

北京千方科技股份有限公司
二〇一九年度
审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

审计报告	1-6
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司股东权益变动表	5-6
财务报表附注	7-136

审计报告

致同审字（2020）第 110ZA5919 号

北京千方科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京千方科技股份有限公司（以下简称“千方科技公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了千方科技公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

收入会计政策和估计的披露详见附注三、25，关于收入金额的披露参见附注五、45。

千方科技公司收入类型包括：产品销售、系统集成、技术开发及服务、建造合同，2019 年各类收入占主营业务收入比分别 67.52%、27.28%、5.05%、0.15%，收入确认存在较大固有风险的主要是系统集成收入和产品销售收入。

1、事项描述

（1）系统集成，系统集成业务指按照客户的要求为客户提供方案规划、设计和施工，并视客户需要提供设备或服务的业务。系统集成在项目达到可使用状态具备验收条件时，公司向客户提供完整的验收资料，公司工程人员连同客户相关人员对集成项目进行验收。验收通过后，取得客户签署的验收报告或竣工验收证书时，确认系统集成收入的实现。

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

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

2、审计应对

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

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

（3）检查与收入确认相关的合同、验收单、客户签收单等支持性文件及收款情况；

（4）高速公路机电设备集成项目，因存在部分项目完工验收后未能及时取得验收报告的情况，对于该类项目，我们通过向客户函证项目完工信息及结合网上查询通车信息判断项目是否完工，对确已通车的项目，在该项目收款达到85%时确认系统集成收入的实现。

(5) 网上查询重要客户的背景信息；

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

(7) 查询重要项目的中标通知书，对交易情况执行函证程序。

(二) 商誉减值测试

商誉减值会计政策和估计的披露详见附注三、20 及附注五、20。

1、事项描述

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

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

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

2、审计应对

我们对商誉减值测试实施的审计程序主要包括：

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

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

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

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

(5) 引入内部评估专家，复核所使用的关键假设，如折现率等的合理性。

四、其他信息

千方科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括千方科技公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督千方科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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



中国·北京

中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



二〇二〇年四月十三日

合并及公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：北京千方科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日		2018年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	2,694,489,102.83	484,272,084.38	2,279,380,566.16	587,562,327.32
交易性金融资产	五、2	288,857,845.49	150,623,424.66	不适用	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	不适用		
应收票据	五、3	9,059,393.50		251,554,699.68	
应收账款	五、4	3,356,514,708.06	47,578,095.03	2,462,280,391.54	68,457,398.41
应收款项融资	五、5	259,501,592.09		不适用	不适用
预付款项	五、6	240,060,213.14	1,901,019.55	213,068,886.74	15,219,840.40
其他应收款	五、7	219,042,629.98	1,478,780,340.29	228,160,008.51	1,487,643,898.37
其中：应收利息	五、7	735,607.64		3,264,988.40	1,793,424.66
应收股利	五、7	1,386,456.35	50,000,000.00	1,386,456.35	50,000,000.00
存货	五、8	2,714,757,850.50	854,309.27	2,162,767,071.51	2,700,278.16
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	五、9	43,421,004.54		49,366,680.21	
其他流动资产	五、10	138,031,192.40	1,599,478.32	566,486,811.46	302,990,269.47
流动资产合计		9,963,735,532.53	2,165,608,751.50	8,213,065,115.81	2,464,574,012.13
非流动资产：					
债权投资				不适用	不适用
可供出售金融资产	五、11	不适用	不适用	169,183,609.42	72,500,000.00
其他债权投资				不适用	不适用
持有至到期投资		不适用	不适用		
长期应收款	五、12	135,441,934.07		158,757,246.94	
长期股权投资	五、13	266,505,120.32	7,496,413,898.03	247,253,778.38	7,160,705,591.47
其他权益工具投资	五、14	37,886,116.28	4,887,130.81	不适用	不适用
其他非流动金融资产	五、15	606,061,387.57	187,252,844.25	不适用	不适用
投资性房地产					
固定资产	五、16	584,403,495.07	31,218,870.64	316,534,104.16	23,100,069.10
在建工程	五、17	112,158,310.08		140,080,332.03	
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、18	785,107,509.26	62,004,362.91	737,446,054.59	27,704,106.14
开发支出	五、19	130,217,284.09	32,555,345.92	100,110,839.36	31,993,007.52
商誉	五、20	3,332,304,564.34		3,334,188,889.61	
长期待摊费用	五、21	46,255,533.75	7,826,629.48	32,155,926.78	
递延所得税资产	五、22	200,384,598.62	14,905,510.63	132,547,388.00	359,923.59
其他非流动资产	五、23	19,951,500.00		20,014,606.91	
非流动资产合计		6,256,677,353.45	7,837,064,592.67	5,388,272,776.18	7,316,362,697.82
资产总计		16,220,412,885.98	10,002,673,344.17	13,601,337,891.99	9,780,936,709.95

合并及公司资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：北京千方科技股份有限公司

项 目	附注	2019年12月31日		2018年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、24	619,834,391.32	214,961,841.43	402,082,149.64	236,082,149.64
交易性金融负债				不适用	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	不适用		
应付票据	五、25	201,416,860.02	15,900,000.00	49,136,306.80	
应付账款	五、26	3,233,952,755.01	8,762,219.82	2,235,466,637.48	3,258,600.65
预收款项	五、27	1,411,143,859.85	1,117,535.76	1,087,656,010.40	2,244,601.31
应付职工薪酬	五、28	262,115,703.99	3,122,018.31	242,589,413.23	2,091,183.36
应交税费	五、29	132,420,974.54	6,699,053.16	207,339,896.80	145,450.13
其他应付款	五、30	346,660,139.53	278,631,655.24	287,580,654.51	175,406,280.03
其中：应付利息	五、30			1,790,426.51	1,662,826.51
应付股利	五、30	68,617,800.00		1,550,000.00	
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五、31	22,371,870.20			
其他流动负债	五、32	297,960,784.15		260,934,439.26	
流动负债合计		6,527,877,338.61	529,194,323.72	4,772,785,508.12	419,228,265.12
非流动负债：					
长期借款	五、33	17,495,615.23		1,598,921.79	
应付债券	五、34	100,605,479.45	100,605,479.45	100,605,479.45	100,605,479.45
长期应付款					
长期应付职工薪酬	五、35	25,300,000.00		41,214,905.28	
预计负债	五、36	111,586,649.57		129,487,034.41	
递延收益	五、37	35,696,249.87	10,814,950.00	30,258,189.95	2,226,000.00
递延所得税负债	五、22	86,799,240.18	2,956,158.11	22,640,961.78	
其他非流动负债	五、38	252,155.36		2,689,066.19	
非流动负债合计		377,735,389.66	114,376,587.56	328,494,558.85	102,831,479.45
负债合计		6,905,612,728.27	643,570,911.28	5,101,280,066.97	522,059,744.57
股本	五、39	1,490,639,775.00	1,490,639,775.00	1,486,625,775.00	1,486,625,775.00
资本公积	五、40	4,414,886,844.02	7,795,473,351.75	4,346,440,544.92	7,696,120,372.52
减：库存股	五、41	118,923,427.00	118,923,427.00	117,310,210.00	117,310,210.00
其他综合收益	五、42	6,878,411.01	-95,938.82	5,503,713.95	
专项储备					
盈余公积	五、43	85,734,878.92	58,572,215.94	68,567,068.71	48,369,612.33
未分配利润	五、44	3,125,449,117.07	133,436,456.02	2,156,803,805.10	145,071,415.53
归属于母公司股东权益合计		9,004,665,599.02	9,359,102,432.89	7,946,630,697.68	9,258,876,965.38
少数股东权益		310,134,558.69		553,427,127.34	
股东（或所有者）权益合计		9,314,800,157.71	9,359,102,432.89	8,500,057,825.02	9,258,876,965.38
负债和股东（或所有者）权益总计		16,220,412,885.98	10,002,673,344.17	13,601,337,891.99	9,780,936,709.95

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



合并及公司利润表

2019年度

编制单位：北京千方科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、45	8,722,189,767.58	66,079,110.92	7,251,295,291.37	124,266,075.93
减：营业成本	五、45	6,019,049,888.59	5,020,560.70	4,867,586,050.29	59,484,324.17
税金及附加	五、46	51,030,114.93	53,119.40	43,510,449.66	3,457.70
销售费用	五、47	915,704,261.42	11,583,408.26	723,041,979.35	6,507,514.52
管理费用	五、48	313,543,414.59	61,528,231.06	302,087,950.25	46,275,615.01
研发费用	五、49	708,893,701.95	21,561,158.98	558,443,612.57	18,612,175.55
财务费用	五、50	23,277,240.56	7,036,826.48	7,888,651.46	19,934,814.50
其中：利息费用	五、50	34,097,496.42	12,473,773.83	32,306,567.75	15,893,482.89
利息收入	五、50	34,577,073.86	5,917,398.03	39,161,457.22	4,448,251.08
加：其他收益	五、51	309,852,987.78	2,629,660.00	253,945,947.66	56,836,379.50
投资收益(损失以“-”号填列)	五、52	88,681.53	117,413,112.14	28,937,838.12	79,813,759.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、52	-3,698,052.92	336,950.55	-2,586,468.28	-3,308,167.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)				不适用	不适用
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				不适用	不适用
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、53	254,687,871.93	20,679,206.18		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、54	-59,541,455.76	6,890.13	不适用	不适用
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、55	-21,716,244.69		-72,985,282.68	-63,000.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、56	-132,453.06		-1,559,429.57	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,173,930,533.27	100,024,674.49	957,075,671.32	110,035,313.47
加：营业外收入	五、57	538,721.11	2,000.51	2,301,153.53	1,925.01
减：营业外支出	五、58	20,018,052.64	300,000.00	1,993,945.84	14,953.91
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,154,451,201.74	99,726,675.00	957,382,879.01	110,022,284.57
减：所得税费用	五、59	81,639,150.83	-2,299,361.12	67,893,516.96	-358,873.59
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,072,812,050.91	102,026,036.12	889,489,362.05	110,381,158.16
(一) 按经营持续性分类：					
其中：持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,072,812,050.91	102,026,036.12	889,489,362.05	110,381,158.16
终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)					
(二) 按所有权归属分类：					
其中：归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		1,013,374,155.73	102,026,036.12	762,614,387.43	110,381,158.16
少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		59,437,895.18		126,874,974.62	
五、其他综合收益的税后净额		20,207,394.34	18,879,317.20	-5,924,703.33	
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		20,179,471.71	18,879,317.20	-5,925,334.25	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		19,100,110.71	18,879,317.20		
1、其他权益工具投资公允价值变动		19,100,110.71	18,879,317.20	不适用	不适用
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		1,079,361.00		-5,925,334.25	
1、可供出售金融资产公允价值变动损益		不适用	不适用	-5,938,185.00	
2、外币财务报表折算差额		1,079,361.00		12,850.75	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		27,922.63		630.92	
六、综合收益总额		1,093,019,445.25	120,905,353.32	883,564,658.72	110,381,158.16
归属于母公司股东的综合收益总额		1,033,553,627.44	120,905,353.32	756,689,053.18	110,381,158.16
归属于少数股东的综合收益总额		59,465,817.81		126,875,605.54	
七、每股收益					
(一) 基本每股收益		0.69		0.54	
(二) 稀释每股收益		0.68		0.54	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



合并及公司现金流量表

2019 年度

编制单位: 北京千方科技股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、经营活动产生的现金流量:					
销售商品、提供劳务收到的现金		8,644,403,170.79	89,821,019.60	6,566,019,571.37	106,745,439.04
收到的税费返还		380,352,388.93		237,574,776.38	
收到其他与经营活动有关的现金	五、60	230,484,787.84	232,813,549.21	180,471,447.20	8,636,731.13
经营活动现金流入小计		9,255,240,347.56	322,634,568.81	6,984,065,794.95	115,382,170.17
购买商品、接受劳务支付的现金		5,738,369,734.36	-11,357,903.51	4,556,280,174.15	69,414,940.81
支付给职工以及为职工支付的现金		1,289,648,372.74	25,005,629.32	1,033,857,684.73	25,214,737.40
支付的各项税费		515,722,681.30	53,119.40	435,104,176.26	3,457.70
支付其他与经营活动有关的现金	五、60	774,292,391.65	124,539,974.60	767,342,395.86	170,362,705.01
经营活动现金流出小计		8,318,033,180.05	138,240,819.81	6,792,584,431.00	264,995,840.92
经营活动产生的现金流量净额		937,207,167.51	184,393,749.00	191,481,363.95	-149,613,670.75
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金		2,529,257,345.80	2,086,357,345.80	4,730,519,000.08	2,762,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,656,179.04	124,878,685.02	6,731,353.89	87,763,815.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,251,518.07		487,972.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	五、60	17,473,854.65		33,408,170.48	
投资活动现金流入小计		2,598,638,897.56	2,211,236,030.82	4,771,146,496.45	2,849,763,815.12
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		411,566,326.82	45,767,546.53	471,909,001.73	40,817,147.83
投资支付的现金		2,550,541,064.83	2,370,952,164.83	4,277,250,156.72	2,444,072,939.98
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				2,595,644.46	
支付其他与投资活动有关的现金	五、60	2,825,634.26		877,482.86	
投资活动现金流出小计		2,964,933,025.91	2,416,719,711.36	4,752,632,285.77	2,484,890,087.81
投资活动产生的现金流量净额		-366,294,128.35	-205,483,680.54	18,514,210.68	364,873,727.31
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金		41,490,372.80	38,447,500.00	119,958,210.00	117,310,210.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,042,872.80		2,648,000.00	
取得借款收到的现金		755,891,727.60	214,153,062.60	514,664,550.04	233,364,550.04
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		797,382,100.40	252,600,562.60	634,622,760.04	350,674,760.04
偿还债务支付的现金		523,230,746.20	236,082,149.64	463,311,263.11	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		129,442,092.18	96,648,774.68	109,888,478.63	72,677,875.74
其中: 子公司支付少数股东的股利、利润		10,480,500.00		20,862,304.71	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、60	305,027,980.00	2,885,580.00	32,563,236.34	22,563,236.34
筹资活动现金流出小计		957,700,818.38	335,616,504.32	605,762,978.08	295,241,112.08
筹资活动产生的现金流量净额		-160,318,717.98	-83,015,941.72	28,859,781.96	55,433,647.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		346,449.21	980,971.63	-4,309,183.39	-4,018,020.10
五、现金及现金等价物净增加额		410,940,770.39	-103,124,901.63	234,546,173.20	266,675,684.42
加: 期初现金及现金等价物余额		2,262,634,692.08	587,396,986.01	2,028,088,518.88	320,721,301.59
六、期末现金及现金等价物余额		2,673,575,462.47	484,272,084.38	2,262,634,692.08	587,396,986.01

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

东夏印曙

夏曙峰

赵金丽

合并股东权益变动表

2019年度

单位：人民币元

编制单位：北京千方科技股份有限公司

项 目	上期金额						
	归属于母公司股东权益						少数股东权益
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	1,104,376,432.00	917,073,184.02		11,429,048.20		58,076,706.36	1,362,536,528.21
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并		1,333,515,658.17					100,847,762.81
其他							
二、本年年初余额	1,104,376,432.00	2,250,588,842.19		11,429,048.20		58,076,706.36	1,463,384,291.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	382,249,343.00	2,095,851,702.73	117,310,210.00	-5,925,334.25		10,490,362.35	693,419,514.08
（一）综合收益总额				-5,925,334.25			762,614,387.43
（二）股东投入和减少资本	382,249,343.00	4,052,231,824.72	117,310,210.00				
1. 股东投入的普通股	382,249,343.00	98,297,210.00	117,310,210.00				
2. 股份支付计入股东权益的金额		3,953,934,614.72					
3. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积						10,490,362.35	-59,194,873.35
2. 对股东的分配						10,490,362.35	-10,490,362.35
3. 其他							-58,704,511.00
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他综合收益结转留存收益							
5. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
（六）其他		-1,956,380,121.99					
四、本年年末余额	1,486,625,775.00	4,346,440,544.92	117,310,210.00	5,503,713.95		68,567,068.71	2,156,803,805.10
							-2,510,548,016.76
							553,427,127.34
							-4,466,928,138.75
							8,500,057,825.02

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

5-1

公司会计机构负责人：



财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2019 年 4 月 9 日公司召开了第四届董事会第二十三次会议及第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销部分激励对象获授但尚未解锁的限制性股票合计 54,000 股，本次回购注销的限制性股票数量分别占本次股权激励计划首次授予限制性股票总数、回购注销前总股本的 0.28%、0.00%。

根据 2019 年 7 月 9 日，公司召开的第四届董事会第二十七次会议及第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销激励对象获授但尚未解锁的限制性股票合计 92,000 股，本次回购注销的限制性股票数量分别占本次股权激励计划首次授予限制性股票总数、回购注销前总股本的 0.48%、0.01%。

根据 2019 年 10 月 23 日，公司召开的第四届董事会第二十九次会议及第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销激励对象获授但尚未解锁的限制性股票 146,000 股，本次回购注销的限制性股票数量分别占本次股权激励计划首次授予限制性股票总数、回购注销前总股本的 0.77%、0.01%。

根据 2019 年 12 月 4 日召开了第四届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销激励对象获授但尚未解锁的限制性股票 88,000 股，本次回购注销的限制性股票数量分别占本次股权激励计划首次授予限制性股票总数、回购注销前总股本的 0.46%、0.01%。

2019 年 12 月 23 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成 184 名激励对象 439.40 万股限制性股票的登记工作，限制性股票的上市日期为 2019 年 12 月 25 日。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 12 月 19 日出具致同验字（2019）第 110ZC0275 号《验资报告》予以验证。本次增资完成后，本公司股本为 149,063.9775 万股。

公司建立了股东大会、董事会、监事会、高级管理层的法人治理结构，目前设有总裁办、证券事务部、战略管理部、经营管理部、品牌管理部、政府事务部、千方技术研究院、投资管理部、财务管理中心、人力资源中心、法律事务部、行政服务中心、内部审计部、流程与 IT 管理部等部门。

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第三十六次会议于 2020 年 4 月 13 日批准。

2、合并财务报表范围

（1）千方科技合并范围包括下属 7 家全资子公司：杭州交智科技有限公司（以下简称“交智科技”）、北京千方信息科技集团有限公司（以下简称“千方信息”）、北京远航通信息技术有限公司（以下简称“远航通”）和北京千方航港科技有限公司（以下简称“千方航港”）、河北雄安千方科技有限公司（以下简称“雄安千方”）、Heng Fang Holding Limited（以下简称“恒方千方”）、北京千方交安投资发展有限公司（以下简称“千方交安”）以及 3 家控股子公司：华宇空港（北京）科技有限公司（以下简称“华宇空港”）、CSI Parking Investment d.o.o、济南博观智能科技有限公司（以下简称“博观智能”）；

（2）千方信息包括下属 4 家全资子公司：北京北大千方科技有限公司（以下简称“北大千方”）、北京千方城市信息科技有限公司（原北京掌城科技有限公司，以下简称“千方城市”）、北京掌城文化传媒有限公司（以下简称“掌城传媒”）和千方捷通科技股份有限公司（以下简称“千方捷通”，即原紫光捷通科技股份有限公司，其中千方信息持股 93.279%，千方科技持股 6.721%）；1 家控股子公司：甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司（以下简称“甘肃紫光”）；

①北大千方下属 4 家全资子公司：乌鲁木齐兴路智能交通信息科技有限公司（以下简称“乌鲁木齐智通”）、四川千方智通科技有限公司（以下简称“四川千方”）、北京千方车信科技有限公司（以下简称“千方车信”）、北京冠华天视数码科技有限公司（以下简称“冠华天视”）；冠华天视下属 1 家全资子公司：四川千方冠华科技有限公司（以下简称“四川千方冠华”）；8 家控股子公司：深圳千方智通科技有限公司（以下简称“深圳智通”）、北京千方金航科技有限公司（以下简称“千方金航”）、广州普勒仕交通科技有限公司（以下简称“普勒仕”）、浙江千方科技有限公司（以下简称“浙江千方”）、河南千方致通科技有限公司（以下简称“河南千方”）、西藏千方信息科技有限公司（以下简称“西藏千方”）、云南千方科技有限公司（以下简称“云南千方”）

和辽宁千方科技有限公司（以下简称“辽宁千方”）；

②千方城市下属 2 家全资子公司：北京掌行通信息技术有限公司（以下简称“掌行通”）和上海千方智能停车有限公司（以下简称“上海智能停车”），1 家控股子公司：天津智慧科技有限公司（以下简称“天津智慧”）；

③掌城传媒包括下属 5 家全资子公司：云南掌城科技有限公司（以下简称“云南掌城”）、阜阳千方信息科技有限公司（以下简称“阜阳千方”）、山东掌城信息科技有限公司（以下简称“山东掌城”）、新疆掌城科技有限公司（以下简称“新疆掌城”）和秦皇岛千方信息科技有限公司（以下简称“秦皇岛千方”），以及 3 家控股子公司：上海千方市中智能交通科技有限公司（以下简称“千方市中”）、郑州警安保全技术有限公司（以下简称“郑州警安”）、包头天远广告传媒有限公司（以下简称“包头天远”）；

④千方捷通包括下属 1 家全资子公司：千方捷通(天津)科技有限公司（以下简称“捷通天津”）；以及 5 家控股子公司：山西千方交通科技有限公司（以下简称“山西千方”）、河南紫光捷通有限公司（以下简称“河南紫光”）、江苏新路达信息系统有限公司（以下简称“江苏新路达”）、杭州千方捷通科技有限公司（以下简称“杭州捷通”）、河北千方捷通信息技术有限公司（以下简称“河北捷通”）；

⑤甘肃紫光下属 3 家全资子公司陕西瑞亚智能技术有限公司（以下简称“陕西瑞亚”）及兰州市北斗星瑞物业管理有限公司（以下简称“兰州物业”），兰州市北斗星瑞后勤服务有限公司（以下简称“兰州后勤”）；

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

（4）交智科技下属 1 家全资子公司：浙江宇视科技有限公司（以下简称“宇视科技”）；宇视科技下属 5 家全资子公司：西安宇视信息科技有限公司（以下简称“西安宇视”），浙江宇视系统技术有限公司（以下简称“浙江宇视”）、UNV Digital Technologies Company Limited、UNV Korea CO.,Ltd.、UNV Technology USA LLC；以及 1 家控股子公司：合肥宇视物联网技术有限公司（以下简称“合肥宇视”）；UNV Digital Technologies Company Limited 下属 2 家全资子公司 UNV Technology EUROPE B.V.以及 Corporate By-laws Uniview Mexico,S.A.DE C.V.和 1 家控股子公司 Uniview Technologies Rus。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、14、附注三、18、附注三、19 和附注三、25。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间

的重大交易和往来余额予以抵销。

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

现金流量表所有项目均按照按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

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

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收合并范围内关联方
- 应收账款组合 2：智慧交通-应收政府、事业单位及国企客户
- 应收账款组合 3：智慧交通-应收其他客户
- 应收账款组合 4：智能物联-应收国内客户
- 应收账款组合 5：智能物联-应收国外客户
- 应收账款组合 6：单项计提客户

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

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

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方
- 其他应收款组合 2：应收保证金
- 其他应收款组合 3：应收押金
- 其他应收款组合 4：应收备用金
- 其他应收款组合 5：应收其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他长期应收款组合：应收分期收款销售商品款

对于应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过一年，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 金融资产逾期超过一年。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融

资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

12、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同

时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调

整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资

单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

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

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

确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

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

（6）大修理费用

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

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

16、工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见附注三、20。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

18、无形资产

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

具体研发项目的资本化条件：

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

20、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供

给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

（2）短期薪酬

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

（3）离职后福利

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

（4）辞退福利

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

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

（5）其他长期福利

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

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、

标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

25、收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

④建造合同

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

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

（2）具体方法

①系统集成收入

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

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

②技术开发、技术服务收入

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

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

在资产负债表日技术开发、技术服务结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a. 经发生的技术开发、技术服务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，并按相同金额结转成本。
- b. 经发生的技术开发、技术服务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的成本计入当期损益，不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和技术开发、技术服务收入时，如销售商品部分和技术开发、技术服务收入部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和技术开发、技术服务收入分别处理；如销售商品部分和技术开发、技术服务收入不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

③建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表

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

④销售收入

本公司销售商品收入在已发货并经客户签收时确认收入。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

28、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损

益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

29、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

30、限制性股票

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

31、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在

考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

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

开发支出

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

递延所得税资产

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

建造合同

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

32、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年 4 月 9 日召开的第四届董事会第二十三次会议，批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2019 年 1 月 1 日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项；

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）	9,678,750.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	9,678,750.00
	以成本计量（权益工具）	159,504,859.42	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	203,388,217.55
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	31,927,811.43
应收票据	摊余成本	251,554,699.68	应收票据	摊余成本	157,249,865.36
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	94,272,299.57
应收账款	摊余成本	2,462,280,391.54	应收账款	摊余成本	2,453,144,476.25
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	--
其他应收款	摊余成本	228,160,008.51	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	3,149,308.22
			其他应收款	摊余成本	221,892,079.05
其他流动资产	摊余成本	566,486,811.46	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	439,300,000.00
			其他流动资产	摊余成本	127,186,811.46

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：				
交易性金融资产	——	442,449,308.22	--	442,449,308.22
应收票据	251,554,699.68	-94,272,299.57	-32,534.75	157,249,865.36
应收账款	2,462,280,391.54	--	-9,135,915.29	2,453,144,476.25
应收款项融资	--	94,272,299.57	--	94,272,299.57
其他应收款	228,160,008.51	-3,149,308.22	-3,118,621.24	221,892,079.05
其他流动资产	566,486,811.46	-439,300,000.00	--	127,186,811.46
可供出售金融资产	169,183,609.42	-169,183,609.42	--	——
其他权益工具投资	——	46,380,000.00	-14,452,188.57	31,927,811.43
其他非流动金融资产	--	122,803,609.42	90,263,358.13	213,066,967.55
股东权益：				
其他综合收益	5,503,713.95	--	-18,804,774.65	-13,301,060.70
盈余公积	68,567,068.71	--	7,375,338.32	75,942,407.03
未分配利润	2,156,803,805.10	--	66,378,044.91	2,223,181,850.01
少数股东权益	553,427,127.34	--	-332,347.32	553,094,780.02

本公司将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收票据减值准备	--	--	32,534.75	32,534.75
应收账款减值准备	223,141,271.71	--	9,135,915.29	232,277,187.00
其他应收款减值准备	5,861,692.01	--	3,118,621.24	8,980,313.25

②财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

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

(2) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	2,279,380,566.16	2,279,380,566.16	--
交易性金融资产	——	442,449,308.22	442,449,308.22
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	251,554,699.68	157,249,865.36	-94,304,834.32
应收账款	2,462,280,391.54	2,453,144,476.25	-9,135,915.29
应收款项融资	——	94,272,299.57	94,272,299.57
预付款项	213,068,886.74	213,068,886.74	--
其他应收款	228,160,008.51	221,892,079.05	-6,267,929.46
其中：应收利息	3,264,988.40	115,680.18	-3,149,308.22
应收股利	1,386,456.35	1,386,456.35	--
存货	2,162,767,071.51	2,162,767,071.51	--
持有待售资产	--	--	--
一年内到期的非流动资产	49,366,680.21	49,366,680.21	--
其他流动资产	566,486,811.46	127,186,811.46	-439,300,000.00
流动资产合计	8,213,065,115.81	8,200,778,044.53	-12,287,071.28
非流动资产：			
债权投资	——	--	--
可供出售金融资产	169,183,609.42	——	-169,183,609.42
其他债权投资	——	--	--
持有至到期投资	--	——	--
长期应收款	158,757,246.94	158,757,246.94	--
设定受益计划净资产	--	--	--
长期股权投资	247,253,778.38	247,253,778.38	--
其他权益工具投资	——	31,927,811.43	31,927,811.43
其他非流动金融资产	--	213,066,967.55	213,066,967.55

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
投资性房地产	--	--	--
固定资产	316,534,104.16	316,534,104.16	--
在建工程	140,080,332.03	140,080,332.03	--
生产性生物资产	--	--	--
油气资产	--	--	--
无形资产	737,446,054.59	737,446,054.59	--
开发支出	100,110,839.36	100,110,839.36	--
商誉	3,334,188,889.61	3,334,188,889.61	--
长期待摊费用	32,155,926.78	32,155,926.78	--
递延所得税资产	132,547,388.00	138,641,189.08	6,093,801.08
其他非流动资产	20,014,606.91	20,014,606.91	--
非流动资产合计	5,388,272,776.18	5,470,177,746.82	81,904,970.64
资产总计	13,601,337,891.99	13,670,955,791.35	69,617,899.36
流动负债：			
短期借款	402,082,149.64	403,872,576.15	1,790,426.51
交易性金融负债	——	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	--	——	--
衍生金融负债	--	--	--
应付票据	49,136,306.80	49,136,306.80	--
应付账款	2,235,466,637.48	2,235,466,637.48	--
预收款项	1,087,656,010.40	1,087,656,010.40	--
应付职工薪酬	242,589,413.23	242,589,413.23	--
应交税费	207,339,896.80	207,339,896.80	--
其他应付款	287,580,654.51	285,790,228.00	-1,790,426.51
其中：应付利息	1,790,426.51	--	-1,790,426.51
应付股利	1,550,000.00	1,550,000.00	--
持有待售负债	--	--	--
一年内到期的非流动负债	--	--	--
其他流动负债	260,934,439.26	260,934,439.26	--
流动负债合计	4,772,785,508.12	4,772,785,508.12	--
非流动负债：			

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
长期借款	1,598,921.79	1,598,921.79	--
应付债券	100,605,479.45	100,605,479.45	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
长期应付款	--	--	--
长期应付职工薪酬	41,214,905.28	41,214,905.28	--
预计负债	129,487,034.41	129,487,034.41	--
递延收益	30,258,189.95	30,258,189.95	--
递延所得税负债	22,640,961.78	37,642,599.88	15,001,638.10
其他非流动负债	2,689,066.19	2,689,066.19	--
非流动负债合计	328,494,558.85	343,496,196.95	15,001,638.10
负债合计	5,101,280,066.97	5,116,281,705.07	15,001,638.10
股东权益：			
股本	1,486,625,775.00	1,486,625,775.00	--
其他权益工具	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
资本公积	4,346,440,544.92	4,346,440,544.92	--
减：库存股	117,310,210.00	117,310,210.00	--
其他综合收益	5,503,713.95	-13,301,060.70	-18,804,774.65
专项储备	--	--	--
盈余公积	68,567,068.71	75,942,407.03	7,375,338.32
未分配利润	2,156,803,805.10	2,223,181,850.01	66,378,044.91
归属于母公司所有者权益合计	7,946,630,697.68	8,001,579,306.26	54,948,608.58
少数股东权益	553,427,127.34	553,094,780.02	-332,347.32
股东权益合计	8,500,057,825.02	8,554,674,086.28	54,616,261.26
负债和股东权益总计	13,601,337,891.99	13,670,955,791.35	69,617,899.36

母公司资产负债表

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	587,562,327.32	587,562,327.32	--

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
交易性金融资产	——	301,793,424.66	301,793,424.66
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	--	--	--
应收账款	68,457,398.41	68,364,953.99	-92,444.42
应收款项融资	——	--	--
预付款项	15,219,840.40	15,219,840.40	--
其他应收款	1,487,643,898.37	1,484,392,079.80	-3,251,818.57
其中：应收利息	1,793,424.66	--	-1,793,424.66
应收股利	50,000,000.00	50,000,000.00	--
存货	2,700,278.16	2,700,278.16	--
持有待售资产	--	--	--
一年内到期的非流动资产	--	--	--
其他流动资产	302,990,269.47	2,990,269.47	-300,000,000.00
流动资产合计	2,464,574,012.13	2,463,023,173.80	-1,550,838.33
非流动资产：			
债权投资	——	--	--
可供出售金融资产	72,500,000.00	——	-72,500,000.00
其他债权投资	——	--	--
持有至到期投资	--	——	--
长期应收款	--	--	--
设定受益计划净资产	--	--	--
长期股权投资	7,160,705,591.47	7,160,705,591.47	--
其他权益工具投资	——	676,169.39	676,169.39
其他非流动金融资产	--	48,528,514.53	48,528,514.53
投资性房地产	--	--	--
固定资产	23,100,069.10	23,100,069.10	--
在建工程	--	--	--
生产性生物资产	--	--	--
油气资产	--	--	--
无形资产	27,704,106.14	27,704,106.14	--

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
开发支出	31,993,007.52	31,993,007.52	--
商誉	--	--	--
长期待摊费用	--	--	--
递延所得税资产	359,923.59	4,086,846.74	3,726,923.15
其他非流动资产	--	--	--
非流动资产合计	7,316,362,697.82	7,296,794,304.89	-19,568,392.93
资产总计	9,780,936,709.95	9,759,817,478.69	-21,119,231.26
流动负债：			
短期借款	236,082,149.64	237,744,976.15	1,662,826.51
交易性金融负债	——	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	--	——	--
衍生金融负债	--	--	--
应付票据	--	--	--
应付账款	3,258,600.65	3,258,600.65	--
预收款项	2,244,601.31	2,244,601.31	--
应付职工薪酬	2,091,183.36	2,091,183.36	--
应交税费	145,450.13	145,450.13	--
其他应付款	175,406,280.03	173,743,453.52	-1,662,826.51
其中：应付利息	1,662,826.51	--	-1,662,826.51
应付股利	--	--	--
持有待售负债	--	--	--
一年内到期的非流动负债	--	--	--
其他流动负债	--	--	--
流动负债合计	419,228,265.12	419,228,265.12	--
非流动负债：			
长期借款	--	--	--
应付债券	100,605,479.45	100,605,479.45	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
长期应付款	--	--	--
长期应付职工薪酬	--	--	--

项目	2018.12.31	2019.01.01	调整数
预计负债	--	--	--
递延收益	2,226,000.00	2,226,000.00	--
递延所得税负债	--	--	--
其他非流动负债	--	--	--
非流动负债合计	102,831,479.45	102,831,479.45	--
负债合计	522,059,744.57	522,059,744.57	--
股东权益：			
股本	1,486,625,775.00	1,486,625,775.00	--
其他权益工具	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
资本公积	7,696,120,372.52	7,696,120,372.52	--
减：库存股	117,310,210.00	117,310,210.00	--
其他综合收益	--	-18,975,256.02	-18,975,256.02
专项储备	--	--	--
盈余公积	48,369,612.33	48,369,612.33	--
未分配利润	145,071,415.53	142,927,440.29	-2,143,975.24
归属于母公司所有者权益合计	9,258,876,965.38	9,237,757,734.12	-21,119,231.26
少数股东权益	--	--	--
股东权益合计	9,258,876,965.38	9,237,757,734.12	-21,119,231.26
负债和股东权益总计	9,780,936,709.95	9,759,817,478.69	-21,119,231.26

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	16、13、10、9、6、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

续

纳税主体名称	所得税税率%
北京千方科技股份有限公司	15
北京远航通信息技术有限公司	15
华宇空港（北京）科技有限公司	15
北京北大千方科技有限公司	15
重庆交凯信息技术有限公司	15
北京冠华天视数码科技有限公司	15
广州普勒仕交通科技有限公司	12.5
北京千方车信科技有限公司	0
北京千方金航科技有限公司	15
深圳千方智通科技有限公司	12.5
北京千方城市信息科技有限公司	15
北京掌行通信息技术有限公司	12.5
千方捷通科技股份有限公司	15
杭州千方捷通科技有限公司	15
河南紫光捷通有限公司	15
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	15
陕西瑞亚智能技术有限公司	15
浙江宇视科技有限公司	15
西安宇视信息技术有限公司	15

2、税收优惠及批文

（1）增值税

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

（2）企业所得税

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

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）等规定，本公司之子公司远航通 2019 年重新通过高新技术企业认证，于 2019 年 10 月 15 日取得北京市科学技术委员会、北京市

财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为 GR201911002952 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2019 至 2021 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

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

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

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）等规定，北大千方之子公司冠华天视 2017 年重新通过高新技术企业认证，于 2017 年 12 月 6 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为 GR201711005962 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2017 至 2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2000】18 号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4 号）以及《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号）等规定，北大千方之子公司普勒仕 2016 年通过软件企业认证，于 2016 年 11 月 24 日取得双软评估标准互认协议机构、广东软件行业协会核发的编号为粤 RQ-2016-0224 号的《软件企业证书》，有效期一年，2016 至 2020 年度享受两免三减半的企业所得税优惠政策。

根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2000】18 号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4 号）以及《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号）等规定，北大千方之子公司千方车信 2019 年通过软件企业认证，2019 至 2020 年度免征企业所得税，2021 至 2023 年度减半征收企业所得税。

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

根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2000】18 号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4 号）以及《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号）等规定，北大千方之子公司深圳智通 2018 年通过软件企业认证，于 2018 年 6 月 27 日取得双软评估标准互认协议机构、

深圳市软件行业协会核发的编号为深 RQ-2018-0415 号的《软件企业证书》，有效期一年，2017 至 2018 年度免征企业所得税，2019 至 2021 年度减半征收企业所得税。

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

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

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

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

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）等规定，千方捷通之子公司河南紫光 2019 年通过高新技术企业认证，于 2019 年 12 月 3 日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局核发的编号为 GR201941001810 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2019 至 2021 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）等规定，千方捷通之子公司江苏新路达 2018 年通过高新技术企业认证，于 2018 年 12 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、江苏省地方税务局核发的编号为 GR201832007995 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2018 至 2020 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

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

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2008】362 号）等规定，甘肃紫光之子公司陕西瑞亚 2018

年通过高新技术企业认证，于 2018 年 10 月 29 日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局核发的编号为 GR201861000408 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2018 至 2020 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2008】172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科火字【2020】32 号）等规定，本公司之子公司宇视科技 2019 年重新通过高新技术企业认证，于 2019 年 12 月 4 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局核发的编号为 GR201933004370 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2019 至 2021 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

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

根据《财政部国家税务总局关于继续实施小型微利企业所得税优惠政策的通知》、《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知（财税）【2019】13 号》等规定，北大千方之子公司辽宁千方、北大千方之子公司浙江千方、北大千方之孙公司四川千方冠华、掌城传媒之子公司新疆掌城、掌城传媒之子公司秦皇岛千方、千方捷通之子公司江苏新路达符合规定条件的小型微利企业，可享受小型微利企业所得税优惠政策，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：	--	--	406,912.84	--	--	274,960.38
人民币	--	--	244,758.61	--	--	200,165.23
美元	23,243.92	6.9762	162,154.23	10,898.00	6.8632	74,795.15
银行存款：	--	--	2,672,481,095.72	--	--	2,270,811,702.74
人民币	--	--	2,294,146,655.62	--	--	2,047,709,751.26
美元	51,562,410.72	6.9762	359,709,689.67	31,111,317.87	6.8632	213,523,196.80
欧元	1,900,576.53	7.8155	14,853,955.87	961,780.97	7.8473	7,547,383.81
港币	1,788,794.27	0.8958	1,602,366.13	1,867,977.91	0.8762	1,636,722.24
韩元	44,077,664.00	0.0060	265,876.47	64,432,430.00	0.0061	394,648.63
泰铢	31,991.08	0.2328	7,447.08	--	--	--

卢布	10,351,069.61	0.1126	1,165,540.79	--	--	--
印尼盾	958,168,767.00	0.0005	481,514.67	--	--	--
越南盾	826,831,412.00	0.0003	248,049.42	--	--	--
其他货币资金：	--	--	21,601,094.27	--	--	8,293,903.04
人民币	--	--	21,601,094.27	--	--	8,293,903.04
合 计	--	--	2,694,489,102.83	--	--	2,279,380,566.16
其中：存放在境外的款项总额	--	--	29,074,710.90	--	--	39,773,309.12

①期末，其他货币资金中包括保函保证金 3,550,704.01 元、安全生产风险抵押金 1,019,445.24 元、银行承兑汇票保证金 16,289,587.59 元、支付宝存款 711,357.43 元、履约保证金 30,000.00 元，共计 21,601,094.27 元，其中受限的其他货币资金为 20,889,736.84 元。

②期末，受限的银行存款为郑州警安被冻结资金 23,903.52 元，受限的其他货币资金与银行存款合计金额为 20,913,640.36 元。

2、交易性金融资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
交易性金融资产	288,857,845.49	——
其中：其他	288,857,845.49	——
合计	288,857,845.49	——

说明：其他为理财产品。

3、应收票据

票据种类	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	--	--	--	245,047,749.68	--	245,047,749.68
商业承兑汇票	9,104,918.09	45,524.59	9,059,393.50	6,506,950.00	--	6,506,950.00
合计	9,104,918.09	45,524.59	9,059,393.50	251,554,699.68	--	251,554,699.68

（1）期末本公司已质押的应收票据

期末本公司无质押的应收票据。

（2）期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	382,303,305.09	--
--------	----------------	----

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

（3）期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种类	期末转应收账款金额
商业承兑票据	33,300,000.00

（4）按坏账计提方法分类

类别	2019.12.31					2019.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	9,104,918.09	100.00	45,524.59	0.50	9,059,393.50	157,282,400.11	100.00	32,534.75	0.02	157,249,865.36
其中：										
银行承兑汇票	--	--	--	--	--	150,775,450.11	95.86	--	--	150,775,450.11
商业承兑汇票	9,104,918.09	100.00	45,524.59	0.50	9,059,393.50	6,506,950.00	4.14	32,534.75	0.50	6,474,415.25
合计	9,104,918.09	100.00	45,524.59	0.50	9,059,393.50	157,282,400.11	100.00	32,534.75	0.02	157,249,865.36

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2018.12.31	--
首次执行新金融工具准则的调整金额	32,534.75
2019.01.01	32,534.75
本期计提	12,989.84
2019.12.31	45,524.59

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2019.12.31
1 年以内	2,447,704,183.05
1 至 2 年	782,592,199.50
2 至 3 年	227,484,321.98
3 至 4 年	65,016,443.99
4 至 5 年	49,608,301.04
5 年以上	64,561,614.95
小计	3,636,967,064.51
减：坏账准备	280,452,356.45
合计	3,356,514,708.06

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	2019.12.31					2019.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)		金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	88,814,276.08	2.44	27,984,563.99	31.51	60,829,712.09	499,593.03	0.02	499,593.03	100.00	--
按组合计提坏账准备	3,548,152,788.43	97.56	252,467,792.46	7.12	3,295,684,995.97	2,684,922,070.22	99.98	231,777,593.97	8.63	2,453,144,476.25
其中：										
智慧交通-政府、事业单位及国企	1,766,563,157.80	48.57	161,151,276.29	9.12	1,605,411,881.51	1,309,652,975.44	48.76	137,472,435.64	10.50	1,172,180,539.80
智慧交通-其他企业	549,014,972.51	15.10	69,225,417.18	12.61	479,789,555.33	571,348,843.45	21.28	77,861,847.21	13.63	493,486,996.24
智能物联-国内企业客户	773,944,524.21	21.28	17,513,853.17	2.26	756,430,671.04	494,124,400.20	18.40	13,717,618.49	2.78	480,406,781.71
智能物联-国外企业客户	458,630,133.91	12.61	4,577,245.82	1.00	454,052,888.09	309,795,851.13	11.54	2,725,692.63	0.88	307,070,158.50
合计	3,636,967,064.51	100.00	280,452,356.45	7.71	3,356,514,708.06	2,685,421,663.25	100.00	232,277,187.00	8.65	2,453,144,476.25

按单项计提坏账准备：

名称	2019.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
杭州恒点实业有限公司	68,742,232.02	20,622,669.61	30.00	特殊计提，按 30% 计提
DIGITALPERIPHERALSOLUTIONSINC.	18,157,356.68	5,447,207.00	30.00	信保赔偿比例 70%，按 30% 计提
上海盛桐文化传媒有限公司	1,415,094.35	1,415,094.35	100.00	预计无法收回
北京车托帮网络技术有限公司	401,635.23	401,635.23	100.00	预计无法收回
陕西科润公路沿线设施工程有限公司	1,950.00	1,950.00	100.00	预计无法收回
北京绿旗科创科技有限公司	8,798.00	8,798.00	100.00	预计无法收回
河南省豫南高速投资有限公司	9,990.00	9,990.00	100.00	预计无法收回
河南省交通运输厅高速公路宛坪管理处	77,219.80	77,219.80	100.00	预计无法收回
合计	88,814,276.08	27,984,563.99		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：智慧交通-应收政府、事业单位及国企

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	1,043,674,790.60	43,833,988.59	4.20
1 至 2 年	471,484,605.27	37,333,057.38	7.92
2 至 3 年	106,898,886.40	17,499,861.76	16.37
3 至 4 年	54,771,657.86	14,259,418.16	26.03
4 至 5 年	39,726,472.99	14,097,378.65	35.49
5 年以上	50,006,744.68	34,127,571.75	68.25
合计	1,766,563,157.80	161,151,276.29	9.12

组合计提项目：智慧交通-应收其他企业客户

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	263,543,943.97	15,104,690.15	5.73
1 至 2 年	151,435,567.66	17,919,417.91	11.83
2 至 3 年	103,975,991.55	19,064,538.09	18.34

3 至 4 年	7,114,958.30	2,270,640.27	31.91
4 至 5 年	8,934,276.53	3,906,550.04	43.73
5 年以上	14,010,234.50	10,959,580.72	78.23
合计	549,014,972.51	69,225,417.18	12.61

组合计提项目：智能物联-应收国内企业客户

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	702,550,545.07	7,314,856.33	1.04
1 至 2 年	54,450,050.40	4,486,170.61	8.24
2 至 3 年	13,611,256.65	3,480,889.05	25.57
3 至 4 年	2,710,827.83	1,638,933.00	60.46
4 至 5 年	576,801.52	547,961.44	95.00
5 年以上	45,042.74	45,042.74	100.00
合计	773,944,524.21	17,513,853.17	2.26

组合计提项目：智能物联-应收国外企业客户

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	438,875,373.71	2,601,769.80	0.59
1 至 2 年	19,754,760.20	1,975,476.02	10.00
合计	458,630,133.91	4,577,245.82	1.00

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	2,678,617,891.74	99.75	222,137,117.18	8.29	2,456,480,774.56
组合小计	2,678,617,891.74	99.75	222,137,117.18	8.29	2,456,480,774.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,803,771.51	0.25	1,004,154.53	14.76	5,799,616.98
合计	2,685,421,663.25	100.00	223,141,271.71	8.31	2,462,280,391.54

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2018.12.31	223,141,271.71
首次执行新金融工具准则的调整金额	9,135,915.29
2019.01.01	232,277,187.00
本期计提	55,446,043.20
本期收回或转回	757,651.51
本期核销	6,710,732.43
其他	-1,317,792.83
2019.12.31	280,452,356.45

说明：其他为本期处置子公司形成。

其中，本期转回或收回金额重要的坏账准备如下：

单位名称	转回原因	收回方式	原确定坏账准备的依据	转回或收回金额
上海普天能源科技有限公司	退货	退货	单项计提	202,392.00
润邦杰（北京）科技有限公司	退货	退货	单项计提	175,800.00
华迪计算机集团有限公司上海分公司	退货	退货	单项计提	17,987.21
诺旗网信（北京）科技有限公司	退货	退货	单项计提	99,120.00
南京迪港科技有限责任公司	退货	退货	单项计提	66,720.00
InfocareSystems(FZC)	退货	退货	单项计提	195,632.30
合计				757,651.51

（4）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,710,732.43

其中，重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
阜康市时代发展有限公司	工程款	2,700,000.00	无法收回	董事会决议	否

（5）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
紫光数码（苏州）集团有限公司	108,369,046.55	2.98	1,130,839.86
北京方正世纪信息系统有限公司	107,607,055.30	2.96	1,122,888.42
三河市公安局	96,848,509.04	2.66	9,382,016.84
杭州恒点实业有限公司	68,742,232.02	1.89	20,622,669.61
甘肃长达路业有限责任公司	62,868,323.71	1.73	2,812,833.22
合计	444,435,166.62	12.22	35,071,247.95

5、应收款项融资

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收票据	259,501,592.09	—
应收账款	--	—
小计	259,501,592.09	—
减：其他综合收益-公允价值变动	--	—
期末公允价值	259,501,592.09	—

6、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	201,341,468.47	83.86	177,549,227.90	83.33
1 至 2 年	16,265,140.83	6.78	11,426,417.53	5.36
2 至 3 年	6,786,200.49	2.83	18,451,330.95	8.66
3 年以上	15,667,403.35	6.53	5,641,910.36	2.65
合计	240,060,213.14	100.00	213,068,886.74	100.00

说明：账龄超过 1 年的金额重要的预付账款情况

单位名称	预付款项期末余额	账龄	未及时结算原因
山东高速信息工程 有限公司	8,484,323.10	2-3 年（351.37 万元） 3-4 年（497.06 万元）	未完工

（2）按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
广东中科臻恒信息技术有限公司	19,212,427.18	8.00

北京万集科技股份有限公司	13,798,338.41	5.75
阿里云计算有限公司	9,841,768.46	4.10
山东高速信息工程有限公司	8,484,323.10	3.53
华鼎智慧（天津）科技有限公司	6,500,000.00	2.71
合计	57,836,857.15	24.09

7、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息	735,607.64	3,264,988.40
应收股利	1,386,456.35	1,386,456.35
其他应收款	216,920,565.99	223,508,563.76
合计	219,042,629.98	228,160,008.51

(1) 应收利息

项目	2019.12.31	2018.12.31
存款利息	735,607.64	115,680.18
理财利息	--	3,149,308.22
小计	735,607.64	3,264,988.40
减：坏账准备	--	--
合计	735,607.64	3,264,988.40

(2) 应收股利

被投资单位	2019.12.31	2018.12.31
北京中交紫光科技有限公司	1,386,456.35	1,386,456.35
小计	1,386,456.35	1,386,456.35
减：坏账准备	--	--
合计	1,386,456.35	1,386,456.35

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2019.12.31
1 年以内	67,692,450.15
1 至 2 年	82,932,906.83
2 至 3 年	30,812,352.06
3 至 4 年	18,864,413.44

4 至 5 年	13,229,223.48
5 年以上	12,368,315.37
小计	225,899,661.33
减：坏账准备	8,979,095.34
合计	216,920,565.99

②按款项性质披露

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金	130,354,851.52	4,556,911.89	125,797,939.63	149,962,385.46	--	149,962,385.46
押金	20,949,375.32	125,574.22	20,823,801.10	17,393,663.43	--	17,393,663.43
备用金	27,078,238.16	135,053.85	26,943,184.31	27,178,892.23	--	27,178,892.23
其他	47,517,196.33	4,161,555.38	43,355,640.95	34,835,314.65	5,861,692.01	28,973,622.64
合计	225,899,661.33	8,979,095.34	216,920,565.99	229,370,255.77	5,861,692.01	223,508,563.76

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	
按组合计提坏账准备					
其中：保证金	125,277,460.46	1.10	1,382,338.45	123,895,122.01	
押金	20,929,555.32	0.51	105,754.22	20,823,801.10	
备用金	27,078,238.16	0.50	135,053.85	26,943,184.31	
其他	37,012,307.00	5.32	1,970,578.93	35,041,728.07	
合计	210,297,560.94	1.71	3,593,725.45	206,703,835.49	

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期 预期信用损 失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	
按组合计提坏账准备					

其中：保证金	5,077,391.06	62.52	3,174,573.44	1,902,817.62
押金	19,820.00	100.00	19,820.00	--
备用金	--	--	--	--
其他	10,504,889.33	16.90	2,190,976.45	8,313,912.88
合计	15,602,100.39	34.52	5,385,369.89	10,216,730.50

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄	34,335,314.65	14.97	5,361,692.01	15.62	28,973,622.64
备用金	27,178,892.23	11.85	--	--	27,178,892.23
押金	17,393,663.43	7.58	--	--	17,393,663.43
保证金	149,962,385.46	65.38	--	--	149,962,385.46
组合小计	228,870,255.77	99.78	5,361,692.01	2.34	223,508,563.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	0.22	500,000.00	100.00	--
合计	229,370,255.77	100.00	5,861,692.01	2.56	223,508,563.76

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2018年12月31日余额	1,257,127.44	--	4,604,564.57	5,861,692.01
首次执行新金融工具准则的调整金额	1,681,142.98	--	1,437,478.26	3,118,621.24
2019 年 1 月 1 日余额	2,938,270.42	--	6,042,042.83	8,980,313.25
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	--	--	--	--
--转入第三阶段	--	--	--	--
--转回第二阶段	--	--	--	--
--转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	2,241,076.08	--	-656,672.94	1,584,403.14

本期转回	--	--	--	--
本期核销	420,000.00	--	--	420,000.00
其他变动	-1,165,621.05	--	--	-1,165,621.05
2019 年 12 月 31 日余额	3,593,725.45	--	5,385,369.89	8,979,095.34

⑤本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	420,000.00

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
海南汇达智富科技有限公司	往来款	8,450,000.00	2-3 年	3.74	1,300,633.20
北京黄石科技发展有限公司	押金	5,580,841.17	2-3 年	2.47	27,904.21
包头市公交运输集团公司	保证金	5,000,000.00	1-2 年	2.21	25,000.00
北京通建泰利特智能系统工程技术有限公司	投标保证金	4,335,000.00	1 年以内	1.92	114,139.57
武汉中经交通科技有限公司	投标保证金	3,500,000.00	1-2 年	1.55	17,500.00
合计		26,865,841.17		11.89	1,485,176.98

8、存货

(1) 存货分类

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在施项目	1,879,273,845.55	--	1,879,273,845.55	1,319,567,430.44	--	1,319,567,430.44
在途物资	316,856.94	--	316,856.94	419,800.82	--	419,800.82
库存商品	373,998,995.10	19,863,972.44	354,135,022.66	356,192,769.51	9,695,820.32	346,496,949.19
在产品	6,973,550.96	159,136.20	6,814,414.76	7,306,101.37	161,045.94	7,145,055.43
半成品	61,970,591.81	153,313.99	61,817,277.82	45,961,183.56	547,015.77	45,414,167.79
原材料	260,149,753.12	879,194.80	259,270,558.32	221,380,830.67	1,678,236.56	219,702,594.11
建造合同形成的已完工未结算资产	1,594,935.52	--	1,594,935.52	80,694,042.36	--	80,694,042.36
发出商品	31,193,775.44	--	31,193,775.44	103,292,494.06	--	103,292,494.06
低值易耗品	23,835,741.20	--	23,835,741.20	16,044,188.80	--	16,044,188.80
委托加工物资	96,505,422.29	--	96,505,422.29	23,990,348.51	--	23,990,348.51
合 计	2,735,813,467.93	21,055,617.43	2,714,757,850.50	2,174,849,190.10	12,082,118.59	2,162,767,071.51

(2) 存货跌价准备

项目	2019.01.01	本期增加		本期减少		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	9,695,820.32	20,487,211.43	--	10,319,059.31	--	19,863,972.44
在产品	161,045.94	164,129.15	--	166,038.89	--	159,136.20
半成品	547,015.77	158,124.27	--	551,826.05	--	153,313.99
原材料	1,678,236.56	906,779.84	--	1,705,821.60	--	879,194.80
合计	12,082,118.59	21,716,244.69	--	12,742,745.85	--	21,055,617.43

存货跌价准备（续）

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
库存商品	预计销售价格减相关税费、销售费用	出售
在产品	预计销售价格减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	出售
半成品	预计销售价格减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	出售
原材料	预计销售价格减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额	出售

(3) 建造合同形成的已完工未结算资产

项目	2019.12.31
累计已发生成本	5,047,465.34
累计已确认毛利	2,353,861.18
减：预计损失	--
减：已办理结算的价款	5,806,391.00
建造合同形成的已完工尚未结算资产账面价值	1,594,935.52

9、一年内到期的非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
1年内到期的长期应收款	43,421,004.54	49,366,680.21

10、其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
理财产品	--	439,300,000.00

待抵扣进项税	133,071,299.64	119,998,144.73
房租物业费	3,259,935.19	5,896,204.42
预缴企业所得税	1,182,288.67	1,292,462.31
预缴其他税费	1,154.35	--
其他	516,514.55	--
合计	138,031,192.40	566,486,811.46

11、可供出售金融资产

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	—	—	—	--	--	--
可供出售权益工具	—	—	—	169,183,609.42	--	169,183,609.42
其中：按公允价值计量	—	—	—	9,978,750.00	--	9,978,750.00
按成本计量	—	—	—	159,204,859.42	--	159,204,859.42
合计	—	—	—	169,183,609.42	--	169,183,609.42

12、长期应收款

(1) 长期应收款按性质披露

项目	2019.12.31.			2018.12.31			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	101,600,403.47	--	101,600,403.47	226,223,704.15	--	226,223,704.15	4.1%-4.75%
未实现融资收益	-13,144,875.75	--	-13,144,875.75	-18,099,777.00	--	-18,099,777.00	
逾期的长期应收款	92,905,430.47	2,498,019.58	90,407,410.89	--	--	--	
小计	181,360,958.19	2,498,019.58	178,862,938.61	208,123,927.15	--	208,123,927.15	
减：1 年内到期的长期应收款	43,421,004.54	--	43,421,004.54	49,366,680.21	--	49,366,680.21	
合计	137,939,953.65	2,498,019.58	135,441,934.07	158,757,246.94	--	158,757,246.94	

说明：逾期的长期应收款本期计提信用减值损失 2,498,019.58 元。

(2) 坏账准备计提情况

类别	2019.12.31					2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	92,905,430.47	100.00	2,498,019.58	2.69	90,407,410.89	--	--	--	--	--

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2018.12.31	--
首次执行新金融工具准则的调整金额	--
2019.01.01	--
本期计提	2,498,019.58
2019.12.31	2,498,019.58

(4) 长期应收款逾期情况分析

逾期	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	92,905,430.47	--

13、长期股权投资

被投资单位	2019.01.01	本期增减变动								2019.12.31	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
①合营企业											
中交千方信息科技（苏州）有限公司	3,508,312.72	--	--	-910,062.53	--	--	--	--	--	2,598,250.19	--
小计	3,508,312.72	--	--	-910,062.53	--	--	--	--	--	2,598,250.19	--
②联营企业											
重庆市千方小额贷款有限公司	88,658,626.78	--	--	-1,023,360.57	--	--	--	--	--	87,635,266.21	--
北京智能车联产业创新中心有限公司	19,405,615.99	6,000,000.00	--	3,315,752.77	--	--	--	--	--	28,721,368.76	--
航联千方技术（北京）有限公司	6,121,201.45	--	6,036,611.19	-84,590.26	--	--	--	--	--	--	--
北京中交紫光科技有限公司	1,590,264.91	--	--	-136,270.96	--	--	--	--	-1,453,993.95	--	--
北京京能千方智慧城市科技有限公司	19,660,294.42	97,600,000.00	76,140,000.00	-3,726,977.62	--	--	--	--	--	37,393,316.80	--
海南科力千方科技有限公司	2,997,581.12	--	--	747,080.26	--	--	--	--	--	3,744,661.38	--
北京首开千方科技信息服务有限公司	7,438,574.02	--	--	-3,282,648.25	--	--	--	--	--	4,155,925.77	--
北京冠华瑞合科技有限公司	136,660.87	--	--	-136,660.87	--	--	--	--	--	--	--
中交航空港有限公司	97,736,646.10	--	--	-4,453,855.62	--	--	--	--	--	93,282,790.48	--

北京千方科技股份有限公司
财务报表附注
2019 年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

黑龙江省交投千方 科技有限公司	--	880,000.00	--	6,309,981.85	--	--	--	--	--	7,189,981.85	--
云南能投千方信息 技术有限公司	--	2,100,000.00	--	-316,441.12	--	--	--	--	--	1,783,558.88	--
小计	243,745,465.66	106,580,000.00	82,176,611.19	-2,787,990.39	--	--	--	--	-1,453,993.95	263,906,870.13	--
合计	247,253,778.38	106,580,000.00	82,176,611.19	-3,698,052.92	--	--	--	--	-1,453,993.95	266,505,120.32	--

说明：

① 2019 年 9 月 5 日，中交紫光董事会决议，公司的注册资本由 300 万元变更为 2,174.49 万元，千方捷通持股出资额 90 万元，占比 4.14%，转到其他权益工具投资核算。

②根据 2018 年 12 月 10 日，千方科技与乐视汽车（北京）有限公司（以下简称“乐视汽车”）签订的<股权转让协议>，乐视汽车拟将其所持有的的智能车联 10%的股权转让千方科技，标的股权对应尚未实缴的注册资本 600 万元。经各方友好协定，本次股权转让，标的股权对应的转让价款为人民币 0 元。完成转让后，千方科技占比为 40%。

③2019 年 6 月千方科技按成立时投资协议实缴剩余认缴的注册资金 9,760 万元，后又根据 2019 年 6 月 21 日召开的<北京京能千方智慧城市科技有限公司 2019 年第二次股东会决议>，同意公司注册资本从 26,600 万元减少到 10,000 万元，减资后，千方科技出资额由 12,200 万元减少到 4,586 万元，占比 45.86%。

④根据<航联千方技术（北京）有限公司股东会决议>，全体股东一致同意注销航联千方技术（北京）有限公司，该公司于 2019 年 9 月 12 日完成工商注销。注销后的未尽事宜由全体股东承担。

⑤根据 2019 年 8 月签订的<黑龙江省交投千方科技有限公司出资协议>，千方科技股、黑龙江省交投信息科技有限责任公司、黑龙江省龙投智通科技合伙企业（有限合伙）共同出资设立黑龙江省交投千方科技有限公司。公司注册资本为 2000 万元，其中千方科技出资 880 万元，占比 44%。

⑥2019 年 1 月，北大千方投资设立云南能投千方信息技术有限公司，占比 35%，具有重大影响，按照权益法核算。

14、其他权益工具投资

项目	2019.12.31	2018.12.31
海南汇达智富科技有限公司	--	---
上海智能交通有限公司	5,205,457.52	---
山东高速信息工程有限公司	22,277,085.69	---
甘肃新网路信息科技发展有限公司	329,485.94	---
青海智信交通一卡通机电系统有限公司	2,059,853.27	---
北京中交紫光科技有限公司	1,453,993.95	---
北京翠湖智能网联科技发展有限公司	4,887,130.81	---
重庆九钰智慧科技有限公司	1,673,109.10	---
合计	37,886,116.28	---

续

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
海南汇达智富科技有限公司	--	--	1,500,000.00	--	
上海智能交通有限公司	--	--	1,794,542.48	--	
山东高速信息工程有限公司	175,356.89	12,277,085.69	--	--	
甘肃新网路信息科技发展有限公司	--	49,485.94	--	--	
青海智信交通一卡通机电系统有限公司	--	59,853.27	--	--	
北京中交紫光科技有限公司	--	--	--	--	
深圳市哈巴科技有限公司	--	--	--	-19,549,999.15	处置
北京翠湖智能网联科技发展有限公司	--	--	112,869.19	--	
重庆九钰智慧科技有限公司	--	--	2,126,890.90	--	

15、其他非流动金融资产

种类	2019.12.31	2018.12.31
权益工具投资	606,061,387.57	---

说明：

（1）本公司之孙公司北大千方持有杭州鸿泉物联网技术股份公司 14.95%比例的股权，期末公允价值为 379,640,648.91 元。

（2）本公司持有北京车联网产业发展基金（有限合伙）19.98%比例的股权，期末公允价值为 121,358,719.86 元。

（3）本公司持有浙江省交通规划设计研究院有限公司 5.01%比例的股权，期末公允价值为 65,894,124.39 元。

（4）本公司之孙公司千方捷通持有武汉理工光科股份有限公司 1.04%比例的股权，期末公允价值为 12,201,750.00 元。

（5）本公司之子公司恒方千方持有 SMARTSENS TECHNOLOGY (CAYMAN) CO., LIMITED 1.23%比例的股权，期末公允价值为 26,966,144.41 元。

16、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.2018.12.31	130,560,915.75	9,974,348.41	36,673,296.37	208,038,274.91	9,634,405.13	111,894,924.97	506,776,165.54
2.本期增加金额	257,821,313.25	23,202,424.40	5,442,091.40	55,175,758.03	506,119.79	13,598,081.79	355,745,788.66
（1）购置	3,868,197.06	23,202,424.40	5,442,091.40	53,496,075.70	506,119.79	12,194,287.83	98,709,196.18
（2）在建工程转入	253,953,116.19	--	--	1,679,682.33	--	1,403,793.96	257,036,592.48
3.本期减少金额	2,683,333.22	649,943.80	2,879,804.26	10,184,338.41	579,685.94	7,277,537.07	24,254,642.70
（1）处置或报废	--	619,443.80	2,221,084.26	9,864,939.38	494,674.65	7,277,537.07	20,477,679.16
（2）其他减少	2,683,333.22	30,500.00	658,720.00	319,399.03	85,011.29	--	3,776,963.54
4.2019.12.31	385,698,895.78	32,526,829.01	39,235,583.51	253,029,694.53	9,560,838.98	118,215,469.69	838,267,311.50
二、累计折旧							
1.2018.12.31	2,342,561.92	6,036,924.89	21,169,612.08	105,075,936.64	4,128,777.30	51,488,248.55	190,242,061.38
2.本期增加金额	10,832,631.04	2,692,657.26	3,418,457.88	48,797,697.46	1,715,559.31	13,361,014.17	80,818,017.12
（1）计提	10,832,631.04	2,692,657.26	3,418,457.88	48,797,697.46	1,715,559.31	13,361,014.17	80,818,017.12
（2）其他增加	--	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	541,619.62	2,378,994.36	9,141,643.89	513,349.76	4,620,654.44	17,196,262.07
（1）处置或报废	--	516,513.35	1,873,690.63	8,872,751.67	443,844.24	4,620,654.44	16,327,454.33
（2）其他减少	--	25,106.27	505,303.73	268,892.22	69,505.52	--	868,807.74
4.2019.12.31	13,175,192.96	8,187,962.53	22,209,075.60	144,731,990.21	5,330,986.85	60,228,608.28	253,863,816.43
三、减值准备							
1.2018.12.31	--	--	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--	--	--
（1）计提	--	--	--	--	--	--	--
（2）其他增加	--	--	--	--	--	--	--

北京千方科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--	--	--	--	--
4.2019.12.31	--	--	--	--	--	--	--
四、账面价值							
1.2019.12.31 账面价值	372,523,702.82	24,338,866.48	17,026,507.91	108,297,704.32	4,229,852.13	57,986,861.41	584,403,495.07
2.2018.12.31 账面价值	128,218,353.83	3,937,423.52	15,503,684.29	102,962,338.27	5,505,627.83	60,406,676.42	316,534,104.16

说明：本期增加的固定资产主要为甘肃紫光房屋建筑物及设备。本期处置报废的固定资产主要为电子设备和其他设备。

（1）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
乌鲁木齐市高新区长春南路澳龙广场 1 栋 13 层 B 座办公 2 号、3 号、4 号	9,964,742.32	产权证书正在办理中
数谷翔园 5 号楼	11,721,623.56	产权证书正在办理中
紫光大厦二期	248,853,444.04	产权证书正在办理中
绿地鑫融广场 17 层 1710 号房	4,072,273.06	产权证书正在办理中

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

17、在建工程

（1）在建工程明细

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
秦皇岛公交 电子站牌	--	--	--	172,827.36	--	172,827.36
紫光大厦二期	--	--	--	130,862,219.30	--	130,862,219.30
普勒仕在建 工程装修	--	--	--	310,548.54	--	310,548.54
宇视科技办 公楼	112,158,310.08	--	112,158,310.08	5,945,285.24	--	5,945,285.24
天津荣里社 区	--	--	--	98,147.08	--	98,147.08
天津静态交 通中心	--	--	--	2,691,304.51	--	2,691,304.51
合计	112,158,310.08	--	112,158,310.08	140,080,332.03	--	140,080,332.03

（2）重要在建工程项目变动情况

工程名称	2019.01.01	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	其他减少	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%	2019.12.31
宇视科技办公楼	5,945,285.24	106,213,024.84	--	--	--	84,203.78	84,203.78	4.655	112,158,310.08
紫光大厦二期	130,862,219.30	122,746,386.09	253,608,605.39	--	--	--	--	--	--
合计	136,807,504.54	228,959,410.93	253,608,605.39	--	--	84,203.78	84,203.78	--	112,158,310.08

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例%	工程进度	资金来源
宇视科技办公楼	562,000,000.00	19.96	19.96%	借款和自有资金
紫光大厦二期	253,608,605.39	100.00	已经结转固定资产	自有资金
合计	815,608,605.39			

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2019 年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

18、无形资产

项目	特许经营权	土地使用权	外购软件	自行研发软件	专利权	合计
一、账面原值						
1.2018.12.31	315,022,248.78	113,255,566.61	54,495,539.17	393,465,904.65	199,143,500.00	1,075,382,759.21
2.本期增加金额	6,266,552.17	--	10,845,482.65	137,788,554.80	--	154,900,589.62
(1) 购置	1,951,041.03	--	10,845,482.65	--	--	12,796,523.68
(2) 在建工程转入	4,315,511.14	--	--	--	--	4,315,511.14
(3) 内部研发	--	--	--	137,788,554.80	--	137,788,554.80
3.本期减少金额	--	--	1,006,820.85	--	--	1,006,820.85
(1) 处置	--	--	996,564.45	--	--	996,564.45
(2) 其他减少	--	--	10,256.40	--	--	10,256.40
4.2019.12.31	321,288,800.95	113,255,566.61	64,334,200.97	531,254,459.45	199,143,500.00	1,229,276,527.98
二、累计摊销						
1.2018.12.31	32,345,141.46	4,438,891.00	19,493,685.33	190,395,406.04	88,558,041.92	335,231,165.75
2.本期增加金额	27,843,612.19	2,377,765.41	6,743,324.52	50,451,339.63	19,647,771.80	107,063,813.55
(1) 计提	27,843,612.19	2,377,765.41	6,743,324.52	50,451,339.63	19,647,771.80	107,063,813.55
(2) 其他增加	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	831,499.45	--	--	831,499.45
(1) 处置	--	--	827,824.24	--	--	827,824.24
(2) 其他减少	--	--	3,675.21	--	--	3,675.21
4.2019.12.31	60,188,753.65	6,816,656.41	25,405,510.40	240,846,745.67	108,205,813.72	441,463,479.85
三、减值准备						
1.2018.12.31	--	--	--	2,705,538.87	--	2,705,538.87
2.本期增加金额	--	--	--	--	--	--

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2019 年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（1）计提	--	--	--	--	--	--
（2）其他增加	--	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--	--
（1）处置	--	--	--	--	--	--
（2）其他减少	--	--	--	--	--	--
4.2019.12.31	--	--	--	2,705,538.87	--	2,705,538.87
四、账面价值						
1.2019.12.31 账面价值	261,100,047.30	106,438,910.20	38,928,690.57	287,702,174.91	90,937,686.28	785,107,509.26
2.2018.12.31 账面价值	282,677,107.32	108,816,675.61	35,001,853.84	200,364,959.74	110,585,458.08	737,446,054.59

说明：

①期末，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 43.22%。

②本公司土地使用权抵押情况见附注五、33、63。

③公司期末对无形资产逐项检查，对其可收回金额低于账面价值的情况，计提无形资产减值准备。

④外购软件主要包括高速公路监控系统、B2B 分销平台项目软件、PDM 产品数据管理系统等；外购特许经营权主要为千方城市投资北京丰台总部基地的停车运营权；专利权为宇视科技的发明专利权、实用新型专利权、国内外观设计专利权等。

19、开发支出

项目	2018.12.31	本期增加		本期减少		2019.12.31
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
新一代存储硬件平台	17,547,878.91	14,443,133.80	--	31,991,012.71	--	--
综治平台	8,553,286.95	6,834,469.44	--	--	--	15,387,756.39
自研中载云台	2,216,172.28	1,657,935.45	--	3,874,107.73	--	--
人脸识别终端	8,443,965.08	3,923,873.01	--	12,367,838.09	--	--
24 盘位 NVR	774,920.70	6,988,136.77	--	--	--	7,763,057.47
视频监控统一接入网关	383,512.48	1,295,308.17	--	--	--	1,678,820.65
昆仑三代	--	11,471,890.00	--	--	--	11,471,890.00
安防超融合主机	--	1,353,332.13	--	--	--	1,353,332.13
解码器	--	922,484.92	--	--	--	922,484.92
海外人脸门禁，识别终端	--	538,018.89	--	--	--	538,018.89
2U 小型拼控处理器	--	1,742,369.01	--	--	--	1,742,369.01
安防超融合硬件	--	1,571,667.80	--	--	--	1,571,667.80
A 项目联合开发产品	--	5,211,760.41	--	--	--	5,211,760.41
专网异常边界监测系统	--	99,566.60	--	--	--	99,566.60
海外 VCS 产品	--	129,010.62	--	--	--	129,010.62
云电警板卡	--	122,661.55	--	--	--	122,661.55
QAR 大数据分析系统	1,139,297.32	2,377,705.02	--	--	--	3,517,002.34
燃油管理系统	--	3,421,992.70	--	--	--	3,421,992.70
风控产品二期辅助放行	540,557.84	32,671.37	--	--	--	573,229.21
大数据智库驱动型交警指挥中心平台	5,523,946.44	1,029,496.03	--	--	--	6,553,442.47
动态信息标志系统研发	--	2,943,396.23	--	--	--	2,943,396.23
千方运维管理平台	231,633.82	3,074,727.58	--	--	--	3,306,361.40
V2X 关键系统研发及示范	11,369,986.32	1,847,459.15	--	13,217,445.47	--	--
汽车电子标识运营支撑平台	6,477,872.05	1,544,231.77	--	8,022,103.82	--	--

机动车电子标识 路测读写设备研 发	8,812,922.08	1,747,244.25	--	10,560,166.33	--	--
交通信号控制机 与控制系统	3,103,858.14	4,036,499.91	--	--	--	7,140,358.05
城市交通大脑关 键技术	365,569.14	9,654,388.75	--	--	--	10,019,957.89
电子车牌硬件	625,057.86	1,232,588.69	--	1,857,646.55	--	--
交通大数据平台	231,565.98	1,737,280.26	--	--	--	1,968,846.24
开发辅助平台	98,963.35	1,721,233.96	--	--	--	1,820,197.31
嵌入式软件平台	435,981.01	4,210,132.98	--	--	--	4,646,113.99
硬件平台	471,231.59	666,690.01	--	--	--	1,137,921.60
民航大数据平台	--	1,549,344.62	--	--	--	1,549,344.62
V2X 硬件产品研 发	--	795,248.60	--	--	--	795,248.60
智慧安防 1.0	--	810,336.12	--	--	--	810,336.12
V2X 典型应用场 景研发及示范	--	4,987,940.08	--	--	--	4,987,940.08
交通信号优化系 统	--	2,075,471.62	--	--	--	2,075,471.62
千方科技信息化 系统建设及财务 共享	--	626,213.58	--	--	--	626,213.58
智能检票闸机及 嵌入式配套软件 系统	101,285.03	15,000.00	--	--	116,285.03	--
基于移动授权和 近场通信技术的 错时分享停车服 务系统研制与示 范	5,334,530.96	5,250.00	--	5,339,780.96	--	--
掌行通手机 APP 应用服务平台	1,500,849.45	--	--	1,500,849.45	--	--
掌行通交通大数 据平台	4,070,360.34	3,426,389.23	--	--	--	7,496,749.57
事件路况融合系 统	451,572.46	4,573,485.37	--	--	--	5,025,057.83
掌行通大数据培 育	--	3,716,000.78	--	--	--	3,716,000.78
出租汽车服务管 理信息系统	3,846,014.70	4,607,930.30	--	4,546,983.41	3,906,961.59	--
公安交管情报指 挥勤务督查一体 化指挥平台	7,458,047.08	5,896,179.71	--	13,028,513.94	325,712.85	--
机场陆侧交通运 行监测与协调调	--	3,118,586.08	--	--	--	3,118,586.08

度服务平台

千方交管业务智 库应用平台	--	6,420,320.33	--	6,224,785.96	195,534.37	--
ETC 设备研发	--	13,129,456.43	--	13,129,456.43	--	--
高速公路 ETC 系 统发行辅助平台	--	3,882,021.41	--	3,882,021.41	--	--
ETC 客户电子档 案系统	--	4,206,513.05	--	4,206,513.05	--	--
小区人口管理系 统	--	4,039,329.49	--	4,039,329.49	--	--
智慧车站系统研 发	--	4,975,119.34	--	--	--	4,975,119.34
合计		100,110,839.36	172,439,493.37	-- 137,788,554.80	4,544,493.84	130,217,284.09

续：

项目	资本化开始时间点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
新一代存储硬件平台	2017 年 12 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
综治平台	2018 年 4 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
自研中载云台	2018 年 5 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
人脸识别终端	2018 年 1 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
24 盘位 NVR	2018 年 10 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
视频监控统一接入网关	2018 年 10 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
昆仑三代	2019 年 3 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
安防超融合主机	2019 年 5 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
解码器	2019 年 5 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
海外人脸门禁，识别终端	2019 年 7 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
2U 小型拼控处理器	2019 年 5 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
安防超融合硬件	2019 年 8 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
A 项目联合开发产品	2019 年 7 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
专网异常边界监测系统	2019 年 12 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
海外 VCS 产品	2019 年 12 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
云电警板卡	2019 年 11 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
QAR 大数据分析系统	2018 年 1 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
燃油管理系统	2019 年 1 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
风控产品二期辅助放行	2018 年 1 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
大数据智库驱动型交警指挥中心平台	2018 年 7 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
动态信息标志系统研发	2019 年 1 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中

千方运维管理平台	2018 年 8 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
V2X 关键系统研发及示范	2016 年 6 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
汽车电子标识运营支撑平台	2017 年 1 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
机动车电子标识路测读写设备研发	2017 年 1 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
交通信号控制机与控制系统	2018 年 7 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
城市交通大脑关键技术	2018 年 10 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
电子车牌硬件	2018 年 10 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
交通大数据平台	2018 年 10 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
开发辅助平台	2018 年 10 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
嵌入式软件平台	2018 年 10 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
硬件平台	2018 年 10 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
民航大数据平台	2019 年 7 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
V2X 硬件产品研发	2019 年 7 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
智慧安防 1.0	2019 年 7 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
V2X 典型应用场景研发及示范	2019 年 1 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
交通信号优化系统	2019 年 1 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
千方科技信息化系统建设及财务共享	2019 年 10 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
智能检票闸机及嵌入式配套软件系统	2018 年 1 月	可研已完成，项目已立项	研发已经终止
基于移动授权和近场通信技术的错时分享停车服务系统研制与示范	2017 年 5 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
掌行通手机 APP 应用服务平台	2016 年 1 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
掌行通交通大数据平台	2017 年 1 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
事件路况融合系统	2018 年 4 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
掌行通大数据培育	2019 年 1 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
出租汽车服务管理信息系统	2016 年 3 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
公安交管情报指挥勤务督查一体化指挥平台	2018 年 1 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
机场陆侧交通运行监测与协调调度服务平台	2019 年 2 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中
千方交管业务智库应用平台	2019 年 2 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
ETC 设备研发	2019 年 1 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
高速公路 ETC 系统发行辅助平台	2019 年 1 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
ETC 客户电子档案系统	2019 年 1 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产

小区人口管理系统	2019 年 1 月	可研已完成，项目已立项	已结转到无形资产
智慧车站系统研发	2019 年 3 月	可研已完成，项目已立项	正在研发中

20、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018.12.31	本期增加 企业合并形成	本期减少 处置	2019.12.31
千方捷通科技股份有限公司	54,261,120.77	--	--	54,261,120.77
郑州警安保全技术有限公司	36,832,696.72	--	--	36,832,696.72
厦门千方智通科技有限公司	1,884,325.27	--	1,884,325.27	--
北京远航通信息技术有限公司	75,266,793.43	--	--	75,266,793.43
北京冠华天视数码科技有限公司	32,335,376.47	--	--	32,335,376.47
广州普勒仕交通科技有限公司	6,775,956.95	--	--	6,775,956.95
北京掌行通信息技术有限公司	16,674,399.93	--	--	16,674,399.93
华宇空港（北京）科技有限公司	2,249,844.18	--	--	2,249,844.18
包头天远广告传媒有限公司	2,672,610.34	--	--	2,672,610.34
浙江宇视科技有限公司	3,105,235,765.55	--	--	3,105,235,765.55
合计	3,334,188,889.61	--	1,884,325.27	3,332,304,564.34

2019 年 11 月，本公司处置所持有的厦门千方 72% 股权，导致商誉减少 1,884,325.27 元。

（2）商誉减值准备

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其以后年度采用的现金流量增长率为 0.00%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率时考虑了本公司的债务成本、长期国债利率、市场预期报酬率等因素，已反映了相对于有关分部的风险，在测试商誉减值准备时，采用的折现率为 11.44%-13.88%。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

21、长期待摊费用

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少 本期摊销	其他减少	2019.12.31
装修费	30,730,919.70	26,903,713.92	11,800,032.99	--	45,834,600.63
测试费	1,338,931.13	--	925,659.74	--	413,271.39
其他	86,075.95	33,000.00	111,414.22	--	7,661.73
合计	32,155,926.78	26,936,713.92	12,837,106.95	--	46,255,533.75

22、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值坏账准备	309,495,023.81	47,737,875.68	236,678,845.78	36,416,462.36
内部交易未实现利润	203,891,591.80	32,675,152.41	54,307,140.68	8,184,532.64
可弥补亏损	34,015,683.53	14,682,668.41	19,849,131.07	4,962,282.77
固定资产折旧差异	--	--	24,923.73	3,738.56
收入准备和现金折扣	35,959,208.33	6,063,932.29	34,441,887.02	5,165,519.98
退货准备	11,237,890.46	1,742,318.95	14,520,277.97	2,179,620.86
未到期票据贴现利息收入	3,720,597.68	558,089.65	3,385,766.93	507,865.04
未付职工薪酬	21,262,680.80	3,332,559.54	16,412,383.27	2,561,693.57
无形资产摊销差异	99,959,683.80	14,993,952.57	93,088,701.53	13,963,305.23
未支付费用	150,188,963.74	24,559,413.79	115,146,468.73	16,038,019.65
质量保证金和 CM 物料回购准备	188,947,168.76	31,747,113.78	206,121,587.76	31,436,837.18
政府补助	21,352,907.43	3,202,936.11	25,529,739.99	3,829,461.00
股份支付	70,439,307.83	10,565,896.17	4,575,003.13	686,250.47
长期应付职工薪酬	47,582,800.75	7,286,713.06	41,214,905.28	6,205,967.86
无形资产减值准备	2,705,538.87	405,830.83	2,705,538.87	405,830.83
其他权益工具投资公允价值变动	5,534,302.57	830,145.38	——	——
小计	1,206,293,350.16	200,384,598.62	868,002,301.74	132,547,388.00
递延所得税负债：				
固定资产加速折旧	55,958,710.46	13,088,578.19	39,860,268.24	9,063,967.64
计入其他综合收益的公允价值变动	12,386,424.90	1,857,963.74	8,251,950.00	1,237,792.50
理财产品未到期收益	2,093,453.14	324,935.81	1,471,563.74	223,298.52
企业合并资产评估增值	23,744,954.99	3,561,743.25	33,880,214.99	5,082,032.25
分期收款确认收入	35,334,995.00	5,300,249.25	34,892,472.50	7,033,870.87
交易性金融资产公允价值变动	351,912,579.83	52,877,450.14	——	——
供应商返利	39,153,279.20	9,788,319.80	--	--
小计	520,584,397.52	86,799,240.18	118,356,469.47	22,640,961.78

（2）未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	2019.12.31	2018.12.31
可抵扣暂时性差异	3,535,589.58	4,406,236.53
可抵扣亏损	67,414,073.25	64,303,190.97
未支付费用	57,020.00	--
合计	71,006,682.83	68,709,427.50

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019.12.31	2018.12.31	备注
2019 年	179,582.68	320,045.81	
2020 年	57,403.06	1,927,326.81	
2021 年	11,344,524.30	13,163,456.31	
2022 年	13,710,367.71	10,861,476.41	
2023 年	12,501,297.13	23,958,125.42	
2024 年	29,620,898.37	714,817.81	
2028 年	--	13,357,942.40	
合计	67,414,073.25	64,303,190.97	

23、其他非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
员工借款	19,951,500.00	15,953,000.00
购房款	--	4,061,606.91
合计	19,951,500.00	20,014,606.91

24、短期借款

短期借款分类

项目	2019.12.31	2018.12.31
保证借款	29,000,000.00	150,656,600.00
信用借款	590,834,391.32	251,425,549.64
合计	619,834,391.32	402,082,149.64

说明：①本公司无用于抵押、质押的短期借款。

②本公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

25、应付票据

种类	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	201,416,860.02	49,136,306.80

26、应付账款

项目	2019.12.31	2018.12.31
货款	2,943,838,040.79	1,929,370,836.44
工程及设备款	173,612,602.37	170,822,628.00
技术开发、技术服务费	116,502,111.85	135,273,173.04
合计	3,233,952,755.01	2,235,466,637.48

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
上海中天照明成套有限公司	35,810,647.11	尚未到期结算
上海芯通电子有限公司	27,208,364.00	尚未到期结算
深圳日海通讯网络设备有限公司	21,420,714.77	尚未到期结算
万维云视（上海）数码科技有限公司	16,641,025.64	尚未到期结算
武汉慧鸟科技有限公司	7,404,373.20	尚未到期结算
合计	108,485,124.72	

27、预收款项

项目	2019.12.31	2018.12.31
货款、工程款	1,246,522,849.45	1,016,314,197.07
技术开发、技术服务费	122,787,507.92	71,341,813.33
其他款项	41,833,502.48	--
合计	1,411,143,859.85	1,087,656,010.40

其中，账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
民航成都电子技术有限责任公司	9,395,843.37	项目未完工
四川省交通运输厅信息中心	7,251,457.21	项目未完工
中国银行股份有限公司山东省分行	5,939,272.00	项目未完工
北京经纬信息技术公司	5,716,414.79	项目未完工
成都交通信息港有限责任公司	3,369,917.25	项目未完工
合计	31,672,904.62	

28、应付职工薪酬

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	236,584,548.06	1,280,134,772.04	1,265,111,771.51	251,607,548.59
离职后福利-设定提存计划	5,831,100.51	68,723,998.54	64,046,943.65	10,508,155.40
辞退福利	173,764.66	1,832,645.62	2,006,410.28	--
一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	242,589,413.23	1,350,691,416.20	1,331,165,125.44	262,115,703.99

（1）短期薪酬

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	231,694,464.35	1,119,423,981.78	1,106,868,549.58	244,249,896.55
职工福利费	--	42,616,753.43	42,616,753.43	--

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
社会保险费	3,385,054.49	44,615,865.32	43,455,871.36	4,545,048.45
其中：1. 医疗保险费	3,077,083.35	39,658,902.73	38,604,674.70	4,131,311.38
2. 工伤保险费	101,241.46	1,149,216.60	1,112,783.01	137,675.05
3. 生育保险费	206,729.68	3,807,745.99	3,738,413.65	276,062.02
住房公积金	1,440,379.11	71,916,734.93	70,648,249.73	2,708,864.31
工会经费和职工教育经费	64,650.11	1,525,236.58	1,487,147.41	102,739.28
其他短期薪酬	--	36,200.00	35,200.00	1,000.00
合计	236,584,548.06	1,280,134,772.04	1,265,111,771.51	251,607,548.59

(2) 设定提存计划

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
离职后福利	5,831,100.51	68,723,998.54	64,046,943.65	10,508,155.40
其中：1. 基本养老保险费	5,550,146.41	62,872,311.66	61,607,457.64	6,815,000.43
2. 失业保险费	280,954.10	2,501,078.00	2,439,486.01	342,546.09
3. 企业年金缴费	--	3,350,608.88	--	3,350,608.88
合计	5,831,100.51	68,723,998.54	64,046,943.65	10,508,155.40

29、应交税费

税项	2019.12.31	2018.12.31
企业所得税	56,703,593.69	77,623,981.29
增值税	53,921,338.53	113,124,929.84
个人所得税	13,753,790.69	8,833,310.79
城市维护建设税	3,349,986.42	3,973,052.52
教育费附加	1,438,760.18	1,706,686.37
地方教育附加	959,165.61	1,137,341.21
文化事业建设费	144,379.42	285,978.03
土地使用税	595,472.89	99,245.48
印花税	469,655.12	289,548.34
其他税费	1,084,831.99	265,822.93
合计	132,420,974.54	207,339,896.80

30、其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息	--	1,790,426.51
应付股利	68,617,800.00	1,550,000.00
其他应付款	278,042,339.53	284,240,228.00
合计	346,660,139.53	287,580,654.51

(1) 应付利息

项目	2019.12.31	2018.12.31
短期借款利息	--	1,790,426.51

(2) 应付股利

项目	2019.12.31	2018.12.31
子公司少数股东	68,617,800.00	1,550,000.00

(3) 其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
股权收购款	30,856,200.00	77,254,500.00
往来款	74,964,243.41	50,081,924.81
保证金	20,267,356.60	20,031,235.94
押金	9,267,387.54	7,888,094.85
社保和公积金	1,580,885.34	1,688,029.25
房租及物业费	3,992,612.59	4,136,519.65
限制性股票回购义务	118,923,427.00	117,310,210.00
其他	18,190,227.05	5,849,713.50
合计	278,042,339.53	284,240,228.00

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
收购甘肃紫光少数股权款项	26,356,200.00	股权收购款，未到期支付
大魏盛唐文化传播有限公司	7,000,000.00	合同保证金，未到期结算
博雅软件股份有限公司	4,500,000.00	股权收购款，未到期支付
合计	37,856,200.00	

31、一年内到期的非流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31
一年内到期的长期借款	89,069.45	--
一年内到期的长期应付职工薪酬	22,282,800.75	--
合计	22,371,870.20	--

其中，一年内到期的长期借款

项目	2019.12.31	2018.12.31
抵押借款	89,069.45	--

32、其他流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31
预提费用	150,397,106.75	115,146,468.73
收入准备	35,959,208.33	34,441,887.02
一年以内质量保证金	88,598,409.65	91,154,831.32
售后维修递延收益	19,285,461.74	16,805,485.26
其他	3,720,597.68	3,385,766.93
合计	297,960,784.15	260,934,439.26

33、长期借款

项目	2019.12.31	利率区间	2018.12.31	利率区间
抵押借款	17,584,684.68	4.655%-5.94%	1,598,921.79	5.94%
减：一年内到期的长期借款	89,069.45	--	--	--
合计	17,495,615.23	--	1,598,921.79	--

说明：

①普勒仕与招商银行股份有限公司广州海珠支行签署为期五年长期借款合同，借款期限自 2017 年 8 月 14 日至 2022 年 8 月 14 日，用于支付普勒仕购买的广州绿地房地产开发有限公司房产，并将该房产抵押作为偿还贷款本息及其他一切相关费用的担保。

② 2019 年 9 月 16 日，浙江宇视科技有限公司与江苏银行股份有限公司杭州分行签署最高额抵押合同[合同编号：DY183019000009]；抵押物为土地，[抵押物编号：DY183019000009-1]，土地权证号为浙（2017）杭州市不动产权第 0318936 号，土地占管人为浙江宇视科技有限公司；抵押期间从 2019 年 9 月 16 日起到 2027 年 9 月 15 日止，抵押人承担的最高担保额度为玖仟零肆拾叁万元整；2019 年 10 月 10 日，浙江宇视科技有限公司与江苏银行股份有限公司杭州分行签署借款合同[合同编号：JK1830190000160]，2019 年 11 月 25 日本公司取得江苏银行股份有限公司杭州分行发放的借款，借款金额合计 16,280,000.00 元；贷款期限均为 8 年；担保方式为抵押借款。

34、应付债券

项目	2019.12.31	2018.12.31
17 千方 01	100,605,479.45	100,605,479.45

应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
17 千方 01	100.00	2017.12.8	5 年	100,000,000.00

应付债券（续）

债券名称	2018.12.31	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2019.12.31
17 千方 01	100,605,479.45	--	6,500,000.00	--	6,500,000.00	100,605,479.45

35、长期应付职工薪酬

项目	2019.12.31	2018.12.31
设定受益计划净负债	47,582,800.75	41,214,905.28
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	22,282,800.75	--
合计	25,300,000.00	41,214,905.28

36、预计负债

项目	2019.12.31	2018.12.31	形成原因
质量保证金	100,348,759.11	114,966,756.44	
退货准备	11,237,890.46	14,520,277.97	
合计	111,586,649.57	129,487,034.41	

37、递延收益

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	30,258,189.95	14,337,692.52	8,899,632.60	35,696,249.87	

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十四、2、政府补助。

38、其他非流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31
售后维修递延收益	252,155.36	2,689,066.19

39、股本（单位：万股）

项目	2018.12.31	本期增减（+、-）					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	148,662.5775	439.40	--	--	-38.00	401.40	149,063.9775

说明：详见附注一、1。

40、资本公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	4,581,287,970.09	37,511,023.93	38,143,857.29	4,580,655,136.73
其他资本公积	13,105,672.48	106,590,156.39	37,511,023.93	82,184,804.94
反向购买形成的资本公积	-247,953,097.65	--	--	-247,953,097.65
合计	4,346,440,544.92	144,101,180.32	75,654,881.22	4,414,886,844.02

说明：

（1）本期其他资本公积增加 106,590,156.39 元：

①2019 年 11 月，发行限制性股票激励计划增加资本公积 34,053,500.00 元。

②2018 年 12 月，本公司股权激励发行限制性股票，本年度摊销股权激励费用确认递延所得税资产增加其他资本公积 72,536,656.39 元。

（2）本期资本溢价减少 38,143,857.29 元：

①2019 年 7 月，现金收购交智科技 4.6798%股权减少资本溢价 36,200,157.29 元。

②本期回购前期发行的限制性股票减少资本溢价 1,943,700.00 元。

（3）前期已经发行的限制性股票于本期解锁的部分，从其他资本公积中转入资本溢价 37,511,023.93 元。

41、库存股

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
限制性股票	117,310,210.00	38,447,500.00	36,834,283.00	118,923,427.00

说明：

①2019 年 12 月解锁部分限制性股票减少库存股 34,489,683.00 元。

②本期回购部分限制性股票减少库存股 2,344,600.00 元。

③本期发行预留部分的限制性股票增加库存股 38,447,500.00 元。

42、其他综合收益

项目	2019.01.01	本期发生额					2019.12.31
		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	-13,313,911.45	22,504,310.90	--	3,375,646.64	19,100,110.71	28,553.55	5,786,199.26
其他权益工具投资公 允价值变动	-13,313,911.45	22,504,310.90	--	3,375,646.64	19,100,110.71	28,553.55	5,786,199.26
二、将重分类进损益的 其他综合收益	12,850.75	539,636.78	--	-539,093.30	1,079,361.00	-630.92	1,092,211.75
外币财务报表折算差 额	12,850.75	539,636.78	--	-539,093.30	1,079,361.00	-630.92	1,092,211.75
其他综合收益合计	-13,301,060.70	23,043,947.68	--	2,836,553.34	20,179,471.71	27,922.63	6,878,411.01

43、盈余公积

项目	2018.12.31	首次执行新金融工具准则的调整金额	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	68,567,068.71	7,375,338.32	75,942,407.03	9,792,471.89	--	85,734,878.92

44、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,156,803,805.10	1,362,536,528.21	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	66,378,044.91	100,847,762.81	
调整后期初未分配利润	2,223,181,850.01	1,463,384,291.02	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,013,374,155.73	762,614,387.43	
减：提取法定盈余公积	9,792,471.89	10,490,362.35	千方信息集团利润的 10%
应付普通股股利	81,764,417.63	58,704,511.00	
其他	19,549,999.15	--	
期末未分配利润	3,125,449,117.07	2,156,803,805.10	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	82,731,913.04	72,235,978.93	

说明：由于首次执行新金融工具准则，影响期初未分配利润 66,378,044.91 元。

45、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	8,722,020,962.18	6,018,753,096.16	7,251,081,472.25	4,867,586,050.29
其他业务	168,805.40	296,792.43	213,819.12	--
合计	8,722,189,767.58	6,019,049,888.59	7,251,295,291.37	4,867,586,050.29

（1）主营业务（分行业）

行业	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智慧交通行业	4,357,145,386.57	3,150,064,530.23	3,493,124,153.94	2,404,256,464.96
智能物联行业	4,364,875,575.61	2,868,688,565.93	3,695,564,775.69	2,421,300,390.02
其他行业	--	--	62,392,542.62	42,029,195.31
合计	8,722,020,962.18	6,018,753,096.16	7,251,081,472.25	4,867,586,050.29

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成	2,379,187,958.52	1,953,568,502.89	2,019,991,548.16	1,546,035,967.06
技术开发及服务	440,406,909.87	250,563,342.33	522,395,712.16	241,643,271.29
产品销售	5,889,099,083.04	3,801,757,004.44	4,598,021,400.77	2,996,417,752.95
建造合同	13,327,010.75	12,864,246.50	110,672,811.16	83,489,058.99
合计	8,722,020,962.18	6,018,753,096.16	7,251,081,472.25	4,867,586,050.29

（3）主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	7,444,161,579.63	5,184,155,152.06	6,399,077,487.22	4,287,122,293.15
国外	1,277,859,382.55	834,597,944.10	852,003,985.03	580,463,757.14
合计	8,722,020,962.18	6,018,753,096.16	7,251,081,472.25	4,867,586,050.29

46、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	23,888,258.50	20,994,851.59
教育费附加	10,339,179.83	9,077,938.57
地方教育附加	6,891,216.08	6,118,982.61
印花税	5,263,881.01	3,814,555.78
文化事业建设费	1,836,985.93	2,543,865.24
房产税	1,731,927.17	477,494.56
土地使用税	692,935.78	196,645.40
营业税	149,535.06	21,543.71
水利建设基金	97,302.14	164,368.34
车船税	53,620.07	47,205.81
河道费	--	1,142.73
其他	85,273.36	51,855.32
合计	51,030,114.93	43,510,449.66

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

47、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	452,176,827.43	382,304,602.90
市场推广费	95,832,397.74	60,560,313.28
差旅费	92,669,029.73	82,481,493.19
业务招待费	88,454,388.18	77,940,398.58
房租及物业水电费	37,654,007.23	29,765,166.24
维护费	28,922,938.25	10,651,712.75
办公费	24,705,567.92	27,411,325.32
股份支付	21,154,804.75	--
车辆费用	11,685,578.86	10,892,806.09
协作费	9,994,350.17	3,296,895.19
折旧及摊销	6,426,832.63	5,569,335.61
咨询费	5,632,813.34	3,959,707.59
招投标费	3,048,707.67	2,581,477.28
中介机构服务费	1,361,374.32	1,556,343.05
其他	35,984,643.20	24,070,402.28
合计	915,704,261.42	723,041,979.35

48、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	155,981,327.75	155,582,309.10
折旧及摊销	50,403,809.82	48,524,675.28
房租及物业水电费	23,284,369.62	31,152,173.42
股份支付	18,199,521.49	5,305,155.14
办公费	15,826,934.60	14,654,196.90
中介机构服务费	14,336,899.48	15,843,174.59
差旅费	7,038,322.76	9,020,765.15
市场推广费	5,581,582.03	6,286,039.26
车辆费用	4,473,975.88	5,118,503.42
劳务费	1,068,860.36	368,620.61
税金	58,389.34	44,833.42
其他	17,289,421.46	10,187,503.96
合计	313,543,414.59	302,087,950.25

49、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	413,435,214.17	313,409,402.28
折旧及摊销	79,566,311.02	63,727,713.24
合作费	73,371,630.52	82,013,208.51
房租及物业水电费	35,459,800.67	17,247,858.10
物料消耗	23,727,528.58	16,844,697.39
办公费	22,790,374.77	13,829,887.63
股份支付	19,987,740.69	--
试验测试费	16,790,461.87	11,430,256.02
材料费	889,858.10	3,926,001.61
其他	22,874,781.56	36,014,587.79
合计	708,893,701.95	558,443,612.57

50、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,097,496.42	32,306,567.75
减：利息收入	34,577,073.86	39,161,457.22
手续费	4,547,187.89	5,183,038.74
承兑汇票贴息	2,108,254.17	110,071.25
汇兑损益	108,485.53	-10,318,996.42
现金折扣	21,947,791.66	24,735,364.01
未确认融资收益	-4,954,901.25	-4,965,936.65
合计	23,277,240.56	7,888,651.46

51、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与收益相关的政府补助	309,852,987.78	253,945,947.66	与收益相关

说明：

（1）政府补助的具体信息，详见附注十四、2、政府补助。

（2）作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十六、1。

52、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	-3,698,052.92	-2,586,468.28
处置长期股权投资产生的投资收益	-19,099,253.44	3,005,211.63

交易性金融资产持有期间的投资收益	8,480,822.15	——
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	——	230,323.89
其他权益工具投资的股利收入	175,356.89	——
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,324,546.43	——
其他	-94,737.58	28,288,770.88
合计	88,681.53	28,937,838.12

53、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	254,687,871.93	--

54、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-12,989.84	——
应收账款坏账损失	-55,446,043.20	——
其他应收款坏账损失	-1,584,403.14	——
长期应收款坏账损失	-2,498,019.58	——
合计	-59,541,455.76	——

55、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	——	-54,313,985.57
存货跌价损失	-21,716,244.69	-18,558,837.36
无形资产减值损失	--	-112,459.75
合计	-21,716,244.69	-72,985,282.68

56、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	33,780.02	-1,559,429.57
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	-166,233.08	--
合计	-132,453.06	-1,559,429.57

57、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	538,721.11	2,301,153.53	538,721.11

58、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,709,660.30	352,364.49	2,709,660.30
对外捐赠	300,000.00	100,000.00	300,000.00
其他	17,008,392.34	1,541,581.35	17,008,392.34
合计	20,018,052.64	1,993,945.84	20,018,052.64

59、所得税费用

（1）所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	89,574,078.92	91,283,841.08
递延所得税费用	-7,934,928.09	-23,390,324.12
合计	81,639,150.83	67,893,516.96

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,154,451,201.74	957,382,879.01
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	173,167,680.26	143,607,431.85
某些子公司适用不同税率的影响	-6,745,407.42	-1,567,430.71
对以前期间当期所得税的调整	-27,825,142.23	-22,061,883.99
权益法核算的合营企业和联营企业损益	554,707.94	387,970.24
无须纳税的收入（以“-”填列）	-1,366,535.95	--
不可抵扣的成本、费用和损失	12,945,386.67	8,538,571.69
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-1,041,752.04	-180,724.96
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-427,898.22	-10,933,702.00
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	10,041,205.06	6,729,934.69
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-74,378,845.62	-56,626,649.85
其他	-3,284,247.62	--
所得税费用	81,639,150.83	67,893,516.96

60、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	95,737,382.12	51,118,413.54
往来款	62,371,639.65	58,233,499.69
保证金	30,541,483.06	20,097,215.07
个人还款及备用金还款	5,136,155.84	8,979,218.40
利息收入	34,577,073.86	39,161,457.22
其他	2,121,053.31	2,881,643.28
合计	230,484,787.84	180,471,447.20

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	698,180,400.82	625,469,869.10
往来款	37,291,743.22	77,604,374.84
保证金	11,292,828.46	38,096,827.54
个人借款及备用金	5,526,334.15	8,558,376.51
手续费支出	4,547,187.89	5,183,038.74
其他	17,453,897.11	12,429,909.13
合计	774,292,391.65	767,342,395.86

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财利息	17,473,854.65	33,408,170.48

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,825,634.26	877,482.86

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
发行股份相关费用	1,100,000.00	22,563,236.34
回购限制性股票	1,785,580.00	--
偿还长期应付款	--	10,000,000.00
收购子公司少数股权	302,142,400.00	--
合计	305,027,980.00	32,563,236.34

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,072,812,050.91	889,489,362.05
加：信用减值损失	59,541,455.76	—
资产减值损失	21,716,244.69	72,985,282.68
固定资产折旧	80,818,017.12	54,381,394.29
无形资产摊销	107,063,813.55	108,089,747.43
长期待摊费用摊销	12,837,106.95	9,232,757.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	132,453.06	1,559,429.57
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,709,660.30	352,364.49
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-254,687,871.93	--
财务费用（收益以“—”号填列）	36,205,750.59	32,306,567.75
投资损失（收益以“—”号填列）	-88,681.53	-28,937,838.12
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-56,538,920.73	-29,132,563.35
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	48,603,992.64	5,743,003.62
存货的减少（增加以“—”号填列）	-560,964,277.83	-488,340,844.68
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-690,650,345.66	-1,137,671,194.87
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	995,898,329.43	696,118,740.42
其他	61,798,390.19	5,305,155.14
经营活动产生的现金流量净额	937,207,167.51	191,481,363.95
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,673,575,462.47	2,262,634,692.08
减：现金的期初余额	2,262,634,692.08	2,028,088,518.88
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	410,940,770.39	234,546,173.20

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	2,673,575,462.47	2,262,634,692.08
其中：库存现金	406,912.84	274,960.38
可随时用于支付的银行存款	2,672,457,192.20	2,261,901,496.11
可随时用于支付的其他货币资金	711,357.43	458,235.59
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	2,673,575,462.47	2,262,634,692.08

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--
其中：北京千方智通科技有限公司	--
重庆交凯信息技术有限公司	--
厦门千方智通科技有限公司	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,825,634.26
其中：北京千方智通科技有限公司	2,744,628.30
重庆交凯信息技术有限公司	70,892.23
厦门千方智通科技有限公司	10,113.73
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--
其中：北京千方智通科技有限公司	--
重庆交凯信息技术有限公司	--
厦门千方智通科技有限公司	--
处置子公司收到的现金净额	-2,825,634.26

62、股东权益变动表项目注释

(1) 资本公积变动详见附注五、40。

(2) 少数股东权益-其他变动系如下各项原因所致：

项目	金额
处置厦门天语 72%股权	-1,146,346.63
处置重庆交凯 88%股权	1,691,505.02
收购交智科技少数股东 4.6798%股权	226,407,942.71
少数股东权益减少合计	226,953,101.10

63、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	20,913,640.36	保函保证金、安全风险抵押金、 银行承兑汇票保证金等
固定资产	4,072,273.06	长期借款抵押
无形资产	15,499,901.21	长期借款抵押

64、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	51,585,654.64	6.9762	359,871,843.90
欧元	1,900,576.53	7.8155	14,853,955.87
港币	1,788,794.27	0.8958	1,602,366.13
韩元	44,077,664.00	0.0060	265,876.47
泰铢	31,991.08	0.2328	7,447.08
卢布	10,351,069.61	0.1126	1,165,540.79
印尼盾	958,168,767.00	0.0005	481,514.67
越南盾	826,831,412.00	0.0003	248,049.42
应收账款			
其中：美元	64,498,845.84	6.9762	449,956,848.35
欧元	64,027.55	7.8155	500,407.32
应付账款			
其中：美元	52,053,231.11	6.9762	363,133,750.87
港币	316,539.20	0.8958	283,549.48

六、合并范围的变动

1、处置子公司

单次处置至丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例%	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
北京千方智通科技有限公司	1,000,000.00	100.00	货币	2019.12.17	控制权转移	-10,653,867.34	--

重庆交凯信息技术有限公司	--	67.96	货币	2019.7.31	控制权转移	-3,594,448.11	--
厦门千方智通科技有限公司	--	72.00	货币	2019.12.17	控制权转移	1,063,423.20	1,884,325.27

续：

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按公允价值重新计量产生的利得/损失	丧失控制权之日剩余股权的公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京千方智通科技有限公司	--	--	--	--	--	--
重庆交凯信息技术有限公司	--	--	--	--	--	--
厦门千方智通科技有限公司	--	--	--	--	--	--

2、注销子公司

福州千方轨道交通科技有限公司：2019 年 8 月 7 日，北大千方之子公司福州千方轨道交通科技有限公司收到福州市市场监督管理局【（榕）登记内注核字（2019）第 19764 号】准予注销登记通知书，准予注销登记。

3、新设子公司

①Heng Fang Holding Limited：2019 年 1 月 3 日，由千方科技认缴出资 10 万港币成立，登记证号码为 70259805-000-01-19-3，注册资本 10 万港币，法定代表人夏曙东，注册地址：Room503,5/F,WaysonCommercialBuilding,28ConnaughtRoadWest,SheungWan,HK。

② CSI Parking Investment d.o.o：2019 年 4 月 1 日，由千方科技认缴出资 510 塞尔维亚第纳尔，中国山东对外经济技术合作集团有限公司认缴出资 490 塞尔维亚第纳尔成立，公司登记号为 21469564，注册资本 1000 塞尔维亚第纳尔，法定代表人张建超，注册地址：塞尔维亚。

③济南博观智能科技有限公司：2019 年 11 月 1 日，由千方科技认缴出资 2000 万元，济南博观知明投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 1000 万元，济南博泰岳明投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 1000 万元，北京中慧交投科技有限公司认缴出资 750 万元，叶月琴认缴出资 250 万元成立，统一社会信用代码为 91370100MA3QW24CXH，注册资本 5000 万元，法定代表人谢会斌，注册地址：中国（山东）自由贸易试验区济南片区经十东路汉峪金谷 A2-5 区 3B 层 02 号。

④河北雄安千方科技有限公司：2019 年 1 月 16 日，由千方科技认缴出资 1000 万元成立，统一社会信用代码为 91130629MA0D5MXU1D，注册资本 1000 万元，法定代表人韩婧，注册地址：河北省保定市容城县关镇上坡村上坡街 88 号 326 室。

⑤兰州市北斗星瑞后勤服务有限公司：2019 年 12 月 19 日，由甘肃紫光智能交通与控制

技术有限公司认缴出资 20 万元成立，统一社会信用代码为 91620100MA72TGRC3D，注册资本 20 万元，法定代表人苗葳，注册地址：甘肃省兰州市城关区飞雁街 98 号甘肃紫光科技大厦一层。

⑥2019 年宇视科技投资设立 UNV Technology EUROPE B.V.以及 Corporate By-laws Uniview Mexico,S.A.DE C.V.。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
千方科技子公司：						
北京千方信息科技集团有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成及服务、技术开发、技术服务	100	--	反向购买
北京千方航港科技有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成、运维服务	100	--	设立
北京远航通信息技术有限公司	北京市	北京市	信息服务及运营、技术开发、系统集成	100	--	非同一控制下企业合并
华宇空港（北京）科技有限公司	北京市	北京市	民航航站楼弱电系统工程、民航航站楼智能化系统集成、技术开发及技术服务	55	--	非同一控制下企业合并
北京千方交安投资发展有限公司	北京市	北京市	投资管理、经济贸易咨询、技术推广、技术服务、运输代理服务	100	--	设立
杭州交智科技有限公司	杭州市	杭州市	电子产品、安防系统集成、技术开发及技术服务	100	--	同一控制下企业合并
Heng Fang Holding Limited	香港	香港	股权投资、计算机及辅助设备的销售、开发、推广及技术服务	100	--	设立
CSI Parking Investment d.o.o	贝尔格莱德市	贝尔格莱德市	陆路运输服务	51	--	设立
济南博观智能科技有限公司	济南市	济南市	智能技术开发、技术咨询、技术服务；计算机系统集成服务	40	--	设立
河北雄安千方科技有限公司	保定市	保定市	软件开发、信息集成服务、云计算应用及服务、人工智能技术研发和应用	100	--	设立

千方信息子公司：

北京北大千方科技有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成及服务、技术开发、技术服务	--	100	同一控制下企业合并
北京千方城市信息科技有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成、运维服务	--	100	设立
北京掌城文化传媒有限公司	北京市	北京市	广告服务及运营服务、技术开发	--	100	设立
千方捷通科技股份有限公司	北京市	北京市	智能交通系统工程、运维服务	6.721	93.279	非同一控制下企业合并
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	兰州市	兰州市	智能交通系统工程、运维服务	--	59	非同一控制下企业合并

北大千方子公司：

乌鲁木齐兴路智能交通信息科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	技术开发、技术服务	--	100	设立
四川千方智通科技有限公司	成都市	成都市	智能交通系统集成及服务、技术开发、技术服务	--	100	设立
北京冠华天视数码科技有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成及服务、设备生产销售	--	100	非同一控制下企业合并
深圳千方智通科技有限公司	深圳市	深圳市	智能交通系统集成及服务、信息服务及运营	--	55	设立
北京千方金航科技有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成、运维服务	--	51	设立
广州普勒仕交通科技有限公司	广州市	广州市	智能交通系统集成、运维服务	--	51	非同一控制下企业合并
浙江千方科技有限公司	宁波市	宁波市	智能交通系统集成、运维服务	--	51	设立
河南千方致通科技有限公司	郑州市	郑州市	智能交通系统集成、运维服务	--	55	设立
西藏千方信息科技有限公司	拉萨市	拉萨市	智能交通系统集成、运维服务	--	55	设立
云南千方科技有限公司	昆明市	昆明市	智能交通系统集成、运维服务	--	51	设立
辽宁千方科技有限公司	大连市	大连市	智能交通系统集成、运维服务	--	51	设立
北京千方车信科技有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成、技术开发、技术服务及运营	--	100	设立

千方城市子公司：

北京掌行通信息技术有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成、运营服务	--	100	非同一控制下企业合并
---------------	-----	-----	---------------	----	-----	------------

上海千方智能停车有限公司	上海市	上海市	技术开发、技术服务、运营服务	--	100	设立
天津智慧科技有限公司	天津市	天津市	软件技术开发、转让、广告业务、停车场服务、物业管理	--	55	设立
掌城传媒子公司：						
新疆掌城科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	广告服务及运营服务、技术开发	--	100	设立
秦皇岛千方信息科技有限公司	秦皇岛市	秦皇岛市	广告服务及运营服务、技术开发	--	100	设立
郑州警安保全技术有限公司	郑州市	郑州市	广告服务及运营服务、技术开发	--	70	非同一控制下企业合并
云南掌城科技有限公司	昆明市	昆明市	智能交通系统集成、运营服务	--	100	设立
阜阳千方信息科技有限公司	阜阳市	阜阳市	智能交通系统集成、运营服务	--	100	设立
山东掌城信息科技有限公司	潍坊市	潍坊市	智能交通系统集成、运营服务	--	100	设立
上海千方市中智能交通科技有限公司	上海市	上海市	技术开发、技术服务、运营服务	--	75	设立
包头市天远广告传媒有限公司	包头市	包头市	广告的设计、制作、发布、安装与代理	--	60	非同一控制下企业合并
千方捷通子公司：						
河南紫光捷通有限公司	郑州市	郑州市	智能交通系统工程、运维服务	--	65	设立
江苏新路达信息系统有限公司	南京市	南京市	智能交通系统工程、运维服务	--	60	设立
杭州千方捷通科技有限公司	杭州市	杭州市	智能交通系统工程、运维服务	--	49	设立
河北千方捷通信息技术有限公司	石家庄市	石家庄市	智能交通系统工程、运维服务	--	75	设立
千方捷通(天津)科技有限公司	天津市	天津市	智能交通系统工程、运维服务	--	100	设立
山西千方交通科技有限公司	太原市	太原市	智能交通系统集成及服务、技术开发、技术服务	--	60	设立
甘肃紫光子公司：						
陕西瑞亚智能技术有限公司	西安市	西安市	智能交通系统工程、运维服务	--	100	设立
兰州市北斗星瑞物业管理有限公司	兰州市	兰州市	物业管理、停车场服务、保洁管理、绿化管理	--	100	设立
兰州市北斗星瑞后勤服务有限公司	兰州市	兰州市	组织管理服务、食品加工、食品及烟草销售、文体用品及器材零售	--	100	设立

华宇空港子公司：

北京导通开创电子有限公司	北京市	北京市	民航航站楼弱电系统工程建设、民航航站楼智能化系统集成、技术开发及技术服务	--	100	非同一控制下企业合并
--------------	-----	-----	--------------------------------------	----	-----	------------

交智科技子公司：

浙江宇视科技有限公司	杭州市	杭州市	计算机、通信和其他电子设备制造业	--	100	非同一控制下企业合并
------------	-----	-----	------------------	----	-----	------------

宇视科技子公司

西安宇视信息科技有限公司	西安市	西安市	计算机、通信和其他电子设备制造业	--	100	非同一控制下企业合并
--------------	-----	-----	------------------	----	-----	------------

浙江宇视系统技术有限公司	嘉兴市	嘉兴市	计算机、通信和其他电子设备制造业	--	100	设立
--------------	-----	-----	------------------	----	-----	----

合肥宇视物联网技术有限公司	合肥市	合肥市	计算机、通信和其他电子设备制造业软件开发、	--	51	设立
---------------	-----	-----	-----------------------	----	----	----

UNV Digital Technologies Company Limited	香港	香港	安防和视频监控设备及软件的销售、技术成果转让、技术咨询、安装及维修服务	--	100	非同一控制下企业合并
--	----	----	-------------------------------------	----	-----	------------

UNV Korea CO.,Ltd.	首尔	首尔	保安系统整合及电子设备安装及管理；贸易；技术咨询及开发	--	100	设立
--------------------	----	----	-----------------------------	----	-----	----

UNV Technology USA LLC	德克萨斯	德克萨斯	计算机、通信和其他电子设备制造业	--	100	设立
UNV Digital Technologies Company Limited 子公司						

Uniview Technologies Rus	莫斯科	莫斯科	部件、解决方案的销售；俄罗斯本地销售、渠道体系和品牌建设；本地维修和技术支持服务	--	70	设立
--------------------------	-----	-----	--	----	----	----

UNV Technology EUROPE B.V.	鹿特丹	鹿特丹	安防监控产品销售，及相关的安装实施、培训和售后服务	--	100	设立
----------------------------	-----	-----	---------------------------	----	-----	----

Corporate By-laws Uniview Mexico,S.A.DE C.V.	墨西哥城	墨西哥城	安防和视频监控设备或产品的制造、设计、销售、租赁、分销、修理、安装、进出口	--	100	设立
--	------	------	---------------------------------------	----	-----	----

冠华天视子公司

四川千方冠华科技有限公司	成都市	成都市	技术咨询、转让、技术服务、计算机系统集成、软件开发	--	100	设立
--------------	-----	-----	---------------------------	----	-----	----

说明：

注 1、本公司之孙公司千方捷通持有杭州千方捷通科技有限公司 49%股权，由于杭州千方捷通科技有限公司的董事会成员均为千方捷通委派，千方捷通的表决权比例为 100%，因此将该公司纳入合并范围。

注 2、本公司持有博观智能 40%股权，由于董事会过半数成员由本公司委派，因此将该公司纳入合并范围。

注 3、2019 年 10 月 29 日，千方捷通将其所持有的甘肃紫光合计 59%股权转让予千方信息，股权转让后千方信息持有甘肃紫光 59%股权。

注 4、2019 年 7 月 9 日，宁波杭州湾新区人保远望启迪科服股权投资中心（有限合伙）将其所持有的交智科技合计 4.6798%股权转让予千方科技，股权转让价格为 26,260.81 万元，股权转让后千方科技持有交智科技 100%股权。

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
甘肃紫光	41	40,251,791.13	75,882,800.00	207,145,619.78

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2019.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
甘肃紫光	1,504,304,104.95	293,405,017.13	1,797,709,122.08	1,292,459,502.23	16,400.89	1,292,475,903.12

续（1）：

子公司名称	2018.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
甘肃紫光	1,296,456,421.88	171,279,449.18	1,467,735,871.06	876,133,179.85	300,000.00	876,433,179.85

续（2）：

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
甘肃紫光	1,094,947,422.36	98,175,100.32	98,244,743.12	96,042,204.16	700,397,111.27	93,647,881.89	93,647,881.89	23,032,911.47

（4）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子公司所有者权益份额发生变化的情况

本公司原持有交智科技 95.3202%股权，2019 年 7 月本公司与宁波杭州湾新区人保远望启迪科服股权投资中心（有限合伙）签订股权转让协议，约定其向本公司转让其持有交智科技 4.6798%股权，截至 2019 年 12 月 31 日，股权转让协议已履行完毕，支付交易对价为 26,260.81 万元，该项交易导致少数股东权益减少 22,640.79 万元，资本公积减少 3,620.02 万元。

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

项目	交智科技
购买成本：	
现金	262,608,100.00
购买成本/处置对价合计	262,608,100.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	226,407,942.71
差额	36,200,157.29
其中：调整资本公积	36,200,157.29

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
① 合营企业						
中交千方信息科技（苏州）有限公司	苏州市	苏州市	信息技术开发和推广、技术转让、技术咨询及服务	--	35.00	权益法
②联营企业						
重庆市千方小额贷款有限公司	重庆市	重庆市	互联网金融	29.00	--	权益法
北京智能车联产业创新中心有限公司	北京市	北京市	智能交通测试及实验服务、评估与认证服务	40.00	--	权益法
海南科力千方科技有限公司	三亚市	三亚市	智能交通系统集成、运维服务	--	30.00	权益法
北京首开千方科技信息服务有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成、运维服务	--	40.00	权益法
北京京能千方智慧城市科技有限公司	北京市	北京市	智能交通系统集成、运维服务	45.86	--	权益法
黑龙江省交投千方	哈尔滨市	哈尔滨市	智能交通系统集成、	44.00	--	权益法

科技有限公司			运维服务			
北京冠华瑞合科技有限公司	北京市	北京市	技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询	--	20.00	权益法
中交航空港有限公司	重庆市	重庆市	航空港及其配套设施、临空产业园区、交通旅游配套设施	20.00	--	权益法
吉林省吉高千方科技有限公司	长春市	长春市	智能交通系统集成、运维服务	40.00	--	权益法
云南能投千方信息技术有限公司	昆明市	昆明市	智能交通系统集成、运维服务	35.00	--	权益法

(2) 合营企业和联营企业的汇总财务信息（金额单位：万元）

项目	2019.12.31/本期发生额	2018.12.31/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	259.83	351.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	-91.01	0.83
综合收益总额	-91.01	0.83
联营企业：		
投资账面价值合计	26,390.69	24,374.55
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	-278.80	-259.4
综合收益总额	-278.80	-259.4

八、金融工具风险管理

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

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 12.22%（2018 年：10.20%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 11.89%（2018 年：15.81%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 196,310.69 万元（2018 年 12 月 31 日：114,006.10 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如

下（单位：人民币万元）：

项目	2019.12.31			合计
	一年以内	一年至二年	二年以上	
金融资产：				
货币资金	269,448.91	--	--	269,448.91
应收票据	910.49	--	--	910.49
应收账款	363,696.71	--	--	363,696.71
应收款项融资	25,950.16	--	--	25,950.16
其他应收款	22,589.97	--	--	22,589.97
长期应收款	7,171.93	5,106.63	7,172.02	19,450.58
其他流动资产	13,803.12	--	--	13,803.12
其他非流动资产	--	1,641.46	353.69	1,995.15
金融资产合计	703,571.29	6,748.09	7,525.71	717,845.09
金融负债：				
短期借款	61,867.40	--	--	61,867.40
应付票据	20,141.69	--	--	20,141.69
应付账款	323,395.28	--	--	323,395.28
其他应付款	27,804.23	--	--	27,804.23
其他流动负债（不含递延收益）	27,867.53	--	--	27,867.53
长期借款	38.33	38.33	1,672.90	1,749.56
应付债券	--	--	10,060.55	10,060.55
金融负债合计	461,114.46	38.33	11,733.45	472,886.24

期初，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2018.12.31			合计
	一年以内	一年至二年	二年以上	
金融资产：				
货币资金	227,938.06	--	--	227,938.06
应收票据	25,155.47	--	--	25,155.47
应收账款	268,542.17	--	--	268,542.17
其他应收款	22,937.03	--	--	22,937.03
长期应收款	--	4,755.50	12,930.20	17,685.70
其他流动资产	56,648.68	--	--	56,648.68

其他非流动资产	--	702.98	1,298.48	2,001.46
金融资产合计	601,221.41	5,458.48	14,228.68	620,908.57
金融负债：				
短期借款	40,208.21	--	--	40,208.21
应付票据	4,913.63	--	--	4,913.63
应付账款	223,546.66	--	--	223,546.66
其他应付款	28,424.02	--	--	28,424.02
其他流动负债（不含递延收益）	24,412.90	--	--	24,412.90
长期借款	65.85	94.04	--	159.89
应付债券	--	--	10,060.55	10,060.55
金融负债合计	321,571.27	94.04	10,060.55	331,725.86

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

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

利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债		
短期借款	61,867.40	40,208.21

合计	61,867.40	40,208.21
浮动利率金融工具		
金融资产		
货币资金	269,448.91	227,938.06
理财产品	28,750.00	43,930.00
长期应收款	19,450.58	17,685.70
金融负债		
长期借款	1,749.56	159.89
合计	319,399.05	289,713.65

于 2019 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 1.19 万元（2018 年 12 月 31 日：0.68 万元）。

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

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币、欧元）依然存在外汇风险。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本公司持有的分类为交易性金融资产、其他非流动金融资产及其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 42.57%（2018 年 12 月 31 日：为 37.51%）。

九、公允价值

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

（1）以公允价值计量的项目和金额

于2019年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	--	--	288,857,845.49	288,857,845.49
其他	--	--	288,857,845.49	288,857,845.49
（二）应收款项融资	--	--	259,501,592.09	259,501,592.09
（三）其他权益工具投资	--	--	37,886,116.28	37,886,116.28
（四）其他非流动金融资产	12,201,750.00	379,640,648.91	214,218,988.66	606,061,387.57

（2）第二层次公允价值计量的相关信息

对于本公司持有的限售的上市公司股票，本公司以活跃市场中的价值作为公允价值的估计基础对其进行计量。

（3）第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

①对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

②因本公司的被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的估计基础对其进行计量。

(4) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款和应付债券等。

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

千方科技的控股股东及实际控制人为夏曙东，持有千方科技的股份数量为 239,692,806 股，夏曙东所控制的公司北京千方集团有限公司持有千方科技的股份数量为 137,336,276 股，合计持有千方科技股份数量 377,029,082 股，持股比例为 25.29%。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注七、2。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
北京中交兴路信息科技有限公司	同一最终控制方
北京中交紫光科技有限公司	千方捷通之参股企业
山东高速信息工程有限公司	千方捷通之参股企业
北京中交慧联信息科技有限公司	同一最终控制方
北京千方集团有限公司	同一最终控制方
北京黄石科技发展有限公司	同一最终控制方
北京中智汇通信息科技有限公司	同一最终控制方
北京中交兴路车联网科技有限公司	同一最终控制方
阿里云计算有限公司	股东所属企业集团其他成员企业
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

5、关联交易情况（金额单位：万元）

(1) 关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京中交紫光科技有限公司	采购商品或服务	728.06	--

北京千方科技股份有限公司
财务报表附注
2019 年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

海南科力千方科技有限公司	采购商品或服务	299.40	494.92
北京冠华瑞合科技有限公司	采购商品或服务	634.02	--
山东高速信息工程有限公司	采购商品或服务	21,202.72	8,360.07
北京中交慧联信息科技有限公司	采购商品或服务	4.53	27.97
北京黄石科技发展有限公司	采购商品或服务	21.28	25.51
北京中交兴路车联网科技有限公司	采购商品或服务	186.38	84.91
阿里云计算有限公司	采购商品或服务	7,066.89	——

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中交千方信息科技（苏州）有限公司	销售商品或提供劳务	1.60	--
北京智能车联产业创新中心有限公司	销售商品或提供劳务	153.94	1,548.62
北京冠华瑞合科技有限公司	销售商品或提供劳务	9.18	--
北京首开千方科技信息服务有限公司	销售商品或提供劳务	8.68	--
黑龙江省交投千方科技有限公司	销售商品或提供劳务	11,047.39	——
云南能投千方信息技术有限公司	销售商品或提供劳务	132.71	——
北京中交兴路信息科技有限公司	销售商品或提供劳务	111.97	--
山东高速信息工程有限公司	销售商品或提供劳务	2,322.69	64.31
北京黄石科技发展有限公司	销售商品或提供劳务	8.41	20.13
北京中交兴路车联网科技有限公司	销售商品或提供劳务	9.75	8.62
海南科力千方科技有限公司	销售商品或提供劳务	5.75	--
阿里云计算有限公司	销售商品或提供劳务	1,733.16	——

（2）关联租赁情况

作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京黄石科技发展有限公司	房租租赁	2,474.59	2,557.73

（3）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 17 人，上期关键管理人员 16 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	964.13	996.74

6、关联方应收应付款项（金额单位：万元）

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	2019.12.31		2018.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京智能车联产业创新中心有限公司	126.40	10.49	384.41	3.84
	海南科力千方科技有限公司	6.50	0.45	--	--
	北京首开千方科技信息服务有限公司	3.13	0.12	221.64	2.22
	黑龙江省交投千方科技有限公司	3,933.51	189.43	——	——
	云南能投千方信息技术有限公司	35.65	0.04	——	——
	北京中交兴路信息科技有限公司	109.92	7.57	--	--
	山东高速信息工程有限公司	1,060.04	40.06	71.22	0.71
	北京黄石科技发展有限公司	0.99	0.09	0.99	0.01
	北京中交兴路车联网科技有限公司	11.62	0.80	--	--
	北京冠华瑞合科技有限公司	9.18	0.63	--	--
	阿里云计算有限公司	1,958.47	20.37	——	——
合计		7,255.41	270.05	678.26	6.78
预付账款					
	北京冠华瑞合科技有限公司	--	--	300.00	--
	山东高速信息工程有限公司	848.43	--	2,480.38	--
	阿里云计算有限公司	988.76	--	——	——
合计		1,837.19	--	2,780.38	--
其他应收款					
	中交千方信息科技（苏州）有限公司	33.79	2.24	57.38	2.87
	北京黄石科技发展有限公司	591.70	5.02	558.08	--
合计		625.49	7.26	615.46	2.87

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31
应付账款			
	北京中交紫光科技有限公司	414.23	--
	北京智能车联产业创新中心有限公司	--	70.00
	海南科力千方科技有限公司	377.88	131.82
	北京冠华瑞合科技有限公司	28.68	--
	北京中交兴路信息科技有限公司	50.00	50.00
	山东高速信息工程有限公司	6,824.82	6,725.65
	北京中交慧联信息科技有限公司	18.76	18.76
	北京黄石科技发展有限公司	33.62	--
	阿里云计算有限公司	7,172.42	——
合计		14,920.41	6,996.23
预收账款			
	北京京能千方智慧城市科技有限公司	--	2.59
	北京中交兴路信息科技有限公司	--	2.24
	北京中交兴路车联网科技有限公司	--	8.62
合计		--	13.45
其他应付款			
	北京智能车联产业创新中心有限公司	157.64	--
	北京中交慧联信息科技有限公司	3.00	3.00
	北京千方集团有限公司	1.96	1.96
	北京黄石科技发展有限公司	1.98	--
合计		164.58	4.96

十一、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	4,394,000 股
公司本期行权的各项权益工具总额	5,589,900 股
公司本期失效的各项权益工具总额	380,000 股
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见下述说明
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	——

说明：2018 年 11 月 30 日公司第三次临时股东大会审议通过《2018 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、公司第四届董事会第二十次会议《关于向激励对象授予限制性股票的议案》决议及修改后的公司章程规定，公司向于晓等 449 人授予限制性股票

19,627,000 股，授予价格为每股 6.17 元，由于 14 人放弃认购，实际授予限制性股票的人数为 435 人，实际授予限制性股票 19,013,000 股。该激励计划授予的限制性股票的解锁期为三年，首次授予的限制性股票第一个解除限售为自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，第二个解除限售为自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，第三个解除限售为自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。2019 年度回购 380,000 股，2019 年 12 月 17 日解除限售 5,589,900 股。

2019 年 11 月 26 日，公司授予上述计划中预留的限制性股票 4,394,000 股，授予价格为每股 8.75 元，该激励计划授予的限制性股票的解锁期为两年，首次授予的限制性股票第一个解除限售为自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，第二个解除限售为自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。

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	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	业绩完成情况和员工流动率
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	208,248,821.53 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	61,798,390.19 元

十二、承诺及或有事项

1、经营租赁承诺

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

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2019.12.31	2018.12.31
资产负债表日后第 1 年	8,818.55	7,068.25
资产负债表日后第 2 年	7,524.36	4,819.28
资产负债表日后第 3 年	5,792.40	1,084.78
以后年度	863.50	183.97
合计	22,998.81	13,156.28

2、其他或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

（1）千方科技短期借款

2020 年 3 月 27 日，北京千方科技股份有限公司与中国进出口银行北京分行签订编号为【2120015022020110921】的人民币流动资金借款合同，借款金额 10000 万元整，借款期限为 2020 年 3 月 27 日至 2021 年 3 月 27 日，借款利率为 3.50%，截止审计报告披露日，公司已收到贷款 3000 万元。

（2）宇视科技短期借款

2020 年 3 月 6 日，交通银行股份有限公司浙江省分行，同意给予浙江宇视科技有限公司流贷额度 15000 万元，合同编号为【2001005】。授信额度有效期自 2020 年 3 月 6 日至 2021 年 3 月 6 日，截止审计报告披露日，公司已收到 7095 万元款项，利率为 2.05%，到期日均为 2021 年 3 月 6 日。

2020 年 3 月 18 日，浙江宇视科技有限公司与中国银行股份有限公司浙江省分行签订编号为【20ARJ016】的人民币流动资金借款合同，借款金额 5000 万元整，借款期限为 2020 年 3 月 9 日至 2021 年 3 月 9 日，借款利率为 2.05%，浙江宇视科技有限公司于 2020 年 3 月 9 日收到上述款项。

2020 年 3 月 18 日，浙江宇视系统技术有限公司与杭州银行股份有限公司桐乡支行签订编号为【127C110202000020】的人民币流动资金借款合同，借款金额 5000 万元整，借款期限为 2020 年 3 月 10 日至 2021 年 3 月 09 日，借款利率为 2.05%，浙江宇视科技有限公司于 2020 年 3 月 18 日收到 2000 万。

（3）设立山东高速千方交通科技有限公司

本公司与中国山东国际经济技术合作有限公司共同出资设立山东高速千方交通科技有限公司。注册资本人民币 5,000 万元，其中本公司认缴出资 2,450 万元，持股 49%；山东国际认缴出资 2,550 万元，持股 51%。截至目前，本公司已支付投资款 490 万。

（4）吉林省吉高千方科技有限公司

为拓展东北地区智慧交通、智能物联业务市场，助力国家智慧交通建设，本公司与吉林高速公路股份有限公司、吉林省兆海金融服务外包有限公司共同出资设立吉林省吉高千方科技有限公司（以下简称“吉高千方”），吉高千方注册资本为人民币 5,000 万元，公司投资 2,000 万元，占注册资本的 40%。截至目前，公司已支付投资款 400 万。

（5）公益性捐赠

面对全国多个地区发生新型冠状病毒肺炎疫情，本公司作为智慧交通和智能物联行业的领先企业，积极履行社会责任，捐赠 2,000 万元的现金和医疗物资，用于支持抗击肺炎疫情。其中 1,000 万元现金捐赠给湖北部分疫情地区红十字会，1,000 万元的急用医疗物资用于北京、湖北等疫情严重地区。本公司之孙公司宇视科技对海外疫情严重的国家捐赠口罩，捐赠总金额不超过 60 万人民币。

（6）非公开发行股票募集资金

根据公司第四届董事会第三十五次会议及 2020 年第一次临时股东大会决议，公司拟非公开发行不超过 447,191,932 股股票，募集不超过人民币 190,000 万元，用于投资下一代智慧交通系统产品与解决方案研发升级及产业化项目及补充流动资金。2020 年 3 月 26 日，非公开发行新股事项获得中国证监会受理。

2、资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	每 10 股派发现金股利 0.7 元，预计派发现金股利 104,344,784.25 元
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

3、其他资产负债表日后事项说明

截至 2020 年 4 月 13 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部报告

本公司不适用

2、政府补助

（1）计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2018.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	2019.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
甘肃交通大数据管理及数据智能分析平台研究	财政拨款	300,000.00	--	300,000.00	--	其他收益	与收益相关
未来科学城多模式出行智能交通服务系统项目	财政拨款	2,226,000.00	--	2,226,000.00	--	其他收益	与收益相关
物联网与智慧城市关键技术及示范	财政拨款	--	514,950.00	--	514,950.00	其他收益	与收益相关
下一代商用车车联网智能车载终端开发及应用示范实施项目	财政拨款	--	10,300,000.00	--	10,300,000.00	其他收益	与资产相关
温州大学车辆网联与数据平台研发及应用	财政拨款	160,739.99	300,000.00	460,739.99	--	其他收益	与收益相关
发改高清摄像机	财政拨款	24,669,000.00	--	4,440,000.00	20,229,000.00	其他收益	与收益相关
司法行政跨区域联合执法协同支撑技术研究	财政拨款	700,000.00	--	328,300.00	371,700.00	其他收益	与收益相关
2019 年省科技发展专项资金-北斗摄像机	财政拨款	--	1,092,000.00	885,721.20	206,278.80	其他收益	与收益相关

浙江工商大学合作项目	财政拨款	--	280,000.00	--	280,000.00	其他收益	与收益相关
浙江警官学院-服刑人员改造演化矫正技术与装备研究	财政拨款	--	504,800.00	238,871.37	265,928.63	其他收益	与收益相关
北斗导航系统的出租车服务信息管理取得的科技型中小企业发展专项基金	财政拨款	159,999.96	--	20,000.04	139,999.92	其他收益	与收益相关
十三五“国家重点研发计划”2017YFC0820900	财政拨款	2,042,450.00	--	--	2,042,450.00	其他收益	与收益相关
国家重点研发计划-08专项 209 专项课题	财政拨款	--	1,177,095.00	--	1,177,095.00	其他收益	与收益相关
增值税加计扣除	财政拨款	--	168,847.52	--	168,847.52	其他收益	与收益相关
合计		30,258,189.95	14,337,692.52	8,899,632.60	35,696,249.87		

说明：

①甘肃交通大数据管理及数据智能分析平台研究

根据甘肃省交通运输厅《甘肃交通大数据管理及研究智能分析平台研究项目》，由本公司研发的项目总经费 3,512.00 万元，其中本公司于 2017 年 6 月 30 日收到项目拨款 30.00 万元。截至报告日，该项目已执行完毕，本期计入其他收益。

②未来科学城多模式出行智能交通服务系统项目

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

③物联网与智慧城市关键技术及示范

根据与北京航空航天大学签订的《国家重点研发计划“物联网与智慧城市关键技术及示范”专项“城市地下基础设施运行综合监控关键技术与示范”项目组织实施协议》，开展课题三“地下基础设施工程大数据融合分析与深度挖掘技术”（课题编号：2018YFB2101003）的课题任务，根据任务分工和课题任务书约定，对本公司拨付总经费为 130.00 万元，本年度已拨付经费 51.495 万元，该款项已于 2019 年 12 月 9 日入账。截止报告日，该项目尚未执行完毕。

④下一代商用车车联网智能车载终端开发及应用示范实施项目

根据与工业和信息化部签订的《2019 年工业强基实施方案合同书》，开展“下一代商用车车联网智能车载终端开发及应用示范实施方案”项目，项目实施年限自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，按照本公司年度工作进展和目标完成情况进行考核，拟批复专项资金不超过 2,012.00 万元，本年度已拨付 1,030.00 万元，该款项已于 2019 年 12 月 4 日入账。截止报告日，该项目尚未执行完毕。

⑤温州大学车辆网联与数据平台研发及应用

根据浙江省科学技术厅文件浙科发计[2017]147 号关于下达 2018 年度省重点研发计划项目的通知，根据《浙江省重大科技专项竞争性分配管理办法》规定的竞争性评审立项程序，经研究，决定将“智能一代技术推广示范应用—智造新模式及执行系统技术在汽车零部件生产领域的技术示范应用”等 288 个项目（课题）列入 2018 年度浙江省重点研发计划，浙江宇视科技有限公司于 2018 年 6 月 7 日收到政府补助 45.00 万元，该项目于 2018 年度实际确认收入 28.926 万元，计入 2018 年度其他收益；浙江宇视科技有限公司于 2019 年 7 月 24 日收到政府补助 30.00 万元，该项目于 2019 年度实际确认收入 46.07 万元，计入本期其他收益。

⑥发改高清摄像机

根据国家发展改革委办公厅工业和信息化部办公厅关于组织实施 2018 年电子信息产业技术改造工程的通知第四条高清摄像产品。重点支持高清摄像机产品研发和产业化应用。鼓励和支持有条件的企业，与大尺寸 CMOS 成像系统、先进图像处理系统、高速音视频记录等具备自主技术的企业深入合作，突破超高清图像处理、视频精准识别、红外夜视等多种技术，提升高端摄像机产品的研发设计和规模化生产能力，推动相关产品在广播电视、健康医疗、安防监控、消费电子等领域的应用，浙江宇视科技有限公司于 2018 年 11 月 28 日收到政府补助 3,000.00 万元，该项目于 2018 年度实际确认收入 533.10 万元，计入 2018 年度其他收益；该项目于 2019 年度实际确认收入 444.00 万元，计入本期其他收益。

⑦司法行政跨区域联合执法协同支撑技术研究

根据国家重点研发项目协议司法行政跨区域联合执法协同支撑技术研究，鉴于北京邮电大学和本公司在联合执法协同支撑技术领域各自具有的技术优势，能形成优势互补，共同承担 2018 年国家重点研发计划“公共安全风险防控与应急技术装备”重点专项中任务司法行政跨区域联合执法协同支撑技术研究，浙江宇视科技有限公司于 2018 年 12 月 23 日收到政府补助 70.00 万元，该项目于 2019 年度实际确认收入 32.83 万元，计入本期其他收益。

⑧2019 年省科技发展专项资金-北斗摄像机

根据浙江省科技技术项合同书约定，浙江省科学技术厅于 2019 年 1 月 31 日将省级重点研发项目“北斗智能终端产品研发及应用-北斗 RTK 高精度定位的智能终端关键技术研发及应用”委托给浙江宇视科技有限公司进行研发，浙江宇视科技有限公司于 2019 年 4 月 4 日收到政府补助 109.20 万元，该项目于 2019 年度实际确认收入 88.57 万元，计入本期其他收益。

⑨浙江工商大学合作项目

根据《国家重点研发计划管理暂行办法》、《国家重点研发计划资金管理办法》、《国务院关于改进加强中央财政科研项目和资金管理的若干意见》（国发[2014] 11 号）、《国务院印发关于深化中央财政科技计划（专项基金）管理改革方案的通知》（国发[2014]64 号）、《科技部财政部关于改革过渡期国家重点研发计划组织管理有关问题的通知》（国

科发资[2015]1423 号）、《科技部财政部关于印发〈中央财政科技计划（专项基金等）监督工作暂行规定的通知〉（国科发政[2015]1471 号）、《财政部科技部美中央财政科技计划管理改革过渡期资金管理有关问题的通知》（财教[2015] 154 号）的规定，将由中国传媒大学牵头，浙江工商大学承担的“观演空间动态感知技术与系统研发”课题的子课题“非接触式演出实时感知系统研发”由浙江宇视科技有限公司承担。浙江宇视科技有限公司于 2019 年 12 月 16 日收到政府补助 28.00 万元。

⑩浙江警官学院-服刑人员改造演化矫正技术与装备研究

根据《中国 21 世纪议程管理中心文件》（国科议程办字[2018]21 号）关于国家重点研发计划“公共安全风险防控与应急技术装备”重点专项 2018 年度项目立项的通知。宇视科技参与承担了由山东大学牵头的“服刑人员改造演化矫正技术与设备研究”（2018YFC0831000）国家重点研发项目。浙江宇视科技有限公司于 2019 年 7 月 9 日收到政府补助 50.48 万元，该项目于 2019 年度实际确认收入 23.89 万元，计入本期其他收益。

⑪北斗导航系统的出租车服务信息管理

根据秦皇岛市财政局发布的秦财教【2015】1171 号文件，为支持秦皇岛各县（区）科技型中小企业发展，提前下达 2016 年省级科技型中小企业发展专项资金的通知，对本公司《基于北斗导航系统的出租汽车服务管理信息系统建设》项目，拨款 20 万元。本期摊销计入其他收益 2.00 万元。

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	财政拨款	162,570,724.07	219,327,553.63	其他收益	与收益相关
桐乡基地搬迁补贴	财政拨款	--	40,000,000.00	其他收益	与收益相关
杭州市就业管理服务局-稳岗补贴	财政拨款	1,025,327.65	15,245,567.91	其他收益	与收益相关
代扣代缴手续费	财政拨款	1,402,415.45	5,953,703.51	其他收益	与收益相关
发改高清摄像机	财政拨款	5,331,000.00	4,440,000.00	其他收益	与收益相关
滨江区领军协议资金	财政拨款	--	4,353,500.00	其他收益	与收益相关
专利奖励及补助	财政拨款	1,951,800.00	3,569,020.38	其他收益	与收益相关
未来科学城多模式出行智能交通服务系统项目	财政拨款	--	2,226,000.00	其他收益	与收益相关
北航大数据收入	财政拨款	--	2,000,000.00	其他收益	与收益相关
省重大科技专项补助-面向智慧安防领域	财政拨款	--	1,500,000.00	其他收益	与收益相关
省市工业与信息化发展财政专项资金	财政拨款	--	1,309,300.00	其他收益	与收益相关
兰州高新区管委会补助	财政拨款	--	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
西安 2018 年税收奖励金额	财政拨款	--	976,065.82	其他收益	与收益相关
社保稳岗补助	财政拨款	--	957,573.00	其他收益	与收益相关

2019年省科技发展专项资金-北斗摄像机	财政拨款	--	885,721.20	其他收益	与收益相关
出口信用保险保费补贴省市资金	财政拨款	1,315,500.00	824,868.75	其他收益	与收益相关
高新技术奖励	财政拨款	--	710,000.00	其他收益	与收益相关
温州大学车辆网联与数据平台研发及应用	财政拨款	289,260.01	460,739.99	其他收益	与收益相关
中关村股权交易服务集团有限公司并购政策补贴款	财政拨款	--	398,660.00	其他收益	与收益相关
2019年第二批省科技发展专项资金	财政拨款	--	360,000.00	其他收益	与收益相关
司法行政跨区域联合执法协同支撑技术研究	财政拨款	--	328,300.00	其他收益	与收益相关
甘肃交通大数据管理及数据智能分析平台研究	财政拨款	--	300,000.00	其他收益	与收益相关
综合大数据应用示范项目	财政拨款	20,000,000.00	--	其他收益	与收益相关
智慧交通融合创新试验平台	财政拨款	20,000,000.00	--	其他收益	与收益相关
郑州高新技术产业专利奖励款	财政拨款	305,000.00	--	其他收益	与收益相关
浙江省知名商号奖励	财政拨款	300,000.00	--	其他收益	与收益相关
云工程与云服务产业技术创新	财政拨款	4,930,000.00	--	其他收益	与收益相关
省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	财政拨款	1,300,000.00	--	其他收益	与收益相关
科委智慧停车课题	财政拨款	600,000.00	--	其他收益	与收益相关
基于移动授权和近场通信技术的错时分享停车服务系统研制与示范	财政拨款	2,700,000.00	--	其他收益	与收益相关
基于互联网平台的综合交通服务与技术北京市工程实验室创新能力建设项目	财政拨款	4,880,000.00	--	其他收益	与收益相关
海淀区重大科技项目和平台建设专项	财政拨款	700,000.00	--	其他收益	与收益相关
车路协同项目科委重大专项	财政拨款	3,480,000.00	--	其他收益	与收益相关
车联网关键系统及示范网络建设项目	财政拨款	13,400,000.00	--	其他收益	与收益相关
滨江区外贸增量补贴	财政拨款	1,721,600.00	--	其他收益	与收益相关
北京市经信委专项资金补贴	财政拨款	1,000,000.00	--	其他收益	与收益相关

大学生实习实训补贴	财政拨款	880,577.12	--	其他收益	与收益相关
其他	财政拨款	3,862,743.36	2,726,413.59	其他收益	与收益相关
合计		253,945,947.66	309,852,987.78		

3、诉讼进展

（1）张绿彬起诉郑州警安

张绿彬起诉郑州警安（2018）豫 0103 民初 7217 号：2013 年 6 月 25 日，张绿彬与郑州警安签订《借款合同》，约定原告向被告提供借款 720 万元，借款期限 42 个月，在借款期限内原告可一次性或分笔向被告支付借款，借款利息为月息 2%。被告河南九九出行网络科技有限公司（法定代表人任民为郑州警安原法人）、郑州平达智能交通信息有限公司（简称“郑州平达”）（法定代表人任民）、任民、任志远对前述债务承担连带还款责任，保证期限为二年。2019 年 7 月 6 日郑州市二七人民法院已公布（2018）豫 0103 民初 7217 号民事判决书，判决郑州警安于判决生效之日起十日内偿还原告张绿彬借款本金 720 万元及利息，案件受理费 89,192 元，保全费 5,000 元，由被告郑州警安、河南九九出行网络科技有限公司、郑州平达、任民、任志远共同负担。

（2）掌城传媒、郑州警安起诉郑州平达及任民

因郑州警安原股东郑州平达和前实际控制人任民违反其在《关于郑州警安保全技术有限公司股权转让与增资之合作协议》及《补充协议》中关于债务披露的承诺和保证，并实际导致郑州警安承担了（2018）豫 0103 民初 7217 号案件中的借款本金及相关利息。郑州警安的收购实施主体--北京掌城文化传媒有限公司及相关未披露债务的实际受损一方--郑州警安，向北京市海淀区人民法院提起民事诉讼，要求：①郑州平达和前实际控制人任民承担郑州警安对张绿彬所负的债务本金人民币 720 万元及利息；②郑州平达和前实际控制人任民赔偿郑州警安公司因银行存款冻结产生的资金成本暂计人民币 389,374.86 元；③郑州平达和前实际控制人任民赔偿郑州警安公司因处理与张绿彬借款合同纠纷案件发生的诉讼费用共计人民币 183,384 元。掌城传媒及郑州警安在提起该诉讼的同时一并提起了对原股东郑州平达和前实际控制人任民财产保全措施，要求保全原股东郑州平达和前实际控制人任民价值为人民币 14,367,958.90 元的财产。上述案件已经于 2019 年 12 月 9 日被北京市海淀区人民法院立案受理，案号为（2020）京 0108 民初 172 号；同时法院已经着手对郑州平达和任民的财产进行财产保全，截至目前尚未反馈财产保全结果。

（3）冠华天视起诉捷迅通、天视网讯起诉北大千方和冠华天视

冠华天视起诉捷迅通（2017）京 0108 民初 46227 号：冠华天视作为原告对北京冠华捷迅通科技发展有限公司（以下简称“捷迅通”）拖欠其与冠华天视签订的包含北京地铁 6 号线、成都地铁 2 号线、北京地铁昌平线、深圳地铁 3 号线等多个项目共 16 份购销合同中迟延履行未履行的合同金额 9,463,600.80 元货款，在冠华天视主张与捷迅通就其中 3,500,000.00 元进行债务抵销后，就捷迅通迟延履行未履行的 5,963,600.80 元货款部分将捷迅通起诉至北京市海淀区人民法院。2018 年 12 月 30 日北京市海淀区人民法院已公布（2017）京 0108 民初 46227 号民事判决书，判决捷迅通支付货款 5,963,600.80 元、违约金 149,090.02 元，原由冠华天视垫付的保全费 5,000.00 元、案件受理费 54,592.00 元由捷迅通负担。

冠华天视起诉捷迅通（2019）京 01 民终 3889 号：捷迅通不服一审判决，提起上诉。2019

年 6 月 10 日北京市第一中级人民法院公布（2019）京 01 民终 3889 号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判；二审案件受理费 3,282.00 元，由捷迅通负担（已交纳）。

天视网讯起诉冠华天视及北大千方（2018）京 0108 民初 36313 号：原告北京天视网讯数码科技有限公司（以下简称“天视网讯”）系冠华天视原股东博雅软件股份有限公司（以下简称“博雅股份”）的控股子公司，就冠华天视未支付逾期借款产生的罚息起诉至北京市海淀区人民法院，冠华天视提出了管辖权异议，主张本案依据《关于北京冠华天视数码科技有限公司股权收购之合作协议》约定“如果协议各方在三十日内无法达成一致，任何一方有权将争议提交北京仲裁委员会按照该会仲裁规则进行仲裁”，故请求将该案移送至北京仲裁委员会主管。一审法院驳回冠华天视对本案管辖权提出的异议。冠华天视就此提起上诉，坚持前述管辖权异议主张，二审法院终审裁定驳回上诉，维持原裁定。一审案件受理费 70.00 元，由冠华天视负担。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	--	--	--	--	--	--
商业承兑汇票	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--

（1）期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	32,250,000.00	--

2、应收账款

（1）按账龄披露

账龄	2019.12.31
1 年以内	47,036,766.05
1 至 2 年	--
2 至 3 年	700,000.00
小计	47,736,766.05
减：坏账准备	158,671.02
合计	47,578,095.03

（2）按坏账计提方法分类披露

种类	2019.12.31				净额
	金额	比例%	坏账准备	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：合并范围内关联方	46,849,304.05	98.14	46,849.30	0.10	46,802,454.75
智慧交通-其他企业	887,462.00	1.86	111,821.72	12.60	775,640.28
组合小计	47,736,766.05	100.00	158,671.02	0.33	47,578,095.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	47,736,766.05	100.00	158,671.02	0.33	47,578,095.03

续

种类	2019.1.1				净额
	金额	比例%	坏账准备	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：合并范围内关联方	67,827,398.41	98.98	67,827.40	0.10	67,759,571.01
智慧交通-其他企业	700,000.00	1.02	94,617.02	13.52	605,382.98
组合小计	68,527,398.41	100.00	162,444.42	0.24	68,364,953.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	68,527,398.41	100.00	162,444.42	0.24	68,364,953.99

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收合并范围内关联方客户

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	46,849,304.05	46,849.30	0.10

组合计提项目：应收智慧交通-其他企业客户

账龄	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	187,462.00	7,255.54	3.87
2 至 3 年	700,000.00	104,566.18	14.94
合计	887,462.00	111,821.72	12.60

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	700,000.00	1.02	70,000.00	10.00	630,000.00
关联方组合	67,827,398.41	98.98	--	--	67,827,398.41
组合小计	68,527,398.41	100.00	70,000.00	0.10	68,457,398.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	68,527,398.41	100.00	70,000.00	0.10	68,457,398.41

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2018.12.31	70,000.00
首次执行新金融工具准则的调整金额	92,444.42
2019.01.01	162,444.42
本期计提	-3,773.40
2019.12.31	158,671.02

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
北京北大千方科技有限公司	39,766,000.00	83.30	39,766.00
北京冠华天视数码科技有限公司	3,180,719.18	6.66	3,180.72
杭州千方捷通科技有限公司	1,010,010.40	2.12	1,010.01
海南一卡通物业管理股份有限公司	700,000.00	1.47	104,566.18
河南紫光捷通有限公司	651,030.80	1.36	651.03
合计	45,307,760.38	94.91	149,173.94

3、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息	--	1,793,424.66
应收股利	50,000,000.00	50,000,000.00
其他应收款	1,428,780,340.29	1,435,850,473.71
合计	1,478,780,340.29	1,487,643,898.37

(1) 应收利息

项目	2019.12.31	2018.12.31
理财利息	--	1,793,424.66

(2) 应收股利

项目	2019.12.31	2018.12.31
北京千方信息科技集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2019.12.31
1 年以内	413,128,081.96
1 至 2 年	185,422,453.11
2 至 3 年	422,815,066.18
3 至 4 年	408,870,016.22
小计	1,430,235,617.47
减：坏账准备	1,455,277.18
合计	1,428,780,340.29

②按款项性质披露

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
关联方	1,423,975,228.42	1,423,975.23	1,422,551,253.19	1,430,214,616.53	--	1,430,214,616.53
押金	5,586,841.17	27,934.21	5,558,906.96	5,613,523.77	--	5,613,523.77
备用金	653,347.88	3,266.74	650,081.14	22,333.41	--	22,333.41
其他	20,200.00	101.00	20,099.00	--	--	--
合计	1,430,235,617.47	1,455,277.18	1,428,780,340.29	1,435,850,473.71	--	1,435,850,473.71

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信 用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
其中：合并范围内关联方	1,423,975,228.42	0.10	1,423,975.23	1,422,551,253.19	

押金	5,586,841.17	0.50	27,934.21	5,558,906.96
备用金	653,347.88	0.50	3,266.74	650,081.14
其他	20,200.00	0.50	101.00	20,099.00
合计	1,430,235,617.47	0.10	1,455,277.18	1,428,780,340.29

期末，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款

2018 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

种类	2018.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：合并范围内关联方	1,430,214,616.53	99.61	--	--	1,430,214,616.53
备用金	22,333.41	--	--	--	22,333.41
押金	5,613,523.77	0.39	--	--	5,613,523.77
组合小计	1,435,850,473.71	100.00	--	--	1,435,850,473.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,435,850,473.71	100.00	--	--	1,435,850,473.71

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失
2018年12月31日余额	--
首次执行新金融工具准则的调整金额	1,458,393.91
2019 年 1 月 1 日余额	1,458,393.91
2019 年 1 月 1 日余额在本期	--
--转入第二阶段	--
--转入第三阶段	--
--转回第二阶段	--
--转回第一阶段	--
本期计提	-3,116.73
本期转回	--
本期转销	--
本期核销	--
其他变动	--
2019 年 12 月 31 日余额	1,455,277.18

⑤本公司本期没有实际核销的其他应收款

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京千方信息科技 集团有限公司	往来款	779,252,363.46	4 年以内	54.48	779,252.36
北京千方城市信息 科技有限公司	往来款	349,330,000.00	3 年以内	24.42	349,330.00
北京北大千方科技 有限公司	往来款	245,058,614.20	1 年以内	17.13	245,058.61
北京掌城文化传媒 有限公司	往来款	38,334,250.76	3-4 年	2.68	38,334.25
北京千方航港科技 有限公司	往来款	11,000,000.00	2 年以内	0.77	11,000.00
合计		1,422,975,228.42		99.48	1,422,975.22

4、长期股权投资

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	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	7,242,191,173.93	--	7,242,191,173.93	6,929,123,206.73	--	6,929,123,206.73
对联营企业投资	254,222,724.10	--	254,222,724.10	231,582,384.74	--	231,582,384.74
合计	7,496,413,898.03	--	7,496,413,898.03	7,160,705,591.47	--	7,160,705,591.47

（1）对子公司投资

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计 提减值 准备	减值准备 期末余额
北京千方信息科技 集团有限公司	2,348,095,000.00	--	--	2,348,095,000.00	--	--
北京千方航港科技 有限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	--	--
北京远航通信息技 术有限公司	102,000,000.00	--	--	102,000,000.00	--	--
华宇空港（北京） 科技有限公司	19,250,000.00	--	--	19,250,000.00	--	--
千方捷通科技股份 有限公司	149,364,700.00	--	--	149,364,700.00	--	--
杭州交智科技有限 公司	4,300,413,506.73	293,067,967.20	--	4,593,481,473.93	--	--
济南博观智能科技 有限公司	--	20,000,000.00	--	20,000,000.00	--	--
合计	6,929,123,206.73	313,067,967.20	--	7,242,191,173.93	--	--

说明：

①根据 2019 年 7 月 9 日签订的<关于杭州交智科技有限公司之股权换转让协议>，宁波杭州湾新区人保远望启迪科服股权投资中心（有限合伙）将其所持有的交智科技合计 4.6798%股权转让予千方科技，股权转让后千方科技持有交智科技 100%股权。

②2019 年 11 月 1 日，由千方科技认缴出资 2000 万元，济南博观知明投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 1000 万元，济南博泰岳明投资合伙企业（有限合伙）认缴出资 1000 万元，北京中慧交投科技有限公司认缴出资 750 万元，叶月琴认缴出资 250 万元，成立济南博观智能科技有限公司，千方科技持有 40%的股权，但因派驻董事占半数以上，达到了实际控制，作为子公司核算，详见附注七、1。

北京千方科技股份有限公司
 财务报表附注
 2019 年度报告（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（2）对联营企业投资

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.12.31	减值准 备期末 余额
		追加/新增投资	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		
重庆市千方 小额贷款有 限公司	88,658,626.78	--	--	-1,023,360.57	--	--	--	--	--	87,635,266.21	--
北京智能车 联产业创新 中心有限公 司	19,405,615.99	6,000,000.00	--	3,315,752.77	--	--	--	--	--	28,721,368.76	--
航联千方技 术（北京） 有限公司	6,121,201.45	--	6,036,611.19	-84,590.26	--	--	--	--	--	--	--
北京京能千 方智慧城市 科技有限公 司	19,660,294.42	97,600,000.00	76,140,000.00	-3,726,977.62	--	--	--	--	--	37,393,316.80	--
中交航空港 有限公司	97,736,646.10	--	--	-4,453,855.62	--	--	--	--	--	93,282,790.48	--
黑龙江省交 投千方科技 有限公司	--	880,000.00	--	6,309,981.85	--	--	--	--	--	7,189,981.85	--
合计	231,582,384.74	104,480,000.00	82,176,611.19	336,950.55	--	--	--	--	--	254,222,724.10	--

说明：

①根据 2019 年签署的<航联千方技术（北京）有限公司股东会决议>，全体股东同意本期注销航联千方技术（北京）有限公司，注销后的未尽事宜由全体股东承担。

②2019 年 6 月千方科技按成立时投资协议实缴剩余认缴的注册资金 9,760 万元，后又根据 2019 年 6 月 21 日召开的<北京京能千方智慧城市科技有限公司 2019 年第二次股东会决议>，同意公司注册资本从 26,600 万元减少到 10,000 万元，减资后，千方科技出资额由 12,200 万元减少到 4,586 万元，占比 45.86%。

③根据 2019 年 8 月签订的<黑龙江省交投千方科技有限公司出资协议>，千方科技、黑龙江省交投信息科技有限公司、黑龙江省龙投智通科技合伙企业（有限合伙）一致同意共同出资设立黑龙江省交投千方科技有限公司。公司注册资本为 2000 万元，千方科技出资 880 万元，占注册资本 44%。

5、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	66,041,824.51	5,020,560.70	124,266,075.93	59,484,324.17
其他业务	37,286.41	--	--	--
合计	66,079,110.92	5,020,560.70	124,266,075.93	59,484,324.17

6、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	107,556,174.34	59,704,406.80
权益法核算的长期股权投资收益	336,950.55	-3,308,167.10
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,914,361.19	477,511.07
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,075,888.87	--
交易性金融资产持有期间的投资收益	3,453,197.15	--
理财产品投资收益	--	22,940,008.72
其他	-94,737.58	--
合计	117,413,112.14	79,813,759.49

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-21,941,366.80	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	84,571,730.64	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益	254,687,871.93	
处置交易性金融资产、金融负债和债权投资取得的投资收益	14,324,546.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,769,671.23	
非经常性损益总额	314,873,110.97	
减：非经常性损益的所得税影响数	52,579,869.71	
非经常性损益净额	262,293,241.26	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	727,847.32	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	261,565,393.94	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.93	0.69	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	8.85	0.51	0.51





姓名 王志伟
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-04-09
Date of birth
工作单位 安徽鑫诚会计师事务所
Working unit
身份证号码 340303690409061
Identity card No.

证书编号: 340200250024
No. of Certificate
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2005 年 7 月 6 日
Date of issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书
This certificate
this renew



一年
after

姓名: 王志伟
证书编号: 340200250024

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

安徽鑫诚会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009 年 9 月 8 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

安徽鑫诚会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009 年 11 月 16 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京注册会计师协会
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 11 月 26 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 11 月 26 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

安徽鑫诚会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 10 月 20 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

安徽鑫诚会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017 年 10 月 20 日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



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

年度检验登
Annual Renewal Regi



姓名: 孙超
证书编号: 110101560264
本证书经检验合格
This certificate is valid for annual renewal
this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 110101560264

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

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



证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务报告使用, 复印无效。

说明

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

会计师事务所 执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

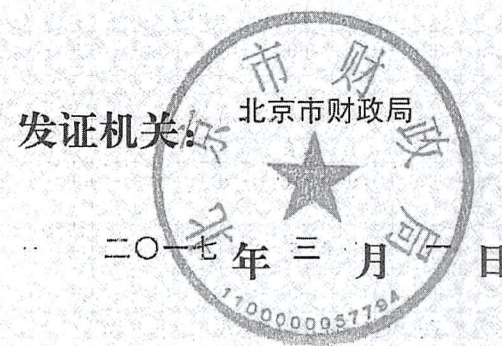
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13



中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告
专用，复印无效。



证书序号:000487

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

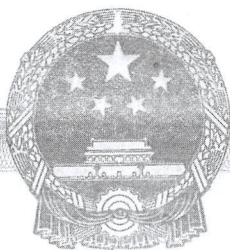
首席合伙人：徐华

证书号：11

发证时间：2020年4月4日

证书有效期至：二〇二〇年四月四日





此件仅用于业务报告使用，复印无效。

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本) (20-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 徐华

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2020年12月31日。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关



2020年02月04日