

神州数码信息服务股份有限公司
2013 年 1-4 月、2012 年度、2011 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
合并资产负债表	1-2
母公司资产负债表	3-4
合并利润表	5
母公司利润表	6
合并现金流量表	7
母公司现金流量表	8
合并股东权益变动表	9-11
母公司股东权益变动表	12-14
财务报表附注	15-118



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/2012A1055

神州数码信息服务股份有限公司董事会：

我们审计了后附的神州数码信息服务股份有限公司（以下简称神州信息公司）财务报表，包括 2013 年 4 月 30 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年 1-4 月、2012 年度、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是神州信息公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，神州信息公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了神州信息公司 2013 年 4 月 30 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年 1-4 月、2012 年度、2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、 报告用途

本审计报告仅供向中国证券监督管理委员会报送有关重大资产重组文件时使用，不做其他用途。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一三年七月十六日

合并资产负债表

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年4月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	528,080,044.70	1,090,150,667.47	725,875,094.29
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	五、2	60,046,024.14		
应收票据	五、3	20,852,101.00	45,133,399.24	79,493,399.21
应收账款	五、4	2,546,041,866.41	2,600,414,797.10	2,085,071,777.07
预付款项	五、5	81,721,059.19	51,564,958.98	54,763,508.20
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				
其他应收款	五、6	95,517,526.83	89,200,460.71	88,959,246.06
买入返售金融资产				
存货	五、7	657,418,847.95	913,844,668.77	1,144,051,818.93
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、8	2,396,260.23	2,610,592.03	9,708,137.44
流动资产合计		3,992,073,730.45	4,792,919,544.30	4,187,922,981.20
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	五、9	106,654,047.50		
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	五、10	338,856,888.37	461,431,089.63	540,646,065.46
投资性房地产				
固定资产	五、11	207,037,634.43	171,376,469.16	214,409,082.86
在建工程	五、12	5,867,751.77	6,415,148.37	7,471,801.92
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	五、13	7,938,510.55	8,949,459.89	11,007,918.63
开发支出				
商誉	五、14	193,671,128.85	193,671,128.85	193,671,128.85
长期待摊费用	五、15	2,614,348.78	3,107,130.08	10,529,609.31
递延所得税资产	五、16	33,381,980.22	22,475,202.07	18,348,626.52
其他非流动资产				
非流动资产合计		896,022,290.47	867,425,628.05	996,084,233.55
资产总计		4,888,096,020.92	5,660,345,172.35	5,184,007,214.75

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：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年4月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、18	819,838,301.91	650,401,774.25	572,258,749.08
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	五、19	184,668,616.03	430,006,894.69	659,541,351.36
应付账款	五、20	1,606,143,689.96	1,493,828,340.60	1,353,220,688.58
预收款项	五、21	289,119,863.75	733,487,946.87	573,955,524.80
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	五、22	140,717,636.99	191,052,421.46	190,845,187.45
应交税费	五、23	18,936,406.27	114,159,413.67	27,344,400.89
应付利息	五、24	2,269,275.35	1,864,275.61	6,813,652.82
应付股利				
其他应付款	五、25	16,324,277.32	19,449,837.87	83,408,996.11
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				
一年内到期的非流动负债	五、26	30,000,000.00	273,090,000.00	7,607,142.47
其他流动负债				
流动负债合计		3,108,018,067.58	3,907,340,905.02	3,474,995,693.56
非流动负债：				
长期借款				245,481,000.00
应付债券				30,000,000.00
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	五、27	54,931,680.15	51,898,536.03	25,019,599.80
非流动负债合计		54,931,680.15	51,898,536.03	300,500,599.80
负 债 合 计		3,162,949,747.73	3,959,239,441.05	3,775,496,293.36
股东权益：				
股本	五、28	340,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00
资本公积	五、29	644,040,345.06	658,285,516.23	658,280,125.75
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	五、30	85,691.71	85,691.71	14,100.12
一般风险准备				
未分配利润	五、31	627,967,805.79	587,515,324.30	279,469,759.92
外币报表折算差额		78,205,184.34	77,322,738.76	90,964,946.34
归属于母公司股东权益合计		1,690,299,026.90	1,663,209,271.00	1,368,728,932.13
少数股东权益	五、32	34,847,246.29	37,896,460.30	39,781,989.26
股东权益合计		1,725,146,273.19	1,701,105,731.30	1,408,510,921.39
负债和股东权益总计		4,888,096,020.92	5,660,345,172.35	5,184,007,214.75

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：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年4月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：				
货币资金		18,043,128.68	62,063,423.76	232,890,177.09
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	十一、1	140,561.26		5,863,335.00
预付款项		6,888,230.11	6,019,245.28	5,040,000.00
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十一、2	34,145,421.11	680,952.91	126,892,822.95
存货		2,799,927.43		
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		62,017,268.59	68,763,621.95	370,686,335.04
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	十一、3	823,135,617.91	823,135,617.91	523,135,617.91
投资性房地产				
固定资产		239,077.83	229,718.14	17,060.00
在建工程				
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				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		823,374,695.74	823,365,336.05	523,152,677.91
资 产 总 计		885,391,964.33	892,128,958.00	893,839,012.95

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：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年4月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据		1,996,946.00		
应付账款		2,670,703.17	1,555,555.57	4,553,331.62
预收款项		2,134,778.00		
应付职工薪酬		1,623,683.56	80,242.81	83,003.65
应交税费		-821,302.25	-580,191.31	1,196,242.67
应付利息				
应付股利				
其他应付款		66,120.38	2,358,429.86	7,429.86
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		7,670,928.86	3,414,036.93	5,840,007.80
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负 债 合 计		7,670,928.86	3,414,036.93	5,840,007.80
股东权益				
股本		340,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00
资本公积		547,858,003.98	547,858,003.98	547,858,003.98
减：库存股				
专项储备				
盈余公积		85,691.71	85,691.71	14,100.12
一般风险准备				
未分配利润		-10,222,660.22	771,225.38	126,901.05
股东权益合计		877,721,035.47	888,714,921.07	887,999,005.15
负债和股东权益总计		885,391,964.33	892,128,958.00	893,839,012.95

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：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2013年1-4月	2012年度	2011年度
一、营业总收入		2,153,596,826.35	7,833,132,209.70	6,043,236,845.52
其中：营业收入	五、33	2,153,596,826.35	7,833,132,209.70	6,043,236,845.52
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		2,124,094,296.85	7,729,062,110.03	5,904,933,038.29
其中：营业成本	五、33	1,833,956,586.75	6,587,260,106.48	4,943,586,811.84
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				
营业税金及附加	五、34	7,018,176.23	69,883,618.90	88,616,093.84
销售费用	五、35	161,581,378.34	523,293,573.78	505,984,086.09
管理费用	五、36	55,823,303.31	297,339,497.07	344,640,008.86
财务费用	五、37	4,002,425.11	50,585,999.92	27,969,747.74
资产减值损失	五、38	61,712,427.11	200,699,313.88	-5,863,710.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、39	46,024.14		2,100,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、40	1,320,724.04	238,295,408.95	49,332,315.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-129,467.43	35,441,440.10	52,445,956.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,869,277.68	342,365,508.62	189,736,122.78
加：营业外收入	五、41	10,715,784.67	38,767,664.94	36,480,024.63
减：营业外支出	五、42	365,641.80	1,663,111.16	2,577,330.92
其中：非流动资产处置损失		147,913.28	1,383,377.54	2,344,218.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,219,420.55	379,470,062.40	223,638,816.49
减：所得税费用	五、43	3,816,153.07	65,371,764.59	40,705,883.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,403,267.48	314,098,297.81	182,932,933.18
归属于母公司股东的净利润		40,452,481.49	308,117,155.97	180,679,563.71
少数股东损益		-3,049,214.01	5,981,141.84	2,253,369.47
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	五、44	0.12	0.91	0.53
（二）稀释每股收益	五、44	0.12	0.91	0.53
七、其他综合收益	五、45	-13,362,725.59	-13,642,207.58	16,464,508.25
八、综合收益总额		24,040,541.89	300,456,090.23	199,397,441.43
归属于母公司股东的综合收益总额		27,089,755.90	294,474,948.39	197,149,494.58
归属于少数股东的综合收益总额		-3,049,214.01	5,981,141.84	2,247,946.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2013年1-4月	2012年度	2011年度
一、营业收入	十一、4	214,423.07	7,008,547.01	7,645,099.10
减：营业成本	十一、4	196,200.47	5,658,029.93	6,582,572.57
营业税金及附加			256,418.24	236,502.96
销售费用		27,704.80	60,799.90	
管理费用		11,432,038.92	4,940,473.65	1,277,630.60
财务费用		-447,915.52	-4,337,307.44	-587,908.10
资产减值损失		280.00		
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）			401,424.65	410,931.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润 （亏损以“－”号填列）		-10,993,885.60	831,557.38	547,232.57
加：营业外收入			126,500.00	0.85
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额 （亏损总额以“－”号填列）		-10,993,885.60	958,057.38	547,233.42
减：所得税费用			242,141.46	138,168.06
四、净利润 （净亏损以“－”号填列）		-10,993,885.60	715,915.92	409,065.36
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额		-10,993,885.60	715,915.92	409,065.36

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：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年1-4月	2012年度	2011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		1,988,961,478.77	8,683,890,312.32	6,810,848,511.85
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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		2,675,201.63	7,589,671.16	5,278,748.66
收到其他与经营活动有关的现金	五、46	14,109,113.77	80,293,232.97	58,559,787.02
经营活动现金流入小计		2,005,745,794.17	8,771,773,216.45	6,874,687,047.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,822,509,366.08	7,016,460,335.05	5,197,569,217.21
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		250,496,766.38	796,308,692.13	796,372,958.33
支付的各项税费		185,981,212.81	336,489,538.65	311,985,035.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	140,535,873.62	433,053,136.12	375,918,162.21
经营活动现金流出小计		2,399,523,218.89	8,582,311,701.95	6,681,845,373.15
经营活动产生的现金流量净额		-393,777,424.72	189,461,514.50	192,841,674.38
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				37,229,552.46
取得投资收益收到的现金		1,450,191.47	7,045,127.36	6,160,498.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,903.93	347,479.11	523,864.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五、46	14,837,705.35	113,815,926.66	10,657,073.70
收到其他与投资活动有关的现金	五、46	200,000,000.00	486,362,342.93	1,005,000,000.00
投资活动现金流入小计		216,323,800.75	607,570,876.06	1,059,570,989.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,019,318.83	33,967,920.49	37,310,433.98
投资支付的现金			6,446,000.00	36,020,000.02
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				128,215,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、46	260,000,000.00	492,905,540.92	970,000,000.00
投资活动现金流出小计		311,019,318.83	533,319,461.41	1,171,545,434.00
投资活动产生的现金流量净额		-94,695,518.08	74,251,414.65	-111,974,444.65
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款所收到的现金		542,001,043.81	2,288,659,138.29	846,279,281.85
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	五、46	62,620,882.70	63,497,752.00	332,045,210.16
筹资活动现金流入小计		604,621,926.51	2,352,156,890.29	1,178,324,492.01
偿还债务所支付的现金		607,479,065.55	2,135,265,393.84	774,973,069.95
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		9,860,515.56	51,047,404.08	41,172,468.44
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	五、46	68,605.48	125,350,659.68	546,605,641.44
筹资活动现金流出小计		617,408,186.59	2,311,663,457.60	1,362,751,179.83
筹资活动产生的现金流量净额		-12,786,260.08	40,493,432.69	-184,426,687.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,809,462.81	-655,721.03	884,384.30
五、现金及现金等价物净增加额		-499,449,740.07	303,550,640.81	-102,675,073.79
加：期初现金及现金等价物余额		1,026,727,034.77	723,176,393.96	825,851,467.75
六、期末现金及现金等价物余额	五、46	527,277,294.70	1,026,727,034.77	723,176,393.96

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2013年1-4月	2012年度	2011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		2,380,053.00	14,063,335.00	2,673,430.94
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		445,771.73	129,703,355.56	594,688.16
经营活动现金流入小计		2,825,824.73	143,766,690.56	3,268,119.10
购买商品、接受劳务支付的现金		386,401.22	9,938,479.43	14,865,216.45
支付给职工以及为职工支付的现金		7,020,639.48	1,165,829.10	
支付的各项税费		714,586.31	2,004,488.33	90,036.20
支付其他与经营活动有关的现金		38,696,671.03	1,538,827.49	126,572,504.99
经营活动现金流出小计		46,818,298.04	14,647,624.35	141,527,757.64
经营活动产生的现金流量净额		-43,992,473.31	129,119,066.21	-138,259,638.54
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			401,424.65	410,931.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,800.16	
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			230,000,000.00	320,000,000.00
投资活动现金流入小计			230,405,224.81	320,410,931.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,821.03	350,438.68	10,200.00
投资支付的现金			300,000,000.00	36,020,000.00
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			230,000,000.00	320,000,000.00
投资活动现金流出小计		27,821.03	530,350,438.68	356,030,200.00
投资活动产生的现金流量净额		-27,821.03	-299,945,213.87	-35,619,268.50
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款所收到的现金				
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				
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			604.62	200,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计			604.62	200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-604.62	-200,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.74	-1.05	133,116.37
五、现金及现金等价物净增加额		-44,020,295.08	-170,826,753.33	-173,945,790.67
加：期初现金及现金等价物余额		62,063,423.76	232,890,177.09	406,835,967.76
六、期末现金及现金等价物余额		18,043,128.68	62,063,423.76	232,890,177.09

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

2013年1-4月

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	340,000,000.00	658,285,516.23			85,691.71		587,515,324.30	77,322,738.76	37,896,460.30	1,701,105,731.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	340,000,000.00	658,285,516.23			85,691.71		587,515,324.30	77,322,738.76	37,896,460.30	1,701,105,731.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-14,245,171.17					40,452,481.49	882,445.58	-3,049,214.01	24,040,541.89
（一）净利润							40,452,481.49		-3,049,214.01	37,403,267.48
（二）其他综合收益								882,445.58		882,445.58
上述（一）和（二）小计							40,452,481.49	882,445.58	-3,049,214.01	38,285,713.06
（三）股东投入和减少资本		-14,245,171.17								-14,245,171.17
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		-14,245,171.17								-14,245,171.17
（四）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										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本年年末余额	340,000,000.00	644,040,345.06			85,691.71		627,967,805.79	78,205,184.34	34,847,246.29	1,725,146,273.19

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

2012年度

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	340,000,000.00	658,280,125.75			14,100.12		279,469,759.92	90,964,946.34	39,781,989.26	1,408,510,921.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	340,000,000.00	658,280,125.75			14,100.12		279,469,759.92	90,964,946.34	39,781,989.26	1,408,510,921.39
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		5,390.48			71,591.59		308,045,564.38	-13,642,207.58	-1,885,528.96	292,594,809.91
（一）净利润							308,117,155.97		5,981,141.84	314,098,297.81
（二）其他综合收益								-13,642,207.58		-13,642,207.58
上述（一）和（二）小计							308,117,155.97	-13,642,207.58	5,981,141.84	300,456,090.23
（三）股东投入和减少资本		5,390.48							-7,866,670.80	-7,861,280.32
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		5,390.48							-7,866,670.80	-7,861,280.32
（四）利润分配					71,591.59		-71,591.59			
1. 提取盈余公积					71,591.59		-71,591.59			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本年年末余额	340,000,000.00	658,285,516.23			85,691.71		587,515,324.30	77,322,738.76	37,896,460.30	1,701,105,731.30

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

2011年度

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	333,720,900.00	684,103,329.91			69,569.35		99,384,172.05	74,500,438.09	26,800,700.05	1,218,579,109.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	333,720,900.00	684,103,329.91			69,569.35		99,384,172.05	74,500,438.09	26,800,700.05	1,218,579,109.45
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,279,100.00	-25,823,204.16			-55,469.23		180,085,587.87	16,464,508.25	12,981,289.21	189,931,811.94
（一）净利润							180,679,563.71		2,253,369.47	182,932,933.18
（二）其他综合收益								16,464,508.25	-5,422.62	16,459,085.63
上述（一）和（二）小计							180,679,563.71	16,464,508.25	2,247,946.85	199,392,018.81
（三）股东投入和减少资本	6,279,100.00	-25,823,204.16			-96,375.77		-553,069.30		10,733,342.36	-9,460,206.87
1. 股东投入资本	340,000,000.00	547,858,003.98							28,959,489.60	916,817,493.58
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他	-333,720,900.00	-573,681,208.14			-96,375.77		-553,069.30		-18,226,147.24	-926,277,700.45
（四）利润分配					40,906.54		-40,906.54			
1. 提取盈余公积					40,906.54		-40,906.54			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本年年末余额	340,000,000.00	658,280,125.75			14,100.12		279,469,759.92	90,964,946.34	39,781,989.26	1,408,510,921.39

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

2013年1-4月

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	340,000,000.00	547,858,003.98			85,691.71		771,225.38	888,714,921.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	340,000,000.00	547,858,003.98			85,691.71		771,225.38	888,714,921.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-10,993,885.60	-10,993,885.60
（一）净利润							-10,993,885.60	-10,993,885.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-10,993,885.60	-10,993,885.60
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）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								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
四、本年年末余额	340,000,000.00	547,858,003.98			85,691.71		-10,222,660.22	877,721,035.47

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

2012年度

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	340,000,000.00	547,858,003.98			14,100.12		126,901.05	887,999,005.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	340,000,000.00	547,858,003.98			14,100.12		126,901.05	887,999,005.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					71,591.59		644,324.33	715,915.92
（一）净利润							715,915.92	715,915.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							715,915.92	715,915.92
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					71,591.59		-71,591.59	
1. 提取盈余公积					71,591.59		-71,591.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
四、本年年末余额	340,000,000.00	547,858,003.98			85,691.71		771,225.38	888,714,921.07

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

2011年度

编制单位：神州数码信息服务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	333,720,900.00	553,373,346.27			69,569.35		426,124.17	887,589,939.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	333,720,900.00	553,373,346.27			69,569.35		426,124.17	887,589,939.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,279,100.00	-5,515,342.29			-55,469.23		-299,223.12	409,065.36
（一）净利润							409,065.36	409,065.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							409,065.36	409,065.36
（三）股东投入和减少资本	6,279,100.00	-5,515,342.29			-96,375.77		-667,381.94	0.00
1. 股东投入资本	340,000,000.00	547,858,003.98						887,858,003.98
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他	-333,720,900.00	-553,373,346.27			-96,375.77		-667,381.94	-887,858,003.98
（四）利润分配					40,906.54		-40,906.54	
1. 提取盈余公积					40,906.54		-40,906.54	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
四、本年年末余额	340,000,000.00	547,858,003.98			14,100.12		126,901.05	887,999,005.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

神州数码信息服务股份有限公司(以下简称本公司)前身为神州数码信息技术服务有限公司,是由神州数码软件有限公司(以下简称神码软件)2008年7月以货币资金10,000.00万元人民币设立的法人独资公司。注册资本10,000.00万元人民币,该出资已经北京东湖会计师事务所2008年6月24日出具东湖验字(2008)第012号验资报告验证。

2008年7月神码软件以货币资金增资12,359.49万元人民币,注册资本增加为22,359.49万元,该出资已经苏州工业园瑞华会计师事务所有限公司2008年7月29日出具瑞华会验字(2008)第0286号验资报告验证。

2008年7月,神码软件、Infinity I-China Investments (Israel), L.P.(以下简称华亿投资)与本公司签署了《增资协议》及《中外合作经营业务合同》,8月公司取得了江苏省人民政府颁发的《外商投资企业批准证书》(商外资苏府资字[2008]78803号),公司变更为中外合作经营企业。注册资本增至27,839.00万元,公司类型由有限责任公司(法人独资)变为有限责任公司(中外合作)。其中神码软件以人民币27,640.51万元出资,认缴新增注册资本4,501.71万元,剩余23,138.80万元计入资本公积金;华亿投资出资6,000.00万元人民币等值的美元,其中977.80万元人民币计入注册资本,剩余的5,022.20万元人民币计入资本公积。

华亿投资第一期出资30万美元,按照1:6.8339的汇率,折合为人民币205.017万元。该出资已经苏州工业园瑞华会计师事务所有限公司2008年10月23日出具瑞华会验字(2008)第0351号验资报告验证。股权变更后,本公司股权结构如下:

投资方	股权比例	认缴金额	出资金额
神码软件	96.49%	268,612,000.00	268,612,000.00
华亿投资	3.51%	9,778,000.00	2,050,170.00
合计	100.00%	278,390,000.00	270,662,170.00

2008年11月,根据神码软件与华亿投资和中新苏州工业园区创业投资有限公司(以下简称中新创投)三方签署《中外合作经营企业合同》,公司注册资本增至33,372.09万元,其中华亿投资第二期出资321.1596万美元按照1:6.8366的汇率,折合人民币2,195.64万元,其中认缴注册资本184.79万元,剩余2,010.85万元计入资本公积金。中新创投缴纳人民币出资14,000.00万元,其中认缴新增注册资本2,279.78万元,剩余11,720.22万元计入资本公积金。该出资已经苏州工业园瑞华会计师事务所有限公司2008年12月30日出具瑞华会验字(2008)第0409号验资报告验证。股权变更后,本公司股权结构如下:

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

投资方	股权比例	认缴金额	出资金额
神码软件	80.49%	268,612,000.00	268,612,000.00
华亿投资	2.93%	9,778,000.00	3,898,070.00
中新创投	16.58%	55,330,900.00	22,797,800.00
合计	100.00%	333,720,900.00	295,307,870.00

2009 年 4 月，华亿投资第三期出资 527.04 万美元，按照 1: 6.8253 的汇率，折合为人民币 3,597.21 万元，其中认缴新增注册资本 587.99 万元，剩余 3,009.22 万元计入资本公积；中新创投缴纳人民币出资 20,000.00 万元，其中认缴新增注册资本 3,253.31 万元，剩余 16,746.69 万元计入资本公积金。该出资已经苏州工业园瑞华会计师事务所有限公司 2009 年 4 月 28 日出具瑞华会验字(2009)第 0069 号验资报告验证。截止本次出资，华亿投资累计投入资金为人民币 5,997.87 万元，其中计入注册资本 977.80 万元，计入资本公积 5,020.07 万元，计入资本公积的金额与增资协议约定金额少 2.13 万元（参见本附注十、1 所述）。此次股权变更后，本公司股权结构如下：

投资方	股权比例	认缴金额	出资金额
神码软件	80.49%	268,612,000.00	268,612,000.00
华亿投资	2.93%	9,778,000.00	9,778,000.00
中新创投	16.58%	55,330,900.00	55,330,900.00
合计	100.00%	333,720,900.00	333,720,900.00

2009 年 9 月 15 日，本公司董事会作出决议，神码软件将所持有的本公司 19.51% 股权，转让给北京神州数码信息技术研究院有限公司（以下简称研究院），根据神码软件与研究院签署的股权转让协议及其补充协议，最终股权转让价款总额为 34,400.00 万元。并于 2009 年 10 月 10 日，获得苏州工业园区管理委员会下发的《关于神州数码信息技术服务有限公司股权转让的批复》（苏园管复字[2009]141 号）的批准。2009 年 10 月 14 日，本公司取得江苏省人民政府核发的变更后的《外商投资企业批准证书》。2009 年 11 月 6 日，本公司取得苏州工业园区工商局核发的变更后的营业执照，注册资本 33,372.09 万元，实收资本 33,372.09 万元。股权变更后，本公司股权结构如下：

投资方	股权比例	持股金额
神码软件	60.98%	203,503,100.00
研究院	19.51%	65,108,900.00
华亿投资	2.93%	9,778,000.00
中新创投	16.58%	55,330,900.00
合计	100.00%	333,720,900.00

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2011 年 3 月,根据本公司董事会决议,研究院将其持有的本公司 19.51%中的 0.878%转让给南京汇庆天下科技有限公司(以下简称南京汇庆),并获得了苏州工业园区管理委员会《关于同意神州数码信息服务股份有限公司股权转让的批复》(苏园管复字[2011]54 号);2011 年 7 月,研究院将其持有的 18.632%转让给天津信锐股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称天津信锐),并获得了苏州工业园区管理委员会《关于同意神州数码信息服务股份有限公司股权转让的批复》(苏园管复字[2011]135 号)。股权变更后,本公司股权结构如下:

投资方	股权比例	持股金额
神码软件	60.98%	203,503,100.00
天津信锐	18.632%	62,178,900.00
南京汇庆	0.878%	2,930,000.00
华亿投资	2.93%	9,778,000.00
中新创投	16.58%	55,330,900.00
合计	100.00%	333,720,900.00

2011 年 9 月,根据本公司董事会决议,经苏州工业园区管理委员会《关于同意神州数码信息技术服务有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》(苏园管复部委资审[2011]182 号)批准,本公司整体变更设立神州数码信息服务股份有限公司。根据神码软件、天津信锐、中新创投、华亿投资、南京汇庆签订的《神州数码信息服务股份有限公司发起人协议》及公司章程约定,将本公司截至 2011 年 3 月 31 日止经信永中和会计师事务所审计后的净资产按 2.611347071:1 比例折合成 340,000,000 股份(每股面值 1 元),股东按原有出资比例享有折股后股本,其中:神码软件持股 207,332,000.00 元,持股比例为 60.98%;天津信锐持股 63,348,800.00 元,持股比例为 18.632%;中新创投持股 56,372,000.00 元,持股比例为 16.58%;华亿投资持股 9,962,000.00 元,持股比例为 2.93%;南京汇庆持股 2,985,200.00 元,持股比例为 0.878%。上述净资产出资已经信永中和会计师事务所以“XYZH/2010A1042-1”号验资报告予以验证。

截至2013年4月30日,本公司注册资本人民币34,000.00万元,注册资本构成情况如下:

投资方	股权比例	持股金额
神码软件	60.98%	207,332,000.00
天津信锐	18.632%	63,348,800.00
中新创投	16.58%	56,372,000.00
华亿投资	2.93%	9,962,000.00
南京汇庆	0.878%	2,985,200.00
合计	100.00%	340,000,000.00

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注册地：苏州工业园区金鸡湖大道1355号国际科技园152A；法定代表人：郭为；企业法人营业执照注册号为320594000120306号。

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

本公司组织机构设置如下：

本公司设有股东大会、董事会、监事会。本公司董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会、审计法务部。本公司下设工程院、财经办、企划办、智慧城市解决方案SBU、金信SBU、政府SBU、金融SBU、服务SBU和集成解决方案SBU。企划办下设市场部、渠道及采购管理部、营销管理部、经营业务管理部和人力资源及行政部。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 财务报表的编制基础

本公司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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

2. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值入账外，均以历史成本为计价原则。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

7. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

8. 现金及现金等价物

本公司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短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 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,包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本公司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。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。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11. 应收款项坏账准备

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在债务单位撤销、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；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，计提坏账准备。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期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，经本公司按规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。应收款项中与关联公司的往来一般不计提坏账准备。

(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 500 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

确定组合的依据及方法	
账期组合 I	对于同一个项目，将超期账龄在 180 天以上或者欠款账龄在 720 天以上的应收账款原值进行汇总，如果汇总金额在 100 万元以上，对该项目所有的应收账款全额计提坏账准备；如果取得客户回款证明，则按照账期组合 II 计提坏账准备
账期组合 II	以应收账款的信用期限为风险特征划分组合，按账期分析法计提坏账准备
与交易对象关系组合	以关联方往来款划分组合，不计提坏账准备
款项性质组合	投标和保函保证金、房租押金、个人借款等不计提坏账准备

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 账期组合的应收账款坏账准备计提方法如下：

本公司根据以前年度的实际损失率为基础，依据合同约定付款条款，结合客户现时情况，制定对不同客户的应收账款账期及各账期对应的坏账准备计提比例，据此计算应计提的坏账准备。

i. 账期组合 I

本公司根据合同付款条件将付款期限延伸 60 天为信用账期，对于一个项目，将超账期账龄在 180 天以上或者欠款账龄在 720 天以上的应收账款原值进行汇总，如果汇总金额在 100 万元以上，对该项目所有的应收账款全额计提坏账准备，如果取得客户回款证明，则按照账期组合 II 计提坏账准备。

ii. 账期组合 II

具体计提比例如下：

超期账龄	应收账款计提比例 (%)
未超账期	0
1-90 天	5
91-180 天	10
181-270 天	20
271-360 天	50
361 天以上	100

其他应收款主要为投标和保函保证金、房租押金和个人借款等，不适用账期组合，按照款项性质组合不计提坏账准备。

2) 采用其他方法计提应收款项坏账准备的计提方法如下：

与交易对象关系组合	以关联方往来款划分组合，不计提坏账
款项性质组合	投标和保函保证金、房租押金、个人借款等不计提坏账准备

(3) 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

12. 存货

本公司存货主要包括库存商品、在产品、低值易耗品等。

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

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

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

13. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为当本公司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%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外。

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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

证券的公允价值作为初始投资成本;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初始投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按权益法进行调整;对合营企业及联营企业投资采用权益法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

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收益。

14. 投资性房地产

本公司投资性房地产指已出租的房屋建筑物。

本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量,以已出租房屋建筑物的评估价格做为公允价值。

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15. 固定资产

本公司固定资产是指公司所拥有或控制的、使用年限在一年以上的,单位价值在人民币 5000 元(含)以上,并在使用过程中保持原有实物形态的资产,包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

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

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司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。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下:

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

本公司于每年年度终了,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

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包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作调整。

17. 借款费用

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

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

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

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

18. 无形资产

本公司无形资产包括专利技术、软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

专利技术、软件和其他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并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

19. 研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20. 非金融长期资产减值

本公司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，本公司将进行减值测试。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，每年末均进行减值测试。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。资产的可收回金额是指资产的公允

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

21. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

22. 长期待摊费用

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

23. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

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

24. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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

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

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

25. 应付债券

应付债券包括本公司发行的企业债券。

企业债券按照实际发行价格扣除直接归属的交易费用作为初始确认金额,后续采用实际利率法按摊余成本进行计量。

26. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;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

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

27. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括系统集成收入、技术服务收入、应用软件开发和金融专用设备相关业务收入等，收入确认原则如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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。

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，依据外部阶段证明，按完工百分比法确认相关的劳务收入。完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、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。

收入确认的具体处理方法：

(1) 系统集成收入

若系统集成业务所涉及的销售商品部分与提供劳务部分能分开且单独计量时，则销售商品收入在发货后并得到客户的收货证明时确认收入；对于能区分并能单独计量的劳务收入在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；若由于业务特点销售商品部分与提供劳务部分不能区分的，对于在同一个会计年度开始并完成的系统集成业务，系统集成收入在项目完工，并收到客户的项目完工验收单时确认，对于系统集成业务的开始和完工分属不同的会计年度，且在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 技术服务、应用软件开发收入

依据外部阶段证明,按照完工百分比法确认收入。对于在同一个会计年度开始并完成的业务,其收入在项目完工,并收到客户的项目完工验收单时确认,对于业务的开始和完工分属不同的会计年度,且在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入;对于软件产品的销售,以客户验收确认,作为销售收入的实现。

(3) 金融专用设备相关业务收入:本公司在已将金融专用设备所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的金融专用设备实施有效控制、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,即发货时确认销售金融专用设备收入的实现。

28. 租赁

本公司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。本公司作为承租方,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。本公司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,本公司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。

29. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。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,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

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

30. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

31. 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。所得税费用包括当期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期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，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，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年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

32. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

33. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

34. 重要会计判断和估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(4) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于本公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

三、税项

本公司适用的主要税种及税率如下:

1、企业所得税

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,本公司适用所得税税率为 25%。

(2) 本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司 2009 年 6 月取得高新技术企业认证,并于 2012 年 5 月通过高新技术企业复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,自获得高新技术企业认定后三年内,将享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2011 年、2012 年和 2013 年 1-4 月适用所得税税率为 15%。

(3) 神州数码系统集成服务有限公司之子公司北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司(2012 年 7 月 1 日后已不在合并范围内)2008 年 12 月取得高新技术企业认证,并于 2011 年 10 月通过高新技术企业复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,自获得高新技术企业认定后三年内,将享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2011 年和 2012 年 1-6 月适用所得税税率为 15%。

(4) 神州数码系统集成服务有限公司之子公司神州数码信息系统有限公司 2008 年 12 月取得高新技术企业认证,并于 2011 年 10 月通过高新技术企业复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,自获得高新技术企业认定后三年内,将享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2011 年、2012 年和 2013 年 1-4 月适用所得税税率为 15%。

(5) 神州数码系统集成服务有限公司之子公司神州数码国信信息技术(苏州)有限公司自 2008 年 9 月取得高新技术企业认证,并于 2011 年 9 月通过高新技术企业复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,自获得高新技术企业认定后三年内,将享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。2011 年、2012 年和 2013 年 1-4 月适用所得税税率为 15%。

(6) 神州数码信息系统有限公司之子公司神州信息系统(扬州)有限公司成立于 2008 年 11 月,2009 年获得软件生产企业认证。根据《中华人民共和国企业所得税法》及财政部《国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定,我国境内新办软件生产企业经认定后,自获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。2010 年免征企业所得税,2011 年至 2013 年减半征收。

(7) 神州数码系统集成服务有限公司之子公司 Digital China Software (BVI) Ltd. 以及 Digital China Software (BVI) Ltd. 之子公司 Digital China Advance System Ltd.、Talent Day Enterprises Limited、Digital China Financial Service Holding Limited、

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

DCSA(神州数码国锋控股有限公司)为香港居民企业,其所得税适用香港税务法例。按照香港税务法例,其适用利得税税率为16.5%,其中Digital China Advance System Ltd.申请海外收入税务优惠,不缴纳利得税。

(8) Digital China Software (BVI) Ltd.之子公司深圳神州数码信息技术服务有限公司为外商投资企业。根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》规定,公司2011年适用税率为24%,2012年和2013年1-4月适用税率为25%。

(9) Digital China Financial Service Holding Limited 之子公司神州数码融信软件有限公司2008年12月取得高新技术企业认证,并于2011年10月通过高新技术企业复审。根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国家税务总局印发的发改高技[2013]234号文件,神州数码融信软件有限公司被核定为2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业。神州数码融信软件有限公司于2013年3月29日取得北京市海淀区国家税务局的企业所得税税收优惠备案回执,享受税收优惠的期间为2011年1月1日起至2012年12月31日止。根据《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)的相关规定,重点软件企业适用的所得税税率为10%。神州数码融信软件有限公司2011年和2012年的所得税税率为10%。2013年所得税税率为15%。

(10) 神州数码系统集成服务有限公司之子公司神州数码金信科技股份有限公司自2008年12月取得高新技术企业认证,并于2011年10月通过高新技术企业复审。根据国务院1991年3月6日批准发布《国家高新技术产业开发区税收政策的规定》、《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》“京政发[1988]49号”文件规定,新技术企业自开办之日起,前三年免交企业所得税,第四至六年按减半征收,第七年以后按15%计缴。2011年、2012年和2013年1-4月适用税率15%。神州数码金信科技股份有限公司之子公司广州神州金信电子科技有限公司为软件生产企业,根据“财税[2008]1号”文件,自获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。该公司2010年为第一个获利年度,2010年和2011年免税,2012年和2013年1-4月所得税税率为12.5%。

本公司除上述外的其他下属公司所得税适用税率均为25%。

2、增值税

(1) 本公司商品销售收入适用增值税,税率为17%。购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

(2) 本公司技术服务收入按国家营业税改增值税政策,在营业税改增值税地区适用

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

增值税, 税率为 6%。采购技术服务所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。

(3) 根据国发[2011]4 号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》, 本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司、北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司(2012 年 7 月 1 日已不在合并范围内)、神州数码信息系统有限公司、神州数码国信信息技术(苏州)有限公司、神州数码融信软件有限公司、神州数码金信科技股份有限公司 2011 年销售其自行开发生产的软件产品, 按 17% 的法定税率征收增值税后, 对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(4) 神州数码信息系统(海南)有限公司、神州数码(西安)软件有限公司和神州数码系统集成服务有限公司西安分公司为增值税小规模纳税人, 税率为 3%。

本公司除上述外的其他下属公司商品销售收入适用增值税, 税率为 17%。购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3、营业税

(1) 本公司营业税以应税营业收入为计税依据, 适用税率为 5%。

(2) 根据中共中央国务院中发[1999]14 号《关于加强技术创新, 发展高科技, 实现产业化的决定》及国发[2011]4 号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》, 北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司(2012 年 7 月 1 日已不在合并范围内)、神州数码信息系统有限公司、神州数码国信信息技术(苏州)有限公司、神州信息系统(扬州)有限公司、深圳神州数码信息技术服务有限公司、神州数码融信软件有限公司对技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询及技术服务的收入, 免征营业税。

4、城建税及教育费附加

(1) 本公司为外商投资企业, 2010 年 12 月 1 日之前只缴纳地方教育费附加, 适用税率为 1%; 根据《关于对外资企业征收城市维护建设税和教育费附加有关问题的通知》规定, 对外资企业 2010 年 12 月 1 日(含)之后发生纳税义务的增值税、消费税、营业税征收城市维护建设税、教育费附加, 适用税率分别为 7%、3%。自 2011 年 2 月开始地方教育费附加的适用税率提高到 2%。

(2) 深圳神州数码信息技术服务有限公司、神州数码融信软件有限公司为外商投资企业根据《关于对外资企业征收城市维护建设税和教育费附加有关问题的通知》规定, 对外资企业 2010 年 12 月 1 日(含)之后发生纳税义务的增值税、消费税、营业税征收城市维护建设税和教育费附加, 适用税率分别为 7%、3%。深圳神州数码信息技术服务有限公司

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

司自 2011 年 1 月开始按 2%缴纳地方教育费附加,神州数码融信软件有限公司自 2012 年 1 月开始按 2%缴纳地方教育费附加。

(3) 神州数码系统集成服务有限公司及其子公司上海神州数码信息技术服务有限公司城市维护建设税、教育费附加均以应缴纳流转税额为计税依据,适用税率分别为 7%、3%。上海神州数码信息技术服务有限公司从 2011 年 1 月开始按 2%缴纳地方教育费附加;神州数码系统集成服务有限公司自 2012 年 1 月开始按 2%缴纳地方教育费附加。

(4) 神州数码信息系统(无锡)有限公司、神州数码信息系统(扬州)有限公司、神州数码信息系统(苏州)有限公司城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加均以应缴纳流转税额为计税依据,适用税率分别为 7%、3%、1%,自 2011 年 2 月起地方教育费附加的适用税率提高到 2%。

(5) 神州数码信息系统有限公司、北京神州数码锦华软件有限公司、神州数码(北京)咨询有限公司、北京神州数码融银商务服务有限公司城市维护建设税、教育费附加以应缴纳流转税额为计税依据,适用税率分别为 7%、3%;自 2012 年 1 月开始按 2%缴纳地方教育费附加。

(6) 神州数码信息系统(佛山)有限公司的城市维护建设税、教育费附加的适用税率分别为 7%、3%。神州数码信息系统(海南)有限公司的城市维护建设税、教育费附加的适用税率分别为 5%、3%。地方教育费附加均适用 2%的税率。

(7) 神州数码(西安)软件有限公司城市维护建设税和教育费附加的适用税率分别为 7%、3%。自 2011 年 2 月开始按 2%的税率缴纳地方教育费附加。

5、房产税

本公司自用房产以房产原值的 70%为计税依据,适用税率为 1.2%。出租房产以租金收入为计税依据,适用税率为 12%。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	注册 资本 (万元)	经营 范围
同一控制下企业合并取得的子公司				
二级子公司				
神州数码系统集成服务有限公司	有限责任公司(法人独资)	北京	80,000.00	计算机系统集成；基础软件服务；应用软件服务；数据处理；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广；销售自行开发的产品、计算机、软件及辅助设备；货物进出口；技术进出口。
三级子公司				
上海神州数码信息技术服务有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	1,000.00	信息技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；软件开发、信息系统集成；销售信息系统集成配套计算机软硬件及零部件，网络设备，多媒体产品，电子产品，通讯设备，办公自动化设备，仪器仪表，电器及印刷设备。[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]
北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司	其他股份有限公司(非上市)	北京	4,371.50	电信行业应用软件的开发、服务以及与其相关的硬件销售等法律、法规禁止的除外
神州数码信息系统有限公司*1	其他有限责任公司	北京	5,190.70	计算机系统集成；基础软件服务；应用软件服务；数据处理；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广；销售自主研发的产品、软件及辅助设备。(未取得行政许可的项目除外)
Digital China Software (BVI) Limited	有限责任公司	BVI	5,000 万美元	投资控股
神州数码国信信息技术有限公司(苏州)有限公司	有限公司(法人独资)内资	苏州	1,000	许可经营项目：无。一般经营项目：信息技术咨询、开发、服务、人才咨询；信息系统的集成、软件开发；销售办公自动化设备、计算机网络软件产品及通讯设备(不含地面卫星接收设备)；从事研发所需零部件的进口业务和自行研发产品的出口业务；企业信用数据采集
四级子公司				
深圳神州数码信息技术服务有限公司	有限责任公司(外国法人独资)	深圳	240 万美元	信息技术领域内的技术咨询、开发、服务及技术转让；软件开发、信息系统的集成及后续维护；从事信息系统集成配套计算机硬件及零件、网络设备、多媒体产品、电子信息产品(不含信息安全产品)及网络通讯产品、办公自动化设备、仪器仪表、电器及印刷照排设备的批发
Digital China Advanced Systems Limited	有限公司	香港	53,250 万港元	系统集成及分销 IT 产品(进行进出口设备集中采购)

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	注册资本 (万元)	经营范围
Digital China Financial Service Holding Limited	有限公司	香港	10,000 港元	提供技术咨询服务及投资控股
五级子公司				
神州数码融信软件有限公司	有限责任公司(港澳台法人独资)	北京	10,000 万港元	计算机软件开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广，计算机系统集成，数据处理，销售自行开发的产品，批发计算机软件及辅助设备。(不涉及国营贸易管理商品，涉及配额许可证管理商品的按国家有关规定办理申请手续)
六级子公司				
神州数码(北京)咨询有限公司	有限责任公司(外商投资企业法人独资)	北京	200	法律、行政法规、国务院决定和国家外商投资产业政策禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可和国家外商投资产业政策限制经营的项目，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可和国家外商投资产业政策未限制经营的，自主选择经营项目开展经营活动
北京神州数码锦华软件有限公司	有限责任公司(法人独资)	北京	1,321.00	法律、行政法规、国务院决定和国家外商投资产业政策禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可和国家外商投资产业政策限制经营的项目，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可和国家外商投资产业政策未限制经营的，自主选择经营项目开展经营活动
非同一控制下企业合并取得的子公司				
DCSA (神州数码国锋控股有限公司)	有限公司	香港	3,000 万美元	投资控股
北京神州数码国锋软件有限公司	有限责任公司(台港澳法人独资)	北京	200 万美元	法律、行政法规、国务院决定和国家外商投资产业政策禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可和国家外商投资产业政策限制经营的项目，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可和国家外商投资产业政策未限制经营的，自主选择经营项目开展经营活动
神州数码金信科技股份有限公司	股份有限公司(非上市，外商投资企业投资)	北京	6,006.00	技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统服务；销售专用设备、计算机、软件及辅助设备、机电设备、办公设备(不含零售)；专用设备维修、租赁；货物进出口、代理进出口、技术进出口
广州神州金信电子科技有限公司	有限责任	广州	1,000.00	电子设备的研究开发、技术咨询、技术服务、技术转让；开发、销售：计算机软硬件；商品信息咨询；投资咨询

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	注册资本 (万元)	经营范围
南京神州金信电子科技有限公司	有限责任	南京	1,000.00	许可经营项目：无。一般经营项目：计算机软硬件及外围设备开发、研究、销售（不含电子出版物）；电子设备、办公机械设备销售、安装、维修；网络、多媒体、计算机设备及系统安装、维护；电子产品技术咨询、技术服务、技术转让；投资咨询；商务信息咨询；设备租赁
神州金信有限公司	有限公司	香港	100 万港元	对外贸易
新设方式取得的子公司				
三级子公司				
神州数码信息系统(无锡)有限公司	有限公司(法人独资) 内资	无锡	1,000.00	信息化系统工程的咨询、开发、投资；软件设计、开发；计算机系统服务；计算机、软件及辅助设备的销售；信息化技术培训（不含发证）及技术服务
四级子公司				
神州数码信息系统（扬州）有限公司	有限公司	扬州	1,000.00	信息化项目工程的咨询、开发；信息产业项目投资、信息化建设、信息化应用外包服务，信息化应用系统及相应的技术设备产品的研发、生产及销售；信息化科技培训（非技能、非学历的培训）及技术服务，信息增值技术服务（全部经营范围不含需前置审批项目，国家有专项规定的依专项规定执行）
神州数码信息系统（佛山）有限公司	有限责任公司(法人独资)	佛山	1,000.00	信息化系统工程的咨询、开发、投资；软件设计、开发；计算机系统服务；计算机、软件及辅助设备的销售；信息化技术服务。（以上不含法律、法规规定禁止或者限制经营的项目）
神州数码信息系统（海南）有限公司	有限责任公司（法人独资）	海南	1,000.00	信息化系统工程的咨询、开发、投资；软件设计、开发；计算机系统服务；计算机、软件及辅助设备的销售；信息化技术培训（不含发证）及技术服务
六级子公司				
神州数码(西安)软件有限公司	有限责任公司(外商投资企业投资)	西安	2,000.00	研究、开发计算机软件；提供技术转让、技术咨询、技术服务，外包服务；销售（以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定）
北京神州数码融银商务服务有限公司	有限责任公司(外商投资企业独资)	北京	1,000.00	其他商务服务、技术服务等法律、法规禁止的除外

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

公司名称	投资金额 (万元)			持股比 例（%）			表决权比例（%）			是否 合并 报表	少数股东权益（万元）		
	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日		2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
神州数码系统集成服务有限公司*7	78,711.56	78,711.56	48,711.56	100	100	100	100	100	100	是			
三级子公司													
上海神州数码信息技术服务有限公司	1,010.80	1,010.80	1,010.80	100	100	100	100	100	100	是			
北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司*6			1,793.12			81.18			81.18	是			783.61
神州数码信息系统有限公司*1	2,026.33	2,026.33	2,026.33	46	46	46	46	46	46	是	3,190.60	3,486.52	2,895.95
Digital China Software(BVI) Limited*8	9,407.93	1,244.16	1,244.16	100	100	100	100	100	100	是			
神州数码国信信息技术（苏州）有限公司	526.18	526.18	526.18	100	100	100	100	100	100	是			
四级子公司													
深圳神州数码信息技术服务有限公司	1,989.56	1,989.56	1,989.56	100	100	100	100	100	100	是			
Digital China Advanced Systems Limited*9	100,000,001.00 港元	1 港元	1 港元	100	100	100	100	100	100	是			
Digital China Financial Service Holding Limited	10,418.20	10,418.20	10,418.20	100	100	100	100	100	100	是			
五级子公司													
神州数码融信软件有限公司	10,418.20	10,418.20	10,418.20	100	100	100	100	100	100	是			
六级子公司													
神州数码(北京)咨询有限公司*10			87.8			100			100	是			

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	投资金额 (万元)			持股比 例 (%)			表决权比例 (%)			是否 合并 报表	少数股东权益 (万元)		
	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日		2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
北京神州数码锦华软件有限公司*11			1,360.10			100			100	是			
非同一控制下企业合并取得的子公司													
DCSA (神州数码国锋控股有限公司) *4	635.8	635.8		100	100		100	100		是			
北京神州数码国锋软件有限公司	1,625.24	1,625.24		100	100		100	100		是			
神州数码金信科技股份有限公司*2	34,500.00	34,500.00	34,500.00	100	100	100	100	100	100	是			
广州神州金信电子科技有限公司	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100	100	100	100	100	100	是			
南京神州金信电子科技有限公司	1,174.50	1,174.50	1,174.50	100	100	100	100	100	100	是			
神州金信有限公司*5			87.9			100			100	是			
新设方式取得的子公司													
三级子公司													
神州数码信息系统(无锡)有限公司	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100	100	100	100	100	100	是			
四级子公司													
神州数码信息系统(扬州)有限公司	600	600	600	60	60	60	60	60	60	是	294.13	303.13	298.64
神州数码信息系统(佛山)有限公司	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100	100	100	100	100	100	是			
神州数码信息系统(海南)有限公司	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100	100	100	100	100	100	是			
六级子公司													
神州数码(西安)软件有限公司	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100	100	100	100	100	100	是			
北京神州数码融银商务服务有限公司*3													

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

*1. 神州数码信息系统有限公司：2011 年 12 月，本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司将其实际持有的神州数码信息系统有限公司（郑雪艳名义持有）54%股权以 2,916.00 万元的价格转让给了上海永琰实业有限公司及北京恒丰保险经纪有限公司。股权变更后，上海永琰实业有限公司持股比例 35%；北京恒丰保险经纪有限公司持股比例 19%；神州数码系统集成服务有限公司持股比例 46%，为第一大股东和实际控制人，截止 2011 年 12 月 31 日，上述股权转让款已全部收到。

*2. 神州数码金信科技股份有限公司：2010 年 9 月，本公司之子公司神州数码融信软件有限公司与北京天地缘投资管理有限公司、永华实业开发有限公司等 6 家公司签定股权转让协议，以 30,898.00 万元的对价购买神州数码金信科技股份有限公司 89.56%的股权。2011 年 12 月，本公司与神州数码网络（北京）有限公司签订股权转让协议，以 3,602 万元的对价购买神州数码金信科技股份有限公司 10.44%的股权。2012 年 11 月，本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司与本公司之子公司神州数码融信软件有限公司签订股权转让协议，以 30,898.00 万元的对价购买神州数码金信科技股份有限公司 89.56%的股权。

*3. 北京神州数码融银商务服务有限公司：2011 年 10 月，本公司之子公司神州数码融信软件有限公司将其持有的北京神州数码融银商务服务有限公司的 100%股权分别转让给北京博研慧信息技术研究院有限公司和朱建敏，转让价格 1,068.52 万元。

*4 DCSA（神州数码国锋控股有限公司）：2012 年 2 月 22 日，本公司之子公司 Digital China Software (BVI) Limited（简称 BVI）与 Digital China System Access Holding Limited(神州数码国锋控股有限公司, 英文简称 DCSA)、SunGard Ambit(Singapore)Pte. Ltd(前身为 System Access Limited)等 4 家公司签署股权转让协议，BVI 公司以 100 万美元收购 SunGard Ambit(Singapore)Pte 持有的 DCSA 的 45%股权，收购完成后，BVI 公司将持有 DCSA100%股权。同日，BVI 向 SunGard Ambit(Singapore)Pte. Ltd 支付 100 万美元，实现非同一控制下的合并。

*5 神州金信有限公司已于 2012 年 3 月注销。

*6 北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司：2012 年 7 月，本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司将其持有的北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司 81.18%的股权转让给吴飞舟，转让价格 22,983.77 万元。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

*7 2012 年 7 月 2 日，本公司对子公司神州数码系统集成服务有限公司增资 300,000,000.00 元。2012 年 7 月 3 日，神州数码系统集成服务有限公司在北京市工商行政管理局海淀分局重新登记，注册资本为 80,000 万元。

*8 2013 年 3 月 25 日，本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司对其子公司 Digital China Software(BVI) Limited 增资 1,300 万美元。

*9 2013 年 3 月 25 日，本公司之子公司 Digital China Software(BVI) Limited 对其子公司 Digital China Advanced Systems Limited 增资 10,000 万港币。

*10 2012 年 9 月 4 日，本公司之子公司神州数码（北京）咨询有限公司股东会作出决议，成立清算组进入清算阶段。2012 年 12 月 19 日，根据京地税（海）销字（2012）第 02647 号注销税务登记证明，神州数码（北京）咨询有限公司已办结地税注销。2013 年 5 月 22 日，根据海国通（2013）7310 号税务事项通知书，神州数码（北京）咨询有限公司已办理国税注销。

*11 2012 年 9 月 4 日，本公司之子公司北京神州数码锦华软件有限公司股东会作出决议，成立清算组进入清算阶段。2012 年 12 月 19 日，根据京地税（海）销字（2012）第 02656 号注销税务登记证明，北京神州数码锦华软件有限公司已办结地税注销。2013 年 5 月 22 日，根据海国通（2013）7311 号税务事项通知书，北京神州数码锦华软件有限公司已办理国税注销。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(二) 报告期内合并财务报表合并范围的变动

1. 2011 年度合并报表合并范围的变动

(1) 2011 年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	2011 年 12 月 31 日持股比例 (%)	2011 年 12 月 31 日净资产	2011 年净利润
神州数码信息系统 (海南) 有限公司	新设	100.00	9,417,600.13	-582,399.87

神州数码信息系统 (海南) 有限公司于 2011 年 2 月新设成立。

(2) 2011 年度不再纳入合并范围的公司情况

1) 北京神州数码融银商务服务有限公司

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2011 年 9 月 30 日净资产	2011 年 1-9 月净利润
北京神州数码融银商务服务有限公司	出售	100.00	10,685,150.11	154,479.81

2011 年 10 月, 神州数码融信软件有限公司将其持有的北京神州数码融银商务服务有限公司的 100%股权转让给北京博研慧信息技术研究院有限公司和朱建敏, 转让价格 10,685,150.11 元, 未产生股权转让损益。

2) Talent Day Enterprises Limited

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2011 年 1 月 31 日净资产	2011 年 1 月净利润
Talent Day Enterprises Limited	注销	100.00	6.67	

Talent Day Enterprises Limited 于 2011 年 1 月注销。

2. 2012 年度合并报表合并范围的变动

(1) 2012 年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	2012 年 12 月 31 日持股比例 (%)	2012 年 12 月 31 日净资产	2012 年净利润
DCSA (神州数码国锋控股有限公司)	收购	100.00	7,811,029.03	-51,947.41

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 2012 年度不再纳入合并范围的公司情况

1) 神州金信有限公司

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2012 年 3 月 31 日净资产	2012 年 1-3 月净利润
神州金信有限公司	注销	100.00	-115,973.30	

神州金信有限公司于 2012 年 3 月注销。

2) 北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2012 年 6 月 30 日净资产	2012 年 1-6 月净利润
北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司	出售	81.18	41,789,743.90	162,294.65

2012 年 7 月, 本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司将其持有的北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司 81.18% 的股权转让给吴飞舟, 转让价格 22,983.77 万元, 产生股权转让收益 20,075.64 万元。

3) 神州数码(北京)咨询有限公司

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2012 年 8 月 31 日净资产	2012 年 1-8 月净利润
神州数码(北京)咨询有限公司	清算	100.00	1,868,321.13	-697.46

4) 北京神州数码锦华软件有限公司

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2012 年 8 月 31 日净资产	2012 年 1-8 月净利润
北京神州数码锦华软件有限公司	清算	100.00	9,030,219.79	258,370.25

(三) 报告期内发生的企业合并

2012 年度通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

公司名称	注册地	注册资本	2012 年 12 月 31 日投资金额(万元)	2012 年 12 月 31 日持股比例 (%)
DCSA(神州数码国锋控股有限公司)	香港	677 万美元	635.80	100.00

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 股权收购情况

DCSA (神州数码国锋控股有限公司) (以下简称 DCSA) 成立于 2005 年 6 月 23 日, 注册资本 677 万美元。2012 年 2 月 22 日, 本公司之子公司 Digital China Software(BVI) Limited (简称 BVI) 与 DCSA (神州数码国锋控股有限公司, 英文简称 DCSA)、SunGard Ambit(Singapore)Pte. Ltd(前身为 System Access Limited)、神州数码软件有限公司、Beijing Digital China System Access Software Limited 签署股权转让协议, BVI 公司以 100 万美元收购 SunGard Ambit(Singapore)Pte 持有的 DCSA 的 44.65%股权, 收购完成后, BVI 公司持有 DCSA100%股权。同日, BVI 向 SunGard Ambit(Singapore)Pte. Ltd 支付 100 万美元, 实现非同一控制下的企业合并。

(2) 购买日的确定

BVI 公司收购 DCSA 公司 44.65%股权之购买日为 2012 年 2 月 29 日, 确定依据为股权转让款支付完毕。

(3) 被购买方 DCSA 公司可辨认资产负债情况

项目	2012 年 2 月 29 日 (购买日)	
	账面价值	公允价值
资产总额	10,812,992.16	10,812,992.16
负债总额	2,950,015.72	2,950,015.72
净资产	7,862,976.44	7,862,976.44

(4) 合并成本及商誉

根据 BVI 与 DCSA、SunGard Ambit(Singapore)Pte. Ltd(前身为 System Access Limited)、神州数码软件有限公司、Beijing Digital China System Access Software Limited 签署的股权转让协议, BVI 公司受让 DCSA 公司 44.65%股权之总价款为 100 万美元, 亦即合并成本为 100 万美元 (635.80 万元), 于购买日 2012 年 2 月 29 日 BVI 按照股权比例 100%而享有的 DCSA 净资产份额为 786.30 万元, 合并成本与其享有 DCSA 净资产份额之间的差额形成营业外收入 150.50 万元。

(5) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2012 年 2 月 29 日 (购买日) - 2012 年 12 月 31 日
营业收入	
净利润	-51,947.41
经营活动现金流量净额	-10,561,268.96
净现金流量	-10,559,470.93

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(四) 外币报表折算

境外公司名称	资产负债表			利润表及现金流量表
	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	
Digital China Software(BVI) Limited	1 港元=0.80385 元人民币	1 港元=0.81030 元人民币	1 港元=0.81830 元人民币	发生日的即期汇率
Digital China Advanced Systems Limited	1 港元=0.80385 元人民币	1 港元=0.81030 元人民币	1 港元=0.81830 元人民币	发生日的即期汇率
Digital China Financial Service Holding Limited	1 港元=0.80385 元人民币	1 港元=0.81030 元人民币	1 港元=0.81830 元人民币	发生日的即期汇率
DCSA(神州数码国锋控股有限公司)	1 港元=0.80385 元人民币			发生日的即期汇率
神州金信有限公司			1 港元=0.81830 元人民币	发生日的即期汇率

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2013 年 4 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			295,480.03			61,182.52
其中: 人民币			295,480.03			61,182.52
银行存款			526,981,814.67			1,026,665,852.25
其中: 人民币			519,160,390.24			1,005,645,512.10
美元	991,321.64	6.22980	6,175,735.55	3,049,139.87	6.27980	19,147,988.56
港币	2,033,139.87	0.80385	1,634,339.48	2,310,689.36	0.81030	1,872,351.59
日元	180,235.00	0.06297	11,349.40			
其他货币资金			802,750.00			63,423,632.70
其中: 人民币			802,750.00			63,423,632.70
合计			528,080,044.70			1,090,150,667.47

2013 年 4 月 30 日其他货币资金受限金额为 802,750.00 元,为保函履约保证金;2012 年 12 月 31 日其他货币资金受限金额为 63,423,632.70 元,其中,押汇保证金 60,758,882.70 元,保函业务受限资金为 2,664,750.00 元;2011 年 12 月 31 日其他货币资金受限金额为 2,698,700.33 元,其中,应付票据保证金 1,827,892.83 元,保函及保理业务受限资金为 870,807.50 元。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 交易性金融资产

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
招行智能现金池货币基金	40,041,274.24	
华夏基金增利货币基金	20,004,749.90	
合计	60,046,024.14	

2013 年 4 月 30 日交易性金融资产为购入的招行智能现金池货币基金和华夏基金增利货币基金。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	20,852,101.00	45,133,399.24

2013 年 4 月 30 日余额比 2012 年 12 月 31 日余额降幅较大,主要是因本期票据贴现或到期收款所致。

2012 年 12 月 31 日余额比 2011 年 12 月 31 日余额降幅较大,主要是因 2012 年业务结算主要采用电汇方式所致。

(2) 2013 年 4 月 30 日已贴现但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	票据号
银行承兑汇票	中国移动通信集团河南有限公司	2013.03.15	2013.07.15	16,228,732.00	21132512
合计				16,228,732.00	

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

项目	2013 年 4 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	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	—	—	—	—	—	—	—	—
账期组合 I	44,027,838.82	1.58	44,027,838.82	100.00	57,465,604.91	2.06	57,465,604.91	100.00
账期组合 II	2,730,015,516.43	98.05	194,215,408.32	7.11	2,712,374,887.21	97.19	132,786,131.19	4.90
与交易对象关系组合	10,241,758.30	0.37			20,826,041.08	0.75		
组合小计	2,784,285,113.55	100.00	238,243,247.14	8.56	2,790,666,533.20	100.00	190,251,736.10	6.82

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年4月30日				2012年12月31日			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	2,784,285,113.55	100.00	238,243,247.14	8.56	2,790,666,533.20	100.00	190,251,736.10	6.82

1) 采用账期组合 I 计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%
2013年4月30日			
深圳市中兴康讯电子有限公司	6,001.12	6,001.12	100.00
北京航天长峰股份有限公司	44,021,837.70	44,021,837.70	100.00
合计	44,027,838.82	44,027,838.82	
2012年12月31日			
中捷通信有限公司	18,197,116.69	18,197,116.69	100.00
中国联合网络通信有限公司	12,374,947.88	12,374,947.88	100.00
桐庐励骏酒店有限公司	7,923,045.78	7,923,045.78	100.00
中国水电顾问集团成都勘测设计研究院	4,839,810.29	4,839,810.29	100.00
西安市地下铁道有限责任公司	4,227,591.76	4,227,591.76	100.00
成都市软件产业发展中心	3,145,216.00	3,145,216.00	100.00
中国人寿保险股份有限公司	2,582,856.00	2,582,856.00	100.00
山西省人民检察院	1,776,600.00	1,776,600.00	100.00
浙江省道路运输管理局	1,238,250.00	1,238,250.00	100.00
中国移动通信集团陕西有限公司西安分公司	1,154,169.39	1,154,169.39	100.00
深圳市中兴康讯电子有限公司	6,001.12	6,001.12	100.00
合计	57,465,604.91	57,465,604.91	

2) 组合中, 采用账期组合 II 计提坏账准备的应收账款

项目	2013年4月30日			2012年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
未超账期	1,759,897,399.08	0.00		2,088,160,275.84	0.00	
1-90天	503,394,474.98	5.00	25,169,724.27	281,021,285.99	5.00	14,051,064.91
91-180天	202,277,597.61	10.00	20,227,759.96	201,506,888.97	10.00	20,150,688.90
181-270天	113,672,357.10	20.00	22,734,471.42	38,530,102.51	20.00	7,706,020.51
271-360天	49,380,470.56	50.00	24,690,235.57	24,555,954.06	50.00	12,277,977.03
361天以上	101,393,217.10	100.00	101,393,217.10	78,600,379.84	100.00	78,600,379.84
合计	2,730,015,516.43		194,215,408.32	2,712,374,887.21		132,786,131.19

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 2013 年 1-4 月实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
梧州市城市建设投资开发有限公司	货款	1,200,000.00	账龄超过三年 款项无法收回	否
卓望数码技术(深圳)有限公司		145,982.49		否
其他		14,390.50		否
合计		1,360,372.99		

(3) 2012 年实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海鑫索电脑科技有限公司	货款	546,400.00	账龄超过三年 款项无法收回	否
中国国信总公司		524,167.09		否
DU-HOPE INTERNATIONAL GROUP		428,152.19		否
淘宝(中国)软件有限公司		346,727.00		否
雅泰集团有限公司		293,248.42		否
常州市燮一商务服务有限公司		285,943.85		否
江苏省国家税务局		180,000.00		否
世源科技工程有限公司		177,500.00		否
微软(中国)有限公司		143,695.08		否
UT 斯达康通讯有限公司		140,000.00		否
山西国际电力集团吕梁分公司		111,199.99		否
广州市申迪计算机系统有限公司		100,000.00		否
深圳市信息化办公室		98,000.00		否
中捷通信有限公司		86,455.61		否
安徽省合肥市国家税务局		80,000.00		否
北京市国家税务局		77,600.00		否
中国储备粮管理总公司		56,927.79		否
中国移动通信集团黑龙江有限公司		50,000.00		否
中国储备粮管理总公司内蒙古分公司		40,000.00		否
其他		291,372.90		否
合计		4,057,389.92		

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 2013 年 4 月 30 日应收账款余额中不含持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(5) 2013 年 4 月 30 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中国人民武装警察部队司令部信息化部	非关联方	155,641,667.56	1 年以内	5.59
中国联合网络通信有限公司	非关联方	108,615,738.23	0-3 年、3 年以上	3.90
中国人寿保险股份有限公司	非关联方	103,832,738.07	1 年以内及 1-2 年	3.73
中捷通信有限公司	非关联方	61,353,022.76	1 年以内及 1-2 年	2.20
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	非关联方	58,190,668.22	0-3 年、3 年以上	2.09
合计		487,633,834.84		17.51

(6) 应收关联方账款情况见本附注六 (三) 所述。

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	2013 年 4 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	19,592,329.63	6.22980	122,056,295.13	21,838,004.44	6.27980	137,138,300.28
合计	—	—	122,056,295.13	—	—	137,138,300.28

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2013 年 4 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	68,277,614.05	83.55	46,232,204.41	89.66
1—2 年	13,443,445.14	16.45	5,332,754.57	10.34
合计	81,721,059.19	100.00	51,564,958.98	100.00

2013 年 4 月 30 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增幅较大，主要是因 2013 年预付的咨询服务费等增幅较大所致。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 2013 年 4 月 30 日预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
深圳市中兴昆腾有限公司	非关联方	14,097,285.81	一年以内	货未到
Hewlett-Packard AP (Hong Kong)	非关联方	12,716,815.50	一年以内 1-2 年	货未到
北京龙盛天地科技有限公司	非关联方	3,708,379.37	一年以内	货未到
深圳湾海关	非关联方	3,578,056.01	一年以内	货未到
北京华为数字技术有限公司	非关联方	3,171,233.90	一年以内	货未到
合计		37,271,770.59		

(3) 2013 年 4 月 30 日预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	2013 年 4 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,539,658.49	6.22980	15,821,564.46	2,448,549.25	6.27980	15,376,399.58
合计	—	—	15,821,564.46	—	—	15,376,399.58

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2013 年 4 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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款:	—	—	—	—	—	—	—	—
按款项性质组合计提坏账准备的其他应收款	95,517,526.83	100.00			89,200,460.71	100.00		
按与交易对象关系组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	95,517,526.83	100.00			89,200,460.71	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	95,517,526.83	100.00			89,200,460.71	100.00		

(2) 2013 年 4 月 30 日其他应收款不含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 应收关联方账款情况见本附注六（三）所述。

(4) 2013 年 4 月 30 日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	性质或内容
北京市第一中级人民法院	非关联方	13,720,000.00	1 年以内	14.36	诉讼保证金 详见本附注七、1 所述
中捷通信有限公司	非关联方	10,057,600.00	1 年以内	10.53	投标保证金
永华实业开发有限公司	非关联方	8,111,164.00	1 年以内， 1-2 年	8.49	房租、押金
海口农村商业银行股份有限公司	非关联方	3,600,000.00	1 年以内	3.77	投标保证金
中国科学院计算机网络信息中心	非关联方	3,309,876.60	1 年以内	3.47	投标保证金
合计		38,798,640.60		40.62	

(5) 其他应收款中外币余额

外币名称	2013 年 4 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币				7,403.00	0.81030	5,998.65
日元	437,670.00	0.06297	27,560.08	1,102,642.00	0.07577	83,547.18
美元	16,500.00	6.22980	102,791.70			
合计	—	—	130,351.78	—	—	89,545.83

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2013 年 4 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	325,172,968.38		325,172,968.38	298,381,861.59		298,381,861.59
库存商品	298,419,566.16	29,777,616.42	268,641,949.74	496,494,503.66	22,486,079.85	474,008,423.81
其中：发出商品	111,162,475.62		111,162,475.62	401,492,963.81		401,492,963.81
在途物资	63,603,929.83		63,603,929.83	141,454,383.37		141,454,383.37
合计	687,196,464.37	29,777,616.42	657,418,847.95	936,330,748.62	22,486,079.85	913,844,668.77

2013 年 4 月 30 日存货余额较 2012 年 12 月 31 日余额降幅较大，主要原因是上年年末已经发出尚未取得客户验收单的发出商品于下年实现销售导致。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 存货跌价准备

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2013 年 4 月 30 日
			转回	其他转出	
库存商品	22,486,079.85	12,059,043.27		4,767,506.70	29,777,616.42

存货跌价准备本期转出的原因为计提跌价准备的库存商品销售，相应跌价准备转出。

8. 其他流动资产

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
待摊费用-利息	1,293,575.42	
待摊费用-房租	404,141.08	392,175.69
待摊费用-其他	698,543.73	2,218,416.34
合计	2,396,260.23	2,610,592.03

9. 可供出售金融资产

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
其他	106,654,047.50	
合计	106,654,047.50	

本公司之子公司 Digital China Software (BVI) Limited 将对 SJI INC. 的投资自 2013 年 1 月转为可供出售金融资产核算，详见本附注五、10 所述。

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
按成本法核算的长期股权投资	10,898,540.92	10,898,540.92
按权益法核算的长期股权投资	327,958,347.45	570,576,930.05
长期股权投资合计	338,856,888.37	581,475,470.97
减：长期股权投资减值准备		120,044,381.34
长期股权投资价值	338,856,888.37	461,431,089.63

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按权益法、成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	投资成本	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 4 月 30 日	本期现金红利
权益法核算								
苏州神州数码捷通科技有限公司	49	49	490,000.00	3,506,538.15	607,906.23		4,114,444.38	
平湖神州数码博海科技有限公司	45.45	47	1,000,000.00	1,716,990.33	168,910.90		1,885,901.23	
宁波神州数码宏博信息技术有限公司	49.8	47	2,490,000.00	1,446,622.81	-283,144.95		1,163,477.86	
SJI.INC *1	20.54	20.54	211,771,519.69	242,489,115.17		242,489,115.17		
鼎捷软件股份有限公司	23.96	23.96	268,248,884.49	321,417,663.59	-623,139.61		320,794,523.98	
权益法小计			484,000,404.18	570,576,930.05	-129,467.43	242,489,115.17	327,958,347.45	
成本法核算								
北京神州数码锦华软件有限公司*2	100	100	13,601,000.00	9,030,219.79			9,030,219.79	
神州数码(北京)咨询有限公司*3	100	100	877,991.29	1,868,321.13			1,868,321.13	
成本法小计			14,478,991.29	10,898,540.92			10,898,540.92	
合计			498,479,395.47	581,475,470.97	-129,467.43	242,489,115.17	338,856,888.37	

*1 恒星国际信息系统股份有限公司(英文名称 SJI. INC)注册资本 3, 552, 101, 604. 00 日元。注册地: 日本。本公司之子公司 Digital China Software (BVI) Limited 对其出资 2, 805, 000, 000. 00 日元, 折合人民币 211, 771, 519. 69 元, 持有其股权比例 23. 65%。

2011 年 10 月, SJI. INC 进行股票定向增发, 导致 Digital China Software (BVI) Limited 对其持股比例被稀释为 20. 54%。

Digital China Software (BVI) Limited 向 SJI. INC 派出的 2 位董事中一位签署放弃董事会表决的声明, 自 2013 年 1 月 1 日起放弃董事会投票权; 2013 年 1 月, Digital China Software (BVI) Limited 与 EPS 株式会社签署股份转让意向协议书, 拟出售其持有的 SJI. INC 的 8, 000 股股份, 如出售完成, Digital China Software (BVI) Limited 公司仅持有 SJI. INC. 股权比例为 19. 57%。该协议已经于 2013 年 5 月履行完毕, 详见附注九、1 所述。

自 2013 年起, Digital China Software (BVI) Limited 在 SJI. INC. 的董事会表决权减少, 对持有的 SJI. INC 的投资有出售意图, 且 SJI. INC 于 2012 年 12 月发行可转换债券, 可转债持有人拥有对 SJI. INC 财务与经营潜在表决权, 以上因素导致对 SJI. INC 不再具备重大影响, 故自 2013 年 1 月将对 SJI. INC 的投资转为按可供出售金融资产核算, 并以公允价值计量。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

*2 2012 年 9 月 4 日,本公司之子公司北京神州数码锦华软件有限公司股东会作出决议,成立清算组进入清算阶段。自 2012 年 9 月对其投资转为成本法核算。

*3 2012 年 9 月 4 日,本公司之子公司神州数码(北京)咨询有限公司股东会作出决议,成立清算组进入清算阶段。自 2012 年 9 月对其投资转为成本法核算。

(3) 2013 年 1-4 月对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	2013 年 4 月 30 日资产总额	2013 年 4 月 30 日负债总额	2013 年 4 月 30 日净资产总额	2013 年 1-4 月主营业务收入总额	2013 年 1-4 月净利润
苏州神州数码捷通科技有限公司	49	49	19,080,031.99	10,683,206.64	8,396,825.35	11,263,480.07	1,240,624.97
平湖神州数码博海科技有限公司	45.45	47	6,803,696.69	2,718,800.43	4,084,896.26	5,877,889.32	359,384.91
宁波神州数码宏博信息技术有限公司	49.8	47	5,094,945.38	2,917,332.92	2,177,612.46	1,572,075.49	-602,436.04
鼎捷软件股份有限公司	23.96	23.96	903,592,952.39	403,900,723.25	499,692,229.14	278,999,031.97	-2,600,749.62

根据公司章程,本公司之子公司神州数码信息系统(苏州)有限公司持有平湖神州数码博海科技有限公司股权比例为 45.45%,分红比例为 47%。

根据合作投资协议,本公司之子公司神州数码信息系统(苏州)有限公司持有宁波神州数码宏博信息技术有限公司股权比例为 49.80%,分红比例为 47%。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 4 月 30 日	计提原因
SJI.INC	120,044,381.34		120,044,381.34		
合计	120,044,381.34		120,044,381.34		

SJI. INC 为日本上市公司,本公司之子公司 Digital China Software (BVI) Limited 对 SJI. INC 持股 20.54%。截止 2012 年 12 月 31 日,Digital China Software (BVI) Limited 在 SJI. INC 的 8 个董事会席位中,由原来的 5 个席位减少为 2 个席位,2012 年度 SJI. INC 经营业绩由 2011 年度盈利转变为亏损。2012 年 12 月 31 日,Digital China Software (BVI) Limited 根据 SJI. INC 公司的股票市价,对其进行减值测试并计提减值准备。

2012 年 12 月 31 日,SJI. INC 的股票市值 9,860 日元/股,Digital China Software (BVI) Limited 对 SJI. INC 持股 17 万股, Digital China Software (BVI) Limited 对 SJI. INC 股权投资的账面价值为 242,489,115.17 元,计提减值准备 120,044,381.34 元。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11. 固定资产

项目	2012年12月31日	本期增加		本期减少	2013年4月30日
原价	380,152,006.66	52,696,305.28		2,125,040.63	430,723,271.31
房屋建筑物		45,224,931.00			45,224,931.00
机器设备	255,136,498.01	3,220,389.81		562,464.29	257,794,423.53
运输设备	3,796,169.70	23,642.00			3,819,811.70
办公设备	121,219,338.95	4,227,342.47		1,562,576.34	123,884,105.08
累计折旧	208,775,537.50	本期新增	本期计提	1,571,542.46	223,685,636.88
房屋建筑物			84,796.75		84,796.75
机器设备	135,599,903.57	104,240.65	10,374,551.82	94,405.75	145,984,290.29
运输设备	2,368,717.75		173,585.36		2,542,303.11
办公设备	70,806,916.18		5,744,467.26	1,477,136.71	75,074,246.73
减值准备					
房屋建筑物					
机器设备					
运输设备					
办公设备					
账面净值	171,376,469.16	—		—	207,037,634.43
房屋建筑物		—		—	45,140,134.25
机器设备	119,536,594.44	—		—	111,810,133.24
运输设备	1,427,451.95	—		—	1,277,508.59
办公设备	50,412,422.77	—		—	48,809,858.35

(1) 本期增加的累计折旧中，本期计提 16,377,401.19 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司西安分公司自西安神州数码实业有限公司购买位于西安市高新区丈八四路 20 号 1 幢 1 单元 10301 室、10401 室和 10501 室的商品房，详见附注六（二）6 所述。截止本财务报告报出日，尚未办理产权证书。

12. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2013 年 4 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
ATM机安装	5,867,751.77		5,867,751.77	6,415,148.37		6,415,148.37
合计	5,867,751.77		5,867,751.77	6,415,148.37		6,415,148.37

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2013 年 4 月 30 日
			转入固定资产	其他减少	
ATM 机安装	6,415,148.37	972,915.81	1,520,312.41		5,867,751.77
合计	6,415,148.37	972,915.81	1,520,312.41		5,867,751.77

在建工程项目资金来源均为自有资金。

13. 无形资产

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 4 月 30 日
原价	45,702,878.09			45,702,878.09
软件	41,098,875.50			41,098,875.50
专利技术	4,604,002.59			4,604,002.59
累计摊销	36,753,418.20	1,010,949.34		37,764,367.54
软件	35,390,364.51	704,015.83		36,094,380.34
专利技术	1,363,053.69	306,933.51		1,669,987.20
减值准备				
软件				
专利技术				
账面价值	8,949,459.89			7,938,510.55
软件	5,708,510.99			5,004,495.16
专利技术	3,240,948.90			2,934,015.39

本期增加的累计摊销中,本期摊销 1,010,949.34 元。

14. 商誉

被投资单位名称	2012 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2013 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 30 日 减值准备
神州数码金信科技股份有限公司	193,671,128.85			193,671,128.85	
合计	193,671,128.85			193,671,128.85	

该商誉为神州数码融信软件有限公司于 2010 年非同一控制收购神州数码金信科技股份有限公司股权产生,合并对价 308,980,000.00 元,合并日神州数码融信软件有限公司应享有的被购买方可辨认净资产为 115,308,871.15 元,差额 193,671,128.85 元计入商誉。

2012 年 11 月,本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司与本公司之子公司神州数码融信软件有限公司签订股权转让协议,以 30,898.00 万元的对价购买神州数码金信科技股份有限公司的全部股权。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

15. 长期待摊费用

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2013 年 4 月 30 日
装修费	2,837,756.03	19,183.00	465,798.35	2,391,140.68
办公家具及装配	269,374.05		46,165.95	223,208.10
合计	3,107,130.08	19,183.00	511,964.30	2,614,348.78

16. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
递延所得税资产		
可抵扣暂时性差异之所得税资产	33,381,980.22	22,475,202.07
合计	33,381,980.22	22,475,202.07

(2) 可抵扣差异项目明细

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	192,360,500.02	127,890,100.41
存货跌价准备	29,184,164.36	21,131,141.37
小计	221,544,664.38	149,021,241.78
税率	15%、25%	15%、25%

17. 资产减值准备明细表

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2013 年 4 月 30 日
		本期计提	其他 增加	本期 转回	其他 转出	
坏账准备	190,251,736.10	49,653,383.84			1,661,872.80	238,243,247.14
存货跌价准备	22,486,079.85	12,059,043.27			4,767,506.70	29,777,616.42
长期股权投资减值准备	120,044,381.34				120,044,381.34	
合计	332,782,197.29	61,712,427.11			126,473,760.84	268,020,863.56

坏账准备其他转出主要为已计提坏账准备的应收账款本期予以核销导致的减少。

2012 年 12 月 31 日，本公司之子公司 Digital China Software (BVI) Limited 对 SJI. INC 投资计提减值准备 120,044,381.34 元，其中包含因外币报表折算产生的差额 17,611,684.43 元。2013 年 1 月，Digital China Software (BVI) Limited 将对 SJI. INC 的投资转为可供出售金融资产，详见本附注五、10 所述。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
保证借款	819,838,301.91	650,401,774.25
合计	819,838,301.91	650,401,774.25

(2) 2013 年 4 月 30 日保证借款明细情况

借款单位	贷款银行	金额	担保方
一、集团内担保			
神州数码金信科技股份有限公司	中国工商银行中关村支行	5,000,000.00	神州数码系统集成服务有限公司
神州数码系统集成服务有限公司	工商银行中关村支行	34,492,865.21	神州数码信息系统有限公司
	工商银行中关村支行	16,013,221.21	
	工商银行中关村支行	64,847,111.87	
Digital China Advanced Systems Limited	中信银行国际有限公司	120,577,500.00	神州数码信息服务股份有限公司
	南洋商业银行有限公司	241,155,000.00	
	招商银行股份有限公司北京双榆树支行	68,660,271.79	
	星展银行(香港)有限公司	13,746,726.97	
	星展银行(香港)有限公司	1,669,932.86	
	星展银行(香港)有限公司	2,830,379.40	
	星展银行(香港)有限公司	4,891,778.30	
	星展银行(香港)有限公司	1,305,359.34	
	星展银行(香港)有限公司	2,881,692.88	
	星展银行(香港)有限公司	3,792,269.05	
	星展银行(香港)有限公司	2,923,102.05	
	中信银行国际有限公司	30,165,590.98	
	东亚银行有限公司	60,288,750.00	神州数码信息系统有限公司
	东亚银行有限公司	124,596,750.00	
小计		799,838,301.91	
二、集团外担保			
神州数码金信科技股份有限公司	招商银行股份有限公司北京双榆树支行	15,000,000.00	北京中关村科技担保有限公司
	招商银行股份有限公司北京双榆树支行	5,000,000.00	
小计		20,000,000.00	
合计		819,838,301.91	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 短期借款中的外币借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2013年4月30日	
					外币金额	本币金额
工商银行中 关村支行	2012-12-10	2013-6-7	USD	1.1105%	10,409,180.37	64,847,111.87
	2013-3-5	2013-8-30	USD	1.6841%	5,536,753.22	34,492,865.21
	2013-4-10	2013-7-9	USD	1.6794%	2,570,423.00	16,013,221.21
南洋商业银 行有限公司	2013-1-28	2014-1-28	HKD	HIBOR+2.7%	300,000,000.00	241,155,000.00
东亚银行有 限公司	2013-3-27	2013-5-29	HKD	LIBOR+1.45%	75,000,000.00	60,288,750.00
	2013-3-18	2013-6-13	USD	LIBOR+1.45%	20,000,000.00	124,596,750.00
星展银行 (香港)有 限公司	2013-2-4	2013-5-6	USD	LIBOR+1.50%	2,206,594.79	13,746,726.97
	2013-2-25	2013-5-27	USD	LIBOR+1.50%	268,054.00	1,669,932.86
	2013-2-28	2013-5-31	USD	LIBOR+1.50%	454,326.36	2,830,379.40
	2013-3-7	2013-6-5	USD	LIBOR+1.50%	785,217.64	4,891,778.30
	2013-4-17	2013-6-19	USD	LIBOR+1.50%	209,533.45	1,305,359.34
	2013-4-19	2013-6-19	USD	LIBOR+1.50%	462,563.09	2,881,692.88
	2013-4-22	2013-6-21	USD	LIBOR+1.50%	608,726.80	3,792,269.05
	2013-4-26	2013-5-27	USD	LIBOR+1.50%	469,210.00	2,923,102.05
中信银行国 际有限公司	2013-4-26	2013-7-25	USD	LIBOR+1.85%	4,842,115.22	30,165,590.98
	2011-12-30	2013-5-29	HKD	4.3407%	150,000,000.00	120,577,500.00
招商银行	2013-1-29	2014-1-21	USD	LIBOR+110BP	11,021,197.87	68,660,271.79
合计						794,838,301.91

19. 应付票据

票据种类	2013年4月30日	2012年12月31日
银行承兑汇票	120,818,714.88	341,838,206.85
商业承兑汇票	63,849,901.15	88,168,687.84
合计	184,668,616.03	430,006,894.69

20. 应付账款

(1) 应付账款

项目	2013年4月30日	2012年12月31日
合计	1,606,143,689.96	1,493,828,340.60
其中: 1年以上	237,450,533.81	169,133,133.30

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 2013 年 4 月 30 日应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款比例(%)
神州数码(中国)有限公司	关联方	172,089,523.89	0-3 年 3 年以上	10.71
北京世纪望科科技有限责任公司	非关联方	126,937,755.07	一年以内	7.90
GE Commercial Distribution Finance Corporation	非关联方	76,734,106.66	一年以内	4.78
菱洋电子(上海)有限公司	非关联方	44,918,607.50	一年以内	2.80
IBM WORLD TRADE CORPORATION	非关联方	37,671,073.25	一年以内 1-2 年	2.35
合计		458,351,066.37		28.54

(3) 2013 年 4 月 30 日账龄超过 1 年的大额应付款如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未付原因	在资产负债表日后事项中说明是否偿还
神州数码(中国)有限公司	关联方	6,166,460.28	1-3 年, 3 年以上	尚未结算	已支付 353.96 万元
北京世龙众远科贸有限责任公司	非关联方	5,473,350.00	1-2 年	尚未结算	否
中铁信弘远(北京)信息软件开发有限公司	非关联方	5,229,983.21	1-2 年	尚未结算	否
甘肃志臣电子信息科技有限公司	非关联方	4,668,793.75	1-3 年, 3 年以上	尚未结算	否
成都国腾电子技术股份有限公司	非关联方	3,034,188.03	1-2 年	尚未结算	否
合计		24,572,775.27			

(4) 2013 年 4 月 30 日应付账款中不含持有本公司 5% (含 5%) 以上股权的股东单位的款项。

(5) 应付账款中外币余额

外币名称	2013 年 4 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	21,247,004.76	6.22980	132,364,590.25	25,488,156.05	6.27980	160,060,522.36
港币	9,426,427.43	0.80385	7,577,433.69	694,862.15	0.81030	563,046.80
合计	—	—	139,942,023.94	—	—	160,623,569.16

21. 预收款项

(1) 预收款项

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
合计	289,119,863.75	733,487,946.87
其中: 1 年以上	19,026,325.76	14,295,026.32

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 2013 年 4 月 30 日账龄超过 1 年的大额预收款项如下:

单位名称	金额	账龄	内容	未结转的原因
国家税务总局	4,292,049.33	3 年以上	货款	未发货,项目尚未结束
海南省考试局	3,663,000.00	1-2 年	货款	项目尚未验收
成都交通信息港有限责任公司	5,555,111.63	1-2 年	货款	未发货,项目尚未结束
合计	13,510,160.96			

(3) 2013 年 4 月 30 日预收款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上股权的股东单位款项。

(4) 预收款项中外币余额

外币名称	2013 年 4 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	778,084.50	6.22980	4,847,310.82	778,084.50	6.27980	4,886,215.04
港币	86,081.77	0.80385	69,196.83	86,081.77	0.81030	69,752.06
合计	—	—	4,916,507.65	—	—	4,955,967.10

22. 应付职工薪酬

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年4月30日
工资、奖金、津贴和补贴	183,244,442.91	163,739,797.95	218,845,511.99	128,138,728.87
职工福利费		944,402.47	944,402.47	
社会保险费	6,944,895.08	38,505,431.47	38,355,182.55	7,095,144.00
其中:医疗保险费	1,992,354.72	12,977,746.77	12,973,133.65	1,996,967.84
基本养老保险费	4,498,740.03	22,144,320.50	21,976,400.63	4,666,659.90
失业保险费	200,135.56	1,492,686.31	1,505,941.23	186,880.64
工伤保险费	113,194.41	715,899.01	717,248.17	111,845.25
生育保险费	135,100.41	873,151.41	875,461.45	132,790.37
补充养老保险	5,369.95	301,627.47	306,997.42	
住房公积金	-176,152.75	14,303,296.11	14,083,704.35	43,439.01
工会经费和职工教育经费	1,039,236.22	5,454,211.38	1,053,122.49	5,440,325.11
合计	191,052,421.46	222,947,139.38	273,281,923.85	140,717,636.99

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

23. 应交税费

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
增值税	-15,793,356.88	53,565,511.18
营业税	-53,826.95	48,396.65
企业所得税	29,991,223.84	48,834,737.11
个人所得税	4,680,554.37	2,473,664.43
城市维护建设税	64,530.22	4,588,202.41
教育费附加	27,953.38	1,966,606.79
地方教育费附加	18,635.59	1,311,071.21
印花税	692.70	1,334,090.57
堤围防护费		37,133.32
合计	18,936,406.27	114,159,413.67

2013 年 4 月 30 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额降幅较大，主要原因是因本期采购的商品进项税已抵扣而收入尚未实现导致应交增值税为负数。

2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日余额增加较大，主要原因是上年末的发出商品在下一年实现销售，而进项税已在上年抵扣导致应交增值税期末余额较大。随着公司经营业绩的增加所得税费用增加所致。

24. 应付利息

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
短期借款利息	2,269,275.35	1,864,275.61
合计	2,269,275.35	1,864,275.61

25. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
合计	16,324,277.32	19,449,837.87
其中：1 年以上	3,366,803.19	6,115,234.50

2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日降幅较大，主要是因本公司 2012 年处置子公司北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司，将前期收到的股权转让保证金 3,500 万元转为投资收益以及本公司偿还与关联方的往来款所致。

(2) 2013 年 4 月 30 日其他应付款中不含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 其他应付关联方账款情况见本附注六、(三) 所述。

(4) 2013 年 4 月 30 日大额其他应付款

项目	与本公司关系	金额	账龄	性质或内容
北京创新正地科技有限公司	非关联方	728,630.00	1-2 年	质保金
江苏格物信息科技有限公司	非关联方	373,600.00	1 年以内	质保金
太极计算机股份有限公司	非关联方	260,000.00	1 年以内	质保金
施耐德电气信息技术(中国)有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	质保金
南宁超创信息工程有限公司	非关联方	181,820.00	1-2 年	质保金
合计		1,794,050.00		

(4) 其他应付款中外币余额

外币名称	2013 年 4 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	964,927.83	0.80385	775,657.24	1,153,728.89	0.81030	934,866.52

26. 一年内到期的非流动负债

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款		243,090,000.00
一年内到期的应付债券	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	273,090,000.00

一年内到期的应付债券为本公司之子公司神州码金信科技股份有限公司于 2010 年 8 月 26 日发行的附投资者回售选择权及发行人全额赎回权的企业债券。此债券的担保期限与债券存续期限存在差异，若此债券存续期的第 3 个计息年度期满前发行人未能就债券剩余年限设立新担保且新担保人长期主体信用等级不低于 AA+级，则神州数码金信科技股份有限公司将发出赎回公告将此债券按面额全额赎回，并将于赎回期内兑付债券的本金及利息。

截止本财务报告报出日，神州数码金信科技股份有限公司尚未找到符合条件的担保人，故将应付债券重分类至一年内到期的非流动负债。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

27. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债为收到的政府补助, 具体明细如下:

项目	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
2012 年第二批软件和集成电路发展专项资金	342,609.22	363,363.06
重点行业信息化知识库及服务体系构造	95,330.83	95,330.83
信息技术服务运行维护第 2 部分: 交付规范补贴收入	86,000.00	86,000.00
信息系统(金融)运行维护支持系统研发及产业化	1,076,477.45	1,190,542.70
基于云计算的市民融合服务平台建设与示范	179,097.44	1,700,000.00
长风联盟 SOA 支撑工具集及服务集成框架研发	80,067.57	80,067.57
基于 SOA 的应用整合平台		88,243.66
北京市城市智能视频监控西站地区管理委员会试点工程建设		48,117.96
面向金税三期的新一代核心征管系统研发与示范	75,061.56	289,887.85
行业应用支撑平台的云计算环境适应性改造	1,391,000.00	1,391,000.00
云计算中间件北京市工程实验室	5,104,813.54	5,104,813.54
中华人民共和国财政部到款 12 年国家科技支撑计划课题五个系统软件开发与试点应用(成都、咸阳)	315,266.70	25,266.70
三农综合信息服务平台示范运营课题	1,507,261.28	1,903,586.08
智慧城市安全服务	142,252.10	451,698.11
基于构件化应用服务器技术的市民服务融合平台产业化项目	2,640,000.00	3,000,000.00
北京市人口服务管理信息化关键技术及应用研究	470,000.00	1,900,000.00
面向智慧城市的云计算中心业务支撑平台研发及产业化	19,194,774.06	20,000,000.00
智慧城市安全服务平台	2,000,000.00	2,000,000.00
网络化应用支撑工具项目	1,837,296.72	
中国人口与发展研究中心项目	5,000,000.00	
神州数码保税物流中心信息平台 V1.0	290,000.00	290,000.00
神州数码集装箱物流公共信息平台项目	184,872.27	
苏州工业园区科技发展局	294,526.10	342,070.54
海淀区财政局-金融云 SAAS 服务平台	7,295,137.10	7,295,137.10
第二届物联网博览会参展补贴	4,500.00	4,500.00
无锡市滨湖区商务局第七届南京软件会补贴	9,000.00	9,000.00
无锡市滨湖区科学技术局 2011 年度软件认证资助	3,300.00	3,300.00
江苏省财政厅、江苏省科学技术奖励 2012 年度省级科技创新与成果转化专项引导资金	750,000.00	1,000,000.00
2012 年度电子信息产业发展基金	2,199,068.05	2,604,289.00
智能卡云服务平台研发与示范项目	53,968.16	403,639.18
国家 863 计划信息技术领域智慧城市(二期)重大项目	2,310,000.00	
神州数码集装箱物流公共信息平台项目		228,682.15
合计	54,931,680.15	51,898,536.03

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 2013 年 4 月 30 日政府补助

政府补助种类	2013 年 4 月 30 日		计入当期 损益金额
	列入其他非流动负债 金额	列入其他流动负债 金额	
2012 年第二批软件和集成电路发展专项资金	342,609.22		20,753.84
重点行业信息化知识库及服务体系构造	95,330.83		
信息技术服务运行维护第 2 部分:交付规范补贴收入	86,000.00		
信息系统(金融)运行维护支持系统研发及产业化	1,076,477.45		114,065.25
基于云计算的市民融合服务平台建设与示范	179,097.44		1,520,902.56
长风联盟 SOA 支撑工具集及服务集成框架研发	80,067.57		
面向金税三期的新一代核心征管系统研发与示范	75,061.56		364,826.29
行业应用支撑平台的云计算环境适应性改造	1,391,000.00		
云计算中间件北京市工程实验室	5,104,813.54		
中华人民共和国财政部到款 12 年国家科技支撑计划课题五个系统软件开发与试点应用(成都、咸阳)	315,266.70		
三农综合信息服务平台示范运营课题	1,507,261.28		396,324.80
智慧城市安全服务	142,252.10		309,446.01
基于构件化应用服务器技术的市民服务融合平台产业化项目	2,640,000.00		360,000.00
北京市人口服务管理信息化关键技术及应用研究	470,000.00		1,430,000.00
面向智慧城市的云计算中心业务支撑平台研发及产业化	19,194,774.06		805,225.94
智慧城市安全服务平台	2,000,000.00		
网络化应用支撑工具项目	1,837,296.72		162,703.28
中国人口与发展研究中心项目	5,000,000.00		
神州数码保税物流中心信息平台 V1.0	290,000.00		
神州数码集装箱物流公共信息平台项目	184,872.27		43,809.88
苏州工业园区科技发展局	294,526.10		47,544.44
海淀区财政局-金融云 SAAS 服务平台	7,295,137.10		
第二届物联网博览会参展补贴	4,500.00		
无锡市滨湖区商务局第七届南京软件会补贴	9,000.00		

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

政府补助种类	2013 年 4 月 30 日		计入当期 损益金额
	列入其他非流动负债 金额	列入其他流动负债 金额	
无锡市滨湖区科学技术局 2011 年度 软件认证资助	3,300.00		
江苏省财政厅、江苏省科学技术奖 励 2012 年度省级科技创新与成果转 化专项引导资金	750,000.00		250,000.00
2012 年度电子信息产业发展基金	2,199,068.05		405,220.95
智能卡云服务平台研发与示范项目	53,968.16		349,671.02
国家 863 计划信息技术领域智慧城市 (二期) 重大项目	2,310,000.00		
合计	54,931,680.15		6,580,494.26

(续表)

政府补助种类	发文单位	文件名称	文件号	收款时间
2012 年第二批软 件和集成电路发 展专项资金	上海市经济和信息化委员 会	上海市经济信息 化委关于下达 2012 年度软件和 集成电路产业发 展专项资金项目 计划的通知	沪经信信(2012) 698 号	2012-12-20
重点行业信息化 知识库及服务体 系构造	北京市科学技术委员会	北京市高成长企 业自主创新科技 专项协议书	D0106014040391	2007-11-1
中关村科技园区 海淀园管理委员 会到款转信息技 术服务运行维护 第 2 部分:交付规 范补贴收入	中关村科技园区海淀区管 理委员会	关于印发 2011 年 海淀区标准化专 项资金支持公告 的通知	海园发【2011】8 号 RYKAB00002#	2011-11-29
信息系统(金融) 运行维护支持系 统研发及产业化	工业和信息化部电子发展 基金管理办公室	电子信息产业发 展基金第二批项 目计划的通知	工信部财函 【2011】506 号 R67AB00001#	2011-10-24
基于云计算的市 民融合服务平台 建设与示范	中关村科技园区海淀区管 理委员会专项资金管理联 席会议办公室	关于对 2012 年海 淀区重大科技成 果转化与产业化 等专项资金拟支 持项目进行公示 的通知	无	2012-12-28
长风联盟 SOA 支 撑工具集及服务 集成框架研发	北京市科学技术委员会	北京市科技计划 课题任务书-研发 攻关类	D0801010021080 1INP408-001#	2008-6-1
面向金税三期的 新一代核心征管 系统研发与示范	北京市海淀区科学技术委 员会	北京市海淀区科 技项目任务书	K20100129ZRJ7 BA6S556#	2010-12-1

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助种类	发文单位	文件名称	文件号	收款时间
行业应用支撑平台的云计算环境适应性改造	北京市科学技术委员会	北京市科学技术委员会关于下达“基于云计算的现代服务业软件运营支撑环境”经费的通知	Z101101054010002RZ1BCZ0099#	2011-1-19
云计算中间件北京市工程实验室	北京市发展和改革委员会	云计算中间件北京市工程实验室	RZ1BB6SF85#	2011-12-31
中华人民共和国财政部到款 12 年国家科技支撑计划课题五个系统软件开发与试点应用(成都、咸阳)	中华人民共和国科学技术部	关于下达 2012 年国家科技支撑计划课题预算拨付款的通知	国科发财【2012】290 号 RHJBC00018#	2012-4-26
三农综合信息服务平台示范运营课题	北京市科学技术委员会	北京市科学技术委员会关于下达 2012 年度北京市科技计划“国家现代农业科技城‘三农’综合信息服务工程”项目任务的通知	京科发(2012)211 号	2012-7-18
智慧城市安全服务	北京市发展和改革委员会	北京市发展和改革委员会转发国家发展改革委关于 2011 年信息安全专项项目批准文件的通知	京发改(2012)832 号	2012-9-26
基于构件化应用服务器技术的市民服务融合平台产业化项目	北京市科学技术委员会	关于公示北京市 2012 年度高新技术成果转化项目名单的通知	无	2012-12-26
北京市人口服务管理信息化关键技术及应用研究	北京市科学技术委员会	北京市科技计划课题任务书	Z121100000312077	2012-12-26
面向智慧城市的云计算中心业务支撑平台研发及产业化	北京市发展和改革委员会	关于神州数码信息系统有限公司面向智慧城市的云计算中心业务支撑平台研发及产业化项目政府补助资金给予核拨的函	海发改(2012)923 号	2012-12-25
智慧城市安全服务平台	北京市发展和改革委员会	北京市发展和改革委员会转发国家发展改革委关于 2011 年信息安全专项项目批准文件的通知	京发改(2012)832 号	2012-12-21

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助种类	发文单位	文件名称	文件号	收款时间
网络化应用支撑工具项目	关于对核心区自主创新和产业发展专项资金拟支持项目进行公示的通知	中关村科技园区海淀园管理委员会	无	2012-12-31
中国人口与发展研究中心项目	国家 12.5 科技支撑计划项目“人口发展数学模型与综合决策支持系统”课题研究	中国人口与发展研究中心	无	2013-4-22
神州数码保税物流中心信息平台 V1.0	江苏省科技厅	省科技型中小企业创新资金	BC2008075	2008-12-1
神州数码集装箱物流公共信息平台项目	科技部	科技型中小企业技术创新基金	10C26223201237 RIFNA6S339#	2010-12-1
苏州工业园区科技发展有限公司	苏州市工业园区科技发展局	项目任务书	无	2012-2-28
海淀区财政局-金融云 SAAS 服务平台	北京市发展和改革委员会	关于神州数码融信软件有限公司金融云 SAAS 服务平台项目资金申请报告的批复	京发改（2012）1352 号	2012-10-17
第二届物联网博览会参展补贴	无	无	无	2011-12-31
无锡市滨湖区商务局第七届南京软件会补贴	无	无	无	2012-3-31
无锡市滨湖区科学技术局 2011 年度软件认证资助	无	无	无	2012-5-30
江苏省财政厅、江苏省科学技术奖励 2012 年度省级科技创新与成果转化专项引导资金	江苏省财政厅	江苏省财政厅科技厅重大科技支撑与科技创新专项引导资金的通知	苏财教（2012）97 号	2012-12-17
2012 年度电子信息产业发展基金	工业和信息化部	工业和信息化部关于下达 2012 年电子信息产业发展基金项目计划的通知	工信部财（2012）407 号	2012-7-30
智能卡云服务平台研发与示范项目	佛山市禅城区经济促进局	“四化融合，智慧佛山”示范区建设重点项目专项资金合同书	2010C1003RFUV A0SD59#	2010-12-1
国家 863 计划信息技术领域智慧城市（二期）重大项目	中华人民共和国科学技术部	科技部关于国家 863 计划信息技术领域智慧城市（二期）重大项目立项通知	国科发高（2013）228 号	2013-3-1、2013-4-25

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

28. 股本

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年4月30日
神码软件	207,332,000.00			207,332,000.00
华亿投资	9,962,000.00			9,962,000.00
中新创投	56,372,000.00			56,372,000.00
天津信锐	63,348,800.00			63,348,800.00
南京汇庆	2,985,200.00			2,985,200.00
合计	340,000,000.00			340,000,000.00

(续)

项目	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
神码软件	207,332,000.00			207,332,000.00
华亿投资	9,962,000.00			9,962,000.00
中新创投	56,372,000.00			56,372,000.00
天津信锐	63,348,800.00			63,348,800.00
南京汇庆	2,985,200.00			2,985,200.00
合计	340,000,000.00			340,000,000.00

(续)

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
神码软件	203,503,100.00	3,828,900.00		207,332,000.00
华亿投资	9,778,000.00	184,000.00		9,962,000.00
中新创投	55,330,900.00	1,041,100.00		56,372,000.00
研究院	65,108,900.00		65,108,900.00	
天津信锐		63,348,800.00		63,348,800.00
南京汇庆		2,985,200.00		2,985,200.00
合计	333,720,900.00	71,388,000.00	65,108,900.00	340,000,000.00

本年减少详见附注一所述,本公司以2011年3月31日审定净资产折股设立股份有限公司,上述净资产出资已经信永中和会计师事务所以“XYZH/2010A1042-1”号验资报告予以验证。

29. 资本公积

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年4月30日
股本溢价	658,049,134.82			658,049,134.82
其他资本公积	236,381.41		14,245,171.17	-14,008,789.76
合计	658,285,516.23		14,245,171.17	644,040,345.06

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2013 年 1-4 月其他资本公积减少原因：2013 年 1 月，本公司之子公司 Digital China Software (BVI) Limited 将对 SJI. INC 的投资转为可供出售金融资产，本期减少金额为公允价值的变动。

(续)

项目	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
股本溢价	658,049,134.82			658,049,134.82
其他资本公积	230,990.93	5,390.48		236,381.41
合计	658,280,125.75	5,390.48		658,285,516.23

(续)

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
股本溢价	684,103,329.91	547,858,003.98	573,912,199.07	658,049,134.82
其他资本公积		230,990.93		230,990.93
合计	684,103,329.91	548,088,994.91	573,912,199.07	658,280,125.75

2011 年股本溢价增加原因：本公司股份制改制，以截至 2011 年 3 月 31 日经信永中和会计师事务所审计后的净资产 887,858,003.98 元折股折合注册资本为 340,000,000.00 元，其余部分计入资本公积 547,858,003.98 元。

2011 年股本溢价减少原因：如上所述，本公司股份制改制，将原资本公积折股减少 553,373,346.27 元；本公司溢价收购少数股东股权减少资本公积 20,538,852.80 元。

2011 年其他资本公积增加原因：本公司之子公司 Digital China Software(BVI) Limited 之联营企业鼎捷软件股份有限公司于 2011 年购买少数股东权益所致。

30. 盈余公积

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年4月30日
法定盈余公积	85,691.71			85,691.71

(续)

项目	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
法定盈余公积	14,100.12	71,591.59		85,691.71

(续)

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
法定盈余公积	69,569.35	40,906.54	96,375.77	14,100.12

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

31. 未分配利润

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度	分配比例 (%)
上年年末金额	587,515,324.30	279,469,759.92	99,384,172.05	
加: 年初未分配利润调整数				
其中: 会计政策变更				
重要前期差错更正				
同一控制合并范围变更				
其他调整因素				
本年初金额	587,515,324.30	279,469,759.92	99,384,172.05	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	40,452,481.49	308,117,155.97	180,679,563.71	
减: 提取法定盈余公积		71,591.59	40,906.54	10
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
其他转出			553,069.30	
本年年末金额	627,967,805.79	587,515,324.30	279,469,759.92	

32. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	2013年4月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
神州数码信息系统有限公司	54.00	31,905,973.03	34,865,200.27	28,959,489.60
神州数码信息系统(扬州)有限公司	40.00	2,941,273.26	3,031,260.03	2,986,372.71
北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司	18.82			7,836,126.95
合计		34,847,246.29	37,896,460.30	39,781,989.26

2012 年 7 月, 本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司将其持有的北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司 81.18% 的股权转让, 详见本附注四(二)2(2)所述。

33. 营业收入、营业成本

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	2,153,596,826.35	7,832,598,264.37	6,042,293,997.98
其中: 国内收入	2,125,948,383.29	7,671,867,405.43	5,541,226,695.68
国外收入	27,648,443.06	160,730,858.94	501,067,302.30
其他业务收入		533,945.33	942,847.54
合计	2,153,596,826.35	7,833,132,209.70	6,043,236,845.52
主营业务成本	1,833,956,586.75	6,587,260,106.48	4,943,586,811.84
其中: 国内成本	1,816,125,377.87	6,457,878,602.73	4,482,054,022.47
国外成本	17,831,208.88	129,381,503.75	461,532,789.37
其他业务成本			
合计	1,833,956,586.75	6,587,260,106.48	4,943,586,811.84

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	2013年1-4月	
	营业收入	营业成本
系统集成	1,593,223,554.03	1,426,701,155.02
技术服务	373,652,844.57	280,276,369.09
应用软件开发	136,543,782.57	94,220,917.53
金融专用设备相关业务	50,176,645.18	32,758,145.11
合计	2,153,596,826.35	1,833,956,586.75

(续)

产品名称	2012年度	
	营业收入	营业成本
系统集成	5,473,615,920.74	4,894,916,505.09
技术服务	1,434,822,769.90	1,103,123,647.38
应用软件开发	556,773,605.98	342,845,723.33
金融专用设备相关业务	367,385,967.75	246,374,230.68
合计	7,832,598,264.37	6,587,260,106.48

(续)

产品名称	2011年度	
	营业收入	营业成本
系统集成	4,153,792,440.51	3,719,391,098.83
技术服务	1,111,360,013.14	774,819,293.32
应用软件开发	502,314,502.97	286,550,498.16
金融专用设备相关业务	274,827,041.36	162,825,921.53
合计	6,042,293,997.98	4,943,586,811.84

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	2013年1-4月	占全部营业收入的比例(%)
中国人民武装警察部队司令部信息化部	362,034,908.67	16.81
阿里云计算有限公司	122,461,584.83	5.69
中国人寿保险股份有限公司	76,132,221.74	3.54
中国民生银行股份有限公司	49,140,208.80	2.28
中国建设银行股份有限公司	41,938,414.36	1.95
合计	651,707,338.40	30.27

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

客户名称	2012 年度	占全部营业收入的比例 (%)
中国联合网络通信有限公司	503,488,804.65	6.43
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	216,220,073.95	2.76
中国联合网络通信集团有限公司	188,353,132.43	2.40
上海农村商业银行	154,298,025.29	1.97
浙江天猫技术有限公司	148,688,598.30	1.90
合计	1,211,048,634.62	15.46

(续)

客户名称	2011 年度	占全部营业收入的比例 (%)
神州数码(中国)有限公司	271,068,509.03	4.49
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	194,518,958.88	3.22
中国建设银行股份有限公司	148,797,791.40	2.46
淘宝(中国)软件有限公司	120,921,533.88	2.00
中国邮电器材集团公司	111,992,952.11	1.85
合计	847,299,745.30	14.02

34. 营业税金及附加

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
营业税	156,863.34	37,547,621.54	68,798,117.95
城市维护建设税	3,992,339.80	18,845,864.68	13,679,428.61
教育费附加	1,711,488.47	8,077,882.43	5,862,635.05
地方教育费附加	1,140,860.05	5,364,466.44	246,168.67
其他	16,624.57	47,783.81	29,743.56
合计	7,018,176.23	69,883,618.90	88,616,093.84

35. 销售费用

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
职工薪酬	76,147,895.62	247,113,370.02	208,602,356.34
招待费	14,505,148.43	68,154,090.22	80,755,093.30
差旅费	10,215,468.37	48,312,945.72	53,826,904.92
技术协作费	19,471,331.52	28,794,744.45	26,879,138.45
劳务费	6,504,342.39	19,761,691.44	23,304,053.79
集中办公工位费	3,993,553.86	13,276,467.49	14,636,396.76
投标保函费	1,614,452.98	11,076,054.57	10,061,301.89

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

运输费	2,590,848.46	6,367,512.30	8,941,504.74
交通费	2,154,243.73	7,685,386.49	7,246,203.94
培训费	795,858.80	9,269,338.63	7,163,920.77
租金	1,796,178.19	5,592,823.94	6,693,465.39
折旧费	3,345,174.39	4,204,998.24	4,917,219.25
市场服务费	556,488.66	6,562,735.51	2,883,162.53
仓储费用	230,507.22	1,786,338.09	2,688,646.20
运输保险费	372,005.68	1,333,962.17	1,401,782.19
其他	17,287,880.04	44,001,114.50	45,982,935.63
合计	161,581,378.34	523,293,573.78	505,984,086.09

36. 管理费用

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
职工薪酬	18,500,753.26	114,942,298.46	164,108,991.91
差旅费	595,829.88	21,030,846.42	23,720,536.39
租赁维修费	1,501,681.37	18,089,153.86	22,212,799.89
折旧费	4,968,217.32	18,170,453.58	16,144,842.68
办公费用	921,492.22	7,176,651.93	13,105,326.74
劳务费	10,581,197.09	40,760,238.32	26,621,259.22
会议及招待费	2,484,161.90	15,582,247.44	11,215,456.90
长期待摊费用摊销	557,796.43	2,500,085.21	6,798,942.29
中介费用	2,464,192.43	8,061,120.07	2,683,524.59
交通通讯费	1,237,516.56	5,522,904.78	1,869,914.08
研发费用	8,004,140.35	44,504,116.96	44,652,347.39
其他	4,006,324.50	999,380.04	11,506,066.78
合计	55,823,303.31	297,339,497.07	344,640,008.86

37. 财务费用

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
利息支出	9,576,418.83	50,236,810.48	42,031,189.00
减：利息收入	3,216,371.89	5,870,689.16	4,229,575.94
汇兑损益	-6,011,626.61	-6,818,203.47	-17,280,762.53
加：手续费支出	3,133,812.28	10,441,420.55	4,155,509.44
加：现金折扣		591,139.75	3,742.73
加：贷款担保费		632,601.47	1,625,590.21
加：长期贷款额度承诺费	517,847.95	1,371,820.31	
加：其他支出	2,344.55	1,099.99	1,664,054.83
合计	4,002,425.11	50,585,999.92	27,969,747.74

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

38. 资产减值损失

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
坏账损失	49,653,383.84	80,588,389.25	-28,010,645.41
存货跌价损失	12,059,043.27	17,678,227.72	22,146,935.33
长期股权投资减值损失		102,432,696.91	
合计	61,712,427.11	200,699,313.88	-5,863,710.08

2012 年度长期股权投资减值损失的增加详见本附注五、10 及五、17 所述。

39. 公允价值变动收益

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
按公允价值计量的投资性房地产			2,100,000.00
其他	46,024.14		
合计	46,024.14		2,100,000.00

2011 年度，子公司北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司将其投资性房地产转为自用。

40. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
权益法核算的长期股权投资	-129,467.43	35,441,440.10	52,445,956.17
处置长期股权投资产生的投资收益		200,872,379.81	-4,490,238.83
理财产品收益	1,450,191.47	1,981,589.04	1,376,598.21
合计	1,320,724.04	238,295,408.95	49,332,315.55

2012 年度股权处置损益为本公司之子公司神州金信有限公司于 2012 年 3 月注销而形成投资收益 115,973.30 元；本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司转让其所持北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司 81.18%的股权形成投资收益 200,756,406.51 元。

2011 年度股权处置损益为本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司转让其所持神州数码信息系统有限公司 54%的股权形成投资收益 200,510.40 元；本公司之子公司 Digital China Software(BVI) Limited 的联营企业恒星国际信息系统股份有限公司（英文名称 SJI INC.）于 2011 年 10 月进行股票定向增发，导致 BVI 对其持股比例被稀释为 20.54%，由此产生投资损失 4,690,749.23 元。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
宁波神州数码宏博信息技术有限公司	-283,144.95	-313,197.80	-625,749.73
苏州神州数码捷通科技有限公司	607,906.23	2,626,252.17	2,321,312.45
平湖神州数码博海科技有限公司	168,910.90	280,348.53	185,946.52
SJI. INC (恒星集团控股股份有限公司)		9,491,025.12	27,927,651.73
鼎捷软件股份有限公司	-623,139.61	23,357,012.08	22,636,795.20
合计	-129,467.43	35,441,440.10	52,445,956.17

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置利得	36,510.64	437,603.32	76,139.84
其中: 固定资产处置利得	36,510.64	437,603.32	76,139.84
政府补助	10,458,057.51	34,392,117.46	33,574,984.37
合同赔偿金		840,183.00	1,768,772.58
取得子公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		1,504,975.64	
其他	221,216.52	1,592,785.52	1,060,127.84
合计	10,715,784.67	38,767,664.94	36,480,024.63

(2) 政府补助明细

拨款项目	2013 年 1-4 月	拨款单位	收款时间	文件名称	文件号
增值税返还	2,675,201.63				
基于云计算的市民融合服务平台建设与示范	1,520,902.56	中关村科技园区海淀区管理委员会专项资金管理联席会议办公室	2012 年 12 月	关于对 2012 年海淀区重大科技成果转化与产业化等专项资金拟支持项目进行公示的通知	无
北京市人口服务管理信息化关键技术及应用研究	1,430,000.00	北京市科学技术委员会	2012 年 12 月	北京市科技计划课题任务书	Z121100000312077
面向智慧城市的云计算中心业务支撑平台研发及产业化	805,225.94	北京市发展和改革委员会	2012 年 12 月	关于神州数码信息系统有限公司面向智慧城市的云计算中心业务支撑平台研发及产业化项目政府补助资金给予核拨的函	海发改(2012)923 号
苏州园经济贸易发展局奖励	600,000.00	工业园区财政局	2013 年 3 月	关于发放苏州工业园区 2011 年度第 1 批服务业(外包)引导资金的决定	苏园管(2011)26 号
2012 年度电子信息产业发展基金	405,220.95	工业和信息化部	2012 年 7 月	工业和信息化部关于下达 2012 年电子信息产	工信部财(2012)407 号

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

拨款项目	2013 年 1-4 月	拨款单位	收款时间	文件名称	文件号
				业发展基金项目计划的通知	
三农综合信息服务平台示范运营课题	396,324.80	北京市科学技术委员会	2012 年 7 月	北京市科学技术委员会关于下达 2012 年度北京市科技计划“国家现代农业科技城‘三农’综合信息服务工程”项目任务的通知	京科发(2012)211 号
面向金税三期的新一代核心征管系统研发与示范	364,826.29	北京市海淀区科学技术委员会	2010 年 12 月	北京市海淀区科技项目任务书	K20100129ZRJ7BA6S556#
基于构件化应用服务器技术的市民服务融合平台产业化项目	360,000.00	北京市科学技术委员会	2012 年 12 月	关于公示北京市 2012 年度高新技术成果转化项目名单的通知	无
智能卡云服务平台研发与示范项目	349,671.02	佛山市禅城区经济促进局	2010 年 12 月	“四化融合,智慧佛山”示范区建设重点项目专项资金合同书	2010C1003RFUVA0SD59#
智慧城市安全服务	309,446.01	北京市发展和改革委员会	2012 年 9 月	北京市发展和改革委员会转发国家发展改革委关于 2011 年信息安全专项项目批准文件的通知	京发改(2012)832 号
江苏省财政厅、江苏省科学技术奖励 2012 年度省级科技创新与成果转化专项引导资金	250,000.00	江苏省财政厅	2012 年 12 月	江苏省财政厅科技厅重大科技支撑与科技创新专项引导资金的通知	苏财教(2012)97 号
苏州工业园区经济贸易发展局奖励苏州市加快信息化建设项目\认定五个软件产品	200,000.00	江苏省财政局	2013 年 1 月	2012 年度苏州市级加快信息化建设专项资金	无
科技经费	180,000.00	扬州市广陵区财政局	2013 年 4 月	关于下达 2012 年科技经费的通知	扬广研发(2012)字第 14 号扬广财发(2012)字第 107 号
网络化应用支撑工具项目	162,703.28	中关村科技园区海淀园管理委员会	2012 年 12 月	关于对核心区自主创新 and 产业发展专项资金拟支持项目进行公示的通知	无
信息系统(金融)运行维护支持系统研发及产业化	114,065.25	工业和信息化部电子发展基金办公室	2011 年 10 月	电子信息产业发展基金第二批项目计划的通知	工信部财函【2011】506 号 R67AB00001#
其他	334,469.78				
合计	10,458,057.51				

(续)

拨款项目	2012 年度	拨款单位	收款时间	文件名称	文件号
增值税返还	7,589,628.69				
智能卡云服务平台研发与示范项目	2,676,271.37	佛山市禅城区经济促进局	2010 年 12 月	“四化融合,智慧佛山”示范区建设重点项目专项资金合同书	2010C1003
2012 年度电子信息产业发展基金	2,395,711.00	工业和信息化部	2012 年 7 月	工业和信息化部关于下达 2012 年电子信息产业发展基金项目计划的通知	工信部财(2012)407 号
信息系统(金融)运行维护支持系统研发及产业化	2,059,457.30	中关村科技园区海淀区管理委员会	2011 年 10 月	电子信息产业发展基金第二批项目计划的通知	工信部财函【2011】506 号
构件化应用服务器技术在市民卡运营平台中应用实践和产业化推广	2,000,000.00	财政部和工业和信息化部	2012 年 8 月	财政部、工业和信息化部关于下达 2012 年第二批科技成果转化项目补助资金的通知	财建(2012)258 号

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

拨款项目	2012 年度	拨款单位	收款时间	文件名称	文件号
网络化应用支撑工具	1,978,151.37	核心电子器件、 高端通用芯片 及基础软件产 品重大专项实 施管理办公室	2011 年 9 月	关于下达核高基重大专 项 2011 立项课题 2011 年度中央财政专项资金的 通知	2011ZX01043-001-002
中华人民共和国财政部到 款 12 年国家科技支撑计划 课题五个系统软件开发与 试点应用(成都、咸阳)	1,644,733.30	中华人民共和国 科学技术部	2012 年 4 月	关于下达 2012 年国家 科技支撑计划课题预算 拨付款的通知	国科发财【2012】290 号
统一安全检测与监控系统 (USDM)-省现代服务业引 导资金	1,616,237.61	苏州市财政局 苏州市经济和 信息化委员会	2010 年 12 月	苏州市财政局关于 2010 年省级现代服务业(软 件产业)发展专项引导 资金的通知	苏财企字[2010]91 号
基于 Trustie 的神州数码软 件生产线改造及应用示范	1,600,000.00	中关村科技园 区管理委员会	2012 年 7 月	中关村国家自主创新示 范区产业发展专项资金 重大项目补贴资金使用 协议书	无
面向民生需求的市民公共 服务平台应用示范项目	1,092,634.96	中关村科技园 区	2011 年 11 月	中关村科技园区产业发 展扶持资金使用协议书	RINBB6S755
网络空间身份证 EID 管理 技术及系统	1,030,000.00	公安部第三研 究所	2012 年 7 月	科研项目合作合同书	2012AA01A403
可信的行业云平台研发及 产业化	931,385.17	海淀区管委会 办公室	2011 年 12 月	2011 年海淀区重大科技 成果转化和产业化专项 资金支持	海园发[2011]35 号
2012 年第二批软件和集成 电路发展专项资金	716,636.94	上海市经济和 信息化委员会	2012 年 12 月	上海市经济信息化委关 于下达 2012 年度软件 和集成电路产业发展专 项资金项目计划的通知	沪经信信(2012)698 号
神州数码集装箱物流公共 信息平台项目	641,317.85	科技部	2010 年 12 月	科技型中小企业技术创 新基金	10C26223201237
云计算中间件北京市工程 实验室	605,186.46	北京市发展和 改革委员会	2011 年 12 月	云计算中间件北京市工 程实验室	RZ1BB6SF85#
三农综合信息服务平台示 范运营课题	553,813.92	北京市科学技 术委员会	2012 年 7 月	北京市科学技术委员会 关于下达 2012 年度北 京市科技计划“国家现 代农业科技城‘三农’综 合信息服务工程”项目 任务的通知	京科发(2012)211 号
苏州工业园区国库服务外 包业务发展奖励资金	467,500.00	苏州市财政局	2011 年 12 月	江苏省财政厅关于拨付 2012 年度国家级服务外 包业务发展资金的通知	苏财企字【2011】75 号
苏州工业园区 2011 年第一 批科技发展资金([项目类 型]园区配套)	400,000.00	苏州工业园区 科技发展局	2011 年 5 月	项目任务书	无
智慧城市技术架构与总体 方案研究	398,000.00	北京航空航天 大学	2012 年 5 月	国家高技术研究发展计 划(863 计划)课题任 务合同书	2011AA010501
面向金税三期的新一代核 心征管系统研发与示范	360,952.27	北京市海淀区 科学技术委员 会	2010 年 12 月	北京市海淀区科技项目 任务书	K20100129Z
2010 市服务业引导资金-- 神州数码政企协作	300,000.00	苏州市科技局	2011 年 1 月	科技计划项目	苏财工贸[2010]98 号
网构化软件生产、构造和复 用技术与工具	280,000.00	北京大学、科 技部	2012 年 6 月	科研项目合作合同书	国科发高(2012)245 号 SS2012AA010102
园区返还 2011 年临空科技 创新扶持资金	260,000.00	上海市财政局	2012 年 7 月	无文件	无文件
神州数码智慧教育平台	250,000.00	苏州市财政局	2011 年 12 月	关于下达 2011 年度苏 州市市级加快信息化建	苏财企字【2011】65 号

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

拨款项目	2012 年度	拨款单位	收款时间	文件名称	文件号
				设专项资金扶持项目资金计划的通知	
苏州工业园区科技发展局奖励苏州园区 2012 年第二批科技发展资金 (CMMI 认证奖励)	225,000.00	苏州市工业园区科技发展局	2012 年 10 月	苏州市工业园区科技发展资金资助申请表	无
外向型企业综合服务 (管理) 平台	200,000.00	苏州市科技局	2011 年 1 月	科技计划项目	苏财工贸[2010]98 号
江苏省财政厅支持承接外包业务专项奖励资金	200,000.00	江苏省财政厅	2012 年 12 月	关于拨付 2012 年江苏省支持承接国际服务外包业务专项引导资金的通知	苏财工贸 (2012) 113 号
智慧城市安全服务	178,301.89	北京市发展和改革委员会	2012 年 9 月	北京市发展和改革委员会转发国家发展改革委关于 2011 年信息安全专项项目批准文件的通知	京发改 (2012) 832 号
苏州工业园区科技发展局	157,929.46	苏州市工业园区科技发展局	2012 年 2 月	项目任务书	无
接纳大学生实习补贴	153,000.00	西安高新区管委会	2012 年 8 月	《西安高新区促进软件及服务外包产业发展扶持政策》	《西安高新区促进软件及服务外包产业发展扶持政策》
苏州工业园区国库紧缺性人才培训补贴	127,350.00	苏州市软件产业发展办公室	2011 年 11 月	苏州工业园区国库紧缺性人才培训补贴	无
苏州工业园区管委会奖励	125,500.00	苏州工业园区管委会	2012 年 12 月	关于发放 2012 年度苏州工业园区紧缺人才培训补贴的公示	苏园管[2012]46 号
苏州市商务局奖励	125,000.00	苏州市商务局	2012 年 12 月	关于拨付苏州市 2011 年度服务外包扶持资金的通知	苏财企字 (2012) 56 号
新员工入职培训补贴	121,500.00	西安高新区管委会	2012 年 8 月	《西安高新区促进软件及服务外包产业发展扶持政策》	《西安高新区促进软件及服务外包产业发展扶持政策》
苏州工业园区国库服务外包业务发展奖励资金	116,900.00	江苏省财政厅	2011 年 12 月	江苏省财政厅关于拨付 2011 年度国家级服务外包业务发展资金的通知	苏财工贸[2011]167 号
外向型企业综合服务 (管理) 平台	100,000.00	苏州市科技局	2011 年 1 月	科技计划项目	苏财工贸[2010]98 号
其他	714,017.90				
合计	34,392,117.46				

(续)

拨款项目	2011 年度	拨款单位	收款时间	文件名称	文件号
增值税返还	5,278,748.66				
信息系统 (政务、医疗) 运行维护支持系统研发及产业化	4,550,000.00	电子信息产业发展基金管理办公室	2010 年 6 月	电子信息产业发展基金资助项目合同书	财建[2010]305 号、工信部财[2010]301 号
智能卡云服务平台研发与示范项目	2,920,089.45	佛山市禅城区经济促进局	2011 年 4 月	“四化融合, 智慧佛山”示范区建设重点项目专项资金合同书	2010C1003
面向民生需求的市民公共服务平台应用示范项目	2,907,365.04	中关村科技园管理委员会	2011 年 11 月	中关村科技园园区产业发展扶持资金使用协议书	RINBB6S755
网络化应用支撑工具	2,321,848.63	核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品重大专项实施管理办公室	2011 年 9 月	关于下达核高基重大专项 2011 立项课题 2011 年度中央财政专项资金的 通知	2011ZX01043-001-002

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

拨款项目	2011 年度	拨款单位	收款时间	文件名称	文件号
面向金税三期的新一代核心征管系统研发与示范	2,199,159.88	北京市海淀区科学技术委员会	2010 年 12 月	北京市海淀区科技项目任务书	K20100129Z
基于 Trustie 的神州数码软件生产线改造及应用示范	2,158,937.41	中华人民共和国科学技术部	2010 年 6 月	国家高技术研究发展计划(863 计划)课题任务合同书	2009AA010307
可信的行业云平台研发及产业化	2,068,614.83	海淀园管委会办公室	2011 年 12 月	2011 年海淀区重大科技成果转化和产业化专项资金支持	RZ1BB6SF84#海园发[2011]35 号
重大科技成果转化落地-基于云计算的现代服务业软件运营支撑环境	1,935,900.00	北京市科学技术委员会	2011 年 1 月	北京市科学技术委员会关于下达“基于云计算的现代服务业软件运营支撑环境”经费的通知	Z101101054010002
基于健康档案的区域卫生建设项目(含 ISO27001 奖励)	1,100,000.00	江苏省财政厅江苏省经济和信息化委员会	2011 年 3 月	2010 年省级现代服务业(软件产业)发展专项引导资金	苏财建[2010]401 号
支持企业争取国家和省专项扶持	1,000,000.00	扬州市经济和信息化委员会、扬州市财政局	2011 年 12 月	2010 年度扬州市鼓励促进软件和信息服务业加快发展专项资金的通知	扬经信[2011]171 号扬财工贸[2011]20 号
具有协同功能的制造业 PDM 软件研发	683,512.00	电子信息产业发展基金管理办公室	2009 年 12 月	电子信息产业发展基金资助项目合同书	财建[2009]587 号、工信部财[2009]453 号
长风服务保障集成运维服务作业执行系统研发	676,430.70	北京市科学技术委员会	2010 年 12 月	北京市科技计划课题任务书-研发攻关类	D09010100480902
支持企业和产品认证认定	556,000.00	扬州市经济和信息化委员会、扬州市财政局	2011 年 12 月	2010 年度扬州市鼓励促进软件和信息服务业加快发展专项资金的通知	扬经信[2011]171 号扬财工贸[2011]20 号
国家税收综合征管信息系统	497,694.00	北京高技术创业服务中心	2010 年 1 月	关于拨付 2009 年度北京科技奖企业创新专项资金的通知	RZ1B90SB58#
信息化项目工程	400,000.00	扬州市广陵区财政局	2011 年 3 月	江苏信息服务产业基地(扬州)产业发展专项引导资金	无
统一安全检测与监控系统(USDM)-省现代服务业引导资金	383,762.39	苏州市财政局苏州市经济和信息化委员会	2011 年 1 月	苏州市财政局关于 2010 年省级现代服务业(软件产业)发展专项引导资金的通知	苏财企字[2010]91 号
2009 年度省级服务外包奖励资金	250,000.00	江苏省财政厅江苏省商务厅	2011 年 1 月	2009 年度国际服务外包专项资金的通知	苏财工贸[2010]98 号
临空补贴	240,000.00	无	2011 年 7 月	无	无
北京市城市智能视频监控西站地区管理委员会试点工程建设	213,782.04	北京市科学技术委员会	2009 年 12 月	北京市科技计划课题任务书-公益应用类	Z090001017109001
基于 SOA 的应用整合平台	191,756.34	海淀区财政局	2010 年 1 月	海淀区非公经济及中小企业发展专项资金	无
服务外包成长性企业奖励基金	189,700.00	苏州工业园区管委会	2011 年 11 月	2010 年省服务外包专项资金	苏园管[2011]26 号
上海市科学技术委员会 SNA 数据挖掘系统二	150,000.00	上海市科学技术委员会	2009 年 4 月	上海市科学技术委员会 SNA 数据挖掘系统二	科技三项 08511502404
信息技术运行维护服务通用要求	100,000.00	中关村科技园海淀区管理委员会	2010 年 12 月	2010 年海淀区标准化专项资金支持项目公告	海园发[2010]41 号
基于居民健康档案的区域卫生信息化建设示范项目	100,000.00	扬州市科学技术局扬州市财政局	2011 年 8 月	2010 年度扬州市“八大产业”科技攻关与成果转化专攻资金项目	扬科计[2011]2 号扬财教[2011]14 号 YZ2010103
其他	501,683.00				
合计	33,574,984.37				

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

42. 营业外支出

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损失	147,913.28	1,383,377.54	2,344,218.92
其中：固定资产处置损失	147,913.28	1,383,377.54	2,344,218.92
对外捐赠		1,000.00	50,000.00
其他	217,728.52	278,733.62	183,112.00
合计	365,641.80	1,663,111.16	2,577,330.92

2011 年度固定资产处置损失额较大，主要是因电脑等办公用品到期报废所致。

43. 所得税费用

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
当期所得税	14,722,931.22	69,498,340.15	39,915,547.25
递延所得税	-10,906,778.15	-4,126,575.56	790,336.06
合计	3,816,153.07	65,371,764.59	40,705,883.31

44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
归属于母公司股东的净利润	1	40,452,481.49	308,117,155.97	180,679,563.71
归属于母公司的非经常性损益	2	4,785,033.36	199,285,527.41	11,851,841.86
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	35,667,448.13	108,831,628.56	168,827,721.85
期初股份总数	4	340,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5			
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6			
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7			
因回购等减少股份数	8			
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9			
缩股减少股份数	10			
报告期月份数	11	4.00	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	340,000,000.00	340,000,000.00	340,000,000.00
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	0.12	0.91	0.53

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	序号	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
基本每股收益 (II)	14=3÷12	0.10	0.32	0.50
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15			
转换费用	16			
所得税率	17			
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18			
稀释每股收益 (I)	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.12	0.91	0.53
稀释每股收益 (II)	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.10	0.32	0.50

45. 其他综合收益

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
外币财务报表折算差额	882,445.58	-13,642,207.58	16,464,508.25
可供出售金融资产产生的利得 (损失)	-14,245,171.17		
合计	-13,362,725.59	-13,642,207.58	16,464,508.25

46. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
政府补助	10,837,754.72	50,143,484.57	26,699,593.83
往来款		23,438,876.24	26,524,558.27
利息收入	3,216,376.75	5,870,689.16	4,229,575.94
收到退回多缴纳所得税			670,958.98
罚款收入	54,982.30	840,183.00	435,100.00
合计	14,109,113.77	80,293,232.97	58,559,787.02

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
差旅费	10,811,298.25	69,343,792.14	76,996,841.91
会议招待费	16,989,310.33	83,736,337.66	68,412,118.64
劳务费	17,085,539.48	60,521,929.76	49,925,313.01
房屋及设备租金	3,297,859.56	23,681,977.80	27,640,355.67
保证金、房租押金	22,651,337.53	12,503,164.14	22,846,898.00
运输及交通费	5,982,608.75	19,575,803.57	17,309,206.84
集中办公工位费	3,993,553.86	13,276,467.49	14,636,396.76
技术协作费	19,471,331.52	28,794,744.45	26,879,138.45
办公费	921,492.22	7,176,651.93	13,105,326.74
投标保函费	1,614,452.98	11,076,054.57	10,061,301.89
顾客培训费用	795,858.80	9,269,338.63	7,163,920.77
手续费支出	3,133,812.28	10,441,642.41	4,155,509.44
仓储费用、运输保险费	602,512.90	3,120,300.26	4,085,522.39
市场服务及活动费	556,488.66	6,562,735.51	2,883,162.53
法律及专业咨询费	2,464,192.43	8,061,120.07	2,683,524.59
其他	30,164,224.07	65,911,075.73	27,133,624.58
合计	140,535,873.62	433,053,136.12	375,918,162.21

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
收到的理财产品款项	200,000,000.00	482,000,000.00	970,000,000.00
收到的出售股权保证金			35,000,000.00
收到的出售股权转让款		4,362,342.93	
合计	200,000,000.00	486,362,342.93	1,005,000,000.00

本公司收到及支付的理财产品款项系利用临时资金结余投资的期限不超过 3 个月的短期银行理财产品之累计投出及累计回收款项。

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
支付的理财产品款项	260,000,000.00	482,000,000.00	970,000,000.00
处置子公司现金等价物的减少		10,905,540.92	
合计	260,000,000.00	492,905,540.92	970,000,000.00

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
集团公司往来款			317,438,046.06
收到的票据保证金	62,620,882.70		14,607,164.10
非金融机构借款		63,497,752.00	
合计	62,620,882.70	63,497,752.00	332,045,210.16

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
集团公司往来款			546,605,641.44
支付的票据、履约保函保证	68,605.48	61,852,584.68	
非金融机构借款		63,498,075.00	
合计	68,605.48	125,350,659.68	546,605,641.44

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	37,403,267.48	314,098,297.81	182,932,933.18
加: 资产减值准备	61,712,427.11	200,699,313.88	-5,863,710.08
固定资产折旧	16,377,401.19	46,242,573.86	48,214,252.69
无形资产摊销	1,010,949.34	2,949,471.88	3,545,416.55
长期待摊费用摊销	511,964.30	1,757,637.89	6,798,942.29
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)	111,402.64	945,774.22	2,268,079.08
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-46,024.14		-2,100,000.00
财务费用(收益以“-”填列)	10,094,266.78	52,241,232.26	43,656,779.21
投资损失(收益以“-”填列)	-1,320,724.04	-238,295,408.95	-49,332,315.55
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-10,906,778.15	-4,126,575.55	790,336.06
存货的减少(增加以“-”填列)	248,090,079.33	236,740,677.10	-762,694,090.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-24,381,035.62	-522,260,688.80	-322,640,140.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-732,434,620.94	98,469,208.90	1,047,265,192.00
经营活动产生的现金流量净额	-393,777,424.72	189,461,514.50	192,841,674.38
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			

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
3.现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	527,277,294.70	1,026,727,034.77	723,176,393.96
减: 现金的期初余额	1,026,727,034.77	723,176,393.96	825,851,467.75
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	-499,449,740.07	303,550,640.81	-102,675,073.79

(3) 取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

1) 取得 DCSA (神州数码国锋控股有限公司) 的有关信息

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		6,358,000.80	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		6,358,000.80	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		10,720,342.13	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-4,362,342.13	
4. 取得子公司的净资产		7,862,976.44	
流动资产		10,720,342.93	
非流动资产		92,649.23	
流动负债		2,950,015.72	
非流动负债			

2) 取得神州数码金信科技股份有限公司的有关信息

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
1. 取得子公司及其他营业单位的价格			
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物			125,470,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物			
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			125,470,000.00
4. 取得子公司的净资产			
流动资产			
非流动资产			
流动负债			
非流动负债			

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 取得南京神州金信电子科技有限公司的有关信息

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
1. 取得子公司及其他营业单位的价格			
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物			2,745,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物			
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,745,000.00
4. 取得子公司的净资产			24,082,326.33
流动资产			21,786,746.09
非流动资产			14,522,783.80
流动负债			12,227,203.56
非流动负债			

4) 处置北京神州数码锦华软件有限公司有关信息

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
处置子公司及其他营业单位的有关信息			
1. 处置子公司及其他营业单位的价格			
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物			
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		9,033,719.79	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-9,033,719.79	
4. 处置子公司的净资产		9,030,219.79	
流动资产		9,033,719.79	
非流动资产			
流动负债		3,500.00	
非流动负债			

5) 处置神州数码(北京)咨询有限公司有关信息

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
处置子公司及其他营业单位的有关信息			
1. 处置子公司及其他营业单位的价格			
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物			
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,871,821.13	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-1,871,821.13	
4. 处置子公司的净资产		1,868,321.13	
流动资产		1,871,821.13	
非流动资产			
流动负债		3,500.00	
非流动负债			

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

6) 处置神州金信有限公司有关信息

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
处置子公司及其他营业单位的有关信息			
1. 处置子公司及其他营业单位的价格			
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物			
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物			
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
4. 处置子公司的净资产		711,391.98	
流动资产		1,138,232.58	
非流动资产			
流动负债		426,840.60	
非流动负债			

7) 处置北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司的有关信息

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
处置子公司及其他营业单位的有关信息			
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		229,837,705.35	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	14,837,705.35	180,000,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		66,184,073.34	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,837,705.35	113,815,926.66	
4. 处置子公司的净资产		41,789,743.90	
流动资产		326,769,276.71	
非流动资产		35,014,196.53	
流动负债		319,993,729.34	
非流动负债			

8) 处置北京神州数码融银商务服务有限公司的有关信息

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
处置子公司及其他营业单位的有关信息			
1. 处置子公司及其他营业单位的价格			10,685,150.11
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物			10,685,150.11
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物			28,076.41
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			10,657,073.70
4. 处置子公司的净资产			10,685,150.11
流动资产			11,513,551.98
非流动资产			2,227.05
流动负债			830,628.92
非流动负债			

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 现金和现金等价物的有关信息

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
现金	527,277,294.70	1,026,727,034.77	723,176,393.96
其中：库存现金	295,480.03	61,182.52	247,225.92
可随时用于支付的银行存款	526,981,814.67	1,026,665,852.25	722,929,168.04
现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
期末现金及现金等价物余额	527,277,294.70	1,026,727,034.77	723,176,393.96

注：现金和现金等价物与货币资金之间的差额，参见本附注五、1 所述。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
神州数码软件有限公司（控股股东）	有限责任(台港澳法人独资)	北京	投资控股	郭为	73513018-0
DigitalChinaHoldingsLimited(最终控制方)	有限公司	百慕达	投资控股	执行董事：郭为、林杨、闫国荣	

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 4 月 30 日
神州数码软件有限公司	600 万美元			600 万美元

控股股东	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
神州数码软件有限公司	600 万美元			600 万美元

控股股东	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
神州数码软件有限公司	600 万美元			600 万美元

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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		
	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
神州数码软件有限公司	207,332,000.00	207,332,000.00	203,503,100.00

控股股东	持股比例 (%)		
	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
神州数码软件有限公司	60.98	60.98	60.98

2. 子公司

子公司情况详见本附注四（一）所述。

3. 联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
辽宁中天神码科技有限公司	有限责任	沈阳市	计算机软硬件开发; 系统集成; 技术服务	曹向峰	1000	49.00	49.00	78459070-6
苏州神州数码捷通科技有限公司	有限责任	苏州市	研究、开发计算机软件系统; 计算机应用系统的安装和维修	钟鸣	100	49.00	49.00	78335550-1
平湖神州数码博海科技有限公司	有限责任	平湖市	计算机系统设计、集成、安装、维修及数据处理服务, 信息咨询服务	刘遥	220	45.45	47.00	66058369-4
宁波神州数码宏博信息技术有限公司	有限责任	宁波市	信息技术咨询、软件开发、信息系统集成、软硬件维护等	忻乐益	500	49.80	47.00	67768632-3
SJI,INC (恒星集团控股股份有限公司)	股份公司	日本东京	电脑硬件、软件后期发、生产、销售业务	李坚	3,552,101,604 日元	20.54	20.54	
鼎捷软件股份有限公司	有限责任 (中外合资)	上海	研究、开发和生产计算机软件系统、硬件及配套部件等	孙嵩彬	9,000	23.96	23.96	73408470-9

辽宁中天神码科技有限公司于 2012 年 1 月注销。

2013 年 1 月, 本公司之子公司 DigitalChinaSoftware (BVI) Limited 将对 SJI. INC 的投资转为可供出售金融资产, 详见本附注五、10 描述。

4. 其他关联方

关联关系	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	Digital China Technology Limited	购买商品\技术服务\销售商品	
	北京神州数码有限公司	购买商品\销售商品\技术服务\软件开发	74262342-6
	成都神州数码有限公司	购买商品	72034980-9

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联关系	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	广州神州数码有限公司	购买商品\销售商品	72375566-9
	杭州神州数码有限公司	购买商品	74949667-7
	南京神州数码有限公司	购买商品\技术服务	60898148-4
	上海神州数码有限公司	购买商品\技术服务	60741622-1
	神州数码(合肥)有限公司	购买商品	78654923-X
	神州数码(深圳)有限公司	购买商品	71528060-8
	神州数码(郑州)有限公司	购买商品	76489070-1
	神州数码(中国)有限公司	购买商品\销售商品\技术服务\软件开发	71774504-2
	神州数码网络(北京)有限公司	购买商品\技术服务	74810030-0
	北京科捷物流有限公司	运输仓储	68197360-8
	北京神州数码品众科技有限公司	购买商品	66751052-7
	深圳科捷物流有限公司	提供物流服务	79258397-9
	沈阳神州数码有限公司	购买商品	71576371-4
	领航动力信息系统有限公司	购买商品	72270552-0
	西安神州数码有限公司	购买商品	71019195-6
	长沙神州数码有限公司	购买商品	79686772-5
	福州神州数码有限公司	行政办公	79379373-2
	济南神州数码有限公司	购买商品	72329618-3
	西安神州数码有限公司新疆分公司	技术服务	66364016-4
	北京神州数码供应链服务有限公司	购买商品	75219140-1
	上海神州数码通信技术有限公司	购买商品	57411517-3
	神州数码(上海)网络有限公司	购买商品	60742464-3
	沈阳神州数码有限公司哈尔滨分公司	购买商品	78753427-5
	北京神州数码科捷技术服务有限公司	技术服务	69497779-8
	北京神州数码在线科技有限公司	销售商品	66215042-X
	广州神州数码信息科技有限公司	购买商品\销售商品\技术服务	56792263-9
	领航动力信息系统有限公司上海分公司	技术服务	57082029-7
	神州数码(深圳)有限公司	购买商品\技术服务	71528060-8
	上海神州数码有限公司深圳分公司	技术服务	55214842-5
	佛山神州数码东方红运营服务有限公司	销售商品\软件开发	59894544-6
	福州神州数码东方红运营服务有限公司	销售商品	05030386-x
	西安神州数码实业有限公司	购买房屋建筑物	69382929-1
	昆山神州数码实业有限公司	行政办公费	57668498-6
	上海科捷物流有限公司	货运	55009753-X
其他	北京丹枫信通信息技术有限公司		已吊销
	北京鼎捷软件股份有限公司	软件服务\技术服务	74470408-6
	广州鼎捷软件股份有限公司	技术服务	74599236-6

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联关系	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	上海鼎崑信息技术有限公司	技术服务	73313573-6

(二) 关联交易

1. 购买商品、接受劳务等关联交易

关联方名称	交易性质	2013 年 1-4 月		2012 年度		2011 年度	
		金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
Digital China Technology Limited	购买商品			16,141,806.62	0.25	1,378,184.63	0.02
北京神州数码有限公司	购买商品	10,744,995.72	0.68	69,489,713.20	1.09	96,171,948.10	1.69
长沙神州数码有限公司	购买商品					1,759,928.22	0.03
成都神州数码有限公司	购买商品	298,470.09	0.02	1,927,231.63	0.03	2,315,948.91	0.04
广州神州数码有限公司	购买商品			256,410.26		20,310,217.03	0.36
杭州神州数码有限公司	购买商品			20,815,593.00	0.33	35,288,721.95	0.62
济南神州数码有限公司	购买商品	21,367.52		38,700.85		21,367.52	
南京神州数码有限公司	购买商品	33,333.33		4,410,893.95	0.07	6,863,906.82	0.12
上海神州数码有限公司	购买商品	5,249,701.71	0.33	25,260,486.37	0.40	143,628,901.45	2.52
神州数码(合肥)有限公司	购买商品			4,103,431.21	0.06	2,413,104.86	0.04
神州数码(深圳)有限公司	购买商品	120,342.69	0.01	1,338,883.25	0.02	1,364,070.09	0.02
神州数码(郑州)有限公司	购买商品					1,965,811.97	0.03
神州数码(中国)有限公司	购买商品	126,026,418.34	7.92	338,017,458.08	5.32	566,265,096.79	9.92
神州数码网络(北京)有限公司	购买商品			27,651.28		2,343,498.75	0.04
沈阳神州数码有限公司	购买商品	9,150.00	0.00	11,068,962.38	0.17	1,852,998.29	0.03
西安神州数码有限公司	购买商品			22,222.22		83,313.68	
北京神州数码供应链服务有限公司	购买商品	18,989.15	0.00	52,416.47		12,555.00	
北京神州数码品众科技有限公司	购买商品					1,745,191.14	0.03
上海神州数码通信技术有限公司	购买商品	836,681.20	0.05	1,913,098.49	0.03	54,662.38	
神州数码(上海)网络有限公司	购买商品					172,077.78	
沈阳神州数码有限公司哈尔滨分公司	购买商品					1,085,897.44	0.02
领航动力信息系统有限公司	购买商品			906,632.48	0.01	9,426,119.65	0.17
北京鼎捷软件股份有限公司	软件服务					190,193.69	
鼎捷软件股份有限公司	软件服务					473,504.27	0.01
广州神州数码信息科技有限公司	购买商品	176,994.87	0.01	12,663,122.24	0.20		

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方名称	交易性质	2013 年 1-4 月		2012 年度		2011 年度	
		金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
合计		143,536,444.62		508,454,713.98		897,187,220.41	

向关联方采购商品的价格和接受关联方技术服务支出以市场价格确认。

2. 销售商品

关联方名称	交易性质	2013 年 1-4 月		2012 年度		2011 年度	
		金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
北京神州数码有限公司	销售商品 技术服务 软件开发	938,140.07	0.04	3,052,073.90	0.04	11,613,950.91	0.19
广州神州数码有限公司	销售商品 软件开发	22,670.90	0.00	436,000.00	0.01	300.00	
南京神州数码有限公司	技术服务			58,352.69	0.00	65,290.11	
宁波神州数码宏博信息技术有限公司	技术服务					290,000.00	
上海神州数码有限公司	技术服务			18,893.67	0.00	1,171,741.25	0.02
上海神州数码有限公司深圳分公司	技术服务			1,084.85	0.00		
神州数码(深圳)有限公司	技术服务	220,832.16	0.01	262,245.31	0.00	1,871,814.15	0.03
神州数码(中国)有限公司	销售商品 技术服务、 软件开发	12,334,421.96	0.57	26,280,238.84	0.34	271,068,509.03	4.49
神州数码网络(北京)有限公司	技术服务			40,000.00	0.00		
苏州神州数码捷通科技有限公司	技术服务			150,000.00	0.00		
北京神州数码科捷技术服务有限公司	技术服务					450.00	
北京神州数码在线科技有限公司	销售商品					235,068.38	
广州神州数码信息科技有限公司	销售商品 技术服务					422,410.26	0.01
领航动力信息系统有限公司上海分公司	技术服务			309,281.70	0.00	148,241.71	
北京鼎捷软件股份有限公司	技术服务			253,216.27	0.00	328,921.16	0.01
鼎捷软件股份有限公司	技术服务					879,640.37	0.01
广州鼎捷软件股份有限公司	技术服务					161,700.00	
Digital China Technology Limited	技术服务 销售商品	194,243.59	0.01	16,840,089.93	0.22	9,336,057.30	0.15
佛山神州数码东方红运营服务有限公司	商品销售 软件开发			251,282.07	0.00		
福州神州数码东方红运营服务有限公司	商品销售 软件开发			300,000.02	0.00		
西安神州数码有限公司新疆分公司	技术服务			27,000.00	0.00		
神州数码软件有限公司	技术服务					86,370.64	
合计		13,710,308.68		48,279,759.25		297,680,465.27	

向关联方销售商品价格和向关联方提供关联方技术服务收入以市场价格确认。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 承租情况

(1) 2013 年 1-4 月无关联承租。

(2) 2012 年度承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
神州数码软件有限公司	神州数码系统集成服务有限公司	房产	2012-1-1	2012-3-31	1,500 元 / 月标准工位	2,463,813.28
	神州数码信息系统有限公司	房产	2012-1-1	2012-3-31	1,500 元 / 月标准工位	2,182,744.55
	神州数码融信软件有限公司	房产	2012-1-1	2012-3-31	1,500 元 / 月标准工位	926,775.29

(3) 2011 年度承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
神州数码软件有限公司	神州数码系统集成服务有限公司	房产	2011-1-1	2011-12-31	1,500 元 / 月标准工位	7,855,442.61
	神州数码信息系统有限公司	房产	2011-1-1	2011-12-31	1,500 元 / 月标准工位	8,846,611.16
	神州数码融信软件有限公司	房产	2011-1-1	2011-12-31	1,500 元 / 月标准工位	4,291,777.91
	北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司	房产	2011-1-1	2011-12-31	1,500 元 / 月标准工位	5,408,620.91

4. 关联担保情况

(1) 借款担保

担保方名称	被担保方名称	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	截至 2013 年 4 月 30 日担保是否履行完毕
神州数码信息系统有限公司	神州数码系统集成服务有限公司	USD	5,536,753.22	2013-3-5	2013-8-30	否
		USD	2,570,423.00	2013-4-10	2013-7-9	否
		USD	1,543,308.99	2012-2-21	2012-5-18	是
		USD	8,474,190.75	2012-2-21	2012-5-21	是
		USD	579,602.27	2012-3-12	2012-6-8	是
		USD	5,032,233.21	2012-3-12	2012-6-8	是
		USD	9,950,089.44	2012-5-9	2012-8-7	是
		USD	10,409,180.37	2012-12-10	2013-6-7	否

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	截至2013年4月30日担保是否履行完毕
		USD	6,217,702.62	2012-10-23	2013-4-17	是
		USD	5,157,149.83	2012-8-8	2012-11-6	是
		RMB	42,000,000.00	2012-2-24	2012-10-22	是
		USD	8,101,283.72	2011-11-8	2012-2-3	是
本公司	Digital China Advanced Systems Limited	HKD	300,000,000.00	2013-1-28	2014-1-28	否
		USD	11,021,197.87	2013-1-29	2014-1-21	否
		USD	798,835.38	2013-1-18	2013-3-7	是
		USD	1,750,728.02	2013-1-28	2013-3-26	是
		USD	1,214,465.90	2013-1-28	2013-4-2	是
		USD	1,649,042.66	2013-1-29	2013-4-2	是
		USD	2,206,594.79	2013-2-4	2013-5-3	否
		USD	268,054.00	2013-2-25	2013-5-3	否
		USD	454,326.36	2013-2-28	2013-5-3	否
		USD	785,217.64	2013-3-7	2013-5-8	否
		USD	209,533.45	2013-4-17	2013-5-20	否
		USD	462,563.09	2013-4-19	2013-5-20	否
		USD	608,726.80	2013-4-22	2013-5-22	否
		USD	469,210.00	2013-4-26	2013-5-27	否
		USD	787,924.59	2013-1-4	2013-3-6	是
		USD	1,013,085.67	2013-1-11	2013-3-6	是
		USD	3,770,449.19	2013-1-11	2013-3-26	是
		USD	3,600,508.34	2013-1-14	2013-3-26	是
		USD	2,835,176.49	2013-1-18	2013-3-26	是
		USD	4,842,115.22	2013-4-26	2013-7-25	否
		USD	10,800,552.09	2012-1-20	2012-4-12	是
		USD	304,629.00	2012-1-20	2012-4-12	是
		USD	962,263.70	2012-2-28	2012-5-28	是
		USD	2,050,074.42	2012-2-28	2012-5-28	是
		USD	1,356,317.91	2012-2-29	2012-5-29	是
		USD	1,175,318.68	2012-3-12	2012-6-11	是
		USD	1,170,359.55	2012-4-12	2012-7-10	是
		USD	156,564.78	2012-4-13	2012-7-10	是
		USD	744,113.47	2012-4-20	2012-7-10	是
		USD	4,093,849.28	2012-5-4	2012-7-10	是
		USD	1,995,810.44	2012-5-22	2012-7-10	是
		USD	2,049,199.17	2012-6-12	2012-7-10	是

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	截至2013年4月30日担保是否履行完毕
		USD	1,540,735.42	2012-6-20	2012-7-10	是
		USD	353,075.46	2012-6-28	2012-7-10	是
		USD	287,814.15	2012-7-3	2012-7-10	是
		USD	947,104.49	2012-7-12	2012-8-30	是
		USD	989,052.36	2012-7-20	2012-8-30	是
		USD	1,677,131.00	2012-7-25	2012-8-30	是
		USD	1,542,666.97	2012-7-27	2012-8-30	是
		USD	965,257.33	2012-8-3	2012-10-26	是
		USD	1,239,635.02	2012-8-10	2012-10-26	是
		HKD	218,500,000.00	2012-1-20	2012-6-11	是
		USD	428,874.33	2012-4-19	2012-5-21	是
		USD	5,000,000.00	2012-5-15	2012-7-30	是
		USD	6,135,124.56	2012-5-15	2012-8-10	是
		USD	1,500,000.00	2012-5-15	2012-5-21	是
		USD	1,500,000.00	2012-5-15	2012-5-27	是
		USD	500,000.00	2012-5-15	2012-5-24	是
		USD	1,136,970.00	2012-8-2	2012-8-31	是
		USD	552,869.66	2012-8-20	2012-9-27	是
		USD	315,929.67	2012-8-24	2012-9-27	是
		USD	214,676.15	2012-8-27	2012-9-27	是
		USD	518,591.72	2012-8-28	2012-9-27	是
		USD	750,894.50	2012-9-5	2012-9-27	是
		HKD	37,500,000.00	2012-5-31	2012-8-31	是
		USD	9,612,761.27	2012-8-24	2012-11-20	是
		USD	352,000.00	2012-10-25	2012-11-26	是
		USD	4,191,576.40	2012-8-29	2012-11-1	是
		HKD	37,500,000.00	2012-5-31	2012-11-30	是
		HKD	37,500,000.00	2012-5-31	2012-11-30	是
		HKD	37,500,000.00	2012-5-31	2012-11-30	是
		USD	734,040.37	2012-9-26	2012-12-12	是
		USD	1,534,929.43	2012-9-28	2012-12-12	是
		USD	330,359.79	2012-10-3	2012-12-12	是
		USD	243,310.00	2012-10-3	2012-12-12	是
		USD	312,056.20	2012-10-4	2012-12-12	是
		USD	321,371.44	2012-10-19	2012-12-12	是
		USD	997,446.00	2012-10-19	2012-12-12	是

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	截至2013年4月30日担保是否履行完毕
		USD	135,266.72	2012-10-25	2012-12-12	是
		USD	1,091,069.65	2012-10-26	2012-12-12	是
		USD	210,356.30	2012-10-26	2012-12-12	是
		USD	1,550,045.39	2012-9-20	2012-12-12	是
		USD	545,585.48	2012-10-12	2012-12-12	是
		USD	315,910.00	2012-10-16	2012-12-12	是
		USD	283,680.40	2012-10-17	2012-12-12	是
		USD	3,986,590.83	2012-11-2	2012-12-12	是
		USD	550,630.47	2012-9-4	2012-12-3	是
		USD	367,663.24	2012-9-12	2012-12-11	是
		USD	376,921.42	2012-11-9	2013-2-5	是
		USD	947,148.22	2012-11-20	2013-1-30	是
		USD	431,064.39	2012-11-27	2013-1-30	是
		USD	2,199,855.73	2012-11-28	2013-1-30	是
		USD	398,448.15	2012-11-28	2013-1-30	是
		USD	402,739.00	2012-11-29	2013-1-30	是
		USD	665,521.40	2012-12-4	2013-2-5	是
		USD	1,483,215.30	2012-12-12	2013-3-7	是
		USD	1,300,824.75	2012-12-12	2013-3-7	是
		USD	469,760.00	2012-12-13	2013-2-5	是
		USD	633,116.43	2012-12-20	2013-2-5	是
		USD	4,144,862.29	2012-12-27	2013-2-5	是
		USD	456,790.00	2012-12-27	2013-2-5	是
		USD	703,185.11	2012-12-31	2013-3-7	是
		HKD	50,375,822.53	2011-12-30	2012-4-5	是
		HKD	150,000,000.00	2011-12-30	2013-5-29	否
神州数码系统集成服务有限公司	神州数码金信科技股份有限公司	RMB	5,000,000.00	2013-2-28	2013-8-27	否
		RMB	11,035,000.00	2012-7-25	2013-1-22	是
		RMB	4,582,140.00	2012-8-24	2013-2-22	是
		RMB	5,182,337.00	2011-7-14	2012-1-10	是
		RMB	9,930,200.00	2011-7-22	2012-1-10	是
		RMB	1,644,356.00	2011-8-10	2012-2-8	是
		RMB	885,700.00	2011-8-10	2012-2-8	是
		RMB	910,084.00	2011-8-16	2012-2-8	是
		RMB	458,500.00	2011-8-16	2012-2-8	是
		RMB	283,500.00	2011-8-25	2012-2-8	是

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	截至 2013 年 4 月 30 日担保是否履行完毕
		RMB	1,411,950.00	2011-9-16	2012-2-8	是
		RMB	1,402,156.00	2011-9-8	2012-3-6	是
		RMB	95,850.00	2011-9-8	2012-2-8	是
		RMB	316,900.00	2011-9-8	2012-3-6	是
		RMB	8,018,540.00	2011-11-17	2012-9-10	是
神州数码系统集成服务有限公司	神州数码信息系统有限公司	USD	2,201,165.66	2012-2-21	2012-5-18	是
		USD	4,391,070.69	2012-3-12	2012-6-8	是
		USD	4,012,123.59	2011-11-8	2012-2-3	是
		USD	5,517,157.23	2011-12-22	2012-3-20	是
本公司	神州数码系统集成服务有限公司	USD	16,597,091.35	2012-7-9	2012-9-27	是
		USD	3,486,369.72	2012-8-9	2012-11-7	是
		USD	16,719,704.85	2012-9-28	2012-12-27	是
		RMB	514,380.11	2012-12-28	2013-1-5	是
		RMB	569,810.21	2012-12-28	2013-1-5	是
		RMB	899,717.39	2012-12-28	2013-1-5	是
		RMB	50,000,000.00	2012-2-13	2012-4-20	是
		RMB	30,000,000.00	2012-2-29	2012-3-27	是
		USD	10,310,447.66	2012-6-11	2012-12-7	是
		USD	13,725,875.57	2012-3-26	2012-6-24	是
		USD	10,079,406.00	2012-3-29	2012-6-27	是
		USD	7,697,233.37	2012-11-1	2013-1-30	是
神州数码信息系统有限公司	Digital China Advanced Systems Ltd.	HKD	75,000,000.00	2013-3-27	2013-5-29	否
		USD	20,000,000.00	2013-3-18	2013-6-13	否
		HKD	75,000,000.00	2012-11-26	2013-3-28	是
		USD	20,000,000.00	2012-5-11	2013-3-18	是
		USD	12,000,000.00	2012-4-2	2012-5-11	是
		USD	8,000,000.00	2012-4-11	2012-5-11	是
Digital China Holdings Ltd.	Digital China Advanced Systems Ltd.	HKD	300,000,000.00	2011-12-29	2013-1-28	是

(2) 交易担保

Digital China Advanced Systems Limited (“DCSA”) 与 Cisco Systems International BV(“Cisco”) 签订采购合同, Cisco 与 GE Commercial Distribution Finance Corporation(“GE Finance”) 签订协议, 约定 DCSA 将采购款项支付给 GE Finance。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

针对上述事项, Digital China Holdings Limited (“DCHL”) 与 DCSA 签订担保协议, DCHL 提供总额不超过 5,500 万美元、担保期限 2 年的担保, 担保到期日为 2013 年 12 月 19 日。

Cisco 提供给 DCSA 的信用额度为 3,500 万美元, 本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司开具银行保函提供 2,000 万美元的担保, DCHL 提供 1,500 万美元的担保。

5. 关联方资金拆借

(1) 向关联方资金拆借金额

关联方名称	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
Digital China Technology Limited			317,438,046.06
合计			317,438,046.06

(2) 偿还向关联方拆借金额

关联方名称	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
Digital China Technology Limited			546,605,641.44
合计			546,605,641.44

6. 关联方资产转让

关联方名称	交易类型	2013年1-4月		2012年度		2011年度	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
西安神州数码实业有限公司	购买房屋建筑物	43,907,700.00	100				

本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司西安分公司向西安神州数码实业有限公司购买位于西安市高新区丈八四路 20 号 1 幢 1 单元 10301 室、10401 室和 10501 室的商品房, 购买总面积 6,262.59 平方米, 单价 7,011.11 元/平方米, 总价 43,907,700.00 元。2013 年 3 月 20 日, 神州数码系统集成服务有限公司西安分公司支付 43,907,700.00 元的商品房购买价款, 并于 2013 年 3 月 22 日支付 1,317,231 元的契税。截止本财务报告报出日, 尚未办理产权证书。

7. 股权转让事项

2011 年 12 月 5 日, 本公司与金信公司的股东神州数码网络(北京)有限公司的签订股权转让协议, 本公司以 3,602 万元的转让对价购买其持有金信公司的 10.44%股权, 对

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

该次股权转让，金信公司已于 2011 年 12 月 12 日完成工商备案登记手续。截止 2011 年 12 月 31 日，股权转让款已支付完毕。

8. 其他关联交易

关联方名称	交易性质	2013 年 4 月 30 日	2012 年度	2011 年度
北京神州数码有限公司	行政办公费	255,018.40	1,195,827.99	763,691.58
成都神州数码有限公司			44,440.86	253,785.20
福州神州数码有限公司			20,433.98	69,008.66
广州神州数码有限公司		632.18	322,206.74	1,549,721.00
杭州神州数码有限公司			60,177.18	231,036.30
济南神州数码有限公司			25,430.97	128,687.11
昆山神州数码实业有限公司			35,040.00	
领航动力信息系统有限公司			18,044.51	37,047.61
南京神州数码有限公司			47,681.19	115,360.31
上海神州数码有限公司		9,528.74	183,916.50	337,714.30
神州数码（合肥）有限公司			10,596.48	21,606.90
神州数码（深圳）有限公司		35.87	880,177.83	1,624,038.90
神州数码（郑州）有限公司			11,261.73	52,011.83
神州数码（中国）有限公司		2,374,774.89	9,814,603.52	17,585,250.82
神州数码软件有限公司		672.03	101,043.53	880,955.85
沈阳神州数码有限公司			14,475.60	54,693.36
西安神州数码有限公司			41,516.43	227,617.10
西安神州数码有限公司新疆分公司			12,796.04	150,065.91
小计		2,640,662.11	12,839,671.08	24,082,292.74
北京科捷物流有限公司	货运	1,383,235.06	6,462,800.04	6,565,092.97
深圳科捷物流有限公司		2,663,776.81	6,163,001.38	2,052,062.50
上海科捷物流有限公司		386,215.02	1,112,792.82	1,746,625.84
小计		4,433,226.89	13,738,594.24	10,363,781.31
合计		7,073,889.00	26,578,265.32	34,446,074.05

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方名称	2013年4月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
神州数码(中国)有限公司	3,972,713.01	15,398,613.36	23,275,973.85
北京神州数码有限公司	5,815,908.19	5,298,427.70	3,714,860.85
上海神州数码有限公司			129,765.00
神州数码(深圳)有限公司	131,439.67		1,315,129.42
北京鼎捷软件股份有限公司			64,446.51
广州鼎捷软件股份有限公司			161,700.00
福州神州数码东方红运营服务有限公司	70,200.00	70,200.00	
佛山神州数码东方红运营服务有限公司	58,800.02	58,800.02	
DigitalChinaTechnologyLimited	192,697.41		779,511.18
合计	10,241,758.30	20,826,041.08	29,441,386.81

2. 关联方应收票据

关联方名称	2013年4月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
神州数码(中国)有限公司			50,000,000.00

3. 关联方预收账款

关联方名称	2013年4月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
神州数码(中国)有限公司			12,646,518.00
北京神州数码有限公司			162,102.00
合计			12,808,620.00

4. 关联方应付账款

关联方名称	2013年4月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
济南神州数码有限公司		21,367.52	25,000.00
广州神州数码有限公司		7,475,715.87	1,935,282.94
南京神州数码有限公司	931,798.92	4,353,595.92	2,532,550.00
领航动力信息系统有限公司			442,564.10
成都神州数码有限公司	316,150.00	620,521.37	1,028,651.22
神州数码(中国)有限公司	172,089,523.89	37,516,973.07	78,701,590.12
神州数码(深圳)有限公司	59,150.00	306,000.00	263,246.00

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方名称	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
北京神州数码有限公司	13,413,461.93	32,021,972.78	7,126,695.98
神州数码网络(北京)有限公司	4,700.48	4,700.48	1,917,280.99
杭州神州数码有限公司		10,752,374.00	14,253,757.00
神州数码软件有限公司			23,463,907.97
神州数码（郑州）有限公司			115,000.00
神州数码（合肥）有限公司		143,600.00	606,900.00
沈阳神州数码有限公司	1,281,390.00	1,281,390.00	470,500.00
上海神州数码有限公司	2,812,048.22	13,035,367.27	14,727,593.60
宁波神州数码宏博信息技术有限公司	234,908.17		450,000.00
上海神州数码通信技术有限公司	1,681,732.20	1,186,956.70	63,955.00
北京鼎捷软件股份有限公司			95,600.00
鼎捷软件股份有限公司	104,622.64		140,000.00
上海鼎威信息技术有限公司			40,000.00
DigitalChinaTechnologyLimited		16,193,150.82	
广州神州数码信息科技有限公司	588,600.00		
合计	193,518,086.45	124,913,685.80	148,400,074.92

5. 关联方其他应收款

关联方名称	2013 年 4 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
神州数码软件有限公司					9,755,408.06	
北京丹枫信通信息技术有限公司					7,113,069.85	7,113,069.85
苏州神州数码捷通科技有限公司	75,000.00					
平湖神州数码博海科技有限公司	92,133.32					
合计	167,133.32				16,868,477.91	7,113,069.85

6. 关联方其他应付款

关联方名称	2013年4月30日	2012年12月31日	2011 年 12 月 31 日
神州数码（中国）有限公司			2,344,437.98
合计			2,344,437.98

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

7. 关联方应付利息

关联方名称	2013年4月30日	2012年12月31日	2011年12月31日
DigitalChinaTechnologyLimited			5,810,000.00

(续)

关联方名称	利息金额	占用期间	借款利率 (%)
DigitalChinaTechnologyLimited	5,810,000.00	2011.4.1-2011.12.31	3.16

七、或有事项

1. 未决诉讼

本公司之子公司神州数码信息系统有限公司（以下简称神码信息系统）与北京航天长峰股份有限公司（以下简称航天长峰）于 2011 年 12 月 31 日签订供货合同，航天长峰向神码信息系统采购货物 48,913,153.00 元，在合同签订 10 日内，航天长峰支付 10%货款，在货物签收后 3 天内，航天长峰以 5 个月延期支票方式支付 90%货款。

2012 年 1 月 18 日，神码信息系统收到航天长峰的货物签收单，但航天长峰未根据合同约定于 2012 年 1 月 21 日前以 5 个月延期支票的方式支付 90%货款。神码信息系统收到航天长峰于 2012 年 7 月 11 日开具的转账支票，因航天长峰未填写支票密码，导致神码信息系统在办理转账时被银行以“密码支票未填写密码或密码填写错误”退票，未能实际收到 90%货款。

2012 年 10 月 23 日，神码信息系统向北京仲裁委员会提出仲裁申请，请求仲裁庭裁决航天长峰向其偿还所欠货款 44,021,837.70 元、违约金 1,280,118.40 元，并承担神码信息系统为此案支出的律师及其他合理费用 40 万元以及本案的全部仲裁费及神码信息系统因申请财产保全支出的全部费用以及遭受的全部损失。

截止本报告日，北京仲裁委员会尚未做出裁决。

2. 截至 2013 年 4 月 30 日，除上述事项外，本公司无需披露其他的重大或有事项。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、承诺事项

于2013年4月30日(T),本公司就房屋租赁等项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下:

期间	经营租赁
T+1年(2013年5-12月)	5,884,669.15
T+2年(2014年)	8,303,992.81
T+3年(2015年)	2,626,704.00
合计	16,815,365.96

截至2013年4月30日,除上述事项外,本公司无需披露的其他重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1. 股权出售

2013年5月,DigitalChinaSoftware(BVI)Limited与EPS株式会社签订股份转让协议,将DigitalChinaSoftware(BVI)Limited持有的SJI,INC(恒星集团控股股份有限公司)的8,000股转让给EPS株式会社,转让价格依据2013年5月13日的股价而定。2013年5月14日,DigitalChinaSoftware(BVI)Limited收到EPS株式会社支付的779,248.61美元股权转让款。

2. 子公司注销

2012年9月4日,本公司之子公司神州数码(北京)咨询有限公司和北京神州数码锦华软件有限公司股东会作出决议,成立清算组进入清算阶段。2012年12月19日,根据京地税(海)销字(2012)第02647号和京地税(海)销字(2012)第02656号注销税务登记证明,神州数码(北京)咨询有限公司和北京神州数码锦华软件有限公司已办结地税注销。2013年5月22日,根据海国通(2013)7310号和海国通(2013)7311号税务事项通知书,神州数码(北京)咨询有限公司和北京神州数码锦华软件有限公司已办理国税注销。

3. 未决诉讼

2013年6月,北京荧光众智科技有限公司(以下简称“原告”)就其与本公司之子公司神州数码系统集成服务有限公司(以下简称“被告”)于2012年5月2日签署的《服务器销售合同》所产生的合同纠纷向北京市海淀区人民法院提起诉讼,请求法院判令被告支付拖欠的货款2,619,688元,并承担本案诉讼费用。截止本报告日,该项诉讼正在法院审理过程中。

4. 截至本报告出具日,除上述事项外,本公司无其他需披露的其他重大资产负债表日后事项。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十、金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、可供出售金融资产等,各项金融工具的详细情况说明见附注五。本公司金融工具所产生的主要风险为汇率风险和利率风险。本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

(1) 风险管理目标和政策

本公司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,将风险对本公司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,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(2) 市场风险

1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币和日元有关,除境外子公司和本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外,本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2013 年 4 月 30 日,除下表所述资产及负债的美元和港币余额以及零星的日元余额外,本公司的资产及负债均为人民币余额。

币种	2013 年 4 月 30 日		2012 年 12 月 31 日	
	资产	负债	资产	负债
美元	24,181,627.99	81,868,985.07	27,343,096.56	94,816,570.37
港币	180,235.00	535,477,437.03	2,310,689.36	226,934,672.81
日元	2,470,809.87		1,102,642.00	

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

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2013 年 4 月 30 日,本公司的带息债务主要为人民币、美元和港币计价的浮动利率借款合同,金额合计为 56,390.76 万元(2012 年 12 月 31 日金额为 1,561.71 万元),及人民币、美元和港币计价的固定利率合同,金额为 25,593.07 元(2012 年 12 月 31 日金额为 63,478.46 万元)。本公司目前

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

没有利率对冲政策,然而,管理层对利率风险实施监察,若预期将会出现重大利率风险,将会考虑采取其他必要的行动。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款,本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司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。本公司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) 敏感性分析

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

1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设:所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

(单位:万元)

币种	汇率变动	2013年1-4月		2012年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
美元	若人民币升值5%	1,347.68	1,347.68	1,588.95	1,588.95
港币		1,613.62	1,613.62	682.55	682.55
日元		-0.58	-0.58	-0.37	-0.37
合计		2,960.71	2,960.71	2,271.13	2,271.13
美元	若人民币贬值5%	-1,347.68	-1,347.68	-1,588.95	-1,588.95
港币		-1,613.62	-1,613.62	-682.55	-682.55
日元		0.58	0.58	0.37	0.37
合计		-2,960.71	-2,960.71	-2,271.13	-2,271.13

2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;

对于以公允价值计量的固定利率金融工具,市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

(单位:万元)

汇率变动	2013 年 1-4 月		2012 年度	
	对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
若利率增加 1%	-563.91	-563.91	-15.62	-15.62
若利率减少 1%	563.91	563.91	15.62	15.62

十一、其他重要事项

1. 股东方华亿投资出资事项之补充约定

2012 年,本公司股东神州数码软件有限公司、InfinityI-China Investments(Israel),L.P.(华亿投资)与本公司签订增资协议之补充协议,各方确认因出资汇款日与到账日的外汇汇率变动原因,出资人华亿投资最终缴纳的出资中计入资本公积的金额为 5,020.07 万元,与原增资协议约定的 5,022.20 万元相差 2.13 万元(详见本附注一相关内容)。

2012 年 3 月 31 日,本公司就上述出资情况于苏州工业园区经济贸易发展局进行了备案登记,并取得了苏州工业园区外商投资企业非实质性变更备案申报审核表。

2. 截至本报告出具日,除上述事项外,本公司无其他需披露的其他事项。

十二、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

项目	2013 年 4 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	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	—	—	—	—	—	—	—	—
账期组合 I	140,841.26	100.00	280.00					
账期组合 II								
与交易对象关系组合								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	140,841.26	100.00	280.00					

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 组合中, 采用账期组合 II 计提坏账准备的应收账款

项目	2013 年 4 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
未超账期	135,241.26					
1-90 天	5,600.00		280.00			
91-180 天						
181-270 天						
271-360 天						
361 天以上						
合计	140,841.26		280.00			

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2013 年 4 月 30 日				2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	34,145,421.11	100.00			680,952.91	100.00		
其中: 保证金、押金	995,421.11	2.92			680,952.91	100.00		
上市费用								
关联往来	33,150,000.00	97.08						
合计	34,145,421.11	100.00			680,952.91	100.00		

(2) 2013 年 4 月 30 日其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上股权的股东单位欠款。

(3) 2013 年 4 月 30 日其他应收款金额前大额款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
神州数码系统集成服务有限公司	关联方	33,150,000.00	一年以内	97.08	往来款
北京中关村京蒙高科企业孵化器有限责任公司	非关联方	905,930.01	一年以内	2.65	押金
合计		34,055,930.01		99.73	

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 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	2013 年 4 月 30 日	2012 年 12 月 31 日
按成本法核算长期股权投资		823,135,617.91

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 4 月 30 日	本期现金红利
神州数码系统集成服务有限公司	100.00	100.00	787,115,617.91	787,115,617.91			787,115,617.91	
神州数码金信科技股份有限公司	10.4396	10.4396	36,020,000.00	36,020,000.00			36,020,000.00	
合计			823,135,617.91	823,135,617.91			823,135,617.91	

4. 营业收入、营业成本

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	214,423.07	7,008,547.01	7,645,099.10
其中：系统集成	214,423.07	7,008,547.01	5,245,099.10
技术服务			2,400,000.00
主营业务成本	196,200.47	5,658,029.93	6,582,572.57
其中：系统集成	196,200.47	5,658,029.93	4,496,870.57
技术服务			2,085,702.00

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-10,993,885.60	715,915.92	409,065.36
加：资产减值准备	280.00		
固定资产折旧	14,301.00	101,501.22	2,017.96
财务费用（收益以“-”填列）		604.62	-587,908.10
投资损失（收益以“-”填列）		-401,424.65	-410,931.50
存货的减少（增加以“-”填列）	-2,799,927.43		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-36,824,294.29	131,095,960.81	-134,999,257.60

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2013年1-4月	2012年度	2011年度
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	6,611,053.01	-2,393,491.71	-2,672,624.66
经营活动产生的现金流量净额	-43,992,473.31	129,119,066.21	-138,259,638.54
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	18,043,128.68	62,063,423.76	232,890,177.09
减: 现金的期初余额	62,063,423.76	232,890,177.09	406,835,967.76
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	-44,020,295.08	-170,826,753.33	-173,945,790.67

十三、财务报告批准

本财务报告于 2013 年 7 月 16 由本公司董事会批准报出。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 30 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. 非经营性损益表

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

项目	2013 年 1-4 月	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损益	-111,402.64	-945,774.22	-2,268,079.08
计入当期损益的政府补助	7,782,855.88	26,802,488.77	28,296,235.71
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		1,504,975.64	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			2,100,000.00
捐赠性收支净额		-1,000.00	-50,000.00
处置长期股权投资收益		200,872,379.81	-4,490,238.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,488.00	2,154,234.90	2,645,788.42
小计	7,674,941.24	230,387,304.90	26,233,706.22
所得税影响额	23,650.36	20,978,795.02	1,012,126.09
少数股东权益影响额（税后）	2,866,257.52	10,122,982.47	13,369,738.27
合计	4,785,033.36	199,285,527.41	11,851,841.86

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 修订）的要求，本公司净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期	净资产收益率(%)		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2013 年 1-4 月	7.21	7.21	0.12	0.12
	2012 年度	20.23	20.23	0.91	0.91
	2011 年度	15.85	15.85	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2013 年 1-4 月	6.36	6.36	0.10	0.10
	2012 年度	7.15	7.15	0.32	0.32
	2011 年度	14.81	14.81	0.50	0.50

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 主要财务报表项目的异常情况及其变动原因说明

(1) 2013年4月30日合并资产负债表较2012年12月31日变动幅度较大的项目列示如下:

项目	2013年4月30日	2012年12月31日	变动幅度 (%)	备注
货币资金	528,080,044.70	1,090,150,667.47	-51.56	1
应付票据	184,668,616.03	430,006,894.69	-57.05	2
预收款项	289,119,863.75	733,487,946.87	60.58	3

备注1: 货币资金2013年4月30日余额较2012年12月31日减少51.56%, 主要是因本期购买货币基金支出6,000万元, 购买房屋建筑物支出4,390.77万元。随着公司规模的扩大, 经营活动支出现金39,377.74万元, 筹资活动支付现金1,278.63万元所致。

备注2: 应付票据2013年4月30日余额较2012年12月31日减少57.05%, 主要是因票据本期到期予以支付所致。

备注3: 预收账款2013年4月30日余额较2012年12月31日减少60.58%, 主要是因2012年新增的大客户采取预收账款的结算方式, 2012年度预收30,479万元, 在2013年实现销售所致。

(2) 2012年12月31日合并资产负债表较2011年12月31日变动幅度较大的项目列示如下:

项目	2012年12月31日	2011年12月31日	变动幅度 (%)	备注
货币资金	1,090,150,667.47	725,875,094.29	50.18	1
应付票据	430,006,894.69	659,541,351.36	-34.80	2

备注1: 货币资金2012年12月31日余额较2011年12月31日增加50.18%, 主要是因2012年处置子公司北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司收到股权转让款11,381.59万元。随着公司规模的扩大, 经营活动产生现金流量18,946.15万元, 筹资活动产生现金流量4,049.34万元所致。

备注2: 应付票据2012年12月31日余额较2011年12月31日减少34.80%, 主要是因公司业务量增加, 供应商对公司信任度逐步增强, 为减少资金成本, 票据结算付款逐年增加所致。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 2013年1-4月合并利润表折合全年较2012年度变动幅度较大的项目列示如下:

项目	2013年1-4月	2012年度	变动幅度(%)	备注
营业税金及附加	7,018,176.23	69,883,618.90	-69.87	1
管理费用	55,823,303.31	297,339,497.07	-43.68	2
财务费用	4,002,425.11	50,585,999.92	-76.26	3
投资收益	1,320,724.04	238,295,408.95	-98.34	4

备注1: 营业税金及附加2013年1-4月折合全年较2012年度下降69.87%, 主要是因2012年实现营改增, 公司实际税负降低所致。

备注2: 管理费用2013年1-4月折合全年较2012年度下降43.68%, 主要是因本公司2012年7月处置子公司北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司, 而北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司2012年1-6月管理费用的发生额4,261万元; 2012年度计提的奖金较多; 同时本公司所处行业特点招投标主要集中在下半年导致差旅费、技术协作费等相关费用上半年较少。

备注3: 财务费用2013年1-4月折合全年较2012年度下降76.26%, 主要是因2013年1-4月人民币汇率幅度较大, 汇兑收益较2012年增加164.51%。同时公司2013年1-4月资金相对充裕, 增加了定期存款, 使得利息收入较2012年增加64.36%, 同时减少了短期借款, 使得利息支出较2012年减少42.81%所致。

备注4: 投资收益2013年1-4月折合全年较2012年度下降98.34%, 主要是因2012年度本公司处置子公司北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司, 产生投资收益20,075.64万元; 2013年1月将本公司之子公司DigitalChinaSoftware (BVI) Limited对SJI. INC的投资转换为可供出售金融资产核算, 按公允价值计量, 2013年1-4月不再确认投资收益。

(4) 2012年度合并利润表较2011年度变动幅度较大的项目列示如下:

项目	2012年度	2011年度	变动幅度(%)	备注
营业收入	7,833,132,209.70	6,043,236,845.52	29.62	1
营业成本	6,587,260,106.48	4,943,586,811.84	33.25	2
财务费用	50,585,999.92	27,969,747.74	80.81	3
资产减值损失	200,699,313.88	-5,863,710.08	-3,517.72	4
投资收益	238,295,408.95	49,332,315.55	383.04	5

备注1: 营业收入2012年度较2011年度增加29.62%, 主要是因公司业务规模进一步加大, 市场开拓力度加大, 2012年度新增大客户, 同时进一步加强与老客户的合作。

备注2: 营业成本2012年度较2011年度增加33.25%, 主要是因公司业务规模的扩大, 营业成本也随之增加。

神州数码信息服务股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2013年4月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

备注3：财务费用2012年度较2011年度增加80.81%，主要是因人民币升值步伐放缓，汇兑收益减少，同时随着公司业务发展对资金的需求大幅增加，从而加大了外部融资量，外部借款利息以及手续费、保理等融资均有大幅增加，导致相应利息支出大幅增加所致。

备注4：资产减值损失2012年度较2011年度增加3517.72%，主要是因2012年本公司之子公司DigitalChinaSoftware (BVI) Limited对SJI. INC的投资计提减值准备，计入当期损益10,214万元所致。

备注5：投资收益2012年度较2011年度增加383.04%，主要是因2012年度本公司处置子公司北京神州数码思特奇信息技术股份有限公司，产生投资收益20,075.64万元所致。

神州数码信息服务股份有限公司
二〇一三年七月十六日