



宝德科技集團股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

股份代號：8236



中国云 宝德云
中国赢 宝德赢



年報

2019

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色

GEM的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在主板上市的公司帶有較高投資風險。有意投資的人士應瞭解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。

由於在GEM上市的公司普遍為中小型公司，在GEM買賣的證券可能會較於主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在GEM買賣的證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本年報之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本年報全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本年報乃遵照《聯交所GEM證券上市規則》而刊載，旨在提供有關寶德科技集團股份有限公司(「本公司」)之資料，本公司各董事(「各董事」)願就本年報的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信，本年報所載數據在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致本年報或其所載任何陳述產生誤導。



目錄

- 2 公司資料
- 3 財務概要
- 4 主席報告
- 8 管理層討論與分析
- 23 董事、監事及高級管理人員履歷
- 25 監事會報告
- 26 董事會報告書
- 37 企業管治報告
- 46 環境、社會及管治報告
- 51 審計報告
- 55 合併資產負債表
- 58 母公司資產負債表
- 60 合併利潤表
- 62 母公司利潤表
- 63 合併現金流量表
- 65 母公司現金流量表
- 67 合併股東權益變動表
- 69 母公司股東權益變動表
- 71 財務報表附註
- 191 財務報表補充資料

公司資料

執行董事

張雲霞 (董事會主席)
董衛屏 (總裁)

非執行董事

李瑞傑 (董事會副主席)

獨立非執行董事

陳紹源
郭萬達
蔣白俊

監事

舒玲
李小微
邢福能

公司秘書

董衛屏

監察主任

李瑞傑

審核委員會

陳紹源 (主席)
郭萬達
蔣白俊

薪酬與考核委員會

陳紹源 (主席)
郭萬達
蔣白俊

提名委員會

陳紹源 (主席)
郭萬達
蔣白俊

股份代號

H股：08236

核數師

信永中和會計師事務所 (特殊普通合伙)

法律顧問

胡關李羅律師行 (香港法律)

主要往來銀行

建設銀行
農業銀行
興業銀行

香港H股股份過戶處

香港中央證券登記有限公司
香港
灣仔
皇后大道東184號合和中心
17樓1712-1716室

註冊辦事處

中華人民共和國
深圳市福田區
華富街道新田社區深南大道1006號深圳國際創新中心
(福田科技廣場)C棟十一層

公司網頁

www.powerleader.com.cn

總辦事處及中國主要營業地點

中國深圳市龍華區龍華街道清湖社區
清湖村宝能科技園7棟16層
中國深圳市龍華區福城街道榮富路14號
永達工業園A棟3樓
中國深圳市龍華區觀瀾高新產業園
觀益路3號宝德科技園

香港主要營業地點

香港九龍
觀塘成業街27號日昇中心1樓102室

授權代表

董衛屏
張雲霞

財務概要

業績	截至十二月三十一日止年度				
	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元	二零一五年 人民幣千元
營業總收入	3,915,024	3,464,848	3,818,882	3,434,030	2,686,354
毛利	415,414	336,831	318,691	315,101	253,321
毛利率	10.61%	9.72%	8.35%	9.18%	9.43%
本公司股東應佔淨利潤	113,237	31,077	218,934	34,932	21,270

財務狀況	於十二月三十一日				
	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元	二零一五年 人民幣千元
資產總額	4,579,753	3,550,332	3,251,436	2,848,654	2,822,131
負債總額	2,489,982	2,139,944	1,989,472	1,931,301	1,977,181
少數股東權益	416,082	119,349	34,657	(3)	(2)
本公司股東應佔的權益	1,673,690	1,291,038	1,227,308	917,357	844,952

主席報告

本人謹代表宝德科技集團股份有限公司（「本公司」）董事（「董事」）會（「董事會」），呈列本公司及其附屬子公司（以下統稱「本集團」）截止二零一九年十二月三十一日年度之業績。

財務摘要

截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團營業收入為人民幣3,915,024,083元，較截至二零一八年十二月三十一日止年度營業收入人民幣3,464,848,007元增長約12.99%；經審核股東應佔溢利為人民幣113,237,032元，較截至二零一八年十二月三十一日止年度人民幣31,077,059元，增長約264.37%。

業績回顧

本集團為中國具有自主創新能力的雲計算解決方案提供商，於中國及香港經營。二零一九年度，本集團總體運營穩定，主營業務方面：(i)服務器、存儲及解決方案供應商業務收入人民幣3,537,320,979元，同比增長17.36%；(ii)電子設備及配件（非服務器及存儲）分銷業務收入人民幣282,648,987元，同比減少25.55%；(iii)廣州互聯網數據中心業務收入人民幣65,522,272元，同比增長27.68%；(iv)產業園開發、運營及物業管理業務收入人民幣10,307,126元，同比增長65.78%。

服務器、存儲及解決方案供應商

二零一九年度，國內服務器市場穩定增長，宝德服務器業務開拓創新，穩步前進。宝德服務器業務持續聚焦在政府高校、互聯網、雲計算大數據、人工智能、5G、物聯網領域，今日頭條、金山、美團、優刻得、多玩等互聯網客戶持續下單；在人工智能領域，宝德持續與行業獨角獸深度合作，提供高性價比的智能計算產品，服務於能源、金融、醫療、教育類客戶；在高校、政府、運營商等行業取得良好突破；在公安、智慧城市、智能交通、安防監控、網絡安全等細分領域，優化升級產品，滿足客戶的差異化需求，增強黏性，獲取更多客戶訂單；運營商5G基礎建設風起雲湧，邊緣計算、物聯網應用日益增多，宝德服務器積極開拓5G終端客戶及軟件商群體，針對應用場景化要求，提供適配的硬件產品，二零一九年下半年率先發佈邊緣服務器產品，應對5G部署驅動行業物聯網的應用和落地帶來的海量需求。回顧二零一九年，服務器業務持續穩健發展，相比去年同期，利潤大幅增長。預計二零二零年，宝德服務器業務將會隨著雲計算需求回暖、邊緣計算服務器市場啟動、全國產化服務器市場放量，宝德服務器業務市場份額繼續提升。

本集團之附屬公司宝通集團有限公司（「宝通集團」）負責服務器配件的增值分銷業務。二零一九年度，宝通集團繼續按照以前的戰略和規劃佈局與調整，完成了二零一九年年度目標。宝通集團與上游供應商的戰略合作更加緊密，完善Intel代理產品線，共同開發新的行業解決方案；在下游渠道與行業雙重佈局推進，取得了良好的回報。展望二零二零年，中國的5G、運營商、互聯網、人工智能、雲、IOTG、數據計算、邊緣服務計算等行業蓬勃發展，市場需求將持續增長，宝通集團的增值分銷業務有較大的增長空間和機會。宝通集團會持續鞏固供應商的合作關係，繼續給渠道客戶提供差異化的服務，拓寬合作空間；進一步完善後端管理系統，提升倉儲、物流、技術以及服務支持能力。

電子設備及配件(非伺服器及存儲)分銷業務

本集團之附屬公司深圳市寶德志遠科技有限公司(「寶德志遠」)負責集團電子設備及配件(非伺服器及存儲)分銷業務，二零一九年度，重點聚焦網絡能源在數據中心、智慧樓宇、軌道交通等方面的市場開發，以及液晶屏在人工智能和物聯網方面的市場開發，獲取更多的優質產品和技術。二零一九年，寶德志遠繼續加強與京東方在液晶屏領域的合作，有效地開發了大批潛在客戶。同時不斷豐富產品線，與群創達成合作協定，依託行業優勢品牌，繼續加大力度開拓銷售渠道，優化銷售管理體系，繼續聚焦行業應用及其解決方案，為客戶提供更加高效、便捷和完整的服務。

二零二零年，寶德志遠繼續把握市場趨勢，加強渠道建設，提高解決方案能力，進一步完善產品體系，豐富商業模式，提供更優質的服務，同時，加強在人工智能、物聯網，及5G應用等新興市場液晶屏業務拓展。

廣州互聯網數據中心業務

二零一九年度，廣州加速器雲計算中心繼續保持與中國電信的良好合作關係。並在增值業務上有所突破，收入較二零一八年上升27.68%。

首先，在機櫃數量和帶寬業務上持續擴容。得益於華為、優刻得等優質雲應用平台客戶的業務持續增長。據ODCC數據，我國二零一九年的IDC市場規模將上升至1,541億元，同比增速達25.5%，未來兩年也將保持25%以上的增速水平。同時由於政務雲市場的蓬勃發展，政務雲業務相關的IDC客戶託管業務也有較大的增長。

其次，加速器雲計算中心二期已經在二零一九年八月投產，業務陸續開始上架。二零二零年將持續提升公司廣州地區的IDC業務競爭力 and 業務收入。

同時，基於與各運營商合作，積極拓展各種深層次合作，包括針對垂直行業細分市場的雲業務合作以及數據中心代維業務。於二零一九年九月成功入圍中國電信廣東省公司的雲應用供應商及廣州電信雲安全和雲服務供應商，這將推動業務收入持續增長。

另外，廣州加速器雲數據中心還積極與廣州市各級政府開展雲安全、雲應用合作，並與三大運營商開展新型增值業務合作。

展望二零二零年，廣州加速器與數據中心數據託管將繼續保持高速發展。同時，增值業務將會進入收穫期，預計將為公司帶來可觀的收益。

產業園開發、運營及物業管理業務

二零一九年度，本公司光明項目已取得了深圳市建設用地規劃許可證，深圳市建設工程規劃許可證及建築工程施工許可證，完成了主要參建單位的招標工作，工程已正式開展施工。寶德科技打造的寶德AI穀項目正在按計劃有序推進，該項目將構建「五基地一平台+綜合配套」的產業功能體系，「五基地」包括人工智能創新基地、黑科技智創基地、未來產業科創基地、數字文創研創基地、科技金融融創基地，「一平台」是指科技服務眾創平台。通過「五基地一平台」的建設，項目將引進和培育一批新興產業企業、科技服務企業，擴大光明產業豐度，優化產業結構，提升產業質量和效益，加快新區形成以人工智能為基石、現代服務業為支撐、新興產業為先導、優勢傳統產業為特色的現代化產業體系。

產業投資業務及其他業務

產業投資是指一種對企業進行股權投資和提供經營管理服務的利益共用、風險共擔的投資方式。特點為投資期限長、資金成本低及業務或資源的協調。二零一九年度，本公司旗下產業投資主要包括產業基金管理公司、與本公司產業鏈業務或資源能協調的公司。

二零一九年度，本公司通過深圳證券交易所大宗交易系統減持了聯營公司深圳中青寶互動網絡股份有限公司（「中青寶」）5,270,000股的A股股票，總代價為人民幣74,412,400.00元，通過深圳證券交易所集中競價系統減持了聯營公司中青寶1,326,600股的A股股票，總代價為人民幣19,882,098元。減持完成後，本公司仍然持有中青寶12.585%的股權。詳情見本公司二零一九年十二月十一日披露之公告。

業務展望

二零一九年5G的落地推進與雲+大數據+物聯網的持續快速發展，帶來了海量數據的爆發和對極致性能前所未有的需求。為推動企業利用雲計算加快數位化、網路化、智慧化轉型，推進互聯網、大數據、人工智能與實體經濟深度融合，二零一八年八月，工業和信息化部印發《推動企業上雲實施指南（2018-2020年）》，強調到2020年行業企業上雲意識和積極性明顯提高，上雲比例和應用深度顯著提升，雲計算在企業生產、經營、管理中的應用廣泛普及，全國新增上雲企業100萬家。隨著科技的發展和信息技術的不斷普及，經濟數字化的浪潮愈演愈烈，人們在生產生活中要面對和處理的數據規模與數據種類越來越龐大，對於運算效率和資源環境的需求也越來越高，傳統的硬件計算機和服務器模式已經難以滿足人們的需求，越來越多的企業選擇將各種信息、業務上雲，企業的應用和管理也逐漸雲端化。雲計算在整個新興科技技術演化和迭代路徑中，處於一個關鍵的中間層的角色，只有實現雲計算，大數據、人工智能的技術才能真正發揮作用。

二零一九年三月，中央深改委發佈《關於促進人工智能和實體經濟深度融合的指導意見》，提出促進人工智能和實體經濟深度融合，要把握新一代人工智能發展的特點，堅持以市場需求為導向，以產業應用為目標，深化改革創新，優化制度環境，激發企業創新活力和內生動力，結合不同行業、不同區域特點，探索創新成果應用轉化的路徑和方法，構建數據驅動、人機協同、跨界融合、共創分享的智能經濟形態。這些將為行業及本集團未來的業務發展提供廣闊的商業空間。隨著智能家居、車聯網等的崛起，人工智能的發展也從概念正式進入技術階段，國內軟件開源化的趨勢下，使得人工智能更容易得到應用。其最關鍵的 AI 芯片因為受到各地政府的支持，發展速度逐漸加快。

展望二零二零年，在國家政策的大力支持下，5G憑藉低延時、高寬帶、廣連接等優勢與政務、工業、醫療、文娛、交運、金融、教育等行業深度融合，人工智能、深度學習、智慧製造、企業上雲等領域將會得到快速發展。在政策驅動下，本集團將持續聚焦互聯網，人工智能，雲計算、大數據等領域，打通「需求、研發、生產、交付」全流程，使得供需業務鏈獲得深度融合，需求端、研發端、生產端實時對接，全面覆蓋大數據、虛擬化、雲計算等主流業務需求。同時，本集團將會加速在互聯網賽道中前進，滿足客戶對定製化產品紛繁多樣的需求。本集團將圍繞製造強國重大戰略，依託雲計算的多年經驗，深入推進業務。

主席報告

致謝

最後，本人謹代表董事會，向長期支持和信賴本集團的客戶、供貨商以及投資者表示衷心之感謝，同時感謝付出辛勤汗水的集團全體員工。二零二零年，在行業政策利好的背景下，本集團將充分利用資源和市場優勢，積極加強企業競爭力，努力推動本集團業務增長並為股東創造價值。

宝德科技集團股份有限公司
董事長
張雲霞

中國深圳
二零二零年五月二十九日

管理層討論與分析

財務回顧

截至二零一九年十二月三十一日止財務年度，本集團之營業收入為人民幣3,915,024,083.38元，本公司權益擁有人應佔溢利為人民幣113,237,031.77元，而截至二零一八年十二月三十一日止年度之營業收入及權益擁有人應佔溢利分別為人民幣3,464,848,006.85元及人民幣31,077,058.85元，分別增長12.99%及264.37%。每股盈利為人民幣0.4660（二零一八年：人民幣0.1279元），而本公司之每股資產淨值為人民幣6.89元（二零一八年：人民幣5.31元）。

營業收入

本集團於截至二零一九年十二月三十一日止年度之營業收入及二零一八年比較數字可按業務分類如下：

	二零一九年		二零一八年		變動 %
	人民幣元	%	人民幣元	%	
主營業務收入					
服務器、存儲及解決方案供應商	3,537,320,979	90.35	3,014,196,759	86.99	17.36
電子設備及配件（非服務器及存儲）分銷業務	282,648,987	7.22	379,638,319	10.96	-25.55
廣州互聯網數據中心業務	62,522,272	1.60	48,967,781	1.41	27.68
產業園開發、運營及物業管理業務	10,307,126	0.26	6,217,376	0.18	65.78
其他業務收入	22,224,719	0.57	15,827,772	0.46	40.42
總計	3,915,024,083	100	3,464,848,007	100	12.99

本集團的營業收入主要來自服務器、存儲及解決方案供應商和電子設備及配件（非服務器及存儲）分銷業務，依照以上表格，截至二零一九年十二月三十一日止年度服務器、存儲及解決方案供應商和電子設備及配件（非服務器及存儲）分銷業務之主營業務收入分別為人民幣3,537,320,979元及人民幣282,648,987元（二零一八年：人民幣3,014,196,759元及人民幣379,638,319元），分別佔總營業收入的90.35%及7.22%（二零一八年：86.99%及10.96%）。服務器、存儲及解決方案供應商的營業收入增長17.36%，主要因為集團在本年度內的分銷業務收入保持快速增長，而電子設備及配件（非服務器及存儲）分銷業務之營業收入減少25.55%，主要因為本年度繼續對集團業務進行重組，對資金佔用大的業務進行關停所致。更多業務分析在下文「業務回顧」一段內詳述。

毛利

	營業收入		毛利		毛利率	
	二零一九年 人民幣元	二零一八年 人民幣元	二零一九年 人民幣元	二零一八年 人民幣元	二零一九年 %	二零一八年 %
主營業務收入						
服務器、存儲及解決方案供應商	3,537,320,979	3,014,196,759	365,362,441	292,156,397	10.33	9.69
電子設備及配件（非服務器及存儲） 分銷業務	282,648,987	379,638,319	8,107,016	25,965,906	2.87	6.84
廣州互聯網數據中心業務	62,522,272	48,967,781	29,709,281	15,725,334	47.52	32.11
產業園開發、運營及物業 管理業務	10,307,126	6,217,376	9,610,808	6,058,975	93.24	97.45
其他業務收入	22,224,719	15,827,772	2,624,794	(3,074,838)	11.81	(19.43)
總計	3,915,024,083	3,464,848,007	415,414,340	336,831,774	10.61	9.72

本集團之毛利由截至二零一八年十二月三十一日止年度人民幣336,831,774元增加至截至二零一九年十二月三十一日止年度人民幣415,414,340元，上升23.33%。

本集團之整體毛利率由截至二零一八年十二月三十一日止年度之9.72%上升至截至二零一九年十二月三十一日止年度10.61%。服務器、存儲及解決方案供應商毛利率與二零一八年度相比較上升，主要原因是服務器、存儲及解決方案供應商充分發揮資金利用價值，放棄一些回款不及時、毛利率低的客戶業務，加之INTEL的CPU產品全球缺貨，市場上都在搶貨，產品價格有提價優勢。更多業務分析在下文「業務回顧」一段內詳述。

銷售費用

銷售費用主要包括銷售人員工資、市場推廣費、房租、運費等，於截至二零一九年十二月三十一日止年度銷售費用合計人民幣81,512,415元，而截至二零一八年十二月三十一日止年度銷售費用合計人民幣81,669,566元，較上年度下降0.19%，主要原因是公司為了增加效益，壓縮了市場推廣費、差旅費、市內交通費及辦公費等費用開支。

管理及研發費用

管理及研發費用主要包括無形資產攤銷、管理人員工資、折舊、研發費用等，於截至二零一九年十二月三十一日止年度管理費用合計人民幣103,190,013元，而截至二零一八年十二月三十一日止年度管理費用合計人民幣106,131,053元，較上年度下降2.77%，主要原因是公司嚴格控制後端人員的費用支出，同時加大對研發費用的支出，但整體費用有所下降。

財務費用

財務費用主要包括利息支出、匯兌損益、手續費等，於截至二零一九年十二月三十一日止年度財務費用合計人民幣64,260,060元，而截至二零一八年十二月三十一日止年度財務費用合計人民幣112,323,510元，較上年度下降42.79%，主要原因是今年人民幣升值，導致大額匯兌收益以及利息收入大幅增加所致。

資產、負債與股東權益

於二零一九年十二月三十一日，本集團流動資產為人民幣3,263,199,828元（二零一八年：人民幣2,479,271,460元），其中主要包括貨幣資金為人民幣841,786,013元（二零一八年：人民幣590,429,546元）、應收賬款及應收票據為人民幣613,785,624元（二零一八年：人民幣620,454,638元）、其他應收款為人民幣895,774,886元（二零一八年：人民幣770,016,294元）、存貨為人民幣524,579,916元（二零一八年：人民幣373,859,137元）、其他流動資產為人民幣348,224,682元（二零一八年：人民幣31,481,724元）。非流動資產為人民幣1,316,553,301元（二零一八年：人民幣1,071,060,427元），其中主要包括長期股權投資為人民幣105,138,899元（二零一八年：人民幣127,292,832元）、其他權益工具投資為人民幣54,729,000元（二零一八年：人民幣0元）、投資性房地產為人民幣338,195,700元（二零一八年：人民幣217,941,689元）、固定資產為人民幣223,499,673元（二零一八年：人民幣271,257,536元）、在建工程為人民幣288,551,090元（二零一八年：人民幣213,963,501元）、使用權資產為人民幣204,303,869元（二零一八年：人民幣0元）、無形資產為人民幣6,095,356元（二零一八年：人民幣6,073,769元），資產總計為人民幣4,579,753,129元（二零一八年：人民幣3,550,331,886元）。

於二零一九年十二月三十一日，本集團流動負債主要包括短期借款為人民幣1,293,743,774元（二零一八年：人民幣1,004,967,650元）、應付票據及應付賬款為人民幣616,149,708元（二零一八年：人民幣659,267,318元）及其他應付款為人民幣195,251,139元（二零一八年：人民幣189,374,249元）。而非流動負債主要包括租賃負債為人民幣115,459,166元（二零一八年：人民幣0元），負債合計為人民幣2,489,981,665元（二零一八年：人民幣2,139,944,498元）。

於二零一九年十二月三十一日，本集團歸屬於母公司股東權益為人民幣1,673,689,857元（二零一八年：人民幣1,291,037,977元）。

重大投資、收購及出售附屬公司及聯營公司

二零一六年六月，本公司擬透過轉讓深圳市寶騰互聯科技有限公司（「寶騰互聯」）將本集團的深圳互聯網數據中心業務及增值雲服務業務出售予本公司聯營企業深圳中青寶互動網絡股份有限公司（「中青寶」）；二零一六年九月一日，本公司與中青寶訂立協議，據此，本公司有條件同意出售，而中青寶有條件同意購買寶騰互聯全部股權，交易對價為人民幣5億元，同時本公司向中青寶承諾寶騰互聯二零一七年、二零一八年及二零一九年度經審計之扣非淨利潤合計不低於人民幣110,361,605.80元（即出售交易對價參考之使用收益法作出之評估的依據）並且提供寶騰互聯在前述期間之資產減值補償；二零一七年三月一日，本公司、中青寶、李瑞傑先生、張雲霞女士訂立利潤擔保補償協議之補充協議；據此，訂約各方同意本公司將予支付的利潤擔保補償及資產減值補償最高金額將不超過人民幣110,361,605.80元且超過該限額的利潤擔保補償及資產減值補償部分將由李瑞傑先生及張雲霞女士承擔；二零一七年六月二十六日，此項交易獲本公司臨時股東大會投票通過；二零一七年六月二十九日，此次交易的目標資產已全部交割完畢，本公司不再運營深圳互聯網數據中心業務及增值雲服務業務。（詳情見本公司於二零一七年六月九日披露之通函）。寶騰互聯盈利補償期間（2017年度、2018年度、2019年度）累計實現的扣非後淨利潤為102,809,871.60元，與承諾業績110,361,605.80元的差異為7,551,734.20元。根據《支付現金購買資產協議》的規定，2019年中青寶應付股權轉讓款為122,351,105.84元；根據《盈利預測補償協議》計算，本公司補償中青寶34,213,593.35元。

二零一七年十一月一日，本公司於司法拍賣中成功投得位於深圳市光明高新區龍大高速東側、五號路南側，宗地號為A621-0042，用地面積為13,184.20平方米（具體以相關主管部門最後核定為準）的地塊的土地使用權，土地用途為一般工業用地，土地使用年限為50年，從二零一零年八月二十四日至二零二零年八月二十三日止。於二零一七年十一月十日，本公司、深圳市企業破產協會和破產清算管理人訂立拍賣成交確認書。根據拍賣成交確認書，各方確認本公司為司法拍賣的成功競投者，以人民幣194,608,288.84元的代價收購該物業。截至二零一九年十二月三十一日，本公司已取得了深圳市建設用地規劃許可證、深圳市建設工程規劃許可證及建築工程施工許可證，完成了主要參建單位的招標工作，工程已正式開展施工。寶德科技打造的寶德AI穀項目正在按計劃有序推進。

二零一八年五月二十四日，本公司、寶德創投（本公司之間接全資附屬公司）、第一輪投資者及第二輪投資者與寶德計算機訂立第二輪增資協議，據此，第二輪投資者向寶德計算機增資人民幣135,595,000元，其中人民幣6,432,800元將作為寶德計算機之註冊資本，餘下人民幣129,162,200元將作為寶德計算機之資本儲備。第一輪投資者及第二輪投資者向寶德計算機合共增資金額為人民幣172,045,000元，以換取寶德計算機經擴大股權合共約20.01%。於二零一八年五月二十四日，本公司擁有寶德計算機27.75%股權，寶德創投擁有寶德計算機64.76%股權，及第一輪投資者擁有寶德計算機7.49%股權，於第二輪增資完成後，本公司、寶德創投、第一輪投資者及第二輪投資者將分別擁有寶德計算機約24.00%，55.99%，6.47%及13.54%股權。寶德計算機之註冊資本將由人民幣41,076,600元增至為人民幣47,509,400元，由於本公司及寶德創投合共擁有寶德計算機約79.99%股權，寶德計算機將繼續為本公司間接非全資附屬公司。詳情見本公司二零一八年五月二十五日披露之公告。

二零一九年三月二十九日，寶德計算機（本公司之間接非全資附屬公司）與樂山高新訂立增資協議，樂山高新向寶德計算機作出增資人民幣300,000,000元，於增資完成後，寶德計算機之註冊資本由人民幣47,509,400元增至人民幣55,893,400元。本次增資有助於寶德服務器業務全方面的發展，提升公司的信譽及能力。詳情見本公司二零一九年五月十日披露之公告。

管理層討論與分析

二零一九年七月二十六日，宝德計算機(本公司之間接非全資附屬公司)與中小企業發展基金、貴州文旅基金及徐珠英女士訂立增資協議，中小企業發展基金、貴州文旅基金及徐珠英女士同意分別向宝德計算機作出增資人民幣50,000,000元、人民幣20,000,000元及人民幣30,000,000元，於增資完成後，宝德計算機之註冊資本由人民幣55,893,400元增至人民幣58,555,000元。本次增資有助於宝德服務器業務全方面的發展，提升公司的信譽及能力。詳情見本公司二零一九年七月二十六日披露之公告。二零一九年十二月三十一日貴州文旅基金將其持有宝德計算機0.909%的股權以出資的價格轉讓給貴州中雲大數據創業投資基金(有限合夥)。

二零一九年度，本公司通過深圳證券交易所大宗交易系統減持了聯營公司深圳中青寶互動網絡股份有限公司(「中青寶」)5,270,000股的A股股票，總代價為人民幣74,412,400.00元，通過深圳證券交易所集中競價系統減持了聯營公司中青寶1,326,600股的A股股票，總代價為人民幣19,882,098元。減持完成後，本公司仍然持有中青寶12.585%的股權。詳情見本公司二零一九年十二月十一日披露之公告。

主要風險

貨幣風險

本公司及本公司若干附屬公司以外幣進行銷售及採購結算，令本集團面對外幣風險。本集團二零一九年約77%(二零一八年：79%)的銷售額並非以進行銷售之集團實體之功能貨幣計值，而接近9%(二零一八年：8%)的成本之金額乃以集團實體之功能貨幣計值。

外匯風險

本公司雲基礎設施即服務採購及銷售主要以人民幣結算，其中部分雲服務器、雲存儲等相關設備的採購以美元結算，雲模塊即服務的採購及銷售主要以美元結算，可能存在相關外匯風險有限。

市場競爭風險

公司所處的行業屬於知識密集型和資金密集型相結合的行業，市場集中度較高。如果本公司不能加大市場營銷和品牌推廣力度、不斷滿足客戶需求、進一步提高知名度和認可度，本公司將面臨市場競爭風險。

技術風險

計算機技術具有更新換代快的特點，新技術、新產品、新理念層出不窮。若公司不能及時豐富技術儲備或更新掌握新技術，對公司業績及發展可能造成不利影響。

負債比率

於二零一九年十二月三十一日，本集團的負債比率約為54.37%(二零一八年：60.27%)，本集團以負債總額與資產總額的百分比為負債比率，負債比率較上年度降低了5.90個百分點。

業務回顧

二零一九年度，本集團積極適應市場需求，加大研發投入，提升自主創新能力，以行業內優秀雲計算解決方案提供商作為明確的戰略定位，以(i)服務器、存儲及解決方案供應商；(ii)電子設備及配件(非服務器及存儲)分銷業務；(iii)廣州互聯網數據中心業務；(iv)產業園開發、運營及物業管理業務；及(v)產業投資業務(非服務器及存儲)為主要業務方向，依託多年來堅實的技術積累、優質的產品服務以及廣闊的銷售管道，力推公司保持穩健發展。

服務器、存儲及解決方案供應商

二零一九年度，國內服務器市場穩定增長，寶德服務器業務開拓創新，穩步前進。寶德服務器業務持續聚焦在政府高校、互聯網、雲計算大數據、人工智能、5G、物聯網領域，今日頭條、金山、美團、優刻得、多玩等互聯網客戶持續下單；在人工智能領域，寶德持續與行業獨角獸深度合作，提供高性價比的智能計算產品，服務於能源、金融、醫療、教育類客戶；在高校、政府、運營商等行業取得良好突破；在公安、智慧城市、智能交通、安防監控、網絡安全等細分領域，優化升級產品，滿足客戶的差異化需求，增強黏性，獲取更多客戶訂單；運營商5G基礎建設風起雲湧，邊緣計算、物聯網應用日益增多，寶德服務器積極開拓5G終端客戶及軟件商群體，針對應用場景化要求，提供適配的硬件產品，二零一九年下半年率先發佈邊緣服務器產品，應對5G部署驅動行業物聯網的應用和落地帶來的海量需求。回顧二零一九年，服務器業務持續穩健發展，相比去年同期，利潤大幅增長。預計二零二零年，寶德服務器業務將會隨著雲計算需求回暖、邊緣計算服務器市場啟動、全國產化服務器市場放量，寶德服務器業務市場份額繼續提升。

本集團之附屬公司寶通集團有限公司（「寶通集團」）負責服務器配件的增值分銷業務。二零一九年度，寶通集團繼續按照以前的戰略和規劃佈局與調整，完成了二零一九年年度目標。寶通集團與上游供應商的戰略合作更加緊密，完善Intel代理產品線，共同開發新的行業解決方案；在下游渠道與行業雙重佈局推進，取得了良好的回報。展望二零二零年，中國的5G、運營商、互聯網、人工智能、雲、IOTG、數據計算、邊緣服務計算等行業蓬勃發展，市場需求將持續增長，寶通集團的增值分銷業務有較大的增長空間和機會。寶通集團會持續鞏固供應商的合作關係，繼續給渠道客戶提供差異化的服務，拓寬合作空間；進一步完善後端管理系統，提升倉儲、物流、技術以及服務支持能力。

市場推廣

二零一九年，寶德服務器業務市場推廣以「寶德服務器 — 雲計算和邊緣計算的基石，大數據和人工智能的承載」為企業定位，以「寶德服務器，算力驅動智能+」為口號，以市場活動、廣告宣傳、自媒體宣傳為主要傳播和推廣途徑，不斷提高寶德品牌的美譽度和賦能團隊的銷售力，攜手同心，促進寶德服務器業務邁上新的台階！

市場活動方面，二零一九年繼續以人工智能和數字經濟為重點，自主組織產品發佈會、區域研討會、參與合作伙伴和行業級別的AI主題大會和展會，強化寶德AI領域的優勢，強化寶德強大計算力的提供者形像。其中，在人工智能訓練應用方面，寶德主推Intel CPU+NVIDIA GPU的強大計算性能的異構服務器，在深圳、北京、上海各地組織了以AI訓練服務器為主的應用研討會；在人工智能推理應用方面，主推Intel第二代至強可擴展處理器的寶德AI推理服務器，在深圳舉辦新品發佈會並在北京、上海、鄭州、濟南、武漢、成都舉辦了研討會。此外，寶德積極參與了Intel的AI峰會、NVIDIA的GTC China2019、Bench Council的2019年國際智能計算機大會、2019年中國計算機大會等AI領域的高端峰會，全面展示寶德的AI產品、方案和實力。安防監控和智慧城市是寶德市場活動推廣的另一個重點領域，以推廣寶德安全可控的服務器產品、AI+安防應用的視頻監控產品和方案為主要內容，分別在長沙、杭州、廣州、貴陽和西安主辦了區域研討會，同時積極參與了第十七屆中國國際社會公共安全博覽會、第二十一屆東北公共安全防範產品博覽會、全國政法智能化建設研討會、ISCE2019深圳國際智慧城市博覽會等安防和智慧城市領域的大型展會，展示寶德的產品方案和底蘊實力，加強寶德品牌影響力。二零一九年底，寶德加強在信創領域的活動推廣，積極參與鯤鵬、龍芯、飛騰等生態合作伙伴的大會，展示寶德信創領域的國產化整機產品和方案，體現寶德作為IT科技企業的使命擔當。

管理層討論與分析

廣告宣傳方面，以「宝德服務器，算力驅動智能+」為口號，宣傳宝德人工智能產品和算力提供者形像，宝德在深圳機場、北京首都國際機場、虹橋高鐵站、南方航空機艙、《南方航空》、《互聯網週刊》以及傳統網媒上分別進行廣告投放，以高端、商務、決策群體為主要推廣對象，深化宝德品牌的印象，增強宝德品牌的知名度和影響力，獲得客戶、合作伙伴和目標客戶的廣泛好評。

自媒體宣傳方面，宝德繼續堅持企業公眾號、官網、官方微博為主要宣傳陣地，附加聚合媒體平台的企業號，並配以中關村在線、至頂網、IT168等IT網絡媒體加強新聞、產品、解決方案、應用案例、線下活動的宣傳以及二次傳播，增強宝德品牌的曝光度和美譽度，讓用戶第一時間瞭解宝德的最新動態和最新產品方案，保持對宝德服務器的關注度以及已有業務的黏性，促進更多目標客戶認識宝德和認可宝德，追求與宝德合作的目標。

榮譽：

2019年3月：宝德計算機榮獲東芝「2018年度最佳合作伙伴獎」

2019年3月：宝德計算機榮獲「2018年度碧桂園集團優秀新供方獎」

2019年3月：宝德PR2710P榮獲中科院《互聯網週刊》「2018年度產品獎」

2019年3月：宝德PR2745TP榮獲至頂網「凌雲獎 -2018年度服務器創新獎」

2019年3月：宝德計算機榮獲「超微25週年有價值的合作夥伴」

2019年4月：宝德計算機榮獲「2018年龍華區工業百強企業」稱號

2019年4月：宝德集團榮獲「2018年龍華區工業百強企業」稱號

2019年5月：宝德集團榮獲Intel數據中心方案創新獎

2019年5月：宝德計算機榮獲「希捷企業級金牌合作夥伴」

2019年6月：宝德計算機榮獲國際智能計算機大會組織委員會「最佳合作夥伴獎」

2019年6月：宝德計算機榮獲廣東省2018年度「守合同重信用」企業

2019年8月：宝德計算機榮獲2019年廣東創新企業100強

2019年10月：宝德計算機榮獲安博會30年 — 創新百強企業獎

2019年11月：宝德計算機榮獲「第六屆深圳市自主創新百強中小企業」

2019年11月：宝德計算機榮獲「深圳市人工智能行業協會第一屆理事單位」

2019年11月：宝德計算機榮獲2019英特爾數據中心渠道峰會最佳貢獻

2019年11月：宝德AI推理服務器PR2710P榮獲第二十一屆高交會優秀產品獎

2019年11月：宝德雙路邊緣計算服務器PR2530P榮獲第二十一屆高交會優秀產品獎

2019年11月：宝德計算機榮獲「2019年度深圳行業領袖百強企業」

2019年12月：宝德計算機榮獲英特爾「HPC Data Center Specialist」

2019年12月：宝德計算機榮獲2019年度「第三屆深圳質量百強企業」

電子設備及配件(非服務器及存儲)分銷業務

本集團之附屬公司深圳市宝德志遠科技有限公司(「宝德志遠」)負責集團電子設備及配件(非服務器及存儲)分銷業務，二零一九年度，重點聚焦網絡能源在數據中心、智慧樓宇、軌道交通等方面的市場開發，以及液晶屏在人工智能和物聯網方面的市場開發，獲取更多的優質產品和技術。二零一九年，宝德志遠繼續加強與京東方在液晶屏領域的合作，有效地開發了大批潛在客戶。同時不斷豐富產品線，與群創達成合作協定，依託行業優勢品牌，繼續加大力度開拓銷售渠道，優化銷售管理體系，繼續聚焦行業應用及其解決方案，為客戶提供更加高效、便捷和完整的服務。

二零二零年，宝德志遠繼續把握市場趨勢，加強渠道建設，提高解決方案能力，進一步完善產品體系，豐富商業模式，提供更優質的服務，同時，加強在人工智能、物聯網，及5G應用等新興市場液晶屏業務拓展。

廣州互聯網數據中心業務

二零一九年度，廣州加速器雲計算中心繼續保持與中國電信的良好合作關係。並在增值業務上有所突破，收入較二零一八年上升27.68%。

首先，在機櫃數量和帶寬業務上持續擴容。得益於華為、優刻得等優質雲應用平台客戶的業務持續增長。據ODCC數據，我國2019年的IDC市場規模將上升至人民幣1,541億元，同比增速達25.5%，未來兩年也將保持25%以上的增速水平。同時由於政務雲市場的蓬勃發展，政務雲業務相關的IDC客戶託管業務也有較大的增長。

其次，加速器雲計算中心二期已經在二零一九年八月投產，業務陸續開始上架。二零二零年將持續提升公司廣州地區的IDC業務競爭力和業務收入。

同時，基於與各運營商合作，積極拓展各種深層次合作，包括針對垂直行業細分市場的雲業務合作以及數據中心代維業務。於2019年9月成功入圍中國電信廣東省公司的雲應用供應商及廣州電信雲安全和雲服務供應商，這將推動業務收入持續增長。

另外，廣州加速器雲數據中心還積極與廣州市各級政府開展雲安全、雲應用合作，並與三大運營商開展新型增值業務合作。

展望二零二零年，廣州加速器與數據中心數據託管將繼續保持高速發展。同時，增值業務將會進入收穫期，預計將為公司帶來可觀的收益。

產業園開發、運營及物業管理業務

二零一九年，本公司光明項目已取得了深圳市建設用地規劃許可證，深圳市建設工程規劃許可證及建築工程施工許可證，完成了主要參建單位的招標工作，工程已正式開展施工。寶德科技打造的寶德AI谷項目正在按計劃有序推進，該項目將構建「五基地一平台+綜合配套」的產業功能體系，「五基地」包括人工智能創新基地、黑科技智創基地、未來產業科創基地、數字文創研創基地、科技金融融創基地，「一平台」是指科技服務眾創平台。通過「五基地一平台」的建設，項目將引進和培育一批新興產業企業、科技服務企業，擴大光明產業豐度，優化產業結構，提升產業質量和效益，加快新區形成以人工智能為基石、現代服務業為支撐、新興產業為先導、優勢傳統產業為特色的現代化產業體系。

產業投資業務及其他業務

產業投資是指一種對企業進行股權投資和提供經營管理服務的利益共用、風險共擔的投資方式。特點為投資期限長、資金成本低及業務或資源的協調。二零一九年度，本公司旗下產業投資主要包括產業基金管理公司、與本公司產業鏈業務或資源能協調的公司。

二零一九年度，本公司通過深圳證券交易所大宗交易系統減持了聯營公司深圳中青寶互動網絡股份有限公司（「中青寶」）5,270,000股的A股股票，總代價為人民幣74,412,400.00元，通過深圳證券交易所集中競價系統減持了聯營公司中青寶1,326,600股的A股股票，總代價為人民幣19,882,098元。減持完成後，本公司仍然持有中青寶12.585%的股權。詳情見本公司二零一九年十二月十一日披露之公告。

銀行融資及資金管理

二零一九年，國家貨幣政策整體穩健，政府加大對民營企業融資的政策支持，本集團在維持存量銀行授信的基礎上，新增加了專項業務融資，確保了業務的發展需求；在資金管理方面，公司加強對客戶的風險管控，合理、高效、安全使用資金。

政府支持

二零一九年，本集團繼續加大政府項目資金及榮譽的申報力度，以雲計算、服務器、大數據作為核心內容，申請了多項資質認定、項目資助並成功通過了多個在研項目驗收。在外部合作中，繼續與高校、科研機構開展科技合作，引進高技術人才及先進技術。

2019年1月，寶德軟件獲龍華區產業發展專項資金——計算機軟件著作權獎勵支持；

2019年1月，寶德計算機「重20160168基於超融合架構的高性能一體機關鍵技術研發」項目，順利通過深圳市評審組專家結題驗收；

2019年1月，寶德科技集團「寶德IAAS雲服務平台產業應用示範」項目順利通過深圳市評審組專家結題驗收；

2019年2月，寶德計算機「寶德高端服務器研發及產業化項目」被列入深圳市2019年度重大項目；

2019年2月，寶德計算機榮獲2018年廣東省創新型企業（試點）；

管理層討論與分析

- 2019年3月，宝德計算機獲深圳市企業研究開發資助計劃獎勵支持；
- 2019年3月，宝德軟件獲深圳市企業研究開發資助計劃獎勵支持；
- 2019年3月，宝德科技「國家級高新技術企業」認定資格順利通過複審；
- 2019年4月，宝德軟件「宝德超融合一體雲系統的研發」項目順利通過深圳市評審組專家結題驗收；
- 2019年4月，宝德軟件「視頻雲監控平台關鍵技術的研究項目」順利通過深圳市評審組專家結題驗收；
- 2019年4月，宝德軟件順利通過知識產權管理體系認證；
- 2019年4月，宝德科技榮獲2018年龍華區工業百強；
- 2019年4月，宝德計算機榮獲2018年龍華區工業百強；
- 2019年5月，宝德科技通過廣東製造業100強企業認定；
- 2019年5月，宝德計算機通過廣東省創新企業100強認定；
- 2019年6月，宝德計算機通過廣東省「守合同重信用」企業認定；
- 2019年7月，宝德科技獲福田區產業發展專項資金 — 專利支持獎勵；
- 2019年7月，宝德科技獲福田區產業發展專項資金 — 金融貼息獎勵支持；
- 2019年8月，宝德計算機「AI推理服務器(PR2710P)」項目，通過深圳企業創新(中國)紀錄；
- 2019年8月，宝德計算機「自主安全高密度模塊化服務器」項目，通過深圳企業創新(中國)紀錄；
- 2019年9月，宝德計算機「基於龍芯CPU的宝德雲存儲服務器技術及生產線改造項目」順利通過深圳市評審組專家結題驗收；
- 2019年9月，宝德科技獲高新技術企業認定市級獎勵支持；
- 2019年9月，宝德科技通過「廣東省兩化融合管理體系貫標試點企業」；
- 2019年9月，宝德計算機「基於容器雲的微服務平台關鍵技術研究及產業化」項目通過廣東省評審組專家結題驗收；
- 2019年10月，宝德計算機通過「廣東省工業設計中心」認定；
- 2019年10月，宝德計算機榮列「廣東省製造業500強(第251位)」；

管理層討論與分析

2019年10月，宝德計算機榮獲「深圳行業領袖企業百強」稱號；

2019年10月，宝德計算機獲龍華區2019年工業穩增長專項政策申請(Q2)資金獎勵支持；

2019年11月，宝德計算機通過「深圳市級企業技術中心」認定；

2019年11月，宝德計算機獲龍華區2019年工業穩增長專項政策申請(Q3)資金獎勵支持；

2019年11月，宝德軟件獲龍華區產業發展專項資金 — 研發獎勵項目資金支持；

2019年11月，宝德計算機通過「知識產權管理體系認證」；

2019年12月，宝德計算機榮獲第六屆「深圳市自主創新百強中小企業」；

2019年12月，宝德計算機「基於容器雲的微服務平台關鍵技術研究及產業化」項目通過廣東省科技發展專項資金立項。

聯營公司

本集團主要聯營公司深圳中青寶互動網絡股份有限公司（「中青寶」）（寶德科技集團出資金額佔其註冊資本的12.585%）二零一九年度錄得歸屬於中青寶普通股股東的淨利潤為人民幣5,172.30萬元，同比上升42.25%。報告期內，歸屬於上市公司股東的淨利潤與上年同期同向上升。由於以下因素影響，導致歸屬於上市公司股東的淨利潤變動。具體說明如下：遊戲業務作為公司核心業務，報告期內公司緊密圍繞既定發展戰略，努力落實各項目標，遊戲業務收入保持穩健增長的良好態勢。雲服務作為公司新興業務，整合狀況良好，其完善了公司「遊戲+雲」的產業鏈佈局，並且公司雲通信業務也初見成效。此外，公司持續加大雲增值業務的投入，優化了DCOP運維管理平台，實現了運維管理和能耗指標的可觀、可管、可控，確保客戶服務品質和運營質量的穩步提升。於二零一九年十二月十一日，本公司於正常交易時段後透過深圳證券交易所大宗交易系統按每股中青寶銷售股份之平均售價人民幣14.12元出售中青寶A股5,270,000股（相當於中青寶全部已發行股份之約2%）以減少於中青寶之股權，總代價為人民幣74,412,400.00元。於二零一九年十二月十八日，本公司於正常交易時段後透過深圳證券交易所集中競價系統按每股中青寶銷售股份之平均售價人民幣14.83元出售中青寶A股228,600股（相當於中青寶全部已發行股份之約0.087%）以減少於中青寶之股權，總代價為人民幣3,390,138.00元。於二零一九年十二月十八日，本公司於正常交易時段後透過深圳證券交易所集中競價系統按每股中青寶銷售股份之平均售價人民幣15.02元出售中青寶A股1,098,000股（相當於中青寶全部已發行股份之約0.416%）以減少於中青寶之股權，總代價為人民幣16,491,960.00元。

北京海雲捷迅科技有限公司（「北京海雲捷迅」）（寶德科技集團出資金額佔其註冊資本的10.135%）主營業務為OpenStack運營和運維服務，於二零一九年度歸屬於公司股東虧損淨額為人民幣128,493.16元，同比減少虧損99.6%。主要由於研發投入大量的人力、物力等原因所致。北京海雲捷迅研發的產品包括兩部分，其一是以Openstack基礎，開發具有自主知識產權的私有雲管理平台和超融合一體機，為包括英特爾、惠普、東軟等企業在國內外各大軟硬體廠商建立合作關係，為企業和政府提供基於Openstack的私有雲、混合雲、融合雲計算的解決方案；其二是基於K8S為基礎的人工智能運營管理平台，為高校、科研院所、企業提供人工智能開發、部署、測試、應用環境。北京海雲捷迅將致力於政府、石油石化、媒體、製造業、金融、高校、科研院所、醫療、IDC等領域的雲計算產品和解決方案研究開發，致力於成為國內領先的私有雲服務提供商。於二零一九年十二月十一日，本公司董事長張雲霞女士退出北京海雲捷迅董事會，並將不再擔任北京海雲捷迅任何職務。

人力資源

人力資源規劃、招聘、績效等方面

二零一九年度，本集團繼續做好人力資源管理工作，科學的規劃人力資源，調整組織架構，形成以業績為導向的事業部組織架構模式，提高人均效率。招聘方面保持了原有的招聘通路，並新增多種移動互聯管道開拓更多人才輸入通路；績效方面從提高人均效益角度出發，優化和完善集團績效考核體系，強調貢獻，不讓雷鋒吃虧。同時，本集團建立有市場競爭力的薪酬體系和優厚的福利制度，建立利潤分享的績效分配體系，充分調動員工工作積極性，為本集團的健康可持續發展提供堅實的基礎。

人才梯隊建設及培訓

二零一九年度，本集團定期組織開展關於企業制度、安全生產、產品知識、運營流程、銷售能力提升等方面的專業課程培訓。每年校招季專門組織應屆生雞鷹訓練營活動，為公司發展提供基礎人才保障；針對公司基層幹部專門組織了新晉管理者能力提升訓練，促進員工在本集團內部的晉昇。

企業文化及員工關係

本集團一直注重企業文化建設，注重和諧的員工關係管理，注重人文關懷。本集團人力資源部門每個季度都會舉辦集體生日會、讀書節、員工滿意度調查等一系列活動。通過這些活動和平台，全方位的推動公司企業文化建設，提升員工的歸屬感。本集團積極為員工申請人才安居房，降低員工的居住成本，提高員工的歸屬感和生活幸福感。

展望

國務院政策

中國政府人工智能相關政策梳理

時間	發佈機構	政策名稱	核心內容
2016年11月	國務院	《「十三五」國家戰略性新興產業發展規劃》	人工智能入選「十三五」新興產業規劃
2017年7月	國務院	《新一代人工智能發展規劃》	一是構建開放協同的人工智能科技創新體系；二是推進產業智能化升級，打造人工智能創新高地；三是利用人工智能提升公共安全保障能力；四是加強人工智能領域軍民融合；五是構建泛在安全高效的智能化基礎設施體系；六是前瞻佈局重大科技項目，形成以新一代人工智能重大科技項目為核心、統籌當前和未來研發任務佈局的人工智能項目群。
2017年12月	工信部	《促進新一代人工智能產業發展三年行動計劃（2018-2020年）》	通過實施四項重點任務，力爭到2020年，在包括智能網聯汽車、智能服務機器人、智能無人機、醫療影像輔助診斷系統、視頻圖像身份識別系統、智能語音交互系統、智能翻譯系統、智能家居產品等一系列人工智能標誌性產品取得重要突破。

時間	發佈機構	政策名稱	核心內容
2018年11月	工信部	《新一代人工智能產業創新重點任務揭榜工作方案》	徵集並遴選一批掌握人工智能核心關鍵技術、創新能力強、發展潛力大的企業、科研機構等，調動產學研用各方積極性。
2019年3月	國務院	《2019年政府工作報告》	促進人工智能和實體經濟深度融合，要把握新一代人工智能發展的特點，堅持以市場需求為導向，以產業應用為目標，深化改革創新，優化制度環境，激發企業創新活力和內生動力，結合不同行業、不同區域特點，探索創新成果應用轉化的路徑和方法，構建數據驅動、人機協同、跨界融合、共創分享的智能經濟形態。
2019年3月	中央深改委	《關於促進人工智能和實體經濟深度融合的指導意見》	促進人工智能和實體經濟深度融合，要把握新一代人工智能發展的特點，堅持以市場需求為導向，以產業應用為目標，深化改革創新，優化制度環境，激發企業創新活力和內生動力，結合不同行業、不同區域特點，探索創新成果應用轉化的路徑和方法，構建數據驅動、人機協同、跨界融合、共創分享的智能經濟形態。
2019年6月	科技部	《新一代人工智能治理原則》	突出了發展負責任的人工智能這一主題，強調了和諧友好、公平公正、包容共享、尊重隱私、安全可控、共擔責任、開放協作、敏捷治理等八條原則。
2019年8月	科技部	《國家新一代人工智能創新發展試驗區建設工作指引》	提出人工智能技術應用示範，人工智能政策試驗、人工智能社會實驗、推進人工智能基礎設施建設，到2023年，佈局建設20個左右試驗區，創新一批切實有效的政策工具，形成一批人工智能與經濟社會發展深度融合的典型模式。

展望2020年，最大的兩個趨勢是基礎層國產大潮來臨、應用層5G開始落地。在5G、人工智能的加持下，「萬物互聯」加速向「萬物智聯」轉變，2020年是國家「十三五」規劃的收官之年，也是工業信息安全系列重要政策實施和工作開展的關鍵節點。在新的徵程中，應圍繞新時期兩化深度融合發展需求，增強工業信息安全技術創新活力，完善標準體系，重點提升工控安全態勢感知、安全防護和應急處置能力，促進產業創新發展，加快人才隊伍建設。預計2020年將會迎來全國產化服務器市場放量、份額繼續大幅提升、邊緣計算服務器市場啟動、雲計算需求回暖。

據友盟數據顯示，疫情助推教育培訓、在線藥店、辦公通訊與本地生活行業快速增長，諸多公司開啟遠程辦公模式，目前處於用戶習慣養成的黃金時期，隨著ERP、CRM、辦公套件等產品的升級迭代，未來雲化進程有望加速，推動企業級服務器需求。許多服務商紛紛採取緊急措施，擴容服務器或緊急調配雲端服務器資源，以應對激增的用戶數量。如若短期爆發式需求仍將持續，一方面，中小型服務商的持續需求將推動IaaS廠商增加服務器等資本開支以滿足客戶要求，另一方面，也會促進大型互聯網公司進一步採購服務器應對流量持續爆發。

長期來看，目前服務器採購需求回暖跡象明顯，5G大規模商用在即，2020年是我國5G大規模商用之年，中國移動攜千億入局公有雲市場，自2019年9月已開啟兩批集採，服務器的需求逐步增加。流量激增背景下雲計算廠商、運營商、新興互聯網等領域客戶均有不同程度的採購需求，隨著下游互聯網大廠、運營商資本開支的恢復，2020年服務器市場需求有望迎來快速回溫，IDC預計到2023年，在中國X86架構服務器的出貨量將超過524萬台，未來5年整體市場年複合增長率為9.7%。從Intel DCG業務中長期增速看，服務器CPU市場增速相對穩定在12%-13%附近。經過多年基於客戶需求的服務器軟硬件研發體系的不斷完善，公司已形成涵蓋高中低端各類型服務器的系列產品；同時把握人工智能和5G變革的發展機遇，對AI、邊緣計算服務器進行全方位佈局。

5G是邊緣計算產業發展的重要契機，5G出現後的網絡速度、數據量大幅度提升，其應用場景通常具有並發存儲、並發計算的技術需求，因此更多計算和存儲需要由終端和邊緣計算節點來承擔。邊緣計算作為數據的第一入口，將在智慧園區、安卓雲與雲遊戲、CDN、視頻監控、工業互聯網與Cloud VR等價值場景發揮重要作用。根據IDC預測，5G時代，超過70%的數據需要在邊緣側分析、處理和存儲。邊緣計算通過將數據存儲和計算的重心由中央數據處理中心轉移到邊緣，直接在終端設備進行智能化技術操作，公司將持續推出了基於人工智能算法的邊緣計算終端，提供網絡更大的連接數和終端資源分配，緩解網絡流量壓力，更好的提供智能化服務。

IDC預測，未來五年中國AI基礎架構市場複合增速為33.8%，2023年將達到83億美元，其中服務器市場規模佔整個硬件市場85%以上，人工智能爆發帶動AI服務器市場駛入快車道。2019H1中國AI基礎架構市場銷售額8.37億美元，同比增長54.1%。目前公司已建立業界領先AI服務器陣列，並開啟「元腦」計劃搭建開放融合生態，為中國甚至全球人工智能市場帶來革新。隨著人工智能在全行業領域的不斷升級與成熟，AI服務器市場必將迎來廣闊的空間，公司無論從產業成長還是業績收入、利潤上都將充分受益。

從2015年開始，政府就陸續出台多種政策促進企業運用雲計算加快數字化發展。2017年，工信部出台《雲計算發展三年行動計劃（2017-2019年）》，在計劃的指導下，各地政府陸續推出鼓勵企業上雲的行動計劃和實施方案，從應用端擴大雲計算市場的需求量。2018年，工信部印發了《推動企業上雲實施指南（2018-2020）》，提出了企業上雲的工作目標，到2020年，雲計算在企業生產、經營、管理中的應用廣泛普及，全國上升新增上雲企業100萬家。雲計算作為國家正在加快培育和發展的七大戰略性新興產業之一，正在享受政策紅利進入快速發展賽道。目前我國的雲計算技術主要運用於政務、金融、交通、能源和和電信方面，在政務雲、金融雲、交通雲、能源雲和電信雲等領域發揮著重要的作用。隨著萬物互聯的智能時代不斷臨近，不同類型的數據將呈爆發式增長，全球計算產業空間將隨之蓬勃發展。據IDC預測，到2023年，中國計算產業投資空間將達到1043億美元，雲計算服務將成為行業主賽道。

本公司屬於產品和商業模式雙驅動型公司，持續的產品創新是公司業績增長的不竭動力，而商業模式的創新也會為公司業績增長持續賦能。公司將在人才儲備、產品研發以及商業模式創新方面繼續發力。(1)人才儲備：以各項重大科技專項為契機，培養和鍛煉研發人員，積極探索與相關高校共建人工智能實驗室和產學研合作基地，與高校共同培養學生，並適當吸納優秀人才加入寶德。(2)產品方面：研究發佈面向AI端應用的一系列硬體平台與產品矩陣以及邊緣計算產品。通過合作夥伴計畫推動AI產品在智慧城市、安防監控、智慧製造、企業服務、視覺影像、智慧物流、智慧醫療、智慧駕駛等眾多領域落地。(3)商業模式：不斷優化公司的商業模式，主動尋找客戶痛點，不斷完善服務體系，與客戶合作共贏。公司將在牢牢把握產業騰飛契機，立足主業，不斷增厚業績。

銀行融資及資金管理

展望二零二零年，貨幣政策在維持穩健基調的基礎上，將加大邊際寬鬆的力度和節奏，本集團將利用自身優勢，努力降低融資成本，同時加強公司內部資金控制制度，建立健全監督制約機制，確保公司資金安全、高效流轉。

人力資源

展望二零二零年，集團將優化人力資源管理體系，完善人才管理制度，加強多渠道、多層次的人才輸入管道建設。同時，根據企業發展戰略的要求，合理配置人力資源。在人才管理方面，公司將通過對員工的考核和激勵措施，充分調動員工的積極性，激發員工的潛能，打造一個有激情、有創造力的優秀團隊，為企業的可持續發展保駕護航。

董事、監事及高級管理人員履歷

本公司董事、監事及高級管理層履歷詳情如下：

董事

執行董事

張雲霞女士：54歲，本公司創辦人、董事會主席兼執行董事，於一九八八年畢業於南開大學計算器軟件工程系，一九九零年獲天津南開大學旅遊業管理碩士學位。曾任職於深圳萬通軟件工程有限公司，一九九一年與李瑞傑共同創辦深圳市新樂和電腦有限公司，一九九七年與李瑞傑先生共同創辦本公司，現主要任深圳市寶德投資控股有限公司副董事長、中青寶董事，並兼任深圳市軟件行業協會副會長、深圳市女企業家商會執行會長、天津商會副會長。張女士本屆於二零一九年六月二十七日獲委任為執行董事，負責本公司整體策略及政策管理。

董衛屏先生：59歲，本公司執行董事、總裁兼公司秘書。畢業於中國吉林大學，持有計算器系統工程學士學位。自一九八二年起，先後任職於多家信息科技公司，在二零零零年八月加入本公司前，曾任香港雷射計算機有限公司中國部銷售經理。董先生本屆於二零一九年六月二十七日獲委任為執行董事，負責本公司整體運營管理，亦於二零一六年七月六日被董事會委任為本公司之公司秘書。

非執行董事

李瑞傑先生：52歲，本公司創辦人、董事會副主席兼非執行董事，於一九八九年畢業於南開大學，獲經濟學與電子學雙學士學位；於二零一三年獲得長江商學院EMBA碩士學位。曾任職於深圳汕寶電子有限公司、深圳萬通軟件工程有限公司，一九九一年與張雲霞女士共同創辦深圳市新樂和電腦有限公司，一九九七年與張雲霞女士共同創辦本公司，現主要任深圳市寶德投資控股有限公司董事長、中青寶董事長，並兼任中國工業和信息化部雲計算研究中心技術專家、中國計算機協會雲計算委員會副主任委員、深圳市總商會潮汕商會名譽會長、深圳市總商會（工商聯）副主席、深圳市大數據產業促進會會長、深圳市委常委、中國致公黨第十五屆中央專委會委員、中國致公黨廣東省省委常委；於二零一五年當選為深圳市政協黨委。李先生本屆於二零一九年六月二十七日獲委任為非執行董事。

獨立非執行董事

陳紹源先生：55歲，本公司獨立非執行董事，於核數、會計、稅務、業務顧問及財務管理範疇具有21年豐富經驗，持有加拿大達爾侯斯大學商學學士學位，並為英國特許公認會計師公會資深會員及香港會計師公會會員。曾任本公司資格會計師、公司秘書及授權代表，中國纖科集團有限公司副總經理，友川集團控股有限公司財務總監，現任卓見商業顧問有限公司董事、恒鼎實業國際發展有限公司（股份代碼1393）之獨立非執行董事。陳先生本屆於二零一九年六月二十七日獲委任為獨立非執行董事。

郭萬達博士：54歲，本公司獨立非執行董事，於一九九一年取得南開大學經濟學博士學位，曾任南開大學經濟研究所研究員，深圳市信息中心經濟預測部宏觀室主任，深圳廣順股份有限公司投資部長、董事局秘書、總經理助理，廣順投資湖北沙市公司董事長兼總經理。現任綜合開發研究院（中國—深圳）副院長。郭博士本屆於二零一九年六月二十七日獲委任為獨立非執行董事。

董事、監事及高級管理人員履歷

蔣白俊先生，58歲，畢業於中央廣播電視大學，修讀中國文學專科。曾任西安市中學教師、《計算器世界》特約市場評論分析專家及總裁對話欄目對話人、AST中國市場戰略顧問、開元集團市場戰略顧問、神州數碼辦公自動化事業部市場戰略顧問（東芝中國業務）、中國惠普市場策略顧問及戰略發展顧問、康柏中國產品市場策略顧問、NEC香港中國業務市場策略顧問（筆記本計算機業務及顯示器業務）、飛利浦中國公司顯示器業務之市場策略顧問、聯想計算機之外設業務擔任市場戰略顧問、深圳秦眾電子之戰略發展總顧問、華禹邦甲市場戰略顧問、IBM中國公司PC業務市場策略顧問（筆記本台式機業務）、中國大恒集團松下業務及富士通業務之市場戰略顧問。蔣先生本屆於二零一九年六月二十七日獲委任為獨立非執行董事。

監事

舒玲女士，45歲，持有貴州師範大學生物教育學士學位，現任公司監事會主席。

李小薇女士，43歲，持有西安理工大學電氣自動化學士學位，曾任江蘇儀徵威龍活塞環有限公司設備維護工程師，現任公司監事、子公司宝通信息副總經理。

邢福能先生，38歲。中南財經政法大學工商管理碩士。曾任深圳市威百年廣告有限公司總經理助理、深圳市龍崗區旅遊局辦事員。現任本公司企業發展部總監。

公司秘書

董衛屏先生：59歲，本公司執行董事、總裁兼公司秘書。畢業於中國吉林大學，持有計算器系統工程學士學位。自一九八二年起，先後任職於多家信息科技公司，在二零零零年八月加入本公司前，曾任香港雷射計算機有限公司中國部銷售經理。董先生本屆於二零一九年六月二十七日獲委任為執行董事，負責本公司整體運營管理。亦於二零一六年七月六日被董事會委任為本公司之公司秘書。

高級管理層

王立先生，39歲，本公司副總裁。王立先生畢業於中南大學，獲金融學碩士學位。歷任深圳市浩灃德投資諮詢有限公司總經理，宝德科技集團股份有限公司資金經理、資金總監，深圳市宝德投資控股有限公司副總裁。現任深圳市宝德投資控股有限公司董事，中青宝董事。

監事會報告

各位股東：

宝德科技集團股份有限公司監事會（「本監事會」）在本年度內遵照《中華人民共和國公司法》、香港有關法律法規及本公司之公司章程的規定，遵守誠信原則，恪盡職守，合理謹慎、勤勉主動地開展工作，認真履行維護本公司股東合法權益之法定監察職責。

本年度內，本監事會謹慎審閱本公司經營及發展計劃，向董事會提出合理的建議。再者，本監事會對本公司管理層的重大決策及具體決定是否符合有關法律法規、本公司之公司章程以及是否維護股東利益等，進行了嚴格有效的監督。

本年度內，本監事會對本公司與其各自關聯人士發生的關聯方交易進行審查，認為所進行的關聯方交易代價合理、公開公平，並無發現損害本公司或股東整體利益的事項。

於報告期間內，本公司繼續加強及完善內部控制體系建設。本公司內部控制的健全性和有效性不斷提高。監事會尚未於內部控制系統或執行方面發現存在重大缺陷。

監事會對董事會二零一九年內提交股東大會審議的各項報告和提案並無異議。監事會對股東大會決議的執行情況進行監督，認為董事會已謹慎執行股東大會的有關決議。

本監事會認真審閱了董事會擬提呈予本次股東週年大會的董事會報告，以及經信永中和會計師事務所（特殊普通合伙）審核的截至二零一九年十二月三十一日止年度之本集團財務報表。本監事會認為該財務報告已按有關的會計準則編製，真實、公允地反映了本集團的財務狀況和經營業績。

本監事會認為，本年度內，本公司董事會全體成員及其他高級管理人員遵守勤勉、誠信原則，忠實履行公司章程規定的職責，認真貫徹股東大會和董事會的各項決議，並無發現董事及高級管理人員濫用職權或侵犯本公司股東和員工權益之行為，亦未違反有關法例、規則及本公司之公司章程。

在新的一年裡，本監事會仍將一如既往地依據公司章程及上市規則的有關規定，忠實、勤勉地履行監督職責，維護和保障本公司及股東利益不受侵害。

承監事會命

舒玲

監事會主席

中國深圳

二零二零年五月二十九日

董事會報告書

董事茲提呈截至二零一九年十二月三十一日止年度之年報及經審核財務報表。

主要業務

本集團為中國具有自主創新能力的雲計算解決方案提供商，於中國及香港經營，並主要從事

- (i) 服務器、存儲及解決方案供應商；
- (ii) 電子設備及配件（非服務器及存儲）分銷業務；
- (iii) 廣州互聯網數據中心業務；
- (iv) 產業園開發、運營及物業管理業務；及
- (v) 產業投資業務（非服務器及存儲）。

本公司附屬公司之主要業務詳情載於財務報表附註八。

業務回顧

二零一九年度，本集團積極適應市場需求，加大研發投入，提升自主創新能力，以行業內優秀雲計算解決方案提供商作為明確的戰略定位，以(i)服務器、存儲及解決方案供應商；(ii)電子設備及配件（非服務器及存儲）分銷業務；(iii)廣州互聯網數據中心業務；(iv)產業園開發、運營及物業管理業務；及(v)產業投資業務（非服務器及存儲）為主要業務方向，依託多年來堅實的技術積累、優質的產品服務以及廣闊的銷售管道，力推公司保持穩健發展。

服務器、存儲及解決方案供應商

二零一九年度，國內服務器市場穩定增長，寶德服務器業務開拓創新，穩步前進。寶德服務器業務持續聚焦在政府高校、互聯網、雲計算大數據、人工智能、5G、物聯網領域，今日頭條、金山、美團、優刻得、多玩等互聯網客戶持續下單；在人工智能領域，寶德持續與行業獨角獸深度合作，提供高性價比的智能計算產品，服務於能源、金融、醫療、教育類客戶；在高校、政府、運營商等行業取得良好突破；在公安、智慧城市、智能交通、安防監控、網絡安全等細分領域，優化升級產品，滿足客戶的差異化需求，增強黏性，獲取更多客戶訂單；運營商5G基礎建設風起雲湧，邊緣計算、物聯網應用日益增多，寶德服務器積極開拓5G終端客戶及軟件商群體，針對應用場景化要求，提供適配的硬件產品，二零一九年下半年率先發佈邊緣服務器產品，應對5G部署驅動行業物聯網的應用和落地帶來的海量需求。回顧二零一九年，服務器業務持續穩健發展，相比去年同期，利潤大幅增長。預計二零二零年，寶德服務器業務將會隨著雲計算需求回暖、邊緣計算服務器市場啟動、全國產化服務器市場放量，寶德服務器業務市場份額繼續提升。

本集團之附屬公司寶通集團有限公司（「寶通集團」）負責服務器配件的增值分銷業務。二零一九年度，寶通集團繼續按照以前的戰略和規劃佈局與調整，完成了二零一九年年度目標。寶通集團與上游供應商的戰略合作更加緊密，完善Intel代理產品線，共同開發新的行業解決方案；在下游渠道與行業雙重佈局推進，取得了良好的回報。展望二零二零年，中國的5G、運營商、互聯網、人工智能、雲、IOTG、數據計算、邊緣服務計算等行業蓬勃發展，市場需求將持續增長，寶通集團的增值分銷業務有較大的增長空間和機會。寶通集團會持續鞏固供應商的合作關係，繼續給渠道客戶提供差異化的服務，拓寬合作空間；進一步完善後端管理系統，提升倉儲、物流、技術以及服務支持能力。

電子設備及配件(非服務器及存儲)分銷業務

本集團之附屬公司深圳市宝德志遠科技有限公司(「宝德志遠」)負責集團電子設備及配件(非服務器及存儲)分銷業務，二零一九年度，重點聚焦網絡能源在數據中心、智慧樓宇、軌道交通等方面的市場開發，以及液晶屏在人工智能和物聯網方面的市場開發，獲取更多的優質產品和技術。二零一九年，宝德志遠繼續加強與京東方在液晶屏領域的合作，有效地開發了大批潛在客戶。同時不斷豐富產品線，與群創達成合作協定，依託行業優勢品牌，繼續加大力度開拓銷售渠道，優化銷售管理體系，繼續聚焦行業應用及其解決方案，為客戶提供更加高效、便捷和完整的服務。

二零二零年，宝德志遠繼續把握市場趨勢，加強渠道建設，提高解決方案能力，進一步完善產品體系，豐富商業模式，提供更優質的服務，同時，加強在人工智能、物聯網，及5G應用等新興市場液晶屏業務拓展。

廣州互聯網數據中心業務

二零一九年度，廣州加速器雲計算中心繼續保持與中國電信的良好合作關係。並在增值業務上有所突破，收入較二零一八年上升27.68%。

首先，在機櫃數量和帶寬業務上持續擴容。得益於華為、優刻得等優質雲應用平台客戶的業務持續增長。據ODCC數據，我國2019年的IDC市場規模將上升至1,541億元，同比增速達25.5%，未來兩年也將保持25%以上的增速水平。同時由於政務雲市場的蓬勃發展，政務雲業務相關的IDC客戶託管業務也有較大的增長。

其次，加速器雲計算中心二期已經在2019年8月投產，業務陸續開始上架。二零二零年將持續提升公司廣州地區的IDC業務競爭力和業務收入。

同時，基於與各運營商合作，積極拓展各種深層次合作，包括針對垂直行業細分市場的雲業務合作以及數據中心代維業務。於2019年9月成功入圍中國電信廣東省公司的雲應用供應商及廣州電信雲安全和雲服務供應商，這將推動業務收入持續增長。

另外，廣州加速器雲數據中心還積極與廣州市各級政府開展雲安全、雲應用合作，並與三大運營商開展新型增值業務合作。

展望二零二零年，廣州加速器與數據中心數據託管將繼續保持高速發展。同時，增值業務將會進入收穫期，預計將為公司帶來可觀的收益。

產業園開發、運營及物業管理業務

二零一九年，本公司光明項目已取得了深圳市建設用地規劃許可證，深圳市建設工程規劃許可證及建築工程施工許可證，完成了主要參建單位的招標工作，工程已正式開展施工。寶德科技打造的寶德AI谷項目正在按計劃有序推進，該項目將構建「五基地一平台+綜合配套」的產業功能體系，「五基地」包括人工智能創新基地、黑科技智創基地、未來產業科創基地、數字文創研創基地、科技金融融創基地，「一平台」是指科技服務眾創平台。通過「五基地一平台」的建設，項目將引進和培育一批新興產業企業、科技服務企業，擴大光明產業豐度，優化產業結構，提升產業質量和效益，加快新區形成以人工智能為基石、現代服務業為支撐、新興產業為先導、優勢傳統產業為特色的現代化產業體系。

產業投資業務及其他業務

產業投資是指一種對企業進行股權投資和提供經營管理服務的利益共用、風險共擔的投資方式。特點為投資期限長、資金成本低及業務或資源的協調。二零一九年度，本公司旗下產業投資主要包括產業基金管理公司、與本公司產業鏈業務或資源能協調的公司。

二零一九年度，本公司通過深圳證券交易所大宗交易系統減持了聯營公司深圳中青寶互動網絡股份有限公司（「中青寶」）5,270,000股的A股股票，總代價為人民幣74,412,400.00元，通過深圳證券交易所集中競價系統減持了聯營公司中青寶1,326,600股的A股股票，總代價為人民幣19,882,098元。減持完成後，本公司仍然持有中青寶12.585%的股權。詳情見本公司二零一九年十二月十一日披露之公告。

業績及分派

本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度之業績載於本年報的合併利潤表內。董事並無建議就截至二零一九年十二月三十一日止年度派發末期股息（截至二零一八年十二月三十一日止年度派發末期股息每股人民幣0元，共派息0元）。

可供分派儲備

根據本公司之公司章程，可供分派之淨收入將為按以下各項釐定之較低數額：(i)中國會計準則及規例及(ii)國際財務報告準則或本公司股份發行所在地之會計準則。董事認為，本公司於二零一九年及二零一八年十二月三十一日之可供分派儲備分別為人民幣909,769,766元和797,705,000元。

股本

本集團之股本於本年度內之變動詳情載於財務報表附註六、32。

物業、廠房及設備

本集團之物業、廠房及設備於本年度內之變動詳情載於財務報表附註六、13和14。

充足公眾持股量

於本報告日期，根據本公司所掌握之公開資料以及就董事所知，董事確認本公司保持GEM上市規則所規定之公眾持股量。

董事及監事

本公司於本年度內及截至本報告之日之董事如下：

執行董事：

張雲霞女士
董衛屏先生

非執行董事：

李瑞傑先生

獨立非執行董事：

陳紹源先生
郭萬達博士
蔣白俊先生

監事：

舒玲女士
李小微女士
邢福能先生

獨立非執行董事之獨立性

本公司確認，已根據GEM上市規則第5.09條向本公司各獨立非執行董事收取年度獨立地位確認書，而全體獨立非執行董事均被認為屬獨立。

董事及監事之服務合約

各董事(包括執行、非執行及獨立非執行董事)均與本公司簽訂服務合約，各份服務合約均自彼等獲委任之日起生效，為期三年，惟可根據有關服務協議訂明之終止權予以終止。於截至二零一九年十二月三十一日止年度，各董事之基本薪金載列如下：

董事姓名	人民幣
執行董事：	
張雲霞女士	260,731.40
董衛屏先生	623,823.08
非執行董事：	
李瑞傑先生	61,717.79
獨立非執行董事：	
陳紹源先生	60,000.00
郭萬達博士	60,000.00
蔣白俊先生	60,000.00

董事張雲霞女士、董衛屏先生、李瑞傑先生、陳紹源先生、郭萬達博士、蔣白俊先生已於二零一九年六月二十七日與本公司重新訂立服務合約。

各監事均與本公司簽訂服務合約，各份服務合約均自彼等獲委任之日起生效，為期三年，惟可根據有關服務合約訂明之若干情況下予以終止。於截至二零一九年十二月三十一日止年度，各監事之基本年薪載列如下：

監事姓名	人民幣
舒玲女士	243,821.99
李小薇女士	333,607.47
邢福能先生	209,239.74

監事舒玲女士和李小薇女士、職工代表監事邢福能先生已於二零一九年六月二十七日與本公司重新訂立監事服務合約。

董事、監事及行政總裁於股本及債務證券之權益

於二零一九年十二月三十一日，本公司董事、監事、行政總裁及彼等之聯繫人於本公司或其任何相聯法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部份）之股份、相關股份及債券，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）之權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文被視為持有或當作持有之權益或淡倉），或須載入根據證券及期貨條例第352條須予存置之登記冊或根據聯交所GEM證券上市規則（「GEM上市規則」）第5.46條至第5.68條有關董事進行證券交易之規定另行知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

本公司股份

董事姓名	由受控公司 佔持有 內資股數目	本公司佔 已發行股本 概約百分比	本公司 已發行內資股 概約百分比
李瑞傑先生	102,184,500	42.05%	56.07%
張雲霞女士	102,184,500	42.05%	56.07%

附註：李瑞傑先生為張雲霞女士之丈夫。彼等透過深圳市寶德投資控股有限公司合共持有102,184,500股內資股，該公司由李瑞傑先生及張雲霞女士分別持有87.5%及12.5%權益。

除上文所披露外，於二零一九年十二月三十一日，概無本公司董事、監事、行政總裁及彼等聯繫人於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部份）之股份、相關股份及債券，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所之權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文被視為持有或當作持有之權益或淡倉），或須載入根據證券及期貨條例第352條須予存置之登記冊或根據GEM上市規則第5.46條至第5.68條須另行知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

購股權計劃

截至二零一九年十二月三十一日，本公司並無採納任何購股權計劃及授出任何購股權。

董事及監事購買股份之權力

於本年度內，本公司或其任何附屬公司概無訂立任何安排，以容許本公司董事或監事透過收購本公司或任何其他法團之股份或債務證券（包括債券）獲取利益。而本公司任何董事及監事（或彼等之配偶或十八歲以上之子女）概無擁有認購本公司證券之權力，亦未行使任何該等權力。

董事於合約之權益

下文「本集團持續關連交易」一節中籤訂的代理框架協議及「關連交易」一節中本集團向控股公司提供的過往資金交易，本公司董事張雲霞女士、李瑞傑先生於合約有重大權益。

除上述事項外，年結時或本年度內任何時間，本公司或其附屬公司概無簽訂任何本公司之董事直接或間接在其中擁有重大權益之重要合約。

主要股東

除以下披露外，於二零一九年十二月三十一日，董事並無獲知任何其他根據證券及期貨條例第XV部須知會本公司及聯交所之本公司主要股東及其他人士於股份、相關股份或債券之權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條須記入該條所指之登記冊內之權益或淡倉。

於內資股之好倉	內資股數目	身份	佔本公司 已發行股本 概約百分比	佔本公司 已發行內資股 概約百分比
宝德投控(附註)	102,184,500	實益擁有着	42.05%	56.07%
深圳市恒通達遠電子有限公司	31,851,750	實益擁有着	13.11%	17.48%
曲水世紀龍翔科技開發有限公司	15,963,750	實益擁有着	6.57%	8.76%
烏魯木齊雅利安達股權投資有限公司	15,000,000	實益擁有着	6.17%	8.23%

附註：深圳市宝德投資控股有限公司（一間於中國成立之有限公司）合共持有102,184,500股內資股。該公司由李瑞傑先生及張雲霞女士分別持有（含間接持有）87.5%及12.5%權益。

持續關連交易

(i) 與英捷迅之進口代理框架協議

深圳市英捷迅實業發展有限公司（「英捷迅」），一家依據中國法律成立之有限公司，由本公司之主要股東深圳市宝德投資控股有限公司（以下簡稱「宝德投資」）持有50%權益，視為宝德投資聯繫人及本公司之關連人士。根據GEM上市規則第20.69條，本公司與英捷迅持續關連交易詳情載列如下：

於二零一六年十一月二十一日，本公司與英捷迅訂立進口代理框架協議，委聘英捷迅為本集團之進口代理商，英捷迅自進口代理框架協議日期起至二零一九年十月三十一日期間為本公司提供從中國境外（包括香港）供應商進口物資的服務。

根據進口代理框架協議，本集團成員公司可能不時委聘英捷迅為進口代理，以從中國境外（包括香港）進口物資並運送至中國深圳的指定地點。英捷迅提供的物流報關服務包括代本集團向中國境外供貨商支付採購物資的貸款、跨境運輸物資、報關和清關、辦理政府申請、代本集團向中國海關繳納增值稅、關稅及各類稅費以及處理物資的運送保險。

本集團相關成員公司應支付英捷迅在擔任其主要進口物流代理服務期間產生的服務費，並代其向其指定供貨商支付物資貸款、及向中國海關繳納進口稅及增值稅。

就提供進口代理服務而言，英捷迅將收取按以下公式計算等同於0.5%稅後進口價的代理費（「代理費」）：

$$\text{代理費} = \text{進口價} \times \text{匯率} \times (1 + \text{關稅}) \times (1 + \text{增值稅}) \times 0.5\%$$

每筆進口代理交易的代理費最少為人民幣150元。

代理費包括英捷迅從香港進口物資並運送至深圳指定地點過程中產生的裝貨費、汽運費、運輸保險費、香港出口報關費、深圳進口報關費、設備操作管理費、查車費、銀行手續費（香港）和深圳市區內送貨費。

代理費率乃由本公司與英捷迅參考從事類似服務之可比較公司之市價按公平原則磋商後釐定。

本公司之獨立非執行董事已審閱上述協議，彼等確認上述協議乃(i)在本集團的日常業務中訂立；(ii)按照一般商務條款或更加條款訂立；(iii)協議條款公平合理，並且符合本公司股東的整體利益。

本公司董事會確認其並未注意到任何事項使其相信該等交易金額超逾公司於二零一八年三月十四日之公告披露之年度上限。

本公司之核數師已向吾等致函確認，就上述協議而言，(i)其並無注意到任何事項使其相信有關該等交易的任何事情未獲董事會批准；(ii)其並未注意到任何事項使其相信該等交易在各重大方面沒有按照集團定價政策進行；(iii)其並未注意到任何事項使其相信該等交易在各重大方面公司沒有按照有關交易的協議進行；(iv)其並未注意到任何事項使其相信該等交易金額超逾公司於二零一八年三月十四日之公告披露之年度上限。

(ii) 與寶騰互聯之房屋租賃協議

本公司與中青寶於二零一六年九月一日就出售寶騰互聯之全部權益予中青寶訂立協議。交割已於二零一七年六月二十九日完成。

交割後，寶騰互聯成為中青寶的附屬公司，本公司除透過其於中青寶持股之間接權益外，不再於寶騰互聯擁有權益。寶德投資（本公司的控股股東）持有中青寶已發行股份總數的約27.369%，本公司持有中青寶已發行股份總數的約12.585%。中青寶為寶德投資持有32.661%控制權的公司。由於寶德投資為本公司的主要股東，因此為本公司的關聯人士，中青寶為寶德投資的聯繫人，根據GEM上市規則第20.07(4)條亦為本公司的關聯人士。因此，本集團與寶騰互聯（中青寶的附屬公司）之間的交易構成本公司的持續關聯交易。

本公司將位於中國深圳龍華新區觀瀾高科技產業園的若干物業出租予寶騰互聯。上述本公司與寶騰互聯之間訂立的持續關聯交易之租賃協議之租期及條款固定，根據GEM上市規則第20章，自交割之日起，上述該等交易構成本公司的持續關聯交易。

主要條款：

宝騰互聯互聯網數據中心第一期租賃協議

日期：二零一九年九月三十日

訂約方：本公司(作為業主)宝騰互聯(作為租戶)

物業：中國深圳市龍華新區觀瀾高新科技產業園觀益路3號互聯網數據中心第一期1至4樓，總建築面積為6,156平方米，作辦公用途及宝騰互聯開展互聯網數據中心業務之用

租期：自二零一九年十月一日起及二零二二年九月三十日止三年

月租：於租期內，月租(不包括管理費、供水費、電費、網費及所有其他公共事業費用等由租戶於租期內承擔的費用)按月支付為人民幣191,880元

宝騰互聯互聯網數據中心第二期租賃協議

日期：二零一九年九月三十日

訂約方：本公司(作為業主)宝騰互聯(作為租戶)

物業：中國深圳市龍華新區觀瀾高新科技產業園觀益路3號互聯網數據中心第二期1至3樓，總建築面積為4,508.45平方米，作辦公用途及宝騰互聯開展聯網數據中心業務之用

租期：自二零一九年十月一日起及二零二二年九月三十日止三年

月租：於租期內，月租(不包括管理費、供水費、電費、網費及所有其他公共事業費用等由租戶於租期內承擔的費用)按月支付為人民幣139,900元

宝騰互聯互聯網數據中心第三期租賃協議

日期：二零一九年九月三十日

訂約方：本公司(作為業主)宝騰互聯(作為租戶)

物業：中國深圳市龍華新區觀瀾高新科技產業園觀益路3號互聯網數據中心第二期1至3樓若干單位(不包括二零一九年宝騰互聯互聯網數據中心第二期租賃協議項下的租賃單位)，建築面積為4,400平方米，作辦公室用途及由宝騰互聯開展互聯網數據中心業務之用

租期：自二零一九年十月一日起及二零二二年九月三十日止三年

月租：於租期內，月租(不包括管理費、供水費、電費、網費及所有其他公共事業費用等由租戶於租期內承擔的費用)按月支付為人民幣198,000元

租賃協議乃按一般商業條款訂立，屬公平合理，並符合本公司及其股東的整體利益。

本公司之獨立非執行董事已審閱上述協議，彼等確認上述協議乃(i)在本集團的日常業務中訂立；(ii)按照一般商務條款或更佳條款訂立；(iii)協議條款公平合理，並且符合本公司股東的整體利益。

董事(包含獨立非執行董事)已審閱上述持續關聯方交易，並確認該等持續關連交易：

- (1) 於本集團一般及日常業務過程中訂立；
- (2) 按一般商業條款或按不遜於本公司給予或來自(如適用)獨立第三方之條款訂立；及
- (3) 乃根據條款屬公平合理的有關協議訂立，並符合本股東的整體利益。

本公司之核數師已向吾等致函確認，就上述協議而言，(i)其並無注意到任何事項使其相信有關該等交易的任何事情未獲董事會批准；(ii)其並未注意到任何事項使其相信該等交易在各重大方面沒有按照集團定價政策進行；(iii)其並未注意到任何事項使其相信該等交易在各重大方面公司沒有按照有關交易的協議進行；(iv)其並未注意到任何事項使其相信該等交易金額超過公司於二零一九年九月三十日之公告披露之年度上限。

於報告年度，本公司已按GEM上市規則下申報、公告。

關聯交易

本集團向控股公司提供的過往資金交易

本公司之關聯方為本公司之銀行融資提供擔保與及抵押／質押，而本集團與直接控股公司及其附屬單位進行相關資金交易。有關該等交易的進一步詳情，請參照財務報表附註十一.(二)3的「關聯擔保情況」及4的「與直接控股公司及其附屬單位資金往來」。

根據GEM上市規則第20.88條的規定，董事會認為關聯方(包括控股公司)提供的關聯擔保乃按一般商業條款或對本公司而言更優惠的條款訂立，且並無就有關關聯擔保提供本集團資產抵押，故關聯方(包括控股公司)向本集團提供的關聯擔保獲豁免遵守上市規則項下的申報、年度審核、公告及獨立股東批准規定。然而，由於本公司相關管理人員對上市規則理解上的偏差，本公司未能及時就與控股公司及其附屬單位的資金往來遵守GEM上市規則項下的申報、年度審核、公告及獨立股東批准規定。本公司將盡快公佈該等關連交易的其他詳情，並儘快召開會議追認、確認及批准過往資金交易。本公司亦將盡快公佈及派發通函，並召開股東大會就過往資金交易以尋求獨立股東的追認。

本集團之其他關聯交易於本年度內詳情載於財務報表附註十一。

主要客戶及供貨商

本集團之主要客戶及供貨商佔本年度之採購額及銷售額百分比如下：

銷售額

— 最大客戶	10.86%
— 五位最大客戶合計	40.39%

採購額

— 最大供貨商	64.45%
— 五位最大供貨商合計	76.14%

本公司之董事、監事、彼等之聯繫人或任何股東(指據董事及監事所知擁有本公司百分之五以上已發行股本權益之股東)概無於本集團五位最大供貨商或客戶中擁有權益。

業務競爭及利益衝突

本公司及中青宝的最終控股股東為張雲霞女士及李瑞杰先生。中青宝開展深圳互聯網數據中心業務，而本集團也營運廣州互聯網數據中心業務，本公司實際控制人李瑞杰先生、張雲霞女士及本公司於二零一六年九月一日訂立不競爭承諾。本公司就廣州互聯網數據中心業務承諾，完成後及廣州互聯網數據中心業務注入中青宝的條件符合後及該注入並無實質性阻礙時，本公司可與中青宝磋商，並於達成及訂立正式協議後將廣州互聯網數據中心業務注入中青宝，且本公司可通過終止廣州互聯網數據中心業務或將其轉讓予無關聯第三方以解決競爭問題。本公司、宝德投資、張雲霞女士及李瑞杰先生亦承諾，除上述者外，於完成後及當其各自仍為中青宝的控股股東或實際控制人期間，彼等將不得通過自營、合營、合作等方式開展或參與任何與中青宝於協議日期所從事的業務或深圳互聯網數據中心業務存在競爭的業務。

截至二零一九年十二月三十一日，董事、初期管理層股東及其各自之聯繫人（定義見GEM上市規則）概無其他在與本集團業務相競爭或可能會相競爭之業務持有任何權益或與本集團有任何其他利益衝突。

企業管治常規守則

董事會認為，本年度內公司已於遵守了GEM上市規則附錄十五所載之企業管治常規守則（「守則」）的條文，並定期檢討其企業管治守則以確保持續合規。

本公司認同較高的企業管治標準的價值和重要性有助加強企業的業績、透明度和責任心，從而取得股東和社會大眾的信心。董事會盡力遵守企業管治原則及採納有效的企業管治守則以滿足法律上及商業上的標準，如內部監控、財務審核及公平披露等範疇。

審核委員會

本公司已根據GEM上市規則第5.28至5.33條於二零一九年六月二十七日成立審核委員會（「委員會」）。委員會主要職責為(i)就本集團審計範圍內之事項擔任董事會與本集團核數師之間之重要橋樑及(ii)負責檢討公司外部審核工作，以及內部監控與風險評估等方面之效能。目前，委員會由三位獨立非執行董事陳紹源先生、郭萬達博士及蔣白俊先生組成。委員會於本年度期間舉行四次會議，目的是審閱二零一八年年報、二零一九年第一、第三季度報告及二零一九年中期業績報告。委員會亦已審閱截至二零一九年十二月三十一日止年度之全年業績，並認為該等業績乃遵照適用之會計準則及聯交所之規定及其他法例規定而編製。

優先購股權

並無任何有關優先購股權之條文規定本公司須按本公司現有股東之持股比例向其發售新股，而中國之法例亦無對此等權利作出限制。

董事會報告書

買賣或贖回證券

於本年度，本公司及其任何附屬公司概無買賣或贖回本公司任何上市證券。

報告期間後事項

除本報告所披露者外，報告期間後，並無可能影響本集團業務營運及／或財務狀況的任何重大事項。

核數師

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)於二零一九年六月二十七日召開的股東週年大會獲批准擔任本公司之核數師，自二零一九年六月二十七日起生效，並擔任此職位直至本公司下屆股東週年大會結束為止。

代表董事會
董事長
張雲霞

中國深圳
二零二零年五月二十九日

企業管治報告

根據公司運營及治理需要，本公司成立了審核委員會、薪酬與考核委員會及提名委員會。本年度內，本公司已嚴格按照《GEM上市規則》附錄十五之企業管治常規守則（「該守則」）所載之條文或者處事原則審閱其內部管治措施。本公司管理層已獲悉多項內部管治措施，以使彼等更瞭解該守則。管理層會不定期舉行會議及進行討論，以評估內部管治措施是否有效及有否得到遵守。本公司已按不遜於該守則規定之標準採納內部管治措施。

企業管治職能

董事會負責企業管治職責。於報告期間內，董事會已履行下列企業管治職責：制定及檢討本公司的企業管治政策及常規；檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則；及檢討本公司遵守企業管治守則的情況及在本公司年報的《企業管治報告》內的披露。

董事進行證券交易

本公司已就董事進行證券交易訂立標準守則，其條款不比於GEM上市規則第5.48至5.67條所載之買賣標準所規定之要求寬鬆。本公司定期向董事發出通知，提醒彼等有關本集團財務業績公佈刊發前之禁售期內買賣本公司上市證券之一般禁制事項。在對董事作出特定查詢後，所有董事均已確認，彼等已於截至二零一九年十二月三十一日止年度內一直遵守該標準守則、買賣標準所規定之要求，以及就董事進行證券交易之標準守則。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於報告期間內，本公司及其附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

董事會及董事會會議

董事會現由六名董事組成，負責公司經營策略、年度、中期及季度業績、繼任規劃、風險管理、主要收購、出售及資本交易以及其他重大營運及財務事宜。董事會指派管理層負責的公司主要事宜包括：編製年度、中期及季度賬目以供董事會於向公眾公佈前審批、實行業務策略及董事會採納的措施、推行充分的內部監控制度及風險管理程序以及遵守相關法定要求、規則及規例。

本公司主席及其他董事的背景及履歷詳情載於「董事、監事及高級管理人員履歷」內。全體董事已就本集團事務付出充足時間及心力。每名執行董事均具有其職位所需足夠經驗，以有效執行彼的職務。

本公司委任三名具備合適資格及充足經驗之獨立非執行董事執行彼等之職務，保障股東利益。陳紹源先生、郭萬達博士及蔣白俊先生為獨立非執行董事。陳紹源先生自二零一九年六月二十七日獲續任為獨立非執行董事，再續任期三年；郭萬達博士自二零一九年六月二十七日獲續任為獨立非執行董事，再續任期三年；而蔣白俊先生自二零一九年六月二十七日獲續任為獨立非執行董事，再續任期三年。三名人士均須受本公司組織章程規定之重選及續任及其他有關條文所限，惟任期可於董事及本公司均同意下終止。

守則條文第A.1.1條規定，董事會會議應每年召開至少四次，大約每季一次，且大部份董事須出席或透過電子通訊方法積極參與。於回顧年內，董事會共舉行9次董事會會議。董事之出席情況詳見下表：

董事	出席情況
執行董事	
張雲霞女士 (主席)	9/9
董衛屏先生 (行政總裁)	9/9
非執行董事	
李瑞傑先生 (副主席)	9/9
獨立非執行董事	
陳紹源先生	9/9
郭萬達博士	9/9
蔣白俊先生	9/9

本公司董事會主席、執行董事張雲霞女士與董事會副主席、非執行董事李瑞傑先生為夫妻關係，除此以外，董事會成員之間沒有任何家屬或重大關係。

除年內定期董事會會議外，董事會將於特定事宜需要董事會決定時舉行會議。董事於每次董事會會議前均會事先獲發詳細議程及委員會會議記錄。

董事持續專業發展

董事均須掌握其作為董事的職責，留意作為董事的責任及操守，以及本公司的經營方式及業務活動。本公司為新獲委任董事於其正式委任前安排入職培訓，以確保其適當掌握本集團的業務及運營，並完全知悉其作為新獲委任董事根據GEM上市規則及相關監管規定下的責任及義務。

此外，董事應參與適用的持續專業發展，務求增進及重溫彼等的知識及技能，確保其繼續在知情及切合所需情況下對董事會作出貢獻。本公司為董事出席相關培訓課程，費用由本公司承擔。截至二零一九年十二月三十一日止，本年度公司董事已參加不限於香港特許秘書公會等多個專業團隊機構、團體組織的研討會及培訓課程。另外，有關閱讀材料(包括最新業務、運營、企業管制、法律及法規事項)已經提供給所有董事以參考及學習。

各董事所接受之培訓記錄由本公司公司秘書保管及更新。

截至二零一九年十二月三十一日止年度，各董事參與持續專業發展活動概述如下：

姓名	法規數據更新	出席有關的 培訓／簡報會／ 座談會／研討會
執行董事		
張雲霞女士 (主席)	✓	✓
董衛屏先生 (行政總裁)	✓	✓
非執行董事		
李瑞傑先生 (副主席)	✓	✓
獨立非執行董事		
陳紹源先生	✓	✓
郭萬達博士	✓	✓
蔣白俊先生	✓	✓

本年度，董事會均符合上市規則有關委任至少三名獨立非執行董事（佔董事會至少三分之一）且至少一名獨立非執行董事擁有適當的專業資格或會計或相關財務管理專長之規定。

董事、監事和高級管理人員之責任保險

本公司已於二零一九年為董事、監事和高級管理人員投購合適董事、監事和高級管理人員之責任保險。

主席及行政總裁

張雲霞女士為董事會主席兼執行董事，而董衛屏先生為本公司行政總裁、執行董事及公司秘書。是項職務分開確保主席之責任（管理董事會）與行政總裁之責任（在高級管理層之支持下管理本公司之業務，包括推行由董事會採納之主要策略及措施）存在清晰劃分。主席之職責為確保董事會有效運作及履行其責任，並及時就所有重要及適當事項於董事會進行討論，擬定及批准各董事會會議的議程，以及考慮其他董事提議加入議程之任何事項。

董事之委任、重選

本公司之公司章程細則載有委任新董事至董事會之正式程序。董事會委任以填補臨時空缺或作為董事會新增董事之任何董事，須於獲委任後之下屆股東大會上退任且符合資格重選。

執行董事之任期

張雲霞女士於二零一九年六月二十七日獲執行董事的續任，任期三年；董衛屏先生於二零一九年六月二十七日獲執行董事的續任，任期三年。現時所有委任均須受本公司組織章程規定之重選及續任及其他有關條文所限，惟任期可於董事及本公司均同意下終止。

非執行董事之任期

李瑞傑先生於二零一九年六月二十七日獲非執行董事的續任，任期三年。現時所有委任均須受本公司組織章程規定之重選及續任及其他有關條文所限，惟任期可於董事及本公司均同意下終止。

獨立非執行董事之任期

陳紹源先生於二零一九年六月二十七日獲獨立非執行董事的續任，任期三年；郭萬達博士於二零一九年六月二十七日獲獨立非執行董事的續任，任期三年；蔣白俊先生於二零一九年六月二十七日獲獨立非執行董事的續任，任期三年。現時所有委任均須受本公司組織章程規定之重選及續任及其他有關條文所限，惟任期可於董事及本公司均同意下終止。

股東大會

本公司的股東大會擁有最高權力，二零一九年度內共計召開兩次股東大會。

本公司於二零一九年六月二十七日召開股東週年大會，以普通決議案批准及通過審核財務報表；董事會報告；監事會報告；信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司截至二零一九年十二月三十一日止年度核數師，並授權董事釐訂其酬金；推選張雲霞女士、董衛屏先生為本公司執行董事，並授權董事會釐訂彼之酬金；推選李瑞杰先生為本公司非執行董事，並授權董事會釐訂彼之酬金；推選蔣白俊先生、郭萬達博士、選陳紹源先生為本公司獨立非執行董事，並授權董事會釐訂彼之酬金；推選舒玲女士、李小薇女士為本公司監事，並授權董事會釐訂彼之酬金。

本公司於二零一九年六月二十七日召開臨時股東大會，以普通決議案批准及通過關於向寶德計算機增資及視作出售事項的議案。

審核委員會

本公司已根據GEM上市規則第5.28至5.33條於二零一九年六月二十七日成立審核委員會(「委員會」)。審核委員會的主要職責：(1)就本集團審計範圍內之事項擔任董事會與本集團核數師之間之重要橋樑、審核本集團財務報表；(2)重大交易等事項上負責檢討公司外部審核工作；(3)檢討本公司風險管理及內部監控系統的效能(董事會委員會未設置風險委員會)。

目前，委員會由三位獨立非執行董事陳紹源先生、郭萬達博士及蔣白俊先生組成。委員會於本年度期間舉行四次會議，目的是審閱二零一八年年報、二零一九年第一季度、中期及第三季度業績報告。委員會亦已審閱了截至二零一九年十二月三十一日止年度之全年業績，並認為該等業績乃遵照適用之會計準則及聯交所之規定及其他法例規定而編製。

於回顧年度，審核委員會舉行了四次會議。審核委員會各成員出席會議之情況詳見下表：

成員	出席次數
陳紹源先生	4/4
郭萬達博士	4/4
蔣白俊先生	4/4

審核委員會已審閱本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度之所有未經審核季度及中期業績，以及經審核二零一九年度業績，並認為該等業績乃遵照適用之會計準則及聯交所之規定及其他法例規定而編製，及已作出足夠披露。

薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會於二零一九年六月二十七日成立。委員會主席為獨立非執行董事陳紹源先生，其他成員為郭萬達博士及蔣白俊先生，全部為獨立非執行董事。

薪酬委員會之職務包括釐定全體執行董事之特定薪酬組合，包括實物利益、退休金權利及補償（包括離職或入職補償），以及就非執行董事之薪酬向董事會提供建議。薪酬委員會應考慮之各種因素包括：比較其他公司所付薪金、董事所入注時間及職責、本集團內僱傭條件及按表現發放薪酬之可行性。

回顧期內，薪酬委員會於二零一九年三月十二日舉行會議。薪酬委員會會議之出席記錄詳情如下：

成員	出席次數
陳紹源先生	1/1
郭萬達博士	1/1
蔣白俊先生	1/1

本公司薪酬委員會已考慮及審閱執行董事僱傭合約及非執行董事委任書之現有條款。本公司薪酬委員會認為，執行董事僱傭合約及非執行董事委任書之現有條款屬公平合理。

提名委員會

提名委員會於二零一九年六月二十七日成立。委員會主席為獨立非執行董事陳紹源先生，其他成員為郭萬達博士及蔣白俊先生，全部為獨立非執行董事。

董事會有關提名董事之責任計有：(i)檢討董事會之架構、規模及其組成；(ii)鑒定適合擔任董事會成員之人士；及(iii)就本公司董事之委任及續任召開股東大會。

本報告期內，提名委員會於二零一九年三月十二日舉行會議。提名委員會會議之出席記錄詳情如下：

成員	出席次數
陳紹源先生	1/1
郭萬達博士	1/1
蔣白俊先生	1/1

董事之提名

提名委員會負責制定提名政策、就準備重選之董事向股東作出推薦意見、提供有關董事之充足履歷詳情以便股東在重選時作出知情決定，以及(如必要)提名適當人士填補董事會之臨時空缺或作為新增董事。提名委員會不時審閱董事會之組成，以確保董事會中有適當數目之董事是獨立於管理層的。其亦會甄選及提名合資格人士，以便委任彼等作為本公司之新董事。本公司之新董事將由董事會委任。當考慮委任新董事時，提名委員會將考慮之準則包括專長、經驗、誠信及承擔等。

董事會成員多元化的政策

於物色合適董事人選時，提名委員會參考建議候選人之技能、經驗、背景、專業知識、個人誠信及時間貢獻進行篩選，亦會考慮本公司之需要以及該職位所需遵守之其他相關法定要求及規例。提名委員會(或董事會)應訂有涉及董事會成員多元化的政策，並於企業管治報告內披露其政策或政策摘要。於二零一九年報告年度，提名委員會成員舉行了一次會議以審議本公司董事會成員多元化的政策以及於適當時候檢討達標進度以確保政策有效，並討論可能需要考慮作出的任何修訂以及於本公司的企業管治報告內披露其檢討結果。此政策摘要連同就政策實施所設定的可計量目標，以及實現該等目標所取得的進度於下文披露。

董事會成員多元化的政策摘要

本公司明白及深信董事會成員多元化有利提升本公司表現的質素。董事會成員多元化政策旨在列載實現董事會成員多元化的方針。在設計董事會的組成時，本公司已從多個可計量方面考慮董事會成員多元化，包括性別、年齡、服務任期、知識及專業行業背景。董事會成員一律按用人唯才原則獲委任，而在考慮人選時會以客觀條件充分顧及董事會成員多元化的裨益。

可計量目標

人選的評選將根據一系列有關多元化的觀點，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能、知識及服務任期。最終將按人選的長處及可為董事會提供的貢獻作出決定。

執行及監察

提名委員會按多元化的角度檢討董事會的組成，並每年監察董事會成員多元化政策的執行。於本報告日期，董事會在主要多元化層面的組成概述如下：

董事會多元化						
職位	執行董事		非執行董事	獨立非執行董事		
性別	男性					女性
年齡組別	50-55			56-60		
服務任期(年)	10年以上			10年以下		
專業行業	信息技術			會計	管理	金融
董事人數	1	2	3	4	5	6

核數師酬金

於回顧年度，本公司外聘有關核數師酬金人民幣1,479,767.74元。

公司秘書

本公司委任董衛屏先生擔任公司秘書。公司秘書應當努力盡職以確保董事會成員之間信息交流良好，以及遵循董事會政策及程序。董衛屏先生確認彼於二零一九年十二月三十一日止已參加不少於15小時的相關專業培訓以更新其技能及知識。

股東權利及投資者關係

為保障股東權益及權利，本公司將就各重大個別事宜(包括選任個別董事)於股東大會上提呈獨立決議案。根據GEM上市規則，所有於股東大會提呈的決議案將以按股數投票方式進行表決，而表決結果將於各股東大會後在聯交所及本公司網站刊載。

本公司鼓勵股東出席股東大會，股東大會通告於會議舉行45日前發出。股東有權對本公司的業務活動進行監督，以及提出建議或質詢。根據公司章程規定，持有公司發行在外具有表決權的股份百分之十以上(含百分之十)的股東，有權提議召開臨時股東大會；持有公司發行在外具有表決權的股份百分之五以上(含百分之五)的股東，有權提議週年股東大會增加新的提案。以上提議召開臨時股東大會或增加新的提案均需在原定會議召開日的20天前以書面形式送達董事會或公司秘書，且有關書面呈請須列明大會上須予處理之事務，並由呈請人簽署及蓋章。股東有權對本公司的業務活動進行監督，以及提出建議或質詢。

股東提出查閱有關質詢或索取資料的要求，應當事先向公司提出書面通知，公司將盡快按照股東的要求提供。向董事會或本公司提出查詢可郵寄至本公司於香港之主要營業地點，地址為香港九龍觀塘成業街27號日昇中心1樓102室。

本年度內，集團分別於二零一九年六月二十七日召開了股東週年大會、二零一九年六月二十七日召開了臨時股東大會。

股東大會為投資者、媒體、潛在投資者提供了一個良好近距離與董事、監事、高管人員會面及溝通的機會。管理團隊以其最大的努力出席股東大會，以便回答公司各方的提問。

章程文件的變更

本公司經修訂及重列的組織章程細則於二零一八年九月十一日獲採納並生效。組織章程細則的最新版本在本公司及聯交所網站可供查閱。

競爭權益

本公司及中青宝的最終控股股東為張雲霞女士及李瑞杰先生。中青宝開展深圳互聯網數據中心業務，而本集團也營運廣州互聯網數據中心業務，本公司實際控制人李瑞杰先生、張雲霞女士及本公司於二零一六年九月一日訂立不競爭承諾。本公司就廣州互聯網數據中心業務承諾，完成後及廣州互聯網數據中心業務注入中青宝的條件符合後及該注入並無實質性阻礙時，本公司可與中青宝磋商，並於達成及訂立正式協議後將廣州互聯網數據中心業務注入中青宝，且本公司可通過終止廣州互聯網數據中心業務或將其轉讓予無關聯第三方以解決競爭問題。本公司、宝德投資、張雲霞女士及李瑞杰先生亦承諾，除上述者外，於完成後及當其各自仍為中青宝的控股股東或實際控制人期間，彼等將不得通過自營、合營、合作等方式開展或參與任何與中青宝於協議日期所從事的業務或深圳互聯網數據中心業務存在競爭的業務。

截至二零一九年十二月三十一日，董事、監事及彼等各自的緊密聯繫人（定義見GEM上市規則）概無其他在與本集團業務構成或可能競爭的任何業務中持有權益，或亦無與本集團有或可能有任何其他利益衝突。

資料披露

本公司根據GEM上市規則及其他適用法例披露資料，在香港聯交所等監管當局指定的網站(www.hkgem.com)準時披露相關公告及信息，極力確保披露資料真實、準確、完整、準時、公平的呈現給投資者，務求使投資者及公眾能享有合理知情權利。

本公司已設置專職部門，負責處理投資者關係，並嚴格遵循《股東通訊政策》等相關規定，確保股東及投資者均可迅速、相同及適時地取得本公司的相關資料，使股東對本公司更為瞭解，以及讓股東在知情的情況下行使其權利，有效保證了股東及投資者與本公司之間的良好溝通。

本公司網頁(www.powerleader.com.cn)為本公司與本公司股東及有意投資者提供溝通的渠道。除根據聯交所上市規則向股東披露之所有必要諮詢外，本公司網頁載有本公司業務發展及營運的最新消息。

問責性及審核

董事負責監督截至二零一九年十二月三十一日止年度財務報表之編製。董事編製財務報表之責任及核數師之責任載於審計報告。

風險管理及內部監控

本集團在日常業務營運中面對各種風險，包括貨幣風險、外匯風險、市場競爭風險、技術風險及法律與合規風險。本集團深明有效的風險管理體系對識別及減低該等風險的重要性。本集團因應我們業務營運的特點，制訂量身訂製的風險管理體系，專注透過全面的客戶盡職調查、獨立信息審查及多重審批程序管理有關風險。我們相信這將提高本集團的風險管理能力，減少本集團風險。本集團持續監察及檢討風險管理體系的運作及表現，並不時對其進行改善，以適應市況及監管環境的變動。

董事會是本集團風險管理體系的最高層級，最終負責整體風險管理。於報告期間內，董事會檢討了本集團風險管理及內部控制系統的有效性，包括本集團會計人員及財務匯報職能的資源充足性、本集團的員工資質及經驗、培訓課程、財務預算及財務會計，以及風險管理及內部控制制度。董事認為風險管理及內部控制系統的設計及運作均在所有重大方面屬有效及適當。儘管董事會盡最大努力完善本集團風險管理及內部監控系統，惟該等系統乃為管理而設定，並非用作消除無法達成業務目標所帶來的風險，董事會僅可就重大誤述或損失作出合理而非絕對保證。

本公司每年檢討各營運部門及其他功能部門的狀況，以識別、分析及評估風險。風險評估結果及建議內部控制措施提呈本公司高級管理層及總經理以供審批。本公司高級管理層及總經理亦負責監督風險控制措施的施行成效及未來執行。

環境、社會及管治報告

本報告為寶德科技集團股份有限公司（「公司」）及其附屬子公司（「本集團」或「我們」）根據香港聯合交易所發佈的《GEM上市規則》之附錄二十《環境、社會及管治報告》所編製的第二份環境、社會及管治報告（「環境、社會及管治報告」），旨在呈列涵蓋本集團旗下所有子公司之環境、社會及管治情況。

報告期間

本報告涵蓋期間為二零一九年一月一日起至二零一九年十二月三十一日止（「報告期」）。

持份者參與

本集團重視持份者及其對本集團業務及環境、社會及管治事宜的意見。為瞭解及回應持份者關注事項，本集團與主要持份者（包括員工、投資者、客戶、供應商、政府機構及地區團體等）以不同管道溝通，例如會議、電子平台、公眾活動等。在制訂營運策略及環境、社會及管治措施時，本集團會考慮持份者的期望，透過彼此合作使本集團不斷改善其表現，為社會締造更大價值。

環境層面

本集團主要從事互聯網雲計算行業，屬於輕資產行業，無污水廢氣等污染物的排放。本集團參照相關法律法規制定公司環境保護管理規則，盡力減少環境污染及資源浪費問題，報告期內並未出現違反環境保護法律法規等不合規情況。

廢棄物管理

本集團因業務性質原因將不會產生大量廢棄物，對於在日常辦公運營過程中產生的少量廢棄物，本集團致力簡化流程及步驟提高效率及減少日常營運的消耗，並實行嚴格控制。

- 一、 對廢棄物分為可回收、不可回收及有害三類進行回收分類處理，鼓勵盡量減少廢棄物、升級改造、回收及使用循環再造或環保物料，及以負責任的方式處置有害或無害廢棄物。我們鼓勵員工培養環保習慣，如使用再生紙及使用節約紙張技術（如盡可能雙面打印），已使用的紙張及墨盒由指定回收人員回收。
- 二、 為減少廢氣排放，本集團自有車輛均使用高質量燃料，並定期維護，保證車輛運行狀況，控制廢氣產生；同時鼓勵員工上下班多使用公共交通工具，環保出行；
- 三、 辦公室內放置大量綠植，以吸收二氧化碳及空氣中其他有害物質，淨化空氣。

有效使用資源

本集團一向致力推廣可持續發展，在營運同時擔當起保護環境的社會責任，在減低對環境造成影響的大前提下，以有限的資源創造無限可能。而其中本集團對僱員的環保意識極其重視，以「綠色辦公室」為目標設立多項措施，務求令員工明白如何在經營時既充分利用資源，又能節約能源。在商業層面能發揮資源最大效能，在社會層面能杜絕浪費，回饋社會。

本集團於整個辦公室管理及日常營運過程亦秉承對環境負責之態度。除了堅守循環再用及減少使用的原則，本集團致力於營造綠色辦公室環境，盡量減少對環境的影響。鑒於本集團的業務性質，辦公室的能源、電力、水及其他天然資料的消耗有限。

以下是本集團已實施在節能省電方面的措施：採用雙面列印及複印、推廣環保用紙；關掉不使用的照明及電器來減少能源消耗；把室溫保持在最舒適的溫度及於不必要時將其關閉；關掉非辦公時間及閒置房間中的空調和照明；員工於上班時間離開辦公室位置期間（包括到訪客戶及午膳），需將電腦及其他設備設置為睡眠狀態或將其關掉；以及定期保養以確保辦公室設備（如空調、電腦、照明、雪櫃、碎紙機等）正常運行。我們會適時監察各部門耗用紙張、電、水的量，並告知有關部門相關異常情況。

電力是本集團消耗的主要能源，我們一直致力於研發節能產品，公司服務器、存儲等產品均獲得節能產品認證。

本集團的用水主要與基本清潔及衛生事宜有關。我們並無透過業務活動消耗大量水資源。物業管理公司提供及管理大部分的供水設施，取得用水數據並不可行。然而，我們鼓勵僱員養成保護水資源的習慣並妥善使用水資源。

社會層面

於截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團嚴格遵守所有適用規則及規例，截至二零一九年十二月三十一日止年度，董事會並不知悉任何對本集團產生重大影響的相關準則、規則及規例的不合規事件。

僱員

本集團視僱員為發展的基石，是可持續發展中不可缺失的一部分。因此我們十分重視僱員的培訓和福利，致力提供一個獲得滿足感的工作環境。本集團投入大量精力確保所有僱員的法定利益並嚴格遵守中國的一系列勞動法，包括《中華人民共和國勞動合同法》、《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國社會保險法》及《外商投資企業勞動管理規定》。本集團提供具競爭力的薪酬水平以及良好的晉陞機會，以促進員工的事業發展。

截至二零一九年十二月三十一日止僱員基本資料

年齡	人數	佔比
25歲及以下	177	23.11%
26歲至35歲	377	49.22%
36歲至45歲	171	22.32%
46歲及以上	41	5.35%
總計	766	100.00%

教育程度	人數	佔比
碩士	24	3.13%
本科	475	62.01%
大專	125	16.32%
中專及以下	142	18.54%
總計	766	100.00%

性別	人數	佔比
男	520	67.89%
女	246	32.11%
總計	766	100.00%

本集團已根據有關勞動法規制定《員工手冊》及《人力資源管理制度》，當中涵蓋人力資源的政策及工作條件。例如：招聘及晉陞程序、培訓、工作表現考核、薪酬及福利、工作時數、休假及其他假期（包括婚假、恩恤假、產假）等。

吸引和留住人才

本集團會根據個人業績、經驗和市場基準，為員工提供公平公正的報酬和福利。本集團已制定一套員工績效考核機制，每年按照員工表現作出適當薪酬調整，以減低人才流失。另外，為有效地評估及完善員工的職業生涯，本集團亦會協助員工根據自身情況分析個人職業發展方向，以確立職業生涯目標及策略。

工作時數

本集團實施五天八小時工作制，不鼓勵員工額外加班，對於特殊情況必須加班的員工給予一定補貼或者調休。

除根據當地就業法制定合理的工作及休息時間，並提供法定假日及有薪年假外，本集團亦會給予婚假、產假及喪假等額外假期。

員工保障與福利

本集團嚴格按照《中華人民共和國勞動法》等相關規定，堅持平等僱傭的原則，同工同酬，公平對待不同種族、性別、宗教文化背景的員工，反對歧視。報告期末，本集團共有員工766人，勞動合同簽訂率為100%。

我們為每一位員工購買養老保險、醫療保險、失業保險、工傷保險和生育保險以及住房公積金，合法保障員工權益。報告期內，員工社保購買率為100%。

發展與培訓

本集團向來重視人才培訓，深信僱員技術和經驗是推動本集團長遠發展的重要元素。本集團認為持續進修是保持僱員在行內競爭力的有效方法之一。因此，本集團每年編製《年度培訓計劃》，致力透過有效培訓、輔導及在職發展提升僱員表現。培訓內容包括但不限於業務流程、行業知識以及新員工內控培訓。

本集團會不定時舉行職業指導活動，並利用各種渠道充分公開有關集團職業發展方面的信息。本集團亦會通過對員工及集團崗位的分析，為員工選擇適合的崗位和職業生涯路徑，以提高員工競爭力。行政人事部會根據員工的情況為其制定實現職業目標所需的各種行動和措施，如參加集團各類人力資源開發與培訓活動、構建人際關係網、參加業餘課程，及掌握相關知識技能等。本集團所有層級的員工參與持續專業發展，我們向管理階層的僱員提供由高級管理層舉行的管理培訓課程，以發展其管理及領導才能，並更有效管理其工作及團隊。於二零一九年，平均每名員工接受26小時培訓，全體員工均已接受培訓，平均每名員工接受培訓時數較前一個報告年度增加。

平等機會

除員工培訓外，公司會提供為每位員工提供平等的升職機會以及有市場競爭力的員工激勵措施，有效的激勵員工工作積極性，充分發揮員工各自的專長，為公司可持續發展貢獻自己的力量。

員工活動

公司注重員工關係管理，努力為員工創建良好的工作環境和人際關係環境。我們會定期組織員工活動，增進員工之間的溝通交流，培養員工歸屬感，增強團隊凝聚力。

健康與安全

本集團高度重視工作場所的健康與安全，嚴格遵守《中華人民共和國安全生產法》，安全第一。我們會定期檢查生產辦公設備，及時消除安全隱患。同時不定期舉行消防演習，確保員工熟練掌握發生火災時的處理流程，以及突發意外發生時的處理措施。本集團為每一位員工購買醫療保險、工傷保險等五項基本保險，以保證意外發生時為員工提供些許幫助。

於報告期間，本集團就此並無任何不合規問題。

反童工及強制勞工

本集團嚴格按照《中華人民共和國勞動法》制定人力資源招聘管理辦法，嚴厲禁止聘用童工、強制勞工等違法違規行為。報告期內，公司未發現有聘用童工及強制勞工等行為。

供應鏈管理

為有效管理供應鏈，本集團制定了一套全方位評估新進及現有供應商的管理體系，除遵守相關法律法規外，供應商的產品質量、交貨時間、產品價格及售前售後服務須經過嚴格評估，以選擇合格的供應商提供高質量的產品與服務。本集團與主要供應商維持長期及穩定的關係，於報告期內，本集團並無知悉主要供應商可能對商業道德、環境保護、人權及勞工常規產生重大負面影響的任何行為或慣例。

產品責任

本集團秉承「顧客至上，銳意進取」的經營理念，堅持「客戶第一」的原則，為客戶提供個性化客戶服務。本公司建立了一整套完善的品質管制體系，對產品形成的各個環節進行有效的控制，通過ISO9001品質體系認證，為產品高品質提供重要保證。本公司明確品質方針和目標，提供足夠的人力、環境資源，加大硬體和軟件的投入，持續不斷的培訓以提高員工的質量意識和工作技能，通過對設施的監控和維護，保證產品符合顧客要求。通過數據統計分析和定期會議制度等對已發生的和可能發生的不合格採取有效糾正預防措施。通過年度的管理評審、內、外部品質體系稽核以及過程的監控保證了品質管制體系的不斷持續改進。於報告期間，本集團就此並無任何重大不合規問題。

反貪污

誠信是本集團企業文化的重中之重，我們不能容忍任何貪污、賄賂、勒索、洗黑錢及其他欺詐行為的發生。公司管理辦法明確規定反貪污管理辦法，任何員工任何時候均需遵守該等規定。為鼓勵所有僱員採納良好合適的商業道德及迅速報告任何不良行為，本集團亦建立《防貪污舉報制度》，舉報者可透過電話或電郵發送有關對不良行為的關注。所有資料匿名並保密。人力資源部門負責處理並調查不良行為的舉報並直接向董事會報告。

報告期內，我們並未發現任何有關違反反貪污相關法律法規之重大違規情況。

社區投資

本集團自一九九七年成立以來，時刻謹記我們肩負的企業社會責任，我們深知，只有充滿社會責任感的企業才能為公司持份者帶來更長遠的利益，才能為社會創造價值。企業社會責任感已成為本集團企業文化的重要組成部分。

我們關心社會發展，關愛社會上需要幫助之人士，並多次參與助學捐贈活動及其他慈善活動。同時我們鼓勵員工積極參與社區志願者服務，號召員工服務社會、回報社會。我們始終踐行著我們的承諾，不忘初心，為社會發展貢獻一份力量。

審計報告



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

審計報告

XYZH/2020SZA30204

宝德科技集团股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了宝德科技集团股份有限公司(以下簡稱宝德科技)財務報表，包括2019年12月31日的合併及母公司資產負債表，2019年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表，以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了宝德科技2019年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2019年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於宝德科技，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、 關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

1. 存貨跌價損失準備的計提

關鍵審計事項	審計中的應對
<p>截至2019年12月31日，如宝德科技合併財務報表附註六、8所述，宝德科技合併層面賬面存貨餘額539,732,589.04元，跌價準備15,152,672.56元，淨值為524,579,916.48元，賬面價值較高，佔資產總額11.45%。如果存貨有發生重大減值的情況，對宝德科技財務報表可能產生重大影響。</p> <p>當存貨成本高於其可變現淨值時，宝德科技根據成本與其可變現淨值的差額計提存貨跌價損失準備。可變現淨值的確定涉及重大會計估計，包括對預計售價、銷售費用等成本的估計。</p> <p>由於存貨金額較大，而可變現淨值的確定涉及重大會計估計，我們將存貨跌價損失準備列為關鍵審計事項。</p>	<p>我們執行的主要審計程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 對宝德科技與存貨跌價損失準備的相關內部控制的設計和運行有效性進行了評估和測試； 2) 對宝德科技存貨實施監盤，檢查存貨的數量、狀況等； 3) 取得宝德科技存貨的庫齡清單，對庫齡較長的存貨進行分析性覆核，分析存貨跌價準備是否合理； 4) 檢查以前年度計提跌價存貨本期的變化情況； 5) 執行存貨減值測試，結合不同的存貨類別，對管理層計算的存貨可變現淨值所涉及的重要假設進行評估，例如對部分在2019年12月31日之後銷售的存貨進行抽樣，將樣本的實際售價與預計售價進行比較，評估至完工時發生的成本、銷售費用以及相關稅金等的合理性。

2. 應收賬款壞賬準備的計提

關鍵審計事項	審計中的應對
<p>截至2019年12月31日，如宝德科技合併財務報表附註六、4所述，宝德科技應收賬款餘額644,276,193.1元，壞賬準備金66,958,433.91元，淨額為577,177,59.2元，賬面價值較高，佔資產總額12.61%。</p> <p>由於應收賬款餘額重大，且管理層評估應收賬款預期信用損失涉及管理層的判斷和估計，因此我們將應收賬款壞賬準備的計提作為關鍵審計事項。</p>	<p>我們執行的主要審計程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 對宝德科技應收賬款壞賬準備及預期信用損失的相關內部流程的設計和運行有效性進行了評估和測試； 2) 審閱應收賬款壞賬準備的計提過程，評估管理層所採用的預期信用損失及前瞻性信用損失調整的合理性； 3) 選取樣本檢查管理層編製的應收賬款賬齡分析表的準確性； 4) 結合期後回款情況，評估管理層對壞賬準備預期信用損失的合理性。

四、其他信息

宝德科技管理層(以下簡稱管理層)對其他信息負責。其他信息包括宝德科技2019年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑑證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估宝德科技的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算宝德科技、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督宝德科技的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或彙總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對寶德科技持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致寶德科技不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就寶德科技中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施（如適用）。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

信永中和會計師事務所（特殊普通合夥）

中國註冊會計師（項目合夥人）：

王建新

中國註冊會計師：

楊帆

中國 北京

二〇二〇年五月二十九日

合併資產負債表

2019年12月31日

編製單位：宝德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2019年12月31日	2018年12月31日
流動資產：			
貨幣資金	六、1	841,786,012.87	590,429,546.13
交易性金融資產	六、2	118,366.53	486,563.69
衍生金融資產			
應收票據	六、3	36,467,864.80	11,974,718.39
應收賬款	六、4	577,317,759.19	608,479,919.40
應收款項融資	六、5	8,165,006.14	
預付款項	六、6	30,765,334.37	92,543,556.44
其他應收款	六、7	895,774,885.90	770,016,294.47
其中：應收利息	六、7.1	—	1,088,458.33
應收股利	六、7.2	795,645.65	795,645.65
存貨	六、8	524,579,916.48	373,859,136.84
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			—
其他流動資產	六、9	348,224,682.05	31,481,724.14
流動資產合計		3,263,199,828.33	2,479,271,459.50
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	六、10	105,138,899.49	127,292,832.23
其他權益工具投資	六、11	54,729,000.00	
其他非流動金融資產	六、12	19,691,924.27	19,691,924.27
投資性房地產	六、13	338,195,700.13	217,941,689.01
固定資產	六、14	223,499,673.29	271,257,535.58
在建工程	六、15	288,551,090.15	213,963,500.71
使用權資產	六、16	204,303,869.24	
無形資產	六、17	6,095,356.39	6,073,768.61
開發支出			
商譽			
長期待攤費用	六、18	6,222,470.94	8,982,472.18
遞延所得稅資產	六、19	11,338,644.76	8,717,249.47
其他非流動資產	六、20	58,786,671.90	197,139,454.84
非流動資產合計		1,316,553,300.56	1,071,060,426.90
資產總計		4,579,753,128.89	3,550,331,886.40

合併資產負債表

2019年12月31日

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2019年12月31日	2018年12月31日
流動負債：			
短期借款	六、21	1,293,743,774.22	1,004,967,649.88
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	六、22	261,389,597.12	200,000,000.00
應付賬款	六、23	354,760,110.87	459,267,317.71
預收款項			
合同負債	六、24	76,831,882.58	83,027,059.76
應付職工薪酬	六、25	9,260,603.48	10,673,113.65
應交稅費	六、26	76,603,178.64	71,719,239.05
其他應付款	六、27	195,251,139.34	189,374,248.95
其中：應付利息	六、27.1	1,912,273.50	4,006,845.94
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債	六、28	34,457,468.86	37,972,999.04
其他流動負債	六、29	1,080,899.61	4,401,260.15
流動負債合計		2,303,378,654.72	2,061,402,888.19
非流動負債：			
長期借款			—
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債	六、30	115,459,166.38	16,684,352.84
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益	六、31	14,393,600.50	25,440,267.10
遞延所得稅負債	六、19	56,750,243.21	36,416,989.39
其他非流動負債			
非流動負債合計		186,603,010.09	78,541,609.33
負債合計		2,489,981,664.81	2,139,944,497.52

合併資產負債表

2019年12月31日

編製單位：宝德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2019年12月31日	2018年12月31日
股東權益：			
股本	六、32	243,000,000.00	243,000,000.00
其他權益工具		—	
其中：優先股			
永續債			
資本公積	六、33	289,299,488.72	122,563,288.06
減：庫存股			
其他綜合收益	六、34	201,206,468.99	98,527,821.61
專項儲備			
盈餘公積	六、35	30,414,133.15	29,241,867.59
一般風險準備			
未分配利潤	六、36	909,769,766.13	797,704,999.92
歸屬於母公司股東權益合計		1,673,689,856.99	1,291,037,977.18
少數股東權益		416,081,607.09	119,349,411.70
股東權益合計		2,089,771,464.08	1,410,387,388.88
負債和股東權益總計		4,579,753,128.89	3,550,331,886.40

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

母公司資產負債表

2019年12月31日

編製單位：宝德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2019年12月31日	2018年12月31日
流動資產：			
貨幣資金		146,775,089.91	332,817,871.17
交易性金融資產		118,366.53	486,563.69
衍生金融資產			
應收票據			8,029,012.79
應收賬款	十八、1	59,468,673.50	72,625,348.37
應收款項融資			
預付款項		5,640,231.49	5,082,271.53
其他應收款	十八、2	1,181,992,152.50	1,429,279,336.34
其中：應收利息	十八、2.1		727,708.33
應收股利	十八、2.2	795,645.65	795,645.65
存貨		2,973,811.35	11,277,213.91
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			—
其他流動資產		323,819,195.09	—
流動資產合計		1,720,787,520.37	1,859,597,617.80
非流動資產：			
債權投資			
其他債權投資			
長期應收款			
長期股權投資	十八、3	198,397,649.49	220,227,974.71
其他權益工具投資		54,729,000.00	
其他非流動金融資產		18,691,924.27	18,691,924.27
投資性房地產		210,833,108.13	90,579,097.01
固定資產		113,036,996.40	156,793,649.80
在建工程		287,095,329.35	213,963,500.71
使用權資產		89,798,958.33	
無形資產		5,788,450.09	5,570,405.85
開發支出			
商譽			
長期待攤費用		83,665.82	149,244.46
遞延所得稅資產			—
其他非流動資產		58,624,725.00	197,139,454.84
非流動資產合計		1,037,079,806.88	903,115,251.65
資產總計		2,757,867,327.25	2,762,712,869.45

母公司資產負債表

2019年12月31日

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2019年12月31日	2018年12月31日
流動負債：			
短期借款		869,000,000.00	766,966,521.14
交易性金融負債			
衍生金融負債			
應付票據		211,389,597.12	180,000,000.00
應付賬款		74,419,668.91	183,760,940.53
預收款項			
合同負債		10,876,579.28	22,530,793.92
應付職工薪酬		326,674.18	462,207.63
應交稅費		29,002,547.80	25,441,476.03
其他應付款		709,273,269.64	841,139,571.36
其中：應付利息		1,295,812.64	910,120.00
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債		22,371,584.51	37,972,999.04
其他流動負債		—	2,212,500.00
流動負債合計		1,926,659,921.44	2,060,487,009.65
非流動負債：			
長期借款			—
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
租賃負債		7,822,836.29	
長期應付款			16,684,352.84
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益		9,703,125.00	17,083,125.00
遞延所得稅負債		30,730,541.38	10,603,191.00
其他非流動負債			—
非流動負債合計		48,256,502.67	44,370,668.84
負債合計		1,974,916,424.11	2,104,857,678.49
股東權益：			
股本		243,000,000.00	243,000,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		136,319,409.19	125,625,000.00
減：庫存股			
其他綜合收益		130,816,623.13	28,137,975.75
專項儲備			
盈餘公積		30,414,133.15	29,241,867.59
未分配利潤		242,400,737.67	231,850,347.62
股東權益合計		782,950,903.14	657,855,190.96
負債和股東權益總計		2,757,867,327.25	2,762,712,869.45

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併利潤表

2019年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2019年度	2018年度
一、營業總收入		3,915,024,083.38	3,464,848,006.85
其中：營業收入	六、37	3,915,024,083.38	3,464,848,006.85
二、營業總成本		3,755,350,012.76	3,434,694,834.33
其中：營業成本	六、37	3,499,609,743.21	3,128,016,232.48
稅金及附加	六、38	6,777,782.52	6,554,473.45
銷售費用	六、39	81,512,414.73	81,669,565.98
管理費用	六、40	55,110,176.41	71,430,981.16
研發費用	六、41	48,079,836.12	34,700,071.57
財務費用	六、42	64,260,059.77	112,323,509.69
其中：利息費用		96,756,211.99	81,525,387.29
利息收入		28,589,796.86	1,745,088.64
加：其他收益	六、43	18,109,544.21	16,477,097.20
投資收益（損失以「-」號填列）	六、44	46,935,296.82	3,595,190.34
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		7,585,845.81	1,615,609.62
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
公允價值變動收益（損失以「-」號填列）	六、45	7,924,929.91	14,308,860.68
信用減值損失（損失以「-」號填列）	六、46	-52,632,910.52	-5,604,454.07
資產減值損失（損失以「-」號填列）	六、47	-5,918,526.96	1,400,097.25
資產處置收益（損失以「-」號填列）	六、48	24,201.90	-44,757.99
三、營業利潤（虧損以「-」號填列）		174,116,605.98	60,285,205.93
加：營業外收入	六、49	1,765,790.79	2,606,360.25
減：營業外支出	六、50	949,657.49	566,369.96
四、淨利潤總額（淨虧損總額以「-」號填列）		174,932,739.28	62,325,196.22
減：所得稅費用	六、51	15,928,219.02	17,060,257.77
五、利潤（虧損以「-」號填列）		159,004,520.26	45,264,938.45
（一）按經營持續性分類		159,004,520.26	45,264,938.45
1. 持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		159,004,520.26	45,264,938.45
2. 終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）			
（二）按所有權歸屬分類		159,004,520.26	45,264,938.45
1. 歸屬於母公司所有者的淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		113,237,031.77	31,077,058.85
2. 少數股東損益（淨虧損以「-」號填列）		45,767,488.49	14,187,879.60

合併利潤表

2019年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2019年度	2018年度
六、其他綜合收益的稅後淨額		102,678,647.38	-32,267,665.03
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		102,678,647.38	-32,267,665.03
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		34,089,608.81	—
1.重新計量設定受益計劃變動額			
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3.其他權益工具投資公允價值變動		34,089,608.81	
4.企業自身信用風險公允價值變動			
5.其他			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		68,589,038.57	-32,267,665.03
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		-4,553,292.98	-364,116.19
2.其他債權投資公允價值變動			
3.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
4.其他債權投資信用減值準備			
5.現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)			
6.外幣財務報表折算差額			
7.其他		73,142,331.55	-31,903,548.84
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
七、綜合收益總額		261,683,167.64	12,997,273.42
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		215,915,679.15	-1,190,606.18
歸屬於少數股東的綜合收益總額		45,767,488.49	14,187,879.60
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.4660	0.1279
(二)稀釋每股收益(元/股)		0.4660	0.1279

本年發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為0.00元。上年被合併方實現的淨利潤為0.00元。

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

母公司利潤表

2019年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2019年度	2018年度
一、營業收入	十八、4	144,146,205.31	243,893,082.81
減：營業成本	十八、4	104,529,026.35	208,348,938.82
税金及附加		1,677,129.43	1,484,872.20
銷售費用		955,205.64	285,305.68
管理費用		13,852,194.38	20,209,537.44
研發費用		246,742.31	2,365,047.60
財務費用		39,472,326.09	88,979,375.52
其中：利息費用		62,371,584.43	68,073,064.46
利息收入		27,047,343.07	2,220,606.96
加：其他收益		10,633,390.28	8,895,288.21
投資收益（損失以「-」號填列）	十八、5	46,935,296.82	3,595,190.34
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		7,585,845.81	1,615,609.62
公允價值變動收益（損失以「-」號填列）		7,924,929.91	6,405,556.68
信用減值損失（損失以「-」號填列）		-34,918,636.50	
資產減值損失（損失以「-」號填列）		-1,620,884.11	-3,251,827.40
資產處置收益（損失以「-」號填列）		-4,585.20	-43,517.53
二、營業利潤（虧損以「-」號填列）		12,363,092.31	-62,179,304.15
加：營業外收入		605,161.14	335,542.68
減：營業外支出		41,531.05	321,624.45
三、利潤總額（虧損總額以「-」號填列）		12,926,722.40	-62,165,385.92
減：所得稅費用		1,204,066.79	2,151,027.33
四、淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		11,722,655.61	-64,316,413.25
（一）持續經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）		11,722,655.61	-64,316,413.25
（二）終止經營淨利潤（淨虧損以「-」號填列）			
五、其他綜合收益的稅後淨額		102,678,647.38	-8,804,383.07
（一）不能重分類進損益的其他綜合收益		34,089,608.81	—
1.重新計量設定受益計劃變動額			
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3.其他權益工具投資公允價值變動		34,089,608.81	
4.企業自身信用風險公允價值變動			
5.其他			
（二）將重分類進損益的其他綜合收益		68,589,038.57	-8,804,383.07
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		-4,553,292.98	-364,116.19
2.其他債權投資公允價值變動			
3.可供出售金融資產公允價值變動損益			
4.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
5.持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
6.其他債權投資信用減值準備			
7.現金流量套期儲備			
8.外幣財務報表折算差額			
9.其他		73,142,331.55	-8,440,266.88
六、綜合收益總額		114,401,302.99	-73,120,796.32

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併現金流量表

2019年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2019年度	2018年度(重列後)
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		4,077,390,494.48	4,112,254,805.82
收到的稅費返還		41,570.01	871,948.71
收到其他與經營活動有關的現金	六、53	84,578,304.94	76,890,824.83
經營活動現金流入小計		4,162,010,369.43	4,190,017,579.36
二、投資活動產生的現金流量：			
購買商品、接受勞務支付的現金		3,716,676,707.69	3,270,548,989.88
支付給職工以及為職工支付的現金		90,425,258.53	89,299,314.61
支付的各項稅費		54,131,420.65	56,431,313.39
支付其他與經營活動有關的現金	六、53	113,445,667.81	118,039,717.36
經營活動現金流出小計		3,974,679,054.68	3,534,319,335.24
經營活動產生的現金流量淨額		187,331,314.75	655,698,244.12
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		95,140,097.24	131,903.91
取得投資收益收到的現金		320,978.22	1,757,355.75
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		24,201.90	-44,757.99
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金	六、53	2,399,430,856.92	3,545,205,027.68
投資活動現金流入小計		2,494,916,134.28	3,547,049,529.35
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		108,509,939.01	86,495,069.05
投資支付的現金		420,305.25	3,790,679.89
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		—	—
支付其他與投資活動有關的現金	六、53	2,849,079,510.68	3,767,642,102.82
投資活動現金流出小計		2,958,009,754.94	3,857,927,851.76
投資活動產生的現金流量淨額		-463,093,620.66	-310,878,322.41

合併現金流量表

2019年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2019年度	2018年度 (重列後)
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		407,000,000.00	135,595,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		407,000,000.00	135,595,000.00
取得借款所收到的現金		2,638,964,940.66	3,045,535,812.62
收到其他與籌資活動有關的現金	六、53	2,352,749,999.66	1,873,527,206.45
籌資活動現金流入小計		5,398,714,940.32	5,054,658,019.07
償還債務支付的現金			
償還債務支付的現金		2,448,609,791.45	3,252,372,772.19
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		86,247,708.20	78,665,099.68
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		—	—
支付其他與籌資活動有關的現金	六、53	2,384,343,200.39	1,884,715,327.78
籌資活動現金流出小計		4,919,200,700.04	5,215,753,199.65
籌資活動產生的現金流量淨額		479,514,240.28	-161,095,180.58
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		1,511,841.33	5,628,538.80
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：期初現金及現金等價物餘額		406,478,308.13	217,125,028.20
六、期末現金及現金等價物餘額		611,742,083.83	406,478,308.13

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

母公司現金流量表

2019年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2019年度	2018年度(重列後)
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		157,461,878.49	328,101,072.86
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		17,855,916.28	32,851,992.99
經營活動現金流入小計		175,317,794.77	360,953,065.85
二、投資活動產生的現金流量：			
購買商品、接受勞務支付的現金		89,196,203.88	264,145,473.00
支付給職工以及為職工支付的現金		3,390,368.91	7,827,146.93
支付的各項稅費		2,106,797.88	3,797,340.35
支付其他與經營活動有關的現金		12,592,316.53	20,661,208.61
經營活動現金流出小計		107,285,687.20	296,431,168.89
經營活動產生的現金流量淨額		68,032,107.57	64,521,896.96
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		94,307,180.75	131,903.91
取得投資收益收到的現金		320,978.22	1,757,355.75
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額		—	-43,517.53
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		—	—
收到其他與投資活動有關的現金		1,829,627,978.28	1,897,413,029.78
投資活動現金流入小計		1,924,256,137.25	1,899,258,771.91
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		106,559,395.61	72,295,635.31
投資支付的現金		420,305.25	3,790,679.89
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		—	—
支付其他與投資活動有關的現金		2,010,131,025.69	1,850,864,970.11
投資活動現金流出小計		2,117,110,726.55	1,926,951,285.31
投資活動產生的現金流量淨額		-192,854,589.30	-27,692,513.40

母公司現金流量表

2019年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	2019年度	2018年度(重列後)
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		—	—
取得借款收到的現金		1,124,589,154.48	2,168,163,286.63
發行債券收到的現金		—	—
收到其他與籌資活動有關的現金		2,075,729,124.46	1,561,136,648.70
籌資活動現金流入小計		3,200,318,278.94	3,729,299,935.33
償還債務支付的現金			
償還債務支付的現金		1,100,995,275.62	2,471,024,910.18
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		61,985,891.79	68,309,502.79
支付其他與籌資活動有關的現金		2,117,919,420.53	1,149,220,518.89
籌資活動現金流出小計		3,280,900,587.94	3,688,554,931.86
籌資活動產生的現金流量淨額		-80,582,309.01	40,745,003.47
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		102,092.43	1,687,641.74
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：期初現金及現金等價物餘額		208,449,971.46	129,187,942.69
六、期末現金及現金等價物餘額		3,147,273.15	208,449,971.46

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併股東權益變動表

2019年度

編製單位：宝德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2019年度												少數股東權益	股東權益合計	
	歸屬於母公司股東權益														
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他			
	優先股	永續債	其他										小計		
一、上年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	122,563,288.06	—	98,527,821.61	—	29,241,867.59	—	797,704,999.92	—	1,291,037,977.18	119,349,411.70	1,410,387,388.88
加：會計政策變更													—		—
前期差錯更正													—		—
同一控制下企業合併													—		—
其他													—		—
二、本年初餘額	243,000,000.00	—	—	—	122,563,288.06	—	98,527,821.61	—	29,241,867.59	—	797,704,999.92	—	1,291,037,977.18	119,349,411.70	1,410,387,388.88
三、本年增減變動金額（減少以“-”號填列）	—	—	—	—	166,736,200.66	—	102,678,647.38	—	1,172,265.56	—	112,064,766.21	—	382,651,879.81	296,732,195.39	679,384,075.20
（一）綜合收益總額							102,678,647.38				112,064,766.21		215,915,679.15	45,767,488.49	261,683,167.64
（二）股東投入和減少資本					166,736,200.66								166,736,200.66	250,964,706.90	417,700,907.56
1. 股東投入的普通股													—		—
2. 其他權益工具持有者投入資本													—		—
3. 股份支付計入股東權益的金額													—		—
4. 其他					166,736,200.66								166,736,200.66	250,964,706.90	417,700,907.56
（三）利潤分配									1,172,265.56		-1,172,265.56		—		—
1. 提取盈餘公積									1,172,265.56		-1,172,265.56		—		—
2. 提取一般風險準備													—		—
3. 對股東的分配													—		—
4. 其他													—		—
（四）股東權益內部結轉													—		—
1. 資本公積轉增股本													—		—
2. 盈餘公積轉增股本													—		—
3. 盈餘公積彌補虧損													—		—
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益													—		—
5. 其他綜合收益結轉留存收益													—		—
6. 其他													—		—
（五）專項儲備													—		—
1. 本年提取													—		—
2. 本年使用													—		—
（六）其他													—		—
四、本年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	289,299,488.72	—	201,206,468.99	—	30,414,133.15	—	909,769,766.13	—	1,673,689,856.99	416,081,607.09	2,089,771,464.08

合併股東權益變動表

2019年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2018年度												少數股東權益	股東權益合計
	歸屬於母公司股東權益													
	股本	優先股	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他	小計
一、上年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	57,958,529.72	—	130,795,486.64	—	35,125,156.64	—	760,428,585.47	1,227,307,758.47	34,656,613.12	1,261,964,371.59
加：會計政策變更											6,199,355.60	6,199,355.60	9,677.31	6,209,032.91
前期差錯更正														
同一控制下企業合併														
其他														
二、本年初餘額	243,000,000.00	—	—	—	57,958,529.72	—	130,795,486.64	—	35,125,156.64	—	766,627,941.07	1,233,507,114.07	34,666,290.43	1,268,173,404.50
三、本年增減變動金額（減少以“-”號填列）	—	—	—	—	64,604,758.34	—	-32,267,665.03	—	-5,883,289.05	—	31,077,058.85	57,530,863.11	84,683,121.27	142,213,984.38
（一）綜合收益總額							-32,267,665.03				45,264,938.45	12,997,273.42	14,187,879.60	27,185,153.02
（二）股東投入和減少資本					64,604,758.34						-14,187,879.60	50,416,878.74	70,495,241.67	120,912,120.41
1. 股東投入的普通股														
2. 其他權益工具持有者投入資本														
3. 股份支付計入股東權益的金額														
4. 其他					64,604,758.34						-14,187,879.60	50,416,878.74	70,495,241.67	120,912,120.41
（三）利潤分配														
1. 提取盈餘公積														
2. 提取一般風險準備														
3. 對股東的分配														
4. 其他														
（四）股東權益內部結轉									-5,883,289.05			-5,883,289.05		-5,883,289.05
1. 資本公積轉增股本														
2. 盈餘公積轉增股本														
3. 盈餘公積彌補虧損														
4. 設定受益計劃變動額結轉留存收益														
5. 其他綜合收益結轉留存收益														
6. 其他									-5,883,289.05			-5,883,289.05		-5,883,289.05
（五）專項儲備														
1. 本年提取														
2. 本年使用														
（六）其他														
四、本年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	122,563,288.06	—	98,527,821.61	—	29,241,867.59	—	797,704,999.92	1,291,037,977.18	119,349,411.70	1,410,387,388.88

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

母公司股東權益變動表

2019年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2019年度											
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他	股東權益合計
一、上年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	125,625,000.00	—	28,137,975.75	—	29,241,867.59	231,850,347.62	—	657,855,190.96
加：會計政策變更												—
前期差錯更正												—
其他												—
二、本年年初餘額	243,000,000.00	—	—	—	125,625,000.00	—	28,137,975.75	—	29,241,867.59	231,850,347.62	—	657,855,190.96
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)	—	—	—	—	10,694,409.19	—	102,678,647.38	—	1,172,265.56	10,550,390.05	—	125,095,712.18
(一)綜合收益總額							102,678,647.38			11,722,655.61		114,401,302.99
(二)股東投入和減少資本	—	—	—	—	10,694,409.19	—	—	—	—	—	—	10,694,409.19
1.股東投入的普通股												—
2.其他權益工具持有者投入資本												—
3.股份支付計入股東權益的金額												—
4.其他					10,694,409.19							10,694,409.19
(三)利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	1,172,265.56	-1,172,265.56	—	—
1.提取盈餘公積									1,172,265.56	-1,172,265.56		—
2.對股東的分配												—
3.其他												—
(四)股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.資本公積轉增股本												—
2.盈餘公積轉增股本												—
3.盈餘公積彌補虧損												—
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益												—
5.其他綜合收益結轉留存收益												—
6.其他												—
(五)專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.本年提取												—
2.本年使用												—
(六)其他												—
四、本年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	136,319,409.19	—	130,816,623.13	—	30,414,133.15	242,400,737.67	—	782,950,903.14

母公司股東權益變動表

2019年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2018年度											
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	其他	股東權益合計
一、上年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	125,625,000.00	—	36,942,358.82	—	35,125,156.64	289,055,154.32	—	729,747,669.78
加：會計政策變更										7,111,606.55		7,111,606.55
前期差錯更正												—
其他												—
二、本年初餘額	243,000,000.00	—	—	—	125,625,000.00	—	36,942,358.82	—	35,125,156.64	296,166,760.87	—	736,859,276.33
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)	—	—	—	—	—	—	-8,804,383.07	—	-5,883,289.05	-64,316,413.25	—	-79,004,085.37
(一)綜合收益總額										-64,316,413.25		-64,316,413.25
(二)股東投入和減少資本												—
1.股東投入的普通股												—
2.其他權益工具持有者投入資本												—
3.股份支付計入股東權益的金額												—
4.其他												—
(三)利潤分配												—
1.提取盈餘公積												—
2.對股東的分配												—
3.其他												—
(四)股東權益內部結轉							-8,804,383.07		-5,883,289.05			-14,687,672.12
1.資本公積轉增股本												—
2.盈餘公積轉增股本												—
3.盈餘公積彌補虧損												—
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益												—
5.其他綜合收益結轉留存收益												—
6.其他							-8,804,383.07		-5,883,289.05			-14,687,672.12
(五)專項儲備												—
1.本年提取												—
2.本年使用												—
(六)其他												—
四、本年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	125,625,000.00	—	28,137,975.75	—	29,241,867.59	231,850,347.62	—	657,855,190.96

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

一、公司的基本情況

宝德科技集團股份有限公司(以下簡稱本公司，在包含子公司時統稱本集團)是1997年於深圳成立的有限責任公司，2002年12月，本公司於香港聯合交易所股份有限公司(「聯交所」)GEM上市，股票代碼08236。本公司統一社會信用代碼證為91440300279372097N。

截至2019年12月31日，本公司總股本為24,300萬股，每股面值1.00元，其中有限售條件股份18,225萬股，佔總股本的75%；無限售條件股份6,075萬股，佔總股本的25%，股本結構如下：

單位：元

公司名稱	金額	股權比例(%)
深圳市宝德投資控股有限公司	102,184,500	42.05
深圳市恒通達遠電子有限公司	31,851,750	13.11
曲水世紀龍翔科技開發有限公司	15,963,750	6.57
烏魯木齊雅利安達股權投資有限公司	15,000,000	6.17
深圳市金博利通投資合夥企業(有限合夥)	7,250,000	2.98
深圳市嘉創聯合投資合夥企業(有限合夥)	5,000,000	2.06
深圳市志正立達投資合夥企業(有限合夥)	5,000,000	2.06
境外上市外資股	60,750,000	25.00
合計	243,000,000	100.00

本公司屬計算機行業，經營範圍主要為：計算機軟、硬體及介面設備，計算機配件的開發、生產、銷售自產產品；進出口業務；房屋租賃及物業服務。節能技術開發服務；節能技術諮詢、交流服務；節能技術轉讓服務；能源技術諮詢服務；能源技術研究、技術開發服務；能源管理服務；售電業務；金屬結構製造；移動通信及終端設備製造；其他電子設備製造；其他專業技術服務業中的為半導體、平板顯示、光伏電池生產提供技術服務。(以上項目不涉及外商投資准入特別管理措施)。

本公司控股股東為深圳市宝德投資控股有限公司(以下簡稱「宝德投控」)，本集團最終控制人為李瑞傑、張雲霞。

二、合併財務報表範圍

本集團合併財務報表範圍包括母公司、研究院、宝德香港、宝德志遠等6家二級公司、5家三級公司、1家四級公司、6家五級公司、1家六級公司、1家七級公司。與上年相比，本年因投資新增加1家公司，為四川宝德自強計算機有限公司。

詳見本附註「七、合併範圍的變化」及本附註「八、在其他主體中的權益」相關內容。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、財務報表的編製基礎

1. 編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定（以下合稱「企業會計準則」），以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》（2014年修訂）、香港《公司條例》和香港聯合交易所《創業板上市規則》所要求之相關披露規定，並基於本附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

2. 持續經營

本集團對自報告期末起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編製。

四、重要會計政策及會計估計

本集團根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計包括營業週期、應收款項壞賬準備的確認和計量、發出存貨計量、固定資產分類及折舊方法、投資性房地產的計量模式、無形資產攤銷、收入確認和計量等。

1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團的財務狀況、經營成果和現金流量等有關資訊。

2. 會計期間

本集團的會計期間為西曆1月1日至12月31日。

3. 營業週期

本集團經營業務的營業週期以12個月作為資產和負債的流動性劃分標準。

4. 記賬本位幣

本集團以人民幣為記賬本位幣。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本集團作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和(通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和)。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行復核，經復核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

6. 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司納入合併財務報表範圍。

在編製合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

7. 現金及現金等價物

本集團現金流量表之現金指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金流量表之現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金且價值變動風險很小的投資。

8. 外幣業務和外幣財務報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率(或實際情況)將外幣金額折算為人民幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。

(2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除「未分配利潤」外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率(或實際情況)折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的即期匯率(或實際情況)折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

9. 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

(1) 金融資產

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流特徵，將金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產：①管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；以攤餘成本進行後續計量。除被指定為被套期項目的，按照實際利率法攤銷初始金額與到期金額之間的差額，其攤銷、減值、匯兌損益以及終止確認時產生的利得或損失，計入當期損益。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：①管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。除被指定為被套期項目的，此類金融資產，除信用減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的該金融資產利息之外，所產生的其他利得或損失，均計入其他綜合收益；金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失應當從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

本集團按照實際利率法確認利息收入。利息收入根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定，但下列情況除外：①對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。②對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。

本集團將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定一經作出，不得撤銷。本集團指定的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；除了獲得股利(屬於投資成本收回部分的除外)計入當期損益外，其他相關的利得和損失(包括匯兌損益)均計入其他綜合收益，且後續不得轉入當期損益。當其終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

除上述分類為以攤餘成本計量的金融資產和分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產。本集團將其分類以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用直接計入當期損益。此類金融資產的利得或損失，計入當期損益。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本集團將滿足下列條件之一的金融資產予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②金融資產發生轉移，本集團轉移了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬；③金融資產發生轉移，本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬，且未保留對該金融資產控制的。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和，與分攤的前述金融資產整體賬面價值的差額計入當期損益。

(2) 金融負債

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

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

其他金融負債，包括應付票據、應付賬款、其他應付和借款。採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。除下列各項外，本集團將金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債：①以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。②不符合終止確認條件的金融資產轉移或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。③不屬於以上①或②情形的財務擔保合同，以及不屬於以上①情形的以低於市場利率貸款的貸款承諾。

本集團將在非同一控制下的企業合併中作為購買方確認的或有對價形成金融負債的，按照以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(2) 金融負債(續)

2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。本集團與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。本集團對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

(3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他資訊支持的估值技術。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。本集團優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值。公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。

本集團對權益工具的投資以公允價值計量。但在有限情況下，如果用以確定公允價值的近期資訊不足，或者公允價值的可能估計金額分佈範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。

(4) 金融資產和金融負債的抵銷

本集團的金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但同時滿足下列條件時，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：(1)本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；(2)本集團計畫以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法

本集團按照以下原則區分金融負債與權益工具：(1)如果本集團不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。有些金融工具雖然沒有明確地包含交付現金或其他金融資產義務的條款和條件，但有可能通過其他條款和條件間接地形成合同義務。(2)如果一項金融工具須用或可用本集團自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本集團自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是發行方的金融負債；如果是後者，該工具是發行方的權益工具。在某些情況下，一項金融工具合同規定本集團須用或可用自身權益工具結算該金融工具，其中合同權利或合同義務的金額等於可獲取或需交付的自身權益工具的數量乘以其結算時的公允價值，則無論該合同權利或義務的金額是固定的，還是完全或部分地基於除本集團自身權益工具的市場價格以外的變數(例如利率、某種商品的價格或某項金融工具的價格)的變動而變動，該合同分類為金融負債。

本集團在合併報表中對金融工具(或其組成部分)進行分類時，考慮了集團成員和金融工具持有方之間達成的所有條款和條件。如果集團作為一個整體由於該工具而承擔了交付現金、其他金融資產或者以其他導致該工具成為金融負債的方式進行結算的義務，則該工具應當分類為金融負債。

金融工具或其組成部分屬於金融負債的，相關利息、股利(或股息)、利得或損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，本集團計入當期損益。

金融工具或其組成部分屬於權益工具的，其發行(含再融資)、回購、出售或註銷時，本集團作為權益的變動處理，不確認權益工具的公允價值變動。

10. 應收票據

應收票據的預期信用損失的確定方法及會計處理方法見「11.應收賬款」。

11. 應收賬款

應收票據、應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法。

本集團對於《企業會計準則第14號—收入準則》規範的交易形成且不含重大融資成分的應收款項，始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

四、重要會計政策及會計估計(續)

11. 應收賬款(續)

信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷。本集團通過比較金融工具在初始確認時所確定的預計存續期內的違約概率額該工具在資產負債表日所確定的預計存續期內的違約概率，來判定金融工具信用風險是否顯著增加。但是，如果本集團確定金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險的，可以假設該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。通常情況下，如果逾期超過30日，則表明金融工具的信用風險已經顯著增加。除非本集團在無須付出不必要的額外成本或努力的情況下即可獲得合理且有依據的資訊，證明即使逾期超過30日，信用風險自初始確認後仍未顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的資訊，包括前瞻性資訊。

本集團考慮的前瞻性資訊包括：

- 發行方或債務人發生重大財務困難；
- 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

以組合為基礎的評估：對於應收票據、應收賬款，本集團在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本集團按照金融工具類型、信用風險評級、初始確認日期及剩餘合同期限等為共同風險特徵，對應收票據進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。按照信用風險評級、初始確認日期等為共同風險特徵，對應收賬款進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

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

本集團在資產負債表日計算應收票據及應收賬款預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前應收票據及應收賬款減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為應收票據及應收賬款減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「壞賬準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關應收票據及應收賬款無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「壞賬準備」，貸記「應收票據」或「應收賬款」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按期差額借記「信用減值損失」。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

12. 應收款項融資

當應收票據和應收款項同時滿足以下條件時，本集團將其劃分為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，相關具體會計處理方式見金融工具，在報表中列示為應收款項融資：

- 1) 合同現金流量為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息支付；
- 2) 本集團管理應收票據和應收賬款的業務模式即以收取合同現金流量為目標又以出售為目標。

13. 其他應收款

其他應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法。

本集團按照下列情形計量其他應收款損失準備：①信用風險自初始確認後未顯著增加的金融資產，本集團按照未來12個月的預期信用損失的金額計量損失準備；②信用風險自初始確認後已顯著增加的金融資產，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備；③購買或源生已發生信用減值的金融資產，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

以組合為基礎的評估：對於其他應收款，本集團在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本集團按照金融工具類型、信用風險評級、初始確認日期等為共同風險特徵，對其他應收款進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

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

本集團在資產負債表日計算應其他應收款預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前其他應收款減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為其他應收款減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「壞賬準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關其他應收款無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「壞賬準備」，貸記「其他應收款」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按期差額借記「信用減值損失」。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

14. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、發出商品、庫存商品、包裝物、低值易耗品等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價；領用或發出存貨，採用先進先出法、加權平均法、個別計價法確定其實際成本。低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，其可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨，其可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

15. 合同資產

(1) 合同資產的確認方法及標準

合同資產，是指本集團已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。如本集團向客戶銷售兩項可明確區分的商品，因已交付其中一項商品而有權收取款項，但收取該款項還取決於交付另一項商品的，本集團將該收款權利作為合同資產。

(2) 合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

合同資產的預期信用損失的確定方法，參照上述11.應收票據及應收賬款相關內容描述。

會計處理方法，本集團在資產負債表日計算合同資產預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前合同資產減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「合同資產減值準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關合同資產無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「合同資產減值準備」，貸記「合同資產」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按期差額借記「信用減值損失」。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

16. 合同成本

(1) 與合同成本有關的資產金額的確定方法

本集團與合同成本有關的資產包括合同履約成本和合同取得成本。

合同履約成本，即本集團為履行合同發生的成本，不屬於其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源；該成本預期能夠收回。

合同取得成本，即本集團為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產；該資產攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。增量成本，是指本集團不取得合同就不會發生的成本(如銷售佣金等)。本集團為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出(如無論是否取得合同均會發生的差旅費等)，在發生時計入當期損益，但是，明確由客戶承擔的除外。

(2) 與合同成本有關的資產的攤銷

本集團與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

(3) 與合同成本有關的資產的減值

本集團在確定與合同成本有關的資產的減值損失時，首先對按照其他相關企業會計準則確認的、與合同有關的其他資產確定減值損失；然後根據其賬面價值高於本集團因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價以及為轉讓該相關商品估計將要發生的成本這兩項差額的，超出部分應當計提減值準備，並確認為資產減值損失。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述差額高於該資產賬面價值的，轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

四、重要會計政策及會計估計(續)

17. 長期股權投資

本集團長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%(含)以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本集團的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在母公司財務報表中的長期股權投資的處理方法。例如：通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一覽交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，沖減留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在母公司財務報表中的長期股權投資成本處理方法。例如：通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一覽交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權在可供出售金融資產中採用公允價值核算的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在合併日轉入當期投資損益。

四、重要會計政策及會計估計(續)

17. 長期股權投資(續)

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本；公司如有以債務重組、非貨幣性資產交換等方式取得的長期股權投資，應根據相關企業會計準則的規定並結合公司的實際情況披露確定投資成本的方法。

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被他投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按可供出售金融資產核算，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按可供出售金融資產的有關規定進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

本集團對於分步處置股權至喪失控制權的各項交易不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

18. 投資性房地產

本集團投資性房地產包括已出租的房屋建築物和持有準備增值出售的土地使用權。採用公允價值模式計量，不計提折舊或進行攤銷，在資產負債表日以投資性房地產的公允價值為基礎調整其賬面價值，公允價值與原賬面價值之間的差額計入當期損益。

本集團採用公允價值模式計量的依據為投資性房地產所在地有活躍的房地產交易市場；能夠從房地產交易市場上取得同類或類似房地產的市場價格及其他相關資訊。本集團公允價值資訊的取得方式主要以房地產評估價格、參考同類同條件房地產的市場價格、雙方談判價格。

19. 固定資產

本集團固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年，單位價值超過1,000元的有形資產。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。本集團固定資產包括房屋及建築物、機器設備、運輸設備、辦公設備等。

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產和單獨計價入賬的土地外，本集團對所有固定資產計提折舊。計提折舊時採用平均年限法。本集團固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

序號	類別	折舊年限(年)	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
1	房屋建築物	20-50	5.00	1.90-4.75
2	機器設備	5-10	5.00	9.50-19.00
3	運輸設備	10	5.00	9.50
4	辦公設備	3-5	5.00	19.00-31.67
5	其他設備	5	5.00	19.00

本集團於每年年度終了，對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行復核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

本集團融資租入的固定資產包括機器設備，將其確認為融資租入固定資產的依據是融資租賃協議。

融資租入固定資產以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中的較低者作為租入資產的入賬價值。租入資產的入賬價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用。

融資租入的固定資產採用與自有固定資產相一致的折舊政策。能夠合理確定租賃期屆滿時將取得租入資產所有權的，租入固定資產在其預計使用壽命內計提折舊；否則，租入固定資產在租賃期與該資產預計使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

20. 在建工程

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後再對固定資產原值差異進行調整。

21. 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過1年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

22. 使用權資產

使用權資產，是指本集團作為承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。

(1) 初始計量

在租賃期開始日，本集團按照成本對使用權資產進行初始計量。該成本包括下列四項：①租賃負債的初始計量金額；②在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；③發生的初始直接費用，即為達成租賃所發生的增量成本；④為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本，屬於為生產存貨而發生的除外。

(2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團採用成本模式對使用權資產進行後續計量，即以成本減累計折舊及累計減值損失計量使用權資產。

本集團按照租賃準則有關規定重新計量租賃負債的，相應調整使用權資產的賬面價值。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

22. 使用權資產(續)

(3) 使用權資產的折舊

自租賃期開始日起，本集團對使用權資產計提折舊。使用權資產通常自租賃期開始的當月計提折舊。計提的折舊金額根據使用權資產的用途，計入相關資產的成本或者當期損益。

本集團在確定使用權資產的折舊方法時，根據與使用權資產有關的經濟利益的預期消耗方式做出決定，以直線法對使用權資產計提折舊。

本集團在確定使用權資產的折舊年限時，遵循以下原則：能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

如果使用權資產發生減值，本集團按照扣除減值損失之後的使用權資產的賬面價值，進行後續折舊。

23. 無形資產

本集團無形資產包括土地使用權、計算機軟件、研發軟件等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本；對非同一控制下合併中取得被購買方擁有的但在其財務報表中未確認的無形資產，在對被購買方資產進行初始確認時，按公允價值確認為無形資產。

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行復核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

研究開發階段的有關支出在發生時應當費用化計入當期損益。

開發階段支出可以資本化的條件為必須同時滿足下列條件：完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品；有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠計量。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

24. 長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在減值跡像時，本集團進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡像，每年末均進行減值測試。

各項資產的可收回金額是指資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

減值測試後，若該資產的賬面價值超過其可收回金額，其差額確認為減值損失，上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

25. 長期待攤費用

本集團的長期待攤費用包括裝修費用。該等費用在受益期內平均攤銷，如果長期待攤費用項目不能使以後會計期間受益，則將尚未攤銷的該項目的攤餘價值全部轉入當期損益。裝修費用的攤銷年限為3年。

26. 合同負債

合同負債反映本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務。本集團在向客戶轉讓商品之前，客戶已經支付了合同對價或本集團已經取得了無條件收取合同對價權利的，在客戶實際支付款項與到期應支付款項孰早時點，按照已收或應收的金額確認合同負債。

27. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利。

短期薪酬主要包括職工工資、獎金等，在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

離職後福利主要包括基本養老保險費、失業保險等，按照公司承擔的風險和義務，分類為設定提存計畫。對於設定提存計畫在根據在資產負債表日為換取職工在會計期間提供的服務而向單獨主體繳存的提存金確認為負債，並按照受益對象計入當期損益或相關資產成本。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

28. 租賃負債

(1) 初始計量

本集團按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。

1) 租賃付款額

租賃付款額，是指本集團向出租人支付的與在租賃期內使用租賃資產的權利相關的款項，包括：①固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額，該款額在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；③本集團合理確定將行使購買選擇權時，購買選擇權的行權價格；④租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權時，行使終止租賃選擇權需支付的款項；⑤根據本集團提供的擔保餘值預計應支付的款項。

2) 折現率

在計算租賃付款額的現值時，本集團因無法確定租賃內含利率的，採用增量借款利率作為折現率。該增量借款利率，是指本集團在類似經濟環境下為獲得與使用權資產價值接近的資產，在類似期間以類似抵押條件借入資金須支付的利率。該利率與下列事項相關：①本集團自身情況，即集團的償債能力和信用狀況；②「借款」的期限，即租賃期；③「借入」資金的金額，即租賃負債的金額；④「抵押條件」，即標的資產的性質和品質；⑤經濟環境，包括承租人所處的司法管轄區、計價貨幣、合同簽訂時間等。本集團以銀行貸款利率為基礎，考慮上述因素進行調整而得出該增量借款利率。

(2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團按以下原則對租賃負債進行後續計量：①確認租賃負債的利息時，增加租賃負債的賬面金額；②支付租賃付款額時，減少租賃負債的賬面金額；③因重估或租賃變更等原因導致租賃付款額發生變動時，重新計量租賃負債的賬面價值。

按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益，但應當資本化的除外。週期性利率是指本集團對租賃負債進行初始計量時所採用的折現率，或者因租賃付款額發生變動或因租賃變更而需按照修訂後的折現率對租賃負債進行重新計量時，本集團所採用的修訂後的折現率。

(3) 重新計量

在租賃期開始日後，發生下列情形時，本集團按照變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。①實質固定付款額發生變動；②保餘值預計的應付金額發生變動；③用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動；④購買選擇權的評估結果發生變化；⑤續租選擇權或終止租賃選擇權的評估結果或實際行使情況發生變化。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

29. 預計負債

當與對外擔保、商業承兌匯票貼現、未決訴訟或仲裁、產品品質保證等或有事項相關的業務同時符合以下條件時，本集團將其確認為負債：該義務是本集團承擔的現時義務；該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；該義務的金額能夠可靠地計量。

在資產負債表日，考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。如果貨幣時間價值影響重大，則以預計未來現金流出折現後的金額確定最佳估計數。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面金額。

30. 股份支付

用以換取職工提供服務的以權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值的金額在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的情況下，在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按直線法計算計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

以現金結算的股份支付，按照本集團承擔的以股份或其他權益工具為基礎確定的負債的公允價值計量。如授予後立即可行權，在授予日以承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債；如需完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權，在等待期的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本集團承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用，相應調整負債。

在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

本集團在等待期內取消所授予權益工具的(因未滿足可行權條件而被取消的除外)，作為加速行權處理，即視同剩餘等待期內的股權支付計畫已經全部滿足可行權條件，在取消所授予權益工具的當期確認剩餘等待期內的所有費用。

31. 優先股、永續債等其他金融工具

歸類為債務工具的優先股、永續債，按其公允價值扣除交易費用後的金額進行初始計量，並採用實際利率法按攤餘成本進行後續計量，其利息支出或股利分配按照借款費用進行處理，其回購或贖回產生的利得或損失計入當期損益。

歸類為權益工具的優先股、永續債，在發行時收到的對價扣除交易費用後增加所有者權益，其利息支出或股利分配按照利潤分配進行處理，回購或註銷作為權益變動處理。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

32. 收入確認原則和計量方法

本集團的營業收入主要包括銷售商品收入、提供勞務收入、讓渡資產使用權收入。

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始時，按照個單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

交易價格是本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本集團確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。預期將退還給客戶的款項作為負債不計入交易價格。合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，本集團預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。

滿足下列條件之一時，本集團屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：

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

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入，並按照投入法確定履約進度。履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

32. 收入確認原則和計量方法(續)

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本集團考慮下列跡像：

1. 本集團就該商品或服務享有現時收款權利。
2. 本集團已將該商品的法定所有權轉移給客戶。
3. 本集團已將該商品的實物轉移給客戶。
4. 本集團已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶。
5. 客戶已接受該商品或服務等。

本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利作為合同資產列示，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值。本集團擁有的無條件向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。

33. 政府補助

本集團的政府補助包括研發項目專項補助、產業專項資金、知識產權專項獎勵、即徵即退增值稅等。其中，與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助；與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。如果政府檔中未明確規定補助對象，本集團按照上述區分原則進行判斷，難以區分的，整體歸類為與收益相關的政府補助。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，或對年末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，確認為遞延收益的與資產相關的政府補助，在相關資產使用壽命內按照直線法分期計入當期損益。

相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，將尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益。與日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益或沖減相關成本費用。與日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

33. 政府補助(續)

本集團取得政策性優惠貸款貼息的，區分財政將貼息資金撥付給貸款銀行和財政將貼息資金直接撥付給本集團兩種情況，分別按照以下原則進行會計處理：

- (1) 財政將貼息資金撥付給貸款銀行，由貸款銀行以政策性優惠利率向本集團提供貸款的，本集團以實際收到的借款金額作為借款的入賬價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用。
- (2) 財政將貼息資金直接撥付給本集團，本集團將對應的貼息沖減相關借款費用。

本集團已確認的政府補助需要退回的，在需要退回的當期分情況按照以下規定進行會計處理：

- 1) 初始確認時沖減相關資產賬面價值的，調整資產賬面價值。
- 2) 存在相關遞延收益的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益。
- 3) 屬於其他情況的，直接計入當期損益。

34. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本集團遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認遞延所得稅資產。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 租賃

本集團2019年1月1日之前和2019年1月1日之後的租賃會計政策有所區別，具體列示如下：

2019年1月1日之前實施如下：

本集團的租賃業務包括經營租賃業務及融資租賃業務。

本集團作為融資租賃承租方時，在租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入固定資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，將兩者的差額記錄為未確認融資費用。

本集團作為經營租賃承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。

根據自2019年1月1日起開始施行的《企業會計準則第21號——租賃》(以下簡稱新租賃準則)的規定，本集團自2019年1月1日開始實施新租賃準則，具體列示如下：

(1) 租賃的識別

租賃，是指在一定期間內，出租人將資產的使用權讓與承租人以獲取對價的合同。在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃。如果合同一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

合同中同時包含多項單獨租賃的，本集團將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團將租賃和非租賃部分分拆後進行會計處理。

(2) 本集團作為承租人

1) 租賃初始計量

在租賃期開始日，本集團對租賃確認使用權資產和租賃負債。使用權資產按照成本進行初始計量，包括租賃負債的初始計量金額、在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額(扣除已享受的租賃激勵相關金額)，發生的初始直接費用以及為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

在本集團作為承租人對租賃確認使用權資產和租賃負債。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 租賃(續)

(2) 本集團作為承租人(續)

2) 租賃變更

租賃變更，是指原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更，包括增加或終止一項或多項租賃資產的使用權，延長或縮短合同規定的租賃期等。租賃變更生效日，是指雙方就租賃變更達成一致的日期。

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：①該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大了租賃範圍；②增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按該合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團按照租賃準則有關規定對變更後合同的對價進行分攤，重新確定變更後的租賃期；並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，本集團採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，本集團採用租賃變更生效日的承租人增量借款利率作為折現率。就上述租賃負債調整的影響，本集團區分以下情形進行會計處理：①租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，承租人應當調減使用權資產的賬面價值，並將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。②其他租賃變更導致租賃負債重新計量的，承租人相應調整使用權資產的賬面價值。

3) 短期租賃和低價值資產租賃

對於租賃期不超過12個月的短期租賃和單項租賃資產為全新資產時價值較低的低價值資產租賃，本集團選擇不確認使用權資產和租賃負債。本集團將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額，在租賃期內各個期間按照直線法或其他系統合理的方法計入相關資產成本或當期損益。

(3) 本集團為出租人

本集團作為出租人的租賃分為經營租賃。

在租賃期內各個期間，本集團採用直線法將經營租賃的租賃收款額確認為租金收入。提供免租期的，本集團將租金總額在不扣除免租期的整個租賃期內，按直線法進行分配，免租期內應當確認租金收入。本集團承擔了承租人某些費用的，將該費用自租金收入總額中扣除，按扣除後的租金收入餘額在租賃期內進行分配。

本集團發生的與經營租賃有關的初始直接費用應當資本化至租賃標的資產的成本，在租賃期內按照與租金收入相同的確認基礎分期計入當期損益。

執行新租賃準則後，本集團無需對作為出租人所持有資產的會計處理作任何調整。

四、重要會計政策及會計估計(續)

36. 持有待售

- (1) 本集團將同時符合下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售：(1)根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；(2)出售極可能發生，即已經就一項出售計畫作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。有關規定要求相關權力機構或者監管部門批准後方可出售的需要獲得相關批准。本集團將非流動資產或處置組首次劃分為持有待售類別前，按照相關會計準則規定計量非流動資產或處置組中各項資產和負債的賬面價值。初始計量或在資產負債表日重新計量持有待售的非流動資產或處置組時，其賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，將賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。
- (2) 本集團專為轉售而取得的非流動資產或處置組，在取得日滿足「預計出售將在一年內完成」的規定條件，且短期(通常為3個月)內很可能滿足持有待售類別的其他劃分條件的，在取得日將其劃分為持有待售類別。在初始計量時，比較假定其不劃分為持有待售類別情況下的初始計量金額和公允價值減去出售費用後的淨額，以兩者孰低計量。除企業合併中取得的非流動資產或處置組外，由非流動資產或處置組以公允價值減去出售費用後的淨額作為初始計量金額而產生的差額，計入當期損益。
- (3) 本集團因出售對子公司的投資等原因導致喪失對子公司控制權的，無論出售後本集團是否保留部分權益性投資，在擬出售的對子公司投資滿足持有待售類別劃分條件時，在母公司個別財務報表中將對子公司投資整體劃分為持有待售類別，在合併財務報表中將子公司所有資產和負債劃分為持有待售類別。
- (4) 後續資產負債表日持有待售的非流動資產公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額應當予以恢復，並在劃分為持有待售類別後確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。
- (5) 對於持有待售的處置組確認的資產減值損失金額，先抵減處置組中商譽的賬面價值，再根據各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例抵減其賬面價值。

後續資產負債表日持有待售的處置組公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額應當予以恢復，並在劃分為持有待售類別後適用相關計量規定的非流動資產確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。已抵減的商譽賬面價值，以及非流動資產在劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。

持有待售的處置組確認的資產減值損失後續轉回金額，根據處置組中除商譽外，各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例增加其賬面價值。

- (6) 持有待售的非流動資產或處置組中的非流動資產不計提折舊或攤銷，持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

36. 持有待售(續)

- (7) 持有待售的非流動資產或處置組因不再滿足持有待售類別的劃分條件，而不再繼續劃分為持有待售類別或非流動資產從持有待售的處置組中移除時，按照以下兩者孰低計量：(1)劃分為持有待售類別前的賬面價值，按照假定不劃分為持有待售類別情況下本應確認的折舊、攤銷或減值等進行調整後的金額；(2)可收回金額。
- (8) 終止確認持有待售的非流動資產或處置組時，將尚未確認的利得或損失計入當期損益。

37. 終止經營

終止經營，是指本集團滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部分，且該組成部分已經處置或劃分為持有待售類別：(1)該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；(2)該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計畫的一部分；(3)該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

38. 重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

會計政策變更的內容和原因	審批程式	備註
財政部於2018年1月印發《企業會計準則第21號—租賃(修訂)(徵求意見稿)》，於2018年12月7日發佈關於修訂印發《企業會計準則第21號—租賃》(財會2018)35號)(上述準則以下統稱「新租賃準則」)。要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報告的企業自2019年1月1日起執行新租賃準則。	相關會計政策變更已經本公司2020年5月29日召開的董事會會議批准。	說明1
根據財政部2019年9月19日頒佈《關於修訂印發合併財務報表格式(2019版)的通知》(財會[2019]16號)(以下簡稱「《修訂通知》」)，對合併財務報表格式進行相應調整，適用於執行企業會計準則的企業2019年度合併財務報表及以後期間的合併財務報表。公司需要按上述通知要求對合併財務報表格式進行相應調整。	相關會計政策變更已經本公司2020年5月29日召開的董事會會議批准。	說明2

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

38. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

說明1：本集團按照新租賃準則的要求進行銜接調整：1)根據首次執行新租賃準則的累計影響數，調整首次執行本準則當年年初留存收益及財務報表其他相關項目金額，不調整可比期間資訊(簡稱簡化的追溯調整法)，調整情況詳見本附註「四、38.(4)1」。

說明2：本集團已按照上述新財務報表格式通知編製截至2019年12月31日止年度的財務報表，比較財務報表已相應調整，調整詳見本附註「四、38.(4)2」。

(2) 重要會計估計變更

本集團應收賬款壞賬及其他應收款壞賬準備按違約風險及預期信用損失率的假設而作出。於各報告期期末根據本集團過往歷史、市場現況及前瞻性估計，重新計算預期信用損失情況，本期末本集團根據本期應收賬款期末情況對預期信用損失率進行了重新計算，詳見本附註「六、4.(2)」。

(3) 2019年(首次)起執行新租賃準則調整執行當年年初財務報表相關項目情況

1) 合併資產負債表

單位：元

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
流動資產：			
在建工程	213,963,500.71	132,363,500.71	-81,600,000.00
使用權資產	不適用	212,677,182.26	212,677,182.26
非流動資產合計	1,071,060,426.90	1,202,137,609.16	131,077,182.26
資產總計	3,550,331,886.40	3,681,409,068.66	131,077,182.26

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

38. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(3) 2019年(首次)起執行新租賃準則調整執行當年年初財務報表相關項目情況(續)

1) 合併資產負債表(續)

單位：元

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
流動負債：			
一年內到期的非流動負債	37,972,999.04	49,327,966.82	11,354,967.78
其他流動負債	4,401,260.15	4,401,260.15	
流動負債合計	2,061,402,888.19	2,072,757,855.97	11,354,967.78
非流動負債：			
長期借款			
租賃負債	不適用	136,406,567.32	136,406,567.32
長期應付款	16,684,352.84	—	-16,684,352.84
非流動負債合計	78,541,609.33	198,263,823.81	119,722,214.48
負債合計	2,139,944,497.52	2,271,021,679.78	131,077,182.26

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

38. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(3) 2019年(首次)起執行新租賃準則調整執行當年年初財務報表相關項目情況(續)

1) 合併資產負債表(續)

單位：元

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
負債和股東權益總計	3,550,331,886.40	3,681,409,068.66	131,077,182.26

合併資產負債表調整詳見本附註「四、38.(4)」。

2) 母公司資產負債表

單位：元

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
非流動資產：			
在建工程	213,963,500.71	132,363,500.71	-81,600,000.00
使用權資產	不適用	81,600,000.00	81,600,000.00

單位：元

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
非流動負債：			
租賃負債		16,684,352.84	16,684,352.84
長期應付款	16,684,352.84	—	-16,684,352.84

母公司資產負債表調整詳見本附註「四、38.(4)」。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

38. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(4) 2019年(首次)起執行新租賃準則追溯調整前期比較數據及新財務報表格式調整說明

1) 新租賃準則

於2019年1月1日，本集團執行新租賃準則對本集團的合併及母公司資產負債表的影響如下：

本集團

報表項目	按原租賃準則	施行新租賃準則		按新金融工具準則
	列示的賬面價值	重分類(註1)	重新計量(註2)	列示的賬面價值
	2018年12月31日			2019年1月1日
在建工程	213,963,500.71	-81,600,000.00	—	132,363,500.71
使用權資產	—	81,600,000.00	131,077,182.26	212,677,182.26
一年內到期的非流動負債	37,972,999.04	—	11,354,967.78	49,327,966.82
長期應付款	16,684,352.84	-16,684,352.84	—	不適用
租賃負債	—	16,684,352.84	119,722,214.48	136,406,567.32

註1：本集團根據因執行新租賃準則，自2019年1月1日起，本集團將原與融資租賃業務相關的固定資產或在建工程重分類至使用權資產，將長期應付款重分類至租賃負債。

註2：根據新租賃準則的要求，自2019年1月1日起，本集團將原與經營租賃業務相關項目重新計量為使用權資產及租賃負債。

母公司

報表項目	按原金融工具準則	施行新金融工具準則		按新金融工具準則
	列示的賬面價值	重分類(註1)	重新計量(註2)	列示的賬面價值
	2018年12月31日			2019年1月1日
在建工程	213,963,500.71	-81,600,000.00	—	132,363,500.71
使用權資產	—	81,600,000.00	—	81,600,000.00
長期應付款	16,684,352.84	-16,684,352.84	—	—
租賃負債	—	16,684,352.84	—	16,684,352.84

註1：本集團根據因執行新租賃準則，自2019年1月1日起，本集團將原與融資租賃業務相關的固定資產或在建工程重分類至使用權資產，將長期應付款重分類至租賃負債。

註2：根據新租賃準則的要求，自2019年1月1日起，本集團將原與經營租賃業務相關項目重新計量為使用權資產及租賃負債。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

38. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(4) 2019年(首次)起執行新租賃準則追溯調整前期比較數據及新財務報表格式調整說明(續)

2) 新財務報表格式

財務報表因新財務報表格式變更引起的追溯重述對2018年12月31日合併及母公司的資產負債表的影響如下：

本集團

報表項目	會計政策變更前列示的賬面價值 2018年12月31日	重分類	會計政策變更後 列示的賬面價值 2019年1月1日
應收票據	11,974,718.39	-2,379,288.00	9,595,430.39
應收賬款	608,479,919.40	—	608,479,919.40
應收票據及應收賬款	620,454,637.79	-620,454,637.79	—
應收款項融資	不適用	2,379,288.00	2,379,288.00
應付票據	200,000,000.00	—	200,000,000.00
應付賬款	459,267,317.71	—	459,267,317.71
應付票據及應付賬款	659,267,317.71	-659,267,317.71	—

母公司

報表項目	會計政策變更前列示的賬面價值 2018年12月31日	重分類	會計政策變更後 列示的賬面價值 2019年1月1日
應收票據	8,029,012.79	—	8,029,012.79
應收賬款	72,625,348.37	—	72,625,348.37
應收票據及應收賬款	80,654,361.16	-80,654,361.16	—
應付票據	180,000,000.00	—	180,000,000.00
應付賬款	183,760,940.53	—	183,760,940.53
應付票據及應付賬款	363,760,940.53	-363,760,940.53	—

本集團不存在財務報表因新財務報表格式變更引起的追溯重述對上年合併及母公司的損益表的影響。

(5) 現金流量表上年比較數重分類情況

若干因與控股股東及附屬單位交易及其他交易事項現金流量表比較數字已予重新分類，以便與本年度的披露保持一致，旨在更好的呈列本集團業務，詳見本附註「十七、比較數字」相關披露。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項

1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
中國企業所得稅	位於中國境內公司應納稅所得額	15%、25%、20%
— 增值稅	銷售貨物或提供應稅勞務	5%、6%、13%、16%
— 房產稅	從價計徵的，按房產原值一次減除30%後餘值的1.2%計繳；從租計徵的，按租金收入的12%計繳	1.2%、12%
— 土地使用稅	以實際佔用的土地面積	按位於深圳市內土地21元/平方米、位於深圳市龍華新區觀瀾高新產業園的土地3元/平方米繳納土地使用稅
— 城市維護建設稅	應繳流轉稅稅額	7%
— 教育費附加	應繳流轉稅稅額	3%
— 地方教育附加	應繳流轉稅稅額	2%
香港利得稅	香港地區的子公司年度估計應課稅溢利	16.5%

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

1. 主要稅種及稅率(續)

本集團適不同所得稅稅率納稅主體說明：(子公司全稱見附註八、1)

公司名稱	所在地 法定稅率	實際執行稅率		稅收優惠
		2019年	2018年	
本公司	25%	15%	15%	2018年通過高新技術企業復審，減按15%計徵所得稅以及研發費用按70%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。優惠期為2018年至2020年。
寶德計算機	25%	15%	15%	2017年通過高新技術企業復審，減按15%計徵所得稅以及研發費用按70%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。優惠期為2017年至2020年。
霍爾果斯創投	25%			2010年1月1日至2020年12月31日，對在開發區內新辦屬於《新疆困難地區重點鼓勵發展產業企業所得稅優惠目錄》範圍內的企業，自取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，企業所得稅五年免徵優惠。
寶德軟件	25%	15%	15%	從2011年開始享受高新技術企業15%的稅收優惠以及研發費用按70%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠；享有軟件及積體電路設計企業兩免三減半的稅收優惠，從2009年開始享受兩免三減半稅收優惠，2010年度免稅，2011年至2013年減半徵收。2017年通過高新技術企業復審，優惠期為2017年至2020年。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

1. 主要稅種及稅率(續)

公司名稱	所在地 法定稅率	實際執行稅率		稅收優惠
		2019年	2018年	
寶德志遠	25%	25%	25%	2010年1月1日至2020年12月31日，對在開發區內新辦屬於《新疆困難地區重點鼓勵發展產業企業所得稅優惠目錄》範圍內的企業，自取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，企業所得稅五年免徵優惠。
研究院	25%	25%	25%	
霍爾果斯寶雲	25%	—	—	
香港寶德	16.5%	16.5%	16.5%	(藏政發[2014]51號文)規定在經開區的企業統一執行西部大開發戰略中企業所得稅15%的優惠稅率
香港寶通	16.5%	16.5%	16.5%	
四川寶德自強	25%	20%	—	
香港飛騰	16.5%	16.5%	16.5%	
濱海寶德	25%	25%	25%	
寶通信息	25%	25%	25%	
廣州寶雲	25%	25%	25%	
香港寶計	16.5%	16.5%	16.5%	
寶德雲系統	25%	25%	25%	
寶德智能	25%	25%	25%	
西藏寶騰	25%	15%	15%	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「年初」係指2019年1月1日，「年末」係指2019年12月31日，「本年」係指2019年1月1日至12月31日，「上年」係指2018年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
庫存現金	294,468.35	433,701.11
銀行存款	611,447,615.48	406,044,607.02
其他貨幣資金	230,043,929.04	183,951,238.01
合計	841,786,012.87	590,429,546.13
其中：存放在境外的款項總額	41,313,149.60	42,558,332.37

於2019年末，本集團使用受限制的貨幣資金為230,043,929.04元（年初為183,951,238.01元），系其他貨幣資金中質押給銀行用以開具信用證以及銀行承兌匯票的保證金存款。

受限的貨幣資金列示：

賬戶性質	年末餘額	年初餘額
信用證及銀行承兌保證金	230,043,929.04	183,951,238.01
合計	230,043,929.04	183,951,238.01

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

2. 交易性金融資產

(1) 交易性金融資產的種類

項目	年末餘額	年初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	118,366.53	486,563.69
其中：指南針股票	18,523.32	—
銳明技術股票	16,181.88	—
築博設計股票	10,644.92	—
斯迪克股票	9,939.84	—
深信服股票	—	36,825.60
寧德時代股票	—	162,507.60
邁瑞醫療股票	—	106,817.16
長城證券股票	—	40,531.90
合計	118,366.53	486,563.69

(2) 交易性金融資產的分析如下

項目	年末餘額	年初餘額
上市		
中國(香港除外)	118,366.53	486,563.69
非上市		
中國(香港除外)	—	—
合計	118,366.53	486,563.69

3. 應收票據

(1) 應收票據分類列示

項目	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	—	—
商業承兌匯票	37,595,736.91	9,892,196.28
減：壞賬準備	1,127,872.11	296,765.89
合計	36,467,864.80	9,595,430.39

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收票據(續)

(2) 年末已用於質押的應收票據

本集團年末無已用於質押的應收票據。

(3) 年末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止 確認金額	年末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	—	—
商業承兌匯票	—	31,464,378.94
合計	—	31,464,378.94

(4) 年末因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

本集團年末無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

(5) 應收票據壞賬準備計提情況

1) 應收票據預期信用損失情況

項目	賬面餘額	壞賬準備 金額	預期損失率(%)
按個別基準作出的壞賬準備：			
銀行承兌匯票	—	—	—
按組合基準作出的壞賬準備：			
一年以內	37,595,736.91	1,127,872.11	3.00
一年至二年			
二年至三年			
三年至四年			
四年至五年			
五年以上			
合計	37,595,736.91	1,127,872.11	—

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收票據(續)

(5) 應收票據壞賬準備計提情況(續)

2) 應收票據壞賬準備餘額變動情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2019年1月1日餘額	—	296,765.89	—	296,765.89
2019年1月1日應收票據賬面餘額				
在本年	—	—	—	—
— 轉入第二階段	—	—	—	—
— 轉入第三階段	—	—	—	—
— 轉回第二階段	—	—	—	—
— 轉回第一階段	—	—	—	—
本年計提	—	831,106.22	—	831,106.22
本年轉回	—	—	—	—
本年轉銷	—	—	—	—
本年核銷	—	—	—	—
其他變動	—	—	—	—
2019年12月31日餘額	—	1,127,872.11	—	1,127,872.11

(6) 本年計提、收回、轉回的應收票據壞賬準備

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
應收票據壞賬準備	296,765.89	831,106.22	—	—	1,127,872.11
合計	296,765.89	831,106.22	—	—	1,127,872.11

(7) 應收票據的賬齡

本集團期末應收票據賬齡都是在6個月以內。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款

(1) 應收賬款按其發票日期的賬齡分類如下

賬齡	年末餘額	年初餘額
一年以內	510,927,999.04	575,134,966.99
其中：三個月以內	367,159,706.26	293,684,853.47
三個月至一年	143,768,292.78	281,450,113.52
一年至二年	102,559,216.97	41,168,591.58
二年至三年	14,201,016.53	12,123,464.85
三年至四年	7,875,274.55	5,344,181.92
四年至五年	3,248,290.58	6,161,534.80
五年以上	5,464,395.43	4,663,613.68
合計	644,276,193.10	644,596,353.82
減：減值準備	66,958,433.91	36,116,434.42
應收賬款淨值合計	577,317,759.19	608,479,919.40

(2) 本年應收賬款壞賬準備計提情況

1) 應收賬款預期信用損失情況

項目	賬面餘額	壞賬準備	
		金額	預期損失率(%)
按個別基準作出的壞賬準備：			
按組合基準作出的壞賬準備：			
一年以內	482,358,373.74	14,470,751.21	3
一年至二年	112,306,436.74	22,461,287.34	20
二年至三年	25,725,279.94	10,290,111.97	40
三年至四年	11,214,477.50	7,850,134.25	70
四年至五年	5,236,506.92	4,451,030.88	85
五年以上	7,435,118.26	7,435,118.26	100
合計	644,276,193.10	66,958,433.91	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(2) 本年應收賬款壞賬準備計提情況(續)

2) 應收賬款壞賬準備餘額變動情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2019年1月1日餘額	—	36,116,434.42	—	36,116,434.42
2019年1月1日應收賬款賬面餘額				
在本年	—	—	—	—
— 轉入第二階段	—	—	—	—
— 轉入第三階段	—	—	—	—
— 轉回第二階段	—	—	—	—
— 轉回第一階段	—	—	—	—
本年計提	—	34,148,329.96	—	34,148,329.96
本年轉回	—	—	—	—
本年轉銷	—	—	—	—
本年核銷	—	3,306,330.47	—	3,306,330.47
其他變動	—	—	—	—
2019年12月31日餘額	—	66,958,433.91	—	66,958,433.91

(3) 本年計提、收回、轉回的應收賬款壞賬準備情況

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
應收賬款壞賬準備	36,116,434.42	34,148,329.96	—	3,306,330.47	66,958,433.91
合計	36,116,434.42	34,148,329.96	—	3,306,330.47	66,958,433.91

(4) 本年實際核銷的應收賬款

本集團本年度實際核銷的應收賬款金額為3,306,330.47元。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 應收賬款(續)

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔應收賬款年末餘額合計數的比例 (%)	壞賬準備年末餘額
武漢烽火國際技術有限責任公司	106,376,182.82	0-3個月	16.51	3,191,285.48
晶嘉國際有限公司	1,361,368.28	0-3個月	10.60	40,841.05
	4,550,713.73	3-12個月		136,521.41
	62,372,726.55	1-2年		12,474,545.31
中國電信股份有限公司廣東分公司	13,383,413.34	0-3個月	5.44	401,502.40
	21,669,360.30	3-12個月		650,080.81
深圳市商湯科技有限公司	4,196,747.97	0-3個月	3.90	125,902.44
	20,917,084.31	3-12個月		627,512.53
寶德網路安全系統(深圳)有限公司	17,310,247.28	0-3個月	3.88	519,307.42
	7,203,905.95	3-12個月		216,117.18
	489,649.67	5年以上		489,649.67
合計	259,831,400.20	—	40.33	18,873,265.70

5. 應收款項融資

項目	年末餘額	年初餘額
應收票據	8,165,006.14	2,379,288.00
其中：銀行承兌匯票	8,165,006.14	2,379,288.00
合計	8,165,006.14	2,379,288.00

(1) 年末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止確認金額	年末未終止確認金額
銀行承兌匯票	32,854,456.21	—
商業承兌匯票	—	—
合計	32,854,456.21	—

註1： 期末應收銀行承兌匯票，本公司認為所持有的銀行承兌匯票不存在重大的信用風險，不會因銀行或其他出票人違約產生重大損失，故未計提信用減值準備。

註2： 應收款項融資本期增加主要系應收銀行承兌匯票，本公司即以收取合同現金流量為目標又以出售為目標。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	年末餘額		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
一年以內	21,659,616.75	70.40	89,870,450.89	97.11
一年至兩年	7,155,259.28	23.26	1,841,888.81	1.99
兩年至三年	1,428,085.55	4.64	489,443.99	0.53
三年至四年	233,448.04	0.76	194,579.18	0.21
四年至五年	152,401.00	0.50	147,193.57	0.16
五年以上	136,523.75	0.44	—	—
合計	30,765,334.37	100.00	92,543,556.44	100.00

(2) 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款情況

本年按預付對象歸集的年末餘額前五名預付款項匯總金額25,168,620.33元，佔預付款項年末餘額合計數的比例81.81%。

7. 其他應收款

項目	年末餘額	年初餘額
應收利息	—	1,088,458.33
應收股利	795,645.65	795,645.65
其他應收款	937,491,815.11	803,198,427.66
減：壞賬準備	42,512,574.86	35,066,237.17
合計	895,774,885.90	770,016,294.47

7.1 應收利息

(1) 應收利息分類

項目	年末餘額	年初餘額
定期存款	—	1,088,458.33
減：壞賬準備	—	—
合計	—	1,088,458.33

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7.2 應收股利

(1) 應收股利分類

被投資單位	年末餘額	年初餘額
深圳中青寶互動網路股份有限公司(以下簡稱中青寶) 減：壞賬準備	795,645.65 —	795,645.65 —
合計	795,645.65	795,645.65

(2) 重要的賬齡超過1年的應收股利

被投資單位	年末餘額	賬齡	未收回原因	是否發生減值及其判斷依據
中青寶	795,645.65	3-4年	尚未支付	否
合計	795,645.65	—	—	—

7.3 其他應收款

(1) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
個人往來	3,958,669.94	4,385,058.85
單位往來	933,533,145.17	798,813,368.81
合計	937,491,815.11	803,198,427.66
減：壞賬準備	42,512,574.86	35,066,237.17
其他應收款淨值	894,979,240.25	768,132,190.49

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7.3 其他應收款(續)

(2) 其他應收款按其發生日期的賬齡分類如下

賬齡	年末餘額	年初餘額
一年以內	831,599,543.39	682,938,571.12
其中：三個月以內	376,345,883.78	288,065,900.50
三個月至一年	455,253,659.61	394,872,670.62
一年至二年	78,205,333.68	83,378,850.77
二年至三年	3,299,428.78	4,843,735.77
三年至四年	5,095,001.28	6,698,287.58
四年至五年	157,684.57	5,981,447.68
五年以上	19,134,823.41	19,357,534.74
合計	937,491,815.11	803,198,427.66
減：減值準備	42,512,574.86	35,066,237.17
其他應收賬款淨值合計	894,979,240.25	768,132,190.49

(3) 本年其他應收款壞賬準備計提情況

1) 其他應收款預期信用損失情況

項目	賬面餘額	壞賬準備	
		金額	預期損失率(%)
按個別基準作出的壞賬準備：			
押金備用金	25,689,122.32	5,257,462.50	20.47
股權轉讓款	88,137,512.49	—	—
按組合基準作出的壞賬準備：			
一年以內	741,307,462.27	22,239,223.87	3
一年至二年	70,829,549.91	7,082,954.99	10
二年至三年	2,819,604.46	563,920.89	20
三年至四年	2,638,732.62	1,319,366.31	50
四年至五年	100,923.72	80,738.98	80
五年以上	5,968,907.32	5,968,907.32	100
組合基準小計	823,665,180.30	37,255,112.36	—
合計	937,491,815.11	42,512,574.86	—

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7.3 其他應收款(續)

(3) 本年其他應收款壞賬準備計提情況(續)

2) 其他應收款壞賬準備餘額變動情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2019年1月1日餘額	—	35,066,237.17	—	35,066,237.17
2019年1月1日其他應收款賬面餘額				
在本年	—	—	—	—
— 轉入第二階段	—	—	—	—
— 轉入第三階段	—	—	—	—
— 轉回第二階段	—	—	—	—
— 轉回第一階段	—	—	—	—
本年計提	—	2,380,985.19	5,257,462.50	7,638,447.69
本年轉回	—	—	—	—
本年轉銷	—	—	—	—
本年核銷	—	192,110.00	—	192,110.00
其他變動	—	—	—	—
2019年12月31日餘額	—	37,255,112.36	5,257,462.50	42,512,574.86

(4) 本年計提、收回、轉回的其他應收款壞賬準備情況

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
其他應收款壞賬準備	35,066,237.17	7,638,447.69	—	192,110.00	42,512,574.86
合計	35,066,237.17	7,638,447.69	—	192,110.00	42,512,574.86

(5) 本年度實際核銷的其他應收款

本集團本年度實際核銷的其他應收款金額為192,110.00元，主要系因違約導致無法收回的展廳設計費。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7.3 其他應收款(續)

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
深圳市宝德投資控股有限公司及 附屬公司	關聯往來款	558,483,041.96	1年以內	59.57	16,754,491.26
深圳市英捷迅實業發展有限公司	關聯往來款	103,653,576.36	1年以內	11.06	3,109,607.29
中青宝	關聯往來款	88,177,893.91	1年以內	9.41	—
Intel Semiconductor (US) Limited	單位往來款	75,326,959.61	1年以內	8.33	2,259,808.79
		2,754,085.70	1年以上		418,837.05
CT. INTERNATIONAL (HK) LTD	單位往來款	35,578,620.00	1-2年	3.8	1,067,358.60
合計		863,974,177.54	—	92.16	23,610,102.97

(7) 應收員工借款情況

本集團本年度不存在應收員工借款以購買公司股權的情況。

8. 存貨

(1) 存貨分類

項目	賬面餘額	年末餘額	
		存貨跌價準備	賬面價值
在途物資	—	—	—
原材料	161,530,457.10	7,425,638.79	154,104,818.31
在產品	24,294,572.14	—	24,294,572.14
庫存商品	328,701,755.68	5,239,740.20	323,462,015.48
發出商品	24,704,644.21	2,487,293.57	22,217,350.64
委託加工物資	501,159.91	—	501,159.91
合計	539,732,589.04	15,152,672.56	524,579,916.48

項目	賬面餘額	年初餘額	
		存貨跌價準備	賬面價值
在途物資	5,249,398.44	—	5,249,398.44
原材料	159,652,992.62	5,399,971.08	154,253,021.54
在產品	16,440,140.07	—	16,440,140.07
庫存商品	181,616,214.96	1,811,742.07	179,804,472.89
發出商品	23,191,572.85	5,588,704.84	17,602,868.01
委託加工物資	509,235.89	—	509,235.89
合計	386,659,554.83	12,800,417.99	373,859,136.84

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

項目	年初餘額	本年增加		本年減少		年末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他轉出	
在途物資	—	—	—	—	—	—
原材料	5,399,971.08	4,050,672.04	—	2,025,004.33	—	7,425,638.79
在產品	—	—	—	—	—	—
庫存商品	1,811,742.07	4,019,773.48	—	591,775.35	—	5,239,740.20
發出商品	5,588,704.84	—	—	3,101,411.27	—	2,487,293.57
委託加工物資	—	—	—	—	—	—
合計	12,800,417.99	8,070,445.52	—	5,718,190.95	—	15,152,672.56

(3) 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本年轉回或轉銷原因
原材料	可變現淨值低於原材料賬面價值的差額	最終生產產品售價上漲，跌價準備予以轉回
庫存商品	可變現淨值低於庫存商品賬面價值的差額	對外出售及價格變動
發出商品	可變現淨值低於庫存商品賬面價值的差額	對外出售及價格變動

9. 其他流動資產

(1) 其他流動資產情況

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅留抵稅額	24,345,309.24	31,369,965.49
待攤費用	60,177.72	111,758.65
供應鏈外匯保值投資	323,819,195.09	—
合計	348,224,682.05	31,481,724.14

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

9. 其他流動資產(續)

(2) 供應鏈外匯保值投資明細

項目	年末餘額
期初金額	
本期由其他應收款重分類於其他流動資產	268,985,134.81
本期支付金額	621,111,965.57
本期收回金額	556,262,878.64
期末餘額	333,834,221.74
計提的減值準備	10,015,026.65
期末淨額	323,819,195.09

根據本公司之子公司宝通集團有限公司(「宝通集團」)與TUNG-D INTERNATIONAL DEVELOPMENT LIMITED(「TUNG-D」)於2019年4月1日簽訂的合作協議。本公司旗下子公司，在境內外有較大規模的IT產品部件採購及銷售業務，為更好地降低融資成本，在香港獲得有較大的銀行和供應商信用額度，2019年又引入供應鏈融資，因此有較大的境外資金供給。集團境內公司與境外採購和分銷業務主體之間有經常性的跨境資金調撥需求。

基於以上情況，引入TUNG-D為專業的供應鏈金融服務商，因國家資金政策、外匯額度等原因，TUNG-D在執行集團與境內外公司之間的往來資金調撥時，會有不能及時回款、滯留美元資金的情況。同時美元匯率長期波動，趨勢無法準確判斷，存在因匯率波動影響公司利潤的風險。為保障公司的利益，減少美元匯率波動可能帶來的損失，宝通集團與TUNG-D商定以月度滯留在TUNG-D存量美元計算，若美元升值帶來的匯兌收益大於利息收入將不再收取資金利息，若美元貶值產生匯兌損失由TUNG-D承擔，宝通集團以年化7%利息作為保底收益。

這種合作具有套期保值金融工具的作用，既能保障公司有保底利息收入，又能避免若美元貶值帶來的匯兌損失，同時還能根據自己需求靈活調配資金，保障隨時有美元額度支付境外供應商的貨款。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

9. 其他流動資產(續)

(3) 本年其他流動資產 — 供應鏈外匯保值投資壞賬準備計提情況

1) 其他流動資產 — 供應鏈外匯保值投資預期信用損失情況

項目	賬面餘額	壞賬準備	
		金額	預期損失率(%)
按個別基準作出的壞賬準備：			
按組合基準作出的壞賬準備：			
一年以內	333,834,221.74	10,015,026.65	3
一年至二年	—	—	10
二年至三年	—	—	20
三年至四年	—	—	50
四年至五年	—	—	80
五年以上	—	—	100
組合基準小計	333,834,221.74	10,015,026.65	—
合計	333,834,221.74	10,015,026.65	—

2) 其他流動資產 — 供應鏈外匯保值投資壞賬準備餘額變動情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期預期 信用損失(未發生 信用減值)	整個存續期預期 信用損失(已發生 信用減值)	
2019年1月1日餘額	—	—	—	—
2019年1月1日其他流動資產賬面餘額				
在本年				
— 轉入第二階段	—	—	—	—
— 轉入第三階段	—	—	—	—
— 轉回第二階段	—	—	—	—
— 轉回第一階段	—	—	—	—
本年計提	—	10,015,026.65	—	10,015,026.65
本年轉回	—	—	—	—
本年轉銷	—	—	—	—
本年核銷	—	—	—	—
其他變動	—	—	—	—
2019年12月31日餘額	—	10,015,026.65	—	10,015,026.65

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 長期股權投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	權益法下確認的 投資損益	本年增減變動		宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他	年末餘額	減值準備 年末餘額
					其他綜合 收益調整	其他權益變動					
二、聯營企業											
中青寶	112,669,254.36	—	-21,257,316.89	7,585,845.81	-4,553,292.98	10,694,409.19	—	—	—	105,138,899.49	—
北京海雲捷迅科技有限 公司	14,623,577.87	—	—	—	—	—	—	—	-14,623,577.87	—	—
合計	127,292,832.23	—	-21,257,316.89	7,585,845.81	-4,553,292.98	10,694,409.19	—	—	-14,623,577.87	105,138,899.49	—

註：2019年因本公司退出北京海雲捷迅科技有限公司(以下簡稱「北京海雲捷迅」)董事會中所佔有席位，不再具有重大影響，故從長期股權投資根據持有目的重分類到其他權益工具投資。

11. 其他權益工具投資

(1) 其他權益工具投資情況

項目	年末餘額	年初餘額
北京海雲捷迅科技有限公司(以下簡稱「北京海雲捷迅」)	54,729,000.00	—
合計	54,729,000.00	—

指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的原因系本公司持有北京海雲捷迅並非短期投資目的的權益投資。

12. 其他非流動金融資產

項目	年末餘額	年初餘額
前海鵬德移動互聯網創業投資基金	9,450,924.00	9,450,924.00
深圳紐信創業投資管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
昂若(深圳)資本管理有限公司	4,241,000.27	4,241,000.27
深圳極視角科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合計	19,691,924.27	19,691,924.27

本集團持有的前海鵬德移動互聯網創業投資基金等非上市公司的投資，對其均不具有重大影響或控制，本集團將其分類為以公允價值且其變動計入當期損益的金融資產。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 投資性房地產

(1) 採用公允價值計量模式的投資性房地產

項目	房屋、建築物	土地使用權	合計
一、年初餘額	90,579,097.01	127,362,592.00	217,941,689.01
二、本年變動	120,254,011.12	—	120,254,011.12
加：固定資產轉入	112,392,616.22	—	112,392,616.22
加：外購	—	—	—
減：處置	—	—	—
加：公允價值變動	7,861,394.90	—	7,861,394.90
三、年末餘額	210,833,108.13	127,362,592.00	338,195,700.13

本集團採用公允價值計量的投資性房地產的公允價值計量，乃基於與本集團概無關聯的獨立第三方作出的估值釐定。

(2) 年末本集團投資性房地產明細如下：

序號	地址	用途	產權歸屬	房地產權證號
1	深圳市寶安區觀瀾街道觀瀾高新園區寶德科技園	廠房及研發	本公司	深房字第5000559246號
2	深圳市福田區深南中路、華髮北路以西電子科技大廈C座43A	辦公	本公司	深房字第3000744043號
3	天津市空港經濟區西二道84號(1)幢	辦公	寶德濱海科技(天津)有限公司	房地證津字第115011200003號

(3) 年末本集團無未辦妥產權證書的投資性房地產

14. 固定資產

項目	年末賬面價值	年初賬面價值
固定資產	223,499,673.29	271,257,535.58
固定資產清理	—	—
合計	223,499,673.29	271,257,535.58

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

14.1 固定資產

(1) 固定資產情況

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	其他設備	合計
一、賬面原值						
1.年初餘額	154,288,815.16	223,785,925.43	8,637,394.30	15,568,598.03	771,980.37	403,052,713.29
2.本年增加金額	3,637,957.51	713,261.34	22,920.26	967,095.51	972,615.03	6,313,849.65
(1)購置	—	508,742.90	22,920.26	967,095.51	816,815.03	2,315,573.70
(2)在建工程轉入	3,637,957.51	204,518.44	—	—	155,800.00	3,998,275.95
(3)其他轉入	—	—	—	—	—	—
3.本年減少金額	34,862,983.45	657,817.42	320,001.03	543,048.38	56,438.12	36,440,288.40
(1)處置或報廢	—	657,817.42	320,001.03	543,048.38	56,438.12	1,577,304.95
(2)其他轉出	34,862,983.45	—	—	—	—	34,862,983.45
4.年末餘額	123,063,789.22	223,841,369.35	8,340,313.53	15,992,645.16	1,688,157.28	372,926,274.54
二、累計折舊						
1.年初餘額	53,677,244.71	60,560,341.13	4,223,766.82	12,656,594.17	677,230.88	131,795,177.71
2.本年增加金額	3,509,906.42	22,195,775.62	686,131.92	818,481.76	4,209.48	27,214,505.20
(1)計提	3,509,906.42	22,195,775.62	686,131.92	818,481.76	4,209.48	27,214,505.20
(2)其他轉入	—	—	—	—	—	—
3.本年減少金額	8,520,169.05	285,500.85	269,664.69	456,451.45	51,295.62	9,583,081.66
(1)處置或報廢	—	285,500.85	269,664.69	456,451.45	51,295.62	1,062,912.61
(2)其他轉出	8,520,169.05	—	—	—	—	8,520,169.05
4.年末餘額	48,666,982.08	82,470,615.90	4,640,234.05	13,018,624.48	630,144.74	149,426,601.25
三、減值準備						
1.年初餘額	—	—	—	—	—	—
2.本年增加金額	—	—	—	—	—	—
(1)計提	—	—	—	—	—	—
3.本年減少金額	—	—	—	—	—	—
(1)處置或報廢	—	—	—	—	—	—
4.年末餘額	—	—	—	—	—	—
四、賬面價值						
1.年末賬面價值	74,396,807.14	141,370,753.45	3,700,079.48	2,974,020.68	1,058,012.54	223,499,673.29
2.年初賬面價值	100,611,570.45	163,225,584.30	4,413,627.48	2,912,003.86	94,749.49	271,257,535.58

(2) 本集團無暫時閒置的固定資產

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

14.1 固定資產(續)

(3) 未辦妥產權證書的固定資產

本公司位於福田區的人才住房原值186.99萬元，年末賬面價值146.6萬元(年初賬面價值151.09萬元)由於系人才安居房，房產證由福田區政府持有，故無法取得房產證。

本公司位於陝西西安的住房原值73.65萬元，年末賬面價值52.85萬元(年初賬面價值54.62萬元)由於房屋所在建築物開發商建設的消防設施未達標而無法通過驗收，故未取得房產證。

本公司位於默林頌德花園的人才住房原值90.63萬元，年末賬面價值79.93萬元(年初賬面價值82.11萬元)由於系人才安居房，房產證由福田區政府持有，故無法取得房產證。

本公司位於平湖坤宜福苑的人才住房原值46.34萬元，年末賬面價值41.99萬元(年初賬面為43.10萬元)由於系人才安居房，房產證由福田區政府持有，故無法取得房產證。

本公司位於觀瀾偉祿雅苑的人才住房原值747.21萬元，年末賬面價值705.37萬元(年初賬面為723.30萬元)由於系人才安居房，房產證由福田區政府持有，故無法取得房產證。

鑒於上述資產均依照相關合法協議進行，本公司董事確信其產權轉移不存在實質性法律障礙或影響本公司對該等房屋建築物的正常使用，對本集團的正常運營並不構成重大影響，亦無需計提固定資產減值準備。

15. 在建工程

項目	年末餘額	年初餘額
在建工程	288,551,090.15	132,363,500.71
工程物資	—	—
合計	288,551,090.15	132,363,500.71

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

15.1 在建工程

(1) 在建工程情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
光明新區在建工程項目	286,812,310.48	—	286,812,310.48	116,926,931.07	—	116,926,931.07
廣州IDC二期	—	—	—	15,153,550.77	—	15,153,550.77
觀瀾設計費	283,018.87	—	283,018.87	283,018.87	—	283,018.87
四川廠房	1,455,760.80	—	1,455,760.80	—	—	—
合計	288,551,090.15	—	288,551,090.15	132,363,500.71	—	132,363,500.71

(2) 重要在建工程項目本年變動情況

工程名稱	年初餘額	本年增加	本年減少		年末餘額
			轉入使用權資產	轉入固定資產	
光明新區在建工程項目	116,926,931.07	169,885,379.41	—	—	286,812,310.48
廣州IDC二期	15,153,550.77	197,184.52	11,900,000.00	3,450,735.29	—
觀瀾設計費	283,018.87	—	—	—	283,018.87
四川廠房	—	1,455,760.80	—	—	1,455,760.80
合計	132,363,500.71	171,538,324.73	11,900,000.00	3,450,735.29	288,551,090.15

工程名稱	預算數	工程累計投入 佔預算比例(%)	工程進度	利息資本化累計 金額	其中：本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率(%)	資金來源
光明新區在建工程項目	690,000,000.00	42.00	42.00%	—	—	—	自籌
廣州IDC二期	100,200,000.00	100.00	100%	—	—	—	自籌
合計	790,200,000.00	—	—	—	—	—	自籌

(3) 本集團在建工程年末不存在減值情形，故未計提在建工程減值準備。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 使用權資產

項目	房屋建築物
一、賬面原值	
1.年初餘額	212,677,182.26
2.本年增加金額	11,900,000.00
(1)租入	11,900,000.00
3.本年減少金額	
(1)處置	
4.年末餘額	224,577,182.26
二、累計折舊	
1.年初餘額	
2.本年增加金額	20,273,313.02
(1)計提	20,273,313.02
3.本年減少金額	
(1)處置	
4.年末餘額	20,273,313.02
三、減值準備	
1.年初餘額	—
2.本年增加金額	—
(1)計提	—
3.本年減少金額	—
(1)處置	—
4.年末餘額	—
四、賬面價值	
1.年末賬面價值	204,303,869.24
2.年初賬面價值	212,677,182.26

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 無形資產

(1) 無形資產明細

項目	土地使用權	計算機軟件	研發軟件	合計
一、賬面原值				
1. 年初餘額	7,070,345.00	6,133,589.69	218,061,560.24	231,265,494.93
2. 本年增加金額	—	298,039.59	—	298,039.59
(1) 購置	—	298,039.59	—	298,039.59
(2) 內部研發	—	—	—	—
(3) 企業合併增加	—	—	—	—
3. 本年減少金額	—	—	—	—
(1) 處置	—	—	—	—
(2) 其他減少	—	—	—	—
4. 年末餘額	7,070,345.00	6,431,629.28	218,061,560.24	231,563,534.52
二、累計攤銷				
1. 年初餘額	1,506,440.92	5,623,725.16	186,007,786.43	193,137,952.51
2. 本年增加金額	—	276,451.81	—	276,451.81
(1) 計提	—	276,451.81	—	276,451.81
3. 本年減少金額	—	—	—	—
(1) 處置	—	—	—	—
4. 年末餘額	1,506,440.92	5,900,176.97	186,007,786.43	193,414,404.32
三、減值準備				
1. 年初餘額	—	—	32,053,773.81	32,053,773.81
2. 本年增加金額	—	—	—	—
(1) 計提	—	—	—	—
3. 本年減少金額	—	—	—	—
(1) 處置	—	—	—	—
4. 年末餘額	—	—	32,053,773.81	32,053,773.81
四、賬面價值				
1. 年末賬面價值	5,563,904.08	531,452.31	—	6,095,356.39
2. 年初賬面價值	5,563,904.08	509,864.53	—	6,073,768.61

(2) 年末本集團無尚未辦妥產權證書的土地使用權。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 長期待攤費用

項目	年初餘額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末餘額
裝修費	8,982,472.18	1,399,086.80	4,159,088.04	—	6,222,470.94
其他	—	—	—	—	—
合計	8,982,472.18	1,399,086.80	4,159,088.04	—	6,222,470.94

19. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	54,785,839.54	11,338,644.76	45,106,499.94	8,717,249.47
可抵扣虧損	—	—	—	—
合計	54,785,839.54	11,338,644.76	45,106,499.94	8,717,249.47

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	年末餘額		年初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
公允價值變動引起的賬面價值大於計稅基礎	308,949,083.14	56,750,243.21	173,943,133.54	36,416,989.39
合計	308,949,083.14	56,750,243.21	173,943,133.54	36,416,989.39

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

19. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(3) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末餘額	年初餘額
可抵扣暫時性差異	115,325,403.07	67,371,472.17
可抵扣虧損	48,862,967.31	78,007,976.60
合計	164,188,370.38	145,379,448.77

(4) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	年末餘額	年初餘額	備註
前五年度(2014年)	—	966,388.32	稅局確定可抵扣虧損
前四年度(2015年)	—	1,458,408.80	稅局確定可抵扣虧損
前三年度(2016年)	—	—	稅局確定可抵扣虧損
前二年度(2017年)	—	157,832.49	稅局確定可抵扣虧損
前一年度(2018年)	2,202,518.30	75,425,346.99	稅局確定可抵扣虧損
本年度(2019年)	46,660,449.01	—	計算所得
合計	48,862,967.31	78,007,976.60	

20. 其他非流動資產

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
預付工程及設備款	58,786,671.90	—	58,786,671.90	74,788,349.00	—	74,788,349.00
分期收取的股權轉讓款	—	—	—	122,351,105.84	—	122,351,105.84
合計	58,786,671.90	—	58,786,671.90	197,139,454.84	—	197,139,454.84

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

21. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	年末餘額	年初餘額
質押借款	425,020,782.98	78,154,552.74
抵押借款	407,000,000.00	525,966,521.14
保證借款	414,668,612.30	400,846,576.00
信用借款	47,054,378.94	—
合計	1,293,743,774.22	1,004,967,649.88

(2) 已逾期未償還的短期借款

本集團年末無已逾期未償還的短期借款。

22. 應付票據

票據種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	252,720,000.00	170,000,000.00
商業承兌匯票	8,669,597.12	30,000,000.00
合計	261,389,597.12	200,000,000.00

年末本集團無已到期未支付的應付票據。

(1) 應付票據賬齡

本集團上述年末應付票據的賬齡均在1年以內。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

23. 應付賬款

(1) 應付賬款列示

項目	年末餘額	年初餘額
關聯方往來	5,367,146.85	3,708,426.46
材料款	345,162,759.97	420,773,383.18
工程款	4,230,204.05	34,785,508.07
合計	354,760,110.87	459,267,317.71

(2) 應付賬款賬齡分析

應付賬款按交易日期的賬齡分析如下：

項目	年末餘額	年初餘額
一年以內	298,473,651.30	439,045,898.19
一年至二年	47,393,118.09	18,430,234.15
二年至三年	7,348,777.22	310,912.30
三年至四年	158,131.67	245,830.33
四年至五年	209,444.54	200,604.00
五年以上	1,176,988.05	1,033,838.74
合計	354,760,110.87	459,267,317.71

(3) 賬齡超過1年的重要應付賬款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
上海愛數資訊技術股份有限公司	13,385,670.73	尚未結算
施耐德電氣資訊技術(中國)有限公司	9,868,976.47	目前正按計畫支付
上海品源資訊系統工程有限公司	12,001,076.31	目前正按計畫支付
富士通(中國)資訊系統有限公司	7,047,979.92	目前正按計畫支付
寶德網路安全系統(深圳)有限公司	2,202,714.73	尚未結算
合計	44,506,418.16	—

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

24. 合同負債

(1) 合同負債情況

項目	年末餘額	年初餘額
預收貨款	76,831,882.58	83,027,059.76
合計	76,831,882.58	83,027,059.76

(2) 合同負債的賬面價值在本年發生的重大變動情況

項目	變動金額
年初合同負債餘額	83,027,059.76
年初合同負債本年確認收入金額	65,633,682.69
本年因預收貨款導致的合同負債增加	59,438,505.51
年末合同負債餘額	76,831,882.58

合同負債主要為向客戶預收的貨款。於2019年12月31日，根據本集團現有合同履約責任之交易價格總額為76,831,882.58元，本集團將在履行合同義務交付相關產品時確認未來的預期收入。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

25. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	10,673,113.65	80,742,826.46	82,155,336.63	9,260,603.48
離職後福利 — 設定提存計畫	—	3,962,338.64	3,962,338.64	—
辭退福利	—	31,500.00	31,500.00	—
合計	10,673,113.65	84,736,665.10	86,149,175.27	9,260,603.48

(2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	10,673,000.81	74,637,931.34	76,050,328.67	9,260,603.48
職工福利費	—	2,540,696.28	2,540,696.28	—
社會保險費	—	1,861,636.06	1,861,636.06	—
其中：醫療保險費	—	1,745,696.30	1,745,696.30	—
工傷保險費	—	65,251.97	65,251.97	—
生育保險費	—	50,687.79	50,687.79	—
住房公積金	—	1,702,562.78	1,702,562.78	—
工會經費和職工教育經費	112.84	—	112.84	—
合計	10,673,113.65	80,742,826.46	82,155,336.63	9,260,603.48

(3) 設定提存計畫

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險	—	3,779,731.18	3,779,731.18	—
失業保險費	—	166,797.46	166,797.46	—
企業年金繳費	—	15,810.00	15,810.00	—
合計	—	3,962,338.64	3,962,338.64	—

本集團本年應向參與的設定提存計畫繳存費用人民幣3,962,338.64元(2018年：人民幣5,078,706.89元)。本集團於2019年12月31日計畫繳納的養老保險、年金和失業保險已經全部支付完畢。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

26. 應交稅費

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅	42,394,935.20	47,525,715.90
企業所得稅	31,855,520.54	23,012,563.25
個人所得稅	685,449.44	182,009.37
城市維護建設稅	146,570.90	186,244.00
教育費附加	104,507.78	133,031.41
其他	1,416,194.78	679,675.12
合計	76,603,178.64	71,719,239.05

27. 其他應付款

項目	年末餘額	年初餘額
應付利息	1,912,273.50	4,006,845.94
應付股利	—	—
其他應付款	193,338,865.84	185,367,403.01
合計	195,251,139.34	189,374,248.95

27.1 應付利息

(1) 應付利息分類

項目	年末餘額	年初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	—	—
短期借款應付利息	1,912,273.50	4,006,845.94
合計	1,912,273.50	4,006,845.94

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

27.2 其他應付款

(1) 其他應付款按款項性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
關聯方往來	35,632,279.54	32,078,288.96
單位往來	154,543,875.15	151,155,892.55
招標保證金	1,023,530.50	730,000.00
個人往來	2,139,180.65	1,403,221.50
合計	193,338,865.84	185,367,403.01

(2) 於2019年12月31日主要其他應付款餘額明細情況

項目	2019年	2018年	性質
深圳市英捷迅實業發展有限公司	19,431,885.40	18,994,058.99	應付代墊稅金及代理費
深圳市九立供應鏈股份有限公司	69,249,028.56	55,699,387.49	供應鏈融資代付貨款
應付返點	54,062,089.80	50,785,974.49	計提應付客戶返點款
平安商業保理有限公司	—	15,859,111.78	保理融資借款
深圳市創捷供應鏈有限公司	13,965,022.50	19,091,245.04	供應鏈融資代付貨款
深圳市朗華供應鏈服務有限公司	10,010,000.00	—	供應鏈融資代付貨款
關聯公司往來	16,200,394.14	13,084,106.67	其他應付關聯公司款
其他款項	10,420,445.44	11,853,518.55	其他應付招標保證金、應付個人款、應付其他性質往來款項
合計	193,338,865.84	185,367,403.01	

其他應付款兩期變動較小，主要餘額系應付供應鏈公司的非金融機構的供應鏈融資代付貨款以及應付客戶返點款。

(3) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
武漢烽火國際技術有限責任公司	8,492,072.44	尚未結算
深圳市英捷迅實業發展有限公司	18,015,149.13	尚未結算
SAIXIN (H.K) LIMITED	2,306,934.00	尚未結算
深圳市寶騰互聯科技有限公司	1,684,720.00	尚未結算
武漢綠色網路資訊服務有限責任公司	2,137,158.87	尚未結算
天津書生投資有限公司	452,452.00	尚未結算
合計	33,088,486.44	—

28. 一年內到期的非流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
一年內到期的租賃負債	34,457,468.86	49,327,966.82
一年內到期的長期應付款	—	—
合計	34,457,468.86	49,327,966.82

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

29. 其他流動負債

(1) 其他流動負債分類

項目	年末餘額	年初餘額
預提運費	1,080,899.61	1,717,331.15
一年內到期的遞延收益	—	2,683,929.00
合計	1,080,899.61	4,401,260.15

30. 租賃負債

(1) 租賃負債情況

項目	年末餘額	年初餘額
流動(列示於一年內到期的其他非流動負債)	34,457,468.86	49,327,966.82
非流動(列示於租賃負債)	115,459,166.38	136,406,567.32
合計	149,916,635.24	185,734,534.14

註： 租賃負債的到期分析披露詳見本附註九、1.(3)

(2) 租賃負債本年損益確認情況

項目	2019年度
租賃負債利息	8,626,407.30
使用權資產折舊費用	20,273,313.02
短期租賃	4,839,450.87
本期損益表確認	33,739,171.19

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

31. 遞延收益

(1) 遞延收益分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
政府補助	25,440,267.10	840,000.00	11,886,666.60	14,393,600.50	未驗收項目 政府補助
合計	25,440,267.10	840,000.00	11,886,666.60	14,393,600.50	—

(2) 政府補助項目

政府補助項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入 其他收益金額	本年沖減 成本費用金額	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
電子資訊產業振興和基數改造 項目	7,500,000.00	—	2,812,500.00	—	4,687,500.00	與資產相關
新型服務器系統關鍵技術研發	2,025,000.00	—	759,375.00	—	1,265,625.00	與資產相關
基於容器技術的雲應用服務 平臺研發	3,077,500.00	840,000.00	3,917,500.00	—	—	與收益相關
寶德分佈式海量數據存儲服務 平臺應用示範項目	1,620,625.00	—	1,620,625.00	—	—	與收益相關
面向互聯網應用的寶德雲服務 器技術改造	3,750,000.00	—	—	—	3,750,000.00	與資產相關
基於龍芯CPU的寶德運存儲服 務器技術及生產改造項目	3,583,333.00	—	2,166,666.60	—	1,416,666.40	與資產相關
基於超融合架構的高性能一體 機關鍵技術研發	610,000.00	—	610,000.00	—	—	與收益相關
雲服務器虛擬化管理平臺的 研發	107,142.00	—	—	—	107,142.00	與資產相關
高性能分佈式雲存儲系統的 技術開發	766,667.10	—	—	—	766,667.10	與資產相關
基於開放技術的可信多路高端 計算系統研發	2,400,000.00	—	—	—	2,400,000.00	與資產相關
合計	25,440,267.10	840,000.00	11,886,666.60	—	14,393,600.50	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

32. 股本

項目	年初餘額	發行新股	本年變動增減(+、-)			小計	年末餘額
			送股	公積金轉股	其他		
股份總額	243,000,000.00	—	—	—	—	—	243,000,000.00

33. 資本公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	118,707,488.73	166,736,200.66	—	285,443,689.39
其他資本公積	3,855,799.33	—	—	3,855,799.33
合計	122,563,288.06	166,736,200.66	—	289,299,488.72

註： 本年股本溢價變動系本集團子公司寶德計算機少數股東增資導致股本溢價變動。

34. 其他綜合收益

項目	年初餘額	本年所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	本年發生額		稅後歸屬於 少數股東	年末餘額
				減： 所得稅費用	稅後歸屬於 母公司		
一、不能重分類進損益 的其他綜合收益 其中：其他權益工 具投資公 允價值 變動	—	40,105,422.13	—	6,015,813.32	34,089,608.81	—	34,089,608.81
二、將重分類進損益的 其他綜合收益 其中：權益法下可 轉進損益 的其他綜 合收益	-476,218.56	-4,553,292.98	—	—	-4,553,292.98	—	-5,029,511.54
投資性房地產公允 價值變動	99,004,040.17	86,049,801.82	—	12,907,470.27	73,142,331.55	—	172,146,371.72
其他綜合收益合計	98,527,821.61	121,601,930.97	—	18,923,283.59	102,678,647.38	—	201,206,468.99

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 盈餘公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	29,241,867.59	1,172,265.56	—	30,414,133.15
合計	29,241,867.59	1,172,265.56	—	30,414,133.15

本年盈餘公積增加主要本期提取的法定盈餘公積。

36. 未分配利潤

項目	本年	上年
上年年末餘額	797,704,999.92	760,428,585.47
加：年初未分配利潤調整數	—	6,199,355.60
其中：會計政策變更	—	6,199,355.60
本年年初餘額	797,704,999.92	766,627,941.07
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	113,237,031.77	45,264,938.45
減：提取法定盈餘公積	1,172,265.56	—
其他權益變動影響	—	14,187,879.60
本年年末餘額	909,769,766.13	797,704,999.92

37. 營業收入、營業成本

(1) 營業收入和營業成本情況

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	3,892,799,364.02	3,480,009,818.26	3,449,020,234.26	3,109,113,621.78
其他業務	22,224,719.36	19,599,924.95	15,827,772.59	18,902,610.70
合計	3,915,024,083.38	3,499,609,743.21	3,464,848,006.85	3,128,016,232.48

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

37. 營業收入、營業成本(續)

(2) 合同產生的收入的情況

1) 主營業務 — 按分部分類

行業名稱	本年金額	
	主營業務收入	主營業務成本
服務器、存儲及解決方案供應商	3,537,320,978.59	3,171,958,537.93
電子設備及配件(非服務器及存儲)分銷業務	282,648,986.82	274,541,970.83
廣州互聯網數據中心業務	62,522,272.41	32,812,991.16
產業園開發、運營及物業管理業務	10,307,126.20	696,318.34
合計	3,892,799,364.02	3,480,009,818.26

行業名稱	上年金額	
	主營業務收入	主營業務成本
服務器、存儲及解決方案供應商	3,014,196,758.77	2,722,040,362.03
電子設備及配件(非服務器及存儲)分銷業務	379,638,318.84	353,672,412.48
廣州互聯網數據中心業務	48,967,780.96	33,242,447.27
產業園開發、運營及物業管理業務	6,217,375.69	158,400.00
合計	3,449,020,234.26	3,109,113,621.78

2) 主營業務 — 按地區分類

地區名稱	本年金額	
	主營業務收入	主營業務成本
國內	1,938,580,878.56	1,526,811,259.92
香港	1,625,757,067.93	1,631,381,586.90
其他	328,461,417.53	321,816,971.44
合計	3,892,799,364.02	3,480,009,818.26

地區名稱	上年金額	
	主營業務收入	主營業務成本
國內	2,729,680,064.22	2,338,300,802.99
香港	269,789,781.79	237,899,530.11
其他	449,550,388.25	532,913,288.68
合計	3,449,020,234.26	3,109,113,621.78

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

37. 營業收入、營業成本(續)

(2) 合同產生的收入的情況(續)

3) 其他業務收入和其他業務成本

業務名稱	本年金額		上年金額	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
服務費收入	199,365.04	23,332.67	5,890,621.99	141,226.84
其他	22,025,354.32	19,576,592.28	9,937,150.60	18,761,383.86
合計	22,224,719.36	19,599,924.95	15,827,772.59	18,902,610.70

38. 稅金及附加

項目	本年發生額	上年發生額
城市維護建設稅	1,999,527.07	2,000,816.53
教育費附加	1,428,194.92	1,460,163.77
印花稅	690,503.98	840,563.47
房產稅	2,576,512.24	2,215,861.96
土地使用稅	77,153.71	32,150.21
其他	5,890.60	4,917.51
合計	6,777,782.52	6,554,473.45

39. 銷售費用

項目	本年發生額	上年發生額
合計	81,512,414.73	81,669,565.98
其中：職工薪酬	49,780,901.61	43,752,861.53
市場推廣費	7,766,088.90	5,443,176.00
運費	5,767,836.72	6,179,819.77
招待費	3,540,628.57	6,111,356.79
差旅費	2,690,594.89	3,248,467.82
房租	1,843,106.78	7,546,071.80
辦公費	739,672.47	2,096,604.03
市內交通費	737,917.55	2,183,266.68

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

40. 管理費用

項目	本年發生額	上年發生額
合計	55,110,176.41	71,430,981.16
其中：職工薪酬	19,156,078.77	22,551,578.17
房租	2,996,344.09	3,789,826.51
折舊費	9,301,589.40	7,925,524.76
服務費	5,093,679.63	2,533,952.94
維修費	2,083,393.22	747,765.13
代理費	1,951,599.36	2,941,278.91
電費	1,305,971.15	1,505,670.58
上市費	1,273,949.82	1,009,315.98
水電費	1,087,704.50	538,400.52
差旅費	1,011,269.23	890,459.47
招待費	987,987.53	966,933.81
員工激勵費	1,194,137.91	1,582,622.75
保險費	688,936.07	834,735.48
辦公費	551,403.43	711,264.31
運費	450,919.19	773,846.95
裝修費	250,618.51	563,208.45
稅金	173,393.69	167,740.74
無形資產攤銷	39,975.76	170,408.31
項目費	—	14,000,000.00
審計費	1,479,767.74	1,328,038.69
— 審計服務費用	1,322,712.74	1,121,624.45
— 稅務服務費用	157,055.00	206,414.24

41. 研發費用

項目	本年發生額	上年發生額
合計	48,079,836.12	34,700,071.57
其中：材料費	22,508,428.41	15,456,157.87
工資	16,940,089.81	12,445,693.40
服務費	2,407,922.31	1,038,529.41
差旅費	1,349,555.90	445,813.08
折舊	962,610.82	434,093.89
開發費	—	114,300.00
打樣費	—	779,560.19

42. 財務費用

項目	本年發生額	上年發生額
利息費用	96,756,211.99	81,525,387.29
減：利息收入	28,589,796.86	1,745,088.64
加：匯兌損失	-12,491,725.45	17,648,001.44
加：其他支出	8,585,370.09	14,895,209.60
合計	64,260,059.77	112,323,509.69

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

43. 其他收益

產生其他收益的來源	本年發生額	上年發生額
增值稅即徵即退	41,570.01	1,536,899.99
政府補助	18,067,974.20	14,940,196.21
合計	18,109,544.21	16,477,097.20

(1) 其他收益明細

項目名稱	金額	來源數據	與資產相關/ 與收益相關
基於龍芯CPU的寶德運存儲服務器技術及生產改造項目	2,416,666.60	<深發改[2013]837號>	與資產相關
基於超融合架構的高性能一體機關鍵技術研發	610,000.00	深圳市第一批技術攻關項目	與收益相關
基於容器雲的微服務平臺關鍵技術研究及產業化	2,730,000.00	關於2017年省科技發展專項資金(前沿與關鍵技術創新方向—重大科技專項)項目的公示	與收益相關
基於容器技術的雲應用服務平臺研發	1,187,500.00	深圳市科技創新委員會關於2016年第二批擬資助項目的公示	與收益相關
寶德分佈式海量數據存儲服務平臺應用示範項目	1,620,625.00	市2016年第二批新一代資訊技術產業發展專項資金扶持計畫—產業鏈關鍵環節提升扶持計畫(貸款貼息)、項目合同書、<深發改[2016]1475號>	與收益相關
電子資訊產業振興和基數改造項目	4,062,500.00	<深發改[2013]998號>	與資產相關
新型服務器系統關鍵技術研發	1,096,875.00	<深科技計畫項目合同書>	與資產相關
面向互聯網應用的寶德雲服務器技術改造	625,000.00	深圳市經貿資訊委關於2016國家(省)配套等資助項目公示的通知/深圳市戰略新興產業和未來產業發展專項資金2016年第三批扶持計畫國家(省級)項目配套扶持計畫/發改委[2013]1125	與資產相關

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

43. 其他收益(續)

(1) 其他收益明細(續)

專案名稱	金額	來源數據	與資產相關/ 與收益相關
雲服務器虛擬化管理平臺的研發	21,429.00	深圳市龍華新區經濟服務網	與資產相關
高性能分佈式雲存儲系統的技術開發	200,000.00	深圳市科技創新委員會	與資產相關
2018年第一批企業研究開發資助	1,052,000.00	深圳市科技創新委員會關於預先收取2018年第一批企業研究開發資助資金撥款	與收益相關
龍華區2019年工業穩定增長專項政策	157,400.00	龍華區2019年工業穩定增長專項政策	與收益相關
2018年福田區產業發展專項資金科技創新分項第六批支持企業項目一專利支持費	8,000.00	深圳市福田區產業發展專項資金管理辦法、深圳市福田區支持科技創新發展若干政策	與收益相關
2018年福田區產業發展專項資金科技創新分項第一批擬支持企業及項目一科技金融信貸貼息支持	867,500.00	深圳市福田區產業發展專項資金管理辦法、深圳市福田區支持科技創新發展若干政策	與收益相關
協助市科創委財政委發放2018年國高企業認定獎補資金	30,000.00	深圳市科技創新委員會深圳市財政委員會關於下達2018年國家高新技術企業認定獎補資金的通知	與收益相關
深圳市科技創新委員會關於預先收取2018年第一批企業研究開發資助資金撥款	661,000.00	深圳市科技創新委員會關於預先收取2018年第一批企業研究開發資助資金撥款資料的通知	與收益相關
深圳市市場監督管理局關於公佈2018年深圳市第一批計算機軟件著作權登記資助撥款	9,000.00	深圳市市場監督管理局關於公佈2018年深圳市第一批計算機軟件著作權登記資助撥款名單的通知	與收益相關

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

43. 其他收益(續)

(1) 其他收益明細(續)

專案名稱	金額	來源數據	與資產相關/ 與收益相關
2019年科技創新專項資金 (2018年企業研發投入激勵) 第一次	495,800.00	關於龍華區2018年知識產權擬資助 項目的公示	與收益相關
龍華區2018年知識產權擬資助 項目	2,250.00	2019年科技創新專項資金(2018年 企業研發投入激勵)擬資助名單公示	與收益相關
深圳供電局用電贊助	130,133.10	深圳市工商業用電降低成本暫行辦法	與收益相關
增值稅即徵即退	41,570.01		與收益相關
收社保穩崗補貼款	84,295.50		與收益相關
合計	18,109,544.21		

44. 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	7,585,845.81	1,615,609.62
處置長期股權投資產生的投資收益	38,697,868.24	—
交易性金融資產在持有期間的投資收益	14,110.18	222,224.97
處置交易性金融資產取得的投資收益	316,494.37	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益	320,978.22	1,757,355.75
處置可供出售金融資產取得的投資收益	—	—
合計	46,935,296.82	3,595,190.34

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

45. 公允價值變動收益

項目	本年發生額	上年發生額
交易性金融資產	63,535.01	203,540.35
按公允價值計量的其他非流動金融資產	—	2,582,938.83
按公允價值計量的投資性房地產	7,861,394.90	11,522,381.50
合計	7,924,929.91	14,308,860.68

46. 信用減值損失(損失以「-」號填列)

項目	本年發生額	上年發生額
應收票據壞賬損失	-831,106.22	—
應收賬款壞賬損失	-34,148,329.96	8,193,273.66
其他應收款壞賬損失	-7,638,447.69	-13,797,727.73
其他流動資產壞賬損失	-10,015,026.65	—
合計	-52,632,910.52	-5,604,454.07

47. 資產減值損失(損失以「-」號填列)

項目	本年發生額	上年發生額
存貨跌價損失及合同履約成本減值損失	-5,918,526.96	1,400,097.25
無形資產減值損失	—	—
合計	-5,918,526.96	1,400,097.25

48. 資產處置收益(損失以「-」號填列)

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年非經常性損益的金額
非流動資產處置收益	24,201.90	-44,757.99	24,201.90
其中：固定資產處置收益	24,201.90	-44,757.99	24,201.90
合計	24,201.90	-44,757.99	24,201.90

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

49. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年非經常性 損益的金額
政府補助	9,000.00	849,782.16	9,000.00
往來款對賬清理收入	1,198,650.60	—	1,198,650.60
其他	558,140.19	1,756,578.09	558,140.19
合計	1,765,790.79	2,606,360.25	1,765,790.79

(2) 計入當年損益的政府補助

項目	本年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
深圳市市場監督管理局關於公佈 2018年深圳市第一批計算機軟 件著作權登記資助撥款	9,000.00	深圳市市場監督管理局關於公佈2018 年深圳市第一批計算機軟件著作權 登記資助撥款名單的通知	與收益相關
合計	9,000.00		

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、 合併財務報表主要項目註釋(續)

49. 營業外收入(續)

(2) 計入當年損益的政府補助(續)

(續)

項目	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
2017年新一代資訊技術產業發展 專項 — 資訊安全	570,000.00	市經貿資訊委關於深圳市戰略性新興 產業新一代資訊技術資訊安全專項 2017年扶持計畫擬資助項目公示的 通知	與收益相關
龍華區產業發展專項資金 — 國高認定獎勵	200,000.00	2018年科技創新專項資金項目(2018 年第一批國高)擬資助企業名單公示	與收益相關
深圳市國高認定獎勵	60,000.00	關於協助市科創委、財政委發放2016 年、2017年國高企業認定獎補資金 的通知	與收益相關
2016年度企業國內市場開拓項目 參展補貼(市電子商會)	12,100.00	關於辦理撥付2017年深圳市民營及中 小企業發展專項資金企業國內市場 開拓項目資助計畫、2017年中央中 小企業發展專項資金(雙創示範)企 業國內市場開拓項目	與收益相關
首屆中國國際進口博覽會 深圳市軟件著作權資助	3,899.00 1,800.00	2017年深圳市第二批計算機軟件著作 權登記資助撥款名單	與收益相關 與收益相關
2016年度企業國內市場開拓項目 參展補貼(市電子商會)	1,020.00	2017年深圳市第二批專利申請資助撥 款名單	與收益相關
社保局穩崗補貼	963.16		與收益相關
合計	849,782.16		

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

50. 營業外支出

項目	本年金額	上年金額	計入本年非經常性損益的金額
非常損失	114,362.66	57,242.29	114,362.66
其他	835,294.83	509,127.67	835,294.83
合計	949,657.49	566,369.96	949,657.49

51. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本年發生額	上年發生額
當期所得稅 — 中國企業所得稅	16,260,373.33	11,061,062.68
中國	9,593,924.94	8,227,112.69
香港	6,666,448.39	2,833,949.99
以前年度多計(少計以「+」填列)	879,270.75	1,405,076.11
遞延所得稅	-1,211,425.06	4,594,118.98
合計	15,928,219.02	17,060,257.77

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本年發生額
本年合併利潤總額	174,932,739.28
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	26,239,910.87
子公司適用不同稅率的影響	-2,060,317.32
調整以前期間所得稅的影響	879,270.75
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	-23,966,258.79
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-3,794,271.40
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	13,785,754.45
研發費用加計扣除	4,844,130.46
所得稅費用	15,928,219.02

52. 其他綜合收益

詳見本附註「六、34其他綜合收益」相關內容。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

53. 現金流量表項目

(1) 收到、支付的其他與經營、投資、籌資活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
單位與個人往來款	74,088,592.90	65,939,811.33
政府補助	4,694,206.82	9,205,924.86
利息收入	5,795,505.22	1,745,088.64
合計	84,578,304.94	76,890,824.83

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額 (重列後)
單位及個人往來款	41,250,774.65	25,229,097.57
運費	6,636,045.06	7,358,139.84
市場推廣費	6,600,183.91	3,301,713.60
房租	8,916,419.95	11,393,369.83
差旅費	5,051,420.02	5,180,103.97
招待費	5,710,218.60	9,829,356.26
水電費	2,759,970.20	2,335,981.17
電話費	799,958.28	686,186.96
仲介機構費	2,874,793.28	3,019,536.50
汽車費	378,455.54	428,175.68
市內交通費	2,366,996.52	2,636,694.54
辦公費	1,307,694.84	3,204,470.25
物管費	753,136.39	617,011.02
代理費	2,205,570.58	3,385,546.70
銀行手續費	8,585,370.09	14,895,209.60
服務費	8,630,424.12	4,567,952.00
其他	8,618,235.78	19,971,171.87
合計	113,445,667.81	118,039,717.36

3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額 (重列後)
出售子公司股權收到的現金	76,100,834.49	46,548,059.67
預付工程款退回	74,788,349.00	—
收回供應鏈外匯保值投資款	556,262,878.64	1,647,791,997.90
控股股東及其附屬單位款項退回	1,692,278,794.79	1,850,864,970.11
合計	2,399,430,856.92	3,545,205,027.68

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

53. 現金流量表項目(續)

(1) 收到、支付的其他與經營、投資、籌資活動有關的現金(續)

4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額 (重列後)
支付供應鏈外匯保值投資款	621,111,965.57	1,916,777,132.71
向控股股東及其附屬公司提供短期資金	2,227,967,545.11	1,850,864,970.11
合計	2,849,079,510.68	3,767,642,102.82

5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額 (重列後)
供應鏈籌資款	494,202,067.22	561,516,784.19
收回貸款資金過渡中轉款	1,762,012,068.96	1,139,620,000.00
收回其他資金往來款	96,535,863.48	172,390,422.26
合計	2,352,749,999.66	1,873,527,206.45

6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額 (重列後)
信用證保證金	46,092,691.03	73,965,366.77
供應鏈籌資款	503,053,858.47	472,329,961.01
支付貸款資金過渡中轉款	1,671,012,068.96	1,230,620,000.00
支付其他資金往來款	164,184,581.93	107,800,000.00
合計	2,384,343,200.39	1,884,715,327.78

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

53. 現金流量表項目(續)

(2) 合併現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額 (重列後)
1.將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	159,004,520.26	45,264,938.45
加：資產減值準備	5,918,526.96	-1,400,097.25
信用資產減值損失	52,632,910.52	5,604,454.07
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	27,214,505.20	30,383,870.17
使用權資產折舊	20,273,313.02	—
無形資產攤銷	276,451.81	332,287.49
長期待攤費用攤銷	4,159,088.04	1,516,492.39
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」填列)	24,201.90	-44,757.99
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	—	—
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	-7,924,929.91	-14,308,860.68
財務費用(收益以「-」填列)	73,961,920.35	81,525,387.29
投資損失(收益以「-」填列)	-46,935,296.82	-3,595,190.34
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	-2,621,395.29	-152,736.08
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	1,409,970.23	36,416,989.39
存貨的減少(增加以「-」填列)	-153,073,034.21	111,643,916.06
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	15,840,389.21	168,982,307.05
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	37,170,173.48	193,529,244.10
其他	—	—
經營活動產生的現金流量淨額	187,331,314.75	655,698,244.12
2.不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本	—	—
一年內到期的可轉換公司債券	—	—
融資租入固定資產	—	—
3.現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的年末餘額	611,742,083.83	406,478,308.13
減：現金的年初餘額	406,478,308.13	217,125,028.20
加：現金等價物的年末餘額	—	—
減：現金等價物的年初餘額	—	—
現金及現金等價物淨增加額	205,263,775.70	189,353,279.93

(3) 現金和現金等價物

項目	年末餘額	年初餘額
現金	611,742,083.83	406,478,308.13
其中：庫存現金	294,468.35	433,701.11
可隨時用於支付的銀行存款	611,447,615.48	406,044,607.02
可隨時用於支付的其他貨幣資金	—	—
現金等價物	—	—
其中：三個月內到期的債券投資	—	—
年末現金和現金等價物餘額	611,742,083.83	406,478,308.13
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	230,043,929.04	183,951,238.01

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

54. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	230,043,929.04	信用證保證金、銀行承兌匯票保證金
固定資產	216,803,387.56	抵押借款
合計	446,847,316.60	—

55. 外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算 人民幣餘額
貨幣資金			55,823,501.10
其中：美元	7,851,444.64	6.9762	54,773,248.10
港幣	399,292.72	0.89578	357,678.43
蘭特	1,401,121.92	0.4943	692,574.57
應收賬款			194,354,583.74
其中：美元	27,859,663.39	6.9762	194,354,583.74
其他應收款			497,399,628.79
其中：美元	71,270,878.83	6.9762	497,199,904.89
港幣	222,960.88	0.89578	199,723.90
短期借款			183,268,612.31
其中：美元	26,270,550.20	6.9762	183,268,612.31
應付賬款			207,882,749.02
其中：美元	29,798,851.67	6.9762	207,882,749.02
其他應付款			68,010,223.93
其中：美元	9,748,892.51	6.9762	68,010,223.93

(2) 境外經營實體

本集團境外經營實體為宝通集團有限公司、宝德科技(香港)有限公司及宝德計算機(香港)有限公司，主要經營地均為香港，記賬本位幣均為人民幣。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

56. 政府補助

(1) 政府補助基本情況

種類	金額	列報項目	計入當期 損益的金額
與日常經營相關的政府補助	18,067,974.20	其他收益	18,067,974.20
與日常經營無關的政府補助	9,000.00	營業外收入	9,000.00
合計	18,076,974.20		18,076,974.20

政府補助明細詳見本附註「六、43其他收益、六、49營業外收入」相關內容。

(2) 本集團本期無政府補助退回情況。

七、合併範圍的變化

1. 其他原因的合併範圍變動

本集團本年新增設立1家子公司，為四川寶德自強計算機有限公司；本期註銷5家子公司，分別為西藏寶騰資訊科技合夥企業(有限合夥)、霍爾果斯寶雲軟件開發有限公司、深圳市寶德物業發展有限公司、寶德飛騰(香港)有限公司、寶德香港國際數字貨幣交易所有限公司。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本(萬元)	持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
深圳市宝德計算機系統有限公司	深圳市	深圳市	生產	5,855.50	19.47	45.43	投資設立
霍爾果斯宝德創業投資有限公司	新疆	新疆	投資	13,000.00	—	100.00	投資設立
深圳市宝德軟件開發有限公司	深圳市	深圳市	計算機服務和軟件業	1,000.00	—	64.90	投資設立
深圳市宝德物業發展有限公司	深圳市	深圳市	服務	50.00	99.00	—	本期註銷
深圳市宝德志遠科技有限公司	深圳市	深圳市	貿易	1,000.00	100.00	—	投資設立
深圳市宝德雲計算研究院有限公司	深圳市	深圳市	計算機服務和軟件業	1,000.00	100.00	—	投資設立
廣州宝雲資訊科技有限公司	廣州市	廣州市	軟件和資訊技術服務業	1,000.00	100.00	—	投資設立
宝德科技(香港)有限公司	香港	香港	貿易	999萬美元	100.00	—	投資設立
宝通集團有限公司	香港	香港	貿易	3,000萬港幣	—	64.90	投資設立
宝德濱海科技(天津)有限公司	天津市	天津市	貿易	1,300萬美元	—	100.00	投資設立
宝德計算機(香港)有限公司	香港	香港	貿易	100萬美元	—	64.90	投資設立
深圳市宝德智能有限公司	深圳市	深圳市	技術諮詢	1,000.00	100.00	—	投資設立
深圳市宝德雲系統有限公司	深圳市	深圳市	貿易	1,000.00	—	64.90	投資設立
西藏宝騰資訊科技合夥企業(有限合夥)	西藏	西藏	計算機服務和軟件業	1,000.00	—	100.00	本期註銷
霍爾果斯宝雲軟件開發有限公司	新疆	新疆	投資	100.00	—	64.90	本期註銷
深圳市志遠集成科技有限公司	深圳市	深圳市	貿易	1,000.00	—	100.00	投資設立
宝德香港國際數字貨幣交易所有限公司	香港	香港	貿易	1萬港幣	—	100.00	本期註銷
宝德飛騰(香港)有限公司	香港	香港	貿易	3,000萬港幣	—	64.90	本期註銷
深圳市宝通信息科技發展有限公司	深圳市	深圳市	貿易	1,000.00	—	64.90	投資設立
四川宝德自強計算機有限公司	四川省樂山市	四川省樂山市	計算機服務和軟件業	8,200.00	—	51.45	投資設立

註：本集團不存在子公司的持股比例不同於表決權比例的情況。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例	本年歸屬於少數 股東的損益	本年向少數股東 宣告分派的股利	年末少數股東 權益餘額
深圳市宝德計算機系統有限公司	35.10%	42,257,177.07	—	412,571,295.67

(3) 重要非全資子公司的主要財務資訊

單位：萬元

子公司名稱	年末餘額						年初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
深圳市宝德計算機系統有限公司	391,338.55	4,772.40	396,110.95	277,635.06	2,238.46	279,873.52	149,505.86	2,401.17	151,907.02	91,423.18	835.71	92,258.90

單位：萬元

子公司名稱	本年發生額				上年發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量
深圳市宝德計算機系統有限公司	353,734.98	15,889.31	15,889.31	2,233.49	305,992.01	13,631.66	13,631.66	16,221.48

(4) 重要非全資子公司的主要財務資訊

於2019年12月31日，本公司附屬公司概無發行股本或債務證券。

2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的情況

(1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況

本年子公司宝德計算機少數股東增資，導致本公司在子公司所有者權益份額減少為64.90%。

(2) 在子公司所有者權益份額發生變化對權益的影響

項目	宝德計算機
股權變動享有子公司淨資產份額	156,041,791.47
其中：調整資本公積	156,041,791.47
調整未分配利潤	—

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、 在其他主體中的權益 (續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
深圳中青寶互動網絡股份有限公司	深圳市	深圳市	網路遊戲開發與運營	12.59	—	權益法

- 1) 深圳中青寶互動網絡股份有限公司(簡稱「中青寶」)，主營業務為網路遊戲開發與運營。2000年由本公司及本公司之控股股東寶德投控共同設立，其中本公司持股比例為99%，寶德投控持股比例為1%。從2007年至2010年經過多次股權變更，中青寶2010年在A股深圳創業板上市後本公司持股比例從20.40%被攤薄至15.30%，2015年中青寶的股權激勵對象中共行權1,038,600份，本公司持股比例從15.30%被攤薄至15.24%；2019年12月11日本公司通過大宗交易方式減持中青寶5270000股，本公司持股比例降為13.09%；2019年12月18日本公司通過集中競價方式減持中青寶1,326,600股，持股比例降為12.59%。因本公司在中青寶董事會7名董事中佔有三個席位，具有重大影響，對其按照權益法核算。
- 2) 北京海雲捷迅科技有限公司(簡稱「北京海雲捷迅」)，系2010年05月25日由林志國出資500萬於北京成立。根據2013年10月18日簽訂的增資擴股協議約定，本公司出資總額為1,500萬元，分三次出資，截至2015年12月31日，本公司出資1,500萬元。2015年8月11日，由英特爾半導體(大連)有限公司以2,483萬元為對價認購北京海雲捷迅新增的註冊資本160萬元，此次增資後張徵宇、李華、員工持股、本公司和英特爾的持股比例分別為34.06%、21.98%、8.62%、21.55%、13.79%。其法定代表人為李華。2016年8月31日，寶德科技將海雲捷迅10%股權(116萬)以2500萬價格轉讓給林芝騰訊投資管理有限公司。2017年6月23日在現有的註冊資本即人民幣1160萬元的基礎上，新增註冊資本人民幣162.1505萬元(「本輪增資額」)分別由：中財荃興(衢州)股權投資基金合夥企業(756,702元)、青島海爾賽富智慧家庭創業投資中心(432,401元)、寧波保稅區祥虹股權投資中心(216,201元)、英特爾半導體(大連)有限公司(216,201元)四家公司總共以65,000,000的溢價收購；收購完成後寶德科技對北京海雲捷迅的股權由11.55%稀釋至10.135%；2019年因本公司退出北京海雲捷迅董事會中所佔有席位，不再具有重大影響，故從長期股權投資重分類到其他權益工具投資核算。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要聯營企業的主要財務資訊

項目	年末餘額/ 本年發生額 中青寶	年初餘額/ 上年發生額 中青寶
流動資產：	669,953,511.72	530,821,975.93
其中：現金和現金等價物	270,570,112.20	229,974,588.37
非流動資產	768,395,638.71	697,065,888.03
資產合計	1,438,349,150.43	1,227,887,863.96
流動負債	551,360,474.96	434,284,069.50
非流動負債	44,943,607.71	28,640,667.48
負債合計	596,304,082.67	462,924,736.98
少數股東權益	7,900,646.03	15,334,022.79
歸屬於母公司股東權益	834,144,421.73	749,629,104.19
按持股比例計算的淨資產份額	105,138,899.49	112,669,254.36
調整事項	—	—
— 商譽	24,495,420.08	25,728,379.32
— 內部交易未實現利潤	—	—
— 其他	—	—
對聯營企業權益投資的賬面價值	105,138,899.49	112,669,254.36
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值	514,342,700.00	401,778,000.00
營業收入	468,826,313.50	334,005,440.88
財務費用	10,157,281.63	-1,039,935.91
所得稅費用	6,116,060.16	8,585,863.61
淨利潤	49,577,951.41	38,046,809.10
終止經營的淨利潤	—	—
其他綜合收益	—	—
綜合收益總額	49,577,951.41	38,537,099.28
本年度收到的來自聯營企業的股利	—	—

(3) 無未披露的不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務資訊

(4) 合營企業或聯營企業向公司轉移資金能力不存在重大限制

(5) 合營企業或聯營企業未發生的超額虧損

(6) 本集團不存與合營企業投資相關的未確認承諾

(7) 本集團不存在與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險

本集團的主要金融工具包括借款、應收款項、應付款項、交易性金融資產、交易性金融負債等，各項金融工具的詳細情況說明見本附註六。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

1. 各類風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水準，使股東及其他權益投資者的利益最大化。基於該風險管理目標，本集團風險管理的基本策略是確定和分析本集團所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線並進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

(1) 市場風險

1) 匯率風險

本集團承受匯率風險主要與美元、港幣和歐元有關，除本集團的幾個下屬子公司以美元進行採購和銷售外，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於2019年12月31日，除下表所述資產及負債的美元餘額和零星的蘭特及港幣餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等美元餘額的資產和負債產生的匯率風險可能對本集團的經營業績產生影響。

項目	年末餘額	年初餘額
貨幣資金 — 美元	7,851,444.64	18,761,058.61
貨幣資金 — 港幣	399,292.72	441,864.33
貨幣資金 — 蘭特	1,401,121.92	—
應收賬款 — 美元	27,859,663.39	51,711,088.78
其他應收款 — 美元	71,270,878.83	7,675,176.08
其他應收款 — 港幣	222,960.88	216,548.88
應付賬款 — 美元	29,798,851.67	30,981,101.43
短期借款 — 美元	26,270,550.20	57,286,346.00
其他應付款 — 美元	9,748,892.51	9,405,563.02

本集團密切關注匯率變動對本集團的影響。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

2) 利率風險

本集團的利率風險產生於銀行借款及應付債券等帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。於2019年12月31日，本集團的帶息債務主要為美元計價的浮動利率借款合同，金額合計為113,293,488.00元(2018年12月31日：393,167,649.88元)，及人民幣和美元計價的固定利率合同，金額為1,180,450,286.22元(2018年12月31日：611,800,000.00元)。

本集團因利率變動引起金融工具公允價值變動的風險主要與固定利率銀行借款有關。對於固定利率借款，本集團的目標是保持其浮動利率。

本集團因利率變動引起金融工具現金流量變動的風險主要與浮動利率銀行借款有關。本集團的政策是保持這些借款的浮動利率，以消除利率變動的公允價值風險。

3) 價格風險

本集團以市場價格銷售計算機服務器產品，因此受到此等價格波動的影響。

(2) 信用風險

於2019年12月31日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失以及本集團承擔的財務擔保，具體包括：

合併資產負債表中已確認的金融資產的賬面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，賬面價值反映了其風險敞口，但並非最大風險敞口，其最大風險敞口將隨著未來公允價值的變化而改變。

為降低信用風險，本集團成立專門部門確定信用額度、進行信用審批，並執行其他監控程序以確保採取必要的措施回收過期債權。此外，本集團於每個資產負債表日審核每一單項應收款的回收情況，以確保就無法回收的款項計提充分的壞賬準備。因此，本集團管理層認為本集團所承擔的信用風險已經大為降低。

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

本集團採用了必要的政策確保所有銷售客戶均具有良好的信用記錄。除應收賬款金額前五名外，本集團無其他重大信用集中風險。

應收賬款前五名金額合計：259,831,400.20元。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(3) 流動風險

流動風險為本集團在到期日無法履行其財務義務的風險。本集團管理流動性風險的方法是確保有足夠的資金流動性來履行到期債務，而不至於造成不可接受的損失或對企業信譽造成損害。本集團定期分析負債結構和期限，以確保有充裕的資金。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。同時與金融機構進行融資磋商，以保持一定的授信額度，減低流動性風險。

本集團將銀行借款作為主要資金來源。於2019年12月31日，本集團尚未使用的銀行借款額度為59,618,652.00元，(2018年12月31日：267,690,190.12元)其中本集團尚未使用的短期銀行借款額度為人民幣59,618,652.00(2018年12月31日：267,690,190.12元)。

本集團持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

2019年12月31日金額：

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	841,786,012.87	—	—	—	841,786,012.87
交易性金融資產	118,366.53	—	—	—	118,366.53
應收票據	36,467,864.80	—	—	—	36,467,864.80
應收賬款	577,317,759.19	—	—	—	577,317,759.19
應收款項融資	8,165,006.14	—	—	—	8,165,006.14
其他應收款	894,979,240.25	—	—	—	894,979,240.25
其他流動資產	323,819,195.09	—	—	—	323,819,195.09
其他權益工具投資	—	—	—	54,729,000.00	54,729,000.00
其他非流動金融資產	—	—	—	19,691,924.27	19,691,924.27
金融負債					
短期借款	1,293,743,774.22	—	—	—	1,293,743,774.22
應付票據	261,389,597.12	—	—	—	261,389,597.12
應付賬款	354,760,110.87	—	—	—	354,760,110.87
其他應付款	195,251,139.34	—	—	—	195,251,139.34
應付職工薪酬	9,260,603.48	—	—	—	9,260,603.48
一年內到期的非流動負債	34,457,468.86	—	—	—	34,457,468.86
租賃負債	—	16,974,989.06	22,985,697.20	75,498,480.12	115,459,166.38

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

2. 敏感性分析

本集團採用敏感性分析技術分析風險變數的合理、可能變化對當期損益或股東權益可能產生的影響。由於任何風險變數很少孤立的發生變化，而變數之間存在的相關性對某一風險變數變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變數的變化是獨立的情況下進行的。

(1) 外匯風險敏感性分析

外匯風險敏感性分析假設：所有境外經營淨投資套期及現金流量套期均高度有效。

在上述假設的基礎上，在其他變數不變的情況下，匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	匯率變動	2019年度		2018年度	
		對淨利潤的影響	對股東權益的影響	對淨利潤的影響	對股東權益的影響
所有外幣	對人民幣升值5%	14,420,806.42	14,420,806.42	7,196,234.89	7,196,234.89
所有外幣	對人民幣貶值5%	-14,420,806.42	-14,420,806.42	-7,196,234.89	-7,196,234.89

(2) 利率風險敏感性分析

利率風險敏感性分析基於下述假設：

市場利率變化影響可變利率金融工具的利息收入或費用；

對於以公允價值計量的固定利率金融工具，市場利率變化僅僅影響其利息收入或費用；

以資產負債表日市場利率採用現金流量折現法計算衍生金融工具及其他金融資產和負債的公允價值變化。

在上述假設的基礎上，在其他變數不變的情況下，利率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	利率變動	2019年度		2018年度	
		對淨利潤的影響	對股東權益的影響	對淨利潤的影響	對股東權益的影響
浮動利率借款	增加1%	-962,994.65	-962,994.65	-3,341,925.03	-3,341,925.03
浮動利率借款	減少1%	962,994.65	962,994.65	3,341,925.03	3,341,925.03

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、公允價值的披露

1. 年末以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次

項目	年末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一、持續的公允價值計量	—	—	—	—
(一) 交易性金融資產	118,366.53	—	19,691,924.27	19,810,290.80
1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	118,366.53	—	19,691,924.27	19,810,290.80
(1) 交易性金融資產	118,366.53	—	—	118,366.53
(2) 權益工具投資	—	—	19,691,924.27	19,691,924.27
(二) 應收款項融資	—	—	8,165,006.14	8,165,006.14
(三) 其他權益工具投資	—	—	54,729,000.00	54,729,000.00
(四) 投資性房地產	—	338,195,700.13	—	338,195,700.13
1. 出租的建築物	—	210,833,108.13	—	210,833,108.13
2. 持有並準備增值後轉讓的土地使用權	—	127,362,592.00	—	127,362,592.00
持續以公允價值計量的資產總額	118,366.53	338,195,700.13	82,585,930.41	420,899,997.07

2. 持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

本公司持有的交易性金融資產主要為在國內A股上市的股票，本公司採用臨近資產負債表日最後一個交易日的股票收市價格作為市價的確定依據。

3. 持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊

本集團採用公允價值計量的投資性房地產的公允價值計量，乃基於深圳市國資源土地房地產評估有限公司(與本集團概無關聯的獨立第三方)作出的估值釐定。有關估值乃經參考同一地點及使用狀況的相似物業的近期市價及在合適情況下將淨租金收入資本化後釐定。

4. 持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊

本集團採用第三層公允價值計量的項目主要為對非上市公司的權益投資，採用相關資產或負債的不可觀察輸入值。其中投資的北京海雲捷迅以其近期股權變動交易價格作為參考作為公允價值的計量，其公允價值變動計入其他綜合收益。其他非上市公司如無近期的同類股權交易價格，企業經營環境和經營情況、財務狀況未發生重大變化，公司按投資成本及佔被投資單位淨資產份額為參考，作為公允價值的合理估計進行計量。

5. 不以公允價值計量但以公允價值披露的資產和負債

本集團不以公允價值計量的金融資產和負債主要包括：應收款項、短期借款、應付款項和長期借款等。不以公允價值計量的金融資產和負債的賬面價值與公允價值相差很小。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易

(一) 關聯方關係

1. 控股股東及最終控制方

(1) 控股股東及最終控制方

控股股東及最終控制方名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	對本公司的 持股比例(%)	對本公司的 表決權比例 (%)
深圳市寶德投資控股有限公司(以下 簡稱寶德投控)	深圳市	投資	120,000.00	42.05	42.05

(2) 控股股東的註冊資本及其變化

控股股東	年初餘額(萬元)	本年增加	本年減少	年末餘額(萬元)
寶德投控	120,000.00	—	—	120,000.00

(3) 控股股東的所持股份或權益及其變化

控股股東	持股金額		持股比例(%)	
	年末餘額(萬元)	年初餘額(萬元)	年末比例	年初比例
寶德投控	10,218.45	10,218.45	42.05	42.05

2. 子公司

子公司情況詳見本附註「八、1.(1)企業集團的構成」相關內容。

3. 合營企業及聯營企業

本公司重要的合營或聯營企業詳見本附註「八、3.(1)重要的合營企業或聯營企業」相關內容。本年與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本公司關係
中青寶	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

4. 其他關聯方

其他關聯方名稱	與本公司關係
速必拓	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業投資與被投資關係
前海鵬德移動互聯網創業投資基金	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
深圳市卓頁互動網路科技有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
揭陽市寶德計算機數碼廣場有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
南京寶德雲計算技術有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
寶德網路安全系統(深圳)有限公司(曾用名: 深圳市寶德通訊技術有限公司)	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
深圳英寶通科技有限公司	其他關聯方關係
深圳市英捷迅實業發展有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
深圳時代首遊互動科技有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
董衛屏	公司董事
深圳市寶騰互聯科技有限公司	其他關聯方關係
深圳市寶德大數據技術服務有限公司	其他關聯方關係
四川寶騰互聯科技有限公司	其他關聯方關係

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

(1) 採購商品/接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
英捷迅	代理費用*1	382,662.33	1,212,581.38
深圳市寶騰互聯科技有限公司	購買商品	138,261.03	—
深圳市寶騰互聯大數據技術服務有限公司	購買商品	22,123.89	—
寶德網路安全系統(深圳)有限公司	購買商品	3,731,373.29	621,724.82
合計		4,274,420.54	1,834,306.20

*1 本公司與英捷迅代理費的關聯交易中因持續關聯交易產生195,782.36元，因偶發性交易產生186,879.97元。

(2) 銷售商品/提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本年發生額	上年發生額
寶德網路安全系統(深圳)有限公司	銷售商品	28,752,601.72	8,760,586.09
中青寶	銷售商品/提供勞務	110,617.04	—
深圳市寶騰互聯科技有限公司	銷售商品/提供勞務	1,606,880.55	—
速必拓	銷售商品	—	68,376.07
合計		30,470,099.31	8,828,962.16

2. 關聯租賃情況

(1) 出租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃收益	上年確認的租賃收益
本公司	寶騰互聯	房屋*	4,923,200.09	3,791,771.52
本公司	中青寶	房屋	37,714.29	37,714.29
合計			4,960,914.38	3,829,485.81

本公司與寶騰互聯房屋租賃的關聯交易中因持續關聯交易產生3,409,542.83元，因偶發性交易產生1,513,657.26元。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

2. 關聯租賃情況(續)

(2) 承租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃費	上年確認的租賃費
中青宝	本公司	房屋	2,487,167.69	2,435,431.32
合計			2,487,167.69	2,435,431.32

3. 關聯擔保情況

擔保方名稱	被擔保方	年末餘額	年初餘額
宝德投控、宝通集團、香港宝德、李瑞傑、張雲霞	本公司	300,000,000.00	353,966,521.14
宝德投控、李瑞傑、張雲霞	本公司	232,000,000.00	363,000,000.00
李瑞杰	本公司	—	30,000,000.00
李瑞杰、張雲霞	本公司	—	20,000,000.00
宝德投控、張雲霞、李瑞傑、深圳鴻德房地產開發有限公司	本公司	337,000,000.00	—
宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	45,020,782.98	—
宝德投控、宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	130,000,000.00	30,000,000.00
宝德投控、宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	—	78,154,552.74
深圳市高新投融資擔保有限公司、張雲霞	宝德計算機	—	9,400,000.00
深圳市高新投融資擔保有限公司、張雲霞、李瑞傑	宝德計算機	19,400,000.00	9,400,000.00
香港宝德、張雲霞、李瑞傑、董衛屏	宝通集團	59,576,748.00	111,046,576.00
張雲霞、李瑞傑、董衛屏	宝通集團	53,716,740.00	—
香港宝德、宝德科技	宝通集團	66,591,805.92	—
合計		1,243,306,076.90	1,004,967,649.88

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

3. 關聯擔保情況(續)

擔保詳情：

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
宝德投控、李瑞傑、張雲霞、宝通集團、香港宝德	本公司	150,000,000.00	2019-5-13	2020-2-22	否
宝德投控、李瑞傑、張雲霞、宝通集團、香港宝德	本公司	50,000,000.00	2019-8-8	2020-2-22	否
宝德投控、李瑞傑、張雲霞、宝通集團、香港宝德	本公司	100,000,000.00	2019-8-12	2020-2-22	否
宝德投控、張雲霞、李瑞傑、深圳鴻德房地產開發有限公司	本公司	32,000,000.00	2019-3-12	2020-3-12	否
宝德投控、張雲霞、李瑞傑、深圳鴻德房地產開發有限公司	本公司	60,000,000.00	2019-3-13	2020-3-13	否
宝德投控、張雲霞、李瑞傑、深圳鴻德房地產開發有限公司	本公司	70,000,000.00	2019-3-14	2020-3-14	否
宝德投控、李瑞傑、張雲霞	本公司	45,000,000.00	2019-7-4	2020-7-4	否
宝德投控、李瑞傑、張雲霞	本公司	27,000,000.00	2019-8-8	2020-8-8	否
宝德投控、李瑞傑、張雲霞	本公司	20,000,000.00	2019-4-9	2020-4-8	否
宝德投控、張雲霞、李瑞傑、深圳鴻德房地產開發有限公司	本公司	95,000,000.00	2019-6-27	2020-6-12	否
宝德投控、張雲霞、李瑞傑、深圳鴻德房地產開發有限公司	本公司	80,000,000.00	2019-7-5	2020-7-5	否
宝德投控、李瑞傑、張雲霞	本公司	140,000,000.00	2019-12-11	2020-12-1	否
深圳市高新投融資擔保有限公司、張雲霞、李瑞傑	宝德計算機	9,400,000.00	2019-10-29	2020-10-29	否
宝德投控、宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	30,000,000.00	2019-9-29	2020-4-18	否
宝德投控、宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	50,000,000.00	2019-3-21	2020-3-21	否
宝德投控、宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	50,000,000.00	2019-4-3	2020-4-3	否
李瑞傑、張雲霞、深圳市高新投融資擔保有限公司	宝德計算機	10,000,000.00	2019-12-19	2020-12-18	否
宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	5,219,400.00	2019-9-6	2020-1-3	否
宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	2,874,301.00	2019-9-30	2020-1-23	否
宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	1,876,292.00	2019-9-30	2020-1-23	否
宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	1,450,225.00	2019-10-12	2020-1-23	否
宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	3,220,601.98	2019-10-17	2020-2-14	否
宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	2,242,839.00	2019-10-17	2020-2-14	否

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

3. 關聯擔保情況(續)

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	1,243,190.00	2019-10-25	2020-2-21	否
宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	3,157,099.00	2019-10-25	2020-2-21	否
宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	8,173,873.00	2019-11-8	2020-3-6	否
宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	2,731,676.00	2019-11-14	2020-3-13	否
宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	1,624,360.00	2019-11-14	2020-3-13	否
宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	7,505,870.00	2019-12-9	2020-4-3	否
宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	2,419,946.00	2019-12-9	2020-4-3	否
宝德科技、李瑞傑、張雲霞	宝德計算機	1,281,110.00	2019-12-20	2020-4-17	否
香港宝德、李瑞傑、張雲霞、董衛屏	宝通集團	6,557,628.00	2019-11-28	2020-1-29	否
香港宝德、李瑞傑、張雲霞、董衛屏	宝通集團	3,488,100.00	2019-11-28	2020-1-29	否
香港宝德、李瑞傑、張雲霞、董衛屏	宝通集團	7,673,820.00	2019-12-24	2020-2-20	否
香港宝德、李瑞傑、張雲霞、董衛屏	宝通集團	5,580,960.00	2019-12-4	2020-2-3	否
香港宝德、李瑞傑、張雲霞、董衛屏	宝通集團	20,370,504.00	2019-12-12	2020-2-11	否
香港宝德、李瑞傑、張雲霞、董衛屏	宝通集團	8,929,536.00	2019-12-13	2020-2-13	否
香港宝德、李瑞傑、張雲霞、董衛屏	宝通集團	6,976,200.00	2019-12-18	2020-2-13	否
李瑞傑、張雲霞、董衛屏	宝通集團	6,976,200.00	2019-11-8	2020-2-6	否
李瑞傑、張雲霞、董衛屏	宝通集團	6,976,200.00	2019-11-8	2020-2-6	否
李瑞傑、張雲霞、董衛屏	宝通集團	6,976,200.00	2019-11-12	2020-2-10	否
李瑞傑、張雲霞、董衛屏	宝通集團	6,976,200.00	2019-12-16	2020-3-16	否
李瑞傑、張雲霞、董衛屏	宝通集團	6,976,200.00	2019-12-16	2020-3-16	否
李瑞傑、張雲霞、董衛屏	宝通集團	6,976,200.00	2019-12-16	2020-3-16	否
李瑞傑、張雲霞、董衛屏	宝通集團	8,371,440.00	2019-12-19	2020-3-18	否
李瑞傑、張雲霞、董衛屏	宝通集團	3,488,100.00	2019-12-24	2020-3-23	否
香港宝德、宝德科技	宝通集團	66,591,805.92	/	/	否
合計		1,243,306,076.90			

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

4. 與直接控股公司及其附屬單位資金往來

項目名稱	本年發生額	上年發生額
向直接控股公司及其附屬單位提供短期資金	2,227,967,545.11	1,850,864,970.11
應收直接控股公司及其附屬單位累計利息	22,794,291.64	—
直接控股公司及其附屬單位歸還款項	1,692,278,794.79	1,850,864,970.11
應收直接控股公司款項餘額	558,483,041.96	—

註：向直接控股公司及其附屬單位提供的資金為本集團與其之間的短期融資安排，本集團以其短期資金佔用的時間按年化7%的利率計息，扣除其為本集團提供的總擔保額度2%計算擔保費的淨額，確認為利息收入。

5. 關聯方資產轉讓、債務重組情況

本期無關聯方資產轉讓、債務重組情況。

6. 關鍵管理人員薪酬

項目名稱	本年發生額	上年發生額
薪酬合計	3,875,260.86	3,737,545.02

7. 持續關連交易

於本公司2019年財務報附註十一、(二)披露的關聯交易也構成《香港上市規則》第14A章中定義的關連交易或持續關連交易：

關聯方名稱	交易類型	本年發生額	上年發生額
英捷迅	代理費	195,782.36	1,212,581.38
宝騰互聯	房屋租賃	3,409,542.83	3,791,771.52
合計		3,605,325.19	5,004,352.90

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額

1. 應收項目

(1) 應收賬款

項目名稱	關聯方	年末餘額	
		賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	深圳英寶通科技有限公司	3,301,000.00	2,805,850.00
應收賬款	寶德網路安全系統(深圳)有限公司	25,003,802.90	1,225,074.27
應收賬款	深圳市寶騰互聯科技有限公司	730,650.00	21,919.50
應收賬款小計		29,035,452.90	4,052,843.77

項目名稱	關聯方	年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	深圳英寶通科技有限公司	3,301,000.00	1,650,500.00
應收賬款	寶德網路安全系統(深圳)有限公司	11,714,202.20	903,967.51
應收賬款	中青寶	49,500.00	1,485.00
應收賬款	深圳市寶騰互聯科技有限公司	366,066.34	10,981.99
應收賬款小計		15,430,768.54	2,566,934.50

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

1. 應收項目(續)

(2) 其他應收款

項目名稱	關聯方	年末餘額	
		賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	李瑞杰	895.64	26.87
其他應收款	中青寶	88,177,893.91	—
其他應收款	寶德網路安全系統(深圳)有限公司	—	—
其他應收款	南京寶德雲計算技術有限公司	5,870,027.32	5,870,027.32
其他應收款	四川寶騰	3,641,360.05	1,455,263.33
其他應收款	深圳市英捷迅實業發展有限公司	103,653,576.36	3,109,607.29
其他應收款	深圳市寶騰大數據技術服務有限公司	1,006,513.28	30,195.40
其他應收款	寶雲大數據技術有限公司	127,633.76	3,829.01
其他應收款	深圳市寶德投資控股有限公司及其附屬公司	558,483,041.96	16,754,491.26
其他應收款小計		760,960,942.28	27,223,440.48

項目名稱	關聯方	年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備
其他應收款	李瑞傑	170,945.61	148,482.48
其他應收款	中青寶	198,929,135.03	—
其他應收款	寶德網路安全系統(深圳)有限公司	7,200,240.62	5,743,903.69
其他應收款	南京寶德雲計算技術有限公司	5,870,027.32	4,696,021.86
其他應收款	四川寶騰	3,611,940.77	595,824.31
其他應收款	深圳市英捷迅實業發展有限公司	6,439,000.00	3,203,900.00
其他應收款小計		222,221,289.35	14,388,132.34

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

2. 應付項目

項目名稱	關聯方	年末餘額	年初餘額
應付賬款	宝德網路安全系統(深圳)有限公司	5,367,146.85	3,708,426.46
應付賬款小計		5,367,146.85	3,708,426.46
合同負債	深圳市宝騰互聯科技有限公司	6,327,684.00	—
合同負債小計		6,327,684.00	—
其他應付款	宝德網路安全系統(深圳)有限公司	3,285,786.18	3,375,616.43
其他應付款	深圳市宝騰互聯科技有限公司	12,495,530.13	9,708,490.24
其他應付款	深圳市英捷迅實業發展有限公司	19,431,885.40	18,994,058.99
其他應付款	中青宝	217,209.57	123.30
其他應付款	克拉瑪依市宝德大數據技術服務有限公司	201,868.26	—
其他應付款小計		35,632,279.54	32,078,288.96
合計		47,327,110.39	35,786,715.42

(四) 董事、監事及職工薪酬

1. 董事及監事的薪酬詳情如下

姓名	工資及津貼	獎金	退休福利計畫供款	合計
執行董事				
張雲霞	242,265.40	—	18,466.00	260,731.40
董衛屏	605,823.08	—	18,000.00	623,823.08
非執行董事				
李瑞杰	61,717.79	—	—	61,717.79
獨立非執行董事				
蔣白俊	60,000.00	—	—	60,000.00
陳紹源	60,000.00	—	—	60,000.00
郭萬達	60,000.00	—	—	60,000.00
監事				
舒玲	225,867.35	—	17,954.64	243,821.99
李小薇	315,557.07	—	18,050.40	333,607.47
邢福能	194,030.75	—	15,208.99	209,239.74

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、關聯方及關聯交易(續)

(四) 董事、監事及職工薪酬(續)

2. 五名最高薪酬人士

本年度薪酬最高的前五位中兩位是董事(上年度：兩位)，其董事的薪酬載於附註「十一、(四).(1)薪酬已反映在董事及監事的薪酬」中。其他三位(上年度：三位)的薪酬如下：

項目	本年金額	上年金額
工資、津貼	2,143,372.62	1,018,276.00
退休福利計畫供款	156,844.62	96,531.59
獎金	285,925.23	—
合計	2,586,142.47	1,114,807.59

最高薪酬人士數目按薪酬組別歸類如下：

項目	本年人數	上年人數
零至人民幣894,510元(零至港幣1,000,000元)	5	5
合計	5	5

本年度沒有為促使該高薪人士加盟或在該高薪人士加盟本集團時已支付或應付予該高薪人士的款項金額，以及沒有為補償該高薪人士因其失去作為本集團內成員公司的職位或其他管理人員職位而已支付或應付予他們的款項金額。

3. 主要管理層薪酬

主要管理層薪酬(包括已付及應付董事、監事及高級管理層的金額)如下：

項目	本年發生額	上年發生額
工資及津貼	3,362,810.98	3,546,630.76
社會保險、住房基金及相關退休金成本	226,524.65	190,914.26
獎金	285,925.23	—
合計	3,875,260.86	3,737,545.02

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、股份支付

本集團本年度未發生股份支付。

十三、或有事項

(1) 對外提供擔保形成的或有負債

截至2019年12月31日，本集團對外擔保均為關聯方擔保，具體見本附註十一、(二).3。

(2) 除存在上述或有事項外，截至2019年12月31日，本集團無其他重大或有事項。

十四、承諾事項

(1) 重大承諾事項

1) 本集團於年末的資本性支出承諾

已簽訂合同但未付的約定重大對外投資款

項目	年末餘額	年初餘額
在建工程	39,227,101.20	72,200,000.00
合計	39,227,101.20	72,200,000.00

2) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於2019年12月31日(T)，本集團作為承租人就辦公廠房等項目之不可撤銷經營租賃所需於下列期間的未來最低應支付租金匯總承擔款項如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內(T+1年)	21,603,527.67	26,675,192.03
一至二年(T+2年)	18,522,940.88	24,323,636.30
二至三年(T+3年)	17,383,250.90	26,079,247.98
三(T+3)年以後	134,056,848.54	137,236,470.18
合計	191,566,568.00	214,314,546.49

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十四、承諾事項(續)

(1) 重大承諾事項(續)

2) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響(續)

於2019年12月31日(T)，本集團作為出租人就房屋建築物等項目之不可撤銷經營租賃於下列期間的未來最低應收取租金匯總如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內(T+1年)	14,382,228.57	12,036,178.90
一至二年(T+2年)	13,614,609.52	8,859,372.00
二至三年(T+3年)	18,140,065.71	7,687,380.00
三(T+3)年以後	46,760,787.00	65,465,101.80
合計	92,897,690.81	94,048,032.70

於2019年12月31日(T)，本集團作為承租人就機器設備等項目之不可撤銷融資租賃於下列期間的未來最低應支付租金匯總如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內(T+1年)	22,371,584.51	37,972,999.04
一至二年(T+2年)	6,247,513.07	16,684,352.84
二至三年(T+3年)	1,574,354.31	—
合計	30,193,451.89	54,657,351.88

3) 已簽訂的正在或準備履行的併購協議

截止2019年12月31日本集團不存在已簽訂的正在或準備履行的併購協議。

(2) 前期承諾履行情況

本集團對於前期承諾已按合約執行。

(3) 截至2019年12月31日，除上述承諾事項外，本集團無其他重大承諾事項。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五、資產負債表日後事項

- 截至本財務報告報出日，本集團無其他重大資產負債表日後事項。

十六、其他重要事項

1. 分部資訊

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分為三個報告分部。本集團的管理層定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。本集團各個報告分部提供的主要產品及勞務分別為服務器、配件、軟件及其他。

(1) 報告分部的確定依據與會計政策

本集團的報告分部如下：

業務分部	主要經營內容
服務器、存儲及解決方案供應商	提供雲服務器、雲存儲等相關設備及服務相關的解決方案
電子設備及配件(非服務器及存儲)分銷業務	提供新能源、消費電子、電子元器件、LCD、物聯網產品等領域產品配件的分銷業務
廣州互聯網數據中心業務 產業園開發、運營及物業管理業務	提供IDC機櫃及寬頻服務業務 主要從事產業園開發及物業出租及管理業務

分部報告資訊根據各分部向管理層報告時採用的會計政策及計量標準披露，這些計量基礎與編製財務報表時的會計與計量基礎保持一致。

分部間轉移價格參照向第三方銷售所採用的價格確定，間接歸屬於各分部的費用按照收入比例在分部之間進行分配。

報告分部的利潤或虧損、資產及負債

除母公司之貨幣資金、固定資產中的房屋建築物、運輸設備和辦公設備、投資性房地產、應收股利、長期股權投資、投資收益、借款和利息、母公司所有者權益以及管理費用外，所有資產、負債和損益均分配至各經營分部。

分部經營成果是指各個分部產生的總收入(包括對外交易收入及分部間的交易收入)，扣除各個分部發生的費用、歸屬於各分部的資產發生的折舊和攤銷及減值損失，直接歸屬於某一分部的銀行存款及銀行借款所產生的利息淨支出、營業外收支後的淨額。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、其他重要事項(續)

1. 分部資訊(續)

(2) 本年度報告分部的財務資訊

項目	電子設備及配件 (非服務器及存儲)				未分配金額	抵銷	合計
	服務器、存儲及 解決方案供應商	分銷業務	廣州互聯網數據 中心業務	產業園開發、運營 及物業管理業務			
營業收入	3,537,349,763.09	282,776,253.89	82,374,386.95	22,846,708.11	—	-10,323,028.66	3,915,024,083.38
其中：對外交易收入	3,537,244,716.79	282,925,613.66	72,543,460.87	22,310,292.06	—	—	3,915,024,083.38
分部間交易收入	105,046.30	-149,359.77	9,830,926.08	536,416.05	—	-10,323,028.66	—
營業成本	3,163,562,980.51	267,195,596.29	59,734,589.93	10,917,335.16	—	-1,800,758.68	3,499,609,743.21
期間費用	189,344,811.23	14,568,316.04	6,557,891.47	220,258.00	53,571,262.79	-8,522,269.98	255,740,269.55
分部利潤總額(虧損總額)	185,069,227.24	-94,672,772.43	6,097,532.62	10,251,333.52	-6,635,965.96	74,823,384.30	174,932,739.28
資產總額	2,499,076,742.02	1,495,747,448.34	1,169,324,200.07	154,273,506.12	917,278,113.52	-1,655,946,881.19	4,579,753,128.89
其中：發生重大減值損失的單項資產金額	—	—	—	—	—	—	—
負債總額	1,148,573,829.53	1,122,784,131.15	732,187,248.01	90,820,150.01	892,667,397.15	-1,497,051,091.04	2,489,981,664.81
補充資訊	—	—	—	—	—	—	—
資本性支出	-56,847,891.51	349,331.47	94,546,604.60	—	268,461,131.88	—	306,509,176.44
當期確認的減值損失	7,162,060.84	102,234,256.79	20,921,096.35	3,057,407.81	—	-74,823,384.31	58,551,437.48
其中：商譽減值分攤	—	—	—	—	—	—	—
折舊和攤銷費用	6,084,942.21	3,446,918.06	20,618,545.50	—	1,499,639.28	—	31,650,045.05
減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用	9,961,450.95	187,709.48	192,342.66	—	—	—	10,341,503.09

2. 其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

本集團在國內及其他國家和地區的對外交易收入總額，以及本集團位於國內及其他國家和地區的除金融資產及遞延所得稅資產之外的非流動資產總額列示如下：

對外交易收入	本年金額	上年金額
中國(除香港)境內	1,960,805,597.92	2,745,507,836.81
香港	1,625,757,067.93	269,789,781.79
其他海外地區	328,461,417.53	449,550,388.25
合計	3,915,024,083.38	3,464,848,006.85

非流動資產總額	年末餘額	年初餘額
中國(除香港)境內	1,233,399,323.08	960,329,224.54
香港	83,153,977.48	82,314,764.81
其他海外地區	—	—
合計	1,316,553,300.56	1,042,643,989.35

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、比較數字

若干因與控股股東及附屬單位交易及其他交易事項現金流量表比較數字已予重新分類，以便與本年度的披露保持一致，旨在更好的呈列本集團業務：

- 1、 上年度計入截至2018年12月31日止年度的財務報表現金流量表內「一、經營活動產生的現金流量」項下的支付其他與經營活動有關的現金約人民幣413,434,429.91元，因控股股東及附屬單位交易有關的予以重新分類人民幣295,394,712.55元，重列後金額人民幣118,039,717.36元。
- 2、 上年度計入截至2018年12月31日止年度的財務報表現金流量表內「二、投資活動產生的現金流量」項下的收到其他與投資活動有關的現金約人民幣46,548,059.67元，已調整3,498,656,968.01元，重列後金額約人民幣3,545,205,027.68元，系將收回的供應鏈外匯保值投資款1,647,791,997.90元計入現金流量表中收到其他與投資活動有關的現金項下的「收回供應鏈外匯保值投資款」，將因控股股東及附屬單位退回款1,850,864,970.11元計入現金流量表中收到其他與投資活動有關的現金項下的「控股股東及其附屬單位款項退回」。
- 3、 將合計金額為3,767,642,102.82元計入截至2018年12月31日止年度的財務報表現金流量表內「二、投資活動產生的現金流量」項下的支付其他與投資活動有關的現金，重列後金額約人民幣3,767,642,102.82元，其中將支付供應鏈外匯保值投資款1,916,777,132.71元計入支付其他與投資活動有關的現金項下的「支付供應鏈外匯保值投資款」，將因控股股東及其附屬公司交易提供短期資金支持1,850,864,970.11元計入支付其他與投資活動有關的現金項下的「向控股股東及其附屬公司提供短期資金」。
- 4、 上年度計入截至2018年12月31日止年度的財務報表現金流量表內「三、籌資活動產生的現金流量」項下的收到其他與籌資活動有關的現金約人民幣89,186,823.18元，已調整1,784,340,383.27元，重列後金額約人民幣1,873,527,206.45元。其中將收到與供應鏈籌資有關的現金472,329,961.01元計入收到其他與籌資活動有關的現金項下的「供應鏈籌資」、收回的因融資進行的資金往來款1,139,620,000.00元計入收到其他與籌資活動有關的現金項下的「收回貸款資金過渡中轉款」、將收到的與其他單位資金往來款138,710,001.73元計入收到其他與籌資活動有關的現金項下的「收回其他資金往來款」。
- 5、 上年度計入截至2018年12月31日止年度的財務報表現金流量表內「三、籌資活動產生的現金流量」項下的支付其他與籌資活動有關的現金約人民幣73,965,366.77元，已調整1,810,749,961.01元，重列後金額約人民幣1,884,715,327.78元。其中將支付的供應鏈籌資有關的現金472,329,961.01元計入支付其他與籌資活動有關的現金項下的「供應鏈籌資款」、將支付的因融資進行的資金往來款1,230,620,000.00元計入支付其他與籌資活動有關的現金項下的「支付貸款資金過渡中轉款」、將支付的與其他單位資金往來款107,800,000.00元計入支付其他與籌資活動有關的現金項下的「支付其他資金往來款」。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款按其發票日期的賬齡分類如下

賬齡	年末餘額	年初餘額
一年以內	42,172,555.85	55,529,326.41
其中：三個月以內	19,305,873.25	36,522,199.16
三個月至一年	22,866,682.60	19,007,127.25
一年至二年	19,043,551.99	3,331,741.69
二年至三年	3,089,522.68	12,858,077.74
三年至四年	3,799,455.93	3,341,343.75
四年至五年	1,220,988.75	4,498,939.40
五年以上	5,321,920.43	1,075,103.21
合計	74,647,995.63	80,634,532.20
減：減值準備	15,179,322.13	8,009,183.83
應收賬款淨值合計	59,468,673.50	72,625,348.37

(2) 本年應收賬款壞賬準備計提情況

1) 應收賬款預期信用損失情況

項目	賬面餘額	壞賬準備	
		金額	預期損失率(%)
按個別基準作出的壞賬準備：			
按賬齡基準作出的壞賬準備			
一年以內	41,387,608.75	1,241,628.27	3
一年至二年	18,936,840.62	3,787,368.12	20
二年至三年	2,827,364.31	1,130,945.72	40
三年至四年	3,799,455.93	2,659,619.15	70
四年至五年	1,220,988.75	1,037,840.44	85
五年以上	5,321,920.43	5,321,920.43	100
小計	73,494,178.79	15,179,322.13	
按內部單位組合基準作出的壞賬準備	1,153,816.84		
合計	74,647,995.63	15,179,322.13	

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(2) 本年應收賬款壞賬準備計提情況(續)

2) 應收賬款壞賬準備餘額變動情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2019年1月1日餘額	—	8,009,183.83	—	8,009,183.83
2019年1月1日應收票據賬面餘額				
在本年	—	—	—	—
— 轉入第二階段	—	—	—	—
— 轉入第三階段	—	—	—	—
— 轉回第二階段	—	—	—	—
— 轉回第一階段	—	—	—	—
本年計提	—	7,170,138.30	—	7,170,138.30
本年轉回	—	—	—	—
本年轉銷	—	—	—	—
本年核銷	—	—	—	—
其他變動	—	—	—	—
2019年12月31日餘額	—	15,179,322.13	—	15,179,322.13

(3) 本年應賬款壞賬準備情況

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
應收賬款壞賬準備	8,009,183.83	7,170,138.30	—	—	15,179,322.13
合計	8,009,183.83	7,170,138.30	—	—	15,179,322.13

(4) 本年本公司未發生實際核銷的應收賬款。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	年末餘額	賬齡	佔應收賬款年末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備年末餘額
中國電信股份有限公司廣東分公司	13,383,413.34	0-3個月	46.70	401,502.40
	21,475,316.70	3-12個月		644,259.50
廣州市卓浪資訊科技有限公司	6,403,302.00	1-2年	8.58	1,280,660.40
深圳市中興康訊電子有限公司	5,318,101.89	1-2年	7.12	1,063,620.38
南京康仕昇計算機科技有限公司	3,047,560.00	1-2年	4.10	609,512.00
	9,845.00	5年以上		9,845.00
廣州市伊路資訊科技有限公司	1,808,479.00	1-2年	2.42	361,695.80
合計	51,446,017.93		68.92	4,371,095.48

2. 其他應收款

項目	年末餘額	年初餘額
應收利息	—	727,708.33
應收股利	795,645.65	795,645.65
其他應收款	1,210,742,739.08	1,439,550,623.03
減：壞賬準備	29,546,232.23	11,794,640.67
合計	1,181,992,152.50	1,429,279,336.34

2.1 應收利息

(1) 應收利息分類

項目	年末餘額	年初餘額
定期存款	—	727,708.33
委託貸款	—	—
債券投資	—	—
合計	—	727,708.33

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2.2 應收股利

(1) 應收股利分類

項目	年末餘額	年初餘額
中青寶	795,645.65	795,645.65
合計	795,645.65	795,645.65

(2) 重要的賬齡超過1年的應收股利

項目	年末餘額	賬齡	未收回原因	是否發生減值及其判斷依據
中青寶	795,645.65	3-4年	尚未支付	否
合計	795,645.65	—	—	—

2.3 其他應收款

(1) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
個人往來	236,922.41	549,148.01
單位往來	1,210,505,816.67	1,439,001,475.02
合計	1,210,742,739.08	1,439,550,623.03
減：壞賬準備	29,546,232.23	11,794,640.67
其他應收款淨值	1,181,196,506.85	1,427,755,982.36

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2.3 其他應收款(續)

(2) 其他應收賬款按其發生日期的賬齡分類如下

賬齡	年末餘額	年初餘額
一年以內	905,070,932.67	511,042,869.78
其中：三個月以內	564,434,993.61	362,457,369.35
三個月至一年	340,635,939.06	148,585,500.43
一年至二年	83,433,802.39	816,060,629.63
二年至三年	116,551,742.77	7,037,763.25
三年至四年	6,794,827.80	4,724,379.01
四年至五年	4,558,629.18	92,708,093.63
五年以上	94,332,804.27	7,976,887.73
合計	1,210,742,739.08	1,439,550,623.03
減：減值準備	29,546,232.23	11,794,640.67
其他應收款淨值合計	1,181,196,506.85	1,427,755,982.36

(3) 本年其他應收款壞賬準備計提情況

1) 其他應收款預期信用損失情況

項目	賬面餘額	壞賬準備	
		金額	預期損失率(%)
按個別基準作出的壞賬準備：			
內部單位往來款	526,233,467.49	—	—
押金備用金	14,555,012.75	—	—
股權轉讓款	88,137,512.49	—	—
按組合基準作出的壞賬準備：			
一年以內	502,229,459.93	15,066,883.81	3
一年至二年	68,916,705.02	6,891,670.50	10
二年至三年	2,275,421.46	455,084.29	20
三年至四年	2,525,132.62	1,262,566.31	50
四年至五年	—	—	80
五年以上	5,870,027.32	5,870,027.32	100
組合基準小計	581,816,746.35	29,546,232.23	—
合計	1,210,742,739.08	29,546,232.23	—

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2.3 其他應收款(續)

(3) 本年其他應收款壞賬準備計提情況(續)

2) 其他應收款壞賬準備餘額變動情況

壞賬準備	第一階段	第二階段	第三階段	合計
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
2019年1月1日餘額	—	11,794,640.67	—	11,794,640.67
2019年1月1日其他應收款賬面餘額				
在本年	—	—	—	—
— 轉入第二階段	—	—	—	—
— 轉入第三階段	—	—	—	—
— 轉回第二階段	—	—	—	—
— 轉回第一階段	—	—	—	—
本年計提	—	17,914,416.56	—	17,914,416.56
本年轉回	—	—	—	—
本年轉銷	—	—	—	—
本年核銷	—	162,825.00	—	162,825.00
其他變動	—	—	—	—
2019年12月31日餘額	—	29,546,232.23	—	29,546,232.23

(4) 本年計提、收回、轉回的其他應款壞賬準備情況

類別	年初餘額	本年變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
其他應收賬款壞賬準備	11,794,640.67	17,914,416.56	—	162,825.00	29,546,232.23
合計	11,794,640.67	17,914,416.56	—	162,825.00	29,546,232.23

本年本公司無壞賬準備收回或轉回情況。

(5) 本年度核銷的其他應收款。

本年度實際核銷的其他應收款金額為162,825.00元，主要系因違約導致無法收回的展廳設計費。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2.3 其他應收款(續)

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
深圳市寶德投資控股有限公司	關聯方往來款	465,383,041.96	1年以內	38.44	13,961,491.26
寶通志遠	關聯方往來款	134,646,640.29	1年以內	11.12	—
雲計算技術研究院	關聯方往來款	114,604,004.68	1年以上	9.47	—
深圳市英捷迅實業發展有限公司	關聯方往來款	103,653,576.36	1年以內	8.56	3,109,607.29
天津濱海	關聯方往來款	1,722,782.24	1年以內	7.62	—
		90,477,306.71	1年以上		—
合計	—	910,487,352.24	—	75.21	17,071,098.55

(7) 應收員工借款情況

截止2019年12月31日，本公司無應收員工借款以購買公司股權權益情況。

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	93,258,750.00	—	93,258,750.00	93,753,750.00	818,607.52	92,935,142.48
對聯營、合營企業投資	105,138,899.49	—	105,138,899.49	127,292,832.23	—	127,292,832.23
合計	198,397,649.49	—	198,397,649.49	221,046,582.23	818,607.52	220,227,974.71

(2) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	本年計提減值準備	減值準備年末餘額
深圳市寶德計算機系統有限公司	3,825,000.00	—	—	3,825,000.00	—	—
寶德科技(香港)有限公司	67,353,750.00	—	—	67,353,750.00	—	—
深圳市寶德物業發展有限公司	495,000.00	—	495,000.00	—	—	—
深圳市寶通志遠科技有限公司	10,080,000.00	—	—	10,080,000.00	—	—
深圳市寶德雲計算研究院有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	—
廣州寶雲資訊科技有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
合計	93,753,750.00	—	495,000.00	93,258,750.00	—	—

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

(3) 對聯營、合營企業投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	權益法下確認的 投資損益	本年增減變動			宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他	年末餘額	減值準備 年末餘額
					其他綜合 收益調整	其他權益變動						
一、聯營企業	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
中青宝	112,669,254.36	—	-21,257,316.89	7,585,845.81	-4,553,292.98	10,694,409.19	—	—	—	105,138,899.49	—	—
北京海雲捷迅	14,623,577.87	—	—	—	—	—	—	—	-14,623,577.87	—	—	—
合計	127,292,832.23	—	-21,257,316.89	7,585,845.81	-4,553,292.98	10,694,409.19	—	—	-14,623,577.87	105,138,899.49	—	—

註：2019年因本公司退出北京海雲捷迅科技有限公司董事會中所佔有席位，不再具有重大影響，故從長期股權投資根據持有目的重新分類到其他權益工具投資。

4. 營業收入、營業成本

(1) 營業收入和營業成本情況

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	122,121,850.99	84,792,283.13	233,964,011.31	189,587,554.96
其他業務	22,024,354.32	19,736,743.22	9,929,071.50	18,761,383.86
合計	144,146,205.31	104,529,026.35	243,893,082.81	208,348,938.82

(2) 合同產生的收入的情況

1) 主營業務 — 按分部分類

行業名稱	本年金額	
	主營業務收入	主營業務成本
服務器、存儲及解決方案供應商	—	—
電子設備及配件(非服務器及存儲)分銷業務	50,165,616.32	42,545,329.71
廣州互聯網數據中心業務	71,956,234.67	42,246,953.42
產業園開發、運營及物業管理業務	—	—
合計	122,121,850.99	84,792,283.13

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 營業收入、營業成本(續)

(2) 合同產生的收入的情況(續)

1) 主營業務 — 按分部分類(續)

行業名稱	上年金額	
	主營業務收入	主營業務成本
服務器、存儲及解決方案供應商	—	—
電子設備及配件(非服務器及存儲)分銷業務	178,930,349.40	156,345,107.69
廣州互聯網數據中心業務	48,967,780.96	33,242,447.27
產業園開發、運營及物業管理業務	6,065,880.95	—
合計	233,964,011.31	189,587,554.96

2) 主營業務 — 按地區分類

地區名稱	本年金額	
	主營業務收入	主營業務成本
國內	122,121,850.99	84,792,283.13
香港	—	—
其他	—	—
合計	122,121,850.99	84,792,283.13

(續表)

地區名稱	上年金額	
	主營業務收入	主營業務成本
國內	233,964,011.31	189,587,554.96
香港	—	—
其他	—	—
合計	233,964,011.31	189,587,554.96

3) 其他業務收入和其他業務成本

業務名稱	本年金額		上年金額	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
服務費收入	—	—	—	—
其他	22,024,354.32	19,736,743.22	9,929,071.50	18,761,383.86
合計	22,024,354.32	19,736,743.22	9,929,071.50	18,761,383.86

財務報表附註

2019年1月1日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

5. 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	7,585,845.81	1,615,609.62
處置長期股權投資產生的投資收益	38,697,868.24	—
交易性金融資產在持有期間的投資收益	14,110.18	222,224.97
處置交易性金融資產取得的投資收益	316,494.37	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益	320,978.22	1,757,355.75
處置可供出售金融資產取得的投資收益	—	—
合計	46,935,296.82	3,595,190.34

十九、財務報告批准

本財務報告於2020年05月29日由本公司董事會批准報出。

財務報表補充資料

1. 本年非經常性損益明細表

- (1) 按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第1號——非經常性損益(2008)》的規定，本集團2019年度非經常性損益如下：

項目	本年金額	說明
非流動資產處置損益	38,722,070.14	
越權審批或無正式批准檔或偶發性的稅收返還、減免	—	
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	18,076,974.20	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	22,794,291.64	
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	—	
非貨幣性資產交換損益	—	
委託他人投資或管理資產的損益	—	
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	—	
債務重組損益	—	
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	—	
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	—	
同一控制下企業合併產生的子公司年初至合併日的當期淨損益	—	
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	—	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、衍生金融資產、交易性金融負債、衍生金融負債和其他債權投資取得投資收益	715,117.78	
單獨進行減值測試的應收款項、合同資產減值準備轉回	—	
對外委託貸款取得的損益	—	
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	7,861,394.90	
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	—	
受託經營取得的託管費收入	—	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	807,133.30	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	7,585,845.81	
小計	96,562,827.77	
減：所得稅影響額	14,486,397.96	
少數股東權益影響額(稅後)	-2,309,202.47	
合計	79,767,227.34	

2. 淨資產收益率及每股收益

按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第9號 — 淨資產收益率和每股收益的計算及披露（2010年修訂）》的規定，本集團2019年度加權平均淨資產收益率、基本每股收益和稀釋每股收益如下：

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於母公司股東的淨利潤	7.76	0.4660	0.4660
扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤	2.29	0.1377	0.1377

宝德科技集團股份有限公司
二〇二〇年五月二十九日