



中國贏 寶德贏
中國云 寶德云



2013

年報

 **寶德**
PowerLeader

寶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

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)特色

創業板之定位，乃為相比起其他在聯交所上市之公司帶有較高投資風險之公司提供一個上市之市場。有意投資之人士應了解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。創業板之高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他經驗豐富投資者。

由於創業板上市公司之新興性質，在創業板買賣之證券可能會較於主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣之證券會有高流通量之市場。

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《聯交所創業板證券上市規則》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

公司資料	2
財務概要	3
主席報告	4
管理層討論與分析	6
董事、監事及高級管理人員履歷	14
監事會報告書	16
董事會報告	17
企業管治報告	22
審計報告	27
合併資產負債表	28
母公司資產負債表	30
合併利潤表	32
母公司利潤表	33
合併現金流量表	34
母公司現金流量表	36
合併股東權益變動表	38
母公司股東權益變動表	40
財務報表附註	42

執行董事

張雲霞(董事長)
董衛屏(總裁)
馬竹茂(副總裁)

非執行董事

李瑞杰(副董事長)
孫偉
李東磊

獨立非執行董事

陳紹源
郭萬達
蔣白俊

監事

舒玲
陳振智
李小薇

公司秘書

許岳明

監察主任

李瑞杰

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

授權代表

董衛屏
許岳明

股份代號

H股：08236

核數師

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

法律顧問

胡關李羅律師行(香港法律)

主要往來銀行

中國銀行
興業銀行
建設銀行

香港H股股份過戶

香港中央證券登記有限公司
香港灣仔
皇后大道東183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
深南中路
電子科技大廈
C座43層43A

公司網頁

www.powerleader.com.cn

總辦事處及中國主要營業地點

中國
深圳市龍華新區
觀瀾高新產業園觀益路3號
寶德科技園

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105室

財務概要

業績

截至十二月三十一日止年度

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
營業總收入	1,560,678	1,750,773	1,714,837	1,114,336	807,803
毛利	184,319	220,777	190,442	120,002	86,308
毛利率	11.81%	12.61%	11.11%	10.77%	10.68%
本公司股東應佔淨利潤	50,224	78,743	74,256	130,697	27,550

財務狀況

於十二月三十一日

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元	二零一一年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
資產總額	1,765,429	1,461,978	1,494,106	1,462,330	1,159,066
負債總額	1,017,741	755,928	854,599	917,451	749,737
少數股東權益	465	158	211	21,015	15,701
本公司股東應佔的權益	747,223	705,892	639,296	523,864	393,628

本人謹代表寶德科技集團股份有限公司(下稱「本公司」)董事會，呈列本公司及其附屬子公司(以下統稱「本集團」)截止二零一三年十二月三十一日年度之業績。

財務摘要

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團營業收入為人民幣1,560,677,930元，較截至二零一二年十二月三十一日止年度營業收入人民幣1,750,772,575元下降約10.86%；經審核股東應佔溢利為人民幣50,223,722元，較截至二零一二年十二月三十一日止年度人民幣78,742,986元，下降約36.22%。

業績回顧

二零一三年，全球經濟局面較為複雜，國內經濟形勢也不樂觀，各主要行業對IT設備的採購需求增長放緩，造成本年度公司的營業收入和經營性淨利潤均有一定程度的下降。

雲基礎設施即服務(IaaS) — 提供雲服務器、雲存儲等相關設備及其相關的解決方案

二零一三年度，中國雲計算市場繼續保持穩定增長，雲基礎設施需求旺盛，帶動雲服務器、雲存儲等相關設備及其相關的解決方案保持較快增長。「稜鏡門」事件轟動全球，信息安全成為各國各行業關注的焦點，實現「核心裝備自主可控、國產化替代」已成為中國政府及企業的普遍共識和行業發展的必然趨勢。物聯網、移動互聯網、雲計算等行業高速發展，大數據應用需求強勁，帶動雲服務器需求不斷提升。本年度，雲基礎設施即服務營業收入增長16.67%。

二零一三年度，公司持續在政府、教育、軍工、電力、互聯網、電信、金融等行業深入拓展，行業銷售保持穩定增長。公司的政務雲、教育雲、企業私有雲等雲計算解決方案得到廣泛應用。同時，公司積極參與智慧城市、平安城市、智能交通、廣電IPTV等項目建設並取得較大成果。

雲模塊即服務(MaaS) — 提供雲計算設備相關部件的研發、設計、製造及銷售，雲計算設備關鍵部件的代理分銷及相關的增值服務

由於中國雲計算設備相關部件代理分銷行業競爭日趨激烈，二零一三年本項業務整體營業收入比上年下降18.66%。公司依托自主研發、設計的雲計算設備相關部件的多年經驗，針對雲服務器配件產品、網卡、存儲產品、網絡產品和一體機等業務，不斷開拓進取，配合供應商的經營策略和業務模式，整合自身豐富的產品和資源，秉承「顧客至上，銳意進取」的經營理念，完善相關雲計算增值服務，更好的滿足合作夥伴的一站式購買需求，為客戶提供更加完整、高效的解決方案。

軟件及平台即服務(SaaS和PaaS) — 提供雲算相關軟件及平台的開發與服務

公司依托多年的軟件開發技術和經驗，不斷開拓進取，研發完善雲計算技術相關的軟件和平台，為客戶提供即需即用、按需付費、統一管理的多重架構的雲計算服務，滿足了客戶更加個性化、多元化的雲應用需求，極大推動了在政府機構、大型企業、中小企業等廣大用戶群體中的普及和應用。

主席報告

研發成果與知識產權

本年度，公司研發投入力度不斷加大，自主創新體系日趨完善，自主創新實力穩步提升，為公司又好又快發展提供了有力的支撐。寶德安全可控雙路服務器和高性能四路服務器順利通過科技成果鑒定，還成功推出了我國第一款性能卓越、安全性能優異的高密度八模塊機架式雲服務器。此外，經過多年的持續研發，公司的知識產權成果顯著，已累計擁有專利49項、軟件著作權38項、商標13項。

未來發展戰略

公司以「中國領先的具有自主創新能力的雲計算解決方案提供商」作為明確的戰略定位。依托多年來堅實的技術積累、優秀的研發團隊、嚴謹的管理體系、廣闊的銷售渠道和優質的客戶服務，圍繞雲計算解決方案與服務提供商的五大業務體系：雲基礎設施即服務(IaaS)、雲模塊即服務(MaaS)、軟件即服務(SaaS)、平台即服務(PaaS)、客戶端即服務(CaaS)提供全面的雲計算解決方案及相關服務。

第一，大力發展雲基礎設施即服務，提升自主創新能力，繼續優化中高端雲服務器、雲存儲、HPC、大數據一體機等產品及解決方案，強化企業私有雲和公有雲整體解決方案能力，為客戶提供簡單高效、彈性擴展、安全穩定、按需付費的雲服務，並積極參與智慧城市、電子政務、平安城市、智能交通、寬帶中國、4G等雲計算基礎設施建設項目。

第二，持續壯大雲模塊即服務，以自主品牌優勢鞏固核心競爭力，加強銷售體系建設，提升銷售管理水平，拓寬與供應商的合作空間，擴大代理分銷的產品體系，積極拓展渠道合作夥伴，為渠道合作夥伴和行業客戶提供及時、充足的部件支持和專業的技術支持，保持中國領先的雲計算設備相關部件提供商地位。

第三，加快發展軟件及平台即服務，針對雲計算和大數據相關應用需求，為客戶提供優質的、多元化、定制化的軟件服務。

在全球雲計算發展趨勢下，公司將抓住雲計算、大數據、移動互聯網的發展機遇，繼續鞏固公司在雲基礎設施即服務、雲模塊即服務、軟件及平台即服務等領域的核心競爭優勢。未來，公司將繼續通過自主創新、對外合作和戰略投資，充分發揮雲基礎設施的技術優勢、資源優勢和市場優勢，不斷拓展雲模塊的市場空間，加速發展軟件及平台，大力整合產業鏈上下游的優質資源，形成覆蓋雲計算產業鏈的全方位、專業化的整體解決方案能力，繼續保持中國雲計算行業領先地位。

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及供應商表示衷心之感謝，同時感謝付出辛勤汗水的集團全體員工。二零一四年度，本集團將抓住機遇，全力拼搏，爭取為股東們帶來滿意回報。

寶德科技集團股份有限公司

董事長

張雲霞

中國深圳

二零一四年三月二十八日

財務回顧

截至二零一三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1,560,677,930元，本公司權益擁有人應佔溢利為人民幣50,223,722元，而截至二零一二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1,750,772,575元及人民幣78,742,986元，分別下降為10.86%及36.22%。每股盈利為人民幣0.2067元（二零一二年：人民幣0.3240元），而本公司之每股資產淨值為人民幣3.07元（二零一二年：人民幣2.90元）。

營業收入

本集團於截至二零一三年十二月三十一日止年度之營業收入及二零一二年比較數字可按業務分類如下：

	二零一三年		二零一二年		變動 %
	人民幣元	%	人民幣元	%	
主營業務收入					
雲基礎設施即服務	421,329,862	27.00	361,134,365	20.63	16.67
雲模塊即服務	1,117,986,407	71.63	1,374,472,376	78.51	(18.66)
軟件及平台即服務	13,740,162	0.88	5,168,706	0.29	165.83
其他業務收入	7,621,499	0.49	9,997,128	0.57	(23.76)
總計	1,560,677,930	100	1,750,772,575	100	(10.86)

本集團的營業收入主要來自雲基礎設施即服務(IaaS)和雲模塊即服務(MaaS)，依照以上表格，截至二零一三年十二月三十一日止年度雲基礎設施即服務(IaaS)和雲模塊即服務(MaaS)之營業收入分別為人民幣421,329,862元及人民幣1,117,986,407元（二零一二年：人民幣361,134,365元及人民幣1,374,472,376元），分別佔總營業收入的27%及71.63%（二零一二年：20.63%及78.51%）。雲基礎設施即服務(IaaS)的營業收入增長16.67%，主要因為集團在本年度內優化產品種類結構，而雲模塊即服務(MaaS)之營業收入下降18.66%，主要因為本年度內行業競爭激烈所致。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	
	二零一三年 人民幣元	二零一二年 人民幣元	二零一三年 人民幣元	二零一二年 人民幣元	二零一三年 %	二零一二年 %
主營業務收入						
雲基礎設施即服務	421,329,862	361,134,365	105,313,561	97,259,266	25.00	26.93
雲模塊即服務	1,117,986,407	1,374,472,376	68,111,605	118,884,364	6.09	8.65
軟件及平台即服務	13,740,162	5,168,706	7,471,503	210,562	54.38	4.07
其他業務收入	7,621,499	9,997,128	3,422,245	4,423,259	44.90	44.25
總計	1,560,677,930	1,750,772,575	184,318,914	220,777,451	11.81	12.61

本集團之毛利由截至二零一二年十二月三十一日止年度人民幣220,777,451元減少至截至二零一三年十二月三十一日止年度人民幣184,318,914元，下降16.51%。

本集團之整體毛利率由截至二零一二年十二月三十一日止年度之12.61%降至截至二零一三年十二月三十一日止年度11.81%。雲基礎設施即服務(IaaS)和雲模塊即服務(MaaS)的毛利率與二零一二年度相比較，都有所下降，主要原因雲服務器、雲存儲等相關設備的人工成本和製造成本上漲，雲模塊即服務市場競爭加劇，全行業毛利率水平下降。更多業務分析在下文「業務回顧」一段內詳述。

管理層討論與分析

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，於截至二零一三年十二月三十一日止年度銷售費用合計人民幣42,666,930元，而截至二零一二年十二月三十一日止年度銷售費用合計人民幣39,637,289元，較上年度上升7.64%。

管理費用

管理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，於截至二零一三年十二月三十一日止年度管理費用合計人民幣54,415,289元，而截至二零一二年十二月三十一日止年度管理費用合計人民幣60,018,965元，較上年度降低9.34%。

財務費用

財務費用主要包括利息支出、匯兌損益、手續費等，於截至二零一三年十二月三十一日止年度財務費用合計人民幣45,344,781元，而截至二零一二年十二月三十一日止年度財務費用合計人民幣49,189,956元，較上年度降低7.82%。

資產、負債與股東權益

於二零一三年十二月三十一日，本集團流動資產為人民幣1,183,769,228元（二零一二年：人民幣982,561,638元），其中主要包括貨幣資金為人民幣370,444,416元（二零一二年：人民幣241,923,343元）、應收賬款及應收票據為人民幣415,771,258元（二零一二年：人民幣388,763,141元）、存貨為人民幣190,991,434元（二零一二年：人民幣175,100,856元）、非流動資產為人民幣581,659,351元（二零一二年：人民幣479,416,851元），其中主要包括長期股權投資為人民幣204,433,276元（二零一二年：人民幣154,667,011元）、固定資產為人民幣201,220,889元（二零一二年：人民幣222,952,104元）、無形資產及開發支出為人民幣133,876,469元（二零一二年：人民幣101,662,591元），資產總計為人民幣1,765,428,579元（二零一二年：人民幣1,461,978,490元）。

於二零一三年十二月三十一日，本集團流動負債主要包括短期借款為人民幣552,801,860元（二零一二年：人民幣542,895,109元）及應付賬款為人民幣165,464,647元（二零一二年：人民幣148,363,193元）、而非流動負債主要包括長期借款為人民幣140,000,000元（二零一二年：人民幣0元），負債合計為人民幣1,017,740,589元（二零一二年：人民幣755,928,259元）。

於二零一三年十二月三十一日，本集團歸屬於母公司股東權益為人民幣747,223,271元（二零一二年：人民幣705,892,160元）。

股份變更情況

二零一三年十一月十一日公司召開的股東特別大會決議通過批准每十股每股面值人民幣0.10元之股份合併為一股每股面值人民幣1.00元之合併股份。基於本公司已發行股份數目，本公司註冊股本將包括每股面值人民幣1.00元之182,250,000股合併內資股及60,750,000股合併H股，且全部均已發行及繳足股款。此議案相應的公司章程修訂經深圳市經濟貿易和信息化委員會批准，於二零一三年十二月二十七日，完成深圳市市場監督管理局變更登記。

重大投資、收購及出售附屬公司及聯營公司

本公司於二零一三年三月一日簽訂有關股權轉讓協議，以人民幣2,000萬元向深圳市寶德投資控股有限公司（「寶德投控」）出售深圳市深越聯合投資有限公司18%股權。交易完成後，本公司不在持有深圳市深越聯合投資有限公司股權。該等交易構成本公司須予披露交易。詳情請查閱本公司日期為二零一三年三月一日之公告。

本公司於二零一三年十月簽訂有關增資協議，投資人民幣1,500萬元增資擁有25%權益的附屬公司北京海雲捷迅科技有限公司。

本公司於二零一三年十月簽訂有關增資協議，投資人民幣4,200萬元增資擁有49%權益的附屬公司四川寶騰互聯科技有限公司。

本公司於二零一三年十二月投資人民幣1,000萬元註冊成立本公司擁有100%權益的附屬公司廣州寶雲信息科技有限公司。

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，令本集團面對外幣風險。本集團二零一三年約62%（二零一二年：67%）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21%（二零一二年：19%）的成本之金額乃以集團實體之功能貨幣計值。

負債比率

於二零一三年十二月三十一日，本集團的負債比率約為57.65%（二零一二年：51.71%），本集團以負債總額與資產總額的百分比為負債比率，負債比率較上年度提高了5.94個百分點。

業務回顧

雲基礎設施即服務(IaaS) — 提供雲服務器、雲存儲等相關設備及其相關的解決方案

二零一三年度，中國雲計算市場繼續保持穩定增長，雲基礎設施需求旺盛，帶動雲服務器、雲存儲等相關設備及其相關的解決方案保持較快增長。「稜鏡門」事件轟動全球，信息安全成為各國各行業關注的焦點，實現「核心裝備自主可控、國產化替代」已成為中國政府及企業的普遍共識和行業發展的必然趨勢。物聯網、移動互聯網、雲計算等行業高速發展，大數據應用需求強勁，帶動雲服務器需求不斷提升。

在研發方面，公司依靠自主創新，推出多項具有自主知識產權和強大競爭力的雲服務器、雲存儲產品和解決方案，完全自主研發中高端雲服務器產品PR4860R、PR2730R等，大力推廣四路雲服務器PR4840R並得到市場強烈反響。針對大數據應用領域，研發大數據一體機、雲存儲服務器，搭建大數據處理模型，向公安、稅務等行業提供基於大數據的軟硬件一體化解決方案。公司被深圳市政府認定為「博士後創新實踐基地」。

在銷售體系方面，公司將雲服務器業務提升為集團雲計算基礎設施及服務的戰略發展核心，完善了大區銷售管理體系，優化人才結構，對重點區域增大銷售隊伍規模。強化行業銷售管理，加強行業拓展團隊的人才建設，圍繞軍工、能源、電信、金融、政府等重點行業進行銷售佈局，並積極拓展新興行業市場。強化雲計算解決方案實力，通過自主研發和整合雲計算產業鏈資源，提升公司在HPC、雲計算、大數據、智慧城市等領域的解決方案實施能力。公司形成了「以解決方案為依托，區域銷售與行業銷售縱橫互聯」的銷售體系。

在市場推廣方面，公司以自主研發的四路雲服務器、雲計算解決方案為主，輔以升級換代的雲服務器新產品及解決方案成功案例的宣傳。除利用廣告、公關、市場活動等常規宣傳方式以外，還加強了微博、微信等自媒體營銷力度，擴大了寶德品牌的知名度和影響力。

二零一三年度，公司持續在政府、教育、軍工、電力、互聯網、電信、金融等行業深入拓展，行業銷售保持穩定增長。公司的政務雲、教育雲、企業私有雲等雲計算解決方案得到廣泛應用。同時，公司積極參與智慧城市、平安城市、智能交通、廣電IPTV等項目建設並取得較大成果。公司繼續鞏固在安防行業的地位，向合作夥伴更全面地展示產品及解決方案的獨特優勢，再創安防行業新的輝煌。

榮譽方面：

2013年1月：寶德科技集團榮獲「廣東民營經濟特殊貢獻獎」；

管理層討論與分析

- 2013年1月：宝德科技集團被認為「博士後創新實踐基地」；
- 2013年2月：宝德PR2015RS榮獲「2012-2013中國雲計算存儲產品市場年度創新產品獎」；
- 2013年2月：宝德科技集團雲計算數據中心一期項目榮獲「龍華新區二零一三年度重大項目」；
- 2013年4月：宝德科技集團獲得「廣東省全國名牌」標誌使用權；
- 2013年6月，宝德軟件榮獲2012年度龍華新區高新技術與戰略性新興創業50強；
- 2013年6月，宝德科技集團榮獲「廣東省戰略性新興產業骨幹企業」；
- 2013年9月，宝德PR2012RS、PR2015RS榮獲「中國節能產品認證」；
- 2013年9月，宝德PR2310R、PR2510R、PR2710R、PR2850N榮獲「中國節能產品認證」；
- 2013年9月，宝德科技榮獲「深圳市重點民營企業」政府增信企業互保單位；
- 2013年9月，宝德科技集團榮獲「2013雲計算創新應用獎」；
- 2013年10月，宝德科技集團榮獲中國安防網專家委員會視頻監控存儲設備領域專家顧問；
- 2013年10月，宝德科技集團安全可控雙路服務器研究成果通過深圳市科技成果登記；
- 2013年10月，宝德科技集團高性能四路服務器研究成果通過深圳市科技成果登記；
- 2013年11月，宝德科技集團榮獲「2013亞太無線通信大會智慧城市最佳解決方案獎」；
- 2013年11月，宝德科技集團為四川綿陽「平安城市」保駕護航，產品被評為2013中國城市信息化發展大會優秀產品；
- 2013年12月：宝德PR4840R榮獲「中關村在線2013年度推薦產品獎」。

雲模塊即服務(MaaS) — 提供雲計算設備相關部件的研發、設計、製造及銷售，雲計算設備關鍵部件的代理分銷及相關的增值服務

由於中國雲計算設備相關部件代理分銷行業競爭日趨激烈，二零一三年雲模塊服務業務營業收入比上年下降18.66%。公司依托自主研發、設計的雲計算設備相關部件的多年經驗，針對雲服務器配件產品、網卡、存儲產品、網絡產品和一體機等業務，不斷開拓進取，配合供應商的經營策略和業務模式，整合自身豐富的產品和資源，秉承「顧客至上，銳意進取」的經營理念，完善相關雲計算增值服務，更好的滿足合作夥伴的一站式購買需求，為客戶提供更加完整、高效的解決方案。

軟件及平台即服務(SaaS和PaaS) — 提供雲計算相關軟件及平台的開發與服務

公司依托多年的軟件開發技術和經驗，不斷開拓進取，研發完善雲計算技術相關的軟件和平台，為客戶提供即需即用、按需付費、統一管理的多重架構的雲計算服務，滿足了客戶更加個性化、多元化的雲應用需求，極大推動了在政府機構、大型企業、中小企業等廣大用戶群體中的普及和應用。

公司堅持不懈地在雲計算領域加大研發投入，針對雲計算、雲存儲和數據中心領域成功推出相應的解決方案和服務並實現商用。應對雲計算市場帶來新的挑戰與機遇，其指導思想是：優化基礎、提升服務、整合資源、推動應用，為客戶提供更加開放、便捷的雲計算應用環境。本年度主要體現在以下幾個方面：

寶德雲平台

寶德雲平台整合了計算、存儲與網絡資源，最大限度地降低硬件採購及運維成本，向客戶提供簡單高效、彈性擴展、安全穩定、按需付費的雲服務。本年度，寶德雲平台做了較大的完善與改進，為客戶提供更多、更好的服務。主要體現在以下幾個方面：雲資源的監控與管理、雲安全的分析與部署、用戶中心控制面板、雲存儲的完善、快照功能的優化等。此外，寶德雲平台已成功在手遊、建築等行業成功運營，得到客戶的高度認可。

雲主機

雲主機作為寶德雲平台的核心產品，是基於虛擬化技術在一組集群物理機上虛擬出多台獨立主機，每台主機都可以獨立運行操作系統，管理方法與一台物理主機完全相同。在雲主機的集群中，每台主機上都有雲主機的一個鏡像，從而可以大大提高虛擬主機的安全穩定性。本年度，集團為客戶提供基於雲計算模式按需使用、按需付費的主機租賃服務，有效的降低客戶獲得計算能力的成本，簡化雲主機管理過程。

加速雲平台

加速雲平台逐步地將加速節點「雲」化，即使用了大量的雲服務器作為加速節點，並組成多個集群。這些集群利用負載均衡，使資源得到充分的調配和利用，較大地提高用戶高度可用、穩定、安全、健壯、快速上線的體驗。

數據中心

隨著社會信息化水平的不斷提高，數據中心在雲計算行業扮演著越來越重要的角色。為了抓住市場發展潮流，公司已在深圳、廣州、成都三個城市初步籌建數據中心，為未來業務騰飛打下了堅實的基礎。在行業發展和國家政策的持續利好的現狀下，寶德數據中心將繼續加強與合作夥伴、運營商的合作，注重服務體系建設，為客戶提供高品質、高密度、綠色節能的機房環境和定制化、模塊化、高擴展的服務模式。

銀行融資及資金管理

二零一三年，面對明顯趨緊的金融環境，在銀行融資方面，集團大力拓寬了融資渠道，改善融資結構，提高融資層次。在資金管理方面，優化債務結構，降低財務成本，實現資金的高效運作。年度內上述舉措成功地規避潛在風險，為各項業務的正常發展提供保障。

政府支持

二零一三年，公司積極響應中國各級政府雲計算產業政策，通過自主創新、聯合研發、吸吸引進等靈活方式，繼續推進以雲服務器軟硬件及雲管理平台為重點的下一代雲計算基礎架構研發工作，獲得了政府的高度認可。在外部產學研合作方面，公司繼續推進與華東理工大學、國防科技大學等高校、科研機構開展科技合作，聯合研發先進技術，共同培育高技術人才。

二零一三年，本集團先後獲得多項具有較大影響力的政府支持。詳見如下：

2013年1月，寶德科技集團「基於安全可靠CPU的寶德桌面計算機項目研發」獲深圳市科技研發資金項目（技術研究開發）立項；

管理層討論與分析

2013年2月，宝德科技集團、華東理工大學聯合研發「金融信息安全的若干關鍵技術及風險預警系統的研製」項目獲上海市科技進步獎一等獎；

2013年3月；宝德科技集團獲深圳市知識產權獎勵補貼；

2013年4月，宝德科技集團榮獲「2012年度深圳市知識產權優勢企業」；

2013年4月，宝德軟件「基於OpenStack的宝德雲操作系統的研發」獲深圳市科技研發資金項目（技術創新計劃）立項；

2013年8月，宝騰互聯「雲網絡監控及信息管理平台」項目獲深圳市戰略新興產業發展專項資金國家和省計劃配套項目（協同創新計劃）立項；

2013年9月，宝德軟件「宝德開開遊戲雲平台」獲深圳市戰略性新興產業發展專項資金項目（新一代信息技術）立項；

2013年9月，宝德科技集團「宝德雲計算數據中心產業應用示範項目」獲深圳市戰略性新興產業發展專項資金項目（新一代信息技術）立項；

2013年9月，宝德科技集團榮獲福田區產業發展專項資金（貸款貼息）。

聯營公司

本集團持有15.30%權益之聯營企業深圳中青宝互動網絡股份有限公司（以下簡稱中青宝）主要經營業務為網絡遊戲開發和運營。中青宝二零一三年度錄得營業額為324,475,994.23元，較二零一二年同期184,988,422.16元增長75.40%，主要是中青寶在端遊、頁遊、手遊以及移動社交領域等產品線逐漸趨於穩定化運營的基礎上，進一步延續「四橫一縱」的發展戰略，通過在渠道以及產品層面上的高效整合基礎上，實現在移動互聯網領域的突破；同時，根據企業自身特點，積極在移動互聯網領域以手機遊戲作為突破口，進行了迅速的戰略佈局和執行方面的落實，通過內生和外延的雙向發展加快了自身由傳統網遊、頁遊型公司向移動互聯網互動娛樂內容提供商的快速轉型。中青宝二零一三年度歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤為51,027,332.23元，較二零一二年同期16,691,959.64元增長205.7%，作為其第二大股東，本集團將分享中青宝成長所帶來的豐厚收益。

人力資源

人力資源規劃、招聘、績效等方面

本年度，集團做好科學的人力資源規劃，完善組織架構，避免人力成本的浪費；重視團隊建設，拓寬多渠道引進人才，建立高效機制培養人才，提供廣闊平台晉升人才，為企業在激烈競爭中立於不敗之地提供強有力的保障；設計符合業務發展需要的薪酬體系，將績效考核納入制度化、流程化管理；推行集團化管控，既發揮集團戰略的集中優勢，又充分挖掘各業務端管理優勢。

人才梯隊建設及培訓

應集團發展戰略實施需要，建立高標準的人才引入機制，繼續鞏固完善培訓體系，打造金牌培訓師團隊。

企業文化及員工關係

通過定期《寶德視窗》期刊、公共宣傳欄、OA論壇及各類文體活動等方式，多層次多渠道地傳遞企業文化，使之有效地宣貫和落實；加強企業和員工的溝通，提高員工認同感。

展望

二零一三年內，中國各級政府制定扶持雲計算產業發展的相關政策概述：

國務院政策：

頒佈《國家重大科技基礎設施建設中長期規劃(2012-2030年)》，提出為突破未來網絡基礎理論和支撐新一代互聯網實驗，建設未來網絡試驗設施，主要包括：原創性網絡設備系統，資源監控管理系統，涵蓋雲計算服務、物聯網應用、空間信息網絡仿真、網絡信息安全、高性能集成電路驗證以及量子通信網絡等開放式網絡試驗系統。

頒佈《關於促進信息消費擴大內需的若干意見》。意見要求，持續推進電信基礎設施共建共享，統籌互聯網數據中心(IDC)等雲計算基礎設施佈局。各級人民政府要將信息基礎設施納入城鄉建設和土地利用規劃，給予必要的政策資金支持。鼓勵各類市場主體共同參與智慧城市建設。鼓勵民間資本參與寬帶網絡基礎設施建設，擴大民間資本開展移動通信轉售業務試點，支持民間資本在互聯網領域投資，加快落實民間資本經營數據中心業務相關政策，簡化數據中心牌照發放審批程序，鼓勵民間資本以參股方式進入基礎電信運營市場。

頒佈《「寬帶中國」戰略及實施方案》，提出「到2015年，初步建成適應經濟社會發展需要的下一代國家信息基礎設施，到2020年，我國寬帶網絡基礎設施發展水平與發達國家之間的差距大幅縮小，國民充分享受寬帶帶來的經濟增長、服務便利和發展機遇」的發展目標，推進區域寬帶網絡協調發展，加快寬帶網絡優化升級，提高寬帶網絡應用水平。統籌互聯網數據中心建設，利用雲計算和綠色節能技術進行升級改造，提高能效和集約化水平。不斷創新寬帶應用模式，培育新市場新業態，加快電子商務、現代物流、網絡金融等現代服務業發展，壯大雲計算、物聯網、移動互聯網、智能終端等新一代信息技術產業。

工業和信息化部政策：

頒佈《基於雲計算的電子政務公共平台頂層設計指南》，提出充分發揮雲計算虛擬化、高可靠性、通用性、高可擴展性等優勢，利用現有電子政務基礎，建設完善電子政務公共平台，支撐各部門應用發展，促進跨地區、跨部門、跨層級信息共享。

工業和信息化部、發展改革委、國土資源部、電監會、能源局五部委聯合頒佈《關於數據中心建設佈局的指導意見》，要求數據中心的建設和佈局應以科學發展為主題，以加快轉變發展方式為主線，以提升可持續發展能力為目標，以市場為導向，以節約資源和保障安全為著力點，遵循產業發展規律，發揮區域比較優勢，引導市場主體合理選址、長遠規劃、按需設計、按標建設，逐漸形成技術先進、結構合理、協調發展的數據中心新格局。

廣東省人民政府政策：

頒佈《廣東省信息化發展規劃綱要(2013-2020年)》，加快發展物聯網、雲計算、大數據、新一代無線寬帶通信等新技術新應用，推動信息化和工業化深度融合。

管理層討論與分析

二零一四年，在國家雲計算相關政策深入實施和雲計算需求持續增長的背景下，公司將抓住良好的發展機遇，實現各項業務的健康快速發展，相關展望如下：

雲基礎設施即服務(IaaS) — 提供雲服務器、雲存儲等相關設備及其相關的解決方案

展望二零一四年，IT運營向雲計算方向發展的趨勢將進一步加快，雲計算、大數據、物聯網、移動互聯網等應用需求不斷提升，雲基礎設施即服務的需求將持續增長，全國各地的智慧城市、平安城市、智能交通、寬帶中國等雲計算基礎設施建設項目將持續升溫。隨著國家產業政策的利好和全社會對信息安全的日益重視，國產化替代趨勢不斷加快。依托強大的自主創新實力，公司將迎來良好的發展機遇。

在銷售管理方面，公司將繼續加強銷售隊伍建設，優化人才結構，完善銷售考核機制和激勵機制，激發銷售活力。繼續強化行業銷售管理，加強行業拓展團隊的人才建設，深挖軍工、能源、電信、金融、政府、互聯網、教育等重點行業，並積極關注行業熱點。在研發方面，公司依托寶德研究院的技術研發優勢，在四路、HPC及高端雲服務器上加大研發力度，針對大數據應用研發軟硬件一體化解決方案，強化企業私有雲和公有雲整體解決方案，進一步鞏固公司雲服務器產品競爭優勢。在品牌建設和市場推廣方面，公司將繼續通過媒體宣傳、市場活動、自媒體等方式，對雲服務器核心產品、新產品及解決方案成功案例進行廣泛的宣傳推廣，並根據行業拓展的部署節奏開展有針對性的行業宣傳，繼續擴大和深化寶德品牌的知名度和影響力。公司將一如既往地為推動中國雲計算事業的發展做出積極貢獻！

雲模塊即服務(MaaS) — 提供雲計算設備相關部件的研發、設計、製造及銷售，雲計算設備關鍵部件的代理分銷及相關的增值服務

展望二零一四年，公司將不斷加強銷售體系建設，提高銷售管理能力，鞏固供應商合作關係，拓寬合作空間，以自主品牌優勢加強核心競爭力，保持領先的雲計算設備相關部件的提供商地位。在雲計算設備關鍵部件的代理分銷及相關的增值服務方面，公司將進一步完善和拓寬以Intel服務器組件模塊產品線為主的雲計算設備關鍵部件的代理分銷及相關的增值服務產品群，擴大代理分銷的產品體系，積極拓展渠道合作夥伴，不斷提升增值服務能力，為渠道合作夥伴和行業客戶提供及時、充足的部件支持和專業的技術支持。

軟件及平台即服務(SaaS和PaaS) — 提供雲計算相關軟件及平台的開發與服務

展望二零一四年，公司將實現自主研發的雲計算相關軟件的上線運營，不斷改進完善系統功能，充分發揮集團優勢迅速搶佔市場先機，向客戶提供簡單高效、彈性擴展、安全穩定、按需付費的雲服務。針對雲計算和大數據相關應用需求，抓住市場機遇，為客戶提供優質的、多元化、定制化的軟件服務，優化雲計算解決方案，強化國內領先的雲計算解決方案提供商地位。

銀行融資及資金管理

展望二零一四年，為了更緊密地結合融資環境變化，集團將針對業務需求制定專項融資計劃，進一步整合優勢資源。同時，繼續加強內部資金管理，健全內部控制體系，對各業務模塊資金使用進行嚴格的成本核算，持續強化財務成本意識，提升資金使用效率，以實現資金的高效運作。

人力資源

展望二零一四年，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、多層次的人力輸入管道建設；建立了全方位、系統化的培訓體系，以專業培訓為手段，以項目案例為依托，不斷提升員工的專業服務水平；優化和完善集團的薪酬和績效考核體系，明確崗位職責，注重崗位評價；弘揚良好的企業文化，提升員工的認同感和責任感，實現集團穩定有序運轉。



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：48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機軟件工程系，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，一九九一年與李瑞杰共同創辦深圳市新樂和電子有限公司，一九九七年與李瑞杰先生共同創辦本公司，現主要任寶德投控董事、中青寶董事，並兼任深圳市軟件行業協會副會長、深圳市女企業家協會副會長。張女士本屆於二零一三年六月二十六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：53歲，本公司執行董事兼總裁。畢業於中國吉林大學，持有計算機系統工程學士學位。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，曾任香港雷射電腦有限公司中國部銷售經理。董先生本屆於二零一三年六月二十六日獲委任為執行董事，負責本公司整體運營管理。

馬竹茂先生：49歲，本公司執行董事兼副總裁，於一九八八年取得天津大學計算機系工學碩士學位，並於二零零三年獲得北京大學光華管理學院工商管理碩士學位。曾任天津計算機應用技術研究所工程師、深圳萬通軟件有限公司助理總經理、深圳愛華電子有限公司高級工程師和下屬公司副總經理及總工程師、TCL電腦有限公司技術總監和綿陽聚星超級計算技術有限公司董事及副總經理。現兼任中青寶監事，馬先生本屆於二零一三年六月二十六日獲委任為執行董事。

非執行董事

李瑞杰先生：46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；於二零一二年獲得長江商學院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共同創辦深圳市新樂和電子有限公司，一九九七年與張雲霞女士共同創辦本公司，現主要任寶德投控董事長、中青寶董事長兼總經理，並兼任中國工業信息化部軟件與集成電路促進中心(CSIP)雲計算研究中心專家、深圳市總商會潮汕商會常務副會長、深圳市總商會(工商聯)常務理事、福田區總商會副會長、深圳市慈善總會副會長等社會職務。李先生本屆於二零一三年六月二十六日獲委任為非執行董事。

孫偉先生：49歲，本公司非執行董事，分別於一九八七年七月及一九九二年九月獲得哈爾濱船舶工程學院工程學士及碩士學位，於二零零五年九月從北京中歐國際工商學院畢業並取得工商管理碩士學位，於二零零六年六月獲哈爾濱工程大學工程學博士學位，期間在國家一級刊物上發表文章5篇，並獲得二項省(市)級科技進步三等獎。現任哈爾濱世紀龍翔科技開發有限公司董事長兼總經理。孫先生本屆於二零一三年六月二十六日獲委任為非執行董事。

李東磊先生：46歲，本公司非執行董事，於一九八九年畢業於山東大學計算機科學系科技情報專業，獲理學學士學位。曾任山東省二輕工業廳信息中心工程師、慧聰集團濟南公司總經理。現任北京鑫聯合智業企業顧問有限公司總經理。李先生本屆於二零一三年六月二十六日獲委任為非執行董事。

獨立非執行董事

陳紹源先生：49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20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，現任卓見商業顧問有限公司董事、友川集團控股有限公司財務總監。陳先生本屆於二零一三年六月二十六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

郭萬達博士：48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。現任美盈森(股票代碼：002303)、工大首創(股票代碼：600857)的獨立董事，綜合開發研究院(中國·深圳)副院長，深圳市管理諮詢行業協會會長及深圳市委市政府決策諮詢委員會委員。郭博士本屆於二零一三年六月二十六日獲委任為獨立非執行董事。

蔣白俊先生，52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、《計算機世界》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(筆記本電腦業務及顯示器業務)、飛利浦中國公司顯示器業務之市場策略顧問、聯想電腦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。蔣先生本屆於二零一三年六月二十六日獲委任為獨立非執行董事。

監事

舒玲女士，39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、子公司寶德計算機副總經理。

陳振智先生，37歲，畢業於天津大學，並於2001年3月加入本公司，現任公司監事、子公司寶通志遠總經理。

李小薇女士，37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、子公司寶通志遠運營總監。

公司秘書

許岳明先生，40歲，本公司副總裁、財務總監兼公司秘書。中國註冊會計師、中國註冊稅務師、高級會計師職稱，獲杭州電子工業學院學士學位。曾任職於深圳市賽格三星股份有限公司財務部、深圳中華會計師事務所審計部、深圳信隆實業股份有限公司財務部、深圳市裕同印刷包裝有限公司財務總監，現任沃爾核材(股票代碼：002130)董事，並兼任深圳市福田區政府專項資金資助項目評審專家。

高級管理層

杜玉寬先生，50歲，本公司執行副總裁。獲鄭州大學物理系核物理專業學士學位、聖路易斯華盛頓大學奧林商學院工商管理碩士學位。曾任摩托羅拉中國公司技術市場部高級經理、美國UTStarcom公司高級副總裁、深圳DNS公司總裁等職務，諳熟電信行業、電子行業市場及管理。

張栩先生，53歲，本公司副總裁兼技術研究院院長。中國科學技術大學無線電系學士學位、中國科學院空間科學與應用研究中心碩士學位。曾任美國OPTI Computer公司ASIC芯片設計經理、美國Divio公司資深ASIC設計工程師、Nortel Networks美國公司核心交換網絡設備資深工程師、Nortel Networks中國公司企業級網絡設備研發經理、美國Supermicro Computer公司首席工程師、浪潮信息(股票代碼：000977)產品總監兼高端服務器研發部副總經理。

許岳明先生為本公司之副總裁、財務總監。有關其背景資料之詳情請參閱本節上文「公司秘書」一段。

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(特殊普通合夥)審核的截至二零一三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。

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

二零一四年三月二十八日

董事會報告

董事茲提呈截至二零一三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

本集團的主要業務為提供雲計算產品及其相關的解決方案與服務，主要包括：

- (i) 雲基礎設施即服務(IaaS) — 提供雲服務器、雲存儲等相關設備及其相關的解決方案；
- (ii) 雲模塊即服務(MaaS) — 提供雲計算設備相關部件的研發、設計、製造及銷售，雲計算設備關鍵部件的代理分銷及相關的增值服務；
- (iii) 軟件及平台即服務(SaaS和PaaS) — 提供雲計算相關軟件及平台的開發與服務。

本公司附屬公司之主要業務詳情載於財務報表附註五。

業績及分派

本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度之業績載於第32頁合併利潤表內。董事並無建議就截至二零一三年十二月三十一日止年度派發末期股息(截至二零一二年十二月三十一日止年度派發末期股息每股人民幣0.005元(含稅)，共派息12,150,000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，本公司於二零一三年及二零一二年十二月三十一日之可供分派儲備分別為人民幣437,634,781元和399,561,059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六.29。

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六.11。

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(「張女士」)
董衛屏先生(「董先生」)
馬竹茂先生(「馬先生」)

非執行董事：

李瑞杰先生(「李先生」)
孫偉先生(「孫先生」)
李東磊先生

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
陳振智先生
李小薇女士

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。於截至二零一三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：	
張女士	240,000
董先生	420,000
馬先生	240,000
非執行董事：	
李先生	60,000
孫先生	60,000
李東磊先生	60,000
獨立非執行董事：	
陳紹源先生(「陳先生」)	60,000
郭萬達博士(「郭博士」)	60,000
蔣白俊先生(「蔣先生」)	60,000

全體董事已於二零一三年六月二十六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。於截至二零一三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	120,000
陳振智先生	180,000
李小薇女士	108,000

全體監事已於二零一三年六月二十六日與本公司重新訂立服務合約。

董事會報告

董事、監事及行政總裁於股本及債務證券之權益

於二零一三年十二月三十一日，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創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)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
李先生(附註)	102,184,500	42.05%	56.07%
張女士(附註)	102,184,500	42.05%	56.07%

附註：李先生為張女士之丈夫。彼等透過深圳市寶德投資控股有限公司(「寶德投資」)合共持有102,184,500股內資股，該公司由李先生及張女士分別持有87.5%及12.5%權益。

除上文所披露外，於二零一三年十二月三十一日，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創業板上市規則第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

截至二零一三年十二月三十一日，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下之子女)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

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，於二零一三年十二月三十一日，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
深圳市宝德投資控股有限公司(附註)	102,184,500	實益擁有人	42.05%	56.07%

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。該公司由李先生及張女士分別持有87.5%及12.5%權益。

關聯交易

本集團之關聯交易於本年度內詳情載於財務報表附註七。

主要客戶及供應商

本集團之主要客戶及供應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	8.58%
— 五位最大客戶合計	27.20%

採購額

— 最大供應商	67.74%
— 五位最大供應商合計	85.16%

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應商或客戶中擁有權益。

業務競爭及利益衝突

於二零一三年十二月三十一日，董事、初期管理層股東及其各自之聯繫人(定義見創業板上市規則)概無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，本公司已於年內遵守創業板證券上市規則附錄15所載之企業管治常規守則(「守則」)。

董事會報告

審核委員會

本公司已根據創業板上市規則第5.28至5.33條於二零零二年十月十九日成立審核委員會(「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梁及(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，目的是審閱二零一二年年報、二零一三年第一、第三季度報告及二零一三年中期業績報告。委員會亦已審閱截至二零一三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。

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。

核數師

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)於截至二零一三年十二月三十一日止擔任本公司之核數師，獲二零一三年六月二十六日召開的股東週年大會批准委任，自二零一三年六月二十六日起生效，並擔任此職位直至本公司下屆股東周年大會結束為止。

信永中和(香港)會計師事務所有限公司為本公司截至二零一一年十二月三十一日止和截至二零一二年十二月三十一日止的核數師，已於二零一三年六月二十六日召開的股東週年大會結束後任滿並卸任。

代表董事會
董事長
張雲霞

中國深圳
二零一四年三月二十八日

於本年度，本公司已按照企業管治常規守則（「該守則」）所載之條文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。

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，其條款不比於創業板上市規則第5.48至5.67條所載之買賣標準所規定之要求寬鬆。在對董事作出特定查詢後，所有董事均已確認，彼等已於截至二零一三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。

董事會及董事會會議

董事會現由九名董事組成，負責公司策略、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。陳紹源先生自二零一三年六月二十六日獲重新委任為獨立非執行董事，再續任期三年；郭萬達博士自二零一三年六月二十六日獲重新委任為獨立非執行董事，再續任期三年；而蔣白俊先生自二零一三年六月二十六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。

於回顧年內，董事會共舉行二十四次董事會會議。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)	24/24
董衛屏先生(行政總裁)	24/24
馬竹茂先生	24/24
非執行董事	
李瑞杰先生(副主席)	24/24
孫偉先生	24/24
李東磊先生	24/24
獨立非執行董事	
陳紹源先生	24/24
郭萬達博士	24/24
蔣白俊先生	24/24

企業管治報告

本公司董事會主席、執行董事張雲霞女士與董事會副主席、非執行董事李瑞杰先生為夫妻關係，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

截至二零一三年十二月三十一日止，本年度公司董事已參加由多個專業團隊機構、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。

參與持續專業發展活動

姓名	法規資料更新	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)	✓	✓
馬竹茂先生		
非執行董事		
李瑞杰先生(副主席)	✓	✓
孫偉先生	✓	✓
李東磊先生	✓	✓
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(占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

本公司已於二零一三年三月為董事、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兼執行董事。

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

張雲霞女士於二零一三年六月二十六日獲執行董事的續任，任期三年；董衛屏先生於二零一三年六月二十六日獲執行董事的續任，任期三年；馬竹茂先生於二零一三年六月二十六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

李瑞杰先生於二零一三年六月二十六日獲非執行董事的續任，任期三年；孫偉先生於二零一三年六月二十六日獲非執行董事的續任，任期三年；李東磊先生於二零一三年六月二十六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

陳紹源先生於二零一三年六月二十六日獲獨立非執行董事的續任，任期三年；郭萬達博士於二零一三年六月二十六日獲獨立非執行董事的續任，任期三年；蔣白俊先生於二零一三年六月二十六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，二零一三年度內共計召開六次股東大會。本公司於二零一三年六月二十六日召開股東周年大會，以普通決議案批准及通過二零一二年度董事之報告、監事會報告、財務報表、推選董事監事等議案；以特別決議案批准及通過《更換核數師對公司章程進行相應的修訂》、修訂章程等議案，股東周年大會的特別決議案均於二零一三年六月二十六日獲H股類別股東大會、內資股股東大會批准。此外，本公司於二零一三年十一月十一日召開股東特別大會，以特別決議案批准及通過《股份十合一》、修訂章程等議案，股東特別大會的特別決議案均於二零一三年十一月十一日獲H股類別股東特別大會、內資股股東特別大會批准。

審核委員會

本公司已遵照創業板上市規則第5.28及5.33條成立審核委員會，並以書面列明職權範圍。審核委員會之主要職責包括檢討及監管本集團財務申報程序以及內部監控制度。審核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，並由陳紹源先生擔任審核委員會主席。

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

企業管治報告

審核委員會已審閱本集團截至二零一三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，以及經審核二零一三年度業績，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二零零五年十二月成立。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，薪酬委員會於二零一三年三月二十七日舉行會議。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

提名委員會於二零零五年十二月成立。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。

回顧期內，提名委員會於二零一三年三月二十七日舉行會議。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

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796,558元。

公司秘書

本公司委任許岳明先生擔任公司秘書，許岳明先生確認彼於本年度內已參加不少於15小時的相關專業培訓。

股東權利及投資者關係

本公司鼓勵股東出席股東大會，股東大會通告於會議舉行前45日發出。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，有權召開股東特別大會，只需以書面形式向董事會提出要求。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105號。

本公司的股東周年大會提供了一個良好的機會以便董事與股東會面和溝通。所有董事均以其最大的努力出席股東周年大會，以便回答公司股東的提問。本公司根據創業板上市規則的披露規定，在有關監管當局制定的網站準時就任何須予披露及重要事項做出準確完整的資料披露，以確保股東的知情權及參與。

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(<http://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

董事負責監督截至二零一三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。

內部監控

本公司定期審查其內部監控制度，確保內部監控制度為有效及充分。本公司定期召開會議，討論財務、營運及風險管理控制措施。

審計報告



信永中和會計師事務所

ShineWing
certified public accountants

北京市東城區朝陽門北大街
8號富華大廈A座9層

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

寶德科技集團股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的寶德科技集團股份有限公司(以下簡稱寶德科技公司)財務報表，包括2013年12月31日的合併及母公司資產負債表，2013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財務報表附註。

一、管理層對財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是寶德科技公司管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製財務報表，並使其實現公允反映；(2)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。

二、註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。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。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編製和公允列報相關的內部控制，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。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

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、審計意見

我們認為，寶德科技公司財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了寶德科技公司2013年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2013年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師
郭晉龍

中國註冊會計師
邱樂群

中國 北京

2014年3月28日

合併資產負債表

2013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	年末金額	年初金額(重述)
流動資產：			
貨幣資金	六、1	370,444,415.57	241,923,342.50
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	六、2	362,198.90	178,693.25
應收票據	六、3	19,850,837.81	28,224,142.28
應收賬款	六、4	395,920,420.06	360,538,998.63
預付款項	六、5	32,346,250.20	24,063,804.96
應收利息			
應收股利			
其他應收款	六、6	173,759,856.44	152,531,800.66
存貨	六、7	190,991,433.57	175,100,856.14
被劃分為持有待售的非流動資產及被劃分為持有待售的處置組中的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	六、8	93,815.82	0.00
流動資產合計		1,183,769,228.37	982,561,638.42
非流動資產：			
可供出售金融資產			
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	六、9	204,433,275.76	154,667,011.01
投資性房地產	六、10	16,838,422.38	—
固定資產	六、11	201,220,888.57	222,952,104.16
在建工程	六、12	24,249,172.78	—
工程物資			
固定資產清理			
無形資產	六、13	96,832,657.57	84,861,983.89
開發支出	六、14	37,043,811.51	16,800,606.80
商譽			
長期待攤費用	六、15	52,652.89	135,145.42
遞延所得稅資產	六、16	988,469.02	—
其他非流動資產			
非流動資產合計		581,659,350.48	479,416,851.28
資產總計		1,765,428,578.85	1,461,978,489.70

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人

許岳明
主管會計工作負責人

唐榮迅
會計機構負責人

合併資產負債表

2013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	年末金額	年初金額(重述)
流動負債：			
短期借款	六、18	552,801,859.89	542,895,108.87
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
應付票據		—	832,225.90
應付賬款	六、19	165,464,646.87	148,363,192.93
預收款項	六、20	18,681,340.48	16,300,539.94
應付職工薪酬	六、21	5,400,368.45	3,669,412.35
應交稅費	六、22	14,818,814.62	3,435,219.78
應付利息	六、23	394,625.00	—
應付股利			
其他應付款	六、24	47,496,439.82	10,068,483.22
被劃分為持有待售的處置組中的負債			
一年內到期的非流動負債	六、25	60,000,000.00	20,000,000.00
其他流動負債	六、26	2,532,190.51	2,051,302.48
流動負債合計		867,590,285.64	747,615,485.47
非流動負債：			
長期借款	六、27	140,000,000.00	—
長期應付款			
專項應付款			
預計負債			
遞延所得稅負債	六、16	1,513,303.41	3,612,773.20
其他非流動負債	六、28	8,637,000.00	4,700,000.00
非流動負債合計		150,150,303.41	8,312,773.20
負債合計		1,017,740,589.05	755,928,258.67
股東權益：			
股本	六、29	243,000,000.00	243,000,000.00
資本公積	六、30	31,987,251.85	28,729,862.88
減：庫存股			
專項儲備			
盈餘公積	六、31	34,601,238.65	34,601,238.65
一般風險準備			
未分配利潤	六、32	437,634,780.76	399,561,058.90
外幣報表折算差額			
歸屬於母公司股東權益合計		747,223,271.26	705,892,160.43
少數股東權益	六、33	464,718.54	158,070.60
股東權益合計		747,687,989.80	706,050,231.03
負債和股東權益總計		1,765,428,578.85	1,461,978,489.70

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人

許岳明
主管會計工作負責人

唐榮迅
會計機構負責人

母公司資產負債表

2013年12月31日

編製單位：寶德科技集團股份有限公司(母公司)

單位：人民幣元

項目	附註	年末金額	年初金額(重述)
流動資產：			
貨幣資金	十五、1	246,262,016.87	158,621,064.64
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
應收票據	十五、2	15,436,627.81	15,252,135.07
應收賬款	十五、3	85,848,775.60	43,129,798.60
預付款項	十五、4	1,685,000.00	—
應收利息			
應收股利	十五、5	80,000,000.00	140,000,000.00
其他應收款	十五、6	447,300,444.15	352,076,417.91
存貨	十五、7	58,431,065.69	14,836,779.76
被劃分為持有待售的非流動資產及被劃分為持有待售的處置組中的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		9,625.29	0.00
流動資產合計		934,973,555.41	723,916,195.98
非流動資產：			
可供出售金融資產			
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	十五、8	367,012,025.75	299,245,761.01
投資性房地產	十五、9	16,838,422.38	—
固定資產	十五、10	71,839,171.99	92,523,031.74
在建工程	十五、11	22,662,263.78	—
工程物資			
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	十五、12	7,672,535.58	13,794,655.19
開發支出	十五、13	10,548,913.03	5,963,621.27
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產			
其他非流動資產			
非流動資產合計		496,573,332.51	411,527,069.21
資產總計		1,431,546,887.92	1,135,443,265.19

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人

許岳明
主管會計工作負責人

唐榮迅
會計機構負責人

母公司資產負債表

2013年12月31日

編製單位：寶德科技集團股份有限公司(母公司)

單位：人民幣元

項目	附註	年末金額	年初金額(重述)
流動負債：			
短期借款	十五、16	472,589,731.55	448,268,962.49
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
應付票據			
應付賬款	十五、17	171,554,067.34	82,150,188.90
預收款項	十五、18	9,013,472.63	3,310,991.55
應付職工薪酬	十五、19	2,791,611.22	427,410.37
應交稅費	十五、20	13,101,217.54	6,714,570.46
應付利息	十五、21	394,625.00	—
應付股利			
其他應付款	十五、22	125,758,867.27	134,282,399.65
被劃分為持有待售的處置組中的負債			
一年內到期的非流動負債	十五、23	60,000,000.00	—
其他流動負債	十五、24	538,288.85	1,461,951.68
流動負債合計		855,741,881.40	676,616,475.10
非流動負債：			
長期借款	十五、25	140,000,000.00	—
應付債券			
長期應付款			
專項應付款			
預計負債			
遞延所得稅負債			
其他非流動負債	十五、26	4,237,000.00	1,700,000.00
非流動負債合計		144,237,000.00	1,700,000.00
負債合計		999,978,881.40	678,316,475.10
股東權益：			
股本	十五、27	243,000,000.00	243,000,000.00
資本公積	十五、28	29,174,536.79	25,917,147.82
減：庫存股			
專項儲備			
盈餘公積	十五、29	34,601,238.65	34,601,238.65
一般風險準備			
未分配利潤	十五、30	124,792,231.08	153,608,403.62
股東權益合計		431,568,006.52	457,126,790.09
負債和股東權益總計		1,431,546,887.92	1,135,443,265.19

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人

許岳明
主管會計工作負責人

唐榮迅
會計機構負責人

合併利潤表

2013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	本年金額	上年金額(重述)
一、營業總收入	六、37	1,560,677,930.33	1,750,772,574.69
其中：營業收入		1,560,677,930.33	1,750,772,574.69
二、營業總成本		1,526,366,606.32	1,692,318,809.79
其中：營業成本	六、37	1,376,359,016.30	1,529,995,123.47
營業稅金及附加	六、38	2,251,636.52	2,463,676.39
銷售費用	六、39	42,666,930.00	39,637,288.83
管理費用	六、40	54,415,288.51	60,018,964.46
財務費用	六、41	45,344,781.41	49,189,955.93
資產減值損失	六、42	5,328,953.58	11,013,800.71
加：公允價值變動收益(損失以「()」號填列)	六、43	183,505.65	178,693.25
投資收益(損失以「()」號填列)	六、44	11,065,648.37	1,777,286.39
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		8,702,275.77	1,623,572.00
三、營業利潤(虧損以「()」號填列)		45,560,478.03	60,409,744.54
加：營業外收入	六、45	11,387,188.83	10,857,887.46
其中：非流動資產處置收益		5,214.53	84,911.62
減：營業外支出	六、46	279,156.38	420,721.01
其中：非流動資產處置損失		103,662.27	60,305.31
四、利潤總額(虧損總額以「()」號填列)		56,668,510.48	70,846,910.99
減：所得稅費用	六、48	6,338,140.68	(7,842,169.98)
五、淨利潤(淨虧損以「()」號填列)		50,330,369.80	78,689,080.97
歸屬於母公司股東的淨利潤		50,223,721.86	78,742,985.67
少數股東損益		106,647.94	(53,904.70)
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	六、52	0.2067	0.3240
(二)稀釋每股收益	六、52	0.2067	0.3240
七、其他綜合收益	六、53	(9,527.61)	4,334.26
以後會計期間不能重分類進損益的其他綜合收益項目			
以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的 其他綜合收益項目		(9,527.61)	4,334.26
八、綜合收益總額		50,320,842.19	78,693,415.23
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		50,214,194.25	78,747,319.93
歸屬於少數股東的綜合收益總額		106,647.94	(53,904.70)

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人

許岳明
主管會計工作負責人

唐榮迅
會計機構負責人

母公司利潤表

2013年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司(母公司)

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額(重述)
一、營業收入	十五、34	214,262,063.78	146,669,285.44
減：營業成本	十五、34	173,540,689.03	110,076,021.45
營業稅金及附加	十五、35	614,811.85	800,345.83
銷售費用	十五、36	4,044,094.91	3,495,659.07
管理費用	十五、37	28,420,586.85	31,988,567.43
財務費用	十五、38	38,080,444.36	37,899,172.21
資產減值損失	十五、39	(1,033,409.88)	4,707,812.81
加：公允價值變動收益(損失以「()」號填列)			
投資收益(損失以「()」號填列)	十五、40	9,206,395.78	75,723,299.42
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		8,702,275.77	1,593,299.42
二、營業利潤(虧損以「()」號填列)		(20,198,757.56)	33,425,006.06
加：營業外收入	十五、41	3,781,684.16	1,219,788.81
其中：非流動資產處置收益		114.53	58,227.50
減：營業外支出	十五、42	249,099.14	48,815.38
其中：非流動資產處置損失		77,402.52	1,136.35
三、利潤總額(虧損總額以「()」號填列)		(16,666,172.54)	34,595,979.49
減：所得稅費用	十五、43		
四、淨利潤(淨虧損以「()」號填列)		(16,666,172.54)	34,595,979.49
五、每股收益：			
(一)基本每股收益			
(二)稀釋每股收益			
六、其他綜合收益	十五、47	(9,527.61)	4,334.26
以後會計期間不能重分類進損益的其他綜合收益項目			
以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的其他綜合收益項目		(9,527.61)	4,334.26
七、綜合收益總額		(16,675,700.15)	34,600,313.75

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人

許岳明
主管會計工作負責人

唐榮迅
會計機構負責人

合併現金流量表

2013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	本年金額	上年金額(重述)
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		1,652,103,876.65	1,775,647,447.46
收到的稅費返還		4,171,969.22	4,220,000.00
收到其他與經營活動有關的現金	六、54	17,351,915.42	50,250,720.22
經營活動現金流入小計		1,673,627,761.29	1,830,118,167.68
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		1,462,191,096.22	1,654,310,894.96
支付給職工以及為職工支付的現金		42,556,369.54	39,193,356.50
支付的各項稅費		34,542,498.40	25,564,188.70
支付其他與經營活動有關的現金	六、54	83,613,540.80	62,999,699.38
經營活動現金流出小計		1,622,903,504.96	1,782,068,139.54
經營活動產生的現金流量淨額		50,724,256.33	48,050,028.14
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		24,829,526.75	—
取得投資收益收到的現金		1,556,772.64	995,000.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		185,230.94	224,000.00
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			
投資活動現金流入小計		26,571,530.33	1,219,000.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		52,287,152.33	40,624,000.00
投資支付的現金		19,000,000.00	—
質押貸款淨增加額			
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			
投資活動現金流出小計		71,287,152.33	40,624,000.00
投資活動產生的現金流量淨額		44,715,622.00	(39,405,000.00)

合併現金流量表

2013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	本年金額	上年金額(重述)
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款所收到的現金		1,799,169,170.81	1,405,380,000.00
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金	六、54	8,503,522.38	1,513,880.00
籌資活動現金流入小計		1,807,672,693.19	1,406,893,880.00
償還債務所支付的現金		1,609,262,419.79	1,473,968,000.00
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		57,793,361.69	56,028,270.00
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、54	—	24,680,410.60
籌資活動現金流出小計		1,667,055,781.48	1,554,676,680.60
籌資活動產生的現金流量淨額		140,616,911.71	(147,782,800.60)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		(4,915,483.24)	(1,879,081.52)
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		190,209,150.73	331,226,004.71
六、期末現金及現金等價物餘額		331,919,213.53	190,209,150.73

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人

許岳明
主管會計工作負責人

唐榮迅
會計機構負責人

母公司現金流量表

2013年12月31日

編製單位：寶德科技集團股份有限公司(母公司)

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額(重述)
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		174,878,150.06	202,729,931.68
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金	十五、48	9,035,906.53	154,843,624.50
經營活動現金流入小計		183,914,056.59	357,573,556.18
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		139,769,132.15	178,084,081.04
支付給職工以及為職工支付的現金		8,513,518.25	8,039,854.09
支付的各項稅費		6,501,592.42	4,033,081.31
支付其他與經營活動有關的現金	十五、48	184,680,210.79	19,859,831.36
經營活動現金流出小計		339,464,453.61	210,016,847.80
經營活動產生的現金流量淨額		155,550,397.02	147,556,708.38
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		20,304,014.31	—
取得投資收益收到的現金		61,193,400.00	40,994,500.00
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		54,918.00	163,300.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		173,563.48	—
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		81,725,895.79	41,157,800.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		14,401,273.07	9,683,203.81
投資支付的現金		38,800,000.00	—
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			
投資活動現金流出小計		53,201,273.07	9,683,203.81
投資活動產生的現金流量淨額		28,524,622.72	31,474,596.19

母公司現金流量表

2013年12月31日

編製單位：寶德科技集團股份有限公司(母公司)

單位：人民幣元

項目	附註	本年金額	上年金額(重述)
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		1,218,494,105.77	1,112,824,994.10
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金	十五、48	11,175,413.12	—
籌資活動現金流入小計		1,229,669,518.89	1,112,824,994.10
四、償還債務及分配股利、利潤或償付利息支付的現金：			
償還債務支付的現金		949,146,980.38	1,300,155,382.60
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		51,818,005.85	51,090,768.66
支付其他與籌資活動有關的現金	十五、48	—	24,200,733.23
籌資活動現金流出小計		1,000,964,986.23	1,375,446,884.49
籌資活動產生的現金流量淨額		228,704,532.66	(262,621,890.39)
五、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		(2,318,003.86)	(822,947.53)
六、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		111,862,940.93	196,276,474.28
六、期末現金及現金等價物餘額		211,223,695.43	111,862,940.93

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人

許岳明
主管會計工作負責人

唐榮迅
會計機構負責人

合併股東權益變動表

2013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	本年年額									
	股本	資本公積	減：庫存股	歸屬於母公司股東權益		一般風險準備	未分配利潤	其他	少數股東權益	股東權益合計
				專項儲備	盈餘公積					
一、上年年末餘額	243,000,000.00	28,729,862.88	—	—	34,601,238.65	—	399,561,058.90	—	158,070.60	706,050,231.03
加：會計政策變更										
前期差錯更正										
其他										
二、本年初餘額	243,000,000.00	28,729,862.88	—	—	34,601,238.65	—	399,561,058.90	—	158,070.60	706,050,231.03
三、本年增減變動金額										
(減少以「()」號填列)	—	3,257,388.97	—	—	—	—	38,073,721.86	—	306,647.94	41,637,758.77
(一) 淨利潤							50,223,721.86		106,647.94	50,330,369.80
(二) 其他綜合收益		(9,527.61)								(9,527.61)
上述(一)和(二)小計	—	(9,527.61)	—	—	—	—	50,223,721.86	—	106,647.94	50,320,842.19
(三) 股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—	200,000.00	200,000.00
1. 股東投入資本									200,000.00	200,000.00
2. 股份支付計入股東權益的金額										
3. 其他										
(四) 利潤分配	—	—	—	—	—	—	(12,150,000.00)	—	—	(12,150,000.00)
1. 提取盈餘公積										
2. 提取一般風險準備										
3. 對股東的分配							(12,150,000.00)			(12,150,000.00)
4. 其他										
(五) 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. 其他										
(六) 專項儲備										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
(七) 其他		3,266,916.58								3,266,916.58
四、本年年末餘額	243,000,000.00	31,987,251.85	—	—	34,601,238.65	—	437,634,780.76	—	464,718.54	747,687,989.80

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人

許岳明
主管會計工作負責人

唐榮迅
會計機構負責人

合併股東權益變動表

2013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	上年金額(重述)									
	股本	資本公積	減：庫存股	歸屬於母公司股東權益		一般風險準備	未分配利潤	其他	少數股東權益	股東權益合計
				專項儲備	盈餘公積					
一、上年年末餘額	243,000,000.00	28,695,256.17			31,141,640.70		336,427,671.18		211,975.30	639,476,543.35
加：會計政策變更										
前期差錯更正										
其他										
二、本年初餘額	243,000,000.00	28,695,256.17	—	—	31,141,640.70	—	336,427,671.18	—	211,975.30	639,476,543.35
三、本年增減變動金額										
(減少以「()」號填列)										
(一) 淨利潤							78,742,985.67		(53,904.70)	78,689,080.97
(二) 其他綜合收益		4,334.26								4,334.26
上述(一)和(二)小計		4,334.26					78,742,985.67		(53,904.70)	78,693,415.23
(三) 股東投入和減少資本										
1. 股東投入資本										
2. 股份支付計入股東權益的金額										
3. 其他										
(四) 利潤分配							(15,609,597.95)			(12,150,000.00)
1. 提取盈餘公積							(3,459,597.95)			
2. 提取一般風險準備										
3. 對股東的分配								(12,150,000.00)		(12,150,000.00)
4. 其他										
(五) 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. 其他										
(六) 專項儲備										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
(七) 其他		30,272.45								30,272.45
四、本年年末餘額	243,000,000.00	28,729,862.88	—	—	34,601,238.65	—	399,561,058.90	—	158,070.60	706,050,231.03

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人

許岳明
主管會計工作負責人

唐榮迅
會計機構負責人

母公司股東權益變動表

2013年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司(母公司)

單位：人民幣元

項目	本年年金							
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	股東權益合計
一、上年年末餘額	243,000,000.00	25,917,147.82	—	—	34,601,238.65	—	153,608,403.62	457,126,790.09
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	25,917,147.82	—	—	34,601,238.65	—	153,608,403.62	457,126,790.09
三、本年增減變動金額(減少以「()」號填列)	—	3,257,388.97	—	—	—	—	(28,816,172.54)	(25,558,783.57)
(一)淨利潤							(16,666,172.54)	(16,666,172.54)
(二)其他綜合收益		(9,527.61)						(9,527.61)
上述(一)和(二)小計	—	(9,527.61)	—	—	—	—	(16,666,172.54)	(16,675,700.15)
(三)股東投入和減少資本								
1. 股東投入資本								
2. 股份支付計入股東權益的金額								
3. 其他								
(四)利潤分配	—	—	—	—	—	—	(12,150,000.00)	(12,150,000.00)
1. 提取盈餘公積								
2. 提取一般風險準備								
3. 對股東的分配							(12,150,000.00)	(12,150,000.00)
4. 其他								
(五)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. 其他								
(六)專項儲備								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(七)其他		3,266,916.58						3,266,916.58
四、本年年末餘額	243,000,000.00	29,174,536.79	—	—	34,601,238.65	—	124,792,231.08	431,568,006.52

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人

許岳明
主管會計工作負責人

唐榮迅
會計機構負責人

母公司股東權益變動表

2013年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司(母公司)

單位：人民幣元

項目	股本	資本公積	減：庫存股	上年金額(重述)			未分配利潤	股東權益合計
				專項儲備	盈餘公積	一般風險準備		
一、上年年末餘額	243,000,000.00	25,882,541.11			31,141,640.70		134,622,022.08	434,646,203.89
加：會計政策變更								
前期差錯更正								
其他								
二、本年初餘額	243,000,000.00	25,882,541.11	—	—	31,141,640.70	—	134,622,022.08	434,646,203.89
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	—	34,606.71	—	—	3,459,597.95	—	18,986,381.54	22,480,586.20
(一)淨利潤							34,595,979.49	34,595,979.49
(二)其他綜合收益		4,334.26						4,334.26
上述(一)和(二)小計	—	4,334.26	—	—	—	—	34,595,979.49	34,600,313.75
(三)股東投入和減少資本								
1. 股東投入資本								
2. 股份支付計入股東權益的金額								
3. 其他								
(四)利潤分配	—	—	—	—	3,459,597.95	—	(15,609,597.95)	(12,150,000.00)
1. 提取盈餘公積					3,459,597.95		(3,459,597.95)	—
2. 提取一般風險準備								
3. 對股東的分配							(12,150,000.00)	(12,150,000.00)
4. 其他								
(五)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. 其他								
(六)專項儲備								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(七)其他		30,272.45						30,272.45
四、本年年末餘額	243,000,000.00	25,917,147.82	—	—	34,601,238.65	—	153,608,403.62	457,126,790.09

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人

許岳明
主管會計工作負責人

唐榮迅
會計機構負責人



財務報表附註

2013年1月1日至2013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)前身為深圳宝德科技集團股份有限公司，是1997年於深圳成立的有限責任公司，2001年整體改制為股份有限公司。領取註冊號為440301501122438的企業法人營業執照，註冊資本24,300萬元，法人代表：張雲霞。註冊地址為深圳市福田區深南中路電子科技大廈C座43層43A。主要營業地址：深圳市龍華新區觀瀾高新產業園觀益路3號宝德科技園、香港九龍觀塘街27號日昇中心1樓105號。

經中國證券監督管理委員會2002年5月13日「監國合字[2002]10號」文《同意深圳市宝德科技股份有限公司發行境外上市外資股的批復》批准，本公司首次在境外公開發行普通股(H股)220,000,000股，每股面值0.1元，每股發行價格0.28港元，並於2002年12月12日在香港聯合交易所有限公司創業板掛牌交易(股票名稱「宝德科技集團」，代碼08236)。首次公開發行股票後，本公司原每股人民幣1元的普通股66,000,000股拆細為每股人民幣0.1元普通股660,000,000股，其中：境內非流通自然人股532,290,000股，境內非流通法人股127,710,000股。發行後本公司股本總數為880,000,000股。

本公司通過發行境外上市的外資股H股，收到募集資金50,774,000元，於2003年1月，由普華永道中天會計師事務所有限公司出具普華永道驗字[2003]第28號驗資報告。

經中國證券監督管理委員會2004年6月28日「證監國合字[2004]23號」文《同意深圳市宝德科技股份有限公司增發境外上市外資股的批復》批准，本公司於2005年4月14日公開增資發行H股2,300萬股，增發後股本變更為人民幣90,300,000元，上述股本變更業經深圳市鵬城會計師事務所有限公司2005年5月30日深鵬所驗字[2005]073號驗報告驗證。

2007年10月8日，經本公司股東特別大會審議通過，增加註冊資本人民幣13,545萬元，由資本公積、未分配利潤轉增註冊資本，變更後註冊資本為人民幣22,575萬元，以上注資情況由信永中和會計師事務所深圳分所(XYZH/2007SZATS050-2)號驗資報告驗證。

根據2010年5月20日舉行的股東周年大會通過的特別議案授予董事會的一般授權發行決議，董事會決議對外發行45,150萬股，佔2010年5月20日已發行股份20%。於2011年1月28日，本公司與深圳市金博利通投資合夥企業(有限合夥)、深圳市嘉創聯合投資合夥企業(有限合夥)、深圳市志正立達投資合夥企業(有限合夥)簽訂協議，向這三家公司發行股份分別為7,250萬股、5,000萬股、5,000萬股，合計17,250萬股，可變發行價格為每股0.25元。以上增資業經深圳思傑會計師事務所(普通合夥)出具思傑驗字[2011]第A21612號驗資報告驗證，並於2011年11月25日辦理工商變更登記。

2012年9月18日，經深圳市經濟貿易和信息化委員會審核批准(深經貿信息資字[2012]1448號文件)，北京雅利安達科技發展有限公司與深圳市綠恒科技有限公司分別將其持有的本公司5.17%與1%的股份轉讓給天津誠柏股權投資合夥企業(有限合夥)，並於2012年10月29日辦理工商變更登記。

2013年11月11日經股東特別大會、H股股東類別股東大會及內資股股東類別股東大會通過批准：將每10股每股面值人民幣0.10元之股份合併為1股每股面值人民幣1.00元之合併股份。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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(續)

截至2013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：萬元

公司名稱	金額	股權比例(%)
深圳市宝德投資控股有限公司	10,218.45	42.05
深圳市恒通達遠電子有限公司	2,395.80	9.86
哈爾濱世紀龍翔科技開發有限公司	1,596.375	6.57
天津誠柏股權投資合夥企業(有限合夥)	1,500.00	6.17
深圳市綠恒科技有限公司	789.375	3.25
深圳市金博利通投資合夥企業(有限合夥)	725.00	2.98
深圳市嘉創聯合投資合夥企業(有限合夥)	500.00	2.06
深圳市志正立達投資合夥企業(有限合夥)	500.00	2.06
境外上市外資股	6,075.00	25.00
合計	24,300.00	100.00

本公司屬計算機行業，經營範圍主要為：計算機軟、硬件及接口設備，計算機配件的開發、生產、銷售自產產品；進出口業務。

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杰、張雲霞。股東大會是本公司的權力機構，依法行使公司經營方針、籌資、投資、利潤分配等重大事項決議權。董事會對股東大會負責，依法行使公司的經營決策權；經理層負責組織實施股東大會、董事會決議事項，主持企業的生產經營管理工作。

本集團設有14個職能部門，分別為總裁辦、綜合管理中心、採購中心、生產製造中心、研發中心、營銷中心、產品中心、品牌中心、雲軟件應用中心、財務中心、質量管理部、企業發展部、證券投資部、內部審計部，子公司主要包括宝德計算機、香港宝德、宝騰互聯、宝通志遠(子公司全稱見附註五、(一))等9家二級子公司、2家三級子公司。

二、主要會計政策和會計估計

1. 財務報表的編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，按照中國財政部頒布的《企業會計準則——基本準則》和40項具體會計準則(包括2014年1月及2月新頒布或修訂的5項準則)、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定(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信息披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》(2010年修訂)、香港交易所《證券上市規則》、《香港公司條例》的披露規定編製。

二、主要會計政策和會計估計(續)

1. 財務報表的編製基礎(續)

本集團自上市以來一直採用香港普遍採納的會計原則(「《香港會計準則》」)來用作在香港資訊披露的財務報表。根據香港聯交所於2010年12月刊發的《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司採用內地的會計及審計準則以及聘用內地會計師事務所的諮詢總結》，由本財政年度開始，本集團決定按照中國財政部頒布的《企業會計準則》及相關規定(「《中國會計準則》」)編製其財務報表，採納中國會計準則作追溯性應用，並將截至2012年12月31日止年度用作比較財務資料轉換為中國會計準則編製。由香港普遍採納的會計準則轉為中國會計準則對本集團股東權益與其利潤的對賬及影響陳述載於本附註、財務報表補充資料、2。

2. 遵循企業會計準則的聲明

本集團編製的2013年度財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團2013年12月31日的財務狀況、2013年度經營成果和現金流量等有關信息。

3. 會計年度

本集團的會計年度為公曆1月1日至12月31日。

4. 記賬本位幣

本集團以人民幣為記賬本位幣。

5. 記賬基礎和計價原則

本集團會計核算以權責發生制為記賬基礎，除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、可供出售金融資產等以公允價值計量外，以歷史成本為計價原則。

6. 企業合併

企業合併是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。本集團在合併日或購買日確認因企業合併取得的資產、負債，合併日或購買日為實際取得被合併方或被購買方控制權的日期。

企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

(1) 同一控制下的企業合併

合併方支付的合併對價及取得的淨資產均按賬面價值計量。合併方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(股本溢價)；資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

二、主要會計政策和會計估計(續)

6. 企業合併(續)

(2) 非同一控制下企業合併

購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。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，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆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，計入當期損益。

(3) 購買子公司少數股權

在取得對子公司的控制權之後，自子公司的少數股東處取得少數股東擁有的對該子公司全部或部分少數股權，在合併財務報表中，子公司的資產、負債以購買日或合併日開始持續計算的金額反映。因購買少數股權新增加的長期股權投資應按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額調整資本公積(股本溢價)，資本公積(股本溢價)的金額不足沖減的，調整留存收益。

7. 合併財務報表的編製方法

合併財務報表的合併範圍包括本公司及本公司控制的子公司。

控制是指投資方擁有對被投資方的權利，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權利影響其回報金額。受控制子公司的經營成果和財務狀況由控制開始日起至控制結束日止包含於合併財務報表中。

合併時合併範圍內的所有重大往來餘額、交易及未實現損益在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的股東權益及當期淨損益中不屬於本公司所擁有的部分作為少數股東權益及少數股東損益在合併財務報表中股東權益及淨利潤項下單獨列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額沖減少數股東權益。

子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，在編製合併財務報表時，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。

對於非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併財務報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其個別財務報表進行調整；對於同一控制下企業合併取得的子公司，自其與本公司同受最終控制方控制之日起納入本公司合併範圍，並對合併財務報表的期初數以及前期比較財務報表進行相應調整。

8. 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。

二、主要會計政策和會計估計(續)

9. 外幣業務折算

本集團外幣交易按固定匯率(2013年1至5月為美元兌人民幣為1:6.31、6至12月為1:6.2)將外幣金額折算為人民幣金額。于資產負債表日，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。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記帳本位幣計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額，作為公允價值變動處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益並計入資本公積。

10. 金融資產和金融負債

(1) 金融資產

1) 金融資產分類

金融資產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資產、持有至到期投資、貸款和應收款項及可供出售金融資產。金融資產的分類取決於本集團對金融資產的持有意圖和持有能力。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產是指持有的主要目的為短期內出售的金融資產。

持有至到期投資是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且管理層有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。

貸款和應收款項是指在活躍市場中沒有報價，回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。

可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產及未被劃分為其他類的金融資產。

2) 金融資產確認與計量

金融資產於本集團成為金融工具合同的一方時，按公允價值在資產負債表內確認。以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，取得時發生的相關交易費用計入當期損益，其他金融資產的相關交易費用計入初始確認金額。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和可供出售金融資產按照公允價值進行後續計量；貸款和應收款項以及持有至到期投資採用實際利率法，以攤餘成本列示。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值變動作為公允價值變動損益計入當期損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利以及處置時產生的處置損益計入當期損益。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

二、主要會計政策和會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

2) 金融資產確認與計量(續)

除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。

3) 金融資產減值

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，如果有客觀證據表明某項金融資產發生減值的，計提減值準備。

以攤餘成本計量的金融資產發生減值時，按預計未來現金流量(不包括尚未發生的未來信用損失)現值低於賬面價值的差額，計提減值準備。如果有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

當可供出售金融資產發生減值，原直接計入股東權益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入減值損失。對已確認減值損失的可供出售債務工具投資，在期後公允價值上升且客觀上與確認原減值損失後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回並計入當期損益。對已確認減值損失的可供出售權益工具投資，期後公允價值上升直接計入股東權益。

4) 金融資產轉移

金融資產滿足下列條件之一的，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 該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；3 該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產控制的，則按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水平。

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計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

二、主要會計政策和會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

4) 金融資產轉移(續)

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之和，與分攤的前述賬面金額的差額計入當期損益。

(2) 金融負債

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，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。

其他金融負債採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

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。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

- 1) 金融工具存在活躍市場的，活躍市場中的市場報價用於確定其公允價值。在活躍市場上，本集團已持有的金融資產或擬承擔的金融負債以現行出價作為相應資產或負債的公允價值；本集團擬購入的金融資產或已承擔的金融負債以現行要價作為相應資產或負債的公允價值。金融資產或金融負債沒有現行出價和要價，但最近交易日後經濟環境沒有發生重大變化的，則採用最近交易的市場報價確定該金融資產或金融負債的公允價值。最近交易日後經濟環境發生了重大變化時，參考類似金融資產或金融負債的現行價格或利率，調整最近交易的市場報價，以確定該金融資產或金融負債的公允價值。本集團有足夠的證據表明最近交易的市場報價不是公允價值的，對最近交易的市場報價作出適當調整，以確定該金融資產或金融負債的公允價值。
- 2) 金融工具不存在活躍市場的，採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融資產的當前公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

二、主要會計政策和會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(4) 金融資產和金融負債的互相抵銷

當依法有權抵銷債權債務且交易雙方準備按淨額進行結算，或同時結清資產和負債時(除淨額結算協議外)，金融資產和負債以抵銷後的淨額在資產負債表中列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

(5) 權益工具

權益工具是指能證明擁有本集團在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。

本集團發行權益工具收到的對價扣除交易費用後增加股東權益。

回購本集團權益工具支付的對價和交易費用減少股東權益。

本集團對權益工具持有方的各種分配(不包括股票股利)，減少股東權益。本集團不確認權益工具的公允價值變動額。

11. 應收款項

應收款項包括應收賬款、其他應收款等，本集團對外銷售商品、提供勞務形成的應收賬款，按從購貨方或勞務接收方應收的合同或協議價款的公允價值作為初始確認金額。

應收款項同時運用個別方式和組合方式評估減值損失。

本集團將下列情形作為應收款項壞賬損失確認標準：債務單位撤銷、破產、資不抵債、現金流量嚴重不足、發生嚴重自然災害等導致停產而在可預見的時間內無法償付債務等；債務單位逾期未履行償債義務超過1年；其他確鑿證據表明確實無法收回或收回的可能性不大。

對可能發生的壞賬損失採用備抵法核算，期末單獨或按組合進行減值測試，計提壞賬準備，計入當期損益。對於有確鑿證據表明確實無法收回的應收款項，經本集團按規定程序批准後作為壞賬損失，沖銷提取的壞賬準備。

(1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準

將單項金額500萬元以上(含500萬)的應收款項視為重大應收款項

單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法

根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備

二、主要會計政策和會計估計(續)

11. 應收款項(續)

(2) 按組合計提壞賬準備應收款項

確定組合的依據

賬齡組合	以應收款項的賬齡為信用風險特徵劃分組合
關聯方組合	以應收款項與交易對象關係為信用風險特徵劃分組合
押金組合	以應收款項的款項性質為信用風險特徵劃分組合
長期戰略合作企業組合	以應收款項與交易對象關係為信用風險特徵劃分組合

按組合計提壞賬準備的計提方法

賬齡組合	按賬齡分析法計提壞賬準備
關聯方組合	一般不計提壞賬準備
押金組合	一般不計提壞賬準備
長期戰略合作企業組合	按賬齡的一定比例計提

1) 採用賬齡分析法的應收款項壞賬準備計提比例如下：

賬齡	應收賬款計 提比例(%)	其他應收款計 提比例(%)
3個月以內(含3個月)	0	0
3個月-1年(含1年)	5	5
1-2年(含2年)	20	20
2-3年(含3年)	40	40
3-4年(含4年)	60	60
4-5年(含5年)	80	80
5年以上	100	100

2) 採用其他方法的應收款項壞賬準備計提：

關聯方組合	關聯方與本集團存在特殊關係(如合營、聯營等)，預計其未來現金流量現值與其賬面價值的差額很小，一般不計提壞賬準備
押金組合	包括房租押金、採購押金及備用金等，預計其未來現金流量現值與其賬面價值的差額很小，一般不計提壞賬準備
長期戰略合作企業組合	賬齡3個月-1年的計提比例為1%，1-2年的計提比例為2%

(3) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由	單項金額不重大且按照組合計提壞賬準備不能反映其風險特徵的應收款項
壞賬準備的計提方法	根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

二、主要會計政策和會計估計(續)

12. 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。

存貨在取得時按實際成本計價，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他使存貨達到目前場所和狀態所發生的支出。領用或發出存貨，本集團根據業務特點，分別採用先進先出法、加權平均法、個別計價法確定其發出成本。

期末存貨按成本與可變現淨值孰低原則計量。當存貨的可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。庫存商品及大宗原材料按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取存貨跌價準備；其他數量繁多、單價較低的原輔材料按類別提取存貨跌價準備。

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的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的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。

本集團存貨的盤存制度為永續盤存制。

低值易耗品、包裝物在領用時採用一次攤銷法進行攤銷。

13. 長期股權投資

長期股權投資主要包括本公司對子公司的長期股權投資；本集團對合營企業和聯營企業的長期股權投資；以及本集團對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期權益性投資。

子公司是指本公司能夠對其實施控制的被投資單位；合營企業是指本集團能夠與其他方對其實施共同控制的被投資單位；聯營企業是指本集團能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

(1) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

控制是指投資方擁有對被投資方的權利，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權利影響其回報金額。在確定能否對被投資單位實施控制時，被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素也同時予以考慮。

共同控制是指按合同約定對某項經濟活動所共有的控制。共同控制的確定依據主要為任何一個合營方均不能單獨控制合營企業的生產經營活動；涉及合營企業基本經營活動的決策需要各合營方一致同意等。

重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能控制或與其他方一起共同控制這些政策的制定。重大影響的確定依據主要為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%的表決權股份，如果有明確證據表明該種情況下不能參與被投資單位的生產經營決策，則不能形成重大影響。

二、主要會計政策和會計估計(續)

13. 長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資的初始計量

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所有者權益賬面價值的份額作為長期股權投資的投資成本。長期股權投資的投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產、所承擔債務賬面價值以及本公司發行股份的面值總額之間差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以在合併(購買)日為取得對被合併(購買)方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值作為合併成本。長期股權投資成本大於子公司可辨認淨資產公允價值份額的差額，作為商譽。長期股權投資成本小於子公司可辨認淨資產公允價值份額的差額，在對長期股權投資成本、子公司可辨認淨資產公允價值份額覆核後，長期股權投資成本仍小於被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。

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；

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，按相關會計準則的規定確定投資成本。

(3) 長期股權投資的後續計量

對子公司的投資，在公司財務報表中按照成本法確定的金額列示，在編製合併財務報表時按權益法調整後進行合併；對合營企業及聯營企業的投資採用權益法核算；對不具有控制、共同控制或重大影響並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，採用成本法核算；對不具有控制、共同控制或重大影響，但在活躍市場中有報價、公允價值能夠可靠計量的長期股權投資，作為可供出售金融資產核算。

採用成本法核算時，追加或收回投資時調整長期股權投資的成本。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

二、主要會計政策和會計估計(續)

13. 長期股權投資(續)

(3) 長期股權投資的後續計量(續)

採用權益法核算時，當期投資損益為應享有或應分擔的被投資單位當年實現的淨損益的份額，確認投資損益並調整長期股權投資的賬面價值，被投資單位除淨損益以外其他因素導致所有者權益變動，在持股比例不變的情況下，按照持股比例計算應享有或分擔的份額，調整長期股權投資的賬面價值，同時確認資本公積(其他資本公積)。本集團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。按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，但合同或協議約定負有承擔額外損失義務的除外。此外，如本集團對被投資單位負有合同或協議約定承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本集團在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

本集團對因減少投資等原因對被投資單位不再具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，改按成本法核算；對因追加投資等原因能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，也改按成本法核算；對因追加投資等原因能夠對被投資單位實施共同控制或重大影響但不構成控制的，或因處置投資等原因對被投資單位不再具有控制但能夠對被投資單位實施共同控制或重大影響的長期股權投資，改按權益法核算。

(4) 處置長期股權投資

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，處置時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資收益。

(5) 長期股權投資減值

資產負債表日，若對子公司、合營企業、聯營企業長期股權投資存在減值跡象，估計其可收回金額，可收回金額低於賬面價值的，按其差額計提長期股權投資減值準備，並計入當期損益；其他股權投資發生減值時，按類似的金融資產的市場收益率對未來現金流量確定的現值與投資的賬面價值之間的差額確認為減值損失，計入當期損益，同時計提長期股權投資減值準備。上述長期股權投資減值準備在以後期間均不予轉回。

二、主要會計政策和會計估計(續)

14. 投資性房地產

本集團投資性房地產包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權和已出租的房屋建築物。

本集團投資性房地產按其成本作為入賬價值，外購投資性房地產的成本包括購買價款、相關稅費和可直接歸屬於該資產的其他支出；自行建造投資性房地產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。

本集團對投資性房地產採用成本模式進行後續計量，按其預計使用壽命及淨殘值率採用平均年限法計提折舊或攤銷。投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊(攤銷)率如下：

類別	折舊年限(年)	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
土地使用權	50	—	2.00
房屋建築物	20-50	5.00	1.90-4.75

當投資性房地產的用途改變為自用時，則自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，則自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

當投資性房地產被處置，或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

15. 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，使用年限超過一年的有形資產。

固定資產包括房屋及建築物、機器設備、運輸設備、辦公設備和其他，按其取得時的成本作為入賬的價值，其中，外購的固定資產成本包括買價和進口關稅等相關稅費，以及為使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該資產的其他支出；自行建造固定資產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成；投資者投入的固定資產，按投資合同或協議約定的價值作為入賬價值，但合同或協議約定價值不公允的按公允價值入賬；融資租賃租入的固定資產，按租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為入賬價值。

與固定資產有關的後續支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定資產確認條件的，計入固定資產成本，對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；不符合固定資產確認條件的，於發生時計入當期損益。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

二、主要會計政策和會計估計(續)

15. 固定資產(續)

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，並根據用途分別計入相關資產的成本或當期費用。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年	5.00	1.90-4.75
2	機器設備	5-10年	5.00	9.50-19.00
3	運輸設備	10年	5.00	9.50
4	辦公設備	3-5年	5.00	19.00-31.67
5	其他設備	5年	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覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

16. 在建工程

在建工程按實際發生的成本計量。自營建築工程按直接材料、直接工資、直接施工費等計量；出包建築工程按應支付的工程價款等計量；設備安裝工程按所安裝設備的價值、安裝費用、工程試運轉等所發生的支出等確定工程成本。在建工程成本還包括應當資本化的借款費用和匯兌損益。

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。

17. 借款費用

借款費用包括借款利息、折價或溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。

可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，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。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間(通常指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資產。

二、主要會計政策和會計估計(續)

17. 借款費用(續)

用於購建或生產符合資本化條件的資產的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。

資本化期間內，外幣專門借款的匯兌差額全部予以資本化；外幣一般借款的匯兌差額計入當期損益。

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。

18. 無形資產

本集團無形資產包括土地使用權、專利技術、非專利技術等。

無形資產按取得時的實際成本計量。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。

對使用壽命有限的無形資產，自取得當月起在預計使用壽命內採用直線法攤銷。土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；專利技術、非專利技術和其他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。

於每年年度終了，本集團對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

對使用壽命不確定的無形資產不予攤銷，期末進行減值測試。在每個會計期間對使用壽命不確定的無形資產的預計使用壽命進行覆核，如有證據表明無形資產的使用壽命是有限的，則估計其使用壽命並在預計使用壽命內攤銷。

當有確鑿證據表明無形資產存在減值跡象的，本集團於每年年度終了對使用壽命有限的無形資產進行減值測試。對於使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

二、主要會計政策和會計估計(續)

19. 研究與開發

本集團的研究開發支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：

- (1) 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；
- (2) 管理層具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- (3) 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存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- (4) 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；
- (5) 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出在以後期間不再確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日起轉為無形資產列報。

20. 商譽

商譽為股權投資成本或非同一控制下企業合併成本超過應享有的或企業合併中取得的被投資單位或被購買方可辨認淨資產於取得日或購買日的公允價值份額的差額。

與子公司有關的商譽在合併財務報表上單獨列示，與聯營企業和合營企業有關的商譽，包含在長期股權投資的賬面價值中。

21. 長期待攤費用

本集團的長期待攤費用是指已經支出，但應由當期及以後各期承擔的攤銷期限在1年以上(不含1年)的各項費用，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。

二、主要會計政策和會計估計(續)

22. 非金融長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的賬面價值超過其可收回金額的，按其差額確認為減值準備並計入減值損失。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。

在財務報表中單獨列示的商譽，無論是否存在減值跡象，至少每年進行減值測試。減值測試時，商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

23. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。

- (1) 短期薪酬具體包括：職工工資、獎金、津貼和補貼，職工福利費，醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費，住房公積金，工會經費和職工教育經費，短期帶薪缺勤，短期利潤分享計劃，非貨幣性福利以及其他短期薪酬。
- (2) 離職後福利包括：由政府機構設立的社會保障體系中的養老保險、失業保險、強積金等。
- (3) 辭退福利：

在職工勞動合同到期之前決定解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，當本集團已經制定正式的解除勞動關係計劃或提出自願裁減建議，並即將實施，同時本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議的，確認因解除與職工勞動關係給予補償產生的預計負債，計入當期損益。

本集團在職工提供服務的會計期間，將應付的職工薪酬確認為負債，並根據職工提供服務的受益對象計入相關資產成本 and 費用。因解除與職工的勞動關係而給予的補償，計入當期損益。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

二、主要會計政策和會計估計(續)

24. 股份支付

股份支付是指為了獲取職工或其他方提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

(1) 以權益結算的股份支付

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。授予後立即可行權的換取職工服務的以權益結算的股份支付，在授予日按照權益工具的公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權換取職工服務的以權益結算的股份支付，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按照權益工具授予日的公允價值，以直線法計算計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

授予職工的股份的公允價值按企業股份的市場價格計量，同時考慮授予股份所依據的條款和條件(不包括市場條件之外的可行權條件)進行調整。

授予職工的股票期權，如果不存在條款和條件相似的交易期權，則通過期權定價模型來估計所授予的期權的公允價值。

(2) 以現金結算的股份支付

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。

(3) 確认可行權權益工具最佳估計的依據

在等待期內每個資產負債表日，公司根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息作出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量，以作出可行權權益工具的最佳估計。

(4) 修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

如果修改增加了所授予的權益工具的公允價值，公司按照權益工具公允價值的增加相應地確認取得服務的增加；如果修改增加了所授予的權益工具的數量，公司將增加的權益工具的公允價值相應地確認為取得服務的增加；如果公司按照有利於職工的方式修改可行權條件，公司在處理可行權條件時，考慮修改後的可行權條件。

二、主要會計政策和會計估計(續)

24. 股份支付(續)

(4) 修改、終止股份支付計劃的相關會計處理(續)

如果修改減少了授予的權益工具的公允價值，公司繼續以權益工具在授予日的公允價值為基礎，確認取得服務的金額，而不考慮權益工具公允價值的減少；如果修改減少了授予的權益工具的數量，公司將減少部分作為已授予的權益工具的取消來進行處理；如果以不利於職工的方式修改了可行權條件，在處理可行權條件時，不考慮修改後的可行權條件。

如果公司在等待期內取消了所授予的權益工具或結算了所授予的權益工具(因未滿足可行權條件而被取消的除外)，則將取消或結算作為加速可行權處理，將原本應在剩餘等待期內確認的金額立即計入當期損益，同時確認資本公積；在取消或結算時支付給職工的所有款項均作為權益的回購處理，回購支付的金額高於該權益工具在回購日公允價值的部分，計入當期費用；如果向職工授予新的權益工具，並在新權益工具授予日認定所授予的新權益工具是用於替代被取消的權益工具的，本集團以與處理原權益工具條款和條件修改相同的方式，對所授予的替代權益工具進行處理。

25. 合營安排

合營安排，是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。合營安排根據相關安排的結構、法律形式、安排訂約方協議的合約條款及其他相關事實及情況，分為共同經營和合營企業。

共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。共同經營的合營方應當按約定單獨或按其份額比率確認持有、承擔、享有或發生的其與共同經營中利益份額相關的資產、負債、收入和費用等項目。

合營企業，是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。按照《企業會計準則第2號——長期股權投資》的規定對合營企業的投資進行初始確認、後續計量和終止確認相關會計處理。

26. 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、產品質量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。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合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。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。

每個資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核並進行適當調整以反映當前最佳估計數。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

二、主要會計政策和會計估計(續)

27. 收入確認原則

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，收入確認原則如下：

(1) 銷售商品收入

本集團在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方、本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權、也沒有對已售出的商品實施有效控制、收入的金額能夠可靠地計量、相關的經濟利益很可能流入企業、相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認銷售商品收入的實現。

具體收入確認方式如下：

- 1) 產品簽收後確認：產品已發貨並收到客戶指定的收貨人簽收回執、且已發貨產品的成本能夠可靠計量後確認收入。
- 2) 產品驗收後確認：產品已發貨並經安裝調試後正常運行，雙方簽署驗收合格單、且已發貨產品成本能夠可靠計量後確認收入。

(2) 提供勞務收入

本集團對外提供的勞務包括技術服務及維修服務，其中技術服務按照合同約定條款，在技術服務提供並開具發票後確認收入實現；維修服務在執行維修業務並交付產品時確認維修服務收入。

(3) 讓渡資產使用權

與交易相關的經濟利益很可能流入本集團、收入的金額能夠可靠地計量時，確認讓渡資產使用權收入的實現。具體為：投資性房地產及固定資產出租收入，按照租賃合同在約定的租賃期限內確認。

28. 政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產或非貨幣性資產，但不包括政府以投資者身份向本集團投入的資本，政府投入的投資補助等專項撥款中，國家相關文件規定作為資本公積處理的，也屬於資本性投入性質，不屬於政府補助。

政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件以及能夠收到時予以確認。

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，或對期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。

二、主要會計政策和會計估計(續)

28. 政府補助(續)

本集團的政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。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。如果政府文件中未明確規定補助對象，本集團按照上述原則進行判斷。

與資產相關的政府補助確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內平均分配計入當期損益。

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

已確認的政府補助需要返還時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

29. 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和稅款抵減，視同暫時性差異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的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。對已確認的遞延所得稅資產，當預計到未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產時，應當減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

對與子公司及聯營企業、合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，確認遞延所得稅負債，除非本集團能夠控制該暫時性差異轉回的時間且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。對與子公司及聯營企業、合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，當該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額時，確認遞延所得稅資產。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

二、主要會計政策和會計估計(續)

30. 租賃

本集團在租賃開始日將租賃分為融資租賃和經營租賃。

(1) 融資租賃租出資產

於租賃開始日，按租賃開始日最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入賬價值，同時記錄未擔保餘值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保餘值之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益，在租賃期內各個期間進行分配。按實際利率法計算確認當期的融資收入。

於每年年度終了時，對未擔保餘值進行覆核。未擔保餘值增加的，不作調整；有證據表明未擔保餘值已經減少的，重新計算租賃內含利率，將由此引起的租賃投資淨額的減少，計入當期損益；以後各期根據修正後的租賃投資淨額和重新計算的租賃內含利率確認融資收入。租賃投資淨額是融資租賃中最低租賃收款額及未擔保餘值之和與未實現融資收益之間的差額。

已確認損失的未擔保餘值得以恢復的，在原已確認的投資金額內轉回，並重新計算租賃內含利率，以後各期根據修正後的租賃投資淨額和重新計算的租賃內含利率確認融資收入。

或有租金在實際發生時計入當期損益。

(2) 經營租賃租入資產

經營租賃租入資產的租金費用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。初始直接費用計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

(3) 經營租賃租出資產

經營租賃租出資產的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認為收入。經營租賃租出資產發生的初始直接費用，金額較大的予以資本化，在整個租賃期間內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益；金額較小的直接計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

31. 所得稅的會計核算

所得稅的會計核算採用資產負債表債務法。所得稅費用包括當年所得稅和遞延所得稅。除將與直接計入股東權益的交易和事項相關的當年所得稅和遞延所得稅計入股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘的當年所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

當年所得稅是指企業按照稅務規定計算確定的針對當年發生的交易和事項，應納給稅務部門的金額，即應交所得稅；遞延所得稅是指按照資產負債表債務法應予確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債在年末應有的金額相對於原已確認金額之間的差額。

二、主要會計政策和會計估計(續)

32. 分部信息

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部。

經營分部是指集團內同時滿足下列條件的組成部分：該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。如果兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則合併為一個經營分部。

分部間轉移價格參照市場價格確定，共同費用除無法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之間分配。

33. 持有待出售資產及終止經營

同時滿足下列條件的本集團組成部分被劃歸為持有待售：本集團已經就處置該組成部分作出決議、本集團已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議以及該項轉讓將在一年內完成。

符合持有待售條件的非流動資產，以賬面價值與公允價值減去處置費用孰低的金額列示為其他流動資產。公允價值減去處置費用低於原賬面價值的金額，確認為資產減值損失。

終止經營是指本集團已被處置或被劃歸為持有待售的、在經營和編製財務報表時能夠單獨區分的組成部分，該組成部分按照本集團計劃將整體或部分進行處置。

34. 重要會計估計及判斷

編製財務報表時，本集團管理層需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本集團管理層對估計涉及的關鍵假設和不確定性因素的判斷進行持續評估。會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

下列會計估計及關鍵假設存在導致未來期間的資產及負債賬面價值發生重大調整的重要風險。

(1) 應收款項減值

如附註二.11所述，本集團在資產負債表日審閱按攤餘成本計量的應收款項，以評價是否出現減值情況，並在出現減值情況時評估減值損失的具體金額。減值的客觀證據包括顯示個別或組合應收款項預計未來現金流量出現大幅下降的可判斷數據，顯示個別或組合應收款項中債務人的財務狀況出現重大負面的可判斷數據等事項。如果有證據表明該應收款項價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，則將原確認的減值損失予以轉回。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

二、主要會計政策和會計估計(續)

34. 重要會計估計及判斷(續)

(2) 存貨減值準備

如附註二.12所述，本集團定期估計存貨的可變現淨值，並對存貨成本高於可變現淨值的差額確認存貨跌價損失。本集團在估計存貨的可變現淨值時，以同類貨物的預計售價減去完工時將要發生的成本、銷售費用以及相關稅費後的金額確定。當實際售價或成本費用與以前估計不同時，管理層將會對可變現淨值進行相應的調整。因此根據現有經驗進行估計的結果可能會與之後實際結果有所不同，可能導致對資產負債表中的存貨賬面價值的調整。因此存貨跌價準備的金額可能會隨上述原因而發生變化。對存貨跌價準備的調整將影響估計變更當期的損益。

(3) 商譽減值準備的會計估計

本集團每年對商譽進行減值測試。包含商譽的資產組和資產組組合的可收回金額為其預計未來現金流量的現值，其計算需要採用會計估計。

如果管理層對資產組和資產組組合未來現金流量計算中採用的毛利率進行修訂，修訂後的毛利率低於目前採用的毛利率，本集團需對商譽增加計提減值準備。

如果管理層對應用於現金流量折現的稅前折現率進行重新修訂，修訂後的稅前折率高於目前採用的折現率，本集團需對商譽增加計提減值準備。

如果實際毛利率或稅前折現率高於或低於管理層的估計，本集團不能轉回原已計提的商譽減值損失。

(4) 固定資產減值準備的會計估計

本集團在資產負債表日對存在減值跡象的房屋建築物、機器設備等固定資產進行減值測試。固定資產的可收回金額為其預計未來現金流量的現值和資產的公允價值減去處置費用後的淨額中較高者，其計算需要採用會計估計。

如果管理層對資產組和資產組組合未來現金流量計算中採用的毛利率進行修訂，修訂後的毛利率低於目前採用的毛利率，本集團需對固定資產增加計提減值準備。

如果管理層對應用於現金流量折現的稅前折現率進行重新修訂，修訂後的稅前折現率高於目前採用的折現率，本集團需對固定資產增加計提減值準備。

如果實際毛利率或稅前折現率高於或低於管理層估計，本集團不能轉回原已計提的固定資產減值準備。

(5) 遞延所得稅資產確認的會計估計

遞延所得稅資產的估計需要對未來各個年度的應納稅所得額及適用的稅率進行估計，遞延所得稅資產的實現取決於集團未來是否很可能獲得足夠的應納稅所得額。未來稅率的變化和暫時性差異的轉回時間也可能影響所得稅費用(收益)以及遞延所得稅的餘額。上述估計的變化可能導致對遞延所得稅的重要調整。

二、主要會計政策和會計估計(續)

34. 重要會計估計及判斷(續)

(6) 固定資產、無形資產的可使用年限

本集團至少於每年年度終了，對固定資產和無形資產的預計使用壽命進行覆核。預計使用壽命是管理層基於同類資產歷史經驗、參考同行業普遍所應用的估計並結合預期技術更新而決定的。當以往的估計發生重大變化時，則相應調整未來期間的折舊費用和攤銷費用。

三、會計政策、會計估計變更和前期差錯更正

1. 會計政策和會計估計變更及影響

(1) 依據企業會計準則的要求變更會計政策、會計估計

本集團從2013年1月1日起採用中國財政部2014年1月至2月頒布的《企業會計準則第9號 — 職工薪酬》(修訂)、《企業會計準則第30號 — 財務報表列報》(修訂)、《企業會計準則第33號 — 合併財務報表》(修訂)、《企業會計準則第39號 — 公允價值計量》、《企業會計準則第40號 — 合營安排》等五項會計準則。採用新頒布或修訂的上述準則未對本集團2013年度財務報表相關項目的確認、計量及列報產生重大影響。具體執行情況如下：

1) 《企業會計準則第9號 — 職工薪酬》(修訂)

本集團根據職工薪酬準則，修訂了職工薪酬的會計政策，屬於報表數據調整和附註項目的列示調整：1 應付職工薪酬增加了離職後福利、累積帶薪缺勤項目。將原列示於「社會保險費」的基本養老保險、失業保險調整至新設項目「離職後福利」；2 累積帶薪缺勤金額計入當期損益。詳見附註六.21、附註十五.19。此項會計政策變更採用未來適用法，執行該準則，未對本集團財務報表產生重大影響。

2) 《企業會計準則第30號 — 財務報表列報》(修訂)

本集團根據財務報表列報準則，1 將原資產負債表項目「交易性金融資產／負債」修訂為「以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產／負債」；2 將原利潤表項目「其他綜合收益」項下增加了「以後會計期間在滿足規定條件時將重分類進損益的項目」和「以後會計期間不能重分類進損益的項目」兩個其中項；3 補充了「費用(包括營業成本、銷售費用和管理費用)按照性質分類明細」，詳見附註六.2、53和補充資料4。此項會計政策變更採用追溯重述法，執行該準則，未對本集團財務報表產生重大影響。

3) 《企業會計準則第33號 — 合併財務報表》(修訂)

本集團根據合併財務報表準則，修訂了「控制」的定義，詳見附註二.7、13。此項會計政策變更採用追溯重述法，執行該準則，未對本集團財務報表產生影響。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、會計政策、會計估計變更和前期差錯更正(續)

1. 會計政策和會計估計變更及影響(續)

(1) 依據企業會計準則的要求變更會計政策、會計估計(續)

4) 《企業會計準則第39號 — 公允價值計量》

本集團原執行香港會計準則，根據公允價值計量準則，修訂了「公允價值計量」的會計政策；補充了「遠期外匯合約」公允價值的計量方法，詳見附註十三.2。此項會計政策變更採用追溯重述法，執行該準則，未對本集團財務報表產生重大影響。

5) 《企業會計準則第40號 — 合營安排》

本集團根據合營安排準則，修訂了「共同控制的合營企業」的定義，詳見附註二.25。本集團無合營安排事項，執行該準則，未對本集團財務報表產生影響。

(2) 存貨計價方法的變更

為了更客觀、及時地反映本集團存貨狀況，使管理者能及時瞭解原材料的價格波動和存貨整體金額，切實提高公司存貨管理水平，經本集團管理層批准，從2013年10月1日起擬將原材料發出的計價方法由原先先進先出法變更為加權平均法。此次存貨計價方法的變更不會對本集團報告期股東權益、淨利潤等指標產生實質性影響，同時由於該會計政策的變更採用追溯重述法的累積影響數無法確認，因而本次變更採用未來適用法，不涉及追溯調整最近兩年已披露的年度財務報告。

2. 前期差錯更正和影響

本集團本年度未發生前期差錯更正事項。

四、稅項

1. 企業所得稅

根據國家稅收法規，本公司及其位於中國境內的子公司依照應納稅所得額按適用稅率計繳企業所得稅，位於香港地區的子公司繳納的香港利得稅是根據年度內估計應課稅溢利以稅率16.5%計算。

本集團適用的主要稅種及稅率如下：(子公司全稱見附註五、(一))

公司名稱	所在地法定稅率	實際執行稅率		稅收優惠
		2013年	2012年	
母公司	25%	15%	15%	2012年獲得高新技術企業減按15%計徵所得稅的稅收優惠。優惠期為2012年至2014年。
寶德計算機	25%	15%	15%	2011年度獲得高新技術企業減按15%計徵所得稅以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。優惠期為2011年至2013年。
寶騰互聯	25%	25%	25%	
寶德軟件	25%	12.5%	12.5%	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50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠；享有軟件及集成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。
寶德通訊	25%	25%	25%	
寶德物業	25%	25%	25%	核定徵收：成本費用/(1-10%)×10%×25%
寶通志遠	25%	25%	25%	
寶中雲	25%	25%	25%	
寶德雲	25%	25%	25%	
南京寶德	25%	25%	25%	
香港寶德	16.5%	16.5%	16.5%	適用香港利得稅
香港寶通	16.5%	16.5%	16.5%	適用香港利得稅
濱海寶德	25%	25%	25%	

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、稅項(續)

2. 增值稅

本公司及屬於增值稅一般納稅人的子公司的內銷商品銷項稅率為17%，其購買原材料等所支付的增值稅進項稅額可以抵扣銷項稅，稅率為17%，增值稅應納稅額為當期銷項稅抵減當期進項稅後的餘額。

本公司之子公司深圳市寶騰互聯科技有限公司提供的CDN加速服務收入適用於信息技術服務的6%稅率。

稅收優惠

根據《財政部、國家稅務總局關於軟件產品增值稅政策的通知》財稅[2011]100號及深圳市國家稅務局關於發佈《深圳市軟件產品增值稅即徵即退管理辦法》的公告(2011年第9號)規定，子公司深圳市寶德軟件開發有限公司持有深圳市科技和信息局頒發的各項軟件產品等級證書，為軟件產品開發企業，按17%稅率徵收增值稅後，對其增值稅實際稅負超過3%的部分實行即徵即退政策。

3. 營業稅

根據國家稅收法規，本集團依據提供勞務收入的5%繳納營業稅。

4. 城市維護建設稅、教育費附加及地方教育費附加

根據國家和地區有關稅收法規，本集團按應繳流轉稅的7%計繳城市維護建設稅，按應繳流轉稅的3%計繳教育費附加，按應繳流轉稅的2%計繳地方教育費附加。

5. 房產稅

本集團以房產原值的70%為計稅依據，適用稅率為1.2%。

6. 土地使用稅

本集團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。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、企業合併及合併財務報表

(一) 子公司

公司名稱	公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	經營範圍	年末投資金額 (萬元)	實質上構成對 子公司淨投資的 其他項目餘額	持股比例 (%)	表決 權比例 (%)	是否合併	少數股東 權益	少數股東權益 中用於沖減少 數股東損益的 金額
投資設立方式取得的子公司												
二級子公司												
深圳市寶德計算機系統有限公司	有限責任公司	深圳市	生產	3,800.00	生產、銷售雲服務器、雲存儲等相關設備及其解決方案	1,275.00	—	100.00	100.00	是	—	—
深圳市寶騰互聯科技有限公司	有限責任公司	深圳市	計算機服務和軟件業	1,000.00	電腦服務器租賃	950.00	—	100.00	100.00	是	—	—
深圳市寶德軟件開發有限公司	有限責任公司	深圳市	計算機服務和軟件業	1,000.00	開發雲計算相關的軟件和平台	1,020.00	—	100.00	100.00	是	—	—
深圳市寶德通訊技術有限公司	有限責任公司	深圳市	計算機服務和軟件業	100.00	發展通訊設備技術及銷售通訊設備及相關產品	90.00	—	90.00	90.00	是	(20,574.27)	120,574.27
深圳市寶德物業發展有限公司	有限責任公司	深圳市	服務	50.00	樓宇水電安裝、維修、物業管理	49.50	—	99.00	99.00	是	(2,046.55)	7,046.55
深圳市寶通志遠科技有限公司	有限責任公司	深圳市	生產	1,000.00	銷售雲計算設備相關部件，及雲計算設備關鍵部件的代理分銷及相關的增值服務	1,008.00	—	100.00	100.00	是	—	—
深圳市寶中雲技術服務有限公司	有限責任公司	深圳市	計算機服務和軟件業	1,000.00	計算機軟硬件的技術開發、技術諮詢與銷售；國內貿易	—	—	100.00	100.00	是	—	—
深圳市寶德雲計算研究院有限公司	有限責任公司	深圳市	計算機服務和軟件業	1,000.00	研發、設計公司品牌 (寶德powerlead)雲服務器、雲存儲器及雲計算設備相關部件	180.00	—	100.00	100.00	是	—	—
南京寶德雲計算技術有限公司	有限責任公司	南京市	生產	5,000.00	暫無營業	4,950.00	—	99.00	99.00	是	487,339.38	12,660.64
寶德科技(香港)有限公司	有限責任公司	香港	投資控股	999.00美元	投資控股	6,735.38	—	100.00	100.00	是	—	—
三級子公司												
寶通集團有限公司	有限責任公司	香港	貿易	3,000.00港元	銷售雲計算設備相關部件，及雲計算設備關鍵部件的代理分銷及相關的增值服務	4,052.00	—	100.00	100.00	是	—	—
寶德濱海科技(天津)有限公司	有限責任公司	天津市	銷售	1,300.00美元	計算機網絡、電子、通訊產品及其軟、硬件系統工程的開發、設計、生產、銷售、展覽以及相關的技術培訓服務、會議展覽服務	8,867.30	—	100.00	100.00	是	—	—

註：

- 1) 本公司的子公司均為非上市的有限責任公司。
- 2) 本公司的子公司本年度均未發行任何債務券，於2013年12月31日也未結存任何已發行債務券。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(續)

1. 深圳市宝德計算機系統有限公司(簡稱「宝德計算機」)

宝德計算機成立於2003年10月8日，初始註冊資本為1,000萬元，本公司股權比例94.26%，持有深圳工商局頒發的440301103172983號營業執照，法定代表人為董衛屏。宝德計算機2010年通過未分配利潤轉增資本及吸收新股東投資200萬元增加註冊資本至3,800萬元。2011年4月2日，本公司從少數股東處購買宝德計算機5.74%股權，對價合計280萬元，截至2013年12月31日，本公司擁有其100%股權。

經營範圍：計算機軟、硬件及周邊設備、電腦配件、電子、電器、通信產品的生產(生產由分支機構經營)、開發、銷售，計算機系統集成(以上不含限制項目及專營、專控、專賣商品)；從事貨物及技術進出口業務。

2. 深圳市宝騰互聯科技有限公司(簡稱「宝騰互聯」)

宝騰互聯成立於2003年，初始註冊資本為100萬元，本公司股權比例75%，持有深圳工商局頒發的440306103599524號營業執照，法定代表人為馬竹茂。2006年4月4日，本公司與宝德投控增資900萬元於宝騰互聯，宝騰互聯註冊資本變更為1,000萬元。2011年4月2日，本公司從少數股東處購買宝騰互聯25%股權，對價200萬元，截至2013年12月31日，本公司擁有其100%股權。

經營範圍：信息技術產品、通訊技術產品、電子消費產品和互聯網技術產品的軟、硬件的研究開發與購銷。

3. 深圳市宝德軟件開發有限公司(簡稱「宝德軟件」)

宝德軟件成立於2008年，註冊資本為1,000萬元，本公司股權比例99%，持有深圳工商局頒發的440306103615979號營業執照，法定代表人為馬竹茂。2011年4月2日，本公司向宝德軟件少數股東宝德投控購買其持有的宝德軟件1%股權，對價30萬元。截至2013年12月31日，本公司擁有其100%股權。

經營範圍：計算機軟硬件開發、網絡技術開發(不含提供互聯網服務，硬件入式軟件及系統開發)。

4. 深圳市宝德通訊技術有限公司(簡稱「宝德通訊」)

宝德通訊成立於2005年，註冊資本為100萬元，持有深圳工商局頒發的440301103401448號營業執照，法定代表人為馬竹茂。截至2013年12月31日，本公司持有其90%股權，張雲霞持有10%股權。

經營範圍：固態盤、硬盤轉接盤、筆記本電腦、液晶電視、通訊設備、電腦、電子周邊產品的開發、生產與銷售。

五、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(續)

5. 深圳市宝德物業發展有限公司(簡稱「宝德物業」)

宝德物業成立於2007年，註冊資本50萬元，持有深圳工商局頒發的440301103052307號營業執照，法定代表人為馬竹茂。截至2013年12月31日，本公司持有其99%股權，宝德投控持有1%股權。

經營範圍：樓宇水電安裝、維修、物業管理(憑資質證書經營)；自有房屋出租；園林綠化(憑資質證書經營)；國內商業、物資供銷業(不含專營、專控、專賣商品及限制外商投資項目)。

6. 深圳市宝通志遠科技有限公司(簡稱「宝通志遠」)

宝通志遠成立於2008年，初始註冊資本為100萬元，本公司股權比例99%，持有深圳工商局頒發的440306103471649號營業執照，法定代表人為馬竹茂。2009年5月20日，本公司與宝德投控同比例增資，宝通志遠註冊資本變更為1,000萬元。2011年4月2日，本公司向宝通志遠少數股東宝德投控購買其持有的宝通志遠1%股權，對價18萬元。截至2013年12月31日，本公司擁有其100%股權。

經營範圍：計算機軟、硬件、通訊產品、電子儀器的技術開發與銷售，系統集成服務；國內商業，物資供銷業，貨物及技術進出口；會議策劃；市場營銷策劃；供應鏈管理。

7. 深圳市宝中雲技術服務有限公司(簡稱「宝中雲」)

宝中雲成立於2011年，持有深圳工商局頒發的440306105660008號營業執照，註冊資本1,000萬元，法定代表人馬竹茂。2013年10月16日，宝中雲已辦理工商註銷登記。

8. 深圳市宝德雲計算研究院有限公司(簡稱「研究院」)

研究院成立於2011年，持有深圳工商局頒發的440306105730362號營業執照，註冊資本1,000萬元，法定代表人馬竹茂。截至2013年12月31日，本公司認繳資本900萬元，持股比例90%，宝德計算機認繳資本100萬元，持股比例10%，本公司間接持有100%股權。

經營範圍：計算機軟硬件的技術開發與銷售，通訊與互聯網技術，數字多媒體技術的研發(不含互聯網上網服務)，國內貿易。(法律、行政法規、國務院決定規定在登記前須經批准的項目除外)

9. 南京宝德雲計算技術有限公司(簡稱「南京宝德」)

南京宝德成立於2011年，持有南京市工商局頒發的440306105730362號營業執照，註冊資本5,000萬元，法定代表人劉宏新。截至2013年12月31日，本公司實際已出資4,950萬元，持有南京宝德99%股權，宝德投控實際已出資50萬元，持有南京宝德1%股權。

經營範圍：雲計算技術及產品的研發和製造；計算機軟硬件及接口設備、計算機配件、網絡設備的開發、製造、銷售；互聯網遊戲的開發；自營和代理各類商品和技術的進出口業務。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、企業合併及合併財務報表(續)

(一) 子公司(續)

10. 宝德科技(香港)有限公司(簡稱「香港宝德」)

香港宝德成立於2003年，初始註冊資本為99萬美元，為本公司的全資子公司。本公司2011年對其增資900萬美元，香港宝德註冊資本變更為999萬美元。截至2013年12月31日，本公司擁有其100%股權。

經營範圍：電腦服務器相關產品投資控股。

11. 宝通集團有限公司(簡稱「香港宝通」)

香港宝通成立於2003年，註冊資本為3,000萬港幣，2011年2月17日，香港宝德向少數股東TopPioneerLimited、董衛屏均以880萬港幣購買他們分別持有的香港宝通各10%股份。截至2013年12月31日，本公司通過香港宝德擁有其100%股權。

經營範圍：銷售雲計算設備相關部件，及雲計算設備關鍵部件的代理分銷及相關的增值服務。

12. 宝德濱海科技(天津)有限公司(簡稱「濱海宝德」)

濱海宝德成立於2007年，持有天津工商局頒發的12000040002133號營業執照，註冊資本1,300萬美元，法定代表人李瑞杰。截至2013年12月31日，本公司通過香港宝德間接持有其100%的股權。

經營範圍：計算機網絡、電子、通訊產品及其軟、硬件系統工程的開發、設計、生產、銷售，展覽以及相關的技術培訓服務，會議展覽服務，物業管理，以上相關的諮詢服務。

(二) 合併範圍變更的說明

(1) 本年度不再納入合併範圍的公司情況

公司名稱	不再納入 合併範圍的原因	持股比例(%)	2013年10月16日 淨資產	2013年1月1日- 2013年10月16日 淨利潤
深圳市宝中雲技術服務有限公司	已註銷	100.00	337,793.68	(396,807.61)

財務報表附註

2013年1月1日至2013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」系指2013年1月1日，「年末」系指2013年12月31日，「本年」系指2013年1月1日至12月31日，「上年」系指2012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	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
庫存現金			573,590.67			1,117,858.38
人民幣	573,590.67	1.0000	573,590.67	1,117,858.38	1.0000	1,117,858.38
銀行存款			331,345,622.86			189,091,292.35
人民幣	273,393,201.56	1.0000	273,393,201.56	152,273,856.73	1.0000	152,273,856.73
美元	9,304,291.33	6.0969	56,727,333.81	5,703,971.71	6.2855	35,852,314.22
港幣	1,558,179.53	0.78623	1,225,087.49	1,190,258.86	0.81085	965,121.40
其他貨幣資金			38,525,202.04			51,714,191.77
人民幣	9,251,680.27	1.0000	9,251,680.27	20,221,869.10	1.0000	20,221,869.10
美元	4,801,378.04	6.0969	29,273,521.77	5,010,313.05	6.2855	31,492,322.67
合計			370,444,415.57			241,923,342.50

於2013年末，本集團使用受限制的貨幣資金為38,525,202.04元(2012年為51,714,191.77元)，系其他貨幣資金中質押給銀行用以開具信用證的保證金存款和因信用證借款額度超過一定限額而存入的額度使用保證金。

受限的貨幣資金列示：

賬戶性質	幣種	原幣金額	折合人民幣
信用證保證金	人民幣	9,251,680.27	9,251,680.27
信用證保證金	美元	4,301,378.04	26,225,071.77
額度使用保證金	美元	500,000.00	3,048,450.00
合計			38,525,202.04

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

(1) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的種類

項目	年末公允價值	年初公允價值
衍生金融資產	362,198.90	178,693.25
合計	362,198.90	178,693.25

衍生金融資產係子公司香港寶通持有的外幣期權合約。位於香港，均為非上市期權。

3. 應收票據

(1) 應收票據種類

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	6,004,388.78	19,825,139.21
商業承兌匯票	13,846,449.03	8,399,003.07
合計	19,850,837.81	28,224,142.28

(2) 年末已貼現未到期的應收票據

票據種類	出票單位	貼現日期	到期日	票面金額	貼現金額
商業承兌匯票	中興通訊股份有限公司	2013-12-18	2014-2-25	1,079,040.00	1,061,047.01
商業承兌匯票	中興通訊股份有限公司	2013-12-18	2014-3-25	2,215,660.00	2,163,721.24
商業承兌匯票	中興通訊股份有限公司	2013-12-18	2014-4-24	4,121,981.97	3,995,471.47
合計				7,416,681.97	7,220,239.72

(3) 於2013年末，應收票據中無應收持有本集團5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

(4) 應收票據中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	—	—	—	1,514,226.51	6.2855	9,517,670.73
合計			—			9,517,670.73

4. 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	413,158,786.33	373,510,036.91
減：壞賬準備	17,238,366.27	12,971,038.28
淨額	395,920,420.06	360,538,998.63

本集團大部分的國內銷售以賒銷方式交易，並附有30-90天的信用期。

(1) 應收賬款賬齡分析

在接納新客戶之前，本集團應用內部信貸評估政策來評估潛在客戶的信用質量並制定信用額度。除新客戶通常需預先付款外，本集團區別客戶制定不同的信用政策。信用期一般為三個月，而主要客戶可延長至十二個月。對於銷售，本集團以產品出庫簽收(或驗收)作為應收賬款及營業收入的確認時點，並開始計算賬齡；應收賬款賬按入賬日期(已扣除壞賬準備)的賬齡分析如下：

賬齡	年末金額	年初金額
3個月以內	246,238,965.38	247,740,542.67
3個月-1年	124,997,384.26	97,232,451.99
1-2年	23,379,823.21	13,274,689.50
2-3年	700,553.10	2,080,599.66
3-4年	568,102.24	177,724.34
4-5年	35,591.87	32,990.47
淨額	395,920,420.06	360,538,998.63

財務報表附註

2013年1月1日至2013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) 應收賬款風險分類

類別	年末金額			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款				
按組合計提壞賬準備的應收賬款				
賬齡組合	409,851,967.18	99.20	13,971,147.12	3.41
關聯方組合	39,600.00	0.01		
組合小計	409,891,567.18	99.21	13,971,147.12	3.41
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 應收賬款	3,267,219.15	0.79	3,267,219.15	100.00
合計	413,158,786.33		17,238,366.27	

類別	年初金額			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款				
按組合計提壞賬準備的應收賬款				
賬齡組合	370,753,183.31	99.26	10,221,784.68	2.76
關聯方組合	7,600.00	—	—	—
組合小計	370,760,783.31	99.26	10,221,784.68	2.76
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 應收賬款	2,749,253.60	0.74	2,749,253.60	100.00
合計	373,510,036.91		12,971,038.28	

財務報表附註

2013年1月1日至2013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) 應收賬款風險分類(續)

- 1) 年末無單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款。
- 2) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

項目	年末金額			年初金額		
	金額	比例(%)	壞賬準備	金額	比例(%)	壞賬準備
3個月以內	245,903,052.76	0	—	247,732,942.67	0	—
3個月-1年	131,888,101.97	5	6,594,405.09	102,349,949.47	5	5,117,497.48
1-2年	29,224,779.01	20	5,844,955.80	16,593,361.88	20	3,318,672.38
2-3年	1,167,588.49	40	467,035.39	3,467,666.10	40	1,387,066.44
3-4年	1,420,255.60	60	852,153.36	444,310.84	60	266,586.50
4-5年	177,959.37	80	142,367.50	164,952.35	80	131,961.88
5年以上	70,229.98	100	70,229.98	—	100	—
合計	409,851,967.18		13,971,147.12	370,753,183.31		10,221,784.68

財務報表附註

2013年1月1日至2013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) 應收賬款風險分類(續)

3) 年末單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
昆明贏中科技有限公司	735,770.00	735,770.00	100	收回可能性小
廣東遠光軟件股份有限公司	452,460.00	452,460.00	100	收回可能性小
南京蘇電飛華電力實業有限公司	440,570.00	440,570.00	100	收回可能性小
淄博新惠佳科技有限公司	332,725.00	332,725.00	100	收回可能性小
山東賽沃信息技術有限公司	320,748.00	320,748.00	100	收回可能性小
寶雞雲翼網絡科技公司	182,100.00	182,100.00	100	收回可能性小
北京長久斯捷有限公司	157,500.00	157,500.00	100	收回可能性小
山東山大華天軟件有限公司	98,200.00	98,200.00	100	收回可能性小
北京海天網聯公關顧問有限公司	94,900.00	94,900.00	100	收回可能性小
北京世紀紅日科技有限公司	65,680.00	65,680.00	100	收回可能性小
上海歐網網絡科技有限公司	63,646.00	63,646.00	100	收回可能性小
上海泉堯科貿有限公司	59,900.00	59,900.00	100	收回可能性小
湖南斯普林科貿有限公司	29,400.00	29,400.00	100	收回可能性小
北京新浪信息技術有限公司	29,004.00	29,004.00	100	收回可能性小
百靈信息科技有限公司	29,000.00	29,000.00	100	收回可能性小
思華科技(上海)有限公司	28,200.00	28,200.00	100	收回可能性小
廣東電網公司廣州供電局	21,300.00	21,300.00	100	收回可能性小
其他	126,116.15	126,116.15	100	收回可能性小
合計	3,267,219.15	3,267,219.15	—	—

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

(3) 年末應收賬款中不含持本集團5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(4) 應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
第一名	獨立第三方	5,207,155.07	3個月以內	1.26
		53,138,873.44	3個月-1年	12.86
第一名小計		58,346,028.51		14.12
第二名	獨立第三方	17,525,183.50	3個月以內	4.24
		1,457,610.00	3個月-1年	0.35
		17,296,398.00	1-2年	4.19
第二名小計		36,279,191.50		8.78
第三名	獨立第三方	15,850,630.00	3個月以內	3.84
		8,617,720.00	3個月-1年	2.09
第三名小計		24,468,350.00		5.93
第四名	獨立第三方	19,049,450.55	3個月以內	4.61
第五名	獨立第三方	7,372,450.00	3個月以內	1.78
		4,415,343.17	3個月-1年	1.07
第五名小計		11,787,793.17		2.85
合計		149,930,813.73		36.29

(5) 應收關聯方賬款情況

單位名稱	與本集團關係	年末金額			年初金額		
		金額	佔應收款 比重(%)	壞賬準備	金額	佔應收款 比重(%)	壞賬準備
中青寶	聯營企業	39,600.00	0.01	—	7,600.00	—	—
合計		39,600.00			7,600.00		

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

(6) 應收賬款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	44,540,349.64	6.0969	271,558,057.72	46,227,191.70	6.2855	290,561,013.43
合計			271,558,057.72			290,561,013.43

5. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	年末金額		年初金額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	32,346,250.20	100.00	9,215,982.31	38.30
1-2年	—	—	14,847,822.65	61.70
合計	32,346,250.20		24,063,804.96	

(2) 預付款項主要單位

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	未結算原因
廣州市中聯順通計算機技術服務有限公司	獨立第三方	9,384,560.36	1年以內	處於正常賬期內
廣州格源科技開發有限公司	獨立第三方	7,244,644.32	1年以內	處於正常賬期內
上海愛數軟件有限公司	獨立第三方	4,469,515.00	1年以內	處於正常賬期內
廣州尚聯軟件技術有限公司	獨立第三方	2,482,831.06	1年以內	處於正常賬期內
東莞市投新信息技術有限公司	獨立第三方	2,283,508.10	1年以內	處於正常賬期內
合計		25,865,058.84		

(3) 年末預付款項中不含持本集團5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

5. 預付款項(續)

(4) 預付款項中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	678,382.20	6.0969	4,136,028.44	693,653.25	6.2855	4,359,957.50
合計			4,136,028.44			4,359,957.50

6. 其他應收款

項目名稱	年末金額	年初金額
其他應收款	174,452,012.72	155,580,315.24
減：壞賬準備	692,156.28	3,048,514.58
淨額	173,759,856.44	152,531,800.66

(1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	年末金額	年初金額
3個月以內	106,468,627.62	143,411,308.88
3個月-1年	45,621,792.62	1,146,862.14
1-2年	14,078,492.58	5,935,512.84
2-3年	5,700,475.65	48,265.70
3-4年	28,100.00	147,851.10
4-5年	22,367.97	2,000.00
5年以上	1,840,000.00	1,840,000.00
淨額	173,759,856.44	152,531,800.66

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款風險分類

類別	年末金額			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的 其他應收款				
按組合計提壞賬準備的其他應收款				
賬齡組合	64,444,600.14	36.94	69,592.21	0.11
關聯方組合	264,740.19	0.15	—	—
押金組合	20,634,848.41	11.83	—	—
長期戰略合作企業組合	89,107,823.98	51.08	622,564.07	0.70
組合小計	174,452,012.72	100.00	692,156.28	0.40
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 其他應收款	—	—	—	—
合計	174,452,012.72		692,156.28	

類別	年初金額			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的 其他應收款	—	—	—	—
按組合計提壞賬準備的其他應收款				
賬齡組合	29,784,034.34	19.14	—	—
關聯方組合	139,483.81	0.09	—	—
押金組合	15,530,673.98	9.98	—	—
長期戰略合作企業組合	107,077,608.53	68.83	—	—
組合小計	152,531,800.66	98.04	—	—
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 其他應收款	3,048,514.58	1.96	3,048,514.58	100.00
合計	155,580,315.24		3,048,514.58	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款風險分類(續)

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

項目	年末金額			年初金額		
	金額	比例(%)	壞賬準備	金額	比例(%)	壞賬準備
3個月以內	63,907,059.35	0	—	29,784,034.34	0	—
3個月-1年	252,772.96	5	12,638.64	—	5	—
1-2年	284,767.83	20	56,953.57	—	20	—
合計	64,444,600.14		69,592.21	29,784,034.34		

(3) 年末無其他應收持有本集團5%(含5%)以上表決權股份股東單位的欠款。

(4) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	佔其他應收款總額的比例(%)	性質或內容
英特爾(中國)有限公司	獨立第三方	39,790,665.41	3個月以內	22.81	採購返利
		36,377,911.13	3個月-1年	20.85	採購返利
		12,939,247.44	1-2年	7.42	採購返利
英特爾小計		89,107,823.98		51.08	
深圳市英捷迅實業發展有限公司	獨立第三方	57,239,923.23	3個月以內	32.81	往來款
深圳市工商業聯合會(總商會)	獨立第三方	6,000,000.00	3個月-1年	3.44	借款保證金
		1,800,000.00	5年以上	1.03	借款保證金
總商會小計		7,800,000.00		4.47	
天津空港經濟區土地局	獨立第三方	5,257,462.50	2-3年	3.01	建設發展金
成都艾晟科技有限責任公司	獨立第三方	2,510,000.00	3個月-1年	1.44	項目借款
合計		161,915,209.71		92.81	

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 其他應收款(續)

(5) 其他應收關聯方款項

單位名稱	與本集團關係	年末金額			年初金額		
		金額	佔應收款 比重(%)	壞賬準備	金額	佔應收款 比重(%)	壞賬準備
李瑞杰	實際控制人	264,740.19	0.15	—	139,483.81	0.09	—
合計		264,740.19			139,483.81		

(6) 其他應收款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			原幣	年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣		原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	14,618,648.43	6.0969	89,128,437.61	16,048,906.21	6.2855	100,875,399.98	
港幣	352,462.52	0.78623	277,116.61	383,260.27	0.81085	310,766.59	
合計			89,405,554.22			101,186,166.57	

7. 存貨

(1) 存貨分類

項目	年末金額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
在途物資	1,050,552.22	—	1,050,552.22
原材料	49,558,645.16	360,158.35	49,198,486.81
在產品	4,393,879.26	—	4,393,879.26
庫存商品	127,482,787.72	319,910.18	127,162,877.54
發出商品	9,019,950.46	—	9,019,950.46
委托加工物資	165,687.28	—	165,687.28
合計	191,671,502.10	680,068.53	190,991,433.57

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 存貨(續)

(1) 存貨分類(續)

項目	年初金額		賬面價值
	賬面餘額	跌價準備	
在途物資	1,732,040.55	—	1,732,040.55
原材料	48,310,330.28	2,012,023.68	46,298,306.60
在產品	1,775,437.46	—	1,775,437.46
庫存商品	116,260,482.88	1,738,858.99	114,521,623.89
發出商品	10,380,740.59	—	10,380,740.59
委托加工物資	392,707.05	—	392,707.05
合計	178,851,738.81	3,750,882.67	175,100,856.14

(2) 存貨跌價準備

項目	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉回	其他轉出	
原材料	2,012,023.68	176,810.12	—	1,828,675.45	360,158.35
庫存商品	1,738,858.99	319,910.18	—	1,738,858.99	319,910.18
合計	3,750,882.67	496,720.30	—	3,567,534.44	680,068.53

8. 其他流動資產

項目	年末金額	年初金額	性質
待攤費用	93,815.82	—	房租、裝修費等
合計	93,815.82	—	

9. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年末金額	年初金額
按成本法核算的長期股權投資	—	18,000,000.00
按權益法核算的長期股權投資	204,433,275.76	136,667,011.01
長期股權投資合計	204,433,275.76	154,667,011.01
減：長期股權投資減值準備	—	—
長期股權投資價值	204,433,275.76	154,667,011.01

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 長期股權投資(續)

(2) 長期股權投資的分析

項目	年末金額	年初金額
上市	144,704,848.48	136,667,011.01
中國(香港除外)	144,704,848.48	136,667,011.01
香港	—	—
其他地區	—	—
小計	144,704,848.48	136,667,011.01
非上市	59,728,427.28	18,000,000.00
合計	204,433,275.76	154,667,011.01

於年末，上市投資的市值為893,856,600.00元。

於2013年12月31日，對上市公司的長期股權投資的公允價值為893,856,600.00元。

(3) 按成本法、權益法核算的長期股權投資

被投資單位名稱	持股 比例 (%)	表決權 比例 (%)	投資成本	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額	本年現金紅利
成本法核算								
深圳市深越聯合投資有限公司 ^{註1}	18.00	18.00	18,000,000.00	18,000,000.00	—	18,000,000.00	—	—
小計			18,000,000.00	18,000,000.00	—	18,000,000.00	—	—
權益法核算								
深圳中青寶互動網絡股份有限公司 ^{註2}	15.30	15.30	3,000,000.00	136,667,011.01	9,231,237.47	1,193,400.00	144,704,848.48	1,193,400.00
北京海雲捷迅科技有限公司 ^{註3}	25.00	33.33	15,000,000.00	—	16,541,031.28	—	16,541,031.28	—
四川寶騰互聯科技有限公司 ^{註4}	49.00	66.67	42,000,000.00	—	43,187,395.99	—	43,187,395.99	—
小計			60,000,000.00	136,667,011.01	68,959,664.74	1,193,400.00	204,433,275.75	1,193,400.00
合計			78,000,000.00	154,667,011.01	68,959,664.74	19,193,400.00	204,433,275.75	1,193,400.00

註1：深圳市深越聯合投資有限公司(簡稱「深越聯合投資」)，主營業務為在越南購地建設中國企業工業園。本公司於2008年對其投資500萬元，持有其5%的股權；2010年增加投資額1,300萬元整，增資後持股比例變為18%。2013年3月1日，本公司將持有的深越聯合投資18%的股權轉讓給本公司之控股股東寶德投控，轉讓價格為人民幣2,000萬元。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

9. 長期股權投資(續)

(3) 按成本法、權益法核算的長期股權投資(續)

註2：深圳中青寶互動網絡股份有限公司(簡稱「中青寶」)，原名為「深圳市寶德網絡技術有限公司」，主營業務為網絡遊戲開發與運營。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股創業板上市後本公司持股比例從20.40%被攤薄至15.30%，因本公司在中青寶董事會8名董事中佔有兩個席位，具有重大影響，對其按照權益法核算。

註3：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定約定，本公司出資總額為1,500萬元，分三次出資，截至2013年12月31日，本公司出資900萬元，其中1,666,666.67元增加註冊資本，變更後公司註冊資本為6,666,666.67元，張征宇、李華和本公司的持股比例分別為49.5%、25.5%、25%。其法定代表人為李華。本公司在董事會3個席位中佔1位，對其按權益法核算。

註4：四川寶騰互聯科技有限公司(簡稱「四川寶騰」)，系由四川名冠天下網絡科技有限公司(簡稱「四川名冠」)出資組建的有限責任公司，於2013年9月30日取得營業執照，設立時註冊資本(實收資本)為100萬元。2013年10月30日，本公司與四川名冠簽訂增資擴股協議，約定本公司以人民幣4,200萬元作為對價，認購四川寶騰新增註冊資本人民幣96.08萬元，增資完成後四川寶騰的註冊資本為人民幣196.08萬元，四川名冠與本公司分別持有51%、49%的股權。在四川寶騰董事會3個席位中，本公司委派2名董事，表決權比例為66.67%，但重大經營決策均需全體董事及股東同意，故對其按權益法核算。截止2013年12月31日，本公司實際支付投資款1,000萬元。

(4) 對合營企業、聯營企業投資

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	業務性質	法人代表	註冊資本	組織機構代碼
中青寶	股份有限公司	深圳市	互聯網	李瑞杰	260,000,000.00	75252459-5
北京海雲捷迅	有限責任公司	北京市	技術開發服務	李華	6,666,666.67	556899496
四川寶騰	有限責任公司	成都市	軟件開發、銷售	張耕	1,960,800.00	07769725-6

被投資單位名稱	持股比例(%)	表決權比例(%)	年末資產總額	年末負債總額	年末淨資產總額	本年營業收入總額	本年淨利潤
中青寶	15.30	15.30	1,404,836,138.91	401,457,488.86	1,003,378,650.05	324,475,994.23	59,545,896.61
北京海雲捷迅	25.00	33.33	12,957,428.22	419,335.33	12,538,092.89	5,252,634.40	(1,169,208.19)
四川寶騰	49.00	66.67	64,362,309.42	18,369,879.96	45,992,429.46	19,081,607.00	2,423,257.13

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 投資性房地產

(1) 按成本計量的投資性房地產

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
原價	—	18,926,166.38	—	18,926,166.38
房屋、建築物	—	18,926,166.38	—	18,926,166.38
累計折舊和累計攤銷	—	2,087,744.00	—	2,087,744.00
房屋、建築物	—	2,087,744.00	—	2,087,744.00
賬面淨值	—	—	—	16,838,422.38
房屋、建築物	—	—	—	16,838,422.38
減值準備	—	—	—	—
房屋、建築物	—	—	—	—
賬面價值	—	—	—	16,838,422.38
房屋、建築物	—	—	—	16,838,422.38

(2) 本年確認為損益的投資性房地產的折舊和攤銷額為363,382.41元(上年金額：0元)。

(3) 投資性房地產是位於中國境內以中期租約(少於50年但不少於10年)持有。

(4) 所有權或使用權受到限制的投資性房地產

投資性房地產項目	主體面積	投資性房地 產面積	投資性房地產 年末原值	投資性房地產 年末淨值	抵押性質
廠房	23,558.42	8,096.50	17,216,721.28	15,317,546.04	互保金貸款抵押
研發中心	8,607.82	803.90	1,709,445.10	1,520,876.34	互保金貸款抵押
合計	32,166.24	8,900.40	18,926,166.38	16,838,422.38	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
原價	261,365,761.58	6,304,619.43	20,892,828.93	246,777,552.08
房屋建築物	217,212,784.97	828,423.72	18,926,166.38	199,115,042.31
機器設備	13,045,991.94	494,358.68	358,581.71	13,181,768.91
運輸設備	10,667,557.89	—	831,499.00	9,836,058.89
辦公設備	19,983,027.77	4,981,837.03	776,581.84	24,188,282.96
其他設備	456,399.01	—	—	456,399.01
累計折舊	38,413,657.42	10,790,045.11	3,647,039.02	45,556,663.51
房屋建築物	14,708,380.63	6,070,891.04	2,087,744.00	18,691,527.67
機器設備	6,452,363.90	1,090,505.65	127,218.49	7,415,651.06
運輸設備	5,277,694.34	670,969.37	738,474.02	5,210,189.69
辦公設備	11,841,475.30	2,871,146.45	693,602.51	14,019,019.24
其他設備	133,743.25	86,532.60	—	220,275.85
減值準備	—	—	—	—
房屋建築物	—	—	—	—
機器設備	—	—	—	—
運輸設備	—	—	—	—
辦公設備	—	—	—	—
其他設備	—	—	—	—
賬面價值	222,952,104.16			201,220,888.57
房屋建築物	202,504,404.34			180,423,514.64
機器設備	6,593,628.04			5,766,117.85
運輸設備	5,389,863.55			4,625,869.20
辦公設備	8,141,552.47			10,169,263.72
其他設備	322,655.76			236,123.16

(2) 本年確認為損益的固定資產的折舊和攤銷額為9,659,629.71元(上年金額：9,341,246.94元)。

(3) 本年增加的固定資產中無由在建工程轉入的。

(4) 本年處置固定資產的損失為98,447.74元。

(5) 房屋建築物是位於中國境內並以中期租約(少於50年但不少於10年)持有。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

11. 固定資產(續)

(6) 固定資產抵押擔保情況

本年存在兩項固定資產抵押擔保的情況：

- 1) 2009年11月18日，濱海寶德與中國農業銀行天津空港物流加工區支行簽訂固定資產借款合同，合同約定借款本金為人民幣2,000萬元，擔保期限自2009年11月18日到2013年12月31日，該貸款用於建設寶德科技廣場北方總部銷售中心，建設期間，由本公司擔保，建設完成後以銷售中心做抵押。銷售中心於2011年12月完成，截止到2013年12月31日，用做抵押的房屋建築物原值為156,626,654.98元(其中房屋126,770,654.98元，土地使用權29,856,000.00元)，折舊和攤銷總額為8,306,079.24元(其中房屋建築物累計折舊為6,675,546.53元，土地使用權累計攤銷為1,630,532.71元)。
- 2) 2013年1月31日，本公司與中國建設銀行股份有限公司深圳市分行簽訂保證借款合同，合同約定借款本金為人民幣2億元，借款期限為2013年1月31日到2016年1月30日，該貸款用於企業日常生產經營周轉，以本公司位於深圳市龍華新區觀瀾高新產業園寶德科技園的廠房和研發中心作抵押。用作抵押的廠房和研發中心面積總和為32,166.24平方米，賬面原值為68,399,578.69元，截止年末累計折舊為7,545,152.43元。

(7) 通過經營租賃租出的固定資產

項目	賬面價值
服務器	1,780,939.73
合計	1,780,939.73

(8) 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，年末淨值173.53萬元)由於系政府經濟適用房，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，年末淨值63.45萬元)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。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

12. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	年末金額		賬面價值	年初金額		賬面價值
	賬面餘額	減值準備		賬面餘額	減值準備	
深圳(觀瀾)雲計算數據中心	22,662,263.78	—	22,662,263.78	—	—	—
南京宝德雲計算	1,586,909.00	—	1,586,909.00	—	—	—
合計	24,249,172.78	—	24,249,172.78	—	—	—

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉入固定資產	其他減少	
深圳(觀瀾)雲計算數據中心	—	22,662,263.78	—	—	22,662,263.78
南京宝德雲計算	—	1,586,909.00	—	—	1,586,909.00
合計	—	24,249,172.78	—	—	24,249,172.78

工程名稱	預算數 (萬元)	工程投入佔 預算比例(%)	工程進度 (%)	利息資本化 累計金額	其中：本年		資金來源
					利息資本化 金額	本年利息資 本化率(%)	
深圳(觀瀾) 雲計算數據中心	8,400	26.98	26.98	—	—	—	自有資金
南京宝德雲 計算	50,000	0.32	0.32	—	—	—	自有資金
合計	58,400			—	—		

(3) 工程進度均為以工程量為基礎進行估計。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 無形資產

(1) 無形資產明細表

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
原價	172,393,706.35	29,630,446.97	—	202,024,153.32
土地使用權	62,747,845.30	26,789,125.00	—	89,536,970.30
計算機軟件	1,875,452.56	585,090.00	—	2,460,542.56
研發軟件	107,770,408.49	2,256,231.97	—	110,026,640.46
累計攤銷	87,531,722.46	17,659,773.29	—	105,191,495.75
土地使用權	1,393,912.01	1,519,174.65	—	2,913,086.66
計算機軟件	1,015,730.87	407,601.39	—	1,423,332.26
研發軟件	85,122,079.58	15,732,997.25	—	100,855,076.83
賬面淨值	84,861,983.89	—	—	96,832,657.57
土地使用權	61,353,933.29	—	—	86,623,883.64
計算機軟件	859,721.69	—	—	1,037,210.30
研發軟件	22,648,328.91	—	—	9,171,563.63
減值準備	—	—	—	—
土地使用權	—	—	—	—
計算機軟件	—	—	—	—
研發軟件	—	—	—	—
賬面價值	84,861,983.89	—	—	96,832,657.57
土地使用權	61,353,933.29	—	—	86,623,883.64
計算機軟件	859,721.69	—	—	1,037,210.30
研發軟件	22,648,328.91	—	—	9,171,563.63

(2) 土地使用權是位於中國境內的土地並以中期租約(少於50年但不少於10年)持有。

(3) 本年確認為損益的無形資產的折舊和攤銷額為17,561,988.16元(上年金額：17,473,956.63元)。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 開發支出

(1) 開發支出明細表

項目	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			計入當期損益	確認為無形資產	
高性能容錯四路服務器	5,963,621.27	4,585,291.76	—	—	10,548,913.03
海量存儲服務器	8,423,996.56	9,357,580.35	—	—	17,781,576.91
遊戲雲業務中心	2,256,231.97	—	—	2,256,231.97	—
高性能容錯兩路服務器	156,757.00	8,556,564.57	—	—	8,713,321.57
合計	16,800,606.80	22,499,436.68	—	2,256,231.97	37,043,811.51

(2) 本年開發支出佔本年研究開發項目支出總額的比例為90.03%。通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產年末帳面價值的比例為9.47%。

(3) 本年發生的開發支出，預計測試完工時間為2014年。

15. 長期待攤費用

項目	年初金額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末金額	其他減少原因
裝修費	135,145.42	—	82,492.53	—	52,652.89	
合計	135,145.42	—	82,492.53	—	52,652.89	

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 已確認遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

項目	年末金額	年初金額
遞延所得稅資產		
因資產減值準備確認的遞延所得稅資產	988,469.02	
合計	988,469.02	
遞延所得稅負債		
衍生金融工具的公允價值變動	59,762.82	—
因開發支出確認的遞延所得稅負債	1,453,540.59	3,612,773.20
合計	1,513,303.41	3,612,773.20

(2) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末金額	年初金額
可抵扣暫時性差異	12,578,444.35	19,770,435.53
可抵扣虧損	50,366,197.80	64,946,863.52
合計	62,944,642.15	84,717,299.05

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

項目	年末金額	年初金額
2013年到期(2008年)	—	14,580,665.72
2014年到期(2009年)	19,649,970.23	19,649,970.23
2015年到期(2010年)	4,283,304.65	4,283,304.65
2016年到期(2011年)	5,879,688.37	5,879,688.37
2017年到期(2012年)	20,553,234.55	20,553,234.55
合計	50,366,197.80	64,946,863.52

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(4) 應納稅差異和可抵扣暫時性差異項目明細

項目	金額
應納稅差異項目	
開發支出	11,628,324.68
衍生金融工具的公允價值變動	362,198.90
合計	11,990,523.58
可抵扣差異項目	
資產減值準備	6,032,146.73
合計	6,032,146.73

17. 資產減值準備明細表

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉回	其他轉出	
壞賬準備	16,019,552.86	4,832,233.28	—	2,921,263.59	17,930,522.55
存貨跌價準備	3,750,882.67	496,720.30	—	3,567,534.44	680,068.53
合計	19,770,435.53	5,328,953.58	—	6,488,798.03	18,610,591.08

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉回	其他轉出	
壞賬準備	6,252,750.61	10,185,301.46	11,670.71	406,828.50	16,019,552.86
存貨跌價準備	3,073,802.89	840,169.96	—	163,090.18	3,750,882.67
合計	9,326,553.50	11,025,471.42	11,670.71	569,918.68	19,770,435.53

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	幣種	年末金額		
		原幣金額	匯率	折合人民幣
保證借款	人民幣	260,000,000.00	1.0000	260,000,000.00
保證借款	美元	48,024,710.90	6.0969	292,801,859.89
合計				552,801,859.89

借款類別	幣種	年初金額		
		原幣金額	匯率	折合人民幣
保證借款	人民幣	255,714,237.93	1.0000	255,714,237.93
保證借款	美元	45,689,423.43	6.2855	287,180,870.94
合計				542,895,108.87

保證詳情：

貸款銀行	幣種	借款本金(原幣)	擔保人
興業銀行	人民幣	120,000,000.00	寶德投控、李瑞杰
中國銀行	美元	8,388,967.50	寶德投控、李瑞杰、寶德計算機
建設銀行	美元	24,891,341.40	寶德投控、張雲霞、李瑞杰
平安銀行	美元	8,148,898.00	寶德投控、李瑞杰
	人民幣	40,000,000.00	寶德投控、本公司
中信銀行	人民幣	100,000,000.00	張雲霞、李瑞杰
渣打銀行	美元	597,000.00	香港寶德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏
澳新銀行	美元	4,718,504.00	香港寶德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏
中國銀行(香港)	美元	1,280,000.00	香港寶德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏

利率詳情：

短期借款的年利率為1.9396%–7.2000%，加權平均年利率為4.1210% (2012年：短期借款的年利率為1.3600%–7.8720%，加權平均年利率為5.3192%)。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 應付賬款

(1) 應付賬款明細

項目	年末金額	年初金額
材料款	155,828,719.12	148,363,192.93
工程款	9,635,927.75	—
合計	165,464,646.87	148,363,192.93

(2) 應付賬款賬齡分析

於2013年12月31日，應付賬款按發票日期的賬齡分析如下：

項目	年末金額	年初金額
1年以內	157,592,726.41	139,998,972.33
1-2年	4,031,557.36	2,581,352.98
2-3年	1,599,369.72	2,037,651.74
3-4年	914,567.50	2,439,627.71
4-5年	20,837.71	1,305,588.17
5年以上	1,305,588.17	—
合計	165,464,646.87	148,363,192.93

(3) 年末應付賬款中不含應付持本集團5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(4) 應付賬款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	22,628,793.70	6.0969	137,965,492.31	18,311,122.60	6.2855	115,094,561.13
合計			137,965,492.31			115,094,561.13

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

20. 預收款項

(1) 預收款項

項目	年末金額	年初金額
合計	18,681,340.48	16,300,539.94
1年以上	66,671.46	47,941.00

年末無賬齡超過1年的大額預收款項。

(2) 年末預收款項中不含預收持本集團5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(3) 預收款項中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	496,646.75	6.0969	3,028,005.57	1,756,833.71	6.2855	11,042,578.28
合計			3,028,005.57			11,042,578.28

21. 應付職工薪酬

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
1. 短期薪酬	3,669,412.35	41,787,926.40	40,056,970.30	5,400,368.45
工資、獎金、津貼和補貼	3,664,503.15	38,598,031.51	36,912,872.09	5,349,662.57
職工福利費	4,909.20	1,570,807.21	1,575,716.41	—
醫療保險費	—	871,693.75	871,693.75	—
工傷保險費	—	57,728.68	57,728.68	—
生育保險費	—	70,295.65	70,295.65	—
住房公積金	—	459,174.92	459,174.92	—
工會經費和職工教育經費	—	109,488.80	109,488.80	—
累積帶薪缺勤	—	50,705.88	—	50,705.88
2. 離職後福利	—	2,499,399.24	2,499,399.24	—
基本養老保險費	—	2,368,939.37	2,368,939.37	—
失業保險費	—	108,716.78	108,716.78	—
強積金	—	21,743.09	21,743.09	—
3. 辭退福利	—	—	—	—
合計	3,669,412.35	44,287,325.64	42,556,369.54	5,400,368.45

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 應付職工薪酬(續)

- (1) 本集團應付職工薪酬年末金額系預提本年12月份工資和累積帶薪缺勤，截至本財務報告批准報出日，12月份工資已全部發放。
- (2) 於2013年末，應付職工薪酬中沒有屬於拖欠性質的應付款。
- (3) 本集團離職後福利主要係設定提存計劃。

本集團已為中國僱員參加了根據中國社會保險法及相關實施條例規定之退休福利計劃，包括基本養老保險和失業保險費用，按員工薪金之若干百分比供款至勞動和社會保障部門。本集團對計劃之唯一責任是作出特定供款。

本集團已為香港僱員參加了一項根據強制性公積金計劃條例登記之退休福利計劃。該計劃乃定額供款計劃，由2000年12月起生效。由僱主及僱員根據強積金條例之條文供款。僱主供款於供款人計劃完成時完全歸屬於僱員。本集團對計劃之唯一責任是作出特定供款。

22. 應交稅費

項目	年末金額	年初金額
營業稅	238,625.36	293,528.62
增值稅	4,037,645.18	(9,096,669.06)
城市建設維護稅	64,588.69	219,445.94
企業所得稅	10,305,114.11	11,785,172.85
個人所得稅	118,372.98	65,913.47
堤圍費	6,037.16	4,777.80
印花稅	1,215.92	1,255.46
教育費附加	47,009.38	158,179.68
其他	205.84	3,615.02
合計	14,818,814.62	3,435,219.78

於年末，應交稅費中包括應交香港所得稅612,739.81元。

23. 應付利息

項目	年末金額	年初金額
分期付款到期還本的長期借款利息	394,625.00	—
合計	394,625.00	—

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 其他應付款

(1) 其他應付款

項目	年末金額	年初金額
合計	47,496,439.82	10,068,483.22
其中：1年以上	152,380.27	43,420.22

(2) 其他應付款明細

其他應付款	年末金額	年初金額
應付投資款	38,000,000.00	—
單位往來	6,818,595.23	9,391,740.65
招標保證金	2,460,000.00	—
個人往來	217,844.59	676,742.57
合計	47,496,439.82	10,068,483.22

(3) 年末其他應付款中不含應付持本集團5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(4) 應付關聯單位的其他應付款

單位名稱	年末金額	年初金額
四川寶騰	32,000,000.00	—
北京海雲捷迅	6,000,000.00	—
深圳市速必拓網絡科技有限公司	22,418.52	8,144.30
合計	38,022,418.52	8,144.30

25. 一年內到期的非流動負債

(1) 一年內到期的非流動負債

項目	年末金額	年初金額
一年內到期的長期借款	60,000,000.00	20,000,000.00
合計	60,000,000.00	20,000,000.00

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 一年內到期的非流動負債(續)

(2) 一年內到期的長期借款

貸款單位	借款 起始日	借款 終止日	幣種	利率(%)	年末金額	借款條件
建設銀行	2013-1-31	2016-1-30	人民幣	浮動利率	60,000,000.00	保證借款
合計					60,000,000.00	

26. 其他流動負債

項目	年末金額	年初金額
預提市場推廣費	1,255,630.90	—
預提運費	883,720.13	1,599,844.20
其他	392,839.48	451,458.28
合計	2,532,190.51	2,051,302.48

27. 長期借款

項目	年末金額	年初金額
長期銀行借款	200,000,000.00	20,000,000.00
減：一年內到期並列為一年內到期的非流動負債的部分(附註六.25)	60,000,000.00	20,000,000.00
一年後到期的長期借款	140,000,000.00	—

(1) 長期借款到期日分析

項目	年末金額	年初金額
不超過1年	60,000,000.00	20,000,000.00
1至2年	140,000,000.00	—
合計	200,000,000.00	20,000,000.00

(2) 長期借款分類

借款類別	年末金額	年初金額
保證借款	200,000,000.00	20,000,000.00
合計	200,000,000.00	20,000,000.00

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 長期借款(續)

(3) 年末長期借款明細

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	年末金額 本幣金額	年初金額 本幣金額
中國建設銀行股份有限公司深圳市分行	2013-1-31	2016-1-30	人民幣	浮動利率	200,000,000.00	—
中國農業銀行天津空港物流加工區支行	2009-11-18	2013-11-18	人民幣	浮動利率	—	20,000,000.00
合計					200,000,000.00	20,000,000.00

年末長期借款金額200,000,000.00元，其中60,000,000.00元將於一年內到期。借款合同編號為「借2012流0578上步」，借款期限三年。還款計劃為發放貸款後第十三個月開始每季還款2,000萬元，第二十五個月開始每季還款4,000萬元，餘額到期結清。

本年長期借款條件為保證借款、質押借款以及抵押借款。

- 1) 保證合同分別為《保2012流0578上步-1》、《保2012流0578上步-2》、《保2012流0578上步-3》、《保2012流0578上步-4》，擔保人分別為寶德投控、香港寶通、李瑞杰、張雲霞。
- 2) 質押合同為應收賬款質押合同，合同號為《質2012流0578上步》。具體有《應收賬款質押／轉讓登記協議》，協議編號為《協2012流0578上步》。
- 3) 抵押合同中抵押財產清單為深圳市龍華新區觀瀾高新產業園寶德科技園的廠房和研發中心，權屬證書及其他有關證書編號為《深房地字第5000559246號》，面積分別為23,558.42平方米、8,607.82平方米，抵押金額92,367,352.00元。

利率詳情：

長期銀行借款的年利率為6.4%–6.4575%，加權平均年利率為6.4288%（2012年：長期借款的年利率為6.4%–6.65%，加權平均年利率為6.5250%）。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

28. 其他非流動負債

項目	年末金額	年初金額
與政府補助相關的遞延收益	8,637,000.00	4,700,000.00
減：一年內結轉並列示為流動負債部分(附註26)	—	—
一年後結轉的遞延收益金額	8,637,000.00	4,700,000.00

(1) 政府補助

政府補助項目	年初金額	本年新增補助金額	本年計入營業外收入金額	年末金額	與資產相關/ 與收益相關
適於雲計算的Powercloud高性能服務器的研發與產業化	800,000.00	—	—	800,000.00	與資產相關
寶德全國產化高性能服務器的研發與產業化	900,000.00	—	—	900,000.00	與資產相關
構建基於數據雲的網絡信息綜合管理平臺	3,000,000.00	—	3,000,000.00	—	與收益相關
基於安全可靠CPU的寶德桌面計算機項目研發	—	800,000.00	—	800,000.00	與資產相關
寶德雲計算數據中心產業應用示範項目	—	1,200,000.00	—	1,200,000.00	與資產相關
基於超高頻RFID的智能物流技術及其應用系統的開發	—	87,000.00	—	87,000.00	與資產相關
基於雲計算的寶德安全數據存儲服務平臺的研發	—	450,000.00	—	450,000.00	與資產相關
深圳市寶德計算機系統有限公司面向互聯網基礎服務的智能分發系統產業化項目	—	2,000,000.00	—	2,000,000.00	與資產相關
基於OpenStack的寶德雲操作系統的研發	—	1,200,000.00	—	1,200,000.00	與資產相關
寶德開開雲遊戲平臺	—	1,200,000.00	—	1,200,000.00	與資產相關
合計	4,700,000.00	6,937,000.00	3,000,000.00	8,637,000.00	

2013年及2012年沒有返還政府補助情況。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 股本

本年數

股東名稱/類別	年初金額		本年變動				年末金額		
	金額	比例(%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	金額	比例(%)
有限售條件股份									
國家持有股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他內資持股	182,250,000.00	75.00	—	—	—	—	—	182,250,000.00	75.00
其中：境內法人持股	150,000,000.00	61.73	—	—	—	—	—	150,000,000.00	61.73
境內有限合夥企業持股	32,250,000.00	13.27	—	—	—	—	—	32,250,000.00	13.27
外資持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售條件股份合計	182,250,000.00	75.00	—	—	—	—	—	182,250,000.00	75.00
無限售條件股份									
人民幣普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境內上市外資股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外上市外資股	60,750,000.00	25.00	—	—	—	—	—	60,750,000.00	25.00
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
無限售條件股份合計	60,750,000.00	25.00	—	—	—	—	—	60,750,000.00	25.00
股份總額	243,000,000.00	100.00	—	—	—	—	—	243,000,000.00	100.00

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 股本(續)

上年數

股東名稱/類別	年初金額		發行新股	送股	本年變動			年末金額	
	金額	比例(%)			公積金轉股	其他	小計	金額	比例(%)
有限售條件股份									
國家持有股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
國有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他內資持股	182,250,000.00	75.00	—	—	—	—	—	182,250,000.00	75.00
其中：境內法人持股	150,000,000.00	61.73	—	—	—	—	—	150,000,000.00	61.73
境內有限合夥企業持股	32,250,000.00	13.27	—	—	—	—	—	32,250,000.00	13.27
外資持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售條件股份合計	182,250,000.00	75.00	—	—	—	—	—	182,250,000.00	75.00
無限售條件股份									
人民幣普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境內上市外資股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外上市外資股	60,750,000.00	25.00	—	—	—	—	—	60,750,000.00	25.00
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
無限售條件股份合計	60,750,000.00	25.00	—	—	—	—	—	60,750,000.00	25.00
股份總額	243,000,000.00	100.00	—	—	—	—	—	243,000,000.00	100.00

30. 資本公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股份溢價	25,875,000.00	—	—	25,875,000.00
其他資本公積	2,854,862.88	3,257,388.97	—	6,112,251.85
合計	28,729,862.88	3,257,388.97	—	31,987,251.85

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股份溢價	25,875,000.00	—	—	25,875,000.00
其他資本公積	2,820,256.17	34,606.71	—	2,854,862.88
合計	28,695,256.17	34,606.71	—	28,729,862.88

其他資本公積本年變動係因聯營企業其他權益變動相應調整資本公積所致。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 盈餘公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	34,601,238.65	—	—	34,601,238.65
合計	34,601,238.65	—	—	34,601,238.65

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	31,141,640.70	3,459,597.95	—	34,601,238.65
合計	31,141,640.70	3,459,597.95	—	34,601,238.65

根據《中華人民共和國公司法》及本公司章程，本公司按年度淨利潤的10%計提法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准可用於彌補虧損，或者增加股本。本年淨利潤為負數，不提取法定盈餘公積(2012年：按淨利潤10%提取3,459,597.95元)。

32. 未分配利潤

項目	本年年末金額	上年金額
上年年末金額	399,561,058.90	336,427,671.18
加：年初未分配利潤調整數	—	—
其中：前期差錯更正	—	—
本年年初金額	399,561,058.90	336,427,671.18
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	50,223,721.86	78,742,985.67
減：提取法定盈餘公積	—	3,459,597.95
分配普通股股利	12,150,000.00	12,150,000.00
本年年末金額	437,634,780.76	399,561,058.90

本年分配普通股股利情況：2013年6月26日，本公司2012年度股東周年大會決議：根據本公司2013年3月27日公佈的2012年全年業績，向於記錄日期名列本公司股東名冊的股東派付截至2012年12月31日止年度的末期股息每股人民幣0.005元(含稅)，共派息12,150,000.00元。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

33. 少數股東權益

子公司名稱	少數股權比例	年末金額	年初金額
宝德物業	1%	(2,046.55)	(1,721.09)
宝德通訊	10%	(20,574.27)	(140,849.75)
南京宝德	1%	487,339.36	300,641.44
合計		464,718.54	158,070.60

本集團少數股東權益沖減少數股東超額虧損情況

子公司名稱	本年金額	上年金額
宝德物業	2,046.55	1,721.09
宝德通訊	20,574.27	140,849.75
合計	22,620.82	142,570.84

34. 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	1,183,769,228.37	982,561,638.42
減：流動負債	867,590,285.64	747,615,485.47
淨流動資產	316,178,942.73	234,946,152.95

35. 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	1,765,428,578.85	1,461,978,489.70
減：流動負債	867,590,285.64	747,615,485.47
總資產減流動負債	897,838,293.21	714,363,004.23

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

36. 借貸

按香港公司條例，本集團借貸匯總如下：

項目	年末金額	年初金額
短期銀行借款	552,801,859.89	542,895,108.87
長期借款	200,000,000.00	20,000,000.00
合計	752,801,859.89	562,895,108.87

(1) 借貸的分析

項目	年末金額	年初金額
銀行借款	752,801,859.89	562,895,108.87
— 須在五年內償還	752,801,859.89	562,895,108.87
— 須在五年以後償還	—	—
合計	752,801,859.89	562,895,108.87

(2) 借貸的到期日分析

項目	年末金額	年初金額
按要求償還或1年以內	612,801,859.89	562,895,108.87
1至2年	140,000,000.00	—
合計	752,801,859.89	562,895,108.87

37. 營業收入、營業成本

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	1,553,056,430.51	1,740,775,447.19
其他業務收入	7,621,499.82	9,997,127.50
合計	1,560,677,930.33	1,750,772,574.69
主營業務成本	1,372,159,761.05	1,524,421,254.70
其他業務成本	4,199,255.25	5,573,868.77
合計	1,376,359,016.30	1,529,995,123.47

主營業務收入(本集團的營業額)指本年度本集團向外界客戶銷售產品和提供服務而已收取或應收取的款項淨額減去年內商業折扣。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

毛利

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	1,553,056,430.51	1,740,775,447.19
主營業務成本	1,372,159,761.05	1,524,421,254.70
毛利	180,896,669.46	216,354,192.49

(1) 主營業務 — 按行業分類

行業名稱	本年金額	
	主營業務收入	主營業務成本
雲基礎設施即服務	421,329,861.50	316,016,300.93
雲模塊即服務	1,117,986,407.29	1,049,874,801.75
軟件及平台即服務	13,740,161.72	6,268,658.37
合計	1,553,056,430.51	1,372,159,761.05

行業名稱	上年金額	
	主營業務收入	主營業務成本
雲基礎設施即服務	361,134,365.40	263,875,098.89
雲模塊即服務	1,374,472,375.48	1,255,588,011.33
軟件及平台即服務	5,168,706.31	4,958,144.48
合計	1,740,775,447.19	1,524,421,254.70

(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	1,080,816,193.18	938,300,593.90
香港	289,790,689.03	258,442,415.42
其他	182,449,548.30	175,416,751.73
合計	1,553,056,430.51	1,372,159,761.05

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

毛利(續)

(2) 主營業務 — 按地區分類(續)

地區名稱	上年金額	
	主營業務收入	主營業務成本
國內	1,293,098,915.54	1,103,319,215.79
香港	391,783,505.72	371,501,063.57
其他	55,893,025.93	49,600,975.34
合計	1,740,775,447.19	1,524,421,254.70

(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	6,220,016.47	3,835,872.84	8,135,580.50	5,070,525.10
租賃收入	1,374,881.00	363,382.41	1,817,372.00	503,343.67
其他	26,602.35	—	44,175.00	—
合計	7,621,499.82	4,199,255.25	9,997,127.50	5,573,868.77

(4) 本年公司前五名客戶營業收入總額424,437,364.15元(2012年：544,032,561.30元)，佔本年全部營業收入總額的27.20%(2012年：31.07%)，具體情況如下：

客戶名稱	營業收入	佔全部營業收入的比例 (%)
第一名	133,965,706.70	8.58
第二名	109,913,218.55	7.04
第三名	62,985,969.38	4.04
第四名	61,613,537.88	3.95
第五名	55,958,931.64	3.59
合計	424,437,364.15	27.20

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

38. 營業税金及附加

項目	本年金額	上年金額	計繳標準
營業稅	205,467.97	519,666.74	5%
城市維護建設稅	1,193,598.34	1,125,854.58	7%
教育費附加	852,260.46	787,955.95	3%、2%
其他	309.75	30,199.12	
合計	2,251,636.52	2,463,676.39	

39. 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
合計	42,666,930.00	39,637,288.83
其中：工資	17,373,839.76	15,719,983.90
市場推廣費	5,838,234.49	4,385,538.25
房租	2,927,194.03	3,131,626.96
員工社保	2,124,774.18	1,678,644.70
運費	1,972,597.02	3,374,486.54
差旅費	1,789,594.31	1,714,151.12
市內交通費	1,772,873.57	1,389,261.64
招待費	1,411,251.10	1,489,478.67
廣告費	1,215,812.23	291,497.48
物管費	1,121,137.71	772,659.58

40. 管理費用

項目	本年金額	上年金額
合計	54,415,288.51	60,018,964.46
其中：無形資產攤銷	16,047,464.46	16,444,594.92
工資	11,232,286.32	9,612,718.97
折舊費	8,870,610.07	8,606,867.89
稅金	2,659,416.03	2,737,760.85
研發費	2,492,538.07	3,601,907.55
水電費	1,927,477.19	2,036,003.29
審計費	1,921,568.33	1,980,260.00
上市費	1,854,287.02	1,220,858.70
福利費	967,548.00	1,071,174.74
員工社保	923,750.58	888,400.57

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

41. 財務費用

(1) 財務費用明細

項目	本年年額	上年金額
利息支出	46,234,428.94	44,186,560.74
減：利息收入	777,683.45	1,513,882.85
加：匯兌損失	7,062,587.63	2,947,092.87
減：匯兌收益	10,988,874.07	1,376,304.02
手續費	3,814,322.36	4,946,489.19
合計	45,344,781.41	49,189,955.93

(2) 利息支出明細

項目	本年年額	上年金額
銀行借款、透支利息	46,234,428.94	44,186,560.74
小計	46,234,428.94	44,186,560.74
減：資本化利息	—	—
合計	46,234,428.94	44,186,560.74

(3) 利息收入明細

項目	本年年額	上年金額
銀行存款利息收入	777,683.45	1,513,882.85
合計	777,683.45	1,513,882.85

42. 資產減值損失

項目	本年年額	上年金額
壞賬損失	4,832,233.28	10,173,630.75
存貨跌價損失	496,720.30	840,169.96
合計	5,328,953.58	11,013,800.71

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 公允價值變動收益／損失

項目	本年年額	上年金額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	183,505.65	178,693.25
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益	183,505.65	178,693.25
合計	183,505.65	178,693.25

本年公允價值變動損益係本公司之子公司香港宝通持有的外幣期權合約之公允價值變動。

44. 投資收益

(1) 投資收益來源

項目	本年年額	上年金額
權益法核算的長期股權投資收益	8,702,275.77	1,623,572.00
處置長期股權投資產生的投資收益	2,000,000.00	—
持有衍生金融工具期間取得投資收益	363,372.60	153,714.39
合計	11,065,648.37	1,777,286.39

本年度產生的來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為7,807,181.83元及3,258,466.54元。

本集團投資收益匯回不存在重大限制。

(2) 權益法核算的長期股權投資收益

項目	本年年額	上年金額	本年比上年增減 變動的原因
中青宝	7,807,181.83	1,623,572.00	業績變動
北京海雲捷迅	(292,302.05)	—	業績變動
四川宝騰	1,187,395.99	—	業績變動
合計	8,702,275.77	1,623,572.00	

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年金額	上年金額	計入本年非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得	5,214.53	84,911.62	5,214.53
其中：固定資產處置利得	5,214.53	84,911.62	5,214.53
政府補助	7,988,319.22	9,163,594.65	3,816,350.00
無需支付的應付款	2,920,638.69	1,600,000.00	2,920,638.69
市場贊助費	346,381.14	—	346,381.14
其他	126,635.25	9,381.19	126,635.25
合計	11,387,188.83	10,857,887.46	7,215,219.61

本年計入非經常性損益金額為7,215,219.61元(上年：6,638,382.81元)。

(2) 政府補助明細

項目	本年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
三新研發支持、知識產權專項獎勵(實用新型專利)	4,000.00	實用新型專利證書	與收益相關
2012年高交會補貼	82,750.00	市中小企業服務中心	與收益相關
專利申請資助	14,000.00	專利合作條約和國家知識產權	與收益相關
被認定為2012年度深圳市知識產權優勢企業	200,000.00	深圳市知識產權局	與收益相關
綜合支持 — 貸款貼息	500,000.00	福田區產業發展專項資金聯審委員會辦公室	與收益相關
知識產權專項獎勵 — 軟件著作權登記	3,600.00	深圳市福田區財政局	與收益相關
一種插槽式固態硬盤專利	10,000.00	中華人民共和國國家知識產權局	與收益相關
一種機櫃知識產權	2,000.00	中華人民共和國國家知識產權局	與收益相關
增值稅即徵即退	4,171,969.22	財政部國家稅務局(財稅[2011]100號)	與收益相關
構建基於資料雲的網路資訊綜合管理平台	3,000,000.00	深發改[2011]670號	與收益相關
合計	7,988,319.22		

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細(續)

項目	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
科技型中小企業技術創新基金無償資助項目	420,000.00	《科技型中小企業技術創新基金無償資助項目合同》	與收益相關
增值稅即徵即退	4,219,504.65	財政部國家稅務局(財稅[2011]100號)	與收益相關
遊戲雲項目政府補助	500,000.00	深圳市經濟貿易和信息化委員會	與收益相關
宝德powersoft負載均衡器	170,000.00	科技部科技型中小企業技術創新基金管理中心(立項代碼11C26214423247)	與收益相關
遊戲雲網絡服務平台	610,000.00	深圳市文體旅遊局	與收益相關
企業研發項目投入補貼	50,000.00	企業研發項目投入補貼(深寶規[2009]23號)	與收益相關
深圳市中小企業發展專項資金	31,990.00	工信部企業[2011]360號	與收益相關
2007年深圳市中小企業集合債券貼息款	576,100.00	2007年深圳市中小企業集合債券貼息款	與收益相關
產業發展專項資金	500,000.00	《深圳市福田區產業發展專項資金管理暫行辦法》	與收益相關
互聯網專項資金	1,500,000.00	深圳市互聯網專項資金(深符【2009】238號)	與收益相關
區產業發展專項資金	500,000.00	《深圳市福田區產業發展專項資金管理暫行辦法》	與收益相關
所得稅返還	86,000.00	國稅發【1995】065	與收益相關
合計	9,163,594.65		

46. 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
非流動資產處置損失	103,662.27	60,305.31	103,662.27
其中：固定資產處置損失	103,662.27	60,305.31	103,662.27
對外捐贈	45,000.00	—	45,000.00
非常損失	405.57	31,329.67	405.57
其他	130,088.54	329,086.03	130,088.54
合計	279,156.38	420,721.01	279,156.38

本年計入非經常性損益金額為279,156.38元(上年：420,721.01元)。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

47. 審計師酬金

2013年審計師酬金為796,557.50元(2012年：770,000.00元)。

48. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本年年額	上年金額
按稅法及相關規定計算的當年所得稅	9,347,709.35	(8,195,180.81)
遞延所得稅的變動	(3,009,568.67)	353,010.83
合計	6,338,140.68	(7,842,169.98)

(2) 當年所得稅

項目	本年年額	上年金額
當年所得稅		
中國	5,367,491.40	3,325,089.71
香港	2,096,131.89	2,187,627.78
小計	7,463,623.29	5,512,717.49
以前年度少計(多計以括號列示)		
中國	1,588,493.97	—
香港	295,592.09	(13,707,898.30)
小計	1,884,086.06	(13,707,898.30)
合計	9,347,709.35	(8,195,180.81)

記入利潤表香港利得稅款額為1,509,410.07元(2012年：(11,545,302.81)元)；

上年當年所得稅費用為負值，主要係香港寶通向稅務部門申請離境業務免交香港利得稅在上年通過審批，並將以前年度多預提的利得稅1,371萬元沖回所致。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

48. 所得稅費用(續)

(3) 所得稅費用與利潤總額的調節表

將基於合併利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

項目	本年金額	上年金額
利潤總額	56,668,510.48	70,846,910.99
按適用稅率15%計算的所得稅(2012年：15%)	8,500,276.57	10,627,036.64
免稅收入的納稅影響	(4,630,812.64)	(11,838,448.64)
不可抵扣費用的納稅影響	(2,895,802.81)	985,937.35
特殊稅收豁免納稅影響	(521,496.15)	(2,027,773.95)
公司稅率不一致的納稅影響	(141,963.46)	747,217.24
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異的納稅影響	(303,582.66)	—
當期未確認可抵扣虧損和可抵扣暫性差異的納稅影響	4,447,435.77	7,371,759.68
上年度少計提所得稅	1,884,086.06	(13,707,898.30)
稅率變化導致年初遞延所得稅資產／負債餘額的變化	—	—
所得稅費用	6,338,140.68	(7,842,169.98)

49. 折舊及攤銷

本年度確認在利潤表的折舊為10,023,012.12元(上年度為9,341,246.94元)，確認在利潤表的攤銷為17,644,480.69元(上年度為17,473,956.63元)。

50. 營業租金支出

本年度的營業租金支出為3,036,733.95元(上年度為3,491,176.96元)。

51. 租金收入

本年度來自土地和建築物的租金(扣除地租、差餉及其它支出)為1,374,881.00元(上年度為1,817,372.00元)。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

52. 每股收益

(1) 基本每股收益

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

項目	本年年額	上年金額
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤	50,223,721.86	78,742,985.67
歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤(扣除非經常性損益後)	42,069,615.26	73,182,102.25
母公司發行在外普通股的加權平均數	243,000,000.00	243,000,000.00
基本每股收益(元/股)	0.2067	0.3240
基本每股收益(元/股)(扣除非經常性損益後)	0.1731	0.3012

普通股加權平均數計算過程：

項目	本年年額	上年金額
年初發行在外普通股股數	2,430,000,000.00	2,430,000,000.00
公積金轉增股本或股票股利分配等增加股份數(I)	—	—
發行新股或債轉股等增加股份數(II)	—	—
增加股份(II)下一月份起至年末的累計月數	—	—
因回購等減少股份數	—	—
減少股份下一月份起至年末的累計月數	—	—
合併減少股份數	2,187,000,000.00	2,187,000,000.00
報告期月份數	12	12
發行在外普通股加權平均數	243,000,000.00	243,000,000.00

2013年11月11日，本公司進行股份合併，計算每股收益所用的2012年度的股份數目已重新表述以反映該股份合併。

(2) 稀釋每股收益

由於本公司於兩年內概無潛在攤薄股份，故稀釋每股收益與基本每股收益相同。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 其他綜合收益

項目	本年金額	上年金額
1. 可供出售金融資產產生的利得(損失)金額	—	—
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	—	—
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	—	—
小計	—	—
2. 按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中所享有的份額	(9,527.61)	4,334.26
減：按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中所享有的份額產生的所得稅影響	—	—
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	—	—
小計	(9,527.61)	4,334.26
3. 現金流量套期工具產生的利得(損失)金額	—	—
減：現金流量套期工具產生的所得稅影響	—	—
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	—	—
轉為被套期項目初始確認金額的調整額	—	—
小計	—	—
4. 外幣財務報表折算差額	—	—
減：處置境外經營當期轉入損益的淨額	—	—
小計	—	—
5. 其他	—	—
減：由其他計入其他綜合收益產生的所得稅影響	—	—
前期其他計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	—	—
小計	—	—
合計	(9,527.61)	4,334.26

54. 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	本年金額	上年金額
單位與個人往來款	1,008,758.54	34,700,826.08
政府補助	7,753,350.00	9,183,594.65
利息收入	777,683.45	1,513,882.85
押金	2,453,739.00	4,629,611.13
其他	5,358,384.43	222,805.51
合計	17,351,915.42	50,250,720.22

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 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)

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年年額	上年金額
單位及個人往來款	47,497,834.79	18,984,191.09
運費	2,144,529.90	3,702,826.94
市場推廣費	5,848,683.81	4,385,775.86
房租	3,036,733.95	4,166,365.59
差旅費	2,281,569.27	2,739,082.24
招待費	2,021,711.93	2,381,017.27
水電費	2,174,294.91	2,396,832.31
電話費	1,108,154.19	1,376,260.05
審計費	1,921,568.33	1,980,260.00
汽車費	977,257.13	1,008,259.29
市內交通費	1,959,303.78	1,652,139.01
辦公費	1,724,658.45	1,747,582.73
物管費	1,145,029.87	791,487.43
研發費	2,492,538.07	5,023,951.46
銀行手續費	3,814,322.36	4,736,519.83
其他	3,465,350.06	5,927,148.28
合計	83,613,540.80	62,999,699.38

3) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年年額	上年金額
信用證保證金解凍	8,503,522.38	1,513,880.00
合計	8,503,522.38	1,513,880.00

4) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年年額	上年金額
信用證保證金	—	23,080,410.60
上市費	—	1,600,000.00
合計	—	24,680,410.60

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

54. 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
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	50,330,369.80	78,689,080.97
加：資產減值準備	(5,328,953.58)	11,013,800.71
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	10,023,012.12	9,341,246.94
無形資產攤銷	17,561,988.16	17,473,956.63
長期待攤費用攤銷	82,492.53	—
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)	98,447.74	(24,606.31)
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)	(183,505.65)	(178,693.25)
財務費用(收益以「()」填列)	46,234,428.94	44,186,560.74
投資損失(收益以「()」填列)	(11,065,648.37)	(1,777,286.39)
遞延所得稅資產的減少(增加以「()」填列)	(988,469.02)	—
遞延所得稅負債的增加(減少以「()」填列)	(2,099,469.79)	(70,330.30)
存貨的減少(增加以「()」填列)	(12,819,763.29)	(42,359,556.48)
經營性應收項目的減少(增加以「()」填列)	(65,830,348.17)	(21,905,756.03)
經營性應付項目的增加(減少以「()」填列)	24,709,674.91	(46,338,389.09)
其他	—	—
經營活動產生的現金流量淨額	50,724,256.33	48,050,028.14
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	331,919,213.53	190,209,150.73
減：現金的年初餘額	190,209,150.73	331,226,004.71
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	141,710,062.80	(141,016,853.98)

財務報表附註

2013年1月1日至2013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. 現金流量表項目(續)

(3) 當年取得或處置子公司及其他營業單位的有關信息

項目	本年金額	上年金額
處置子公司及其他營業單位的有關信息		
1. 處置子公司及其他營業單位的價格	—	—
2. 處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物	173,563.48	—
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	173,563.48	—
3. 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	—	—
4. 處置子公司的淨資產	337,793.68	—
流動資產	501,779.86	—
非流動資產	—	—
流動負債	163,986.18	—
非流動負債	—	—

(4) 現金和現金等價物

項目	本年金額	上年金額
現金	331,919,213.53	190,209,150.73
其中：庫存現金	573,590.67	1,117,858.38
可隨時用於支付的銀行存款	331,345,622.86	189,091,292.35
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	331,919,213.53	190,209,150.73
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	—	—

55. 股東權益變動表項目

股東權益變動表本年「其他」項3,266,916.58元中：1) 中青寶股份支付產生資本公積1,433,583.25元；2) 北京海雲捷迅股本溢價1,833,333.33元。上年「其他」項中：中青寶股份支付產生資本公積30,272.45元。

七、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

控股股東名稱	企業類型	註冊地	業務性質	法人代表	組織機構代碼
宝德投控	有限責任公司	深圳市	投資	李瑞杰	104031018

(2) 最終控制方

本集團最終控制方為李瑞杰先生和張雲霞女士。

(3) 控股股東的註冊資本及其變化

控股股東	年初金額(萬元)	本年增加	本年減少	年末金額(萬元)
宝德投控	12,800.00	—	—	12,800.00

(4) 控股股東的所持股份或權益及其變化

控股股東	持股金額(萬元)		持股比例(%)	
	年末金額	年初金額	年末比例	年初比例
宝德投控	10,218.45	10,218.45	42.05	42.05

2. 子公司

(1) 子公司

本集團子公司情況詳見本附註五、(一)。

(2) 子公司的註冊資本及其變化

子公司的註冊資本於年內沒有發生變化。

(3) 子公司的持股比例或權益及其變化

除下述子公司外，本集團對子公司的持股比例或權益沒有發生變化：

子公司名稱	持股金額		持股比例(%)	
	年末金額	年初金額	年末比例	年初比例
南京宝德	49,500,000.00	29,700,000.00	99.00%	99.00%
宝中雲	—	2,000,000.00	—	100.00%

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

3. 合營企業及聯營企業

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	業務性質	法人代表	註冊資本 (萬元)	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	組織機構 代碼
中青寶	股份有限公司	深圳市	互聯網	李瑞杰	26,000.00	15.30	15.30	75252459-5
北京海雲捷迅	有限責任公司	北京市	技術開發服務	李華	666.67	25.00	33.33	556899496
四川寶騰	有限責任公司	成都市	軟件開發、銷售	張耕	196.08	49.00	66.67	07769725-6

4. 其他關聯方

關聯關係類型	關聯方名稱	主要交易內容	組織機構代碼
(1) 受同一控股股東及最終控制方 控制的其他企業	深圳市速必拓網絡科技有限公司	銷售/購買商品	77558857-5
	深圳市卓頁互動網絡科技有限公司	銷售/購買商品	79797118-8
(2) 其他關聯關係方	深圳英寶通科技有限公司 董衛屏	銷售/購買商品 提供擔保	56154993-3

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易

1. 合併

(1) 購買商品

關聯方類型及 關聯方名稱	關聯交易內容	關聯方定價方式 及決策程序	本年年額		上年金額	
			金額	佔同類交易金額 的比例(%)	金額	佔同類交易金額 的比例(%)
受同一控股股東及最終控制方 控制的其他企業						
深圳市速必拓網絡科技 有限公司	購買商品	協議價	31,000.00	0.0018	103,890.00	0.01
深圳英寶通科技有限公司	購買商品	協議價	26,711.28	0.0015	—	—
合計			57,711.28	0.0033	103,890.00	0.01

(2) 銷售商品

關聯方類型及關聯方名稱	關聯交易內容	關聯方定價方式 及決策程序	本年年額		上年金額	
			金額	佔同類交易金額 的比例(%)	金額	佔同類交易金額 的比例(%)
控股股東及最終控制方						
寶德投控	銷售商品	協議價	3,162.39	0.0002	—	—
合營及聯營企業						
中青寶	銷售商品	協議價	1,422,736.05	0.0916	18,661,000.00	1.0720
受同一控股股東及最終控制方 控制的其他企業						
深圳市速必拓網絡科技有限公司	銷售商品	協議價	49,669.41	0.0032	259,950.43	0.0149
深圳市卓頁互動網絡科技有限公司	銷售商品	協議價	—	—	6,942,550.43	0.3988
合計			1,475,567.85	0.0950	25,863,500.86	1.4857

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

1. 合併(續)

(3) 關聯租賃情況

2013年

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產情況	租賃資產 涉及金額	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益	租賃收益 確定依據	租賃收益對 公司影響
聯營企業 本公司	中青寶	電子科技大廈C 座43A	267,072.03	2013-4-27	2014-4-27	39,600.00	市場價	極小
最終控制方 張雲霞	寶德計算機	北京銷售平台的 辦公室	2,225,155.40	2013-5-1	2015-4-30	279,396.00	市場價	極小

2012年

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產情況	租賃資產 涉及金額	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益	租賃收益 確定依據	租賃收益對 公司影響
聯營企業 本公司	中青寶	電子科技大廈C 座43A	267,072.03	2012-4-27	2013-4-27	39,600.00	市場價	極小
最終控制方 張雲霞	寶德計算機	北京銷售平台的 辦公室	2,225,155.40	2011-5-1	2013-4-30	279,396.00	市場價	極小

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

1. 合併(續)

(4) 關聯擔保情況

擔保方	被擔保方	年末金額	年初金額
宝德投控、李瑞杰	本公司	169,683,016.22	192,620,000.00
宝德投控、本公司	宝德計算機	40,000,000.00	
宝德投控、李瑞杰	宝德計算機		40,000,000.00
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	51,146,695.95	90,008,697.08
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	151,760,019.38	114,899,616.60
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	香港宝通		23,183,782.05
宝德投控、香港宝通、李瑞杰、張雲霞	本公司	200,000,000.00	50,740,648.80
宝德投控、香港宝通、李瑞杰、張雲霞	宝通志遠		714,237.94
李瑞杰、張雲霞	本公司	100,000,000.00	
香港宝德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港宝通	40,212,128.34	30,728,126.40
合計		752,801,859.89	542,895,108.87

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

1. 合併(續)

(4) 關聯擔保情況(續)

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	香港寶通	12,773,219.42	2013-01-09	2013-04-09	是
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	香港寶通	12,539,579.05	2013-02-01	2013-05-02	是
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	香港寶通	14,259,823.87	2013-02-26	2013-05-28	是
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	香港寶通	24,408,676.43	2013-04-23	2013-07-22	是
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	香港寶通	22,795,177.88	2013-05-13	2013-08-12	是
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	香港寶通	23,405,140.34	2013-05-29	2013-08-27	是
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	香港寶通	12,967,721.60	2013-06-07	2013-09-05	是
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	香港寶通	25,413,093.20	2013-06-13	2013-09-06	是
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	香港寶通	21,668,466.80	2013-07-02	2013-09-30	是
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	香港寶通	13,040,497.20	2013-07-05	2013-09-30	是
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	香港寶通	18,613,640.00	2013-07-11	2013-10-09	是
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	香港寶通	12,591,580.00	2013-07-30	2013-10-28	是
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	香港寶通	17,359,956.60	2013-08-29	2013-11-27	是
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	香港寶通	20,606,394.40	2013-09-03	2013-12-02	是
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	26,912,429.94	2013-10-24	2014-01-22	否
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	22,907,059.29	2013-10-30	2014-01-29	否
寶德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	20,053,771.05	2013-11-06	2014-01-29	否
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	5,048,000.00	2013-05-08	2013-07-22	是
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	6,181,648.00	2013-11-14	2013-12-17	是
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	12,620,000.00	2013-02-21	2013-04-17	是
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	12,620,000.00	2013-05-03	2013-07-16	是
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	12,400,000.00	2013-10-07	2013-12-06	是
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	3,706,980.00	2013-10-18	2013-12-17	是
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	3,639,849.30	2013-12-24	2014-03-06	否
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	24,362,910.00	2013-05-02	2013-07-02	是
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	5,609,590.00	2013-05-09	2013-08-07	是
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	5,394,000.00	2013-07-11	2013-10-09	是
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	12,416,417.60	2013-09-05	2013-11-29	是
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	8,342,100.00	2013-09-26	2013-12-27	是
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	8,171,675.07	2013-10-24	2014-01-22	否
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	12,540,079.53	2013-12-02	2014-03-03	否
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	8,056,492.44	2013-12-13	2014-03-13	否
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	8,076,800.00	2013-05-09	2013-07-06	是
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	7,898,180.00	2013-07-11	2013-09-27	是
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	7,936,000.00	2013-10-03	2013-12-05	是
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	7,804,032.00	2013-12-06	2014-02-23	否
寶德投控、李瑞杰	寶德計算機	40,000,000.00	2013-03-04	2013-09-04	是
寶德投控、本公司	寶德計算機	40,000,000.00	2013-09-06	2014-09-06	否
寶德投控、李瑞杰	本公司	90,000,000.00	2013-01-04	2013-03-16	是
寶德投控、李瑞杰	本公司	10,000,000.00	2013-02-27	2014-02-20	否
寶德投控、李瑞杰	本公司	90,000,000.00	2013-03-07	2014-02-20	否
寶德投控、李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2013-10-15	2014-05-20	否
寶德投控、李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2013-03-06	2013-09-06	是
寶德投控、李瑞杰	本公司	49,683,016.22	2013-09-09	2014-03-07	否
寶德投控、李瑞杰、寶德計算機	本公司	35,000,000.00	2013-04-01	2013-10-01	是
寶德投控、李瑞杰、寶德計算機	本公司	10,000,000.00	2013-02-21	2013-08-21	是
寶德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	60,000,000.00	2013-01-04	2014-01-04	是
李瑞杰、張雲霞	本公司	60,000,000.00	2013-08-20	2014-02-20	否
李瑞杰、張雲霞	本公司	40,000,000.00	2013-08-23	2014-02-23	否

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

1. 合併(續)

(4) 關聯擔保情況(續)

擔保方	被擔保方	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、李瑞杰、宝德計算機	本公司	2,229,924.74	2012-11-13	2013-02-01	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	24,426,064.62	2012-11-30	2013-02-28	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	1,148,382.04	2012-12-07	2013-03-07	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	2,198,814.77	2012-12-10	2013-03-08	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	12,047,979.94	2012-12-11	2013-03-11	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	12,957,530.97	2012-12-24	2013-03-22	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	1,261,907.87	2013-02-25	2013-05-24	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	18,249,364.28	2013-04-16	2013-07-15	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	3,408,325.68	2013-05-03	2013-08-01	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	18,158,670.36	2013-06-07	2013-09-05	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	22,172,130.00	2013-08-21	2013-11-19	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	828,462.60	2013-08-05	2013-11-01	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	1,596,661.20	2013-08-12	2013-11-08	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	15,595,995.19	2013-10-31	2014-01-29	否
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	11,494,333.15	2013-11-20	2013-11-20	否
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	11,082,957.00	2013-11-26	2014-02-24	否
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	11,136,292.70	2013-12-03	2014-03-03	否
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	1,207,186.20	2013-12-24	2014-03-24	否
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	629,931.71	2013-12-27	2014-03-27	否
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	24,273,610.00	2012-11-09	2013-01-17	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	12,639,885.00	2012-11-19	2013-02-17	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	13,827,153.80	2012-12-10	2013-03-10	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	19,553,743.50	2013-01-09	2013-04-01	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	20,126,054.19	2013-01-14	2013-04-12	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	20,750,403.45	2013-02-01	2013-05-02	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	23,655,880.81	2013-02-01	2013-04-08	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	22,255,269.04	2013-02-19	2013-05-20	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	19,730,007.04	2013-03-06	2013-06-04	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	12,484,139.39	2013-03-12	2013-06-10	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	12,773,219.42	2013-04-09	2013-07-08	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	12,539,579.05	2013-05-02	2013-07-31	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	14,259,823.87	2013-05-28	2013-08-26	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	9,999,998.60	2013-06-28	2013-07-01	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	23,795,000.00	2013-07-22	2013-08-27	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	22,397,797.60	2013-08-12	2013-10-29	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	22,997,126.80	2013-08-27	2013-11-04	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	12,967,721.60	2013-09-05	2013-12-04	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	21,668,466.80	2013-09-29	2013-10-08	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	13,040,497.20	2013-09-29	2013-12-28	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	18,304,113.18	2013-10-08	2014-01-06	否
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	12,382,194.21	2013-10-28	2014-01-26	否
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	9,703,950.42	2013-11-03	2014-02-01	否
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	22,115,675.57	2013-12-30	2014-03-26	否
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	19,380,825.72	2013-12-30	2014-03-27	否
宝德投控、香港宝通、李瑞杰、張雲霞	本公司	200,000,000.00	2013-01-31	2016-01-30	否
合計		1,899,277,048.51			

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

1. 合併(續)

(5) 關聯方股權轉讓

關聯方名稱	關聯交易類型	本年金額		上年金額	
		金額	佔同類交易金額的比例 (%)	金額	佔同類交易金額的比例 (%)
宝德投控	股權轉讓	20,000,000.00	100.00	—	—

2. 母公司

(1) 購買商品和接受勞務

關聯方類型及 關聯方名稱	關聯方交易內容	關聯方定價方式 及決策程序	本年金額		上年金額	
			金額	佔同類交易金額的比例 (%)	金額	佔同類交易金額的比例 (%)
子公司						
其中：宝德計算機	購買商品	協議價	56,720,900.68	3.2411	10,178,768.41	7.8707
香港宝通	購買商品	協議價	40,403,651.37	2.3087	—	—
宝德軟件	購買商品	協議價	3,218,222.22	0.1838	129,649.67	0.1003
宝通志遠	購買商品	協議價	2,470,718.29	0.1412	—	—
香港宝德	購買商品	協議價	876,335.28	0.0501	—	—
合計			103,689,827.84	5.9249	10,308,418.08	7.9710

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

2. 母公司(續)

(2) 銷售商品和提供勞務

關聯方類型及 關聯方名稱	關聯方交易內容	關聯方定價方式 及決策程序	本年金額		上年金額	
			金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
控股股東及最終控制方						
其中：宝德投控	銷售商品	協議價	—	—	9,267.13	0.0067
合營及聯營企業						
其中：中青宝	銷售商品	協議價	—	—	167,948.72	0.1211
子公司						
其中：宝德計算機	銷售商品	協議價	8,561,098.05	4.0334	10,214,859.08	7.3628
宝騰互聯	銷售商品	協議價	841,025.64	0.3962		
宝德軟件	銷售商品	協議價	254,574.63	0.1199	129,649.66	0.0935
宝通志遠	銷售商品	協議價	217,827.35	0.1026	42,735.04	0.0308
宝中雲	銷售商品	協議價	1,205.13	0.0006	—	—
研究院	銷售商品	協議價	—	—	4,195.73	0.0030
合計			9,875,730.80	4.6527	10,568,655.36	7.6179

(3) 關聯租賃情況

2013年

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產情況	租賃資產 涉及金額	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益	租賃收益 確定依據	租賃收益對 公司影響
聯營企業 本公司	中青宝	電子科技大廈C座 43A	267,072.03	2013-4-27	2014-4-27	39,600.00	市場價	極小

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

2. 母公司(續)

(3) 關聯租賃情況(續)

2012年

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產情況	租賃資產			租賃收益		租賃收益對公司影響
			涉及金額	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益	確定依據	
聯營企業								
本公司	中青寶	電子科技大廈C座 43A	267,072.03	2012-4-27	2013-4-27	39,600.00	市場價	極小

(4) 關聯擔保情況

擔保方	被擔保方	年末金額	年初金額
寶德投控、李瑞杰	本公司	169,683,016.22	192,620,000.00
寶德投控、本公司	寶德計算機	40,000,000.00	
寶德投控、李瑞杰、寶德計算機	本公司	51,146,695.95	90,008,697.09
寶德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	151,760,019.38	114,899,616.60
寶德投控、香港寶通、李瑞杰、張雲霞	本公司	200,000,000.00	50,740,648.80
李瑞杰、張雲霞	本公司	100,000,000.00	
本公司	濱海寶德		20,000,000.00
合計		712,589,731.55	468,268,962.49

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

2. 母公司(續)

(4) 關聯擔保情況(續)

擔保方	被擔保方	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、張雲霞、李瑞杰	本公司	26,912,429.94	2013-10-24	2014-01-22	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	22,907,059.29	2013-10-30	2014-01-29	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	20,053,771.05	2013-11-06	2014-01-29	否
宝德投控、李瑞杰	本公司	90,000,000.00	2013-01-04	2013-03-16	是
宝德投控、李瑞杰	本公司	10,000,000.00	2013-02-27	2014-02-20	否
宝德投控、李瑞杰	本公司	90,000,000.00	2013-03-07	2014-02-20	否
宝德投控、李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2013-10-15	2014-05-20	否
宝德投控、李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2013-03-06	2013-09-06	是
宝德投控、李瑞杰	本公司	49,683,016.22	2013-09-09	2014-03-07	否
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	35,000,000.00	2013-04-01	2013-10-01	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	10,000,000.00	2013-02-21	2013-08-21	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	60,000,000.00	2013-01-04	2014-01-04	是
李瑞杰、張雲霞	本公司	60,000,000.00	2013-08-20	2014-02-20	否
李瑞杰、張雲霞	本公司	40,000,000.00	2013-08-23	2014-02-23	否
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	2,229,924.74	2012-11-13	2013-02-01	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	24,426,064.62	2012-11-30	2013-02-28	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	1,148,382.04	2012-12-07	2013-03-07	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	2,198,814.77	2012-12-10	2013-03-08	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	12,047,979.94	2012-12-11	2013-03-11	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	12,957,530.97	2012-12-24	2013-03-22	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	1,261,907.87	2013-02-25	2013-05-24	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	18,249,364.28	2013-04-16	2013-07-15	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	3,408,325.68	2013-05-03	2013-08-01	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	18,158,670.36	2013-06-07	2013-09-05	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	22,172,130.00	2013-08-21	2013-11-19	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	828,462.60	2013-08-05	2013-11-01	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	1,596,661.20	2013-08-12	2013-11-08	是
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	15,595,995.19	2013-10-31	2014-01-29	否
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	11,494,333.15	2013-11-20	2014-02-18	否
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	11,082,957.00	2013-11-26	2014-02-24	否
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	11,136,292.70	2013-12-03	2014-03-03	否
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	1,207,186.20	2013-12-24	2014-03-24	否
宝德投控、李瑞杰、宝德計算機	本公司	629,931.71	2013-12-27	2014-03-27	否
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	24,273,610.00	2012-11-09	2013-01-17	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	12,639,885.00	2012-11-19	2013-02-17	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	13,827,153.80	2012-12-10	2013-03-10	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	19,553,743.50	2013-01-09	2013-04-01	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	20,126,054.19	2013-01-14	2013-04-12	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	20,750,403.45	2013-02-01	2013-05-02	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	23,655,880.81	2013-02-01	2013-04-08	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	22,255,269.04	2013-02-19	2013-05-20	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	19,730,007.04	2013-03-06	2013-06-04	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	12,484,139.39	2013-03-12	2013-06-10	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	12,773,219.42	2013-04-09	2013-07-08	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	12,539,579.05	2013-05-02	2013-07-31	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	14,259,823.87	2013-05-28	2013-08-26	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	9,999,998.60	2013-06-28	2013-07-01	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	23,795,000.00	2013-07-22	2013-08-27	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	22,397,797.60	2013-08-12	2013-10-29	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	22,997,126.80	2013-08-27	2013-11-04	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	12,967,721.60	2013-09-05	2013-12-04	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	21,668,466.80	2013-09-29	2013-10-08	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	13,040,497.20	2013-09-29	2013-12-28	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	18,304,113.18	2013-10-08	2014-01-06	否
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	12,382,194.21	2013-10-28	2014-01-26	否
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	9,703,950.42	2013-11-03	2014-02-01	否
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	22,115,675.57	2013-12-30	2014-03-26	否
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	19,380,825.72	2013-12-30	2014-03-27	否
宝德投控、香港宝通、李瑞杰、張雲霞	本公司	200,000,000.00	2013-01-31	2016-01-30	否
宝德投控、本公司	宝德計算機	40,000,000.00	2013-09-06	2014-09-06	否
合計		1,434,009,327.78			

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

2. 母公司(續)

(5) 關聯方股權轉讓

關聯方名稱	關聯交易類型	本年金額		上年金額	
		金額	佔同類交易金額的比例 (%)	金額	佔同類交易金額的比例 (%)
宝德投控	股權轉讓	20,000,000.00	100.00	—	—

3. 合併及母公司

關鍵管理人員薪酬

(1) 董事、監事薪酬

本年度每位董事、監事的薪酬如下：

姓名	董事、監事袍金	工資及補貼	退休福利計劃供款	合計
執行董事	854,018.13	39,830.00	38,628.26	932,476.39
張雲霞	205,560.00	16,100.00	13,366.83	235,026.83
馬竹茂	201,726.00	16,100.00	13,198.93	231,024.93
董衛屏	446,732.13	7,630.00	12,062.50	466,424.63
非執行董事	192,593.14	—	—	192,593.14
李瑞杰	70,781.14	—	—	70,781.14
孫偉	60,906.00	—	—	60,906.00
李東磊	60,906.00	—	—	60,906.00
獨立非執行董事	182,212.00	—	—	182,212.00
陳紹源	60,400.00	—	—	60,400.00
蔣白俊	60,906.00	—	—	60,906.00
郭萬達	60,906.00	—	—	60,906.00
監事	411,022.59	14,700.00	37,039.39	462,761.98
陳振智	183,762.57	—	13,434.23	197,196.80
舒玲	106,169.50	8,400.00	12,096.93	126,666.43
李小微	121,090.52	6,300.00	11,508.23	138,898.75

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

3. 合併及母公司(續)

關鍵管理人員薪酬(續)

(1) 董事、監事薪酬(續)

上年度每位董事、監事的薪酬如下：

姓名	董事、監事袍金	工資及補貼	退休福利計劃供款	合計
執行董事	831,352.36	60,432.66	43,684.88	935,469.90
張雲霞	180,610.00	16,100.00	7,823.48	204,533.48
馬竹茂	190,396.00	16,100.00	12,354.48	218,850.48
董衛屏	426,681.36	28,232.66	22,275.00	477,189.02
李瑞杰(附註1)	33,665.00	—	1,231.92	34,896.92
非執行董事	188,047.00	—	416.94	188,463.94
李瑞杰(附註1)	50,887.00	—	416.94	51,303.94
孫偉	60,960.00	—	—	60,960.00
李東磊	60,960.00	—	—	60,960.00
王立新	15,240.00	—	—	15,240.00
獨立非執行董事	182,880.00	—	—	182,880.00
陳紹源	60,960.00	—	—	60,960.00
蔣白俊	60,960.00	—	—	60,960.00
郭萬達	60,960.00	—	—	60,960.00
監事	402,779.50	13,111.00	36,902.04	452,792.54
陳振智	189,120.00	—	12,273.78	201,393.78
舒玲	96,426.00	7,000.00	12,354.48	115,780.48
李小薇	117,233.50	6,111.00	12,273.78	135,618.28

附註1：於2012年3月30日調任為非執行董事及副主席。

截至2013年12月31日，本集團沒有向本公司董事支付酬金作為加入本集團或入職之誘金或作為離職賠償。
截至2013年12月31日，並無本公司董事放棄任何酬金。

本集團按照本集團的薪酬管理制度制定董事及監事的薪酬金額並由董事會的酬委員會批准。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

3. 合併及母公司(續)

關鍵管理人員薪酬(續)

(2) 薪酬最高的前五位員工：

本年，五名最高薪酬人士中包括三名(2012年：四名)董事，彼等之薪酬已計入上文附註之披露事項內。其餘兩名(2012年：一名)最高薪酬人士的薪酬如下：

項目	本年年額	上年金額
工資及補貼	667,430.00	478,320.00
退休福利計劃供款	21,581.93	6,473.90
合計	689,011.93	484,793.90

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。

最高薪酬人士數目按薪酬組別歸類如下(按人數)：

項目	本年	上年
零至人民幣786,230元(零至港幣1,000,000元)	2	1
合計	2	1

(三) 關聯方往來餘額

1. 合併

(1) 關聯方應收賬款

項目	年末金額		年初金額	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
合營企業及聯營企業 中青寶	39,600.00	—	7,600.00	—
合計	39,600.00	—	7,600.00	—

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

1. 合併(續)

(2) 關聯方其他應收款

項目	年末金額		年初金額	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
控股股東及最終控制方				
李瑞杰	264,740.19	—	139,483.81	—
合計	264,740.19	—	139,483.81	—

年末其他應收實際控制人李瑞杰款項係代其支付的日常零星費用，年內最高的欠款金額為264,740.19元(即年末金額)。

(3) 關聯方預收賬款

項目	年末金額	年初金額
合營企業及聯營企業		
中青寶	240,330.00	134,993.00
寶德投控	—	9,280.00
合計	240,330.00	144,273.00

(4) 關聯方其他應付款

項目	年末金額	年初金額
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業		
深圳市速必拓網絡科技有限公司	22,418.52	8,144.30
合營企業及聯營企業		
四川寶騰	32,000,000.00	—
北京海雲捷迅	6,000,000.00	—
合計	38,022,418.52	8,144.30

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

2. 母公司

(1) 關聯方應收賬款

項目	年末金額		年初金額	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
合營企業及聯營企業				
中青寶	39,600.00	—	—	—
子公司				
寶騰互聯	984,000.00	—	—	—
寶通志遠	477,301.76	—	222,443.76	—
寶德通訊	354,449.67	—	354,449.67	—
寶德軟件	302,852.32	—	151,690.11	—
寶德計算機	—	—	7,368,076.95	—
合計	2,158,203.75		8,096,660.49	

(2) 關聯方其他應收款

項目	年末金額		年初金額	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
控股股東及最終控制方				
李瑞杰	264,740.19	—	139,483.81	—
子公司				
香港寶通	128,337,433.03	—	114,899,616.61	—
濱海寶德	87,641,402.06	—	63,291,402.06	—
香港寶德	64,394,842.60	—	49,918,500.28	—
南京寶德	55,071,942.69	—	26,813,457.27	—
寶通志遠	20,853,475.18	—	47,102,236.61	—
寶德通訊	3,217,183.65	—	2,308,257.48	—
寶德物業	398,012.49	—	360,939.42	—
合計	360,179,031.89		304,833,893.54	

年末其他應收實際控制人李瑞杰款項係代其支付的日常零星費用，年內最高的欠款金額為264,740.19元(即年末金額)。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

七、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

2. 母公司(續)

(3) 關聯方應付賬款

項目	年末金額	年初金額
子公司		
寶德計算機	47,321,915.37	3,406,700.00
寶通志遠	30,461,205.14	27,570,464.74
香港寶通	26,227,480.06	37,124,743.67
寶德軟件	3,696,560.00	—
香港寶德	876,335.28	—
合計	108,583,495.85	68,101,908.41

(4) 關聯方其他應付款

項目	年末金額	年初金額
子公司		
寶德計算機	61,537,908.50	97,191,985.96
寶德軟件	19,641,019.89	13,331,872.20
香港寶通	—	13,280,275.11
寶騰互聯	525,736.55	6,566,938.51
南京寶德	1,997,992.00	1,998,100.00
寶中雲	—	722,542.51
寶通志遠	—	167,340.00
合營企業及聯營企業		
四川寶騰	32,000,000.00	—
北京海雲捷迅	6,000,000.00	—
合計	121,702,656.94	133,259,054.29

八、股份支付

本集團報告期內無重大股份支付。

九、或有事項

1. 對外提供擔保形成的或有負債

截至2013年12月31日，本集團對外擔保均為關聯方擔保，具體見本附註七、(二)1.4及2.4。

2. 除上述或有事項外，截至2013年12月31日，本集團無其他重大或有事項。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、承諾事項

(一) 合併

1. 重大承諾事項

(1) 已簽訂的正在或準備履行的大額發包合同

截至2013年12月31日，本集團尚有已簽訂但未支付的約定大額發包合同支出共計48,200,797.00元，具體情況如下：

項目名稱	合同金額(元)	已付金額	已記錄負債	未記錄負債	預計投資期間
深圳(觀瀾)雲計算數據中心	60,541,815.00	16,710,618.00	9,398,927.75	34,432,269.25	2014年
南京寶德雲計算	31,949,125.00	27,579,525.00	—	4,369,600.00	2014年
合計	92,490,940.00	44,290,143.00	9,398,927.75	38,801,869.25	

(2) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於2013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	1,691,600.49	2,567,000.00
一至兩年T+2年	286,136.12	938,000.00
兩至三年T+3年	139,200.00	—
合計	2,116,936.61	3,505,000.00

於2013年12月31日(T)，本集團作為出租人就廠房、固定資產項目之不可撤銷經營租賃所需於下列期間的未來最低應收取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	1,678,260.00	1,821,000.00
一至兩年T+2年	1,096,388.00	1,723,000.00
兩至三年T+3年	288,134.00	—
三至四年T+4年	—	—
合計	3,062,782.00	3,544,000.00

(3) 已簽訂的正在或準備履行的併購協議

本年不存在已簽訂的正在或準備履行的併購協議。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、承諾事項(續)

(一) 合併(續)

2. 前期承諾履行情況

前期承諾履行未出現異常情況。

3. 除上述承諾事項外，截至2013年12月31日，本集團無其他重大承諾事項。

(二) 母公司

1. 重大承諾事項

(1) 已簽訂的正在或準備履行的大額發包合同

截至2013年12月31日，本公司尚有已簽訂但未支付的約定大額發包合同支出共計43,831,197.00元，具體情況如下：

項目名稱	合同金額(元)	已付金額	已記錄負債	未記錄負債	預計投資期間
深圳(觀瀾)雲計算數據中心	60,541,815.00	16,710,618.00	9,398,927.75	34,432,269.25	2014年
合計	60,541,815.00	16,710,618.00	9,398,927.75	34,432,269.25	

(2) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於2013年12月31日(T)，本公司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	322,755.75	1,205,852.00
一至兩年T+2年	26,400.00	203,049.00
合計	349,155.75	1,408,901.00

於2013年12月31日(T)，本公司作為出租人就房屋建築物出租項目之不可撤銷經營租賃所需於下列期間的未來最低應收取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	1,276,620.00	1,821,000.00
一至兩年T+2年	761,688.00	1,723,000.00
兩至三年T+3年	288,134.00	—
合計	2,326,442.00	3,544,000.00

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、承諾事項(續)

(二) 母公司(續)

1. 重大承諾事項(續)

(3) 已簽訂的正在或準備履行的併購協議

本年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

前期承諾履行未出現異常情況。

3. 除上述承諾事項外，截至2013年12月31日，本公司無其他重大承諾事項。

十一、資產負債表日後事項

1. 轉讓子公司

2014年2月12日，本公司與寶德投控訂立南京寶德股權轉讓合同，據此，本公司同意出售而寶德投控同意購買南京寶德99%股本權益，代價為人民幣49,500,000元。南京寶德股權轉讓合同完成後，南京寶德將不再為本公司之附屬公司。

2. 資產負債表日後已償還金額

本集團資產負債表日後無需償還的大額負債。

十二、分部信息

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，這些報告分部是以內部組織結構、管理要求、內部報告制度基礎確定的。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。

本集團的報告分部如下：

業務分部	主要經營內容
雲基礎設施即服務(IaaS)	提供雲服務器、雲存儲等相關設備及其相關的解決方案。
雲模塊即服務(MaaS)	提供雲計算設備相關部件的開發、設計、製造及銷售、雲計算設備關鍵部件的代理分銷及相關的增值服務
軟件及平台即服務(SaaS和PaaS)	提供雲計算相關軟件及平台的開發與服務

分部報告信息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。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、分部信息 (續)

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。

1. 2013年度報告分部

項目	雲基礎設施即服務	雲模塊即服務	軟件及平台即服務	未分配金額	抵銷	合計
營業收入	428,271,377.94	1,178,963,709.62	39,533,706.29	—	(86,090,863.52)	1,560,677,930.33
其中：對外交易收入	423,610,598.18	1,123,327,170.43	13,740,161.72	—	—	1,560,677,930.33
分部間交易收入	4,660,779.76	55,636,539.19	25,793,544.57	—	(86,090,863.52)	—
營業成本	360,005,025.43	1,096,140,995.64	6,109,683.99	—	(85,896,688.76)	1,376,359,016.30
期間費用	35,543,964.76	38,402,798.94	4,956,290.83	66,501,031.21	(725,449.29)	144,678,636.45
分部利潤總額(虧損總額)	36,903,969.99	39,405,491.23	35,460,309.57	(57,294,635.43)	2,193,375.11	56,668,510.47
資產總額	809,453,434.82	917,046,735.30	100,829,906.63	777,983,734.82	(839,885,232.72)	1,765,428,578.85
其中：發生重大減值損失的 單項資產金額	—	—	—	—	—	—
負債總額	382,413,537.41	479,760,425.57	30,990,714.25	672,984,356.55	(548,408,444.73)	1,017,740,589.05
補充信息	—	—	—	—	—	—
資本性支出	39,090,240.54	409,549.11	14,297,006.27	28,886,879.94	—	82,683,675.86
當期確認的減值損失	(429,271.13)	5,577,087.67	181,137.04	—	—	5,328,953.58
其中：商譽減值分攤	—	—	—	—	—	—
折舊和攤銷費用	9,671,831.71	4,445,970.58	2,966,701.07	9,360,063.56	—	26,444,566.92
減值損失、折舊和攤銷以外 的非現金費用	3,724,673.02	5,463,961.50	1,718,021.82	—	—	10,906,656.34

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、分部信息(續)

報告分部的利潤或虧損、資產及負債(續)

2. 2012年度報告分部

項目	雲基礎設施即服務	雲模塊即服務	軟件及平台即服務	未分配金額	抵銷	合計
營業收入	384,405,322.61	1,405,406,390.37	30,114,150.75	—	(69,153,289.04)	1,750,772,574.69
其中：對外交易收入	369,355,402.40	1,376,248,465.98	5,168,706.31	—	—	1,750,772,574.69
分部間交易收入	15,049,920.21	29,157,924.39	24,945,444.44	—	(69,153,289.04)	—
營業成本	310,245,442.27	1,283,952,643.76	4,958,144.48	—	(69,161,107.04)	1,529,995,123.47
期間費用	34,967,657.99	40,275,030.39	6,078,566.41	69,887,739.64	100,891.18	151,309,885.61
分部利潤總額(虧損總額)	36,957,035.74	75,638,205.46	26,741,984.78	5,835,559.78	(74,325,874.77)	70,846,910.99
資產總額	646,762,011.26	907,897,641.87	57,515,603.24	685,699,887.44	(835,896,654.11)	1,461,978,489.70
其中：發生重大減值損失的 單項資產金額	—	—	—	—	—	—
負債總額	341,005,557.87	511,038,633.89	17,303,696.00	448,268,962.49	(561,688,591.58)	755,928,258.67
補充信息						
資本性支出	9,038,367.76	1,726,649.54	6,721,802.62	9,683,203.81	—	27,170,023.73
當期確認的減值損失	5,092,991.42	5,932,480.00	(11,670.71)	—	—	11,013,800.71
其中：商譽減值分攤	—	—	—	—	—	—
折舊和攤銷費用	9,594,014.81	4,400,211.51	960,693.74	12,318,776.49	—	27,273,696.55
減值損失、折舊和攤銷以外的 非現金費用	3,432,734.99	1,611,237.34	1,900,204.00	—	—	6,944,176.33

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	本年發生額	上年發生額
中國(除香港)境內	1,088,437,693.00	1,303,096,043.04
香港	289,790,689.03	391,783,505.72
其他海外地區	182,449,548.30	55,893,025.93
合計	1,560,677,930.33	1,750,772,574.69

非流動資產總額	年末金額	年初金額
中國(除香港)境內	580,586,097.78	479,180,939.29
香港	1,073,252.70	235,911.99
其他海外地區	—	—
合計	581,659,350.48	479,416,851.28

2013年度本集團不存在對主要客戶的重大依賴。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

十三、金融工具及風險管理

本集團的主要金融工具包括借款、應收款項、應付款項、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債等，各項金融工具的詳細情況說明見附註六。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. 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平，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) 外匯風險

外匯風險指因匯率變動產生損失的風險。本集團承受外匯風險主要與美元和港幣有關，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2013年12月31日，除下表所述資產及負債的美元餘額和零星的港幣餘額外，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外匯風險可能對本集團的經營業績產生影響。

項目	年末金額		合計
	美元	港幣	
貨幣資金(附註六、1)	86,000,855.58	1,225,087.49	87,225,943.07
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產(附註六、2)	362,198.90	—	362,198.90
應收賬款(附註六、4)	271,558,057.72	—	271,558,057.72
預付賬款(附註六、5)	4,136,028.54	—	4,136,028.54
其他應收款(附註六、6)	89,128,437.60	277,106.03	89,405,543.63
應付賬款(附註六、19)	137,965,492.31	—	137,965,492.31
預收賬款(附註六、20)	3,028,005.57	—	3,028,005.57
短期借款(附註六、18)	292,801,859.89	—	292,801,859.89
合計	884,980,936.11	1,502,193.52	886,483,129.63

項目	年初金額		合計
	美元	港幣	
貨幣資金(附註六、1)	67,344,636.89	965,121.40	68,309,758.29
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產(附註六、2)	178,693.25	—	178,693.25
應收票據(附註六、3)	9,517,670.73	—	9,517,670.73
應收賬款(附註六、4)	290,561,013.43	—	290,561,013.43
預付賬款(附註六、5)	4,359,957.50	—	4,359,957.50
其他應收款(附註六、6)	100,875,399.98	310,766.59	101,186,166.57
應付賬款(附註六、19)	115,094,561.13	—	115,094,561.13
預收賬款(附註六、20)	11,042,578.28	—	11,042,578.28
短期借款(附註六、18)	287,180,870.94	—	287,180,870.94
合計	886,155,382.13	1,275,887.99	887,431,270.12

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

十三、金融工具及風險管理(續)

1. 風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

1) 外匯風險(續)

本集團密切關注匯率變動對本集團外匯風險的影響。

對於外匯風險，本集團重視對外匯風險管理政策和策略的研究，為規避償還美元貸款及利息支出的外匯風險，本集團與銀行已簽訂若干遠期外匯合同。確認為衍生金融工具的遠期外匯合同於2013年12月31日的公允價值為人民幣362,198.90元。衍生金融工具公允價值變動已計入損益，詳見本附註六.43。

2) 利率風險

本集團的利率風險產生於銀行借款帶息債務。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2013年12月31日，本集團的帶息債務主要為人民幣和美元計價的浮動利率借款合同，金額合計為752,801,859.89元，其中人民幣計價浮動利率借款金額為460,000,000.00元，美元計價浮動率借款金額為292,801,859.89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2013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。

十三、金融工具及風險管理(續)

1. 風險管理目標和政策(續)

(2) 信用風險(續)

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：149,930,813.73元。

(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2013年12月31日，本集團尚未使用的銀行借款額度為502,098,927.73元(2012年12月31日：550,764,000.00元)，其中本集團尚未使用的短期銀行借款額度為人民幣502,098,927.73元(2012年12月31日：550,764,000.00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：

本年數：

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	370,444,415.57	—	—	—	370,444,415.57
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	362,198.90	—	—	—	362,198.90
應收票據	19,850,837.81	—	—	—	19,850,837.81
應收賬款	395,920,420.06	—	—	—	395,920,420.06
其他應收款	173,759,856.44	—	—	—	173,759,856.44
預付賬款	32,346,250.20	—	—	—	32,346,250.20
金融資產合計	992,683,978.98	—	—	—	992,683,978.98
金融負債					
應付賬款	165,464,646.87	—	—	—	165,464,646.87
預收賬款	18,681,340.48	—	—	—	18,681,340.48
其他應付款	47,496,439.82	—	—	—	47,496,439.82
應付利息	394,625.00	—	—	—	394,625.00
應付職工薪酬	5,400,368.45	—	—	—	5,400,368.45
借款	612,801,859.89	140,000,000.00	—	—	752,801,859.89
金融負債合計	850,239,280.51	140,000,000.00	—	—	990,239,280.51

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

十三、金融工具及風險管理(續)

1. 風險管理目標和政策(續)

(3) 流動風險(續)

上年數：

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	241,923,342.50	—	—	—	241,923,342.50
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	178,693.25	—	—	—	178,693.25
應收票據	28,224,142.28	—	—	—	28,224,142.28
應收賬款	360,538,998.63	—	—	—	360,538,998.63
其他應收款	152,531,800.66	—	—	—	152,531,800.66
預付賬款	24,063,804.96	—	—	—	24,063,804.96
金融資產合計	807,460,782.28	—	—	—	807,460,782.28
金融負債					
應付賬款	148,363,192.93	—	—	—	148,363,192.93
預收賬款	16,300,539.94	—	—	—	16,300,539.94
其他應付款	10,068,483.22	—	—	—	10,068,483.22
應付職工薪酬	3,669,412.35	—	—	—	3,669,412.35
借款	562,895,108.87	—	—	—	562,895,108.87
金融負債合計	741,296,737.31	—	—	—	741,296,737.31

2. 公允價值

(1) 金融資產和金融負債的公允價值按照下述方法確定：

按標準條款及條件於交投活躍且具流通性的市場交易的財務資產及財務負債的公允值乃參照所報市場買入價及賣出價而釐定；

其他財務資產及財務負債的公允值乃按貼現現金使用分析根據公認的定價模型或利用來自可觀察的現有市場交易的價格或費率及類似工具的經銷商報價而釐定；

衍生工具(外匯期權合約)的公允值採用與合約到期日相對應而報出的遠期匯率及所報利率的回報率曲線計算。

十三、金融工具及風險管理(續)

2. 公允價值(續)

(2) 已於財務報表中確認的公允價值計量

下表提供按公允價值初步確認後計量的金融工具分析，其按可觀察公允價值程度分為一至三級。

第一級公允價值計量按自識別資產或負債的活躍市場中所報價格(未調整)得出。

第二級公允價值計量按除計入第一級的報價外，自資產或負債可直接(即價格)或間接(自價格衍生)觀察輸入數據得出。

第三級公允價值計量按計入並非根據可觀察市場數據(無法觀察輸入數據)的資產或負債的估值技術得出。

項目	2013年			合計
	第一級	第二級	第三級	
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	362,198.90	—	—	362,198.90

項目	2012年			合計
	第一級	第二級	第三級	
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	178,693.25	—	—	178,693.25

(3) 本公司董事認為，按攤銷成本記入合併財務報表的所有財務資產及財務負債的賬面值與其公允價值並無重大差異。

3. 敏感性分析

本集團採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或所有者權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立的發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量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量的變化是獨立的情況下進行的。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

十三、金融工具及風險管理(續)

3. 敏感性分析(續)

(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，在其他變量不變的情況下，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	本年金額		上年金額	
		對淨利潤的影響	對所有者權益的影響	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
所有外幣	對人民幣升值5%	926,508.42	926,508.42	1,142,902.78	1,142,902.78
所有外幣	對人民幣貶值5%	(926,508.42)	(926,508.42)	(1,142,902.78)	(1,142,902.78)

(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，在其他變量不變的情況下，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	本年度		上年度	
		對淨利潤的影響	對所有者權益的影響	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
浮動利率借款	增加1%	(6,312,129.09)	(6,312,129.09)	(6,628,617.17)	(6,628,617.17)
浮動利率借款	減少1%	6,312,129.09	6,312,129.09	6,628,617.17	6,628,617.17

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、其他重要事項

1. 本集團本年無重大非貨幣資產交換(2013年：無)
2. 本集團本年無重大債務重組(2013年：無)
3. 租賃

(1) 經營租出資產

經營租賃租出資產類別	年末金額	年初金額
房屋建築物	16,838,422.38	24,046,465.67
服務器	1,780,939.73	—
合計	18,619,362.11	24,046,465.67

(2) 重大經營租賃最低租賃付款額

於2013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參見附註十、(-)、1、(2)。

4. 外幣金融資產和負債

項目	年初金額	本年公允價值 變動損益	計入權益的 累計公允價值 變動	本年計提 的減值	年末金額
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	178,693.25	183,505.65	—	—	362,198.90
應收賬款	290,561,013.43	—	—	—	271,558,057.72
應收票據	9,517,670.73	—	—	—	—
預付賬款	4,359,957.50	—	—	—	4,136,028.44
其他應收款	101,186,166.57	—	—	—	89,405,554.22
金融資產小計	405,803,501.48	183,505.65	—	—	365,461,839.28
金融負債					
短期借款	287,180,870.94	—	—	—	292,801,859.89
應付賬款	115,094,561.13	—	—	—	137,965,492.31
預收賬款	11,042,578.28	—	—	—	3,028,005.57
金融負債小計	413,318,010.35	—	—	—	433,795,357.77

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

項目	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
庫存現金			238,756.63			474,830.71
人民幣	238,756.63	1.0000	238,756.63	474,830.71	1.0000	474,830.71
銀行存款			210,984,938.80			111,388,110.22
人民幣	206,264,409.95	1.0000	206,264,409.95	99,019,654.42	1.0000	99,019,654.42
美元	774,250.66	6.0969	4,720,528.85	1,967,775.96	6.2855	12,368,455.80
其他貨幣資金			35,038,321.44			46,758,123.71
人民幣	9,251,202.19	1.0000	9,251,202.19	20,221,151.02	1.0000	20,221,151.02
美元	4,229,546.04	6.0969	25,787,119.25	4,221,935.04	6.2855	26,536,972.69
合計			246,262,016.87			158,621,064.64

於2013年末，本公司使用受限制的貨幣資金為35,038,321.44元(2012年為46,758,123.71元)，係其他貨幣資金中質押給銀行用以開具信用證的保證金存款。

受限的貨幣資金列示：

賬戶性質	幣種	原幣金額	折合人民幣
信用證保證金	人民幣	9,251,202.19	9,251,202.19
信用證保證金	美元	4,229,546.04	25,787,119.25
合計			35,038,321.44

2. 應收票據

(1) 應收票據種類

票據種類	年末金額	年初金額
銀行承兌匯票	1,590,178.78	7,053,132.00
商業承兌匯票	13,846,449.03	8,199,003.07
合計	15,436,627.81	15,252,135.07

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 應收票據(續)

(2) 年末已貼現未到期的應收票據

票據種類	出票單位	貼現日期	到期日	票面金額	貼現金額
商業承兌匯票	中興通訊股份有限公司	2013-12-18	2014-2-25	1,079,040.00	1,061,047.01
商業承兌匯票	中興通訊股份有限公司	2013-12-18	2014-3-25	2,215,660.00	2,163,721.24
商業承兌匯票	中興通訊股份有限公司	2013-12-18	2014-4-24	4,121,981.97	3,995,471.47
合計				7,416,681.97	7,220,239.72

3. 應收賬款

項目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	91,216,395.65	49,878,921.85
減：壞賬準備	5,367,620.05	6,749,123.25
淨額	85,848,775.60	43,129,798.60

本公司大部分的國內銷售以除銷方式交易，並附有30-90天的信用期。

(1) 應收賬款賬齡分析

在接納新客戶之前，本公司應用內部信貸評估政策來評估潛在客戶的信用質量並制定信用額度。除新客戶通常需預先付款外，本公司區別客戶制定不同的信用政策。信用期一般為三個月，而主要客戶可延長至十二個月。對於銷售，本公司以產品出庫簽收(或驗收)作為應收賬款及營業收入的確認時點，並開始計算帳齡；應收賬款賬按入賬日期(已扣除壞賬準備)的賬齡分析如下：

賬齡	年末金額	年初金額
3個月以內	73,339,257.53	16,595,196.38
3個月-1年	8,735,594.35	17,535,902.71
1-2年	2,496,446.89	7,013,293.45
2-3年	357,192.12	1,985,406.06
3-4年	920,284.71	—
淨額	85,848,775.60	43,129,798.60

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款風險分類

類別	年末金額			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—
按組合計提壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—
賬齡組合	85,790,972.75	94.05	2,100,400.90	2.45
關聯方組合	2,158,203.75	2.37	—	—
組合小計	87,949,176.50	96.42	2,100,400.90	2.39
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 應收賬款	3,267,219.15	3.58	3,267,219.15	100.00
合計	91,216,395.65		5,367,620.05	

類別	年初金額			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—
按組合計提壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—
賬齡組合	39,033,007.76	78.26	3,999,869.65	10.25
關聯方組合	8,096,660.49	16.23	—	—
組合小計	47,129,668.25	94.49	3,999,869.65	8.49
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 應收賬款	2,749,253.60	5.51	2,749,253.60	100.00
合計	49,878,921.85		6,749,123.25	

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款風險分類(續)

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

項目	年末金額			年初金額		
	金額	比例(%)	壞賬準備	金額	比例(%)	壞賬準備
3個月以內	72,019,421.52	—	—	8,498,535.89	—	—
3個月-1年	8,925,389.52	5.00	446,269.48	18,458,844.96	5.00	922,942.25
1-2年	2,836,253.91	20.00	567,250.78	8,766,616.81	20.00	1,753,323.36
2-3年	595,320.20	40.00	238,128.08	3,309,010.10	40.00	1,323,604.04
3-4年	1,414,587.60	60.00	848,752.56	—	60.00	—
合計	85,790,972.75		2,100,400.90	39,033,007.76		3,999,869.65

2) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

單位名稱	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	計提原因
昆明贏中科技有限公司	735,770.00	735,770.00	100	收回可能性小
廣東遠光軟件股份有限公司	452,460.00	452,460.00	100	收回可能性小
南京蘇電飛華電力實業有限公司	440,570.00	440,570.00	100	收回可能性小
淄博新惠佳科技有限公司	332,725.00	332,725.00	100	收回可能性小
山東賽沃信息技術有限公司	320,748.00	320,748.00	100	收回可能性小
寶雞雲翼網絡科技公司	182,100.00	182,100.00	100	收回可能性小
北京長久斯捷有限公司	157,500.00	157,500.00	100	收回可能性小
山東山大華天軟件有限公司	98,200.00	98,200.00	100	收回可能性小
北京海天網聯公關顧問有限公司	94,900.00	94,900.00	100	收回可能性小
北京世紀紅日科技有限公司	65,680.00	65,680.00	100	收回可能性小
上海歐網網絡科技有限公司	63,646.00	63,646.00	100	收回可能性小
上海泉堯科貿有限公司	59,900.00	59,900.00	100	收回可能性小
湖南斯普林科貿有限公司	29,400.00	29,400.00	100	收回可能性小
北京新浪信息技術有限公司	29,004.00	29,004.00	100	收回可能性小
百靈信息技術有限公司	29,000.00	29,000.00	100	收回可能性小
思華科技(上海)有限公司	28,200.00	28,200.00	100	收回可能性小
廣東電網公司廣州供電局	21,300.00	21,300.00	100	收回可能性小
其他	126,116.15	126,116.15	100	收回可能性小
合計	3,267,219.15	3,267,219.15	—	—

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(3) 年末應收賬款中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

(4) 應收賬款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔應收賬款總額的比例(%)
第一名	獨立第三方	12,626,120.00	3個月以內	13.84
第二名	獨立第三方	7,372,450.00	3個月以內	8.08
		4,415,343.17	3個月-1年	4.84
第二名小計		11,787,793.17		12.92
第三名	獨立第三方	5,678,497.47	3個月以內	6.23
第四名	獨立第三方	3,751,797.13	3個月以內	4.11
第五名	獨立第三方	3,534,740.00	3個月以內	3.88
合計		37,378,947.77		40.98

(5) 應收關聯方賬款情況

單位名稱	與本公司關係	年末金額			年初金額		
		金額	佔應收款 比重(%)	壞賬準備	金額	佔應收款 比重(%)	壞賬準備
寶騰互聯	子公司	984,000.00	1.08	—	—	—	—
寶通志遠	子公司	477,301.76	0.52	—	222,443.76	0.45	—
寶德通訊	子公司	354,449.67	0.39	—	354,449.67	0.71	—
寶德軟件	子公司	302,852.32	0.33	—	151,690.11	0.30	—
中青寶	聯營企業	39,600.00	0.04	—	—	—	—
寶德計算機	子公司	—	—	—	7,368,076.95	14.77	—
合計		2,158,203.75	2.36	—	8,096,660.49	16.23	—

4. 預付賬款

(1) 預付款項賬齡

項目	年末金額		年初金額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	1,685,000.00	100.00	—	—
合計	1,685,000.00			

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 預付賬款(續)

(2) 年末預付款項中不含持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位欠款。

5. 應收股利

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額	未收回原因	是否發生 減值
賬齡1年以內的應收股利	—	—	—	—	—	—
其中：						
賬齡1年以上的應收股利	—	—	—	—	—	—
其中：寶德計算機	96,000,000.00		40,000,000.00	56,000,000.00	資金周轉	否
香港寶德	24,000,000.00		—	24,000,000.00	資金周轉	否
寶通志遠	10,000,000.00		10,000,000.00	—	資金周轉	否
寶德軟件	10,000,000.00		10,000,000.00	—	資金周轉	否
合計	140,000,000.00		60,000,000.00	80,000,000.00		

6. 其他應收款

項目名稱	年末金額	年初金額
其他應收款	447,598,978.34	355,124,932.49
減：壞賬準備	298,534.19	3,048,514.58
淨額	447,300,444.15	352,076,417.91

(1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	年末金額	年初金額
3個月以內	244,025,924.11	196,187,527.38
3個月-1年	52,879,557.77	76,445,171.89
1-2年	80,959,212.30	77,419,221.84
2-3年	67,545,282.00	48,265.70
3-4年	28,100.00	134,231.10
4-5年	22,367.97	2,000.00
5年以上	1,840,000.00	1,840,000.00
淨額	447,300,444.15	352,076,417.91

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款風險分類

類別	年末金額			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的 其他應收款				
按組合計提壞賬準備的其他應收款				
賬齡組合	62,169,956.22	13.89	29,315.91	0.05
關聯方組合	360,179,031.89	80.47	—	—
押金組合	11,090,024.01	2.48	—	—
長期戰略合作企業組合	14,159,966.22	3.16	269,218.28	1.90
組合小計	447,598,978.34	100.00	298,534.19	0.07
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 其他應收款	—	—	—	—
合計	447,598,978.34		298,534.19	

類別	年初金額			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
單項金額重大並單項計提壞賬準備的 其他應收款	—	—	—	—
按組合計提壞賬準備的其他應收款				
賬齡組合	18,902,885.05	5.32	—	—
關聯方組合	304,833,893.54	85.84	—	—
押金組合	5,299,258.76	1.49	—	—
長期戰略合作企業組合	23,040,380.56	6.49	—	—
組合小計	352,076,417.91	99.14	—	—
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 其他應收款	3,048,514.58	0.86	3,048,514.58	100.00
合計	355,124,932.49		3,048,514.58	

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款風險分類(續)

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

項目	年末金額			年初金額		
	金額	比例(%)	壞賬準備	金額	比例(%)	壞賬準備
3個月以內	61,970,447.89	—	—	18,902,885.05	—	—
3個月-1年	70,571.68	5	3,528.58	—	5	—
1-2年	128,936.65	20	25,787.33	—	20	—
合計	62,169,956.22		29,315.91	18,902,885.05		

(3) 年末無其他應收持有本公司5%(含5%)以上表決權股份股東單位的欠款。

(4) 其他應收款金額前五名單位情況

單位名稱	與本公司關係	金額	賬齡	佔其他 應收款總額 的比例 (%)	性質或內容
香港宝通	子公司	128,337,433.03	3個月以內	28.67	往來款
濱海宝德	子公司	20,830,000.00	3個月以內	4.65	往來款
		6,620,000.00	3個月-1年	1.48	往來款
		29,250,000.00	1-2年	6.54	往來款
		30,941,402.06	2-3年	6.91	往來款
濱海宝德小計		87,641,402.06		19.58	
香港宝德	子公司	507,802.10	3個月以內	0.12	往來款
		14,786,605.77	3個月-1年	3.30	往來款
		24,351,540.01	1-2年	5.44	往來款
		24,748,894.72	2-3年	5.53	往來款
香港宝德小計		64,394,842.60		14.39	
深圳市英捷迅實業發展 有限公司	獨立第三方	57,239,923.23	3個月以內	12.79	往來款
南京宝德	子公司	27,410,000.00	3個月以內	6.12	往來款
		1,855,506.66	3個月-1年	0.41	往來款
		14,125,130.77	1-2年	3.16	往來款
		11,681,305.26	2-3年	2.61	往來款
南京宝德小計		55,071,942.69		12.30	
合計		392,685,543.61		87.73	

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(5) 其他應收關聯方款項

單位名稱	與本公司關係	年末金額			年初金額		
		金額	佔應收款比重 (%)	壞賬準備	金額	佔應收款比重 (%)	壞賬準備
香港寶通	子公司	128,337,433.03	28.67	—	114,899,616.61	32.36	—
濱海寶德	子公司	87,641,402.06	19.58	—	63,291,402.06	17.82	—
香港寶德	子公司	64,394,842.60	14.39	—	49,918,500.28	14.06	—
南京寶德	子公司	55,071,942.69	12.30	—	26,813,457.27	7.55	—
寶通志遠	子公司	20,853,475.18	4.66	—	47,102,236.61	13.26	—
寶德通訊	子公司	3,217,183.65	0.72	—	2,308,257.48	0.65	—
寶德物業	子公司	398,012.49	0.09	—	360,939.42	0.10	—
李瑞杰	實際控制人	264,740.19	0.06	—	139,483.81	0.04	—
合計		360,179,031.89	80.47		304,833,893.54	85.84	

(6) 其他應收款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	23,212,648.50	6.0969	141,525,196.63	20,712,262.95	6.2855	130,186,928.77
合計			141,525,196.63			130,186,928.77

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

7. 存貨

(1) 存貨分類

項目	年末金額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
在途物資	1,043,580.40	—	1,043,580.40
原材料	45,397,803.83	182,039.63	45,215,764.20
在產品	3,848,553.25	—	3,848,553.25
庫存商品	902,415.96	—	902,415.96
發出商品	7,360,385.07	—	7,360,385.07
委託加工物資	60,366.81	—	60,366.81
合計	58,613,105.32	182,039.63	58,431,065.69

項目	年初金額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
在途物資	4,200.00	—	4,200.00
原材料	13,803,072.46	284,257.37	13,518,815.09
在產品	162,123.46	—	162,123.46
庫存商品	110,253.71	—	110,253.71
發出商品	1,041,387.50	—	1,041,387.50
委託加工物資	—	—	—
合計	15,121,037.13	284,257.37	14,836,779.76

(2) 存貨跌價準備

項目	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉回	其他轉出	
原材料	284,257.37	176,810.12	—	279,027.86	182,039.63
合計	284,257.37	176,810.12	—	279,027.86	182,039.63

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

8. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年末金額	年初金額
按成本法核算長期股權投資	162,578,750.00	162,578,750.00
按權益法核算長期股權投資	204,433,275.75	136,667,011.01
長期股權投資合計	367,012,025.75	299,245,761.01
減：長期股權投資減值準備		
長期股權投資價值	367,012,025.75	299,245,761.01

(2) 長期股權投資的分析

項目	年末金額	年初金額
上市	144,704,848.48	136,667,011.01
中國(香港除外)	144,704,848.48	136,667,011.01
香港	—	—
其他地區	—	—
小計	144,704,848.48	136,667,011.01
非上市	222,307,177.27	162,578,750.00
合計	367,012,025.75	299,245,761.01

於年末，上市投資的市值為893,856,600.00元。

於2013年12月31日，對上市公司的長期股權投資的公允價值為893,856,600.00元。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

8. 長期股權投資(續)

(3) 按成本法、權益法核算的長期股權投資

被投資單位名稱	持股 比例 (%)	表決權 比例 (%)	投資成本	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額	本年現金紅利
成本法核算								
寶德通訊	90.00	90.00	900,000.00	900,000.00	—	—	900,000.00	—
寶騰互聯	100.00	100.00	9,500,000.00	9,500,000.00	—	—	9,500,000.00	—
寶德計算機	100.00	100.00	12,750,000.00	12,750,000.00	—	—	12,750,000.00	—
香港寶德	100.00	100.00	67,353,750.00	67,353,750.00	—	—	67,353,750.00	—
寶德物業	99.00	99.00	495,000.00	495,000.00	—	—	495,000.00	—
寶通志遠	100.00	100.00	10,080,000.00	10,080,000.00	—	—	10,080,000.00	—
寶德軟件	100.00	100.00	10,200,000.00	10,200,000.00	—	—	10,200,000.00	—
南京寶德	99.00	99.00	49,500,000.00	29,700,000.00	19,800,000.00	—	49,500,000.00	—
寶中雲	100.00	100.00	1,800,000.00	1,800,000.00	—	1,800,000.00	—	—
寶德雲	100.00	100.00	1,800,000.00	1,800,000.00	—	—	1,800,000.00	—
深越聯合投資	18.00	18.00	18,000,000.00	18,000,000.00	—	18,000,000.00	—	—
小計			182,378,750.00	162,578,750.00	19,800,000.00	19,800,000.00	162,578,750.00	—
權益法核算								
中青寶	15.30	15.30	3,000,000.00	136,667,011.01	9,231,237.47	1,193,400.00	144,704,848.48	1,193,400.00
北京海雲捷迅	25.00	33.33	15,000,000.00	—	16,541,031.28	—	16,541,031.28	—
四川寶騰	49.00	66.67	42,000,000.00	—	43,187,395.99	—	43,187,395.99	—
小計			60,000,000.00	136,667,011.01	68,959,664.74	1,193,400.00	204,433,275.75	1,193,400.00
合計			242,378,750.00	299,245,761.01	88,759,664.74	20,993,400.00	367,012,025.75	1,193,400.00

(4) 對合營企業、聯營企業投資

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	業務性質	法人代表	註冊資本	組織機構代碼
中青寶	股份有限公司	深圳市	互聯網	李瑞杰	260,000,000.00	75252459-5
北京海雲捷迅	有限責任公司	北京市	技術開發服務	李華	6,666,666.67	556899496
四川寶騰	有限責任公司	成都市	軟件開發、銷售	張耕	1,960,800.00	07769725-6

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

8. 長期股權投資(續)

(4) 對合營企業、聯營企業投資(續)

被投資單位名稱	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	年末資產總額	年末負債總額	年末淨資產總額	本年營業收入總額	本年淨利潤
聯營企業							
中青寶	15.30	15.30	1,404,836,138.91	401,457,488.86	1,003,378,650.05	324,475,994.23	59,545,896.61
北京海雲捷迅	25.00	33.33	12,957,428.22	419,335.33	12,538,092.89	5,252,634.40	(1,169,208.19)
四川寶騰	49.00	66.67	64,362,309.42	18,369,879.96	45,992,429.46	19,081,607.00	2,423,257.13

9. 投資性房地產

(1) 按成本計量的投資性房地產

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
原價	—	18,926,166.38	—	18,926,166.38
房屋、建築物	—	18,926,166.38	—	18,926,166.38
土地使用權	—	—	—	—
累計折舊和累計攤銷	—	2,087,744.00	—	2,087,744.00
房屋、建築物	—	2,087,744.00	—	2,087,744.00
土地使用權	—	—	—	—
賬面淨值	—	—	—	16,838,422.38
房屋、建築物	—	—	—	16,838,422.38
土地使用權	—	—	—	—
減值準備	—	—	—	—
房屋、建築物	—	—	—	—
土地使用權	—	—	—	—
賬面價值	—	—	—	16,838,422.38
房屋、建築物	—	—	—	16,838,422.38
土地使用權	—	—	—	—

(2) 本年確認為損益的投資性房地產的折舊和攤銷額為363,382.41元(上年金額：0元)。

(3) 投資性房地產是位於中國境內以中期租約(少於50年但不少於10年)持有。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

9. 投資性房地產(續)

(4) 所有權或使用權受到限制的投資性房地產

投資性房地產項目	主體面積	投資性房地產面積	投資性房地產年末原值	投資性房地產年末淨值	抵押性質
廠房	23,558.42	8,096.50	17,216,721.28	15,317,546.04	互保金貸款抵押
研發中心	8,607.82	803.90	1,709,445.10	1,520,876.34	互保金貸款抵押
合計	32,166.24	8,900.40	18,926,166.38	16,838,422.38	

10. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
原價	122,346,885.60	1,639,324.40	20,002,579.01	103,983,630.99
房屋建築物	90,817,152.71	453,401.00	18,926,166.38	72,344,387.33
機器設備	9,950,245.01	—	3,780.00	9,946,465.01
運輸設備	9,650,537.82	—	831,499.00	8,819,038.82
辦公設備	11,472,551.05	1,185,923.40	241,133.63	12,417,340.82
其他設備	456,399.01	—	—	456,399.01
累計折舊	29,823,853.86	5,367,549.78	3,046,944.64	32,144,459.00
房屋建築物	11,400,583.55	2,714,993.52	2,087,744.00	12,027,833.07
機器設備	5,582,930.82	635,346.18	3,591.00	6,214,686.00
運輸設備	4,833,375.42	670,969.37	738,474.02	4,765,870.77
辦公設備	7,873,220.82	1,259,708.11	217,135.62	8,915,793.31
其他設備	133,743.25	86,532.60	—	220,275.85
減值準備				
房屋建築物				
機器設備				
運輸設備				
辦公設備				
其他設備				
賬面價值	92,523,031.74			71,839,171.99
房屋建築物	79,416,569.16			60,316,554.26
機器設備	4,367,314.19			3,731,779.01
運輸設備	4,817,162.40			4,053,168.05
辦公設備	3,599,330.23			3,501,547.51
其他設備	322,655.76			236,123.16

(2) 本年確認為損益的固定資產的折舊和攤銷額為5,165,496.54元(上年金額：4,750,090.28元)。

(3) 本年增加的固定資產中無由在建工程轉入的。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

10. 固定資產(續)

(4) 本年處置固定資產的虧損為77,287.99元。

(5) 房屋建築物是位於中國境內並以中期租約(少於50年但不少於10年持有)。

(6) 固定資產抵擔保抵押情況

2013年1月31日，本公司與中國建設銀行股份有限公司深圳市分行簽訂保證借款合同，合同約定借款本金為人民幣2億元，借款期限為2013年1月31日到2016年1月30日，該貸款用於企業日常生產經營周轉，由本公司位於深圳市龍華新區觀瀾高新產業園區寶德科技園的廠房和研發中心設定抵押。用作抵押的廠房和研發中心面積總和為32,166.24平方米，賬面原值為68,399,578.69元，累計折舊為7,545,152.43元。

(7) 未辦妥產權證書的固定資產

本公司位於福田區人才住房(原值186.99萬元，年末淨值173.53萬元)由於系政府經濟適用房，房產證由福田區政府持有，故公司無法取得房產證。

本公司位於陝西西安的住房(原值73.65萬元，年末淨值63.45萬元)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。

11. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	年末金額			年初金額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
深圳(觀瀾)雲計算數據中心	22,662,263.78	—	22,662,263.78	—	—	—
合計	22,662,263.78	—	22,662,263.78	—	—	—

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

11. 在建工程(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉入固定資產	其他減少	
深圳(觀瀾)雲計算數據中心	—	22,662,263.78	—	—	22,662,263.78
合計	—	22,662,263.78	—	—	22,662,263.78

工程名稱	預算數 (萬元)	工程投入佔		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
		預算比例 (%)	工程進度 (%)				
深圳(觀瀾)雲計算數據中心	8,400	26.98	26.98	—	—	—	自有資金
合計	8,400						

(3) 工程進度均為以工程量為基礎進行估計。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

12. 無形資產

(1) 無形資產明細表

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
原價	69,073,102.03	—	—	69,073,102.03
土地使用權	7,070,345.00	—	—	7,070,345.00
計算機軟件	995,171.33	—	—	995,171.33
研發軟件	61,007,585.70	—	—	61,007,585.70
累計攤銷	55,278,446.84	6,122,119.61	—	61,400,566.45
土地使用權	586,993.09	123,138.18	—	710,131.27
計算機軟件	495,312.42	175,652.08	—	670,964.50
研發軟件	54,196,141.33	5,823,329.35	—	60,019,470.68
賬面淨值	13,794,655.19			7,672,535.58
土地使用權	6,483,351.91			6,360,213.73
計算機軟件	499,858.91			324,206.83
研發軟件	6,811,444.37			988,115.02
減值準備	—	—	—	—
土地使用權	—	—	—	—
計算機軟件	—	—	—	—
研發軟件	—	—	—	—
賬面價值	13,794,655.19			7,672,535.58
土地使用權	6,483,351.91			6,360,213.73
計算機軟件	499,858.91			324,206.83
研發軟件	6,811,444.37			988,115.02

(2) 土地使用權是位於中國境內的土地並以中期租約(少於50年但不少於10年)持有。

(3) 本年確認為損益的無形資產的折舊和攤銷額為6,122,119.61元(上年金額：7,349,066.69元)。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

13. 開發支出

(1) 開發支出明細表

項目	年初金額	本年增加	本年減少 計入當期 損益	確認為 無形資產	年末金額
高性能容錯四路服務器	5,963,621.27	4,585,291.76	—	—	10,548,913.03
合計	5,963,621.27	4,585,291.76	—	—	10,548,913.03

(2) 本年開發支出佔本年研究開發項目支出總額的比例為93.81%。通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產年末賬面價值的比例為12.88%。

(3) 本年發生的開發支出，預計測試完工時間為2014年。

14. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末金額	年初金額
可抵扣暫時性差異	5,848,193.87	10,081,895.20
可抵扣虧損	37,433,744.15	50,837,132.72
合計	43,281,938.02	60,919,027.92

(2) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

項目	年末金額	年初金額
2013年到期(2008年)	—	13,403,388.57
2014年到期(2009年)	18,202,472.30	18,202,472.30
2015年到期(2010年)	2,671,028.36	2,671,028.36
2016年到期(2011年)	4,214,784.52	4,214,784.52
2017年到期(2012年)	12,345,458.97	12,345,458.97
合計	37,433,744.15	50,837,132.72

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

15. 資產減值準備明細表

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉回	其他轉出	
轉出					
壞賬準備	9,797,637.83	(1,210,220.00)	—	2,921,263.59	5,666,154.24
存貨跌價準備	284,257.37	176,810.12	—	279,027.86	182,039.63
合計	10,081,895.20	(1,033,409.88)	—	3,200,291.45	5,848,193.87

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少		年末金額
			轉回	其他轉出	
轉出					
壞賬準備	5,089,825.02	4,707,812.81	—	—	9,797,637.83
存貨跌價準備	447,347.55	—	—	163,090.18	284,257.37
合計	5,537,172.57	4,707,812.81	—	163,090.18	10,081,895.20

16. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	幣種	年末金額		
		原幣金額	匯率	折合人民幣
保證借款	人民幣	220,000,000.00	1.0000	220,000,000.00
保證借款	美元	41,429,206.90	6.0969	252,589,731.55
合計				472,589,731.55

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

16. 短期借款(續)

(1) 短期借款分類(續)

借款類別	幣種	年初金額		
		原幣金額	匯率	折合人民幣
保證借款	人民幣	215,000,000.00	1.0000	215,000,000.00
保證借款	美元	37,112,236.50	6.2855	233,268,962.52
合計				448,268,962.52

保證詳情：

貸款銀行	幣種	借款本金(原幣)	擔保人
興業銀行	人民幣	120,000,000.00	寶德投控、李瑞杰
中國銀行	美元	8,388,967.50	寶德投控、李瑞杰、寶德計算機
建設銀行	美元	24,891,341.40	寶德投控、張雲霞、李瑞杰
平安銀行	美元	8,148,898.00	寶德投控、李瑞杰
中信銀行	人民幣	100,000,000.00	張雲霞、李瑞杰

利率詳情：

短期借款的年利率為2.91%-7.20%，加權平均年利率為4.5756%（2012年：短期借款的年利率為1.3600%-7.8720%，加權平均年利率為5.5652%）。

17. 應付賬款

(1) 應付賬款明細

項目	年末金額	年初金額
材料款	161,918,139.59	82,150,188.90
工程款	9,635,927.75	—
合計	171,554,067.34	82,150,188.90

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

17. 應付賬款(續)

(2) 應付賬款賬齡分析

於2013年12月31日，應付賬款按發票日期的賬齡分析如下：

項目	年末金額	年初金額
1年以內	143,563,234.91	51,224,239.90
1-2年	679,785.05	27,570,464.74
2-3年	26,972,408.93	936,694.26
3-4年	338,638.45	2,418,790.00
合計	171,554,067.34	82,150,188.90

(3) 年末應付賬款中不含應付持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(4) 應付賬款中外幣餘額

外幣名稱	年末金額			年初金額		
	原幣	折算匯率	折合人民幣	原幣	折算匯率	折合人民幣
美元	6,072,091.24	6.0969	37,020,933.08	5,911,522.57	6.2855	37,156,875.11
合計			37,020,933.08			37,156,875.11

18. 預收款項

(1) 預收款項

項目	年末金額	年初金額
合計	9,013,472.63	3,310,991.55
其中：1年以上	—	—

期末不存在賬齡超過1年的大額預收款項。

(2) 年末預收款項中不含預收持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

19. 應付職工薪酬

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
(一) 短期薪酬	427,410.37	10,383,343.68	8,019,142.83	2,791,611.22
工資、獎金、津貼和補貼	427,410.37	9,380,408.51	7,028,560.35	2,779,258.53
職工福利費	—	654,787.20	654,787.20	—
醫療保險費	—	173,932.11	173,932.11	—
工傷保險費	—	11,518.80	11,518.80	—
生育保險費	—	14,026.34	14,026.34	—
住房公積金	—	116,841.23	116,841.23	—
工會經費和職工教育經費	—	19,476.80	19,476.80	—
累積帶薪缺勤	—	12,352.69	—	12,352.69
(二) 離職後福利	—	494,375.42	494,375.42	—
基本養老保險費	—	472,682.78	472,682.78	—
失業保險費	—	21,692.64	21,692.64	—
(三) 辭退福利	—	—	—	—
合計	427,410.37	10,877,719.10	8,513,518.25	2,791,611.22

- (1) 本公司應付職工薪酬年末金額係預提本年12月份工資和累積帶薪缺勤數，截至到本財務報告批准報出日，12月份工資已全部發放。
- (2) 於2013年末，應付職工薪酬中沒有屬於拖欠性質的應付款。
- (3) 本公司已為中國僱員參加了根據中國社會保險法及相關實施條例規定之退休福利計劃，包括基本養老保險和失業保險費用，按員工薪金之若干百分比供款至勞動和社會保障部門。本公司對計劃之唯一責任是作出特定供款。

20. 應交稅費

項目	年末金額	年初金額
營業稅	16,747.20	53,688.45
增值稅	9,876,159.92	3,400,106.23
城市建設維護稅	19,242.25	56,101.02
企業所得稅	3,151,310.43	3,151,310.43
個人所得稅	20,564.13	12,154.66
堤圍費	3,449.16	1,137.51
教育費附加	13,744.45	40,072.16
合計	13,101,217.54	6,714,570.46

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

21. 應付利息

項目	年末金額	年初金額
企業銀行借款利息	394,625.00	—
合計	394,625.00	—

22. 其他應付款

(1) 其他應付款

項目	年末金額	年初金額
合計	125,758,867.27	134,282,399.65
其中：1年以上	2,021,660.86	6,860,057.28

年末賬齡超過1年的大額其他應付款係與子公司往來款。

(2) 其他應付款明細

其他應付款	年末金額	年初金額
關聯方往來	83,702,656.94	133,259,054.29
應付投資款	38,000,000.00	—
單位往來款	1,394,735.50	365,140.00
招標保證金	2,460,000.00	—
個人往來款	201,474.83	658,205.36
合計	125,758,867.27	134,282,399.65

(3) 年末其他應付款中不含應付持本公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項。

(4) 應付關聯單位的其他應付款

單位名稱	年末金額	年初金額
寶德計算機	61,537,908.50	97,191,985.96
寶德軟件	19,641,019.89	13,331,872.20
香港寶通	—	13,280,275.11
寶騰互聯	525,736.55	6,566,938.51
南京寶德	1,997,992.00	1,998,100.00
寶中雲	—	722,542.51
寶通志遠	—	167,340.00
四川寶騰	32,000,000.00	—
北京海雲捷迅	6,000,000.00	—
合計	121,702,656.94	133,259,054.29

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

23. 一年內到期的非流動負債

(1) 一年內到期的非流動負債

項目	年末金額	年初金額
一年內到期的長期借款	60,000,000.00	—
合計	60,000,000.00	—

1) 一年內到期的長期借款

貸款單位	借款 起始日	借款 終止日	幣種 利率(%)	年末金額	借款條件
中國建設銀行股份有限 公司深圳市分行	2013-1-31	2016-1-30	人民幣 浮動利率	60,000,000.00	保證借款
合計				60,000,000.00	

24. 其他流動負債

項目	年末金額	年初金額
預提運費	394,030.37	1,461,951.68
預提報關費	144,258.48	—
合計	538,288.85	1,461,951.68

25. 長期借款

項目	年末金額	年初金額
長期銀行借款	200,000,000.00	—
減：一年內到期並列為一年內到期的非流動負債的部分(附註十五、23)	60,000,000.00	—
一年後到期的長期借款	140,000,000.00	—

(1) 長期借款到期日分析

項目	年末金額	年初金額
不超過1年	60,000,000.00	—
1至2年	140,000,000.00	—
合計	200,000,000.00	—

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

25. 長期借款(續)

(2) 長期借款分類

借款類別	年末金額	年初金額
保證借款	200,000,000.00	—
合計	200,000,000.00	—

本年年末長期借款金額200,000,000.00元，其中60,000,000.00元將於一年內到期。

借款合同編號為「借2012流0578上步」，借款期限三年。還款計劃為發放貸款後第十三個月開始每季還款2,000萬元，第二十五個月開始每季還款4,000萬元，餘額到期結清。

本年長期借款條件為保證借款、質押借款以及抵押借款。

- 1) 保證合同分別為《保2012流0578上步-1》、《保2012流0578上步-2》、《保2012流0578上步-3》、《保2012流0578上步-4》，擔保人分別為寶德投控、香港寶通、李瑞杰、張雲霞。
- 2) 質押合同為應收賬款質押合同，合同號為《質2012流0578上步》。具體有《應收賬款質押／轉讓登記協議》，協議編號為《協2012流0578上步》。
- 3) 抵押合同中抵押財產清單為深圳市寶安區觀瀾街道觀瀾高新園區的廠房和研發中心，權屬證書及其他有關證書編號為《深房地字第5000559246號》，面積分別為23,558.42平方米、8,607.82平方米，抵押金額92,367,352.00元。

(3) 年末長期借款明細

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	年末金額 本幣金額	年初金額 本幣金額
中國建設銀行股份有限公司深圳市分行	2013-1-313	2016-1-30	人民幣	浮動利率	200,000,000.00	—
合計					200,000,000.00	

- (4) 利率詳情，長期銀行借款的年利率為6.4575% (2012年：長期借款的年利率為6.65%)。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

26. 其他非流動負債

項目	年末金額	年初金額
與政府補助相關的遞延收益	4,237,000.00	1,700,000.00
減：一年內結轉並列示為流動負債部分	—	—
一年後結轉的遞延收益金額	4,237,000.00	1,700,000.00

(1) 政府補助

政府補助項目	年初金額	本年新增補助金額	本年計入營業外收入金額	年末金額	與資產相關／與收益相關
適於雲計算機的Powercloud高性能服務器的研發與產業化	800,000.00	—	—	800,000.00	與資產相關
寶德全國產化高性能服務器的研發與產業化	900,000.00	—	—	900,000.00	與資產相關
基於安全可靠CPU的寶德桌面計算機項目研發	—	800,000.00	—	800,000.00	與資產相關
寶德雲計算數據中心產業應用示範項目	—	1,200,000.00	—	1,200,000.00	與資產相關
基於超高頻RFID的智能物流技術及其應用系統的開發	—	87,000.00	—	87,000.00	與資產相關
基於雲計算的寶德安全數據存儲服務平台的研發	—	450,000.00	—	450,000.00	與資產相關
合計	1,700,000.00	2,537,000.00	—	4,237,000.00	

2013年及2012年沒有返還政府補助情況。

27. 股本

與合併報表一致，詳見附註六、29。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

28. 資本公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股份溢價	25,875,000.00	—	—	25,875,000.00
其他資本公積	42,147.82	3,257,388.97	—	3,299,536.79
合計	25,917,147.82	3,257,388.97	—	29,174,536.79

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
股份溢價	25,875,000.00	—	—	25,875,000.00
其他資本公積	7,541.11	34,606.71	—	42,147.82
合計	25,882,541.11	34,606.71	—	29,917,147.82

其他資本公積本年變動係因聯營企業其他權益變動相應調整資本公積所致。

29. 盈餘公積

本年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	34,601,238.65	—	—	34,601,238.65
合計	34,601,238.65	—	—	34,601,238.65

上年數

項目	年初金額	本年增加	本年減少	年末金額
法定盈餘公積	31,141,640.70	3,459,597.95	—	34,601,238.65
合計	31,141,640.70	3,459,597.95	—	34,601,238.65

根據《中華人民共和國公司法》及本公司章程，本公司按年度淨利潤的10%計提法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准可用於彌補虧損，或者增加股本。本公司2013年淨利潤為負數，不提取法定盈餘公積金(2012年：按淨利潤10%提取3,459,597.95元)。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

30. 未分配利潤

項目	本年金額	上年金額
上年年末金額	153,608,403.62	134,622,022.08
加：年初未分配利潤調整數	—	—
其中：前期差錯更正	—	—
本年年初金額	153,608,403.62	134,622,022.08
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	(16,666,172.54)	34,595,979.49
減：提取法定盈餘公積		3,459,597.95
分配普通股股利	12,150,000.00	12,150,000.00
轉增資本		
加：直接計入股東權益的損失		
本年年末金額	124,792,231.08	153,608,403.62

本年分配普通股股利情況：2013年6月26日，本公司2012年度股東周年大會決議：根據本公司2013年3月27日公佈的2012年全年業績，向於記錄日期名列本公司股東名冊的股東派付截至2012年12月31日止年度的末期股息每股人民幣0.005元(含稅)，共派息12,150,000.00元。

31. 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	934,973,555.41	723,916,195.98
減：流動負債	855,741,881.40	676,616,475.10
淨流動資產	79,231,674.01	47,299,720.88

32. 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	1,431,546,887.92	1,135,443,265.19
減：流動負債	855,741,881.40	676,616,475.10
總資產減流動負債	575,805,006.52	458,826,790.09

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

33. 借貸

按香港公司條例，本公司借貸匯總如下：

項目	年末金額	年初金額
短期銀行借款	472,589,731.55	448,268,962.49
長期借款	200,000,000.00	—
合計	672,589,731.55	448,268,962.49

(1) 借貸的分析

項目	年末金額	年初金額
銀行借款		
— 須在五年內償還	672,589,731.55	448,268,962.49
— 須在五年以後償還	—	—
合計	672,589,731.55	448,268,962.49

(2) 借貸的到期日分析

項目	年末金額	年初金額
1年以內	532,589,731.55	448,268,962.49
1至2年	140,000,000.00	—
合計	672,589,731.55	448,268,962.49

34. 營業收入、營業成本

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	212,257,734.43	138,736,036.44
其他業務收入	2,004,329.35	7,933,249.00
合計	214,262,063.78	146,669,285.44
主營業務成本	173,176,751.62	105,380,427.78
其他業務成本	363,937.41	4,695,593.67
合計	173,540,689.03	110,076,021.45

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

34. 營業收入、營業成本(續)

毛利

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	212,257,734.43	138,736,036.44
主營業務成本	173,176,751.62	105,380,427.78
毛利	39,080,982.81	33,355,608.66

(1) 主營業務 — 按行業分類

產品名稱	本年金額	
	營業收入	營業成本
雲基礎設施即服務	212,257,734.43	173,176,751.62
合計	212,257,734.43	173,176,751.62

產品名稱	上年金額	
	營業收入	營業成本
雲基礎設施即服務	138,736,036.44	105,380,427.78
合計	138,736,036.44	105,380,427.78

(2) 主營業務 — 按地區分類

地區名稱	本年金額	
	營業收入	營業成本
國內	212,257,734.43	173,176,751.62
合計	212,257,734.43	173,176,751.62

地區名稱	上年金額	
	營業收入	營業成本
國內	138,736,036.44	105,380,427.78
合計	138,736,036.44	105,380,427.78

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

34. 營業收入、營業成本(續)

毛利(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
租賃收入	1,374,881.00	363,382.41	1,817,372.00	503,343.67
服務收入	602,846.00	555.00	6,071,702.00	4,192,250.00
其他	26,602.35	—	44,175.00	—
合計	2,004,329.35	363,937.41	7,933,249.00	4,695,593.67

(4) 本年公司前五名客戶營業收入總額65,775,498.24元(上年：50,062,539.92元)，佔本年全部營業收入總額的30.70%(上年：34.13%)，具體情況如下：

客戶名稱	營業收入	佔全部營業收入的比例(%)
第一名	22,006,464.96	10.27
第二名	17,471,509.34	8.15
第三名	10,791,555.56	5.04
第四名	8,313,276.07	3.88
第五名	7,192,692.31	3.36
合計	65,775,498.24	30.70

35. 營業稅金及附加

項目	本年金額	上年金額	計繳標準
營業稅	70,092.16	423,662.45	5%
城市維護建設稅	317,753.17	219,731.98	7%
教育費附加	226,966.52	156,951.40	3%、2%
合計	614,811.85	800,345.83	

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

36. 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
合計	4,044,094.91	3,495,659.07
其中：市場推廣費	1,818,664.76	531,587.51
工資	986,363.55	187,479.72
項目費用	246,216.67	100,236.70
折舊費	183,068.83	183,190.18
運費	172,851.20	924,003.49
房租	136,448.66	709,192.91
餐費	111,765.40	43,577.00
員工社保	110,734.77	261,519.74
電話費	68,840.99	126,858.99
辦公費	67,756.42	69,667.34

37. 管理費用

項目	本年金額	上年金額
合計	28,420,586.85	31,988,567.43
其中：工資	6,333,498.89	5,255,249.64
無形資產攤銷	6,122,119.61	7,349,066.73
折舊費	4,291,276.23	3,954,839.49
上市費	1,854,287.02	1,220,858.70
審計費	1,845,558.62	1,454,755.00
水電費	1,507,552.37	1,500,517.75
稅金	856,842.41	1,090,242.42
汽車費	817,160.61	635,006.56
福利費	637,784.23	809,839.10
業務招待費	590,408.25	434,434.87

38. 財務費用

(1) 財務費用明細

項目	本年金額	上年金額
利息支出	40,259,073.10	35,626,234.95
減：利息收入	641,968.55	1,233,698.74
加：匯兌損失	4,967,409.31	1,498,475.42
減：匯兌收益	8,450,066.88	983,820.57
手續費	1,945,997.38	2,991,981.15
合計	38,080,444.36	37,899,172.21

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

38. 財務費用(續)

(2) 利息支出明細

項目	本年金額	上年金額
銀行借款、透支利息	40,259,073.10	35,626,234.95
減：資本化利息	—	—
合計	40,259,073.10	35,626,234.95

(3) 利息收入明細

項目	本年金額	上年金額
銀行存款利息收入	641,968.55	1,233,698.74
合計	641,968.55	1,233,698.74

39. 資產減值損失

項目	本年金額	上年金額
壞賬損失	(1,210,220.00)	4,707,812.81
存貨跌價損失	176,810.12	—
合計	(1,033,409.88)	4,707,812.81

40. 投資收益

(1) 投資收益來源

項目	本年金額	上年金額
成本法核算的長期股權投資收益	—	74,130,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	8,702,275.77	1,593,299.42
處置長期股權投資產生的投資收益	504,120.01	—
合計	9,206,395.78	75,723,299.42

本年度產生的來源於上市及非上市類投資的投資收益分別為7,807,181.83元及1,399,213.95元。

本公司投資收益匯回不存在重大限制。

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

40. 投資收益(續)

(2) 成本法核算的長期股權投資收益

項目	本年金額	上年金額	變動原因
宝德計算機	—	14,130,000.00	本年未進行利潤分配
宝通志遠	—	10,000,000.00	本年未進行利潤分配
宝德軟件	—	50,000,000.00	本年未進行利潤分配
合計	—	74,130,000.00	

(3) 權益法核算的長期股權投資收益

項目	本年金額	上年金額	變動原因
中青宝	7,807,181.83	1,593,299.42	業績變動
北京海雲捷迅	(292,302.05)	—	業績變動
四川宝騰	1,187,395.99	—	業績變動
合計	8,702,275.77	1,593,299.42	

41. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年金額	上年金額	計入本年非經常性損益的金額
非流動資產處置利得	114.53	58,227.50	114.53
其中：固定資產處置利得	114.53	58,227.50	114.53
政府補助	800,750.00	1,158,090.00	800,750.00
無需支付的應付款	2,920,638.69	—	2,920,638.69
其他	60,180.94	3,471.31	60,180.94
合計	3,781,684.16	1,219,788.81	3,781,684.16

本年計入非經常性損益金額為3,781,684.16元(上年：1,219,788.81元)。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

41. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細

項目	本年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
三新研發支持、知識產權專項獎勵 (實用新型專利)	4,000.00	實用新型專利證書	與收益相關
2012年高交會補貼	82,750.00	市中小企業服務中心	與收益相關
專利申請資助	14,000.00	專利合作條約和國家知識產權	與收益相關
被認定為2012年度深圳市知識產權優勢企業	200,000.00	深圳市知識產權局	與收益相關
綜合支持 — 貸款貼息	500,000.00	福田區產業發展專項資金聯審 委員會辦公室	與收益相關
合計	800,750.00		

項目	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
企業研發項目投入補貼	50,000.00	企業研發項目投入補貼 (深寶規[2009]23號)	與收益相關
深圳市中小企業發展專項資金	31,990.00	工信部企業[2011]360號	與收益相關
2007年深圳市中小企業集合債券貼息款	576,100.00	2007年深圳市中小企業集合債 券貼息款	與收益相關
產業發展專項資金	500,000.00	《深圳市福田區產業發展專項 資金管理暫行辦法》	與收益相關
合計	1,158,090.00		

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

42. 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
非流動資產處置損失	77,402.52	1,136.35	77,402.52
其中：固定資產處置損失	77,402.52	1,136.35	77,402.52
對外捐贈	45,000.00	—	45,000.00
非常損失	364.14	—	364.14
其他	126,332.48	47,679.03	126,332.48
合計	249,099.14	48,815.38	249,099.14

本年計入非經常性損益金額為249,099.14元(上年：48,815.38元)。

43. 所得稅費用

項目	本年金額	上年金額
按稅法及相關規定計算的當年所得稅	—	—
遞延所得稅的變動	—	—
合計	—	—

(1) 所得稅費用與利潤總額的調節表

將基於母公司利潤表的利潤總額採用適用稅率計算的所得稅調節為所得稅費用：

項目	本年金額	上年金額
利潤總額	(16,666,172.54)	34,595,979.49
按適用稅率15%計算的所得稅(2012年：15%)	(2,499,925.88)	5,189,396.92
免稅收入的納稅影響	—	—
不可抵扣費用的納稅影響	—	(5,189,396.92)
特殊稅收豁免納稅影響	—	—
公司稅率不一致的納稅影響	—	—
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異的納稅影響	—	—
當期末確認可抵扣虧損和可抵扣暫時性差異的納稅影響	2,499,925.88	—
上年度少計提所得稅	—	—
稅率變化導致年初遞延所得稅資產/負債餘額的變化	—	—
所得稅費用	—	—

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

44. 折舊及攤銷

本年度確認在利潤表的折舊為5,528,878.95元(上年度為4,750,090.28元)，確認在利潤表的攤銷為6,122,119.61元(上年度為7,349,066.69元)。

45. 營業租金支出

本年度的營業租金支出為232,448.66元(上年度為1,068,742.91元)，無工業裝置及機械的租金支出。

46. 租金收入

本年度來自土地和建築物的租金(扣除地租、差餉及其他支出)為1,374,881.00元(上年度為1,817,372.00元)。

47. 其他綜合收益

項目	本年金額	上年金額
1. 可供出售金融資產產生的利得(損失)金額	—	—
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	—	—
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	—	—
小計	—	—
2. 按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中所享有的份額	(9,527.61)	4,334.26
減：按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中所享有的份額產生的所得稅影響	—	—
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	—	—
小計	(9,527.61)	4,334.26
3. 現金流量套期工具產生的利得(損失)金額	—	—
減：現金流量套期工具產生的所得稅影響	—	—
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	—	—
轉為被套期項目初始確認金額的調整額	—	—
小計	—	—
4. 外幣財務報表折算差額	—	—
減：處置境外經營當期轉入損益的淨額	—	—
小計	—	—
5. 其他	—	—
減：由其他計入其他綜合收益產生的所得稅影響	—	—
前期其他計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	—	—
小計	—	—
合計	(9,527.61)	4,334.26

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

48. 現金流量表項目註釋

(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	本年金額	上年金額
單位與個人往來款	2,460,000.00	150,828,487.30
政府補助	3,337,750.00	1,178,090.00
利息收入	641,968.55	1,233,698.74
押金	571,277.69	1,386,452.83
其他	2,024,910.29	216,895.63
合計	9,035,906.53	154,843,624.50

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
單位及個人往來款	171,501,005.08	1,188,500.00
運費	199,059.70	924,003.49
市場推廣費	1,818,664.76	531,587.51
房租	232,448.66	1,087,942.91
差旅費	372,243.41	507,310.02
招待費	455,347.33	700,651.30
水電費	1,507,854.37	1,696,181.12
電話費	375,311.21	473,709.99
審計費	1,845,558.62	1,454,755.00
汽車費	820,841.11	740,746.67
市內交通費	67,126.15	166,049.50
辦公費	346,595.87	391,304.53
物管費	23,405.08	31,393.45
研發費	302,728.34	261,769.00
銀行手續費	1,945,997.38	2,991,981.14
其他	2,866,023.72	6,711,945.73
合計	184,680,210.79	19,859,831.36

3) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
保用證保證金解凍	11,175,413.12	—
合計	11,175,413.12	—

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

48. 現金流量表項目註釋(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) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
信用證保證金	—	22,600,733.23
上市費	—	1,600,000.00
合計	—	24,200,733.23

(2) 母公司現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	(16,666,172.54)	34,595,979.49
加：資產減值準備	(1,033,409.88)	4,707,812.81
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	5,528,878.95	4,750,090.28
無形資產攤銷	6,122,119.61	7,349,066.69
長期待攤費用攤銷	—	—
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)	77,287.99	(57,091.15)
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)	—	—
財務費用(收益以「()」填列)	40,259,073.10	35,626,234.96
投資損失(收益以「()」填列)	(9,206,395.78)	(75,723,299.42)
遞延所得稅資產的減少(增加以「()」填列)	—	—
遞延所得稅負債的增加(減少以「()」填列)	—	—
存貨的減少(增加以「()」填列)	(43,492,068.19)	(1,271,236.00)
經營性應收項目的減少(增加以「()」填列)	(180,677,394.01)	130,498,820.39
經營性應付項目的增加(減少以「()」填列)	43,537,683.73	7,080,330.33
其他	—	—
經營活動產生的現金流量淨額	(155,550,397.02)	147,556,708.38
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	211,223,695.43	111,862,940.93
減：現金的年初餘額	111,862,940.93	196,276,474.28
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	99,360,754.50	(84,413,533.35)

財務報表附註

2013年1月1日至2013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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

48. 現金流量表項目註釋(續)

(3) 當年取得或處置子公司及其他營業單位的有關信息

項目	本年金額	上年金額
處置子公司及其他營業單位的有關信息		
1. 處置子公司及其他營業單位的價格	—	—
2. 處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物	173,563.48	—
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	—	—
3. 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	173,563.48	—
4. 處置子公司的淨資產	337,793.68	—
流動資產	501,779.86	—
非流動資產	—	—
流動負債	163,986.18	—
非流動負債	—	—

(4) 現金和現金等價物

項目	本年金額	上年金額
現金	211,223,695.43	111,862,940.93
其中：庫存現金	238,756.63	474,830.71
可隨時用於支付的銀行存款	210,984,938.80	111,388,110.22
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	—	—
期末現金和現金等價物餘額	211,223,695.43	111,862,940.93
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	—	—

49. 股東權益變動表項目

股東權益變動表本年「其他」項3,266,916.58元中：1) 中青寶股份支付產生資本公積1,433,583.25元；2) 北京海雲捷迅股本溢價1,833,333.33元。上年「其他」項中：中青寶股份支付產生資本公積30,272.45元。

十六、財務報告批准

本財務報告於2014年03月28日由本公司董事會批准報出。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

財務報表補充資料

1. 本年非經營性損益表

按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號——非經常性損益(2008)》的規定，本集團2013年度非經營性損益如下：

項目	本年金額	上年金額
非流動資產處置損益	1,901,552.26	24,606.31
越權審批或無正式批准文件或偶發性的稅收返還、減免	—	—
計入當期損益的政府補助	3,816,350.00	4,944,090.00
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	—	—
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	—	—
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期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、交易性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、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	546,878.25	332,407.64
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	—	—
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	—	—
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	—	—
受托經營取得的托管費收入	—	—
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	3,218,160.97	1,248,965.49
其他符合非經常性損益定義的損益項目	—	—
小計	9,482,941.48	6,550,069.44
所得稅影響額	(1,327,934.88)	(989,234.93)
少數股東權益影響額(稅後)	(900.00)	48.91
合計	8,154,106.60	5,560,883.42

財務報表補充資料(續)

2. 香港會計準則轉為中國會計準則下利潤與股東權益的對賬

(1) 截至2012年12月31日止年度利潤的對賬

項目	香港會計準則報表	重分類	按中國會計準則 重述	重分類說明
營業總收入	1,737,218,888.06	13,553,686.63	1,750,772,574.69	重分類於其他收益與溢利；重分類至營業稅金及附加
營業總成本	1,691,813,892.89	504,916.90	1,692,318,809.79	
營業成本	1,529,416,999.87	578,123.60	1,529,995,123.47	與管理費用重分類
營業稅金及附加	—	2,463,676.39	2,463,676.39	重分類於營業總收入
銷售費用	39,637,288.83	—	39,637,288.83	
行政與其他開支	76,766,057.13	(76,766,057.13)	—	重分類至管理費用、財務費用、資產減值損失、營業外支出
管理費用	—	60,018,964.46	60,018,964.46	
財務費用	45,993,547.06	3,196,408.87	49,189,955.93	與其他收益與溢利、管理費用重分類
資產減值損失	—	11,013,800.71	11,013,800.71	與管理費用、其他收益重分類
其他收益及溢利	23,639,650.57	(23,639,650.57)	—	重分類至營業總收入、營業外收入
公允價值變動收益	178,693.25	—	178,693.25	
應佔合營公司和 聯營公司利潤	1,623,572.00	(1,623,572.00)	—	重分類至投資收益
其他投資收益	—	(153,714.39)	—	重分類至投資收益
投資收益	—	1,777,286.39	1,777,286.39	
營業利潤	70,846,910.99	(10,437,166.45)	60,409,744.54	
加：營業外收入	—	10,857,887.46	10,857,887.46	與其他收益與溢利、銷售費用、管理費用重分類
減：營業外支出	—	420,721.01	420,721.01	與管理費用重分類
利潤總額	70,846,910.99	—	70,846,910.99	
減：所得稅費用	(7,842,169.98)	—	(7,842,169.98)	
淨利潤	78,689,080.97	—	78,689,080.97	
其他綜合收益	4,334.26	—	4,334.26	
綜合收益總額	78,693,415.23	—	78,693,415.23	
淨利潤歸屬於：				
本公司股東	78,742,985.67	—	78,742,985.67	
少數股東	(53,904.70)	—	(53,904.70)	
綜合收益總額 歸屬於：				
本公司股東	78,747,319.93	—	78,747,319.93	
少數股東	(53,904.70)	—	(53,904.70)	
每股收益：				
基本每股收益 (人民幣每股)	0.3240	—	0.3240	
稀釋每股收益 (人民幣每股)	0.3240	—	0.3240	

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

財務報表補充資料(續)

2. 香港會計準則轉為中國會計準則下利潤與股東權益的對賬(續)

(2) 於2012年12月31日股東權益的對賬

項目	香港會計準則報表	重分類	按中國會計準則	
			重述	重分類說明
流動資產：				
貨幣資金	—	241,923,342.50	241,923,342.50	
有抵押銀行存款	26,800,691.86	(26,800,691.86)	—	重分類至貨幣資金
受限制銀行結餘	20,228,032.56	(20,228,032.56)	—	重分類至貨幣資金
結構性存款	4,808,220.00	(4,808,220.00)	—	重分類至貨幣資金
銀行結餘及現金	190,086,398.08	(190,086,398.08)	—	重分類至貨幣資金
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	178,693.25	—	178,693.25	
應收票據	—	28,224,142.28	28,224,142.28	重分類於應收貿易款及票據
應收賬款	—	360,538,998.63	360,538,998.63	重分類於應收貿易款及票據、預收賬款
應收貿易款項及票據	387,625,583.13	(387,625,583.13)	—	重分類至應收票據和應收賬款
預付款項	—	24,063,804.96	24,063,804.96	
預付租賃款項	966,181.07	(966,181.07)	—	
應收一間聯營公司款項	7,600.00	(7,600.00)	—	重分類至應收賬款
其他應收款	—	152,531,800.66	152,531,800.66	
其他應收款項、按金及預付款項	141,664,789.46	(141,664,789.46)	—	重分類至預付款項和其他應收款
存貨	175,100,856.14	—	175,100,856.14	
流動資產合計	947,467,045.55	35,094,592.87	982,561,638.42	
非流動資產：				
長期股權投資	—	154,667,011.01	154,667,011.01	
合營公司和聯營公司投資	136,667,011.01	(136,667,011.01)	—	重分類至長期股權投資
其他長期股權投資	18,000,000.00	(18,000,000.00)	—	重分類至長期股權投資
固定資產	—	222,952,104.16	222,952,104.16	從物業、廠房及設備和長期待攤重分類
物業、廠房及設備	224,103,601.00	(224,103,601.00)	—	重分類至固定資產
無形資產	—	84,861,983.89	84,861,983.89	從遞延開發成本和預付租賃款項重分類
開發支出	—	16,800,606.80	16,800,606.80	從遞延開發成本重分類
遞延開發成本	39,407,074.05	(39,407,074.05)	—	重分類至開發支出
預付租賃款項	60,423,876.03	(60,423,876.03)	—	重分類至無形資產
長期待攤費用	—	135,145.42	135,145.42	從物業、廠房及設備重分類
非流動資產合計	478,601,562.08	815,289.19	479,416,851.28	
資產總計	1,426,068,607.64	35,909,882.06	1,461,978,489.70	

財務報表補充資料(續)

2. 香港會計準則轉為中國會計準則下利潤與股東權益的對賬(續)

(2) 於2012年12月31日股東權益的對賬(續)

項目	香港會計準則報表	重分類	按中國會計準則	
			重述	重分類說明
負債和股東權益				
流動負債：				
短期借款	563,833,815.83	(20,938,706.96)	542,895,108.87	與一年內到期的非流動資產重分類
應付票據	—	832,225.90	832,225.90	從應付貿易款項及票據重分類
應付貿易款項及票據	100,847,621.12	(100,847,621.12)	—	
應付賬款	—	148,363,192.93	148,363,192.93	從應付貿易款項及票據、其他應收款、其他應付款重分類
預收款項	17,038,125.45	(737,585.51)	16,300,539.94	與應收賬款和其他應付款重分類
應付職工薪酬	—	3,669,412.35	3,669,412.35	從其他應付款項及應計費用重分類
應交稅費	11,786,983.25	(8,351,763.47)	3,435,219.78	與其他應收款、其他應付款重分類
應付一間關聯公司 款項	8,144.30	(8,144.30)	—	重分類至其他應付款
應付一間聯營公司 款項	134,993.00	(134,993.00)	—	重分類至其他應付款
應付一名股東款項	9,280.00	(9,280.00)	—	重分類至其他應付款
其他應付款	—	10,068,483.22	10,068,483.22	從其他應付款項及應計費用重分類，與預收賬款重分類
其他應付款項及應計 費用	18,046,640.46	(18,046,640.46)	—	
一年內到期的 非流動負債	—	20,000,000.00	20,000,000.00	從短期借款重分類
其他流動負債	—	2,051,302.48	2,051,302.48	從其他應付款項及應計費用重分類，與應付職工薪酬重分類
流動負債小計	711,705,603.41	35,909,882.06	747,615,485.47	
非流動負債：				
遞延所得稅負債	3,612,773.20	—	3,612,773.20	
其他非流動負債	4,700,000.00	—	4,700,000.00	
非流動負債小計	8,312,773.20	—	8,312,773.20	
負債合計	720,018,376.61	35,909,882.06	755,928,258.67	
股東權益：				
股本	243,000,000.00	—	243,000,000.00	
儲備	462,892,160.43	(462,892,160.43)	—	
資本公積	—	28,729,862.88	28,729,862.88	從儲備重分類
盈餘公積	—	34,601,238.65	34,601,238.65	從儲備重分類
未分配利潤	—	399,561,058.90	399,561,058.90	從儲備重分類
歸屬於本公司股東權 益小計	705,892,160.43	—	705,892,160.43	
少數股東權益	158,070.60	—	158,070.60	
股東權益合計	706,050,231.03	—	706,050,231.03	
負債和股東權益總計	1,426,068,607.64	35,909,882.06	1,461,978,489.70	

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

財務報表補充資料(續)

3. 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信息披露編報規則第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，本公司2013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：

(1) 報告期淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	報告期	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益	
			基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於母公司股東的淨利潤	2013年	6.87	0.2067	0.2067
	2012年	18.19	0.3240	0.3240
扣除非經常性損益後歸屬於母公司 股東的淨利潤	2013年	5.76	0.1731	0.1731
	2012年	16.90	0.3012	0.3012

4. 費用按照性質分類的利潤表補充資料

項目	本年金額	上年金額
1. 耗用的原材料	156,912,891.71	111,816,840.96
2. 職工薪酬費用	36,293,203.66	32,160,731.90
其中：工資、獎金、福利	32,699,871.41	28,970,264.29
退休福利計劃及供款	3,593,332.25	3,190,467.61
3. 折舊費用	9,943,625.02	10,060,318.37
4. 攤銷費用	16,047,464.46	16,444,594.92
5. 研究及開發費用	2,492,538.07	4,448,260.58
6. 市場推廣費	5,848,683.81	4,382,822.94
7. 應收款項壞賬損失(轉回)	4,832,233.28	10,173,630.75
8. 存貨跌價損失	496,720.30	840,169.96
9. 稅金	2,659,416.03	2,737,760.85
10. 業務招待費	2,021,711.93	2,241,866.57

財務報表補充資料(續)

5. 主要報表項目的異常情況及原因說明

會計報表變動幅度達30%(含30%)以上，或佔本集團2013年12月21日資產總額5%(含5%)或佔本集團2013年度利潤總額10%(含10%)以上的重要項目分析如下：

資產類	注釋	年末餘額	年初餘額	變動額	變動幅度(%)
貨幣資金	註1	370,444,415.57	241,923,342.50	128,521,073.07	53.12
應收賬款	註2	395,920,420.06	360,538,998.63	35,381,421.43	9.81
預付賬款	註3	32,346,250.20	24,063,804.96	8,282,445.24	34.42
其他應收款	註4	173,759,856.44	152,531,800.66	21,228,055.78	13.92
存貨	註5	190,991,433.57	175,100,856.14	15,890,577.43	9.08
長期股權投資	註6	204,433,275.76	154,667,011.01	49,766,264.75	32.18
投資性房地產	註7	16,838,422.38	—	16,838,422.38	—
固定資產	註8	201,220,888.57	222,952,104.16	(21,731,215.59)	(9.75)
在建工程	註9	24,249,172.78	—	24,249,172.78	—
無形資產	註10	96,832,657.57	84,861,983.89	11,970,673.68	14.11
開發支出	註11	37,043,811.51	16,800,606.80	20,243,204.71	120.49

註1：新增長期借款2億元。

註2：子公司香港宝通大客戶應收賬款延遲付款所致。

註3：分銷業務增加新項目，增加了預付賬款。

註4：支付第三方報關公司——英捷迅的境外貨款和稅金增加所致。

註5：子公司香港宝通的存貨增加所致，由於銷售未達預期，備貨不能在年底前及時銷售清理。

註6：新增對四川宝騰和北京海雲捷迅的投資。

註7：將管理層本年明確了準備長期出租的房屋建築物重分類至投資性房地產科目所致。

註8：累計折舊增加所影響。

註9：本年新增兩項在建工程：宝德科技IDC機房建設和南京宝德研發大樓。

註10：主要是南京宝德新增土地使用權價款。

註11：自主研發項目的增加，年末尚未達到預定可使用狀態。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

財務報表補充資料(續)

5. 主要報表項目的異常情況及原因說明(續)

負債及權益類	注釋	年末餘額	年初餘額	變動額	變動幅度(%)
短期借款	註1	552,801,859.89	542,895,108.87	9,906,751.02	1.82
應付賬款	註2	165,464,646.87	148,363,192.93	17,101,453.94	11.53
應付職工薪酬	註3	5,400,368.45	3,669,412.35	1,730,956.10	47.17
應交稅費	註4	14,818,814.62	3,435,219.78	11,383,594.84	331.38
其他應付款	註5	47,496,439.82	10,068,483.22	37,427,956.60	371.73
一年內到期的非流動負債	註6	60,000,000.00	20,000,000.00	40,000,000.00	200.00
長期借款	註6	140,000,000.00	—	140,000,000.00	—
遞延所得稅負債	註7	1,513,303.41	3,612,773.20	(2,099,469.79)	(58.11)
其他非流動負債	註8	8,637,000.00	4,700,000.00	3,937,000.00	83.77

註1：短期借款主要是流動資金借款和信用證押匯借款，佔資產總額的比例較高，但兩年變動較小。

註2：本公司年底延遲了富士通公司的部分貨款，導致應付賬款增加。

註3：本年員工平均工資相對上年有所增長。

註4：主要是應交增值稅的增加，原因未能及時取得部分供應商的增值稅發票，致增值稅進項稅額不能及時抵扣所致。

註5：本公司投資四川寶騰和北京海雲捷迅的股權款尚未支付完成。

註6：本年新增2億元長期借款，其中6,000萬元於2014年到期。

註7：部分子公司虧損沖減原計提的遞延所得稅負債。

註8：主要為本年需要遞延的政府補助收入增加所致。

財務報表附註

2013年1月1日至2013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)

財務報表補充資料(續)

5. 主要報表項目的異常情況及原因說明(續)

損益類	注釋	本年金額	上年金額	變動額	變動幅度(%)
營業收入	註1	1,560,677,930.33	1,750,772,574.69	(190,094,644.36)	(10.86)
營業成本	註1	1,376,359,016.30	1,529,995,123.47	(153,636,107.17)	(10.04)
銷售費用	註2	42,666,930.00	39,637,288.83	3,029,641.17	7.64
管理費用	註3	54,415,288.51	60,018,964.46	(5,603,675.95)	(9.34)
財務費用	註4	45,344,781.41	49,189,955.93	(3,845,174.52)	(7.82)
資產減值損失	註5	5,328,953.58	11,013,800.71	(5,684,847.13)	(51.62)
投資收益	註6	11,065,648.37	1,777,286.39	9,288,361.98	522.61
營業外收入	註7	11,387,188.83	10,857,887.46	529,301.37	4.87
所得稅費用	註8	6,338,140.68	(7,842,169.98)	14,180,310.66	(180.82)

註1：主要是雲模塊即服務銷售收入減少，相應的營業成本也隨之減少；

註2：銷售人員工資和市場推廣費的增加；

註3：管理費用的減少係公司加強管理，減少成本費用開支；

註4：財務費用的減少係人民幣升值，匯兌收益的增加所致；

註5：本年收回賬齡較長應收賬款沖減多計提壞賬準備；

註6：對聯營企業中青寶的投資收益增加以及處置深越聯合投資取得投資收益；

註7：主要原因為2012年子公司香港寶通取得稅務機關免徵離岸收入所得稅而沖減2012年所得稅所致。

寶德科技集團股份有限公司

2014年3月28日