

# 神州数码信息服务股份有限公司

## 2018 年半年度财务报告

(未经审计)

2018 年 08 月

## 合并资产负债表

2018 年 06 月 30 日

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	828,149,713.42	1,780,637,091.58
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,754,277.00	
衍生金融资产		
应收票据	30,002,650.20	66,924,717.08
应收账款	3,539,376,387.18	3,188,662,845.15
预付款项	147,538,096.16	108,286,787.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	4,672,763.90	4,672,763.90
其他应收款	174,622,660.41	136,022,234.12
买入返售金融资产		
存货	1,559,815,755.53	1,784,466,170.11
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,590,949.60	517,403,555.86
流动资产合计	6,375,523,253.40	7,587,076,164.88
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	109,834,697.32	109,334,697.32
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	503,466,943.37	384,292,164.61
投资性房地产		

固定资产	587,132,244.76	628,994,884.32
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	156,323,009.89	139,950,505.50
开发支出	19,375,576.11	42,862,340.39
商誉	1,731,884,992.97	1,731,884,992.97
长期待摊费用	26,590,852.47	32,394,684.00
递延所得税资产	80,429,704.17	63,003,439.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,215,038,021.06	3,132,717,708.89
资产总计	9,590,561,274.46	10,719,793,873.77
流动负债：		
短期借款	966,644,154.11	1,446,819,592.26
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	474,274,178.17	598,244,206.01
应付账款	1,800,537,415.80	1,774,564,439.84
预收款项	665,234,397.92	1,189,799,121.62
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	152,782,913.18	327,197,862.17
应交税费	121,955,734.54	163,095,727.61
应付利息	1,287,102.81	2,964,537.62
应付股利		
其他应付款	74,949,654.36	128,208,946.73
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,277,665,550.89	5,650,894,433.86
非流动负债：		
长期借款	55,000,000.00	65,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,200,000.00	3,200,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	35,017,536.49	36,424,716.53
递延所得税负债	8,289,368.90	8,572,485.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	101,506,905.39	113,197,202.51
负债合计	4,379,172,456.28	5,764,091,636.37
所有者权益：		
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	2,271,271,286.36	2,228,710,283.50
减：库存股		
其他综合收益	66,787,906.62	66,969,039.65
专项储备		
盈余公积	27,209,080.61	27,209,080.61
一般风险准备		
未分配利润	1,823,172,559.21	1,603,510,186.54
归属于母公司所有者权益合计	5,151,872,105.80	4,889,829,863.30
少数股东权益	59,516,712.38	65,872,374.10

所有者权益合计	5,211,388,818.18	4,955,702,237.40
负债和所有者权益总计	9,590,561,274.46	10,719,793,873.77

法定代表人：郭为

主管会计工作负责人：任军

会计机构负责人：任军

### 母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	304,931,381.64	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	25,754,277.00	
衍生金融资产		
应收票据	19,233,062.70	4,143,339.00
应收账款	33,422,595.67	52,213,782.95
预付款项	58,911,825.50	27,313,962.22
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,023,906.00	23,906.00
存货	79,728,746.24	146,638,622.36
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,350,021.04	107,225,682.11
流动资产合计	559,355,815.79	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	12,800,000.00	12,800,000.00
长期股权投资	2,790,997,137.96	2,802,197,942.90
投资性房地产		
固定资产	261,066.28	309,869.27
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	433,971.00	562,861.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	345,055.37	394,349.00
递延所得税资产	5,592,505.86	6,644,617.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,882,241,933.79	2,894,721,836.53
资产总计	3,441,597,749.58	3,482,677,686.10
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		
衍生金融负债		
应付票据	5,965,942.17	59,686,718.71
应付账款	116,024,627.08	51,475,168.75
预收款项	11,523,416.22	85,857,984.31
应付职工薪酬	4,151,498.48	8,906,104.84
应交税费	177,744.21	274,495.32
应付利息	52,400.00	54,500.00
应付股利		
其他应付款	58,057,911.86	12,100,224.30
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	233,660,621.40	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		
专项应付款		

预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	452,175.27	
其他非流动负债		
非流动负债合计	452,175.27	
负债合计	234,112,796.67	257,855,196.23
所有者权益：		
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	2,099,501,103.23	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	117,343,496.07	134,681,033.03
所有者权益合计	3,207,484,952.91	3,224,822,489.87
负债和所有者权益总计	3,441,597,749.58	3,482,677,686.10

## 合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,160,902,696.23	3,684,581,162.12
其中：营业收入	4,160,902,696.23	3,684,581,162.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,098,140,185.44	3,618,540,629.12
其中：营业成本	3,373,337,779.52	2,986,334,229.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,409,359.67	12,125,179.62
销售费用	229,382,959.08	225,204,221.48
管理费用	288,283,417.52	244,570,587.20
财务费用	21,563,811.01	24,465,177.93
资产减值损失	164,162,858.64	125,841,233.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,816,019.50	
投资收益（损失以“－”号填列）	171,716,328.47	24,774,077.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,493,274.46	4,666,259.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	15,129,397.81	15,179,469.88
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	251,424,256.57	105,994,080.18
加：营业外收入	204,453.88	998,745.49
减：营业外支出	1,393,648.40	800,858.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	250,235,062.05	106,191,967.19
减：所得税费用	2,291,339.04	-3,627,223.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	247,943,723.01	109,819,190.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	87,824,768.74	109,819,190.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	160,118,954.27	
归属于母公司所有者的净利润	250,492,169.97	91,911,048.33
少数股东损益	-2,548,446.96	17,908,142.03
六、其他综合收益的税后净额	-181,133.03	2,588,563.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-181,133.03	2,588,563.51
（一）以后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净		



负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-181,133.03	2,588,563.51
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-144,199.42	858,206.44
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	-36,933.61	1,730,357.07
6.其他		
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	247,762,589.98	112,407,753.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	250,311,036.94	94,499,611.84
归属于少数股东的综合收益总额	-2,548,446.96	17,908,142.03
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.2600	0.0954
(二)稀释每股收益	0.2600	0.0954

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：郭为

主管会计工作负责人：任军

会计机构负责人：任军

### 母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	479,676,089.49	98,345,695.79
减：营业成本	449,484,195.36	90,644,456.72
税金及附加	257,147.00	115,510.88
销售费用	263,739.11	3,010,618.98

管理费用	11,769,041.01	5,167,190.08
财务费用	-1,277,365.89	-958,717.82
资产减值损失	7,294,699.34	6,781,933.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,816,019.50	
投资收益（损失以“－”号填列）	1,299,676.60	5,199,230.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,624,818.62	-3,078,860.59
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,000,329.66	-1,216,065.75
加：营业外收入	919.90	5,470.35
减：营业外支出	4,702.77	96.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,996,546.79	-1,210,691.47
减：所得税费用	1,504,286.45	-1,868,032.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,492,260.34	657,340.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	13,492,260.34	657,340.99
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,759,474,030.59	2,797,542,730.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,415,825.54	6,672,076.70
收到其他与经营活动有关的现金	23,419,849.51	18,989,200.91
经营活动现金流入小计	3,788,309,705.64	2,823,204,008.15
购买商品、接受劳务支付的现金	3,287,466,770.44	2,782,701,742.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	780,455,059.75	693,288,454.56
支付的各项税费	284,498,046.91	212,379,992.39
支付其他与经营活动有关的现金	283,657,076.29	224,778,512.59
经营活动现金流出小计	4,636,076,953.39	3,913,148,701.84
经营活动产生的现金流量净额	-847,767,247.75	-1,089,944,693.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,708,933.04
取得投资收益收到的现金	20,154,544.35	21,107,818.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,051,097.63	164,066.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,575,639.71	
收到其他与投资活动有关的现金	5,998,303,019.00	5,738,434,387.00
投资活动现金流入小计	6,047,084,300.69	5,763,415,204.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,471,267.53	39,482,058.00
投资支付的现金	24,445,575.94	185,664,150.33
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,553,303,019.00	5,794,338,882.00
投资活动现金流出小计	5,595,219,862.47	6,019,485,090.33
投资活动产生的现金流量净额	451,864,438.22	-256,069,885.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	3,980,952.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000,000.00	3,980,952.00
取得借款收到的现金	514,662,088.30	1,606,143,728.10
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		5,015,571.49
筹资活动现金流入小计	515,662,088.30	1,615,140,251.59

偿还债务支付的现金	1,000,621,299.01	1,097,847,648.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,030,686.02	62,206,621.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	929,515.89	3,746,818.84
筹资活动现金流出小计	1,072,581,500.92	1,163,801,088.85
筹资活动产生的现金流量净额	-556,919,412.62	451,339,162.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,347,584.60	-3,416,474.33
五、现金及现金等价物净增加额	-954,169,806.75	-898,091,890.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,776,372,815.17	1,742,931,594.71
六、期末现金及现金等价物余额	822,203,008.42	844,839,703.88

### 母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	475,891,716.21	192,512,893.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	57,349,484.44	108,304,196.11
经营活动现金流入小计	533,241,200.65	300,817,089.25
购买商品、接受劳务支付的现金	468,680,379.23	167,858,501.42
支付给职工以及为职工支付的现金	11,646,949.36	11,598,670.38
支付的各项税费	2,318,016.70	2,355,906.76
支付其他与经营活动有关的现金	42,353,512.77	18,730,462.75
经营活动现金流出小计	524,998,858.06	200,543,541.31
经营活动产生的现金流量净额	8,242,342.59	100,273,547.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,708,933.04
取得投资收益收到的现金	3,931,813.66	8,278,091.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,400.00	
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	2,002,803,019.00	1,920,806,498.00

投资活动现金流入小计	2,006,736,232.66	1,932,793,522.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,054.79	60,036.00
投资支付的现金	23,945,575.94	186,464,150.33
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	1,902,803,019.00	1,853,510,993.00
投资活动现金流出小计	1,926,778,649.73	2,040,035,179.33
投资活动产生的现金流量净额	79,957,582.93	-107,241,656.87
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	205,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,872,180.19	30,603,453.81
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	71,372,180.19	235,603,453.81
筹资活动产生的现金流量净额	-33,665,098.81	-174,778,279.84
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	54,534,826.71	-181,746,388.77
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	304,931,381.64	194,649,192.04

## 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					42,561,002.86		-181,133.03				219,662,372.67	-6,355,661.72	255,686,580.78
(一) 综合收益总额							-181,133.03				250,492,169.97	-2,548,446.96	247,762,589.98
(二) 所有者投入和减少资本												1,000,000.00	1,000,000.00
1. 股东投入的普通股												1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者													

权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-30,829,797.30	-30,829,797.30
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-30,829,797.30	-30,829,797.30
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					42,561,002.86							-4,807,214.76	37,753,788.10
四、本期期末余额	963,431,273.00				2,271,271,286.36		66,787,906.62		27,209,080.61		1,823,172,559.21	59,516,712.38	5,211,388,818.18



上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					14,900,394.32		2,588,563.51				66,861,835.24	21,265,996.78	105,616,789.85
(一) 综合收益总额							1,730,357.07				91,911,048.33	17,908,142.03	111,549,547.43
(二) 所有者投入和减少资本					11,704,235.95							3,357,854.75	15,062,090.70
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者					14,545,183.29							602,400.59	15,147,583.88

权益的金额													
4. 其他					-2,840,947.34							2,755,454.16	-85,493.18
(三) 利润分配												-25,049,213.09	-25,049,213.09
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-25,049,213.09	-25,049,213.09
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					3,196,158.37		858,206.44						4,054,364.81
四、本期期末余额	963,431,273.00				2,234,963,558.14		67,626,253.86		23,105,052.91		1,396,882,980.93	96,785,817.76	4,782,794,936.60

## 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	963,431,273.00				2,099,501,103.23				27,209,080.61	134,681,033.03	3,224,822,489.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-17,337,536.96	-17,337,536.96
(一) 综合收益总额										13,492,260.34	13,492,260.34
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											-30,829,797.30	-30,829,797.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-30,829,797.30	-30,829,797.30
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	963,431,273.00				2,099,501,103.23					27,209,080.61	117,343,496.07	3,207,484,952.91

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	963,431,273.00				2,098,326,126.73				23,105,052.91	122,793,996.81	3,207,656,449.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,174,976.50					-24,391,872.10	-23,216,895.60
(一) 综合收益总额										657,340.99	657,340.99
(二) 所有者投入和减少资本					1,174,976.50						1,174,976.50
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,174,976.50						1,174,976.50
4. 其他											
(三) 利润分配										-25,049,213.09	-25,049,213.09
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,049,213.09	-25,049,213.09
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	963,431,273.00				2,099,501,103.23				23,105,052.91	98,402,124.71	3,184,439,553.85

## 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6月30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%;广州银鹏经济发展公司374万股,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

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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400万股，上海优麦点广告有限公司购买400万股，陕西瑞发投资有限公司购买400万股，海南合旺实业投资有限公司购买175万股。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。

### (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



## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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股股份（每股面值人民币1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股募集配套资金，并申请增加注册资本人民币340,586,334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。

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

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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%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股股份、向王宇飞发行5,540,462股股份、向张丹丹发行4,432,369股股份、向贺胜龙发行3,078,033股股份、向王正发行820,809股股份、向蒋云发行287,283股股份、向王建林发行287,283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股(发行价格为24.22元/股)。截至2014年12月31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股并募集配套资金236,666,661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10,000,000.00元后,实际募集资金净额为226,666,661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股增加至917,811,916股。2015年12月31日,本公司注册资本变更为917,811,916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。

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (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股股份、向吴冬华发行7,735,638股股份、向南京博飞信投资管理有限公司发行2,808,225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股股份、向南京明通投资管理中心（有限合伙）发行838,887股股份、向陈大龙发行716,097股股份、向李晶发行715,698股股份、向吴秀兰发行705,251股股份、向常杰发行119,349股股份、向王计斌发行105,308股股份、向施伟发行63,185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。

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

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

本期末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32家公司。与年初相比，本期合并范围因股权转让丧失控制权减少神州数码融信云技术服务有限公司，因收购增加中能国电（北京）新能源投资有限公司、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。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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、研发费用资本化条件、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。

## 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6月30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

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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、金融工具

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贷款、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产。

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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和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。交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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。

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 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

本集团于资产负债表日对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



## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

### (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

1) 账期组合的应收账款坏账准备计提方法如下:

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

本集团存货主要包括库存商品、在产品、在途物资等。

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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、固定资产

### (1) 确认条件

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

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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：

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40	10%	2.25%
机器设备	年限平均法	5	0%-10%	18%-20%
运输设备	年限平均法	5	0%-10%	18%-20%
办公设备	年限平均法	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。

## 15、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。

## 16、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

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

### 17、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

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;

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

### 18、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、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。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，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。

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 19、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。

### 20、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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。

### 21、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



## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

### 22、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。

### 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

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、金融专用设备相关业务收入、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

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,作为销售收入的实现。

### (3) 金融专用设备相关业务收入

本集团在已将金融专用设备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、也没有对已售出的金融专用设备实施有效控制、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,即客户签收时确认销售金融专用设备收入的实现。

### (4) 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。

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 24、政府补助

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### 25、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,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,

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

减记的金额予以转回。

### 26、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。

### 27、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 持有待售

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。

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。

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，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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。

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

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。

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。

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。

### (2) 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。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 四、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(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)	17%、16%、11%、10%、6%、征收率5%、征收率3%
城市维护建设税	应缴增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	不缴纳利得税、10%、15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	应缴增值税额	3%
地方教育附加	应缴增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

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%
神州数码信息系统有限公司	15%
江苏神州数码国信信息技术有限公司	15%
神州数码融信软件有限公司	15%
DIGITAL CHINA ADVANCED SYSTEMS LIMITED	不缴纳利得税
神州数码金信科技股份有限公司	15%
北京中农信达信息技术有限公司	15%
北京旗硕基业科技股份有限公司	15%
南京华苏科技有限公司	10%
南京华苏软件有限公司	20%
神州数码信息系统(扬州)有限公司	20%
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	15%
DIGITAL CHINA FINANCIAL SERVICE HOLDING LIMITED	16.5%

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 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2、税收优惠

#### (1) 企业所得税

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月通过高新技术企业复审, 2015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年暂适用所得税税率15%。

神州数码信息系统有限公司, 2015年11月取得高新技术企业认定。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年暂适用所得税税率为15%。

江苏神州数码国信信息技术有限公司, 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年适用所得税税率为15%。

神州数码融信软件有限公司, 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。2018年适用所得税税率为15%。

DIGITAL CHINA ADVANCED SYSTEMS LIMITED 申请海外收入税务优惠, 不缴纳利得税。

神州数码金信科技股份有限公司, 2008年12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10月通过高新技术企业复审, 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。2018年适用所得税税率为15%。

北京中农信达信息技术有限公司, 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%。

北京旗硕基业科技股份有限公司, 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

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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%。

南京华苏科技有限公司,2015年11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。同时根据财税(2012)27号和财税(2016)49号文件,南京华苏科技有限公司属于国家规划布局内的重点软件生产企业,同时可享受减按10%的税率征收企业所得税。2018年适用所得税税率为10%。

南京华苏软件有限公司,根据小型微利企业所得税优惠政策的通知(财税(2017)43号),南京华苏软件有限公司属于年应纳税所得额低于50万元(含50万元)的小型微利企业,自2017年1月1日至2019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%。

神州数码信息系统(扬州)有限公司,根据小型微利企业所得税优惠政策的通知(财税(2017)43号),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50万元(含50万元)的小型微利企业,自2017年1月1日至2019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%。

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%。

### (2) 增值税

根据国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》,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、北京中农信达信息技术有限公司、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、南京华苏科技有限公司、神州灵云(北京)科技有限公司自2011年销售其自行开发生产的软件产品,按适用的法定税率征收增值税后,对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### (3) 税收优惠对当期损益的影响

报告期内公司共计收到软件增值税退税5,415,825.54元,占当期合并报表归母净利润的比例为2.16%。



## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 五、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,421.89	6,421.89
银行存款	822,193,586.53	1,776,366,393.25
其他货币资金	5,946,705.00	4,264,276.44
合计	828,149,713.42	1,780,637,091.58
其中：存放在境外的款项总额	14,439,093.96	35,361,027.16

其他说明

其他货币资金：本期末其他货币资金为非融资性保函保证金。上述尚未到期之保函保证金，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，作为经营活动现金流出，由此造成现金流量表期末现金及现金等价物与期末货币资金余额存在差异。

存放在境外的款项总额：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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	25,754,277.00	
权益工具投资	25,754,277.00	
合计	25,754,277.00	

#### 3、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,002,650.20	66,924,717.08
合计	30,002,650.20	66,924,717.08

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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,783,325.20	0.00
合计	3,783,325.20	0.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

项目	期末余额			
	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	43,054,693.60	1.10	43,054,693.60	100.00
账期组合II	3,841,487,991.69	98.09	333,850,183.64	8.69
与交易对象关系组合	31,738,579.13	0.81		
<b>组合小计</b>	<b>3,916,281,264.42</b>	<b>100.00</b>	<b>376,904,877.24</b>	<b>9.62</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>3,916,281,264.42</b>	<b>100.00</b>	<b>376,904,877.24</b>	<b>9.62</b>

(续)

项目	期初余额			
	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
与交易对象关系组合	20,864,493.25	0.60		
<b>组合小计</b>	<b>3,461,983,876.50</b>	<b>100.00</b>	<b>273,321,031.35</b>	<b>7.89</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>3,461,983,876.50</b>	<b>100.00</b>	<b>273,321,031.35</b>	<b>7.89</b>

1) 组合中，采用账期组合II计提坏账准备的应收账款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
未超账期	2,591,380,382.45	0		2,671,217,476.57	0	
1-90天	484,295,807.02	5	24,214,790.56	232,830,647.06	5	11,641,532.84
91-180天	364,693,333.41	10	36,469,333.57	157,850,467.74	10	15,785,046.91
181-270天	118,444,138.45	20	23,688,827.71	122,679,569.31	20	24,535,913.84
271-360天	66,394,197.67	50	33,197,099.11	70,365,370.27	50	35,182,685.46
361天以上	216,280,132.69	100	216,280,132.69	135,530,895.06	100	135,530,895.06
合计	3,841,487,991.69		333,850,183.64	3,390,474,426.01		222,676,074.11

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 104,083,449.25 元, 因汇率变动影响减少 499,603.36 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 716,100,990.49 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 18.29%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 21,054,191.47 元。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	139,072,107.68	94.26%	100,749,818.19	93.04%
1至2年	4,965,988.48	3.37%	7,428,988.56	6.86%
2至3年	3,500,000.00	2.37%	4,591.75	0.00%
3年以上			103,388.58	0.10%
合计	147,538,096.16	--	108,286,787.08	--

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 110,098,959.33 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 74.62%。

## 6、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
鼎捷软件股份有限公司	4,672,763.90	4,672,763.90
合计	4,672,763.90	4,672,763.90

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	18.20	38,876,998.00	100	
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	174,162,554.51	81.58			174,162,554.51
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	0.22			460,105.90
<b>组合小计</b>	<b>174,622,660.41</b>	<b>81.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>174,622,660.41</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>213,499,658.41</b>	<b>100.00</b>	<b>38,876,998.00</b>	<b>18.21</b>	<b>174,622,660.41</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
<b>组合小计</b>	<b>136,022,234.12</b>	<b>77.77</b>			<b>136,022,234.12</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>174,899,232.12</b>	<b>100.00</b>	<b>38,876,998.00</b>	<b>22.23</b>	<b>136,022,234.12</b>

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	134,681,607.66	129,671,335.68
待结诉讼款项	38,876,998.00	38,876,998.00
待收股权转让款项	26,250,000.00	
个人借款	12,956,286.12	5,949,913.75
其他	734,766.63	400,984.69
<b>合计</b>	<b>213,499,658.41</b>	<b>174,899,232.12</b>

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安利博发集团有限公司	待结诉讼款项	38,876,998.00	3年以上	18.21%	38,876,998.00
上海君信宜知网络科技有限公司	待收股权转让款项	26,250,000.00	1年以内	12.30%	
中国科学技术大学	保证金	8,021,667.42	1年以内	3.76%	
国家税务总局	保证金	6,096,566.10	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上	2.86%	

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

中国教育科学研究院	保证金	5,688,000.00	1-2年	2.66%	
合计	--	84,933,231.52	--	39.79%	38,876,998.00

### 8、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,027,504,388.82		1,027,504,388.82	832,314,765.52		832,314,765.52
库存商品	511,230,953.86	77,020,351.36	434,210,602.50	881,845,873.52	57,946,486.18	823,899,387.34
在途物资	98,100,764.21		98,100,764.21	128,252,017.25		128,252,017.25
合计	1,636,836,106.89	77,020,351.36	1,559,815,755.53	1,842,412,656.29	57,946,486.18	1,784,466,170.11

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	57,946,486.18	51,503,423.07		32,429,557.89		77,020,351.36
合计	57,946,486.18	51,503,423.07		32,429,557.89		77,020,351.36

### 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品（注）	50,000,000.00	495,000,000.00
待抵扣进项税	15,057,988.53	20,200,824.76
待摊费用-房租	532,961.07	2,202,731.10
合计	65,590,949.60	517,403,555.86

注：

- (1) 西南证券收益凭证汇溢[2018003]期 3,000 万元，理财起始日 2018 年 5 月 4 日，理财到期日 2018 年 10 月 31 日；
- (2) 西南证券收益凭证汇溢[2018004]期 2,000 万元，理财起始日 2018 年 5 月 11 日，理财到期日 2018 年 11 月 7 日。

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 10、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	109,834,697.32		109,834,697.32	109,334,697.32		109,334,697.32
按成本计量的	109,834,697.32		109,834,697.32	109,334,697.32		109,334,697.32
合计	109,834,697.32		109,834,697.32	109,334,697.32		109,334,697.32

#### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京拓益投资中心 (有限合伙)	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)	37,522,500.00			37,522,500.00					25.00%	
北京拓量投资中心 (有限合伙)	50,000,000.00			50,000,000.00					23.70%	
北京聚源汇鑫科技发展有限公司 (有限合伙)		500,000.00		500,000.00					6.25%	
合计	109,334,697.32	500,000.00		109,834,697.32					--	

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 11、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
神州易泰信息服务(北京)有限公司	10,833,774.78			-2,257,788.46				8,575,986.32		0.00	8,575,986.32
小计	10,833,774.78			-2,257,788.46				8,575,986.32		0.00	8,575,986.32
二、联营企业											
苏州神州数码捷通科技有限公司	5,333,816.01			1,914,929.73						7,248,745.74	
平湖神州数码博海科技有限公司	2,493,713.82			288,014.80						2,781,728.62	
鼎捷软件股份有限公司	361,729,352.46			6,214,455.91	-144,199.42	2,457,438.15	4,672,763.90			365,584,283.20	
天津国科量子科技有限公司	3,901,507.54			-367,030.16						3,534,477.38	
神州数码融信云技术服务有限公司		97,500,000.00		-13,285,856.28		40,103,564.71				124,317,708.43	
小计	373,458,389.83	97,500,000.00		-5,235,486.00	-144,199.42	42,561,002.86	4,672,763.90			503,466,943.37	
合计	384,292,164.61	97,500,000.00		-7,493,274.46	-144,199.42	42,561,002.86	4,672,763.90	8,575,986.32		503,466,943.37	8,575,986.32



## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 其他说明

本报告期由于对神州数码融信云技术服务有限公司持股比例下降，其由控股子公司变更为本公司的联营企业，对其投资的后续计量变更为权益法核算。

# 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2018年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

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.期初余额	444,368,861.05	213,719,935.56	4,923,844.41	165,601,388.19	828,614,029.21
2.本期增加金额	-126,426.55	417,134.72		6,881,203.29	7,171,911.46
(1) 购置		417,134.72		6,881,277.66	7,298,412.38
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率及其他变动	-126,426.55			-74.37	-126,500.92
3.本期减少金额				63,059,315.93	63,059,315.93
(1) 处置或报废				12,354,535.76	12,354,535.76
(2) 企业合并减少				50,704,780.17	50,704,780.17
4.期末余额	444,242,434.50	214,137,070.28	4,923,844.41	109,423,275.55	772,726,624.74
二、累计折旧					
1.期初余额	16,157,334.82	70,438,458.14	3,864,749.70	109,158,602.23	199,619,144.89
2.本期增加金额	5,017,849.05	19,100,894.43	176,654.42	8,269,087.60	32,564,485.50
(1) 计提	5,017,849.05	19,100,894.43	176,654.42	8,269,150.03	32,564,547.93
(2) 企业合并增加					
(3) 汇率及其他变动				-62.43	-62.43
3.本期减少金额				46,589,250.41	46,589,250.41
(1) 处置或报废				11,309,722.50	11,309,722.50
(2) 企业合并增减				35,279,527.91	35,279,527.91
4.期末余额	21,175,183.87	89,539,352.57	4,041,404.12	70,838,439.42	185,594,379.98

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	423,067,250.63	124,597,717.71	882,440.29	38,584,836.13	587,132,244.76
2.期初账面价值	428,211,526.23	143,281,477.42	1,059,094.71	56,442,785.96	628,994,884.32

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

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.期初余额	154,648,017.58	9,520,403.73	700,000.00	30,642,364.41	195,510,785.72
2.本期增加金额	36,254,252.64				36,254,252.64
(1) 购置	5,842,067.64				5,842,067.64
(2) 内部研发	30,412,185.00				30,412,185.00
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	1,545,344.07				1,545,344.07
(1) 处置	622,010.74				622,010.74
(2) 汇率变动					
(3) 企业合并 减少	923,333.33				923,333.33
4.期末余额	189,356,926.15	9,520,403.73	700,000.00	30,642,364.41	230,219,694.29
二、累计摊销					
1.期初余额	48,664,806.88	5,411,643.37	352,916.67	1,130,913.30	55,560,280.22
2.本期增加金额	18,857,151.24	243,880.33	14,583.35	323,118.09	19,438,733.01
(1) 计提	18,857,151.24	243,880.33	14,583.35	323,118.09	19,438,733.01
(2) 汇率变动					
(3) 企业合并增 加					
3.本期减少金额	1,102,328.83				1,102,328.83

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 处置	613,260.46				613,260.46
(2) 汇率变动					
(3) 企业合并 减少	489,068.37				489,068.37
4.期末余额	66,419,629.29	5,655,523.70	367,500.02	1,454,031.39	73,896,684.40
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	122,937,296.86	3,864,880.03	332,499.98	29,188,333.02	156,323,009.89
2.期初账面价值	105,983,210.70	4,108,760.36	347,083.33	29,511,451.11	139,950,505.50

## 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
行业大数据领域	20,771,212.71	6,925,420.72	18,424,313.32	9,272,320.11
云计算应用领域	22,091,127.68		11,987,871.68	10,103,256.00
合计	42,862,340.39	6,925,420.72	30,412,185.00	19,375,576.11

其他说明

以上项目自2015年7月陆续开始资本化，截至本期末研发进度为53.31%—100.00%。

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
神州数码金信科技股份有限公司	193,671,128.85			193,671,128.85
北京中农信达信息技术有限公司	646,012,991.72			646,012,991.72
北京旗硕基业科技股份有限公司	19,823,884.02			19,823,884.02
南京华苏科技有限公司	872,376,988.38			872,376,988.38
合计	1,731,884,992.97			1,731,884,992.97

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	25,400,143.95	153,084.23	3,704,322.14	1,013,025.12	20,835,880.92
办公家具及装配	6,994,540.05	87,745.68	1,297,835.53	29,478.65	5,754,971.55
合计	32,394,684.00	240,829.91	5,002,157.67	1,042,503.77	26,590,852.47

### 17、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	476,571,578.98	73,552,602.60	358,807,511.19	56,380,428.48
内部交易未实现利润	0.00	0.00	3,848,752.57	577,312.89
长期资产折旧或摊销	21,959,791.91	3,293,968.80	14,391,663.32	2,158,749.51
股权激励费用	22,545,175.60	3,583,132.77	23,939,653.20	3,886,948.90
合计	521,076,546.49	80,429,704.17	400,987,580.28	63,003,439.78

#### (2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	54,266,236.04	7,837,193.63	58,186,645.14	8,572,485.98
交易性金融资产公允价值变动	1,808,701.06	452,175.27		
合计	56,074,937.10	8,289,368.90	58,186,645.14	8,572,485.98

### 18、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

保证借款	533,697,642.80	948,496,204.54
信用借款	427,946,511.31	493,323,387.72
合计	966,644,154.11	1,446,819,592.26

短期借款分类的说明:

截至2018年06月30日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500万元,以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,同时由吴冬华提供保证。

## 19、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	80,935,730.85	187,569,973.61
银行承兑汇票	393,338,447.32	410,674,232.40
合计	474,274,178.17	598,244,206.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
货款及服务款等	1,800,537,415.80	1,774,564,439.84
合计	1,800,537,415.80	1,774,564,439.84

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	7,107,961.54	未结算
供应商 B	6,537,597.29	未结算
供应商 C	5,402,936.50	未结算
供应商 D	5,310,617.39	未结算
合计	24,359,112.72	--

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 21、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及服务款	665,234,397.92	1,189,799,121.62
合计	665,234,397.92	1,189,799,121.62

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 A	14,880,578.21	项目未结转
客户 B	7,142,276.47	项目未结转
合计	22,022,854.68	--

### 22、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	322,570,644.80	587,425,867.66	761,604,675.45	148,391,837.01
二、离职后福利-设定提存计划	4,627,217.37	70,261,040.63	70,497,181.83	4,391,076.17
三、辞退福利		10,818,703.51	10,818,703.51	
合计	327,197,862.17	668,505,611.80	842,920,560.79	152,782,913.18

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	299,434,754.10	489,339,258.81	661,450,744.57	127,323,268.34
2、职工福利费		23,363,490.84	23,363,490.84	
3、社会保险费	2,567,136.70	34,985,496.69	35,131,715.92	2,420,917.47
其中：医疗保险费	2,327,702.75	31,315,996.09	31,449,753.02	2,193,945.82

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工伤保险费	53,574.38	1,139,894.78	1,142,109.80	51,359.36
生育保险费	185,859.57	2,529,605.82	2,539,853.10	175,612.29
4、住房公积金	56,379.00	36,924,012.05	36,899,349.69	81,041.36
5、工会经费和职工教育经费	20,512,375.00	2,813,609.27	4,759,374.43	18,566,609.84
合计	322,570,644.80	587,425,867.66	761,604,675.45	148,391,837.01

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,441,630.15	67,754,618.29	67,979,121.40	4,217,127.04
2、失业保险费	185,587.22	2,350,587.99	2,362,226.08	173,949.13
3、企业年金缴费		155,834.35	155,834.35	
合计	4,627,217.37	70,261,040.63	70,497,181.83	4,391,076.17

## 23、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	96,601,791.01	97,402,968.19
企业所得税	5,219,393.10	45,838,074.98
个人所得税	8,121,951.93	7,381,320.97
城市维护建设税	6,746,944.35	6,358,601.68
教育费附加	2,887,806.89	2,872,823.03
地方教育费附加	1,925,204.59	1,915,215.35
印花税	429,000.70	836,587.84
其他	23,641.97	490,135.57
合计	121,955,734.54	163,095,727.61

## 24、 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	89,062.50	110,616.44
短期借款应付利息	1,198,040.31	2,853,921.18



## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合计	1,287,102.81	2,964,537.62
----	--------------	--------------

### 25、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待支付款项	57,567,947.57	97,061,411.54
应付项目合作单位政府补助款	4,140,000.00	16,040,000.00
保证金、押金	3,821,027.64	7,341,714.73
其他	9,420,679.15	7,765,820.46
合计	74,949,654.36	128,208,946.73

### 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

### 27、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	55,000,000.00	65,000,000.00
合计	55,000,000.00	65,000,000.00

### 28、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

可转债借款	3,200,000.00	3,200,000.00
-------	--------------	--------------

其他说明：

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）科技有限公司提供共计 3,300 万元可转债借款。2017 年投资人提供第一笔可转债借款 1,600 万元，其中本公司提供 1,280 万元，其余投资人提供 320 万元。在神州灵云（北京）科技有限公司（以下简称“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。

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	36,424,716.53	6,060,000.00	7,467,180.04	35,017,536.49	未到期
合计	36,424,716.53	6,060,000.00	7,467,180.04	35,017,536.49	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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		527,051.58		10,010,646.90	与收益相关
Deeplan 通信大数据平台研发与产业化	6,156,428.61		151,310.75		6,005,117.86	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		888,067.55		4,167,566.64	与收益相关
云计算中间件北京市工程实验室	4,594,666.27		1,535,878.84		3,058,787.43	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	2,040,008.08		2,779,991.92	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		2,200,000.00			2,200,000.00	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
Deeplan 通信大数据平台研发与产业化	1,073,424.44		175,776.78		897,647.66	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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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		7,391.77		453,114.94	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				415,767.00	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				410,000.00	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
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
微服务架构支撑平台集成系统项目	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		88,608.01		281,794.51	与收益相关
苏州工业园区加贸申报单一窗口平台	279,021.12		7,062.29		271,958.83	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
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
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
城市大数据协同创新平台项目研发	246,201.00		54,425.00		191,776.00	与收益相关
电子信息产业发展基金资助项目	318,048.28		151,780.00		166,268.28	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
安全农产品(果蔬)信息化溯源体系	94,354.10			94,000.00	354.10	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
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
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
合计	36,424,716.53	6,060,000.00	7,373,180.04	94,000.00	35,017,536.49	--

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	963,431,273.00						963,431,273.00

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,225,842,789.75			2,225,842,789.75
其他资本公积	2,867,493.75	42,561,002.86		45,428,496.61
合计	2,228,710,283.50	42,561,002.86		2,271,271,286.36

其他说明：

其他资本公积本期增加系对联营企业投资比例变动及权益法核算的联营企业资本公积变动导致本公司其他资本公积增加42,561,002.86元。

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-3,594,934.97						-3,594,934.97
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-3,594,934.97						-3,594,934.97
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	70,563,974.62	-181,133.03			-181,133.03		70,382,841.59
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	1,489,684.76	-144,199.42			-144,199.42		1,345,485.34
外币财务报表折算差额	69,074,289.86	-36,933.61			-36,933.61		69,037,356.25

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他综合收益合计	66,969,039.65	-181,133.03			-181,133.03		66,787,906.62
----------	---------------	-------------	--	--	-------------	--	---------------

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,209,080.61			27,209,080.61
合计	27,209,080.61			27,209,080.61

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,603,510,186.54	1,330,021,145.69
调整后期初未分配利润	1,603,510,186.54	1,330,021,145.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	250,492,169.97	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
期末未分配利润	1,823,172,559.21	1,603,510,186.54

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,160,902,696.23	3,373,337,779.52	3,684,581,162.12	2,986,334,229.36
合计	4,160,902,696.23	3,373,337,779.52	3,684,581,162.12	2,986,334,229.36

### 36、税金及附加

单位：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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,457,928.49	5,046,138.75
教育费附加	4,361,829.26	2,260,115.27
房产税	1,312,140.59	1,026,131.89
土地使用税	54,547.09	55,679.19
印花税	2,309,337.66	2,210,073.02
地方教育附加	2,907,886.19	1,522,181.38
其他	5,690.39	4,860.12
合计	21,409,359.67	12,125,179.62

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	125,158,124.82	128,312,611.19
差旅费	36,337,458.96	28,571,265.89
会议费	15,717,614.77	16,517,855.32
技术协作费	12,586,299.28	14,411,661.41
房租物业费	10,683,199.44	11,650,021.40
投标保函费	7,105,515.11	6,075,961.31
运输及仓储费	5,650,299.46	4,702,416.25
办公及通讯费	5,400,079.52	4,613,999.35
市场服务费	4,118,957.15	3,454,735.45
交通费	3,520,694.64	5,365,858.65
折旧及摊销	1,963,784.91	1,230,452.19
中介费用	438,023.13	230,025.12
其他	702,907.89	67,357.95
合计	229,382,959.08	225,204,221.48

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	89,361,168.38	109,348,234.90

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

研发费用	112,052,925.53	70,013,700.42
折旧及摊销	21,052,640.71	13,691,041.18
技术协作费	18,260,431.65	4,735,089.65
办公及通讯费	12,499,180.67	12,133,791.73
差旅费	11,968,592.41	8,609,241.43
会议费	10,463,005.12	11,331,548.67
交通费	5,664,039.35	10,881,810.01
中介费用	5,041,568.59	2,620,736.60
房租物业费	1,671,074.47	1,143,565.58
其他	248,790.64	61,827.03
合计	288,283,417.52	244,570,587.20

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,527,938.79	36,229,565.76
减：利息收入	5,693,271.00	7,342,452.47
减：汇兑收益	14,477,991.72	5,946,134.42
加：手续费支出	3,189,871.51	1,460,383.53
加：其他支出	17,263.43	63,815.53
合计	21,563,811.01	24,465,177.93

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	104,083,449.25	87,399,223.78
二、存货跌价损失	51,503,423.07	38,442,009.75
三、长期股权投资减值损失	8,575,986.32	
合计	164,162,858.64	125,841,233.53

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 41、公允价值变动收益

单位: 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,816,019.50	
合计	1,816,019.50	

### 42、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,493,274.46	4,666,259.17
处置长期股权投资产生的投资收益	72,562,719.16	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		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	
理财产品及金融衍生品收益	13,445,780.45	18,240,333.62
其他	-7,318.44	
合计	171,716,328.47	24,774,077.30

其他说明:

本期对神州数码融信云技术服务有限公司丧失控制权确认投资收益 165,771,140.92 元, 其中因处置长期股权投资确认投资收益 72,562,719.16 元, 对剩余股权重新按照公允价值重新计量产生投资收益 93,208,421.76 元。

### 43、其他收益

单位: 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还	5,415,825.54	6,674,404.87
面向新型智慧城市的软件互操作与集成平台	2,040,008.08	
果业大数据果业科技服务示范平台	1,661,086.44	
云计算中间件北京市工程实验室	1,535,878.84	
南京市 2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励	1,000,000.00	
以人为中心的信息惠民公共服务平台建设及产业化项目	888,067.55	891,839.51



## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

经济发展考核奖励	798,400.00	
面向智慧城市的云计算中心业务支撑平台研发及产业化	527,051.58	
第三批苏州市服务业创新型示范企业奖励款	200,000.00	
2017年双创人才第一批资助资金	200,000.00	
Deeplan 通信大数据平台研发与产业化	175,776.78	
电子信息产业发展基金资助项目	151,780.00	35,000.00
Deeplan 通信大数据平台研发与产业化	151,310.75	
以人为中心的智慧城市公共服务支撑技术与系统	88,608.01	1,286,573.44
长宁区财政局支持企业经济发展房租等补贴	74,000.00	120,000.00
2016年软件公共服务平台专项	26,892.21	898,580.56
恶性肿瘤大数据处理分析与应用研究		2,290,174.49
2016年度高淳区经济发展奖励款		946,000.00
海淀区财政局-金融云 SAAS 服务平台		523,417.31
发展资金补助		500,000.00
“互联网”+城市信用体系建设项目		321,755.57
广东省企业研发经费后补助专项补贴		295,500.00
其他	194,712.03	396,224.13
合计	15,129,397.81	15,179,469.88

### 44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,185.61	64,092.88	2,185.61
其他	202,268.27	934,652.61	202,268.27
合计	204,453.88	998,745.49	204,453.88

### 45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		50,000.00	
非流动资产毁损报废损失	960,666.25	725,665.32	960,666.25
其他	432,982.15	25,193.16	432,982.15

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	1,393,648.40	800,858.48	1,393,648.40
----	--------------	------------	--------------

### 46、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,000,720.51	18,593,414.54
递延所得税费用	-17,709,381.47	-22,220,637.71
合计	2,291,339.04	-3,627,223.17

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	250,235,062.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	62,558,765.52
子公司适用不同税率的影响	-40,367,421.03
调整以前期间所得税的影响	-894,842.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,434,049.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,185,934.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-37,253,277.73
所得税费用	2,291,339.04

### 47、其他综合收益

详见附注七、(32)其他综合收益。

### 48、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 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6月30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	8,400,392.23	4,443,800.00
利息收入	5,693,271.00	7,138,568.97
其他	9,326,186.28	7,406,831.94
合计	23,419,849.51	18,989,200.91

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	61,512,728.49	52,016,766.15
技术协作费	68,118,655.49	55,059,691.27
会议费	27,425,129.65	28,360,249.83
办公费	21,005,514.43	17,455,997.66
交通费及运输仓储费	14,835,033.45	20,950,084.91
租金及租赁维修费	12,354,273.91	12,793,586.98
保证金、押金	8,785,903.12	
投标保函费	7,105,515.11	6,075,961.31
中介费用	5,693,478.30	2,957,811.16
市场服务费	4,118,957.15	3,454,735.45
手续费支出	3,189,871.51	1,460,383.53
其他	49,512,015.68	24,193,244.34
合计	283,657,076.29	224,778,512.59

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的理财产品款项	5,998,303,019.00	5,738,434,387.00
合计	5,998,303,019.00	5,738,434,387.00

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的理财产品款项	5,553,303,019.00	5,794,338,882.00
合计	5,553,303,019.00	5,794,338,882.00

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保函保证金		5,015,571.49
合计		5,015,571.49

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	929,515.89	606,647.40
保函保证金		3,140,171.44
合计	929,515.89	3,746,818.84

## 49、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	247,943,723.01	109,819,190.36
加：资产减值准备	164,162,858.64	125,841,233.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,564,485.50	27,763,154.87
无形资产摊销	19,438,733.01	12,632,307.85
长期待摊费用摊销	5,002,157.67	4,109,258.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	958,480.64	661,572.44
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-1,816,019.50	
财务费用（收益以“—”号填列）	38,527,938.79	36,229,565.76
投资损失（收益以“—”号填列）	-171,716,328.47	-24,774,077.30
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-17,426,264.39	-21,574,414.17
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-283,117.08	-646,223.54

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

存货的减少(增加以“—”号填列)	205,576,549.40	-52,966,602.37
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-488,414,450.15	-1,045,847,735.81
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-882,285,994.82	-261,191,923.67
经营活动产生的现金流量净额	-847,767,247.75	-1,089,944,693.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	822,203,008.42	844,839,703.88
减: 现金的期初余额	1,776,372,815.17	1,742,931,594.71
现金及现金等价物净增加额	-954,169,806.75	-898,091,890.83

### (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	61,250,000.00
其中:	--
神州数码融信云技术服务有限公司	61,250,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	33,674,360.29
其中:	--
神州数码融信云技术服务有限公司	33,674,360.29
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	27,575,639.71

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	822,203,008.42	1,776,372,815.17
其中: 库存现金	9,421.89	6,421.89
可随时用于支付的银行存款	822,193,586.53	1,776,366,393.25
二、期末现金及现金等价物余额	822,203,008.42	1,776,372,815.17

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,946,705.00	保函保证金
合计	5,946,705.00	--

### 51、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金：			
其中：美元	2,034,516.51	6.62000	13,468,499.30
欧元	1,765.57	7.60000	13,418.33
港币	1,094,683.41	0.84439	924,339.72
应收账款：			
其中：美元	864,937.05	6.62000	5,725,883.25
港币	18,276.19	0.84439	15,432.23
预付账款			
其中：美元	1,074,482.95	6.62000	7,113,077.13
其他应收款：			
其中：港币	10,000.00	0.84439	8443.9
应付账款：			
其中：美元	1,546,353.05	6.62000	10,236,857.19
港币	2,366,077.60	0.84439	1,997,892.26
预收账款：			
其中：美元	23,716.62	6.62000	157,004.02
港币	246,011.01	0.84439	207,729.24
其他应付款：			
其中：港币	82,000.00	0.84439	69,239.98
短期借款			
其中：港币	150,000,000.00	0.84439	126,658,500.00
应付利息：			
其中：港币	152,110.18	0.84439	128,440.31

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 六、合并范围的变更

#### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

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%	股权转让	2018年05月04日	见注1	72,562,719.16	45.00%	4,291,578.24	97,500,000.00	93,208,421.76	参考股权转让协议	0.00

注1:

2018年2月，本公司之下属全资子公司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(下称“君信宜知”)签订《股权转让协议》，将其持有的神州数码融信云技术服务有限公司的35%股权转让给君信宜知，转让价格为8750万元。本公司2018年3月14日召开的2018年度第一次临时股东大会审议通过了《关于下属全资子公司转让部分股权的议案》；2018年4月24日，相关的工商变更手续已经完成；2018年5月4日本公司已累计经收到超过50%股权转让款；至此，股权转让完成，本公司持有神州数码融信云技术服务有限公司的股权比例降为45%，本公司不再对其拥有控制权，自2018年5月开始不再将其纳入公司的合并财务报表范围。

截至2018年7月9日，本公司之下属全资子公司神州数码融信软件有限公司已收到君信宜知100%股权转让款，共计8750万元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 2、其他原因的合并范围变动

本公司新设成立神州国信（北京）量子科技有限公司；

本公司之全资子公司神州数码系统集成服务有限公司收购中能国电（北京）新能源投资有限公司；

本公司之控股子公司杨凌农业云服务有限公司新设成立全资子公司神州远景（西安）科技发展有限公司；

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
神州数码系统集成服务有限公司	北京	北京	系统集成	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
北京中农信达信息技术有限公司	北京	北京	测绘服务软件销售	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
昆明中农信息技术有限公司	昆明	昆明	软件销售	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
上海神州数码信息技术服务有限公司	上海	上海	信息技术	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
江苏神州数码国信信息技术有限公司	苏州	苏州	信息技术	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
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%	非同一控制下企业合并
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	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
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	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
神州数码信息系统有限公司（注2）	北京	北京	信息系统	0.00%	46.00%	非同一控制下企业合并
神州数码信息系统（扬州）有限公司（注2）	扬州	扬州	信息系统	0.00%	46.00%	非同一控制下企业合并
DIGITAL CHINA SOFTWARE (BVI) LIMITED	BVI	BVI	投资控股	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
深圳神州数码信息技术服务有限公司	深圳	深圳	技术服务	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
DIGITAL CHINA ADVANCED SYSTEMS LIMITED	香港	香港	系统集成	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
DIGITAL CHINA FINANCIAL SERVICE HOLDING LIMITED	香港	香港	投资控股、技术服务	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并



## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

神州数码融信软件有限公司	北京	北京	软件开发	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
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	0.00%	40.81%	非同一控制下企业合并
南京华苏科技有限公司	南京	南京	网络优化服务	99.90%	0.00%	非同一控制下企业合并
南京华苏软件科技有限公司	南京	南京	技术开发	0.00%	99.90%	非同一控制下企业合并
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	0.00%	65.00%	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	0.00%	60.00%	设立
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	0.00%	60.00%	设立
杨凌农业云服务有限公司	北京	北京	软硬件开发	66.67%	0.00%	设立
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	0.00%	46.00%	设立
神州灵云(北京)科技有限公司 (注3)	北京	北京	技术开发	48.00%	0.00%	设立
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	0.00%	100.00%	其他
北京中智创展管理咨询有限公司	北京	北京	管理咨询	0.00%	100.00%	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	0.00%	66.67%	其他
香河旗硕智能科技有限公司(注 1)	河北	河北	技术服务	0.00%	40.81%	设立
神州国信(北京)量子科技有限 公司	北京	北京	设备销售、技术服务	69.10%		新设
中能国电(北京)新能源投资有 限公司	北京	北京	投资管理、资产管理		51.00%	收购
神州远景(西安)科技发展有限 公司	西安	西安	大数据、产品销售		66.67%	新设

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

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北京旗硕基业科技股份有限公司的子公司。

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%,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

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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%,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。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
鼎捷软件股份有限公司	上海	上海	软件研发、销售		17.65%	权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,004,033,597.63	1,050,686,636.39
非流动资产	973,174,550.61	927,994,871.31
资产合计	1,977,208,148.24	1,978,681,507.70
流动负债	714,585,813.96	738,288,955.95
非流动负债	3,657,269.50	3,619,667.32
负债合计	718,243,083.46	741,908,623.27
少数股东权益	15,287,746.91	14,933,573.29
归属于母公司股东权益	1,243,677,317.87	1,221,839,311.14
按持股比例计算的净资产份额	219,538,805.70	215,683,874.96
--商誉	146,086,014.65	146,086,014.65
--其他	-40,537.15	-40,537.15
对联营企业权益投资的账面价值	365,584,283.20	361,729,352.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	586,431,869.45	690,167,228.03
营业收入	612,279,874.87	574,014,947.54

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

净利润	37,134,542.84	32,981,159.40
其他综合收益	-2,392,643.19	3,108,084.05
综合收益总额	34,741,899.65	36,089,243.45
本年度收到的来自联营企业的股利	4,672,763.90	

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
投资账面价值合计	0.00	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	-3,078,860.59
--综合收益总额	-2,257,788.46	-3,078,860.59
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	137,882,660.17	11,729,037.37
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-11,449,941.91	1,868,339.44
--综合收益总额	-11,449,941.91	1,868,339.44

## 八、与金融工具相关的风险

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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等,各项金融工具的详细情况说明见附注七。本集团金融工具所产生的主要风险为汇率风险、利率风险和其他价格风险。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。

### 2、市场风险

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (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、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06月30日,除下表所述资产及负债的美元、港币、欧元余额(下表所述金额为外币金额)以外,本集团的资产及负债均为人民币余额。

单位:元

币种	期末余额		期初余额	
	资产	负债	资产	负债
美元	3,973,936.51	1,570,069.67	7,540,688.51	45,064,041.23
港币	1,122,959.60	152,846,198.79	2,405,409.67	154,275,463.04
欧元	1,765.57		1,765.57	

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

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年06月30日,本集团的带息债务主要为人民币计价的固定或浮动利率借款合同、港币计价的浮动利率借款合同,金额合计为104,164.41万人民币元(2017年12月31日金额为153,181.96万人民币元)。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。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款,本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率变动的公允价值风险。

### (3) 其他价格风险

本集团的其他价格风险产生于金融工具价格等的不利变动使本集团发生损失的风险。本集团持有的以公允价值计量的金融资产占整体资产的比例不重大,因此本集团认为面临的其他价格风险不重大,若预期交易性金融资产价格发生重大变化,将会考虑采取必要的行动。

### (4) 敏感性分析

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

### 1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

单位：万元

币种	汇率变动	本期金额		上年同期金额	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对利润的影响	对所有者权益的影响
美元	若人民币升值5%	883.32	883.32	954.30	954.30
港币		-0.40	278.61	-0.08	294.23
欧元		0	0		
合计		<b>882.92</b>	<b>1,161.93</b>	<b>954.22</b>	<b>1,248.53</b>
美元	若人民币贬值5%	-883.32	-883.32	-954.30	-954.30
港币		0.40	-278.61	0.08	-294.23
欧元		0	0		
合计		<b>-882.92</b>	<b>-1,161.93</b>	<b>-954.22</b>	<b>-1,248.53</b>

### 2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：万元

利率变动	本期金额		上年同期金额	
	对净利润	对所有者权益	对净利润	对所有者权益

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	的影响	的影响	的影响	的影响
若利率增加1%	-1,041.64	-1,041.64	-1,851.75	-1,851.75
若利率减少1%	1,041.64	1,041.64	1,851.75	1,851.75

## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.交易性金融资产	25,754,277.00			25,754,277.00
(2) 权益工具投资	25,754,277.00			25,754,277.00
持续以公允价值计量的资产总额	25,754,277.00			25,754,277.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以公允价值计量的交易性权益性金融工具投资,以公开的证券交易市场的交易价格作为期末计量依据。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
神州数码软件有限公司	北京	投资控股	20,000 万美元	40.43%	40.43%

本企业最终控制方是 DIGITAL CHINA HOLDINGS 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(1) 企业集团的构成。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、(1) 重要的合营企业或联营企业。

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	与本企业关系
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

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
DIGITAL CHINA HOLDINGS LTD	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
DIGITAL CHINA HOLDINGS LTD BERMUDA	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
INSTANT TECHNOLOGY SYPPPLY CHAIN	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
北京科捷物流有限公司	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	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
江苏智慧港城投资发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
上海科捷物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳科捷电商供应链有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
深圳科捷物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
神州数码(重庆)信息科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安科捷物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安神州数码实业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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
智慧神州(秦皇岛)信息技术有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
智慧神州南通信息科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
智慧徐州建设投资发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

Digital China (HK) Limited	其他
北京神州数码有限公司	其他
北京神州数码云计算有限公司	其他
北京神州数码云科信息技术有限公司	其他
北京首钢基金有限公司	其他
广州神州数码信息科技有限公司	其他
贵州神州数码云计算有限公司	其他
杭州神州数码有限公司	其他
南京红松信息技术有限公司	其他
上海神州数码有限公司	其他
上海云角信息技术有限公司	其他
神州数码(深圳)有限公司	其他
神州数码(中国)有限公司	其他
神州数码(中国)有限公司西安分公司	其他
神州数码医疗科技股份有限公司	其他
新疆金风科技股份有限公司	其他
云角(北京)信息技术有限公司	其他
吴冬华	其他
程艳云	其他

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
神州数码软件有限公司	购买商品	26,042.13	80,000,000.00	否	
北京神州数码科捷技术服务有限公司	购买商品	626,602.30		否	3,427,781.06
智慧神州(北京)科技有限公司	购买商品	642,452.82		否	2,740,566.04
江苏智慧港城投资发展有限公司	购买商品			否	713,207.55
西安科捷物流有限公司	购买商品			否	80,188.68
神州数码(中国)有限公司	购买商品	52,837,119.83	320,000,000.00	否	50,097,441.99
北京神州数码有限公司	购买商品	6,222,520.68		否	13,640,523.96



## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

上海神州数码有限公司	购买商品	2,931,857.27		否	118,353.28
上海云角信息技术有限公司	购买商品	1,075,252.08		否	
神州数码(深圳)有限公司	购买商品	784,545.31		否	854,700.86
杭州神州数码有限公司	购买商品	229,487.18		否	
北京神州数码云计算有限公司	购买商品			否	15,637.08
神州数码融信云技术服务有限公司	技术服务	794,905.67			
南京红松信息技术有限公司	技术服务	1,875,657.06			

出售商品/提供劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	软件开发	7,115,283.02	
神州数码融信云技术服务有限公司	软件开发、技术服务	4,521,639.57	
北京首钢基金有限公司	系统集成	2,121,059.83	
神州数码医疗科技股份有限公司	软件开发	1,000,000.00	
深圳科捷电商供应链有限公司	系统集成	981,993.63	
新疆金风科技股份有限公司	技术服务	113,992.94	
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

### (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴冬华、程艳云	5,000,000.00	2018年05月29日	2019年05月29日	否

关联担保情况说明

本公司及其子公司不存在对外担保情况。本公司及其子公司之间的担保情况、子公司与子公司之间的担保情况详见本报告第五节“十四、2、重大担保”。

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### (3) 关联商标使用情况

2013年10月28日，神州信息与神州数码（中国）有限公司签署了《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）有限公司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。

### (4) 其他关联交易

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额	
DIGITAL CHINA HOLDINGS LTD BERMUDA	行政办公费	78,448.75		
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited		104,007.67	29,146.72	
北京神州数码科捷技术服务有限公司		514,180.19	482,435.14	
北京神州数码云计算有限公司		7,148,942.50	6,194,385.91	
广州神州数码信息科技有限公司		537,702.77	41,588.28	
上海神州数码有限公司		2,565.90		
Digital China (HK) Limited		302,946.72	27,663.74	
神州数码（中国）有限公司西安分公司		185,981.06		
神州数码（重庆）信息科技有限公司		27,035.38	58,877.05	
神州数码软件有限公司		50,832.07	56,544.34	
西安神州数码实业有限公司		1,380,317.70	138,6317.7	
云角（北京）信息技术有限公司		11,080.08		
DIGITAL CHINA HOLDINGS LTD				199,586.36
智慧神州（北京）科技有限公司				26,712.00
贵州神州数码云计算有限公司				791,917.92
神州数码（中国）有限公司				171,567.12
<b>小计</b>			<b>10,344,040.80</b>	<b>9,466,742.28</b>
北京科捷物流有限公司		货运仓储	2,666,990.94	2,327,377.36
上海科捷物流有限公司			1,235,185.90	1,942,447.25
深圳科捷物流有限公司			1,135,947.35	394,653.42
<b>小计</b>	<b>5,038,124.19</b>		<b>4,664,478.03</b>	
<b>合计</b>		<b>15,382,164.99</b>	<b>14,131,220.31</b>	

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津国科量子科技有限公司	8,735,000.00		8,735,000.00	
应收账款	辽宁智慧山水城科技发展有限公司	7,220,000.00			
应收账款	北京神州数码有限公司	7,210,000.00		7,210,000.00	
应收账款	智慧徐州建设投资发展有限公司	3,975,000.00		3,975,000.00	
应收账款	神州数码融信云技术服务有限公司	2,177,463.92			
应收账款	神州数码医疗科技股份有限公司	1,060,000.00			
应收账款	江苏智慧港城投资发展有限公司	784,593.25		784,593.25	
应收账款	北京首钢基金有限公司	248,164.00			
应收账款	深圳科捷电商供应链有限公司	168,457.96			
应收账款	智慧神州南通信息科技有限公司	159,900.00		159,900.00	
预付账款	上海神州数码有限公司	2,705,699.64			
预付账款	神州数码(中国)有限公司	308,500.00		12,088,275.91	
预付账款	北京神州数码有限公司	378,334.00		1,221,870.00	
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		4,672,763.90	

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	神州数码(中国)有限公司	21,887,848.45	25,301,813.91
应付票据	上海神州数码有限公司	78,647.00	
应付票据	北京神州数码有限公司	3,744,052.65	14,729,485.00
应付票据	北京神州数码云计算有限公司		89,000.00
应付票据	神州数码(深圳)有限公司		73,000.00
应付账款	神州数码(中国)有限公司	4,871,563.68	691,653.61
应付账款	北京神州数码云计算有限公司	6,689,767.32	6,256,809.90
应付账款	北京神州数码云科信息技术有限公司	2,414,000.00	2,414,000.00

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

应付账款	上海神州数码有限公司	2,239,352.99	
应付账款	北京神州数码有限公司	2,043,305.89	6,681,444.31
应付账款	上海云角信息技术有限公司	1,139,767.20	
应付账款	上海科捷物流有限公司	936,499.82	312,379.38
应付账款	神州数码软件有限公司	897,470.34	847,787.00
应付账款	神州数码融信云技术服务有限公司	842,600.01	
应付账款	北京神州数码科捷技术服务有限公司	732,491.60	438,643.82
应付账款	神州数码(中国)有限公司西安分公司	106,137.91	
应付账款	智慧神州(北京)科技有限公司	34,050.00	
应付账款	DIGITAL CHINA HOLDINGS LTD	10,178.16	16,795.78
应付账款	INSTANT TECHNOLOGY SYPLY CHAIN	6,528.19	
应付账款	DIGITAL CHINA (HK) LIMITED	326.97	133,864.48
应付账款	南京红松信息技术有限公司	1,988,196.48	1,379,061.47
应付账款	贵州神州数码云计算有限公司		1,139,476.76
应付账款	广州神州数码信息科技有限公司		951,308.25
应付账款	Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited		8,100.55
应付账款	神州数码(重庆)信息科技有限公司		469.00
其他应付款	神州数码(中国)有限公司	200,000.00	200,000.00

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 于2018年06月30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	10,376,674.07
T+2年	4,685,657.07
T+3年	2,785,855.74
合计	17,848,186.87

(2) 于2018年06月30日(T)，本公司就可转债借款所需于下列期间承担款项如下：

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

期间	可转债借款
T+1年	13,600,000.00

根据本公司及一致行动人与神州灵云(北京)科技有限公司(以下简称“神州灵云”)创始股东于2016年8月签署的《神州数码信息服务股份有限公司及其一致行动人与神州灵云(北京)科技有限公司创始股东之出资及股东协议》:投资人(本公司及一致行动人)同意在满足本协议约定的前提条件下,按照本协议约定的条款和条件向神州灵云提供总计3,300万元(其中本公司提供2,640万元)人民币的可转债借款,该等可转债借款在满足特定条件下可转换为神州灵云的资本公积。提供第一期1600万元(其中本公司提供1,280万元)可转债的前提条件是:投资人在2017年6月30日前根据神州灵云的实际经营情况独立判断神州灵云2016年之运行(包括但不限于业绩承诺)符合预期、神州灵云无重大不利变化、无重大裁决诉讼等等,提供第二期1700万元(其中本公司提供1,360万元)可转债的前提条件是投资人在2018年6月30日前根据神州灵云的实际经营情况独立判断神州灵云2017年之运行(包括但不限于业绩承诺)符合预期、神州灵云无重大不利变化、无重大裁决诉讼等等。

2018年7月6日,本公司已支付上述可转债借款1360万元。

截至2018年6月30日,除上述事项外,本集团无需披露的其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### ①太极计算机股份有限公司诉神州数码融信软件有限公司“承揽合同纠纷”案

2017年11月14日,太极计算机股份有限公司向北京市海淀区人民法院提起诉讼,以神州数码融信软件有限公司部分承揽合同款项尚未支付为由,要求神州数码融信软件有限公司支付欠款4,626,503.13元,承担设备款违约金761,469.47元,承担施工款违约金160,485.62元,共计5,548,458.22元,并承担诉讼费。

2018年7月13日,神州数码融信软件有限公司与太极计算机股份有限公司达成调解协议,根据调解协议约定,神州数码融信软件有限公司需向太极计算机股份有限公司支付4,650,000.00元,除此之外,神州数码融信软件有限公司无其他需要承担的责任。

#### 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上地法庭(以下简称“上地法庭”)发起诉讼,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。

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

2018年6月27日,法院一审判决驳回大唐软件全部诉讼请求。2018年7月20日大唐软件已向北京市第一中级人民法院提交上诉状,二审已正式立案。

本集团作为上述诉讼事项的被告人,尽管目前未能决定该等诉讼或其他法律程序的结果,管理层相信,所产生的任何责任将不会对本集团的财务状况或经营业绩构成重大不利影响。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2018年8月28日,公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于预计2018年度公司新增担保额度的议案》。为提高工作效率,保证公司2018年度融资的顺利完成,根据公司生产经营及资金需求的实际情况,除公司2017年年度股东大会审议通过的担保额度外,公司董事会同意2018年度下属子公司新增担保额度不超过5亿元,具体如下:

- ① 下属子公司(含其下属公司,下同)为本公司提供担保不超过5亿元;
- ② 本次预计新增担保额度不包括前期已经公司股东大会批准但尚未使用的额度;
- ③ 本次预计新增担保额度的有效期自公司股东大会审议通过之日起至2018年年度股东大会召开之日止。

在超出上诉担保对象及额度范围之外的担保,公司将根据有关规定另行履行决议程序。

(2) 2018年8月28日,公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整并新增2018年度公司向银行申请综合授信额度的议案》。公司为满足公司生产经营及业务发展的资金需求,根据公司生产经营及资金需求的实际情况,公司董事会同意对公司第七届董事会第九次会议审议通过的中国工商银行北京市分行、光大银行的授信额度做如下调整:

① 公司向中国工商银行北京市分行申请不超过人民币1亿的综合授信额度,并同意公司之分公司神州数码信息服务股份有限公司北京分公司使用公司在中国工商银行股份有限公司北京市分行的1亿综合授信额度,授信额度有效期为自审批通过之日起一年。

② 公司向光大银行申请不超过人民币6亿元的综合授信额度,授信额度有效期为自审批通过之日起三年。

除上述调整外,董事会同意公司申请新增银行授信额度如下:

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

①公司向招商银行申请不超过人民币6亿元的综合授信额度，授信额度有效期为自审批通过之日起一年。

上述授信额度最终以各家银行实际审批的授信额度为准，具体融资金额将视公司运营资金的实际需求来确定，以银行与公司实际发生的融资金额为准。授信期限内，授信额度可循环使用。

### 十三、其他重要事项

#### 1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
神州数码融信云技术服务有限公司	27,210,388.89	22,846,626.98	4,363,762.00	172,854.90	4,190,907.10	3,352,725.68

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,962,206.06	100.00%	20,539,610.39	38.06%	33,422,595.67
合计	53,962,206.06	100.00%	20,539,610.39	38.06%	33,422,595.67

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,073,145.70	100.00%	21,859,362.75	29.51%	52,213,782.95
合计	74,073,145.70	100.00%	21,859,362.75	29.51%	52,213,782.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

类别	期末余额				
	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	53,730,583.71	99.57	20,539,610.39	38.23	33,190,973.32
与交易对象关系组合	231,622.35	0.43			231,622.35
<b>组合小计</b>	<b>53,962,206.06</b>	<b>100.00</b>	<b>20,539,610.39</b>	<b>38.06</b>	<b>33,422,595.67</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>53,962,206.06</b>	<b>100.00</b>	<b>20,539,610.39</b>	<b>38.06</b>	<b>33,422,595.67</b>

(续)

类别	期初余额				
	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
<b>组合小计</b>	<b>74,073,145.70</b>	<b>100.00</b>	<b>21,859,362.75</b>	<b>29.51</b>	<b>52,213,782.95</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>74,073,145.70</b>	<b>100.00</b>	<b>21,859,362.75</b>	<b>29.51</b>	<b>52,213,782.95</b>

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,319,752.36元；本期收回或转回坏账准备金额0.00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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### (3) 按欠款方归集的期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 41,360,329.97 元，占应收账款年末余额合计数的比例 76.65%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 14,680,371.65 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,023,906.00	100.00%			31,023,906.00	23,906.00	100.00%			23,906.00
合计	31,023,906.00	100.00%			31,023,906.00	23,906.00	100.00%			23,906.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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	23,906.00	0.08			0.08
按与交易对象关系组合	31,000,000.00	99.92			99.92

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

计提坏账准备的其他应收款					
<b>组合小计</b>	<b>31,023,906.00</b>	<b>100.00</b>			<b>100.00</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>31,023,906.00</b>	<b>100.00</b>			<b>100.00</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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					
<b>组合小计</b>	<b>23,906.00</b>	<b>100.00</b>			<b>23,906.00</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>23,906.00</b>	<b>100.00</b>			<b>23,906.00</b>

### (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	23,906.00	23,906.00
资金往来	31,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>31,023,906.00</b>	<b>23,906.00</b>

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
神州数码系统集成服务有限公司	资金往来	20,000,000.00	1年以内	64.47%	

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

北京中农信达信息技术有限公司	资金往来	11,000,000.00	1年以内	35.45%	
深圳科技工业园(集团)有限公司	押金	19,206.00	1-2年	0.06%	
深圳市科技工业园物业管理有限公司	押金	4,700.00	1-2年	0.02%	
合计	--	31,023,906.00	--		

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,787,462,660.58		2,787,462,660.58	2,787,462,660.58		2,787,462,660.58
对联营、合营企业投资	12,110,463.70	8,575,986.32	3,534,477.38	14,735,282.32		14,735,282.32
合计	2,799,573,124.28	8,575,986.32	2,790,997,137.96	2,802,197,942.90		2,802,197,942.90

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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		
北京中农信达信息技术有限公司	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		
南京华苏科技有限公司	1,198,787,570.67			1,198,787,570.67		
合计	2,787,462,660.58			2,787,462,660.58		

#### (2) 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

神州易泰信息服务(北京)有限公司	10,833,774.78			-2,257,788.46			8,575,986.32		0.00	8,575,986.32
小计	10,833,774.78			-2,257,788.46			8,575,986.32		0.00	8,575,986.32
二、联营企业										
天津国科量子科技有限公司	3,901,507.54			-367,030.16					3,534,477.38	
小计	3,901,507.54			-367,030.16					3,534,477.38	
合计	14,735,282.32			-2,624,818.62			8,575,986.32		3,534,477.38	8,575,986.32

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	479,676,089.49	449,484,195.36	98,345,695.79	90,644,456.72
合计	479,676,089.49	449,484,195.36	98,345,695.79	90,644,456.72

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,624,818.62	-3,078,860.59
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,867,484.51
理财产品收益	3,931,813.66	6,410,606.91
其他	-7,318.44	
合计	1,299,676.60	5,199,230.83

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-958,480.64	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密	9,710,980.04	

## 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6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
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	1,816,019.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-230,713.88	
处置长期股权投资收益	165,771,140.92	
减：所得税影响额	10,627,544.93	
少数股东权益影响额	1,081,261.66	
合计	164,400,139.35	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.00%	0.2600	0.2600
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.72%	0.0894	0.0894

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用