

北京四维图新科技股份有限公司

2019 年度

审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-5
— 母公司资产负债表	5-7
— 合并利润表	8-9
— 母公司利润表	10-11
— 合并现金流量表	12-13
— 母公司现金流量表	14-15
— 合并股东权益变动表	16-23
— 母公司股东权益变动表	24-28
— 财务报表附注	29-149

审计报告

XYZH/2020BJA70188

北京四维图新科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京四维图新科技股份有限公司（以下简称四维图新）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四维图新 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母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，我们独立于四维图新，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

1. 商誉减值测试事项	
关键审计事项	审计中的应对
截至 2019 年 12 月 31 日，如四维图新合并财务报表附注四、20 及六、14 所述，合并财务报表中商誉年末原值为 32.25 亿元，已计提商誉减值准备 9.93 亿元（其中 2019 年未计提商誉减值准备）。 管理层每年对商誉进行减值测试。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。资产组预计可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来市场状况、生产成本、经营费用、折现率及业绩增长率等因素的盘点和假设。 由于减值测试过程较为复杂，涉及重大判断，同时商誉在四维图新资产总额中占比很大，因此我们认为商誉减值是我们审计中的关键审计事项。	我们关于商誉减值测试行的程序包括： （1）了解四维图新商誉减值测试的控制程序，包括了解四维图新划分资产组及其对资产组价值的判定； （2）与管理层讨论、评估商誉减值的评估方法，包括每个资产组的未来盈利预测，现金流折现率等假设的合理性； （3）评价管理层提供的数据及支持证据，包括每个资产组的预算，关注管理层对该等预算合理性的判断依据。 （4）对存在商誉减值迹象的资产组，利用第三方评估机构的工作，就估值过程中使用的评估方法、关键估值假设、参数选择、预测未来收入及现金流折现率的合理性进行讨论，评估和复核其合理性。
2. 北京六分科技有限公司本年未纳入合并范围事项	
关键审计事项	审计中的应对
如四维图新合并财务报表附注六、43，七、1 及十六、7 所述，四维图新根据 2019 年 12 月 27 召开的 2019 年第二次临时股东大会决议，同意北京六分科技有限公司（以下简称六分科技）进行增资扩股，引进投资者 洪鑫源、北京北斗通、南方工业、四维互联基金。上述投资者实际增资完成后，四维图新对六分科技的持股比例降为 40.18%，同时，六分科技董事会成员增至 7 人，其中四维图新提名 3 名董事。因此，四维图新管理层判断其已经丧失对六分科技的控制权。 因四维图新自 2019 年 12 月 31 日起丧失对六分科技的控制权，导致六分科技不再纳入四维图新 2020 年合并范围。四维图新对六分科技丧失控制权导致四维图新合并报表层面本年增加投资收益 44,217.60 万元。 因六分科技增资扩股事项导致四维图新失	我们执行的主要审计程序如下： （1）查阅六分科技增资扩股协议及相关内部控制制度，评价相关内部控制是否健全，相关内控制度执行是否有效； （2）询问管理层对六分科技增资扩股导致其丧失控制权实质性判断，评价管理层判断的合理性及合规性； （2）检查六分科技增资扩股资金实际到位情况，是否与增资扩股协议相符； （4）检查并测算四维图新丧失六分科技控制权会计核算的合规性、准确性。

去对其控制权需要进行判断。上述判断具有一定的复杂性和主观性，而且结果与财务报表广泛相关，并对 2019 年经营成果影响重大，因此我们认为该事项属于合并财务报表审计的关键审计事项。	
---	--

四、 其他信息

四维图新管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括四维图新 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估四维图新的持续经营能力，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四维图新、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督四维图新的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对四维图新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四维图新不能持续经营。

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

（6） 就四维图新中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二〇年四月二十四日

合并资产负债表
2019 年 12 月 31 日

编制单位：北京四维图新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,722,904,575.77	2,304,457,914.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	39,710,400.50	75,331,342.98
应收账款	六、3	719,243,134.58	437,586,998.67
应收款项融资			
预付款项	六、4	36,740,507.60	42,190,763.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	34,690,229.85	33,043,567.95
其中：应收利息	六、5.1	891,902.78	7,814,789.02
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	87,818,234.88	77,313,983.10
合同资产			
持有待售资产			4,000,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	87,501,580.75	462,164,724.00
流动资产合计		2,728,608,663.93	3,436,089,293.71
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			306,514,819.32
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	1,654,737,548.76	1,298,278,056.79

其他权益工具投资	六、9	125,070,767.66	
其他非流动金融资产	六、10	213,089,646.91	
投资性房地产			
固定资产	六、11	656,703,780.60	654,356,353.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	1,044,440,829.32	1,074,905,506.96
开发支出	六、13	210,653,245.82	33,821,738.51
商誉	六、14	2,232,221,726.47	2,232,221,726.47
长期待摊费用	六、15	27,728,513.90	23,692,010.80
递延所得税资产	六、16	25,838,446.16	43,427,296.67
其他非流动资产	六、17	136,529,285.98	111,798,510.85
非流动资产合计		6,327,013,791.58	5,779,016,019.92
资产总计		9,055,622,455.51	9,215,105,313.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2019年12月31日

编制单位：北京四维图新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、19	89,983,311.36	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	六、20		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			29,928,239.11
衍生金融负债			
应付票据	六、21	10,614,650.15	25,003,958.62
应付账款	六、22	216,094,388.75	131,008,996.68
预收款项	六、23	17,907,979.12	48,520,992.21
合同负债			
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、24	288,117,621.10	316,394,709.88
应交税费	六、25	42,123,533.40	116,520,154.92
其他应付款	六、26	329,347,524.73	1,014,734,213.72
其中：应付利息	六、26.1	121,258.80	320,547.95
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、27	51,154,305.71	49,217,588.48
流动负债合计		1,045,343,314.32	1,731,328,853.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	六、28	1,191,100.00	50,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、29	17,723,408.48	30,997,377.49
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,914,508.48	80,997,377.49
负 债 合 计		1,064,257,822.80	1,812,326,231.11
股东权益：			
股本	六、30	1,961,563,170.00	1,309,470,982.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、31	3,979,856,319.76	4,593,804,071.03
减：库存股	六、32	204,773,699.95	359,752,548.89

其他综合收益	六、33	73,874,571.05	13,581,178.21
专项储备			
盈余公积	六、34	109,115,366.29	109,115,366.29
一般风险准备			
未分配利润	六、35	1,879,908,756.67	1,535,012,703.46
归属于母公司股东权益合计		7,799,544,483.82	7,201,231,752.10
少数股东权益		191,820,148.89	201,547,330.42
股东权益合计		7,991,364,632.71	7,402,779,082.52
负债和股东权益总计		9,055,622,455.51	9,215,105,313.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：北京四维图新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		224,462,449.56	1,002,466,770.86
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,287,664.02	32,144,092.32
应收账款	十七、1	308,983,783.23	94,833,385.37
应收款项融资			
预付款项		1,437,933.32	10,345.52
其他应收款	十七、2	25,715,658.08	25,949,299.06
其中：应收利息		246,689.54	4,887,916.28
应收股利			
存货		10,973,803.31	678,356.53
合同资产			
持有待售资产			2,000,000.00
一年内到期的非流动资产			35,312,850.00
其他流动资产		36,854,293.29	8,466,724.88

流动资产合计		618,715,584.81	1,201,861,824.54
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			231,552,525.53
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	4,699,533,873.89	4,575,725,409.66
其他权益工具投资		86,317,781.71	
其他非流动金融资产		128,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		550,214,365.06	543,719,885.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		763,033,364.45	796,059,262.37
开发支出		193,201,788.29	
长期待摊费用		16,099,379.01	14,781,691.11
递延所得税资产		10,767,683.65	25,098,471.91
其他非流动资产		127,932,235.98	111,798,510.85
非流动资产合计		6,575,100,472.04	6,298,735,756.99
资 产 总 计		7,193,816,056.85	7,500,597,581.53

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2019 年 12 月 31 日

编制单位：北京四维图新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		89,983,311.36	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			29,928,239.11
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		66,540,581.06	1,463,687.09
预收款项		52,426,783.60	212,890.00
合同负债			
应付职工薪酬		123,696,183.05	168,141,351.97
应交税费		14,495,795.80	68,913,419.57
其他应付款		481,201,565.41	960,379,431.58
其中：应付利息		121,258.80	320,547.95
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		21,213,313.52	38,314,229.49
流动负债合计		849,557,533.80	1,267,353,248.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,191,100.00	50,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,018,026.15	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		2,209,126.15	50,000,000.00
负 债 合 计		851,766,659.95	1,317,353,248.81
股东权益：			
股本		1,961,563,170.00	1,309,470,982.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,176,197,454.32	4,790,580,637.93
减：库存股		204,773,699.95	359,752,548.89
其他综合收益		41,574,594.04	-5,688,189.78
专项储备			
盈余公积		122,019,887.40	122,019,887.40
未分配利润		245,467,991.09	326,613,564.06
股东权益合计		6,342,049,396.90	6,183,244,332.72
负债和股东权益总计		7,193,816,056.85	7,500,597,581.53

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表 2019 年度

编制单位：北京四维图新科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		2,309,742,643.97	2,133,659,113.98
其中：营业收入	六、36	2,309,742,643.97	2,133,659,113.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,448,397,883.14	2,502,487,922.66
其中：营业成本	六、36	723,541,554.69	626,184,822.28
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、37	21,138,951.44	20,701,029.85
销售费用	六、38	119,730,779.31	131,558,133.01
管理费用	六、39	398,747,274.19	478,157,042.00
研发费用	六、40	1,189,589,631.52	1,276,435,895.41
财务费用	六、41	-4,350,308.01	-30,548,999.89
其中：利息费用		19,916,814.82	19,199,157.21
利息收入		25,453,617.49	47,673,844.71
加：其他收益	六、42	139,250,644.10	111,150,667.02
投资收益（损失以“-”号填列）	六、43	255,541,154.63	1,710,565,659.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-223,074,985.26	-16,506,990.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、44	20,000,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、45	-13,004,475.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、46		-945,892,718.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、47	-719,981.28	-317,546.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		262,412,102.73	506,677,252.76
加：营业外收入	六、48	2,521,652.02	1,326,345.08
减：营业外支出	六、49	828,181.31	1,298,138.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		264,105,573.44	506,705,459.83
减：所得税费用	六、50	-42,369,671.20	129,287,234.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		306,475,244.64	377,418,225.23
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		306,475,244.64	377,418,225.23

2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		339,184,565.86	479,070,711.85
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-32,709,321.22	-101,652,486.62
六、其他综合收益的税后净额		25,860,354.56	7,499,002.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		25,860,354.56	7,647,368.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		25,063,781.14	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		11,849,384.72	
3.其他权益工具投资公允价值变动		13,214,396.42	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		796,573.42	7,647,368.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益		648,142.92	-2,847,128.72
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		148,430.50	10,494,497.22
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-148,366.42
七、综合收益总额		332,335,599.20	384,917,227.31
归属于母公司股东的综合收益总额		365,044,920.42	486,718,080.35
归属于少数股东的综合收益总额		-32,709,321.22	-101,800,853.04
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1759	0.2500

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.1749	0.2487
------------------	--	--------	--------

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表 2019 年度

编制单位：北京四维图新科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	949,373,637.01	667,019,410.33
减：营业成本	十七、4	143,279,473.84	127,113,219.80
税金及附加		15,346,607.41	15,744,942.30
销售费用		34,001,297.90	33,085,843.71
管理费用		174,090,519.40	213,917,217.72
研发费用		653,948,448.30	755,970,865.68
财务费用		16,475,931.99	-11,766,244.14
其中：利息费用		21,484,966.14	18,724,155.56
利息收入		6,281,249.44	30,320,691.97
加：其他收益		53,693,425.01	68,506,908.18
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	-106,897,733.06	846,588,121.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-231,491,653.31	-14,050,174.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		20,000,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-858,489.60	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-631,088,058.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-549,852.81	304,856.71
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-122,381,292.29	-182,734,606.82
加：营业外收入		1,877,736.01	449,567.46
减：营业外支出		662,157.43	878,646.88

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-121,165,713.71	-183,163,686.24
减：所得税费用		-60,266,954.52	63,079,117.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-60,898,759.19	-246,242,803.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-60,898,759.19	-246,242,803.46
（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		22,045,788.84	-5,688,189.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		21,397,645.92	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		11,849,384.72	
3.其他权益工具投资公允价值变动		9,548,261.20	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		648,142.92	-5,688,189.78
1.权益法下可转损益的其他综合收益		648,142.92	-5,688,189.78
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-38,852,970.35	-251,930,993.24
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0317	-0.1286
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0314	-0.1278

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2019 年度

编制单位：北京四维图新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,184,897,628.90	2,468,982,503.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		35,357,267.55	65,605,607.71
收到其他与经营活动有关的现金	六、52	144,641,049.62	153,019,811.71
经营活动现金流入小计		2,364,895,946.07	2,687,607,922.76
购买商品、接受劳务支付的现金		746,039,352.51	527,123,582.04
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		948,866,911.61	1,049,697,570.42
支付的各项税费		144,775,442.68	214,088,849.07
支付其他与经营活动有关的现金	六、52	490,644,793.77	525,948,250.64
经营活动现金流出小计		2,330,326,500.57	2,316,858,252.17

经营活动产生的现金流量净额		34,569,445.50	370,749,670.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,988,123,843.04	1,671,520,000.00
取得投资收益收到的现金		54,110,574.32	60,236,261.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		997,794.14	896,265.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-110,716,910.91	-713,840,525.78
收到其他与投资活动有关的现金	六、52	101,339,833.25	1,632,074,855.47
投资活动现金流入小计		3,033,855,133.84	2,650,886,856.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,014,485,391.43	383,691,497.05
投资支付的现金		2,685,196,155.08	3,168,576,191.88
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、52	13,363,859.52	30,844,695.96
投资活动现金流出小计		3,713,045,406.03	3,583,112,384.89
投资活动产生的现金流量净额		-679,190,272.19	-932,225,528.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		161,374,725.91	995,221,284.31
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		142,500,000.00	666,606,685.96
取得借款所收到的现金		89,983,311.36	99,999,973.15
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、52	1,209,824.50	2,133,136.97
筹资活动现金流入小计		252,567,861.77	1,097,354,394.43
偿还债务所支付的现金		48,808,900.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		46,196,982.95	86,374,773.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,443,412.76	12,652,836.92
支付其他与筹资活动有关的现金	六、52	16,399,230.88	95,083,334.88
筹资活动现金流出小计		111,405,113.83	181,458,108.60
筹资活动产生的现金流量净额		141,162,747.94	915,896,285.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		534,610.89	37,403,814.89
五、现金及现金等价物净增加额		-502,923,467.86	391,824,242.49
加：期初现金及现金等价物余额		2,081,799,752.45	1,689,975,509.96

六、期末现金及现金等价物余额		1,578,876,284.59	2,081,799,752.45
----------------	--	------------------	------------------

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表
2019 年度

编制单位：北京四维图新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019 年度	2018 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		892,715,564.28	916,234,342.62
收到的税费返还		29,720,857.72	63,687,821.87
收到其他与经营活动有关的现金		100,294,148.84	62,072,632.84
经营活动现金流入小计		1,022,730,570.84	1,041,994,797.33
购买商品、接受劳务支付的现金		189,950,356.72	68,009,213.94
支付给职工以及为职工支付的现金		364,692,650.54	412,273,605.68
支付的各项税费		86,886,517.51	105,500,839.92
支付其他与经营活动有关的现金		353,975,731.60	369,148,653.25
经营活动现金流出小计		995,505,256.37	954,932,312.79
经营活动产生的现金流量净额		27,225,314.47	87,062,484.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,286,000,000.00	876,865,181.21
取得投资收益收到的现金		107,299,753.03	186,407,503.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		697,253.53	940,894.49
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		114,129,260.64	1,596,998,822.00
投资活动现金流入小计		1,508,126,267.20	2,661,212,401.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		866,933,890.52	177,072,319.05
投资支付的现金		1,427,787,430.20	2,034,270,443.18
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		127,304,077.60	18,895,500.00
支付其他与投资活动有关的现金		4,448,659.52	174,200,000.00
投资活动现金流出小计		2,426,474,057.84	2,404,438,262.23

投资活动产生的现金流量净额		-918,347,790.64	256,774,139.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		18,883,840.00	328,614,598.35
取得借款收到的现金		269,983,311.36	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,209,824.50	1,424,915.93
筹资活动现金流入小计		290,076,975.86	330,039,514.28
偿还债务支付的现金		48,808,900.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,981,136.05	73,721,936.80
支付其他与筹资活动有关的现金		16,399,230.88	32,801,378.56
筹资活动现金流出小计		105,189,266.93	106,523,315.36
筹资活动产生的现金流量净额		184,887,708.93	223,516,198.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-525.96	-617.36
五、现金及现金等价物净增加额		-706,235,293.20	567,352,205.19
加：期初现金及现金等价物余额		881,334,023.41	313,981,818.22
六、期末现金及现金等价物余额		175,098,730.21	881,334,023.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表
2019 年度

编制单位：北京四维图新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年														
	归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,309,470,982.00	-	-	-	4,593,804,071.03	359,752,548.89	13,581,178.21	-	109,115,366.29	-	1,535,012,703.46	-	7,201,231,752.10	201,547,330.42	7,402,779,082.52
加：会计政策变更							34,433,038.28				24,027,833.79		58,460,872.07	1,993,486.78	60,454,358.85
前期差错更正													-		-
同一控制下企业合并													-		-
其他													-		-
二、本年年初余额	1,309,470,982.00	-	-	-	4,593,804,071.03	359,752,548.89	48,014,216.49	-	109,115,366.29	-	1,559,040,537.25	-	7,259,692,624.17	203,540,817.20	7,463,233,441.37
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	652,092,188.00	-	-	-	-613,947,751.27	-154,978,848.94	25,860,354.56	-	-	-	320,868,219.42	-	539,851,859.65	-11,720,668.31	528,131,191.34
（一）综合收益总额							25,860,354.56				339,184,565.86		365,044,920.42	-32,709,321.22	332,335,599.20

(二) 股东投入和减少资本	-2,063,042.00	-	-	-	40,207,478.73	- 154,978,848.94	-	-	-	-	-	-	193,123,285.67	29,432,065.67	222,555,351.34
1.股东投入的普通股	-2,063,042.00				- 23,824,437.78	- 154,978,848.94							129,091,369.16	23,994,767.66	153,086,136.82
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计入股东权益的金额					32,104,384.63								32,104,384.63		32,104,384.63
4.其他					31,927,531.88								31,927,531.88	5,437,298.01	37,364,829.89
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,316,346.44	-	- 18,316,346.44	- 8,443,412.76	-26,759,759.20
1.提取盈余公积													-		-
2.提取一般风险准备													-		-
3.对股东的分配											18,316,346.44	-	- 18,316,346.44	- 8,443,412.76	-26,759,759.20
4.其他													-		-
(四) 股东权益内部结转	654,155,230.00	-	-	-	- 654,155,230.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	654,155,230.00				- 654,155,230.00								-		-
2.盈余公积转增股本													-		-
3.盈余公积弥补亏损													-		-

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-
6. 其他													-		-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取													-		-
2. 本年使用													-		-
(六) 其他													-		-
四、本年年末余额	1,961,563,170.00	-	-	-	3,979,856,319.76	204,773,699.95	73,874,571.05	-	109,115,366.29	-	1,879,908,756.67	-	7,799,544,483.82	191,820,148.89	7,991,364,632.71

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并股东权益变动表（续）
2019 年度

编制单位：北京四维图新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年													
	归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										

一、上年年末余额	1,282,615,01 3.00	-	-	-	4,205,523,8 31.08	77,973,17 7.02	5,933,8 09.71	-	109,115,3 66.29	-	1,110,939 ,772.85	-	6,636,15 4,615.91	237,79 5,974. 24	6,873,9 50,590. 15
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	1,282,615,01 3.00	-	-	-	4,205,523,8 31.08	77,973,17 7.02	5,933,8 09.71	-	109,115,3 66.29	-	1,110,939 ,772.85	-	6,636,15 4,615.91	237,79 5,974. 24	6,873,9 50,590. 15
三、本年增减变动金额（减少以 “－”号填列）	26,855,969.0 0	-	-	-	388,280,23 9.95	281,779,3 71.87	7,647,3 68.50	-	-	-	424,072,9 30.61	-	565,077, 136.19	36,248 ,643.8 2	528,828 ,492.37
（一）综合收益总额							7,647,3 68.50				479,070,7 11.85		486,718, 080.35	101,80 0,853. 04	384,917 ,227.31
（二）股东投入和减少资本	26,855,969.0 0	-	-	-	341,840,98 6.02	281,779,3 71.87	-	-	-	-	-	-	86,917,5 83.15	78,205 ,046.1 4	165,122 ,629.29
1.股东投入的普通股	26,855,969.0 0				300,340,22 3.50	251,777,8 89.28							75,418,3 03.22	115,00 0,000. 00	190,418 ,303.22
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计入股东权益的金额					28,367,309. 50								28,367,3 09.50		28,367, 309.50
4.其他					13,133,453. 02	30,001,48 2.59							- 16,868,0 29.57	- 36,794 ,953.8	- 53,662, 983.43

														6	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54,997,781.24	-	54,997,781.24	-	-
1.提取盈余公积													-		-
2.提取一般风险准备													-		-
3.对股东的分配											54,997,781.24		54,997,781.24	-	-
4.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.设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5.其他综合收益结转留存收益													-		-
6.其他													-		-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													-		-
2.本年使用													-		-
(六) 其他					46,439,253.93								46,439,253.93		46,439,253.93
四、本年年末余额	1,309,470,98	-	-	-	4,593,804,0	359,752,5	13,581,	-	109,115,3	-	1,535,012	-	7,201,23	201,54	7,402,7

	2.00				71.03	48.89	178.21		66.29		,703.46		1,752.10	7,330.42	79,082.52
--	------	--	--	--	-------	-------	--------	--	-------	--	---------	--	----------	----------	-----------

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表
 2019 年度

编制单位：北京四维图新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,309,470,982.00	-	-	-	4,790,580,637.93	359,752,548.89	-5,688,189.78	-	122,019,887.40	326,613,564.06		6,183,244,332.72
加：会计政策变更							25,216,994.98			-1,930,467.34		23,286,527.64
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额	1,309,470,982.00	-	-	-	4,790,580,637.93	359,752,548.89	19,528,805.20	-	122,019,887.40	324,683,096.72	-	6,206,530,860.36
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	652,092,188.00	-	-	-	-614,383,183.61	-154,978,848.94	22,045,788.84	-	-	-79,215,105.63	-	135,518,536.54

(一) 综合收益总额							22,045,788.84			-		-
									60,898,759.19			38,852,970.35
(二) 股东投入和减少资本	-2,063,042.00	-	-	-	39,772,046.39	-		-	-	-	-	192,687,853.33
						154,978,848.94						
1.股东投入的普通股	-2,063,042.00				-23,824,437.78	-						129,091,369.16
						154,978,848.94						
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入股东权益的金额					30,174,184.63							30,174,184.63
4.其他					33,422,299.54							33,422,299.54
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
									18,316,346.44			18,316,346.44
1.提取盈余公积												-
2.对股东的分配									18,316,346.44			18,316,346.44
3.其他												-
(四) 股东权益内部结转	654,155,230.00	-	-	-	654,155,230.00	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本	654,155,230.00				654,155,230.00							-
2.盈余公积转增股本												-

3.盈余公积弥补亏损												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他综合收益结转留存收益												-
6.其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	1,961,563,170.00	-	-	-	4,176,197,454.32	204,773,699.95	41,574,594.04	-	122,019,887.40	245,467,991.09	-	6,342,049,396.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）
 2019 年度

编制单位：北京四维图新科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专	盈余公积	未分配利润		股东权益合

		优先 股	永续 债	其他			收益	项 储 备			其他	计
一、上年年末余额	1,282,615,013.00	-	-	-	4,412,940,468.57	77,973,177.02	-	-	122,019,887.40	711,865,438.23		6,451,467,630.18
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额	1,282,615,013.00	-	-	-	4,412,940,468.57	77,973,177.02	-	-	122,019,887.40	711,865,438.23	-	6,451,467,630.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,855,969.00	-	-	-	377,640,169.36	281,779,371.87	-5,688,189.78	-	-	-385,251,874.17	-	-268,223,297.46
（一）综合收益总额							-5,688,189.78			-246,242,803.46		-251,930,993.24
（二）股东投入和减少资本	26,855,969.00	-	-	-	327,930,433.00	281,779,371.87	-	-	-	-	-	73,007,030.13
1.股东投入的普通股	26,855,969.00				300,340,223.50	251,777,889.28						75,418,303.22
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入股东权益的金额					27,590,209.50							27,590,209.50
4.其他						30,001,482.59						-30,001,482.59
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-54,997,781.24	-	-54,997,781.24

1.提取盈余公积												-
2.对股东的分配										54,997,781.24		54,997,781.24
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.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他综合收益结转留存收益												-
6.其他												-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
(六) 其他					49,709,736.36					84,011,289.47		34,301,553.11
四、本年年末余额	1,309,470,982.00	-	-	-	4,790,580,637.93	359,752,548.89	5,688,189.78	-	122,019,887.40	326,613,564.06	-	6,183,244,332.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

一、公司的基本情况

北京四维图新科技股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时简称本集团）系由北京四维图新导航信息技术有限公司（以下简称四维有限）整体变更设立。四维有限成立于 2002 年 12 月 3 日，设立时注册资本为 2,950.00 万元。

2008 年 1 月，根据中国四维测绘技术总公司、上海明海商务咨询有限公司、四维航空遥感有限公司、北京商络数据系统有限责任公司、上海赛众投资有限公司、广州新维投资咨询有限公司、北京商络数据系统有限责任公司以及孙玉国、曾胜利等共 29 位自然人签订的发起人协议、国务院国有资产监督管理委员会《关于北京四维图新科技股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》（国资产权[2008]30 号）和中国卫星通信集团公司《关于同意北京四维图新导航信息技术有限公司整体变更为北京四维图新股份有限公司的批复》（中国卫通财[2007]342 号），各发起人股东以其各自持有的四维有限截止 2007 年 11 月 30 日经审计的净资产出资，将四维有限整体变更设立为本公司。本公司于 2008 年 1 月 23 日在北京市工商行政管理局办理了工商注册登记手续，注册资本 344,229,579.00 元，其中：中国四维测绘技术总公司出资 99,923,995.00 元；上海明海商务咨询有限公司出资 56,762,081.00 元；四维航空遥感有限公司 31,428,505.00 元；上海赛众投资有限公司 29,009,604.00 元；广州新维投资咨询有限公司 29,009,604.00 元；北京商络数据系统有限责任公司 24,190,389.00 元；孙玉国、曾胜利等 29 位自然人出资 73,905,401.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]438 号文核准，2010 年 5 月本公司向社会首次公开发行人民币普通股股票 5,600 万股（每股面值 1 元），增加注册资本 56,000,000.00 元。信永中和会计师事务所对本公司首次公开发行人民币普通股股票的资金到位情况进行了审验，并于 2010 年 5 月 7 日出具“XYZH/2009A7057 号”验资报告。2010 年 7 月 9 日，本公司取得了北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，变更后的注册资本为 400,229,579.00 元。

经深圳证券交易所《关于北京四维图新科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]151 号）同意，本公司首次公开发行的人民币普通股股票于 2010 年 5 月 18 日在深圳证券交易所上市，股票简称“四维图新”，股票代码“002405”。

2011 年 3 月 29 日，经本公司 2010 年度股东大会审议批准，本公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后公司注册资本由 400,229,579.00 元增加至 480,275,494.00 元。本公司本次资本公积转增资本已经信永中和会计师事务所审验，并出具“XYZH/2010A7046 号”验资报告予以确认。

2012 年 3 月 29 日，经本公司 2011 年度股东大会审议批准，本公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后公司注册资本由 480,275,494.00 元增加至 576,330,592.00 元。本公司本次资本公积转增资本已经信永中和会计师事务所审验，并出具“XYZH/2012A7017 号”验资报告予以确认。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2013年3月22日,经本公司2012年度股东大会审议批准,本公司以资本公积向全体股东每10股转增2股,转增后公司注册资本由576,330,592.00元增加至691,596,710.00元。本公司本次资本公积转增资本已经信永中和会计师事务所审验,并出具“XYZH/2012A4086号”验资报告予以确认。

2014年4月29日,中国四维测绘技术有限公司与深圳市腾讯产业投资基金有限公司签署了股份转让协议,转让中国四维测绘技术有限公司持有的本公司股份78,000,000.00股。2014年6月17日,公司收到中国四维测绘技术有限公司转来的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的过户登记确认书,确认过户登记手续于2014年6月13日办理完毕。

经本公司2015年第一次临时股东大会审议通过的《北京四维图新科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》及其摘要、第三届董事会第十三次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》、《关于调整限制性股票激励计划授予价格的议案》,本公司以2015年7月24日为授予日,按11.279元/股授予价格,向482名激励对象授予1,780.68万股限制性股票。此次变更实际增加股本17,806,800.00元,其余183,036,097.20元作为股本溢价,变更后的股本为709,403,510.00元。此次变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具XYZH/2015BJA70103号《验资报告》予以审验。

经本公司2015年第一次临时股东大会审议通过的《北京四维图新科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》及其摘要、第三届董事会第十五次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》,本公司以2015年9月25日为授予日,按13.87元/股授予价格,向77名激励对象授予203.30万股限制性股票。此次变更实际增加股本2,033,000.00元,其余26,164,710.00元作为股本溢价,变更后的股本为711,436,510.00元。此次变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具XYZH/2015BJA70117号《验资报告》予以审验。

经本公司2016年第三届董事会第十九次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》,公司申请减少注册资本人民币279,000.00元,回购有限售条件股份279,000股后予以注销,注册资本由711,436,510.00元减少至711,157,510.00元。此次变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具“XYZH/2015BJA70178”号验资报告予以审验。

2016年6月7日,经本公司2015年度股东大会审议批准,本公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股,转增后本公司注册资本由711,157,510.00元增加至1,066,736,265.00元。

2016年11月15日,根据本公司2015年第一次临时股东大会审议通过的《北京四维图新科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》及其摘要、公司第三届董事会第二十五次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》,本公司申

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

请减少注册资本人民币 209,000.00 元, 回购有限售条件股份 209,000.00 股后予以注销, 变更后本公司的股本为 1,066,527,265.00 元。此次变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具“XYZH/2016BJA70264”号验资报告予以审验。

2017年3月7日,根据本公司2016年第三届董事会第二十一次会议、2015年度股东大会审议批准,并经中国证券监督管理委员会《关于核准北京四维图新科技股份有限公司向合肥高新科技创业投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2017]22号)的核准,同意本公司向合肥高新科技创业投资有限公司、宁波杰康投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波杰浩投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波杰朗投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波杰晟投资管理合伙企业(有限合伙)共5位交易对方共计发行19,418,723股新股购买其持有的合肥杰发科技有限公司(原名杰发科技(合肥)有限公司,以下简称杰发科技)股权。本公司本次实际发行数量为19,418,723股新股,股票的每股面值人民币1.00元,发行价格为每股人民币17.02元,本次实际增加股本人民币19,418,723.00元,变更后的股本为1,085,945,988.00元。此次变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具“XYZH/2017BJA70061”号验资报告予以审验。

2017年3月10日,根据本公司2016年第三届董事会第二十一次会议、2015年度股东大会审议批准,并经中国证券监督管理委员会《关于核准北京四维图新科技股份有限公司向合肥高新科技创业投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2017]22号)的核准,同意本公司非公开发行不超过223,266,740股新股。本公司本次实际发行数量为196,923,025股新股,股票的每股面值人民币1.00元,发行价格为每股人民币17.02元,本次实际增加股本人民币196,923,025.00元,变更后的股本为1,282,869,013.00元。此次变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具“XYZH/2017BJA70066”号验资报告予以审验。

2017年5月15日,根据本公司第三届董事会第二十八次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》,本公司申请减少注册资本人民币254,000.00元,回购有限售条件股份254,000股后予以注销,变更后本公司的股本为1,282,615,013.00元。此次变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具“XYZH/2017BJA70231”号验资报告予以审验。

2018年6月11日,根据本公司第四届董事会第七次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》,本公司申请减少注册资本人民币190,500.00元,回购有限售条件股份190,500股后予以注销,变更后本公司的股本为1,282,424,513.00元。此次变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具“XYZH/2018BJA70221”号验资报告予以审验。

经本公司2018年第一次临时股东大会审议通过的《北京四维图新科技股份有限公司2018年度限制性股票激励计划(草案修订稿)》、第四届董事会第九次会议审议通过的《关于向2018年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》,本

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司以2018年6月11日为授予日,按12.15元/股授予价格,拟向385名激励对象授予2,945.00万股限制性股票。截至2018年6月26日止,本公司已收到360名激励对象缴付的27,046,469股限制性股票的出资款人民币328,614,598.35元,均以货币出资,其余25名激励对象放弃本次限制性股权激励资格。本次实际增加股本人民币27,046,469.00元,其余301,568,129.35元作为股本溢价,变更后的股本为1,309,470,982.00元。此次变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具XYZH/2018BJA70228号《验资报告》予以审验。

经本公司2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于<北京四维图新科技股份有限公司2018年度限制性股票激励计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》、第四届董事会第十六次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》,公司以2019年4月24日为授予日,按12.80元/股授予价格,拟向61名激励对象授予155.00万股限制性股票。截至2019年4月26日止,公司已收到56名激励对象缴付的1,475,300股限制性股票的出资款人民币18,883,840.00元(其中有6名激励对象为部分认购),均以货币出资,其余5名激励对象放弃本次限制性股权激励资格。本次实际增加股本人民币1,475,300.00元,其余17,408,540.00元作为股本溢价,变更后的股本为1,310,946,282.00元。此次变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具XYZH/2019BJA70246号《验资报告》予以审验。

经本公司于2018年10月17日及2018年11月5日分别召开的第四届董事会第十二次会议及2018年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司回购股份的预案》,公司自2018年12月13日至2019年5月5日通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量共计1,962,700股,并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述1,962,700股回购股份注销手续。此次注销完成后的股本由1,310,946,282.00元减少至1,308,983,582.00元。

根据本公司第四届董事会第十四次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》,本公司申请减少注册资本人民币673,122.00元,回购有限售条件股份673,122股后予以注销,变更后本公司的股本为1,308,310,460.00元。此次变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具“XYZH/2018BJA70221”号验资报告予以审验。

2019年5月13日,经本公司2018年度股东大会审议批准,本公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股,转增后本公司注册资本由1,308,310,460.00元增加至1,962,465,690.00元。

根据本公司2018年4月24日召开的第四届董事会第七次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》,本公司申请减少注册资本人民币225,500.00元,回购有限售条件股份225,500股后予以注销。本公司已于2018年6月5日回购完成共计190,500股限制性股票,此次变更已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具XYZH/2018BJA70221号《验资报告》予以审验,剩余限制性股票35,000股暂未完成回

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

购。2019年5月13日,经本公司2018年度股东大会审议批准,本公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股。上述暂未完成回购限制性股票35,000股经转增后增加至52,500股。本公司于2019年12月2日回购有限售条件股份52,500股后予以注销,变更后本公司的股本为1,962,413,190.00元。

根据本公司2019年第一次临时股东大会及第四届董事会第十九次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》,本公司申请减少注册资本人民币850,020.00元,回购有限售条件股份850,020股后予以注销,变更后公司的股本为人民币1,961,563,170.00元。此次变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具“XYZH/2019BJA70377”号验资报告予以审验。

截至2019年12月31日,公司股本总额1,961,563,170.00元,股份总数1,961,563,170股,其中有限售条件股份386,012,962股,占股份总数的19.68%;无限售条件股份1,575,550,208股,占股份总数的80.32%。

本公司法定代表人:吴劲风;经营范围:开发智能交通、航空航天遥感、地理信息系统、自动制图、地图编制、互联网地图服务、设备管理、测绘工程、个人数字助理的技术及产品;开发、生产导航电子地图、计算机软、硬件;销售自产产品;技术进出口、货物进出口;为电动汽车提供充电服务;经营电信业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;经营电信业务以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括上海纳维信息技术有限公司、北京世纪高通科技有限公司、合肥杰发科技有限公司等19家公司。与上年相比,本年合并财务报表范围因投资设立增加合肥四维图新科技有限公司及北京满电出行科技有限公司,因注销减少图新投资(香港)科技有限公司,因第三方增资丧失控制权减少北京六分科技有限公司。

报告期合并范围的变化详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项,因此本财务报表以持续经营假设为基础编制。

四、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本集团在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本集团和被合并方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净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,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,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取

得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理

该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分

类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团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和其他金融负债。

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,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。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。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①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(含属于金融负债的衍生工具)和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值,公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的

价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本集团作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

10. 应收票据

本集团考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计,并采用预期信用损失的简化模型,始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备,计提方法见应收账款。

11. 应收账款坏账准备

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是,如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下,如果逾期超过30日,则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息,证明即使逾期超过30日,信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。集团考虑的信息包括:①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况;②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化,并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收账款,本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本集团按照应收款项的客户性质为共同风险特征,对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为应收账款减值损失。相反,本集团将差额确认为减值利得。

本集团实际发生信用损失,认定相关应收账款无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,若核销金额大于已计提的损失准备,按期差额计入当期损益。

本集团将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合,在组合基础上基于所有合理且有依据的信息(包括前瞻性信息)计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
------	---------------------

本集团根据以前年度的实际信用损失,并考虑本年的前瞻性信息,计量应收账款的预期信用损失的会计估计政策为:

	逾期 1年以内	逾期 1-2年	逾期 2-3年	逾期 3-4年	逾期 4-5年	逾期 5年以上
违约综合损失率	0.86%	26.81%	30.15%	44.25%	66.72%	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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

12. 其他应收款

对于其他应收款,本集团考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计,并采用预期信用损失的简化模型,始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备,计提方法见应收账款。

13. 存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、劳务成本等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

14. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后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长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相

关其他综合收益暂不做调整,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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以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投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,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,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,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,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股

权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租（不包括出租的房屋及建筑物）或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、电子设备、运输设备和其他设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	30-50	5	1.9-3.17
2	楼宇设备	8-20	5	4.75-11.875
3	运输设备	5	5	19
4	电子设备	3-5	5	19-31.67
5	构筑物及其他设备	3-15	5	6.33-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

18. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、非专利技术、特许权、数据使用权等。按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

对使用寿命有限的无形资产,按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间,本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 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;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起开始摊销。

19. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每期末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

20. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

21. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出及其他已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤及其他短期薪酬等。本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

离职后福利包括养老保险、年金、失业保险以及其他离职后福利。按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按

照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是指在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

其他长期职工福利,是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

23. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

24. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

以限制性股票方式计算的股份支付,职工出资认购的股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让;如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到,则本集团按照事先约定的价格回购股票。本集团取得职工认购限制性股票支付的款项时,按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价),同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。本集团未达到限制性股票解锁条件而需回购股票时,根据回购股票所需支付的金额减少货币资金并冲减已确认的负债,同时根据本附注“四、26 回购股份”所述,对需注销的限制性股票进行相应的会计处理。

以现金结算的股份支付,按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本集团承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的(因未满足可行权条件而被取消的除外),作为加速行权处理,即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件,在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

25. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入的确认原则:

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

本集团销售商品收入主要为导航电子地图及芯片产品、导航软件销售收入,于产品交付客户所有权转移时确认。

(2) 提供劳务收入的确认原则:

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量,与交易相关的经济利益能够流入本集团,劳务的完成程度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已完工作的测量确认。

本集团提供劳务收入主要包括动态通信息服务、车联网及编译服务、位置大数据服务等。

劳务收入于提供服务期间确认。

(3) 让渡资产使用权收入的确认原则:

以与交易相关的经济利益能够流入本集团,收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

26. 政府补助

本集团的政府补助包括从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

本集团取得的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补

助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府相关文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。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。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

本集团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，确认递延所得税资产。

28. 回购股份

本集团按法定程序报经批准采用收购本集团股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本集团回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

29. 租赁

本集团租赁业务为经营租赁。

本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

30. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指公司按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

31. 分部信息

本集团以数据、算法和算力为核心，以全面技术发展为战略，不断加大内外部资源整合和一站式云平台建设，面向市场和客户需求，推动主要业务板块协同发展，打造“智能汽车大脑”，形成“数据+云+AI+芯片+软硬一体化”的综合解决方案，生产、定价、销售等环节均密不可分，因此，报告期内本集团无报告分部。

32. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

33. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1、新金融工具准则的会计政策

会计政策变更的内容和原因	审批程序及 执行日期	备注
《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)	四维图新第四届第二十三次董事会审批通过；2019 年 1 月 1 日开始执行	金融资产分类由“四分类”改为“三分类”。将现行按照持有金融资产的意图和目的金融资产四分类（即以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产），改为以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。 金融资产减值会计处理由“已发生损失法”改为“预期损失法”。将金融资产减值会计处理由原“已发生损失法”（即只有在客观证据表明金融资产已经发生损失时，才对相关金融资产计提减值准备）改为“预期损失法”，考虑金融资产未来预期信用损失情况。 调整非交易性权益工具投资的会计处理。原会计政策下，本集团将非交易性权益工具投资分类为可供出售金融资产处理，在可供出售金融资产处置时，原计入其他综合收益的累计公允价值变动额转出计入当期损益。执行新金融工具准则后，可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

会计政策变更的内容和原因	审批程序及 执行日期	备注
		销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理。 本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,根据新准则衔接规定,无需追溯调整前期比较财务报表数据,执行新准则的累计影响数调整 2019 年期初留存收益(或其他综合收益)及财务报表其他相关项目金额,详见本附注“四、33、(4)”所述。
《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕16 号) (“新财务报表格式”)	四维图新第四届第二十三次董事会审批通过; 2019 年 1 月 1 日起开始执行	资产负债表中“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目;“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目。 资产负债表中“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的,或预计在一年内(含一年)进行摊销的部分,不再归类为流动负债,仍在该项目中填列。 利润表中“投资收益”项目下新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”明细项目,反映因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失。 利润表中“资产减值损失”和“信用减值损失”项目由“减:资产减值损失”、“减:信用减值损失”改为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”、“加:信用减值损失(损失以“-”号填列)”。 本集团根据新财务报表格式编制 2019 年度财务报表和调整比较财务报表,影响详见附注“四、33、(3)”。
《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换(修订)》 (“新非货币性资产交换准则”)	四维图新第四届第二十三次董事会审批通过; 2019 年 6 月 10 日起开始执行	明确了非货币性资产交换的概念和应适用其他准则的情形,明确了货币性资产是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利;明确了非货币性资产交换的确认时点。明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及相关信息披露要求等。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

会计政策变更的内容和原因	审批程序及 执行日期	备注
		本集团自 2019 年 6 月 10 日起执行新非货币性资产交换准则,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。
《企业会计准则第 12 号--债务重组 (修订)》 ("新债务重组准则")	四维图新第四届第二十三次董事会审批通过; 2019 年 6 月 17 日起开始执行	在债务重组定义方面,强调重新达成协议,不再强调债务人发生财务困难、债权人做出让步,将重组债权和债务指定为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴;对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的,明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则;明确了债权人放弃债权采用公允价值计量;重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露要求等。 本集团自 2019 年 6 月 17 日起执行新债务重组准则,对 2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的债务重组根据该准则规定进行调整,对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。
《企业会计准则第 14 号--收入 (修订)》 ("新收入准则")	四维图新第四届第二十三次董事会审批通过; 2020 年 1 月 1 日起开始执行	新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型,采用统一的收入确认模型来规范所有与客户之间的合同产生的收入,并明确“在某一时段内”还是“在某一时点”确认收入;以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准;对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引;对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。 本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

会计政策变更的内容和原因	审批程序及 执行日期	备注
		准则，根据新准则衔接规定，无需追溯调整前期比较财务报表数据，执行新准则的累计影响数调整 2019 年期初留存收益、其他综合收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2) 重要会计估计变更

本集团本年度无重要会计估计变更。

(3) 根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕16 号），调整相关财务报表列报如下：

受影响的项目	合并财务报表（2018 年 12 月 31 日/2018 年度）		
	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	512,918,341.65	-512,918,341.65	-
应收票据	-	75,331,342.98	75,331,342.98
应收账款	-	437,586,998.67	437,586,998.67
应付票据及应付账款	156,012,955.30	-156,012,955.30	-
应付票据	-	25,003,958.62	25,003,958.62
应付账款	-	131,008,996.68	131,008,996.68
其他流动负债	49,217,588.48	-4,973,085.68	44,244,502.80
递延收益	30,997,377.49	4,973,085.68	35,970,463.17
减：资产减值损失	945,892,718.64	-945,892,718.64	-
加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-945,892,718.64	-945,892,718.64

受影响的项目	母公司财务报表（2018 年 12 月 31 日/2018 年度）		
	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	126,977,477.69	-126,977,477.69	-
应收票据	-	32,144,092.32	32,144,092.32
应收账款	-	94,833,385.37	94,833,385.37
应付票据及应付账款	1,463,687.09	-1,463,687.09	-
应付票据	-	-	-

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应付账款	-	1,463,687.09	1,463,687.09
其他流动负债	38,314,229.49	-1,698,175.35	36,616,054.14
递延收益	-	1,698,175.35	1,698,175.35
减: 资产减值损失	631,088,058.48	-631,088,058.48	-
加: 资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-	-631,088,058.48	-631,088,058.48

(4) 2019 年 (首次) 起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

受影响的项目	合并财务报表			
	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日账面金额	新金融工具准则影响		会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日账面金额
		重分类	重新计量	
货币资金	2,304,457,914.01	-	-	2,304,457,914.01
应收票据	75,331,342.98	-	-14,216.00	75,317,126.98
应收账款	437,586,998.67	-	2,179,924.31	439,766,922.98
预付款项	42,190,763.00	-	-	42,190,763.00
其他应收款	33,043,567.95	-	-	33,043,567.95
存货	77,313,983.10	-	-	77,313,983.10
持有待售资产	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
其他流动资产	462,164,724.00	-	-	462,164,724.00
流动资产合计	3,436,089,293.71	-	2,165,708.31	3,438,255,002.02
可供出售金融资产	306,514,819.32	-306,514,819.32		
长期股权投资	1,298,278,056.79	-	-	1,298,278,056.79
其他非流动金融资产	-	241,560,958.50	23,855,612.26	265,416,570.76
其他权益工具投资	-	64,953,860.82	34,433,038.28	99,386,899.10
固定资产	654,356,353.55	-	-	654,356,353.55
无形资产	1,074,905,506.96	-	-	1,074,905,506.96
开发支出	33,821,738.51	-	-	33,821,738.51
商誉	2,232,221,726.47	-	-	2,232,221,726.47
长期待摊费用	23,692,010.80	-	-	23,692,010.80
递延所得税资产	43,427,296.67	-	-	43,427,296.67
其他非流动资产	111,798,510.85	-	-	111,798,510.85
非流动资产合计	5,779,016,019.92	-	58,288,650.54	5,837,304,670.46
资产合计	9,215,105,313.63	-	60,454,358.85	9,275,559,672.48

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

受影响的项目	合并财务报表			
	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日账面金 额	新金融工具准则影响		会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日账面金额
		重分类	重新计量	
交易性金融负债	-	29,928,239.11	-	29,928,239.11
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融负债	29,928,239.11	-29,928,239.11	-	
应付票据	25,003,958.62	-	-	25,003,958.62
应付账款	131,008,996.68	-	-	131,008,996.68
预收款项	48,520,992.21	-	-	48,520,992.21
应付职工薪酬	316,394,709.88	-	-	316,394,709.88
应交税费	116,520,154.92	-	-	116,520,154.92
其他应付款	1,014,734,213.72	-	-	1,014,734,213.72
其他流动负债	44,244,502.80	-	-	44,244,502.80
流动负债合计	1,726,355,767.94	-	-	1,726,355,767.94
应付债券	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
递延收益	35,970,463.17	-	-	35,970,463.17
非流动负债合计	85,970,463.17	-	-	85,970,463.17
负债合计	1,812,326,231.11	-	-	1,812,326,231.11
股本	1,309,470,982.00	-	-	1,309,470,982.00
资本公积	4,593,804,071.03	-	-	4,593,804,071.03
减：库存股	359,752,548.89	-	-	359,752,548.89
其他综合收益	13,581,178.21	-	34,433,038.28	48,014,216.49
盈余公积	109,115,366.29	-	-	109,115,366.29
未分配利润	1,535,012,703.46	-	24,027,833.79	1,559,040,537.25
归属于母公司股东权 益合计	7,201,231,752.10	-	58,460,872.07	7,259,692,624.17
少数股东权益	201,547,330.42	-	1,993,486.78	203,540,817.20
股东权益合计	7,402,779,082.52	-	60,454,358.85	7,463,233,441.37
负债和股东权益总计	9,215,105,313.63	-	60,454,358.85	9,275,559,672.48

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

受影响的项目	母公司财务报表			
	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日账面金 额	新金融工具准则影响		会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日账面金额
		重分类	重新计量	
货币资金	1,002,466,770.86	-	-	1,002,466,770.86
应收票据	32,144,092.32	-	-	32,144,092.32
应收账款	94,833,385.37		-1,930,467.34	92,902,918.03
预付款项	10,345.52	-	-	10,345.52
其他应收款	25,949,299.06	-	-	25,949,299.06
存货	678,356.53	-	-	678,356.53
持有待售资产	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
一年内到期的非流动 资产	35,312,850.00	-	-	35,312,850.00
其他流动资产	8,466,724.88	-	-	8,466,724.88
流动资产合计	1,201,861,824.54		-1,930,467.34	1,199,931,357.20
可供出售金融资产	231,552,525.53	-231,552,525.53	-	-
长期股权投资	4,575,725,409.66	-	-	4,575,725,409.66
其他非流动金融资产		192,000,000.00		192,000,000.00
其他权益工具投资		39,552,525.53	25,216,994.98	64,769,520.51
固定资产	543,719,885.56	-	-	543,719,885.56
无形资产	796,059,262.37	-	-	796,059,262.37
长期待摊费用	14,781,691.11	-	-	14,781,691.11
递延所得税资产	25,098,471.91	-	-	25,098,471.91
其他非流动资产	111,798,510.85	-	-	111,798,510.85
非流动资产合计	6,298,735,756.99	-	25,216,994.98	6,323,952,751.97
资产合计	7,500,597,581.53	-	23,286,527.64	7,523,884,109.17
交易性金融负债		29,928,239.11	-	29,928,239.11
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融负债	29,928,239.11	-29,928,239.11	-	-
应付账款	1,463,687.09	-	-	1,463,687.09
预收款项	212,890.00	-	-	212,890.00
应付职工薪酬	168,141,351.97	-	-	168,141,351.97
应交税费	68,913,419.57	-	-	68,913,419.57
其他应付款	960,379,431.58	-	-	960,379,431.58

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

受影响的项目	母公司财务报表			
	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日账面金额	新金融工具准则影响		会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日账面金额
		重分类	重新计量	
其他流动负债	36,616,054.14	-	-	36,616,054.14
流动负债合计	1,265,655,073.46	-	-	1,265,655,073.46
应付债券	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
递延收益	1,698,175.35	-	-	1,698,175.35
非流动负债合计	51,698,175.35	-	-	51,698,175.35
负债合计	1,317,353,248.81	-	-	1,317,353,248.81
股本	1,309,470,982.00	-	-	1,309,470,982.00
资本公积	4,790,580,637.93	-	-	4,790,580,637.93
减：库存股	359,752,548.89	-	-	359,752,548.89
其他综合收益	-5,688,189.78	-	25,216,994.98	19,528,805.20
盈余公积	122,019,887.40	-	-	122,019,887.40
未分配利润	326,613,564.06	-	-1,930,467.34	324,683,096.72
股东权益合计	6,183,244,332.72	-	23,286,527.64	6,206,530,860.36
负债和股东权益总计	7,500,597,581.53	-	23,286,527.64	7,523,884,109.17

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售（劳务）收入	3%、6%、9%、10%、13%、16%、21%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%、5%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、16.5%、17%、20%、23.2%、25%

(1) 增值税

本公司及下属子公司销售收入适用增值税，其中境内公司电子出版物销售适用 10%、及 9%销项税率，软件销售适用 16%及 13%销项税率，符合财税[2011]110 号《关于印发<营业税改征增值税试点方案>的通知》的现代服务业服务适用 6%销项税率，交通运输业服务适用 9%销项税率；境外公司 CoöperatieveNavInfoU.A.、四维图新（欧洲）有限公司、MapscapB.V.货物销售的适用税率为 21%。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 企业所得税

1) 本公司 2018 年度企业所得税适用税率为 25%, 2019 年度企业所得税适用税率为 15%, 相关原因详见本附注“五、2、(3) 税收优惠及批文”所述;

2) 本公司下属子公司西安四维图新信息技术有限公司、中交宇科(北京)空间信息技术有限公司、北京图新经纬导航系统有限公司、长沙市海图科技有限公司、中寰卫星导航通信有限公司、北京世纪高通科技有限公司、广州博瞻恒腾信息技术有限公司、上海炬宏信息技术有限公司、沈阳世纪高通科技有限公司、内蒙古中寰卫星导航通信有限公司、甘肃中寰卫星导航通信有限公司、武汉四维图新科技有限公司 2018 年至 2019 年度企业所得税适用税率为 15%, 相关税收优惠政策见本附注“五、2 税收优惠及批文”所述;

3) 本公司下属子公司上海纳维信息技术有限公司、北京四维图新科技有限公司、上海四维图新信息技术有限公司、广州中交宇科空间信息技术有限公司、北京图迅丰达信息技术有限公司、山东中寰网络科技有限公司 2018 年至 2019 年度企业所得税适用税率为 25%;

4) 本公司下属子公司山西中寰卫星导航通信有限公司 2018 年度企业所得税适用税率为 15%, 2019 年度企业所得税适用税率为 15%; 本公司下属子公司江苏中寰卫星导航通信有限公司 2018 年度企业所得税适用税率为 25%, 2019 年度企业所得税适用税率为 15%;

5) 本公司下属子公司四维图新(香港)有限公司、图新投资(香港)科技有限公司注册地为中国香港, 利得税适用税率为 16.5%;

6) 本公司下属子公司四维图新日本有限公司 2019 年度企业所得税适用税率为 23.2%;

7) 本公司下属子公司合肥四维图新有限公司 2019 年度企业所得税适用税率为 25%;

8) 本公司下属子公司四维图新(欧洲)有限公司及 CoöperatieveNavInfoU.A.注册地为荷兰, 2018 年至 2019 年度企业所得税适用税率为 25%;

9) 本公司下属子公司 NavinfoNorthAmericaCorp.注册地为美国, 2018 年至 2019 年度企业所得税适用税率为 15%;

10) 本公司下属子公司南京中寰越德网络科技有限公司、辽宁中寰卫星导航通信有限公司、甘肃北斗星辰科技有限公司、北京中寰天畅卫星导航科技有限公司 2018 年度企业所得税适用税率为 20%, 2019 年度企业所得税适用税率为 20%; 本公司下属子公司湖北中寰卫星导航通信有限公司 2019 年度企业所得税适用税率为 20%;

11) 本公司下属子公司四维图新新加坡有限公司注册地为新加坡, 2018 年度及 2019 年度企业所得税适用税率为 17%;

12) 本公司下属子公司合肥杰发科技有限公司 2018 年度及 2019 年度企业所得税适用税率为 10%;

13) 本公司下属子公司陕西世纪高通科技有限公司 2019 年度企业所得税适用税率为 20%。

2. 税收优惠及批文

(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)的规定,本公司自 2011 年 1 月 1 日起销售自行开发生产的软件产品,按 17%税率征收增值税后,对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

(2) 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 号文)的规定,试点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,免征增值税。

(3) 本公司被认定为高新技术企业,并于 2017 年 8 月通过高新技术企业复审,2017 年至 2020 年度企业所得税适用税率为 15%。由于 2018 年能否享受高新技术企业优惠税率尚需认定,公司基于谨慎性考虑,2018 年度暂按 25%计提所得税。2019 年度企业所得税适用税率为 15%。

(4) 本公司下属子公司北京图新经纬导航系统有限公司被认定为高新技术企业,并于 2017 年 10 月通过高新技术企业复审,2017 年至 2019 年度企业所得税适用税率为 15%。

(5) 本公司下属子公司北京世纪高通科技有限公司被认定为高新技术企业,并于 2017 年 10 月,通过高新技术企业复审,2017 年至 2020 年度企业所得税适用税率为 15%。

(6) 本公司下属子公司中交宇科(北京)空间信息技术有限公司被认定为高新技术企业,并于 2018 年 9 月公司通过高新技术企业复审,2018 年至 2020 年度企业所得税适用税率为 15%。

(7) 本公司下属子公司中寰卫星导航通信有限公司被认定为高新技术企业,并于 2016 年 12 月公司通过高新技术企业复审,2016 年至 2019 年度企业所得税适用税率为 15%;2019 年 12 月通过复审,2019 年 12 月至 2022 年 12 月企业所得税适用税率为 15%。

(8) 本公司下属子公司内蒙古中寰卫星导航通信有限公司被认定为高新技术企业,并于 2018 年 12 月通过高新技术企业复审,2018 年至 2020 年度企业所得税适用税率为 15%。

(9) 本公司下属子公司长沙市海图科技有限公司被认定为高新技术企业,并于 2016 年 12 月,公司再次通过高新技术企业复审,2016 年至 2019 年度企业所得税适用税率为 15%;2019 年 9 月再次通过高新技术企业复审,2019 年至 2022 年度企业所得

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税适用税率为 15%。

(10) 本公司下属子公司甘肃中寰卫星导航通信有限公司 2016 年 11 月被认定为高新技术企业, 2016 年至 2019 年度企业所得税适用税率为 15%。

(11) 本公司下属子公司广州博瞻恒腾信息技术有限公司于 2017 年 10 月被认定为高新技术企业, 2017 年至 2020 年度企业所得税适用税率为 15%。

(12) 本公司下属子公司上海炬宏信息技术有限公司于 2017 年 10 月被认定为高新技术企业, 2017 年至 2020 年度企业所得税适用税率为 15%。

(13) 本公司下属子公司沈阳世纪高通科技有限公司于 2017 年 10 月被认定为高新技术企业, 2017 年至 2020 年度企业所得税适用税率为 15%。

(14) 本公司下属子公司西安四维图新信息技术有限公司于 2016 年 12 月被认定为高新技术企业, 2016 年至 2019 年度企业所得税适用税率为 15%。

(15) 本公司下属子公司武汉四维图新科技有限公司于 2017 年 11 月被认定为高新技术企业, 2017 年至 2020 年度企业所得税适用税率为 15%。

(16) 本公司下属子公司山西中寰卫星导航通信有限公司于 2018 年 11 月被认定为高新技术企业, 2018 年至 2020 年度企业所得税适用税率为 15%。本公司下属子公司江苏中寰卫星导航通信有限公司于 2019 年被认定为高新技术企业, 2019 年至 2022 年度企业所得税适用税率为 15%。

(17) 本公司下属子公司南京中寰越德网络科技有限公司、辽宁中寰卫星导航通信有限公司、甘肃北斗星辰科技有限公司、北京中寰天畅卫星导航科技有限公司、陕西世纪高通科技有限公司、湖北中寰卫星导航通信有限公司 2019 年度为小型微利企业, 根据财政部国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2018]77 号) 的规定, 自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对年应纳税所得额低于 100 万元 (含 100 万元) 的小型微利企业, 其所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(18) 本公司下属子公司合肥杰发科技有限公司系 2014 年新办集成电路企业, 根据财税 (2012) 27 号文, 公司自 2014 年起至 2018 年享受所得税两免三减半优惠政策, 2014 年、2015 年为免税期, 2016 年至 2018 年企业所得税适用税率为 12.5%。于 2017 年 5 月, 公司被认定为国家规划布局内重点集成电路设计企业, 自 2017 年起, 按照 10% 所得税率申报缴纳企业所得税。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2019 年 1 月 1 日，“年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	128,170.90	235,969.78
银行存款	1,537,044,408.61	2,009,209,495.87
其他货币资金	185,731,996.26	295,012,448.36
合计	1,722,904,575.77	2,304,457,914.01
其中：存放在境外的款项总额	349,143,093.57	390,646,083.60
因抵押、质押或冻结等 对使用有限制的款项总额	144,028,291.18	222,658,161.56

注 1：其他货币资金为定期存款，其中 3 个月定期存款 41,703,705.08 元，3 个月以上定期存款 115,155,865.60 元，应付票据保证金及履约保证金 28,872,425.58 元。

注 2：年末使用受限资金为 3 个月以上定期存款 115,155,865.60 元，应付票据保证金及履约保函 28,872,425.58 元。

注 3：年初使用受限资金为 3 个月以上定期存款 195,135,610.25 元，应付票据保证金及履约保函保证金 27,522,551.31 元。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	35,769,235.07	73,300,485.44
商业承兑汇票	3,941,165.43	2,016,641.54
合计	39,710,400.50	75,317,126.98

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,430,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	5,430,000.00	-

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 按坏账计提方法列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中:					
账龄组合	3,964,955.16	9.98	23,789.73	0.60	3,941,165.43
低风险组合	35,769,235.07	90.02	-	-	35,769,235.07
合计	39,734,190.23	100.00	23,789.73	0.06	39,710,400.50

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中:					
账龄组合	2,030,857.54	2.70	14,216.00	0.70	2,016,641.54
低风险组合	73,300,485.44	97.30	-	-	73,300,485.44
合计	75,331,342.98	100.00	14,216.00	0.02	75,317,126.98

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	11,065,234.25	1.41	6,809,628.46	61.54	4,255,605.79	4,751,952.50	0.97	4,609,562.50	97.00	142,390.00
其中: 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,422,196.25	1.20	5,166,590.46	54.83	4,255,605.79	2,832,952.50	0.58	2,832,952.50	100.00	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,643,038.00	0.21	1,643,038.00	100.00	-	1,919,000.00	0.39	1,776,610.00	92.58	142,390.00
按组合计提坏账准备	772,645,253.28	98.59	57,657,724.49	7.46	714,987,528.79	486,822,938.52	99.03	47,198,405.54	9.70	439,624,532.98
其中: 账龄组合	724,204,104.01	92.41	57,657,724.49	7.96	666,546,379.52	329,505,464.52	67.03	47,198,405.54	14.32	282,307,058.98
低风险组合	48,441,149.27	6.18	-	-	48,441,149.27	157,317,474.00	32.00	-	-	157,317,474.00
合计	783,710,487.53	100.00	64,467,352.95	8.23	719,243,134.58	491,574,891.02	100.00	51,807,968.04	10.54	439,766,922.98

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 按单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
NAVIS Automotive Systems Inc.	6,589,243.75	2,333,637.96	35.42	账期内未收回
中国公路工程咨询集团有限公司新疆分公司	2,832,952.50	2,832,952.50	100.00	预计无法收回
合计	9,422,196.25	5,166,590.46	—	—

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海航创新科技研究有限公司	828,000.00	828,000.00	100.00	预计无法收回
湖北公路客运集团股份有限公司	323,756.00	323,756.00	100.00	预计无法收回
齐齐哈尔市北斗天龙科技有限公司	135,680.00	135,680.00	100.00	预计无法收回
武汉盛达装卸运输有限公司	123,380.00	123,380.00	100.00	预计无法收回
其他	232,222.00	232,222.00	100.00	预计无法收回
合计	1,643,038.00	1,643,038.00	—	—

3) 按低风险组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	48,441,149.27	—	—
合计	48,441,149.27	—	—

注:以应收账款的交易对象信誉/交易对象关系为信用风险特征划分组合,主要为应收信誉保证度高的客户款项。

4) 按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	610,218,798.98	5,253,456.67	0.86

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	17,477,909.01	4,686,022.87	26.81
2-3 年	47,938,341.75	14,454,285.01	30.15
3-4 年	22,191,455.07	9,820,273.54	44.25
4-5 年	8,816,920.00	5,883,007.20	66.72
5 年以上	17,560,679.20	17,560,679.20	100.00
合计	724,204,104.01	57,657,724.49	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	665,147,577.14
1-2 年	17,549,269.01
2-3 年	48,830,661.75
3-4 年	22,870,653.07
4-5 年	8,817,080.00
5 年以上	20,495,246.56
合计	783,710,487.53

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	汇率影响	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	4,609,562.50	2,171,162.35	28,903.61	-	-	6,809,628.46
组合计提坏账准备	47,198,405.54	10,770,961.67	-	-312,960.00	624,602.72	57,657,724.49
合计	51,807,968.04	12,942,124.02	28,903.61	-312,960.00	624,602.72	64,467,352.95

(4) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	624,602.72
合计	624,602.72

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备 年末余额
客户 1	95,350,000.00	1 年以内	12.17	911,100.00
客户 2	68,357,899.86	1 年以内	8.72	568,801.70
客户 3	50,278,149.79	1 年以内	6.41	502,781.50
客户 4	34,022,542.81	1 年以内	4.34	204,135.26
客户 5	30,451,197.61	1 年以内	3.89	304,320.41
合计	278,459,790.07	—	35.53	2,491,138.87

4. 预付款项

项目	年末余额	年初余额
预付账款账面余额	36,740,507.60	42,190,763.00
减: 预付账款坏账准备	-	-
预付账款净额	36,740,507.60	42,190,763.00

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	30,228,205.25	82.27	36,008,048.18	85.35
1-2 年	6,209,518.33	16.90	5,925,998.64	14.04
2-3 年	183,294.92	0.50	155,753.55	0.37
3 年以上	119,489.10	0.33	100,962.63	0.24
合计	36,740,507.60	100.00	42,190,763.00	100.00

(2) 预付账款金额前五名单位情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
厦门亿力吉奥信息科技有限公司	5,133,034.50	1 年以内	13.97
Real Networks, Inc.	3,115,435.17	1~2 年	8.48
深圳市锐明技术股份有限公司	2,829,975.17	1 年以内	7.70
西安旗远实业有限公司	2,169,394.26	1 年以内	5.90
深圳市进业智车电子有限公司	1,809,545.60	1 年以内	4.93
合计	15,057,384.70	-	40.98

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	891,902.78	7,814,789.02
应收股利	-	-
其他应收款	33,798,327.07	25,228,778.93
合计	34,690,229.85	33,043,567.95

5.1 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末金额	年初金额
定期存款利息	891,902.78	7,814,789.02
合计	891,902.78	7,814,789.02

5.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
应收退税款	10,673,603.33	-
押金及保证金	9,168,668.56	10,420,888.59
员工备用金	4,449,867.26	6,238,575.10
往来款及代垫款	4,408,734.28	6,858,415.77
社保及公积金	3,845,423.21	-
房租款	-	1,786,808.48
资产转让款及其他	4,331,247.88	2,996,376.75
合计	36,877,544.52	28,301,064.69

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	-	72,285.76	3,000,000.00	3,072,285.76
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
本年计提	-	47,777.80	5,000.00	52,777.80
本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
本年核销	-	45,846.11	-	45,846.11
其他变动	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	-	74,217.45	3,005,000.00	3,079,217.45

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	25,135,800.29
1-2 年	3,351,895.18
2-3 年	2,472,299.12
3-4 年	1,380,743.64
4-5 年	466,242.77
5 年以上	4,070,563.52
合计	36,877,544.52

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00
按组合计提坏账准备					
其中:					
低风险组合	-	-	-	-	-
账龄组合	72,285.76	47,777.80	-	45,846.11	74,217.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	5,000.00	-	-	5,000.00
合计	3,072,285.76	52,777.80	-	45,846.11	3,079,217.45

(5) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
苏月	45,846.11

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
应收增值税即 征即退款	应收退税款	10,673,603.33	1 年以内	28.94	-
北京老虎宝典科 技有限责任公司	往来款及代垫款	3,000,000.00	5 年以上	8.14	3,000,000.00
北京六分科技有 限公司	资产转让款	2,097,538.88	1 年以内	5.69	20,975.39
北京四维智联科 技有限公司	往来款及代垫款	1,137,500.00	1 年以内	3.08	-
上海杨浦中央社 区发展有限公司	押金及保证金	987,069.59	1 年以内 2 年以上	2.68	-
合计	—	17,895,711.80	—	48.53	3,020,975.39

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
库存商品	47,925,909.43	841,653.55	47,084,255.88
在产品	21,214,568.38	-	21,214,568.38
劳务成本	18,588,332.36	-	18,588,332.36
原材料	931,078.26	-	931,078.26
合计	88,659,888.43	841,653.55	87,818,234.88

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
库存商品	47,473,738.59	841,653.55	46,632,085.04
在产品	21,508,941.82	-	21,508,941.82
劳务成本	9,172,956.24	-	9,172,956.24
原材料	-	-	-
合计	78,155,636.65	841,653.55	77,313,983.10

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	年初金额	本年增加		本年减少		年末金额
		本年计提	其他增加	转回	其他转出	
库存商品	841,653.55	-	-	-	-	841,653.55
合计	841,653.55	-	-	-	-	841,653.55

7. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
待抵扣增值税	43,282,259.03	38,073,302.07	待抵扣增值税
预缴所得税	34,853,255.87	16,773,836.68	预缴所得税
待抵扣所得税	9,354,577.78	7,317,585.25	待抵扣所得税
理财产品	-	400,000,000.00	理财产品
其他	11,488.07	-	财政补贴款
合计	87,501,580.75	462,164,724.00	—

注 1: 待抵扣所得税为本集团来源自境外业务, 收入来源国根据当地税法扣除并缴纳的境外所得税, 根据相关税收规定, 该部分所得税可在境内抵扣;

注 2: 其他流动资产同比减少, 主要原因是本公司下属子公司杰发科技 4 亿元短期保本型理财产品到期赎回所致。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备	其他		
合营企业											
北京图新瀚和 科技有限公司	6,139,539.35	16,237,830.00	-	-9,250,483.37	-	-	-	-	-	13,126,885.98	-
Navinfo Datatech Pte. Ltd.	4,516,540.27	-	-	-3,707,796.46	-	-	-	-	31,024.14	839,767.95	-
小计	10,656,079.62	16,237,830.00	-	-12,958,279.83	-	-	-	-	31,024.14	13,966,653.93	-
联营企业											
上海安吉四维 信息技术有限公司	29,149,435.69	-	-	3,341,122.28	-	-	14,777,344.75	-	-	17,713,213.22	-
北京足迹虎科 技有限公司	100,023.83	-	-	-4,952.11	-	-	-	-	-	95,071.72	1,853,460.29
嘉兴四维智城 信息科技有限公司	2,520,042.87	-	-	21,958.27	-	-	-	-	-	2,542,001.14	-
北京图新数聚 科技有限公司	3,366,880.25	-	-	-730,651.89	-	-	-	-	-	2,636,228.36	-
北京四维天盛 投资管理有限公司	3,801,154.14	-	-	1,951,823.52	61,502.00	-	1,708,912.63	-	-	4,105,567.03	-
北京四维互联 基金管理中心 (有限合伙)	34,589,748.20	74,000,000.00	-	-5,249,941.19	11,787,882.72	-	-	-	-	115,127,689.73	-

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备	其他		
北京四维天和 科技有限公司	1,646,884.00	-	-	-351,137.21	-	-	-	-	-	1,295,746.79	-
北京万兔思睿 科技有限公司	2,997,109.91	-	-	-140,876.54	-	-	-	-	-	2,856,233.37	-
Mapbar Technology Limited	1,206,360,059.93	-	-	-208,222,110.15	648,142.92	33,422,299.54	-	-	-	1,032,208,392.24	-
北京四维万兴 科技有限公司	1,780,896.90	-	-	-665,257.60	-	-	-	-	-	1,115,639.30	-
内蒙古四维物 流有限公司	1,141,794.74	-	-	-330,829.67	-	-	-	-	-	810,965.07	-
甘肃中寰恒瑞 物流有限公司	167,946.71	-	167,946.71	-	-	-	-	-	-	0.00	-
北京六分科技 有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	450,000,000.00	450,000,000.00	-
广东为辰信息 科技有限公司	-	10,000,000.00	-	264,146.86	-	-	-	-	-	10,264,146.86	-
小计	1,287,621,977.17	84,000,000.00	167,946.71	-210,116,705.43	12,497,527.64	33,422,299.54	16,486,257.38	-	450,000,000.00	1,640,770,894.83	1,853,460.29
合计	1,298,278,056.79	100,237,830.00	167,946.71	-223,074,985.26	12,497,527.64	33,422,299.54	16,486,257.38	-	450,031,024.14	1,654,737,548.76	1,853,460.29

注：北京六分科技有限公司本年由于第三方增资造成公司对其失去控制权，转换为权益法进行核算，具体见本附注“十六、7 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”所述。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

9. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
禾多科技（北京）有限公司	28,640,268.15	26,640,268.15
北京未来导航科技有限公司	22,706,242.75	13,157,981.55
Mapillary AB	15,770,910.58	12,749,795.29
Sixan Pte. Ltd.	15,490,180.16	15,553,207.19
中再巨灾风险管理股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
睿镡科技（北京）有限责任公司	10,000,000.00	-
天地图有限公司	8,347,352.39	8,347,352.39
Deep Vision, Inc.	7,491,895.21	6,314,376.11
中科劲点（北京）科技有限公司	3,297,730.31	3,297,730.31
北斗导航位置服务（北京）有限公司	2,026,188.11	2,026,188.11
四维世景科技（北京）有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00
合计	125,070,767.66	99,386,899.10

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 本年非交易性权益工具投资

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
禾多科技(北京)有限公司	-	13,840,268.15	-	-	注	—
北京未来导航科技有限公司	-	17,706,242.75	-	-	注	—
Mapillary AB	-	2,983,916.09	-	-	注	—
Sixan Pte. Ltd.	-	7,705,907.19	-	-	注	—
中再巨灾风险管理股份有限公司	-	-	-	-	注	—
睿镱科技(北京)有限责任公司	-	-	-	-	注	—
天地图有限公司	-	-	-	-	注	—
Deep Vision, Inc.	-	2,192,355.24	-	-	注	—
中科劲点(北京)科技有限公司	-	3,218,745.28	-	-	注	—
北斗导航位置服务(北京)有限公司	-	-	-	-	注	—
四维世景科技(北京)有限公司	-	-	-	-	注	—
合计	-	47,647,434.70	-	-	—	—

注:上述被投资单位均为非上市公司,目前不存在活跃的权益交易市场,同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性;本公司未向上述被投资单位派驻董事,不参与公司日常管理,不构成重大影响。近期内部分被投资单位存在引入外部投资者或股东之间转让股权等情况,则交易价格可作为确定公允价值的参考依据。否则公司从可获取的相关信息分析,未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化,因此年末以成本作为公允价值。本公司持有其股权系战略性投资,因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

10. 其他非流动金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	213,089,646.91	265,416,570.76
其中：权益工具投资	213,089,646.91	265,416,570.76
合计	213,089,646.91	265,416,570.76

11. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	楼宇设备	电子设备	运输设备	构筑物及其他设备	合计
一、账面原值						
1.年初余额	403,417,433.87	127,407,101.00	357,499,461.33	47,662,773.15	25,329,602.84	961,316,372.19
2.本年增加金额	-	343,151.89	85,999,666.23	6,476,098.53	25,316,487.54	118,135,404.19
(1)购置	-	343,151.89	85,999,666.23	6,097,611.38	4,672,601.58	97,113,031.08
(2)在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	378,487.15	-	378,487.15
(4)竣工结算调整	-	-	-	-	20,643,885.96	20,643,885.96
3.本年减少金额	30,383,954.60	6,329,484.08	28,713,616.94	4,004,421.77	2,339,589.09	71,771,066.48
(1)处置或报废	-	-	28,643,843.60	4,001,772.67	2,319,378.06	34,964,994.33
(2)外币报表折算差额	123,455.11	-	69,773.34	2,649.10	20,211.03	216,088.58
(3)竣工结算调整	30,260,499.49	6,329,484.08	-	-	-	36,589,983.57
4.年末余额	373,033,479.27	121,420,768.81	414,785,510.62	50,134,449.91	48,306,501.29	1,007,680,709.90
二、累计折旧						

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	楼宇设备	电子设备	运输设备	构筑物及其他设备	合计
1.年初余额	21,350,170.97	14,004,475.93	218,397,513.23	35,219,316.29	17,715,352.36	306,686,828.78
2.本年增加金额	6,917,004.22	7,722,520.85	49,017,033.22	4,327,449.48	6,454,414.64	74,438,422.41
(1)计提	6,917,004.22	7,722,520.85	49,017,033.22	3,948,962.33	6,454,414.64	74,059,935.26
(2)企业合并增加	-	-	-	378,487.15	-	378,487.15
3.本年减少金额	16,088.88	-	24,747,034.25	3,607,455.56	2,050,933.06	30,421,511.75
(1)处置或报废	-	-	24,706,055.94	3,605,278.82	2,039,931.26	30,351,266.02
(2)外币报表折算差额	16,088.88	-	40,978.31	2,176.74	11,001.80	70,245.73
4.年末余额	28,251,086.31	21,726,996.78	242,667,512.20	35,939,310.21	22,118,833.94	350,703,739.44
三、减值准备						
1.年初余额	-	-	194,865.18	78,324.68	-	273,189.86
2.本年增加金额	-	-	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1)合并范围减少	-	-	-	-	-	-
4.年末余额	-	-	194,865.18	78,324.68	-	273,189.86
四、账面价值						
1.年末账面价值	344,782,392.96	99,693,772.03	171,923,133.24	14,116,815.02	26,187,667.35	656,703,780.60
2.年初账面价值	382,067,262.90	113,402,625.07	138,907,082.92	12,365,132.18	7,614,250.48	654,356,353.55

注：本年增加的累计折旧中，本年计提 74,059,935.26 元。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019年1月1日至2019年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
永丰基地综合办公大楼	416,484,267.58	公司已与北京市规划和自然资源委员会签订《国有建设用地使用权出让合同》，后续手续正在办理中。

12. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	非专利技术	特许权	数据使用权	土地使用权	合计
一、账面原值						
1.年初余额	547,434,645.75	300,740,748.24	112,348,305.79	9,670,533.63	685,863,696.20	1,656,057,929.61
2.本年增加金额	61,218,375.79	51,175,373.42	-	-	7,290,956.37	119,684,705.58
(1)购置	51,843,506.71	51,175,373.42	-	-	7,290,956.37	110,309,836.50
(2)内部研发	9,374,869.08	-	-	-	-	9,374,869.08
3.本年减少金额	18,755,127.62	3,098,666.79	813,038.00	-	-	22,666,832.41
(1)处置	17,984,086.00	3,098,666.79	800,000.00	-	-	21,882,752.79
(2)外币报表折算差额	771,041.62		13,038.00	-	-	784,079.62
4.年末余额	589,897,893.92	348,817,454.87	111,535,267.79	9,670,533.63	693,154,652.57	1,753,075,802.78
二、累计摊销						
1.年初余额	349,093,495.86	98,449,799.67	91,452,151.80	9,670,533.63	26,291,441.69	574,957,422.65
2.本年增加金额	93,693,146.57	30,410,032.71	10,662,257.54	-	14,142,579.71	148,908,016.53
(1)计提	93,693,146.57	30,410,032.71	10,662,257.54	-	14,142,579.71	148,908,016.53
3.本年减少金额	18,313,760.93	3,098,666.79	13,038.00	-	-	21,425,465.72

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	软件	非专利技术	特许权	数据使用权	土地使用权	合计
(1)处置	17,775,611.72	3,098,666.79	-	-	-	20,874,278.51
(2)外币报表折算差额	538,149.21	-	13,038.00	-	-	551,187.21
(3)合并范围减少	-	-	-	-	-	-
4.年末余额	424,472,881.50	125,761,165.59	102,101,371.34	9,670,533.63	40,434,021.40	702,439,973.46
三、减值准备						
1.年初余额	-	6,195,000.00	-	-	-	6,195,000.00
2.本年增加金额	-	-	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-	-	-
3.本年减少金额	-	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-	-
(2)合并范围减少	-	-	-	-	-	-
4.年末余额	-	6,195,000.00	-	-	-	6,195,000.00
四、账面价值						
1.年末账面价值	165,425,012.42	216,861,289.28	9,433,896.45	-	652,720,631.17	1,044,440,829.32
2.年初账面价值	198,341,149.89	196,095,948.57	20,896,153.99	-	659,572,254.51	1,074,905,506.96

注 1：本年末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 9.92%。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 未办妥产权证书的无形资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
永丰基地土地使用权	652,720,631.17	公司已与北京市规划和自然资源委员会签订《国有建设用地使用权出让合同》，后续手续正在办理中。

13. 开发支出

项目	年初金额	本年增加		本年减少			年末金额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
自动驾驶地图更新及应用开发项目	-	124,580,601.32	-	-	-	-	124,580,601.32
商用车联网信息服务平台	-	45,851,910.83	-	-	-	-	45,851,910.83
位置大数据平台	-	20,975,371.10	-	-	-	-	20,975,371.10
交通信息处理与发布子系统	15,053,233.85	7,621,702.07	-	9,374,869.08	89,099.23	-	13,210,967.61
可追溯商用车高效物流服务平台	18,768,504.66	-	-	-	12,734,109.70	-	6,034,394.96
合计	33,821,738.51	199,029,585.32	-	9,374,869.08	12,823,208.93	-	210,653,245.82

14. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加 企业合并	本年减少 合并范围减少	年末余额
合肥杰发科技有限公司(注1)	3,042,899,505.82	-	-	3,042,899,505.82
中交宇科(北京)空间信息技术有限公司	101,175,580.97	-	-	101,175,580.97
Mapscape B.V. (注2)	41,571,737.95	-	-	41,571,737.95
北京世纪高通科技有限公司(注3)	33,633,989.19	-	-	33,633,989.19
北京中寰天畅卫星导航科技有限公司	4,192,126.02	-	-	4,192,126.02
长沙市海图科技有限公司	1,401,529.55	-	-	1,401,529.55
江苏中寰卫星导航通信有限公司	40,236.77	-	-	40,236.77
内蒙古中寰卫星导航通信有限公司	8,200.00	-	-	8,200.00
合计	3,224,922,906.27	-	-	3,224,922,906.27

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
合肥杰发科技有限公司(注)	885,891,706.49	-	-	885,891,706.49
中交宇科(北京)空间信息技术有限公司	101,175,580.97	-	-	101,175,580.97
北京中寰天畅卫星导航科技有限公司	4,192,126.02	-	-	4,192,126.02
长沙市海图科技有限公司	1,401,529.55	-	-	1,401,529.55
江苏中寰卫星导航通信有限公司	40,236.77	-	-	40,236.77
合计	992,701,179.80	-	-	992,701,179.80

注 1: 合肥杰发科技有限公司(以下简称杰发科技)商誉系本公司于 2017 年 3 月收购杰发科技 100.00%股权时形成的, 详见信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 2017 年度审计报告(XYZH/2018BJA70133)之财务报表附注“七、1.非同一控制下企业合并”。该商誉与杰发科技业务构成资产组。

公司管理层聘请北京中同华资产评估有限公司对该资产组进行评估, 根据其出具的中同华评报字(2020)第 030320 号《北京四维图新科技股份有限公司以财务报告为目的的所涉及的北京四维图新科技股份有限公司收购合肥杰发科技有限公司形成的商誉减值测试项目资产评估报告》, 管理层认为公司本年无需对该资产组计提减值准备。

资产组的可回收金额是采用未来现金流量折合现值计算。采用未来现金流量折现方法所运用的主要假设包括:

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

营业收入增长率	8.03%-54.44%
毛利率	43.60%-49.03%
税前折现率	14.70%

管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率；根据公司管理层批准的长期预算，预测期为 7 年。

注 2: Mapscape B.V. (以下简称 Mapscape) 商誉系本公司于 2007 年 12 月收购 Mapscape 100.00% 股权时形成的。该商誉与 Mapscape 业务构成资产组。

公司管理层聘请北京中同华资产评估有限公司对该资产组进行评估，根据其出具的中同华评报字(2020)第 030322 号《北京四维图新科技股份有限公司以财务报告为目的的所涉及的该公司收购 Mapscape B.V. 形成的商誉减值测试项目》，管理层认为公司本年无需对该资产组计提减值准备。

资产组的可回收金额是采用未来现金流量折合现值计算。采用未来现金流量折现方法所运用的主要假设包括：

营业收入增长率	-53.93%-13.00%
毛利率	93.00%-94.13%
税前折现率	13.11%

管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率；根据公司管理层批准的长期预算，预测期为 5 年。

注 3: 北京世纪高通科技有限公司 (以下简称世纪高通) 商誉系本公司于 2007 年 12 月及 2008 年 10 月分步收购世纪高通 82.50% 股权时形成的。该商誉与世纪高通业务构成资产组。

公司管理层聘请北京中同华资产评估有限公司对该资产组进行评估，根据其出具的中同华评报字(2020)第 030321 号《北京四维图新科技股份有限公司以财务报告为目的的所涉及的北京四维图新科技股份有限公司收购北京世纪高通科技有限公司形成的商誉减值测试项目》，管理层认为公司本年无需对该资产组计提减值准备。

资产组的可回收金额是采用未来现金流量折合现值计算。采用未来现金流量折现方法所运用的主要假设包括：

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

营业收入增长率	0.00%-2.00%
毛利率	87.42%
税前折现率	14.00%

管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率；根据公司管理层批准的长期预算，预测期为 5 年。

15. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末金额
装修费	23,692,010.80	7,962,883.41	7,113,705.64	-	24,541,188.57
新大楼零星改造	-	5,257,660.39	2,404,769.03	-	2,852,891.36
其他	-	969,811.32	635,377.35	-	334,433.97
合计	23,692,010.80	14,190,355.12	10,153,852.02	-	27,728,513.90

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,270,302.58	4,042,042.55	19,735,288.17	3,177,576.61
可抵扣暂时性差异	113,012,255.00	21,796,403.61	260,386,390.49	40,249,720.06
合计	138,282,557.58	25,838,446.16	280,121,678.66	43,427,296.67

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣亏损	494,608,872.39	36,008,012.28
合计	494,608,872.39	36,008,012.28

注：未确认递延所得税资产的可抵扣亏损为本公司及下属子公司中寰卫星导航通信有限公司等的经营亏损。

1) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额
2020 年	-	4,741,404.88
2021 年	10,972,321.79	2,766,972.99
2022 年	32,440,006.77	28,499,634.41

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
2023 年	451,196,543.83	-
合计	494,608,872.39	36,008,012.28

17. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
预付投资款	132,204,846.19	110,029,000.00
预付设备及工程款	4,324,439.79	1,769,510.85
合计	136,529,285.98	111,798,510.85

18. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少		年末金额
		计提	汇率变动影响	转回	其他转出	
坏账准备	54,894,469.80	13,004,475.55	28,903.61	-312,960.00	670,448.83	67,570,360.13
存货跌价准备	841,653.55	-	-	-	-	841,653.55
可供出售金融资产减值准备	11,547,474.47	-	-	-	11,547,474.47	-
长期股权投资减值准备	1,853,460.29	-	-	-	-	1,853,460.29
固定资产减值准备	273,189.86	-	-	-	-	273,189.86
无形资产减值准备	6,195,000.00	-	-	-	-	6,195,000.00
商誉减值准备	992,701,179.80	-	-	-	-	992,701,179.80
合计	1,068,306,427.77	13,004,475.55	28,903.61	-312,960.00	12,217,923.30	1,069,434,843.63

19. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	89,983,311.36	-
合计	89,983,311.36	-

20. 交易性金融负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
交易性金融负债	29,928,239.11	-	29,928,239.11	-
其中：其他	29,928,239.11	-	29,928,239.11	-
合计	29,928,239.11	-	29,928,239.11	-

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：交易性金融负债系公司按照与杰发科技原股东签署的《发行股份及支付现金购买资产暨利润补偿协议》计算并扣减业绩承诺补偿后，应付杰发科技原股东股权转让款，本期已全额支付。

21. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,614,650.15	25,003,958.62
合计	10,614,650.15	25,003,958.62

注：本集团年末无已到期未支付的应付票据。

22. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
应付项目款	216,094,388.75	131,008,996.68
合计	216,094,388.75	131,008,996.68

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
国测一大队新疆分院	3,728,000.00	未到结算期
河南北斗测绘工程有限公司	2,021,580.00	未到结算期
日本电装株式会社	1,862,506.00	未到结算期
南京佑驾科技有限公司	1,637,005.32	未到结算期
巴州天通石油技术服务有限公司	1,290,810.00	未到结算期
合计	10,539,901.32	——

23. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
预收项目款	17,907,979.12	48,520,992.21
合计	17,907,979.12	48,520,992.21

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项

无

24. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	313,138,901.35	1,049,472,231.98	1,079,663,053.59	282,948,079.74
离职后福利-设定提存计划	3,217,038.13	108,750,158.89	106,797,655.66	5,169,541.36
辞退福利	38,770.40	5,075,895.08	5,114,665.48	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	316,394,709.88	1,163,298,285.95	1,191,575,374.73	288,117,621.10

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	249,556,392.13	869,122,117.26	911,220,128.07	207,458,381.32
职工福利费	482,779.26	35,607,423.25	35,806,615.88	283,586.63
社会保险费	469,251.06	58,932,713.44	58,786,810.91	615,153.59
其中: 医疗保险费	422,189.37	50,842,611.34	50,702,242.87	562,557.84
工伤保险费	11,238.15	1,448,928.76	1,449,311.38	10,855.53
生育保险费	35,823.54	4,204,549.46	4,198,632.78	41,740.22
补充医疗保险	-	2,436,623.88	2,436,623.88	-
住房公积金	385,341.56	62,431,618.84	62,461,464.86	355,495.54
工会经费和职工教育经费	62,245,137.34	23,378,359.19	11,388,033.87	74,235,462.66
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	313,138,901.35	1,049,472,231.98	1,079,663,053.59	282,948,079.74

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	3,184,732.79	101,119,805.77	99,171,696.22	5,132,842.34
失业保险费	32,305.34	3,825,234.00	3,820,840.32	36,699.02
企业年金缴费	-	3,805,119.12	3,805,119.12	-
合计	3,217,038.13	108,750,158.89	106,797,655.66	5,169,541.36

注 1: 本集团因解除劳动关系给予的补偿金额为 5,075,895.08 元。

注 2: 本集团职工福利费余额系所属子公司为外商投资企业所计提的职工奖励及福利基金。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

25. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	18,107,170.93	5,307,049.51
企业所得税	17,917,857.75	107,748,971.43
个人所得税	3,538,978.12	2,419,267.41
城市维护建设税	1,187,102.33	393,524.31
教育费附加	508,404.78	160,495.32
地方教育费附加	334,096.77	101,376.55
其他	529,922.72	389,470.39
合计	42,123,533.40	116,520,154.92

26. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	121,258.80	320,547.95
应付股利	-	-
其他应付款	329,226,265.93	1,014,413,665.77
合计	329,347,524.73	1,014,734,213.72

26.1 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
企业债券利息	7,636.13	320,547.95
短期借款应付利息	113,622.67	-
合计	121,258.80	320,547.95

26.2 其他应付款

(1) 其他应付款按性质分类

项目	年末金额	年初金额
限制性股票回购义务（注 1）	204,773,699.95	329,751,066.30
技术支持费	99,699,506.03	64,031,718.25
往来及代垫款	8,814,926.19	45,954,843.92
应付投资及股权转让款	5,716,099.40	7,216,648.30
应付工程款	3,568,319.48	60,699,493.06
备用金保证金	2,015,408.59	898,246.78
中介服务费	1,720,000.00	-
应付土地款（注 2）	-	500,000,000.00
其他	2,918,306.29	5,861,649.16
合计	329,226,265.93	1,014,413,665.77

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注 1：限制性股票回购义务详见本附注“六、32 库存股”所述。

注 2：其他应付款-应付土地款系本公司根据与北京市规划和自然资源委员会已签订的《国有建设用地使用权出让合同》中所列之 6.66 亿元土地出让价款并考虑相关税款，截至本报告期末，已全部支付完成。

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	185,889,859.95	未到结算期
黑龙江省地理信息产业园有限公司	2,250,194.80	根据投资协议，未到付款期
北京光启达科技发展有限公司	1,781,000.00	根据投资协议，未到付款期
合计	189,921,054.75	—

27. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
其他	51,154,305.71	44,244,502.80
合计	51,154,305.71	44,244,502.80

注：其他系公司已根据服务协议条款开出发票，根据收入确认原则，应当根据服务期限按期递延确认的收入。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

28. 应付债券

(1) 应付债券分类

借款类别	年末余额	年初余额
公司债券	1,191,100.00	50,000,000.00
合计	1,191,100.00	50,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
北京四维图新科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券 (第一期)	50,000,000.00	2017 年 11 月 23 日	3 年期	50,000,000.00	50,000,000.00	-	2,687,088.18	-	48,808,900.00	1,191,100.00
合计	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	50,000,000.00	-	2,687,088.18	-	48,808,900.00	1,191,100.00

29. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	35,970,463.17	7,932,747.17	26,179,801.86	17,723,408.48	

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
合计	35,970,463.17	7,932,747.17	26,179,801.86	17,723,408.48	—

(2) 政府补助

政府补助项目	年初金额	本年新增 补助金额	本年计入 其他收益金额	本年计入营业 外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与 收益相关
高新区经贸局一事一议政策兑现 (智能驾驶)	12,200,000.00	-	-	-	-	12,200,000.00	与收益相关
广域实时精密定位技术与示范系 统项目	1,703,544.16	-	-	-	-	1,703,544.16	与收益相关
合肥市科技局关键技术重大研发 类项目资金	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00	与收益相关
北京市科学技术委员会	-	820,000.00	-	-	-	820,000.00	与收益相关
警用设备可视化管理系统	-	630,000.00	166,216.19	-	-	463,783.81	与收益相关
交通信息网动态交通信息系统信 息安全建设项目	400,000.00	-	-	-	-	400,000.00	与收益相关
杨浦区科技小巨人项目专项补助	250,000.00	-	-	-	-	250,000.00	与收益相关
基于一致性超级感知容器的自动 驾驶汽车传感数据智能全息融合	-	217,000.00	-	-	-	217,000.00	与收益相关
杨浦区科学技术委员会	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00	与收益相关
室内高精度测图与实时 GIS 技术	621,257.67	396,000.00	883,967.43	-	-	133,290.24	与收益相关
陕西省技术创新项目引导基金	-	200,000.00	100,000.00	-	-	100,000.00	与资产相关
城市道路标准制修订	79,000.00	35,339.62	23,595.07	-	-	90,744.55	与收益相关

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	年初金额	本年新增 补助金额	本年计入 其他收益金额	本年计入营业 外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与 收益相关
20192189-T-469	-	56,603.77	-	-	-	56,603.77	与收益相关
20192188-T-469	-	56,603.78	-	-	-	56,603.78	与收益相关
兰州市城关区科学技术局人才创新创业项目基金	42,080.17	-	10,242.00	-	-	31,838.17	与收益相关
4G 车联网芯片及方案项目使用集成电路产业集聚发展基地“借转补”专项财政扶持	11,700,000.00	-	11,700,000.00	-	-	-	与收益相关
可追溯商用车高效物流服务平台北京市工程实验室创新能力建设项目	2,443,833.33	-	2,443,833.33	-	-	-	与收益相关
新一代公众出行大数据支撑平台关键技术研究及应用示范项目	1,580,000.00	-	1,580,000.00	-	-	-	与收益相关
“小巨人”项目	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-	与收益相关
基于 IPv6 的北斗位置服务开放平台项目	952,830.16	-	952,830.16	-	-	-	与收益相关
星基相位增强系统关键技术与示范项目	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-	与收益相关
自动驾驶电动汽车的多车通信技术研究及开发	394,800.00	137,200.00	532,000.00	-	-	-	与收益相关
湖南省移动互联网产业发展专项资金项目	300,000.00	-	300,000.00	-	-	-	与收益相关
基于北斗的高精度位置信息数据服务平台	288,495.27	-	288,495.27	-	-	-	与资产相关

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助项目	年初金额	本年新增 补助金额	本年计入 其他收益金额	本年计入营业 外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与 收益相关
基于安全可控移动智能终端操作系统的地图及位置服务应用研发及产业化	167,303.32	-	167,303.32	-	-	-	与资产相关
停车导航系统研究与应用示范	73,968.25	-	73,968.25	-	-	-	与资产相关
基于互联网迭加协议的全息位置地图汇集融合技术项目(863)	73,350.84	-	73,350.84	-	-	-	与资产相关
基于北斗的前装车载信息服务平台研发与终端研制	-	4,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	与收益相关
西安科技局研发投入奖补	-	684,000.00	684,000.00	-	-	-	与收益相关
西安市工程技术研发中心奖补	-	700,000.00	700,000.00	-	-	-	与收益相关
合计	35,970,463.17	7,932,747.17	26,179,801.86	-	-	17,723,408.48	

30. 股本

股东名称/类别	年初金额	本年变动增减(+、-)					年末金额
	金额	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	金额
股份总额	1,309,470,982.00	1,475,300.00	-	654,155,230.00	-3,538,342.00	652,092,188.00	1,961,563,170.00

注 1: 经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于<北京四维图新科技股份有限公司 2018 年度限制性股票激励计划(草案修订稿) 励计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》、第四届董事会十六次审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票及其摘要的议案》, 公司以 2019 年 4 月 24 日为授予日, 按 12.80 元/股授予价格, 拟向 61 名激励对象授予 155.00 万股限制性票。截至 2019 年 4 月 26 日止, 公司已收到 56 名激励对象缴付的 1,475,300 股限制性票的出资款人民币 18,883,840.00 元(其中有 6 名激励对象为部分认购), 均以货币出资, 其余 5 名激励对象放弃本次限制性股权激励资格。本次实际增加股本人民币 1,475,300.00 元, 其余 17,408,540.00 元作为资本公积(股本溢价), 变更后的元作为股本溢价, 变更后的股本为 1,310,946,282.00 元。此次变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具“XYZH/2019BJA70246”号《验资报告》予以审验。

注 2: 2019 年 5 月 13 日, 经公司 2018 年度股东大会审议批准, 本公司以资积金向全体每年度股东每 10 股转增 5 股, 转增后公司股份总数增加 654,155,230 股, 注册资本由 1,308,310,460.00 元增加至 1,962,465,690.00 元。

注 3: 经公司于 2018 年 10 月 17 日及 2018 年 11 月 5 日分别召开的第四届董事会第十二次会议及 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司回购股份的议案》, 公司自 2018 年 12 月 13 日至 2019 年 5 月 5 日通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量共计 1,962,700 股, 并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述 1,962,700 股回购股份注销手续。

注 4: 根据公司第四届董事会十四次议审通过的《关于回购注销部分限制性股票案》, 本公司申请减少注册资本人民币 673,122.00 元, 回购有限售条件股份 673,122 股, 变更后本公司的股本为 1,308,310,460.00 元。此次变更业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具“XYZH/2019BJA70300”号验资报告予以审号验资报告予以审验。

注 5: 根据本公司 2018 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第七次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 本公司申请减少注册资本人民币 225,500.00 元, 回购有限售条件股份 225,500 股后予以注销。本公司已于 2018 年 6 月 5 日 回购完成共计 190,500 股限制性股票, 此次变更已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具 XYZH/2018BJA70221 号《验资报告》予以审验, 剩余限制性股票 35,000 股暂未完成回购。2019 年 5 月 13 日, 经本公司 2018 年度股东大会审议批准, 本公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。上述暂未完成回购限制性股票 35,000 股经转增后增加至 52,500 股。本公司于 2019 年 12 月 2 日回购有限售条件股份 52,500 股后予以注销, 变更后本公司的股本为 1,962,413,190.00 元。

根据本公司 2019 年第一次临时股东大会及第四届董事会第十九次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 本公司申请减少注册资本人民币 850,020.00

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

元，回购有限售条件股份 850,020 股后予以注销，变更后公司的股本为人民币 1,961,563,170.00 元。此次变更业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具“XYZH/2019BJA70377”号验资报告予以审验。

31. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	4,571,895,802.01	42,840,713.12	696,882,975.44	3,917,853,539.69
其他资本公积	21,908,269.02	65,526,684.17	25,432,173.12	62,002,780.07
合计	4,593,804,071.03	108,367,397.29	722,315,148.56	3,979,856,319.76

注 1：如本附注“六.30”注 1 所述，本报告期公司 2018 年预留限制性股票完成权登记年预留限制性股票完成权登记，增加股本人民币 1,475,300.00 元，其余 17,408,540.00 元增加资本公积（股本溢价）。

注 2：本报告期，本公司首批限制性股票股权激励因满足解锁条件，相应解锁 15,821,488 股，将其对应的股本溢价 25,432,173.12 元，从资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价）。

注 3：如本附注“六.30”注 3 所述，经公司于 2018 年 10 月 17 日及 2018 年 11 月 5 日分别召开的第四届董事会十二次决议及日分别召开的第四届董事会十二次决议及 2018 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司回购股份的预案》，公司自 2018 年 12 月 13 日至 2019 年 5 月 5 日通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量共计 1,962,700 股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述 1,962,700 股回购股份注销手续，同时减少注册资本（股本溢价）28,038,782.59 元。

注 4：如本附注“六.30”注 4 及注 5 所述，本报告期公司回购 1,576,642 股限制性股票并予以注销，减少资本公积（股本溢价）13,194,195.19 元。

注 5：如本附注“六.30”注 2 所述，2019 年 5 月 13 日，经公司 2018 年度股东大会审议批准，公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司股份总数增加 654,155,230 股，资本公积（股本溢价）减少 654,155,230.00 元。

注 6：本报告期，本公司下属子公司中寰卫星导航通信有限公司（以下简称中寰卫星）新股东增资，本公司股权比例自 47.88%被稀释至 43.68%，但未丧失对中寰卫星的控制权，对应享有中寰卫星净资产的变动减少资本公积（股本溢价）1,412,978.29 元。

注 7：本报告期，本公司确认股权激励成本导致增加资本公积（其他资本公积）30,174,184.63 元。

注 8：本报告期，本公司下属子公司世纪高通收购另一子公司长沙海图之小股东股权，本公司对长沙海图持股比例自 85.03%上升至 95.10%，对应享有长沙海图净资产的变动减少资本公积（股本溢价）81,789.37 元。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注 9：本报告期，本公司下属子公司中寰卫星确认股权激励成本导致增加资本公积（其他资本公积）1,930,200.00 元。

注 10：本报告期，本公司权益法投资单位 Mapbar Technology Ltd. 资本公积增加，导致本公司资本公积（其他资本公积）增加 33,422,299.54 元。

32. 库存股

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
限制性股票回购义务	329,751,066.30	18,883,840.00	143,861,206.35	204,773,699.95
库存股	30,001,482.59	-	30,001,482.59	-
合计	359,752,548.89	18,883,840.00	173,862,688.94	204,773,699.95

注 1：如本附注“六.30”注 1 所述，本报告期本公司因 2018 年限制性股票完成登记导致限制性股票回购义务增加 18,883,840.00 元；如本附注“六.30”注 4 及注 5 所述，因回购注销限制性股票导致限制性股票回购义务减少 14,769,837.19 元；因限制性股票解锁导致限制性股票回购义务减少 127,563,383.91 元；因未解锁股票期间宣告分红视同可撤销现金股利导致限制性股票回购义务减少 1,527,985.25 元。

注 2：如本附注“六.30”注 3 所述，公司自 2018 年 12 月 13 日至 2019 年 5 月 5 日通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量共 1,962,700 股，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分办理完毕份注销手续股，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分办理完毕份注销手续，致库存股减少 30,001,482.59 元。

33. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	34,433,038.28	25,063,781.14	-	-	25,063,781.14	-	59,496,819.42
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	11,849,384.72	-	-	11,849,384.72	-	11,849,384.72
其他权益工	34,433,038.28	13,214,396.42	-	-	13,214,396.42	-	47,647,434.70

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前 发生额	减: 前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减: 所 得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
具投资公允 价值变动							
企业自身信 用风险公允 价值变动	-	-	-	-	-	-	-
其他	-		-	-	-	-	-
二、将重分 类进损益的 其他综合收 益	13,581,178.21	796,573.42	-	-	796,573.42	-	14,377,751.63
其中: 权益 法下可转损 益的其他综 合收益	-2,847,128.72	648,142.92	-	-	648,142.92	-	-2,198,985.80
金融资产重 分类计入其 他综合收益 的金额	-	-	-	-	-	-	
外币财务报 表折算差额	16,428,306.93	148,430.50	-	-	148,430.50	-	16,576,737.43
其他综合收 益合计	48,014,216.49	25,860,354.56	-	-	25,860,354.56	-	73,874,571.05

34. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	109,115,366.29	-	-	109,115,366.29
合计	109,115,366.29	-	-	109,115,366.29

35. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	1,535,012,703.46	1,110,939,772.85
加: 年初未分配利润调整数	24,027,833.79	-
其中: 《企业会计准则》新规定追溯调整		-
会计政策变更	24,027,833.79	-
重要前期差错更正	-	-
同一控制合并范围变更	-	-
其他调整因素	-	-
本年年初余额	1,559,040,537.25	1,110,939,772.85

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年	上年
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	339,184,565.86	479,070,711.85
减: 提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-
应付普通股股利	18,316,346.44	54,997,781.24
转作股本的普通股股利	-	-
本年年末余额	1,879,908,756.67	1,535,012,703.46

注: 经公司 2018 年度股东大会审议批准, 以公司董事会召开日现有总股本 1,308,310,460 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.14 元(含税), 共计派发现金股利 18,316,346.44 元。

36. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,279,568,319.52	706,905,564.46	2,124,961,092.07	622,274,286.73
其他业务	30,174,324.45	16,635,990.23	8,698,021.91	3,910,535.55
合计	2,309,742,643.97	723,541,554.69	2,133,659,113.98	626,184,822.28

(1) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
客户 1	177,870,943.40	7.70
客户 2	151,110,240.59	6.54
客户 3	147,463,473.58	6.39
客户 4	121,087,090.73	5.24
客户 5	107,804,133.28	4.67
合计	705,335,881.58	30.54

37. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	7,073,579.98	7,999,049.30
城市维护建设税	7,031,890.89	6,323,200.66
教育费附加	3,025,085.81	2,712,467.08
地方教育费附加	1,952,647.64	1,740,125.14

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
印花税	1,431,936.31	1,280,995.64
车船税	113,374.17	91,485.62
土地使用税	80,394.41	-18,354.72
其他	430,042.23	572,061.13
合计	21,138,951.44	20,701,029.85

38. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工费用	62,593,330.67	68,576,106.32
业务经费	34,224,861.12	35,513,474.42
特许权使用费	10,775,390.52	13,185,655.15
广告展览及服务费	5,943,448.68	5,622,324.78
咨询服务费	1,073,400.38	4,618,573.88
固定资产折旧	833,880.88	449,245.00
其他	4,286,467.06	3,592,753.46
合计	119,730,779.31	131,558,133.01

39. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工费用	228,654,006.70	231,821,398.89
日常办公及耗材	31,105,966.09	30,001,053.12
资本性摊销	29,143,168.29	73,064,988.59
咨询服务费	23,524,514.92	20,361,688.64
房租水电装修费	23,717,065.52	37,954,942.64
固定资产折旧	19,634,185.97	33,248,499.54
差旅费	12,505,952.44	15,267,751.74
技术支持费	11,481,332.99	13,208,575.98
业务招待费	8,499,176.14	7,732,160.00
其他	10,481,905.13	15,495,982.86
合计	398,747,274.19	478,157,042.00

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

40. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工费用	702,087,801.00	787,219,434.10
技术支持费	210,089,922.56	118,940,401.84
资本性摊销	134,631,167.35	226,248,737.97
固定资产折旧	33,578,078.89	25,676,332.23
差旅费	33,544,706.54	43,066,241.13
日常办公及耗材	33,134,746.32	32,662,211.27
房租水电装修费	20,844,615.82	18,252,995.64
咨询服务费	2,509,833.55	5,726,854.42
业务招待费	2,379,627.03	2,541,994.58
其他	16,789,132.46	16,100,692.23
合计	1,189,589,631.52	1,276,435,895.41

41. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	19,916,814.82	19,199,157.21
减: 利息收入	25,453,617.49	47,673,844.71
加: 汇兑损失	666,801.05	-2,603,199.69
加: 其他支出	519,693.61	528,887.30
合计	-4,350,308.01	-30,548,999.89

42. 其他收益

(1) 其他收益分类

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	87,782,333.76	45,572,134.36
增值税返还	43,440,437.71	65,578,532.66
代扣税费手续费返还	6,339,202.40	-
加计抵减进项税额	1,688,670.23	-
合计	139,250,644.10	111,150,667.02

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 其他收益-政府补助明细

项目	本年 发生额	上年 发生额	来源和依据	与资产/与收 益相关
四维图新第二总部项目政策兑现	40,000,000.00	-	合肥高新技术产业开发区 区财政国库支付中心	与收益相关
4G 车联网芯片及方案项目 使用集成电路产业集聚发 展基地“借转补”专项财 政扶持	11,700,000.00	-	发改委	与收益相关
2018 年度合肥市集成电路 产业专项资金	10,432,200.00	-	合肥经济和信息化局	与收益相关
基于北斗的前装车载信息 服务平台研发与终端研制	4,000,000.00	-	国家发展改革委办公厅 财政部办公厅关于 2013 年卫星及应用产业发展 专项“发改办高技 [2013]2140 号”文批复	与收益相关
可追溯商用车高效物流服 务平台北京市工程实验室 创新能力建设项目	2,443,833.33	-	北京市海淀区财政局	与资产相关
新一代公众出行大数据支 撑平台关键技术研究及应 用示范项目	1,580,000.00	-	中国四维测绘技术有限 公司	与收益相关
收到 2019 年海淀区研发补 贴专项	1,500,000.00	-	中关村科技园区海淀管 理委员会	与收益相关
2019 年服务外包及技术资 金奖补	1,469,000.00	-	合肥市商务局	与收益相关
2019 年集成电路战新基地 创新资金	1,460,000.00	-	高新区创业服务中心	与收益相关
2018 年度中关村技术标准 支持资金	1,387,000.00	-	《中关村国家自主创新 示范区提升创新能力优 化创新环境支持资金管 理办法实施细则(试 行)》(中科院发 [2017] 42 号)文件	与收益相关
高新财政拨付专项资金	1,200,000.00	-	安徽省发改委、合肥市 发改委	与收益相关
“小巨人”项目	1,000,000.00	-	科技局	与收益相关
科技专项补贴款	976,976.00	-	上海杨浦区财政局	与收益相关
基于 IPv6 的北斗位置服务 开放平台项目	952,830.16	-	中国四维测绘技术有限 公司	与收益相关
室内高精度测图与实时 GIS 技术	883,967.43	582,742.33	中国科学院地理科学与 资源研究所	与收益相关
2019 年西安市工程技术研 发中心奖补	700,000.00	-	西安市科学技术局	与收益相关
西安科技局 2018 年研发投	684,000.00	-	西安市科学技术局	与收益相关

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年 发生额	上年 发生额	来源和依据	与资产/与收 益相关
入奖补				
办公室房租补贴	650,000.00	-	高新区管委会经贸局	与收益相关
2018 年合肥市支持服务业 发展政策(服务外包)项目 奖金	600,000.00	-	合肥市商务局	与收益相关
自动驾驶电动汽车的多车 通信技术研究及开发	532,000.00	-	科技部国家重点研发计划 课题	与收益相关
安徽省政策资金、省级技 术中心奖补	500,000.00	-	合肥市财政国库支付中心	与收益相关
星基相位增强系统关键技术 与示范项目	500,000.00	-	中国四维测绘技术有限公司	与收益相关
高企公司政府补助款	380,000.00	-	山西省科技厅	与收益相关
2018 年湖南省移动互联网 专项资金发展项目—地下 管线大数据管理服务平台 验收	300,000.00	-	长沙信息产业园管理委员会	与收益相关
基于北斗的高精度位置信 息数据服务平台	288,495.27	839,743.70	2011 年海淀区重大科技 成果转化和产业化专项 资金支持公告	与资产相关
2018 年度表彰奖励项目	200,000.00	-	高新区经贸局	与收益相关
基于安全可控移动智能终 端操作系统的地图及位置 服务应用研发及产业化	167,303.32	383,105.20	工信部“移动互联网应用 开发部署系统研发及 产业化--基于安全可控 移动智能终端操作系统的 地图及位置服务应用 研发及产业化”项目	与资产相关
合肥市 2019 年上半年发明 专利定额资助	160,000.00	-	高新区市场监督管理局	与收益相关
高新区科技局知识产权创 造补贴	132,000.00	-	高新区科技局	与收益相关
稳岗补贴	114,317.90	-	北京市海淀区社会保险 基金管理中心	与收益相关
2018 年合肥高新区鼓励自 助创新培育发展新动能若 干政策	100,000.00	-	合肥高新技术产业开发区 财政国库支付中心	与收益相关
高新技术企业奖励	100,000.00	-	呼和浩特市人民政府	与收益相关
高新技术企业项目	100,000.00	-	广州市科技创新委员会	与收益相关
陕西省技术创新项目引导 基金	100,000.00	-	陕西省科学技术厅	与资产相关
新区科技发展基金(科技 中小企业技术创新)补贴	100,000.00	-	上海市浦东新区财政局	与收益相关
湖南省 2018 年企业研发后	96,100.00	-	长沙市财政局高新区分	与收益相关

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年 发生额	上年 发生额	来源和依据	与资产/与收 益相关
补助财政奖补资金			局	
科学技术委员会(科技创新券)补贴	85,000.00	-	上海市科学技术委员会	与收益相关
知识产权处付企业国内外专利预警专项资金	80,000.00	-	中关村科技园区海淀园管理委员会	与收益相关
停车导航系统研究与应用示范	73,968.25	197,214.85	经济和信息化委员会“工业发展资金拨款项目合同书”	与资产相关
基于互联网迭加协议的全息位置地图汇集融合技术项目	73,350.84	155,873.90	科技部关于国家 863 计划地球观测与导航技术领域导航与位置服务系统关键技术及应用示范(二期)项目 2013 年课题中的一部分	与资产相关
高新区科技局 2018 年部分自主创新政策兑现专项奖金	60,000.00	-	高新区科技局	与收益相关
2018 年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金补助	60,000.00	-	首都知识产权服务业协会	与收益相关
2018 技术输出方奖补	56,000.00	54,200.00	西安市科学技术局	与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处补助	52,500.00	14,500.00	国家知识产权局专利局北京代办处	与收益相关
服务业小进规政策兑现补贴	50,000.00	-	武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局	与收益相关
2018 年中关村技术创新能力建设资金补助	35,000.00	-	中国技术交易所有限公司	与收益相关
2019 年数字经济和创新创业政策补贴	30,000.00	-	武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局	与收益相关
2019 年度南京江北新区科技创新券支持资金	29,638.00	-	南京市江北新区管理委员会科技创新局	与收益相关
城市道路标准制修订	23,595.07	-	交通运输部科技司	与收益相关
长沙市财政局高新区分局补贴款	16,000.00	-	长沙市财政局高新区分局	与收益相关
兰州市城关区科学技术局 2016 年人才创新创业项目基金	10,242.00	-	兰州市财政局和兰州市科学技术局	与收益相关
2019 年度科技发展计划和科技经费	10,000.00	-	南京市江北新区管理委员会科技创新局	与收益相关
统计先进奖	10,000.00	-	统计局	与收益相关
南京江北新区知识产权专项资金	800.00	-	南京市江北新区管理委员会科技创新局	与收益相关
警用设备可视化管理系统	-463,783.81	630,000.00	义唐通信科技有限公司	与收益相关

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年 发生额	上年 发生额	来源和依据	与资产/与收 益相关
2017 年省集成电路基地资金	-	12,000,000.00	高新区创业服务中心	与资产相关
2018 年集成电路基地资金	-	7,500,000.00	高新区创业服务中心	与收益相关
上海交大大数据服务平台构建与应用关键技术研究项目	-	3,962,264.04	上海市城乡建设和交通发展研究院	与收益相关
可追溯商用车高效物流服务平台北京市工程实验室创新能力建设项目	-	3,886,166.67	北京市发展和改革委员会	与收益相关
高新区经贸局一事一议政策兑现智能驾驶项目	-	3,100,000.00	高新经贸局	与资产相关
科技专项补助	-	2,286,000.00	上海市杨浦区财政局	与收益相关
高新财政拨付专项资金	-	2,000,000.00	高新区财政局	与收益相关
个税手续费返还	-	1,442,215.02	各级国地税局	与收益相关
基于移动互联网的公众绿色出行位置服务系统研发及应用示范项目	-	1,012,452.82	中国四维测绘技术有限公司	与收益相关
北京市外国专家与外国人就业事务中心工资补贴款	-	500,000.00	北京市外国专家局	与收益相关
安徽省经信委奖补首次进入安徽省重点企业名单	-	500,000.00	安徽省经信委	与收益相关
安徽省外经贸拨付资金(服务贸易企业奖励)	-	500,000.00	高新经贸局	与收益相关
安徽省商务厅 2016-2017 外经贸政策资金	-	500,000.00	高新经贸局	与收益相关
中国四维测绘技术有限公司补助	-	365,000.00	中国四维测绘技术有限公司	与收益相关
中国技术交易所有限公司 2017 年度中关村技术创新能力建设专项资金(商标部分)商标注册资助资金	-	311,000.00	中国技术交易所有限公司	与收益相关
紫竹开发区扶持款	-	270,000.00	上海紫竹开发区	与收益相关
高新技术企业认定奖励	-	257,919.83	兰州市科学技术局	与收益相关
高新技术企业奖励	-	220,000.00	广州开发区财政国库集中支付中心	与收益相关
杨浦创新专项资金出行信息服务平台	-	200,000.00	上海市杨浦区财政局	与资产相关
创新创业专项资金	-	200,000.00	沈阳市科学技术局	与收益相关
高新技术企业奖励	-	200,000.00	沈阳高新区火炬综合办公室	与收益相关
2018 年海淀区标准化实施专项资金	-	170,000.00	2018 年海淀区标准化实施	与收益相关
西安市 2017 年第八批科技	-	160,000.00	西安市科学技术局、西	与收益相关

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年 发生额	上年 发生额	来源和依据	与资产/与收 益相关
计划项目			安市财政局关于下达 2017 年西安市第八批科 技计划项目的通知-市科 发[2017]79 号	
高新技术企业补贴	-	150,000.00		与收益相关
生产力促进中心房租补贴	-	147,661.00	长沙市财政局	与收益相关
高新区科技局 2017 年 11 月份自主创新政策奖励	-	120,000.00	高新科技局	与收益相关
基于多维云资源的综合型 交通大数据中心构建研究	-	100,000.00	上海市城乡建设和交通 发展研究院	与收益相关
高新技术企业培育企业补 贴	-	100,000.00	武汉市科学技术局、武 汉东湖新技术开发区管 理委员会财政局	与收益相关
财政贯标认证资助经费	-	100,000.00	广州市财政局国库支付 分局、广州开发区财政 国库集中支付中心	与收益相关
高新区科技局第 13-1 条专 利定额资助	-	90,000.00	高新区科技局	与收益相关
首都知识产权服务业协会 2017 年度中关村技术创新 能力建设专项基金（专利 部分）	-	88,000.00	首都知识产权服务业协 会	与收益相关
科技创新券	-	64,475.00	南京市江北新区管理委 员会科技创新局	与收益相关
高新企业奖励补贴	-	50,000.00	北京市科学技术局	与收益相关
航天基地管委会奖补费用	-	36,600.00	西安市航天基地管委会 2017 年统筹科技资源资 金奖励支持企业名单	与收益相关
国家知识产权局专利局北 京代办处北京市专利资助 金	-	34,500.00	国家知识产权局专利局 北京代办处	与收益相关
创新创业相关政策奖励补 贴	-	30,000.00	武汉东湖新技术开发区 管理委员会财政局	与收益相关
知识产权专利资助款	-	24,000.00	国家知识产权局专利局 北京代办处	与收益相关
上海杨浦区科委创新基金 补贴款	-	16,000.00	上海杨浦区科委创	与收益相关
省 2018 年度科技发展计划 和科技经费	-	10,000.00	南京市江北新区管理委 员会财政局	与收益相关
中关村科技园区海淀园管委 会的购信用报告费用补贴	-	5,000.00	中关村科技园区海淀园 管委会	与收益相关
省 2017 年度知识产权计划 经费	-	4,000.00	南京市江北新区管理委 员会财政局	与收益相关

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产/与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处专利补助	-	1,500.00	国家知识产权局专利局北京代办处	与收益相关
合计	87,782,333.76	45,572,134.36	—	—

43. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	427,500,000.00	770,083,080.90
持有至到期投资在持有期间的投资收益	30,111,425.47	25,754,254.43
处置长期股权投资产生的投资收益	14,631,867.42	307,610,485.89
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,985,000.00	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	387,847.00	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	-	615,921,759.91
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	6,520,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	1,183,069.00
权益法核算的长期股权投资收益	-223,074,985.26	-16,506,990.52
合计	255,541,154.63	1,710,565,659.61

注：因第三方股东对六分科技增资导致公司对六分科技丧失控制权，相关“丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得”及“处置长期股权投资产生的投资收益”详见本附注“七、1 处置子公司”所述。

44. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产	20,000,000.00	-
合计	20,000,000.00	-

注：2019 年度公允价值变动收益为国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司公允价值增加所致。

45. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-12,942,124.02	-
其他应收款坏账损失	-52,777.80	-
应收票据坏账损失	-9,573.73	-
合计	-13,004,475.55	-

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

46. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
商誉减值损失	-	-925,460,757.97
坏账损失	-	-19,457,668.16
存货跌价损失	-	-721,590.54
可供出售金融资产减值损失	-	-248,627.78
固定资产减值损失	-	-4,074.19
合计	-	-945,892,718.64

47. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-719,981.28	-317,546.55	-719,981.28
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-719,981.28	-317,546.55	-719,981.28
其中:固定资产处置收益	-719,981.28	-108,144.86	-719,981.28
无形资产处置收益	-	-209,401.69	-
合计	-719,981.28	-317,546.55	-719,981.28

48. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	1,214,536.38	962,169.95	1,214,536.38
无法支付的应付款项	1,256,080.00	56,820.84	1,256,080.00
其他	51,035.64	307,354.29	51,035.64
合计	2,521,652.02	1,326,345.08	2,521,652.02

(2) 营业外收入-政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产/与收益相关
稳岗补贴	1,117,880.13	589,082.25	关于企业享受岗位补贴的公示、人力资源和社会保障 局、海淀社保局	与收益相关
2019 年专利资助金	67,500.00	-	北京市知识产权局	与收益相关

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年 发生额	上年 发生额	来源和依据	与资产/与收 益相关
上海市残疾人就业超比例 奖金	17,156.25	10,687.70	上海市残疾人就业服务中心	与收益相关
岗位补贴及超比例奖金	12,000.00	12,000.00	海淀区残疾人劳动就业管理 服务所	与收益相关
高新区经贸局高层次人才 专项资金	-	314,400.00	高新区经贸局	与收益相关
老旧汽车淘汰更新补贴款	-	36,000.00	北京市环境保护局	与收益相关
合计	1,214,536.38	962,169.95	—	—

49. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常 性损益的金额
捐赠支出	688,704.71	873,182.50	688,704.71
赔偿金、违约金及罚款支出	131,409.03	27,524.03	131,409.03
其他	8,067.57	397,431.48	8,067.57
合计	828,181.31	1,298,138.01	828,181.31

50. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-59,958,521.71	132,833,849.05
递延所得税费用	17,588,850.51	-3,546,614.45
合计	-42,369,671.20	129,287,234.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	264,105,573.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,615,836.02
子公司适用不同税率的影响	-4,238,486.32
调整以前期间所得税的影响(注)	-84,264,638.10
非应税收入的影响	-25,410,683.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,583,057.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,509,429.18
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,854,672.17

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额
所得税费用	-42,369,671.20

注:调整以前期间所得税的影响主要系免税、减计收入及加计扣除、境外所得可抵免税额及其他纳税调整事项等所得税汇算清缴因素对以前期间所得税的影响所致。

51. 其他综合收益

详见本附注“六、33 其他综合收益”相关内容。

52. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
项目拨款	76,239,594.03	39,930,380.60
保证金、往来款、备用金等收回	24,044,781.93	50,037,076.81
利息收入	23,480,966.40	34,589,667.42
代收代交分红个人所得税	16,037,417.84	15,170,970.76
其他	4,838,289.42	13,291,716.12
合计	144,641,049.62	153,019,811.71

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
数据费及技术咨询服务费	124,547,535.02	112,256,975.92
保证金、备用金、往来款	120,059,862.91	126,428,527.35
房租水电装修费	70,471,638.44	63,961,537.63
差旅交通车辆费	56,563,372.19	76,233,390.76
展会、会议及招待费	46,816,118.56	45,279,530.42
日常办公及耗材	15,940,174.44	19,032,269.37
代收代交分红个人所得税	15,839,858.64	16,197,147.48
中介机构费	9,589,415.93	29,907,663.54
网络、通讯及网站维护费	7,897,047.77	20,319,421.70
其他	22,919,769.87	16,331,786.47
合计	490,644,793.77	525,948,250.64

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收回银行定期存款	92,940,844.00	1,571,116,328.54
定期存款利息	8,398,989.25	41,175,526.93
收回借款	-	19,783,000.00
合计	101,339,833.25	1,632,074,855.47

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行定期存款	13,315,200.00	30,844,695.96
其他	48,659.52	-
合计	13,363,859.52	30,844,695.96

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
代收代交分红个人所得税	1,209,824.50	2,104,620.60
其他	-	28,516.37
合计	1,209,824.50	2,133,136.97

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付股票回购款	14,580,041.86	31,420,039.70
代收代交分红个人所得税	1,285,476.62	1,381,338.86
支付分红手续费	533,712.40	-
子公司支付少数股东股权回购款	-	62,281,956.32
合计	16,399,230.88	95,083,334.88

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	306,475,244.64	377,418,225.23
加: 资产减值准备	13,004,475.55	945,892,718.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,537,156.84	69,545,683.21
无形资产摊销	145,789,375.06	209,680,175.44
递延资产摊销	7,233,287.16	86,302,377.21

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
长期待摊费用摊销	9,590,103.08	10,022,791.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	719,981.28	317,546.55
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-20,000,000.00	-
财务费用(收益以“-”填列)	17,571,352.92	2,521,837.02
投资损失(收益以“-”填列)	-255,541,154.63	-1,710,565,659.61
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	17,588,850.51	-3,546,614.45
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-10,504,251.78	-7,838,267.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-252,188,103.70	213,668,992.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-40,811,256.06	148,962,555.07
其他(注)	32,104,384.63	28,367,309.50
经营活动产生的现金流量净额	34,569,445.50	370,749,670.59
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	1,537,172,579.51	2,009,445,465.65
减:现金的期初余额	2,009,445,465.65	1,469,211,491.56
加:现金等价物的期末余额	41,703,705.08	72,354,286.80
减:现金等价物的期初余额	72,354,286.80	220,764,018.40
现金及现金等价物净增加额	-502,923,467.86	391,824,242.49

注:其他是以权益结算的股东支付,按照授予日公允价值在员工提供服务期间分期计入管理费用的金额。

(3) 现金和现金等价物

项目	年末金额	年初金额
现金	1,537,172,579.51	2,009,445,465.65
其中:库存现金	128,170.90	235,969.78
可随时用于支付的银行存款	1,537,044,408.61	2,009,209,495.87
可随时用于支付的其他货币资金	-	-

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
现金等价物	41,703,705.08	72,354,286.80
其中:三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	1,578,876,284.59	2,081,799,752.45
其中:母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	349,143,093.57	390,646,083.60

(4) 当年收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	-
其中:北京六分科技有限公司	-
减:丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	110,716,910.91
其中:北京六分科技有限公司	110,716,910.91
加:以前期间发生的处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	-
其中:北京六分科技有限公司	-
处置子公司收到的现金净额	-110,716,910.91

53. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	144,028,291.18	3 个月以上定期存款及保证金
合计	144,028,291.18	

54. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	21,705,437.72	6.9762	151,421,474.62
欧元	40,663,287.45	7.8155	317,803,923.07
日元	57,617,047.00	0.0641	3,693,252.71
新加坡币	126,453.79	5.1739	654,259.29
应收账款			
其中:美元	12,166,407.64	6.9762	84,875,292.98
欧元	6,138,731.50	7.8155	47,977,256.04
其他应收款			
其中:美元	16,418.53	6.9762	114,538.95
欧元	1,144.02	7.8155	8,941.09
日元	2,210,400.00	0.0641	141,686.64

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应付账款			
其中:美元	7,247,103.08	6.9762	50,557,240.51
欧元	726,126.21	7.8155	5,675,039.39
其他应付款			
其中:美元	862,031.90	6.9762	6,013,706.94
欧元	10,622,026.00	7.8155	83,016,444.20
日元	8,969,340.00	0.0641	574,934.69

(2) 境外经营实体

本公司之境外子公司分别采用所在地区适用的外币作为记账本位币。

本公司之境外子公司四维图新(香港)公司主要经营地为香港,原记账本位币为港币,因其主要业务结算货币为美元,自 2016 年 1 月 1 日起其记账本位币变更为美元,编制财务报表时折算为人民币。

本公司之境外子公司 Coöperatieve NavInfo U.A.、四维图新(欧洲)公司、Mapscap B.V.主要经营地为荷兰,记账本位币为欧元,编制财务报表时折算为人民币。

本公司之境外子公司 Navinfo North America Corp.主要经营地为美国,记账本位币为美元,编制财务报表时折算为人民币。

本公司之境外子公司四维图新新加坡有限公司主要经营地为新加坡,记账本位币为美元,编制财务报表时折算为人民币。

本公司之境外子公司四维图新日本有限公司主要经营地为日本,记账本位币为日元,编制财务报表时折算为人民币。

55. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
四维图新第二总部项目政策兑现	40,000,000.00	其他收益	40,000,000.00
4G 车联网芯片及方案项目使用集成电路产业集聚发展基地“借转补”专项财政扶持	11,700,000.00	其他收益	11,700,000.00
2018 年度合肥市集成电路产业专项资金	10,432,200.00	其他收益	10,432,200.00
基于北斗的前装车载信息服务平台研发与终端研制	4,000,000.00	递延收益、其他收益	4,000,000.00
可追溯商用车高效物流服务平台北京市工程实验室创新能力建设项目	2,443,833.33	其他收益	2,443,833.33
新一代公众出行大数据支撑平台关键技术	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研究及应用示范项目			
2019 年海淀区研发补贴专项	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
2019 年服务外包及技术资金奖补	1,469,000.00	其他收益	1,469,000.00
2019 年集成电路战新基地创新资金	1,460,000.00	其他收益	1,460,000.00
2018 年度中关村技术标准支持资金	1,387,000.00	其他收益	1,387,000.00
高新财政拨付专项资金	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
“小巨人”项目	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
科技专项补贴款	976,976.00	其他收益	976,976.00
基于 IPv6 的北斗位置服务开放平台项目	952,830.16	其他收益	952,830.16
海淀社保稳岗补贴	865,734.74	营业外收入	865,734.74
北京市科学技术委员会	820,000.00	递延收益	-
2019 年西安市工程技术研发中心奖补	700,000.00	递延收益、其他收益	700,000.00
西安科技局 2018 年研发投入奖补	684,000.00	递延收益、其他收益	684,000.00
办公室房租补贴	650,000.00	其他收益	650,000.00
警用设备可视化管理系统	630,000.00	递延收益、其他收益	-463,783.81
2018 年合肥市支持服务业发展政策(服务外包)项目奖金	600,000.00	其他收益	600,000.00
星基相位增强系统关键技术与示范项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
安徽省政策资金、省级技术中心奖补	500,000.00	其他收益	500,000.00
室内高精度测图与实时 GIS 技术	396,000.00	递延收益、其他收益	883,967.43
高企公司政府补助款	380,000.00	其他收益	380,000.00
2018 年湖南省移动互联网专项资金发展项目—地下管线大数据管理服务平台验收	300,000.00	其他收益	300,000.00
基于北斗的高精度位置信息数据服务平台	288,495.27	其他收益	288,495.27
基于一致性超级感知容器的自动驾驶汽车传感数据智能全息融合	217,000.00	递延收益	-
陕西省技术创新项目引导基金	200,000.00	递延收益、其他收益	100,000.00
2018 年度表彰奖励项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
基于安全可控移动智能终端操作系统的地图及位置服务应用研发及产业化	167,303.32	其他收益	167,303.32
合肥市 2019 年上半年发明专利定额资助	160,000.00	其他收益	160,000.00
自动驾驶电动汽车的多车通信技术研究及开发	137,200.00	递延收益、其他收益	532,000.00
高新区科技局知识产权创造补贴	132,000.00	其他收益	132,000.00
收到稳岗补贴	114,317.90	其他收益	114,317.90

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	113,684.02	营业外收入	113,684.02
高新技术企业项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新技术企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年合肥高新区鼓励自助创新培育发展新动能若干政策	100,000.00	其他收益	100,000.00
新区科技发展基金（科技中小企业技术创新）补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
湖南省 2018 年企业研发后补助财政奖补资金	96,100.00	其他收益	96,100.00
科学技术委员会（科技创新券）补贴	85,000.00	其他收益	85,000.00
知识产权处付企业国内外专利预警专项资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
新一代公众出行大数据支撑平台关键技术研究及应用示范项目	80,000.00	其他收益	80,000.00
停车导航系统研究与应用示范	73,968.25	其他收益	73,968.25
基于互联网迭加协议的全息位置地图汇集融合技术项目	73,350.84	其他收益	73,350.84
稳岗补贴	70,454.19	营业外收入	70,454.19
2019 年专利资助金	67,500.00	营业外收入	67,500.00
2018 年中关村提升创新能力优化创新环境支持资金补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
高新区科技局 2018 年部分自主创新政策兑现专项奖金	60,000.00	其他收益	60,000.00
20192188-T-469	56,603.78	递延收益	-
20192189-T-469	56,603.77	递延收益	-
2018 技术输出方奖补	56,000.00	其他收益	56,000.00
国家知识产权局专利局北京代办处补助	52,500.00	其他收益	52,500.00
服务业小进规政策兑现补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
海淀社保稳岗补贴收入	49,161.96	营业外收入	49,161.96
2018 年中关村技术创新能力建设资金补助	35,000.00	其他收益	35,000.00
2019 年数字经济和创新创业政策补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
2019 年度南京江北新区科技创新券支持资金	29,638.00	其他收益	29,638.00
城市道路标准制修订	23,595.07	其他收益	23,595.07
2018 年度稳岗补贴	18,845.22	营业外收入	18,845.22
上海市残疾人就业超比例奖金	17,156.25	营业外收入	17,156.25
长沙市财政局高新区分局补贴款	16,000.00	其他收益	16,000.00
岗位补贴及超比例奖金	12,000.00	营业外收入	12,000.00

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
兰州市城关区科学技术局 2016 年人才创新创业项目基金	10,242.00	其他收益	10,242.00
2019 年度科技发展计划和科技经费	10,000.00	其他收益	10,000.00
统计先进奖	10,000.00	其他收益	10,000.00
南京江北新区知识产权专项资金	800.00	其他收益	800.00

七、合并范围的变化

1. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京六分科技有限公司 (注 1)	54,000,000.00	4.82	第三方股东增资视同处置	2019.12.30	增资及工商变更登记完成,董事会对外公告完成	14,675,971.10	40.18	22,500,000.00	450,000,000.00	427,500,000.00	交易价格	-

注 1: 本报告期, 因第三方股东增资导致本公司在北京六分科技有限公司 (以下简称 六分科技) 的持股比例由 45.00%减少到 40.18%, 详见本附注“十六、7 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”所述。

2. 其他原因的合并范围减少

本公司之子公司图新投资 (香港) 科技有限公司已于 2019 年 10 月 25 日完成清算手续, 准予其注册撤销。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 其他原因的合并范围增加

公司名称	合并范围变动原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
合肥四维图新科技有限公司	设立	100.00	108,955,672.83	8,955,672.83
北京满电出行科技有限公司	设立	60.00	-	-

合肥四维图新科技有限公司成立于 2019 年 5 月 30 日,是本公司全资设立的子公司,注册资本为 1 亿元人民币,截至 2019 年 12 月 31 日,本公司已全部实际缴付完成。

北京满电出行科技有限公司成立于 2019 年 10 月 16 日,是本公司与宁波梅山保税港区嘉业投资管理合伙企业(有限合伙)合资设立的子公司,注册资本 1,000 万元,截至 2019 年 12 月 31 日,本公司尚未实际缴付出资。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
1.北京图新经纬导航系统有限公司	北京	北京	导航电子地图销售	51.00	-	设立
2.上海纳维信息技术有限公司	上海	上海	导航电子地图销售	100.00	-	设立
3.北京四维图新科技有限公司	北京	北京	导航电子地图技术开发	100.00	-	设立
4.北京世纪高通科技有限公司	北京	北京	动态交通信息服务	90.00	-	非同一控制下企业合并
5.四维图新(香港)有限公司	香港	香港	导航电子地图产品与技术开发	100.00	-	设立
6.上海四维图新信息技术有限公司	上海	上海	计算机软件开发服务	100.00	-	设立
7.西安四维图新信息技术有限公司	西安	西安	信息技术产品开发	100.00	-	设立
8.中交宇科(北京)空间信息技术有限公司	北京	北京	勘察测绘	51.98	-	非同一控制下企业合并
9.北京图迅丰达信息技术有限公司	北京	北京	车载导航地图系统的技术开发及服务	51.00	-	设立
10.中寰卫星导航通信有限公司	北京	北京	车载定位系统及监控服务	43.68	-	同一控制下企业合并
11.长沙市海图科技有限公司	长沙	长沙	地理信息系统的研发及技术服务	51.00	44.10	非同一控制下企业合并

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	
12.武汉四维图新科技股份有限公司	武汉	武汉	导航电子地图技术开发	100.00	-	设立
13.四维图新新加坡有限公司	新加坡	新加坡	导航电子地图开发和销售及车联网业务	100.00	-	设立
14.Coöperatieve NavInfo U.A.	荷兰	荷兰	导航电子地图相关研发与销售	100.00	-	设立
15.Navinfo North America Corp.	美国	美国	研发和销售汽车导航相关软件产品	100.00	-	设立
16.合肥杰发科技有限公司	台湾	合肥	汽车电子芯片	100.00	-	非同一控制下企业合并
17.四维图新日本有限公司	日本	日本	导航电子地图开发和销售及车联网业务	100.00	-	设立
18.合肥四维图新科技股份有限公司	合肥	合肥	自动驾驶技术研究	100.00	-	设立
19.北京满电出行科技有限公司	北京	北京	新能源汽车零部件开发	60.00	-	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
北京图新经纬导航系统有限公司	49.00%	26,313.81	-	10,400,853.31
北京世纪高通科技有限公司	10.00%	9,935,408.09	7,113,412.76	19,840,222.85
中交宇科(北京)空间信息技术有限公司	48.02%	-7,576,101.15	-	14,376,070.42
北京图迅丰达信息技术有限公司	49.00%	5,829,308.60	-	28,541,963.64
中寰卫星导航通信有限公司	56.32%	-23,051,819.92	1,330,000.00	118,644,988.20
长沙市海图科技有限公司	4.90%	64,867.36	-	16,050.47

注 1: 中寰卫星导航通信有限公司(以下简称中寰卫星)认缴持股比例为 43.68%, 2019 年度因收到股东孙玉国增资款 1,500.00 万元, 本公司对中寰卫星的实缴持股比例由 47.88%被稀释至 45.64%。

注 2: 本公司下属子公司北京世纪高通科技有限公司(以下简称世纪高通)于 2019 年 1 月收购了另一子公司长沙市海图科技有限公司(以下简称长沙海图)之 11.19%少数股东持有的股权, 由于本公司持有世纪高通 90.00%股权, 长沙海图少数股东持股比例在合并层面自 2019 年 1 月起由 14.97%变更为 4.90%, 本年归属于少数股东的损益及年末少数股东权益按照收购后少数股东股权比例 4.90%计算。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京图新经纬导航系统有限公司	33,231,344.88	674,981.61	33,906,326.49	12,680,095.25	-	12,680,095.25	52,345,184.44	1,268,999.25	53,614,183.69	32,441,654.11	-	32,441,654.11
北京世纪高通科技有限公司	202,356,434.90	76,229,154.98	278,585,589.88	78,513,361.38	1,670,000.00	80,183,361.38	177,453,431.33	54,464,587.84	231,918,019.17	60,785,743.92	950,000.00	61,735,743.92
中交宇科(北京)空间信息技术有限公司	63,155,606.72	1,853,524.80	65,009,131.52	35,284,661.47	-	35,284,661.47	74,107,780.30	2,455,873.93	76,563,654.23	33,182,748.85	-	33,182,748.85
北京图迅丰达信息技术有限公司	100,904,854.70	2,682,789.28	103,587,643.98	45,338,738.59	-	45,338,738.59	73,725,552.44	3,760,087.76	77,485,640.20	31,133,282.98	-	31,133,282.98
中寰卫星导航通信有限公司	222,223,364.47	77,904,137.03	300,127,501.50	100,883,096.72	1,735,382.33	102,618,479.05	265,046,392.65	54,491,732.07	319,538,124.72	85,515,802.86	4,473,774.9	89,663,180.35
长沙市海图科技有限公司	5,358,931.17	1,741,104.48	7,100,035.65	6,772,475.08	-	6,772,475.08	5,603,926.29	2,115,095.73	7,719,022.02	8,715,285.11	-	8,715,285.11

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(续)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
北京图新经纬导航系统有限公司	29,586,882.49	53,701.66	53,701.66	-21,868,189.03	57,556,129.51	-323,756.74	-323,756.74	-47,877,494.83
北京世纪高通科技有限公司	289,630,912.67	99,354,080.87	99,354,080.87	83,015,396.56	247,560,634.82	79,037,919.57	79,037,919.57	66,414,996.51
中交宇科(北京)空间信息技术有限公司	34,722,055.57	-15,614,485.04	-15,614,485.04	-2,218,844.48	25,404,638.18	-37,875,303.62	-37,875,303.62	-6,243,633.48
北京图讯丰达信息技术有限公司	173,256,631.32	11,896,548.17	11,896,548.17	8,427,583.53	141,213,933.99	8,101,724.19	8,101,724.19	13,059,131.13
中寰卫星导航通信有限公司	357,750,895.26	-42,966,121.91	-42,966,121.91	-19,358,809.19	229,806,355.94	-63,796,253.44	-63,796,253.44	-10,151,283.85
长沙市海图科技有限公司	16,643,478.72	1,323,823.66	1,323,823.66	2,043,775.17	6,813,192.91	-18,035,572.55	-18,035,572.55	-1,869,429.89

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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情况

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

本公司之子公司中寰卫星 2019 年收到股东孙玉国出资款共计 1,500 万元;增资完成后,本公司在中寰卫星的持股比例由原 47.88%下降为 45.64%。根据股权变更后最新公司章程规定,中寰卫星设董事会由五名董事组成,其中本公司有权提名三名董事候选人。日常经营事项需由超过董事会二分之一董事赞成方可通过执行。因此判断中寰卫星仍为本公司之子公司,纳入合并报表范围。

本公司之子公司北京世纪高通科技有限公司(以下简称世纪高通)于 2019 年 1 月零对价收购了本公司另一子公司长沙市海图科技有限公司(以下简称长沙海图)少数股东持有的 11.19%股权,由于本公司持有世纪高通 90.00%股权,本公司对长沙海图在合并层面持股比例自 2019 年 1 月起由 85.03%上升为 95.10%,该公司仍为本公司之子公司,纳入合并报表范围。

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

项目	中寰卫星	长沙海图
现金	-	-
购买成本/处置对价合计	-	-
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,412,978.29	81,789.37
差额	-1,412,978.29	-81,789.37
其中:调整资本公积	-1,412,978.29	-81,789.37
调整盈余公积	-	-
调整未分配利润	-	-
调整其他综合收益	-	-

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营及联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
上海安吉四维信息技术有限公司	上海	上海	导航电子地图销售及服务	49.00	-	权益法
Mapbar Technology Limited	北京	英属维尔京群	车联网事业相关业务	40.77	-	权益法

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
		岛				

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	上海安吉四维信息技术有限公司	上海安吉四维信息技术有限公司
流动资产:	75,368,043.46	108,455,430.82
其中: 现金和现金等价物	50,581,834.96	57,463,650.95
非流动资产	1,931,938.53	1,913,323.66
资产合计	77,299,981.99	110,368,754.48
流动负债:	40,650,567.27	50,380,110.23
非流动负债	500,000.00	500,000.00
负债合计	41,150,567.27	50,880,110.23
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	36,149,414.72	59,488,644.25
按持股比例计算的净资产份额	17,713,213.22	29,149,435.69
调整事项	-	-
--商誉	-	-
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	17,713,213.22	29,149,435.69
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	138,578,815.64	230,547,239.33
财务费用	-762,838.88	-968,698.56
所得税费用	-135,395.88	3,389,037.92
净利润	6,818,616.89	20,564,049.50
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	6,818,616.89	20,564,049.50
本年度收到的来自安吉四维的股利	14,777,344.75	26,371,473.66

(续)

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额 (注)
----	------------	-------------------

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	Mapbar Technology Limited	Mapbar Technology Limited
流动资产:	535,172,596.36	641,990,790.31
其中: 现金和现金等价物	284,822,599.99	590,625,076.17
非流动资产	393,119,051.06	162,908,289.22
资产合计	928,291,647.42	804,899,079.53
流动负债:	792,186,519.21	263,143,689.03
非流动负债	1,044,185.45	12,000,000.00
负债合计	793,230,704.66	275,143,689.03
少数股东权益	-4,603,092.51	-1,611,431.15
归属于母公司股东权益	139,664,035.27	531,366,821.65
按持股比例计算的净资产份额	56,941,027.18	249,370,449.40
调整事项	956,989,610.53	956,989,610.53
--商誉	956,989,610.53	956,989,610.53
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	1,032,208,392.24	1,206,360,059.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	310,585,396.02	15,989,948.96
财务费用	-7,825,168.60	553,218.09
所得税费用	-	-
净利润	-466,603,515.35	-30,322,688.61
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	896,738.99	-6,088,456.42
综合收益总额	-465,706,776.36	-36,411,145.03
本年度收到的来自 Mapbar Technology Limited 的股利	-	-

注: Mapbar Technology Limited (以下简称 图吧 BVI) 自 2018 年 12 月起, 不再纳入集团合并范围, 因此利润表项目上期列示为 2018 年 12 月当月发生额。

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	13,966,653.93	10,656,079.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-12,958,279.83	-9,788,447.19

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-12,958,279.83	-9,788,447.19
联营企业:		
投资账面价值合计	590,849,289.37	52,112,481.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,235,717.56	-2,709,515.72
--其他综合收益	11,849,384.72	-
--综合收益总额	6,613,667.14	-2,709,515.72

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付款项、应付债券等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受汇率风险主要与欧元和美元有关,除本集团的境外子公司以欧元进行采购和销售外,本集团的其他境外业务主要以美元计价结算。外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
货币资金-美元	16,301,837.33	21,129,926.84
货币资金-日元	5,561,856.00	6,074,038.00
货币资金-欧元	11.62	11.62
货币资金-港币	-	203,238.03
货币资金-新加坡币	126,453.79	-
应收账款-美元	10,653,823.92	22,731,838.25
应收账款-欧元	469,922.34	6,127.66
其他应收款-欧元	1,144.02	-
应付账款-美元	5,303,103.08	8,384,510.51
其他应付款-美元	862,031.90	580,469.17

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 价格风险

本集团以市场价格提供导航、芯片、高级辅助驾驶及自动驾驶、位置大数据、车联网等产品及服务，因此受到此种价格波动的影响。

(2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。于2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：278,459,790.07元。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 流动风险

流动风险,是指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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

2019年12月31日金额:

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	1,722,904,575.77	-	-	-	1,722,904,575.77
应收票据	39,734,190.23	-	-	-	39,734,190.23
应收账款	783,710,487.53	-	-	-	783,710,487.53
其他应收款	37,769,447.30	-	-	-	37,769,447.30
金融负债					
应付票据	10,614,650.15	-	-	-	10,614,650.15
应付账款	216,094,388.75	-	-	-	216,094,388.75
应付职工薪酬	288,117,621.10	-	-	-	288,117,621.10
其他应付款	329,347,524.73	-	-	-	329,347,524.73
应付债券	1,191,100.00	-	-	-	1,191,100.00

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化,而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用,因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

在其它变量不变的情况下,汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

项目	汇率变动	2019 年度		2018 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

所有外币	对人民币升值 5%	7,486,567.68	23,042,662.98	14,882,517.40	34,029,745.45
所有外币	对人民币贬值 5%	-7,486,567.68	-23,042,662.98	-14,882,517.40	-34,029,745.45

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;对于以公允价值计量的固定利率金融工具,市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,由于本集团截至2019年末已无浮动利率借款,因此利率的合理变动对当期损益和权益不产生影响。

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
(一) 交易性金融资产	-	-	-	-
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
(4) 其他	-	-	-	-
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 其他	-	-	-	-
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	-	93,397,227.16	31,673,540.50	125,070,767.66
(四) 投资性房地产	-	-	-	-

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
1.出租用的土地使用权	-	-	-	-
2.出租的建筑物	-	-	-	-
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(五) 生物资产	-	-	-	-
1.消耗性生物资产	-	-	-	-
2.生产性生物资产	-	-	-	-
(六) 其他非流动金融资产	-	125,089,646.91	88,000,000.00	213,089,646.91
持续以公允价值计量的资产总额	-	218,486,874.07	119,673,540.50	338,160,414.57
(七) 交易性金融负债	-	-	-	-
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2.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	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量	—	—	—	—

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产和负债在活跃市场上未经调整的报价。

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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。

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

相关资产或负债的不可观察输入值。

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，年初与年末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6. 持续的公允价值计量项目，本年内发生各层级之间的转换

无

7. 本年内发生的估值技术变更及变更原因

无

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应付款项、应付债券等。

于 2019 年末及 2018 年末，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差异很小。

9. 其他

无

十一、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

2014 年 4 月 29 日，公司原控股股东中国四维测绘技术有限公司与深圳市腾讯产业投资基金有限公司签署了股份转让协议，转让中国四维测绘技术有限公司持有的公司部分股份 78,000,000.00 股。2014 年 6 月 17 日，公司收到中国四维测绘技术有限公司转来的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的过户登记确认书，确认过户登记手续于 2014 年 6 月 13 日办理完毕。

本公司自 2014 年 6 月 13 日起，无控股股东及最终控制方。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3.(1)重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营企业或联营企业名称	与本公司关系
北京图新瀚和科技有限公司	合营企业
北京图新数聚科技有限公司	联营企业
上海安吉四维信息技术有限公司	联营企业
嘉兴四维智城信息科技有限公司	联营企业
北京四维万兴科技有限公司	联营企业
北京蜂云科创信息技术有限公司	联营企业
北京四维互联基金管理中心(有限合伙)	联营企业
北京六分科技有限公司	联营企业
北京万兔思睿科技有限公司	联营企业

4. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
中国四维测绘技术有限公司	其他关联关系方
深圳市腾讯计算机系统有限公司	其他关联关系方
北京航天世景信息技术有限公司	其他关联关系方
腾讯云计算(北京)有限责任公司	其他关联关系方
普强信息技术(北京)有限公司	其他关联关系方
腾讯大地通途(北京)科技有限公司	其他关联关系方
四维高景卫星遥感有限公司	其他关联关系方
云南腾云信息产业有限公司	其他关联关系方
北京四维智联科技有限公司	其他关联关系方
上海趣驾信息科技有限公司	其他关联关系方
和骊安(中国)汽车信息系统有限公司	其他关联关系方
北京图吧科技有限公司	其他关联关系方
上海蔚来汽车有限公司	其他关联关系方
四维智联(大连)科技有限公司	其他关联关系方
中再巨灾风险管理股份有限公司	其他关联关系方

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京四维智联科技有限公司	接受劳务	113,782,033.40	15,339,264.95
北京四维智联科技有限公司	采购商品	23,386,217.15	169,732.07
腾讯云计算(北京)有限责任公司	接受劳务	4,038,802.28	3,925,037.93
普强信息技术(北京)有限公司	接受劳务	1,913,166.51	8,577,511.92
普强信息技术(北京)有限公司	采购商品	-	1,020,000.05
北京航天世景信息技术有限公司	接受劳务	1,820,566.05	2,229,500.96
北京航天世景信息技术有限公司	采购商品	-	220,754.72
北京图新数聚科技有限公司	接受劳务	1,277,932.52	5,346,943.64
北京四维万兴科技有限公司	接受劳务	1,632,452.66	-
上海趣驾信息科技有限公司	接受劳务	799,883.36	-
上海趣驾信息科技有限公司	采购商品	-	3,181,316.51
四维智联(大连)科技有限公司	接受劳务	294,499.99	-
中国四维测绘技术有限公司	接受劳务	287,735.85	-
上海安吉四维信息技术有限公司	接受劳务	48,893.47	45,755.30
上海安吉四维信息技术有限公司	采购商品	78,843.28	-
嘉兴四维智城信息科技有限公司	接受劳务	94,339.62	330,188.69
北京万兔思睿科技有限公司	接受劳务	48,471.64	-
深圳市腾讯计算机系统有限公司	接受劳务	1,466.04	883.02
和骊安(中国)汽车信息系统有限公司	采购商品	-	2,384,367.66
合计		149,505,303.82	42,771,257.42

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京四维智联科技有限公司	销售商品	150,000,000.00	13,034,482.71
北京四维智联科技有限公司	提供劳务	27,870,943.40	-
上海安吉四维信息技术有限公司	销售商品	76,943,023.98	146,927,349.58
上海安吉四维信息技术有限公司	提供劳务	44,144,066.75	29,138,119.59
腾讯大地通途(北京)科技有限公司	销售商品	34,431,583.38	26,276,198.28
腾讯大地通途(北京)科技有限公司	提供劳务	-	1,981,132.02
北京图新瀚和科技有限公司	提供劳务	15,733,929.38	3,711,768.05
深圳市腾讯计算机系统有限公司	销售商品		6,289,308.12
深圳市腾讯计算机系统有限公司	提供劳务	6,683,438.27	4,006,414.98

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京图吧科技有限公司	提供劳务	6,120,000.00	-
四维智联(大连)科技有限公司	提供劳务	4,110,600.00	-
腾讯云计算(北京)有限责任公司	销售商品	2,907,825.30	-
腾讯云计算(北京)有限责任公司	提供劳务	411,764.15	-
中再巨灾风险管理股份有限公司	提供劳务	1,654,716.98	-
普强信息技术(北京)有限公司	提供劳务	128,185.60	2,342,449.91
嘉兴四维智城信息科技有限公司	提供劳务	193,396.22	-
云南腾云信息产业有限公司	提供劳务	94,339.62	3,094,339.63
北京四维万兴科技有限公司	提供劳务	-	1,882,075.48
上海趣驾信息科技有限公司	提供劳务	37,450.46	60,966.04
上海蔚来汽车有限公司	提供劳务	-	2,822,939.06
北京图新数聚科技有限公司	提供劳务	-	385,618.18
中国四维测绘技术有限公司	提供劳务	-	174,528.30
北京蜂云科创信息技术有限公司	提供劳务	-	30,188.68
四维高景卫星遥感有限公司	提供劳务	-	72,595.27
合计		371,465,263.49	242,230,473.88

2. 关联出租情况

(1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的 租赁收益	上年确认的 租赁收益
北京四维图新科技股份有限公司	北京图吧科技有限公司	办公场所	7,878,469.55	-
北京四维图新科技股份有限公司	普强信息技术(北京)有限公司	办公场所	2,235,080.65	2,178,737.57
北京四维图新科技股份有限公司	北京图新瀚和科技有限公司	办公场所	1,864,944.82	1,783,087.31
北京四维图新科技股份有限公司	北京四维万兴科技有限公司	办公场所	842,517.40	-
合计			12,821,012.42	3,961,824.88

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
北京四维图新科技股份有限公司	图新投资(香港)科技有限公司	-	2017-6-26	2022-6-25	是
北京四维图新科技	合肥杰发科技有限	-	2019-6-28	2024-6-30	否

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
股份有限公司	公司				

注 1：本公司向所属子公司图新投资（香港）科技有限公司的银行借款提供总额为 11,000.00 万欧元的担保，担保有效期限为自 2017 年 6 月 26 日起 5 年，实际使用借款金额为零。2019 年 10 月 25 日，图新投资（香港）科技有限公司注销，相关担保已经履行完毕。

注 2：本公司及全资子公司合肥杰发科技有限公司（以下简称 杰发科技）与 Dolby Laboratories Licensing Corporation 及 Dolby International AB（以下合称 Dolby 公司）签署技术许可协议，由 Dolby 公司授权本公司和杰发科技利用 Dolby 公司某音频解码技术进行生产和销售芯片产品的权利，该技术现阶段主要用于已经量产的产品，本公司需对杰发科技违反协议约定的违约行为承担连带赔偿责任，担保期限自 2019 年 6 月 28 日起 5 年。截至本年末，实际使用担保金额为零。

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	1,178万元	1,237万元

5. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
北京四维天盛投资管理有限公司	1,800,000.00	2019-1-17	2019-12-24	

6. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	交易类型	本年发生额	上年发生额
北京四维互联基金管理中心（有限合伙）	出售北京车联天下信息技术有限公司7.86%股权	-	76,520,000.00

7. 其他关联交易

公司于 2019 年 12 月 9 日召开第四届董事会第二十次会议、2019 年 12 月 27 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于子公司北京六分科技有限公司接受投资暨关联交易的议案》，公司控股子公司北京六分科技有限公司（以下简称“六分科技”）拟进行增资扩股，引进投资者洪鑫源、北京北斗通、南方工业、北京四维互联基金管理中心（有限合伙）。相关事项完成后，公司对六分科技的持股比例将降为 40.18%，六分科技将不再纳入公司合并范围。因北京四维互联基金管理中心（有限合伙）为本公司的关联方，本次交易涉及北京四维互联基金管理中心（有限合伙）的部分

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

构成本公司的关联交易。

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末金额		年初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	上海安吉四维信息技术有限公司	6,280,755.39	-	8,606,621.94	-
应收账款	北京四维智联科技有限公司	95,350,000.00	911,100.00	10,747,835.74	150,469.70
应收账款	上海安吉四维信息技术有限公司	21,904,260.78	131,425.56	2,206,024.53	20,707.57
应收账款	腾讯大地通途(北京)科技有限公司	20,983,250.00	209,832.50	9,500,390.00	133,005.46
应收账款	北京六分科技有限公司	5,518,890.95	55,188.91	-	-
应收账款	中国四维测绘技术有限公司	2,398,614.86	738,022.86	2,398,614.86	657,548.86
应收账款	深圳市腾讯计算机系统有限公司	792,000.00	4,752.00	1,200,000.00	8,400.00
应收账款	中再巨灾风险管理股份有限公司	758,500.00	4,551.00	-	-
应收账款	嘉兴四维智城信息科技有限公司	473,851.33	2,843.11	268,851.33	1,881.96
应收账款	上海蔚来汽车有限公司(注)	-	-	2,568,315.41	35,956.42
应收账款	普强信息技术(北京)有限公司	-	-	2,375,611.55	16,629.28
应收账款	北京四维万兴科技有限公司	-	-	1,995,000.00	13,965.00
应收账款	云南腾云信息产业有限公司	-	-	1,480,000.00	20,720.00
预付账款	北京图新数聚科技有限公司	152,198.11	-	-	-
预付账款	北京四维万兴科技有限公司	47,169.81	-	-	-
预付账款	腾讯云计算(北京)有限责任公司	19,480.43	-	601,095.36	-
其他应收款	北京六分科技有限公司	2,097,538.88	20,975.39	-	-
其他应收款	北京四维智联科技有限公司	1,137,500.00	-	-	-
其他应收款	普强信息技术(北京)有限公司	-	-	1,786,808.48	17,868.08

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末金额		年初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中国四维测绘技术有限公司	-	-	75,500.00	-
其他非流动资产	北京四维智联科技有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-
其他非流动资产	普强信息技术（北京）有限公司	-	-	10,029,000.00	-
	合计	257,914,010.54	2,078,691.33	155,839,669.20	1,077,152.33

注：截至 2019 年 12 月 31 日，公司独立董事李想不在上海蔚来汽车有限公司担任董事已满 12 个月，上海蔚来汽车有限公司年末不属于公司关联方。

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款	北京四维智联科技有限公司	47,343,272.15	254,655.30
应付账款	嘉兴四维智城信息科技有限公司	600,000.00	600,000.00
应付账款	上海趣驾信息科技有限公司	472,083.13	389,881.59
应付账款	北京图新数聚科技有限公司	368,300.00	1,091,032.51
应付账款	普强信息技术（北京）有限公司	348,500.00	-
应付账款	上海安吉四维信息技术有限公司	-	40,381.82
应付账款	北京航天世景信息技术有限公司	-	35,256.00
预收账款	嘉兴四维智城信息科技有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	北京图吧科技有限公司	590,302.33	-
其他应付款	嘉兴四维智城信息科技有限公司	300,000.00	150,000.00
其他应付款	上海趣驾信息科技有限公司	296,110.01	3,627,579.91
其他应付款	北京六分科技有限公司	196,524.52	-
其他应付款	北京图新数聚科技有限公司	179,267.00	129,452.30
其他应付款	北京图新瀚和科技有限公司	149,186.45	140,852.28
其他应付款	普强信息技术（北京）有限公司	136,455.25	136,455.25
其他应付款	腾讯云计算（北京）有限责任公司	66,542.43	-
其他应付款	北京四维万兴科技有限公司	60,774.93	-
其他应付款	和骊安(中国)汽车信息系统有限公司	-	1,000,000.00
其他应付款	北京四维智联科技有限公司	-	310,181.95
	合计	51,157,318.20	7,955,728.91

十二、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露未披露的重大或有事项。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十三、 股份支付

1. 股份支付总体情况

1) 本公司股份支付总体情况

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	1,475,300.00
公司本年行权的各项权益工具总额	15,821,488.00 (含 2019 年资本公积转增 5,273,829.33 股)
公司本年失效的各项权益工具总额	3,538,342.00
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予激励对象的授予日为 2018 年 6 月 11 日，授予数量 27,046,469 股，授予价格 12.15 元/股，锁定期为自首次授予日起 12 个月，锁定期后若达到计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，分别自首次授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后各申请解锁授予限制性股票总量的 40%、30%、30%。其中首批 40%股票已于 2019 年解锁，解锁价格 127,563,383.91 元。2018 年度限制性股票激励计划预留授予于 2019 年 4 月 24 日登记完成，预留授予数量 1,475,300 股，授予价格 12.80 元，锁定期为自预留授予日起 12 个月，锁定期后若达到计划规定的解锁条件，激励对象可分两次申请解锁，分别自预留授予日起 24 个月后、36 个月后各申请解锁授予限制性股票总量的 50%、50%。
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2) 本公司下属子公司中寰卫星导航通信有限公司股份支付总体情况

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	-
公司本年行权的各项权益工具总额	-
公司本年失效的各项权益工具总额	-
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 以权益结算的股份支付情况

1) 本公司以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	以布莱克-斯科尔斯期权定价模型为基础计算确定
对可行权权益工具数量的确定依据	公司根据最新取得的可行权人数并预期后续变动,及对未来年度业绩完成情况的预测进行确定
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	178,653,493.82
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	30,174,184.63

2) 本公司下属子公司中寰卫星导航通信有限公司以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	以布莱克-斯科尔斯期权定价模型为基础计算确定
对可行权权益工具数量的确定依据	公司根据最新取得的可行权人数并预期后续变动,及对未来年度业绩完成情况的预测进行确定
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,707,300.00
其中: 归属于母公司资本公积	1,215,186.84
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,930,200.00

十四、 承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2019年12月31日(T), 本集团就经营用房等项目之不可撤销经营租赁和融资租赁所需于下列期间承担款项如下:

期间	经营租赁	融资租赁
T+1 年	21,070,585.13	-
T+2 年	13,963,917.33	-
T+3 年	6,162,857.31	-
T+3 年以后	2,522,578.05	-

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

期间	经营租赁	融资租赁
合计	43,719,937.82	-

2. 前期承诺履行情况

截止至2019年12月31日，本集团未发生不履行已签订租赁合同等承诺事项的情况。

3. 除上述承诺事项外，截至2019年12月31日，本集团不存在应披露未披露的其他重大承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	35,308,137.06
经审议批准宣告发放的利润或股利	35,308,137.06

注：公司以以权益分派实施股权登记日公司股份总数（预计股份总数为1,961,563,170.00股）为基数，每10股派发现金0.18元（含税）。

2. 销售退回

截至本报告批准报出日，本集团无应披露未披露的销售退回。

3. 除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

本报告期内，本集团不存在应披露未披露的前期差错更正事项。

2. 债务重组

本报告期内，本集团不存在应披露未披露的债务重组事项。

3. 资产置换

本报告期内，本集团不存在应披露未披露的资产置换事项。

4. 年金计划

本报告期内，本集团不存在应披露未披露的年金计划事项。

5. 终止经营

本报告期内，本集团不存在应披露未披露的终止经营事项。

6. 分部信息

本集团以数据、算法和算力为核心，以全面技术发展为战略，不断加大内外部资源整合和一站式云平台建设，面向市场和客户需求，推动主要业务板块协同发展，打造“智能汽车大脑”，形成“数据+云+AI+芯片+软硬一体化”的综合解决方案，生产、定价、销售等环节均密不可分，因此，报告期内本集团无报告分部。

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司于2019年12月27日召开2019年第二次临时股东大会，会议通过决议，同意下属子公司六分科技进行增资扩股，引进投资者洪鑫源、北京北斗通、南方工业、四维互联基金。

洪鑫源拟以人民币6,000万元认购六分科技人民币300万元新增注册资本，投后持股比例为5.36%；北京北斗通拟以人民币1,000万元认购六分科技人民币50万元的新增注册资本，投后持股比例为0.89%；南方工业拟以人民币1,000万元认购六分科技人民币50万元的新增注册资本，投后持股比例为0.89%；四维互联基金拟以人民币4,000万元认购六分科技200万元的新增注册资本，投后持股比例为3.57%。洪鑫源、北京北斗通、南方工业、四维互联基金的增资完成后，公司对六分科技的持股比例降为40.18%。

六分科技于2019年12月30日完成最后的增资手续。增资后，本公司委派六分科技董事人数3人，占董事会人数42.85%，无法就六分科技的经营事项单独做出决定，因此失去对六分科技的控制权，自2019年12月31日起，六分科技不再纳入合并报表范围，2020年1月起，本公司对六分科技按照权益法核算。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	322,915,096.47	100.00	13,931,313.24	4.31	308,983,783.23	105,978,848.98	100.00	13,075,930.95	12.34	92,902,918.03
其中：账龄组合	304,385,504.49	94.26	13,931,313.24	4.58	290,454,191.25	76,955,042.23	72.61	13,075,930.95	16.99	63,879,111.28
低风险组合	18,529,591.98	5.74	-	-	18,529,591.98	29,023,806.75	27.39	-	-	29,023,806.75
合计	322,915,096.47	100.00	13,931,313.24	4.31	308,983,783.23	105,978,848.98	100.00	13,075,930.95	12.34	92,902,918.03

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	292,089,139.63	2,920,891.40	1.00
1-2 年	1,822,864.86	568,733.84	31.20
2-3 年	132,000.00	100,188.00	75.90
3-4 年	644,000.00	644,000.00	100.00
4-5 年	649,000.00	649,000.00	100.00
5 年以上	9,048,500.00	9,048,500.00	100.00
合计	304,385,504.49	13,931,313.24	-

2) 按低风险组合计提应收账款坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险组合	18,529,591.98	-	-
合计	18,529,591.98	-	-

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	310,618,731.61
1-2 年	1,822,864.86
2-3 年	132,000.00
3-4 年	644,000.00
4-5 年	649,000.00
5 年以上	9,048,500.00
合计	322,915,096.47

(3) 本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回	其他	
组合计提坏账准备	13,075,930.95	855,382.29	-	-	13,931,313.24
合计	13,075,930.95	855,382.29	-	-	13,931,313.24

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
客户1	84,750,000.00	1年以内	26.25	847,500.00
客户2	50,278,149.79	1年以内	15.57	502,781.50
客户3	39,663,575.77	1年以内	12.28	396,635.76
客户4	30,403,306.88	1年以内	9.41	304,033.07
客户5	20,983,250.00	1年以内	6.50	209,832.50
合计	226,078,282.44	-	70.01	2,260,782.83

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	246,689.54	4,887,916.28
应收股利	-	-
其他应收款	25,468,968.54	21,061,382.78
合计	25,715,658.08	25,949,299.06

2.1 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
内部资金拆借	-	3,110,546.31
定期存款	246,689.54	1,777,369.97
合计	246,689.54	4,887,916.28

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
应收退税款	10,673,603.33	-
往来款及代垫款	7,093,679.01	14,400,488.14
员工备用金	3,443,450.67	4,443,001.05
社保及公积金	2,736,598.40	-
押金及保证金	1,942,913.49	2,784,181.36
房租款	-	1,786,808.48
资产转让款及其他	2,599,699.03	664,771.83
合计	28,489,943.93	24,079,250.86

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日 余额	-	17,868.08	3,000,000.00	3,017,868.08
2019 年 1 月 1 日 其他应收款账面 余额在本年	—	—	—	—
本年计提	-	3,107.31	-	3,107.31
本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	-	20,975.39	3,000,000.00	3,020,975.39

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	23,745,308.00
1-2 年	873,733.62
2-3 年	212,499.52
3-4 年	190,238.76
4-5 年	102,627.18
5 年以上	3,365,536.85
合计	28,489,943.93

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00
账龄组合	17,868.08	3,107.31	-	-	20,975.39
合计	3,017,868.08	3,107.31	-	-	3,020,975.39

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
应收增值税即征即退款	应收退税款	10,673,603.33	1 年以内	37.47	-
北京老虎宝典科技有限责任公司	往来款及代垫款	3,000,000.00	5 年以上	10.53	3,000,000.00
北京六分科技有限公司	资产转让款	2,097,538.88	1 年以内	7.36	20,975.39
中交宇科(北京)空间信息技术有限公司	往来款及代垫款	1,968,438.99	1 年以内	6.91	-
北京四维智联科技有限公司	往来款及代垫款	1,137,500.00	1 年以内	3.99	-
合计	—	18,877,081.20	—	66.26	3,020,975.39

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,841,414,576.62	697,682,415.00	4,143,732,161.62	4,684,089,430.31	697,682,415.00	3,986,407,015.31
对联营、合营企业投资	555,801,712.27	-	555,801,712.27	589,318,394.35	-	589,318,394.35
合计	5,397,216,288.89	697,682,415.00	4,699,533,873.89	5,273,407,824.66	697,682,415.00	4,575,725,409.66

(2) 对子公司的投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
上海纳维信息技术有限公司	84,058,633.05	-	-	84,058,633.05	-	4,221,015.00
北京四维图新科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
上海四维图新信息技术有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
四维图新（香港）有限公司	48,219,371.00	11,513,016.00	-	59,732,387.00	-	-
四维图新日本有限公司	-	4,804,077.60	-	4,804,077.60	-	-
合肥四维图新科技有限公司	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
西安四维图新信息技术有限公司	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	-	-

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
武汉四维图新科技有限公司	15,000,000.00	50,000,000.00	-	65,000,000.00	-	-
北京世纪高通科技有限公司	143,939,092.00	-	-	143,939,092.00	-	-
中交宇科（北京）空间信息技术有限公司	138,000,000.00	-	-	138,000,000.00	-	108,371,400.00
北京图新经纬导航系统有限公司	3,825,000.00	-	-	3,825,000.00	-	-
北京图迅丰达信息技术有限公司	29,523,471.60	-	-	29,523,471.60	-	-
长沙市海图科技有限公司	27,000,000.00	-	-	27,000,000.00	-	27,000,000.00
中寰卫星导航通信有限公司	110,549,179.37	-	-	110,549,179.37	-	-
NAVINFONorthAmericaCorp.	35,985,020.00	-	-	35,985,020.00	-	-
CooperatieveNavInfoU. A.	105,002,216.00	-	-	105,002,216.00	-	-
图新投资（香港）科技有限公司	8,991,947.29	-	8,991,947.29	-	-	-
合肥杰发科技有限公司	3,875,100,000.00	-	-	3,875,100,000.00	-	558,090,000.00
NAVINFO (SINGAPORE) PTE. LTD	18,895,500.00	-	-	18,895,500.00	-	-
北京六分科技有限公司	-	22,500,000.00	22,500,000.00	-	-	-
北京满电出行科技有限公司	-	-	-	-	-	-
合计	4,684,089,430.31	188,817,093.60	31,491,947.29	4,841,414,576.62	-	697,682,415.00

注：截至 2019 年 12 月 31 日，公司对北京满电出行科技有限公司尚未实际缴付出资，详见本附注“七、3 其他原因的合并范围增加”所述。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备 年末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
北京图新瀚和科技有限公司	6,139,539.35	16,237,830.00	-	-9,250,483.37	-	-	-	-	-	13,126,885.98	-
二、联营企业											
上海安吉四维信息技术有限公司	29,149,435.69	-	-	3,341,122.28	-	-	14,777,344.75	-	-	17,713,213.22	-
北京图新数聚科技有限公司	1,002,952.50	-	-	-730,651.89	-	-	-	-	-	272,300.61	-
北京四维天盛投资管理有限公司	3,801,154.14	-	-	1,951,823.52	61,502.00	-	1,708,912.63	-	-	4,105,567.03	-
北京四维天和科技有限公司	1,646,884.00	-	-	-351,137.21	-	-	-	-	-	1,295,746.79	-
北京万兔思睿科技有限公司	2,997,109.91	-	-	-140,876.54	-	-	-	-	-	2,856,233.37	-
Mapbar Technology Limited	509,991,570.56	-	-	-208,222,110.15	648,142.92	33,422,299.54	-	-	-	335,839,902.87	-
北京四维互联基金管理中心(有限合伙)	34,589,748.20	74,000,000.00	-	-5,249,941.19	11,787,882.72	-	-	-	-	115,127,689.73	-
北京六分科技有限公司	-	-	-	-13,103,545.62	-	-	-	-	68,303,571.43	55,200,025.81	-
广东为辰信息科技有限公司	-	10,000,000.00	-	264,146.86	-	-	-	-	-	10,264,146.86	-
合计	589,318,394.35	100,237,830.00	-	-231,491,653.31	12,497,527.64	33,422,299.54	16,486,257.38	-	68,303,571.43	555,801,712.27	-

北京四维图新科技股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	908,507,444.92	127,167,424.46	640,929,340.47	123,204,433.21
其他业务	40,866,192.09	16,112,049.38	26,090,069.86	3,908,786.59
合计	949,373,637.01	143,279,473.84	667,019,410.33	127,113,219.80

(1) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
客户 1	157,870,943.40	16.63
客户 2	151,110,061.50	15.92
客户 3	121,156,785.74	12.76
客户 4	76,629,771.19	8.07
客户 5	73,223,559.59	7.71
合计	579,991,121.42	61.09

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	70,959,043.86	102,370,906.65
处置长期股权投资产生的投资收益	36,820,565.26	114,531,489.71
持有至到期投资在持有期间的投资收益	10,441,464.13	20,111,070.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,985,000.00	-
交易性金融资产在持有期间的投资收益	387,847.00	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	-	615,921,759.91
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	6,520,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	1,183,069.00
权益法核算的长期股权投资收益	-231,491,653.31	-14,050,174.33
合计	-106,897,733.06	846,588,121.51

十八、 财务报告批准

本财务报告于 2020 年 4 月 24 日由本公司董事会批准报出。

北京四维图新科技股份有限公司财务报表补充资料

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益(2008)》的规定,本集团 2019 年度非经常性损益如下:

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益(注 1)	441,411,886.14	-
计入当期损益的政府补助	1,214,536.38	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
委托他人投资或管理资产的损益(注 2)	30,111,425.47	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益(注 3)	26,372,847.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	478,934.33	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	499,589,629.32	-
所得税影响额	2,314,365.13	-
少数股东损益影响额(税后)	78,442.24	-
合计	497,196,821.95	-

注 1: 非流动资产处置收益主要系本公司处置子公司北京六分科技有限公司的投资收益。

注 2: 委托他人投资或管理资产的损益主要系本公司本年购买银行理财产品的投资收益。

注 3: 主要系其他非流动金融资产公允价值变动及处置收益。

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》的规定,本集团 2019 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	4.52	0.1759	0.1749
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	-2.10	-0.0820	-0.0815

北京四维图新科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十四日