

神州数码集团股份有限公司
2016 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-120



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/2017BJA10105

神州数码集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的神州数码集团股份有限公司(以下简称神州数码)财务报表,包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表,2016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财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是神州数码管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，神州数码财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了神州数码 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：

唐静



二〇一七年三月二十八日

合并资产负债表

2016年12月31日



编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	1,143,255,725.93	114,346,440.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	5,327,141.79	
应收票据	六、3	329,553,795.03	
应收账款	六、4	6,621,833,966.99	23,164,403.20
预付款项	六、5	2,157,674,329.58	2,448,331.51
应收利息	六、6	5,379,013.89	
应收股利			
其他应收款	六、7	261,583,360.11	2,947,467.00
存货	六、8	4,580,372,081.18	99,185,528.49
一年内到期的非流动资产	六、9	20,000,000.00	
其他流动资产	六、10	482,918,206.46	101,754,407.25
流动资产合计		15,607,897,620.96	343,846,577.54
非流动资产：			
可供出售金融资产	六、11	93,253,233.40	20,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、12	56,427,539.48	
投资性房地产	六、13	184,501,128.93	12,710,447.87
固定资产	六、14	214,139,948.08	55,791,316.08
在建工程	六、15	69,417.48	
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	六、16	52,615,806.37	4,540,116.92
开发支出			
商誉	六、17	611,728,930.98	
长期待摊费用	六、18	10,349,696.56	2,336,173.35
递延所得税资产	六、19	206,186,253.72	
其他非流动资产	六、20		8,783,666.91
非流动资产合计		1,429,271,955.00	104,161,721.13
资产总计		17,037,169,575.96	448,008,298.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表 (续)

2016年12月31日

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元



项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	六、21	4,370,926,586.94	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据	六、22	2,429,264,273.53	
应付账款	六、23	3,770,597,215.81	30,225,580.20
预收款项	六、24	942,515,953.31	193,391,843.67
应付职工薪酬	六、25	352,866,983.25	7,331,856.12
应交税费	六、26	286,970,010.25	7,013,386.03
应付利息	六、27	8,484,190.29	3,784.27
应付股利			
其他应付款	六、28	216,599,406.16	19,340,782.11
一年内到期的非流动负债	六、29	350,000,000.00	2,033,503.71
其他流动负债	六、30	33,473,705.67	1,522,094.05
流动负债合计		12,761,698,325.21	260,862,830.16
非流动负债：			
长期借款	六、31	1,460,000,000.00	
应付债券			
长期应付款	六、32		145,609.62
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、33	33,000,000.00	
递延所得税负债	六、19	131,798,035.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,624,798,035.36	145,609.62
负债合计		14,386,496,360.57	261,008,439.78
股东权益：			
股本	六、34	654,070,434.00	357,973,531.00
资本公积	六、35	2,380,627,616.35	640,726,805.61
减：库存股			
其他综合收益	六、36	23,177,178.74	
盈余公积	六、37	65,738,593.50	65,738,593.50
未分配利润	六、38	-475,450,417.00	-877,439,071.22
归属于母公司股东权益合计		2,648,163,405.59	186,999,858.89
少数股东权益		2,509,809.80	
股东权益合计		2,650,673,215.39	186,999,858.89
负债和股东权益总计		17,037,169,575.96	448,008,298.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2016年12月31日



编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		6,645,034.89	37,027,012.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		2,222,729.18	
应收股利			
其他应收款	十七、1	124,802.95	85,230,323.87
存货			
一年内到期的非流动资产		20,000,000.00	
其他流动资产		55,000,000.00	101,511,142.86
流动资产合计		83,992,567.02	223,768,478.73
非流动资产：			
可供出售金融资产		31,503,233.40	20,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、2	4,015,471,500.00	282,180,000.00
投资性房地产			
固定资产		742,904.54	1,407,828.42
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			432,791.76
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,047,717,637.94	304,020,620.18
资产总计		4,131,710,204.96	527,789,098.91

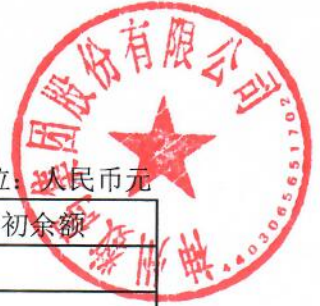
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表 (续)

2016年12月31日



编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		7,231,831.84	1,334,709.85
应交税费		-554,677.81	3,065,307.45
应付利息		2,388,194.44	
应付股利			
其他应付款		14,623,919.82	185,194,946.31
一年内到期的非流动负债		350,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		373,689,268.29	189,594,963.61
非流动负债：			
长期借款		1,460,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,460,000,000.00	
负 债 合 计		1,833,689,268.29	189,594,963.61
股东权益：			
股本		654,070,434.00	357,973,531.00
资本公积		2,489,627,616.35	701,729,530.06
减：库存股			
其他综合收益		1,883,103.83	
盈余公积		65,738,593.50	65,738,593.50
未分配利润		-913,298,811.01	-787,247,519.26
股东权益合计		2,298,020,936.67	338,194,135.30
负债和股东权益总计		4,131,710,204.96	527,789,098.91

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

合并利润表
2016年度

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入		40,531,123,500.93	458,063,353.60
其中：营业收入	六、39	40,531,123,500.93	458,063,353.60
二、营业总成本		40,334,979,777.57	480,133,437.88
其中：营业成本	六、39	38,554,241,329.19	409,062,925.80
税金及附加	六、40	67,896,934.66	1,945,818.76
销售费用	六、41	1,177,764,768.70	21,453,421.67
管理费用	六、42	292,592,064.40	45,579,568.14
财务费用	六、43	416,764,225.02	-211,125.52
资产减值损失	六、44	-174,279,544.40	2,302,829.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、45	10,827,141.79	
投资收益（损失以“-”号填列）	六、46	253,985,139.25	15,001,000.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,233,972.30	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		460,956,004.40	-7,069,084.04
加：营业外收入	六、47	58,456,045.58	32,397,191.85
其中：非流动资产处置利得		1,193,975.14	
减：营业外支出	六、48	21,686,032.34	782,786.23
其中：非流动资产处置损失		1,963,574.72	252,908.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		497,726,017.64	24,545,321.58
减：所得税费用	六、49	94,942,279.39	3,182,077.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		402,783,738.25	21,363,244.02
归属于母公司股东的净利润		403,795,179.08	21,363,244.02
少数股东损益		-1,011,440.83	
六、其他综合收益的税后净额	六、50	23,177,178.74	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		23,177,178.74	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		23,177,178.74	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		1,883,103.83	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		21,294,074.91	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		425,960,916.99	21,363,244.02
归属于母公司股东的综合收益总额		426,972,357.82	21,363,244.02
归属于少数股东的综合收益总额		-1,011,440.83	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.67	0.06
（二）稀释每股收益		0.67	0.06

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

2016年度

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元



项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			17,259.17
销售费用			
管理费用		62,558,650.79	22,736,367.17
财务费用		72,163,444.05	2,602,724.56
资产减值损失		-27,039,733.83	4,169,492.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、3	-17,261,786.56	15,001,000.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-124,944,147.57	-14,524,843.22
加：营业外收入		739,076.61	32,077,120.00
其中：非流动资产处置利得		700,075.10	
减：营业外支出		999,666.72	10.19
其中：非流动资产处置损失		999,666.65	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-125,204,737.68	17,552,266.59
减：所得税费用		846,554.07	1,068,334.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-126,051,291.75	16,483,932.12
五、其他综合收益的税后净额		1,883,103.83	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		1,883,103.83	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		1,883,103.83	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-124,168,187.92	16,483,932.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2016年度

编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元



项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,509,028,489.69	468,013,389.54
收到的税费返还		7,529,112.55	
收到其他与经营活动有关的现金	六、51	44,086,665.57	4,372,126.53
经营活动现金流入小计		45,560,644,267.81	472,385,516.07
购买商品、接受劳务支付的现金		43,131,035,192.62	380,878,462.08
支付给职工以及为职工支付的现金		641,967,937.75	60,140,421.98
支付的各项税费		359,410,353.92	10,646,460.68
支付其他与经营活动有关的现金	六、51	1,082,348,667.26	34,222,527.88
经营活动现金流出小计		45,214,762,151.55	485,887,872.62
经营活动产生的现金流量净额		345,882,116.26	-13,502,356.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,974,546,483.76	
取得投资收益收到的现金		57,052,972.16	15,001,000.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,201,301.10	154,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		54,185,992.42	
收到其他与投资活动有关的现金	六、51		136,460,000.00
投资活动现金流入小计		4,087,986,749.44	151,615,000.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,684,781.19	1,392,058.24
投资支付的现金		3,761,274,789.06	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,955,696,118.73	
支付其他与投资活动有关的现金	六、51		48,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,766,655,688.98	49,392,058.24
投资活动产生的现金流量净额		-1,678,668,939.54	102,222,942.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,179,799,989.29	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		8,712,870,596.30	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,892,670,585.59	
偿还债务所支付的现金		8,387,992,637.33	3,272,498.04
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		239,483,566.60	305,061.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、51	296,096.90	
筹资活动现金流出小计		8,627,772,300.83	3,577,559.04
筹资活动产生的现金流量净额		2,264,898,284.76	-3,577,559.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		26,456,957.59	
五、现金及现金等价物净增加额		958,568,419.07	85,143,026.41
加：期初现金及现金等价物余额		114,346,440.09	29,203,413.68
六、期末现金及现金等价物余额		1,072,914,859.16	114,346,440.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表
2016年度



编制单位：神州数码集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年发生额	上年发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		123,817.00	90,715.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,602,070.54	88,349,185.75
经营活动现金流入小计		25,725,887.54	88,439,900.75
购买商品、接受劳务支付的现金		1,112,104.55	
支付给职工以及为职工支付的现金		17,817,972.36	8,485,956.89
支付的各项税费		8,758,325.73	
支付其他与经营活动有关的现金		120,083,272.47	148,421,132.96
经营活动现金流出小计		147,771,675.11	156,907,089.85
经营活动产生的现金流量净额		-122,045,787.57	-68,467,189.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		184,046,483.76	
取得投资收益收到的现金		7,035,423.77	15,001,000.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		700,075.10	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		160,800,900.00	
收到其他与投资活动有关的现金		80,000,000.00	136,460,000.00
投资活动现金流入小计		432,582,882.63	151,461,000.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		40,554.90	92,657.64
投资支付的现金		90,889,723.66	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,015,471,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金		155,000,000.00	48,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,261,401,778.56	48,092,657.64
投资活动产生的现金流量净额		-3,828,818,895.93	103,368,342.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,179,799,989.29	
取得借款收到的现金		1,810,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,989,799,989.29	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,021,186.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		296,096.90	
筹资活动现金流出小计		69,317,282.90	
筹资活动产生的现金流量净额		3,920,482,706.39	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-30,381,977.11	34,901,153.50
加：期初现金及现金等价物余额		37,027,012.00	2,125,858.50
六、期末现金及现金等价物余额		6,645,034.89	37,027,012.00

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 




合并股东权益变动表
2016年度

编制单位：神州数码集团股份有限公司

项 目	本年						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	357,973,531.00	640,726,805.61			65,738,593.50	-877,439,071.22		186,999,858.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年初余额	357,973,531.00	640,726,805.61			65,738,593.50	-877,439,071.22		186,999,858.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	296,096,903.00	1,739,900,810.74		23,177,178.74		401,988,654.22	2,509,809.80	2,463,673,356.50
（一）综合收益总额				23,177,178.74		403,795,179.08	-1,011,440.83	425,960,916.99
（二）股东投入和减少资本	296,096,903.00	1,883,703,086.29				-1,806,524.86	3,521,250.63	2,181,514,715.06
1. 股东投入普通股	296,096,903.00	1,883,703,086.29					5,256,931.37	2,185,056,920.66
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他						-1,806,524.86	-1,735,680.74	-3,542,205.60
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（六）其他		-143,802,275.55						-143,802,275.55
四、本年年末余额	654,070,434.00	2,380,627,616.35		23,177,178.74	65,738,593.50	-475,450,417.00	2,509,809.80	2,650,673,215.39

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



合并股东权益变动表 (续)
2016年度

项 目	上年						少数股 东权益	股东 权益合计
	归属于母公司股东权益		其他综合 收益	未分配利润	盈余公积	资本公积		
	股本	资本公积						
一、上年年末余额	357,973,531.00	640,726,805.61		65,738,593.50	-898,802,315.24		165,636,614.87	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年初余额	357,973,531.00	640,726,805.61		65,738,593.50	-898,802,315.24		165,636,614.87	
三、本年增减变动金额 (减少以“一”号填列)								
(一) 综合收益总额					21,363,244.02		21,363,244.02	
(二) 股东投入和减少资本					21,363,244.02		21,363,244.02	
1. 股东投入普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配								
4. 其他								
(四) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(六) 其他								
四、本年年末余额	357,973,531.00	640,726,805.61		65,738,593.50	-877,439,071.22		186,999,858.89	

单位：人民币元

编制单位：神州数码集团股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表 (续)
2016年度

编制单位: 神州数码集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	上年						股东权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	357,973,531.00	701,729,530.06			65,738,593.50	-803,731,451.38	321,710,203.18
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	357,973,531.00	701,729,530.06			65,738,593.50	-803,731,451.38	321,710,203.18
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							
(一) 综合收益总额						16,483,932.12	16,483,932.12
(二) 股东投入和减少资本						16,483,932.12	16,483,932.12
1. 股东投入普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
(四) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
(六) 其他							
四、本年年末余额	357,973,531.00	701,729,530.06			65,738,593.50	-787,247,519.26	338,194,135.30

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

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

1. 股东所持公司的法人股发生的股权转让事宜:

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

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

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

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

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

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

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

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

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 股权分置改革情况

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

3. 公司重整事项中股东权益调整事项:

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

4. 公司重大资产重组事项:

(1) 发行股份购买资产

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

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(2) 出售重大资产

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

本公司主要经营范围为:计算机硬件及配套零件的研究、开发;网络产品、多媒体产品、电子信息产品及通讯产品、办公自动化设备、仪器仪表、电器及印刷照排设备、计算机应用系统的安装和维修;自产产品的技术咨询、技术服务、技术转让(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营);经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营);计算机硬件、软件及外围设施的代理销售;销售自产产品(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营);国内贸易(不含专营、专卖、专控商品)。

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司、神码中国、神码上海、神码广州信息等 34 家公司。与上年相比,本年因非同一控制下企业合并增加神码中国、神码上海、神码广州信息等 34 家公司,因处置减少深圳市深信西部房地产有限公司、深圳市泰丰科技有限公司等 8 家公司,因注销清算减少神州数码(上海)网络有限公司 1 家子公司。

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

三、 财务报表的编制基础

(1) 编制基础

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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) 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、递延所得税资产和递延所得税负债确认、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

7. 合营安排分类

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

8. 现金及现金等价物

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在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资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司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。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取金融资产现金流量的权利届满;②转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

A、以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益。单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的金融资产,将其从相关组合中分离出来,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

B、可供出售金融资产

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

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据,包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断,“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的,转出的累计损失,为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

减值损失,不通过损益转回,减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

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

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

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

C、以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不再转回。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。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。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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) 金融负债终止确认条件

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

(4) 金融工具抵销

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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) 财务担保合同

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

(6) 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具,例如以远期外汇合同对汇率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具,按成本计量。

本集团衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失,直接计入当期损益。

11. 应收款项坏账准备

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

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

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于一个项目或一个客户,期末余额人民币1,000万元及以上的应收款项为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账期组合 I	本集团应收款项以合同付款期限为信用账期。对于一个项目或一个客户,将超信用账期天数 60 天以上的应收款项原值进行汇总,如果汇总金额在人民币 500 万元以上的,对此所有的应收款项全额计提坏账准备,但如果取得客户回款证明或确认,则按照账期组合 II 计提坏账准备。
账期组合 II	应收款项账龄分析法
与交易对象关系组合	与关联方往来款,不计提坏账准备
款项性质组合	投标和保函保证金、房租押金等不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

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

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提:

与交易对象关系组合	与关联方往来款,不计提坏账准备
款项性质组合	投标和保函保证金、房租押金等不计提坏账准备

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于一个项目或一个客户,期末余额低于人民币 1,000 万元,按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 存货

本集团存货主要包括库存商品等。

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

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

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

13. 长期股权投资

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

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

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。初始投资成本与合并对价账面价值之间差额,调整资本公积(不足冲减的,冲减留存收益);合并日之前的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在处置该项投资时转入当期损益;其中,处置后仍为长期股权投资的按比例结转,处置后转换为金融工具的则全额结转。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。

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

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按相应的比例转入当期损益。

14. 投资性房地产

本集团投资性房地产为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。

15. 固定资产

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

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款，相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及土地使用权	20-50年	0-10	2-5
2	办公设备	3-10年	0-10	10-33
3	运输设备	5-10年	0-10	10-20

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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，必要时进行调整。

16. 在建工程

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

17. 借款费用

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

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

18. 无形资产

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件技术、商标使用权等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。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。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

19. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

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

20. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费。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。装修费的摊销年限为3-5年。

21. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利及辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

22. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外,当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

23. 股份支付

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

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

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

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

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

24. 收入确认原则和计量方法

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

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

(3) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(4) 股利收入

股利收入在确定股东收款权利时确认。

25. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。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,按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的,作为与资产相关的政府补助;政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助,除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

27. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28. 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。

(1) 判断

以股份支付奖励报酬成本确认雇员福利开支

本集团涉及神州控股授予的两个购股权计划及一个受限制股份奖励计划,其目的在于激励及奖励雇员。神州控股授予本集团的以权益结算的股份期权于授予日的公允价值,由外聘估值师采用二项式模型确定,已授予受限制股份的公允价值根据神州控股股份于各授出日期的市价计算。该等估值要求神州控股对若干主要输入数据作出估计,包括股利收益率、预期波幅、无风险利率及购股权预期年期,因此具有不确定性。

此外,授出购股权及受限制股份的条件是满足特定的可行权条件,包括服务期及与财务业绩计量挂钩的业绩条件。在考虑可行权条件及调整包括在各期股份支付之酬金成本计量中的受限制股份数目及购股权数目时,神州控股须作出判断。

于可行权日前的各报告期末就以股份支付奖励所确认之累计开支反映等待期届满情况,以及神州控股对本交易标的最终可行权的权益工具数目的最佳估计情况。于某一期间的汇总利润表内扣除或计入之金额为于该期间期初及期末时确认累计开支的变动。最终不满足行权条件的奖励开支不予确认。

详情参见本财务报表附注四、23. 股份支付及附注十二、股份支付。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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) 估计的不确定性

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

1) 坏账准备

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

2) 存货跌价准备

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

3) 递延所得税资产

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

4) 所得税

本集团因分布在多个区域而需分别在其所在地缴纳企业所得税。在计提企业所得税时,由于有关企业所得税的若干事项尚未获得主管税务机关确认,因此需以现行的税收法规及其他相关政策为依据,作出可靠的估计和判断。若有关事项的最终税务结果有别于已确认金额时,该些差额将对当期的所得税造成影响。

5) 衍生金融工具的公允价值

当资产负债表中的衍生金融工具的公允价值无法从活跃市场获得时,公允价值采用估值技术确定。估值模型使用的参数根据市场中可观察的输入值,结合一定的判断得

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

到。判断包括对流动性风险、信用风险及波动性的考虑。对参数的不同假设可能会影响衍生金融工具公允价值的金额。

29. 重要会计政策和会计估计变更

本集团于报告期内无重要的会计政策和会计估计变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、13%、6%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
企业所得税(注)	应纳税所得额	12%、15%、16.5%、25%

注：神州数码澳门离岸商业服务有限公司(Digital China Macao Commercial Offshore Limited, 以下简称“神码澳门”)由于满足中国澳门离岸业务法令规定的获许可在澳门地区营运的离岸机构规定,豁免从事离岸业务时获得收益的所得补充税。

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

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

神州数码(香港)有限公司(Digital China (HK) Limited, 以下简称“神码香港”)、神州数码数据服务(香港)有限公司(Digital China Data Services (HK) Limited, 以下简称“神码数据服务”)、神州数码科技服务有限公司(Digital China Technology Services Limited, 以下简称“神州数码科技服务”)、系统信息科技(香港)有限公司(Systems Information Technology (HK) Limited, 以下简称“系统信息香港”)为香港居民企业,其所得税适用香港税务法例,利得税税率16.5%。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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
北京神州数码云科信息技术有限公司	15%

注：本公司及除上表中的其他中国大陆子公司适用所得税税率 25%。

2. 税收优惠

(1) 增值税

本集团合并范围内的公司北京神州数码云科信息技术有限公司（以下简称“神码云科”），根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税退税政策的通知》（财税[2011]100号，以下简称《通知》），因神码云科软件产品符合《通知》规定，于各报告期享受增值税即征即退的政策。

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

(2) 企业所得税

神码云科于 2008 年申报通过高新技术企业资格认定，并于 2011 年和 2014 年资格复审合格，因此，神码云科作为国家需要重点扶持的高新技术企业在 2016 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2016年1月1日，“年末”系指2016年12月31日，“本年”系指2016年1月1日至12月31日，“上年”系指2015年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	60,663.60	1,549,846.42
银行存款（注1）	1,140,676,769.56	112,795,443.00
其他货币资金（注2）	2,518,292.77	1,150.67
合计	1,143,255,725.93	114,346,440.09
其中：存放在境外的款项总额	316,020,691.15	

注1：年末银行存款余额中包括因未决诉讼被冻结的资金67,822,574.00元；

注2：年末其他货币资金系保函保证金2,518,292.77元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	5,327,141.79	
其中：衍生金融资产	5,327,141.79	

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	304,245,169.71	
商业承兑汇票	25,308,625.32	
合计	329,553,795.03	

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	1,142,971,568.94	

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,084,620,045.58	100.00	462,786,078.59	6.53	6,621,833,966.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	7,084,620,045.58	100.00	462,786,078.59	6.53	6,621,833,966.99

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	66,134,584.88	70.02	66,134,584.88	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,587,107.25	29.21	4,422,704.05	16.03	23,164,403.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	730,235.78	0.77	730,235.78	100.00	
合计	94,451,927.91	100.00	71,287,524.71	75.47	23,164,403.20

1) 组合中，按账期组合 I 计提坏账准备的应收账款

客户名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
江苏鼎易天宸系统集成有限公司	7,328,692.00	7,328,692.00	100
海南宝通实业公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100
合计	13,328,692.00	13,328,692.00	—

2) 组合中，按账期组合 II 计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未超期	5,966,549,777.69		
超期 1-30 天	361,878,730.32		
超期 31-60 天	116,750,983.37	11,675,098.34	10
超期 61-90 天	81,664,668.07	16,332,933.61	20
超期 91-120 天	115,619,476.18	34,685,842.85	30
超期 121-150 天	26,826,794.25	10,730,717.70	40
超期 151-180 天	13,929,475.41	9,750,632.79	70
超期 181 天及以上	366,282,161.30	366,282,161.30	100
合计	7,049,502,066.59	449,457,386.59	—

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
与交易对象关系组合	21,789,286.99		

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备-68,162,695.59元,因合并报表增加坏账准备566,997,069.52元,因收回已核销应收账款增加坏账准备232,509.23元,汇兑影响增加坏账准备3,828,902.92元;本年核销坏账准备40,109,707.49元,因处置子公司减少坏账准备71,287,524.71元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	40,109,707.49

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海和洲数码科技有限公司	货款	11,362,584.84	胜诉后,经法院查实败诉的客户无可执行资产,法院出具执行裁定书,终结执行程序	核销申请由本集团事业部提出,经本集团风险管理部、财务部审批后进行账务处理并进行备案登记	否
香港盛创贸易有限公司	货款	4,374,907.83	客户因海关查处问题已无力还款	核销申请由本集团事业部提出,经本集团风险管理部、财务部审批后进行账务处理并进行备案登记	否
银江(宁波)物联网技术有限公司	货款	4,036,590.80	胜诉后,经法院查实败诉的客户无可执行资产,法院出具执行裁定书,终结执行程序	核销申请由本集团事业部提出,经本集团风险管理部、财务部审批后进行账务处理并进行备案登记	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
客户一	547,754,302.92	3年以内	7.73	12,183,848.35
客户二	427,374,872.71	1年以内	6.03	636,680.48
客户三	390,580,466.97	1年以内 2-3年	5.51	90,000.00
客户四	243,401,564.26	1年以内	3.44	
客户五	215,100,799.36	2年以内	3.04	34,903,662.18
合计	1,824,212,006.22		25.75	47,814,191.01

(5) 截至2016年12月31日,本集团因汇丰银行(中国)有限公司提供的无追索权保理服务而终止确认的应收账款金额为100,550,245.42元,该款项为北京京东世纪贸易有限公司的货款,保理款项于2017年1月27日到期,根据合同约定,本集团此项保理业务2016年贴现费用为577,116.51元。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,097,237,026.81	97.20	1,823,550.65	74.47
1-2年	58,402,732.49	2.71	499,827.14	20.42
2-3年	1,675,436.98	0.07	98,098.52	4.01
3年以上	359,133.30	0.02	26,855.20	1.10
合计	2,157,674,329.58	100.00	2,448,331.51	100.00

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
供应商一	780,906,972.08	1年以内	36.19
供应商二	547,090,333.90	1年以内	25.36
供应商三	114,202,049.40	1年以内	5.29
供应商四	88,564,580.95	1年以内	4.10
供应商五	84,448,244.94	1年以内	3.91
合计	1,615,212,181.27		74.85

6. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
资金使用费	5,379,013.89	

7. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	261,583,360.11	100.00			261,583,360.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	261,583,360.11	100.00			261,583,360.11

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	125,158,864.71	89.70	125,158,864.71	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,379,156.74	10.30	11,431,689.74	79.50	2,947,467.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	139,538,021.45	100.00	136,590,554.45	97.89	2,947,467.00

1) 组合中,按账期组合 II 计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
未超期	40,000,000.00		

2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
款项性质组合	82,650,906.90		
与交易对象关系组合	138,932,453.21		
合计	221,583,360.11		—

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年计提坏账准备 86,121.96 元;核销坏账准备 335,808.25 元,处置子公司减少坏账准备 136,340,868.16 元。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	335,808.25

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
代关联方垫付购买土地款 (注)	136,750,000.00	
保证金及押金	80,969,154.37	2,070,612.40
资金往来	40,000,000.00	
关联方往来款	2,182,453.21	
其他	1,681,752.53	137,467,409.05
合计	261,583,360.11	139,538,021.45

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

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

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

2016年10月,北京神州数码置业发展有限公司向神码中国偿还了2,375万元借款,截至2016年12月31日,尚余13,675万元借款未偿还。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
北京神州数码置业发展有限公司	关联方借款	136,750,000.00	1-2年	52.28	
苏州亚都环保科技有限公司	资金往来	40,000,000.00	3年以内	15.29	
中国银行(香港)有限公司	信用证保证金	27,078,046.39	1年以内	10.35	
北京市海淀区人民法院	保全保证金	11,043,112.17	3年以内	4.22	
杭州市西湖区人民法院	保全保证金	5,250,428.00	3年以内	2.01	
合计	—	220,121,586.56	—	84.15	

8. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
低值易耗品			
包装物			
在产品			
库存商品	4,575,243,953.24	334,920,522.96	4,240,323,430.28
在途商品	340,048,650.90		340,048,650.90
开发成本			
完工开发产品			
合计	4,915,292,604.14	334,920,522.96	4,580,372,081.18

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,292,932.41	164,063.71	21,128,868.70
低值易耗品	210,752.37		210,752.37
包装物	616,931.03		616,931.03
在产品	2,772,227.49		2,772,227.49
库存商品	19,416,433.17	1,030,888.14	18,385,545.03
在途商品			
开发成本	55,918,107.96		55,918,107.96
完工开发产品	153,095.91		153,095.91
合计	100,380,480.34	1,194,951.85	99,185,528.49

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加			本年减少		年末余额
		计提	合并增加	汇兑差异	转回或转销	处置子公司	
原材料	164,063.71					164,063.71	
库存商品	1,030,888.14	251,618,915.60	439,929,343.49	1,194,150.24	357,821,886.37	1,030,888.14	334,920,522.96
合计	1,194,951.85	251,618,915.60	439,929,343.49	1,194,150.24	357,821,886.37	1,194,951.85	334,920,522.96

9. 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的理财产品	20,000,000.00	

注：2015年8月，本公司从中信证券股份有限公司北京安外大街营业部购入期限为2年、到期日为2017年8月的一笔理财产品，金额为人民币2,000万元。此理财产品采用不保本浮动收益率计算收益，预估年化收益率为13.5%。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
理财产品		101,500,000.00	理财产品本金
待抵扣增值税进项税额	476,890,540.87	254,407.25	待抵扣税金
待摊费用-房租	5,629,366.02		房租摊销
其他	398,299.57		其他类别费用摊销
合计	482,918,206.46	101,754,407.25	—

11. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	141,441,743.70	48,188,510.30	93,253,233.40
按公允价值计量的	31,503,233.40		31,503,233.40
按成本计量的	109,938,510.30	48,188,510.30	61,750,000.00
一年期以上的理财产品			
合计	141,441,743.70	48,188,510.30	93,253,233.40

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具按成本计量	90,605,775.72	90,605,775.72	
按公允价值计量的			
按成本计量的	90,605,775.72	90,605,775.72	
一年期以上的理财产品	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	110,605,775.72	90,605,775.72	20,000,000.00

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具
权益工具的成本	29,620,129.57
公允价值	31,503,233.40
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,883,103.83
已计提减值金额	

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	合并增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
嘉和美康(北京)科技有限公司		61,750,000.00		61,750,000.00					12.35	
深圳市天极光电实业股份有限公司	20,250,000.00			20,250,000.00	20,250,000.00			20,250,000.00	4.40	
深圳市中委农业投资有限公司	27,938,510.30			27,938,510.30	27,938,510.30			27,938,510.30	40.00	
深圳市华宝进出口有限公司	50,000.00		50,000.00		50,000.00		50,000.00			
深圳泰丰宽带技术有限公司	5,359,794.05		5,359,794.05		5,359,794.05		5,359,794.05			
深圳市泰丰通讯电子有限公司	37,007,471.37		37,007,471.37		37,007,471.37		37,007,471.37			
合计	90,605,775.72	61,750,000.00	42,417,265.42	109,938,510.30	90,605,775.72		42,417,265.42	48,188,510.30	—	

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
年初已计提减值金额	90,605,775.72
本年计提	
其中：从其他综合收益转入	
本年减少	42,417,265.42
其中：期后公允价值回升转回	
年末已计提减值金额	48,188,510.30

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			合并增加
一、合营企业											
成都神州数码索贝科技有限公司(注1)											
北京神州数码置业发展有限公司(注2)		25,000,000.00		-5,143,981.79						19,856,018.21	
二、联营企业											
北京卓越信通电子股份有限公司				2,303,412.67			-952,950.00		35,221,058.60	36,571,521.27	
海口神州数码投资咨询有限公司(注3)											
合计		25,000,000.00		-2,840,569.12			-952,950.00		35,221,058.60	56,427,539.48	

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注1: 本公司之子公司北京神州投资的成都神州数码索贝科技有限公司因2015年巨额亏损,导致净资产为负,按照权益法计算的投资成本减记为零。2016年成都神州数码索贝科技有限公司未实现扭亏为盈。

注2: 北京神州数码置业发展有限公司成立于2016年1月27日,系由神码中国、神州数码软件有限公司共同组建的有限责任公司,注册资本1亿元,神码中国、神州数码软件有限公司各持股50%。2016年2月,神码中国、神州数码软件有限公司与北京万科企业有限公司签订了《北京市“海淀北部地区整体开发”HD-0303-0031地块股权合作协议》,北京神州数码置业发展有限公司的股权比例变更为神码中国、神州数码软件有限公司各持股25%,北京万科企业有限公司持股50%。根据北京神州数码置业发展有限公司章程规定,股东会为公司的权力机构,股东会决议须经全体股东同意生效。截至2016年12月31日,神码中国对北京神州数码置业发展有限公司实际出资2500万元。

注3: 海口神州数码投资咨询有限公司成立于2014年10月20日,系由神码中国、永华实业开发有限公司、洋浦佳庆实业有限公司共同组建的有限责任公司,注册资本10万元,其中神码中国认缴4万元,永华实业开发有限公司、洋浦佳庆实业有限公司分别认缴3万元,截至2016年12月31日,海口神州数码投资咨询有限公司未实际开展经营业务,神码中国尚未对海口神州数码投资咨询有限公司实际出资。2017年2月,海口神州数码投资咨询有限公司已注销。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13. 投资性房地产

项目	房屋建筑物
一、账面原值	
1. 年初余额	30,706,681.29
2. 本年增加金额	188,730,109.61
(1) 合并增加	188,730,109.61
3. 本年减少金额	30,706,681.29
(1) 处置子公司	30,706,681.29
4. 年末余额	188,730,109.61
二、累计折旧和累计摊销	
1. 年初余额	17,996,233.42
2. 本年增加金额	4,472,183.00
(1) 计提	4,472,183.00
3. 本年减少金额	18,239,435.74
(1) 处置子公司	18,239,435.74
4. 年末余额	4,228,980.68
三、减值准备	
1. 年初余额	
2. 本年增加金额	
3. 本年减少金额	
4. 年末余额	
四、账面价值	
1. 年末账面价值	184,501,128.93
2. 年初账面价值	12,710,447.87

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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	房屋及土地使用权	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	39,657,331.20	58,343,597.36	5,932,368.85	103,933,297.41
2. 本年增加金额	120,878,231.47	124,788,578.49	10,574,699.53	256,241,509.49
(1) 购置		38,678,628.31	1,421,417.79	40,100,046.10
(2) 合并增加	120,373,690.40	85,986,466.00	9,129,873.67	215,490,030.07
(3) 汇率变动	504,541.07	123,484.18	23,408.07	651,433.32
3. 本年减少金额	39,657,331.20	60,486,613.67	6,484,406.2	106,628,351.07
(1) 处置或报废		1,821,294.56	1,429,874.35	3,251,168.91
(2) 处置子公司	39,657,331.20	58,665,319.11	5,054,531.85	103,377,182.16
4. 年末余额	120,878,231.47	122,645,562.18	10,022,662.18	253,546,455.83
二、累计折旧				
1. 年初余额	11,389,638.32	30,098,549.31	1,698,876.30	43,187,063.93
2. 本年增加金额	7,860,486.81	30,003,071.29	4,351,321.63	42,214,879.73
(1) 计提	7,812,240.07	29,889,554.65	4,337,627.91	42,039,422.63
(2) 汇率变动	48,246.74	113,516.64	13,693.72	175,457.10
3. 本年减少金额	11,592,345.12	32,137,561.04	2,265,529.75	45,995,435.91
(1) 处置或报废		613,181.49	572,866.97	1,186,048.46
(2) 处置子公司	11,592,345.12	31,524,379.55	1,692,662.78	44,809,387.45
4. 年末余额	7,657,780.01	27,964,059.56	3,784,668.18	39,406,507.75
三、减值准备				
1. 年初余额		4,954,917.40		4,954,917.40
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额		4,954,917.40		4,954,917.40
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	113,220,451.46	94,681,502.62	6,237,994.00	214,139,948.08
2. 年初账面价值	28,267,692.88	23,290,130.65	4,233,492.55	55,791,316.08

15. 在建工程

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公区翻新	69,417.48		69,417.48			

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16. 无形资产

项目	土地使用权	高频数字无绳电话技术	泰丰 888 商标权	软件	商标、软件著作权、专利、域名	非专利技术	合计
一、账面原值							
1. 年初余额	4,544,566.00	32,000,000.00	535,500.00	101,000.00			37,181,066.00
2. 本年增加金额				405,660.37	52,000,000.00	4,333,586.32	56,739,246.69
(1) 企业合并增加					52,000,000.00	4,333,586.32	56,333,586.32
(2) 购置				405,660.37			405,660.37
3. 本年减少金额	4,544,566.00	32,000,000.00	535,500.00	101,000.00			37,181,066.00
(1) 处置子公司	4,544,566.00	32,000,000.00	535,500.00	101,000.00			37,181,066.00
4. 年末余额				405,660.37	52,000,000.00	4,333,586.32	56,739,246.69
二、累计摊销							
1. 年初余额	369,246.07	17,590,000.00	196,350.00	75,353.01			18,230,949.08
2. 本年增加金额	37,871.40		17,850.00	18,159.66	3,899,999.98	216,679.32	4,190,560.36
(1) 计提	37,871.40		17,850.00	18,159.66	3,899,999.98	216,679.32	4,190,560.36
3. 本年减少金额	407,117.47	17,590,000.00	214,200.00	86,751.65			18,298,069.12
(1) 处置子公司	407,117.47	17,590,000.00	214,200.00	86,751.65			18,298,069.12
4. 年末余额				6,761.02	3,899,999.98	216,679.32	4,123,440.32
三、减值准备							

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	土地使用权	高频数字无绳电话技术	泰丰 888 商标权	软件	商标、软件著作权、专利、域名	非专利技术	合计
1. 年初余额		14,410,000.00					14,410,000.00
2. 本年增加金额							
3. 本年减少金额		14,410,000.00					14,410,000.00
(1) 处置子公司		14,410,000.00					14,410,000.00
4. 年末余额							
四、账面价值							
1. 年末账面价值				398,899.35	48,100,000.02	4,116,907.00	52,615,806.37
2. 年初账面价值	4,175,319.93		339,150.00	25,646.99			4,540,116.92

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
标的公司		611,728,930.98		611,728,930.98

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

18. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费	1,417,010.89	11,105,837.64	3,022,358.44	1,317,898.71	8,182,591.38
模具	919,162.46		21,668.61	897,493.85	
办公设备		3,333,051.29	872,638.13	293,307.98	2,167,105.18
合计	2,336,173.35	14,438,888.93	3,916,665.18	2,508,700.54	10,349,696.56

注：本年其他减少主要为处置子公司减少的长期待摊费用。

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	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预提销售折扣	568,544,729.14	141,271,348.24		
资产减值准备	426,378,068.14	104,784,286.64		
可弥补亏损	27,697,401.30	6,924,350.33		
政府补贴(注)	41,800,000.00	10,450,000.00		
合计	1,064,420,198.58	263,429,985.21		

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
预扣税金	190,781,411.99	47,695,353.00		
内部交易未实现亏损	194,718,383.40	48,679,595.86		
采购折扣	228,974,925.94	57,243,731.49		
非同一控制企业合并资产评估增值	141,692,346.00	35,423,086.50		
合计	756,167,067.33	189,041,766.85		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产	57,243,731.49	206,186,253.72		
递延所得税负债	57,243,731.49	131,798,035.36		

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	281,584,237.82	3,782,138.63
可抵扣亏损	164,056,671.78	51,180,869.75
合计	445,640,909.60	54,963,008.38

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额
2016年		6,054,555.42
2017年	191,848.48	6,496,161.34
2018年	5,208,130.52	20,279,211.95
2019年	3,503,861.07	13,319,247.46
2020年	15,174,107.50	5,031,693.58
2021年	139,978,724.21	
合计	164,056,671.78	51,180,869.75

20. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
深圳饲料厂固定资产及土地使用权		8,783,666.91

21. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	4,370,926,586.94	

22. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,272,104,728.70	
商业承兑汇票	157,159,544.83	
合计	2,429,264,273.53	

23. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
货款	3,770,597,215.81	30,225,580.20

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
Intel Semiconductor (US) LLC	55,252,828.75	未到结算期
EMC Information Systems	17,902,686.84	未到结算期
合计	73,155,515.59	

24. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
预收货款	942,515,953.31	193,391,843.67

年末无账龄超过1年的重要预收款项。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		合并增加	计提增加	处置子公司减少	支付减少	
短期薪酬	7,331,856.12	339,363,962.66	588,060,252.01	4,397,899.09	581,884,600.83	348,473,570.87
离职后福利-设定提存计划		4,239,360.71	53,179,941.59		53,025,889.92	4,393,412.38
辞退福利			7,057,447.00		7,057,447.00	
合计	7,331,856.12	343,603,323.37	648,297,640.60	4,397,899.09	641,967,937.75	352,866,983.25

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		合并增加	计提增加	处置子公司减少	支付减少	
工资、奖金、津贴和补贴	5,661,898.34	337,632,768.00	501,406,931.69	2,691,353.69	496,689,791.39	345,320,452.95
职工福利费			13,371,029.37	227,564.71	13,143,464.66	
社会保险费		1,913,361.41	29,160,469.78		28,003,249.01	3,070,582.18
其中:医疗保险费		1,743,753.38	26,432,860.39		25,258,792.01	2,917,821.76
工伤保险费		50,302.09	760,013.25		788,329.32	21,986.02
生育保险费		119,305.94	1,967,596.14		1,956,127.68	130,774.40
住房公积金	113,459.15	-265,506.00	34,519,724.21	113,459.15	34,457,949.63	-203,731.42
工会经费和职工教育经费	1,556,498.63	83,339.25	9,602,096.96	1,365,521.54	9,590,146.14	286,267.16
合计	7,331,856.12	339,363,962.66	588,060,252.01	4,397,899.09	581,884,600.83	348,473,570.87

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		合并增加	计提增加	处置子公司减少	支付减少	
基本养老保险		4,055,302.19	50,935,217.43		50,757,215.04	4,233,304.58
失业保险费		184,058.52	2,244,724.16		2,268,674.88	160,107.80
合计		4,239,360.71	53,179,941.59		53,025,889.92	4,393,412.38

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

26. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	149,961,615.09	2,253,997.64
增值税	106,544,256.54	1,676,920.13
印花税	11,936,874.56	400.20
个人所得税	5,377,337.67	252,404.47
城市维护建设税	7,518,364.95	278,017.50
教育费附加	3,222,156.41	121,041.15
地方教育费附加	2,198,326.71	80,694.10
营业税		2,191,426.94
房产税		88,560.40
土地增值税		40,800.00
土地使用税		29,123.50
其他	211,078.32	
合计	286,970,010.25	7,013,386.03

27. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	6,095,995.85	
长期借款应付利息	2,388,194.44	3,784.27
合计	8,484,190.29	3,784.27

28. 其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
待支付的合同款项	53,705,554.18	
待支付的渠道推广费	54,468,027.85	
待支付中介机构款项	18,502,769.40	6,636,850.00
关联方往来款	22,658,651.12	
待支付员工报销款	12,256,823.74	
保证金/押金	4,820,774.87	
其他	50,186,805.00	12,703,932.11
合计	216,599,406.16	19,340,782.11

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

29. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	350,000,000.00	2,033,503.71

30. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
预收停车场收入		1,522,094.05
政府补助	33,473,705.67	
合计	33,473,705.67	1,522,094.05

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年合并增加补助金额	新增补助金额	计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
下一代基于 SDN 的高性能路由交换设备研发及产业化项目补贴		9,928,890.00	10,071,110.00	3,253,055.12		16,746,944.88	与资产相关
广州市萝岗开发区财政国库-华南地区总部项目		8,800,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00		8,800,000.00	与资产相关
稳岗补贴			3,838,119.05	1,427,454.58		2,410,664.47	与收益相关
北京市海淀区财政局奖励		800,000.00				800,000.00	与资产相关
广州市商务委员会 2015 年度总部企业落户奖励		5,906,800.00		5,906,800.00			与收益相关
上海市长宁财政局奖励			5,860,000.00	5,860,000.00			与收益相关
神州数码城市公共安全多维数据融合智能云平台		4,000,000.00	4,000,000.00	8,000,000.00			与收益相关
广州市商务委员会 2013 年总部企业落户奖励		1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关
国家产业技术研究开发资金		800,000.00		800,000.00			与收益相关
其他		10,584,355.07	748,000.00	3,679,970.00	2,936,288.75	4,716,096.32	与收益相关
合计		42,320,045.07	31,117,229.05	37,027,279.70	2,936,288.75	33,473,705.67	—

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	1,460,000,000.00	

注：本公司年末长期借款利率为 4.75%，为本公司为购买标的公司 100%股权自北京银行股份有限公司中关村科技园支行借入的 5 年期长期借款，本公司以持有的标的公司 100%股权进行质押。

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

32. 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
物业公司本体维修金		145,609.62

33. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年合并增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助		39,600,000.00	6,600,000.00	33,000,000.00	关于给予神州数码有限公司华南地区总部扶持的函

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	合并增加	计入营业外收入	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
广州市萝岗开发区 财政国库-华南地区 总部项目		39,600,000.00		6,600,000.00	33,000,000.00	与资产相关

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	357,973,531.00	296,096,903.00				296,096,903.00	654,070,434.00

35. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	247,877,838.42	1,883,703,086.29		2,131,580,924.71
其他资本公积	392,848,967.19		143,802,275.55	249,046,691.64
合计	640,726,805.61	1,883,703,086.29	143,802,275.55	2,380,627,616.35

资本公积本年增加系本公司本年为购买标的公司 100%股权非公开发行股份 296,096,903 股，每股面值为人民币 1.00 元，增发价格为人民币 7.43 元/股，募集资金总额为人民币 2,199,999,989.29 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 2,179,799,989.29 元，形成资本公积 1,883,703,086.29 元。

资本公积本年减少系本公司本年出售子公司股权，相应减少子公司及与子公司相关的资本公积。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

36. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		23,177,178.74			23,177,178.74		23,177,178.74
可供出售金融资产公允价值变动损益		1,883,103.83			1,883,103.83		1,883,103.83
外币财务报表折算差额		21,294,074.91			21,294,074.91		21,294,074.91
其他综合收益合计		23,177,178.74			23,177,178.74		23,177,178.74

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

37. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	65,738,593.50			65,738,593.50

38. 未分配利润

项目	本年发生额	上年发生额
年初余额	-877,439,071.22	-898,802,315.24
加：本年归属于母公司股东的净利润	403,795,179.08	21,363,244.02
减：提取法定盈余公积		
其他	1,806,524.86	
年末余额	-475,450,417.00	-877,439,071.22

39. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,399,860,780.70	38,437,972,641.23	455,584,992.51	408,261,246.71
其他业务	131,262,720.23	116,268,687.96	2,478,361.09	801,679.09
合计	40,531,123,500.93	38,554,241,329.19	458,063,353.60	409,062,925.80

40. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	318,426.02	813,888.84
城市维护建设税	19,445,082.26	660,413.58
教育费附加	8,342,889.41	282,909.80
地方教育费附加	5,487,103.61	188,606.54
印花税	32,632,606.71	
房产税	1,551,027.16	
其他	119,799.49	
合计	67,896,934.66	1,945,818.76

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

41. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	498,641,324.00	8,266,547.50
运输费	186,396,298.79	2,291,887.85
市场及其推广费	173,549,344.44	4,494,547.00
租金	99,075,106.91	
差旅费	72,034,252.13	2,839,004.55
会议费	56,633,271.40	1,676,655.21
海关申报费	15,299,720.46	
折旧及摊销	14,322,232.71	
IT运营费	12,936,248.37	
技术协作费	9,307,197.90	
办公室供应	9,022,111.23	1,238,328.33
法律及业务咨询费	6,677,849.29	
其他	23,869,811.07	646,451.23
合计	1,177,764,768.70	21,453,421.67

42. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	149,656,316.64	18,031,963.40
折旧及摊销	33,373,056.53	2,239,693.98
市场及其推广费	26,860,684.88	
租金	12,970,521.08	5,953,149.23
差旅费	12,635,645.88	787,028.03
会议费	10,468,447.38	3,639,297.03
IT运营费	8,904,016.39	
法律及业务咨询费	8,815,203.68	19,486.92
税费	4,369,841.23	
办公室供应	2,844,992.36	
技术协作费	2,041,684.98	
其他	19,651,653.37	14,908,949.55
合计	292,592,064.40	45,579,568.14

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

43. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	226,284,567.37	294,359.39
减：利息收入	13,943,551.82	247,188.09
加：汇兑损失（收益以“-”填列）	174,188,496.77	-480,312.27
加：其他支出	30,234,712.70	222,015.45
合计	416,764,225.02	-211,125.52

44. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-68,076,573.63	1,216,678.64
存货跌价损失	-106,202,970.77	1,086,150.39
合计	-174,279,544.40	2,302,829.03

45. 公允价值变动收益

项目	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	5,327,141.79	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	5,500,000.00	
合计	10,827,141.79	

46. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	200,312,868.75	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	43,125,984.76	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,889,834.64	15,001,000.24
权益法核算的长期股权投资收益	2,233,972.30	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,422,478.80	
合计	253,985,139.25	15,001,000.24

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

47. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	1,193,975.14		1,193,975.14
其中: 固定资产处置利得	1,193,975.14		1,193,975.14
政府补助	53,953,736.92	20,000.00	40,879,234.50
诚意金		32,077,120.00	
其他	3,308,333.52	300,071.85	3,308,333.52
合计	58,456,045.58	32,397,191.85	45,381,543.16

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 政府补助明细

项目	发放主体	发放原因(补助/奖励)	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否是特殊补贴	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
神州数码城市公共安全多维数据融合智能云平台	上海市长宁区科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	8,000,000.00		《上海张江国家自主创新示范区专项发展基金项目管理合同书》	与收益相关
广州市商务委员会2013年总部企业落户奖励和2015年总部企业奖励补贴资金	广州市财政局国库支付分局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	7,406,800.00		《广州市人民政府关于印发加快发展总部经济实施意见及配套文件的通知》穗府【2013】14号)	与收益相关
软件退税	北京市海淀区国家税务局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	7,214,502.42		《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税退税政策的通知》(财税【2011】100号)	与收益相关
广州市萝岗开发区财政国库-华南地区总部项目	广州市萝岗开发区财政国库	补助	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	6,600,000.00		《关于给予神州数码有限公司华南地区总部扶持的函》	与资产相关
上海市长宁财政局奖励	上海市长宁区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	5,860,000.00		《关于印发长宁区十二五期间产业发展导向目录》	与收益相关
中关村中小企业公共服务平台建设项目	北京市经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	5,000,000.00		《北京支持中小企业发展专项资金管理办法》	与收益相关

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	发放主体	发放原因(补助/奖励)	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否是特殊补贴	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
下一代基于 SDN 的高性能路由交换设备研发及产业化项目补贴	上海市长宁区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	3,253,055.12		国家发改委重点产业振兴和技术改造高技术产业【2014年第三批中央预算内投资项目】《下一代基于 SDN 的高性能路由交换设备及产业化》	与资产相关
北京市商务委员会及海淀区商务委总部企业资金奖励入补贴收入	北京市商务委员会及海淀区商务委	奖励	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	2,235,800.00		《北京市人民政府关于印发加快总部企业在北京发展工作意见的通知》(京政发【2013】29号)	与收益相关
稳岗补贴	人力资源社会保障部或财政部	补助	因承担国家为保障某种公共事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	1,144,678.11		《人力资源社会保障部 财政部 国家发展改革委工业和信息化部关于事业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》人社【2014】76号	与收益相关
IPv6 无线传感网组网设备研制及产业化	北京市海淀区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,000,000.00		《关于组织推荐北京市 2010 年中小企业(工业)发展专项资金项目的通知》	与收益相关
物联网发展专项补贴收入	北京市经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	967,000.00		《物联网发展专项资金拨款项目合同书》	与收益相关

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	发放主体	发放原因(补助/奖励)	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否是特殊补贴	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
国家产业技术研究开发资金	上海市长宁区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	800,000.00		《上海市发展改革委关于转发《国家发展改革委办公厅关于2012年国家下一代互联网信息安全专项产业化项目的复函》的通知 沪发改高技【2012】123号》	与收益相关
其他补贴	其他	奖励	因符合地方政府招商引资等地方扶持政策而获得的补助	否	否	4,471,901.27	20,000.00		与收益相关
合计	—	—	—	—	—	53,953,736.92	20,000.00	—	—

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,963,574.72	252,908.25	1,963,574.72
其中：固定资产处置损失	1,963,574.72	252,908.25	1,963,574.72
诉讼支出	300,000.00		300,000.00
对外捐赠	1,700,000.00		1,700,000.00
滞纳金、罚款支出	615,871.74	218,536.89	615,871.74
核销资产损失（注）	16,698,971.00	291,338.00	16,698,971.00
其他	407,614.88	20,003.09	407,614.88
合计	21,686,032.34	782,786.23	21,686,032.34

注：核销资产损失为本公司之子公司北京神州核销对深圳雅图数字视频技术有限公司的预付款项，北京神州向北京市海淀区人民法院提起诉讼，要求深圳雅图数字视频技术有限公司支付货款 17,500,000 元以及违约金 1,750,000 元，北京市海淀区人民法院一审作出（2016）京 0108 民初 15561 号《北京市海淀区人民法院民事判决书》支持北京神州诉讼主张，深圳雅图数字视频技术有限公司不服提起上诉，目前等待法院二审。因预计客户无可执行财产，本集团将该预付款项核销计入营业外支出。

49. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	115,394,283.20	3,182,077.56
递延所得税费用	-20,452,003.81	
合计	94,942,279.39	3,182,077.56

50. 其他综合收益

详见本附注“六、36 其他综合收益”相关内容。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

51. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
补贴收入	29,543,829.01	20,000.00
利息收入	10,267,322.55	252,125.10
往来款项	4,226,050.49	3,674,374.93
本体维修金		402,964.33
其他收入	49,463.52	22,662.17
合计	44,086,665.57	4,372,126.53

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
费用支出	1,065,149,860.54	28,774,431.24
往来款项		4,929,917.15
本体维修金		498,176.40
其他支出	17,198,806.72	20,003.09
合计	1,082,348,667.26	34,222,527.88

3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
购买理财产品到期收回		136,460,000.00

4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
购买理财产品		48,000,000.00

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
发行权益性证券间接相关费用	296,096.90	

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	402,783,738.25	21,363,244.02
加: 资产减值准备	-174,279,544.40	2,302,829.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,511,605.63	6,608,396.33
无形资产摊销	4,190,560.36	200,082.13
长期待摊费用摊销	3,916,665.18	1,019,605.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-1,193,975.14	252,559.75
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	1,963,574.72	348.50
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-10,827,141.79	
财务费用(收益以“-”填列)	400,473,064.14	294,359.39
投资损失(收益以“-”填列)	-253,985,139.25	-15,001,000.24
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	52,950,036.63	
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-73,402,040.44	
存货的减少(增加以“-”填列)	369,394,547.81	-3,342,641.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,857,793,947.70	6,769,855.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,435,180,112.26	-33,969,995.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	345,882,116.26	-13,502,356.55
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,072,914,859.16	114,346,440.09
减: 现金的年初余额	114,346,440.09	29,203,413.68
现金及现金等价物净增加额	958,568,419.07	85,143,026.41

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 当年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	4,015,471,500.00
其中:标的公司	4,010,000,000.00
北京神州云科信息服务有限公司	5,471,500.00
减:购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,059,775,381.27
取得子公司支付的现金净额	1,955,696,118.73

(4) 当年收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额
处置子公司收到的现金或现金等价物	160,800,900.00
减:丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	106,614,907.58
处置子公司收到的现金净额	54,185,992.42

(5) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	1,072,914,859.16	114,346,440.09
其中:库存现金	60,663.60	1,549,846.42
可随时用于支付的银行存款	1,072,854,195.56	112,795,443.00
可随时用于支付的其他货币资金		1,150.67
年末现金和现金等价物余额	1,072,914,859.16	114,346,440.09

52. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末余额	受限原因
货币资金	70,340,866.77	未决诉讼被冻结的资金及保函保证金

本集团除上述受限资产外,本年为购买标的公司100%股权自北京银行股份有限公司中关村科技园支行借入的5年期长期借款,本公司以持有的标的公司100%股权进行质押。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,094,946.20	6.95000	63,209,876.06
欧元	261,625.88	7.30000	1,909,868.92
港币	28,690,641.53	0.89447	25,662,918.13
澳门币	236,086.45	0.86604	204,460.31
应收账款			
其中：美元	21,414,883.76	6.95000	148,833,442.13
港币	46,623,321.60	0.89447	41,703,162.47
其他应收款			
其中：美元	3,891,075.90	6.95000	27,042,977.51
澳门币	1,940.00	0.86604	1,680.12
短期借款			
其中：美元	423,202,455.42	6.95000	2,941,257,065.17
港币	234,000,000.00	0.89447	209,305,980.00
应付账款			
其中：美元	131,022,349.20	6.95000	910,605,326.94
欧元	666,830.50	7.30000	4,867,862.65
港币	36,256,147.65	0.89447	32,430,036.39
应付票据			
其中：美元	21,252,541.48	6.95000	147,705,163.29
欧元	70.00	7.30000	511.00
其他应付款			
其中：美元	423,206.00	6.95000	2,941,281.70
港币	4,096,241.47	0.89447	3,663,965.11
澳门币	278,712.20	0.86604	241,375.91

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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
标的公司	2016-3-28	40.10 亿元	100	并购	2016-3-28	注 1	404.01 亿元	3.44 亿元
北京神州云科信息服务有限公司	2016-7-1	547.15 万元	51	并购	2016-7-1	完成工商变更	568.04 万元	-190.17 万元

注 1：本公司于 2016 年 3 月 7 日完成工商变更登记手续，2016 年 3 月 21 日完成交易对价的支付，并于 2016 年 3 月 28 日召开股东大会审议通过了变更法定代表人、改选董事等议案，因此本公司以 2016 年 3 月 28 日为购买日。

(2) 合并成本及商誉

项目	标的公司	北京神州云科信息服务有限公司
现金	1,810,000,000.00	5,471,500.00
发行的权益性证券的公允价值	2,200,000,000.00	
合并成本合计	4,010,000,000.00	5,471,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,398,271,069.02	5,471,500.00
商誉	611,728,930.98	

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	标的公司		北京神州云科信息服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	2,120,393,019.42	2,120,393,019.42	4,382,361.85	4,382,361.85
应收款项	5,504,119,980.61	5,504,119,980.61	196,744.75	196,744.75
预付账款	1,714,894,520.61	1,714,894,520.61	377,095.58	377,095.58
存货	4,854,847,987.12	4,854,847,987.12	90,021.60	90,021.60
其他流动资产	606,319,658.85	606,319,658.85		
金融资产	64,221,471.42	64,221,471.42		
长期股权投资	35,221,058.59	35,221,058.59		
固定资产	404,220,139.67	302,888,038.60	205,297.99	205,297.99
无形资产	52,000,000.00		4,333,586.32	
长期待摊费用	6,644,452.75	6,644,452.75		
递延所得税资产	259,136,290.35	259,136,290.35		
负债：				
借款	5,703,845,288.09	5,703,845,288.09		
应付款项	5,482,290,560.74	5,482,290,560.74	822,090.52	822,090.52
预收款项	746,074,937.24	746,074,937.24	436,198.53	436,198.53
递延所得税负债	204,116,679.23	165,783,653.95	1,083,396.58	
其他负债	87,420,045.07	87,420,045.07	57,196.69	57,196.69
净资产	3,398,271,069.02	3,283,271,993.23	7,186,225.77	3,936,036.03
减：少数股东权益			3,521,250.63	1,928,657.65
取得的净资产	3,398,271,069.02	3,283,271,993.23	3,664,975.14	2,007,378.38

注：本公司本年收购北京神州云科信息服务有限公司 51%股权，购买日取得的净资产公允价值 3,664,975.14 元与购买成本 5,471,500.00 元之间的差额 1,806,524.86 元系评估基准日至购买日北京神州云科信息服务有限公司实现的净利润。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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
深圳市深信西部房地产有限公司、深圳市泰丰科技有限公司、深圳市华宝(集团)饲料有限公司、深圳市深信泰丰投资发展有限公司、深圳市龙岗区华宝经济发展有限公司	160,800,900.00	深圳市深信西部房地产有限公司、深圳市泰丰科技有限公司、深圳市华宝(集团)饲料有限公司各自100%股权以及深圳市深信泰丰投资发展有限公司、深圳市龙岗区华宝经济发展有限公司各自90%股权	出售	2016年04月20日	2016年4月18日完成工商变更登记,4月20日收到股权转让款	56,510,592.20

3. 其他原因的合并范围变化

本年度因注销清算减少神州数码(上海)网络有限公司1家子公司。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	注册地/ 主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	备注
			直接	间接		
北京神州	北京	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 15
北京神州数码供应链有限公司	北京	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 16
神州数码（郑州）有限公司	郑州	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 17
重庆神州数码有限公司	重庆	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 18
神码云科	北京	生产、分 销 IT 产 品		100	非同一控制 下企业合并	注 19
上海神州数码通信技术有限公司	上海	生产、分 销 IT 产 品		100	非同一控制 下企业合并	注 20
Digital China Marketing & Services Ltd.	BVI	投资控股		100	非同一控制 下企业合并	注 21
神州数码科技发展有限公司	香港	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 22
神州数码（香港）有限公司	香港	分销 IT 产品、投 资控股		100	非同一控制 下企业合并	注 23
神州数码数据服务（香港）有限 公司	香港	无业务		100	非同一控制 下企业合并	注 24
神州数码澳门离岸商业服务有限 公司	澳门	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 25
系统信息科技（香港）有限公司	香港	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 26
神州数码网络（香港）有限公司	香港	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 27
北京神州数码智慧生活科技有限 公司	北京	分销 IT 业务		100	非同一控制 下企业合并	注 28
神州数码澳门有限公司	澳门	分销 IT 产品		100	非同一控制 下企业合并	注 29

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	注册地/ 主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	备注
			直接	间接		
神州数码科技服务有限公司	香港	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 30
北京神州数码电商科技有限公司	北京	分销 IT 产品		100	非同一控制下企业合并	注 31
北京神州云科信息服务有限公司	北京	生产、分销 IT 产品	51		非同一控制下企业合并	注 32
贵州神州云科信息服务有限公司	贵阳	生产、分销 IT 产品		51	非同一控制下企业合并	注 33

注 1: 神码中国系由神码有限公司于 2000 年 4 月 3 日出资设立的台港澳法人独资有限责任公司，公司注册资本港币 100,000 万元。于 2016 年 3 月 7 日，神码有限将其持有的神码中国 100%股权转让给本公司，转让后，神码中国成为本公司全资子公司，公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为法人独资有限责任公司，公司注册资本变更为人民币 104,272.225 万元。

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

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

注 4: 沈阳神州数码有限公司（以下简称“神码沈阳”）系于 2000 年 4 月由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于 2015 年 5 月 15 日，神码有限将其持有的神码沈阳 100%股权转让给神码中国，转让后，神码沈阳成为神码中国全资子公司，公司类

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

型由台港澳法人独资有限责任公司变更为自然人投资或控股的法人独资有限责任公司,公司注册资本由港币3,900万元变更为人民币3,370万元。

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

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

注7:济南神州数码有限公司(以下简称“神码济南”)系于2000年6月12日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于2015年5月13日,神码有限将其持有的神码济南100%股权转让给神码中国,转让后,神码济南成为神码中国全资子公司,公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为外商投资企业法人独资有限责任公司,注册资本由港币600万元变更为人民币547万元。

注8:杭州神州数码有限公司(以下简称“神码杭州”)系于2003年7月3日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于2015年5月25日,神码有限将其持有的神码杭州100%股权转让给神码中国,转让后,神码杭州成为神码中国全资子公司,公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为一人有限责任公司(私营法人独资),注册资本由港币300万元变更为人民币318万元。

注9:神州数码(合肥)有限公司(以下简称“神码合肥”)系于2006年4月30日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于2015年5月20日,神码有限将其持有的神码合肥100%股权转让给神码中国,转让后,神码合肥成为神码中国全资子公司,公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为自然人投资或控股的法人独资有限责任公司,注册资本由港币1,000万元变更为人民币1,030.8万元。

注10:西安神州数码有限公司(以下简称“神码西安”)系于2000年4月6日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于2015年5月29日,神码有限将其持有的神码西安100%股权转让给神码中国,转让后,神码西安成为神码中国全资子公司,注册资本973.65万人民币。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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 11: 长沙神州数码有限公司(以下简称“神码长沙”)系于 2007 年 1 月 12 日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于 2015 年 5 月 7 日,神码有限将其持有的神码长沙 100%股权转让给神码中国,转让后,神码长沙成为神码中国全资子公司,公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为非自然人投资或控股的法人独资有限责任公司,注册资本由港币 2,000 万元变更为人民币 1,974.6230 万元。

注 12: 福州神州数码有限公司(以下简称“神码福州”)系于 2006 年 11 月 16 日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于 2015 年 5 月 25 日,神码有限将其持有的神码福州 100%股权转让给神码中国,转让后,神码福州成为神码中国全资子公司,公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为自然人投资或控股的法人独资有限责任公司,注册资本由港币 1,000 万元变更为人民币 991.387 万元。

注 13: 神码广州信息系于 2011 年 1 月 19 日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于 2016 年 2 月 16 日,神码有限将其持有的神码广州信息 100%股权转让给本公司,转让后,神码广州信息成为本公司全资子公司,公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为法人独资有限责任公司,注册资本由美元 5,000 万元变更为人民币 32,559.5 万。

注 14: 成都神州数码有限公司(以下简称“神州成都”)系于 2000 年 4 月 4 日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于 2013 年 5 月 3 日,神码有限对神码成都增资港币 2,500 万元,增资后,神码成都的注册资本及实收资本变更为港币 3,000 万元。于 2015 年 5 月 11 日,神码有限将其持有的神码成都 100%股权转让给神码中国,转让后,神码成都成为神码中国全资子公司,公司类型由台港澳法人独资有限责任公司变更为外商投资企业法人独资有限责任公司,注册资本由港币 3,000 万元变更为人民币 2540.1625 万元。

注 15: 北京神州系于 2002 年 9 月 16 日由神码中国和神码上海共同设立的外商投资企业与内资合资有限责任公司。于 2016 年 4 月 14 日,公司类型由外商投资企业与内资合资有限责任公司变更为有限责任公司。

注 16: 北京神州数码供应链有限公司(以下简称“北京神码供应链”)系于 2003 年 6 月 23 日由北京神州设立的法人独资有限责任公司。

注 17: 神州数码(郑州)有限公司(以下简称“神码郑州”)系于 2004 年 8 月 2 日由北京神州和北京天明国际投资管理有限公司(“北京天明国际”)设立的有限责任公司。于 2013 年 5 月 30 日,北京天明国际将其持有的神码郑州的 10%股权转让给北京神州,转让完成后,神码郑州成为北京神州的全资子公司。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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 18: 重庆神州数码有限公司(以下简称“神码重庆”)系于 2014 年 7 月 8 日由北京神州设立的法人独资有限责任公司。

注 19: 神码云科系于 2003 年 4 月 15 日由神码网络香港设立的法人独资有限责任公司。2012 年 1 月, 神码云科增资引入新股东, 神码网络香港对神码云科的持股比例由 100% 稀释为 88%。2014 年 6 月, 神码网络香港以港币 27,500 千元购回该新股东持有的神码云科 12% 股权, 神码云科成为神码网络香港的全资子公司。于 2015 年 6 月 11 日, 注册资本由港币 340.9091 万元变更为人民币 5,500 万元。于 2015 年 6 月 26 日, 北京神州购买了神码云科 100% 股权, 转让后, 神码云科成为北京神州的全资子公司。

注 20: 上海神州数码通信技术有限公司(以下简称“上海通信技术”)系于 2011 年 4 月 29 日由神码云科设立的法人独资有限责任公司。

注 21: Digital China Marketing & Services Ltd. (以下简称“DCMS”)系于 2000 年 8 月 24 日由 DCL(BVI) 在香港设立的私人股份有限公司。根据 2015 年 5 月 18 日签订的股权转让协议, DCL(BVI) 将其持有的 DCMS 100% 的股权转让给神码中国。

注 22: 神州数码科技发展有限公司(Digital China Technology Limited, 以下简称“神码科技发展”)系于 2000 年 9 月 11 日由 DCMS 在香港设立的私人股份有限公司。于 2015 年 6 月 5 日, DCMS 对神码科技发展注资港币 30,000 万元, 注资后神码科技发展的注册资本及实收资本由港币 5,000 万元变更为港币 35,000 万元。

注 23: 神州数码(香港)有限公司(Digital China (HK) Limited, 以下简称“神码香港”)系于 2000 年 11 月 15 日由 DCMS 在香港设立的私人股份有限公司。

注 24: 神州数码数据服务(香港)有限公司(Digital China Data Services (HK) Limited, 以下简称“神码数据服务”)系于 2015 年 10 月 13 日由神码香港在香港设立的私人股份有限公司。

注 25: 神州数码澳门离岸商业服务有限公司(Digital China Macao Commercial Offshore Limited, 以下简称“神码澳门”)系于 2006 年 6 月 12 日由 DCMS 在澳门设立的私人股份有限公司。

注 26: 系统信息科技(香港)有限公司(Systems Information Technology (HK) Limited, 以下简称“系统信息香港”)系于 2008 年 6 月 26 日由 DCMS 在香港设立的私人股份有限公司。

注 27: 神州数码网络(香港)有限公司(Digital China Networks (HK) Limited, “神码网络香港”)系于 2000 年 3 月 31 日由 DCL(BVI) 的子公司 DCN(BVI) 在

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

香港设立的私人股份有限公司。根据2015年6月25日签订的股权转让协议，DCN(BVI)将其持有的神码网络香港100%的股权转让给DCMS。

注 28：北京神州数码智慧生活科技有限公司（以下简称“北京智慧生活”）系于2015年5月13日由北京神州设立的法人独资有限责任公司。

注 29：神州数码澳门有限公司（Digital China Macau Company Limited，以下简称“神州数码澳门”）系于2015年5月29日由神码中国收购而纳入汇总范围。2015年5月29日，神码中国对神州数码澳门注资澳门币100万元，注资后神州数码澳门的注册资本及实收资本由澳门币2.5万元变更为澳门币102.5万元。

注 30：神州数码科技服务有限公司（Digital China Technology Services Limited，以下简称“神州数码科技服务”）系于2015年5月13日由神码中国在香港设立的私人股份有限公司。

注 31：北京神州数码电商科技有限公司（以下简称“神码电商”）系于2016年3月14日由神码中国设立的法人独资有限责任公司。

注 32：北京神州云科信息服务有限公司（以下简称“北京云科”）系于2015年1月15日由北京神州云科信息技术有限公司出资人民币1,100万元设立的有限责任公司，2016年6月，本公司与郭为先生分别于北京神州云科信息技术有限公司签订股权转让协议受让北京云科51%、49%股权，2016年7月1日，完成工商变更登记。

注 33：贵州神州云科信息服务有限公司（以下简称“贵州云科”）系于2015年4月22日由北京云科出资人民币5,000万元设立的有限责任公司。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 在合营企业或联营企业中的权益

项目	2016年12月31日余额 /2016年度发生额	2015年12月31日余额 /2015年度发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	19,856,018.21	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,503,701.41	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,503,701.41	
联营企业:		
投资账面价值合计	36,571,521.27	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,918,703.14	
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,918,703.14	

九、与金融工具相关风险

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团承受汇率风险主要与美元、港币、欧元和澳门币有关,除本集团的几个下属子公司以美元、港币、欧元和澳门币进行采购和销售外,本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2016年12月31日,除下表所述资产及负债的外币余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2016年12月31日	
	资产类项目	负债类项目
美元	34,400,905.86	575,900,552.10
欧元	261,625.88	666,900.50
港币	75,313,963.13	274,352,389.12
澳门币	238,026.45	278,712.20

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

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2016年12月31日,本集团按浮动利率计息的付息贷款为人民币2,927,426,586.94元。

(2) 信用风险

于2016年12月31日,可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

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

本集团其他金融资产包括货币资金、应收票据、其他应收款、可供出售金融资产、应收利息及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因给予关联方财务担保而面临信用风险,详见附注十一、(二).4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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

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

(3) 流动风险

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

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一至五年	合计
短期借款	4,370,926,586.94		4,370,926,586.94
应付票据	2,429,264,273.53		2,429,264,273.53
应付账款	3,770,597,215.81		3,770,597,215.81
应付利息	8,484,190.29		8,484,190.29
其它应付款	216,599,406.16		216,599,406.16
一年内到期的非流动负债	350,000,000.00		350,000,000.00
长期借款		1,460,000,000.00	1,460,000,000.00

2. 敏感性分析

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

(1) 外汇风险敏感性分析

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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	汇率变动	2016年度
所有外币	对人民币升值 1%	37,389,832.84
所有外币	对人民币贬值 1%	-37,389,832.84

(2) 利率风险敏感性分析

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

项目	利率变动	2016年度
浮动利率借款	增加 1%	-7,877,553.53
浮动利率借款	减少 1%	7,877,553.53

十、公允价值的披露

1. 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			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				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		5,327,141.79		5,327,141.79
交易性金融资产		5,327,141.79		5,327,141.79
衍生金融资产		5,327,141.79		5,327,141.79
可供出售金融资产	31,503,233.40			31,503,233.40
权益工具投资	31,503,233.40			31,503,233.40
持续以公允价值计量的资产总额	31,503,233.40	5,327,141.79		36,830,375.19

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团以第一层次公允价值计量的项目系公司持有的神州控股的股票,年末公允价值以其在2016年12月最后一个交易日的收盘价确定。

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

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

本集团与多个交易对手（主要是有着较高信用评级的金融机构）订立了衍生金融工具合约。衍生金融工具，为远期外汇合同，采用类似于远期定价模型的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用等级、即期和远期汇率和利率曲线。远期外汇合同的账面价值，与公允价值相同。于各报告期内，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

十一、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

本集团控股股东及最终控制方为郭为先生。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额	持股比例 (%)
郭为	154,777,803.00	23.66

2. 合营企业及联营企业

报告期内与本集团发生关联方交易，或与本集团发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
成都神州数码索贝科技有限公司（及其子公司北京神州数码索贝科技有限公司）	合营企业
北京神州数码置业发展有限公司	合营企业

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
神州控股	其他
辽宁科捷物流有限公司	其他
西安神州数码实业有限公司	其他
上海科捷物流有限公司	其他
北京神州数码科捷技术服务有限公司	其他
北京科捷物流有限公司	其他
神州数码软件有限公司	其他
深圳科捷物流有限公司	其他
神州数码(武汉)科技园有限公司	其他
智慧神州(北京)科技有限公司	其他
深圳科捷电商供应链有限公司	其他
智慧神州(福建)信息技术有限公司	其他
西安科捷物流有限公司	其他
天津神州数码融资租赁有限公司	其他
神州数码(重庆)信息科技有限公司	其他
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	其他
神州数码系统集成服务有限公司	其他
神州数码信息服务股份有限公司	其他
神州数码信息系统有限公司	其他
神州数码融信软件有限公司	其他
神州数码金信科技股份有限公司	其他
南京神州金信电子科技有限公司	其他
广州神州金信电子科技有限公司	其他
北京中农信达信息技术有限公司	其他
Digital China Financial Service Holding Limited	其他
Digital China Advanced Systems Limited	其他
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited	其他
神州惠云信息技术有限公司	其他
神州数码融信云技术服务有限公司	其他
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	其他
杨凌农业云服务有限公司	其他
上海神州数码信息技术服务有限公司	其他

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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
深圳神州普惠信息有限公司	其他
神州数码商业保理有限责任公司	其他
江苏智慧港城投资发展有限公司	其他
中国希格玛有限公司	其他

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京科捷物流有限公司	货运服务	82,993,622.62	
深圳科捷物流有限公司	货运服务	41,492,207.86	
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	采购商品	18,973,895.21	
西安科捷物流有限公司	货运服务	15,166,169.15	
上海科捷物流有限公司	货运服务	8,982,127.80	
北京神州数码科捷技术服务有限公司	采购商品	6,475,030.68	
辽宁科捷物流有限公司	货运服务	5,772,540.44	
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited	货运服务	3,988,901.62	
深圳科捷电商供应链有限公司	采购商品	1,871,106.97	
江苏智慧港城投资发展有限公司	采购商品	2,169,811.32	
神州数码信息系统有限公司	采购商品	369,814.30	
神州数码系统集成服务有限公司	采购服务	75,434.19	
合计		188,330,662.16	

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
神州数码系统集成服务有限公司	销售商品	117,762,334.37	
神州数码信息服务股份有限公司	销售商品	28,956,179.31	
北京神州数码科捷技术服务有限公司	销售商品	9,678,108.14	
神州数码信息系统有限公司	销售商品	8,813,276.37	
北京科捷物流有限公司	销售商品	5,944,476.93	
神州数码融信软件有限公司	销售商品	3,382,078.32	
智慧神州(北京)科技有限公司	销售商品	2,992,733.29	
神州惠云信息技术有限公司	销售商品	2,872,103.73	
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	销售商品	903,418.00	
北京中农信达信息技术有限公司	销售商品	827,932.74	
神州数码金信科技股份有限公司	销售商品	741,756.02	
神州数码融信云技术服务有限公司	销售商品	639,646.92	
Digital China Advanced Systems Limited	销售商品	386,577.02	
深圳科捷物流有限公司	销售商品	315,841.49	
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	销售商品	278,552.01	
广州神州金信电子科技有限公司	销售商品	254,304.90	
神州数码软件有限公司	销售商品	175,096.23	
杨凌农业云服务有限公司	销售商品	129,950.58	
南京神州金信电子科技有限公司	销售商品	113,280.81	
智慧神州(福建)信息技术有限公司	销售商品	110,695.91	
上海神州数码信息技术服务有限公司	销售商品	81,257.26	
深圳神州普惠信息有限公司	销售商品	73,169.81	
神州数码(武汉)科技园有限公司	销售商品	72,073.98	
天津神州数码融资租赁有限公司	销售商品	55,919.21	
深圳科捷电商供应链有限公司	销售商品	50,710.29	
北京神州数码索贝科技有限公司	销售商品	36,432.77	
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited	销售商品	17,245.44	
Digital China Financial Service Holding Limited	销售商品	13,310.72	
神州数码商业保理有限责任公司	销售商品	5,414.53	
合计		185,683,877.10	

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

报告期内，本集团汇总范围内公司均以市场价向关联公司销售 IT 产品。

2. 关联方委托贷款及一般性贷款利息收入

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京神州数码置业发展有限公司	一般借款利息	5,074,541.41	
北京神州数码索贝科技有限公司	一般借款利息	164,654.10	
合计		5,239,195.51	

注：神码中国对北京神州数码置业发展有限公司的资金拆出时间为 2016 年 1 月 27 日，年利率 7%；神码中国对北京神州数码索贝科技有限公司的资金拆出时间为 2016 年 1 月 1 日，年利率 4.62%，已于 2016 年 12 月 31 日收回。

3. 关联出租情况

承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
神州数码软件有限公司	本公司、神码中国、北京神州、北京神码供应链、神码云科、北京智慧生活	房屋	31,387,361.65	
西安神州数码实业有限公司	神码西安、神码中国、神码上海	房屋	1,446,646.23	
神州数码（重庆）信息科技有限公司	神码重庆	房屋	226,699.13	
神州数码（武汉）科技园有限公司	神码云科	房屋	10,110.00	
合计			33,070,817.01	

4. 关联担保情况

(1) 供应商担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额（原币）	币种	担保金额（人民币）	起始日	到期日	是否已履行完毕
本公司	北京神码供应链、北京神州、神码中国	55,000,000.00	USD	382,250,000.00	2016-3-7	2018-3-6	否
本公司	神码上海	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2016-3-7	2017-12-31	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额(原币)	币种	担保金额(人民币)	起始日	到期日	是否已履行完毕
本公司	神码上海	100,000,000.00	USD	695,000,000.00	2016-3-7	2017-8-8	否
本公司	神码科技发展	17,000,000.00	USD	118,150,000.00	2016-3-7	2017-8-8	否
本公司	神码广州信息	1,500,000,000.00	RMB	1,500,000,000.00	2016-3-7	所有保证义务最晚的履行期届满之日起两年	否
本公司	神码香港、神码科技发展、神码中国	65,000,000.00	USD	451,750,000.00	2016-3-7	无明确到期日	否
本公司	神码科技发展	25,000,000.00	USD	173,750,000.00	2016-3-7	无明确到期日	否
本公司	神码科技发展	25,000,000.00	USD	173,750,000.00	2016-3-7	无明确到期日	否
本公司	神码科技发展	25,000,000.00	USD	173,750,000.00	2016-3-7	无明确到期日	否
本公司	神码中国	60,000,000.00	USD	417,000,000.00	2016-3-7	无明确到期日	否
本公司	神码中国、神码科技发展	85,000,000.00	RMB	85,000,000.00	2016-3-7	2017-3-31	否
本公司	神码中国	97,500,000.00	RMB	97,500,000.00	2016-3-7	2017-3-31	否
本公司	神码科技发展	20,000,000.00	USD	139,000,000.00	2016-3-7	2016-12-31	是
本公司	北京神州	20,000,000.00	RMB	20,000,000.00	2016-3-7	2016-9-30	是
本公司	北京神州	20,000,000.00	RMB	20,000,000.00	2016-10-1	2018-9-30	否
神码中国	北京神州	40,000,000.00	USD	278,000,000.00	2016-2-1	2018-1-31	否
神码中国	神码澳门	100,000,000.00	USD	695,000,000.00	2016-3-7	2017-12-31	否
DCMS、神码科技发展、神码香港	神码澳门	8,750,000.00	USD	60,812,500.00	2016-3-3	2018-3-2	否
神码中国	神码科技发展	20,000,000.00	USD	139,000,000.00	2016-2-1	2017-1-31	否
北京神州	北京神码供应链	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2015-7-1	2017-12-31	否
神码广州信息	北京神州	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2016-3-28	2016-10-31	是
本公司	北京神州	200,000,000	RMB	200,000,000.00	2016-11-1	自主协议约定的相应债务履行期限届满之日起两年	否
神码中国	北京神码供应链	30,000,000	RMB	30,000,000.00	2016-6-1	2016-12-31	是
本公司	神码中国	406,155,000	RMB	406,155,000.00	2016-12-7	2017-12-7	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 融资担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额(原币)	币种	担保金额(人民币)	起始日	到期日	是否已履行完毕
神码中国	北京神州	38,000,000.00	RMB	38,000,000.00	2016-10-20	2016-12-19	是
本公司	神码澳门	78,000,000.00	HKD	69,768,660.00	2016-9-30	2018-10-20	否
本公司、神码中国	神码深圳	90,000,000.00	RMB	90,000,000.00	2016-12-15	注1	否
神码中国	北京神州	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2015-9-21	注1	否
神码中国	北京神码供应链	100,000,000.00	RMB	100,000,000.00	2016-2-25	注1	否
神码中国	北京神码供应链	130,000,000.00	RMB	130,000,000.00	2015-2-12	2016-11-1	是
神码中国	北京神码供应链	130,000,000.00	RMB	130,000,000.00	2016-11-1	注1	否
本公司	神码科技发展	25,300,000.00	USD	175,835,000.00	2016-8-8	2018-2-28	否
神码中国	北京神州	198,000,000.00	RMB	198,000,000.00	2016-10-20	2016-12-30	是
北京神州	神码中国	200,000,000.00	RMB	200,000,000.00	2016-3-8	注1	否
本公司	神码澳门	30,000,000.00	USD	208,500,000.00	2016-3-7	2016-10-31	是
本公司	神码科技发展、神码澳门	30,000,000.00	USD	208,500,000.00	2016-10-17	2017-10-17	否
本公司	神码澳门	30,000,000.00	USD	208,500,000.00	2016-10-31	2018-9-30	否
本公司	神码科技发展、神码澳门、系统信息香港、神码香港	235,000,000.00	RMB	235,000,000.00	2016-2-2	2018-6-30	否
本公司	神码科技发展、神码澳门、神码网络香港	280,000,000.00	HKD	250,451,600.00	2016-2-19	2017-1-18	否
本公司	神码科技发展、神码澳门	38,000,000.00	USD	264,100,000.00	2016-9-12	2019-9-11	否
本公司	神码科技发展	40,000,000.00	USD	278,000,000.00	2016-3-7	2017-3-6	否
本公司	神码科技发展、神码澳门、神码网络香港、神码香港	42,000,000.00	USD	291,900,000.00	2016-3-7	2017-9-30	否
神码中国	北京神州	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2016-2-25	注1	否
神码中国	北京神州	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2016-2-25	注1	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额(原币)	币种	担保金额(人民币)	起始日	到期日	是否已履行完毕
本公司	神码中国	46,800,000.00	USD	325,260,000.00	2016-2-22	注1	否
本公司、神码中国	神码科技发展、神码澳门	50,000,000.00	USD	347,500,000.00	2016-9-30	2018-3-31	否
本公司	神码中国	50,000,000.00	USD	347,500,000.00	2016-11-15	注1	否
本公司	神码澳门	390,000,000.00	HKD	348,843,300.00	2016-3-7	2018-10-20	否
本公司	神码中国	370,000,000.00	RMB	370,000,000.00	2016-11-7	注1	否
北京神州	神码中国	400,000,000.00	RMB	400,000,000.00	2016-2-25	注1	否
神码中国、神码广州信息、神码上海	神码科技发展	460,000,000.00	HKD	411,456,200.00	2016-3-7	2017-3-6	否
神码中国、北京神州	神码上海	450,000,000.00	RMB	450,000,000.00	2016-5-19	注1	否
本公司	神码中国	450,000,000.00	RMB	450,000,000.00	2016-12-26	注1	否
神码中国	北京神州	450,000,000.00	RMB	450,000,000.00	2016-12-26	注1	否
神码中国、神码广州信息、神码上海	神码澳门	520,000,000.00	HKD	465,124,400.00	2016-3-7	2017-3-6	否
神码中国	北京神码供应链	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2015-1-26	注1	否
神码中国	北京神州	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2015-2-13	2016-10-31	是
本公司	神码广州信息、神码上海	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2016-9-18	注1	否
神码中国	北京神州	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2016-10-31	注1	否
本公司	神码科技发展、神码澳门、神码网络香港	75,000,000.00	USD	521,250,000.00	2016-2-19	2017-8-31	否
本公司	神码科技发展、神码澳门	80,000,000.00	USD	556,000,000.00	2016-2-18	2018-2-17	否
神码中国	北京神州	600,000,000.00	RMB	600,000,000.00	2016-1-1	注1	否
本公司	北京神州	300,000,000.00	RMB	300,000,000.00	2016-2-23	2016-11-1	是
本公司	神码中国	350,000,000.00	RMB	350,000,000.00	2016-2-23	2016-11-1	是
北京神州	神码中国	700,000,000.00	RMB	700,000,000.00	2016-1-1	注1	否

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额(原币)	币种	担保金额(人民币)	起始日	到期日	是否已履行完毕
本公司	神码中国、北京神州	800,000,000.00	RMB	800,000,000.00	2016-11-1	注1	否
神码中国	北京神州	1,000,000,000.00	RMB	1,000,000,000.00	2016-1-20	2016-10-26	是
神码中国	北京神州	1,000,000,000.00	RMB	1,000,000,000.00	2016-10-26	注1	否
本公司、北京神州	神州数码(中国)有限公司	180,000,000.00	USD	1,251,000,000.00	2016-12-16	注1	否
郭为	本公司	1,810,000,000.00	RMB	1,810,000,000.00	2016-2-4	2016-8-17	是
神码中国	北京神州	1,300,000,000.00	RMB	1,300,000,000.00	2016-5-19	注1	否
本公司	神码中国、神码广州信息、北京神州、北京神码供应链、神码上海	1,600,000,000.00	RMB	1,600,000,000.00	2016-2-4	注2	否
北京神州	北京神州	500,000,000.00	RMB	500,000,000.00	2015-1-26	2016-5-19	是

注1：被担保债务的履行期届满之后两年止；

注2：自保证书签署之日起至银行收到保证人、或保证人的清算人或接管人关于终止本保证书的书面通知后一个日历月期间届满之前，本保证书是一项持续性保证并就全部担保款项提供担保。

5. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	交易类型	本年发生额
中国希格玛有限公司	重大资产出售	160,800,900.00
北京神州数码科捷技术服务有限公司	购买固定资产	4,617,955.57

6. 关联方租金承诺

根据与出租人西安神州数码实业有限公司、神州数码软件有限公司、神州数码(武汉)科技园有限公司以及神州数码(重庆)信息科技有限公司签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

期间	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	44,381,211.88	
1年至2年(含2年)	975,047.21	
2年至3年(含3年)	975,047.21	
3年以上	1,868,840.48	
合计	48,200,146.78	

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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. 关联方商标授权使用

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

(三) 关联方往来余额

1. 应收账款

关联方	年末余额	年初余额
北京神州数码索贝科技有限公司	9,090,889.34	
神州数码系统集成服务有限公司	6,876,762.39	
北京神州数码科捷技术服务有限公司	1,507,786.55	
智慧神州(北京)科技有限公司	1,352,241.27	
神州数码融信软件有限公司	1,074,918.31	
神州数码信息系统有限公司	779,974.64	
神州数码融信云技术服务有限公司	196,689.31	
北京中农信达信息技术有限公司	195,744.78	
神州数码金信科技股份有限公司	179,502.68	
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	139,417.19	
杨凌农业云服务有限公司	137,747.61	
广州神州金信电子科技有限公司	59,013.11	
上海神州数码信息技术服务有限公司	55,771.00	
深圳神州普惠信息有限公司	50,000.00	
智慧神州(福建)信息技术有限公司	30,548.73	
南京神州金信电子科技有限公司	28,281.61	
成都神州数码索贝科技有限公司	9,931.70	
神州数码软件有限公司	9,773.70	
天津神州数码融资租赁有限公司	6,421.18	
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited	2,794.42	
Digital China Advanced Systems Limited	2,730.16	
Digital China Financial Service Holding Limited	1,333.74	
北京科捷物流有限公司	1,013.57	
合计	21,789,286.99	

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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. 应收票据

关联方	年末余额	年初余额
神州数码系统集成服务有限公司	8,435,322.32	

3. 应收利息

关联方	年末余额	年初余额
北京神州数码置业发展有限公司	5,379,013.89	

4. 其他应收款

关联方	年末余额	年初余额
北京神州数码置业发展有限公司	136,750,000.00	
北京神州数码索贝科技有限公司	2,182,453.21	
合计	138,932,453.21	

5. 预付账款

关联方	年末余额	年初余额
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	7,801,752.59	

6. 应付账款

关联方	年末余额	年初余额
北京神州数码索贝科技有限公司	104,400.00	
深圳科捷电商供应链有限公司	28,894.48	
合计	133,294.48	

7. 预收账款

关联方	年末余额	年初余额
神州数码系统集成服务有限公司	706,667.00	
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited	6,510.30	
北京科捷物流有限公司	1,567.52	
北京神州数码科捷技术服务有限公司	118.62	
北京神州数码索贝科技有限公司	12.89	
合计	714,876.33	

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8. 其他应付款

关联方	年末余额	年初余额
神州数码信息系统有限公司	8,921,500.00	
西安科捷物流有限公司	5,357,036.25	
深圳科捷物流有限公司	4,095,446.47	
北京科捷物流有限公司	2,167,644.38	
辽宁科捷物流有限公司	1,224,218.37	
Instant Technology Supply Chain Hong Kong Limited	356,913.01	
北京神州数码科捷技术服务有限公司	269,941.45	
神州控股	261,370.35	
神州数码软件有限公司	4,580.84	
合计	22,658,651.12	

十二、 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	年末余额
公司本年授予的各项权益工具总额	
公司本年行权的各项权益工具总额	23,027.26
公司本年失效的各项权益工具总额	176,953.60
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围 (人民币元/股)和合同剩余期限	“2002年购股权计划”：行权价格5.28元/股，合同已执行完毕； “2011年购股权计划”：行权价格12.83元/股，合同剩余期限3年
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同 剩余期限	

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	2016年12月31日
授予日权益工具公允价值的确定方法	详见本附注十二、3、购股权计划
对可行权权益工具数量的确定依据	
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	90,542,349.25
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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. 购股权计划

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

购股权计划的主要条款如下：

(1) 目的

购股权计划旨在确认及答谢合格人士（定义见下文）对本公司所作出或将作出之贡献或可能之贡献，藉以激励合格人士为本公司之利益精益求精及提高彼等之效率，并维持或招徕与合格人士的业务关系，合格人士的贡献着实或会有助于本公司的发展。

(2) 合格人士

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

(3) 最高股份数目

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

(4) 每名合格人士可获授之最高数目

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

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(5) 行使购股权之期限

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(6) 接纳要约

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

(7) 认购价之厘定基准

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

(8) 购股权计划之有效期

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

(9) 购股权并无赋予持有人享有股利或于股东大会上投票的权利。

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

根据2002年购股权计划,神州控股于2008年5月21日授予本公司的股份期权为8,300,000股,其公允价值为人民币15,927,185元(人民币1.92元/股),此外,神州控股于2011年1月11日授予本公司的股份期权为3,496,000股,其公允价值为人民币16,916,368元(人民币4.84元/股)。截至2016年12月31日,本公司无在合并利润表中确认的股份期权费用。

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

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

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

计量所授出购股权的公允价值时并未考虑所授出购股权的其他特质。

按照本计划,归属于本公司的神州控股发行在外的股份期权如下:

项目	2016年12月31日	
	加权平均行权价格 (人民币元/股)	股份期权数量(份)
购买标的资产合并日	11.93	4,079,000.00
失效	12.06	-39,000.00
行权	5.28	-12,000.00
年末	11.95	4,028,000.00

十三、或有事项

1、2015年,寰球实业(安徽)有限公司就其代理北京卓优世纪科技有限公司与北京神州签订《一次性货物采购合同》所产生的合同纠纷向芜湖市中级人民法院提起诉讼,请求判令:(1)被告北京神州支付货款56,972,480.00元、违约金(自逾期之日起至生效判决确定支付之日,按照逾期未付款总额每日0.1%计算;截止2015年5月31日违约金共计5,956,850.56元)以及本案诉讼费;(2)被告北京卓优世纪科技有限公司及神码中国对上述债务承担连带责任。

2015年,芜湖市中级人民法院作出(2015)芜中民二初字第00283号《民事裁定书》,裁定对北京神码、北京卓优世纪科技有限公司及神码中国的财产在65,000,000.00元的范围内予以保全。

北京神州认为寰球实业(安徽)有限公司诉讼涉及的采购合同中北京神州的公章及收货专用章均为他人非法刻制并加盖的,北京神州并未与寰球实业(安徽)有限公司签订案件涉及协议,也未收到相关合同项下的货物,故北京神州与寰球实业(安徽)有限公司之间不存在法律意义上的买卖合同法律关系,不应承担付款及赔偿责任。

截至本报告日,该案件尚在一审审理中。

2、2013年10月,山西省物产集团进出口有限公司(以下简称“山西物产”)起诉神码中国未按销售合同规定提供货物,请求法院判令:1、双方解除合同;2、神码中国退还合同金额33,992,678元,并自神码中国收到该合同款之日起赔偿山西物产银行同期

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款利息(自2012年2月8日至实际给付之日止);3、诉讼费由神码中国承担。神码中国认为已按合同规定发货并取得山西物产收货确认单。北京市海淀区人民法院(2013)海民初字第24898号,作出一审判决认定神码中国与山西物产签订的《销售合同》有效,神码中国应向山西物产返还货款及相应利息,并承担诉讼费用。

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

2016年8月,神码中国收到北京市高级人民法院《民事裁定书》(2016)京民审1560号,北京市高级人民法院受理山西物产的再审申请,再审期间,中止原判决的执行。

截至本报告日,该案件尚在审理中。

3、除上述事项外,本公司无须作披露的其他或有事项。

十四、 承诺事项

截至资产负债表日,本公司无须作披露的承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、2017年3月28日,本公司召开第八届董事会第十六次会议,会议审议通过了:

(1)本集团拟开展名义本金不超过20亿美元(或等值其他币种)额度的套期保值型衍生品投资,该申请额度在自2016年年度股东大会审议通过之日起至2017年年度股东大会召开之日止的有效期限内可循环使用,且在任一时间点,衍生品名义本金不超过20亿美元(或等值其他币种)。该议案尚需提交股东大会批准。

(2)本集团拟使用自有资金进行委托理财投资,委托理财投资额度不超过人民币20亿元,该资金额度在自2016年年度股东大会审议通过之日起至2017年年度股东大会召开之日止的有效期间内可循环滚动使用。委托理财投资为中短期的低风险投资,其中保本型理财产品比例不低于20%。投资产品的期限不超过两年,其中投资期限一年期以内的委托理财投资不低于总投资金额的60%,一年至两年期的委托理财投资不超过总投资金额的40%。此议案尚需提交股东大会批准。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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) 本集团拟向业务相关方(包括但不限于银行、金融机构及供应商等)申请授信或签署其他履约义务(含已经授信或履约、新增授信或履约及现有授信或履约的展期、变更等),并由本公司向子公司提供担保或子公司间互相提供担保,担保总额不超过等额500亿人民币(含正在执行的担保、新增担保及原有担保展期或续保),担保责任为连带责任保证担保、抵押担保、质押担保等。额度使用期限为自获2016年年度股东大会审议通过之日起至2017年年度股东大会召开之日止,在上述额度内发生的具体担保事项,授权公司董事长或其授权人具体负责签订相关协议,不再另行召开董事会或股东大会。超出上述额度的担保,按照相关规定由董事会或股东大会另行审议作出决议后才能实施。此议案尚需提交股东大会批准。

(4) 本公司、神码上海、神码广州信息、北京神州和北京神码供应链为神码中国与富国商通融商业保理有限责任公司签订的主经销商协议提供连带保证责任担保,担保金额为人民币11亿元,担保期限为最后一笔被担保债务的最终到期日后满两年之日终止。

(5) 神码中国拟以自有资金人民币9亿元向神码深圳增资,增资完成后,神码深圳注册资本变更为人民币10亿元。

2、截至报告日,除上述事项外,本集团无需披露的其他重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1. 分部信息

(1) 经营分部

本分部逾99.68%的收入源自销售IT产品,由管理层对其进行统一、集中管理;管理层定期评价本分部的整体的财务状况、经营成果和现金流量。故本公司只有一个分部。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 对外交易收入—产品和劳务信息

项目	2016 年度
消费电子产品	24,718,281,673.96
其中：CES	6,130,524,800.26
笔记本	4,756,563,688.28
套件	4,285,458,888.17
消费 IT	3,969,618,118.41
外设	2,723,871,904.78
台式机	1,745,210,512.80
其他	1,107,033,761.26
企业 IT 产品	15,681,579,106.74
其中：网络产品	7,267,411,791.09
服务器	2,842,479,309.39
存储设备	2,167,293,208.18
套装软件	1,851,467,200.30
其他	1,552,927,597.78
合计	40,399,860,780.70

2. 租赁

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

期限	2016 年 12 月 31 日
1年以内	79,233,590.05
1-2年	11,891,118.66
2-3年	3,420,486.94
3年以上	2,746,563.12
合计	97,291,758.77

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	124,802.95	100.00			124,802.95
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	124,802.95	100.00			124,802.95

(续上表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	112,605,865.95	100.00	27,375,542.08	24.31	85,230,323.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	112,605,865.95	100.00	27,375,542.08	24.31	85,230,323.87

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本年度计提坏账准备-27,039,733.83元,核销坏账准备335,808.25元。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	335,808.25

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金及押金		175,576.80
其他	124,802.95	112,430,289.15
合计	124,802.95	112,605,865.95

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,015,471,500.00		4,015,471,500.00	388,650,000.00	106,470,000.00	282,180,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳市深信西部房地产有限公司	118,300,000.00		118,300,000.00			
深圳市泰丰科技有限公司	160,000,000.00		160,000,000.00			
深圳市华宝(集团)饲料有限公司	61,300,000.00		61,300,000.00			
深圳市深信泰丰投资发展有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00			
深圳市龙岗区华宝经济发展有限公司	4,050,000.00		4,050,000.00			
标的公司		4,010,000,000.00		4,010,000,000.00		
北京云科		5,471,500.00		5,471,500.00		
合计	388,650,000.00	4,015,471,500.00	388,650,000.00	4,015,471,500.00		

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12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. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,889,834.64	15,001,000.24
处置长期股权投资产生的投资收益	-25,574,100.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,422,478.80	
合计	-17,261,786.56	15,001,000.24

十八、 财务报告批准

本财务报告于2017年3月28日由本公司董事会批准报出。

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

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

项目	本年金额
非流动资产处置损益	-769,599.58
计入当期损益的政府补助	40,879,234.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,239,195.51
委托他人投资或管理资产的损益	6,889,834.64
企业重组费用	-9,653,356.47
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,422,478.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,414,124.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目-处置子公司收益	200,312,867.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目-股份增发项目相关费用	-2,000,000.00
小计	225,906,531.05
所得税影响额	11,632,112.69
少数股东权益影响额（税后）	450.99
合计	214,273,967.37

神州数码集团股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2016年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 净资产收益率及每股收益

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

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	19.04	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	8.94	0.31	0.31



神州数码集团股份有限公司

二〇一七年三月二十八日