

CAPINFO

Capinfo Company Limited

(a joint stock limited company incorporated in
the People's Republic of China with limited liability)

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(Stock Code 股份代號 : 1075)



砥礪奮進 再創輝煌

2018 中期報告
Interim Report



目錄

2	管理層討論與分析
10	企業管治
18	投資者參考資料
19	審閱報告
21	合併資產負債表
23	合併利潤表
25	合併現金流量表
27	合併股東權益變動表
29	中期財務報表附註
120	釋義

管理層討論與分析

業務回顧

2018年上半年，集團结合自身優勢，主動服務首都經濟社會發展，加快業務轉型和管理創新，推進新一代智慧基礎設施構建，持續發展智慧政務服務、智慧城市管理、智慧醫療健康、智慧民生服務、智慧企業創新五大業務領域，各項工作取得良好進展，行業影響力持續提升。

截至2018年6月30日止6個月，本集團實現主營業務收入為人民幣362.44百萬元，實現本公司擁有人應佔溢利為人民幣25.08百萬元，較去年同期增長28.22%。

智慧基礎設施服務

報告期內，集團電子政務專網、政務物聯數據專網等智慧基礎設施運行平穩，骨幹網絡可用性、服務響應及時率、服務滿意度等關鍵指標均保持較高水平。圓滿完成2018年全國和北京兩會以及春節期間保障任務。完成通州城市副中心行政辦公區網絡建設總體框架設計，確保實現互聯網、政務專網的高質量、無縫隙覆蓋。2018年3月，集團中標2018年市級政務雲採購項目，獲得政務雲服務商資格，將為北京市各委辦局提供雲服務管理、基礎設施資源、基礎軟件支撐、運行保障、線路接入、技術支撐等服務，確保各委辦局業務應用穩定、可靠運行。目前集團正在積極推進市級政務雲相關重點節點的建設工作。

智慧政務服務

集團有效推進北京市電子政務集約化建設，為提升政府為民服務水平提供了有力支撐。報告期內，確保了多家單位新版網站上線及安全、穩定、無故障運行，獲得一致好評。保障全國公務員管理系統升級和技術支持工作，並積極向各部委和全國其他省市推廣，已完成山西省和教育部公務員管理系統網絡版部署。

智慧城市管理

報告期內，集團中標市環保局機動車秋冬季執法保障、市民防局人防工程信息管理平台等多個項目。簽署延慶區公共安全視頻監控建設聯網應用項目、密雲進京卡口視頻監控建設項目等合同。繼續保障基於北斗衛星的建築垃圾車輛運輸管理系統和環衛保障車輛車載監控系統正常運行。

管理層討論與分析

智慧醫療健康

集團運維的醫保信息系統和社保卡系統穩定運行，保障城鄉居民醫保業務系統上線，以及跨省異地就醫直接結算系統平穩運行，並配合多個區縣開發醫保信息增值服務系統。2018年1月，出資設立首信醫聯信息技術有限公司，承接集團原有醫保信息增值服務業務並繼續重點拓展統一醫療結算服務及醫療信息化等業務，為集團智慧醫療健康板塊資源優化配置和經營業績增長打下堅實的基礎。報告期內，集團已與72家醫院、7家商保公司簽訂了合作協議。

智慧民生服務

報告期內，集團保障北京住房公積金核心系統、南寧公積金系統、北京積分落戶管理信息系統成功上線，持續做好上海、廣州、重慶等地住房公積金系統的開發工作。保障北京人才綜合評價管理系統以及公務員工資系統平穩運行，確保工作居住證、人才引進和留學人員管理、公務員工資發放等工作的順利開展。

智慧企業創新

報告期內，集團企業雲平台客戶群進一步擴大，簽約北京房地集團、北京外經貿集團、一輕集團、國合中心、京投集團、同仁堂集團等六家國企集團客戶。中標國家速滑館智慧場館方案設計，並為國家速滑館提供互聯網雲服務。積極服務於市國資委，完成出資人監管大數據平台建設項目設計工作，獲得市國資委的認可。

2018年5月，出資設立首信雲技術有限公司，承接集團原有雲計算相關業務，提高集團雲計算板塊市場拓展的主動性和靈活性。

產品研發

報告期內，集團整合各方資源，繼續推進公司級共性軟件開發平台(CAPINFO EA)以及大數據支撐系統、中小城市公積金系統等產品的研發和應用，有力地支撐了公司級重大項目的軟件開發工作。組建公司級軟件交付中心，提升了重大工程項目交付能力。

管理層討論與分析

人力資源

截至2018年6月30日，集團共有僱員1563名，期內僱員費用約為人民幣132.62百萬元。報告期內，集團調整組織機構，建立經營考核激勵、項目完成獎勵等重要制度，啟動核心骨幹員工能力評定和測試工作，完成薪酬和考核激勵方案，加強業務聚合與資源共享，提高運營效率，打造集團核心競爭力。

未來展望

下半年，集團將努力踐行智慧城市運營服務行業先鋒的使命，繼續確保各項重大系統穩定運行，推動新興業務發展和商業模式轉變，不斷推進平台、產品和技術創新，積極投身北京城市副中心、雄安新區建設以及2022年北京冬奧會籌辦等重大事項，加快在醫療大健康信息化領域的戰略佈局，把握國企改革發展契機，拓展「互聯網+政務服務」業務，加強資本市場運作，整合利用優勢資源，推動集團持續、快速、健康發展，為股東創造更大價值。

財務回顧

截至2018年6月30日止6個月，本集團實現營業收入為人民幣362.44百萬元，比去年同期增長9.44%；實現毛利為人民幣145.66百萬元，比去年同期增長28.11%；實現本公司擁有人應佔溢利為人民幣25.08百萬元，比去年同期增長28.22%。

截至2018年6月30日止6個月，本集團核心業務累計實現營業收入為人民幣128.27百萬元，比去年同期增加34.38%，佔集團總營業收入的35.39%；核心業務的成本為人民幣100.25百萬元，比去年同期增加33.40%，佔集團總成本的46.25%。本集團的核心業務主要包括智慧基礎設施服務領域，依託電子政務專網及物聯網平台建設的各政府項目，面向智慧醫療健康領域開展的北京市醫保信息系統和社保卡應用系統項目，以及首都之窗網站群和社區服務信息系統等項目。核心業務收入同比增加主要是本期確認的合同金額高於去年同期所致。此外，由核心項目衍生出來的，以及面向市場拓展的新業務實現營業收入為人民幣219.25百萬元，比去年同期增長0.14%，佔集團總營業收入的60.49%。截至2018年6月30日，集團其他主營業務收入為人民幣7.88百萬元，比去年同期減少21.99%，佔本集團總營業收入的2.17%；其他主營業務成本為人民幣8.88百萬元，比去年同期增加14.35%，佔集團總成本的4.10%。

管理層討論與分析

本集團其他收入為人民幣7.05百萬元，比去年同期增加5.41%，源自數字北京大廈物業租賃收入，佔集團總營業收入1.94%。

從本集團的業務模式上看，主營業務分為運營維護、系統集成、軟件開發、IT諮詢和商品銷售，其中運營維護收入為人民幣292.76百萬元，比去年同期增加46.22%，佔本集團總營業收入的80.77%；系統集成收入為人民幣53.96百萬元，比去年同期減少39.14%，佔本集團總營業收入的14.89%；軟件開發收入為人民幣8.18百萬元，比去年同期減少76.11%，佔本集團總營業收入的2.26%；IT諮詢和商品銷售收入合計為人民幣0.5百萬元，比去年同期減少63.52%，佔本集團總營業收入的0.14%。

此外，從公司客戶行業分類看，本集團的政府客戶比重最大，本集團項目中有82.88%的客戶來自於政府客戶；從集團業務分佈區域來看，現階段集團的營業收入仍集中在北京地區，佔營業總收入的95.96%。

資本開支、流動資金及財務資源

截至2018年6月30日，本集團擁有總資產為人民幣2,155.14百萬元，比去年同期增加9.40%。本公司擁有人應佔權益為人民幣970.33百萬元，比去年同期減少1.14%。本集團之流動比率(以總流動資產比對總流動負債)為1.41，與去年同期基本持平。而淨資產負債率(以總借貸比對淨資產)則維持在低於3%之相對較低水平。截至2018年6月30日止6個月，本集團無抵押資產。

本集團之銀行存款、銀行結存及現金為人民幣396.68百萬元，比去年同期減少41.36%，本期部分資金用於購買保本理財產品，截至本期末保本理財產品餘額為人民幣1.9億元。

股權投資

2018年上半年，本集團應佔聯營公司業績為人民幣6.34百萬元，比去年同期減少26.61%，主要來自數字認證公司的貢獻。

所得稅

2018年上半年，本集團所得稅費用人民幣2.02百萬元，比去年同期增加人民幣3.38百萬元，主要因本期經營利潤增加及上年同期因公司於2017年6月完成了2015年度及2016年度國家規劃佈局內的重點軟件企業所得稅優惠備案，追溯2015及2016年享有10%優惠稅率的調整超額撥備。

企業管治

企業管治守則

良好的企業管治是公司完善管理的基礎，公司奉行完善的公司治理，相信良好的企業管治符合公司、股東和相關者的利益，並將卓越的公司治理作為重要目標，不斷完善公司管治常規及程序，建立了規範、完善的法人治理結構，嚴格遵守國家法律法規、監管要求及《上市規則》，密切關注國際國內監管變化趨勢，公司治理水平持續提升。

於報告期內，本公司已制定一套規範、透明的管理體系，嚴格遵守《上市規則》附錄14所載企業管治守則條文。截至本報告日期，本公司已遵守企業管治守則所載的所有守則條文。

企業管治架構

本公司按照《公司法》、《上市規則》等法律法規及《公司章程》的有關規定，結合公司實際情況，不斷制定、完善和有效執行董事會及董事會下屬專業委員會的各項工作制度和相關工作流程。建立了以股東大會為最高權力機構、董事會為決策機構、監事會為監督機構、管理層為執行機構的有效公司治理機制。報告期內，通過股東大會、董事會及其下屬專業委員會、監事會和總裁負責的經營管理層協調運轉，有效制衡，加之實施有效的內部控制管理體系，使本公司內部管理運作進一步規範，管理水平不斷提升。

董事會

本公司整體業務由董事會負責管理，董事會根據《公司章程》、《董事會議事規則》的規定行事，以負責任、重效益的態度領導及監管本公司，所有董事均有責任真誠地以本公司最佳利益為前提，確保本公司持續發展。作為良好公司管治的重要部分，本公司成立了若干董事會下屬專業委員會，包括審核委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會及戰略委員會，董事會授予專業委員會執行部分職能，以提高運作效率。

本公司董事會共有12名董事，其中3名執行董事(林艷坤女士(董事長)、余東輝先生、宗照興先生)、5名非執行董事(周衛華先生、單鈺虎先生、曹懷志先生、馬麟祥先生及馮建勳先生)，及4名獨立非執行董事(宮志強先生、張偉雄先生、李鶴先生及楊曉輝先生)。本公司董事的專業背景涉及財務、法律、金融、信息化等領域，彼等皆具豐富的行業知識和工作經驗。就公司董事會構架而言，董事涉足的領域全面，且具有強大的獨立元素，能夠在治理公司層面發揮重要作用。本公司已與董事訂立服務合約，彼等任期均至2021年6月18日屆滿，並可於其後連選續任。

報告期內，本公司董事會共召開現場會議3次，以書面傳閱形式傳簽會議文件4次。為增加董事對本公司業務的全面瞭解，本公司除在董事會定期會議上進行工作匯報，在董事會特別會議上適時匯報重要事項外，每月還向董事會成員提交《董事月報》，內容涵蓋本公司主要業務事項及財務情況，讓董事及時知悉本公司的業務表現。

企業管治

董事會秘書及公司秘書協助董事會按照《上市規則》履行對股東的責任，向董事會提供管治方面的專業意見，確保董事會成員之間保持良好的信息交流，安排董事入職培訓及專業發展，確保董事會程序獲得遵守並提高董事會效率。各董事於獲委任為董事會成員時，董事會秘書及公司秘書均會安排向其提供有關公司主要業務運營情況、法律法規及《上市規則》賦予董事的職責等方面的介紹材料。同時向董事提供相關研討會、課程信息及培訓，以協助董事獲得持續的專業發展。

報告期內，為持續提升董事的知識和技能，以確保其在具備全面職業素養的前提下為董事會作出貢獻，各董事均參加了多種形式的培訓學習。各董事確保能夠付出足夠時間處理公司事務。為保障董事因履行職務而可能要承擔的法律責任，減輕責任壓力，提高決策效用，本公司還為董事購買了責任保險。

董事進行證券交易

本公司已就董事進行證券交易訂立《證券交易守則》，其條款不比《上市規則》附錄10所載之買賣標準規定之要求寬鬆。在對董事作出特定查詢後，所有董事均已確認，彼等已於截至2018年6月30日止6個月期間內一直遵守買賣標準所規定之要求，以及本公司就董事進行證券交易之《證券交易守則》。公司高管及僱員因其所擔任的職務可能獲得未公佈的內幕消息，也已被要求遵守買賣標準所規定之要求。

審核委員會

審核委員會每年通常舉行4次會議，監察本公司的財務、會計政策及實務，評估內部監控及風險管理系統的成效。本公司已按照《上市規則》第3.21條設立審核委員會，並制定了《審核委員會工作細則》，書面列明其職權範圍，以規範審核委員會運作。本公司審核委員會由4名成員組成，包括楊曉輝先生(主席)、宮志強先生、張偉雄先生及李鶴先生。

於報告期內，審核委員會共舉行1次現場會議，以書面傳閱形式傳簽會議文件1次，分別審議了本公司2017年度《審計報告》、2018年第一季度《集團財務與經營分析報告》、2017年度《內部審計總結報告》、2018年度《內部審計工作計劃》、2份《內部審計報告》、5份《內部審計回查報告》以及續聘核數師等事宜。

截至本報告日期，審核委員會已審閱本集團2018年中期《審閱報告》及《中期報告》。

薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會每年至少舉行1次會議，檢討薪酬事項等內容。本公司已按照《上市規則》第3.25條設立薪酬與考核委員會，並制定了《薪酬與考核委員會工作細則》，書面列明其職權範圍，以規範薪酬與考核委員會運作。本公司薪酬與考核委員會由3名成員組成，包括宮志強先生(主席)、楊曉輝先生及曹懷志先生。

企業管治

於報告期內，薪酬與考核委員會以書面傳閱形式傳簽會議文件1次，對本公司2017年度公司整體薪酬執行情況予以確認，並審議了本公司2017年度高級管理人員獎金分配方案及2018年度高級管理人員基本年薪方案。

提名委員會

提名委員會每年至少舉行1次會議，向董事會提名及推薦人選，以填補董事會的空缺。本公司已按照《上市規則》附錄14守則條文第A.5.1條設立提名委員會，並按照《上市規則》附錄14守則條文第A.5.2條規定制定了《提名委員會工作細則》，書面列明其職權範圍，以規範提名委員會運作。本公司提名委員會由3名成員組成，包括林艷坤女士(主席)、宮志強先生及張偉雄先生。

於報告期內，提名委員會以書面傳閱形式轉簽會議文件1次，推薦第七屆董事會董事候選人人選。

戰略委員會

戰略委員會每年至少舉行1次會議，就公司長期發展戰略、重大投融資方案及資本運作等事項向董事會提出建議，並監察相關工作的實施情況。本公司已設立戰略委員會，並制定了《戰略委員會工作細則》，書面列明其職權範圍，以規範戰略委員會運作。本公司戰略委員會由3名成員組成，包括林艷坤女士(主席)、余東輝先生及李鶴先生。

監事會

監事會每年至少舉行2次會議，負責檢查本公司財務，對董事及高管履職、本公司決策會議程序的合法合規性，以及會議決議的執行情況進行監督。本公司已按照《公司法》第118條設立監事會，並制定了《監事會議事規則》，書面列明其職權範圍，以規範監事會運作。本公司監事會由3名成員組成，包括朱捷先生(監事長)、雷毅平先生及趙克文先生。

於報告期內，監事會以書面傳閱形式轉簽會議文件3次，分別審議了本公司2017年度《審計報告》、《持續關連交易報告》及《監事會報告》；推薦第七屆監事會成員候選人人選，選舉朱捷先生擔任第七屆監事會監事長等事宜。

內部監控及風險管理體系

本公司董事會對本公司內部監控及風險管理制度進行定期檢討，以確保有關制度有效並恰當執行。內部監控及風險管理系統乃董事會、管理層及有關人士為提高營運效益與效率、財務匯報的可靠性而提供的風險管理程序，包括對內部環境、風險評估、監控活動、信息溝通及監督程序的管理，以識別及評估公司面臨的風險，並按照嚴重性分配資源來管理風險，從而改善業務表現。

企業管治

內部監控活動

本公司設有審計部，受審核委員會領導，肩負著監察本公司內部管治的重任。審計部遵循內部審計獨立性、客觀性和權威性原則，負責對公司的經營管理、重大經濟事項獨立開展內部審計工作，提供經營和內部控制管理方面的意見和建議，促進本公司業務發展。審核委員會代表董事會評估本公司內部監控及風險管理系統的成效，包括營運效益與效率、財務匯報的可靠性及其他事宜。審核委員會認為，截至2018年6月30日，本公司已具備足夠及有效的內部監控及風險管理系統以保障股東的投資及本公司資產。

內幕信息的持續披露責任

本公司已訂立一套涵蓋各有關部門的既定政策、流程及程序系統，以符合有關內幕信息的披露責任。本公司將根據業務運作、發展及新頒佈的規則和法例進一步提升該機制。於報告期內，本公司未發生內幕消息洩露的情況，未存在公司董事、監事及高級管理人員利用內幕消息違規買賣公司股票的情況，亦無受到監管部門查處及整改的情況。

董事、監事及最高行政人員權益

於2018年6月30日，概無本公司董事、監事及最高行政人員於本公司及其相聯法團(定義見香港法例第571章《證券及期貨條例》第XV部)之股份、相關股份或債權證中擁有，或根據《證券及期貨條例》第352條須予備存之登記冊所記錄，或根據《上市規則》附錄10規定之董事進行證券交易之規定標準而須通知本公司及聯交所之任何權益及淡倉。

主要股東權益

除下文所披露者外，於2018年6月30日，根據《證券及期貨條例》第336條而備存之登記冊所記錄，董事並不知悉任何人士(本公司董事、監事或最高行政人員除外)於本公司之股份及相關股份中擁有任何其他權益及淡倉：

股東名稱	股份數目	權益性質	約佔已發行股本百分比
北京市國有資產經營有限責任公司	1,834,541,756	實益擁有人 內資股	63.31%

購買、出售或贖回本公司之上市證券

於截至2018年6月30日止6個月內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何之上市證券。

投資者參考資料

財務日誌

公佈中期業績 2018年8月24日
寄發中期報告予股東 2018年9月28日

中期報告

中文及英文版本的中期報告
於2018年9月27日載於公司網站
(www.capinfo.com.cn)

股份過戶處

內資股

中國證券登記結算有限責任公司

地址：北京市西城區太平橋大街17號
郵編：100033
電話：(8610) 5937 8888
傳真：(8610) 5859 8977

H股

香港證券登記有限公司

地址：香港灣仔皇后大道東183號
合和中心17樓1712-1716室
電話：(852) 2862 8523
傳真：(852) 2865 0990

聯絡方式

中國主要營業地點

地址：北京市海澱區知春路23號
量子銀座12層，郵編100191
電話：(8610) 8851 1155
傳真：(8610) 8235 8550
投資者關係郵箱：investor@capinfo.com.cn

香港聯絡處

地址：香港灣仔告士打道128號
祥豐大廈一樓B室
電話：(852) 2820 0700
傳真：(852) 2827 4836



Grant Thornton
致同

致同專字(2018)第110ZA6132號

首都信息發展股份有限公司全體股東：

我們審閱了後附的首都信息發展股份有限公司股份有限公司(以下簡稱首信股份)的財務報表，包括2018年6月30日的合併資產負債表，2018年1-6月的合併利潤表、合併股東權益變動表和合併現金流量表以及財務報表附註。這些財務報表的編製是首信股份管理層的責任，我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對這些財務報表發表審閱結論。

我們按照《中國註冊會計師審閱準則第2101號—財務報表審閱》的規定執行了審閱業務。該準則要求我們計劃和實施審閱工作，以對財務報表是否不存在重大錯報獲取有限保證。審閱主要限於詢問公司有關人員和對財務數據實施分析程序，提供的保證程度低於審計。我們沒有實施審計，因而不發表審計意見。

審閱報告

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信該中期財務信息沒有按照企業會計準則的規定編製，未能在所有重大方面公允地反映被審閱單位2018年6月30日的財務狀況及2018年1-6月的經營成果和現金流量。

我們提醒財務報表使用者關注，如財務報表附註十二、資產負債表日後事項；十三、其他重要事項所述，首信股份懷疑被收購企業原股東存在合同欺騙行為，2018年8月6日，首信股份收到北京市公安局海澱分局發來的《立案告知書》，截至審閱報告日處於立案偵查階段，該事項對首信股份未來影響尚不確定。該段內容不影響已發表的審閱結論。

致同會計師事務所
(特殊普通合伙)

中國註冊會計師 任一優

中國註冊會計師 梁軼男

中國•北京

二〇一八年八月二十四日

合併資產負債表

2018年6月30日

編製單位：首都信息發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2018年6月30日	2017年12月31日
流動資產：			
貨幣資金	六、1	396,679,025.96	676,515,880.90
交易性金融資產	六、2	190,000,000.00	10,000,000.00
應收票據及應收賬款	六、3	186,722,862.60	203,884,708.09
預付款項		39,780,229.78	37,548,374.84
其他應收款	六、4	89,826,543.92	91,273,931.59
存貨	六、5	489,052,084.10	292,453,624.51
合同資產	六、6	179,376,997.78	62,608,019.48
一年內到期的非流動資產		24,650,878.70	26,237,343.74
其他流動資產	六、7	7,881,368.46	944,826.34
流動資產合計		1,603,969,991.30	1,401,466,709.49
非流動資產：			
長期應收款		-	3,947,515.56
長期股權投資	六、8	146,083,294.11	146,041,160.68
其他權益工具投資	六、9	971,326.53	971,326.53
投資性房地產	六、10	39,623,430.26	41,510,260.28
固定資產	六、11	75,891,752.50	90,603,551.49
無形資產	六、12	26,894,063.19	33,768,634.98
開發支出		11,352,572.70	6,780,034.80
商譽		177,975,650.76	177,975,650.76
長期待攤費用		37,364,721.34	42,749,741.57
遞延所得稅資產		35,010,777.43	24,116,604.34
非流動資產合計		551,167,588.82	568,464,480.99
資產總計		2,155,137,580.12	1,969,931,190.48

合併資產負債表

2018年6月30日

項目	附註	2018年6月30日	2017年12月31日
流動負債：			
應付票據及應付賬款	六、13	136,376,063.85	154,040,442.83
合同負債	六、14	644,268,007.25	468,985,671.80
應付職工薪酬		34,592,430.71	69,169,720.93
應交稅費		40,098,879.40	48,507,732.42
其他應付款	六、15	229,179,980.24	151,088,777.63
一年內到期的非流動負債		45,997,051.31	46,897,051.31
流動負債合計		1,130,512,412.76	938,689,396.92
非流動負債：			
遞延收益		4,122,171.81	4,122,171.81
其他非流動負債		18,452,453.80	15,512,453.80
非流動負債合計		22,574,625.61	19,634,625.61
負債合計		1,153,087,038.37	958,324,022.53
股東權益：			
股本	六、16	289,808,609.10	289,808,609.10
資本公積	六、17	291,670,666.40	291,670,666.40
盈餘公積		78,314,265.13	78,314,265.13
未分配利潤	六、18	310,538,243.68	321,687,155.51
歸屬於母公司股東權益合計		970,331,784.31	981,480,696.14
少數股東權益		31,718,757.44	30,126,471.81
股東權益合計		1,002,050,541.75	1,011,607,167.95
負債和股東權益總計		2,155,137,580.12	1,969,931,190.48

公司法定代表人：林艷坤

主管會計工作
的公司負責人：杜曉玲

公司會計
機構負責人：盧賀會

合併利潤表

2018年1-6月

編製單位：首都信息發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2018年1-6月	2017年1-6月
一、營業收入	六、19	362,438,937.80	331,180,640.77
減：營業成本		216,779,916.56	217,485,659.07
税金及附加		1,277,133.11	956,114.68
銷售費用		44,759,773.85	32,407,190.33
管理費用		27,793,997.27	35,540,369.23
研發費用		23,269,715.57	19,550,477.08
財務費用		-2,289,713.44	2,427,617.27
其中：利息費用		-	2,864,995.92
利息收入		-1,632,854.86	-1,938,663.70
資產減值損失		31,949,495.68	19,088,834.61
加：其他收益		704,568.71	9,530,111.09
投資收益(損失以「-」號填列)		7,808,030.92	8,637,376.89
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		6,338,657.63	8,637,376.89
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		-	-3,413,645.88
資產處置收益(損失以「-」號填列)		69,777.65	9,742.52
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		27,480,996.48	18,487,963.12
加：營業外收入		1,268,537.06	28,347.85
減：營業外支出		55,846.73	64,347.65
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		28,693,686.81	18,451,963.32
減：所得稅費用	六、20	2,024,236.87	-1,359,788.97

合併利潤表

2018年1-6月

項目	附註	2018年1-6月	2017年1-6月
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		26,669,449.94	19,811,752.29
(一)按經營持續性分類：			
其中：持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		26,669,449.94	19,811,752.29
(二)按所有權歸屬分類：			
其中：少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)		1,592,285.63	253,776.06
歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		25,077,164.31	19,557,976.23
五、綜合收益總額		26,669,449.94	19,811,752.29
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		25,077,164.31	19,557,976.23
歸屬於少數股東的綜合收益總額		1,592,285.63	253,776.06
六、每股收益			
(一)基本每股收益		0.0087	0.0067
(二)稀釋每股收益		0.0087	0.0067

公司法定代表人：林艷坤

主管會計工作
的公司負責人：杜曉玲

公司會計
機構負責人：盧賀會

合併現金流量表

2018年1-6月

編製單位：首都信息發展股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2018年1-6月	2017年1-6月
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		452,399,603.83	345,149,054.88
收到其他與經營活動有關的現金		1,973,105.77	8,750,386.02
經營活動現金流入小計		454,372,709.60	353,899,440.90
購買商品、接受勞務支付的現金		337,174,708.89	171,703,205.03
支付給職工以及為職工支付的現金		176,588,353.93	146,983,699.64
支付的各項稅費		32,118,232.12	25,482,816.40
支付其他與經營活動有關的現金		25,728,253.24	12,471,682.44
經營活動現金流出小計		571,609,548.18	356,641,403.51
經營活動產生的現金流量淨額		-117,236,838.58	-2,741,962.61
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		340,000,000.00	2,000,000.00
取得投資收益收到的現金		14,062,421.69	7,615,687.70
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		68,278.66	10,307.69
收到其他與投資活動有關的現金		-	39,869,919.00
投資活動現金流入小計		354,130,700.35	49,495,914.39
購置固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		14,497,078.79	47,010,777.39

合併現金流量表

2018年1-6月

項目	附註	2018年1-6月	2017年1-6月
投資支付的現金		520,000,000.00	19,000,000.00
支付其他與投資活動有關的現金		-	19,077,830.62
投資活動現金流出小計		534,497,078.79	85,088,608.01
投資活動產生的現金流量淨額		-180,366,378.44	-35,592,693.62
三、籌資活動產生的現金流量：			
收到其他與籌資活動有關的現金		12,000,000.00	-
籌資活動現金流入小計		12,000,000.00	-
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		-	8,110.77
籌資活動現金流出小計		-	8,110.77
籌資活動產生的現金流量淨額		12,000,000.00	-8,110.77
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		-706,704.44	-
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：期初現金及現金等價物餘額		652,586,184.64	510,063,270.24
六、期末現金及現金等價物餘額			
		366,276,263.18	471,720,503.24

公司法定代表人：林艷坤

主管會計工作
的公司負責人：杜曉玲

公司會計
機構負責人：盧賀會

合併股東權益變動表

2018年1-6月

編製單位：首都信息發展股份有限公司

單位：人民幣元

2018年1-6月									
歸屬於母公司股東權益									
項目	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合 收益	專項儲備	盈餘公積	未分配 利潤	少數 股東權益	股東(或 所有者) 權益合計
一、上年年末餘額	289,808,609.10	291,670,666.40	-	-	-	81,662,603.60	363,118,724.87	35,623,005.89	1,061,883,609.86
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-3,348,338.47	-41,431,569.36	-5,496,534.08	-50,276,441.91
二、本年年初餘額	289,808,609.10	291,670,666.40	-	-	-	78,314,265.13	321,687,155.51	30,126,471.81	1,011,607,167.95
三、本年增減變動金額									
(減少以“-”號 填列)	-	-	-	-	-	-	-11,148,911.83	1,592,285.63	-9,556,626.20
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	25,077,164.31	1,592,285.63	26,669,449.94
(二)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-36,226,076.14	-	-36,226,076.14
1.對股東(或所有 者)均分配	-	-	-	-	-	-	-36,226,076.14	-	-36,226,076.14
四、本年年末餘額	289,808,609.10	291,670,666.40	-	-	-	78,314,265.13	310,538,243.68	31,718,757.44	1,002,050,541.75

合併股東權益變動表

2018年1-6月

項目	2017年1-6月								股東(或所有者)權益合計
	歸屬於母公司股東權益								
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	少數股東權益	
一、上年年末餘額	289,808,609.10	254,078,925.01	-	-	-	72,207,069.12	360,642,011.62	31,583,475.28	1,008,320,090.13
二、本年初餘額	289,808,609.10	254,078,925.01	-	-	-	72,207,069.12	360,642,011.62	31,583,475.28	1,008,320,090.13
三、本年增減變動金額									
(減少以「-」號填列)									
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-12,031,023.77	253,776.06	-11,777,247.71
(二)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-31,589,000.00	-	-31,589,000.00
1. 對股東(或所有者)的分配	-	-	-	-	-	-	-31,589,000.00	-	-31,589,000.00
四、本年年末餘額	289,808,609.10	254,078,925.01	-	-	-	72,207,069.12	348,610,987.85	31,837,251.34	996,542,842.42

公司法定代表人：林艷坤

主管會計工作的
公司負責人：杜曉玲

公司會計
機構負責人：盧賀會

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一、公司基本情況

1、公司概況

首都信息發展股份有限公司(以下簡稱本公司)是一家在北京市註冊的股份有限公司，於2000年7月14日經北京市人民政府京政函字(2000)74號「關於同意設立首都信息發展股份有限公司的通知」批准，並經北京市工商行政管理局核准登記，統一社會信用代碼：911100006336972074。本公司所發行H股股票，已在香港證券交易所上市。本公司總部位於北京市海淀區西三環中路11號(中央電視塔底座北門)。

本公司註冊資本為人民幣289,808,609.10元，股本總數2,898,086,091.00股，其中內資股2,123,588,091.00股，境外上市外資股774,498,000.00股。公司股票面值為每股人民幣0.10元。

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)所屬行業為軟件行業，主要經營活動包括網絡應用服務及系統集成。

本財務報表及財務報表附註於2018年8月24日被批准報出。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

一、公司基本情況(續)

2、 合併財務報表範圍

本期納入財務報表合併範圍的核算單位共8家，包括：本公司、首都信息發展股份(香港)有限公司(以下簡稱首信香港)、首都信息科技發展有限公司(以下簡稱首信科技)、北京市停車管理中心有限公司(以下簡稱停車管理公司)、上海橫越計算機科技有限公司(以下簡稱上海橫越)、廈門融通信息技術有限責任公司(以下簡稱融通信息)、首信醫聯信息技術有限公司(以下簡稱首信醫聯)、首信雲技術有限公司(以下簡稱首信雲技術公司)。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

二、財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部頒佈的企業會計準則及其應用指南、解釋及其他有關規定(統稱「企業會計準則」)編製。

本集團在香港聯合交易所有限公司主板披露的上年財務報告系根據香港財務報告準則編製。根據本集團董事會於2017年11月24日批准的決議，本集團自2017年1月1日起執行企業會計準則。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

本集團會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

新的香港《公司條例》於2015年生效，本財務報表已經根據香港《公司條例》的要求進行調整。

三、主要會計政策

本集團編製的截至2018年6月30日的合併財務報表所依據的會計政策除金融工具和收入政策外與本集團截至2017年12月31日的年度財務報表所採用的會計政策相同。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具

金融工具是指形成一方的金融資產並形成其他方的金融負債或權益工具的合同。

(1) 金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

金融資產滿足下列條件之一的，終止確認：

- ① 收取該金融資產現金流量的合同權利終止；
- ② 該金融資產已轉移，且符合下述金融資產轉移的終止確認條件。

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，終止確認該金融負債或其一部分。本集團(債務人)與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

以常規方式買賣金融資產，按交易日進行會計確認和終止確認。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(2) 金融資產分類和計量

本集團在初始確認時根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，將金融資產分為以下三類：以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

僅在本集團改變管理金融資產的業務模式時，所有受影響的相關金融資產在業務模式發生變更後的首個報告期間的第一天進行重分類，否則金融資產在初始確認後不得進行重分類。

本集團將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以攤餘成本計量的金融資產：

- 本集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；
- 該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(2) 金融資產分類和計量(續)

本集團將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：

- 本集團管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標；
- 該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

對於非交易性權益工具投資，本集團可在初始確認時將其不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定在單項投資的基礎上作出，且相關投資從發行者的角度符合權益工具的定義。

除上述以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，本集團將其餘所有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。在初始確認時，如果能夠消除或顯著減少會計錯配，本集團可以將本應以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(2) 金融資產分類和計量(續)

管理金融資產的業務模式，是指本集團如何管理金融資產以產生現金流量。業務模式決定本集團所管理金融資產現金流量的來源是收取合同現金流量、出售金融資產還是兩者兼有。本集團以客觀事實為依據、以關鍵管理人員決定的對金融資產進行管理的特定業務目標為基礎，確定管理金融資產的業務模式。

本集團對金融資產的合同現金流量特徵進行評估，以確定相關金融資產在特定日期產生的合同現金流量是否僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。其中，本金是指金融資產在初始確認時的公允價值；利息包括對貨幣時間價值、與特定時期未償付本金金額相關的信用風以及其他基本借貸風險、成本和利潤的對價。此外，本集團對可能導致金融資產合同現金流量的時間分佈或金額發生變更的合同條款進行評估，以確定其是否滿足上述合同現金流量特徵的要求。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(2) 金融資產分類和計量(續)

除不具有重大融資成分的應收賬款外，金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。對於不具有重大融資成分的應收賬款，本集團按照根據附註三、2的會計政策確定的交易價格進行初始計量。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量，產生的利得或損失(包括利息和股利收入)計入當期損益，除非該金融資產屬於套期關係的一部分。

以攤餘成本計量的金融資產

初始確認後，對於該類金融資產採用實際利率法以攤餘成本計量。以攤餘成本計量且不屬於任何套期關係的一部分的金融資產所產生的利得或損失，在終止確認、按照實際利率法攤銷或確認減值時，計入當期損益。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(2) 金融資產分類和計量(續)

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資

初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量。採用實際利率法計算的利息、減值損失或利得及匯兌損益計入當期損益，其他利得或損失計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

初始確認後，對於該類金融資產以公允價值進行後續計量。股利收入計入損益，其他利得或損失計入其他綜合收益。終止確認時，將之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(2) 金融資產分類和計量(續)

權益工具投資

權益工具投資以公允價值計量且其變動計入當期損益，但因本集團已做出不可撤銷的指定而分類為公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的除外。進行指定後，權益工具投資的公允價值變動在其他綜合收益中進行確認，且後續處置時不得重分類至損益。權益工具投資的減值損失及轉回不會作為單獨的項目列報，而包含在公允價值變動中。股利收入在公司確定擁有收取權利時計入當期損益。

(3) 金融負債分類和計量

本集團的金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、以攤餘成本計量的金融負債。對於未劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的，相關交易費用計入其初始確認金額。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(3) 金融負債分類和計量(續)

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。對於此類金融負債，按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

以攤餘成本計量的金融負債

其他金融負債採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(3) 金融負債分類和計量(續)

金融負債與權益工具的區分

金融負債，是指符合下列條件之一的負債：

- ① 向其他方交付現金或其他金融資產的合同義務。
- ② 在潛在不利條件下，與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務。
- ③ 將來須用或可用企業自身權益工具進行結算的非衍生工具合同，且企業根據該合同將交付可變數量的自身權益工具。
- ④ 將來須用或可用企業自身權益工具進行結算的衍生工具合同，但以固定數量的自身權益工具交換固定金額的現金或其他金融資產的衍生工具合同除外。

權益工具，是指能證明擁有某個企業在扣除所有負債後的資產中剩餘權益的合同。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(3) 金融負債分類和計量(續)

金融負債與權益工具的區分(續)

如果本集團不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。

如果一項金融工具須用或可用本集團自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本集團自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是本集團的金融負債；如果是後者，該工具是本集團的權益工具。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集團衍生金融工具包括遠期外匯合約、貨幣匯率互換合同、利率互換合同及外匯期權合同等。初始以衍生交易合同簽訂當日的公允價值進行計量，並以其公允價值進行後續計量。公允價值為正數的衍生金融工具確認為一項資產，公允價值為負數的確認為一項負債。因公允價值變動而產生的任何不符合套期會計規定的利得或損失，直接計入當期損益。

對包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同為金融資產的，混合工具作為一個整體適用金融資產分類的相關規定。如主合同並非金融資產，且該混合工具不是以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理，嵌入衍生工具與該主合同在經濟特徵及風險方面不存在緊密關係，且與嵌入衍生工具條件相同，單獨存在的工具符合衍生工具定義的，嵌入衍生工具從混合工具中分拆，作為單獨的衍生金融工具處理。如果無法在取得時或後續的資產負債表日對嵌入衍生工具進行單獨計量，則將混合工具整體指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(5) 金融工具的公允價值

公允價值是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。

本集團以公允價值計量相關資產或負債，假定出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行；不存在主要市場的，本集團假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行。主要市場(或最有利市場)是本集團在計量日能夠進入的交易市場。本集團採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

存在活躍市場的金融資產或金融負債，本集團採用活躍市場中的報價確定其公允價值。金融工具不存在活躍市場的，本集團採用估值技術確定其公允價值。

以公允價值計量非金融資產的，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，優先使用相關可觀察輸入值，只有在可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(5) 金融工具的公允價值(續)

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產和負債，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次：第一層次輸入值，是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值，是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值，是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

每個資產負債表日，本集團對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產和負債進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

(6) 金融資產減值

本集團以預期信用損失為基礎，對下列項目進行減值會計處理並確認損失準備：

- 以攤餘成本計量的金融資產；
- 合同資產；
- 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資；
- 租賃應收款；
- 非以公允價值計量且其變動計入當期損益的財務擔保合同。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(6) 金融資產減值(續)

預期信用損失的計量

預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

在計量預期信用損失時，本集團需考慮的最長期限為企業面臨信用風險的最長合同期限(包括考慮續約選擇權)。

整個存續期預期信用損失，是指因金融工具整個預計存續期內所有可能發生的違約事件而導致的預期信用損失。

未來12個月內預期信用損失，是指因資產負債表日後12個月內(若金融工具的預計存續期少於12個月，則為預計存續期)可能發生的金融工具違約事件而導致的預期信用損失，是整個存續期預期信用損失的一部分。

對於應收賬款、租賃應收款和合同資產，本集團始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。本集團基於歷史信用損失經驗、使用準備矩陣計算上述金融資產的預期信用損失，相關歷史經驗根據資產負債表日借款人的特定因素、以及對當前狀況和未來經濟狀況預測的評估進行調整。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(6) 金融資產減值(續)

預期信用損失的計量(續)

除應收賬款、租賃應收款和合同資產外，本集團對滿足下列情形的金融工具按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備，對其他金融工具按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備：

- 該金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險；或
- 該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

具有較低的信用風險

如果金融工具的違約風險較低，借款人在短期內履行其合同現金流量義務的能力很強，並且即便較長時期內經濟形勢和經營環境存在不利變化但未必一定降低借款人履行其合同現金流量義務的能力，該金融工具被視為具有較低的信用風險。

對於應收款項和合同資產，本集團經過評估認為：本集團可預期的未來一段時期內的業務模式和客戶信用風險將不會發生顯著增加，因此本集團在本報告期內仍以賬齡組合對應收款項和合同資產進行管理，並以歷史損失率作為預期損失率計提壞賬準備。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(6) 金融資產減值(續)

預期信用損失準備的列報

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本集團在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益。對於以攤餘成本計量的金融資產，損失準備抵減該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值；對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資，本集團在其他綜合收益中確認其損失準備，不抵減該金融資產的賬面價值。

核銷

如果本集團不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回，則直接減記該金融資產的賬面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。這種情況通常發生在本集團確定債務人沒有資產或收入來源可產生足夠的現金流量以償還將被減記的金額。但是，按照本集團收到到期款項的程序，被減記的金融資產仍可能受到執行活動的影響。

已減記的金融資產以後又收回的，作為減值損失的轉回計入收回當期的損益。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(7) 金融資產轉移

金融資產轉移，是指將金融資產讓與或交付給該金融資產發行方以外的另一方(轉入方)。

本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。

本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債；未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

1、金融工具(續)

(8) 金融資產和金融負債的抵銷

當本集團具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

成本計量的，計入所發行工具的初始計量金額；如分類為權益工具的，從權益中扣除。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

2、收入

(1) 一般原則

本集團在客戶取得相關商品和服務控制權時點確認收入。對於滿足下列條件之一的，本集團作為屬於在某一時段內履行履約義務；否則，作為屬於在某一時點履行履約義務：

- ① 客戶在企業履約的同時即取得並消耗企業履約所帶來的經濟利益。
- ② 客戶能夠控制企業履約過程中在建的商品。
- ③ 企業履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且該企業在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

具有不可替代用途，是指因合同限制或實際可行性限制，企業不能輕易地將商品用於其他用途。

有權就累計至今已完成的履約部分收取款項，是指在由於客戶或其他方原因終止合同的情況下，企業有權就累計至今已完成的履約部分收取能夠補償其已發生成本和合理利潤的款項，並且該權利具有法律約束力。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

2、收入(續)

(1) 一般原則(續)

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在判斷客戶是否已取得商品控制權時，考慮下列跡象：

- ① 企業就該商品享有現時收款權利，即客戶就該商品負有現時付款義務。
- ② 企業已將該商品的法定所有權轉移給客戶，即客戶已擁有該商品的法定所有權。
- ③ 企業已將該商品實物轉移給客戶，即客戶已實物佔有該商品。
- ④ 企業已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶，即客戶已取得該商品所有權上的主要風險和報酬。
- ⑤ 客戶已接受該商品。
- ⑥ 其他表明客戶已取得商品控制權的跡象。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

2、收入(續)

(1) 一般原則(續)

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團考慮商品的性質，採用產出法或投入法確定恰當的履約進度。其中，產出法是根據已轉移給客戶的商品對於客戶的價值確定履約進度；投入法是根據企業為履行履約義務的投入確定履約進度。

合同資產和合同負債

應收賬款僅當本集團擁有無條件向客戶收取對價的權利時確認。如果本集團在擁有無條件向客戶收取對價的權利前確認相關收入，則收取對價的權利被分類為合同資產。類似地，在本集團確認相關收入前，客戶已經支付對價，或者根據合同要求應當支付對價且該對價的支付已經到期，則應確認合同負債，而非應付賬款。對於與客戶簽訂一份單一合同，應以淨合同資產或淨合同負債列報。對於與客戶簽訂的多份合同，不相關合同的合同資產與合同負債的不能以淨額列報。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

2、收入(續)

(2) 具體方法

本集團收入確認的具體方法如下：

- ① 本集團系統集成、軟件開發於控制權轉移的時點確認收入，即按合同約定的驗收條款取得了客戶的驗收報告後一次性確認收入。
- ② 本集團商品銷售收入於商品控制權轉移的時點確認收入，即按合同約定的簽收條款取得了客戶的簽收單後一次性確認收入。
- ③ 本集團運維收入依據約定的運維期間採用直線法按期確認。
- ④ 本集團諮詢收入依據約定的諮詢期間採用直線法按期確認。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

3、重要會計政策、會計估計的變更

(1) 重要會計政策變更

- ① 根據財政部《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)，本集團對財務報表格式進行了以下修訂：

A、資產負債表

將原「應收票據」及「應收賬款」行項目整合為「應收票據及應收賬款」；

將原「應收利息」及「應收股利」行項目歸並至「其他應收款」；

將原「固定資產清理」行項目歸並至「固定資產」；

將原「工程物資」行項目歸並至「在建工程」；

將原「應付票據」及「應付賬款」行項目整合為「應付票據及應付賬款」項目；

將原「應付利息」及「應付股利」行項目歸並至「其他應付款」；

將原「專項應付款」行項目歸並至「長期應付款」。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

3、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

① (續)

A、資產負債表(續)

增加「交易性金融資產」、「合同資產」、「債權投資」、「其他債權投資」、「其他權益工具投資」、「其他非流動金融資產」、「交易性金融負債」、「合同負債」行項目。

B、利潤表

從原「管理費用」中分拆出「研發費用」；

在「財務費用」行項目下分別列示「利息費用」和「利息收入」明細項目；

將原「重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動」改為「重新計量設定受益計劃變動額」；將原「權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額」改為「權益法下不能轉損益的其他綜合收益」；將原「權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額」改為「權益法下可轉損益的其他綜合收益」；

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

3、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

① (續)

B、利潤表(續)

增加「信用風險損失」、「淨敞口套期收益」行項目。

增加「其他權益工具投資公允價值變動」、「企業自身信用風險公允價值變動」、「其他債權投資公允價值變動」、「金融資產重分類計入其他綜合收益的金額」、「其他債權投資信用減值準備」、「現金流量套期儲備」行項目。

C、股東權益變動表

在「股東權益內部結轉」行項目下，將原「結轉重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動」改為「設定受益計劃變動額結轉留存收益」。

增加「其他綜合收益結轉留存收益」行項目。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

3、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

① (續)

C、股東權益變動表(續)

本集團對可比期間的比較數據按照財會[2018]15號文進行調整。

財務報表格式的修訂對本集團的資產總額、負債總額、淨利潤、其他綜合收益等無影響。

- ② 財政部於2017年頒佈了《企業會計準則第14號—收入(修訂)》，本集團自2018年1月1日起執行該準則，對會計政策相關內容進行了調整。

新收入準則取代了財政部於2006年頒佈的《企業會計準則第14號—收入》及《企業會計準則第15號—建造合同》(統稱「原收入準則」)。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

3、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② (續)

在原收入準則下，本集團以風險報酬轉移作為收入確認時點的判斷標準。本集團銷售商品收入在同時滿足下列條件時予以確認，即：商品所有權上的主要風險和報酬已轉移給購貨方，收入的金額及相關成本能夠可靠計量，相關的經濟利益很可能流入本集團，本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制。提供勞務收入按照資產負債表日的完工百分比法進行確認。

在新收入準則下，本集團以控制權轉移作為收入確認時點的判斷標準：

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

3、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② (續)

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。在滿足一定條件時，本集團屬於在某一段時間內履行履約義務，否則，屬於在某一時點履行履約義務。合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。交易價格是本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本集團確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

3、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② (續)

本集團依據新收入準則有關特定事項或交易的具體規定調整了相關會計政策。

本集團依據新收入準則的規定，根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。同時，本集團依據新收入準則對與收入相關的信息披露要求提供更多披露，例如相關會計政策、有重大影響的判斷(可變對價的計量、交易價格分攤至各單項履約義務的方法、估計各單項履約義務的單獨售價所用的假設等)、與客戶合同相關的信息(本期收入確認、合同餘額、履約義務等)、與合同成本有關的資產的信息等。

執行《企業會計準則第14號——收入(修訂)》對2018年1月1日合併資產負債表重要項目的影響匯總如下：

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

3、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② (續)

	本集團			調整後 2018年 1月1日 賬面金額
	調整前 2018年 1月1日 賬面金額	重分類	重新計量	
資產：				
存貨	95,562,424.08	-	196,891,200.43	292,453,624.51
應收票據及應收賬款	310,931,313.68	-62,608,019.48	-44,438,586.11	203,884,708.09
合同資產	-	62,608,019.48	-	62,608,019.48
負債：				
預收款項	266,544,654.84	-266,544,654.84	-	-
合同負債	-	266,544,654.84	202,441,016.96	468,985,671.80
股東權益：				
盈餘公積	81,662,603.60	-	-3,348,338.47	78,314,265.13
未分配利潤	363,118,724.87	-	-41,431,569.36	321,687,155.51
少數股東權益	35,623,005.89	-	-5,496,534.08	30,126,471.81

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

3、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② (續)

上述會計政策的累積影響數如下：

受影響的項目	金額
期初淨資產	-50,276,441.91
其中：留存收益	-44,779,907.83
淨利潤	-3,348,356.08
資本公積	-
其他綜合收益	-
專項儲備	-
期末淨資產	-53,624,797.99
其中：留存收益	-48,128,263.91

- ③ 財政部於2017年頒佈了《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量(修訂)》、《企業會計準則第23號—金融資產轉移(修訂)》、《企業會計準則第24號—套期會計(修訂)》及《企業會計準則第37號—金融工具列報(修訂)》(統稱「新金融工具準則」)，本集團自2018年1月1日起執行新金融工具準則，對會計政策相關內容進行了調整。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

3、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

③ (續)

新金融工具準則將金融資產劃分為三個基本分類：(1)以攤餘成本計量的金融資產；(2)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；及(3)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。在新金融工具準則下，金融資產的分類是基於本集團管理金融資產的業務模式及該資產的合同現金流量特徵而確定。新金融工具準則取消了原金融工具準則中規定的持有至到期投資、貸款和應收款項及可供出售金融資產三個分類類別。根據新金融工具準則，嵌入衍生工具不再從金融資產的主合同中分拆出來，而是將混合金融工具整體適用關於金融資產分類的相關規定。

除財務擔保合同負債外，採用新金融工具準則對本集團金融負債的會計政策並無重大影響。

2018年1月1日，本集團沒有將任何金融資產或金融負債指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，也沒有撤銷之前的指定。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

3、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

③ (續)

新金融工具準則以「預期信用損失」模型替代了原金融工具準則中的「已發生損失」模型。「預期信用損失」模型要求持續評估金融資產的信用風險，因此在新金融工具準則下，本集團信用損失的確認時點早於原金融工具準則。

「預期信用損失」模型適用於下列項目：

- 以攤餘成本計量的金融資產；
- 合同資產；
- 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資；
- 租賃應收款；
- 非以公允價值計量且其變動計入當期損益的財務擔保合同。

「預期信用損失」模型不適用於權益工具投資。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

3、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

③ (續)

執行新金融工具準則對2018年1月1日合併資產負債表重要項目的影響匯總如下：

	本集團			
	調整前			調整後
	2018年 1月1日 賬面金額	重分類	重新計量	2018年 1月1日 賬面金額
資產：				
交易性金融資產	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
其他流動資產	10,944,826.34	-10,000,000.00	-	944,826.34
可供出售金融資產	971,326.53	-971,326.53	-	-
其他權益工具投資	-	971,326.53	-	971,326.53

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

三、主要會計政策(續)

3、重要會計政策、會計估計的變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

③ (續)

對2018年1月1日本集團應收款項和合同資產的預期信用損失進行了評估。2018年1月1日本集團上述金融資產減值準備無重大變更。

(2) 重要會計估計變更

無。

四、分部報告

本集團未存在多種經營的對經營成果有重大影響的業務。同時，由於本集團僅於一個地域內經營業務，收入主要來自中國境內，其主要資產亦位於中國境內，因此本集團無需披露分部數據。

五、稅項

1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	法定稅率%
增值稅	應稅收入	6、10、11、16、17
城市維護建設稅	應納流轉稅額	7
企業所得稅	應納稅所得額	25

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、稅項(續)

2、稅收優惠及批文

(1) 增值稅

本公司之子公司融通信息根據財政部、國家稅務總局《關於軟件產品增值稅政策的通知》[財稅(2011)100號]的規定，銷售自行開發生產的軟件產品，按17%稅率徵收增值稅後，對其增值稅實際稅負超過3%的部分實行即徵即退政策。

本公司之子公司融通信息根據財政部國家稅務總局《關於將鐵路運輸和郵政業納入營業稅改徵增值稅試點的通知》[財稅(2015)118號]的規定，經市級科技主管部門認定、並報主管國家稅務局備案的提供技術轉讓、技術開發和與之相關的技術諮詢、技術服務的合同免徵增值稅。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

五、稅項(續)

2、稅收優惠及批文(續)

(2) 企業所得稅

本公司根據財稅(2012) 27號《關於進一步鼓勵軟件產業和集成電路產業發展企業所得稅政策的通知》的規定，國家規劃佈局內的重點軟件企業和集成電路設計企業如當年未享受免稅優惠的，減按10%的稅率徵收企業所得稅。

本公司之子公司首信香港自註冊成立以來並無應課稅利潤。

本公司之子公司首信科技於2017年10月25日取得編號為GR201711003206的高新技術企業證書，享受企業所得稅減按15%徵收的優惠，有效期為3年。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋

1、貨幣資金

項目	2018.6.30			2017.12.31		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
庫存現金：	-	-	112,518.90	-	-	137,504.24
人民幣	-	-	83,445.14	-	-	107,294.77
美元	4,372.58	6.6166	28,931.61	4,601.01	6.5342	30,063.92
歐元	10.28	7.6515	78.69	10.17	7.8023	79.35
港幣	75.27	0.8431	63.46	79.20	0.8359	66.20
銀行存款：	-	-	359,867,220.08	-	-	652,448,680.40
人民幣	-	-	300,123,156.74	-	-	593,426,877.37
美元	8,334,237.22	6.6166	55,144,313.98	8,332,163.78	6.5342	54,444,024.57
港幣	5,455,757.75	0.8431	4,599,749.36	5,476,401.12	0.8359	4,577,778.46
其他貨幣資金：	-	-	36,699,286.98	-	-	23,929,696.26
人民幣	-	-	36,699,286.98	-	-	23,929,696.26
合計	-	-	396,679,025.96	-	-	676,515,880.90
其中：存放在						
境外的款項總額	-	-	59,391,570.69	-	-	58,666,014.47

說明：其他貨幣資金主要為本公司開立履約保函等存入銀行的款項。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

2、交易性金融資產

項目	2018.6.30 公允價值	2017.12.31 公允價值
指定為以公允價值計量且其變動計入當 期損益的金融資產	190,000,000.00	10,000,000.00
其中：權益工具投資	-	-
債務工具投資	190,000,000.00	10,000,000.00
合計	190,000,000.00	10,000,000.00

說明1：權益工具投資

2014年10月23日，本公司獲PayEase Corp.（以下簡稱PayEase）（賬面值為零）告知，PayEase與獨立第三方Mozido Inc.（以下簡稱Mozido）、Mozido的兩間附屬公司（以下簡稱第一間附屬公司及第二間附屬公司）及其他方（包括託管代理、付款管理人及PayEase證券持有人之代表人士）於2014年10月21日（美國時間）訂立合併協議（本公司未參與合併協議簽訂）。

根據合併協議，Mozido有條件地同意將第一間附屬公司併入PayEase，之後將PayEase併入第二間附屬公司，合併完成後第二間附屬公司成為Mozido全資子公司。合併總代價為7.50億美元，按以下方式支付：(1)1.35億美元以現金方式，扣除第三方開支、PayEase集團債務、PayEase原股東因合併協議而產生的開支而預留金額及營運資金虧損；(2)按發行價每股12.81美元（約人民幣78.29元）發行的8,977,361.00股Mozido C-1系列優先股（以下簡稱C-1系列股份）；(3)按發行價每股12.81美元（約人民幣78.29元）發行約39,032,006.00股MozidoC-2系列優先股（以下簡稱C-2系列股份）。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

2、交易性金融資產(續)

說明1：權益工具投資(續)

2015年1月6日(香港時間)，本公司從PayEase收取相關證明文件，上述交易已完成。如PayEase所告知，根據本公司對PayEase的持股比例，並受相關託管安排規定的限制，本集團簽署若干文件後收取的代價預期約為1,480萬美元、1,254,164股C-1系列股份及5,452,886.00股C-2系列股份，該預期金額受若干規定的限制。

2015年度，本公司收到現金人民幣51,441,000.00元及2,771,484.00股C-2系列股份。因本公司並非合併協議的簽署方，本公司認為合併協議中C2系列交易價格不能代表其公允價值，故本公司對2,771,484.00股C-2系列股份聘請評估師重新進行了評估，評估價值為人民幣5,421,000.00元，本公司確認出售PayEase收益人民幣56,862,000.00元。

2017年度，本公司以預留金繳納(未最終確定需交納稅金金額)出售PayEase所得稅人民幣40,810,489.24元人民幣。本公司相應確認了投資收益及所得稅費用。

戴德梁行有限公司出具了F16-000363號報告，按市場法及布萊克-斯克爾斯期權定價模型確認截至2017年12月31日C-2系列股份的公允價值為0元人民幣。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

2、交易性金融資產(續)

說明2：債務工具投資

本中期間，本集團(1)投資由平安信託有限責任公司發行的金融投資產品18,000,000.00元，其中已贖回5,000,000.00元。(2)投資由廈門國際銀行發行的金融投資產品7,000,000.00元，其中結構性存款3,000,000.00元，理財產品4,000,000.00元。(3)投資由招商銀行發行的金融投資產品-結構性存款170,000,000.00元。於2018年6月30日，金融產品為190,000,000.00元的投資成本是其公允價值的最佳估計數。

3、應收票據及應收賬款

項目	2018.6.30	2017.12.31
應收票據	—	281,000.00
應收賬款	186,722,862.60	203,603,708.09
合計	186,722,862.60	203,884,708.09

(1) 應收票據

種類	2018.6.30	2017.12.31
銀行承兌匯票	—	281,000.00

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

3、應收票據及應收賬款(續)

(2) 應收賬款

賬齡	2018.6.30	
	金額	比例%
0-6個月	27,904,728.55	9.83
6個月至1年	132,415,973.99	46.66
1至2年	65,278,467.26	23.00
2至3年	24,875,039.25	8.76
3年以上	33,350,801.57	11.75
原值合計	283,825,010.62	100.00
減：壞賬準備	97,102,148.02	
淨值合計	186,722,862.60	

賬齡	2017.12.31	
	金額	比例%
0-6個月	147,242,850.99	53.36
6個月至1年	5,699,819.31	2.07
1至2年	76,361,737.65	27.67
2至3年	24,101,290.86	8.73
3年以上	22,549,009.89	8.17
原值合計	275,954,708.70	100.00
減：壞賬準備	72,351,000.61	
淨值合計	203,603,708.09	

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

4、其他應收款

項目	2018.6.30	2017.12.31
應收股利	–	6,296,524.20
其他應收款	89,826,543.92	84,977,407.39
合計	89,826,543.92	91,273,931.59

(1) 應收股利

項目	2018.6.30	2017.12.31
北京數字認證股份有限公司	–	6,296,524.20

(2) 其他應收款

① 其他應收款按賬齡分析

賬齡	2018.6.30	
	金額	比例%
1年以內	17,609,053.95	19.19
1至2年	29,837,507.49	32.51
2至3年	21,282,228.53	23.19
3年以上	23,043,195.66	25.11
原值合計	91,771,985.63	100.00
減：壞賬準備	1,945,441.71	
淨值合計	89,826,543.92	

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

4、其他應收款(續)

(2) 其他應收款(續)

① 其他應收款按賬齡分析(續)

賬齡	2017.12.31	
	金額	比例%
1年以內	21,435,856.63	24.66
1至2年	33,522,338.39	38.57
2至3年	17,049,684.73	19.61
3年以上	14,914,969.35	17.16
原值合計	86,922,849.10	100.00
減：壞賬準備	1,945,441.71	
淨值合計	84,977,407.39	

② 其他應收款按款項性質披露

項目	2018.6.30	2017.12.31
保證金	69,969,957.00	67,977,644.42
備用金	3,593,137.31	2,778,407.22
往來款及其他	18,208,891.32	16,166,797.46
合計	91,771,985.63	86,922,849.10

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

5、存貨

(1) 存貨分類

存貨種類	2018.6.30			2017.12.31		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
合同履約成本	479,061,899.63	-	479,061,899.63	282,102,524.42	-	282,102,524.42
庫存商品	32,252,298.66	22,262,114.19	9,990,184.47	32,613,214.28	22,262,114.19	10,351,100.09
合計	511,314,198.29	22,262,114.19	489,052,084.10	314,715,738.70	22,262,114.19	292,453,624.51

(2) 存貨跌價準備

存貨種類	2018.1.1	本期增加		本期減少		2018.6.30
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
庫存商品	22,262,114.19	-	-	-	-	22,262,114.19

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

6、合同資產

賬齡	2018.6.30	
	金額	比例%
0-6個月	152,756,522.10	79.19
6個月至1年	18,961,318.36	9.83
1至2年	10,605,520.19	5.50
2至3年	3,580,487.56	1.85
3年以上	6,994,439.77	3.63
原值合計	192,898,287.98	100.00
減：壞賬準備	13,521,290.20	
淨值合計	179,376,997.78	

賬齡	2017.12.31	
	金額	比例%
0-6個月	45,434,983.74	64.01
6個月至1年	6,178,354.44	8.71
1至2年	9,908,030.40	13.96
2至3年	8,262,719.53	11.64
3年以上	1,188,935.07	1.68
原值合計	70,973,023.18	100.00
減：壞賬準備	8,365,003.70	
淨值合計	62,608,019.48	

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

7、其他流動資產

項目	2018.6.30	2017.12.31
多交或預繳的增值稅額	-	433,391.80
待抵扣進項稅額	7,814,090.12	511,434.54
預繳所得稅	67,278.34	-
合計	7,881,368.46	944,826.34

8、長期股權投資

被投資單位	2018.1.1	本期增減變動							2018.6.30	減值準備 期末餘額	
		追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	其他綜合 收益調整	其他宣告發放現金 權益變動	計提 減值準備	其他			
聯營企業											
北京數字認證股份有限公司	143,095,708.08	-	-	6,347,827.68	-	-	6,296,524.20	-	-	143,147,011.56	-
北京文化體育科技有限公司	2,945,452.60	-	-	-9,170.05	-	-	-	-	-	2,936,282.55	-
重慶宏信瀚宇網絡技術有限公司	3,862,753.24	-	-	-	-	-	-	-	-	3,862,753.24	3,862,753.24
合計	149,903,913.92	-	-	6,338,657.63	-	-	-6,296,524.20	-	-	149,946,047.35	3,862,753.24

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

9、其他權益工具投資

項目	2018.6.30 公允價值	2017.12.31 公允價值
指定以公允價值計量且其變動計入其他 綜合收益的金融資產	971,326.53	971,326.53

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

10、投資性房地產

項目	房屋、建築物
一、賬面原值	
1. 2018.1.1餘額	74,320,626.80
2. 本期增加金額	-
(1) 外購	-
(2) 固定資產轉入	-
(3) 企業合併增加	-
3. 本期減少金額	-
(1) 處置	-
(2) 其他轉出	-
4. 2018.6.30餘額	74,320,626.80
二、累計折舊和累計攤銷	
1. 2018.1.1餘額	32,810,366.52
2. 本期增加金額	1,886,830.02
(1) 計提或攤銷	1,886,830.02
(2) 企業合併增加	-
(3) 其他增加	-
3. 本期減少金額	-
(1) 處置	-
(2) 其他轉出	-
4. 2018.6.30餘額	34,697,196.54
三、減值準備	
1. 2018.1.1餘額	-
2. 本期增加金額	-
(1) 計提	-
(2) 其他增加	-
3. 本期減少金額	-
(1) 處置	-
(2) 其他轉出	-
4. 2018.6.30餘額	-
四、賬面價值	
1. 2018.6.30賬面價值	39,623,430.26
2. 2018.1.1賬面價值	41,510,260.28

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

10、投資性房地產(續)

說明：

未辦妥產權證書的情況

項目	賬面價值	未辦妥產 權證書原因
北京數字大廈	39,623,430.26	暫未辦理

上述投資性房地產折舊以直線法每年5%計算。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

11、固定資產

項目	機器設備	運輸設備	其他	合計
一、賬面原值				
1. 2018.1.1餘額	522,424,700.66	510,085.57	3,548,630.25	526,483,416.48
2. 本期增加金額	9,271,128.28	-	45,639.12	9,316,767.40
(1) 購置	9,271,128.28	-	45,639.12	9,316,767.40
(2) 在建工程轉入	-	-	-	-
3. 本期減少金額	1,415,724.35	-	17,845.28	1,433,569.63
(1) 處置或報廢	1,415,724.35	-	17,845.28	1,433,569.63
(2) 其他減少	-	-	-	-
4. 2018.6.30餘額	530,280,104.59	510,085.57	3,576,424.09	534,366,614.25
二、累計折舊				
1. 2018.1.1餘額	433,427,325.76	510,085.57	1,942,453.66	435,879,864.99
2. 本期增加金額	23,631,146.42	-	395,920.98	24,027,067.40
(1) 計提	23,631,146.42	-	395,920.98	24,027,067.40
(2) 其他增加	-	-	-	-
3. 本期減少金額	1,414,869.65	-	17,200.99	1,432,070.64
(1) 處置或報廢	1,414,869.65	-	17,200.99	1,432,070.64
(2) 其他減少	-	-	-	-
4. 2018.6.30餘額	455,643,602.53	510,085.57	2,321,173.65	458,474,861.75
三、減值準備				
1. 2018.1.1餘額	-	-	-	-
2. 本期增加金額	-	-	-	-
(1) 計提	-	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	-	-
(1) 處置或報廢	-	-	-	-
(2) 其他減少	-	-	-	-
4. 2018.6.30餘額	-	-	-	-
四、賬面價值				
1. 2018.6.30賬面價值	74,636,502.06	-	1,255,250.44	75,891,752.50
2. 2018.1.1賬面價值	88,997,374.90	-	1,606,176.59	90,603,551.49

說明：本集團本期無抵押、擔保的固定資產。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

12、無形資產

項目	軟件	客戶關係	合計
一、賬面原值			
1. 2018.1.1餘額	156,947,861.83	2,328,003.18	159,275,865.01
2. 本期增加金額	448,273.49	-	448,273.49
(1) 購置	448,273.49	-	448,273.49
(2) 內部研發	-	-	-
(3) 企業合併增加	-	-	-
(4) 在建工程轉入	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	-
(1) 處置	-	-	-
(2) 其他減少	-	-	-
4. 2018.6.30餘額	157,396,135.32	2,328,003.18	159,724,138.50
二、累計攤銷			
1. 2018.1.1餘額	123,179,226.85	2,328,003.18	125,507,230.03
2. 本期增加金額	7,322,845.28	-	7,322,845.28
(1) 計提	7,322,845.28	-	7,322,845.28
(2) 其他增加	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	-
(1) 處置	-	-	-
(2) 其他減少	-	-	-
4. 2018.6.30餘額	130,502,072.13	2,328,003.18	132,830,075.31
三、減值準備	-	-	-
1. 2018.1.1餘額	-	-	-
2. 本期增加金額	-	-	-
(1) 計提	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-
3. 本期減少金額	-	-	-
(1) 處置	-	-	-
(2) 其他減少	-	-	-
4. 2018.6.30餘額	-	-	-
四、賬面價值			
1. 2018.6.30賬面價值	26,894,063.19	-	26,894,063.19
2. 2018.1.1賬面價值	33,768,634.98	-	33,768,634.98

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

13、應付票據及應付賬款

項目	2018.6.30	2017.12.31
應付賬款	136,376,063.85	154,040,442.83

(1) 應付賬款按種類披露

項目	2018.6.30	2017.12.31
貨款	136,376,063.85	154,040,442.83

(2) 應付賬款按賬齡披露

項目	2018.6.30	2017.12.31
1年以內	91,281,015.00	114,733,159.15
1至2年	11,672,974.84	9,145,007.85
2至3年	9,182,861.84	7,695,794.82
3年以上	24,239,212.17	22,466,481.01
合計	136,376,063.85	154,040,442.83

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

14、合同負債

項目	2018.6.30	2017.12.31
貨款	644,268,007.25	468,985,671.80

15、其他應付款

項目	2018.6.30	2017.12.31
應付股利	36,226,076.14	—
其他應付款	192,953,904.10	151,088,777.63
合計	229,179,980.24	151,088,777.63

(1) 應付股利

項目	2018.6.30	2017.12.31
普通股股利	36,226,076.14	—

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

15、其他應付款(續)

(2) 其他應付款

項目	2018.6.30	2017.12.31
保證金及押金、質保金	4,753,201.99	7,429,415.89
往來款	33,302,737.66	22,372,591.30
應付項目款	154,357,485.12	121,137,750.74
其他	540,479.33	149,019.70
合計	192,953,904.10	151,088,777.63

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

16、股本(單位：萬股)

項目	2018.1.1	發行新股	本期增減(+、-)			小計	2018.6.30
			送股	公積金轉股	其他		
股份總數	289,808.61	-	-	-	-	-	289,808.61

17、資本公積

項目	2018.1.1	本期增加	本期減少	2018.6.30
股本溢價	253,785,082.20	-	-	253,785,082.20
其他資本公積	37,885,584.20	-	-	37,885,584.20
合計	291,670,666.40	-	-	291,670,666.40

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

18、未分配利潤

項目	2018年1-6月	2017年度
調整前上期末未分配利潤	363,118,724.87	360,642,012.74
調整期初未分配利潤合計數 (調增+，調減-)	-41,431,569.36	-37,591,741.88
調整後期初未分配利潤	321,687,155.51	323,050,270.86
加：本期歸屬於股東的淨利潤	25,077,164.31	81,130,475.64
減：提取法定盈餘公積	-	9,455,534.48
提取任意盈餘公積	-	-
提取一般風險準備	-	-
應付普通股股利	36,226,076.14	31,606,487.15
應付其他權益持有者的股利	-	-
轉作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利潤	310,538,243.68	363,118,724.87

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

18、未分配利潤(續)

說明：

調整本期期初未分配利潤明細：

由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤-41,431,569.36元。

上述追溯調整對期初未分配利潤的影響參見附註三、3。

根據本公司公司章程的規定，本公司可供股東分配利潤為按中國會計準則及法規編製的報表金額。

19、營業收入

項目	2018年1-6月	2017年1-6月
主營業務	355,393,340.75	324,496,541.85
其他業務	7,045,597.05	6,684,098.92

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

19、營業收入(續)

(1) 主營業務(分業務)

業務名稱	2018年1-6月	2017年1-6月
軟件開發及銷售	8,177,056.15	34,235,056.72
運維收入	292,757,448.64	200,221,257.37
系統集成收入	53,956,752.94	88,663,732.55
諮詢服務	502,083.02	1,376,495.21
合計	355,393,340.75	324,496,541.85

(2) 其他業務(分業務)

業務名稱	2018年1-6月	2017年1-6月
投資物業之租金收入	7,045,597.05	6,684,098.92

(3) 收入確認時間

收入確認方式	2018年1-6月
按某一時點確認	62,133,809.09
按一段時間確認	300,305,128.71
合計	362,438,937.80

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

六、合併財務報表項目註釋(續)

20、所得稅費用

項目	2018年1-6月	2017年1-6月
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	12,918,409.96	933,637.30
遞延所得稅費用	-10,894,173.09	-2,293,426.27
合計	2,024,236.87	-1,359,788.97

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

七、合併範圍的變動

本期新設立兩家子公司分別為首信醫聯、首信雲技術公司。

八、金融工具風險管理

本集團的主要金融工具包括貨幣資金、交易性金融資產、應收票據及應收賬款、其他應收款、一年內到期的非流動資產、其他權益工具、應付票據及應付賬款、其他應付款、一年內到期的非流動負債等。各項金融工具的詳細情況已於相關附註內披露。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

1、風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，力求降低金融風險對本集團財務業績的不利影響。基於該風險管理目標，本集團已制定風險管理政策以辨別和分析本集團所面臨的風險，設定適當的風險可接受水平並設計相應的內部控制程序，以監控本集團的風險水平。本集團會定期審閱這些風險管理政策及有關內部控制系統，以適應市場情況或本集團經營活動的改變。本集團的內部審計部門也定期或隨機檢查內部控制系統的執行是否符合風險管理政策。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、金融工具風險管理(續)

1、風險管理目標和政策(續)

本集團的金融工具導致的主要風險是信用風險、流動性風險、市場風險(包括利率風險、匯率風險)。

董事會負責規劃並建立本集團的風險管理架構，指定本集團的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。本集團已制定風險管理政策以識別和分析本集團所面臨的風險，這些風險管理政策對特定風險進行了明確規定，涵蓋了信用風險、流動性風險和市場風險管理等諸多方面。本集團定期評估市場環境及本集團經營活動的變化以決定是否對風險管理政策及系統進行更新。本集團的風險管理由風險管理委員會按照董事會批准的政策開展。風險管理委員會通過與本集團其他業務部門的緊密合作來識別、評價和規避相關風險。本集團內部審計部門就風險管理控制及程序進行定期的審核，並將審核結果上報本集團的審計委員會。

本集團通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於任何單一行業、特定地區或特定交易對手方的風險。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、金融工具風險管理(續)

1、風險管理目標和政策(續)

(1) 信用風險

信用風險，是指交易對手方未能履行合同義務而導致本集團產生財務損失的風險。

本集團對信用風險按組合分類進行管理。信用風險主要產生於銀行存款和應收款項等。

本集團銀行存款主要存放於聲譽良好並擁有較高信用評級的金融機構，本集團銀行存款的交易對手方是聲譽良好並擁有較高信用評級的銀行，本集團預期銀行存款不存在重大的信用風險。

對於應收款項，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團基於對債務人的財務狀況、外部評級、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其它因素諸如目前市場狀況等評估債務人的信用資質並設置相應欠款額度與信用期限。本集團已採取政策只與信用良好的交易對手方合作並在有必要時獲取足夠的抵押品，以此緩解因交易對手方未能履行合同義務而產生財務損失的風險。本集團會定期對債務人信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的債務人，本集團會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本集團的整體信用風險在可控的範圍內。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、金融工具風險管理(續)

1、風險管理目標和政策(續)

(1) 信用風險(續)

本集團應收賬款的債務人為分佈於不同行業和地區的客戶。本集團持續對應收賬款的財務狀況實施信用評估，並在適當時購買信用擔保保險。

本集團所承受的最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產的賬面金額。本集團沒有提供任何其他可能令本集團承受信用風險的擔保。本集團應收賬款中，欠款金額前五大客戶的應收賬款佔本集團應收賬款總額的36.77%；本集團其他應收款中，欠款金額前五家公司的其他應收款佔本集團其他應收款總額的37.78%。

(2) 流動性風險

流動性風險，是指本集團在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。

管理流動風險時，本集團保持管理層認為充分的現金及現金等價物並對其進行監控，以滿足本集團經營需要，並降低現金流量波動的影響。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。同時從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、金融工具風險管理(續)

1、風險管理目標和政策(續)

(2) 流動性風險(續)

期末本集團持有的金融負債和表外擔保項目按未折現剩餘合同現金流量的到期期限分析如下(單位：人民幣萬元)：

項目	一年以內	一年以上	未貼現 現金流量 總額	合計
金融負債：				
應付賬款	10,842.72	2,794.89	13,637.61	13,637.61
應付職工薪酬	3,459.24	-	3,459.24	3,459.24
其他應付款	14,496.64	4,798.75	19,295.39	19,295.39
一年內到期的非流動負債	4,599.71	-	4,599.71	4,599.71
金融負債和或有負債合計	24,721.09	16,270.85	40,991.94	40,991.94

(3) 市場風險

金融工具的市場風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險，包括利率風險、匯率風險和其他價格風險。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、金融工具風險管理(續)

1、風險管理目標和政策(續)

(3) 市場風險(續)

利率風險

利率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。利率風險可源於已確認的計息金融工具和未確認的金融工具(如某些貸款承諾)。

本集團的利率風險主要產生於銀行存款。本集團密切關注利率變動對本集團利率風險的影響。本集團目前並未採取利率對沖政策。但管理層負責監控利率風險，並將於需要時考慮對沖重大利率風險。由於定期存款為短期存款，故銀行存款的公允價值利率風險並不重大。

於2018年6月30日，如果以浮動利率計算的利率上升或下降10個基點，而其它因素保持不變，本集團的淨利潤及股東權益將減少或增加約0.16萬元。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、金融工具風險管理(續)

1、風險管理目標和政策(續)

(3) 市場風險(續)

利率風險(續)

對於資產負債表日持有的、使本集團面臨公允價值利率風險的金融工具，上述敏感性分析中的淨利潤及股東權益的影響是假設在資產負債表日利率發生變動，按照新利率對上述金融工具進行重新計量後的影響。對於資產負債表日持有的、使本集團面臨現金流量利率風險的浮動利率非衍生工具，上述敏感性分析中的淨利潤及股東權益的影響是上述利率變動對按年度估算的利息費用或收入的影響。上一年度的分析基於同樣的假設和方法。

匯率風險

匯率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。匯率風險可源於以記賬本位幣之外的外幣進行計價的金融工具。

匯率風險主要為本集團的財務狀況和現金流量受外匯匯率波動的影響。除了在香港設立的子公司持有以港幣為結算貨幣的貨幣資金外，本集團持有的外幣資產及負債佔整體的資產及負債比例並不重大。因此本集團認為面臨的匯率風險並不重大。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、金融工具風險管理(續)

1、風險管理目標和政策(續)

(3) 市場風險(續)

匯率風險(續)

本集團密切關注匯率變動對本集團匯率風險的影響。本集團目前並未採取任何措施規避匯率風險。但管理層負責監控匯率風險，並將於需要時考慮對沖重大匯率風險。

於2018年6月30日，對於本集團以外幣計價的貨幣資金，假設人民幣對外幣(主要為對美元、港幣)升值或貶值10%，而其他因素保持不變，則會導致本集團股東權益及淨利潤均增加或減少約人民幣598萬元。

其他價格風險

其他價格風險，是指匯率風險和利率風險以外的市場價格變動而發生波動的風險，無論這些變動是由於與單項金融工具或其發行方有關的因素而引起的，還是由於與市場內交易的所有類似金融工具有關的因素而引起的。其他價格風險可源於商品價格或權益工具價格等的變化。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、金融工具風險管理(續)

1、風險管理目標和政策(續)

(3) 市場風險(續)

其他價格風險(續)

本集團持有的分類為其他權益工具和交易性金融資產的投資在資產負債表日以公允價值計量。因此，本集團承擔著證券市場變動的風險。

本集團密切關注價格變動對本集團權益證券投資價格風險的影響。本集團目前並未採取任何措施規避其他價格風險。但管理層負責監控其他價格風險，並將於需要時考慮採取持有多種權益證券組合的方式降低權益證券投資的價格風險。

在其他變量不變的情況下，本集團交易性資產中銀行理財和結構性存款預期收益率價格本年1%的變動對本集團當期損益的淨影響約±31萬元。

2、資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本集團能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

八、金融工具風險管理(續)

2、資本管理(續)

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團以資產負債率(即總負債除以總資產)為基礎對資本結構進行監控。於2018年6月30日，本集團的資產負債率為53.50%。

九、公允價值

按照在公允價值計量中對計量整體具有重大意義的最低層次的輸入值，公允價值層次可分為：

第一層次：相同資產或負債在活躍市場中的報價(未經調整的)。

第二層次：直接(即價格)或間接(即從價格推導出)地使用除第一層次中的資產或負債的市場報價之外的可觀察輸入值。

第三層次：資產或負債使用了任何非基於可觀察市場數據的輸入值(不可觀察輸入值)。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九、公允價值(續)

(1) 以公允價值計量的項目和金額

於2018年6月30日，以公允價值計量的資產及負債按上述三個層次列示如下：

項目	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	合計
一、持續的公允價值計量				
(一)指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產				
(1)債務工具投資		190,000,000.00		190,000,000.00
(2)權益工具投資				
被視為出售PayEase股權收取之C-2系列股份公允價值				
			-	-
(二)指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產				
(1)權益工具投資				
遼寧眾信同行軟件開發有限公司股權之公允價值				
			971,326.53	971,326.53
持續以公允價值計量的資產總額		190,000,000.00	971,326.53	190,971,326.53
非同一控制合併收購融通信息或有對價			45,446,788.72	45,446,788.72
持續以公允價值計量的負債總額			45,446,788.72	45,446,788.72

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九、公允價值(續)

- (2) 以公允價值計量且其公允價值變動計入當期損益的金融資產公允價值計量的估值辦法。
- 1 參照由國內銀行所提供的價格報價，其主要是參考債券價格報價，資產管理計劃及反向收購，及同業拆借利率
 - 2 參照獨立基金公司之報價，其主要參考銀行存款和固定收益產品的利率及該獨立基金公司之私募權益基金之報價

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九、公允價值(續)

(3) 第三層次公允價值計量中使用的重要的不可觀察輸入值的量化信息

內容	期末公允價值	估值技術	不可觀察輸入值	不可觀察輸入值與公平價值之敏感度關係
被視為出售PayEase股權 收取之C-2系列股份 公允價值		- 市場法；布萊克-斯 克爾斯期權定價模 型	收入乘數為8.40倍(2016 年：7.12倍)；缺乏 性之折扣為6.00% (2016年：25.00%)； 18.00%波動率(2016 年：24.89%)；無風 險利率為1.90%(2016 年：1.45%)	乘數越高，公平值越 高，反之亦然；折扣 越高，公平值越低， 反之亦然；波動率越 高，公平值越高，反 之亦然；無風險利率 越高，公平值越高， 反之亦然
非同一控制合併收購融通信息 或有對價	45,446,788.72	現金流折現法	融通信息於截至2016年 12月31日止年度的預 測稅後溢利為人民幣 31,317,000元；折現 率為12.50%	預測稅後溢利越高，公 平值越高，反之亦 然；折現率越高，公 平值越低，反之亦然
遼寧眾信同行軟件開發有限公 司股權之公允價值	971,326.53			

說明：遼寧眾信同行軟件開發有限公司股權的公允價值由於用以確定公允價值的近期信息不足，成本代表了對公允價值的最佳估計。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

九、公允價值(續)

(4) 歸入公允價值層級第三層次的公允價值計量的調節表

本期數	期初餘額	轉入 轉出		當期利得或損失總額		購買、發行、出售和結算				期末餘額	對於在報告期末持有的資產，計入損益的當期未實現利得或損失的變動	
		第三層次	第三層次	計入損益	計入其他綜合收益	購入	發行	出售	結算			
被視為出售												
PayCase股權收												
取之C-2系列股												
份公允價值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
遼寧眾信同行軟件												
開發有限公司股												
權之公允價值	971,326.53	-	-	-	-	-	-	-	-	971,326.53	-	-
非同一控制合併收												
購融通信息或有												
對價	45,446,788.72	-	-	-	-	-	-	-	-	45,446,788.72	-	-

說明：1、本集團持有Mozido 2,771,484.00股C-2系列股份，戴德梁行有限公司出具了F16-000363號報告，按市場法及布萊克-斯克爾斯期權定價模型確認截至2017年12月31日C-2系列股份的公允價值為0元人民幣。

2、截至2018年6月30日，由於距離2017年度審計時對該事項的評估和覆核時間較短，且當時評估時的重要假設和估計未發生重大改變，因此我們認為遼寧眾信同行軟件開發有限公司股權公允價值與2017年12月31日相比，未發生重大變化。

3、由於融通信息的業績考核期間為2014年1月1日至2016年12月31日，故非同一控制合併收購融通信息或有對價在2016年已經確定，本中期期間無變動。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易

1、本公司的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	母公司對 本公司持股 比例%	母公司對 本公司表決 權比例%
北京市國有資產經營有限責任公司 (以下簡稱北京國資公司)	北京市	投資管理	1,000,000.00	63.31	63.31

本公司最終控制方是：北京市人民政府。

2、本集團的合營企業和聯營企業情況

本期與本集團發生關聯方交易，或前期與本集團發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本集團關係
北京數字認證股份有限公司(以下簡稱數字認證、 數字認證及其附屬子公司)	聯營企業
北京文化體育科技有限公司(以下簡稱體育公司)	聯營企業

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

3、本集團的其他關聯方情況

關聯方名稱	與本集團關係
北京愛育華婦兒醫院有限公司 (以下簡稱愛育華公司)	相同最終控制方
北京安信天行科技有限公司(以下簡稱安信天行、數字認證及其附屬子公司)	聯營企業數字認證的子公司
北京產權交易所有限公司(以下簡稱北交所)	相同最終控制方
北京誠和敬投資有限責任公司 (以下簡稱誠和敬投資)	相同最終控制方
北京誠和敬驛站養老服務有限公司 (以下簡稱誠和敬驛站養老)	相同最終控制方
北京工業發展投資管理有限公司 (以下簡稱工業發展)	相同最終控制方
北京華譽能源技術股份有限公司 (以下簡稱北京華譽能源技術)	相同最終控制方
北京惠民中醫兒童醫院有限公司 (以下簡稱惠民中醫兒童醫院)	相同最終控制方
北京集成電路設計園有限責任公司 (以下簡稱集成電路園)	相同最終控制方
北京權益通支付科技有限公司 (以下簡稱權益通支付)	相同最終控制方

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

3、本集團的其他關聯方情況(續)

關聯方名稱	與本集團關係
北京石油交易所(以下簡稱北京石油交易所)	相同最終控制方
北京市城市排水監測總站有限公司 (以下簡稱北京市城市排水監測總站)	相同最終控制方
北京首信網創網絡信息服務有限責任公司 (以下簡稱網創公司)	相同最終控制方
北京體育科技有限公司(以下簡稱北京體育科技)	相同最終控制方
北京新隆福物業管理有限公司 (以下簡稱新隆福物業)	相同最終控制方
北京中小企業信用再擔保有限公司 (以下簡稱北京中小企業信用再擔保)	相同最終控制方
國家體育場有限責任公司(以下簡稱國家體育場)	相同最終控制方
首都醫療健康產業集團有限公司 (以下簡稱首都醫療健康產業)	相同最終控制方
英智康復健康管理集團有限公司 (以下簡稱英智康復醫院)	相同最終控制方

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

4、關聯交易情況

(1) 關聯採購與銷售

1 採購商品、接受勞務

關聯方	關聯交易內容	2018年1-6月 (萬元)	2017年1-6月 (萬元)
數字認證	軟件開發及向本公司提供 有關技術服務	-	46.50
新隆福物業	房租	14.52	-
新隆福物業	隆福大廈裝修保證金	30.00	-
新隆福物業	物業費	119.04	-

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

4、關聯交易情況(續)

(1) 關聯採購與銷售(續)

2 出售商品、提供勞務(續)

關聯方	關聯交易內容	2018年1-6月 (萬元)	2017年1-6月 (萬元)
網創公司	提供網絡系統及相關運維服務	-	533.00
數字認證	銷售商品並提供勞務	147.96	15.70
國資公司	提供信息技術及運維服務	-	14.20
愛育華公司	提供信息技術及運維服務	8.49	

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

4、關聯交易情況(續)

(2) 其他關聯交易

A、租賃

出租方	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策程序	2018年1-6月 (萬元)	2017年1-6月 (萬元)
集成電路園	承租寫字樓	按市場價	581.48	533.50

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

4、關聯交易情況(續)

(2) 其他關聯交易

B、共同研究與開發

2017年7月28日，本公司與數字認證、安信天行以及其他六個獨立第三方訂立了項目合作協議，本公司同意以數字認證為項目牽頭方，本公司、安信天行以及其他六個獨立第三方為項目參與方，共同就「基於國產密碼算法的服務認證與證明關鍵技術」項目開展合作完成五個課題的研究和開發，其中本公司將參與合作項目下的三個課題的研究與開發。本項目獲中央財政經費為人民幣2,186.00萬元，自籌研究經費由數字認證出資人民幣1,000.00萬元，本公司出資人民幣1,200萬元，其中一個獨立的項目參與方出資人民幣100.00萬元，安信天行出資人民幣200.00萬元。各方在項目執行過程中，應對科技成果及時採取知識產權保護措施，並按照國家科技計劃知識產權管理相關規定決定歸屬。無論是獨有還是共有的知識產權，項目各方有以同等條件優先受讓的權利。2017年度，本公司實際收到中央財政經費1,389,700.00元補助款。2018年上半年收到500,000.00元補助款。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

4、關聯交易情況(續)

(3) 關鍵管理人員薪酬

截止到2018年6月30日六個月，本集團已付或應付本公司董事及其他主要管理人員之短期福利約為人民幣1,688,740.08元。(截止到2017年6月30日止六個月：人民幣約為2,372,000元)

截止到2018年6月30日六個月，本集團已付或應付本公司董事及其他主要管理人員之退休福利約為人民幣158,127.12元。(截止到2017年6月30日止六個月：人民幣約為285,000元)

(4) 提供給董事、受該等董事控制的法人團體或與該等董事有關連的實體的貸款

於2018年6月30日和2017年，本公司無提供給董事、受該等董事控制的法人團體或與該等董事有關連的實體的貸款。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯方應收應付款項

(1) 應收關聯方款項

項目名稱	關聯方	2018.6.30		2017.12.31	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	愛育華公司	8,893,389.16	6,156,473.75	8,893,389.16	1,841,128.21
應收賬款	網創公司	2,500,000.00	-	5,000,000.00	187,500.00
應收賬款	工業發展	-	-	12,843.60	12,843.60
應收賬款	國資公司	-	-	10,328.40	10,328.40
應收賬款	北京石油交易所	-	-	90,000.00	-
應收賬款	北交所	-	-	466,748.58	-
應收賬款	安信天行	-	-	943,550.40	-
應收賬款	誠和敬投資	-	-	543,912.60	-
應收賬款	權益通支付	-	-	113,850.00	-
應收賬款	國家體育場	-	-	35,000.00	-
應收賬款	英智康復醫院	46,500.00	11,625.00	46,500.00	-
其他應收款	網創公司	8,843,690.35	-	8,239,796.06	-
其他應收款	文化體育	-	-	190,780.86	-
其他應收款	北京體育科技	-	-	500.93	-
其他應收款	國資公司	-	-	100,000.00	-
其他應收款	集成電路園	2,853,972.00	-	2,853,972.00	-
其他應收款	北交所	-	-	5,798.13	-
其他應收款	愛育華公司	1,689,338.92	-	1,689,338.92	-
其他應收款	新隆福物業	300,000.00	-	-	-
預付賬款	數字認證	346,250.00	-	322,800.00	-
預付賬款	安信天行	11,126,574.00	-	-	-
預付賬款	愛育華公司	609,601.12	-	609,601.12	-

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十、關聯方及關聯交易(續)

5、關聯方應收應付款項(續)

(2) 應付關聯方款項

項目名稱	關聯方	2018.6.30	2017.12.31
應付賬款	數字認證	790,510.00	790,510.00
應付賬款	集成電路園	-	695,865.55
應付賬款	網創公司	129,600.00	215,442.09
應付賬款	安信天行	1,401,390.00	2,888,390.00
其他應付款	北京石油交易所	-	9,341.51
其他應付款	文化體育	-	2,240.00
其他應付款	網創公司	2,408,144.43	1,750,157.62
其他應付款	國資公司	12,000,000.00	33,728.16
預收款項	安信天行	-	103,512.40
預收款項	惠民中醫兒童醫院	-	4,245.28
預收款項	工業發展	-	77,185.85
預收款項	北京中小企業信用再擔保	-	25,801.89
預收款項	北京華譽能源技術	-	8,553.46
預收款項	北京市城市排水監測總站	-	6,301.89
預收款項	國家體育場	-	5,189.69
預收款項	誠和敬驛站養老	-	17,075.47
預收款項	首都醫療健康產業	-	96,070.95
預收款項	愛育華公司	32,000.00	86,792.45
預收款項	集成電路園	-	18,762.26

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十一 承諾及或有事項

1、重要的承諾事項

(1) 資本承諾

已簽約但尚未於財務報表中 確認的資本承諾	2018.6.30	2017.12.31
購建長期資產承諾		
— 已簽約但未執行	11,975,659.29	9,320,318.82
— 已授權但未簽約	71,349,164.50	57,900,200.94
合計	83,324,823.79	67,220,519.76

(2) 經營租賃承諾

至資產負債表日止，本公司對外簽訂的不可撤銷的經營租賃合約情況如下：

不可撤銷經營租賃的 最低租賃付款額	2018.6.30	2017.12.31
資產負債表日後第1年	31,172,989.04	21,196,304.89
資產負債表日後第2-5年	28,752,497.28	19,161,891.65
合計	59,925,486.32	40,358,196.54

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十一 承諾及或有事項

1、 重要的承諾事項

(3) 其他承諾事項

截至2018年6月30日，本集團不存在其他應披露的承諾事項。

2、 或有事項

截至2018年6月30日，本集團不存在應披露的未決訴訟、對外擔保等或有事項。

十二 資產負債表日後事項

本公司懷疑被收購企業原股東存在合同欺騙行為，為保障本公司股東權益，本公司於2018年6月5日向北京市公安局海淀分局報案。2018年8月6日，本公司收到北京市公安局海淀分局發來的《立案告知書》。截至2018年8月24日，該案件處於偵查階段。

截至2018年8月24日，本集團不存在其他應披露的資產負債表日後事項。

十三 其他重要事項

如附註十二、資產負債表日後事項所述內容外，不存在其他重要事項。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 補充資料

1、 每股收益

(1) 基本每股收益

項目	2018年1-6月	2017年1-6月
歸屬於本公司普通股股東的 合併淨利潤	25,077,164.31	19,557,976.23
本公司發行在外普通股的 加權平均數	2,898,086,091	2,898,086,091
基本每股收益	0.0087	0.0067
其中：持續經營基本每股收益	0.0087	0.0067

基本每股收益以歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤除以本公司發行在外普通股的加權平均數計算。

中期財務報表附註

2018年1-6月(除特別註明外，金額單位為人民幣元)

十四 補充資料(續)

1、 每股收益(續)

(2) 稀釋每股收益

本中期期間，本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股，因此稀釋每股收益等於基本每股收益。

說明：截至2018年6月30日至財務報告批准報出日之間，企業發行在外的普通股股數並未發生變化。

2、 股息

本中期期間，本公司於2018年6月19日召開的股東週年大會上批准截至2017年12月31日止年度末期股息每股人民幣1.25分(稅前)。本中期期間已批准期末股息共計人民幣36,226,076.14元。(截至2017年6月30日止六個月已批准2016年末期息：每股人民幣1.09分(稅前)，共計人民幣31,589,000.00元)。

首都信息發展股份有限公司

2018年8月24日

釋義

簡稱	全稱
集團	本公司及其附屬公司
首都信息／公司／本公司	首都信息發展股份有限公司
首信香港	首都信息發展股份(香港)有限公司
首信科技	首都信息科技發展有限公司
融通信息	廈門融通信息技術有限責任公司
體育公司	北京文化體育科技有限公司
數字認證	北京數字認證股份有限公司
安信天行	北京安信天行科技有限公司
北京國資公司	北京市國有資產經營有限責任公司
網創公司	北京首信網創網絡信息服務有限責任公司
集成電路園	北京集成電路設計園有限責任公司
香港證券登記	香港證券登記有限公司
中登公司	中國證券登記結算有限責任公司
致同	致同會計師事務所(特殊普通合夥)
《公司法》	《中華人民共和國公司法》
《公司章程》	《首都信息發展股份有限公司章程》
《上市規則》	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》
《證券及期貨條例》	香港法例第571章《證券及期貨條例》
聯交所	香港聯合交易所有限公司
獨董	獨立非執行董事
報告期內	2018年1月1日至2018年6月30日期間

CAPINFO

Capinfo Company Limited

www.capinfo.com.cn

