



宝德科技集团股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

股份代號：8236

2015 年報

中国云
中国赢
宝德云
宝德赢



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	7
董事、監事及高級管理人員履歷	17
監事會報告書	20
董事會報告	21
企業管治報告	26
審計報告	31
合併資產負債表	32
母公司資產負債表	35
合併利潤表	38
母公司利潤表	40
合併現金流量表	41
母公司現金流量表	43
合併股東權益變動表	45
母公司股東權益變動表	47
財務報表附註	49



公司資料

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
許岳明

獨立非執行董事

陳紹源
郭萬達
蔣白俊

監事

舒玲
李小薇
周利勤

公司秘書

董衛屏

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

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

建設銀行
農業銀行
興業銀行

香港H股股份過戶處

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

註冊辦事處

中華人民共和國
深圳市福田區
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

授權代表

董衛屏
馬竹茂

財務概要

截至十二月三十一日止年度

業績	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元	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
營業總收入	2,686,354	1,852,839	1,560,678	1,750,773	1,714,837
毛利	253,321	227,155	184,319	220,777	190,442
毛利率	9.43%	12.26%	11.81%	12.61%	11.11%
本公司股東應佔淨利潤	21,270	53,997	50,224	78,743	74,256

於十二月三十一日

財務狀況	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元	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
資產總額	2,802,917	2,291,283	1,765,429	1,461,978	1,494,106
負債總額	1,977,181	1,487,987	1,017,741	755,928	854,599
少數股東權益	(2)	(2)	465	158	211
本公司股東應佔的權益	825,738	803,299	747,223	705,892	639,296

主席報告

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」)截止二零一五年十二月三十一日年度之業績。

財務摘要

截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團營業收入為人民幣2,686,354,110元，較截至二零一四年十二月三十一日止年度營業收入人民幣1,852,839,421元上升約44.99%；經審核股東應佔溢利為人民幣21,269,795元，較截至二零一四年十二月三十一日止年度人民幣53,997,052元，下降約60.61%。

業績回顧

二零一五年，全球經濟形式較為複雜，國內經濟形式也不樂觀，各主要行業對IT設備的採購需求增長放緩，公司採取了穩紮穩打，以雲計算為核心將雲服務器、雲分銷、雲IDC業務重新佈局，強化銷售管理水平，優化質量管理模式，擴大品牌宣傳，深耕各個行業市場，提升銷售人員服務能力，在本年度內，公司的營業收入獲得大幅增長。

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

二零一五年度，在雲計算產業政策逐步實施下，中國雲計算服務器市場迅速發展，並且隨著互聯網時代的到來和進一步發展，客戶需求旺盛，各種新技術、新產品也在更新換代。在這樣的市場環境下，公司通過搭建雲生態將更好的整合市場資源，逐漸完善不同垂直行業的行業雲解決方案，進一步提升雲計算的部署效率、同時也專注產品創新和核心技術研發，在新技術應用領域極大的豐富了雲計算的使用場景，為更多的用戶提供更加廣泛和便捷的應用，為中國雲計算技術的應用和普及做出積極的貢獻！本年度，雲基礎設施即服務主營業務收入同比增長50.08%。

二零一五年度，在信息國產化的時代背景下，公司憑藉在產品、技術、研發、市場、服務等各方面的沉澱與積累，積極拓展行業市場，在軍工、能源、桌面雲、金融、國稅等行業宣傳國產的安全可控的自主研發雲服務器和雲方案，增強寶德在垂直行業的品牌影響力。同時，公司主辦和參與了雲計算、互聯網、智慧城市、軍工、教育等行業會議鞏固公司在已有行業的地位，提升在行業更廣範圍內的品牌影響力。

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

二零一五年度，中國雲計算設備相關部件代理分銷行業經濟復甦態勢增強，本項業務整體主營業務收入同比增長42.55%。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，擴展分銷渠道、打通分銷鏈信息流，針對雲服務器配件產品、網卡、存儲產品、一體機等業務採用渠道精耕、窄眾傳播等銷售模式進行市場細分，以挖掘出具有不同需求特徵的小眾市場，並對其實施不同的傳播策略，更好的滿足市場客戶一站式購買需求，為客戶提供更加完整、高效的解決方案。

主席報告

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

二零一五年度，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，為客戶提供提供安全、穩定、高可用的公有雲、私有雲、混合雲產品，同時，公司優化運營管理模式，提升市場營銷能力，結合當前的雲計算發展浪潮，雲計算商業模式的進步與未來流行的潛在市場的需求，為客戶提供更加個性化、多元化的雲應用需求，保持中國領先的綜合雲服務提供商地位。

研發成果與知識產權

本年度，雲計算對於國內信息服務業而言，是一個很好的歷史發展機遇，因此，公司繼續將研發創新、科技投入作為企業的關注重點，充分發揮服務器自主研發和按需定制的專長，把精力專注在大數據基礎設備和解決方案的提供，並以完全自主研發設計的雙路服務器及四路服務器為契機，創造更多的自研產品，為國內用戶提供更加多樣化的選擇。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72項、軟件著作權50項、商標15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，搭建雲計算數據計算中心，實現海量信息的採集，存儲，分析和檢索。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、物聯網、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。

主席報告

致謝

最後，本人謹代表董事會，向長期支持和信賴本集團的客戶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。隨着李克強總理在政府報告中明確提出「互聯網」行動計劃，將會推動互聯網、雲計算、大數據、物聯網等行業進一步發展。二零一六年度，本集團將抓住這一歷史機遇，團結一心，革故鼎新，爭取為股東們帶來滿意回報。

中國深圳，二零一六年三月二十九日

宝德科技集團股份有限公司
董事長
張雲霞

管理層討論與分析

財務回顧

截至二零一五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2,686,354,110元，本公司權益擁有人應佔溢利為人民幣21,269,795元，而截至二零一四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1,852,839,421元及人民幣53,997,052元，分別上升44.99%及下降60.61%。每股盈利為人民幣0.0875元（二零一四年：人民幣0.2222元），而本公司之每股資產淨值為人民幣3.40元（二零一四年：人民幣3.31元）。

營業收入

本集團於截至二零一五年十二月三十一日止年度之營業收入及二零一四年比較數字可按業務分類如下：

	二零一五年		二零一四年		變動 %
	人民幣元	%	人民幣元	%	
主營業務收入					
雲基礎設施即服務	805,512,385	29.98	536,722,121	28.97	50.08
雲模塊即服務	1,849,524,072	68.85	1,297,465,299	70.03	42.55
軟件及平台即服務	24,092,690	0.90	8,872,032	0.48	171.56
其他業務收入	7,224,963	0.27	9,779,969	0.52	(26.12)
總計	2,686,354,110	100	1,852,839,421	100	44.99

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，截至二零一五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)之主營業務收入分別為人民幣805,512,385元及人民幣1,849,524,072元（二零一四年：人民幣536,722,121元及人民幣1,297,465,299元），分別佔總營業收入的29.98%及68.85%（二零一四年：28.97%及70.03%）。雲基礎設施即服務(IaaS)的營業收入增長50.08%，主要因為集團在本年度內大客戶和行業客戶營業收入大幅增長，而雲模塊即服務(MaaS)之營業收入增長42.55%，主要因為本年度內IT行業逐漸恢復及新增的業務快速增長。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	
	二零一五年 人民幣元	二零一四年 人民幣元	二零一五年 人民幣元	二零一四年 人民幣元	二零一五年 %	二零一四年 %
主營業務收入						
雲基礎設施即服務	805,512,385	536,722,121	171,994,052	147,902,126	21.35	27.56
雲模塊即服務	1,849,524,072	1,297,465,299	79,525,764	70,985,735	4.30	5.47
軟件及平台即服務	24,092,690	8,872,032	(2,575,390)	3,310,996	(10.69)	37.32
其他業務收入	7,224,963	9,779,969	4,376,896	4,956,576	60.58	50.68
總計	2,686,354,110	1,852,839,421	253,321,322	227,155,433	9.43	12.26

本集團之毛利由截至二零一四年十二月三十一日止年度人民幣227,155,433元增加至截至二零一五年十二月三十一日止年度人民幣253,321,322元，上升11.52%。

管理層討論與分析

本集團之整體毛利率由截至二零一四年十二月三十一日止年度之12.26%下降至截至二零一五年十二月三十一日止年度9.43%。雲基礎設施即服務(IaaS)毛利率與二零一四年度相比較下降，主要原因是為擴大銷售額，公司採取降價促銷策略。更多業務分析在下文「業務回顧」一段內詳述。

銷售費用

銷售費用主要包括銷售人員工資、市場推廣費、房租、運費等，於截至二零一五年十二月三十一日止年度銷售費用合計人民幣59,544,520元，而截至二零一四年十二月三十一日止年度銷售費用合計人民幣45,674,561元，較上年度上升30.37%。

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，於截至二零一五年十二月三十一日止年度管理費用合計人民幣75,623,844元，而截至二零一四年十二月三十一日止年度管理費用合計人民幣63,769,919元，較上年度上升18.59%。

財務費用

財務費用主要包括利息支出、匯兌損益、手續費等，於截至二零一五年十二月三十一日止年度財務費用合計人民幣89,749,447元，而截至二零一四年十二月三十一日止年度財務費用合計人民幣60,769,922元，較上年度上升47.69%。

資產、負債與股東權益

於二零一五年十二月三十一日，本集團流動資產為人民幣2,047,570,979元(二零一四年：人民幣1,599,207,848元)，其中主要包括貨幣資金為人民幣486,466,976元(二零一四年：人民幣465,885,673元)、應收賬款及應收票據為人民幣791,965,902元(二零一四年：人民幣524,315,498元)、存貨為人民幣396,209,413元(二零一四年：人民幣321,873,816元)、非流動資產為人民幣755,345,622元(二零一四年：人民幣692,075,430元)，其中主要包括長期股權投資為人民幣203,846,548元(二零一四年：人民幣195,544,136元)、固定資產為人民幣421,305,660元(二零一四年：人民幣267,943,202元)、無形資產及開發支出為人民幣108,112,203元(二零一四年：人民幣90,760,528元)，資產總計為人民幣2,802,916,601元(二零一四年：人民幣2,291,283,278元)。

於二零一五年十二月三十一日，本集團流動負債主要包括短期借款為人民幣1,091,452,256元(二零一四年：人民幣976,112,408元)及應付賬款為人民幣286,158,969元(二零一四年：人民幣259,973,782元)、而非流動負債主要包括長期借款為人民幣115,000,000元(二零一四年年：人民幣0元)，負債合計為人民幣1,977,180,834元(二零一四年：人民幣1,487,986,690元)。

於二零一五年十二月三十一日，本集團歸屬於母公司股東權益為人民幣825,738,249元(二零一四年：人民幣803,298,849元)。

重大投資、收購及出售附屬公司及聯營公司

根據二零一三年十月十八日公司與北京海雲捷迅科技有限公司(以下簡稱北京海雲捷迅)簽訂的增資擴股協議約定，本公司出資總額為1,500萬元，分三次出資，公司持有25%股權。截至二零一五年十二月三十一日，本公司出資1,500萬元。二零一五年八月十一日，由英特爾半導體(大連)有限公司以2,483萬元為對價認購北京海雲捷迅新增的註冊資本160萬元，此次增資後張徵宇、李華、員工持股、寶德科技和英特爾的持股比例分別為34.06%、21.98%、8.62%、21.55%、13.79%。其法定代表人為李華。寶德科技在董事會3個席位中佔1位，對其按權益法核算。

貨幣風險

本公司及本公司若干附屬公司以外幣進行銷售及採購結算，令本集團面對外幣風險。本集團二零一五年約67%(二零一四年：62%)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27%(二零一四年：21%)的成本之金額乃以集團實體之功能貨幣計值。

管理層討論與分析

負債比率

於二零一五年十二月三十一日，本集團的負債比率約為70.54%（二零一四年：64.94%），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5.60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

二零一五年度，在雲計算產業政策逐步實施下，中國雲計算服務器市場迅速發展，並且隨著互聯網時代的到來和進一步發展，客戶需求旺盛，各種新技術、新產品也在更新換代。在這樣的市場環境下，公司通過搭建雲生態將更好的整合市場資源，逐漸完善不同垂直行業的行業雲解決方案，進一步提升雲計算的部署效率、同時也專注產品創新和核心技術研發，在新技術應用領域極大的豐富了雲計算的使用場景，為更多的用戶提供更加廣泛和便捷的應用，為中國雲計算技術的應用和普及做出積極的貢獻！本年度，雲基礎設施即服務主營業務收入同比增長50.08%。

在研發方面，公司隆重推出新一代企業級服務器寶德4U四路高性能服務器PR4880G，該服務器專為釋放大數據價值而生，適用於電子商務、大型中間件應用、大型數據庫應用、高性能計算、計算機集群等領域，是數據中心建設、企業ERP系統建設、客戶關係管理CRM等應用的首選。同時針對各類客戶對於GPU服務器的不同需求層層細分，公司推出8款全新一代高密度GPU加速計算服務器，以充分滿足不同客戶不同應用場景的使用需求。

在銷售體系方面，公司以雲服務器業務為集團雲計算基礎設施及服務的戰略發展核心，隨著互聯網的發展，國內企業在服務器市場整體份額大幅增長，公司加強行業銷售團隊的人才建設，圍繞互聯網、警用執法儀、網安、HPC、智慧城市、能源、電信等用重點行業進行佈局，並積極拓展新行業市場。不斷完善雲計算解決方案能力，通過自主研發和整合雲計算產業鏈，加強重點行業解決方案的實施能力，以解決方案為依托，全面提升行業市場的銷售能力。

在市場推廣方面，公司通過「專業專注」、「安全可控」、「按需定制」、「與時俱進」為宣傳主線，圍繞產品技術、方案案例、品牌成長等內容從市場活動、公關宣傳、自媒體營銷等途徑全面推廣，以官方微信和微博為基礎，借助企業供應商、客戶及員工的朋友圈推廣新聞動態及市場活動，吸引更多的人群關注和參與，全面提升寶德的專業形像和領先地位。

二零一五年度，在信息國產化的時代背景下，公司憑藉在產品、技術、研發、市場、服務等各個方面的沉澱與積累，積極拓展行業市場，在軍工、能源、桌面雲、金融、國稅等行業宣傳國產的安全可控的自主研發雲服務器和雲方案，增強寶德在垂直行業的品牌影響力。同時，公司主辦和參與了雲計算、互聯網、智慧城市、軍工、教育等行業會議鞏固公司在已有行業的地位，提升在行業更廣範圍內的品牌影響力。

榮譽方面：

2015年1月：寶德科技集團榮獲2014中國IDC產業「先鋒企業獎」；

2015年2月：寶德科技集團榮獲Intel「2014年度卓越貢獻獎」；

2015年3月：寶德PR4860R服務器榮獲2014–2015年中國服務器市場「年度創新產品」；

管理層討論與分析

2015年3月：宝德PR4860R服務器榮獲「2014年度產品創新獎」；

2015年3月：宝德（深圳 — 觀瀾）雲計算數據中心榮獲2014年度中國數據中心優秀節能項目獎；

2015年3月：宝德（深圳 — 觀瀾）雲計算數據中心榮獲2014–2015年度優秀數據中心；

2015年5月：宝德科技集團榮獲「深圳知名品牌」認定；

2015年5月：宝德科技集團榮獲Intel「年度最佳合作夥伴獎」；

2015年6月：宝德科技集團榮獲中國執法記錄儀科技創新產業聯盟「常務理事單位」；

2015年7月：宝德科技集團榮獲「深圳市政府採購協會第一屆理事會 — 常務理事單位」；

2015年7月：宝德科技集團常務副總裁馬竹茂先生榮獲深圳市首批「一級計算機科技貢獻獎章」；

2015年7月：宝德科技集團榮獲「Cloud500雲服務器提供商」；

2015年9月：宝德科技集團董事長張雲霞女士榮獲第六屆「深圳十大傑出女企業家」稱號；

2015年11月：宝德科技集團榮獲第二屆「深圳工業大獎提名獎」；

2015年11月：宝德科技集團董事長張雲霞女士榮獲第二屆「深圳工業大獎提名獎」；

2015年12月：宝德科技集團常務副總裁馬竹茂先生受聘為泛珠智慧城市專家委員會委員；

2015年12月：宝德科技集團榮獲2015中國智慧城市「十大風雲企業」；

2015年12月：宝德科技集團榮獲Interl「超融合產品合作夥伴 — 年度風雲企業」獎；

2015年12月：宝德科技集團榮獲Interl「超融合產品 — 卓越供應商」。

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

二零一五年度，中國雲計算設備相關部件代理分銷行業經濟復甦態勢增強，本項業務整體主營業務收入同比增長42.55%。公司依托自主研發、設計的雲計算設備相關部件的多年經營，擴展分銷渠道、打通分銷鏈信息流，針對雲服務器配件產品、網卡、存儲產品、一體機等業務採用渠道精耕、窄眾傳播等銷售模式對重點市場進行「細分」，以挖掘出具有不同需求特徵的小眾市場，並對其實施不同的銷售策略，更好的滿足市場客戶一站式購買需求，為客戶提供更加完整、高效的解決方案。

管理層討論與分析

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務

二零一五年度，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，為客戶提供提供安全、穩定、高可用的公有雲、私有雲、混合雲產品，同時，公司優化運營管理模式，提升市場營銷能力，結合當前的雲計算發展浪潮，雲計算商業模式的進步與未來流行的潛在市場的需求，為客戶提供更加個性化、多元化的雲應用需求，保持中國領先的綜合雲服務提供商地位。

宝德雲平台

宝德雲平台憑藉雲計算、雲網絡、雲存儲、雲安全、雲分發等資源，不斷加強研發實力，在宝德雲計費方式，公司採取「按月計費」和「後付費」功能，對於流量和資源需求相對穩定的企業用戶，選擇按月計費比選擇按需計費會節省不少開支，最大限度地降低硬件採購及運維成本，本年度，公司加大了對宝德雲平台相關產品研發投入，不斷深化營銷服務模式，進一步完善了宝德雲平台系統，推出了更加完善的宝德雲服務。同時，加強營銷隊伍建設，提升專業的服務水平，保障客戶最簡單、最便捷的一站式服務順利進行。

雲主機

宝德雲主機產品源自於宝德雲平台，是宝德雲計算在基礎設施應用上的重要組成部分。宝德雲主機整合了高性能服務器與優質網絡帶寬，有效解決了傳統主機租用價格偏高、服務品質參差不齊等缺點，可全面滿足中小企業、個人站長用戶對主機租用服務低成本，高可靠，易管理的需求，同時公司加強與合作夥伴合作，為宝德雲主機提供更高級別的安全性能，採用標準化安全加固工序，為服務器系統環境提供權限配置、漏洞修復、安全策略、端口配置、系統服務優化、註冊表優化等在內的12道安全加固工序，保證客戶更加安全的雲服務。

CDN加速平台

宝德CDN將用戶的加速內容分發至部署在全球的服務節點，並進行智能調控和緩存，為用戶計算最近的訪問節點，提供給客戶更好更快的網絡體驗。可以全面解決由於網絡帶寬小、用戶訪問量大、網點分佈不均而產生的用戶訪問網站響應速度慢的根本原因，使用戶可以就近取得所需的內容，解決Internet網絡擁塞狀況，提高用戶訪問網站的響應速度。同時，整合深圳、廣州自建獨立機房和各區骨幹網絡節點優勢資源，實現全國核心大骨幹網絡覆蓋、內容快速分發、路由最近響應的雲加速功能。

管理層討論與分析

數據中心

2015年度，公司以成為「領先的互聯網基礎設施及雲計算服務提供商」為目標，將重點工作放在籌建高標準低能耗雲計算綠色數據中心。公司作為國家工信部CSIP雲計算研究中心專家單位，參與中國雲計算標準的制定，獲「最佳國產雲計算解決方案獎」等頂級認可。已形成涵蓋MaaS、IaaS、PaaS、SaaS、CaaS五個層面的雲計算整體解決方案服務能力，可為各個行業客戶打造智慧的雲計算基礎架構平台。隨著數據中心實訓基地的建立，將推動相關考試的認證體系建立，有效推動整個數據中心行業運維管理水平的提升。

目前，公司已構建覆蓋華北、華東、華南、西南等地輻射亞太地區的世界級數據中心網絡，除深圳觀瀾數據中心之外，廣州加速器數據中心也已全線運營，成都、北京、南京等自建數據中心也將陸續建設完成。「寶德(廣州·加速器)雲計算數據中心」以國際Tier 3+標準建造，參照國際領先的模塊化設計理念，採用國際一流的基礎設備，遵循綠色節能的設計理念進行建設。除此之外，寶德科技還與全國各地運營商保持長期合作關係，在全國近百個大中型城市擁有160多個優質節點，近200G儲備帶寬資源，覆蓋中國移動、中國電信、中國聯通等各大電信運營商。遍佈全國28個服務支撐機構7*24*365全年全天候為各類用戶提供優質、不間斷的綜合應用服務。

同時，公司關注細分市場需求，促進產品結構調整，提高資源利用率，並進一步強化企業內部管理水平，提高公司整體運營效率，使公司各項業務保持穩步發展。

銀行融資及資金管理

二零一五年度，國內宏觀經濟處於下行態勢，政府通過各種方式以實現利率市場化，降低企業財務成本。在銀行融資方面，公司調整授信結構，優化融資方式，實現融資成本逐步降低；在資金管理方面，依據業務需要調度資金，提高資金使用率，同時規避還款風險，確保資金安全。

政府支持

二零一五年度，公司依然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、吸收引進等靈活方式，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與支持。在外部產學研合作方面，公司改善與行業各大科研機構及華東理工大學、國防科技大學等高校的交流合作機制，共同培育高技術人才，保障企業在雲計算行業的更好發展。

二零一五年度，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：

2015年1月，寶德軟件榮獲深圳市龍華新區科技計劃 — 國家高新技術企業認定獎勵。

2015年4月，寶德科技集團「新型雲服務器系統關鍵技術研發」項目獲深圳市科技計劃技術攻關類立項；

2015年4月，寶德軟件「數據雲」項目通過深圳市發改委專家組驗收；

管理層討論與分析

- 2015年4月，宝德軟件「負載均衡」項目通過深圳市科技創新專家組驗收；
- 2015年5月，宝德科技集團「桌面計算機」項目通過深圳市科技創新專家組驗收；
- 2015年5月，宝德軟件「雲操作系統」項目通過深圳市科技專家組驗收；
- 2015年5月，宝德科技集團自主研發知識產權獲深圳市專項補貼；
- 2015年5月，宝德軟件「高性能分佈式存儲系統的研發」項目獲深圳市科技計劃技術開發類立項；
- 2015年6月，宝德科技集團「高性能服務器」項目通過深圳市科技創新專家組驗收；
- 2015年6月，宝德科技集團再次通過「國家級高新技術企業」認定；
- 2015年7月，宝德軟件通過2014年度「龍華新區四類100強企業」認定；
- 2015年8月，宝德軟件榮獲自主知識產權獲深圳市專項補貼；
- 2015年8月，宝德軟件「基於雲計算的宝德IAAS平台的研發及產業化」項目獲龍華新區科技創新獎勵；
- 2015年9月，宝德科技集團董事長張雲霞榮獲「市第六屆深圳十大傑出女企業家」稱號；
- 2015年9月，宝德科技集團「面向互聯網應用的宝德雲服務器技術改造」項目獲得國家電子信息產業振興和技術改造項目立項；
- 2015年11月，「宝德IAAS雲服務平台產業應用示範」項目獲市新一代信息技術產業專項 — 產業應用示範及產業服務項目立項；
- 2015年12月，宝德軟件「宝德超融合一體雲系統的研發」項目獲龍華新區產業發展專項資金 — 科技型中小企業技術創新類項目立項；
- 2015年12月，宝德軟件「宝德視頻雲監控平台技術研發及產業化」項目獲龍華新區產業發展專項資金 — 產學研科技合作類項目立項；
- 2015年12月，宝德軟件「軟件開發」類項目獲龍華新區產業發展專項資金項目立項。

聯營公司

本集團持有15.24%權益之聯營企業深圳中青寶互動網絡股份有限(以下簡稱中青寶)主要經營業務為網絡遊戲開發和運營。中青寶二零一五年度營業額為343,090,937.31元，較二零一四年同期489,527,552.74元下降29.91%。主要是資本熱潮帶動導致了行業競爭的日益加劇所致，中青寶繼續堅持平台化戰略，不斷夯實並完善公司業務間聯動，持續拓展和創新遊戲業務，進一步加強產品和服務的研發創新，挖掘市場熱點，朝著泛娛樂平台這一戰略方向，公司各個業務間的協同效應持續增強，品牌價值不斷提升，產品積累繼續深化，中青寶將迎來彎道超車的開局之年。中青寶二零一五年度歸屬上市公司股東的淨利潤為65,202,765.48元，較二零一四年同期(22,035,893.48)元增長395.89%。

管理層討論與分析

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以及可持續發展能力；加強團隊建設，建立高效機制培養員人才；從薪酬和績效體系中，調動員工工作積極性，加快集團經濟效益水平的提高和持續健康發展，為公司在激烈競爭中立於不敗之地提供強有力的保障。

人才梯隊建設及培訓

為配合集團發展和戰略需求，及時發現和培養好人才，系統地開展後備人才庫的建設，為公司的持續發展提供有力的人才支持，定期為員工開展了產品知識、各項技能、心態培養等課程，為各崗位的長遠發展儲備和培養人才。並且，通過引進在線培訓，提升培訓的自主意識和多樣化的培訓方式，更好的提升了培訓的主動參與和興趣程度。

企業文化及員工關係

根據集團發展戰略實施需求建立人才引入機制，組織員工學習、增養員工歸屬感、公司繼續鞏固完善培訓體系，打造金牌培訓講師團隊。

展望

二零一五年內，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：

雲計算是推動信息技術能力實現按需供給、促進信息技術和數據資源充分利用的全新業態，是信息化發展的重大變革和必然趨勢。發展雲計算，有利於分享信息知識和創新資源，降低全社會創業成本，培育形成新產業和新消費熱點，對穩增長、調結構、惠民生和建設创新型國家具有重要意義。當前，全球雲計算處於發展初期，我國面臨難得的機遇，但也存在服務能力較薄弱、核心技術差距較大、信息資源開放共享不夠、信息安全挑戰突出等問題，重建設輕應用、數據中心無序發展苗頭初步顯現。為促進我國雲計算創新發展，積極培育信息產業新業態，2015年1月6日國務院提出了《關於促進雲計算創新發展培育信息產業新業態的意見》。

2015年7月1日，為推進「互聯網+」發展，有利於重塑創新體系、激發創新活力、培育新興業態和創新公共服務模式，對打造大眾創業、萬眾創新和增加公共產品、公共服務「雙引擎」，主動適應和引領經濟發展新常態，形成經濟發展新動能，實現中國經濟提質增效升級具有重要意義。充分發揮「互聯網+」對穩增長、促改革、調結構、惠民生、防風險的重要作用，現就積極推進「互聯網+」行動提出《國務院關於積極推進「互聯網+」行動的指導意見》。

管理層討論與分析

工信部政策

雲計算作為戰略性新興產業的重要組成部分，是信息技術服務模式的重大創新，對貫徹實施《中國製造2025》和「互聯網+」行動計劃具有重要意義。為加快推進雲計算標準化工作，提升標準對構建雲計算生態系統的整體支撐作用，2015年10月16日工信部組織相關單位、標準化機構和標準化技術組織編製了《雲計算綜合標準化體系建設指南》。

廣東省人民政府政策：

2015年9月23日，廣東省政府辦公廳印發《廣東省「互聯網+」行動計劃(2015-2020年)》(行動計劃)提出，以推動互聯網新理念、新技術、新產品、新模式發展為重點，以發展網絡化、智能化、服務化、協同化的「互聯網+」產業新業態為抓手，充分激發互聯網大眾創業萬眾創新活力，推進互聯網在經濟社會各領域的廣泛應用，推動互聯網經濟加快發展，提升經濟發展質量和社會治理水平，促進廣東省經濟持續健康發展和社會全面進步。

2015年10月22日為貫徹落實《國務院關於促進雲計算創新發展培育信息產業新業態的意見》(國發[2015]5號)，推動我省雲計算產業加快發展，廣東省經濟和信息化委關於印發廣東省促進雲計算創新發展的實施方案的通知。

二零一六年，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

展望二零一六年，雲計算發展速度將進一步加快，雲計算、大數據、互聯網+等應用需求不斷提升。公司將繼續紮根中國雲計算市場，深耕雲計算行業各個領域，憑藉自己在產品、技術、研發、市場、服務等各個方面的沉澱與積累，拓展軍工、能源、桌面雲、金融、國稅等新的行業市場，實現全面突破與發展。在提升按需定制的雲計算解決方案核心競爭力的同時，也在系統佈局、運營服務能力、市場拓展等方面規劃更高要求，隨著雲計算相關利好政策不斷出台和全社會對信息安全的日益重視，公司將迎來良好的發展機遇。

在重大發展戰略方面，2016年公司將與太極計算機股份有限公司(股份代碼002368)展開合作。太極計算機作為IT大型綜合性信息系統產品、解決方案與服務提供商，以客戶需求為導向，以服務創造價值為經營理念，以服務一體化為基準，優化公司現有業務組合，形成面向重點行業信息系統解決方案、智能樓宇工程、信息產品生產銷售和IT諮詢服務四大相互協同的業務體系。同時，太極計算機是中國電子政務的第一品牌，在政府電子政務，軍隊，智慧城市，能源，交通，雲計算等行業有領先的解決方案及強勁競爭力。公司於2015年12月24日及2016年1月5日公佈與太極計算機的非常重大出售及非常重大收購交易，向太極計算機出售本集團持有之寶德計算機全部股權，從而向其轉讓寶德計算機及寶德軟件經營之服務器業務及軟件業務，該等交易之先決條件完成後，太極計算機將以發行股份及現金購買寶德計算機股權。完成交割後，公司將成為太極計算機股東，雲服務器業務將與太極計算機展開一系列合作，打造「太極 — 寶德」雙品牌運營模式，逐步轉型為既有敏銳市場能力和定制能力，又具備行業市場競爭力的專業服務器廠商。

管理層討論與分析

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

展望二零一六年，公司將加強銷售體系建設，提高銷售管理能力，鞏固供應商合作關係，拓寬合作空間，做大做強現有業務。同時，公司將擴大代理分銷的產品體系，積極拓展渠道合作夥伴，採用供應鏈分銷、物流分銷、金融分銷等新模式引進新產品及新業務。

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

展望二零一六年，公司將積極響應政府號召，大力發展雲計算建設，推進雲計算技術自主創新和產業化。在雲計算相關軟件及平台研發方面，公司將加大對融合一體機等相關產品的投入，結合雲服務器產品資源形成軟硬件一體化的產品策略，通過私有雲管理平台技術為客戶提供更加完整的增值服務，同時帶動服務器的產品價值，促進服務器產品銷售。在市場策略方面，公司將充分發揮集團優勢，迅速搶佔市場先機，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。

銀行融資及資金管理

展望二零一六年，我國經濟增速變緩，匯率市場不明確，金融風險逐步加大，公司為確保資金安全，把風險控制放在第一位，穩中求發展。一方面，嚴格控制投資、融資和擔保規模，合理確定融資計劃和方案，降低籌資成本，防範擔保風險；另一方面，對各子公司統一管理，掌握經營數據和動態，結合預算控制資金成本，降低收付款風險，加速資金周轉，確保公司業務有序發展。

人力資源

展望二零一六年，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，根據企業發展戰略的要求，將有計劃地對人力資源進行合理配置，在人才管理方面，公司將通過對企業中員工的招聘、培訓、使用、考核、激勵、調整等一系列過程，調動員工的積極性，發揮員工的潛能，為企業創造價值，給企業帶來效益，確保企業戰略目標的實現並能連續貫徹執行，為企業的長期持續健康發展提供保障護航。

董事、監事及高級管理人員履歷

本公司董事、監事及高級管理層履歷詳情如下：

董事

執行董事

張雲霞女士：50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：55歲，本公司執行董事、總裁兼公司秘書。畢業於中國吉林大學，持有計算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，亦於二零一五年七月六日被董事會委任為本公司之公司秘書。

馬竹茂先生：51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：48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女士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。於二零一二年被深圳揭陽商會聘請為名譽會長。於二零一三年被中國致公黨任命為第十四屆中央委員，社會服務委員，深圳致公黨龍華二支部主委，中國手游產業聯盟理事長。於二零一五年當選為深圳市政協黨委。李先生本屆於二零一三年六月二十六日獲委任為非執行董事。

孫偉先生：51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。

許岳明先生：42歲，本公司非執行董事。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，許先生現時亦擔任深圳中青寶互動網絡股份有限

董事、監事及高級管理人員履歷

公司(一間股份於深圳證券交易所上市的公司，股票代碼300052)副總經理及財務總監，並兼任深圳市福田區政府專項資金資助項目評審專家、致公黨深圳龍華二支部副主委，許先生本屆於二零一五年六月十七日獲委任為非執行董事直至本公司下屆股東大會為止，且根據本公司組織章程細則，符合資格該大會上重選連任。

獨立非執行董事

陳紹源先生：51歲，本公司獨立非執行董事，於核數、會計、稅務、業務顧問及財務管理範疇具有21年豐富經驗，持有加拿大達爾侯斯大學商學學士學位，並為英國特許公認會計師公會資深會員及香港會計師公會會員。曾任本公司資格會計師、公司秘書及授權代表，中國纖科集團有限公司副總經理，友川集團控股有限公司財務總監，現任卓見商業顧問有限公司董事。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。

郭萬達博士：50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，54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)、中國大恆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，41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及子公司寶德雲計算研究院院長助理兼運營總監。

李小薇女士，39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。

周利勤女士，43歲，本科，畢業於景德鎮陶瓷學院，現任公司監事及採購總監。

董事、監事及高級管理人員履歷

公司秘書

董衛屏先生：55歲，本公司執行董事、總裁兼公司秘書。畢業於中國吉林大學，持有計算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。亦於二零一五年七月六日被董事會委任為本公司之公司秘書。

高級管理層

張栩先生，55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。

鍾旭先生，49歲，本公司副總裁，南開大學計算機與科學系軟件專業學士學位。曾任加拿大Critical Mass公司資深網絡系統管理員、加拿大Hitachi ID Systems公司資深軟件高級工程師，在產品設計、軟件研發、及企業管理範疇具有豐富的經驗。

王立先生，35歲，本公司副總裁。深圳市宝德投資控股有限公司董事。王立先生於2003年6月在中南大學獲工程管理學士學位，2005年12月獲金融學碩士學位。歷任深圳市天略信用擔保有限公司風險項目經理，深圳市浩豐德投資諮詢有限公司總經理，宝德科技集團股份有限公司資金經理、資金總監。現任深圳市宝德投資控股有限公司董事，深圳中青宝互動網絡股份有限公司董事。

監事會報告書

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）審核的截至二零一五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

二零一六年三月二十九日

董事會報告

董事茲提呈截至二零一五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八。

業績及分派

本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度之業績載於第36頁合併利潤表內。董事並無建議就截至二零一五年十二月三十一日止年度派發末期股息(截至二零一四年十二月三十一日止年度派發末期股息每股人民幣0元，共派息0元)。

可供分派儲備

根據本公司之公司章程，可供分派之淨收入將為按以下各項釐定之較低數額：(i)中國會計準則及規例及(ii)國際財務報告準則或本公司股份發行所在地之會計準則。董事認為，本公司於二零一五年及二零一四年十二月三十一日之可供分派儲備分別為人民幣509,876,824元和491,631,833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、31。

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、10和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」)
許岳明先生(「許先生」)

董事會報告

獨立非執行董事：

陳紹源先生
郭萬達博士
蔣白俊先生

監事：

舒玲女士
李小薇女士
周利勤女士

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。於截至二零一五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	323,318.12
董先生	651,277.58
馬先生	272,885.40
非執行董事：	
李先生	80,133.00
孫先生	60,960.00
許先生	36,352.00
獨立非執行董事：	
陳紹源先生(「陳先生」)	60,907.00
郭萬達博士(「郭博士」)	60,960.00
蔣白俊先生(「蔣先生」)	60,960.00

董事張雲霞女士、董衛屏先生、馬竹茂先生、李瑞杰先生、孫偉先生、陳紹源先生、郭萬達博士、蔣白俊先生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。因李東磊先生離任，許岳明先生已於二零一五年六月十七日與本公司訂立董事服務合約。

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。於截至二零一五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	169,295.70
李小薇女士	161,732.06
周利勤女士	161,692.02

監事舒玲女士及李小薇女士已於二零一三年六月二十六日與本公司訂立監事服務合約；因陳振智先生離職，周利勤女士已於二零一四年二月一日與本公司訂立監事服務合約。

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

於二零一五年十二月三十一日，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。彼等透過深圳市宝德投資控股有限公司(「宝德投控」)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(含間接持有)87.5%及12.5%權益。

除上文所披露外，於二零一五年十二月三十一日，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

截至二零一五年十二月三十一日，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。

董事會報告

主要股東

除以下披露外，於二零一五年十二月三十一日，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(含間接持有)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十。

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	4.78%
— 五位最大客戶合計	18.16%

採購額

— 最大供應商	41.92%
— 五位最大供應商合計	61.86%

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

於二零一五年十二月三十一日，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樑及(ii)負責檢討公司外部審核工作，以及內部監控與風險評估等方面之效能。目前，委員會由三位獨立非執行董事陳紹源先生、郭萬達博士及蔣白俊先生組成。委員會於本年度期間舉行四次會議，目的是審閱二零一四年年報、二零一五年第一、第三季度報告及二零一五年中期業績報告。委員會亦已審閱截至二零一五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

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

並無任何有關優先購股權之條文於本年度，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)於截至二零一五年十二月三十一日止擔任本公司之核數師，獲二零一五年六月十六日召開的股東週年大會批准委任，自二零一五年六月十六日起生效，並擔任此職位直至本公司下屆股東周年大會結束為止。

代表董事會
董事長
張雲霞

中國深圳
二零一六年三月二十九日

企業管治報告

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，彼等已於截至二零一五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)	20/20
董衛屏先生(行政總裁)	20/20
馬竹茂先生	20/20
非執行董事	
李瑞杰先生(副主席)	20/20
孫偉先生	20/20
許岳明先生	20/20
獨立非執行董事	
陳紹源先生	20/20
郭萬達博士	20/20
蔣白俊先生	20/20

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

截至二零一五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	出席有關的培訓／簡報會 法規資料更新	／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	✓	✓
許岳明先生	✓	✓
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(佔董事會至少三分之一)且至少一名獨立非執行董事擁有適當的專業資格或會計或相關財務管理專長之規定。

董事、監事和高級管理人員之責任保險

本公司已於二零一五年三月為董事、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。

企業管治報告

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；許先生本屆於二零一五年六月十七日獲委任為非執行董事直至本公司下屆股東大會為止，且根據本公司組織章程細則，符合資格該大會上重選連任。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，二零一五年度內共計召開一次股東大會。本公司於二零一五年六月十六日召開股東周年大會，以普通決議案批准及通過二零一三年度董事之報告、監事會報告、財務報表、再委任信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)為本公司截至二零一五年十二月三十一日止年度核數師，並授權董事釐訂其酬金。

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

審核委員會已審閱本集團截至二零一五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，以及經審核二零一五年度業績，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。

企業管治報告

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，薪酬委員會於二零一五年四月二十九日舉行會議。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，提名委員會於二零一五年四月二十九日舉行會議。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834,045元。

公司秘書

本公司委任董衛屏先生擔任公司秘書，董衛屏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。

企業管治報告

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

董事負責監督截至二零一五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



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

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

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

宝德科技集团股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的宝德科技集团股份有限公司(以下簡稱宝德科技公司)財務報表，包括2015年12月31日的合併及母公司資產負債表，2015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宝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，宝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，公允反映了宝德科技公司2015年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2015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

2016年3月29日

合併資產負債表

2015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	年末餘額	年初餘額
流動資產：			
貨幣資金	六、1	486,466,976.00	465,885,673.02
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	六、2	6,314,185.02	27,772,871.40
應收賬款	六、3	785,651,717.22	496,542,626.13
預付款項	六、4	37,937,239.65	32,922,620.33
應收利息			
應收股利			
其他應收款	六、5	317,934,413.10	233,467,980.03
存貨	六、6	396,209,412.70	321,873,815.99
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	六、7	17,057,035.51	20,742,261.23
流動資產合計		2,047,570,979.20	1,599,207,848.13
非流動資產：			
可供出售金融資產	六、8	10,100,000.00	4,000,000.00
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	六、9	203,846,547.56	195,544,136.28
投資性房地產	六、10	9,036,206.94	13,883,577.12
固定資產	六、11	421,305,659.74	267,943,201.85
在建工程	六、12	—	116,741,077.26
工程物資			
固定資產清理			
無形資產	六、13	64,285,020.01	69,635,911.97
開發支出	六、14	43,827,182.72	21,124,616.31
商譽			
長期待攤費用	六、15	1,182,454.81	1,244,188.13
遞延所得稅資產	六、16	1,762,550.44	1,958,721.16
其他非流動資產			
非流動資產合計		755,345,622.22	692,075,430.08
資產總計		2,802,916,601.42	2,291,283,278.21

張雲霞
董事

張雲霞
法定代表人

王立
主管會計工作負責人

董衛屏
董事

唐榮迅
會計機構負責人

合併資產負債表

2015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	年末餘額	年初餘額
流動負債：			
短期借款	六、17	1,091,452,256.44	976,112,408.03
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	六、18	4,228,219.07	—
應付票據	六、19	220,000,000.00	—
應付賬款	六、20	286,158,968.96	259,973,782.34
預收款項	六、21	40,935,292.29	14,699,090.26
應付職工薪酬	六、22	7,181,758.69	6,892,898.10
應交稅費	六、23	54,291,104.82	19,129,411.79
應付利息	六、24	470,903.47	363,125.00
應付股利			
其他應付款	六、25	49,958,803.54	59,152,722.63
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債	六、26	54,174,596.81	140,000,000.00
其他流動負債	六、27	1,526,246.93	7,076,252.28
流動負債合計		1,810,378,151.02	1,483,399,690.43
非流動負債：			
長期借款	六、28	115,000,000.00	—
應付債券		—	—
其中：優先股		—	—
永續債		—	—
長期應付款	六、29	31,142,682.49	—
長期應付職工薪酬		—	—
專項應付款		—	—
預計負債		—	—
遞延收益	六、30	20,660,000.00	4,587,000.00
遞延所得稅負債		—	—
其他非流動負債		—	—
非流動負債合計		166,802,682.49	4,587,000.00
負債合計		1,977,180,833.51	1,487,986,690.43

合併資產負債表

2015年12月31日

項目	附註	年末餘額	年初餘額
所有者權益：			
股本	六、31	243,000,000.00	243,000,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	六、32	35,384,836.46	34,042,006.02
減：庫存股			
其他綜合收益	六、33	(149,453.72)	23,771.40
專項儲備			
盈餘公積	六、34	37,626,042.30	34,601,238.65
一般風險準備			
未分配利潤	六、35	509,876,824.43	491,631,832.64
歸屬於母公司股東權益合計		825,738,249.47	803,298,848.71
少數股東權益	六、36	(2,481.56)	(2,260.93)
股東權益合計		825,735,767.91	803,296,587.78
負債和股東權益總計		2,802,916,601.42	2,291,283,278.21

張雲霞
法定代表人

張雲霞
董事

王立
主管會計工作負責人

董衛屏
董事

唐榮迅
會計機構負責人

母公司資產負債表

2015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	年末餘額	年初餘額
流動資產：			
貨幣資金	十六、1	371,597,470.64	336,038,114.77
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	十六、2	1,274,671.02	27,772,871.40
應收賬款	十六、3	313,665,238.44	228,824,168.19
預付款項	十六、4	2,200,896.72	3,383,951.61
應收利息		—	—
應收股利	十六、5	80,000,000.00	80,000,000.00
其他應收款	十六、6	837,970,116.82	349,101,951.86
存貨	十六、7	32,428,269.27	109,095,502.25
劃分為持有待售的資產		—	—
一年內到期的非流動資產		—	—
其他流動資產	十六、8	—	215,152.39
流動資產合計		1,639,136,662.91	1,134,431,712.47
非流動資產：			
可供出售金融資產	十六、9	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投資		—	—
長期應收款		—	—
長期股權投資	十六、10	314,750,297.56	317,722,886.28
投資性房地產	十六、11	9,036,206.94	13,883,577.12
固定資產	十六、12	300,654,589.14	143,183,440.22
在建工程	十六、13	—	109,369,691.77
工程物資		—	—
固定資產清理		—	—
無形資產	十六、14	20,816,821.23	16,946,873.05
開發支出	十六、15	3,373,218.45	7,313,199.44
商譽		—	—
長期待攤費用	十六、16	1,177,120.65	1,221,294.44
遞延所得稅資產	十六、17	—	—
其他非流動資產		—	—
非流動資產合計		653,808,253.97	613,640,962.32
資產總計		2,292,944,916.88	1,748,072,674.79

母公司資產負債表

2015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	年末餘額	年初餘額
流動負債：			
短期借款	十六、18	864,913,047.02	679,728,724.38
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	十六、19	220,000,000.00	—
應付賬款	十六、20	453,394,820.76	386,851,526.59
預收款項	十六、21	21,843,903.62	7,180,480.47
應付職工薪酬	十六、22	1,018,244.75	3,523,010.32
應交稅費	十六、23	25,070,828.58	12,939,905.60
應付利息	十六、24	470,903.47	363,125.00
應付股利		—	—
其他應付款	十六、25	33,638,514.90	87,505,349.73
劃分為持有待售的負債		—	—
一年內到期的非流動負債	十六、26	54,174,596.81	140,000,000.00
其他流動負債	十六、27	242,734.29	3,736,554.28
流動負債合計		1,674,767,594.20	1,321,828,676.37
非流動負債：			
長期借款	十六、28	115,000,000.00	—
應付債券		—	—
其中：優先股		—	—
永續債		—	—
長期應付款	十六、29	31,142,682.49	—
長期應付職工薪酬		—	—
專項應付款		—	—
預計負債		—	—
遞延收益	十六、30	16,960,000.00	2,587,000.00
遞延所得稅負債		—	—
其他非流動負債		—	—
非流動負債合計		163,102,682.49	2,587,000.00
負債合計		1,837,870,276.69	1,324,415,676.37

母公司資產負債表

2015年12月31日

項目	附註	年末餘額	年初餘額
所有者權益：			
股本	十六、31	243,000,000.00	243,000,000.00
其他權益工具		—	—
其中：優先股		—	—
永續債		—	—
資本公積	十六、32	32,572,121.40	31,229,290.96
減：庫存股		—	—
其他綜合收益	十六、33	(149,453.72)	23,771.40
專項儲備			
盈餘公積	十六、34	37,626,042.30	34,601,238.65
未分配利潤	十六、35	142,025,930.21	114,802,697.41
股東權益合計		455,074,640.19	423,656,998.42
負債和股東權益總計		2,292,944,916.88	1,748,072,674.79

張雲霞
法定代表人

張雲霞
董事

王立
主管會計工作負責人

董衛屏
董事

唐榮迅
會計機構負責人

合併利潤表

2015年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

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	本年發生額	上年發生額
一、營業總收入	六、40	2,686,354,110.38	1,852,839,420.50
其中：營業收入	六、40	2,686,354,110.38	1,852,839,420.50
二、營業總成本		2,671,498,107.03	1,800,563,649.03
其中：營業成本	六、40	2,433,032,788.56	1,625,683,987.49
營業稅金及附加	六、41	2,056,983.42	1,924,483.09
銷售費用	六、42	59,544,519.53	45,674,560.79
管理費用	六、43	75,623,844.23	63,769,919.26
財務費用	六、44	89,749,447.32	60,769,922.35
資產減值損失	六、45	11,490,523.97	2,740,776.05
加：公允價值變動收益(損失以「()」號填列)	六、46	(4,228,219.07)	(362,198.90)
投資收益(損失以「()」號填列)	六、47	7,329,851.91	(7,017,232.86)
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	六、47	7,132,805.96	(10,172,065.04)
三、營業利潤(虧損以「()」號填列)		17,957,636.19	44,896,339.71
加：營業外收入	六、48	13,324,570.47	7,206,490.31
其中：非流動資產處置利得	六、48	143.00	1,074,754.56
減：營業外支出	六、49	1,549,841.80	258,666.88
其中：非流動資產處置損失	六、49	1,227,354.44	94,318.12
四、利潤總額(虧損總額以「()」號填列)		29,732,364.86	51,844,163.14
減：所得稅費用	六、50	8,462,790.05	(2,187,521.84)
五、淨利潤(淨虧損以「()」號填列)		21,269,574.81	54,031,684.98
歸屬於母公司股東的淨利潤		21,269,795.44	53,997,051.88
少數股東損益		(220.63)	34,633.10
六、其他綜合收益的稅後淨額		(173,225.12)	21,423.64
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		(173,225.12)	21,423.64
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益		—	—
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動			
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
(二) 以後將重分類進損益的其他綜合收益	六、56	(173,225.12)	21,423.64
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額	六、56	(173,225.12)	21,423.64
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益			
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
4. 現金流量套期損益的有效部分			
5. 外幣財務報表折算差額			
6. 其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			

合併利潤表

2015年度

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

項目	附註	本年發生額	上年發生額
七、綜合收益總額		21,096,349.69	54,053,108.62
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		21,096,570.32	54,018,475.52
歸屬於少數股東的綜合收益總額		(220.63)	34,633.10
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	六、55	0.0875	0.2222
(二) 稀釋每股收益	六、55	0.0875	0.2222

本年發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為0元。上年被合併方實現的淨利潤為0元。

張雲霞
法定代表人

張雲霞
董事

王立
主管會計工作負責人

董衛屏
董事

唐榮迅
會計機構負責人

母公司利潤表

2015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	本年發生額	上年發生額
一、營業收入	六、39	590,291,682.00	593,666,120.18
減：營業成本	六、39	529,839,409.73	487,554,820.55
營業税金及附加	六、40	635,702.04	854,541.77
銷售費用	六、41	1,455,869.73	19,244,587.44
管理費用	六、42	35,957,625.55	36,660,181.78
財務費用	六、43	78,204,847.35	53,191,675.95
資產減值損失	六、44	2,776,637.03	2,022,392.17
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）	六、45	85,157,805.96	(9,772,065.04)
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	六、45	7,132,805.96	(10,172,065.04)
二、營業利潤（虧損以「()」號填列）		26,579,396.53	(15,634,144.52)
加：營業外收入	六、46	4,378,927.20	2,671,302.48
其中：非流動資產處置利得	六、46	143.00	1,073,452.96
減：營業外支出	六、47	710,287.28	178,002.06
其中：非流動資產處置損失	六、47	597,015.11	15,463.71
三、利潤總額（虧損總額以「()」號填列）		30,248,036.45	(13,140,844.10)
減：所得稅費用	六、48	—	(3,151,310.43)
四、淨利潤（淨虧損以「()」號填列）		30,248,036.45	(9,989,533.67)
五、其他綜合收益的稅後淨額		(173,225.12)	21,423.64
（一）以後不能重分類進損益的其他綜合收益		—	—
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動			
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
（二）以後將重分類進損益的其他綜合收益	六、52	(173,225.12)	21,423.64
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額	六、52	(173,225.12)	21,423.64
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益			
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
4. 現金流量套期損益的有效部分			
5. 外幣財務報表折算差額			
6. 其他			
六、綜合收益總額		30,074,811.33	(9,968,110.03)
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀釋每股收益			

張雲霞
董事

張雲霞
法定代表人

王立
主管會計工作負責人

董衛屏
董事

唐榮迅
會計機構負責人

合併現金流量表

2015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	本年發生額	上年發生額
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		2,740,140,952.81	1,904,866,655.02
收到的稅費返還		3,054,355.10	3,799,946.97
收到其他與經營活動有關的現金	六、57	114,573,493.44	49,859,855.75
經營活動現金流入小計		2,857,768,801.35	1,958,526,457.74
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		2,619,256,466.89	1,818,888,286.86
支付給職工以及為職工支付的現金		53,877,868.67	44,827,493.57
支付的各項稅費		68,781,011.78	24,918,627.25
支付其他與經營活動有關的現金	六、57	157,412,116.63	101,469,495.94
經營活動現金流出小計		2,899,327,463.97	1,990,103,903.62
經營活動產生的現金流量淨額		(41,558,662.62)	(31,577,445.88)
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		1,000,000.00	—
取得投資收益收到的現金		197,045.95	1,286,084.71
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		138,460.00	3,948,115.16
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		1,300,000.00	49,384,312.65
收到其他與投資活動有關的現金		—	—
投資活動現金流入小計		2,635,505.95	54,618,512.52
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		84,129,178.72	204,075,919.72
投資支付的現金		11,440,000.00	33,000,000.00
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		95,569,178.72	237,075,919.72
投資活動產生的現金流量淨額		(92,933,672.77)	(182,457,407.20)

合併現金流量表

2015年度

項目	附註	本年發生額	上年發生額
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		2,788,946,091.43	1,948,438,996.67
發行債券收到的現金		—	—
收到其他與籌資活動有關的現金		—	—
籌資活動現金流入小計		2,788,946,091.43	1,948,438,996.67
四、 償還債務所支付的現金			
償還債務所支付的現金		2,565,992,270.52	1,585,128,448.53
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		66,240,657.42	54,722,043.50
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、57	158,649,175.16	46,326,618.01
籌資活動現金流出小計		2,790,882,103.10	1,686,177,110.04
籌資活動產生的現金流量淨額		(1,936,011.67)	262,261,886.63
五、 匯率變動對現金及現金等價物的影響			
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		7,481,108.88	1,010,118.54
五、 現金及現金等價物淨增加額			
現金及現金等價物淨增加額		(128,947,238.18)	49,237,152.09
加：期初現金及現金等價物餘額		381,156,365.62	331,919,213.53
六、 期末現金及現金等價物餘額			
六、 期末現金及現金等價物餘額		252,209,127.44	381,156,365.62

張雲霞
法定代表人

張雲霞
董事

王立
主管會計工作負責人

董衛屏
董事

唐榮迅
會計機構負責人

母公司現金流量表

2015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	本年發生額	上年發生額
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		571,923,279.80	495,312,424.54
收到的稅費返還		—	—
收到其他與經營活動有關的現金	十六、53	23,218,454.84	153,825,380.24
經營活動現金流入小計		595,141,734.64	649,137,804.78
購買商品、接受勞務支付的現金		287,367,151.70	414,020,529.85
支付給職工以及為職工支付的現金		10,719,564.71	28,221,500.00
支付的各項稅費		22,623,174.88	6,935,146.75
支付其他與經營活動有關的現金	十六、53	312,072,431.04	61,367,473.21
經營活動現金流出小計		632,782,322.33	510,544,649.81
經營活動產生的現金流量淨額		(37,640,587.69)	138,593,154.97
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		—	—
取得投資收益收到的現金		—	795,600.00
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		138,460.00	1,477,147.18
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		1,300,000.00	49,500,000.00
收到其他與投資活動有關的現金		—	—
投資活動現金流入小計		1,438,460.00	51,772,747.18
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		28,292,235.47	179,552,665.38
投資支付的現金		5,340,000.00	42,000,000.00
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		33,632,235.47	221,552,665.38
投資活動產生的現金流量淨額		(32,193,775.47)	(169,779,918.20)

母公司現金流量表

2015年度

項目	附註	本年發生額	上年發生額
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		1,409,678,003.00	1,168,928,193.80
發行債券收到的現金		—	—
收到其他與籌資活動有關的現金		—	—
籌資活動現金流入小計		1,409,678,003.00	1,168,928,193.80
償還債務支付的現金		1,234,837,043.00	1,001,465,934.21
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		62,412,659.69	48,293,067.13
支付其他與籌資活動有關的現金	十六、53	140,953,527.60	19,512,036.60
籌資活動現金流出小計		1,438,203,230.29	1,069,271,037.94
籌資活動產生的現金流量淨額		(28,525,227.29)	99,657,155.86
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		2,086,052.72	1,793,668.67
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		281,487,756.73	211,223,695.43
六、期末現金及現金等價物餘額		185,214,219.00	281,487,756.73

張雲霞
法定代表人

張雲霞
董事

王立
主管會計工作負責人

董衛屏
董事

唐榮迅
會計機構負責人

合併股東權益變動表

2015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												
	其他權益工具				歸屬於母公司股東權益								
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、上年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	34,042,006.02	—	23,771.40	—	34,601,238.65	—	491,631,832.64	(2,260.93)	803,296,587.78
加：會計政策變更													—
前期差錯更正													—
同一控制下企業合併													—
其他													—
二、本年年初餘額	243,000,000.00	—	—	—	34,042,006.02	—	23,771.40	—	34,601,238.65	—	491,631,832.64	(2,260.93)	803,296,587.78
三、本年增減變動金額(減少以「()」號填列)	—	—	—	—	1,342,830.44	—	(173,225.12)	—	3,024,803.65	—	18,244,991.79	(220.63)	22,439,180.13
(一) 綜合收益總額							(173,225.12)				21,269,795.44	(220.63)	21,096,349.69
(二) 股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股東投入普通股													—
2. 其他權益工具持有者投入資本													—
3. 股份支付計入股東權益的金額													—
4. 其他													—
(三) 利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	3,024,803.65	—	(3,024,803.65)	—	—
1. 提取盈餘公積									3,024,803.65		(3,024,803.65)		—
2. 提取一般風險準備													—
3. 對股東的分配													—
4. 其他													—
(四) 股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本													—
2. 盈餘公積轉增股本													—
3. 盈餘公積彌補虧損													—
4. 其他													—
(五) 專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本年提取													—
2. 本年使用													—
(六) 其他					1,342,830.44								1,342,830.44
四、本年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	35,384,836.46	—	(149,453.72)	—	37,626,042.30	—	509,876,824.43	(2,481.56)	825,735,767.91

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人

王立
主管會計工作負責人

唐榮迅
會計機構負責人

特別提示：財政部2011年報通知(財會[2011]25號)中(十)規定，企業應當按照企業會計準則的規定編製2011年合併所有者權益變動表。合併所有者權益變動表(會合04表)「本年金額」欄下「加：會計政策變更」和「前期差錯更正」項目，不得填列金額。

合併股東權益變動表

2015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	其他權益工具				歸屬於母公司股東權益			專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益						
一、上年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	31,984,904.09	—	2,347.76	—	34,601,238.65	—	437,634,780.76	464,718.54	747,687,989.80
加：會計政策變更													—
前期差錯更正													—
同一控制下企業合併													—
其他													—
二、本年年初餘額	243,000,000.00	—	—	—	31,984,904.09	—	2,347.76	—	34,601,238.65	—	437,634,780.76	464,718.54	747,687,989.80
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	—	—	—	—	2,057,101.93	—	21,423.64	—	—	—	53,997,051.88	(466,979.47)	55,608,597.98
(一) 綜合收益總額							21,423.64				53,997,051.88	34,633.10	54,053,108.62
(二) 股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(501,612.57)	(501,612.57)
1. 股東投入普通股												(501,612.57)	(501,612.57)
2. 其他權益工具持有者投入資本													—
3. 股份支付計入股東權益的金額													—
4. 其他													—
(三) 利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈餘公積											—	—	—
2. 提取一般風險準備											—	—	—
3. 對股東的分配											—	—	—
4. 其他											—	—	—
(四) 股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本											—	—	—
2. 盈餘公積轉增股本											—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損											—	—	—
4. 其他											—	—	—
(五) 專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本年提取											—	—	—
2. 本年使用											—	—	—
(六) 其他					2,057,101.93								2,057,101.93
四、本年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	34,042,006.02	—	23,771.40	—	34,601,238.65	—	491,631,832.64	(2,260.93)	803,296,587.78

張雲霞
董事

張雲霞
法定代表人

王立
主管會計工作負責人

董衛屏
董事

唐榮迅
會計機構負責人

母公司股東權益變動表

2015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										股東權益 合計
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合 收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	
一、上年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	31,229,290.96	—	23,771.40	—	34,601,238.65	114,802,697.41	423,656,998.42
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	—	—	—	31,229,290.96	—	23,771.40	—	34,601,238.65	114,802,697.41	423,656,998.42
三、本年增減變動金額(減少以「()」號填列)	—	—	—	—	1,342,830.44	—	(173,225.12)	—	3,024,803.65	27,223,232.80	31,417,641.77
(一) 綜合收益總額							(173,225.12)			30,248,036.45	30,074,811.33
(二) 股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股東投入普通股											—
2. 其他權益工具持有者投入資本											—
3. 股份支付計入股東權益的金額											—
4. 其他											—
(三) 利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	3,024,803.65	(3,024,803.65)	—
1. 提取盈餘公積									3,024,803.65	(3,024,803.65)	—
2. 對股東的分配											—
3. 其他											—
(四) 股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本											—
2. 盈餘公積轉增股本											—
3. 盈餘公積彌補虧損											—
4. 其他											—
(五) 專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本年提取											—
2. 本年使用											—
(六) 其他					1,342,830.44						1,342,830.44
四、本年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	32,572,121.40	—	(149,453.72)	—	37,626,042.30	142,025,930.21	455,074,640.19

張雲霞
董事

張雲霞
法定代表人

董衛屏
董事

王立
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

2015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	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	本年	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
		優先股	永續債	其他								
一、上年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	29,172,189.03	—	—	2,347.76	—	34,601,238.65	124,792,231.08	431,568,006.52
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	—	—	—	29,172,189.03	—	—	2,347.76	—	34,601,238.65	124,792,231.08	431,568,006.52
三、本年增減變動金額(減少以「()」號填列)	—	—	—	—	2,057,101.93	—	—	21,423.64	—	—	(9,989,533.67)	(7,911,008.10)
(一) 綜合收益總額								21,423.64			(9,989,533.67)	(9,968,110.03)
(二) 股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股東投入普通股												—
2. 其他權益工具持有者投入資本												—
3. 股份支付計入股東權益的金額												—
4. 其他												—
(三) 利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈餘公積												—
2. 對股東的分配												—
3. 其他												—
(四) 股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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												—
(五) 專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本年提取												—
2. 本年使用												—
(六) 其他					2,057,101.93							2,057,101.93
四、本年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	31,229,290.96	—	—	23,771.40	—	34,601,238.65	114,802,697.41	423,656,998.42

張雲霞
董事

張雲霞
法定代表人

王立
主管會計工作負責人

董衛屏
董事

唐榮迅
會計機構負責人

財務報表附註

2015年1月1日至2015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)前身為深圳市宝德科技有限公司，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区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

2015年1月1日至2015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2015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：

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。

二、合併財務報表範圍

本集團合併財務報表範圍包括母公司、宝德計算機、香港宝德、宝通志遠等7家二級子公司、4家三級子公司。與上年相比，本年因新設成立增加三級子公司宝德計算機(香港)有限公司。合併財務報表範圍的變化詳見本附註七，合併財務報表範圍內的子公司詳見本附註八、1。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

三、財務報表的編製基礎

1. 編製基礎

本財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照中國財政部頒布的《企業會計準則》及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號 — 財務報告的一般規定》(2014年修訂)、香港聯交所《證券上市規則》、《香港公司條例》的披露規定，並基於本附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

2. 持續經營

本集團有近期獲利經營的歷史且有財務資源支持，認為以持續經營為基礎編製財務報表是合理的。

四、重要會計政策及會計估計

1. 遵循企業會計準則的聲明

本集團2015年度財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團2015年12月31日的財務狀況、2015年度經營成果和現金流量等有關信息。

2. 會計年度

會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

3. 記賬本位幣

本集團以人民幣為記賬本位幣。

本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

4. 同一控制和非同一控制下企業合併的會計處理方法

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

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

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

5. 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司及結構化主體納入合併財務報表範圍。

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

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

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

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

本集團在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對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，調整資本溢價或股本溢價，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

6. 合營安排分類及共同經營的會計處理方法

本集團的合營安排包括共同經營和合營企業。對於共同經營項目，本集團作為共同經營中的合營方確認單獨持有的資產和承擔的負債，以及按份額確認持有的資產和承擔的負債，根據相關約定單獨或按份額確認相關的收入和費用。與共同經營發生購買、銷售不構成業務的資產交易的，僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。

7. 現金及現金等價物

本集團現金流量表之現金是指庫存現金以及可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、價值變動風險很小的投資。

8. 外幣業務和外幣財務報表折算

本集團外幣交易按固定匯率(2015年度1-11月美元兌人民幣為1:6.1,12月美元兌人民幣為1:6.4,12月31日美元兌人民幣為1:6.5;2015年度1-11月港幣兌人民幣為1:0.79,12月港幣兌人民幣為1:0.82)將外幣金額折算為人民幣金額。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

8. 外幣業務和外幣財務報表折算(續)

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。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賬本位幣金額計量。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。

9. 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

(1) 金融資產

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團按投資目的和經濟實質對擁有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、應收款項及可供出售金融資產。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產和在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。本集團將滿足下列條件之一的金融資產歸類為交易性金融資產：取得該金融資產的目的是為了在短期內出售；屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明公司近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；屬於衍生工具，但是，被指定且為有效套期工具的衍生工具、屬於財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。本集團將只有符合下列條件之一的金融工具，才可在初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：該指定可以消除或明顯減少由於該金融工具的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認或計量方面不一致的情況；公司風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，該金融工具組合以公允價值為基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告；包含一項或多項嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具對混合工具的現金流量沒有重大改變，或所嵌入的衍生工具明顯不應當從相關混合工具中分拆；包含需要分拆但無法在取得時或後續的資產負債表日對其進行單獨計量的嵌入衍生工具的混合工具。本集團指定的該類金融資產主要包括外幣期權合約。對此類金融資產，採用公允價值進行後續計量。公允價值變動計入公允價值變動損益；在資產持有期間所取得的利息或現金股利，確認為投資收益；處置時，其公允價值與初始入賬金額之間的差額確認為投資損益，同時調整公允價值變動損益。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。持有至到期投資採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其攤銷或減值以及終止確認產生的利得或損失，均計入當期損益。

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，是指初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及未被劃分為其他類的金融資產。這類資產中，在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按成本進行後續計量；其他存在活躍市場報價或雖沒有活躍市場報價但公允價值能夠可靠計量的，按公允價值計量，公允價值變動計入其他綜合收益。對於此類金融資產採用公允價值進行後續計量，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。對於在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按成本計量。

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

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。

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。

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。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

3) 金融資產減值的測試方法及會計處理方法

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。

(2) 金融負債

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

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

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

其他金融負債採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

2) 金融負債終止確認條件

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

3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

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

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 應收款項壞賬準備

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。

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，年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。

應收款項同時運用個別方式和組合方式評估減值損失。

(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	將單項金額超過500萬元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

(2) 按信用風險特徵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

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 應收款項壞賬準備(續)

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備應收款項(續)

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 (%)
三個月以內	0	0
三個月至一年	5	5
一年至二年	20	20
二年至三年	40	40
三年至四年	60	60
四年至五年	80	80
五年以上	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	賬齡三個月至一年的計提比例為1%，一年至二年的計提比例為2%，二年至三年的計提比例為5%，三年至四年的計提比例為8%

(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

11. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、發出商品、庫存商品、包裝物、低值易耗品等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價。領用或發出存貨，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；低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

11. 存貨(續)

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。

12. 長期股權投資

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

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

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

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

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本。

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

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

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

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

12. 長期股權投資(續)

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

13. 投資性房地產

本集團投資性房地產包括已出租的房屋建築物。採用成本模式計量。

本集團投資性房地產採用年限平均法計提折舊或攤銷。各類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(%)
房屋建築物	20-50	5.00	1.90-4.75

14. 固定資產

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。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。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。

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。計提折舊時用平均年限法。本集團固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

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

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。

融資租賃為實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃，其所有權最終可能轉移，也可能不轉移。以融資租賃方式租入的固定資產採用與自有固定資產一致的政策計提租賃資產折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的在租賃資產使用壽命內計提折舊，無法合理確定租賃期屆滿能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

15. 在建工程

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不需要調整原已計提的折舊額或攤銷額。

16. 借款費用

發生的可直接歸屬於需要經過一年以上的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；當購建或生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或可銷售狀態時，停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

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

17. 無形資產

本集團無形資產包括土地使用權、計算機軟件、研發軟件等，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；自行研發形成的無形資產，將開發階段滿足資本化條件的研發支出確認為實際成本。

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；計算機軟件從開始使用之日起，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。自主研發無形資產按3年平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

本集團的主要研究開發項目包括服務器管理軟件。

本集團各研發項目以達到可形性研究報告中的「產品立項以及各部件材料的選型」的技術指標作為劃分研究階段和開發階段的標準。

研究階段的有關支出在發生時應當費用化計入當期損益。

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

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

18. 長期資產減值

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

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

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

19. 長期待攤費用

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

20. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬和離職後福利等。

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

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

21. 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。

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

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

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

22. 股份支付

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

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

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

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

23. 收入確認原則和計量方法

本集團的營業收入主要包括銷售商品收入、提供勞務收入、讓渡資產使用權收入，收入確認政策如下：

(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。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

23. 收入確認原則和計量方法(續)

(3) 讓渡資產使用權收入

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。

24. 政府補助

本集團的政府補助包括研發項目專項補助、產業專項資金、知識產權專項獎勵、即徵即退增值稅等。

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

研發項目專項補助為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；產業專項資金、知識產權專項獎勵等為用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

25. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本集團的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，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。

26. 回購本公司股份

公司按法定程序報經批准採用收購本公司股票方式減資的，按註銷股票面值總額減少股本，購回股票支付的價款(含交易費用)與股票面值的差額調整所有者權益，超過面值總額的部分，應依次沖減資本公積(股本溢價)、盈餘公積和未分配利潤；低於面值總額的，低於面值總額的部分增加資本公積(股本溢價)。

公司回購的股份在註銷或者轉讓之前，作為庫存股管理，回購股份的全部支出轉作庫存股成本。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

26. 回購本公司股份(續)

庫存股轉讓時，轉讓收入高於庫存股成本的部分，增加資本公積(股本溢價)；低於庫存股成本的部分，依次沖減資本公積(股本溢價)、盈餘公積、未分配利潤。因實行股權激勵回購本公司股份的，在回購時，按照回購股份的全部支出作為庫存股處理，同時進行備查登記。

27. 租賃

本集團的租賃業務為經營租賃業務。

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

28. 重要的會計政策及會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

本集團本年度未發生重要會計政策變更事項。

(2) 重要會計估計變更

本集團本年度未發生重要會計估計變更事項。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項

1. 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：(子公司全稱見附註八、1)

公司名稱	所在地法定稅率	實際執行稅率		稅收優惠
		2015年	2014年	
本公司	25%	15%	15%	2015年通過高新技術企業複審，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2015年至2017年。
寶德計算機	25%	15%	15%	2014年通過高新技術企業複審，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2014年至2016年。
寶騰互聯	25%	25%	25%	
寶德軟件	25%	15%	15%	從2011年開始享受高新技術企業15%的稅收優惠以及研發費用按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。2014年通過高新技術企業複審，優惠期為2014年至2016年。
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%	
研究院	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%	
廣州寶雲	25%	25%	25%	
香港寶計	16.5%	16.5%		適用香港利得稅

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

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，本集團依據提供應稅勞務收入的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

本集團自用房產以房產原值的70%為計稅依據，適用稅率為1.2%；出租房產以租金收入為計稅依據，適用稅率為12%。

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

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「年初」係指2015年1月1日，「年末」係指2015年12月31日，「本年」係指2015年1月1日至12月31日，「上年」係指2014年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
現金	783,560.99	588,977.86
銀行存款	251,425,566.45	380,567,387.76
其他貨幣資金	234,257,848.56	84,729,307.40
合計	486,466,976.00	465,885,673.02
其中：存放在境外的款項總額	85,034,283.27	90,808,700.56

於2015年末，本集團使用受限制的貨幣資金為234,257,848.56元(年初為84,729,307.40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及銀行承兌匯票保證金。

受限的貨幣資金列示：

賬戶性質	年末餘額	年初餘額
信用證保證金	114,257,848.56	84,729,307.40
銀行承兌匯票保證金	120,000,000.00	—
合計	234,257,848.56	84,729,307.40

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

2. 應收票據

(1) 應收票據種類

票據種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	4,557,512.00	8,358,962.40
商業承兌匯票	1,756,673.02	19,413,909.00
合計	6,314,185.02	27,772,871.40

(2) 年末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止 確認金額	年末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	200,000.00	—
商業承兌匯票	38,833,155.00	—
合計	39,033,155.00	—

3. 應收賬款

項目名稱	年末餘額	年初餘額
應收賬款	802,385,413.17	507,262,160.35
減：壞賬準備	16,733,695.95	10,719,534.22
淨額	785,651,717.22	496,542,626.13

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。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款賬齡分析(根據客戶的信用期以及會計政策定)

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；應收賬款按入賬日期(已扣除壞賬準備)的賬齡分析如下：

賬齡	年末餘額	年初餘額
三個月以內	617,152,255.81	416,302,612.89
三個月至一年	153,196,598.97	62,674,236.29
一年至二年	10,277,594.50	15,354,667.57
二年至三年	4,091,398.13	1,431,672.71
三年至四年	306,918.48	419,915.47
四年至五年	282,613.73	359,521.20
五年以上	344,337.60	—
淨額	785,651,717.22	496,542,626.13

(2) 資產負債表日已逾期但未減值的款項的期限分析：

賬齡	年末餘額	年初餘額
三個月以內	105,632.68	106,305.00
三個月至一年	3,301,000.00	29,700.00
一年至二年	—	39,600.00
二年至三年	3,600.00	—
三年至四年	—	145,312.07
四年至五年	145,312.07	344,337.60
五年以上	344,337.60	—
淨額	3,899,882.35	665,254.67

已逾期但未減值的應收賬款與關聯方有關，該等賬戶在本集團內有良好的信用記錄。根據過往經驗，本公司管理層認為無需就該等結餘計提減值準備，皆因信貸品質並無太大的轉變而結餘被認為依然可以全數收回年末餘額中三年以上的餘額為應收原子公司深圳市寶德通訊技術有限公司款項，因股權轉讓後轉為應收關聯方款項。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(3) 應收賬款風險分類

類別	賬面餘額		年末餘額 壞賬準備		賬面 價值
	金額	比例(%)	金額	計提 比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備 的應收賬款	—	—	—	—	—
按信用風險特徵組合計提壞賬準備 的應收賬款	797,441,418.12	99.38	11,789,700.90	1.48	785,651,717.22
單項金額不重大但單項計提壞賬準備 的應收賬款	4,943,995.05	0.62	4,943,995.05	100.00	—
合計	802,385,413.17	100.00	16,733,695.95	—	785,651,717.22

類別	賬面餘額		年初餘額 壞賬準備		賬面 價值
	金額	比例(%)	金額	計提 比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備 的應收賬款	—	—	—	—	—
按信用風險特徵組合計提壞賬準備 的應收賬款	505,343,751.20	99.62	8,801,125.07	1.74	496,542,626.13
單項金額不重大但單項計提壞賬準備 的應收賬款	1,918,409.15	0.38	1,918,409.15	100.00	—
合計	507,262,160.35	100.00	10,719,534.22	—	496,542,626.13

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(3) 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

賬齡	應收賬款	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
三個月以內	614,851,023.13	—	—
三個月至一年	90,734,306.52	4,536,715.33	5.00
一年至二年	12,745,085.38	2,549,017.08	20.00
二年至三年	6,812,996.89	2,725,198.76	40.00
三年至四年	767,296.21	460,377.73	60.00
四年至五年	686,508.29	549,206.63	80.00
五年以上	324,107.35	324,107.35	100.00
合計	726,921,323.77	11,144,622.88	—

- 3) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款

項目	賬面餘額	年末餘額	
		壞賬金額	計提比例(%)
關聯方組合	3,899,882.35	—	—
長期戰略合作企業組合	66,620,212.00	645,078.02	0.97
合計	70,520,094.35	645,078.02	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(3) 應收賬款風險分類(續)

4) 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
達興電子有限公司	3,025,585.90	3,025,585.90	100.00	預計無法收回
南京蘇電飛華電力實業有限公司	440,570.00	440,570.00	100.00	預計無法收回
淄博新惠佳科技有限公司	332,725.00	332,725.00	100.00	預計無法收回
山東賽沃信息技術有限公司	320,748.00	320,748.00	100.00	預計無法收回
寶雞雲翼網絡科技公司	182,100.00	182,100.00	100.00	預計無法收回
北京長久斯捷有限公司	157,500.00	157,500.00	100.00	預計無法收回
山東山大華天軟件有限公司	98,200.00	98,200.00	100.00	預計無法收回
上海歐網網絡科技有限公司	63,646.00	63,646.00	100.00	預計無法收回
上海泉堯科貿有限公司	59,900.00	59,900.00	100.00	預計無法收回
湖南斯普林科貿有限公司	29,400.00	29,400.00	100.00	預計無法收回
北京新浪信息技術有限公司	29,004.00	29,004.00	100.00	預計無法收回
百靈信息科技有限公司	29,000.00	29,000.00	100.00	預計無法收回
思華科技(上海)有限公司	28,200.00	28,200.00	100.00	預計無法收回
廣東電網公司廣州供電局	21,300.00	21,300.00	100.00	預計無法收回
其他	126,116.15	126,116.15	100.00	預計無法收回
合計	4,943,995.05	4,943,995.05	—	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(4) 本年壞賬準備轉回(或收回)情況

本年計提壞賬準備金額7,321,100.43元，本年轉回壞賬準備金額1,306,938.70元；本年新增一筆年末單項金額雖不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款3,025,585.90元，係由於該客戶財務周轉困難，還款可能性較小，預計款項無法收回。

(5) 本年度不存在實際核銷的應收賬款。

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額253,793,218.60元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例31.63%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額1,818,503.44元。

4. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	年末餘額		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
一年以內	17,301,333.92	45.60	18,295,671.23	55.57
一年至二年	8,178,924.54	21.56	14,626,949.10	44.43
二年至三年	12,456,981.19	32.84	—	—
合計	37,937,239.65	100.00	32,922,620.33	100.00

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

4. 預付款項(續)

(1) 預付款項賬齡(續)

1) 賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因

單位名稱	與本集團關係	金額	賬齡	未結算原因
廣州格源科技開發有限公司	獨立第三方	7,660,823.65	一年至二年	有問題貨物已退回， 未追回款項協商中
		4,093,599.12	二年至三年	
廣州格源科技小計		11,754,422.77		
廣州市中聯順通計算機技術服務有限公司	獨立第三方	341,597.93	一年至二年	有問題貨物已退回， 未追回款項協商中
		3,384,560.36	二年至三年	
廣州中聯順通小計		3,726,158.29		
東莞市投新信息技術有限公司	獨立第三方	2,283,508.10	二年至三年	有問題貨物已退回， 未追回款項協商中
廣州尚聯軟件技術有限公司	獨立第三方	1,866,941.06	二年至三年	有問題貨物已退回， 未追回款項協商中
合計		19,631,030.22		

(2) 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款情況

本年按預付對象歸集的年末餘額前五名預付款項匯總金額27,245,489.65元，佔預付款項年末餘額合計數的比例71.82%。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

5. 其他應收款

項目名稱	年末餘額	年初餘額
其他應收款	318,720,966.84	234,457,407.37
減：壞賬準備	786,553.74	989,427.34
淨額	317,934,413.10	233,467,980.03

(1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	年末餘額	年初餘額
三個月以內	261,475,446.48	148,166,623.31
三個月至一年	8,144,389.36	46,686,021.85
一年至二年	16,684,723.12	20,237,349.38
二年至三年	16,652,803.69	10,855,625.39
三年至四年	7,462,797.25	5,631,892.13
四年至五年	5,623,785.23	28,100.00
五年以上	1,890,467.97	1,862,367.97
淨額	317,934,413.10	233,467,980.03

(2) 其他應收款分類

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的其他應收款	318,720,966.84	100.00	786,553.74	0.25	317,934,413.10
單項金額不重大但單項計提 壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
合計	318,720,966.84	100.00	786,553.74	—	317,934,413.10

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款分類(續)

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提 壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
按信用風險特徵組合計提 壞賬準備的其他應收款	234,457,407.37	100.00	989,427.34	0.42	233,467,980.03
單項金額不重大但單項計 提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
合計	234,457,407.37	100.00	989,427.34	—	233,467,980.03

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	年末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
三個月以內	176,736,602.80	—	—
三個月至一年	201,021.72	10,051.09	5.00
一年至二年	16,000.00	3,200.00	20.00
二年至三年	1,060.00	424.00	40.00
三年至四年	82,880.00	49,728.00	60.00
合計	177,037,564.52	63,403.09	—

2) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	年末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
關聯方組合	17,670,638.70	—	—
押金組合	30,119,350.66	—	—
長期戰略合作企業組合	93,893,412.96	723,150.65	0.77
合計	141,683,402.32	723,150.65	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(3) 本年計提、轉回(收回)壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額170,793.19元；本年轉回壞賬準備金額373,666.79元。

(4) 其他應收款按性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
個人往來	15,454,003.16	13,621,734.21
單位往來	285,596,324.98	200,034,412.14
關聯方往來	17,670,638.70	20,801,261.02
合計	318,720,966.84	234,457,407.37

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款年末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備年末餘額
深圳市英捷迅實業發展有限公司	往來款	168,368,470.26	三個月以內	52.83	—
英特爾(中國)有限公司	採購返利	81,774,390.48	三個月以內	25.66	—
		901,365.77	三個月至一年	0.28	9,013.66
		2,444,233.04	一年至二年	0.77	48,884.66
		1,220,718.78	二年至三年	0.38	61,035.94
		7,552,704.89	三年至四年	2.37	604,216.39
英特爾小計		93,893,412.96		29.46	723,150.65
遠東國際租賃有限公司	融資保證金	7,142,857.00	三個月以內	2.24	—
深圳市工商業聯合會	借款保證金	6,000,000.00	二年至三年	1.88	—
南京寶德雲計算技術有限公司	關聯往來款	5,870,027.32	一年至二年	1.84	—
合計		281,274,767.54		88.25	723,150.65

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

6. 存貨

(1) 存貨分類

項目	年末餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
在途物資	1,931,916.16	—	1,931,916.16
原材料	140,303,092.00	4,632,610.95	135,670,481.05
在產品	7,045,468.44	—	7,045,468.44
庫存商品	243,302,538.69	7,049,892.24	236,252,646.45
發出商品	15,145,688.12	—	15,145,688.12
委託加工物資	163,212.48	—	163,212.48
合計	407,891,915.89	11,682,503.19	396,209,412.70

項目	年初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
在途物資	4,788,261.41	—	4,788,261.41
原材料	81,943,625.72	789,527.83	81,154,097.89
在產品	11,714,397.69	—	11,714,397.69
庫存商品	220,732,721.30	5,213,739.52	215,518,981.78
發出商品	8,465,883.86	—	8,465,883.86
委託加工物資	232,193.36	—	232,193.36
合計	327,877,083.34	6,003,267.35	321,873,815.99

(2) 存貨跌價準備

項目	年初餘額	本年增加		本年減少		年末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他轉出	
原材料	789,527.83	3,843,083.12	—	—	—	4,632,610.95
庫存商品	5,213,739.52	1,836,152.72	—	—	—	7,049,892.24
合計	6,003,267.35	5,679,235.84	—	—	—	11,682,503.19

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

6. 存貨(續)

(3) 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本年轉回或轉銷原因
原材料	生產的產成品的估計售價減去至完工時的成本費用和相關稅費	
庫存商品	估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費	

7. 其他流動資產

項目	年末餘額	年初餘額	性質
增值稅留抵稅額重分類	16,341,721.37	19,520,493.84	增值稅留抵稅額
待攤費用	715,314.14	221,767.39	房租、裝修費等
理財產品	—	1,000,000.00	銀行理財產品
合計	17,057,035.51	20,742,261.23	

8. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工具	—	—	—	—	—	—
按成本計量的	10,100,000.00	—	10,100,000.00	4,000,000.00	—	4,000,000.00
合計	10,100,000.00	—	10,100,000.00	4,000,000.00	—	4,000,000.00

(2) 年末按成本計量的可供出售金融資產

被投資單位	賬面餘額				減值準備				在被投資單位持股比例 (%)	本年現金紅利
	年初	本年增加	本年減少	年末	年初	本年增加	本年減少	年末		
深圳市前海鵬德移動互聯網創業投資基金(有限合夥)	4,000,000.00	—	—	4,000,000.00	—	—	—	—	4.00	—
SurDoc Corp.	—	6,100,000.00	—	6,100,000.00	—	—	—	—	2.86	—
合計	4,000,000.00	6,100,000.00	—	10,100,000.00	—	—	—	—	—	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

8. 可供出售金融資產(續)

(2) 年末按成本計量的可供出售金融資產(續)

本公司於2014年6月11日與盈富泰克創業投資有限公司、深圳市創業投資引導基金管理委員會辦公室、寶德投控等11家單位及個人簽訂合夥協議約定共同設立深圳市前海鵬德移動互聯網創業投資基金(有限合夥)，本公司出資總額1,000萬元，出資比例4.00%，分三次出資，截至2015年12月31日，本公司出資400萬元，佔第一期出資比例4.00%，採用成本法核算。

根據本公司之子公司香港寶德於2014年12月26日簽訂的投資協議約定，向SurDoc Corp.投資100萬美金，香港寶德持有其股權比例為2.86%，截至2015年12月31日，香港寶德已出資100萬美元，採用成本法核算。

9. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	本年增減變動					減值準備	年末餘額
					其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他		
聯營企業											
深圳中青寶互動網絡股份有限公司	141,116,282.28	—	—	10,418,672.74	(173,225.12)	1,342,830.44	—	—	—	152,704,560.34	—
北京海雲捷迅科技有限公司	18,091,449.55	—	—	2,902,723.86	—	—	—	—	—	20,994,173.41	—
四川寶騰互聯科技有限公司	36,336,404.45	—	—	(6,188,590.64)	—	—	—	—	—	30,147,813.81	—
合計	195,544,136.28	—	—	7,132,805.96	(173,225.12)	1,342,830.44	—	—	—	203,846,547.56	—

聯營企業的相關信息參見附註八、2。

(2) 長期股權投資的分析

項目	年末餘額	年初餘額
上市		
中國(香港除外)	152,704,560.34	141,116,282.28
小計	152,704,560.34	141,116,282.28
非上市	51,141,987.22	54,427,854.00
合計	203,846,547.56	195,544,136.28

於年末，上市投資的市值為1,153,288,373.73元。

於2015年12月31日，對上市公司的長期股權投資的公允價值為1,153,288,373.73元。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

10. 投資性房地產

(1) 採用成本計量的投資性房地產

項目	房屋、建築物	合計
一、賬面原值		
1. 年初餘額	15,949,150.41	15,949,150.41
2. 本年增加金額	4,380,000.00	4,380,000.00
(1) 固定資產轉入	4,380,000.00	4,380,000.00
3. 本年減少金額	8,505,759.91	8,505,759.91
(1) 其他轉出	8,505,759.91	8,505,759.91
4. 年末餘額	11,823,390.50	11,823,390.50
二、累計折舊		
1. 年初餘額	2,065,573.29	2,065,573.29
2. 本年增加金額	1,823,190.60	1,823,190.60
(1) 計提或攤銷	248,033.10	248,033.10
(2) 固定資產轉入	1,575,157.50	1,575,157.50
3. 本年減少金額	1,101,580.33	1,101,580.33
(1) 其他轉出	1,101,580.33	1,101,580.33
4. 年末餘額	2,787,183.56	2,787,183.56
三、減值準備		
1. 年初餘額	—	—
2. 本年增加金額	—	—
3. 本年減少金額	—	—
4. 年末餘額	—	—
四、賬面價值		
1. 年末賬面價值	9,036,206.94	9,036,206.94
2. 年初賬面價值	13,883,577.12	13,883,577.12

本年確認為損益的投資性房地產的折舊額為248,033.10元(上年金額：306,223.70元)。

(2) 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。

(3) 本年無出售投資性房地產損益。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

11. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	其他設備	合計
一、賬面原值						
1. 年初餘額	275,394,204.02	13,328,439.66	9,324,146.89	27,769,562.32	462,154.01	326,278,506.90
2. 本年增加金額	11,216,456.61	169,023,216.05	—	3,709,082.83	18,587,233.99	202,535,989.48
(1) 購置	2,710,696.70	1,783,456.73	—	3,709,082.83	18,587,233.99	26,790,470.25
(2) 在建工程轉入	—	167,239,759.32	—	—	—	167,239,759.32
(3) 其他轉入	8,505,759.91	—	—	—	—	8,505,759.91
3. 本年減少金額	4,380,000.00	5,131,461.87	852,340.00	7,839,119.92	18,569,552.35	36,772,474.14
(1) 處置或報廢	—	5,131,461.87	852,340.00	7,839,119.92	18,569,552.35	32,392,474.14
(2) 其他轉出	4,380,000.00	—	—	—	—	4,380,000.00
4. 年末餘額	282,230,660.63	177,220,193.84	8,471,806.89	23,639,525.23	479,835.65	492,042,022.24
二、累計折舊						
1. 年初餘額	27,273,698.27	8,507,397.32	5,484,738.08	16,766,898.39	302,572.99	58,335,305.05
2. 本年增加金額	14,081,245.83	8,107,306.61	621,121.83	3,430,006.47	604,532.66	26,844,213.40
(1) 計提	12,979,665.50	8,107,306.61	621,121.83	3,430,006.47	604,532.66	25,742,633.07
(2) 其他轉入	1,101,580.33	—	—	—	—	1,101,580.33
3. 本年減少金額	1,575,157.50	4,515,107.71	579,212.78	7,222,072.50	551,605.46	14,443,155.95
(1) 處置或報廢	—	4,515,107.71	579,212.78	7,222,072.50	551,605.46	12,867,998.45
(2) 其他轉出	1,575,157.50	—	—	—	—	1,575,157.50
4. 年末餘額	39,779,786.60	12,099,596.22	5,526,647.13	12,974,832.36	355,500.19	70,736,362.50
三、減值準備						
1. 年初餘額	—	—	—	—	—	—
2. 本年增加金額	—	—	—	—	—	—
3. 本年減少金額	—	—	—	—	—	—
4. 年末餘額	—	—	—	—	—	—
四、賬面價值						
1. 年末賬面價值	242,450,874.03	165,120,597.62	2,945,159.76	10,664,692.87	124,335.46	421,305,659.74
2. 年初賬面價值	248,120,505.75	4,821,042.34	3,839,408.81	11,002,663.93	159,581.02	267,943,201.85

本年確認為損益的固定資產的折舊額為23,624,155.41元(上年金額：12,314,805.24元)。

本年增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為167,239,759.32元。

本年出售固定資產的虧損為1,227,211.44元。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

11. 固定資產(續)

(2) 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。

(3) 於年末，本公司無暫時閒置的固定資產。

(4) 通過融資租賃租入的固定資產

年末	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
機器設備	57,142,857.00	2,374,999.99	—	54,767,857.01
合計	57,142,857.00	2,374,999.99	—	54,767,857.01

通過融資租賃租入的機器設備係本公司於2015年6月17日與遠東國際租賃有限公司簽訂《融資租賃合同》，合同主要條款：本公司以57,142,857.00元出售其低壓開關櫃、電線電纜、配電櫃等設備給遠東國際租賃有限公司，然後，本公司以融資租賃方式向遠東國際租賃有限公司租回該批資產。租賃期為3年，有效利率為4.41%。

該批資產的原值為57,142,857.00元，於出售日的淨值為57,142,857.00元。

(5) 通過經營租賃租出的固定資產

於年末無經營租賃租出的固定資產(年初：無)。

(6) 未辦妥產權證書的固定資產

本公司位於福田區的人才住房原值186.99萬元，年末賬面價值164.55萬元(年初賬面價值169.23萬元)由於係政府經濟適用房，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，年末賬面價值59.92萬元(年初賬面價值61.70萬元)由於房屋所在建築物開發商建設的消防設施未達標而無法通過驗收，故未取得房產證。

本公司位於梅林頌德花園的人才住房原值90.63萬元，年末賬面價值88.64萬元(年初賬面價值0)由於係政府經濟適用房，房產證由福田區政府持有，故無法取得房產證。

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

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

12. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
廣州(IDC)雲計算數據中心	—	—	—	116,741,077.26	—	116,741,077.26
合計	—	—	—	116,741,077.26	—	116,741,077.26

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初餘額	本年增加	本年減少		年末餘額
			轉入固定資產	其他減少	
廣州(IDC)雲計算數據中心	116,741,077.26	50,498,682.06	167,239,759.32	—	—
合計	116,741,077.26	50,498,682.06	167,239,759.32	—	—

工程名稱	工程投入		工程進度 (%)	利息資本化 累計金額	其中： 本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率 (%)	資金來源
	預算數 (萬元)	佔預算比例 (%)					
廣州(IDC)雲計算數據中心	16,669.46	100.33	100.00	5,648,725.00	5,648,725.00	6.4575	銀行借款
合計	16,669.46			5,648,725.00	5,648,725.00		

工程進度均為以工程量為基礎進行估計。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

13. 無形資產

(1) 無形資產明細

項目	土地使用權	計算機軟件	研發軟件	合計
一、賬面原值				
1. 年初餘額	36,926,345.00	4,176,406.37	149,909,366.31	191,012,117.68
2. 本年增加金額	—	2,810,270.96	12,121,054.97	14,931,325.93
(1) 購置	—	2,810,270.96	—	2,810,270.96
(2) 內部研發	—	—	12,121,054.97	12,121,054.97
3. 本年減少金額	—	981,132.15	—	981,132.15
(1) 其他轉出	—	981,132.15	—	981,132.15
4. 年末餘額	36,926,345.00	6,005,545.18	162,030,421.28	204,962,311.46
二、累計攤銷				
1. 年初餘額	3,323,539.70	1,947,262.22	116,105,403.79	121,376,205.71
2. 本年增加金額	982,875.69	1,247,181.29	17,071,028.76	19,301,085.74
(1) 計提	982,875.69	1,247,181.29	17,071,028.76	19,301,085.74
3. 本年減少金額	—	—	—	—
(1) 其他轉出	—	—	—	—
4. 年末餘額	4,306,415.39	3,194,443.51	133,176,432.55	140,677,291.45
三、減值準備				
1. 年初餘額	—	—	—	—
2. 本年增加金額	—	—	—	—
3. 本年減少金額	—	—	—	—
4. 年末餘額	—	—	—	—
四、賬面價值				
1. 年末賬面價值	32,619,929.61	2,811,101.67	28,853,988.73	64,285,020.01
2. 年初賬面價值	33,602,805.30	2,229,144.15	33,803,962.52	69,635,911.97

(2) 本年末通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例79.05%。

(3) 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。

(4) 本年確認為損益的無形資產的攤銷額為18,416,132.14元(上年金額：17,163,666.81元)。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

14. 開發支出

(1) 開發支出明細表

項目	年初餘額	本年增加 內部 開發支出	本年減少 確認為 無形資產	轉入 當期損益	年末餘額
加固定制四路服務器 (6U-400項目)	7,313,199.44	4,807,855.53	12,121,054.97	—	—
8路服務器	5,938,909.25	7,198,021.46	—	—	13,136,930.71
高端四路服務器	5,524,566.75	6,168,731.28	—	—	11,693,298.03
下一代雙路服務器	2,347,940.87	5,510,086.80	—	—	7,858,027.67
高性能計算服務器	—	5,044,665.54	—	—	5,044,665.54
寶德家用服務器系統	—	1,643,895.44	—	—	1,643,895.44
寶德CDN項目	—	1,409,053.21	—	—	1,409,053.21
存儲服務器	—	1,261,166.39	—	—	1,261,166.39
寶德桌面雲	—	939,368.14	—	—	939,368.14
雙控冗餘存儲服務器	—	840,777.59	—	—	840,777.59
合計	21,124,616.31	34,823,621.38	12,121,054.97	—	43,827,182.72

(2) 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44.88%。

(3) 本集團本年發生的開發支出，預計測試完工時間為2017年。

15. 長期待攤費用

項目	年初餘額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末餘額
裝修費	1,244,188.13	385,545.39	447,278.71	—	1,182,454.81
合計	1,244,188.13	385,545.39	447,278.71	—	1,182,454.81

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

16. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	9,458,715.22	1,762,550.44	11,212,525.56	1,958,721.16
合計	9,458,715.22	1,762,550.44	11,212,525.56	1,958,721.16

(2) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末餘額	年初餘額
可抵扣暫時性差異	8,364,076.73	6,499,703.35
可抵扣虧損	37,631,892.06	52,678,829.43
合計	45,995,968.79	59,178,532.78

(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	年末餘額	年初餘額	備註
2015年到期(2010年)	853,147.22	3,861,154.31	稅局確定可抵扣虧損
2016年到期(2011年)	1,062,247.53	5,277,031.69	稅局確定可抵扣虧損
2017年到期(2012年)	7,686,746.48	20,032,205.45	稅局確定可抵扣虧損
2018年到期(2013年)	9,376,455.90	23,508,437.98	稅局確定可抵扣虧損
2019年到期(2014年)	18,653,294.93	—	稅局確定可抵扣虧損
合計	37,631,892.06	52,678,829.43	

17. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	年末餘額	年初餘額
保證借款	898,671,685.74	976,112,408.03
抵押借款	192,780,570.70	—
合計	1,091,452,256.44	976,112,408.03

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

17. 短期借款(續)

(1) 短期借款分類(續)

保證詳情：

貸款銀行	幣種	借款本金(原幣)	擔保人
興業銀行深圳皇崗支行	人民幣	70,000,000.00	寶德投控、張雲霞、李瑞杰
平安銀行深圳長城支行	人民幣	70,000,000.00	寶德投控、張雲霞、李瑞杰
中國建設銀行深圳住房城建支行	人民幣	20,000,000.00	深圳市高新投融資擔保有限公司、張雲霞、李瑞杰
中國建設銀行深圳住房城建支行	人民幣	200,000,000.00	寶德投控、張雲霞、李瑞杰、香港寶通
中國建設銀行深圳住房城建支行	美元	4,985,190.00	寶德投控、張雲霞、李瑞杰、香港寶通
招商銀行深圳中電支行	人民幣	40,000,000.00	張雲霞、李瑞杰、寶德投控
珠海華潤銀行深圳福田支行	人民幣	40,000,000.00	寶德投控、李瑞杰
中信銀行香蜜湖支行	人民幣	100,000,000.00	寶德投控、張雲霞、李瑞杰、南京寶德雲計算技術有限公司
中國農業銀行深圳大學城支行	人民幣	84,000,000.00	張雲霞、李瑞杰、寶德投控、濱海寶德
澳門永豐銀行	美元	4,355,000.00	張雲霞
中國建設銀行深圳住房城建支行	美元	27,759,885.00	寶德投控、張雲霞、李瑞杰、香港寶通
上海商業銀行香港深水埗分行	美元	6,016,558.06	李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港寶德
渣打銀行	美元	600,000.00	李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港寶德
澳新銀行	美元	9,750,000.00	李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港寶德
中國銀行香港有限公司九龍灣德福大廈分行	美元	1,280,000.00	李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港寶德
香港上海滙豐銀行有限公司德福花園分行	美元	7,700,000.00	李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港寶德
花旗銀行	美元	8,000,000.00	李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港寶德
招商銀行深圳中電支行	人民幣	10,000,000.00	張雲霞、李瑞杰、寶德投控

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

17. 短期借款(續)

(1) 短期借款分類(續)

抵押詳情：

- 1) 於年末，中信銀行短期借款1億元係以關聯方南京寶德雲計算技術有限公司的雨花台區雨花經濟開發區科教用地(科研)14107084017(地號)作抵押，抵押物評估價為60,114,300.00元，抵押金額為48,091,440.00元。
- 2) 於年末，建設銀行短期借款2億元係以寶安區觀瀾街道觀瀾高新園區(深房地字第5000559246號)的廠房及研發中心作抵押，抵押物賬面原值為68,399,578.69元，累計折舊10,171,696.35元；廠房面積23,558.42m²，評估淨值66,434,744.00元，研發中心面積8,607.82m²，評估淨值24,274,052.00元，抵押金額為90,968,926.26元。
- 3) 於年末，農業銀行短期借款8,400萬元係以濱海寶德的空港經濟區西二道84號(房地產津字第115011200003號)作抵押，抵押物面積為22,743.32m²，賬面原值104,839,985.92元，累計折舊11,071,102.56元；評估價值186,495,224.00元，抵押金額為1億元。

利率詳情：

於2015年12月31日，短期借款的年利率為1.8610%–7.8000%，加權平均年利率為4.7806%(2014年12月31日：短期借款的年利率為1.9014%–7.8000%，加權平均年利率為4.8427%)。

18. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

(1) 交易性金融負債的種類

項目	年末餘額	年初餘額
衍生金融負債	4,228,219.07	—
合計	4,228,219.07	—

衍生金融負債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。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

19. 應付票據

(1) 應付票據分類

票據種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	220,000,000.00	—
合計	220,000,000.00	—

2015年3月12日，本公司與招商銀行深圳中電支行簽訂授信協議《2015年福字第0015823005號》，授信額度為人民幣5千萬元整，授信期限為自2015年3月13日至2016年3月12日止。本公司通過銀行開具銀行承兌匯票需提供人民幣2千萬保證金作為質押擔保。

2015年6月11日，本公司與興業銀行深圳分行簽訂1年期人民幣1.5億元整的授信額度合同，合同編號為《興銀深皇崗授信字2015第BD001號》，授信有效期為自2015年6月12日至2016年6月12日止。該授信額度可在以下五項之間融通使用：1)本外幣貸款，2)銀行承兌匯票，3)本外幣信用證及項下押匯、代付，4)國內信用證及項下押匯、代付，5)T/T項下押匯、代付。2015年7月2日，簽訂補充協議，合同編號為《興銀深皇崗補充字2015第BD001號》，將授信額度調整為人民幣2億元整。

(2) 下一會計年度將到期的金額為220,000,000.00元。

20. 應付賬款

(1) 應付賬款按性質分類

項目	年末餘額	年初餘額
材料款	259,317,899.13	255,659,967.57
工程款	26,841,069.83	4,313,814.77
合計	286,158,968.96	259,973,782.34

(2) 應付賬款賬齡分析

於2015年12月31日，應付賬款按發票日期的賬齡分析如下：

項目	年末餘額	年初餘額
一年以內	274,693,246.69	247,654,250.86
一年至二年	4,381,369.91	6,299,085.60
二年至三年	5,195,956.15	3,426,474.73
三年至四年	181,716.29	1,239,249.14
四年至五年	351,957.91	914,567.50
五年以上	1,354,722.01	440,154.51
合計	286,158,968.96	259,973,782.34

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

20. 應付賬款(續)

(3) 賬齡超過一年的重要應付賬款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
BEST WEBSITE LIMITED	2,061,996.66	產品質量問題，協商中
廣州市柏豐數碼科技有限公司	1,774,965.72	客戶類供應商，待有業務沖平
MITAC COMPUTING TECHNOLOGY	1,594,096.77	預付沖應付，待單據齊全，沖平
合計	5,431,059.15	—

21. 預收款項

(1) 預收款項

項目	年末餘額	年初餘額
合計	40,935,292.29	14,699,090.26
其中：一年以上	2,306,165.35	2,383,602.36

(2) 賬齡超過一年的重要預收款項

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
北京冠群金辰軟件有限公司	400,000.00	與客戶協商後續供貨
湖南中信安科技有限責任公司	130,950.00	與客戶協商後續供貨
杭州二元網絡互動有限公司	200,000.00	與客戶協商後續供貨
長沙奧遠科技有限公司	113,648.27	與客戶協商後續供貨
無錫祥潤世紀科技開發有限公司	120,000.00	與客戶協商後續供貨
南京中興軟創科技有限責任公司	106,267.00	與客戶協商後續供貨
廣州眾農貿易有限公司	101,931.00	與客戶協商後續供貨
合計	1,172,796.27	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

22. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	6,892,898.10	65,736,734.18	65,447,873.59	7,181,758.69
離職後福利 - 設定提存計劃	—	3,884,955.50	3,884,955.50	—
辭退福利	—	—	—	—
一年內到期的其他福利	—	—	—	—
合計	6,892,898.10	69,621,689.68	69,332,829.09	7,181,758.69

(2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	6,892,898.10	58,679,963.44	58,391,102.85	7,181,758.69
職工福利費	—	3,547,675.04	3,547,675.04	—
社會保險費	—	2,293,686.87	2,293,686.87	—
其中：醫療保險費	—	1,451,722.94	1,451,722.94	—
工傷保險費	—	95,503.81	95,503.81	—
生育保險費	—	746,460.12	746,460.12	—
住房公積金	—	1,215,408.83	1,215,408.83	—
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	—	—	—	—
合計	6,892,898.10	65,736,734.18	65,447,873.59	7,181,758.69

(3) 設定提存計劃

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險	—	3,592,876.35	3,592,876.35	—
失業保險費	—	292,079.15	292,079.15	—
企業年金繳費	—	—	—	—
合計	—	3,884,955.50	3,884,955.50	—

(4) 本集團應付職工薪酬年末餘額係預提2015年12月份工資和2015年度雙薪，截至本財務報告批准報出日，12月份工資和2015年度雙薪已全部發放。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

22. 應付職工薪酬(續)

(5) 於2015年末，應付職工薪酬中沒有屬於拖欠性質的應付款。

(6) 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。

23. 應交稅費

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅	43,958,807.31	12,974,545.94
營業稅	235,824.76	259,009.36
企業所得稅	9,696,197.34	5,588,447.85
個人所得稅	196,796.69	191,760.02
城市維護建設稅	118,783.62	65,792.27
教育費附加	84,159.71	48,628.28
其他	535.39	1,228.07
合計	54,291,104.82	19,129,411.79

於年末，應交稅費中包括應交香港所得稅436,651.86元。

24. 應付利息

(1) 應付利息分類

項目	年末餘額	年初餘額
分期付款到期還本的長期借款利息	291,828.47	251,125.00
短期借款應付利息	179,075.00	112,000.00
合計	470,903.47	363,125.00

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

25. 其他應付款

(1) 其他應付款按性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
單位往來	46,302,238.39	47,561,752.29
應付投資款	2,150,000.00	10,000,000.00
招標保證金	910,000.00	1,300,000.00
個人往來	596,565.15	290,970.34
合計	49,958,803.54	59,152,722.63

(2) 賬齡超過一年的重要其他應付款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
深圳市宝德通訊技術有限公司	5,866,831.99	關聯往來款
四川宝騰	2,132,980.61	投資款及零星往來款
合計	7,999,812.60	

26. 一年內到期的非流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
一年內到期的長期借款	36,000,000.00	140,000,000.00
一年內到期的長期應付款	18,174,596.81	—
合計	54,174,596.81	140,000,000.00

27. 其他流動負債

(1) 其他流動負債分類

項目	年末餘額	年初餘額
預提運費	1,161,906.44	1,327,127.45
預提報關費	364,340.49	450,110.20
一年內到期的遞延收益	—	4,900,000.00
預提房租	—	399,014.63
合計	1,526,246.93	7,076,252.28

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

27. 其他流動負債(續)

(2) 政府補助

政府補助項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入 營業外收入 金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
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	—	—	與收益相關
基於OpenStack的寶德雲操作系統的研發	1,200,000.00	—	1,200,000.00	—	—	與收益相關
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	—	—	與收益相關
深圳市財政委員會補貼款/ 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	—	—	與收益相關
合計	4,900,000.00	—	4,900,000.00	—	—	

28. 長期借款

(1) 借款分類

借款類別	年末餘額	年初餘額
保證借款	117,749,657.89	140,000,000.00
抵押借款	33,250,342.11	—
小計	151,000,000.00	140,000,000.00
減：一年內到期的部分	36,000,000.00	140,000,000.00
合計	115,000,000.00	—

保證和抵押詳情：

長期借款係本公司與中國建設銀行股份有限公司深圳市分行簽訂的固定資產貸款合同，合同編號為《借2015固182前海》，合同約定借款本金為人民幣1.6億元，借款期限為2015年3月26日到2020年3月25日，該貸款用於支付IDC項目的設備採購、安裝工程或置換項目資金比例之外的申請人前期投入等，年末餘額151,000,000.00元，其中將於一年內到期的部分為36,000,000.00元。還款計劃為發放貸款後第七個月起每季度還貸款本金人民幣900萬元，到期結清貸款。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

28. 長期借款(續)

(1) 借款分類(續)

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2015固182前海-1》、《保2015固182前海-2》、《保2015固182前海-3》、《保2015固182前海-4》，擔保人分別為寶德投控、張雲霞、李瑞杰、香港寶通。
- 2) 質押合同為應收賬款質押合同，合同號為《質2015固182前海》。具體有《應收賬款質押/轉讓登記協議》，協議編號為《協2015固182前海》。
- 3) 抵押合同編號為《抵2015固182前海-1》，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機器設備，評估淨值為36,384,427.00元，賬面原值為39,259,440.08元，截至年末累計折舊為6,009,097.97元。

利率詳情：

於2015年12月31日，長期借款的年利率為6.3000%–6.4575%，加權平均年利率為6.3349%（2014年12月31日：長期借款的年利率為6.4000%–6.4575%，加權平均年利率為6.4288%）。

(2) 長期借款到期日分析

項目	年末餘額	年初餘額
一至二年	36,000,000.00	—
二至五年	79,000,000.00	—
合計	115,000,000.00	—

29. 長期應付款

項目	年末餘額	年初餘額
應付融資租賃款	49,317,279.30	—
減：一年內到期的部分	18,174,596.81	—
一年後到期的部分	31,142,682.49	—
合計	31,142,682.49	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

29. 長期應付款(續)

(1) 應付融資租賃款的明細

應付融資租賃款為融資租賃的最低租賃付款經扣除未確認融資費用的淨額，明細如下：

項目	年末餘額	年初餘額
遠東國際租賃有限公司	49,317,279.30	—
合計	49,317,279.30	—

(2) 本集團對該等長期應付款採用實際利率法，按攤餘成本對其進行後續計量。

(3) 於年末，融資租賃的最低租賃付款期如下：

項目	年末餘額	年初餘額
一年以內	21,047,616.00	—
一至二年	21,047,616.00	—
二至三年	11,926,982.00	—
小計	54,022,214.00	—
減：未確認融資費用	4,704,934.70	—
合計	49,317,279.30	—

本集團對未確認融資費用採用實際利率法在租賃期內各個期間進行分攤，並按照借款費用的原則處理。

30. 遞延收益

(1) 遞延收益分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
政府補助	4,587,000.00	20,660,000.00	4,587,000.00	20,660,000.00	未驗收項目政府補助
合計	4,587,000.00	20,660,000.00	4,587,000.00	20,660,000.00	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

30. 遞延收益(續)

(2) 政府補助項目

政府補助項目	年初餘額	本年新增補助金額	本年計入營業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關／與收益相關
宝德桌面雲系統產業應用示範項目	1,300,000.00	—	1,300,000.00	—	—	與收益相關
宝德雲計算數據中心產業應用示範項目	1,200,000.00	—	1,200,000.00	—	—	與收益相關
宝德開閉遊戲雲平台	1,200,000.00	—	1,200,000.00	—	—	與收益相關
基於雲計算的大數據處理平台關鍵技術研究	800,000.00	—	800,000.00	—	—	與收益相關
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	—	—	與收益相關
電子信息產業振興和基數改造項目	—	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	與資產相關
宝德IAAS雲服務平台產業應用示範	—	4,260,000.00	—	—	4,260,000.00	與收益相關
新型服務器系統關鍵技術研發	—	2,700,000.00	—	—	2,700,000.00	與資產相關
基於龍芯CPU的宝德運存儲服務器技術及生產改造項目	—	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	與資產相關
高性能分佈式雲存儲系統的技術開發	—	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00	與資產相關
視頻雲監控平台關鍵技術的研發	—	300,000.00	—	—	300,000.00	與資產相關
宝德超融合一體雲系統的研發	—	250,000.00	—	—	250,000.00	與資產相關
雲服務器虛擬化管理平台的研發	—	150,000.00	—	—	150,000.00	與資產相關
合計	4,587,000.00	20,660,000.00	4,587,000.00	—	20,660,000.00	

2015年及2014年沒有返還政府補助情況。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

31. 股本

本公司的法定、已發行及繳足股本的變動表如下。所有本公司的股份均為每股面值人民幣1元的普通股。

本年數

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

上年數

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

32. 資本公積

本年數

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	25,875,000.00	—	—	25,875,000.00
其他資本公積	8,167,006.02	1,342,830.44	—	9,509,836.46
合計	34,042,006.02	1,342,830.44	—	35,384,836.46

上年數

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	25,875,000.00	—	—	25,875,000.00
其他資本公積	6,109,904.09	2,057,101.93	—	8,167,006.02
合計	31,984,904.09	2,057,101.93	—	34,042,006.02

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

33. 其他綜合收益

項目	年初餘額	本年所得稅 前金額	減：前期計 入其他綜合 收益當期轉 入損益	本年年額			年末餘額
				減： 所得稅 費用	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
一、以後不能重分類進損 益的其他綜合收益	—	—	—	—	—	—	—
二、以後將重分類進損益 的其他綜合收益	23,771.40	(173,225.12)	—	—	(173,225.12)	—	(149,453.72)
其中：權益法下在被投資 單位以後將重分類 進損益的其他綜合 收益中享有的份額	23,771.40	(173,225.12)	—	—	(173,225.12)	—	(149,453.72)
其他綜合收益合計	23,771.40	(173,225.12)	—	—	(173,225.12)	—	(149,453.72)

34. 盈餘公積

本年數

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	34,601,238.65	3,024,803.65	—	37,626,042.30
合計	34,601,238.65	3,024,803.65	—	37,626,042.30

上年數

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	34,601,238.65	—	—	34,601,238.65
合計	34,601,238.65	—	—	34,601,238.65

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。本年淨利潤提取法定盈餘公積金3,024,803.65元(2014年：淨利潤為負數，不提法定盈餘公積金)。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

35. 未分配利潤

項目	本年年金	上年金
上年年末餘額	491,631,832.64	437,634,780.76
加：年初未分配利潤調整數	—	—
其中：《企業會計準則》新規定追溯調整	—	—
會計政策變更	—	—
重要前期差錯更正	—	—
同一控制合併範圍變更	—	—
其他調整因素	—	—
本年年初餘額	491,631,832.64	437,634,780.76
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	21,269,795.44	53,997,051.88
減：提取法定盈餘公積	3,024,803.65	—
分配普通股股利	—	—
本年年末餘額	509,876,824.43	491,631,832.64

本年分配普通股股利情況：本公司董事並無建議截至2014年12月31日止年度派發股息(2014年：本公司董事並無建議截至2013年12月31日止年度派發股息)。

36. 少數股東權益

歸屬於各子公司少數股東的少數股東權益

子公司名稱	少數股權比例(%)	年末餘額	年初餘額
深圳市寶德物業發展有限公司	1.00	(2,481.56)	(2,260.93)
合計		(2,481.56)	(2,260.93)

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	本年年金	上年金
深圳市寶德物業發展有限公司	2,481.56	2,260.93
合計	2,481.56	2,260.93

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

37. 淨流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
流動資產	2,047,570,979.20	1,599,207,848.13
減：流動負債	1,810,378,151.02	1,483,399,690.43
淨流動資產	237,192,828.18	115,808,157.70

38. 總資產減流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
資產總計	2,802,916,601.42	2,291,283,278.21
減：流動負債	1,810,378,151.02	1,483,399,690.43
總資產減流動負債	992,538,450.40	807,883,587.78

39. 借貸

本集團借貸匯總如下：

項目	年末餘額	年初餘額
短期借款	1,091,452,256.44	976,112,408.03
長期借款	151,000,000.00	140,000,000.00
合計	1,242,452,256.44	1,116,112,408.03

(1) 借貸的分析

項目	年末餘額	年初餘額
銀行借款		
— 須在一年內償還	1,127,452,256.44	1,116,112,408.03
— 須在一年以後償還	115,000,000.00	—
合計	1,242,452,256.44	1,116,112,408.03

(2) 借貸的到期日分析

項目	年末餘額	年初餘額
按要求償還或一年以內	1,127,452,256.44	1,116,112,408.03
— 一至二年	36,000,000.00	—
— 二至五年	79,000,000.00	—
合計	1,242,452,256.44	1,116,112,408.03

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

40. 營業收入、營業成本

項目	本年金額		上年金額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	2,679,129,147.52	2,430,184,721.02	1,843,059,452.57	1,620,860,594.94
其他業務	7,224,962.86	2,848,067.54	9,779,967.93	4,823,392.55
合計	2,686,354,110.38	2,433,032,788.56	1,852,839,420.50	1,625,683,987.49

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。

毛利

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	2,679,129,147.52	1,843,059,452.57
主營業務成本	2,430,184,721.02	1,620,860,594.94
毛利	248,944,426.50	222,198,857.63

(1) 主營業務 — 按行業分類

行業名稱	本年金額		上年金額	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
雲基礎設施即服務	805,512,385.54	633,518,333.62	536,722,121.32	388,819,995.33
雲模塊即服務	1,849,524,072.35	1,769,998,308.01	1,297,465,299.41	1,226,479,564.16
軟件及平台即服務	24,092,689.63	26,668,079.39	8,872,031.84	5,561,035.45
合計	2,679,129,147.52	2,430,184,721.02	1,843,059,452.57	1,620,860,594.94

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

40. 營業收入、營業成本(續)

(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	2,069,596,108.54	1,831,581,988.87
香港	598,516,207.93	587,168,396.90
其他	11,016,831.05	11,434,335.25
合計	2,679,129,147.52	2,430,184,721.02

地區名稱	上年金額	
	主營業務收入	主營業務成本
國內	1,315,614,347.18	1,116,386,480.46
香港	519,451,733.69	498,697,120.29
其他	7,993,371.70	5,776,994.19
合計	1,843,059,452.57	1,620,860,594.94

(3) 其他業務收入和其他業務成本

業務名稱	本年金額		上年金額	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
服務費收入	3,724,428.24	551,628.92	7,838,266.93	4,516,598.97
租賃收入	1,131,480.00	—	1,770,701.00	306,223.70
其他	2,369,054.62	2,296,438.62	171,000.00	569.88
合計	7,224,962.86	2,848,067.54	9,779,967.93	4,823,392.55

(4) 本年最大的客戶銷售額為128,530,241.90元，佔總銷售額的4.78% (2014年：143,180,155.40元，7.73%)；前五大客戶合計銷售額為487,874,548.53元，佔總銷售額的18.16% (2014年：410,035,202.97元，22.13%)。

(5) 本年向最大的供應商的採購額為1,111,103,322.83元，佔總採購額的41.92% (2014年：880,356,004.80元，39.33%)；前五大供應商合計採購額為1,639,763,166.29元，佔總採購額的61.86% (2014年：1,259,543,187.33元，56.28%)。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

41. 營業税金及附加

項目	本年金額	上年金額
營業稅	118,285.30	142,614.05
城市維護建設稅	1,128,919.27	1,034,096.56
教育費附加	809,778.85	747,772.48
合計	2,056,983.42	1,924,483.09

42. 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
合計	59,544,519.53	45,674,560.79
其中：工資	26,259,209.99	21,562,525.84
房租	6,403,637.14	3,356,552.61
運費	6,018,538.29	4,470,907.21
市場推廣費	3,257,485.62	2,573,870.68
市內交通費	3,245,287.10	1,315,339.08
員工社保	3,176,080.99	2,141,654.10
招待費	2,878,261.85	2,377,633.32
差旅費	2,710,929.19	2,116,827.05
辦公費	1,394,942.54	1,106,257.13
物管費	1,005,655.46	727,827.22

43. 管理費用

項目	本年金額	上年金額
合計	75,623,844.23	63,769,919.26
其中：無形資產攤銷	17,628,642.38	16,375,468.41
工資	14,829,810.90	14,605,390.87
折舊費	11,000,720.09	8,968,684.19
上市費	2,887,023.55	725,672.73
稅金	2,545,408.87	2,454,955.52
辦公費	2,529,569.70	1,169,936.33
代理費	2,453,042.43	1,960,771.04
運費	2,444,975.89	802,114.03
員工激勵費	2,074,376.11	1,178,234.75
服務費	1,982,521.09	661,190.37

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

44. 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	60,699,710.89	54,690,543.50
減：利息收入	4,125,984.18	311,517.50
加：匯兌損益	21,036,974.51	1,010,118.54
加：其他支出	12,138,746.10	5,380,777.81
合計	89,749,447.32	60,769,922.35

(2) 利息支出明細

項目	本年年額	上年金額
銀行借款利息	66,348,435.89	54,690,543.50
小計	66,348,435.89	54,690,543.50
減：資本化利息	5,648,725.00	—
合計	60,699,710.89	54,690,543.50

(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	4,125,984.18	311,517.50
合計	4,125,984.18	311,517.50

45. 資產減值損失

項目	本年年額	上年金額
壞賬損失	5,811,288.13	(3,107,824.77)
存貨跌價損失	5,679,235.84	5,848,600.82
合計	11,490,523.97	2,740,776.05

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

46. 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	(4,228,219.07)	(362,198.90)
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益	(4,228,219.07)	(362,198.90)
合計	(4,228,219.07)	(362,198.90)

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。

47. 投資收益

項目	本年年額	上年金額
權益法核算的長期股權投資收益	7,132,805.96	(10,172,065.04)
處置長期股權投資產生的投資收益	—	2,664,347.47
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益	197,045.95	490,484.71
合計	7,329,851.91	(7,017,232.86)

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10,418,672.74元及(3,088,820.83)元。本集團投資收益匯回不存在重大限制。

48. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年年額	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	143.00	1,074,754.56	143.00
其中：固定資產處置利得	143.00	1,074,754.56	143.00
政府補助	13,205,055.10	5,975,146.97	10,239,700.00
罰款收入	—	4,000.00	—
其他	119,372.37	152,588.78	119,372.37
合計	13,324,570.47	7,206,490.31	10,359,215.37

本年計入非經常性損益金額為10,359,215.37元(上年：3,406,543.34元)。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

48. 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
增值稅即徵即退	2,965,355.10		與收益相關
龍華新區2011年國家高新技術企業資助	200,000.00	深圳市龍華新區經濟服務網	與收益相關
基於雲計算的寶德IAA平台的研發及產業化	300,000.00	深圳市龍華新區發展和財政局	與收益相關
軟件開發項目	100,000.00	深圳市龍華新區經濟服務網	與收益相關
寶德powersoft負載均衡器	150,000.00	科學技術部科技型中小企業技術創新基金管理中心	與收益相關
基於OpenStack的寶德雲操作系統的研發	1,200,000.00	深科技創新【2013】167號	與收益相關
寶德開開遊戲雲平台	1,200,000.00	深發改【2013】993號	與收益相關
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	深圳市財政委員會款	與收益相關
基於雲計算的大數據處理平台關鍵技術研究	800,000.00	深圳市科技創新委員會	與收益相關
寶德桌面雲系統產業應用示範項目	1,300,000.00	深圳經濟貿易和信息化委員會	與收益相關
寶德雲計算數據中心產業應用示範項目	1,200,000.00	深圳市財政委員會款	與收益相關
寶德全國產化高性能服務器的研發與產業化	900,000.00	區產業發展專項資金款	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	深圳市財政委員會	與收益相關
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	深圳市財政委員會2012年市科技研發資金國家和省配套項目款	與收益相關
計算機軟件著作權登記資助	2,700.00	深圳市市場監督管理	與收益相關
合計	13,205,055.10		

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

48. 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
即徵即退增值稅	3,799,946.97		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	深圳市科技研發資金項目合同書	與收益相關
知識產權專項獎勵 — 軟件著作權登記	500,000.00	深圳市福田區財政局	與收益相關
基於雲計算的寶德安全數據存儲服務平台的研發	450,000.00	福田區產業發展專項資金科技發展分項項目資金使用合同	與收益相關
深圳市戰略新興產業發展專項資金	210,000.00	深圳市科技創新委員會	與收益相關
產業專項資金	214,000.00	深圳市福田區財政局國庫科	與收益相關
深圳市市場監督管理局著作權登記補貼款	1,200.00	短信公示	與收益相關
合計	5,975,146.97		

49. 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合計	1,227,354.44	94,318.12	1,227,354.44
其中：固定資產處置損失	1,227,354.44	94,318.12	1,227,354.44
對外捐贈	—	30,000.00	—
非常損失	8,365.70	887.13	8,365.70
其他	314,121.66	133,461.63	314,121.66
合計	1,549,841.80	258,666.88	1,549,841.80

本年計入非經常性損益金額為1,549,841.80元(上年：258,666.88元)。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

50. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本年年額	上年金額
當期所得稅 – 中國企業所得稅	7,989,966.65	5,679,393.69
中國	7,468,780.66	4,714,236.44
香港	521,185.99	965,157.25
以前年度多計(少計以「+」填列)	276,652.68	(5,383,359.98)
遞延所得稅	196,170.72	(2,483,555.55)
合計	8,462,790.05	(2,187,521.84)

本年計入利潤表香港利得稅款額為2,173,572.63元(上年：399,208.30元)。

(2) 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	本年年額	上年金額
本年合併利潤總額	29,732,364.86	51,844,163.14
按適用稅率15%計算的所得稅費用(2014年：15%)	4,459,854.73	7,776,624.46
子公司適用不同稅率的影響	356,502.32	(81,625.74)
調整以前期間所得稅的影響	276,652.68	(5,383,359.98)
非應稅收入的影響	(6,924,694.43)	(7,933,103.58)
特殊稅收豁免納稅影響	—	—
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	13,458,140.95	(1,843,969.09)
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	(5,767,460.88)	(72,844.82)
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	2,603,794.68	5,350,756.91
所得稅費用	8,462,790.05	(2,187,521.84)

51. 審計費用

本年度審計收費為834,044.80元(上年度為718,330.50元)。

52. 折舊及攤銷

本年度確認在利潤表的折舊為23,872,188.51元(上年度為12,621,028.94元)，確認在利潤表的攤銷為18,863,410.85元(上年度為17,209,031.57元)。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

53. 營業租金支出

本年度的營業租金支出為8,166,705.11元(上年度為4,012,275.22元)。

54. 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1,131,480.00元(上年度為1,770,701.00元)。

55. 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	21,269,795.44	53,997,051.88
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)	11,791,057.34	48,962,822.43
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)	0.0875	0.2222
基本每股收益(元/股)(扣除非經常性損益後)	0.0485	0.2015

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	243,000,000.00	243,000,000.00
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	—	—
報告期月份數	12.00	12.00
發行在外普通股加權平均數	243,000,000.00	243,000,000.00

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

55. 每股收益(續)

(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。

56. 其他綜合收益

項目	本年年額	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	(173,225.12)	21,423.64
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	(173,225.12)	21,423.64
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	(173,225.12)	21,423.64

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

57. 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	79,211,842.08	45,043,437.91
政府補助	30,810,700.00	4,275,200.00
利息收入	4,125,984.18	311,503.31
押金	305,594.81	73,125.75
其他	119,372.37	156,588.78
合計	114,573,493.44	49,859,855.75

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	93,229,911.09	57,355,394.65
運費	8,463,514.18	5,273,021.24
市場推廣費	3,638,095.14	3,489,710.64
房租	8,166,705.11	4,012,275.22
差旅費	4,421,838.50	3,584,252.93
招待費	3,577,600.54	2,952,048.97
水電費	2,501,930.78	2,777,637.64
審計費	1,051,948.04	1,594,422.95
汽車費	860,855.53	1,121,929.65
市內交通費	3,476,241.78	1,486,002.98
辦公費	3,924,512.24	2,276,193.46
銀行手續費	12,138,746.10	5,380,777.81
其他	11,960,217.60	10,165,827.80
合計	157,412,116.63	101,469,495.94

3) 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
保證金	149,528,541.16	46,326,618.01
融資租賃支付的現金	9,120,634.00	—
合計	158,649,175.16	46,326,618.01

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

57. 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)

(2) 合併現金流量表補充資料

項目	本年年額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	21,269,574.81	54,031,684.98
加：資產減值準備	11,490,523.97	2,740,776.05
投資性房地產折舊	248,033.10	306,223.70
固定資產折舊	23,624,155.41	12,314,805.24
無形資產攤銷	18,416,132.14	17,163,666.81
長期待攤費用攤銷	447,278.71	45,364.76
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)	1,227,211.44	(980,436.44)
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)	4,228,219.07	362,198.90
財務費用(收益以「()」填列)	60,699,710.89	54,690,543.50
投資損失(收益以「()」填列)	(7,329,851.91)	7,017,232.86
遞延所得稅資產的減少(增加以「()」填列)	196,170.72	(970,252.14)
遞延所得稅負債的增加(減少以「()」填列)	—	(1,513,303.41)
存貨的減少(增加以「()」填列)	(80,014,832.55)	(136,205,581.24)
經營性應收項目的減少(增加以「()」填列)	(370,176,943.66)	(178,445,617.80)
經營性應付項目的增加(減少以「()」填列)	274,115,955.24	137,865,248.35
其他	—	—
經營活動產生的現金流量淨額	(41,558,662.62)	(31,577,445.88)
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：		
現金的期末餘額	252,209,127.44	381,156,365.62
減：現金的期初餘額	381,156,365.62	331,919,213.53
加：現金等價物的期末餘額	—	—
減：現金等價物的期初餘額	—	—
現金及現金等價物淨增加額	(128,947,238.18)	49,237,152.09

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

57. 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)

(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
取得子公司及其他營業單位的有關信息	—	—
1. 取得子公司及其他營業單位的價格	—	—
2. 取得子公司及其他營業單位支付的現金和現金等價物	—	—
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	—	—
3. 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	—	—
4. 取得子公司的淨資產	—	—
流動資產	—	—
非流動資產	—	—
流動負債	—	—
非流動負債	—	—
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	—	50,800,000.00
2. 處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物	—	49,500,000.00
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	—	115,687.35
3. 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	—	49,384,312.65
4. 處置子公司的淨資產	—	48,637,265.09
流動資產	—	10,599,492.37
非流動資產	—	53,954,327.16
流動負債	—	15,916,554.44
非流動負債	—	—

(4) 現金和現金等價物

項目	年末餘額	年初餘額
現金	252,209,127.44	381,156,365.62
其中：庫存現金	783,560.99	588,977.86
可隨時用於支付的銀行存款	251,425,566.45	380,567,387.76
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	252,209,127.44	381,156,365.62
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	—	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併財務報表項目註釋(續)

58. 股東權益變動表項目

股東權益變動表本年「其他」項1,342,830.44元係中青寶其他權益變動產生的資本公積變動。上年「其他」項2,057,101.93元中：1) 中青寶其他權益變動產生資本公積557,101.93元；2) 北京海雲捷迅股本溢價1,500,000.00元。

59. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	234,257,848.56	信用證保證金、 銀行承兌匯票保證金
固定資產	185,247,107.81	借款抵押

60. 外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算 人民幣餘額
貨幣資金			
其中：美元	18,052,908.25	6.4936	117,228,365.01
港幣	898,451.26	0.83778	752,704.50
應收賬款			
其中：美元	15,894,782.58	6.4936	103,214,360.16
其他應收款			
其中：美元	14,388,425.93	6.4936	93,432,682.62
港幣	355,432.16	0.83778	297,773.96
預付賬款			
其中：美元	1,024,025.26	6.4936	6,649,610.43
短期借款			
其中：美元	70,446,633.06	6.4936	457,452,256.44
應付賬款			
其中：美元	32,192,051.06	6.4936	209,042,302.76
預收賬款			
其中：美元	283,206.22	6.4936	1,839,027.91
交易性金融負債			
其中：美元	651,136.36	6.4936	4,228,219.07
合計			994,137,302.86

(2) 境外經營實體

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

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、合併範圍的變化

1. 處置子公司

報告期內未處置子公司。

2. 其他原因的合併範圍變動

2015年7月29日，本公司新設成立三級子公司寶德計算機(香港)有限公司，註冊資本100萬美元，本公司間接持股比例100%，本年納入合併報表範圍。

八、在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地			持股比例(%)		取得方式
	註冊地	業務性質	直接	間接		
深圳市寶德計算機系統有限公司	深圳市	深圳市	生產	90.00	10.00	投資設立
深圳市寶騰互聯科技有限公司	深圳市	深圳市	計算機服務和軟件業	100.00		投資設立
深圳市寶德軟件開發有限公司	深圳市	深圳市	計算機服務和軟件業		100.00	投資設立
深圳市寶德物業發展有限公司	深圳市	深圳市	服務	99.00		投資設立
深圳市寶通志遠科技有限公司	深圳市	深圳市	貿易	100.00		投資設立
深圳市寶德雲計算研究院有限公司	深圳市	深圳市	計算機服務和軟件業	100.00		投資設立
廣州寶雲信息科技有限公司	廣州市	廣州市	軟件和信息技術服務業	100.00		投資設立
寶德科技(香港)有限公司	香港	香港	貿易	100.00		投資設立
寶通集團有限公司	香港	香港	貿易		100.00	投資設立
寶德濱海科技(天津)有限公司	天津市	天津市	貿易		100.00	投資設立
寶德計算機(香港)有限公司	香港	香港	貿易		100.00	投資設立

註：本公司的子公司均為非上市的有限責任公司。

本公司的子公司本年度均未發行任何債務券，於2015年12月31日也未結存任何已發行債務券。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(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。2015年7月24日，本公司將持有的宝德計算機的10%股權以450萬元的對價轉讓給研究院。截至2015年12月31日，本公司間接持有其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2015年12月31日，本公司持有其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。2015年7月23日，本公司將持有的宝德軟件100%股權以8,500萬元的對價轉讓給宝德計算機。截至2015年12月31日，本公司間接擁有其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，硬件嵌入式軟件及系統開發)。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

4) 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2015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)。

5) 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2015年12月31日，本公司持有其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。

6) 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2014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。2015年6月25日，宝德計算機將其持有的研究院10%股權以20萬元的對價轉讓給本公司。截至2015年12月31日，本公司持有研究院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)

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

7) 廣州宝雲信息科技有限公司(簡稱「廣州宝雲」)

廣州宝雲成立於2013年12月30日，持有廣州工商局頒發的440108000081509號營業執照，註冊資本1,000萬元，由本公司100%出資。法定代表人馬竹茂。

經營範圍為：軟件開發；信息系統集成服務；信息技術諮詢服務；數據處理和存儲服務。

8) 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2015年12月31日，本公司持有其100%股權。

經營範圍：電腦服務器相關產品投資控股。

9) 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Top Pioneer Limited、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2015年12月31日，本公司通過香港宝德持有其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。

10) 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2015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。

11) 宝德計算機(香港)有限公司(簡稱「香港宝計」)

香港宝計成立於2015年7月29日，註冊資本為100萬美元，為宝德計算機的全資子公司。截至2015年12月31日，本公司通過宝德計算機間接持有其100%的股權。

經營範圍：計算機軟、硬件及周邊設備、電腦配件、電子、電器、通信產品的開發、銷售，計算機系統集成；從事貨物及技術進出口業務。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
深圳中青寶互動網絡股份有限公司	深圳市	深圳市	網絡遊戲開發與運營	15.24		權益法
北京海雲捷迅科技有限公司	北京市	北京市	計算機服務和軟件業	21.55		權益法
四川寶騰互聯科技有限公司	成都市	成都市	計算機服務和軟件業	49.00		權益法

- 1) 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%, 2015年中青寶的股權激勵對象中共行權1,038,600份, 本公司持股比例從15.30%被攤薄至15.24%, 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。
- 2) 北京海雲捷迅科技有限公司(簡稱「北京海雲捷迅」), 係2010年05月25日由林志國出資500萬於北京成立。根據2013年10月18日簽訂的增資擴股協議約定, 本公司出資總額為1,500萬元, 分三次出資, 截至2015年12月31日, 本公司出資1,500萬元。2015年8月11日, 由英特爾半導體(大連)有限公司以2,483萬元為對價認購北京海雲捷迅新增的註冊資本160萬元, 此次增資後張微宇、李華、員工持股、本公司和英特爾的持股比例分別為34.06%、21.98%、8.62%、21.55%、13.79%。其法定代表人為李華。本公司在董事會3個席位中佔1位, 對其按權益法核算。
- 3) 四川寶騰互聯科技有限公司(簡稱「四川寶騰」), 係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。2015年3月20日, 深圳市速必拓網絡科技有限公司(簡稱「速必拓」)從四川名冠受讓取得四川寶騰51%股權, 截至2015年12月31日, 速必拓與本公司分別持有四川寶騰51%、49%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2015年12月31日, 本公司實際支付投資款3,985萬元。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要的聯營企業的主要財務信息

項目	年末餘額/本年金額			年初餘額/上年金額		
	中青寶	四川寶騰	北京海雲捷迅	中青寶	四川寶騰	北京海雲捷迅
流動資產：	567,001,727.32	8,200,444.76	53,862,054.76	476,711,474.11	20,407,651.45	15,720,469.92
其中：現金和現金等價物	291,139,329.09	576,992.27	22,250,738.85	211,346,220.78	1,986,264.56	5,858,062.71
非流動資產	688,856,564.71	29,074,814.49	3,798,735.39	1,058,462,021.55	29,601,438.74	3,449,034.10
資產合計	1,255,858,292.03	37,275,259.25	57,660,790.15	1,535,173,495.66	50,009,090.19	19,169,504.02
流動負債	174,988,140.52	17,070,430.96	13,866,064.07	356,012,318.14	14,434,526.94	429,738.05
非流動負債	46,238,419.34	—	—	179,846,225.09	2,739,958.14	—
負債合計	221,226,559.86	17,070,430.96	13,866,064.07	535,858,543.23	17,174,485.08	429,738.05
少數股東權益	32,633,304.76	—	—	76,986,310.11	—	—
歸屬於母公司股東權益	1,001,998,427.41	20,204,828.29	43,794,726.08	922,328,642.32	32,834,605.11	18,739,765.97
按持股比例計算的淨資產份額	152,704,560.34	9,900,365.86	9,437,763.47	141,116,282.28	16,088,956.50	4,684,941.49
調整事項						
— 商譽	—	20,247,447.95	11,556,409.94	—	20,247,447.95	13,406,508.07
— 內部交易未實現利潤	—	—	—	—	—	—
— 其他	—	—	—	—	—	—
對聯營企業權益投資的賬面價值	152,704,560.34	30,147,813.81	20,994,173.41	141,116,282.28	36,336,404.45	18,091,449.56
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值	1,153,288,373.73	—	—	809,523,000.00	—	—
營業收入	343,090,937.31	8,333,532.18	20,864,901.13	489,527,552.74	14,937,994.00	13,780,074.31
財務費用	9,487,346.72	2,098.39	(372,655.65)	8,531,515.41	(352,822.96)	(380,572.94)
所得稅費用	24,914,041.92	6,063.72	—	(18,636,825.71)	5,369.72	—
淨利潤	62,606,933.49	(12,629,776.82)	224,960.11	6,450,912.61	(13,981,615.38)	201,673.08
終止經營的淨利潤	—	—	—	—	—	—
其他綜合收益	(1,136,647.77)	—	—	140,023.77	—	—
綜合收益總額	61,470,285.72	(12,629,776.82)	224,960.11	6,590,936.38	(13,981,615.38)	201,673.08
本年度收到的來自聯營企業的股利	—	—	—	795,600.00	—	—

(3) 合營企業或聯營企業向公司轉移資金能力不存在重大限制。

(4) 合營企業或聯營企業未發生超額虧損。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險

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

1. 各類風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，將風險對本集團經營業績的負面影響降低到最低水平，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) 匯率風險

本集團承受匯率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2015年12月31日，除下表所述資產及負債的美元餘額和零星的歐元及港幣餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等美元餘額的資產和負債產生的匯率風險可能對本集團的經營業績產生影響。

項目	年末餘額	年初餘額
貨幣資金 — 美元	18,052,908.25	21,677,643.40
貨幣資金 — 港幣	898,451.26	719,886.69
應收賬款 — 美元	15,894,782.58	29,039,173.19
預付賬款 — 美元	1,024,025.26	845,087.38
其他應收款 — 美元	14,388,425.93	16,810,475.24
其他應收款 — 港幣	355,432.16	355,432.16
應付賬款 — 美元	32,192,051.06	44,290,986.10
應付賬款 — 港幣	—	32,250.00
預收賬款 — 美元	283,206.22	118,999.74
短期借款 — 美元	70,446,633.06	54,935,387.00
交易性金融負債 — 美元	651,136.36	—

本集團密切關注匯率變動對本集團的影響。

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2015年12月31日的公允價值為(651,136.36)美元。衍生金融工具公允價值變動已計入損益，詳見本附註六、46。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

2) 利率風險

本集團的利率風險產生於銀行借款帶息債務。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2015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以及人民幣計價的固定利率借款合同，金額合計為1,242,452,256.44元(2014年12月31日：1,116,112,408.03元)，其中人民幣計價浮動利率借款金額為371,000,000.00元(2014年12月31日：779,962,775.00元)，美元計價浮動利率借款金額為457,452,256.44元(2014年12月31日：336,149,633.03元)，人民幣計價固定利率借款金額為414,000,000.00元(2014年12月31日：無)。

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2015年12月31日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失以及本集團承擔的財務擔保，具體包括：

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

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

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

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

應收賬款前五名金額合計：253,793,218.60元。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(3) 流動風險

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

本集團將銀行借款作為主要資金來源。於2015年12月31日，本集團尚未使用的銀行借款額度為138,869,447.56元(2014年12月31日：479,748,446.51元)，其中本集團尚未使用的短期銀行借款額度為人民幣138,869,447.56元(2014年12月31日：479,748,446.51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：

2015年12月31日金額：

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	486,466,976.00	—	—	—	486,466,976.00
應收票據	6,314,185.02	—	—	—	6,314,185.02
應收賬款	785,651,717.22	—	—	—	785,651,717.22
其他應收款	317,934,413.10	—	—	—	317,934,413.10
預付賬款	37,937,239.65	—	—	—	37,937,239.65
金融負債					
短期借款	1,091,452,256.44	—	—	—	1,091,452,256.44
交易性金融負債	4,228,219.07	—	—	—	4,228,219.07
應付票據	220,000,000.00	—	—	—	220,000,000.00
應付賬款	286,158,968.96	—	—	—	286,158,968.96
預收賬款	40,935,292.29	—	—	—	40,935,292.29
其他應付款	49,958,803.54	—	—	—	49,958,803.54
應付利息	470,903.47	—	—	—	470,903.47
應付職工薪酬	7,181,758.69	—	—	—	7,181,758.69
一年內到期的非流動負債	54,174,596.81	—	—	—	54,174,596.81
長期借款	—	36,000,000.00	79,000,000.00	—	115,000,000.00
長期應付款	—	19,486,824.05	11,655,858.44	—	31,142,682.49

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

2. 敏感性分析

本集團採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、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。

(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	2015年度		2014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
所有外幣	對人民幣升值5%	(17,549,315.48)	(17,549,315.48)	(9,435,045.11)	(9,435,045.11)
所有外幣	對人民幣貶值5%	17,549,315.48	17,549,315.48	9,435,045.11	9,435,045.11

(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	2015年度		2014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%	(7,041,844.17)	(7,041,844.17)	(3,836,761.31)	(3,836,761.31)
浮動利率借款	減少1%	7,041,844.17	7,041,844.17	3,836,761.31	3,836,761.31

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易

1. 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	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	對本公司的 持股比例 (%)	對本公司的 表決權比例 (%)
宝德投控	深圳市	投資	80,000.00	42.05	42.05

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	年初餘額(萬元)	本年增加	本年減少	年末餘額(萬元)
宝德投控	30,000.00	50,000.00	—	80,000.00

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(%)	
	年末餘額	年初餘額	年末比例	年初比例
宝德投控	10,218.45	10,218.45	42.05	42.05

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

1. 關聯方關係(續)

(2) 子公司

子公司情況詳見本附註「八、1.(1)企業集團的構成」相關內容。

子公司名稱	企業類型	註冊地	業務性質	法人代表/ 秘書	組織機構代碼
深圳市宝德計算機系統有限公司	民營企業	深圳市	生產	董衛屏	75429051-8
深圳市宝騰互聯科技有限公司	民營企業	深圳市	計算機服務和 軟件業	馬竹茂	75429063-0
深圳市宝德軟件開發有限公司	民營企業	深圳市	計算機服務和 軟件業	馬竹茂	68038422-X
深圳市宝德物業發展有限公司	民營企業	深圳市	服務	馬竹茂	67004830-2
深圳市宝通志遠科技有限公司	民營企業	深圳市	貿易	馬竹茂	67666977-5
深圳市宝德雲計算研究院有限公司	民營企業	深圳市	計算機服務和 軟件業	馬竹茂	58406489-1
廣州宝雲信息科技有限公司	民營企業	廣州市	軟件和信息技 術服務業	馬竹茂	08771308-8
宝德科技(香港)有限公司	民營企業	香港	貿易	董衛屏	—
宝通集團有限公司	民營企業	香港	貿易	董衛屏	—
宝德濱海科技(天津)有限公司	民營企業	天津市	貿易	李瑞杰	79728307-8
宝德計算機(香港)有限公司	民營企業	香港	貿易	周利勤	—

(3) 合營企業及聯營企業

本公司重要的合營及聯營企業的信息詳見本附註八、2.(1)的相關內容。本年與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本公司關係
中青宝	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
北京海雲捷迅	投資與被投資關係
四川宝騰	投資與被投資關係

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

1. 關聯方關係(續)

(4) 其他關聯方

其他關聯方名稱	與本公司關係
速必拓	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
前海鵬德移動互聯網創業投資基金	投資與被投資關係
深圳市卓頁互動網絡科技有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
揭陽市寶德電腦數碼廣場有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
南京寶德雲計算技術有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
深圳市寶德通訊技術有限公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業
深圳英寶通科技有限公司	其他關聯關係方
董衛屏	公司董事

2. 關聯交易

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

1) 購買商品和接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本年金額	上年金額
速必拓	購買商品	96,405.00	—
合計		96,405.00	—

2) 銷售商品和提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本年金額	上年金額
深圳英寶通科技有限公司	銷售商品	4,377,350.43	—
速必拓	銷售商品	905,620.51	1,231,454.69
中青寶	銷售商品／提供勞務	1,139,399.55	8,329,542.20
揭陽市寶德電腦數碼廣場有限公司	銷售商品	—	34,384.62
寶德投控	銷售商品	—	7,294.40
深圳市寶德通訊技術有限公司	銷售商品	—	3,076.92
合計		6,422,370.49	9,605,752.83

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

2. 關聯交易(續)

(2) 關聯租賃情況

1) 出租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃收益	上年確認的租賃收益
本公司	中青宝	房屋	39,600.00	39,600.00
本公司	深圳市宝德通訊技術有限公司	房屋	—	400,000.00
合計			39,600.00	439,600.00

2) 承租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃費	上年確認的租賃費
中青宝	本公司	房屋	1,994,050.00	—
張雲霞	宝德計算機	房屋	—	279,396.00
合計			1,994,050.00	279,396.00

(3) 關聯擔保情況

擔保方名稱	被擔保方	年末餘額	年初餘額
宝德投控、香港宝通、李瑞杰、張雲霞	本公司	563,633,419.02	140,000,000.00
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	400,000,000.00	209,728,724.38
香港宝德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港宝通	216,539,209.42	286,383,683.65
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、南京宝德雲計算技術有限公司	本公司	100,000,000.00	—
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、濱海宝德	本公司	84,000,000.00	—
宝德投控、李瑞杰	本公司	40,000,000.00	125,000,000.00
張雲霞	香港宝通	28,279,628.00	—
深圳市高新投融資擔保有限公司、李瑞杰、宝德投控	本公司	20,000,000.00	20,000,000.00
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	宝通志遠	10,000,000.00	10,000,000.00
宝德投控	本公司	—	300,000,000.00
李瑞杰、張雲霞	本公司	—	25,000,000.00
合計		1,462,452,256.44	1,116,112,408.03

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

2. 關聯交易(續)

(3) 關聯擔保情況(續)

擔保詳情：

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
宝德投控、香港宝通、李瑞杰、張雲霞	本公司	140,000,000.00	2013/1/31	2016/1/30	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	20,000,000.00	2014/2/24	2015/2/24	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	100,000,000.00	2014/2/18	2015/2/18	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	19,962,775.00	2014/5/15	2015/2/18	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	20,000,000.00	2014/2/18	2015/2/18	是
深圳市高新投融資擔保有限公司、李瑞杰、宝德投控	本公司	20,000,000.00	2014/9/17	2015/9/16	是
宝德投控、李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2014/9/19	2015/9/19	是
宝德投控、李瑞杰	本公司	45,000,000.00	2014/12/8	2015/12/8	是
宝德投控、李瑞杰	本公司	60,000,000.00	2014/12/11	2015/6/11	是
宝德投控	本公司	100,000,000.00	2014/8/1	2015/8/1	是
宝德投控	本公司	100,000,000.00	2014/8/29	2015/8/29	是
宝德投控	本公司	100,000,000.00	2014/11/14	2015/11/14	是
張雲霞、李瑞杰	本公司	25,000,000.00	2014/3/31	2015/3/31	是
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	49,765,949.38	2014/12/4	2015/3/16	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	宝通志遠	10,000,000.00	2014/9/25	2015/7/25	是
香港宝德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏	香港宝通	15,909,400.00	2014/11/6	2015/1/26	是
香港宝德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏	香港宝通	49,183,445.06	2014/11/13	2015/3/30	是
香港宝德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏	香港宝通	11,748,480.00	2014/11/20	2015/1/19	是
香港宝德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏	香港宝通	139,517,666.87	2014/11/21	2015/2/17	是
香港宝德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏	香港宝通	61,481,368.42	2014/12/11	2015/3/23	是
香港宝德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏	香港宝通	8,543,323.30	2014/12/2	2015/1/7	是
宝德投控、香港宝通、李瑞杰、張雲霞	本公司	151,000,000.00	2015/3/26	2020/3/25	否
宝德投控、香港宝通、李瑞杰、張雲霞	本公司	36,000,000.00	2015/3/26	2015/12/21	是
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2015/2/3	2016/2/3	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2015/2/9	2016/2/9	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	30,000,000.00	2015/7/2	2016/6/12	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	100,000,000.00	2015/2/11	2015/6/11	是
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2015/9/21	2016/9/21	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2015/11/11	2016/11/11	否
深圳市高新投融資擔保有限公司、張雲霞、李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2015/12/9	2016/12/8	否

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

2. 關聯交易(續)

(3) 關聯擔保情況(續)

擔保詳情：(續)

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通	本公司	60,000,000.00	2015/2/16	2016/2/15	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通	本公司	20,000,000.00	2015/2/27	2016/2/27	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通	本公司	40,000,000.00	2015/5/22	2016/5/22	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通	本公司	40,000,000.00	2015/8/18	2016/8/14	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通	本公司	40,000,000.00	2015/8/21	2016/8/14	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通	本公司	212,633,419.02	2015/10/21	2016/2/24	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通	本公司	603,834,393.10	2015/2/17	2015/12/7	是
張雲霞、李瑞杰、宝德投控	本公司	20,000,000.00	2015/3/16	2016/3/16	否
張雲霞、李瑞杰、宝德投控	本公司	10,000,000.00	2015/3/20	2016/3/20	否
張雲霞、李瑞杰、宝德投控	本公司	10,000,000.00	2015/7/28	2016/7/28	否
宝德投控、李瑞杰	本公司	40,000,000.00	2015/6/11	2016/6/11	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、 南京宝德雲計算技術有限公司	本公司	75,000,000.00	2015/8/13	2016/8/13	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、 南京宝德雲計算技術有限公司	本公司	25,000,000.00	2015/9/8	2016/9/8	否
張雲霞、李瑞杰、宝德投控、濱海宝德	本公司	6,000,000.00	2015/6/8	2016/6/7	否
張雲霞、李瑞杰、宝德投控、濱海宝德	本公司	78,000,000.00	2015/12/2	2016/12/1	否
張雲霞	香港宝通	28,279,628.00	2015/7/23	2016/3/2	否
張雲霞	香港宝通	81,087,300.00	2015/1/2	2015/12/26	是
李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港宝德	香港宝通	39,069,121.42	2015/10/26	2016/3/30	否
李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港宝德	香港宝通	127,948,799.30	2015/01/08	2015/12/21	是
李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港宝德	香港宝通	3,896,160.00	2015/10/23	2016/1/4	否
李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港宝德	香港宝通	23,180,000.00	2015/1/22	2015/10/19	是
李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港宝德	香港宝通	63,312,600.00	2015/10/8	2016/3/22	否
李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港宝德	香港宝通	172,108,724.50	2015/2/5	2015/12/23	是
李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港宝德	香港宝通	8,311,808.00	2015/10/29	2016/1/8	否
李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港宝德	香港宝通	70,272,000.00	2015/1/5	2015/12/25	是

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

2. 關聯交易(續)

(3) 關聯擔保情況(續)

擔保詳情：(續)

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港宝德	香港宝通	50,000,720.00	2015/11/6	2016/3/16	否
李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港宝德	香港宝通	154,345,256.10	2015/2/11	2015/12/17	是
李瑞杰、張雲霞、董衛屏、香港宝德	香港宝通	51,948,800.00	2015/12/30	2016/3/29	否
張雲霞、李瑞杰、宝德投控	宝通志遠	10,000,000.00	2015/9/12	2016/9/12	否
張雲霞、李瑞杰、宝德投控、濱海宝德	本公司	78,000,000.00	2015/6/2	2015/12/1	是
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	100,000,000.00	2015/6/12	2015/12/12	是
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	100,000,000.00	2015/6/15	2015/12/15	是
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2015/11/12	2016/5/12	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2015/11/13	2016/5/13	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2015/11/17	2016/5/17	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2015/11/18	2016/5/18	否
張雲霞、李瑞杰、宝德投控	本公司	20,000,000.00	2015/7/15	2016/1/15	否
李瑞杰、張雲霞	本公司	25,000,000.00	2015/3/17	2015/9/17	是
合計		4,250,341,137.47			

(4) 關聯方股權轉讓情況

關聯方名稱	交易類型	本年年額	上年金額
宝德投控	股權轉讓	—	50,800,000.00

3. 母公司的關聯交易

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

1) 購買商品和接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本年年額	上年金額
宝德計算機	購買商品	95,585,233.92	2,234,992.68
香港宝通	購買商品	52,674,806.05	142,111,946.91
宝通志遠	購買商品	13,961,556.80	23,037,184.25
宝德軟件	購買商品	36,577.43	30,706,284.21
香港宝德	購買商品	—	404,711.20
合計		162,258,174.20	198,495,119.25

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

3. 母公司的關聯交易(續)

(1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易(續)

2) 銷售商品和提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本年金額	上年金額
宝德計算機	銷售商品	97,502,900.65	355,577.09
宝德軟件	銷售商品	10,390,773.41	1,524,390.98
宝通志遠	銷售商品	8,735,317.95	457,607.68
中青宝	銷售商品	183,760.68	8,285,247.86
速必拓	銷售商品	160,700.85	1,231,454.69
廣州宝雲	銷售商品	5,042.74	5,854.70
宝騰互聯	銷售商品	—	78,632.48
揭陽市宝德電腦數碼廣場有限公司	銷售商品	—	34,384.62
香港宝通	銷售商品	—	7,740.04
宝德投控	銷售商品	—	7,294.40
合計		116,978,496.28	11,988,184.54

(2) 關聯租賃情況

1) 出租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃收益	上年確認的租賃收益
本公司	宝通志遠	房屋	315,000.00	1,680,000.00
本公司	中青宝	房屋	39,600.00	39,600.00
本公司	深圳市宝德通訊技術有限公司	房屋	—	400,000.00
合計			354,600.00	2,119,600.00

2) 承租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃費	上年確認的租賃費
中青宝	本公司	房屋	1,994,050.00	—
合計			1,994,050.00	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

3. 母公司的關聯交易(續)

(2) 關聯租賃情況(續)

(3) 關聯擔保情況

擔保方	被擔保方	年末餘額	年初餘額
宝德投控、香港宝通、李瑞杰、張雲霞	本公司	563,633,419.02	140,000,000.00
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	400,000,000.00	209,728,724.38
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、 南京宝德雲計算技術有限公司	本公司	100,000,000.00	—
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、濱海宝德	本公司	84,000,000.00	—
宝德投控、李瑞杰	本公司	40,000,000.00	125,000,000.00
深圳市高新投融資擔保有限公司、李瑞杰、宝德投控	本公司	20,000,000.00	20,000,000.00
宝德投控	本公司	—	300,000,000.00
李瑞杰、張雲霞	本公司	—	25,000,000.00
合計		1,207,633,419.02	819,728,724.38

擔保詳情：

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經 履行完畢
宝德投控、香港宝通、李瑞杰、張雲霞	本公司	140,000,000.00	2013/1/31	2016/1/30	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	20,000,000.00	2014/2/24	2015/2/24	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	100,000,000.00	2014/2/18	2015/2/18	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	19,962,775.00	2014/5/15	2015/2/18	是
宝德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	20,000,000.00	2014/2/18	2015/2/18	是
深圳市高新投融資擔保有限公司、 李瑞杰、宝德投控	本公司	20,000,000.00	2014/9/17	2015/9/16	是
宝德投控、李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2014/9/19	2015/9/19	是
宝德投控、李瑞杰	本公司	45,000,000.00	2014/12/8	2015/12/8	是
宝德投控、李瑞杰	本公司	60,000,000.00	2014/12/11	2015/6/11	是
宝德投控	本公司	100,000,000.00	2014/8/1	2015/8/1	是
宝德投控	本公司	100,000,000.00	2014/8/29	2015/8/29	是
宝德投控	本公司	100,000,000.00	2014/11/14	2015/11/14	是
張雲霞、李瑞杰	本公司	25,000,000.00	2014/3/31	2015/3/31	是
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	49,765,949.38	2014/12/4	2015/3/16	是

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

3. 母公司的關聯交易(續)

(2) 關聯租賃情況(續)

(3) 關聯擔保情況(續)

擔保詳情：(續)

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
宝德投控、香港宝通、李瑞杰、張雲霞	本公司	151,000,000.00	2015/3/26	2020/3/25	否
宝德投控、香港宝通、李瑞杰、張雲霞	本公司	36,000,000.00	2015/3/26	2015/12/21	是
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2015/2/3	2016/2/3	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2015/2/9	2016/2/9	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	30,000,000.00	2015/7/2	2016/6/12	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	100,000,000.00	2015/2/11	2015/6/11	是
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2015/9/21	2016/9/21	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2015/11/11	2016/11/11	否
深圳市高新投融資擔保有限公司、張雲霞、李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2015/12/9	2016/12/8	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通	本公司	60,000,000.00	2015/2/16	2016/2/15	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通	本公司	20,000,000.00	2015/2/27	2016/2/27	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通	本公司	40,000,000.00	2015/5/22	2016/5/22	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通	本公司	40,000,000.00	2015/8/18	2016/8/14	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通	本公司	40,000,000.00	2015/8/21	2016/8/14	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通	本公司	212,633,419.02	2015/10/21	2016/2/24	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通	本公司	603,834,393.10	2015/2/17	2015/12/7	是
張雲霞、李瑞杰、宝德投控	本公司	20,000,000.00	2015/3/16	2016/3/16	否
張雲霞、李瑞杰、宝德投控	本公司	10,000,000.00	2015/3/20	2016/3/20	否
張雲霞、李瑞杰、宝德投控	本公司	10,000,000.00	2015/7/28	2016/7/28	否
宝德投控、李瑞杰	本公司	40,000,000.00	2015/6/11	2016/6/11	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、南京宝德雲計算技術有限公司	本公司	75,000,000.00	2015/8/13	2016/8/13	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰、南京宝德雲計算技術有限公司	本公司	25,000,000.00	2015/9/8	2016/9/8	否

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

3. 母公司的關聯交易(續)

(2) 關聯租賃情況(續)

(3) 關聯擔保情況(續)

擔保詳情：(續)

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
張雲霞、李瑞杰、宝德投控、濱海宝德	本公司	6,000,000.00	2015/6/8	2016/6/7	否
張雲霞、李瑞杰、宝德投控、濱海宝德	本公司	78,000,000.00	2015/12/2	2016/12/1	否
張雲霞、李瑞杰、宝德投控、濱海宝德	本公司	78,000,000.00	2015/6/2	2015/12/1	是
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	100,000,000.00	2015/6/12	2015/12/12	是
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	100,000,000.00	2015/6/15	2015/12/15	是
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2015/11/12	2016/5/12	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2015/11/13	2016/5/13	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2015/11/17	2016/5/17	否
宝德投控、張雲霞、李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2015/11/18	2016/5/18	否
張雲霞、李瑞杰、宝德投控	本公司	20,000,000.00	2015/7/15	2016/1/15	否
李瑞杰、張雲霞	本公司	25,000,000.00	2015/3/17	2015/9/17	是
合計		3,070,196,536.50			

(4) 關聯方股權轉讓情況

關聯方名稱	交易類型	本年年額	上年金額
宝德計算機	股權轉讓	85,000,000.00	—
研究院	股權轉讓	4,500,000.00	—
宝德投控	股權轉讓	—	50,800,000.00
合計		89,500,000.00	50,800,000.00

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

4. 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	1,118,327.58	81,000.00	48,153.52	1,247,481.10
張雲霞	275,210.00	33,000.00	15,108.12	323,318.12
董衛屏	618,277.58	15,000.00	18,000.00	651,277.58
馬竹茂	224,840.00	33,000.00	15,045.40	272,885.40
非執行董事	197,845.00	5,000.00	—	202,845.00
李瑞杰	75,133.00	5,000.00	—	80,133.00
孫偉	60,960.00	—	—	60,960.00
李東磊	25,400.00	—	—	25,400.00
許岳明	36,352.00	—	—	36,352.00
獨立非執行董事	182,827.00	—	—	182,827.00
蔣白俊	60,960.00	—	—	60,960.00
陳紹源	60,907.00	—	—	60,907.00
郭萬達	60,960.00	—	—	60,960.00
監事	422,878.57	33,650.00	36,191.21	492,719.78
舒玲	143,964.13	10,150.00	15,181.57	169,295.70
周利勤	140,138.00	13,000.00	8,554.02	161,692.02
李小薇	138,776.44	10,500.00	12,455.62	161,732.06

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	842,615.57	57,266.00	42,914.30	942,795.87
張雲霞	206,760.52	16,100.00	14,664.65	237,525.17
董衛屏	433,091.03	25,066.00	13,585.00	471,742.03
馬竹茂	202,764.02	16,100.00	14,664.65	233,528.67
非執行董事	195,255.68	3,500.00	—	198,755.68
李瑞杰	73,555.68	3,500.00	—	77,055.68
孫偉	60,850.00	—	—	60,850.00
李東磊	60,850.00	—	—	60,850.00
獨立非執行董事	181,808.00	—	—	181,808.00
蔣白俊	60,850.00	—	—	60,850.00
陳紹源	60,108.00	—	—	60,108.00
郭萬達	60,850.00	—	—	60,850.00
監事	357,115.10	24,500.00	34,727.27	416,342.37
舒玲	117,368.70	9,100.00	14,526.80	140,995.50
周利勤	109,735.95	8,400.00	8,068.04	126,203.99
李小薇	130,010.45	7,000.00	12,132.43	149,142.88

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

4. 合併及母公司(續)

關鍵管理人員薪酬(續)

(1) 董事、監事薪酬(續)

2015年6月17日，李東磊辭任本公司非執行董事，許岳明接任本公司非執行董事。其他董事未發生變動。

本年度，概無本公司的董事或監事放棄任何薪酬。

本年度沒有為促使董事加盟或在董事加盟本集團時已支付或應付予董事的款項金額，以及沒有為補償董事或離任董事因其失去作為本集團內成員公司董事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。

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薪酬委員會批准。

(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(上年：三名)董事，其餘兩名(上年：兩名)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	642,871.77	675,145.06
退休福利計劃供款	24,342.99	14,283.79
合計	667,214.76	689,428.85

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837,780元(零至港幣1,000,000元)	2	2
合計	2	2

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯方往來餘額

(1) 合併

1) 關聯方應收項目

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	深圳英寶通科技有限公司	3,301,000.00	—	—	—
應收賬款	深圳市寶德通訊技術有限公司	489,649.67	—	489,649.67	—
應收賬款	中青寶	76,516.68	—	79,200.00	—
應收賬款	速必拓	32,716.00	—	96,405.00	—
應收賬款小計		3,899,882.35	—	665,254.67	—
其他應收款	深圳市寶德通訊技術有限公司	9,156,203.12	—	9,156,203.12	—
其他應收款	南京寶德雲計算技術有限公司	5,870,027.32	—	5,870,027.32	—
其他應收款	速必拓	1,894,572.15	—	1,217,030.37	—
其他應收款	中青寶	478,972.20	—	477,194.70	—
其他應收款	李瑞杰	270,863.91	—	270,805.51	—
其他應收款	成都艾晟科技有限責任公司	—	—	2,510,000.00	—
其他應收款	寶德投控	—	—	1,300,000.00	—
其他應收款小計		17,670,638.70	—	20,801,261.02	—
合計		21,570,521.05	—	21,466,515.69	—

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270,863.91元(即年末餘額)。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯方往來餘額(續)

(1) 合併(續)

2) 關聯方應付項目

項目名稱	關聯方	年末餘額	年初餘額
應付賬款	深圳市宝德通訊技術有限公司	360,827.12	360,827.12
應付賬款小計		360,827.12	360,827.12
其他應付款	深圳市宝德通訊技術有限公司	5,894,434.30	6,786,826.99
其他應付款	四川宝騰	2,132,980.61	9,982,980.61
其他應付款	宝德投控	1,450,076.45	—
其他應付款	速必拓	—	34,365.87
其他應付款小計		9,477,491.36	16,804,173.47
合計		9,838,318.48	17,165,000.59

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯方往來餘額(續)

(2) 母公司

1) 關聯方應收項目

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	宝德計算機	114,231,319.96	—	416,025.20	—
應收賬款	宝德軟件	12,339,885.39	—	872,857.31	—
應收賬款	宝通志遠	10,730,815.76	—	399,651.76	—
應收賬款	深圳市宝德通訊技術有限公司	354,449.67	—	354,449.67	—
應收賬款	中青宝	39,600.00	—	79,200.00	—
應收賬款	速必拓	—	—	96,405.00	—
應收賬款小計		137,696,070.78	—	2,218,588.94	—
其他應收款	香港宝通	251,459,542.84	—	48,075,525.77	—
其他應收款	宝德計算機	129,715,892.73	—	—	—
其他應收款	宝通志遠	96,767,988.13	—	—	—
其他應收款	濱海宝德	92,150,037.63	—	90,097,126.95	—
其他應收款	香港宝德	36,373,650.56	—	64,569,349.35	—
其他應收款	宝德軟件	34,438,468.47	—	20,054,380.39	—
其他應收款	南京宝德雲計算技術有限公司	5,870,027.32	—	5,870,027.32	—
其他應收款	研究院	2,502,508.00	—	—	—
其他應收款	速必拓	1,465,594.42	—	1,135,432.37	—
其他應收款	中青宝	477,194.70	—	477,194.70	—
其他應收款	李瑞杰	270,863.91	—	270,805.51	—
其他應收款	宝德物業	303,726.57	—	240,057.51	—
其他應收款	成都艾晟科技有限責任公司	—	—	2,510,000.00	—
其他應收款	宝德投控	—	—	1,300,000.00	—
其他應收款	廣州宝雲	—	—	130,841.79	—
其他應收款小計		651,795,495.28	—	234,730,741.66	—
合計		789,491,566.06	—	236,949,330.60	—

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270,863.91元(即年末餘額)。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、關聯方及關聯交易(續)

5. 關聯方往來餘額(續)

(2) 母公司(續)

2) 關聯方應付項目

項目名稱	關聯方	年末餘額	年初餘額
應付賬款	香港宝通	176,069,220.17	167,874,426.99
應付賬款	宝德計算機	161,515,170.49	49,936,856.80
應付賬款	宝通志遠	52,179,637.59	54,223,884.75
應付賬款	宝德軟件	39,606,508.11	39,563,712.52
應付賬款小計		429,370,536.36	311,598,881.06
其他應付款	宝計香港	13,321,829.86	—
其他應付款	宝騰互聯	6,860,855.14	6,890,855.14
其他應付款	廣州宝雲	3,987,574.65	—
其他應付款	深圳市宝德通訊技術有限公司	3,375,616.43	4,401,533.95
其他應付款	四川宝騰	2,132,980.61	9,982,980.61
其他應付款	宝通志遠	1,500,000.00	25,273,834.41
其他應付款	宝德計算機	—	36,438,023.88
其他應付款	研究院	—	1,997,992.00
其他應付款小計		31,178,856.69	84,985,219.99
合計		460,549,393.05	396,584,101.05

十一、股份支付

本集團報告期內無重大股份支付。

十二、或有事項

1. 合併

(1) 對外提供擔保形成的或有負債

截至2015年12月31日，本集團對外擔保均為關聯方擔保，具體見本附註十、2.(3)。

(2) 除存在上述或有事項外，截至2015年12月31日，本集團無其他重大或有事項。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、或有事項(續)

2. 母公司

(1) 對外提供擔保形成的或有負債

截至2015年12月31日，本公司對外擔保均為關聯方擔保，具體見本附註十、3.(3)。

(2) 除存在上述或有事項外，截至2015年12月31日，本公司無其他重大或有事項。

十三、承諾事項

1. 合併

(1) 重大承諾事項

1) 本集團於年末的資本性支出承諾

已簽約而尚未在財務報表中確認的資本性支出承諾

項目	年末餘額	年初餘額
在建工程	—	31,209,412.47
對外投資	—	6,119,000.00
合計	—	37,328,412.47

截至2015年12月31日，本集團無已簽訂合同但未付的約定重大對外投資款。

2) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於2015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)	13,932,482.92	12,555,065.32
一至二年(T+2年)	11,128,175.48	10,778,367.88
二至三年(T+3年)	11,444,020.02	10,457,559.82
三(T+3)年以後	166,492,316.57	180,527,021.17
合計	202,996,994.99	214,318,014.19

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、承諾事項(續)

1. 合併(續)

(1) 重大承諾事項(續)

2) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響(續)

於2015年12月31日(T)，本集團作為出租人就房屋建築物等項目之不可撤銷經營租賃於下列期間的未來最低應收取租金匯總如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內(T+1年)	1,062,144.00	846,680.00
一至二年(T+2年)	—	302,544.00
合計	1,062,144.00	1,149,224.00

於2015年12月31日(T)，本集團作為承租人就機器設備等項目之不可撤銷融資租賃於下列期間的未來最低應支付租金匯總如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內(T+1年)	21,047,616.00	—
一至二年(T+2年)	21,047,616.00	—
二至三年(T+3年)	11,926,982.00	—
合計	54,022,214.00	—

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。

(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2015年12月31日，本集團無其他重大承諾事項。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、承諾事項(續)

2. 母公司

(1) 重大承諾事項

1) 本公司於年末的資本性支出承諾

已簽約而尚未在財務報表中確認的資本性支出承諾

項目	年末餘額	年初餘額
在建工程	—	31,209,412.47
合計	—	31,209,412.47

截至2015年12月31日，本公司無已簽訂合同但未付的約定重大對外投資款。

2) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於2015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)	1,590,300.00	3,927,137.36
一至二年(T+2年)	—	1,970,504.03
二至三年(T+3年)	—	1,767,146.00
三(T+3)年以後	—	4,642,994.67
合計	1,590,300.00	12,307,782.06

於2015年12月31日(T)，本公司作為出租人就房屋建築物等項目之不可撤銷經營租賃於下列期間的未來最低應收取租金匯總如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內(T+1年)	1,062,144.00	1,161,680.00
一至二年(T+2年)	—	302,544.00
合計	1,062,144.00	1,464,224.00

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、承諾事項(續)

2. 母公司(續)

(1) 重大承諾事項(續)

2) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響(續)

於2015年12月31日(T)，本公司作為承租人就機器設備等項目之不可撤銷融資租賃於下列期間的未來最低應支付租金匯總如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內(T+1年)	21,047,616.00	—
一至二年(T+2年)	21,047,616.00	—
二至三年(T+3年)	11,926,982.00	—
合計	54,022,214.00	—

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。

(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2015年12月31日，本公司無其他重大承諾事項。

十四、資產負債表日後事項

1. 利潤分配情況

本公司董事並無建議就截至2015年12月31日止年度派發股息(截至2014年12月31日止年度未派發股息)。

2. 重大資產重組事項

2015年12月22日，本公司董事會決議會議審議並通過了《將本公司持有的深圳市寶德計算機系統有限公司90%股權出售給太極計算機股份有限公司的議案》、《本公司與太極計算機簽署「發行股份及支付現金購買資產協議」協議的議案》、《本公司與太極計算機簽署「盈利預測補償協議」協議的議案》和《本公司旗下全資子公司研究院將持有的寶德計算機10%股權出售給太極計算機的議案》。

其中《發行股份及支付現金購買資產協議》約定太極計算機股份有限公司(以下簡稱「太極計算機」)以166,600萬元為對價，收購本公司及研究院持有的寶德計算機100%股權(其中22,491萬元以現金方式支付給本公司，2,499萬元以現金方式支付給研究院，127,449萬元以太極計算機發行股票的方式支付給本公司，14,161萬元以太極計算機發行股票的方式支付給研究院)，經過上述發行股票後，本集團將持有太極計算機約8.65%股權。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、資產負債表日後事項(續)

2. 重大資產重組事項(續)

其中《盈利預測補償協議》約定，本公司及研究院承諾寶德計算機2016年度、2017年度和2018年度經審計扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤分別不低於人民幣12,191.54萬元、15,962.23萬元和21,375.70萬元。若經註冊會計師審核確認，寶德計算機在三個會計年度內任一會計年度的實際淨利潤數未能達到本公司承諾的對應會計年度淨利潤預測數，本公司及研究院將以股份形式對太極計算機進行補償，每年補償的股份總數的計算公式如下：

每年需補償的股份總數=(截至當期期末累積承諾淨利潤數 - 截至當期期末累積實現淨利潤數)÷盈利補償期間內各年的預測淨利潤數總和×目標資產交易總價÷本次交易的股份發行價格 - 已補償股份數。

3. 深圳IDC二期建設

2016年2月1日，本集團與施耐德長城工程(北京)有限公司簽訂「寶德科技深圳(觀瀾)雲計算數據中心機房建設工程施工合同」，進行深圳(觀瀾)雲計算數據中心IDC機房二期建設，施工合同金額為1,298.00萬元。預計2016年5月30日前完工。

4. 除存在上述資產負債表日後事項披露事項外，本集團無其他重大資產負債表日後事項。

十五、其他重要事項

1. 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。

2. 債務重組

本集團本年無重大債務重組(2014年：無)。

3. 租賃

(1) 經營租出資產(經營租賃出租人)

於本年末，本集團就經營租賃租出的資產類別如下：

經營租賃租出資產類別	年末餘額	年初餘額
房屋建築物	9,036,206.94	13,883,577.12
合計	9,036,206.94	13,883,577.12

(2) 重大經營租賃最低租賃付款額(經營租賃承租人)

於2015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各期間支付的未來最低應支付租金匯總承擔款項參見本附註十三、1.(1)。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、資產負債表日後事項(續)

4. 資產置換

本集團本年無重大資產置換(2014年：無)。

5. 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。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。

報告分部的利潤或虧損、資產及負債

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

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

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、資產負債表日後事項(續)

5. 分部信息(續)

2015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	845,401,698.74	2,037,334,053.52	24,092,689.63	—	(220,474,331.51)	2,686,354,110.38
其中：對外交易收入	810,206,136.16	1,852,055,284.59	24,092,689.63	—	—	2,686,354,110.38
分部間交易收入	35,195,562.58	185,278,768.93	—	—	(220,474,331.51)	—
營業成本	678,244,996.10	1,948,279,044.58	26,668,079.39	—	(220,159,331.51)	2,433,032,788.56
期間費用	71,153,541.24	40,105,600.45	1,868,179.91	114,162,472.90	(315,000.00)	226,974,794.50
分部利潤總額(虧損總額)	100,352,434.51	40,950,331.80	(4,540,734.51)	(29,004,666.94)	(78,025,000.00)	29,732,364.86
資產總額	1,682,457,829.30	1,514,389,044.78	15,395,777.31	912,392,199.83	(1,321,718,249.80)	2,802,916,601.42
其中：發生重大減值損失的 單項資產金額	—	—	—	—	—	—
負債總額	931,382,174.50	992,257,482.66	743,775.04	1,034,558,547.30	(981,761,145.99)	1,977,180,833.51
補充信息						
資本性支出	34,332,716.17	138,616.16	19,064,752.37	82,013,774.83	—	135,549,859.53
當期確認的減值損失	7,375,194.36	4,056,903.57	58,426.04	—	—	11,490,523.97
其中：商譽減值分攤	—	—	—	—	—	—
折舊和攤銷費用	12,027,420.29	4,269,217.35	735,839.09	25,703,122.63	—	42,735,599.36
減值損失、折舊和攤銷以外的 非現金費用	6,455,702.32	1,831,692.78	92,748.88	—	—	8,380,143.98

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、資產負債表日後事項(續)

5. 分部信息(續)

2014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	650,206,888.98	1,363,277,907.23	39,578,316.05	—	(200,223,691.76)	1,852,839,420.50
其中：對外交易收入	539,360,958.12	1,304,606,430.54	8,872,031.84	—	—	1,852,839,420.50
分部間交易收入	110,845,930.86	58,671,476.69	30,706,284.21	—	(200,223,691.76)	—
營業成本	537,926,409.17	1,272,964,673.85	13,336,596.23	—	(198,543,691.76)	1,625,683,987.49
期間費用	32,651,743.35	42,553,321.58	8,761,962.83	89,851,857.73	(1,680,000.00)	172,138,885.49
分部利潤總額(虧損總額)	80,873,902.67	47,476,669.51	20,853,166.26	(99,623,922.77)	2,264,347.47	51,844,163.14
資產總額	829,128,017.87	1,247,332,066.28	138,247,685.09	996,751,187.70	(920,175,678.73)	2,291,283,278.21
其中：發生重大減值損失的 單項資產金額	—	—	—	—	—	—
負債總額	539,598,723.82	760,560,082.87	36,834,925.09	820,091,849.38	(669,098,890.73)	1,487,986,690.43
補充信息						
資本性支出	20,541,274.65	27,203.94	31,724,784.88	190,757,685.44	—	243,050,948.91
當期確認的減值損失	1,750,070.13	410,598.46	580,107.46	—	—	2,740,776.05
其中：商譽減值分攤	—	—	—	—	—	—
折舊和攤銷費用	7,407,564.54	4,358,685.37	6,332,420.84	13,432,447.66	—	31,531,118.41
減值損失、折舊和攤銷以外的 非現金費用	4,587,008.52	3,020,903.35	1,957,638.83	—	—	9,565,550.70

財務報表附註

2015年1月1日至2015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、資產負債表日後事項(續)

5. 分部信息(續)

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

對外交易收入	本年金額	上年金額
中國(除香港)境內	2,076,821,071.40	1,325,394,315.11
香港	598,516,207.93	519,451,733.69
其他海外地區	11,016,831.05	7,993,371.70
合計	2,686,354,110.38	1,852,839,420.50

非流動資產總額	年末餘額	年初餘額
中國(除香港)境內	743,452,323.78	686,045,819.67
香港	30,748.00	70,889.25
其他海外地區	—	—
合計	743,483,071.78	686,116,708.92

十六、母公司財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
現金	417,096.58	368,534.22
銀行存款	184,797,122.42	281,119,222.51
其他貨幣資金	186,383,251.64	54,550,358.04
合計	371,597,470.64	336,038,114.77
其中：存放在境外的款項總額	—	—

於2015年末，本公司使用受限制的貨幣資金為186,383,251.64元(2014年為54,550,358.04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及銀行承兌匯票保證金。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 應收票據

(1) 應收票據種類

票據種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	—	8,358,962.40
商業承兌匯票	1,274,671.02	19,413,909.00
合計	1,274,671.02	27,772,871.40

(2) 年末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止 確認金額	年末未終止 確認金額
商業承兌匯票	38,833,155.00	—
合計	38,833,155.00	—

3. 應收賬款

項目名稱	年末餘額	年初餘額
應收賬款	319,501,335.28	232,667,306.95
減：壞賬準備	5,836,096.84	3,843,138.76
淨額	313,665,238.44	228,824,168.19

本公司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。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款賬齡分析(根據客戶的信用期以及會計政策定)

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	年末餘額	年初餘額
三個月以內	227,461,209.40	207,117,260.76
三個月至一年	79,143,230.07	18,653,516.54
一年至二年	6,371,874.12	2,143,550.30
二年至三年	16,757.28	495,644.84
三年至四年	294,869.90	45,696.08
四年至五年	22,848.00	368,499.67
五年以上	354,449.67	—
淨額	313,665,238.44	228,824,168.19

(2) 應收賬款風險分類

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—	—
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	317,582,926.13	99.40	3,917,687.69	1.23	313,665,238.44
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	1,918,409.15	0.60	1,918,409.15	100.00	—
合計	319,501,335.28	100.00	5,836,096.84	—	313,665,238.44

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、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)

類別	賬面餘額		年初餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	壞賬準備 金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—	—
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	230,748,897.80	99.18	1,924,729.61	0.83	228,824,168.19
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	1,918,409.15	0.82	1,918,409.15	100.00	—
合計	232,667,306.95	100.00	3,843,138.76	—	228,824,168.19

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、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) 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

賬齡	應收賬款	年末餘額 壞賬準備	計提比例(%)
三個月以內	97,108,391.90	—	—
三個月至一年	27,890,686.59	1,394,534.33	5.00
一年至二年	7,199,059.32	1,439,811.86	20.00
二年至三年	27,928.80	11,171.52	40.00
三年至四年	737,174.74	442,304.84	60.00
四年至五年	114,240.00	91,392.00	80.00
五年以上	70,250.00	70,250.00	100.00
合計	133,147,731.35	3,449,464.55	—

- 3) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款

項目	賬面餘額	年末餘額 壞賬金額	計提比例(%)
關聯方組合	137,696,070.78	—	—
長期戰略合作企業組合	46,739,124.00	468,223.14	1.00
合計	184,435,194.78	468,223.14	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、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)

4) 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
南京蘇電飛華電力實業有限公司	440,570.00	440,570.00	100.00	預計無法收回
淄博新惠佳科技有限公司	332,725.00	332,725.00	100.00	預計無法收回
山東賽沃信息技術有限公司	320,748.00	320,748.00	100.00	預計無法收回
寶雞雲翼網絡科技公司	182,100.00	182,100.00	100.00	預計無法收回
北京長久斯捷有限公司	157,500.00	157,500.00	100.00	預計無法收回
山東山大華天軟件有限公司	98,200.00	98,200.00	100.00	預計無法收回
上海歐網網絡科技有限公司	63,646.00	63,646.00	100.00	預計無法收回
上海泉堯科貿有限公司	59,900.00	59,900.00	100.00	預計無法收回
湖南斯普林科貿有限公司	29,400.00	29,400.00	100.00	預計無法收回
北京新浪信息技術有限公司	29,004.00	29,004.00	100.00	預計無法收回
百靈信息科技有限公司	29,000.00	29,000.00	100.00	預計無法收回
思華科技(上海)有限公司	28,200.00	28,200.00	100.00	預計無法收回
廣東電網公司廣州供電局	21,300.00	21,300.00	100.00	預計無法收回
其他	126,116.15	126,116.15	100.00	預計無法收回
合計	1,918,409.15	1,918,409.15	—	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(3) 本年壞賬準備轉回(或收回)情況

本年計提壞賬準備金額1,992,958.08元；本年無收回或轉回壞賬準備金額。

(4) 本年度不存在實際核銷的應收賬款。

(5) 資產負債表日已逾期但未減值的款項的期限分析：

賬齡	年末餘額	年初餘額
三個月以內	130,352,817.50	1,098,815.00
三個月至一年	6,457,703.15	725,724.27
一至二年	531,100.46	39,600.00
二至三年	—	—
三至四年	—	—
四至五年	—	354,449.67
五年以上	354,449.67	—
淨額	137,696,070.78	2,218,588.94

已逾期但未減值的應收賬款與關聯方有關，該等賬戶在本公司內有良好的信用記錄。根據過往經驗，本公司管理層認為無需就該等結餘計提減值準備，皆因信貸品質並無太大的轉變而結餘被認為依然可以全數收回。

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額207,112,001.24元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例64.82%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額468,223.14元。

4. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	年末餘額		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
一年以內	2,166,058.20	98.42	1,698,951.61	50.21
一年至二年	33,088.52	1.50	1,685,000.00	49.79
二年至三年	1,750.00	0.08	—	—
合計	2,200,896.72	100.00	3,383,951.61	100.00

(2) 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款情況

本年按預付對象歸集的年末餘額前五名預付款項匯總金額2,017,062.94元，佔預付款項年末餘額合計數的比例91.65%。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

5. 應收股利

(1) 應收股利明細

項目	年末餘額	年初餘額
宝德計算機	56,000,000.00	56,000,000.00
香港宝德	24,000,000.00	24,000,000.00
合計	80,000,000.00	80,000,000.00

(2) 重要的賬齡超過一年的應收股利

被投資單位	年末餘額	賬齡	未收回原因	是否發生減值及其判斷依據
宝德計算機	56,000,000.00	五年以上	資金周轉	集團內子公司，未減值
香港宝德	24,000,000.00	五年以上	資金周轉	集團內子公司，未減值
合計	80,000,000.00	—	—	—

6. 其他應收款

項目名稱	年末餘額	年初餘額
其他應收款	838,694,767.47	349,678,387.79
減：壞賬準備	724,650.65	576,435.93
淨額	837,970,116.82	349,101,951.86

(1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	年末餘額	年初餘額
三個月以內	539,883,350.82	172,969,848.51
三個月至一年	153,738,307.23	32,735,031.90
一年至二年	128,019,435.58	53,554,675.94
二年至三年	7,356,914.78	63,966,093.94
三年至四年	7,061,557.71	23,985,833.60
四年至五年	20,082.73	28,100.00
五年以上	1,890,467.97	1,862,367.97
淨額	837,970,116.82	349,101,951.86

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(2) 其他應收款分類

類別	賬面餘額		年末餘額 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	838,694,767.47	100.00	724,650.65	0.09	837,970,116.82
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
合計	838,694,767.47	100.00	724,650.65	—	837,970,116.82

類別	賬面餘額		年初餘額 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	349,678,387.79	100.00	576,435.93	0.16	349,101,951.86
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
合計	349,678,387.79	100.00	576,435.93	—	349,101,951.86

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、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

賬齡	其他應收款	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
三個月以內	153,945,494.45	—	—
三個月至一年	30,000.00	1,500.00	5.00
合計	153,975,494.45	1,500.00	—

2) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	其他應收款	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
關聯方組合	651,795,495.28	—	—
押金組合	19,432,081.99	—	—
長期戰略合作企業組合	13,491,695.75	723,150.65	5.36
合計	684,719,273.02	723,150.65	—

(3) 本年度計提、轉回(或收回)壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額148,214.72元；本年無收回或轉回壞賬準備金額。

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	年末餘額	年初餘額
個人往來	11,592,081.99	11,484,299.04
單位往來	175,307,190.20	103,463,347.09
關聯方往來	651,795,495.28	234,730,741.66
合計	838,694,767.47	349,678,387.79

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況：

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額合計 數的比例 (%)	壞賬準備 年末餘額
香港宝通	子公司往來款	251,459,542.84	三個月以內	29.98	—
深圳市英捷迅實業發展 有限公司	往來款	146,793,527.52	三個月以內	17.50	—
宝德計算機	子公司往來款	55,301,453.55	三個月以內	6.60	—
		74,414,439.18	三個月至一年	8.87	—
宝德計算機小計		129,715,892.73		15.47	—
宝通志遠	子公司往來款	60,325,662.52	三個月以內	7.19	—
		36,442,325.61	三個月至一年	4.35	—
宝通志遠小計		96,767,988.13		11.54	—
天津濱海	子公司往來款	561,724.00	三個月以內	0.07	—
		1,491,186.68	三個月至一年	0.18	—
		90,097,126.95	一年至二年	10.74	—
天津濱海小計		92,150,037.63		10.99	—
合計		716,886,988.85		85.48	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

7. 存貨

(1) 存貨分類

項目	年末餘額		賬面價值
	賬面餘額	跌價準備	
在途物資	—	—	—
原材料	30,087,050.09	1,424,992.06	28,662,058.03
在產品	162,691.67	—	162,691.67
庫存商品	278,457.49	—	278,457.49
發出商品	3,305,486.35	—	3,305,486.35
委託加工物資	19,575.73	—	19,575.73
合計	33,853,261.33	1,424,992.06	32,428,269.27

項目	賬面餘額	年初餘額	
		跌價準備	賬面價值
在途物資	4,659,374.96	—	4,659,374.96
原材料	76,694,715.68	789,527.83	75,905,187.85
在產品	11,714,397.69	—	11,714,397.69
庫存商品	9,343,148.52	—	9,343,148.52
發出商品	7,338,691.85	—	7,338,691.85
委託加工物資	134,701.38	—	134,701.38
合計	109,885,030.08	789,527.83	109,095,502.25

(2) 存貨跌價準備

項目	年初餘額	本年增加計提	本年減少			年末餘額
			其他	轉回或轉銷	其他轉出	
原材料	789,527.83	635,464.23	—	—	—	1,424,992.06
合計	789,527.83	635,464.23	—	—	—	1,424,992.06

(3) 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本年轉回或轉銷原因
原材料	生產的產成品的估計售價減去至完工時成本費用和相關稅費	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

8. 其他流動資產

項目	年末餘額	年初餘額	性質
待攤費用	—	215,152.39	房租
合計	—	215,152.39	—

9. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工具 按成本計量的	4,000,000.00	—	4,000,000.00	4,000,000.00	—	4,000,000.00
合計	4,000,000.00	—	4,000,000.00	4,000,000.00	—	4,000,000.00

(2) 年末按成本計量的可供出售金融資產

被投資單位	賬面餘額				減值準備				在被投資 單位持股比例 (%)	本年現金 紅利
	年初	本年增加	本年減少	年末	年初	本年增加	本年減少	年末		
深圳市前海鵬德移動 互聯網創業投資基金 (有限合夥)	4,000,000.00	—	—	4,000,000.00	—	—	—	—	4.00	—
合計	4,000,000.00	—	—	4,000,000.00	—	—	—	—	4.00	—

根據2014年6月11日簽訂的合夥協議約定，本公司出資總額1,000萬元，出資比例4.00%，分三次出資，截至2015年12月31日，本公司出資400萬元，佔第一期出資比例4.00%，採用成本法核算。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

10. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	110,903,750.00	—	110,903,750.00	122,178,750.00	—	122,178,750.00
對聯營、合營企業投資	203,846,547.56	—	203,846,547.56	195,544,136.28	—	195,544,136.28
合計	314,750,297.56	—	314,750,297.56	317,722,886.28	—	317,722,886.28

(2) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	本年計提減值準備	減值準備年末餘額
深圳市寶德計算機系統有限公司	12,750,000.00	—	1,275,000.00	11,475,000.00	—	—
深圳市寶騰互聯科技有限公司	9,500,000.00	—	—	9,500,000.00	—	—
深圳市寶德軟件開發有限公司	10,200,000.00	—	10,200,000.00	—	—	—
深圳市寶德物業發展有限公司	495,000.00	—	—	495,000.00	—	—
深圳市寶通志遠科技有限公司	10,080,000.00	—	—	10,080,000.00	—	—
深圳市寶德雲計算研究院有限公司	1,800,000.00	200,000.00	—	2,000,000.00	—	—
廣州寶雲信息科技有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
寶德科技(香港)有限公司	67,353,750.00	—	—	67,353,750.00	—	—
合計	122,178,750.00	200,000.00	11,475,000.00	110,903,750.00	—	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

10. 長期股權投資(續)

(3) 對聯營、合營企業投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	權益法下確認的 投資損益	本年增減變動		宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他	年末餘額	減值準備 年末餘額
					其他綜合 收益調整	其他權益變動					
一、聯營企業											
中青寶	141,116,282.28	—	—	10,418,672.74	(173,225.12)	1,342,830.44	—	—	—	152,704,560.34	—
北京海雲捷迅	18,091,449.55	—	—	2,902,723.86	—	—	—	—	—	20,994,173.41	—
四川寶騰	36,336,404.45	—	—	(6,188,590.64)	—	—	—	—	—	30,147,813.81	—
合計	195,544,136.28	—	—	7,132,805.96	(173,225.12)	1,342,830.44	—	—	—	203,846,547.56	—

聯營企業的相關信息參見附註八、2。

(4) 長期股權投資的分析如下：

項目	年末餘額	年初餘額
上市		
中國(香港除外)	152,704,560.34	141,116,282.28
小計	152,704,560.34	141,116,282.28
非上市	162,045,737.22	176,606,604.00
合計	314,750,297.56	317,722,886.28

於年末，上市投資的市值為1,153,288,373.73元。

於2015年12月31日，對上市公司的長期股權投資的公允價值為1,153,288,373.73元。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

11. 投資性房地產

(1) 按成本計量的投資性房地產

項目	房屋、建築物	合計
一、賬面原值		
1. 年初餘額	15,949,150.41	15,949,150.41
2. 本年增加金額	4,380,000.00	4,380,000.00
3. 本年減少金額	8,505,759.91	8,505,759.91
(1) 其他轉出	8,505,759.91	8,505,759.91
4. 年末餘額	11,823,390.50	11,823,390.50
二、累計折舊		
1. 年初餘額	2,065,573.29	2,065,573.29
2. 本年增加金額	1,823,190.60	1,823,190.60
(1) 計提	248,033.10	248,033.10
(2) 固定資產轉入	1,575,157.50	1,575,157.50
3. 本年減少金額	1,101,580.33	1,101,580.33
(1) 其他轉出	1,101,580.33	1,101,580.33
4. 年末餘額	2,787,183.56	2,787,183.56
三、減值準備		
1. 年初餘額	—	—
2. 本年增加金額	—	—
3. 本年減少金額	—	—
4. 年末餘額	—	—
四、賬面價值		
1. 年末賬面價值	9,036,206.94	9,036,206.94
2. 年初賬面價值	13,883,577.12	13,883,577.12

本年確認為損益的投資性房地產的折舊和攤銷額為248,033.10元(上年金額：306,223.70元)。

(2) 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。

(3) 本年無出售投資性房地產損益。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

12. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	其他設備	合計
一、賬面原值						
1. 年初餘額	148,623,549.04	10,139,927.12	8,307,126.82	15,228,371.55	456,399.01	182,755,373.54
2. 本年增加金額	11,207,164.61	168,184,731.93	—	2,375,946.56	—	181,767,843.10
(1) 購置	2,701,404.70	8,443,945.20	—	2,375,946.56	—	13,521,296.46
(2) 在建工程轉入	—	159,740,786.73	—	—	—	159,740,786.73
(3) 其他轉入	8,505,759.91	—	—	—	—	8,505,759.91
3. 本年減少金額	4,380,000.00	3,994,924.73	852,340.00	5,783,208.86	11,003.32	15,021,476.91
(1) 處置或報廢	—	3,994,924.73	852,340.00	5,783,208.86	11,003.32	10,641,476.91
(2) 其他轉出	4,380,000.00	—	—	—	—	4,380,000.00
4. 年末餘額	155,450,713.65	174,329,734.32	7,454,786.82	11,821,109.25	445,395.69	349,501,739.73
二、累計折舊						
1. 年初餘額	17,263,620.56	6,848,336.38	4,984,202.88	10,174,306.21	301,467.29	39,571,933.32
2. 本年增加金額	10,735,085.70	7,659,030.47	565,172.70	1,595,334.08	60,733.48	20,615,356.43
(1) 計提	9,633,505.37	7,659,030.47	565,172.70	1,595,334.08	60,733.48	19,513,776.10
(2) 其他轉入	1,101,580.33	—	—	—	—	1,101,580.33
3. 本年減少金額	1,575,157.50	3,731,376.52	579,212.78	5,444,966.82	9,425.54	11,340,139.16
(1) 處置或報廢	—	3,731,376.52	579,212.78	5,444,966.82	9,425.54	9,764,981.66
(2) 其他轉出	1,575,157.50	—	—	—	—	1,575,157.50
4. 年末餘額	26,423,548.76	10,775,990.33	4,970,162.80	6,324,673.47	352,775.23	48,847,150.59
三、減值準備						
1. 年初餘額	—	—	—	—	—	—
2. 本年增加金額	—	—	—	—	—	—
3. 本年減少金額	—	—	—	—	—	—
4. 年末餘額	—	—	—	—	—	—
四、賬面價值						
1. 年末賬面價值	129,027,164.89	163,553,743.99	2,484,624.02	5,496,435.78	92,620.46	300,654,589.14
2. 年初賬面價值	131,359,928.48	3,291,590.74	3,322,923.94	5,054,065.34	154,931.72	143,183,440.22

本年確認為損益的固定資產的折舊和攤銷額為19,077,794.61元(上年金額：7,849,229.41元)。

本年增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為159,740,786.73元。

本年出售固定資產的虧損為596,872.11元。

(2) 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。

(3) 於年末，本公司無暫時閒置的固定資產。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

12. 固定資產(續)

(4) 通過融資租賃租入的固定資產

與合併報表一致，詳見本附註六、11。

(5) 通過經營租賃租出的固定資產

於年末無經營租賃租出的固定資產(年初：無)。

(6) 未辦妥產權證書的固定資產

本公司位於福田區的人才住房原值186.99萬元，年末賬面價值164.55萬元(年初賬面價值169.23萬元)由於係政府經濟適用房，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，年末賬面價值59.92萬元(年初賬面價值61.70萬元)由於房屋所在建築物開發商建設的消防設施未達標而無法通過驗收，故未取得房產證。

本公司位於梅林頌德花園的人才住房原值90.63萬元，年末賬面價值88.64萬元(年初賬面價值0萬元)由於係政府經濟適用房，房產證由福田區政府持有，故無法取得房產證。

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

13. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
廣州寶雲IDC工程	—	—	—	109,369,691.77	—	109,369,691.77
合計	—	—	—	109,369,691.77	—	109,369,691.77

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

13. 在建工程(續)

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初餘額	本年增加	本年減少		年末餘額
			轉入固定資產	其他減少	
廣州(IDC)雲計算數據中心	109,369,691.77	50,371,094.96	159,740,786.73	—	—
合計	109,369,691.77	50,371,094.96	159,740,786.73	—	—

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： 本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率 (%)	資金來源
廣州(IDC)雲計算數據中心	16,669.46	95.83	100.00	5,648,725.00	5,648,725.00	6.4575	銀行借款
合計	16,669.46			5,648,725.00	5,648,725.00		

工程進度均為以工程量為基礎進行估計。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

14. 無形資產

(1) 無形資產明細

項目	土地使用權	計算機軟件	研發軟件	合計
一、賬面原值				
1. 年初餘額	7,070,345.00	2,267,500.95	73,994,231.88	83,332,077.83
2. 本年增加金額	—	542,735.06	10,255,921.01	10,798,656.07
(1) 購置	—	542,735.06	—	542,735.06
(2) 內部研發	—	—	10,255,921.01	10,255,921.01
3. 本年減少金額	—	981,132.15	—	981,132.15
(1) 其他轉出	—	981,132.15	—	981,132.15
4. 年末餘額	7,070,345.00	1,829,103.86	84,250,152.89	93,149,601.75
二、累計攤銷				
1. 年初餘額	869,393.20	924,206.73	64,591,604.85	66,385,204.78
2. 本年增加金額	159,261.93	319,884.97	5,468,428.84	5,947,575.74
(1) 計提	159,261.93	319,884.97	5,468,428.84	5,947,575.74
3. 本年減少金額	—	—	—	—
4. 年末餘額	1,028,655.13	1,244,091.70	70,060,033.69	72,332,780.52
三、減值準備				
1. 年初餘額	—	—	—	—
2. 本年增加金額	—	—	—	—
3. 本年減少金額	—	—	—	—
4. 年末餘額	—	—	—	—
四、賬面價值				
1. 年末賬面價值	6,041,689.87	585,012.16	14,190,119.20	20,816,821.23
2. 年初賬面價值	6,200,951.80	1,343,294.22	9,402,627.03	16,946,873.05

(2) 本年末通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例90.45%。

(3) 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。

(4) 本年確認為損益的無形資產的折舊和攤銷額為5,947,575.74元(上年金額：4,984,638.33元)。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

15. 開發支出

(1) 開發支出明細表

項目	年初餘額	本年增加		本年減少		年末餘額
		內部開發支出	確認為無形資產	轉入當期損益	確認為無形資產	
加固定制四路服務器 (6U-400項目)	7,313,199.44	2,942,721.57	10,255,921.01	—	—	—
8路服務器	—	3,373,218.45	—	—	—	3,373,218.45
合計	7,313,199.44	6,315,940.02	10,255,921.01	—	—	3,373,218.45

(2) 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68.17%。

(3) 本公司本年發生的開發支出，預計測試完工時間為2017年。

16. 長期待攤費用

項目	年初餘額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末餘額
裝修費	1,221,294.44	385,545.39	429,719.18	—	1,177,120.65
合計	1,221,294.44	385,545.39	429,719.18	—	1,177,120.65

17. 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	年末餘額	年初餘額
可抵扣暫時性差異	7,985,739.55	5,209,102.52
可抵扣虧損	16,781,847.74	38,507,305.87
合計	24,767,587.29	43,716,408.39

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

17. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(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	年末餘額	年初餘額	備註
2015年到期(2010年度)	—	2,671,028.36	稅局確定可抵扣虧損
2016年到期(2011年度)	—	4,214,784.16	稅局確定可抵扣虧損
2017年到期(2012年度)	—	12,345,458.97	稅局確定可抵扣虧損
2018年到期(2013年度)	5,144,052.30	19,276,034.38	稅局確定可抵扣虧損
2019年到期(2014年度)	11,637,795.44	—	稅局確定可抵扣虧損
合計	16,781,847.74	38,507,305.87	

18. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	年末餘額	年初餘額
保證借款	672,132,476.32	679,728,724.38
抵押借款	192,780,570.70	—
合計	864,913,047.02	679,728,724.38

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

18. 短期借款(續)

(1) 短期借款分類(續)

保證詳情：

貸款銀行	幣種	借款本金(原幣)	擔保人
興業銀行深圳皇崗支行	人民幣	70,000,000.00	宝德投控、張雲霞、李瑞杰
平安銀行深圳長城支行	人民幣	70,000,000.00	宝德投控、張雲霞、李瑞杰
中國建設銀行深圳住房城建支行	人民幣	20,000,000.00	深圳市高新投融資擔保有限公司、張雲霞、李瑞杰
中國建設銀行深圳住房城建支行	人民幣	200,000,000.00	宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通
中國建設銀行深圳住房城建支行	美元	4,985,190.00	宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通
招商銀行深圳中電支行	人民幣	40,000,000.00	張雲霞、李瑞杰、宝德投控
珠海華潤銀行深圳福田支行	人民幣	40,000,000.00	宝德投控、李瑞杰
中信銀行香蜜湖支行	人民幣	100,000,000.00	宝德投控、張雲霞、李瑞杰、南京宝德雲計算技術有限公司
中國農業銀行深圳大學城支行	人民幣	84,000,000.00	張雲霞、李瑞杰、宝德投控、濱海宝德
澳門永豐銀行	美元	4,355,000.00	張雲霞
中國建設銀行深圳住房城建支行	美元	27,759,885.00	宝德投控、張雲霞、李瑞杰、香港宝通

抵押詳情與合併報表一致，詳見本附註六、18。

利率詳情：

於2015年12月31日，短期借款的年利率為2.1760%–7.8000%，加權平均年利率為5.1677%（2014年12月31日：短期借款的年利率為3.8900%–7.8000%，加權平均年利率為6.5604%）。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

19. 應付票據

(1) 應付票據分類

票據種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	220,000,000.00	—
合計	220,000,000.00	—

授信情況與合併報表一致，詳見本附註六、19。

(2) 下一會計年度將到期的金額為220,000,000.00元。

20. 應付賬款

(1) 應付賬款按性質分類

項目	年末餘額	年初餘額
材料款	426,553,750.93	382,537,711.82
工程款	26,841,069.83	4,313,814.77
合計	453,394,820.76	386,851,526.59

(2) 應付賬款賬齡分析

於2015年12月31日，應付賬款按發票日期的賬齡分析如下：

項目	年末餘額	年初餘額
一年以內	313,503,581.32	312,247,118.17
一年至二年	114,252,994.47	69,241,260.01
二年至三年	25,312,213.85	674,231.80
三年至四年	54,083.80	4,485,817.48
四年至五年	69,448.19	203,099.13
五年以上	202,499.13	—
合計	453,394,820.76	386,851,526.59

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

20. 應付賬款(續)

(3) 賬齡超過一年的重要應付賬款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
廣州市中聯通順計算機技術服務有限公司	600,906.00	未開發票暫不付款，待協商補開發票
廣州尚聯軟件技術有限公司	581,584.32	未開發票暫不付款，待協商補開發票
深圳市泛亞動力技術有限公司	202,023.00	未開發票暫不付款，待協商補開發票
合計	1,384,513.32	—

21. 預收賬款

(1) 預收款項

項目	年末餘額	年初餘額
合計	21,843,903.62	7,180,480.47
其中：一年以上	1,237,273.90	879,122.27

(2) 賬齡超過一年的重要預收款項

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
北京冠群金辰軟件有限公司	400,000.00	與客戶協商後續供貨
湖南中信安科技有限責任公司	130,950.00	與客戶協商後續供貨
無錫祥潤世紀科技開發有限公司	120,000.00	與客戶協商後續供貨
南京中興軟創科技有限責任公司	106,267.00	與客戶協商後續供貨
合計	757,217.00	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

22. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	3,523,010.32	7,885,757.56	10,390,523.13	1,018,244.75
離職後福利 — 設定提存計劃	—	329,041.58	329,041.58	—
辭退福利	—	—	—	—
一年內到期的其他福利	—	—	—	—
合計	3,523,010.32	8,214,799.14	10,719,564.71	1,018,244.75

(2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	3,523,010.32	6,260,636.89	8,765,402.46	1,018,244.75
職工福利費	—	1,415,161.42	1,415,161.42	—
社會保險費	—	117,759.45	117,759.45	—
其中：醫療保險費	—	91,796.14	91,796.14	—
工傷保險費	—	8,355.03	8,355.03	—
生育保險費	—	17,608.28	17,608.28	—
住房公積金	—	92,199.80	92,199.80	—
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	—	—	—	—
合計	3,523,010.32	7,885,757.56	10,390,523.13	1,018,244.75

(3) 設定提存計劃

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險	—	301,196.64	301,196.64	—
失業保險費	—	27,844.94	27,844.94	—
企業年金繳費	—	—	—	—
合計	—	329,041.58	329,041.58	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

23. 應交稅費

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅	24,910,679.02	12,705,325.62
營業稅	41,671.60	64,856.20
企業所得稅	—	—
個人所得稅	33,206.32	75,987.80
城市維護建設稅	50,583.54	54,679.32
教育費附加	34,688.10	39,056.66
合計	25,070,828.58	12,939,905.60

24. 應付利息

項目	年末餘額	年初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	291,828.47	251,125.00
短期借款應付利息	179,075.00	112,000.00
合計	470,903.47	363,125.00

25. 其他應付款

(1) 其他應付款款項性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
應付投資款	2,150,000.00	10,000,000.00
單位往來	30,055,769.69	75,962,428.16
招標保證金	910,000.00	1,300,000.00
個人往來	522,745.21	242,921.57
合計	33,638,514.90	87,505,349.73

(2) 賬齡超過一年的重要其他應付款明細

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
四川寶騰	2,132,980.61	投資款及零星往來款
寶騰互聯	6,790,855.14	子公司往來款
寶德通訊	3,348,014.12	關聯往來款
合計	12,271,849.87	

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

26. 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	年末餘額	年初餘額
一年內到期的長期借款	36,000,000.00	140,000,000.00
一年內到期的長期應付款	18,174,596.81	—
合計	54,174,596.81	140,000,000.00

27. 其他流動負債

(1) 其他流動負債分類

項目	年末餘額	年初餘額
預提運費	172,684.37	1,187,429.45
預提報關費	70,049.92	450,110.20
一年內到期的遞延收益	—	1,700,000.00
預提房租	—	399,014.63
合計	242,734.29	3,736,554.28

(2) 政府補助

政府補助項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入 營業外收入 金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
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	—	—	與收益相關
合計	1,700,000.00	—	1,700,000.00	—	—	

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

28. 長期借款

(1) 借款分類

借款類別	年末餘額	年初餘額
保證借款	117,749,657.89	140,000,000.00
抵押借款	33,250,342.11	—
小計	151,000,000.00	140,000,000.00
減：一年內到期的部分	36,000,000.00	140,000,000.00
合計	115,000,000.00	—

保證和抵押、利率詳情、到期日分析與合併報表一致，詳見本附註六、28。

29. 長期應付款

項目	年末餘額	年初餘額
應付融資租賃款	49,317,279.30	—
減：一年內到期的部分	18,174,596.81	—
一年後到期的部分	31,142,682.49	—
合計	31,142,682.49	—

(1) 應付融資租賃款的明細

應付融資租賃款為融資租賃的最低租賃付款經扣除未確認融資費用的淨額，明細如下：

項目	年末餘額	年初餘額
遠東國際租賃有限公司	49,317,279.30	—
合計	49,317,279.30	—

(2) 本集團對該等長期應付款採用實際利率法，按攤餘成本對其進行後續計量。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

29. 長期應付款(續)

(3) 於年末，融資租賃的最低租賃付款期如下：

項目	年末餘額	年初餘額
一年以內	21,047,616.00	—
一至二年	21,047,616.00	—
二至三年	11,926,982.00	—
小計	54,022,214.00	—
減：未確認融資費用	4,704,934.70	—
合計	49,317,279.30	—

本集團對未確認融資費用採用實際利率法在租賃期內各個期間進行分攤，並按照借款費用的原則處理。

30. 遞延收益

(1) 遞延收益分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
政府補助	2,587,000.00	16,960,000.00	2,587,000.00	16,960,000.00	未驗收項目政府補助
合計	2,587,000.00	16,960,000.00	2,587,000.00	16,960,000.00	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

30. 遞延收益(續)

(2) 政府補助項目

政府補助項目	年初餘額	本年新增 補助金額	本年計入 營業外收入 金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
宝德桌面雲系統產業應用示範項目	1,300,000.00	—	1,300,000.00	—	—	與收益相關
宝德雲計算數據中心產業應用示範項目	1,200,000.00	—	1,200,000.00	—	—	與收益相關
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	—	—	與收益相關
電子信息產業振興和基數改造項目	—	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	與資產相關
新型服務器系統關鍵技術研發	—	2,700,000.00	—	—	2,700,000.00	與資產相關
宝德IAAS雲服務平台產業應用示範	—	4,260,000.00	—	—	4,260,000.00	與收益相關
合計	2,587,000.00	16,960,000.00	2,587,000.00	—	16,960,000.00	

2015年及2014年沒有返還政府補助情況。

31. 股本

與合併報表一致，詳見本附註六、31。

32. 資本公積

本年數

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	25,875,000.00	—	—	25,875,000.00
其他資本公積	5,354,290.96	1,342,830.44	—	6,697,121.40
合計	31,229,290.96	1,342,830.44	—	32,572,121.40

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

32. 資本公積(續)

上年數

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	25,875,000.00	—	—	25,875,000.00
其他資本公積	3,297,189.03	2,057,101.93	—	5,354,290.96
合計	29,172,189.03	2,057,101.93	—	31,229,290.96

33. 其他綜合收益

與合併報表一致，詳見本附註六、33。

34. 盈餘公積

與合併報表一致，詳見本附註六、34。

35. 未分配利潤

項目	本年金額	上年金額
上年年末餘額	114,802,697.41	124,792,231.08
加：年初未分配利潤調整數	—	—
其中：《企業會計準則》新規定追溯調整	—	—
其中：會計政策變更	—	—
重要前期差錯更正	—	—
同一控制合併範圍變更	—	—
其他調整因素	—	—
本年年初餘額	114,802,697.41	124,792,231.08
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	30,248,036.45	(9,989,533.67)
減：提取法定盈餘公積	3,024,803.65	—
分配普通股股利	—	—
本年年末餘額	142,025,930.21	114,802,697.41

本年分配普通股股利情況：本公司董事並無建議截至2014年12月31日止年度派發股息(2014年：本公司董事並無建議截至2013年12月31日止年度派發股息)。

36. 淨流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
流動資產	1,639,136,662.91	1,134,431,712.47
減：流動負債	1,674,767,594.20	1,321,828,676.37
淨流動資產	(35,630,931.29)	(187,396,963.90)

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

37. 總資產減流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
資產總計	2,292,944,916.88	1,748,072,674.79
減：流動負債	1,674,767,594.20	1,321,828,676.37
總資產減流動負債	618,177,322.68	426,243,998.42

38. 借貸

本公司借貸匯總如下：

項目	年末餘額	年初餘額
短期借款	864,913,047.02	679,728,724.38
長期借款	151,000,000.00	140,000,000.00
合計	1,015,913,047.02	819,728,724.38

(1) 借貸的分析：

項目	年末餘額	年初餘額
銀行借款		
— 須在一年內償還	900,913,047.02	819,728,724.38
— 須在一年以後償還	115,000,000.00	—
合計	1,015,913,047.02	819,728,724.38

(2) 借貸的到期日分析

項目	年末餘額	年初餘額
按要求償還或一年以內	900,913,047.02	819,728,724.38
— 一至二年	36,000,000.00	—
— 二至五年	79,000,000.00	—
合計	1,015,913,047.02	819,728,724.38

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

39. 營業收入、營業成本

項目	本年金額		上年金額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	585,312,061.38	527,542,971.11	589,365,839.33	487,248,596.85
其他業務	4,979,620.62	2,296,438.62	4,300,280.85	306,223.70
合計	590,291,682.00	529,839,409.73	593,666,120.18	487,554,820.55

主營業務收入(本公司的營業額)指本年度本公司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。

毛利

項目	本年金額	上年金額
主營業務收入	585,312,061.38	589,365,839.33
主營業務成本	527,542,971.11	487,248,596.85
毛利	57,769,090.27	102,117,242.48

40. 營業稅金及附加

項目	本年金額	上年金額
營業稅	118,285.30	116,539.05
城市維護建設稅	301,826.43	430,501.58
教育費附加	215,590.31	307,501.14
合計	635,702.04	854,541.77

41. 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
合計	1,455,869.73	19,244,587.44
其中： 房租	551,240.48	1,114,412.16
市場推廣費	354,742.21	560,716.45
折舊費	321,994.53	297,585.78
招待費	177,238.30	1,019,403.20
工資	35,129.32	11,333,082.61

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

42. 管理費用

項目	本年金額	上年金額
合計	35,957,625.55	36,660,181.78
其中：折舊費	6,382,054.28	4,285,969.36
無形資產攤銷	5,983,699.74	4,984,638.33
工資	5,469,153.79	11,780,139.41
上市費	2,887,023.55	725,672.73
水電費	1,807,829.61	2,174,886.88
運費	1,433,164.07	776,949.20
員工激勵費	1,375,399.19	851,325.26
房租	1,368,756.76	4,888.88
稅金	1,159,519.31	755,884.89
服務費	936,623.17	599,315.01

43. 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	56,871,713.16	48,261,567.13
減：利息收入	3,875,606.50	248,789.08
加：匯兌損失	16,220,823.92	1,793,668.67
加：其他支出	8,987,916.77	3,385,229.23
合計	78,204,847.35	53,191,675.95

(2) 利息支出明細

項目	本年金額	上年金額
銀行借款利息	62,520,438.16	48,261,567.13
小計	62,520,438.16	48,261,567.13
減：資本化利息	5,648,725.00	—
合計	56,871,713.16	48,261,567.13

(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	3,875,606.50	248,789.08
合計	3,875,606.50	248,789.08

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

44. 資產減值損失

項目	本年金額	上年金額
壞賬損失	2,141,172.80	1,414,903.97
存貨跌價損失	635,464.23	607,488.20
合計	2,776,637.03	2,022,392.17

45. 投資收益

(1) 投資收益

項目	本年金額	上年金額
權益法核算的長期股權投資收益	7,132,805.96	(10,172,065.04)
處置長期股權投資產生的投資收益	78,025,000.00	400,000.00
合計	85,157,805.96	(9,772,065.04)

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10,418,672.74元及74,739,133.22元。本公司投資收益匯回不存在重大限制。

46. 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	143.00	1,073,452.96	143.00
其中：固定資產處置利得	143.00	1,073,452.96	143.00
政府補助	4,289,700.00	1,464,000.00	4,289,700.00
罰款收入	—	4,000.00	—
其他	89,084.20	129,849.52	89,084.20
合計	4,378,927.20	2,671,302.48	4,378,927.20

本年計入非經常性損益金額為4,378,927.20元(上年：2,671,302.48元)。

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

46. 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
宝德桌面雲系統產業應用示範項目	1,300,000.00	深圳經濟貿易和信息化委員會	與收益相關
宝德雲計算數據中心產業應用示範項目	1,200,000.00	深圳市財政委員會款	與收益相關
宝德全國產化高性能服務器的研發與產業化	900,000.00	區產業發展專項資金款	與收益相關
基於安全可靠CPU的宝德桌面計算機項目研發	800,000.00	深圳市財政委員會	與收益相關
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	深圳市財政委員會2012年市科技研發資金國家和省配套項目款	與收益相關
計算機軟件著作權登記資助	2,700.00	深圳市市場監督管理	與收益相關
合計	4,289,700.00		

項目	上年金額	來源和依據	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	深圳市科技研發資金項目合同書	與收益相關
基於雲計算的宝德安全數據存儲服務平台的研發	450,000.00	福田區產業發展專項資金科技發展分項項目資金使用合同	與收益相關
福田區產業發展專項資金	214,000.00	深圳市福田區財政局國庫科	與收益相關
合計	1,464,000.00		

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

47. 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	597,015.11	15,463.71	597,015.11
其中：固定資產處置損失	597,015.11	15,463.71	597,015.11
對外捐贈	—	30,000.00	—
其他	113,272.17	132,538.35	113,272.17
合計	710,287.28	178,002.06	710,287.28

本年計入非經常性損益金額為710,287.28元(上年：178,002.06元)。

48. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本年金額	上年金額
當期所得稅 — 中國企業所得稅	—	—
中國	—	—
香港	—	—
以前年度多計(少計以「+」填列)	—	(3,151,310.43)
遞延所得稅	—	—
合計	—	(3,151,310.43)

(2) 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
本年利潤總額	30,248,036.45	(13,140,844.10)
按適用稅率15%計算的所得稅費用(2014年：15%)	4,537,205.47	(1,971,126.62)
子公司適用不同稅率的影響	—	—
調整以前期間所得稅的影響	—	(3,151,310.43)
非應稅收入的影響	—	—
特殊稅收豁免納稅影響	—	—
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	467,282.57	—
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	(5,004,488.04)	—
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	—	1,971,126.62
所得稅費用	—	(3,151,310.43)

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

49. 折舊及攤銷

本年度確認在利潤表的折舊為19,325,827.71元(上年度為8,157,671.19元)，確認在利潤表的攤銷為6,377,294.92元(上年度為4,988,243.89元)。

50. 營業租金支出

本年度的營業租金支出為1,919,997.24元(上年度為1,119,301.04元)，無工業裝置及機械的租金支出。

51. 租金收入

本年度來自土地和建築物的租金(扣除地租、差餉及其他支出)為1,446,480.00元(上年度為3,450,701.00元)。

52. 其他綜合收益

與合併報表一致，詳見本附註六、56。

53. 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	2,011,240.50	148,724,441.49
政府補助	16,962,700.00	1,728,000.00
利息收入	3,875,606.50	248,644.70
押金	279,823.64	242,921.57
其他	89,084.20	2,881,372.48
合計	23,218,454.84	153,825,380.24

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

53. 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)

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	289,899,127.63	38,238,656.46
運費	738,019.31	2,391,101.02
市場推廣費	401,478.93	1,352,789.16
房租	1,919,997.24	1,119,301.04
差旅費	594,070.10	1,615,637.27
招待費	593,705.47	1,519,141.95
水電費	1,814,240.63	2,218,178.62
電話費	450,586.27	529,126.56
審計費	269,420.19	1,329,687.52
汽車費	661,578.42	1,009,715.08
市內交通費	76,819.30	174,600.40
辦公費	831,204.53	834,831.89
物管費	210,063.65	100,835.14
研發費	5,582.36	75,083.14
銀行手續費	8,987,916.77	3,385,229.23
其他	4,618,620.24	5,473,558.73
合計	312,072,431.04	61,367,473.21

3) 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
保證金	131,832,893.60	19,512,036.60
售後租回融資租賃支付的現金	9,120,634.00	—
合計	140,953,527.60	19,512,036.60

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

53. 現金流量表項目註釋(續)

(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	30,248,036.45	(9,989,533.67)
加：資產減值準備	2,776,637.03	2,022,392.17
投資性房地產折舊	248,033.10	306,223.70
固定資產折舊	19,077,794.61	7,851,447.49
無形資產攤銷	5,947,575.74	4,984,638.33
長期待攤費用攤銷	429,719.18	3,605.56
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)	596,872.11	(1,057,989.25)
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)	56,871,713.16	48,261,567.13
投資損失(收益以「()」填列)	(85,157,805.96)	9,772,065.04
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)	76,031,768.75	(51,271,924.76)
經營性應收項目的減少(增加以「()」填列)	(390,028,896.71)	(82,701,533.81)
經營性應付項目的增加(減少以「()」填列)	245,317,964.85	210,412,197.04
其他	—	—
經營活動產生的現金流量淨額	(37,640,587.69)	138,593,154.97
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：		
現金的期末餘額	185,214,219.00	281,487,756.73
減：現金的期初餘額	281,487,756.73	211,223,695.43
加：現金等價物的期末餘額	—	—
減：現金等價物的期初餘額	—	—
現金及現金等價物淨增加額	(96,273,537.73)	70,264,061.30

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

53. 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
取得子公司及其他營業單位的有關信息		
1. 取得子公司及其他營業單位的價格	—	—
2. 取得子公司及其他營業單位支付的現金和現金等價物	—	—
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	—	—
3. 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	—	—
4. 取得子公司的淨資產	—	—
流動資產	—	—
非流動資產	—	—
流動負債	—	—
非流動負債	—	—
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	—	50,800,000.00
2. 處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物	—	49,500,000.00
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	—	49,500,000.00
4. 處置子公司的淨資產	—	48,637,265.09
流動資產	—	10,599,492.37
非流動資產	—	53,954,327.16
流動負債	—	15,916,554.44
非流動負債	—	—

財務報表附註

2015年1月1日至2015年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

53. 現金流量表項目註釋(續)

(4) 現金和現金等價物

項目	年末餘額	年初餘額
現金	185,214,219.00	281,487,756.73
其中：庫存現金	417,096.58	368,534.22
可隨時用於支付的銀行存款	184,797,122.42	281,119,222.51
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	185,214,219.00	281,487,756.73
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	—	—

54. 股東權益變動表項目

股東權益變動表本年「其他」項1,342,830.44元係中青寶其他權益變動產生的資本公積變動。上年「其他」項2,057,101.93元中：1) 中青寶其他權益變動產生資本公積557,101.93元；2) 北京海雲捷迅股本溢價1,500,000.00元。

十七、財務報告批准

本財務報告於2016年3月29日由本公司董事會批准報出。

財務報表附註

2015年1月1日至2015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. 本年非經常性損益表

按照中國證監會《公開發行證券的公司資訊披露解釋性公告第1號——非經常性損益(2008)》的要求，本集團非經常性損益如下：

項目	本年金額	說明
非流動資產處置損益	(1,227,211.44)	3,644,783.91
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	10,239,700.00	2,175,200.00
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	7,132,805.96	—
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	(4,031,173.12)	128,285.81
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	(203,114.99)	(7,759.98)
其他符合非經常性損益定義的損益項目	—	—
小計	11,911,006.41	5,940,509.74
所得稅影響額	(2,432,268.31)	(906,280.29)
少數股東權益影響額(稅後)	—	—
合計	9,478,738.10	5,034,229.45

財務報表附註

2015年1月1日至2015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)

2. 淨資產收益率及每股收益

按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司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2015年度加權平均淨資產收益率、基本每股收益和稀釋每股收益如下：

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀釋每股收益	
	2015年度	2014年度	2015年度	2014年度	2015年度	2014年度
歸屬於母公司股東的淨利潤	2.61	6.97	0.0875	0.2222	0.0875	0.2222
扣除非經常性損益後歸屬於 母公司股東的淨利潤	1.45	6.32	0.0485	0.2015	0.0485	0.2015

宝德科技集團股份有限公司

2016年3月29日