

神州数码信息服务股份有限公司
2018 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	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-118



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2019BJA10852

神州数码信息服务股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了神州数码信息服务股份有限公司（以下简称神州信息）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了神州信息2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018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，我们独立于神州信息，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. 应收账款坏账准备事项	
关键审计事项	审计中的应对
如附注六、3.2 所述，应收账款于 2018 年 12 月 31 日的账面价值为人民币 300,643.69 万元，占合并财务报表资产总额的 28.11%。对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，当有客观证据表明应收账款发生减值时单独计提坏账准备。对于此类应收款项的减值计提取决于管理层对这些客观证据的判断和估计。对于单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据表明需要单独计提坏账准备的应收账款，根据账期及与交易对象关系等信用风险特征划分为不同的资产组，对这些资产组进行减值损失总体评价。管理层以账期及客户现在的信誉及过往的收款记录为基础，确定除单独计提坏账准备以外的各应收款项资产组的坏账准备。管理层对资产组的预计损失比例取决于管理层的综合判断。因此，我们将应收账款坏账准备事项作为关键审计事项。	（1）我们了解管理层评估应收账款坏账准备时的判断及考虑因素，并考虑是否存在对应收账款可回收性产生任何影响的情况。 （2）针对单项金额重大的应收账款，我们执行的审计程序主要包括：了解并检查表明应收款项发生减值的相关客观证据；查看与应收账款坏账准备计提及核销相关的董事会决议；了解并检查是否存在客观证据表明应收款项价值已恢复的情况；检查报告期后是否收回款项。 （3）针对单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据表明需要单独计提坏账准备的应收账款，我们执行的审计程序包括：通过检查销售合同、客户明细账及验收证据测试应收账款账期划分的准确性；检查长账龄应收账款的回款情况；测试资产负债表日后收到的回款；选择样本发送应收账款函证；以及分析无法收回而需要核销的应收账款金额。
2. 存货跌价准备事项	
关键审计事项	审计中的应对
如附注六、6 所述，2018 年 12 月 31 日，存货账面价值为人民币 172,609.86 万元，占合并财务报表资产总额的 16.14%。存货跌价准备的提取，取决于对存货可变现净值的估计。存货的可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价，至销售时将要发生的销售费用以及相关税费的金额进行估计。因此，我们将存货跌价准备事项作为关键审计事项。	（1）了解计提存货跌价准备的流程并评价其内部控制。 （2）对存货盘点进行监盘并关注残次冷背的存货是否被识别。 （3）通过检查原始凭证对于存货库龄的划分进行测试。 （4）对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如检查销售价格和至销售时发生的销售费用以及相关税金。

3. 商誉减值准备事项	
关键审计事项	审计中的应对
如附注六、14 所示，2018 年 12 月 31 日，商誉账面价值人民币 154,413.25 万元，占合并财务报表资产总额的 14.44%。2018 年度，神州信息计提商誉减值准备人民币 19,367.11 万元。根据准则规定，商誉无论有无减值迹象，公司至少应当在每年年度终了进行减值测试。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。预测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，特别是对于未来售价、产品成本、经营费用、折现率以及增长率等。由于减值测试过程较为复杂，同时涉及重大判断，因此我们将商誉减值准备事项作为关键审计事项。	（1）我们测试了商誉减值测试相关内部控制的设计和执行。 （2）我们评估了管理层计算被分配商誉后资产组的可收回金额的重要参数，包括收入增长率、毛利率、经营费用和折现率等。 （3）我们评估了管理层的减值测试方法和使用的折现率的合理性。 （4）我们关注了财务报告中附注四、31、（3）对商誉减值测试重要假设披露的充分性。

四、其他信息

神州信息管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括神州信息 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估神州信息的持续经营能力，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神州信息、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神州信息的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就神州信息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

二〇一九年三月二十六日

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	1,518,050,558.45	1,780,637,091.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	21,676,020.00	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、3	3,026,461,690.72	3,255,587,562.23
其中：应收票据		20,024,810.58	66,924,717.08
应收账款		3,006,436,880.14	3,188,662,845.15
预付款项	六、4	115,911,248.60	108,286,787.08
其他应收款	六、5	152,877,183.82	140,694,998.02
其中：应收利息			
应收股利			4,672,763.90
存货	六、6	1,726,098,649.25	1,784,466,170.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	1,122,833,926.47	517,403,555.86
流动资产合计		7,683,909,277.31	7,587,076,164.88
非流动资产：			
可供出售金融资产	六、8	110,334,697.32	109,334,697.32
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9	509,384,368.44	384,292,164.61
投资性房地产	六、10	14,373,078.37	
固定资产	六、11	532,791,372.68	628,994,884.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、12	152,873,405.70	139,950,505.50
开发支出	六、13	17,733,832.82	42,862,340.39
商誉	六、14	1,544,132,544.03	1,731,884,992.97
长期待摊费用	六、15	23,532,165.55	32,394,684.00
递延所得税资产	六、16	107,241,466.95	63,003,439.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,012,396,931.86	3,132,717,708.89
资产总计		10,696,306,209.17	10,719,793,873.77

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）

2018年12月31日

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	六、17	1,661,499,464.30	1,446,819,592.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、18	2,261,017,088.06	2,372,808,645.85
预收款项	六、19	1,050,093,691.53	1,189,799,121.62
应付职工薪酬	六、20	342,082,828.52	327,197,862.17
应交税费	六、21	112,910,824.33	163,095,727.61
其他应付款	六、22	127,834,661.60	131,173,484.35
其中：应付利息		4,668,907.86	2,964,537.62
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、23	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,575,438,558.34	5,650,894,433.86
非流动负债：			
长期借款	六、24	45,000,000.00	65,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、25	4,454,762.00	3,200,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、26	4,535,900.00	
递延收益	六、27	25,358,580.41	36,424,716.53
递延所得税负债	六、16	17,832,072.29	8,572,485.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		97,181,314.70	113,197,202.51
负 债 合 计		5,672,619,873.04	5,764,091,636.37
股东权益：			
股本	六、28	963,431,273.00	963,431,273.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、29	2,274,178,387.44	2,228,710,283.50
减：库存股			
其他综合收益	六、30	66,489,317.80	66,969,039.65
专项储备			
盈余公积	六、31	27,209,080.61	27,209,080.61
一般风险准备			
未分配利润	六、32	1,614,776,633.66	1,603,510,186.54
归属于母公司股东权益合计		4,946,084,692.51	4,889,829,863.30
少数股东权益		77,601,643.62	65,872,374.10
股东权益合计		5,023,686,336.13	4,955,702,237.40
负债和股东权益总计		10,696,306,209.17	10,719,793,873.77

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

2018年12月31日

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		26,836,259.23	250,396,554.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		21,676,020.00	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十六、1	233,971,470.31	56,357,121.95
其中：应收票据		12,562,754.56	4,143,339.00
应收账款		221,408,715.75	52,213,782.95
预付款项		159,900.05	27,313,962.22
其他应收款	十六、2	69,586,506.00	23,906.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		21,467,571.28	146,638,622.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		251,797,684.09	107,225,682.11
流动资产合计		625,495,410.96	587,955,849.57
非流动资产：			
可供出售金融资产		71,812,197.32	71,812,197.32
持有至到期投资			
长期应收款		26,400,000.00	12,800,000.00
长期股权投资	十六、3	2,754,581,026.60	2,802,197,942.90
投资性房地产			
固定资产		222,927.86	309,869.27
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		305,084.00	562,861.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		295,761.75	394,349.00
递延所得税资产			6,644,617.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,853,616,997.53	2,894,721,836.53
资 产 总 计		3,479,112,408.49	3,482,677,686.10

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）

2018年12月31日

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		37,707,081.38	39,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款		265,295,247.63	111,161,887.46
预收款项		5,318,079.89	85,857,984.31
应付职工薪酬		8,801,149.66	8,906,104.84
应交税费		330,117.23	274,495.32
其他应付款		2,101,760.19	12,154,724.30
其中：应付利息		57,600.00	54,500.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		319,553,435.98	257,855,196.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计		319,553,435.98	257,855,196.23
股东权益：			
股本		963,431,273.00	963,431,273.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,099,414,949.00	2,099,501,103.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,209,080.61	27,209,080.61
未分配利润		69,503,669.90	134,681,033.03
股东权益合计		3,159,558,972.51	3,224,822,489.87
负债和股东权益总计		3,479,112,408.49	3,482,677,686.10

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

2018年度

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入		9,077,344,908.68	8,187,056,661.83
其中：营业收入	六、33	9,077,344,908.68	8,187,056,661.83
二、营业总成本		9,239,048,113.98	7,907,370,854.21
其中：营业成本	六、33	7,386,438,486.71	6,484,785,957.30
税金及附加	六、34	39,911,520.36	32,375,766.83
销售费用	六、35	551,750,278.69	528,853,776.92
管理费用	六、36	477,352,200.52	492,361,690.48
研发费用	六、37	236,502,764.86	231,162,988.42
财务费用	六、38	62,923,956.46	56,752,708.82
其中：利息费用		77,174,644.06	83,259,578.88
利息收入		9,626,867.57	12,966,759.12
资产减值损失	六、39	484,168,906.38	81,077,965.44
加：其他收益	六、40	68,161,242.49	56,451,491.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、41	183,961,914.82	44,808,889.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,844,700.43	10,780,297.77
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、42	-2,261,245.50	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、43	-147,593.01	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		88,011,113.50	380,946,187.75
加：营业外收入	六、44	4,510,198.48	2,807,327.01
减：营业外支出	六、45	13,904,743.54	1,253,754.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,616,568.44	382,499,760.62
减：所得税费用	六、46	31,346,669.78	64,367,387.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,269,898.66	318,132,373.09
（一）按经营持续性分类		47,269,898.66	318,132,373.09
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-103,474,680.61	329,399,105.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		150,744,579.27	-11,266,732.18
（二）按所有权归属分类		47,269,898.66	318,132,373.09
1.归属于母公司所有者的净利润		42,096,244.42	302,642,281.64
2.少数股东损益		5,173,654.24	15,490,091.45
六、其他综合收益的税后净额	六、47	-479,721.85	1,931,349.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-479,721.85	1,931,349.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-494,266.89	-3,594,934.97
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		-494,266.89	-3,594,934.97
（二）将重分类进损益的其他综合收益		14,545.04	5,526,284.27
1.权益法下可转损益的其他综合收益		2,225,833.16	1,600,544.35
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-2,211,288.12	3,925,739.92
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		46,790,176.81	320,063,722.39
归属于母公司股东的综合收益总额		41,616,522.57	304,573,630.94
归属于少数股东的综合收益总额		5,173,654.24	15,490,091.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0437	0.3141
（二）稀释每股收益		0.0437	0.3141

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

2018年度

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	十六、4	942,192,881.87	344,288,368.48
减：营业成本	十六、4	894,281,995.69	323,401,651.42
税金及附加		1,134,487.37	320,688.24
销售费用		836,821.26	3,281,735.14
管理费用		31,936,448.67	37,414,777.59
研发费用			
财务费用		936,635.03	-6,397,784.52
其中：利息费用		5,689,845.00	5,408,702.93
利息收入		4,843,661.52	11,909,137.13
资产减值损失		39,179,505.77	21,002,370.16
加：其他收益		33,150.54	116,862.52
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	646,711.69	65,725,696.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,514,339.50	-4,791,269.10
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,261,245.50	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-27,694,395.19	31,107,489.25
加：营业外收入		920.23	1,447,898.22
减：营业外支出		9,473.83	-3,097,707.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-27,702,948.79	35,653,095.30
减：所得税费用		6,644,617.04	-5,387,181.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-34,347,565.83	41,040,277.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-34,347,565.83	41,040,277.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		-34,347,565.83	41,040,277.01

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

2018年度

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
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		10,121,098,505.34	8,884,779,612.65
收到的税费返还		19,164,895.29	20,490,067.68
收到其他与经营活动有关的现金	六、48	62,621,487.06	80,120,327.69
经营活动现金流入小计		10,202,884,887.69	8,985,390,008.02
购买商品、接受劳务支付的现金		7,363,645,897.09	6,352,799,904.33
支付给职工以及为职工支付的现金		1,500,349,091.12	1,376,262,966.49
支付的各项税费		501,072,293.79	413,293,638.92
支付其他与经营活动有关的现金	六、48	600,569,440.48	499,390,092.73
经营活动现金流出小计		9,965,636,722.48	8,641,746,602.47
经营活动产生的现金流量净额		237,248,165.21	343,643,405.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,277.00	3,708,933.04
取得投资收益收到的现金		39,462,227.24	37,605,591.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		987,135.90	1,796,741.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	六、48	53,825,639.71	
收到其他与投资活动有关的现金	六、48	10,720,004,115.37	12,140,571,782.08
投资活动现金流入小计		10,814,287,395.22	12,183,683,047.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,558,589.69	91,951,711.32
投资支付的现金		24,452,860.94	201,231,797.05
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、48	11,338,811,863.45	12,261,690,182.00
投资活动现金流出小计		11,403,823,314.08	12,554,873,690.37
投资活动产生的现金流量净额		-589,535,918.86	-371,190,642.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,654,000.00	6,711,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,654,000.00	6,711,300.00
取得借款所收到的现金		1,592,767,083.48	2,056,397,794.69
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、48	9,254,762.00	3,200,000.00
筹资活动现金流入小计		1,605,675,845.48	2,066,309,094.69
偿还债务所支付的现金		1,398,844,984.00	1,858,188,055.55
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		108,284,318.16	143,477,582.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,900,000.00	33,480,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、48	38,081,531.74	1,542,378.90
筹资活动现金流出小计		1,545,210,833.90	2,003,208,017.26
筹资活动产生的现金流量净额		60,465,011.58	63,101,077.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-874,866.70	-2,112,620.07
五、现金及现金等价物净增加额		-292,697,608.77	33,441,220.43
加：期初现金及现金等价物余额		1,776,372,815.14	1,742,931,594.71
六、期末现金及现金等价物余额		1,483,675,206.37	1,776,372,815.14

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

2018年度

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
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		825,950,979.88	466,240,539.00
收到的税费返还		2,926,203.62	
收到其他与经营活动有关的现金		3,275,530.35	215,497,339.52
经营活动现金流入小计		832,152,713.85	681,737,878.52
购买商品、接受劳务支付的现金		714,983,387.21	498,144,861.92
支付给职工以及为职工支付的现金		20,102,719.38	20,903,568.58
支付的各项税费		10,653,417.08	3,701,790.66
支付其他与经营活动有关的现金		21,060,454.63	30,166,650.25
经营活动现金流出小计		766,799,978.30	552,916,871.41
经营活动产生的现金流量净额		65,352,735.55	128,821,007.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,277.00	3,708,933.04
取得投资收益收到的现金		6,800,814.40	70,516,965.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		2,820.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,830,878,985.67	3,410,610,993.00
投资活动现金流入小计		3,837,690,897.07	3,484,836,891.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		43,683.06	110,085.00
投资支付的现金		26,352,860.94	238,031,797.05
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		4,065,583,418.00	3,303,410,993.00
投资活动现金流出小计		4,091,979,962.00	3,541,552,875.05
投资活动产生的现金流量净额		-254,289,064.93	-56,715,983.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		37,707,081.38	60,825,173.97
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		37,707,081.38	60,825,173.97
偿还债务支付的现金		39,500,000.00	226,325,173.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,831,047.70	32,604,049.36
支付其他与筹资活动有关的现金		26,791,647.08	
筹资活动现金流出小计		99,122,694.78	258,929,223.33
筹资活动产生的现金流量净额		-61,415,613.40	-198,104,049.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-250,351,942.78	-125,999,025.88
加：期初现金及现金等价物余额		250,396,554.93	376,395,580.81
六、期末现金及现金等价物余额		44,612.15	250,396,554.93

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

2018年度

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

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
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	963,431,273.00				2,228,710,283.50		66,969,039.65		27,209,080.61		1,603,510,186.54	65,872,374.10	4,955,702,237.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	963,431,273.00				2,228,710,283.50		66,969,039.65		27,209,080.61		1,603,510,186.54	65,872,374.10	4,955,702,237.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					45,468,103.94		-479,721.85				11,266,447.12	11,729,269.52	67,984,098.73
（一）综合收益总额							-479,721.85				42,096,244.42	5,173,654.24	46,790,176.81
（二）股东投入和减少资本					-907,830.04							8,455,615.28	7,547,785.24
1. 股东投入的普通股												12,855,000.00	12,855,000.00
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													
4. 其他					-907,830.04							-4,399,384.72	-5,307,214.76
（三）利润分配											-30,829,797.30	-1,900,000.00	-32,729,797.30
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配											-30,829,797.30	-1,900,000.00	-32,729,797.30
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													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他					46,375,933.98								46,375,933.98
四、本年年末余额	963,431,273.00				2,274,178,387.44		66,489,317.80		27,209,080.61		1,614,776,633.66	77,601,643.62	5,023,686,336.13

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）

2018年度

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

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		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	963,431,273.00				2,220,063,163.82		65,037,690.35		23,105,052.91		1,330,021,145.69	75,519,820.98	4,677,178,146.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	963,431,273.00				2,220,063,163.82		65,037,690.35		23,105,052.91		1,330,021,145.69	75,519,820.98	4,677,178,146.75
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,647,119.68		1,931,349.30		4,104,027.70		273,489,040.85	-9,647,446.88	278,524,090.65
（一）综合收益总额							1,931,349.30				302,642,281.64	15,490,091.45	320,063,722.39
（二）股东投入和减少资本					4,351,839.04							8,342,461.67	12,694,300.71
1. 股东投入的普通股												13,150,000.00	13,150,000.00
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					14,545,183.29							602,400.59	15,147,583.88
4. 其他					-10,193,344.25							-5,409,938.92	-15,603,283.17
（三）利润分配									4,104,027.70		-29,153,240.79	-33,480,000.00	-58,529,213.09
1. 提取盈余公积									4,104,027.70		-4,104,027.70		
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配											-25,049,213.09	-33,480,000.00	-58,529,213.09
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													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他					4,295,280.64								4,295,280.64
四、本年年末余额	963,431,273.00				2,228,710,283.50		66,969,039.65		27,209,080.61		1,603,510,186.54	65,872,374.10	4,955,702,237.40

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

2018年度

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	963,431,273.00				2,099,501,103.23				27,209,080.61	134,681,033.03	3,224,822,489.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	963,431,273.00				2,099,501,103.23				27,209,080.61	134,681,033.03	3,224,822,489.87
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					-86,154.23					-65,177,363.13	-65,263,517.36
（一）综合收益总额										-34,347,565.83	-34,347,565.83
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
（三）利润分配										-30,829,797.30	-30,829,797.30
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配										-30,829,797.30	-30,829,797.30
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他					-86,154.23						-86,154.23
四、本年年末余额	963,431,273.00				2,099,414,949.00				27,209,080.61	69,503,669.90	3,159,558,972.51

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）

2018年度

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	963,431,273.00				2,098,326,126.73				23,105,052.91	122,793,996.81	3,207,656,449.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	963,431,273.00				2,098,326,126.73				23,105,052.91	122,793,996.81	3,207,656,449.45
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,174,976.50				4,104,027.70	11,887,036.22	17,166,040.42
（一）综合收益总额										41,040,277.01	41,040,277.01
（二）股东投入和减少资本					1,120,707.14						1,120,707.14
1. 股东投入的普通股											
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					1,120,707.14						1,120,707.14
4. 其他											
（三）利润分配									4,104,027.70	-29,153,240.79	-25,049,213.09
1. 提取盈余公积									4,104,027.70	-4,104,027.70	
2. 对股东的分配										-25,049,213.09	-25,049,213.09
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											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他					54,269.36						54,269.36
四、本年年末余额	963,431,273.00				2,099,501,103.23				27,209,080.61	134,681,033.03	3,224,822,489.87

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

一、 公司的基本情况

1. 神州信息设立及上市情况

神州数码信息服务股份有限公司（以下简称本公司、公司或神州信息，在包含子公司时统称本集团）前身为深圳市太光电信股份有限公司（以下简称太光电信），是经贵州省经济体制改革委员会出具的《关于同意改组成立“贵州凯涤股份有限公司”的批复》（黔体改股字【1993】第72号）、贵州省人民政府出具的《关于同意贵州凯涤股份有限公司公开发行股票并在异地上市的批复》（贵州省人民政府黔府函【1993】174号文）以及中国证券监督管理委员会出具的《证监发审字（1993）100号》文批准，由贵州省凯里涤纶厂作为主发起人，采取社会募集方式设立的股份有限公司，原名称为贵州凯涤股份有限公司，设立时总股本为7,438.88万股。

1994年4月8日，经深圳证券交易所《深证市字（1994）第7号》文批准，在深圳证券交易所挂牌上市交易，贵州省凯里涤纶厂持有太光电信32,412,428.00股，占总股本的43.57%，为太光电信的控股股东。

首次公开发行上市完成时，股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	所占比例
国家法人股	3,241.24	43.57%
其他法人股	2,197.64	29.54%
社会公众股	2,000.00	26.89%
其中：内部职工股	200.00	2.69%
总股本	7,438.88	100.00%

2. 神州信息历次股本及控股权变动情况

（1）1995年配股

1995年6月，太光电信召开第二次股东大会，审议同意以未分配利润按每10股送1股向全体股东送派红股。配股完成后，太光电信总股本增至8,182.77万股。

（2）2000年股权变更

2000年9月及11月，因无力偿还银行债务，太光电信原第一大股东贵州省凯里涤纶厂持有的3,565.37万股太光电信股份被贵州省高级人民法院分两次进行强制执行，分别变卖给：北京新唐建筑装饰工程有限公司1,886.14万股，占太光电信股本总额的23.05%；北京德惠俱乐部有限公司1,305.23万股，占太光电信股本总额的15.95%；广州银鹏经济

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

发展公司374.00万股,占太光电信股本总额的4.57%。

2000年9月7日,广东金龙基企业有限公司等八家公司股东与深圳市太光科技有限公司签订《股权转让协议》,广东金龙基企业有限公司等八家股东将合计持有的太光电信股份1,989.71万股转让给深圳市太光科技有限公司。

经过上述股权变动,深圳市太光科技有限公司成为太光电信的控股股东。

(3) 2002年太光电信股权变更

2002年8月,巨龙信息技术有限责任公司收购太光电信第二大股东北京新唐建筑装饰工程有限公司和第三大股东北京德惠俱乐部有限公司合计所持有的太光电信股份1,983.37万股,占太光电信总股本的24.24%,成为太光电信第二大股东。

(4) 2004年太光电信股权变更

2004年8月,因欠款纠纷,北京市第二中级人民法院将巨龙信息技术有限责任公司所持太光电信股份608.37万股(占太光电信总股本的7.44%)公开拍卖,由上海华之达商贸有限公司竞买取得并成为太光电信第三大股东。

(5) 2004年太光电信控股股东更名

2004年11月9日,太光电信控股股东深圳市太光科技有限公司更名为深圳市申昌科技有限公司(以下简称深圳申昌科技)。

(6) 2006年太光电信股权变更

2006年4月12日,太光电信第二大股东巨龙信息技术有限责任公司所持有的太光电信1,375.00万股股份被拍卖给四家公司,其中上海锯爱企业发展有限公司购买400.00万股,上海优麦点广告有限公司购买400.00万股,陕西瑞发投资有限公司购买400.00万股,海南合旺实业投资有限公司购买175.00万股。巨龙信息技术有限责任公司不再持有太光电信股份。

(7) 2006年股权分置改革

2006年5月26日,太光电信召开2006年第二次临时股东大会审议通过了股权分置改革方案:以2005年12月31日流通股2,200.00万股为基数,按每10股转增4股的比例,以资本公积金向全体流通股股东转增股本。股权分置改革完成后,太光电信总股本增至9,062.77万股。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 2010年太光电信控股股东更名

2010年2月8日,太光电信控股股东深圳申昌科技更名为昆山市申昌科技有限公司(以下简称申昌科技)。截至2013年12月30日前,申昌科技持有太光电信1,989.71万股,持股比例21.95%。

(9) 2013年度重大资产重组

根据太光电信 2013 年第二次临时股东大会决议通过的《关于公司吸收合并神州信息并募集配套资金构成重大资产重组且构成关联交易的议案》、《关于公司吸收合并神州信息并募集配套资金具体方案的议案(修订)》、《关于公司与申昌科技签署<关于深圳市太光电信股份有限公司向特定对象发行股份之股份认购协议>的议案》、《关于公司与神州信息签署的<吸收合并协议>及其补充协议的议案》,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1578 号《关于核准深圳市太光电信股份有限公司吸收合并神州数码信息服务股份有限公司并募集配套资金的批复》的核准,太光电信向神州信息的股东神州数码软件有限公司(以下简称神码软件)、天津信锐投资合伙企业(有限合伙)(以下简称天津信锐)、中新苏州工业园区创业投资有限公司(以下简称中新创投)、Infinity I-China Investments (Israel), L.P.(以下简称华亿投资)、南京汇庆天下科技有限公司(以下简称南京汇庆)发行 319,399,894.00 股股份(每股面值人民币 1.00 元)吸收合并神州信息,向控股股东申昌科技发行新股 21,186,440.00 股募集配套资金,并申请增加注册资本人民币 340,586,334.00 元。

根据《吸收合并协议》及补充协议,太光电信向神州信息股东发行股份 319,399,894.00 股(发行价格为 9.44 元/股),用以支付吸收合并之对价;神州信息股东神码软件、天津信锐、中新创投、华亿投资、南京汇庆以其持有的神州信息的全部资产、负债及业务认购 319,399,894.00 股股份。太光电信向控股股东申昌科技发行股份募集配套资金的发行价格与向神州信息股东发行股份价格一致。

2013 年 12 月 17 日,太光电信与神州信息签署《资产交割确认书》,自资产交割日 2013 年 12 月 17 日起,神州信息的全部资产、负债、业务由太光电信享有和承担;神州信息的业务随资产、负债转由太光电信承担,由此产生的收益、风险由太光电信承担。

2013 年 12 月 23 日,太光电信在资产过户完成后即向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理增发股份登记事项,新发股份于 2013 年 12 月 30 日正式上市。

2014 年 2 月 26 日,太光电信注册资本变更为 431,214,014.00 元,并业经信永中和会计师事务所出具的 XYZH/2012A1055-8 号《验资报告》验证。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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）

太光电信吸收合并完成前控股股东为昆山市申昌科技有限公司；吸收合并完成后控股股东变更为神州数码软件有限公司（持股比例 45.17%）。

2014 年 2 月 26 日，经国家工商总局和深圳市市场监督管理局核准，太光电信完成了工商变更登记手续，公司名称由“深圳市太光电信股份有限公司”变更为“神州数码信息服务股份有限公司”（以 2014 年 2 月 26 日为界限，之前公司名称为“深圳市太光电信股份有限公司”，之后公司名称为“神州数码信息服务股份有限公司”），法定代表人由“宋波”变更为“郭为”。

（10）2014 年度发行股份及支付现金购买资产事项

根据神州信息第六届董事会 2014 年第七次临时会议决议通过的《关于公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》、第六届董事会 2014 年第九次临时会议决议及 2014 年度第四次临时股东大会决议通过的《关于公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案（修订）》及神州信息与北京中农信达信息技术有限公司（以下简称中农信达）全体股东签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》与《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》，神州信息拟购买中农信达 100.00%股权。

中国证券监督管理委员会下发证监许可[2014]1258 号《关于核准神州数码信息服务股份有限公司向冯健刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准神州信息向冯健刚发行 6,073,988.00 股股份、向王宇飞发行 5,540,462.00 股股份、向张丹丹发行 4,432,369.00 股股份、向贺胜龙发行 3,078,033.00 股股份、向王正发行 820,809.00 股股份、向蒋云发行 287,283.00 股股份、向王建林发行 287,283.00 股股份购买相关资产，核准神州信息非公开发行不超过 10,856,269.00 股新股募集上述发行股份购买资产的配套资金。

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》与《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》，神州信息向前述的中农信达原股东发行股份共计 20,520,227.00 股（发行价格为 24.22 元/股）。截至 2014 年 12 月 3 日止，公司已收到新增注册资本人民币 20,520,227.00 元，变更后的注册资本为人民币 451,734,241.00 元，并业经信永中和会计师事务所出具的 XYZH/2014A1054-5 号《验资报告》验证。

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》、《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》及证监许可[2014]1258 号《关于核准神州数码信息服务股份有限公司向冯健刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，神州信息向财通基金管理有限公司、华安基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、泰康资产管理有限责任公司、兴业全球基金管理有限公司发行股份共计 7,171,717.00 股并募集配套资金 236,666,661.00 元（发行价格为 33.00 元/股），截至 2014 年 12 月 19 日止，公司已收到募集资金 236,666,661.00 元，扣除公司依据协议应支付给西南证券股份有限公司的财务顾问费用

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

10,000,000.00元后,实际募集资金净额为226,666,661.00元,其中新增注册资本7,171,717.00元,变更后的注册资本为人民币458,905,958.00元,并业经信永中和会计师事务所出具的XYZH/2014A1054-6号《验资报告》验证。

被购买资产作价依据为经北京中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字(2014)第406号《神州数码信息服务股份有限公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金所涉及北京中农信达信息技术有限公司股权评估项目资产评估报告书》。

(11) 资本公积转股事项

2015年8月24日,本公司召开的第六届董事会第十二次会议决议通过了《关于2015年半年度资本公积金转增股本预案的议案》,以公司总股本458,905,958.00股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增10股,本议案已经公司2015年9月11日召开的2015年度第三次临时股东大会审议通过,转增完成后公司总股本由458,905,958.00股增加至917,811,916.00股。2015年12月31日,本公司注册资本变更为917,811,916.00元,并业经信永中和会计师事务所出具的XYZH/2015BJA10125号《验资报告》验证。

(12) 2016年度发行股份及支付现金购买资产事项

根据神州信息第七届董事会2016年第三次临时会议决议通过的《关于公司符合发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》,神州信息与南京华苏科技有限公司(以下简称华苏科技)控股股东吴冬华、程艳云及其他10名股东于2016年5月24日签订了附生效条件的《发行股份及支付现金购买资产协议》,神州信息拟购买华苏科技96.03%的股权。

2016年11月2日,中国证券监督管理委员会下发证监许可[2016]2517号《关于核准神州数码信息服务股份有限公司向程艳云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》,核准公司向程艳云发行8,527,926.00股股份、向吴冬华发行7,735,638.00股股份、向南京博飞信投资管理有限公司发行2,808,225.00股股份、向上海瑞经达创业投资有限公司(以下简称瑞经达)发行757,395.00股股份、向南京明通投资管理中心(有限合伙)发行838,887.00股股份、向陈大龙发行716,097.00股股份、向李晶发行715,698.00股股份、向吴秀兰发行705,251.00股股份、向常杰发行119,349.00股股份、向王计斌发行105,308.00股股份、向施伟发行63,185.00股股份购买相关资产,核准神州信息非公开发行不超过23,086,172.00股新股募集上述发行股份购买资产的配套资金。

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》,神州信息向前述的华苏科技股东发行股份共计23,092,959.00股(发行价格为24.95元/股)。截至2016年11月22日止,公司已收到新增注册资本人民币23,092,959.00元,变更后的注册资本为人民币940,904,875.00元,并业经信永中和会计师事务所出具的XYZH/2016BJA10717《验资报告》验证。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》及证监许可[2016]2517号《关于核准神州数码信息服务股份有限公司向程艳云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，神州信息向嘉实基金管理有限公司、西部证券股份有限公司、九泰基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司发行股份共计22,526,398.00股并募集配套资金575,999,996.86元（发行价格为25.57元/股），截至2016年12月2日止，公司已收到募集资金575,999,996.86元，扣除公司依据协议应支付给长江证券承销保荐有限公司的财务顾问费及承销费15,000,000.00元后实际募集资金净额为560,999,996.86元，长江证券承销保荐有限公司已将上述募集资金净额560,999,996.86元划入公司于招商银行股份有限公司北京双榆树支行开立的银行账户（账号为755906962410505），其中，新增注册资本人民币22,526,398.00元，增加资本公积538,473,598.86元，变更后的注册资本为人民币963,431,273.00元，并业经信永中和会计师事务所出具的XYZH/2016BJA10718号《验资报告》验证。

被购买资产作价依据为经北京中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字（2016）第256号《资产评估报告书》。

3. 其他基本情况

注册地址：深圳市南山区科发路8号金融服务技术创新基地2栋11B1单元；本公司统一社会信用代码91440300726198124D。

经营范围：研究、开发金融自助设备及相关应用软件，销售本公司所研发产品并提供售后服务；提供信息技术及相关技术的咨询、开发、技术服务；软件开发、信息系统的集成并提供售后服务；从事信息系统集成配套计算机硬件及零件、网络设备、多媒体产品、电子信息产品及通讯产品、办公自动化设备、仪器仪表、电器及印刷照排设备的批发、进出口及相关业务。

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司、神州数码系统集成服务有限公司、神州数码信息系统有限公司等35家公司。

与上年相比，本年因非同一控制下企业合并增加西安远景信息技术有限公司及中能国电（北京）新能源投资有限公司，因新设增加神州国信（北京）量子科技有限公司、神州远景（西安）科技发展有限公司、北京神州邦邦技术服务有限公司、天津神州数码信息科技有限公司及南京瑞擎科技有限公司，因处置股权减少神州数码融信云技术服务有限公司和天津神州数码信息科技有限公司。

详见本附注“七、合并范围变化”及“八、在其他主体中的权益”相关内容。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

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》及相关规定和《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》的列报要求，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

本集团不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：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营业周期、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、开发支出资本化条件、商誉减值准备会计估计、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了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. 营业周期

本集团的营业周期为公历1月1日至12月31日，并且作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

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及结构化主体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。

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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. 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。

9. 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。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

(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,在其他综合收益项目中列示。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。

10. 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

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。本集团的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产以及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。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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计入其他综合收益的公允价值变动累计额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之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值, 原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债为其他金融负债。

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。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除时, 终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司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

1) 金融工具存在活跃市场的, 活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上, 本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值; 本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。应收款项中与关联公司的往来一般不计提坏账准备。

(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	将单项金额超过 500 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

按组合计提坏账准备的计提方法	
账期组合 I	对于同一个项目，将超期账龄在 180 天以上或者欠款账龄在 720 天以上的应收账款原值进行汇总，如果汇总金额在 100 万元以上，对该项目所有的应收账款全额计提坏账准备；如果取得客户回款证明，则按照账期组合 II 计提坏账准备
账期组合 II	以应收账款的信用期限为风险特征划分组合，按账期分析法计提坏账准备
与交易对象关系组合	以关联方往来款划分组合，不计提坏账准备
款项性质组合	投标和保函保证金、房租押金、个人借款等不计提坏账准备

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 账期组合的应收账款坏账准备计提方法如下:

本集团根据以前年度的实际损失率为基础,依据合同约定付款条款,结合客户现时情况,制定对不同客户的应收账款账期及各账期对应的坏账准备计提比例,据此计算应计提的坏账准备。

i. 账期组合 I

本集团根据合同付款条件将付款期限延伸 60 天为信用账期,对于一个项目,将超账期账龄在 180 天以上或者欠款账龄在 720 天以上的应收账款原值进行汇总,如果汇总金额在 100 万元以上,对该项目所有的应收账款全额计提坏账准备,如果取得客户回款证明,则按照账期组合 II 计提坏账准备。

ii. 账期组合 II

具体计提比例如下:

超期账龄	应收账款计提比例 (%)
未超账期	0
1-90 天	5
91-180 天	10
181-270 天	20
271-360 天	50
361 天以上	100

其他应收款主要为投标和保函保证金、房租押金和个人借款等,不适用账期组合,按照款项性质组合不计提坏账准备。

iii. 采用其他方法计提应收款项坏账准备的计提方法如下:

与交易对象关系组合	以关联方往来款划分组合,不计提坏账
款项性质组合	投标和保函保证金、房租押金、个人借款等不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

12. 存货

本集团存货主要包括库存商品、在产品、在途物资等。

存货实行永续盘存制。存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用按照项目单独核算的移动加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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。

13. 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20.00%(含)以上但低于50.00%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20.00%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。

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

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

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;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

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。

14. 投资性房地产

本集团投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

本集团投资性房地产采用平均年限方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋、建筑物	40	10	2.25

15. 固定资产

本集团固定资产是指公司所拥有或控制的、使用年限在一年以上的,并在使用过程中保持原有实物形态的资产,包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

固定资产按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价、相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

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。本集团固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下:

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	40	10	2.25
2	机器设备	5	0-10	18-20
3	运输设备	5	0-10	18-20
4	办公设备	5	0-10	18-20

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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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作调整。

17. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指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资产。

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。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

18. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利技术及非专利技术等，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软件无形资产，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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、专利技术和非专利技术等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。

19. 研究与开发

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

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，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转为无形资产。

20. 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投资性房地产、

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

固定资产、在建工程、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,表明资产可能发生了减值,本集团将进行减值测试。对商誉,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

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) 企业经营所处的经济、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,从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业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) 企业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。

21. 长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出,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

本集团职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出,在职工提供服务的

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险、补充养老保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债日为换取职工在会计期间提供的服务而单独通过主体缴存的提存金额确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是指如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。

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。

25. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括系统集成收入、技术服务收入、应用软件开发收入、农业信息化收入等,收入确认原则如下:

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企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,依据外部阶段证明,按完工百分比法确认相关的劳务收入。完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、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。

收入确认的具体处理方法:

(1) 系统集成收入

若系统集成业务所涉及的销售商品部分与提供劳务部分能分开且单独计量时,则销售商品收入在发货后并得到客户的收货证明时确认收入;对于能区分并能单独计量的劳务收入在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入;若由于业务特点销售商品部分与提供劳务部分不能区分的,对于在同一个会计年度开始并完成的系统集成业务,系统集成收入在项目完工,并收到客户的项目完工验收单时确认,对于系统集成业务的开始和完工分属不同的会计年度,且在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(2) 技术服务、应用软件开发收入

依据外部阶段证明,按照完工百分比法确认收入。对于在同一个会计年度开始并完成的业务,其收入在项目完工,并收到客户的项目完工验收单时确认,对于业务的开始和完工分属不同的会计年度,且在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入;对于软件产品的销售,以客户验收确认,作为销

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

售收入的实现。

(3) 农业信息化业务收入

农业信息化收入是指为用户采集、加工、提供或管理农村地理信息的服务,目前主要业务为农村土地承包经营权确权业务,该业务涉及电子政务和辅助支持决策的地理信息服务领域。

此类业务按照完工百分比法确认收入。完工百分比按照实际成本支出与预算成本支出的比例来确定。

26. 政府补助

政府补助包括与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;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。如果政府文件中未明确规定补助对象,本公司按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

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,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,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。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

28. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。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。

29. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;2) 出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本集团是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:1) 划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

30. 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。

31. 重大会计判断和估计

编制合并财务报表要求管理层作出判断、估计和假设,这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露,以及资产负债表日或有负债的披露。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

然而,这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源,可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

(1) 坏账准备

本集团以应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计,包括每位客户现在的信誉以及过往的收款记录,以确定应收款项的未来回收时间和可回收金额。如果实际结果或未来预期与原始估计存在差异,则该等差异将影响于该估计变动期间应收款项的账面价值及坏账准备的计提/转回。

(2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货的可变现净值是指存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。管理层对存货的可变现净值计算涉及到对估计售价、估计的销售费用以及相关税费的估计。本集团于每个资产负债表日对单个存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。如重新估计结果与现有估计存在差异,该差异将会影响估计改变期间的存货账面价值。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的折现率进行重新修订,修订后的折现率高于目前采用的折现率,本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或折现率高于或低于管理层的估计,本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

32. 重要会计政策和会计估计变更

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2018】15 号)及其解读,本公司已按照上述通知编制 2018 年度的财务报表,比较财务报表已相应调整,对合并财务报表的影响列示如下:

会计政策变更的内容和原因	变更前 2017 年 12 月 31 日报表项目及金额		变更后 2017 年 12 月 31 日报表项目及金额	
	受影响的报表项目名称	金额	受影响的报表项目名称	金额
2018 年 6 月 5 日,财政部印发《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2018】15 号),要求执行企业会计准则的非金融企业中,尚未执行新金融工具准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和通知的要求编制财务报表	应收票据	66,924,717.08	应收票据及应收账款	3,255,587,562.23
	应收账款	3,188,662,845.15		
	应收股利	4,672,763.90	其他应收款	140,694,998.02
	其他应收款	136,022,234.12		
	应付票据	598,244,206.01	应付票据及应付账款	2,372,808,645.85
	应付账款	1,774,564,439.84		
	应付利息	2,964,537.62	其他应付款	131,173,484.35
	其他应付款	128,208,946.73		
	管理费用	722,204,101.22	管理费用	492,361,690.48
			研发费用	231,162,988.42
	其他收益	55,130,913.32	其他收益	56,451,491.00

对母公司财务报表的影响列示如下:

会计政策变更的内容和原因	变更前 2017 年 12 月 31 日报表项目及金额		变更后 2017 年 12 月 31 日报表项目及金额	
	受影响的报表项目名称	金额	受影响的报表项目名称	金额
2018 年 6 月 5 日,财政部印发《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2018】15 号),要求执行企业会计准则的非金融企业中,尚未执行新金融工具准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和通知的要求编制财务报表	应收票据	4,143,339.00	应收票据及应收账款	56,357,121.95
	应收账款	52,213,782.95		
	应付票据	59,686,718.71	应付票据及应付账款	111,161,887.46
	应付账款	51,475,168.75		
	应付利息	54,500.00	其他应付款	12,154,724.30
	其他应付款	12,100,224.30		
	管理费用	37,333,635.56	管理费用	37,414,777.59
	其他收益	35,720.49	其他收益	116,862.52

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 会计估计变更

本集团本年未发生会计估计变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税（注 1）	应纳税增值额（一般纳税人应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算；小规模纳税人按应税收入乘以适用税率计算）	17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%、1%
企业所得税（注 2）	应纳税所得额	10%、15%、16.5%、20%、25%

注 1：根据财政部、国家税务总局颁布的《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，将税率 17%、11%变更为 16%、10%。

注 2：神州数码系统集成服务有限公司之子公司 Digital China Software (BVI) Ltd. 为注册在英属维尔京群岛的离岸企业。按照当地税务法例，非当地经营所得利润以及资本利得，不缴纳利得税。

Digital China Software (BVI) Ltd. 之子公司 Digital China Advanced Systems Limited 申请海外收入税务优惠，不缴纳利得税。

Digital China Software (BVI) Ltd. 之子公司 Digital China Financial Service Holding Limited 为香港居民企业，其所得税适用香港税务法例。按照香港税务法例，其适用利得税税率为 16.5%。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

中国大陆子公司不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
神州数码系统集成服务有限公司	15%
江苏神州数码国信信息技术有限公司	15%
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	15%
神州数码融信软件有限公司	10%
神州数码信息系统（扬州）有限公司	20%
中农信达	15%
北京旗硕基业科技股份有限公司	15%
香河旗硕智能科技有限公司	20%
华苏科技	10%
杨凌农业云服务有限公司	15%
西安远景信息技术有限公司	15%

注：本公司及除上表中的其他中国大陆子公司适用所得税税率 25%。

2. 税收优惠

(1) 企业所得税

本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司 2009 年 6 月取得高新技术企业认证，并于 2012 年 5 月和 2015 年 11 月通过高新技术企业复审，2018 年 9 月通过高新技术企业重新认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2018 年适用所得税税率为 15%。

神州数码系统集成服务有限公司之子公司江苏神州数码国信信息技术有限公司自 2008 年 9 月取得高新技术企业认证，2011 年 9 月通过高新技术企业复审，2014 年 6 月通过高新技术企业复审，2017 年 11 月通过高新技术企业重新认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2018 年适用 15% 所得税税率。

神州数码系统集成服务有限公司之子公司北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司 2017 年 12 月取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2018 年适用所得税税率为 15%。

神州数码系统集成服务有限公司之子公司 Digital China Software (BVI) Limited 之子公司 Digital China Financial Service Holding Limited 之子公司神州数码融信

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

软件有限公司, 2014 年 10 月取得高新技术企业认证, 2017 年 10 月通过高新技术企业重新认定, 根据《中华人民共和国企业所得税法》规定, 自获得高新技术企业认定后三年内, 将享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。神州数码融信软件有限公司 2017 年度符合国家规划布局内的重点软件企业申报条件, 适用所得税税率为 10%; 神州数码融信软件有限公司认为其 2018 年继续符合重点软件企业申报条件, 2018 年按 10% 所得税税率计算应纳税所得额。根据小型微利企业所得税优惠政策的通知(财税〔2018〕77 号), 神州数码系统集成服务有限公司之子公司北京神州数码信息技术服务有限公司之子公司神州数码信息系统有限公司之子公司神州数码信息系统(扬州)有限公司属于年应纳税所得额低于 100.00 万元(含 100.00 万元)的小型微利企业, 自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税, 2018 年适用所得税税率为 20%。

本公司之子公司中农信达 2010 年 9 月取得高新技术企业认证, 2013 年 11 月通过高新技术企业复审, 2016 年 12 月通过高新技术企业重新认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定, 自获得高新技术企业认定后三年内, 将享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2018 年适用所得税税率为 15%。

中农信达之子公司北京旗硕基业科技股份有限公司自 2013 年 11 月取得高新技术企业认证, 2016 年 12 月通过高新技术企业复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定, 自获得高新技术企业认定后三年内, 将享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2018 年适用所得税税率为 15%。

根据小型微利企业所得税优惠政策的通知(财税〔2018〕77 号), 北京旗硕基业科技股份有限公司之子公司香河旗硕智能科技有限公司属于年应纳税所得额低于 100.00 万元(含 100.00 万元)的小型微利企业, 自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税, 2018 年适用所得税税率为 20%。

本公司之子公司华苏科技自 2018 年 10 月通过高新技术企业复审并取得高新技术企业证书(证书编号 GR201832000423)。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定, 自获得高新技术企业认定后三年内, 将享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。根据江苏省经济和信息化委员会颁发编号 No. JSZR 2016-I-23 的证书, 认定本公司 2016 年-2017 年为江苏省规划布局内重点软件企业, 根据财税〔2012〕27 号和财税〔2016〕49 号文件, 属于国家规划布局内的重点软件生产企业, 如当年未享受免税优惠的, 减按 10% 的税率征收企业所得税。华苏科技认为其 2018 年可以继续获得重点软件企业的认定, 2018 年按 10% 所得税税率计算应纳税所得额。

本公司之子公司杨凌农业云服务有限公司于 2018 年 10 月取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定, 自获得高新技术企业认定后三年内, 将享

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2018 年适用所得税税率为 15%。

杨凌农业云服务有限公司之子公司神州远景(西安)科技发展有限公司之子公司西安远景信息技术有限公司于 2018 年 10 月取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2018 年适用所得税税率为 15%。

(2) 增值税

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）规定，本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司、神州数码信息系统有限公司、江苏神州数码国信信息技术有限公司、神州数码融信软件有限公司、神州数码金信科技股份有限公司、中农信达、北京旗硕基业科技股份有限公司、北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司、神州灵云（北京）科技有限公司、华苏科技自 2011 年销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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 2018 年 1 月 1 日，“年末”系指 2018 年 12 月 31 日，“本年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	8,721.89	6,421.89
银行存款	1,483,666,484.48	1,776,366,393.25
其他货币资金（注 1）	34,375,352.08	4,264,276.44
合计	1,518,050,558.45	1,780,637,091.58
其中：存放在境外的款项总额（注 2）	18,405,762.93	35,361,027.16

注 1：年末其他货币资金包括保函保证金 7,583,705.00 元和因未决诉讼被冻结的资金 26,791,647.08 元。

上述尚未到期的保函保证金和诉讼冻结款项共计 34,375,352.08 元，由于款项使用受限，因此不作为现金流量表中的现金及现金等价物，非融资性保函保证金作为经营活动现金流出、诉讼冻结款项作为筹资活动流出，由此造成现金流量表年末现金及现金等价物与年末货币资金余额存在差异。

注 2：存放在境外的款项不存在汇回受到限制的情形。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	21,676,020.00	
其中：权益工具投资	21,676,020.00	

3. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	20,024,810.58	66,924,717.08
应收账款	3,006,436,880.14	3,188,662,845.15
合计	3,026,461,690.72	3,255,587,562.23

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

3.1 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	20,024,810.58	66,924,717.08

(2) 年末已经背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

票据种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,461,005.00	

注：本集团认为背书的应收票据全部系银行承兑汇票且承兑银行信誉较好，该等票据未被偿还而导致本集团被追索的情况可能性很小，因此本集团在票据背书时即终止确认应收票据。

3.2 应收账款

(1) 应收账款分类

项目	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账期组合 I	55,700,830.23	1.61	55,700,830.23	100.00	
账期组合 II	3,211,265,980.38	93.17	309,640,623.99	9.64	2,901,625,356.39
与交易对象关系组合	32,333,007.72	0.94			32,333,007.72
组合小计	3,299,299,818.33	95.72	365,341,454.22	11.07	2,933,958,364.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	147,441,345.22	4.28	74,962,829.19	50.84	72,478,516.03
合计	3,446,741,163.55	100.00	440,304,283.41	12.77	3,006,436,880.14

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

(续上表)

项目	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账期组合 I	50,644,957.24	1.46	50,644,957.24	100.00	
账期组合 II	3,390,474,426.01	97.94	222,676,074.11	6.57	3,167,798,351.90
与交易对象关系组合	20,864,493.25	0.60			20,864,493.25
组合小计	3,461,983,876.50	100.00	273,321,031.35	7.89	3,188,662,845.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,461,983,876.50	100.00	273,321,031.35	7.89	3,188,662,845.15

1) 组合中，采用账期组合 I 计提坏账准备的应收账款

客户名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
客户 A	9,417,334.26	9,417,334.26	100
客户 B	6,755,000.00	6,755,000.00	100
客户 C	6,297,175.14	6,297,175.14	100
客户 D	5,670,000.00	5,670,000.00	100
客户 E	3,989,672.00	3,989,672.00	100
其他客户	23,571,648.83	23,571,648.83	100
合计	55,700,830.23	55,700,830.23	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

(续上表)

客户名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
客户 F	13,684,926.60	13,684,926.60	100
客户 G	5,483,999.99	5,483,999.99	100
客户 H	4,800,000.00	4,800,000.00	100
客户 I	3,962,977.35	3,962,977.35	100
客户 J	3,660,880.00	3,660,880.00	100
其他客户	19,052,173.30	19,052,173.30	100
合计	50,644,957.24	50,644,957.24	

2) 组合中, 采用账期组合 II 计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
未超账期	2,358,081,750.70	0.00		2,671,217,476.57	0.00	
1-90 天	278,371,405.08	5.00	13,918,570.42	232,830,647.06	5.00	11,641,532.84
91-180 天	223,716,437.54	10.00	22,371,643.89	157,850,467.74	10.00	15,785,046.91
181-270 天	69,722,262.88	20.00	13,944,452.64	122,679,569.31	20.00	24,535,913.84
271-360 天	43,936,335.61	50.00	21,968,168.47	70,365,370.27	50.00	35,182,685.46
361 天以上	237,437,788.57	100.00	237,437,788.57	135,530,895.06	100.00	135,530,895.06
合计	3,211,265,980.38		309,640,623.99	3,390,474,426.01		222,676,074.11

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
与交易对象关系组合	32,333,007.72		

(续上表)

组合名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
与交易对象关系组合	20,864,493.25		

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，主要系子公司神州数码金信科技股份有限公司和中农信达产生的应收款，原值分别为 63,259,788.88 元和 84,181,556.34 元，坏账准备分别为 61,261,639.38 元和 13,701,189.81 元。上述应收款的回款风险不同于账期组合风险，故采用个别认定的方法，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) 本年度计提坏账准备金额 167,515,063.20 元，汇兑影响减少坏账准备 268,404.80 元，因核销应收账款减少坏账准备 263,406.34 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 513,207,053.83 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 14.89%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,450,220.56 元。

(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	263,406.34

(5) 账龄超过三年的单项金额重大的应收账款

客户名称	年末余额	坏账准备年末余额	原因及回款风险
客户 K	8,000,000.00	8,000,000.00	因客户组织结构调整未能及时回款，已全额计提坏账准备
客户 L	6,069,000.00		应收关联方款项，关联方经营稳定，回款不存在风险
合计	14,069,000.00	8,000,000.00	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	113,093,030.70	97.57	100,749,818.19	93.04
1—2 年	2,814,228.11	2.43	7,428,988.56	6.86
2—3 年	3,989.79	0.00	4,591.75	0.00
3 年以上			103,388.58	0.10
合计	115,911,248.60	100.00	108,286,787.08	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 64,657,892.57 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 55.78%。

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收股利		4,672,763.90
其他应收款	152,877,183.82	136,022,234.12
合计	152,877,183.82	140,694,998.02

5.1 应收股利

项目	年末余额	年初余额
鼎捷软件股份有限公司		4,672,763.90

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

5.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	38,876,998.00	20.27	38,876,998.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按款项性质组合计提坏账准备的其他应收款	152,417,077.92	79.49			152,417,077.92
按与交易对象关系组合计提坏账准备的其他应收款	460,105.90	0.24			460,105.90
组合小计	152,877,183.82	79.73			152,877,183.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	191,754,181.82	100.00	38,876,998.00	20.27	152,877,183.82

(续上表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	38,876,998.00	22.23	38,876,998.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按款项性质组合计提坏账准备的其他应收款	135,562,128.22	77.51			135,562,128.22
按与交易对象关系组合计提坏账准备的其他应收款	460,105.90	0.26			460,105.90
组合小计	136,022,234.12	77.77			136,022,234.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	174,899,232.12	100.00	38,876,998.00	22.23	136,022,234.12

1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末及年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
安力博发集团有限公司	38,876,998.00	38,876,998.00	100.00

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

此款项为依据北京市海淀区人民法院（2014）海民（商）初字第 17530 号《民事判决书》判决结果，应由安力博发集团有限公司偿还本公司之子公司神州数码信息系统有限公司之款项，自判决生效起，将该款项自应收账款转入其他应收款，并因对方无力偿还款项，神州数码信息系统有限公司全额计提坏账准备。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	142,723,882.40	129,671,335.68
待结诉讼款项	38,876,998.00	38,876,998.00
个人借款	10,061,618.38	5,949,913.75
其他	91,683.04	400,984.69
合计	191,754,181.82	174,899,232.12

(3) 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
安力博发集团有限公司	待结诉讼款项	38,876,998.00	3 年以上	20.27	38,876,998.00
中国科学技术大学	保证金	8,061,406.92	2 年以内	4.20	
国家税务总局	保证金	5,322,963.10	3 年以内及 3 年以上	2.78	
中化国际招标有限责任公司上海分公司	保证金	3,550,000.00	1 年以内	1.85	
中国教育科学研究院	保证金	2,844,000.00	2 年以内	1.48	
合计		58,655,368.02		30.58	38,876,998.00

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	951,275,832.44		951,275,832.44
库存商品	824,943,745.95	117,317,091.95	707,626,654.00
在途物资	67,196,162.81		67,196,162.81
合计	1,843,415,741.20	117,317,091.95	1,726,098,649.25

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	832,314,765.52		832,314,765.52
库存商品	881,845,873.52	57,946,486.18	823,899,387.34
在途物资	128,252,017.25		128,252,017.25
合计	1,842,412,656.29	57,946,486.18	1,784,466,170.11

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回或转销	其他转出	
库存商品	57,946,486.18	102,085,010.51	42,714,404.74		117,317,091.95

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
理财产品(注)	1,100,000,000.00	495,000,000.00
待抵扣进项税	22,801,989.33	20,200,824.76
待摊费用-房租	31,937.14	2,202,731.10
合计	1,122,833,926.47	517,403,555.86

注: 年末理财产品包括: (1) 招商银行日日盈(淬金池) 无固定期限人民币理财产品 12,000.00 万元和 13,000.00 万元, 理财起始日分别为 2018 年 12 月 27 日和 2018 年 12 月 29 日, 无固定到期日; (2) 厦门国际银行“时时添金”系列代客理财产品 2017007 期 2,000.00 万元, 理财起始日为 2018 年 12 月 18 日, 理财到期日为 2019 年 4 月 2 日; (3) 中国工商银行共赢 3 号(京) 2018 年 96 期 A 款理财产品 5,000.00 万元, 理财起始日为 2018 年 12 月 29 日, 理财到期日为 2019 年 4 月 1 日; (4) 中国工商银行“易加益 2 号 PLUS” 无固定期限人民币理财产品 13,000.00 万元, 理财起始日为 2018 年 12 月 29 日, 无固定期限; (5) 民生银行非凡资产管理增增日上收益递增理财产品对公款 20,000.00 万元和 5,000.00 万元, 理财起始日分别为 2018 年 12 月 28 日和 2018 年 12 月 29 日, 均无固定到期日; (6) 中国建设银行北京市分行“乾元-对公尊享” 无固定期限人民币非保本理财产品 10,000.00 万元, 理财起始日为 2018 年 12 月 28 日, 无固定期限; (7) 西南证券收益凭证汇溢[2018022]期和[2018023]期理财产品 2,000.00 万元和 3,000.00 万元, 理财起始日分别为 2018 年 10 月 19 日和 2018 年 10 月 24 日, 理财到期日分别为 2019 年 4 月 17 日和 2019 年 4 月 25 日; (8) 弘坤稳健 7 号私募投资基金

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

无固定期限人民币理财产品 25,000.00 万元，理财起始日为 2018 年 9 月 3 日至 2018 年 9 月 17 日，无固定期限。

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
按成本计量	110,334,697.32		110,334,697.32	109,334,697.32		109,334,697.32

(2) 按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例 (%)
	年初	本年增加	本年减少	年末	
北京柘益投资中心（有限合伙）（注 1）	21,812,197.32			21,812,197.32	18.52
天津君联林海企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（注 2）	37,522,500.00			37,522,500.00	25.00
北京柘量投资中心（有限合伙）（注 3）	50,000,000.00			50,000,000.00	23.70
天津神州数码信息科技有限公司（注 4）		500,000.00		500,000.00	10.00
北京聚源汇鑫科技发展有限公司（有限合伙）（注 5）		500,000.00		500,000.00	6.25
神州易泰信息服务（北京）有限公司（注 6）					10.00
合计	109,334,697.32	1,000,000.00		110,334,697.32	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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：北京柘益投资中心（有限合伙）系本公司于 2014 年参与出资设立的有限合伙企业，根据合伙协议，本公司 2014 年缴纳出资额 25,000,000.00 元，2015 年支付剩余出资额 25,000,000.00 元，2015 年收回投资本金 17,100,555.55 元，2016 年收回投资本金 7,378,314.09 元，2017 年收回投资本金 3,708,933.04 元。

注 2：天津君联林海企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为本公司 2016 年新增的投资项目，根据有限合伙协议，本公司 2016 年缴纳出资额 37,522,500.00 元。本公司为该合伙企业非执行事务的有限合伙人，根据合伙协议，执行事务合伙人对合伙事务享有全部管理权和支配权，其他合伙人不再执行合伙企业事务，故本公司持股比例虽然超过 20.00%，但无重大影响。

注 3：北京柘量投资中心（有限合伙）系本公司于 2016 年参与出资设立的有限合伙企业，根据合伙协议，本公司 2016 年缴纳出资 25,000,000.00 元，2017 年支付第二期出资款 25,000,000.00 元。本公司为该合伙企业非执行事务的有限合伙人，根据合伙协议，执行事务合伙人对合伙事务享有全部管理权和支配权，其他合伙人不再执行合伙企业事务，故本公司持股比例虽然超过 20.00%，但无重大影响。

注 4：天津神州数码信息科技服务有限公司系本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司在 2018 年 6 月设立的全资子公司，同年 12 月，将其持有的 90.00%股权进行了处置。

注 5：北京聚源汇鑫科技发展中心（有限合伙）系本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司于 2018 年度参与出资设立的有限合伙企业，根据合伙协议，全体合伙人委托合伙人北京金誉世邦咨询顾问有限公司为执行事务合伙人，其他合伙人不再执行合伙企业事务，本公司对其不具有重大影响。

注 6：神州易泰信息服务（北京）有限公司系本公司于 2015 年度参与出资设立的合营企业。2018 年 6 月本公司对持有的长期股权投资进行减值测试并全额计提减值准备。2018 年 8 月，本公司将持有的神州易泰信息服务（北京）有限公司 83.3588%股权进行处置，同时其他方股东对神州易泰信息服务（北京）有限公司进行增资，导致本公司的持股比例下降为 10.00%，本公司将剩余投资转入可供出售金融资产核算。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2017 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. 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	其他减少		
合营企业											
神州易泰信息 服务（北京） 有限公司（注 1）	10,833,774.78		7,148,839.28	-2,257,788.46				8,575,986.32	1,427,147.04		
联营企业											
苏州神州数码 捷通科技有限 公司	5,333,816.01			4,122,409.15			4,508,000.00			4,948,225.16	
平湖神州数码 博海科技有限 公司	2,493,713.82			443,381.24						2,937,095.06	
鼎捷软件股份	361,729,352.46			13,987,177.28	1,731,566.27	6,358,523.50	4,672,763.90			379,133,855.61	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2017 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	其他减少		
有限公司											
天津国科量子科技有限公司	3,901,507.54			-1,256,551.04						2,644,956.50	
神州数码融信云技术服务有限公司(注2)		97,500,000.00		-17,883,328.60		40,103,564.71				119,720,236.11	
合计	384,292,164.61	97,500,000.00	7,148,839.28	-2,844,700.43	1,731,566.27	46,462,088.21	9,180,763.90	8,575,986.32	1,427,147.04	509,384,368.44	

注 1：详见附注六、8 注 6。

注 2：2018 年 2 月，神州数码融信软件有限公司与上海君信宜知网络科技有限公司签订《股权转让协议》，神州数码融信软件有限公司将其持有的神州数码融信云技术服务有限公司 35.00%股权以 8,750.00 万元转让给上海君信宜知网络科技有限公司。股权转让完成后，神州数码融信软件有限公司对神州数码融信云技术服务有限公司的持股比例由 80.00%变为 45.00%，神州数码融信云技术服务有限公司由子公司变为联营企业。根据 2018 年 5 月签署的《增资协议》，上海君信宜知网络科技有限公司及横琴嘉瑞融信信息咨询合伙企业（有限合伙）对神州数码融信云技术服务有限公司进行增资，导致神州数码融信软件有限公司对神州数码融信云技术服务有限公司的持股比例由 45.00%变为 26.00%。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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. 投资性房地产

项目	房屋建筑物
一、账面原值	
1. 年初余额	
2. 本年增加金额	16,508,919.88
(1) 固定资产转入	16,508,919.88
3. 本年减少金额	
4. 年末余额	16,508,919.88
二、累计折旧和累计摊销	
1. 年初余额	
2. 本年增加金额	2,135,841.51
(1) 计提或摊销	278,588.02
(2) 固定资产转入	1,857,253.49
3. 本年减少金额	
4. 年末余额	2,135,841.51
三、减值准备	
1. 年初余额	
2. 本年增加金额	
3. 本年减少金额	
4. 年末余额	
四、账面价值	
1. 年末账面价值	14,373,078.37
2. 年初账面价值	

注：年末投资性房地产为神州数码系统集成服务有限公司向神州数码融信云技术服务有限公司出租的办公房屋，房屋租赁合同起止日期为 2017 年 6 月 29 日至 2025 年 7 月 1 日，租赁期限为 8 年。投资性房地产采用成本计量模式。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

11. 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	444,368,861.05	213,719,935.56	4,923,844.41	165,601,388.19	828,614,029.21
2.本年增加金额		417,134.72		15,836,528.78	16,253,663.50
(1) 购置		417,134.72		15,372,419.50	15,789,554.22
(2) 企业合并增加				460,981.08	460,981.08
(3) 汇率变动				3,128.20	3,128.20
3.本年减少金额	16,640,465.55	34,543,193.35	528,168.00	77,321,468.22	129,033,295.12
(1) 处置或报废		34,543,193.35	528,168.00	26,616,688.05	61,688,049.40
(2) 转入投资性房地产	16,508,919.88				16,508,919.88
(3) 企业合并减少				50,704,780.17	50,704,780.17
(4) 其他减少	131,545.67				131,545.67
4.年末余额	427,728,395.50	179,593,876.93	4,395,676.41	104,116,448.75	715,834,397.59
二、累计折旧					
1.年初余额	16,157,334.82	70,438,458.14	3,864,749.70	109,158,602.23	199,619,144.89
2.本年增加金额	9,755,876.78	41,472,440.89	376,199.50	11,601,329.54	63,205,846.71
(1) 计提	9,755,876.78	41,472,440.89	376,199.50	11,489,779.01	63,094,296.18
(2) 企业合并增加				109,670.58	109,670.58
(3) 汇率变动				1,879.95	1,879.95
3.本年减少金额	1,857,253.49	28,814,001.36	501,759.60	60,433,846.50	91,606,860.95
(1) 处置或报废		28,814,001.36	501,759.60	25,154,318.59	54,470,079.55
(2) 转入投资性房地产	1,857,253.49				1,857,253.49
(3) 企业合并减少				35,279,527.91	35,279,527.91
4.年末余额	24,055,958.11	83,096,897.67	3,739,189.60	60,326,085.27	171,218,130.65
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本年增加金额		8,611,655.12		3,213,239.14	11,824,894.26
3.本年减少金额					
4.年末余额		8,611,655.12		3,213,239.14	11,824,894.26
四、账面价值					
1.年末账面价值	403,672,437.39	87,885,324.14	656,486.81	40,577,124.34	532,791,372.68
2.年初账面价值	428,211,526.23	143,281,477.42	1,059,094.71	56,442,785.96	628,994,884.32

注：神州数码金信科技股份有限公司对于年末固定资产的可收回金额低于账面价值的部分计提减值准备 11,824,894.26 元。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

12. 无形资产

项目	软件	专利技术	非专利技术	土地使用权	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	154,648,017.58	9,520,403.73	700,000.00	30,642,364.41	195,510,785.72
2. 本年增加金额	56,155,794.40	925,000.00			57,080,794.40
(1) 购置	10,319,385.47				10,319,385.47
(2) 内部研发	45,336,408.93				45,336,408.93
(3) 企业合并增加	500,000.00	925,000.00			1,425,000.00
3. 本年减少金额	1,531,525.75	5,159,202.59			6,690,728.34
4. 年末余额	209,272,286.23	5,286,201.14	700,000.00	30,642,364.41	245,900,851.78
二、累计摊销					
1. 年初余额	48,664,806.88	5,411,643.37	352,916.67	1,130,913.30	55,560,280.22
2. 本年增加金额	41,646,464.13	915,919.96	18,100.02	646,236.17	43,226,720.28
(1) 计提	41,538,088.64	846,544.96	18,100.02	646,236.17	43,048,969.79
(2) 企业合并增加	108,375.49	69,375.00			177,750.49
3. 本年减少金额	1,097,175.07	5,159,202.59			6,256,377.66
4. 年末余额	89,214,095.94	1,168,360.74	371,016.69	1,777,149.47	92,530,622.84
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额	495,516.97	1,306.27			496,823.24
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	495,516.97	1,306.27			496,823.24
四、账面价值					
1. 年末账面价值	119,562,673.32	4,116,534.13	328,983.31	28,865,214.94	152,873,405.70
2. 年初账面价值	105,983,210.70	4,108,760.36	347,083.33	29,511,451.11	139,950,505.50

注：本公司之子公司神州数码金信科技股份有限公司对于年末无形资产的可收回金额低于账面价值的部分计提减值准备 496,823.24 元。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

13. 开发支出

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
行业大数据领域	20,771,212.71	20,207,901.36	23,245,281.25	17,733,832.82
云计算应用领域	22,091,127.68		22,091,127.68	
合计	42,862,340.39	20,207,901.36	45,336,408.93	17,733,832.82

注:尚在开发中项目自 2017 年 6 月陆续开始资本化,截至年末研发进度为 80.00%-96.00%。

14. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年企业合并形成	本年减少	年末余额
神州数码金信科技股份有限公司(注 1)	193,671,128.85			193,671,128.85
中农信达(注 2)	646,012,991.72			646,012,991.72
北京旗硕基业科技股份有限公司(注 3)	19,823,884.02			19,823,884.02
华苏科技(注 4)	872,376,988.38			872,376,988.38
西安远景信息技术有限公司(注 5)		5,918,679.91		5,918,679.91
合计	1,731,884,992.97	5,918,679.91		1,737,803,672.88

(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
神州数码金信科技股份有限公司(注 1)		193,671,128.85		193,671,128.85

注 1: 该商誉为神州数码融信软件有限公司于 2010 年非同一控制收购神州数码金信科技股份有限公司股权产生, 合并对价 308,980,000.00 元, 合并日神州数码融信软件有限公司应享有的被购买方可辨认净资产公允价值为 115,308,871.15 元, 差额 193,671,128.85 元计入商誉。2012 年 11 月, 神州信息之子公司神州数码系统集成服务

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

有限公司与神州数码融信软件有限公司签订股权转让协议,以 308,980,000.00 元的对价购买神州数码金信科技股份有限公司的全部股权。

神州数码金信科技股份有限公司以 ATM 机销售及相关服务为主营业务,受宏观经济、行业环境、技术环境等因素影响,在移动支付普及并广泛使用下受到较大冲击,2018 年经营业绩亏损 240,027,256.89 元。本公司拟关闭 ATM 机相关业务,相关资产组未来现金流现值仅为账面资产的可收回金额。故本公司对因收购神州数码金信科技股份有限公司产生的商誉全额计提减值准备 193,671,128.85 元。

注 2:该商誉为本公司于 2014 年(购买日 2014 年 12 月 2 日)非同一控制下收购中农信达 100.00%股权产生,合并对价 710,000,000.00 元,合并日中农信达可辨认净资产公允价值为 63,987,008.28 元,差额 646,012,991.72 元计入商誉。

本公司管理层对因收购中农信达产生的商誉进行减值测试,考虑中农信达主营业务明确并且单一,同时其主营业务或产品直接与市场衔接,由市场定价,符合资产组的相关要件,同时企业内不再存在其他与中农信达相同条件的经营业务,因此将中农信达认定为一个资产组,并以该资产组为基础进行商誉的减值测试。本公司采用收益法对 2018 年 12 月 31 日资产组未来预计产生的现金流量现值进行估算,依据中农信达管理层制定的未来 5 年财务预算及 12.15%折现率预计未来现金流量现值,超过 5 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对中农信达预计未来现金流量现值的计算采用了管理层根据历史经验及对未来市场发展的预测确定的预算毛利率及 2.50%-3.0%的营业收入增长率作为关键假设,确定依据是预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测。减值测试后,未发现商誉需要计提减值的情况。

注 3:该商誉为 2016 年(购买日 2016 年 2 月 24 日)中农信达非同一控制下收购北京旗硕基业科技股份有限公司 40.81%股权产生,合并对价 28,635,631.00 元,合并日北京旗硕基业科技股份有限公司的可辨认净资产公允价值为 21,592,603.07 元,合并对价与应享有的北京旗硕基业科技股份有限公司的可辨认净资产公允价值 8,811,746.98 元的差额 19,823,884.02 元计入商誉。

本公司管理层对因收购北京旗硕基业科技股份有限公司产生的商誉进行减值测试,考虑北京旗硕基业科技股份有限公司主营业务明确并且单一,同时其主营业务或产品直接与市场衔接,由市场定价,符合资产组的相关要件,同时企业内不再存在其他与北京旗硕基业科技股份有限公司相同条件的经营业务,因此将北京旗硕基业科技股份有限公司认定为一个资产组,并以该资产组为基础进行商誉的减值测试。本公司采用收益法对 2018 年 12 月 31 日资产组未来预计产生的现金流量现值进行估算,依据北京旗硕基业科技股份有限公司管理层制定的未来 5 年财务预算及 12.15%折现率预计未来现金流量现值,超过 5 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对北京旗硕基业科技股份有限公司

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

预计未来现金流量现值的计算采用了管理层根据历史经验及对未来市场发展的预测确定的预算毛利率及 0%-88.25%的营业收入增长率作为关键假设，确定依据是预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测。减值测试后，未发现商誉需要计提减值的情况。

注 4：该商誉为本公司 2016 年（购买日 2016 年 12 月 2 日）非同一控制下收购华苏科技 98.60%股权产生，合并对价 1,183,184,287.50 元，合并日华苏科技的可辨认净资产公允价值为 315,224,570.54 元，合并对价与应享受的华苏科技的可辨认净资产公允价值 310,807,299.12 元的差额 872,376,988.38 元计入商誉。

本公司管理层对因收购华苏科技产生的商誉进行减值测试，考虑华苏科技主营业务明确并且单一，同时其主营业务或产品直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件，同时企业内不再存在其他与华苏科技相同条件的经营业务，因此将华苏科技认定为一个资产组，并以该资产组为基础进行商誉的减值测试。本公司采用收益法对 2018 年 12 月 31 日资产组未来预计产生的现金流量现值进行估算，依据华苏科技管理层制定的未来 5 年财务预算及 11.58%折现率预计未来现金流量现值，超过 5 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对华苏科技预计未来现金流量现值的计算采用了管理层根据历史经验及对未来市场发展的预测确定的预算毛利率及 4.01%-26.77%的营业收入增长率作为关键假设，确定依据是预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测。减值测试后，未发现商誉需要计提减值的情况。

注 5：该商誉为本公司 2018 年非同一控制下收购西安远景信息技术有限公司 100.00%股权产生，合并对价 10,000,000.00 元，合并日西安远景的可辨认净资产公允价值为 4,081,320.09 元，差额 5,918,679.91 元计入商誉。

本公司管理层对因收购西安远景信息技术有限公司产生的商誉进行减值测试，考虑西安远景信息技术有限公司主营业务明确并且单一，同时其主营业务或产品直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件，同时企业内不再存在其他与西安远景信息技术有限公司相同条件的经营业务，因此将西安远景信息技术有限公司认定为一个资产组，并以该资产组为基础进行商誉的减值测试。本公司采用收益法对 2018 年 12 月 31 日资产组未来预计产生的现金流量现值进行估算，依据西安远景信息技术有限公司管理层制定的未来 5 年财务预算及 12.60%折现率预计未来现金流量现值，超过 5 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对西安远景信息技术有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了管理层根据历史经验及对未来市场发展的预测确定的预算毛利率及 5.00%-557.59%的营业收入增长率作为关键假设，确定依据是预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测。减值测试后，未发现商誉需要计提减值的情况。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

15. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
装修费	25,400,143.95	1,495,694.14	7,253,741.80	1,037,143.34	18,604,952.95
办公家具及装 配	6,994,540.05	537,843.04	2,562,895.07	42,275.42	4,927,212.60
合计	32,394,684.00	2,033,537.18	9,816,636.87	1,079,418.76	23,532,165.55

注：其他减少主要系处置子公司减少所致。

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	410,617,052.84	74,457,876.60	358,807,511.19	56,380,428.48
与子公司投资 相关的可抵扣 暂时性差异	175,255,527.20	26,288,329.08		
长期资产折旧 或摊销	31,845,483.65	4,977,859.36	14,391,663.32	2,158,749.51
预计负债	4,535,900.00	1,133,975.00		
内部交易未实 现利润	1,906,280.27	383,426.91	3,848,752.57	577,312.89
股权激励			23,939,653.20	3,886,948.90
合计	624,160,243.96	107,241,466.95	400,987,580.28	63,003,439.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业 合并资产评估增 值	50,345,826.93	5,176,666.04	58,186,645.14	8,572,485.98
长期股权投资公 允价值与账面价 值的差额	84,369,375.00	12,655,406.25		
合计	134,715,201.93	17,832,072.29	58,186,645.14	8,572,485.98

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

17. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款（注）	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	1,236,737,558.46	948,496,204.54
信用借款	419,761,905.84	493,323,387.72
合计	1,661,499,464.30	1,446,819,592.26

注：年末抵押借款为本公司之子公司华苏科技向南京银行钟山支行的短期借款 500.00 万元，以自然人程艳云个人所有的位于玄武区黄浦路 2 号黄埔大厦 18 层的房产作为抵押物，同时由自然人吴冬华提供保证。

18. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
应付票据	503,401,182.16	598,244,206.01
应付账款	1,757,615,905.90	1,774,564,439.84
合计	2,261,017,088.06	2,372,808,645.85

18.1 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	297,928,502.95	410,674,232.40
商业承兑汇票	205,472,679.21	187,569,973.61
合计	503,401,182.16	598,244,206.01

18.2 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	年末余额	年初余额
货款及服务款等	1,757,615,905.90	1,774,564,439.84

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	16,580,700.00	未结算
供应商 B	6,661,956.65	未结算
供应商 C	6,199,360.00	未结算
供应商 D	6,088,852.13	未结算
供应商 E	5,402,936.50	未结算
合计	40,933,805.28	

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
货款及服务款	1,050,093,691.53	1,189,799,121.62

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
客户 M	43,940,045.11	项目未结转
客户 N	4,255,970.40	项目未结转
客户 O	3,694,170.01	项目未结转
客户 P	3,683,435.10	项目未结转
客户 Q	3,407,985.32	项目未结转
合计	58,981,605.94	

20. 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	322,570,644.80	1,409,527,471.33	1,397,133,568.36	334,964,547.77
离职后福利-设定提存计划	4,627,217.37	144,132,604.13	144,155,688.29	4,604,133.21
辞退福利		22,238,875.38	19,724,727.84	2,514,147.54
合计	327,197,862.17	1,575,898,950.84	1,561,013,984.49	342,082,828.52

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 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	299,434,754.10	1,197,197,568.80	1,182,312,487.33	314,319,835.57
职工福利费		53,024,984.42	53,024,984.42	
社会保险费	2,567,136.70	72,762,592.71	72,741,336.83	2,588,392.58
其中:医疗保险费	2,327,702.75	65,127,243.25	65,110,520.53	2,344,425.47
工伤保险费	53,574.38	2,199,121.55	2,195,715.15	56,980.78
生育保险费	185,859.57	5,436,227.91	5,435,101.15	186,986.33
住房公积金	56,379.00	75,922,328.43	75,943,868.43	34,839.00
工会经费和职工教育经费	20,512,375.00	10,619,996.97	13,110,891.35	18,021,480.62
合计	322,570,644.80	1,409,527,471.33	1,397,133,568.36	334,964,547.77

(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
基本养老保险费	4,441,630.15	138,970,587.73	138,991,748.33	4,420,469.55
失业保险费	185,587.22	4,856,441.90	4,858,365.46	183,663.66
补充养老保险费		305,574.50	305,574.50	
合计	4,627,217.37	144,132,604.13	144,155,688.29	4,604,133.21

21. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	65,452,068.12	97,402,968.19
企业所得税	33,937,601.68	45,838,074.98
个人所得税	5,297,948.57	7,381,320.97
城市维护建设税	4,245,764.25	6,358,601.68
教育费附加	1,816,532.17	2,872,823.03
地方教育费附加	1,210,102.59	1,915,215.35
印花税	553,374.50	836,587.84
其他	397,432.45	490,135.57
合计	112,910,824.33	163,095,727.61

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

22. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	4,668,907.86	2,964,537.62
其他应付款	123,165,753.74	128,208,946.73
合计	127,834,661.60	131,173,484.35

22.1 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款利息	4,583,143.97	2,853,921.18
长期借款利息	85,763.89	110,616.44
合计	4,668,907.86	2,964,537.62

22.2 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
待支付款项	111,103,827.52	97,061,411.54
保证金、押金	6,419,905.62	7,341,714.73
应付项目合作单位“智慧城市智能化集成化软件互操作平台项目”政府补助款		16,040,000.00
其他	5,642,020.60	7,765,820.46
合计	123,165,753.74	128,208,946.73

23. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00

24. 长期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	45,000,000.00	65,000,000.00

25. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
可转债借款	4,454,762.00	3,200,000.00

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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:根据《神州灵云(北京)科技有限公司出资及股东协议》,在满足相关业绩承诺条件后,新增资入股的投资人按照其出资比例向神州灵云(北京)科技有限公司(以下简称“神州灵云”)提供共计 3,300.00 万元可转债借款。2017 年投资人提供第一笔可转债借款 1,600.00 万元,其中本公司提供 1,280.00 万元,其余投资人提供 320.00 万元,2018 年投资人提供第二笔可转债借款 1,485.48 万元,其中本公司提供 1,360.00 万元,其余投资人提供 125.48 万元。在神州灵云 2016 年-2020 年业绩承诺全部得到满足的前提下,投资人同意将可转债借款全部转换为对神州灵云的投资,转换后的投资均计入神州灵云的资本公积。如业绩承诺未得到满足,由神州灵云在收到投资人的通知后 30 内予以偿还上述可转债借款。

26. 预计负债

项目	年末余额	年初余额
未决诉讼	4,535,900.00	

注:大唐联诚信息系统技术有限公司诉本公司之子公司神州数码信息系统有限公司买卖合同纠纷案件,神州数码信息系统有限公司管理层根据律师的判断及诉讼情况,相应计提预计负债 3,875,900.00 元。详见附注十二、3。

北京视通天地科技发展有限公司诉本公司之子公司神州数码信息系统有限公司买卖合同纠纷案件,神州数码信息系统有限公司管理层根据律师的判断及诉讼情况,相应计提预计负债 660,000.00 元。详见附注十二、5。

27. 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	36,424,716.53	16,250,000.00	27,316,136.12	25,358,580.41	未到期

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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）政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
面向智慧城市的云计算中心业务支撑平台研发及产业化	10,537,698.48		1,484,642.70		9,053,055.78	与收益相关
Deepplan 通信大数据平台研发与产业化	6,156,428.61		404,009.54		5,752,419.07	与资产相关
以人为中心的信息惠民公共服务平台建设及产业化项目	5,055,634.19		1,722,641.78		3,332,992.41	与收益相关
医疗机构大数据网络技术，存储、传输安全性和共享机制研究		2,440,000.00			2,440,000.00	与收益相关
面向新型智慧城市的软件互操作与集成平台	3,960,000.00	860,000.00	3,164,271.35		1,655,728.65	与收益相关
构件化应用服务器技术在市民卡运营平台中应用实践和产业化推广	460,000.00				460,000.00	与收益相关
基于安全可靠软硬件的集成开发工具（IDE）研发	460,506.71		7,475.77		453,030.94	与收益相关
基于多源知识融合的软件构造智能化方法与支撑环境	415,767.00	90,000.00	68,779.25		436,987.75	与收益相关
恶性肿瘤大数据处理分析与应用研究	409,839.65				409,839.65	与收益相关
国家级苹果产业大数据中心一期（2018 年）项目		7,830,000.00	7,560,000.00		270,000.00	与收益相关
微服务架构支撑平台集成系统项目	400,000.00		156,238.08		243,761.92	与收益相关
行业应用支撑平台的云计算环境适应性改造	226,000.00				226,000.00	与收益相关

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
基于电子病历和信息集成平台的医疗大数据标准化采集和分析处理研究		200,000.00			200,000.00	与收益相关
苏州工业园区加贸申报单一窗口平台	279,021.12		158,339.59		120,681.53	与收益相关
网构化软件生产、构造和复用技术与工具	121,354.77		10,450.00		110,904.77	与收益相关
电子信息产业发展基金资助项目	318,048.28		207,995.00		110,053.28	与收益相关
Deepplan 通信大数据平台研发与产业化	1,073,424.44		990,299.78		83,124.66	与收益相关
云计算中间件北京市工程实验室	4,594,666.27		4,594,666.27			与收益相关
高效节能温室和智能化精细调控技术与装备研发	410,000.00		410,000.00			与收益相关
吉林省省级粮食生产发展专项资金	400,000.00		400,000.00			与收益相关
以人为中心的智慧城市公共服务支撑技术与系统	370,402.52		370,402.52			与收益相关
城市大数据协同创新平台项目研发	246,201.00		246,201.00			与收益相关
基于物联网的农业环境监控与智能决策系统	200,000.00		200,000.00			与收益相关
果业大数据果业科技服务示范平台	161,086.44	1,500,000.00	1,661,086.44			与收益相关
安全农产品（果蔬）信息化溯源体系	94,354.10		354.10	94,000.00		与收益相关
基于智慧城市技术架构的信息惠民公共服务平台研发及产业化	47,390.74		47,390.74			与收益相关

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
2016 年软件公共服务平台专项(投标)	26,892.21		26,892.21			与收益相关
生产要素共享和果蔬质量安全追溯监管平台建设项目		1,530,000.00	1,530,000.00			与收益相关
杨凌现代农业综合示范园区集群线上线下服务平台		1,300,000.00	1,300,000.00			与收益相关
果业大数据集成与应用项目		500,000.00	500,000.00			与收益相关
合计	36,424,716.53	16,250,000.00	27,222,136.12	94,000.00	25,358,580.41	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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. 股本

项目	年初余额	本年变动增减 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	963,431,273.00						963,431,273.00

29. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价 (注 1)	2,225,842,789.75		907,830.04	2,224,934,959.71
其 他 资 本 公 积 (注 2)	2,867,493.75	46,462,088.21	86,154.23	49,243,427.73
合计	2,228,710,283.50	46,462,088.21	993,984.27	2,274,178,387.44

注 1：股本溢价本年减少系 2018 年 8 月中农信达收购贵州中农信达信息技术有限公司少数股东股权导致股本溢价减少 907,830.04 元。

注 2：其他资本公积本年增加 46,462,088.21 元，系联营企业神州数码融信云技术服务有限公司的其他股东对其增资，导致本集团对其持股比例发生变动，相应调增长期股权投资及资本公积 29,533,709.71 元；神州数码融信云技术服务有限公司因股权激励增加资本公积导致本集团增加资本公积 10,569,855.00 元；联营企业鼎捷软件股份有限公司因股权激励增加资本公积导致本集团增加资本公积 6,358,523.50 元。

其他资本公积本年减少系处置权益法核算的联营企业导致资本公积减少 86,154.23 元。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

30. 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	-3,594,934.97	-494,266.89			-494,266.89		-4,089,201.86
其中: 权益法下不能转损益的其他综合收益	-3,594,934.97	-494,266.89			-494,266.89		-4,089,201.86
二、将重分类进损益的其他综合收益	70,563,974.62	14,545.04			14,545.04		70,578,519.66
其中: 权益法下可转损益的其他综合收益	1,489,684.76	2,225,833.16			2,225,833.16		3,715,517.92
可供出售金融资产公允价值变动损益							
外币财务报表折算差额	69,074,289.86	-2,211,288.12			-2,211,288.12		66,863,001.74
其他综合收益合计	66,969,039.65	-479,721.85			-479,721.85		66,489,317.80

31. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	27,209,080.61			27,209,080.61

32. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	1,603,510,186.54	1,330,021,145.69
加: 本年归属于母公司股东的净利润	42,096,244.42	302,642,281.64
减: 提取法定盈余公积		4,104,027.70
应付普通股股利	30,829,797.30	25,049,213.09
本年年末余额	1,614,776,633.66	1,603,510,186.54

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

33. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、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	9,071,576,152.94	7,386,159,898.69	8,186,506,017.68	6,484,785,957.30
其他业务 (注)	5,768,755.74	278,588.02	550,644.15	
合计	9,077,344,908.68	7,386,438,486.71	8,187,056,661.83	6,484,785,957.30

注：其他业务收入主要系餐厅和办公楼的房租收入，餐厅相关折旧成本部分在“管理费用”中核算。

(2) 营业成本构成明细

成本构成	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
设备类采购款	4,626,238,917.31	62.64	4,282,625,966.88	66.04
人工及技术协作	2,389,833,585.45	32.35	1,914,840,559.39	29.53
其他	370,365,983.95	5.01	287,319,431.03	4.43
合计	7,386,438,486.71	100.00	6,484,785,957.30	100.00

34. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	18,514,350.41	13,784,262.69
教育费附加	7,818,322.20	6,184,776.94
地方教育附加	5,207,397.18	4,123,184.55
印花税	5,034,780.06	5,232,246.53
房产税	3,162,638.07	2,921,715.41
土地使用税	109,555.49	109,770.97
其他	64,476.95	19,809.74
合计	39,911,520.36	32,375,766.83

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

35. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	272,696,443.31	254,571,731.09
差旅费	86,316,987.33	81,717,302.38
会议费	41,030,760.32	45,789,254.10
技术协作费	29,620,443.64	34,936,288.04
投标保函费	21,367,539.81	16,981,527.15
房租物业费	20,342,166.32	22,453,563.19
办公及通讯费	19,503,553.67	13,120,163.64
运输及仓储费	14,341,019.14	17,441,809.20
市场服务费	11,982,779.66	10,066,725.84
交通费	8,339,388.50	10,459,398.82
折旧及摊销	3,534,191.21	2,458,751.31
其他	22,675,005.78	18,857,262.16
合计	551,750,278.69	528,853,776.92

36. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	307,060,663.70	313,679,584.61
折旧及摊销	43,731,984.31	29,781,627.78
办公及通讯费	28,372,341.98	29,194,797.04
差旅费	24,240,357.12	20,862,772.31
会议费	23,236,802.66	23,593,020.10
技术协作费	22,838,420.95	17,738,033.50
交通费	12,532,722.21	19,015,354.13
中介费用	11,448,757.46	17,263,126.66
房租物业费	2,699,708.58	1,914,580.56
其他	1,190,441.55	19,318,793.79
合计	477,352,200.52	492,361,690.48

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

37. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	132,129,190.51	138,672,904.58
技术协作费	60,203,344.78	52,368,516.27
差旅费	30,593,889.37	24,909,440.73
折旧及摊销	6,637,678.79	9,543,288.86
办公及通讯费	5,429,401.58	2,989,364.53
中介费用	804,120.63	529,203.44
会议费	422,393.47	1,231,296.76
其他	282,745.73	918,973.25
合计	236,502,764.86	231,162,988.42

38. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	77,174,644.06	83,259,578.88
减：利息收入	9,626,867.57	12,966,759.12
加：汇兑损失（收益以“-”填列）	-12,230,792.24	-18,841,405.54
加：手续费支出	7,007,297.46	4,651,601.16
加：其他支出	599,674.75	649,693.44
合计	62,923,956.46	56,752,708.82

39. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
商誉减值损失	193,671,128.85	
坏账损失	167,515,063.20	34,651,902.81
存货跌价损失	102,085,010.51	46,426,062.63
固定资产减值损失	11,824,894.26	
长期股权投资减值损失	8,575,986.32	
无形资产减值损失	496,823.24	
合计	484,168,906.38	81,077,965.44

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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. 其他收益

(1) 其他收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	68,161,242.49	56,451,491.00

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	与资产相关/与收益相关
增值税返还	16,016,673.45	与收益相关
发展资金补助	11,563,645.00	与收益相关
国家级苹果产业大数据中心一期(2018年)项目	7,560,000.00	与收益相关
云计算中间件北京市工程实验室	4,594,666.27	与收益相关
北京市经信委中小企业服务体系后补助项目	3,850,000.00	与收益相关
面向新型智慧城市的软件互操作与集成平台	3,164,271.35	与收益相关
以人为中心的信息惠民公共服务平台建设及产业化项目	1,722,641.78	与收益相关
果业大数据果业科技服务示范平台	1,661,086.44	与收益相关
生产要素共享和果蔬质量安全追溯监管平台建设项目	1,530,000.00	与收益相关
面向智慧城市的云计算中心业务支撑平台研发及产业化	1,484,642.70	与收益相关
稳定岗位补贴	1,483,040.10	与收益相关
杨凌现代农业综合示范园区集群线上线下服务平台	1,300,000.00	与收益相关
2018年国际服务贸易(服务外包)专项资金	1,220,000.00	与收益相关
南京市2017年度企业研究开发费用省级财政奖励	1,000,000.00	与收益相关
北京市企业技术中心创新能力提升补贴款	1,000,000.00	与收益相关
Deeplan 通信大数据平台研发与产业化	990,299.78	与收益相关
个税手续费返还	800,681.44	与收益相关
经济发展考核奖励	798,400.00	与收益相关
2018年海淀区重点培育企业资金奖励	670,000.00	与收益相关
果业大数据集成与应用项目	500,000.00	与收益相关
2018南京市工业和信息化专项资金	500,000.00	与收益相关
南京市18年高企认定兑现奖励	500,000.00	与收益相关
高效节能温室和智能化精细调控技术与装备研发	410,000.00	与收益相关
Deeplan 通信大数据平台研发与产业化	404,009.54	与资产相关
吉林省省级粮食生产发展专项资金	400,000.00	与收益相关
以人为中心的智慧城市公共服务支撑技术与系统	370,402.52	与收益相关
城市大数据协同创新平台项目研发	246,201.00	与收益相关
电子信息产业发展基金资助项目	207,995.00	与收益相关
第三批苏州市服务业创新型示范企业奖励款	200,000.00	与收益相关

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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	与资产相关/与收益相关
2018 年第六批科技发展资金企业研发补贴	200,000.00	与收益相关
基于物联网的农业环境监控与智能决策系统	200,000.00	与收益相关
2018 年南京市专利导航	200,000.00	与收益相关
苏州工业园区加贸申报单一窗口平台	158,339.59	与收益相关
微服务架构支撑平台集成系统项目	156,238.08	与收益相关
2018 年海淀区标准化实施专项奖励款	120,000.00	与收益相关
2017 年双创人才第一批资助资金	100,000.00	与收益相关
2017 年市长质量奖提名	100,000.00	与收益相关
2017 年工业和软件信息服务业平稳发展奖励资金	90,000.00	与收益相关
杨凌示范区 2016 年种子孵化专项资金	80,000.00	与收益相关
长宁区财政局支持企业经济发展房租等补贴	74,000.00	与收益相关
基于多源知识融合的软件构造智能化方法与支撑环境	68,779.25	与收益相关
基于智慧城市技术架构的信息惠民公共服务平台研发及产业化	47,390.74	与收益相关
南京市 2018 年知识产权贯标合格奖励	40,000.00	与收益相关
西安高新区 2017 年度支持技术交易奖励	34,700.00	与收益相关
2016 年软件公共服务平台专项(投标)	26,892.21	与收益相关
2018 年度创建北京市节水型单位补贴	25,000.00	与收益相关
上海市长宁区财政局职工教育培训经费补贴	23,400.00	与收益相关
2017 年度海淀园企业人才公租房租金补贴	23,170.00	与收益相关
栖霞区龙潭街道税收财力补贴	18,000.00	与收益相关
网构化软件生产、构造和复用技术与工具	10,450.00	与收益相关
小微企业免征增值税	8,308.98	与收益相关
基于安全可靠软硬件的集成开发工具（IDE）研发	7,475.77	与收益相关
安全农产品（果蔬）信息化溯源体系	354.10	与收益相关
其他	200,087.40	与收益相关
合计	68,161,242.49	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

41. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,844,700.43	10,780,297.77
处置长期股权投资产生的投资收益	70,103,567.21	
理财产品及金融衍生品收益	23,489,062.33	32,161,106.85
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	5,563.95	
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		1,867,484.51
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	93,208,421.76	
合计	183,961,914.82	44,808,889.13

42. 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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-2,261,245.50	

43. 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	-147,593.01		-147,593.01
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-147,593.01		-147,593.01
其中:固定资产处置收益	-147,593.01		-147,593.01
合计	-147,593.01		-147,593.01

44. 营业外收入

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
非流动资产毁损报废利得	12,437.03	76,210.55	12,437.03
政府补助		5,981.03	
其他	4,497,761.45	2,725,135.43	4,497,761.45
合计	4,510,198.48	2,807,327.01	4,510,198.48

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

45. 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
非流动资产毁损报废损失	7,340,747.48	1,794,296.77	7,340,747.48
对外捐赠		50,000.00	
预计诉讼赔偿（注）	4,535,900.00	-3,120,000.00	4,535,900.00
其他	2,028,096.06	2,529,457.37	2,028,096.06
合计	13,904,743.54	1,253,754.14	13,904,743.54

注：详见附注六、26。

46. 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	66,325,110.64	83,215,626.93
递延所得税	-34,978,440.86	-18,848,239.40
合计	31,346,669.78	64,367,387.53

(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	78,616,568.44
按法定税率 25%计算的所得税费用	19,654,142.11
子公司适用不同税率的影响	-45,833,520.87
研发费用加计扣除的影响	-26,599,489.48
调整以前期间所得税的影响	-2,523,120.46
非应税收入的影响	-308,543.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,205,197.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-723,909.81
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	76,475,914.66
所得税费用	31,346,669.78

47. 其他综合收益

详见本附注“六、30 其他综合收益”相关内容。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

48. 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
政府补助	41,164,123.94	32,838,518.13
利息收入	9,626,867.57	12,966,759.12
其他	11,830,495.55	34,315,050.44
合计	62,621,487.06	80,120,327.69

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
差旅费	151,933,604.13	127,489,515.42
技术协作费	122,079,590.62	104,980,705.33
会议招待费	64,689,956.44	70,613,570.96
办公费	58,051,952.19	42,299,459.13
租金及租赁维修费	41,313,506.06	24,687,801.32
交通费及运输仓储费	35,213,129.85	46,916,562.15
投标保函费	23,598,551.57	16,981,527.15
保证金、房租押金	17,046,736.45	
市场服务费	12,976,259.86	10,066,725.84
中介费用	11,525,411.90	18,674,246.59
手续费支出	7,007,297.46	4,651,601.14
其他	55,133,443.95	32,028,377.70
合计	600,569,440.48	499,390,092.73

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
收到的理财产品款项	10,720,003,019.00	12,136,690,182.00
取得子公司支付的现金净额	1,096.37	3,881,600.08
合计	10,720,004,115.37	12,140,571,782.08

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 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
支付的理财产品以及衍生品款项	11,325,003,019.00	12,261,690,182.00
处置子公司收到的现金净额	12,109,845.45	
处置神州易泰信息服务(北京)有限公司支付的现金	1,698,999.00	
合计	11,338,811,863.45	12,261,690,182.00

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
神州灵云收到的可转债借款	1,254,762.00	3,200,000.00
收神州数码医疗科技股份有限公司借款	8,000,000.00	
合计	9,254,762.00	3,200,000.00

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
因未决诉讼被冻结的资金	26,791,647.08	
手续费及担保费	2,789,884.66	1,542,378.90
偿还神州数码医疗科技股份有限公司借款	8,000,000.00	
购买贵州中农信达信息技术有限公司少数股东股权	500,000.00	
合计	38,081,531.74	1,542,378.90

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 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	47,269,898.66	318,132,373.09
加：资产减值准备	484,168,906.38	81,077,965.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,372,884.20	61,807,948.59
无形资产摊销	43,048,969.79	28,296,726.60
长期待摊费用摊销	9,816,636.87	9,695,917.60
固定资产和其他长期资产毁损报废的损失（收益以“-”填列）	7,475,903.46	1,718,086.22
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	2,261,245.50	
财务费用（收益以“-”填列）	77,174,644.06	83,259,578.88
投资损失（收益以“-”填列）	-183,961,914.82	-44,808,889.13
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-44,238,027.17	-17,732,474.95
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	9,259,586.31	-1,115,764.45
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,003,084.91	-497,813,976.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	37,232,837.62	-583,530,871.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-314,630,320.74	904,656,785.95
经营活动产生的现金流量净额	237,248,165.21	343,643,405.55
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,483,675,206.37	1,776,372,815.14
减：现金的年初余额	1,776,372,815.14	1,742,931,594.71
现金及现金等价物净增加额	-292,697,608.77	33,441,220.43

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 当年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
其中：西安远景信息技术有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,096.37
其中：西安远景信息技术有限公司	1,096.37
取得子公司支付的现金净额	-1,096.37

(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	92,000,000.00
其中：神州数码融信云技术服务有限公司	87,500,000.00
天津神州数码科技服务有限公司	4,500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	50,284,205.74
其中：神州数码融信云技术服务有限公司	33,674,360.29
天津神州数码科技服务有限公司	16,609,845.45
处置子公司收到的现金净额	41,715,794.26
其中：神州数码融信云技术服务有限公司	53,825,639.71
天津神州数码科技服务有限公司	-12,109,845.45

(5) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	1,483,675,206.37	1,776,372,815.14
其中：库存现金	8,721.89	6,421.89
可随时用于支付的银行存款	1,483,666,484.48	1,776,366,393.25
期末现金和现金等价物余额	1,483,675,206.37	1,776,372,815.14

49. 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	34,375,352.08	保函保证金、未决诉讼被冻结的资金

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

50. 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	2,578,606.51	6.88000	17,740,812.79
港币	700,882.83	0.87755	615,059.73
欧元	1,705.67	7.95000	13,560.08
应收账款			
其中：美元	2,983,313.01	6.88000	20,525,193.51
港币	1,087,727.02	0.87755	954,534.85
预付账款			
其中：美元	24,466.22	6.88000	168,327.59
其他应收款			
其中：港币	10,000.00	0.87755	8,775.50
应付账款			
其中：美元	1,210,259.01	6.88000	8,326,581.99
港币	2,037,632.60	0.87755	1,788,124.49
预收账款			
其中：美元	470,239.39	6.88000	3,235,247.00
港币	357,594.01	0.87755	313,806.62
应付利息			
其中：港币	89,455.03	0.87755	78,501.26
其他应付款			
其中：港币	409,000.00	0.87755	358,917.95
短期借款			
其中：港币	150,000,000.00	0.87755	131,632,500.00

51. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关政府补助	5,752,419.07	递延收益	404,009.54
与收益相关政府补助	19,606,161.34	递延收益	26,818,126.58
与收益相关政府补助	40,939,106.37	其他收益	40,939,106.37

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被 购 买 方 名 称	股权取得 时 点	股权 取得 成本	股权 取得 比例 (%)	股权 取得 方式	购买 日	购买 日的 确定 依据	购买日至年 末被购买方 的收入	购买日至年末 被购买方的净 利润
西安远 景信息 技术有 限公司 (注 1)	2018 年 9 月 14 日	1000 万元	100	购买	2018 年 9 月 14 日	资产交 割日	9,630,544.89	4,795,851.20
中能国 电(北 京)新 能源投 资有限 公 司 (注 2)	2018 年 2 月 7 日	0 元	51	购买	2018 年 2 月 7 日	工商变 更		

注 1: 2018 年 7 月, 自然人黄志天与神州远景(西安)科技发展有限公司签订股权转让协议, 约定将其持有的西安远景信息技术有限公司 100.00%股权作价 1,000.00 万元转让给神州远景(西安)科技发展有限公司。2018 年 9 月 14 日, 神州远景(西安)科技发展有限公司于黄志天签订资产交割确认书。交割完成后黄志天持有神州远景(西安)科技发展有限公司 33.33%股权, 西安远景信息技术有限公司成为神州远景(西安)科技发展有限公司的全资子公司。

注 2: 截至购买日, 中能国电(北京)新能源投资有限公司尚未开展经营, 本公司以零元取得 51.00%股权。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 合并成本及商誉

项目	西安远景信息技术有限公司
非现金资产的公允价值	10,000,000.00
合并成本合计	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,081,320.09
商誉	5,918,679.91

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	西安远景信息技术有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：	4,108,040.90	4,108,040.90
货币资金	1,096.37	1,096.37
应收款项	52,920.00	52,920.00
其他应收款	16,650.00	16,650.00
存货	2,430,000.00	2,430,000.00
固定资产	351,310.50	351,310.50
无形资产	1,247,291.67	1,247,291.67
长期待摊费用	8,772.36	8,772.36
负债：	26,720.81	26,720.81
应付款项	56,465.00	56,465.00
应交税费	-45,585.19	-45,585.19
其他应付款	15,841.00	15,841.00
净资产	4,081,320.09	4,081,320.09
取得的净资产	4,081,320.09	4,081,320.09

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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. 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
神州数码融信 云技术服务有 限公司	87,500,000.00	35.00	出售	2018 年 5 月 4 日	股权交 割	72,562,719.16	45.00	4,291,578.23	97,500,000.00	93,208,421.76	参考股权转让 协议	
天津神州数码 信息科技服务 有限公司	4,500,000.00	90.00	出售	2018 年 12 月 25 日	股权交 割	173,292.82	10.00	500,000.00	500,000.00		参考股权转让 协议	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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变动

1) 2018 年 5 月 8 日,本公司与北京国翔辰瑞科技有限公司和科大国盾量子技术股份有限公司共同出资设立神州国信(北京)量子科技有限公司,本公司持有该公司 69.10%的股权。该公司经营范围为技术开发、技术咨询、技术转让;销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备等。

2) 2018 年 5 月 28 日,杨凌农业云服务有限公司出资设立神州远景(西安)科技发展有限公司,2018 年 9 月 6 日黄治天对神州远景(西安)科技发展有限公司进行增资,增资完成后,杨凌农业云服务有限公司持有神州远景(西安)科技发展有限公司 66.67%的股权。该公司经营范围为大数据咨询、建设和运营;软件设计、研发、维护;网络平台的设计、开发、维护;计算机网络系统集成等。

3) 2018 年 6 月 13 日,神州数码系统集成服务有限公司出资设立天津神州数码信息科技服务有限公司,持股比例为 100.00%,2018 年 12 月 25 日,神州数码系统集成服务有限公司处置该公司 90.00%股权。

4) 2018 年 10 月 17 日,华苏科技出资设立南京瑞擎科技有限公司,持股比例 100.00%。该公司经营范围为通讯设备研发、生产、销售及技术服务;通信网络工程设计、施工及维护服务;计算机软硬件开发等。

5) 2018 年 11 月 29 日,本公司、北京智享汇众科技中心(有限合伙)、珠海市捷通无限科技有限公司共同出资设立北京神州邦邦技术服务有限公司(以下简称“神州邦邦”),本公司持有该公司 40.00%的股权,由于神州邦邦的 3 席董事会成员中本公司派驻 2 席,董事会决议由半数以上董事表决通过即可,本公司能够控制神州邦邦。神州邦邦经营范围为技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广;信息系统集成服务;数据处理;维修计算机和辅助设备;销售机械设备等。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

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	
神州数码系统集成服务有限公司	北京	北京	系统集成	100		非同一控制下企业合并
中农信达	北京	北京	测绘服务软件销售	100		
昆明中农信息技术有限公司	昆明	昆明	软件销售		100	
上海神州数码信息技术服务有限公司	上海	上海	信息技术		100	
江苏神州数码国信信息技术有限公司	苏州	苏州	信息技术		100	
神州数码金信科技股份有限公司	北京	北京	金融专用设备销售	10.44	89.56	
南京神州金信电子科技有限公司	南京	南京	金融专用设备销售		100	
广州神州金信电子科技有限公司	广州	广州	金融专用设备销售		100	
神州数码信息系统有限公司(注2)	北京	北京	信息系统		46	
神州数码信息系统(扬州)有限公司(注2)	扬州	扬州	信息系统		46	
Digital China Software (BVI) Limited	BVI	BVI	投资控股		100	
深圳神州数码信息技术服务有限公司	深圳	深圳	技术服务		100	
Digital China Advanced Systems Limited	香港	香港	系统集成		100	
Digital China Financial Service Holding Limited	香港	香港	投资控股技术服务		100	
神州数码融信软件有限公司	北京	北京	软件开发		100	
北京旗硕基业科技股份有限公司(注1)	北京	北京	技术服务设备销售		40.81	
华苏科技	南京	南京	网络优化服务	99.90		
南京华苏软件有限公司	南京	南京	技术开发		99.90	
西安远景信息技术有限公司	西安	西安	软件开发		100	
中能国电(北京)新能源投资有限公司	北京	北京	投资管理		51	
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	北京	北京	信息技术服务		65	设立
湖南中农信达信息科技有限公司	湖南	湖南	测绘服务软件销售		60	
贵州中农信达信息技术有限公司	贵州	贵州	测绘服务软件销售		100	
杨凌农业云服务有限公司	北京	北京	软硬件开发	66.67		
北京神州数码信息技术服务有限公司(注2)	北京	北京	信息系统		46	
神州灵云(北京)科技有限公司(注3)	北京	北京	技术开发	48		

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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
神州国信（北京）量子科技有限公司	北京	北京	技术开发	69.10		
神州远景(西安)科技发展有限公司	西安	西安	软件设计		66.67	
神州邦邦（注 4）	北京	北京	技术服务	40		
香河旗硕智能科技有限公司（注 1）	河北	河北	技术服务		40.81	
南京瑞擎科技有限公司	南京	南京	技术服务		100	
北京华旗电子科技有限公司	北京	北京	技术开发、 计算机软件销售		100	其他
北京中智创展管理咨询有限公司	北京	北京	管理咨询		100	其他
杨凌安全农产品溯源标识管理有限公司	陕西	陕西	技术开发		66.67	其他

注 1：本公司之全资子公司中农信达对北京旗硕基业科技股份有限公司（以下简称“旗硕科技”）持股比例 40.81%，张丹丹、冯健刚、王宇飞分别持有旗硕科技 3.4008%、3.4008%、3.4008%的股权，合计持有旗硕科技股权 51.0114%。根据张丹丹、冯健刚、王宇飞与中农信达签署的《一致行动人协议》，中农信达能够控制旗硕科技，故本公司将其纳入合并范围。香河旗硕智能科技有限公司为旗硕科技的子公司。

注 2：本公司之全资子公司神州数码系统集成服务有限公司对北京神州数码信息技术服务有限公司持股比例 46.00%，但由于神州数码系统集成服务有限公司为北京神州数码信息技术服务有限公司的第一大股东，且北京神州数码信息技术服务有限公司董事会成员中半数以上系本公司委派，董事会决议由半数以上董事表决通过即可，神州数码系统集成服务有限公司能够控制北京神州数码信息技术服务有限公司，故本公司将其纳入合并范围。神州数码信息系统有限公司、神州数码信息系统（扬州）有限公司为北京神州数码信息技术服务有限公司的子公司。

注 3：本公司对神州灵云持股比例 48.00%，但由于本公司为神州灵云的第一大股东，且神州灵云董事会成员中半数以上系本公司委派，董事会决议由半数以上董事表决通过即可，本公司能够控制神州灵云，故本公司将其纳入合并范围。

注 4：本公司对神州邦邦持股比例为 40.00%，但由于神州邦邦的 3 席董事会成员中本公司派驻了其中的 2 席，董事会决议由半数以上董事表决通过即可，本公司能够控制神州邦邦，故本公司将其纳入合并范围。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 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	本年其他权益变动	年末少数股东权益余额
北京神州数码信息技术服务有限公司	54.00%	2,852,928.33	1,900,000.00		37,770,041.05

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
北京神州数码信息技术服务有限公司	896,630,013.30	63,589,477.74	960,219,491.04	861,606,928.78	16,478,576.95	878,085,505.73

(续上表)

子公司名称	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
北京神州数码信息技术服务有限公司	961,479,476.49	47,491,189.43	1,008,970,665.92	906,669,202.13	20,979,480.78	927,648,682.91

(续上表)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京神州数码信息技术服务有限公司	842,890,382.54	19,812,002.30	19,812,002.30	217,059,292.95

(续上表)

子公司名称	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
北京神州数码信息技术服务有限公司	1,392,162,073.44	50,414,765.65	50,414,765.65	-124,914,278.80

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
鼎捷软件股份有限公司	上海	上海	软件研发、销售		17.66	权益法

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	鼎捷软件股份有限公司	
	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产：	1,375,729,208.16	1,050,686,636.39
其中：现金和现金等价物	813,313,493.90	373,772,550.82
非流动资产	1,053,704,526.66	927,994,871.31
资产合计	2,429,433,734.82	1,978,681,507.70
流动负债	1,093,757,889.46	738,288,955.95
非流动负债	432,868.22	3,619,667.32
负债合计	1,094,190,757.68	741,908,623.27
少数股东权益	15,055,366.13	14,933,573.29
归属于母公司股东权益	1,320,187,611.01	1,221,839,311.14
按持股比例计算的净资产份额	233,088,378.11	215,683,874.96
调整事项		
--商誉	146,086,014.65	146,086,014.65
--内部交易未实现利润		
--其他	-40,537.15	-40,537.15
对联营企业权益投资的账面价值	379,133,855.61	361,729,352.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	457,463,585.81	690,167,228.03
营业收入	1,341,521,548.40	1,215,980,530.64
财务费用	-1,881,473.93	2,044,325.24
所得税费用	32,711,083.27	31,026,762.56
净利润	80,444,640.29	64,656,380.77
终止经营的净利润	5,328,460.26	-1,877,815.84
其他综合收益	10,093,133.76	-11,277,422.96
综合收益总额	90,537,774.05	53,378,957.81
本期收到的来自联营企业的股利	9,345,527.80	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 不重要的联营企业和合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		10,833,774.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,257,788.46	-4,692,776.64
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,257,788.46	-4,692,776.64
联营企业：		
投资账面价值合计	130,250,512.83	11,729,037.37
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-14,574,089.25	4,609,463.38
--其他综合收益		
--综合收益总额	-14,574,089.25	4,609,463.38

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见附注六。本集团金融工具所产生的主要风险为汇率风险和利率风险。本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

(1) 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。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 市场风险

1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、港币和欧元有关，除境外子公司和本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元、港币、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。

币种	年末余额		年初余额	
	资产	负债	资产	负债
美元	38,434,333.89	11,561,829.00	49,391,509.74	295,169,469.53
港币	1,578,370.08	134,171,850.32	2,032,956.04	130,387,450.34
欧元	13,560.08		13,771.45	

本集团目前并无外币对冲政策，但管理层监控外币汇兑风险并将考虑在需要时对冲重大外币风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。于 2018 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币、美元和港币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 73,139.44 万元（2017 年 12 月 31 日金额为 105,538.15 万元）。本集团目前没有利率对冲政策，然而，管理层对利率风险实施监察，若预期将会出现重大利率风险，将会考虑采取其他必要的行动。

(3) 信用风险

于 2018 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。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、应收票据、其他应收款及可供出售金融资产，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因给予关联方财务担保而面临信用风险，详见附注十、（二）.3 关联方担保中披露。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018年1月1日至2018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)

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中,因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有其他信用增级。

(4) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是采用循环流动性资金计划工具监控资金短缺的风险。该工具考虑其涉及金融工具与金融资产(如应收账款及应收票据)的到期日以及来自营运业务的预期营运现金流量。本集团的目标是透过使用附息银行贷款以及其他可取得的资金来源,维持资金延续性与灵活性的平衡。此外,本集团还取得银行额度以供应急之用。

2018年12月31日本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	一年以内	一至三年	合计
短期借款	1,661,499,464.30		1,661,499,464.30
应付票据及应付账款	2,261,017,088.06		2,261,017,088.06
其他应付款	127,834,661.60		127,834,661.60
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00		20,000,000.00
长期借款		45,000,000.00	45,000,000.00
长期应付款		4,454,762.00	4,454,762.00

(5) 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。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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) 外汇风险敏感性分析

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其它变量不变的假设下，美元、港币及欧元汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额的影响如下：

(单位：万元)

币种	汇率变动	本年		上年	
		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
美元	若人民币升值 5%	900.28	900.28	1,615.60	1,615.60
港币		-0.10	269.70	1.32	279.83
合计		900.18	1,169.98	1,616.92	1,895.43
美元	若人民币贬值 5%	-900.28	-900.28	-1,615.60	-1,615.60
港币		0.10	-269.70	-1.32	-279.83
合计		-900.18	-1,169.98	-1,616.92	-1,895.43

2) 利率风险敏感性分析

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其它变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润的影响如下：

(单位：万元)

利率变动	本年		上年	
	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
若利率增加 1%	-731.39	-731.39	-1,055.38	-1,055.38
若利率减少 1%	731.39	731.39	1,055.38	1,055.38

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 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

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	统一社会信用代码
神州数码软件有限公司(控股股东)	有限责任公司(台港澳法人独资)	北京	投资控股	郭京申	91110108735130180K
Digital China Holdings Limited(最终控制方)	有限公司	百慕达	投资控股	执行董事: 郭为、林杨	

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年末余额	本年增加	本年减少	年初余额
神州数码软件有限公司	20,000 万美元			20,000 万美元

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股份额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
神州数码软件有限公司	389,540,110.00	389,540,110.00	40.43	40.43

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。

3. 合营企业及联营企业

本公司重要的联营企业详见本附注“八、2.(1) 重要的联营企业”相关内容。本期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:

合营或联营企业名称	与本公司关系
天津国科量子科技有限公司	联营企业
神州数码融信云技术服务有限公司	联营企业

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
智慧神州（北京）科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京神州数码科捷技术服务有限公司	
神州企橙（北京）科技有限公司	
江苏智慧港城投资发展有限公司	
智慧神州（北京）信息技术有限公司	
西安科捷物流有限公司	
深圳科捷电商供应链有限公司	
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	
福建智慧海西信息技术有限公司	
智慧徐州建设投资发展有限公司	
智慧神州南通信息科技有限公司	
智慧神州（秦皇岛）信息技术有限公司	
西安神州数码实业有限公司	
北京因特睿软件有限公司	
北京科捷物流有限公司	
上海科捷物流有限公司	
深圳科捷物流有限公司	
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited	
DIGITAL CHINA HOLDINGS LTD BERMUDA	
神州数码（重庆）信息科技有限公司	
昆山神州数码实业有限公司	
北京科捷智云技术服务有限公司	
贵州筑民生运营服务有限公司	
神州数码（中国）有限公司	其他
北京神州数码有限公司	
上海神州数码有限公司	
广州神州数码信息科技有限公司	
神州土地（北京）信息技术有限公司	
上海云角信息技术有限公司	
神州数码（深圳）有限公司	
云角（北京）信息技术有限公司	
杭州神州数码有限公司	
北京神州数码云计算有限公司	
北京神州数码云科信息技术有限公司	
神州数码（中国）有限公司成都分公司	
神州数码（中国）有限公司福州分公司	
北京鼎捷软件有限公司	
北京神州数码云科信息技术有限公司	
南京红松信息技术有限公司	
江苏中江信息技术培训学校	
深圳神州数码电商服务有限公司	
Digital China (HK) Limited	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

其他关联方名称	与本公司关系
贵州神州数码云计算有限公司	
神州数码(中国)有限公司	
北京首钢基金有限公司	
新疆金风科技股份有限公司	
神州数码(中国)有限公司西安分公司	
神州数码医疗科技股份有限公司	
吴冬华	

(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

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
神州数码(中国)有限公司	购买商品	68,647,797.04	79,565,679.40
神州数码医疗科技股份有限公司		14,295,298.11	
北京神州数码有限公司		14,216,913.58	45,090,970.26
上海神州数码有限公司		3,224,343.93	640,187.18
广州神州数码信息科技有限公司		2,905,563.28	752,136.75
神州土地(北京)信息技术有限公司		1,878,737.86	
智慧神州(北京)科技有限公司		1,821,759.73	6,890,566.04
上海云角信息技术有限公司		1,674,799.25	
北京神州数码科捷技术服务有限公司		1,439,011.74	6,438,875.00
神州数码融信云技术服务有限公司		828,018.88	
神州数码(深圳)有限公司		784,545.31	917,094.02
云角(北京)信息技术有限公司		384,245.29	
杭州神州数码有限公司		229,487.18	
北京神州数码云计算有限公司		226,415.09	92,415.09
神州企橙(北京)科技有限公司		95,067.88	
神州数码软件有限公司		33,012.03	
北京神州数码云科信息技术有限公司		3,965.52	2,072,790.60
江苏智慧港城投资发展有限公司			713,207.55
智慧神州(北京)信息技术有限公司			150,000.00
神州数码(中国)有限公司成都分公司			128,205.13
西安科捷物流有限公司			80,188.68
神州数码(中国)有限公司福州分公司			3,603.06
北京鼎捷软件有限公司	软件服	55,582.64	253,228.93

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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
北京因特睿软件有限公司	务	952,075.47	
南京红松信息技术有限公司	采购培训服务	4,652,795.48	1,915,123.54
江苏中江信息技术培训学校		2,145,243.56	1,601,025.99
合计		120,494,678.85	147,305,297.22

向关联方采购商品的价格和接受关联方技术服务支出以市场价格确认。

(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
神州数码融信云技术服务有限公司	系统集成/技术服务/应用软件开发	15,685,714.26	
神州数码医疗科技股份有限公司	技术服务/应用软件开发	8,547,169.80	21,119,806.60
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	应用软件开发	7,115,283.02	
深圳科捷电商供应链有限公司	系统集成	6,455,334.44	
北京首钢基金有限公司	系统集成	2,121,059.83	
深圳神州数码电商服务有限公司	技术服务	1,850,000.00	
福建智慧海西信息技术有限公司	应用软件开发	1,132,075.47	
神州易泰信息服务(北京)有限公司	技术服务	961,886.79	
新疆金风科技股份有限公司	技术服务	113,992.94	
天津国科量子科技有限公司	系统集成		7,465,811.97
智慧徐州建设投资发展有限公司	应用软件开发		3,000,000.00
北京神州数码有限公司	应用软件开发		1,703,641.51
神州数码(中国)有限公司	技术服务		686,981.13
智慧神州南通信息科技有限公司	技术服务		150,849.06
智慧神州(秦皇岛)信息技术有限公司	技术服务		23,149.06
智慧神州(北京)科技有限公司	系统集成		1,068.38
神州土地(北京)信息技术有限公司	应用软件开发		1,709,401.71
合计		43,982,516.55	35,860,709.42

向关联方销售商品价格和向关联方提供关联方技术服务收入以市场价格确认。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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. 关联租赁情况

(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
神州数码系统集成服务有限公司	神州数码融信云技术服务有限公司	办公用房	4,625,667.72	
北京华旗电子科技有限公司	神州数码融信云技术服务有限公司	办公用房	469,053.92	

(2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
吴冬华	华苏科技	办公用房	60,000.00	60,000.00

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
神州数码系统集成服务有限公司	神州数码金信科技股份有限公司	人民币	1,000,000.00	2017-6-28	2018-6-27	是
	神州数码信息系统有限公司	人民币	64,080,607.57	2017-11-6	2018-11-5	是
		人民币	10,950,000.00	2017-9-13	2018-9-12	是
		人民币	50,000,000.00	2018-12-13	2019-12-10	否
	神州数码信息服务股份有限公司北京分公司	人民币	9,500,000.00	2017-4-5	2018-4-5	是
		人民币	21,000,000.00	2017-6-9	2018-5-22	是
		人民币	9,000,000.00	2017-6-26	2018-6-26	是
		人民币	37,707,081.38	2018-5-22	2019-5-22	否
	中农信达	人民币	5,000,000.00	2017-5-26	2018-5-25	是
		人民币	5,000,000.00	2017-6-23	2018-5-25	是
		人民币	5,000,000.00	2017-8-11	2018-8-10	是
		人民币	5,000,000.00	2017-9-13	2018-8-10	是
		人民币	5,000,000.00	2018-8-30	2019-8-28	否
		人民币	5,000,000.00	2018-10-17	2019-10-16	否
神州数码信息服务股份有限公司	神州数码金信科技股份有限公司	人民币	5,000,000.00	2017-11-10	2018-11-9	是
	神州数码系统集成服务有限公司	人民币	19,723,663.05	2017-3-14	2018-3-14	是
		人民币	4,743,000.00	2017-3-17	2018-3-1	是
		人民币	55,728,748.00	2017-3-17	2018-3-1	是
		人民币	12,782,258.63	2017-4-1	2018-3-1	是
		人民币	69,388,110.65	2017-4-21	2018-3-16	是
		人民币	25,550,000.00	2017-5-5	2018-5-5	是
		人民币	50,000,000.00	2017-5-12	2018-5-12	是
		人民币	14,532,214.30	2018-3-26	2019-3-25	否
		人民币	13,571,420.71	2018-3-30	2019-3-25	否
		人民币	12,861,724.49	2018-4-11	2019-3-25	否
		人民币	53,228,128.41	2018-4-11	2019-3-25	否
		人民币	4,742,100.00	2018-6-13	2018-12-13	是
		人民币	1,192,781.70	2018-6-27	2018-12-26	是
		人民币	33,061,234.34	2018-7-20	2019-7-20	否
		人民币	21,091,285.40	2018-7-25	2019-7-20	否
		人民币	27,052,810.00	2018-7-26	2019-6-26	否
		人民币	20,516,503.65	2018-7-27	2019-6-27	否
		人民币	8,103,823.93	2018-8-2	2019-6-28	否
		人民币	6,038,751.92	2018-8-7	2019-6-28	否
		人民币	27,909,424.41	2018-8-15	2019-8-15	否
		人民币	16,478,615.89	2018-8-20	2019-8-15	否
		人民币	10,998,261.25	2018-8-30	2019-6-27	否
		人民币	92,425,116.32	2018-8-31	2019-6-27	否
		人民币	200,000,000.00	2018-8-31	2019-8-30	否
		人民币	9,042,606.80	2018-10-23	2019-6-27	否
		人民币	15,857,506.37	2018-10-25	2019-6-27	否
		人民币	32,566,047.04	2018-10-29	2019-6-27	否

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
		人民币	59,720,163.35	2018-10-31	2019-6-27	否
		人民币	64,110,455.91	2018-11-14	2019-11-14	否
		人民币	8,637,668.12	2018-11-23	2019-11-14	否
		人民币	15,398,186.00	2018-11-23	2019-11-23	否
		人民币	4,292,020.90	2018-11-23	2019-6-27	否
		人民币	3,423,000.00	2018-11-23	2018-12-4	是
		人民币	16,323,400.00	2018-12-6	2019-6-27	否
	神州数码信息系统有限公司	人民币	130,199,081.67	2017-4-1	2018-3-8	是
		人民币	50,000,000.00	2017-5-23	2018-5-23	是
		人民币	67,000,000.00	2017-5-27	2018-5-23	是
		人民币	40,000,000.00	2017-7-10	2018-7-10	是
		人民币	59,673,084.24	2017-12-15	2018-12-15	是
		人民币	40,000,000.00	2017-12-19	2018-12-19	是
		人民币	9,500,000.00	2018-2-12	2019-2-12	否
		人民币	64,080,607.57	2018-11-2	2019-11-2	否
		人民币	120,000,000.00	2018-12-28	2019-6-27	否
	中农信达	人民币	40,000,000.00	2017-6-7	2018-5-22	是
		人民币	30,000,000.00	2018-5-22	2019-5-22	否
	Digital China Advanced Systems Limited	美元	2,504,377.98	2017-12-27	2018-4-20	是
		美元	3,007,249.58	2018-1-29	2018-4-20	是
		港币	50,000,000.00	2017-5-12	2018-5-7	是
		港币	50,000,000.00	2017-11-15	2019-1-23	否
		港币	50,000,000.00	2017-12-13	2019-2-1	否
		港币	50,000,000.00	2018-5-21	2019-1-4	否
	华苏科技	人民币	65,000,000.00	2017-1-9	2020-1-4	否
吴冬华	华苏科技	人民币	5,000,000.00	2017-3-21	2018-3-20	是
		人民币	5,000,000.00	2018-5-29	2019-5-29	否

4. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
神州数码医疗科技股份有限公司	拆入	8,000,000.00	2018-9-27	2018-12-27	

5. 关联商标使用情况

2013 年 10 月 28 日，神州信息与神州数码（中国）签署了《注册商标许可使用合同》，以普通使用许可的方式授权神州信息在商标有效期内无限期无偿使用“风火轮”图案相关的 6 项商标（注册号分别为：1981387、1958296、1958736、1958790、1956439、1964768），目前此系列商标均在有效期内；在前述合同中，神州数码（中国）以普通使用许可的方式授权神州信息在商标有效期内无限期无偿使用“风火轮”+“神州

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

数码”商标（注册号：3030645），该商标在 2014 年 9 月 6 日已经到期，神州数码（中国）已对该商标进行续展，续展注册有效期自 2014 年 9 月 7 日至 2024 年 9 月 6 日。

6. 其他关联交易

关联方	交易性质	本年发生额	上年发生额
北京神州数码云计算有限公司	行政办公费	16,523,353.72	16,298,703.25
西安神州数码实业有限公司		2,776,997.95	2,784,635.40
广州神州数码信息科技有限公司		1,627,582.81	1,481,603.75
北京神州数码科捷技术服务有限公司		950,445.99	1,194,674.05
神州数码（中国）有限公司西安分公司		391,037.68	419,555.86
Digital China (HK) Limited		305,495.86	219,056.73
昆山神州数码实业有限公司		182,713.12	
DIGITAL CHINA HOLDINGS LTD BERMUDA		144,727.18	295,189.39
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited		115,697.01	61,773.58
神州数码（中国）有限公司		82,732.08	122,679.49
神州数码软件有限公司		54,152.79	926,197.12
神州数码（重庆）信息科技有限公司		27,035.38	109,343.09
云角（北京）信息技术有限公司		11,080.08	
上海神州数码有限公司		9,178.77	7,493.50
北京科捷智云技术服务有限公司		2,067.00	
智慧神州（北京）科技有限公司		1,460.25	65,730.60
贵州神州数码云计算有限公司			1,598,627.55
贵州筑民生运营服务有限公司			330,188.68
神州数码（中国）有限公司福州分公司			6,205.26
神州数码（深圳）有限公司			1,017.51
北京科捷物流有限公司	货运仓储	7,001,234.65	4,719,748.20
上海科捷物流有限公司		2,952,671.24	4,185,840.61
深圳科捷物流有限公司		1,225,936.10	2,725,665.64
西安科捷物流有限公司			3,732,273.93
合计		34,385,599.66	41,286,203.19

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方名称	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京神州数码有限公司	7,210,000.00		7,210,000.00	
	天津国科量子科技有限公司	6,988,000.00		8,735,000.00	
	深圳科捷电商供应链有限公司	6,017,533.31			
	辽宁智慧山水城科技发展有限公司	5,370,000.00			
	智慧徐州建设投资发展有限公司	3,975,000.00		3,975,000.00	
	神州数码融信云技术服务有限公司	2,014,817.16			
	神州土地(北京)信息技术有限公司	2,000,000.01	885,000.00	2,000,000.01	
	江苏智慧港城投资发展有限公司	422,093.25	72,500.00	784,593.25	
	北京首钢基金有限公司	248,164.00			
	智慧神州南通信息科技有限公司	159,900.00		159,900.00	
预付账款	北京神州数码有限公司	1,715,934.00		1,221,870.00	
	神州数码(中国)有限公司	1,139,020.00		12,088,275.91	
	昆山神州数码实业有限公司	306,324.10			
	神州土地(北京)信息技术有限公司	82,100.00			
	上海神州数码有限公司	59,522.00			
其他应收款	西安神州数码实业有限公司	460,105.90		460,105.90	
应收股利	鼎捷软件股份有限公司			4,672,763.90	
合计		38,168,513.73	957,500.00	41,307,508.97	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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. 应付项目

项目名称	关联方名称	年末余额	年初余额
应付账款	北京神州数码有限公司	3,558,511.02	6,681,444.31
	神州数码医疗科技股份有限公司	3,137,437.83	
	北京神州数码云计算有限公司	3,071,035.51	6,256,809.90
	北京神州数码云科信息技术有限公司	2,418,600.00	2,414,000.00
	神州数码(中国)有限公司	1,176,882.70	691,653.61
	南京红松信息技术有限公司	1,106,195.01	1,379,061.47
	北京因特睿软件有限公司	1,009,200.00	
	神州数码融信云技术服务有限公司	877,700.01	
	智慧神州(北京)科技有限公司	779,050.00	
	上海云角信息技术有限公司	599,547.17	
	北京科捷物流有限公司	595,774.86	
	上海科捷物流有限公司	550,831.00	312,379.38
	上海神州数码有限公司	46,522.41	
	DIGITAL CHINA HOLDINGS LTD BERMUDA	10,781.68	16,795.78
	深圳科捷物流有限公司	5,077.94	
	Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited 香港科捷供应链有限公司	827.04	8,100.55
	北京神州数码科捷技术服务有限公司	431.03	438,643.82
	Digital China (HK) Limited 神州数码(香港)有限公司	304.12	133,864.48
	贵州神州数码云计算有限公司		1,139,476.76
	广州神州数码信息科技有限公司		951,308.25
	神州数码软件有限公司		847,787.00
	神州数码(重庆)信息科技有限公司		469.00
应付票据	神州数码(中国)有限公司	10,256,612.00	25,301,813.91
	北京神州数码有限公司	5,053,939.00	14,729,485.00
	广州神州数码信息科技有限公司	3,370,453.40	
	上海神州数码有限公司	202,300.00	
	北京神州数码云计算有限公司		89,000.00
	神州数码(深圳)有限公司		73,000.00
其他应付款	神州数码医疗科技股份有限公司	2,398,080.00	
	神州数码(中国)有限公司	200,000.00	200,000.00
合计		40,426,093.73	61,665,093.22

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

十一、 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	本年情况	上年情况
公司本期授予的各项权益工具总额		2,550,041.00 股

2017 年度股份支付系神州数码控股有限公司对本公司及本公司子公司部分员工授予 2,550,041.00 股股份，授予日每股股权公允价值为 6.77 港币/股，无偿授予员工。

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	本年情况	上年情况
授予日权益工具公允价值的确定方法		根据蓝策（北京）资产评估有限公司出具的蓝策评报字 R2017-1012B-SH 号评估报告确定
对可行权权益工具数量的确定依据		授予后立即可行权，故按实际发行数量确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额		23,135,359.00
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额		15,147,583.88

十二、 或有事项

1、中国普天信息产业集团有限公司诉神州数码信息服务股份有限公司“与公司有关纠纷”案

2018 年 11 月 7 日，中国普天信息产业集团有限公司向北京市第二中级人民法院提起诉讼，就神州数码信息服务股份有限公司协助生物港公司抽逃出资为由，要求神州数码信息服务股份有限公司在协助生物港公司抽逃出资的 25,000,000.00 元及利息范围内承担连带赔偿责任。本公司于 12 月底已向北京市第二中级人民法院提起管辖权异议诉讼，目前已经被北京市第二中级人民法院驳回，本公司针对驳回管辖权异议的裁定书向北京市高级人民法院提起诉讼，目前尚在处理管辖权异议的阶段。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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、大唐软件技术股份有限公司诉神州数码系统集成服务有限公司“买卖合同纠纷”案

2017 年 7 月 14 日，大唐软件技术股份有限公司（以下简称“大唐软件”）向北京市海淀区人民法院（以下简称“海淀区法院”）提起诉讼，就神州数码系统集成服务有限公司未按约定支付合同款为由，要求神州数码系统集成服务有限公司赔偿其订单采购成本 2,349,465.23 元，赔偿可得利益损失 204,301.00 元，赔偿资金占用损失 551,648.00 元，共计 3,105,414.23 元，并承担诉讼费。海淀区法院于 2018 年 6 月 27 日对该案作出一审判决，驳回了大唐软件全部诉讼请求。大唐软件不服判决进行上诉，案件目前处于移送二审阶段。

3、大唐联诚信息系统技术有限公司诉神州数码信息系统有限公司“买卖合同纠纷”案

2017 年 6 月，大唐联诚信息系统技术有限公司向海淀区法院提起诉讼，就神州数码信息系统有限公司未依约付款为由，要求神州数码信息系统有限公司支付合同款本金 3,051,000.00 元，并就该部分合同款从 2013 年 12 月 1 日起按每日 0.05% 的计算标准向原告支付违约金至其实际付款之日，并承担本案诉讼费用。案件目前处于法庭调查阶段。神州数码信息系统有限公司管理层根据律师的判断及诉讼情况已计提预计负债 3,875,900.00 元。

4、北京市设备安装工程集团有限公司诉神州数码系统集成服务有限公司“建设工程分包合同纠纷”案

2017 年 6 月 5 日，北京市设备安装工程集团有限公司向北京市大兴区人民法院提起诉讼，就神州数码系统集成服务有限公司未支付工程款为由，要求神州数码系统集成服务有限公司支付工程进度款 1,200,000.00 元及延期支付工程款的违约金及利息人民币 22,015.00 元，支付合同外工程款人民币 1,155,880.24 元，共计 2,377,895.24 元，并承担全部诉讼费用。案件目前处于法庭调查阶段。

5、北京视通天地科技发展有限公司诉神州数码信息系统有限公司“买卖合同纠纷”案

2018 年 4 月，北京视通天地科技发展有限公司向海淀区法院提起诉讼，就神州数码信息系统有限公司未依约付款为由，要求神州数码信息系统有限公司支付合同款本金 660,000.00 元，并承担本案诉讼费用。案件目前处于法庭调查阶段。神州数码信息系统有限公司管理层根据律师的判断及诉讼情况已计提预计负债 660,000.00 元。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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、 承诺事项

于 2018 年 12 月 31 日(T)，本公司就房屋租赁等项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
T+1 年（2019 年）	11,020,328.87
T+2 年（2020 年）	3,776,351.13
T+3 年（2021 年）	1,073,520.00
T+3 年以后	

截至 2018 年 12 月 31 日，除上述事项外，本集团无需披露的其他重大承诺事项。

十四、 资产负债表日后事项

1、本公司第八届董事会 2019 年第二次临时会议于 2019 年 1 月 30 日召开：全体董事全部表决通过了《关于使用自有资金进行证券投资的议案》，资金来源于公司及全资子公司、控股子公司的自有资金，最高额度不超过（含）人民币 15.00 亿元。自有资金的投资范围包括委托理财类包括保本或非保本银行理财产品，以及其他金融机构发行的固定收益型或保本型理财产品等；其他投资类包括投资境内外股票、债券、证券回购、公募基金、证券交易所上市交易的资产支持证券等。自董事会审议通过之日起一年内有效，经公司董事会授权公司管理层，在投资期限内，该额度可以循环使用。

2、2019 年 1 月 2 日，本公司召开的第八届董事会 2019 年第一次临时会议审议通过了：2019 年度公司向相关银行申请不超过人民币 63.00 亿元综合授信额度，综合授信内容包括但不限于流动资金贷款、项目贷款、银行承兑汇票、保函、保理、信用证、押汇、贸易融资、票据贴现等综合授信业务。具体如下：1）公司向中国建设银行北京市分行申请不超过人民币 13.00 亿元的授信额度，授信额度有效期为自审批通过之日起二年。2）公司向其他银行申请不超过人民币 50.00 亿元的综合授信额度，授信额度有效期为自审批通过之日起一年。

3、2019 年 3 月，神州数码河北信息服务有限公司与中农信达签署《股权转让协议》，中农信达以 4,950.00 万元的支付对价购买其持有的神州土地（北京）信息技术有限公司及关联公司 100%股权。

4、2019 年 3 月 26 日，本公司召开的第八届董事会第一次会议通过了 2018 年度公司利润分配预案：拟以未来实施 2018 年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税）。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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、截至本报告出具日，除上述事项外，本公司无需披露其他重大资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团无需披露的其他重要事项。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

十六、 母公司主要财务报表注释项目

1. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	12,562,754.56	4,143,339.00
应收账款	221,408,715.75	52,213,782.95
合计	233,971,470.31	56,357,121.95

1.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,562,754.56	4,143,339.00

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账期组合 I					
账期组合 II	28,954,240.01	12.30	14,064,050.71	48.57	14,890,189.30
与交易对象关系组合	206,518,526.45	87.70			206,518,526.45
组合小计	235,472,766.46	100.00	14,064,050.71	5.97	221,408,715.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	235,472,766.46	100.00	14,064,050.71	5.97	221,408,715.75

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账期组合 I	18,538,704.96	25.03	18,538,704.96	100.00	
账期组合 II	55,302,818.39	74.66	3,320,657.79	6.00	51,982,160.60
与交易对象关系组合	231,622.35	0.31			231,622.35
组合小计	74,073,145.70	100.00	21,859,362.75	29.51	52,213,782.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	74,073,145.70	100.00	21,859,362.75	29.51	52,213,782.95

(2) 本年度转回坏账准备金额 7,795,312.04 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况：本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 228,951,387.21 元，占应收账款年末余额合计数的比例 97.23%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 13,475,926.60 元。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按款项性质组合计提坏账准备的其他应收款	24,706.00	0.04			24,706.00
按与交易对象关系组合计提坏账准备的其他应收款	69,561,800.00	99.96			69,561,800.00
账龄组合					
组合小计	69,586,506.00	100.00			69,586,506.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	69,586,506.00	100.00			69,586,506.00

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

(续上表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按款项性质组合计提坏账准备的其他应收款	23,906.00	100.00			23,906.00
按与交易对象关系组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合					
组合小计	23,906.00	100.00			23,906.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	23,906.00	100.00			23,906.00

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
应收子公司往来款	69,561,800.00	
保证金、押金	24,706.00	23,906.00
合计	69,586,506.00	23,906.00

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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	2,789,862,660.58	37,926,590.48	2,751,936,070.10	2,787,462,660.58		2,787,462,660.58
对联营企业投资	2,644,956.50		2,644,956.50	3,901,507.54		3,901,507.54
对合营公司投资				10,833,774.78		10,833,774.78
合计	2,792,507,617.08	37,926,590.48	2,754,581,026.60	2,802,197,942.90		2,802,197,942.90

(2) 对子公司投资

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
神州数码系统集成服务有限公司	787,115,617.91			787,115,617.91		
神州数码金信科技股份有限公司	44,359,472.00			44,359,472.00	37,926,590.48	37,926,590.48
中农信达	710,000,000.00			710,000,000.00		
杨凌农业云服务有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
神州灵云(北京)科技有限公司	7,200,000.00			7,200,000.00		
华苏科技	1,198,787,570.67			1,198,787,570.67		
神州国信(北京)量子科技有限公司		2,400,000.00		2,400,000.00		
合计	2,787,462,660.58	2,400,000.00		2,789,862,660.58	37,926,590.48	37,926,590.48

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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	其他减少		
联营企业											
天津国科量子科 技有限公司	3,901,507.54			-1,256,551.04						2,644,956.50	
合营企业											
神州易泰信息服 务（北京）有限 公司	10,833,774.78		7,148,839.28	-2,257,788.46				8,575,986.32	1,427,147.04		
合计	14,735,282.32		7,148,839.28	-3,514,339.50				8,575,986.32	1,427,147.04	2,644,956.50	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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、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	942,192,881.87	894,281,995.69	344,288,368.48	323,401,651.42

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,632,444.77	
成本法核算的长期股权投资分红收益		60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,514,339.50	-4,791,269.10
理财产品收益	6,787,932.01	8,649,480.87
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	5,563.95	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,867,484.51
合计	646,711.69	65,725,696.28

十七、 财务报表批准

本财务报告于 2019 年 3 月 26 日由本公司董事会批准报出。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 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)

十八、 财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

按照中国证监会《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）》的要求，本公司非经常性损益如下：

项目	本年金额
非流动资产毁损、报废及处置损益	-7,475,903.46
计入当期损益的政府补助	51,335,578.62
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	-2,255,681.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,066,234.61
处置长期股权投资产生的投资收益及丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	163,311,988.97
小计	202,849,747.97
所得税影响额	24,036,038.59
少数股东权益影响额（税后）	6,135,010.10
合计	172,678,699.28

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的要求，本公司净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期	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	2018 年度	0.86%	0.0437	0.0437
	2017 年度	6.38%	0.3141	0.3141
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2018 年度	-2.66%	-0.1355	-0.1355
	2017 年度	5.57%	0.2742	0.2742

神州数码信息服务股份有限公司

二〇一九年三月二十六日