

成都市大数据股份有限公司
2018年1-5月、2017年度、2016年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 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	9-11
— 母公司股东权益变动表	12-14
— 财务报表附注	15-69



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/2018CDA50181

成都市大数据股份有限公司董事会:



一、 审计意见

我们审计了成都市大数据股份有限公司（以下简称大数据公司）财务报表，包括 2018 年 5 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年 1-5 月、2017 年度、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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大数据公司 2018 年 5 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年 1-5 月、2017 年度、2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督大数据公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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:



二〇一八年八月五日



合并资产负债表

编制单位：成都市大数据股份有限公司

单位：人民币元

项	附注	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				
货币资金	六、1	117,694,258.57	115,348,491.99	169,901,492.62
结算备付金				
拆出资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	六、2	6,743,287.60	7,567,768.29	2,027,961.44
预付款项	六、3	20,784,340.15	13,529,465.48	320,387.08
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利	六、4	810,000.00		
其他应收款	六、5	2,886,453.58	667,038.65	10,255,663.71
买入返售金融资产				
存货		-		1,715,679.39
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	六、6	7,780,585.26	6,734,813.29	931,029.28
流动资产合计		156,698,925.16	143,847,577.70	185,152,213.52
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	六、7	42,966,211.26	47,533,502.01	36,301,396.70
投资性房地产				
固定资产	六、8	6,879,626.10	7,650,106.98	2,937,166.11
在建工程	六、9	91,612,786.85	87,711,993.21	1,949,638.06
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	六、10	18,234,532.68	20,010,532.77	2,453,565.21
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	六、11	631,813.84	738,336.49	
递延所得税资产				129,211.51
其他非流动资产	六、12	8,974,553.81	7,411,552.61	21,412,441.75
非流动资产合计		169,299,524.54	171,056,024.07	65,183,419.34
资产总计		325,998,449.70	314,903,601.77	250,335,632.86

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)

编制单位: 成都市大数据股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债:				
短期借款	六、13	14,000,000.00		
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	六、14	70,105,631.25	73,547,828.72	16,380,035.45
预收款项	六、15	619,482.93	837,381.81	430,377.35
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	六、16	676,960.75	1,347,173.29	233,129.03
应交税费	六、17	357,006.69	171,563.73	1,633,916.60
应付利息		121,800.00		
应付股利				
其他应付款	六、18	3,771,644.76	2,952,601.71	1,020,323.98
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		89,652,526.38	78,856,549.26	19,697,782.41
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
其中: 优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益	六、19	19,372,619.17	12,818,615.36	8,945,698.23
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		19,372,619.17	12,818,615.36	8,945,698.23
负 债 合 计		109,025,145.55	91,675,164.62	28,643,480.64
股东权益:				
股本	六、20	190,260,900.00	190,260,853.87	190,260,853.87
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	六、21	22,231,948.14	17,334,288.20	17,334,288.20
减: 库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	六、22		855,718.53	855,718.53
一般风险准备				
未分配利润	六、23	-8,353,532.04	1,186,867.71	6,012,373.40
归属于母公司股东权益合计		204,139,316.10	209,637,728.31	214,463,234.00
少数股东权益		12,833,988.05	13,590,708.84	7,228,918.22
股东权益合计		216,973,304.15	223,228,437.15	221,692,152.22
负债和股东权益总计		325,998,449.70	314,903,601.77	250,335,632.86

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

编制单位：成都市大数据股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				
货币资金		90,682,523.96	93,405,615.56	163,554,689.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	十五、1	6,743,287.60	7,486,253.37	2,027,961.44
预付款项		20,571,223.44	13,205,486.01	320,387.08
应收利息				
应收股利		810,000.00		
其他应收款	十五、2	2,681,351.72	418,857.30	139,002.12
存货		-		1,715,679.39
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		5,668,804.92	5,479,963.56	906,251.32
流动资产合计		127,157,191.64	119,996,175.80	168,663,970.58
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十五、3	58,266,211.26	62,833,502.01	43,951,396.70
投资性房地产				
固定资产		6,535,730.59	7,353,370.04	2,749,534.91
在建工程		91,612,786.85	87,711,993.21	1,949,638.06
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		151,896.45	888,664.56	2,453,565.21
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		631,813.84	738,336.49	
递延所得税资产				128,309.49
其他非流动资产		8,974,553.81	7,411,552.61	344,093.63
非流动资产合计		166,172,992.80	166,937,418.92	51,576,538.00
资产总计		293,330,184.44	286,933,594.72	220,240,508.58

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）

编制单位：成都市大数据股份有限公司

单位：人民币元

项	附注	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：				
短期借款		14,000,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		68,135,631.25	71,577,828.72	2,590,035.45
预收款项		540,203.70	627,333.33	430,377.35
应付职工薪酬		73,146.10	731,142.28	230,130.69
应交税费		332,716.53	155,269.37	1,622,883.21
应付利息		121,800.00		
应付股利				
其他应付款		3,705,572.41	2,710,101.71	777,823.98
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		86,909,069.99	75,801,675.41	5,651,250.68
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益		339,622.64	339,622.64	
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		339,622.64	339,622.64	
负债合计		87,248,692.63	76,141,298.05	5,651,250.68
股东权益：				
股本		190,260,900.00	190,260,853.87	190,260,853.87
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		22,231,948.14	17,334,288.20	17,334,288.20
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		-	855,718.53	855,718.53
未分配利润		-6,411,356.33	2,341,436.07	6,138,397.30
股东权益合计		206,081,491.81	210,792,296.67	214,589,257.90
负债和股东权益总计		293,330,184.44	286,933,594.72	220,240,508.58

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

编制单位：成都市大数据股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、营业总收入		10,210,847.96	21,869,637.24	14,197,472.40
其中：营业收入	六、24	10,210,847.96	21,869,637.24	14,197,472.40
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		18,801,309.00	37,624,784.46	16,228,307.00
其中：营业成本	六、24	8,665,884.71	18,400,054.77	11,136,498.11
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	六、25	24,628.40	97,768.20	221,743.50
销售费用				
管理费用	六、26	10,446,754.38	20,946,111.42	7,946,480.61
财务费用	六、27	-392,196.84	-1,908,118.76	-2,368,241.92
资产减值损失	六、28	56,238.35	88,968.83	-708,173.30
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）	六、29	-1,322,971.21	3,104,949.31	1,682,185.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
其他收益	六、30	3,445,996.19	6,535,510.51	1,054,301.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,467,436.06	-6,114,687.40	705,652.50
加：营业外收入	六、31	212,303.06	100,000.33	50,000.00
减：营业外支出	六、32	-	13,500.00	9,029.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,255,133.00	-6,028,187.07	746,622.84
减：所得税费用	六、33	-	-214,472.00	209,550.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,255,133.00	-5,813,715.07	537,072.12
（一）按经营持续性分类		-6,255,133.00	-5,813,715.07	537,072.12
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,255,133.00	-5,813,715.07	537,072.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类		-6,255,133.00	-5,813,715.07	537,072.12
1. 归属于母公司所有者的净利润		-5,498,412.21	-4,825,505.69	658,153.90
2. 少数股东损益		-756,720.79	-988,209.38	-121,081.78
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
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		-6,255,133.00	-5,813,715.07	537,072.12
归属于母公司股东的综合收益总额		-5,498,412.21	-4,825,505.69	658,153.90
归属于少数股东的综合收益总额		-756,720.79	-988,209.38	-121,081.78
八、每股收益：				
（一）基本每股收益		-0.0289		
（二）稀释每股收益		-0.0289		

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为__0__元。上年被合并方实现的净利润为__0__元。

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

编制单位：成都市大数据股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、营业收入	十五、4	9,992,899.21	21,869,637.24	14,197,472.40
减：营业成本	十五、4	8,460,756.47	18,400,054.77	10,891,688.27
税金及附加		18,718.40	82,768.20	221,743.50
销售费用				
管理费用		5,271,220.67	12,403,572.07	6,787,045.81
财务费用		-216,284.93	-1,828,540.73	-2,262,698.66
资产减值损失		58,624.43	84,372.49	-711,781.39
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）	十五、5	-1,322,971.21	3,104,949.31	1,682,185.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
其他收益		-	68,805.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,923,107.04	-4,098,835.25	953,660.20
加：营业外收入		212,302.18	100,000.00	50,000.00
减：营业外支出		-	13,500.00	9,029.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,710,804.86	-4,012,335.25	994,630.54
减：所得税费用		-	-215,374.02	210,452.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,710,804.86	-3,796,961.23	784,177.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,710,804.86	-3,796,961.23	784,177.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额		-4,710,804.86	-3,796,961.23	784,177.80
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

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

编制单位：成都市大数据股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-5月	2017年度	2016年度
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		13,103,089.97	22,082,012.08	37,562,222.99
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	1,410,464.51	4,359,061.42	982,020.08
经营活动现金流入小计		14,513,554.48	26,441,073.50	38,544,243.07
购买商品、接受劳务支付的现金		17,653,157.51	28,895,314.18	11,783,786.82
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		7,959,809.96	14,305,956.82	5,692,097.93
支付的各项税费		39,763.56	1,871,076.15	972,458.36
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	4,265,190.00	5,376,321.01	2,681,731.73
经营活动现金流出小计		29,917,921.03	50,448,668.16	21,130,074.84
经营活动产生的现金流量净额		-15,404,366.55	-24,007,594.66	17,414,168.23
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		2,434,319.54	1,872,844.00	4,209,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	六、34	10,000,000.00	20,000,000.00	51,450,000.00
投资活动现金流入小计		12,434,319.54	21,872,844.00	55,659,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,684,186.41	49,095,613.48	10,750,993.35
投资支付的现金			10,000,000.00	14,800,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	六、34		738,336.49	
投资活动现金流出小计		8,684,186.41	59,833,949.97	25,550,993.35
投资活动产生的现金流量净额		3,750,133.13	-37,961,105.97	30,108,006.65
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			7,350,000.00	104,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			7,350,000.00	4,500,000.00
取得借款所收到的现金		14,000,000.00		
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		14,000,000.00	7,350,000.00	104,500,000.00
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				
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				
筹资活动现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额		14,000,000.00	7,350,000.00	104,500,000.00
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				
加：期初现金及现金等价物余额		115,282,791.99	169,901,492.62	17,879,317.74
六、期末现金及现金等价物余额				
		117,628,558.57	115,282,791.99	169,901,492.62

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

编制单位：成都市大数据股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2018年1-5月	2017年度	2016年度
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		12,912,297.20	21,929,012.08	37,562,222.99
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		1,234,084.22	4,278,774.01	875,346.59
经营活动现金流入小计		14,146,381.42	26,207,786.09	38,437,569.58
购买商品、接受劳务支付的现金		15,863,221.83	25,289,805.29	11,783,786.82
支付给职工以及为职工支付的现金		5,229,090.71	9,429,187.92	4,953,644.28
支付的各项税费		33,853.56	1,856,076.15	972,458.36
支付其他与经营活动有关的现金		3,616,525.05	4,463,187.43	2,148,437.40
经营活动现金流出小计		24,742,691.15	41,038,256.79	19,858,326.86
经营活动产生的现金流量净额		-10,596,309.73	-14,830,470.70	18,579,242.72
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		2,434,319.54	1,872,844.00	4,209,000.00
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				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				51,450,000.00
投资活动现金流入小计		2,434,319.54	1,872,844.00	55,659,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		8,561,101.41	38,868,810.48	3,262,871.23
投资支付的现金			17,650,000.00	14,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			738,336.49	
投资活动现金流出小计		8,561,101.41	57,257,146.97	18,062,871.23
投资活动产生的现金流量净额		-6,126,781.87	-55,384,302.97	37,596,128.77
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				100,000,000.00
取得借款收到的现金		14,000,000.00		
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		14,000,000.00		100,000,000.00
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				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额		14,000,000.00		100,000,000.00
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				
		-2,723,091.60	-70,214,773.67	156,175,371.49
加：期初现金及现金等价物余额		93,339,915.56	163,554,689.23	7,379,317.74
六、期末现金及现金等价物余额				
		90,616,823.96	93,339,915.56	163,554,689.23

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

单位：人民币元

项 目	2018年1-5月											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	190,260,853.87				17,334,288.20			855,718.53			1,186,867.71	13,590,708.84	223,228,437.15
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	190,260,853.87				17,334,288.20			855,718.53			1,186,867.71	13,590,708.84	223,228,437.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	46.13				4,897,659.94			-855,718.53			-9,540,399.75	-756,720.79	-6,255,133.00
（一）综合收益总额											-5,498,412.21	-756,720.79	-6,255,133.00
（二）股东投入和减少资本													
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. 对股东的分配													
4. 其他													
（四）股东权益内部结转	46.13				4,897,659.94			-855,718.53			-4,041,987.54		4,897,706.07
1. 资本公积转增股本	46.13				4,897,659.94			-855,718.53					-855,718.53
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	190,260,900.00				22,231,948.14						-8,353,532.04	12,833,988.05	216,973,304.15



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

单位：人民币元

项 目	2017年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	190,260,853.87				17,334,288.20		855,718.53		6,012,373.40		7,228,918.22	221,692,152.22
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、本年年初余额	190,260,853.87				17,334,288.20		855,718.53		6,012,373.40		7,228,918.22	221,692,152.22
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本												
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	190,260,853.87				17,334,288.20		855,718.53		1,186,867.71		13,590,708.84	223,238,437.15

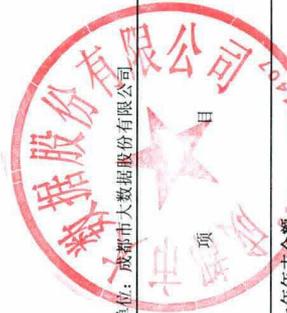


法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

合并股东权益变动表

单位：人民币元

项	2016年度												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	100,000,000.00				6,491,142.07			777,300.75			5,432,637.28	2,850,000.00	115,551,080.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	100,000,000.00				6,491,142.07			777,300.75			5,432,637.28	2,850,000.00	115,551,080.10
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	90,260,853.87				10,843,146.13			78,417.78			579,736.12	4,378,918.22	106,141,072.12
(一) 综合收益总额											658,153.90	-121,081.78	537,072.12
(二) 股东投入和减少资本	90,260,853.87				9,739,146.13							4,500,000.00	104,500,000.00
1. 股东投入普通股	90,260,853.87				9,739,146.13							4,500,000.00	104,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								78,417.78			-78,417.78		
1. 提取盈余公积								78,417.78			-78,417.78		
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配													
4. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
(六) 其他					1,104,000.00								1,104,000.00
四、本年年末余额	190,260,853.87				17,334,288.20			855,718.53			6,012,373.40	7,228,918.22	221,692,152.22



编制单位：成都市大数据股份有限公司

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

单位：人民币元

项 目	2018年1-5月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	190,260,853.87				17,334,288.20				855,718.53	2,341,436.07	210,792,296.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	190,260,853.87				17,334,288.20				855,718.53	2,341,436.07	210,792,296.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	46.13				4,897,659.94				-855,718.53	-8,752,792.40	-4,710,804.86
（一）综合收益总额										-4,710,804.86	-4,710,804.86
（二）股东投入和减少资本											
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	46.13				4,897,659.94				-855,718.53	-4,041,987.54	
1. 资本公积转增股本	46.13				4,897,659.94				-855,718.53		4,897,706.07
2. 盈余公积转增股本											-855,718.53
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他										-4,041,987.54	-4,041,987.54
（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	190,260,900.00				22,231,948.14					-6,411,356.33	206,081,491.81

编制单位：成都市大数据股份有限公司



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

单位：人民币元

项目	2017年度							股东权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益		专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	190,260,853.87				17,334,288.20				855,718.53	6,138,397.30	214,589,257.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	190,260,853.87				17,334,288.20				855,718.53	6,138,397.30	214,589,257.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
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	190,260,853.87				17,334,288.20				855,718.53	2,341,436.07	210,792,296.67

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2016年度							股东权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益		专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	100,000,000.00				6,491,142.07				777,300.75	5,432,637.28	112,701,080.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	100,000,000.00				6,491,142.07				777,300.75	5,432,637.28	112,701,080.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	90,260,853.87				10,843,146.13				78,417.78	705,760.02	101,888,177.80
（一）综合收益总额										784,177.80	784,177.80
（二）股东投入和减少资本	90,260,853.87				9,739,146.13						100,000,000.00
1. 股东投入普通股	90,260,853.87				9,739,146.13						100,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									78,417.78	-78,417.78	
1. 提取盈余公积									78,417.78	-78,417.78	
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	190,260,853.87				17,334,288.20				855,718.53	6,138,397.30	214,589,257.90

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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

成都市大数据股份有限公司(以下简称本公司或公司,包含子公司时简称“本集团”)成立于2013年7月5日,是根据2013年6月24日成都市国有资产监督管理委员会下发的成国资规43号《市国资委关于同意成都工业投资集团有限公司和成都技术转移(集团)有限公司合资组建成都市信息化建设发展有限公司的批复》由成都工业投资集团有限公司(2017年12月更名为成都产业投资集团有限公司,以下简称成都产投)、成都技术转移(集团)有限公司(以下简称技转集团)共同发起设立的有限责任公司,公司成立时注册资本(实收资本)为10,000.00万元。

经过增资及股权变更,截至到2018年5月31日,本公司股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
成都产投	16,025.09	84.23
技转集团	3,000.00	15.77
合计	19,026.09	100.00

本公司的经营范围:大数据服务;大数据技术开发;大数据基础设施技术服务;信息技术咨询服务;信息系统集成服务、数据出来和存储服务;信息化基础设施建设及运营管理;计算机设备及软硬件、通信产品技术开发、技术咨询、技术服务;销售计算机软硬件;项目投资(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动)、资产管理;信息网络工程设计及施工;货物及技术进出口;建筑机电安装工程、通信工程、电子及智能化工程、建筑智能化系统专项设计、施工。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司法定代表人:冉皓,注册地址:中国(四川)自由贸易试验区成都高新区吉瑞四路399号1栋8楼5、6号。

本公司控股股东为成都产投,本公司实际控制人为成都市国有资产监督管理委员会。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权。管理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能部门包括人力资源部,行政管理部、财务管理部等部门。

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括成都信通信息技术有限公司（以下简称成都信通）一家子公司。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。

2. 持续经营

本公司预计未来12个月内不会产生影响公司持续经营的重大不利事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、 重要会计政策及会计估计

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。本财务报告会计期间为2016年1月1日至2018年5月31日。

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

6. 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。

7. 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。

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 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、持有至到期投资、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。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。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,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收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

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

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

8. 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超过3年;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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
交易对象组合	以应收款的债务人系关联方为特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
交易对象组合	按个别认定法计提坏账准备,在没有明显迹象表明应收款存在回款风险的情况下,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(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	3	3

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1至2年	5	5
2至3年	20	20
3至4年	50	50
4以上	100	100

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

9. 存货

本集团存货主要为低值易耗品、工程施工、发出商品等。存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用个别计价法确定其实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

10. 长期股权投资

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

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

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

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

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的,长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11. 固定资产

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

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

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

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

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-50	5	1.90-9.50
办公设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	4-10	5	9.50-23.75
专用设备	5-10	5	9.50-19.00

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

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

12. 运维服务项目

本集团运维服务项目系本集团为合作方提供信息系统设施的投资、建设和运营管理,在合同约定的运营期内依约收取服务费用的业务模式。

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对运维服务项目，本集团在项目资产达到预定可使用状态前在在建工程中核算；达到预定可使用状态之日起，根据资产形态结转至固定资产或无形资产。

对于运维服务项目形成的固定资产（残值为5%）或无形资产（不计残值）按照合同约定的受益期限及使用寿命孰短计提折旧或摊销。

13. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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。

14. 无形资产

本集团无形资产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。

本集团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。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：公司在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。同时满足下列5项标准的，予以资本化，记入开发支出。

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

16. 长期待摊费用

长期待摊费用包括办公楼装修、空调改造等费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。办公楼装修、空调改造等费用的摊销期为5年。

17. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、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,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费、医疗保险、失业保险等,按照公司承担的风险和义务,主要为设定提存计划。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。

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系产生,在办理完辞退手续日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 预计负债

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

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

19. 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、系统集成收入、运维服务收入和让渡资产使用权收入,收入确认原则如下:

(1) 销售商品收入:本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现

(2) 系统集成收入:本集团系统集成项目建设履行完毕并通过相关方验收时确认收入。

(3) 技术及运维服务收入:对本集团向客户提供的技术咨询、技术开发等服务,在已根据合同约定提供了相应服务,取得明确的收款证据,相关成本能够可靠地计量时确认收入;对本集团按一定时限提供的系统维护、运营管理等服务项目,在每期末根据服务期按工作量法或直线法确认当期的运维服务收入,并在服务终止期确认未确认的余额。

(4) 让渡资产收入:与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

20. 政府补助

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

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益(由企业选择一种方式确认),确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照平均年限方法分期计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本(由企业选择一种方式确认)。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

22. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

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

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

23. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

24. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于2017年4月28日和2017年5月10日分别印发了《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13号)和《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》(财会[2017]15号),要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

本公司已全部执行修订后的《企业会计准则第16号—政府补助》和《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,并根据2017年12月25日财政部印发的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)的要求进行账务处理。

(2) 重要会计估计变更

无。

五、 税项

1、本集团适用的主要税种及税率如下:

序号	税种	计税依据	税率
1	增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、6%
2	营业税	销售货物或提供应税劳务	3%
3	城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
4	教育税附加	应缴流转税税额	3%
5	地方教育税附加	应缴流转税税额	2%

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	税种	计税依据	税率
6	企业所得税	应纳税所得额	25%

本公司软件销售及系统集成增值税税率为17%（企业根据财税〔2018〕32号和33号，从5月1日开始执行16%的增值税税率），运维服务业务增值税税率为6%。

2、公司税收优惠情况

根据成都市财政局成财建[2016]151号、成财建93号、成财建27号文件，成都信通获得成都市财政局拨付2016年度、2017年度、2018年度跨境电子商务公共服务平台运营、维护补贴经费合计3,000.00万元。根据财税70号文，成都市跨境电商公共服务平台建设维护、运营补贴符合国家减免企业所得税要求，成都信通享受上述政府补贴所得税减免优惠。

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，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	2018年5月31日	2017年12月31日
现金	26,512.20	28,443.40
银行存款	117,602,046.37	115,254,348.59
其他货币资金	65,700.00	65,700.00
合计	117,694,258.57	115,348,491.99

注1：截至2018年5月31日，本集团其他货币资金系本公司缴存的保函保证金。

注2：截至2018年5月31日，本集团货币资金无存放在境外、有潜在回收风险的资金。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2018年5月31日余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	金额	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					
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
交易对象组合	477,916.65	6.54			477,916.65
账龄组合	6,474,268.76	88.59	208,897.81	3.23	6,265,370.95
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	356,200.00	4.87	356,200.00	100.00	
合计	7,308,385.41	100.00	565,097.81	—	6,743,287.60

(续表)

类别	2017年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
交易对象组合	300,000.00	3.68			300,000.00
账龄组合	7,497,137.15	91.95	229,368.86	3.06	7,267,768.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	356,200.00	4.37	356,200.00	100.00	
合计	8,153,337.15	100.00	585,568.86	—	7,567,768.29

1) 组合中,按账龄组合法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年5月31日余额			2017年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1年以内	6,251,531.61	187,545.95	3.00	7,274,400.00	218,232.00	3.00
1至2年	154,637.15	7,731.86	5.00	222,737.15	11,136.86	5.00
2至3年	68,100.00	13,620.00	20.00			20.00
合计	6,474,268.76	208,897.81	—	7,497,137.15	229,368.86	—

2) 组合中,按交易对象组合计提坏账准备的应收帐款

单位名称	2018年5月31日余额			
	应收帐款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都高新锦泓小额贷款有限责任公司	300,000.00			关联方,没有明显迹象表明应收款存在回收风险
成都产投	177,916.65			关联方,没有明显迹象表明应收款存在回收风险
合计	477,916.65		—	—

3) 于2018年5月31日,单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2018年5月31日余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都市银杏物业管理有限责任公司	356,200.00	356,200.00	100.00	账龄长,难以收回
合计	356,200.00	356,200.00	—	—

(2) 2018年1至5月应收账款坏账准备计提金额-14,796.18元,无坏账准备转回(或收回)情况。

(3) 2018年1至5月无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的2018年5月31日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018年5月31日余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备 2018年5月31日余额
四川利正信息技术有限公司	3,768,000.00	1年以内	51.56	113,040.00
成都驿风铃信息科技有限公司	1,029,200.00	1年以内	14.08	30,876.00
广东省信息工程有限公司	922,800.00	1年以内	12.63	27,684.00
成都市银杏物业管理有限责任公司	356,200.00	3年以上	4.87	356,200.00
成都市双流区农村发展局	330,164.00	1年以内	4.52	9,904.92
合计	6,406,364.00	—	87.66	537,704.92

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2018年5月31日账面价值		2017年12月31日账面价值	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	20,784,340.15	100.00	13,513,128.68	99.88
1-2年			927.6	0.01
2-3年				
3年以上			15,409.20	0.11
合计	20,784,340.15	100.00	13,529,465.48	100

(2) 按预付对象归集的2018年5月31日余额前五名的预付款情况

单位名称	2018年5月31日余额	账龄	占预付款项2018年5月31日余额合计数的比例(%)
中国电信股份有限公司成都分公司	13,198,877.35	1年以内	63.50
四川利正信息技术有限公司	7,119,000.00	1年以内	34.25
成都楚峰置业有限公司	160,186.36	1年以内	0.77
四川省永享实业有限责任公司	48,253.32	1年以内	0.23
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	42,124.00	1年以内	0.21
合计	20,568,441.03		98.96

4. 应收股利

项目(或被投资单位)	2018年5月31日余额	2017年12月31日余额
四川航天云网科技有限公司	810,000.00	
合计	810,000.00	

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2018年5月31日余额				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					

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	2018年5月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收账款	—	—	—	—	—
交易对象组合	20,844.03	0.70			20,844.03
账龄组合	2,962,564.90	99.30	96,955.35	3.27	2,865,609.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,983,408.93	100.00	96,955.35	—	2,886,453.58

(续表)

类别	2017年12月31日余额				
	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					
按组合计提坏账准备的其他应收账款	—	—	—	—	—
交易对象组合	64,419.70	9.37			64,419.70
账龄组合	622,864.90	90.63	20,245.95	3.25	602,618.95
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	687,284.60	100.00	20,245.95	—	667,038.65

- 1) 2018年5月31日无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款
- 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年5月31日余额			2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

			(%)			(%)
1年以内	2,831,145.00	84,934.35	3	589,864.90	17,745.95	3
1至2年	100,419.90	5,021.00	5	32,000.00	1,600.00	5
2至3年	30,000.00	6,000.00	20			20
3至4年	-	-	50	200.00	100.00	50
4年以上	1,000.00	1,000.00	100	800.00	800.00	100
合计	2,962,564.90	96,955.35	—	622,864.90	20,245.95	—

3) 组合中,按交易对象组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2018年5月31日余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他应付款期末负数 重分类-社保\年金	20,844.03			公司员工,没有明显迹象 表明应收款存在回收风险
合计	20,844.03		—	—

(2) 2018年1至5月其他应收款坏账准备计提金额76,709.40元,无坏账准备转回(或收回)情况

(3) 2018年1至5月无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年5月31日	2017年12月31日
	账面余额	账面余额
备用金	50,700.00	
保证金	2,911,864.90	622,864.90
其他	20,844.03	64,419.70
合计	2,983,408.93	687,284.60

(5) 按欠款方归集的2018年5月31日余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	2018年5月 31日余额	账龄	占其他应收款2018年 5月31日余额合计数的 比例(%)
成都市成华区收费结算中心	保证金	1,858,000.00	1年以内	62.28
成都市成华区机关事务管理 办公室	保证金	740,000.00	1年以内	24.80
成都楚峰置业有限公司	保证金	176,205.00	1年以内	5.90
锦泰财产保险股份有限公司	保证金	100,419.90	1-2年	3.37

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	2018年5月31日余额	账龄	占其他应收款2018年5月31日余额合计数的比例(%)
成都市公共资源交易服务中心	保证金	30,000.00	2-3年	1.01
合计	—	2,904,624.90	—	97.36

6. 其他流动资产

款项性质	2018年5月31日余额	2017年12月31日余额	性质
待抵扣增值税进项税	7,052,760.11	6,734,813.29	待抵扣税金
数据服务租赁费(注)	727,825.15		
合计	7,780,585.26	6,734,813.29	—

注：与万国数据服务有限公司、阿里云计算有限公司签订的数据服务租赁协议，租赁期限为一年。

7. 长期股权投资

被投资单位	2017年12月31日余额	增减变动				2018年5月31日余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	
成本法核算						
权益法核算						
四川省数字证书认证管理中心有限公司	10,825,752.68		593,747.98	2,434,319.54		8,985,181.12
中兴智慧成都有限公司	10,187,380.04		-670,813.02			9,516,567.02
四川航天云网科技有限公司	16,473,248.71		-185,520.64	810,000.00		15,477,728.07
成都蓉欧联合供应链管理有限公司	1,996,208.38		-329,843.52			1,666,364.86
成都软交所信息服务有限公司	8,050,912.20		-730,542.01			7,320,370.19
小计	47,533,502.01		-1,322,971.21	3,244,319.54		42,966,211.26
合计	47,533,502.01		-1,322,971.21	3,244,319.54		42,966,211.26

注1：四川省数字证书认证管理中心有限公司（以下简称认证管理公司）系本公司根据《关于成都产投集团下属成都市信息化建设发展有限公司无偿受让四川省数字证书认证管理中心有限公司的批复》（成国资[2014]147号）无偿受让成都信息化技术应

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

用发展中心持有的认证管理公司23%的股权,根据认证管理公司截止2014年6月30日清产核资报告,认证管理公司净资产为28,222,356.81元,本公司无偿受让23%股份对应的份额6,491,142.07元计入资本公积。

注2:成都蓉欧联合供应链管理有限公司(以下简称成都蓉欧)第一大股东成都国际铁路港投资有限责任公司(以下简称成都铁港投资)持股比例为46%,第二大股东深圳市联合利丰供应链管理有限公司持股比例为45%,本公司对成都蓉欧持股比例为9%。根据成都蓉欧章程规定,该公司董事会5人,本公司派出1名董事,通过该派出董事参与成都蓉欧经营政策的制定,并对其施加重大影响,故本公司对其投资按权益法核算。

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	运输设备	办公设备	专用设备	合计
原值				
2017年12月31日	1,674,540.46	1,924,784.60	9,212,953.10	12,812,278.16
本期购买增加		10,853.37	345,867.58	356,720.95
2018年5月31日	1,674,540.46	1,935,637.97	9,558,820.68	13,168,999.11
累计折旧				
2017年12月31日	1,298,556.00	747,149.60	3,116,465.58	5,162,171.18
本期增加	51,420.73	160,668.03	915,113.07	1,127,201.83
其中:本期计提数	51,420.73	160,668.03	915,113.07	1,127,201.83
2018年5月31日	1,349,976.73	907,817.63	4,031,578.65	6,289,373.01
减值准备				
净额				
2017年12月31日	375,984.46	1,177,635.00	6,096,487.52	7,650,106.98
2018年5月31日	324,563.73	1,027,820.34	5,527,242.03	6,879,626.10

(2) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(3) 2018年5月31日无暂时闲置的固定资产。

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2018年5月31日余额			2017年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
i-chengdu 项目	87,038,580.27		87,038,580.27	83,224,560.25		83,224,560.25
成都城市服务接入管理统一平台项目	2,940,735.69		2,940,735.69	2,940,735.69		2,940,735.69
成都市政务云基础平台服务(一)采购项目	94,622.62		94,622.62	300.00		300.00
集团信息化二期	1,538,848.27		1,538,848.27	1,538,848.27		1,538,848.27
四川出入境检验检疫局专网建设增采设备和开通专线项目				7,549.00		7,549.00
合计	91,612,786.85		91,612,786.85	87,711,993.21		87,711,993.21

注: 在建工程余额除 i-chengdu 项目为自建设施外, 其余主要系本集团为完成签订的运维服务项目而发生的设备购置费用、人工及材料费用等支出。

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件系统	运维服务项目	专利及软件著作权	合计
账面原值				
2017年12月31日	19,953,253.78	5,195,785.13	176,893.21	25,325,932.12
本期增加				
本期减少				
2018年5月31日	19,953,253.78	5,195,785.13	176,893.21	25,325,932.12
累计摊销				
2017年12月31日	831,385.57	4,474,148.25	9,865.53	5,315,399.35
本期摊销	1,039,231.98	721,636.88	15,131.23	1,776,000.09
本期减少				
2018年5月31日	1,870,617.55	5,195,785.13	24,996.76	7,091,399.44
减值准备				
账面价值				
2017年12月31日	19,121,868.21	721,636.88	167,027.68	20,010,532.77
2018年5月31日	18,082,636.23		151,896.45	18,234,532.68

注: 运维服务项目系本公司投资承建的成都产投信息化平台建设(一期)软件支出。

11. 长期待摊费用

项目	2017年12月31日 余额	增加	摊销	其他减少	2018年5月31日 余额
办公场地装修	738,336.49		72,505.73	34,016.92	631,813.84
合计	738,336.49		72,505.73	34,016.92	631,813.84

12. 其他非流动资产

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2018年5月31日 余额
i-chengdu项目软件支出	5,989,882.80	1,563,001.20		7,552,884.00
成都城市服务接入管理 统一平台项目	1,421,669.81			1,421,669.81
合计	7,411,552.61	1,563,001.20		8,974,553.81

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2018年5月31日余额	2017年12月31日余额
保证借款	14,000,000.00	
合计	14,000,000.00	

注:由成都产业和技转集团提供最高额保证

(2) 已逾期未偿还的短期借款

本集团无已逾期未偿还的短期借款。

14. 应付账款

(1) 应付账款

项目	2018年5月31日余额	2017年12月31日余额
合计	70,105,631.25	73,547,828.72
其中:1年以上	2,209,149.63	2,372,075.22

(2) 截至2018年5月31日,本集团账龄超过1年的重要应付账款

无

15. 预收款项

(1) 预收款项

项目	2018年5月31日余额	2017年12月31日余额
合计	619,482.93	837,381.81
其中:1年以上		

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

截至2018年5月31日,本集团无账龄超过1年的重要预收账款。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年5月31日
短期薪酬	1,172,373.29	6,955,943.14	7,524,501.78	603,814.65

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年5月31日
离职后福利-设定提存计划	174,800.00	498,939.53	600,593.43	73,146.10
合计	1,347,173.29	7,454,882.67	8,125,095.21	676,960.75

(2) 短期薪酬

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年5月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,094,355.58	5,633,349.35	6,123,890.28	603,814.65
职工福利费		247,249.29	247,249.29	
社会保险费		290,892.97	290,892.97	
其中: 医疗保险费		186,177.03	186,177.03	
工伤保险费		3,825.05	3,825.05	
生育保险费		20,800.63	20,800.63	
补充医疗保险		80,090.26	80,090.26	
住房公积金		616,502.00	616,502.00	
工会经费和职工教育经费	78,017.71	167,949.53	245,967.24	
合计	1,172,373.29	6,955,943.14	7,524,501.78	603,814.65

(3) 设定提存计划

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年5月31日
基本养老保险		482,540.72	482,540.72	
失业保险费		16,398.81	16,398.81	
企业年金缴费	174,800.00		101,653.90	73,146.10
合计	174,800.00	498,939.53	600,593.43	73,146.10

17. 应交税费

项目	2018年5月31日余额	2017年12月31日余额
增值税	293,595.51	3,886.75
个人所得税	63,349.88	162,579.68
印花税	61.30	5,097.30
合计	357,006.69	171,563.73

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2018年5月31日余额	2017年12月31日余额
保证金	2,843,204.24	2,357,462.58
代扣代缴的税金及社保等	449,934.10	595,139.13
其他	478,506.42	-
合计	3,771,644.76	2,952,601.71

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

截至2018年5月31日,本集团无账龄超过1年的重要其他应付款。

19. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年5月31日余额	形成原因
政府补助	12,818,615.36	10,000,000.00	3,445,996.19	19,372,619.17	
合计	12,818,615.36	10,000,000.00	3,445,996.19	19,372,619.17	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	2017年12月31日余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他	2018年5月31日余额	与资产相关/与收益相关
				变动		
跨境电商项目政府补贴	12,478,992.72	10,000,000.00	3,445,996.19		19,032,996.53	资产和收益相关
i-chengdu项目点位补贴	339,622.64				339,622.64	收益相关
合计	12,818,615.36	10,000,000.00	3,445,996.19		19,372,619.17	

20. 股本

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年5月31日
成都产投	160,260,853.87	46.13		160,260,900.00
技转集团	30,000,000.00			30,000,000.00
合计	190,260,853.87	46.13		190,260,900.00

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:根据本公司2018年3月2日股东会决议、成都产投与技转集团签订的《成都市大数据股份有限公司发起人协议》,公司整体变更为成都市大数据股份有限公司,变更后的公司注册资本为人民币190,260,900.00元,以经信永中和审计的截至2017年3月31日的公司净资产212,492,848.14元折合成190,260,900.00股股份(每股面值1元),净资产大于注册资本金额22,231,948.14元计入资本公积。

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
成都产投	160,260,853.87			160,260,853.87
技转集团	30,000,000.00			30,000,000.00
合计	190,260,853.87			190,260,853.87

(续)

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
成都产投	70,000,000.00	90,260,853.87		160,260,853.87
技转集团	30,000,000.00			30,000,000.00
合计	100,000,000.00	90,260,853.87		190,260,853.87

注:2016年12月12日,本公司召开股东会并形成决议,同意公司注册资本由10,000.00万元增加到19,026.0854万元。本次增资由成都产投出资10,000.00万元,其中9,026.0854万元计入公司注册资本,973.9146万元计入资本公积。

21. 资本公积

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2018年5月31日 余额
资本溢价	9,739,146.13	12,492,802.01		22,231,948.14
其他资本公积	7,595,142.07		7,595,142.07	
合计	17,334,288.20	12,492,802.01	7,595,142.07	22,231,948.14

注:本期资本公积变动系本公司股改以净资产折股转增股本所致。

(续表)

项目	2016年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日 余额
资本溢价	9,739,146.13			9,739,146.13
其他资本公积	7,595,142.07			7,595,142.07
合计	17,334,288.20			17,334,288.20

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

项目	2015年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日 余额
资本溢价		9,739,146.13		9,739,146.13
其他资本公积	6,491,142.07	1,104,000.00		7,595,142.07
合计	6,491,142.07	10,843,146.13		17,334,288.20

注1:“资本溢价”增加详见本附注六、21。

注2:“其他资本公积”增加系2014年本公司无偿获得划拨的认证管理公司股权时相关方未明确认证管理公司被划拨前投资分红归属方,2016年相关方明确认证管理公司股权划拨前的投资分红归属本公司,本公司将该部分投资收益计入资本公积。

22. 盈余公积

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2018年5月31日 余额
法定盈余公积	855,718.53		855,718.53	
合计	855,718.53		855,718.53	

注:法定盈余公积减少系本公司股改以净资产折股转增股本所致。

(续表)

项目	2016年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日 余额
法定盈余公积	855,718.53			855,718.53
合计	855,718.53			855,718.53

(续表)

项目	2015年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日 余额
法定盈余公积	777,300.75	78,417.78		855,718.53
合计	777,300.75	78,417.78		855,718.53

注:法定盈余公积增加额系按本公司税后净利润的10%计提。

23. 未分配利润

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
上期期末余额	1,186,867.71	6,012,373.40	5,432,637.28

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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	2018年1-5月	2017年度	2016年度
加：期初未分配利润调整数			
本期期初余额	1,186,867.71	6,012,373.40	5,432,637.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,498,412.21	-4,825,505.69	658,153.90
减：提取法定盈余公积			78,417.78
转增股本	4,041,987.54		
本期期末余额	-8,353,532.04	1,186,867.71	6,012,373.40

注：转增股本系本公司股改以2017年3月31日净资产折股转增股本所致，详见本附注六、21。

24. 营业收入、营业成本

项目	2018年1-5月		2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,210,847.96	8,665,884.71	21,869,637.24	18,400,054.77	14,122,000.70	11,136,498.11
其他业务					75,471.70	
合计	10,210,847.96	8,665,884.71	21,869,637.24	18,400,054.77	14,197,472.40	11,136,498.11

25. 税金及附加

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
营业税			143,399.77
城市维护建设税			8,878.35
教育费附加			3,805.01
地方教育附加			2,536.66
车船税	1,560.00	3,210.00	1,680.00
印花税	23,068.40	94,558.20	56,663.59
价格调节基金			4,780.12
合计	24,628.40	97,768.20	221,743.50

26. 管理费用

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
薪酬费用	6,636,125.93	13,607,405.79	3,764,907.22
折旧费用	1,698,742.15	1,845,545.23	478,111.02
租赁费	849,827.64	1,199,316.48	1,224,161.00
中介机构费用	401,076.71	1,311,538.89	531,403.27

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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	2018年1-5月	2017年度	2016年度
业务招待费	153,029.19	282,678.81	204,504.90
办公费	112,712.95	390,522.07	195,802.72
会务费	64,425.20	75,728.16	80,188.67
通讯费	93,227.41	249,954.51	146,355.83
交通费	61,694.60	137,829.92	102,374.40
差旅费	84,126.30	305,418.72	130,735.52
招聘费	16,601.94	7,509.44	7,000.00
研发费用			755,816.51
党组织经费		158,627.43	
业务宣传费		649,190.36	
保险费	18,515.49	46,887.92	42,675.99
其他	256,648.87	677,957.69	282,443.56
合计	10,446,754.38	20,946,111.42	7,946,480.61

27. 财务费用

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
利息支出	133,641.67		
减：利息收入	530,259.79	1,914,468.97	2,382,020.08
加：汇兑损失			
加：其他支出	4,421.28	6,350.21	13,778.16
合计	-392,196.84	-1,908,118.76	-2,368,241.92

28. 资产减值损失

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
坏账损失	56,238.35	88,968.83	-708,173.30
合计	56,238.35	88,968.83	-708,173.30

29. 投资收益

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
权益法核算的长期股权投资收益	-1,322,971.21	3,104,949.31	1,682,185.33
合计	-1,322,971.21	3,104,949.31	1,682,185.33

30. 其他收益

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
I-Chengdu 项目补助		68,805.00	

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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	2018年1-5月	2017年度	2016年度
跨境电商运营维护补助	3,445,996.19	6,466,705.51	1,054,301.77
合计	3,445,996.19	6,535,510.51	1,054,301.77

注1: I-Chengdu项目补助系收到市发改委对I-Chengdu项目前期工作的补贴68,805.00元。

注2: 跨境电商运营维护补助系子公司信通公司收到成都市财政局拨付的跨境电子商务公共服务平台运营、维护补贴经费。

31. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
政府补助	198,800.00	100,000.00	50,000.00
其他	13,503.06	0.33	
合计	212,303.06	100,000.33	50,000.00

(续表)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额		
	2018年1-5月	2017年度	2016年度
政府补助	198,800.00	100,000.00	50,000.00
其他	13,503.06	0.33	
合计	212,303.06	100,000.33	50,000.00

(2) 政府补助明细

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
一企一服高级人才奖励			50,000.00	成高管发[2007]4号	与收益相关
成都高新区“三次创业”战略新兴产业政策项目补助款	198,800.00	100,000.00		成高管发[2014]16号、成高管发[2012]31号	与收益相关
合计	198,800.00	100,000.00	50,000.00	—	

32. 营业外支出

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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	2018年1-5月	2017年度	2016年度
非流动资产处置损失			
对外捐赠		13,500.00	9,000.00
其他			29.66
合计		13,500.00	9,029.66

(续表)

项目	其中: 计入当期非经常性损益的金额		
	2018年1-5月	2017年度	2016年度
非流动资产处置损失			
对外捐赠		13,500.00	9,000.00
其他			29.66
合计		13,500.00	9,029.66

33. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
当期所得税费用		-343,683.51	32,507.40
递延所得税费用		129,211.51	177,043.32
合计		-214,472.00	209,550.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
本期合并利润总额	-6,246,209.58	-6,028,187.07	746,622.84
按本公司适用税率计算的所得税费用	-1,561,552.40	-1,507,046.77	186,655.71
子公司适用不同税率的影响			
调整以前期间所得税的影响		-343,683.51	32,507.40
非应税收入的影响	-861,499.05	-1,689,536.81	-263,575.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	153,029.19	28,211.68	20,450.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,270,022.26	3,168,371.90	233,512.56
减计递延所得税资产/负债影响		129,211.51	
所得税费用		-214,472.00	209,550.72

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
与收益相关的政府补贴	198,800.00	508,427.64	50,000.00
银行存款利息	530,259.79	1,914,468.97	932,020.08
履约保证金	667,901.66	1,932,277.73	
其他	13,503.06	3,887.08	
合计	1,410,464.51	4,359,061.42	982,020.08

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
保证金	2,296,000.00		
租赁费	849,827.64	1,183,316.48	1,224,161.00
中介机构费用	401,076.71	1,311,538.89	531,403.27
业务招待费	153,029.19	282,116.81	204,504.90
办公、差旅等费用	416,186.46	1,158,961.38	524,721.62
物业、保险费	118,352.65	568,067.98	42,675.99
招聘费	16,601.94	108,182.81	7,000.00
其他	14,115.41	764,136.66	147,264.95
合计	4,265,190.00	5,376,321.01	2,681,731.73

3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
与资产相关的政府补贴	10,000,000.00	20,000,000.00	
关联方拆借还款			50,000,000.00
关联方资金拆借利息收入			1,450,000.00
合计	10,000,000.00	20,000,000.00	51,450,000.00

4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
装修支出		738,336.49	
合计		738,336.49	

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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	2018年1-5月	2017年度	2016年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—	—
净利润	-6,255,133.00	-5,813,715.07	537,072.12
加: 资产减值准备	56,238.35	88,968.83	-708,173.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,127,201.83	2,161,603.30	1,508,656.98
无形资产摊销	1,776,000.09	2,573,179.43	1,731,928.37
长期待摊费用摊销	72,505.73	165,748.99	166,027.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)			
固定资产报废损失(收益以“-”填列)			
公允价值变动损益(收益以“-”填列)			
财务费用(收益以“-”填列)			-1,450,000.00
投资损失(收益以“-”填列)	1,322,971.21	-3,104,949.31	-1,682,185.33
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		129,211.51	177,043.32
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)			
存货的减少(增加以“-”填列)		1,715,679.39	-1,693,864.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,821,821.95	-30,340,067.29	5,396,554.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-10,682,328.81	8,416,745.56	13,431,108.25
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-15,404,366.55	-24,007,594.66	17,414,168.23
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—	—
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况:	—	—	—
现金的期末余额	117,628,558.57	115,282,791.99	169,901,492.62
减: 现金的期初余额	115,282,791.99	169,901,492.62	17,879,317.74
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	2,345,766.58	-54,618,700.63	152,022,174.88

(3) 现金和现金等价物

项目	2018年5月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
现金	117,628,558.57	115,282,791.99	169,901,492.62
其中: 库存现金	26,512.20	28,443.40	32,936.29

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

可随时用于支付的银行存款	117,602,046.37	115,254,348.59	169,868,556.33
可随时用于支付的其他货币资金			
现金等价物			
期末现金和现金等价物余额	117,628,558.57	115,282,791.99	169,901,492.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	65,700.00	65,700.00	

35. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2018年5月31日账面价值	受限原因
货币资金	65,700.00	保函保证金

七、 合并范围的变化

本集团报告期内未发生合并范围变动

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都信通	成都市	成都市	软件开发	51.00		新设

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	2018年1-5月归属于少数股东的损益	2018年1-5月向少数股东宣告分派的股利	2018年5月31日少数股东权益余额
成都信通	49%	-756,720.79		12,833,988.05
合计		-756,720.79		12,833,988.05

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	2018年5月31日余额						2017年12月31日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都信通	29,541,733.52	18,426,531.74	47,968,265.26	2,743,456.39	19,032,996.53	21,776,452.92	23,851,401.90	19,418,605.15	43,270,007.05	3,054,873.85	12,478,992.72	15,533,866.57

(续表)

单位：元

子公司名称	2018年1-5月发生额				2017年度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都信通	217,948.75	-1,544,328.14	-1,544,328.14	-4,808,056.82		-1,725,312.10	-1,725,312.10	-9,177,123.96

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
四川省数字证书认证管理中心有限公司	成都市	成都市	软件和信息服务交易	23%		权益法
中兴智慧成都有限公司	崇州市	崇州市	大数据应付系统、综合管理系统	30%		权益法
四川航天云网科技有限公司	成都市	成都市	软件开发，网络技术服务	30%		权益法
成都蓉欧联合供应链管理集团有限公司	成都市	成都市	供应链；商务信息咨询	9%		权益法
成都软交所信息服务有限公司（以下简称软交所）	成都市	成都市	软件和信息服务交易	40%		权益法

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	2018年5月31日余额 / 2018年1-5月发生额	2017年12月31日余额 / 2017年度发生额
	认证管理公司	认证管理公司
流动资产：	39,951,246.05	49,419,197.52
其中：现金和现金等价物	34,299,504.35	43,505,794.00
非流动资产	3,884,766.63	3,485,147.53
资产合计	43,836,012.68	52,904,345.05
流动负债：	3,129,856.93	3,661,294.04
非流动负债	1,640,150.88	2,192,694.50
负债合计	4,770,007.81	5,853,988.54
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	39,066,004.87	47,050,356.51
按持股比例计算的净资产份额	8,985,181.12	10,821,582.00
调整事项		
商誉		

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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	2018年5月31日余额 / 2018年1-5月发生额	2017年12月31日余额 / 2017年度发生额
	认证管理公司	认证管理公司
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	8,985,181.12	10,825,752.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	14,463,976.88	40,670,701.27
财务费用	-42,737.84	-367,807.01
所得税费用		2,090,664.29
净利润	2,622,549.04	11,755,317.41
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,622,549.04	11,755,317.41
本年度收到的来自联营企业的股利	2,434,319.54	1,872,844.00

(续)

项目	2018年5月31日余额 / 2017年1-5月发生额	2017年12月31日余额 / 2017年度发生额
	软交所	软交所
流动资产:	10,841,709.57	13,062,685.97
其中: 现金和现金等价物	10,028,055.92	9,811,842.95
非流动资产	7,604,159.55	7,691,989.41
资产合计	18,445,869.12	20,754,675.38
流动负债:	144,943.65	627,394.86
非流动负债		
负债合计	144,943.65	627,394.86
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	18,300,925.47	20,127,280.52
按持股比例计算的净资产份额	7,320,370.19	8,050,912.21
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	7,320,370.19	8,050,912.20
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,736,985.93	18,221,995.32

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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	2018年5月31日余额 / 2017年1-5月发生额	2017年12月31日余额 / 2017年度发生额
	软交所	软交所
财务费用	-71,065.46	-153,107.28
所得税费用		
净利润	-1,819,633.40	325,823.63
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,819,633.40	325,823.63
本年度收到的来自联营企业的股利		

(续)

项目	2018年5月31日余额 / 2017年1-5月发生额	2017年12月31日余额 / 2017年度发生额
	航天云网	航天云网
流动资产:	55,381,585.38	57,722,696.88
其中: 现金和现金等价物	7,892,073.25	13,255,397.43
非流动资产	12,390,398.73	10,010,231.33
资产合计	67,771,984.11	67,732,928.21
流动负债:	16,179,557.21	12,884,606.47
非流动负债		
负债合计	16,179,557.21	12,884,606.47
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	51,592,426.90	54,848,321.74
按持股比例计算的净资产份额	15,477,728.07	16,454,496.52
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	15,477,728.07	16,473,248.71
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	20,642,535.99	67,844,282.53
财务费用	-4,509.52	-43,227.54
所得税费用		740,917.63
净利润	-555,894.84	3,999,452.10
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-555,894.84	3,999,452.10

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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	2018年5月31日余额 / 2017年1-5月发生额	2017年12月31日余额 / 2017年度发生额
	航天云网	航天云网
本年度收到的来自联营企业的股利		

(续)

项目	2018年5月31日余额 / 2018年1-5月发生额	2017年12月31日余额 / 2017年度发生额
	中兴智慧成都	中兴智慧成都
流动资产:	15,481,953.30	17,403,762.36
其中: 现金和现金等价物	13,598,483.86	15,442,306.25
非流动资产	15,590,588.94	15,145,837.65
资产合计	31,072,542.24	32,549,600.01
流动负债:	-649,347.83	-1,404,333.41
非流动负债		
负债合计	-649,347.83	-1,404,333.41
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	31,721,890.07	33,953,933.42
按持股比例计算的净资产份额	9,516,567.02	10,186,180.03
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	9,516,567.02	10,187,380.04
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	204,855.66	1,792,159.38
财务费用	-9,851.32	-54,218.33
所得税费用		
净利润	-2,232,043.35	-3,758,881.86
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,232,043.35	-3,758,881.86
本年度收到的来自联营企业的股利		

注: 以上重要划分是以企业制定的影响本企业净利润绝对值 10%以上为判断标准。

(3) 不重要的联营企业的主要财务信息

项目	2018年5月31日余额 / 2018年1-5月发生额	2017年12月31日余额 / 2017年度发生额
----	--------------------------------	------------------------------

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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	2018年5月31日余额 / 2018年1-5月发生额	2017年12月31日余额 / 2017年度发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	1,666,364.86	1,996,208.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-294,082.55	144,239.03
--其他综合收益		
--综合收益总额	-294,082.55	144,239.03

3. 重要的共同经营

无

九、 与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付款项等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及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,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团的资产及负债均为人民币余额，因此汇率变动对本集团的生产经营不产生重要影响。

2) 利率风险

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

3) 价格风险

本集团以市场价格采购软件、购买供应商提供的技术研发等服务，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2018年5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，主要为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团商务部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。本集团于资产负债表日应收款的回收情况良好，应收款余额较小。本集团管理层认为本集团所承担的信用风险较低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：6,406,364.00元。

(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。本集团货币资金充足，经营稳定，流动性风险较小。

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及名称	企业类型	注册地	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
成都产投	有限责任公司	成都市	5,500,000,000.00	84.23	84.23

本公司的最终控制人为成都市国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年5月31日余额
成都产投	5,500,000,000.00			5,500,000,000.00

(3) 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(%)	
	2018年5月31日余额	2017年12月31日余额	2018年5月31日比例	2017年12月31日比例
成都产投	190,260,853.87	190,260,853.87	84.23	84.23

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
软通动力信息技术有限公司(以下简称软通动力)	公司控股子公司的其他股东控制的企业
成都安怡物业管理有限公司(以下简称安怡物业)	控股股东控制的其他企业
技转集团	本公司第二大股东
成都石化基地建设开发有限责任公司(以下简称石化建设)	控股股东控制的其他企业
成都蓉欧	控股股东控制的其他企业

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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
成都中小企业融资担保科技有限责任公司（以下简称中小担保）	控股股东控制的其他企业
成都汇厦建设投资股份有限公司（以下简称成都汇厦）	控股股东控制的其他企业
认证管理公司	本公司参股企业
成都高新锦泓小额贷款有限责任公司（以下简称锦泓小贷）	控股股东控制的其他企业

（二）关联交易

1、关联方销售商品及提供劳务

关联方	关联交易内容	2018年1-5月	2017年度	2016年度
成都产投（注）	运维服务	2,539,044.25	6,390,290.70	6,687,504.47
成都产投	软件销售			284,273.51
锦泓小贷	系统集成		943,396.20	
石化建设	软件销售		22,863.26	
中小担保	系统集成		1,733,268.81	
软通动力	采购技术开发服务			6,509,433.96
认证管理公司	软硬件采购		853,339.80	
合计	—	2,539,044.25	9,943,158.77	13,481,211.94

注：根据本公司与成都产投签订的《成都工业投资集团有限公司信息化平台项目（一期）办公楼无线网络信号覆盖设备采购与安装项目合同》，成都产投信息化一期工程合同价款由服务购买费及系统维护费组成，其中服务购买费主要是廉洁风险防控平台、协同办公平台、资金管理系统及机房等硬软件，系统维护费主要是系统维护及无线网络覆盖。

2、关联方担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	截止报告年末担保是否已经履行完毕
本公司	成都蓉欧	6,300,000.00	2017-02-06	2018-02-06	是
本公司	成都蓉欧	9,000,000.00	2017-02-28	2017-08-31	是
产投集团、技转集团	本公司	14,000,000.00	2018-03-14	2019-03-14	否

3、关联方物业费

本公司2016年度支付安怡物业物业服务费38,971.70元；2017年度支付物业服务费69,622.65元；2018年1-5月支付物业服务费22,075.47元。

4、关联方资金拆借

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据成工投司(2014)234号,本公司向成都汇厦拆借资金5,000.00万元,并按年利率9%计算利息。2014年本公司收到拆借利息307.50万元,2015年收到拆借利息456.25万元,2016年收回本金、利息合计5,145.00万元。

(三) 关联方往来余额

1、 应收账款

项目名称	关联方	2018年5月31日 余额	2017年12月31日 余额	2016年12月31日 余额
其他应收款	成都产投			10,000,000.00
应收帐款	成都产投	177,916.65		
应收帐款	锦泓小贷	300,000.00	300,000.00	
合计		477,916.65	300,000.00	10,000,000.00

2、 应付款项

项目名称	关联方	2018年5月31日余 额	2017年12月31日 余额	2016年12月 31日余额
应付账款	软通动力	690,000.00	690,000.00	4,830,000.00
其他应付款	成都产投	477,343.43		
其他应付款	认证管理公司	119,000.00	119,000.00	
合计		1,286,343.43	809,000.00	4,830,000.00

十一、 或有事项

截至2018年5月31日,本集团无需要披露的重大或有事项。

十二、 承诺事项

截至2018年5月31日,本集团无需要披露的重大承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

由本公司、成都卫士通信息产业股份有限公司、成都金控数据服务有限公司及成都新经济发展研究院有限公司,四家公司共同出资组建成都市数字城市运营管理有限公司(2018年7月6日经成都市工商行政管理局核准,统一社会信用代码:91510100MA622KJD2E,注册资本:10,000.00万元),其中本公司投资5,400.00万元,占总股本的54.00%。

十四、 其他重要事项

无

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2018年5月31日余额				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					
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
交易对象组合	477,916.65	6.54			477,916.65
账龄组合	6,474,268.76	88.59	208,897.81	3.23	6,265,370.95
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	356,200.00	4.87	356,200.00	100.00	
合计	7,308,385.41	100.00	565,097.81	—	6,743,287.60

(续表)

类别	2017年12月31日余额				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					
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
交易对象组合	300,000.00	3.72			300,000.00
账龄组合	7,413,101.15	91.87	226,847.78	3.06	7,186,253.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备	356,200.00	4.41	356,200.00	100	

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2017年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
的应收账款					
合计	8,069,301.15	100.00	583,047.78	—	7,486,253.37

1) 组合中,按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年5月31日余额			2017年12月31日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,251,531.61	187,545.95	3.00	7,190,364.00	215,710.92	3.00
1至2年	154,637.15	7,731.86	5.00	222,737.15	11,136.86	5.00
2至3年	68,100.00	13,620.00	20.00			20.00
合计	6,474,268.76	208,897.81	—	7,413,101.15	226,847.78	—

2) 组合中,按交易对象组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	2018年5月31日余额			
	应收帐款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都高新锦泓小额贷款有限责任公司	300,000.00			关联方,没有明显迹象表明应收款存在回收风险
成都产投	177,916.65			关联方,没有明显迹象表明应收款存在回收风险
合计	477,916.65		—	—

3) 于2018年5月31日,单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账

单位名称	2018年5月31日余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都市银杏物业管理有 限责任公司	356,200.00	356,200.00	100.00	账龄长,难以收 回
合计	356,200.00	356,200.00	—	—

(2) 2018年1至5月应收账款坏账准备计提金额-14,796.18元,无坏账准备转回(或收回)情况。

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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) 2018年1至5月无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的2018年5月31日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018年5月31日余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备2018年5月31日余额
四川利正信息技术有限公司	3,768,000.00	1年以内	51.56	113,040.00
成都驿风铃信息科技有限公司	1,029,200.00	1年以内	14.08	30,876.00
广东省信息工程有限公司	922,800.00	1年以内	12.63	27,684.00
成都市银杏物业管理有限责任公司	356,200.00	3年以上	4.87	356,200.00
成都市双流区农村发展局	330,164.00	1年以内	4.52	9,904.92
合计	6,406,364.00	-	87.66	537,704.92

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2018年5月31日余额				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					
按组合计提坏账准备的其他应收账款	—	—	—	—	—
交易对象组合	3,868.82	0.14			3,868.82
账龄组合	2,768,619.90	99.86	91,137.00	3.29	2,677,482.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,772,488.72	100.00	91,137.00	—	2,681,351.72

(续表)

类别	2017年12月31日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	2017年12月31日余额				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					
按组合计提坏账准备的其他应收账款	—	—	—	—	—
交易对象组合					
账龄组合	433,419.90	100	14,562.60	3.35	418,857.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	433,419.90	100	14,562.60	—	418,857.30

2) 2018年5月31日无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

3) 组合中,按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年5月31日余额			2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,637,200.00	79,116.00	3	400,419.90	12,062.60	3
1-2年	100,419.90	5,021.00	5	32,000.00	1,600.00	5
2-3年	30,000.00	6,000.00	20			20
3-4年	-	-	50	200.00	100.00	50
4年以上	1,000.00	1,000.00	100	800.00	800.00	100
合计	2,768,619.90	91,137.00	—	433,419.90	14,562.60	—

4) 组合中,按交易对象组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2018年5月31日余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
代扣员工企业年金	3,868.82			公司员工,没有明显迹象表明应收款存在回收风险
合计	3,868.82		—	—

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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) 2018年1至5月其他应收款坏账准备计提金额76,574.40元，无坏账准备转回(或收回)情况

(3) 2018年1至5月无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年5月31日 账面余额	2017年12月31日 账面余额
备用金	39,200.00	
保证金	2,729,419.90	433,419.90
其他	3,868.82	
合计	2,772,488.72	433,419.90

(5) 按欠款方归集的2018年5月31日余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	2018年5月31日余额	账龄	占其他应收款 2018年5月31日 余额合计数的 比例(%)
成都市成华区收费结算中心	保证金	1,858,000.00	1年以内	67.02
成都市成华区机关事务管理办公室	保证金	740,000.00	1年以内	26.69
锦泰财产保险股份有限公司	保证金	100,419.90	1-2年	3.62
成都市公共资源交易服务中心	保证金	30,000.00	2-3年	1.08
陈佳	备用金	15,000.00	1年以内	0.54
合计	—	2,743,419.90	—	98.95

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018年5月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,300,000.00		15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00
对联营、合营企业投资	42,966,211.26		42,966,211.26	47,533,502.01		47,533,502.01
合计	58,266,211.26		58,266,211.26	62,833,502.01		62,833,502.01

(2) 对子公司投资

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年5月31日	本期计提减值准备	减值准备2018年5月31日余额
成都信通	15,300,000.00			15,300,000.00		
合计	15,300,000.00			15,300,000.00		

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3 对联营、合营企业投资)

被投资单位	2017年12月31日余额	本期增减变动								2018年5月31日余额	减值准备 2018年5月31日余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
认证管理公司	10,825,752.68			593,747.98			2,434,319.54			8,985,181.12	
中兴智慧成都有限公司	10,187,380.04			-670,813.02						9,516,567.02	
四川航天云网科技有限公司	16,473,248.71			-185,520.64			810,000.00			15,477,728.07	
成都蓉欧	1,996,208.38			-329,843.52						1,666,364.86	
成都软交所信息服务有限公司	8,050,912.20			-730,542.01						7,320,370.19	
合计	47,533,502.01			-1,322,971.21			3,244,319.54			42,966,211.26	

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

项目	2018年1-5月		2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,992,899.21	8,460,756.47	21,869,637.24	18,400,054.77	14,122,000.70	10,891,688.27
其他业务					75,471.70	
合计	9,992,899.21	8,460,756.47	21,869,637.24	18,400,054.77	14,197,472.40	10,891,688.27

5. 投资收益

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
权益法核算的长期股权投资收益	-1,322,971.21	3,104,949.31	1,682,185.33
合计	-1,322,971.21	3,104,949.31	1,682,185.33

十六、 财务报告批准

本财务报告于2018年8月5日由本公司董事会批准报出。

成都市大数据股份有限公司财务报表附注

2016年1月1日至2018年5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,本集团报告期非经常性损益如下:

项目	2018年1-5月度	2017年度	2016年度	说明
非流动资产处置损益				
计入当期损益的政府补助	3,644,796.19	6,635,510.51	1,104,301.77	
关联方拆借资金利息			1,450,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益中的非经常性损益	347,806.38	2,511,178.78	961,316.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,503.06	-13,499.67	-9,029.66	
小计	4,006,105.63	9,133,189.62	3,506,588.54	
所得税影响额				
少数股东权益影响额(税后)	1,688,538.56	3,168,685.86	516,607.87	
合计	2,317,567.07	5,964,503.76	2,989,980.67	

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:

2018年1-5月	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	-2.66	-0.0289	-0.0289
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	-3.78	-0.0411	-0.0411

成都市大数据股份有限公司

二〇一八年八月五日





营业执照

(副本) (3-2)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 叶韶勋, 张克

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2018年06月30日; 企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年03月08日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号 0000186

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座
8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：

11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



发证机关

北京市财政局
2011年4月2日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克

证书号: 16

发证时间: 二〇一七年十月

证书有效期至: 二〇一九年十月

二十日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018.3.31



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时，应当将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，合理时不予补发。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss in the newspaper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年3月31日



证书编号: 510600410702

四川省

批准注册协会: 1995

12

月

日

注册日期: 1995

12

月

