

**神州数码信息服务股份有限公司**  
**2020 年度**  
**审计报告**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
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	13-145



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

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

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

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

## 审计报告

XYZH/2021BJAA10617

神州数码信息服务股份有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

我们审计了神州数码信息服务股份有限公司（以下简称神州信息）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了神州信息2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于神州信息，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

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

1. 营业收入的确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>神州信息营业收入主要包括系统集成收入、软件开发及技术服务收入，如附注六、37所述，2020年度营业收入为1,068,597.68万元，金额重大且为关键业绩指标，根据附注四、28所述的会计政策，可能存在收入确认的相关风险。因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 对销售与收款循环内部控制进行了解，测试和评价与收入确认相关的内部控制的设计及执行有效性。</p> <p>(2) 了解收入确认政策，检查主要客户合同条款，并分析评价实际执行的收入确认政策及确认方法是否适当。</p> <p>(3) 对于系统集成业务，抽样检查合同、合同分析报告、签收单或验收单等与收入确认相关的文件。</p> <p>(4) 对于软件开发及技术服务业务，根据合同判断划分为按一段时间确认收入或按时点确认收入的准确性。按一段时间确认收入的，抽样检查合同、合同分析报告，并复核投入法下实际成本的准确性及预计总成本的合理性，获取外部阶段证明或工作量确认单，将外部阶段证明或工作量确认单中的项目进展情况与管理层按投入法确定的完工进度进行对比分析；按时点确认收入的，抽样检查合同、验收报告等与收入确认相关的文件。</p> <p>(5) 执行收入截止测试，检查关键审计证据。对于系统集成业务，抽查资产负债表日前后若干笔会计记录和出库记录，与该笔销售相关的合同及签收单或验收单做交叉核对，以确认收入计入正确的会计期间；对于软件开发及技术服务业务，抽查资产负债表日前后若干笔会计记录，对收入进行重新计算或检查验收报告等，以确认收入计入正确的会计期间。</p>

2. 应收账款坏账准备事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如附注六、4 所述，应收账款于 2020 年 12 月 31 日的账面价值为人民币 194,682.93 万元，占合并财务报表资产总额的 16.15%。管理层依据账期、账龄及业务类型等信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，管理层参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账期或账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。因此，我们将应收账款坏账准备事项作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解计提坏账准备的流程并评价其内部控制。</p> <p>(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。</p> <p>(3) 对预期信用损失率的计算过程进行复核；对坏账准备金额进行重新计算。</p> <p>(4) 了解并检查表明应收账款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账款价值已恢复的情况。</p> <p>(5) 通过检查销售合同、客户明细账及收入确认依据测试应收账款账期划分的准确性；分析应收账款账龄的合理性；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。</p>

3. 商誉减值准备事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如附注六、17 所示，2020 年 12 月 31 日，商誉账面价值人民币 150,519.74 万元，占合并财务报表资产总额的 12.49%。2020 年度，计提商誉减值准备人民币 11,944.14 万元。根据准则规定，商誉无论有无减值迹象，公司至少应当在每年年度终了进行减值测试。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来收入增长率、毛利率、经营费用以及税前折现率等。由于减值测试过程较为复杂，同时涉及重大判断，因此我们将商誉减值准备事项作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 我们测试了商誉减值测试相关内部控制的设计和执行情况。</p> <p>(2) 我们评估了管理层计算被分配商誉后资产组的可收回金额的重要参数，包括收入增长率、毛利率、经营费用以及税前折现率等。</p> <p>(3) 我们评估了管理层的减值测试方法和使用的折现率的合理性。</p> <p>(4) 我们取得了评估报告，并与管理层聘请的评估师进行访谈，复核了评估假设、评估方法及评估结果等。</p> <p>(5) 我们关注了财务报告附注四、34 对商誉减值准备的会计估计披露的充分性。</p>

#### 四、其他信息

神州信息管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括神州信息 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估神州信息的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算神州信息、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神州信息的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对神州信息持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致神州信息不能持续经营。

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二一年三月二十九日

母公司股东权益变动表（续）

2020年度

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年年末余额</b>	963,431,273.00				2,099,414,949.00				27,209,080.61	69,503,669.90		3,159,558,972.51
加：会计政策变更										1,577,544.70		-32,870,681.46
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年初余额</b>	963,431,273.00				2,099,414,949.00				27,209,080.61	71,081,214.60		3,126,688,291.05
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	6,950,000.00				46,114,576.00	44,097,750.00	13,220,805.84		768,431.82	-26,804,206.98		-3,848,143.32
（一）综合收益总额							13,220,805.84			7,684,318.18		20,905,124.02
（二）股东投入和减少资本	6,950,000.00				46,114,576.00	44,097,750.00						8,966,826.00
1. 股东投入的普通股	6,950,000.00				37,147,750.00							44,097,750.00
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					809,531.00							809,531.00
4. 其他					8,157,295.00	44,097,750.00						-35,940,455.00
（三）利润分配									768,431.82	-34,488,525.16		-33,720,093.34
1. 提取盈余公积									768,431.82	-768,431.82		
2. 对股东的分配										-33,720,093.34		-33,720,093.34
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
<b>四、本年年末余额</b>	970,381,273.00				2,145,529,525.00	44,097,750.00	-21,227,420.32		27,977,512.43	44,277,007.62		3,122,840,147.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 一、公司的基本情况

#### 1. 神州信息设立及上市情况

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

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

首次公开发行上市完成时,股本结构如下:

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

#### 2. 神州信息历次股本及控股权变动情况

##### (1) 1995年配股

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

##### (2) 2000年股权变更

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

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

司374.00万股,占太光电信股本总额的4.57%。

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

经过上述股权变动,深圳市太光科技有限公司成为太光电信的控股股东。

### (3) 2002年太光电信股权变更

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

### (4) 2004年太光电信股权变更

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

### (5) 2004年太光电信控股股东更名

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

### (6) 2006年太光电信股权变更

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

### (7) 2006年股权分置改革

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

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### (8) 2010年太光电信控股股东更名

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

### (9) 2013年度重大资产重组

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

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

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

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

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

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

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

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

### (10) 2014年度发行股份及支付现金购买资产事项

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

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

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

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》、《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》及证监许可[2014]1258号《关于核准神州数码信息服务股份有限公司向冯健刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，神州信息向财通基金管理有限公司、华安基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、泰康资产管理有限责任公司、兴业全球基金管理有限公司发行股份共计7,171,717.00股并募集配套资金236,666,661.00元（发行价格为33.00元/股），截至2014年12月19日止，公司已收到募集资金236,666,661.00元，扣除公司依据协议应支付给西南证券股份有限公司的财务顾问费用10,000,000.00元后，实际募集资金净额为226,666,661.00元，其中新增注册资本7,171,717.00元，变更后的注册资本为人民币458,905,958.00元，并业经信永中和会计师事务所出具的XYZH/2014A1054-6号《验资报告》验证。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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

### (11) 资本公积转股事项

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

### (12) 2016年度发行股份及支付现金购买资产事项

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

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

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

根据《发行股份及支付现金购买资产协议》及证监许可[2016]2517号《关于核准神州数码信息服务股份有限公司向程艳云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》,神州信息向嘉实基金管理有限公司、西部证券股份有限公司、九泰基金管理有限公司、天弘基

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

金管理有限公司、财通基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司发行股份共计22,526,398.00股并募集配套资金575,999,996.86元(发行价格为25.57元/股),截至2016年12月2日止,公司已收到募集资金575,999,996.86元,扣除公司依据协议应支付给长江证券承销保荐有限公司的财务顾问费及承销费15,000,000.00元后实际募集资金净额为560,999,996.86元,长江证券承销保荐有限公司已将上述募集资金净额560,999,996.86元划入公司于招商银行股份有限公司北京双榆树支行开立的银行账户(账号为755906962410505),其中,新增注册资本人民币22,526,398.00元,增加资本公积538,473,598.86元,变更后的注册资本为人民币963,431,273.00元,并业经信永中和会计师事务所出具的XYZH/2016BJA10718号《验资报告》验证。

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

### (13) 向激励对象授予股票期权与限制性股票

2019年4月23日,公司第八届董事会2019年第三次临时会议审议通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2019年5月8日,公司第八届董事会2019年第四次临时会议审议通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》。

2019年9月16日,公司2019年度第三次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

公司于2019年9月17日召开了第八届董事会2019年第七次临时会议,审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》,确定股票期权与限制性股票的授予日为2019年9月17日。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则,公司于2019年10月30日完成了2019年限制性股票激励计划首次授予登记工作。公司向激励对象定向发行公司A股普通股,授予日为2019年9月17日,授予价格为6.345元/股,授予6,950,000.00股限制性股票。公司本次限制性股票授予完成后,公司的总股本增加至970,381,273.00元。北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于2019年10月18日出具(2019)京会兴验字第64000003号验资报告,对本公司截止2019年10月15日的出资情况进行审验,本公司的募集资金账户共收到16

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

名激励对象入资款44,097,750.00元。其中按照激励计划购买公司限制性股票增加“股本”6,950,000.00元，出资款超过限制性股票成本37,147,750.00元增加“资本公积-股本溢价”。

根据2020年8月25日召开的第八届董事会第七次会议和2020年9月15日召开的2020年度第二次股东大会决议的规定，公司回购注销因个人离职的激励对象持有的限制性股票300,000.00股，回购价格为6.345元/股（扣除已分配股利0.039元/股）。上述回购注销限制性股票导致减少股本人民币300,000.00元，减少资本公积人民币1,591,800.00元。本次股本变动已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2020年11月5日出具了中兴财光华验字（2020）第337002号《验资报告》。

根据公司股权激励计划的相关规定，公司股票期权第一个行权期激励对象中部分员工行权，合计行权股票期权数量为5,687,554.00股。上述股票期权行权导致股本增加5,687,554.00元，资本公积-股本溢价增加66,882,671.16元。

### 3. 其他基本情况

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

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

## 二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司、神州数码系统集成服务有限公司、神州数码信息系统有限公司等49家公司。

与上年相比，本年因非同一控制下企业合并增加北京云核网络技术有限公司，因新设增加神州龙安（成都）信息技术服务有限公司、神州龙安（青海）信息技术服务有限公司、神州国信（北京）信息科技有限公司、神州龙安（内蒙古）信息技术服务有限公司、神州龙安（江苏）信息技术服务有限公司、神州龙安（河北）信息技术服务有限公司、神州龙安（山西）信息技术服务有限公司、北京神州数字科技有限公司（原名为神州金科（北京）科技发展有限公司）、北京神州数码方圆科技有限公司、Digital China Information Technology Co.Limited，因处置减少北京神州邦邦技术服务有限公司、神州灵云（北京）科技有限公司、枣强县农村产权交易服务有限公司。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

详见本附注“七、合并范围变化”及“八、在其他主体中的权益”相关内容。

### 三、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

#### 2. 持续经营

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

### 四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、开发支出资本化条件、商誉减值测试、收入确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 3. 营业周期

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

#### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

##### (1) 同一控制下的企业合并



## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债,按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值/发行股份面值总额的差额,调整资本公积中的股本溢价,股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本集团将进行重新评估。

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### 8. 现金及现金等价物

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

### 9. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

#### (2) 外币财务报表的折算

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

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 10. 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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的,在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债,或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第14号——收入》(“收入准则”)初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时,按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率,是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量,折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时,在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量,但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

#### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

### (2) 金融负债

#### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

## 11. 金融工具减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的应收账款、长期应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于其他金融工具,除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外,本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;若该等金融工具信用风险自初始确认后并未显著增加,本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额,除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备,并将减值损失或利得计入当期损益,且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

### (1) 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- 1) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化;
- 3) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调;
- 4) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否出现不利变化,如债务人市场份额明显下降、主要产品价格急剧持续下跌、主要原材料价格明显上涨、营运资金严重短缺、资产质量下降等;
- 5) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化,如收入、利润等经营指标出现明显不利变化且预期短时间内难以好转;
- 6) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化,如技术变革、国家或地方政府拟出台相关政策是否对债务人产生重大不利影响;



## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

7) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的是否发生显著变化;

8) 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机的是否发生显著变化，如母公司或其他关联公司能够提供的财务支持减少，或者信用增级质量的显著变化;

9) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;

10) 本集团对金融工具信用管理方法是否发生变化。

### (2) 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

1) 发行方或债务人发生重大财务困难;

2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等;

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### (3) 预期信用损失的确定

本集团对应收票据、应收账款、其他应收款等在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团的共同信用风险特征包括：金融工具类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业等。本集团基于历史信用损失经验、使用减值矩阵计算应收款项的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账期或账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本集团编制其他应收款账期与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 12. 存货

本集团存货主要包括库存商品、未完工程、在途物资等。

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

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

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

### 13. 合同资产

#### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本集团拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法，参见附注四、11。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

### 14. 合同成本

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 15. 长期股权投资

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

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

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20.00%以上但低于50.00%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20.00%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资单位除净损益、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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资单位除净损益、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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 16. 投资性房地产

本集团投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

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

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

### 17. 固定资产

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

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

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

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

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

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

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

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 18. 在建工程

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

### 19. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 20. 无形资产

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件、专利技术和非专利技术等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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. 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。

### 22. 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,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本集团将估计其可收回金额,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。

出现减值的迹象如下:

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



## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时,结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即,自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合,如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### 23. 长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 合同负债

合同负债是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 25. 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

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

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

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

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

### 26. 预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 27. 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。

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

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

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

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

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

### 28. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括系统集成收入、软件开发及技术服务收入，收入确认原则如下：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；（3）本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

收入确认的具体处理方法：

#### （1）系统集成收入

本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入，即在发货完成后并取得客户的收货证明时确认收入。

#### （2）软件开发及技术服务收入

如果属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入。确定履约进度的方法系完工百分比法，完工百分比按照实际成本支出与预算成本支出的比例来确定。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。对于软件产品的销售，以客户验收确认，作为销售收入的实现。

### 29. 政府补助

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

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

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

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

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

### 30. 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和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

### 31. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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. 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。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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) 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。

### 33. 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。

### 34. 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) 应收账款的预期信用损失准备

本集团采用减值矩阵确定应收账款的预期信用损失准备。本集团将具有类似风险特征的各类应收账款确定相应的损失准备的比例。减值矩阵基于本集团历史逾期比例考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的前瞻性信息确定。

该预期信用损失准备的金额将随本集团的估计而发生变化。本集团的应收账款的预期信用损失准备的具体情况详见附注六、4。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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) 存货跌价准备

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

### (3) 商誉减值准备的会计估计

本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或收入增长率等进行修订,修订后的毛利率或收入增长率低于目前采用的毛利率或收入增长率,本集团可能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税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的税前折现率,本集团可能需对商誉增加计提减值准备。

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

## 35. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

#### 新收入准则:

本集团于2020年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“新收入准则”,修订前的收入准则简称“原收入准则”)。

新收入准则引入了收入确认计量的5步法,并针对特定交易(或事项)增加了更多的指引。本集团详细的收入确认和计量的会计政策详见四、28。新收入准则要求首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时,本集团仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

新收入准则对本集团2020年1月1日合并资产负债表的影响如下,未受影响的报表项目未包含在内:

项目	2019年12月31日	新收入准则调整	2020年1月1日
<b>资产:</b>			
应收账款	3,304,302,973.61	-1,404,040,733.12	1,900,262,240.49
存货	1,888,738,998.44	892,568,308.46	2,781,307,306.90
合同资产		1,187,173,243.20	1,187,173,243.20
其他流动资产	45,457,123.85	426,452.33	45,883,576.18
递延所得税资产	113,224,462.03	-3,547,471.51	109,676,990.52
<b>负债:</b>			
预收款项	844,954,400.03	-844,954,400.03	
合同负债		1,628,261,177.33	1,628,261,177.33
应交税费	141,067,817.29	-25,200,365.70	115,867,451.59
<b>股东权益:</b>			
盈余公积	27,977,512.43	-157,767.38	27,819,745.05
未分配利润	1,885,845,382.35	-83,463,583.36	1,802,381,798.99
少数股东权益	102,972,264.46	-1,905,261.50	101,067,002.96

注:根据新收入准则,本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项的,属于在某一时间段内履行的履约义务,本集团按照履约进度,在一段时间内确认收入。否则,本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。基于此,对于系统集成业务,在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入;对于软件开发及技术服务业务,如果属于在某一时间段内履行的履约义务,本集团按照履约进度,在一段时间内确认收入。确定履约进度的方法系完工百分比法,完工百分比按照实际成本支出与预算成本支出的比例来确定。否则,本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

于2020年1月1日,按照上述收入确认原则及具体方法,本集团调减留存收益人民币83,621,350.74元。

(2) 会计估计变更

本集团本年未发生会计估计变更。



神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位: 元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,448,892,189.10	1,448,892,189.10	
交易性金融资产	796,579,126.35	796,579,126.35	
应收票据	41,291,473.89	41,291,473.89	
应收账款	3,304,302,973.61	1,900,262,240.49	-1,404,040,733.12
预付款项	132,064,994.88	132,064,994.88	
其他应收款	120,149,088.66	120,149,088.66	
存货	1,888,738,998.44	2,781,307,306.90	892,568,308.46
合同资产		1,187,173,243.20	1,187,173,243.20
其他流动资产	45,457,123.85	45,883,576.18	426,452.33
流动资产合计	7,777,475,968.78	8,453,603,239.65	676,127,270.87
<b>非流动资产:</b>			
长期股权投资	477,177,638.66	477,177,638.66	
其他权益工具投资	113,274,212.00	113,274,212.00	
投资性房地产	14,001,627.67	14,001,627.67	
固定资产	490,712,621.32	490,712,621.32	
无形资产	107,253,813.87	107,253,813.87	
开发支出	41,971,906.35	41,971,906.35	
商誉	1,603,805,544.73	1,603,805,544.73	
长期待摊费用	16,604,234.36	16,604,234.36	
递延所得税资产	113,224,462.03	109,676,990.52	-3,547,471.51
非流动资产合计	2,978,026,060.99	2,974,478,589.48	-3,547,471.51
资产总计	10,755,502,029.77	11,428,081,829.13	672,579,799.36
<b>流动负债:</b>			
短期借款	952,479,511.83	952,479,511.83	
应付票据	691,631,714.41	691,631,714.41	
应付账款	2,039,020,530.75	2,039,020,530.75	
预收款项	844,954,400.03		-844,954,400.03
合同负债		1,628,261,177.33	1,628,261,177.33
应付职工薪酬	408,387,553.32	408,387,553.32	
应交税费	141,067,817.29	115,867,451.59	-25,200,365.70
其他应付款	228,863,269.22	228,863,269.22	
一年内到期的非流动负债	45,059,375.00	45,059,375.00	
流动负债合计	5,351,464,171.85	6,109,570,583.45	758,106,411.60
<b>非流动负债:</b>			
长期应付款	6,195,238.00	6,195,238.00	
预计负债	25,775,271.29	25,775,271.29	
递延收益	27,407,105.90	27,407,105.90	
递延所得税负债	22,336,189.11	22,336,189.11	
非流动负债合计	81,713,804.30	81,713,804.30	
负债合计	5,433,177,976.15	6,191,284,387.75	758,106,411.60
<b>股东权益:</b>			
股本	970,381,273.00	970,381,273.00	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
资本公积	2,315,977,578.13	2,315,977,578.13	
减：库存股	44,097,750.00	44,097,750.00	
其他综合收益	63,267,793.25	63,267,793.25	
盈余公积	27,977,512.43	27,819,745.05	-157,767.38
未分配利润	1,885,845,382.35	1,802,381,798.99	-83,463,583.36
归属于母公司股东权益合计	5,219,351,789.16	5,135,730,438.42	-83,621,350.74
少数股东权益	102,972,264.46	101,067,002.96	-1,905,261.50
股东权益合计	5,322,324,053.62	5,236,797,441.38	-85,526,612.24
负债和股东权益总计	10,755,502,029.77	11,428,081,829.13	672,579,799.36

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	27,221,398.95	27,221,398.95	
交易性金融资产	244,388,652.68	244,388,652.68	
应收票据	24,102,783.00	24,102,783.00	
应收账款	12,794,714.50	11,061,197.25	-1,733,517.25
预付款项	7,920,636.67	7,920,636.67	
其他应收款	87,101,016.58	87,101,016.58	
存货	81,580,590.96	110,033,249.71	28,452,658.75
其他流动资产	5,905,983.17	6,332,435.50	426,452.33
流动资产合计	491,015,776.51	518,161,370.34	27,145,593.83
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款	26,400,000.00	26,400,000.00	
长期股权投资（注）	2,765,414,836.47	2,765,140,379.26	-274,457.21
其他权益工具投资	50,584,777.00	50,584,777.00	
固定资产	148,553.75	148,553.75	
无形资产	64,215.00	64,215.00	
长期待摊费用	197,174.50	197,174.50	
非流动资产合计	2,842,809,556.72	2,842,535,099.51	-274,457.21
资产总计	3,333,825,333.23	3,360,696,469.85	26,871,136.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
应付票据			
应付账款	33,657,469.91	33,657,469.91	
预收款项	67,408,967.29		-67,408,967.29
合同负债		96,132,234.90	96,132,234.90
应付职工薪酬	7,395,010.36	7,395,010.36	
应交税费	175,652.34	175,652.34	
其他应付款	80,966,214.47	80,966,214.47	
流动负债合计	189,603,314.37	218,326,581.98	28,723,267.61
<b>非流动负债：</b>			
预计负债	21,381,871.13	21,381,871.13	
非流动负债合计	21,381,871.13	21,381,871.13	
负债合计	210,985,185.50	239,708,453.11	28,723,267.61
<b>股东权益：</b>			
股本	970,381,273.00	970,381,273.00	
资本公积	2,145,529,525.00	2,145,529,525.00	
减：库存股	44,097,750.00	44,097,750.00	
其他综合收益	-21,227,420.32	-21,227,420.32	
盈余公积	27,977,512.43	27,819,745.05	-157,767.38
未分配利润	44,277,007.62	42,582,644.01	-1,694,363.61
股东权益合计	3,122,840,147.73	3,120,988,016.74	-1,852,130.99
负债和股东权益总计	3,333,825,333.23	3,360,696,469.85	26,871,136.62

注：长期股权投资调整系因为公司本年处置北京神州邦邦技术服务有限公司20%的股权，神州邦邦技术服务有限公司由子公司变为联营企业，对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，调减长期股权投资及未分配利润274,457.21元。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 五、 税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税(注1)	应纳税增值额(一般纳税人应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算;小规模纳税人按应税收入乘以适用税率计算)	17%、16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%、1%
企业所得税(注2)	应纳税所得额	10%、15%、16.5%、20%、25%、免征所得税

注1:根据财政部、国家税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号),自2019年4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16%、10%变更为13%、9%。

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

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

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

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

中国大陆子公司不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
神州数码系统集成服务有限公司	15%
神州数码信息系统有限公司	15%
神州数码融信软件有限公司	10%
北京云核网络技术有限公司	15%
中农信达	15%
湖南中农信达信息科技有限公司	15%
北京旗硕基业科技股份有限公司	15%
神州国信（北京）量子科技有限公司	15%
杨凌农业云服务有限公司	15%
华苏科技	10%
北京神州数码方圆科技有限公司	20%
南京华苏软件有限公司	20%
江苏神州数码国信信息技术有限公司	20%
北京神州通慧科技有限公司	20%
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	20%
神州龙安（青海）信息技术服务有限公司	20%
神州龙安（江苏）信息技术服务有限公司	20%
南京瑞擎科技有限公司	20%
神州土地（北京）信息技术有限公司	20%
神州数码信息系统（扬州）有限公司	20%
深圳神州数码信息技术服务有限公司	20%
杨凌安全农产品溯源标识管理有限公司	20%
新疆神州三宝信息技术有限公司	20%
贵州中农信达信息技术有限公司	20%
南京神州金信电子科技有限公司	20%
中能国电（北京）新能源投资有限公司	20%
神州龙安（金华）信息技术服务有限公司	20%
神州龙安（成都）信息技术服务有限公司	20%
神州龙安（内蒙古）信息技术服务有限公司	20%
神州龙安（河北）信息服务有限公司	20%

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

纳税主体名称	所得税税率
神州龙安(山西)信息技术服务有限公司	20%
香河旗硕智能科技有限公司	20%
西安远景信息技术有限公司	12.5% (按法定税率25%减半征收)
神州远景(西安)科技发展有限公司	免征所得税

注:本公司及除上表中的其他中国大陆子公司适用所得税税率25%。

### 2. 税收优惠

#### (1) 企业所得税

本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司2009年6月取得高新技术企业认证,并于2012年5月和2015年11月通过高新技术企业复审,2018年9月通过高新技术企业重新认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,自获得高新技术企业认定后三年内,将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2020年适用所得税税率为15%。

神州数码信息系统有限公司2019年10月取得高新技术企业认证,根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,自获得高新技术企业认定后三年内,将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2020年适用所得税税率为15%。

神州数码融信软件有限公司于2020年10月取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,自获得高新技术企业认定后三年内,将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2020年适用所得税税率为15%。神州数码融信软件有限公司2017年度、2018年度及2019年度符合国家规划布局内的重点软件企业申报条件,适用所得税税率为10%;神州数码融信软件有限公司认为其2020年度继续符合重点软件企业申报条件,2020年按10%所得税税率计算应纳所得税额。

北京云核网络技术有限公司于2018年11月取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,自获得高新技术企业认定后三年内,将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2020年适用所得税税率为15%。

中农信达于2019年10月取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,自获得高新技术企业认定后三年内,将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2020年适用所得税税率为15%。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

湖南中农信达信息科技有限公司于2018年12月取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2020年适用所得税税率为15%。

北京旗硕基业科技股份有限公司于2020年10月取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2020年适用所得税税率为15%。

神州国信（北京）量子科技有限公司于2020年10月取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2020年适用所得税税率为15%。

杨凌农业云服务有限公司于2018年10月取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2020年适用所得税税率为15%。

华苏科技自2018年10月通过高新技术企业复审并取得高新技术企业证书（证书编号GR201832000423）。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。华苏科技认为2020年度符合国家规划布局内的重点软件企业申报条件且已申请备案，故2020年按10%所得税税率计算应纳所得税额。

西安远景信息技术有限公司于2018年10月取得高新技术企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自获得高新技术企业认定后三年内，将享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。同时，根据《财政部税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部税务总局公告2019年第68号）规定，西安远景信息技术有限公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准》的有关规定，于2019年8月28日评估为软件企业（证书编号：陕RQ-2019-0134），在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。2020年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，适用所得税税率为12.5%。

神州远景（西安）科技发展有限公司于2020年9月29日评估为软件企业（证书编号：陕RQ-2020-0149），根据《财政部税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部税务总局公告2019年第68号）规定，西安远景信息技术有限公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准》的有关规定，在2019年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。2020年免征企业所得税。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。神州国信(北京)量子科技有限公司、神州远景(西安)科技发展有限公司、西安远景信息技术有限公司、北京神州数码方圆科技有限公司、南京华苏软件有限公司、江苏神州数码国信信息技术有限公司、北京神州通慧科技有限公司、北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司、神州龙安(青海)信息技术服务有限公司、神州龙安(江苏)信息技术服务有限公司、南京瑞擎科技有限公司、神州土地(北京)信息技术有限公司、神州数码信息系统(扬州)有限公司、深圳神州数码信息技术服务有限公司、杨凌安全农产品溯源标识管理有限公司、新疆神州三宝信息技术有限公司、贵州中农信达信息技术有限公司、南京神州金信电子科技有限公司、中能国电(北京)新能源投资有限公司、神州龙安(金华)信息技术服务有限公司、神州龙安(成都)信息技术服务有限公司、神州龙安(内蒙古)信息技术服务有限公司、神州龙安(河北)信息服务有限公司、神州龙安(山西)信息技术服务有限公司、香河旗硕智能科技有限公司,本年适用上述规定,可根据本年应纳税所得额实际情况,自行适用相应减免优惠政策。

### (2) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)规定,本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司、神州数码信息系统有限公司、神州数码融信软件有限公司、北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司、北京神州数字科技有限公司、中农信达、神州土地(北京)信息技术有限公司、北京旗硕基业科技股份有限公司、北京云核网络技术有限公司、杨凌农业云服务有限公司自2011年销售其自行开发生产的软件产品,按法定税率征收增值税后,对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2020年度,本集团共计收到增值税软件退税11,406,836.61元,占本年度归属于母公司股东的净利润2.40%。

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)规定,本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司、神州数码信息系统有限公司、江苏神州数码国信信息技术有限公司、神州数码融信软件有限公司、杨凌农业云服务有限公司、神州国信(北京)量子科技有限公司、北京神州数字科技有限公司、北京云核网络技术有限公司、中农信达、神州土地(北京)信息技术有限公司的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入免征增值税。



## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

根据《财政部、国家税务总局关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，本公司之子公司神州数码融信软件有限公司、神州国信（北京）量子科技有限公司、中农信达、上海神州数码信息技术服务有限公司、江苏神州数码国信信息技术有限公司、杨凌农业云服务有限公司、神州远景(西安)科技发展有限公司、西安远景信息技术有限公司、南京华苏科技有限公司、南京华苏软件科技有限公司、南京瑞擎科技有限公司、湖南中农信达信息科技有限公司按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

根据《财政部、税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号）规定，本公司之子公司杨凌安全农产品溯源标识管理有限公司适用 3%征收率的应税销售收入减按 1%征收率征收增值税。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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

#### 1. 货币资金

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
银行存款(注1)	1,789,836,593.55	1,350,168,474.15
其他货币资金(注2)	151,476,574.49	98,723,714.95
<b>合计</b>	<b>1,941,313,168.04</b>	<b>1,448,892,189.10</b>
其中:存放在境外的款项 总额(注3)	6,781,830.76	81,575,848.84

注1:年末银行存款包括定期存款10,000,000.00元,存款期限自2020年11月3日至2022年11月3日。

注2:年末其他货币资金包括国内信用证付款保证金139,980,697.36元、保函保证金2,398,513.60元、因尚未完成服务冻结共管户资金2,016,797.90元、因未决诉讼被冻结的资金7,080,565.63元。

上述尚未到期的国内信用证付款保证金、保函保证金、共管户资金、诉讼冻结款及诉讼担保抵押资金共计151,476,574.49元,由于款项使用受到限制,因此不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

注3:存放在境外的款项不存在汇回受到限制的情形。

#### 2. 交易性金融资产

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	750,007,662.48	796,579,126.35
其中:理财产品	750,007,662.48	796,579,126.35

注:年末理财产品包括:(1)华夏银行步步增盈安心版理财产品本金39,600.00万元,理财起始日为2020年11月至2020年12月,无固定到期日,公允价值变动损益512,000.00元;(2)中信理财之共赢稳健天天利无固定期限人民币理财产品本金3,320.00万元,理财起始日为2020年12月,无固定到期日,公允价值变动损益35,068.49元;(3)工商银行工银理财·法人“添金宝”净值型理财产品理财计划本金3,100.00万元,理财起始日为2020年12月,无固定到期日,公允价值变动损益零元;

(4)西南证券收益凭证汇洋(6月期)202008期理财产品本金5,000.00万元,理财起始日为2020年12月,到期日为2021年6月,公允价值变动损益78,082.19元;(5)弘

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

坤稳健7号私募投资基金无固定期限人民币理财产品本金25,000.00万元，理财起始日为2018年9月，无固定期限，本年公允价值变动损益-5,206,140.88元，累计公允价值变动损益-10,817,488.20元。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	2020年12月31日	2020年1月1日
银行承兑汇票	4,518,686.64	35,578,863.36
商业承兑汇票	241,192.65	5,712,610.53
合计	4,759,879.29	41,291,473.89

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

票据种类	2020年12月31日终止确认金额	2020年12月31日未终止确认金额
银行承兑汇票	6,410,000.00	

注：本集团认为背书和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及贴现时即终止确认应收票据。

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,518,686.64	94.83			4,518,686.64
按组合计提坏账准备	246,114.95	5.17	4,922.30	2.00	241,192.65
其中：账期组合	246,114.95	5.17	4,922.30	2.00	241,192.65
合计	4,764,801.59	100.00	4,922.30	0.10	4,759,879.29

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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	2020年1月1日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	35,578,863.36	85.92			35,578,863.36
按组合计提坏账准备	5,829,194.42	14.08	116,583.89	2.00	5,712,610.53
其中：账期组合	5,829,194.42	14.08	116,583.89	2.00	5,712,610.53
<b>合计</b>	<b>41,408,057.78</b>	<b>100.00</b>	<b>116,583.89</b>	<b>0.28</b>	<b>41,291,473.89</b>

1) 按单项计提应收票据坏账准备

本集团将应收票据-银行承兑汇票按单项计提坏账准备，考虑银行承兑汇票的预期信用损失率极低，本集团未对其计提坏账准备。

2) 按组合计提应收票据坏账准备

名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未超期	246,114.95	4,922.30	2.00

(续上表)

名称	2020年1月1日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未超期	5,829,194.42	116,583.89	2.00

(4) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

项目	2020年1月1日	本年计提	收回或转回	2020年12月31日
商业承兑汇票	116,583.89	-111,661.59		4,922.30

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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. 应收账款

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
应收账款	2,406,144,296.44	2,324,688,583.01
减：坏账准备	459,315,011.95	424,426,342.52
合计	1,946,829,284.49	1,900,262,240.49

(1) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露如下

项目	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	39,885,176.86	1.66	38,534,489.70	96.61	1,350,687.16
按组合计提坏账准备	2,366,259,119.58	98.34	420,780,522.25	17.78	1,945,478,597.33
账期组合 I	76,217,619.00	3.17	76,217,619.00	100.00	
账期组合 II	1,992,932,880.70	82.83	256,905,397.73	12.89	1,736,027,482.97
账期组合 III	42,026,247.66	1.74	40,826,701.52	97.15	1,199,546.14
账龄组合	255,082,372.22	10.60	46,830,804.00	18.36	208,251,568.22
合计	2,406,144,296.44	100.00	459,315,011.95	19.09	1,946,829,284.49

(续上表)

项目	2020年1月1日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	49,875,561.65	2.15	41,731,404.32	83.67	8,144,157.33
按组合计提坏账准备	2,274,813,021.36	97.85	382,694,938.20	16.82	1,892,118,083.16
账期组合 I	69,316,497.80	2.98	69,316,497.80	100.00	
账期组合 II	1,853,545,434.82	79.73	248,481,597.82	13.41	1,605,063,837.00
账期组合 III	48,139,701.91	2.07	44,752,900.16	92.96	3,386,801.75
账龄组合	303,811,386.83	13.07	20,143,942.42	6.63	283,667,444.41
合计	2,324,688,583.01	100.00	424,426,342.52	18.26	1,900,262,240.49

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 按单项计提坏账准备的应收账款

2020年12月31日按单项计提坏账准备的应收账款主要系本公司之孙公司神州数码金信科技股份有限公司和本公司之子公司中农信达产生的应收款项，原值分别为31,365,039.27元和8,520,137.59元，坏账准备分别为31,365,039.27元和7,169,450.43元。

2020年1月1日按单项计提坏账准备的应收账款主要系本公司之孙公司神州数码金信科技股份有限公司和本公司之子公司中农信达产生的应收款项，原值分别为39,358,303.50元和10,517,258.15元，坏账准备分别为39,358,303.50元和2,373,100.82元。

2) 组合中，采用账期组合 I 计提坏账准备的应收账款

客户名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
客户A	10,395,000.00	10,395,000.00	100.00
客户B	6,199,616.88	6,199,616.88	100.00
客户I	5,370,000.00	5,370,000.00	100.00
客户C	5,316,726.87	5,316,726.87	100.00
客户D	4,799,997.60	4,799,997.60	100.00
其他客户	44,136,277.65	44,136,277.65	100.00
<b>合计</b>	<b>76,217,619.00</b>	<b>76,217,619.00</b>	

(续上表)

客户名称	2020年1月1日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
客户F	11,555,600.00	11,555,600.00	100.00
客户G	6,723,802.70	6,723,802.70	100.00
客户H	5,407,526.25	5,407,526.25	100.00
客户I	5,370,000.00	5,370,000.00	100.00
客户J	4,826,435.32	4,826,435.32	100.00
其他客户	35,433,133.53	35,433,133.53	100.00
<b>合计</b>	<b>69,316,497.80</b>	<b>69,316,497.80</b>	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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) 组合中，采用账期组合 II 计提坏账准备的应收账款

项目	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未超账期	1,232,719,500.67	24,177,704.69	2.00
1-180天	354,116,986.90	24,788,189.29	7.00
181-360天	219,163,536.63	43,832,707.38	20.00
361-540天	36,510,492.74	18,255,246.75	50.00
541-720天	20,776,427.77	16,205,613.63	78.00
721天以上	129,645,935.99	129,645,935.99	100.00
<b>合计</b>	<b>1,992,932,880.70</b>	<b>256,905,397.73</b>	

(续上表)

项目	2020年1月1日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未超账期	1,224,048,797.10	24,377,661.09	2.00
1-180天	297,293,829.31	20,810,568.13	7.00
181-360天	95,276,329.79	19,055,265.96	20.00
361-540天	98,909,304.51	49,454,652.66	50.00
541-720天	14,698,746.20	11,465,022.07	78.00
721天以上	123,318,427.91	123,318,427.91	100.00
<b>合计</b>	<b>1,853,545,434.82</b>	<b>248,481,597.82</b>	

4) 组合中，采用账期组合 III 计提坏账准备的应收账款

项目	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未超账期	659,578.66	46,170.51	7.00
1-90天	130,472.03	32,618.01	25.00
91-180天	525,774.90	210,309.96	40.00
181-270天	256,927.35	128,463.68	50.00
271-360天	147,851.18	103,495.82	70.00
361天以上	40,305,643.54	40,305,643.54	100.00
<b>合计</b>	<b>42,026,247.66</b>	<b>40,826,701.52</b>	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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	2020年1月1日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未超账期	1,500,758.49	105,053.09	7.00
1-90天	569,150.00	142,287.50	25.00
91-180天	1,398,523.07	559,409.23	40.00
181-270天	866,049.99	433,025.00	50.00
271-360天	973,650.05	681,555.03	70.00
361天以上	42,831,570.31	42,831,570.31	100.00
<b>合计</b>	<b>48,139,701.91</b>	<b>44,752,900.16</b>	

5) 组合中，采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	47,742,801.43	4,271,532.29	9.00
1-2年	115,710,103.57	17,356,515.54	15.00
2-3年	73,440,987.56	16,891,427.14	23.00
3-4年	13,937,022.24	5,296,068.45	38.00
4-5年	2,247,630.62	1,011,433.78	45.00
5年以上	2,003,826.80	2,003,826.80	100.00
<b>合计</b>	<b>255,082,372.22</b>	<b>46,830,804.00</b>	

(续上表)

项目	2020年1月1日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	182,720,918.02	7,304,941.22	4.00
1-2年	96,317,980.33	6,742,258.63	7.00
2-3年	19,803,431.68	3,762,652.07	19.00
3-4年	2,852,995.00	1,027,078.20	36.00
4-5年	1,685,519.80	876,470.30	52.00
5年以上	430,542.00	430,542.00	100.00
<b>合计</b>	<b>303,811,386.83</b>	<b>20,143,942.42</b>	



神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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) 应收账款按账龄列示

账龄	2020年12月31日	2020年1月1日
1年以内(含1年)	1,650,192,373.46	1,688,724,417.77
1-2年	395,465,575.87	350,457,264.20
2-3年	144,074,098.31	124,931,378.68
3-4年	90,384,704.68	83,957,090.79
4-5年	66,835,788.14	18,477,228.07
5年以上	59,191,755.98	58,141,203.50
<b>合计</b>	<b>2,406,144,296.44</b>	<b>2,324,688,583.01</b>

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	2020年1月1日	本年变动金额				2020年12月31日
		计提	合并范围变化	汇兑差异	转销或核销	
坏账准备	424,426,342.52	48,982,802.87	-2,200,629.69	-425,479.55	11,468,024.20	459,315,011.95

(4) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,468,024.20

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	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
		金额			
客户K	货款	3,300,000.00	应收账款时间较长,已全额计提坏账准备,可回收性较小已形成实际损失	核销申请由事业部提出,经财务部审批后进行账务处理并进行备案登记	否
客户L	货款	2,112,955.15			
客户M	货款	729,860.00			
客户N	服务款	600,000.00			
客户O	货款	579,000.00			
<b>合计</b>		<b>7,321,815.15</b>			

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的2020年12月31日余额前五名应收账款汇总金额336,407,588.05元,占应收账款年末余额合计数的比例为13.98%,相应计提的坏账准备金额22,996,659.21元。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2020年12月31日		2020年1月1日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	84,565,382.01	83.10	127,523,471.32	96.56
1-2年	12,943,802.68	12.72	2,482,274.77	1.88
2-3年	2,259,508.44	2.22	2,055,259.00	1.56
3年以上	1,999,056.52	1.96	3,989.79	0.00
<b>合计</b>	<b>101,767,749.65</b>	<b>100.00</b>	<b>132,064,994.88</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 60,573,888.77 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 59.52%。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2020年12月31日	2020年1月1日
保证金、押金	151,769,203.86	119,261,519.35
待结诉讼款项	38,876,998.00	38,876,998.00
个人借款	18,624,195.32	19,867,346.74
应收股权转让款	2,000,000.00	
其他	690,865.17	553,174.32
减：坏账准备	65,486,261.77	58,409,949.75
<b>合计</b>	<b>146,475,000.58</b>	<b>120,149,088.66</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,386,280.81	13,239,704.53	43,783,964.41	58,409,949.75
本年计提	483,202.50	959,472.33	5,628,142.35	7,070,817.18
本年合并范围变化	5,494.84			5,494.84
2020年12月31日余额	1,874,978.15	14,199,176.86	49,412,106.76	65,486,261.77

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	2020年12月31日	2020年1月1日
1年以内(含1年)	94,273,174.65	63,436,830.32
1-2年	22,630,084.21	34,644,544.93
2-3年	22,636,409.40	15,047,994.70
3-4年	13,698,615.32	17,078,834.56
4-5年	12,889,997.56	6,954,541.15
5年以上	45,832,981.21	41,396,292.75
合计	211,961,262.35	178,559,038.41

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	2020年1月1日	本年变动金额			2020年12月31日
		计提	合并增加	转销或核销	
坏账准备	58,409,949.75	7,070,817.18	5,494.84		65,486,261.77

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2020年12月31日其他应收款余额	账龄	占其他应收款2020年12月31日余额合计数的比例(%)	2020年12月31日坏账准备余额
安力博发集团有限公司	待结诉讼款	38,876,998.00	5年以上	18.34	38,876,998.00
中国人民解放军总参谋部第五十六研究所	保证金	8,087,350.00	1年以内	3.82	161,747.00
中招国际招标有限公司	保证金	4,005,058.96	4年以内	1.89	210,948.56
内蒙古自治区高级人民法院	保证金	3,900,000.00	1年以内	1.84	78,000.00
北京新动力金科资产运营管理有限公司	保证金	3,666,132.99	1年以内	1.73	73,322.66
<b>合计</b>		<b>58,535,539.95</b>		<b>27.62</b>	<b>39,401,016.22</b>

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,402,973,979.40	138,462,891.71	1,264,511,087.69
未完工程	1,390,259,198.99		1,390,259,198.99
在途物资	129,333,689.70		129,333,689.70
<b>合计</b>	<b>2,922,566,868.09</b>	<b>138,462,891.71</b>	<b>2,784,103,976.38</b>

(续上表)

项目	2020年1月1日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,328,746,733.51	113,220,863.64	1,215,525,869.87
未完工程	1,311,943,498.22		1,311,943,498.22
在途物资	253,837,938.81		253,837,938.81
<b>合计</b>	<b>2,894,528,170.54</b>	<b>113,220,863.64</b>	<b>2,781,307,306.90</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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) 存货跌价准备

项目	2020年1月1日	本年计提	本年转销	2020年12月31日
库存商品	113,220,863.64	95,699,379.37	70,457,351.30	138,462,891.71

8. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,851,980,034.27	211,979,809.56	1,640,000,224.71

(续上表)

项目	2020年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,321,624,300.50	134,451,057.30	1,187,173,243.20

(2) 本年合同资产计提减值准备情况

类别	2020年1月1日	本年变动金额			2020年12月31日
		计提	合并范围变化	转销或核销	
合同资产	134,451,057.30	76,890,945.74	637,806.52		211,979,809.56

9. 其他流动资产

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
待抵扣进项税	4,597,527.31	45,587,474.52
待摊费用-房租	187,609.21	243,992.39
其他		52,109.27
合计	4,785,136.52	45,883,576.18

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

10. 长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	2020年12月31日			2020年1月1日			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账 面 余 额	坏 账 准 备	账 面 价 值	
分期收 款销售 商品	112,555,300.00	2,251,106.00	110,304,194.00				7.19%
其中： 未实现 融资收 益	34,591,700.00		34,591,700.00				
<b>合计</b>	<b>112,555,300.00</b>	<b>2,251,106.00</b>	<b>110,304,194.00</b>				

注：本公司之孙公司智慧神州天融（北京）监测技术有限公司与北京市延庆区生态环境局于2019年6月签订北京市延庆区智慧环保政府和社会资本合作项目合同，合同价格为11,255.53万元，项目已于2020年12月验收。

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段
	未来12个月预期信用损失
2020年1月1日余额	
本年计提	2,251,106.00
2020年12月31日余额	2,251,106.00

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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	2020年1月1日	本年增减变动							2020年12月31日	减值准备 2020年 12月31 日余额
		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		
联营企业										
苏州神州数码捷通科 技术有限公司	7,763,041.04		4,421,295.23	480,254.19			3,822,000.00			
平湖神州数码博海科 技术有限公司	3,447,500.00		3,690,035.49	242,535.49						
鼎捷软件股份有限公 司(注1)	343,773,731.75		362,485,669.99	19,518,777.77	165,735.20	3,023,488.53	3,996,063.26			
天津国科量子科技有 限公司	2,321,471.37			-416,883.04					1,904,588.33	
神州数码融信云技术 服务有限公司	119,871,894.50			2,785,247.94					122,657,142.44	
北京神州邦邦技术服 务有限公司(注2)		6,000,000.00		-219,230.03		2,786,772.22			8,567,542.19	
北京深思普惠科技有 限公司(注3)		30,000,000.00		-128,802.28					29,871,197.72	
<b>合计</b>	<b>477,177,638.66</b>	<b>36,000,000.00</b>	<b>370,597,000.71</b>	<b>22,261,900.04</b>	<b>165,735.20</b>	<b>5,810,260.75</b>	<b>7,818,063.26</b>		<b>163,000,470.68</b>	

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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：本公司下属子公司 Digital China Software (BVI) Limited 于 2019 年 12 月 31 日持有鼎捷软件股份有限公司（以下简称“鼎捷软件”）股票 4,107.13 万股，持股比例为 15.44%，本年 Digital China Software (BVI) Limited 通过深圳证券交易所集中竞价交易系统累计出售鼎捷软件股票 110 万股，出售后持有鼎捷软件股票 3,997.13 万股。2020 年 7 月 4 日，Digital China Software (BVI) Limited 与富士康工业互联网股份有限公司（以下简称工业富联）签署《关于鼎捷软件股份有限公司之股份买卖协议》，将持有的鼎捷软件 15.19% 无限售流通股股权，共计 3,997.13 万股，以 14 元/股的转让价全部协议转让给工业富联，该事项已于 2020 年 12 月 11 日完成股权转让登记，并于 2020 年 12 月 29 日收到股权转让对价款。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不再持有鼎捷软件股票。

注2：2020 年 9 月 17 日，本公司与曹宏屹签订股权转让协议，向曹宏屹转让本公司持有的北京神州邦邦技术服务有限公司 20.00% 的股权。转让完成后，本公司继续持有剩余的北京神州邦邦技术服务有限公司 20.00% 的股权，北京神州邦邦技术服务有限公司由本公司子公司变为联营企业。2020 年 12 月，深圳市洛鼎投资合伙企业(有限合伙)对北京神州邦邦技术服务有限公司增资，导致本公司对北京神州邦邦技术服务有限公司持股比例下降至 15.00%。

注3：本公司下属子公司北京神州数字科技有限公司（以下简称“神州数字”）于 2020 年 9 月以 318.00 万元受让北京深思众诚科技合伙企业（有限合伙）持有的北京深思普慧科技有限公司（以下简称“深思普慧”）5.30% 的股权，并以 2,682.00 万元向深思普慧进行增资，交易完成后神州数字持有深思普慧股权比例为 20.00%，并向深思普慧派驻一名董事。



## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 12. 其他权益工具投资

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
天津君联林海企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（注1）	119,926,789.56	61,689,435.00
北京柘量投资中心（有限合伙）（注2）	25,786,790.00	39,358,940.00
北京柘益投资中心（有限合伙）（注3）	8,115,834.00	11,225,837.00
天津神州数码信息科技服务有限公司（注4）	500,000.00	500,000.00
北京聚源汇鑫科技发展中心（有限合伙）（注5）	500,000.00	500,000.00
<b>合计</b>	<b>154,829,413.56</b>	<b>113,274,212.00</b>

注1：天津君联林海企业管理咨询合伙企业（有限合伙）为本公司2016年新增的投资项目，根据有限合伙协议，本公司2016年缴纳出资额37,522,500.00元。本公司为该合伙企业非执行事务的有限合伙人，根据合伙协议，执行事务合伙人对合伙事务享有全部管理权和支配权，其他合伙人不再执行合伙企业事务，故本公司持股比例虽然超过20.00%，但无重大影响。本年公允价值变动金额为58,237,354.56元。

注2：北京柘量投资中心（有限合伙）系本公司于2016年参与出资设立的有限合伙企业，根据合伙协议，本公司2016年缴纳出资25,000,000.00元，2017年支付第二期出资款25,000,000.00元。本公司为该合伙企业非执行事务的有限合伙人，根据合伙协议，执行事务合伙人对合伙事务享有全部管理权和支配权，其他合伙人不再执行合伙企业事务，故本公司持股比例虽然超过20.00%，但无重大影响。本年收回投资款7,913,618.21元，本年公允价值变动金额为-5,658,531.79元。

注3：北京柘益投资中心（有限合伙）系本公司于2014年参与出资设立的有限合伙企业，根据合伙协议，本公司2014年缴纳出资额25,000,000.00元，2015年支付剩余出资额25,000,000.00元，2015年收回投资本金17,100,555.55元，2016年收回投资本金7,378,314.09元，2017年收回投资本金3,708,933.04元。本公司为该合伙企业非执行事务的有限合伙人，根据合伙协议，执行事务合伙人对合伙事务享有全部管理权和支配权，其他合伙人不再执行合伙企业事务，本公司持股比例为18.52%，无重大影响。本年收回投资款1,851,851.85元，本年公允价值变动金额-1,258,151.15元。

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

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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 5: 北京聚源汇鑫科技发展中心(有限合伙)系本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司于 2018 年度参与出资设立的有限合伙企业,根据合伙协议,全体合伙人委托合伙人北京金誉世邦咨询顾问有限公司为执行事务合伙人,其他合伙人不再执行合伙企业事务,本公司对其不具有重大影响。

### 13. 投资性房地产

项目	房屋建筑物
一、账面原值	
1. 2020年1月1日	16,508,919.88
2. 本年增加金额	
3. 本年减少金额	
4. 2020年12月31日	16,508,919.88
二、累计折旧和累计摊销	
1. 2020年1月1日	2,507,292.21
2. 本年计提金额	371,450.68
3. 本年减少金额	
4. 2020年12月31日	2,878,742.89
三、减值准备	
1. 2020年1月1日	
2. 本年增加金额	
3. 本年减少金额	
4. 2020年12月31日	
四、账面价值	
1. 2020年12月31日	13,630,176.99
2. 2020年1月1日	14,001,627.67

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

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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. 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 2020年1月1日	429,081,394.11	150,159,216.81	3,391,610.84	93,282,677.26	675,914,899.02
2. 本年增加金额				13,521,961.25	13,521,961.25
(1) 购置				13,147,960.66	13,147,960.66
(2) 企业合并增加				378,431.06	378,431.06
(3) 汇率变动				-4,430.47	-4,430.47
3. 本年减少金额		12,125,548.53	143,998.86	7,285,375.44	19,554,922.83
(1) 处置或报废		12,125,548.53		5,756,602.43	17,882,150.96
(2) 企业合并减少			143,998.86	1,528,773.01	1,672,771.87
4. 2020年12月31日	429,081,394.11	138,033,668.28	3,247,611.98	99,519,263.07	669,881,937.44
二、累计折旧					
1. 2020年1月1日	33,990,393.62	90,222,452.07	3,050,467.40	53,212,623.66	180,475,936.75
2. 本年增加金额	9,702,398.46	28,836,678.61	163,470.99	10,739,212.03	49,441,760.09
(1) 计提	9,702,398.46	28,836,678.61	163,470.99	10,472,269.77	49,174,817.83
(2) 企业合并增加				267,260.22	267,260.22
(3) 汇率变动				-317.96	-317.96
3. 本年减少金额		10,927,987.19	136,708.11	6,099,622.11	17,164,317.41
(1) 处置或报废		10,927,987.19		5,307,400.26	16,235,387.45
(2) 企业合并减少			136,708.11	792,221.85	928,929.96
4. 2020年12月31日	43,692,792.08	108,131,143.49	3,077,230.28	57,852,213.58	212,753,379.43
三、减值准备					
1. 2020年1月1日		3,969,907.68		756,433.27	4,726,340.95
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额		654,107.39		1,589.22	655,696.61
4. 2020年12月31日		3,315,800.29		754,844.05	4,070,644.34
四、账面价值					
1. 2020年12月31日	385,388,602.03	26,586,724.50	170,381.70	40,912,205.44	453,057,913.67
2. 2020年1月1日	395,091,000.49	55,966,857.06	341,143.44	39,313,620.33	490,712,621.32

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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	软件	专利技术	非专利技术	土地使用权	合计
一、账面原值					
1. 2020年1月1日	196,510,977.15	4,435,406.95	700,000.00	30,642,364.41	232,288,748.51
2. 本年增加金额	67,471,960.34	650,000.00			68,121,960.34
(1) 购置	17,477,361.54	650,000.00			18,127,361.54
(2) 开发支出转入	40,999,347.00				40,999,347.00
(3) 企业合并增加	8,995,251.80				8,995,251.80
3. 本年减少金额	768,454.57				768,454.57
(1) 处置或报废	737,658.11				737,658.11
(2) 企业合并减少	30,796.46				30,796.46
4. 2020年12月31日	263,214,482.92	5,085,406.95	700,000.00	30,642,364.41	299,642,254.28
二、累计摊销					
1. 2020年1月1日	121,437,869.04	700,423.66	406,016.69	2,423,385.64	124,967,695.03
2. 本年增加金额	43,041,917.55	65,000.00	35,000.00	646,236.17	43,788,153.72
(1) 计提	40,947,722.82	65,000.00	35,000.00	646,236.17	41,693,958.99
(2) 企业合并增加	2,094,194.73				2,094,194.73
3. 本年减少金额	740,224.49				740,224.49
(1) 处置或报废	737,658.11				737,658.11
(2) 企业合并减少	2,566.38				2,566.38
4. 2020年12月31日	163,739,562.10	765,423.66	441,016.69	3,069,621.81	168,015,624.26
三、减值准备					
1. 2020年1月1日	65,933.34	1,306.27			67,239.61
2. 本年增加金额					
3. 本年减少金额					
4. 2020年12月31日	65,933.34	1,306.27			67,239.61
四、账面价值					
1. 2020年12月31日	99,408,987.48	4,318,677.02	258,983.31	27,572,742.60	131,559,390.41
2. 2020年1月1日	75,007,174.77	3,733,677.02	293,983.31	28,218,978.77	107,253,813.87

16. 开发支出

项目	2020年1月1日	本年增加		本年减少		2020年12月31日
		内部开发支出	合并范围变化	确认为无形资产	转入当期损益	
行业大数据领域	41,971,906.35	36,336,155.92	2,633,915.54	40,999,347.00	1,501,514.56	38,441,116.25

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	2020年1月1日	本年企业合并形成	本年减少	2020年12月31日
神州数码金信科技股份有限公司(注1)	193,671,128.85			193,671,128.85
中农信达(注2)	646,012,991.72			646,012,991.72
北京旗硕基业科技股份有限公司(注3)	19,823,884.02			19,823,884.02
华苏科技(注4)	872,376,988.38			872,376,988.38
西安远景信息技术有限公司(注5)	5,918,679.91			5,918,679.91
神州土地(北京)信息技术有限公司(注6)	59,673,000.70			59,673,000.70
北京云核网络技术有限公司(注7)		20,833,213.26		20,833,213.26
<b>合计</b>	<b>1,797,476,673.58</b>	<b>20,833,213.26</b>		<b>1,818,309,886.84</b>

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	2020年1月1日	本年计提	本年减少	2020年12月31日
神州数码金信科技股份有限公司(注1)	193,671,128.85			193,671,128.85
中农信达(注2)		119,441,363.36		119,441,363.36
<b>合计</b>	<b>193,671,128.85</b>	<b>119,441,363.36</b>		<b>313,112,492.21</b>

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

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

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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2:该商誉为本公司于2014年(购买日2014年12月2日)非同一控制下收购中农信达100.00%股权产生,合并对价710,000,000.00元,合并日中农信达可辨认净资产公允价值为63,987,008.28元,差额646,012,991.72元计入商誉。

本公司管理层对因收购中农信达产生的商誉进行减值测试,考虑中农信达主营业务明确并且单一,同时其主营业务或产品直接与市场衔接,由市场定价,符合资产组的相关要件,同时企业内不再存在其他与中农信达相同条件的经营业务,因此将中农信达认定为一个资产组,并以该资产组为基础进行商誉的减值测试。本公司采用收益法对2020年12月31日资产组未来预计产生的现金流量现值进行估算,依据中农信达管理层制定的未来5年财务预算及13.15%税前折现率预计未来现金流量现值,超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对中农信达预计未来现金流量现值的计算采用了管理层根据历史经验及对未来市场发展的预测确定的预算毛利率及2.30%-53.76%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。同时,本公司聘请的北京中同华资产评估有限公司于2021年3月出具了中同华评报字2021第010240号《神州数码信息服务股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的因并购北京中农信达信息技术有限公司形成的与商誉相关资产组评估项目资产评估报告》。根据上述评估报告,本公司计提商誉减值准备119,441,363.36元。

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

本公司管理层对因收购北京旗硕基业科技股份有限公司产生的商誉进行减值测试,考虑北京旗硕基业科技股份有限公司主营业务明确并且单一,同时其主营业务或产品直接与市场衔接,由市场定价,符合资产组的相关要件,同时企业内不再存在其他与北京旗硕基业科技股份有限公司相同条件的经营业务,因此将北京旗硕基业科技股份有限公司认定为一个资产组,并以该资产组为基础进行商誉的减值测试。本公司采用收益法对2020年12月31日资产组未来预计产生的现金流量现值进行估算,依据北京旗硕基业科技股份有限公司管理层制定的未来5年财务预算及12.56%税前折现率预计未来现金流量现值,超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对北京旗硕基业科技股份有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了管理层根据历史经验及对未来市场发展的预测确定的预算毛利率及2.50%-58.47%的营业收入增长率作为关键假设,确定依据是预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测。减值测试后,未发现商誉需要计提减值的情况。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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4:该商誉为本公司2016年(购买日2016年12月2日)非同一控制下收购华苏科技98.60%股权产生,合并对价1,183,184,287.50元,合并日华苏科技的可辨认净资产公允价值为315,224,570.54元,合并对价与应享受的华苏科技的可辨认净资产公允价值310,807,299.12元的差额872,376,988.38元计入商誉。

本公司管理层对因收购华苏科技产生的商誉进行减值测试,考虑华苏科技主营业务明确并且单一,同时其主营业务或产品直接与市场衔接,由市场定价,符合资产组的相关要件,同时企业内不再存在其他与华苏科技相同条件的经营业务,因此将华苏科技认定为一个资产组,并以该资产组为基础进行商誉的减值测试。本公司采用收益法对2020年12月31日资产组未来预计产生的现金流量现值进行估算,依据华苏科技管理层制定的未来5年财务预算及12.39%税前折现率预计未来现金流量现值,超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对华苏科技预计未来现金流量现值的计算采用了管理层根据历史经验及对未来市场发展的预测确定的预算毛利率及2.50%-7.00%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。

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

本公司管理层对因收购西安远景信息技术有限公司产生的商誉进行减值测试,考虑西安远景信息技术有限公司主营业务明确并且单一,同时其主营业务或产品直接与市场衔接,由市场定价,符合资产组的相关要件,同时企业内不再存在其他与西安远景信息技术有限公司相同条件的经营业务,因此将西安远景信息技术有限公司认定为一个资产组,并以该资产组为基础进行商誉的减值测试。本公司采用收益法对2020年12月31日资产组未来预计产生的现金流量现值进行估算,依据西安远景信息技术有限公司管理层制定的未来5年财务预算及13.38%税前折现率预计未来现金流量现值,超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对西安远景信息技术有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了管理层根据历史经验及对未来市场发展的预测确定的预算毛利率及-0.08%-11.11%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6:该商誉为中农信达2019年非同一控制下收购神州土地(北京)信息技术有限公司100.00%股权产生,合并对价47,459,244.43元,合并日神州土地(北京)信息技术有限公司的可辨认净资产公允价值为-12,213,756.27元,差额59,673,000.70元计入商誉。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

本公司管理层对因收购神州土地(北京)信息技术有限公司产生的商誉进行减值测试,考虑神州土地(北京)信息技术有限公司主营业务明确并且单一,同时其主营业务或产品直接与市场衔接,由市场定价,符合资产组的相关要件,同时企业内不再存在其他与神州土地(北京)信息技术有限公司相同条件的经营业务,因此将神州土地(北京)信息技术有限公司认定为一个资产组,并以该资产组为基础进行商誉的减值测试。本公司采用收益法对2020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,依据神州土地(北京)信息技术有限公司管理层制定的未来5年财务预算及15.16%税前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。对神州土地(北京)信息技术有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了管理层根据历史经验及对未来市场发展的预测确定的预算毛利率及2.50%-74.91%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7:该商誉为北京神州数字科技有限公司2020年非同一控制下收购北京云核网络技术有限公司100.00%股权产生,合并对价43,500,000.00元,合并日北京云核网络技术有限公司的可辨认净资产公允价值为22,666,786.74元,差额20,833,213.26元计入商誉。

本公司管理层对因收购北京云核网络技术有限公司产生的商誉进行减值测试,考虑北京云核网络技术有限公司主营业务明确并且单一,同时其主营业务或产品直接与市场衔接,由市场定价,符合资产组的相关要件,同时企业内不再存在其他与北京云核网络技术有限公司相同条件的经营业务,因此将北京云核网络技术有限公司认定为一个资产组,并以该资产组为基础进行商誉的减值测试。本公司采用收益法对2020年12月31日资产组未来预计产生的现金流量现值进行估算,依据北京云核网络技术有限公司管理层制定的未来5年财务预算及13.55%税前折现率预计未来现金流量现值,超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。对北京云核网络技术有限公司预计未来现金流量现值的计算采用了管理层根据历史经验及对未来市场发展的预测确定的预算毛利率及2.50%-103.47%的营业收入增长率作为关键假设,确定依据是预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测。减值测试后,未发现商誉需要计提减值的情况。



神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 长期待摊费用

项目	2020年1月1日	本年增加	本年摊销	其他减少	2020年12月31日
装修费	13,219,720.85	344,316.84	5,805,259.18	73,832.93	7,684,945.58
办公家具及装配	3,384,513.51	268,934.24	2,211,446.72	4,030.49	1,437,970.54
<b>合计</b>	<b>16,604,234.36</b>	<b>613,251.08</b>	<b>8,016,705.90</b>	<b>77,863.42</b>	<b>9,122,916.12</b>

19. 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	2020年12月31日		2020年1月1日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	757,429,529.40	110,034,887.17	558,358,792.26	76,017,059.93
与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异	175,255,527.20	26,288,329.08	175,255,527.20	26,288,329.08
交易性金融资产公允价值变动及其他权益工具投资公允价值变动	38,961,591.46	9,740,397.87		
长期资产折旧或摊销	57,836,397.64	7,623,415.89	44,907,780.67	6,172,643.55
股权激励	4,780,625.00	1,195,156.25	8,168,994.00	1,078,426.55
预计负债			3,628,255.03	544,238.25
<b>合计</b>	<b>1,034,263,670.70</b>	<b>154,882,186.26</b>	<b>790,319,349.16</b>	<b>110,100,697.36</b>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2020年12月31日		2020年1月1日	
	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
金融工具公允价值变动	82,994,374.75	20,675,300.54	25,557,408.67	6,250,305.55
长期股权投资公允价值与账面价值的差额	84,369,375.00	12,655,406.25	84,369,375.00	12,655,406.25
非同一控制企业合并资产评估增值	35,702,222.21	3,671,710.72	38,541,841.56	3,854,184.15
采购回佣	12,844,101.30	1,926,615.20		
<b>合计</b>	<b>215,910,073.26</b>	<b>38,929,032.71</b>	<b>148,468,625.23</b>	<b>22,759,895.95</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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) 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 2020年12月31日互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债 2020年12月31日余额	递延所得税资产和负债 2020年1月1日互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债 2020年1月1日余额
递延所得税资产	2,204,419.19	152,677,767.07	423,706.84	109,676,990.52
递延所得税负债	2,204,419.19	36,724,613.52	423,706.84	22,336,189.11

20. 短期借款

借款类别	2020年12月31日	2020年1月1日
保证借款	451,584,614.73	517,828,771.74
信用借款	270,695,266.52	434,650,740.09
合计	722,279,881.25	952,479,511.83

21. 应付票据

票据种类	2020年12月31日	2020年1月1日
银行承兑汇票	494,136,838.59	454,195,244.81
商业承兑汇票	57,876,653.25	237,436,469.60
合计	552,013,491.84	691,631,714.41

22. 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
货款及服务款等	2,373,036,760.20	2,039,020,530.75

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	2020年12月31日	未偿还或结转的原因
供应商 A	66,016,793.17	未结算
供应商 B	28,959,641.51	未结算
供应商 C	24,012,376.73	未结算
供应商 D	16,379,844.61	未结算
供应商 E	14,969,176.20	未结算
合计	150,337,832.22	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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. 合同负债

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
预收货款及服务款	1,756,268,042.19	1,628,261,177.33

24. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日
短期薪酬	402,838,106.93	1,867,947,429.98	1,782,368,011.51	488,417,525.40
离职后福利-设定提存计划	4,292,564.39	60,304,654.66	59,683,896.99	4,913,322.06
辞退福利	1,256,882.00	5,508,940.71	4,727,819.71	2,038,003.00
<b>合计</b>	<b>408,387,553.32</b>	<b>1,933,761,025.35</b>	<b>1,846,779,728.21</b>	<b>495,368,850.46</b>

(2) 短期薪酬

项目	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	382,542,016.75	1,635,135,462.43	1,550,327,559.81	467,349,919.37
职工福利费		52,219,751.13	52,219,751.13	
社会保险费	2,888,339.98	75,538,230.06	75,214,277.58	3,212,292.46
其中:医疗保险费	2,623,333.04	70,440,406.66	70,148,870.96	2,914,868.74
工伤保险费	55,440.43	695,207.67	685,223.39	65,424.71
生育保险费	209,566.51	4,402,615.73	4,380,183.23	231,999.01
住房公积金	28,016.00	94,371,913.54	94,424,181.54	-24,252.00
工会经费和职工教育经费	17,379,734.20	10,682,072.82	10,182,241.45	17,879,565.57
<b>合计</b>	<b>402,838,106.93</b>	<b>1,867,947,429.98</b>	<b>1,782,368,011.51</b>	<b>488,417,525.40</b>

(3) 设定提存计划

项目	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日
基本养老保险费	4,090,570.88	57,815,099.75	57,233,713.27	4,671,957.36
失业保险费	201,993.51	2,481,218.57	2,441,847.38	241,364.70
补充养老保险费		8,336.34	8,336.34	
<b>合计</b>	<b>4,292,564.39</b>	<b>60,304,654.66</b>	<b>59,683,896.99</b>	<b>4,913,322.06</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

25. 应交税费

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
增值税	135,018,234.47	74,742,314.72
企业所得税	27,682,838.75	25,104,977.33
城市维护建设税	9,422,967.04	5,256,496.83
个人所得税	6,894,200.38	6,026,382.46
教育费附加	4,035,527.61	2,274,384.38
地方教育费附加	2,694,599.96	1,516,256.30
印花税	1,979,053.70	542,198.40
其他	399,994.40	404,441.17
<b>合计</b>	<b>188,127,416.31</b>	<b>115,867,451.59</b>

26. 其他应付款

款项性质	2020年12月31日	2020年1月1日
待支付款项	185,535,317.65	169,911,800.08
限制性股票回购义务	20,967,450.00	44,097,750.00
保证金、押金	5,431,844.95	5,499,275.49
其他	10,180,512.38	9,354,443.65
<b>合计</b>	<b>222,115,124.98</b>	<b>228,863,269.22</b>

27. 一年内到期的非流动负债

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
一年内到期的长期借款		45,059,375.00

28. 长期应付款

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
可转债借款		6,195,238.00

注：根据《神州灵云（北京）科技有限公司出资及股东协议》，在满足相关业绩承诺条件后，新增资入股的投资人按照其出资比例向神州灵云（北京）科技有限公司（以下简称“神州灵云”）提供共计 3,300.00 万元可转债借款。2017 年投资人提供第一笔可转债借款 1,600.00 万元，其中本公司提供 1,280.00 万元，其余投资人提供 320.00 万元，2018 年投资人提供第二笔可转债借款 1,485.48 万元，其中本公司提供 1,360.00 万元，其余投资人提供 125.48 万元，2019 年其余投资人提供第三笔可转债借款 174.05 万元。在神州灵云 2016 年-2020 年业绩承诺全部得到满足的前提下，投资人同意将可转债

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

借款全部转换为对神州灵云的投资,转换后的投资均计入神州灵云的资本公积。如业绩承诺未得到满足,由神州灵云在收到投资人的通知后30内予以偿还上述可转债借款。

2020年4月15日,本公司与康军签订股权转让协议,转让所持有神州灵云全部48.00%的股权,股权转让完成后,神州灵云不再纳入本公司合并范围。

### 29. 预计负债

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
未决诉讼		25,775,271.29

注1:2019年10月29日,北京市第二中级人民法院出具了(2018)京02民初344号的民事判决书:本公司在代垫资金本息共计3512万元范围内,对于深圳市生物港投资有限公司(以下简称“生物港公司”)在广东省深圳市中级人民法院(2007)深中法委执字第539号执行案项下对中国普天信息产业集团有限公司的债务经强制执行不能清偿的部分(以数额不超过6812.52万元为限)承担补充赔偿责任,其他第三方被告北京新富投资有限公司在抽逃出资5838万元范围内承担补充赔偿责任,昆山市申昌科技有限公司在代垫资金本息共计6025万元范围内承担补充赔偿责任。2019年,本公司管理层依据此判决计提预计负债21,381,871.13元。2020年11月18日,本公司与中国普天信息产业集团有限公司达成和解,约定本公司在代垫资金本息共计21,000,000.00元范围内承担补充赔偿责任,本公司付清前述21,000,000.00元款项后,中国普天信息产业集团有限公司放弃其他诉讼请求,本公司于2020年11月23日支付赔偿款项21,000,000.00元。

注2:大唐软件技术股份有限公司(以下简称“大唐软件”)诉本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司“买卖合同纠纷”案件,2019年,神州数码系统集成服务有限公司管理层根据诉讼情况,相应计提预计负债3,628,255.03元。2020年10月20日,北京市第一中级人民法院出具了(2020)京01民终5037号民事判决书:驳回大唐软件技术股份有限公司诉神州数码系统集成服务有限公司相关诉讼请求。神州数码系统集成服务有限公司管理层依据此判决冲回上述计提的预计负债。

注3:2019年12月30日,河北省肃宁县人民法院出具了(2019)冀0926民初1052号民事判决书:中农信达应支付肃宁县农业农村局违约金394,516.10元、擅自中途停止履行合同赔偿金98,629.03元。2019年,中农信达管理层依据此判决计提预计负债493,145.13元。2020年9月,中农信达与肃宁县农业农村局达成和解,并于2020年9月14日支付赔偿款项493,145.13元。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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4: 2020年1月17日, 本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司与北京华瑞网研科技有限公司以及北京华瑞无线科技有限公司签订《和解协议》, 神州数码系统集成服务有限公司需向北京华瑞网研科技有限公司支付赔偿款272,000.00元。管理层根据此和解协议于2019年计提预计负债272,000.00元。上述赔偿款已于2020年1月20日支付。

### 30. 递延收益

#### (1) 递延收益分类

项目	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日	形成原因
政府补助	27,407,105.90	11,465,611.18	18,811,657.55	20,061,059.53	未到期

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助项目

政府补助项目	2020年1月1日	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	2020年12月31日	与资产相关/与收益相关
FY19 工业 APP 标识管理服务系统项目	4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
DeepIan 通信大数据平台研发与产业化	4,473,308.85		1,297,624.65	3,175,684.20	与资产相关
医疗机构大数据网络技术, 存储、传输安全性和共享机制研	3,040,000.00			3,040,000.00	与收益相关
金义都市新区龙芯适配运维中心扶持项目		2,400,000.00	85,386.92	2,314,613.08	与资产相关
FY19 工业 APP 标识管理服务系统项目	2,600,000.00		1,118,600.00	1,481,400.00	与收益相关
2020 年北京市文化产业“投贷奖”支持资金		1,574,746.00		1,574,746.00	与收益相关
复杂社区环境场景感知和智能态势认知技术研发		1,233,871.00	146,007.79	1,087,863.21	与收益相关
国家级苹果产业大数据中心一期(2018年)项目	1,192,750.00		257,400.00	935,350.00	与资产相关
高效节能温室和智能化精细调控技术与装备研发	270,000.00	220,000.00		490,000.00	与收益相关
恶性肿瘤大数据处理分析与应用研究	409,839.65			409,839.65	与收益相关
面向新型智慧城市的软件互操作与集成平台	711,127.28	340,000.00	652,733.80	398,393.48	与收益相关
地级市市民公共服务平台示范应用	386,852.83	1,277,494.18	1,346,581.80	317,765.21	与收益相关

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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	2020年1月1日	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	2020年12月31日	与资产相关/与收益相关
基于电子病历和信息集成平台的医疗大数据标准化采集和分析处理研究	200,000.00	100,000.00		300,000.00	与收益相关
陆海接力鱼类精准养殖关键技术集成与示范		269,500.00		269,500.00	与收益相关
基于分布式缓存数据一致性技术的开放银行平台项目		2,400,000.00	2,166,809.47	233,190.53	与收益相关
综合性科技服务协同平台及构件库研发	40,000.00	50,000.00	57,285.83	32,714.17	与收益相关
面向智慧城市的云计算中心业务支撑平台研发及产业化	9,053,055.78		9,053,055.78		与收益相关
基于安全可靠软硬件的集成开发工具（IDE）研发	453,030.94		453,030.94		与收益相关
基于大数据应用的电子证照库综合服务平台	257,087.29		257,087.29		与收益相关
电子信息产业发展基金资助项目	110,053.28		110,053.28		与收益相关
杨凌示范区新型智慧城市建设项目		1,600,000.00	1,600,000.00		与收益相关
构件化应用服务器技术在市民卡运营平台中应用实践和产业	210,000.00		210,000.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>27,407,105.90</b>	<b>11,465,611.18</b>	<b>18,811,657.55</b>	<b>20,061,059.53</b>	



## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 31. 股本

项目	2020年1月1日	本年变动增减(+、-)				2020年12月31日	
		发行新股	送股	公积金转股	其他		小计
股份总额	970,381,273.00	5,387,554.00				5,387,554.00	975,768,827.00

注：根据2020年8月25日召开的第八届董事会第七次会议和2020年9月15日召开的2020年度第二次股东大会决议的规定，公司回购注销因个人离职的激励对象持有的限制性股票300,000.00股。上述回购注销限制性股票导致减少股本300,000.00元，减少资本公积1,591,800.00元。本次股本变动业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2020年11月5日出具了中兴财光华验字（2020）第337002号《验资报告》。上述回购的限制性股票于2020年11月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销办理手续。

根据公司股权激励计划的相关规定，公司股票期权第一个行权期激励对象中部分员工行权，合计行权股票期权数量为5,687,554.00股。上述股票期权行权导致股本增加5,687,554.00元，资本公积-股本溢价增加66,882,671.16元。

### 32. 资本公积

项目	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日
股本溢价（注1）	2,262,011,032.51	73,115,948.37	1,591,800.00	2,333,535,180.88
其他资本公积（注2）	53,966,545.62	33,351,435.75	14,701,708.04	72,616,273.33
合计	2,315,977,578.13	106,467,384.12	16,293,508.04	2,406,151,454.21

注1：资本公积-股本溢价本年增加73,115,948.37元，主要系员工行权购买本公司股份5,687,554.00股，增加资本公积-股本溢价66,882,671.16元。另外，因股票期权行权及限制性股票解锁，相应结转资本公积-其他资本公积至资本公积-股本溢价6,233,277.21元。

资本公积-股本溢价本年减少主要系公司回购注销因个人离职的激励对象持有的限制性股票300,000.00股。上述回购注销限制性股票导致减少股本300,000.00元，减少资本公积1,591,800.00元。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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 2: 其他资本公积本年增加系本集团向激励对象授予股票期权与限制性股票确认的股份支付费用 28,689,630.20 元,其中增加其他资本公积 26,760,334.08 元,增加少数股东权益 1,929,296.12 元;因股份支付费用确认递延所得税资产,增加其他资本公积 780,840.92 元;因联营公司鼎捷软件资本公积变动和北京神州邦邦技术服务有限公司引入新的投资者导致本公司股权稀释,增加其他资本公积 5,810,260.75 元。

其他资本公积本年减少包括因股票期权行权及限制性股票解锁,相应结转资本公积-其他资本公积至资本公积-股本溢价 6,233,277.21 元;以及处置鼎捷软件股权导致资本公积减少 8,468,430.83 元。

### 33. 库存股

项目	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日
回购流通股 股票(注1)		139,237,351.44		139,237,351.44
限制性股票 回购义务 (注2)	44,097,750.00		23,130,300.00	20,967,450.00
<b>合计</b>	<b>44,097,750.00</b>	<b>139,237,351.44</b>	<b>23,130,300.00</b>	<b>160,204,801.44</b>

注 1: 2020 年 8 月 25 日, 本公司召开的第八届董事会第七次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》, 同意公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司 A 股股份, 用于实施公司员工持股计划或股权激励。截至 2020 年 12 月 31 日, 公司累计回购股份 8,775,208 股, 平均成本 15.87 元/股, 支付总金额 139,237,351.44 元。

注 2: 本年减少主要系 2019 年股份激励计划中第一期限限制性股票解锁以及回购因个人离职的激励对象持有的限制性股票, 导致库存股减少 23,130,300.00 元。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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	2020年1月1日	本年发生额					减:前期计入其他综合收益当期转入留存收益	2020年12月31日
		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	-6,696,415.24	51,320,671.62		7,523,312.82	43,797,358.80		-3,594,196.17	40,695,139.73
其中:权益法下不能转损益的其他综合收益	-3,594,196.17						-3,594,196.17	
其他权益工具投资公允价值变动	-3,102,219.07	51,320,671.62		7,523,312.82	43,797,358.80			40,695,139.73
二、将重分类进损益的其他综合收益	69,964,208.49	-6,494,840.73	5,171,455.25		-11,666,295.98			58,297,912.51
其中:权益法下可转进损益的其他综合收益	5,005,720.05	165,735.20	5,171,455.25		-5,005,720.05			
外币财务报表折算差额	64,958,488.44	-6,660,575.93			-6,660,575.93			58,297,912.51
<b>其他综合收益合计</b>	<b>63,267,793.25</b>	<b>44,825,830.89</b>	<b>5,171,455.25</b>	<b>7,523,312.82</b>	<b>32,131,062.82</b>		<b>-3,594,196.17</b>	<b>98,993,052.24</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日
法定盈余公积	27,819,745.05	7,138,280.17		34,958,025.22

36. 未分配利润

项目	2020年度	2019年度
上年年末余额	1,885,845,382.35	1,614,776,633.66
会计政策变更	-83,463,583.36	-69,555,473.23
本年年初余额	1,802,381,798.99	1,545,221,160.43
加: 本年归属于母公司股东的净利润	475,673,930.78	375,607,752.77
前期计入其他综合收益当期转入留存收益	-3,594,196.17	-495,005.69
减: 提取法定盈余公积	7,138,280.17	768,431.82
应付普通股股利	37,844,869.64	33,720,093.34
本年年末余额	2,229,478,383.79	1,885,845,382.35

37. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2020年度发生额		2019年度发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,679,984,813.94	8,859,232,129.93	10,139,884,706.88	8,261,358,887.15
其他业务(注)	5,992,018.06	371,450.68	6,123,464.03	371,450.70
合计	10,685,976,832.00	8,859,603,580.61	10,146,008,170.91	8,261,730,337.85

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

(2) 营业成本构成明细

成本构成	2020年度发生额		2019年度发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
设备类采购款	5,213,004,316.53	58.84	4,302,089,406.98	52.07
人工及技术协作	3,491,635,786.71	39.41	3,489,606,484.85	42.24
其他	154,963,477.37	1.75	470,034,446.02	5.69
合计	8,859,603,580.61	100.00	8,261,730,337.85	100.00

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

38. 税金及附加

项目	2020年度发生额	2019年度发生额
城市维护建设税	20,096,924.45	17,505,146.08
教育费附加	8,617,368.71	7,507,583.08
印花税	7,386,068.96	4,919,260.77
地方教育附加	5,744,101.76	4,995,836.85
房产税	2,480,149.42	3,018,594.78
土地使用税	109,814.21	109,188.59
其他	25,445.21	47,285.19
<b>合计</b>	<b>44,459,872.72</b>	<b>38,102,895.34</b>

39. 销售费用

项目	2020年度发生额	2019年度发生额
职工薪酬	263,719,347.48	242,126,247.70
技术协作费	47,869,948.04	77,228,147.75
会议费	37,433,562.34	38,292,878.64
差旅费	28,668,093.11	66,737,439.54
投标保函费	22,602,107.45	20,609,831.84
房租物业费	15,535,677.61	13,810,775.73
运输及仓储费	13,594,468.03	11,915,411.05
交通费	6,378,279.19	6,407,871.19
市场服务费	5,831,047.34	10,984,014.00
办公及通讯费	3,559,111.68	5,829,887.00
折旧及摊销	3,153,074.11	3,460,662.33
其他	1,722,436.59	6,521,700.49
<b>合计</b>	<b>450,067,152.97</b>	<b>503,924,867.26</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

40. 管理费用

项目	2020 年度发生额	2019 年度发生额
职工薪酬	190,894,007.33	279,271,112.19
技术协作费	25,923,375.12	8,866,109.64
中介费用	16,207,273.40	7,489,285.64
会议费	13,606,055.49	24,702,084.88
办公及通讯费	11,815,826.83	18,611,296.04
折旧及摊销	11,783,000.56	18,779,969.68
差旅费	9,692,714.13	23,635,218.03
交通费	3,819,654.82	3,754,024.23
房租物业费	1,526,119.10	2,931,610.30
其他	1,754,768.04	14,417,081.35
<b>合计</b>	<b>287,022,794.82</b>	<b>402,457,791.98</b>

41. 研发费用

项目	2020 年度发生额	2019 年度发生额
职工薪酬	304,046,269.01	186,792,424.14
技术协作费	96,542,240.96	82,267,106.94
折旧及摊销	34,496,061.56	30,431,295.30
差旅费	26,559,060.31	35,886,168.75
办公及通讯费	17,258,298.00	10,763,497.56
会议费	9,861,329.20	2,033,076.87
交通费	9,779,838.88	9,542,340.20
房租物业费	8,856,485.51	9,023,299.07
中介费用	3,164,561.01	3,160,970.54
其他	254,006.82	5,046,411.13
<b>合计</b>	<b>510,818,151.26</b>	<b>374,946,590.50</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

42. 财务费用

项目	2020年度发生额	2019年度发生额
利息费用	43,683,205.49	80,376,342.55
减:利息收入	5,028,679.76	6,360,293.56
加:汇兑损失(收益以“-”填列)	-7,621,924.57	2,208,724.94
加:手续费支出	6,494,961.89	6,495,549.03
加:其他支出	1,068,441.82	-1,234,164.47
<b>合计</b>	<b>38,596,004.87</b>	<b>81,486,158.49</b>

43. 其他收益

(1) 其他收益明细

项目	2020年度发生额	2019年度发生额
政府补助	53,247,604.14	52,924,517.61
增值税加计抵减	3,885,455.45	2,529,727.70
<b>合计</b>	<b>57,133,059.59</b>	<b>55,454,245.31</b>

(2) 政府补助明细

项目	2020年度发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税返还	11,406,836.61	与收益相关
面向智慧城市的云计算中心业务支撑平台研发及产业化	9,053,055.78	与收益相关
发展资金补助	7,803,969.00	与收益相关
个税手续费返还	3,850,064.77	与收益相关
稳定岗位补贴	2,968,529.20	与收益相关
基于分布式缓存数据一致性技术的开放银行平台项目	2,166,809.47	与收益相关
2020年海淀区重点培育企业资金事项	2,000,000.00	与收益相关
杨凌示范区新型智慧城市建设项目	1,600,000.00	与收益相关
地级市市民公共服务平台示范应用	1,346,581.80	与收益相关
Deeplan 通信大数据平台研发与产业化	1,297,624.65	与资产相关
2019年度区经济发展考核奖励-培育软件产业发展	1,138,700.00	与收益相关
FY19 工业 APP 标识管理服务系统项目	1,118,600.00	与收益相关
2020年中关村科技型小微企业研发补贴	1,000,000.00	与收益相关
面向新型智慧城市的软件互操作与集成平台	652,733.80	与收益相关

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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	2020年度发生额	与资产相关/ 与收益相关
省级工业和信息产业转型升级专项资金	600,000.00	与收益相关
南京市软件行业协会专项补贴	500,000.00	与收益相关
2020年海淀区企业研发费用补贴	500,000.00	与收益相关
基于安全可靠软硬件的集成开发工具 (IDE) 研发	453,030.94	与收益相关
上海市临空经济园区企业扶持资金	447,000.00	与收益相关
2020年海淀区重大科技项目和创新平台奖励专项	400,000.00	与收益相关
2019年度区经济发展考核奖励-区级研发费用奖励	300,000.00	与收益相关
国家级苹果产业大数据中心一期 (2018年) 项目	257,400.00	与资产相关
基于大数据应用的电子证照库综合服务平台	257,087.29	与收益相关
两化融合贯标和企业上云切块奖励资金	240,000.00	与收益相关
构件化应用服务器技术在市民卡运营平台中应用实践和产业化推广	210,000.00	与收益相关
优秀雏鹰企业成长奖励	200,000.00	与收益相关
2020年农业科技小巨人企业奖	200,000.00	与收益相关
2019年度区经济发展考核奖励-产学研备案奖励	150,000.00	与收益相关
复杂社区环境场景感知和智能态势认知技术研发	146,007.79	与收益相关
电子信息产业发展基金资助项目	110,053.28	与收益相关
2019年度区经济发展考核奖励-2019年度科技创新创业平台绩效考核优秀奖励	100,000.00	与收益相关
校企合作人才共育项目奖励	100,000.00	与收益相关
2020年服务业奖励资金	100,000.00	与收益相关
企业知识产权管理体系贯标补贴	99,000.00	与收益相关
金义都市新区龙芯适配运维中心扶持项目	85,386.92	与资产相关
在京参保滞留湖北人员临时性岗位补贴	70,840.00	与收益相关
国家级高新企业认定奖励	60,000.00	与收益相关
综合性科技服务协同平台及构件库研发	57,285.83	与收益相关
2019年度经济发展考核奖励	45,000.00	与收益相关
其他	156,007.01	与收益相关
<b>合计</b>	<b>53,247,604.14</b>	



神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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. 投资收益

项目	2020年度发生额	2019年度发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	256,070,413.25	42,370,357.37
处置交易性金融资产取得的投资收益	20,381,740.08	32,164,766.68
权益法核算的长期股权投资收益	22,261,900.04	19,610,861.21
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	5,423,986.98	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,245,677.58	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		407,734.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	-50,155.91	-44,952.72
<b>合计</b>	<b>309,333,562.02</b>	<b>94,508,767.34</b>

45. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2020年度发生额	2019年度发生额
交易性金融资产	-5,971,463.87	-1,959,628.15

46. 信用减值损失

项目	2020年度发生额	2019年度发生额
应收账款坏账损失	-48,982,802.87	-81,642,459.68
其他应收款坏账损失	-7,070,817.18	-3,707,868.28
长期应收款坏账损失	-2,251,106.00	
应收票据坏账损失	111,661.59	-116,583.89
<b>合计</b>	<b>-58,193,064.46</b>	<b>-85,466,911.85</b>

47. 资产减值损失

项目	2020年度发生额	2019年度发生额
商誉减值损失	-119,441,363.36	
合同资产减值损失	-76,890,945.74	
存货跌价损失	-95,699,379.37	-76,328,539.72
长期股权投资减值损失		-2,040,755.57
<b>合计</b>	<b>-292,031,688.47</b>	<b>-78,369,295.29</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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

项目	2020年度发生额	2019年度发生额	计入2020年度非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	58,440.82	1,442,148.32	58,440.82
中农信达原股东补偿款(注)	19,517,744.74		19,517,744.74
其他	2,977,329.79	4,622,998.03	2,977,329.79
<b>合计</b>	<b>22,553,515.35</b>	<b>6,065,146.35</b>	<b>22,553,515.35</b>

注：根据2014年公司与中农信达签订的《发行股份及支付现金购买资产》协议约定，以中农信达2016年末的应收账款净额的85%为基数，截至2020年12月31日若上述应收账款未能回款，由原五名股东向公司支付现金予以补足，补偿款为19,517,744.74元。公司已全额收到上述补偿款。

49. 营业外支出

项目	2020年度发生额	2019年度发生额	计入2020年度非经常性损益的金额
对外捐赠	1,740,000.00	2,000,000.00	1,740,000.00
预计诉讼赔偿及实际诉讼赔偿款	1,321,484.19	25,318,470.75	1,321,484.19
非流动资产毁损报废损失	816,339.84	4,942,764.47	816,339.84
其他	6,895,723.88	1,413,768.84	6,895,723.88
<b>合计</b>	<b>10,773,547.91</b>	<b>33,675,004.06</b>	<b>10,773,547.91</b>

50. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2020年度发生额	2019年度发生额
当期所得税	86,765,315.75	57,223,631.36
递延所得税	-35,688,619.04	1,140,309.39
<b>合计</b>	<b>51,076,696.71</b>	<b>58,363,940.75</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年度发生额
本年合并利润总额	517,459,647.00
按法定税率 25%计算的所得税费用	129,364,911.75
子公司适用不同税率的影响	-88,246,429.73
研发费用加计扣除的影响	-52,513,516.72
非应税收入的影响	-5,942,580.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	59,753,447.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-20,995,584.68
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	29,656,448.78
所得税费用	51,076,696.71

51. 其他综合收益

详见本附注“六、34 其他综合收益”相关内容。

52. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度发生额	2019 年度发生额
收到受限资金	68,138,515.65	10,305,565.14
政府补助	30,644,270.36	44,383,986.46
利息收入	5,028,679.76	6,360,293.56
其他	22,877,376.88	32,903,225.31
合计	126,688,842.65	93,953,070.47

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年度发生额	2019年度发生额
技术协作费	174,117,082.96	199,925,660.92
支付受限资金	158,093,776.59	74,243,173.69
差旅费	80,382,206.88	128,223,637.50
会议招待费	50,010,550.66	63,429,314.04
办公费	40,995,477.83	37,039,024.71
租金及租赁维修费	38,614,032.70	39,855,953.59
保证金、房租押金	35,628,885.98	475,725.77
交通费及运输仓储费	31,114,126.17	27,643,446.30
投标保函费	19,742,784.61	20,457,415.25
中介费用	13,269,582.18	11,953,857.72
市场服务费	6,533,301.95	10,975,373.27
手续费支出	5,900,106.83	2,701,283.12
其他	34,161,525.25	22,317,119.35
<b>合计</b>	<b>688,563,440.59</b>	<b>639,240,985.23</b>

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020年度发生额	2019年度发生额
收到的理财产品款项	11,700,600,000.00	12,705,680,000.00
收回对神州灵云的借款	17,010,871.24	
收到投资保证金	1,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>11,718,610,871.24</b>	<b>12,705,680,000.00</b>

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020年度发生额	2019年度发生额
支付的理财产品以及衍生品款项	11,664,500,000.00	12,406,480,000.00
支付股权转让缴纳的所得税	39,843,264.50	
<b>合计</b>	<b>11,704,343,264.50</b>	<b>12,406,480,000.00</b>

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年度发生额	2019年度发生额
诉讼案和解收回受限资金	27,202,401.40	
神州灵云收到的其他股东借款	4,800,000.00	1,740,476.00
<b>合计</b>	<b>32,002,401.40</b>	<b>1,740,476.00</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年度发生额	2019年度发生额
回购流通股股票	139,237,351.44	
支付案件和解款(附注六、29注1)	21,000,000.00	
神州灵云偿还其他股东借款	2,077,568.55	
因员工离职回购限制性股票	1,891,800.00	
手续费及担保费	588,091.61	2,058,972.79
因未决诉讼被冻结的资金		410,754.32
购买中能国电(北京)新能源投资有限公司少数股东股权		71,677.20
<b>合计</b>	<b>164,794,811.60</b>	<b>2,541,404.31</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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	2020年度发生额	2019年度发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	466,382,950.29	381,552,908.39
加: 资产减值准备	292,031,688.47	78,369,295.29
信用减值损失	58,193,064.46	85,466,911.85
固定资产折旧	49,546,268.51	50,268,520.03
无形资产摊销	41,693,958.99	42,166,174.94
长期待摊费用摊销	8,016,705.90	9,559,233.46
固定资产和其他长期资产毁损报废的损失 (收益以“-”填列)	757,899.02	3,500,616.15
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	5,971,463.87	1,959,628.15
财务费用(收益以“-”填列)	43,683,205.49	80,376,342.55
投资损失(收益以“-”填列)	-309,333,562.02	-94,508,767.34
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-36,964,622.16	2,677,927.07
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	1,276,003.12	-1,537,617.68
存货的减少(增加以“-”填列)	-17,425,672.65	-158,544,120.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-647,435,532.24	774,818,394.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	365,462,923.52	-966,157,894.51
经营活动产生的现金流量净额	321,856,742.57	289,967,552.20
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	1,779,836,593.55	1,350,168,474.15
减: 现金的年初余额	1,350,168,474.15	1,483,675,206.37
现金及现金等价物净增加额	429,668,119.40	-133,506,732.22

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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	2020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	43,500,000.00
其中:	
北京云核网络技术有限公司	43,500,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,473,837.51
其中:	
北京云核网络技术有限公司	1,473,837.51
取得子公司支付的现金净额	42,026,162.49

(4) 本年收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	11,825,000.00
其中:	
枣强县农村产权交易服务有限公司	625,000.00
北京神州邦邦技术服务有限公司	4,000,000.00
神州灵云(北京)科技有限公司	7,200,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,942,214.07
其中:	
枣强县农村产权交易服务有限公司	70,033.89
北京神州邦邦技术服务有限公司	1,101,133.59
神州灵云(北京)科技有限公司	771,046.59
处置子公司收到的现金净额	9,882,785.93

(5) 现金和现金等价物

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
现金	1,779,836,593.55	1,350,168,474.15
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,779,836,593.55	1,350,168,474.15
期末现金和现金等价物余额	1,779,836,593.55	1,350,168,474.15

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

53. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	161,476,574.49	两年期定期存款、国内信用证付款保证金、保函保证金、共管户资金、诉讼冻结款及诉讼担保抵押资金

54. 外币货币性项目

项目	2020年12月31日外币 余额	折算汇率	2020年12月31日折算 人民币余额
货币资金			
其中：美元	738,207.47	6.5500	4,835,258.96
港币	1,083,752.55	0.84516	915,944.31
欧元	1,705.67	7.80000	13,304.22
印尼盾	1,199,311,794.00	0.00046	550,105.18
应收账款			
其中：美元	2,091,899.40	6.5500	13,701,941.07
港币	663,739.35	0.84516	560,965.95
澳门元	210,314.58	0.81872	172,188.75
印尼盾	2,152,782,512.34	0.00046	987,446.98
合同资产			
其中：港币	289,655.63	0.84516	244,805.35
澳门元	2,351,568.08	0.81872	1,925,275.82
其他应收款			
其中：港币	10,064.00	0.84516	8,505.69
印尼盾	532,713,785.78	0.00046	244,347.31
应付账款			
其中：美元	1,160,022.66	6.55000	7,598,135.34
港币	5,429,575.13	0.84516	4,588,859.72
其他应付款			
其中：港币	133,990.22	0.84516	113,243.18
印尼盾	3,673,640,980.98	0.00046	1,685,040.49
短期借款			
其中：港币	50,000,000.00	0.84516	42,258,000.00



神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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

种类	2020年12月31日 /2020年度	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关政府补助	10,425,647.28	递延收益	1,640,411.57
与收益相关政府补助	9,635,412.25	递延收益	17,171,245.98
与收益相关政府补助	34,435,946.59	其他收益	34,435,946.59

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 七、 合并范围的变化

#### 1. 非同一控制下企业合并

##### (1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得 方式	购买日	购买日的确 定依据	购买日至年末被 购买方的收入	购买日至年末被 购买方的净利润
北京云核网络 技术有限公司	2020/8/31	4,350.00 万元	100	现金购买	2020/8/31	取得控制权	905.87 万元	-57.91 万元

注：2020年7月，本公司之孙公司北京神州数字科技有限公司与戴林巧、罗勇、王战冬、杨长专、王雪松、张甜、常保丰及宁波梅山保税港区云核新锐投资管理合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议》，北京神州数字科技有限公司以4,350.00万元的对价购买北京云核网络技术有限公司100.00%股权。上述对价系参考中瑞世联资产评估集团有限公司于2020年7月出具的中瑞评报字【2020】第000594号《股东全部权益价值项目资产评估报告》确定的。2020年8月，北京神州数字科技有限公司接管北京云核网络技术有限公司的账务及相关印鉴，并完成工商变更，北京云核网络技术有限公司成为北京神州数字科技有限公司的全资子公司。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并成本及商誉

项目	金额
现金	43,500,000.00
合并成本合计	43,500,000.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	22,666,786.74
商誉	20,833,213.26

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	北京云核网络技术有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产:		
货币资金	1,473,837.51	1,473,837.51
应收款项	9,929,497.02	9,929,497.02
预付款项	26,624.03	26,624.03
其他应收款	1,048,051.52	1,048,051.52
存货	14,000,379.71	14,000,379.71
合同资产	10,700,504.83	10,700,504.83
固定资产	81,170.83	111,170.83
无形资产	6,901,057.08	4,645,757.08
开发支出	2,633,915.54	2,633,915.54
负债:		
短期借款	9,017,810.96	9,017,810.96
应付款项	2,851,191.67	2,851,191.67
预收账款	653,566.68	653,566.68
应付职工薪酬	2,421,897.94	2,421,897.94
应交税费	595,587.89	595,587.89
其他应付款	264,675.58	264,675.58
合同负债	7,989,725.61	7,989,725.61
递延所得税负债	333,795.00	
净资产	22,666,786.74	20,775,281.74
取得的净资产	22,666,786.74	20,775,281.74

注:上述北京云核网络技术有限公司购买日公允价值的确定系根据中瑞世联资产评估集团有限公司出具的中瑞评报字【2020】第001050号《可辨认净资产公允价值分摊报告》确定的。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 比例 (%)	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设	与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额
神州灵云（北京） 科技有限公司	7,200,000.00	48.00	出售	2020年8 月13日	注1	13,736,653.57						
北京神州邦邦技术 服务有限公司	6,000,000.00	20.00	出售	2020年9 月29日	注2	5,423,986.98	20.00	576,013.02	6,000,000.00	5,423,986.98	参考股 权转让 协议	
枣强县农村产权交 易服务有限公司	625,000.00	100.00	出售	2020年11 月19日	工商变 更完成	547,675.36						

注1：2020年4月15日，本公司与康军签订股权转让协议，以人民币720.00万元转让本公司所持有神州灵云48%的股权，于2020年7月31日收到大部分股权转让款，于2020年8月13日完成工商变更。

注2：2020年9月7日，本公司与曹宏屹签订股权转让协议，向曹宏屹转让本公司持有的北京神州邦邦技术服务有限公司20%的股权，详见附注六、11注2。本公司于2020年9月28日收到大部分股权转让款，于2020年9月29日完成工商变更。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 3. 其他原因的合并范围变动

1) 2020年2月28日,神州数码信息系统有限公司出资设立子公司神州龙安(成都)信息技术服务有限公司,注册资本1,000.00万元,持股比例为100.00%。该公司经营范围主要为信息技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广等。

2) 2020年3月9日,神州数码信息系统有限公司出资设立神州龙安(青海)信息技术服务有限公司,注册资本1,000.00万元,持股比例为100.00%。该公司经营范围主要为信息技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广等。

3) 2020年4月7日,神州数码信息系统有限公司出资设立子公司神州国信(北京)信息科技有限公司,注册资本3,000.00万元,持股比例为100.00%。该公司经营范围主要为信息技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广等。

4) 2020年4月9日,神州数码信息系统有限公司出资设立子公司神州龙安(内蒙古)信息技术服务有限公司,注册资本1,000.00万元,持股比例为100.00%。该公司经营范围主要为制冷设备、空调设备的制造、计算机软件及辅助设备的批发、销售等。

5) 2020年5月20日,神州数码信息系统有限公司出资设立子公司神州龙安(江苏)信息技术服务有限公司,注册资本1,000.00万元,持股比例为100.00%。该公司经营范围主要为信息系统集成服务、技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广等。

6) 2020年6月17日,神州数码信息系统有限公司出资设立子公司神州龙安(河北)信息技术服务有限公司,注册资本1,000.00万元,持股比例为100.00%。该公司经营范围主要为互联网数据服务、信息技术及计算机软件技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广等。

7) 2020年7月6日,神州数码信息系统有限公司出资设立子公司神州龙安(山西)信息技术服务有限公司,注册资本1,000.00万元,持股比例为100.00%。该公司经营范围主要为计算机系统集成、计算机系统服务、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广等。

8) 2020年4月24日,神州数码信息系统有限公司出资设立子公司北京神州数字科技有限公司,注册资本10,000.00万元,持股比例为100.00%。该公司经营范围主要为技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询、软件开发等。

9) 2020年10月23日,北京神州数字科技有限公司出资设立子公司北京神州数码方圆科技有限公司,注册资本10,000.00万元,持股比例为100.00%。该公司经营范围主要为技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务、软件开发、基础软件服务等。

**神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注**

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

10) 2020年6月12日，Digital China Advanced Systems Limited 在中国香港设立子公司 Digital China Information Technology Co.Limited，持股比例 100.00%。该公司经营范围主要为信息系统集成服务与技术服务。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
神州数码系统集成服务有限公司	北京	北京	系统集成	100		非同一控制下企业合并
中农信达	北京	北京	测绘服务软件销售	100		
上海神州数码信息技术服务有限公司	上海	上海	信息技术		100	
江苏神州数码国信信息技术有限公司	苏州	苏州	信息技术		100	
神州数码金信科技股份有限公司	北京	北京	金融专用设备销售	10.44	89.56	
南京神州金信电子科技有限公司	南京	南京	金融专用设备销售		100	
广州神州金信电子科技有限公司	广州	广州	金融专用设备销售		100	
神州数码信息系统有限公司(注2)	北京	北京	信息系统		46	
神州数码信息系统(扬州)有限公司(注2)	扬州	扬州	信息系统		46	
Digital China Software (BVI) Limited	BVI	BVI	投资控股		100	
深圳神州数码信息技术服务有限公司	深圳	深圳	技术服务	100		
Digital China Advanced Systems Limited	香港	香港	系统集成		100	
Digital China Financial Service Holding Limited	香港	香港	投资控股技术服务		100	
神州数码融信软件有限公司	北京	北京	软件开发		100	
北京旗硕基业科技股份有限公司(注1)	北京	北京	技术服务设备销售		40.81	
华苏科技	南京	南京	网络优化服务	99.90		
南京华苏软件有限公司	南京	南京	技术开发		99.90	
西安远景信息技术有限公司	西安	西安	软件开发		44.44	
中能国电(北京)新能源投资有限公司	北京	北京	投资管理		100	
神州土地(北京)信息技术有限公司	北京	北京	技术服务		100	
北京云核网络技术有限公司	北京	北京	技术服务		100	
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	北京	北京	信息技术服务		65	设立
湖南中农信达信息科技有限公司	湖南	湖南	测绘服务、软件销售		60	
贵州中农信达信息技术有限公司	贵州	贵州	测绘服务、软件销售		100	
杨凌农业云服务有限公司	北京	北京	软硬件开发	66.67		
北京神州数码信息技术服务有限公司(注2)	北京	北京	信息系统		46	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
神州国信(北京)量子科技有限公司	北京	北京	技术开发	69.10		设立
神州远景(西安)科技发展有限公司	西安	西安	软件设计		44.44	
香河旗硕智能科技有限公司(注1)	河北	河北	技术服务		40.81	
南京瑞擎科技有限公司	南京	南京	技术服务		99.90	
神州龙安(金华)信息技术服务有限公司(注2)	金华	金华	技术服务		46	
智慧神州天融(北京)监测技术有限公司	北京	北京	技术咨询、技术服务		65	
北京神州通慧科技有限公司	北京	北京	技术咨询、技术服务		100	
新疆神州三宝信息技术有限公司	新疆	新疆	计算机系统集成		60	
神州龙安(成都)信息技术服务有限公司(注2)	成都	成都	技术服务		46	
神州龙安(青海)信息技术服务有限公司(注2)	西宁	西宁	技术服务		46	
神州国信(北京)信息科技有限公司(注2)	北京	北京	技术服务		46	
神州龙安(内蒙古)信息技术服务有限公司(注2)	呼和浩特	呼和浩特	技术服务		46	
神州龙安(江苏)信息技术服务有限公司(注2)	苏州	苏州	技术服务		46	
神州龙安(河北)信息服务有限公司(注2)	石家庄	石家庄	技术服务		46	
神州龙安(山西)信息技术服务有限公司(注2)	太原	太原	技术服务		46	
北京神州数字科技有限公司	北京	北京	技术开发		100	
Digital China Information Technology Indonesia, PT	印度尼西亚	印度尼西亚	技术开发		90	
Digital China Information Technology Co. Limited	香港	香港	系统集成、技术服务		100	
北京神州数码方圆科技有限公司	北京	北京	技术服务		100	
北京华旗电子科技有限公司	北京	北京	技术开发、计算机软件销售		100	其他
北京中智创展管理咨询有限公司	北京	北京	管理咨询		100	其他
杨凌安全农产品溯源标识管理有限公司	陕西	陕西	技术开发		66.67	其他

注 1: 本公司之全资子公司中农信达对北京旗硕基业科技股份有限公司(以下简称“旗硕科技”)持股比例 40.81%, 张丹丹、冯健刚、王宇飞分别持有旗硕科技 3.4008%、3.4008%、3.4008%的股权, 合计持有旗硕科技股权 51.0124%。根据张丹丹、冯健刚、王宇飞与中农信达签署的《一致行动人协议》, 中农信达能够控制旗硕科技, 故本公司将其纳入合并范围。香河旗硕智能科技有限公司为旗硕科技的子公司。



## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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 2: 本公司之全资子公司神州数码系统集成服务有限公司对北京神州数码信息技术服务有限公司持股比例 46.00%, 但由于神州数码系统集成服务有限公司为北京神州数码信息技术服务有限公司的第一大股东, 且北京神州数码信息技术服务有限公司董事会成员中半数以上系本公司委派, 董事会决议由半数以上董事表决通过即可, 神州数码系统集成服务有限公司能够控制北京神州数码信息技术服务有限公司, 故本公司将其纳入合并范围。神州数码信息系统有限公司、神州数码信息系统(扬州)有限公司、神州龙安(金华)信息技术服务有限公司、神州龙安(成都)信息技术服务有限公司、神州龙安(青海)信息技术服务有限公司、神州国信(北京)信息科技有限公司、神州龙安(内蒙古)信息技术服务有限公司、神州龙安(江苏)信息技术服务有限公司、神州龙安(河北)信息服务有限公司、神州龙安(山西)信息技术服务有限公司为北京神州数码信息技术服务有限公司的子公司。

### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	2020年度归属于少数股东的损益	2020年度向少数股东宣告分派的股利	2020年度其他权益变动	2020年12月31日少数股东权益余额
北京神州数码信息技术服务有限公司	54%	1,170,945.51	1,186,000.00	1,762,194.10	39,663,777.61

注: 本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司、珠海市时代新科实业有限公司及珠海市捷通无限科技有限公司分别持有北京神州数码信息技术服务有限公司 46.00%、10.00%及 44.00%股权, 根据北京神州数码信息技术服务有限公司 2017 年第四次股东会决议, 确定股东红利按协议约定比例执行, 其他权利仍按出资比例执行。

### (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2020年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京神州数码信息技术服务有限公司	1,021,771,962.08	50,451,495.30	1,072,223,457.38	985,034,287.36	3,833,583.94	988,867,871.30

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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)

子公司名称	2020年1月1日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京神州数码信息技术服务有限公司	494,274,507.97	39,311,143.23	533,585,651.20	428,102,387.99	10,014,183.06	438,116,571.05

(续上表)

子公司名称	2020年度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京神州数码信息技术服务有限公司	962,101,353.66	8,131,566.05	8,131,566.05	-45,681,586.72

(续上表)

子公司名称	2019年度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京神州数码信息技术服务有限公司	535,535,381.48	13,133,199.74	13,133,199.74	112,981,980.86

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

本年,公司将持有的鼎捷软件股权全部转让完毕,故年末无重要的联营企业。

(2) 不重要的联营企业和合营企业的汇总财务信息

项目	2020年12月31日 / 2020年度 发生额	2019年12月31日 / 2019年度 发生额
<b>联营企业:</b>		
投资账面价值合计	163,000,470.68	133,403,906.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,743,122.27	3,153,394.08
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,743,122.27	3,153,394.08

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款等,各项金融工具的详细情况说明见附注六。本集团金融工具所产生的主要风险为汇率风险和利率风险。本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

#### (1) 风险管理目标和政策

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

#### (2) 市场风险

##### 1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、港币有关。于2020年12月31日,资产及负债的美元、港币如下表所述:

币种	2020年12月31日		2020年1月1日	
	资产	负债	资产	负债
美元	18,537,200.03	7,598,135.34	99,778,386.90	10,756,241.09
港币	1,730,221.30	46,960,102.90	1,345,299.48	140,029,099.61

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

##### 2) 利率风险

本集团的利率风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。于2020年12月31日,本集团的带息债务主要为人民币和港币计价的浮动利率借款合同,金额合计为31,970.41万元(2020年1月1日金额为94,121.61万元)。本集团目前没有利率对冲政策,然而,管理层对利率风险实施监察,若预期将会出现重大利率风险,将会考虑采取其他必要的行动。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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) 信用风险

于2020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、交易性金融资产、应收票据、其他应收款及其他权益工具投资,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因给予关联方财务担保而面临信用风险,详见附注十一、(二).3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。

### (4) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是采用循环流动性资金计划工具监控资金短缺的风险。该工具考虑其涉及金融工具与金融资产(如应收账款及应收票据)的到期日以及来自营运业务的预期营运现金流量。本集团的目标是透过使用付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。

2020年12月31日本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	一年以内	一至三年	三年以上	合计
短期借款	722,279,881.25			722,279,881.25
应付票据	552,013,491.84			552,013,491.84
应付账款	1,714,586,604.78	468,441,643.40	152,376,921.42	2,335,405,169.60
其他应付款	172,447,116.46	79,873,452.22	7,426,146.90	259,746,715.58

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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) 敏感性分析

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

1) 外汇风险敏感性分析

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、港币汇率发生合理、可能的变动时,将对利润总额的影响如下:

(单位:万元)

币种	汇率变动	2020 年度		2019 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
美元	若人民币升值 5%	597.95	597.95	649.21	649.21
港币		-3.97	-2,854.22	-2.71	-98.27
<b>合计</b>		<b>593.98</b>	<b>-2,256.27</b>	<b>646.50</b>	<b>550.94</b>
美元	若人民币贬值 5%	-597.95	-597.95	-649.21	-649.21
港币		3.97	2,854.22	2.71	98.27
<b>合计</b>		<b>-593.98</b>	<b>2,256.27</b>	<b>-646.50</b>	<b>-550.94</b>

2) 利率风险敏感性分析

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

(单位:万元)

利率变动	2020 年度		2019 年度	
	对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
若利率增加 1%	-376.83	-376.83	-603.38	-603.38
若利率减少 1%	376.83	376.83	603.38	603.38

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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	2020年12月31日公允价值			合计
	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	
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			154,829,413.56	154,829,413.56
交易性金融资产		510,825,150.68	239,182,511.80	750,007,662.48
持续以公允价值计量的资产总额		510,825,150.68	394,011,925.36	904,837,076.04

2. 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

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，按照金融机构或第三方机构出具的公允值确认。

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。

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

对于非上市股权投资、基金投资等，本集团从交易对手处询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括收益法和市场法等。

本集团以第三层次公允价值计量的项目系认购的“弘坤稳健7号私募投资基金”及其他权益工具投资。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 十一、 关联方及关联交易

#### (一) 关联方关系

##### 1. 控股股东及最终控制方

###### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	统一社会信用代码
神州数码软件有限公司 (控股股东)	有限责任公司 (台港澳法人 独资)	北京	投资控股	郭京申	9111010873 5130180K
DigitalChinaHoldingsL imited (最终控制方)	有限公司	百慕达	投资控股	执行董事: 郭 为、林杨	

###### (2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日
神州数码软件有限公司	20,000 万美元			20,000 万美元

###### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股份额	持股比例 (%)
神州数码软件有限公司	389,540,110.00	39.92

##### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

##### 3. 合营企业及联营企业

本公司重要的联营企业详见本附注“八、2. (1) 重要的联营企业”相关内容。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
天津国科量子科技有限公司	联营企业
神州数码融信云技术服务有限公司	联营企业
平湖神州数码博海科技有限公司	联营企业
北京神州邦邦技术服务有限公司	联营企业

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
智慧徐州建设投资发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
智慧神州(秦皇岛)信息技术有限公司	
智慧神州(北京)科技有限公司	
智慧神州(成都)运营服务有限公司	
西安神州数码实业有限公司	
神州数码(重庆)信息科技有限公司	
深圳科捷物流有限公司	
深圳科捷电商供应链有限公司	
上海科捷物流有限公司	
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	
昆山神州数码实业有限公司	
广州智慧神州科技有限公司	
福建智慧海西信息技术有限公司	
北京因特睿软件有限公司	
北京神州数码科捷技术服务有限公司深圳分公司	
北京神州数码科捷技术服务有限公司	
北京科捷智云技术服务有限公司	
北京科捷物流有限公司	
Instant Technology Supply Chain HongKong Limited 香港科捷供应链有限公司	
Charter Base Development Limited	
内蒙古呼和浩特金谷农村商业银行股份有限公司	
龙岩市神州融信科技有限公司	
北京神州数码置业发展有限公司	
神州数码医疗科技股份有限公司	
Digital China (HK) Limited 神州数码(香港)有限公司	
深圳海联讯科技股份有限公司	
上海华瑞银行股份有限公司	
南京红松信息技术有限公司	
江苏中江信息技术培训学校	
神州数码集团股份有限公司	
神州数码(中国)有限公司西安分公司	
神州数码(中国)有限公司	
神州鲲泰(厦门)信息技术有限公司	
上海云角信息技术有限公司	
上海神州数码有限公司	
广州神州数码信息科技有限公司	
北京神州数码有限公司	
北京神州数码云角信息技术有限公司	
北京神州数码云计算有限公司	
北京神州数码云科信息技术有限公司	
威海智慧北洋信息技术有限公司	



神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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
广州城投智慧城市科技发展有限公司	
量子数聚(北京)科技有限公司	
神州数码(中国)有限公司杭州分公司	
神州灵云(北京)科技有限公司	
北京鼎捷软件有限公司	
吴冬华	

注:向关联方采购商品的价格和接受关联方技术服务支出以市场价格确认。

(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	2020年度发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	2019年度发生额
神州数码(中国)有限公司	购买商品	42,082,697.49	360,000,000.00	否	134,025,423.02
神州鲲泰(厦门)信息技术有限公司		18,648,459.52			
北京神州数码有限公司		12,806,416.62			44,885,634.73
上海云角信息技术有限公司		2,626,765.25			1,715,865.50
北京神州数码云角信息技术有限公司		205,849.06			411,698.11
上海神州数码有限公司		68,252.21			493,576.46
广州神州数码信息科技有限公司					327,320.69
北京神州数码云计算有限公司					169,811.32
神州数码(中国)有限公司杭州分公司					24,778.76
北京神州数码云科信息技术有限公司					-256,741.03
智慧神州(北京)科技有限公司		99,362,307.78			42,770,606.30
北京因特睿软件有限公司		11,169,560.86			4,104,433.96
广州智慧神州科技有限公司		5,250,000.00			14,700,000.00
福建智慧海西信息技术有限公司	3,095,525.00	5,104,900.00			
北京神州数码科捷技术服务有限公司	1,763,604.41	1,020,376.78			
北京科捷物流有限公司		51,000.00			
北京神州数码科捷技术服务有限公司深圳分公司		58,593.20			

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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	2020年度发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	2019年度发生额
北京神州邦邦技术服务有限公司	购买商品	64,700,555.50	148,000,000.00	否	
龙岩市神州融信科技有限公司	接受劳务	26,405,537.16	不适用	不适用	
平湖神州数码博海科技有限公司	购买商品	1,235,741.08	不超300万且不超净资产0.5%	否	
南京红松信息技术有限公司	采购	1,062,086.19	不超300万且不超净资产0.5%	否	4,116,506.19
江苏中江信息技术培训学校	培训服务	933,855.47	不超300万且不超净资产0.5%	否	2,062,794.82
神州数码融信云技术服务有限公司	购买商品	505,000.00	7,000,000.00	否	
神州灵云(北京)科技有限公司	购买商品	372,509.43	不超300万且不超净资产0.5%	否	
量子数聚(北京)科技有限公司	购买商品	198,113.21	不超300万且不超净资产0.5%	否	
神州数码医疗科技股份有限公司	购买商品	105,880.00	不超300万且不超净资产0.5%	否	506,375.59
北京鼎捷软件有限公司	软件服务	28,562.26	不超300万且不超净资产0.5%	否	28,562.26
<b>合计</b>		<b>292,627,278.50</b>			<b>256,321,516.66</b>

注：向关联方采购商品的价格和接受关联方技术服务支出以市场价格确认。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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	2020年度发生额	2019年度发生额
上海华瑞银行股份有限公司	技术服务/应用软件开发	14,444,857.21	
神州数码融信云技术服务有限公司	系统集成/技术服务/应用软件开发	11,713,160.47	18,904,836.76
北京神州数码置业发展有限公司	系统集成/技术服务	10,701,559.72	
智慧神州(北京)科技有限公司	技术服务/应用软件开发	1,664,880.67	
江苏中江信息技术培训学校	技术服务	1,535,450.36	890,711.15
神州数码(中国)有限公司	系统集成/技术服务/应用软件开发	1,153,353.80	599,202.70
北京神州邦邦技术服务有限公司	技术服务	1,100,225.31	
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	应用软件开发	685,570.53	1,347,169.81
南京红松信息技术有限公司	技术服务	591,952.83	797,849.06
神州数码集团股份有限公司	技术服务	511,149.06	
深圳海联讯科技股份有限公司	技术服务	282,820.75	
内蒙古呼和浩特金谷农村商业银行股份有限公司	应用软件开发	188,226.42	
广州城投智慧城市科技发展有限公司	应用软件开发	169,811.31	254,716.99
北京神州数码云计算有限公司	技术服务	43,648.05	15,486.73
北京神州数码有限公司	技术服务	26,886.79	
智慧神州(秦皇岛)信息技术有限公司	技术服务	15,433.02	
北京神州数码云科信息技术有限公司	技术服务	9,734.51	
深圳科捷电商供应链有限公司	系统集成		182,726.36
神州数码集团股份有限公司	系统集成		170,383.02
智慧徐州建设投资发展有限公司	技术服务		61,320.75
智慧神州(成都)运营服务有限公司	技术服务		39,622.64
<b>合计</b>		<b>44,838,720.81</b>	<b>23,264,025.97</b>

注:向关联方销售商品价格和向关联方提供关联方技术服务收入以市场价格确认。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 关联租赁情况

(1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2020年度确认的租赁收益	2019年度确认的租赁收益
神州数码系统集成服务有限公司	神州数码融信云技术服务有限公司	办公用房	4,693,472.18	4,810,669.82
北京华旗电子技术有限公司	神州数码融信云技术服务有限公司	办公用房	498,903.19	576,807.79

(2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2020年度确认的租赁费	2019年度确认的租赁费
吴冬华	华苏科技	办公用房	60,000.00	60,000.00

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
神州数码系统集成服务有限公司	神州数码信息系统有限公司	人民币	4,200,000.00	2019-9-11	2020-9-10	是
	神州数码融信软件有限公司	人民币	29,000,000.00	2020-5-14	2020-12-10	是
		人民币	21,000,000.00	2020-6-15	2020-12-10	是
神州数码信息服务股份有限公司	神州数码系统集成服务有限公司	人民币	8,863,976.96	2019-3-21	2020-3-21	是
		人民币	18,244,517.59	2019-3-22	2020-3-22	是
		人民币	24,824,949.45	2019-3-25	2020-3-25	是
		人民币	11,173,768.26	2019-3-28	2020-3-28	是
		人民币	11,035,993.03	2019-4-2	2020-4-2	是
		人民币	9,297,351.92	2019-9-3	2020-6-12	是
		人民币	32,269,314.12	2019-9-25	2020-9-1	是
		人民币	25,254,999.06	2019-10-11	2020-5-22	是
		人民币	19,978,778.56	2019-10-17	2020-10-13	是
		人民币	83,968,036.30	2019-10-29	2020-10-13	是
		人民币	52,063,765.18	2019-10-30	2020-6-12	是
		人民币	8,237,807.50	2020-3-11	2020-6-11	是
		人民币	91,038,995.65	2020-4-27	2021-4-27	否
		人民币	21,199,961.97	2020-4-30	2021-4-30	否
		人民币	1,064,999.02	2020-7-13	2020-12-25	是
		人民币	21,200,000.00	2020-7-14	2021-1-15	否
		人民币	3,882,768.02	2020-7-15	2021-1-15	否
		人民币	9,018,930.56	2020-7-16	2021-1-15	否
		人民币	22,000,000.00	2020-9-14	2020-12-30	是
		人民币	3,159,286.16	2020-9-16	2020-12-30	是
	人民币	11,864,739.78	2020-11-3	2021-1-15	否	
	人民币	13,643,592.00	2020-11-5	2021-1-11	否	
	人民币	29,893,392.81	2020-11-26	2021-1-13	否	
	人民币	1,000,000.00	2020-11-26	2021-11-26	否	
	人民币	67,734,025.94	2020-11-30	2021-1-13	否	
	神州数码信息系统有限公司	人民币	3,012,484.00	2020-10-26	2021-1-15	否
		人民币	6,856,000.00	2020-11-2	2021-1-15	否
		人民币	9,481,724.00	2020-11-12	2021-1-15	否
	神州数码融信软件有限公司	人民币	27,000,000.00	2019-11-14	2020-1-20	是
		人民币	31,500,000.00	2020-7-14	2021-1-15	否
		人民币	27,000,000.00	2020-11-12	2021-1-25	否
		人民币	1,000,000.00	2020-11-12	2021-11-12	否
	Digital China Advanced Systems Limited	港币	50,000,000.00	2019-1-22	2020-1-21	是
港币		50,000,000.00	2019-2-1	2020-1-9	是	
港币		50,000,000.00	2019-2-18	2020-2-28	是	
港币		50,000,000.00	2020-1-21	2020-7-27	是	
港币		50,000,000.00	2020-7-27	2021-1-29	否	
华苏科技	人民币	5,000,000.00	2019-7-30	2020-5-6	是	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
		人民币	5,000,000.00	2019-7-29	2020-5-6	是
		人民币	28,000,000.00	2019-10-22	2020-6-1	是
		人民币	17,000,000.00	2019-11-14	2020-5-13	是
		人民币	10,000,000.00	2020-2-20	2020-6-15	是
		人民币	5,000,000.00	2020-2-20	2020-7-3	是
		人民币	15,000,000.00	2020-5-22	2021-2-9	否
		人民币	15,000,000.00	2020-6-12	2021-1-25	否
		人民币	20,000,000.00	2020-6-29	2021-1-25	否
		人民币	10,000,000.00	2020-9-21	2021-1-21	否

4. 关联商标使用情况

2013年10月28日，神州信息与神州数码（中国）签署了《注册商标许可使用合同》，以普通使用许可的方式授权神州信息在商标有效期内无限期无偿使用“风火轮”图案相关的6项商标（注册号分别为：1981387、1958296、1958736、1958790、1956439、1964768），目前此系列商标均在有效期内；在前述合同中，神州数码（中国）以普通使用许可的方式授权神州信息在商标有效期内无限期无偿使用“风火轮”+“神州数码”商标（注册号：3030645），该商标在2014年9月6日已经到期，神州数码（中国）已对该商标进行续展，续展注册有效期自2014年9月7日至2024年9月6日。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5. 其他关联交易

关联方	交易性质	2020年度发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	2019年度发生额
北京神州数码云计算有限公司	行政办公费及其他	16,556,720.28	28,000,000.00	否	14,527,296.03
神州数码(中国)有限公司		1,007,169.81			2,970,488.17
广州神州数码信息科技有限公司		807,789.53			1,538,914.42
上海云角信息技术有限公司		696,886.79			
神州数码(中国)有限公司西安分公司		268,576.94			388,698.04
北京神州数码云角信息技术有限公司		124,228.00			
北京神州数码有限公司		47,675.90			
北京科捷物流有限公司	货运仓储	7,696,650.84	20,730,000.00	否	6,196,990.03
上海科捷物流有限公司		403,105.62			605,309.76
深圳科捷物流有限公司		128,000.25			140,214.00
西安神州数码实业有限公司	行政办公费	2,838,212.47			2,918,403.07
北京神州数码科捷技术服务有限公司		685,238.28			747,655.70
昆山神州数码实业有限公司		471,950.94			760,683.11
Instant Technology Supply Chain HongKong Limited		224,074.94			62,110.98
Charter Base Development Limited		127,633.11			
神州数码(重庆)信息科技有限公司		8,411.01			
北京科捷智云技术服务有限公司		7,500.00			455.00
Digital China Holdings Limited		188.91			72,547.03
北京因特睿软件有限公司					4,000,000.00
Digital China(HK) Limited					16,571.07
<b>合计</b>		<b>32,100,013.62</b>			<b>34,946,336.41</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方名称	2020年12月31日		2020年1月1日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	辽宁智慧山水城科技发展有限公司	5,837,547.17	5,520,000.00	5,837,547.17	5,376,000.00
	深圳科捷电商供应链有限公司	5,316,726.87	5,316,726.87	5,316,726.87	2,279,186.17
	北京神州数码置业发展有限公司	2,663,192.67	186,423.49		
	天津国科量子科技有限公司	2,254,331.84	2,254,331.84	180,606.00	3,612.12
	上海华瑞银行股份有限公司	1,933,524.57	244,378.13		
	北京神州邦邦技术服务有限公司	1,625,024.90	812,512.45		
	神州数码融信云技术服务有限公司	1,510,634.19	568,451.37	210,000.00	4,200.00
	神州数码(中国)有限公司	823,429.58	43,968.59	4,826,435.32	4,826,435.32
	神州灵云(北京)科技有限公司	465,858.39			
	内蒙古呼和浩特金谷农村商业银行股份有限公司	435,000.00	30,450.00		
	江苏中江信息技术培训学校	216,000.00	4,320.00		
	南京红松信息技术有限公司	47,320.00	946.40		
	广州城投智慧城市科技发展有限公司	47,182.08		37,760.38	
	威海智慧北洋信息技术有限公司	71,745.28		71,745.28	
	智慧神州(北京)科技有限公司	5,374.40			
神州数码集团股份有限公司			1,581,477.21	400,770.29	
预付账款	神州数码(中国)有限公司			3,557,887.50	
	北京神州数码有限公司			145,800.00	
其他应收款	西安神州数码实业有限公司	523,510.76	10,470.22	460,105.90	9,202.12
合同资产	上海华瑞银行股份有限公司	7,082,061.86	181,106.01		
	北京神州数码置业发展有限公司	1,446,282.41	75,060.85		



神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方名称	2020年12月31日		2020年1月1日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	深圳海联讯科技股份有限公司	209,789.99	12,102.19		
	内蒙古呼和浩特金谷农村商业银行股份有限公司	143,695.01	2,873.90		
	江苏中江信息技术培训学校	109,350.00	2,187.00		
	智慧神州(北京)科技有限公司	45,999.99	920.00		
<b>合计</b>		<b>32,813,581.96</b>	<b>15,267,229.31</b>	<b>22,226,091.63</b>	<b>12,899,406.02</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 应付项目

项目名称	关联方名称	2020年12月31日	2020年1月1日
应付账款	智慧神州(北京)科技有限公司	112,089,850.77	31,820,606.30
	北京神州邦邦技术服务有限公司	35,559,301.29	
	北京因特睿软件有限公司	13,862,700.86	8,180,600.00
	广州智慧神州科技有限公司	11,550,000.00	14,700,000.00
	神州鲲泰(厦门)信息技术有限公司	9,618,781.02	
	福建智慧海西信息技术有限公司	5,701,425.00	5,104,900.00
	神州数码医疗科技股份有限公司	3,244,062.83	3,244,062.83
	北京神州数码云计算有限公司	2,316,681.23	2,496,984.21
	北京科捷物流有限公司	2,252,972.17	492,435.99
	神州灵云(北京)科技有限公司	2,904,569.80	
	北京神州数码有限公司	1,817,855.09	2,001,692.96
	神州数码(中国)有限公司	596,563.28	3,391,260.93
	天津国科量子科技有限公司	106,194.69	296,994.69
	上海科捷物流有限公司	65,181.34	73,434.88
	北京神州数码科捷技术服务有限公司	13,309.73	
	Charter Base Development Limited	10,091.21	
	Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited 香港科捷供应链有限公司	4,315.52	20,234.73
	神州数码融信云技术服务有限公司		877,700.01
	南京红松信息技术有限公司		826,615.92
	上海神州数码有限公司		47,192.04
DIGITAL CHINA HOLDINGS LTD BERMUDA		386.24	
Digital China (HK) Limited 神州数码(香港)有限公司		82.79	
应付票据	神州数码(中国)有限公司	6,696,612.00	42,368,765.52
	北京神州数码有限公司	1,383,226.00	24,921,359.00
合同负债	辽宁智慧山水城科技发展有限公司	2,960,000.00	2,960,000.00
	深圳科捷电商供应链有限公司	1,841,568.48	1,841,568.48
	神州数码融信云技术服务有限公司	1,527,162.00	2,413,199.98
	威海智慧北洋信息技术有限公司	1,267,500.00	1,267,500.00

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方名称	2020年12月31日	2020年1月1日
	广州城投智慧城市科技发展有限公司	833,550.00	667,100.01
	智慧神州(北京)科技有限公司	94,947.80	
	上海华瑞银行股份有限公司	61,598.66	
其他应付款	智慧神州(北京)科技有限公司	22,847,500.00	22,847,500.00
	神州数码医疗科技股份有限公司	2,398,080.00	2,398,080.00
合计		243,625,600.77	175,260,257.51

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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	本年情况
公司本期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	股票期权 5,687,554.00 股 限制性股票 3,325,000.00 股
公司本年失效的各项权益工具总额	股票期权 950,000.00 股 限制性股票 300,000.00 股
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	“2019 年股票期权激励计划”行权价格 12.76 元/股,授予登记完成之日起至所有股票期权行权或注销之日止最长不超过 60 个月; “2019 年限制性股票激励计划”授予价格 6.345 元/股,授予登记完成之日起至限制性股解除禁售或回购注销完毕之日止最长不超过 60 个月。

#### 2. 以权益结算的股份支付情况

项目	本年情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	见附注十二、3 股权激励计划
对可行权权益工具数量的确定依据	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	60,636,516.91
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	28,689,630.20

#### 3. 股权激励计划

2019年4月23日,公司第八届董事会2019年第三次临时会议审议通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2019年5月8日,公司第八届董事会2019年第四次临时会议审议通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

2019年9月10日,神州信息召开2019年度第三次临时股东大会,审议批准了2019年股票期权与限制性股票激励计划等相关议案。

2019年9月17日,公司第八届董事会2019年第七次临时会议审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单、授予权益数量及价格议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。

2020年8月25日,公司第八届董事会第七次会议和第八届监事会第七次会议审议通过了《关于调整2019年股权激励计划限制性股票回购价格的议案》,因本公司于2020年4月22日召开股东大会通过了以2019年12月31日的总股本970,381,273股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.39元(含税),不送红股,不以公积金转增股本的权益分配方案,根据公司《2019年股票期权与限制性股票激励计划》的规定对本次尚未解除限售的限制性股票的回购价格进行相应调整。限制性股票的授予价格由6.345元/股调整为6.306元/股。

2020年8月25日,公司第八届董事会第七次会议和第八届监事会第七次会议审议通过了《关于注销2019年股权激励计划部分股票期权的议案》、《关于回购注销2019年股权激励计划部分限制性股票的议案》,对4名离职的激励对象已获授但尚未行权的股票期权共计95万份进行注销,对1名离职的限制性股票激励对象已获授但尚未解除限售的30万股限制性股票进行回购注销。

### (一) 基本内容

1) 股票来源:本激励计划来源为神州信息向激励对象定向发行A股普通股股票;

2) 授予日:2019年9月17日;

3) 行权/授予价格:股票期权的行权价格为12.76元/份,限制性股票的授予价格为6.345元/股;

4) 授予人数及授予数量:股票期权授予的激励对象共计104人,授予数量为2,247.00万份,占公司总股本96,343.13万股的2.33%。限制性股票授予的激励对象共16人,授予数量为695.00万股限制性股票,占公司总股本96,343.13万股的0.72%。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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) 激励计划的有效期、等待/限售期、行权/解除限售安排

1) 股票期权

本激励计划有效期自股票期权授予登记完成之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止,最长不超过36个月。

行权安排	行权时间	行权比例
股票期权第一个行权期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
股票期权第二个行权期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

2) 限制性股票

本激励计划授予的限制性股票限售期分别为自激励对象获授的限制性股票登记完成之日起12个月、24个月。

行权安排	行权时间	行权比例
限制性股票第一个解除限售期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
限制性股票第二个解除限售期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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) 本次股权激励计划的业绩考核要求

本激励计划的行权考核年度为 2019-2020 年两个会计年度,每个会计年度考核一次,以达到业绩考核目标做为行权条件,股票期权与限制性股票的行权条件一致。

#### 1) 公司层面业绩考核要求

各年度业绩考核目标如下:

行权安排	行权条件
股票期权第一个行权期/限制性股票第一个解除限售期	2019 年净利润不低于 3.6 亿元
股票期权第二个行权期/限制性股票第二个解除限售期	2020 年净利润不低于 4.35 亿元

#### 2) 个人层面绩效考核要求

薪酬与考核委员会将对激励对象分年度进行考核,并依据考核结果确定其行权的比例,若神州信息层面各年度业绩考核达标,则激励对象个人当年实际行权额度等于个人层面行权比例乘以个人当年计划行权额度。

### (四) 股权激励模型及参数

公司股票期权与限制性股票都选取按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型(B-S 模型)对期权的价值进行计算,选取的参数也一致,如下:

1) 授予日:2019年9月17日授予;

2) 标的股价:授予日收盘价为12.16元/股;

3) 期权的行权价:12.76元/股;

4) 有效期分别为:1年、2年(授予登记完成之日起至每期首个行权日的期限);

5) 历史波动率:26.63%、23.76%(分别深证成指最近一年、两年的波动率);

6) 无风险利率:1.50%、2.10%(分别采用中国人民银行制定的金融机构1年期、2年期存款基准利率);

7) 股息率:0.3106%、0.2826%(取本激励计划授予前公司最近一年、两年的平均股息率)。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### (五) 期权行权、限制性股票解锁及股份回购情况

2020年11月3日,公司第八届董事会2020年第五次临时会议和第八届监事会2020年第一次临时会议审议通过了《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期/解除限售期行权/解除限售条件成就的议案》。股票期权第一个行权期符合行权条件的激励对象人数为100人,可行权的股票期权数量为10,760,000份,行权价格为12.76元/股。公司2019年股票期权与限制性股票激励计划授予股票期权共分为2个行权期,根据业务办理的实际情况,第一个行权期实际可行权期限为2020年11月19日起至2021年10月29日止。截至2020年12月31日止,行权数量为5,687,554.00份。

2019年股权激励计划限制性股票第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象为15人,可解除限售股份数量为3,325,000股。

股权激励计划中限制性股票激励对象吴冬华离职,公司回购其持有的已获授权但尚未解除限售的限制性股票300,000.00股并注销完成。



## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 十三、或有事项

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

2018年11月7日,中国普天信息产业集团有限公司向北京市第二中级人民法院提起诉讼,就本公司协助生物港公司抽逃出资为由,要求本公司在协助生物港公司抽逃出资的25,000,000.00元及利息范围内承担连带赔偿责任。本公司于2018年12月底向北京市第二中级人民法院提起管辖权异议诉讼,被北京市第二中级人民法院驳回,本公司针对驳回管辖权异议的裁定书向北京市高级人民法院提起诉讼,被北京市高级人民法院于2019年5月驳回。

2019年10月29日,北京市第二中级人民法院出具了(2018)京02民初344号的民事判决书:神州信息在代垫资金本息共计3,512.00万元范围内,对于生物港公司在广东省深圳市中级人民法院(2007)深中法委执字第539号执行案项下对中国普天信息产业集团有限公司的债务经强制执行不能清偿的部分(以数额不超过6,812.52万元为限)承担补充赔偿责任,其他第三方被告北京新富投资有限公司在抽逃出资5,838.00万元范围内承担补充赔偿责任,昆山市申昌科技有限公司在代垫资金本息共计6,025.00万元范围内承担补充赔偿责任。2019年,本公司管理层根据上述判决计提预计负债21,381,871.13元。

2020年11月18日,本公司与中国普天信息产业集团有限公司达成和解,并于2020年11月23日支付赔偿款项21,000,000.00元。根据和解协议,本公司在代垫资金本息共计21,000,000.00元范围内承担补充赔偿责任,本公司付清前述21,000,000.00元款项后,中国普天信息产业集团有限公司放弃其他诉讼请求,本公司于2020年11月23日支付赔偿款项21,000,000.00元,中国普天信息产业集团有限公司已出具《补充赔偿款结清证明》。

#### 2、本公司诉王宪平、昆山市申昌科技有限公司、陈建明损害公司利益责任纠纷、侵权纠纷案

因王宪平、深圳市太光科技有限公司、贺炜、陈建明恶意串通,擅自调拨太光电信25,000,000.00元资金汇入深圳市太光科技有限公司账户,并被深圳市太光科技有限公司用于生物港公司的注册资金验资,验资后又擅自操纵太光电信账户接收生物港公司96,600,000.00元验资资金并将其即时转汇给深圳市太光科技有限公司及北京金冠投资有限公司,导致本公司被法院认定为生物港公司代垫并抽回了25,000,000.00元注册资金,损害了本公司利益,本公司于2020年6月30日向深圳市南山区人民法院提起诉讼,请求判令被告王宪平、昆山市申昌科技有限公司、贺炜、陈建明连带赔偿本公司已经发生的经济损失15,000,000.00元及其同期银行贷款利息。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

2020年12月，本公司向深圳市南山区人民法院请求增加对王宪平、昆山市申昌科技有限公司、贺炜、陈建明损害公司利益责任纠纷一案的诉讼请求，原《起诉状》的诉讼请求变更如下：判令被告王宪平、昆山市申昌科技有限公司、贺炜、陈建明连带赔偿原告已经发生的经济损失 36,000,000.00 万元及其同期银行贷款利息。被告王宪平、昆山市申昌科技有限公司、贺炜、陈建明连带赔偿原告已经支付的北京市第二中级人民法院（2018）京 02 民初 344 号案二审诉讼费 217,740.63 元及其利息。案件目前已开庭但尚未宣判。

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

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

### 4、云南北斗高分地理信息科技有限公司诉中农信达“技术服务合同纠纷”案

2019年7月19日，云南北斗高分地理信息科技有限公司以中农信达未能按期支付其数据使用费为由向云南省大理白族自治州中级人民法院提起诉讼，要求中农信达支付其数据使用费 9,863,220.80 元，支付逾期付款违约金 197,264.00 元，共计 10,060,484.80 元。

2020年7月7日，云南省大理白族自治州中级人民法院出具了（2019）云 29 民初 349 号民事判决书：中农信达应支付技术服务费 9,863,220.80 元，支付上述款项中 7,940,238.60 元对应的逾期付款利息，并承担案件受理费 82,136.00 元。

中农信达与云南北斗高分地理信息科技有限公司均对上述裁定不服并提起上诉，上诉期间中农信达支付 7,940,238.60 元。2021年1月28日，云南省高级人民法院（2020）云民终 1474 号民事判决书判定：撤销云南省大理白族自治州中级人民法院出县的（2019）云 29 民初 349 号民事判决，重新判决中农信达应支付尚未支付的技术服务费用 1,922,982.20 元，以及 7,940,238.60 元的逾期利息，并承担案件受理费 82,163.00 元。管理层根据上诉判决结果确认利息费用 381,451.15 元。

### 5、青田县农业局诉中农信达“农业技术服务合同纠纷”案

2019年10月23日，青田县农业局以中农信达未能按期履约导致合同解除，进而造成其损失为由，向青田县人民法院提起诉讼，要求中农信达赔偿其损失 5,388,768.00 元，

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

赔偿其垫付的劳动报酬及工作人员食宿费 484,000.00 元，同时没收中农信达缴纳的履约保证金 337,500.00 元，共计 6,210,268.00 元。

2020年9月30日，浙江省丽水市中级人民法院做出(2020)浙11民终696号民事判决：中农信达应支付青田县农业农村局经济损失 5,216,393.00 元。2020年11月17日中农信达支付上述款项。

### 6、北京华安北海机电工程有限公司诉神州数码系统集成服务有限公司“分包合同纠纷”案

2020年12月4日，北京华安北海机电工程有限公司以神州数码系统集成服务有限公司未支付合同外工程款项为由，向北京大兴区人民法院提起诉讼，要求神州数码系统集成服务有限公司支付工程款 3,170,471.43 元，利息损失 538,906.31 元，共计 3,709,377.74 元，并承担全部诉讼费用。2020年12月，北京大兴区人民法院做出(2020)京0115民初21032号民事裁定书：将神州数码系统集成服务有限公司银行账户 3,709,377.74 元予以冻结，期限为一年。神州数码系统集成服务有限公司向受理法院提交了管辖权异议申请。案件目前处于待开庭阶段。

### 7、云南天阔地质工程勘查有限公司诉中农信达“服务分包合同纠纷”案

2020年5月13日，云南天阔地质工程勘查有限公司以中农信达未能支付全部服务款为由，向云南省保山市新阳区人民法院提起诉讼：中农信达应支付服务费 2,074,225.85 元，以及资金占用费 331,876.14 元，合计 2,406,101.99 元，并承担全部诉讼费用。案件目前处于待开庭阶段。

### 8、齐齐哈尔恒祥信息技术咨询有限公司诉中农信达“服务分包合同纠纷”案

2020年9月26日，齐齐哈尔恒祥信息技术咨询有限公司以中农信达未按照合同约定履行付款义务为由，向北京市海淀区人民法院提起诉讼，要求中农信达支付测绘工程费用 2,766,573.94 元，利息损失 111,113.95 元，合计 2,877,687.89 元，并承担全部诉讼费用。案件目前处于调查取证阶段。

## 神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 十四、 承诺事项

于2020年12月31日(T),本公司就房屋租赁等项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下:

期间	经营租赁
T+1年(2021年)	21,844,851.51
T+2年(2022年)	18,763,857.35
T+3年(2023年)	15,563,674.19
T+3年以后	30,655,824.97

截至2020年12月31日,除上述事项外,本集团无需披露的其他重大承诺事项。

### 十五、 资产负债表日后事项

1、本公司于2020年8月25日召开第八届董事会第七次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》,同意本公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司A股股份,用于实施公司员工持股计划或股权激励。本次回购股份的价格为不超过人民币25.5元/股(含),回购资金总额为不低于人民币1亿元且不超过人民币2亿元(均包含本数)。

截至2020年12月31日,公司累计回购公司股份8,775,208股。截至2021年1月26日,公司累计回购公司股份12,864,476股,累计支付总金额2.00亿元。公司本次回购股份方案已实施完毕。

2、2021年3月29日,本公司召开的第八届董事会第九次会议通过了2020年度公司利润分配预案:以公司目前股份总数976,310,327股扣除回购专户持有的12,864,476股后的股份数量为基数,公司拟向全体股东每10股派发现金红利人民币0.50元(含税),不送红股,不以公积金转增股本,合计拟派发现金红利为人民币48,172,292.55元(含税)。

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

### 十六、 其他重要事项

截至2020年12月31日,本集团无需披露的其他重要事项。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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、 母公司主要财务报表注释项目

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

项目	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	83,722,591.40	100.00	16,015,576.76	19.13	67,707,014.64
其中: 账期组合 II	83,722,591.40	100.00	16,015,576.76	19.13	67,707,014.64
<b>合计</b>	<b>83,722,591.40</b>	<b>100.00</b>	<b>16,015,576.76</b>	<b>19.13</b>	<b>67,707,014.64</b>

(续上表)

项目	2020年1月1日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	25,321,484.80	100.00	14,260,287.55	56.32	11,061,197.25
其中: 账期组合 II	25,321,484.80	100.00	14,260,287.55	56.32	11,061,197.25
<b>合计</b>	<b>25,321,484.80</b>	<b>100.00</b>	<b>14,260,287.55</b>	<b>56.32</b>	<b>11,061,197.25</b>

组合中, 采用账期组合 II 计提坏账准备的应收账款

项目	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未超账期	57,062,020.80	997,659.42	2.00
1-180天	12,518,982.00	876,328.74	7.00
721天以上	14,141,588.60	14,141,588.60	100.00
<b>合计</b>	<b>83,722,591.40</b>	<b>16,015,576.76</b>	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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	2020年1月1日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未超账期	11,044,816.20	221,129.95	2.00
181-360天	135,080.00	27,016.00	20.00
361-540天	258,894.00	129,447.00	50.00
721天以上	13,882,694.60	13,882,694.60	100.00
<b>合计</b>	<b>25,321,484.80</b>	<b>14,260,287.55</b>	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	2020年12月31日	2020年1月1日
1年以内(含1年)	69,592,884.06	11,191,527.39
1-2年		258,393.37
2-3年	258,343.30	242,271.82
3-4年	242,238.69	13,435,437.87
4-5年	13,435,271.00	193,854.35
5年以上	193,854.35	
<b>合计</b>	<b>83,722,591.40</b>	<b>25,321,484.80</b>

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	2020年1月1日	本年变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	14,260,287.55	1,755,289.21			16,015,576.76

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 76,250,754.06 元,占应收账款年末余额合计数的比例 91.08%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 14,321,063.66 元。

2. 其他应收款

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
应收股利	17,450,338.26	60,000,000.00
其他应收款	102,041,871.66	27,101,016.58
<b>合计</b>	<b>119,492,209.92</b>	<b>87,101,016.58</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2.1 应收股利

项目	2020年12月31日	2020年1月1日
南京华苏科技有限公司	17,450,338.26	
神州数码系统集成服务有限公司		60,000,000.00
<b>合计</b>	<b>17,450,338.26</b>	<b>60,000,000.00</b>

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2020年12月31日	2020年1月1日
关联方往来款	99,458,446.07	27,078,000.00
应收股权转让款	2,000,000.00	
保证金、押金	24,706.00	24,706.00
其他	559,597.71	
减: 坏账准备	878.12	1,689.42
<b>合计</b>	<b>102,041,871.66</b>	<b>27,101,016.58</b>

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2020年1月1日余额	16.00	1,673.42		1,689.42
本年计提	462.12	-1,273.42		-811.30
2020年12月31日余额	478.12	400.00		878.12

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	2020年12月31日	2020年1月1日
1年以内(含1年)	102,018,043.78	27,078,000.00
1-2年		800.00
2-3年	800.00	
3-4年		23,906.00
4-5年	23,906.00	
<b>合计</b>	<b>102,042,749.78</b>	<b>27,102,706.00</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12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) 其他应收款坏账准备情况

类别	2020年1月 1日	本年变动金额			2020年12月 31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,689.42	-811.30			878.12



神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2020年12月31日			2020年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,821,684,564.31	37,926,590.48	2,783,757,973.83	2,801,019,955.58	37,926,590.48	2,763,093,365.10
对联营企业投资	5,048,143.54		5,048,143.54	2,047,014.16		2,047,014.16
合计	<b>2,826,732,707.85</b>	<b>37,926,590.48</b>	<b>2,788,806,117.37</b>	<b>2,803,066,969.74</b>	<b>37,926,590.48</b>	<b>2,765,140,379.26</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日	2020年度计提减值准备	2020年12月31日减值准备余额
神州数码系统集成服务有限公司(注)	791,305,457.91	14,542,130.53		805,847,588.44		
神州数码金信科技股份有限公司	44,359,472.00			44,359,472.00		37,926,590.48
中农信达(注)	710,506,082.00	1,425,541.15		711,931,623.15		
杨凌农业云服务有限公司(注)	40,035,096.00	119,836.60		40,154,932.60		
神州灵云(北京)科技有限公司	7,200,000.00		7,200,000.00			
华苏科技(注)	1,199,265,576.67	366,852.13		1,199,632,428.80		
神州国信(北京)量子科技有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00		
北京神州邦邦技术服务有限公司	3,000,000.00	1,000,000.00	4,000,000.00			
神州数码融信软件有限公司(注)	1,954,363.00	6,064,848.63		8,019,211.63		
神州数码信息系统有限公司(注)	993,908.00	3,263,322.41		4,257,230.41		
北京旗硕基业科技股份有限公司(注)		169,480.35		169,480.35		

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	2020年1月1日	本年增加	本年减少	2020年12月31日	2020年度计提 减值准备	2020年12月31 日减值准备余额
新疆神州三宝信息技术有限公司(注)		66,191.68		66,191.68		
深圳神州数码信息技术服务有限公司		4,846,405.25		4,846,405.25		
<b>合计</b>	<b>2,801,019,955.58</b>	<b>31,864,608.73</b>	<b>11,200,000.00</b>	<b>2,821,684,564.31</b>		<b>37,926,590.48</b>

注：本年增加系本公司2019年实施了股票期权和限制性股票计划，并于2019年9月17日首次授予激励对象股票期权和限制性股票。本公司以自身权益工具结算的股份授予神州数码系统集成服务有限公司、中农信达、杨凌农业云服务有限公司、华苏科技、神州数码融信软件有限公司、神州数码信息系统有限公司、北京旗硕基业科技股份有限公司以及新疆神州三宝信息技术有限公司股票期权和限制性股票，本公司按照授予日权益工具的公允价值确认对子公司的长期股权投资。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对联营企业投资

被投资单位	2020年1月1日	本年增减变动							2020年12月31日	2020年12月31日减值准备余额
		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		
联营企业										
天津国科量子科技有限公司	2,321,471.37			-416,883.04						1,904,588.33
北京神州邦邦技术服务有限公司	-274,457.21	850,470.23		-219,230.03		2,786,772.22				3,143,555.21
<b>合计</b>	<b>2,047,014.16</b>	<b>850,470.23</b>		<b>-636,113.07</b>		<b>2,786,772.22</b>				<b>5,048,143.54</b>

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

项目	2020年度发生额		2019年度发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	518,867,580.97	443,641,131.55	206,490,411.09	191,757,262.40

5. 投资收益

项目	2020年度发生额	2019年度发生额
子公司分红	17,450,338.26	60,000,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,245,677.58	
处置长期股权投资产生的投资收益	2,850,470.23	
处置交易性金融资产取得的投资收益	211,291.04	3,958,932.52
权益法核算的长期股权投资收益	-636,113.07	-323,485.13
交易性金融资产在持有期间的投资收益		407,734.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失		-44,952.72
<b>合计</b>	<b>25,121,664.04</b>	<b>63,998,229.47</b>

十八、 财务报表批准

本财务报告于2021年3月29日由本公司董事会批准报出。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十九、 财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的要求,本集团非经常性损益如下:

项目	2020年度金额
非流动资产毁损、报废及处置损益	-757,899.02
计入当期损益的政府补助	35,021,787.53
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产生的公允价值变动损益	-5,206,140.88
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,245,677.58
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,094,604.97
处置长期股权投资产生的投资收益	256,070,413.25
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	5,423,986.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,537,866.46
<b>小计</b>	<b>312,430,296.87</b>
所得税影响额	50,009,041.43
少数股东权益影响额(税后)	2,199,347.03
<b>合计</b>	<b>260,221,908.41</b>

2. 净资产收益率及每股收益

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

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2020年度	8.81%	0.4933	0.4906
	2019年度	7.44%	0.3899	0.3890
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2020年度	3.99%	0.2234	0.2222
	2019年度	6.46%	0.3385	0.3377

神州数码信息服务股份有限公司

二〇二一年三月二十九日