

神州数码集团股份有限公司
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	13-151

审计报告

XYZH/2019BJA10856

神州数码集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了神州数码集团股份有限公司（以下简称神州数码）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，公允反映了神州数码 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，我们独立于神州数码，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 8,604,664,663.56 元，占合并财务报表资产总额 33.11%。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的，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证明需要计提单项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，确定除计提单项坏账准备以外的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) 了解计提坏账准备的流程并评价其内部控制； (2) 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； (3) 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审批文件；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； (4) 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 所示，2018 年 12 月 31 日，存货账面价值为人民币 6,507,068,213.06 元，占合并财务报表资产总额 25.04%。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。

四、其他信息

神州数码管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括神州数码 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数码的持续经营能力，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数码、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神州数码的财务报告过程。

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，就可能导致对神州数码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数码不能持续经营。

(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) 就神州数码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：神州数码集团股份有限公司

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	1,618,156,211.49	1,674,071,123.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	397,002.56	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、3	9,808,599,645.57	8,370,246,168.01
其中：应收票据	六、3.1	1,203,934,982.01	931,617,440.61
应收账款	六、3.2	8,604,664,663.56	7,438,628,727.40
预付款项	六、4	1,732,054,977.57	1,818,633,182.78
其他应收款	六、5	219,791,926.88	228,007,686.95
其中：应收利息	六、5.1	21,884,774.39	15,370,933.11
应收股利			
存货	六、6	6,507,068,213.06	6,755,992,516.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、7	1,532,681.81	1,628,445.38
其他流动资产	六、8	413,690,918.38	218,521,247.01
流动资产合计		20,301,291,577.32	19,067,100,369.87
非流动资产：			
可供出售金融资产	六、9	85,545,074.50	101,872,109.05
持有至到期投资			
长期应收款	六、10	3,574,146.34	
长期股权投资	六、11	1,054,524,805.32	842,784,725.90
投资性房地产	六、12	177,623,847.23	178,862,488.08
固定资产	六、13	170,344,840.12	189,472,328.14
在建工程	六、14	314,493,973.34	51,946,662.31
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、15	2,546,113,647.63	2,565,307,035.72
开发支出			
商誉	六、16	931,286,825.05	931,286,825.05
长期待摊费用	六、17	14,868,225.61	18,167,885.39
递延所得税资产	六、18	284,548,528.97	214,008,062.20
其他非流动资产	六、19	101,236,458.63	112,381,896.14
非流动资产合计		5,684,160,372.74	5,206,090,017.98
资产总计		25,985,451,950.06	24,273,190,387.85

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：神州数码集团股份有限公司

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、20	8,806,297,361.62	8,045,914,097.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六、21	21,091,940.85	23,695,894.11
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、22	8,618,714,469.17	7,419,100,754.98
预收款项	六、23	1,136,098,409.12	1,008,925,229.00
应付职工薪酬	六、24	350,588,626.06	345,267,702.03
应交税费	六、25	295,979,343.05	380,454,596.30
其他应付款	六、26	619,533,656.42	2,047,415,091.31
其中：应付利息	六、26.1	29,646,939.68	24,320,542.71
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、27	461,111,943.16	311,207,535.78
其他流动负债	六、28	15,876,120.61	20,380,294.41
流动负债合计		20,325,291,870.06	19,602,361,195.77
非流动负债：			
长期借款	六、29	1,710,000,000.00	1,160,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、30	13,817,213.09	26,090,250.70
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、31	20,477,180.46	39,918,530.81
递延所得税负债	六、18	69,375,436.71	86,987,769.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,813,669,830.26	1,312,996,550.98
负 债 合 计		22,138,961,700.32	20,915,357,746.75
股东权益：			
股本	六、32	654,070,434.00	654,070,434.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、33	2,380,341,533.95	2,380,627,616.35
减：库存股			
其他综合收益	六、34	6,267,874.72	2,147,977.11
专项储备			
盈余公积	六、35	84,202,949.86	65,738,593.50
一般风险准备			
未分配利润	六、36	716,563,287.65	247,474,296.03
归属于母公司股东权益合计		3,841,446,080.18	3,350,058,916.99
少数股东权益		5,044,169.56	7,773,724.11
股东权益合计		3,846,490,249.74	3,357,832,641.10
负债和股东权益总计		25,985,451,950.06	24,273,190,387.85

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：神州数码集团股份有限公司

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		1,732,955.04	4,321,494.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项			
其他应收款	十七、1	57,652.48	6,208,395.45
其中：应收利息			
应收股利			
存货	十七、2	1,111,278,251.43	982,973,621.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,859,772.87	1,845,205.82
流动资产合计		1,122,928,631.82	995,348,716.65
非流动资产：			
可供出售金融资产		23,795,074.50	33,572,076.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,691,270,383.44	4,375,471,500.00
投资性房地产			
固定资产		605,001.88	686,382.08
在建工程		304,062,813.53	15,894,029.40
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	十七、4	2,486,199,638.07	2,495,778,830.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		98,890,909.09	107,800,000.00
非流动资产合计		8,604,823,820.51	7,029,202,818.31
资 产 总 计		9,727,752,452.33	8,024,551,534.96

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：神州数码集团股份有限公司

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		2,459,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		6,845,506.40	5,634,340.54
应交税费		456,172.69	165,683.09
其他应付款		401,215,220.82	1,825,133,998.05
其中：应付利息		91,566,183.27	1,984,097.22
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		350,000,000.00	300,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,217,516,899.91	2,130,934,021.68
非流动负债：			
长期借款		3,127,000,000.00	3,580,000,000.00
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		3,127,000,000.00	3,580,000,000.00
负 债 合 计		6,344,516,899.91	5,710,934,021.68
股东权益：			
股本		654,070,434.00	654,070,434.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,489,627,616.35	2,489,627,616.35
减：库存股			
其他综合收益		-10,844,655.07	-1,067,652.82
专项储备			
盈余公积		84,202,949.86	65,738,593.50
未分配利润		166,179,207.28	-894,751,477.75
股东权益合计		3,383,235,552.42	2,313,617,513.28
负债和股东权益总计		9,727,752,452.33	8,024,551,534.96

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：神州数码集团股份有限公司

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		81,858,054,493.23	62,215,950,458.56
其中：营业收入	六、37	81,858,054,493.23	62,215,950,458.56
二、营业总成本		81,324,595,275.36	61,583,705,719.33
其中：营业成本	六、37	78,561,585,904.99	59,290,822,747.85
税金及附加	六、38	81,953,570.68	90,175,311.14
销售费用	六、39	1,633,915,868.48	1,612,968,660.32
管理费用	六、40	259,433,119.44	279,227,717.59
研发费用	六、41	96,764,852.25	88,729,229.48
财务费用	六、42	674,283,209.44	243,584,256.74
其中：利息费用		508,751,268.58	450,480,333.41
利息收入		26,090,244.95	30,550,814.24
资产减值损失	六、43	16,658,750.08	-21,802,203.79
加：其他收益	六、44	45,044,709.71	46,580,429.15
投资收益（损失以“-”号填列）	六、45	59,165,681.72	-158,793,035.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		76,936,699.85	39,656,230.74
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、46	3,000,955.82	-29,023,035.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、47	694,540.29	-65,535.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		641,365,105.41	490,943,561.82
加：营业外收入	六、48	28,420,841.95	367,920,331.26
减：营业外支出	六、49	8,278,416.43	6,287,206.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		661,507,530.93	852,576,686.36
减：所得税费用	六、50	145,481,028.38	129,388,059.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		516,026,502.55	723,188,627.34
（一）按经营持续性分类		516,026,502.55	723,188,627.34
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		516,026,502.55	723,188,627.34
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		516,026,502.55	723,188,627.34
1. 归属于母公司所有者的净利润		512,408,008.06	722,924,713.03
2. 少数股东损益		3,618,494.49	263,914.31
六、其他综合收益的税后净额	六、51	4,119,897.61	-21,029,201.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,119,897.61	-21,029,201.63
（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		4,119,897.61	-21,029,201.63
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		310,351.41	309,860.55
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-9,777,002.25	-2,950,756.65
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		13,586,548.45	-18,388,305.53
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		520,146,400.16	702,159,425.71
归属于母公司股东的综合收益总额		516,527,905.67	701,895,511.40
归属于少数股东的综合收益总额		3,618,494.49	263,914.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.78	1.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.78	1.11

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：神州数码集团股份有限公司

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			
减：营业成本			
税金及附加		1,974,278.20	1,948,035.51
销售费用			
管理费用		24,636,370.55	68,449,844.44
研发费用			
财务费用		113,062,531.99	124,947,232.67
其中：利息费用		111,163,811.80	118,703,354.17
利息收入		707,685.74	478,013.99
资产减值损失			
加：其他收益		72,286.64	84,291.09
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,234,104,256.40	203,803,013.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,104,256.40	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,094,503,362.30	8,542,192.17
加：营业外收入		9,746,922.25	10,005,141.12
减：营业外支出		583.08	0.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,104,249,701.47	18,547,333.26
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,104,249,701.47	18,547,333.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,104,249,701.47	18,547,333.26
（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		-9,777,002.25	-2,950,756.65
（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		-9,777,002.25	-2,950,756.65
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		-9,777,002.25	-2,950,756.65
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		1,094,472,699.22	15,596,576.61

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：神州数码集团股份有限公司

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		91,461,552,741.92	69,376,823,417.14
收到的税费返还		10,987,400.41	8,970,653.84
收到其他与经营活动有关的现金	六、52	71,152,505.39	92,042,054.42
经营活动现金流入小计		91,543,692,647.72	69,477,836,125.40
购买商品、接受劳务支付的现金		88,136,002,573.55	66,972,573,565.03
支付给职工以及为职工支付的现金		953,843,346.10	901,392,185.09
支付的各项税费		800,969,725.80	612,375,548.81
支付其他与经营活动有关的现金	六、52	1,292,337,384.73	1,283,295,117.52
经营活动现金流出小计		91,183,153,030.18	69,769,636,416.45
经营活动产生的现金流量净额		360,539,617.54	-291,800,291.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		110,632,096.58	1,160,063,646.84
取得投资收益收到的现金		20,794,490.97	72,037,430.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,505,411.40	275,549.87
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			
投资活动现金流入小计		136,931,998.95	1,232,376,626.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,430,792,211.31	1,349,162,918.28
投资支付的现金		213,700,712.10	1,902,664,981.46
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	六、52	201,122.25	355,200,907.83
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,644,694,045.66	3,607,028,807.57
投资活动产生的现金流量净额		-1,507,762,046.71	-2,374,652,180.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,000,000.00
取得借款所收到的现金		17,040,458,676.91	14,045,813,054.59
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		17,040,458,676.91	14,050,813,054.59
偿还债务所支付的现金		15,653,265,713.43	10,532,221,945.44
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		703,729,511.06	439,438,756.60
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	六、52	21,358,777.95	8,795,890.08
筹资活动现金流出小计		16,378,354,002.44	10,980,456,592.12
筹资活动产生的现金流量净额		662,104,674.47	3,070,356,462.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,005,504.32	-6,074,153.01
五、现金及现金等价物净增加额	六、52	-492,123,259.02	397,829,837.72
加：期初现金及现金等价物余额		1,470,744,696.88	1,072,914,859.16
六、期末现金及现金等价物余额	六、52	978,621,437.86	1,470,744,696.88

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：神州数码集团股份有限公司

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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,526,592.19	4,070,486.64
经营活动现金流入小计		16,526,592.19	4,070,486.64
购买商品、接受劳务支付的现金		609,013,042.64	550,159,166.82
支付给职工以及为职工支付的现金		12,001,988.21	15,766,214.08
支付的各项税费		2,710,290.70	5,646,415.85
支付其他与经营活动有关的现金		16,077,608.18	26,088,248.78
经营活动现金流出小计		639,802,929.73	597,660,045.53
经营活动产生的现金流量净额		-623,276,337.54	-593,589,558.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			75,000,000.00
取得投资收益收到的现金		25,000,000.00	206,457,722.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,000,000.00	281,457,722.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,402,372,186.75	1,276,064,635.38
投资支付的现金		106,694,627.04	5,019,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			360,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,509,066,813.79	1,641,084,235.38
投资活动产生的现金流量净额		-1,484,066,813.79	-1,359,626,513.34
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		3,156,000,000.00	2,420,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,156,000,000.00	2,420,000,000.00
偿还债务支付的现金		850,000,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		201,245,398.96	119,107,451.39
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,051,245,398.96	469,107,451.39
筹资活动产生的现金流量净额		2,104,754,601.04	1,950,892,548.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10.98	-16.92
五、现金及现金等价物净增加额		-2,588,539.31	-2,323,540.54
加：期初现金及现金等价物余额		4,321,494.35	6,645,034.89
六、期末现金及现金等价物余额		1,732,955.04	4,321,494.35

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：神州数码集团股份有限公司

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	654,070,434.00				2,380,627,616.35		2,147,977.11		65,738,593.50		247,474,296.03	7,773,724.11	3,357,832,641.10
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	654,070,434.00				2,380,627,616.35		2,147,977.11		65,738,593.50		247,474,296.03	7,773,724.11	3,357,832,641.10
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					-286,082.40		4,119,897.61		18,464,356.36		469,088,991.62	-2,729,554.55	488,657,608.64
（一）综合收益总额							4,119,897.61				512,408,008.06	3,618,494.49	520,146,400.16
（二）股东投入和减少资本					-346,578.00							-6,348,049.04	-6,694,627.04
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					-346,578.00							-6,348,049.04	-6,694,627.04
（三）利润分配									18,464,356.36		-43,319,016.44		-24,854,660.08
1. 提取盈余公积									18,464,356.36		-18,464,356.36		
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配											-24,854,660.08		-24,854,660.08
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					60,495.60								60,495.60
四、本年年末余额	654,070,434.00				2,380,341,533.95		6,267,874.72		84,202,949.86		716,563,287.65	5,044,169.56	3,846,490,249.74

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：神州数码集团股份有限公司

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	654,070,434.00				2,380,627,616.35		23,177,178.74		65,738,593.50		-475,450,417.00	2,509,809.80	2,650,673,215.39
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	654,070,434.00				2,380,627,616.35		23,177,178.74		65,738,593.50		-475,450,417.00	2,509,809.80	2,650,673,215.39
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）							-21,029,201.63				722,924,713.03	5,263,914.31	707,159,425.71
（一）综合收益总额							-21,029,201.63				722,924,713.03	263,914.31	702,159,425.71
（二）股东投入和减少资本												5,000,000.00	5,000,000.00
1. 股东投入的普通股												5,000,000.00	5,000,000.00
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													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
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													
四、本年年末余额	654,070,434.00				2,380,627,616.35		2,147,977.11		65,738,593.50		247,474,296.03	7,773,724.11	3,357,832,641.10

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2018年度

编制单位：神州数码集团股份有限公司

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	654,070,434.00				2,489,627,616.35		-1,067,652.82		65,738,593.50	-894,751,477.75	2,313,617,513.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	654,070,434.00				2,489,627,616.35		-1,067,652.82		65,738,593.50	-894,751,477.75	2,313,617,513.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-9,777,002.25		18,464,356.36	1,060,930,685.03	1,069,618,039.14
（一）综合收益总额							-9,777,002.25			1,104,249,701.47	1,094,472,699.22
（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									18,464,356.36	-43,319,016.44	-24,854,660.08
1. 提取盈余公积									18,464,356.36	-18,464,356.36	
2. 对股东的分配										-24,854,660.08	-24,854,660.08
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											
四、本年年末余额	654,070,434.00				2,489,627,616.35		-10,844,655.07		84,202,949.86	166,179,207.28	3,383,235,552.42

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：神州数码集团股份有限公司

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	654,070,434.00				2,489,627,616.35		1,883,103.83		65,738,593.50	-913,298,811.01	2,298,020,936.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	654,070,434.00				2,489,627,616.35		1,883,103.83		65,738,593.50	-913,298,811.01	2,298,020,936.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-2,950,756.65			18,547,333.26	15,596,576.61
（一）综合收益总额							-2,950,756.65			18,547,333.26	15,596,576.61
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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											
四、本年年末余额	654,070,434.00				2,489,627,616.35		-1,067,652.82		65,738,593.50	-894,751,477.75	2,313,617,513.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

神州数码集团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

神州数码集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”）原名深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司，前身为深圳市华宝畜禽联合公司，1981 年 11 月 20 日经深圳市人民政府以市特府[1981]20 号文批准成立，并于 1983 年 1 月 31 日经中国牧工商联合总公司以（83）农牧（办）字第 02 号文批准更名为深圳华宝牧工商联合公司。1993 年 9 月 20 日经深圳市人民政府以深府办复[1993]855 号文批准，由中国牧工商总公司、深圳市宝安区投资管理公司、深圳经济特区食品贸易（集团）公司三家为发起人，通过改组以社会募集方式设立深圳市华宝（集团）股份有限公司。2001 年 2 月 27 日经深圳市工商行政管理局批准，公司名称变更为深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司。2016 年 3 月 30 日经深圳市工商行政管理局批准，公司名称变更为现名称神州数码集团股份有限公司。本公司已领取统一社会信用代码 9144030019218259X7 号企业法人营业执照，注册资本为人民币 654,070,434.00 元。

1. 股东所持公司的法人股发生的股权转让事宜

(1) 深圳市证券管理办公室于 1999 年 9 月 9 日以深证办复[1999]42 号文批准，以及经财政部于 1999 年 11 月 24 日以财管字[1999]362 号文批准，由深圳国际信托投资有限责任公司受让本公司原股东—中国牧工商（集团）总公司持有的本公司法人股份 77,886,656 股，并办妥股权过户手续。转让完成后，中国牧工商（集团）总公司不再持有本公司股权。

(2) 深圳市宝安区人民政府于 1999 年 9 月 9 日以深宝府函[1999]29 号文批准、深圳市国有资产管理办公室于 1999 年 9 月 3 日以[1999]65 号文批准，以及深圳市证券管理办公室于 1999 年 9 月 9 日以深证办复[1999]42 号文批准，以及经财政部于 1999 年 11 月 24 日以财管字[1999]362 号文批准由深圳国际信托投资有限责任公司受让本公司原第一大股东—深圳市宝安区投资管理公司持有的本公司国家股份 71,335,413 股。

2002 年 10 月 16 日，深圳市宝安区投资管理公司与深圳国际信托投资有限责任公司重新签定了《股权转让协议书》，根据审计后本公司 2001 年 12 月 31 日净资产，上述股权转让价格为 1.16 元/股，总价款为 82,749,079.08 元。该事项已获财政部财企[2003]64 号文批复、中国证监会证监公司字[2003]38 号文批复，并办妥股权过户手续。

(3) 深圳市宝安区人民政府于 2000 年 10 月 19 日以深宝函[2000]42 号文批准，由深圳泰丰电子有限公司受让本公司原股东—深圳市宝安区投资管理公司持有的公司国家股 24,891,152 股。

神州数码集团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)

2002 年 10 月 16 日，深圳市宝安区投资管理公司与深圳泰丰电子有限公司重新签订了《股权转让协议书》，根据审计后的本公司 2001 年 12 月 31 日净资产，上述股权转让价格为 1.16 元/股，总价款为 28,873,736.32 元。该事项已获财政部财企[2003]64 号文批复，并办妥股权过户手续。

此次股权转让后，深圳市宝安区投资管理公司尚持有本公司股份为 37,329,007 股。

(4) 深圳市投资管理公司于 2000 年 12 月 8 日以深投[2000]411 号批准，由深圳泰丰电子有限公司受让公司原股东—深圳市国际信托投资有限责任公司持有的本公司法人股 57,560,789 股，因需政府其他部门批准，故未办理股权过户手续。

(5) 国务院国有资产监督管理委员会于 2006 年 2 月 5 日以国资产权[2006]106 号批准，由中国希格玛有限公司受让公司原股东—深圳市国际信托投资有限责任公司持有的本公司国有股 91,661,280 股，并办妥股权过户手续。

(6) 由于深圳泰丰电子有限公司持有的本公司 24,891,152 股法人股被北京市第一中级人民法院于 2006 年 7 月 28 日公开拍卖。上海灵竹投资咨询有限公司、上海美佳商贸有限公司以联合竞拍方式各得 12,445,576 股，并于 2007 年办妥股权过户手续。

(7) 由于深圳泰丰电子有限公司持有的本公司 6,000,000 股法人股被广东省河源市中级人民法院公开拍卖。竞买人杨跃烽、郝琳、谢雯、张丽程以联合竞拍方式竞得。具体为：杨跃烽拥有 300 万股、郝琳拥有 100 万股、谢雯拥有 100 万股、张丽程拥有 100 万股，并于 2008 年办妥股权过户手续。

(8) 2009 年 9 月 15 日，深圳泰丰电子有限公司持有的公司 3050 万股股权被北京市第一中级人民法院公开拍卖，由重庆润江基础设施投资有限公司竞得，并已办妥股权过户手续。

(9) 2013 年 11 月 8 日，广东省高级人民法院以(2013)粤高法民二终第 41 号民事判决书确认华润深国投信托有限公司持有的公司 17,901,671 股股权为深圳泰丰电子有限公司所有。2015 年 9 月 21 日，深圳市中级人民法院裁定受理深圳泰丰电子有限公司破产清算。2016 年 3 月 11 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券过户登记确认书》，将华润深国投信托有限公司名下的公司 17,901,671 股过户至管理人开立的证券账户中，户名为“深圳泰丰电子有限公司破产企业财产处置专用账户”。2016 年 8 月，将股权分置改革后遗留的限售流通股 17,901,671 股依法办理解除限售，并于 8 月 30 日上市流通。

神州数码集团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. 股权分置改革情况

本公司于 2008 年 3 月 28 日召开股权分置改革相关股东会议，审议通过《深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司股权分置改革方案》。根据股权分置改革方案，公司申请增加注册资本人民币 46,834,131.00 元，以截止 2008 年 7 月 11 日的可流通股本 84,658,866 股为基数，用资本公积金向截止 2008 年 7 月 11 日在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东获得每 10 股转增 5.5321 股的股份，即 46,834,131 股，面值每股人民币 1 元；上述对价水平换算为非流通股股东送股方案，相当于流通股股东每 10 股获送 3.5 股，公司总股本增加至 357,973,531 股。转增完成后，公司的注册资本增加人民币 46,834,131.00 元，变更后的注册资本为人民币 357,973,531.00 元。

3. 公司重整事项中股东权益调整事项

2010 年，根据深圳市中级人民法院批准的重整计划，公司全体限售流通股股东，即中国希格玛有限公司、深圳市宝安区投资管理公司、重庆润江基础设施投资有限公司、深圳国际信托投资有限责任公司各无偿让渡所持有的限售流通股的 15%，合计让渡限售流通股 25,415,516 股；全体流通股股东各无偿让渡所持有的流通股的 10%，合计让渡流通股 18,849,303 股。以上共计让渡公司股票 44,264,819 股，占公司总股本的 12.37%。该等股票用于支付公司重整费用和共益债务、清偿普通债权、保全主要子公司经营性资产。2010 年度重整完后，本公司注册资本仍为人民币 357,973,531.00 元。

4. 公司重大资产重组事项

(1) 发行股份购买资产

2015 年 8 月 7 日，本公司与神州数码控股有限公司（以下简称“神州控股”）及其全资子公司神州数码有限公司（以下简称“神码有限”）签订股权转让协议，本公司通过向特定对象发行股份募集资金及自筹资金的方式受让重组后的神码有限的全资子公司神州数码（中国）有限公司（以下简称“神码中国”）、上海神州数码有限公司（以下简称“神码上海”）及广州神州数码信息科技有限公司（以下简称“神码广州信息”，神码中国、神码上海及神码广州信息合称为“神码公司”）的全部股权。

经本公司 2015 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]2952 号”文核准，本公司于 2016 年 2 月 16 日启动向郭为发行 154,777,803 股、向王晓岩发行 64,603,000 股、向王廷月发行 26,917,900 股、向钱学宁发行 13,459,000 股、向张明发行 6,729,500 股、向中信建投基金管理有限公司发行 29,609,700 股股份购买标的公司全部股权。本次实际增发人民币普通股 296,096,903 股，每股面值为人民币 1.00 元，增发价格为人民币 7.43 元/股，募集资金总额为人民币 2,199,999,989.29 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 2,179,799,989.29 元。

神州数码集团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)

本次非公开发行后，本公司注册资本变更为 654,070,434.00 元，郭为成为本公司实际控制人。

(2) 出售重大资产

2016 年 3 月 29 日，本公司与中国希格玛有限公司（以下简称“希格玛”）签订重大资产出售协议，本公司将持有的深圳市深信西部房地产有限公司 100%股权、深圳市泰丰科技有限公司 100%股权、深圳市华宝（集团）饲料有限公司 100%股权、深圳市深信泰丰投资发展有限公司 90%股权、深圳市龙岗区华宝经济发展有限公司 90%股权以 160,801 千元的对价转让给希格玛。上述公司已于 2016 年 4 月 18 日办妥工商变更登记，本公司已于 2016 年 4 月 25 日收到上述转让价款。

5. 其他基本情况

注册地址:深圳市南山区粤海街道科发路 8 号金融基地 1 栋 11 楼 E1。

本公司主要经营范围为：计算机硬件及配套零件的研究、开发；网络产品、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、计算机应用系统的安装和维修；自产产品的技术咨询、技术服务、技术转让（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；计算机硬件、软件及外围设施的代理销售；销售自产产品（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）。

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、神码中国、神码上海、神码广州信息等 44 家公司。与上年相比，本年因非同一控制下企业合并增加智慧神州（北京）投资管理有限公司（以下简称“智慧神州”），因设立新增深圳神州数码电商服务有限公司及 Digital China Technology (Malaysia) Sdn. Bhd。

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

神州数码集团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，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

截至 2018 年 12 月 31 日止，本集团流动负债合计金额超过流动资产合计金额 24,000,292.74 元。本公司管理层综合考虑集团的财务表现、营运资金、流动资金状况以及未来一年的现金流量预测，认为本集团在可预见的将来有足够的营运资金维持本集团之持续经营，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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、存货跌价准备的确认和计量、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、商誉减值测试、递延所得税资产和递延所得税负债确认、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 12 个月。

4. 记账本位币

本公司、本公司之子公司、合营企业及联营企业根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，在编制合并财务报表时折算为人民币。本公司编制本合并财务报表所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。合并成本为本公司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

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之

神州数码集团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)

前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本集团无共同经营情况。

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。

(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；股东权益类项目除“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、确认依据和计量方法

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、贷款和应收款项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。

贷款和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。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

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，以及被投资单位已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。

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收取金融资产现金流量的权利届满；②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

① 以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本公司，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风

险特征的金融资产，将其从相关组合中分离出来，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

② 可供出售金融资产

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

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

对于可供出售债务工具投资，其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过，转出的累计损失，为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

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

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且

神州数码集团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)

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

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

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除（如适用）按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

(6) 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同对汇率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

本集团衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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。

神州数码集团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)

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。

(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	对于一个项目或一个客户，期末余额人民币 1,000 万元及以上的应收款项为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，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	本公司应收款项以合同付款期限为信用账期。对于一个项目或一个客户，将超信用账期天数 60 天以上的应收款项原值进行汇总，如果汇总金额在人民币 500 万元以上的，对此所有的应收款项全额计提坏账准备，但如果取得客户回款证明或确认，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	与关联方往来款，不计提坏账准备
款项性质组合	投标和保函保证金、房租押金等不计提坏账准备

1) 账期组合 II 的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)
信用期内及超信用期 1-30 天	0
超信用期 31 天-60 天	10
超信用期 61 天-90 天	20
超信用期 91 天-120 天	30
超信用期 121 天-150 天	40
超信用期 151 天-180 天	70
超信用期 181 天以上	100

神州数码集团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) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提:

与交易对象关系组合	与关联方往来款，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	对于一个项目或一个客户，期末余额低于人民币 1,000 万元，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，确认减值损失，计提坏账准备

12. 存货

本集团存货主要包括库存商品、在途商品、开发成本等。开发成本是指已建成、待出售的物业；或未建成、以出售为目的的物业；或所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地。开发成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入开发成本。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，管理层根据存货最新的销售发票金额和当期市场情况估计所得。计提存货跌价准备时，按存货类别计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

神州数码集团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)

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。初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在购买日转入当期投资收益。

除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》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。

神州数码集团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)

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按相应的比例转入当期损益。

14. 投资性房地产

本集团投资性房地产为房屋建筑物。

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。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及土地使用权	20-50 年	0-10	1.80-5.00

15. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 5,000 元的有形资产。

神州数码集团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)

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。本集团固定资产包括房屋及土地使用权、办公设备、运输设备等。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款，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。

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。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及土地使用权	20-50 年	0-10	1.80-5.00
2	办公设备	3-10 年	0-10	9.00-33.33
3	运输设备	5-10 年	0-10	9.00-20.00

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。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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

在建工程包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

神州数码集团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. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

18. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件技术、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商标、软件著作权、专利、域名及非专利技术等，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商标、软件著作权、专利、域名等无形资产，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；软件技术、商标使用权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。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、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，当存在减值迹象时，本集团将估计其可收回金额，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。

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

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费及办公设备。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利及辞退福利。

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

神州数码集团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。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

23. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

24. 股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本集团参加神州控股的股份支付计划。神州控股的股份支付为以权益结算的股份支付，是指神州控股为获取本集团某些员工服务以其股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

神州数码集团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)

神州控股实施两个购股权计划，以对神州控股业务成功作出贡献之合资格参与者提供激励与奖励。神州控股雇员（包括董事）以股份支付的方式收取报酬，据此，雇员提供服务作为收取权益工具之代价。进一步详情参见本附注十二、股份支付。

神州控股授予本集团的以权益结算的股份期权于授予日的公允价值，由外聘估值师采用二项式模型确定，已授予受限制股份的公允价值根据神州控股股份于各授出日期的市价计算，参见附注十二、股份支付。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及神州控股对本集团最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、利息收入、股利收入及物业出租收入等，收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认：

(1) 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收

神州数码集团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)

取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

(2) 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(4) 股利收入

股利收入在确定股东收款权利时确认。

(5) 物业出租收入

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。

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，本集团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

神州数码集团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)

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平均分配计入损益。

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可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

28. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁和融资租赁。

本集团作为经营租赁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。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

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。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

神州数码集团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)

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售价、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不同类别的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) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内,应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额,结合纳税筹划策略,以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(4) 所得税

本集团因分布在多个区域而需分别在其所在地缴纳企业所得税。若有关事项的最终税务结果有别于已确认金额时,这些差额将对当期的所得税造成影响。

(5) 衍生金融工具的公允价值

当资产负债表中的衍生金融工具的公允价值无法从活跃市场获得时,公允价值采用估值技术确定。估值模型使用的参数根据市场中可观察的输入值,结合一定的判断得到。判断包括对流动性风险、信用风险及波动性的考虑。对参数的不同假设可能会影响衍生金融工具公允价值的金额。

(6) 商誉减值准备的会计估计

本集团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,本集团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,本集团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,本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

神州数码集团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)

32. 重要会计政策和会计估计变更

(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	931,617,440.61	应收票据及应收账款	8,370,246,168.01
	应收账款	7,438,628,727.40		
	应收利息	15,370,933.11	其他应收款	228,007,686.95
	其他应收款	212,636,753.84		
	应付票据	2,239,637,904.20	应付票据及应付账款	7,419,100,754.98
	应付账款	5,179,462,850.78		
	应付利息	24,320,542.71	其他应付款	2,047,415,091.31
	其他应付款	2,023,094,548.60		
	管理费用	367,663,898.79	管理费用	279,227,717.59
			研发费用	88,729,229.48
	其他收益	46,287,380.87	其他收益	46,580,429.15

神州数码集团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)

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	应付利息	1,984,097.22		
	其他应付款	1,823,149,900.83	其他应付款	1,825,133,998.05

神州数码集团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说明外,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(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%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
企业所得税（注 2）	应纳税所得额	12%、15%、16.5%、17%、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：神州数码澳门离岸商业服务有限公司（Digital China Macao Commercial Offshore Limited，以下简称“神码澳门”）由于满足中国澳门离岸业务法令规定的获许可在澳门地区营运的离岸机构规定，豁免从事离岸业务时获得收益的所得补充税。

神州数码澳门有限公司（Digital China Macau Company Limited，以下简称“神州数码澳门”）为澳门居民企业，其所得税适用澳门税务法例，所得补充税税率 12%。

神州数码科技发展有限公司（Digital China Technology Limited，以下简称“神码科技发展”）、神州数码网络（香港）有限公司（Digital China Networks (HK) Limited，以下简称“神码网络香港”）由于满足中国香港离岸业务法令规定的获许可在香港地区营运的离岸机构规定，豁免从事离岸业务时获得收益的利得税。

神州数码（香港）有限公司（Digital China (HK) Limited，以下简称“神码香港”）、神州数码数据服务（香港）有限公司（Digital China Data Services (HK) Limited，以下简称“神码数据服务”）、神州数码科技服务有限公司（Digital China Technology Services Limited，以下简称“神州数码科技服务”）、系统信息科技（香港）有限公司（Systems Information Technology (HK) Limited，以下简称“系统信息

神州数码集团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)

香港”）、上海云角信息技术（香港）有限公司为香港居民企业，其所得税适用香港税法例，按应纳税所得额的 16.5%缴纳香港利得税。

上海云角信息技术（美国）有限公司为注册于美国的公司，按应纳税所得额的 15%缴纳企业所得税。

Digital China Technology International (Sin) PTE LTD 为注册于新加坡的公司，按应纳税所得额的 17%缴纳企业所得税。

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
北京神州数码云科信息技术有限公司（以下简称“神码云科”）	15%
上海云角信息技术有限公司（以下简称“上海云角”）	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）增值税

本公司之子公司神码中国、神码云科、上海云角，根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税退税政策的通知》（财税[2011]100 号，以下简称《通知》），因神码中国、神码云科、上海云角软件产品符合《通知》规定，于报告期享受增值税即征即退的政策。

本公司之子公司神码中国、北京神州数码有限公司（以下简称“北京神州”），根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号），技术转让、技术开发收入免征增值税。

（2）企业所得税

本公司之子公司神码云科于 2008 年申报通过高新技术企业资格认定，并于 2011 年、2014 年和 2017 年资格复审合格。因此，神码云科作为国家需要重点扶持的高新技术企业在 2018 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司之子公司上海云角于 2016 年 11 月 24 日申报通过高新技术企业资格认定，于 2017 年 2 月 21 日进行所得税优惠事项备案，上海市闵行区国家税务局第一税务所于 2017 年 3 月 27 日通过。因此，上海云角 2018 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

神州数码集团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
现金	45,922.24	47,018.49
银行存款（注 1）	1,142,986,882.96	1,302,917,477.19
其他货币资金（注 2）	475,123,406.29	371,106,627.85
合计	1,618,156,211.49	1,674,071,123.53
其中：存放在境外的款项总额	110,774,897.20	58,219,694.06

注 1：年末银行存款余额中包括因未决诉讼被冻结的资金 4,535,509.32 元；因票据贴现受限制的定期存款 170,000,000.00 元。

注 2：年末其他货币资金余额中包括受限金额 473,999,264.31 元，其中，保函保证金 245,990,843.49 元，信用证保证金 178,424,902.44 元，银行承兑汇票保证金 49,583,518.38 元；包括非受限金额 1,124,141.98 元，系本公司之子公司北京神州数码云计算有限公司（以下简称“北京云计算”）购买的本金可随时支取的金鹰货币理财产品 1,000,000.00 元，预期收益率 3.17%，上述理财产品为保本理财产品；支付宝余额 105,500.90 元；Paypal 余额 18,641.08 元。

注 3：现金流量表中的现金及现金等价物，不包括上述受限资金。年末其他流动资产-理财产品 9,000,000.00 元因随时可赎回且价值变动风险很小，作为现金及现金等价物。

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	397,002.56	
其中：衍生金融资产	397,002.56	

神州数码集团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. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	1,203,934,982.01	931,617,440.61
应收账款	8,604,664,663.56	7,438,628,727.40
合计	9,808,599,645.57	8,370,246,168.01

3.1 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	303,074,695.22	794,109,646.98
商业承兑汇票	900,860,286.79	137,507,793.63
合计	1,203,934,982.01	931,617,440.61

(2) 年末本集团无已质押的应收票据。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	1,175,656,875.61	

本集团认为背书或不附追索权贴现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或不附追索权贴现时即终止确认应收票据。

神州数码集团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)

3.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款					
按信用风险特征 组合计提坏账准 备的应收账款	9,008,730,751.26	100.00	404,066,087.70	4.49	8,604,664,663.56
单项金额不重大 但单项计提坏账 准备的应收账款					
合计	9,008,730,751.26	100.00	404,066,087.70	4.49	8,604,664,663.56

神州数码集团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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,864,438,099.38	100.00	425,809,371.98	5.41	7,438,628,727.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	7,864,438,099.38	100.00	425,809,371.98	5.41	7,438,628,727.40

1) 组合中，按账期组合 I 计提坏账准备的应收账款

客户名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
中民新能平定光伏发电有限公司	14,425,050.00	14,425,050.00	100
山西合力新创科技有限公司	12,875,481.00	12,875,481.00	100
深圳前海益高科技技术有限公司	8,975,000.00	8,975,000.00	100
江西电广科技有限公司	7,052,429.00	7,052,429.00	100
合计	43,327,960.00	43,327,960.00	—

神州数码集团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) 组合中，按账期组合 II 计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未超期	7,906,435,218.80		
超期 1-30 天	448,893,516.04		
超期 31-60 天	137,774,549.45	13,777,454.94	10
超期 61-90 天	52,315,175.78	10,463,035.16	20
超期 91-120 天	42,791,159.83	12,837,347.95	30
超期 121-150 天	25,380,704.05	10,152,281.62	40
超期 151-180 天	16,135,574.70	11,294,902.29	70
超期 181 天及以上	302,213,105.74	302,213,105.74	100
合计	8,931,939,004.39	360,738,127.70	—

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
与交易对象关系组合	33,463,786.87		

(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年度冲回坏账准备 7,933,969.81 元，汇兑影响增加坏账准备 161,027.12 元，核销坏账准备 13,970,341.59 元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,970,341.59

神州数码集团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)

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
一丁集团股份有限公司	货款	2,927,040.00	诉讼案件胜诉，但客户无可执行财产，应收账款形成实际损失	核销申请由本公司事业部提出，经本公司风险管理部、财务部审批后进行账务处理并进行备案登记。	否
北京英图光彩置业有限责任公司	货款	2,120,085.60	诉讼案件胜诉，但客户无可执行财产，应收账款形成实际损失	核销申请由本公司事业部提出，经本公司风险管理部、财务部审批后进行账务处理并进行备案登记	否
厦门诚股信息科技有限公司	货款	1,495,563.75	诉讼案件胜诉，但客户无可执行财产，应收账款形成实际损失	核销申请由本公司事业部提出，经本公司风险管理部、财务部审批后进行账务处理并进行备案登记	否
北京神州数码索贝科技有限公司	货款	1,475,700.88	客户无能力偿还，应收账款形成实际坏账损失	核销申请由本公司事业部提出，经本公司风险管理部、财务部审批后进行账务处理并进行备案登记	是
上海中臣信息产业有限公司	货款	1,063,992.25	诉讼案件胜诉，但客户无可执行财产，应收账款形成实际损失	核销申请由本公司事业部提出，经本公司风险管理部、财务部审批后进行账务处理并进行备案登记	否
合计		9,082,382.48			

神州数码集团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) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
客户一	1,690,959,500.65	1 年以内 1,690,709,500.65 元；2-3 年 200,000.00 元；4-5 年 50,000.00 元	18.77	268,504.40
客户二	102,882,805.46	1 年以内 102,882,805.46 元	1.14	620,641.00
客户三	87,417,813.69	1 年以内 67,234,991.70 元；1-2 年 17,288,813.04 元；2-3 年 2,894,008.95 元	0.97	7,019,038.60
客户四	79,501,743.00	1 年以内 79,501,743.00 元	0.88	
客户五	78,104,203.00	1 年以内 78,104,203.00 元	0.87	
合计	2,038,866,065.80		22.63	7,908,184.00

(5) 截至 2018 年 12 月 31 日，本集团因招商银行股份有限公司深圳分行提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为 400,000,000.00 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团因招商银行股份有限公司北京分行提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为 366,000,000.00 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团因上海邦汇商业保理有限公司提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为 627,899,928.00 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团因苏宁商业保险有限公司提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为 1,269,043.86 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团因汇丰银行（中国）有限公司提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为 400,000,000.00 元。

上述保理共发生保理费用 31,237,721.91 元。

神州数码集团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说明外,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	1,732,028,830.68	100.00	1,814,142,692.33	99.75
1—2 年	26,146.89		4,334,073.10	0.24
2—3 年			50,804.33	
3 年以上			105,613.02	0.01
合计	1,732,054,977.57	100.00	1,818,633,182.78	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
供应商一	638,259,759.92	1 年以内	36.85
供应商二	215,558,096.94	1 年以内	12.45
供应商三	122,544,366.86	1 年以内	7.08
供应商四	84,705,954.42	1 年以内	4.89
供应商五	77,518,896.00	1 年以内	4.48
合计	1,138,587,074.14		65.75

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	21,884,774.39	15,370,933.11
其他应收款	197,907,152.49	212,636,753.84
合计	219,791,926.88	228,007,686.95

5.1 应收利息

项目	年末余额	年初余额
资金使用费	21,884,774.39	15,370,933.11

神州数码集团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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	197,907,152.49	92.93			197,907,152.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,062,076.78	7.07	15,062,076.78	100.00	
合计	212,969,229.27	100.00	15,062,076.78	7.07	197,907,152.49

(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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	215,682,233.83	96.31	3,045,479.99	1.41	212,636,753.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,252,215.68	3.69	8,252,215.68	100.00	
合计	223,934,449.51	100.00	11,297,695.67	5.05	212,636,753.84

神州数码集团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) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
款项性质组合	65,798,798.95		
与交易对象关系组合	132,108,353.54		
合计	197,907,152.49		—

2) 年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
广州天酷数码科技有限公司(注 1)	8,252,215.68	8,252,215.68	100.00
CACHEIO, LLC (注 2)	6,809,861.10	6,809,861.10	100.00
合计	15,062,076.78	15,062,076.78	—

注 1: 本公司之子公司北京神州针对其对广州天酷数码科技有限公司的其他应收款向北京市海淀区人民法院提起诉讼，要求广州天酷数码科技有限公司返还货款 9,885,084.07 元，北京市海淀区人民法院一审作出 (2016)京 0108 民初 3654、3656 号《北京市海淀区人民法院民事判决书》支持北京神州诉讼主张，北京市海淀区人民法院将广州天酷数码科技有限公司名下一处房产进行司法拍卖，目前该房产尚未进行处置，本集团将预计无法收回的其他应收款计提坏账准备 8,252,215.68 元。

注 2: 2017 年 6 月，本公司之子公司神码香港与 CACHEIO, LLC 签订可转债买卖协议，协议规定一年期限后可转换为股权，转股价格按照上一轮融资价格的 70%或者 900 万美元除以转股前的总股数中的较低者。转股后，神码香港拥有 10%的股权。截至 2018 年 8 月，投资期限已满一年，但由于 CACHEIO, LLC 经营情况不佳未予偿还债务，神码香港将该投资作为债权转入其他应收款，并全额计提坏账准备。

(2) 本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 4,084,381.11 元，核销坏账准备 320,000.00 元。

神州数码集团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
代关联方垫付购买土地款（注 1）	104,464,643.42	136,750,000.00
保证金及押金	59,239,062.59	55,655,146.33
关联方往来款	27,643,710.12	10,208,125.00
应收广州天酷数码科技有限公司欠款	8,252,215.68	8,252,215.68
应收 CACHE10, LLC 投资款	6,809,861.10	
应收企业奖励款		6,000,000.00
应收股权转让款		1,608,000.00
其他	6,559,736.36	5,460,962.50
合计	212,969,229.27	223,934,449.51

注 1：2015 年 10 月 25 日，本公司之子公司神码中国与神州数码软件有限公司签订《联合竞买协议书》，协议约定双方组成联合体共同参与北京市土地整理储备中心于 2015 年 9 月 24 日至 2015 年 10 月 28 日期间举行的北京市海淀区“海淀北部地区整体开发”HD-0303-0031 地块 B2 商务用地国有建设用地使用权的挂牌出让，双方出资额各 50%。同时约定，若联合体成功竞得上述土地使用权，联合体各成员承诺将在海淀区注册成立一家新项目公司，由新项目公司全面负责该地块的开发建设，联合体各方在新公司中按各自的出资比例承担相应的权利和义务。2016 年 1 月 27 日，北京神州数码置业发展有限公司成立。

2015 年 11 月 17 日，神码中国与神州数码软件有限公司组成的联合体与北京市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，出让宗地面积为 17,629.735 平方米。土地的出让价款（包括政府土地收益、土地开发建设补偿款）为 64,200 万元。其中神码中国支付了 32,100 万元。

2016 年 2 月，神码中国、神州数码软件有限公司与北京万科企业有限公司签订了《北京市“海淀北部地区整体开发”HD-0303-0031 地块股权合作协议》，共同对 0031 地块项目进行开发。北京神州数码置业发展有限公司作为项目公司，股权比例变更为神码中国、神州数码软件有限公司各持股 25%，北京万科企业有限公司持股 50%。北京万科企业有限公司按其权益比例提供股东借款人民币 3.21 亿元给北京神州数码置业发展有限公司，北京神州数码置业发展有限公司分别向神码中国和神州数码软件有限公司支付人民币 16,050 万元用于偿还二者前期提供的股东借款，并按照年息 7%支付利息。

2016 年 5 月 11 日，针对上述未偿还的欠款 16,050 万元，神码中国与北京神州数码置业发展有限公司签订借款协议，约定将上述 16,050 万元视为借款，并按照 4.35%支付利息。

神州数码集团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)

2016 年 10 月，北京神州数码置业发展有限公司向神码中国偿还了 2,375 万元借款；2018 年 7 月，北京神州数码置业发展有限公司向神码中国偿还了 3,229 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，尚余 10,446 万元借款未偿还。

(4) 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
北京神州数码置业发展有限公司	代关联方垫付购买土地款及借款	131,714,643.42	3 年以内	61.85	
北京市海淀区人民法院	保全保证金	15,171,709.72	5 年以内	7.12	
中华人民共和国首都机场海关	履约保证金	8,356,628.77	1 年以内	3.92	
广州天酷数码科技有限公司	应收欠款	8,252,215.68	1 年以内	3.87	8,252,215.68
CACHEIO, LLC	应收投资款	6,809,861.10	1 年以内	3.20	6,809,861.10
合计	—	170,305,058.69		79.96	15,062,076.78

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
库存商品	5,577,543,695.79	307,069,759.56	5,270,473,936.23
在途商品	125,316,025.40		125,316,025.40
开发成本(注)	1,111,278,251.43		1,111,278,251.43
合计	6,814,137,972.62	307,069,759.56	6,507,068,213.06

神州数码集团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
库存商品	5,887,162,309.18	298,249,225.30	5,588,913,083.88
在途商品	184,105,811.30		184,105,811.30
开发成本(注)	982,973,621.03		982,973,621.03
合计	7,054,241,741.51	298,249,225.30	6,755,992,516.21

注:2017 年 6 月 27 日,本公司参加深圳市南山区深圳湾超级总部基地挂牌竞买事宜,竞得宗地编号为 T207-0052 的土地使用权。2017 年 7 月 17 日,本公司与深圳市规划和国土资源委员会南山管理局签署了《深圳市土地使用权出让合同书》,合同约定:土地用途为商业服务业用地,本宗项目建成后部分可按规定销售,本公司将可用于销售部分占用土地成本计入开发成本。该项目已于 2017 年 11 月 23 日开工,尚在建设中。

神州数码(深圳)有限公司(以下简称“神码深圳”)向平安银行股份有限公司深圳分行借款,由本公司提供最高额抵押担保,本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订了合同编号为平银(电子)综字第 A004201809060002(额抵 002)号的最高额抵押担保合同,本公司以深圳市南山区深圳湾超级总部基地土地使用权作为抵押物进行抵押担保,其中存货-开发成本-土地使用权年末账面价值为 1,021,543,090.91 元,无形资产-土地使用权年末账面价值为 2,486,199,638.07 元。

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
		计提	汇兑差异	转回或转销	
库存商品	298,249,225.30	191,345,266.82	359,846.00	182,884,578.56	307,069,759.56

7. 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣税金	1,532,681.81	1,628,445.38

神州数码集团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. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
待抵扣增值税进项税额	398,678,648.39	169,870,308.17	待抵扣税金
理财产品(注)	9,000,000.00	41,500,000.00	理财产品
待摊费用-房租	1,961,407.12	5,708,554.12	房租摊销
其他	4,050,862.87	1,442,384.72	其他类别费用摊销
合计	413,690,918.38	218,521,247.01	—

注:年末理财产品系本公司之子公司上海云角向上海浦东发展银行购买的天添利微计划理财产品 3,000,000.00 元,预期收益率 3.05%;上海云角向上海浦东发展银行购买的天添利 1 号理财产品 6,000,000.00 元,预期收益率为 3.00%。

9. 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		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	105,795,074.50	20,250,000.00	85,545,074.50
按公允价值计量的	23,795,074.50		23,795,074.50
按成本计量的	82,000,000.00	20,250,000.00	61,750,000.00
合计	105,795,074.50	20,250,000.00	85,545,074.50

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	6,550,032.30		6,550,032.30
可供出售权益工具	143,510,587.05	48,188,510.30	95,322,076.75
按公允价值计量的	33,572,076.75		33,572,076.75
按成本计量的	109,938,510.30	48,188,510.30	61,750,000.00
合计	150,060,619.35	48,188,510.30	101,872,109.05

神州数码集团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) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具
权益工具的成本	34,639,729.57
公允价值	23,795,074.50
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-10,844,655.07
已计提减值金额	

神州数码集团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) 按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
嘉和美康（北京）科技股份有限公司	61,750,000.00			61,750,000.00					10.50	
深圳市天极光电实业股份有限公司	20,250,000.00			20,250,000.00	20,250,000.00			20,250,000.00	4.40	
深圳市中委农业投资有限公司(注 1)	27,938,510.30		27,938,510.30		27,938,510.30		27,938,510.30			
成都神州数码索贝科技有限公司(注 2)		2,958,000.00	2,958,000.00			2,958,000.00	2,958,000.00			
CACHEIO, LLC (注 3)	6,550,032.30		6,550,032.30						不适用	
合计	116,488,542.60	2,958,000.00	37,446,542.60	82,000,000.00	48,188,510.30	2,958,000.00	30,896,510.30	20,250,000.00	—	

神州数码集团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：深圳市中委农业投资有限公司已被列入经营异常名录和严重违法失信企业名单，本公司预计此笔投资已形成实际损失，将该可供出售金融资产进行核销。

注 2：本公司之子公司北京神州通过增资及股权购买持有对成都神州数码索贝科技有限公司(以下简称“成都索贝”)13.095%股权，后将该股权 1 元转让给成都神贝科技有限公司。

注 3：详见附注六、5.2、注 2。

(4) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
年初已计提减值金额	48,188,510.30
本年计提	2,958,000.00
其中：从其他综合收益转入	
本年减少	30,896,510.30
其中：期后公允价值回升转回	
年末已计提减值金额	20,250,000.00

10. 长期应收款

项目	年末余额			年初余额			折现率 区间
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面 余额	减值 准备	账面 价值	
分期收款处置 在建工程	3,574,146.34		3,574,146.34				6%
其中：未实 现融资收益	844,127.66		844,127.66				
合计	3,574,146.34		3,574,146.34				

神州数码集团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. 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	外币折算影响		
一、合营企业											
成都索贝（注1）											
北京神州数码置业发展有限公司（注2）	9,035,322.94			-3,190,945.91						5,844,377.03	
神州云盾信息安全有限公司（注3）		17,900,000.00		1,348,749.72						19,248,749.72	
二、联营企业											
北京卓越信通电子股份有限公司	38,822,301.67			1,298,574.12						40,120,875.79	
北京迪信通商贸股份有限公司（注4）	794,927,101.29			71,527,700.00	310,351.41				16,472,652.10	883,237,804.80	
神州顶联科技有限公司（注5）		100,000,000.00		4,104,256.40						104,104,256.40	
北京神州慧安科技有限公司（注6）		1,538,462.00		369,783.98		60,495.60				1,968,741.58	
合计	842,784,725.90	119,438,462.00		75,458,118.31	310,351.41	60,495.60			16,472,652.10	1,054,524,805.32	

神州数码集团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: 本公司之子公司北京神州投资的成都索贝因2015年亏损,导致净资产为负,按照权益法计算的投资成本减记为零。2017年4月28日,北京神州与成都合众协远商务信息咨询中心(有限合伙)签订股权转让协议,转让10%股权。2018年6月北京神州与成都神贝科技有限公司签订股权转让协议,1元转让其持有的成都索贝剩余40%股权。

注2: 北京神州数码置业发展有限公司成立于2016年1月27日,系由本公司之子公司神码中国与神州数码软件有限公司共同组建的有限责任公司,注册资本1亿元,神码中国、神州数码软件有限公司各持股50%。2016年2月,神码中国、神州数码软件有限公司与北京万科企业有限公司签订了《北京市“海淀北部地区整体开发”HD-0303-0031地块股权合作协议》,北京神州数码置业发展有限公司的股权比例变更为神码中国、神州数码软件有限公司各持股25%,北京万科企业有限公司持股50%。根据北京神州数码置业发展有限公司章程规定,股东会为公司的权力机构,股东会决议须经全体股东同意生效。截至2018年12月31日,神码中国对北京神州数码置业发展有限公司实际出资2,500万元。

注3: 2018年10月22日,本公司之子公司神码云科与深圳神州惠众科技有限公司签订股权转让协议,以1,390万元购买其所持有的神州云盾信息安全有限公司(以下简称“神州云盾”)40%股权。上述款项已于2018年11月2日支付完毕。根据神州云盾章程的规定,神码云科、秦皇岛开发区国有资产经营有限公司、北京中汇智投资管理有限公司对神州云盾共同控制,故对其长期股权投资采用权益法核算。2018年12月25日,上述股东按持股比例对神州云盾合计增资1,000万元,其中神码云科按持股比例增资400万元,并于当日支付了上述价款。

注4: 2017年4月26日,本公司之子公司Digital China(HK)limited分别与3i Infocomm Limited及CDH Mobile(HK)Limited签订股份购买协议,以3.10港币/股购买其所持有的北京迪信通商贸股份有限公司(以下简称“迪信通”)15,835万股的股权,价款共计4.926亿港币(含直接相关手续费),折合人民币4.41亿元,并于2017年5月支付了上述价款。本公司之子公司Digital China(HK)limited持有迪信通23.75%股权,并向迪信通派驻一名董事。本公司管理层认为本公司之子公司Digital China(HK)limited对迪信通有重大影响,故对其长期股权投资采用权益法核算。

注5: 2018年3月,本公司与神州顶联科技有限公司(原顶联信息产业股份公司,以下简称“神州顶联”)部分股东济南顶安企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、刘国梁、上海泉桥资产管理有限公司、李娜、山东中泰天使创业投资基金企业(有限合伙)、山东南海恒蓝人才创业投资合伙企业(有限合伙)、黄习娣、孙水波、慈昌会、许全槐、杨桂清、王大为签订股权转让协议,本公司以现金对价10,000万元购买上述股东持有的神州顶联21%股权,并向神州顶联派驻两名董事,本公司对其有重大影响,故对其长期股权

神州数码集团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)

投资采用权益法核算。2018 年 5 月 29 日,神州顶联已完成工商变更登记,并变更公司名称为神州顶联科技有限公司。本公司于 2018 年 6 月 7 日支付完毕上述价款。

注 6: 2018 年 6 月,本公司之子公司神码云科与北京中汇智投资管理有限公司签订投资合作框架协议,共同出资设立北京神州慧安科技有限公司(原名为北京神州金信网安科技有限公司),其中神码云科出资 1,538,462 元,持股比例 38.46%,并派驻一名董事。神码云科对北京神州慧安科技有限公司有重大影响,故对其长期股权投资采用权益法核算。上述投资款项已于 2018 年 8 月 31 日支付完毕。2018 年 11 月,因其他股东增资导致神码云科对其持股比例稀释为 23.67%。

12. 投资性房地产

项目	房屋建筑物
一、账面原值	
1. 年初余额	188,730,109.61
2. 本年增加金额	4,400,000.00
3. 本年减少金额	
4. 年末余额	193,130,109.61
二、累计折旧和累计摊销	
1. 年初余额	9,867,621.53
2. 本年计提金额	5,638,640.85
3. 本年减少金额	
4. 年末余额	15,506,262.38
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	177,623,847.23
2. 年初账面价值	178,862,488.08

神州数码集团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. 固定资产

项目	房屋及土地 使用权	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	120,429,750.51	131,574,610.69	9,494,066.65	261,498,427.85
2. 本年增加金额	370,014.79	40,360,253.88	1,926,958.32	42,657,226.99
(1) 购置		16,614,210.35	1,926,958.32	18,541,168.67
(2) 在建工程转入		23,670,750.55		23,670,750.55
(3) 汇率变动	370,014.79	75,292.98		445,307.77
3. 本年减少金额		19,695,675.14	5,230,126.96	24,925,802.10
4. 年末余额	120,799,765.30	152,239,189.43	6,190,898.01	279,229,852.74
二、累计折旧				
1. 年初余额	14,512,230.43	52,636,057.25	4,877,812.03	72,026,099.71
2. 本年增加金额	6,963,181.88	31,376,944.62	855,760.33	39,195,886.83
(1) 计提	6,913,229.88	31,313,362.01	855,760.33	39,082,352.22
(2) 汇率变动	49,952.00	63,582.61		113,534.61
3. 本年减少金额		16,577,189.85	3,390,817.25	19,968,007.10
4. 年末余额	21,475,412.31	67,435,812.02	2,342,755.11	91,253,979.44
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额		17,631,033.18		17,631,033.18
3. 本年减少金额				
4. 年末余额		17,631,033.18		17,631,033.18
四、账面价值				
1. 年末账面价值	99,324,352.99	67,172,344.23	3,848,142.90	170,344,840.12
2. 年初账面价值	105,917,520.08	78,938,553.44	4,616,254.62	189,472,328.14

注：本集团将智慧校园-日照大学科技园相关设备进行拆除并计提减值准备 17,631,033.18 元。

神州数码集团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)

14. 在建工程

(1) 在建工程明细表

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
智慧校园项目(注1)	10,431,159.81		10,431,159.81	36,052,632.91		36,052,632.91
深圳土地项目(注2)	304,062,813.53		304,062,813.53	15,894,029.40		15,894,029.40
合计	314,493,973.34		314,493,973.34	51,946,662.31		51,946,662.31

注 1：智慧校园项目系校园网络的建设与开发施工项目。

注 2：详见附注六、6 注。

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
深圳土地项目	15,894,029.40	288,168,784.13			304,062,813.53

(续上表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
深圳土地项目	2,138,600,000.00	6.29	开发建设阶段	115,240,600.86	108,366,309.19	5.45	自筹

神州数码集团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. 无形资产

项目	土地使用权	商标、软件著作权、 专利、域名	软件	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	2, 538, 200, 000. 00	58, 181, 708. 00	11, 625, 765. 57	10, 645, 128. 32	2, 618, 652, 601. 89
2. 本年增加金额	76, 146, 000. 00				76, 146, 000. 00
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	2, 614, 346, 000. 00	58, 181, 708. 00	11, 625, 765. 57	10, 645, 128. 32	2, 694, 798, 601. 89
二、累计摊销					
1. 年初余额	42, 421, 169. 92	9, 203, 028. 41	898, 409. 83	822, 958. 01	53, 345, 566. 17
2. 本年摊销金额	85, 725, 192. 01	5, 818, 170. 76	2, 325, 153. 11	1, 470, 872. 21	95, 339, 388. 09
3. 本年减少金额					
4. 年末余额	128, 146, 361. 93	15, 021, 199. 17	3, 223, 562. 94	2, 293, 830. 22	148, 684, 954. 26
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	2, 486, 199, 638. 07	43, 160, 508. 83	8, 402, 202. 63	8, 351, 298. 10	2, 546, 113, 647. 63

神州数码集团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	土地使用权	商标、软件著作权、 专利、域名	软件	非专利技术	合计
2. 年初账面价值	2,495,778,830.08	48,978,679.59	10,727,355.74	9,822,170.31	2,565,307,035.72

注：无形资产抵押情况详见附注六、6 注。

神州数码集团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)

16. 商誉

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
神码公司(注 1)	611,728,930.98			611,728,930.98
上海云角(注 2)	319,557,894.07			319,557,894.07
合计	931,286,825.05			931,286,825.05

注 1:该商誉为本公司于 2016 年 3 月非同一控制收购神码公司 100%股权产生，合并对价 4,010,000,000.00 元，合并日本公司应享有的神码公司可辨认净资产公允价值为 3,398,271,069.02 元，差额 611,728,930.98 元计入商誉。

本公司管理层对因收购神码公司产生的商誉进行减值测试，考虑神码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神码公司相同条件的经营业务，因此将神码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，依据神码公司管理层制定的未来 5 年财务预算及 9.74%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。对神码公司预计未来现金流量现值的计算采用了 4.00%-4.01%的毛利率及 2.40%-8.13%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 2:该商誉为本公司于 2017 年非同一控制下收购上海云角 100%股权产生，合并对价 360,000,000.00 元，公司应享有的上海云角可辨认净资产公允价值为 40,442,105.93 元，差额 319,557,894.07 元计入商誉。

本公司管理层对因收购上海云角产生的商誉进行减值测试，考虑上海云角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，因此将上海云角认定为一个资产组，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，依据上海云角管理层制定的未来 5 年财务预算及 12.47%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。对上海云角预计未来现金流量现值的计算采用了 28.00%-32.00%的毛利率及 35.00%-60.00%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。

神州数码集团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. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
装修费	13,034,980.99	2,947,264.06	5,416,603.89	10,565,641.16
办公设备	3,569,796.61	2,216,118.46	1,483,330.62	4,302,584.45
其他	1,563,107.79		1,563,107.79	
合计	18,167,885.39	5,163,382.52	8,463,042.30	14,868,225.61

18. 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
预提销售折扣	924,607,425.67	228,195,815.47	575,380,508.20	142,454,472.16
资产减值准备	491,361,135.44	120,488,192.59	399,663,152.72	98,194,574.86
可弥补亏损			12,543,681.73	3,135,920.43
内部交易未实现利润	958,621.64	239,655.41	23,149,087.70	5,787,271.93
政府补贴(注)	24,200,000.00	6,050,000.00	33,000,000.00	8,250,000.00
合计	1,441,127,182.75	354,973,663.47	1,043,736,430.35	257,822,239.38

注：政府补贴为广州市萝岗开发区财政国库-华南地区总部项目补贴收入确认的递延收益对应确认的递延所得税资产。

神州数码集团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) 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
预扣税金	112,983,093.24	28,245,773.33	190,781,412.00	47,695,353.00
内部交易未实现亏损	41,541,587.15	10,385,396.79	20,196,809.16	5,049,202.29
采购折扣	282,163,026.56	70,425,134.50	175,256,708.74	43,814,177.18
非同一控制企业合并资产评估增值	122,977,066.36	30,744,266.59	136,972,856.73	34,243,214.18
合计	559,664,773.31	139,800,571.21	523,207,786.63	130,801,946.65

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	70,425,134.50	284,548,528.97	43,814,177.18	214,008,062.20
递延所得税负债	70,425,134.50	69,375,436.71	43,814,177.18	86,987,769.47

19. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	101,236,458.63	112,381,896.14

20. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	7,646,938,327.86	6,835,910,461.73
信用借款		340,003,636.12
票据贴现	1,159,359,033.76	870,000,000.00
合计	8,806,297,361.62	8,045,914,097.85

神州数码集团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)

21. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末余额	年初余额
衍生金融负债	21,091,940.85	23,695,894.11

22. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
应付票据	2,573,972,176.18	2,239,637,904.20
应付账款	6,044,742,292.99	5,179,462,850.78
合计	8,618,714,469.17	7,419,100,754.98

22.1 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,266,999,308.27	1,401,464,401.41
商业承兑汇票	306,972,867.91	838,173,502.79
合 计	2,573,972,176.18	2,239,637,904.20

22.2 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	年末余额	年初余额
应付货款	6,044,742,292.99	5,179,462,850.78

(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
供应商一	18,360,495.11	未到结算期
供应商二	16,328,298.74	未到结算期
供应商三	6,169,817.46	未到结算期
供应商四	4,542,954.80	未到结算期
供应商五	4,033,000.00	未到结算期
合计	49,434,566.11	

神州数码集团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)

23. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
预收货款	1,130,643,920.83	1,004,813,516.95
预收服务款	5,454,488.29	4,111,712.05
合计	1,136,098,409.12	1,008,925,229.00

注：年末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

24. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	339,663,759.53	871,618,108.36	865,426,489.95	345,855,377.94
离职后福利— 设定提存计划	5,603,657.14	80,696,877.25	81,567,286.27	4,733,248.12
辞退福利	285.36	6,849,284.52	6,849,569.88	
合计	345,267,702.03	959,164,270.13	953,843,346.10	350,588,626.06

(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	334,659,843.17	746,714,464.32	738,531,516.28	342,842,791.21
职工福利费		16,092,390.26	16,092,390.26	
社会保险费	4,549,859.75	44,278,042.87	46,559,933.07	2,267,969.55
其中：医疗保险费	4,313,750.41	39,857,525.42	42,098,567.06	2,072,708.77
工伤保险费	69,454.07	1,195,492.96	1,216,318.81	48,628.22
生育保险费	166,655.27	3,225,024.49	3,245,047.20	146,632.56
住房公积金	140,137.30	52,604,040.78	52,412,845.18	331,332.90
工会经费和职工教育 经费	313,919.31	11,929,170.13	11,829,805.16	413,284.28
合计	339,663,759.53	871,618,108.36	865,426,489.95	345,855,377.94

神州数码集团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) 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	5,406,321.81	77,957,823.96	78,798,594.63	4,565,551.14
失业保险费	197,335.33	2,739,053.29	2,768,691.64	167,696.98
合计	5,603,657.14	80,696,877.25	81,567,286.27	4,733,248.12

25. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	208,369,163.54	213,603,065.96
增值税	62,970,619.61	130,147,585.81
印花税	14,416,591.04	15,317,821.52
城市维护建设税	4,598,399.57	8,622,413.94
个人所得税	2,693,381.72	6,410,513.14
教育费附加	1,970,742.67	3,695,320.26
地方教育费附加	914,666.07	2,553,657.27
其他	45,778.83	104,218.40
合计	295,979,343.05	380,454,596.30

26. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	29,646,939.68	24,320,542.71
其他应付款	589,886,716.74	2,023,094,548.60
合计	619,533,656.42	2,047,415,091.31

26.1 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	15,086,939.68	22,434,453.87
长期借款应付利息	3,570,416.67	1,886,088.84
应付履约保证金利息(注)	10,989,583.33	
合计	29,646,939.68	24,320,542.71

神州数码集团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：2018 年 5 月 22 日，本公司与卓越置业集团有限公司(以下简称“卓越置业”)签署了《深圳湾神州数码国际总部项目策划营销综合管理服务协议》，协议约定：卓越置业应分别于合同生效后及 2021 年 2 月 26 日前，分次支付给公司 5 亿元履约保证金，在协议服务期限内，若完成销售收入，本公司需按照年利率的 7.5%，将卓越置业支付的履约保证金本息一次性退还给卓越置业。2018 年 6 月 4 日，卓越置业已支付履约保证金 2.5 亿元，本公司计提应付利息 10,989,583.33 元。

26.2 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
保证金/押金	252,892,979.57	5,156,185.93
待支付的合同款项	170,147,634.18	38,576,049.29
待支付的渠道推广费	65,896,844.48	54,285,257.80
关联方往来款	29,003,763.63	36,961,673.46
待支付中介机构款项	14,937,897.44	15,647,695.52
待支付员工报销款	10,941,694.69	11,810,114.22
应付土地款（注）		1,813,000,000.00
其他	46,065,902.75	47,657,572.38
合计	589,886,716.74	2,023,094,548.60

注：2017 年 6 月 27 日，本公司参加深圳市南山区深圳湾超级总部基地挂牌竞买事宜，竞得宗地编号为 T207-0052 的土地使用权。2017 年 7 月 17 日，本公司与深圳市规划和国土资源委员会南山管理局签署了《深圳市土地使用权出让合同书》，土地价款 3,626,000,000.00 元，本公司于 2017 年 7 月支付 1,813,000,000 元，剩余土地款 1,813,000,000 元于 2018 年 7 月支付完毕。

27. 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	450,000,000.00	300,000,000.00
一年内到期的长期应付款	11,111,943.16	11,207,535.78
合计	461,111,943.16	311,207,535.78

28. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
政府补助	15,876,120.61	20,380,294.41

神州数码集团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

政府补助项目	年初余额	新增补助金额	计入营业外收入 金额	计入其他收益金 额	年末余额	与资产相关/与 收益相关
广州市萝岗开发区财政国库-华南地区总部项目	8,800,000.00	8,800,000.00	8,800,000.00		8,800,000.00	与资产相关
下一代 SDN 高性能路由交换设备研制及产业化	10,234,084.61			5,304,579.76	4,929,504.85	与资产相关
稳岗补贴	136,459.80	1,151,221.56		353,191.20	934,490.16	与收益相关
广州开发区投资促进局经营贡献奖		10,000,000.00		10,000,000.00		与收益相关
深圳南山区企业首次入选 500 强企业奖励		5,000,000.00	5,000,000.00			与收益相关
深圳市投资推广署产业链薄弱环节投资项目奖励资金		4,500,000.00	4,500,000.00			与收益相关
广州开发区商务局促进现代服务业发展奖励金		2,850,000.00		2,850,000.00		与收益相关
武汉东湖综合保税区“自贸十条”项资金		2,600,000.00		2,600,000.00		与收益相关
北京市海淀区商务委总部奖励		2,250,000.00	2,250,000.00			与收益相关
深圳南山区商贸流通业资助补贴		1,000,000.00		1,000,000.00		与收益相关
北京海淀区工业及软件和信息服务业平稳发展奖励资金		510,000.00	510,000.00			与收益相关
武汉东湖新技术开发区第十一批“3551 光谷人才计划”无偿资金		300,000.00	300,000.00			与收益相关

神州数码集团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	新增补助金额	计入营业外收入 金额	计入其他收益金 额	年末余额	与资产相关/与 收益相关
深圳南山区上市企业并购重组中介 费用补贴		243,100.00	243,100.00			与收益相关
其他	1,209,750.00	7,375.60	5,000.00		1,212,125.60	与收益相关
合计	20,380,294.41	39,211,697.16	21,608,100.00	22,107,770.96	15,876,120.61	—

神州数码集团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)

29. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	900,000,000.00	
质押借款	810,000,000.00	1,160,000,000.00
合计	1,710,000,000.00	1,160,000,000.00

注：本公司年末长期借款包括本公司为购买神码公司 100%股权自北京银行股份有限公司中关村科技园支行借入的 5 年期长期借款 810,000,000.00 元，利率为 4.75%，本公司以持有的神码公司 100%股权进行质押；及本公司之子公司神码深圳自平安银行股份有限公司深圳分行借入的 3 年期长期借款 900,000,000.00 元，利率为 6.175%，以深圳市南山区深圳湾超级总部基地土地使用权进行抵押。

年末按照还款计划预计于未来一年内到期的款项结转至“一年内到期的非流动负债”列示。

30. 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
设备融资租赁费	13,817,213.09	26,090,250.70

31. 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	24,200,000.00		8,800,000.00	15,400,000.00	关于给予神州数码有限公司华南地区总部扶持的函
未实现售后租回损益 (注)	15,718,530.81		10,641,350.35	5,077,180.46	未实现售后租回损益
合计	39,918,530.81		19,441,350.35	20,477,180.46	

注：本公司将存货设备出售给第三方租赁公司，然后再将该部分设备租回并用于智慧校园项目，上述交易形成融资租赁的售后租回交易。销售设备的收入与设备账面价值之间的差额计入递延收益-未实现售后租回损益，作为未实现售后租回损益递延并按资产

神州数码集团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)

的折旧进度进行分摊,作为折旧费用的调整。本年减少金额包括因固定资产计提减值而一次性摊销的未实现售后租回损益 8,541,382.66 元,相应冲减资产减值损失。

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	计入营业 外收入	其他变动减少	年末余额	与资产相 关/与收 益相关
广州市萝岗开发区 财政国库-华南地 区总部项目(注)	24,200,000.00		8,800,000.00	15,400,000.00	与资产相 关

注:其他变动减少系预计在一年内结转收入的政府补助金额,结转至“其他流动负债”中列示。

32. 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	654,070,434.00						654,070,434.00

33. 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	2,131,580,924.71		346,578.00	2,131,234,346.71
其他资本公积	249,046,691.64	60,495.60		249,107,187.24
合计	2,380,627,616.35	60,495.60	346,578.00	2,380,341,533.95

注:资本公积-股本溢价本年减少系本公司购买少数股东持有的北京云计算 49%股权,支付对价与 49%股权对应的北京云计算净资产的差额冲减资本公积 346,578.00 元。

资本公积-其他资本公积本年增加 60,495.60 元系本公司之子公司神码云科的联营公司北京神州慧安科技有限公司的其他股东对其增资,导致神码云科对北京神州慧安科技有限公司的持股比例发生变动,神码云科相应调增长期股权投资及资本公积。

神州数码集团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)

34. 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							
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,147,977.11	4,119,897.61			4,119,897.61		6,267,874.72
权益法下可转进损益的其他综合收益	309,860.55	310,351.41			310,351.41		620,211.96
可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,067,652.82	-9,777,002.25			-9,777,002.25		-10,844,655.07
外币财务报表折算差额	2,905,769.38	13,586,548.45			13,586,548.45		16,492,317.83
其他综合收益合计	2,147,977.11	4,119,897.61			4,119,897.61		6,267,874.72

神州数码集团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. 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	65,738,593.50	18,464,356.36		84,202,949.86

36. 未分配利润

项目	本年	上年
年初余额	247,474,296.03	-475,450,417.00
加：本年归属于母公司股东的净利润	512,408,008.06	722,924,713.03
减：提取法定盈余公积	18,464,356.36	
减：应付普通股股利（注）	24,854,660.08	
年末余额	716,563,287.65	247,474,296.03

注：2018 年 3 月 27 日，本公司召开第八届董事会第三十一次会议，会议审议通过了：本集团 2017 年度利润分配预案拟为：以总股本 654,070,434 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.38 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。上述董事会决议已经 2018 年 4 月 25 日召开的 2017 年年度股东大会决议通过。

37. 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	81,847,909,155.88	78,555,947,264.12	62,208,770,188.27	59,285,184,106.98
其他业务	10,145,337.35	5,638,640.87	7,180,270.29	5,638,640.87
合计	81,858,054,493.23	78,561,585,904.99	62,215,950,458.56	59,290,822,747.85

38. 税金及附加

项目	本年	上年
印花税	37,611,789.93	43,537,250.22
城市维护建设税	24,936,096.64	26,129,148.30
教育费附加	10,686,898.56	11,198,206.42
地方教育费附加	6,727,801.19	7,457,136.09
房产税	1,863,649.45	1,819,177.59
其他	127,334.91	34,392.52
合计	81,953,570.68	90,175,311.14

神州数码集团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)

39. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	759,674,658.69	711,106,231.53
运输费	288,094,114.00	259,537,258.88
市场及其推广费	205,434,799.80	240,266,409.22
租金	120,521,310.14	132,702,588.37
差旅费	95,092,335.38	96,361,163.27
会议费	69,915,948.31	73,710,503.19
海关申报费	18,086,292.16	17,848,060.24
IT 运营费	14,036,723.66	14,387,827.40
折旧及摊销	9,657,637.48	12,384,356.55
办公室供应	9,487,081.30	11,195,259.79
技术协作费	7,883,243.73	3,011,839.68
法律及业务咨询费	6,719,817.49	10,891,882.27
其他	29,311,906.34	29,565,279.93
合计	1,633,915,868.48	1,612,968,660.32

40. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	143,662,219.07	121,795,143.26
折旧及摊销	32,122,910.02	66,219,267.68
市场及其推广费	21,371,583.13	33,094,903.76
差旅费	17,510,662.54	6,965,196.84
会议费	12,005,722.48	8,892,198.82
租金	11,775,295.45	12,291,965.09
IT 运营费	4,054,295.67	4,354,523.22
法律及业务咨询费	3,547,787.22	7,669,823.54
办公室供应	1,846,494.09	2,899,959.35
技术协作费	786,312.62	590,915.14
其他	10,749,837.15	14,453,820.89
合计	259,433,119.44	279,227,717.59

神州数码集团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. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	55,827,392.37	61,498,631.41
IT 运营费	12,273,022.65	1,335,789.43
折旧及摊销	8,465,140.58	7,834,710.40
租金	5,984,413.91	6,362,671.93
技术协作费	3,726,847.71	1,490,341.56
差旅费	1,591,560.08	2,164,083.66
市场及其推广费	430,267.37	939,367.92
会议费	395,139.72	616,398.16
办公室供应	156,557.28	387,699.92
法律及业务咨询费	35,377.35	7,200.00
其他	7,879,133.23	6,092,335.09
合计	96,764,852.25	88,729,229.48

42. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	508,751,268.58	450,480,333.41
减：利息收入	26,090,244.95	30,550,814.24
加：汇兑损失（收益以“-”填列）	175,028,935.75	-218,046,915.74
加：其他支出	16,593,250.06	41,701,653.31
合计	674,283,209.44	243,584,256.74

43. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-3,849,588.70	13,754,754.86
存货跌价损失	8,460,688.26	-35,556,958.65
可供出售金融资产减值损失	2,958,000.00	
固定资产减值损失	9,089,650.52	
合计	16,658,750.08	-21,802,203.79

神州数码集团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)

44. 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	45,044,709.71	46,580,429.15

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
软件退税	11,328,003.60	《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税退税政策的通知》(财税【2011】100号)	与收益相关
广州开发区投资促进局经营贡献奖	10,000,000.00	《广州经济技术开发区广州高新技术产业开发广州出口加工区广州保税区中新广州知识城鼓励发展现代服务业暂行办法》	与收益相关
上海市长宁财政局奖励	9,241,000.00	《关于印发长宁区十二五期间产业发展导向目录》	与收益相关
下一代基于 SDN 的高性能路由交换设备研发及产业化项目补贴	5,304,579.76	国家发改委重点产业振兴和技术改造高技术产业【2014 年第三批中央预算内投资项目】《下一代基于 SDN 的高性能路由交换设备及产业化》	与资产相关
广州开发区商务局促进现代服务业发展奖励金	2,850,000.00	《广州市黄埔区广州开发区促进现代服务业发展办法》	与收益相关
武汉东湖综合保税区“自贸十条”项资金	2,600,000.00	《武汉东湖新技术开发区关于东湖综合保税区推进自由贸易的投资促进办法》	与收益相关
个税手续费返还	1,139,295.65	《中华人民共和国个人所得税法》	与收益相关
深圳南山区商贸流通业资助补贴	1,000,000.00	《南山区自主创新产业发展专项资金--经济发展分项资金商贸流通业资助项目操作规程》	与收益相关
北京海淀区企业专利商用化项目	600,000.00	《海淀区加快核心区自主创新和产业发展专项资金管理办法》	与收益相关
稳岗补贴	353,191.20	《人力资源社会保障部 财政部 国家发展和改革委员会工业和信息化部关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》人社【2014】76 号	与收益相关
北京中关村国际创新资源支持资金	305,076.50	《中关村国际创新资源支持资金申报指南》	与收益相关
上海市闵行区科技小巨人工程项目奖	300,000.00	《上海市闵行区科技小巨人工程实施办法》	与收益相关
其他	23,563.00		与收益相关
合计	45,044,709.71		

神州数码集团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. 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	76,936,699.85	39,656,230.74
理财产品投资收益	3,497,197.04	17,390,339.63
处置长期股权投资产生的投资收益	2.00	1,608,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-935.06	
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	-21,267,282.11	-217,447,605.44
合计	59,165,681.72	-158,793,035.07

46. 公允价值变动收益

项目	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	397,002.56	-5,327,141.79
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	2,603,953.26	-23,695,894.11
合计	3,000,955.82	-29,023,035.90

47. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	694,540.29	-65,535.59	694,540.29
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	694,540.29	-65,535.59	694,540.29
其中：固定资产处置收益	694,540.29	-65,535.59	694,540.29
合计	694,540.29	-65,535.59	694,540.29

神州数码集团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. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	22,558,100.00	18,906,000.00	22,558,100.00
购买迪信通股权初始投资成本小于享有可辨认净资产的差额		341,722,930.53	
其他	5,862,741.95	7,291,400.73	5,862,741.95
合计	28,420,841.95	367,920,331.26	28,420,841.95

神州数码集团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) 政府补助明细

项目	发放主体	发放原因(补助/奖励)	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
广州市萝岗开发区财政国库-华南地区总部项目	广州市萝岗开发区财政国库	补助	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	8,800,000.00	8,800,000.00	《关于给予神州数码有限公司华南地区总部扶持的函》	与资产相关
深圳南山区企业首次入选 500 强企业奖励	深圳市南山区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	5,000,000.00		《南山区自主创新产业发展专项资金--经济发展分项资金首次入选 500 强企业奖励项目操作规程》	与收益相关
深圳市投资推广署产业链薄弱环节投资项目奖励资金	深圳市财政委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	3,000,000.00		《深圳市投资推广署关于组织实施 2018 年度产业链薄弱环节投资项目奖励计划的通知》	与收益相关
北京市海淀区商务委总部奖励	北京市海淀区商务委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	2,250,000.00		《北京市人民政府关于印发加快总部企业在京发展工作意见的通知》(京政发【2013】29 号)	与收益相关
深圳市南山区投资推广署产业链薄弱环节投资项目奖励资金	深圳市南山区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	1,500,000.00		《南山区自主创新产业发展专项资金--经济发展分项资金产业链薄弱环节投资项目操作规程》	与收益相关
成都武侯区产业发展专项资金	成都武侯新城建设管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	545,000.00		《成都市武侯区关于实施产业立区战略若干政策的意见》	与收益相关
北京海淀区工业及软件和信息服务业平稳发展奖励资金	中关村科技园区海淀园管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	510,000.00		《关于拨付 2017 年工业和软件信息服务业平稳发展奖励资金的通知》	与收益相关

神州数码集团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	发放主体	发放原因(补助/奖励)	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否是特殊补贴	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
武汉市 500 强、研发投入开办费补助	武汉市财政局国库收付分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	400,000.00		《武汉市招商局关于 2018 年市外经贸发展资金(承接产业转移类)安排的通知》	与收益相关
武汉东湖新技术开发区第十一批“3551 光谷人才计划”无偿资金	武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	300,000.00		《武汉东湖新技术开发区管理委员会关于资助入选第十一批“3551 光谷人才计划”等 111 人的通知》	与收益相关
深圳南山区上市企业并购重组中介费用补贴	深圳市南山区经济促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	243,100.00		《南山区自主创新产业发展专项资金—经济发展分项资金上市企业并购重组中介费用补贴项目操作规程》	与收益相关
深圳企业入选中国 500 强奖励	深圳市人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否		10,000,000.00	《关于支持企业提升竞争力的若干通知》、《2017 年度深圳市企业首次入选“中国 500 强”项目奖励计划表(第一批)》	与收益相关
其他补贴	其他	补助	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00	106,000.00		与收益相关
合计	—	—	—	—	—	22,558,100.00	18,906,000.00	—	—

神州数码集团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)

49. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
核销资产损失（注）	2,207,675.96	1,830,000.00	2,207,675.96
非流动资产毁损报废损失	2,162,064.54	1,999,608.58	2,162,064.54
公益性捐赠支出	1,700,000.00	1,700,000.00	1,700,000.00
诉讼支出	451,267.75	141,082.32	451,267.75
滞纳金、罚款支出	85,243.84	27,262.49	85,243.84
其他	1,672,164.34	589,253.33	1,672,164.34
合计	8,278,416.43	6,287,206.72	8,278,416.43

注：本年核销资产损失为本公司之子公司北京神州核销对北京好尔东方健康科技有限公司的预付款项，北京神州向北京市海淀区人民法院提起诉讼，要求北京好尔东方健康科技有限公司支付货款 2,585,000 元以及违约金 542,850 元，北京市海淀区人民法院一审作出（2014）海民（商）初字第 25240《北京市海淀区人民法院民事裁定书》支持北京神州诉讼主张，北京好尔东方健康科技有限公司不服提起上诉，北京市第一中级人民法院二审作出（2014）一中民（商）终字第 10109 号《北京市第一中级人民法院民事裁定书》判决，驳回上诉，维持原一审裁定。北京市海淀区人民法院作出（2016）京 0108 执 3467 号《北京市海淀区人民法院执行裁定书》，扣划北京好尔东方健康科技有限公司名下存款 1,729.04 元。因预计客户无可执行财产，本公司将该预付款项剩余金额核销计入营业外支出。

50. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	233,633,827.91	184,804,978.54
递延所得税费用	-88,152,799.53	-55,416,919.52
合计	145,481,028.38	129,388,059.02

51. 其他综合收益

详见本附注“六、34 其他综合收益”相关内容。

神州数码集团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)

52. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
补贴收入	48,726,755.81	28,702,577.01
利息收入	21,654,500.38	21,875,569.70
保证金及押金		40,786,180.44
其他收入	771,249.20	677,727.27
合计	71,152,505.39	92,042,054.42

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
费用支出	1,007,066,336.27	1,133,304,451.48
支付受限资金净额	275,208,346.98	132,985,559.88
保证金及押金	5,847,122.62	15,136,761.34
其他支出	4,215,578.86	1,868,344.82
合计	1,292,337,384.73	1,283,295,117.52

3) 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
融资租赁的租金	14,664,150.91	1,921,598.41
购买少数股东持有北京云计算股权	6,694,627.04	
资本化利息支出		6,874,291.67
合计	21,358,777.95	8,795,890.08

神州数码集团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	516,026,502.55	723,188,627.34
加: 资产减值准备	16,658,750.08	-21,802,203.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,720,993.07	48,956,629.86
无形资产摊销	9,614,196.08	40,266,545.53
长期待摊费用摊销	8,463,042.30	4,368,663.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-694,540.29	65,535.59
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	2,162,064.54	1,999,608.58
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-3,000,955.82	29,023,035.90
财务费用(收益以“-”填列)	679,344,459.74	232,433,417.67
投资损失(收益以“-”填列)	-59,165,681.72	158,793,035.07
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-70,540,466.77	-7,776,268.18
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-17,612,332.76	-44,810,265.89
存货的减少(增加以“-”填列)	283,600,347.83	-2,135,130,854.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,820,382,844.14	-791,995,359.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	771,346,082.85	1,812,342,491.02
其他(注)		-341,722,930.53
经营活动产生的现金流量净额	360,539,617.54	-291,800,291.05
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	969,621,437.86	1,470,744,696.88
减: 现金的年初余额	1,470,744,696.88	1,072,914,859.16
加: 现金等价物的年末余额	9,000,000.00	
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-492,123,259.02	397,829,837.72

注: 其他系购买迪信通股权初始投资成本小于享有可辨认净资产的差额。

神州数码集团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	1,644,277.96
其中:智慧神州	1,644,277.96
减:购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,443,155.71
其中:智慧神州	1,443,155.71
取得子公司支付的现金净额	201,122.25

(4) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	969,621,437.86	1,470,744,696.88
其中:库存现金	45,922.24	47,018.49
可随时用于支付的银行存款	968,451,373.64	1,236,654,028.29
可随时用于支付的其他货币资金	1,124,141.98	234,043,650.10
现金等价物	9,000,000.00	
其中:可随时赎回的理财产品	9,000,000.00	
年末现金和现金等价物余额	978,621,437.86	1,470,744,696.88

53. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末余额	受限原因
货币资金	648,534,773.63	未决诉讼被冻结的资金、因票据贴现受限制定期存款、保函保证金、信用证保证金及银行承兑汇票保证金
存货	1,021,543,090.91	长期借款抵押
无形资产	2,486,199,638.07	长期借款抵押

注:本公司除上述受限资产外,2016 年为购买神码公司 100%股权自北京银行股份有限公司中关村科技园支行借入的 5 年期长期借款,本公司以持有的神码公司 100%股权进行质押。

神州数码集团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)

54. 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	11,004,362.13	6.88000	75,710,011.45
欧元	46,783.58	7.85000	367,251.10
港币	40,893,149.70	0.87643	35,839,983.19
澳门元	445,685.43	0.85732	382,095.03
新加坡元	172,317.99	5.03660	867,896.79
林吉特	737,780.81	1.65703	1,222,524.94
应收账款			
其中：美元	21,228,596.49	6.88000	146,052,743.85
港币	81,930,650.47	0.87643	71,806,479.99
新加坡元	1,961.85	5.03660	9,881.05
应收票据			
其中：欧元	84,624.00	7.85000	664,298.40
其他应收款			
其中：美元	776,763.36	6.88000	5,344,131.92
港币	7,884,120.00	0.87643	6,909,879.29
澳门元	40.00	0.85732	34.29
短期借款			
其中：美元	97,882,415.20	6.88000	673,431,016.58
港币	1,927,714,173.20	0.87643	1,689,506,532.82
应付账款			
其中：美元	164,218,492.83	6.88000	1,129,823,230.65
欧元	719,642.76	7.85000	5,649,195.67
港币	32,774,634.57	0.87643	28,724,672.98
应付票据			
其中：美元	274,384.80	6.88000	1,887,767.42
欧元	70.00	7.85000	549.50
港币	21.82	0.87643	19.12
其他应付款			
其中：美元	1,989,887.99	6.88000	13,690,429.37
港币	30,064,794.03	0.87643	26,349,687.43
澳门元	77,774.50	0.85732	66,677.63
林吉特	72,225.73	1.65703	119,680.20

神州数码集团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)

55. 政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件退税	10,987,400.41	其他收益	11,328,003.60
广州开发区投资促进局经营贡献奖	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
上海市长宁财政局奖励	9,211,000.00	其他收益	9,241,000.00
广州市萝岗开发区财政国库-华南地区总部项目（注）	88,000,000.00	递延收益	8,800,000.00
下一代基于 SDN 的高性能路由交换设备研发及产业化项目补贴（注）	20,000,000.00	其他流动负债	5,304,579.76
深圳南山区企业首次入选 500 强企业奖励	5,000,000.00	营业外收入	5,000,000.00
深圳市投资推广署产业链薄弱环节投资项目奖励资金	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
广州开发区商务局促进现代服务业发展奖励金	2,850,000.00	其他收益	2,850,000.00
武汉东湖综合保税区“自贸十条”项资金	2,600,000.00	其他收益	2,600,000.00
北京市海淀区商务委总部奖励	2,250,000.00	营业外收入	2,250,000.00
深圳市南山区投资推广署产业链薄弱环节投资项目奖励资金	1,500,000.00	营业外收入	1,500,000.00
个税手续费返还	1,139,295.65	其他收益	1,139,295.65
稳岗补贴	1,151,221.56	其他收益	353,191.20
深圳南山区商贸流通业资助补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
北京海淀区企业专利商用化项目	600,000.00	其他收益	600,000.00
成都武侯区产业发展专项资金	545,000.00	营业外收入	545,000.00
北京海淀区工业及软件和信息服务业务平稳发展奖励资金	510,000.00	营业外收入	510,000.00

神州数码集团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)

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
武汉市 500 强、研发投资开办费补助	400,000.00	营业外收入	400,000.00
北京中关村国际创新资源支持资金	91,200.00	其他收益	305,076.50
上海市闵行区科技小巨人工程项目奖	300,000.00	其他收益	300,000.00
武汉东湖新技术开发区第十一批“3551 光谷人才计划”无偿资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
深圳南山区上市企业并购重组中介费用补贴	243,100.00	营业外收入	243,100.00
其他	35,938.60	其他收益/营业外收入	33,563.00
合计	---		67,602,809.71

注：该项目系以前年度收到的与资产相关的政府补助。

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
智慧神州	2018-12-31	1,644,277.96	100	现金购买	2018-12-31	取得控制权		

注：2018 年 11 月 20 日，本公司之子公司神码中国与深圳神州普惠信息有限公司（以下简称“神州普惠”）、神州数码金融服务（深圳）有限公司（以下简称“神州金融”）签订股权转让协议，购买其合计持有的智慧神州 100%的股权。经各方一致确认，神码中国与神州普惠、神州金融本次支付的交易对价为协议签订日上一个月末的净资产为基础，并溢价 10 万元作为智慧神州股权转让对价，即以总价 1,644,277.96 元收购智慧神州 100%股权。

神州数码集团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)

智慧神州于 2018 年 11 月 20 日召开股东大会审议通过了股权转让协议、变更法定代表人、改选董事、监事等议案，2018 年 12 月 21 日神码中国完成交易对价的支付，因此以 2018 年 12 月 31 日作为购买日。

(2) 合并成本及商誉

项目	智慧神州
现金	1,644,277.96
发行的权益性证券的公允价值	
合并成本合计	1,644,277.96
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,644,277.96
商誉	

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	智慧神州	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	1,443,155.71	1,443,155.71
其他应收款	200,243.05	200,243.05
其他流动资产	879.20	879.20
资产合计	1,644,277.96	1,644,277.96
负债		
净资产	1,644,277.96	1,644,277.96
取得的净资产	1,644,277.96	1,644,277.96

2. 其他原因的合并范围变化

本年因设立新增深圳神州数码电商服务有限公司及 Digital China Technology (Malaysia) Sdn. Bhd 2 家公司。

神州数码集团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

子公司名称	注册地/主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	备注
			直接	间接		
神码中国	北京	分销 IT 产品	100		非同一控制下企业合并	注 1
神码上海	上海	分销 IT 产品	100		非同一控制下企业合并	注 2
广州神州数码有限公司	广州	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 3
沈阳神州数码有限公司	沈阳	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 4
神码深圳	深圳	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 5
南京神州数码有限公司	南京	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 6
济南神州数码有限公司	济南	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 7
杭州神州数码有限公司	杭州	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 8
西安神州数码有限公司	西安	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 9
福州神州数码有限公司	福州	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 10
神码广州信息	广州	分销 IT 产品	100		非同一控制下企业合并	注 11
成都神州数码有限公司	成都	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 12
北京神州	北京	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 13
北京神州数码供应链有限公司	北京	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 14
神州数码（郑州）有限公司	郑州	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 15

神州数码集团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	注册地/主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	备注
			直接	间接		
重庆神州数码有限公司	重庆	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 16
神码云科	北京	生产、分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 17
上海神州数码通信技术有限公司	上海	生产、分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 18
Digital China Marketing & Services Ltd.	BVI	投资控股		100	非同一控制下企业合并	注 19
神码科技发展	香港	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 20
神码香港	香港	分销 IT 产品、投资控股		100	非同一控制下企业合并	注 21
神码数据服务	香港	无业务		100	非同一控制下企业合并	注 22
神码澳门	澳门	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 23
系统信息香港	香港	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 24
神码网络香港	香港	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 25
北京神州数码智慧生活科技有限公司	北京	分销 IT 业务		100	非同一控制下企业合并	注 26
神州数码澳门	澳门	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 27
神州数码科技服务	香港	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 28
北京神州数码电商科技有限公司	北京	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 29
北京云计算	北京	生产、分销 IT 产品	100		非同一控制下企业合并	注 30
贵州神州数码云计算有限公司	贵阳	生产、分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 31

神州数码集团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	注册地/主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	备注
			直接	间接		
深圳神州数码云科系统科技有限公司	深圳	一体机、服务器等产品的研发、生产及销售		75	设立	注 32
深圳神州数码云科数据技术有限公司	深圳	存储、虚拟化、超融合产品的研发、生产及销售		75	设立	注 33
深圳神州数码云科信息安全有限公司	深圳	信息安全产品软硬件开发、生产、销售		75	设立	注 34
武汉神州数码云科网络技术有限公司	武汉	生产、分销 IT 产品		100	设立	注 35
Digital China Technology International (Sin) PTE LTD	新加坡	分销 IT 产品		100	设立	注 36
上海云角	上海	计算机科技领域技术开发、咨询、服务	100		非同一控制下企业合并	注 37
北京神州数码云角信息技术有限公司	北京	信息技术开发与服务		100	非同一控制下企业合并	注 38
上海云角信息技术（美国）有限公司	美国	信息技术开发与服务		100	非同一控制下企业合并	注 39
上海云角信息技术（香港）有限公司	香港	信息技术开发与服务		100	非同一控制下企业合并	注 40
深圳神州数码电商服务有限公司	深圳	电子商务运营管理		100	设立	注 41
Digital China Technology (Malaysia) Sdn. Bhd	马来西亚	分销 IT 产品		100	设立	注 42
智慧神州	北京	投资管理		100	非同一控制下企业合并	注 43

神州数码集团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：神码中国系由神码有限公司 2000 年 4 月 3 日出资设立的台港澳法人独资有限责任公司，公司注册资本港币 100,000 万元。2016 年 3 月 7 日，神码有限将其持有的神码中国 100%股权转让给本公司，转让后，神码中国成为本公司全资子公司，公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为法人独资有限责任公司，公司注册资本变更为人民币 104,272.225 万元。2018 年 12 月，经股东会决议通过，本公司向神码中国增资 12.05 亿元，神码中国全部计入资本公积。

注 2：神码上海系由神码有限公司 2000 年 4 月 24 日出资港币 1,000 万元设立的台港澳法人独资有限责任公司。2010 年 6 月 29 日，神码有限对神码上海增资港币 2,000 万元，增资后，神码上海的注册资本及实收资本变更为港币 3,000 万元。2013 年 7 月 19 日，神码有限对神码上海增资港币 25,500 万元，增资后，神码上海的注册资本及实收资本变更为港币 28,500 万元。2016 年 2 月 5 日，神码有限将其持有的神码上海 100%股权转让给本公司，转让后，神码上海成为本公司全资子公司，公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为法人独资有限责任公司，公司注册资本变更为人民币 23,105.115 万元。

注 3：广州神州数码有限公司（以下简称“神码广州”）由神码有限及北京神州于 2000 年 6 月 19 日共同出资设立。2015 年 6 月 19 日，神码有限将其持有的神码广州 70%股权转让给神码中国，注册资本由港币 1,200 万元变更为人民币 1,274.04 万元，转让后，神码中国持有神码广州 70%股权，北京神州持有神码广州 30%股权。

注 4：沈阳神州数码有限公司（以下简称“神码沈阳”）系于 2000 年 4 月由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2015 年 5 月 15 日，神码有限将其持有的神码沈阳 100%股权转让给神码中国，转让后，神码沈阳成为神码中国全资子公司，公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为自然人投资或控股的法人独资有限责任公司，公司注册资本由港币 3,900 万元变更为人民币 3,370 万元。

注 5：神码深圳系于 2000 年 4 月 24 日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2015 年 6 月 8 日，神码有限将其持有的神码深圳 100%股权转让给神码中国，转让后，神码深圳成为神码中国全资子公司，公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为法人独资有限责任公司，注册资本由港币 1,200 万元变更为人民币 1,273 万元。2016 年 9 月 12 日，神码中国对神码深圳增资人民币 8,727 万，增资后，神码深圳的注册资本由人民币 1,273 万元变更为人民币 1 亿元；2017 年 4 月 17 日，神码中国对神码深圳增资人民币 9 亿元，增资后，神码深圳的注册资本由人民币 1 亿元变更为人民币 10 亿元。

注 6：南京神州数码有限公司（以下简称“神码南京”）系于 2000 年 5 月 29 日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2015 年 5 月 22 日，神码有限将其持有的神码南京 100%股权转让给神码中国，转让后，神码南京成为神码中国全资子公司，公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为自然人投资或控股的法人独资有限责任公司，注册资本由港币 300 万元变更为人民币 318.51 万元。

神州数码集团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 7：济南神州数码有限公司（以下简称“神码济南”）系于 2000 年 6 月 12 日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2015 年 5 月 13 日，神码有限将其持有的神码济南 100%股权转让给神码中国，转让后，神码济南成为神码中国全资子公司，公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为外商投资企业法人独资有限责任公司，注册资本由港币 600.00 万元变更为人民币 547.00 万元。

注 8：杭州神州数码有限公司（以下简称“神码杭州”）系于 2003 年 7 月 3 日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2015 年 5 月 25 日，神码有限将其持有的神码杭州 100%股权转让给神码中国，转让后，神码杭州成为神码中国全资子公司，公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为一人有限责任公司（私营法人独资），注册资本由港币 300.00 万元变更为人民币 318.00 万元。

注 9：西安神州数码有限公司（以下简称“神码西安”）系于 2000 年 4 月 6 日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2015 年 5 月 29 日，神码有限将其持有的神码西安 100%股权转让给神码中国，转让后，神码西安成为神码中国全资子公司，注册资本 973.65 万人民币。

注 10：福州神州数码有限公司（以下简称“神码福州”）系于 2006 年 11 月 16 日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2015 年 5 月 25 日，神码有限将其持有的神码福州 100%股权转让给神码中国，转让后，神码福州成为神码中国全资子公司，公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为自然人投资或控股的法人独资有限责任公司，注册资本由港币 1,000 万元变更为人民币 991.387 万元。

注 11：神码广州信息系于 2011 年 1 月 19 日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2016 年 2 月 16 日，神码有限将其持有的神码广州信息 100%股权转让给本公司，转让后，神码广州信息成为本公司全资子公司，公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为法人独资有限责任公司，注册资本由美元 5,000 万元变更为人民币 32,559.50 万。

注 12：成都神州数码有限公司（以下简称“神码成都”）系于 2000 年 4 月 4 日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。2013 年 5 月 3 日，神码有限对神码成都增资港币 2,500 万元，增资后，神码成都的注册资本及实收资本变更为港币 3,000 万元。2015 年 5 月 11 日，神码有限将其持有的神码成都 100%股权转让给神码中国，转让后，神码成都成为神码中国全资子公司，公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为外商投资企业法人独资有限责任公司，注册资本由港币 3,000 万元变更为人民币 2,540.1625 万元。

神州数码集团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 13: 北京神州系于 2002 年 9 月 16 日由神码中国和神码上海共同设立的外商投资企业与内资合资有限责任公司。2016 年 4 月 14 日，公司类型由外商投资企业与内资合资有限责任公司变更为有限责任公司。2018 年 12 月，经股东会决议通过，神码中国及神码上海按持股比例共向北京神州增资 42,105.26 万元，北京神州全部计入资本公积。

注 14: 北京神州数码供应链有限公司（以下简称“北京神码供应链”）系于 2003 年 6 月 23 日由北京神州设立的法人独资有限责任公司。于 2016 年 6 月 29 日，北京神州对北京神码供应链增资人民币 5,000.00 万元，增资后北京神码供应链的注册资本变更为 6,000.00 万元。

注 15: 神州数码（郑州）有限公司（以下简称“神码郑州”）系于 2004 年 8 月 2 日由北京神州和北京天明国际投资管理有限公司（“北京天明国际”）设立的有限责任公司。2013 年 5 月 30 日，北京天明国际将其持有的神码郑州的 10%股权转让给北京神州，转让完成后，神码郑州成为北京神州的全资子公司。

注 16: 重庆神州数码有限公司（以下简称“神码重庆”）系于 2014 年 7 月 8 日由北京神州设立的法人独资有限责任公司。

注 17: 神码云科系于 2003 年 4 月 15 日由神码网络香港设立的法人独资有限责任公司。2012 年 1 月，神码云科增资引入新股东，神码网络香港对神码云科的持股比例由 100%稀释为 88%。2014 年 6 月，神码网络香港以港币 27,500 千元购回该新股东持有的神码云科 12%股权，神码云科成为神码网络香港的全资子公司。2015 年 6 月 11 日，注册资本由港币 340.9091 万元变更为人民币 5,500 万元。2015 年 6 月 26 日，北京神州购买了神码云科 100%股权，转让后，神码云科成为北京神州的全资子公司。

注 18: 上海神州数码通信技术有限公司（以下简称“上海通信技术”）系于 2011 年 4 月 29 日由神码云科设立的法人独资有限责任公司。

注 19: Digital China Marketing & Services Ltd.（以下简称“DCMS”）系于 2000 年 8 月 24 日由 DCL(BVI)在香港设立的私人股份有限公司。根据 2015 年 5 月 18 日签订的股权转让协议，DCL(BVI)将其持有的 DCMS100%的股权转让给神码中国。

注 20: 神码科技发展系于 2000 年 9 月 11 日由 DCMS 在香港设立的私人股份有限公司。2015 年 6 月 5 日，DCMS 对神码科技发展注资港币 30,000 万元，注资后神码科技发展的注册资本及实收资本由港币 5,000 万元变更为港币 35,000 万元。

注 21: 神码香港系于 2000 年 11 月 15 日由 DCMS 在香港设立的私人股份有限公司。2015 年 5 月 DCMS 将其持有的神码香港 100%的股权转让给神码中国。

神州数码集团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 22: 神码数据服务系于 2015 年 10 月 13 日由神码香港在香港设立的私人股份有限公司。

注 23: 神码澳门系于 2006 年 6 月 12 日由 DCMS 在澳门设立的私人股份有限公司。

注 24: 系统信息香港系于 2008 年 6 月 26 日由 DCMS 在香港设立的私人股份有限公司。

注 25: 神码网络香港系于 2000 年 3 月 31 日由 DCL(BVI)的子公司 DCN(BVI)在香港设立的私人股份有限公司。根据 2015 年 6 月 25 日签订的股权转让协议, DCN(BVI)将其持有的神码网络香港 100%的股权转让给 DCMS。

注 26: 北京神州数码智慧生活科技有限公司(以下简称“北京智慧生活”)系于 2015 年 5 月 13 日由北京神州设立的法人独资有限责任公司。

注 27: 神州数码澳门系于 2015 年 5 月 29 日由神码中国收购而纳入汇总范围。2015 年 5 月 29 日, 神码中国对神州数码澳门注资澳门元 100 万元, 注资后神州数码澳门的注册资本及实收资本由澳门元 2.5 万元变更为澳门元 102.5 万元。

注 28: 神州数码科技服务系于 2015 年 5 月 13 日由神码中国在香港设立的私人股份有限公司。

注 29: 北京神州数码电商科技有限公司(以下简称“神码电商”)系于 2016 年 3 月 14 日由神码中国设立的法人独资有限责任公司。

注 30: 北京云计算原名北京神州云科信息服务有限公司, 系于 2015 年 1 月 15 日由北京神州云科信息技术有限公司出资人民币 1,100 万元设立的有限责任公司, 2016 年 6 月, 本公司与郭为先生分别与北京神州云科信息技术有限公司签订股权转让协议受让北京神州云科信息服务有限公司 51%、49%股权, 2016 年 7 月 1 日, 完成工商变更登记。2017 年 4 月 14 日, 更名为北京神州数码云计算有限公司。2018 年 12 月, 本公司以人民币 6,694,627.04 元受让郭为先生持有的北京云计算 49%的股权, 本次受让完成后, 本公司持有北京云计算 100%股权。

注 31: 贵州神州数码云计算有限公司(以下简称“贵州云计算”)原名贵州神州云科信息服务有限公司, 系于 2015 年 4 月 22 日由北京神州云科信息服务有限公司出资人民币 5,000 万元设立的有限责任公司。2017 年 4 月 14 日, 本公司更名为贵州神州数码云计算有限公司。

注 32: 深圳神州数码云科系统科技有限公司(以下简称“深圳云科系统”)系于 2016 年 12 月 22 日由北京神州数码云科信息技术有限公司与北京新风传奇科技中心(有

神州数码集团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)

限合伙)共同设立的有限责任公司，注册资本人民币 5,000.00 万元，北京神州数码云科信息技术有限公司持股比例为 75%。

注 33：深圳神州数码云科数据技术有限公司（以下简称“深圳云科数据”）系于 2016 年 12 月 23 日由北京神州数码云科信息技术有限公司与北京安昊科技中心(有限合伙)共同设立的有限责任公司，注册资本人民币 5,000.00 万元，北京神州数码云科信息技术有限公司持股比例为 75%。

注 34：深圳神州数码云科信息安全有限公司（以下简称“深圳云科信息”）系于 2016 年 12 月 27 日由北京神州数码云科信息技术有限公司与北京安域卓越科技中心(有限合伙)共同设立的有限责任公司，注册资本人民币 5,000.00 万元，北京神州数码云科信息技术有限公司持股比例为 75%。

注 35：武汉神州数码云科网络技术有限公司(以下简称“武汉云科网络”)系于 2017 年 10 月 26 日由北京神州数码云科信息技术有限公司设立的其他有限责任公司，注册资本人民币 7,500.00 万元。

注 36：Digital China Technology International (Sin) PTE LTD，系于 2017 年 10 月 24 日由神码香港出资 10 万美元设立的私人股份有限公司。

注 37：上海云角系于 2012 年 3 月 31 日由冯春萍、朱琦、刘冬梅、郝峻晟出资共同设立的有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)。截至 2017 年 10 月 31 日，上海云角股东将其持有的上海云角 100%股权转让给本公司，转让后，上海云角为本公司全资子公司，注册资本 1,000.00 万人民币。2018 年 6 月 29 日，经股东会决议，上海云角注册资本增至人民币 5,000.00 万元，其中资本公积转增注册资本 1,330.00 万元，未分配利润转增注册资本 2,180.00 万元，本公司认缴 490.00 万元。

注 38：北京神州数码云角信息技术有限公司（原云角（北京）信息技术有限公司，以下简称“北京云角”）系由上海云角于 2014 年 12 月 18 日出资设立的全资子公司，设立时注册资本人民币 500,000.00 元。2015 年 11 月 20 日，上海云角股东会决议对其增资人民币 500,000.00 元，增资后，北京神州数码云角信息技术有限公司的注册资本为人民币 1,000,000.00 元，实收资本为人民币 1,000,000.00 元。2018 年 4 月 13 日上海云角对北京云角增资 1,000,000.00 万元，增资后的注册资本为人民币 2,000,000.00 万元，并更名为北京神州数码云角信息技术有限公司。

注 39：上海云角信息技术（美国）有限公司系由上海云角于 2012 年 7 月 12 日出资设立的全资子公司，设立时注册资本 100.00 美元。于 2016 年 11 月 8 日，上海云角股东会决议对其增资 1,000,000.00 美元，增资后，上海云角信息技术（美国）有限公司的注册资本为 1,000,100.00 美元。2017 年上海云角对上海云角信息技术（美国）有限公司增加投资款，实缴总额为 679,905.42 美元，增资后，上海云角信息技术（美国）有限公司实收资本为 980,005.42 美元。

神州数码集团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 40: 上海云角信息技术(香港)有限公司系由上海云角于 2012 年 7 月 4 日出资设立的全资子公司,注册资本及实收资本为 9,363.97 港币。

注 41: 深圳神州数码电商服务有限公司系由神州数码(中国)有限公司于 2018 年 3 月 5 日出资设立的全资子公司,注册资本人民币 500.00 万元。

注 42: Digital China Technology (Malaysia) Sdn.Bhd. 系由 Digital China Technology International (Sin) PTE LTD. 于 2018 年 5 月 24 日设立的全资子公司,实收资本为 100.00 万林吉特。

注 43: 智慧神州系由深圳神州普惠信息有限公司、神州数码金融服务(深圳)有限公司于 2016 年 08 月 29 日成立的有限责任公司,设立时注册资本为人民币 1,000.00 万元。2018 年 11 月,神码中国以人民币 1,644,277.96 元取得智慧神州 100%的股权。上述款项已于 2018 年 12 月 21 日支付完毕。

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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	
迪信通	北京	北京	批发、零售通讯设备		23.75	权益法

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
流动资产	7,645,981,194.04	7,980,173,957.80
其中: 现金和现金等价物	1,368,799,411.64	1,568,300,226.29
非流动资产	391,907,137.71	358,543,531.25
资产合计	8,037,888,331.75	8,338,717,489.05
流动负债	4,231,712,026.80	4,245,758,493.92
非流动负债		596,542,087.50
负债合计	4,231,712,026.80	4,842,300,581.42
少数股东权益	84,975,636.34	79,890,408.72

神州数码集团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	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
归属于母公司股东权益	3,721,200,668.61	3,416,526,498.91
按持股比例计算的净资产份额	883,878,189.00	811,510,456.83
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-640,384.20	-16,583,355.54
对联营企业权益投资的账面价值	883,237,804.80	794,927,101.29
营业收入	15,078,397,037.89	8,299,648,504.85
财务费用	245,073,782.74	143,618,878.92
所得税费用	77,537,471.57	42,159,636.20
净利润	309,497,065.72	155,624,002.56
终止经营的净利润		
其他综合收益	1,306,605.23	1,304,538.70
综合收益总额	310,803,670.95	156,928,541.26
本年度收到的来自联营企业的股利		

注：上年发生额披露的系迪信通截至 2017 年 12 月 31 日止六个月期间发生额。

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	25,093,126.75	9,035,322.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-363,614.65	-5,878,184.28
--其他综合收益		
--综合收益总额	-363,614.65	-5,878,184.28
联营企业：		
投资账面价值合计	146,193,873.77	38,822,301.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,772,614.50	2,250,780.40
--其他综合收益		
--综合收益总额	5,772,614.50	2,250,780.40

神州数码集团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)

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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。本集团亦开展衍生交易,主要是远期外汇合同,目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的汇率风险。于整个报告期,本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险,本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币、欧元、澳门元、新加坡元和林吉特有关,除个别下属子公司以美元、港币、欧元、澳门元、新加坡元和林吉特进行采购和销售外,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外币余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末余额		年初余额	
	资产类项目	负债类项目	资产类项目	负债类项目
美元	33,009,721.98	264,365,180.82	25,493,627.18	483,854,775.55
欧元	131,407.58	719,712.76	119,399.33	686,409.56
港币	130,707,920.17	1,990,553,623.62	51,571,415.10	2,220,559,720.02
澳门元	445,725.43	77,774.50	212,957.60	3,960.00
新加坡元	174,279.84			
林吉特	737,780.81	72,225.73		

本集团密切关注汇率变动对本公司的影响。本集团已与可信赖的银行订立远期外汇合同以管理其汇率风险。

神州数码集团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) 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,本集团按浮动利率计息的付息贷款为人民币5,577,936,872.01元。

(2) 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、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,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。本集团还因给予关联方财务担保而面临信用风险,详见附注十一、(二).5关联方担保中披露。

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。

(3) 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。

神州数码集团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)

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	一至五年	合计
短期借款	8,806,297,361.62		8,806,297,361.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	21,091,940.85		21,091,940.85
应付票据及应付账款	8,618,714,469.17		8,618,714,469.17
其他应付款	619,533,656.42		619,533,656.42
一年内到期的非流动负债	461,111,943.16		461,111,943.16
长期借款		1,710,000,000.00	1,710,000,000.00
长期应付款		13,817,213.09	13,817,213.09

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东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

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、澳门元、欧元新加坡元及林吉特汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额的影响如下：

项目	汇率变动	本年	上年
所有外币	人民币升值 1%	25,925,892.77	15,873,779.60
所有外币	人民币贬值 1%	-25,925,892.77	-15,873,779.60

神州数码集团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) 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，将对利润总额的影响如下：

项目	利率变动	本年	上年
浮动利率借款	增加 1%	-44,863,624.15	-20,674,792.85
浮动利率借款	减少 1%	44,863,624.15	20,674,792.85

神州数码集团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、公允价值的披露

1. 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
可供出售金融资产	23,795,074.50			23,795,074.50
权益工具投资	23,795,074.50			23,795,074.50
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		397,002.56		397,002.56
衍生金融资产		397,002.56		397,002.56
持续以公允价值计量的资产总额	23,795,074.50	397,002.56		24,192,077.06
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		21,091,940.85		21,091,940.85
衍生金融负债		21,091,940.85		21,091,940.85
持续以公允价值计量的负债总额		21,091,940.85		21,091,940.85

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

本公司以第一层次公允价值计量的项目系本公司持有的神州控股的股票，年末公允价值以其在2018年12月最后一个交易日的收盘价确定。

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

本公司的财务部门由主管财务工作的总经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。每个资产负债表日，财务部门从金融机构或第三方机构取得金融工具的公允价值，经财务部总经理审核批准，按照金融机构或第三方机构出具的公允值确认。出于年度财务报表目的，每年一次与审计委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

本公司与多个交易对手（主要是有着较高信用评级的金融机构）订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具，为远期外汇合同，采用类似于远期定价模型的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用等级、即期和远期汇率和利率曲线。远期外汇合同的账面价值，与公允价值相同。于各报告期内，衍生金融

神州数码集团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)

资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

十一、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

本公司控股股东及最终控制方为郭为先生。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股数量	持股比例 (%)
郭为	154,777,803.00	23.66

2. 子公司情况详见本附注“八、1 在子公司中的权益”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“八、2. (1) 重要的联营企业”相关内容。本年内与本集团发生关联方交易，或与本集团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
成都索贝（及其子公司北京神州数码索贝科技有限公司）（注）	合营企业
北京神州数码置业发展有限公司	合营企业
北京胜多商贸有限责任公司	联营企业的子公司
西安迪信通电子通讯技术有限公司	联营企业的子公司
北京今易通达通讯设备维修有限公司	联营企业的子公司
神州顶联	联营企业

注：2018 年 6 月以后，成都索贝不再为本公司的合营企业。

神州数码集团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
北京科捷物流有限公司	其他
深圳科捷物流有限公司	其他
上海科捷物流有限公司	其他
西安科捷物流有限公司	其他
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited	其他
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	其他
神州数码系统集成服务有限公司	其他
北京神州数码科捷技术服务有限公司	其他
深圳科捷电商供应链有限公司	其他
智慧神州（北京）科技有限公司	其他
昆山神州数码实业有限公司	其他
北京科捷智云技术服务有限公司	其他
北京神州众腾科技发展有限公司	其他
神州数码信息系统有限公司	其他
神州数码金信科技股份有限公司	其他
辽宁科捷物流有限公司	其他
神州数码融信软件有限公司	其他
北京中农信达信息技术有限公司	其他
西安神州数码网络小额贷款有限公司	其他
贵州筑民生运营服务有限公司	其他
神州数码融信云技术服务有限公司	其他
广州智慧神州科技有限公司	其他
杨凌农业云服务有限公司	其他
Digital China Advanced Systems Limited	其他
天津神州数码融资租赁有限公司	其他
神州灵云（北京）科技有限公司	其他
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	其他
智慧神州（福建）信息技术有限公司	其他
神州数码（上海）资产管理有限公司	其他
北京因特睿软件有限公司	其他
上海神州数码信息技术服务有限公司	其他
广州神州金信电子科技有限公司	其他

神州数码集团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
Digital China Financial Service Holding Limited	其他
神州数码软件有限公司	其他
神州数码信息服务股份有限公司	其他
神州惠云信息技术有限公司	其他
神州投资有限公司	其他
神州数码商业保理有限责任公司	其他
神州数码（武汉）科技园有限公司	其他
南京神州金信电子科技有限公司	其他
神州企橙（北京）科技有限公司	其他
西安神州数码实业有限公司	其他
神州数码（重庆）信息科技有限公司	其他
神州数码（南京）信息科技有限公司	其他
DIGITAL CHINA HOLDINGS LTD BERMUDA	其他
神州控股	其他
神州金融	其他
神州普惠	其他
深圳神州惠众科技有限公司	其他

神州数码集团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)

(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
北京科捷物流有限公司	采购商品及服务	170,160,909.20	184,078,458.45
深圳科捷物流有限公司	采购商品及服务	78,548,404.39	53,144,903.41
上海科捷物流有限公司	采购商品及服务	62,276,632.99	12,259,130.26
西安科捷物流有限公司	采购商品及服务	17,731,960.17	8,586,631.60
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited	采购商品及服务	5,653,705.18	4,112,612.50
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	采购商品及服务	5,598,098.06	12,874,430.99
北京神州数码科捷技术服务有限公司	采购商品及服务	2,257,472.62	4,147,812.06
神州数码系统集成服务有限公司	采购商品及服务	1,850,000.00	686,981.13
深圳科捷电商供应链有限公司	采购商品及服务	226,319.21	2,549.79
智慧神州(北京)科技有限公司	采购商品及服务	94,339.62	3,142,016.07
昆山神州数码实业有限公司	采购商品及服务	45,648.74	
北京科捷智云技术服务有限公司	采购商品及服务	13,650.00	
北京神州众腾科技发展有限公司	采购商品及服务	12,982.91	
神州数码信息系统有限公司	采购商品及服务		1,141,000.00
神州数码金信科技股份有限公司	采购商品及服务		562,641.51
辽宁科捷物流有限公司	采购商品及服务		521,354.03
合计		344,470,123.09	285,260,521.80

报告期内，本公司合并范围内公司均以市场价自关联公司购入 IT 产品或自关联公司购入技术服务及货运服务。

神州数码集团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) 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
神州数码系统集成服务有限公司	销售商品	93,415,530.70	93,457,565.08
深圳科捷电商供应链有限公司	销售商品	77,531,576.97	3,834,936.58
北京科捷物流有限公司	销售服务及其他	7,498,783.41	7,371,611.52
神州数码系统集成服务有限公司	销售服务及其他	7,250,111.30	5,118,539.16
智慧神州（北京）科技有限公司	销售商品	5,859,194.91	
神州数码融信软件有限公司	销售服务及其他	5,485,596.99	6,214,533.18
北京神州数码科捷技术服务有限公司	销售商品	3,306,789.51	6,985,006.49
神州数码信息系统有限公司	销售商品	3,015,268.12	14,759,632.47
神州数码信息系统有限公司	销售服务及其他	2,746,934.96	5,433,960.62
智慧神州（北京）科技有限公司	销售服务及其他	2,808,540.66	2,286,115.29
北京神州数码科捷技术服务有限公司	销售服务及其他	1,947,755.77	2,153,327.04
北京中农信达信息技术有限公司	销售服务及其他	1,534,852.70	625,826.57
北京神州众腾科技发展有限公司	销售服务及其他	1,086,706.72	
西安神州数码网络小额贷款有限公司	销售服务及其他	749,165.69	
贵州筑民生运营服务有限公司	销售服务及其他	674,160.57	
神州数码信息服务股份有限公司	销售服务及其他	654,875.77	752,419.52
神州数码融信云技术服务有限公司	销售商品	627,829.05	
广州智慧神州科技有限公司	销售服务及其他	518,910.15	395,757.85
杨凌农业云服务有限公司	销售服务及其他	397,570.70	298,058.11
北京科捷物流有限公司	销售商品	384,310.03	960,211.95
神州数码融信云技术服务有限公司	销售服务及其他	353,302.24	761,283.29
深圳科捷物流有限公司	销售服务及其他	320,594.22	278,540.75

神州数码集团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
Digital China Advanced Systems Limited	销售服务及其他	300,897.68	211,447.08
天津神州数码融资租赁有限公司	销售服务及其他	244,113.29	385,250.02
深圳科捷电商供应链有限公司	销售服务及其他	241,899.98	226,387.60
神州灵云（北京）科技有限公司	销售商品	226,415.09	
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	销售服务及其他	204,297.65	254,575.98
成都索贝	销售商品	150,209.40	
北京神州数码索贝科技有限公司	销售商品	149,324.78	
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited	销售服务及其他	60,557.27	67,487.97
智慧神州（福建）信息技术有限公司	销售服务及其他	59,512.08	67,965.71
神州顶联	销售商品	53,275.86	
北京科捷智云技术服务有限公司	销售服务及其他	47,845.94	
上海科捷物流有限公司	销售商品	47,086.55	63,884.61
神州数码（上海）资产管理有限公司	销售服务及其他	41,967.89	
北京因特睿软件有限公司	销售服务及其他	38,132.08	1,301.89
上海神州数码信息技术服务有限公司	销售商品	26,666.67	4,136.75
北京胜多商贸有限责任公司	销售商品	15,081.03	1,021,115.36
广州神州金信电子科技有限公司	销售服务及其他	10,809.95	68,667.08
神州数码融信软件有限公司	销售商品	9,418.80	
神州数码金信科技股份有限公司	销售服务及其他	6,612.87	234,172.72
Digital China Financial Service Holding Limited	销售服务及其他	4,918.90	6,791.73
上海科捷物流有限公司	销售服务及其他	2,766.50	
神州数码软件有限公司	销售服务及其他	498.08	17,069.37
神州数码信息服务股份有限公司(注 1)	销售商品	-5,023,052.98	21,039,163.25

神州数码集团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
神州惠云信息技术有限公司	销售服务及其他		1,923,719.10
神州投资有限公司	销售服务及其他		791,694.38
神州数码商业保理有限责任公司	销售服务及其他		382,149.93
神州数码（武汉）科技园有限公司	销售服务及其他		235,262.43
西安迪信通电子通讯技术有限公司	销售商品		136,276.07
西安神州数码网络小额贷款有限公司	销售商品		75,471.70
南京神州金信电子科技有限公司	销售服务及其他		28,590.02
神州企橙（北京）科技有限公司	销售服务及其他		553.99
合计		215,087,616.50	178,930,460.21

注 1：北京神州与神州数码信息服务股份有限公司之间产生的销售退货。

注 2：报告期内，本公司合并范围内公司均以市场价向关联公司销售 IT 产品。

2. 关联方委托贷款及一般性贷款利息收入

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京神州数码置业发展有限公司	一般借款利息	4,435,744.59	

3. 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
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	104,464,643.42	2016-5-11	2019-12-31	
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	7,500,000.00	2018-8-15	2019-12-31	
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	6,250,000.00	2018-1-4	2019-12-31	
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	5,000,000.00	2017-2-14	2019-12-31	
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	3,750,000.00	2017-12-1	2019-12-31	
北京神州数码置业发展有限公司	拆出	3,750,000.00	2018-11-20	2019-12-31	

神州数码集团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)

北京神州数码置业发展有限公司	拆出	1,000,000.00	2017-10-11	2019-12-31	
合计		131,714,643.42			

注：神码中国与北京神州数码置业发展有限公司的借款协议于 2018 年 12 月 31 日到期，双方签署了展期协议，展期期限为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，利率为 4.35%。

4. 关联出租情况

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
神州数码软件有限公司	本公司、神码中国、北京神州、北京神码供应链、神码云科、北京智慧生活、神码电商、北京云计算、北京云角、云科网络	房屋	38,108,538.04	46,851,435.31
西安神州数码实业有限公司	神码中国、神码上海	房屋	2,043,024.56	1,783,104.67
神州数码（武汉）科技园有限公司	神码云科	房屋	1,267,253.16	1,190,900.66
神州顶联	神码中国、神码上海	房屋	639,600.00	
神州数码（重庆）信息科技有限公司	神码中国	房屋	161,558.27	231,360.59
合计			42,219,974.03	50,056,801.23

5. 关联担保情况

(1) 供应商担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额（原币）	币种	担保金额（人民币）	起始日	到期日	是否已履行完毕
DCMS、神码科技发展、神码香港	神码澳门	8,750,000.00	USD	60,200,000.00	2016-3-3	2020-3-2	否
神码中国	北京神州	40,000,000.00	USD	275,200,000.00	2016-2-1	2018-1-31	是
本公司	北京神州	20,000,000.00	RMB	20,000,000.00	2016-10-1	2018-9-30	是
本公司	神码广州信息	1,500,000,000.00	RMB	1,500,000,000.00	交割日	2018-8-8	是
本公司	神码深圳	80,000,000.00	RMB	80,000,000.00	2017-4-15	2019-4-14	否

神州数码集团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	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码上海	20,000,000.00	RMB	20,000,000.00	2017-4-25	应收账款购 买协议到期 或终止时终 止	否
本公司	神码广州 信息	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2017-4-25	2019-7-30	否
北京神州、 北京神码供 应链、神码 上海、神码 广州信息	神码中国	1,100,000,000.00	RMB	1,100,000,000.00	2017-4-24	2020-3-31	否
神码中国	神码科技 发展	20,000,000.00	USD	137,600,000.00	2017-2-1	2018-1-31	是
本公司	北京神州	97,500,000.00	RMB	97,500,000.00	2017-4-1	2018-3-31	是
本公司	北京神码 供应链	420,000,000.00	RMB	420,000,000.00	2016-3-7	2019-12-31	否
本公司	北京神州	30,000,000.00	RMB	30,000,000.00	2016-3-7	2019-12-31	否
本公司	神码中国	120,000,000.00	RMB	120,000,000.00	2016-3-7	2019-12-31	否
本公司	神码深圳	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2017-7-3	2019-12-31	否
本公司	神码南京	30,000,000.00	RMB	30,000,000.00	2017-7-3	2019-12-31	否
本公司	神码深圳	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2017-4-1	2019-3-31	否
本公司	北京神州	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2017-4-1	2019-3-31	否
本公司	北京神州	13,500,000.00	RMB	13,500,000.00	2017-10-1	2019-3-31	否
本公司	神码科技 发展	25,000,000.00	USD	172,000,000.00	2017-12- 25	无明确到期 日	否
本公司	神码科技 发展	25,000,000.00	USD	172,000,000.00	2017-12- 25	无明确到期 日	否
本公司	神码科技 发展	25,000,000.00	USD	172,000,000.00	2017-12- 25	无明确到期 日	否
本公司	神码科技 发展	27,000,000.00	USD	185,760,000.00	2017-12- 25	无明确到期 日	否
本公司	神码中国	2,000,000.00	USD	13,760,000.00	2017-12- 25	无明确到期 日	否
本公司	神码香港	10,000,000.00	USD	68,800,000.00	2017-12- 25	无明确到期 日	否
本公司	神码澳门	20,000,000.00	USD	137,600,000.00	2017-12- 25	无明确到期 日	否
本公司	神码数据 服务	6,000,000.00	USD	41,280,000.00	2017-12- 25	无明确到期 日	否
本公司	神码中国	60,000,000.00	USD	412,800,000.00	2017-12- 25	2018-5-29	是
本公司	北京神州	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2017-12-4	2019-3-31	否
神码中国、 本公司	神码澳门	120,000,000.00	USD	825,600,000.00	2017-9-18	2022-12-31	否
本公司	北京神州	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	2018-1-1	2018-12-31	是

神州数码集团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	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码深圳	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	2018-1-1	2018-12-31	是
本公司	北京神州	250,000,000.00	RMB	250,000,000.00	2018-1-1	2018-12-31	是
本公司	神码深圳	250,000,000.00	RMB	250,000,000.00	2018-1-1	2018-12-31	是
神码中国	神码澳门	7,000,000.00	USD	48,160,000.00	2018-2-5	无明确到期 日	否
神码中国	神码科技 发展	20,000,000.00	USD	137,600,000.00	2018-2-1	2019-1-31	否
本公司	神码上海	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2018-3-20	2019-12-31	否
本公司	上海云角	15,000,000.00	RMB	15,000,000.00	2018-1-29	2018-8-31	是
北京神州	北京神码 供应链	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2018-4-9	2018-12-31	是
本公司	北京神州	97,500,000.00	RMB	97,500,000.00	2018-5-14	2020-3-31	否
本公司	神码中国	60,000,000.00	USD	412,800,000.00	2018-5-29	无明确到期 日	否
本公司	神码深圳	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2018-6-26	2021-6-25	否
本公司	北京神州	10,000,000.00	RMB	10,000,000.00	2018-6-25	2018-12-31	是
神码中国、 本公司	神码澳门	20,000,000.00	USD	137,600,000.00	2018-9-18	2020-9-18 (自动延续 2 年)	否
本公司	神码广州 信息	1,500,000,000.00	RMB	1,500,000,000.00	2018-9-21	2021-8-7	否
本公司	神码中国	10,000,000.00	RMB	10,000,000.00	2018-8-31	2019-3-31	否
神码中国	北京神州	10,000,000.00	RMB	10,000,000.00	2018-7-27	2020-6-10	否
本公司	神码广州 信息	160,000,000.00	RMB	160,000,000.00	2018-9-28	2021-5-31	否
本公司	北京神州	45,000,000.00	RMB	45,000,000.00	2018-7-24	2021-6-30	否
本公司	神码深圳	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2018-7-23	2018-12-31	是
神码中国	神码深圳	3,000,000,000.00	RMB	3,000,000,000.00	2018-9-26	2018-12-31	是
本公司	神码广州 信息	65,000,000.00	RMB	65,000,000.00	2018-7-6	2018-9-28	是
本公司	神码香港	3,000,000.00	USD	20,640,000.00	2018-11-8	2020-9-6	否
本公司	上海云角	30,000,000.00	RMB	30,000,000.00	2018-11- 20	2019-8-31	否
神码中国	北京神州	1,200,000,000.00	RMB	1,200,000,000.00	2018-10- 15	2019-3-31	否

神州数码集团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) 融资担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额(原币)	币种	担保金额(人民币)	起始日	到期日	是否已履行完毕
本公司	神码科技发展	235,000,000.00	RMB	235,000,000.00	2017-3-17	2018-6-30	是
本公司	神码深圳	250,000,000.00	RMB	250,000,000.00	2017-12-12	债务履行期限届满之日后两年止	否
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2017-6-13	2019-6-12	否
本公司	神码中国	50,000,000.00	USD	344,000,000.00	2016-11-15	2018-6-13	是
本公司	神码澳门	38,000,000.00	USD	261,440,000.00	2016-9-12	2019-9-11	否
本公司	神码科技发展	38,000,000.00	USD	261,440,000.00	2016-9-12	2019-9-11	否
本公司	神码澳门	390,000,000.00	HKD	341,807,700.00	2016-3-7	2018-10-20	是
本公司	神码澳门	78,000,000.00	HKD	68,361,540.00	2016-9-30	2018-10-20	是
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2017-9-5	主债权发生期间届满之日起两年	否
本公司	神码科技发展	25,300,000.00	USD	174,064,000.00	2016-8-8	2018-2-28	是
本公司	神码科技发展	450,000,000.00	HKD	394,393,500.00	2017-6-26	2020-6-26	否
本公司	神码澳门	500,000,000.00	HKD	438,215,000.00	2017-6-26	2020-6-26	否
本公司	北京神州	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2016-11-1	2018-2-27	是
本公司	神码中国	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2016-11-1	2018-2-27	是
本公司	神码广州信息	75,000,000.00	RMB	75,000,000.00	2017-1-10	2018-3-9	是
神码广州信息	神码深圳	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2017-5-23	从签署日起至主合同项下被保证人债务履行期届满之后两年止。	否
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2017-11-29	主合同项下最后到期主债务履行期限届满之日后两年	否

神州数码集团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	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码澳门	50,000,000.00	USD	344,000,000.00	2016-9-30	2018-3-31	是
本公司	神码科技发 展	50,000,000.00	USD	344,000,000.00	2016-9-30	2018-3-31	是
本公司	神码深圳	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2017-11-15	主合同项下债 务履行期届满 之日起两年。	否
本公司	神码广州信 息	220,000,000.00	RMB	220,000,000.00	2017-2-28	从签署日起至 主合同项下的 借款期限届满 之次日起两年。 年。	否
本公司	神码中国	170,000,000.00	USD	1,169,600,000.00	2017-11-23	2018-11-29	是
神码中国	北京神州	1,300,000,000.00	RMB	1,300,000,000.00	2017-11-16	从签署日起至 主合同项下的 借款期限届满 之次日起两年。 年。	否
神码中国	北京神码供 应链	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2017-3-24	2018-9-25	是
神码中国	北京神州	450,000,000.00	RMB	450,000,000.00	2016-12-26	2018-1-10	是
神码中国	北京神州	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2017-2-20	2018-3-26	是
北京神州	神码中国	350,000,000.00	RMB	350,000,000.00	2017-2-20	2018-3-26	是
神码中国	北京神州	600,000,000.00	RMB	600,000,000.00	2017-1-3	2018-1-16	是
北京神州	神码中国	700,000,000.00	RMB	700,000,000.00	2017-1-1	2018-5-3	是
神码中国	北京神州	1,000,000,000.00	RMB	1,000,000,000.00	2016-10-26	2018-1-8	是
神码中国、北 京神州	神码上海	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2017-3-13	主合同项下被 担保债务的履 行期届满之后 两年止。	否
神码中国、北 京神州	神码上海	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2017-7-13	2018-7-6	是
神码中国、北 京神州	神码上海	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2017-11-15	2018-11-5	是
神码中国	神码广州信 息	75,000,000.00	RMB	75,000,000.00	2017-1-10	2018-3-9	是

神州数码集团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	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码深圳	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2017-5-23	从签署日起至主合同项下被保证人债务履行期届满之后两年止。	否
神码中国	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2017-11-29	主合同项下最后到期主债务履行期限届满之日后两年	否
神码中国	神码澳门	50,000,000.00	USD	344,000,000.00	2016-9-30	2018-3-31	是
神码中国	神码科技发展	50,000,000.00	USD	344,000,000.00	2016-9-30	2018-3-31	是
神码中国	神码深圳	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2017-11-15	主合同项下债务履行期届满之日起两年。	否
神码深圳	神码广州信息	220,000,000.00	RMB	220,000,000.00	2017-2-28	从签署日起至主合同项下的借款期限届满之次日起两年。	否
北京神州	神码中国	170,000,000.00	USD	1,169,600,000.00	2017-11-23	2018-11-29	是
本公司	北京神州	350,000,000.00	RMB	350,000,000.00	2017-1-18	自不特定债权的确定期间届满之日起两年	否
本公司	神码中国	350,000,000.00	RMB	350,000,000.00	2017-1-18	自不特定债权的确定期间届满之日起两年	否
本公司	神码澳门	280,000,000.00	HKD	245,400,400.00	2017-3-30	2020-1-18	否
本公司	神码科技发展	280,000,000.00	HKD	245,400,400.00	2017-3-30	2020-1-18	否
本公司	神码深圳	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2017-11-17	2018-10-17	是
本公司	神码中国	450,000,000.00	RMB	450,000,000.00	2016-12-26	2018-1-10	是
本公司	北京神州	528,000,000.00	RMB	528,000,000.00	2017-7-24	2018-9-21	是
本公司	神码中国	110,000,000.00	RMB	110,000,000.00	2017-6-27	2018-11-27	是
本公司	神码中国	46,800,000.00	USD	321,984,000.00	2016-3-7	2018-11-14	是
本公司	神码澳门	130,000,000.00	USD	894,400,000.00	2017-11-21	自签署之日起至银行收到担保人书面通知终止担保后三个月止	否

神州数码集团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	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码科技 发展	130,000,000.00	USD	894,400,000.00	2017-11-21	自签署之日起至银行收到担保人书面通知终止担保后三个月止	否
本公司	北京神州	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2017-3-31	2018-5-23	是
本公司	神码澳门	30,000,000.00	USD	206,400,000.00	2016-10-31	2018-9-30	是
本公司	北京神州	1,600,000,000.00	RMB	1,600,000,000.00	2016-2-4	自保证书签署之日起至银行收到保证人、保证人的清算人或接管人终止本保证书的书面通知后一个日历月	否
本公司	北京神码 供应链	1,500,000,000.00	RMB	1,500,000,000.00	2016-2-4	自保证书签署之日起至银行收到保证人、保证人的清算人或接管人终止本保证书的书面通知后一个日历月	否
本公司	神码广州 信息	600,000,000.00	RMB	600,000,000.00	2016-2-4	自保证书签署之日起至银行收到保证人、保证人的清算人或接管人终止本保证书的书面通知后一个日历月	否
本公司	神码上海	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2016-2-4	自保证书签署之日起至银行收到保证人、保证人的清算人或接管人终止本保证书的书面通知后一个日历月	否

神州数码集团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	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码深圳	870,000,000.00	RMB	870,000,000.00	2017-3-13	自保证书签署之日起至银行收到保证人、保证人的清算人或接管人终止本保证书的书面通知后一个日历月	否
本公司	神码深圳	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2017-9-11	2018-8-31	是
本公司	神码中国	1,300,000,000.00	RMB	1,300,000,000.00	2016-2-4	自保证书签署之日起至银行收到保证人、保证人的清算人或接管人终止本保证书的书面通知后一个日历月	否
本公司	北京神州	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2017-8-10	2018-9-6	是
本公司	神码中国	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2017-8-10	2018-9-6	是
本公司	神码澳门	30,000,000.00	USD	206,400,000.00	2017-1-11	2020-1-11	否
本公司	神码科技发展	30,000,000.00	USD	206,400,000.00	2017-1-11	2020-1-11	否
本公司	北京神州	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2017-6-23	合同项下债务人每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码中国	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2017-6-23	合同项下债务人每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起两年	否
本公司	神码中国	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2017-8-22	2018-12-27	是
本公司	神码深圳	72,000,000.00	RMB	72,000,000.00	2017-6-20	2018-5-2	是
本公司	神码中国	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2017-8-11	主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年	否
本公司	神码澳门	52,000,000.00	USD	357,760,000.00	2017-7-28	2020-7-28	否

神州数码集团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	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码科技 发展	52,000,000.00	USD	357,760,000.00	2017-7-28	2020-7-28	否
本公司	神码香港	52,000,000.00	USD	357,760,000.00	2017-7-28	2020-7-28	否
本公司	神码澳门	80,000,000.00	USD	550,400,000.00	2016-2-18	2018-2-17	是
本公司	神码科技 发展	80,000,000.00	USD	550,400,000.00	2016-2-18	2018-2-17	是
本公司	北京神州	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2017-3-2	2018-2-1	是
本公司	北京神码 供应链	130,000,000.00	RMB	130,000,000.00	2017-3-2	2018-2-1	是
本公司	神码中国	370,000,000.00	RMB	370,000,000.00	2016-11-7	2018-2-1	是
本公司	神码广州信 息	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2016-9-18	2018-1-31	是
本公司	神码上海	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2016-9-18	2018-1-31	是
本公司	神码深圳	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2017-12-7	主合同约定的 债务人履行债 务期限届满之 日起两年	否
本公司	神码深圳	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2018-4-25	主合同项下债 务人债务履行 期限届满之日 起 2 年	否
本公司	神码中国	450,000,000.00	RMB	450,000,000.00	2018-1-10	自主合同债务 人履行债务期 限届满之日起 两年	否
本公司	北京神州	605,000,000.00	RMB	605,000,000.00	2018-9-21	债务履行期限 届满之日起两 年	否
本公司	神码中国	55,000,000.00	RMB	55,000,000.00	2018-11-27	债务履行期限 届满之日起两 年	否
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2018-3-13	2018-8-16	是
本公司	北京神州	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2018-5-23	从签署日起至 主合同项下被 保证人债务履 行期届满之后 两年止。	否
本公司	北京神州	20,000,000.00	USD	137,600,000.00	2018-11-19	债务到期日起 两年	否
本公司	神码中国	20,000,000.00	USD	137,600,000.00	2018-11-19	债务到期日起 两年	否

神州数码集团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	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	北京神州	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2018-9-6	担保合同生效之日至主合同项下债务到期后满两年	否
本公司	神码中国	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2018-9-6	担保合同生效之日至主合同项下债务到期后满两年	否
本公司	北京神州	450,000,000.00	RMB	450,000,000.00	2018-7-25	主合同项下最后到期的主债务履行期限届满之日后两年	否
本公司	神码中国	450,000,000.00	RMB	450,000,000.00	2018-7-25	主合同项下最后到期的主债务履行期限届满之日后两年	否
本公司	北京神州	260,000,000.00	RMB	260,000,000.00	2018-11-26	主合同项下的债务期限届满之日起两年	否
本公司	北京神州	260,000,000.00	RMB	260,000,000.00	2018-1-31	2018-11-26	是
本公司	神码中国	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2018-12-27	主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之日后两年	否
本公司	神码深圳	1,200,000,000.00	RMB	1,200,000,000.00	2018-11-12	主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之日后两年	否
本公司	北京神州	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2018-3-26	自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。	否
本公司	神码中国	350,000,000.00	RMB	350,000,000.00	2018-3-26	自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。	否
本公司	神码深圳	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2018-5-2	自每笔债权合同债务履行期届满之日起至	否

神州数码集团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	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
						该债权合同约定 的债务履行 期届满之日后 两年止。	
本公司	北京神州	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2018-1-30	自担保书生效 之日起至《授 信协议》项下 每笔融资的到 期日另加三年	否
本公司	北京神码供 应链	130,000,000.00	RMB	130,000,000.00	2018-1-30	自担保书生效 之日起至《授 信协议》项下 每笔融资的到 期日另加三年	否
本公司	神码中国	370,000,000.00	RMB	370,000,000.00	2018-1-29	自担保书生效 之日起至《授 信协议》项下 每笔融资的到 期日另加三年	否
本公司	神码广州信 息	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2018-1-31	自担保书生效 之日起至《授 信协议》项下 每笔融资的到 期日另加三年	否
本公司	神码上海	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2018-1-31	自担保书生效 之日起至《授 信协议》项下 每笔融资的到 期日另加三年	否
本公司	神码深圳	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2018-1-31	自担保书生效 之日起至《授 信协议》项下 每笔融资的到 期日另加三年	否
本公司	神码深圳	700,000,000.00	RMB	700,000,000.00	2018-8-31	主合同项下的 债务期限届满 之次日起两年	否
本公司	神码深圳	700,000,000.00	RMB	700,000,000.00	2018-1-17	2018-8-31	是
本公司	北京神州	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2018-6-29	履行债务期限 届满之日起两 年	否
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2018-4-8	履行债务期限 届满之日起两 年	否
本公司	北京神州	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2018-6-6	主合同项下 的债务履行 期限届满日 后三年	否

神州数码集团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	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	北京神州	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2018-1-18	主合同项下 债务履行期 限届满之日 起两年	否
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2018-6-13	主合同项下 债务履行期 限届满之日 起两年	否
本公司	神码中国	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2018-6-13	主合同项下 债务履行期 限届满之日 起两年	否
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2018-1-5	2018-7-5	是
本公司	神码深圳	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2018-1-5	2019-1-5	否
本公司	北京神州	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2018-2-27	主合同项下 债务履行期 限届满之日 起两年。	否
本公司	神码中国	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2018-2-27	主合同项下 债务履行期 限届满之日 起两年。	否
本公司	北京神州	450,000,000.00	RMB	450,000,000.00	2018-1-10	自主合同债 务人履行债 务期限届满 之日起两年	否
本公司	神码广州 信息	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2018-3-9	自主合同债 务人履行债 务期限届满 之日起两年	否
神码中国	神码深圳	250,000,000.00	RMB	250,000,000.00	2018-3-20	自主合同债 务人履行债 务期限届满 之日起两年	否
本公司	北京神州	45,000,000.00	USD	309,600,000.00	2018-11-14	债务履行期 届满日起两 年	否
本公司	神码中国	45,000,000.00	USD	309,600,000.00	2018-11-14	债务履行期 届满日起两 年	否
本公司	神码广州 信息	214,000,000.00	RMB	214,000,000.00	2018-4-17	债务履行期 限届满之日 两年	否
本公司	神码澳门	65,000,000.00	USD	447,200,000.00	2018-9-13	生效日至银 行收到保证 人终止保证 书的书面通 知后六个月	否

神州数码集团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	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
本公司	神码科技 发展	65,000,000.00	USD	447,200,000.00	2018-9-13	生效日至银 行收到保证 人终止保证 书的书面通 知后六个月	否
本公司	神码中国	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2018-11-23	主合同项下 债务履行期 届满之日起 两年。	否
本公司	神码中国	370,000,000.00	RMB	370,000,000.00	2018-12-13	主合同项下 债务履行期 届满之日起 两年。	否
神码中国	北京神码 供应链	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2018-9-25	从签署日起 至主合同项 下的借款期 限届满之日 起两年。	否
神码中国	北京神州	600,000,000.00	RMB	600,000,000.00	2018-1-16	主合同项下 的借款期限 届满之次日 起两年	否
北京神州	神码中国	600,000,000.00	RMB	600,000,000.00	2018-5-3	主合同项下 的借款期限 届满之次日 起两年	否
神码中国	北京神州	690,000,000.00	RMB	690,000,000.00	2018-1-8	自《授信合 作协议》生 效之日至该 协议及其修 订或补充所 规定的授信 额度使用期 限届满之日 起两年	否
神码中国、 北京神州	神码上海	50,000,000.00	RMB	50,000,000.00	2018-7-6	主合同项下 被担保债务 的履行期届 满之后两年 止。	否
神码中国、 北京神州	神码上海	150,000,000.00	RMB	150,000,000.00	2018-11-5	主合同项下 被担保债务 的履行期届 满之后两年 止。	否
神码中国	北京神州	450,000,000.00	RMB	450,000,000.00	2018-1-10	自主合同债 务人履行债 务期限届满 之日起两年	否

神州数码集团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	担保金额 (原币)	币种	担保金额 (人民币)	起始日	到期日	是否 已履 行完 毕
神码中国	神码广州 信息	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2018-3-9	自主合同债 务人履行债 务期限届满 之日起两年	否
本公司	神码深圳	250,000,000.00	RMB	250,000,000.00	2018-3-20	自主合同债 务人履行债 务期限届满 之日起两年	否
神码中国	北京神州	45,000,000.00	USD	309,600,000.00	2018-11-14	债务履行期 届满日起两 年	否
北京神州	神码中国	45,000,000.00	USD	309,600,000.00	2018-11-14	债务履行期 届满日起两 年	否
神码中国	神码广州 信息	214,000,000.00	RMB	214,000,000.00	2018-4-17	债务履行期 限届满之日 两年	否
神码中国	神码澳门	65,000,000.00	USD	447,200,000.00	2018-9-13	生效日至银 行收到保证 人终止保证 书的书面通 知后六个月	否
神码中国	神码科技 发展	65,000,000.00	USD	447,200,000.00	2018-9-13	生效日至银 行收到保证 人终止保证 书的书面通 知后六个月	否
北京神州	神码中国	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2018-11-23	主合同项下 债务履行期 届满之日起 两年。	否
北京神州	神码中国	370,000,000.00	RMB	370,000,000.00	2018-12-13	主合同项下 债务履行期 届满之日起 两年。	否

神州数码集团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)

6. 关联方资产转让情况

关联方名称	交易类型	本年发生额	上年发生额
北京神州数码科捷技术服务有限公司	购买固定资产	334,812.81	5,563,434.11
神州顶联	购买资产	365,982.90	
神州普惠、神州金融	购买股权	1,644,277.96	
神州顶联	处置在建工程	2,500,909.09	
深圳神州惠众科技有限公司	购买股权	13,900,000.00	
郭为	购买股权	6,694,627.04	

7. 关联方租金承诺

根据与出租人西安神州数码实业有限公司、神州数码（武汉）科技园有限公司、神州顶联签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

期间	本年发生额	上年发生额
1 年以内（含 1 年）	2,844,140.21	1,567,801.37
1 年至 2 年（含 2 年）	2,585,840.21	1,567,801.37
2 年至 3 年（含 3 年）	2,585,109.75	1,567,801.37
3 年以上	1,691,316.48	2,138,565.03
合计	9,706,406.65	6,841,969.14

8. 关联方商标授权使用

根据神码中国与神州控股订立的若干商标许可使用协议，神码中国授权神州控股使用若干商标。自授权神州控股使用该等商标以来，相关许可使用费用获神码中国豁免。

（三）关联方往来余额

1. 应收票据

关联方	年末余额	年初余额
神州数码系统集成服务有限公司	18,883,304.40	40,831,458.91

神州数码集团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. 应收账款

关联方	年末余额	年初余额
深圳科捷电商供应链有限公司	22,108,472.24	2,230,662.72
神州数码系统集成服务有限公司	5,858,814.84	5,431,686.06
神州数码信息系统有限公司	4,034,708.28	1,197,198.60
北京中农信达信息技术有限公司	605,774.00	619,909.84
智慧神州(北京)科技有限公司	589,890.00	633,295.58
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	216,555.50	128,738.30
神州数码软件有限公司	20,270.60	19,742.63
北京神州数码科捷技术服务有限公司	19,420.00	23,025.84
神州数码融信软件有限公司	6,667.36	3,184,132.13
神州数码信息服务股份有限公司	2,404.56	13,144,022.96
Digital China Financial Service Holding Limited	301.79	413.39
上海科捷物流有限公司	228.75	2,029.44
北京科捷物流有限公司	183.73	355.03
广州智慧神州科技有限公司	93.27	
Digital China Advanced Systems Limited	1.95	133,107.40
神州数码融信云技术服务有限公司		406,515.90
神州投资有限公司		270,704.02
神州数码商业保理有限责任公司		144,160.18
西安神州数码网络小额贷款有限公司		80,000.00
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited		15,007.62
北京胜多商贸有限责任公司		9,950.00
神州数码(南京)信息科技有限公司		1,840.00
神州企橙(北京)科技有限公司		587.23
天津神州数码融资租赁有限公司		284.93
合计	33,463,786.87	27,677,369.80

3. 应收利息

关联方	年末余额	年初余额
北京神州数码置业发展有限公司	21,884,774.39	15,370,933.11

神州数码集团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. 其他应收款

关联方	年末余额	年初余额
北京神州数码置业发展有限公司	131,714,643.42	146,500,000.00
神州数码系统集成服务有限公司	200,000.00	200,000.00
神州数码(武汉)科技园有限公司	168,125.00	168,125.00
深圳科捷物流有限公司	25,585.12	
北京神州数码索贝科技有限公司		90,000.00
合计	132,108,353.54	146,958,125.00

5. 预付账款

关联方	年末余额	年初余额
深圳科捷物流有限公司	1,162,644.00	
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	521,104.60	4,848,148.35
北京神州数码科捷技术服务有限公司	14,863.30	
北京科捷物流有限公司	342.02	
合计	1,698,953.92	4,848,148.35

6. 长期应收款

关联方	年末余额	年初余额
神州顶联	3,574,146.34	

7. 应付账款

关联方	年末余额	年初余额
北京神州数码科捷技术服务有限公司	542,026.48	38,585.20
北京今易通达通讯设备维修有限公司	2,954.00	
合计	544,980.48	38,585.20

8. 预收账款

关联方	年末余额	年初余额
神州数码系统集成服务有限公司	2,729,426.00	18,800,913.91
北京神州数码科捷技术服务有限公司	19,420.00	118.62
北京科捷物流有限公司	9,725.52	9,725.52
神州数码信息服务股份有限公司		486,743.00
神州投资有限公司		270,704.02
神州数码商业保理有限责任公司		152,049.18

神州数码集团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	年末余额	年初余额
上海科捷物流有限公司		11,616.00
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司		600.00
合计	2,758,571.52	19,732,470.25

9. 其他应付款

关联方	年末余额	年初余额
北京科捷物流有限公司	13,355,393.65	13,393,485.59
神州数码信息系统有限公司	7,210,000.00	7,210,000.00
深圳科捷物流有限公司	6,472,358.27	13,929,353.34
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited	585,555.67	322,978.88
上海科捷物流有限公司	424,864.60	
DIGITAL CHINA HOLDINGS LTD BERMUDA	305,604.42	
神州数码软件有限公司	304,139.30	
深圳科捷电商供应链有限公司	239,898.36	
北京神州数码科捷技术服务有限公司	102,566.00	107,180.19
神州数码（武汉）科技园有限公司		92,704.99
西安科捷物流有限公司	3,383.36	
智慧神州（北京）科技有限公司		1,607,000.00
神州控股		298,970.47
合计	29,003,763.63	36,961,673.46

神州数码集团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)

十二、 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	年末余额
公司本年授予的各项权益工具总额	
公司本年行权的各项权益工具总额	
公司本年失效的各项权益工具总额	228,370.33
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围（人民币元/股）和合同剩余期限	“2002 年购股权计划”：行权价格 5.28 元/股，合同已执行完毕； “2011 年购股权计划”：行权价格 12.83 元/股，合同剩余期限 2 年
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	年末余额
授予日权益工具公允价值的确定方法	详见本附注十二、3、购股权计划
对可行权权益工具数量的确定依据	
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	90,542,349.25
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	

3. 购股权计划

本公司之子公司神码中国、神码上海、神码广州信息参与了神州控股实施的两个购股权计划，其中一个购股权计划于 2002 年 7 月 18 日（“2002 年购股权计划”）采纳，而另一个购股权计划于 2011 年 8 月 15 日（“2011 年购股权计划”）采纳（2002 年购股权计划及 2011 年购股权计划以下统称为“购股权计划”）。该等购股权计划均由神州控股授予本公司员工并以神州控股发行自身的股份进行结算。

购股权计划的主要条款如下：

（1）目的

购股权计划旨在确认及答谢合资格人士（定义见下文）对本公司所作出或将作出之贡献或可能之贡献，藉以激励合资格人士为本公司之利益精益求精及提高彼等之效率，

神州数码集团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)

并维持或招徕与合格人士的业务关系，合格人士的贡献着实或会有助于本公司的发展。

(2) 合格人士

本公司任何成员公司或任何联营公司之任何全职或兼职雇员或高级人员或董事（包括执行、非执行或独立非执行董事），或本公司的任何成员公司之任何供货商、代理、客户、合营伙伴、策略性联盟伙伴、分销商、专业咨询人或顾问或承包商，或神州控股董事会预先批准而受益人包括上述任何人士之任何信托（或倘为全权信托，则为全权托管的对象）之受托人。

(3) 最高股份数目

在 2002 年购股权计划及 2011 年购股权计划下与本公司的相关的可供发行之股份数目为 11,796,000 股。

(4) 每名合格人士可获授之最高数目

每名合格人士在任何十二个月期间根据购股权计划及本公司参与的任何其他购股权计划可获授之购股权（包括已行使及尚未行使），在行使后予以发行及将予发行之最高股份数目不得超过神州控股当时已发行股份之 1%。任何进一步授出超过此上限之购股权，均须待股东于神州控股股东大会上批准后，方可作实。

任何向本公司董事、行政总裁或主要股东或彼等各自之联系人授出购股权，必须获神州控股之独立非执行董事（不包括身为该等购股权承授人之独立非执行董事）批准。

任何向本公司之主要股东或独立非执行董事或彼等各自之联系人授出购股权时，倘建议授出之购股权加上在直至该次授出购股权当日止（包括该日在内）十二个月期间内已授予该主要股东或独立非执行董事之所有购股权（不论是已行使、注销或尚未行使）将会：(i) 使该有关人士有权收取的股数超过神州控股当时已发行股本总数的 0.1%；及 (ii) 按神州控股股份于该授出日期在联交所之收市价计算，其总值超过港币 5,000,000 元，则除了须取得神州控股独立非执行董事之批准外，亦必须在股东大会上经由神州控股股东批准。

(5) 行使购股权之期限

根据购股权计划之条款，购股权可供行使之期限为有关购股权要约函件所载之期限，惟该期限须于要约日期之第十周年当日届满。

神州数码集团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)

(6) 接纳要约

购股权之要约须于有关要约函件所载就接纳该要约之最后限期或之前获承授人接纳,而该限期不得超过有关要约日期起计之 28 个营业日。每项要约获接纳时神州控股须收取代价港币 1.00 元。

(7) 认购价之厘定基准

认购价将为下列中之最高者:股份于要约日期之收市价;股份于紧接要约日期前的五个营业日之平均收市价;或股份之面值。

(8) 购股权计划之有效期

2002 年购股权计划及 2011 年购股权计划分别于 2002 年 7 月 18 日及 2011 年 8 月 15 日(即该计划根据其条款被视为已生效之日)起至多十年期间内维持有效及有作用。

(9) 购股权并无赋予持有人享有股利或于股东大会上投票的权利。

(10) 所有授出之购股权均受制于为期四年的等待期,其中 25%于各授出日期起计满一周年之日开始可行权,25%于满两周年之日开始可行权,25%于满三周年之日开始可行权,及 25%于满四周年之日开始可行权。

根据 2002 年购股权计划,神州控股于 2008 年 5 月 21 日授予本公司的股份期权为 8,300,000 股,其公允价值为人民币 15,927,185 元(人民币 1.92 元/股),此外,神州控股于 2011 年 1 月 11 日授予本公司的股份期权为 3,496,000 股,其公允价值为人民币 16,916,368 元(人民币 4.84 元/股)。截至 2018 年 12 月 31 日,本公司无在合并利润表中确认的股份期权费用。

在 2002 年购股权计划下,神州控股授予本公司的以权益结算的股份期权于授予日的公允价值,采用二项式模型,结合授予股份期权的条款和条件,作出估计。下表列示了所用模型的输入变量:

项目	2011 年 1 月 11 日	2008 年 5 月 21 日
股利率 (%)	每年 3.5	每年 3.5
预计波动率 (%)	每年 48	每年 45
历史波动率 (%)	每年 48	每年 45
无风险利率 (%)	每年 2.1	每年 2.6
股份期权预计期限 (年)	8	8
加权平均股价 (每股港元)	14.98	5.89

神州数码集团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)

股份期权的预计期限是根据过去 3 年的历史数据为基础确定的，未必反映未来可能出现的行权模式。预计波动率是基于历史波动率对未来趋势的假设，未必与实际的结果相符。

计量所授出购股权的公允价值时并未考虑所授出购股权的其他特质。

按照本计划，归属于本公司的神州控股发行在外的股份期权如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	
	加权平均行权价格 (人民币元/股)	股份期权数量 (份)
年初	12.83	1,968,000.00
失效	12.83	-47,218.00
行权		
年末	12.83	1,920,782.00

十三、或有事项

1、2013 年 10 月，山西省物产集团进出口有限公司（以下简称“山西物产”）起诉神码中国未按销售合同规定提供货物，请求法院判令：1、双方解除合同；2、神码中国退还合同金额 33,992,678 元，并自神码中国收到该合同款之日起赔偿山西物产银行同期贷款利息（自 2012 年 2 月 8 日至实际给付之日止）；3、诉讼费由神码中国承担。神码中国认为已按合同规定发货并取得山西物产收货确认单。北京市海淀区人民法院（2013）海民初字第 24898 号，作出一审判决认定神码中国与山西物产签订的《销售合同》有效，神码中国应向山西物产返还货款及相应利息，并承担诉讼费用。

神码中国不服一审判决，向北京市第一中级人民法院提起上诉，2015 年 5 月 6 日北京市第一中级人民法院受理，并于 2015 年 8 月 6 日公开开庭进行了审理。2015 年 8 月 27 日北京市第一中级人民法院（2015）一中民（商）终字第 4547 号作出终审判决：1、撤销北京市海淀区人民法院（2013）海民初字第 24898 号判决；2、驳回山西省物产集团进出口有限公司的全部诉讼请求。

2016 年 9 月，神码中国收到北京市高级人民法院《民事裁定书》（2016）京民审 1560 号，北京市高级人民法院受理山西物产的再审申请，再审期间，中止原判决的执行。

2018 年 12 月，北京市高级人民法院做出《民事裁定书》（2016）京民再 101 号，撤销北京市第一中级人民法院（2015）一中民（商）终字第 4547 号民事判决及北京市海淀区

神州数码集团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)

人民法院（2013）海民初字第 24898 号民事判决，本案发回北京市海淀区人民法院重审。

2、除上述事项外，本公司无须作披露的其他或有事项。

十四、 承诺事项

截至资产负债表日，本公司无须作披露的承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、2019 年 1 月 10 日，本公司召开第九届董事会第十次会议、2019 年 1 月 28 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计 2019 年度日常关联交易的议案》，会议审议通过了本集团拟分别与神州控股、神州数码信息服务股份有限公司签订《日常经营关联交易协议》，预计 2019 年度与神州控股全年关联交易总额不高于人民币 63,400 万元，与神州信息全年关联交易总额不高于人民币 39,700 万元。

2、2018 年 3 月 27 日，本公司召开第八届董事会第三十一次会议、2018 年 4 月 25 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于预计担保额度的议案》，会议审议通过了本公司或控股子公司向业务相关方（包括但不限于银行、金融机构及供应商等）申请授信或签署其他履约义务（含已经授信或履约、新增授信或履约及现有授信或履约的展期、变更等），并为子公司提供担保或子公司之间互相提供担保，担保总额不超过等额 500 亿元人民币。

（1）2019 年 1 月 22 日，本公司为神码中国与平安银行股份有限公司上海分行的融资贷款事项签署了《最高额保证担保合同》，担保金额为 4 亿元人民币，担保期间为债务履行债务期限届满之日起两年，提供连带责任保证担保；

本公司为神码中国与广发银行股份有限公司北京分行的融资贷款事项签署了《最高额保证合同》，担保金额为 3 亿元人民币，担保期间为债务履行债务期限届满之日起两年，提供连带责任保证担保；

本公司、神码中国为北京神州与广发银行股份有限公司北京分行的融资贷款事项签署了《最高额保证合同》，担保金额为 3 亿元人民币，担保期间为债务履行期限届满之日起两年，提供连带责任保证担保；

北京神州为神码中国与中国工商银行股份有限公司北京中关村支行的融资贷款事项签署了《最高额保证合同》，担保金额为 9 亿元人民币，担保期间为债务履行期限届满之次日起两年，提供连带责任保证担保；

神州数码集团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) 2019 年 1 月 26 日，本公司为神码上海与华夏银行股份有限公司上海分行的融资贷款事项签署了《最高额保证合同》，担保金额为 1 亿元人民币，担保期间为债务履行期限届满之日起两年，提供连带责任保证担保；

神码中国、北京神州为神码上海与中国银行股份有限公司上海市徐汇支行的融资贷款事项签署了《保证合同》，担保金额为 5,000 万元人民币，担保期间为债务履行期限届满之日起两年，提供连带责任保证担保；

(3) 2019 年 1 月 30 日，神码中国为北京神州与武汉海康存储技术有限公司的贸易事项签署了《担保合同》，担保金额最高额为 2,000 万元人民币，担保期间为主债务履行期限届满之日起 6 个月，提供连带责任保证担保；

(4) 2019 年 3 月 5 日，本公司为神码中国与联想凌拓科技有限公司的贸易事项签署了《第三方公司保证书》，担保金额最高额为 1.1 亿元人民币，保证期间为主债务履行期限届满之日起 2 年，提供连带责任保证担保；

(5) 2019 年 3 月 13 日，本公司为神码深圳与交通银行股份有限公司深圳分行的融资贷款事项签署了《保证合同》，担保金额为 4 亿元人民币，担保期间为债务履行期限届满之日起两年，提供连带责任保证担保；

(6) 2019 年 3 月 22 日，神码中国为神码香港与香港华为国际有限公司的贸易事项签署了《担保合同》，担保金额最高额为 400 万美元，担保期间为自担保合同生效之日起至主合同项下主债务到期日另加两年，提供连带责任保证担保；

神码科技发展为神码澳门与 SPLUNK INC. 的贸易事项签署了《担保合同》，担保金额最高额为 500 万美元，担保期间为主债务履行期限届满之日起 6 个月，提供连带责任保证担保；

(7) 2019 年 3 月 26 日，本公司为神码中国、北京神州与交通银行北京海淀支行的融资贷款事项签署了《保证合同》，担保金额为 4.5 亿元人民币，担保期间为债务履行期限届满之日起两年，提供连带责任保证担保；

本公司为神码中国、北京神州与中信银行股份有限公司总行营业部的融资贷款事项签署了《最高额保证合同》，担保金额为 8 亿元人民币，担保期间为债务履行期限届满之日起两年，提供连带责任保证担保；

本公司为神码中国与华夏银行股份有限公司北京上地支行的融资贷款事项签署了《最高额保证合同》，担保金额为 2,000 万元人民币，担保期间为债务履行期限届满之日起两年，提供连带责任保证担保；

神州数码集团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)

本公司为神码中国与上海银行股份有限公司北京分行的融资贷款事项签署了《最高额保证合同》,担保金额为1.5亿元人民币,担保期间为债务履行期限届满之日起两年,提供连带责任保证担保;

3、2018年12月14日,本公司召开第九届董事会第九次会议、2018年12月28日召开的2018年第五次临时股东大会审议通过了《神州数码集团股份有限公司以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》。本公司拟使用自有资金回购本公司公众股份,回购总额不低于人民币0.5亿元(含0.5亿元)且不超过人民币1亿元(含1亿元),以集中竞价交易方式回购部分本公司股份,回购价格不超过人民币18元/股(含18元/股),拟回购的股份未来拟用于后续股权激励计划,实施期限自股东大会审议通过后6个月内。截至2019年3月13日,本次回购股份方案已实施完成,本公司以集中竞价交易方式累计回购股份数量4,518,085股,占公司总股本的0.69%,购买股份的最高成交价为14.00元/股,最低成交价为10.47元/股,支付的总金额为50,009,066.93元(含交易费用)。

4、2019年2月,北京神州收到北京市海淀区人民法院(2019)京0108初9315号的传票及民事起诉状。天津祥润昌商贸有限公司(以下简称“祥润昌”)以买卖合同纠纷为由起诉北京神州,请求判令:1、北京神州向祥润昌支付所欠货款51,518,242元;2、北京神州向祥润昌支付逾期付款违约金至实际付款日为止(暂算至2018年10月31日为60,562,871.91元);3、本案诉讼费由北京神州承担。

截至本报告日,该案件尚未开庭审理。

5、2019年1月30日,江西银行股份有限公司南昌洪城支行(以下简称“江西银行”)以借款合同纠纷为由起诉南昌凯良科技有限公司、神码上海、陈斐、肖珣、吉安市天际房地产开发有限公司,请求判令:1、南昌凯良科技有限公司偿还银行承兑垫款84,402,787.42元及利息、罚息(利息、罚息暂算至2019年1月7日为9,791,589.98元);2、神码上海对前述第一被告南昌凯良科技有限公司应付银行承兑垫款84,402,787.42元承担差额退款责任,并支付违约金(违约金暂算至2019年1月7日为3,916,635.99元);3、陈斐、肖珣、吉安市天际房地产开发有限公司对南昌凯良科技有限公司应付银行承兑垫款本息承担连带清偿责任;4、南昌凯良科技有限公司、神码上海、陈斐、肖珣、吉安市天际房地产开发有限公司承担江西银行为实现本案债权发生的费用;5、本案诉讼费、保全费由南昌凯良科技有限公司、神码上海、陈斐、肖珣、吉安市天际房地产开发有限公司承担。

截至本报告日,该案件尚未开庭审理。

6、2019年3月26日,本公司召开第九届董事会第十一次会议,会议审议通过了

神州数码集团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) 本集团 2018 年度利润分配预案拟为:以总股本 654,070,434 股扣除回购专用账户已回购股份 4,518,085 股后的股份数 649,552,349 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.53 元(含税)，向全体股东派发现金红利 164,336,744.30 元，不送红股，不以公积金转增股本。

(2) 本集团拟开展名义本金不超过 20 亿美元（或等值其他币种）额度的套期保值型衍生品投资，上述申请额度在授权有效期限内可循环使用，且在任一时间点，衍生品名义本金不超过 20 亿美元（或等值其他币种）。衍生品投资额度使用期限为自获 2018 年年度股东大会审议通过之日起至 2019 年年度股东大会召开之日止。

(3) 本集团拟同意向业务相关方（包括但不限于银行、金融机构及供应商等）申请授信或其他履约义务，本集团拟同意就上述授信和其他事项授权董事长和相关业务负责人决定，担保总额不超过等额 500 亿人民币，担保方式为保证担保、抵押担保、质押担保等。额度使用期限为自获 2018 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月，在上述额度内发生的具体担保事项，授权公司董事长或相关业务负责人决定，不再另行召开董事会或股东大会。在符合上市规则及相关规定的前提下，各被担保方的额度可以进行调剂。其他担保情况，按照相关规定由董事会或股东大会另行审议作出决议后才能实施。

(4) 本集团使用自有资金对证券投资，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进行投资。最高额度不超过（含）人民币 20 亿元，在上述额度内，资金可以滚动使用，即任一时点公司证券投资的额度不超过（含）人民币 20 亿元（不含委托理财投资）。投资期限为自 2018 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在投资期限内，该额度可以循环使用。

上述议案尚需提交股东大会批准。

7、截至报告日，除上述事项外，本公司无需披露的其他重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、分部信息

(1) 经营分部

本分部逾 98.66%的收入源自销售 IT 产品，由管理层对其进行统一、集中管理；管理层定期评价本分部的整体的财务状况、经营成果和现金流量。故本集团只有一个分部。

神州数码集团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) 对外交易收入—产品和劳务信息

项目	2018 年度
消费电子业务	54,460,383,362.52
企业增值业务	26,296,790,827.92
自主品牌	509,690,539.22
云服务	581,044,426.22
其他	10,145,337.35
合计	81,858,054,493.23

2、租赁

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

期限	2018 年 12 月 31 日
1年以内	24,285,130.92
1-2年	9,468,375.44
2-3年	5,268,314.84
3年以上	2,945,830.08
合计	41,967,651.28

神州数码集团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)

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,652.48	100.00			57,652.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	57,652.48	100.00			57,652.48

(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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,208,395.45	100.00			6,208,395.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,208,395.45	100.00			6,208,395.45

神州数码集团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) 本年度无计提、转回（或收回）坏账准备情况。

(3) 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
保证金及押金	56,480.00	6,480.00
应收企业奖励款		6,000,000.00
其他	1,172.48	201,915.45
合计	57,652.48	6,208,395.45

神州数码集团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. 存货

存货分类

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
开发成本	1,111,278,251.43		1,111,278,251.43	982,973,621.03		982,973,621.03

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	5,587,166,127.04		5,587,166,127.04	4,375,471,500.00		4,375,471,500.00
对联营、合营企业投资	104,104,256.40		104,104,256.40			
合计	5,691,270,383.44		5,691,270,383.44	4,375,471,500.00		4,375,471,500.00

神州数码集团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) 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
神码公司(注 1)	4,010,000,000.00	1,205,000,000.00		5,215,000,000.00		
北京云计算(注 2)	5,471,500.00	6,694,627.04		12,166,127.04		
上海云角	360,000,000.00			360,000,000.00		
合计	4,375,471,500.00	1,211,694,627.04		5,587,166,127.04		

注 1: 2018 年 12 月, 经股东会决议通过, 本公司向神码中国增资 12.05 亿元。

注 2: 2018 年 12 月, 本公司以人民币 6,694,627.04 元受让郭为先生持有的北京云计算 49%的股权, 本次受让完成后, 本公司持有北京云计算 100%股权。

(3) 对联营企业投资

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		
联营企业											
神州顶联科技有限公司		100,000,000.00		4,104,256.40						104,104,256.40	

神州数码集团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. 无形资产

项目	土地使用权
一、账面原值	
1. 年初余额	2,538,200,000.00
2. 本年增加金额	76,146,000.00
3. 本年减少金额	
4. 年末余额	2,614,346,000.00
二、累计摊销	
1. 年初余额	42,421,169.92
2. 本年摊销金额	85,725,192.01
3. 本年减少金额	
4. 年末余额	128,146,361.93
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	2,486,199,638.07
2. 年初账面价值	2,495,778,830.08

神州数码集团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. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
子公司分红款	1,230,000,000.00	200,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,104,256.40	
理财产品投资收益		3,803,013.70
合计	1,234,104,256.40	203,803,013.70

十八、 财务报告批准

本财务报告于 2019 年 3 月 26 日由本公司董事会批准报出。

神州数码集团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)

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2018 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额
非流动资产处置损益(注)	-1,467,524.25
计入当期损益的政府补助	45,541,319.26
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,532,903.51
处置长期股权投资产生的投资收益	2.00
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	467,403.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-253,609.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目-重组项目评估审计费	-3,031,792.93
小计	51,788,700.99
所得税影响额	11,719,457.90
少数股东权益影响额（税后）	-185,011.53
合计	40,254,254.62

注：非流动资产处置损益包括非流动资产处置收益及非流动资产毁损报废损失。

神州数码集团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. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2018 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	14.27%	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	13.15%	0.72	0.72

神州数码集团股份有限公司

二〇一九年三月二十六日