



北京数字政通科技股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 8 月

2026-037

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王东、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）王雪声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	35
第五节 重要事项	38
第六节 股份变动及股东情况	43
第七节 债券相关情况	49
第八节 财务报告	50

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 2026 年半年度报告文件原件。

四、其他相关资料。

五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、数字政通、发行人	指	北京数字政通科技股份有限公司
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
中国证监会、证监会	指	中华人民共和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
股东会	指	北京数字政通科技股份有限公司股东会
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
政通城运	指	政通智慧城市运营科技有限公司
通通易联	指	通通易联（江苏）科技有限公司
中数政通	指	中数政通（河北）智能算力有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱鲁闽	董壮
联系地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 21 号楼五层 101	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 21 号楼五层 101
电话	4000830075	4000830075
传真	010-56161688	010-56161688
电子信箱	egova@egova.com.cn	egova@egova.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☒适用 ☐不适用

公司注册地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 21 号楼五层 101
公司注册地址的邮政编码	100193
公司办公地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 21 号楼五层 101
公司办公地址的邮政编码	100193
公司网址	www.egova.com.cn
公司电子信箱	egova@egova.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2026 年 01 月 01 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn，公告编号 2025-053

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年

年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☒适用 ☐不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2013 年 09 月 18 日	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	91110000801160143K
报告期末注册	2026 年 02 月 03 日	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 21 号楼五层 101	91110000801160143K
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2026 年 01 月 01 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn，公告编号 2025-053		

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	324,996,186.84	321,393,391.55	1.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-5,728,017.97	-18,692,724.65	69.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-33,933,003.14	-34,122,141.73	0.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-23,264,458.58	-61,194,454.81	61.98%
基本每股收益（元/股）	-0.0092	-0.0301	69.44%
稀释每股收益（元/股）	-0.0092	-0.0301	69.44%
加权平均净资产收益率	-0.18%	-0.53%	0.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,784,514,160.69	3,823,640,536.46	-1.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,162,255,536.17	3,158,845,854.14	0.11%

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

主要会计数据	本报告期	上年同期	本期比上年同期增减（%）
扣除股份支付影响后的净利润（元）	2,039,027.03	-18,692,724.65	110.91%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,417.36	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,396,832.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	408,339.46	
债务重组损益	-914,483.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,983,257.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,290,105.74	
减：所得税影响额	4,955,684.41	
少数股东权益影响额（税后）	-8,034.56	
合计	28,204,985.17	

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

公司通过联营公司淄博鲁优政通私募股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有沐曦股份股权，因其股票上市交易，公司本期确认公允价值变动收益 29,290,105.74 元。

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

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《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

（一）行业情况

1、智慧城市领域

2026 年上半年，智慧城市行业仍面临地方财政支出节奏放缓、项目审批及建设周期拉长等因素的影响，传统数字化项目推进仍面临一定压力。与此同时，城市基础设施更新和城市安全韧性提升相关需求持续推进，行业发展逐步由单一项目建设向平台建设、基础设施治理、数据运营和长效服务协同发展转变。

在城市治理数字化方面，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》提出推进城市全域数字化转型，完善城市管理机制和运行管理服务平台，推动城市治理智慧化、精细化。2026 年 3 月，住房和城乡建设部城市管理监督局部署城市管理重点工作，强调发挥“一委一办一平台”作用，提升城市治理效能。随着城市治理由建设阶段逐步转向持续运营阶段，城市运行管理、城市生命线安全监管、数据采集和智能化辅助决策等业务仍具有较为稳定的应用基础。

城市更新方面，2026 年 5 月，国务院印发《城市更新“十五五”规划》，提出加强城市基础设施建设改造，开展城市地下管网体检，加快实施燃气、供水、排水、污水、热力等老旧管网更新改造，因地制宜推动地下综合管廊建设，并加快城市基础设施生命线安全工程建设。政策重点覆盖地下管网普查、风险诊断、工程改造、智能监测、运行调度和长效管护等多个环节，推动城市更新由片区改造逐步向基础设施系统治理延伸。

据住房和城乡建设部、国家发展改革委等部门公布，“十五五”期间我国将建设改造城市地下管网约 77 万公里，2026 年通过超长期特别国债安排支持城市燃气、排水、供水、供热等地下管网建设改造的资金规模为 1,600 亿元。燃气、排水、供水、污水和供热等地下管网更新改造，以及城市排水防涝、供水漏损治理和城市生命线安全工程建设，将成为城市更新的重要实施方向。

总体来看，智慧城市行业正处于城市治理数字化与城市基础设施更新协同推进阶段。一方面，城市运行管理平台、城市生命线安全监管和数据运营服务等传统业务仍具有持续建设和运营需求；另一方面，随着城市更新行动深入推进，地下管网更新、排水防涝、供

水治理等城市基础设施领域对工程建设、数字化改造和长效运营的需求进一步释放。具备城市治理数字化基础、地下管网专业能力以及工程建设和运营服务协同能力的企业，将能够更好地参与城市更新相关项目建设。

2、AI及算力领域

2026 年上半年，人工智能技术持续快速迭代，大模型、生成式人工智能和智能体应用不断向政务、城市治理、能源、制造等行业渗透。行业应用重点逐步由通用模型能力建设转向行业数据沉淀、专业场景适配、高质量数据集建设和智能体落地，人工智能正从单点工具逐步向业务辅助、流程协同和场景化应用发展。

人工智能应用的加速落地，带动了模型训练、推理和智能体运行对算力资源的持续需求。随着应用场景不断丰富，算力基础设施的功能也由单纯提供计算资源，逐步向算力调度、模型服务、数据处理和行业应用支撑延伸，算力、数据、模型和应用之间形成更加紧密的协同关系。

政策层面，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》提出全面实施“人工智能+”行动，统筹推进算力设施建设、模型算法发展和高质量数据资源供给。2026 年 5 月，国家互联网信息办公室、国家发展和改革委员会、工业和信息化部联合印发《智能体规范应用与创新发展实施意见》，进一步推动智能体技术创新、行业应用和规范化治理。相关政策为人工智能应用、高质量数据集和算力基础设施的发展提供了支持。

在市场规模方面，中国信息通信研究院《智能算力服务研究报告（2026 年）》显示，2025 年我国智能算力服务市场规模突破 1,300 亿元。随着人工智能应用从模型展示和试点验证进入行业场景落地阶段，市场对稳定算力供给、高质量数据集、模型适配和持续运营服务的需求将进一步提升。大模型的快速迭代及本地化部署，也进一步推动了人工智能应用向各行业延伸，并带动相关算力基础设施和服务模式加快完善。

总体来看，人工智能应用、高质量数据集和算力基础设施已成为相互促进的三个重要环节。人工智能应用拓展带动算力需求增长，算力基础设施为模型训练、推理和智能体运行提供支撑，高质量数据集则是提升模型专业能力和行业应用效果的重要基础。围绕上述三个方向形成的“算力+数据+模型+应用”协同体系，构成了人工智能产业持续发展的重要基础。

（二）主要经营业务情况

作为中国智慧城市建设的先行者与深耕者，公司致力于服务国家战略，持续发挥自身在城市数字化治理领域领先的技术、产品及服务积累。报告期内，公司围绕城市运行管理、城市数据运营等核心场景持续完善产品和服务能力，并将数字化技术进一步应用于地下管网如排水防涝、供水治理等城市更新场景，推动公司城市治理能力更好服务于城市基础设施治理需求。

报告期内，公司实现营业收入 324,996,186.84 元，较上年同期增长 1.12%；归属于上市公司股东的净利润-5,728,017.97 元，较上年同期减亏 69.36%；扣除股份支付影响后的净利润为 2,039,027.03 元，较上年同期增长 110.91%；经营活动产生的现金流量净额为-23,264,458.58 元，较上年同期增长 61.98%。

报告期内，智慧城市市场需求总体保持活跃，但受下游客户资金安排趋紧等因素影响，新增项目启动较为审慎，市场需求向项目落地和收入转化仍需一定时间。与此同时，公司持续保持技术研发、工程服务和本地化营销服务投入，以巩固核心竞争力。面对上述情况，公司加强资源统筹和项目全过程管理，持续优化经营效率；随着重点项目有序推进落实，公司报告期内营业收入、利润及现金流等经营情况较上年同期呈现改善态势。

在 AI 与算力等新兴领域，公司持续推进从技术、资源到场景应用的协同布局。2025 年 5 月，公司参股中数博通，建立算力基础设施建设运营方面的产业协同基础；2026 年 7 月，公司与济南市天桥区人民政府签署战略合作协议，拟共同建设数字政通（济南）云智算中心，项目一期规划建设 3,000PFlops 规模算力基础设施；2026 年 8 月，公司全资子公司北京政通智算科技有限公司与合作方共同投资设立中数政通（河北）智能算力有限公司，作为赤城智算中心项目的投资、建设和运营主体，项目一期规划总投资 82 亿元，规划 IT 功率 300MW。上述事项推动公司算力业务由产业协同逐步向基础设施建设及运营服务延伸，为公司进一步拓展人工智能及城市治理应用场景提供算力支撑。

报告期内，公司主要经营情况如下：

1、城市数字治理核心平台

城市数字治理核心平台是公司围绕城市运行和城市管理需求形成的核心产品与服务体系，主要包括城市运行“一网统管”平台、城市运行管理服务平台和城市生命线安全运行监管平台。城市数据运营服务通过持续采集、治理和更新城市治理相关数据，为平台运行和业务应用提供基础数据支撑；相关平台则围绕城市运行监测、业务协同、问题处置、监督评价和综合分析等需求，推动数据资源向具体治理应用转化。

（1）城市运行“一网统管”平台

城市运行“一网统管”平台面向城市运行统筹、跨部门协同、事件闭环处置和综合分析等需求，汇聚城市管理、公共服务及城市运行相关数据，形成城市运行监测、问题发现、任务分拨、处置反馈、监督评价和辅助决策的业务闭环。平台既服务于城市管理日常运行，也可结合城市安全运行、基层治理和公共服务等场景，为政府部门开展跨部门协同和综合治理提供支撑。

政务热线是“一网统管”体系中连接群众诉求、部门办理和治理分析的重要应用场景。公司围绕 12345 热线运行中的分析研判、派单处置和质量管理需求，持续优化产品功能与运营服务能力，重点加强热线数据分析、报告生成、标签管理和工单质检等功能，提升工单分类、热点研判、派单处置以及月报和专题报告的生成效率，并根据项目运营反馈持续迭代相关功能，推动热线运营服务向标准化、精细化和智能化方向发展。报告期内，公司新中标广东云浮等 12345 热线项目，进一步拓展政务热线业务的服务范围，并为相关产品和运营经验的复制推广积累实践基础。

（2）城市运行管理服务平台

城市运行管理服务平台是城市管理部门开展统筹协调、指挥调度、监测预警、监督考核、综合评价、决策建议等功能的重要基础平台。公司依托在网格化管理、城市管理部件和事项管理、问题采集、案件流转、监督评价及数据分析等方面的长期积累，为客户提供城市运行管理服务平台建设、升级和运行支撑服务。城市数据运营服务形成的城市管理部件、管理事项、空间地理及巡查检测等基础数据，可为平台开展日常管理、分析研判和监督评价提供数据支撑。



报告期内，公司城市运行管理服务平台业务以存量客户的持续建设、系统升级和业务拓展为主。围绕城市管理部门不同科室的实际业务需求，公司持续完善行业应用、数据汇聚、协同处置、监督评价和综合分析等功能，支持客户将日常管理要求、监督考核机制和

处置流程进一步融入平台运行。对于已建平台，公司结合客户管理重点和业务变化，推进相关功能扩展和系统优化，满足城市管理工作常态化、精细化开展的需求。

在平台智能化升级方面，公司围绕具体行业应用，推进人工智能能力与业务管理系统相结合。一方面，围绕取数、数据分析、报告生成和流程辅助等环节开展功能优化，提高部分重复性、规则性工作的处理效率；另一方面，结合不同业务场景探索智能分析应用。在建筑垃圾治理场景中，结合视频数据、车辆信息和多个点位的关联线索，对违规倾倒等问题开展辅助研判；在环卫管理场景中，结合道路保洁情况、12345 投诉工单等信息，为道路清扫频次和作业安排提供数据参考。

报告期内，公司新中标山东青岛、宁夏银川、甘肃兰州、河南洛阳等地的运管服平台建设项目，体现了公司长期深耕该领域形成的成熟产品体系、丰富项目经验和跨区域服务能力，进一步巩固了公司核心业务优势。

报告期内，国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会发布了城市运行管理服务平台系列标准（以下简称“标准”），公司深度参与并主写全套标准的部分内容。其中《城市运行管理服务平台 第 8 部分：信息采集》（GB/T 47678.8-2026）规范了**网格化巡查、问题上报、案件核查、基础数据动态更新**工作，明确了**智能采集服务**模式相关要求，为公司业务推广提供标准支撑。



2026 年 3 月，公司收到北京市城市管理委员会感谢信，就公司协助保障全国重要会议期间城市管理相关工作表示感谢，反映了公司依托城市运行管理服务平台及相关运营服务能力，在城市管理保障和日常运行支撑方面的实践积累。

（3）城市生命线安全运行监管平台

城市生命线安全运行监管平台面向燃气、供水、排水等城市地下管线基础设施安全运

行需求，围绕隐患排查、监测预警、分析研判、协同处置和运行评价等环节提供数字化支撑。公司将城市基础设施台账、巡查巡检信息、物联网感知数据及相关业务管理数据进行整合，协助客户掌握城市基础设施运行状态和风险隐患，并支持相关部门开展协同处置和长效管理。



城市生命线安全运行监管与城市更新、地下管网更新改造和城市安全韧性提升等工作密切相关。报告期内，公司持续完善城市生命线安全运行监管相关产品和解决方案，推动数字化能力在地下管线管理、排水防涝、燃气安全和供水保障等场景中的应用。

报告期内，公司中标宁夏回族自治区、吉林省吉林市、四川省遂宁市等省市级城市生命线项目；其中遂宁项目中标金额 1,063 万元，将围绕其城市市政生命线安全运行监管需求开展建设。在城市生命线业务方面，公司已具备覆盖风险识别、监测预警、协同处置和运行评价等环节的产品与技术能力，并持续推进相关能力在地下管网防护、排水防涝、供水保障等城市基础设施安全运行场景中的应用。

2、城市数据运营服务业务

（1）城市大数据综合运营服务业务

2026 年上半年，公司持续推进智能采集服务在城市数字治理核心平台项目中的应用和新项目拓展，完善“空天地”一体化城市信息采集服务模式，为城市运行管理提供基础数据支撑。

为强化数据运营服务的技术底座，公司报告期内加大对相关人工智能技术及高质量数据集运营的投入，围绕平台支撑能力和算法能力两个方向推进技术升级。在平台支撑方面，公司持续优化视频推流、问题采集及过滤规则配置等功能，改善系统运行效率和前端展示效果；在算法能力方面，公司升级检测模型，完善多模态审核及智能过滤机制，增强问题

识别、案件审核和有效案件发现能力。

相关技术升级进一步增强了平台的大规模视频分析能力，改善了重点场景下的数据覆盖、问题发现及案件流转质量，并为后续模型训练、规则优化和治理决策提供数据支撑。报告期内，公司结合杭州、南京、福州等重点项目的运行情况，以及各省“AI+”场景试点申报和数据要素大赛等工作，持续开展算法迭代与应用验证。通过引入多模态大模型能力，公司进一步优化案件审核流程和智能过滤效果，拓展识别目标类别，丰富智能采集业务的应用场景，为行业智能体及高质量数据集的合规应用积累实践经验。



业务运营与拓展方面，面对行业环境压力，公司一方面持续做好存量项目续签和运行质量管理，另一方面积极跟踪新增项目机会。报告期内，在山东省，公司续签省住房和城乡建设厅城市管理标准规范及暗访评估项目，通过智能核查方式对全省 16 个地市的城市管理效能进行评估，持续推进城市管理指数智能化测评的省级应用；在天津，公司持续提供智能采集服务，对市内六区及环城四区外环线以内区域开展巡检核查，为城市管理工作提供数据支持。

新增项目方面，报告期内，公司新中标南京市数字城管信息采集服务项目，服务期三年，中标金额为 7,300 万元。该项目采用空天地立体化智能采集服务模式，有助于提高信息采集效率和数据客观性，进一步丰富了公司在省会城市开展智能采集服务的项目经验。此外，公司还中标安徽合肥、青海西宁、广西梧州、江西景德镇等地的智能采集项目，推动智能采集业务在不同区域和应用场景中的落地。

（2）“星揆计划”

低空经济近年来持续受到国家政策关注，行业各方围绕低空基础设施、飞行服务、安全监管和场景应用等环节加快探索。公司依托在城市治理领域的业务基础，围绕“低空基础设施、低空空域安全和应用场景”三方面推进城市低空智能服务体系建设，完成新一代城市级低空飞行运行服务产品“星揆 2.0”的研发，并于 8 月正式发布。

星揆 2.0 依托晶石数字孪生低空平台构建城市级低空时空数据底座，结合人和大模型

低空 AI 智能体及“一网统飞”模式，面向城市低空飞行服务、监管和应用需求，提供飞行资源接入、空域管控、安全态势感知、任务调度及场景服务等功能。相关产品和技术能力可应用于城市治理、国土测绘、灾害监测预警、交通监管、水利监管及城市基础设施巡查等场景。



报告期内，在地市级平台建设方面，公司与河南郑州、山东聊城、山东枣庄等地相关城投公司签订低空业务战略合作协议；在区县级“一网统飞”和低空新型基础设施业务方面，公司与河南、河北、浙江等区域的部分县市推进相关业务，预计下半年落地合同额可达千万量级。同时，公司围绕河道巡查、建筑垃圾巡查、林草环保巡查、城市生命线安全巡查、低空交通和低空物流等场景开展方案研究和产品适配，并在政务治理场景基础上，持续探索相关能力在行业服务和其他应用场景中的落地。

目前公司已深入研究河道巡查、建筑垃圾巡查、林草环保巡查、城市生命线安全巡查、低空交通、低空物流等低空行业场景解决方案，摆脱过去仅依赖政府采购服务的单一路径，构建“政务采购打底、行业服务为主、民用消费补充”的复合型低空运营体系，市场效果初显，预计 2026 年可落地的低空运营类项目将达到数十个。

（3）“棋骥”无人车

报告期内，具身智能和低速无人驾驶装备的场景应用持续推进。2026 年 6 月，工业和信息化部办公厅、国务院国资委办公厅印发《关于联合开展 2026 年度人形机器人与具身智能实景实训专项行动的通知》，提出推动相关产品在真实生产生活中开展应用验证和常态化部署。部分地区也进一步完善低速无人驾驶装备道路测试和示范运营规则，为在城市巡检、环卫、配送等场景中的规范应用提供制度基础。结合城市运行“一网统管”

和全域数字化转型需求，公司“棋骥”系列无人车持续推进无人驾驶智联技术在城市管理信息采集场景中的研发和应用。

技术研发方面，“棋骥”围绕市容管理、市政设施巡查和城市部件管理等作业需求，持续完善视觉识别、边缘感知、云端调度及业务平台衔接能力。报告期内，公司扩充市容问题、市政设施病害和城市部件缺损等场景样本，优化复杂环境下的识别模型，推进无人车、数字孪生底座与城市运行管理服务平台的数据贯通，支持巡查、问题上报、立案和结果核验等业务环节协同，并持续优化远程运维、多车调度和巡查路线规划等功能，开展无人车与无人机等智能终端协同感知研究。



业务应用方面，报告期内，棋骥无人驾驶智联网格车在北京经济技术开发区、江苏宿迁、安徽蚌埠等地开展试点或常态化运营，并结合地面巡查车辆、无人机和固定点位等采集方式，探索多源协同的城市巡查模式。同时，公司加强与各类产业合作伙伴在车辆、平台和应用场景等方面的协同，共同推进无人驾驶装备与城市治理场景的融合应用及项目落地

（4）“12345”政务服务热线运营业务

2026 年 6 月，国家数据局发布《关于推进行业高质量数据集建设行动的实施方案》，进一步明确行业高质量数据集建设方向。结合政务热线数据量大、业务场景丰富的特点，公司以专业化运营服务为切入点，持续完善热线产品和服务能力。

产品研发方面，报告期内，“12345”热线业务重点优化了数据分析报告、标签管理和工单质检等功能：推进数据统计、维度梳理和报告生成等操作的平台化、模块化，提高热线数据分析报告的编制效率；新建业务专项标签，持续优化通用标签模型，为工单分类和数据分析提供支持；完善全量工单质检流程及相关功能，进一步提升热线运营服务的标

准化和智能化水平。

业务开展方面，报告期内，公司中标“粤省心”热线运营服务项目，服务内容包括省级事项清单梳理、数据标签体系运营、数据分析报告编制和数据质量监控等。项目实施过程中，公司协助梳理了覆盖全省的省级标准化事项清单，统一事项分类、编码、责任主体和办理规范，为热线工单分类、分派和规范办理提供支持；围绕话题、主体、地理、时间和主诉对象等维度建设标签体系，梳理形成 2,100 余类事件标签、36 万余个责任主体标签和 500 万余条地理信息标签，为全省热线数据汇聚治理和分析应用提供数据基础。

依托上述项目，公司持续积累省级政务热线事项清单管理、标签运营、数据分析和质量监控经验，并将项目实践反馈用于产品功能和标签模型的迭代优化。报告期内，公司新中标北京石景山、广东云浮等 12345 热线项目，进一步拓展政务热线业务的服务范围，并积累政务热线高质量数据集建设和应用经验。

3、城市更新业务

报告期内，公司城市更新业务聚焦市政水务基础设施存量提质增效，重点围绕污水厂网一体化、城市排水防涝、供水漏损治理及城乡供水一体化三个方向，持续完善“工程治理+数字化赋能+长效运营”一体化服务能力，为客户提供从普查诊断、方案谋划、项目实施到运营评价的综合服务。

（1）污水厂网一体化

报告期内，城市生活污水管网建设和厂网一体化长效机制持续推进。2026 年，财政部办公厅、住房城乡建设部办公厅发布《关于开展 2026 年度中央财政支持实施城市更新行动的通知》，将城市污水收集处理设施改造建设以及建设运维统筹机制纳入支持范围，推动城市污水治理由单项设施建设向厂网统筹、建设运维协同和治理效能提升转变，为污水厂网一体化业务发展提供了政策和市场基础。

公司污水厂网一体化业务主要围绕雨污管网混接错接、管网高水位运行、污水处理厂进水浓度偏低等问题，提供管网普查、问题诊断、方案谋划、工程治理和运营评价等服务。公司形成了“摸清家底—分区分级—数据分析—智能诊断—精准谋划—系统治理—效能评价”七步工作方法，并将人工智能技术应用于普查数据提取和融合入库、管网缺陷视频辅助判读、管网异常模式识别等环节，为治理方案制定和项目运营管理提供数据支持。



报告期内，公司继续推进既有的湖南省长沙市岳麓区厂网一体化治理项目，同时新中标“长沙市城区厂网一体化数智化平台管理工程基础平台一期项目”，中标金额为986.05万元，业务范围进一步向市级厂网一体化数智平台建设延伸，体现了客户对公司专业能力、项目实施经验和持续服务能力的认可。

长沙市厂网一体项目一期拟覆盖长沙市主城区18个纳污分区、共1,424平方公里，建设内容包括物联网平台、数据平台、技术平台和GIS平台等数字底座，以及运行驾驶舱、排水设施资产管理、综合监测、管网巡查养护、泵站智能运维、污水处理提质增效等六大业务系统，并配套建设智慧排水APP。项目将打通“源—网—站—厂”各环节数据，为排水设施资产管理、运行监测、巡查养护、泵站运维和污水提质增效提供统一的数字化支撑。

截至报告期末，公司厂网一体化解决方案已在湖南长沙、甘肃兰州、福建厦门、湖北黄石等30余个城市开展应用。

(2) 城市排水防涝

报告期内，城市排水防涝和地下管网更新改造持续推进。《城市更新“十五五”规划》提出开展城市地下管网体检，加快排水等老旧管网更新改造，完善城市排水防涝体系，健全洪涝联排联调机制，并加强城市基础设施运行风险的实时监测和动态预警。

公司城市排水防涝业务围绕城市排水设施建设、运行调度和长效管理需求，将工程治理、数字化调度和智能分析相结合，为客户提供排水设施普查、易涝风险分析、工程方案谋划、汛期调度和运行评价等服务。相关解决方案覆盖汛前风险排查、汛中监测调度和汛后复盘治理等环节，支持城市排水防涝业务的全过程管理。

报告期内，公司持续推进基于数字孪生技术的内涝模拟、管网淤堵识别等能力建设，围绕不同降雨情景下的积水风险分析、管网运行状态研判和清淤作业安排等应用需求，优化相关产品功能，并结合项目实践完善智慧调度和长效运维方案。同期，公司新中标辽宁抚顺、安徽六安等地的排水防涝项目。截至报告期末，公司城市排水防涝相关产品和解决方案已在北京市经开区、陕西西安、江西南昌、山西太原、河南开封等落地应用。

(3) 供水漏损治理与城乡一体化

报告期内，供水领域相关制度进一步完善。自 2026 年 6 月 1 日起施行的《供水条例》对城市供水和农村规模化供水作出统一规定，明确加强供水设施更新改造、安全保障和运行服务管理。水利部等六部门进一步部署农村供水工程运行管护工作，住房城乡建设部持续推广管网健康评价、老旧管网改造、数字化管理和漏损管控长效机制，推动供水业务向设施更新、数字化管控和长效运营协同发展。

公司结合城市数字治理领域的技术积累以及全资子公司金迪在地下管网行业三十余年的专业经验，形成覆盖供水设施普查、漏损治理、生产调度和运行管护的综合服务能力。公司可提供管线普查与资产数字化、漏损检测、管网健康评价和非开挖修复等服务，并通过智慧水务平台整合设施和生产运行数据，应用人工智能技术辅助开展生产调度、告警处置、巡检管理、泵站节能和农村供水网格化管理。



报告期内，公司围绕管网普查、水厂自控改造和智慧水务平台建设等场景推进供水业务，并结合项目实践持续完善管网健康评价、漏损治理闭环、管网全生命周期更新和“四联五控”水厂调度等方案。下一步，公司将继续提升工程治理、数字化平台和运营服务协同能力，推进相关产品和解决方案在供水漏损治理及城乡供水一体化项目中的应用。

4、AI 与算力服务业务

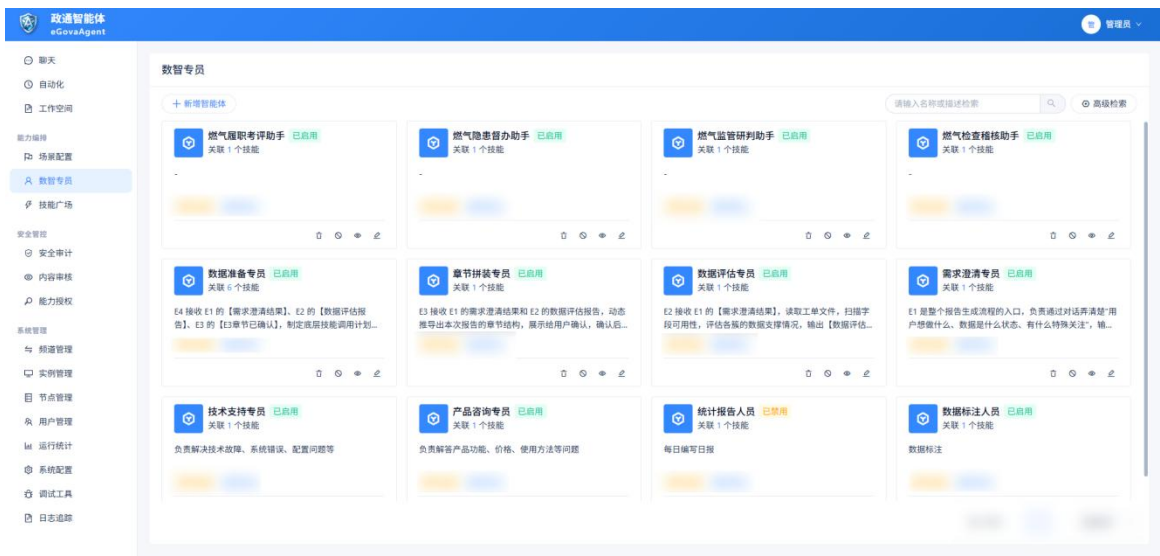
(1) 人和大模型 2.0 与城市智能体

2026 年以来，国家持续深化拓展“人工智能+”行动，推动智能终端和智能体加快推

广。《2026 年政府工作报告》和《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》分别提出打造智能经济新形态，推动多模态、智能体、具身智能等技术创新及规模化应用。2026 年 5 月，国家互联网信息办公室等三部门联合印发《智能体规范应用与创新发展实施意见》，对智能体技术创新、行业应用、标准建设和安全治理作出系统部署。随着相关政策和规范逐步完善，行业人工智能的发展重点进一步转向专业数据沉淀、典型场景落地和业务成效验证。

顺应上述趋势，公司依托“数据—算法—应用”人和大模型 2.0 智能体技术矩阵，持续开展行业大模型和智能体产品研发。人和大模型 2.0 融合行业法规、业务标准、历史案例和专家经验，具备行业知识问答、多模态信息理解、风险研判、材料生成和系统工具调用等能力。在场景应用方面，公司重点布局燃气、管线、渣土和政务热线等行业智能体：燃气安全检查智能体可辅助开展隐患识别、风险分级和整改复查，现已在武汉项目试点应用；地下管线线索可研判智能体分析第三方施工风险；渣土治理智能体可识别违规运输及倾倒线索；政务热线智能体支持工单分类、派单建议、工单质检和热点分析，推动人工智能由信息问答向业务辅助和闭环处置延伸。

2026 年 4 月，公司召开“数据为基，安全为本”eGovaAgent 政通智能体及城市治理高质量数据集发布会，正式推出采用“技能—数字专员—业务场景”三层架构的智能体平台。平台将知识检索、数据分析、报告生成和系统调用等能力封装为标准技能，形成面向不同业务岗位的数字专员，并嵌入燃气、管线、渣土、热线和环卫等城市治理场景，推动公司城市治理人工智能能力由单点探索向平台化、场景化应用发展。



报告期内，公司相关智能化应用已在广东、福建、宁夏以及江苏南京、江苏宿迁、山

东青岛、湖北武汉等多个省市开展试点与落地，并储备数十个需求较为明确的潜在项目，覆盖江苏、浙江、四川、湖北、湖南和安徽等区域。在合规建设方面，人和大模型内容生成算法已完成互联网信息服务算法备案，大模型备案登记工作正有序推进，为后续项目转化和规模化推广奠定基础。

互联网信息服务算法备案系统

北京数字政通和大模型内容生成算法

审核通过

算法基础属性信息			
算法名称	北京数字政通人和大模型内容生成算法	算法类型	生成合成类
角色	服务提供者	上线时间	2026-07-13
版本号	v0.2.1	拟公示内容	拟公示内容.pdf
算法安全自评估报告	算法安全自评估报告.pdf	应用领域	用户内容生成 (UGC)
算法详细属性信息			
加密信息			
产品及功能信息			
完整产品	-		
完整功能访问路径	-		
完整功能	政务AI助手(网站):输入手机号和验证码登录>点击对话页面,开始输入内容 智能助手		

申请查看算法加密信息

变更

注销

(2) 高质量数据集

2026 年上半年，国内数据要素制度体系持续完善，高质量数据集加快成为数字经济和人工智能发展的重要基础。国家数据局先后印发《关于推进行业高质量数据集建设行动的实施方案》《数据产权登记工作指引（试行）》，对行业数据集建设、数据产权登记、权属溯源、合规治理和质量评测等作出部署。随着“数据要素×”行动和“人工智能+”战略深入实施，行业需求逐步由数据汇聚向面向人工智能应用的高质量数据集转变，对数据真实性、标注精细度、时空完整性和全流程可追溯能力提出更高要求。

依托二十余年城市治理数字化领域的项目积累，公司持续完善覆盖数据采集、清洗融合、多模态标注、质量管控、安全脱敏和动态迭代的数据加工体系，推进空天地一体化感知数据、网格化巡查事件、城市运行指标和 CIM 空间数据等多源数据融合。公司通过自动化清洗、AI 辅助标注和多维质量评测等工具，对数据完整性、一致性、时效性和精准度进行管理，并结合城市管理和城市运行实际业务需求，持续丰富场景样本，完善标准化数据集产品规范，为行业模型和智能体应用提供数据支撑。

报告期内，公司高质量数据集业务在省级城市运行管理平台、城市“一网统管”、城市体检、智慧市政和低空巡查等场景中持续推进，并与地方政府、数据运营平台及行业生

态伙伴开展城市治理专题数据资源梳理、标准化治理和数据集共建。下一阶段，公司将继续扩大城市治理高质量数据集的规模和场景覆盖，推进成熟数据集开展产权登记、质量测评和产品挂牌，推动城市治理数据资源向高质量数据集及数据资产转化。

（3）算力

报告期内，国家持续完善智算基础设施政策体系。2026 年 3 月，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》提出构建多层次算力设施体系和全国一体化算力网，推动算力资源规模化、集约化发展。此后，《关于推进服务业扩能提质的意见》以及普惠算力、工业互联网与人工智能融合等专项政策相继出台，进一步部署边缘算力设施建设和公共算力服务。5 月，国家发展改革委等四部门印发《关于促进人工智能与能源双向赋能的行动方案》，提出推进算电协同，支持智算中心绿色低碳和高效运营，为智算产业发展提供了持续的政策支撑。

公司智算中心业务致力于构建自主可控、性能高效的 AI 算力底座，通过多元化的业务模式深度解决行业痛点：

第一，依托自有业务推动算力消纳。公司以算力基础设施投资、建设和运营为基础，依托自主研发的“人和大模型”、高质量数据集及 eGovaAgent 多行业智能体框架，承接城市治理领域的大模型训练、推理和数据处理需求，推动算力资源与政务应用场景衔接，实现算力本地化消纳。

第二，服务区域产业数字化转型。公司结合当地产业特点，通过提供底层算力和模型服务，支持产业智能体开发及传统产业智能化升级，满足地方产业对定制化 AI 能力和本地算力资源的需求。

第三，开展市场化算力服务。公司面向 AI 企业及大模型研发机构提供弹性、训推一体的算力服务，支持算力资源灵活调度和弹性伸缩，降低客户前期硬件投入及算力使用门槛，承接市场化算力需求。

第四，深化算力生态合作。公司与生态合作伙伴整合算力、数据、模型和应用资源，拓展大模型训练、推理及 Token 消耗需求，提升算力资源利用效率，降低算力孤岛和资源闲置风险。截至目前，公司智算业务稳步推进，在基础设施建设及生态合作方面取得实质性进展。

2026 年 7 月，公司与济南市天桥区政府签署智算中心战略合作协议，参与建设数字政通（济南）云智算中心，项目一期规划规模 3,000 PFlops。公司将承担项目投资、建设及

后续运营，重点面向济南市及山东省政务、城市治理、城市更新等领域的算力需求，推动算力资源本地化消纳。目前，项目已进入土建阶段，公司将同步推进 GPU 算力卡等核心设备的采购与部署工作。

2026 年 8 月，公司全资子公司北京政通智算科技有限公司与合作方共同投资设立中数政通（河北）智能算力有限公司，作为赤城智算中心项目的投资、建设和运营主体。该公司通过公开拍卖竞得项目一期首地块 36.93 亩工业用地使用权。项目一期总投资 82 亿元，规划用地 150 亩、IT 功率 300MW，已纳入国家“东数西算”京津冀算力枢纽张家口集群统筹规划，拟建设绿色零碳全液冷智能算力基地。

面对新兴的智算市场，公司在推进基础设施建设的同时，依托“人和大模型”及多行业智能体应用，积极对接潜在客户，开展算力服务的前期沟通与方案设计。公司于 2026 年上半年启动智算业务，相关业务虽尚处于起步阶段，但整体推进态势良好。公司正同步加强算力资源供给、客户需求对接及运营能力建设，为后续算力产能释放和收入转化奠定基础，逐步构建覆盖投资建设、资源运营与场景服务的完整业务闭环。

二、核心竞争力分析

行业领先优势

数字政通是全国第一个数字化城市信息平台的系统开发单位，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，二十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。

同时，公司也是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城市治理、城市更新专项培训班。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）、1500 多个区（县）成功建设超过 5000 个智慧城市数字化平台的建设和运营服务，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%。

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、人工智能等一大批新技术引入城市管理领域。公司重点投入低代码产品的研发，如“星桥”“灵珑”和“悟空”，显著提升项目交付效率，满足个性化需求，提高公司的市场竞争力。同时，公司积极拥抱人工智能，实现了从“人和大模型”到“麒麟+棋骥+星揆+晶石”的多维业务矩阵。

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具有准确、深入、透彻的理解和把握。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、运营维护等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，拥有 53 项专利和 688 项软件著作权。

报告期内，公司新取得软件著作权 23 项，具体如下：

序号	知识产权名称	发证日期	登记号
1	新一代城市运行管理服务平台应用场景低代码快速构建中心系统[简称:低代码快速构建中心]V1.0	2026/1/19	2026SR0110569
2	新一代城市运行管理服务平台多源数据综合推演算法中心系统 V1.0	2026/1/19	2026SR0113869

3	新一代城市运行管理服务平台时空数据底座系统 [简称:CIM+时空数字底座]V1.0	2026/1/19	2026SR0113999
4	新一代城市运行管理服务平台多跨协同指挥调度 中心系统 V1.0.0	2026/1/19	2026SR0114145
5	GDInfo 漏损事件受理子系统[简称:漏损事件受 理子系统]V1.0	2026/1/19	2026SR0108449
6	GDInfo 漏损协同处置子系统[简称:漏损协同处 置子系统]V1.0	2026/1/19	2026SR0108426
7	新一代城市运行管理服务平台行业应用系统 V1.0	2026/1/29	2026SR0193780
8	新一代城市运行管理服务平台决策建议系统 V1.0.0	2026/1/29	2026SR0192364
9	新一代城市运行管理服务平台运行监测系统 V1.0	2026/1/29	2026SR0193833
10	数字政通“悟空”政务可视化低代码平台[简称: 悟空平台]V1.0	2026/1/29	2026SR0193773
11	数字政通“毕升”政务统计考核低代码平台[简 称:毕升平台]V1.0	2026/1/29	2026SR0193459
12	GDInfo 数据和管线分析系统[简称:数据和管线 分析系统]V1.0	2026/2/12	2026SR0280267
13	GDInfo 开挖防护系统[简称:开挖防护系统]V1.0	2026/2/12	2026SR0280262
14	GDInfo 排水管网混接管理系统	2026/3/27	2026SR0500136
15	GDInfo 污染溯源分析系统	2026/3/27	2026SR0500047
16	车载智能识别与采集系统 V5.0	2026/4/14	2026SR0559803
17	星揆平台 [简称:星揆]V1.0	2026/4/14	2026SR0559759
18	空地一体化地面巡检配套系统 V1.0	2026/5/18	2026SR0606623
19	基于毕升平台的报表分析系统[简称:毕升 BI]V1.0	2026/5/18	2026SR0606618
20	基于灵珑平台的智慧环卫系统[简称:智慧环卫系 统]V1.0	2026/6/4	2026SR0641792
21	基于灵珑平台的重点人员管控系统[简称:重点人 员管控系统]V1.0	2026/6/4	2026SR0641560
22	市域社会治理千分制评分系统[简称:千分制评分 系统]V1.0	2026/6/4	2026SR0641242
23	运管服全行业数据采集平台[简称:全行业采集平 台]V1.0	2026/6/12	2026SR0660988

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	324,996,186.84	321,393,391.55	1.12%	
营业成本	200,527,777.23	210,934,524.74	-4.93%	
销售费用	52,263,253.39	45,825,273.71	14.05%	
管理费用	52,796,554.39	54,431,215.79	-3.00%	
财务费用	-4,391,185.43	-2,039,933.82	-115.26%	主要系利息收入同比增加所致
所得税费用	-3,840,128.12	-6,868,860.37	44.09%	主要系营业利润同比增加所致
研发投入	82,279,826.65	76,054,945.66	8.18%	
经营活动产生的现金流量净额	-23,264,458.58	-61,194,454.81	61.98%	主要系成本费用支出同比减少及公司加强现金流管理所致
投资活动产生的现金流量净额	-397,179,004.70	-759,757,274.40	47.72%	主要系上年同期购买办公用房产所致
筹资活动产生的现金流量净额	-24,901,108.17	-60,801,044.18	59.04%	主要系偿还债务支出同比减少所致
现金及现金等价物净增加额	-445,344,571.45	-881,752,773.39	49.49%	主要系经营活动、投资活动、筹资活动综合影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
系统软件类业务	210,966,567.65	107,611,733.83	48.99%	31.07%	42.99%	-4.25%
系统集成类业务	8,594,570.77	7,813,246.15	9.09%	-23.56%	-24.95%	1.68%
运营服务类业务	105,435,048.42	85,102,797.25	19.28%	-29.33%	-32.06%	3.24%

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
智慧城市管理领域	324,996,186.84	200,527,777.23	38.30%	1.12%	-4.93%	3.93%
分产品						
系统软件类业务	210,966,567.65	107,611,733.83	48.99%	31.07%	42.99%	-4.25%

系统集成类业务	8,594,570.77	7,813,246.15	9.09%	-23.56%	-24.95%	1.68%
运营服务类业务	105,435,048.42	85,102,797.25	19.28%	-29.33%	-32.06%	3.24%
分地区						
北方区域	193,792,127.69	121,885,895.37	37.10%	10.53%	28.97%	-9.00%
南方区域	131,204,059.15	78,641,881.86	40.06%	-10.18%	-32.46%	19.77%

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	
采购成本	84,298,359.35	42.04%	85,406,771.42	40.49%	-1.30%
人工成本	98,073,137.69	48.91%	101,517,657.54	48.13%	-3.39%
项目差旅及办公费	12,001,681.87	5.98%	18,419,657.65	8.73%	-34.84%
折旧与摊销	6,154,598.32	3.07%	5,590,438.13	2.65%	10.09%
合计	200,527,777.23	100.00%	210,934,524.74	100.00%	-4.93%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：

项目差旅及办公费同比下降 34.84%，主要系公司加强成本管理及业务结构变化所致。

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	28,629,177.42	-302.25%	主要系确认对联营企业的投资收益	否
资产减值	-2,427,623.91	25.63%	主要系计提合同资产减值及存货减值准备	是
营业外收入	4,699,755.37	-49.62%	主要系政府补助及违约金赔偿收入	否
营业外支出	340,668.87	-3.60%		否
信用减值损失	-14,217,419.89	150.10%	主要系应收账款信用减值准备	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	614,870,518.82	16.25%	1,066,501,443.83	27.89%	-11.64%	主要系购买理财产品所致
应收账款	1,146,805,435.95	30.30%	1,093,527,808.28	28.60%	1.70%	
合同资产	99,030,752.40	2.62%	90,955,401.66	2.38%	0.24%	
存货	86,360,778.78	2.28%	99,982,264.32	2.61%	-0.33%	
投资性房地产	243,403,049.33	6.43%	247,169,681.51	6.46%	-0.03%	
长期股权投资	90,695,245.53	2.40%	61,559,924.47	1.61%	0.79%	

资						
固定资产	162,648,925.77	4.30%	60,290,689.52	1.58%	2.72%	
在建工程			89,722,972.57	2.35%	-2.35%	
使用权资产			1,015,231.87	0.03%	-0.03%	
短期借款			24,361,874.10	0.64%	-0.64%	
合同负债	46,704,565.64	1.23%	46,969,579.16	1.23%	0.00%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	412,762,000.00				740,000,000.00	412,762,000.00		740,000,000.00
4. 其他权益工具投资	125,135,915.78				20,600,000.00			145,735,915.78
5. 其他非流动金融资产	1,950,000.00							1,950,000.00
金融资产小计	539,847,915.78				760,600,000.00	412,762,000.00		887,685,915.78
应收款项融资	7,568,501.15				1,446,016.72	8,671,782.90		342,734.97
上述合计	547,416,416.93				762,046,016.72	421,433,782.90		888,028,650.75
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	22,800,488.65	22,800,488.65	保证金	保函保证金、项目保证金等

固定资产	15,676,791.63	7,711,411.76	抵押	银行融资额度抵押
无形资产	6,229,600.00	4,153,066.67	抵押	银行融资额度抵押
投资性房地产	24,802,614.97	12,163,674.49	抵押	银行融资额度抵押
合计	69,509,495.25	46,828,641.57		

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
20,600,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

（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

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	中低风险	74,000	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、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	风险特征	产品类型	金额	起始日期	终止日期	资金投向	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	事项概述及相关查询索引（如
----------------	--------------	------	------	----	------	------	------	-----------	-------------	---------------

										有)
招商银行	银行	中低风险	银行理财产品	5,000	2026 年 02 月 03 日	2026 年 11 月 03 日	债权类资产	0	尚未赎回	
民生银行	银行	中低风险	银行理财产品	19,000	2026 年 01 月 30 日	2027 年 01 月 29 日	债权类资产	0	尚未赎回	
民生银行	银行	中低风险	银行理财产品	10,000	2026 年 03 月 31 日	2027 年 03 月 30 日	其他	0	尚未赎回	
民生银行	银行	中低风险	银行理财产品	1,000	2026 年 03 月 20 日	2027 年 03 月 19 日	其他	0	尚未赎回	
民生银行	银行	中低风险	银行理财产品	19,000	2026 年 04 月 01 日	2027 年 03 月 31 日	其他	0	尚未赎回	
中信银行	银行	中低风险	银行理财产品	20,000	2026 年 01 月 13 日	2026 年 12 月 25 日	债权类资产	0	尚未赎回	
合计				74,000	--	--	--	0	--	--

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
政通智慧城市运营科技有限公司	子公司	计算机服务	50,000,000.00	194,511,903.05	63,869,201.53	96,106,360.87	1,153,129.51	1,256,437.76
保定金迪地下管线探测工程	子公司	地下管线探测检测	50,000,000.00	386,011,612.69	190,466,365.76	29,268,733.27	14,093,599.69	9,916,062.80

有限公司								
淄博鲁优政通私募股权投资合伙企业（有限合伙）	参股公司	以自有资金从事投资活动	100,000,000.00	196,120,720.82	196,120,720.82	0.00	58,169,600.82	58,169,600.82

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

公司的参股企业淄博鲁优政通私募股权投资合伙企业（有限合伙），本期净利润 58,169,600.82 元，同比增加 14,277.75%，主要系其投资的沐曦股份股票于 2025 年 12 月 17 日上市交易，本期确认公允价值变动收益所致。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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

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

核心技术人员流失风险：软件行业属于智力密集型行业，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。经过多年发展，公司现已拥有一支高素质的技术人员队伍，为了吸引和稳定现有核心技术团队，公司已建立完善的知识管理体系，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员的措施，包括实施股权激励计划，提高核心技术人员福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛

围等，努力维护技术团队的稳定发展，但考虑到软件行业技术变革速度快、人员流动率偏高的特点，未来如果公司的核心技术团队流失率过高，将不利于公司各项经营目标的实现，对公司未来发展将产生不利影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 4 月 24 日	线上交流	电话沟通	机构	中银基金、中科沃土基金、招银理财、申九资本、人保资产、正元基金、光大证券、创金合信、国联民生证券、国泰海通证券、中信建投证券、国金证券、中邮证券、华创证券、银河证券	公司业务介绍；回答投资者提问；未提供材料。	《300075 数字政通调研活动信息 20260427》，披露网站：深交所互动易平台（ https://irm.cninfo.com.cn/ ）

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

公司制定了《市值管理制度》，对市值管理的基本原则、职责分工、主要方式、监测预警机制及应对措施等作出规定。旨在进一步规范公司市值管理工作，建立科学、规范、有效的市值管理机制，促进公司质量和投资价值提升，维护公司及全体股东的合法权益。2025 年 12 月 31 日，公司修订了本制度，并经第六届董事会第十次会议审议通过。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

公司第六届董事会第十九次会议审议通过了“质量回报双提升”行动方案，并于同日披露《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》。行动方案立足公司发展战略和经营实际，围绕聚焦主业、科技创新、公司治理、投资者回报及投资者沟通等方面作出总体安排，

旨在持续提升公司发展质量和投资价值，切实维护投资者特别是中小投资者的合法权益。
公司后续将结合实际情况，有序推进相关工作。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

2026 年 6 月 15 日，公司收到原独立董事李峰先生的辞职报告，李峰先生因个人原因辞去公司独立董事职务，同时一并辞去公司董事会审计委员会主任委员及提名委员会、薪酬与考核委员会委员职务，辞职后不再担任公司任何职务。李峰先生的辞职将导致公司独立董事人数占董事会全体成员的比例低于三分之一，且欠缺会计专业人士，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规和《公司章程》的规定，李峰先生的辞职申请将在公司股东会选举产生新任独立董事后生效。

2026 年 6 月 16 日，公司召开第六届董事会第十六次会议，审议通过《关于补选公司第六届董事会独立董事的议案》，同意补选叶江虹女士为公司第六届董事会独立董事，同步发起股东会审议本议案。

2026 年 7 月 2 日，公司 2026 年第三次临时股东会审议通过《关于补选公司第六届董事会独立董事的议案》，李峰先生的辞职正式生效，同时叶江虹女士正式当选公司第六届董事会独立董事，并担任公司第六届董事会审计委员会主任委员及提名委员会、薪酬与考核委员会委员。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

2026 年限制性股票激励计划

2026 年 2 月 28 日，公司召开第六届董事会第十一次会议，审议通过《关于〈2026 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》，同时提请股东会授权董事会办理 2026

年限制性股票激励计划有关事项。本次激励计划拟向不超过 246 名激励对象授予不超过 1,875.00 万股限制性股票，其中首次授予 1,500.00 万股，预留授予 375.00 万股。

2026 年 3 月 11 日，公司董事会薪酬与考核委员会完成核查并公示 2026 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单。

2026 年 3 月 16 日，公司召开 2026 年第二次临时股东会，审议通过《关于〈2026 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》。随后，公司召开第六届董事会第十二次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会认为本激励计划的首次授予条件已经成就，同意确定授予日为 2026 年 3 月 16 日，并向符合授予条件的 246 名激励对象共计授予 1,500.00 万股限制性股票，授予价格为 10.68 元/股。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

（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。公司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，规范股东会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等的股东地位、平等的股东权利；充分保护股东的合法权益，让中小投资者充分行使自己的权利；明确分红政策，

积极实施现金分红政策，确保股东投资回报。同时，公司财务政策稳健，与供应商及其他债权人合作情况良好，公司在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。

（3）履行其他社会责任

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

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

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

			程序，遵照市场公平交易的原则进行，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求发行人给予与第三人的条件相比更优惠的条件。			
股权激励承诺	公司	其他承诺	公司承诺，不为激励对象依本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。	2026 年 02 月 28 日	持续	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					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 （万 元）	占同 类交 易金 额的 比例	获批 的交 易额 度（万 元）	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获 得的 同类 交易 市价	披露 日期	披露 索引
通通 易联 （江 苏） 科技 有限 公司	受本 公司 实际 控制 人控 制的 企业	采购 商品	停车 业务	协议	200	188.6 8	2.24%	3,000	否	现金 结算	不适 用	2026 年4 月16 日	巨潮 资讯 网
通通 易联 （江 苏） 科技 有限 公司	受本 公司 实际 控制 人控 制的 企业	出租	房屋 租赁	协议	9.77	8.96	1.41%	1,000	否	现金 结算	不适 用	2026 年4 月16 日	巨潮 资讯 网
合计				--	--	197.6 4	--	4,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告 期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较				不适用									

大的原因（如适用）	
-----------	--

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用
是否存在非经营性关联债权债务往来
☐是 ☒否
公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

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

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

公司与中关村软件园发展有限责任公司签订《房屋租赁合同》及其补充协议，租赁位于北京市海淀区东北旺西路 8 号院 9 号楼三区 3,894.04 平方米，用于办公，租赁期限为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 2 月 28 日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

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

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	105,691,682	17.02%				-9,239,855	-9,239,855	96,451,827	15.53%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	105,691,682	17.02%				-9,239,855	-9,239,855	96,451,827	15.53%
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	515,438,476	82.98%				9,239,855	9,239,855	524,678,331	84.47%
1、人民币普通股	515,438,476	82.98%				9,239,855	9,239,855	524,678,331	84.47%
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	621,130,158	100.00%				0	0	621,130,158	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

高管限售股份解除锁定，同时新增部分高管锁定股，导致限售股、无限售股相应发生变化。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴强华	102,348,733	9,000,000		93,348,733	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	827,419	206,105		621,314	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	1,254,780			1,254,780	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的25%
邱鲁闽	1,108,500			1,108,500	高管锁定股	高管锁定股每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的25%
冯长浩	152,250	37,500		114,750	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%
幸帮艳	0		3,750	3,750	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%，持续至原任期结束后6个月。
合计	105,691,682	9,243,605	3,750	96,451,827	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		59,242	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
吴强华	境内自然人	20.04%	124,464,977	0	93,348,733	31,116,244	不适用	0
华泰证券资管—许欣—华泰尊享稳进 103 号单一资产管理计划	其他	1.55%	9,655,100	-2,344,900	0	9,655,100	不适用	0
华泰证券资管—左智敏—华泰尊享稳进 109 号单一资产管理计划	其他	1.19%	7,363,211	7,363,211	0	7,363,211	不适用	0
许欣	境内自	1.00%	6,200,2	1,844,9	0	6,200,2	不适用	0

	然人		91	00		91		
中国工商银行股份有限公司—金鹰科技创新股票型证券投资基金	其他	0.97%	5,999,780	-100	0	5,999,780	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.77%	4,789,709	370,319	0	4,789,709	不适用	0
李国忠	境内自然人	0.45%	2,771,787	20,000	0	2,771,787	不适用	0
何文彬	境内自然人	0.43%	2,644,954	0	0	2,644,954	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—金鹰核心资源混合型证券投资基金	其他	0.37%	2,270,040	-120,000	0	2,270,040	不适用	0
交通银行股份有限公司—金鹰红利价值灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.35%	2,199,940	-200,000	0	2,199,940	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间，“华泰证券资管-许欣-华泰尊享稳进 103 号单一资产管理计划”与“许欣”是一致行动人，“华泰证券资管—左智敏—华泰尊享稳进 109 号单一资产管理计划”委托人左智敏与“许欣”系夫妻关系，其余股东之间未知是否存在关联关系或一致行动情况。						
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		前 10 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 7,274,312 股，根据相关要求暂不纳入前 10 股东列示。						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

吴强华	31,116,244	人民币普通股	31,116,244
华泰证券资管－许欣－华泰尊享稳进 103 号单一资产管理计划	9,655,100	人民币普通股	9,655,100
华泰证券资管－左智敏－华泰尊享稳进 109 号单一资产管理计划	7,363,211	人民币普通股	7,363,211
许欣	6,200,291	人民币普通股	6,200,291
中国工商银行股份有限公司－金鹰科技创新股票型证券投资基金	5,999,780	人民币普通股	5,999,780
香港中央结算有限公司	4,789,709	人民币普通股	4,789,709
李国忠	2,771,787	人民币普通股	2,771,787
何文彬	2,644,954	人民币普通股	2,644,954
中国工商银行股份有限公司－金鹰核心资源混合型证券投资基金	2,270,040	人民币普通股	2,270,040
交通银行股份有限公司－金鹰红利价值灵活配置混合型证券投资基金	2,199,940	人民币普通股	2,199,940
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，“华泰证券资管-许欣-华泰尊享稳进 103 号单一资产管理计划”与“许欣”是一致行动人，“华泰证券资管－左智敏－华泰尊享稳进 109 号单一资产管理计划”委托人左智敏与“许欣”系夫妻关系，其余股东之间未知是否存在关联关系或一致行动情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京数字政通科技股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	614,870,518.82	1,066,501,443.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	740,000,000.00	412,762,000.00
衍生金融资产		
应收票据	5,031,518.53	17,966,893.33
应收账款	1,146,805,435.95	1,093,527,808.28
应收款项融资	342,734.97	7,568,501.15
预付款项	18,096,252.36	17,462,835.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,938,358.99	47,664,030.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	86,360,778.78	99,982,264.32
其中：数据资源		
合同资产	99,030,752.40	90,955,401.66
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	12,490,770.97	12,512,603.55
其他流动资产	4,449,394.15	8,412,612.67
流动资产合计	2,769,416,515.92	2,875,316,394.94

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	35,397,700.92	41,637,628.26
长期股权投资	90,695,245.53	61,559,924.47
其他权益工具投资	145,735,915.78	125,135,915.78
其他非流动金融资产	1,950,000.00	1,950,000.00
投资性房地产	243,403,049.33	247,169,681.51
固定资产	162,648,925.77	60,290,689.52
在建工程		89,722,972.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		1,015,231.87
无形资产	142,677,717.91	94,159,536.09
其中：数据资源	19,175,375.69	7,853,405.44
开发支出	31,563,050.88	72,523,166.58
其中：数据资源	5,018,558.57	13,114,781.31
商誉		
长期待摊费用	5,691,568.42	6,260,976.87
递延所得税资产	155,334,470.23	146,898,418.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,015,097,644.77	948,324,141.52
资产总计	3,784,514,160.69	3,823,640,536.46
流动负债：		
短期借款		24,361,874.10
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	250,000.00	
应付账款	401,494,196.47	418,175,512.69
预收款项	3,138,897.38	4,862,543.25
合同负债	46,704,565.64	46,969,579.16
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	24,486,034.82	25,921,984.74
应交税费	5,435,733.68	12,762,857.07
其他应付款	76,440,612.26	63,781,671.54
其中：应付利息		

应付股利	4,766,161.26	4,766,161.26
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	7,152,972.30	11,727,722.29
其他流动负债	22,081,206.93	24,759,314.81
流动负债合计	587,184,219.48	633,323,059.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,860,000.00	6,860,000.00
递延收益	4,519,403.72	5,377,821.61
递延所得税负债	13,546,022.12	9,180,899.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,925,425.84	21,418,721.26
负债合计	612,109,645.32	654,741,780.91
所有者权益：		
股本	621,130,158.00	621,130,158.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,940,114,211.69	1,930,976,511.69
减：库存股	100,082,195.57	100,082,195.57
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	146,609,445.87	146,609,445.87
一般风险准备		
未分配利润	554,483,916.18	560,211,934.15
归属于母公司所有者权益合计	3,162,255,536.17	3,158,845,854.14
少数股东权益	10,148,979.20	10,052,901.41
所有者权益合计	3,172,404,515.37	3,168,898,755.55
负债和所有者权益总计	3,784,514,160.69	3,823,640,536.46

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：王雪

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	504,307,127.30	959,328,133.41

交易性金融资产	740,000,000.00	412,762,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,508,696.55	9,735,248.24
应收账款	856,557,374.22	796,150,311.27
应收款项融资	312,083.54	7,568,501.15
预付款项	8,527,164.93	10,061,754.00
其他应收款	300,647,645.91	294,974,731.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	20,562,641.19	34,669,243.57
其中：数据资源		
合同资产	89,188,391.07	89,296,793.51
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,407,054.27	3,588,500.67
流动资产合计	2,524,018,178.98	2,618,135,216.98
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	600,065,919.34	548,538,621.71
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	1,950,000.00	1,950,000.00
投资性房地产	220,270,483.56	223,328,551.08
固定资产	109,936,922.98	6,887,884.71
在建工程		89,722,972.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		1,015,231.87
无形资产	138,524,651.24	89,944,173.42
其中：数据资源	19,175,375.69	7,853,405.44
开发支出	31,563,050.88	72,523,166.58
其中：数据资源	5,018,558.57	13,114,781.31
商誉		
长期待摊费用	4,583,828.90	5,224,537.18
递延所得税资产	103,472,824.32	96,252,977.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,255,483,597.00	1,180,504,032.47
资产总计	3,779,501,775.98	3,798,639,249.45
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		24,361,874.10
应付账款	373,581,015.42	382,817,087.21
预收款项	1,099,432.16	2,854,966.71
合同负债	16,329,345.07	29,488,836.95
应付职工薪酬	11,501,106.22	13,771,234.65
应交税费	1,241,080.28	3,063,448.73
其他应付款	134,116,456.13	117,708,635.45
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	5,430,000.00	6,445,231.87
其他流动负债	1,144,038.71	3,818,377.27
流动负债合计	544,442,473.99	584,329,692.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,860,000.00	6,860,000.00
递延收益	4,519,403.72	5,377,821.61
递延所得税负债	13,517,628.73	9,124,112.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,897,032.45	21,361,934.48
负债合计	569,339,506.44	605,691,627.42
所有者权益：		
股本	621,130,158.00	621,130,158.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,037,945,001.94	2,028,807,301.94
减：库存股	100,082,195.57	100,082,195.57
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	146,609,445.87	146,609,445.87
未分配利润	504,559,859.30	496,482,911.79
所有者权益合计	3,210,162,269.54	3,192,947,622.03
负债和所有者权益总计	3,779,501,775.98	3,798,639,249.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	324,996,186.84	321,393,391.55
其中：营业收入	324,996,186.84	321,393,391.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	355,020,175.58	360,105,790.30
其中：营业成本	200,527,777.23	210,934,524.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,145,353.64	2,020,606.03
销售费用	52,263,253.39	45,825,273.71
管理费用	52,796,554.39	54,431,215.79
研发费用	50,678,422.36	48,934,103.85
财务费用	-4,391,185.43	-2,039,933.82
其中：利息费用	13,538.67	865,673.75
利息收入	3,590,076.50	2,710,768.99
加：其他收益	4,210,086.46	3,685,387.08
投资收益（损失以“—”号填列）	28,629,177.42	14,180,526.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,135,321.06	136,899.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-14,217,419.89	-6,245,372.93
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,427,623.91	-1,325,001.08
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-1,386.14	494.96
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-13,831,154.80	-28,416,364.13
加：营业外收入	4,699,755.37	3,180,447.35
减：营业外支出	340,668.87	364,482.71
四、利润总额（亏损总额以“—”号	-9,472,068.30	-25,600,399.49

填列)		
减：所得税费用	-3,840,128.12	-6,868,860.37
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-5,631,940.18	-18,731,539.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-5,631,940.18	-18,731,539.12
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-5,728,017.97	-18,692,724.65
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	96,077.79	-38,814.47
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	-5,631,940.18	-18,731,539.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,728,017.97	-18,692,724.65
归属于少数股东的综合收益总额	96,077.79	-38,814.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0092	-0.0301
（二）稀释每股收益	-0.0092	-0.0301

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：王雪

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	219,953,172.30	185,833,288.94
减：营业成本	116,458,980.89	87,515,809.49
税金及附加	1,603,781.55	420,381.48
销售费用	39,670,942.19	32,420,749.95
管理费用	36,281,316.74	34,129,892.50
研发费用	50,678,422.36	49,910,853.74
财务费用	-3,617,667.09	-2,516,115.44
其中：利息费用		
利息收入	3,661,520.77	2,754,897.77
加：其他收益	4,156,092.27	3,326,421.64
投资收益（损失以“—”号填列）	28,726,842.97	8,366,408.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,137,297.63	146,708.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-6,436,704.75	-9,744,122.75
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,464,766.97	-1,325,001.08
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	3,858,859.18	-15,424,576.87
加：营业外收入	1,412,701.42	2,955,485.47
减：营业外支出	19,695.52	225,317.15
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	5,251,865.08	-12,694,408.55
减：所得税费用	-2,825,082.43	-6,526,591.71
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	8,076,947.51	-6,167,816.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	8,076,947.51	-6,167,816.84
（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	8,076,947.51	-6,167,816.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	288,520,250.18	338,302,941.90
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	6,914,180.06	75,319.85
收到其他与经营活动有关的现金	35,304,913.86	16,855,140.57
经营活动现金流入小计	330,739,344.10	355,233,402.32
购买商品、接受劳务支付的现金	111,940,913.32	135,948,114.35
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	167,315,883.60	192,352,849.98
支付的各项税费	23,949,358.94	20,564,288.89
支付其他与经营活动有关的现金	50,797,646.82	67,562,603.91
经营活动现金流出小计	354,003,802.68	416,427,857.13
经营活动产生的现金流量净额	-23,264,458.58	-61,194,454.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	400,000,000.00	11,000,000.00
取得投资收益收到的现金	13,170,339.46	69,367.23

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,489.15	186,196.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,770,722.74
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	413,212,828.61	33,026,286.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,791,833.31	291,783,560.90
投资支付的现金	760,600,000.00	501,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	810,391,833.31	792,783,560.90
投资活动产生的现金流量净额	-397,179,004.70	-759,757,274.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		1,786,672.94
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,786,672.94
偿还债务支付的现金	24,361,874.10	59,642,362.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,538.67	
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	525,695.40	2,945,354.52
筹资活动现金流出小计	24,901,108.17	62,587,717.12
筹资活动产生的现金流量净额	-24,901,108.17	-60,801,044.18
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	-445,344,571.45	-881,752,773.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,037,414,601.62	1,516,240,261.43
六、期末现金及现金等价物余额	592,070,030.17	634,487,488.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	159,271,456.90	170,247,274.85
收到的税费返还	5,527,938.21	73,349.35
收到其他与经营活动有关的现金	29,169,516.56	73,759,437.70
经营活动现金流入小计	193,968,911.67	244,080,061.90
购买商品、接受劳务支付的现金	116,206,612.85	143,148,825.27
支付给职工以及为职工支付的现金	70,579,398.02	69,579,844.36
支付的各项税费	8,018,376.03	7,202,769.31
支付其他与经营活动有关的现金	56,504,492.36	38,994,206.54
经营活动现金流出小计	251,308,879.26	258,925,645.48
经营活动产生的现金流量净额	-57,339,967.59	-14,845,583.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	400,000,000.00	22,981,010.01
取得投资收益收到的现金	13,170,339.46	
处置固定资产、无形资产和其他长	799.15	85,476.53

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	413,171,138.61	23,066,486.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,852,215.12	291,122,463.90
投资支付的现金	762,390,000.00	490,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	808,242,215.12	781,122,463.90
投资活动产生的现金流量净额	-395,071,076.51	-758,055,977.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		24,239,562.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	525,695.40	2,945,354.52
筹资活动现金流出小计	525,695.40	27,184,917.12
筹资活动产生的现金流量净额	-525,695.40	-27,184,917.12
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	-452,936,739.50	-800,086,478.06
加：期初现金及现金等价物余额	949,701,704.14	1,325,772,337.06
六、期末现金及现金等价物余额	496,764,964.64	525,685,859.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	621,130,158.00				1,930,976,511.69	100,082,195.57			146,609,445.87		560,211,934.15		3,158,845,854.4	10,052,901.41	3,168,898,755.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其															

他															
二、本年期初余额	621,130,158.00				1,930,976,511.69	100,082,195.57			146,609,445.87		560,211,934.15		3,158,845,854.14	10,052,901.41	3,168,898,755.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,137,700.00						-5,728,017.97		3,409,682.03	96,077.79	3,505,759.82
（一）综合收益总额											-5,728,017.97		-5,728,017.97	96,077.79	-5,631,940.18
（二）所有者投入和减少资本					9,137,700.00								9,137,700.00		9,137,700.00
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					9,137,700.00								9,137,700.00		9,137,700.00
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．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	621,130,158.00				1,940,114,211.69	100,082,195.57			146,609,445.87		554,483,916.18		3,162,255,536.17	10,148,979.20	3,172,404,515.37

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	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		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	621,130,158.00				1,918,211,453.33	100,082,195.57			146,609,445.87		939,045,956.35		3,524,914,817.98	10,276,193.73	3,535,191,011.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	621,130,158.00				1,918,211,453.33	100,082,195.57			146,609,445.87		939,045,956.35		3,524,914,817.98	10,276,193.73	3,535,191,011.71
三、本期增											-		-	-	-

减变动金额 (减少以 “－”号填 列)											18, 692 ,72 4.6 5		18, 692 ,72 4.6 5	38, 814 .47	18, 731 ,53 9.1 2
(一) 综合 收益总额											－ 18, 692 ,72 4.6 5		－ 18, 692 ,72 4.6 5	－ 38, 814 .47	－ 18, 731 ,53 9.1 2
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
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	621,130,101.58.00				1,918,211,453.33	100,082,195.57			146,609,445.87		920,353,231.70		3,506,222,093.33	10,237,379.26	3,516,459,472.59

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	621,130,158.00				2,028,807,301.94	100,082,195.57			146,609,445.87	496,482,911.79		3,192,947,622.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	621,130,158.00				2,028,807,301.94	100,082,195.57			146,609,445.87	496,482,911.79		3,192,947,622.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,137,700.00					8,076,947.51		17,214,647.51
（一）综合收益总额										8,076,947.51		8,076,947.51
（二）所有者投入和减少资本					9,137,700.00							9,137,700.00
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,137,700.00							9,137,700.00
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	621,130,158.00				2,037,945,001.94	100,082,195.57			146,609,445.87	504,559,859.30		3,210,162,269.54

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	621,130,158.00				2,016,041,877.36	100,082,195.57			146,609,445.87	747,962,959.46		3,431,662,245.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	621,130,158.00				2,016,041,877.36	100,082,195.57			146,609,445.87	747,962,959.46		3,431,662,245.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-6,167,816.84		-6,167,816.84
（一）综合收益总额										-6,167,816.84		-6,167,816.84
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部												

结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	621,1 30,15 8.00				2,016 ,041, 877.3 6	100,0 82,19 5.57			146,6 09,44 5.87	741,7 95,14 2.62		3,425 ,494, 428.2 8

三、公司基本情况

1、注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

北京数字政通科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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 15 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，注册资本：人民币 62,113.0158 万元，注册地址：北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 21 号楼五层 101，办公地址：北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 21 号楼五层 101。截止 2026 年 06 月 30 日，公司股本总数为 621,130,158 股。公司及其所属子公司以下合称为“本集团”。

2、业务性质和实际从事的主要经营活动。

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

3、母公司以及本集团最终母公司的名称。

截至 2026 年 06 月 30 日止，最终控制方为吴强华先生。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本集团财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。本集团一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、29“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、34“重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2023 年修订]》以及相关规定的要求编制，真实、完整地反映了本集团及公司本期的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报表的实际编制期间为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	应收账款余额>300 万元
重要的单项计提减值准备的合同资产	合同资产余额>100 万元
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	其他应收款余额>50 万元
重要的账龄超过一年的合同负债	账龄超过一年的合同负债余额>100 万元
重要的账龄超过一年的应付账款	账龄超过一年的应付账款余额>500 万元
重要的账龄超过一年的其他应付款	账龄超过一年的其他应付账款余额>500 万元
重要的资本化研发项目	资本化研发项目余额>200 万元
重要的联营企业	联营企业投资成本>200 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司收入>2000 万元
重要的承诺事项	承诺事项涉及金额>1000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，

则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

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

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本

公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、18 “长期股权投资” 或本附注五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”详见本附注五、18 “长期股权投资”（2）④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，

是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、18“长期股权投资”（2）

②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、金融工具

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

（1）金融资产

①分类和初始计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。其中：

〈1〉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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

〈2〉以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

对于非交易性权益工具投资，本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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

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

②金融资产减值

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照整个

存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，本公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

本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，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，本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。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

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

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

〈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终止确认金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

④核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（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，本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，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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

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，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

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

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

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

（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。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（4）后续计量

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

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

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

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）。

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

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

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，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融

工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（5）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

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确定方法及会计处理方法详见附注五、10“金融工具”。

15、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

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

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

正常履行合同形成的合同资产，公司参考应收账款历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，具体确定方法和会计处理方法参见“附注五、10 金融工具”。

16、存货

（1）存货的分类

存货包括原材料、合同履约成本、库存商品以及周转材料等。

（其中“合同履约成本”详见附注五、30“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。

17、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”。

18、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽

子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方[股东权益/所有者权益]在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业

务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

（1）采用成本模式的

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	25 年-50 年	3%-5%	1.90%-3.88%

采用成本模式的投资性房地产减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、23 “长期资产减值”。

20、固定资产

（1）确认条件

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

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

（2）折旧方法

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

固定资产减值准备的减值测试方法和计提方法详见附注五、23 “长期资产减值”。

21、在建工程

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(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) 本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，以及本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本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(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。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

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

使用寿命有限的无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(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。

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

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。

23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收

回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

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

25、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。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本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。本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。

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

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

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

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

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

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

- 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。

27、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。

28、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权

的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业 中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会 计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付 处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负 债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公 积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份 支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工 的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业 的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量， 比照上述原则处理。

29、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（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公司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地下管线探测工程公司开展的管道探测、管网检测、排水检测修复等业务，以完成合同约定工作量并取得客户确认时作为收入确认条件，履约进度可合理确定且符合时段履约的除外。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

30、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取得成本和合同履约成本。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

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

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

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。

（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。

31、政府补助

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

（2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

（3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

（4）政府补助的确认时点

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

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

32、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。

33、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

①初始计量

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

②后续计量

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

各类使用权资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限折旧	3 年	—	33.33%

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本附注五、23 “长期资产减值”。

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

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

③短期租赁和低价值资产租赁

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

35、其他

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

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

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

(1) 收入确认

如本附注五、29“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

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

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

（5）长期资产减值准备

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

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

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

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

（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

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

（8）开发支出

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

2026 年 6 月 30 日本公司自行开发的无形资产在资产负债表中的账面价值为人民币 138,503,984.45 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收

回无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

（9）递延所得税资产

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

（10）所得税

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

（11）预计负债

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

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

（12）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息详见本附注“公允价值的披露”。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京数字政通科技股份有限公司	15.00%
北京数字智通科技有限公司	25.00%
北京数字政通数据科技有限公司	5.00%
政通智慧城市运营科技有限公司	25.00%
政通城市服务（山东）有限公司	5.00%
河南政通运营科技有限公司	5.00%
政通智慧城市运营服务（张家口）有限责任公司	5.00%
保定金迪地下管线探测工程有限公司	15.00%
保定市金迪科技开发有限公司	5.00%
保定金迪科学仪器有限公司	5.00%
保定金迪知电管道检测技术开发有限公司	5.00%
保定市金迪双维管道内衬技术有限公司	5.00%
北京金迪运营科技有限公司	5.00%
武汉金迪科技有限公司	5.00%
湖北政通智慧城市科技有限公司	5.00%
保定政运恒通信息技术有限责任公司	5.00%
长沙政通康拓科技有限责任公司	5.00%
福建政通城运信息科技有限公司	25.00%
安徽数字展通信息科技有限公司	5.00%
天津数字政通科技有限公司	5.00%
成都数字政通科技有限公司	5.00%
河南数字政通科技有限公司	5.00%
河南数字智通科技有限公司	5.00%
广西数字政通科技有限公司	5.00%
天津政通智行科技有限公司	5.00%
政通智慧城市运营服务（淄博）有限公司	25.00%
海南政通优势数字科技有限公司	5.00%
嘉兴政通优势投资合伙企业（有限合伙）	不适用
安徽政通智能科技有限公司	5.00%
云南政通智慧科技有限公司	5.00%
武汉数字政通科技有限公司	5.00%
西安政通信息科技有限公司	5.00%
深圳数字政通科技有限公司	5.00%
政通数科城市服务（山东）有限公司	25.00%
北京数字政通科技服务有限公司	5.00%

2、税收优惠

（1）北京数字政通科技股份有限公司

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

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）的有关规定，2023年10月16日，北京市科学技术委员会向本公司颁发了编号为GR202311000086的《高新技术企业证书》，有效期3年。根据国家税务总局下发的国税函[2009]203号文，公司本期适用所得税税率为15%。

（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。

（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，河北省科学技术厅向公司颁发了编号为GR202513000984的《高新技术企业证书》，有效期3年。根据国家税务总局下发的国税函[2009]203号文，公司本期适用所得税税率为15%。

（4）保定金迪科学仪器有限公司

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

（5）小型微利企业优惠政策

根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）、《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）、《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号）：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；自 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据此政策北京数字政通数据科技有限公司、武汉金迪科技有限公司、北京金迪运营科技有限公司、保定市金迪科技开发有限公司、保定金迪科学仪器有限公司、保定金迪知电管道检测技术开发有限公司、保定金迪双维管道内衬技术有限公司、保定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、河南政通运营科技有限公司、政通城市服务（山东）有限公司、政通智慧城市运营服务（张家口）有限责任公司、湖北政通智慧城市科技有限公司、安徽数字展通信息科技有限公司、天津数字政通科技有限公司、成都数字政通科技有限公司、河南数字政通科技有限公司、河南数字智通科技有限公司、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、云南政通智慧科技有限公司、安徽政通智能科技有限公司、天津政通智行科技有限公司、武汉数字政通科技有限公司、西安政通信息科技有限公司、深圳数字政通科技有限公司、北京数字政通科技服务有限公司，本报告期实际适用 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	105,380.87	122,382.77
银行存款	610,845,356.56	1,059,709,220.36
其他货币资金	3,919,781.39	6,669,840.70
合计	614,870,518.82	1,066,501,443.83

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	740,000,000.00	412,762,000.00
其中：		
委托理财	740,000,000.00	412,762,000.00
其中：		
合计	740,000,000.00	412,762,000.00

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		1,114,232.17
商业承兑票据	5,031,518.53	16,852,661.16
合计	5,031,518.53	17,966,893.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	5,031,518.53	100.00%	0.00	0.00%	5,031,518.53	17,966,893.33	100.00%	0.00	0.00%	17,966,893.33
其中：										
银行承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	1,114,232.17	6.20%	0.00	0.00%	1,114,232.17
商业承兑汇票	5,031,518.53	100.00%	0.00	0.00%	5,031,518.53	16,852,661.16	93.80%	0.00	0.00%	16,852,661.16
合计	5,031,518.53	100.00%	0.00	0.00%	5,031,518.53	17,966,893.33	100.00%	0.00	0.00%	17,966,893.33

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	5,031,518.53	0.00	0.00%
合计	5,031,518.53	0.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	436,857,078.93	370,672,205.31
1 至 2 年	270,867,592.45	278,738,630.51
2 至 3 年	303,369,057.62	319,671,289.16
3 年以上	599,797,012.72	574,072,625.35
3 至 4 年	223,603,023.64	222,526,191.30
4 至 5 年	166,392,258.05	173,009,483.75
5 年以上	209,801,731.03	178,536,950.30
合计	1,610,890,741.72	1,543,154,750.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	42,829,769.24	2.66%	42,829,769.24	100.00%		42,829,769.24	2.78%	42,829,769.24	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,568,060,972.48	97.34%	421,255,536.53	26.86%	1,146,805,435.95	1,500,324,981.09	97.22%	406,797,172.81	27.11%	1,093,527,808.28
其中：										
政府及运营商组合	890,740,346.26	55.29%	179,175,913.71	20.12%	711,564,432.55	828,119,827.26	53.66%	173,739,747.33	20.98%	654,380,079.93
关联方组合	37,671,945.08	2.34%	1,883,597.27	5.00%	35,788,347.81	38,344,652.34	2.48%	1,917,232.63	5.00%	36,427,419.71
其他组合	639,648,681.14	39.71%	240,196,025.55	37.55%	399,452,655.59	633,860,501.49	41.08%	231,140,192.85	36.47%	402,720,308.64
合计	1,610,890,741.72	100.00%	464,085,305.77	28.81%	1,146,805,435.95	1,543,154,750.33	100.00%	449,626,942.05	29.14%	1,093,527,808.28

按单项计提坏账准备类别个数：1

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	11,766,956.57	11,766,956.57	11,766,956.57	11,766,956.57	100.00%	胜诉后无财产可执行
单位二	5,772,505.75	5,772,505.75	5,772,505.75	5,772,505.75	100.00%	破产
单位三	4,082,902.60	4,082,902.60	4,082,902.60	4,082,902.60	100.00%	诉讼回款可能性极低
单位四	3,908,886.72	3,908,886.72	3,908,886.72	3,908,886.72	100.00%	诉讼回款可能性极低
单位五	2,819,244.90	2,819,244.90	2,819,244.90	2,819,244.90	100.00%	诉讼回款可能性极低
单位六	1,692,459.83	1,692,459.83	1,692,459.83	1,692,459.83	100.00%	诉讼回款可能性极低
单位七	1,633,500.00	1,633,500.00	1,633,500.00	1,633,500.00	100.00%	已诉讼，执行困难
单位八	1,139,995.90	1,139,995.90	1,139,995.90	1,139,995.90	100.00%	诉讼回款可能性极低
单位九	968,189.10	968,189.10	968,189.10	968,189.10	100.00%	诉讼回款可能性极低
单位十	885,800.00	885,800.00	885,800.00	885,800.00	100.00%	诉讼回款可能性极低
其他公司合计	8,159,327.87	8,159,327.87	8,159,327.87	8,159,327.87	100.00%	
合计	42,829,769.24	42,829,769.24	42,829,769.24	42,829,769.24		

按组合计提坏账准备类别个数：3

按组合计提坏账准备类别名称：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	303,255,999.07	9,097,679.97	3.00%
1-2 年	165,995,618.90	11,619,693.32	7.00%
2-3 年	146,610,207.28	21,991,531.09	15.00%
3-4 年	136,758,604.49	34,189,651.13	25.00%
4-5 年	55,076,416.68	27,538,208.34	50.00%
5 年以上	83,043,499.84	74,739,149.86	90.00%
合计	890,740,346.26	179,175,913.71	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：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	37,671,945.08	1,883,597.27	5.00%
合计	37,671,945.08	1,883,597.27	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：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	133,601,079.86	8,016,064.79	6.00%
1-2 年	103,721,531.05	12,446,583.73	12.00%
2-3 年	156,505,752.99	46,951,725.90	30.00%
3-4 年	84,519,325.65	42,259,662.83	50.00%
4-5 年	73,244,520.64	51,271,164.45	70.00%
5 年以上	88,056,470.95	79,250,823.85	90.00%
合计	639,648,681.14	240,196,025.55	

确定该组合依据的说明：
如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：
单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	42,829,769.24					42,829,769.24
按组合计提坏账准备	406,797,172.81	14,458,363.72				421,255,536.53
合计	449,626,942.05	14,458,363.72				464,085,305.77

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	33,247,234.95	9,782,647.33	43,029,882.28	2.50%	3,253,309.84
单位二	33,874,528.37		33,874,528.37	1.96%	1,994,730.68
单位三	26,265,486.73		26,265,486.73	1.52%	7,879,646.02
单位四	25,120,927.09		25,120,927.09	1.46%	22,412,649.13
单位五	20,820,580.54	1,853,592.92	22,674,173.46	1.31%	5,820,145.25
合计	139,328,757.68	11,636,240.25	150,964,997.93	8.75%	41,360,480.92

5、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质保款	113,495,552.73	14,464,800.33	99,030,752.40	103,630,541.20	12,675,139.54	90,955,401.66
合计	113,495,552.73	14,464,800.33	99,030,752.40	103,630,541.20	12,675,139.54	90,955,401.66

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	113,495,552.73	100.00%	14,464,800.33	12.74%	99,030,752.40	103,630,541.20	100.00%	12,675,139.54	12.23%	90,955,401.66
其中：										
政府及运营商组合	82,444,151.24	72.64%	6,121,903.36	7.43%	76,322,247.88	54,388,910.44	52.48%	5,472,682.21	10.06%	48,916,228.23
其他组合	31,051,401.49	27.36%	8,342,896.97	26.87%	22,708,504.52	49,241,630.76	47.52%	7,202,457.33	14.63%	42,039,173.43
合计	113,495,552.73	100.00%	14,464,800.33	12.74%	99,030,752.40	103,630,541.20	100.00%	12,675,139.54	12.23%	90,955,401.66

按组合计提坏账准备类别个数：2
按组合计提坏账准备类别名称：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	40,004,056.26	1,200,121.69	3.00%
1-2 年	29,943,256.68	2,096,027.97	7.00%
2-3 年	3,460,775.52	519,116.33	15.00%
3-4 年	8,845,576.05	2,211,394.00	25.00%
4-5 年	190,486.73	95,243.37	50.00%
5 年以上			90.00%
合计	82,444,151.24	6,121,903.36	

确定该组合依据的说明：
按组合计提坏账准备类别名称：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	9,950,826.40	597,049.58	6.00%
1-2 年	4,192,158.03	503,058.96	12.00%
2-3 年	9,713,152.55	2,913,945.77	30.00%
3-4 年	3,985,325.08	1,992,662.54	50.00%
4-5 年	2,763,826.85	1,934,678.80	70.00%
5 年以上	446,112.58	401,501.32	90.00%
合计	31,051,401.49	8,342,896.97	

确定该组合依据的说明：
按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
政府及运营商组合	649,221.15			
其他组合	1,140,439.64			
合计	1,789,660.79			——

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	342,734.97	7,568,501.15
合计	342,734.97	7,568,501.15

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,938,358.99	47,664,030.50
合计	41,938,358.99	47,664,030.50

(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	44,113,460.66	48,235,607.94
往来款	7,512,490.53	7,521,890.67
其他	6,206,039.34	8,041,107.26
合计	57,831,990.53	63,798,605.87

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	29,164,036.06	31,595,499.26
1 至 2 年	2,049,675.69	8,887,688.85
2 至 3 年	3,765,971.69	3,128,680.37
3 年以上	22,852,307.09	20,186,737.39
3 至 4 年	4,738,698.65	3,857,774.41
4 至 5 年	3,324,939.02	4,074,062.14
5 年以上	14,788,669.42	12,254,900.84

合计	57,831,990.53	63,798,605.87
----	---------------	---------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	8,090,213.73	13.99%	8,090,213.73	100.00%		8,090,213.73	12.68%	8,090,213.73	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	49,741,776.80	86.01%	7,803,417.81	15.69%	41,938,358.99	55,708,392.14	87.32%	8,044,361.64	14.44%	47,664,030.50
其中：										
押金、备用金、保证金	36,330,940.14	62.82%	1,816,546.99	5.00%	34,514,393.15	40,654,195.87	63.72%	2,032,709.79	5.00%	38,621,486.08
往来款	7,355,953.53	12.72%	1,293,019.51	17.58%	6,062,934.02	7,320,553.97	11.47%	1,192,251.23	16.29%	6,128,302.74
其他组合	6,054,883.13	10.47%	4,693,851.31	77.52%	1,361,031.82	7,733,642.30	12.12%	4,819,400.62	62.32%	2,914,241.68
合计	57,831,990.53	100.00%	15,893,631.54	27.48%	41,938,358.99	63,798,605.87	100.00%	16,134,575.37	25.29%	47,664,030.50

按单项计提坏账准备类别个数：1
按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	1,868,830.00	1,868,830.00	1,868,830.00	1,868,830.00	100.00%	公司破产
单位二	796,166.00	796,166.00	796,166.00	796,166.00	100.00%	预计无法收回
个人一	695,130.24	695,130.24	695,130.24	695,130.24	100.00%	预计无法收回
个人二	516,976.04	516,976.04	516,976.04	516,976.04	100.00%	预计无法收回
单位三	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
个人三	342,939.56	342,939.56	342,939.56	342,939.56	100.00%	预计无法收回
个人四	282,343.50	282,343.50	282,343.50	282,343.50	100.00%	预计无法收回
个人五	264,491.67	264,491.67	264,491.67	264,491.67	100.00%	预计无法收回
个人六	250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计无法收回
个人七	203,488.94	203,488.94	203,488.94	203,488.94	100.00%	预计无法收回
其他合计	2,369,847.78	2,369,847.78	2,369,847.78	2,369,847.78	100.00%	预计无法收回
合计	8,090,213.73	8,090,213.73	8,090,213.73	8,090,213.73		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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

2026 年 1 月 1 日余额	8,044,361.64		8,090,213.73	16,134,575.37
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-240,943.83			-240,943.83
2026 年 6 月 30 日余额	7,803,417.81		8,090,213.73	15,893,631.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	8,090,213.73					8,090,213.73
按组合计提坏账准备	8,044,361.64	-240,943.83				7,803,417.81
合计	16,134,575.37	-240,943.83				15,893,631.54

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
单位一	项目保证金	10,000,000.00	1 年以内	17.29%	500,000.00
单位二	应收股权转让款	5,873,225.18	1 年以内	10.16%	293,661.26
单位三	往来款	1,957,652.64	5 年以上	3.39%	1,957,652.64
单位四	项目保证金	1,868,830.00	5 年以上	3.23%	1,868,830.00
单位五	项目保证金	1,619,480.00	3-4 年	2.80%	80,974.00
合计		21,319,187.82		36.87%	4,701,117.90

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,290,886.77	95.55%	16,467,948.55	94.30%
1 至 2 年	27,462.10	0.15%	277,412.86	1.59%
2 至 3 年	132,173.97	0.73%	597,311.80	3.43%
3 年以上	645,729.52	3.57%	120,162.44	0.69%
合计	18,096,252.36		17,462,835.65	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司预付款由于相关项目未到结算期，至今尚未办理款项结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 13,896,117.81 元，占预付款项期末余额合计数的比例 76.79%。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	962,960.88	674,818.42	288,142.46	947,474.16	608,871.98	338,602.18
库存商品	8,443,986.65	6,504,401.42	1,939,585.23	8,443,986.65	5,932,384.74	2,511,601.91
周转材料	83,726.81		83,726.81	84,671.52		84,671.52
合同履约成本	109,550,430.95	25,501,106.67	84,049,324.28	122,548,495.38	25,501,106.67	97,047,388.71
合计	119,041,105.29	32,680,326.51	86,360,778.78	132,024,627.71	32,042,363.39	99,982,264.32

(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	608,871.98	65,946.44				674,818.42
库存商品	5,932,384.74	572,016.68				6,504,401.42
合同履约成本	25,501,106.67					25,501,106.67
合计	32,042,363.39	637,963.12				32,680,326.51

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	12,490,770.97	12,512,603.55
合计	12,490,770.97	12,512,603.55

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	3,750,994.22	6,327,953.43
预缴企业所得税	698,399.93	698,417.39
待退回增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加		1,386,241.85
合计	4,449,394.15	8,412,612.67

12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
重庆小爱科技有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	战略性投资
北京天健源达科技股份有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	战略性投资
通通易联（江苏）科技有限公司	2,115,915.78						2,115,915.78	计划长期持有
河北保定农村商业银行股份有限公司	20,000.00						20,000.00	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）	10,000,000.00						10,000,000.00	战略性投资
主线科技（北京）股份有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	战略性投资
北京灵犀微光科技有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	战略性投资
上海易咖智车科技有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	战略性投资
北京中数博通科技产业集团有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	战略性投资

青岛凯联锐荣创业投资基金合伙企业（有限合伙）							10,000,000.00	战略性投资
嘉兴坚持厚泽股权投资合伙企业（有限合伙）							10,600,000.00	战略性投资
合计	125,135,915.78						145,735,915.78	

其他说明：

公司通过青岛凯联锐荣创业投资基金合伙企业（有限合伙）间接持有星际荣耀航天科技集团股份有限公司股权，通过嘉兴坚持厚泽股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有上海阶跃星辰智能科技股份有限公司股权。

13、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	
分期收款销售商品	47,888,471.89		47,888,471.89	54,150,231.81		54,150,231.81	4.9%-6.2%
分期收款一年内到期部分	12,490,770.97		12,490,770.97	12,512,603.55		12,512,603.55	
合计	35,397,700.92		35,397,700.92	41,637,628.26		41,637,628.26	

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
赣州顺浩智慧科技	876,700.49				3,897.50						880,597.99	

有限公司												
四川省数聚汇智科技有限责任公司	322,207.01				135,933.77						458,140.78	
智慧（沂源）城市建设运营有限公司	2,156,975.45				-217,384.79						1,939,590.66	
楚雄政势智通科技有限公司	435,592.06				-1,976.57						433,615.49	
深圳润物智城运营有限公司	209,225.38				130,050.74						339,276.12	
淄博鲁优政通私募股权投资合伙企业（有限合伙）	57,559,224.08				29,084,800.41						86,644,024.49	
小计	61,559,924.47				29,135,321.06						90,695,245.53	
合计	61,559,924.47				29,135,321.06						90,695,245.53	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

15、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
泉数优势产业投资（泉州）合伙企业（有限合伙）	1,950,000.00	1,950,000.00
合计	1,950,000.00	1,950,000.00

16、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	309,302,868.66			309,302,868.66
2. 本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4. 期末余额	309,302,868.66			309,302,868.66
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	59,285,541.64			59,285,541.64
2. 本期增加金额	3,766,632.18			3,766,632.18
（1）计提或摊销	3,766,632.18			3,766,632.18
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4. 期末余额	63,052,173.82			63,052,173.82
三、减值准备				
1. 期初余额	2,847,645.51			2,847,645.51
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	2,847,645.51			2,847,645.51
四、账面价值				
1. 期末账面价值	243,403,049.33			243,403,049.33
2. 期初账面价值	247,169,681.51			247,169,681.51

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	162,648,925.77	60,290,689.52
合计	162,648,925.77	60,290,689.52

(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	62,950,180.98	34,369,289.17	32,002,994.03	25,180,025.52	1,589,071.26	156,091,560.96
2. 本期增加金额	104,040,034.33		1,245,293.29	1,690,046.64	458,475.11	107,433,849.37
(1) 购置			1,245,293.29	1,690,046.64	458,475.11	3,393,815.04
(2) 在建工程转入	104,040,034.33					104,040,034.33
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			326,043.85	26,652.25		352,696.10
(1) 处置或报废			326,043.85	26,652.25		352,696.10
4. 期末余额	166,990,215.31	34,369,289.17	32,922,243.47	26,843,419.91	2,047,546.37	263,172,714.23
二、累计折旧						
1. 期初余额	14,447,283.62	32,962,753.23	26,393,472.06	18,346,157.90	1,270,321.76	93,419,988.57

2. 本期增加 金额	1,498,241.17	191,939.52	1,150,168.59	2,143,348.70	78,440.09	5,062,138.07
(1) 计提	1,498,241.17	191,939.52	1,150,168.59	2,143,348.70	78,440.09	5,062,138.07
3. 本期减少 金额			313,368.35	25,852.70		339,221.05
(1) 处置或报废			313,368.35	25,852.70		339,221.05
4. 期末余额	15,945,524.79	33,154,692.75	27,230,272.30	20,463,653.90	1,348,761.85	98,142,905.59
三、减值准备						
1. 期初余额	2,380,882.87					2,380,882.87
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	2,380,882.87					2,380,882.87
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	148,663,807.65	1,214,596.42	5,691,971.17	6,379,766.01	698,784.52	162,648,925.77
2. 期初账面 价值	46,122,014.49	1,406,535.94	5,609,521.97	6,833,867.62	318,749.50	60,290,689.52

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		89,722,972.57
合计		89,722,972.57

(1) 在建工程情况

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
数字政通大厦				89,722,972.57		89,722,972.57
合计				89,722,972.57		89,722,972.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
数字政通大厦		89,722,972.57	14,317,061.76	104,040,034.33								
合计		89,722,972.57	14,317,061.76	104,040,034.33								

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

19、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,127,925.07	11,127,925.07
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	11,127,925.07	11,127,925.07
二、累计折旧		
1. 期初余额	10,112,693.20	10,112,693.20
2. 本期增加金额	1,015,231.87	1,015,231.87
(1) 计提	1,015,231.87	1,015,231.87
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	11,127,925.07	11,127,925.07
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3. 本期减少金额		
（1）处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	1, 015, 231. 87	1, 015, 231. 87

20、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	数据资源	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	9, 971, 717. 33	15, 323, 814 . 82		521, 949, 29 0. 16	9, 239, 300. 50	941, 077. 71	557, 425, 20 0. 52
2. 本期增加金额				59, 440, 912 . 53	13, 120, 607 . 46		72, 561, 519 . 99
（1）购置							
（2）内部研发				59, 440, 912 . 53	13, 120, 607 . 46		72, 561, 519 . 99
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额							
（1）处置							
4. 期末余额	9, 971, 717. 33	15, 323, 814 . 82		581, 390, 20 2. 69	22, 359, 907 . 96	941, 077. 71	629, 986, 72 0. 51
二、累计摊销							
1. 期初余额	2, 851, 384. 03	15, 261, 314 . 82		439, 596, 48 8. 97	1, 385, 895. 06	895, 610. 92	459, 990, 69 3. 80
2. 本期增加金额	62, 296. 00			22, 157, 604 . 96	1, 798, 637. 21	24, 800. 00	24, 043, 338 . 17
（1）计提	62, 296. 00			22, 157, 604 . 96	1, 798, 637. 21	24, 800. 00	24, 043, 338 . 17
3. 本期减少金额							
（1）处置							

4. 期末 余额	2,913,680. 03	15,261,314 .82		461,754,09 3.93	3,184,532. 27	920,410.92	484,034,03 1.97
三、减值准 备							
1. 期初 余额	2,904,970. 63	62,500.00		307,500.00			3,274,970. 63
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	2,904,970. 63	62,500.00		307,500.00			3,274,970. 63
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	4,153,066. 67			119,328,60 8.76	19,175,375 .69	20,666.79	142,677,71 7.91
2. 期初 账面价值	4,215,362. 67			82,045,301 .19	7,853,405. 44	45,466.79	94,159,536 .09

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 95.84%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形 资产	自行开发的数据资源 无形资产	其他方式取得的数据 资源无形资产	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		9,239,300.50		9,239,300.50
2. 本期增加金额		13,120,607.46		13,120,607.46
其中：内 部研发		13,120,607.46		13,120,607.46
4. 期末余额		22,359,907.96		22,359,907.96
二、累计摊销				
1. 期初余额		1,385,895.06		1,385,895.06
2. 本期增加金额		1,798,637.21		1,798,637.21
4. 期末余额		3,184,532.27		3,184,532.27
四、账面价值				
1. 期末账面价值		19,175,375.69		19,175,375.69
2. 期初账面价值		7,853,405.44		7,853,405.44

21、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	27,283,004.88					27,283,004.88
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	440,779,441.04					440,779,441.04
北京数字智通科技有限公司	27,283,004.88					27,283,004.88
合计	468,062,445.92					468,062,445.92

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

	认定		
北京数字智通科技有限公司资产组	公司并购北京数字智通科技有限公司形成商誉相关的资产组，包括组成资产组的固定资产、无形资产、其他	不适用	是

其他说明

1. 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。
2. 截止 2025 年 12 月 31 日保定金迪地下管线探测工程有限公司商誉已全额计提减值准备。

22、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	6,260,976.87	522,352.86	1,091,761.31		5,691,568.42
合计	6,260,976.87	522,352.86	1,091,761.31		5,691,568.42

23、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	39,462,816.12	5,612,766.92	44,717,502.93	5,721,913.25
内部交易未实现利润	3,883,437.27	582,515.59	3,402,808.67	510,421.30
可抵扣亏损	357,754,694.73	53,644,329.97	325,578,556.20	48,836,783.43
信用减值准备	479,566,522.78	75,048,368.34	463,363,513.16	72,494,381.78
无形资产摊销	91,140,441.26	14,217,651.90	91,140,441.26	14,217,651.90
未实现融资收益	12,057,955.52	3,014,682.51	13,095,065.34	3,273,766.34
预计负债	12,290,000.00	1,843,500.00	12,290,000.00	1,843,500.00
租赁负债			1,015,231.87	152,284.78
股份支付	9,137,700.00	1,370,655.00		
合计	1,005,293,567.68	155,334,470.23	954,603,119.43	147,050,702.78

(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
交易性金融资产公允价值变动	90,117,524.87	13,517,628.73	60,827,419.13	9,124,112.87
使用权资产			1,015,231.87	152,284.78
未确认融资费用	113,573.54	28,393.39	227,147.09	56,786.78
合计	90,231,098.41	13,546,022.12	62,069,798.09	9,333,184.43

(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		155,334,470.23	152,284.78	146,898,418.00
递延所得税负债		13,546,022.12	152,284.78	9,180,899.65

(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	2,810,107.17	2,891,728.21
可抵扣亏损	152,961,149.91	145,724,512.31
合计	155,771,257.08	148,616,240.52

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	2,930,665.65	2,930,665.65	
2027	25,305,807.65	25,306,591.05	
2028	11,420,736.46	11,723,915.46	
2029	10,258,208.71	10,409,718.71	
2030	93,474,639.96	95,353,621.44	
2031	9,571,091.48		
合计	152,961,149.91	145,724,512.31	

24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	22,800,488.65	22,800,488.65	保证金、冻结	保函保证金、项目保证金等	29,086,842.21	29,086,842.21	保证金、冻结	保函保证金、项目保证金、冻结等
固定资产	15,676,791.63	7,711,411.76	抵押	银行融资额度抵押	15,676,791.63	8,009,302.16	抵押	银行融资额度抵押
无形资产	6,229,600.00	4,153,066.67	抵押	银行融资额度抵押	6,229,600.00	4,215,362.67	抵押	银行融资额度抵押
投资性房地产	24,802,614.97	12,163,674.49	抵押	银行融资额度抵押	24,802,614.97	12,649,197.24	抵押	银行融资额度抵押
合计	69,509,495.25	46,828,641.57			75,795,848.81	53,960,704.28		

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		24,361,874.10
合计		24,361,874.10

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	250,000.00	
合计	250,000.00	

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	401,494,196.47	418,175,512.69
合计	401,494,196.47	418,175,512.69

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	4,914,942.00	尚未结算
第二名	4,696,670.38	尚未结算
第三名	3,239,462.51	尚未结算
第四名	2,704,263.47	尚未结算
第五名	2,590,463.80	尚未结算
合计	18,145,802.16	

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,766,161.26	4,766,161.26
其他应付款	71,674,451.00	59,015,510.28
合计	76,440,612.26	63,781,671.54

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他自然人	4,766,161.26	4,766,161.26
合计	4,766,161.26	4,766,161.26

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：

依据股权收购协议相关条款，该款项未达到支付条件。

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权投资款	33,759,025.73	33,759,025.73
备用金、押金及保证金等	15,758,801.43	20,847,054.59
代扣代缴款	2,599,774.33	1,436,407.33
往来款	1,703,238.16	353,149.57
代收代付款	17,853,611.35	2,619,873.06
合计	71,674,451.00	59,015,510.28

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
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

股权投资款为公司收购保定金迪地下管线探测工程有限公司、保定市金迪科技开发有限公司、保定金迪科学仪器有限公司股权时形成的按照收购协议支付条件分期支付的收购款，该款项未达支付条件。

29、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租款	3,138,897.38	4,862,543.25
合计	3,138,897.38	4,862,543.25

30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及服务款	46,704,565.64	46,969,579.16

合计	46,704,565.64	46,969,579.16
----	---------------	---------------

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目一	2,641,631.79	尚未验收
合计	2,641,631.79	

31、应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,556,571.56	178,022,284.64	179,258,376.20	21,320,480.00
二、离职后福利-设定提存计划	3,365,413.18	22,606,165.31	22,856,023.67	3,115,554.82
三、辞退福利		3,441,236.35	3,391,236.35	50,000.00
合计	25,921,984.74	204,069,686.30	205,505,636.22	24,486,034.82

（2） 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,883,153.80	152,085,580.09	152,191,297.57	17,777,436.32
2、职工福利费		2,193,822.94	2,193,822.94	
3、社会保险费	2,735,552.59	12,310,809.87	12,515,605.87	2,530,756.59
其中：医疗保险费	1,287,327.60	11,573,215.83	11,682,917.20	1,177,626.23
工伤保险费	221,317.68	553,720.50	557,279.05	217,759.13
生育保险费	1,187,236.99	164,592.94	242,579.42	1,109,250.51
其他	39,670.32	19,280.60	32,830.20	26,120.72
4、住房公积金	1,520,237.19	11,373,834.35	12,247,170.43	646,901.11
5、工会经费和职工教育经费	417,627.98	58,237.39	110,479.39	365,385.98
合计	22,556,571.56	178,022,284.64	179,258,376.20	21,320,480.00

（3） 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,507,459.44	21,778,062.62	21,943,281.74	2,342,240.32
2、失业保险费	857,953.74	828,102.69	912,741.93	773,314.50
合计	3,365,413.18	22,606,165.31	22,856,023.67	3,115,554.82

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,120,075.04	8,614,563.83
企业所得税	343,770.18	847,482.71
个人所得税	1,686,135.32	470,205.19
城市维护建设税	118,864.78	1,570,121.32
教育费附加	50,007.43	676,869.70
地方教育费附加	33,775.85	441,884.51
房产税	10,595.69	12,053.87
土地使用税		1,402.54
其他	72,509.39	128,273.40
合计	5,435,733.68	12,762,857.07

33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,722,972.30	5,282,490.42
一年内到期的租赁负债		1,015,231.87
一年内到期的预计负债	5,430,000.00	5,430,000.00
合计	7,152,972.30	11,727,722.29

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待结转销项税额	22,081,206.93	24,027,363.27
已背书未终止确认票据		731,951.54
合计	22,081,206.93	24,759,314.81

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款		1,015,231.87
一年内到期的部分		-1,015,231.87
合计		0.00

36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(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	1,722,972.30	5,282,490.42
减：一年内到期部分	-1,722,972.30	-5,282,490.42
合计	0.00	0.00

37、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	12,290,000.00	12,290,000.00	按质保期间计提
减：一年内到期的预计负债	-5,430,000.00	-5,430,000.00	
合计	6,860,000.00	6,860,000.00	

38、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家重点研发计划“城镇可持续发展关键技术与装备”重点专项2023年度项目	3,990,684.71		942,234.65	3,048,450.06	参与国家的重点专项项目
国家重点研发计划“城市地下管网数字化“一张图”构建及综合集约建造关键技术装备研发与示范（共性关键技术类）”重点专项2024项目	1,387,136.90	390,800.00	306,983.24	1,470,953.66	参与国家的重点专项项目
合计	5,377,821.61	390,800.00	1,249,217.89	4,519,403.72	

39、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	621,130,158.00						621,130,158.00

40、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）	1,896,765,278.67			1,896,765,278.67

其他资本公积	34,211,233.02	9,137,700.00		43,348,933.02
合计	1,930,976,511.69	9,137,700.00		1,940,114,211.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2026 年 3 月 16 日召开第六届董事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，本期公司因股权激励计划确认成本费用，同时增加资本公积 9,137,700.00 元。

41、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	100,082,195.57			100,082,195.57
合计	100,082,195.57			100,082,195.57

42、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	146,609,445.87			146,609,445.87
合计	146,609,445.87			146,609,445.87

43、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	560,211,934.15	939,045,956.35
调整后期初未分配利润	560,211,934.15	939,045,956.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,728,017.97	-18,692,724.65
期末未分配利润	554,483,916.18	920,353,231.70

44、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	318,638,129.73	196,199,871.03	317,179,628.76	208,858,366.23
其他业务	6,358,057.11	4,327,906.20	4,213,762.79	2,076,158.51
合计	324,996,186.84	200,527,777.23	321,393,391.55	210,934,524.74

其他说明

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 396,758,753.57 元。

45、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	882,948.93	656,739.33
教育费附加	378,656.23	283,512.48
房产税	1,297,655.93	533,774.74
土地使用税	95,477.00	35,245.58
车船使用税	24,122.97	32,969.22
印花税	196,734.42	273,092.86
地方教育费附加	252,437.46	189,356.14
其他	17,320.70	15,915.68
合计	3,145,353.64	2,020,606.03

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,920,739.63	26,857,851.36
股份支付成本	9,137,700.00	
办公费	4,886,006.66	3,562,845.67
折旧费	3,226,100.42	4,202,367.54
房租及物业费	2,518,252.27	1,773,865.66
中介机构费	2,392,407.54	1,842,751.17
差旅费	1,456,686.22	1,404,818.92
业务招待费	984,076.66	1,708,053.19
服务费	287,078.03	8,404,126.85
无形资产摊销	88,886.30	870,026.57
其他	2,898,620.66	3,804,508.86
合计	52,796,554.39	54,431,215.79

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,814,852.10	25,743,484.66
业务招待费	13,627,391.87	11,049,033.59
差旅费	6,259,959.43	5,206,642.80
办公费	2,599,007.46	1,979,937.05
法律事务费	1,677,005.76	787,197.14
广告宣传费	261,005.74	82,500.89
其他	24,031.03	976,477.58
合计	52,263,253.39	45,825,273.71

48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,400,345.94	27,676,152.00

自行开发无形资产的摊销	23,956,242.17	19,586,921.36
劳务费	181,790.75	333,453.68
折旧费	446,777.64	282,746.76
设备及材料费	766,216.88	363,500.00
差旅费	272,624.68	221,383.42
办公费	44,588.68	8,298.68
其他	609,835.62	461,647.95
合计	50,678,422.36	48,934,103.85

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,538.67	882,453.20
减：利息收入	3,590,076.50	2,710,768.99
手续费	108,888.66	151,199.37
其他	-923,536.26	-362,817.40
合计	-4,391,185.43	-2,039,933.82

50、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	3,955,736.12	3,122,756.58
进项税加计抵扣	48.83	1,223.01
个税手续费返还	243,328.95	229,625.13
就业补贴	10,972.56	331,782.36
合计	4,210,086.46	3,685,387.08

51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	29,135,321.06	136,899.50
处置长期股权投资产生的投资收益		13,974,259.86
交易性金融资产在持有期间的投资收益	408,339.46	69,367.23
债务重组收益	-914,483.10	
合计	28,629,177.42	14,180,526.59

52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-14,458,363.72	-6,018,510.17
其他应收款坏账损失	240,943.83	-226,862.76
合计	-14,217,419.89	-6,245,372.93

53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-637,963.12	
十一、合同资产减值损失	-1,789,660.79	-1,325,001.08
合计	-2,427,623.91	-1,325,001.08

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	-1,386.14	494.96
合计	-1,386.14	494.96

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	1,385,860.13	1,203,108.36	1,385,860.13
违约金罚款赔偿等	3,305,156.60	1,757,093.65	3,305,156.60
非流动资产报废利得	2,971.01	192,201.39	2,971.01
其他	5,767.63	28,043.95	5,767.63
合计	4,699,755.37	3,180,447.35	4,699,755.37

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		5,000.00	
非流动资产报废损失	13,002.23	8,796.80	13,002.23
滞纳金	91,035.34	221,432.92	91,035.34
赔偿金、违约金及罚款支出	42,393.68	25,129.78	42,393.68
其他	194,237.62	104,123.21	194,237.62
合计	340,668.87	364,482.71	340,668.87

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	230,801.64	269,880.83
递延所得税费用	-4,070,929.76	-7,138,741.20
合计	-3,840,128.12	-6,868,860.37

(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	-9,472,068.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,420,810.25
子公司适用不同税率的影响	572,236.63
调整以前期间所得税的影响	57,984.94
非应税收入的影响	23,020.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-446,298.55
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	1,010,770.93
研发费用加计扣除	-3,637,031.87
所得税费用	-3,840,128.12

58、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金及个人备用金等	5,451,755.11	12,142,723.04
利息收入	3,590,076.50	2,710,768.99
除税费返还外的其他政府补助收入	781,743.75	1,634,209.95
代收代扣款	15,638,068.22	
受限资金转回	6,286,353.56	
收到赔偿款	3,200,000.00	
其他	356,916.72	367,438.59
合计	35,304,913.86	16,855,140.57

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金及个人备用金等	10,049,404.98	15,270,930.71
期间费用-销售费用	21,038,726.25	18,599,546.23
期间费用-管理费用	17,157,125.35	24,829,800.19
期间费用-研发费用	1,763,888.33	209,587.54
其他	788,501.91	8,652,739.24
合计	50,797,646.82	67,562,603.91

(2) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用权资产租金	525,695.40	2,945,354.52
合计	525,695.40	2,945,354.52

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

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	-5,631,940.18	-18,731,539.12
加：资产减值准备	2,427,623.91	1,325,001.08
信用减值损失	14,217,419.89	6,245,372.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,828,770.25	7,366,654.82
使用权资产折旧	1,015,231.87	2,528,173.30
无形资产摊销	24,043,338.17	20,456,947.97
长期待摊费用摊销	1,091,761.31	1,212,404.59
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）	1,386.14	-494.96
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,031.22	-183,404.59
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-909,997.59	519,635.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-28,629,177.42	-14,180,526.59
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,436,052.23	-6,950,392.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,365,122.47	-188,348.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	12,983,522.42	10,894,419.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-45,844,903.39	-12,277,743.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-11,934,295.42	-59,230,614.69
其他	9,137,700.00	
经营活动产生的现金流量净额	-23,264,458.58	-61,194,454.81
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	592,070,030.17	634,487,488.04
减：现金的期初余额	1,037,414,601.62	1,516,240,261.43
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	-445,344,571.45	-881,752,773.39

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	592,070,030.17	1,037,414,601.62
其中：库存现金	105,380.87	122,382.77
可随时用于支付的银行存款	591,964,649.30	1,037,292,218.85
三、期末现金及现金等价物余额	592,070,030.17	1,037,414,601.62

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
受限货币资金	22,800,488.65	29,086,842.21	保函保证金、项目保证金、冻结等
合计	22,800,488.65	29,086,842.21	

60、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额
☐适用 ☒不适用
简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用
☒适用 ☐不适用

本公司采用简化处理的租赁主要是为租赁的房屋等，因租期较短，按照租赁新准则衔接规定，本公司未对部分短期租赁行为确认使用权资产和租赁负债。简化处理的短期租赁相关的租赁费用 3,531,363.62 元。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁
☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
北京市海淀区西直门北大街 32 号院 1 号楼 15 层	931,412.47	
北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 21 号楼-1 至 4 层	2,734,695.91	
湖北省武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融后台服务中心基地建设项目二期 B4 栋 10 层、11 层、12 层、13 层	406,558.33	
湖北省武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融后台服务中心 1.2.2 期 A3 栋 2 层	89,587.16	
湖南省长沙市岳麓区尖山路 18 号中电软件园二期 A6 栋	254,193.02	
河北省保定市恒滨路 128 号、复兴路创业中心三期项目	936,645.88	
合计	5,353,092.77	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,810,494.76	54,548,251.33
自行开发无形资产的摊销	23,956,242.17	19,586,921.36
折旧费	515,636.01	438,503.40
劳务费	181,790.75	333,453.68
差旅费	358,153.33	288,882.17
设备及材料费	766,216.88	363,500.00
办公费	70,995.37	146,057.68
其他	620,297.38	349,376.04
合计	82,279,826.65	76,054,945.66
其中：费用化研发支出	50,678,422.36	48,934,103.85
资本化研发支出	31,601,404.29	27,120,841.81

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
城市安全运行检测平台 V2.0		5,792,540.82						5,792,540.82
管线安全防护平台		6,266,020.36						6,266,020.36

V1.0								
排水智能 诊断平台 V1.0		5,858,683 .61						5,858,683 .61
供水综合 调度平台 V1.0		4,211,188 .81						4,211,188 .81
人大大模 型算法服 务平台 V1.0		5,018,558 .57						5,018,558 .57
星揆空域 管控平台 V1.0		4,416,058 .71						4,416,058 .71
星揆平台 V1.0	33,132,95 6.25	9,450.13			33,137,14 5.20	5,261.18		
车载智能 识别和采 集 5.0	13,276,61 5.88	9,408.70			13,286,02 4.58			
全行业数 据采集平 台 1.0	12,998,81 3.14	18,929.61			13,017,74 2.75			
人大大模 型运管服 AI 知识库	13,114,78 1.31	5,826.15			13,120,60 7.46			
合计	72,523,16 6.58	31,606,66 5.47			72,561,51 9.99	5,261.18		31,563,05 0.88

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
城市安全运行检测平台 V2.0	开发阶段	2027 年 01 月 01 日	项目应用	2026 年 01 月 01 日	立项报告
管线安全防护平台 V1.0	开发阶段	2027 年 01 月 01 日	项目应用	2026 年 01 月 01 日	立项报告
排水智能诊断平台 V1.0	开发阶段	2027 年 01 月 01 日	项目应用	2026 年 01 月 01 日	立项报告
供水综合调度平台 V1.0	开发阶段	2027 年 01 月 01 日	项目应用	2026 年 01 月 01 日	立项报告
人大大模型算法服务平台 V1.0	开发阶段	2027 年 01 月 01 日	项目应用	2026 年 01 月 01 日	立项报告
星揆空域管控平台 V1.0	开发阶段	2027 年 01 月 01 日	项目应用	2026 年 01 月 01 日	立项报告

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

本报告期新设全资子公司北京政通智算科技有限公司，注册资本 10,000.00 万元。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京数字智通科技有限公司	40,000,000.00	北京	北京	计算机服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京数字政通数据科技有限公司	20,000,000.00	北京	北京	计算机服务	100.00%		设立
政通智慧城市运营科技有限公司	50,000,000.00	天津	天津	计算机服务	90.00%		设立
政通城市服务（山东）有限公司	30,000,000.00	济南	济南	市政设施管理		90.00%	设立
河南政通运营科技有限公司	1,500,000.00	许昌	许昌	软件开发		90.00%	设立
政通智慧城市运营服务（张家口）有限责任公司	10,000,000.00	张家口	张家口	软件开发		90.00%	设立
保定金迪地下管线探测工程有限公司	50,000,000.00	保定	保定	地下管线探测检测	100.00%		非同一控制下企业合并
保定市金迪科技开发有限公司	30,000,000.00	保定	保定	计算机服务		100.00%	非同一控制下企业合并
保定金迪科学仪器有限公司	10,000,000.00	保定	保定	电子产品、仪器仪表、电器机械及器材研制		100.00%	非同一控制下企业合并
保定金迪知电管道检测技术开发有限公司	5,000,000.00	保定	保定	管道检测技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
保定市金迪双维管道内衬技术有限公司	2,000,000.00	保定	保定	地下管道修复工程施工		100.00%	非同一控制下企业合并
北京金迪运营科技有限公司	2,000,000.00	北京	北京	技术开发、技术服务		100.00%	设立
武汉金迪科技有限公司	5,000,000.00	武汉	武汉	数据处理服务、软件开发		100.00%	设立
湖北政通智	20,000,000	黄石	黄石	计算机服务	55.00%		非同一控制

慧城市科技有限公司	.00						下企业合并
保定政运恒通信息技术有限责任公司	10,000,000.00	保定	保定	网络技术开发	100.00%		设立
长沙政通康拓科技有限责任公司	1,000,000.00	长沙	长沙	移动互联网研发和维护	100.00%		设立
福建政通城运信息科技有限公司	20,000,000.00	宁德	宁德	软件和信息技术服务	100.00%		设立
安徽数字展通信息科技有限公司	10,000,000.00	合肥	合肥	网络技术服务	100.00%		设立
天津数字政通科技有限公司	10,000,000.00	天津	天津	市场营销策划	100.00%		设立
成都数字政通科技有限公司	10,000,000.00	成都	成都	呼叫中心；测绘服务	100.00%		设立
河南数字政通科技有限公司	10,000,000.00	郑州	郑州	技术服务	100.00%		设立
河南数字智通科技有限公司	10,000,000.00	许昌	许昌	技术服务	100.00%		设立
嘉兴政通优势投资合伙企业（有限合伙）	100,000.00	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	10,000,000.00	桂林	桂林	技术服务	100.00%		设立
天津政通智行科技有限公司	20,000,000.00	天津	天津	软件开发	100.00%		设立
政通智慧城市运营服务（淄博）有限公司	10,000,000.00	淄博	淄博	单位后勤管理服务	100.00%		设立
海南政通优势数字科技有限公司	10,000,000.00	海口	海口	互联网新闻信息服务	80.00%		设立
安徽政通智能科技有限公司	50,000,000.00	合肥	合肥	网络技术服务	100.00%		设立
云南政通智慧科技有限公司	50,000,000.00	楚雄	楚雄	技术服务	100.00%		设立
河北雄安数字政通科技有限公司	10,000,000.00	雄安	雄安	软件开发	100.00%		设立
宜昌政联科技有限公司	10,000,000.00	宜昌	宜昌	软件开发	100.00%		设立
福建数字政通科技有限	50,000,000.00	福州	福州	网络技术服务	100.00%		设立

公司							
武汉数字政通科技有限公司	10,000,000.00	武汉	武汉	软件开发	100.00%		设立
西安政通信息科技有限公司	10,000,000.00	西安	西安	市场营销策划	100.00%		设立
深圳数字政通科技有限公司	2,000,000.00	深圳	深圳	市场营销策划	100.00%		设立
政通数科城市服务（山东）有限公司	100,000,000.00	济南	济南	物业管理、技术服务	100.00%		设立
北京数字政通科技服务有限公司	5,000,000.00	北京	北京	技术服务、技术开发	100.00%		设立
北京政通智算科技有限公司	100,000,000.00	北京	北京	技术服务、技术开发	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%	125,643.78		6,386,920.15

(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	186,718,841.63	7,793,061.42	194,511,903.05	130,642,701.52		130,642,701.52	170,391,992.76	6,876,721.64	177,268,714.40	114,655,950.63		114,655,950.63

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	96,106,360.87	1,256,437.76	1,256,437.76	-5,913,026.17	107,615,845.01	233,828.19	233,828.19	2,105,664.55

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
智慧（沂源）城市建设运营有限公司	沂源	沂源	城市公共交通、软件开发、技术服务	49.00%		权益法
淄博鲁优政通私募股权投资合伙企业（有限合伙）	淄博	淄博	以自有资金从事投资活动；私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务	50.00%		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	淄博鲁优政通私募股权投资合伙企业（有限合伙）	智慧（沂源）城市建设运营有限公司	淄博鲁优政通私募股权投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	81,581,808.04	196,120,720.82	81,747,312.77	137,951,039.38
非流动资产	557,456.23		520,874.11	
资产合计	82,139,264.27	196,120,720.82	82,268,186.88	137,951,039.38
流动负债	78,180,916.01		77,866,196.20	
非流动负债				
负债合计	78,180,916.01		77,866,196.20	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	3,958,348.26	196,120,720.82	4,401,990.68	137,951,039.38
按持股比例计算的净资产份额	1,939,590.66	86,644,024.49	2,156,975.45	57,559,224.08
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	1,939,590.66	86,644,024.49	2,156,975.45	57,559,224.08
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	5,660,062.23		4,274,127.46	
净利润	-443,642.42	58,169,600.82	-256,634.62	-410,288.07

终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-443,642.42	58,169,600.82	-256,634.62	-410,288.07
本年度收到的来自联营企业的股利				

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,111,630.38	1,957,824.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	267,905.44	467,794.50
--综合收益总额	267,905.44	467,794.50

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额：849,370.55 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

结算期正常延后，截至本财务报告报出日款项已全额收到。

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	5,377,821.61	390,800.00	1,249,217.89			4,519,403.72	与收益相关
合计	5,377,821.61	390,800.00	1,249,217.89			4,519,403.72	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
增值税退税款	3,955,736.12	3,122,756.58
国家重点研发计划“城镇可持续发展 关键技术与装备”重点专项 2023 年 度项目	942,234.65	1,072,802.46
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	306,983.24	130,305.90
个税手续费返还	243,328.95	229,625.13
稳岗补贴	106,642.24	
高新技术企业补贴	30,000.00	
就业补贴	10,972.56	331,782.36
进项税加计抵扣	48.83	1,223.01
合计	5,595,946.59	4,888,495.44

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

1、风险管理目标和政策：

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

（1）市场风险

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

（2）信用风险

2026 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

(3) 流动风险

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

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		740,000,000.00		740,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		740,000,000.00		740,000,000.00
委托理财		740,000,000.00		740,000,000.00
（二）其他权益工具投资			145,735,915.78	145,735,915.78
（三）应收款项融资		342,734.97		342,734.97
（四）其他非流动金融资产			1,950,000.00	1,950,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		740,342,734.97	147,685,915.78	888,028,650.75
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

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

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

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

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

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

不适用。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

本公司管理层评估认为，本公司不以公允价值计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

企业自然人股东吴强华为公司实际控制人，持有公司 20.04%的股权，对公司的表决权比例为 20.04%。

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十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
智慧（沂源）城市建设运营有限公司	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
通通易联（江苏）科技有限公司	受本公司实际控制人控制的企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
通通易联（江苏）科技有限公司	采购商品	1,886,792.45	30,000,000.00	否	5,209,468.05

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
通通易联（江苏）科技有限公司	房屋建筑物	89,587.16	

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	通通易联（江苏）科技有限公	15,046,281.32	752,314.08	15,064,121.32	753,206.07

	司				
应收账款	智慧（沂源）城市建设运营有限公司	22,625,663.76	1,131,283.19	23,280,531.01	1,164,026.55
应收票据	智慧（沂源）城市建设运营有限公司	1,000,000.00		6,400,000.00	
预付账款	北京中数博通科技产业集团有限公司	9,387,500.00		9,387,500.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	通通易联（江苏）科技有限公司	9,720,222.27	9,238,420.83
预收账款	通通易联（江苏）科技有限公司	8,062.84	

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高级管理人员	1,710,000.00	18,262,800.00						
核心（业务）技术人员	13,290,000.00	141,937,200.00						
合计	15,000,000.00	160,200,000.00						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型计算限制性股票的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	（1）标的股价：13.77 元/股（首次授予日公司股票收盘价）；（2）有效期：12 个月、24 个月、36 个月（限制性股票授予日至每期可归属日的期限）；（3）历史波动率：20.04%、24.27%、22.53%（深证综指对应年化波动率）；（4）无风险利率：1.28%、1.35%、1.37%（中债国债对应到期收益率）；（5）股息率：0.66%（公司所属申万行业

	“计算机-软件开发-垂直应用软件”最近 1 年的平均年化股息率)
可行权权益工具数量的确定依据	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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,137,700.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,137,700.00

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高级管理人员	1,041,697.80	
核心（业务）技术人员	8,096,002.20	
合计	9,137,700.00	

5、股份支付的修改、终止情况

无。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(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。

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、其他

公司不存在需要披露的其他重要事项。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	281,670,045.76	233,596,040.19
1 至 2 年	174,574,814.46	167,188,639.26
2 至 3 年	243,596,132.62	271,197,611.08
3 年以上	428,836,850.23	389,553,252.47
3 至 4 年	191,130,400.26	201,090,221.27
4 至 5 年	157,941,768.91	113,424,044.07
5 年以上	79,764,681.06	75,038,987.13
合计	1,128,677,843.07	1,061,535,543.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,899,382.25	0.52%	5,899,382.25	100.00%		5,899,382.25	0.56%	5,899,382.25	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,122,778,460.82	99.48%	266,221,086.60	23.71%	856,557,374.22	1,055,636,160.75	99.44%	259,485,849.48	24.58%	796,150,311.27

的应收 账款										
其中：										
政府及 运营商 组合	618,038 ,520.27	54.76%	134,735 ,019.02	21.80%	483,303 ,501.25	577,808 ,935.67	54.43%	128,276 ,283.86	22.20%	449,532 ,651.81
关联方 组合	118,958 ,021.05	10.54%	1,131,2 83.20	0.95%	117,826 ,737.85	105,195 ,141.79	9.91%	1,164,9 18.56	1.11%	104,030 ,223.23
其他组 合	385,781 ,919.50	34.18%	130,354 ,784.38	33.79%	255,427 ,135.12	372,632 ,083.29	35.10%	130,044 ,647.06	34.90%	242,587 ,436.23
合计	1,128,6 77,843. 07	100.00%	272,120 ,468.85	24.11%	856,557 ,374.22	1,061,5 35,543. 00	100.00%	265,385 ,231.73	25.00%	796,150 ,311.27

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
公司一	5,772,505.75	5,772,505.75	5,772,505.75	5,772,505.75	100.00%	破产
公司二	99,000.00	99,000.00	99,000.00	99,000.00	100.00%	注销
公司三	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	100.00%	注销
公司四	8,076.50	8,076.50	8,076.50	8,076.50	100.00%	注销
公司五	4,800.00	4,800.00	4,800.00	4,800.00	100.00%	注销
合计	5,899,382.25	5,899,382.25	5,899,382.25	5,899,382.25		

按组合计提坏账准备类别名称：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	172,696,066.20	5,180,881.99	3.00%
1-2 年	101,285,399.00	7,089,977.93	7.00%
2-3 年	116,640,686.25	17,496,102.94	15.00%
3-4 年	125,331,954.10	31,332,988.53	25.00%
4-5 年	45,602,264.04	22,801,132.02	50.00%
5 年以上	56,482,150.68	50,833,935.61	90.00%
合计	618,038,520.27	134,735,019.02	

按组合计提坏账准备类别名称：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
合并范围内关联方	96,332,357.29		
合并范围外关联方	22,625,663.76	1,131,283.20	5.00%
合计	118,958,021.05	1,131,283.20	

按组合计提坏账准备类别名称：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	81,723,264.59	4,903,395.88	6.00%
1-2 年	56,124,540.02	6,734,944.80	12.00%
2-3 年	126,495,269.37	37,948,580.81	30.00%

3-4 年	44,352,298.72	22,176,149.36	50.00%
4-5 年	53,930,892.92	37,751,625.04	70.00%
5 年以上	23,155,653.88	20,840,088.49	90.00%
合计	385,781,919.50	130,354,784.38	

确定该组合依据的说明：
如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	5,899,382.25					5,899,382.25
按组合计提坏账准备	259,485,849.48	6,735,237.12				266,221,086.60
合计	265,385,231.73	6,735,237.12				272,120,468.85

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	33,247,234.95	9,782,647.33	43,029,882.28	3.49%	3,253,309.84
单位二	34,360,884.96		34,360,884.96	2.79%	
单位三	26,265,486.73		26,265,486.73	2.13%	7,879,646.02
单位四	24,951,930.68		24,951,930.68	2.03%	
单位五	20,820,580.54	1,853,592.92	22,674,173.46	1.84%	5,820,145.25
合计	139,646,117.86	11,636,240.25	151,282,358.11	12.28%	16,953,101.11

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	300,647,645.91	294,974,731.16
合计	300,647,645.91	294,974,731.16

(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	16,706,939.45	21,250,254.84
往来款	285,937,088.51	274,592,059.24

其他	849,370.55	2,276,702.05
合计	303,493,398.51	298,119,016.13

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	105,487,560.16	123,922,442.37
1 至 2 年	53,635,585.00	25,874,495.13
2 至 3 年	10,159,104.44	6,134,472.60
3 年以上	134,211,148.91	142,187,606.03
3 至 4 年	26,807,972.66	61,347,823.40
4 至 5 年	58,166,754.51	26,739,483.72
5 年以上	49,236,421.74	54,100,298.91
合计	303,493,398.51	298,119,016.13

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,071,512.75	0.68%	2,071,512.75	100.00%		2,071,512.75	0.69%	2,071,512.75	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	301,421,885.76	99.32%	774,239.85	0.26%	300,647,645.91	296,047,503.38	99.31%	1,072,772.22	0.36%	294,974,731.16
其中：										
押金、备用金、保证金	14,635,426.70	4.82%	731,771.32	5.00%	13,903,655.38	19,178,742.09	6.43%	958,937.10	5.00%	18,219,804.99
往来款	285,937,088.51	94.22%			285,937,088.51	274,592,059.24	92.11%			274,592,059.24
其他组合	849,370.55	0.28%	42,468.53	5.00%	806,902.02	2,276,702.05	0.76%	113,835.12	5.00%	2,162,866.93
合计	303,493,398.51	100.00%	2,845,752.60	0.94%	300,647,645.91	298,119,016.13	100.00%	3,144,284.97	1.05%	294,974,731.16

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00%	公司注销
单位二	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	公司注销
单位三	1,868,830.00	1,868,830.00	1,868,830.00	1,868,830.00	100.00%	公司破产

单位四	91,182.75	91,182.75	91,182.75	91,182.75	100.00%	预计无法收回
单位五	96,500.00	96,500.00	96,500.00	96,500.00	100.00%	公司注销
合计	2,071,512.75	2,071,512.75	2,071,512.75	2,071,512.75		

按组合计提坏账准备类别名称：押金、备用金、保证金、往来款与其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金、备用金、保证金	14,635,426.70	731,771.32	5.00%
往来款	285,937,088.51		
其他组合	849,370.55	42,468.53	5.00%
合计	301,421,885.76	774,239.85	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	1,072,772.22		2,071,512.75	3,144,284.97
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-298,532.37			-298,532.37
2026 年 6 月 30 日余额	774,239.85		2,071,512.75	2,845,752.60

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按账龄计提	3,144,284.97	-298,532.37				2,845,752.60
合计	3,144,284.97	-298,532.37				2,845,752.60

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	合并范围内关联方往来款	78,255,595.77	1 年以内 35,715,101.77 元、1-2 年	25.78%	

			20,000,000.00 元、3-4 年 22,540,494.00 元		
第二名	合并范围内关联方往来款	63,297,497.60	1-2 年 798,113.20 元、 2-3 年 900,000.00 元、 4-5 年 30,000,000.00 元、5 年以上 31,599,384.40 元	20.86%	
第三名	合并范围内关联方往来款	32,820,962.95	1 年以内 12,429,086.11 元、1-2 年 7,000,000.00 元、5 年以上 13,391,876.84 元	10.81%	
第四名	合并范围内关联方往来款	30,454,297.91	1 年以内 7,658,577.56 元、1-2 年 6,500,000.00 元、4-5 年 16,295,720.35 元	10.03%	
第五名	合并范围内关联方往来款	23,746,909.38	1 年以内 2,000,000.00 元、1-2 年 14,420,000.00 元、2-3 年 7,326,909.38 元	7.82%	
合计		228,575,263.61		75.30%	

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	950,583,730.34	440,779,441.04	509,804,289.30	928,193,730.34	440,779,441.04	487,414,289.30
对联营、合营企业投资	90,261,630.04		90,261,630.04	61,124,332.41		61,124,332.41
合计	1,040,845,360.38	440,779,441.04	600,065,919.34	989,318,062.75	440,779,441.04	548,538,621.71

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京数字	20,000,00						20,000,00	

政通数据 科技有限 公司	0.00						0.00	
北京数字 智通科技 有限公司	119,424,0 00.00						119,424,0 00.00	
政通智慧 城市运营 科技有限 公司	45,000,00 0.00						45,000,00 0.00	
保定金迪 地下管线 探测工程 有限公司	145,647,2 89.30	440,779,4 41.04					145,647,2 89.30	440,779,4 41.04
福建政通 城运信息 科技有限 公司	20,000,00 0.00						20,000,00 0.00	
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	
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)	74,300,00 0.00		22,390,00 0.00				96,690,00 0.00	
海南政通 优势数字 科技有限 公司	800,000.0 0						800,000.0 0	
政通数科 城市服务	50,000,00 0.00						50,000,00 0.00	

（山东）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								
政通智慧城市运营服务（淄博）有限公司								
安徽政通智能科技有限公司								
云南智慧政通科技有限公司								
河北雄安数字政通科技有限公司								
宜昌政联科技有限公司								
福建数字政通科技有限公司								
武汉数字政通科技有限公司								
西安政通信息科技有限公司								
深圳数字政通科技有限公司								
北京数字政通科技服务有限公司								
合计	487,414,289.30	440,779,441.04	22,390,000.00				509,804,289.30	440,779,441.04

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业												
二、联营企业												
赣州顺浩智慧科技有限公司	876,700.49				3,897.50						880,597.99	
四川省数聚汇智科技有限责任公司	322,207.01				135,933.77						458,140.78	
智慧（沂源）城市建设运营有限公司	2,156,975.45				-217,384.79						1,939,590.66	
深圳润物智城运营有限公司	209,225.38				130,050.74						339,276.12	
淄博鲁优政通私募股权投资合伙企业（有限合伙）	57,559,224.08				29,084,800.41						86,644,024.49	
小计	61,124,332.41				29,137,297.63						90,261,630.04	
合计	61,124,332.41				29,137,297.63						90,261,630.04	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	215,249,507.30	113,140,214.40	183,245,245.46	86,988,867.05
其他业务	4,703,665.00	3,318,766.49	2,588,043.48	526,942.44
合计	219,953,172.30	116,458,980.89	185,833,288.94	87,515,809.49

其他说明

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 103,053,401.09 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	29,137,297.63	146,708.10
处置长期股权投资产生的投资收益		8,219,700.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	408,339.46	
债务重组收益	-818,794.12	
合计	28,726,842.97	8,366,408.10

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-11,417.36	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,396,832.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	408,339.46	
债务重组损益	-914,483.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,983,257.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,290,105.74	
减：所得税影响额	4,955,684.41	

少数股东权益影响额（税后）	-8,034.56	
合计	28,204,985.17	--

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

公司通过联营公司淄博鲁优政通私募股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有沐曦股份股权，因其股票上市交易，公司本期确认公允价值变动收益 29,290,105.74 元。

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	-0.18%	-0.0092	-0.0092
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.08%	-0.0546	-0.0546

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用