

北京航天宏图信息技术股份有限公司
2016 年度、2017 年度、2018 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	1-5
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5-7
公司资产负债表	8-9
公司利润表	10
公司现金流量表	11
公司股东权益变动表	12-14
财务报表附注	15-116

审计报告

致同审字（2019）第 110ZA3136 号

北京航天宏图信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京航天宏图信息技术股份有限公司（以下简称“航天宏图公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度、2017 年度、2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了航天宏图公司 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度、2017 年度、2018 年度的合并及公司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，我们独立于航天宏图公司，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 2017 年度、2018 年度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）收入确认的真实性和截止性

相关会计期间：2017 年度、2018 年度

相关信息披露详见财务报表附注三、24 和附注五、25。

1、事项描述

航天宏图公司是遥感和北斗导航卫星应用服务商，基于自主研发的卫星应用基础软件平台和行业应用插件，为政府、部队、企事业单位等客户提供系统设计开发、数据分析应用服务和自有软件销售。2017 年度和 2018 年度，航天宏图公司主营业务收入分别为 29,634.74 万元、42,333.04 万元。考虑到收入对航天宏图公司财务报表存在重大影响且作为关键业务考核指标之一，收入确认时点可能存在时间性差异，且存在舞弊风险，我们将收入确认的真实性和截止性确定为 2017 年度、2018 年度的关键审计事项。

2、审计应对

2017 年度和 2018 年度财务报表审计中，我们对收入确认的真实性和截止性主要执行了以下程序：

(1) 了解、评价航天宏图公司管理层与收入确认有关的业务流程、内部控制以及内部控制设计的有效性，并测试了关键控制运行的有效性。

(2) 通过访谈管理层和业务部门、审阅销售合同的相关条款，对与收入确认有关的主要风险及报酬转移时点进行了分析，评价是否符合企业会计准则的规定以及航天宏图公司的实际情况，并对比分析同行业上市公司的会计政策。

(3) 对记录的收入交易选取样本，检查了与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同及验收证明等，评价相关收入确认是否符合航天宏图公司收入确认的会计政策。对交易金额重大的客户执行往来及交易函证、实地走访等程序，以评价收入确认的真实性。

(4) 通过对管理层的访谈，了解销售收入、销售结构变化情况；对各类收入变动趋势进行分析，与同行业情况进行比较，核查是否存在异常。

(5) 针对资产负债表日前后确认的收入，核对收入至客户验收证明等相关支持性文件，以评价收入是否在恰当的期间确认。

（二）应收账款坏账准备的计提

相关会计期间：2017 年度、2018 年度

相关信息披露详见财务报表附注三、12 和附注五、2。

1、事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日，航天宏图公司应收账款余额为 30,376.87 万元，坏账准备金额为 3,095.46 元，应收账款账面价值占资产总额比重为 48.25%；截至 2018 年 12 月 31 日，航天宏图公司应收账款余额为 47,748.87 万元，坏账准备金额为 5,838.36 万元，应收账款账面价值占资产总额比重为 53.72%。由于应收账款金额重大，且航天宏图公司管理层在确定应收账款坏账准备时作出了重大判断，我们将应收账款坏账准备的计提确定为 2017 年度、2018 年度的关键审计事项。

2、审计应对

2017 年度和 2018 年度财务报表审计中，我们对应收账款坏账准备的计提主要执行了以下程序：

（1）了解、评价了管理层与应收账款坏账准备计提有关的内部控制的设计有效性，并测试了关键控制运行的有效性。

（2）分析、评价了应收账款坏账准备会计政策和估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单项金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断、组合对应的坏账准备计提比例等，并对比分析同行业上市公司应收账款坏账准备计提估计。

（3）采用积极式函证方式对重大、新增客户的业务执行了函证，通过工商信息网检查了客户的注册地址与发函地址核对，复核函证信息是否准确，并对重要客户进行实地走访。

（4）选取金额重大的应收账款，独立测试其可收回性，检查相关的客观证据，包括期后收款记录、客户的信用历史、经营情况和还款能力等，判断是否存在坏账迹象。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

航天宏图公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估航天宏图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航天宏图公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督航天宏图公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对航天宏图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航天宏图公司不能持续经营。

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

(6) 就航天宏图公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2017 年度、2018 年度的财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



中国·北京

二〇一九年七月四日

合并资产负债表

编制单位：北京航天宏图信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	209,597,161.12	199,738,862.24	45,188,430.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据及应收账款	五、2	425,143,950.26	272,814,139.90	182,332,905.18
其中：应收票据	五、2	6,038,919.30		
应收账款	五、2	419,105,030.96	272,814,139.90	182,332,905.18
预付款项	五、3	4,825,489.34	3,885,856.23	5,096,546.82
其他应收款	五、4	17,781,559.10	11,903,662.88	14,641,416.87
其中：应收利息	五、4			
应收股利	五、4			
存货	五、5	69,056,719.49	32,191,206.83	34,078,047.13
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、6	2,924,618.55	1,437,918.35	10,671,773.10
流动资产合计		729,329,497.86	521,971,646.43	292,009,119.75
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	五、7	22,263,872.51	19,085,301.57	13,978,718.31
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五、8	5,730,027.25	4,701,249.37	4,880,171.71
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	五、9	11,917,261.82	4,549,696.10	2,574,467.44
递延所得税资产	五、10	10,911,209.88	6,066,803.08	3,227,660.33
其他非流动资产	五、11		9,057,230.10	
非流动资产合计		50,822,371.46	43,460,280.22	24,661,017.79
资产总计		780,151,869.32	565,431,926.65	316,670,137.54

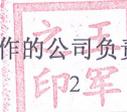
合并资产负债表（续）

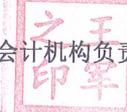
编制单位：北京航天宏图信息技术股份有限公司

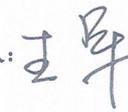
单位：人民币元

项 目	附注	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、12	59,000,000.00	27,294,000.02	21,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据及应付账款	五、13	33,044,440.06	18,480,376.47	13,789,374.27
预收款项	五、14	95,615,268.56	41,468,703.18	37,906,905.43
应付职工薪酬	五、15	19,862,026.43	12,421,443.10	7,959,676.42
应交税费	五、16	19,190,674.45	14,890,828.67	5,688,652.11
其他应付款	五、17	9,174,042.78	1,005,666.47	1,442,090.52
其中：应付利息	五、17			
应付股利	五、17			
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	五、18	31,145,235.15	16,395,450.54	12,277,016.04
流动负债合计		267,031,687.43	131,956,468.45	100,063,714.79
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债	五、19	13,289,389.52	8,703,825.86	3,762,105.94
递延收益	五、20	19,866,000.00	7,676,400.00	585,000.00
递延所得税负债	五、10	471,719.27		
其他非流动负债				
非流动负债合计		33,627,108.79	16,380,225.86	4,347,105.94
负债合计		300,658,796.22	148,336,694.31	104,410,820.73
股东权益：				
股本	五、21	124,483,333.00	124,483,333.00	110,000,000.00
资本公积	五、22	212,740,473.27	215,076,636.79	71,892,547.09
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五、23	18,606,669.77	9,979,944.91	4,033,034.61
未分配利润	五、24	122,722,993.54	67,755,381.69	26,106,160.50
归属于母公司股东权益合计		478,553,469.58	417,295,296.39	212,031,742.20
少数股东权益		939,603.52	-200,064.05	227,574.61
股东权益合计		479,493,073.10	417,095,232.34	212,259,316.81
负债和股东权益总计		780,151,869.32	565,431,926.65	316,670,137.54

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：北京航天宏图信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	五、25	423,330,389.86	296,347,379.07	194,985,771.66
减：营业成本	五、25	162,142,472.73	119,640,406.91	71,592,176.75
税金及附加	五、26	1,333,745.52	729,228.58	300,195.99
销售费用	五、27	44,642,599.07	23,324,738.62	12,493,881.31
管理费用	五、28	63,653,692.48	48,119,006.43	29,188,592.67
研发费用	五、29	50,238,192.57	37,528,283.19	32,210,913.87
财务费用	五、30	1,986,655.66	1,939,011.27	1,560,565.96
其中：利息费用	五、30	1,927,466.46	2,148,739.83	1,569,836.65
利息收入	五、30	219,780.93	296,027.28	69,634.23
资产减值损失	五、31	27,714,445.79	13,986,956.92	10,910,600.82
加：其他收益	五、32	3,956,372.53	3,662,968.38	
投资收益(损失以“-”号填列)	五、33	549,805.80	456,307.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、34		-1,320.00	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		76,124,764.37	55,197,703.18	36,728,844.29
加：营业外收入	五、35	30,612.05	741.50	442,284.12
减：营业外支出	五、36	1,550,211.62	293,400.00	650,430.58
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		74,605,164.80	54,905,044.68	36,520,697.83
减：所得税费用	五、37	11,077,324.04	8,667,129.15	4,888,694.27
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		63,527,840.76	46,237,915.53	31,632,003.56
(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)		63,527,840.76	46,237,915.53	31,632,003.56
终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
(二) 按所有权归属分类：				
其中：少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-66,495.95	-1,358,215.96	-1,116,340.47
归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		63,594,336.71	47,596,131.49	32,748,344.03
五、其他综合收益的税后净额				
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		63,527,840.76	46,237,915.53	31,632,003.56
归属于母公司股东的综合收益总额		63,594,336.71	47,596,131.49	32,748,344.03
归属于少数股东的综合收益总额		-66,495.95	-1,358,215.96	-1,116,340.47
七、每股收益				
(一) 基本每股收益		0.51	0.39	0.32
(二) 稀释每股收益				

公司法定代表人：王宇翔

主管会计工作的公司负责人：王宇翔

公司会计机构负责人：王宇翔

合并现金流量表

编制单位：北京航天宏图信息技术股份有限公司

单位：人民币元

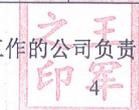
项 目	附注	2018年度	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		325,982,474.38	208,824,526.06	104,651,718.31
收到的税费返还		1,215,152.27	362,683.67	262,892.17
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	30,041,799.14	17,470,466.13	4,307,386.14
经营活动现金流入小计		357,239,425.79	226,657,675.86	109,221,996.62
购买商品、接受劳务支付的现金		79,337,482.91	50,020,655.09	35,501,378.33
支付给职工以及为职工支付的现金		195,221,829.82	119,186,106.35	83,266,438.44
支付的各项税费		18,309,657.40	6,835,154.70	8,693,897.23
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	75,828,757.73	46,482,876.90	26,413,165.91
经营活动现金流出小计		368,697,727.86	222,524,793.04	153,874,879.91
经营活动产生的现金流量净额		-11,458,302.07	4,132,882.82	-44,652,883.29
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		549,805.80	456,307.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	五、38	60,000,000.00	10,000,000.00	
投资活动现金流入小计		60,549,805.80	10,456,307.65	
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,689,676.70	23,067,835.10	13,788,188.06
投资支付的现金		1,530,000.00	490,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	五、38	60,000,000.00		10,000,000.00
投资活动现金流出小计		75,219,676.70	23,557,835.10	23,788,188.06
投资活动产生的现金流量净额		-14,669,870.90	-13,101,527.45	-23,788,188.06
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		400,000.00	159,088,000.00	81,388,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		400,000.00	1,088,000.00	1,388,000.00
取得借款收到的现金		64,000,000.00	27,294,000.02	21,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		64,400,000.00	186,382,000.02	102,388,000.00
偿还债务支付的现金		32,294,000.02	21,000,000.00	22,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,927,466.46	2,148,739.83	1,569,846.65
其中：子公司支付少数股东的现金股利				
支付其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计		34,221,466.48	23,148,739.83	24,369,846.65
筹资活动产生的现金流量净额		30,178,533.52	163,233,260.19	78,018,153.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
加：期初现金及现金等价物余额		197,269,453.79	43,004,838.23	33,427,756.23
六、期末现金及现金等价物余额				
		201,319,814.34	197,269,453.79	43,004,838.23

公司法定代表人：



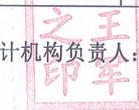
王宇翔

主管会计工作的公司负责人：



王宇

公司会计机构负责人：



王宇

合并股东权益变动表

编制单位：北京航天宏图信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	2018年度							
	归属于母公司股东权益					未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备			
一、上年年末余额	124,483,333.00	215,076,636.79				67,755,381.69	-200,064.05	417,095,232.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年初余额	124,483,333.00	215,076,636.79				67,755,381.69	-200,064.05	417,095,232.34
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额						54,967,611.85	1,139,667.57	62,397,840.76
（二）股东投入和减少资本						63,594,336.71	-66,495.95	63,527,840.76
1. 股东投入资本							-1,130,000.00	-1,130,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							400,000.00	400,000.00
3. 其他							-1,530,000.00	-1,530,000.00
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积						-8,626,724.86		-8,626,724.86
2. 对股东的分配						-8,626,724.86		-8,626,724.86
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	124,483,333.00	212,740,473.27				122,722,993.54	939,603.52	479,493,073.10
		-2,336,163.52					2,336,163.52	
		18,606,669.77						

公司法定代表人：王守朝

主管会计工作的公司负责人：王守朝

公司会计机构负责人：王守朝

王守朝

王守朝

王守朝

王守朝

合并股东权益变动表

编制单位：北京航天宏图信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	2017年度						
	归属于母公司股东权益				未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益			
一、上年年末余额	110,000,000.00	71,892,547.09			26,106,160.50	227,574.61	212,259,316.81
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年年初余额	110,000,000.00	71,892,547.09			26,106,160.50	227,574.61	212,259,316.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,483,333.00	143,184,089.70			41,649,221.19	-427,638.66	204,835,915.53
（一）综合收益总额					47,596,131.49	-1,358,215.96	46,237,915.53
（二）股东投入和减少资本	14,483,333.00	143,516,667.00				598,000.00	158,598,000.00
1. 股东投入资本	14,483,333.00	143,516,667.00				1,088,000.00	159,088,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（三）利润分配					-5,946,910.30	-490,000.00	-490,000.00
1. 提取盈余公积					-5,946,910.30		
2. 对股东的分配					-5,946,910.30		
3. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	124,483,333.00	215,076,636.79			67,755,381.69	332,577.30	417,095,232.34

公司法定代表人：

王守

主管会计工作的公司负责人：

王守

公司会计机构负责人：

王守

合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2016年度						
	归属于母公司股东权益				未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益			
一、上年年末余额	22,132,935.00	101,417,065.00			-32,627,646.72	-44,084.92	93,464,313.25
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年初余额	22,132,935.00	101,417,065.00			-32,627,646.72	-44,084.92	93,464,313.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	87,867,065.00	-29,524,517.91			58,733,807.22	271,659.53	118,795,003.56
（一）综合收益总额					32,748,344.03	-1,116,340.47	31,632,003.56
（二）股东投入和减少资本	10,000,000.00	75,775,000.00				1,388,000.00	87,163,000.00
1. 股东投入资本	10,000,000.00	75,775,000.00				1,388,000.00	87,163,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（三）利润分配					-4,033,034.61		-4,033,034.61
1. 提取盈余公积					-4,033,034.61		-4,033,034.61
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（四）股东权益内部结转	77,867,065.00	-105,299,517.91			30,018,497.80		30,018,497.80
1. 资本公积转增股本	75,281,020.11	-75,281,020.11					
2. 盈余公积转增股本	2,586,044.89				-2,586,044.89		-2,586,044.89
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他		-30,018,497.80			30,018,497.80		30,018,497.80
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	110,000,000.00	71,892,547.09			-26,106,160.50	227,574.61	212,259,316.81

公司法定代表人：

王翔

主管会计工作的公司负责人：

王翔

公司会计机构负责人：

王翔

公司资产负债表

编制单位：北京航天宏图信息技术股份有限公司

单位：人民币元

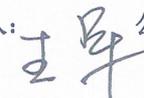
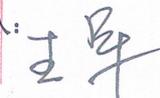
项 目	附注	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				
货币资金		183,180,900.17	197,784,929.11	44,199,397.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据及应收账款	十四、1	425,199,020.07	272,814,139.90	182,332,905.18
其中：应收票据	十四、1	6,038,919.30		
应收账款	十四、1	419,160,100.77	272,814,139.90	182,332,905.18
预付款项		4,023,244.94	3,269,351.00	5,035,013.21
其他应收款	十四、2	50,726,977.48	25,053,657.17	17,295,938.02
其中：应收利息				
应收股利				
存货		67,070,469.89	32,191,206.83	34,078,047.13
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		2,564,887.17	1,261,889.61	10,622,716.94
流动资产合计		732,765,499.72	532,375,173.62	293,564,017.82
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十四、3	43,269,922.19	17,339,922.19	10,437,922.19
投资性房地产				
固定资产		17,715,527.43	17,514,463.29	12,960,383.88
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		5,726,949.25	4,700,079.37	4,877,411.71
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		7,519,274.45	530,840.63	672,029.33
递延所得税资产		11,232,221.55	6,387,814.75	3,649,172.00
其他非流动资产			8,422,890.10	
非流动资产合计		85,463,894.87	54,896,010.33	32,596,919.11
资产总计		818,229,394.59	587,271,183.95	326,160,936.93

公司资产负债表（续）

编制单位：北京航天宏图信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：				
短期借款		59,000,000.00	27,294,000.02	21,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据及应付账款		41,903,164.06	18,480,376.47	13,759,765.27
预收款项		95,078,937.53	41,361,713.59	37,906,905.43
应付职工薪酬		17,151,092.03	11,893,871.97	7,584,360.25
应交税费		18,941,499.55	14,826,117.83	5,674,317.91
其他应付款		3,289,112.72	947,431.54	1,388,572.95
其中：应付利息				
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		31,145,235.15	16,395,450.54	12,277,016.04
流动负债合计		266,509,041.04	131,198,961.96	99,590,937.85
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债		13,289,389.52	8,703,825.86	3,762,105.94
递延收益		12,000,000.00	7,676,400.00	585,000.00
递延所得税负债		471,719.27		
其他非流动负债				
非流动负债合计		25,761,108.79	16,380,225.86	4,347,105.94
负债合计		292,270,149.83	147,579,187.82	103,938,043.79
股东权益：				
股本		124,483,333.00	124,483,333.00	110,000,000.00
资本公积		215,409,214.09	215,409,214.09	71,892,547.09
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		18,606,669.77	9,979,944.91	4,033,034.61
未分配利润		167,460,027.90	89,819,504.13	36,297,311.44
股东权益合计		525,959,244.76	439,691,996.13	222,222,893.14
负债和股东权益总计		818,229,394.59	587,271,183.95	326,160,936.93

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：



公司利润表

编制单位：北京航天宏图信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	十四、4	422,047,654.84	295,656,115.05	194,485,243.37
减：营业成本	十四、4	166,369,403.63	119,177,786.51	71,495,437.90
税金及附加		1,279,298.71	717,706.74	283,580.60
销售费用		35,898,911.91	20,528,997.92	11,478,629.43
管理费用		50,221,834.52	38,018,392.82	21,125,669.28
研发费用		44,081,372.45	36,411,564.50	32,210,913.87
财务费用		1,978,293.58	1,927,855.46	1,554,640.41
其中：利息费用		1,927,466.46	2,148,739.83	1,569,836.65
利息收入		208,476.39	292,001.98	66,801.48
资产减值损失		27,710,481.65	14,409,218.67	10,909,600.82
加：其他收益		3,807,311.43	3,557,919.20	
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	549,805.80	456,307.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		98,865,175.62	68,478,819.28	45,426,771.06
加：营业外收入		30,210.86	141.43	442,269.26
减：营业外支出		1,550,000.00	245,000.00	650,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,345,386.48	68,233,960.71	45,219,040.32
减：所得税费用		11,078,137.85	8,764,857.72	4,888,694.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,267,248.63	59,469,102.99	40,330,346.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		86,267,248.63	59,469,102.99	40,330,346.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
六、综合收益总额		86,267,248.63	59,469,102.99	40,330,346.05

公司法定代表人：

王 宇
印

主管会计工作的公司负责人：

王 宇
印

公司会计机构负责人：

王 宇
印

公司现金流量表

编制单位：北京航天宏图信息技术股份有限公司

单位：人民币元

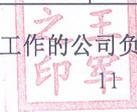
项 目	附注	2018年度	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		323,684,917.06	207,982,277.06	104,121,158.31
收到的税费返还		1,215,152.27	362,683.67	262,892.17
收到其他与经营活动有关的现金		24,450,501.02	17,254,655.45	6,945,291.52
经营活动现金流入小计		349,350,570.35	225,599,616.18	111,329,342.00
购买商品、接受劳务支付的现金		78,435,159.70	49,021,846.52	35,417,512.35
支付给职工以及为职工支付的现金		172,806,162.67	110,729,907.98	78,312,678.95
支付的各项税费		18,081,918.62	6,828,868.54	8,663,042.06
支付其他与经营活动有关的现金		95,226,672.27	51,690,252.22	23,822,672.01
经营活动现金流出小计		364,549,913.26	218,270,875.26	146,215,905.37
经营活动产生的现金流量净额		-15,199,342.91	7,328,740.92	-34,886,563.37
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		549,805.80	456,307.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00	10,000,000.00	
投资活动现金流入小计		60,549,805.80	10,456,307.65	
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,610,963.68	19,728,593.02	11,561,808.61
投资支付的现金		25,930,000.00	6,902,000.00	9,822,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00		10,000,000.00
投资活动现金流出小计		95,540,963.68	26,630,593.02	31,383,808.61
投资活动产生的现金流量净额		-34,991,157.88	-16,174,285.37	-31,383,808.61
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			158,000,000.00	80,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
取得借款收到的现金		64,000,000.00	27,294,000.02	21,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		64,000,000.00	185,294,000.02	101,000,000.00
偿还债务支付的现金		32,294,000.02	21,000,000.00	22,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,927,466.46	2,148,739.83	1,569,836.65
其中：子公司支付少数股东的现金股利				
支付其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计		34,221,466.48	23,148,739.83	24,369,836.65
筹资活动产生的现金流量净额		29,778,533.52	162,145,260.19	76,630,163.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
加：期初现金及现金等价物余额		195,315,520.66	42,015,804.92	31,656,013.55
六、期末现金及现金等价物余额		174,903,553.39	195,315,520.66	42,015,804.92

公司法定代表人：



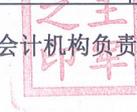
王宇翔

主管会计工作的公司负责人：



王宇

公司会计机构负责人：



王宇

公司股东权益变动表

编制单位：北京航天宏图信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2018年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	124,483,333.00	215,409,214.09				9,979,944.91	89,819,504.13	439,691,996.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	124,483,333.00	215,409,214.09				9,979,944.91	89,819,504.13	439,691,996.13
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）						8,626,724.86	77,640,523.77	86,267,248.63
（一）综合收益总额							86,267,248.63	86,267,248.63
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配							-8,626,724.86	-8,626,724.86
1. 提取盈余公积						8,626,724.86	-8,626,724.86	
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	124,483,333.00	215,409,214.09				18,606,669.77	167,460,027.90	525,959,244.76



公司法定代表人：
王宇

主管会计工作负责人：
王宇

公司会计机构负责人：
王宇

公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2017年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	110,000,000.00	71,892,547.09				4,033,034.61	36,297,311.44	222,222,893.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	110,000,000.00	71,892,547.09				4,033,034.61	36,297,311.44	222,222,893.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,483,333.00	143,516,667.00				5,946,910.30	53,522,192.69	217,469,102.99
（一）综合收益总额							59,469,102.99	59,469,102.99
（二）股东投入和减少资本	14,483,333.00	143,516,667.00						158,000,000.00
1. 股东投入资本	14,483,333.00	143,516,667.00						158,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（三）利润分配							-5,946,910.30	-5,946,910.30
1. 提取盈余公积							-5,946,910.30	-5,946,910.30
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	124,483,333.00	215,409,214.09				9,979,944.91	89,819,504.13	439,691,996.13



编制单位：北京航天宏图信息技术股份有限公司

法定代表人：
 王军

主管会计工作的公司负责人：
 王军

公司会计机构负责人：
 王军

公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2016年度						股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	22,132,935.00	101,417,065.00				2,586,044.89	96,117,547.09
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	22,132,935.00	101,417,065.00				2,586,044.89	96,117,547.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	87,867,065.00	-29,524,517.91				1,446,989.72	126,105,346.05
（一）综合收益总额							40,330,346.05
（二）股东投入和减少资本	10,000,000.00	75,775,000.00					85,775,000.00
1. 股东投入资本	10,000,000.00	75,775,000.00					85,775,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（三）利润分配							-4,033,034.61
1. 提取盈余公积							-4,033,034.61
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（四）股东权益内部结转	77,867,065.00	-105,299,517.91					30,018,497.80
1. 资本公积转增股本	75,281,020.11	-75,281,020.11					
2. 盈余公积转增股本	2,586,044.89						
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	110,000,000.00	71,892,547.09				4,033,034.61	222,222,893.14



王军
公司会计机构负责人

王军
主管会计工作的公司负责人

王军
公司法定代表人

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

北京航天宏图信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”）系于 2016 年 3 月 22 日由北京航天宏图信息技术有限责任公司依法整体变更设立的股份有限公司。本公司注册地址为北京市海淀区西杉创意园四区 5 号楼 3 层 301 室，注册资本为 12,448.3333 万元。法定代表人：王宇翔。统一社会信用代码为 91110108671708384H。

北京航天宏图信息技术有限责任公司前身系北京世纪网图信息技术有限公司（以下简称“世纪网图”），于 2008 年 1 月 24 日在北京市工商行政管理局领取了注册号为 110108010770237 的《企业法人营业执照》，注册资本为 1,000,000.00 元，上述出资业经北京永恩力合会计师事务所永恩验字（2008）第 08A029091 号验资报告予以验证。世纪网图设立时的股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	950,000.00	95.00
徐峰	50,000.00	5.00
合计	1,000,000.00	100.00

2008 年 4 月，根据股东会决议，张燕将其持有的世纪网图 35% 的股份、10% 的股份分别转让给北京航天世纪投资咨询有限公司、华迪计算机集团有限公司；徐峰将其持有的世纪网图 5% 的股份转让给张燕。同时，世纪网图更名为北京华迪宏图信息技术有限公司（以下简称“华迪宏图”），本次变更后股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	550,000.00	55.00
北京航天世纪投资咨询有限公司	350,000.00	35.00
华迪计算机集团有限公司	100,000.00	10.00
合计	1,000,000.00	100.00

2010 年 11 月，根据股东会决议，北京航天世纪投资咨询有限公司、华迪计算机集团有限公司分别将其持有的华迪宏图 35% 的股份、10% 的股份转让给王宇翔，本次变更后股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	550,000.00	55.00
王宇翔	450,000.00	45.00
合 计	1,000,000.00	100.00

2012 年 3 月，根据股东会决议，华迪宏图增加注册资本 181,820.00 元，新增注册资本分别由北京阿普瑞投资咨询有限公司、深圳市启赋创业投资管理中心（有限合伙）以货币形式出资。本次增资业经北京中会仁会计师事务所京中会验字[2012]第 059 号验资报告予以验证。本次变更后股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	550,000.00	46.54
王宇翔	450,000.00	38.08
北京阿普瑞投资咨询有限公司	18,182.00	1.54
深圳市启赋创业投资管理中心（有限合伙）	163,638.00	13.84
合 计	1,181,820.00	100.00

2012 年 5 月，华迪宏图以截止 2012 年 3 月 31 日的资本公积转增注册资本 9,522,725.00 元，注册资本变更为 10,704,545.00 元，本次增资业经北京东易君安会计师事务所东易验字（2012）第 1-040 号验资报告予以验证。本次变更后股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	4,981,734.00	46.54
王宇翔	4,075,959.00	38.08
北京阿普瑞投资咨询有限公司	164,679.00	1.54
深圳市启赋创业投资管理中心（有限合伙）	1,482,173.00	13.84
合 计	10,704,545.00	100.00

2012 年 9 月，华迪宏图更名为北京航天宏图信息技术有限责任公司（以下简称“航天宏图有限”）。

2013 年 9 月，根据股东会决议，航天宏图有限增加注册资本 1,134,585.00 元，新增注册资本分别由深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）、天津嘉慧诚投资管理合伙企业（有限合伙）以货币形式出资。本次增资业经北京华澳诚会计师事务所（普通合伙）北华澳诚验字（2013）第 301692 号验资报告予以验证。本次变更后股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	4,981,734.00	42.08
王宇翔	4,075,959.00	34.43
北京阿普瑞投资咨询有限公司	164,679.00	1.39
深圳市启赋创业投资管理中心（有限合伙）	1,482,173.00	12.52
深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）	986,596.00	8.33
天津嘉慧诚投资管理合伙企业（有限合伙）	147,989.00	1.25
合 计	11,839,130.00	100.00

2014 年 1 月，航天宏图有限以截止 2013 年 12 月 31 日的资本公积转增注册资本 7,701,089.00 元，注册资本变更为 19,540,219.00 元，本次增资业经北京中会仁会计师事务所京中会字 [2014] 第 14A031381 号验资报告予以验证。本次变更后股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	8,222,231.00	42.08
王宇翔	6,727,287.00	34.43
北京阿普瑞投资咨询有限公司	271,804.00	1.39
深圳市启赋创业投资管理中心（有限合伙）	2,446,299.00	12.52
深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）	1,628,345.00	8.33
天津嘉慧诚投资管理合伙企业（有限合伙）	244,253.00	1.25
合 计	19,540,219.00	100.00

2014 年 7 月，根据股东会决议，航天宏图有限增加注册资本 1,897,109.00 元，新增注册资本由航天科工创投以货币形式出资。本次增资业经北京仲德会计师事务所仲德验字（2015）第 1-003 号验资报告予以验证。本次变更后股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	8,222,231.00	38.35
王宇翔	6,727,287.00	31.38
北京阿普瑞投资咨询有限公司	271,804.00	1.27
深圳市启赋创业投资管理中心（有限合伙）	2,446,299.00	11.41
深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）	1,628,345.00	7.60
天津嘉慧诚投资管理合伙企业（有限合伙）	244,253.00	1.14
航天科工创投	1,897,109.00	8.85
合 计	21,437,328.00	100.00

2015 年 5 月，根据股东会决议，航天宏图有限增加注册资本 695,607.00 元，新增注册资本由王泽胜以货币形式出资。本次增资业经北京仲德会计师事务所仲德验字（2015）第 1-004 号验资报告予以验证。本次变更后股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	8,222,231.00	37.15
王宇翔	6,727,287.00	30.40
北京阿普瑞投资咨询有限公司	271,804.00	1.23
深圳市启赋创业投资管理中心（有限合伙）	2,446,299.00	11.05
深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）	1,628,345.00	7.36
天津嘉慧诚投资管理合伙企业（有限合伙）	244,253.00	1.10

航天科工创投	1,897,109.00	8.57
王泽胜	695,607.00	3.14
合 计	22,132,935.00	100.00

2015 年 11 月，根据股东会决议，王宇翔将其持有的航天宏图有限 25% 的股份转让给北京航星盈创投资管理中心（有限合伙），本次变更后股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	8,222,231.00	37.15
王宇翔	1,194,053.00	5.40
北京阿普瑞投资咨询有限公司	271,804.00	1.23
北京航星盈创投资管理中心（有限合伙）	5,533,234.00	25.00
深圳市启赋创业投资管理中心（有限合伙）	2,446,299.00	11.05
深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）	1,628,345.00	7.36
天津嘉慧诚投资管理合伙企业（有限合伙）	244,253.00	1.10
航天科工创投	1,897,109.00	8.57
王泽胜	695,607.00	3.14
合 计	22,132,935.00	100.00

2016 年 3 月，根据股东会决议，航天宏图有限整体变更为北京航天宏图信息技术股份有限公司。以经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截止 2015 年 12 月 31 日账面净资产 115,135,300.84 元折合股本 100,000,000.00 元，上述变更业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）[2016]京会兴验字第 0801M0001 号验资报告予以验证。

航天宏图有限于 2016 年 3 月 22 日完成整体变更为股份公司的工商变更登记手续，并取得北京市工商行政管理局核发统一社会信用代码证书：91110108671708384H。本次变更后股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	37,149,303.00	37.16
王宇翔	5,394,915.00	5.39
北京阿普瑞投资咨询有限公司	1,228,052.00	1.23
北京航星盈创投资管理中心（有限合伙）	25,000,000.00	25.00
深圳市启赋创业投资管理中心（有限合伙）	11,052,755.00	11.05
深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）	7,357,113.00	7.36
天津嘉慧诚投资管理合伙企业（有限合伙）	1,103,573.00	1.10
航天科工创投	8,571,430.00	8.57
王泽胜	3,142,859.00	3.14

合 计	100,000,000.00	100.00
------------	-----------------------	---------------

2016 年 10 月，根据股东会决议，本公司增加注册资本 10,000,000.00 元，新增注册资本分别由天津天创荣鑫创业投资合伙企业（有限合伙）、北京国鼎军安天下二号投资合伙企业（有限合伙）、天津天创鼎鑫创业投资管理合伙企业（有限合伙）以货币形式出资。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2016）第 110ZC0615 号验资报告予以验证。本次变更后股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	37,149,303.00	33.77
北京航星盈创投资管理中心（有限合伙）	25,000,000.00	22.73
深圳市启赋创业投资管理中心（有限合伙）	11,052,755.00	10.05
航天科工创投	8,571,430.00	7.79
深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）	7,357,113.00	6.69
天津天创荣鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	5,625,000.00	5.11
王宇翔	5,394,915.00	4.90
北京国鼎军安天下二号投资合伙企业（有限合伙）	3,750,000.00	3.41
王泽胜	3,142,859.00	2.86
北京阿普瑞投资咨询有限公司	1,228,052.00	1.12
天津嘉慧诚投资管理合伙企业（有限合伙）	1,103,573.00	1.00
天津天创鼎鑫创业投资管理合伙企业（有限合伙）	625,000.00	0.57
合 计	110,000,000.00	100.00

2017 年 3 月，根据股东会决议，本公司增加注册资本 14,483,333.00 元，新增注册资本分别由宁波九州鑫诺股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区长汇融富投资管理合伙企业（有限合伙）、金东资本投资有限公司、杨岚、宁波首科燕园博丰股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波首科绿河创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波天创鼎鑫股权投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波龙鑫中盛股权投资合伙企业（有限合伙）、石家庄盛鑫创业投资中心（有限合伙）、新余启赋四号投资管理合伙企业（有限合伙）、天津天创荣鑫创业投资合伙企业（有限合伙）以货币形式出资。本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2017）第 110ZC0230 号验资报告予以验证。本次变更后股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	37,149,303.00	29.84
北京航星盈创投资管理中心（有限合伙）	25,000,000.00	20.08
深圳市启赋创业投资管理中心（有限合伙）	11,052,755.00	8.88
航天科工创投	8,571,430.00	6.89
深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）	7,357,113.00	5.91

北京国鼎军安天下二号投资合伙企业（有限合伙）	3,750,000.00	3.01
天津天创荣鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	5,625,000.00	4.52
王宇翔	5,394,915.00	4.33
王泽胜	3,142,859.00	2.52
宁波九州鑫诺股权投资合伙企业（有限合伙）	3,025,000.00	2.43
宁波首科燕园博丰股权投资合伙企业（有限合伙）	2,750,000.00	2.21
宁波天创鼎鑫股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,833,333.00	1.47
宁波龙鑫中盛股权投资合伙企业（有限合伙）	1,558,333.00	1.25
北京阿普瑞投资咨询有限公司	1,228,052.00	0.99
金东资本投资有限公司	1,209,978.00	0.97
天津嘉慧诚投资管理合伙企业（有限合伙）	1,103,573.00	0.89
宁波梅山保税港区长汇融富投资管理合伙企业(有限合伙)	1,008,333.00	0.81
宁波首科绿河创业投资合伙企业（有限合伙）	916,667.00	0.74
新余启赋四号投资管理合伙企业（有限合伙）	916,667.00	0.74
杨岚	806,688.00	0.65
天津天创鼎鑫创业投资管理合伙企业（有限合伙）	716,620.00	0.58
石家庄盛鑫创业投资中心（有限合伙）	366,714.00	0.29
合 计	124,483,333.00	100.00

2017 年 6 月，根据股东会决议，天津天创荣鑫创业投资合伙企业（有限合伙）将其持有的本公司股份转让给天津荣轩房地产开发有限公司，本次变更后股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	37,149,303.00	29.84
北京航星盈创投资管理中心（有限合伙）	25,000,000.00	20.08
深圳市启赋创业投资管理中心（有限合伙）	11,052,755.00	8.88
航天科工创投	8,571,430.00	6.89
深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）	7,357,113.00	5.91
天津荣轩房地产开发有限公司	5,625,000.00	4.52
王宇翔	5,394,915.00	4.33
北京国鼎军安天下二号投资合伙企业（有限合伙）	3,750,000.00	3.01
王泽胜	3,142,859.00	2.52
宁波九州鑫诺股权投资合伙企业（有限合伙）	3,025,000.00	2.43
宁波首科燕园博丰股权投资合伙企业（有限合伙）	2,750,000.00	2.21
宁波天创鼎鑫股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,833,333.00	1.47

北京航天宏图信息技术股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

宁波龙鑫中盛股权投资合伙企业（有限合伙）	1,558,333.00	1.25
北京阿普瑞投资咨询有限公司	1,228,052.00	0.99
金东资本投资有限公司	1,209,978.00	0.97
天津嘉慧诚投资管理合伙企业（有限合伙）	1,103,573.00	0.89
宁波梅山保税港区长汇融富投资管理合伙企业(有限合伙)	1,008,333.00	0.81
宁波首科绿河创业投资合伙企业（有限合伙）	916,667.00	0.74
新余启赋四号投资管理合伙企业（有限合伙）	916,667.00	0.74
杨岚	806,688.00	0.65
天津天创鼎鑫创业投资管理合伙企业（有限合伙）	716,620.00	0.58
石家庄盛鑫创业投资中心（有限合伙）	366,714.00	0.29
合 计	124,483,333.00	100.00

2018 年 12 月，根据股东会决议，张燕将其持有的 240.00 万本公司股份转让给宁波梅山保税港区融御弘股权投资合伙企业（有限公司），本次变更后股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	34,749,303.00	27.91
北京航星盈创投资管理中心（有限合伙）	25,000,000.00	20.08
深圳市启赋创业投资管理中心（有限合伙）	11,052,755.00	8.88
航天科工创投	8,571,430.00	6.89
深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）	7,357,113.00	5.91
天津荣轩房地产开发有限公司	5,625,000.00	4.52
王宇翔	5,394,915.00	4.33
北京国鼎军安天下二号投资合伙企业（有限合伙）	3,750,000.00	3.01
王泽胜	3,142,859.00	2.52
宁波九州鑫诺股权投资合伙企业（有限合伙）	3,025,000.00	2.43
宁波燕园博丰股权投资合伙企业（有限合伙）	2,750,000.00	2.21
宁波梅山保税港区融御弘股权投资合伙企业（有限公司）	2,400,000.00	1.93
宁波天创鼎鑫股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,833,333.00	1.47
宁波龙鑫中盛股权投资合伙企业（有限合伙）	1,558,333.00	1.25
北京阿普瑞投资咨询有限公司	1,228,052.00	0.99
金东投资集团有限公司	1,209,978.00	0.97
天津嘉慧诚投资管理合伙企业（有限合伙）	1,103,573.00	0.89
宁波梅山保税港区长汇融富投资管理合伙企业(有限合伙)	1,008,333.00	0.81
宁波首科绿河创业投资合伙企业（有限合伙）	916,667.00	0.74

新余启赋四号投资管理合伙企业（有限合伙）	916,667.00	0.74
杨岚	806,688.00	0.65
天津天创鼎鑫创业投资管理合伙企业（有限合伙）	716,620.00	0.58
石家庄盛鑫创业投资中心（有限合伙）	366,714.00	0.29
合 计	124,483,333.00	100.00

注：2018 年本公司股东宁波首科燕园博丰股权投资合伙企业（有限合伙）更名为宁波燕园博丰股权投资合伙企业（有限合伙）、金东资本投资有限公司更名为金东投资集团有限公司。

2018 年 12 月，根据股东会决议，天津荣轩房地产开发有限公司将其持有的本公司股份转让给天津名轩投资有限公司，本次变更后股权结构如下：

股东名称	金额（元）	比例(%)
张燕	34,749,303.00	27.91
北京航星盈创投资管理中心（有限合伙）	25,000,000.00	20.08
深圳市启赋创业投资管理中心（有限合伙）	11,052,755.00	8.88
航天科工创投	8,571,430.00	6.89
深圳市架桥富凯股权投资企业（有限合伙）	7,357,113.00	5.91
天津名轩投资有限公司	5,625,000.00	4.52
王宇翔	5,394,915.00	4.33
北京国鼎军安天下二号投资合伙企业（有限合伙）	3,750,000.00	3.01
王泽胜	3,142,859.00	2.52
宁波九州鑫诺股权投资合伙企业（有限合伙）	3,025,000.00	2.43
宁波首科燕园博丰股权投资合伙企业（有限合伙）	2,750,000.00	2.21
宁波梅山保税港区融御弘股权投资合伙企业（有限公司）	2,400,000.00	1.93
宁波天创鼎鑫股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,833,333.00	1.47
宁波龙鑫中盛股权投资合伙企业（有限合伙）	1,558,333.00	1.25
北京阿普瑞投资咨询有限公司	1,228,052.00	0.99
金东投资集团有限公司	1,209,978.00	0.97
天津嘉慧诚投资管理合伙企业（有限合伙）	1,103,573.00	0.89
宁波梅山保税港区长汇融富投资管理合伙企业（有限合伙）	1,008,333.00	0.81
宁波首科绿河创业投资合伙企业（有限合伙）	916,667.00	0.74
新余启赋四号投资管理合伙企业（有限合伙）	916,667.00	0.74
杨岚	806,688.00	0.65
天津天创鼎鑫创业投资管理合伙企业（有限合伙）	716,620.00	0.58

石家庄盛鑫创业投资中心（有限合伙）	366,714.00	0.29
合 计	124,483,333.00	100.00

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。公司内部组织架构建立了以航天宏图研究院为首的技术研发中心，并组建了实施、销售、质量管理、运营管理四大中心及公司财务部、审计部。实施中心下设遥感应用事业部、专用遥感事业部、大气事业部、测绘事业部等部门，销售中心下设销售部和市场部，质量管理中心下设测试部、项目管理办公室、资质管理部、保密办，运营管理中心下设运营管理部、人力资源部、行政部、IT 部。

本公司及子公司主要从事的业务为基于自主创新的遥感与导航卫星应用平台 PIE 系列产品，为政府机关、军队和企事业单位提供空间信息应用综合解决方案。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2019 年 7 月 4 日批准。

2、合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司下设云南航天宏图信息技术有限公司、兰州航天宏图信息技术有限公司、深圳航天宏图信息技术有限公司、河北航天宏图信息技术有限责任公司、浙江鸿图航天信息技术有限责任公司、黑龙江航天宏图信息技术有限责任公司、湖北航天宏图信息技术有限责任公司、重庆航飞虹图信息技术有限责任公司、内蒙古航天宏图信息技术有限公司、南京航天宏图信息技术有限公司、海南航天宏图信息技术有限公司、湖南航天宏图无人机系统有限公司、西安航天宏图信息技术有限责任公司、山西宏图空间信息技术有限公司、广东航天宏图信息技术有限公司 15 家子公司。

本公司合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司，合并范围的变动情况见“附注六、合并范围的变动”，合并范围内子公司情况见“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本申报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。

本申报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，本申报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、研发费用资本化条件、收入确认政策，具体参见附注三、15、附注三、19 和附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本申报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 2016 年 12 月 31

日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度、2017 年度、2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本申报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

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。

10、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益

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

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来

现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

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

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

11、公允价值计量

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

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

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

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

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

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

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

12、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
押金、备用金组合	资产类型	按照历史损失率为基础估计是否存在损失
社保、住房公积金组合	资产类型	按照历史损失率为基础估计是否存在损失
合并范围内各公司间应收款项组合	资产类型	按照历史损失率为基础估计是否存在损失
其他组合	资产状态	按照历史损失率计提坏账准备

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

13、存货

(1) 存货的分类

本公司存货为在实施项目成本。

(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

(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类别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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被

投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	3	4.85
运输设备	5	3	19.40
办公设备	5	3	19.40
电子设备	5	3	19.40

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

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

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

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

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

(6) 大修理费用

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

16、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入

当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

18、无形资产

本公司无形资产包括软件使用权、数据库、特许使用权。

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
软件使用权	10 年	直线法
数据库	3 年	直线法
特许使用权	按特许权使用年限	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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

（1）研究阶段研究，是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划性的调查。研究阶段基本上是探索性的，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

（2）开发阶段开发是指在进行商业性使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以开发出新的软件产品或技术等。相对于研究阶段而言，开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

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。

具体研发项目的资本化条件：

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；开发支出资本化开始的时点为项目立项报告的批准时间。开发过程中，公司对该产品研发过程中的项目开发人员薪酬、技术合作费、鉴定费、检验费、试验费等与产品开发过程密切相关的费用进行专项管理。公司在软件产品开发结束并经测试完成后，依据该软件产品取得著作权的时点，即开发的项目达到预定用途形成无形资产时，终止开发支出的资本化。

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。

20、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

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

（2）短期薪酬

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

金额计量。

（3）离职后福利

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。

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

本公司目前无设定受益计划。

（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。

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。

本公司对于在初验阶段按照合同金额全额确认收入的项目，对于未来可能发生的成本按照合同收入的 3%进行预提。

24、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。

（2）收入确认的具体方法

本公司的收入主要包括提供系统设计开发、数据分析应用服务、自有软件销售。

①系统设计开发收入

公司系统设计开发收入主要包括技术开发收入及系统咨询收入。

1) 技术开发收入

技术开发收入公司在软件主要功能通过测试并交付使用，并且取得客户确认的初验报告时，按照合同金额的 100%确认项目收入；并按照初验时已发生的全部成本及预提终验阶段的成本金额之和确认项目成本，公司按照初验确认收入的 3%预提终验阶段的成本并确认预计负债；项目终验阶段发生成本时冲销已计提的预计负债。

技术开发项目初验是指在软件开发完成、安装部署、达到初验条件后，由甲方组织初步验收。初步验收主要是对系统实现的功能、系统性能、系统可靠性、系统安全性等进行初步验收。终验：在系统软件达到了全部设计要求，能够长期稳定运行后，在提交全部相关文档、报告、代码等交付物的前提下，由甲方组织有关单位采取会议集中验收的方式进行正式验收。

公司与部分客户签订的技术开发合同对初验和终验进行了约定；部分未约定初验及终验的合同，初验是指公司向客户交付全部软件产品。

2) 系统咨询收入

系统咨询收入公司在提交咨询或设计报告，并且取得客户确认的初验报告时，按照合同金额的 100%确认项目收入；并按照初验时已发生的全部成本及预提终验阶段的成本金额之和确认项目成本，公司按照初验确认收入的 3%预提终验阶段的成本并确认预计负债；项目终验阶段发生成本时冲销已计提的预计负债。

系统咨询收入项目初验是指公司向用户提交设计报告，用户对交付的成果进行验收，终验是指公司在向客户提交全部成果后，配合用户完成报告修改、打印以及少量成果整理工作。

公司未在合同中约定初验及终验，初验是指公司向客户提交设计报告，并通过客户验收。

② 数据分析应用服务

公司数据分析应用服务主要为数据处理、检测分析、信息挖掘。

数据分析应用服务收入公司在提交数据分析应用成果，并且取得客户确认的初验报告时，按照合同金额的 100%确认项目收入；并按照初验时已发生的全部成本及预提终验阶段的成本金额之和确认项目成本，公司按照初验确认收入的 3%预提终验阶段的成本并确认预计负债；项目终验阶段发生成本时冲销已计提的预计负债。

初验是指公司向用户提价符合要求的数据产品；终验是指交付数据产品后，配合客户完成报告修改、打印以及少量成果整理工作。

公司部分合同未约定初验及终验节点，初验是指公司向客户提交数据产品，并通过客户验收。

③ 自有软件销售收入

自有软件销售收入公司在已将所销售的自有软件产品交付给购货方，并取得购货方

的验收文件后，确认商品销售收入。

25、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。

2017 年 1 月 1 日以前，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益（营业外收入）。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益（营业外收入）；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益（营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

自 2017 年 1 月 1 日起，与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

自 2017 年 1 月 1 日起，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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

2017 年 1 月 1 日以前，已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

自 2017 年 1 月 1 日起，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。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，计入其他收益。

26、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。

27、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。

28、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：

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。

29、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

2016 年度

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。	董事会批准	①税金及附加	--
		②管理费用	--

本公司针对上述会计政策变更，2016年1-4月将印花税等相关税费仍在“管理费用”科目核算；2016年5月开始在“税金及附加”科目核算；同时，对比数据不做调整。

2017 年度

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组	董事会批准	①持续经营净利润	46,237,915.53
		②终止经营净利润	

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
<p>的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和个别利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。</p> <p>对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。</p>			
<p>根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。</p> <p>对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。</p>	董事会批准	①其他收益 ②营业外收入	3,662,968.38 --
<p>根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。</p> <p>相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。</p> <p>对比较报表的列报进行了相应调整。</p>	董事会批准	①资产处置收益 ②营业外收入 ③营业外支出	-1,320.00 -- -1,320.00

新增的“资产处置收益”会计政策的变更未对本公司 2016 年度损益产生影响。

2018 年度

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

C、股东权益变动表

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

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

上述会计政策变更，对公司净资产未造成影响。

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

本公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，对可比期间的比较数据进行调整，调增 2017 年度经营活动产生的现金流量净额 5,450,000.00 元，调减 2017 年度投资活动产生的现金流量净额 5,450,000.00 元。

报告期内，除上述会计政策发生变更外，本公司不存在其他重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更事项。

30、会计差错更正

本公司原收入确认方法不符合企业会计准则的规定，本公司对收入确认方法进行了调整，

修改为：“按合同约定提交项目成果并取得客户确认的初验报告时，按照合同金额的 100% 确认项目收入。” 对具体报表项目的的影响如下：

报告期	受影响的报告期间报表项目	调整前金额	影响数	调整后金额
2016 年度	应收票据及应收账款	175,700,114.63	6,632,790.55	182,332,905.18
	存货	34,282,202.75	-204,155.62	34,078,047.13
	递延所得税资产	2,598,907.93	628,752.40	3,227,660.33
	应交税费	4,717,103.20	971,548.91	5,688,652.11
	其他流动负债	11,895,797.13	381,218.91	12,277,016.04
	预计负债	--	3,762,105.94	3,762,105.94
	资本公积	71,112,297.17	780,249.92	71,892,547.09
	盈余公积	3,916,808.24	116,226.37	4,033,034.61
	未分配利润	25,060,123.22	1,046,037.28	26,106,160.50
	营业收入	190,927,312.14	4,058,459.52	194,985,771.66
	营业成本	69,199,528.50	2,392,648.25	71,592,176.75
	资产减值损失	10,612,158.55	298,442.27	10,910,600.82
	所得税费用	4,683,588.92	205,105.35	4,888,694.27
	2017 年度	应收票据及应收账款	258,163,354.92	14,650,784.98
存货		32,625,611.99	-434,405.16	32,191,206.83
递延所得税资产		4,613,184.39	1,453,618.69	6,066,803.08
应交税费		12,703,166.77	2,187,661.90	14,890,828.67
其他流动负债		15,776,517.97	618,932.57	16,395,450.54
预计负债		--	8,703,825.86	8,703,825.86
资本公积		214,296,386.87	780,249.92	215,076,636.79
盈余公积		9,642,012.08	337,932.83	9,979,944.91
未分配利润		64,713,986.26	3,041,395.43	67,755,381.69
营业收入		288,009,709.61	8,337,669.46	296,347,379.07
营业成本		114,468,437.45	5,171,969.46	119,640,406.91
资产减值损失		13,429,568.23	557,388.69	13,986,956.92
所得税费用		8,275,882.45	391,246.70	8,667,129.15
2018 年度		应收票据及应收账款	403,231,159.58	21,912,790.68
	存货	69,522,132.54	-465,413.05	69,056,719.49
	递延所得税资产	8,649,126.22	2,262,083.66	10,911,209.88
	应交税费	15,856,492.16	3,334,182.29	19,190,674.45

其他流动负债	30,134,571.26	1,010,663.89	31,145,235.15
预计负债	--	13,289,389.52	13,289,389.52
资本公积	211,960,223.35	780,249.92	212,740,473.27
盈余公积	18,077,172.20	529,497.57	18,606,669.77
未分配利润	117,957,515.44	4,765,478.10	122,722,993.54
营业收入	415,655,912.69	7,674,477.17	423,330,389.86
营业成本	157,525,901.18	4,616,571.55	162,142,472.73
资产减值损失	26,910,243.00	804,202.79	27,714,445.79
所得税费用	10,739,268.62	338,055.42	11,077,324.04

上述追溯调整属于会计差错更正，已履行董事会审议通过等必要程序，符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定。

公司上述调整的范围包括报告期全部项目 1,557 个，以及在报告期前已经取得交付验收报告的项目。公司根据项目收入明细底稿，对报告期期初以及报告期期间正在履行的项目合同逐一判定，对项目的初验阶段、终验阶段存在跨期的，对照新的收入确认方法进行更正。保荐机构和申报会计师认为上述会计差错更正累计净利润影响数未达到当年净利润的 20%，对净资产的影响数未达到当期末净资产的 20%以上。

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	6、16、17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的情况

纳税主体名称	企业所得税税率(%)
北京航天宏图信息技术股份有限公司	15

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据国务院下发的《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）的规定，以及财政部、国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日起，本公司销售自行开发生生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。

根据《北京市国家税务局关于营业税改征增值税税收优惠管理问题的公告》（北京市国家税务局公告 2013 年第 24 号）文件及 2015 年 4 月 1 日起实施的新《北京市国家税务局关于营业税改征增值税税收优惠管理问题的公告》（北京市国家税务局公告 2015 年第 1 号）文件规定：申请享受营业税改增值税优惠政策的试点纳税人，到国税主管税务机关办理备案或审核手续。试点纳税人办理备案或审核批准手续后，享受相应税收优惠政策。本公司经北京市科学技术市场认定的技术开发合同享受增值税免税的税收优惠政策。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36 号）的规定，下列项目免征增值税：（二十六）纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务。本公司经北京市科学技术市场认定的技术开发合同享受增值税免税的税收优惠政策。

根据《财政部税务总局关于延续小微企业增值税政策的通知》（财税【2017】76 号）规定，为支持小微企业发展，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，继续对月销售额 2 万元（含本数）至 3 万元的增值税小规模纳税人，免征增值税。

（2）企业所得税

本公司于 2016 年 12 月 22 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，编号为 GR201611001335，有效期三年，自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日按 15% 的税率缴纳企业所得税。

本公司高新技术企业证书将于 2019 年 12 月 22 日到期，目前正在办理中。

五、合并财务报表项目注释

本财务报表的报告期为 2016 年度、2017 年度及 2018 年度，附注中期末指 2018 年 12 月 31 日，本期特指 2018 年度。

1、货币资金

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
现金	260,976.06	36,305.82	73,837.20
银行存款	201,058,838.28	197,233,147.97	42,931,001.03
其他货币资金	8,277,346.78	2,469,408.45	2,183,592.42
合 计	209,597,161.12	199,738,862.24	45,188,430.65

说明：其他货币资金系保证金存款，因使用受到限制本公司作为非现金等价物。

2、应收票据及应收账款

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应收票据	6,038,919.30	--	--
应收账款	419,105,030.96	272,814,139.90	182,332,905.18
合 计	425,143,950.26	272,814,139.90	182,332,905.18

(1) 应收票据

种 类	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
商业承兑汇票	6,038,919.30	--	--

说明：本公司应收商业承兑汇票由信用较好的公司承兑，不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。期末本公司不存在已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

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	477,488,671.52	100.00	58,383,640.56	12.23	419,105,030.96
组合小计	477,488,671.52	100.00	58,383,640.56	12.23	419,105,030.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	477,488,671.52	100.00	58,383,640.56	12.23	419,105,030.96

应收账款按种类披露（续表1）

种 类	2017.12.31				
	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	303,768,746.65	100.00	30,954,606.75	10.19	272,814,139.90
组合小计	303,768,746.65	100.00	30,954,606.75	10.19	272,814,139.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	303,768,746.65	100.00	30,954,606.75	10.19	272,814,139.90

应收账款按种类披露（续表 2）

种 类	2016.12.31				
	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	199,610,871.26	100.00	17,277,966.08	8.66	182,332,905.18
组合小计	199,610,871.26	100.00	17,277,966.08	8.66	182,332,905.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	199,610,871.26	100.00	17,277,966.08	8.66	182,332,905.18

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内	284,158,980.44	59.51	14,207,949.02	5.00	269,951,031.42
1 至 2 年	89,329,064.32	18.71	8,932,906.43	10.00	80,396,157.89
2 至 3 年	72,867,715.02	15.26	14,573,543.00	20.00	58,294,172.02
3 至 4 年	19,429,387.44	4.07	9,714,693.72	50.00	9,714,693.72
4 至 5 年	3,744,879.55	0.78	2,995,903.64	80.00	748,975.91
5 年以上	7,958,644.75	1.67	7,958,644.75	100.00	--
合 计	477,488,671.52	100.00	58,383,640.56	12.23	419,105,030.96

续表 1:

账 龄	2017.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内	180,061,677.50	59.28	9,003,083.87	5.00	171,058,593.62
1 至 2 年	88,606,316.72	29.17	8,860,631.67	10.00	79,745,685.04

2 至 3 年	23,397,228.14	7.70	4,679,445.63	20.00	18,717,782.51
3 至 4 年	3,744,879.55	1.23	1,872,439.78	50.00	1,872,439.77
4 至 5 年	7,098,194.75	2.34	5,678,555.80	80.00	1,419,638.95
5 年以上	860,450.00	0.28	860,450.00	100.00	--
合 计	303,768,746.65	100.00	30,954,606.75	10.19	272,814,139.90

续表 2:

账 龄	2016.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内	147,106,668.13	73.70	7,355,333.40	5.00	139,751,334.73
1 至 2 年	34,818,525.01	17.44	3,481,852.50	10.00	31,336,672.51
2 至 3 年	9,185,204.60	4.60	1,837,040.92	20.00	7,348,163.68
3 至 4 年	7,328,798.52	3.67	3,664,399.26	50.00	3,664,399.26
4 至 5 年	1,161,675.00	0.58	929,340.00	80.00	232,335.00
5 年以上	10,000.00	0.01	10,000.00	100.00	--
合 计	199,610,871.26	100.00	17,277,966.08	8.66	182,332,905.18

②2018 年计提坏账准备 27,429,033.81 元，2017 年计提坏账准备 13,676,640.67 元，2016 年计提坏账准备 10,886,690.21 元。

③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	2018 年应收账款 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
航天建筑设计研究院有限公司	279,125,966.95	58.46	20,402,081.03
中国资源卫星应用中心	18,601,000.00	3.9	1,309,800.00
单位 60	17,218,100.00	3.61	1,706,000.00
国家卫星气象中心	10,037,300.00	2.1	1,114,437.50
单位 4	9,896,600.01	2.07	1,979,320.00
合计	334,878,966.95	70.14	26,511,638.53

续表 1:

单位名称	2017 年应收账款 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
中国航天建设集团有限公司	50,264,959.34	16.55	4,816,400.05
单位 60	29,571,900.00	9.74	1,478,595.00
航天建筑设计研究院有限公司	26,773,116.97	8.81	1,338,655.85

国家卫星气象中心	24,078,400.01	7.93	1,270,250.00
国家卫星海洋应用中心	17,236,000.01	5.67	899,500.00
合计	147,924,376.33	48.70	9,803,400.90

续表 2:

单位名称	2016年应收账款 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
中国航天建设集团有限公司	77,291,452.67	38.72	4,655,246.94
中国资源卫星应用中心	11,240,559.99	5.63	562,028.00
单位 4	9,896,600.01	4.96	494,830.00
山东天诚国土规划设计院有限 公司	7,375,000.00	3.69	368,750.00
中水北方勘测设计研究有限责 任公司	5,556,099.00	2.78	416,350.53
合计	111,359,711.67	55.78	6,497,205.47

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	4,825,489.34	100.00	2,605,856.23	67.06	5,031,188.82	98.72
1 至 2 年	--	--	1,280,000.00	32.94	65,358.00	1.28
合 计	4,825,489.34	100.00	3,885,856.23	100.00	5,096,546.82	100.00

(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	2018年预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
日强（北京）科技有限公司	1,000,000.00	20.72
北京三科联翔信息技术有限公司	746,340.00	15.47
北京中博华信科技有限公司	513,000.31	10.63
南京优触电子科技有限公司	500,000.00	10.36
北京七兆科技有限公司	300,000.00	6.22
合 计	3,059,340.31	63.40

续表 1:

单位名称	2017年预付款项	占预付款项期末余额
------	-----------	-----------

北京航天宏图信息技术股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	期末余额	合计数的比例(%)
萨诺索斯（上海）国际贸易有限公司	1,280,000.00	32.94
北京中博华信科技有限公司	514,839.62	13.25
北京三科联翔信息技术有限公司	454,595.00	11.70
中科遥感（深圳）卫星应用创新研究院有限公司	400,000.00	10.29
北京甲子策科技有限公司	250,000.00	6.43
合计	2,899,434.62	74.61

续表 2:

单位名称	2016年预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
萨诺索斯（上海）国际贸易有限公司	1,280,000.00	25.12
北京弘象科技有限公司	1,240,000.00	24.33
宝蓝物业服务股份有限公司	527,243.78	10.34
中科遥感科技集团有限公司	500,000.00	9.81
北京七兆科技有限公司	433,962.25	8.52
合计	3,981,206.03	78.12

4、其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应收利息	--	--	--
应收股利	--	--	--
其他应收款	17,781,559.10	11,903,662.88	14,641,416.87
合 计	17,781,559.10	11,903,662.88	14,641,416.87

其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					

其中：账龄组合	11,392,229.50	60.42	1,074,391.83	9.43	10,317,837.67
押金、备用金组合	6,511,787.41	34.53	--	--	6,511,787.41
社保、住房公积金组合	951,934.02	5.05	--	--	951,934.02
其他组合	--	--	--	--	--
组合小计	18,855,950.93	100.00	1,074,391.83	5.70	17,781,559.10
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	18,855,950.93	100.00	1,074,391.83	5.70	17,781,559.10

其他应收款按种类披露（续表 1）

种 类	2017.12.31				
	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：账龄组合	6,198,974.00	48.84	788,979.85	12.73	5,409,994.15
押金、备用金组合	6,475,985.46	51.02	--	--	6,475,985.46
社保、住房公积金组合	17,683.27	0.14	--	--	17,683.27
其他组合	--	--	--	--	--
组合小计	12,692,642.73	100.00	788,979.85	6.22	11,903,662.88
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	12,692,642.73	100.00	788,979.85	6.22	11,903,662.88

其他应收款按种类披露（续表 2）

种 类	2016.12.31				
	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：账龄组合	4,621,601.00	30.57	478,663.60	10.36	4,142,937.40
押金、备用金组合	6,535,676.63	43.22	--	--	6,535,676.63
社保、住房公积金组合	462,802.84	3.06	--	--	462,802.84
其他组合	3,500,000.00	23.15	--	--	3,500,000.00
组合小计	15,120,080.47	100.00	478,663.60	3.17	14,641,416.87
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	15,120,080.47	100.00	478,663.60	3.17	14,641,416.87
-----	---------------	--------	------------	------	---------------

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内	8,696,530.50	76.34	434,826.53	5.00	8,261,703.97
1 至 2 年	1,821,883.00	15.99	182,188.30	10.00	1,639,694.70
2 至 3 年	109,210.00	0.96	21,842.00	20.00	87,368.00
3 至 4 年	587,166.00	5.15	293,583.00	50.00	293,583.00
4 至 5 年	177,440.00	1.56	141,952.00	80.00	35,488.00
合 计	11,392,229.50	100.00	1,074,391.83	9.43	10,317,837.67

续表 1:

账 龄	2017.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内	3,136,003.00	50.60	156,800.15	5.00	2,979,202.85
1 至 2 年	654,810.00	10.56	65,481.00	10.00	589,329.00
2 至 3 年	2,124,606.00	34.27	424,921.20	20.00	1,699,684.80
3 至 4 年	283,555.00	4.57	141,777.50	50.00	141,777.50
合 计	6,198,974.00	100.00	788,979.85	12.73	5,409,994.15

续表 2:

账 龄	2016.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内	1,311,110.00	28.36	65,555.50	5.00	1,245,554.50
1 至 2 年	2,489,901.00	53.88	248,990.10	10.00	2,240,910.90
2 至 3 年	820,590.00	17.76	164,118.00	20.00	656,472.00
合计	4,621,601.00	100.00	478,663.60	10.36	4,142,937.40

(2) 2018 年计提坏账准备金额 285,411.98 元，2017 年计提坏账准备金额 310,316.25 元，2016 年计提坏账准备 23,910.61 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	2018.12.31 账面 余额	2017.12.31 账面 余额	2016.12.31 账面 余额
保证金	11,392,229.50	6,160,504.00	4,591,401.00

押金、备用金	6,511,787.41	6,475,985.46	6,535,676.63
社保、住房公积金	951,934.02	17,683.27	462,802.84
往来款	--	38,470.00	3,530,200.00
合 计	18,855,950.93	12,692,642.73	15,120,080.47

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京宝蓝鹏安科技 孵化器有限公司	押金	2,051,738.00	1 至 2 年	10.88	--
广西壮族自治区农 业机械化管理局	保证金	2,000,000.00	1 年以内	10.61	100,000.00
山东省气象台	保证金	849,000.00	1 年以内	4.50	78,450.00
阿里地区水利局	保证金	576,500.00	2 年以内	3.06	28,825.00
内蒙古自治区气象 卫星遥感中心	保证金	575,400.00	1 年以内	3.05	28,770.00
合 计		6,052,638.00		32.10	236,045.00

续表 1:

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
北京宝蓝鹏安科技孵 化器有限公司	押金	2,267,938.00	1 年以内	17.87	--
宝蓝物业服务股份有 限公司	押金	1,572,743.51	2 年以内	12.39	--
中科遥感科技集团有 限公司	保证金	766,015.00	4 年以内	6.04	110,847.50
山东省气象台	保证金	720,000.00	1 年以内	5.67	36,000.00
广西壮族自治区水利厅	保证金	529,000.00	2 至 3 年	4.17	105,800.00
合 计		5,855,696.51		46.14	252,647.50

续表 2:

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
宝蓝物业服务股份有 限公司	押金	1,056,310.01	1 年以内	6.99	--
中科遥感科技集团有 限公司	保证金	275,400.00	1 年以内	1.82	13,770.00

中科遥感科技集团有限公司	保证金	360,000.00	1至2年	2.38	36,000.00
中科遥感科技集团有限公司	保证金	310,000.00	2至3年	2.05	62,000.00
广西壮族自治区水利厅	保证金	529,000.00	1至2年	3.5	52,900.00
邓启善	备用金	469,474.40	1年以内	3.1	--
北京天合数维科技有限公司	保证金	129,000.00	1至2年	0.85	12,900.00
北京天合数维科技有限公司	保证金	230,000.00	2至3年	1.52	46,000.00
合计		3,359,184.41		22.21	223,570.00

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在实施项目成本	69,056,719.49	--	69,056,719.49	32,191,206.83	--	32,191,206.83

续表:

存货种类	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在实施项目成本	34,078,047.13	--	34,078,047.13

(2) 2016年-2018年各期末账面余额较大的在实施项目情况

序号	项目名称	2018年账面成本余额	合同金额	合同已收款	预计验收时间	签约时间
1	FY4A-示范应用系统 ADS-应用产品软件研制	7,536,268.68	15,160,000.00	5,306,000.00	2019年12月	2018年4月
2	生态保护红线监管数据处理与加工系统	7,023,989.46	15,800,000.00	6,320,000.00	2023年12月	2018年11月
3	智能安防和数量监测系统设备安装服务	3,491,866.86	12,095,547.84	7,257,328.70	2019年6月	2017年7月
4	数据分析评估平台研制合同	4,522,974.45	29,100,000.00	11,640,000.00	2019年6月	2018年8月

北京航天宏图信息技术股份有限公司

财务报表附注

2016年度至2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

5	北京首都国际机场股份有限公司巡查管理系统建设	2,533,347.16	9,228,000.00	2,768,400.00	2019年6月	2018年7月
6	海洋气象保障工程（一期）海洋气象资料存储与服务系统	2,200,031.05	4,128,000.00	3,715,200.00	2019年6月	2018年9月
7	北安市第三次土地调查项目技术服务合同	2,115,743.37	5,816,000.00	1,713,612.23	2020年6月	2018年10月
8	南京恩瑞特遥感软硬件销售项目	1,813,865.51	2,594,028.00	1,556,416.80	2020年6月	2015年7月
9	导航时频采购合同	1,754,675.44	5,360,000.00	1,608,000.00	2019年6月	2018年8月
10	2018年智慧水利大数据应用项目	1,537,805.12	4,508,000.00	1,352,400.00	2019年12月	2018年12月
	合计	34,530,567.10	103,789,575.84	43,237,357.73		

续表 1:

序号	项目名称	2017年账面成本余额	合同金额	合同已收款	预计验收时间	签约时间
1	北斗综合应用系统	3,541,780.43	4,760,000.00	1,900,000.00	2018年下半年	2017年5月
2	WEM 工程计算中心设备采购及定制软件开发合同	2,433,687.09	2,494,915.00	1,850,040.00	2018年下半年	2012年12月
3	三门县海游溪洪水风险图实施方案编制	2,254,389.39	3,550,000.00	1,065,000.00	2018年上半年	2017年5月
4	固安县公安局检查站智慧护城河主动防控系统	1,768,461.48	2,650,000.00	795,000.00	2018年上半年	2017年12月
5	海底观测咨询项目	1,457,173.91	1,912,590.00	--	2018年上半年	2017年12月
6	智能安防和数量监测系统设备安装服务	1,168,118.92	12,095,547.84	--	2018年上半年	2017年7月

北京航天宏图信息技术股份有限公司

财务报表附注

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

7	“922 工程”项目	1,164,852.81	2,966,600.00	1,483,300.00	2018 年上半年	2016 年 7 月
8	辽宁山洪灾害监测预警	1,100,244.79	2,474,600.00	1,113,570.00	2018 年上半年	2017 年 11 月
9	风云三号(02)批气象卫星地面应用系统工程监测分析服务系统 I 期业务应用软件研制	1,018,130.70	5,980,000.00	3,588,000.00	2018 年上半年	2017 年 7 月
10	2015 至 2018 年度卫片遥感影像采购项目	995,583.79	1,800,495.00	600,165.00	2018 年上半年	2015 年 12 月
合 计		16,902,423.31	40,684,747.84	12,395,075.00		

续表 2:

序号	项目名称	2016 年账面成本余额	合同金额	合同已收款	预计验收时间	签约时间
1	风云四号科研实验卫星地面应用系统工程产品生成系统(PGS)产品质量检验分系统研制项目	2,926,085.59	4,600,000.00	2,530,000.00	2017 年 12 月	2016 年 2 月
2	第三次全国农业普查农作物面积遥感测量服务采购项目-(第二包)部分省主要农作物种植空间分布遥感测量服务	2,884,170.60	4,620,000.00	3,696,000.00	2017 年 9 月	2016 年 4 月
3	WEM 工程计算中心设备采购及定制软件开发合同	2,365,219.96	2,494,915.00	1,850,040.00	2018 年 6 月	2012 年 12 月
4	四川省第三次全国农业普查农作物面积遥感测量技术服务合同	1,699,615.61	3,360,000.00	2,352,000.00	2017 年 11 月	2016 年 10 月
5	南京市雨花台区 2016 年度防汛消险及信	1,171,312.48	1,600,000.00	1,353,312.00	2017 年 6 月	2016 年 5 月

6	息化建设系统 开发及设备改 造 高分资料应用 软件系统开发 与重点区域高 分辨率影像底 图建设	1,065,324.87	2,727,000.00	818,100.00	2018 年 9 月	2016 年 11 月
7	广西山洪灾害 防治项目洪水 风险图软件平 台开发部署采 购	1,042,144.46	1,142,120.00	1,142,120.00	2018 年 6 月	2015 年 1 月
8	青海省 2015 年度山洪灾害 防治建设项目 (一期)一标 段	981,663.59	1,700,000.00	1,326,000.00	2017 年 9 月	2015 年 7 月
9	CP9001 项目	914,505.54	2,966,600.00	1,483,300.00	2018 年 9 月	2016 年 7 月
10	2015 至 2018 年度卫片遥感 影像采购项目	709,850.28	1,800,495.00	600,165.00	2018 年 12 月	2015 年 12 月
合 计		15,759,892.98	27,011,130.00	17,151,037.00		

说明：经测试，本公司 2016 年-2018 年存货在实施项目，不存在减值迹象。

6、其他流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
待抵扣进项税额	376,353.08	174,214.10	49,056.16
待认证进项税额	1,170,907.00	386,345.78	622,716.94
IPO 费用	1,377,358.47	877,358.47	--
银行理财产品	--	--	10,000,000.00
合 计	2,924,618.55	1,437,918.35	10,671,773.10

7、固定资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
固定资产	22,263,872.51	19,085,301.57	13,978,718.31
固定资产清理	--	--	--
合 计	22,263,872.51	19,085,301.57	13,978,718.31

固定资产

(1) 固定资产情况

北京航天宏图信息技术股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	电子设备	合 计
一、账面原值:					
1.2018.01.01	8,220,930.93	2,575,861.70	2,039,183.88	12,295,311.97	25,131,288.48
2.本期增加金额	--	48,000.00	2,074,159.72	4,833,965.20	6,956,124.92
(1) 购置	--	48,000.00	2,074,159.72	4,833,965.20	6,956,124.92
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.2018.12.31	8,220,930.93	2,623,861.70	4,113,343.60	17,129,277.17	32,087,413.40
二、累计折旧					
1.2018.01.01	431,941.41	1,537,259.93	875,167.25	3,201,618.32	6,045,986.91
2.本期增加金额	398,715.15	390,562.28	491,566.36	2,496,710.19	3,777,553.98
(1) 计提	398,715.15	390,562.28	491,566.36	2,496,710.19	3,777,553.98
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.2018.12.31	830,656.56	1,927,822.21	1,366,733.61	5,698,328.51	9,823,540.89
三、减值准备					
1.2018.01.01	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.2018.12.31	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.2018.12.31	7,390,274.37	696,039.49	2,746,609.99	11,430,948.66	22,263,872.51
2.2018.01.01	7,788,989.52	1,038,601.77	1,164,016.63	9,093,693.65	19,085,301.57

固定资产情况（续表 1）:

项 目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	电子设备	合 计
一、账面原值:					
1.2017.01.01	8,220,930.93	2,151,561.70	1,562,773.03	5,811,870.46	17,747,136.12
2.本期增加金额	--	424,300.00	476,410.85	6,483,441.51	7,384,152.36
(1) 购置	--	424,300.00	476,410.85	6,483,441.51	7,384,152.36
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.2017.12.31	8,220,930.93	2,575,861.70	2,039,183.88	12,295,311.97	25,131,288.48

北京航天宏图信息技术股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

二、累计折旧					
1.2017.01.01	33,226.26	1,183,778.49	523,729.35	2,027,683.71	3,768,417.81
2.本期增加金额	398,715.15	353,481.44	351,437.90	1,173,934.61	2,277,569.10
(1) 计提	398,715.15	353,481.44	351,437.90	1,173,934.61	2,277,569.10
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.2017.12.31	431,941.41	1,537,259.93	875,167.25	3,201,618.32	6,045,986.91
三、减值准备					
1.2017.01.01	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.2017.12.31	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.2017.12.31	7,788,989.52	1,038,601.77	1,164,016.63	9,093,693.65	19,085,301.57
2.2017.01.01	8,187,704.67	967,783.21	1,039,043.68	3,784,186.75	13,978,718.31

固定资产情况（续表 2）:

项 目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	电子设备	合 计
一、账面原值:					
1.2016.01.01	--	2,151,561.70	1,122,255.22	4,176,092.56	7,449,909.48
2.本期增加金额	8,220,930.93	--	440,517.81	1,635,777.90	10,297,226.64
(1) 购置	8,220,930.93	--	440,517.81	1,635,777.90	10,297,226.64
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
4.2016.12.31	8,220,930.93	2,151,561.70	1,562,773.03	5,811,870.46	17,747,136.12
二、累计折旧					
1.2016.01.01	--	766,382.42	271,032.43	1,165,373.17	2,202,788.02
2.本期增加金额	33,226.26	417,396.07	252,696.92	862,310.54	1,565,629.79
(1) 计提	33,226.26	417,396.07	252,696.92	862,310.54	1,565,629.79
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--
4.2016.12.31	33,226.26	1,183,778.49	523,729.35	2,027,683.71	3,768,417.81
三、减值准备					
1.2016.01.01	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--

3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.2016.12.31	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.2016.12.31	8,187,704.67	967,783.21	1,039,043.68	3,784,186.75	13,978,718.31
2.2016.01.01	--	1,385,179.28	851,222.79	3,010,719.39	5,247,121.46

说明：截至2018年12月31日，已抵押的固定资产—房屋原值为8,220,930.93元，累计折旧为830,656.56元，账面净值为7,390,274.37元。截至2017年12月31日，已抵押的固定资产—房屋原值为8,220,930.93元，累计折旧为431,941.41元，账面净值为7,788,989.52元。2016年无抵押固定资产。

(2) 本公司不存在暂时闲置的固定资产、不存在通过融资租赁租入的固定资产、不存在通过经营租赁租出的固定资产以及未办妥产权证书的固定资产情况。

8、无形资产

项 目	软件使用权	数据库	特许使用权	合计
一、账面原值				
1.2018.01.01	1,728,129.19	6,603,773.61	1,886,792.40	10,218,695.20
2.本期增加金额	2,727,631.15	--	1,886,792.40	4,614,423.55
(1) 购置	2,727,631.15	--	1,886,792.40	4,614,423.55
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.2018.12.31	4,455,760.34	6,603,773.61	3,773,584.80	14,833,118.75
二、累计摊销				
1.2018.01.01	265,565.09	4,585,954.00	665,926.74	5,517,445.83
2.本期增加金额	201,822.52	2,017,819.61	1,366,003.54	3,585,645.67
(1) 计提	201,822.52	2,017,819.61	1,366,003.54	3,585,645.67
3.本期减少金额	--	--	--	--
4. 2018.12.31	467,387.61	6,603,773.61	2,031,930.28	9,103,091.50
三、减值准备				
1.2018.01.01	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
4. 2018.12.31	--	--	--	--
四、账面价值				
1. 2018.12.31	3,988,372.73	--	1,741,654.52	5,730,027.25
2. 2018.01.01	1,462,564.10	2,017,819.61	1,220,865.66	4,701,249.37

北京航天宏图信息技术股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续表 1:

项 目	软件使用权	数据库	特许使用权	合计
一、账面原值				
1.2017.01.01	799,672.80	6,603,773.61	--	7,403,446.41
2.本期增加金额	930,256.39	--	1,886,792.40	2,817,048.79
(1) 购置	930,256.39	--	1,886,792.40	2,817,048.79
3.本期减少金额	1,800.00	--	--	1,800.00
4.2017.12.31	1,728,129.19	6,603,773.61	1,886,792.40	10,218,695.20
二、累计摊销				
1.2017.01.01	138,578.62	2,384,696.08	--	2,523,274.70
2.本期增加金额	127,466.47	2,201,257.92	665,926.74	2,994,651.13
(1) 计提	127,466.47	2,201,257.92	665,926.74	2,994,651.13
3.本期减少金额	480.00	--	--	480.00
4. 2017.12.31	265,565.09	4,585,954.00	665,926.74	5,517,445.83
三、减值准备				
1.2017.01.01	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
4. 2017.12.31	--	--	--	--
四、账面价值				
1. 2017.12.31	1,462,564.10	2,017,819.61	1,220,865.66	4,701,249.37
2. 2017.01.01	661,094.18	4,219,077.53	--	4,880,171.71

续表 2:

项目	软件使用权	数据库	合计
一、账面原值			
1.2016.01.01	611,810.00	6,603,773.61	7,215,583.61
2.本期增加金额	187,862.80	--	187,862.80
(1) 购置	187,862.80	--	187,862.80
3.本期减少金额	--	--	--
4.2016.12.31	799,672.80	6,603,773.61	7,403,446.41

二、累计摊销

1.2016.01.01	67,944.51	183,438.16	251,382.67
2.本期增加金额	70,634.11	2,201,257.92	2,271,892.03
(1) 计提	70,634.11	2,201,257.92	2,271,892.03
3.本期减少金额	--	--	--
4.2016.12.31	138,578.62	2,384,696.08	2,523,274.70

三、减值准备

1.2016.01.01	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--
4.2016.12.31	--	--	--

四、账面价值

1.2016.12.31	661,094.18	4,219,077.53	4,880,171.71
2.2016.01.01	543,865.49	6,420,335.45	6,964,200.94

9、长期待摊费用

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			本期摊销	其他减少	
装修费	4,549,696.10	10,901,832.25	3,534,266.53	--	11,917,261.82

续表 1:

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			本期摊销	其他减少	
装修费	2,574,467.44	2,749,427.22	774,198.56	--	4,549,696.10

续表 2:

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			本期摊销	其他减少	
装修费	861,259.55	2,006,003.09	292,795.20	--	2,574,467.44

10、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	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性	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

	差异	债	差异	债		债
递延所得税资产：						
资产减值准备	61,592,087.56	8,917,801.45	31,741,528.10	4,761,229.20	17,755,629.68	2,663,344.44
预计负债	13,289,389.52	1,993,408.43	8,703,825.86	1,305,573.88	3,762,105.94	564,315.89
小计	74,881,477.08	10,911,209.88	40,445,353.96	6,066,803.08	21,517,735.62	3,227,660.33
递延所得税负债：						
固定资产加速折旧	3,144,795.14	471,719.27	--	--	--	--
小计	3,144,795.14	471,719.27	--	--	--	--

(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	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
可抵扣暂时性差异	6,022.64	2,058.50	1,000.00
可抵扣亏损	46,237,636.50	25,724,604.53	12,916,739.15
合 计	46,243,659.14	25,726,663.03	12,917,739.15

(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	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
2018 年	—	--	--
2019 年	581,871.26	581,871.26	581,871.26
2020 年	4,477,592.00	4,477,592.00	4,477,592.00
2021 年	7,857,275.89	7,857,275.89	7,857,275.89
2022 年	12,807,865.38	12,807,865.38	—
2023 年	20,513,031.97	—	—
合 计	46,237,636.50	25,724,604.53	12,916,739.15

11、其他非流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
预付固定资产采购款	--	738,627.00	--
预付装修款	--	8,318,603.10	--
合 计	--	9,057,230.10	--

12、短期借款

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
-----	------------	------------	------------

抵押借款	3,800,000.00	1,038,000.02	--
保证借款	39,000,000.00	26,256,000.00	21,000,000.00
信用借款	16,200,000.00	--	--
合 计	59,000,000.00	27,294,000.02	21,000,000.00

说明：

（1）截至 2018 年 12 月 31 日抵押借款 3,800,000.00 元，系以本公司账面原值 8,220,930.93 元的房产作为抵押。

（2）截至 2018 年 12 月 31 日保证借款 39,000,000.00 元，由实际控制人王宇翔、张燕提供连带责任保证。

13、应付票据及应付账款

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应付票据	--	--	--
应付账款	33,044,440.06	18,480,376.47	13,789,374.27
合 计	33,044,440.06	18,480,376.47	13,789,374.27

应付账款

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
项目采购款	31,945,537.91	18,078,908.28	12,621,411.25
其他采购款	1,098,902.15	401,468.19	1,167,963.02
合 计	33,044,440.06	18,480,376.47	13,789,374.27

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2018 年期末数	未偿还或未结转的原因
珠江水利委员会珠江水利科学研究院	1,514,100.00	未到约定付款期
北京航空航天大学	1,200,000.00	未到约定付款期
中国水利水电科学研究院	1,020,000.00	未到约定付款期
合 计	3,734,100.00	—

续表 1:

项目	2017 年期末数	未偿还或未结转的原因
珠江水利委员会珠江水利科学研究院	1,514,100.00	未到约定付款期
北京方位捷讯科技有限公司	900,000.00	未到约定付款期
国智恒北斗科技集团股份有限公司	420,000.00	未到约定付款期

南京云中达软件技术有限公司	300,000.00	未到约定付款期
深圳市迪威视讯股份有限公司	300,000.00	未到约定付款期
合 计	3,434,100.00	—

续表 2:

项目	2016 年期末数	未偿还或未结转的原因
内蒙古灵信房地产评估有限责任公司	1,600,330.00	未到约定付款期
中科遥感科技集团有限公司	510,000.00	未到约定付款期
北京远扬慧优办公家具销售中心	360,000.00	未到约定付款期
深圳市迪威视讯股份有限公司	300,000.00	未到约定付款期
中国水利水电科学研究院	433,962.25	未到约定付款期
合 计	3,204,292.25	—

14、预收款项

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
项目款	95,615,268.56	41,468,703.18	37,906,905.43

账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	2018 年期末数	未偿还或未结转的原因
中国资源卫星应用中心	4,526,622.64	项目未完成
南京恩瑞特实业有限公司	1,556,416.80	项目未完成
航空气象防化研究所	596,226.42	项目未完成
北京阳光宏远科技有限公司	247,863.25	项目未完成
四川省慈善总会办公室	36,320.75	项目未完成
合 计	6,963,449.86	—

续表 1:

项目	2017 年期末数	未偿还或未结转的原因
华迪计算机集团有限公司	1,600,388.97	项目未完成
南京恩瑞特实业有限公司	1,556,416.80	项目未完成
中国人民解放军 91039 部队	1,399,339.62	项目未完成
深圳市规划土地监察支队	532,221.79	项目未完成
北京瑞驰博通科技有限公司	375,094.33	项目未完成
合 计	5,463,461.51	—

续表 2:

项 目	2016 年期末数	未结转的原因
南京恩瑞特实业有限公司	1,452,233.26	项目未完成
国家统计局数据管理中心	550,000.00	项目未完成
北京阳光宏远科技有限公司	290,000.00	项目未完成
华迪计算机集团有限公司	211,239.13	项目未完成
广东省国土资源技术中心	146,226.42	项目未完成
合 计	2,649,698.81	—

15、应付职工薪酬

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	11,883,727.46	190,644,703.21	183,902,187.65	18,626,243.02
离职后福利-设定提存计划	537,715.64	11,769,483.84	11,071,416.07	1,235,783.41
辞退福利	--	222,000.00	222,000.00	--
合 计	12,421,443.10	202,636,187.05	195,195,603.72	19,862,026.43

续表 1:

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	7,521,159.11	117,717,439.74	113,354,871.39	11,883,727.46
离职后福利-设定提存计划	438,517.31	6,379,112.19	6,279,913.86	537,715.64
辞退福利	--	82,600.00	82,600.00	--
合 计	7,959,676.42	124,179,151.93	119,717,385.25	12,421,443.10

续表 2:

项 目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
短期薪酬	5,272,226.66	81,015,974.80	78,767,042.35	7,521,159.11
离职后福利-设定提存计划	311,653.44	4,814,958.13	4,688,094.26	438,517.31
辞退福利	--	13,000.00	13,000.00	--
合 计	5,583,880.10	85,843,932.93	83,468,136.61	7,959,676.42

(1) 短期薪酬

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	10,818,794.01	170,779,280.39	163,972,832.27	17,625,242.13
职工福利费	--	2,671,995.52	2,671,995.52	--

社会保险费	400,026.45	7,018,792.41	6,652,368.74	766,450.12
其中：1. 医疗保险费	357,255.82	6,294,539.06	5,959,651.86	692,143.02
2. 工伤保险费	14,258.23	202,943.74	200,934.56	16,267.41
3. 生育保险费	28,512.40	521,309.61	491,782.32	58,039.69
住房公积金	664,907.00	10,166,341.23	10,596,697.46	234,550.77
工会经费和职工教育经费	--	8,293.66	8,293.66	--
合 计	11,883,727.46	190,644,703.21	183,902,187.65	18,626,243.02

续表 1:

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	6,800,733.39	105,040,386.68	101,022,326.06	10,818,794.01
职工福利费	--	2,381,730.10	2,381,730.10	--
社会保险费	283,975.67	4,149,818.71	4,033,767.93	400,026.45
其中：1. 医疗保险费	253,547.60	3,704,164.95	3,600,456.73	357,255.82
2. 工伤保险费	10,142.73	149,694.46	145,578.96	14,258.23
3. 生育保险费	20,285.34	295,959.30	287,732.24	28,512.40
住房公积金	436,450.05	6,134,085.14	5,905,628.19	664,907.00
工会经费和职工教育经费	--	11,419.11	11,419.11	--
合 计	7,521,159.11	117,717,439.74	113,354,871.39	11,883,727.46

续表 2:

项 目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	4,759,150.22	72,344,395.98	70,302,812.81	6,800,733.39
职工福利费	--	932,960.56	932,960.56	--
社会保险费	212,185.44	3,206,527.57	3,134,737.34	283,975.67
其中：1. 医疗保险费	182,920.90	2,704,513.29	2,633,886.59	253,547.60
2. 工伤保险费	14,632.27	107,946.06	112,435.60	10,142.73
3. 生育保险费	14,632.27	230,996.52	225,343.45	20,285.34
4. 补充医疗保险费	--	163,071.70	163,071.70	--
住房公积金	300,891.00	4,532,090.69	4,396,531.64	436,450.05
合 计	5,272,226.66	81,015,974.80	78,767,042.35	7,521,159.11

(2) 设定提存计划

北京航天宏图信息技术股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
离职后福利	537,715.64	11,769,483.84	11,071,416.07	1,235,783.41
其中：1. 基本养老保险费	512,968.33	11,313,801.48	10,640,794.04	1,185,975.77
2. 失业保险费	24,747.31	455,682.36	430,622.03	49,807.64
合 计	537,715.64	11,769,483.84	11,071,416.07	1,235,783.41

续表 1:

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
离职后福利	438,517.31	6,379,112.19	6,279,913.86	537,715.64
其中：1. 基本养老保险费	420,799.46	6,118,969.85	6,026,800.98	512,968.33
2. 失业保险费	17,717.85	260,142.34	253,112.88	24,747.31
合 计	438,517.31	6,379,112.19	6,279,913.86	537,715.64

续表 2:

项 目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
离职后福利	311,653.44	4,814,958.13	4,688,094.26	438,517.31
其中：1. 基本养老保险费	296,812.80	4,609,855.83	4,485,869.17	420,799.46
2. 失业保险费	14,840.64	205,102.30	202,225.09	17,717.85
合 计	311,653.44	4,814,958.13	4,688,094.26	438,517.31

(3) 辞退福利

辞退福利为发放的辞退补偿金。

16、应交税费

税 项	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
增值税	120,314.33	1,253,054.14	962,466.81
企业所得税	17,424,489.28	12,255,616.65	3,934,120.30
个人所得税	1,187,237.66	1,212,544.62	658,087.21
城市维护建设税	265,769.67	98,494.81	78,153.70
教育费附加	189,698.61	70,353.45	55,824.09
其他	3,164.90	765.00	--
合 计	19,190,674.45	14,890,828.67	5,688,652.11

17、其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
-----	------------	------------	------------

应付利息	--	--	--
应付股利	--	--	--
其他应付款	9,174,042.78	1,005,666.47	1,442,090.52
合计	9,174,042.78	1,005,666.47	1,442,090.52

其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
往来款	7,799,162.32	127,271.73	1,317,722.9
应付费用	1,374,880.46	878,394.74	124,367.62
合计	9,174,042.78	1,005,666.47	1,442,090.52

18、其他流动负债

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
待转销项税额	31,145,235.15	16,395,450.54	12,277,016.04

19、预计负债

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
预提成本	13,289,389.52	8,703,825.86	3,762,105.94

20、递延收益

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	7,676,400.00	12,189,600.00	--	19,866,000.00	未验收

续表 1:

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	585,000.00	7,091,400.00	--	7,676,400.00	未验收

续表 2:

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31	形成原因
政府补助	--	585,000.00	--	585,000.00	未验收

其中，递延收益—政府补助情况如下

2018年:

补助项目	种类	2018.01.01	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
------	----	------------	----------	-------------	------	------------	-------------

广东海域风资源分布状况与风能储量调查	技术研究 与开发 补贴	--	7,866,000.00	--	--	7,866,000.00	与收益相关
卫星遥感影像处理与分析关键技术创新能力建设	技术研究 与开发 补贴	5,450,000.00	--	--	-	5,450,000.00	与资产相关
基于多源时空信息课题费	技术研究 与开发 补贴	2,226,400.00	1,173,600.00	--	--	3,400,000.00	与收益相关
国家海洋环境预报中心海洋动力灾害观测预警一体化智能应用服务平台	技术研究 与开发 补贴	--	1,700,000.00	--	--	1,700,000.00	与收益相关
公共安全风险防控与应急技术装备	技术研究 与开发 补贴	--	1,450,000.00	--	--	1,450,000.00	与收益相关
合计		7,676,400.00	12,189,600.00	--	--	19,866,000.00	

续表 1: 2017 年

补助项目	种类	2017.01.01	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/ 与收益相关
基于多源时空信息课题费	技术与开发补贴	585,000.00	1,641,400.00	--	--	2,226,400.00	与收益相关
卫星遥感影像处理与分析关键技术创新能力建设补贴	技术与开发补贴	--	5,450,000.00	--	--	5,450,000.00	与资产相关
合计		585,000.00	7,091,400.00	--	--	7,676,400.00	

续表 2: 2016 年

补助项目	种类	2016.01.01	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016.12.31	与资产相关/ 与收益相关
基于多源时空信息课题费	技术与开发补贴	--	585,000.00	--	--	585,000.00	与收益相关

说明：计入递延收益的政府补助详见“附注十三、其他重要事项”。

21、股本（单位：万股）

北京航天宏图信息技术股份有限公司

财务报表附注

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

股东名称	2016.01.01		本年增加	本年减少	2016.12.31	
	股本金额	比例(%)			股本金额	比例(%)
张燕	822.2231	37.16	2,892.7072	--	3,714.9303	33.77
北京航星盈创投 投资管理中心(有限 合伙)	553.3234	25.00	1,946.6766	--	2,500.0000	22.73
深圳市启赋创业 投资管理中心(有 限合伙)	244.6299	11.05	860.6456	--	1,105.2755	10.05
航天科工创投	189.7109	8.57	667.4321	--	857.1430	7.79
深圳市架桥富凯 股权投资企业(有 限合伙)	162.8345	7.36	572.8768	--	735.7113	6.69
天津天创荣鑫创 业投资合伙企业 (有限合伙)	--	--	562.5000	--	562.5000	5.11
王宇翔	119.4053	5.39	420.0862	--	539.4915	4.90
北京国鼎军安天 下二号投资合伙 企业(有限合伙)	--	--	375.0000	--	375.0000	3.41
王泽胜	69.5607	3.14	244.7252	--	314.2859	2.86
北京阿普瑞投资 咨询有限公司	27.1804	1.23	95.6248	--	122.8052	1.12
天津嘉慧诚投资 管理合伙企业(有 限合伙)	24.4253	1.10	85.9320	--	110.3573	1.00
天津天创鼎鑫创 业投资管理合伙 企业(有限合伙)	--	--	62.5000	--	62.5000	0.57
合 计	2,213.2935	100.00	8,786.7065	--	11,000.0000	100.00

续表 1:

股东名称	2017.01.01		本年增加	本年减少	2017.12.31	
	股本金额	比例(%)			股本金额	比例(%)
张燕	3,714.9303	33.77	--	--	3,714.9303	29.84
北京航星盈创投 投资管理中心(有限 合伙)	2,500.0000	22.73	--	--	2,500.0000	20.08
深圳市启赋创业 投资管理中心(有 限合伙)	1,105.2755	10.05	--	--	1,105.2755	8.88
航天科工创投	857.1430	7.79	--	--	857.1430	6.89
深圳市架桥富凯 股权投资企业(有 限合伙)	735.7113	6.69	--	--	735.7113	5.91

北京航天宏图信息技术股份有限公司

财务报表附注

2016年度至2018年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

天津荣轩房地产开发有限公司	--	--	562.5000	--	562.5000	4.52
王宇翔	539.4915	4.90	--	--	539.4915	4.33
北京国鼎军安天下二号投资合伙企业（有限合伙）	375.0000	3.41	--	--	375.0000	3.01
王泽胜	314.2859	2.86	--	--	314.2859	2.52
宁波九州鑫诺股权投资合伙企业（有限合伙）	--	--	302.5000	--	302.5000	2.43
宁波首科燕园博丰股权投资合伙企业（有限合伙）	--	--	275.0000	--	275.0000	2.21
宁波天创鼎鑫股权投资管理合伙企业（有限合伙）	--	--	183.3333	--	183.3333	1.47
宁波龙鑫中盛股权投资合伙企业（有限合伙）	--	--	155.8333	--	155.8333	1.25
北京阿普瑞投资咨询有限公司	122.8052	1.12	--	--	122.8052	0.99
金东资本投资有限公司	--	--	120.9978	--	120.9978	0.97
天津嘉慧诚投资管理合伙企业（有限合伙）	110.3573	1.00	--	--	110.3573	0.89
宁波梅山保税港区长汇融富投资管理合伙企业（有限合伙）	--	--	100.8333	--	100.8333	0.81
宁波首科绿河创业投资合伙企业（有限合伙）	--	--	91.6667	--	91.6667	0.74
新余启赋四号投资管理合伙企业（有限合伙）	--	--	91.6667	--	91.6667	0.74
杨岚	--	--	80.6688	--	80.6688	0.65
天津天创鼎鑫创业投资管理合伙企业（有限合伙）	62.5000	0.57	9.1620	--	71.6620	0.58
石家庄盛鑫创业投资中心（有限合伙）	--	--	36.6714	--	36.6714	0.29
天津天创荣鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	562.5000	5.11	--	562.5000	--	--
合 计	11,000.0000	100.00	2,010.8333	562.5000	12,448.3333	100.00

续表 2:

股东名称	2018.01.01		本期增加	本期减少	2018.12.31	
	股本金额	比例(%)			股本金额	比例(%)
张燕	3,714.9303	29.84	--	240.0000	3,474.9303	27.91
北京航星盈创投 资管理中心(有限 合伙)	2,500.0000	20.08	--	--	2,500.0000	20.08
深圳市启赋创业 投资管理中心(有 限合伙)	1,105.2755	8.88	--	--	1,105.2755	8.88
航天科工创投	857.1430	6.89	--	--	857.1430	6.89
深圳市架桥富凯 股权投资企业(有 限合伙)	735.7113	5.91	--	--	735.7113	5.91
天津荣轩房地 产开发有限公司	562.5000	4.52	--	562.5000	--	--
王宇翔	539.4915	4.33	--	--	539.4915	4.33
北京国鼎军安天 下二号投资合 伙企业(有限合 伙)	375.0000	3.01	--	--	375.0000	3.01
王泽胜	314.2859	2.52	--	--	314.2859	2.52
宁波九州鑫诺股 权投资合伙企业 (有限合伙)	302.5000	2.43	--	--	302.5000	2.43
宁波首科燕园博 丰股权投资合 伙企业(有限合 伙)	275.0000	2.21	--	--	275.0000	2.21
宁波梅山保税港 区融御弘股权 投资合伙企业(有 限公司)	--	--	240.0000	--	240.0000	1.93
宁波天创鼎鑫股 权投资管理合 伙企业(有限合 伙)	183.3333	1.47	--	--	183.3333	1.47
宁波龙鑫中盛股 权投资合 伙企业(有限合 伙)	155.8333	1.25	--	--	155.8333	1.25
北京阿普瑞投资 咨询有限公司	122.8052	0.99	--	--	122.8052	0.99
金东资本投资有 限公司	120.9978	0.97	--	--	120.9978	0.97
天津嘉慧诚投资 管理合 伙企业(有 限合 伙)	110.3573	0.89	--	--	110.3573	0.89
宁波梅山保税港 区长汇融富投资 管理合 伙企业(有 限合 伙)	100.8333	0.81	--	--	100.8333	0.81

北京航天宏图信息技术股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

限合伙)						
宁波首科绿河创业投资合伙企业（有限合伙）	91.6667	0.74	--	--	91.6667	0.74
新余启赋四号投资管理合伙企业（有限合伙）	91.6667	0.74	--	--	91.6667	0.74
杨岚	80.6688	0.65	--	--	80.6688	0.65
天津天创鼎鑫创业投资管理合伙企业（有限合伙）	71.6620	0.58	--	--	71.6620	0.58
石家庄盛鑫创业投资中心（有限合伙）	36.6714	0.29	--	--	36.6714	0.29
天津名轩投资有限公司	--	--	562.5000	--	562.5000	4.52
合 计	12,448.3333	100.00	802.5000	802.5000	12,448.3333	100.00

说明：本公司股本变化及历年验资情况说明详见附注一、公司基本情况。

22、资本公积

项 目	股本溢价	其他	合计
2016.01.01	33,167,065.00	68,250,000.00	101,417,065.00
本年增加	75,775,000.00	--	75,775,000.00
本年减少	37,049,517.91	68,250,000.00	105,299,517.91
2016.12.31	71,892,547.09	--	71,892,547.09
本年增加	143,516,667.00	--	143,516,667.00
本年减少	332,577.30	--	332,577.30
2017.12.31	215,076,636.79	--	215,076,636.79
本期增加	--	--	--
本期减少	2,336,163.52	--	2,336,163.52
2018.12.31	212,740,473.27	--	212,740,473.27

说明：

（1）2016 年度股本溢价增加 75,775,000.00 元，系航天宏图有限整体变更为股份有限公司折股所致。股本溢价及其他减少合计 105,299,517.91 元，系航天宏图有限整体变更为股份有限公司以净资产折股。

（2）2017 年度，股本溢价增加 143,516,667.00 元系本公司增资所致；股本溢价减少 332,577.30 元，系本公司因购买子公司少数股权新取得的长期股权投资支付的对价与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额冲减资本公积。

(3) 2018 年度，股本溢价减少 2,336,163.52 元，系本公司因购买子公司少数股权取得的长期股权投资支付的对价与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额冲减资本公积。

23、盈余公积

项 目	法定盈余公积
2016.01.01	2,586,044.89
本年增加	4,033,034.61
本年减少	2,586,044.89
2016.12.31	4,033,034.61
本年增加	5,946,910.30
本年减少	--
2017.12.31	9,979,944.91
本期增加	8,626,724.86
本期减少	--
2018.12.31	18,606,669.77

说明：2016 年 3 月，航天宏图有限整体变更为股份有限公司，盈余公积减少 2,586,044.89 元系净资产折股所致。

24、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ① 弥补以前年度的亏损；
- ② 提取 10% 的法定盈余公积金；
- ③ 提取任意盈余公积金；
- ④ 支付普通股股利。

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
调整前上年年末未分配利润	67,755,381.69	26,106,160.50	-32,627,646.72
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	--
调整后年初未分配利润	67,755,381.69	26,106,160.50	-32,627,646.72
加：本年归属于母公司所有者的净利润	63,594,336.71	47,596,131.49	32,748,344.03
减：提取法定盈余公积	8,626,724.86	5,946,910.30	4,033,034.61
转作股本的普通股股利	--	--	--

整体变更为股份公司折股	--	--	-30,018,497.80
年末未分配利润	122,722,993.54	67,755,381.69	26,106,160.50
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	--

说明：根据本公司 2019 年第二次股东大会决议，本公司发行上市前的滚存未分配利润由发行上市后新老股东共享。

25、营业收入和营业成本

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
主营业务收入	423,330,389.86	296,347,379.07	194,985,771.66
主营业务成本	162,142,472.73	119,640,406.91	71,592,176.75

(1) 主营业务

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
系统设计开发	363,686,535.05	143,892,314.95	278,826,884.16	113,963,610.49
数据分析应用服务	39,738,147.24	17,868,196.05	12,683,742.77	5,456,937.61
自有软件销售	19,905,707.57	381,961.73	4,836,752.14	219,858.81
合计	423,330,389.86	162,142,472.73	296,347,379.07	119,640,406.91

(续)

行业名称	2016 年度	
	收入	成本
系统设计开发	144,333,815.08	55,934,086.96
数据分析应用服务	29,044,554.49	14,391,515.37
自有软件销售	21,607,402.09	1,266,574.42
合计	194,985,771.66	71,592,176.75

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
华北	331,728,444.96	108,445,323.11	258,781,669.94	97,777,606.96
华南	18,766,063.24	14,499,405.67	1,547,970.36	1,035,929.98
华东	18,067,048.38	11,067,690.30	7,514,431.12	3,795,200.00
西北	17,869,903.06	10,526,574.16	15,504,441.99	8,286,848.88

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

西南	17,402,132.92	7,508,537.40	7,820,620.88	5,692,168.53
华中	10,852,512.72	5,065,767.33	1,540,226.40	472,890.75
东北	8,644,284.58	5,029,174.76	3,638,018.38	2,579,761.81
合计	423,330,389.86	162,142,472.73	296,347,379.07	119,640,406.91

（续）

地区名称	2016 年度	
	收入	成本
华北	158,810,487.93	56,128,113.69
华南	17,826,640.06	2,333,534.88
华东	9,595,782.54	6,422,107.58
西北	4,009,455.49	3,568,401.26
西南	1,744,834.90	879,731.39
华中	1,740,849.04	453,124.71
东北	1,257,721.70	1,807,163.24
合计	194,985,771.66	71,592,176.75

（3）报告期内前五名客户情况

单位名称	2018 年度
航天建筑设计研究院有限公司	215,779,282.95
北京电子工程总体研究所	250,000.00
华迪计算机集团有限公司	2,164,336.32
小计	218,193,619.27
单位 60	18,563,892.32
北京天融信网络安全技术有限公司	15,603,448.52
中国资源卫星应用中心	9,490,566.04
北京宝利信通科技有限公司	8,349,056.60
合 计	270,200,582.75

续表 1:

单位名称	2017 年度
航天建筑设计研究院有限公司	33,433,102.87
中国航天建设集团有限公司	1,575,475.48
北京电子工程总体研究所	959,595.22
华迪计算机集团有限公司	--

北京航天宏图信息技术股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京航天长峰科技工业集团有限公司	--
小计	35,968,173.58
单位 60	39,850,849.05
国家卫星海洋应用中心	34,017,897.87
国家卫星气象中心	29,951,132.07
中国资源卫星应用中心	20,541,584.90
合 计	160,329,637.47

续表 2:

单位名称	2016 年度
中国航天建设集团有限公司	71,417,659.45
华迪计算机集团有限公司	3,015,094.34
北京航天长峰科技工业集团有限公司	770,754.72
小计	75,203,508.50
单位 4	13,337,735.85
中国资源卫星应用中心	11,019,622.63
国家林业局调查规划设计院	8,273,528.30
山东天诚国土规划设计院有限公司	6,436,461.86
合 计	114,270,857.14

注：航天建筑设计研究院有限公司、中国航天建设集团有限公司、北京电子工程总体研究所、华迪计算机集团有限公司、北京航天长峰科技工业集团有限公司系中国航天科工集团有限公司下属企业。

26、税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	643,699.26	228,105.15	155,119.68
教育费附加	459,717.83	162,678.56	110,658.99
房产税	73,976.59	82,137.62	--
车船使用税	360.00	2,350.00	--
印花税	155,632.77	253,142.60	34,417.32
土地使用税	359.07	814.65	--
合 计	1,333,745.52	729,228.58	300,195.99

(1) 各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

(2) 根据《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)的规定，2016年5月1日之后

发生的与增值税相关的交易，影响资产、负债等金额的，按该规定处理。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，原在“管理费用”科目核算的房产税、印花税及车船使用税等相关税费，自 2016 年 5 月 1 日起在“税金及附加”科目核算。

27、销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	24,401,535.10	10,672,617.63	7,550,312.23
差旅交通费	7,780,335.38	3,579,575.80	1,705,090.56
业务宣传费	5,169,416.54	4,388,111.71	1,298,524.62
业务招待费	4,878,349.82	2,587,861.23	1,065,049.23
办公费用	1,198,311.39	921,947.23	427,553.37
其他费用	1,214,650.84	1,174,625.02	447,351.30
合 计	44,642,599.07	23,324,738.62	12,493,881.31

28、管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	33,255,532.19	25,355,189.48	15,002,909.91
租赁费用	13,801,663.64	10,382,263.02	6,097,358.33
折旧及摊销	7,000,874.49	2,736,600.78	1,146,971.00
办公费用	2,720,853.22	2,680,887.89	2,227,521.09
服务费	2,157,307.52	2,841,585.99	2,761,168.93
业务招待费	1,642,679.20	1,726,285.44	751,916.29
税费	--	--	159,385.11
其他费用	3,074,782.22	2,396,193.83	1,041,362.01
合 计	63,653,692.48	48,119,006.43	29,188,592.67

29、研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	36,086,621.69	26,784,562.97	25,432,169.87
服务费	5,131,287.76	3,827,319.66	473,763.38
折旧摊销	3,800,462.69	3,308,468.45	2,983,346.02

租赁费	2,489,391.15	482,653.54	609,472.79
差旅费	1,055,336.22	1,624,828.31	1,586,053.45
其他费用	1,675,093.06	1,500,450.26	1,126,108.36
合 计	50,238,192.57	37,528,283.19	32,210,913.87

30、财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
利息费用	1,927,466.46	2,148,739.83	1,569,836.65
减：利息收入	219,780.93	296,027.28	69,634.23
手续费及其他	278,970.13	86,298.72	60,363.54
合 计	1,986,655.66	1,939,011.27	1,560,565.96

31、资产减值损失

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
坏账损失	27,714,445.79	13,986,956.92	10,910,600.82

32、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度	与资产相关/与收益相关
上市（挂牌）企业中介费用补贴	1,669,000.00	--	--	与收益相关
软件产品增值税返还	1,215,152.27	362,683.67	--	与收益相关
知识产权质押融资成本补贴	411,600.00	--	--	与收益相关
代扣代缴个人所得税手续费	215,828.88	49.18	--	与收益相关
重大科技项目和平台建设专项资金补贴	200,000.00	--	--	与收益相关
稳岗补贴	116,130.21	90,235.53	--	与收益相关
高新企业认证补贴	50,000.00	--	--	与收益相关
培育企业补贴	50,000.00	--	--	与收益相关
高淳区 2017 年经济考核奖励（软件著作权）	7,000.00	--	--	与收益相关
信用促进会中介服务支持资金	6,161.17	--	--	与收益相关
金桥工程项目申报奖励	6,000.00	--	--	与收益相关
创新企业奖励补贴	5,000.00	--	--	与收益相关
增值税减免	3,500.00	--	--	与收益相关
信用报告补贴	1,000.00	5,000.00	--	与收益相关
科技经费补贴	--	2,600,000.00	--	与收益相关

企业改制补贴	--	300,000.00	--	与收益相关
中关村科技园区海淀管理委员会关于知识产权补贴	--	200,000.00	--	与收益相关
创新企业大赛奖励金	--	100,000.00	--	与收益相关
科技创新补贴	--	5,000.00	--	与收益相关
合计		3,956,372.53	3,662,968.38	--

说明：

（1）政府补助的具体信息，详见“附注十三、其他重要事项”。

（2）依据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100 号文收到软件产品增值税即征即退款，因属于“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”，为充分反映经营情况，本公司计入公司经常性损益，除此，报告期内本公司其他收益计入非经常性损益。

33、投资收益

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
银行理财产品投资收益	549,805.80	456,307.65	--

34、资产处置收益

项 目	2018年度	2017年度	2016年度
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	--	-1,320.00	--

35、营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
政府补助	--	--	442,192.17
其他	30,612.05	741.50	91.95
合 计	30,612.05	741.50	442,284.12

其中，政府补助明细如下：

补助项目	2018 年度	2017 年度	2016 年度	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税返还	--	--	262,892.17	与收益相关
中关村科技园区海淀管理委员会关于知识产权补贴	--	--	156,800.00	与收益相关
中国科学院地理科学与资源研究所关于遥感人才奖励经费	--	--	20,000.00	与收益相关

中国卫星导航定位协会 2016 年科学技术 奖奖金	--	--	1,500.00	与收益相关
信用报告补贴	--	--	1,000.00	与收益相关
合 计	--	--	442,192.17	—

说明：

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)文件的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 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。本公司 2016 年收到即征即退的增值税 262,892.17 元。

(2) 2016 年本公司收到中关村科技园区海淀园管理委员会根据颁布的《海淀区加快核心区自主创新和产业发展专项资金管理办法》补助的资金 156,800.00 元，用于本单位“2016 年海淀区企业知识产权质押融资成本补贴”项目。

(3) 2016 年度本公司收到根据《关于推荐 2016 年度遥感青年科技人才创新资助计划候选人的通知》(国遥字[2015]第 74 号)文件的规定由中国科学院地理科学与资源研究所颁发的关于遥感人才奖励经费 20,000.00 元。

(4) 2016 年度本公司收到根据《关于参加 2016 卫星导航定位科学技术奖颁奖仪式的通知》(中位协[2016]第 41 号)文件规定的由中国卫星导航定位协会 2016 年科学技术奖奖金 1,500.00 元。

(5) 本公司 2016 年收到海淀区政府信用报告补贴 1,000.00 元。

(6) 依据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100 号文收到软件产品增值税即征即退款，因属于“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”，为充分反映经营情况，本公司计入公司经常性损益，除此，报告期内本公司其他营业外收入计入非经常性损益。

36、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
对外捐赠	1,550,000.00	45,000.00	650,000.00
其他	211.62	248,400.00	430.58
合 计	1,550,211.62	293,400.00	650,430.58

说明：

(1) 2017 年其他项目主要系本公司 2017 年投资 20 万元举办山西智能大数据产业技术创新研究院，该项投资本公司预期无法取得回报。

(2) 报告期内营业外支出全部计入非经常性损益。

37、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,450,011.57	11,506,271.90	6,853,408.28
递延所得税调整	-4,372,687.53	-2,839,142.75	-1,964,714.01
合 计	11,077,324.04	8,667,129.15	4,888,694.27

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
利润总额	74,605,164.80	54,905,044.68	36,520,697.83
按适用税率 15% 计算的所得税费用	11,190,774.72	8,235,756.70	5,478,104.67
某些子公司适用不同税率的影响	-2,229,854.69	-1,332,891.60	-869,834.26
对以前期间当期所得税的调整	126,423.19	99,919.19	--
权益法核算的合营企业和联营企业损益	--	--	--
无须纳税的收入（以“-”填列）	-182,272.84	-54,402.55	-39,433.83
不可抵扣的成本、费用和损失	1,237,593.26	618,913.30	335,454.94
税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	--	--
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）	-1,662.86	--	--
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	5,129,249.05	3,202,480.98	2,045,770.92
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,192,925.79	-2,002,146.87	-2,061,368.17
其他	--	-100,500.00	--
所得税费用	11,077,324.04	8,667,129.15	4,888,694.27

38、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	2018 年度	2017 年度	2016 年度
往来款	14,867,147.07	6,781,192.64	3,460,000.00
利息收入	219,780.93	296,027.28	69,634.23
政府补助	14,924,659.09	10,391,684.71	764,300.00
其他	30,212.05	1,561.50	13,451.91
合 计	30,041,799.14	17,470,466.13	4,307,386.14

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
-----	---------	---------	---------

保证金	5,807,938.33	285,816.03	644,334.09
往来款	13,991,595.49	5,173,344.89	3,410,636.74
期间费用	54,200,084.45	40,691,345.26	21,684,936.95
其他	1,829,139.46	332,370.72	673,258.13
合 计	75,828,757.73	46,482,876.90	26,413,165.91

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
银行理财产品	60,000,000.00	10,000,000.00	--

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
银行理财产品	60,000,000.00	--	10,000,000.00

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度	2016 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—	—
净利润	63,527,840.76	46,237,915.53	31,632,003.56
加：资产减值准备	27,714,445.79	13,986,956.92	10,910,600.82
固定资产折旧	3,777,553.98	2,277,569.10	1,565,629.79
无形资产摊销	3,585,645.67	2,994,651.13	2,271,892.03
长期待摊费用摊销	3,534,266.53	774,198.56	292,795.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	--	1,320.00	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	1,927,466.46	2,148,739.83	1,569,846.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-549,805.80	-456,307.65	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,844,406.80	-2,839,142.75	-1,964,714.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	471,719.27		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,865,512.66	1,886,840.30	-9,364,008.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-188,348,485.68	-91,286,892.31	-124,685,186.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	114,610,970.41	28,407,034.16	43,118,257.35
其他	--	--	--

经营活动产生的现金流量净额	-11,458,302.07	4,132,882.82	-44,652,883.29
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	201,319,814.34	197,269,453.79	43,004,838.23
减：现金的期初余额	197,269,453.79	43,004,838.23	33,427,756.23
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	4,050,360.55	154,264,615.56	9,577,082.00

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
一、现金	201,319,814.34	197,269,453.79	43,004,838.23
其中：库存现金	260,976.06	36,305.82	73,837.20
可随时用于支付的银行存款	201,058,838.28	197,233,147.97	42,931,001.03
可随时用于支付的其他货币资金	--	--	--
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	201,319,814.34	197,269,453.79	43,004,838.23

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	2018年度	2016年度	2016年度
期末货币资金	209,597,161.12	199,738,862.24	45,188,430.65
减：使用受到限制的存款	8,277,346.78	2,469,408.45	2,183,592.42
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--	--	--
期末现金及现金等价物余额	201,319,814.34	197,269,453.79	43,004,838.23

40、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31	受限原因
货币资金	8,277,346.78	2,469,408.45	2,183,592.42	保证金
固定资产	7,390,274.37	7,788,989.52	--	抵押

合 计	15,667,621.15	10,258,397.97	2,183,592.42	—
-----	---------------	---------------	--------------	---

六、合并范围的变动

2016 年，本公司新设黑龙江航天宏图信息技术有限责任公司、湖北航天宏图信息技术有限责任公司、重庆航飞虹图信息技术有限责任公司 3 家子公司，该等子公司自成立日起纳入合并范围。

2017 年，本公司新设内蒙古航天宏图信息技术有限公司、南京航天宏图信息技术有限公司、海南航天宏图信息技术有限公司、湖南航天宏图无人机系统有限公司、西安航天宏图信息技术有限公司 5 家子公司，该等子公司自成立日起纳入合并范围。

2017 年，本公司注销子公司北京天地视通软件有限责任公司。

2018 年，本公司新设山西宏图空间信息技术有限公司、广东航天宏图信息技术有限公司 2 家子公司，该等子公司自成立日起纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
云南航天宏图信息技术有限公司	云南省	云南省昆明市	服务业	100.00	--	投资设立
兰州航天宏图信息技术有限公司	甘肃省	甘肃省兰州市	服务业	100.00	--	投资设立
深圳航天宏图信息技术有限公司	广东省	广东省深圳市	服务业	100.00	--	投资设立
河北航天宏图信息技术有限责任公司	河北省	河北省石家庄市	服务业	100.00	--	投资设立
浙江鸿图航天信息技术有限责任公司	浙江省	浙江省杭州市	服务业	100.00	--	投资设立
黑龙江航天宏图信息技术有限责任公司	黑龙江省	黑龙江省牡丹江市	服务业	100.00	--	投资设立
湖北航天宏图信息技术有限责任公司	湖北省	湖北省武汉市	服务业	70.00	--	投资设立
重庆航飞虹图信息技术有限责任公司	重庆市	重庆市	服务业	100.00	--	投资设立
南京航天宏图信息技术有限公司	江苏省	江苏省南京市	服务业	100.00	--	投资设立
内蒙古航天宏图信息技术有限公司	内蒙古	内蒙古呼和浩特市	服务业	100.00	--	投资设立
海南航天宏图信息技术有限公司	海南省	海南省三亚市	服务业	100.00	--	投资设立
湖南航天宏图无人机系统有限公司	湖南省	湖南省长沙市	服务业	80.00	--	投资设立
西安航天宏图信息技术	陕西省	陕西省西	服务业	100.00	--	投资设立

有限公司		安市				
山西宏图空间信息技术 有限公司	山西省	山西省太 原市	服务业	100.00	--	投资设立
广东航天宏图信息技术 有限公司	广东省	广东省广 州市	服务业	100.00	--	投资设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

①在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：

本公司原持有重庆航飞虹图信息技术有限责任公司 51% 股权，2017 年 3 月，本公司与刘衍、郭荣签订股权转让协议，约定于 2017 年 4 月本公司受让其持有的重庆航飞虹图信息技术有限责任公司 49% 股权。截至 2017 年 12 月 31 日，股权转让协议已履行完毕，支付交易对价为 490,000.00 元，该项交易导致少数股东权益减少 157,422.70 元，资本公积减少 332,577.30 元。

本公司原持有兰州航天宏图信息技术有限公司 90% 股权，2018 年 6 月，本公司与黄泳波签订股权转让协议，约定于 2018 年 6 月本公司受让其持有的兰州航天宏图信息技术有限公司 10% 股权。截至 2018 年 12 月 31 日，股权转让协议已履行完毕，支付交易对价为 50,000.00 元，该项交易导致少数股东权益增加 320,738.40 元，资本公积减少 370,738.40 元。

本公司原持有浙江鸿图航天信息技术有限责任公司 51% 股权，2018 年 8 月，本公司与刘德军、高峰、俞育飞签订股权转让协议，约定于 2018 年 8 月本公司受让其持有的浙江鸿图航天信息技术有限责任公司 49% 股权。截至 2018 年 12 月 31 日，股权转让协议已履行完毕，支付交易对价 1,480,000.00 元，该项交易导致少数股东权益增加 485,425.12 元，资本公积减少 1,965,425.12 元。

本公司原持有内蒙古航天宏图信息技术有限公司 60% 股权，2018 年 3 月，本公司与江兴明签订股权转让协议，约定于 2018 年 3 月本公司受让其持有的内蒙古航天宏图信息技术有限公司 40% 股权。截至 2018 年 12 月 31 日，股权转让协议已履行完毕，因对方尚未出资，支付交易对价为 0.00 元，该项交易导致少数股东权益减少 0.00 元，资本公积减少 0.00 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	重庆航飞虹图信 息技术有限责任 公司	兰州航天宏图信 息技术有限公司	浙江鸿图航天信 息技术有限责任 公司	内蒙古航天宏 图信息技术有 限公司
购买成本：				
现金	490,000.00	50,000.00	1,480,000.00	--
购买成本合计	490,000.00	50,000.00	1,480,000.00	--
减：按取得的股权比例 计算的子公司净资产 份额	157,422.70	-320,738.40	-485,425.12	--
差额	332,577.30	-320,738.40	-485,425.12	--

其中：调整资本公积	332,577.30	370,738.40	1,965,425.12	--
-----------	------------	------------	--------------	----

八、金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、短期借款。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。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指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，涵盖了信用风险、流动性风险和市场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任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方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、衍生金融工具和应收款项等。

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

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 70.14%（2017 年：48.70%）；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 32.10%（2017 年：46.14%）。

（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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0.00 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 659.60 万元）。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债和表外担保项目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	金 额				合 计
	一年以内	一年至三年 以 内	三年至五 年 以 内	五年以上	
金融负债：					
短期借款	5,900.00	--	--	--	5,900.00
应付账款	3,304.44	--	--	--	3,304.44
其他应付款	917.40	--	--	--	917.40
金融负债和或有负债合计	10,121.84	--	--	--	10,121.84

于 2017 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债和表外担保项目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	金 额				合 计
	一年以内	一年至三年 以 内	三年至五 年 以 内	五年以上	
金融负债：					
短期借款	2,729.40	--	--	--	2,729.40
应付账款	1,848.04	--	--	--	1,848.04
其他应付款	100.57	--	--	--	100.57

金融负债和或有负债合计	4,678.01	--	--	--	4,678.01
-------------	----------	----	----	----	----------

于 2016 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债和表外担保项目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	金 额				合 计
	一年以内	一年至三年以内	三年至五年以内	五年以上	
金融负债：					
短期借款	2,100.00	--	--	--	2,100.00
应付账款	1,378.94	--	--	--	1,378.94
其他应付款	144.21	--	--	--	144.21
金融负债和或有负债合计	3,623.15	--	--	--	3,623.15

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。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（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短期借款、应付债券。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于银行存款主要为活期存款以及期限较短的定期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

于 2018 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 18.85 万元（2017 年 12 月 31 日：11.27 万元，2016 年 12 月 31 日：12.20 万元）。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
-----	------------	------------	------------

固定利率金融工具			
金融资产	--	--	--
金融负债	5,900.00	2,729.40	2,100.00
合 计	5,900.00	2,729.40	2,100.00
浮动利率金融工具			
金融资产	20,933.62	19,970.26	4,511.46
其中：货币资金	20,933.62	19,970.26	4,511.46
合 计	20,933.62	19,970.26	4,511.46

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 38.54%（2017 年 12 月 31 日：26.23%，2016 年 12 月 31 日：32.97%）。

九、公允价值

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、短期借款、应付账款、其他应付款。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司实际控制人为王宇翔、张燕夫妇。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
北京七兆科技有限公司	本公司董事王奕翔曾经担任董事的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度	2016 年度
北京七兆科技有限公司	技术服务费	3,540,000.00	433,962.25	3,106,037.75

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

序号	担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期 日	是否履 行完毕	担保的短期 借款(万元)
1	王宇翔、张燕	本公司	800.00	2018.09.26	2019.9.25	否	800.00
2	王宇翔、张燕	本公司	300.00	2018.06.27	2019.6.26	否	300.00
3	王宇翔、张燕	本公司	300.00	2018.06.14	2019.6.13	否	300.00
4	王宇翔、张燕	本公司	1,000.00	2018.05.14	2019.5.14	否	1,000.00
5	王宇翔、张燕	本公司	500.00	2018.04.12	2019.4.11	否	500.00
6	王宇翔、张燕	本公司	500.00	2018.12.13	2019.12.12	否	500.00
7	王宇翔、张燕	本公司	500.00	2018.11.12	2019.11.11	否	500.00
8	王宇翔、张燕	本公司	500.00	2017.11.10	2018.11.10	是	500.00
9	王宇翔、张燕	本公司	500.00	2018.02.08	2018.09.13	是	500.00
10	王宇翔、张燕	本公司	500.00	2017.09.14	2018.09.13	是	500.00
11	王宇翔、张燕	本公司	500.00	2017.07.12	2018.07.12	是	500.00
12	王宇翔、张燕	本公司	500.00	2017.06.14	2018.06.13	是	500.00
13	王宇翔、张燕	本公司	500.00	2017.04.17	2018.04.17	是	500.00
14	王宇翔、张燕	本公司	125.60	2017.08.17	2018.02.16	是	125.60
15	王宇翔、张燕	本公司	500.00	2016.09.27	2017.09.27	是	500.00
16	王宇翔、张燕	本公司	300.00	2016.08.23	2017.08.18	是	300.00
17	王宇翔、张燕	本公司	400.00	2016.06.16	2017.06.16	是	400.00
18	王宇翔、张燕	本公司	500.00	2015.11.24	2016.11.24	是	500.00
19	王宇翔、张燕	本公司	500.00	2015.09.11	2016.09.11	是	500.00

北京航天宏图信息技术股份有限公司
财务报表附注

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

20	王宇翔、张燕	本公司	380.00	2015.08.25	2016.08.21	是	380.00
21	王宇翔、张燕	北京海淀科技企业融资担保有限公司为本公司借款合同提供担保	900.00	2016.06.14	2017.06.14	是	900.00
22	王宇翔、张燕	北京海淀科技企业融资担保有限公司为本公司借款合同提供担保	500.00	2015.07.01	2016.07.01	是	500.00
23	王宇翔、张燕	北京海淀科技企业融资担保有限公司为本公司借款合同提供担保	400.00	2015.10.13	2016.10.12	是	400.00

说明：北京海淀科技企业融资担保有限公司为本公司借款提供担保，王宇翔、张燕为上述担保提供反担保。

(3) 关键管理人员薪酬

本公司 2016 年关键管理人员 4 人，2017 年关键管理人员 5 人，2018 年关键管理人员 4 人，支付薪酬（元）情况如下：

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
关键管理人员薪酬	1,573,340.00	1,641,810.00	1,027,020.00

(4) 关联方资金往来

关联方名称	项目名称	2018 年度	2017 年度	2016 年度
王宇翔	收到资金	--	--	5,215,000.00
王宇翔	支付资金	--	--	5,215,000.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款-投资款	王宇翔	--	--	--	--	3,500,000.00	--
预付账款	北京七兆科技有限公司	300,000.00	--	--	--	433,962.25	--

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应付账款	北京七兆科技有限公司	400,000.00	--	--

6、比照关联方交易披露的交易

(1) 采购商品接受劳务

交易方名称	2018 年度	2017 年度	2016 年度
华迪计算机集团有限公司	--	--	44,203.00

(2) 出售商品提供劳务

交易方名称	2018 年度	2017 年度	2016 年度
航天建筑设计研究院有限公司	215,779,282.95	33,433,102.87	--
中国航天建设集团有限公司	--	1,575,475.48	71,417,659.45
北京电子工程总体研究所	250,000.00	959,595.22	--
华迪计算机集团有限公司	2,164,336.32	--	3,015,094.34
北京航天长峰科技工业集团有限公司	--	--	770,754.72

7、比照关联方余额披露的余额

(1) 应收款项

项目名称	关联方	2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	航天建筑设计研究院有限公司	279,125,966.95	20,402,081.03	26,773,116.97	1,338,655.85	--	--
应收账款	中国航天建设集团有限公司	--	--	50,264,959.34	4,816,400.05	77,291,452.67	4,655,246.68
应收账款	北京航天长峰科技工业集团有限公司	307,500.00	168,750.00	436,500.00	96,357.50	520,219.99	66,572.00
应收账款	华迪计算机集团有限公司	3,616,815.00	1,315,868.75	2,971,940.00	1,002,107.00	3,196,665.00	868,712.50
应收账款	北京电子工程总体研究所	--	--	240,000.00	12,000.00	--	--
其他应收款	华迪计算机集团有限公司	167,440.00	133,952.00	167,440.00	83,720.00	167,440.00	83,720.00

(2) 应付款项

项目名称	关联方	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
预收款项	华迪计算机集团有限公司	--	1,600,388.97	1,818,354.13
预收款项	中国航天建设集团有限公司	--	44,911.04	--
预收款项	航天建筑设计研究院有限公司	170,807.54	92,151.04	--

十一、 承诺及或有事项

1、 重要的承诺事项

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同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
资产负债表日后第 1 年	10,627,194.77	10,717,750.86	4,084,645.42
资产负债表日后第 2 年	9,953,600.80	9,405,326.31	4,142,085.08
资产负债表日后第 3 年	10,306,951.76	8,731,409.96	2,143,372.13
合 计	30,887,747.33	28,854,487.13	10,370,102.63

2、 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

截至 2019 年 7 月 4 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

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	2018.01.01	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2018.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
广东海域风资源分布状况与风能储量调查	技术与开发补贴	--	7,866,000.00	--	--	7,866,000.00	—	与收益相关
卫星遥感	技术研	5,450,000.00	--	--	-	5,450,000.00	—	与资产

北京航天宏图信息技术股份有限公司

财务报表附注

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

影像处理 与分析关 键技术创 新能力建 设	研究与开 发补贴							相关
基于多源 时空信息 课题费	技术研 究与开 发补贴	2,226,400.00	1,173,600.00	--	--	3,400,000.00	—	与收益 相关
国家海洋 环境预报 中心海洋 动力灾害 观测预警 一体化智 能应用服 务平台	技术研 究与开 发补贴	--	1,700,000.00	--	--	1,700,000.00	—	与收益 相关
公共安全 风险防控 与应急技 术装备	技术研 究与开 发补贴	--	1,450,000.00	--	--	1,450,000.00	—	与收益 相关
合 计		7,676,400.00	12,189,600.00	--	--	19,866,000.00	—	

续表 1:

补助项目	种类	2017.01.01	本期新增补 助金额	本期结 转计入 损益的 金额	其 他 变 动	2017.12.31	本期结 转计入 损益的 列报项 目	与资 产相 关/与 收益 相关
基于多源 时空信息 课题费	技术研 究与开 发补贴	585,000.00	1,641,400.00	--	--	2,226,400.00	—	与收 益相 关
卫星遥感 影像处理 与分析关 键技术创 新能力建 设补贴	技术研 究与开 发补贴	--	5,450,000.00	--	--	5,450,000.00	—	与资 产相 关
合 计		585,000.00	7,091,400.00	--	--	7,676,400.00		

续表 2:

补助项目	种类	2016.01.01	本期新增补 助金额	本期结 转计入 损益的 金额	其 他 变 动	2016.12.31	本期结 转计入 损益的 列报项 目	与资 产相 关/与 收益 相关
基于多源 时空信息 课题费	技术研 究与开 发补贴	--	585,000.00	--	--	585,000.00	—	与收 益相 关

说明：

(1) 本公司子公司深圳航天宏图信息技术有限公司 2018 年根据《广东省促进经济发展专项资金（海洋经济发展用途）项目合同书》取得《广东海域风资源分布状况与风能储量调查》项目的课题经费 7,866,000.00 元。

(2) 本公司 2017 年根据《北京市发展和改革委员会关于 2017 年认定北京市工程研究所中心和工程实验室的批复》(京发改[2017]242 号)、《北京市发展和改革委员会关于北京航天宏图信息技术股份有限公司卫星遥感影像处理与分析关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目补助资金的批复》(京发改(审)[2017]180 号) 取得北京市发展和改革委员会拨付的卫星遥感影像处理与分析关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目补贴款 5,450,000.00 元。

(3) 本公司分别于 2016 年、2017 年、2018 年根据《国家重点研发计划课题任务书》取得中国科学院遥感与数字地球研究所发放《天空地协同遥感监测精准应急服务体系构建与示范》项目的课题经费 585,000.00 元、1,641,400.00 元、1,173,600.00 元。

(4) 本公司 2018 年根据《国家重点研发计划课题任务书》取得国家海洋环境预报中心发放的《海洋动力灾害观测预警系统集成与应用示范》项目的课题经费 1,700,000.00 元。

(5) 本公司 2018 年收到根据《国家重点研发计划课题任务书》取得北方自动控制技术研究所发放的《公共安全风险防控与应急技术装备》项目的课题经费 1,450,000.00 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	2018 年计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关	说明
上市（挂牌）企业中介费用补贴	专项补贴	1,669,000.00	其他收益	与收益相关	(1)
软件产品增值税返还	专项补贴	1,215,152.27	其他收益	与收益相关	(2)
知识产权质押融资成本补贴	专项补贴	411,600.00	其他收益	与收益相关	(3)
个税返还	专项补贴	215,828.88	其他收益	与收益相关	(4)
重大科技项目和平台建设专项资金补贴	专项补贴	200,000.00	其他收益	与收益相关	(5)
稳岗补贴	专项补贴	116,130.21	其他收益	与收益相关	(6)
高新企业认证补贴	专项补贴	50,000.00	其他收益	与收益相关	(7)
培育企业补贴	专项补贴	50,000.00	其他收益	与收益相关	(8)
高淳区 2017 年经济考核奖励（软件著作权）	专项补贴	7,000.00	其他收益	与收益相关	(9)
增值税减免	专项补贴	6,161.17	其他收益	与收益相关	(10)
信用促进会中介服务支持资金	专项补贴	6,000.00	其他收益	与收益相关	(11)
金桥工程项目申报奖励	专项补贴	5,000.00	其他收益	与收益相关	(12)

北京航天宏图信息技术股份有限公司

财务报表附注

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

创新企业奖励补贴	专项补贴	3,500.00	其他收益	与收益相关	(13)
信用报告补贴	专项补贴	1,000.00	其他收益	与收益相关	(14)
合计		3,956,372.53			

续表 1:

补助项目	种类	2017 年计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关	说明
科技经费补贴	专项补贴	2,600,000.00	其他收益	与收益相关	(15)
软件产品增值税返还	专项补贴	362,683.67	其他收益	与收益相关	(16)
企业改制补贴	专项补贴	300,000.00	其他收益	与收益相关	(17)
中关村科技园区海淀管理委员会关于知识产权补贴	专项补贴	200,000.00	其他收益	与收益相关	(18)
创新企业大赛奖励金	专项补贴	100,000.00	其他收益	与收益相关	(19)
稳岗补贴	专项补贴	90,235.53	其他收益	与收益相关	(20)
信用报告补贴	专项补贴	5,000.00	其他收益	与收益相关	(21)
科技创新补贴	专项补贴	5,000.00	其他收益	与收益相关	(22)
手续费返还	专项补贴	49.18	其他收益	与收益相关	(23)
合计		3,662,968.38			

续表 2:

补助项目	种类	2016 年计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关	说明
软件产品增值税返还	专项补贴	262,892.17	营业外收入	与收益相关	(24)
中关村科技园区海淀管理委员会关于知识产权补贴	专项补贴	156,800.00	营业外收入	与收益相关	(25)
中国科学院地理科学与资源研究所关于遥感人才奖励经费	专项补贴	20,000.00	营业外收入	与收益相关	(26)
中国卫星导航定位协会 2016 年科学技术奖奖金	专项补贴	1,500.00	营业外收入	与收益相关	(27)
信用报告补贴	专项补贴	1,000.00	营业外收入	与收益相关	(28)
合计		442,192.17			

说明:

(1) 本公司 2018 年根据《北京市海淀区人民政府关于促进国家科技金融创新中心建设发展的若干意见》（海行规发[2018]11 号）文件的规定，收到由海淀区人民政府办公室发放的上市（挂牌）企业中介费用补贴 1,669,000.00 元。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）文件的规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 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。本公司 2018 年收到即征即退的增值税 1,215,152.27 元。

(3) 本公司 2018 年根据《海淀区知识产权质押贷款贴息管理办法》海科发〔2008〕87号（2009 年 3 月 23 日修订）文件的规定，收到知识产权质押贷款贴息 411,600.00 元。

(4) 本公司 2018 年收到国税局个税手续费返还款 189,890.19 元，本公司子公司南京航天宏图信息技术有限公司、湖北航天宏图信息技术有限责任公司 2018 年分别收到国税局个税手续费返还款 25,905.00 元、33.69 元。

(5) 本公司 2018 年根据《海淀区提升企业核心竞争力支持办法》（京海发[2014]9 号）文件的规定，收到由中关村科技园区海淀园管理委员会发放的海淀区重大科技项目和平台建设专项资金补贴 200,000.00 元。

(6) 本公司及子公司南京航天宏图信息技术有限公司 2018 年根据《关于开展 2016 年度稳岗补贴申报工作的通知》（京人社[2017]第 63 号）文件的规定，分别收到稳岗补贴款 114,668.97 元、1,461.24 元。

(7) 本公司子公司湖北航天宏图信息技术有限责任公司 2018 年根据《武汉市科技局关于下达 2018 年度高新技术企业等认定补贴资金的通知》（武科计【2018】30 号）文件的规定，收到高新企业认证补贴 50,000.00 元。

(8) 本公司子公司湖北航天宏图信息技术有限责任公司 2018 年根据《武汉市科技局关于组织申报 2018 年度部分培育企业补贴的通知》文件的规定，收到培育企业补贴 50,000.00 元。

(9) 本公司子公司南京航天宏图信息技术有限公司 2018 年根据《关于开展 2018 年度知识产权资助申报的通知》文件的规定，收到经济考核奖励（软件著作权）7,000.00 元。

(10) 根据《财政部税务总局关于延续小微企业增值税政策的通知》（财税【2017】76 号）规定：为支持小微企业发展，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，继续对月销售额 2 万元（含本数）至 3 万元的增值税小规模纳税人，免征增值税。本公司子公司重庆航飞虹图信息技术有限责任公司、西安航天宏图信息技术有限公司、内蒙古航天宏图信息技术有限公司、黑龙江航天宏图信息技术有限责任公司、海南航天宏图信息技术有限公司 2018 年分别获得增值税免征额 4,491.55 元、714.28 元、570.88 元、291.26 元、93.20 元。

(11) 本公司 2018 年根据《中关村信用促进会中介服务支持资金申请说明》文件的规定，收到中介服务支持资金 6,000.00 元。

(12) 本公司子公司南京航天宏图信息技术有限公司 2018 年收到由南京市高淳区科学技术协会发放的金桥工程项目申报奖励金 5,000.00 元。

(13) 本公司子公司湖北航天宏图信息技术有限责任公司 2018 年根据《东湖高新区关于办理 2018 年新兴产业和创新创业相关政策奖励补贴资金拨付手续的通知》文件的规定，

收到创新企业奖励补贴 3,500.00 元。

（14）本公司 2018 年根据《中关村国家自主创新示范区技术创新能力建设专项资金管理办法》文件的规定，收到信用报告补贴款 1,000.00 元。

（15）本公司 2017 年收到根据《北京市科学技术委员会关于下达“2017 年北京市高新技术成果转化项目”经费的通知》文件的规定由北京市科学技术委员拨付的科技经费 2,600,000.00 元。

（16）根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）文件的规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 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。本公司 2017 年收到即征即退的增值税 362,683.67 元。

（17）本公司 2017 年收到根据《国务院关于同意支持中关村科技园区建设国家自主创新示范区的批复》（国函〔2009〕28 号）、《关于中关村国家自主创新示范区建设国家科技金融创新中心的意见》（京政发〔2012〕23 号）文件的规定，关于企业改制支持资金申报补贴 300,000.00 元。

（18）本公司 2017 年收到根据《海淀区加快核心区自主创新和产业发展专项资金管理办法》（海行规发[2017]11 号）文件的规定的补助资金 200,000.00 元。

（19）本公司 2017 年收到由海南省科学技术厅发放的海南省“科创杯”创新创业大赛奖励金 100,000.00 元。

（20）本公司 2017 年根据《关于开展 2016 年度稳岗补贴申报工作的通知》（京人社[2017] 第 63 号）文件的规定收到稳岗补贴款 90,235.53 元。

（21）本公司 2017 年根据《中关村国家自主创新示范区技术创新能力建设专项资金管理办法》收到信用报告补贴款 5,000.00 元。

（22）本公司子公司湖北航天宏图信息技术有限责任公司 2017 年根据《2017 年科技创新券(高企申报类)补助资金的通知》(武科计[2017]67 号)文件的规定收到补贴款 5,000.00 元。

（23）本公司子公司湖北航天宏图信息技术有限责任公司 2017 年收到国税局个税手续费返还 49.18 元。

（24）根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）文件的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 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。本公司 2016 年收到即征即退的增值税 262,892.17 元。

（25）本公司 2016 年收到中关村科技园区海淀园管理委员会根据颁布的《海淀区加快核心区自主创新和产业发展专项资金管理办法》补助的资金 156,800.00 元，用于本单位“2016 年海淀区企业知识产权质押融资成本补贴”项目。

(26) 本公司 2016 年度收到根据《关于推荐 2016 年度遥感青年科技人才创新资助计划候选人的通知》(国遥字[2015]第 74 号)文件的规定由中国科学院地理科学与资源研究所颁发的关于遥感人才奖励经费 20,000.00 元。

(27) 本公司 2016 年度收到根据《关于参加 2016 卫星导航定位科学技术奖颁奖仪式的通知》(中位协[2016]第 41 号)文件规定的由中国卫星导航定位协会 2016 年科学技术奖奖金 1,500.00 元。

(28) 本公司 2016 年收到海淀区政府信用报告补贴 1,000.00 元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应收票据	6,038,919.30	--	--
应收账款	419,160,100.77	272,814,139.90	182,332,905.18
合 计	425,199,020.07	272,814,139.90	182,332,905.18

(1) 应收票据

种 类	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
商业承兑汇票	6,038,919.30	--	--

说明：本公司应收商业承兑汇票由信用较好的公司承兑，不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

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	477,378,218.69	99.97	58,378,117.92	12.23	419,000,100.77
其他组合	160,000.00	0.03	--	--	160,000.00
组合小计	477,538,218.69	100.00	58,378,117.92	12.22	419,160,100.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	477,538,218.69	100.00	58,378,117.92	12.22	419,160,100.77

应收账款按种类披露（续表 1）

种 类	2017.12.31				
	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	303,768,746.65	100.00	30,954,606.75	10.19	272,814,139.90
组合小计	303,768,746.65	100.00	30,954,606.75	10.19	272,814,139.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	303,768,746.65	100.00	30,954,606.75	10.19	272,814,139.90

应收账款按种类披露（续表 2）

种 类	2016.12.31				
	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	199,610,871.26	100.00	17,277,966.08	8.66	182,332,905.18
组合小计	199,610,871.26	100.00	17,277,966.08	8.66	182,332,905.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	199,610,871.26	100.00	17,277,966.08	8.66	182,332,905.18

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内	284,048,527.61	59.50	14,202,426.38	5.00	269,846,101.23
1 至 2 年	89,329,064.32	18.71	8,932,906.43	10.00	80,396,157.89
2 至 3 年	72,867,715.02	15.26	14,573,543.00	20.00	58,294,172.02
3 至 4 年	19,429,387.44	4.07	9,714,693.72	50.00	9,714,693.72
4 至 5 年	3,744,879.55	0.78	2,995,903.64	80.00	748,975.91
5 年以上	7,958,644.75	1.67	7,958,644.75	100.00	--

合 计	477,378,218.69	100.00	58,378,117.92	12.23	419,000,100.77
-----	----------------	--------	---------------	-------	----------------

续表 1:

账 龄	2017.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	180,061,677.50	59.28	9,003,083.87	5.00	171,058,593.62
1至2年	88,606,316.72	29.17	8,860,631.67	10.00	79,745,685.04
2至3年	23,397,228.14	7.70	4,679,445.63	20.00	18,717,782.51
3至4年	3,744,879.55	1.23	1,872,439.78	50.00	1,872,439.77
4至5年	7,098,194.75	2.34	5,678,555.80	80.00	1,419,638.95
5年以上	860,450.00	0.28	860,450.00	100.00	--
合 计	303,768,746.65	100.00	30,954,606.75	10.19	272,814,139.90

续表 2:

账 龄	2016.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	147,106,668.13	73.70	7,355,333.40	5.00	139,751,334.73
1至2年	34,818,525.01	17.44	3,481,852.50	10.00	31,336,672.51
2至3年	9,185,204.60	4.60	1,837,040.92	20.00	7,348,163.68
3至4年	7,328,798.52	3.67	3,664,399.26	50.00	3,664,399.26
4至5年	1,161,675.00	0.58	929,340.00	80.00	232,335.00
5年以上	10,000.00	0.01	10,000.00	100.00	0.00
合 计	199,610,871.26	100.00	17,277,966.08	8.66	182,332,905.18

②2018年计提坏账准备 27,423,511.17 元，2017年计提坏账准备 13,676,640.67 元，2016年计提坏账准备金额 10,886,690.21 元。

③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	2018年应收账款 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
航天建筑设计研究院有限公司	279,125,966.95	58.45	20,402,081.03
中国资源卫星应用中心	18,601,000.00	3.90	1,309,800.00
单位 60	17,218,100.00	3.61	1,706,000.00
单位 4	9,896,600.01	2.07	1,979,320.00

北京航天宏图信息技术股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

国家卫星气象中心	10,037,300.00	2.10	1,114,437.50
合计	334,878,966.95	70.13	26,511,638.53

续表 1:

单位名称	2017年应收账款 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
中国航天建设集团有限公司	50,264,959.34	16.55	4,816,400.05
军工单位 60	29,571,900.00	9.74	1,478,595.00
航天建筑设计研究院有限公司	26,773,116.97	8.81	1,338,655.85
国家卫星气象中心	24,078,400.01	7.93	1,270,250.00
国家卫星海洋	17,236,000.01	5.67	899,500.00
合计	147,924,376.34	48.70	9,803,400.90

续表 2:

单位名称	2016年应收账款 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
中国航天建设集团有限公司	77,291,452.67	38.72	4,655,246.94
中国资源卫星应用中心	11,240,559.99	5.63	562,028.00
单位 4	9,896,600.01	4.96	494,830.00
山东天诚国土规划设计院有限 公司	7,375,000.00	3.69	368,750.00
中水北方勘测设计研究有限责 任公司	5,556,099.00	2.78	416,350.53
合计	111,359,711.68	55.78	6,497,205.47

2、其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
应收利息	--	--	--
应收股利	--	--	--
其他应收款	50,726,977.48	25,053,657.17	17,295,938.02
合 计	50,726,977.48	25,053,657.17	17,295,938.02

其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2018.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比 例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	11,382,229.50	21.98	1,073,891.83	9.43	10,308,337.67
押金、备用金组合	5,005,720.55	9.66	--	--	5,005,720.55
社保、住房公积金组合	880,664.00	1.70	--	--	880,664.00
往来款	34,532,255.26	66.66	--	--	34,532,255.26
组合小计	51,800,869.31	100.00	1,073,891.83	2.07	50,726,977.48
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	51,800,869.31	100.00	1,073,891.83	2.07	50,726,977.48

其他应收款按种类披露（续表 1）

种 类	2017.12.31				
	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：账龄组合	6,160,504.00	23.84	786,921.35	12.77	5,373,582.65
押金、备用金组合	5,602,754.45	21.68	--	--	5,602,754.45
往来款	14,077,320.07	54.48	--	--	14,077,320.07
组合小计	25,840,578.52	100.00	786,921.35	3.05	25,053,657.17
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	25,840,578.52	100.00	786,921.35	3.05	25,053,657.17

其他应收款按种类披露（续表 2）

种 类	2016.12.31				
	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：账龄组合	4,601,601.00	25.89	477,663.60	10.38	4,123,937.40
押金、备用金组合	6,097,198.07	34.30	--	--	6,097,198.07
社保、住房公积金组合	438,874.00	2.47	--	--	438,874.00

合并范围内关联方组合	3,135,928.55	17.64	--	--	3,135,928.55
其他组合	3,500,000.00	19.70	--	--	3,500,000.00
组合小计	17,773,601.62	100.00	477,663.60	2.69	17,295,938.02
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	17,773,601.62	100.00	477,663.60	2.69	17,295,938.02

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内	8,686,530.50	76.31	434,326.53	5.00	8,252,203.97
1 至 2 年	1,821,883.00	16.01	182,188.30	10.00	1,639,694.70
2 至 3 年	109,210.00	0.96	21,842.00	20.00	87,368.00
3 至 4 年	587,166.00	5.16	293,583.00	50.00	293,583.00
4 至 5 年	177,440.00	1.56	141,952.00	80.00	35,488.00
合 计	11,382,229.50	100.00	1,073,891.83	9.43	10,308,337.67

续表 1:

账 龄	2017.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内	3,100,233.00	50.32	155,011.65	5.00	2,945,221.35
1 至 2 年	652,110.00	10.59	65,211.00	10.00	586,899.00
2 至 3 年	2,124,606.00	34.49	424,921.20	20.00	1,699,684.80
3 至 4 年	283,555.00	4.60	141,777.50	50.00	141,777.50
合 计	6,160,504.00	100.00	786,921.35	12.77	5,373,582.65

续表 2:

账 龄	2016.12.31				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1 年以内	1,291,110.00	28.06	64,555.50	5.00	1,226,554.50
1 至 2 年	2,489,901.00	54.11	248,990.10	10.00	2,240,910.90
2 至 3 年	820,590.00	17.83	164,118.00	20.00	656,472.00
合 计	4,601,601.00	100.00	477,663.60	10.38	4,123,937.40

(2) 2018 年计提坏账准备金额 286,970.48 元，2017 年计提坏账准备金额 309,257.75 元，2016 年计提坏账准备金额 22,910.61 元。

(3) 2017 年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	423,320.25

其中，重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
北京天地视通信软件有限责任公司	往来款	423,320.25	注销	是

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	2018.12.31 账面余额	2017.12.31 账面余额	2016.12.31 账面余额
保证金	11,382,229.50	6,160,504.00	4,577,101.00
押金、备用金	5,005,720.55	5,602,754.45	6,097,198.07
社保、住房公积金	880,664.00	--	438,874.00
往来款	34,532,255.26	14,077,320.07	6,660,428.55
合计	51,800,869.31	25,840,578.52	17,773,601.62

(5) 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
南京航天宏图信息技术有限公司	合并范围内各公司间应收款项组合	10,821,003.42	1 年以内	20.89	--
西安航天宏图信息技术有限公司	合并范围内各公司间应收款项组合	7,908,121.67	1 年以内	15.27	--
湖南航天宏图无人机系统有限公司	合并范围内各公司间应收款项组合	6,106,637.41	1 年以内	11.79	--
浙江鸿图航天信息技术有限责任公司	合并范围内各公司间应收款项组合	2,493,137.27	2 年以内	4.81	--
深圳航天宏图信息技术有限公司	合并范围内各公司间应收款项组合	2,109,334.06	1 年以内	4.07	--
合计		29,438,233.83	--	56.83	--

3、长期股权投资

北京航天宏图信息技术股份有限公司

财务报表附注

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	45,410,000.00	2,140,077.81	43,269,922.19	19,480,000.00	2,140,077.81	17,339,922.19

续表 1:

项 目	2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,248,000.00	2,810,077.81	10,437,922.19

对子公司投资

被投资单位	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
兰州航天宏图信息技术有限公司	450,000.00	5,050,000.00	--	5,500,000.00	--	450,000.00
深圳航天宏图信息技术有限公司	10,000,000.00	12,000,000.00	--	22,000,000.00	--	1,000,000.00
云南航天宏图信息技术有限公司	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	--	412,874.53
浙江鸿图航天信息技术有限公司	1,530,000.00	1,480,000.00	--	3,010,000.00	--	277,203.28
重庆航飞虹图信息技术有限公司	2,100,000.00	--	--	2,100,000.00	--	--
南京航天宏图信息技术有限公司	1,000,000.00	7,000,000.00	--	8,000,000.00	--	--
黑龙江航天宏图信息技术有限公司	250,000.00	--	--	250,000.00	--	--
内蒙古航天宏图信息技术有限公司	50,000.00	200,000.00	--	250,000.00	--	--
海南航天宏图信息技术有限公司	100,000.00	--	--	100,000.00	--	--
西安航天宏图信息技术有限公司	500,000.00	--	--	500,000.00	--	--
湖南航天宏图无人机系统有限公司	1,500,000.00	--	--	1,500,000.00	--	--
广东航天宏图信息技术有限公司	--	200,000.00	--	200,000.00	--	--
合 计	19,480,000.00	25,930,000.00	--	45,410,000.00	--	2,140,077.81

续表 1:

被投资单位	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
兰州航天宏图信息技术有	450,000.00	--	--	450,000.00	--	450,000.00

北京航天宏图信息技术股份有限公司

财务报表附注

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

限公司						
北京天地视通软件有限 责任公司	670,000.00	--	670,000.00	--	--	--
深圳航天宏图信息技 术有限公司	9,500,000.00	500,000.00	--	10,000,000.00	--	1,000,000.00
云南航天宏图信息技 术有限公司	1,200,000.00	800,000.00	--	2,000,000.00	--	412,874.53
浙江鸿图航天信息技 术有限公司	918,000.00	612,000.00	--	1,530,000.00	--	277,203.28
重庆航飞虹图信息技 术有限公司	510,000.00	1,590,000.00	--	2,100,000.00	--	--
南京航天宏图信息技 术有限公司	--	1,000,000.00	--	1,000,000.00	--	--
黑龙江航天宏图信息 技术有限公司	--	250,000.00	--	250,000.00	--	--
河北航天宏图信息技 术有限公司	--	--	--	--	--	--
湖北航天宏图信息技 术有限公司	--	--	--	--	--	--
内蒙古航天宏图信息 技术有限公司	--	50,000.00	--	50,000.00	--	--
海南航天宏图信息技 术有限公司	--	100,000.00	--	100,000.00	--	--
西安航天宏图信息技 术有限公司	--	500,000.00	--	500,000.00	--	--
湖南航天宏图无人 机系统有限公司	--	1,500,000.00	--	1,500,000.00	--	--
合 计	13,248,000.00	6,902,000.00	670,000.00	19,480,000.00	--	2,140,077.81

续表 2:

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
兰州航天宏图信息技 术有限公司	450,000.00	--	--	450,000.00	--	450,000.00
北京天地视通软件有 限责任公司	670,000.00	--	--	670,000.00	--	670,000.00
深圳航天宏图信息技 术有限公司	1,000,000.00	8,500,000.00	--	9,500,000.00	--	1,000,000.00
云南航天宏图信息技 术有限公司	1,000,000.00	200,000.00	--	1,200,000.00	--	412,874.53
浙江鸿图航天信息技 术有限公司	306,000.00	612,000.00	--	918,000.00	--	277,203.28
重庆航飞虹图信息技 术有限公司	--	510,000.00	--	510,000.00	--	--
河北航天宏图信息技 术有限公司	--	--	--	--	--	--
黑龙江航天宏图信息 技术有限公司	--	--	--	--	--	--
湖北航天宏图信息技 术有限公司	--	--	--	--	--	--
合 计	3,426,000.00	9,822,000.00	--	13,248,000.00	--	2,810,077.81

4、营业收入和营业成本

北京航天宏图信息技术股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
主营业务收入	422,047,654.84	295,656,115.05	194,485,243.37
主营业务成本	166,369,403.63	119,177,786.51	71,495,437.90

5、投资收益

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
银行理财产品持有期间取得的投资收益	549,805.80	456,307.65	--

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2018 年度	2017 年度	2016 年度
非流动性资产处置损益	--	-1,320.00	--
计入当期损益的政府补助	2,741,220.26	3,300,284.71	179,300.00
委托他人投资或管理资产的损益	549,805.80	456,307.65	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,519,599.57	-292,658.50	-650,338.63
非经常性损益总额	1,771,426.49	3,462,613.86	-471,038.63
减：非经常性损益的所得税影响数	280,639.05	541,002.69	19,406.56
非经常性损益净额	1,490,787.44	2,921,611.17	-490,445.19
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-5.09	-21,825.22	4.43
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,490,792.53	2,943,436.39	-490,449.62

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		
	2018 年度	2017 年度	2016 年度
归属于公司普通股股东的净利润	14.19	13.44	26.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.85	12.61	26.98

北京航天宏图信息技术股份有限公司

财务报表附注

2016 年度至 2018 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3、每股收益

报告期利润	基本每股收益		
	2018 年度	2017 年度	2016 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.51	0.39	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.50	0.37	0.33

北京航天宏图信息技术股份有限公司

2019 年 7 月 4 日

