

北京千方科技股份有限公司
二〇一八年度
审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

审计报告	1-6
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司股东权益变动表	5-6
财务报表附注	7-109

审计报告

致同审字（2019）第 110ZA5795 号

北京千方科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京千方科技股份有限公司（以下简称千方科技公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了千方科技公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于千方科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

收入会计政策和估计的披露详见附注三、25，关于收入金额的披露参见附注五、39。

千方科技公司收入类型包括：产品销售、系统集成、技术开发及服务、建造合同，2018年各类收入占主营业务收入比分别63.41%、27.86%、7.20%、1.53%，收入确认存在较大固有风险的主要是系统集成收入和产品销售收入。

1、事项描述

(1) 系统集成，系统集成业务指按照客户的要求为客户提供方案规划、设计和施工，并视客户需要提供设备或服务的业务。系统集成在项目达到可使用状态具备验收条件时，公司向客户提供完整的验收资料，公司工程人员连同客户相关人员对集成项目进行验收。验收通过后，取得客户签署的验收报告或交工验收证书时，确认系统集成收入的实现。对于高速公路机电设备集成项目，因存在部分项目完工验收后未能及时取得验收报告的情况，对于该类项目，我们通过向客户函证项目完工信息及结合网上查询通车信息判断项目是否完工，对确已通车的项目，在该项目收款达到85%时确认系统集成收入的实现。

(2) 产品销售，主要是销售给客户与智能交通业务和智能安防相关的产品。对于产品销售业务，于已发货并经客户签收时确认收入。

由于收入是千方科技的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将收入确认的真实性作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解及评价与销售收款循环有关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 通过抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与销售商品收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析评估，进而评估公司产品销售收入的确认政策；

(3) 检查与收入确认相关的合同、验收单、客户签收单等支持性文件及收款情况；

(4) 网上查询重要客户的背景信息；

(5) 查询公司重要的在施项目及已完工项目的完工时间，并重新计算以测试收入确认的准确性；

(6) 查询重要项目的中标通知书，对交易情况执行函证程序。

(二) 商誉减值测试

商誉减值会计政策和估计的披露详见附注三、20及附注五、15。

1、事项描述

2017年2月末，杭州交智科技有限公司（以下简称交智科技）通过非同一控制下合并收购浙江宇视科技有限公司（以下简称宇视科技）100%股权，形成商誉310,523.58万元。2018年3月，千方科技公司通过同一控制下合并收购交智科技92.04%的股权，加上千方科技公司原持有交智科技3.28%的股权，收购完成后，千方科技公司总计持有交智科技95.32%的股权，从2018年4月开始，交智科技纳入千方科技公司的合并范围，交智科技收购宇视科技形成商誉并入千方科技公司合并报表中。

管理层针对收购宇视科技股权形成的商誉，管理层聘请外部评估机构对商誉进行减值测试。商誉减值测试中涉及大量假设和判断，如折现率、未来期间的现金流量预测等。

由于商誉的账面价值对财务报表影响重大，且涉及大量假设和判断，假设和判断的合理性对商誉减值测试的结果具有重大影响，因此我们将该事项作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对商誉减值测试实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评价编制折现现金流预测（估计商誉可收回金额的基础）等与商誉减值相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并测试了其中的关键控制流程，包括关键假设采用的复核与审批等；

(2) 评价由管理层聘请的外部评估机构独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 基于我们对被收购企业的业务的了解，评估管理层减值测试相关的关键假设的合理性，包括：未来现金流量的预测、未来增长率和适用的折现率等相关假设；

(4) 对关键假设进行敏感性分析，包括折现现金流预测运用的收入增长率和风险调整折现率，评价关键假设变动对管理层在其减值评估发表的结论造成的影响，以及是否存在管理层偏好的任何迹象；

(5) 引入内部评估专家，复核所使用的关键假设，如折现率等的合理性。

四、其他信息

千方科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括千方科技公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

千方科技公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估千方科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算千方科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督千方科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对千方科技公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致千方科技公司不能持续经营。

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

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

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

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



中国注册会计师
(项目合伙人) 
110000151536

中国注册会计师 
110101560264

中国·北京

二〇一九年四月九日



合并及公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：北京千方科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	2,279,380,566.16	587,562,327.32	2,062,079,634.53	320,875,316.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据及应收账款	五、2	2,713,835,091.22	68,457,398.41	1,830,568,833.33	27,112,124.20
其中：应收票据		251,554,699.68		341,067,189.95	
应收账款		2,462,280,391.54	68,457,398.41	1,489,501,643.38	27,112,124.20
预付款项	五、3	213,068,886.74	15,219,840.40	135,534,232.77	11,065,093.83
其他应收款	五、4	228,160,008.51	1,487,643,898.37	210,666,911.64	1,300,002,813.65
其中：应收利息		3,264,988.40	1,793,424.66	5,199,107.15	3,324,109.59
应收股利		1,386,456.35	50,000,000.00	6,501,030.00	50,000,000.00
存货	五、5	2,162,767,071.51	2,700,278.16	1,678,604,416.05	2,050,785.16
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	五、6	49,366,680.21		7,672,653.20	
其他流动资产	五、7	566,486,811.46	302,990,269.47	1,207,894,908.00	803,303,147.11
流动资产合计		8,213,065,115.81	2,464,574,012.13	7,133,021,589.52	2,464,409,280.74
非流动资产：					
可供出售金融资产	五、8	169,183,609.42	72,500,000.00	126,669,709.42	163,000,000.00
持有至到期投资					
长期应收款	五、9	158,757,246.94		28,155,108.94	
长期股权投资	五、10	247,253,778.38	7,160,705,591.47	147,526,703.01	2,775,122,740.77
投资性房地产					
固定资产	五、11	316,534,104.16	23,100,069.10	185,861,241.06	30,781,205.92
在建工程	五、12	140,080,332.03		112,048,479.44	
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、13	737,446,054.59	27,704,106.14	617,054,911.86	30,850,609.33
开发支出	五、14	100,110,839.36	31,993,007.52	106,875,593.46	8,929,167.21
商誉	五、15	3,334,188,889.61		3,332,134,217.30	
长期待摊费用	五、16	32,155,926.78		9,711,927.99	
递延所得税资产	五、17	132,547,388.00	359,923.59	103,414,824.65	1,050.00
其他非流动资产	五、18	20,014,606.91		8,923,200.00	
非流动资产合计		5,388,272,776.18	7,316,362,697.82	4,778,375,917.13	3,008,684,773.23
资产总计		13,601,337,891.99	9,780,936,709.95	11,911,397,506.65	5,473,094,053.97

合并及公司资产负债表（续）

2018年12月31日

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、19	402,082,149.64	236,082,149.64	347,650,000.00	200,000,000.00
应付票据及应付账款	五、20	2,284,602,944.28	3,258,600.65	1,490,442,146.34	4,737,349.05
预收款项	五、21	1,087,656,010.40	2,244,601.31	1,067,390,651.33	547,724.00
应付职工薪酬	五、22	242,589,413.23	2,091,183.36	201,869,107.57	1,889,711.89
应交税费	五、23	207,339,896.80	145,450.13	207,576,554.58	260,857.93
其他应付款	五、24	287,580,654.51	175,406,280.03	151,072,043.65	45,461,533.15
其中：应付利息		1,790,426.51	1,662,826.51	67,666.67	
应付股利		1,550,000.00		4,500,350.00	
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	五、25	260,934,439.26		266,467,595.68	
流动负债合计		4,772,785,508.12	419,228,265.12	3,732,468,099.15	252,897,176.02
非流动负债：					
长期借款	五、26	1,598,921.79		1,975,409.90	
应付债券	五、27	100,605,479.45	100,605,479.45	100,180,356.68	100,180,356.68
长期应付款	五、28			10,000,000.00	
长期应付职工薪酬	五、29	41,214,905.28		18,932,104.53	
预计负债	五、30	129,487,034.41		111,848,315.71	
递延收益	五、31	30,258,189.95	2,226,000.00	70,515,000.00	56,060,000.00
递延所得税负债	五、17	22,640,961.78		17,945,873.16	
其他非流动负债	五、32	2,689,066.19		7,313,534.48	
非流动负债合计		328,494,558.85	102,831,479.45	338,710,594.46	156,240,356.68
负债合计		5,101,280,066.97	522,059,744.57	4,071,178,693.61	409,137,532.70
股本					
股本	五、33	1,486,625,775.00	1,486,625,775.00	1,104,376,432.00	1,104,376,432.00
资本公积	五、34	4,346,440,544.92	7,696,120,372.52	2,250,588,842.19	3,817,815,708.57
减：库存股	五、35	117,310,210.00	117,310,210.00		
其他综合收益	五、36	5,503,713.95		11,429,048.20	
专项储备					
盈余公积	五、37	68,567,068.71	48,369,612.33	58,076,706.36	37,331,496.51
未分配利润	五、38	2,156,803,805.10	145,071,415.53	1,463,384,291.02	104,432,884.19
归属于母公司股东权益合计		7,946,630,697.68	9,258,876,965.38	4,887,855,319.77	5,063,956,521.27
少数股东权益		553,427,127.34		2,952,363,493.27	
股东权益合计		8,500,057,825.02	9,258,876,965.38	7,840,218,813.04	5,063,956,521.27
负债和股东权益总计		13,601,337,891.99	9,780,936,709.95	11,911,397,506.65	5,473,094,053.97

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

夏曙峰

公司会计机构负责人：

张丽娟

合并及公司利润表

2018 年度

编制单位：北京千方科技股份有限公司

单位：人民币元

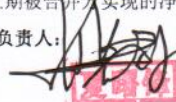
项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、39	7,251,295,291.37	124,266,075.93	5,357,375,675.06	63,868,730.97
减：营业成本	五、39	4,867,586,050.29	59,484,324.17	3,511,678,751.57	19,691,810.87
税金及附加	五、40	43,510,449.66	3,457.70	48,180,852.19	904,889.30
销售费用	五、41	723,041,979.35	6,507,514.52	517,109,099.41	5,535,003.14
管理费用	五、42	302,087,950.25	46,275,615.01	236,229,068.72	32,165,249.65
研发费用	五、43	558,443,612.57	18,612,175.55	338,180,165.88	150,943.39
财务费用	五、44	7,888,651.46	19,934,814.50	23,166,991.15	-1,245,635.14
其中：利息费用		32,306,567.75	15,893,482.89	18,972,964.07	12,701,428.77
利息收入		39,161,457.22	4,448,251.08	28,596,830.42	9,598,035.55
资产减值损失	五、45	72,985,282.68	63,000.00	52,520,099.52	-1,243,000.00
加：其他收益	五、46	253,945,947.66	56,836,379.50	138,987,109.88	100,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	五、47	28,937,838.12	79,813,759.49	118,146,235.16	90,062,423.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,586,468.28	-3,308,167.10	14,289,489.72	-288,253.00
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、48	-1,559,429.57		-3,906,302.35	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		957,075,671.32	110,035,313.47	883,537,689.31	98,071,893.74
加：营业外收入	五、49	2,301,153.53	1,925.01	2,114,697.91	0.20
减：营业外支出	五、50	1,993,945.84	14,953.91	2,919,892.80	1,314,755.88
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		957,382,879.01	110,022,284.57	882,732,494.42	96,757,138.06
减：所得税费用	五、51	67,893,516.96	-358,873.59	94,283,248.94	186,450.00
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		889,489,362.05	110,381,158.16	788,449,245.48	96,570,688.06
(一) 按经营持续性分类：					
其中：持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		889,489,362.05	110,381,158.16	788,449,245.48	96,570,688.06
终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)					
(二) 按所有权归属分类：					
其中：少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		126,874,974.62		322,879,537.68	
归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		762,614,387.43		465,569,707.80	
五、其他综合收益的税后净额		-5,924,703.33		-14,253,862.50	
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-5,925,334.25		-12,577,499.51	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-5,925,334.25		-12,577,499.51	
1、可供出售金融资产公允价值变动损益		-5,938,185.00		-12,577,499.51	
2、外币财务报表折算差额		12,850.75			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		630.92		-1,676,362.99	
六、综合收益总额		883,564,658.72	110,381,158.16	774,195,382.98	96,570,688.06
归属于母公司股东的综合收益总额		756,689,053.18		452,992,208.29	
归属于少数股东的综合收益总额		126,875,605.54		321,203,174.69	
七、每股收益					
(一) 基本每股收益		0.54		0.39	
(二) 稀释每股收益		0.54			

同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为：68,921,804.15元，上期被合并方实现的净利润为：343,131,381.58元。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



张丽

合并及公司现金流量表

2018年度

编制单位：北京千方科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
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		6,566,019,571.37	106,745,439.04	5,808,208,989.71	67,673,313.01
收到的税费返还		237,574,776.38		172,775,163.33	
收到其他与经营活动有关的现金	五、52	180,471,447.20	8,636,731.13	130,342,325.46	3,653,679.52
经营活动现金流入小计		6,984,065,794.95	115,382,170.17	6,111,326,478.50	71,326,992.53
购买商品、接受劳务支付的现金		4,556,280,174.15	69,414,940.81	3,921,092,837.31	29,845,777.70
支付给职工以及为职工支付的现金		1,033,857,684.73	25,214,737.40	708,781,160.01	28,066,648.56
支付的各项税费		435,104,176.26	3,457.70	291,414,179.35	1,147,440.37
支付其他与经营活动有关的现金	五、52	767,342,395.86	170,362,705.01	396,503,337.59	137,836,542.63
经营活动现金流出小计		6,792,584,431.00	264,995,840.92	5,317,791,514.26	196,896,409.26
经营活动产生的现金流量净额		191,481,363.95	-149,613,670.75	793,534,964.24	-125,569,416.73
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		4,730,519,000.08	2,762,000,000.00	6,038,337,723.11	3,617,800,000.00
取得投资收益收到的现金		6,731,353.89	87,763,815.12	320,797.58	60,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		487,972.00		12,926,314.53	11,500,000.00
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	五、52	33,408,170.48		31,647,856.82	46,086,344.81
投资活动现金流入小计		4,771,146,496.45	2,849,763,815.12	6,083,232,692.04	3,735,386,344.81
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		471,909,001.73	40,817,147.83	376,410,315.34	9,480,620.91
投资支付的现金		4,277,250,156.72	2,444,072,939.98	6,650,187,955.26	4,133,939,835.01
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,595,644.46		3,637,414,810.20	
支付其他与投资活动有关的现金	五、52	877,482.86		3,236,557.55	
投资活动现金流出小计		4,752,632,285.77	2,484,890,087.81	10,667,249,638.35	4,143,420,455.92
投资活动产生的现金流量净额		18,514,210.68	364,873,727.31	-4,584,016,946.31	-408,034,111.11
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		119,958,210.00	117,310,210.00	3,474,490,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		2,648,000.00		2,474,490,000.00	
取得借款收到的现金		514,664,550.04	233,364,550.04	359,820,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金				99,500,000.00	99,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		634,622,760.04	350,674,760.04	3,933,810,000.00	299,500,000.00
偿还债务支付的现金		463,311,263.11	200,000,000.00	429,641,940.10	335,847,350.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,888,478.63	72,677,875.74	90,051,544.48	67,268,195.58
其中：子公司支付少数股东的现金股利		20,862,304.71		16,511,813.60	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、52	32,563,236.34	22,563,236.34		
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		605,762,978.08	295,241,112.08	519,693,484.58	403,115,545.58
筹资活动产生的现金流量净额		28,859,781.96	55,433,647.96	3,414,116,515.42	-103,615,545.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,309,183.39	-4,018,020.10	-6,584,051.13	
五、现金及现金等价物净增加额		234,546,173.20	266,675,684.42	-382,949,517.78	-637,219,073.42
加：期初现金及现金等价物余额		2,028,088,518.88	320,721,301.59	2,411,038,036.66	957,940,375.01
六、期末现金及现金等价物余额		2,262,634,692.08	587,396,986.01	2,028,088,518.88	320,721,301.59

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2018年度

单位：人民币元

项 目	本期金额										股东权益合计	
	归属于母公司股东权益					未分配利润	少数股东权益	一般风险准备	盈余公积	专项储备		
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备							
一、上年年末余额	1,104,376,432.00	917,073,184.02		11,429,048.20	58,076,706.36	1,362,536,528.21	383,774,305.16					3,837,266,203.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他		1,333,515,658.17								100,847,762.81		
二、本年年初余额	1,104,376,432.00	2,250,588,842.19		11,429,048.20	58,076,706.36	1,463,384,291.02	2,952,363,493.27			1,463,384,291.02		7,840,218,813.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	382,249,343.00	2,095,851,702.73	117,310,210.00	-5,925,334.25	10,490,362.35	693,419,514.08	-2,398,936,365.93			693,419,514.08		659,839,011.98
（一）综合收益总额				-5,925,334.25		762,614,387.43	126,875,605.54			762,614,387.43		883,564,658.72
（二）股东投入和减少资本	382,249,343.00	4,052,231,824.72	117,310,210.00				2,648,000.00					4,319,818,957.72
1. 股东投入的普通股	382,249,343.00	98,297,210.00	117,310,210.00				2,648,000.00					365,894,343.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		3,953,934,614.72										3,953,934,614.72
3. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积					10,490,362.35							
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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（以负号填列）												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,486,625,775.00	4,346,440,544.92	117,310,210.00	5,503,713.95	68,567,068.71	2,156,803,805.10	-2,510,548,016.76			2,156,803,805.10	553,427,127.34	8,500,057,825.02

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

夏曙

张丽娟

夏曙印

合并股东权益变动表

2018年度

编制单位：北京千方科技股份有限公司

单位：人民币元

	上期金额							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	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
一、上年年末余额	1,104,376,432.00	1,009,674,441.30		24,006,547.71		36,041,488.15		1,075,122,253.17	365,341,062.30	3,614,562,224.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他		200,000,000.00						-53,630.14	-125,142.35	199,821,227.51
二、本年年初余额	1,104,376,432.00	1,209,674,441.30		24,006,547.71		36,041,488.15		1,075,068,623.03	365,215,919.95	3,814,383,452.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,040,914,400.89		-12,577,499.51		22,035,218.21		388,315,667.99	2,587,147,573.32	4,025,835,360.90
（一）综合收益总额				-12,577,499.51				465,569,707.80	321,203,174.69	774,195,382.98
（二）股东投入和减少资本									2,792,574,000.00	2,792,574,000.00
1. 股东投入的普通股										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积						22,035,218.21		-77,254,039.81	-16,807,056.80	-72,025,878.40
2. 对股东的分配						22,035,218.21		-22,035,218.21		
3. 其他								-55,218,821.60	-16,807,056.80	-72,025,878.40
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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（以负号填列）										
（六）其他										
四、本年年末余额	1,104,376,432.00	2,250,588,842.19		11,429,048.20		58,076,706.36		1,463,384,291.02	-509,822,544.57	531,091,856.32
									2,952,363,493.27	7,840,218,813.04

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



[Signature]



[Signature]
张丽娟

公司股东权益变动表

2018年度

单位：人民币元

编制单位：北京千方科技股份有限公司

项 目	本期金额							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	1,104,376,432.00	3,817,815,708.57				37,331,496.51	104,432,884.19	5,063,956,521.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,104,376,432.00	3,817,815,708.57				37,331,496.51	104,432,884.19	5,063,956,521.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	382,249,343.00	3,878,304,663.95	117,310,210.00			11,038,115.82	40,638,531.34	4,194,920,444.11
（一）综合收益总额							110,381,158.16	110,381,158.16
（二）股东投入和减少资本	382,249,343.00	4,052,231,824.72	117,310,210.00				-69,742,626.82	-69,742,626.82
1. 股东投入的普通股	382,249,343.00	98,297,210.00	117,310,210.00				-11,038,115.82	-11,038,115.82
2. 股份支付计入股东权益的金额		3,953,934,614.72					-58,704,511.00	-58,704,511.00
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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（以负号填列）								
（六）其他								
四、本年年末余额	1,486,625,775.00	7,696,120,372.52	117,310,210.00			48,369,612.33	145,071,415.53	9,258,876,965.38

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

张丽娟

夏曙

夏曙印

公司股东权益变动表

2018年度

单位：人民币元

编制单位：北京千方科技股份有限公司

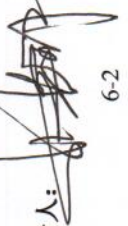


	上期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,104,376,432.00	3,817,815,708.57				27,674,427.70	72,738,086.54	5,022,604,654.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,104,376,432.00	3,817,815,708.57				27,674,427.70	72,738,086.54	5,022,604,654.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						9,657,068.81	31,694,797.65	41,351,866.46
（一）综合收益总额							96,570,688.06	96,570,688.06
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积						9,657,068.81	-64,875,890.41	-55,218,821.60
2. 对股东的分配						9,657,068.81	-9,657,068.81	
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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（以负号填列）								
（六）其他								
四、本年年末余额	1,104,376,432.00	3,817,815,708.57				37,331,496.51	104,432,884.19	5,063,956,521.27

公司法定代表人：

 夏曙印

主管会计工作的公司负责人：

 夏曙

公司会计机构负责人：

 张丽

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

北京千方科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在北京市注册的股份有限公司，前身为北京联信永益科技股份有限公司（以下简称“联信永益”），联信永益于 2007 年 5 月依法整体变更设立，变更时注册资本为 5,103 万元。

2010 年 3 月，经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）220 号文核准，联信永益公开发行人民币普通股（A 股）1,750 万股（每股面值 1 元），发行后股本为 6,853 万股，注册资本增至 6,853 万元。

2013 年 5 月，经 2012 年度股东大会决议，联信永益以 2012 年 12 月 31 日股本 6,853 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 10 股股份，转增后公司股本总额增至 13,706 万元。

2014 年 5 月，根据中国证券监督管理委员会证监许可【2014】449 号《关于核准北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组及向夏曙东等发行股份购买资产的批复》，联信永益增发人民币普通股（A 股）36,844.7719 万股，其中向夏曙东发行 15,720.1844 万股、向夏曙锋发行 897.4305 万股、向赖志斌发行 2,679.5752 万股、向张志平发行 2,679.5752 万股、向重庆中智慧通信息科技有限公司（现更名为“北京中智汇通信息科技有限公司”，以下简称“中智汇通”）发行 4,121.0228 万股、向北京建信股权投资基金（有限合伙）发行 3,641.5518 万股、向重庆森山投资有限公司发行 606.9253 万股、向紫光股份有限公司发行 3,246.1728 万股、向启迪控股股份有限公司发行 602.8641 万股、向吴海发行 453.5047 万股、向北京世纪盈立科技有限公司发行 2,195.9651 万股。发行后联信永益股本为 50,550.7719 万股，注册资本增至 50,550.7719 万元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 5 月 15 日出具致同验字（2014）第 110ZC0105 号《验资报告》予以验证。2014 年 7 月 1 日，联信永益完成了工商变更登记手续，同时将公司名称由北京联信永益科技股份有限公司变更为北京千方科技股份有限公司。经深圳证券交易所核准，自 2014 年 7 月 8 日起，公司证券简称由“联信永益”变更为“千方科技”，证券代码仍为“002373”。

2015 年 12 月 3 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准北京千方科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]【2458】号）核准，本公司采用非公开发行股票的方式向特定投资者发行人民币普通股 4,668.0497 万股（面值 1 元），每股发行价格 38.56 元，本次非公开发行股份上市后，公司注册资本变更为人民币 55,218.8216 万元。本次非公开发行 A 股已经致同验字（2015）第 110ZC0582 号予以验证。

2016 年 4 月 8 日，第三届董事会第二十八次会议审议通过了《2015 年度利润分配预案》，以 2015 年 12 月 31 日股本 55,218.8216 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 10 股股份，转增后公司股本总额增至 110,437.6432 万股。

2017 年 11 月 6 日公司召开的第四届董事会第五次会议及 2017 年 11 月 28 日召开的 2017 年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联

交易方案的议案》等相关议案，2018 年 3 月 19 日，公司收到中国证券监督管理委员会印发的《关于核准北京千方科技股份有限公司向北京千方集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】456 号），核准公司向北京千方集团有限公司发行 137,336,276 股股份、向芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）发行 61,891,206 股股份、向芜湖宇昆股权投资合伙企业（有限合伙）发行 49,437,816 股股份、向芜湖宇仑股权投资合伙企业（有限合伙）发行 49,437,816 股股份、向北京慧通联合科技有限公司发行 13,885,302 股股份、向深圳市创新投资集团有限公司发行 8,752,372 股股份、向屈山发行 7,573,477 股股份、向张兴明发行 10,097,970 股股份、向张鹏国发行 13,884,511 股股份、向王兴安发行 1,851,347 股股份、向林凯发行 1,851,347 股股份、向王玉波发行 1,851,347 股股份、向刘常康发行 1,430,532 股股份、向闫夏卿发行 1,430,532 股股份、向李林发行 1,430,532 股股份、向张浙亮发行 1,093,960 股股份购买杭州交智科技有限公司 92.0435% 的股权。本次新增股份 363,236,343 股，发行后公司股本为 1,467,612,775 股，注册资本增至 1,467,612,775 元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 3 月 23 日出具致同验字（2018）第 110ZC0090 号《验资报告》予以验证。2018 年 4 月 13 日，本次新增 363,236,343 股股份在深圳证券交易所上市。

公司 2018 年 11 月 30 日第三次临时股东大会审议通过《<2018 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要》、公司第四届董事会第二十次会议《关于向激励对象授予限制性股票的议案》决议及修改后的公司章程规定，公司向于晓等 449 人授予限制性股票 19,627,000.00 股，授予价格为每股 6.17 元，由于 14 人放弃认购，实际授予限制性股票的人数为 435 人，实际授予限制性股票 19,013,000.00 股。公司申请增加注册资本人民币 19,013,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,486,625,775.00 元。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 12 月 19 日出具致同验字（2018）第 110ZC0310 号《验资报告》予以验证。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会、高级管理层的法人治理结构，目前设有证券事务部、战略合作部、经营管理部、市场开发中心、财务管理中心、人力资源管理部、法律事务部、综合管理部、内部审计部等部门。

本公司统一社会信用代码为 9111000074614377XB，注册地为北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园一期 27 号楼 B 座 501，总部地址为北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 27 号院千方科技大厦。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二十三次会议于 2019 年 4 月 9 日批准。

2、合并财务报表范围

（1）千方科技合并范围包括下属 3 家全资子公司：北京千方信息科技集团有限公司（以下简称“千方信息”）、北京远航通信息技术有限公司（以下简称“远航通”）和北京千方航港科技有限公司（以下简称“千方航港”），以及 3 家控股子公司：华宇空港（北京）科技有限公司（以下简称“华宇空港”）、杭州交智科技有限公司（以下简称“交智科技”）和北京千方交安投资发展有限公司（以下简称“千方交安”）；

（2）千方信息包括下属 4 家全资子公司：北京北大千方科技有限公司（以下简称“北大

千方”）、北京千方城市信息科技有限公司（原北京掌城科技有限公司，以下简称“千方城市”）、北京掌城文化传媒有限公司（以下简称“掌城传媒”）和千方捷通科技股份有限公司（以下简称“千方捷通”，即原紫光捷通科技股份有限公司，其中千方信息持股 93.279%，千方科技持股 6.721%）；

①北大千方下属 5 家全资子公司：北京千方智通科技有限公司（以下简称“北京智通”）、乌鲁木齐兴路智能交通信息科技有限公司（以下简称“乌鲁木齐智通”）、四川千方智通科技有限公司（以下简称“四川千方”）、北京千方车信科技有限公司（以下简称“千方车信”）、北京冠华天视数码科技有限公司（以下简称“北京冠华”）；冠华天视下属 1 家全资子公司：四川千方冠华科技有限公司（以下简称“四川冠华”）；11 家控股子公司：重庆交凯信息技术有限公司（以下简称“重庆交凯”）、山西千方交通科技有限公司（以下简称“山西千方”）、深圳千方智通科技有限公司（以下简称“深圳智通”）、北京千方金航科技有限公司（以下简称“千方金航”）、广州普勒仕交通科技有限公司（以下简称“普勒仕”）、浙江千方科技有限公司（以下简称“浙江千方”）、福州千方轨道交通科技有限公司（以下简称“福州千方”）、河南千方致通科技有限公司（以下简称“河南千方”）、西藏千方信息科技有限公司（以下简称“西藏千方”）、云南千方科技有限公司（以下简称“云南千方”）和辽宁千方科技有限公司（以下简称“辽宁千方”）；

②千方城市下属 5 家全资子公司：云南掌城科技有限公司（以下简称“云南掌城”）、阜阳千方信息科技有限公司（以下简称“阜阳千方”）、山东掌城信息科技有限公司（以下简称“山东掌城”）、北京掌行通信息技术有限公司（以下简称“掌行通”）和上海千方智能停车有限公司（以下简称“上海智能停车”），4 家控股子公司：厦门千方智通科技有限公司（以下简称“厦门千方”）、上海千方市中智能交通科技有限公司（以下简称“千方市中”）、包头天远广告传媒有限公司（以下简称“包头天远”）和天津智慧科技有限公司（以下简称“天津智慧”）；

③掌城传媒包括下属 2 家全资子公司：新疆掌城科技有限公司（以下简称“新疆掌城”）和秦皇岛千方信息科技有限公司（以下简称“秦皇岛千方”），以及 1 家控股子公司：郑州警安保全技术有限公司（以下简称“郑州警安”）；

④千方捷通包括下属 1 家全资子公司：紫光捷通（天津）科技有限公司（以下简称“天津紫光”）；以及 5 家控股子公司：河南紫光捷通有限公司（以下简称“河南紫光”）、江苏紫光捷通信息系统有限公司（以下简称“江苏紫光”）、杭州紫光捷通科技有限公司（以下简称“杭州紫光”）、河北紫光捷通信息技术有限公司（以下简称“河北紫光”），甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司（以下简称“甘肃紫光”）；甘肃紫光下属 2 家全资子公司陕西瑞亚智能技术有限公司（以下简称“陕西瑞亚”）及兰州市北斗星瑞物业管理有限公司（以下简称“兰州物业”）。

(3) 华宇空港下属 1 家全资子公司：北京导通开创电子有限公司（以下简称“北京导通”）；

(4) 交智科技下属 1 家全资子公司：浙江宇视科技有限公司（以下简称“宇视科技”）；宇视科技下属 5 家全资子公司：西安宇视信息科技有限公司（以下简称“西安宇视”），浙江宇视系统技术有限公司（以下简称“浙江宇视”）、UNV Digital Technologies Company Limited、UNV Korea Co.,Ltd、UNV Technology USA LLC；以及 1 家控股子公司：合肥宇视物联网技术有限公司（以下简称“合肥宇视”）；UNV Digital Technologies Company Limited 下属

1 家控股子公司 Uniview Technologies Rus。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、15、附注三、18、附注三、19 和附注三、25。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。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

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积股本溢价，资本公积股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

（2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采

用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。对于此类金融资产，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。

持有至到期投资

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，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、12）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（5）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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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发生减值时，将该金融资产的账面价

值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（7）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。

11、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一

层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）单项金额重大并单项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：期末余额达到 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的应收款项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：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）按组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	本公司合并范围内关联方款项	按照历史损失率为基础估计是否存在损失
备用金组合	资产类型	按照历史损失率为基础估计是否存在损失
保证金组合	资产类型	按照历史损失率为基础估计是否存在损失
押金组合	资产类型	按照历史损失率为基础估计是否存在损失
应收票据组合	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险	银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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）	1.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

13、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、在施项目、未结算工程款、半成品和委托加工物资。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价，在施项目发出时采用个别计价法。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处

置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20-40	5	4.75-2.375
运输设备	10	5	9.50
机器设备	5	5	19.00
电子设备	4	5	23.75
办公家具	5	5	19.00
其他设备	5-10	5	19.00-9.50

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两

者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的

借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

18、无形资产

本公司无形资产包括外购软件、自行研发软件、土地使用权、特许经营权、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
外购软件	10 年	直线法	
自行研发软件	2-10 年	直线法	
土地使用权	50 年	直线法	
特许经营权	按经营期限	直线法	
专利权	按使用期限	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

本公司研发项目开发支出资本化的具体条件：

- （1）研发项目已通过技术可行性及经济可行性研究，且项目立项得到批准；
- （2）项目预计能带来较高的收益；
- （3）该项目相关的技术预计使用寿命在 2 年以上。

20、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然

后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成

本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（4）辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额

只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

25、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（2）收入确认的具体方法

①系统集成收入

系统集成业务指按照客户的要求为客户提供方案规划、设计和施工，并视客户需要提供设备或服务的业务。

收入的确认原则方法为：项目达到可使用状态具备验收条件时，公司向客户提供完整的验收资料，公司工程人员连同客户相关人员对集成项目进行验收。验收通过后，取得客户签署的验收报告或交工验收证书时，确认系统集成收入的实现。对于高速公路机电设备集成项目，若确实已完工但尚未取得验收报告或交工验收证书的，在该项目收款达到85%时确认系统集成收入的实现。

②技术开发、技术服务收入

在资产负债表日提供技术开发、技术服务的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认技术开发、技术服务收入。技术开发、技术服务的完工进度，按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

按照合同或协议价款确定技术开发、技术服务收入总额。资产负债表日按照技术开发、技术服务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认技术开发、技术服务收入后的金额，确认当期技术开发、技术服务收入。

在资产负债表日技术开发、技术服务结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a. 经发生的技术开发、技术服务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，并按相同金额结转成本。
- b. 经发生的技术开发、技术服务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的成本计入当期损益，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技术开发、技术服务收入时，如销售商品部分和技术开发、技术服务收入部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和技术开发、技术服务收入分别处理；如销售商品部分和技术开发、技术服务收入不能够区分，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建造合同收入

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：a、合同总收入能够可靠地计量；b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

④销售收入

本公司销售商品收入在已发货并经客户签收时确认收入。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

28、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

29、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

30、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

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

建造合同

本公司根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

31、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号），经第四届董事会第十八次会议通过，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会【2018】15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列。

本公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整，调增 2017 年度收到其他与经营活动的现金流量 20,000,000.00 元，调减 2017 年度收到其他与投资活动有关的现金流量 20,000,000.00 元。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	16、17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25
纳税主体名称		所得税税率%
北京千方科技股份有限公司		15
北京远航通信信息技术有限公司		15
华宇空港（北京）科技有限公司		15
北京千方信息科技集团有限公司		15
北京北大千方科技有限公司		15
北京千方智通科技有限公司		12.5
重庆交凯信息技术有限公司		15
北京冠华天视数码科技有限公司		15
广州普勒仕交通科技有限公司		12.5
北京千方城市信息科技有限公司		15
北京掌行通信息技术有限公司		12.5
千方捷通科技股份有限公司		15
杭州紫光捷通科技有限公司		15
河南紫光捷通有限公司		15
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司		15
陕西瑞亚智能技术有限公司		12.5
浙江宇视科技有限公司		15
北京千方金航科技有限公司		15
西安宇视信息技术有限公司		15

2、税收优惠及批文

（1）增值税

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的规定：“对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 16% 的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。”

（2）企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）等规定，本公司2017年重新通过高新技术企业认证，于2017年10月25日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为GR2017003620的《高新技术企业证书》，有效期三年，2017至2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）等规定，本公司之子公司远航通2016年重新通过高新技术企业认证，于2016年12月22日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为GR201611001567的《高新技术企业证书》，有效期三年，2016至2018年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）等规定，本公司之子公司华宇空港2017年通过高新技术企业认证，于2017年12月6日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为GR201711007239的《高新技术企业证书》，有效期三年，2017至2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）等的规定，本公司之子公司千方信息2016年重新通过了高新技术企业认证，于2016年12月22日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为GR201611002516的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2016至2018年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）等规定，本公司之孙公司北大千方2017年重新通过高新技术企业认证，于2017年10月25日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为GR201711001861的《高新技术企业证书》，有效期三年，2017至2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据《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），北大千方之子公司千方智通于2014年12月29日取得北京市经济和信息化委员会核发的编号为京R-2014-1242号的《软件企业认定证书》，2014至2015年度免征企业所得税，2016至2018年度减半征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）等规定，北大千方之子公司重庆交凯2017年重新通过高新技术企业认证，于2017年12月28日取得重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局核发的编号为GR201751100161的《高新技术企业证书》，有效期三年，2017至2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）等规定，北大千方之子公司冠华天视2017年重新通过高新技术企业认证，于2017年12月6日取得北京市科学技术委员会、北京

市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为 GR201711005962 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2017 至 2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2000】18 号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4 号）以及《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）等规定，北大千方之子公司普勒仕 2016 年通过软件企业认证，于 2016 年 11 月 24 日取得双软评估标准互认协议机构、广东软件行业协会核发的编号为粤 RQ-2016-0224 号的《软件企业证书》，有效期一年，2016 至 2020 年度两免三减半的企业所得税优惠。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）等的规定，本公司之孙公司千方城市 2018 年重新通过了高新技术企业认证，于 2018 年 11 月 30 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为 GR201811009169 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，2018 至 2020 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

经评估，千方城市之子公司掌行通符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估规范》的有关规定，于 2016 年 11 月 30 日取得北京软件和信息服务业协会评估核发的编号为京 RQ-2016-0291 号的《软件企业证书》，2016 至 2017 年度免征企业所得税，2018 至 2020 年度减半征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）等规定，本公司之孙公司千方捷通 2017 年重新通过高新技术企业认证，于 2017 年 10 月 25 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为 GR201711003494 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2017 至 2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）等规定，千方捷通之子公司杭州紫光 2017 年重新通过高新技术企业认证，于 2017 年 11 月 13 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局核发的编号为 GR201733000826 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2017 至 2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）等规定，千方捷通之子公司河南紫光 2016 年通过高新技术企业认证，于 2016 年 12 月 1 日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局核发的编号为 GR201641000559 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2016 至 2018 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）等规定，千方捷通之子公司甘肃紫光 2017 年重新通过高新技术企业认证，于 2017 年 8 月 21 日取得甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局、甘肃省地方税务局核发的编号为 GR2017620001231 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2017 至 2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《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），甘肃紫光之子公司陕西瑞亚于2016年8月30日重新取得甘肃省经济和信息化委员会核发的编号为陕RQ-2016-0153号的《软件企业认定证书》，2014至2015年度免征企业所得税，2016至2018年度减半征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）等规定，本公司之孙公司宇视科技2016年重新通过高新技术企业认证，于2016年11月21日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政局、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局核发的编号为GR201633001931的《高新技术企业证书》，有效期三年，2016至2018年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362号）等规定，北大千方之子公司千方金航2017年通过高新技术企业认证，于2017年12月6日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为GR201711006486的《高新技术企业证书》，有效期三年，2017至2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告，国家税务总局公告2015年第14号，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，自2014年10月1日起，可减按15%税率缴纳企业所得税，本公司之孙公司西安宇视信息科技有限公司符合上述规定，故减按15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：	--	--	274,960.38	--	--	389,679.94
人民币	--	--	200,165.23	--	--	263,367.32
美元	10,898.00	6.8632	74,795.15	19,331.00	6.5342	126,312.62
银行存款：	--	--	2,270,811,702.74	--	--	2,027,620,434.67
人民币	--	--	2,047,709,751.26	--	--	1,807,653,836.38
美元	31,111,317.87	6.8632	213,523,196.80	33,663,890.71	6.5342	219,966,598.29
欧元	961,780.97	7.8473	7,547,383.81	--	--	--
港币	1,867,977.91	0.8762	1,636,722.24	--	--	--
韩元	64,432,430.00	0.0061	394,648.63	--	--	--
其他货币	--	--	8,293,903.04	--	--	34,069,519.92
资金：	--	--	8,293,903.04	--	--	34,069,519.92
人民币	--	--	8,293,903.04	--	--	34,069,519.92
合 计	--	--	2,279,380,566.16	--	--	2,062,079,634.53
其中：存放	--	--	39,773,309.12	--	--	--
在境外的	--	--	--	--	--	--
款项总额	--	--	--	--	--	--

说明：①期末，其他货币资金中包括保函保证金 2,554,433.66 元、安全生产风险抵押金 1,088,957.20 元、银行承兑汇票保证金 4,184,630.57 元、支付宝存款 458,235.59 元、其他 7,646.02 元，共计 8,293,903.04 元。

②期末，受限的银行存款为郑州警安被冻结资金的 8,910,206.63 元，受限的其他货币资金为 7,835,667.45 元。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	251,554,699.68	341,067,189.95
应收账款	2,462,280,391.54	1,489,501,643.38
合 计	2,713,835,091.22	1,830,568,833.33

(1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	245,047,749.68	334,433,518.95
商业承兑汇票	6,506,950.00	6,633,671.00
合 计	251,554,699.68	341,067,189.95

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

①期末本公司已质押的应收票据

期末公司无质押的应收票据。

②期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	424,584,626.41	--

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

种 类	期末数		坏账准备	计提比例%	净额
	金 额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					

其中：账龄组合	2,678,617,891.74	99.75	222,137,117.18	8.29	2,456,480,774.56
组合小计	2,678,617,891.74	99.75	222,137,117.18	8.29	2,456,480,774.56
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	6,803,771.51	0.25	1,004,154.53	14.76	5,799,616.98
合 计	2,685,421,663.25	100.00	223,141,271.71	8.31	2,462,280,391.54

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：账龄组合	1,660,592,177.90	99.83	171,090,534.52	10.30	1,489,501,643.38
组合小计	1,660,592,177.90	99.83	171,090,534.52	10.30	1,489,501,643.38
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	2,897,353.95	0.17	2,897,353.95	100.00	--
合 计	1,663,489,531.85	100.00	173,987,888.47	10.46	1,489,501,643.38

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	1,954,963,638.32	72.98	19,549,636.38	1.00	1,935,414,001.94
1至2年	410,004,256.37	15.31	41,000,425.64	10.00	369,003,830.73
2至3年	116,915,148.60	4.36	23,383,029.73	20.00	93,532,118.87
3至4年	88,568,291.91	3.31	44,284,145.97	50.00	44,284,145.94
4至5年	71,233,385.50	2.66	56,986,708.42	80.00	14,246,677.08
5年以上	36,933,171.04	1.38	36,933,171.04	100.00	--
合 计	2,678,617,891.74	100.00	222,137,117.18	8.29	2,456,480,774.56

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	1,073,142,312.76	64.62	10,731,423.14	1.00	1,062,410,889.62
1至2年	277,060,022.35	16.68	27,706,002.26	10.00	249,354,020.09
2至3年	156,123,429.66	9.40	31,224,685.93	20.00	124,898,743.73
3至4年	85,157,603.68	5.13	42,578,801.86	50.00	42,578,801.82
4至5年	51,295,940.62	3.09	41,036,752.50	80.00	10,259,188.12
5年以上	17,812,868.83	1.08	17,812,868.83	100.00	--
合 计	1,660,592,177.90	100.00	171,090,534.52	10.30	1,489,501,643.38

B、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
Al Mutlaq EST	1,676,299.83	89,054.87	5.31
DISTY FOR EXPORT AND IMPORT	640,099.39	38,405.96	6.00
EUROSTAR COMMUNICATIONS (L.L.C.)	111,906.52	6,714.39	6.00
FRACARRO MIDDLE EAST	216,897.92	13,013.88	6.00
WAYCON	214,283.68	12,857.02	6.00
CNB Technology Inc.	995,295.25	99,529.53	10.00
Electronica Ghana LTD	307,102.08	30,718.39	10.00
HIGH-WATCH ELECTRONIC UK LIMITED	985,048.13	98,531.04	10.00
NEGACO SECURITY LTD	496,577.76	49,657.78	10.00
RASTER ELECTRONIC UK LIMITED	215,859.31	21,585.93	10.00
Techno Smart	52,990.29	5,300.44	10.00
Truong Xuan Company, Limited	167,803.07	16,784.78	10.00
VNS Technologies	224,015.25	22,407.49	10.00
北京车托帮网络技术有限公司	401,635.23	401,635.23	100.00
陕西科润公路沿线设施工程有限公司	1,950.00	1,950.00	100.00
北京绿旗科创科技有限公司	8,798.00	8,798.00	100.00
河南省豫南高速投资有限公司	9,990.00	9,990.00	100.00
河南省交通运输厅高速公路宛坪管理处	77,219.80	77,219.80	100.00
合计	6,803,771.51	1,004,154.53	14.76

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 52,882,711.11 元，核销坏账准备 4,359,793.78 元；非同一控制下合并转入坏账准备 631,561.86 元，处置子公司减少 1,095.95 元。

③本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
深圳中航电脑系统工程有限公司	2,820,134.15
厦门航空有限公司	450.00
上海普天能源科技有限公司	202,392.00
润邦杰（北京）科技有限公司	175,800.00
华迪计算机集团有限公司上海分公司	17,987.21
诺旗网信（北京）科技有限公司	99,120.00
南京迪港科技有限责任公司	66,720.00
上海裕量实业有限公司	326,164.50
WAYCON	28,034.03
Captaurus - Modern Surveillance for Security De	82,573.79

Infocare Systems (FZC)	193,013.60
EUROSTAR COMMUNICATIONS (L.L.C.)	13,615.47
INTER EXPORT SOLUTIONS S.A.C.	40,412.94
FRACARRO MIDDLE EAST	25,312.53
Al Mutlaq EST	209,540.12
WE DIGITAL SOLUTIONS LTD	58,523.44
合计:	4,359,793.78

④按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
三河市公安局	120,164,689.66	4.47	1,201,646.90
杭州恒点实业有限公司	41,500,000.00	1.55	415,000.00
广州市朗威信息科技有限公司	38,046,815.85	1.42	380,468.16
贺州市正赢富钟高速公路有限公司	37,319,226.91	1.39	373,192.27
厦门兆翔智能科技有限公司	36,847,403.19	1.37	368,474.03
合 计	273,878,135.61	10.20	2,738,781.36

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	177,549,227.90	83.33	85,042,673.96	62.75
1 至 2 年	11,426,417.53	5.36	38,611,969.47	28.49
2 至 3 年	18,451,330.95	8.66	3,634,310.39	2.68
3 年以上	5,641,910.36	2.65	8,245,278.95	6.08
合 计	213,068,886.74	100.00	135,534,232.77	100.00

说明：账龄超过 1 年的金额重要的预付账款情况

单位名称	预付款项 期末余额	账龄	未及时结算原因
山东高速信息工程有限公司	8,484,323.10	1-2 年（351.37 万元） 2-3 年（497.06 万元）	预付货款，尚未收货

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
山东高速信息工程有限公司	24,803,786.01	11.64
北京中天众达信息科技有限公司	22,051,192.66	10.35
辽宁长融汇通安防工程有限公司	12,882,269.38	6.05

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

深圳市普路通供应链管理股份有限公司	6,654,674.19	3.12
广东桂谷电力科技有限公司	6,600,850.00	3.10
合 计	72,992,772.24	34.26

4、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息	3,264,988.40	5,199,107.15
应收股利	1,386,456.35	6,501,030.00
其他应收款	223,508,563.76	198,966,774.49
合 计	228,160,008.51	210,666,911.64

(1) 应收利息

项 目	期末数	期初数
定期存款	115,680.18	237,950.15
理财利息	3,149,308.22	4,961,157.00
合 计	3,264,988.40	5,199,107.15

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
杭州鸿泉成本法核算时的股利	--	6,501,030.00
北京中交紫光科技有限公司	1,386,456.35	--
合 计	1,386,456.35	6,501,030.00

期末无账龄超过1年的应收股利

(3) 其他应收款

①其他应收款按种类披露

种 类	金 额		期 末 数		净 额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	34,335,314.65	14.97	5,361,692.01	15.62	28,973,622.64
备用金组合	27,178,892.23	11.85	--	--	27,178,892.23
押金组合	17,393,663.43	7.58	--	--	17,393,663.43
保证金组合	149,962,385.46	65.38	--	--	149,962,385.46
组合小计	228,870,255.77	99.78	5,361,692.01	2.34	223,508,563.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	0.22	500,000.00	100.00	--
合 计	229,370,255.77	100.00	5,861,692.01	2.56	223,508,563.76

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	30,648,065.30	15.06	4,086,089.14	13.33	26,561,976.16
备用金组合	26,694,924.98	13.11	--	--	26,694,924.98
押金组合	14,264,871.97	7.01	--	--	14,264,871.97
保证金组合	131,445,001.38	64.57	--	--	131,445,001.38
组合小计	203,052,863.63	99.75	4,086,089.14	2.01	198,966,774.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	0.25	500,000.00	100.00	--
合 计	203,552,863.63	100.00	4,586,089.14	2.25	198,966,774.49

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	17,558,727.94	51.14	877,936.41	5.00	16,680,791.53
1至2年	12,610,536.43	36.73	1,261,053.64	10.00	11,349,482.79
2至3年	696,204.14	2.03	139,240.83	20.00	556,963.31
3至4年	607,370.81	1.77	303,685.41	50.00	303,685.40
4至5年	413,498.06	1.20	330,798.45	80.00	82,699.61
5年以上	2,448,977.27	7.13	2,448,977.27	100.00	--
合 计	34,335,314.65	100.00	5,361,692.01	15.62	28,973,622.64

续

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	25,882,860.46	84.45	1,294,143.02	5.00	24,588,717.44
1至2年	1,281,852.72	4.18	128,185.27	10.00	1,153,667.45
2至3年	619,290.81	2.02	123,858.16	20.00	495,432.65
3至4年	413,498.06	1.35	206,749.03	50.00	206,749.03
4至5年	587,047.97	1.92	469,638.38	80.00	117,409.59
5年以上	1,863,515.28	6.08	1,863,515.28	100.00	--
合 计	30,648,065.30	100.00	4,086,089.14	13.33	26,561,976.16

B、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
北京南天智诚信息技术有限责任公司	500,000.00	500,000.00	100.00

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 1,279,602.87 元，处置子公司减少坏账准备 4,000.00 元。

③其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
其他往来	34,835,314.65	31,148,065.30
备用金	27,178,892.23	26,694,924.98
押金	17,393,663.43	14,264,871.97
保证金	149,962,385.46	131,445,001.38
合计	229,370,255.77	203,552,863.63

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
西藏自治区交通运输厅路网 监测与应急处置中心	履约保证金	8,850,044.00	2-3 年 3-4 年	3.86	--
海南汇达智富科技有限公司	往来款	8,450,000.00	1-2 年	3.68	845,000.00
何军强	股权转让款	8,000,000.00	1 年以下 1-2 年	3.49	600,000.00
北京黄石科技发展有限公司	房租押金	5,580,841.17	1-2 年	2.43	--
中交第一公路勘察设计研究 院有限公司海南省万宁至洋 浦高速公路第二标段代建指 挥部	履约保证金	5,398,777.70	1 年以内	2.35	--
合计		36,279,662.87		15.81	1,445,000.00

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在施项目	1,319,567,430.44	--	1,319,567,430.44	1,035,732,218.16	--	1,035,732,218.16
在途物资	419,800.82	--	419,800.82	--	--	--
库存商品	356,192,769.51	9,695,820.32	346,496,949.19	206,502,784.92	5,850,718.34	200,652,066.58
在产品	7,306,101.37	161,045.94	7,145,055.43	20,794,727.53	118,980.28	20,675,747.25
半成品	45,961,183.56	547,015.77	45,414,167.79	52,351,111.33	502,492.63	51,848,618.70
原材料	221,380,830.67	1,678,236.56	219,702,594.11	193,019,502.84	1,431,738.12	191,587,764.72

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

建造合同形成的未结算资产	80,694,042.36	--	80,694,042.36	21,925,346.65	--	21,925,346.65
发出商品	103,292,494.06	--	103,292,494.06	136,733,679.73	--	136,733,679.73
低值易耗品	16,044,188.80	--	16,044,188.80	9,066,218.17	--	9,066,218.17
委托加工物资	23,990,348.51	--	23,990,348.51	10,382,756.09	--	10,382,756.09
合 计	2,174,849,190.10	12,082,118.59	2,162,767,071.51	1,686,508,345.42	7,903,929.37	1,678,604,416.05

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,850,718.34	8,849,323.22	--	5,004,221.24	--	9,695,820.32
在产品	118,980.28	4,195,385.14	--	4,153,319.48	--	161,045.94
半成品	502,492.63	1,223,240.42	--	1,178,717.28	--	547,015.77
原材料	1,431,738.12	4,290,888.58	--	4,044,390.14	--	1,678,236.56
合 计	7,903,929.37	18,558,837.36	--	14,380,648.14	--	12,082,118.59

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	预计销售价格减相关税费、销售费用	出售
在产品	预计销售价格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	出售
半成品	预计销售价格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	出售
原材料	预计销售价格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	出售

(3) 建造合同形成的未结算资产

项 目	期末数
累计已发生成本	80,572,504.80
累计已确认毛利	34,759,479.04
减：预计损失	--
减：已办理结算的价款	34,637,941.48
建造合同形成尚未结算资产账面价值	80,694,042.36

6、一年内到期的非流动资产

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应收款	49,366,680.21	7,672,653.20

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	439,300,000.00	1,167,100,000.00
待抵扣进项税及留抵税额	119,998,144.73	37,614,957.62
预缴企业所得税	1,292,462.31	2,977.69
房租物业费	5,896,204.42	3,176,972.69
合 计	566,486,811.46	1,207,894,908.00

说明：其他流动资产中的理财产品为使用权受到限制的资产，详见附注五、55。

8、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	--	--	--	--	--	--
可供出售权益工具	169,183,609.42	--	169,183,609.42	126,669,709.42	--	126,669,709.42
其中：按公允价值计量	9,978,750.00	--	9,978,750.00	16,964,850.00	--	16,964,850.00
按成本计量	159,204,859.42	--	159,204,859.42	109,704,859.42	--	109,704,859.42
合 计	169,183,609.42	--	169,183,609.42	126,669,709.42	--	126,669,709.42

（2）按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本 A	1,726,800.00	--	1,726,800.00
公允价值 B	9,978,750.00	--	9,978,750.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 C	8,251,950.00	--	8,251,950.00
已计提减值金额 D	--	--	--

说明：（1）本公司之孙公司千方捷通持有武汉理工光科股份有限公司（以下简称“理工光科”）股权，原在可供出售金融资产中按照成本法核算，账面价值为 1,426,800.00 元，2016 年理工光科上市，改为按公允价值计量的可供出售金融资产，详见附注五、36，本年武汉理工分红 108,750.00 元。

（2）本公司之孙公司北大千方原持有海南汇达智富科技有限公司 100% 股权，2017 年出售 85% 股权，剩余 15% 股权改为按公允价值计量的可供出售金融资产，金额 300,000.00 元。

（3）采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额			期末	在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少			

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

山东高速信息工程有限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	5.00	121,573.89
深圳市哈巴科技有限公司	23,000,000.00	--	--	23,000,000.00	17.02	--
甘肃新网路信息科技发展有限公司	280,000.00	--	--	280,000.00	10.00	--
青海智信交通一卡通机电系统有限公司	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	10.00	--
重庆九钰智能科技有限公司	3,800,000.00	--	--	3,800,000.00	18.01	--
上海智能交通有限公司	7,000,000.00	--	--	7,000,000.00	17.50	--
杭州鸿泉物联网技术股份有限公司	63,624,859.42	--	--	63,624,859.42	19.94	--
北京车联网产业发展基金(有限合伙)	--	49,500,000.00	--	49,500,000.00	19.98	--
合计	109,704,859.42	49,500,000.00	--	159,204,859.42	--	121,573.89

说明：本公司持有北京车联网产业发展基金（有限合伙）19.98%的股权，投资成本为4950万元，该公司投资项目需投资决策委员会讨论通过，本公司作为有限合伙人对该公司的经营管理享有建议权，不构成重大影响，因此将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资。

9、长期应收款

（1）长期应收款按性质披露

项 目	期末数			期初数			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	235,120,991.74	--	235,120,991.74	39,700,812.73	--	39,700,812.73	4.1%-4.75%
未实现融资收益	-18,099,777.00	--	-18,099,777.00	-3,873,050.59	--	-3,873,050.59	--
逾期的长期应收款	-8,897,287.59	--	-8,897,287.59	--	--	--	--
小 计	208,123,927.15	--	208,123,927.15	35,827,762.14	--	35,827,762.14	--
减：1年内到期的长期应收款	49,366,680.21	--	49,366,680.21	7,672,653.20	--	7,672,653.20	--
合 计	158,757,246.94	--	158,757,246.94	28,155,108.94	--	28,155,108.94	--

逾期的长期应收款金额为8,897,287.59元，逾期一年以内，逾期长期应收款已经调整至应收账款并按照实际账龄计提坏账准备。

10、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
①合营企业											
中交千方信息科技(苏州)有限公司	--	3,500,000.00	--	8,312.72	--	--	--	--	--	3,508,312.72	--
小 计	--	3,500,000.00	--	8,312.72	--	--	--	--	--	3,508,312.72	--
②联营企业											
重庆市千方小额贷款有限公司	87,336,053.38	--	--	1,322,573.40	--	--	--	--	--	88,658,626.78	--
北京智能车联产业创新中心有限公司	17,409,142.15	--	--	1,996,473.84	--	--	--	--	--	19,405,615.99	--
航联千方技术(北京)有限公司	6,294,620.35	--	--	-173,418.90	--	--	--	--	--	6,121,201.45	--
北京中交紫光科技有限公司	2,688,451.26	--	--	288,270.00	--	--	1,386,456.35	--	--	1,590,264.91	--
北京京能千方智慧城市科技有限公司	23,850,735.96	--	--	-4,190,441.54	--	--	--	--	--	19,660,294.42	--
海南科力千方科技有限公司	2,519,561.89	--	--	478,019.23	--	--	--	--	--	2,997,581.12	--
北京首开千方科技信息服务有限公司	7,428,138.02	--	--	10,436.00	--	--	--	--	--	7,438,574.02	--
北京冠华瑞合科技有限公司	--	200,000.00	--	-63,339.13	--	--	--	--	--	136,660.87	--
中交航空港有限公司	--	100,000,000.00	--	-2,263,353.90	--	--	--	--	--	97,736,646.10	--
小 计	147,526,703.01	100,200,000.00	--	-2,594,781.00	--	--	1,386,456.35	--	--	243,745,465.66	--
合 计	147,526,703.01	103,700,000.00	--	-2,586,468.28	--	--	1,386,456.35	--	--	247,253,778.38	--

说明：（1）2018年4月，本公司设立中交航空港有限公司，持股20%，具有重大影响，按照权益法核算。

（2）2018年4月，北大千方之子公司冠华天视投资设立北京冠华瑞合科技有限公司，持股20%，具有重大影响，按照权益法核算。

（3）2018年8月，北大千方投资设立中交千方信息科技（苏州）有限公司，持股35%，具有重大影响，按照权益法核算。

11、固定资产

（1）固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具	其他设备	合 计
一、账面原值：							
1.期初余额	30,867,398.04	7,826,104.63	35,625,996.73	142,645,238.18	9,332,187.03	108,355,892.54	334,652,817.15
2.本期增加金额	99,693,517.71	2,327,960.15	4,008,584.11	71,053,417.86	405,291.44	10,942,977.03	188,431,748.30
（1）购置	99,693,517.71	2,327,960.15	3,559,688.70	68,325,956.44	382,984.07	5,299,398.91	179,589,505.98
（2）在建工程转入	--	--	--	--	--	5,643,578.12	5,643,578.12
（3）企业合并增加	--	--	448,895.41	2,727,461.42	22,307.37	--	3,198,664.20
3.本期减少金额	--	179,716.37	2,961,284.47	5,660,381.13	103,073.34	7,403,944.60	16,308,399.91
（1）处置或报废	--	173,203.55	2,961,284.47	5,578,916.18	56,681.34	7,403,944.60	16,174,030.14
（2）其他减少	--	6,512.82	--	81,464.95	46,392.00	--	134,369.77
4.期末余额	130,560,915.75	9,974,348.41	36,673,296.37	208,038,274.91	9,634,405.13	111,894,924.97	506,776,165.54
二、累计折旧							
1.期初余额	673,823.41	5,728,447.34	20,918,165.56	75,040,847.86	2,344,329.17	44,085,962.75	148,791,576.09
2.本期增加金额	1,668,738.51	457,807.41	2,927,295.78	35,198,966.18	1,812,538.47	13,240,658.05	55,306,004.40
（1）计提	1,668,738.51	457,807.41	2,676,102.87	34,528,970.03	1,809,117.42	13,240,658.05	54,381,394.29
（2）其他增加	--	--	251,192.91	669,996.15	3,421.05	--	924,610.11

北京千方科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3.本期减少金额	--	149,329.86	2,675,849.26	5,163,877.40	28,090.34	5,838,372.25	13,855,519.11
(1) 处置或报废	--	146,442.50	2,675,849.26	5,117,813.32	11,207.70	5,838,372.25	13,789,685.03
(2) 其他减少	--	2,887.36	--	46,064.08	16,882.64	--	65,834.08
4.期末余额	2,342,561.92	6,036,924.89	21,169,612.08	105,075,936.64	4,128,777.30	51,488,248.55	190,242,061.38
三、减值准备							
1.期初余额	--	--	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--	--	--	--
四、账面价值							
1.期末账面价值	128,218,353.83	3,937,423.52	15,503,684.29	102,962,338.27	5,505,627.83	60,406,676.42	316,534,104.16
2.期初账面价值	30,193,574.63	2,097,657.29	14,707,831.17	67,604,390.32	6,987,857.86	64,269,929.79	185,861,241.06

说明：本期固定资产原值增加 188,431,748.30 元，累计折旧增加 55,306,004.40 元，增加的固定资产主要为房屋建筑物及设备。本期固定资产处置报废原值 16,174,030.14 元，处置报废累计折旧 13,789,685.03 元，主要是设备报废所致。

(2) 本公司没有暂时闲置、抵押担保、通过融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
数谷翔园 5 号楼	12,021,369.04	产权证书正在办理中
乌鲁木齐市高新区长春南路澳龙广场 1 栋 13 层 B 座办公 2 号、3 号、4 号	10,395,317.27	产权证书正在办理中
浙江省嘉兴市桐乡市高桥街道发展大道南侧、庆丰南路东侧 1-4 号楼、6-7 号楼、宿舍 2 幢等	98,645,803.26	产权证书正在办理中

(4) 本公司期末对固定资产逐项检查，未发现由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况，无需计提固定资产减值准备。

12、在建工程

(1) 在建工程

①在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
阜阳市智能公交系统	--	--	--	6,851,576.32	--	6,851,576.32
山东潍坊智能公交电子站牌	--	--	--	1,041,037.89	--	1,041,037.89
上海智能公交电子站牌	--	--	--	20,148,144.30	--	20,148,144.30
秦皇岛公交电子站牌	172,827.36	--	172,827.36	172,827.36	--	172,827.36
出租车 GPS 监控系统安装	--	--	--	3,751,317.19	--	3,751,317.19
紫光大厦二期	130,862,219.30	--	130,862,219.30	79,548,304.05	--	79,548,304.05
普勒仕在建工程装修	310,548.54	--	310,548.54	310,548.54	--	310,548.54
宇视科技办公楼	5,945,285.24	--	5,945,285.24	224,723.79	--	224,723.79
天津荣里社区智能停车	98,147.08	--	98,147.08	--	--	--
天津静态交通中心	2,691,304.51	--	2,691,304.51	--	--	--
合 计	140,080,332.03	--	140,080,332.03	112,048,479.44	--	112,048,479.44

②重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	期末数
阜阳市智能公交系统	6,851,576.32	546,654.09	--	7,398,230.41	--
山东潍坊智能公交电子站牌	1,041,037.89	936,798.06	--	1,977,835.95	--
上海智能公交电子站牌	20,148,144.30	12,295,726.55	--	32,443,870.85	--
紫光大厦二期	79,548,304.05	51,313,915.25	--	--	130,862,219.30
出租车 GPS 监控系统安装	3,751,317.19	1,892,260.93	5,643,578.12	--	--
宇视科技办公楼	224,723.79	5,720,561.45	--	--	5,945,285.24

洛阳电子站牌	--	1,525,160.96	--	1,525,160.96	--
内蒙包头智能公交	--	984,019.14	--	984,019.14	--
天津静态交通中心	--	2,691,304.51	--	--	2,691,304.51
合 计		111,565,103.54	77,906,400.94	5,643,578.12	44,329,117.31
					139,498,809.05

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例	工程进度	资金来源
阜阳市智能公交系统	50,000,000.00	79.72%	79.72%	募股资金
山东潍坊智能公交电子站牌	48,661,157.29	29.63%	29.63%	募股资金
上海智能公交电子站牌	37,403,000.00	86.74%	86.74%	募股资金
紫光大厦二期	220,000,000.00	59.48%	59.48%	自筹资金
出租车 GPS 监控系统安装	无	无	无	自筹资金
宇视科技办公楼	无	无	设计阶段	自筹资金
洛阳电子站牌	5,154,400.00	29.59%	29.59%	自筹资金
内蒙包头智能公交	无	无	无	自筹资金
天津静态交通中心	4,526,713.97	59.45%	59.45%	募股资金
合 计	365,745,271.26			

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	特许经营权	土地使用权	外购软件	自行研发软件	专利权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	268,706,321.10	39,616,036.61	42,542,113.09	296,615,870.97	199,143,500.00	846,623,841.77
2.本期增加金额	46,315,927.68	73,639,530.00	11,953,426.08	96,850,033.68	--	228,758,917.44

北京千方科技股份有限公司

财务报表附注

2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 购置	--	73,639,530.00	11,953,426.08	--	--	85,592,956.08
(2) 在建工程转入	44,329,117.31	--	--	--	--	44,329,117.31
(3) 内部研发	--	--	--	96,850,033.68	--	96,850,033.68
(4) 企业合并增加	1,986,810.37	--	--	--	--	1,986,810.37
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--
4.期末余额	315,022,248.78	113,255,566.61	54,495,539.17	393,465,904.65	199,143,500.00	1,075,382,759.21
二、累计摊销						
1.期初余额	8,023,672.05	3,162,709.04	14,387,362.84	132,491,836.74	68,910,270.12	226,975,850.79
2.本期增加金额	24,321,469.41	1,276,181.96	5,106,322.49	57,903,569.30	19,647,771.80	108,255,314.96
(1) 计提	24,155,901.88	1,276,181.96	5,106,322.49	57,903,569.30	19,647,771.80	108,089,747.43
(2) 其他增加	165,567.53	--	--	--	--	165,567.53
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--
4.期末余额	32,345,141.46	4,438,891.00	19,493,685.33	190,395,406.04	88,558,041.92	335,231,165.75
三、减值准备						
1.期初余额	--	--	--	2,593,079.12	--	2,593,079.12
2.本期增加金额	--	--	--	112,459.75	--	112,459.75
(1) 计提	--	--	--	112,459.75	--	112,459.75
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	2,705,538.87	--	2,705,538.87
四、账面价值						
1.期末账面价值	282,677,107.32	108,816,675.61	35,001,853.84	200,364,959.74	110,585,458.08	737,446,054.59
2.期初账面价值	260,682,649.05	36,453,327.57	28,154,750.25	161,530,955.11	130,233,229.88	617,054,911.86

①外购软件主要包括高速公路监控系统、B2B 分销平台项目软件、PDM 产品数据管理系统等；外购特许经营权主要为千方城市投资北京丰台总部基地的停车运营权；专利权为宇视科技的发明专利权、实用新型专利权、国内外外观设计专利权等。

②本公司无抵押、担保的土地使用权。

③期末，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 36.59%。

④公司期末对无形资产逐项检查，对其可收回金额低于账面价值的情况，计提无形资产减值准备。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
浙江省嘉兴市桐乡市高桥街道发展大道南侧、庆丰南路东侧桐乡经济开发区（原宇之光）工业地块土地使用权	73,271,332.35	产权证书正在办理中

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

14、开发支出

项 目	期初数	本期增加		确认为无 形资产	本期减少		期末数
		内部开发 支出	其他 增加		计入当 期损益		
V2X关键系统研发及 示范	7,533,453.21	3,836,533.11	--	--	--	--	11,369,986.32
机动车电子标识路 测读写设备研发	4,048,067.32	4,764,854.76	--	--	--	--	8,812,922.08
交通信号控制机与 控制系统	--	3,103,858.14	--	--	--	--	3,103,858.14
城市交通大脑关键 技术预研	--	2,228,368.93	--	--	--	--	2,228,368.93
汽车电子标识运营 支撑平台	2,562,912.80	3,914,959.25	--	--	--	--	6,477,872.05
大数据智库驱动型 交警指挥中心平台	--	7,125,900.04	--	--	1,601,953.60	--	5,523,946.44
千方运维管理平台	--	231,633.82	--	--	--	--	231,633.82
智能交通综合管控 平台	2,012,759.70	--	--	--	2,012,759.70	--	--
公安交管情报指挥 勤务督查一体化指 挥平台	--	7,458,047.08	--	--	--	--	7,458,047.08
乘客信息系统车载 PIS子系统	--	5,894,126.37	--	5,894,126.37	--	--	--
出租汽车服务管理 信息系统	2,096,014.70	1,750,000.00	--	--	--	--	3,846,014.70
城市公共交通综合 信息服务系统	22,282,895.30	--	--	22,282,895.30	--	--	--
智慧停车平台一期	5,654,000.00	608,490.55	--	6,262,490.55	--	--	--
掌行通手机APP应用 服务平台	1,245,254.88	255,594.57	--	--	--	--	1,500,849.45
城市级智能停车业 务云平台系统	7,913,207.80	653,874.27	--	8,567,082.07	--	--	--
智慧停车管理系统	7,924,528.57	--	--	7,924,528.57	--	--	--
城市级智能停车大 数据平台系统	12,735,849.48	752,830.15	--	13,488,679.63	--	--	--
基于移动授权和近 场通信技术的错时 分享停车服务系统 研制与示范	3,176,213.09	2,158,317.87	--	--	--	--	5,334,530.96
掌行通交通大数据 平台	1,492,114.99	2,578,245.35	--	--	--	--	4,070,360.34
智能检票闸机及嵌 入式配套软件系统	--	101,285.03	--	--	--	--	101,285.03
事件路况融合系统	--	451,572.46	--	--	--	--	451,572.46
云存储项目	13,202,615.63	2,560,663.28	--	15,763,278.91	--	--	--
标准视图库一体机	10,168,244.17	3,181,700.37	--	13,349,944.54	--	--	--

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

多路解码器	2,822,664.98	494,342.76	--	3,317,007.74	--	--
新一代存储硬件平台	4,796.84	17,543,082.07	--	--	--	17,547,878.91
人脸识别终端	--	8,443,965.08	--	--	--	8,443,965.08
综治平台	--	8,553,286.95	--	--	--	8,553,286.95
自研中载云台	--	2,216,172.28	--	--	--	2,216,172.28
视频监控统一接入网关	--	383,512.48	--	--	--	383,512.48
24盘位NVR	--	774,920.70	--	--	--	774,920.70
QAR大数据分析系统	--	1,139,297.32	--	--	--	1,139,297.32
风控产品二期辅助放行	--	540,557.84	--	--	--	540,557.84
合计	106,875,593.46	93,699,992.88	--	96,850,033.68	3,614,713.30	100,110,839.36

续：

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
V2X关键系统研发及示范	2016年6月	可研已完成，项目已立项	正在研发
机动车电子标识路测读写设备研发	2017年1月	可研已完成，项目已立项	正在研发
交通信号控制机与控制系统	2018年7月	可研已完成，项目已立项	正在研发
城市交通大脑关键技术预研	2018年10月	可研已完成，项目已立项	正在研发
汽车电子标识运营支撑平台	2017年1月	可研已完成，项目已立项	正在研发
大数据智库驱动型交警指挥中心平台	2018年7月	可研已完成，项目已立项	正在研发
千方运维管理平台	2018年8月	可研已完成，项目已立项	正在研发
智能交通综合管控平台	2017年3月	可研已完成，项目已立项	研发已经终止
公安交管情报指挥勤务督查一体化指挥平台	2018年1月	可研已完成，项目已立项	正在研发
乘客信息系统车载PIS子系统	2018年1月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
出租汽车服务管理信息系统	2016年3月	可研已完成，项目已立项	正在研发
城市公共交通综合信息服务系统	2014年12月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
智慧停车平台一期	2015年7月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
掌行通手机APP应用服务平台	2016年1月	可研已完成，项目已立项	正在研发
城市级智能停车业务云平台系统	2016年2月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
智慧停车管理系统	2016年3月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
城市级智能停车大数据平台系统	2016年1月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
基于移动授权和近场通信技术的错时分享停车服务系统研制与示范	2017年5月	可研已完成，项目已立项	正在研发
掌行通交通大数据平台	2017年1月	可研已完成，项目已立项	正在研发

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

智能检票闸机及嵌入式配套软件系统	2018年1月	可研已完成，项目已立项	正在研发
事件路况融合系统	2018年4月	可研已完成，项目已立项	正在研发
云存储项目	2016年7月	可研已完成，项目已立项	已经确认无形资产
标准视图库一体机	2016年10月	可研已完成，项目已立项	已经确认无形资产
多路解码器	2016年4月	可研已完成，项目已立项	已经确认无形资产
新一代存储硬件平台	2017年12月	可研已完成，项目已立项	正在研发
人脸识别终端	2018年1月	可研已完成，项目已立项	正在研发
综治平台	2018年4月	可研已完成，项目已立项	正在研发
自研中载云台	2018年5月	可研已完成，项目已立项	正在研发
视频监控统一接入网关	2018年10月	可研已完成，项目已立项	正在研发
24盘位NVR	2018年10月	可研已完成，项目已立项	正在研发
QAR大数据分析系统	2018年1月	可研已完成，项目已立项	正在研发
风控产品二期辅助放行	2018年1月	可研已完成，项目已立项	正在研发

15、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
千方捷通科技股份有限公司	54,261,120.77	--	--	54,261,120.77	
郑州警安保安全技术有限公司	36,832,696.72	--	--	36,832,696.72	
厦门千方智通科技有限公司	1,884,325.27	--	--	1,884,325.27	
北京远航通信息技术有限公司	75,266,793.43	--	--	75,266,793.43	
北京冠华天视数码科技有限公司	32,335,376.47	--	--	32,335,376.47	
广州普勒仕交通科技有限公司	6,775,956.95	--	--	6,775,956.95	
北京掌行通信息技术有限公司	16,674,399.93	--	--	16,674,399.93	
北京中兴机场管理有限公司	617,938.03	--	617,938.03	--	
华宇空港（北京）科技有限公司	2,249,844.18	--	--	2,249,844.18	
包头天远广告传媒有限公司	--	2,672,610.34	--	2,672,610.34	
浙江宇视科技有限公司	3,105,235,765.55	--	--	3,105,235,765.55	
合计	3,332,134,217.30	2,672,610.34	617,938.03	3,334,188,889.61	

说明：①2018年2月9日，本公司受让包头天远60%股权，该事项导致商誉增加2,672,610.34元，详见附注六、1。

②2018年9月，本公司处置所持有的中兴机场全部股权，导致商誉减少617,938.03元，详见附注六、3。

(2) 商誉减值准备

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其以后年度采用的现金流量增长率为 0.00%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率时考虑了本公司的债务成本、长期国债利率、市场预期报酬率等因素，已反映了相对于有关分部的风险，在测试商誉减值准备时，采用的折现率为 11.45%-13.50%。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

16、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
装修费	7,414,930.25	30,208,706.47	6,892,717.02	--	30,730,919.70
场地费	114,817.82	--	9,480.38	105,337.44	--
测试费	2,182,179.92	1,212,988.54	2,056,237.33	--	1,338,931.13
其他	--	363,148.75	274,322.80	2,750.00	86,075.95
合 计	9,711,927.99	31,784,843.76	9,232,757.53	108,087.44	32,155,926.78

17、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	236,678,845.78	36,416,462.36	172,137,910.86	26,864,580.52
内部交易未实现利润	54,307,140.68	8,184,532.64	33,294,748.47	4,994,212.27
可弥补亏损	19,849,131.07	4,962,282.77	29,723,020.00	4,458,453.00
固定资产折旧差异	24,923.73	3,738.56	213,695.19	32,054.28
收入准备和现金折扣	34,441,887.02	5,165,519.98	44,715,449.65	6,707,317.45
退货准备	14,520,277.97	2,179,620.86	18,591,455.95	2,788,718.39
未到期票据贴现利息收入	3,385,766.93	507,865.04	3,158,748.59	473,812.29
未付职工薪酬	16,412,383.27	2,561,693.57	12,116,380.35	1,817,457.05
无形资产摊销差异	93,088,701.53	13,963,305.23	67,657,071.79	10,148,560.77
未支付费用	115,146,468.73	16,038,019.65	114,943,401.13	17,241,510.17
质量保证金	206,121,587.76	31,436,837.18	159,465,806.09	23,919,870.91
政府补助	25,529,739.99	3,829,461.00	4,930,000.00	739,500.00
股份支付	4,575,003.13	686,250.47	--	--
长期应付职工薪酬	41,214,905.28	6,205,967.86	18,932,104.53	2,839,815.68
无形资产减值准备	2,705,538.87	405,830.83	2,593,079.12	388,961.87
小 计	868,002,301.74	132,547,388.00	682,472,871.72	103,414,824.65
递延所得税负债：				

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

固定资产加速折旧	39,860,268.24	9,063,967.64	33,427,937.77	8,356,984.44
企业合并无形资产评估增值	33,880,214.99	5,082,032.25	44,015,475.00	6,602,321.25
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	8,251,950.00	1,237,792.50	15,238,050.00	2,285,707.50
应收利息未到期收益	1,471,563.74	223,298.52	1,874,997.56	281,249.63
分期收款确认收入	34,892,472.50	7,033,870.87	2,797,402.27	419,610.34
小 计	118,356,469.47	22,640,961.78	97,353,862.60	17,945,873.16

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,406,236.53	14,339,996.12
可抵扣亏损	64,303,190.97	42,201,230.61
合 计	68,709,427.50	56,541,226.73

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2018 年	--	539,311.06	
2019 年	320,045.81	1,540,385.02	
2020 年	1,927,326.81	5,247,718.16	
2021 年	13,163,456.31	16,272,006.86	
2022 年	10,861,476.41	13,838,827.86	
2023 年	23,958,125.42	--	
2024 年	714,817.81	714,817.81	
2026 年	--	21,355.13	
2027 年	--	4,026,808.71	
2028 年	13,357,942.40	--	
合 计	64,303,190.97	42,201,230.61	

18、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
员工借款	15,953,000.00	8,923,200.00
购房款	4,061,606.91	--
合 计	20,014,606.91	8,923,200.00

19、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	150,656,600.00	51,000,000.00
信用借款	251,425,549.64	296,650,000.00
合 计	402,082,149.64	347,650,000.00

说明：①本公司无用于抵押、质押的短期借款。

②本公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

20、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据	49,136,306.80	55,433,815.50
应付账款	2,235,466,637.48	1,435,008,330.84
合 计	2,284,602,944.28	1,490,442,146.34

(1) 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	49,136,306.80	55,433,815.50

说明：期末不存在已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	1,929,370,836.44	1,280,146,114.87
工程设备款	170,822,628.00	72,900,780.65
技术开发、技术服务费	135,273,173.04	81,961,435.32
合 计	2,235,466,637.48	1,435,008,330.84

其中，账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
万维云视（上海）数码科技有限公司	16,641,025.64	尚未到期结算
包头市众恒公交广告有限责任公司	16,592,858.56	尚未到期结算
中铁信弘远（北京）软件科技有限责任公司	13,544,615.38	尚未到期结算
鄂尔多斯市龙腾捷通科技有限公司	9,612,496.74	尚未到期结算
北京中铁信科技有限公司	6,316,923.08	尚未到期结算
合 计	62,707,919.40	

21、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款、工程款	1,016,314,197.07	1,023,380,968.68
技术开发费、技术服务费	71,341,813.33	44,009,682.65
合 计	1,087,656,010.40	1,067,390,651.33

账龄超过1年的重要预收款项

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
酒泉市交通运输局	38,514,923.01	项目未完工
甘肃省路桥公路投资有限公司	29,337,828.63	项目未完工
中国银行股份有限公司山东省分行	10,534,974.30	项目未完工
成都交通信息港有限责任公司	10,005,111.57	项目未完工
四川叙古高速公路开发有限责任公司	8,106,041.41	项目未完工
合 计	96,498,878.92	

22、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	197,074,875.37	1,065,553,992.24	1,026,044,319.55	236,584,548.06
离职后福利-设定提存计划	4,794,232.20	62,543,235.43	61,506,367.12	5,831,100.51
辞退福利	--	3,412,327.01	3,238,562.35	173,764.66
一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合 计	201,869,107.57	1,131,509,554.68	1,090,789,249.02	242,589,413.23

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	192,820,911.27	919,707,745.25	880,834,192.17	231,694,464.35
职工福利费	--	47,479,034.11	47,479,034.11	--
社会保险费	2,904,907.83	40,046,402.42	39,566,255.76	3,385,054.49
其中：1. 医疗保险费	2,616,110.27	35,584,503.54	35,123,530.46	3,077,083.35
2. 工伤保险费	91,500.16	1,030,710.98	1,020,969.68	101,241.46
3. 生育保险费	197,297.40	3,431,187.90	3,421,755.62	206,729.68
住房公积金	1,309,187.88	56,540,506.74	56,409,315.51	1,440,379.11
工会经费和职工教育经费	39,868.39	1,664,190.89	1,639,409.17	64,650.11
短期带薪缺勤	--	71,112.83	71,112.83	--
其他短期薪酬	--	45,000.00	45,000.00	--
合 计	197,074,875.37	1,065,553,992.24	1,026,044,319.55	236,584,548.06

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	4,794,232.20	62,543,235.43	61,506,367.12	5,831,100.51
其中：1. 基本养老保险费	4,567,657.55	60,320,346.51	59,337,857.65	5,550,146.41
2. 失业保险费	226,574.65	2,222,888.92	2,168,509.47	280,954.10
合 计	4,794,232.20	62,543,235.43	61,506,367.12	5,831,100.51

23、应交税费

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

税 项	期末数	期初数
增值税	113,124,929.84	92,389,383.22
企业所得税	77,623,981.29	102,640,932.16
个人所得税	8,833,310.79	5,871,339.86
城市维护建设税	3,973,052.52	3,534,136.96
教育费附加	1,706,686.37	1,519,211.90
地方教育附加	1,137,341.21	1,012,807.87
文化事业建设费	285,978.03	159,808.21
土地使用税	99,245.48	--
印花税	289,548.34	436,397.15
其他税费	265,822.93	12,537.25
合 计	207,339,896.80	207,576,554.58

24、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息	1,790,426.51	67,666.67
应付股利	1,550,000.00	4,500,350.00
其他应付款	284,240,228.00	146,504,026.98
合 计	287,580,654.51	151,072,043.65

(1) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,790,426.51	67,666.67

(2) 应付股利

项 目	期末数	期初数
子公司少数股东	1,550,000.00	4,500,350.00

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
股权收购款	77,254,500.00	58,913,075.65
往来款	50,081,924.81	53,719,287.48
保证金	20,031,235.94	22,526,583.47
押金	7,888,094.85	3,918,298.01
社保和公积金	1,688,029.25	2,824,659.54
房租及物业费	4,136,519.65	2,674,282.51
限制性股票回购义务	117,310,210.00	--
其他	5,849,713.50	1,927,840.32
合 计	284,240,228.00	146,504,026.98

其中，账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	金 额	未偿还或未结转的原因
大魏盛唐文化传播有限公司	7,000,000.00	合同保证金，未到付款期
博雅软件股份有限公司	4,500,000.00	股权收购款，未到支付期
北京冠华捷讯科技发展有限公司	3,500,000.00	尚未到期
姜煜	2,371,969.52	股权收购款，未到支付期
廖焕森	2,371,969.52	股权收购款，未到支付期
合 计	19,743,939.04	

25、其他流动负债

项 目	期 末 数	期 初 数
未支付费用	115,146,468.73	114,943,401.13
收入准备及现金折扣	34,441,887.02	44,715,449.65
一年以内质量保证金	91,154,831.32	66,208,946.33
售后维修递延收益	16,805,485.26	37,441,049.98
其他	3,385,766.93	3,158,748.59
合 计	260,934,439.26	266,467,595.68

26、长期借款

项 目	期 末 数	利率区间	期 初 数	利率区间
抵押借款	1,598,921.79	5.94%	1,975,409.90	5.94%
减：一年内到期的长期借款	--	--	--	--
合 计	1,598,921.79	--	1,975,409.90	--

说明：普勒仕与招商银行股份有限公司广州海珠支行签署为期五年长期借款合同，借款期限自2017年8月14日至2022年8月14日，用于支付普勒仕购买的广州绿地房地产开发有限公司房产，并将该房产抵押作为偿还贷款本息及其他一切相关费用的担保。

27、应付债券

项 目	期 末 数	期 初 数
17 千方 01	100,605,479.45	100,180,356.68

应付债券的增减变动

债券名称	面 值	发 行 日 期	债 券 期 限	发 行 金 额
17 千方 01	100.00	2017.12.8	5 年	100,000,000.00

应付债券（续）

债券名称	期 初 余 额	本 期 发 行	按 面 值 计 提 利 息	溢 折 价 摊 销	本 期 偿 还	期 末 余 额
17 千方 01	100,180,356.68	--	6,500,000.00	425,122.77	6,500,000.00	100,605,479.45

28、长期应付款

项 目	期末数	期初数
长期应付款	--	10,000,000.00
长期应付款		
项 目	期末数	期初数
政府产业基金	--	10,000,000.00

说明：2014年11月26日，甘肃紫光与甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司（以下简称“甘肃省战略产业基金”）签署了《甘肃省战略性新兴产业专项资金投资协议书》，甘肃省战略产业基金根据甘肃省人民政府《关于战略性新兴产业发展总体攻坚战实收方案》以及《甘肃省战略性新兴产业省级财政资金投资管理办法》向甘肃紫光进行投资，甘肃紫光于本年度已归还上述款项。

29、长期应付职工薪酬

项 目	期末数	期初数
设定受益计划净负债	60,147,009.81	18,932,104.53
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	18,932,104.53	--
合 计	41,214,905.28	18,932,104.53

30、预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
质量保证金	114,966,756.44	93,256,859.76	
退货准备	14,520,277.97	18,591,455.95	
合 计	129,487,034.41	111,848,315.71	

31、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	70,515,000.00	35,434,450.00	75,691,260.05	30,258,189.95	

递延收益-政府补助情况

补助项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末数	资产/收 益相关	备注
基于互联网平台的 综合交通服务与技 术北京市工程实验 室创新能力建设项 目	4,880,000.00	--	4,880,000.00	--	--	与收益 相关	
车联网关键系统及 示范网络建设项目	13,400,000.00	--	13,400,000.00	--	--	与收益 相关	
智慧交通融合创新 试验平台	20,000,000.00	--	20,000,000.00	--	--	与资产 相关	

北京千方科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

综合大数据应用示范项目	20,000,000.00	--	20,000,000.00	--	--	与收益相关
车路协同项目科委重大专项	3,480,000.00	--	3,480,000.00	--	--	与收益相关
基于移动授权和近场通信技术的错时分享停车服务系统研制与示范	2,700,000.00	--	2,700,000.00	--	--	与收益相关
未来科学城多模式出行智能交通服务系统项目	--	2,226,000.00	--	--	2,226,000.00	与收益相关
“十三五”国家重点研发计划	--	2,042,450.00	--	--	2,042,450.00	与收益相关
“2017YFC0820900”基于北斗导航系统的出租车服务信息管理	180,000.00	--	20,000.04	--	159,999.96	与收益相关
科委智慧停车课题	600,000.00	--	600,000.00	--	--	与收益相关
云工程与云服务产业技术创新	4,930,000.00	--	4,930,000.00	--	--	与收益相关
温州大学车辆网联与数据平台研发及应用	--	450,000.00	289,260.01	--	160,739.99	与收益相关
发改高清摄像机	--	30,000,000.00	5,331,000.00	--	24,669,000.00	与收益相关
司法行政跨区域联合执法协同支撑技术研究	--	700,000.00	--	--	700,000.00	与收益相关
其他	345,000.00	16,000.00	61,000.00	--	300,000.00	与收益相关
合计	70,515,000.00	35,434,450.00	75,691,260.05	--	30,258,189.95	

说明：详见附注十四、2。

32、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
售后维修递延收益	2,689,066.19	7,313,534.48

33、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	110,437.6432	38,224.9343	--	--	--	38,224.9343	148,662.5775

说明：详见附注一、1。

34、资本公积

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,490,741,422.50	2,129,402,607.97	38,856,060.38	4,581,287,970.09
其他资本公积	7,800,517.34	5,305,155.14	--	13,105,672.48
反向购买形成的资本公积	-247,953,097.65	--	--	-247,953,097.65
合 计	2,250,588,842.19	2,134,707,763.11	38,856,060.38	4,346,440,544.92

说明：

（1）本期资本公积增加 2,134,707,763.11 元：

①2018年3月，发行股份收购交智科技 92.0435%股权增加资本溢价 2,031,105,397.97 元。

②2018年11月，发行限制性股票激励计划增加资本公积 98,297,210.00 元。

③2018年12月，本公司股权激励发行限制性股票，本年度摊销股权激励费用增加其他资本公积 5,305,155.14 元。

（2）本期资本公积减少 38,856,060.38 元；

2018年8月，千方捷通收购甘肃紫光少数股东 16.895%的股权，减少资本溢价 38,856,060.38 元。

35、库存股

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票激励	--	117,310,210.00	--	117,310,210.00

说明：本期增加库存股 117,310,210.00 元，为公司发行的限制性股票激励计划，其股份未到解锁期而形成。

36、其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额				期末数
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	11,429,048.20	-6,970,082.17	-1,045,378.84	-5,925,334.25	630.92	5,503,713.95
1.可供出售金融资产公允价值变动损益	11,429,048.20	-6,986,100.00	-1,047,915.00	-5,938,185.00	--	5,490,863.20
2.外币财务报表折算差额	--	16,017.83	2,536.16	12,850.75	630.92	12,850.75
合 计	11,429,048.20	-6,970,082.17	-1,045,378.84	-5,925,334.25	630.92	5,503,713.95

说明：①本公司之孙公司千方捷通持有理工光科股权，原在可供出售金融资产中按照成本法核算，账面价值为 1,426,800.00 元，2016 年理工光科上市，千方捷通以持有 435,000 股为基数，2018 年 12 月 31 日收盘价 22.25 元，截止本期末按公允价值计量扣除成本金

额为 8,251,950.00 元，确认递延所得税负债 1,237,792.50 元。千方股份及千方信息集团合计持有千方捷通 100.00% 的股权，本期其他综合收益的税后归属母公司净额为 -5,938,185.00 元。

②本公司之子公司交智科技，本期发生外币报表折算差额 16,017.83 元，扣除所得税费用影响 -2,536.16 元，按本公司持有的 95.3202% 股权计算，税后归属少数股东金额 630.92 元，其他综合收益的税后归属母公司净额为 12,850.75 元。

37、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	58,076,706.36	10,490,362.35	--	68,567,068.71

38、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,362,536,528.21	1,075,122,253.17	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	100,847,762.81	-53,630.14	--
调整后期初未分配利润	1,463,384,291.02	1,075,068,623.03	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	762,614,387.43	465,569,707.80	--
减：提取法定盈余公积	10,490,362.35	22,035,218.21	千方信息集团净利润的 10%
应付普通股股利	58,704,511.00	55,218,821.60	--
其他	--	--	--
期末未分配利润	2,156,803,805.10	1,463,384,291.02	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	72,235,978.93	58,776,319.33	--

说明：由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 100,847,762.81 元。

39、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,251,081,472.25	4,867,586,050.29	5,357,375,675.06	3,511,678,751.57
其他业务	213,819.12	--	--	--
合 计：	7,251,295,291.37	4,867,586,050.29	5,357,375,675.06	3,511,678,751.57

(1) 主营业务（分行业或业务）

行业	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智慧交通	3,493,124,153.94	2,404,256,464.96	2,925,545,556.88	2,023,477,200.67
智能安防	3,695,564,775.69	2,421,300,390.02	2,401,234,686.88	1,469,792,179.70

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他行业	62,392,542.62	42,029,195.31	30,595,431.30	18,409,371.20
合 计	7,251,081,472.25	4,867,586,050.29	5,357,375,675.06	3,511,678,751.57

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售	4,598,021,400.77	2,996,417,752.95	3,278,268,967.91	2,083,891,903.68
系统集成	2,019,991,548.16	1,546,035,967.06	1,465,951,150.29	1,135,052,399.80
技术开发及服务	522,395,712.16	241,643,271.29	566,115,985.44	250,506,106.13
建造合同	110,672,811.16	83,489,058.99	47,039,571.42	42,228,341.96
合 计	7,251,081,472.25	4,867,586,050.29	5,357,375,675.06	3,511,678,751.57

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	6,399,077,487.22	4,287,122,293.15	4,851,422,206.06	3,178,842,346.89
国外	852,003,985.03	580,463,757.14	505,953,469.00	332,836,404.68
合 计	7,251,081,472.25	4,867,586,050.29	5,357,375,675.06	3,511,678,751.57

40、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	21,543.71	4,912,778.04
城市维护建设税	20,994,851.59	18,937,843.97
教育费附加	9,077,938.57	8,376,409.54
地方教育附加	6,118,982.61	5,569,378.74
文化事业建设费	2,543,865.24	1,514,240.77
价格调节基金	--	20,059.37
水利建设基金	164,368.34	54,498.24
河道费	1,142.73	501.92
房产税	477,494.56	136,255.92
车船税	47,205.81	55,896.32
印花税	3,814,555.78	8,207,691.54
土地使用税	196,645.40	395,297.82
其他	51,855.32	--
合 计	43,510,449.66	48,180,852.19

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

41、销售费用

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	382,304,602.90	283,611,079.20
市场推广费	60,560,313.28	47,430,426.07
业务招待费	77,940,398.58	49,917,825.09
差旅费	82,481,493.19	51,589,865.40
办公费	27,411,325.32	26,370,972.49
房租及物业水电费	29,765,166.24	18,991,115.52
车辆费用	10,892,806.09	8,933,003.09
折旧及摊销	5,569,335.61	4,605,874.81
维护费	10,651,712.75	5,601,731.16
招投标费	2,581,477.28	1,794,596.21
中介机构服务费	1,556,343.05	1,707,271.37
咨询费	3,959,707.59	305,215.12
协作费	3,296,895.19	2,553,236.17
其他	24,070,402.28	13,696,887.71
合 计	723,041,979.35	517,109,099.41

42、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
股份支付	5,305,155.14	--
职工薪酬	155,582,309.10	133,420,384.32
折旧及摊销	48,524,675.28	29,771,093.12
房租及物业水电费	31,152,173.42	25,139,802.68
办公费	14,654,196.90	12,045,594.31
中介机构服务费	15,843,174.59	8,639,775.97
车辆费用	5,118,503.42	4,927,551.41
差旅费	9,020,765.15	7,084,327.77
市场推广费	6,286,039.26	3,971,169.69
税金	44,833.42	75,581.75
劳务费	368,620.61	91,981.47
其他费用	10,187,503.96	11,061,806.23
合 计	302,087,950.25	236,229,068.72

43、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	313,409,402.28	210,200,512.28
材料费	3,926,001.61	852,193.50
房租及物业水电费	17,247,858.10	2,804,970.83
折旧及摊销	63,727,713.24	46,025,918.14
物料消耗	16,844,697.39	8,647,757.01

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

办公费	13,829,887.63	9,684,450.65
试验测试费	11,430,256.02	6,661,378.72
合作费	82,013,208.51	39,325,557.56
其他	36,014,587.79	13,977,427.19
合 计	558,443,612.57	338,180,165.88

44、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,306,567.75	18,972,964.07
减：利息收入	39,161,457.22	28,596,830.42
未确认融资收益	4,965,936.65	--
手续费	5,183,038.74	3,856,726.73
承兑汇票贴息	110,071.25	128,704.56
汇兑损益	-10,318,996.42	973,869.21
其他-现金折扣	24,735,364.01	27,831,557.00
合 计	7,888,651.46	23,166,991.15

45、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	54,313,985.57	33,406,911.82
(2) 存货跌价损失	18,558,837.36	16,520,108.58
(3) 无形资产减值损失	112,459.75	2,593,079.12
合 计	72,985,282.68	52,520,099.52

46、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	162,570,724.07	94,920,099.03	收益相关
智慧交通融合创新试验平台	20,000,000.00	--	资产相关
综合大数据应用示范项目	20,000,000.00	--	收益相关
车联网关键系统及示范网络建设项目	13,400,000.00	--	收益相关
发改高清摄像机	5,331,000.00	--	收益相关
云工程与云服务产业技术创新	4,930,000.00	3,997,500.00	收益相关
基于互联网平台的综合交通服务与技术北京市工程实验室创新能力建设项目	4,880,000.00	--	收益相关
车路协同项目科委重大专项	3,480,000.00	--	收益相关
基于移动授权和近场通信技术的错时分享停车服务系统研制与示范	2,700,000.00	--	收益相关
专利奖励及补助	1,951,800.00	1,130,000.00	收益相关
滨江区外贸增量补贴	1,721,600.00	1,240,900.00	收益相关
出口信用保险保费补贴省市资金	1,315,500.00	194,600.00	收益相关

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	1,300,000.00	--	收益相关
杭州市就业管理服务局-稳岗补贴	1,025,327.65	1,391,696.22	收益相关
北京市经信委专项资金补贴	1,000,000.00	--	收益相关
大学生实习实训补贴	880,577.12	800,579.93	收益相关
代扣代缴手续费	1,402,415.45	1,013,687.24	收益相关
海淀区重大科技项目和平台建设专项	700,000.00	--	收益相关
科委智慧停车课题	600,000.00	--	收益相关
郑州高新技术产业专利奖励款	305,000.00	--	收益相关
浙江省知名商号奖励	300,000.00	--	收益相关
温州大学车辆网联与数据平台研发及应用	289,260.01	--	收益相关
行业研发中心递延收益摊销	--	7,759,684.41	收益相关
基于北斗定位技术的智能交通综合管控平台	--	5,000,000.00	收益相关
交通云	--	3,000,000.00	收益相关
电子发展基金(大数据管理及数据智能分析平台)	--	3,000,000.00	收益相关
信息安全智能管理与虚拟防护平台	--	2,000,000.00	收益相关
海口市人民政府文件 海府〔2017〕88号	--	1,500,000.00	收益相关
省级重点企业研究院建设项目市配套补助资金	--	633,750.00	收益相关
广州市科技创新委员会便携式智能交通量调查设备研发项目	--	500,000.00	收益相关
人才创新创业项目(智慧交通信息管理平台)	--	500,000.00	收益相关
太原市高新技术企业创新能力建设补助资金	--	500,000.00	收益相关
广州市科技创新小巨人和高新技术企业补贴奖励	--	400,000.00	收益相关
重庆市经济和信息化委员会文件-工业振兴专项基金	--	300,000.00	收益相关
杭州市创新链产业链重大科技创新项目	--	439,000.00	收益相关
省重大科技专项补助-面向智慧安防领域	--	1,700,000.00	收益相关
滨江区商贸局房租补贴	--	2,200,000.00	收益相关
人才激励补助	--	2,260,780.00	收益相关
其他	3,862,743.36	2,604,833.05	收益相关
合计	253,945,947.66	138,987,109.88	

47、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	--	--
权益法核算的长期股权投资收益	-2,586,468.28	14,289,489.72
处置长期股权投资产生的投资收益	3,005,211.63	48,700,300.45
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	230,323.89	6,821,827.58
远航通不需支付投资款	--	18,386,265.45

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	--	-1,160,059.72
理财产品投资收益	28,288,770.88	35,660,911.68
外汇掉期	--	-4,552,500.00
合 计	28,937,838.12	118,146,235.16

48、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-1,559,429.57	-645,847.90
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	--	-3,260,454.45
合 计	-1,559,429.57	-3,906,302.35

49、营业外收入

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
其他	2,301,153.53	2,114,697.91	2,301,153.53

50、营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	352,364.49	298,407.99	352,364.49
对外捐赠	100,000.00	320,000.00	100,000.00
其他	1,541,581.35	2,301,484.81	1,541,581.35
合 计	1,993,945.84	2,919,892.80	1,993,945.84

51、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	91,283,841.08	125,896,555.80
递延所得税费用	-23,390,324.12	-31,613,306.86
合 计	67,893,516.96	94,283,248.94

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	957,382,879.01	882,732,494.42
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	143,607,431.85	132,409,874.17
某些子公司适用不同税率的影响	-1,567,430.71	-15,813,619.07
对以前期间当期所得税的调整	-22,061,883.99	-4,056,116.51
权益法核算的合营企业和联营企业损益	387,970.24	-2,143,423.46
无须纳税的收入（以“-”填列）	--	-1,023,274.14

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

不可抵扣的成本、费用和损失	8,538,571.69	15,997,969.98
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-180,724.96	-145,845.11
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-10,933,702.00	-5,033,670.48
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	6,729,934.69	3,330,438.27
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-56,626,649.85	-29,239,084.71
所得税费用	67,893,516.96	94,283,248.94

52、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	51,118,413.54	47,226,766.44
往来款	58,233,499.69	27,969,755.56
保证金	20,097,215.07	18,036,358.93
个人还款及备用金还款	8,979,218.40	7,773,727.63
利息收入	39,161,457.22	28,596,830.42
其他	2,881,643.28	738,886.48
合 计	180,471,447.20	130,342,325.46

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	625,469,869.10	293,998,673.65
往来款	77,604,374.84	59,389,057.20
保证金	38,096,827.54	34,665,954.83
个人借款及备用金	8,558,376.51	2,769,188.17
手续费支出	5,183,038.74	3,856,726.73
其他	12,429,909.13	1,823,737.01
合 计	767,342,395.86	396,503,337.59

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
理财利息	33,408,170.48	31,647,856.82

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	877,482.86	3,236,557.55

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
发行股份相关费用	22,563,236.34	--
偿还长期应付款	10,000,000.00	--
合 计	32,563,236.34	--

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	889,489,362.05	788,449,245.48
加：资产减值准备	72,985,282.68	52,520,099.52
固定资产折旧	54,381,394.29	34,203,231.37
无形资产摊销	108,089,747.43	77,977,851.38
长期待摊费用摊销	9,232,757.53	10,214,568.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,559,429.57	3,906,302.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	352,364.49	298,407.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		--
财务费用（收益以“-”号填列）	32,306,567.75	18,972,964.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,937,838.12	-118,146,235.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,132,563.35	-29,993,651.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,743,003.62	-1,031,845.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-488,340,844.68	-220,018,147.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,137,671,194.87	-555,786,792.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	696,118,740.42	731,968,965.59
其他	5,305,155.14	--
经营活动产生的现金流量净额	191,481,363.95	793,534,964.24
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,262,634,692.08	2,028,088,518.88
减：现金的期初余额	2,028,088,518.88	2,411,038,036.66
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	234,546,173.20	-382,949,517.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,000,000.00
其中：包头市天远广告传媒有限公司	5,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,404,355.54
其中：包头市天远广告传媒有限公司公司	2,404,355.54
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	--
取得子公司支付的现金净额	2,595,644.46

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	12,000,001.00
其中：北京中兴机场管理有限公司	12,000,000.00
深圳天航信科技有限公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	12,877,483.86
其中：北京中兴机场管理有限公司	12,832,145.87
深圳天航信科技有限公司	45,337.99
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--
其中：北京中兴机场管理有限公司	--
深圳天航信科技有限公司	--
处置子公司收到的现金净额	-877,482.86

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	2,262,634,692.08	2,028,088,518.88
其中：库存现金	274,960.38	389,679.94
可随时用于支付的银行存款	2,261,901,496.11	2,027,620,434.67
可随时用于支付的其他货币资金	458,235.59	78,404.27
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	2,262,634,692.08	2,028,088,518.88
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

54、股东权益变动表项目注释

(1) 资本公积变动详见附注五、34。

(2) 少数股东权益其他变动系如下各项原因所致：

项目	金额
收购包头天远 60%股权	2,218,259.77
少数股东权益增加合计	2,218,259.77

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

处置中兴机场 60%股权	5,624,152.11
处置天航信 64%股权	4,466.13
收购甘肃紫光少数股东 16.895%股权	92,924,939.63
收购交智科技少数股东 57.319%股权	2,414,212,718.66
少数股东权益减少合计	2,512,766,276.53
总计	-2,510,548,016.76

55、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,745,874.08	保函保证金、安全风险抵押金、银行承兑 汇票保证金等
其他流动资产	439,300,000.00	理财产品投资者无提前终止权
合 计	456,045,874.08	

56、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	31,122,215.87	6.8632	213,597,991.95
欧元	961,780.97	7.8473	7,547,383.81
港币	1,867,977.91	0.8762	1,636,722.24
韩元	64,432,430.00	0.006125	394,648.63
应收账款			
其中：美元	7,525,949.33	6.8632	51,652,095.44
欧元	115.60	7.8473	907.15
应付账款			
其中：美元	31,452,792.76	6.8632	215,866,807.26
欧元	8,911.00	7.8473	69,927.29
港币	693.50	0.8762	607.64
短期借款			
其中：美元	7,500,000.00	6.8632	51,474,000.00
美元	13,000,000.00	6.8602	89,182,600.00

六、合并范围的变动

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并(单位: 万元)

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
包头市天远广告传媒有限公司	2018.2.9	600.00	60.00	现金收购	2018.2.9	已控制被购买方的财务与经营	1,587.72	335.51

(2) 合并成本及商誉

项 目	包头市天远广告传媒有限公司
合并成本:	
现金	6,000,000.00
合并成本合计	6,000,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	3,327,389.66
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,672,610.34

说明: 2016年10月9日, 北京千方城市信息科技有限公司(原名: 北京掌城科技有限公司)与包头天远广告传媒有限公司的法定代表人王占奎签订股权转让协议, 股权转让后千方城市信息持有包头天远60%股权, 王占奎持有40%股权, 股权转让对价600万元, 于2017年3月7日北京千方城市信息科技有限公司支付股权转让的定金100万, 在2017年7月11日变更工商信息, 于2018年2月9日支付剩余500万款项, 确定合并购买日2018年2月9日。

(2) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	包头天远公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	16,682,320.52	16,682,320.52
非流动资产	4,967,020.34	4,967,020.34
其中：固定资产	2,274,054.09	2,274,054.09
无形资产	1,821,242.84	1,821,242.84
流动负债	16,103,691.43	16,103,691.43
非流动负债	--	--
净资产	5,545,649.43	5,545,649.43
减：少数股东权益	2,218,259.77	2,218,259.77
合并取得的净资产	3,327,389.66	3,327,389.66

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	交易构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	上期被合并方的收入	上期被合并方的净利润
杭州交智科技有限公司	34.7245%	千方股份与交智科技原控股股东北京千方集团有限公司均属于夏曙东实际控制	2018.03.23	控制权转移	667,931,808.16	68,921,804.15	2,853,114,828.54	343,131,381.58

北京千方科技股份有限公司

财务报表附注

2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 合并成本

项 目	交智科技
现金	--
非现金资产的账面价值	--
发行或承担的债务的账面价值	--
发行的权益性证券的面值	137,336,276.00
或有对价	--
合并成本合计	1,639,795,135.44

(3) 被合并方的资产、负债

项 目	交智科技	
	合并日	上期期末
资产：	5,175,812,704.91	5,508,208,461.25
货币资金	282,591,940.76	343,969,392.82
应收票据及应收账款	502,600,821.26	684,912,931.69
预付账款	29,872,989.60	30,773,095.26
其他应收款	19,631,553.90	18,290,384.39
存货	569,664,391.24	579,824,147.17
其他流动资产	284,378,399.31	365,100,000.00
长期应收款	4,825,116.37	4,825,116.37
固定资产	54,995,884.54	50,403,560.68
在建工程	2,010,508.73	224,723.79
无形资产	196,130,662.27	212,802,944.86
开发支出	33,311,851.98	26,198,321.62

北京千方科技股份有限公司

财务报表附注

2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

商誉	3,105,235,765.55	3,105,235,765.55
长期待摊费用	5,106,923.69	6,161,641.58
递延所得税资产	71,029,099.08	70,563,235.47
其他非流动资产	14,426,796.63	8,923,200.00
负债：	963,938,291.67	1,365,255,852.16
应付票据及应付账款	259,864,973.43	453,490,690.17
预收账款	191,505,476.42	192,868,613.64
应付职工薪酬	58,043,662.85	166,226,957.10
应交税费	45,727,552.77	120,827,501.13
其他应付款	21,781,244.72	16,043,852.59
其他流动负债	227,768,688.85	266,467,595.68
长期应付职工薪酬	22,250,205.00	18,932,104.53
预计负债	120,141,792.27	111,848,315.71
递延收益	3,596,000.00	4,930,000.00
递延所得税负债	5,945,160.88	6,306,687.13
其他非流动负债	7,313,534.48	7,313,534.48
净资产	4,211,874,413.24	4,142,952,609.09
减：少数股东权益	--	--
合并取得的净资产	1,462,552,330.63	--
合并成本	1,639,795,135.44	--
合并差额（计入权益）	-177,242,804.81	--

3、处置子公司

单次处置至丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比 例%	股权 处置 方式	丧失控制 权的时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	合并财务报 表中与该子 公司相关的 商誉
北京中兴机场 管理有限公司	12,000,000.00	60.00	货币	2018.9	丧失控 制权	3,013,150.41	617,938.03
深圳天航信科 技术有限公司	1.00	64.00	货币	2018.10	丧失控 制权	-7,938.78	--

续：

子公司名称	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按公允价 值重新计 量产生的 利得/损失	丧失控制权之日 剩余股权的公允 价值的确定方法 及主要假设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
北京中兴机场 管理有限公司	--	--	--	--	--	--
深圳天航信科 技术有限公司	--	--	--	--	--	--

4、新设子公司

①北京千方交安投资发展有限公司

2018年2月7日，北京千方科技股份有限公司认缴出资8000万元成立北京千方交安投资发展有限公司，由北京市工商行政管理局海淀分局注册，统一社会信用代码为91110108MA01AB6G1F，注册资本10000万元，法定代表人夏曙东，注册地址：北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园一期27号楼B座五层507号。

②天津智慧科技有限公司

2018年1月8日，北京千方城市信息科技有限公司认缴出资2750万元成立天津智慧科技有限公司，由天津市南开区市场和质量技术监督局注册，统一社会信用代码为91120104MA069FNY7P，注册资本5000万元，法定代表人孙宝平，注册地址：天津市南开区东马路15号401。

③四川千方冠华科技有限公司

2018年8月29日，北京冠华天视数码科技有限公司认缴出资1000万元成立四川千方冠华科技有限公司，由武侯区市场和质量技术监督局注册，统一社会信用代码为91510107MA6B61EF5C，注册资本1000万元，法定代表人姜煜，注册地址：成都市武侯区顺和街2号1栋1层附7号。

④兰州市北斗星瑞物业管理有限公司

2018 年 07 月 27 日，甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司认缴出资 50 万元成立兰州市北斗星瑞物业管理有限公司，由兰州市工商行政管理局专业市场管理分局注册，统一社会信用代码为 91620100MA72R8HW0M，注册资本 50 万元，法定代表人苗葳，注册地址：甘肃省兰州市城关区高新区雁滩园区（兰州空间技术物理研究院南面）。

⑤浙江宇视系统技术有限公司

2018 年 4 月 27 日，浙江宇视科技有限公司认缴出资 2000 万元成立浙江宇视系统技术有限公司，统一社会信用代码为 91330483MA2BA20U66，法定代表人张鹏国，注册地址：浙江省嘉兴市桐乡市桐乡经济开发区庆丰南路(南)1277 号。

⑥合肥宇视物联网技术有限公司

2018 年 6 月 4 日，浙江宇视科技有限公司认缴出资 100 万元成立合肥宇视物联网技术有限公司，统一社会信用代码为 91340100MA2RRWYPOB，法定代表人张鹏国，注册地址：合肥市高新区创新大道 2800 号创新产业园二期 J1 楼 1120 室。

⑦Uniview Technologies Rus

2018 年 9 月 8 日，UNV DIGITAL TEHNOLOGIES COMPANY LIMITED 认缴出资 1800 万卢布成立合 Uniview Technologies Rus，法定代表人张鹏国，注册地址：俄罗斯。

⑧UNV Technology USA LLC

2018 年 7 月 26 日，浙江宇视科技有限公司认缴出资 50 万美金成立 UNV Technology USA LLC.，法定代表人闫夏卿，注册地址：美国。

⑨UNV Korea co.,LTD

2018 年 11 月 1 日，浙江宇视科技有限公司认缴出资 2 亿韩元成立 UNV Korea co.,LTD，法定代表人闫夏卿，注册地址：韩国。

七、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	
千方科技子公司：						
北京千方信息科技有限公司集团有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成及服务、技术开发、技术服务	100	--	反向购买
北京千方航港科技有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成、运维服务	100	--	设立
北京远航通信息技术有限公司	北京市	北京市	信息服务及运营、技术开发、系统集成	100	--	非同一控制下企业合并

北京千方科技股份有限公司

财务报表附注

2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

华宇空港(北京)科技有限公司	北京市	北京市	民航航站楼弱电系统工程、民航航站楼智能化系统集成、技术开发及技术服务	55	--	非同一控制下企业合并
北京千方交安投资发展有限公司	北京市	北京市	投资管理、经济贸易咨询、技术推广、技术服务、运输代理服务	80	--	设立
杭州交智科技有限公司	杭州市	杭州市	电子产品、安防系统集成、技术开发及技术服务	95.3202	--	同一控制下企业合并
千方信息子公司:						
北京北大千方科技有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成及服务、技术开发、技术服务	--	100	同一控制下企业合并
北京千方城市信息科技有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成、运维服务	--	100	设立
北京掌城文化传媒有限公司	北京市	北京市	广告服务及运营服务、技术开发	--	100	设立
千方捷通科技股份有限公司	北京市	北京市	智能交通系统工程、运维服务	6.721	93.279	非同一控制下企业合并
北大千方子公司:						
北京千方智通科技有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成及服务、技术开发、技术服务	--	100	设立
乌鲁木齐兴路智能交通信息科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	技术开发、技术服务	--	100	设立
四川千方智通科技有限公司	成都市	成都市	智能交通系统集成及服务、技术开发、技术服务	--	100	设立
北京冠华天视数码科技有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成及服务、设备生产销售	--	100	非同一控制下企业合并
重庆交凯信息技术有限公司	重庆市	重庆市	智能交通设备技术开发、销售	--	67.96	设立
山西千方交通科技有限公司	太原市	太原市	智能交通系统集成及服务、技术开发、技术服务	--	60	设立
深圳千方智通科技有限公司	深圳市	深圳市	智能交通系统集成及服务、信息服务及运营	--	55	设立
北京千方金航科技有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成、运维服务	--	51	设立
广州普勒仕交通科技有限公司	广州市	广州市	智能交通系统集成、运维服务	--	51	非同一控制下企业合并
浙江千方科技有限公司	宁波市	宁波市	智能交通系统集成、运维服务	--	51	设立
福州千方轨道交通科技有限公司	福州市	福州市	智能交通系统集成、运维服务	--	51	设立
河南千方致通科技有限公司	郑州市	郑州市	智能交通系统集成、运维服务	--	55	设立

北京千方科技股份有限公司

财务报表附注

2018年度(除特别注明外,金额单位为人民币元)

西藏千方信息科技有限公司	拉萨市	拉萨市	智能交通系统集成、 运维服务	--	55	设立
云南千方科技有限公司	昆明市	昆明市	智能交通系统集成、 运维服务	--	51	设立
辽宁千方科技有限公司	大连市	大连市	智能交通系统集成、 运维服务	--	51	设立
北京千方车信科技有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成、 技术开发、技术服务 及运营	--	100	设立
千方城市子公司:						
云南掌城科技有限公司	昆明市	昆明市	智能交通系统集成、 运营服务	--	100	设立
阜阳千方信息科技有限公司	阜阳市	阜阳市	智能交通系统集成、 运营服务	--	100	设立
山东掌城信息科技有限公司	潍坊市	潍坊市	智能交通系统集成、 运营服务	--	100	设立
北京掌行通信息技术有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成、 运营服务	--	100	非同一控制 下企业合并
上海千方智能停车有限公司	上海市	上海市	技术开发、技术服务、 运营服务	--	100	设立
厦门千方智通科技有限公司	厦门市	厦门市	智能交通系统集成、 技术开发及服务	--	72	非同一控制 下企业合并
上海千方市中智能交通科技有限公司	上海市	上海市	技术开发、技术服务、 运营服务	--	75	设立
天津智慧科技有限公司	天津市	天津市	软件技术开发、转让、 广告业务、停车场服 务、物业管理	--	55	设立
包头市天远广告传媒有限公司	包头市	包头市	广告的设计、制作、 发布、安装与代理	--	60	非同一控制 下企业合并
掌城传媒子公司:						
新疆掌城科技有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	广告服务及运营服 务、技术开发	--	100	设立
秦皇岛千方信息科技有限公司	秦皇岛市	秦皇岛市	广告服务及运营服 务、技术开发	--	100	设立
郑州警安保全技术有限公司	郑州市	郑州市	广告服务及运营服 务、技术开发	--	70	非同一控制 下企业合并
千方捷通子公司:						
河南紫光捷通有限公司	郑州市	郑州市	智能交通系统工程、 运维服务	--	65	设立
江苏紫光捷通信息系统有限公司	南京市	南京市	智能交通系统工程、 运维服务	--	60	设立
杭州紫光捷通科技有限公司	杭州市	杭州市	智能交通系统工程、 运维服务	--	49	设立
河北紫光捷通信息技术有限公司	石家庄市	石家庄市	智能交通系统工程、 运维服务	--	75	设立
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	兰州市	兰州市	智能交通系统工程、 运维服务	--	59	非同一控制 下合并
紫光捷通(天津)科技有限公司	天津市	天津市	智能交通系统工程、 运维服务	--	100	设立
甘肃紫光子公司:						

北京千方科技股份有限公司

财务报表附注

2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

陕西瑞亚智能技术有限公司	西安市	西安市	智能交通系统工程、运维服务	--	100	设立
兰州市北斗星瑞物业管理有限公司	兰州市	兰州市	物业管理、停车场服务、保洁管理、绿化管理	--	100	设立
华宇空港子公司:						
北京导通开创电子有限公司	北京市	北京市	民航航站楼弱电系统工程、民航航站楼智能化系统集成、技术开发及技术服务	--	100	非同一控制下企业合并
交智科技子公司:						
浙江宇视科技有限公司	杭州市	杭州市	技术开发及服务、电子产品、安防设备、智能化系统设备、安防系统集成	--	100	非同一控制下合并
宇视科技子公司						
西安宇视信息科技有限公司	西安市	西安市	安防和视频监控系统、楼宇智能化、计算机开发、销售及转让	--	100	非同一控制下合并
浙江宇视系统技术有限公司	嘉兴市	嘉兴市	监控系统、电子产品技术开发、电子产品的生产销售、安装及维修	--	100	设立
合肥宇视物联网技术有限公司	合肥市	合肥市	物联网技术咨询和运营、计算机系统设计及系统集成	--	51	设立
UNV Digital Technologies Company Limited	香港	香港	软件开发、安防和视频监控设备及软件的销售、技术成果转让、技术咨询、安装及维修服务	--	100	非同一控制下合并
UNV Korea Co.,Ltd.	首尔	首尔	保安系统整合及电子设备安装及管理、贸易、技术咨询及开发	--	100	设立
UNV Technology USA LLC	德克萨斯	德克萨斯	计算机、通信和其他电子设备制造业	--	100	设立
UNV Digital Technologies Company Limited 子公司						
Uniview Technologies Rus	莫斯科	莫斯科	部件、解决方案的销售；俄罗斯本地销售、渠道体系和品牌建设；本地维修和技术支持服务	--	70	设立
冠华天视数码子公司						
四川千方冠华科技有限公司	成都市	成都市	技术咨询、技术转让、技术服务、计算机系统集成、软件开发	--	100	设立

说明：注1、本公司之孙公司千方捷通持有杭州紫光捷通科技有限公司49%股权，由于杭州紫光捷通科技有限公司的董事会成员均为千方捷通委派，千方捷通的表决权比例为100%，因此将该公司纳入合并范围。

注2、2018年8月3日，甘肃紫光少数股东李红等将其所持有的甘肃紫光智合计16.90%股权转让予千方捷通，股权转让价格为13,178.10万元，股权转让后千方捷通持有甘肃紫光59%股权。

注3、2018年9月1日，千方捷通召开2018年第七次临时股东大会，批准公司增发发行15000万股新股，每股价格人民币1元，总价格为15000万元，增资后，股东持股比例如下：北京千方信息科技集团有限公司持股93.279%，北京千方科技股份有限公司持股6.721%。

（2）重要的非全资子公司

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
杭州交智科技有限公司	4.68	61,063,736.42	--	215,440,836.78

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末数					
	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
杭州交智科技有限公司	2,513,831,164.37	3,733,395,118.05	6,247,226,282.42	1,437,389,911.07	203,723,376.89	1,641,113,287.96

续（1）：

子公司名称	期初数					
	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
杭州交智科技有限公司	2,022,869,951.33	3,485,338,509.92	5,508,208,461.25	1,215,925,210.31	149,330,641.85	1,365,255,852.16

续（2）：

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州交智科技有限公司	4,071,839,535.19	460,543,016.48	460,543,016.48	168,912,585.10
子公司名称	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
杭州交智科技有限公司	2,853,114,828.54	343,131,381.58	343,131,381.58	571,860,690.20

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）合营企业或联营企业

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
航联千方技术(北京)有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术服务、航空运营服务及机票代理服务	45.00	--	权益法
北京中交紫光科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术推广、技术转让、计算机系统服务	--	30.00	权益法
重庆市千方小额贷款有限公司	重庆市	重庆市	互联网金融	29.00	--	权益法
北京智能车联产业创新中心有限公司	北京市	北京市	智能交通测试及实验服务、评估与认证服务	30.00	--	权益法
海南科力千方科技有限公司	三亚市	三亚市	智能交通系统集成、运维服务	--	30.00	权益法
北京首开千方科技信息服务有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成、运维服务	--	40.00	权益法
北京京能千方智慧城市科技有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成、运维服务	45.86	--	权益法
北京冠华瑞合科技有限公司	北京市	北京市	技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询	--	20.00	权益法
中交航空港有限公司	重庆市	重庆市	航空港及其配套设施、临空产业园区、交通旅游配套设施	20.00	--	权益法
中交千方信息科技有限公司(苏州)有限公司	苏州市	苏州市	信息技术开发和推广、技术转让、技术咨询及服务	--	35.00	权益法

(2) 合营企业和联营企业的汇总财务信息（金额单位：万元）

项目	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	351.00	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	0.83	--
综合收益总额	0.83	--
联营企业：		
投资账面价值合计	24,374.55	14,752.67
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	-259.48	-23.07
综合收益总额	-259.48	-23.07

八、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金应收账款、应收票据、应收股利、应收利息、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、一年内到期的非流动资产、长期应收款、其他非流动资产、应付票据、应付账款、应付利息、应付股利、其他应付款、短期借款、应付利息、长期借款、应付债券等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的带息债务主要为短期银行借款，短期银行借款由于借款期限较短，存在利率风险并不重大。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融资产		
货币资金	227,938.06	206,207.96
理财产品	43,930.00	116,710.00
一年内到期的非流动资产	4,936.67	767.27

长期应收款	15,875.72	2,815.51
合 计	292,680.45	326,500.74
金融负债		
其中：短期借款	40,208.21	34,765.00
长期借款	159.89	197.54
合 计	40,368.10	34,962.54

于 2018 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 171.56 万元（2017 年 12 月 31 日：148.59 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 10.20%（2017 年：8.50%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 15.81%（2017 年：15.54%）。

（3）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 114,006.10 人民币万元（2017 年 12 月 31 日：103,235.00 人民币万元）。

期末本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（金额单位：万元）：

项目	期末数			合计
	一年以内	一年至二年	二年以上	
金融资产：				
货币资金	227,938.06	--	--	227,938.06
应收票据	25,155.47	--	--	25,155.47
应收账款	268,542.17	--	--	268,542.17
其他应收款	22,937.03	--	--	22,937.03
应收股利	138.65	--	--	138.65
应收利息	326.50	--	--	326.50
一年内到期的非流动资产	4,936.67	--	--	4,936.67
其他流动资产	56,648.68	--	--	56,648.68
长期应收款	--	4,755.50	12,930.20	17,685.70
资产合计	606,623.23	4,755.50	12,930.20	624,308.93
金融负债：				
短期借款	40,208.21	--	--	40,208.21
应付票据	4,913.63	--	--	4,913.63
应付账款	223,546.66	--	--	223,546.66
应付利息	179.04	--	--	179.04
应付股利	155.00	--	--	155.00
其他应付款	28,424.02	--	--	28,424.02
长期借款	65.85	94.04	--	159.89
应付债券	--	--	10,060.55	10,060.55
负债合计	297,492.41	94.04	10,060.55	307,647.00

期初本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（金额单位：万元）：

项目	期初数			合计
	一年以内	一年至二年	二年以上	
金融资产：				
货币资金	206,207.96	--	--	206,207.96
应收票据	34,106.72	--	--	34,106.72

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

应收账款	166,348.95	--	--	166,348.95
其他应收款	20,355.29	--	--	20,355.29
应收股利	650.10	--	--	650.10
应收利息	519.91	--	--	519.91
一年内到期的非流动资产	767.27	--	--	767.27
其他流动资产	120,789.49	--	--	120,789.49
长期应收款	--	680.08	2,522.74	3,202.82
资产合计	549,745.69	680.08	2,522.74	552,948.51
金融负债：				
短期借款	34,765.00	--	--	34,765.00
应付票据	5,543.38	--	--	5,543.38
应付账款	143,500.83	--	--	143,500.83
应付利息	6.77	--	--	6.77
应付股利	450.04	--	--	450.04
其他应付款	14,650.40	--	--	14,650.40
长期借款	65.84	65.85	65.85	197.54
应付债券	--	--	10,018.04	10,018.04
负债合计	198,982.26	65.85	10,083.89	209,132.00

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本公司的资产负债率为37.51%（2017年12月31日：34.18%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

于2018年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
可供出售金融资产	9,978,750.00	--	--	9,978,750.00
权益工具投资	9,978,750.00	--	--	9,978,750.00
持续以公允价值计量的资产 总额	9,978,750.00	--	--	9,978,750.00

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

千方科技的控股股东及实际控制人为夏曙东，持有千方科技的股份数量为 319,590,408 股，夏曙东所控制的公司北京中智汇通信息科技有限公司及北京千方集团有限公司分别持有千方科技的股份数量为 82,420,456 股、137,336,276 股，合计持有千方科技股份数量 539,347,140 股，持股比例为 36.28%。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注七、2。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
北京中交兴路信息科技有限公司	同一最终控制方
上海优途信息科技有限公司	同一最终控制方
北京中交车联科技服务有限公司	同一最终控制方
山东高速信息工程有限公司	千方捷通之参股企业
北京中交慧联信息科技有限公司	同一最终控制方
北京千方集团有限公司	同一最终控制方
北京黄石科技发展有限公司	同一最终控制方
北京中智汇通信息科技有限公司	同一最终控制方
北京中交兴路车联网科技有限公司	同一最终控制方
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

5、关联交易情况（金额单位：万元）

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京黄石科技发展有限公司	采购商品或服务	25.51	18.09

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京中交慧联信息科技有限公司	采购商品或服务	27.97	118.38
北京中交兴路车联网科技有限公司	采购商品或服务	84.91	--
海南科力千方科技有限公司	采购商品或服务	494.92	--
山东高速信息工程有限公司	采购商品或服务	8,360.07	6,439.20
北京中交车联科技服务有限公司	采购商品或服务	--	47.17
北京智能车联产业创新中心有限公司	采购商品或服务	--	75.47

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京黄石科技发展有限公司	销售商品或提供劳务	20.13	--
北京首开千方科技信息服务有限公司	销售商品或提供劳务	--	460.38
北京智能车联产业创新中心有限公司	销售商品或提供劳务	1,548.62	199.94
北京中交兴路车联网科技有限公司	销售商品或提供劳务	8.62	--
北京中交兴路信息科技有限公司	销售商品或提供劳务	--	1,196.83
山东高速信息工程有限公司	销售商品或提供劳务	64.31	--
北京千方集团有限公司	销售商品或提供劳务	--	17.83
上海优途信息科技有限公司	销售商品或提供劳务	--	14.15

(2) 关联租赁情况

作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京黄石科技发展有限公司	房屋租赁	2,557.73	1,790.43

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 16 人，上期关键管理人员 22 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	996.74	791.43

6、关联方应收应付款项（金额单位：万元）

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款及 应收票据					

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京黄石科技发展有限公司	0.99	0.010	--	--
北京中交兴路信息科技有限公司	--	--	1,298.30	12.98
北京首开千方科技信息服务有限公司	221.64	2.22	474.19	4.74
山东高速信息工程有限公司	71.22	0.71	5.62	0.05
北京智能车联产业创新中心有限公司	384.41	3.84	--	--
合计	678.26	6.78	1778.11	17.77
预付款项				
山东高速信息工程有限公司	2,480.38	--	848.43	--
北京冠华瑞合科技有限公司	300.00	--	--	--
合计	2,780.38	--	848.43	--
其他应收款				
北京黄石科技发展有限公司	558.08	--	558.08	--
中交千方信息科技（苏州）有限公司	57.38	2.87	--	--
合计	615.46	2.87	558.08	--

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款及应付票据			
	山东高速信息工程有限公司	6,725.65	1,055.96
	北京中交慧联信息科技有限公司	18.76	2.68
	北京智能车联产业创新中心有限公司	70.00	70.00
	北京中交紫光科技有限公司	--	25.80
	北京中交兴路科技有限公司	50.00	--
	海南科力千方科技有限公司	131.82	--
合计		6,996.23	1,154.44
预收款项			
	北京京能千方智慧城市科技有限公司	2.59	--
	北京中交兴路车联网科技有限公司	8.62	--
	北京中交兴路信息科技有限公司	2.24	--
合计		13.45	--
其他应付款			
	北京中交慧联信息科技有限公司	3.00	3.00
	北京千方集团有限公司	1.96	--
合计:		4.96	3.00

十一、 股份支付

股份支付情况

公司本期授予的各项权益工具总额	19,013,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	--

说明：2018 年 11 月 30 日公司第三次临时股东大会审议通过《<2018 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要》、公司第四届董事会第二十次会议《关于向激励对象授予限制性股票的议案》决议及修改后的公司章程规定，公司向于晓等 449 人授予限制性股票 19,627,000.00 股，授予价格为每股 6.17 元，由于 14 人放弃认购，实际授予限制性股票的人数为 435 人，实际授予限制性股票 19,013,000.00 股。该激励计划授予的限制性股票的解锁期为三年，首次授予的限制性股票第一个解除限售为自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，第二个解除限售为自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，第三个解除限售为自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。

十二、 承诺及或有事项

1、 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：单位：万元

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	7,068.25	2,175.62
资产负债表日后第 2 年	4,819.28	867.14
资产负债表日后第 3 年	1,084.78	524.98
以后年度	183.97	388.66
合 计	13,156.28	3,956.40

2、 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

1、 重要的资产负债表日后事项说明

（1）北大千方短期借款

2018 年 4 月 3 日，北大千方与中国民生银行股份有限公司北京分行签订编号为【公授信字第 1800000016715 号】的综合授信合同，授信额度有效期自 2018 年 4 月 3 日至 2019 年 4 月 2 日，中国民生银行股份有限公司北京分行在综合授信有效期内向北大千方提供最高授信额度为 8000 万元整。

2019 年 1 月 4 日，北大千方与中国民生银行股份有限公司北京分行签订编号为【公借贷字第 ZX19000000121713 号】的流动资金贷款借款合同，借款 3000 万元整，借款期限为 270 日，即自 2019 年 1 月 4 日至 2019 年 10 月 1 日，借款年利率为 5.0025%，北大千方于 2019 年 1 月 4 日收到上述款项。

2019 年 3 月 5 日，北大千方与中国民生银行股份有限公司北京分行签订编号为【公借贷字第 ZX19000000131276 号】的流动资金贷款借款合同，借款 330 万元整，借款期限为 210 日，即自 2019 年 3 月 5 日至 2019 年 10 月 1 日，借款年利率为 5.0025%，北大千方于 2019 年 3 月 5 日收到上述款项。

(2) 千方捷通短期借款

2018 年 1 月 29 日，千方捷通与北京银行股份有限公司北京清华园支行签订编号为【0460206】的综合授信合同，授信额度有效期自 2018 年 1 月 29 日至 2019 年 1 月 28 日，北京银行股份有限公司北京清华园支行在综合授信有效期内向千方捷通提供最高授信额度为 10000 万元整。

2019 年 1 月 3 日，千方捷通与北京银行股份有限公司北京清华园支行签订编号为【0527732】的借款合同，借款 1000 万元整，借款期限为自首次提款日起 12 个月，借款利率为提款日前一个工作日全国银行间拆借中心公布的贷款基础利率加 69.25 个基点，千方捷通于 2019 年 1 月 10 日收到上述款项。

2019 年 1 月 3 日，千方捷通与北京银行股份有限公司北京清华园支行签订编号为【0528179】的借款合同，借款 3700 万元整，借款期限为自首次提款日起 12 个月，借款利率为提款日前一个工作日全国银行间拆借中心公布的贷款基础利率加 26.75 个基点，千方捷通于 2019 年 1 月 10 日收到上述款项。

(3) 宇视科技应收票据

截止 2018 年 12 月 31 日，宇视科技持有宝塔石化集团财务有限公司承兑的未到期应收票据 5150 万元，因宝塔石化集团财务有限公司票据承兑出现严重违约，宇视科技持有的该票据于日后到期的 2510 万没有承兑，期末已将该 5150 万元应收票据转入应收账款核算，并按照实际账龄计提坏账准备。

2、资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	每 10 股派发现金股利 0.55 元，预计派发现金股利 81,764,417.63 元
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

十四、其他重要事项

1、分部报告

本公司不适用。

2、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末数	资产/收益相关	备注
基于互联网平台的综合交通服务与技术北京市工程实验	4,880,000.00	--	4,880,000.00	--	--	与收益相关	

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

室创新能力建设项目						
车联网关键系统及示范网络建设项目	13,400,000.00	--	13,400,000.00	--	--	与收益相关
智慧交通融合创新试验平台	20,000,000.00	--	20,000,000.00	--	--	与资产相关
综合大数据应用示范项目	20,000,000.00	--	20,000,000.00	--	--	与收益相关
车路协同项目科委重大专项	3,480,000.00	--	3,480,000.00	--	--	与收益相关
基于移动授权和近场通信技术的错时分享停车服务系统研制与示范	2,700,000.00	--	2,700,000.00	--	--	与收益相关
未来科学城多模式出行智能交通服务系统项目	--	2,226,000.00	--	--	2,226,000.00	与收益相关
“十三五”国家重点研发计划“2017YFC0820900”	--	2,042,450.00	--	--	2,042,450.00	与收益相关
基于北斗导航系统的出租车服务信息管理	180,000.00	--	20,000.04	--	159,999.96	与收益相关
科委智慧停车课题	600,000.00	--	600,000.00	--	--	与收益相关
云工程与云服务产业技术创新	4,930,000.00	--	4,930,000.00	--	--	与收益相关
温州大学车辆网联与数据平台研发及应用	--	450,000.00	289,260.01	--	160,739.99	与收益相关
发改高清摄像机	--	30,000,000.00	5,331,000.00	--	24,669,000.00	与收益相关
司法行政跨区域联合执法协同支撑技术研究	--	700,000.00	--	--	700,000.00	与收益相关
其他	345,000.00	16,000.00	61,000.00	--	300,000.00	与收益相关
合 计	70,515,000.00	35,434,450.00	75,691,260.05	--	30,258,189.95	

说明：①基于互联网平台的综合交通服务与技术北京市工程实验室创新能力建设项目

根据京发改（审）【2016】230号《北京市发展和改革委员会关于基于互联网平台的综合交通服务与技术北京市工程实验室创新能力建设项目资金申请报告的批复》，按照《北京市工程实验室管理办法》的有关规定，对本公司下发经费488万元，该款项已于2016年6月30日入账。截至报告日，该项目已执行完毕，本期计入其他收益。

②车联网关键系统及示范网络建设项目

根据北京市经济和信息化委员会、北京市财政局市高精尖【2016】009号《北京市高精尖产业发展资金拨款项目合同书》，由本公司、北京掌城科技、北京中兴高达通信技术有

限公司、乐卡汽车智能科技（北京）有限公司联合申请车联网关键系统及示范网络建设项目获得财政拨款 1,970.00 万元，其中本公司于 2016 年 8 月 29 日收到项目拨款 1,340.00 万元。截至报告日，该项目已执行完毕，本期计入其他收益。

① 智慧交通融合创新实验平台

2016 年，在工业和信息化部电子信息公司 2016 年工业转型升级（中国制造 2025）项目下，本公司进行的智慧交通融合创新试验平台项目，已于 2016 年 12 月 29 日收到政府补助 2000 万。截至报告日，该项目已执行完毕，本期计入其他收益。

② 综合大数据应用示范项目

根据京发改【2017】368 号《北京市发展和改革委员会转发关于 2017 年促进大数据发展重大工程有关文件的通知》，按照《国家发展改革委办公厅关于启动促进大数据发展重大工程的复函》的有关规定，对本公司下发经费 2000 万元，该款项已于 2017 年 6 月 30 日入账。截至报告日，该项目已执行完毕，本期计入其他收益。

⑤ 车路协同项目科委重大专项

根据京科发【2017】19 号《北京市科学技术委员会关于下达 2017 年度北京市科技计划“车路协同信息交互与事件协同管理技术与验证”项目任务的通知》，按照《北京市科技计划项目（课题）管理办法》的有关规定，对本公司下发经费 348 万元，该款项已于 2017 年 3 月 30 日入账。截至报告日，该项目已执行完毕，本期计入其他收益。

⑥ 基于移动授权和近场通信技术的错时分享停车服务系统研制与示范

根据课题编号为【Z171100000517005】的《北京市科技计划课题任务书》，按照《北京市科技计划项目（课题）管理办法》的有关规定，对本公司下发经费 270 万元，该款项已于 2017 年 3 月 20 日入账。截至报告日，该项目已执行完毕，本期计入其他收益。

⑦ 未来科学城多模式出行智能交通服务系统项目

根据与北京市科学技术委员会签订的《未来科学城多模式出行智能交通服务系统一期项目》（课题编号：Z181100005818001）的课题任务书，在 2018 年 1 月至 2019 年 12 月期间内开展项目“未来科学城智能城市试验区建设”，对本公司下发经费 222.6 万元，该款项已于 2018 年 7 月 2 日入账。截至报告日，该项目尚未执行完毕。

⑧ “十三五”国家重点研发计划“2017YFC0820900”

根据公安部第一研究所科研处发《“十三五”国家重点研发计划重点专项课题 2018 年度中央财政资金拨付的通知》，北大千方参与的国家重点研发计划课题（课题编号：2017YFC0820905）2018 年度中央财政资金已经拨付。本年度拨付中央财政资金总额为 2,042,450.00 元，其中直接经费 1,757,733.00 元，间接经费 28,4717.00 元。该款项已于 2018 年 12 月 25 日入账。截至报告日，该项目尚未执行完毕。

⑨ 基于北斗导航系统的出租车服务信息管理

根据秦皇岛市财政局发布的秦财教【2015】1171 号文件，为支持秦皇岛各县（区）科技型

中小企业发展，提前下达 2016 年省级科技型中小企业发展专项资金的通知，对本公司《基于北斗导航系统的出租汽车服务管理信息系统建设》项目，拨款 20 万元。本期摊销计入其他收益 20,000.04 元。

⑩科委智慧停车课题

根据《上海市科学技术进步条例》，将面向“停车资源多样化，停车需求时空分布不均衡，停车信息不对称，缺乏统一集中管理”等现实问题，委托上海智能停车紧紧围绕“停车资源管理平台化，信息公开统一化”的总体目标，从系统整合的视角出发，以云平台存储计算服务技术为支撑，研究整合多种停车资源，重点攻克基于云平台的智慧管理系统应用他，提升试点区域停车管理与服务水平，本公司与 2016 年收到补助 60 万元，该项目与 2018 年 6 月 30 日验收，计入到本期其他收益。

⑪云工程与云服务产业技术创新

根据杭州市滨江区人民政府为贯彻落实《中共中央国务院关于深化科技体制改革加快国家创新体系建设的意见》（中发【2012】6 号）、《浙江省人民政府关于建设信息化和工业化深度融合国家示范区的实施意见》（浙政发【2014】18 号）和《浙江省人民政府办公厅关于启动云工程与云服务产业培育工作的若干意见》（浙政办发【2014】67 号）精神，构建政府引导、企业主题、市场导向、产学研用相结合的产业技术创新体系，突破和掌控核心技术，壮大龙头企业，培育发展云工程与云服务产业，抢占大数据、物联网与移动互联网产业制高点，按照《浙江省重点企业研究院建设与管理试行办法》（浙政办发【2014】114 号）要求，开展云工程与云服务产业技术创新综合试点，本公司于 2016 年收到政府补助共计 750.00 万元，2017 年收到政府补助共计 250.00 万元，该项目 2018 年度实际确认收入 493.00 万元，计入本期其他收益。

⑫温州大学车辆网联与数据平台研发及应用

根据浙江省科学技术厅文件浙科发计【2017】147 号关于下达 2018 年度省重点研发计划项目的通知，根据《浙江省重大科技专项竞争性分配管理办法》规定的竞争性评审立项程序，经研究，决定将“智能一代技术推广示范应用—智造新模式及执行系统技术在汽车零部件生产领域的技术示范应用”等 288 个项目（课题）列入 2018 年度浙江省重点研发计划，本公司于 2018 年 6 月 7 日收到政府补助 45.00 万元，试项目于 2018 年度实际确认收入 28.296 万元，计入本期其他收益。

⑬发改高清摄像机

根据国家发展改革委办公厅工业和信息化部办公厅关于组织实施 2018 年电子信息产业技术改造工程的通知第四条高清摄像产品。重点支持高清摄像机产品研发和产业化应用。鼓励和支持有条件的企业，与大尺寸 CMOS 成像系统、先进图像处理系统、高速音视频记录等具备自主技术的企业深入合作，突破超高清图像处理、视频精准识别、红外夜视等多种技术，提升高端摄像机产品的研发设计和规模化生产能力，推动相关产品在广播电视、健康医疗、安防监控、消费电子等领域的应用，本公司于 2018 年 11 月 28 日收到政府补助 3,000.00 万元，试项目于 2018 年度实际确认收入 533.10 万元，计入本期其他收益。

⑭司法行政跨区域联合执法协同支撑技术研究

根据国家重点研发项目协议司法行政跨区域联合执法协同支撑技术研究，鉴于北京邮电大学和本公司在联合执法协同支撑技术领域各自具有的技术优势，能形成优势互补，共同承担 2018 年国家重点研发计划“公共安全风险防控与应急技术装备”重点专项中任务司法行政跨区域联合执法协同支撑技术研究，本公司于 2018 年 12 月 23 日收到政府补助 70.00 万元。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	162,570,724.07	94,920,099.03	收益相关
智慧交通融合创新试验平台	20,000,000.00	--	资产相关
综合大数据应用示范项目	20,000,000.00	--	收益相关
车联网关键系统及示范网络建设项目	13,400,000.00	--	收益相关
发改高清摄像机	5,331,000.00	--	收益相关
云工程与云服务产业技术创新	4,930,000.00	3,997,500.00	收益相关
基于互联网平台的综合交通服务与技术北京市工程实验室创新能力建设项目	4,880,000.00	--	收益相关
车路协同项目科委重大专项	3,480,000.00	--	收益相关
基于移动授权和近场通信技术的错时分享停车服务系统研制与示范	2,700,000.00	--	收益相关
专利奖励及补助	1,951,800.00	1,130,000.00	收益相关
滨江区外贸增量补贴	1,721,600.00	1,240,900.00	收益相关
出口信用保险保费补贴省市资金	1,315,500.00	194,600.00	收益相关
省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	1,300,000.00	--	收益相关
杭州市就业管理服务局-稳岗补贴	1,025,327.65	1,391,696.22	收益相关
北京市经信委专项资金补贴	1,000,000.00	--	收益相关
大学生实习实训补贴	880,577.12	800,579.93	收益相关
代扣代缴手续费	1,402,415.45	1,013,687.24	收益相关
海淀区重大科技项目和平台建设专项	700,000.00	--	收益相关
科委智慧停车课题	600,000.00	--	收益相关
郑州高新技术产业专利奖励款	305,000.00	--	收益相关
浙江省知名商号奖励	300,000.00	--	收益相关
温州大学车辆网联与数据平台研发及应用	289,260.01	--	收益相关
行业研发中心递延收益摊销	--	7,759,684.41	收益相关
基于北斗定位技术的智能交通综合管控平台	--	5,000,000.00	收益相关
交通云	--	3,000,000.00	收益相关
电子发展基金（大数据管理及数据智能分析平台）	--	3,000,000.00	收益相关
信息安全智能管理与虚拟防护平台	--	2,000,000.00	收益相关
海口市人民政府文件海府【2017】88号	--	1,500,000.00	收益相关
省级重点企业研究院建设项目市配套补助资金	--	633,750.00	收益相关
广州市科技创新委员会便携式智能交通量调查设备研发项目	--	500,000.00	收益相关

人才创新创业项目（智慧交通信息管理平台）	--	500,000.00	收益相关	
太原市高新技术企业创新能力建设补助资金	--	500,000.00	收益相关	
广州市科技创新小巨人和高新技术企业补贴奖励	--	400,000.00	收益相关	
重庆市经济和信息化委员会文件-工业振兴专项基金	--	300,000.00	收益相关	
杭州市创新链产业链重大科技创新项目	--	439,000.00	收益相关	
省重大科技专项补助-面向智慧安防领域	--	1,700,000.00	收益相关	
滨江区商贸局房租补贴	--	2,200,000.00	收益相关	
人才激励补助	--	2,260,780.00	收益相关	
其他		3,862,743.36	2,604,833.05	收益相关
合计		253,945,947.66	138,987,109.88	

3、诉讼进展

(1) 冠华天视起诉捷迅通、天视网讯起诉北大千方和冠华天视

冠华天视起诉捷迅通（2017）京 0108 民初 46227 号：冠华天视作为原告对捷迅通拖欠因就北京地铁 6 号线、成都地铁 2 号线、北京地铁昌平线、深圳地铁 3 号线等多个项目陆续签订的 16 份购销合同中迟延履行未履行的合同金额：共计 946.36 余万元事宜，在冠华天视主张与捷迅通就其中 350.00 万元进行债务抵销后，就剩余部分将捷迅通起诉至北京市海淀区人民法院。2018 年 12 月 30 日北京市海淀区人民法院已公布（2017）京 0108 民初 46227 号民事判决书，判决捷迅通支付货款 596.36 万元、违约金 149,090.02 元，原由冠华天视垫付的保全费 5,000.00 元、案件受理费 54,592.00 元由捷迅通负担。

天视网讯起诉冠华天视及北大千方（2018）京 0108 民初 36313 号：原告天视网讯就与冠华天视之借贷纠纷一案起诉后，冠华天视提出了管辖权异议，主张本案依据《关于北京冠华天视数码科技有限公司股权收购之合作协议》约定“如果协议各方在三十日内无法达成一致，任何一方有权将争议提交北京仲裁委员会按照该会仲裁规则进行仲裁”，故请求将该案移送至北京仲裁委员会主管。一审法院驳回冠华天视对本案管辖权提出的异议。冠华天视就此提起上诉，坚持前述管辖权异议主张，二审法院终审裁定驳回上诉，维持原裁定。一审案件受理费 70.00 元，由北京冠华天视数码科技有限公司负担。

(2) 张绿彬起诉郑州警安【2018】豫 0103 民初 7217 号

2013 年 6 月 25 日，张绿彬与郑州警安签订《借款合同》，约定原告向被告提供借款 720 万元，借款期限 42 个月，在借款期限内原告可一次性或分笔向被告支付借款，借款利息为月息 2%。被告河南九九出行网络科技有限公司（法定代表人任民为郑州警安原法人）、郑州平达智能交通信息有限公司（法定代表人任民）、任民、任志远对前述债务承担连带还款责任，保证期限为二年。2018 年 8 月，张绿彬向河南省郑州市二七区人民法院提起诉讼同时提供了其本人、于玲、郭园成的房屋作为担保向法院提请了财产保全，诉求主要为要求郑州警安支付借款本金 720 万元，利息 403.20 万（暂计至 2018 年 6 月 30 日）。

根据【2018】豫 0103 民初 7217 号河南省郑州市二七区人民法院民事裁定书，法院于 2018 年 8 月 3 日裁定：同意原告张绿彬提出财产保全申请，依法冻结被申请人郑州警安保全技术有限公司、河南九九出行网络科技有限公司、郑州平达智能交通信息有限公司、任民、任志远名下 1,123.20 万元的银行存款或查封、扣押相当于人民币 1,123.20 万元的财产。截止目前，已冻结郑州警安保全技术有限公司的所有银行账户，截止 2018 年 12 月 31 日

账户资金 8,910,206.63 元。

根据郑州警安的收购安排，收购之前的债权债务由原股东承担。本案一审预计于 2019 年 4 月开庭审理。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	--	--
应收账款	68,457,398.41	27,112,124.20
合 计	68,457,398.41	27,112,124.20

(1) 应收账款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	700,000.00	1.02	70,000.00	10.00	630,000.00
关联方组合	67,827,398.41	98.98	--	--	67,827,398.41
组合小计	68,527,398.41	100.00	70,000.00	0.10	68,457,398.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	68,527,398.41	100.00	70,000.00	0.10	68,457,398.41

续

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	700,000.00	2.58	7,000.00	1.00	693,000.00
关联方组合	26,419,124.20	97.42	--	--	26,419,124.20
组合小计	27,119,124.20	100.00	7,000.00	0.03	27,112,124.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	27,119,124.20	100.00	7,000.00	0.03	27,112,124.20

账龄组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1年以内	--	--	--	--	--
1至2年	700,000.00	100.00	70,000.00	10.00	630,000.00
合计数	700,000.00	100.00	70,000.00	10.00	630,000.00
账龄	金额	比例%	期初数 坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	700,000.00	100.00	7,000.00	1.00	693,000.00

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 63,000.00 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
千方捷通科技股份有限公司	34,083,326.00	49.74	--
北京北大千方科技有限公司	33,744,072.41	49.24	--
海南一卡通物业管理股份有限公司	700,000.00	1.02	70,000.00
合 计	68,527,398.41	100.00	70,000.00

2、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息	1,793,424.66	3,324,109.59
应收股利	50,000,000.00	50,000,000.00
其他应收款	1,435,850,473.71	1,246,678,704.06
合 计	1,487,643,898.37	1,300,002,813.65

(1) 应收利息

项 目	期末数	期初数
理财利息	1,793,424.66	3,324,109.59

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
北京千方信息科技集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00

(3) 其他应收款

①其他应收款按种类披露

种类	期末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中：账龄组合	--	--	--	--	--
关联方组合	1,430,214,616.53	99.61	--	--	1,430,214,616.53
备用金组合	22,333.41	--	--	--	22,333.41
押金组合	5,613,523.77	0.39	--	--	5,613,523.77
保证金组合	--	--	--	--	--
组合小计	1,435,850,473.71	100.00	--	--	1,435,850,473.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,435,850,473.71	100.00	--	--	1,435,850,473.71

其他应收款按种类披露（续）

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	--	--	--	--	--
关联方组合	1,241,085,341.71	99.55	--	--	1,241,085,341.71
备用金组合	12,521.18	--	--	--	12,521.18
押金组合	5,580,841.17	0.45	--	--	5,580,841.17
保证金组合	--	--	--	--	--
组合小计	1,246,678,704.06	100.00	--	--	1,246,678,704.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,246,678,704.06	100.00	--	--	1,246,678,704.06

②本期无需计提或转回坏账准备。

③本公司本期没有实际核销的其他应收款

④其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,430,214,616.53	1,241,085,341.71
备用金	22,333.41	12,521.18
押金	5,613,523.77	5,580,841.17
合计	1,435,850,473.71	1,246,678,704.06

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
北京千方信息科技集	往来款	798,874,708.10	4年以内	55.64	--

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

团有限公司					
北京千方城市信息科技有限公司	往来款	399,954,773.17	1 至 2 年	27.85	--
北京北大千方科技有限公司	往来款	149,944,501.48	1 年以下	10.44	--
北京掌城文化传媒有限公司	往来款	53,890,120.91	2 至 3 年	3.75	--
北京千方航港科技有限公司	往来款	26,549,381.47	2 年以内	1.85	--
合 计		1,429,213,485.13		99.53	--

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	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	6,929,123,206.73	--	6,929,123,206.73	2,640,232,188.93	--	2,640,232,188.93
对联营企业投资	231,582,384.74	--	231,582,384.74	134,890,551.84	--	134,890,551.84
合计	7,160,705,591.47	--	7,160,705,591.47	2,775,122,740.77	--	2,775,122,740.77

(1) 对子公司投资

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	
					本期计提	期末余额
北京千方信息科技有限公司集团有限公司	2,348,095,000.00	--	--	2,348,095,000.00	--	--
北京远航通信息技术有限公司	102,000,000.00	--	--	102,000,000.00	--	--
千方捷通科技股份有限公司	149,364,700.00	--	--	149,364,700.00	--	--
北京中兴机场管理有限公司	11,522,488.93	--	11,522,488.93	--	--	--
华宇空港(北京)科技有限公司	19,250,000.00	--	--	19,250,000.00	--	--
杭州交智科技有限公司	--	4,300,413,506.73	--	4,300,413,506.73	--	--
北京千方航港科技有限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	--	--
合 计	2,640,232,188.93	4,300,413,506.73	11,522,488.93	6,929,123,206.73	--	--

说明：①根据 2018 年 7 月 15 日召开的股权转让股东会决议，与会股东一致同意北京千方科技股份有限公司将所持有中兴机场 60% 股权以 1,200.00 万元人民币的价格全部转让给北京中兴金港机场工程技术有限公司。2018 年 9 月 13 日，本公司收到处置所持有中兴机场的 60% 股权的转让价款 1,200.00 万元，详见附注六、3。

②千方科技原持有交智科技 3.2767% 的股权，本期收购交智科技原控股股东千方集团持有的 34.7245% 及其他少数股东持有的 57.319% 的股权，详见附注六、2。

(4) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	追加投资	本期增减变动 权益法确认的 投资收益	减少投资	期末余额
重庆市千方小额贷款有限公司	87,336,053.38	--	1,322,573.40	--	88,658,626.78
北京智能车联产业创新中心有限公司	17,409,142.15	--	1,996,473.84	--	19,405,615.99
航联千方技术（北京）有限公司	6,294,620.35	--	-173,418.90	--	6,121,201.45
中交航空港有限公司	--	100,000,000.00	-2,263,353.90	--	97,736,646.10
北京京能千方智慧城市科技有限公司	23,850,735.96	--	-4,190,441.54	--	19,660,294.42
合计	134,890,551.84	100,000,000.00	-3,308,167.10	--	231,582,384.74

说明：2018 年 4 月，本公司设立中交航空港有限公司，投资金额 1 亿元，持股 20%，本公司向其派驻董事，具有重大影响，按照权益法核算。

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	124,266,075.93	59,484,324.17	63,868,730.97	19,691,810.87

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	59,704,406.80	50,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,308,167.10	-288,253.00
处置长期股权投资产生的投资收益	477,511.07	-6,955,083.97
远航通不需支付投资款	--	18,386,265.45
理财产品投资收益	22,940,008.72	28,919,495.50
合计	79,813,759.49	90,062,423.98

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	1,445,782.06	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	88,104,141.35	

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

委托他人投资或管理资产的损益	28,288,770.88
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	68,921,804.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	115,652.48
非经常性损益总额	186,876,150.92
减：非经常性损益的所得税影响数	17,120,795.88
非经常性损益净额	169,755,355.04
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	44,841,940.24
归属于公司普通股股东的非经常性损益	124,913,414.80

2、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.86	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	9.55	0.46	0.46

北京千方科技股份有限公司

2019年4月9日





姓名 傅智勇
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1971/08/21
Date of birth _____
工作单位 北京京都会计师事务所有限
责任公司
Working unit _____
身份证号码 332624710821411
Identity card No. _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

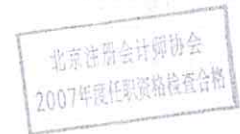
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110000152566
No. of Certificate _____
批准注册协会: 北京市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs _____
发证日期: 2002年 09月 03日
Date of issuance _____



2007年2月30日
y m d



姓名: 傅智勇
证书编号: 110000152566
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012.3.1

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年3月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年3月1日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年6月15日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年6月15日



2017年3月20日



2015年3月20日



2016



姓 名 孙超
 Full name 孙超
 性 别 女
 Sex 女
 出生日期 1989-03-05
 Date of birth 1989-03-05
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合
 身份证号码 130902198903051827
 Identity card No. 130902198903051827



年度检验登
 Annual Renewal Regi



姓名: 孙超
 证书编号: 110101560264

本证书经检验合格
 This certificate is valid for
 this renewal.



证书编号:
 No. of Certificate 110101560264

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会

发证日期: 2015 年 11 月 17 日
 Date of issuance 2015 年 11 月 17 日

年 月 日
 年 月 日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

证书序号: NO. 019877

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

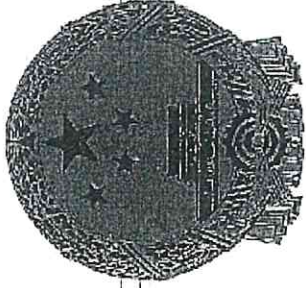
批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13




中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报
告专用，复印无
效。



证书序号：000487

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部（）中国证券监督管理委员会审查，批准
致同会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华



证书号：11 发证时间：二〇二〇年四月 四日
证书有效期至：二〇二〇年四月 四日

此件仅用于业务报告
专用, 复印无效。



营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2019年12月31日。企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 12月 21日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统
报送上一年度年度报告并公示。