

神州数码控股有限公司
交易标的

已审汇总财务报表

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间、
2014 年度、2013 年度及 2012 年度

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表

目录

	页次
一、 审计报告	1-2
二、 已审汇总财务报表	
汇总资产负债表	3-5
汇总利润表	6-7
汇总所有者权益变动表	8-11
汇总现金流量表	12-14
汇总财务报表附注	15-222
汇总财务报表补充资料	
1.非经常性损益明细表	223-225
2.净资产收益率	226
3.汇总财务报表项目数据的变动分析	227-234

审计报告

安永华明(2015)审字第60439994_A02号

神州数码控股有限公司董事会：

我们审计了后附的按照汇总财务报表附注三所述编制基础编制的神州数码控股有限公司（以下统称“神码控股”）及其下属子公司（以下统称“神码控股集团”）旗下分销业务（以下简称“交易标的”）的汇总财务报表，包括2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日及2012年12月31日的汇总资产负债表，截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度的汇总利润表、汇总所有者权益变动表和汇总现金流量表以及汇总财务报表附注。

一、管理层对汇总财务报表的责任

按照汇总财务报表附注三所述编制基础编制和公允列报交易标的的汇总财务报表是神码控股管理层的责任。这种责任包括：(1)按照汇总财务报表附注三所述编制基础编制交易标的的汇总财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使交易标的的汇总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交易标的的汇总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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对交易标的的汇总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，以获取有关交易标的的汇总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汇总财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与交易标的的汇总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，以及评价交易标的的汇总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。

审计报告（续）

安永华明(2015)审字第60439994_A02号

三、审计意见

我们认为，上述交易标的的汇总财务报表在所有重大方面按照汇总财务报表附注三所述编制基础编制，公允反映了该等编制基础下交易标的2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日及2012年12月31日的汇总财务状况以及截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度的汇总经营成果和汇总现金流量。

四、其他事项

上述交易标的的汇总财务报表是因深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司拟向神码控股购买交易标的事宜，由神码控股按照中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司重大资产重组管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组申请文件》的相关规定，为了向相关监管部门申报和按有关规定披露相关信息之目的而编制。相应地，本报告仅供神码控股因深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司拟向神码控股购买交易标的事宜向相关监管部门申报和按有关规定披露相关信息之目的参考使用，不适用于其他用途。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：钱晓云

中国北京

中国注册会计师：尤雯雯

2015年10月23日

神州数码控股有限公司交易标的

汇总资产负债表

2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日及2012年12月31日

人民币千元

资产	附注七	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：					
货币资金	1	730,816	1,472,249	1,593,438	2,063,652
应收票据	2	160,711	180,906	281,797	168,861
应收账款	3	4,784,429	4,807,801	5,973,960	6,922,339
预付款项	4	1,011,052	1,413,744	1,336,971	1,720,507
其他应收款	5	1,244,312	1,425,458	457,703	251,561
存货	6	4,398,661	4,653,458	3,990,628	3,685,614
可供出售金融资产	7	1,900,000	600,000	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8	71,050	26,273	90,114	51,919
应收利息	9	8,583	4,207	520	1,773
其他流动资产	10	1,541,781	1,587,860	1,144,046	1,251,013
流动资产合计		15,851,395	16,171,956	14,869,177	16,117,239
非流动资产：					
可供出售金融资产	7	61,750	1,061,750	61,750	61,750
长期股权投资	11	27,169	37,760	10,385	-
固定资产	12	303,911	319,784	337,001	348,806
在建工程	13	-	-	-	2,713
长期待摊费用	14	3,320	4,085	6,557	8,501
递延所得税资产	15	164,681	148,621	141,036	82,278
非流动资产合计		560,831	1,572,000	556,729	504,048
资产总计		16,412,226	17,743,956	15,425,906	16,621,287

神州数码控股有限公司交易标的

汇总资产负债表（续）

2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日及2012年12月31日

人民币千元

负债和所有者权益	附注七	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：					
短期借款	17	3,537,103	3,645,419	807,688	550,746
应付票据	18	1,751,685	2,129,593	2,263,285	3,424,131
应付账款	19	4,002,746	4,648,551	4,494,266	4,521,923
预收款项	20	529,018	593,899	577,871	407,741
应付职工薪酬	21	358,793	449,013	387,366	361,896
应交税费	22	335,348	398,646	405,378	330,533
应付利息	23	5,378	5,589	4,891	1,639
其他应付款	24	777,934	260,773	279,537	578,584
一年内到期的非流动					
负债	25	1,246,000	1,240,000	923,967	415,481
预计负债	27	42,408	42,408	-	-
递延收益	28	31,118	26,229	35,026	21,316
流动负债合计		12,617,531	13,440,120	10,179,275	10,613,990
非流动负债：					
长期借款	26	614,838	611,878	1,839,868	2,197,934
递延收益	28	46,200	50,600	59,400	68,200
递延所得税负债	15	1,105	7,318	2,324	5,278
非流动负债合计		662,143	669,796	1,901,592	2,271,412
负债合计		13,279,674	14,109,916	12,080,867	12,885,402

神州数码控股有限公司交易标的

汇总资产负债表（续）

2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日及2012年12月31日

人民币千元

负债和所有者权益	附注七	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
所有者权益：					
归属于母公司所有者					
权益合计		3,132,552	3,634,040	3,341,036	3,727,010
少数股东权益		-	-	4,003	8,875
所有者权益合计		3,132,552	3,634,040	3,345,039	3,735,885
负债和所有者权益总计		16,412,226	17,743,956	15,425,906	16,621,287

载于第15页至第222页的附注为本汇总财务报表的组成部分

第3页至第222页的汇总财务报表由以下人士签署：

神州数码控股有限公司

董事会授权代表并总裁：闫国荣

董事会授权代表并财务部总经理：张云飞

董事会授权代表并财务负责人：王继业

神州数码控股有限公司交易标的

汇总利润表

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

		截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
	附注七				
营业收入	30	23,079,365	45,190,806	46,707,789	52,128,663
减：营业成本	30	21,880,674	42,739,894	44,340,110	48,974,126
营业税金及附加	31	19,507	49,980	57,420	69,204
销售费用	32	636,361	1,456,324	1,475,848	1,627,137
管理费用	33	252,870	439,885	525,308	543,562
财务费用/（收入）	34	163,083	227,711	(47,566)	131,792
资产减值损失/（转回）	35	95,635	91,713	121,866	(81,796)
加：公允价值变动收益	36	28,987	6,930	38,742	22,724
投资收益	37	175,143	221,320	247,519	193,114
其中：					
对联营企业和合营企业的投资收益/（损失）		(9,615)	1,960	(5,695)	-
营业利润		235,365	413,549	521,064	1,080,476
加：营业外收入	38	14,074	65,951	68,955	41,993
减：营业外支出	39	2,758	46,983	13,975	7,775
其中：					
非流动资产处置损失		554	857	2,666	2,147
利润总额	40	246,681	432,517	576,044	1,114,694
减：所得税费用	41	67,408	119,289	143,850	134,931
净利润		179,273	313,228	432,194	979,763
其中：					
归属于母公司所有者的净利润		179,273	315,405	434,086	977,735
少数股东损益		-	(2,177)	(1,892)	2,028

神州数码控股有限公司交易标的

汇总利润表（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

	截至 2015年6月30日 附注七 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
其他综合收益/（损失） 的税后净额				
归属于母公司所有者的 其他综合收益的税后 净额				
以后将重分类进损益的 其他综合收益/（损失） 外币财务报表折算 差额	15,545	12,512	(37,746)	(19,229)
综合收益总额	194,818	325,740	394,448	960,534
其中：				
归属于母公司所有者的 综合收益总额	194,818	327,917	396,340	958,506
归属于少数股东的综合 收益总额	-	(2,177)	(1,892)	2,028

神州数码控股有限公司交易标的

汇总所有者权益变动表

截至2015年6月30日止六个月期间

人民币千元

	归属于母公司 所有者权益	少数股东权益	所有者权益 合计
一、本期期初余额	3,634,040	-	3,634,040
二、本期增减变动金额			
(一) 综合收益总额			
1.净利润	179,273	-	179,273
2.其他综合损益	15,545	-	15,545
综合收益总额	194,818	-	194,818
(二) 所有者投入和减少资本			
1.关联方投入资本净值（附注一）	981,069	-	981,069
2.股份支付计入所有者权益的金额	17	-	17
所有者投入和减少资本总额	981,086	-	981,086
(三) 利润分配			
对所有者的分配（附注七、29）	(1,677,392)	-	(1,677,392)
三、本期期末余额	3,132,552	-	3,132,552

神州数码控股有限公司交易标的

汇总所有者权益变动表（续）

2014年度

人民币千元

	归属于母公司 所有者权益	少数股东权益	所有者权益 合计
一、本年年初余额	3,341,036	4,003	3,345,039
二、本年增减变动金额			
（一）综合收益总额			
1.净利润	315,405	(2,177)	313,228
2.其他综合损益	12,512	-	12,512
综合收益总额	327,917	(2,177)	325,740
（二）所有者投入和减少资本			
1.收购子公司少数股权	(20,210)	(1,826)	(22,036)
2.股份支付计入所有者权益的金额	(14,703)	-	(14,703)
所有者投入和减少资本总额	(34,913)	(1,826)	(36,739)
三、本年年末余额	3,634,040	-	3,634,040

神州数码控股有限公司交易标的

汇总所有者权益变动表（续）

2013年度

人民币千元

	归属于母公司 所有者权益	少数股东权益	所有者权益 合计
一、本年年初余额	3,727,010	8,875	3,735,885
二、本年增减变动金额			
（一）综合收益总额			
1.净利润	434,086	(1,892)	432,194
2.其他综合损益	(37,746)	-	(37,746)
综合收益总额	396,340	(1,892)	394,448
（二）所有者投入和减少资本			
1.所有者投入资本	221,674	-	221,674
2.收购子公司少数股权	(2,370)	840	(1,530)
3.股份支付计入所有者权益的金额	(11,470)	-	(11,470)
4.出售子公司	-	(3,820)	(3,820)
所有者投入和减少资本总额	207,834	(2,980)	204,854
（三）利润分配及拨出至所有者			
1.对所有者的分配（附注七、29）	(741,728)	-	(741,728)
2.分拆业务拨出至所有者	(248,420)	-	(248,420)
利润分配及拨出至所有者总额	(990,148)	-	(990,148)
三、本年年末余额	3,341,036	4,003	3,345,039

神州数码控股有限公司交易标的

汇总所有者权益变动表（续）

2012年度

人民币千元

	归属于母公司 所有者权益	少数股东权益	所有者权益 合计
一、本年年初余额	2,689,713	3,850	2,693,563
二、本年增减变动金额			
（一）综合收益总额			
1.净利润	977,735	2,028	979,763
2.其他综合损益	(19,229)	-	(19,229)
综合收益总额	958,506	2,028	960,534
（二）所有者投入和减少资本			
1.少数股东投入资本	18,794	2,997	21,791
2.股份支付计入所有者权益的金额	59,997	-	59,997
所有者投入和减少资本总额	78,791	2,997	81,788
三、本年年末余额	3,727,010	8,875	3,735,885

神州数码控股有限公司交易标的

汇总现金流量表

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

		截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
附注七					
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		27,160,719	54,411,346	56,422,894	62,399,920
收到的税费返还		13,182	6,556	25,262	8,326
收到的其他与经营活 动有关的现金	42	72,796	215,324	272,607	268,792
经营活动现金流入小计		27,246,697	54,633,226	56,720,763	62,677,038
购买商品、接受劳务 支付的现金		(26,224,643)	(51,163,498)	(53,967,229)	(59,899,495)
支付给职工以及为职 工支付的现金		(460,741)	(798,942)	(875,409)	(965,510)
支付的各项税费		(346,468)	(610,890)	(669,297)	(750,756)
支付的其他与经营活 动有关的现金	42	(491,194)	(1,184,807)	(1,145,610)	(1,175,404)
经营活动现金流出小计		(27,523,046)	(53,758,137)	(56,657,545)	(62,791,165)
经营活动产生的现金 流量净额	43	(276,349)	875,089	63,218	(114,127)

神州数码控股有限公司交易标的

汇总现金流量表（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

	附注七	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		600,000	-	-	-
取得投资收益收到的 现金		165,568	286,446	251,802	190,293
处置固定资产、在建 工程和其他长期资 产收回的现金净额		2,075	1,120	4,240	1,704
处置子公司及其他营 业单位收到的现金 净额		-	-	103,005	-
收到的其他与投资活 动有关的现金	42	1,272,835	310,000	414,160	595,100
投资活动现金流入小计		2,040,478	597,566	773,207	787,097
购建固定资产、在建 工程和其他长期资 产支付的现金		(5,796)	(26,779)	(37,588)	(72,283)
投资支付的现金		(900,000)	(1,625,415)	(16,080)	(61,750)
支付的其他与投资活 动有关的现金	42	(45,000)	(1,685,338)	(894,510)	(1,683,836)
投资活动现金流出小计		(950,796)	(3,337,532)	(948,178)	(1,817,869)
投资活动产生的现金 流量净额		1,089,682	(2,739,966)	(174,971)	(1,030,772)

神州数码控股有限公司交易标的

汇总现金流量表（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

	截至 2015年6月30日 附注七 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	-	-	221,674	21,791
其中：				
子公司吸收少数股 东投资收到的现金	-	-	-	21,791
取得借款收到的现金	7,613,181	11,649,340	7,053,637	9,469,650
收到的其他与筹资活 动有关的现金	42 303,380	-	-	-
筹资活动现金流入小计	7,916,561	11,649,340	7,275,311	9,491,441
偿还债务支付的现金	(7,735,080)	(9,750,381)	(6,580,883)	(8,226,885)
分配股利、利润或偿 付利息支付的现金	(1,783,898)	(191,873)	(913,593)	(229,309)
收购子公司少数股东 权益所支付的现金	-	(22,036)	(1,530)	-
筹资活动现金流出小计	(9,518,978)	(9,964,290)	(7,496,006)	(8,456,194)
筹资活动产生的现金 流量净额	(1,602,417)	1,685,050	(220,695)	1,035,247
四、汇率变动对现金的影响	47,651	58,638	(137,766)	(70,040)
五、现金及现金等价物净 减少额	(741,433)	(121,189)	(470,214)	(179,692)
加：期/年初现金及 现金等价物 余额	1,472,249	1,593,438	2,063,652	2,243,344
六、期/年末现金及现金 等价物余额	43 730,816	1,472,249	1,593,438	2,063,652

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

一、 本交易标的的基本情况

神州数码控股有限公司（以下统称“神码控股”）为在百慕大注册成立的有限公司，于2001年6月1日在香港交易所主板上市。神码控股及其下属子公司，统称为“神码控股集团”。

神码控股集团的经营业务根据经营性质、目标客户市场及所提供的产品及服务分别组织及管理，主要经营分部包括从事分销业务（“交易标的”）的神州数码集团分部、从事供应链业务的供应链管理战略本部分部、从事IT服务的神州数码信息服务股份有限公司分部及从事其他业务的新业务分部。其中交易标的是指在企业信息科技领域，为企业客户提供涵盖系统、网络、存储、安全等应用架构的产品和解决方案；在消费电子领域，整合在线与线下资源，为用户提供以全渠道营销为核心的全价值链服务。供应链业务、IT服务及新业务，统称为“非交易标的”。

根据深信泰丰（集团）股份有限公司（“深信泰丰”）与神码控股及其全资子公司 Digital China Limited（“神码有限”）于2015年8月7日签订的股权转让协议，神码控股及神码有限有意向深信泰丰出售重组后的神码有限的全资子公司神州数码（中国）有限公司（“神码中国”）、上海神州数码有限公司（“神码上海”）及广州神州数码信息科技有限公司（“神码广州信息”，神码中国、神码上海及神码广州信息合称为“标的公司”）的全部股权（“标的股权”）。深信泰丰拟通过向特定对象发行股份所募集资金及自筹资金以支付受让标的股权（“本次收购”）的对价。上述股权转让主要是为了转让神码控股集团的交易标的，因此在标的股权交割前，神码控股已对标的公司中的神码中国进行股权重组（“神码中国重组”），包括剥离神码中国下属的专门从事非交易标的的子公司及参股企业，并将标的公司以外原由神码控股间接持有的其他主要从事交易标的的子公司纳入神码中国，详情请见附注二。神码中国重组完成后，标的公司及其下属子公司只包括神码控股下属全部主要从事交易标的的子公司及参股企业，在此基础上，神码控股亦会将非交易标的的从上述主要从事交易标的的子公司中剥离（“剥离非交易标的的”），详情请见附注三。神码中国重组中，剥离公司的对价人民币1,149,424千元与纳入公司的对价人民币140,800千元，将分别由原持股方与接收方之间以现金结算，相关股权转让协议已于2015年6月30日之前签订。上述对价扣除交易相关税金及费用人民币27,555千元后的净额人民币981,069千元作为神码控股对本交易标的的投入。截至2015年8月7日，上述对价已经全部结清。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

二、 神码中国重组的基本情况

1. 神码中国重组中被保留的标的公司下属主要从事交易标的的子公司及参股企业

公司名称	持股方	投资类型
北京神州数码有限公司（“北京神州”）	神码中国（95%）及 神码上海（5%）	子公司
北京神州数码供应链服务有限公司	北京神州	子公司
神州数码（郑州）有限公司	北京神州	子公司
重庆神州数码有限公司	北京神州	子公司
北京乐意佰科技有限公司	北京神州	子公司
Digital China Macau Company Limited（“神州数码澳门”）	神码中国	子公司
Digital China Technology Services Limited（“神州数码科技服务”）	神码中国	子公司
成都神州数码索贝科技有限公司（“成都神贝”）及其子公司北京神州数码索贝科技有限公司	北京神州	合营企业
北京卓越信通电子股份有限公司（“卓越信通”）	神码中国	联营企业
海口神州数码投资咨询有限公司（“海口神州”）	神码中国	联营企业
嘉和美康（北京）科技股份有限公司（“嘉和美康”）	神码中国	可供出售投资

2. 神码中国重组中被剥离的标的公司下属专门从事非交易标的的子公司及参股企业

公司名称	原持股方	投资类型	接收方
神州数码（沈阳）科技园有限公司	神码中国	子公司	神州数码（南京）信息科技有限公司（“神码南京信息科技有限公司”）
神州数码（武汉）科技园有限公司	神码中国	子公司	神码南京信息科技有限公司
神州数码（武汉）供应链投资有限公司	神码中国	子公司	神码南京信息科技有限公司
济南神州数码投资有限公司	神码中国	子公司	神码南京信息科技有限公司
西安神州数码实业有限公司	神码中国	子公司	济南神州数码投资有限公司
神州数码（成都）科技园有限公司	神码中国	子公司	神州数码（上海）资产管理有限公司
江苏智慧城市研究院有限公司	神码中国	子公司	深圳神州惠众科技有限公司
海南神州数码小额贷款有限公司	神码中国	子公司	深圳神州普惠信息有限公司
神州数码（昆山）供应链投资有限公司	神码中国（90%）及 神码上海（10%）	子公司	神码南京信息科技有限公司
深圳科捷物流有限公司及其子公司	北京神州	子公司	科捷供应链有限公司
佛山智慧神州信息技术有限公司	北京神州	子公司	深圳神州惠众科技有限公司
智慧神州（福建）信息技术有限公司及其子公司	北京神州	子公司	深圳神州惠众科技有限公司
惠州智慧神州信息技术有限公司	北京神州	子公司	深圳神州惠众科技有限公司

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

二、 神码中国重组的基本情况（续）

2. 神码中国重组中被剥离的标的公司下属专门从事非交易标的的子公司及参股企业（续）

公司名称	原持股方	投资类型	接收方
智慧神州（成都）运营服务有限公司	北京神州	子公司	深圳神州惠众科技有限公司
智慧徐州建设投资发展有限公司	北京神州	子公司	深圳神州惠众科技有限公司
智慧神州（重庆）运营服务有限公司及其子公司	北京神州	子公司	深圳神州惠众科技有限公司
智慧神州（秦皇岛）信息技术有限公司	北京神州	子公司	深圳神州惠众科技有限公司
智慧神州（北京）信息技术有限公司	北京神州	子公司	深圳神州惠众科技有限公司
漯河智慧沙澧信息服务有限公司	北京神州	子公司	深圳神州惠众科技有限公司
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	北京神州	子公司	深圳神州惠众科技有限公司
荆门智慧荆楚信息服务有限公司	北京神州	子公司	深圳神州惠众科技有限公司
神州数码科技产业投资有限责任公司（“神码科技”）	神码中国	合营企业	神州数码（南京）信息科技有限公司
江苏智慧港城投资发展有限公司	神码中国	合营企业	深圳神州惠众科技有限公司
北京神州新能源有限公司	北京神州	合营企业	深圳神州普惠信息有限公司
威海智慧北洋信息技术有限公司	北京神州	合营企业	深圳神州惠众科技有限公司
神州数码（秦皇岛）信息安全有限公司	北京神州	联营企业	深圳神州惠众科技有限公司
镇江市民卡有限公司	神码中国	联营企业	深圳神州惠众科技有限公司
智汇神州信息发展有限公司	北京神州	联营企业	深圳神州惠众科技有限公司
福州榕城一卡通有限责任公司（“榕城一卡通”）	北京神州	联营企业	神州数码软件有限公司
北京石创同盛担保有限公司	北京神州	可供出售投资	深圳神州普惠信息有限公司
创慧投资管理有限公司	北京神州	可供出售投资	深圳神州普惠信息有限公司

3. 神码中国重组中被纳入的神码控股间接持有的主要从事交易标的的子公司

公司名称	原持股方	神码控股间接持股比例	接收方
Digital China Marketing & Services Ltd.（“DCMS”）及其子公司	Digital China (BVI) Limited (“DCL(BVI)”)	100%	神码中国
Digital China Networks (HK) Limited（“神码网络香港”）及其子公司	Digital China Networks Ltd. (“DCN(BVI)”)	100%	DCMS
领航动力信息系统有限公司（“领航动力”）（注 1）及其子公司	神码有限	100%	不适用
成都神州数码有限公司	神码有限	100%	神码中国
福州神州数码有限公司	神码有限	100%	神码中国
长沙神州数码有限公司	神码有限	100%	神码中国

注 1 领航动力已于 2013 年 8 月 31 日被转让给第三方，自此本交易标的不再将该公司及其子公司纳入汇总范围。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

二、 神码中国重组的基本情况（续）

3. 神码中国重组中被纳入的神码控股间接持有的主要从事交易标的的子公司（“续”）

公司名称	原持股方	神码控股间接持股比例	接收方
西安神州数码有限公司	神码有限	100%	神码中国
神州数码（合肥）有限公司	神码有限	100%	神码中国
杭州神州数码有限公司	神码有限	100%	神码中国
济南神州数码有限公司	神码有限	100%	神码中国
南京神州数码有限公司	神码有限	100%	神码中国
神州数码（深圳）有限公司	神码有限	100%	神码中国
沈阳神州数码有限公司	神码有限	100%	神码中国
广州神州数码有限公司	神码有限	100%	神码中国

三、 本交易标的汇总财务报表编制基础

1. 本交易标的的汇总财务报表是因深信泰丰拟购买神码控股集团交易标的事宜，由神码控股按照中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司重大资产重组管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号—上市公司重大资产重组申请文件》的相关规定，为了向相关监管部门申报和按有关规定披露相关信息之目的而编制，不适用于其他用途。

本交易标的的汇总财务报表包括 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日的汇总资产负债表，截至 2015 年 6 月 30 日止 3 个月期间、2014 年度、2013 年度及 2012 年度的汇总利润表、汇总现金流量表及汇总所有者权益变动表及相关汇总财务报表附注。汇总财务报表由各标的公司的财务报表汇总编制而成。在编制本汇总财务报表的过程中，本交易标的的内部交易和往来余额已经进行了抵消，本交易标的与非交易标的的交易及往来余额则确认为关联交易及余额。

本交易标的是神码控股的一个业务分部，在日常经营中有单独的管理团队进行管理，并在财务系统中设置单独的业务账套进行财务核算或者使用独立的业务代码记录相关业务交易分录。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

三、 本交易标的的汇总财务报表编制基础（续）

2. 神码中国重组

神码中国重组中，纳入原由神码控股间接持有的主要从事交易标的的子公司以及剥离原神码中国下属的所有专门从事非交易标的的子公司和参股企业，均属于同一控制下的股权重组。本交易标的的汇总财务报表的编制假设神码中国重组于2012年1月1日与被剥离及被纳入的神码控股子公司成立之日孰晚的日期已经完成，且重组完成后的组织架构自2012年1月1日与被剥离及被纳入的神码控股子公司成立之日孰晚的日期即存在并持续经营。涉及的子公司及参股企业从2012年1月1日或其成立之日中的较晚日期起纳入或剥离出本交易标的的。

3. 剥离非交易标的的

对于神码中国重组后标的的公司及其下属子公司及参股企业从事的非交易标的的，假设2012年1月1日已经从神码中国重组后的标的的公司及其下属子公司及参股企业中剥离，剥离方式如下：

- （1）通过剥离在财务系统中独立的业务代码记录的业务交易分录，将非交易标的的损益项目及对应的非交易标的的单独管理的资产负债项目剥离出本交易标的的。这些单独管理的资产负债项目包括应收/应付票据、应收/应付账款、预付/预收账款、其他应收/应付款、存货、可供出售金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、其他流动资产、长期股权投资、固定资产、在建工程、长期待摊费用、投资物业、应付职工薪酬、预计负债和递延收益。除此之外的资产和负债根据对应的法律实体计入交易标的的；
- （2）非交易标的的对应的所得税影响采用被剥离的非交易标的的税前利润乘以其剥离前所在交易标的的公司的法定税率计算并归入非交易标的的；及
- （3）交易标的的和非交易标的的的共用费用主要包括高管人员、法律、会计、税务和借款相关的资金管理费用。高管人员、法律、会计和税务费用根据主要工作内容划分，如能与特殊事项相关的，则按照相关事项所在业务分配该等费用，否则根据花费的人员时间在交易标的的和非交易标的的的间接一定比例进行分配。资金拆借产生的利息收入和利息费用按照交易标的的和非交易标的的的借款金额及对应的利率计算，分别计入交易标的的和非交易标的的的。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

三、 本交易标的汇总财务报表编制基础（续）

4. 本交易标的的汇总财务报表，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月颁布的《企业会计准则——基本准则》（已于2014年修订）、38项具体会计准则（其中4项具体会计准则已于2014年修订）和2014年颁布的3项具体会计准则以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行编制。于截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度（“各报告期”）均采用统一的会计政策。编制本汇总财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计量原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

四、 遵循声明

神码控股管理层确认，本交易标的汇总财务报表在所有重大方面按照附注“三、本交易标的汇总财务报表编制基础”编制，公允反映了该等编制基础下神码控股集团旗下本交易标的 2015 年 6 月 30 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日及 2012 年 12 月 31 日的汇总财务状况以及截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间、2014 年度、2013 年度及 2012 年度的汇总经营成果和汇总现金流量。

五、 重要会计政策及会计估计

1. 会计期间

本交易标的会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

本交易标的内子公司、合营企业及联营企业根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制汇总财务报表时折算为人民币。本交易标的编制本汇总财务报表所采用的货币为人民币。除有特别说明外，均以人民币千元为单位表示。

3. 企业合并

企业合并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。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

五、 重要会计政策及会计估计（续）

3. 企业合并（续）

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

五、 重要会计政策及会计估计（续）

4. 汇总财务报表

本汇总财务报表的汇总范围请参见附注九、汇总财务报表的汇总范围，包括本交易标的截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间，及截至 2014 年、2013 年、2012 年 12 月 31 日止年度的汇总财务报表。

编制汇总财务报表时，所有被汇总的公司采用一致的会计年度和会计政策。本交易标的内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于汇总时全额抵销。

子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本交易标的重新评估是否控制被投资方。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

5. 合营安排分类

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

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

五、 重要会计政策及会计估计（续）

6. 现金及现金等价物

现金，是指本交易标的的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本交易标的持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币报表折算

本交易标的对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本交易标的在编制汇总财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

五、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本交易标的于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本交易标的承诺买入或卖出金融资产的日期。

五、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

金融资产分类和计量

本交易标的的金融资产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资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

贷款和应收款项

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

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

五、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

金融资产分类和计量（续）

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

本交易标的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、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

五、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

金融负债分类和计量（续）

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

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

财务担保合同

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

衍生金融工具

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

本交易标的的衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

五、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

金融资产减值

本交易标的于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

五、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

金融资产减值（续）

可供出售金融资产

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

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

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

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

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

以成本计量的金融资产

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

五、 重要会计政策及会计估计（续）

8. 金融工具（续）

金融资产转移

本交易标的已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本交易标的既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

9. 应收款项

本交易标的应收款项包括应收账款和其他应收款。

应收款项坏账准备的计提方法：

(1) 单独计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于一个项目或一个客户，期末余额人民币1,000万元及以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。公司对该等应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

五、 重要会计政策及会计估计（续）

9. 应收款项（续）

(1) 单独计提坏账准备的应收款项（续）

② 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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账款，将其从相关组合中分离出来，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称

坏账准备计提方法

特殊信用特征组合

- 与交易对象关系组合
- 款项性质组合

与关联方往来款，不计提坏账准备。
投标和保函保证金、房租押金等不计提坏账准备。

除特殊信用特征组合以外的应收款项，按照下述账期组合 I 及账期组合 II 的规定计提坏账准备。

账期组合 I

本交易标的应收款项以合同付款期限为信用账期。对于一个项目或一个客户，将超信用账期天数 60 天以上的应收款项原值进行汇总，如果汇总金额在人民币 500 万元以上的，对此所有的应收款项全额计提坏账准备，但如果取得客户回款证明或确认，则按照账期组合 II 计提坏账准备。

账期组合 II

应收款项账龄分析法。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

五、重要会计政策及会计估计（续）

9. 应收款项（续）

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项（续）

账期组合 II:

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

10. 存货

存货包括库存商品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

存货的盘存制度采用实地盘存制。

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

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

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

五、 重要会计政策及会计估计（续）

11. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

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

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

五、 重要会计政策及会计估计（续）

11. 长期股权投资（续）

本交易标的能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本交易标的汇总范围内子公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本交易标的对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本交易标的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应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本交易标的确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本交易标的负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

五、 重要会计政策及会计估计（续）**11. 长期股权投资（续）**

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

12. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本交易标的，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

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

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-50年	0%-10%	2-5%
办公设备	3-10年	0%-10%	10-33%
运输工具	5-10年	0%-10%	10-20%

本交易标的至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

五 重要会计政策及会计估计（续）

13. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

14. 借款费用

借款费用，是指本交易标的因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用状态的固定资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，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计算确定。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

五、 重要会计政策及会计估计（续）

14. 借款费用（续）

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

15. 资产减值

本交易标的对除存货、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本交易标的于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本交易标的将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本交易标的将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

类别	摊销年限
装修	3-5年

五、 重要会计政策及会计估计（续）

17. 职工薪酬

职工薪酬，是指本交易标的为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。本交易标的提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利（设定提存计划）

本交易标的的职工参加由当地政府管理的养老保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

本交易标的除中国大陆地区以外的职工参加由当地政府管理的养老退休计划，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

辞退福利

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

18. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本交易标的将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本交易标的承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本交易标的；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

五、 重要会计政策及会计估计（续）

18. 预计负债（续）

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

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

19. 股份支付

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

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

神码控股实施两个购股权计划，以对神码控股集团业务成功作出贡献之合资格参与者提供激励与奖励。神码控股集团雇员（包括董事）以股份支付的方式收取报酬，据此，雇员提供服务作为收取权益工具之代价。进一步详情参见本汇总财务报表附注十三、股份支付。

五、 重要会计政策及会计估计（续）

19. 股份支付（续）

神码控股为了向对神码控股集团业务的成功作出贡献的合格人士提供奖励及回报而运作受限制股份奖励计划（“受限制股份奖励计划”）。成立雇员股票基金并由独立托管人管理，由神码控股集团以现金供款。神码控股支付的代价（包括所有相关交易费用）为购入神码控股股份作受限制股份奖励计划，并于权益项下雇员股票基金内扣除。雇员股票基金托管人于公开市场购买神码控股股份作为日后雇员可行权的奖励股份。进一步详情载于本汇总财务报表附注十三、股份支付。

神码控股授予本交易标的的以权益结算的股份期权于授予日的公允价值，由外聘估值师采用二项式模型确定，已授予受限制股份的公允价值根据神码控股股份于各授出日期的市价计算，参见附注十三、股份支付。

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

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

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

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

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

五、 重要会计政策及会计估计（续）

20. 收入

收入在经济利益很可能流入本交易标的、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

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

提供劳务收入

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

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

利息收入

按照他人使用本交易标的货币资金的时间和实际利率计算确定。

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

五、 重要会计政策及会计估计（续）

20. 收入（续）

股利收入

股利收入在确定股东收款权利时确认。

21. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

22. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本交易标的对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本交易标的根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

五、 重要会计政策及会计估计（续）

22. 所得税（续）

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本交易标的以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本交易标的于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本交易标的对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本交易标的重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

五、 重要会计政策及会计估计（续）

23. 租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

本交易标的于报告期内无经营租赁租出或融资租赁业务。

24. 利润分配

本交易标的汇总范围内公司的现金股利，根据各公司的章程规定，于各公司股东大会或董事会批准后确认为负债。

25. 公允价值计量

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本交易标的采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

五、 重要会计政策及会计估计（续）

25. 公允价值计量（续）

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

每个资产负债表日，本交易标的对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

26. 重大会计判断和估计

编制汇总财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本交易标的的会计政策的过程中，管理层作出了以下对本汇总财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

分派股利所产生的预扣税

本交易标的就决定是否依照司法管辖区制定的有关税务规则计算若干下属公司分派股利所产生的预扣税时，须对分派股利的计划作出判断。

根据中国企业所得税法，中国大陆的外商投资企业向外国投资者分派股利，需按 10% 的税率征收预扣税。该规定于二零零八年一月一日起已生效并适用于二零零七年十二月三十一日之后产生的盈利。倘若中国大陆与外国投资者的税务管辖区有签订相关税务协议，所运用的预扣税率可予降低。本交易标的的范围内公司的适用税率为 5% 或 10%。故本交易标的的范围内公司须就有关该等位于中国大陆的公司由二零零八年一月一日起产生的盈利所分派的股利缴纳有关预扣税。

五、 重要会计政策及会计估计（续）

26. 重大会计判断和估计（续）

判断（续）

分派股利所产生的预扣税（续）

于各报告期末，就本交易标的范围内位于中国大陆的子公司应课税未汇出盈利的应付预扣税而言，并未确认任何递延税项。本交易标的范围内公司董事认为，在可见将来，该等子公司将不会分派该盈利。

以股份支付奖励报酬成本确认雇员福利开支

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

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

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

详情参见本汇总财务报表附注五、19.股份支付及附注十三、股份支付。

五、 重要会计政策及会计估计（续）

26. 重大会计判断和估计（续）

估计的不确定性

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

坏账准备

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

存货跌价准备

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

递延所得税资产

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

所得税

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

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

五、 重要会计政策及会计估计（续）

26. 重大会计判断和估计（续）

估计的不确定性（续）

衍生金融工具的公允价值

当资产负债表中的衍生金融工具的公允价值无法从活跃市场获得时，公允价值采用估值技术确定。估值模型使用的参数根据市场中可观察的输入值，结合一定的判断得到。判断包括对流动性风险、信用风险及波动性的考虑。对参数的不同假设可能会影响衍生金融工具公允价值的金额。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

- | | |
|---------|--|
| 增值税 | - 除下述（二）外，应税收入分别按6%或17%的税率计算销项税并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。 |
| 营业税 | - 应税收入的5%计缴营业税。 |
| 土地使用税 | - 按应税土地面积乘以单位税额计缴土地使用税。 |
| 城市维护建设税 | - 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 企业所得税 | - 除下述（二）外，本交易标的在中国大陆的所得税按应纳税所得额的25%计缴。 |
| 香港企业利得税 | - 按照在香港经营产生的应税所得的16.5%计缴。 |
| 澳门所得补充税 | - 由于本交易标的内的澳门公司满足补充税特定条件，其离岸收入免税。 |

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

六、 税项（续）

(二) 税收优惠

增值税

本交易标的汇总范围内的公司神州数码网络（北京）有限公司（“神码网络北京”），根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税退税政策的通知》（财税[2011]100号，以下简称《通知》），因神码网络北京软件产品符合《通知》规定，于各报告期享受增值税即征即退的政策。

企业所得税

本交易标的汇总范围内的所有中国大陆公司，除神码中国和神码网络北京外，适用的所得税率均为 25%。其中，神码中国于 2008 年申报通过高新技术企业资格认定，并于 2011 年资格复审合格。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知国税函[2009]203号》相关规定，认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，即 2011 年起三年内，可按 15% 的税率进行所得税预缴申报或享受过渡性税收优惠。因此，神码中国 2011 年度、2012 年度及 2013 年度所得税适用税率为 15%。2014 年度及截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间由于神码中国未继续复审取得高新技术企业认定，所得税适用税率为 25%。神码网络北京于 2008 年申报通过高新技术企业资格认定，并于 2011 年和 2014 年资格复审合格，因此，神码网络北京 2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年度及截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间作为国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

本交易标的汇总范围内的 Digital China Macao Commercial Offshore Limited（“神码澳门”）由于满足中国澳门离岸业务法令规定的获许可在澳门地区营运的离岸机构规定，豁免从事离岸业务时获得收益的所得补充税。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
库存现金	58	56	68	90
银行存款	730,758	1,459,399	1,593,370	2,063,551
其他货币资金	-	12,794	-	11
	<u>730,816</u>	<u>1,472,249</u>	<u>1,593,438</u>	<u>2,063,652</u>
其中：				
存放于境外的				
货币资金	<u>31,205</u>	<u>59,724</u>	<u>73,453</u>	<u>60,782</u>

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分 1 天至 3 个月不等，依本交易标的的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 应收票据

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
银行承兑汇票	<u>160,711</u>	<u>180,906</u>	<u>281,797</u>	<u>168,861</u>

于各报告期末，本交易标的无已质押的应收票据。

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2015年6月30日 终止确认	2014年12月31日 终止确认	2013年12月31日 终止确认	2012年12月31日 终止确认
银行承兑汇票	<u>438,681</u>	<u>396,540</u>	<u>189,663</u>	<u>415,791</u>

于各报告期末，本交易标的无出票人未履约而转为应收账款的票据。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

3. 应收账款

应收账款信用期通常为一个月至三个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	4,818,420	4,780,543	5,963,891	6,838,364
1年至2年	278,358	292,168	194,842	285,841
2年至3年	48,159	60,846	70,374	88,293
3年到4年	37,600	53,480	39,098	93,964
4年到5年	47,246	20,817	70,563	23,702
5年以上	52,759	56,954	37,017	29,138
	<u>5,282,542</u>	<u>5,264,808</u>	<u>6,375,785</u>	<u>7,359,302</u>
减：应收账款坏账准备	<u>498,113</u>	<u>457,007</u>	<u>401,825</u>	<u>436,963</u>
	<u><u>4,784,429</u></u>	<u><u>4,807,801</u></u>	<u><u>5,973,960</u></u>	<u><u>6,922,339</u></u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
期/年初余额	457,007	401,825	436,963	516,669
本期/年计提	211,522	270,926	225,641	276,743
本期/年转回	(167,526)	(150,750)	(238,585)	(349,962)
本期/年转销	(3,243)	(65,258)	(6,397)	(6,118)
处置子公司	-	-	(15,437)	-
汇兑差异	<u>353</u>	<u>264</u>	<u>(360)</u>	<u>(369)</u>
期/年末余额	<u><u>498,113</u></u>	<u><u>457,007</u></u>	<u><u>401,825</u></u>	<u><u>436,963</u></u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

3. 应收账款（续）

	2015年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独 计提坏账准备	-	-	-	-
单项金额不重大但单 独计提坏账准备	-	-	-	-
按特殊信用特征组合 计提坏账准备	51,607	0.98	-	-
账期组合I	-	-	-	-
账期组合II				
未超期	3,644,004	68.98	-	0.00
超期1-30天	623,454	11.80	-	0.00
超期31-60天	255,751	4.84	25,575	10.00
超期61-90天	162,406	3.07	32,481	20.00
超期91-120天	88,014	1.67	26,404	30.00
超期121-150天	59,289	1.12	23,716	40.00
超期151-180天	26,933	0.51	18,853	70.00
超期181天及以上	371,084	7.03	371,084	100.00
	5,230,935	99.02	498,113	9.43
	5,282,542	100.00	498,113	9.43

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

3. 应收账款（续）

	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独 计提坏账准备	-	-	-	-
单项金额不重大但单 独计提坏账准备	-	-	-	-
按特殊信用特征组合 计提坏账准备	15,210	0.29	-	-
账期组合I	44,253	0.84	44,253	100.00
账期组合II				
未超期	4,012,798	76.21	-	0.00
超期1-30天	465,743	8.85	-	0.00
超期31-60天	181,198	3.44	18,120	10.00
超期61-90天	90,534	1.72	18,107	20.00
超期91-120天	55,026	1.05	16,508	30.00
超期121-150天	39,908	0.76	15,963	40.00
超期151-180天	53,549	1.02	37,501	70.00
超期181天及以上	306,589	5.82	306,555	100.00
	5,205,345	98.87	412,754	7.93
	5,264,808	100.00	457,007	8.68

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

3. 应收账款（续）

	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独 计提坏账准备	-	-	-	-
单项金额不重大但单 独计提坏账准备	-	-	-	-
按特殊信用特征组合 计提坏账准备	7,966	0.12	-	-
账期组合I	16,003	0.25	16,003	100.00
账期组合II				
未超期	5,301,299	83.16	-	0.00
超期1-30天	376,123	5.90	-	0.00
超期31-60天	155,095	2.43	15,510	10.00
超期61-90天	97,807	1.53	19,561	20.00
超期91-120天	59,780	0.94	17,940	30.00
超期121-150天	34,704	0.54	13,882	40.00
超期151-180天	26,930	0.42	18,851	70.00
超期181天及以上	300,078	4.71	300,078	100.00
	<u>6,351,816</u>	<u>99.63</u>	<u>385,822</u>	<u>6.07</u>
	<u>6,375,785</u>	<u>100.00</u>	<u>401,825</u>	<u>6.30</u>

于 2013 年度，单项金额重大应收账款已计提坏账准备的转回情况如下：

	转回原因	确定原坏账准备的依据	收回前累计已计 提坏账准备金额	转回金额
单位一	收到货款	预计无法收回	<u>21,180</u>	<u>21,075</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

3. 应收账款（续）

	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独 计提坏账准备	21,180	0.29	21,180	100.00
单项金额不重大但单 独计提坏账准备	18,690	0.25	18,690	100.00
按特殊信用特征组合 计提坏账准备	-	-	-	-
账期组合I	25,745	0.35	25,745	100.00
账期组合II				
未超期	5,773,241	78.44	-	0.00
超期1-30天	730,582	9.93	-	0.00
超期31-60天	290,387	3.95	29,076	10.00
超期61-90天	77,218	1.05	15,444	20.00
超期91-120天	88,361	1.20	26,508	30.00
超期121-150天	37,743	0.51	15,097	40.00
超期151-180天	36,441	0.50	25,509	70.00
超期181天及以上	259,714	3.53	259,714	100.00
	7,293,687	99.11	371,348	5.09
	7,359,302	100.00	436,963	5.94

其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款情况如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
单位一	21,180	21,180	100.00	预计无法收回

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

3. 应收账款（续）

于 2012 年度，单项金额重大应收账款已计提坏账准备的转回情况如下：

	转回原因	确定原坏账准备的依据	收回前累计已计提坏账准备金额	转回金额
单位一	收到货款	预计无法收回	28,885	28,343
单位二	收到货款	预计无法收回	31,878	31,878
单位三	收到货款	预计无法收回	13,593	3,184
单位四	收到货款	预计无法收回	21,767	20,565
单位五	收到货款	预计无法收回	12,560	12,413
			<u>108,683</u>	<u>96,383</u>

于各报告期，无实际核销的单项金额重大应收账款。

于各报告期末，无应收账款作为本交易标的银行贷款之担保。

于各报告期末，应收关联方账款见附注十二、5.关联方应收款项余额。

前五名应收账款汇总情况分析如下：

	期/年末 账面余额	占应收账款期/年末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期/年末余额	期/年末 账面净额
2015年6月30日	<u>1,588,342</u>	<u>30.07</u>	<u>82,173</u>	<u>1,506,169</u>
2014年12月31日	<u>1,285,896</u>	<u>24.42</u>	<u>51,701</u>	<u>1,234,195</u>
2013年12月31日	<u>1,420,224</u>	<u>22.28</u>	<u>38,380</u>	<u>1,381,844</u>
2012年12月31日	<u>1,139,263</u>	<u>15.48</u>	<u>35,455</u>	<u>1,103,808</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

4. 预付款项

预付账款的账龄分析如下：

	2015年6月30日	
	账面余额	比例 (%)
1年以内	981,545	97.08
1年至2年	15,334	1.52
2年至3年	6,397	0.63
3年以上	24,684	2.44
	1,027,960	101.67
减：预付账款减值准备	16,908	1.67
	<u>1,011,052</u>	<u>100.00</u>
	2014年12月31日	
	账面余额	比例 (%)
1年以内	1,401,274	99.12
1年至2年	3,561	0.25
2年至3年	27,763	1.96
3年以上	121	0.01
	1,432,719	101.34
减：预付账款减值准备	18,975	1.34
	<u>1,413,744</u>	<u>100.00</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

4. 预付款项（续）

预付账款的账龄分析如下（续）：

	2013年12月31日	
	账面余额	比例 (%)
1年以内	1,250,173	93.51
1年至2年	154,190	11.53
2年至3年	129	0.01
3年以上	6	0.00
	1,404,498	105.05
减：预付账款减值准备	67,527	5.05
	<u>1,336,971</u>	<u>100.00</u>
	2012年12月31日	
	账面余额	比例 (%)
1年以内	1,718,294	99.87
1年至2年	2,207	0.13
2年至3年	6	0.00
	1,720,507	100.00
减：预付账款减值准备	-	-
	<u>1,720,507</u>	<u>100.00</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

4. 预付款项（续）

预付账款减值准备的变动如下：

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
期/年初余额	18,975	67,527	-	-
本期/年计提	-	-	67,527	-
本期/年转销	(2,067)	(48,552)	-	-
期/年末余额	<u>16,908</u>	<u>18,975</u>	<u>67,527</u>	<u>-</u>

	2015年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独 计提坏账准备	<u>16,908</u>	<u>1.67</u>	<u>16,908</u>	100.00

	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独 计提坏账准备	<u>18,975</u>	<u>1.34</u>	<u>18,975</u>	100.00

	2013年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独 计提坏账准备	<u>67,527</u>	<u>5.05</u>	<u>67,527</u>	100.00

于各报告期末，本交易标的对某供应商的单项金额重大的预付账款账龄超过1年且预计无法收回，因此单独计提坏账准备。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

4. 预付款项（续）

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间，单项金额重大预付账款已计提坏账准备的核销情况如下：

	核销原因	确定原坏账准备的依据	核销前累计已计提坏账准备金额	核销金额
单位一	确定无法收回	预计无法收回	<u>18,975</u>	<u>2,067</u>

于 2014 年度，单项金额重大预付账款已计提坏账准备的核销情况如下：

	核销原因	确定原坏账准备的依据	核销前累计已计提坏账准备金额	核销金额
单位一	确定无法收回	预计无法收回	<u>67,527</u>	<u>48,552</u>

于 2015 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额预付账款如下：

	预付时间	期末账面净额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
单位一	1-2年、2-3年	<u>5,809</u>	<u>0.57</u>	合同约定的交易尚未完成

于 2014 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的大额预付账款如下：

	预付时间	年末账面净额	占预付账款年末余额合计数的比例(%)	未结算原因
单位一	1-2年、2-3年	<u>9,464</u>	<u>0.66</u>	合同约定的交易尚未完成

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

4. 预付款项（续）

于 2013 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的大额预付账款如下：

	预付时间	年末账面净额	占预付账款年末余额 合计数的比例(%)	未结算原因
单位一	1-2年	3,435	0.24	合同约定的 交易尚未完成
单位二	1-2年	<u>2,093</u>	<u>0.15</u>	合同约定的 交易尚未完成
		<u>5,528</u>	<u>0.39</u>	

于 2012 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的大额预付账款如下：

	预付时间	年末账面净额	占预付账款年末余额 合计数的比例(%)	未结算原因
单位一	1-2年	<u>2,000</u>	<u>0.12</u>	合同约定的 交易尚未完成

预付账款金额前五名汇总如下：

	期/年末 账面余额	占预付账款期/年末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期/年末余额	期/年末 账面净额
2015年6月30日	<u>589,075</u>	<u>57.31</u>	<u>-</u>	<u>589,075</u>
2014年12月31日	<u>722,472</u>	<u>50.43</u>	<u>-</u>	<u>722,472</u>
2013年12月31日	<u>803,109</u>	<u>57.18</u>	<u>67,527</u>	<u>735,582</u>
2012年12月31日	<u>890,699</u>	<u>51.77</u>	<u>-</u>	<u>890,699</u>

于各报告期末，本交易标的无预付关联方款项。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

5. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	1,085,736	1,020,294	351,200	224,110
1年至2年	123,164	324,018	90,472	6,092
2年至3年	19,054	72,309	1,680	5,464
3年至4年	13,012	1,234	3,665	2,322
4年至5年	2,872	3,059	258	8,309
5年以上	474	4,544	10,428	5,264
	<u>1,244,312</u>	<u>1,425,458</u>	<u>457,703</u>	<u>251,561</u>
减：其他应收款 坏账准备	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>1,244,312</u>	<u>1,425,458</u>	<u>457,703</u>	<u>251,561</u>

于各报告期，本交易标的并未计提、转回或核销其他应收款坏账准备。

其他应收款按性质分类如下：

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
应收关联方投入款 （附注十二、5）	1,043,924	-	-	-
关联方往来款 （附注十二、5）	147,560	1,368,244	395,802	154,491
保证金及押金	48,606	43,837	54,389	84,208
应收软件退税	1,966	8,978	4,944	7,117
其他	2,256	4,399	2,568	5,745
	<u>1,244,312</u>	<u>1,425,458</u>	<u>457,703</u>	<u>251,561</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

5. 其他应收款（续）

于 2015 年 6 月 30 日，其他应收款金额前五名如下（注 1）：

	期末账 面余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	性质	账龄
神州数码（南京）信息 科技有限公司	375,500	30.18	关联方投入款	1年以内
深圳神州惠众科技有限 公司	345,254	27.75	关联方投入款	1年以内
济南神州数码投资有限 公司	282,000	22.66	关联方投入款	1年以内
神州数码控股有限公司	98,160	7.89	关联方往来款	1年以内, 1-2年 2-3年
深圳神州普惠信息有限 公司	60,000	4.82	关联方投入款及 关联方往来款	1年以内
	<u>1,160,914</u>	<u>93.30</u>		

注 1 截至本汇总财务报表报出日，上述其他应收款已经收回。

于 2014 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名如下：

	年末账 面余额	占其他应收款年 末余额合计数的 比例(%)	性质	账龄
神州数码控股有限公司	1,359,719	95.39	关联方往来款	1年以内, 1-2年, 2-3年
成都神州数码索贝科技 有限公司	8,525	0.60	关联方往来款	1年以内, 1-2年
中国国家博物馆	2,460	0.17	保证金	4-5年
河南省农村信用合作社	2,187	0.15	保证金	5年以上
国家税务总局	1,779	0.12	保证金	3-4年, 5年以上
	<u>1,374,670</u>	<u>96.43</u>		

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

5. 其他应收款（续）

于 2013 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名如下：

	年末账 面余额	占其他应收款年 末余额合计数的 比例(%)	性质	账龄
神州数码控股有限公司	378,381	82.67	关联方往来款	1年以内，1-2年
成都神州数码索贝科技 有限公司	17,421	3.81	关联方往来款	1年以内
中国国家博物馆	2,460	0.54	保证金	3-4年
新疆塔里木河流域管理局 信息中心	2,286	0.50	保证金	1-2年
河南省农村信用合作社	2,187	0.48	保证金	5年以上
	<u>402,735</u>	<u>88.00</u>		

于 2012 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名如下：

	年末账 面余额	占其他应收款年 末余额合计数的 比例(%)	性质	账龄
神州数码控股有限公司	154,491	61.41	关联方往来款	1年以内
国家税务总局	2,736	1.09	保证金	1年以内，1-2年， 5年以上
中国国家博物馆	2,460	0.98	保证金	2-3年
新疆塔里木河流域管理局 信息中心	2,286	0.91	保证金	1年以内
河南省农村信用合作社	2,187	0.87	保证金	5年以上
	<u>164,160</u>	<u>65.26</u>		

于各报告期末，其他应收关联方款项见附注十二、5.关联方应收款项余额。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

6. 存货

库存商品	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
账面余额	4,851,326	5,054,122	4,419,643	4,048,879
减：跌价准备	<u>452,665</u>	<u>400,664</u>	<u>429,015</u>	<u>363,265</u>
账面价值	<u>4,398,661</u>	<u>4,653,458</u>	<u>3,990,628</u>	<u>3,685,614</u>

存货跌价准备变动如下：

	截至 2015年6月30日止 六个月期间	2014年	2013年	2012年
期/年初余额	400,664	429,015	363,265	373,351
本期/年计提	261,688	338,625	399,864	326,445
本期/年转回	(210,049)	(367,088)	(332,581)	(335,022)
本期/年转销	-	-	-	(1,409)
处置子公司	-	-	(1,323)	-
汇兑差异	<u>362</u>	<u>112</u>	<u>(210)</u>	<u>(100)</u>
期/年末余额	<u>452,665</u>	<u>400,664</u>	<u>429,015</u>	<u>363,265</u>

本交易标的的可变现净值为管理层根据存货最新的销售发票金额和当期市场情况估计所得。

当存货的可变现净值低于存货的成本时，计提存货减值准备；当影响存货价值的因素消失时，减记的金额应予以恢复。

于各报告期末，本交易标的的所有权受到限制的存货。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

7. 可供出售金融资产

附注	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：				
可供出售金融资产 (1)	<u>1,900,000</u>	<u>600,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
非流动资产：				
可供出售金融资产 (1)	-	1,000,000	-	-
可供出售权益工具按成本计量 (2)	<u>61,750</u>	<u>61,750</u>	<u>61,750</u>	<u>61,750</u>
	<u>61,750</u>	<u>1,061,750</u>	<u>61,750</u>	<u>61,750</u>

(1) 2014年5月及2014年9月，神码中国从中国大陆有声誉的金融机构陆续购入2015年3月及2015年5月到期的三笔理财产品，金额共计人民币6亿元，截至2015年6月30日，上述三笔理财产品已经到期。这些理财产品采用不保本金浮动收益率计算收益，预估年化收益率为10%到10.5%。

2015年3月至2015年6月，神码中国从中国大陆有声誉的金融机构陆续购入2015年9月至2015年12月到期的五笔理财产品，金额共计人民币9亿元。这些理财产品采用不保本浮动收益率计算收益，预估年化收益率为9%。

2014年6月，神码中国从中国大陆有声誉的金融机构购入期限为2年、到期日为2016年6月的一笔理财产品，金额为人民币10亿元。此理财产品采用不保本浮动收益率计算收益，预估年化收益率为11%到15%。

该等理财产品由于不存在公开活跃的市场报价且其公允价值无法可靠计量，因此该等可供出售金融资产以成本计量。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

7. 可供出售金融资产（续）

(2) 于2015年6月30日，2014年12月31日，2013年12月31日及2012年12月31日，本交易标的持有的一间中国境内非上市公司的权益投资因不存在公开活跃的市场报价且其公允价值无法可靠计量，因此该权益投资以成本计量。截至2015年6月30日止六个月期间，2014年，2013年及2012年，具体明细如下：

	账面余额				减值准备				持股比 例(%)	本年/期 现金红利
	年/期初 余额	本年/期 增加	本年/期 减少	年/期末 余额	年/期初 余额	本年/期 增加	本年/期 减少	年/期末 余额		
嘉和美康	61,750	-	-	61,750	-	-	-	-	13%	-

8. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

2015年6月30日 2014年12月31日 2013年12月31日 2012年12月31日

交易性金融资产

其中：衍生金融资产 71,050 26,273 90,114 51,919

本交易标的订立多项远期外汇合同以管理其汇率风险。该远期外汇合同以公允价值计量损益。此衍生金融工具的公允价值变动收益或损失均已计入各年度/期间的利润表。

本交易标的的所有衍生金融工具交易均与具有良好信用评级的金融机构进行。

本交易标的与不同的交易对手（主要是具有良好信用评级的金融机构）签订衍生金融工具合约。衍生金融工具包括远期外汇合同，其公允价值以类似远期定价模型的估值技术按现值计量。此类模型已考虑多项市场可观察的因素，包括交易对手的信用等级、汇率之现货价及远期价。远期外汇合同的账面值相等于是其公允价值。

于各报告期末，按市值标价的衍生资产状况为扣除衍生工具交易对手违约风险应占的信贷评估调整。交易对手信用风险的变动对指定属对冲关系的衍生工具及按公允价值确认的其他金融工具的对冲效益评估并无重大影响。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

9. 应收利息

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
委托贷款利息	<u>8,583</u>	<u>4,207</u>	<u>520</u>	<u>1,773</u>

于各报告期末，本交易标的无逾期应收利息。

于各报告期末，应收关联方利息见附注十二、5.关联方应收款项余额。

10. 其他流动资产

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
委托贷款	954,000	989,000	595,000	929,160
待抵扣税金	580,612	589,987	540,356	313,146
一年内到期的长期待 摊费用	3,885	5,467	5,563	5,936
待摊房租及设备租金	3,121	2,085	2,206	2,439
其他	<u>163</u>	<u>1,321</u>	<u>921</u>	<u>332</u>
	<u>1,541,781</u>	<u>1,587,860</u>	<u>1,144,046</u>	<u>1,251,013</u>

于各报告期末，应收关联方委托贷款见附注十二、5.关联方应收款项余额。

11. 长期股权投资

截止 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

	期初余额	增加投资	宣告现金股利	权益法下投资 收益/（损失）	期末账面价值
合营企业					
成都神贝	10,503	-	-	(10,503)	-
联营企业					
卓越信通	<u>27,257</u>	<u>-</u>	<u>(976)</u>	<u>888</u>	<u>(27,169)</u>
	<u>37,760</u>	<u>-</u>	<u>(976)</u>	<u>(9,615)</u>	<u>27,169</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

11. 长期股权投资（续）

2014 年

	年初余额	增加投资	权益法下 投资收益	年末账面价值
合营企业				
成都神贝	10,385	-	118	10,503
联营企业				
卓越信通	-	25,415	1,842	27,257
	<u>10,385</u>	<u>25,415</u>	<u>1,960</u>	<u>37,760</u>

2013 年

	年初余额	增加投资	权益法下 投资损失	年末账面价值
合营企业				
成都神贝	-	16,080	(5,695)	10,385

于各报告期及报告期末，本交易标的汇总范围内长期股权投资并未计提减值准备。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

12. 固定资产

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

	房屋建筑物	办公设备	运输工具	合计
原价：				
期初余额	248,213	275,028	24,916	548,157
购置	-	5,611	-	5,611
处置或报废	-	(6,298)	(2,747)	(9,045)
期末余额	248,213	274,341	22,169	544,723
累计折旧：				
期初余额	22,646	188,359	17,368	228,373
计提	3,242	14,452	1,161	18,855
处置或报废	-	(3,921)	(2,495)	(6,416)
期末余额	25,888	198,890	16,034	240,812
账面价值：				
期末	222,325	75,451	6,135	303,911
期初	225,567	86,669	7,548	319,784

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

12. 固定资产（续）

2014 年

	房屋建筑物	办公设备	运输工具	合计
原价：				
年初余额	248,074	263,764	25,252	537,090
购置	139	22,380	1,361	23,880
处置或报废	-	(11,116)	(1,697)	(12,813)
年末余额	248,213	275,028	24,916	548,157
累计折旧：				
年初余额	16,101	168,014	15,974	200,089
计提	6,545	30,091	2,484	39,120
处置或报废	-	(9,746)	(1,090)	(10,836)
年末余额	22,646	188,359	17,368	228,373
账面价值：				
年末	225,567	86,669	7,548	319,784
年初	231,973	95,750	9,278	337,001

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

12. 固定资产（续）

2013 年

	房屋建筑物	办公设备	运输工具	合计
原价：				
年初余额	243,449	272,254	26,171	541,874
购置	4,625	27,643	779	33,047
在建工程转入	-	1,278	-	1,278
处置或报废	-	(26,654)	(541)	(27,195)
处置子公司	-	(10,757)	(1,157)	(11,914)
年末余额	248,074	263,764	25,252	537,090
累计折旧：				
年初余额	9,414	169,412	14,242	193,068
计提	6,687	30,098	2,970	39,755
处置或报废	-	(22,513)	(474)	(22,987)
处置子公司	-	(8,983)	(764)	(9,747)
年末余额	16,101	168,014	15,974	200,089
账面价值：				
年末	231,973	95,750	9,278	337,001
年初	234,035	102,842	11,929	348,806

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

12. 固定资产（续）

2012 年

	房屋建筑物	办公设备	运输工具	合计
原价：				
年初余额	236,747	248,763	21,736	507,246
购置	6,702	44,107	5,884	56,693
处置或报废	-	(20,616)	(1,449)	(22,065)
年末余额	243,449	272,254	26,171	541,874
累计折旧：				
年初余额	2,813	157,040	12,244	172,097
计提	6,601	30,201	3,143	39,945
处置或报废	-	(17,829)	(1,145)	(18,974)
年末余额	9,414	169,412	14,242	193,068
账面价值：				
年末	234,035	102,842	11,929	348,806
年初	233,934	91,723	9,492	335,149

于各报告期及各报告期末，本交易标的无计提减值准备的固定资产。

于各报告期末，本交易标的无经营性租出、融资租入、暂时闲置、所有权受到限制、未办妥产权证书的固定资产及持有待售的固定资产。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

13. 在建工程

	2012年	
	账面余额	减值准备
购置在建房产	2,694	-
机房建设项目	19	-
	<u>2,713</u>	<u>-</u>
		账面价值
		2,694
		19
		<u>2,713</u>

除 2012 年期末外，于其余报告期末，本交易标的在建工程余额为零。

在建工程在截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间及 2014 年末发生变动。

重要在建工程 2013 年变动如下：

	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	本年处置	年末余额	资金来源
购置在建房产	2,694	-	- (	2,694)	-	自筹
机房建设项目	19	1,259	(1,278)	-	-	自筹
	<u>2,713</u>	<u>1,259</u>	<u>(1,278)</u>	<u>(2,694)</u>	<u>-</u>	

重要在建工程 2012 年变动如下：

	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	本年处置	年末余额	资金来源
购置在建房产	3,454	-	- (	760)	2,694	自筹
机房建设项目	-	19	-	-	19	自筹
	<u>3,454</u>	<u>19</u>	<u>- (</u>	<u>760)</u>	<u>2,713</u>	

于 2012 年 12 月 31 日，本交易标的的在建工程无因借款产生需利息资本化的金额，无所有权受限的在建工程，未计提减值准备。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

14. 长期待摊费用

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
办公楼装修	9,552	185	(2,532)	-	7,205
减：划分为流动资产的 一年内摊销额	<u>5,467</u>				<u>3,885</u>
	<u>4,085</u>				<u>3,320</u>

2014 年

	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
办公楼装修	12,120	2,899	(5,467)	-	9,552
减：划分为流动资产的 一年内摊销额	<u>5,563</u>				<u>5,467</u>
	<u>6,557</u>				<u>4,085</u>

2013 年

	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
办公楼装修	14,437	3,280	(5,563) (34)		12,120
减：划分为流动资产的 一年内摊销额	<u>5,936</u>				<u>5,563</u>
	<u>8,501</u>				<u>6,557</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

14. 长期待摊费用（续）

2012 年

	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
办公楼装修	4,802	15,571	(5,936)	-	14,437
减：划分为流动资产的 一年内摊销额	3,612				5,936
	<u>1,190</u>				<u>8,501</u>

15. 递延所得税资产 / 负债

递延所得税资产

	2015年6月30日	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
递延所得税资产		
预提销售折扣	500,007	124,235
资产减值准备	353,234	86,781
可抵扣亏损	153,333	38,333
其他	55,128	13,782
	<u>1,061,702</u>	<u>263,131</u>
	2014年12月31日	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
递延所得税资产		
预提销售折扣	525,711	130,753
资产减值准备	313,318	77,204
可抵扣亏损	62,053	15,513
其他	86,912	21,728
	<u>987,994</u>	<u>245,198</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

15. 递延所得税资产 / 负债（续）

递延所得税资产（续）

	2013年12月31日	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
递延所得税资产		
预提销售折扣	446,653	111,276
资产减值准备	301,390	74,497
可抵扣亏损	17,159	4,290
其他	68,205	17,050
	<u>833,407</u>	<u>207,113</u>
	2012年12月31日	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
递延所得税资产		
预提销售折扣	193,101	47,300
资产减值准备	270,445	63,927
可抵扣亏损	17,141	4,285
其他	78,160	19,428
	<u>558,847</u>	<u>134,940</u>

注：本交易标的管理层认为，根据盈利预测，本交易标的很可能产生用于抵扣上述可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损的应纳税所得额，因此确认以上项目的递延所得税资产。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

15. 递延所得税资产 / 负债（续）

递延所得税负债

	2015年6月30日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债		
预计应收采购折扣	151,573	37,893
内部交易未实现亏损	246,648	61,662
	<u>398,221</u>	<u>99,555</u>
	2014年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债		
预计应收采购折扣	122,044	30,512
内部交易未实现亏损	293,534	73,383
	<u>415,578</u>	<u>103,895</u>
	2013年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债		
预计应收采购折扣	84,481	21,120
内部交易未实现亏损	189,123	47,281
	<u>273,604</u>	<u>68,401</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

15. 递延所得税资产 / 负债（续）

递延所得税负债（续）

	2012年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债		
预计应收采购折扣	115,835	26,446
内部交易未实现亏损	204,583	31,494
	<u>320,418</u>	<u>57,940</u>

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2015年6月30日	
	抵消金额	抵消后余额
递延所得税资产	<u>98,450</u>	<u>164,681</u>
递延所得税负债	<u>98,450</u>	<u>1,105</u>

	2014年12月31日	
	抵消金额	抵消后余额
递延所得税资产	<u>96,577</u>	<u>148,621</u>
递延所得税负债	<u>96,577</u>	<u>7,318</u>

	2013年12月31日	
	抵消金额	抵消后余额
递延所得税资产	<u>66,077</u>	<u>141,036</u>
递延所得税负债	<u>66,077</u>	<u>2,324</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

15. 递延所得税资产 / 负债（续）

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示（续）：

	2012年12月31日	
	抵消金额	抵消后余额
递延所得税资产	52,662	82,278
递延所得税负债	52,662	5,278

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下：

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
可抵扣亏损	26,416	12,212	6,470	4,326
可抵扣暂时性差异	80,256	77,761	76,865	84,340
	106,672	89,973	83,335	88,666

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

到期年度	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
2013年	不适用	不适用	不适用	-
2014年	不适用	不适用	-	1,218
2015年	356	356	789	789
2016年	-	-	-	-
2017年	1,734	1,734	2,157	2,319
2018年	2,577	2,577	3,524	不适用
2019年	6,917	7,545	不适用	不适用
2020年	14,832	不适用	不适用	不适用
	26,416	12,212	6,470	4,326

于各报告期末，本交易标的无未确认递延所得税负债。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

16. 资产减值准备

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少		汇兑差异	期末余额
			转回	转销		
应收账款坏账准备	457,007	211,522	(167,526)	(3,243)	353	498,113
存货跌价准备	400,664	261,688	(210,049)	-	362	452,665
预付账款减值准备	18,975	-	-	(2,067)	-	16,908
	<u>876,646</u>	<u>473,210</u>	<u>(377,575)</u>	<u>(5,310)</u>	<u>715</u>	<u>967,686</u>

2014 年

	年初余额	本年增加	本年减少		汇兑差异	年末余额
			转回	转销		
应收账款坏账准备	401,825	270,926	(150,750)	(65,258)	264	457,007
存货跌价准备	429,015	338,625	(367,088)	-	112	400,664
预付账款减值准备	67,527	-	-	(48,552)	-	18,975
	<u>898,367</u>	<u>609,551</u>	<u>(517,838)</u>	<u>(113,810)</u>	<u>376</u>	<u>876,646</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

16. 资产减值准备（续）

2013 年

	年初余额	本年增加	本年减少			汇兑差异	年末余额
			转回	转销	处置子公司		
应收账款坏账准备	436,963	225,641	(238,585)	(6,397)	(15,437)	(360)	401,825
存货跌价准备	363,265	399,864	(332,581)	-	(1,323)	(210)	429,015
预付账款减值准备	-	67,527	-	-	-	-	67,527
	<u>800,228</u>	<u>693,032</u>	<u>(571,166)</u>	<u>(6,397)</u>	<u>(16,760)</u>	<u>(570)</u>	<u>898,367</u>

2012 年

	年初余额	本年增加	本年减少			汇兑差异	年末余额
			转回	转销	处置子公司		
应收账款坏账准备	516,669	276,743	(349,962)	(6,118)	-	(369)	436,963
存货跌价准备	373,351	326,445	(335,022)	(1,409)	-	(100)	363,265
	<u>890,020</u>	<u>603,188</u>	<u>(684,984)</u>	<u>(7,527)</u>	<u>-</u>	<u>(469)</u>	<u>800,228</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

17. 短期借款

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
保证借款	2,602,603	3,335,419	807,688	446,712
信用借款	<u>934,500</u>	<u>310,000</u>	<u>-</u>	<u>104,034</u>
	<u>3,537,103</u>	<u>3,645,419</u>	<u>807,688</u>	<u>550,746</u>

于 2015 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 1.03150%-2.73110%。

于 2014 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 1.02000%-2.73110%。

于 2013 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 0.96460%-1.80000%。

于 2012 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 0.95900%-1.26170%。

于各报告期末，本交易标的无已到期但未偿还的短期借款。

18. 应付票据

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
商业承兑汇票	298,493	634,419	613,773	1,037,035
银行承兑汇票	<u>1,453,192</u>	<u>1,495,174</u>	<u>1,649,512</u>	<u>2,387,096</u>
	<u>1,751,685</u>	<u>2,129,593</u>	<u>2,263,285</u>	<u>3,424,131</u>

于各报告期末，应付票据余额将于 6 个月内到期。

于各报告期末，本交易标的无到期未付的应付票据。

19. 应付账款

应付账款不计息，并通常在 3 个月内清偿。

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	3,824,293	4,404,090	4,259,336	4,323,578
1-2年	49,204	136,044	122,966	75,822
2-3年	64,374	46,894	18,243	45,056
3年以上	<u>64,875</u>	<u>61,523</u>	<u>93,721</u>	<u>77,467</u>
	<u>4,002,746</u>	<u>4,648,551</u>	<u>4,494,266</u>	<u>4,521,923</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

19. 应付账款（续）

账龄超过 1 年的重要应付账款列示如下：

	与本交易 标的关系	账面余额	占应付账款期/年 未余额合计数的 比例(%)	未支付原因
2015年6月30日	第三方	<u>56,677</u>	<u>1.42</u>	未到结算期
2014年12月31日	第三方	57,623	1.24	未到结算期
	关联方	<u>27,298</u>	<u>0.59</u>	未到结算期
		<u>84,921</u>	<u>1.83</u>	
2013年12月31日	第三方	<u>43,248</u>	<u>0.96</u>	未到结算期
2012年12月31日	第三方	<u>62,678</u>	<u>1.39</u>	未到结算期

于各报告期末，应付关联方款项见附注十二、6.关联方应付款项余额。

20. 预收款项

预收款项按性质分析如下：

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
预收货款	<u>529,018</u>	<u>593,899</u>	<u>577,871</u>	<u>407,741</u>

预收款项按账龄分析如下：

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	465,152	551,886	542,300	382,742
1-2年	27,302	11,578	13,402	7,568
2-3年	10,177	8,704	6,293	6,477
3年以上	<u>26,387</u>	<u>21,731</u>	<u>15,876</u>	<u>10,954</u>
	<u>529,018</u>	<u>593,899</u>	<u>577,871</u>	<u>407,741</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

20. 预收款项（续）

于各报告期末，本交易标的无账龄超过 1 年的重要预收款项。

于各报告期末，预收关联方款项见附注十二、6.关联方应付款项余额。

21. 应付职工薪酬

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	444,125	336,516	(427,013)	353,628
离职后福利（设定提存计划）	4,888	36,227	(35,950)	5,165
	<u>449,013</u>	<u>372,743</u>	<u>(462,963)</u>	<u>358,793</u>

2014 年

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	382,524	790,392	(728,791)	444,125
离职后福利（设定提存计划）	4,842	69,953	(69,907)	4,888
	<u>387,366</u>	<u>860,345</u>	<u>(798,698)</u>	<u>449,013</u>

2013 年

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	357,402	823,630	(798,508)	382,524
离职后福利（设定提存计划）	4,494	77,122	(76,774)	4,842
	<u>361,896</u>	<u>900,752</u>	<u>(875,282)</u>	<u>387,366</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

21. 应付职工薪酬（续）

2012 年

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	347,594	960,231	(950,423)	357,402
离职后福利（设定提存计划）	4,197	75,864	(75,567)	4,494
	<u>351,791</u>	<u>1,036,095</u>	<u>(1,025,990)</u>	<u>361,896</u>

短期薪酬如下：

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	442,146	275,902	(366,687)	351,361
职工福利费	-	11,295	(11,295)	-
社会保险费	2,260	20,636	(20,515)	2,381
其中：医疗保险费	2,056	18,618	(18,509)	2,165
工伤保险费	66	740	(734)	72
生育保险费	138	1,278	(1,272)	144
住房公积金	(281)	21,889	(21,722)	(114)
工会经费和职工教育经费	-	6,794	(6,794)	-
	<u>444,125</u>	<u>336,516</u>	<u>(427,013)</u>	<u>353,628</u>

2014 年

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	380,693	675,908	(614,455)	442,146
职工福利费	-	22,903	(22,903)	-
社会保险费	2,220	39,846	(39,806)	2,260
其中：医疗保险费	2,026	35,912	(35,882)	2,056
工伤保险费	57	1,394	(1,385)	66
生育保险费	137	2,540	(2,539)	138
住房公积金	(389)	43,162	(43,054)	(281)
工会经费和职工教育经费	-	8,573	(8,573)	-
	<u>382,524</u>	<u>790,392</u>	<u>(728,791)</u>	<u>444,125</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

21. 应付职工薪酬（续）

短期薪酬如下（续）：

2013 年

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	355,982	698,525	(673,814)	380,693
职工福利费	-	26,687	(26,687)	-
社会保险费	2,059	43,212	(43,051)	2,220
其中：医疗保险费	1,877	39,226	(39,077)	2,026
工伤保险费	51	1,547	(1,541)	57
生育保险费	131	2,439	(2,433)	137
住房公积金	(639)	45,695	(45,445)	(389)
工会经费和职工教育经费	-	9,511	(9,511)	-
	<u>357,402</u>	<u>823,630</u>	<u>(798,508)</u>	<u>382,524</u>

2012 年

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	346,314	833,641	(823,973)	355,982
职工福利费	-	26,485	(26,485)	-
社会保险费	1,834	39,200	(38,975)	2,059
其中：医疗保险费	1,722	34,968	(34,813)	1,877
工伤保险费	48	1,630	(1,627)	51
生育保险费	64	2,602	(2,535)	131
住房公积金	(554)	45,574	(45,659)	(639)
工会经费和职工教育经费	-	15,331	(15,331)	-
	<u>347,594</u>	<u>960,231</u>	<u>(950,423)</u>	<u>357,402</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

21. 应付职工薪酬（续）

设定提存计划如下：

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	4,679	34,248	(33,978)	4,949
失业保险费	209	1,979	(1,972)	216
	<u>4,888</u>	<u>36,227</u>	<u>(35,950)</u>	<u>5,165</u>

2014 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	4,620	65,782	(65,723)	4,679
失业保险费	222	4,171	(4,184)	209
	<u>4,842</u>	<u>69,953</u>	<u>(69,907)</u>	<u>4,888</u>

2013 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	4,291	72,430	(72,101)	4,620
失业保险费	203	4,692	(4,673)	222
	<u>4,494</u>	<u>77,122</u>	<u>(76,774)</u>	<u>4,842</u>

2012 年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	4,002	70,833	(70,544)	4,291
失业保险费	195	5,031	(5,023)	203
	<u>4,197</u>	<u>75,864</u>	<u>(75,567)</u>	<u>4,494</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

22. 应交税费

主要税费计提标准及税/费率参见附注六、税项。

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
企业所得税	285,488	256,522	259,155	208,207
增值税	25,619	109,835	116,064	99,779
印花税	14,961	14,872	11,816	6,475
个人所得税	4,583	4,964	3,620	3,475
城市维护建设税	1,461	4,648	4,218	2,875
教育费附加	626	1,991	1,808	1,232
营业税	795	877	1,254	572
地方教育费附加	511	1,366	1,273	1,052
其他	1,304	3,571	6,170	6,866
	<u>335,348</u>	<u>398,646</u>	<u>405,378</u>	<u>330,533</u>

23. 应付利息

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
短期借款利息	3,725	3,292	1,814	552
长期借款利息	<u>1,653</u>	<u>2,297</u>	<u>3,077</u>	<u>1,087</u>
	<u>5,378</u>	<u>5,589</u>	<u>4,891</u>	<u>1,639</u>

于各报告期末，本交易标的无逾期未付利息。

24. 其他应付款

其他应付款按账龄分析如下：

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	744,628	238,725	256,781	546,595
1-2年	19,150	15,221	6,014	16,204
2-3年	11,017	5,151	6,890	8,670
3年以上	<u>3,139</u>	<u>1,676</u>	<u>9,852</u>	<u>7,115</u>
	<u>777,934</u>	<u>260,773</u>	<u>279,537</u>	<u>578,584</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

24. 其他应付款（续）

其他应付款按性质分析如下：

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
保证金/押金	5,080	3,239	67,239	48,148
待支付的合同款项	131,142	86,263	88,396	41,117
待支付员工报销款	18,375	16,172	16,491	13,965
待支付的渠道推广费	53,020	51,925	38,348	51,174
待支付中介机构款	173,629	34,716	19,875	17,877
关联方往来款 （附注十二、6）	197,880	-	-	342,200
拨出至关联方款项 （附注十二、6）	140,800	-	-	-
其他	58,008	68,458	49,188	64,103
	<u>777,934</u>	<u>260,773</u>	<u>279,537</u>	<u>578,584</u>

于各报告期末，本交易标的无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

于各报告期末，其他应付关联方款项见附注十二、6.关联方应付款项余额。

25. 一年内到期的非流动负债

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
一年内到期的长期 借款				
保证借款	<u>1,246,000</u>	<u>1,240,000</u>	<u>923,967</u>	<u>415,481</u>

于 2015 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 2.82500%。

于 2014 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 2.82500%。

于 2013 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 1.34472%。

于 2012 年 12 月 31 日，上述借款的年利率 0.99125%-1.14900%。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

26. 长期借款

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
保证借款	<u>614,838</u>	<u>611,878</u>	<u>1,839,868</u>	<u>2,197,934</u>

于 2015 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 1.66750%-1.67400%。

于 2014 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 1.66750%-1.67400%。

于 2013 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 1.66750%-2.82500%。

于 2012 年 12 月 31 日，上述借款的年利率 1.34472%-2.82500%。

27. 预计负债

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼或仲裁	注1	<u>42,408</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>42,408</u>

2014 年

		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼或仲裁	注1	<u>-</u>	<u>42,408</u>	<u>-</u>	<u>42,408</u>

于 2013 年及 2012 年，本交易标的无预计负债余额。

注 1：2013 年 10 月，山西省物产集团进出口有限公司（“山西物产”）起诉神码中国未按销售合同规定提供货物。2015 年 3 月，由于一审判决认定神码中国与山西物产签订的《销售合同》有效，神码中国未按照合同约定实际交货，因此判决神码中国应向山西物产返还货款及相应利息，并承担诉讼费用。神码中国根据一审判决书的相关内容确认预计负债人民币 42,408 千元，并将该金额计入 2014 年度营业外支出。截至本汇总财务报表报出日止，神码中国已向法院提起上诉，该案正在进展中。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

28. 递延收益

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

	期初余额	本期增加	本期重分类	本期减少	期末余额
流动部分					
政府补助	17,429	6,679	-	(1,790)	22,318
加：重分类自递延收益					
非流动部分	8,800	-	4,400	(4,400)	8,800
	<u>26,229</u>	<u>6,679</u>	<u>4,400</u>	<u>(6,190)</u>	<u>31,118</u>
	期初余额	本期增加	本期重分类	本期减少	期末余额
非流动部分					
政府补助	59,400	-	(4,400)	-	55,000
减：重分类至递延收益					
流动部分	8,800	-	-	-	8,800
	<u>50,600</u>	<u>-</u>	<u>(4,400)</u>	<u>-</u>	<u>46,200</u>

2014 年

	年初余额	本年增加	本年重分类	本年减少	年末余额
流动部分					
政府补助	26,226	8,677	-	(17,474)	17,429
加：重分类自递延收益					
非流动部分	8,800	-	8,800	(8,800)	8,800
	<u>35,026</u>	<u>8,677</u>	<u>8,800</u>	<u>(26,274)</u>	<u>26,229</u>
	年初余额	本年增加	本年重分类	本年减少	年末余额
非流动部分					
政府补助	68,200	-	(8,800)	-	59,400
减：重分类至递延收益					
流动部分	8,800	-	-	-	8,800
	<u>59,400</u>	<u>-</u>	<u>(8,800)</u>	<u>-</u>	<u>50,600</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

28. 递延收益（续）

2013 年

	年初余额	本年增加	本年重分类	本年减少	年末余额
流动部分					
政府补助	12,516	22,328	-	(8,618)	26,226
加：重分类自递延收益					
非流动部分	8,800	-	8,800	(8,800)	8,800
	<u>21,316</u>	<u>22,328</u>	<u>8,800</u>	<u>(17,418)</u>	<u>35,026</u>
	年初余额	本年增加	本年重分类	本年减少	年末余额
非流动部分					
政府补助	77,000	-	(8,800)	-	68,200
减：重分类至递延收益					
流动部分	8,800	-	-	-	8,800
	<u>68,200</u>	<u>-</u>	<u>(8,800)</u>	<u>-</u>	<u>59,400</u>

2012 年

	年初余额	本年增加	本年重分类	本年减少	年末余额
流动部分					
政府补助	8,205	8,785	-	(4,474)	12,516
加：重分类自递延收益					
非流动部分	8,800	-	8,800	(8,800)	8,800
	<u>17,005</u>	<u>8,785</u>	<u>8,800</u>	<u>(13,274)</u>	<u>21,316</u>
	年初余额	本年增加	本年重分类	本年减少	年末余额
非流动部分					
政府补助	59,400	26,400	(8,800)	-	77,000
减：重分类至递延收益					
流动部分	8,800	-	-	-	8,800
	<u>50,600</u>	<u>26,400</u>	<u>(8,800)</u>	<u>-</u>	<u>68,200</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

28. 递延收益（续）

于 2015 年 6 月 30 日，涉及政府补助的负债项目如下：

	期初余额	本期新增	本期计入 营业外收入	期末余额	与资产/ 收益相关
广州市萝岗开发区财政国库-华南地区总部项目	59,400	-	(4,400)	55,000	资产
国家产业技术研究开发资金	2,480	-	-	2,480	收益
下一代基于SDN的高性能路由交换设备研发及产业化项目补贴	2,280	-	-	2,280	收益
下一代Ipv4/v6高性能路由交换设备研发及产业化项目补贴	2,100	-	(1,300)	800	收益
上海市长宁区企业发展专项扶持补贴	-	4,850	-	4,850	收益
北京市经济和信息化委员会补贴	1,167	-	-	1,167	收益
北京市海淀区财政局奖励	800	-	-	800	收益
其他	8,602	1,829	(490)	9,941	收益
	<u>76,829</u>	<u>6,679</u>	<u>(6,190)</u>	<u>77,318</u>	

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

28. 递延收益（续）

于 2014 年 12 月 31 日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入 营业外收入	年末余额	与资产/ 收益相关
广州市萝岗开发区财政国库-华南地区总部项目	68,200	-	(8,800)	59,400	资产
北京市海淀区财政局奖励	8,000	-	(7,200)	800	收益
广州市发展现代服务业扶持金	5,246	-	(5,246)	-	收益
国家产业技术研究开发资金	2,480	-	-	2,480	收益
下一代基于SDN的高性能路由交换设备研发及产业化项目补贴	-	2,280	-	2,280	收益
下一代ipv4/v6高性能路由交换设备研发及产业化项目补贴	2,700	2,500	(3,100)	2,100	收益
北京市经济和信息化委员会补贴	1,167	-	-	1,167	收益
中关村科技园区海淀园管理委员会补贴	617	-	(617)	-	收益
神州数码资源管理GIS信息系统项目	200	-	(200)	-	收益
其他	5,816	3,897	(1,111)	8,602	收益
	<u>94,426</u>	<u>8,677</u>	<u>(26,274)</u>	<u>76,829</u>	

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

28. 递延收益（续）

于 2013 年 12 月 31 日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入 营业外收入	其他减少	年末余额	与资产/ 收益相关
广州市萝岗开发区财政国库-华南地区总部项目	77,000	-	(8,800)	-	68,200	资产
北京市海淀区财政局奖励	-	8,000	-	-	8,000	收益
国家产业技术研究开发资金	-	2,480	-	-	2,480	收益
广州市发展现代服务业扶持金	-	5,246	-	-	5,246	收益
中关村科技园区海淀园管理委员会补贴	3,100	617	(3,100)	-	617	收益
下一代Ipv4/v6高性能路由交换设备研发及产业化项目补贴	-	2,700	-	-	2,700	收益
中小企业云平台项目	3,685	-	-	(3,685)	-	收益
北京市经济和信息化委员会补贴	2,000	-	(833)	-	1,167	收益
神州数码资源管理GIS信息系统项目	200	-	-	-	200	收益
其他	3,531	3,285	(1,000)	-	5,816	收益
	<u>89,516</u>	<u>22,328</u>	<u>(13,733)</u>	<u>(3,685)</u>	<u>94,426</u>	

注：递延收益的其他减少是由于处置子公司领航动力，故将与领航动力相关的政府补贴转出导致。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

28. 递延收益（续）

于 2012 年 12 月 31 日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入 营业外收入	年末余额	与资产/ 收益相关
广州市萝岗开发区财政国库-华南地区总部项目	59,400	26,400	(8,800)	77,000	资产
中小企业云平台项目	-	3,685	-	3,685	收益
中关村科技园区海淀园管理委员会补贴	-	3,100	-	3,100	收益
北京中关村科技担保有限公司补贴	2,533	-	(2,533)	-	收益
北京市经济和信息化委员会补贴	-	2,000	-	2,000	收益
神州数码资源管理GIS信息系统项目	2,000	-	(1,800)	200	收益
其他	3,672	-	(141)	3,531	收益
	<u>67,605</u>	<u>35,185</u>	<u>(13,274)</u>	<u>89,516</u>	

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

29. 利润分配

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

		归属于母公司 所有者权益	少数股东权益	所有者权益 合计
对所有者的分配	注1	(<u>1,677,392</u>)	<u>-</u>	(<u>1,677,392</u>)

2013 年度

对所有者的分配	注2	(<u>741,728</u>)	<u>-</u>	(<u>741,728</u>)
---------	----	--------------------	----------	--------------------

注 1 截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间，对所有者的分配为 DCMS 向其直接控股母公司 DCL(BVI)及神码网络香港向其直接控股母公司 DCN(BVI)派发现金股利。于 2015 年 1 月 29 日，DCMS 召开董事会会议，批准 2015 年中期利润分配方案，向 DCL(BVI)派发 2015 年中期股利港币 1,922,000 千元，折合人民币 1,542,559 千元。于 2015 年 1 月 28 日，神码网络香港召开董事会会议，批准 2015 年中期利润分配方案，向 DCN(BVI)派发 2015 年中期股利港币 168,000 千元，折合人民币 134,833 千元。DCL(BVI)和 DCN(BVI)为神码控股的间接控股子公司，不属于本汇总财务报表的汇总范围。

注 2 2013 年度，对所有者的分配为 DCMS 向其直接控股母公司 DCL(BVI)派发现金股利。于 2013 年 3 月 26 日及 2013 年 12 月 31 日，DCMS 召开董事会会议，批准 2013 年中期利润分配方案，向 DCL(BVI)派发 2013 年中期现金股利港币 330,000 千元及港币 600,000 千元，折合人民币共计 741,728 千元。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

30. 营业收入及成本

	截至2015年6月30日止六个月期间	
	收入	成本
主营业务	<u>23,079,365</u>	<u>21,880,674</u>
	2014年	
	收入	成本
主营业务	<u>45,190,806</u>	<u>42,739,894</u>
	2013年	
	收入	成本
主营业务	<u>46,707,789</u>	<u>44,340,110</u>
	2012年	
	收入	成本
主营业务	<u>52,128,663</u>	<u>48,974,126</u>

营业收入列示如下：

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
商品销售收入	23,061,203	45,164,709	46,683,314	52,101,541
其他	<u>18,162</u>	<u>26,097</u>	<u>24,475</u>	<u>27,122</u>
	<u>23,079,365</u>	<u>45,190,806</u>	<u>46,707,789</u>	<u>52,128,663</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

31. 营业税金及附加

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
营业税	1,665	3,029	3,706	11,290
城市维护建设税	10,403	27,440	31,435	33,985
教育费附加	4,458	11,760	13,473	14,565
地方教育费附加	2,981	7,751	8,806	9,364
	<u>19,507</u>	<u>49,980</u>	<u>57,420</u>	<u>69,204</u>

32. 销售费用

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
工资	191,351	523,426	526,763	595,403
运输费	111,719	217,209	209,481	258,574
市场推广费	95,753	210,889	192,353	192,312
租金	63,248	119,530	138,443	131,724
员工保险费	55,182	110,265	116,984	116,535
差旅费	38,951	84,479	96,630	118,108
会议费	25,013	57,778	60,174	59,443
海关申报费	10,491	22,772	22,601	26,172
折旧及摊销	7,151	16,160	16,056	14,129
职工福利	5,503	11,405	13,442	12,560
技术协作费	4,503	13,899	8,041	24,994
IT运营费	4,343	12,508	13,381	10,938
办公室供应	4,012	8,544	11,901	14,496
工会经费及职工教育 经费	1,506	4,562	5,585	9,826
其他	17,635	42,898	44,013	41,923
	<u>636,361</u>	<u>1,456,324</u>	<u>1,475,848</u>	<u>1,627,137</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

33. 管理费用

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
工资	84,551	152,482	171,762	238,238
技术协作费	30,067	39,553	35,553	5,336
员工保险费	23,570	42,696	49,045	44,103
租金	22,520	38,881	33,151	36,763
税费	16,278	33,031	42,172	41,812
差旅费	18,408	28,643	21,116	22,567
折旧及摊销	14,236	28,427	29,262	31,752
会议费	8,664	19,872	22,674	17,926
职工福利	5,792	11,498	13,245	13,925
市场推广费	8,409	14,500	50,215	48,471
法律及业务咨询费	3,732	6,311	27,994	9,596
IT运营费	2,979	6,132	6,675	8,056
工会经费及职工教育 经费	5,288	4,011	3,926	5,505
其他	8,376	13,848	18,518	19,512
	<u>252,870</u>	<u>439,885</u>	<u>525,308</u>	<u>543,562</u>

34. 财务费用 / （收入）

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
利息收入	(3,231)	(19,967)	(20,716)	(17,946)
利息支出	106,295	192,571	175,117	226,115
汇兑损失/（收益）	33,889	52,321	(240,177)	(89,438)
手续费支出	33,126	11,702	48,117	26,583
其他	(6,996)	(8,916)	(9,907)	(13,522)
	<u>163,083</u>	<u>227,711</u>	<u>(47,566)</u>	<u>131,792</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

35. 资产减值损失 / （转回）

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
坏账损失 / （转回）	43,996	120,176	(12,944)	(73,219)
存货跌价损失 / （转回）	51,639	(28,463)	67,283	(8,577)
预付账款减值	-	-	67,527	-
	<u>95,635</u>	<u>91,713</u>	<u>121,866</u>	<u>(81,796)</u>

36. 公允价值变动收益

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产 衍生金融工具	<u>28,987</u>	<u>6,930</u>	<u>38,742</u>	<u>22,724</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

37. 投资收益

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
对联营企业和合营企业的投资收益 /（损失）	(9,615)	1,960	(5,695)	-
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	109,900	105,867	42,424	14,076
处置子公司产生的投资收益		-	3,211	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	39,460	66,695	148,841	126,742
委托贷款利息收入	35,398	46,798	58,738	52,296
	<u>175,143</u>	<u>221,320</u>	<u>247,519</u>	<u>193,114</u>

38. 营业外收入

	截至2015年6月30日止六个月期间 金额 计入非经常性损益	
政府补助	13,558	7,388
其他	<u>516</u>	<u>516</u>
	<u>14,074</u>	<u>7,904</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

38. 营业外收入（续）

	2014年	
	金额	计入非经常性损益
政府补助	45,574	31,174
其他	20,377	20,377
	<u>65,951</u>	<u>51,551</u>
	2013年	
	金额	计入非经常性损益
政府补助	58,304	32,635
其他	10,651	10,651
	<u>68,955</u>	<u>43,286</u>
	2012年	
	金额	计入非经常性损益
政府补助	38,930	21,517
其他	3,063	3,063
	<u>41,993</u>	<u>24,580</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

38. 营业外收入（续）

计入当期损益的政府补助如下：

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

补贴项目	内容	金额	补助形式	取得时间	资产/收益相关
国家财政局	软件退税	6,170	现金	2015年度	收益
广州市萝岗开发区财政国库-华南地区总部项目	专项奖励资金	4,400	从递延收益转入	2015年度	资产
下一代Ipv4/v6高性能路由交换设备研发及产业化项目补贴	专项奖励资金	1,300	从递延收益转入	2015年度	收益
其他	其他	<u>1,688</u>	现金/从递延收益转入	2015年度	收益
		<u>13,558</u>			

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

38. 营业外收入（续）

计入当期损益的政府补助如下（续）：

2014 年

补贴项目	内容	金额	补助形式	取得时间	资产/收益相关
广州市萝岗开发区财政国库-华南地区总部项目	专项奖励资金	8,800	从递延收益转入	2011年8月	资产
国家财政部	软件退税	10,590	现金	2014年度	收益
北京市海淀区财政局奖励	科技项目资金补助	7,200	从递延收益转入	2013年12月	收益
广州市发展现代服务业扶持金	专项奖励资金	5,246	从递延收益转入	2014年9月	收益
上海市长宁区中小企业发展返还	纳税奖励金	3,810	现金	2014年6月	收益
下一代Ipv4/v6高性能路由交换设备研发及产业化项目补贴	科技项目资金补助	3,100	从递延收益转入	2013年11月	收益
广州开发区企业建设局扶持金	专项奖励资金	3,000	现金	2014年6月	收益
中关村科技园区海淀园管理委员会补贴	专项奖励资金	617	从递延收益转入	2012年12月	收益
神州数码资源管理GIS信息系统项目	专项奖励资金	200	从递延收益转入	2011年1月	收益
其他	其他	3,011	现金/从递延收益转入	2014年度	收益
		<u>45,574</u>			

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

38. 营业外收入（续）

计入当期损益的政府补助如下（续）：

2013 年

补贴项目	内容	金额	补助形式	取得时间	资产/收益相关
广州市萝岗开发区财政国库-华南地区总部项目	专项奖励资金	8,800	从递延收益转入	2011年8月	资产
国家财政部	软件退税	23,089	现金	2013年度	收益
IPV4\V6高性能路由交换设备研制及产业化	科技项目资金补助	6,300	现金	2013年5月	收益
基于SDN的高性能路由交换设备研究及产业化	科技项目资金补助	5,520	现金	2013年7月	收益
物联网、传感器相关关键技术研发项目	科技项目资金补助	4,034	现金	2013年2月	收益
中关村科技园区海淀园管理委员会补贴	专项奖励资金	3,100	从递延收益转入	2012年12月	收益
上海市长宁区中小企业发展返还	纳税奖励金	2,580	现金	2013年6月	收益
北京市经济和信息化委员会补贴	科技项目资金补助	833	从递延收益转入	2012年12月	收益
其他	其他	<u>4,048</u>	现金/从递延收益转入	2013年度	收益
		<u>58,304</u>			

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

38. 营业外收入（续）

计入当期损益的政府补助如下（续）：

2012 年

补贴项目	内容	金额	补助形式	取得时间	资产/收益相关
广州市萝岗开发区财政国库-华南地区总部项目	专项奖励资金	8,800	从递延收益转入	2011年8月	资产
国家财政部	软件退税	15,443	现金	2014年度	收益
广州市天河区科技与信息化局	科技项目资金补助	2,720	现金	2012年11月-12月	收益
北京中关村科技担保有限公司补贴	专项奖励资金	2,533	从递延收益转入	2011年12月	收益
中关村科技园区管理委员会	科技项目资金补助	2,500	现金	2012年2月	收益
上海市长宁区财政局	纳税奖励金	1,970	现金	2012年6月	收益
神州数码资源管理GIS信息系统项目	专项奖励资金	1,800	从递延收益转入	2011年1月	收益
其他	其他	3,164	现金/从递延收益转入	2012年度	收益
		<u>38,930</u>			

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

39. 营业外支出

	截至2015年6月30日止六个月期间	
	金额	计入非经常性损益
非流动资产处置损失	554	554
其中：固定资产处置损失	554	554
对外捐赠	1,700	1,700
其他	504	504
	<u>2,758</u>	<u>2,758</u>
	2014年	
	金额	计入非经常性损益
非流动资产处置损失	857	857
其中：固定资产处置损失	857	857
对外捐赠	2,600	2,600
未决诉讼赔偿金	42,408	42,408
其他	1,118	1,118
	<u>46,983</u>	<u>46,983</u>
	2013年	
	金额	计入非经常性损益
非流动资产处置损失	2,666	2,666
其中：固定资产处置损失	2,666	2,666
对外捐赠	8,749	8,749
其他	2,560	2,560
	<u>13,975</u>	<u>13,975</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

39. 营业外支出（续）

	2012年	
	金额	计入非经常性损益
非流动资产处置损失	2,147	2,147
其中：固定资产处置损失	2,147	2,147
对外捐赠	4,000	4,000
其他	1,628	1,628
	<u>7,775</u>	<u>7,775</u>

40. 利润总额

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
售出存货成本	21,880,674	42,739,894	44,340,110	48,974,126
职工薪酬	372,743	860,345	900,752	1,036,095
折旧及摊销	21,387	44,587	45,318	45,881
租金	85,768	158,411	171,594	168,487
审计费	1,680	3,220	2,905	3,205
汇兑损失	33,889	52,321	-	-

41. 所得税费用

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
当期所得税费用	89,681	121,880	205,562	168,531
递延所得税费用	(22,273)	(2,591)	(61,712)	(33,600)
	<u>67,408</u>	<u>119,289</u>	<u>143,850</u>	<u>134,931</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

41. 所得税费用（续）

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
利润总额	246,681	432,517	576,044	1,114,694
按法定税率计算的所得税费用 注1	61,670	108,130	144,011	278,674
某些子公司适用不同税率的影响	(18,686)	(33,606)	(52,727)	(130,021)
归属于合营企业和联营企业的 损失/（收益）	2,404	(490)	1,424	-
不可抵扣的费用	17,728	48,607	19,853	(5,990)
税率变动对期初递延所得税余 额的影响	-	-	17,969	(2,378)
利用以前年度可抵扣亏损	(157)	(4,906)	(772)	(583)
未确认的可抵扣暂时性差异和 可抵扣亏损的影响	4,449	1,554	(630)	(4,771)
宣派股利10%预扣税的影响	-	-	14,722	-
按本交易标的实际税率计算的 所得税费用	<u>67,408</u>	<u>119,289</u>	<u>143,850</u>	<u>134,931</u>
有效税率	27%	28%	25%	12%

注1：本交易标的的所得税按估计应纳税所得额及法定税率25%计提。

注2：截至2015年6月30日止六个月期间应占合营、联营企业税项分别为均为人民币零元和人民币141千元。

2014年应占合营、联营企业税项分别为人民币220千元和人民币388千元。

2013年应占合营、联营企业税项分别为人民币33千元和人民币零元。

2012年应占合营、联营企业税项均为人民币零元。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

42. 现金流量表项目注释

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
收到的其他与经营活动有关的现金：				
收到银行存款利息收入	10,227	28,883	30,623	31,468
收到政府补贴	7,877	17,387	40,125	45,399
收到的罚款罚金	516	3,778	2,410	3,063
收到的保证金/押金	54,176	165,276	199,449	188,862
	<u>72,796</u>	<u>215,324</u>	<u>272,607</u>	<u>268,792</u>
支付的其他与经营活动有关的现金：				
支付的销售费用及管理费用	434,090	966,083	995,073	949,433
支付的保证金/押金	57,104	218,724	150,537	225,971
	<u>491,194</u>	<u>1,184,807</u>	<u>1,145,610</u>	<u>1,175,404</u>
收到的其他与投资活动有关的现金：				
收到的委托贷款本金	80,000	310,000	414,160	595,100
关联方资金拆借	1,192,835	-	-	-
	<u>1,272,835</u>	<u>310,000</u>	<u>414,160</u>	<u>595,100</u>
支付的其他与投资活动有关的现金：				
支付的委托贷款本金	45,000	704,000	80,000	914,260
关联方资金拆借	-	981,338	814,510	769,576
	<u>45,000</u>	<u>1,685,338</u>	<u>894,510</u>	<u>1,683,836</u>
收到的其他与筹资活动有关的现金：				
关联方投入款项	105,500	-	-	-
关联方资金拆借	197,880	-	-	-
	<u>303,380</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

43. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
净利润	179,273	313,228	432,194	979,763
加：资产减值损失	95,635	91,713	121,866	(81,796)
固定资产折旧	18,855	39,120	39,755	39,945
长期待摊费用摊销	2,532	5,467	5,563	5,936
固定资产处置损失	554	857	2,666	2,147
公允价值变动收益	(28,987)	(6,930)	(38,742)	(22,724)
财务费用	131,440	189,177	206,172	235,428
投资收益	(175,143)	(221,320)	(247,519)	(193,114)
递延所得税资产增加	(16,060)	(7,585)	(58,758)	(31,331)
递延所得税负债增加/(减少)	(6,213)	4,994	(2,954)	(2,269)
存货的减少/(增加)	202,796	(634,479)	(487,730)	(703,198)
经营性应收项目的(增加)/减少	419,297	1,037,552	456,187	(348,782)
经营性应付项目的增加/(减少)	(1,100,328)	63,295	(365,482)	5,868
经营活动产生的现金流量净额	(276,349)	875,089	63,218	(114,127)

不涉及现金的重大筹资活动：

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
关联方投入资本	1,043,924	-	-	-
拨出至关联方款项	140,800	-	-	-

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

43. 现金流量表补充资料（续）

(1) 现金流量表补充资料（续）

现金及现金等价物净变动：

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
现金的期/年末余额	730,816	1,472,249	1,593,438	2,063,652
减：现金的期/年初余额	<u>1,472,249</u>	<u>1,593,438</u>	<u>2,063,652</u>	<u>2,243,344</u>
现金及现金等价物净减少额	(<u>741,433</u>)	(<u>121,189</u>)	(<u>470,214</u>)	(<u>179,692</u>)

(2) 处置子公司及其他营业单位的信息

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
处置子公司及其他营业单位的价格	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>112,000</u>	<u>-</u>
处置子公司及其他营业单位收到的 现金和现金等价物	-	-	112,000	-
减：处置子公司及其他营业单位持 有的现金和现金等价物	<u>-</u>	<u>-</u>	(<u>8,995</u>)	<u>-</u>
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>103,005</u>	<u>-</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

43. 现金流量表补充资料（续）

(3) 现金及现金等价物

	2015年 6月30日	2014年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
现金				
其中：				
库存现金	58	56	68	90
可随时用于支付的银行存款	730,758	1,459,399	1,593,370	2,063,551
可随时用于支付的其他货币资金	-	12,794	-	11
期/年末现金及现金等价物余额	<u>730,816</u>	<u>1,472,249</u>	<u>1,593,438</u>	<u>2,063,652</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

44. 外币货币性项目

	2015年6月30日		
	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	3,207	6.23000	19,980
港币	10,563	0.80387	8,491
澳门币	251	0.77872	195
欧元	272	6.92286	1,883
应收账款			
美元	67,186	6.23000	418,569
港币	27,799	0.80387	22,347
其他应收款			
港币	153,618	0.80387	123,489
澳门币	36	0.77872	28
			<u>594,982</u>
短期借款			
美元	428,709	6.23000	2,670,857
港币	1,077,594	0.80387	866,246
一年内到期的非流动负债			
美元	200,000	6.23000	1,246,000
长期借款			
美元	98,690	6.23000	614,838
应付账款			
美元	350,358	6.23000	2,182,730
港币	41,304	0.80387	33,203
欧元	162	6.92286	1,122
其他应付款			
港币	3	0.80387	2
澳门币	48	0.77872	37
			<u>7,615,035</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

44. 外币货币性项目（续）

	2014年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	5,934	6.20000	36,791
港币	14,439	0.80000	11,551
澳门币	174	0.77497	135
欧元	20	7.80770	156
应收账款			
美元	83,268	6.20000	516,262
港币	54,543	0.80000	43,634
其他应收款			
港币	439	0.80000	351
澳门币	8	0.77497	6
			<u>608,886</u>
短期借款			
美元	451,309	6.20000	2,798,117
港币	1,059,128	0.80000	847,302
一年内到期的非流动负债			
美元	200,000	6.20000	1,240,000
长期借款			
美元	98,690	6.20000	611,878
应付账款			
美元	411,766	6.20000	2,552,949
港币	56,564	0.80000	45,251
欧元	141	7.80770	1,101
其他应付款			
港币	13	0.80000	10
澳门币	338	0.77497	262
			<u>8,096,870</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

44. 外币货币性项目（续）

	2013年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	7,382	6.15980	45,472
港币	5,739	0.79481	4,561
澳门币	635	0.76995	489
应收账款			
美元	93,344	6.15980	574,980
港币	68,668	0.79481	54,578
其他应收款			
港币	2,601	0.79481	2,067
澳门币	7	0.76995	5
			<u>682,152</u>
短期借款			
美元	85,961	6.15980	529,503
港币	350,000	0.79481	278,185
一年内到期的非流动负债			
美元	150,000	6.15980	923,967
长期借款			
美元	298,690	6.15980	1,839,868
应付账款			
美元	336,405	6.15980	2,072,188
港币	58,445	0.79481	46,453
欧元	901	8.42510	7,591
其他应付款			
港币	81,314	0.79481	64,629
澳门币	21	0.76995	16
			<u>5,762,400</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

七、 汇总财务报表主要项目注释（续）

44. 外币货币性项目（续）

	2012年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	1,842	6.27980	11,567
港币	16,229	0.81030	13,150
澳门币	923	0.78495	725
应收账款			
美元	79,835	6.27980	501,348
港币	61,509	0.81030	49,841
其他应收款			
港币	7,493	0.81030	6,072
			<u>582,703</u>
短期借款			
美元	73,638	6.27980	462,432
港币	108,987	0.81030	88,314
一年内到期的非流动负债			
美元	21,000	6.27980	131,876
港币	350,000	0.81030	283,605
长期借款			
美元	350,000	6.27980	2,197,934
应付账款			
美元	392,990	6.27980	2,467,899
港币	39,218	0.81030	31,778
欧元	329	8.26460	2,719
其他应付款			
港币	81,128	0.81030	65,738
澳门币	1,541	0.78495	1,210
			<u>5,733,505</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

八、 汇总范围的变动

除 2013 年处置领航动力，2014 年新设立神码重庆及神码数据服务外，汇总财务报表范围在截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间，2014 年度、2013 年度及 2012 年度未发生重大变化。

重大处置子公司详情如下：

	注册地	业务性质	本交易标的 持股比例	本交易标的享有 的表决权比例
领航动力	武汉	贸易	100%	100%

神码有限与北京益诚智盛投资管理有限公司及北京博研慧信息技术研究院有限公司于 2013 年 5 月 20 日签订股权转让协议，以人民币 11,200 万元出售其所持有领航动力 100%股权，处置日为 2013 年 8 月 31 日。故自 2013 年 9 月 1 日起，本交易标的不再将领航动力及其子公司纳入汇总范围。领航动力及其子公司的相关合并财务信息列示如下：

	2013年8月31日 账面价值	2012年12月31日 账面价值
流动资产	610,548	262,643
非流动资产	2,196	2,778
流动负债	<u>500,135</u>	<u>157,448</u>
	112,609	107,973
少数股东权益	(3,820)	(3,978)
	108,789	103,995
处置对价	<u>112,000</u>	
处置收益	<u>3,211</u>	
		2013年1月1日 至8月31日期间
营业收入		753,711
营业成本		698,969
净利润		4,636

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

九、 汇总财务报表的汇总范围

1. 汇总范围

	注册地/ 主要经营地	业务 性质	注册资本	实际出资	神码控股 持股比例 (%)	神码控股 表决权比例 (%)	备注
神码中国	北京	分销IT产品	港币10亿元	港币10亿元	100	100	注1
神码上海	上海	分销IT产品	港币28,500万元	港币28,500万元	100	100	注2
广州神州数码有限公司（“神码广州”）	广州	分销IT产品	人民币1,274万元	人民币1,274万元	100	100	注3
沈阳神州数码有限公司（“神码沈阳”）	沈阳	分销IT产品	人民币3,370万元	人民币3,370万元	100	100	注4
神州数码（深圳）有限公司（“神码深圳”）	深圳	分销IT产品	人民币1,273万元	人民币1,273万元	100	100	注5
南京神州数码有限公司（“神码南京”）	南京	分销IT产品	人民币319万元	人民币319万元	100	100	注6
济南神州数码有限公司（“神码济南”）	济南	分销IT产品	人民币547万元	人民币547万元	100	100	注7
杭州神州数码有限公司（“神码杭州”）	杭州	分销IT产品	人民币318万元	人民币318万元	100	100	注8
神州数码（合肥）有限公司（“神码合肥”）	合肥	分销IT产品	人民币1,031万元	人民币1,031万元	100	100	注9
西安神州数码有限公司（“神码西安”）	西安	分销IT产品	港币1,000万元	港币1,000万元	100	100	注10
长沙神州数码有限公司（“神码长沙”）	长沙	分销IT产品	人民币1,975元	人民币1,975元	100	100	注11
福州神州数码有限公司（“神码福州”）	福州	分销IT产品	人民币991万元	人民币991万元	100	100	注12
神码广州信息	广州	分销IT产品	美元5,000万元	美元5,000万元	100	100	注13
成都神州数码有限公司（“神码成都”）	成都	分销IT产品	人民币2,549万元	人民币2,549万元	100	100	注14
北京神州	北京	分销IT产品	人民币10亿元	人民币10亿元	100	100	注15
北京神州数码供应链服务有限公司（“北京神码供应链”）	北京	分销IT产品	人民币1,000万元	人民币1,000万元	100	100	注16
神州数码（郑州）有限公司（“神码郑州”）	郑州	分销IT产品	人民币612万元	人民币612万元	100	100	注17
重庆神州数码有限公司（“神码重庆”）	重庆	分销IT产品	人民币1,000万元	人民币1,000万元	100	100	注18

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

九、 汇总财务报表的汇总范围（续）

1. 汇总范围（续）

	注册地/ 主要经营地	业务 性质	注册资本	实际出资	神码控股 持股比例 (%)	神码控股 表决权比例 (%)	备注
领航动力信息系统有限公司（“领航动力”）	武汉	分销IT产品	港币12,000万元	港币12,000万元	100	100	注19
东莞神州数码系统科技有限公司（“神码东莞”）	东莞	分销IT产品	人民币1,000万元	人民币510万元	51	51	注20
神码网络北京	北京	生产、分销IT产品	人民币5,500万元	人民币352万元	100	100	注21
上海神州数码通信技术有限公司（“上海通信技术”）	上海	生产、分销IT产品	人民币1,000万元	人民币1,000万元	100	100	注22
神州数码（上海）网络有限公司（“神码上海网络”）	上海	生产、分销IT产品	港币300万元	港币300万元	100	100	注23
DCMS	BVI	投资控股	美元1元	美元1元	100	100	注24
Digital China Technology Limited（“神码科技发展”）	香港	分销IT产品	港币35,000万元	港币35,000万元	100	100	注25
Digital China (HK) Limited（“神码香港”）	香港	分销IT产品、 投资控股	港币1万元	港币1万元	100	100	注26
Digital China Data Services (HK) Limited （“神码数据服务”）	香港	无业务	美元1,000万元	美元1,000万元	100	100	注27
神码澳门	澳门	分销IT产品	澳门币100万元	澳门币100万元	100	100	注28
Systems Information Technology (HK) Limited （“系统信息香港”）	香港	分销IT产品	港币100万元	港币100万元	100	100	注29
神码网络香港	香港	分销IT产品	港币810元	港币810元	100	100	注30
北京乐意佰科技有限公司	北京	分销IT产品	人民币500万元	人民币500万元	100	100	注31
神州数码澳门	澳门	分销IT产品	澳门币102.5万元	澳门币102.5万元	100	100	注32
Digital China Technology Services Limited （“神州数码科技服务”）	香港	分销IT产品	港币1万元	港币1万元	100	100	注33

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

九、 汇总财务报表的汇总范围（续）

1. 汇总范围（续）

- 注1： 神码中国系于2000年4月3日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。
- 注2： 神码上海系于2000年4月24日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于2013年7月19日，神码有限对神码上海增资港币25,500万元，增资后，神码上海的注册资本及实收资本变更为港币28,500万元。
- 注3： 神码广州系于2000年6月19日由神码有限及北京神州共同出资设立的台港澳与境内合资有限责任公司。于2015年6月19日，注册资本由港币1,200万元变更为人民币1,274.04万元。
- 注4： 神码沈阳系于2000年4月由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于2015年5月15日，注册资本由港币3,900万元变更为人民币3,370万元。
- 注5： 神码深圳系于2000年4月24日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于2015年6月8日，注册资本由港币1,200万元变更为人民币1,273万元。
- 注6： 神码南京系于2000年5月29日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于2015年5月22日，注册资本由港币300万元变更为人民币318.51万元。
- 注7： 神码济南系于2000年6月12日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于2015年5月13日，注册资本由港币600万元变更为人民币547万元。
- 注8： 神码杭州系于2003年7月3日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于2015年5月25日，注册资本由港币300万元变更为人民币318万元。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

九、 汇总财务报表的汇总范围（续）

1. 汇总范围（续）

- 注9： 神码合肥系于2006年4月30日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于2015年5月20日，注册资本由港币1,000万元变更为人民币1,030.8万元。
- 注10： 神码西安系于2000年4月6日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。
- 注11： 神码长沙系于2007年1月12日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于2015年5月7日，注册资本由港币2,000万元变更为人民币1,974.6230万元。
- 注12： 神码福州系于2006年11月16日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于2015年5月25日，注册资本由港币1,000万元变更为人民币991.387万元。
- 注13： 神码广州信息系于2011年1月19日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。
- 注14： 神码成都系于2000年4月4日由神码有限设立的台港澳法人独资有限责任公司。于2013年5月3日，神码有限对神码成都增资港币2,500万元，增资后，神码成都的注册资本及实收资本变更为港币3,000万元。于2015年5月11日，注册资本由港币3,000万元变更为人民币2540.1625万元。
- 注15： 北京神州系于2002年9月16日由神码中国和神码上海共同设立的外商投资企业与内资合资有限责任公司。
- 注16： 北京神码供应链系于2003年6月23日由北京神州设立的法人独资有限责任公司。
- 注17： 神码郑州系于2004年8月2日由北京神州和北京天明国际投资管理有限公司（“北京天明国际”）设立的有限责任公司。于2013年5月30日，北京天明国际将其持有的神码郑州的10%股权转让给北京神州，转让完成后，神码郑州成为北京神州的全资子公司。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

九、 汇总财务报表的汇总范围（续）

1. 汇总范围（续）

注18： 神码重庆系于2014年7月8日由北京神州设立的法人独资有限责任公司。

注19： 领航动力系于2000年6月6日由神码有限设立的法人独资有限责任公司，于2013年被处置。进一步详情参见本汇总财务报表附注八、汇总范围的变动。

注20： 神码东莞系于2011年5月12日由领航动力设立的有限责任公司，随着领航动力于2013年被处置。进一步详情参见本汇总财务报表附注八、汇总范围的变动。

注21： 神码网络北京系于2003年4月15日由香港设立的法人独资有限责任公司。2012年1月，神码网络北京增资引入新股东，神码网络香港对神码网络北京的持股比例由100%稀释为88%。2014年6月，神码网络香港以港币27,500千元购回该新股东持有的神码网络北京12%股权，神码网络北京成为神码网络香港的全资子公司。于2015年6月11日，注册资本由港币340.9091万元变更为人民币5,500万元。

注22： 上海通信技术系于2011年4月29日由神码网络北京设立的法人独资有限责任公司。

注23： 神码上海网络系于2000年11月28日由神码网络香港设立的法人独资有限责任公司。

注24： DCMS系于2000年8月24日由DCL(BVI)在香港设立的私人股份有限公司。根据2015年5月18日签订的股权转让协议，DCL(BVI)将其持有的DCMS100%的股权转让给神码中国。

注25： 神码科技发展系于2000年9月11日由DCMS在香港设立的私人股份有限公司。于2015年6月5日，DCMS对神码科技发展注资港币30,000万元，注资后神码科技发展的注册资本及实收资本由港币5,000万元变更为港币35,000万元。

注26： 神码香港系于2000年11月15日由DCMS在香港设立的私人股份有限公司。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

九、 汇总财务报表的汇总范围（续）

1. 汇总范围（续）

注28： 神码澳门系于2006年6月12日由DCMS在澳门设立的私人股份有限公司。

注29： 系统信息香港系于2008年6月26日由DCMS在香港设立的私人股份有限公司。

注30： 神码网络香港系于2000年3月31日由DCL(BVI)的子公司DCN(BVI)在香港设立的私人股份有限公司。根据2015年6月25日签订的股权转让协议，DCN(BVI)将其持有的神码网络香港100%的股权转让给DCMS。

注31： 北京乐意佰科技有限公司系于2015年5月13日由北京神州设立的法人独资有限责任公司。

注32： 神州数码澳门系于2015年5月29日由神码中国收购而纳入汇总范围。2015年5月29日，神码中国对神州数码澳门注资澳门币100万元，注资后神州数码澳门的注册资本及实收资本由澳门币2.5万元变更为澳门币102.5万元。

注33： 神州数码科技服务系于2015年5月13日由神码中国在香港设立的私人股份有限公司。

2. 在合营企业和联营企业中的权益

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	标的公司 持股比例(%)		会计处理
					直接	间接	
合营企业							
成都神贝	成都	成都	贸易	人民币3,216万元	-	50%	权益法
联营企业							
卓越信通	北京	北京	生产通信产品	人民币4,071万元	20%	-	权益法
海口神州（注1）	海口	海口	投资管理咨询	人民币10万元	40%	-	权益法

注1 截至2015年6月30日，神码中国尚未对海口神州实际注资。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

九、 汇总财务报表的汇总范围（续）

2. 在合营企业和联营企业中的权益（续）

下表列示了本交易标的合营企业和联营企业的财务信息，这些财务信息调整了所有会计政策差异且调节至本汇总财务报表账面金额：

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
合营企业				
投资账面价值合计	<u>-</u>	<u>10,503</u>	<u>10,385</u>	<u>-</u>
联营企业				
投资账面价值合计	<u>27,169</u>	<u>27,257</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
合营企业				
下列各项按持股比 例计算的合计数				
净利润/(损失)	(<u>10,503</u>)	<u>118</u>	(<u>5,695</u>)	<u>-</u>
综合收益总额	(<u>10,503</u>)	<u>118</u>	(<u>5,695</u>)	<u>-</u>
联营企业				
下列各项按持股比 例计算的合计数				
净利润	<u>888</u>	<u>1,842</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
综合收益总额	<u>888</u>	<u>1,842</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

于各报告期末，本交易标的与对合营企业及联营企业投资无相关的或有负债。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2015年6月30日

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	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	730,816	-	730,816
应收票据	-	160,711	-	160,711
应收账款	-	4,784,429	-	4,784,429
其他应收款	-	1,244,312	-	1,244,312
可供出售金融资产	-	-	1,961,750	1,961,750
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	71,050	-	-	71,050
应收利息	-	8,583	-	8,583
其他流动资产-委托贷款	-	954,000	-	954,000
	<u>71,050</u>	<u>7,882,851</u>	<u>1,961,750</u>	<u>9,915,651</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	3,537,103
应付票据	1,751,685
应付账款	4,002,746
应付利息	5,378
其他应付款	777,934
一年内到期的非流动负债	1,246,000
长期借款	614,838
	<u>11,935,684</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具分类（续）

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下（续）：

2014年12月31日

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	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	1,472,249	-	1,472,249
应收票据	-	180,906	-	180,906
应收账款	-	4,807,801	-	4,807,801
其他应收款	-	1,425,458	-	1,425,458
可供出售金融资产	-	-	1,661,750	1,661,750
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	26,273	-	-	26,273
应收利息	-	4,207	-	4,207
其他流动资产-委托贷款	-	989,000	-	989,000
	<u>26,273</u>	<u>8,879,621</u>	<u>1,661,750</u>	<u>10,567,644</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	3,645,419
应付票据	2,129,593
应付账款	4,648,551
应付利息	5,589
其他应付款	260,773
一年内到期的非流动负债	1,240,000
长期借款	611,878
	<u>12,541,803</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具分类（续）

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下（续）：

2013年12月31日

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	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	1,593,438	-	1,593,438
应收票据	-	281,797	-	281,797
应收账款	-	5,973,960	-	5,973,960
其他应收款	-	457,703	-	457,703
可供出售金融资产	-	-	61,750	61,750
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	90,114	-	-	90,114
应收利息	-	520	-	520
其他流动资产-委托贷款	-	595,000	-	595,000
	<u>90,114</u>	<u>8,902,418</u>	<u>61,750</u>	<u>9,054,282</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	807,688
应付票据	2,263,285
应付账款	4,494,266
应付利息	4,891
其他应付款	279,537
一年内到期的非流动负债	923,967
长期借款	<u>1,839,868</u>
	<u>10,613,502</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、与金融工具相关的风险（续）

1. 金融工具分类（续）

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下（续）：

2012年12月31日

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	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	2,063,652	-	2,063,652
应收票据	-	168,861	-	168,861
应收账款	-	6,922,339	-	6,922,339
其他应收款	-	251,561	-	251,561
可供出售金融资产	-	-	61,750	61,750
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	51,919	-	-	51,919
应收利息	-	1,773	-	1,773
其他流动资产-委托贷款	-	929,160	-	929,160
	<u>51,919</u>	<u>10,337,346</u>	<u>61,750</u>	<u>10,451,015</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	550,746
应付票据	3,424,131
应付账款	4,521,923
应付利息	1,639
其他应付款	578,584
一年内到期的非流动负债	415,481
长期借款	<u>2,197,934</u>
	<u>11,690,438</u>

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、与金融工具相关的风险（续）

2. 金融资产转移

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日和2012年12月31日，本交易标的的下属子公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值分别为人民币366,697千元、人民币295,428千元、人民币136,747千元和人民币275,577千元。于2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日和2012年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向上述子公司追索（“继续涉入”）。本交易标的认为，上述子公司已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本交易标的认为，继续涉入公允价值并不重大。

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度，本交易标的的于其转移日未确认利得或损失。本交易标的的无因继续涉入已终止确认金融资产而于各报告期和累计确认的收益或费用。背书在各报告期大致均衡发生。

3. 金融工具风险

本交易标的的主要金融工具，除衍生工具外，包括短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本交易标的的运营融资。本交易标的的具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、应付账款和应付票据等。

本交易标的的亦开展衍生交易，主要是远期外汇合同，目的在于管理本交易标的的运营及其融资渠道的汇率风险。于整个报告期，本交易标的的采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本交易标的的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本交易标的的对此的风险管理政策概述如下：

十、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

信用风险

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

本交易标的的其他金融资产包括货币资金、应收票据、其他应收款、可供出售金融资产、应收利息、其他流动资产中的委托贷款及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本交易标的还因给予关联方财务担保而面临信用风险，详见附注十二、4.(4)关联方担保中披露。

由于本交易标的仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本交易标的的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本交易标的的内部不存在重大信用风险集中。本交易标的对应收账款余额未持有其他信用增级。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

于资产负债表日，认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2015年6月30日

	合计	未逾期 未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
货币资金	730,816	730,816	-	-	-
应收票据	160,711	148,859	11,852	-	-
应收账款	4,319,065	3,695,611	623,454	-	-
其他应收款	1,244,312	1,244,312	-	-	-
可供出售金融资产	1,961,750	1,961,750	-	-	-
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金 融资产	71,050	71,050	-	-	-
应收利息	8,583	8,583	-	-	-
其他流动资产					
——委托贷款	954,000	954,000	-	-	-
	<u>9,450,287</u>	<u>8,814,981</u>	<u>635,306</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

2014 年 12 月 31 日

	合计	未逾期 未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
货币资金	1,472,249	1,472,249	-	-	-
应收票据	180,906	179,286	1,620	-	-
应收账款	4,493,751	4,012,798	465,743	2,632	12,578
其他应收款	1,425,458	1,425,458	-	-	-
可供出售金融资产	1,661,750	1,661,750	-	-	-
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金 融资产	26,273	26,273	-	-	-
应收利息	4,207	4,207	-	-	-
其他流动资产					
——委托贷款	989,000	989,000	-	-	-
	<u>10,253,594</u>	<u>9,771,021</u>	<u>467,363</u>	<u>2,632</u>	<u>12,578</u>

2013 年 12 月 31 日

	合计	未逾期 未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
货币资金	1,593,438	1,593,438	-	-	-
应收票据	281,797	281,797	-	-	-
应收账款	5,685,388	5,301,299	376,123	-	7,966
其他应收款	457,703	457,703	-	-	-
可供出售金融资产	61,750	61,750	-	-	-
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金 融资产	90,114	90,114	-	-	-
应收利息	520	520	-	-	-
其他流动资产					
——委托贷款	595,000	595,000	-	-	-
	<u>8,765,710</u>	<u>8,381,621</u>	<u>376,123</u>	<u>-</u>	<u>7,966</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

信用风险（续）

2012年12月31日

	合计	未逾期 未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
货币资金	2,063,652	2,063,652	-	-	-
应收票据	168,861	168,429	432	-	-
应收账款	6,503,823	5,773,241	730,582	-	-
其他应收款	251,561	251,561	-	-	-
可供出售金融资产	61,750	61,750	-	-	-
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金 融资产	51,919	51,919	-	-	-
应收利息	1,773	1,773	-	-	-
其他流动资产					
——委托贷款	929,160	929,160	-	-	-
	<u>10,032,499</u>	<u>9,301,485</u>	<u>731,014</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

于2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日、2012年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2015年6月30日、2014年12月31日、2013年12月31日、2012年12月31日，已逾期但未减值的应收账款及应收票据与大量的和本交易标的有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本交易标的认为无需对其计提减值准备。

流动性风险

本交易标的采用循环流动性资金计划工具监控资金短缺的风险。该工具考虑其涉及金融工具与金融资产（如应收账款及应收票据）的到期日以及来自营运业务的预期营运现金流量。

本交易标的的目标是透过使用附息银行贷款以及其他可取得的资金来源，维持资金延续性与灵活性的平衡。此外，本交易标的还取得银行额度以供应急之用。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

流动性风险（续）

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2015年6月30日

	即期	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	合计
短期借款	-	2,867,349	669,754	-	3,537,103
一年内到期的非流动负债	-	1,246,000	-	-	1,246,000
长期借款	-	-	-	614,838	614,838
应付票据	-	1,329,913	421,772	-	1,751,685
应付账款	221,358	3,781,388	-	-	4,002,746
应付利息	-	5,378	-	-	5,378
其他应付款	519,456	77,768	180,710	-	777,934
	<u>740,814</u>	<u>9,307,796</u>	<u>1,272,236</u>	<u>614,838</u>	<u>11,935,684</u>

2014年12月31日

	即期	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	合计
短期借款	-	2,505,919	1,140,000	-	3,645,919
一年内到期的非流动负债	-	-	1,240,000	-	1,240,000
长期借款	-	-	-	611,878	611,878
应付票据	2,398	2,066,697	60,498	-	2,129,593
应付账款	1,091,429	3,551,914	5,208	-	4,648,551
应付利息	-	5,589	-	-	5,589
其他应付款	91,308	43,954	125,511	-	260,773
	<u>1,185,135</u>	<u>8,174,073</u>	<u>2,571,217</u>	<u>611,878</u>	<u>12,542,303</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

流动性风险（续）

2013 年 12 月 31 日

	即期	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	合计
短期借款	-	808,185	-	-	808,185
一年内到期的非流动负债	-	-	923,967	-	923,967
长期借款	-	-	-	1,839,868	1,839,868
应付票据	-	2,020,454	242,831	-	2,263,285
应付账款	635,810	3,833,970	24,486	-	4,494,266
应付利息	-	4,891	-	-	4,891
其他应付款	89,970	33,698	155,869	-	279,537
	<u>725,780</u>	<u>6,701,198</u>	<u>1,347,153</u>	<u>1,839,868</u>	<u>10,613,999</u>

2012 年 12 月 31 日

	即期	3个月以内	3个月至1年	1年至5年	合计
短期借款	-	550,746	-	-	550,746
一年内到期的非流动负债	-	302,444	113,037	-	415,481
长期借款	-	-	-	2,197,934	2,197,934
应付票据	1,861	3,301,823	120,447	-	3,424,131
应付账款	938,494	3,571,874	11,555	-	4,521,923
应付利息	-	1,639	-	-	1,639
其他应付款	390,287	18,753	169,544	-	578,584
	<u>1,330,642</u>	<u>7,747,279</u>	<u>414,583</u>	<u>2,197,934</u>	<u>11,690,438</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险

利率风险

本交易标的面临的利率变动的风险主要与本交易标的以浮动利率计息的负债有关。

于2015年6月30日，2014年12月31日，2013年12月31日及2012年12月31日，本交易标的按浮动利率计息的付息贷款分别为人民币5,397,941千元，人民币5,377,904千元，人民币3,452,904千元及人民币3,164,161千元。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额（通过对浮动利率借款的影响）和所有者权益产生的影响：

截至2015年6月30日止六个月期间

	基准点 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
美元	1%	(14,899)
美元	-1%	14,899
港币	1%	(1,588)
港币	-1%	1,588

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

利率风险（续）

	基准点 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
2014 年		
	基准点 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
美元	1%	(25,466)
美元	-1%	25,466
港币	1%	(4,148)
港币	-1%	4,148
2013 年		
美元	1%	(45,934)
美元	-1%	45,934
港币	1%	(213)
港币	-1%	213
2012 年		
美元	1%	(51,883)
美元	-1%	51,883
港币	1%	(376)
港币	-1%	376

注：除留存收益外，对本交易标的汇总所有者权益的其他组成部分并无影响。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

汇率风险

本交易标的面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。2015年1月-6月本交易标的采购额约28.14%以发生采购的经营单位的记账本位币以外的货币计价，而约71.86%以经营单位的记账本位币计价。2014年本交易标的采购额约30.10%以发生采购的经营单位的记账本位币以外的货币计价，而约69.90%以经营单位的记账本位币计价。2013年本交易标的采购额约30.39%以发生采购的经营单位的记账本位币以外的货币计价，而约69.61%以经营单位的记账本位币计价。2012年本交易标的采购额约27.91%以发生采购的经营单位的记账本位币以外的货币计价，而约72.09%以经营单位的记账本位币计价。本交易标的已与可信赖的银行订立远期外汇合同以管理其汇率风险。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、港币及澳门币汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额（由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化）产生的影响。

截至2015年6月30日止六个月期间

	外币汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
人民币对美元贬值	1%	(62,759)
人民币对美元升值	-1%	62,759
人民币对港币贬值	1%	(7,451)
人民币对港币升值	-1%	7,451
人民币对澳门币贬值	1%	2
人民币对澳门币升值	-1%	(2)
人民币对欧元贬值	1%	8
人民币对欧元升值	-1%	(8)

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、 与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

汇率风险（续）

2014 年

	外币汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
人民币对美元贬值	1%	(66,499)
人民币对美元升值	-1%	66,499
人民币对港币贬值	1%	(8,370)
人民币对港币升值	-1%	8,370
人民币对澳门币贬值	1%	(1)
人民币对澳门币升值	-1%	1
人民币对欧元贬值	1%	(9)
人民币对欧元升值	-1%	9

2013 年

	外币汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
人民币对美元贬值	1%	(47,451)
人民币对美元升值	-1%	47,451
人民币对港币贬值	1%	(3,281)
人民币对港币升值	-1%	3,281
人民币对澳门币贬值	1%	5
人民币对澳门币升值	-1%	(5)
人民币对欧元贬值	1%	(76)
人民币对欧元升值	-1%	76

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、与金融工具相关的风险（续）

3. 金融工具风险（续）

市场风险（续）

汇率风险（续）

2012 年

	外币汇率 增加/(减少)	利润总额 增加/(减少)
人民币对美元贬值	1%	(47,472)
人民币对美元升值	-1%	47,472
人民币对港币贬值	1%	(4,004)
人民币对港币升值	-1%	4,004
人民币对澳门币贬值	1%	(5)
人民币对澳门币升值	-1%	5
人民币对欧元贬值	1%	(27)
人民币对欧元升值	-1%	27

4. 资本管理

本交易标的资本管理的主要目标是确保本交易标的持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本交易标的管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本交易标的可以调整对所有者的利润分配、向所有者归还资本等。本交易标的不受外部强制性资本要求约束。在各报告期，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十、与金融工具相关的风险（续）

4. 资本管理（续）

本交易标的运用资产负债率监控资本，该比率由负债净额除以归属于母公司所有者权益加负债净额之和计算。本交易标的的政策旨在尽可能将资产负债率维持在低水平。负债净额包括短期借款、长期借款、一年内到期的非流动负债、应付账款、应付票据、预收账款、应付职工薪酬、应付利息、其他应付款、预计负债减货币资金。于各报告期末之资产负债率如下：

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
短期借款	3,537,103	3,645,419	807,688	550,746
一年内到期的非流动负债	1,246,000	1,240,000	923,967	415,481
长期借款	614,838	611,878	1,839,868	2,197,934
应付账款	4,002,746	4,648,551	4,494,266	4,521,923
应付票据	1,751,685	2,129,593	2,263,285	3,424,131
预收账款	529,018	593,899	577,871	407,741
应付职工薪酬	358,793	449,013	387,366	361,896
应付利息	5,378	5,589	4,891	1,639
其他应付款	777,934	260,773	279,537	578,584
预计负债	42,408	42,408	-	-
减：货币资金	730,816	1,472,249	1,593,438	2,063,652
负债净额	<u>12,135,087</u>	<u>12,154,874</u>	<u>9,985,301</u>	<u>10,396,423</u>
归属于母公司所有者权益	<u>3,132,552</u>	<u>3,634,040</u>	<u>3,341,036</u>	<u>3,727,010</u>
资产负债率	<u>79%</u>	<u>77%</u>	<u>75%</u>	<u>74%</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十一、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量： 以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产 交易性金融资产 衍生金融资产	-	71,050	-	71,050

2014 年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量： 以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产 交易性金融资产 衍生金融资产	-	26,273	-	26,273

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十一、公允价值的披露（续）

1. 以公允价值计量的资产和负债（续）

2013 年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量： 以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产 交易性金融资产 衍生金融资产	-	90,114	-	90,114

2012 年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量： 以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产 交易性金融资产 衍生金融资产	-	51,919	-	51,919

于各报告期，本交易标的之衍生金融资产无公允价值层级之间的转变。

2. 以公允价值披露的资产和负债

除按成本计量的可供出售金融资产因合理的公允价值估计范围甚大，交易标的的汇总范围内公司董事认为其公允价值不能可靠计量以外，由于短期内到期或浮动利率计息，本交易标的的汇总范围内所有非以公允价值计量的金融工具的账面价值与其公允价值相若。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十一、公允价值的披露（续）

3. 公允价值估值

本交易标的的财务部门由主管财务工作的总经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经主管财务工作的总经理审核批准。出于年度财务报表目的，每年一次与审计委员会讨论估值流程和结果。

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

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

十二、关联方关系及其交易

1. 母公司/最终控制公司

	注册地	业务性质	注册资本	对标的公司 持股比例(%)	对标的公司 表决权比例(%)
神码控股	百慕大	投资控股	港币200,000千元	100	100

2. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注九、2.在合营企业和联营企业中的权益。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

3. 其他关联方

关联方关系

神州数码集成系统有限公司	神码控股的子公司
北京科捷物流有限公司	神码控股的子公司
北京神州数码科捷技术服务有限公司	神码控股的子公司
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	神码控股的子公司
佛山智慧神州信息技术有限公司	神码控股的子公司
福建智慧海西信息技术有限公司	神码控股的子公司
广州神州金信电子科技有限公司	神码控股的子公司
海南神州数码小额贷款有限公司	神码控股的子公司
惠州智慧神州信息技术有限公司	神码控股的子公司
济南神州数码投资有限公司	神码控股的子公司
江苏智慧城市研究院有限公司	神码控股的子公司
科捷供应链有限公司	神码控股的子公司
辽宁科捷物流有限公司	神码控股的子公司
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	神码控股的子公司
漯河智慧沙澧信息服务有限公司	神码控股的子公司
南京神州金信电子科技有限公司	神码控股的子公司
上海科捷物流有限公司	神码控股的子公司
上海神州数码信息技术服务有限公司	神码控股的子公司
深圳科捷物流有限公司	神码控股的子公司
深圳神州数码信息技术服务有限公司	神码控股的子公司
神州财务有限公司	神码控股的子公司
神州数码（成都）科技园有限公司	神码控股的子公司
神州数码（昆山）供应链投资有限公司	神码控股的子公司
神州数码（南京）信息科技有限公司	神码控股的子公司
神州数码（沈阳）科技园有限公司	神码控股的子公司
神州数码（武汉）供应链投资有限公司	神码控股的子公司
神州数码（武汉）科技园有限公司	神码控股的子公司
神州数码（西安）软件有限公司	神码控股的子公司
神州数码（重庆）信息科技有限公司	神码控股的子公司
神州数码国信信息技术（苏州）有限公司	神码控股的子公司
神州数码金陵投资有限公司	神码控股的子公司
神州数码金融服务（深圳）有限公司	神码控股的子公司
神州数码金融服务控股有限公司	神码控股的子公司
神州数码金信科技股份有限公司	神码控股的子公司
神州数码麒麟投资有限公司	神码控股的子公司

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

3. 其他关联方（续）

关联方关系

神州数码融信软件有限公司	神码控股的子公司
神州数码软件有限公司	神码控股的子公司
神州数码商业保理有限责任公司	神码控股的子公司
神州数码系统集成服务有限公司	神码控股的子公司
神州数码信息服务股份有限公司	神码控股的子公司
神州数码信息系统（无锡）有限公司	神码控股的子公司
神州投资有限公司	神码控股的子公司
首兴有限公司	神码控股的子公司
天津神州数码融资租赁有限公司	神码控股的子公司
西安科捷物流有限公司	神码控股的子公司
西安神州数码实业有限公司	神码控股的子公司
智慧神州（北京）信息技术有限公司	神码控股的子公司
智慧神州（成都）运营服务有限公司	神码控股的子公司
智慧神州（福建）信息技术有限公司 （曾用名： 福州神州数码东方红运营服务有限公司）	神码控股的子公司
智慧神州（秦皇岛）信息技术有限公司	神码控股的子公司
智慧神州（重庆）科技有限公司	神码控股的子公司
智慧神州（重庆）运营服务有限公司	神码控股的子公司
智慧徐州建设投资发展有限公司	神码控股的子公司
神州数码信息系统有限公司	神码控股的子公司
神州数码信息系统（佛山）有限公司	神码控股的子公司
神州数码信息系统（海南）有限公司	神码控股的子公司
神州数码信息系统（扬州）有限公司	神码控股的子公司
Digital China Software (BVI) Limited	神码控股的子公司
Digital China Network Limited (BVI)	神码控股的子公司
E-Olympic International Limited	神码控股的子公司
Power Gateway Limited	神码控股的子公司
北京神州数码慧聪信息咨询有限公司	神码控股的合营企业
北京神州新能源有限公司	神码控股的合营企业
江苏智慧港城投资发展有限公司	神码控股的合营企业
神州数码科技产业投资有限责任公司	神码控股的合营企业
昆山神州数码科技产业发展有限公司	神码控股的合营企业
神州数码（上海）资产管理有限公司	神码控股的合营企业
神州数码八达通信息系统服务有限公司	神码控股的合营企业

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

3. 其他关联方（续）

	关联方关系
苏州神州数码捷通科技有限公司	神码控股的合营企业
神州数码易安信信息技术有限公司	神码控股的合营企业
威海智慧北洋信息技术有限公司	神码控股的合营企业
重庆神州数码慧聪小额贷款有限公司	神码控股的合营企业
宁波神州数码宏博信息技术有限公司	神码控股的联营企业
镇江市民卡有限公司	神码控股的联营企业
智汇神州信息发展有限公司	神码控股的联营企业
慧聪网有限公司	神码控股的联营企业
鼎捷软件股份有限公司	神码控股的联营企业

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
上海科捷物流有限公司	23,133	31,580	4,442	18,877
北京科捷物流有限公司	34,563	62,105	7,189	2,863
深圳科捷物流有限公司	30,291	16,720	13,776	944
北京神州数码科捷技术服务有限公司	4,674	4,706	-	-
神州数码系统集成服务有限公司	10,073	410	2,676	5,051
深圳神州数码信息技术服务有限公司	-	-	-	263
神州数码信息系统有限公司	10,849	21,813	18,059	24,426
神州数码国信信息技术（苏州）有限公司	-	7,547	-	414
神州数码集成系统有限公司	-	-	979	16,840
神州数码信息系统（佛山）有限公司	-	-	540	331
智慧神州（福建）信息技术有限公司	31	722	-	-
西安科捷物流有限公司	-	4,885	385	-
北京神州数码索贝科技有限公司	143	10,549	28,144	-
成都神州数码索贝科技有限公司	-	-	106	-

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(1) 关联方商品和劳务交易（续）

自关联方购买商品和接受劳务（续）

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
辽宁科捷物流有限公司	2,341	-	-	-
神州数码信息服务股份有限公司	225	-	-	-
	<u>116,323</u>	<u>161,037</u>	<u>76,296</u>	<u>70,009</u>

于各报告期，本交易标的汇总范围内公司均以市场价自关联公司购入 IT 产品或自关联公司购入技术服务。

向关联方销售商品

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
北京科捷物流有限公司	3,468	2,598	323	118
北京神州数码锐行快捷信息技术服务有限公司	143	-	-	-
济南神州数码投资有限公司	-	20	265	23
上海科捷物流有限公司	80	23	199	144
神州数码（昆山）供应链投资有限公司	-	-	323	767
神州数码（南京）信息科技有限公司	2	-	1	49
神州数码（武汉）供应链投资有限公司	-	-	20	-
神州数码（武汉）科技园有限公司	-	-	25	47
神州数码系统集成服务有限公司	67,752	203,990	276,421	386,793
天津神州数码融资租赁有限公司	3,638	-	-	-
西安神州数码实业有限公司	-	78	96	1,030
智慧神州（成都）运营服务有限公司	1,321	859	-	-
智慧神州（福建）信息技术有限公司	159	705	2,799	782
西安科捷物流有限公司	4	80	20	-
智慧神州（重庆）运营服务有限公司	-	2	-	-
江苏智慧城市研究院有限公司	1,123	390	-	-

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(1) 关联方商品和劳务交易（续）

向关联方销售商品（续）

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
广州神州金信电子科技有限公司	109	382	147	4
神州数码（沈阳）科技园有限公司	-	-	259	31
神州数码金信科技股份有限公司	313	599	744	944
神州数码信息系统（无锡）有限公司	-	-	-	2
深圳神州数码信息技术服务有限公司	-	-	-	31,243
神州数码信息服务股份有限公司	7,701	5,133	37,555	1
南京神州金信电子科技有限公司	45	90	62	1
北京神州数码科捷技术服务有限公司	8,385	20,075	6,466	2,865
神州数码融信软件有限公司	1,955	2,034	2,466	4,126
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	479	377	-	-
佛山智慧神州信息技术有限公司	-	8	2,271	910
上海神州数码信息技术服务有限公司	19	151	686	16,057
深圳科捷物流有限公司	64	66	35	1
神州数码国信信息技术（苏州）有限公司	-	-	-	6
神州数码金融服务控股有限公司	-	-	-	76
北京神州数码索贝科技有限公司	859	1,575	61,892	-
成都神州数码索贝科技有限公司	69	2,000	8,234	-
鼎捷软件股份有限公司	542	2,749	2,475	2,489
江苏智慧港城投资发展有限公司	165	1,572	-	-
智汇神州信息发展有限公司	10,315	10,928	-	-
神州数码八达通信息系统服务有限公司	-	234	271	243
镇江市民卡有限公司	-	182	378	212
威海智慧北洋信息技术有限公司	-	191	-	-
宁波神州数码宏博信息技术有限公司	-	-	89	-
神州数码信息系统有限公司	8,075	8,389	6,043	65,063
福建智慧海西信息技术有限公司	62	-	-	-
智慧神州（重庆）科技有限公司	21	-	-	-
	<u>116,868</u>	<u>265,480</u>	<u>410,565</u>	<u>514,027</u>

于各报告期，本交易标的汇总范围内公司均以市场价向关联公司销售 IT 产品。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(2) 关联方委托贷款利息收入

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
神州数码（昆山）供应链投资有限公司	2,006	3,744	4,012	2,039
神州数码（南京）信息科技有限公司	4,525	2,475	-	-
神州数码（武汉）科技园有限公司	7,836	7,687	6,018	3,059
西安神州数码实业有限公司	9,198	7,050	7,660	1,380
神州数码（武汉）供应链投资有限公司	875	1,020	-	-
北京神州新能源有限公司	5,266	4,737	-	-
昆山神州数码科技产业发展有限公司	4,836	18,608	31,842	13,539
成都神州数码索贝科技有限公司	69	1,188	-	-
	<u>34,611</u>	<u>46,509</u>	<u>49,532</u>	<u>20,017</u>

于各报告期末，上述委托贷款的年利率为 6%-16.15%。

(3) 关联方租赁

作为承租人

		截至 2015年6月30日 止六个月期间 租赁费	2014年 租赁费	2013年 租赁费	2012年 租赁费
神州数码软件有限公司	房屋	21,660	33,675	35,160	19,581
神州数码（沈阳）科技园有限公司	房屋	-	492	-	-
西安神州数码实业有限公司	房屋	912	2,097	2,034	774
神州数码（重庆）信息科技有限公司	房屋	72	-	-	-
		<u>22,644</u>	<u>36,264</u>	<u>37,194</u>	<u>20,355</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保

① 接受关联方担保——供应商担保

供应商担保是担保人为被担保人向供应商采购而形成的应付未付账款提供的无偿担保。

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	北京神州数码供应链服务有限公司	2012/12/20	2015/1/31	美元100,000	人民币623,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司	2013/3/20	2015/3/19	美元12,000	人民币74,760	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2013/4/30	2015/4/29	美元40,000	人民币249,200	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2015/4/30	2017/4/29	美元40,000	人民币249,200	否
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2013/6/7	2015/6/6	美元18,750	人民币116,812	是
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2015/6/7	2017/6/7	美元18,750	人民币116,812	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/8/8	2015/8/7	美元20,000	人民币124,600	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

① 接受关联方担保——供应商担保（续）

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/8/8	2015/8/7	美元8,000	人民币49,840	否
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2013/8/8	2015/8/7	美元350,000	人民币2,180,500	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 神州数码科技发展有限公司	2015/4/1	2016/3/31	美元15,000	人民币93,450	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2015/1/1	2016/12/31	美元100,000	人民币623,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2014/4/1	2015/3/31	美元40,000	人民币249,200	是
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2015/4/1	2016/3/31	美元40,000	人民币249,200	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2015/4/1	2016/3/31	美元20,000	人民币124,600	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2015/4/1	2016/3/31	美元20,000	人民币124,600	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2014/4/7	2015/4/6	美元35,000	人民币218,050	是
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2015/4/7	2016/4/6	美元35,000	人民币218,050	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

① 接受关联方担保——供应商担保（续）

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	广州神州数码信息科技有限公司	2014/5/4	2015/5/3	美元285,000	人民币1,775,550	是
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2014/9/1	2015/8/31	美元30,000	人民币186,900	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2014/9/1	2015/8/31	美元35,000	人民币218,050	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2014/10/1	2016/9/30	人民币20,000	人民币20,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2014/11/16	2015/11/14	美元250,000	人民币1,557,500	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 神州数码科技发展有限公司	2014/12/31	2016/12/31	美元400,000	人民币2,492,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司	2015/1/1	2016/12/31	美元16,000	人民币99,680	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2014/9/1	2015/8/31	人民币250,000	人民币250,000	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2015/1/1	2015/12/31	人民币1,000,000	人民币1,000,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2014/12/31	2016/12/31	美元120,000	人民币747,600	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

① 接受关联方担保——供应商担保（续）

2014 年

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/10/1	2014/9/30	人民币35,000	人民币35,000	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码供应链服务有限公司	2012/12/20	2015/1/31	美元100,000	人民币620,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2013/1/1	2014/12/31	美元60,000	人民币372,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司	2013/3/20	2015/3/19	美元12,000	人民币74,400	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/3/23	2014/12/23	美元550,000	人民币3,410,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/4/1	2014/4/30	美元20,000	人民币124,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/4/1	2014/3/31	美元35,000	人民币217,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/4/7	2014/4/6	美元35,000	人民币217,000	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2013/4/7	2014/4/6	人民币250,000	人民币250,000	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2013/4/30	2015/4/29	美元40,000	人民币248,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司	2013/5/1	2014/4/30	美元3,000	人民币18,600	是

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

① 接受关联方担保——供应商担保（续）

2014 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	北京神州数码供应链服务有限公司	2013/5/4	2014/5/3	美元300,000	人民币1,860,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2013/6/7	2015/6/6	美元18,750	人民币116,250	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/8/8	2015/8/7	美元20,000	人民币124,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/8/8	2015/8/7	美元8,000	人民币49,600	否
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2013/8/8	2015/8/7	美元350,000	人民币2,170,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/9/1	2014/8/31	美元30,000	人民币186,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2013/11/29	2014/12/31	美元250,000	人民币1,550,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2013/12/23	2014/12/22	美元30,000	人民币186,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 神州数码科技发展有限公司	2014/4/1	2015/3/31	美元15,000	人民币93,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2014/4/1	2015/3/31	美元40,000	人民币248,000	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

① 接受关联方担保——供应商担保（续）

2014 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2014/4/7	2015/4/6	美元35,000	人民币217,000	否
神州数码控股有限公司	广州神州数码信息科技有限公司	2014/5/4	2015/5/3	美元285,000	人民币1,767,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2014/9/1	2015/8/31	美元30,000	人民币186,000	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2014/9/1	2015/8/31	美元35,000	人民币217,000	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2014/10/1	2016/9/30	人民币20,000	人民币20,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2014/11/16	2015/11/14	美元250,000	人民币1,550,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码（中国）有限公司	2014/12/31	2016/12/31	美元400,000	人民币2,480,000	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2014/1/1	2014/12/31	人民币1,000,000	人民币1,000,000	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2014/4/1	2014/8/31	美元35,000	人民币217,000	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2014/9/1	2015/8/31	人民币250,000	人民币250,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2014/12/31	2016/12/31	美元120,000	人民币746,400	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

① 接受关联方担保——供应商担保（续）

2013 年

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司	2011/3/20	2013/3/19	美元12,000	人民币73,918	是
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 神州数码科技发展有限公司	2011/3/23	2013/3/22	美元250,000	人民币1,539,950	是
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司	2011/4/2	2013/4/1	美元12,500	人民币76,998	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2011/4/30	2013/4/30	美元40,000	人民币246,392	是
神州数码控股有限公司	领航动力信息系统有限公司	2011/7/1	2013/4/7	美元3,000	人民币18,479	是
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2011/8/8	2013/8/8	美元350,000	人民币2,155,930	是
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2011/8/8	2013/8/8	美元85,000	人民币523,583	是
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2011/11/23	2013/12/31	美元10,000	人民币61,598	是
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2011/11/23	2013/10/17	美元20,000	人民币123,196	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/1/1	2013/12/31	美元60,000	人民币369,588	是

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

① 接受关联方担保——供应商担保（续）

2013 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/4/1	2013/3/31	人民币20,000	人民币20,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/4/1	2013/3/31	美元15,000	人民币92,397	是
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2012/5/31	2013/6/6	美元12,500	人民币76,998	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/6/1	2013/7/31	美元3,000	人民币18,479	是
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2012/7/31	2013/12/13	美元1,500	人民币9,240	是
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2012/9/1	2013/8/31	美元27,000	人民币166,315	是
神州数码控股有限公司	领航动力信息系统有限公司	2012/9/1	2013/8/31	美元27,000	人民币166,315	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码供应链服务有限公司	2012/9/20	2013/5/3	美元300,000	人民币1,847,940	是
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/9/30	2013/4/6	美元35,000	人民币215,593	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/10/1	2014/9/30	人民币35,000	人民币35,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/12/20	2013/3/31	美元20,000	人民币123,196	是
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2012/12/20	2013/9/30	美元10,000	人民币61,598	是

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

① 接受关联方担保——供应商担保（续）

2013 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/12/20	2013/9/30	美元50,000	人民币307,990	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码供应链服务有限公司	2012/12/20	2015/1/31	美元100,000	人民币615,980	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2012/12/21	2013/11/28	美元250,000	人民币1,539,950	是
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2013/1/1	2014/12/31	美元60,000	人民币369,588	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2013/1/1	2013/12/31	人民币1,000,000	人民币1,000,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司	2013/3/20	2015/3/19	美元12,000	人民币73,918	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/3/23	2014/12/23	美元550,000	人民币3,387,890	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/4/1	2014/4/30	美元20,000	人民币123,196	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/4/1	2014/3/31	美元35,000	人民币215,593	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2013/4/7	2014/4/6	人民币250,000	人民币250,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/4/7	2014/4/6	美元35,000	人民币215,593	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2013/4/25	2013/12/31	美元20,000	人民币123,196	是

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

① 接受关联方担保——供应商担保（续）

2013 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2013/4/30	2015/4/29	美元40,000	人民币246,392	否
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司	2013/5/1	2014/4/30	美元3,000	人民币18,479	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码供应链服务有限公司	2013/5/4	2014/5/3	美元300,000	人民币1,847,940	否
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2013/6/7	2015/6/6	美元18,750	人民币115,496	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/8/8	2015/8/7	美元20,000	人民币123,196	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/8/8	2015/8/7	美元8,000	人民币49,278	否
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2013/8/8	2015/8/7	美元350,000	人民币2,155,930	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/9/1	2014/8/31	美元30,000	人民币184,794	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2013/11/29	2014/12/31	美元250,000	人民币1,539,950	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2013/12/23	2014/12/22	美元30,000	人民币184,794	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

① 接受关联方担保——供应商担保（续）

2012 年

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2010/9/27	2012/9/27	美元15,000	人民币94,197	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2010/10/1	2012/9/30	人民币35,000	人民币35,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2010/11/25	2012/4/30	美元3,500	人民币21,979	是
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司	2011/3/20	2013/3/19	美元12,000	人民币75,358	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 神州数码科技发展有限公司	2011/3/23	2013/3/22	美元250,000	人民币1,569,950	否
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司	2011/4/2	2013/4/1	美元12,500	人民币78,499	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2011/4/30	2013/4/30	美元40,000	人民币251,192	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码供应链服务有限公司/ 广州神州数码信息科技有限公司	2011/5/4	2012/9/19	美元300,000	人民币1,883,940	是
神州数码控股有限公司	领航动力信息系统有限公司	2011/7/1	2013/4/7	美元3,000	人民币18,839	否
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2011/8/8	2013/8/8	美元350,000	人民币2,197,930	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

① 接受关联方担保——供应商担保（续）

2012 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2011/8/8	2013/8/8	美元85,000	人民币533,783	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2011/9/1	2012/8/31	美元27,000	人民币169,555	是
神州数码控股有限公司	领航动力信息系统有限公司	2011/9/1	2012/8/31	美元27,000	人民币169,555	是
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2011/11/23	2013/12/31	美元10,000	人民币62,798	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2011/11/23	2013/10/17	美元20,000	人民币125,596	否
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司	2011/12/1	2012/12/1	美元3,000	人民币18,839	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码供应链服务有限公司	2011/12/29	2012/12/31	美元60,000	人民币376,788	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/1/1	2012/12/31	人民币1,000,000	人民币1,000,000	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/1/1	2013/12/31	美元60,000	人民币376,788	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/4/1	2013/3/31	人民币20,000	人民币20,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/4/1	2013/3/31	美元15,000	人民币94,197	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2012/5/31	2013/6/6	美元12,500	人民币78,498	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

① 接受关联方担保——供应商担保（续）

2012 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/6/1	2013/7/31	美元3,000	人民币18,839	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2012/7/31	2013/12/13	美元1,500	人民币9,420	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2012/9/1	2013/8/31	美元27,000	人民币169,555	否
神州数码控股有限公司	领航动力信息系统有限公司	2012/9/1	2013/8/31	美元27,000	人民币169,555	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码供应链服务有限公司	2012/9/20	2013/5/3	美元300,000	人民币1,883,940	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/9/30	2013/4/6	美元35,000	人民币219,793	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/10/1	2014/9/30	人民币35,000	人民币35,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/12/20	2013/3/31	美元20,000	人民币125,596	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2012/12/20	2013/9/30	美元10,000	人民币62,798	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/12/20	2013/9/30	美元50,000	人民币313,990	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码供应链服务有限公司	2012/12/20	2015/1/31	美元100,000	人民币627,980	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2012/12/21	2013/11/28	美元250,000	人民币1,569,950	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保

融资担保是担保人为被担保人提供的无偿融资担保。

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2014/12/21	2015/12/22	人民币1,600,000	人民币1,600,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2014/5/19	2016/5/18	人民币370,000	人民币370,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2014/11/3	2015/10/16	人民币650,000	人民币650,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司	2014/7/2	2015/7/2	人民币500,000	人民币500,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司	2014/9/17	2015/9/18	人民币800,000	人民币800,000	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 广州神州数码信息科技有限公司/ 北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司/ 上海神州数码有限公司	2014/11/5	不适用(注1)	人民币1,600,000	人民币1,600,000	否
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司/ 神州数码（中国）有限公司/ 北京神州数码有限公司	2012/12/17	不适用(注1)	美元120,000	人民币747,600	否
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2013/7/16	2015/7/15	人民币500,000	人民币500,000	否
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2014/2/1	2015/1/1	人民币450,000	人民币450,000	是

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/3/18	不适用(注1)	美元20,000	人民币124,600	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司/ 北京神州数码有限公司	2014/5/22	2015/5/21	人民币500,000	人民币500,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2012/12/7	2015/9/6	美元200,000	人民币1,246,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2015/2/16	不适用(注1)	人民币100,000	人民币100,000	否
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2015/5/29	2016/1/12	人民币450,000	人民币450,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司	2006/2/13	不适用(注1)	美元28,000	人民币174,440	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2011/7/11	不适用(注1)	美元40,000	人民币249,200	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司/ 神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司	2012/12/6	不适用(注1)	美元40,000	人民币249,200	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2010/11/17	不适用(注1)	美元5,000	人民币31,150	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2007/1/23	不适用(注1)	港币390,000	人民币313,509	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2007/11/8	不适用(注1)	港币500,000	人民币401,935	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2007/11/8	不适用(注1)	美元5,500	人民币34,265	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2008/8/24	不适用(注1)	美元100,000	人民币623,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2008/11/19	不适用(注1)	美元35,000	人民币218,050	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司	2011/1/4	不适用(注1)	港币380,000	人民币305,471	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2011/6/16	不适用(注1)	美元80,000	人民币498,400	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2011/7/7	不适用(注1)	美元23,100	人民币143,913	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 系统信息科技（香港）有限公司/ 神州数码（香港）有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2015/1/6	不适用(注1)	港币250,000	人民币200,968	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2011/8/16	不适用(注1)	港币1,250,000	人民币1,004,838	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/6/29	不适用(注1)	美元30,000	人民币186,900	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司/ 神州数码科技发展有限公司	2012/7/11	不适用(注1)	美元70,000	人民币436,100	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2012/8/13	不适用(注1)	美元68,000	人民币423,640	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/9/27	不适用(注1)	港币200,000	人民币160,774	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/12/20	不适用(注1)	美元50,000	人民币311,500	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/3/27	不适用(注1)	美元40,000	人民币249,200	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/8/21	不适用(注1)	美元230,000	人民币1,432,900	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/8/26	不适用(注1)	美元60,000	人民币373,800	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2014/6/6	不适用(注1)	美元20,000	人民币124,600	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2014/1/29	不适用(注1)	美元50,000	人民币311,500	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司/ 神州数码（香港）有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2014/11/12	不适用(注1)	港币822,000	人民币660,781	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2014/11/18	不适用(注1)	港币450,000	人民币361,742	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2014/11/18	不适用(注1)	美元27,000	人民币168,210	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司/ 上海神州数码有限公司/ 神州数码（中国）有限公司	2014/3/7	2015/3/7	人民币66,000	人民币66,000	是

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2014 年

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司/ 神州数码（中国）有限公司/ 北京神州数码有限公司	2012/12/17	不适用(注1)	美元120,000	人民币744,000	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司/ 上海神州数码有限公司/ 神州数码（中国）有限公司	2014/3/7	不适用(注1)	人民币66,000	人民币66,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2014/5/19	2016/5/18	人民币370,000	人民币370,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2012/12/7	2015/9/6	美元200,000	人民币1,240,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司	2014/7/2	2015/7/2	人民币500,000	人民币500,000	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2014 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司/ 神州数码（中国）有限公司	2014/12/21	2015/12/22	人民币1,600,000	人民币1,600,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/3/18	不适用(注1)	美元20,000	人民币124,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 广州神州数码信息科技有限公司/ 北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司/ 上海神州数码有限公司	2014/11/5	不适用(注1)	人民币1,600,000	人民币1,600,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/10/17	2014/11/4	人民币1,458,000	人民币1,458,000	是

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2014 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2013/7/16	2015/7/15	人民币500,000	人民币500,000	否
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2014/2/1	2015/1/1	人民币450,000	人民币450,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司/ 北京神州数码有限公司	2014/5/22	2015/5/21	人民币500,000	人民币500,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司	2014/9/17	2015/9/18	人民币800,000	人民币800,000	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司/ 神州数码（中国）有限公司	2014/11/3	2015/10/16	人民币650,000	人民币650,000	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2014 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/1/18	2014/1/17	人民币1,600,000	人民币1,600,000	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司/ 神州数码（中国）有限公司	2013/5/11	2014/5/9	人民币370,000	人民币370,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/10/22	2014/10/21	人民币650,000	人民币650,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/6/24	2014/6/9	人民币450,000	人民币450,000	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司/ 神州数码（中国）有限公司	2013/7/19	2014/7/19	人民币600,000	人民币600,000	是
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2013/2/1	2014/2/1	人民币450,000	人民币450,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/1/25	2014/1/24	美元21,000	人民币129,356	是

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2014 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司	2006/2/13	不适用(注1)	美元28,000	人民币173,600	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2011/7/11	不适用(注1)	美元40,000	人民币248,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司/ 神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司	2012/12/6	不适用(注1)	美元40,000	人民币248,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2010/11/17	不适用(注1)	美元5,000	人民币31,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2007/1/23	不适用(注1)	港币390,000	人民币312,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2007/11/8	不适用(注1)	港币500,000	人民币400,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2007/11/8	不适用(注1)	美元5,500	人民币34,100	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2014 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2008/8/24	不适用(注1)	美元100,000	人民币620,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2008/11/19	不适用(注1)	美元35,000	人民币217,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司	2011/1/4	不适用(注1)	港币380,000	人民币304,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2011/6/16	不适用(注1)	美元80,000	人民币496,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2011/7/7	不适用(注1)	美元23,100	人民币143,220	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码集成系统有限公司/ 神州数码（香港）有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2011/7/26	不适用(注1)	港币283,200	人民币226,560	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2014 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2011/8/16	不适用(注1)	港币1,250,000	人民币1,000,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/6/29	不适用(注1)	美元30,000	人民币186,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司/ 神州数码科技发展有限公司	2012/7/11	不适用(注1)	美元70,000	人民币434,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2012/8/13	不适用(注1)	美元68,000	人民币421,600	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/9/27	不适用(注1)	港币200,000	人民币160,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/12/20	不适用(注1)	美元50,000	人民币310,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/3/27	不适用(注1)	美元40,000	人民币248,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/8/21	不适用(注1)	美元230,000	人民币1,426,000	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2014 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/8/26	不适用(注1)	美元60,000	人民币372,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2014/6/6	不适用(注1)	美元20,000	人民币124,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2014/1/29	不适用(注1)	美元50,000	人民币310,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司/ 神州数码（香港）有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2014/11/12	不适用(注1)	港币822,000	人民币657,600	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2014/11/18	不适用(注1)	港币450,000	人民币360,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2014/11/18	不适用(注1)	美元27,000	人民币167,400	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2013 年

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/1/18	2014/1/17	人民币1,600,000	人民币1,600,000	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司/ 神州数码（中国）有限公司	2013/5/11	2014/5/9	人民币370,000	人民币370,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/10/22	2014/10/21	人民币650,000	人民币650,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/6/24	2014/6/9	人民币450,000	人民币450,000	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司/ 神州数码（中国）有限公司	2013/7/19	2014/7/19	人民币600,000	人民币600,000	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司/ 神州数码（中国）有限公司	2013/10/17	不适用(注1)	人民币1,458,000	人民币1,458,000	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2013 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	广州神州数码信息科技有限公司/ 上海神州数码有限公司/ 神州数码（中国）有限公司	2012/12/17	不适用(注1)	美元120,000	人民币739,176	否
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2013/7/16	2015/7/15	人民币500,000	人民币500,000	否
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2013/2/1	2014/2/1	人民币450,000	人民币450,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/3/18	不适用(注1)	美元20,000	人民币123,196	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2012/12/7	2015/9/6	美元200,000	人民币1,231,960	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2013/1/25	2014/1/24	美元21,000	人民币129,356	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司	2012/4/18	2013/2/21	人民币1,000,000	人民币1,000,000	是

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2013 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2012/9/19	2013/9/19	人民币300,000	人民币300,000	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/9/19	2013/9/19	人民币400,000	人民币400,000	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码供应链服务有限公司	2012/9/19	2013/9/19	人民币50,000	人民币50,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司	2012/3/8	2013/3/7	人民币450,000	人民币450,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司	2012/3/1	2013/2/28	人民币500,000	人民币500,000	是
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2012/4/10	2013/4/9	人民币450,000	人民币450,000	是

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2013 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2012/4/10	2013/4/9	人民币300,000	人民币300,000	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/4/10	2013/4/9	人民币200,000	人民币200,000	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/6/28	2013/6/28	美元20,000	人民币125,596	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/6/28	2013/6/28	人民币100,000	人民币100,000	是
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2003/7/11	不适用(注1)	美元25,595	人民币157,660	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码集成系统有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司	2006/2/13	不适用(注1)	美元28,000	人民币172,474	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司/ 神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司	2012/12/6	不适用(注1)	美元40,000	人民币246,392	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2013 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2010/11/17	不适用(注1)	美元5,000	人民币30,799	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2006/5/2	不适用(注1)	美元100,000	人民币615,980	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2007/1/23	不适用(注1)	港币390,000	人民币309,976	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2007/11/8	不适用(注1)	港币400,000	人民币317,924	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2007/11/8	不适用(注1)	美元27,000	人民币166,315	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2007/11/8	不适用(注1)	港币450,000	人民币357,665	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2007/11/8	不适用(注1)	美元5,500	人民币33,879	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2008/8/24	不适用(注1)	美元100,000	人民币615,980	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2008/11/19	不适用(注1)	美元35,000	人民币215,593	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2013 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2009/6/6	不适用(注1)	美元20,000	人民币123,196	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司	2011/1/4	不适用(注1)	港币380,000	人民币302,028	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司/ 神州数码（香港）有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2011/4/1	不适用(注1)	港币700,000	人民币556,367	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司	2011/6/16	不适用(注1)	美元40,000	人民币246,392	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2013 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2011/7/7	不适用(注1)	美元23,100	人民币142,291	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2011/7/11	不适用(注1)	美元40,000	人民币246,392	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码集成系统有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司/ 神州数码（香港）有限公司	2011/7/26	不适用(注1)	港币1,023,200	人民币813,250	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2011/8/16	不适用(注1)	港币1,250,000	人民币993,513	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2011/10/20	不适用(注1)	美元150,000	人民币923,970	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2013 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2012/1/18	不适用(注1)	美元45,000	人民币277,191	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/6/29	不适用(注1)	美元30,000	人民币184,794	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2012/8/13	不适用(注1)	美元68,000	人民币418,866	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/9/27	不适用(注1)	港币200,000	人民币158,962	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/12/20	不适用(注1)	美元50,000	人民币307,990	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/3/27	不适用(注1)	美元40,000	人民币246,392	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2013/8/21	不适用(注1)	美元230,000	人民币1,416,754	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2012 年

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司	2012/4/18	2013/2/21	人民币1,000,000	人民币1,000,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2011/5/11	2013/5/10	人民币370,000	人民币370,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2012/9/19	2013/9/19	人民币300,000	人民币300,000	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/9/19	2013/9/19	人民币400,000	人民币400,000	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码供应链服务有限公司	2012/9/19	2013/9/19	人民币50,000	人民币50,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司	2012/3/8	2013/3/7	人民币450,000	人民币450,000	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2012 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 北京神州数码有限公司/ 北京神州数码供应链服务有限公司	2012/3/1	2013/2/28	人民币500,000	人民币500,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 北京神州数码有限公司/ 上海神州数码有限公司	2012/12/17	不适用(注1)	美元120,000	人民币753,576	否
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2011/6/20	2013/6/20	人民币500,000	人民币500,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码(中国)有限公司	2011/9/30	2012/9/29	人民币200,000	人民币200,000	是
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2011/9/30	2012/9/29	人民币100,000	人民币100,000	是

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2012 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	上海神州数码有限公司	2012/4/10	2013/4/9	人民币450,000	人民币450,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司/ 广州神州数码信息科技有限公司/ 上海神州数码有限公司	2011/10/30	2012/10/31	美元45,000	人民币282,591	是
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2012/4/10	2013/4/9	人民币300,000	人民币300,000	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/4/10	2013/4/9	人民币200,000	人民币200,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码（中国）有限公司	2012/12/7	2015/9/6	美元200,000	人民币1,255,960	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/6/28	2013/6/28	美元20,000	人民币125,596	否
神州数码控股有限公司	北京神州数码有限公司	2012/6/28	2013/6/28	人民币100,000	人民币100,000	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2003/7/11	不适用(注1)	美元25,595	人民币160,731	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2012 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码集成系统有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司	2006/2/13	不适用(注1)	美元28,000	人民币175,834	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司/ 神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司	2012/12/6	不适用(注1)	美元40,000	人民币251,192	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2010/11/17	不适用(注1)	美元5,000	人民币31,399	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2006/5/2	不适用(注1)	美元100,000	人民币627,980	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2007/1/23	不适用(注1)	港币193,000	人民币156,388	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2012 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2007/11/8	不适用(注1)	港币150,000	人民币121,545	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2007/11/8	不适用(注1)	美元6,500	人民币40,819	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2007/11/8	不适用(注1)	港币450,000	人民币364,635	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2007/11/8	不适用(注1)	美元5,500	人民币34,539	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2008/8/24	不适用(注1)	美元70,000	人民币439,586	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2008/11/19	不适用(注1)	美元35,000	人民币219,793	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2009/6/6	不适用(注1)	美元20,000	人民币125,596	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2012 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司	2011/1/4	不适用(注1)	港币280,000	人民币226,884	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司/ 神州数码（香港）有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2011/4/1	不适用(注1)	港币700,000	人民币567,210	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司/ 神州数码（香港）有限公司	2011/4/1	不适用(注1)	美元21,000	人民币131,876	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2012 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码集成系统有限公司/ 神州数码网络（香港）有限公司	2011/6/16	不适用(注1)	美元40,000	人民币251,192	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2011/7/7	不适用(注1)	美元23,100	人民币145,063	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2011/7/17	不适用(注1)	美元30,000	人民币188,394	否
神州数码控股有限公司	神州数码（香港）有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司/ 神州数码科技发展有限公司/ 神州数码集成系统有限公司	2011/7/26	不适用(注1)	港币1,023,200	人民币829,099	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

2012 年（续）

担保方名称	被担保方	担保合同的 起始日	担保合同的 到期日	担保金额		担保是否 履行完毕
				原币（千元）	本位币（千元）	
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2011/8/16	不适用(注1)	港币1,250,000	人民币1,012,875	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2011/10/20	不适用(注1)	美元150,000	人民币941,970	否
神州数码控股有限公司	神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2012/1/18	不适用(注1)	美元50,000	人民币313,990	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/6/29	不适用(注1)	美元30,000	人民币188,394	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司/ 神州数码澳门离岸商务服务有限公司	2012/8/13	不适用(注1)	美元68,000	人民币427,026	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/9/27	不适用(注1)	港币200,000	人民币162,060	否
神州数码控股有限公司	神州数码科技发展有限公司	2012/12/20	不适用(注1)	美元50,000	人民币313,990	否

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(4) 关联方担保（续）

② 接受关联方担保——融资担保（续）

注1：未规定担保的具体到期日。担保期限一般取决于授信合同（主合同）的期限，贷款银行根据借款人的财务指标等条件每年对授信合同进行审核，有权决定续期或者终止授信，故未规定担保合同具体到期日。

(5) 关联方资金拆借

资金拆出

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

	利率	拆借金额	起始日	到期日
成都神州数码索贝科技有限公司	10.00%	2,000	2015/6/15	2015/12/31
成都神州数码索贝科技有限公司	10.00%	3,000	2015/4/17	2015/12/31
昆山神州数码科技产业发展有限公司	15.35%	20,000	2015/4/1	2015/6/30
北京神州新能源有限公司	9.00%	20,000	2015/3/25	2015/9/25
		<u>45,000</u>		

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(5) 关联方资金拆借（续）

资金拆出（续）

2014 年

	利率	拆借金额	起始日	到期日
神州数码（武汉）科技园有限公司	6.00%	160,000	2014/4/25	即期
神州数码（武汉）供应链投资有限公司	6.00%	29,000	2014/5/29	即期
神州数码（南京）信息科技有限公司	6.00%	150,000	2014/9/24	即期
西安神州数码实业有限公司	6.00%	150,000	2014/10/31	即期
北京神州数码索贝科技有限公司	6.35%	20,000	2014/3/22	2014/12/23
北京神州新能源有限公司	9.50%	25,000	2014/5/13	2014/12/22
北京神州新能源有限公司	9.50%	35,000	2014/6/1	2014/12/22
北京神州新能源有限公司	9.50%	25,000	2014/8/1	2014/12/22
北京神州新能源有限公司	9.50%	5,000	2014/10/1	2014/12/22
北京神州新能源有限公司	9.50%	10,000	2014/11/1	2014/12/22
北京神州新能源有限公司	9.50%	100,000	2014/12/23	2015/12/17
昆山神州数码科技产业发展有限公司	16.15%	50,000	2014/8/22	2015/8/22
神州数码控股有限公司	-	981,338	2014/1/1	即期
		<u>1,740,338</u>		

2013 年

	利率	拆借金额	起始日	到期日
西安神州数码实业有限公司	6.00%	80,000	2013/12/3	即期
昆山神州数码科技产业发展有限公司	16.15%	180,000	2013/8/22	2014/8/22
昆山神州数码科技产业发展有限公司	16.15%	40,000	2013/9/23	2013/12/24
神州数码控股有限公司	-	814,510	2013/1/1	即期
		<u>1,114,510</u>		

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(5) 关联方资金拆借（续）

资金拆出（续）

2012 年

	利率	拆借金额	起始日	到期日
神州数码（昆山）供应链投资有限公司	6.65%	60,000	2012/7/4	即期
神州数码（武汉）科技园有限公司	6.65%	90,000	2012/7/4	即期
西安神州数码实业有限公司	6.00%	120,000	2012/10/24	即期
昆山神州数码科技产业发展有限公司	16.15%	230,000	2012/8/22	2013/8/22
神州数码控股有限公司	-	769,576	2012/1/1	即期
		<u>1,269,576</u>		

资金拆入

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

	利率	拆借金额	起始日	到期日
神州数码控股有限公司	-	166,792	2015/1/1	即期
神州数码控股有限公司	4%	31,088	2015/1/23	2015/7/23
		<u>197,880</u>		

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(6) 关联方资产转让

本交易标的汇总范围内公司与关联方发生的大额固定资产转让交易如下：

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

	注释	交易内容	交易金额
智慧神州（福建）信息技术有限公司	(1)	出售固定资产	2,055
其他		出售固定资产	44
			<u>2,099</u>
其他		购买固定资产	<u>24</u>

注：

(1) 本期，神码中国以资产账面净值人民币2,055千元向智慧神州（福建）信息技术有限公司出售办公设备。

2014 年

	注释	交易内容	交易金额
其他		购买固定资产	<u>6</u>
北京神州非交易标的	(1)	出售固定资产	331
神州数码软件有限公司	(2)	出售固定资产	67
神码广州信息非交易标的	(3)	出售固定资产	38
智慧神州（重庆）运营服务有限公司	(4)	出售固定资产	22
智慧神州（成都）运营服务有限公司	(5)	出售固定资产	18
其他		出售固定资产	57
			<u>533</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(6) 关联方资产转让（续）

2014 年（续）

注：

- (1) 本年，神码沈阳交易标的、神码南京、神码上海交易标的、神码网络北京以及北京神州交易标的以资产账面净值合计人民币331千元向北京神州非交易标的出售办公设备及运输工具。
- (2) 本年，神州数码（中国）有限公司交易标的以资产账面净值人民币67千元向神州数码软件有限公司出售办公设备。
- (3) 本年，神码广州信息交易标的以资产账面净值人民币38千元向神码广州信息非交易标的出售办公设备。
- (4) 本年，神码成都交易标的、神码中国交易标的以资产账面净值人民币合计22千元向智慧神州（重庆）运营服务有限公司出售办公设备。
- (5) 本年，神码成都交易标的以资产账面净值人民币18千元向智慧神州（成都）运营服务有限公司出售办公设备。

2013 年

	注释	交易内容	交易金额
神码西安非交易标的	(1)	购买固定资产	29
其他		购买固定资产	38
			<u>67</u>
神码上海非交易标的	(2)	出售固定资产	15
北京神州非交易标的	(3)	出售固定资产	18
其他		出售固定资产	54
			<u>87</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(6) 关联方资产转让（续）

2013 年（续）

注：

(1) 本年，神码上海交易标的、神码深圳有限公司交易标的、神码网络北京以资产账面净值合计人民币29千元向神码西安非交易标的购买办公设备。

(2) 本年，神码上海交易标的、神码网络北京以资产账面净值合计人民币15千元向神码上海非交易标的出售办公设备。

(3) 本年，神码中国交易标的、神码广州交易标的、神码上海交易标的、神码广州信息非交易标的以资产账面净值合计人民币18千元向北京神州非交易标的出售办公设备。

2012 年

	注释	交易内容	交易金额
北京神州非交易标的	(1)	出售固定资产	113
神州数码软件有限公司	(2)	出售固定资产	95
智慧神州（福建）信息技术有限公司	(3)	出售固定资产	31
神码上海非交易标的	(4)	出售固定资产	24
佛山智慧神州信息技术有限公司	(5)	出售固定资产	16
其他		出售固定资产	30
			<u>309</u>

	注释	交易内容	交易金额
北京神码供应链非交易标的	(6)	购买固定资产	12
其他		购买固定资产	17
			<u>29</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(6) 关联方资产转让（续）

2012 年（续）

注：

- (1) 本年，北京神州交易标的以资产账面净值人民币113千元向北京神州非交易标的出售办公设备及运输工具。
- (2) 本年，神码中国交易标的、北京神州交易标的以资产账面净值人民币合计95千元向神州数码软件有限公司出售办公设备及运输工具。
- (3) 本年，神码福州交易标的、神码上海交易标的以资产账面净值人民币合计31千元向智慧神州（福建）信息技术有限公司出售办公设备。
- (4) 本年，神码上海交易标的以资产账面净值人民币24千元向神码上海非交易标的出售办公设备。
- (5) 本年，神码广州交易标的、神码广州信息交易标的以资产账面净值人民币合计16千元向佛山智慧神州信息技术有限公司出售办公设备。
- (6) 本年，北京神码供应链交易标的以资产账面净值人民币12千元向北京神码供应链非交易标的购买办公设备。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(7) 其他关联方交易

① 关联方代垫水电费

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
神州数码软件有限公司	<u>2,699</u>	<u>8,456</u>	<u>7,067</u>	<u>2,838</u>

② 关键管理人员薪酬

各报告期，本交易标的汇总范围内公司发生的关键管理人员薪酬（包括采用货币、实物形式和其他形式）总额为：

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
关键管理人员薪酬	<u>14,031</u>	<u>17,167</u>	<u>15,321</u>	<u>31,264</u>

③ 关联方租金承诺

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

	2015年 6月30日	2014年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
1年以内（含1年）	23,013	2,044	1,909	1,909
1年至2年（含2年）	1,756	2,062	1,909	1,909
2年至3年（含3年）	171	1,231	1,909	1,991
3年以上	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,143</u>	<u>3,336</u>
	<u>24,940</u>	<u>5,337</u>	<u>6,870</u>	<u>9,145</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

4. 本交易标的汇总范围内公司与关联方的主要交易（续）

(7) 其他关联方交易（续）

④ 关联方商标授权使用

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

5. 关联方应收款项余额

	2015年 6月30日	2014年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
应收账款				
神州数码系统集成服务有限公司	47,329	31,886	19,084	92,671
神州数码信息服务股份有限公司	1,042	1,047	38,868	1
天津神州数码融资租赁有限公司	2	-	-	-
智慧神州（福建）信息技术有限公司	-	23	-	830
江苏智慧城市研究院有限公司	-	390	-	-
神州数码（昆山）供应链投资有限公司	-	-	-	97
神州数码金信科技股份有限公司	-	-	-	429
上海神州数码信息技术服务有限公司	-	-	11	1,413
北京神州数码科捷技术服务有限公司	844	7,927	861	538
北京科捷物流有限公司	14	-	-	-
神州数码信息系统有限公司	1,359	769	6,969	24,867
神州数码融信软件有限公司	-	-	-	457
佛山智慧神州信息技术有限公司	-	-	342	981
智慧神州（成都）运营服务有限公司	-	813	-	-
辽宁智慧山水城科技发展有限公司	315	377	-	-
深圳科捷物流有限公司	74	-	-	-
北京神州数码索贝科技有限公司	130	31,927	31,223	-
成都神州数码索贝科技有限公司	-	2,120	-	-
鼎捷软件股份有限公司	316	1,252	373	545
镇江市民卡有限公司	182	182	356	-
江苏智慧港城投资发展有限公司	-	441	-	-
威海智慧北洋信息技术有限公司	-	191	-	-
神州数码八达通信息系统服务有限公司	-	-	3	16
	<u>51,607</u>	<u>79,345</u>	<u>98,090</u>	<u>122,845</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

5. 关联方应收款项余额（续）

	2015年 6月30日	2014年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
其他应收款——资金往来				
神州数码控股有限公司	98,160	1,359,719	378,381	154,491
深圳神州普惠信息有限公司	30,000	-	-	-
神州数码软件有限公司	11,170	-	-	-
成都神州数码索贝科技有限公司	8,230	8,525	17,421	-
	<u>147,560</u>	<u>1,368,244</u>	<u>395,802</u>	<u>154,491</u>
其他应收款——关联方投入款项				
神州数码（南京）信息科技有限公司	375,500	-	-	-
深圳神州惠众科技有限公司	345,254	-	-	-
济南神州数码投资公司	282,000	-	-	-
深圳神州普惠信息有限公司	30,000	-	-	-
神州数码软件有限公司	11,170	-	-	-
	<u>1,043,924</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
其他流动资产——委托贷款				
西安神州数码实业有限公司	270,000	350,000	200,000	120,000
神州数码（武汉）科技园有限公司	250,000	250,000	90,000	90,000
神州数码（昆山）供应链投资有限公司	60,000	60,000	60,000	60,000
神州数码（南京）信息科技有限公司	150,000	150,000	-	-
神州数码（武汉）供应链投资有限公司	29,000	29,000	-	-
昆山神州数码科技产业发展有限公司（注1）	70,000	50,000	180,000	200,000
北京神州新能源有限公司	120,000	100,000	-	-
成都神州数码索贝科技有限公司	5,000	-	-	-
	<u>954,000</u>	<u>989,000</u>	<u>530,000</u>	<u>470,000</u>

注 1 昆山神州数码科技产业发展有限公司（“昆山神码科技”）为神码控股的合营企业神码科技的子公司。神码中国向昆山神码科技提供委托贷款，详见附注十二、4.(5)关联方资金拆借中披露。在委托贷款合同期限内，神码科技的股东江苏一德集团有限公司以其持有的神码科技人民币 5,100 万元出资及其所对应的股权向神码中国出质，为昆山神码科技从神码中国取得的上述委托贷款提供质押。于 2015 年 5 月 18 日，该股权质押终止。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

5. 关联方应收款项余额（续）

	2015年 6月30日	2014年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
应收利息				
昆山神州数码科技产业发展有限公司	7,531	3,005	-	-
北京神州新能源有限公司	264	185	-	-
神州数码（南京）信息科技有限公司	250	275	-	-
神州数码（武汉）供应链投资有限公司	48	53	-	-
神州数码（武汉）科技园有限公司	240	267	-	-
西安神州数码实业有限公司	250	422	147	-
	<u>8,583</u>	<u>4,207</u>	<u>147</u>	<u>-</u>

6. 关联方应付款项余额

应付账款				
北京科捷物流有限公司	202	634	4	4
北京神州数码科捷技术服务有限公司	618	479	-	-
神州数码系统集成服务有限公司	139	139	9,112	9,257
北京神州数码索贝科技有限公司	5,222	39,050	28,478	-
成都神州数码索贝科技有限公司	124	124	106	-
鼎捷软件股份有限公司	-	383	383	561
神州数码信息系统有限公司	-	-	-	12,046
	<u>6,305</u>	<u>40,809</u>	<u>38,083</u>	<u>21,868</u>
预收款项				
深圳科捷物流有限公司	-	117	117	117
神州数码系统集成服务有限公司	165	-	10	25
上海科捷物流有限公司	-	5	5	5
佛山智慧神州信息技术有限公司	-	-	342	-
神州数码金信科技股份有限公司	-	-	-	429
北京神州数码索贝科技有限公司	-	-	28	-
鼎捷软件股份有限公司	4	28	156	92
深圳市鼎捷软件有限公司	10	-	-	-
江苏智慧港城投资发展有限公司	-	441	-	-
镇江市民卡有限公司	-	-	50	-
	<u>179</u>	<u>591</u>	<u>708</u>	<u>668</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十二、关联方关系及其交易（续）

6. 关联方应付款项余额（续）

	2015年 6月30日	2014年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
其他应付款——资金往来				
深圳科捷物流有限公司	-	177	177	1,628
北京科捷物流有限公司	-	33	34	-
北京神州数码科捷技术服务有限公司	-	46	6	-
上海科捷物流有限公司	-	13	-	-
北京神州数码软件有限公司	18,300	26,014	15,578	11,319
神州数码控股有限公司（注1）	197,880	-	-	342,200
	<u>216,180</u>	<u>26,283</u>	<u>15,795</u>	<u>355,147</u>
其他应付款——拨出至关联方款项				
Digital China (BVI) Limited	19,300	-	-	-
Digital China Limited (HK)	121,500	-	-	-
	<u>140,800</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

注 1 与神码控股的资金往来中包含一笔金额为人民币 31,088 千元的借款，借款期限自 2015 年 1 月 23 日至 2015 年 7 月 23 日，年利率 4%。

除附注十二、5.其他流动资产——委托贷款以外，应收及应付关联方款项均无抵押。除上述委托贷款及上述注 1 中提及的与神码控股的借款外，应收及应付关联方款项均不计利息。除上述委托贷款、上述注 1 中提及的与神码控股的借款、应收账款、应收利息、应付账款及部分其他应付款外，其他应收及应付关联方款项无固定还款期。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十三、股份支付

1. 概况

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
授予的各项权益工具 总额	-	-	-	-
行权的各项权益工具 总额	1,598	58,460	624	2,171
失效的各项权益工具 总额	581	172,368	18,170	12,122
期/年末发行在外的股 份期权行权价格的 范围（每股港币元）	5.89/15.04	5.89/15.04	5.89/15.04	5.89/15.04
期/年末发行在外的股 份期权的合同剩余 期限	1.5年-4.5年	2-5年	3-6年	4-7年
期/年末发行在外的其 他权益工具行权价 格的范围	-	-	-	-
期/年末发行在外的其 他权益工具的合同 剩余期限	-	-	1年	2年
以股份支付换取的职 工服务总额	<u>17</u>	<u>(14,703)</u>	<u>(11,470)</u>	<u>59,997</u>

其中，以神码控股权益结算的股份支付如下：

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
以权益结算的股份支 付计入资本公积的 累计金额	<u>90,542</u>	<u>90,525</u>	<u>105,228</u>	<u>116,698</u>
以权益结算的股份支 付确认的费用总额	<u>17</u>	<u>(14,703)</u>	<u>(11,470)</u>	<u>59,997</u>

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十三、股份支付（续）

2. 购股权计划

本交易标的参与了神码控股实施的两个购股权计划，其中一个购股权计划于2002年7月18日（“2002年购股权计划”）采纳，而另一个购股权计划于2011年8月15日（“2011年购股权计划”）采纳（2002年购股权计划及2011年购股权计划在下文统称为“购股权计划”）。该等购股权计划均由神码控股授予本交易标的的员工并以神码控股发行自身的股份进行结算。

购股权计划的主要条款如下：

(1) 目的

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

(2) 合格人士

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

(3) 最高股份数目

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

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十三、股份支付（续）

2. 购股权计划（续）

(4) 每名合格人士可获授之最高数目

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

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

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

(5) 行使购股权之期限

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

(6) 接纳要约

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

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十三、股份支付（续）

2. 购股权计划（续）

(7) 认购价之厘定基准

认购价将为下列中之最高者：

(a)股份于要约日期之收市价；

(b)股份于紧接要约日期前的五个营业日之平均收市价；或

(c)股份之面值。

(8) 购股权计划之有效期

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

(9) 购股权并无赋予持有人享有股利或于股东大会上投票的权利。

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

根据2002年购股权计划，神码控股于2008年5月21日授予本交易标的的股份期权为8,300,000股，其公允价值为人民币15,927,185元(人民币1.92元/股)，此外，神码控股于2011年1月11日授予本交易标的的股份期权为3,496,000股，其公允价值为人民币16,916,368元(人民币4.84元/股)，其中本交易标的于各年/期于汇总利润表中确认的股份期权费用为：

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
购股权费用（千元）	<u>17</u>	<u>750</u>	<u>2,014</u>	<u>2,244</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十三、股份支付（续）

2. 购股权计划（续）

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

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

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

计量所授出购股权的公允价值时并未考虑所授出购股权的其他特质。

按照本计划，归属于本交易标的的神码控股发行在外的股份期权如下：

截至2015年6月30日 止六个月期间			2014年		2013年		2012年	
加权平均 行权价格 (人民币 元/股)	股份期 权数量 (千份)		加权平均 行权价格 (人民币 元/股)	股份期 权数量 (千份)	加权平均 行权价格 (人民币 元/股)	股份期 权数量 (千份)	加权平均 行权价格 (人民币 元/股)	股份期 权数量 (千份)
期/年初	8.12	7,535	8.33	7,885	8.29	8,350	8.00	9,612
失效	12.83 (	80)	12.83 (	350)	12.83 (	140)	12.83 (	132)
行权	5.28 (	833)	-	-	5.28 (	325)	5.29 (	1,130)
期/年末	8.39	<u>6,582</u>	8.12	<u>7,535</u>	8.33	<u>7,885</u>	8.29	<u>8,350</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十三、股份支付（续）

2. 购股权计划（续）

于各报告期末，发行在外的股份期权的行权价格和行权有效期如下：

2015年6月30日

股份期权数量 (千份)	行权价格* (人民币元/股)	行权有效期
3,869	5.28	2009年5月21日至2016年7月1日
<u>2,713</u>	12.83	2012年1月11日至2019年1月10日
<u>6,582</u>		

2014年12月31日

股份期权数量 (千份)	行权价格* (人民币元/股)	行权有效期
4,702	5.28	2009年5月21日至2016年7月1日
<u>2,833</u>	12.83	2012年1月11日至2019年1月10日
<u>7,535</u>		

2013年12月31日

股份期权数量 (千份)	行权价格* (人民币元/股)	行权有效期
4,702	5.28	2009年5月21日至2016年7月1日
<u>3,183</u>	12.83	2012年1月11日至2019年1月10日
<u>7,885</u>		

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十三、股份支付（续）

2. 购股权计划（续）

于各报告期末，发行在外的股份期权的行权价格和行权有效期如下（续）：
2012年12月31日

股份期权数量 (千份)	行权价格* (人民币元/股)	行权有效期
5,027	5.28	2009年5月21日至2016年7月1日
3,323	12.83	2012年1月11日至2019年1月10日
<u>8,350</u>		

* 股份期权的行权价格可根据配股、派发股票股利，或神码控股的股本的其他类似变化予以调整。

于各报告期末，本交易标的根据 2002 年购股权计划及 2011 年购股权计划下被授予的购股权合计共 6,582,000 股（2015 年 6 月 30 日），7,535,000 股（2014 年 12 月 31 日），7,885,000 股（2013 年 12 月 31 日），8,350,000 股（2012 年 12 月 31 日）尚未行使。

3. 受限股份奖励计划

于 2011 年 3 月 28 日神码控股采纳了一项受限制股份奖励计划，其目的在于通过给予神码控股股份以奖励及激励（其中包括）神码控股及其子公司（包括本交易标的范围内的所有公司）的董事（包括执行及非执行）及员工（“参与者”）。受限股份奖励计划旨在吸引及挽留优秀人才，通过结合参与者利益与神码控股股东权益，鼓励及激励他们致力增强神码控股价值及神码控股股份的价值。根据受限制股份奖励计划，受限制股份奖励计划信托人将以神码控股集团提供之现金于市场上购买神码控股现时之股份并以信托方式代有关参与者持有，直至有关股份根据受限制股份奖励计划条款有关参与者可行权。在受限制股份奖励计划下授予并由信托人持有直至有关参与者可行权之股份称为受限制股份，而每股受限制股份代表一股神码控股的普通股股份。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十三、股份支付（续）

3. 受限股份奖励计划（续）

于截至 2011 年 12 月 31 日止年度内，受托人共授予本交易标的参与者 2,387 万股。于 2012 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止的期间内，在受限制股份奖励计划下共有 1,838 万股已失效。于截至 2014 年 12 月 31 日止年度内，在符合若干业绩目标后，共有 536 万股受限制股份在 2014 年 9 月归属予有关参与者，下表为历年受限制股份失效之明细变动：

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
期/年初(万股)	-	2,100	2,272	2,374
失效(万股)	-	(1,564)	(172)	(102)
归属(万股)	-	(536)	-	-
期/年末(万股)	-	-	2,100	2,272

已授予受限制股份的公允价值乃根据神码控股股份于各授出日期的市价计算。于计算受限制股份的公允价值时已考虑预期股息率为每年 3.5%及无风险利率界乎每年 0.633%至 1.154%。

于截至 2011 年 12 月 31 日止年度内，已授出的受限制股份的加权平均公允价值为每股港币 12.53 元（人民币 10.15 元）。于 2012 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止的期间内，根据该受限制股份授出予若干员工的业绩及/或服务条件达标的情况变化，本交易标的已于汇总利润表内确认变化如下：

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
计提/（拨回）	-	(15,453)	(13,484)	57,753

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十四、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

于各资产负债表日，本交易标的并无须作披露的承诺事项。

2. 或有事项

于各资产负债表日，本交易标的并无须作披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

除了附注一、本交易标的的基本情况中披露的深信泰丰与神码控股及神码有限公司于2015年8月7日签订股权转让协议，神码控股及神码有限公司有意向深信泰丰出售重组后的标的公司的全部股权以外，本交易标的并无须作披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

本交易标的逾99.9%的收入源自销售IT产品，逾98.2%的收入来自中国境内，由管理层对其进行统一、集中管理；管理层定期评价本交易标的整体的财务状况、经营成果和现金流量。故本交易标的只有一个分部。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十六、其他重要事项（续）

1、 分部报告（续）

其他信息

产品和劳务信息

对外交易收入

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
消费IT	14,404,747	28,294,206	28,210,581	30,609,022
其中：				
CES	3,716,730	5,729,026	5,732,274	6,094,786
笔记本	3,233,332	6,674,824	7,192,450	9,736,233
套件	2,353,583	5,044,922	4,351,200	3,997,636
台式机	1,506,542	3,397,458	3,267,659	3,635,119
消费IT	1,849,140	3,666,925	3,682,268	2,942,743
外设	1,451,831	3,199,426	3,135,040	3,154,314
其他	293,589	581,625	849,690	1,048,191
企业IT	8,674,618	16,896,600	18,497,208	21,519,641
其中：				
网络产品	4,060,333	6,715,944	6,208,692	7,204,917
服务器	1,681,654	3,492,031	5,132,032	6,763,778
存储设备	1,247,082	2,903,977	2,925,898	3,161,781
套装软件	1,219,468	2,465,743	2,723,533	2,393,913
其他	466,081	1,318,905	1,507,053	1,995,252
	<u>23,079,365</u>	<u>45,190,806</u>	<u>46,707,789</u>	<u>52,128,663</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十六、其他重要事项（续）

1、 分部报告（续）

其他信息（续）

地理信息

对外交易收入

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
中国大陆	22,670,879	44,084,804	45,292,332	51,139,160
香港	322,810	738,237	747,523	554,067
其他国家或地区	85,676	367,765	667,934	435,436
	<u>23,079,365</u>	<u>45,190,806</u>	<u>46,707,789</u>	<u>52,128,663</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
中国大陆	327,669	354,795	346,905	352,478
香港	74	95	105	167
澳门	6,657	6,739	6,933	7,375
	<u>334,400</u>	<u>361,629</u>	<u>353,943</u>	<u>360,020</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

于各报告期，本交易标的无对某一单个客户的销售收入达到或超过本交易标的营业收入的 10%。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表附注（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

十六、其他重要事项（续）

2. 租赁

作为承租人

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

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
1年以内（含1年）	56,203	82,370	80,770	81,665
1年至2年（含2年）	17,040	15,455	29,192	24,119
2年至3年（含3年）	4,040	6,389	7,763	17,619
3年以上	<u>221</u>	<u>-</u>	<u>1,525</u>	<u>8,401</u>
	<u>77,504</u>	<u>104,214</u>	<u>119,250</u>	<u>131,804</u>

于各报告期，关联方租赁见附注十二、4.(3).关联方租赁。

十七、汇总财务报表之批准

本汇总财务报表业经神码控股董事会于 2015 年 10 月 23 日决议批准。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表补充资料

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

1. 非经常性损益明细表

	注释	截至 2015年6月30日 止六个月期间
非流动资产处置损失，包括已计提资产减值准备的冲销部分 计入当期损益的政府补助（与正常经营业务密切相关，符合 国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府 补助除外）		(554)
	(1)	7,388
委托他人投资或管理资产的收益	(2)	94,575
对外委托贷款取得的净收益（扣除相关营业税金及附加）		33,416
捐赠支出		(1,700)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(5)	12
合计		133,137
所得税影响数		(33,291)
净利润影响数		<u>99,846</u>
	注释	2014年
非流动资产处置损失，包括已计提资产减值准备的冲销部分 计入当期损益的政府补助（与正常经营业务密切相关，符合 国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府 补助除外）		(857)
	(1)	31,174
委托他人投资或管理资产的收益	(2)	59,671
对外委托贷款取得的净收益（扣除相关营业税金及附加）		44,178
未决诉讼赔偿金	(4)	(42,408)
捐赠支出		(2,600)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(5)	19,259
合计		108,417
所得税影响数		(27,193)
净利润影响数		<u>81,224</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表补充资料（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

1、 非经常性损益明细表（续）

	注释	2013年
非流动资产处置损失，包括已计提资产减值准备的冲销部分		(2,666)
计入当期损益的政府补助（与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	(1)	32,635
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		39,870
对外委托贷款取得的净收益（扣除相关营业税金及附加）		55,448
处置子公司产生的投资收益	(3)	3,211
捐赠支出		(8,749)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(5)	8,091
合计		<u>127,840</u>
所得税影响数		(25,606)
净利润影响数		<u>102,234</u>
	注释	2012年
非流动资产处置损失，包括已计提资产减值准备的冲销部分		(2,147)
计入当期损益的政府补助（与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	(1)	21,517
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		185,263
对外委托贷款取得的净收益（扣除相关营业税金及附加）		49,367
捐赠支出		(4,000)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(5)	1,435
合计		<u>251,435</u>
所得税影响数		(49,756)
净利润影响数		<u>201,679</u>

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表补充资料（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

1、 非经常性损益明细表（续）

重大非经常性损益项目注释

- (1) 系收到的所有政府补助扣除上海市长宁区虹桥临空经济园区办公室发放的企业发展专项扶持补贴和软件产品增值税即征即退。由于上述两项补贴与企业正常经营业务密切相关，且符合国家政策规定、按照一定标准定额持续享受，从而不作为非经常性损益项目列示。

	截至 2015年6月30日 止六个月期间	2014年	2013年	2012年
上海市长宁区企业发展 专项扶持补贴	-	3,810	2,580	1,970
软件产品增值税即征即退	6,170	10,590	23,089	15,443
	<u>6,170</u>	<u>14,400</u>	<u>25,669</u>	<u>17,413</u>

- (2) 系期限大于6个月的理财产品产生的收益。由于期限6个月以内的理财行为属于本交易标的经常发生，充分利用自身闲散资金的行为，与正常经营业务有直接关系，故不将其作为非经常性损益项目列示。
- (3) 系本交易标的2013年处置原子公司领航动力的股权时产生的收益。
- (4) 2013年10月，山西省物产集团进出口有限公司（“山西物产”）起诉神码中国未按销售合同规定提供货物。2015年3月，由于一审判决认定神码中国与山西物产签订的《销售合同》有效，神码中国未按照合同约定实际交货，因此判决神码中国应向山西物产返还货款及相应利息，并承担诉讼费用。神码中国根据一审判决书的相关内容确认预计负债人民币42,408千元，并将该金额计入2014年度营业外支出。截至本汇总财务报表报出日止，神码中国已向法院提起上诉，该案正在进展中。
- (5) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出主要系将不需要支付的应付款项转营业外收入。2014年度金额较大，主要为本交易标的将无需支付的应付供应商款项转营业外收入所致。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表补充资料（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

2. 净资产收益率

截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间

加权平均净资产收益率(%)

归属于母公司所有者的净利润 6.20

扣除非经常性损益后归属于
母公司所有者的净利润 2.75

2014 年

加权平均净资产收益率(%)

归属于母公司所有者的净利润 9.04

扣除非经常性损益后归属于
母公司所有者的净利润 6.71

2013 年

加权平均净资产收益率(%)

归属于母公司所有者的净利润 11.41

扣除非经常性损益后归属于
母公司所有者的净利润 8.72

2012 年

加权平均净资产收益率(%)

归属于母公司所有者的净利润 30.42

扣除非经常性损益后归属于
母公司所有者的净利润 24.14

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表补充资料（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

3. 汇总财务报表项目数据的变动分析

(1) 货币资金

货币资金 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年末减少 50%，主要是由于本期经营活动产生的现金净流出人民币 276,349 千元、投资活动产生的现金净流入人民币 1,074,682 千元、筹资活动产生的现金净流出人民币 1,587,417 千元以及汇率变动增加人民币 47,651 千元综合影响所致。

货币资金 2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额未发生显著变化。

货币资金 2013 年末余额较 2012 年末减少 23%，主要是由于经营活动产生现金净流入人民币 63,218 千元、投资活动产生的现金净流出人民币 174,971 千元、筹资活动产生的现金净流出人民币 220,695 千元以及汇率变动减少人民币 137,766 千元。

(2) 应收票据、应收账款

应收票据 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日减少 11%，主要是由于 2015 年第二季度应收票据背书增加导致。应收账款 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日未发生显著波动。

应收票据 2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额减少 36%，主要是由于 2014 年末大部分应收票据背书用于支付货款。应收账款 2014 年 12 月 31 日较 2013 年 12 月 31 日减少 20%，主要是由于收入减少和大客户在 2014 年末回款力度加大导致的应收账款余额减少。

应收票据 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日上升 67%，主要是由于本年末应收经销商银行承兑汇票增加。应收账款 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额下降 14%，主要是由于 2013 年销售收入较 2012 年下降 10%，且大客户在 2013 年回款力度加大。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表补充资料（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

3、 汇总财务报表项目数据的变动分析（续）

(3) 其他应收款

其他应收款 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日下降 13%，主要是由于确认应收关联方投入款人民币 1,043,924 千元及关联方往来款减少人民币 1,220,684 千元导致。

其他应收款 2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额增加 211%，主要是由于交易标的范围内公司对神码控股集团旗下的地产业务及智慧城市业务进行资金拆借导致。

其他应收款 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增加 82%，主要是由于交易标的范围内公司对神码控股集团旗下的地产业务及智慧城市业务进行资金拆借导致。

(4) 存货

存货 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额下降，主要是由于本期销售有所提升，加之通常年末大量备货而上半年采购量较少导致。

存货 2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额增加了 17%，主要是由于 2014 年末加大了存货采购量所致。2013 年 12 月 31 日存货余额较 2012 年 12 月 31 日余额未发生显著变化。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加了 170%，2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额减少了 71%，2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增加了 74%，主要是衍生金融工具的公允价值变动所致。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表补充资料（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

3、 汇总财务报表项目数据的变动分析（续）

(6) 应收利息

应收利息 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加了 104%，主要是应收昆山神州数码科技产业发展有限公司委托贷款利息增加所致。

应收利息 2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额增加了 709%，主要是 2014 年新增应收昆山神州数码科技产业发展有限公司和西安神州数码实业有限公司委托贷款利息所致。

应收利息 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额减少了 71%，主要是应收永华实业有限公司委托贷款利息减少所致。

(7) 其他流动资产

其他流动资产 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额未发生显著变化。

其他流动资产 2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额增加了 39%，主要是 2014 年新增对西安神州数码实业有限公司、神州数码（南京）信息科技有限公司及神州数码（武汉）科技园有限公司委托贷款所致。

其他流动资产 2013 年末余额较 2012 年末减少了 9%，主要系 2013 年收回了应收武汉市土地管理储备中心委托贷款本金所致。

(8) 可供出售金融资产（非流动资产）

可供出售金融资产 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额减少了 94%，主要系人民币 10 亿元的理财产品将于 2016 年 6 月 4 日到期，故由非流动部分重分类至流动部分所致。

可供出售金融资产 2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额增加了 1619%，主要系 2014 年购入人民币 1,000,000 千元的理财产品所致。

可供出售金融资产 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额未发生变化。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表补充资料（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

3、 汇总财务报表项目数据的变动分析（续）

(9) 长期股权投资

长期股权投资 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日减少了 28%，主要是由于合营企业成都神州数码索贝科技有限公司亏损所致。

长期股权投资 2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额增加了 264%，主要是由于 2014 年神码中国出资人民币 25,415 千元持有卓越信通 20%的股份导致。

长期股权投资 2013 年末 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增加了人民币 10,385 千元，主要是北京神州于 2013 年 7 月出资人民币 16,080 千元，与成都索贝数码科技股份有限公司（“成都索贝”）共同出资成立成都神贝。

(10) 长期待摊费用

长期待摊费用 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额减少了 19%，2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额减少了 38%，2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额减少了 23%，主要系正常摊销导致。

(11) 递延所得税资产

递延所得税资产 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年末增加了 11%，主要系可抵扣亏损增加导致；递延所得税资产 2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年末未有明显变动，递延所得税资产 2013 年末余额较 2012 年末增加 71%，主要系 2013 年末销售折扣增加导致。

(12) 短期借款

短期借款 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年末未发生显著变动，2014 年末余额较 2013 年末增加了 351%，2013 年末余额较 2012 年增加了 47%。短期借款余额基本保持持续增长，一方面是为了满足日常采购付款的需要，一方面由于长期借款将在 2015 年陆续到期，2014 年增加短期借款来满足扩大业务的资金需求。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表补充资料（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

3、 汇总财务报表项目数据的变动分析（续）

(13) 应付票据

应付票据 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年末减少了 18%，主要系部分应付票据已到期并偿还导致；2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年末未有明显变动，2013 年末余额较 2012 年末减少了 34%，主要是由于受到市场影响采购减少，导致应付 IBM 票据余额减少 427,542 千元。

(14) 应付账款

应付账款 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年末减少了 14%，主要系部分应付账款已到期并偿还导致；2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年末未有明显变动，2013 年末余额较 2012 年末未有明显变动。

(15) 预收款项

预收款项 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年末减少了 11%，主要系部分预收账款项目完结导致；2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年末未有明显变动；2013 年末余额较 2012 年末增加了 42%，主要系 2013 年，交易标的与广东全通诺特通信技术有限公司签订销售多媒体网络设备的合同，预收总金额达人民币 297,000 千元。

(16) 应付利息

应付利息 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额未有明显变动。2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额增加了 14%，主要系 2014 年新增短期借款导致。2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额增加了 198%，主要是由于 2013 年新增短期借款及长期借款导致应付利息增加。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表补充资料（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

3、 汇总财务报表项目数据的变动分析（续）

(17) 其他应付款

其他应付款 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加了 198%，主要是由于新增应付关联方往来款以及拨出至关联方款项导致。

其他应付款 2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额未有明显变动。

2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额减少了 52%，主要是由于非交易标的关联方还款导致。

(18) 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日未有明显变动。2015 年 6 月 30 日余额与 2014 年 12 月 31 日余额均为将于 2015 年 9 月份到期的一笔长期借款，美元 200,000 千元。2013 年 12 月 31 日余额为一笔于 2014 年 10 月份到期的长期借款，约人民币 923,967 千元。2012 年 12 月 31 日余额为两笔于 2013 年 1 月份至 6 月份到期的长期借款，金额合计约为人民币 415,481 千元。

(19) 长期借款

长期借款 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额未发生显著变动。长期借款 2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额减少了 67%，主要是由于将一笔将于 2015 年 9 月份到期的长期借款美元 200,000 千元（约人民币 1,240,000 千元）重分类至一年内到期的非流动负债。长期借款 2013 年 12 月 31 日余额较 2012 年 12 月 31 日余额减少了 16%，主要是由于将一笔将于 2014 年 10 月到期的长期借款约人民币 923,967 千元重分类至一年内到期的非流动负债。

(20) 股东权益

股东权益 2015 年 6 月 30 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额减少 14%，主要是派发 2015 年中期股利及增加关联方投入资本导致。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表补充资料（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

3、 汇总财务报表项目数据的变动分析（续）

(21) 营业收入、营业成本及营业税金及附加

2015 年上半年的营业收入较 2014 年同期增加 7%，营业成本上升 7%，主要是由于产品结构改善推动销售上涨导致。2015 年上半年的营业税金及附加较 2014 年同期下降 13%，主要是由于 2015 年上半年利用 2014 年末待抵扣增值税进项税额增加、缴纳的增值税减少，进而城市维护建设税及教育费附加减少导致。

2014 年度营业收入较 2013 年度下降 3%，营业成本及营业税金及附加下降 4%，主要是受市场影响导致企业 IT 本部收入下降导致。

2013 年度营业收入较 2012 年度下降 10%，营业成本及营业税金及附加下降 9%，主要是受市场影响导致企业 IT 本部收入下降导致。

(22) 销售费用

2015 年上半年的销售费用较 2014 年同期上升 4%，主要是 2015 年公司成立了创新业务部门，进一步推广电商产品和自有品牌，导致市场推广费及工资增加所致。2014 年度销售费用较 2013 年度未发生显著波动。2013 年销售费用较 2012 年下降 9%，主要是工资及差旅费减少所致。

(23) 管理费用

2015 年上半年的管理费用较 2014 年同期上升了 22%，主要是技术协作费、差旅费和租金增加所致。2014 年度管理费用较 2013 年度下降了 16%，主要是由于公司为积极应对市场需求下降、销售收入减少的影响，对非必要开支进行了严格控制。2013 年度管理费用较 2012 年度未发生显著波动。

(24) 财务费用

2015 年上半年的财务费用较 2014 年同期下降了 3%，变动不大。

2014 年度财务费用较 2013 年度下降了 579%，主要是人民币对美元贬值同时应付海外采购增加，由 2013 年的汇兑收益变为汇兑损失所致。

2013 年度财务费用较 2012 年度减少了 136%，主要是 2013 年人民币对美元升值幅度增大导致汇兑收益较 2012 年增加所致。

神州数码控股有限公司交易标的

汇总财务报表补充资料（续）

截至2015年6月30日止六个月期间、2014年度、2013年度及2012年度

人民币千元

3、 汇总财务报表项目数据的变动分析（续）

(25) 资产减值损失

2015 年上半年的资产减值损失较 2014 同期增加了 418%，主要是应收账款减值损失及存货跌价损失比 2014 年同期有较大幅度上升。2014 年度资产减值损失较 2013 年度减少 25%，主要是 2013 年计提预付账款减值损失所致。2013 年度资产减值损失较 2012 年度增加 249%，主要是预付账款减值损失及存货跌价损失有较大幅度上升导致。

(26) 营业外收入

2015 年上半年的营业外收入较 2014 年同期下降了 64%，主要系本期政府补助金额及无需支付的应付账款转营业外收入减少所致。2014 年度营业外收入较 2013 年度未发生显著波动。2013 年度营业外收入较 2012 年度增加 64%，主要是本交易标的获得政府补助增加所致。

(27) 营业外支出

2015 年上半年的营业外支出较 2014 年同期上升了 8%，金额变动不大。2014 年度营业外支出较 2013 年度增加 236%，主要是由于针对未决诉讼计提预计负债导致。2013 年度营业外支出较 2012 年度增加 80%，主要是由于捐赠支出上升导致。

(28) 所得税费用

2015 年上半年的所得税费用较 2014 年同期下降 2%，变动不大。

2014 年度所得税费用较 2013 年度下降 17%，主要是由于企业 IT 业务受到政策和市场环境的影响税前净利较 2013 年下降，导致所得税费用下降。

2013 年度所得税费用较 2012 年度增加 7%，主要是由于北京神州 2013 年应纳税所得额增加导致其所得税费用较 2012 年增加所致。