



北京数字政通科技股份有限公司

**2015 年半年度报告**

**2015-057**

**2015 年 08 月**

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人吴强华、主管会计工作负责人殷小敏及会计机构负责人(会计主管人员)向华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

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、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	23
第五节 股份变动及股东情况 .....	31
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	37
第七节 财务报告.....	39
第八节 备查文件目录 .....	122

## 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	2015 年度 1-6 月
元	指	人民币元
保荐机构	指	招商证券股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
上市规则	指	深圳证券交易所创业板股票上市规则
公司章程	指	北京数字政通科技股份有限公司章程
董事会	指	北京数字政通科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京数字政通科技股份有限公司监事会
股东大会	指	北京数字政通科技股份有限公司股东大会
汉王智通	指	北京汉王智通科技有限公司
北京子公司	指	北京数字政通智能泊车技术有限公司
上海子公司	指	上海政通信息科技有限公司
武汉子公司	指	武汉智慧政通科技有限公司
合肥子公司	指	安徽数字政通科技有限责任公司
克拉玛依子公司	指	克拉玛依数字政通信息科技有限公司
数聚联盟	指	北京数聚联盟科技有限公司
小爱科技	指	重庆小爱科技有限公司
信通智能泊车	指	山东信通智能泊车管理技术有限责任公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	数字政通	股票代码	300075
公司的中文名称	北京数字政通科技股份有限公司		
公司的中文简称（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	吴强华		
注册地址	北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际中心 1 号楼 18 层 1805 室		
注册地址的邮政编码	100082		
办公地址	北京市海淀区中关村软件园 9 号楼国际软件大厦三区 101 室		
办公地址的邮政编码	100193		
公司国际互联网网址	www.egova.com.cn		
电子信箱	egova@egova.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱鲁闽	许菲
联系地址	北京市海淀区中关村软件园 9 号楼国际软件大厦三区 101 室	北京市海淀区中关村软件园 9 号楼国际软件大厦三区 101 室
电话	010-51611618	010-51611618
传真	010-51611688	010-51611688
电子信箱	egova@egova.com.cn	egova@egova.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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
营业总收入（元）	186,193,107.84	177,297,567.78	5.02%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	35,469,711.59	26,876,132.21	31.97%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	35,573,037.04	26,510,009.21	34.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-38,070,502.62	-77,069,346.73	50.60%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0998	-0.20	50.00%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.07	28.57%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.07	28.57%
加权平均净资产收益率	3.06%	2.56%	0.50%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.07%	2.53%	0.54%
	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）	1,459,038,286.01	1,411,907,794.79	3.34%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,171,588,482.96	1,140,954,229.52	2.68%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.0707	2.99	2.70%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-375,684.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	261,174.71	不包含增值税退税
减：所得税影响额	-11,352.25	
少数股东权益影响额（税后）	167.85	
合计	-103,325.45	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

## 六、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。

## 七、重大风险提示

### 1、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、城市各个专业部门（如执法、污水、供水、园林、海塘、公路等）、大型企业也是公司的目标用户群，但目前公司销售收入主要来源于政府采购，项目均通过各级政府招投标过程获得。面对尚不明朗的宏观经济形势，地方政府和行业主管部门可能存在财政紧缩、推迟或减少对电子政务系统的投入，未来将会对公司的经营产生一定影响。

### 2、市场竞争加剧的风险

公司在传统数字城市管理领域有着较强的市场竞争力，但随着智慧城市建设的高速发展，数字政通的业务也在不断延伸，将不可避免的与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，同时可能会导致毛利率下降的风险。

### 3、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。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司根据董事会制定的年度工作计划，继续努力开展市场营销、技术研发和精益管理等各项工作，保证了公司经营业绩的持续较快增长。报告期内，公司实现营业收入18,619.31万元，较上年同期增长5.02%；实现归属于上市公司股东的净利润3,546.97万元，较上年同期增长31.97%，新签合同额33,761万元，较上年同期增长54.26%。

报告期内，公司各板块业务情况如下：

##### (1) 智慧城市

报告期内，随着全国各地智慧城市的建设逐渐展开，公司的传统核心业务继续保持了快速增长的态势。在为城市客户提供智慧城市整体解决方案的过程中，针对一些地方盲目注重基础设施和硬件投资，忽视应用软件和运营服务建设的情况，公司提出的“网格化+”的建设模式获得了市场的高度重视和肯定，“网格化+”是指以网格化数字城市管理系统为基础平台，将精细管理的模式延伸到智慧城市应用的各个方面，包括社会管理、市政管理、环保管理、交通管理、平安城市管理、医疗卫生管理、综合执法管理等，通过将城市不同管理部门的各项管理职能和管理流程网格化、标准化、互联化、移动化，将原来各管理部门粗放的、静态的、孤立的数据变成精细的、动态的、联通的数据，并打通智慧城市建设中的信息流，使得智慧城市真正从应用成效的角度来优化建设过程和建设内容，更加注重建设的实际效果，更好的分配不同建设阶段的投资重点。

报告期内，公司连续中标了重庆、天津、昆明、福州、银川、青岛、宝鸡、安庆、烟台、锡林郭勒盟等全国多个城市的智慧城市建设项目，内容包括智慧城管平台、城社管一体化融合平台、社会治理数字化平台、环保网格化平台、综合行政执法平台等软件系统及数据采集、服务外包、系统集成等相关的应用服务系统，进一步扩大了市场份额，确立了在行业内的优势地位。

报告期内，公司全新研制的智慧城市管理平台——“智信”和“智云”系统已开始在全国范围内推广使用，该产品是为迎接“互联网+”时代的到来，基于运用移动互联网技术，创新城市管理“全移动”应用模式而开发的。该产品将传统的软件应用融合到统一的移动平台，构建城市

级的“互联网+”信息整合平台，最终成为政府各部门各项管理职能和管理流程的移动化办公入口，并为广大市民参与城市管理和监督提供最便捷、最有效的移动端入口。“智信”和“智云”平台目前已在长沙市、宜春市、南昌市、亳州市、济源市、开封市、荥阳市等多个项目上实际运行，取得了非常良好的应用效果，后续公司将进一步大力推进该平台在全国各城市的应用推广工作。

## （2）智能泊车

2015年上半年，公司在智能泊车市场的开拓收到显著成效，公司借助控股子公司汉王智通在智能泊车领域多年持续研发所形成的技术优势，结合公司在全国范围内的销售渠道和客户资源优势，不断加强对外合作和市场营销工作。报告期内，公司与山东诚信行物业管理公司、湖南昱翰信息科技有限公司等合作伙伴分别合资成立智能泊车运营公司，在山东、江苏、湖南等地共同推进智能泊车和汽车后服务业务，新公司的设立不仅有效地为公司培养了当地队伍，而且同时快速开发了当地智能泊车业务市场。目前已经完成了多个停车场的建设项目，整体业务进展顺利。

除上述合作外，公司还与北京、上海、广东、河南、福建等省市的多家大中型房地产公司开展了有关智能停车业务合作的洽谈，并进行了项目试点；与湖南、安徽、四川、云南、江苏等多个省份的重点城市开展了城市级静态智能交通解决方案的合作洽谈，并在一些区域取得实质性进展。报告期内，公司已经组建了一支超过百人的专业市场队伍，并着手组建本地化的运营团队，预计随着各地业务洽谈的不断深入，未来市场推广速度将会显著加快。

报告期内，公司研发部门进一步完善了智能停车收费系统和停车场管理系统，推出车牌智能纠正功能；研发了移动岗亭APP，满足出口提前收费、中央收费、移动收费的需求；停车企业运营监管平台和智泊管家APP正式上线运行，帮助停车运营企业各级管理人员随时随地监管停车场的运行情况；正式发布了智泊通APP的安卓版和IOS版，为车主提供基于互联网的停车服务。

## （3）智慧管网

近年来，城市地下管网的矛盾日益突出，国家高度重视城市地下管网建设，先后印发了《加强城市基础设施建设的意见》、《加强城市地下管线建设管理的指导意见》，2015年7月，国务院又发布了《国务院办公厅关于推进城市地下综合管廊建设的指导意见》，全面部署推进城市地下综合管廊建设，再次将地下生命线的建设和管理推向新高度。住建部近日也表示，会同财政部开展中央财政支持，以试点示范带动全国建设地下综合管廊的积极性；根

据测算，未来地下综合管廊需建8000公里，若按每公里1.2亿元造价测算，投资规模将达1万亿；在基础设施完成搭建之后，对于管网和管廊信息和数据的传输和处理将是城市综合管网智慧化的关键环节，具备综合信息处理能力并提供解决方案的公司将成为城市综合管网建设的重要受益方。

公司一直是城市地下管网信息化领域的重要参与厂商，近年来连续中标北京、吉林、江西、安徽、山西、青海等省市的管线信息化项目，通过地下管线的探测与普查，建设地下管线的数字化基础数据库，为地下管线的精细化管理和安全运营提供平台支撑。在国家倡导大力推进地下管网和管廊建设的大背景下，公司凭借城市网格化精细管理的领先优势，从地上的城市管理切入到地下的管网管理，自主研发了城市地下管线的综合管理信息平台，同时拓展物探雷达、物联网传感器、管道机器人等解决方案，提升线路巡检、一体化修复等环节的综合运营服务能力，力争通过先进的信息化手段实现对城市地下管网系统的全生命周期管理，形成“地上+地下”一体化的综合性城市运营管理体系。

报告期内，为积极响应国家政策，公司营销部门重点开展了有针对性的市场销售活动，地下管网管理业务的推广成效明显，先后中标实施安庆、利辛、高平、海北、大同等多个城市的地下管网综合管理信息系统建设项目，为下一阶段继续在全国市场大力拓展智慧管网的建设奠定了坚实的技术和市场基础。

#### **(4) 智慧医疗**

在智慧医疗方面，3月份公司与北京天健源达科技有限公司就共同拓展全国智慧医疗卫生市场签署战略合作协议；5月份增资重庆小爱科技有限公司。上述两项合作是数字政通加强和完善智慧城市整体解决方案的重要举措，公司将获得可靠的医疗信息系统开发、区域医疗建设、移动医疗技术及智能穿戴式设备等方面的技术资源，迅速进入到市场规模广阔的智慧医疗市场。依托公司的销售网络，天健源达与小爱科技也可借助公司与全国各地政府部门业已建立的良好合作关系及本地化服务团队的优势，对其产品的销售网络进行优化重组并形成协同与互补，分享智慧医疗行业快速成长的收益。

报告期内，公司已经与天健源达公司及焦作市卫生局签署框架协议，共同推进焦作市区域卫生信息化工作，未来还可能在更多的地区共同开展与智慧医疗相关的业务，这对加快推动公司的智慧城市整体解决方案在医疗卫生领域落地具有重要的意义。

报告期内，小爱科技已研发完成了妈咪神器“智能孕妇鞋”，预计9月份上线京东众筹，该产品定位为孕妇的安全和健康行走保驾护航的多功能智能孕妇鞋。除了鞋子针对孕妇怀孕周

期特殊需求的各项专利设计外，更创新的通过内置的重力、计步、侦测辐射等传感器收集妈妈的运动数据，结合APP提供的一系列针对孕妇的数据以及产科专家的服务，提醒妈妈及时锻炼或调整运动计划，让孕妇的怀孕周期变得更轻松、简单、舒适。

### （5）研发情况

报告期内，公司研发支出18,316,220.51元，占销售收入的9.84%。2015年上半年，公司产品开发进展如下：

报告期内，公司新获得授权专利6项，其中发明专利2项，实用新型2项，外观专利2项；新获得软件著作权5项。截止报告期末，公司获得授权和正在申请的专利共计44项，其中已授权专利27项（含发明专利授权13项）；获得软件著作权74项。上述知识产权覆盖了公司数字城管、智能泊车、地下管网等产品的关键技术，为公司未来创新和发展提供了知识产权保障。

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	186,193,107.84	177,297,567.78	5.02%	
营业成本	114,138,058.77	104,704,240.37	9.01%	
销售费用	17,835,805.18	16,778,869.91	6.30%	
管理费用	31,303,644.10	40,048,183.89	-21.84%	
财务费用	-7,071,448.20	-5,132,086.17	-37.79%	利息收入增加所致
所得税费用	2,211,714.05	-8,294.84	-26,763.73%	因为子公司所得税两免三减半优惠政策中的两免政策到期
研发投入	18,316,220.51	25,893,675.48	-29.26%	去年同期 MMS 研发项目投入较高所致，该项目在 2014 年末已结题
经营活动产生的现金流量净额	-38,070,502.62	-77,069,346.73	50.60%	回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-5,326,108.56	-17,485,293.93	69.54%	取得理财产品的投资收益及本金收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-7,638,635.92	10,279,530.38	-174.31%	子公司银行贷款减少，偿付本金增加所致
现金及现金等价物净增加额	-51,035,247.10	-84,275,110.28	39.44%	上述财务数据综合原因所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入186,193,107.84元，比上年同期增长5.02%，实现归属于上市公司股东的净利润3,546.97万元，较上年同期增长31.97%，新签合同额33,761万元，较上年同期增长54.26%。主要因为公司在智慧城市建设领域市场业绩继续保持了快速增长的态势，订单充足，各项业务拓展良好；智能泊车市场开拓初见成效，一些重点地区获得有效突破，全国市场正在有序布局中；公司的业务结构持续优化，盈利能力不断提升。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

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

### (2) 主营业务构成情况

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						
分行业						
智慧城市管理领域	183,394,379.69	112,820,798.87	38.48%	5.15%	9.23%	-2.30%
国土资源管理与城市规划领域	2,180,965.47	1,317,259.90	39.60%	-23.80%	-6.84%	-11.00%
分产品						
软件开发	52,054,596.61	18,617,526.06	64.23%	-30.17%	-42.42%	7.61%
系统集成	61,703,293.56	41,931,454.68	32.04%	-1.58%	7.55%	-5.77%
运营服务	71,817,454.99	53,589,078.03	25.38%	79.39%	60.54%	8.76%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

当期前五大供应商	当期采购(不含税)	占当期营业成本的比例 (%)
昆明善德永益科技开发有限公司	6,475,829.06	5.67%
汉王制造有限公司	4,936,401.45	4.32%
北京汉王智远科技有限公司	1,391,719.66	1.22%
龙腾照明集团有限公司	1,286,418.80	1.13%
四川亿联科技有限公司	1,235,384.62	1.08%
采购前五大小计	15,325,753.59	13.43%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

客户名称	收入金额	占当期主营业务收入的比例 (%)
天津市滨海新区人民政府办公室	13,265,982.87	7.15%
烟台市公安局经济技术开发区分局交通警察大队	12,166,642.56	6.56%
合肥市城市管理局	6,037,173.37	3.25%
禄丰县公安局	3,153,846.15	1.70%
博湖县公安局	3,076,923.08	1.66%
合计	37,700,568.03	20.32%

#### 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

#### 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### 智慧城市建设进入高成长期

根据《国家智慧城市（区、镇）试点指标体系（试行）》的四个一级指标对项目按照“保障体系与基础设施”、“智慧建设与宜居”、“智慧管理与服务”、“智慧产业与经济”对项目进行分类，其中“智慧管理与服务”类项目数量最多，“保障体系与基础设施”类项目的总投资额最高，而项目主要集中在城市公共信息平台、城市管理、市政基础设施建设与安全运行、城乡规划、建筑节能、便民服务和产业发展等领域。在保障体系与基础设施类项目中，城市公共信息平台、城市公共基础数据库和网络基础设施建设排前三；在智慧建设与宜居类项目中，数字化城市管理、水务系统、地下管线与空间综合管理、城乡规划、绿色建筑等是重点。

2014年3月中共中央、国务院发布《国家新型城镇化规划（2014—2020年）》，明确“推进智慧城市建设”，第一次将智慧城市纳入国家级战略规划，代表着“智慧城市”建设正式成为国家行为。

2014年8月29日，经国务院同意，发改委、工信部、科技部、公安部、财政部、国土部、住建部、交通部等八部委印发《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》，要求各地区、各有关部门落实指导意见提出的各项任务，确保智慧城市建设健康有序推进。意见提出，到2020年，建成一批特色鲜明的智慧城市，聚集和辐射带动作用大幅增强，综合竞争优势明显提高，在保障和改善民生服务、创新社会管理、维护网络安全等方面取得显著成效。

作为智慧城市建设的方向，基础设施智能化将大力发展智能交通，实现交通诱导、指挥控制、调度管理和应急处理的智能化。根据国家“十二五”规划纲要，到2015年，我国城镇化率要从47.5%提高到51.5%，上升4个百分点，年均上升0.8个百分点。城镇化进程的不断推动，特别是中西部地区的发展，将给智能交通行业带来增量市场。

随着人们对低碳环保意识的不断提升，建设以低碳排放为特征的产业体系和消费模式，发展低碳经济，实现绿色增长，是未来城市发展重要条件。在当前环境压力越来越严重的情况下，要持续发展，走低碳经济、节能环保之路将是唯一的选择，利用智能交通相关技术，控制尾气排放以及进行监测与评估，将是未来节能与环保领域的一个重要发展趋势。

### 地下管廊建设迎来发展高峰

国务院高度重视城市地下管网建设，年先后印发了《加强城市基础设施建设的意见》、《加强城市地下管线建设管理的指导意见》，近期国务院常务会议部署推进城市地下综合管廊建设，再次将地下生命线的建设和管理推向新高度。

2015年发布的《国务院办公厅关于推进城市地下综合管廊建设的指导意见》，鼓励由企业投资建设和运营管理地下综合管廊。创新投融资模式，推广运用政府和社会资本合作（PPP）模式，通过特许经营、投资补贴、贷款贴息等形式，鼓励社会资本组建项目公司参与城市地下综合管廊建设和运营管理，优化合同管理，确保项目合理稳定回报。优先鼓励入廊管线单位共同组建或与社会资本合作组建股份制公司，或在城市人民政府指导下组成地下综合管廊业主委员会，公开招标选择建设和运营管理单位。积极培育大型专业化地下综合管廊建设和运营管理企业，支持企业跨地区开展业务，提供系统、规范的服务。

在管道铺设、检测系统搭建之后，对于信息和数据的传输和处理将是城市综合管网智慧化的关键环节。具备综合信息处理能力并提供解决方案的公司将成为城市综合管网建设的重要受益方。根据2014年国务院《关于加强城市地下管线建设管理的指导意见》设定的2015年底的阶段目标“完成城市地下管线普查，建立综合管理信息系统”；有关研究指出根据地下管网数字化普查项目，每公里投入约5000-10000元；全国管线仅普查一个环节就是200亿左右的市场；而数字化普查仅是第一步，后期的数字化管理、巡检、综合修复等运营市场保守估计将超过300亿规模。

#### **10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况**

报告期内，公司认真落实董事会制定的2015年度经营目标，逐步推进各项经营管理工作，在市场开发、并购投资、技术研发、财务管理、文化建设及人力资源发展等方面进行了重点规划，在公司产品、技术、服务等业务活动的各个环节进一步实行的优化，有效提高公司整体运行效率；同时，不断加强内部管控，继续完善与公司发展相适应的业务管理制度体系，不断提高公司整理管理水平；股权激励首批第二次行权也顺利解锁，提升了企业凝聚力；在智慧城市业务领域努力提高研发及推广力度，丰富产品的功能技术及种类，在使新项目产品进一步得到市场和客户的认可的同时，确保能够满足不断变化的市场需求，增加利润增长点。2015年上半年总体达到了预期目标，实现了公司的业绩的稳步较快增长。

#### **11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施**

请参见“第二节公司基本情况简介，七、重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	76,541.62
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	46,204.72
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司上市募集资金总额 75,600 万元，根据中瑞岳华会计师事务所出具的“中瑞岳华验字【2010】第 093 号”的验资报告，在扣除全部承销及保荐等费用 4,452.00 万元和其他发行费用 892.70 万元后，实际募集资金净额为 70,255.30 万元，超募资金 566,973,000.00 元。截止 2014 年 12 月 31 日，公司累计投入募集资金总额 46,204.72 万元。其中“新一代”数字城管系统项目累计投入 3,980.59 万元；数字社区管理与服务系统项目累计投入 2,828.01 万元；专业网格化系统项目累计投入 2,228.74 万元；金土工程“一张图”监管系统研发项目累计投入 3,090.44 万元；超募资金投入项目中，基于 Ladybug3 的车载激光扫描系统研制、集成和应用项目累计投入 1,480.32 万元；武汉研发中心项目累计投入 3,953.25 万元；设立北京子公司累计投入 2,000 万元；收购收购汉王智通 90% 股权累计投入 8,120 万元；补充流动资金累计投入 10,000 万元。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、“新一代”数字城管系统项目	否	5,000	3,980.59		3,980.59	100.00%	2012 年 03 月 31 日	1,500.22	10,531.23	是	否
2、数字社区管理与服务系统项目	否	3,500	2,828.01		2,828.01	100.00%	2012 年 03 月 31 日	162.1	1,056.76	是	否

							日				
3、专业网格化系统项目	否	3,000	2,228.74		2,228.74	100.00%	2012年03月31日	843.38	1,609.84	是	否
4、“金土工程”一张图“监管系统研发项目	否	3,500	3,090.44		3,090.44	100.00%	2012年03月31日	121.88	1,046.42	是	否
结余募投项目资金补充流动资金	否		3,221.15		3,221.15	100.00%	2012年03月31日				
承诺投资项目小计	--	15,000	15,348.93		15,348.93	--	--	2,627.58	14,244.25	--	--
超募资金投向											
基于 Ladybug3 的车载激光扫描系统研制、集成和应用项目	否	4,627.72	4,627.72		4,398.44	95.05%	2014年06月30日	500.97	1,615.78	是	否
武汉研发中心项目	否	4,464.69	4,464.69		3,967.35	88.86%	2013年12月31日				否
收购北京汉王智通科技有限公司	否	10,440	10,490		10,490	100.00%	2014年03月31日	400.13	3,976.58		否
设立全资子公司	否	2,000	2,000		2,000	100.00%	2012年12月31日				否
补充流动资金（如有）	--	10,000	10,000		10,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	31,532.41	31,582.41		30,855.79	--	--	901.1	5,592.36	--	--
合计	--	46,532.41	46,931.34	0	46,204.72	--	--	3,528.68	19,836.61	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	超募资金项目中,2013年武汉研发中心项目已完成房屋建设及入住验收，目前开发商正在办理房屋产权证书等手续，尚有尾款未付。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、公司首次公开发行所募得超募资金为 566,973,000.00 元人民币。2、2011 年 4 月 15 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用超募资金建设基于 Ladybug3 的车载激光扫描系统研制、集成和应用项目的议案》，公司使用 4,627.72 万元超募资金建设基于 Ladybug3 的车载激光扫描系统										

	<p>研制、集成和应用项目，在未来两年内生产 10 台基于 Ladybug3 的车载激光扫描系统和 3 台便携式激光扫描系统。截止 2014 年 12 月 31 日，该项目已投入 4,398.44 万元。</p> <p>3、2011 年 9 月 22 日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于利用部分超募资金投资设立武汉研发中心的议案》，公司拟使用 4,464.69 万元超募资金在湖北省武汉市东湖高新区光谷金融港内投资设立武汉研发中心。截止 2014 年 12 月 31 日，该项目已投入 3,967.35 万元。</p> <p>4、2012 年 4 月审议通过了使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案，使用 10,000 万元超募资金永久补充流动资金，有利于缓解流动资金的需求压力，提升募集资金使用效率。截止 2012 年 12 月 31 日，已完成超募资金补充流动资金。</p> <p>5、2012 年 11 月 9 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于使用部分超募资金设立全资子公司的议案》。为了进一步充分利用公司的技术和市场优势，提高超募资金的使用效率,及为了更好地开展公司各项业务和取得与之对应的业务资质，公司使用超募资金投资 2,000 万元设立北京数字政通信息技术有限公司，公司已完成子公司的工商登记工作。</p> <p>6、2012 年 12 月 24 日，2012 年第三次临时股东大会审议通过使用超募资金 10,440 万元收购汉王科技股份有限公司全资子公司北京汉王智通科技有限公司 90% 的股权，此次收购是为了加强公司在智慧城市顶层设计领域的技术实力，并在智能交通和平安城市领域内挖掘新的业务增长点，完善和增加公司的产品线，提升专业技术服务能力。同时可以与公司现有数字化城市管理、创新社会管理等业务有机结合，为公司已有的二百多家城市客户提供更多的产品和服务，在智慧城市的蓝海市场提升公司的综合竞争实力，获得更大的市场价值，为股东奉献更多的回报。2012 年 12 月公司已按合同约定支付 8,120 万元，2014 年支付剩余 20% 股权收购款 2,370 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截止 2012 年 12 月 31 日，公司四项承诺募投项目均已达到预定可使用状态。截止 2013 年 3 月 31 日，募集资金结余（含募集资金专户利息）共计 3,176.69 万元。出现结余的主要原因是募投项目建设过程中，公司充分结合现有的设备配置与自身的技术优势和经验，对募投项目的研发和生产环节进行优化，使得研发测试和生产设备的固定资产投入较计划投入大幅减少，减少了项目总开支。同时，在项目建设过程中，公司坚持谨慎、节约的原则，对市场进行充分调研，在保证项目质量的前提下，对部分设备进行集中采购，降低设备采购成本。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或	公司在招股意向书-“募集资金投资项目分析”一节中对“项目投资效益分析”的评价指标分为销售入口径及税后净利润口径，为更好的体现募集资金项目产生的效益，本报告书披露的“本报告期实现的

其他情况	效益”及“截止报告期末累计实现的效益”从“募集资金项目实现的销售收入口径”调整为“募集资金项目实现的税后净利润口径”，上述调整符合有关规则的要求。
------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
北京银行股份有限公司	非关联方	否	保本	1,000	2014年12月30日	2015年03月02日	参考年化收益率4.6%	1,000	是		6.7	7.8
北京银行股份有限公司	非关联方	否	保本	5,000	2014年12月30日	2015年06月28日	参考年化收益率4.6%	0	是		100	113
合计				6,000	--	--	--	1,000	--		106.7	120.8
委托理财资金来源				闲置自有资金								

逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	不适用
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2014 年 12 月 30 日
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	
委托理财情况及未来计划说明	本次委托理财事项均为公司使用闲置自有资金购买的低风险理财产品，未达到《深交所创业板上市规则》有关委托理财规定的披露标准，公司会及时跟踪有关情况，按照有关规定履行信息披露义务。

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2015年4月20日，公司召开第二届董事会第三十次会议，审议分配预案如下：公司以总股

本190,157,455股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计派发现金红利19,015,745.5元，剩余未分配利润结转以后年度分配。同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增股本190,157,455股。转增股本后公司总股本变更为380,314,910股。本利润分配预案已于2015年5月12日经2014年年度股东大会审议通过，并于2015年5月25日完成权益分派。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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。

## 第四节 重要事项

### 一、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。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
龙汝倩等自然人	重庆小爱科技有限公司	300	所涉及的资产产权已全部过户	公司正式进军智慧医疗行业,希望将智慧医疗业务与智慧城市的其它业务板块进行有效的整合,打造完整的智慧城市运营与服务生态圈。	0	0.00%	是	参与本次投资的吴克忠先生,与公司实际控制人吴强华先生为兄弟关系。	2015年05月12日	2015年5月12日在巨潮资讯网披露的《关于增资重庆小爱科技有限公司暨关联交易的公告》公告号:2015-033
肖彤	北京数聚联盟科技有限公司	650	相关手续办理中	加强公司在智慧城市领域的大数据应用能力。	0	0.00%	是	数聚联盟股东之一为本公司实际控制人吴强华先生。	2015年05月28日	2015年5月28日在巨潮资讯网披露的《关于增资控股北京数聚联盟科技有

										限公司暨 关联交 易的公 告》公 告号： 2015-043
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

北京数字政通科技股份有限公司于2015年5月28日召开第二届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期可行权的议案》（公告号 2015-038），并于2015年6月16日公告了《关于股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告号 2015-044）。

（<http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html>）

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 4、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2015年2月5日，公司发布了《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的公告》，为更好的开展智慧城市运营服务业务，公司与公司实际控制人吴强华先生共同出资在天津市设立政通智慧城市运营科技有限公司，新设公司注册资本为人民币5,000 万元，公司以货币出资4,500 万元，占注册资本的90%；吴强华先生以货币出资500 万元，占注册资本的10%。

2015年5月12日，公司发布了《关于增资重庆小爱科技有限公司暨关联交易的公告》，为更好地发展移动医疗业务，拓展全国市场，公司与吴克忠先生、周忠华先生以增资方式向重庆小爱科技有限公司投资人民币500 万元。其中公司实际控制人吴强华先生与吴克忠先生是兄弟关系，因此本次交易构成关联交易。

2015年5月28日，公司发布了《关于增资控股北京数聚联盟科技有限公司暨关联交易的公告》，为进一步开展智慧城市大数据运营服务业务，公司与吴强华先生、肖彤先生签署《北京数聚联盟科技有限公司增资协议》，北京数聚联盟科技有限公司拟新增注册资本人民币950 万元，由北京数字政通科技股份有限公司、吴强华先生、肖彤先生以现金的方式进行认购，其中，北京数字政通科技股份有限公司认购人民币650 万元，吴强华先生认购人民币200 万元，肖彤先生认购人民币100 万元。在本次增资经工商变更登记后，北京数聚联盟科技有限公司的注册资本将增至人民币1000 万元，北京数字政通科技股份有限公司将持有数聚联盟65%的股权并成为其控股股东，吴强华先生将持有数聚联盟20%的股权，肖彤先生将持有数聚联盟15%的股权。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于对外投资设立控股子公司暨关联交易的公告》	2015 年 02 月 05 日	巨潮资讯网
《关于增资重庆小爱科技有限公司暨关联交易的公告》	2015 年 05 月 12 日	巨潮资讯网
《关于增资控股北京数聚联盟科技有限公司暨关联交易的公告》	2015 年 05 月 28 日	巨潮资讯网

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京汉王智通科 技有限公司		3,000		2,000	连带责任保 证	1 年	否	
北京汉王智通科 技有限公司		10,000		10,000	连带责任保 证	1 年	否	
北京汉王智通科 技有限公司		5,000		2,376.2	连带责任保 证	1 年	否	
北京汉王智通科 技有限公司		2,000		2,000	连带责任保 证	1 年	否	
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				16,376.2

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	3,623.8					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	20,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	16,376.2					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	20,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	3,623.8					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			3.09%					
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)			0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)			16,376.2					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0					
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			16,376.2					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)			无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无					

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### (1) 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。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

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。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	数字政通	数字政通承诺不为激励对象依股票期权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2011年12月21日	公司首次股权激励计划有效期间	截至报告期末，公司遵守了所做的承诺
	数字政通	数字政通承诺持股 5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系亲属均未参与本激励计划。	2011年12月21日	公司首次股权激励计划有效期间	截至报告期末，公司遵守了所做的承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
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	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其他项权利，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	2010年04月27日	自公司股票上市之日起三十六个月	正常履行，未出现任何违反该承诺的情况

		<p>数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规定，避免和减少关联交易，自觉维护发行人及全体股东的利益，将不利用本人在发行人中的股东地位在关联交易中谋取不正当利益。如发行人必须与本人控制的企业进行关联交易，均严格履行相关法律程序，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。</p>			
	<p>副董事长、总裁、持股 5%以上股东许欣</p>	<p>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其他项权利，不委</p>	<p>2010 年 04 月 27 日</p>	<p>自公司股票上市之日起三十六个月</p>	<p>正常履行，未出现任何违反该承诺的情况</p>

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、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。

## 八、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。

## 第五节 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	67,475,077	35.48%	0	0	65,043,503	-2,431,574	62,611,929	130,087,006	34.10%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	67,475,077	35.48%	0	0	65,043,503	-2,431,574	62,611,929	130,087,006	34.10%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	67,475,077	35.48%	0	0	65,043,503	-2,431,574	62,611,929	130,087,006	34.10%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	122,667,723	64.51%	1,237,605	0	125,113,952	2,431,574	128,783,131	251,450,854	65.90%
1、人民币普通股	122,667,723	64.51%	1,237,605	0	125,113,952	2,431,574	128,783,131	251,450,854	65.90%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	190,142,800	100.00%	1,237,605	0	190,157,455	0	191,395,060	381,537,860	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、因权益分派前公司首期股票期权激励计划预留股票期权第一个行权期股权激励对象行权，公司总股本增加了14,655股，股票总股本增加至190,157,455股；

2、报告期内，公司实施2014年度利润分配方案：以公司现有股本190,157,455股为基数，向全体股东每10股派1.0元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增190,157,455股，转增后公司总股本增加至380,314,910股。公司于2015年5月25日完成2014年度权益分派。

3、因权益分派后公司首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期及预留股票期权第一个行权期股权激励对象行权，公司总股本增加了1,222,450股。

4、报告期内，高管股份解除限售共计2,431,574股。

股份变动的原因

适用  不适用

1、因权益分派前公司首期股票期权激励计划预留股票期权第一个行权期股权激励对象行权，公司总股本增加了14,655股，股票总股本增加至190,157,455股；

2、报告期内，公司实施2014年度利润分配方案：以公司现有股本190,157,455股为基数，向全体股东每10股派1.0元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增190,157,455股，转增后公司总股本增加至380,314,910股。公司于2015年5月25日完成2014年度权益分派。

3、因权益分派后公司首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期及预留股票期权第一个行权期股权激励对象行权，公司总股本增加了1,222,450股。

4、报告期内，高管股份解除限售共计2,431,574股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2015年4月20日，公司召开第二届董事会第三十次会议，审议分配预案如下：公司以总股本190,157,455股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计派发现金红利19,015,745.5元，剩余未分配利润结转以后年度分配。同时以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增股本190,157,455股。转增股本后公司总股本变更为380,314,910股。2015年5月12日经2014年年度股东大会审议通过2014年度分配方案，并于2015年5月25日完成权益分派。

2、北京数字政通科技股份有限公司于2015年5月28日召开第二届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期可行权的议案》（公告号2015-038），并于2015年6月16日公告了《关于股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告号2015-044）。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、2015年5月25日，公司已完成2014年度权益分派。公司总股本由190,157,455股增加至380,314,910股。上述资本公积转增股份已过户登记。

2、公司首期股票期权激励计划首次授予第二个行权采用自主行权模式，本次行权造成的变动情况均已在中国登记结算深圳分公司办理了相关登记手续，相关工商登记手续也已办理完成。

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

因权益分派和股权激励自主行权的原因，截止2015年6月30日，公司总股份为381,537,860股，基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益等各项数据，按381,537,860股为基数计算。

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	46,519,055	0	46,519,055	93,038,110	高管锁定股	2013年5月2日已解禁，每年解锁25%
许欣	9,122,173	1,125,000	7,997,173	15,994,346	高管锁定股	2013年5月2日已解禁，每年解锁25%
朱华	3,676,062	150,000	3,526,062	7,052,124	高管锁定股	2013年5月2日已解禁，每年解锁25%
胡环宇	810,000	52,500	757,500	1,515,000	高管锁定股	2013年5月2日已解禁，每年解锁25%
李国忠	3,151,333	450,000	2,701,333	540,266	高管锁定股	2013年5月2日已解禁，每年解锁25%
王洪深	810,000	54,075	755,925	1,511,850	高管锁定股	2013年5月2日

						已解禁，每年解锁 25%
张蕾	3,295,329	599,999	2,695,330	5,390,660	高管锁定股	2013 年 5 月 2 日已解禁，每年解锁 25%
殷小敏	40,500	0	40,500	81,000	高管锁定股	每年解锁 25%
王东	50,625	0	50,625	101,250	高管锁定股	每年解锁 25%
合计	67,475,077	2,431,574	65,043,503	125,224,606	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								21,836
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴强华	境内自然人	31.53%	120,300,814	58,275,407	93,038,110	27,262,704	质押	8,920,000
许欣	境内自然人	5.43%	20,725,796	10,062,898	15,994,346	4,731,450		
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	2.71%	10,328,142	8,647,975	0	0		
邵献军	境内自然人	2.56%	9,766,294	4,883,147	0	0		
朱华	境内自然人	2.37%	9,052,124	4,350,708	7,052,124	2,000,000		
张蕾	境内自然人	1.88%	7,187,546	3,593,773	5,390,660	1,796,886		
李国忠	境内自然人	1.85%	7,063,556	3,461,778	5,402,666	1,660,890		
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	其他	1.34%	5,104,046	2,260,592	0	0		
陈睿	境内自然人	1.15%	4,399,9	1,599,9	0	0		

			90	95				
中国农业银行股份有限公司—中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.09%	4,176,940	4,176,940	0	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）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
吴强华	27,262,704	人民币普通股	27,262,704					
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	10,328,142	人民币普通股	10,328,142					
邵献军	9,766,294	人民币普通股	9,766,294					
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	5,104,046	人民币普通股	5,104,046					
许欣	4,731,450	人民币普通股	4,731,450					
陈睿	4,399,990	人民币普通股	4,399,990					
中国农业银行股份有限公司—中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金	4,176,940	人民币普通股	4,176,940					
招商银行股份有限公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	4,068,470	人民币普通股	4,068,470					
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金	4,001,244	人民币普通股	4,001,244					
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	3,886,194	人民币普通股	3,886,194					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
吴强华	董事长	现任	62,025,407	62,025,407	3,750,000	120,300,814	0	0	0	0
许欣	副董事长； 总裁	现任	10,662,898	10,362,898	300,000	20,725,796	0	0	0	0
朱华	董事；副 总裁	现任	4,701,416	4,526,062	175,354	9,052,124	0	0	0	0
胡环宇	董事；副 总裁	现任	1,010,000	1,009,900	100	2,019,800	0	0	0	0
王洪深	董事；副 总裁	现任	1,007,900	904,600	128,300	1,784,200	0	0	0	0
李国忠	董事	现任	3,601,778	3,531,778	70,000	7,063,556	0	0	0	0
邵建平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
秦其明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
高文荣	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张蕾	监事	现任	3,593,773	3,593,773	0	7,187,546	0	0	0	0
许菲	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
幸帮艳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
邱鲁闽	董事会秘 书；副 总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
殷小敏	财务负责 人	现任	54,000	40,500	13,500	81,000	0	0	0	0
王东	副总裁	现任	67,500		16,875	101,250	0	0	0	0
冯立	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0

合计	--	--	86,724,672	85,994,918	4,454,129	168,316,086	0	0	0	0
----	----	----	------------	------------	-----------	-------------	---	---	---	---

## 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
殷小敏	财务负责人	现任	54,000	108,000	0	0	108,000
王东	副总裁	现任	67,500	135,000	0	0	135,000
合计	--	--	121,500	243,000	0	0	243,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
冯立	监事	离职	2015年02月16日	辞职
许菲	监事	被选举	2015年02月16日	员工大会选举新任员工监事

## 第七节 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：人民币元

#### 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

2015 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	498,269,092.03	547,524,539.13
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	2,280,000.00
应收账款	429,073,519.87	364,451,160.39
预付款项	6,386,771.47	8,237,868.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	3,000,000.00
应收股利		
其他应收款	80,395,295.18	58,480,330.14
买入返售金融资产		
存货	84,350,164.98	46,745,287.17

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,721,061.32	68,426,481.29
流动资产合计	1,149,195,904.85	1,099,145,666.37
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	63,558,514.38	72,400,585.59
长期股权投资	3,000,000.00	0.00
投资性房地产		
固定资产	79,994,394.89	83,709,393.59
在建工程	0.00	0.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	100,496,020.44	84,863,102.28
开发支出	21,604,540.93	34,538,330.81
商誉	27,283,004.88	27,283,004.88
长期待摊费用	3,718,702.22	232,500.00
递延所得税资产	10,187,203.42	9,735,211.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	309,842,381.16	312,762,128.42
资产总计	1,459,038,286.01	1,411,907,794.79
流动负债：		
短期借款	142,413,650.35	125,139,030.75
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,762,030.30	6,819,724.28

应付账款	62,683,777.47	53,481,183.89
预收款项	11,565,584.14	8,093,084.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,329,263.81	7,681,729.53
应交税费	-2,741,482.84	17,010,867.09
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,971,270.14	5,498,199.30
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	236,984,093.37	223,723,819.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	13,333,334.00	19,111,959.12
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,810,000.00	3,810,000.00
递延收益	10,418,122.49	2,847,622.49
递延所得税负债	11,281,723.83	11,281,723.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,843,180.32	37,051,305.44
负债合计	275,827,273.69	260,775,125.00
所有者权益：		
股本	381,537,860.00	190,142,800.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	426,707,466.07	603,922,238.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,233,227.07	41,233,227.07
一般风险准备		
未分配利润	322,109,929.82	305,655,963.73
归属于母公司所有者权益合计	1,171,588,482.96	1,140,954,229.52
少数股东权益	11,622,529.36	10,178,440.27
所有者权益合计	1,183,211,012.32	1,151,132,669.79
负债和所有者权益总计	1,459,038,286.01	1,411,907,794.79

法定代表人：吴强华

主管会计工作负责人：殷小敏

会计机构负责人：向华

## 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	474,589,178.34	536,379,125.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	2,280,000.00
应收账款	278,644,028.34	245,050,792.30
预付款项	1,451,282.60	45,000.00
应收利息	0.00	3,000,000.00
应收股利		
其他应收款	114,685,626.15	78,943,393.92
存货	23,772,177.84	442,334.66
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,000,000.00	60,000,000.00
流动资产合计	943,142,293.27	926,140,646.84

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	11,238,322.50	13,765,656.80
长期股权投资	151,900,000.00	139,900,000.00
投资性房地产		
固定资产	77,931,021.54	81,450,123.02
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	45,403,423.78	29,851,826.50
开发支出	14,649,355.61	27,657,250.73
商誉		
长期待摊费用	3,486,202.22	0.00
递延所得税资产	5,130,828.34	4,678,836.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	309,739,153.99	297,303,693.24
资产总计	1,252,881,447.26	1,223,444,340.08
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	35,442,165.55	34,081,534.38
预收款项		
应付职工薪酬	9,082,121.67	5,808,124.82
应交税费	4,503,976.24	15,689,984.05
应付利息		
应付股利		
其他应付款	36,439,012.82	34,487,011.70
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	85,467,276.28	90,066,654.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,810,000.00	3,810,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,418,122.49	2,847,622.49
非流动负债合计	14,228,122.49	6,657,622.49
负债合计	99,695,398.77	96,724,277.44
所有者权益：		
股本	381,537,860.00	190,142,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	430,050,219.32	607,264,991.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,233,227.07	41,233,227.07
未分配利润	300,364,742.10	288,079,043.60
所有者权益合计	1,153,186,048.49	1,126,720,062.64
负债和所有者权益总计	1,252,881,447.26	1,223,444,340.08

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	186,193,107.84	177,297,567.78
其中：营业收入	186,193,107.84	177,297,567.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	160,156,045.91	160,851,063.22
其中：营业成本	114,138,058.77	104,704,240.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,962,348.78	1,431,210.34
销售费用	17,835,805.18	16,778,869.91
管理费用	31,303,644.10	40,048,183.89
财务费用	-7,071,448.20	-5,132,086.17
资产减值损失	1,987,637.28	3,020,644.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,212,383.57	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,249,445.50	16,446,504.56
加：营业外收入	11,251,753.79	11,497,617.03
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	375,684.56	100.00
其中：非流动资产处置损失	375,684.56	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,125,514.73	27,944,021.59
减：所得税费用	2,211,714.05	-8,294.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,913,800.68	27,952,316.43
归属于母公司所有者的净利润	35,469,711.59	26,876,132.21

少数股东损益	444,089.09	1,076,184.22
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	35,913,800.68	27,952,316.43
归属母公司所有者的综合收益总额	35,469,711.59	26,876,132.21
归属于少数股东的综合收益总额	444,089.09	1,076,184.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.07
（二）稀释每股收益	0.09	0.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴强华

主管会计工作负责人：殷小敏

会计机构负责人：向华

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	124,720,808.57	120,023,841.89
减：营业成本	72,987,154.33	72,262,349.91
营业税金及附加	1,135,370.02	1,090,689.92
销售费用	11,559,282.58	10,618,201.59
管理费用	24,354,430.76	28,004,155.45
财务费用	-10,267,125.94	-8,352,112.16
资产减值损失	1,061,605.92	805,773.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,212,383.57	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,102,474.47	15,594,783.79
加：营业外收入	8,337,392.42	10,165,203.83
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	375,684.56	0.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,064,182.33	25,759,987.62
减：所得税费用	1,762,738.33	1,397,567.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,301,444.00	24,362,419.92
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	31,301,444.00	24,362,419.92
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	本期发生额	上期发生额
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	144,231,057.95	127,888,203.34
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	18,911,477.62	20,950,766.52
收到其他与经营活动有关的现金	43,972,289.32	22,310,065.14
经营活动现金流入小计	207,114,824.89	171,149,035.00

购买商品、接受劳务支付的现金	115,238,055.65	132,141,746.21
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		
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	45,749,055.50	39,462,154.36
支付的各项税费	28,960,456.12	34,553,942.06
支付其他与经营活动有关的现金	55,237,760.24	42,060,539.10
经营活动现金流出小计	245,185,327.51	248,218,381.73
经营活动产生的现金流量净额	-38,070,502.62	-77,069,346.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,212,383.57	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	632,416.67	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	11,844,800.24	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,170,908.80	17,485,293.93
投资支付的现金		
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	3,000,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,170,908.80	17,485,293.93
投资活动产生的现金流量净额	-5,326,108.56	-17,485,293.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,407,132.73	0.00
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	49,174,865.33	57,855,044.90

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	53,581,998.06	57,855,044.90
偿还债务支付的现金	37,678,870.85	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,541,763.13	27,575,514.52
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		
筹资活动现金流出小计	61,220,633.98	47,575,514.52
筹资活动产生的现金流量净额	-7,638,635.92	10,279,530.38
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	-51,035,247.10	-84,275,110.28
加：期初现金及现金等价物余额	231,520,124.25	682,623,859.66
六、期末现金及现金等价物余额	180,484,877.15	598,348,749.38

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	102,789,801.30	102,625,410.20
收到的税费返还	12,978,685.93	19,626,843.32
收到其他与经营活动有关的现金	29,575,140.09	33,824,935.28
经营活动现金流入小计	145,343,627.32	156,077,188.80
购买商品、接受劳务支付的现金	76,710,162.35	76,479,246.57
支付给职工以及为职工支付的现金	36,760,774.99	33,164,670.83
支付的各项税费	23,633,773.54	26,627,012.03
支付其他与经营活动有关的现金	46,270,545.81	40,959,550.15
经营活动现金流出小计	183,375,256.69	177,230,479.58
经营活动产生的现金流量净额	-38,031,629.37	-21,153,290.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,212,383.57	0.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	630,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	11,842,383.57	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,771,889.05	14,352,374.53
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,000,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,771,889.05	14,352,374.53
投资活动产生的现金流量净额	-9,929,505.48	-14,352,374.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,407,132.73	0.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,407,132.73	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,015,745.50	23,992,325.78
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	19,015,745.50	23,992,325.78
筹资活动产生的现金流量净额	-15,608,612.77	-23,992,325.78
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	-63,569,747.62	-59,497,991.09
加：期初现金及现金等价物余额	220,374,711.08	646,165,208.50
六、期末现金及现金等价物余额	156,804,963.46	586,667,217.41

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	190,142,800.00				603,922,238.72				41,233,227.07		305,655,963.73	10,178,440.27	1,151,132,669.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	190,142,800.00				603,922,238.72				41,233,227.07		305,655,963.73	10,178,440.27	1,151,132,669.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	191,395,060.00				-177,214,772.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,453,966.09	1,444,089.09	32,078,342.53
（一）综合收益总额											35,469,711.59	444,089.09	35,913,800.68
（二）所有者投入和减少资本	1,237,605.00				12,942,682.35							1,000,000.00	15,180,287.35
1. 股东投入的普通股	1,237,605.00				12,462,682.35							1,000,000.00	14,700,287.35
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					480,000.00								480,000.00
4. 其他													0.00
（三）利润分配											-19,015,745.50		-19,015,745.50
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											-19,015,745.50		-19,015,745.50
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	190,157,455.00				-190,157,455.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	190,157,455.00				-190,157,455.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	381,537,860.00				426,707,466.07				41,233,227.07	0.00	322,109,929.82	11,622,529.36	1,183,211,012.32

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	126,000,000.00				658,684,369.68				31,203,862.26		221,827,556.50	22,587,653.74	1,060,303,442.18	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	126,000,000.00			658,684,369.68				31,203,862.26		221,827,556.50	22,587,653.74	1,060,303,442.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	64,142,800.00			-54,762,130.96				10,029,364.81		83,828,407.23	-12,409,213.47	90,829,227.61
(一)综合收益总额										119,057,772.04	7,947,667.06	127,005,439.10
(二)所有者投入和减少资本	1,142,800.00			8,237,869.04							-20,356,880.53	-10,976,211.49
1. 股东投入的普通股	1,142,800.00			10,607,208.51								11,750,008.51
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				973,780.00								973,780.00
4. 其他				-3,343,119.47							-20,356,880.53	-23,700,000.00
(三)利润分配								10,029,364.81		-35,229,364.81		-25,200,000.00
1. 提取盈余公积								10,029,364.81		-10,029,364.81		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-25,200,000.00		-25,200,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	63,000,000.00			-63,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	63,000,000.00			-63,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	190,142,800.00				603,922,238.72			41,233,227.07		305,655,963.73	10,178,440.27	1,151,132,669.79

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	190,142,800.00				607,264,991.97				41,233,227.07	288,079,043.60	1,126,720,062.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	190,142,800.00				607,264,991.97				41,233,227.07	288,079,043.60	1,126,720,062.64
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	191,395,060.00				-177,214,772.65			0.00		12,285,698.50	26,465,985.85
（一）综合收益总额										31,301,444.00	31,301,444.00
（二）所有者投入和减少资本	1,237,605.00				12,942,682.35						14,180,287.35
1. 股东投入的普通股	1,237,605.00				12,462,682.35						13,700,287.35
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					480,000.00						480,000.00

4. 其他											0.00
(三) 利润分配								0.00	-19,015,745.50	-19,015,745.50	
1. 提取盈余公积									0.00		
2. 对所有者（或股东）的分配									-19,015,745.50	-19,015,745.50	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	190,157,455.00					-190,157,455.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	190,157,455.00					-190,157,455.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	381,537,860.00					430,050,219.32			41,233,227.07	300,364,742.10	1,153,186,048.49

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	126,000,000.00				658,684,003.46				31,203,862.26	223,014,760.29	1,038,902,626.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	126,000,000.00				658,684,003.46				31,203,862.26	223,014,760.29	1,038,902,626.01
三、本期增减变动	64,142.8				-51,419.0				10,029.36	65,064.8	87,817.43

金额(减少以“-”号填列)	00.00			11.49			4.81	283.31	6.63
(一) 综合收益总额								100,293,648.12	100,293,648.12
(二) 所有者投入和减少资本	1,142,800.00			11,580,988.51					12,723,788.51
1. 股东投入的普通股	1,142,800.00			10,607,208.51					11,750,008.51
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				973,780.00					973,780.00
4. 其他									0.00
(三) 利润分配							10,029,364.81	-35,229,364.81	-25,200,000.00
1. 提取盈余公积							10,029,364.81	-10,029,364.81	
2. 对所有者(或股东)的分配								-25,200,000.00	-25,200,000.00
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转	63,000,000.00			-63,000,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	63,000,000.00			-63,000,000.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 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	190,142,800.00			607,264,991.97			41,233,227.07	288,079,043.60	1,126,720,062.64

### 三、公司基本情况

北京数字政通科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是2001年11月6日经北京市工商行政管理局批准成立的有限责任公司，成立时注册公司名称为北京数字通图科技有限公司，2003年3月7日更名为北京数字政通科技有限公司。2009年6月10日经整体变更设立股份有限公司，更名为北京数字政通科技股份有限公司，注册资本4,200万元。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。2011年5月10日，经公司2010年年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配和资本公积金转增股本的议案》，以2010年末总股本5,600万股为基数，以资本公积金每10股转增5股，共计2,800万股。2013年4月16日，经公司董事会决议审议通过了《2012年度利润分配预案》，以2012年末总股本8,400万股为基数，以资本公积金每10股转增5股，共计4,200万股。2014年5月，经公司董事会决议审议通过了《2013年度利润分配方案》，以2013年末总股本12,600万股为基数，以资本公积金每10股转增5股，共计6,300万股。2014年股票期权行权增加股本114.28万股。2015年4月，经公司董事会决议审议通过了《2014年度利润分配方案》，以2015年3月31日末总股本19,015.7455万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计19,015.7455万股。2015年6月30日前股票期权行权增加股本122.295万股，截至2015年6月30日公司总股本38153.786万股。

公司的法定代表人为吴强华，营业执照注册号：110108003382370，注册地址：北京市海淀区西直门北大街32号枫蓝国际中心A座18层。

公司经营范围为：许可经营项目：专业承包。一般经营项目：基础软件服务、应用软件开发、技术服务、技术咨询、技术推广；产品设计；计算机系统服务；数据处理；经济贸易资讯；投资咨询；项目投资；投资管理；资产管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售通讯设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备。

本公司2015年6月30日纳入合并范围的子公司共7户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事计算机服务。

本财务报表业经本公司董事会于2015年8月18日决议批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大怀疑的因素。

## 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：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的财务状况及2015年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的财务状况及2015年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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（参见本附注四、5（2）），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本附注四、11“长期股权投资”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）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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。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。

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，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“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”（详见本附注四、11、（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。

## 7、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，按照本附注四、11（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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金

额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。

若企业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。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
备用金、押金及保证金组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	230.00%	230.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合		
备用金、押金及保证金组合		

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；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。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；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。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货主要包括在产品、周转材料及库存商品。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法等计价。

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。****(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、“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股东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股东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。

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。

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，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。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投

资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### 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，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”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。

## 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 14、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够

可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (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	35	3.00%	2.77
运输设备	年限平均法	5	3.00%-5.00%	19.00-19.40
电子设备	年限平均法	3-5	3.00%-5.00%	19.00-32.33
其他	年限平均法	3-7	3.00%-5.00%	13.57-32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

## 16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、“长期资产减值”。

## 18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、长期待摊费用

(1) 企业在筹建期间发生的费用，除购置和建造固定资产以外，应先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营起一次计入开始生产经营当期的损益。

(2) 租入固定资产改良支出应当在租赁期限与预计可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

(3) 固定资产大修理支出采取待摊方法的，实际发生的大修理支出应当在大修理间隔期内平均摊销。

(4) 股份有限公司委托其他单位发行股票支付的手续费或佣金减去发行股票冻结期间的利息收入后的相关费用，从发行股票的溢价中不够抵销的，或者无溢价的，作为长期待摊费用，在不超过2年的期限内平均摊销，计入管理费用。

(5) 其他长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保

险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### **(2) 离职后福利的会计处理方法**

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## **21、预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 22、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。股份支付为以权益结算的股份支付。

#### 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) 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。

## 23、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## （3）分期收款销售商品

按照销售商品的公允价值确定商品销售收入。销售商品应收款项与其公允价值之间的差额，在收款期内采用实际利率法进行摊销，计入财务费用。

## 24、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出

金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 26、租赁

### (1) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 27、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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 10-25% 计缴，详见下表。	10-25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京数字政通科技股份有限公司	10%
克拉玛依数字政通信息科技有限责任公司	25%
上海政通信息科技有限公司	25%
武汉智慧政通科技有限公司	25%
北京数字政通信息技术有限公司	25%
北京汉王智通科技有限公司	2013-2014 年度免税、2015-2017 年度减半征收。

政通智慧城市运营科技有限公司	25%
----------------	-----

## 2、税收优惠

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、国家税务总局和海关总署联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2011]100号),本公司销售自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率缴纳增值税后,享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的税收优惠。

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局等五部委联合下发的《关于印发 2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业名单的通知》(发改高技[2013]2458 号),本公司被确定为“2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业”,获发“国家规划布局内重点软件企业证书”。根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27 号)的规定,国家规划布局内重点软件企业可享受企业所得税减按10%税率征收的优惠政策。

本公司的子公司北京汉王智通科技有限公司于2013年5月31日取得《软件企业认定证书》(证书编号:京R-2013-0330),根据《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2012]27号)的规定,软件企业自获利年度起可享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。根据政策规定2014年免征企业所得税。

## 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	106,412.99	112,305.99
银行存款	491,915,066.86	542,664,221.89
其他货币资金	6,247,612.18	4,748,011.25
合计	498,269,092.03	547,524,539.13

其他说明

注：截至2015年6月30日公司开立保函保证金6,247,612.18元尚未到期。

### 2、衍生金融资产

适用  不适用

### 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	0.00	2,280,000.00
合计	0.00	2,280,000.00

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	467,179,151.57	100.00%	38,105,631.70	8.12%	429,073,519.87	400,610,739.82	100.00%	36,159,579.43	9.03%	364,451,160.39
合计	467,179,151.57	100.00%	38,105,631.70	8.12%	429,073,519.87	400,610,739.82	100.00%	36,159,579.43	9.03%	364,451,160.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	358,990,918.27	17,238,309.78	5.00%
1 至 2 年	72,522,976.17	7,252,301.61	10.00%
2 至 3 年	24,419,625.93	7,325,887.78	30.00%
3 至 4 年	9,703,241.44	4,851,620.72	50.00%
4 至 5 年	524,389.76	419,511.81	80.00%
5 年以上	1,018,000.00	1,018,000.00	100.00%
合计	467,179,151.57	38,105,631.70	8.12%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,987,637.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为84,183,510.27元，占应收账款年末余额合计数的比例为18.02%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为6,188,674.20 元。

## 5、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	6,341,771.47	99.45%	8,192,868.25	99.45%
2 至 3 年	45,000.00	0.55%	45,000.00	0.55%
合计	6,386,771.47	--	8,237,868.25	--

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为5,696,607.38元，占预付账款年末余额合计数的比例为89.19%。

其他说明：无

## 6、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	3,000,000.00
合计	0.00	3,000,000.00

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	80,488,919.34	100.00%	93,624.16	0.12%	80,395,295.18	58,573,954.30	100.00%	93,624.16	0.16%	58,480,330.14
合计	80,488,919.34	100.00%	93,624.16	0.12%	80,395,295.18	58,573,954.30	100.00%	93,624.16	0.16%	58,480,330.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,872,483.29	93,624.16	5.00%
合计	1,872,483.29	93,624.16	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合名称	年末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例
备用金、押金及保证金组合	78,616,436.05		
合计	78,616,436.05		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 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
保证金	29,564,190.67	24,792,443.97
软件增值税退税	3,545,433.12	12,826,569.59
备用金	31,780,034.31	11,978,426.95
押金	2,748,263.49	4,770,219.00
股权激励行权款	12,626,966.13	2,333,811.50
其他代垫款项	224,031.62	1,872,483.29
合计	80,488,919.34	58,573,954.30

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
软件企业增值税退税款	增值税退税款	3,545,433.12	1 年以内	4.40%	
鄂尔多斯市东胜区信息化委员会	保证金	3,929,750.00	2-3 年	4.88%	
应收股权激励行权款	资本金	12,626,966.13	1 年以内	15.69%	
洛阳市城市监督管理局	保证金	2,191,927.00	1 年以内	2.72%	
远东国际租赁有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	2.48%	
合计	--	24,294,076.25	--	30.18%	

## (5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
软件企业增值税退税款	增值税退税款	3,545,433.12	1 年以内	截至本财务报告报出日，本公司已获得主管税务机关批准的软件产品增值税即征即退税额尚有 3,545,433.12 元未收到。
合计	--	3,545,433.12	--	--

## 8、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	45,861,650.59		45,861,650.59	38,483,486.56		38,483,486.56
库存商品	38,488,514.39		38,488,514.39	8,261,800.61		8,261,800.61
合计	84,350,164.98		84,350,164.98	46,745,287.17		46,745,287.17

## 9、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 10、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	63,558,514.38		63,558,514.38	72,400,585.59		72,400,585.59	5.75%-6.00%
合计	63,558,514.38		63,558,514.38	72,400,585.59		72,400,585.59	--

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	78,313,302.61	10,819,856.76	10,796,158.80	4,916,590.33	104,845,908.50
2.本期增加金额		161,800.00	560,692.12		722,492.12
(1) 购置		161,800.00	560,692.12		722,492.12
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,134,316.00	6,899.00		1,141,215.00
(1) 处置或报废		1,134,316.00	6,899.00		1,141,215.00
4.期末余额	78,313,302.61	9,847,340.76	11,349,951.92	4,916,590.33	104,427,185.62
二、累计折旧					
1.期初余额	6,762,037.38	3,777,455.63	6,907,547.01	3,689,474.89	21,136,514.91
2.本期增加金额	894,584.70	963,404.24	1,103,244.53	465,130.83	3,426,364.30
(1) 计提	894,584.70	963,404.24	1,103,244.53	465,130.83	3,426,364.30
3.本期减少金额		128,631.44	1,457.04		130,088.48

(1) 处置或报 废		128,631.44	1,457.04		130,088.48
4.期末余额	7,656,622.08	4,612,228.43	8,009,334.50	4,154,605.72	24,432,790.73
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	70,656,680.53	5,235,112.33	3,340,617.42	761,984.61	79,994,394.89
2.期初账面价值	71,551,265.23	7,042,401.13	3,888,611.79	1,227,115.44	83,709,393.59

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
武汉研发中心房屋	39,257,259.00	由开发商统一办理，尚未完成相关手续。

其他说明

## 12、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 13、油气资产

适用  不适用

## 14、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	其他软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额		12,823,814.82		132,149,273.35	486,276.55	145,459,364.72
2.本期增加金额		0.00		25,690,292.37	0.00	25,690,292.37
(1) 购置						
(2) 内部研发				25,690,292.37		25,690,292.37
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		12,823,814.82		157,839,565.72	486,276.55	171,149,657.09
二、累计摊销						
1.期初余额		4,149,437.95		56,243,363.79	203,460.70	60,596,262.44
2.本期增加金额		660,178.53		9,372,161.84	25,033.84	10,057,374.21
(1) 计提		660,178.53		9,372,161.84	25,033.84	10,057,374.21
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		4,809,616.48		65,615,525.63	228,494.54	70,653,636.65
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		8,014,198.34		92,224,040.09	257,782.01	100,496,020.44
2.期初账面价值		8,674,376.87		75,905,909.56	282,815.85	84,863,102.28

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 48.44%。

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
高分辨率全景相机研制项目	7,434,550.89	83,791.81			7,518,342.70			0.00
智慧城市公用信息平台研发	5,324,575.16	36,397.10			5,360,972.26			0.00
国土综合监管 V14	3,324,847.92	13,212.00			3,338,059.92			0.00
智信 2014 研发项目	2,973,186.28	2,535.00			2,975,721.28			0.00
数字城管 V14	2,363,748.02	15,573.10			2,379,321.12			0.00
网格化城市管理卫星技术综合服务示范项目	6,236,342.46	25,000.00						6,261,342.46
智信 2015 研发		1,898,439.45						1,898,439.45
数字执法系统 2015 研发		1,750,475.93						1,750,475.93
智慧城管智		1,675,464.48						1,675,464.48

云版 2015 研发								
信息采集全国监管系统研发		1,501,907.22						1,501,907.22
基于大数据技术的城市公共管理服务平台		274,298.56						274,298.56
海淀区重大联合攻关项目研发		939,187.89						939,187.89
数字化城市管理公共信息服务平台		348,239.62						348,239.62
TC500B 项目支出	1,938,456.55	170,137.71			2,108,594.26			0.00
TC500BT 路径识别一体机	1,796,826.67	212,454.16			2,009,280.83			0.00
公安指挥调度平台项目支出	1,423,078.61							1,423,078.61
ZTHY-HD 高清智通慧眼	779,980.76	458,176.05						1,238,156.81
SHARP-ZM-RRE 基于 Sharp 的 200 万高清摄像机	698,489.38							698,489.38
停车场标清一体机项目 (ztpark)	128,567.41							128,567.41
HWZT-Vehiclematch-V1.0 车脸匹配 V1.0	115,680.70							115,680.70
TC200BP1		551,236.45						551,236.45
TC200BT1V 1.0		398,496.43						398,496.43

TC500BP2V 1.0		428,466.83						428,466.83
智通盒子 ZTBOX		598,329.39			25,690,292.3 7			598,329.39
智通云单 ZT-PCIA		761,662.80						761,662.80
智泊芯二代 ZPchipV2		613,020.51						613,020.51
合计	34,538,330.8 1	12,756,502.4 9						21,604,540.9 3

其他说明

无

## 16、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
北京汉王智通科 技有限公司	27,283,004.88					27,283,004.88
合计	27,283,004.88					27,283,004.88

## 17、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	232,500.00	3,986,202.22	500,000.00		3,718,702.22
合计	232,500.00	3,986,202.22	500,000.00		3,718,702.22

其他说明

无

## 18、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	37,314,809.51	4,779,502.38	36,253,203.59	3,947,334.23
无形资产摊销	30,474,620.00	4,287,212.00	24,453,800.00	3,685,130.00
未确认融资费用	1,874,960.36	187,496.04	9,321,590.00	1,214,544.60
股权激励成本	5,519,929.98	551,993.00	5,072,024.40	507,202.44
预计负债	3,810,000.00	381,000.00	3,810,000.00	381,000.00
合计	78,994,319.85	10,187,203.42	78,910,617.99	9,735,211.27

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	45,126,895.32	11,281,723.83	45,126,895.32	11,281,723.83
合计	45,126,895.32	11,281,723.83	45,126,895.32	11,281,723.83

## (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		10,187,203.42		9,735,211.27
递延所得税负债		11,281,723.83		11,281,723.83

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	142,413,650.35	125,139,030.75
合计	142,413,650.35	125,139,030.75

短期借款分类的说明：

无

## 20、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,762,030.30	6,819,724.28
合计	3,762,030.30	6,819,724.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付购货款	32,583,871.49	27,792,325.99
应付技术服务费及数据款	30,099,905.98	25,688,857.90
合计	62,683,777.47	53,481,183.89

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收购货款	11,565,584.14	8,093,084.72
合计	11,565,584.14	8,093,084.72

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京正坤科技有限公司	600,000.00	尚未结算
中咨泰克交通工程集团有限公司	416,076.84	尚未结算

合计	1,016,076.84	--
----	--------------	----

## 24、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	6,508,463.87	49,943,625.46	48,156,061.79	8,296,027.54
二、离职后福利-设定提存计划	1,173,265.66	7,321,753.82	5,461,783.21	3,033,236.27
合计	7,681,729.53	57,265,379.28	53,617,845.00	11,329,263.81

### (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	5,232,233.85	41,170,190.66	40,200,346.91	6,202,077.60
2、职工福利费	71,839.56	2,206,139.70	2,444,945.78	-166,966.52
3、社会保险费	883,841.02	3,639,741.38	2,885,311.85	1,638,270.55
其中：医疗保险费	766,576.79	3,197,112.41	2,538,547.04	1,425,142.16
工伤保险费	52,563.84	171,680.11	132,741.21	91,502.74
生育保险费	64,700.39	270,948.86	214,023.60	121,625.65
4、住房公积金	-56,670.98	2,924,856.22	2,623,181.21	245,004.03
5、工会经费和职工教育经费	330,318.02			330,318.02
其他	46,902.40	2,697.50	2,276.04	47,323.86
合计	6,508,463.87	49,943,625.46	48,156,061.79	8,296,027.54

### (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	1,046,502.89	6,867,900.41	5,116,244.98	2,798,158.32
2、失业保险费	126,762.77	453,853.41	345,538.23	235,077.95
合计	1,173,265.66	7,321,753.82	5,461,783.21	3,033,236.27

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按工资总额的20.00%、1.00%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-5,514,979.98	6,570,293.15
营业税	159,940.61	17,737.11
企业所得税	1,891,164.65	9,476,201.13
个人所得税	289,334.48	164,920.42
城市维护建设税	237,054.64	450,637.51
教育费附加	178,518.60	331,077.77
印花税	720.00	0.00
其他	16,764.16	0.00
合计	-2,741,482.84	17,010,867.09

其他说明：

无

## 26、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
保证金、押金等	6,963,311.45	4,870,163.94
代扣代缴款	1,007,958.69	628,035.36
合计	7,971,270.14	5,498,199.30

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
购房契税	1,087,900.00	房屋产权尚未办理完毕
采集器押金	651,546.40	尚未到期
合计	1,739,446.40	--

其他说明

无

## 27、长期应付款

### (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
售后回租	13,333,334.00	19,111,959.12
减：一年内到期部分	0.00	0.00
合计	13,333,334.00	19,111,959.12

其他说明：

无

## 28、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	3,810,000.00	3,810,000.00	本公司与部分客户签订的不可撤销的销售软件产品合同，合同存在质保期。
合计	3,810,000.00	3,810,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,847,622.49	7,829,700.00	259,200.00	10,418,122.49	无
合计	2,847,622.49	7,829,700.00	259,200.00	10,418,122.49	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
城市数字化关键技术研究与示范	472,500.00		189,000.00		283,500.00	与资产相关
城镇体系规划监	267,100.00		70,200.00		196,900.00	与资产相关

测关键技术研究						
基于大数据技术的城市公共服务平台的开发和应用	308,022.49				308,022.49	与收益相关
基于卫星导航技术的网格化城市管理综合应用服务平台	1,800,000.00				1,800,000.00	与收益相关
北京空间数据库协同审批		89,700.00			89,700.00	与收益相关
数字化城市管理公共信息服务平台		7,740,000.00			7,740,000.00	与收益相关
合计	2,847,622.49	7,829,700.00	259,200.00		10,418,122.49	--

其他说明：

无

### 30、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	190,142,800.00	1,237,605.00		190,157,455.00		191,395,060.00	381,537,860.00

其他说明：

请参见“第五节股份变动及股东情况，一、股份变动情况”。

### 31、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）	598,850,214.29	12,494,776.80	190,157,455.00	421,187,536.09
其他资本公积	5,072,024.43	480,000.00	32,094.45	5,519,929.98
合计	603,922,238.72	12,974,776.80	190,189,549.45	426,707,466.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年4月20日第二届董事会第三十次会议决议通过了《2014年度利润分配预案》，以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增股本190,157,455.00股；2015年1-6月股票期权确认费用447,905.55元，行权的股本溢价12,494,776.80元。

### 32、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	41,233,227.07			41,233,227.07
合计	41,233,227.07			41,233,227.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 33、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	305,655,963.73	221,827,556.50
调整后期初未分配利润	305,655,963.73	221,827,556.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,469,711.59	119,057,772.04
减：提取法定盈余公积		10,029,364.81
应付普通股股利	19,015,745.50	25,200,000.00
期末未分配利润	322,109,929.82	305,655,963.73

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 34、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	185,575,345.16	114,138,058.77	177,273,567.78	104,704,240.37
其他业务	617,762.68		24,000.00	

合计	186,193,107.84	114,138,058.77	177,297,567.78	104,704,240.37
----	----------------	----------------	----------------	----------------

### 35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	390,986.27	333,959.94
城市维护建设税	894,862.88	635,983.38
教育费附加	639,187.82	271,981.82
其他	37,311.81	189,285.20
合计	1,962,348.78	1,431,210.34

其他说明：

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,542,031.52	8,043,472.07
差旅费	4,479,207.93	3,117,008.91
招待费	1,999,360.79	2,170,147.13
办公费	2,051,903.01	1,944,306.59
验收费	166,760.00	0.00
交通费	475,226.00	552,637.94
广告宣传费	70,971.70	115,765.59
折旧费	122,281.85	43,943.76
通讯费	115,607.82	87,514.99
培训费	198,984.00	106,000.00
其他	613,470.56	598,072.93
合计	17,835,805.18	16,778,869.91

其他说明：

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	5,559,718.02	15,964,428.10
无形资产摊销	10,057,374.21	10,343,936.64

职工薪酬	4,889,273.63	7,152,665.81
办公厂租物业费	4,867,806.31	2,065,286.42
固定资产折旧费	1,965,141.57	2,060,556.63
办公费	826,557.27	895,632.72
股权激励成本	480,000.00	81,120.00
差旅交通费	306,564.84	110,112.90
广告宣传费	546,413.06	0.00
其他	1,804,795.19	1,374,444.67
合计	31,303,644.10	40,048,183.89

其他说明：

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,425,596.53	3,583,188.74
减：利息收入	10,529,535.23	8,750,208.72
其他	32,490.50	34,933.81
合计	-7,071,448.20	-5,132,086.17

其他说明：

无

### 39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,987,637.28	3,020,644.88
合计	1,987,637.28	3,020,644.88

其他说明：

无

### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,212,383.57	
合计	1,212,383.57	0.00

其他说明：

无

**41、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	11,251,753.79	11,497,617.03	261,174.71
合计	11,251,753.79	11,497,617.03	261,174.71

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	10,990,579.08	11,088,927.03	与收益相关
城市数字化关键技术研究 与示范	189,000.00	189,000.00	与资产相关
数字社区服务信息平台项目		141,000.00	与资产相关
城镇体系规划监测关键技术 研究项目	70,200.00	70,200.00	与资产相关
国家专利申请资助款		4,490.00	与收益相关
中关村企业信用促进会补贴 款		4,000.00	与收益相关
其他	1,974.71		与收益相关
合计	11,251,753.79	11,497,617.03	--

其他说明：

无

**42、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
非流动资产处置损失合计	375,684.56	0.00	375,684.56
其中：固定资产处置损失	375,684.56	0.00	375,684.56
其他		100.00	
合计	375,684.56	100.00	375,684.56

其他说明：

无

#### 43、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	2,663,706.20	1,706,945.54
递延所得税费用	-451,992.15	-1,715,240.38
合计	2,211,714.05	-8,294.84

##### (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	38,125,514.73
所得税费用	2,211,714.05

其他说明

无

#### 44、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金、押金及个人备用金等	20,006,874.27	10,766,375.57
利息收入	14,741,918.80	11,301,817.57
代收代付款项	314,849.24	193,002.84
除税费返还外的其他政府补助收入	7,831,674.71	8,490.00
其他	1,076,972.30	40,379.16
合计	43,972,289.32	22,310,065.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金、押金及个人备用金等	32,321,120.83	13,930,757.03

研发费用	1,908,196.33	5,591,801.64
差旅费	7,251,143.17	3,999,336.87
办公费	3,303,457.45	2,630,108.30
开出保函保证金	2,874,013.50	7,480,752.62
租赁费	1,832,806.31	3,153,004.40
招待费	1,399,153.79	1,550,165.25
交通费	852,533.45	959,901.11
其他	3,495,335.41	2,764,711.88
合计	55,237,760.24	42,060,539.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
北京银行股份有限公司保本理财	10,000,000.00	0.00
合计	10,000,000.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## 45、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	35,913,800.68	27,952,316.43
加：资产减值准备	1,987,637.28	3,020,644.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,426,364.30	3,343,886.34
无形资产摊销	10,057,374.21	10,343,936.64
长期待摊费用摊销	500,000.00	0.00
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）	375,684.56	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,071,448.20	3,583,188.74

投资损失（收益以“-”号填列）	-1,212,383.57	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-451,992.15	-1,013,736.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	701,503.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,604,877.81	-20,627,242.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,250,935.73	-74,223,287.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,260,273.81	-30,150,556.94
经营活动产生的现金流量净额	-38,070,502.62	-77,069,346.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	180,484,877.15	598,348,749.38
减：现金的期初余额	231,520,124.25	682,623,859.66
现金及现金等价物净增加额	-51,035,247.10	-84,275,110.28

## （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	180,484,877.15	231,520,124.25
其中：库存现金	106,412.99	111,906.07
可随时用于支付的银行存款	180,378,464.16	598,236,843.31
三、期末现金及现金等价物余额	180,484,877.15	231,520,124.25

其他说明：

截至2015年6月30日公司开立保函保证金6,247,612.18 元尚未到期，定期存款余额311,536,602.70元。

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司新设控股子公司政通智慧城市运营科技有限公司，注册资本5000.00万元，已认缴出资900.00万元。注册号120116000344621，注册地：天津市；业务范围：信息技术服务、技术推广服务等。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京汉王智通科技有限公司	北京	北京	计算机服务	90.00%		收购
上海政通信息科技有限公司	上海	上海	计算机服务	100.00%		设立
北京数字政通信息技术有限公司	北京	北京	计算机服务	100.00%		设立
武汉智慧政通科技有限公司	武汉	武汉	计算机服务	100.00%		设立
克拉玛依数字政通信息科技有限公司	克拉玛依	克拉玛依	计算机服务	100.00%		设立
安徽数字政通科技有限责任公司	合肥	合肥	计算机服务	100.00%		设立
政通智慧城市运营科技有限公司	天津	天津	计算机服务	90.00%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(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
北京汉王智通科技有限公司	10.00%	444,589.09		10,623,029.36
政通智慧城市运营科技有限公司	10.00%	-500.00		999,500.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

**(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
北京汉王智通科技有限公司	204,246,475.33	127,643,964.52	331,890,439.85	199,712,354.25	30,393,682.95	230,106,037.20	235,839,123.83	76,215,206.53	312,054,330.36	226,335,874.33	13,333,334.00	239,669,208.33
政通智慧城市运营科技有限公司	11,154,408.29		11,154,408.29	1,159,408.29		1,159,408.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
北京汉王智通科技有限公司	56,620,223.80	4,445,890.90	4,445,890.90	-286,159.16	57,273,725.89	5,691,791.53	5,691,791.53	-53,318,671.71
政通智慧城市运营科技	1,132,075.47	-5,000.00	-5,000.00	1,607,238.48	0.00	0.00	0.00	0.00

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、长期应收款、应付账款、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

### （一）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

##### （1）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与固定利率银行借款（详见本附注六、16）有关。本公司的政策是保持这些借款的固定利率。

#### 2、信用风险

2015年上半年，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以

满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

**1、本公司股东吴强华为实际控制人，持有公司31.53%的股权，对本公司的表决权比例为31.53%。**

本企业最终控制方是吴强华。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,237,605.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予期权的行权价为 5.06 元，剩余合同期限为 1 年；2012 年 11 月 22 日第二次授予期权的行权价为 5.49，剩余合同期限为 2 年。

其他说明

2015年5月28日，公司召开第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于调整股票期权数量及行权价格的议案》，公司首次授予股票期权的行权价格调整为5.06元，预留部分的行权价格调整为5.49元。经过本次调整，《股票期权激励计划》所涉股票期权数量变更为783万份，其中首次授予股票期权的期权数量变更为706.5万份，预留期权数量变更为76.5万份。

## 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 模型来计算期权的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
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	8,054,840.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	480,000.00

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

**截至2015年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。**

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

本公司的控股子公司北京汉王智通科技有限公司在北京银行股份有限公司中关村支行取得综合授信5000万元人民币，其中，流动资金贷款授信额度3000万元，银行承兑汇票2000万元，本公司为该笔综合授信提供5000万元连带责任担保。

本公司的控股子公司北京汉王智通科技有限公司在民生银行取得综合授信1亿元人民币，

本公司为该笔授信提供1亿元高额连带责任担保。

本公司的控股子公司北京汉王智通科技有限公司在招商银行股份有限公司北京大运村支行取得综合授信2000万元，北京汉王智通科技有限公司法定代表人张开春及本公司为该笔授信承担高额连带责任担保。

本公司及北京汉王智通科技有限公司法定代表人张开春为本公司的控股子公司北京汉王智通科技有限公司与远东国际租赁有限公司签署的全部合同在3000万元内提供连带责任担保。

#### 十四、其他重要事项

##### 1、分部信息

###### (1) 其他说明

本公司及子公司从事智慧城市管理领域、国土资源管理与城市规划领域软件应用服务，经营业务、评价体系不进行分部管理，因此，本公司不单独进行分部报告信息披露。

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	305,248,211.36	100.00%	26,604,183.02	8.72%	278,644,028.34	270,593,369.40	100.00%	25,542,577.10	9.44%	245,050,792.30
合计	305,248,211.36	100.00%	26,604,183.02	8.72%	278,644,028.34	270,593,369.40	100.00%	25,542,577.10	9.44%	245,050,792.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	224,585,107.53	11,229,255.38	5.00%
1 至 2 年	53,882,933.39	5,388,293.34	10.00%
2 至 3 年	20,348,839.24	6,104,651.77	30.00%
3 至 4 年	4,888,941.44	2,444,470.72	50.00%
4 至 5 年	524,389.76	419,511.81	80.00%
5 年以上	1,018,000.00	1,018,000.00	100.00%
合计	305,248,211.36	26,604,183.02	8.72%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,061,605.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 47,927,278.01 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 15.70%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 5,199,418.00 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	114,685,626.15	100.00%			114,685,626.15	78,943,393.92	100.00%			78,943,393.92
合计	114,685,626.15	100.00%			114,685,626.15	78,943,393.92	100.00%			78,943,393.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	46,997,409.04		
备用金、押金及保证金组合	67,688,217.11		
合计	114,685,626.15		

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	50,927,159.04	37,111,096.06
备用金、押金及保证金	47,586,067.86	31,052,559.73
增值税退税	3,545,433.12	8,445,926.63
股票期权行权款	12,626,966.13	2,333,811.50
合计	114,685,626.15	78,943,393.92

## (3) 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
北京汉王智通科技有限公司	控股子公司	46,773,377.42	1-2 年	40.78%	

应收增值税退税	非关联方	3,545,433.12	1 年以内	3.09%	
鄂尔多斯市东胜区信息化委员会	非关联方	3,929,750.00	2-3 年	3.43%	
应收股权激励行权款	非关联方	12,626,966.13	1 年以内	11.01%	
洛阳市城市监察管理局	非关联方	2,191,927.00	1 年以内	1.91%	
合计	--	69,067,453.67	--	60.22%	

### 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	151,900,000.00		151,900,000.00	139,900,000.00		139,900,000.00
合计	151,900,000.00		151,900,000.00	139,900,000.00		139,900,000.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京汉王智通科技有限公司	104,900,000.00			104,900,000.00		
上海政通信息科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
武汉智慧政通科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京数字政通信息技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
克拉玛依数字政通信息科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
安徽数字政通科技有限责任公司						
政通智慧城市运营科技有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00		
重庆小爱科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	139,900,000.00	12,000,000.00		151,900,000.00		

#### 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	124,103,045.89	72,987,154.33	119,999,841.89	72,262,349.91
其他业务	617,762.68		24,000.00	
合计	124,720,808.57	72,987,154.33	120,023,841.89	72,262,349.91

其他说明：

无

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,212,383.57	
合计	1,212,383.57	0.00

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-375,684.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	261,174.71	不包含增值税退税
减：所得税影响额	-11,352.25	
少数股东权益影响额	167.85	
合计	-103,325.45	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.06%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.09	0.09

**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

## 第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人吴强华先生签名的 2015 年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司负责人吴强华先生、主管会计工作负责人殷小敏女士及会计机构负责人向华女士签名并盖章的财务报告文本原件。
- 3、其他相关资料。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室

北京数字政通科技股份有限公司

法定代表人：吴强华

二〇一五年八月十六日