

高新兴科技集团股份有限公司

2018年度审计报告

广会审字[2019]G18035150011号

目录

审计报告	1-6
合并资产负债表	7-8
母公司资产负债表	9-10
合并利润表	11
母公司利润表	12
合并现金流量表	13
母公司现金流量表	14
合并股东权益变动表	15-16
母公司股东权益变动表	17-18
财务报表附注	19-126

审计报告

广会审字[2019]G18035150011号

高新兴科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了高新兴科技集团股份有限公司（以下简称高新兴）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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，公允反映了高新兴2018年12月31日的财务状况以及2018年度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，我们独立于高新兴，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

1、事项描述

如高新兴财务报表附注五、37所述，2018年度，高新兴合并口径营业收入3,562,832,789.72元，高新兴关于收入确认的会计政策详见财务报表附注三、24。

营业收入为高新兴合并利润表重要组成项目，是高新兴的关键业绩指标，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解、评估与收入循环相关内部控制的设计，并测试关键内部控制的有效性；

（2）区别销售产品类型并结合行业发展和高新兴实际情况，执行分析性复核程序，评价销售收入和毛利变动的合理性；

（3）获取公司与客户签订的销售合同，对合同关键条款进行核实，主要包括对发货及验收、付款及结算等条款的检查；

（4）区别销售产品类型，检查高新兴与客户的合同、签收单、对方验收确认单据、完工证明、回款单据等重要证据；

（5）抽样函证了合同及相关结算信息；

（6）对资产负债表日前后的销售交易进行截止性测试，评价收入是否记录在恰当的会计期间。

（二）商誉减值测试

1、事项描述

如高新兴财务报表附注五、16所述，2018年12月31日，高新兴合并财务报表中商誉账面净值为人民币1,742,442,323.10元，其中商誉减值准备为58,476,630.67元。根据企业会计准则，高新兴每年需要对商誉进行减值测试。高新兴关于商誉减值测试的会计政策详见财务报表附注三、19。

鉴于商誉对高新兴财务报表的重要性及商誉减值测试涉及管理层的重大判断，

我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 与公司管理层讨论，了解各形成商誉的被投资单位历史业绩情况及发展规划，评估宏观经济对行业发展的影响；

(2) 评价管理层划分资产组的合理性，以及确定资产组可回收金额时采用关键假设和方法的合理性；

(3) 复核管理层减值测试所依据的基础数据。

(三) 应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

如高新兴财务报表附注五、2所述，2018年12月31日，高新兴合并口径应收账款余额1,887,766,943.87元，坏账准备余额155,422,543.91元，应收账款的账面价值为1,732,344,399.96元，高新兴关于应收账款的坏账政策详见财务报表附注三、10。

由于高新兴财务报表的应收账款账面价值较高，对财务报表影响较为重大，坏账准备的计提涉及管理层的专业判断和会计估计，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解、评价与应收账款坏账准备相关内部控制，并测试关键内部控制的有效性；

(2) 分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(3) 对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，我们复核了管理层对于信用风险特征组合的设定，并复核了应收账款账龄；

(4) 获取高新兴坏账准备计提明细表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确；

(5) 结合函证程序及资产负债表日后回款情况，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

高新兴管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括高新兴2018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

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，管理层负责评估高新兴的持续经营能力，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高新兴、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督高新兴的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对高新兴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高新兴不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止

公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

广东正中珠江会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国 广州

中国注册会计师：吉争雄

（项目合伙人）

中国注册会计师：陈皓淳

二〇一九年四月十七日

合并资产负债表

编制单位: 高新兴科技集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注五	2018-12-31	2017-12-31
流动资产:			
货币资金	1	1,197,188,539.84	1,606,160,235.83
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	2	1,883,647,080.10	1,111,315,794.22
其中: 应收票据	2.1	151,302,680.14	108,214,435.06
应收账款	2.2	1,732,344,399.96	1,003,101,359.16
预付款项	3	76,648,478.12	24,499,907.46
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收合同分保准备金		-	-
其他应收款	4	83,099,674.06	96,802,805.82
其中: 应收利息	4.1	395,684.93	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	5	587,005,331.84	891,350,310.93
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	6	332,592,512.24	287,846,964.58
其他流动资产	7	122,343,890.49	258,961,656.46
流动资产合计		4,282,525,506.69	4,276,937,675.30
非流动资产:			
发放贷款和垫款		-	-
可供出售金融资产	8	32,486,160.21	2,516,304.35
持有至到期投资		-	-
长期应收款	9	1,782,202,740.51	1,162,788,800.30
长期股权投资	10	83,576,187.25	78,625,821.44
投资性房地产	11	55,242,445.16	55,019,048.12
固定资产	12	157,896,153.14	128,327,339.06
在建工程	13	26,410,710.78	15,345,661.53
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	14	52,977,165.28	64,126,257.91
开发支出	15	51,250,585.57	-
商誉	16	1,742,442,323.10	1,699,722,051.06
长期待摊费用	17	7,479,835.29	5,651,803.13
递延所得税资产	18	72,446,181.49	35,702,890.07
其他非流动资产	19	3,252,596.28	7,081,415.52
非流动资产合计		4,067,663,084.06	3,254,907,392.49
资产总计		8,350,188,590.75	7,531,845,067.79

公司的法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并资产负债表（续）

编制单位：高新兴科技集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2018-12-31	2017-12-31
流动负债：			
短期借款	20	150,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	21	1,705,386,183.62	1,396,356,501.06
预收款项	22	62,069,548.57	73,940,956.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	23	160,360,035.66	182,821,804.79
应交税费	24	62,749,576.49	101,901,007.85
其他应付款	25	306,686,704.51	311,611,432.79
其中：应付利息	25.1	-	91,229.18
应付股利	25.2	449,024.55	449,024.55
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	26	25,519,149.46	22,632,510.65
其他流动负债	27	73,680,471.27	30,465,324.58
流动负债合计		2,396,601,669.58	2,189,729,538.67
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	28	3,689,928.76	5,220,321.61
递延收益	29	1,500,000.00	4,405,075.85
递延所得税负债	18	110,282,116.73	75,256,185.95
其他非流动负债	30	159,211,410.86	103,010,940.71
非流动负债合计		274,683,456.35	187,892,524.12
负债合计		2,671,285,125.93	2,377,622,062.79
所有者权益：			
股本	31	1,764,493,329.00	1,174,928,701.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	32	2,588,527,082.52	3,130,176,801.53
减：库存股	33	282,016,298.20	272,011,360.00
其他综合收益	34	1,022,483.45	-
专项储备		-	-
盈余公积	35	123,723,133.89	83,675,982.08
一般风险准备		-	-
未分配利润	36	1,399,960,432.74	947,925,623.12
归属于母公司所有者权益合计		5,595,710,163.40	5,064,695,747.73
少数股东权益		83,193,301.42	89,527,257.27
所有者权益合计		5,678,903,464.82	5,154,223,005.00
负债和所有者权益总计		8,350,188,590.75	7,531,845,067.79

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：高新兴科技集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十五	2018-12-31	2017-12-31
流动资产：			
货币资金		546,311,122.05	1,078,527,229.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	1	1,136,436,201.03	454,252,954.12
其中：应收票据	1.1	14,240,721.29	1,000,000.00
应收账款	1.2	1,122,195,479.74	453,252,954.12
预付款项		34,633,826.19	7,044,576.37
其他应收款	2	128,381,528.51	69,921,130.50
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		328,849,980.94	313,699,273.86
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		285,496,450.31	286,097,220.81
其他流动资产		66,953,646.25	53,575,927.60
流动资产合计：		2,527,062,755.28	2,263,118,313.21
非流动资产：			
可供出售金融资产		32,489,463.70	2,519,607.84
持有至到期投资		-	-
长期应收款		1,602,134,737.70	1,098,375,096.04
长期股权投资	3	2,963,439,035.16	2,755,369,874.21
投资性房地产		-	-
固定资产		134,882,715.02	109,778,711.85
在建工程		26,410,710.78	14,115,931.80
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		15,564,435.30	9,846,121.40
开发支出		51,250,585.57	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		23,685,265.02	24,338,245.24
其他非流动资产		1,903,720.68	5,654,537.52
非流动资产合计：		4,851,760,668.93	4,019,998,125.90
资产总计：		7,378,823,424.21	6,283,116,439.11

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：高新兴科技集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十五	2018-12-31	2017-12-31
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		1,577,409,749.22	942,986,313.67
预收款项		20,054,125.95	7,903,190.93
应付职工薪酬		61,563,805.17	80,353,593.69
应交税费		5,608,850.81	23,311,252.12
其他应付款		273,908,012.50	281,775,276.76
其中：应付利息		-	-
应付股利		449,024.55	449,024.55
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		21,885,523.13	22,449,212.64
其他流动负债		47,715,716.40	20,738,293.73
流动负债合计：		2,008,145,783.18	1,379,517,133.54
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		1,500,000.00	3,500,000.00
递延所得税负债		94,255,398.80	60,094,255.19
其他非流动负债		150,156,104.42	98,773,600.96
非流动负债合计：		245,911,503.22	162,367,856.15
负债合计：		2,254,057,286.40	1,541,884,989.69
所有者权益：			
股本		1,764,493,329.00	1,174,928,701.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,623,694,982.01	3,173,412,340.17
减：库存股		282,016,298.20	272,011,360.00
其他综合收益		-60.31	-60.31
专项储备		-	-
盈余公积		123,723,133.89	83,675,982.08
未分配利润		894,871,051.42	581,225,846.48
所有者权益合计		5,124,766,137.81	4,741,231,449.42
负债和所有者权益总计：		7,378,823,424.21	6,283,116,439.11

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位:高新兴科技集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注五	2018年度	2017年度
一、营业总收入	37	3,562,832,789.72	2,237,019,731.81
其中: 营业收入		3,562,832,789.72	2,237,019,731.81
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		3,097,308,283.19	1,855,651,015.11
其中: 营业成本	37	2,308,278,199.72	1,431,549,452.88
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	38	17,306,572.19	11,863,737.94
销售费用	39	235,312,828.19	156,819,561.77
管理费用	40	200,614,000.30	133,583,118.66
研发费用	41	354,532,308.03	166,457,712.68
财务费用	42	-75,810,099.33	-67,537,715.20
其中: 利息费用		5,220,232.86	930,370.31
利息收入		27,555,923.32	28,126,714.33
资产减值损失	43	57,074,474.09	22,915,146.38
加: 其他收益	44	99,722,582.30	67,151,627.23
投资收益(损失以“-”号填列)	45	680,004.70	-115,107.32
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-5,036,703.57	-5,206,171.84
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	46	-16,396.70	-95,561.22
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		565,910,696.83	448,309,675.39
加: 营业外收入	47	7,511,189.60	7,776,201.38
减: 营业外支出	48	929,433.35	405,229.09
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		572,492,453.08	455,680,647.68
减: 所得税费用	49	25,762,261.18	55,587,241.04
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		546,730,191.90	400,093,406.64
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		546,730,191.90	400,093,406.64
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
归属于母公司所有者的净利润		539,568,122.77	408,271,461.34
少数股东损益		7,162,069.13	-8,178,054.70
六、其他综合收益的税后净额		1,070,663.30	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,022,483.45	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		1,022,483.45	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		1,022,483.45	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		48,179.85	-
七、综合收益总额		547,800,855.20	400,093,406.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		540,590,606.22	408,271,461.34
归属于少数股东的综合收益总额		7,210,248.98	-8,178,054.70
八、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.31	0.25
(二)稀释每股收益		0.31	0.25

公司的法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

母 公 司 利 润 表

编制单位:高新兴科技集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注十五	2018年度	2017年度
一、营业收入	4	2,199,041,653.26	1,516,086,783.00
减: 营业成本	4	1,606,880,275.44	1,128,274,688.29
税金及附加		4,335,125.40	4,193,394.45
销售费用		100,485,450.08	83,101,270.37
管理费用		79,183,315.02	54,508,254.05
研发费用		112,807,500.07	70,235,561.07
财务费用		-69,654,027.82	-63,917,270.12
其中: 利息费用		366,667.00	-
利息收入		17,027,435.10	23,788,408.42
资产减值损失		48,113,025.41	13,334,854.52
加: 其他收益		22,901,069.30	28,443,101.47
投资收益(损失以“-”号填列)	5	101,356,433.04	7,704,745.73
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-3,736,098.43	4,616,734.55
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)		26,435.00	-59,566.84
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		441,174,927.00	262,444,310.73
加: 营业外收入		1,401,407.50	3,369,286.49
减: 营业外支出		832,668.85	196,180.77
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		441,743,665.65	265,617,416.45
减: 所得税费用		41,272,147.56	33,128,255.71
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		400,471,518.09	232,489,160.74
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		400,471,518.09	232,489,160.74
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-60.31
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-60.31
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-60.31
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
六、综合收益总额		400,471,518.09	232,489,100.43

公司的法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并现金流量表

编制单位: 高新兴科技集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注五	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,509,851,765.18	1,746,201,048.23
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		98,764,215.80	55,211,191.03
收到其他与经营活动有关的现金	50	200,716,258.77	105,815,828.56
经营活动现金流入小计		2,809,332,239.75	1,907,228,067.82
购买商品、接受劳务支付的现金		1,850,956,483.26	1,177,515,165.07
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		542,145,672.65	301,562,219.79
支付的各项税费		198,106,514.68	97,071,607.26
支付其他与经营活动有关的现金	50	373,148,855.22	218,449,653.67
经营活动现金流出小计		2,964,357,525.80	1,794,598,645.79
经营活动产生的现金流量净额		-155,025,286.06	112,629,422.03
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		500,510,000.00	300,000.00
取得投资收益收到的现金		5,716,708.27	4,769,558.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		127,173.56	333,956.35
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	50	-	18,412,627.62
投资活动现金流入小计		506,353,881.83	23,816,142.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,066,604.98	104,708,735.33
投资支付的现金		564,207,895.86	54,745,011.36
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		31,766,630.58	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		729,041,131.42	159,453,746.69
投资活动产生的现金流量净额		-222,687,249.59	-135,637,604.35
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		51,088,320.00	637,945,075.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,919,400.00	69,686,000.00
取得借款收到的现金		99,000,000.00	720,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		150,088,320.00	638,665,075.00
偿还债务支付的现金		169,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,987,389.58	33,627,105.60
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		-	424,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金	50	88,145,730.59	5,580,554.24
筹资活动现金流出小计		310,133,120.17	40,207,659.84
筹资活动产生的现金流量净额		-160,044,800.17	598,457,415.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,249,158.66	-
五、现金及现金等价物净增加额		-536,508,177.16	575,449,232.84
加: 期初现金及现金等价物余额		1,709,109,949.25	1,133,660,716.41
六、期末现金及现金等价物余额		1,172,601,772.09	1,709,109,949.25

公司的法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

母公司现金流量表

编制单位: 高新兴科技集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,232,855,037.36	1,151,361,270.84
收到的税费返还	19,024,354.33	18,055,401.47
收到其他与经营活动有关的现金	215,816,188.28	181,395,692.44
经营活动现金流入小计	1,467,695,579.97	1,350,812,364.75
购买商品、接受劳务支付的现金	1,127,015,112.29	891,802,259.69
支付给职工以及为职工支付的现金	208,684,421.90	158,805,629.14
支付的各项税费	52,699,599.80	27,187,576.77
支付其他与经营活动有关的现金	291,337,794.46	200,576,748.26
经营活动现金流出小计	1,679,736,928.45	1,278,372,213.86
经营活动产生的现金流量净额	-212,041,348.48	72,440,150.89
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	105,092,531.47	3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,435.00	31,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	88,011.18
收到其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	107,118,966.47	3,119,011.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,944,174.65	76,349,544.72
投资支付的现金	208,638,045.86	305,290,811.36
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	327,582,220.51	381,640,356.08
投资活动产生的现金流量净额	-220,463,254.04	-378,521,344.90
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	49,168,920.00	568,259,075.00
取得借款收到的现金	-	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	49,168,920.00	568,259,075.00
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,335,594.54	32,272,535.29
支付其他与筹资活动有关的现金	70,810,363.16	5,580,554.24
筹资活动现金流出小计	118,145,957.70	37,853,089.53
筹资活动产生的现金流量净额	-68,977,037.70	530,405,985.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	51,387.41	-
五、现金及现金等价物净增加额	-501,430,252.81	224,324,791.46
加: 期初现金及现金等价物余额	1,042,813,378.94	818,488,587.48
六、期末现金及现金等价物余额	541,383,126.13	1,042,813,378.94

公司的法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并股东权益变动表

编制单位: 高新兴科技集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	2018年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,174,928,701.00	-	-	-	3,130,176,801.53	272,011,360.00	-	-	83,675,982.08	-	947,925,623.12	89,527,257.27	5,154,223,005.00
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,174,928,701.00	-	-	-	3,130,176,801.53	272,011,360.00	-	-	83,675,982.08	-	947,925,623.12	89,527,257.27	5,154,223,005.00
三、本年增减变动金额	589,564,628.00	-	-	-	-541,649,719.01	10,004,938.20	1,022,483.45	-	40,047,151.81	-	452,034,809.62	-6,333,955.85	524,680,459.82
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	1,022,483.45	-	-	-	539,568,122.77	7,210,248.98	547,800,855.20
(二) 所有者投入和减少资本	2,100,369.00	-	-	-	38,092,793.53	10,004,938.20	-	-	-	-	-	1,919,400.00	32,107,624.33
1. 所有者投入的普通股	6,177,000.00	-	-	-	42,991,920.00	49,168,920.00	-	-	-	-	-	1,919,400.00	1,919,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	12,600,312.53	-	-	-	-	-	-	-	12,600,312.53
4. 其他	-4,076,631.00	-	-	-	-17,499,439.00	-39,163,981.80	-	-	-	-	-	-	17,587,911.80
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	40,047,151.81	-	-87,533,313.15	-	-47,486,161.34
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	40,047,151.81	-	-40,047,151.81	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-47,486,161.34	-	-47,486,161.34
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	587,464,259.00	-	-	-	-587,464,259.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增实收资本(或股本)	587,464,259.00	-	-	-	-587,464,259.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增实收资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	7,721,746.46	-	-	-	-	-	-	-15,463,604.83	-7,741,858.37
四、本期期末余额	1,764,493,329.00	-	-	-	2,588,527,082.52	282,016,298.20	1,022,483.45	-	123,723,133.89	-	1,399,960,432.74	83,193,301.42	5,678,903,464.82

公司的法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并股东权益变动表

编制单位: 高新兴科技集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	2017年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,074,764,571.00	-	-	-	2,055,788,070.78	30,818,380.00	-	-	60,427,066.01	-	595,559,402.34	23,325,468.11	3,779,046,198.24
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,074,764,571.00	-	-	-	2,055,788,070.78	30,818,380.00	-	-	60,427,066.01	-	595,559,402.34	23,325,468.11	3,779,046,198.24
三、本年增减变动金额	100,164,130.00	-	-	-	1,074,388,730.75	241,192,980.00	-	-	23,248,916.07	-	352,366,220.78	66,201,789.16	1,375,176,806.76
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	408,271,461.34	-8,178,054.70	400,093,406.64
(二) 所有者投入和减少资本	100,164,130.00	-	-	-	1,077,571,688.80	241,192,980.00	-	-	-	-	-	68,400,000.00	1,004,942,838.80
1. 所有者投入的普通股	100,922,210.00	-	-	-	1,048,325,676.32	253,311,080.00	-	-	-	-	-	68,400,000.00	964,336,806.32
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	34,082,592.48	-	-	-	-	-	-	-	34,082,592.48
4. 其他	-758,080.00	-	-	-	-4,836,580.00	-12,118,100.00	-	-	-	-	-	-	6,523,440.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	23,248,916.07	-	-55,905,240.56	-	-32,656,324.49
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	23,248,916.07	-	-23,248,916.07	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-32,656,324.49	-	-32,656,324.49
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增实收资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增实收资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-3,182,958.05	-	-	-	-	-	-	5,979,843.86	2,796,885.81
四、本期期末余额	1,174,928,701.00	-	-	-	3,130,176,801.53	272,011,360.00	-	-	83,675,982.08	-	947,925,623.12	89,527,257.27	5,154,223,005.00

公司的法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

母公司股东权益变动表

编制单位: 高新兴科技集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	2018年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,174,928,701.00	-	-	-	3,173,412,340.17	272,011,360.00	-60.31	-	83,675,982.08	581,225,846.48	4,741,231,449.42
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,174,928,701.00	-	-	-	3,173,412,340.17	272,011,360.00	-60.31	-	83,675,982.08	581,225,846.48	4,741,231,449.42
三、本年增减变动金额	589,564,628.00	-	-	-	-549,717,358.16	10,004,938.20	-	-	40,047,151.81	313,645,204.94	383,534,688.39
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	400,471,518.09	400,471,518.09
(二) 所有者投入和减少资本	2,100,369.00	-	-	-	35,391,028.21	10,004,938.20	-	-	-	-	27,486,459.01
1. 所有者投入的普通股	6,177,000.00	-	-	-	42,991,920.00	49,168,920.00	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	9,898,547.21	-	-	-	-	-	9,898,547.21
4. 其他	-4,076,631.00	-	-	-	-17,499,439.00	-39,163,981.80	-	-	-	-	17,587,911.80
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	40,047,151.81	-86,826,313.15	-46,779,161.34
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	40,047,151.81	-40,047,151.81	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-46,779,161.34	-46,779,161.34
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	587,464,259.00	-	-	-	-587,464,259.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增实收资本(或股本)	587,464,259.00	-	-	-	-587,464,259.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增实收资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	2,355,872.63	-	-	-	-	-	2,355,872.63
四、本期期末余额	1,764,493,329.00	-	-	-	2,623,694,982.01	282,016,298.20	-60.31	-	123,723,133.89	894,871,051.42	5,124,766,137.81

公司的法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

母公司股东权益变动表

编制单位: 高新兴科技集团股份有限公司

单位: 人民币元

项目	2017年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,074,764,571.00	-	-	-	2,108,072,806.04	30,818,380.00	-	-	60,427,066.01	404,217,726.30	3,616,663,789.35
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,074,764,571.00	-	-	-	2,108,072,806.04	30,818,380.00	-	-	60,427,066.01	404,217,726.30	3,616,663,789.35
三、本年增减变动金额	100,164,130.00	-	-	-	1,065,339,534.13	241,192,980.00	-60.31	-	23,248,916.07	177,008,120.18	1,124,567,660.07
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-60.31	-	-	232,489,160.74	232,489,100.43
(二) 所有者投入和减少资本	100,164,130.00	-	-	-	1,065,438,525.80	241,192,980.00	-	-	-	-	924,409,675.80
1. 所有者投入的普通股	100,922,210.00	-	-	-	1,048,325,676.32	253,311,080.00	-	-	-	-	895,936,806.32
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	21,949,429.48	-	-	-	-	-	21,949,429.48
4. 其他	-758,080.00	-	-	-	-4,836,580.00	-12,118,100.00	-	-	-	-	6,523,440.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	23,248,916.07	-55,481,040.56	-32,232,124.49
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	23,248,916.07	-23,248,916.07	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-32,232,124.49	-32,232,124.49
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增实收资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增实收资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-98,991.67	-	-	-	-	-	-98,991.67
四、本期期末余额	1,174,928,701.00	-	-	-	3,173,412,340.17	272,011,360.00	-60.31	-	83,675,982.08	581,225,846.48	4,741,231,449.42

公司的法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

一、公司基本情况

1、公司注册地及总部地址

广州市萝岗区科学城开创大道2819号六楼

2、公司业务性质及主要经营活动

公司行业性质为软件和信息技术服务业，主要经营活动：以物联网技术为核心，并通过内生与外延相结合的方式，围绕智慧城市、通信监控、铁路信息化、公安信息化等构建主营业务板块。

3、财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于2019年4月17日批准报出。

4、合并财务报表范围

本期公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	以下简称
高新兴讯美科技股份有限公司	“高新兴讯美”
高新兴创联科技有限公司	“高新兴创联”
高新兴国迈科技有限公司	“高新兴国迈”
高新兴智联科技有限公司	“高新兴智联”
江苏公信软件科技发展有限公司	“高新兴公信”
深圳市中兴物联科技有限公司	“中兴物联”
深圳市神盾信息技术有限公司	“高新兴神盾”
广东高领投资管理有限公司	“高领投资”
北屯市高新兴信息技术有限责任公司	“北屯高新兴”
珠海横琴高鑫股权投资管理有限公司	“珠海高鑫”
无锡高新兴智能交通技术有限公司	“无锡高新兴”
深圳市高新兴科技有限公司	“深圳高新兴”
易方达资产智慧城市二号专项资产管理计划	“易方达二号”
高新兴（宁乡）智慧城市运营有限责任公司	“宁乡高新兴”
喀什高新兴信息技术有限责任公司	“喀什高新兴”

张掖市高新兴智慧城市有限责任公司	“张掖高新兴”
高新兴（北京）科技有限公司	“北京高新兴”
北屯市高新兴智慧城市科技有限公司	“北屯智慧”
云南高新兴科技有限公司	“云南高新兴”
宝鸡市高宝嘉业信息技术有限公司	“高宝嘉业”
海城市高新兴信息科技有限公司	“海城高新兴”
纳雍高云智慧城市科技有限公司	“纳雍高云”
广州高新兴通信有限公司	“高新兴通信”
广州高新兴智慧城市科技有限公司	“高新兴智慧城市”
天门高云智慧城市科技有限公司	“天门高云”
天津宏佳企业管理合伙企业（有限合伙）	“天津宏佳”
天津通达行企业管理合伙企业（有限合伙）	“天津通达行”

通过高新兴创联控制的孙公司如下：

孙公司名称	以下简称
杭州创联智安软件有限公司	“创联智安”

通过高新兴智联控制的孙公司如下：

孙公司名称	以下简称
天津中兴软件有限责任公司	“天津软件”
无锡中兴慧通科技有限公司	“无锡慧通”
天津拓行科技有限公司	“天津拓行”

通过中兴物联控制的孙公司如下：

孙公司名称	以下简称
西安中兴物联软件有限公司	“西安物联”
深圳星联天通科技有限公司	“星联天通”
深圳高新兴物联科技有限公司	“高新兴物联”
高新兴物联科技香港有限公司	“香港物联”
高新兴物联（美国）科技股份有限公司	“美国物联”

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体

中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三、24“收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

4、 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

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

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

(3) 合并产生或有对价的会计处理

某些情况下，合并各方可能在合并协议中约定，根据未来一项或多项或有事项的发生，购买方通过发行额外证券、支付额外现金或其他资产等方式追加合并对价，或者要求返还之前已经支付的对价。购买方应当将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》以及其他相关准则的规定，或有对价符合权益工具和金融负债定义的，购买方应当将支付或有对价的义务确认为一项权益或负债；符合资产定义并满足资产确认条件的，购买方应当将符合合并协议约定条件的、可收回的部分已支付合并对价的权利确认为一项资产。

购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或者进一步证据而需要调整或有对价的，应当予以确认并对原计入合并商誉的金额进行调整；其他情况下发生的或有对价变化或调整，应当区分以下情况进行会计处理：或有对价为权益性质的，不进行会计处理；或有对价为资产或负债性质的，按照企业会计准则有关规定处理，如果属于《企业会计准则第22号——金融工具的确认和计量》中的金融工具，应采用公允价值计量，公允价值变化产生的利得和损失应按该准则规定计入当期损益或计入资本公积；如果不属于《企业会计准则第22号——金融工具的确认和计量》中的金融工具，应按照《企业会计准则第13号——或有事项》或其他相应的准则处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础

上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

（3）少数股东权益和损益的列报

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”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

（4）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

8、 外币业务和外币报表折算

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

9、 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入其他综合收益；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，原直接计入资本公积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。

10、应收票据及应收款项

(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	单项金额超过100万元的应收账款及单项金额超过10万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
特殊款项组合	主要包括有确凿证据表明或可推定某项应收款项的收回不存在任何风险（如客户或第三方提供担保、抵押且其可变现净值不低于应收款项余额）的应收款项、公司内部员工借款。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
特殊款项组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

A、物联网无线通信业务

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6个月以内	-	-
6-12个月	15.00	15.00
12-18个月	50.00	50.00
18-24个月	75.00	75.00
24个月以上	100.00	100.00

B、其他业务

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	30%	30%
3年以上	80%	50%

(3) 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	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
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，单独进行减值测试，计提坏账准备

(4) 长期应收款

公司BT\BOT业务形成的长期应收款，按长期应收款归属的BT\BOT项目分项核算，期末如果有客观证据表明长期应收款发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。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，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。

11、存货

(1) 存货类别

存货包括原材料、在产品、库存商品、在途物资、发出商品、项目支出、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

领用发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。

12、持有待售资产及终止经营

非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

13、长期股权投资

（1）共同控制、重要影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

（1）确认条件

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

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	7-40年	0-5%	2%-14%
运输设备	年限平均法	10年	0-5%	9.5%-10%
电子设备	年限平均法	3-5年	0-5%	19%-33%
其他	年限平均法	3-5年	0-5%	19%-33%

16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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时开始资本化：

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) 资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当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。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命 中标率

项目	预计使用寿命
土地使用权	50年

软件	3-5年
电子技术组合	7-20年

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（3）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支研究阶段的支出。

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，予以资本化：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本集团在满足上述条件，通过项目立项及调研，进行可行性论证并出具可行性分析报告后进入开发阶段。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。

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起转为无形资产。

19、长期资产减值准备

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均摊销。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿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的，则补偿金额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预计负债的账面价值。

23、股份支付

（1）股份支付的种类：

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司及子公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

（2）权益工具公允价值的确定方法

假定在计量日将该权益工具转移给其他市场参与者，而且该权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司及子公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司及子公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条

件，即视为可行权。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

b、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

c、收入的金额能够可靠计量。

d、相关经济利益很可能流入公司。

e、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

a、收入的金额能够可靠计量。

b、相关的经济利益很可能流入公司。

c、交易的完工进度能够可靠确定。

d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

a、相关的经济利益很可能流入公司。

b、收入的金额能够可靠计量。

(4) BT/BOT项目：

公司采用BT/BOT业务模式的项目，提供不止一项服务（如既提供基础设施建造服务又提供建成后经营服务）的，各项服务能够单独区分时，其收取或应收的对价应当按照各项服务的相对公允价值比例分配给所提供的各项服务。建造期间，公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，公司按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。进入项目回购期，回购期内长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

(5) 具体确认方法：

公司业务包括自行研制的软件产品销售、硬件销售、配套服务及BT/BOT项目等，各类业务销售收入确认的具体方法如下：

国内销售：

①自行研制的软件产品：属单独售卖的软件产品按合同约定，需安装调试的在安装调试完成、投入运行并经对方确认后确认收入；配套硬件的软件产品：随硬件销售确认收入。

②硬件销售：在产品发出，取得对方确认；公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方确认收入。

③配套服务：按合同约定在服务已完成，并经服务接受方验收合格，同时在相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入。

④BT/BOT项目：根据业主方出具的完工报告或初验报告，对合同金额中已通过业主方确认的完工进度部分确认收入。

国外销售：以产品报关装运后，确认销售收入。

25、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业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。与企业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退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税

费用。

（1）递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合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；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

企业合并；

直接在所有者权益中确认的交易或事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月发布的《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)，对企业财务报表格式进行相应调整，公司对 2017 年 12 月 31 日财务报表列报进行重新调整，具体影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	2017年12月31日/2017年度
根据上述会计政策变更,对财务报表格式进行重新列报	经公司董事会批准	应收票据及应收账款	+1,111,315,794.22
		应收票据	-108,214,435.06
		应收账款	-1,003,101,359.16
		应付票据及应付账款	+1,396,356,501.06
		应付票据	-279,202,158.25
		应付账款	-1,117,154,342.81
		管理费用	-166,457,712.68
		研发费用	+166,457,712.68

(2) 重要会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、服务收入	17%、16%、11%、6%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	免税、10%、12.5%、15%、25%、21%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%
利得税	应评税利润	16.5%

不同纳税主体所得税税率情况：

税目	所得税（利得税）税率
高新兴科技集团股份有限公司	15%
高新兴讯美科技股份有限公司	15%

高新兴创联科技有限公司	10%
杭州创联智安软件有限公司	25%
高新兴国迈科技有限公司	15%
高新兴智联科技有限公司	15%
天津中兴软件有限责任公司	12.5%
无锡中兴慧通科技有限公司	25%
天津高新兴智联科技有限公司	25%
江苏公信软件科技发展有限公司	15%
深圳市中兴物联科技有限公司	15%
深圳市神盾信息技术有限公司	15%
西安中兴物联软件有限公司	免税
深圳星联天通科技有限公司	25%
深圳高新兴物联科技有限公司	25%
高新兴物联科技香港有限公司	16.5%、8.25%
高新兴物联（美国）科技股份有限公司	21%
广东高领投资管理有限公司	25%
北屯市高新兴信息技术有限责任公司	12.5%
珠海横琴高鑫股权投资管理有限公司	25%
无锡高新兴智能交通技术有限公司	25%
深圳市高新兴科技有限公司	25%
高新兴（宁乡）智慧城市运营有限责任公司	25%
喀什高新兴信息技术有限责任公司	免税
张掖市高新兴智慧城市有限责任公司	25%
高新兴（北京）科技有限公司	25%
北屯市高新兴智慧城市科技有限公司	免税
云南高新兴科技有限公司	25%
宝鸡市高宝嘉业信息技术有限公司	25%
海城市高新兴信息科技有限公司	25%
纳雍高云智慧城市科技有限公司	25%

广州高新兴通信有限公司	25%
广州高新兴智慧城市科技有限公司	25%
天门高云智慧城市科技有限公司	25%

注：（1）高新兴物联科技香港有限公司，为公司于2017年在香港成立的孙公司，适用香港利得税政策，利得税税率为16.5%。2018年，香港特区政府颁布《2018年税务（修订）（第三号）条例》，宣布自2018年4月1日起实施“利得税两级制”。即法团首港币200万元应纳税所得额的利得税税率降至8.25%，超过港币200万的应纳税所得额继续按照16.5%。

（2）高新兴物联（美国）科技股份有限公司，为公司于2018年在美国成立的孙公司，适用美国联邦公司所得税及州公司所得税政策。其中，根据获美国国会参众两院通过并经总统签署的《减税与就业法案》所述，自2018年起，联邦公司所得税由原35%调整为21%。

2、税收优惠

（1）增值税：

根据国务院颁布《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）和财政部、国家税务总局颁布《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

对符合规定的技术开发收入免征增值税。

（2）所得税

高新兴：于2008年12月29日取得编号为GR200844001001的《高新技术企业证书》，有效期三年，2011年通过了高新技术企业复审，并于2011年11月3日取得编号为GF201144000239的《高新技术企业证书》，有效期三年，2014年10月10日经《粤科公示[2014]15号》公示通过了高新技术企业重新认定，并取得编号为GR201444000873的《高新技术企业证书》，证书有效期三年。2017年通过了高新技术企业复审，取得编号为GR201744000973的《高新技术企业证书》，证书有效期三年，2018年按15%计缴企业所得税。

高新兴讯美：于2010年12月2日取得《高新技术企业证书》，有效期三年，2013年通过了高

高新技术企业复审，并于2013年10月11日取得编号为GR201351100037的《高新技术企业证书》，有效期三年，2016年12月20日经《国科火字[2016]171号》公示通过了高新技术企业重新认定，并取得编号为GR201651100761的《高新技术企业证书》，2018年按15%计缴企业所得税。

高新兴创联：2014年9月29日，高新兴创联取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年。2017年12月15日，《国科火字[2017]201号》公示通过了高新技术企业重新认定，并取得编号为GR201733002839的《高新技术企业证书》，2018年按15%计缴企业所得税。

根据《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《国家发展和改革委员会工业和信息化部财政部国家税务总局关于印发国家规划布局内重点软件和集成电路设计领域的通知》的规定，公司属于国家规划布局内软件企业，当年未享受优惠可减按10%的税率征收企业所得税。

高新兴国迈：2014年10月10日，高新兴国迈取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年。2017年公司通过了高新资格复审，取得编号为GR201744006257的《高新技术企业证书》，有效期三年，2018年按15%计缴企业所得税。

高新兴智联：于2015年12月8日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年。2018年公司通过了高新资格复审，取得编号为GR201812000259的《高新技术企业证书》，有效期三年，2018年按15%计缴企业所得税。

高新兴公信：于2015年11月3日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年。2018年公司通过了高新资格复审，取得编号为GR201832003893的《高新技术企业证书》，有效期三年，2018年按15%计缴企业所得税。

中兴物联：于2017年10月31日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年2018年按15%计缴企业

所得税。

西安物联：于2017年4月27日取得陕西省软件行业协会颁发的软件企业证书，被认定为软件生产企业，根据财政部颁布《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），公司自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。2017年为第一个获利年度，2018年度免征企业所得税。

北屯高新兴：根据北屯国家税务局出具的北屯国家税务局税务事项通知书（北国税通[2016]6836号）以及《财政部国家税务总局关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]53号）第一条，公司属于新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。公司自2016年起开始计算免税期。2018年度减半征收企业所得税。

北屯智慧：根据《财政部国家税务总局关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]53号）第一条，公司属于新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。公司自2017年起开始计算免税期。2018年度免征企业所得税。

喀什高新兴：根据《财政部国家税务总局关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]53号）第一条，公司属于新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。公司自2017年起开始计算免税期，2018年度免征企业所得税。

高新兴神盾：于2018年11月9日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局批准的高新技术企业证书，证书编号为GR201844202783，有效期为三年2018年按15%计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	81,352.49	10,820.22
银行存款	1,154,172,716.74	1,553,739,681.39
其他货币资金	42,934,470.61	52,409,734.22
合计	1,197,188,539.84	1,606,160,235.83
其中：存放在境外的款项总额	46,145,939.83	1,264,561.49

期末其他货币资金包括：外埠存款1,363,265.12元、银行承兑汇票保证金15,788,824.20元、保函保证金8,797,943.55元、存出投资款16,984,437.74元。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	151,302,680.14	108,214,435.06
应收账款	1,732,344,399.96	1,003,101,359.16
合计	1,883,647,080.10	1,111,315,794.22

2.1 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	143,593,172.54	96,292,326.14
商业承兑汇票	7,709,507.60	11,922,108.92
合计	151,302,680.14	108,214,435.06

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	39,500,000.00
合计	39,500,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	58,682,486.41	-
商业承兑汇票		50,000.00
合计	58,682,486.41	50,000.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	-
商业承兑汇票	500,000.00
合计	500,000.00

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,155,600.40	0.16%	3,155,600.40	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,881,868,504.52	99.69%	149,612,279.56	7.95%	1,732,256,224.96
其中：账龄组合	1,881,868,504.52	99.69%	149,612,279.56	7.95%	1,732,256,224.96
其中：特殊款项组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,742,838.95	0.15%	2,654,663.95	96.79%	88,175.00
合计	1,887,766,943.87	100.00%	155,422,543.91	8.23%	1,732,344,399.96

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,155,600.40	0.29%	3,155,600.40	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,099,560,185.90	99.66%	96,458,826.74	8.48%	1,003,101,359.16
其中：账龄组合	1,099,560,185.90	99.66%	96,458,826.74	8.48%	1,003,101,359.16

其中：特殊款项组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	637,000.00	0.06%	637,000.00	100.00%	-
合计	1,103,352,786.30	100.00%	100,251,427.14	8.78%	1,003,101,359.16

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单 位	账面余额	账龄	坏账金额	计提比例	理 由
广州凯希电子科技有限公司	3,155,600.40	3年以上	3,155,600.40	100.00%	收回困难
合 计	3,155,600.40		3,155,600.40	100.00%	

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

a、物联网无线通信业务

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1-6个月	128,122,968.46	-	0%
7-12个月	8,184,161.34	1,227,624.20	15%
13-18个月	41,179.20	20,589.60	50%
19-24个月	1,535,790.00	1,151,842.50	75%
24个月以上	211,184.00	211,184.00	100%
合计	138,095,283.00	2,611,240.30	1.89%

b、其他业务

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,434,445,432.56	71,722,271.63	5%
1-2年	199,513,067.05	19,951,306.70	10%
2-3年	65,048,633.19	19,514,589.96	30%
3年以上	44,766,088.72	35,812,870.97	80%
合计	1,743,773,221.52	147,001,039.26	8.43%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期非同一控制下合并增加坏账准备8,616,214.82元，本期计提坏账准备金额53,404,054.77元；本期收回或转回坏账准备金额1,761,709.59元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
三年以上销售货款	5,087,443.23
合计	5,087,443.23

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计351,659,422.40元，占应收账款期末余额合计数的18.63%，相应计提的坏账准备合计19,564,602.01元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	72,115,714.29	94.09%	20,243,998.98	82.63%
1年以上	4,532,763.83	5.91%	4,255,908.48	17.37%
合计	76,648,478.12	100.00%	24,499,907.46	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名的预付款项的期末余额42,333,280.50元，占预付款项期末余额合计数的55.23%。

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	395,684.93	-
应收股利	-	-
其他应收款	82,703,989.13	96,802,805.82
合计	83,099,674.06	96,802,805.82

4.1 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	395,684.93	-
委托贷款	-	-
债券投资	-	-
合计	395,684.93	-

4.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	91,998,152.90	99.19%	9,294,163.77	10.10%	82,703,989.13
其中：账龄组合	84,952,833.26	91.60%	9,294,163.77	10.94%	75,658,669.49
其中：特殊款项组合	7,045,319.64	7.60%	-	-	7,045,319.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	747,222.72	0.81%	747,222.72	100.00%	-
合计	92,745,375.62	100.00%	10,041,386.49	10.83%	82,703,989.13

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	103,326,507.15	99.28%	6,523,701.33	6.31%	96,802,805.82
其中：账龄组合	93,124,558.91	89.48%	6,523,701.33	7.01%	86,600,857.58
其中：特殊款项组合	10,201,948.24	9.80%	-	-	10,201,948.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	747,222.72	0.72%	747,222.72	100.00%	-
合计	104,073,729.87	100.00%	7,270,924.05	6.99%	96,802,805.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

a、物联网无线通信业务

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1-6个月	143,305.58	-	-
合计	143,305.58	-	-

b、其他业务

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	52,425,514.79	2,621,691.25	5%
1-2年	19,881,616.43	1,988,161.65	10%
2-3年	7,834,436.83	2,350,331.05	30%
3年以上	4,667,959.63	2,333,979.82	50%
合计	84,809,527.68	9,294,163.77	10.96%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期非同一控制下合并增加坏账准备862,548.00元，本期计提坏账准备金额1,981,141.28

元；本期收回或转回坏账准备金额15,893.50元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
房租押金	57,333.34
合计	57,333.34

(4) 其他应收款账面余额按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	64,425,744.12	78,045,464.01
业务往来	5,626,542.06	5,380,962.12
员工借款及备用金	21,573,268.61	18,985,246.87
应收出口退税	-	1,185,152.20
其他	1,119,820.83	476,904.67
合计	92,745,375.62	104,073,729.87

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
客户 1	保证金及押金	10,659,972.75	2 年以内	11.49%	718,603.28
客户 2	保证金及押金	5,440,000.00	1-2 年	5.87%	544,000.00
客户 3	保证金及押金	5,003,462.00	1 年以内	5.39%	250,173.10
客户 4	保证金及押金	2,866,376.30	1 年以内	3.09%	143,318.82
客户 5	保证金及押金	2,700,000.00	1-3 年	2.91%	370,000.00
合计	-	26,669,811.05	-	28.76%	2,026,095.20

(6) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

5、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	181,196,351.95	2,006,980.91	179,189,371.04	96,849,458.71	3,910,114.00	92,939,344.71
半成品	21,849,351.61	1,467.89	21,847,883.72	-	-	-
库存商品	114,342,021.38	4,914,586.29	109,427,435.09	147,556,269.20	5,638,274.63	141,917,994.57
在途物资	233,125.98	-	233,125.98	1,754,654.53	-	1,754,654.53
发出商品	240,613,335.14	12,658,963.27	227,954,371.87	439,222,906.31	6,985,073.95	432,237,832.36
在产品	27,730,698.66	-	27,730,698.66	26,225,060.13	-	26,225,060.13
周转材料	307,258.22	-	307,258.22	405,883.81	-	405,883.81
BT项目支出	4,752,092.64	-	4,752,092.64	7,725,211.10	-	7,725,211.10
委托加工物资	15,563,094.62	-	15,563,094.62	188,144,329.72	-	188,144,329.72
合计	606,587,330.20	19,581,998.36	587,005,331.84	907,883,773.51	16,533,462.58	891,350,310.93

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,910,114.00	-	-	1,903,133.09	-	2,006,980.91
半成品	-	1,467.89	-	-	-	1,467.89
库存商品	5,638,274.63	1,257,276.25	-	1,980,964.59	-	4,914,586.29
发出商品	6,985,073.95	5,673,889.32	-	-	-	12,658,963.27
合计	16,533,462.58	6,932,633.46	-	3,884,097.68	-	19,581,998.36

注：可变现净值以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的确定。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
 无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况
 无。

6、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应收款	332,592,512.24	287,846,964.58
合计	332,592,512.24	287,846,964.58

1年内到期的长期应收款明细：

项目	期末余额	期初余额
BT项目应收款	332,592,512.24	287,846,964.58
其中：未实现融资收益	49,569,618.59	36,987,932.48
合计	332,592,512.24	287,846,964.58

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	95,623,863.80	104,203,248.19
理财产品存款	25,000,000.00	154,000,000.00
预缴增值税	1,720,026.69	758,408.27
合计	122,343,890.49	258,961,656.46

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具：	39,481,660.21	6,995,500.00	32,486,160.21	9,511,804.35	6,995,500.00	2,516,304.35
按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	39,481,660.21	6,995,500.00	32,486,160.21	9,511,804.35	6,995,500.00	2,516,304.35
合计	39,481,660.21	6,995,500.00	32,486,160.21	9,511,804.35	6,995,500.00	2,516,304.35

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额					持股 比例
	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额	
		合并增加	新增			
上海信云无线通信技术有限公司	1,516,304.35	-	-	-	1,516,304.35	5%
CalSysInc.	6,395,500.00	-	-	-	6,395,500.00	7%
深圳市讯美智联电子有限公司	600,000.00	-	-	-	600,000.00	15%
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	0.17%
重庆市城投金卡信息产业(集团)股份有限公司	-	-	29,969,855.86	-	29,969,855.86	1.62%
合计	9,511,804.35		29,969,855.86		39,481,660.21	

(续)

被投资单位	减值准备					本期现金红利
	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额	
		合并增加	计提			
上海信云无线通信技术有限公司	6,395,500.00	-	-	-	6,395,500.00	-
CalSys Inc.	600,000.00	-	-	-	600,000.00	-
深圳市讯美智联电子有限公司	-	-	-	-	-	-
广州民营投资股份有限公司	-	-	-	-	-	-
重庆市城投金卡信息产业(集团)股份有限公司	-	-	-	-	-	-
合计	6,995,500.00	-	-	-	6,995,500.00	-

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	合并增加	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	6,995,500.00	-	-	-	-	-	6,995,500.00
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-	-
合计	6,995,500.00	-	-	-	-	-	6,995,500.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无。

9、长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 项目应收款	1,782,202,740.51	-	1,782,202,740.51	1,162,788,800.30	-	1,162,788,800.30	4.75-6.55%
其中：未实现融资收益	331,657,791.01	-	331,657,791.01	138,188,981.86	-	138,188,981.86	

合计	1,782,202,740.51	-	1,782,202,740.51	1,162,788,800.30	-	1,162,788,800.30
----	------------------	---	------------------	------------------	---	------------------

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		
一、合营企业											
无	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业											
广州高新兴机器人有限公司	4,264,395.28	3,000,000.00	-	-3,030,709.27	-	1,387,069.38	-	-	-	5,620,755.39	-
珠海高石股权投资基金（有限合伙）	32,997,708.61	-	-	-783,461.67	-	-	-	-	-	32,214,246.94	-
清远市智城慧安信息技术有限公司	39,985,946.70	-	-	-476,097.33	-	-	-	-	-	39,509,849.37	-
西安联乘智能科技有限公司	1,377,770.85	3,000,000.00	-	-711,978.79	-	-	-	-	-	3,665,792.06	-
广州高新兴万联科技有限公司	-	600,000.00	-	-34,456.51	-	-	-	-	-	565,543.49	-
银云（重庆）安全技术有限公司	-	2,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000.00	-
小计	78,625,821.44	8,600,000.00	-	-5,036,703.57	-	1,387,069.38	-	-	-	83,576,187.25	-
合计	78,625,821.44	8,600,000.00	-	-5,036,703.57	-	1,387,069.38	-	-	-	83,576,187.25	-

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	55,365,079.88	55,365,079.88
2. 本期增加金额	1,659,379.52	1,659,379.52
(1) 购置	1,659,379.52	1,659,379.52
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4. 期末余额	57,024,459.40	57,024,459.40
二、累计折旧		
1. 期初余额	346,031.76	346,031.76
2. 本期增加金额		
(1) 计提	1,435,982.48	1,435,982.48
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4. 期末余额	1,782,014.24	1,782,014.24
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	55,242,445.16	55,242,445.16
2. 期初账面价值	55,019,048.12	55,019,048.12

12、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	114,701,385.98	55,728,672.68	20,224,580.30	19,437,203.94	210,091,842.90
2. 本期增加金额	-	31,522,041.81	3,054,124.32	23,777,843.02	58,354,009.15
(1) 购置	-	28,695,803.63	2,037,358.32	22,266,745.82	52,999,907.77
(2) 企业合并增加	-	2,826,238.18	1,016,766.00	1,511,097.20	5,354,101.38
(3) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	2,120,000.00	1,784,066.22	574,481.00	346,420.38	4,824,967.60
(1) 处置或报废	2,120,000.00	1,784,066.22	574,481.00	346,420.38	4,824,967.60
4. 期末余额	112,581,385.98	85,466,648.27	22,704,223.62	42,868,626.58	263,620,884.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	30,313,859.90	30,293,005.64	10,023,503.64	11,134,134.66	81,764,503.84
2. 本期增加金额	4,318,500.29	14,239,829.25	2,535,472.72	7,494,283.34	28,588,085.60
(1) 计提	4,318,500.29	12,281,061.70	2,007,562.07	6,143,518.45	24,750,642.51
(2) 企业合并增加	-	1,958,767.55	527,910.65	1,350,764.89	3,837,443.09
(3) 其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	2,120,000.00	1,738,615.84	437,993.91	331,248.38	4,627,858.13
(1) 处置或报废	2,120,000.00	1,738,615.84	437,993.91	331,248.38	4,627,858.13
4. 期末余额	32,512,360.19	42,794,219.05	12,120,982.45	18,297,169.62	105,724,731.31
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	80,069,025.79	42,672,429.22	10,583,241.17	24,571,456.96	157,896,153.14
2. 期初账面价值	84,387,526.08	25,435,667.04	10,201,076.66	8,303,069.28	128,327,339.06

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科技园基建	26,410,710.78	-	26,410,710.78	14,115,931.80	-	14,115,931.80
装修工程	-	-	-	1,229,729.73	-	1,229,729.73
合计	26,410,710.78	-	26,410,710.78	15,345,661.53	-	15,345,661.53

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	转入固定资产金额	其他减少金额	期末余额
科技园基建	8500万	14,115,931.80	12,294,778.98	-	-	26,410,710.78

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
科技园基建	31.07%	30%	-	-	-	自筹

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	技术组合	软件	专利权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	9,373,000.00	96,911,324.17	38,621,650.21	5,660,377.36	150,566,351.74
2. 本期增加金额	-	-	8,216,228.12	-	8,216,228.12
(1) 购置	-	-	8,216,228.12	-	8,216,228.12
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	1,190,529.29	-	1,190,529.29
(1) 处置	-	-	1,190,529.29	-	1,190,529.29
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	9,373,000.00	96,911,324.17	45,647,319.56	5,660,406.84	157,592,050.57
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,653,069.85	44,198,635.73	17,461,202.19	1,100,628.92	64,413,536.69
2. 本期增加金额	187,525.80	9,822,708.52	8,490,306.68	864,779.75	19,365,320.75
(1) 计提	187,525.80	9,822,708.52	8,490,306.68	864,779.75	19,365,320.75
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	1,190,529.29	-	1,190,529.29
(1) 处置	-	-	1,190,529.29	-	1,190,529.29
(2) 其他减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	1,840,595.65	54,021,344.25	24,760,979.58	1,965,408.67	82,588,328.15
三、减值准备					-

项目	土地使用权	技术组合	软件	专利权	合计
1. 期初余额	-	22,026,557.14	-	-	22,026,557.14
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	22,026,557.14	-	-	22,026,557.14
四、账面价值					-
1. 期末余额	7,532,404.35	20,863,422.78	20,886,339.98	3,694,998.17	52,977,165.28
2. 期初余额	7,719,930.15	30,686,131.30	21,160,448.02	4,559,748.44	64,126,257.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为：0

技术组合为非同一控制下合并取得的无形资产：

A、购买日高新兴讯美持有的16项软件著作权组合，预计使用寿命7年，自取得之日起按直线法进行摊销；

B、购买日高新兴创联持有的软件著作权、发明专利、实用新型及外观设计组合，预计使用寿命为评估基准日确定的尚可使用年限1-18年，自取得之日起按直线法进行摊销；

C、购买日高新兴国迈持有的软件著作权组合，预计使用寿命5年，自取得之日起按直线法进行摊销。

D、购买日中兴物联持有的发明专利，预计使用寿命7年；软件著作权组合，预计使用寿命4年，自取得之日起按直线法进行摊销

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

15、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
开发阶段资本化支出	-	51,250,585.57	-	-	-	51,250,585.57
合计	-	51,250,585.57	-	-	-	51,250,585.57

其他说明

注：本集团以产品开发项目立项调研后出具可行性分析报告时作为资本化开始时点，各研发项目按研发进度正常执行。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
高新兴讯美科技股份有限公司	113,008,149.85	-	-	113,008,149.85
高新兴创联科技有限公司	819,887,208.91	-	-	819,887,208.91
高新兴国迈科技有限公司	147,633,141.08	-	-	147,633,141.08
高新兴智联科技有限公司	140,726,754.61	-	-	140,726,754.61
江苏公信软件科技发展有限公司	4,572,999.41	-	-	4,572,999.41
深圳市中兴物联科技有限公司	532,370,427.87			532,370,427.87
深圳市神盾信息技术有限公司	-	42,720,272.04	-	42,720,272.04
合计	1,758,198,681.73	42,720,272.04	-	1,800,918,953.77

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
高新兴讯美科技股份有限公司	58,476,630.67	-	-	58,476,630.67
合计	58,476,630.67	-	-	58,476,630.67

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试情况如下：

高新兴科技集团股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度单位：元；币种：人民币

项目	高新兴讯美科技股 份有限公司	高新兴创联科技有 限公司	高新兴国迈科技有 限公司	高新兴智联科技有 限公司	江苏公信软件科技 发展有限公司	深圳市中兴物联科技 有限公司	深圳市神盾信息技 术有限公司
商誉账面余额①	113,008,149.85	819,887,208.91	147,633,141.08	140,726,754.61	4,572,999.41	532,370,427.87	42,720,272.04
商誉减值准备余额 ②	58,476,630.67	-	-	-	-	-	-
商誉的账面价值③ =①-②	54,531,519.18	819,887,208.91	147,633,141.08	140,726,754.61	4,572,999.41	532,370,427.87	42,720,272.04
未确认归属于少数 股东权益的商誉价 值④	52,393,028.23	-	-	25,107,271.56	4,323,886.60	25,085,517.54	-
包含未确认归属于 少数股东权益的商 誉价值⑤=④+③	106,924,547.41	819,887,208.91	147,633,141.08	165,834,026.17	8,896,886.01	557,455,945.41	42,720,272.04
资产组的账面价值 ⑥	164,313,436.08	614,705,293.80	125,578,288.07	97,904,619.24	8,032,124.60	351,376,320.61	32,279,727.96
可回收金额⑦	281,036,200.00	1,526,520,700.00	282,246,400.00	280,478,300.00	36,868,700.00	1,100,247,300.00	100,892,100.00

高新兴科技集团股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度单位：元；币种：人民币

项目	高新兴讯美科技股 份有限公司	高新兴创联科技有 限公司	高新兴国迈科技有 限公司	高新兴智联科技有 限公司	江苏公信软件科技 发展有限公司	深圳市中兴物联科技 有限公司	深圳市神盾信息技 术有限公司
商誉评估值⑧ =⑦-⑥	116,722,763.92	911,815,406.20	156,668,111.93	182,573,680.76	28,836,575.40	748,870,979.39	68,612,372.04
商誉减值损失（大 于0时）⑨=⑤-⑧	-	-	-	-	-	-	-

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

项目	构成
高新兴讯美	高新兴讯美形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日所确定的资产组一致
高新兴创联	高新兴创联形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日所确定的资产组一致
高新兴国迈	高新兴国迈形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日所确定的资产组一致
高新兴智联	高新兴智联形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日所确定的资产组一致
高新兴公信	高新兴公信形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日所确定的资产组一致
中兴物联	中兴物联形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日所确定的资产组一致
高新兴神盾	高新兴神盾形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日所确定的资产组一致

(4) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认办法

1) 可收回金额的确定方法

所有包含商誉的资产组均采用预计未来现金流量的现值确定可收回金额。

2) 重要假设及依据

- 1、国家现行的宏观经济、金融以及产业等政策不发生重大变化；
- 2、含商誉资产组所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化；
- 3、含商誉资产组涉及的主要经营管理团队具备管理及经营必要的知识及能力，合法合规经营，勤勉尽责；
- 4、含商誉资产组在未来经营期内涉及的主营业务、收入与成本的构成以及经营策略等仍保持其最近几年的状态持续，而不发生较大变化。不考虑未来可能由于委托人或含商誉资产组涉及的主要经营管理团队的经营管理策略变化以及商业环境变化等导致的主营业务状况的变化所带来的损益；
- 5、在未来的经营期内，含商誉资产组所涉及的各项营业费用、管理费用不会在现有基础上发生大幅的变化，仍将保持其最近几年的变化趋势持续；

6、不考虑未来的经营期内含商誉资产组可能涉及的非经常性损益；

3) 关键参数

项目	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
高新兴讯美	2019至2023年	注1	0%	14.86%-21.85%	15.87%
高新兴创联	2019至2023年	注2	0%	45.56%-46.27%	14.43%
高新兴国迈	2019至2023年	注3	0%	10.41%-14.20%	15.28%
高新兴智联	2019至2023年	注4	0%	4.98%-8.18%	15.86%
高新兴公信	2019至2023年	注5	0%	23.87%-26.67%	15.87%
中兴物联	2019至2023年	注6	0%	12.10%-13.03%	15.28%
高新兴神盾	2019至2023年	注7	0%	14.43%-16.12%	15.28%

注1：高新兴讯美主要产品为金融安防平台，基于主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，高新兴讯美预测2019至2023年，金融安防平台销售收入增长率分别为：27%、30%、30%、30%和30%。

注2：高新兴创联主要产品为铁路列控系统，基于主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，高新兴创联预测2019至2023年，铁路列控系统销售收入增长率分别为：10%、10%、10%、10%和10%。

注3：高新兴国迈主要产品为案管系列产品、执法记录仪和立体云防系统，基于主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，高新兴国迈预测2019至2023年，各类产品销售收入综合增长率分别为：30%、19%、19%、19%和19%。

注4：高新兴智联主要产品为汽车电子标识产品，基于主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，高新兴智联预测2019至2023年，汽车电子标识产品销售收入增长率分别为：32%、40%、40%、30%和30%。

注5：高新兴公信主要产品为公安实战平台软件，基于主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，高新兴公信预测2019至2023年，公安实战平台软件销售收入增长率分别为：25%、10%、10%、10%和10%。

注6：中兴物联主要产品为通信模块产品及车联网产品，基于主要经营管理团队对未来发展趋势

的判断及经营规划，中兴物联预测2019至2023年，通信模块产品及车联网产品销售收入增长率分别为：10%、10%、5%、5%和5%。

注7：高新兴神盾主要产品为公安执法办案平台，基于主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，高新兴神盾预测2019至2023年，公安执法办案平台销售收入增长率分别为：13%、13%、13%、10%和10%。

上述信息与形成商誉时或以前年度商誉减值测试时的信息、公司历史经验或外部信息无明显不一致。

17、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加		本期摊销	其他减少	期末余额
		合并增加	新增			
租赁资产装修费	1,288,844.54	-	2,736,970.78	768,731.67	-	3,257,083.65
光纤费用	36,320.75	-	-	31,132.08	-	5,188.67
车位使用权	3,910,000.00	-	-	98,571.40	-	3,811,428.60
维修基金	416,637.84	-	-	10,503.47	-	406,134.37
合计	5,651,803.13	-	2,736,970.78	908,938.62	-	7,479,835.29

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	162,054,921.34	23,378,384.83	103,072,781.69	14,945,260.44
可抵扣亏损	174,116,776.73	26,737,429.66	8,336,447.29	1,945,514.32
可供出售金融资产减值	600,000.00	90,000.00	600,000.00	90,000.00
超额奖励	3,262,630.34	340,859.42	3,479,397.95	370,850.77
存货跌价准备	19,581,998.36	2,937,299.76	16,533,462.58	2,480,019.38

股权激励费用	48,425,200.68	7,263,780.11	94,822,389.57	14,223,358.43
递延收益	1,500,000.00	225,000.00	4,300,000.00	645,000.00
预计负债	3,689,928.76	655,537.75	5,220,321.61	836,342.33
预提费用	258,277.26	36,217.80	457,752.45	68,662.87
内部未实现利润	1,509,240.60	377,310.15	652,543.53	97,881.53
长期应收款	52,401,409.36	10,404,362.01	-	-
合计	467,400,383.43	72,446,181.49	237,475,096.67	35,702,890.07

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
不征税收入	16,714,208.98	2,507,131.35	17,366,088.93	2,604,913.34
非同一控制企业合并资产评估增值	32,044,667.28	4,806,700.09	63,731,795.35	9,559,769.31
长期应收款	662,102,220.59	102,968,285.29	410,651,416.68	62,122,547.65
内部未实现利润	-	-	4,300,036.46	968,955.65
合计	710,861,096.85	110,282,116.73	496,049,337.42	75,256,185.95

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,532,108.19	8,416,127.50
可抵扣亏损	18,059,243.58	140,657,425.95
长期股权投资损益调整	11,875,044.97	7,426,967.74
合计	36,466,396.74	156,500,521.19

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2019年	-	21,706,236.39
2020年	-	6,932,445.70
2021年	87,173.46	24,576,888.18
2022年	3,692,436.03	4,190,949.48
2023年	14,279,634.09	-
合计	18,059,243.58	57,406,519.75

19、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付非流动资产购置款项	3,252,596.28	7,081,415.52
合计	3,252,596.28	7,081,415.52

20、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	-	70,000,000.00
信用借款	150,000.00	-
合计	150,000.00	70,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

21、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	249,355,751.53	279,202,158.25
应付账款	1,456,030,432.09	1,117,154,342.81
合计	1,705,386,183.62	1,396,356,501.06

21.1 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	249,355,751.53	234,257,158.25
商业承兑汇票	-	44,945,000.00
合计	249,355,751.53	279,202,158.25

本期末无已到期未支付的应付票据。

21.2 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,456,030,432.09	1,117,154,342.81
合计	1,456,030,432.09	1,117,154,342.81

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
BT项目维护成本	447,182,921.51	维护义务未履行完毕
合计	447,182,921.51	

22、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收账款	62,069,548.57	73,940,956.95
合计	62,069,548.57	73,940,956.95

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

23、应付职工薪酬

(1) 明细列示如下：

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		合并增加	计提		
一、短期薪酬	182,573,725.77	5,032,985.44	535,180,034.32	562,865,605.08	159,921,140.45
二、离职后福利-设定提存计划	248,079.02	-	29,016,192.13	28,825,375.94	438,895.21
三、辞退福利	-	-	6,020.00	6,020.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-	-
合计	182,821,804.79	5,032,985.44	564,202,246.46	591,697,001.03	160,360,035.66

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		合并增加	计提		
1、工资、奖金、津贴和补贴	174,737,725.69	5,032,985.44	477,341,341.84	503,924,326.27	153,187,726.70

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		合并增加	计提		
2、职工福利费	-	-	20,045,287.76	20,045,287.76	-
3、社会保险费	196,116.08	-	17,303,350.12	17,222,871.88	276,594.32
其中：医疗保险费	153,572.73	-	14,854,339.95	14,782,701.62	225,211.06
重大疾病保险	22,121.99	-	530,148.44	531,513.32	20,757.11
工伤保险费	5,488.91	-	622,453.17	620,394.97	7,547.11
生育保险费	14,932.45	-	1,296,408.56	1,288,261.97	23,079.04
4、住房公积金	432,306.02	-	17,867,956.60	17,661,727.80	638,534.82
5、工会经费和职工教育经费	3,728,180.03	-	2,622,098.00	4,011,391.37	2,338,886.66
6、超额业绩奖励	3,479,397.95	-	-	-	3,479,397.95
合计	182,573,725.77	5,032,985.44	535,180,034.32	562,865,605.08	159,921,140.45

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		合并增加	计提		
1、基本养老保险	238,350.98	-	28,254,407.17	28,068,947.91	423,810.24
2、失业保险费	9,728.04	-	761,784.96	756,428.03	15,084.97
合计	248,079.02	-	29,016,192.13	28,825,375.94	438,895.21

24、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	27,658,960.64	40,105,590.00
企业所得税	29,989,516.34	51,327,118.64
城建税	1,457,245.16	2,338,362.17
个人所得税	1,831,298.32	4,945,674.02
土地使用税	3,768.50	-

税费项目	期末余额	期初余额
房产税	176,024.21	733,102.93
印花税	260,584.55	450,629.79
教育费附加	643,785.51	1,235,084.86
地方教育附加	397,109.46	435,195.40
堤围防护费	331,283.80	330,250.04
合计	62,749,576.49	101,901,007.85

25、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	91,229.18
应付股利	449,024.55	449,024.55
其他应付款	306,237,679.96	311,071,179.06
合计	306,686,704.51	311,611,432.79

25.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	-	91,229.18
合计	-	91,229.18

25.2 应付股利

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	449,024.55	449,024.55
合计	449,024.55	449,024.55

25.3 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴社保公积金	1,767,112.26	1,006,252.48
押金	3,917,139.01	2,629,542.29
业务往来	5,870,882.05	10,644,803.12
员工借款	6,100,450.92	108,265.67
预提费用	6,336,784.77	1,047,006.46
其他	534,809.42	423,949.04
限制性股票回购款	3,601,653.53	-
限制性股票回购义务	244,358,848.00	295,211,360.00
股权转让款	33,750,000.00	-
合计	306,237,679.96	311,071,179.06

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

无。

26、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的待转销项税	25,519,149.46	22,632,510.65
合计	25,519,149.46	22,632,510.65

27、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	73,680,471.27	30,465,324.58
合计	73,680,471.27	30,465,324.58

28、预计负债

项目	期末余额	期初余额
退货准备	1,213,834.54	2,932,993.90

维修保养费	2,476,094.22	2,287,327.71
合计	3,689,928.76	5,220,321.61

29、递延收益

项目	期初余额	本期增加		本期摊销	其他减少	期末余额
		合并增加	新增			
政府补助	4,405,075.85	-	-	2,905,075.85	-	1,500,000.00
合计	4,405,075.85	-	-	2,905,075.85	-	1,500,000.00

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期增加		本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
		合并增加	新增				
递延收益：							
研发资产补助	105,075.85	-	-	105,075.85	-	-	与资产相关
视频结构化大数据实战应用云平台关键技术研究及产业化推广项目	3,500,000.00	-	-	2,000,000.00	-	1,500,000.00	与资产相关
重20160161基于LTE的车联网智能硬件核心模块的关键技术研发	800,000.00	-	-	800,000.00	-	-	与收益相关
合计	4,405,075.85	-	-	2,905,075.85	-	1,500,000.00	

注：报告期内，涉及政府补助的项目注释参见附注五、44“其他收益”和47“营业外收入”。

30、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
长期待转销项税	159,211,410.86	103,010,940.71

合计	159,211,410.86	103,010,940.71
----	----------------	----------------

31、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,174,928,701.00	6,177,000.00	-	587,464,259.00	-4,076,631.00	589,564,628.00	1,764,493,329.00

其他说明：本期股本变动情况见附注五、32。

32、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,091,583,023.02	66,382,201.77	604,975,360.69	2,552,989,864.10
其他资本公积	38,593,778.51	13,987,381.91	17,043,942.00	35,537,218.42
合计	3,130,176,801.53	80,369,583.68	622,019,302.69	2,588,527,082.52

本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据公司2018年第四届董事会第二十七次会议决议，公司董事会实施并完成了第三期限制性股票预留部分授予工作，授予119名激励对象共计6,177,000股，授予价格为7.96元，共计增加股本4,076,631.00元，增加股本溢价42,991,920.00元；

(2) 根据公司2017年度股东大会决议，以公司期初总股本1,174,928,701股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，由于自2017年度利润分配预案公布后至权益分派实施期间，公司第三期限限制性股票激励计划预留部分授予完成，根据“转增股本总额固定不变”的原则，调整为以资本公积金向全体股东每10股转增4.973850股，合计转增股本587,464,259股，增加股本587,464,259.00元，减少股本溢价587,464,259.00元。

(3) 第二期限限制性股票激励计划第二次解锁，超额抵税实现增加股本溢价1,032,446.25元；第三期限限制性股票激励计划第一次解锁，股权激励费用摊销转出减少其他资本公积11,059,341.28元，增加股本溢价11,059,341.28元，超额抵税实现增加股本溢价5,932,620.41元。

(4) 第二期限限制性股票、第三期限限制性股票及第三期预留部分限制性股票激励计划离职人员股份回购4,076,631股，共计减少股本4,076,631.00元，减少股本溢价17,499,439.00元；

(5) 二级市场回购股份支付佣金及费用，冲减股份溢价11,662.69元。

(6) 子公司高新兴讯美员工持股计划解锁，导致公司股权稀释，稀释前的净资产份额与稀释后的净资产份额的差额调增股本溢价2,963,547.44元。

(7) 公司购买子公司高新兴智联少数股权，购买价款与按照新增持股比例持续计算的净资产份额之间的差额2,402,326.39元，调增股本溢价2,402,326.39元。

(8) 第三期限限制性股票、第三期限限制性股票预留部分及第一期期权股权激励计划费用摊销增加其他资本公积9,898,547.21元，预计超额抵税形成的直接计入所有者权益的递延所得税资产增加其他资本公积5,984,600.72元；讯美股权激励计划摊销增加其他资本公积819,365.32元；高新兴智联股权激励计划摊销增加其他资本公积1,882,400.00元。

(9) 权益法下，非同比例增资导致的对被投资单位广州高新兴机器人有限公司股权比例变动仍按权益法核算，权益变动份额调增其他资本公积1,387,069.38元。

33、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
带回购义务的限制性股票	272,011,360.00	49,168,920.00	92,178,032.00	229,002,248.00
二级市场回购股票	-	53,014,050.20	-	53,014,050.20
合计	272,011,360.00	102,182,970.20	92,178,032.00	282,016,298.20

本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期授予第三期限限制性股票预留部分6,177,000股，授予价格7.96元，产生回购义务49,168,920.00元作为收购库存股处理，全额确认为流动负债。

(2) 第二期限限制性股票第二次解锁，达到解锁条件而无需回购的股票847,200股，每股7.7元，冲减流动负债及库存股7,851,690.00元；第三期限限制性股票第一次解锁，达到解锁条件而无需回购的股票7,883,200股，每股7.96元，冲减流动负债及库存股62,750,272.00元。

(3) 回购第二期限限制性股票、第三期限限制性股票及第三期限限制性股票预留部分离职人员股票，冲减流动负债及库存股21,144,870.00元。

34、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转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	-	1,070,663.30	-	-	1,022,483.45	48,179.85	1,022,483.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	1,070,663.30	-	-	1,022,483.45	48,179.85	1,022,483.45
合计	-	1,070,663.30	-	-	1,022,483.45	48,179.85	1,022,483.45

35、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,675,982.08	40,047,151.81	-	123,723,133.89
合计	83,675,982.08	40,047,151.81	-	123,723,133.89

36、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	947,925,623.12	595,559,402.34

项目	本期发生额	上期发生额
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	-	-
调整后期初未分配利润	947,925,623.12	595,559,402.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	539,568,122.77	408,271,461.34
减：提取法定盈余公积	40,047,151.81	23,248,916.07
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	47,486,161.34	32,656,324.49
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	1,399,960,432.74	947,925,623.12

37、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	3,525,103,539.43	2,307,097,944.55	2,236,130,604.46	1,431,510,995.21
其他业务	37,729,250.29	1,180,255.17	889,127.35	38,457.67
合计	3,562,832,789.72	2,308,278,199.72	2,237,019,731.81	1,431,549,452.88

38、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	8,206,745.33	5,751,329.76
教育费附加	3,510,283.26	2,464,872.18
地方教育附加	2,356,850.65	1,643,248.07
房产税	1,405,818.96	956,456.85
土地使用税	55,468.78	12,000.08

印花税	1,681,009.72	1,006,577.30
车船税	26,213.08	29,042.62
堤围防护费	64,182.41	211.08
合计	17,306,572.19	11,863,737.94

注：报告期各税种主要税率参见本附注四、1。

39、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用	219,173,652.42	146,702,204.71
运输费用	3,762,512.12	2,980,769.96
投标费	4,655,526.80	4,689,191.17
广告费	4,411,595.94	667,376.50
折旧与摊销费用	3,309,540.91	1,780,019.43
合计	235,312,828.19	156,819,561.77

40、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
公司经费	137,199,727.22	77,066,908.80
聘请中介机构费	9,201,137.44	8,019,336.01
业务招待费	9,294,740.52	5,554,402.13
折旧费用	13,093,848.31	9,164,723.52
无形资产摊销	18,190,315.73	13,133,640.76
股权激励费用	10,480,394.40	20,644,107.44
存货报废损失	3,153,836.68	-
合计	200,614,000.30	133,583,118.66

41、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	229,855,065.10	125,502,987.79
物料消耗	36,150,630.22	11,525,096.75
折旧与摊销	9,042,130.38	3,961,978.28
租赁费	9,441,528.17	3,456,606.02
其他	70,042,954.16	22,011,043.84
合计	354,532,308.03	166,457,712.68

42、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,220,232.86	930,370.31
减：利息收入	27,555,923.32	28,126,714.33
未实现融资收益摊销	55,940,384.16	40,806,476.42
加：手续费	546,668.19	465,105.24
汇兑损益	-358,980.10	-
票据贴现利息	2,278,287.20	-
合计	-75,810,099.33	-67,537,715.20

43、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	53,607,592.96	13,052,819.19
存货跌价损失	3,466,881.13	9,862,327.19
合计	57,074,474.09	22,915,146.38

44、其他收益

(1) 其他收益按种类披露：

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动有关的政府补助	99,722,582.30	67,151,627.23
合计	99,722,582.30	67,151,627.23

(2) 计入其他收益的政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件销售退税收入	94,100,695.06	55,072,405.73	与收益相关
视频结构化大数据实战应用云平台关键技术研究及产业化推广项目	2,000,000.00	2,000,000.00	与资产相关
广州开发区科技创新和知识产权局市补助企业研发机构建设专项资金	-	2,000,000.00	与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局市补助2016年企业研发省级财政补助	-	2,070,200.00	与收益相关
广州开发区科技创新和知识产权局2017市企业研发经费后补助区经费	-	1,076,600.00	与收益相关
广州科创委2016年广州企业研发经费后补助专项项目	-	1,076,600.00	与收益相关
广州科创委云环境下的智能移动警务终端研制与应用补贴	-	400,000.00	与收益相关
2017年度广东省企业研发后补助	-	1,764,300.00	与收益相关
广州开发区科技创新局(黄埔区科技局)2017年度广东省企业研发补贴	-	715,300.00	与收益相关
无源传感器非线性查询器研制科拨研发项	-	682,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个税返还	818,681.39	-	与收益相关
重 20160161 基于 LTE 的车联网智能硬件核心模块的关键技术研发	800,000.00	-	与收益相关
广州开发区经济和信息化局扩大生产补助	790,000.00	-	与收益相关
广州开发区商务局现代服务业政策扩大经营奖	380,000.00	-	与收益相关
广州开发区财政国库支付中心 广州开发区金融工作局补贴	300,000.00	-	与收益相关
其他政府补助	533,205.85	294,221.50	与收益相关
合计	99,722,582.30	67,151,627.23	

其他说明：软件退税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，作为经常性损益确认；其余政府补助均作为非经常性损益确认。

45、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,036,703.57	-5,206,171.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-	21,506.15
处置可供出售金融资产的投资收益	-	300,000.00
理财产品收益	5,716,708.27	4,769,558.37
合计	680,004.70	-115,107.32

46、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	-16,396.70	-95,561.22
合计	-16,396.70	-95,561.22

47、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
政府补助	6,605,546.98	7,581,312.94	6,605,546.98
其他	905,642.62	194,888.44	905,642.62
合计	7,511,189.60	7,776,201.38	7,511,189.60

计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助		
重庆市九龙坡区财政局2018年中小微企业发展专项资金	2,000,000.00	-
高新技术企业补助	1,680,000.00	
2017年西安高新技术产业开发区信用服务中心补助	400,000.00	
广州开发区金融工作局上市再融资奖励	329,999.00	
广州开发区科技创新和知识补贴	-	1,000,000.00
2017年广州中小企业发展资金	-	2,002,803.93
重庆财政局拨付2017年拟上市重点培育企业财政奖	-	1,000,000.00
重庆高新技术产业开发区创新服务中心高成长性企业扶持资金	-	948,100.00
天津港保税区财政局企业发展金	-	390,000.00
产业扶持基金	-	508,400.00
瞪羚企业资助资金	1,088,200.00	723,800.00
其他政府补助	1,107,347.98	1,008,209.01
合计	6,605,546.98	7,581,312.94

48、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
固定资产报废损失	93,304.09	34,737.94	93,304.09
对外捐赠	751,400.00	195,000.00	751,400.00

其他	84,729.26	175,491.15	84,729.26
合计	929,433.35	405,229.09	929,433.35

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,077,341.46	44,656,836.18
递延所得税费用	684,919.72	10,930,404.86
合计	25,762,261.18	55,587,241.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	572,492,453.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	85,873,867.97
子公司适用不同税率的影响	-15,395,843.09
调整以前期间所得税的影响	-3,252,493.50
研发支出加计扣除的影响	-29,633,344.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,386,168.23
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	716,315.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-22,248,192.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,648,572.56
长期股权投资权益法调整的影响	667,211.58
所得税费用	25,762,261.18

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金项目列示：

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴款	9,322,358.37	17,386,804.94

押金保证金	52,206,398.27	49,219,638.23
利息收入	27,160,238.39	28,122,864.43
保函保证金	3,967,254.08	4,193,000.00
银行承兑汇票保证金	31,329,456.01	-
往来款	1,541,379.89	6,800,000.00
增值税留抵税款	74,352,553.47	-
其他	836,620.29	93,520.96
合计	200,716,258.77	105,815,828.56

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金项目列示：

项目	本期发生额	上期发生额
费用及备用金支出	329,649,444.60	154,162,833.02
押金保证金	38,766,486.42	58,018,968.56
保函保证金	3,410,189.87	4,558,238.20
银行承兑汇票保证金	-	1,409,613.89
往来款	1,322,734.33	300,000.00
合计	373,148,855.22	218,449,653.67

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金项目列示：

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净额	-	18,412,627.62
合计	-	18,412,627.62

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金项目列示：

项目	本期发生额	上期发生额
股份支付回购	17,796,312.96	5,580,554.24
二级市场回购	53,014,050.20	-
收购少数股权	17,335,367.43	-

合计	88,145,730.59	5,580,554.24
----	---------------	--------------

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	546,730,191.90	400,093,406.64
加：计提的资产减值准备	57,074,474.09	22,915,146.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产累计折旧	26,211,891.97	15,616,675.28
无形资产摊销	19,365,320.76	13,987,315.90
长期待摊费用摊销	908,938.62	158,840.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	16,396.70	95,561.22
固定资产报废损失	93,304.09	34,737.94
公允价值变动净损失（减：收益）	-	-
财务费用	3,971,074.20	928,282.84
投资损失（减：收益）	-680,004.70	115,107.32
递延所得税资产减少（减：增加）	-34,341,011.06	-3,637,340.44
递延所得税负债增加（减：减少）	35,025,930.77	13,799,350.09
存货的减少（减：增加）	315,917,650.74	-160,402,298.55
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,177,623,419.10	-760,864,837.42
经营性应付项目的增加（减：减少）	41,703,662.43	551,118,361.49
股权激励费用	12,600,312.53	20,671,113.31
资产相关政府补助摊销	-2,000,000.00	-2,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-155,025,286.06	112,629,422.03
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：	-	
现金的期末余额	1,172,601,772.09	1,555,109,949.25
减：现金的期初余额	1,555,109,949.25	1,010,661,716.41
加：现金等价物的期末余额	-	154,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	154,000,000.00	122,999,000.00
现金及现金等价物净增加额	-536,508,177.16	575,449,232.84

(2) 本期取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	41,250,000.00
其中：深圳市神盾信息技术有限公司	41,250,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,483,369.42
其中：深圳市神盾信息技术有限公司	9,483,369.42
取得子公司支付的现金净额	31,766,630.58

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,172,601,772.09	1,555,109,949.25
其中：库存现金	81,352.49	10,820.22
可随时用于支付的银行存款	1,154,172,716.74	1,553,739,681.39
可随时用于支付的其他货币资金	18,347,702.86	1,359,447.64
二、现金等价物	-	154,000,000.00
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	1,172,601,772.09	1,709,109,949.25

其他说明：期末现金及现金等价物不含银行承兑汇票保证金15,788,824.20元及保函保证金

8,797,943.55元；期初现金及现金等价物不含银行承兑汇票保证金42,503,057.08元及保函保证金8,547,229.50元。

(4) 不涉及现金收支交易的部分

项 目	本期数	上期数
购买商品、接受劳务背书的票据金额	279,174,696.37	17,587,974.67

52、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	24,586,767.75	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	39,500,000.00	银行承兑汇票质押
合计	64,086,767.75	

53、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	--	--	79,408,786.00
其中：美元	11,058,229.66	6.8632	75,894,841.80
其中：欧元	264,191.87	7.8473	2,073,192.86
其中：港元	1,644,317.90	0.8762	1,440,751.34
应收账款	--	--	105,219,549.72
其中：美元	15,316,248.47	6.8632	105,118,476.50
其中：欧元	12,880.00	7.8473	101,073.22
其他应收款	--	--	119,158.88
其中：美元	17,362.00	6.8632	119,158.88
应付账款	--	--	15,636,298.37
其中：美元	2,278,281.03	6.8632	15,636,298.37

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下合并

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
深圳市神盾信息技术有限公司	2018-12-26	75,000,000.00	100%	现金

被购买方名称	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
深圳市神盾信息技术有限公司	2018-12-31	控制权发生转移	-	-

(2) 合并成本及商誉

合并成本	高新兴神盾
--现金	75,000,000.00
--非现金资产的公允价值	-
--发行或承担的债务的公允价值	-
--发行的权益性证券的公允价值	-
--或有对价的公允价值	-
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
--其他	-
合并成本合计	75,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	32,279,727.96
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	42,720,272.04

合并成本公允价值的确定方法：

高新兴神盾合并成本公允价值的确定方法为双方协商确定。

大额商誉形成的主要原因：

形成大额商誉的原因主要是非同一控制下合并取得的高新兴神盾可辨认净资产公允价值份

额32,279,727.96元与合并成本75,000,000.00元的差额。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	高新兴神盾	
	购买日的公允价值	购买日的账面价值
资产		
货币资金	10,298,741.94	10,298,741.94
应收票据及应收账款	51,947,948.05	51,947,948.05
预付款项	1,646,192.00	1,646,192.00
其他应收款	3,206,411.55	3,206,411.55
存货	15,039,552.78	15,039,552.78
其他流动资产	1,008.16	1,008.16
固定资产	1,516,658.29	1,516,658.29
递延所得税资产	1,421,814.42	1,421,814.42
资产总计	85,078,327.19	85,078,327.19
负债		
短期借款	150,000.00	150,000.00
应付票据及应付账款	30,202,224.85	30,202,224.85
预收账款	7,137,885.00	7,137,885.00
其他应付款	6,667,565.27	6,667,565.27
应付职工薪酬	5,032,985.44	5,032,985.44
应交税费	3,607,938.67	3,607,938.67
负债总计	52,798,599.23	52,798,599.23
净资产	32,279,727.96	32,279,727.96
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	32,279,727.96	32,279,727.96

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

收购日高新兴神盾账面资产负债主要是往来债权债务、存货、机器设备等。可辨认资产、负债公允价值按照资产、负债账面价值确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

无。

2、 同一控制下企业合并

无。

3、 反向购买

无。

4、 处置子公司

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	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	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权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
高新兴万联	-	42%	转让	2018年6月14日	工商变更	-	-	-	-	-	-	-

5、 其他原因的合并范围变动

公司名称	变动原因	设立/注销日期
广州高新兴智慧城市科技有限公司	设立	2018-03-08
广州高新兴通信有限公司	设立	2018-03-29
纳雍高云智慧城市科技有限公司	设立	2018-06-28
天门高云智慧城市科技有限公司	设立	2018-09-30

公司名称	变动原因	设立/注销日期
望谟高新兴信息技术有限公司	注销	2018-09-21

注：上述公司自成立之日起纳入公司财务报表合并范围，自注销之日起不再纳入合并范围；

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	
高新兴讯美	全国	重庆	安防	100.00%	-	非同一控制下合并
高新兴创联	杭州	杭州	铁路安全	100.00%	-	非同一控制下合并
高新兴国迈	广州	广州	数据安全	100.00%	-	非同一控制下合并
高新兴智联	天津	天津	智能交通	60.91%	13.52%	非同一控制下合并
高新兴公信	南京	南京	数据安全	51.40%	-	非同一控制下合并
中兴物联	深圳	深圳	物联网	95.50%	-	非同一控制下合并
高新兴神盾	深圳	深圳	数据安全	100.00%	-	非同一控制下合并
高领投资	广州	广州	商业	100.00%	-	投资设立
北屯高新兴	北屯	北屯	安防	95.00%	-	投资设立
珠海高鑫	珠海	珠海	投资	90.00%	-	投资设立
无锡高新兴	无锡	无锡	智能交通	100.00%	-	投资设立
深圳高新兴	深圳	深圳	安防	60.00%	-	投资设立
易方达二号	-	-	投资	64.52%	-	认购
宁乡高新兴	长沙	长沙	安防	90.00%	-	投资设立
高宝嘉业	宝鸡	宝鸡	智能交通	70.00%	-	投资设立
喀什高新兴	喀什	喀什	智慧城市	100.00%	-	投资设立
张掖高新兴	张掖	张掖	智慧城市	71.43%	-	投资设立
北京高新兴	北京	北京	智慧城市	51.00%	-	投资设立
北屯智慧	北屯	北屯	智慧城市	100.00%	-	投资设立

云南高新兴	云南	云南	智慧城市	60.00%	-	投资设立
海城高新兴	海城	海城	智能交通	100.00%	-	投资设立
纳雍高云	纳雍	纳雍	智慧城市	95.00%	-	投资设立
高新兴通信	广州	广州	通信安全	100.00%	-	投资设立
高新兴智慧城市	广州	广州	智慧城市	100.00%	-	投资设立
天门高云	天门	天门	智慧城市	95.00%	-	投资设立
天津宏佳	天津	天津	投资	84.23%	-	非同一控制下合并
天津通达行	天津	天津	投资	97.13%	-	非同一控制下合并

①通过高新兴智联控制的孙公司情况

孙公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
天津软件	天津	天津	智能交通	-	74.43%	同一控制下合并
无锡慧通	无锡	无锡	智能交通	-	74.43%	设立
天津拓行	天津	天津	智能交通	-	74.43%	设立

②通过高新兴创联控制的孙公司情况

孙公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
创联智安	杭州	杭州	物联网	-	100.00%	设立

③通过中兴物联控制的孙公司情况

孙公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
西安物联	西安	西安	物联网	-	95.50%	设立
星联天通	深圳	深圳	物联网	-	95.50%	设立
高新兴物联	深圳	深圳	物联网	-	95.50%	设立
香港物联	香港	香港	物联网	-	95.50%	设立
美国物联	美国	美国	物联网	-	95.50%	设立

(2) 重要的非全资子公司

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

天津通达行和天津宏佳为高新兴智联的员工持股计划，本期部分员工从高新兴智联离职，高新兴回购其通过天津通达行和天津宏佳间接持有的对高新兴智联的13.53%股份，回款价款18,208,167.00元，其中366,667.00元为支付的利息，回购价款净额17,841,500.00元，本次交易完成后，天津通达行和天津宏佳成为高新兴控股子公司，高新兴通过其间接持有高新兴智联13.53%股份，高新兴对高新兴智联的直接持股比例保持60.91%不变，合计持有74.43%股份。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	高新兴智联
购买成本/处置对价	
—现金	17,841,500.00
—非现金资产的公允价值	-
购买成本/处置对价合计	17,841,500.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	20,243,826.39
差额	-2,402,326.39

其中：调整资本公积	2,402,326.39
-----------	--------------

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 联营企业

公司名称	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	
广州高新兴机器人有限公司	广州	广州	互联网	32.85%	-	权益法核算
珠海高石股权投资基金（有限合伙）	珠海	珠海	投资	8.39%	16.36%	权益法核算
清远市智城慧安信息技术有限公司	清远	清远	智慧城市	50.00%	-	权益法核算
西安联乘智能科技有限公司	西安	西安	汽车电子技术	-	19.10%	权益法核算
广州高新兴万联科技有限公司	广州	广州	物联网	18.00%	-	权益法核算
银云（重庆）安全技术有限公司	重庆	重庆	安防	-	38.80%	权益法核算

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
无	-	-
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	83,576,187.25	75,783,592.29
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-5,036,703.57	-8,048,400.99
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-5,036,703.57	-8,048,400.99

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款、理财产品、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2、市场风险

(1) 外汇风险—现金流量变动风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

(2) 利率风险

因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

九、公允价值的披露

无。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

关联方名称	对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	与公司关系
刘双广	31.29%	31.29%	控股股东，实际控制人

刘双广先生直接持有公司股份538,458,657股，占公司总股本1,764,493,329股的30.51%，刘双广先生同时通过石河子网维投资普通合伙企业间接持有公司股份13,732,239股，占公司总股本的0.78%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1“在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业合营或联营企业详见附注七、3“在合营安排或联营企业中的权益”

4、其他关联方情况

关联方名称	关联方关系
重庆泰克数字技术有限公司	公司原副总裁胡永忠控制的企业
石河子网维投资普通合伙企业	公司非控股股东
陈婧	董事会秘书、副总裁
高庆	执行董事
贾幼尧	董事
侯玉清	董事、总裁
方英杰	董事、副总裁

樊晓兵	董事、副总裁
古永承	董事、副总裁
蒋成	财务总监
黄国兴	副总裁
付洪涛	副总裁

5、关联交易情况

(1) 关联方销售

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州高新兴机器人有限公司	产品销售	3,581,632.28	448,860.89
广州高新兴机器人有限公司	加工服务	94,636.64	-
西安联乘智能科技有限公司	产品销售	258,552.63	-
清远市智城慧安信息技术有限公司	PPP项目	317,537.37	133,692,314.47

(2) 关联方租赁

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州高新兴机器人有限公司	房产	175,606.49	429,195.62

(3) 关联方资产受让

无

(4) 关联方资产转让

无

(5) 关键管理人员报酬

A、关键管理人员名单

姓名	职务
刘双广	董事长
陈婧	董事会秘书、副总裁
高庆	执行董事
贾幼尧	董事
侯玉清	董事、总裁

方英杰	董事、副总裁
樊晓兵	董事、副总裁
古永承	董事、副总裁
蒋成	财务总监
黄国兴	副总裁
付洪涛	副总裁

B、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,988,613.33	4,594,251.04

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额		期初账面余额	
		原值	坏账准备	原值	坏账准备
应收账款	广州高新兴机器人有限公司	4,262,545.92	213,127.30	11,281.24	564.06
应收账款	西安联乘智能科技有限公司	299,946.42	-	-	-
应收账款	清远市智城慧安信息技术有限公司	21,183,702.23	1,059,185.11	-	-
长期应收款	清远市智城慧安信息技术有限公司	95,130,000.00	-	120,620,000.00	-
其他应收款	广州高新兴机器人有限公司	423,818.64	21,190.93	186,925.02	9,346.25

十一、股份支付

(一) 集团股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	43,767,000 股
公司本期行权的各项权益工具总额	8,902,900.00 股

公司本期失效的各项权益工具总额	2,722,500.00 股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见其他说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	见其他说明

其他说明：

(1) 第二期限制性股票激励计划：公司2016年向符合授权条件的87名激励对象授予399.50万股限制性股票，授予价格为7.7元，授予日为2016年2月25日。本次授予的限制性股票自授予之日起12个月为锁定期，锁定期后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足本计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，自授予日起12个月后至24个月内（第一个解锁期）、24个月后至36个月内（第二个解锁期）、36个月后至48个月内（第三个解锁期）分别申请解锁所获授限制性股票总量的30%、30%和40%。

本计划授予的限制性股票分别在满足公司如下业绩条件时分三次解锁：

解锁期	业绩条件
第一个解锁期	2016年净利润不低于2.7亿元；
第二个解锁期	2017年净利润不低于3.3亿元；
第三个解锁期	2018年净利润不低于4.0亿元；

上述各年度净利润指标为归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润。

(2) 第三期限限制性股票激励计划首次授予部分：公司2017年向符合授权条件的552名激励对象授予3,182.30万股限制性股票，授予价格7.96元，授予日为2017年1月25日。

本激励计划中，授予限制性股票按照三个解锁期解除限售条件的份数为2,236.00万股，授予的限制性股票自授予之日起12个月为锁定期，锁定期后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足本计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，自授予日起12个月后至24个月内（第一个解锁期）、24个月后至36个月内（第二个解锁期）、36个月后至48个月内（第三个解锁期）分别申请解锁所获授限制性股票总量的30%、30%和40%；

本激励计划中授予限制性股票按照五个解锁期解除限售条件的份数为935.00万股，授予的

限制性股票自授予之日起12个月为锁定期，锁定期后60个月为解锁期，在解锁期内，在满足本计划规定的解锁条件时，激励对象可分五次申请标的股票解锁，自授予日起12个月后至24个月内（第一个解锁期）、24个月后至36个月内（第二个解锁期）、36个月后至48个月内（第三个解锁期）、48个月至60个月内（第四个解锁期）、60个月至72个月内（第五个解锁期）分别申请解锁所获授限制性股票总量的20%、20%、20%、20%和20%。

本计划授予的限制性股票公司业绩考核期为2017-2019年度，超出上述考核期的限制性股票不再设置公司业绩考核条件。各年度公司业绩考核要求如下：

解锁期	业绩条件
第一个解锁期	2017年公司实现的净利润不低于3.5亿元；
第二个解锁期	2018年公司实现的净利润不低于4.2亿元；
第三个解锁期	2019年公司实现的净利润不低于5.04亿元；

上述各年度净利润指标为归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润。

(3) 第三期限限制性股票激励计划预留部分：公司2018年向符合授权条件的119名激励对象授予617.7万股限制性股票，授予价格7.96元，授予日为2018年2月12日。

本激励计划中，授予限制性股票按照三个解锁期解除限售条件的份数为262.70万股，授予的限制性股票自授予之日起12个月为锁定期，锁定期后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足本计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，自授予日起12个月后至24个月内（第一个解锁期）、24个月后至36个月内（第二个解锁期）、36个月后至48个月内（第三个解锁期）分别申请解锁所获授限制性股票总量的30%、30%和40%；

本激励计划中授予限制性股票按照四个解锁期解除限售条件的份数为355.00万股，授予的限制性股票自授予之日起12个月为锁定期，锁定期后48个月为解锁期，在解锁期内，在满足本计划规定的解锁条件时，激励对象可分五次申请标的股票解锁，自授予日起12个月后至24个月内（第一个解锁期）、24个月后至36个月内（第二个解锁期）、36个月后至48个月内（第三个解锁期）、48个月至60个月内（第四个解锁期）、分别申请解锁所获授限制性股票总量的25%、25%、

25%和25%。

本计划授予的限制性股票公司业绩考核期为2018-2019年度，超出上述考核期的限制性股票不再设置公司业绩考核条件。各年度公司业绩考核要求如下：

解锁期	业绩条件
第一个解锁期	2018年公司实现的净利润不低于4.2亿元；
第二个解锁期	2019年公司实现的净利润不低于5.04亿元；

上述各年度净利润指标为归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润。

(4) 第一期股票期权激励计划：公司2018年向符合授权条件的激励对象授予4,000万股票期权，分两期执行，第一期3,761万份，第二期239万份预留，第一期实际向158名激励对象授予3,759万份，行权价格8.8元，授予日为2018年7月27日。本次授予的股票期权自授予之日起12个月为等待期，等待期后24个月为行权期，在行权期内，在满足本计划规定的行权条件时，激励对象可分二次申请标的股票行权，自授予日起12个月后至24个月内（第一个行权期）、24个月后至36个月内（第二个解锁期）分别申请解锁所获授限制性股票总量的50%、50%。

本计划授予的股票期权分别在满足公司如下业绩条件时分二次行权：

解锁期	业绩条件
第一个行权期	2018年公司实现的净利润不低于5.0亿元；
第二个行权期	2019年公司实现的净利润不低于6.5亿元；

上述各年度净利润指标为归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	①第二期限限制性股票激励计划采用 Black-Scholes 模型计算限制性股票的公允价值； ②第三期限限制性股票激励计划首次授予部分采用 Black-Scholes 模型计算限制性股票的公允价值。 ③第三期限限制性股票激励预留部分计划采用 Black-Scholes 模型计算限制性股票的公允价值。
------------------	--

	④第一期股票期权激励计划采用 Black-Scholes 模型计算限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	每个资产负债表日，根据最新取得的可行权/解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	25,471,388.82
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,898,547.21

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、股份支付的修改、终止情况

无。

（二）讯美科技股份支付

1、总体情况

2015年8月25日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于全资子公司讯美电子科技有限公司增资扩股的议案》，同意由讯美电子科技有限公司主要管理团队、核心技术骨干人员投资设立的重庆云石企业管理咨询有限公司（原名：重庆云石投资咨询有限公司，以下简称“云石”）对高新兴讯美进行增资扩股。

云石出资1,035万元认缴高新兴讯美新增注册资本450万元。本次增资扩股完成后，高新兴讯美注册资本由5,000万元增加至5,450万元，其中高新兴出资5,000万元，占其注册资本的比例91.7431%，云石出资450万元，占注册资本的比例为8.2569%。

云石本次增资取得的高新兴讯美的股权锁定7年。有效期包括锁定期和解锁期。其中，锁定期为1年，自高新兴讯美在新三板挂牌之日起。锁定期届满后为解锁期，解锁期自锁定期届满之

日起6年。

云石、相关人员和高新兴讯美同时约定，如果相关人员在锁定期和解锁期内出现辞职或擅自离职等情形时，高新兴讯美将按照云石的入股价格回购该员工持有云石股权对应未解锁的高新兴讯美股权或转让给云石的其他现有股东。

序号	解锁期	可转让比例
1	自高新兴讯美在新三板挂牌之日起 12 个月后	10%
2	自高新兴讯美在新三板挂牌之日起 24 个月后	10%
3	自高新兴讯美在新三板挂牌之日起 36 个月后	20%
4	自高新兴讯美在新三板挂牌之日起 48 个月后	15%
5	自高新兴讯美在新三板挂牌之日起 60 个月后	15%
6	自高新兴讯美在新三板挂牌之日起 72 个月后	15%
7	自高新兴讯美在新三板挂牌之日起 84 个月后	15%

云石全体股东承诺高新兴讯美2015-2017年业绩如下：

- (1) 2016年度净利润不低于1,800万元；
- (2) 2016年度净利润不低于2,000万元；
- (3) 2017年度净利润不低于2,200万元。

上述各年度净利润指标为经会计师事务所审计的归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润，不低于该数为包括该数。

如果高新兴讯美2015年至2017年其中某一年度业绩未达到上述承诺的业绩条件，云石增资取得的股权未解锁部分相应追加锁定期一年。一年未达到，追加锁定期一年，两年未达到，追加锁定期两年，三年未达到，追加锁定期三年。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股权的公允价值 = 授予日股权价格 - 授予价格
------------------	--------------------------------

	=2,146.37-1,035=1,111.37（万元）
可行权权益工具数量的确定依据	详见本附注十一、（二）1、总体情况
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,491,750.03
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	819,365.32

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、股份支付的修改、终止情况

无。

（三）高新兴智联股份支付

1、总体情况

为促进公司建立、健全长期激励和约束机制，完善法人治理结构，充分调动员工积极性，同意由高新兴智联主要核心员工投资设立的员工持股平台天津宝盛企业管理合伙企业（有限合伙）、天津宏佳企业管理合伙企业（有限合伙）、天津洪祥企业管理合伙企业（有限合伙）对高新兴智联进行增资扩股。

天津宝盛、天津宏佳、天津洪祥合计出资3500万元认缴高新兴智联新增注册资本1630万元，增资价格为2.1472元/元注册资本。本次增资扩股完成后，高新兴智联注册资本由3260万元增加至4890万元。

根据激励对象的职级，激励对象在取得激励的标的份额时，需作出服务期限承诺，中层管理人员服务期限为6年，基层管理人员为5年，同时签订竞业禁止条款，在服务期限内或劳动合同终止后2年内，不得从事与公司现时业务或未来业务具有竞争或潜在竞争的业务。

服务期内，激励对象持有的标的份额分期解除转让限制，具体如下：

职级	服务时间	解除转让限制的比例
中高层管理人员	满4年	标的份额的20%

	满 5 年	标的份额的 20%
	满 6 年	标的份额的 60%
基层管理人员	满 4 年	标的份额的 30%
	满 5 年	标的份额的 70%

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股权的公允价值 = 授予日股权价格 - 授予价格 = 5.3646 - 2.1472 = 3.2174 元
可行权权益工具数量的确定依据	详见本附注十一、（三）1、总体情况
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,247,300.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,882,400.00

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、股份支付的修改、终止情况

无。

十二、承诺及或有事项

公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配的利润或股利	以现有总股本1,764,493,329股扣除拟回购注销离职激励对象所持的630,847股限制性股票和扣除公司回购专户上已回购股份7,905,467股后的股本1,755,957,015股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.2元（含税），共计派发现金35,119,140.30元（含税）
-----------	---

经审议批准宣告发放的利润或股利	
-----------------	--

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、终止经营

无。

3、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部按行业分类、产品分类、收入地区确定，报告分部均执行公司的统一会计政策

(2) 报告分部的财务信息

分行业：

产品	公安行业	电信行业	交通行业	其他行业	合计
主营业务收入	1,625,434,405.39	613,590,344.89	1,170,153,330.86	153,654,708.58	3,562,832,789.72
主营业务成本	1,077,661,961.84	440,482,040.64	697,599,780.20	92,534,417.04	2,308,278,199.72

分产品：

产品	物联网连接及终端、应用	警务终端及警务信息化应用	软件系统及解决方案	合计
主营业务收入	1,655,869,455.80	180,296,420.24	1,726,666,913.68	3,562,832,789.72
主营业务成本	1,067,052,818.71	95,308,284.59	1,145,917,096.42	2,308,278,199.72

分地区：

地区	华中	华南	华北
主营业务收入	440,625,642.00	908,686,774.42	177,763,083.50
主营业务成本	247,268,656.18	666,139,017.08	104,307,458.92

(续)

地区	华东	西南	西北
主营业务收入	242,507,904.96	845,736,524.71	576,446,239.34
主营业务成本	123,883,646.99	538,883,608.47	382,849,084.27

(续)

地区	东北	国外销售	合计
主营业务收入	111,614,099.43	259,452,521.36	3,562,832,789.72
主营业务成本	60,000,000.00	184,946,727.82	2,308,278,199.72

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	期末余额	期初余额
应收票据	14,240,721.29	1,000,000.00
应收账款	1,122,195,479.74	453,252,954.12
合计	1,136,436,201.03	454,252,954.12

1.1 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,240,721.29	1,000,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	14,240,721.29	1,000,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,930,180.40	-
商业承兑汇票	-	-
合计	13,930,180.40	-

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,155,600.40	0.26%	3,155,600.40	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,202,540,649.11	99.56%	80,345,169.37	6.68%	1,122,195,479.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,154,663.95	0.18%	2,154,663.95	100.00%	-
合计	1,207,850,913.46	100.00%	85,655,433.72	7.09%	1,122,195,479.74

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,155,600.40	0.63%	3,155,600.40	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	498,213,208.70	99.37%	44,960,254.58	9.02%	453,252,954.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	501,368,809.10	100.00%	48,115,854.98	9.60%	453,252,954.12

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位	账面余额	账龄	坏账金额	计提比例	理由
广州凯希电子科技有限公司	3,155,600.40	3年以上	3,155,600.40	100.00%	收回困难
合计	3,155,600.40		3,155,600.40	100.00%	

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,085,077,097.68	54,253,854.88	5%
1-2年	86,793,817.74	8,679,381.77	10%
2-3年	14,247,708.46	4,274,312.54	30%
3年以上	16,422,025.23	13,137,620.18	80%
合计	1,202,540,649.11	80,345,169.37	6.68%

(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41,608,616.75元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
三年以上销售货款	4,069,038.01
合计	4,069,038.01

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计237,229,627.26元，占应收账款期末余额合计数的19.64%，相应计提的坏账准备合计13,843,112.26元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	128,381,528.51	69,921,130.50
合计	128,381,528.51	69,921,130.50

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	137,574,692.64	99.46%	9,193,164.13	6.68%	128,381,528.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	747,222.72	0.54%	747,222.72	-	-
合计	138,321,915.36	100.00%	9,940,386.85	7.19%	128,381,528.51

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	74,352,108.06	99.01%	4,430,977.56	5.96%	69,921,130.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	747,222.72	0.99%	747,222.72	100.00%	-
合计	75,099,330.78	100.00%	5,178,200.28	6.90%	69,921,130.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	119,977,076.34	5,998,853.82	5%
1-2年	11,134,571.66	1,113,457.17	10%
2-3年	5,753,345.92	1,726,003.78	30%
3年以上	709,698.72	354,849.36	50%
合计	137,574,692.64	9,193,164.13	6.68%

(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4,762,186.57元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 其他应收款账面余额按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	24,513,058.49	57,387,759.91
业务往来	103,565,516.02	7,588,589.31
员工借款及备用金	10,243,340.85	10,122,981.56
合计	138,321,915.36	75,099,330.78

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
客户 1	业务往来	99,125,549.99	1 年以内	71.66%	4,956,277.50
客户 2	押金保证金	5,440,000.00	1-2 年	3.93%	544,000.00
客户 3	押金保证金	2,700,000.00	1-3 年	1.95%	370,000.00
客户 4	押金保证金	2,205,000.00	1-3 年	1.59%	601,550.00
客户 5	押金保证金	1,931,974.00	1-2 年	1.40%	193,197.40
合计		111,402,523.99		80.53%	6,665,024.90

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,020,199,120.70	110,067,317.90	2,910,131,802.8	2,813,380,930.70	110,067,317.90	2,703,313,612.80
对联营、合营企业投资	53,307,232.36	-	53,307,232.36	52,056,261.41	-	52,056,261.41
合计	3,073,506,353.06	110,067,317.90	2,963,439,035.16	2,865,437,192.11	110,067,317.90	2,755,369,874.21

(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	减值准备期末余额
高新兴讯美科技股份有限公司	293,273,317.90	138,040.00	-	293,411,357.90	-	110,067,317.90
广东高领投资管理有限公司	13,545,011.36	-	-	13,545,011.36	-	-
北屯市高新兴信息技术有限责任公司	19,000,000.00	-	-	19,000,000.00	-	-
高新兴创联科技有限公司	1,175,000,000.00	-	-	1,175,000,000.00	-	-
高新兴国迈科技有限公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-
高新兴智联科技有限公司	183,406,897.00	-	-	183,406,897.00	-	-
江苏公信软件科技发展有限公司	6,314,000.00	-	-	6,314,000.00	-	-
深圳市中兴物联科技有限公司	780,991,904.44	-	-	780,991,904.44	-	-

高新兴科技集团股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度单位：元；币种：人民币

珠海横琴高鑫股权投资管理有限公司	18,000.00	-	-	18,000.00	-	-
深圳市高新兴科技有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
无锡高新兴智能交通技术有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-
望谟县高新兴信息技术有限公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-	-
易方达资产智慧城市二号专项资产管理计划	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
高新兴（宁乡）智慧城市运营有限责任公司	27,000,000.00	-	-	27,000,000.00	-	-
喀什高新兴信息技术有限责任公司	27,131,800.00	11,790,400.00	-	38,922,200.00	-	-
张掖市高新兴智慧城市有限责任公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
高新兴（北京）科技有限公司	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	-	-
北屯市高新兴智慧城市科技有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
云南高新兴科技有限公司	600,000.00	600,000.00	-	1,200,000.00	-	-
深圳市神盾信息技术有限公司	-	75,000,000.00	-	75,000,000.00	-	-
海城市高新兴信息科技有限公司	-	55,000,000.00	-	55,000,000.00	-	-
天门高云智慧城市科技有限公司	-	15,079,850.00	-	15,079,850.00	-	-
纳雍高云智慧城市科技有限公司	-	28,868,400.00	-	28,868,400.00	-	-
广州高新兴通信有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
广州高新兴智慧城市科技有限公司	-	2,500,000.00	-	2,500,000.00	-	-

高新兴科技集团股份有限公司
 财务报表附注
 2018年度单位：元；币种：人民币

天津通达行企业管理合伙企业（有限合伙）	-	2,945,000.00	-	2,945,000.00	-	-
天津宏佳企业管理合伙企业（有限合伙）	-	14,896,500.00	-	14,896,500.00	-	-
合计	2,813,380,930.70	208,818,190.00	2,000,000.00	3,020,199,120.70	-	110,067,317.90

(2) 对联营、合营企业投资

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		
一、合营企业											
无	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业											
广州高新兴机器人有限公司	3,864,395.28	3,000,000.00	-	-3,030,709.27	-	1,387,069.38	-	-	-	5,220,755.39	-
珠海高石股权投资基金（有限合伙）	8,205,919.43	-	-	-194,835.32	-	-	-	-	-	8,011,084.11	-
清远市智城慧安信息技术有限公司	39,985,946.70	-	-	-476,097.33	-	-	-	-	-	39,509,849.37	-
广州高新兴万联科技有限公司	-	600,000.00	-	-34,456.51	-	-	-	-	-	565,543.49	-
小计	52,056,261.41	3,600,000.00	-	-3,736,098.43	-	1,387,069.38	-	-	-	53,307,232.36	-
合计	52,056,261.41	3,600,000.00	-	-3,736,098.43	-	1,387,069.38	-	-	-	53,307,232.36	-

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	2,196,426,977.74	1,606,880,275.44	1,511,712,808.83	1,128,274,688.29
其他业务	2,614,675.52	-	4,373,974.17	-
合计	2,199,041,653.26	1,606,880,275.44	1,516,086,783.00	1,128,274,688.29

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	105,000,000.00	3,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,736,098.43	4,616,734.55
处置长期股权投资产生的投资收益	92,531.47	88,011.18
合计	101,356,433.04	7,704,745.73

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	金额	说明
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-16,396.70	
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
3、计入当期损益的政府补助，但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	12,227,434.22	增值税软件退税除外
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
5、企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可	-	

项目	金额	说明
辨认净资产公允价值产生的损益		
6、非货币性资产交换损益	-	
7、委托他人投资或管理资产的损益	5,716,708.27	银行理财产品收益
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
9、债务重组损益	-	
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
12、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	-	
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
16、对外委托贷款取得的损益	-	
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
19、受托经营取得的托管费收入	-	
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-24,001.24	
小计	17,903,744.55	
减：非经常性损益相应的所得税	2,538,548.14	
减：少数股东损益影响数	862,334.45	
非经常性损益影响的净利润	14,502,861.96	
归属于母公司普通股股东的净利润	539,568,122.77	

项目	金额	说明
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	525,065,260.81	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	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	10.87%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.58%	0.30	0.30