

---

**此乃要件 請即處理**

---

閣下對本通函任何方面或應採取之行動如有任何疑問，應諮詢閣下之股票經紀或其他註冊證券商、銀行經理、律師、專業會計師或其他專業顧問。

閣下如已出售或轉讓名下所有寶德科技集團股份有限公司之股份，應立即將本通函送交買主或承讓人，或經手買賣或轉讓之銀行、股票經紀或其他代理人，以便轉交買主或承讓人。

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本通函之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並表明不會就本通函全部或任何部份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。

---



**寶德科技集團股份有限公司**  
**POWERLEADER SCIENCE & TECHNOLOGY GROUP LIMITED\***

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：8236)

**非常重大出售事項**  
**非常重大收購事項及**  
**公司章程之建議修訂**

---

董事會函件載於本通函7至33頁。

本公司謹訂於二零一六年五月三十一日(星期二)下午三時正假座中國深圳市寶安區觀瀾高新技術產業園寶德科技研發生產基地研發樓4樓舉行臨時股東大會，臨時股東大會的其他詳情載於本公司分別於二零一六年三月十四日、二零一六年四月八日及二零一六年五月三日刊發的通告及公告。本公司已於二零一六年三月十四日寄發有關臨時股東大會的代表委任表格，並於二零一六年四月九日及五月五日寄發經修訂之代表委任表格。無論閣下是否有意出席臨時股東大會，務請根據代表委任表格上列印的指示將表格填妥，並盡快但無論如何於舉行相關會議或其任何續會指定舉行時間前不少於二十四小時，將代表委任表格交回本公司香港股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心1712-1716室(就H股持有人而言)，或本公司註冊辦事處，地址為中國深圳市福田区深南中路電子科技大廈C座43樓43A室(就內資股持有人而言)。閣下填妥及交回代表委任表格後，仍可按意願親身出席有關大會或其任何續會，並於會上投票。

本通函由刊登日期起至少一連七日載於創業板網站www.hkgem.com之「最新公司公告」頁。

\* 僅供識別

二零一六年五月十一日

---

## 創業板的特色

---

創業板的定位，乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險的公司提供一個上市的市場。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。創業板的較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他老練投資者。

由於創業板上市公司新興的性質所然，在創業板買賣的證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量的市場。

---

## 目 錄

---

	頁次
釋義 .....	1
董事會函件 .....	7
附錄一 — 本集團之財務資料 .....	I-1
附錄二 — 服務器及軟件業務之財務資料 .....	II-1
附錄三 — 太極計算機之財務資料 .....	III-1
附錄四 — 太極計算機之管理層討論與分析 .....	IV-1
附錄五 — 本集團之未經審核備考財務資料 .....	V-1
附錄六 — 有關盈利預測之函件 .....	VI-1
附錄七 — 宝德計算機之評估報告 .....	VII-1
附錄八 — 一般資料 .....	VIII-1

---

## 釋 義

---

在本通函內，除文義另有所指外，下列詞彙具有以下涵義：

「收購事項」	指	本公司及宝德雲計算研究院根據協議就將發行總代價股份進行之認購事項
「協議」	指	本公司、宝德雲計算研究院及太極計算機就出售事項及收購事項於二零一六年一月四日訂立的有條件協議
「公司章程」	指	本公司不時經修訂之公司章程
「資產減值補償」	指	倘宝德計算機資產減值價值高於利潤擔保補償項下已支付補償款項總額，本公司及宝德雲計算研究院須向太極計算機作出之補償，有關詳情載於本通函之董事會函件「利潤擔保補償協議 — 資產減值補償」一節
「資產收購協議」	指	於完成前，本公司及宝德計算機就自本公司向宝德計算機轉讓標的資產於二零一五年十二月二十二日訂立的資產收購協議
「基準日期」	指	二零一五年七月三十一日，宝德計算機之估值日
「董事會」	指	本公司董事會
「營業日」	指	中國商業銀行正常開業之日(星期天及公眾假期除外)
「回購期權」	指	倘本公司及宝德雲計算研究院須作出利潤擔保補償及／或資產減值補償，太極計算機購回本公司及宝德雲計算研究院所持太極計算機股份之期權
「緊密聯繫人」	指	具有創業板上市規則賦予該詞的涵義
「本公司」	指	宝德科技集團股份有限公司，一家於中國註冊成立之股份有限公司，其H股於創業板上市(股份代碼：8236)

---

## 釋 義

---

「本公司代價股份」	指	根據協議之條款，將向本公司配發及發行且入賬列作繳足之35,382,843股新太極計算機股份(可予調整)，以結算出售事項部分代價
「本公司待售權益」	指	本公司擁有之宝德計算機90%股本權益
「補償期間」	指	完成發生之財政年度及此後的兩個財政年度
「完成」	指	根據協議之條款完成出售事項
「中國證監會」	指	中國證券監督委員會
「董事」	指	本公司董事
「出售事項」	指	本公司及宝德雲計算研究院根據協議、資產收購協議及利潤擔保補償協議之條款向太極計算機出售本公司待售權益及PCR待售權益
「內資股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元之內資股，須以人民幣認購
「臨時股東大會」	指	本公司謹定於二零一六年五月三十一日(星期二)下午三時正假座中國深圳市寶安區觀瀾高新技術產業園宝德科技研發生產基地研發樓4樓舉行及召開之臨時股東大會，以考慮及酌情批准(其中包括)出售事項、收購事項、回購期權及建議章程修訂
「創業板」	指	聯交所創業板
「創業板上市規則」	指	創業板證券上市規則
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元之境外上市外資股，在創業板上市、並須以港元認購及交易

---

## 釋 義

---

「香港」	指	中國香港特別行政區
「雲基礎設施即服務業務」	指	雲基礎設施即服務 — 提供雲服務器、雲存儲設備及其相關的解決方案
「最後可行日期」	指	二零一六年五月五日，乃列印本通函之前為確認本通函所載若干資料之最後可行日期
「量子偉業收購事項」	指	太極計算機擬自北京量子偉業信息技術股份有限公司之10名股東收購其全部股權
「雲模塊即服務業務」	指	雲模塊即服務 — 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
「宝德雲計算代價股份」	指	根據協議之條款，將向宝德雲計算研究院配發及發行且入賬列作繳足之3,931,427股新太極計算機股份(可予調整)，以結算出售事項部分代價
「宝德雲計算研究院」	指	深圳市宝德雲計算研究院有限公司，一間於中國註冊成立之有限公司，且為本公司之全資附屬公司
「PCR待售權益」	指	宝德雲計算研究院擁有之宝德計算機10%股權
「宝德計算機」	指	深圳市宝德計算機系統有限公司，一間於中國註冊成立之有限公司且為本公司之全資附屬公司
「香港寶計」	指	寶德計算機(香港)有限公司，一間於香港註冊成立之有限公司且為宝德計算機之全資附屬公司
「宝德軟件」	指	深圳市宝德軟件開發有限公司，一間於中國註冊成立之有限公司，且為宝德計算機之全資附屬公司
「中國」	指	中華人民共和國

---

## 釋 義

---

「此前協議」	指	本公司、宝德雲計算研究院及太極計算機就出售事項及收購事項於二零一五年十二月二十二日訂立的有條件協議
「此前利潤擔保補償協議」	指	本公司、宝德雲計算研究院及太極計算機所訂立日期為二零一五年十二月二十二日之利潤擔保補償協議
「利潤擔保補償」	指	本公司及宝德雲計算研究院就宝德計算機未能達致利潤擔保而向太極計算機作出之補償，有關詳情載於本通函董事會函件「利潤擔保補償協議」一節
「利潤擔保補償協議」	指	本公司、宝德雲計算研究院及太極計算機所訂立日期為二零一六年一月四日之利潤擔保補償協議
「建議章程修訂」	指	對公司章程之建議修訂，詳情載於「公司章程之建議修訂」一節
「建議股份轉讓」	指	根據股份轉讓協議，建議轉讓天津誠柏持有之15,000,000內資股予雅利安達
「參考日期」	指	二零一五年十二月二十三日，於太極計算機第四屆董事會第四十一次會議通過之決議案相關公告日期
「相關期間」	指	基準日期翌日至完成日期止期間
「人民幣」	指	人民幣，中國法定貨幣
「軟件及平台即服務業務」	指	軟件及平台即服務 — 提供雲計算相關軟件及平台的開發與服務
「國資委」	指	國務院國有資產監督管理委員會

---

## 釋 義

---

「服務器及軟件業務」	指	主要包括：(i)服務器相關業務：包括服務器及相應解決方案的研發、製造及銷售，進一步分為服務器、儲存及其他；(ii)私有雲業務：為客戶提供基於寶德服務器構建的企業級雲計算系統之全面解決方案，包括企業雲計算平台的諮詢服務、建設服務及運維管理服務；(iii)有關(i)及(ii)項所述業務相關軟件或主板的其他研發業務；及(iv)寶德計算機或其附屬公司於協議完成前經營之其他業務
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章證券及期貨條例
「股份」	指	H股、內資股及就本公司股本不時進行拆細、合併或重新分類之所有其他類別股份
「股東」	指	股份持有人
「股份轉讓協議」	指	天津誠柏與雅利安達於二零一五年七月二十八日訂立有關天津誠柏轉讓其持有之15,000,000內資股予雅利安達的股份轉讓協議
「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「標的資產」	指	根據資產收購協議將向寶德計算機及寶德軟件轉讓之本集團(寶德計算機除外)資產、權利、權益及責任，有關詳情載於本通函董事會函件「協議 — 完成前透過內部重組之標的資產轉讓」一節
「附屬公司」	指	具有創業板上市規則賦予之涵義
「暫停買賣日」	指	二零一五年五月十四日，即太極計算機股份於深圳證券交易所暫停買賣以計劃太極計算機交易之日期



---

## 釋 義

---

「太極計算機」	指	太極計算機股份有限公司，一間於中國註冊成立之有限公司，其A股於深圳證券交易所上市(002368.SZ)
「太極計算機集團」	指	太極計算機及其附屬公司
「太極計算機非公開發行」	指	太極計算機擬向不超過10名合資格指定投資者非公開發行新太極計算機股份籌集資金
「太極計算機股份」	指	太極計算機股本中每股面值人民幣1.00元之普通股，於深圳證券交易所上市
「太極計算機交易」	指	出售事項、量子偉業收購事項及太極計算機非公開發行
「天津誠柏」	指	天津誠柏股權投資合夥企業(有限合夥)，一間於中國成立之有限合夥企業，現時持有15,000,000股內資股
「總代價股份」	指	本公司代價股份及寶德雲計算代價股份
「總股本」	指	截止實際可行日期，本公司累計已發行股本共243,000,000股份
「雅利安達」	指	烏魯木齊雅利安達股權投資有限公司，一間於中國註冊成立之有限責任公司
「%」	指	百分比



**宝德科技集團股份有限公司**  
**POWERLEADER SCIENCE & TECHNOLOGY GROUP LIMITED\***  
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)  
(股份代號：8236)

執行董事：

張雲霞女士 (董事長)

董衛屏先生

馬竹茂先生

非執行董事：

李瑞杰先生

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

敬啟者：

註冊辦事處：

中國

深圳市

福田區

深南中路電子科技大廈

C座43樓43A室

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

**非常重大出售事項  
非常重大收購事項及  
公司章程之建議修訂**

**1. 緒言**

謹此提述本公司日期為二零一五年十二月二十三日、二零一六年一月五日和二零一六年三月十一日內容有關(其中包括)出售事項、收購事項、回購期權及建議章程修訂之公告。

\* 僅供識別

---

## 董事會函件

---

本通函旨在向閣下提供有關(其中包括)(i)有關出售事項、收購事項及授出回購期權的進一步詳情，(ii)本集團財務資料，(iii)服務器及軟件業務之財務資料，(iv)太極計算機之財務資料，(v)太極計算機之管理層討論與分析，(vi)本集團之未經審核備考財務資料，(vii)就宝德計算機估值有關盈利預測之函件，(viii)建議章程修訂之資料，及(ix)創業板上市規則規定之其他資料。

### 2. 協議

於二零一六年一月四日，本公司、宝德雲計算研究院及太極計算機已訂立協議，據此，本公司及宝德雲計算研究院分別有條件同意出售，而太極計算機有條件同意購買本公司待售權益及PCR待售權益。本公司待售權益及PCR待售權益合共相當於宝德計算機的全部股本權益，宝德計算機為本集團之全資附屬公司且直接全資擁有宝德軟件和香港寶計。

#### 日期

二零一六年一月四日

#### 訂約方

賣方： 本公司及宝德雲計算研究院

買方： 太極計算機，其普通股於深圳證券交易所上市

經董事作出合理查詢後，就其所知、所悉及所信，太極計算機及其控股股東、董事、監事及主要股東均為獨立於本公司及其關連人士之第三方。

#### 待出售資產

根據協議，本公司及宝德雲計算研究院分別有條件同意向太極計算機出售本公司待售權益及PCR待售權益(合共相當於宝德計算機(全資擁有宝德軟件和香港寶計)之全部股本權益)。

#### 完成前透過內部重組之標的資產轉讓

根據本集團於完成前之內部重組，本公司同意按零代價向宝德計算機及宝德軟件轉讓本集團(宝德計算機除外)持有之服務器及軟件業務相關標的資產，以確保宝德計算機於完成後

## 董事會函件

能獨立經營該等業務。將予轉讓之標的資產包括(其中包括)註冊商標、專利、軟件版權、其他無形資產及固定資產、客戶名單及相應合約清單、僱員以及應付賬款及應收賬款。

於二零一五年十二月二十二日，本公司與寶德計算機亦訂立資產收購協議，當中載列標的資產詳細清單以及於完成前向寶德計算機及寶德軟件轉讓標的資產之程序。

因此，根據出售事項，本集團將出售寶德計算機、寶德軟件和香港寶計經營之服務器及軟件業務，包括(i)其於透過寶德計算機和香港寶計經營之本集團雲基礎設施即服務業務主要部分之權益；及(ii)透過寶德軟件經營之本集團軟件及平台即服務業務部分之權益。

截至最後可行日期，除了預期於二零一六年五月底完成的商標和專利的轉讓外，本集團已完成將標的資產(包括文件、資料、相關人員、業務、客戶、應付賬款、應收賬款、合同、固定資產、軟件版權及其他無形資產)從本集團轉讓至寶德計算機和寶德軟件。

根據中國會計準則，於二零一五年十二月三十一日，寶德計算機、香港寶計及寶德軟件經營之服務器及軟件業務之經審核賬面價值和經審核賬面淨值分別約人民幣822,119,620.87元及人民幣291,344,851.16元。因此，於二零一五年十二月三十一日，該出售事項的代價將會高出服務器及軟件業務之賬面淨值人民幣1,374,655,148.84元。

以下分別為寶德計算機及寶德軟件經營之服務器及軟件業務於截至二零一四年十二月三十一日(經審核)及寶德計算機、香港寶計及寶德軟件經營之服務器及軟件業務於二零一五年十二月三十一日(經審核)止年度根據中國適用會計準則編製之財務資料：

	截至二零一五年 十二月三十一日 止年度 (經審核)	截至二零一四年 十二月三十一日 止年度 (經審核)
除稅前利潤淨額	人民幣85,658,270.60元	人民幣76,640,223.35元
除稅後利潤淨額	人民幣69,933,650.18元	人民幣68,348,200.85元

寶德計算機為本集團全資附屬公司，由本公司持有90%權益及寶德雲計算研究院持有10%權益。於完成後，本集團於寶德計算機、香港寶計或寶德軟件將不再擁有任何股本權益，寶

德計算機、香港寶計及寶德軟件將不再為本集團之附屬公司且彼等之財務業績將不再於本集團之財務業績中合併入賬。

### 代價

出售事項的代價總額人民幣1,666,000,000元將於完成時支付(i)其中人民幣224,910,000元以現金方式向本公司支付，(ii)其中人民幣24,990,000元以現金方式向寶德雲計算研究院支付，(iii)其中人民幣1,274,490,000元透過太極計算機配發及發行本公司代價股份的方式向本公司支付，及(iv)其中人民幣141,610,000元透過太極計算機配發及發行寶德雲計算代價股份向寶德雲計算研究院支付。太極計算機將向深圳證券交易所申請批准代價股份總額上市及買賣。

在此前協議中(此前協議已被協議更換和替代)中，總代價股份的發行價為每股太極計算機股份人民幣36.00元，而總代價股份的數目為39,336,111新太極計算機股份。協議把總代價股份的發行價由每股太極計算機股份人民幣36.00元更改至人民幣36.02元。因此，組成總代價股份的太極計算機股份數目變更至39,314,270股新太極計算機股份。總代價股份之發行價仍可予調整(進一步說明載於下文)。然而，基於協議中所定之每股太極計算機股份人民幣36.02元之發行價計算，假設太極計算機於完成前並無其他股份發行或回購，總代價股份佔太極計算機於最後可行日期已發行股本約9.46%及佔太極計算機經發行及配發總代價股份而擴大的已發行股本約8.64%。

假設太極計算機於太極計算機交易完成前並無其他股份發行或回購，於發行新太極計算機股份(作為量子偉業收購事項之代價)後，總代價股份佔太極計算機已發行股本之百分比將削減至約8.47%，且於根據太極計算機非公開發行(見下文「太極計算機交易」章節)發行最大數目新太極計算機股份後進一步削減至約7.77%。

一經發行，總代價股份將在所有方面與當時已發行之現有太極計算機股份享有同等權益。就出售事項代價將向本公司及寶德雲計算研究院配發之太極計算機股份之數目不會導致本集團取得太極計算機之控制權。該等太極計算機股份將於本公司的賬目中記錄為長期股權投資。

### 代價基準

#### 宝德計算機之估值

出售事項之代價乃本集團與太極計算機經商業及公平磋商，並參考宝德計算機於基準日期由獨立估值師使用收益法作出之估值人民幣1,681,791,700元後釐定。該宝德計算機之估值結果已獲獨立評估師發出的評估報告確認，有關報告已載於本通函之附錄七。

宝德計算機之估值主要假設如下：

#### (i) 一般假設

1. 交易假設：假定所有待評估資產已經處在交易過程中，評估師根據待評估資產的交易條件等模擬市場進行估值。
2. 公開市場假設：公開市場假設是對資產擬進入的市場的條件以及資產在這樣的市場條件下接受何種影響的一種假定。公開市場是指充分發達與完善的市場條件，是指一個有自願的買方和賣方的競爭性市場，在這個市場上，買方和賣方的地位平等，都有獲取足夠市場信息的機會和時間，買賣雙方的交易都是在自願的、理智的、非強制性或不受限制的條件下進行。
3. 資產繼續使用假設：資產繼續使用假設是對資產擬進入市場的條件以及資產在這樣的市場條件的資產狀態的一種假定。首先被評估資產正處於使用狀態，其次假定處於使用狀態的資產還將繼續使用下去。在資產繼續使用假設條件下，沒有考慮資產用途轉換或者最佳利用條件，其評估結果的使用範圍受到限制。
4. 持續經營假設：該假設是假定企業未來年度持續經營下去，在可以預料的將來不停止營業。
5. 稅收優惠不永久持續假設：目前企業屬於高新技術企業，享受15%的稅收優惠政策，本次評估假設該單位2020年之前仍然享受15%的稅收優惠，2020年之後(含)則無法享受任何稅收優惠，但為了保持行業地位，仍然需要支出相應的研發費用等。

---

## 董事會函件

---

6. 管理層總體穩定假設：該假設是假設企業現有的核心管理人員穩定，並全心全職的為公司的發展付出努力，不發生離職，怠工等影響企業管理的現象。

(ii) 特殊假設

1. 本次評估假設基準日期外部經濟環境不變，國家現行的宏觀經濟不發生重大變化；
2. 宝德計算機所處的社會經濟環境以及所執行的稅賦、稅率等政策無重大變化；
3. 企業未來的經營管理班子盡職，並繼續保持現有的經營管理模式；
4. 本次評估的各項資產均以基準日期的實際存量為前提，有關資產的現行市價以基準日期的國內有效價格為依據；
5. 假設基準日期後被評估單位採用的會計政策和編寫本評估報告時所採用的會計政策在重要方面保持一致；
6. 假設基準日期後被評估單位在現有管理模式和管理水平的基礎上，經營範圍、方式與目前保持一致；
7. 假設太極計算機及宝德計算機提供的基礎資料和財務資料真實、準確及完整。

宝德計算機主要估計輸入數據如下：

折現率：

1. 由基準日期至二零一九年：11.526%。
2. 二零二零年後：11.471%

增長率：

1. 於二零一五年、二零一六年、二零一七年、二零一八年、二零一九年、二零二零年及二零二一年的銷售收益分別為59%、44%、29%、30%、15%、9%、0%。
2. 於二零一五年、二零一六年、二零一七年、二零一八年、二零一九年、二零二零年及二零二一年的經營成本分別為64%、44%、29%、30%、16%、10%、0%。



---

## 董事會函件

---

宝德軟件主要估計輸入數據如下：

折現率：

1. 由基準日期至二零一九年：11.514%
2. 二零二零年後：11.503%

增長率：

1. 於二零一五年、二零一六年、二零一七年、二零一八年、二零一九年、二零二零年及二零二一年的銷售收益分別為-3.7%、40.0%、29.1%、30.5%、15.8%、9.7%、0.0%。
2. 於二零一五年、二零一六年、二零一七年、二零一八年、二零一九年、二零二零年及二零二一年的經營成本分別為於二零一五年、二零一六年、二零一七年、二零一八年、二零一九年、二零二零年及二零二一年的經營成本分別為-3.7%、40.0%、29.1%、30.5%、15.8%、9.7%、0.0%。

由於上述宝德計算機之估值乃使用收益法進行，有關估值被視為創業板上市規則第19.61條項下之利潤預測。本通函附錄六摘錄本公司呈報會計師信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)之函件，函件確認其已審閱利潤預測之會計政策及計算。董事會函件確認其經審慎查詢後作出利潤預測，函件亦載於本通函附錄六。

### **總代價股份中每股太極計算機股份之發行價**

太極計算機股份於參考日期前120個交易日在深圳證券交易所所報的平均交易價為每股太極計算機股份人民幣60.237元。總代價股份之發行價不得低於太極計算機股份於參考日期前120個交易日在深圳證券交易所所報平均交易價的90%，即總代價股份之發行價不得低於每股太極計算機股份人民幣54.22元。

自暫停買賣日起至參考日期期間，太極計算機實施了每10股股份分派現金股息人民幣2.2元(含稅)及以資本公積每10股股份轉增5股股份。於太極計算機進行股息分派及以資本公積轉增為股本後，總代價股份之發行價按 $(60.237 - 0.22) / (1 + 0.5)$ 之公式調整為每股太極計算機股份人民幣40.011元。

於採納10%的折讓後，發行價調整為每股太極計算機股份人民幣36.010元。經本集團與太極計算機協商後，總代價股份之發行價釐定為每股太極計算機股份人民幣36.02元。



---

## 董事會函件

---

於參考日期至發行總代價股份日期期間，如太極計算機有派息、送股、資本公積轉增股本等除息及除權事件，總代價股份之發行價仍可予調整。

### 發行價之調整機制

本協議亦包括對總代價股份發行價作出調整之機制(如下文所述)，該機制須待國資委批准及太極計算機之股東於股東大會批准後，方可作實。

倘於太極計算機股東大會批准太極計算機交易的決議案之公告日期起至太極計算機交易獲中國證監會批准期間，發生以下價格調整之觸發事件：

- (a) 太極計算機及同行業於上海證券交易所或深圳證券交易所上市的其他四間公司(即中國軟件與技術服務股份有限公司(600536.SH)、東軟集團股份有限公司(600718.SH)、東華軟件股份公司(002065.SZ)及上海華東電腦股份有限公司(600850.SH))於緊接任何交易日前20個交易日各自之交易價之加權算術平均值較該等公司於緊接暫停買賣日前20個交易日之交易價之加權算術平均值低於10%以上；或
- (b) 軟件與服務指數(882119.WI)於緊接任何交易日前連續30個交易日期間內至少20個交易日之收盤點數較緊接暫停買賣日前之交易日(即二零一五年五月十三日)的收盤點數(12,013.04)跌幅超過10%，

至少發生一項上述觸發事件之交易日為「價格調整參考日」。

太極計算機介時將有權於價格調整參考日後的7個工作日內召開董事會會議，以考慮總代價股份之發行價是否應調整為緊接價格調整參考日(不包括價格調整參考日)前20個交易日的太極計算機股份之平均交易價之90%。

預期上述機制下的總代價股份發行價調整將於臨時股東大會後考慮。如總代價股份發行價的調整將導致組成總代價股份的太極計算機股份數目改變，本公司將發出公告披露有關調整。

### 太極計算機交易

本公司了解，太極計算機於進行出售事項的同時亦擬進行以下交易：

#### (i) 量子偉業收購事項

太極計算機擬自北京量子偉業信息技術股份有限公司之十名股東收購其全部股權，有關代價初步釐定為人民幣421,000,000元，其中合共人民幣83,775,600元將以現金支付，餘下金額透過發行9,362,143股太極計算機股份的方式支付。

#### (ii) 太極計算機非公開發行

太極計算機擬向不超過10名指定投資者發行最多41,788,549股新太極計算機股份，以籌集不超過出售事項及量子偉業收購事項代價之資金，惟在任何情況下不超過人民幣20億元。

量子偉業收購事項及太極計算機非公開發行由太極計算機與獨立於本公司及其關連人士之各方進行。太極計算機將出售事項、量子偉業收購事項及太極計算機非公開發行共同視為同時進行之系列交易，因此，量子偉業收購事項及太極計算機非公開發行被納為協議之條件（見下文「協議生效」章節）。本公司自太極計算機了解到，出售事項及量子偉業收購事項為太極計算機非公開發行之先決條件，但太極計算機非公開發行並非出售事項及量子偉業收購事項之條件。於最後可行日期，量子偉業收購事項及太極計算機非公開發行已獲太極計算機董事會批准，現等待太極計算機股東的批准。

### 協議生效

協議須待以下條件達成（生效日期，即該等條件全部達成之日）後方告生效：

- (a) 太極計算機董事會及股東批准太極計算機交易；
- (b) 本公司及宝德雲計算研究院已根據適用法律、規則及規例（包括創業板上市規則）妥善完成相關手續，包括董事會及股東批准出售事項、收購事項及授出回購期權；
- (c) 本公司、宝德雲計算研究院及太極計算機之授權代表簽署協議；

---

## 董事會函件

---

- (d) 中國商務部通過對太極計算機交易作出的反壟斷調查；
- (e) 於國資委完成出售事項評估報告備案手續；
- (f) 國資委批准太極計算機交易；及
- (g) 中國證監會批准太極計算機交易。

於此前協議(此前協議已被協議更換和替代)中的上述條件(b)已於協議中被更改為包括董事會對出售事項、收購事項和授出回購期權的批准。本公司、宝德雲計算研究院或太極計算機概不可豁免上述條件。截至最後可行日期，只有上述條件(c)已經達成。

### 完成

完成須於協議之上述條件達成後兩個月內作實。

### 不競爭承諾

本公司及宝德雲計算研究院各自向太極計算機承諾，於其持有太極計算機股份期間，且張雲霞女士及李瑞杰先生(均為本公司及宝德雲計算研究院之董事及控制人)亦向太極計算機承諾，於其直接或間接持有太極計算機股份期間：

- (1) 其不得以任何形式(包括但不限於中國境內及／或境外以合營企業、合作、投資、兼併或受託經營(不包括股權參與)等形式)：
  - 從事、參與或協助其他方從事與太極計算機、宝德計算機或彼等之附屬公司屆時正在從事的業務相同或類似或直接或間接構成競爭的任何業務或其他經營活動；或
  - 投資(不包括股權參與)與太極計算機、宝德計算機或彼等之附屬公司屆時正在從事的業務直接或間接構成競爭的任何經濟實體。
- (2) 倘其本身或其控制的企業自與太極計算機、宝德計算機或彼等之附屬公司之主要業務構成競爭或可能構成競爭之第三方獲取任何商機，則其應立即通知太極計算機，且經第三方同意後爭取向太極計算機、宝德計算機或彼等之附屬公司提供該商機。

---

## 董事會函件

---

- (3) 其不應利用其對太極計算機、宝德計算機及宝德軟件的任何了解及獲取的資料協助第三方從事、參與或投資與太極計算機、宝德計算機或彼等之附屬公司構成競爭之業務或項目。

上文承諾中所述宝德計算機或其附屬公司之業務為服務器及軟件業務。上述承諾中所述太極計算機之業務為太極計算機於太極計算機交易完成前經營之業務。

根據資產收購協議，本公司亦向宝德計算機作出上述承諾。此外，本公司向宝德計算機作出以下承諾：

- 不向與宝德計算機及宝德軟件經營相同、相似或與之有競爭關係業務之人士、實體或組織提供專有技術或提供銷售渠道、客戶資料等商業機密。
- 未經宝德計算機及宝德軟件事先書面同意，不向任何第三方披露其對於宝德計算機、宝德軟件及其附屬公司的任何了解或所獲取的保密資料或不得使用上述資料損害彼等之合法權益。
- 不直接或間接與宝德計算機及宝德軟件之客戶訂立業務協議及後續服務協議。

### 於相關期間宝德計算機之利潤及虧損

本公司、宝德雲計算研究院及太極計算機進一步協定：

1. 於相關期間，宝德計算機將不會宣派任何股息；
2. 於相關期間（直至該期間結束的最後一個月之日期），宝德計算機之利潤將歸屬於太極計算機，而宝德計算機之虧損將由本公司和宝德雲計算研究院承擔；及
3. 於協議完成日期後30個營業日內，合資格審核公司（由本公司及太極計算機協定）將於相關期間審核宝德計算機且將發出審核報告確認利潤及虧損。

### 利潤擔保補償協議

#### 日期

二零一六年一月四日

### 訂約各方

- (1) 本公司及宝德雲計算研究院
- (2) 太極計算機

### 利潤擔保

本公司及宝德雲計算研究院已確認及承諾，宝德計算機將於補償期間獲取的利潤淨額，乃本公司與太極計算機經商業協商後按公平原則達至以及參考以採用收益法對宝德計算機估值為依據的綜合賬目下扣除非經常性項目後的宝德計算機股東應佔利潤淨額釐定。本公司、宝德雲計算研究院及太極計算機將於宝德計算機估值報告提交予國資委後訂立補充協議，以確認補償期間最終預測利潤淨額。

### 利潤擔保補償

根據利潤擔保補償協議，合資格會計事務所(經本公司及太極計算機協定)將於補償期間各財政年度末審核宝德計算機。倘於截至二零一六年、二零一七年及二零一八年十二月三十一日止財政年度之綜合賬目中的宝德計算機股東應佔經審核利潤淨額(經扣除非經常性項目後)分別不足人民幣121,915,400元(二零一六年)、人民幣159,622,300元(二零一七年)及人民幣213,757,000元(二零一八年)，以宝德計算機估值報告提交國資委後訂約各方之最後確認為準，本公司及宝德雲計算研究院將須以太極計算機股份形式向太極計算機支付補償。

根據利潤擔保補償，每年擬支付太極計算機股份(作為補償)數目按以下公式計算：

$$\frac{(\text{於相關期間末擔保累計利潤淨額} - \text{於各相關期間末實際累計利潤淨額}) \div \text{於補償期間各年度擔保利潤淨額總額} \times \text{交易代價總額} \div \text{總代價股份發行價} - \text{先前作為補償支付的太極計算機股份數目}}{}$$

### 資產減值補償

於補償期間末，合資格會計事務所(經本公司及太極計算機協定)將就補償期間對宝德計算機進行資產減值測試。倘資產減值價值高於本公司及宝德雲計算研究院根據利潤擔保補償所支付之補償款項總額(即於補償期間作為補償所支付之太極計算機股份總數與總代價股份

---

## 董事會函件

---

發行價的乘積)，除利潤擔保補償外，本公司及宝德雲計算研究院將另行向太極計算機支付資產減值補償。

根據資產減值補償，將支付作為補償的太極計算機股份數目按以下公式計算：

於補償期間末宝德計算機減值價值 ÷ 總代價股份之發行價 - 先前於補償期間作為補償支付之太極計算機股份數目

### 太極計算機之回購期權

倘本公司及宝德雲計算研究院須根據上述利潤擔保補償及資產減值補償向太極計算機支付補償，則有關補償應由本公司及宝德雲計算研究院以太極計算機股份的形式向太極計算機支付，從而賦予太極計算機權利，行使回購期權按名義代價人民幣1.00元購回本公司及宝德雲計算研究院所持太極計算機股份。倘本公司及宝德雲計算研究院所持太極計算機股份不足以補償太極計算機，則本公司及宝德雲計算研究院將有義務自市場購買太極計算機股份，從而向太極計算機支付足夠補償。如本公司無法於市場上購買足夠的太極計算機股份補償太極計算機，本公司將違反其於利潤擔保補償協議下的義務。在此情況下，本公司及宝德雲計算研究院將向太極計算機支付補償，根據太極計算機要求，方式為現金或交付所欠的太極計算機股份數目當其能夠於市場上購買等量的太極計算機股份數目。

在此前利潤擔保補償協議（此前利潤擔保補償協議已被利潤擔保補償協議更換和替代）中，就計算利潤擔保補償和資產減值補償為目的，總代價股份的發行價為每股太極計算機股份人民幣36.00元。在利潤擔保補償協議中，總代價股份的發行價更改至每股太極計算機股份人民幣36.02元。因此，組成總代價股份的太極計算機股份的更改為39,314,270股新太極計算機股份。

基於每股太極計算機股份人民幣36.02元之發行價（可予調整）及出售事項代價為人民幣1,666,000,000元，本公司及宝德雲計算研究院根據利潤擔保補償及資產減值補償將給予的太極計算機股份之最高數目為46,252,082股太極計算機股份，按以下公式計算：

出售事項總代價（即人民幣1,666,000,000元） ÷ 總代價股份之發行價（即每股太極計算機股份人民幣36.02元計算）



---

## 董事會函件

---

上述本公司及宝德雲計算研究院支付的賠償金最高數額超過總代價股份中的太極計算機數額，該數額相當於出售事項代價現金部分(即人民幣249,900,000)。倘若本公司及宝德雲計算研究院須給予最高數額的賠償，它們將需要額外收購太極計算機股份以向太極計算機支付相當於人民幣249,900,000元的賠償。

### 不出售承諾

#### 本公司之不出售承諾

根據協議，本公司已向太極計算機承諾，待完成後，自本公司代價股份上市日期起12個月期間，本公司將不會轉讓任何本公司代價股份。於有關十二個月期間屆滿後，本公司代價股份將根據以下安排解除禁售：

時期	本公司代價股份將解除禁售累積的數目
自本公司代價股份上市日期起滿12個月且補償期間第一年之特別審核報告出具後	40%本公司代價股份減根據補償期間第一年利潤擔保補償支付的太極計算機股份數目
自本公司代價股份上市日期起滿24個月且補償期間第二年之特別審核報告出具後	70%本公司代價股份減根據補償期間第二年利潤擔保補償支付的太極計算機股份數目
自本公司代價股份上市日期起滿36個月且補償期間第三年之特別審核報告及資產減值審核報告出具後	全部本公司代價股份減根據補償期間第三年利潤擔保補償及資產減值補償支付的太極計算機股份數目

#### 宝德雲計算研究院之不出售承諾

根據協議，宝德雲計算研究院已向太極計算機承諾，待完成後，自有關宝德雲計算代價股份上市日期起36個月內，其將不會轉讓宝德雲計算代價股份。於該36個月期間屆滿後，宝德雲

計算研究院將僅可於前一年度之特別審核報告及資產減值審核報告出具後轉讓寶德雲計算代價股份。

### 3. 出售事項、收購事項及授出回購期權之理由及預期可產生之利益

本集團主要業務為提供雲計算產品及其相關解決方案及服務，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；及
- (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。

於完成後，本集團將繼續進行餘下小部分雲基礎設施即服務業務(即於香港轉售相關的電腦產品)、雲模塊即服務業務以及軟件及平台即服務業務餘下部分(由互聯網數據中心和公共雲計算組成)(統稱為「餘下業務」)。本集團可通過集中其資源實施業務策略以提高其核心業務(如雲計算及互聯網數據中心)發展。於完成後，本集團可利用其當前可獲得資金集中擴大及發展餘下業務。本公司預期餘下業務之財務架構能夠有所提高及本集團於市場之競爭優勢能夠得到加強。本公司擬定餘下業務於完成後之業務計劃如下：

1. 雲模塊即服務業務：本公司將繼續加強雲計算分部，提升本公司核心品牌及核心競爭力、增強銷售系統建設、提高銷售管理水平、拓寬與供應商合作範圍、擴大代理產品分銷系統、積極擴張業務渠道夥伴，為業內業務渠道夥伴及客戶提供及時充足元件及專業技術支持，從而維持本公司作為中國雲計算相關元件領先供應商的市場地位。
2. 公共雲計算業務：本公司將加快公共雲服務發展，鑒於雲計算及大數據相關應用的需求，其將為客戶提供高質量、多元化及根據客戶需求定制的數據存儲服務及網路諮詢服務。



---

## 董事會函件

---

3. 互聯網數據中心業務：為成為領先互聯網基礎設施及雲計算服務供應商，本公司將專注於發展其互聯網數據中心業務及建設多項互聯網計算數據中心，從而實現收集、存儲、分析及勘測大量信息。

太極計算機(其股份於深圳證券交易所上市)主要從事提供信息技術服務。透過太極計算機收購寶德計算機，計算機硬件業務(構成服務器及軟件業務的一部分)及太極計算機的計算機軟件業務之間能夠實現整合及產生協同效益。太極計算機的收益能夠實現持續增長，市場競爭力亦能夠得到提升。由於出售事項之大部份代價將透過向本集團發行總代價股份的方式進行支付，太極計算機的收益增長前景、股價增長及股息分派將為本集團(將於完成後成為太極計算機的股東)帶來潛在重大收益。視乎本公司之業務發展計劃及未來發展策略以及為增加本公司之一般營運資金，本集團可於上文(「不出售承諾」)章節所述禁售期屆滿後出售部分總代價股份。

本公司擬將所得款項淨額(經扣減與出售事項有關的相關成本及開支後)用於償還銀行貸款(於二零一五年十二月三十一日為約人民幣14.8億元)及將用於投資固定資產，其中人民幣60百萬元預期用於建設位於深圳的互聯網數據中心及人民幣165百萬元預期用於建設位於廣州的互聯網數據中心。

經考慮以下各項，董事認為，回購期權之條款屬公平合理且符合本公司及股東整體利益：

1. 本公司及寶德雲計算研究院根據利潤擔保補償及資產減值補償將支付的最高補償金額不得超過出售事項之總代價，有關總代價乃基於具有適當資格之評估機構採用市場通常採用的估值法作出之估值計算。
2. 利潤擔保補償的計算方法乃參考截至二零一六年、二零一七年及二零一八年十二月三十一日止財政年度之綜合賬目中寶德計算機股東應佔經審核利潤淨額(經扣除非經常性項目)。此計算方法是經與太極計算機按公平基準協商後達至，而本公司亦認為屬正常商業條款。

3. 完成後，本集團將成為太極計算機之第二大股東，且董事預期，本公司將受益於太極計算機與寶德計算機業務整合產生之協同效應。

基於上述理由及裨益，董事認為出售事項、收購事項和回購期權之條款乃按一般商業條款訂立，而此等交易屬公平合理且符合本公司及股東之整體利益。

寶德計算機股東應佔扣除二零一六年、二零一七年及二零一八年由本公司及寶德雲計算研究院擔保之非經常性項目後之綜合淨利潤款項乃基於涉及本集團對寶德計算機之目前研發能力、營運能力及未來發展前景之綜合判斷之合理假設及基準計算得出。因此董事認為回購期權項下之安排屬公平合理，即使其或會導致出售事項之代價的全部價值會在本公司及寶德雲計算研究院須作出利潤擔保補償及資產減值補償之情況下被全部撥歸太極計算機所有，且本集團不會收回寶德計算機之權益之任何部分。另一方面，補償期間可能會影響寶德計算機實際利潤之各種不確定因素，包括宏觀環境之變化、行業發展趨勢之變化、中國政府之企業獎勵政策之變化以及寶德計算機之管理層之決策及經營能力。儘管本集團於估計寶德計算機有擔保之利潤數額時遵循了謹慎性原則，但由於上述不確定因素，存在寶德計算機之實際利潤可能低於本公司及寶德雲計算研究院向太極計算機擔保之數額，從而導致須作出利潤擔保補償及資產減值補償之風險。股東於考慮如何就決議案進行投票以批准該協議、資產收購協議、利潤擔保補償協議及其項下擬進行之交易時務請審慎行事。

#### 4. 出售事項及收購事項之財務影響

##### 資產及負債

如本公司二零一五年年度報告（「二零一五年年報」）所披露，於截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團錄得資產淨值人民幣825,738,249.47元。於截至二零一五年十二月三十一日止年度，出售事項錄得資產淨值人民幣291,344,851.16元。出售事項的資產將剝離本集團賬目內，收購事項預期增加本集團的長期股權投資人民幣1,416,100,000.00元，聯同出售事項獲得的貨幣資金人民幣249,900,000.00元，預期完成出售事項及收購事項後，本集團淨資產將增加人民幣1,628,515,000.00元。

## 董事會函件

如二零一五年年報所披露，於截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團錄得負債總值人民幣1,977,180,833.51元。於截至二零一五年十二月三十一日止年度，出售事項的資產錄得負債總值人民幣530,774,769.71元。預期完成出售事項及收購事項後，出售事項的資產的負債將剝離本集團賬目內，收購事項錄得應交稅費人民幣37,485,000.00元，本集團的資產的負債總值將減少約5.62%。

### 收益

如二零一五年年報所披露，於截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團錄得母公司應佔淨利潤人民幣21,269,795.44元。於截至二零一五年十二月三十一日止年度，出售事項的資產錄得母公司應佔淨利潤人民幣69,933,650.18元。預期完成出售事項及收購事項後，出售事項的資產的母公司應佔淨利潤將剝離本集團賬目內，收購事項錄得投資收益人民幣1,666,000,000.00元，所得稅費用將增加人民幣37,485,000.00元，母公司應佔淨利潤增加人民幣1,628,515,000.00元。本集團母公司應佔淨利潤將增加約7,342.02%。

本集團預期出售事項產生投資收益人民幣1,666,000,000.00元，相應計提企業所得稅人民幣37,485,000.00元，產生淨收益是人民幣1,628,515,000.00元。

### 5. 有關宝德計算機之資料

宝德計算機為一家於中國註冊成立之有限公司，其註冊資本為人民幣38,000,000元。宝德計算機的全部股本權益於完成前由本公司擁有。

宝德計算機主要從事生產及銷售計算機硬件及外部設備產品、電腦配件及銷售計算機軟件。

於二零一五年十二月三十一日，根據中國會計準則，宝德計算機之經審核資產淨值為人民幣7,960,506.71元。

以下分別為宝德計算機於截至二零一四年十二月三十一日(經審核)及二零一五年十二月三十一日(經審核)止年度根據中國適用會計準則編製之財務資料：

	截至二零一五年 十二月三十一日 止年度 (經審核)	截至二零一四年 十二月三十一日 止年度 (經審核)
除稅前利潤淨額	人民幣20,559,998.92元	人民幣-11,055,478.15元
除稅後利潤淨額	人民幣18,210,328.31元	人民幣-8,837,390.04元

## 6. 有關香港寶計之資料

香港寶計於二零一五年七月二十九日於香港註冊成立之有限公司。其股本為美金1,000,000元，並由寶德計算機於二零一五年十二月繳付。香港寶計所有已發出的股份均由寶德計算機擁有。

香港寶計主要從事出售寶德計算機製造與服務器有關的硬件及部分。

於二零一五年十二月三十一日，根據中國會計準則，香港寶計之經審核資產淨值為人民幣6,531,718.86元。

以下為香港寶計於截至二零一五年十二月三十一日(經審核)止年度根據中國適用會計準則編製之財務資料：

	截至二零一五年 十二月三十一日 止年度 (經審核)
除稅前利潤淨額	人民幣112,118.40元
除稅後利潤淨額	人民幣93,618.86元

## 7. 有關寶德軟件之資料

寶德軟件為於中國註冊成立之有限公司，其註冊資本為人民幣10,000,000元。寶德軟件的全部股本權益由寶德計算機擁有。

寶德軟件主要從事計算機硬件及軟件開發、網絡技術開發(提供互聯網接入服務除外)、硬件嵌入式軟件及系統開發。

於二零一五年十二月三十一日，根據中國會計準則，寶德軟件之經審核資產淨值為人民幣100,078,593.96元。

以下分別為寶德軟件於截至二零一四年十二月三十一日(經審核)及二零一五年十二月三十一日(經審核)止年度根據中國適用會計準則編製之財務資料：

	截至二零一五年 十二月三十一日 止年度 (經審核)	截至二零一四年 十二月三十一日 止年度 (經審核)
除稅前利潤淨額	人民幣18,370,107.57元	人民幣25,355,244.54元
除稅後利潤淨額	人民幣15,452,980.21元	人民幣23,612,764.79元

## 8. 有關本集團及太極計算機之資料

### 本集團

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 — 以本公司自有品牌「宝德」提供雲服務器、雲存儲等相關設備及其相關的解決方案(如雲設備的差異化研發及生產服務、與雲項目系統集成相關的整體雲基礎設施方案設計和其實施服務、售後及技術支援服務)；(ii)雲模塊即服務 — 以本公司自有品牌「宝德」提供雲計算設備相關部件的研發、設計、製造及售賣，雲計算設備關鍵部件的代理分銷及相關的增值服務(如部件組合方案設計服務(即客戶在挑選雲計算設備所需關鍵部件時，為其提供優化部件選擇方案)、兼容性測試)；及(iii)軟件及平台即服務 — 提供雲計算軟件及平台的開發與相關服務(如系統維護服務及軟件更新服務)。

### 太極計算機

太極計算機主要從事IT服務整合，包括(i)行業解決方案及服務；(ii)IT諮詢；及(iii)IT產品增值服務。行業解決方案及服務指向政府、公共事業單位、金融及能源單位等行業客戶提供服務之範圍。該等服務核心重點為行業應用程序軟件開發，涵蓋IT基礎設施、系統集成和系統操作及維護。

IT諮詢指IT經營模式建設、程序及項目管理、基礎設施建設、外包管理、IT監控服務、系統評估等所涉及的專業服務。

IT產品增值服務指就IT產品銷售及開發、系統維護及功能增強所提供的增值服務，包括基於軟件平台、服務器及數據存儲及管理的企業系統。

根據中國會計準則，於二零一五年十二月三十一日，太極計算機集團之經審核資產淨值為人民幣1,872,634,183.17元。

## 董事會函件

以下分別為太極計算集團機於截至二零一四年十二月三十一日(經審核)及二零一五年十二月三十一日(經審核)止年度根據中國適用會計準則編製之財務資料：

	截至二零一五年 十二月三十一日 止年度 (經審核)	截至二零一四年 十二月三十一日 止年度 (經審核)
除稅前利潤淨額	人民幣238,767,762.03元	人民幣218,338,006.58元
除稅後利潤淨額	人民幣201,177,536.87元	人民幣198,190,532.27元

### 9. 財務及營運前景

本集團以「中國領先的具有自主創新能力的雲計算解決方案提供商」作為戰略定位，主要從事服務器、代理分銷、互聯網數據中心及雲服務等業務。

於完成後，本公司及寶德雲計算研究院將分別出售本公司待售權益及PCR待售權益(合共相當於寶德計算機的全部股權)。太極計算機將以現金支付出售事項之代價人民幣249,900,000元及發行太極計算機股份支付人民幣1,416,100,000元。於完成後，預期本公司將自太極計算機收取現金人民幣249,900,000元且不再於寶德計算機擁有任何股權。在不考慮太極計算機於完成前並無發行或購回太極計算機股份的情況下，本集團將持有太極計算機經發行及配發總代價股份而擴大的已發行股本約8.64%。於二零一六年，對本集團的財務影響是本公司營運資金將會增加，及擁有太極計算機權益後將帶來投資收益。此外，預期完成後，本集團的人力相對減少，有利於本集團控制人力成本。

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增長下，本集團將緊抓良好的發展機遇，實現各項業務的健康快速發展。在雲模塊即服務業務部分，本集團以現有業務為依託，通過不斷深化營銷服務模式，加強營銷隊伍建設，健全服務體系實現業務轉型，為客戶提供雲計算相關設備相關部件的代理分銷及相關增值服務。在互聯網數據中心業務部分，隨著深圳觀瀾雲計算數據中心及廣州加速器雲計算數據中心正式營運，為客戶提供日常維護、



事件處理、系統優化及代維等一系列基礎和增值服務外，還專門針對客戶需求，為其提供機房、電力、非標準機櫃等改造服務。此外，本集團依靠堅實的自主研發能力，深耕行業雲計算、高性能雲計算及大數據分析等相關增值服務、以此促進寶德品牌影響力的提升。

### 10. 豁免嚴格遵守創業板上市規則第19.69(4)(A)(i)條和第19.68(2)(A)(i)條

#### 豁免背景

如董事會函件所述，出售事項、收購事項和回購期權一同構成本公司於創業板上市規則第19章下的非常重大出售事項和非常重大收購事項。因此，本公司須要(i)根據創業板上市規則第19.69(4)(a)(i)條就收購事項提供太極計算機根據創業板上市規則第7章預備的會計報告；和(ii)根據創業板上市規則第19.68(2)(a)(i)條就回購期權下的出售提供太極計算機的財務資料。可是，本公司認為於本通函提供太極計算機的會計報告和經會計師審閱太極計算機的財務資料是不切實際和過於繁重，並向聯交所申請豁免於本通函(i)就收購事項按創業板上市規則第19.69(4)(a)(i)條提供太極計算機的會計師報告，和(ii)就回購期權下的出售按第19.68(2)(a)(i)條提供太極計算機的財務資料。

#### 申請豁免的原因

就創業板上市規則第19.69(4)(a)(i)條，除其他事項外，本公司基於以下原因申請豁免：

- (i) 太極計算機自2010年3月與深圳證券交易所上市。太極計算機的季度報告、中期報告和經審核年度財政報表定時於深圳證券交易所和巨潮信息網的網頁刊發和披露。因此，太極計算機集團的財政報表已公開讓其股東和公眾審閱和評估其活動和表現；
- (ii) 太極計算機和本公司均是於中國法律下成立的公司。太極計算機集團和本公司經審核的財政報表均按由中國財政部發行的中國企業會計準則預備。因此，太極計算機預備會計報告時採用的會計政策與本公司採用的會計政策實質上是一致的。再著，太極計算機的會計師於就太極計算機集團2013、2014和2015年的經審核財政報表發出無保留審計意見；

---

## 董事會函件

---

(iii) 收購事項不會導致本集團取得太極計算機的控制，或導致太極計算機的財務業績併入本公司的賬目。總代價股份將屬於本公司於上市證券的投資，並將於本集團合併財務報表中記錄為長期股權投資。

本公司將於本通函附錄三提供太極計算機集團截至二零一五年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日和二零一三年十二月三十一日止各年度已刊發的經審核財務報表(加上會計師報告要求而經審核財務報表沒有披露的資料)，以代替太極計算機的會計師報告。

就創業板上市規則第19.68(2)(a)(i)條，除其他事項外，本公司基於以下原因申請豁免：

- (i) 收購事項下本公司只會取得太極計算機的少數股權，並不會導致太極計算機成為本公司的附屬公司。因此，太極計算機的財務業績並不會於完成後及本集團在回購期權下出售任何太極計算機股份前併入本公司的財務報表；和
- (ii) 已於本通函附錄三披露的太極計算機截至二零一五年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日和二零一三年十二月三十一日止各年度經審核財務報表所包含的資料較創業板上市規則19.68(2)(a)(i)條要求的資料多。

聯交所同意授予本公司上述豁免，惟本公司須以公告形式披露豁免(包括其詳情和原因)。發出本通函時，本公司已作出日期為二零一六年五月十一日之公告。

### 11. 創業板上市規則之涵義

由於(i)出售事項相關百分比率超過75%及(ii)收購事項相關百分比率超過100%，根據創業板上市規則第19章，出售事項及收購事項分別構成本公司之非常重大出售事項及非常重大收購事項。因此，出售事項及收購事項須遵守創業板上市規則第19章項下之申報、公告及股東批准規定。

由於本集團對行使回購期權一事並無酌情權，因此，根據創業板上市規則第19.74(1)條，授出回購期權被分類為創業板上市規則第19章項下之交易，如同其已參照適用百分比率行使。



由於授出回購期權之適用百分比率超過75%，授出回購期權構成本公司於創業板上市規則第19章項下之非常重大出售事項且須遵守創業板上市規則第19章項下之申報、公告及股東批准規定。

根據創業板上市規則，於出售事項、收購事項或授出回購期權中擁有重大權益之任何股東及該等股東之任何緊密聯繫人須於臨時股東大會上就相關決議案放棄投票，及就董事所深知及確信，於最後實際可行日期，概無股東須根據創業板上市規則於臨時股東大會上就相關決議案放棄投票。

### 12. 公司章程之建議修訂

於最後實際可行日期，天津誠柏持有15,000,000內資股，佔總股本的6.17%。

根據股份轉讓協議，天津誠柏同意將現時持有的所有內資股轉讓予雅利安達。建議股份轉讓須待(其中包括)股東批准因建議股份轉讓而修訂公司章程，以及有關監管機關批准股份轉讓協議、建議股份轉讓及對公司章程作出該等修訂後，方告完成。建議股份轉讓完成後，雅利安達將持有15,000,000股內資股，佔總股本約6.17%。

就建議股份轉讓而言，董事會建議修訂公司章程第18條，而公司章程之建議修訂將待股東於臨時股東大會上以特別決議案方式批准及獲得相關監管機構批准後，方可作實，並僅於建議股份轉讓完成後，方會生效。公司章程擬修訂詳情如下：

刪除現有章程第十八條全文，並以下文取代：

「第十八條 註冊成立後，本公司現時已發行的普通股為243,000,000股，股本結構如下：

1. 內資股股東共持有182,250,000股，佔總已發行股本的75%：
  - (1) 深圳市宝德投資控股有限公司持有102,184,500股，佔本公司已發行股本的42.05%；
  - (2) 深圳市恒通達遠電子有限公司持有23,958,000股，佔本公司已發行股本的9.86%；

---

## 董事會函件

---

- (3) 哈爾濱世紀龍翔科技開發有限公司持有15,963,750股，佔本公司已發行股本的6.57%；
  - (4) 烏魯木齊雅利安達股權投資有限公司持有15,000,000股，佔本公司已發行股本的6.17%；
  - (5) 深圳市綠恒科技有限公司持有7,893,750股，佔本公司已發行股本的3.25%；
  - (6) 深圳市金博利通投資合夥企業(有限合夥)持有7,250,000股，佔本公司已發行股本的2.98%；
  - (7) 深圳市志正立達投資合夥企業(有限合夥)持有5,000,000股，佔本公司已發行股本的2.06%；
  - (8) 深圳市嘉創聯合投資合夥企業(有限合夥)持有5,000,000股，佔本公司已發行股本的2.06%；
2. 境外上市股份股東持有合共60,750,000股，佔本公司總已發行股本之25%。」

整體而言，公司章程之建議修訂旨在反映建議股份轉讓完成後，內資股股權架構之變動。倘公司章程之建議修訂之中、英文版有任何歧異，概以中文版為準。

### 13. 臨時股東大會及應採取之行動

臨時股東大會擬定於二零一六年五月三十一日(星期二)下午三時正假座中國深圳市寶安區觀瀾高新技術產業園寶德科技研發生產基地研發樓4樓召開。於臨時股東大會上將向股東提呈決議案以考慮及酌情批准各協議、資產收購協議、利潤擔保補償協議及各協議項下擬進行之交易及公司章程之建議修訂。

根據創業板上市規則第17.47(4)條，股東於臨時股東大會上的任何投票均須以投票方式進行表決。因此，股東於臨時股東大會上提呈之決議案將以投票方式進行表決。本公司將根據創業板上市規則第17.47(5)條規定的方式公佈投票結果。

本公司已於二零一六年三月十四日寄發供臨時股東大會使用的代表委任表格，並於二零一六年四月九日寄發經修訂之代表委任表格(股東於本公司發出經修訂之代表委任表格前送達的代表委任表格就臨時股東大會而言，仍屬有效)。無論閣下是否擬出席臨時股東大會，

---

## 董事會函件

---

務請根據代表委任表格上列印的指示將表格填妥，並於舉行相關大會或其任何續會指定舉行時間前不少於二十四小時，將代表委任表格交回本公司香港股份過戶登記處分處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心1712-1716室(就H股持有人而言)，或本公司註冊辦事處，地址為中國深圳市福田區深南中路電子科技大廈C座43樓43A室(就內資股持有人而言)。閣下填妥及交回代表委任表格後，仍可按意願親身出席大會或其任何續會，並於會上投票。

### 14. 推薦意見

經考慮本通函所載之原因，董事認為，協議、資產收購協議及利潤擔保補償協議之條款屬公平合理，乃按正常商業條款訂立，出售事項、收購事項及回購期權乃符合本公司及股東之整體利益。董事建議股東投票贊成臨時股東大會通告所載相關決議案，以批准協議、資產收購協議、利潤擔保補償協議及各協議項下擬進行之交易及公司章程之建議修訂。

### 15. 附件資料

閣下務請注意載於本通函附錄之其他資料。

承董事會命  
寶德科技集團股份有限公司  
張雲霞  
董事長  
謹啟

二零一六年五月十一日

## 財務資料

本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度的經審核合併財務報表連同相關附註(「二零一三年財務報表」)乃按照中國財政部頒佈的「企業會計準則 — 基本準則」及四十項具體會計準則(包括於二零一四年一月及二月新頒佈或修訂的5項準則)、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定(統稱「企業會計準則」)以及中國證監會頒佈之「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(二零一零年修訂)」、香港公司條例及創業板上市規則編製，載於本公司於二零一四年三月二十八日刊發之二零一三年年度報告(「二零一三年年報」)第27至200頁。

本集團截至二零一四年十二月三十一日止年度的經審核合併財務報表連同相關附註(「二零一四年財務報表」)乃按照企業會計準則、中國證監會頒佈之「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(二零一四年修訂)」、聯交所證券上市規則及香港公司條例的披露規定編製，載於本公司於二零一五年四月二十九日刊發之二零一四年年度報告(「二零一四年年報」)第30至194頁。

本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度的經審核合併財務報表連同相關附註(「二零一五年財務報表」)乃根據企業會計準則、中國證監會頒佈之「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(二零一四年修訂)」、聯交所證券上市規則及香港公司條例的披露規定編製，載於本公司於二零一六年三月二十九日刊發之二零一五年年度報告(「二零一五年年報」)第31至196頁。

二零一三年財務報表、二零一四年財務報表及二零一五年財務報表(並非二零一三年年報、二零一四年年報及二零一五年年報各自的任何其他部分)各自被納入本通函以供參考並組成本通函的部分。二零一三年年報、二零一四年年報及二零一五年年報已分別刊載於聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)及本公司網站([www.powerleader.com.cn](http://www.powerleader.com.cn))。

## 債項聲明

下表載列本集團於二零一六年三月三十一日的債務：

	於2016年3月31日 人民幣元
<b>非流動</b>	186,055,375.30
應付融資租賃款	<u>44,055,375.30</u>
長期借款	142,000,000.00
減：1年內到期的借款	<u>36,000,000.00</u>
小計	<u>106,000,000.00</u>
<b>流動</b>	1,278,670,705.22
於1年內到期的短期借款	1,058,670,705.22
應付票據	<u>220,000,000.00</u>
<b>總計</b>	<u><u>1,464,726,080.52</u></u>

該等銀行借款及其他有抵押、有擔保或無抵押借款詳情載列如下：

	於2016年3月31日 人民幣元
有抵押	336,030,912.81
有擔保	1,084,639,792.41
無抵押	<u>—</u>
<b>總計</b>	<u><u>1,420,670,705.22</u></u>

於二零一六年三月三十一日，本集團共有約人民幣153,010萬元的可用銀行信貸額度，其中約人民幣21,942.93萬元尚未動用。

除本通函所披露者外，於二零一六年三月三十一日，本集團並無其他已發行且尚未償還及法定或以其他方式已設定但未發行的債務證券、未償還按揭、抵押、債券、借貸資本、銀行透支、貸款、承兌負債或其他類似債務，或任何融資租賃或租購合約或任何擔保項下的責任或其他重大或然負債。

## 營運資金

董事認為，經審慎諮詢並經考慮本集團內部資金、出售事項、收購事項、授出回購期權及其項下擬進行之交易之影響以及現有現金及銀行餘額，在無不可預見之情形下，本集團將擁有充足營運資金應付自本通函日期起至少十二個月期間之當前需要。

## 管理層討論與分析

下文載列本集團截至二零一五年十二月三十一日、二零一四年十二月三十一日及二零一三年十二月三十一日止各財政年度的管理層討論與分析。

### A. 關於本集團的管理層討論與分析

#### I. 貨幣資金和流動性情況

於二零一三年十二月三十一日，本集團的貨幣資金合計為人民幣370,444,415.57元，其中本集團使用受限制的貨幣資金為人民幣38,525,202.04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和因信用證額度超過一定限額而存入的額度使用保證金。

於二零一四年十二月三十一日，本集團的貨幣資金人民幣465,885,673.02元，其中本集團使用受限制的貨幣資金為人民幣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和因信用證額度超過一定限額而存入的額度使用保證金。

於二零一五年十二月三十一日，本集團的現金及現金等價物為人民幣486,466,976.00元，其中包括本集團使用受限制的貨幣資金為234,257,848.56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。

#### II. 發展新業務的前景

在國家雲計算相關政策深入的實施和及中國對雲計算需求持續增長的背景下，本集團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：

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

隨著雲計算和大數據的落地，虛擬化、雲計算等新一代信息技術的普及程度進一步提高，越來越多的行業用戶開始採用公有雲、私有雲等解決方案來改造原有的方案結構，這種趨勢將長期推動雲服務器、雲存儲等相關設備及其解決方案的增長。本集團將依靠堅實的自主研發

能力，創新突破求變，不斷改善的經營管理能力，更加貼近市場、聚焦行業、為廣大客戶提供更優質的服務。

在研發方面，本集團將繼續加大研發投入，深耕細緻於雲計算領域的產品和解決方案，與英特爾、希捷、各研究院及行業協會緊密合作，為推動中國的信息行業建設走上更完善、更全面的新台階積極貢獻力量。在銷售管理方面，本集團將發揮自身健全的銷售體系優勢，優化人才結構，不斷開發新興市場，力求實現跨越式發展。在品牌建設和市場推廣方面，本公司將繼續通過媒體宣傳、市場活動、自媒體等方式，策劃主辦、合辦和參與各個行業的市場活動，以解決方案為主進行宣傳，促進寶德品牌影響力的提升。

*雲模塊即服務業務 — 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。*

本集團將繼續以現有業務為依託，通過不斷深化營銷服務模式，健全服務體系實現業務轉型。同時，本公司積極完善內部供應物流，優化組織管理，將與更多領域和行業的前沿展開密切合作，強強聯手、整合資源，助力中國雲計算產業的推進與深化。

*軟件及平台即服務業務 — 提供雲計算相關軟件及平台的開發與服務。*

本集團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，本集團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。



### III. 重大投資及該重大投資的表現

#### 截至二零一三年度主要子公司及參股公司

##### 主要子公司

##### 1. 宝德計算機

宝德計算機成立於二零零三年十月八日，初始註冊資本為人民幣1,000萬元，本公司股權比例94.26%，持有深圳工商局頒發的營業執照（編號為440301103172983），法定代表人為董衛屏。宝德計算機於二零一零年通過未分配利潤轉增資本及吸收新股東投資人民幣200萬元增加註冊資本至人民幣3,800萬元。於二零一一年四月二日，本公司從少數股東處購買宝德計算機5.74%股權，對價合計人民幣280萬元。截至二零一三年十二月三十一日，本公司擁有宝德計算機的全部股份。

經營範圍：計算機軟、硬件及週邊設備、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（「宝騰互聯」）

宝騰互聯成立於二零零三年，初始註冊資本為人民幣100萬元，本公司股權比例75%，持有深圳工商局頒發的營業執照（編號為440306103599524），法定代表人為丘文桂。於二零零六年四月四日，本公司與深圳市宝德投資控股有限公司增資人民幣900萬元於宝騰互聯，註冊資本變更為人民幣1,000萬元。於二零一一年四月二日，本公司從宝騰互聯的少數股東處收購25%股權，代價為人民幣200萬元。截至二零一三年十二月三十一日，本公司擁有宝騰互聯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. 宝德軟件

宝德軟件成立於二零零八年，註冊資本為人民幣1,000萬元，本公司股權比例99%，持有深圳工商局頒發的營業執照（編號為440306103615979），法定代表人為丘文桂。於二零一一年



四月二日，本公司向寶德軟件少數股東深圳市寶德投資控股有限公司收購寶德軟件的1%股權，對價為人民幣30萬元。截至二零一三年十二月三十一日，本公司擁有其全部股份。

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

#### 4. 深圳市寶德通訊技術有限公司(「寶德通訊」)

寶德通訊成立於二零零五年，註冊資本為人民幣100萬元，持有深圳工商局頒發的營業執照(編號為440301103401448)，法定代表人為丘文桂。截至二零一三年十二月三十一日，本公司及張雲霞分別持有寶德通訊的90%及10%股權。

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

#### 5. 深圳市寶德物業發展有限公司(「寶德物業」)

寶德物業成立於二零零七年，註冊資本為人民幣50萬元，持有深圳工商局頒發的營業執照(編號為440301103052307)，法定代表人為丘文桂。截至二零一三年十二月三十一日，本公司及深圳市寶德投資控股有限公司分別持有寶德物業的99%及1%股權。

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

#### 6. 深圳市寶通志遠科技有限公司(「寶通志遠」)

寶通志遠成立於二零零八年，初始註冊資本為人民幣100萬元，本公司股權比例99%，持有深圳工商局頒發的營業執照(編號為440306103471649)，法定代表人為李瑞杰。於二零零九年五月二十日，本公司與深圳市寶德投資控股有限公司按同比例增資，寶通志遠註冊資本變更為人民幣1,000萬元。於二零一一年四月二日，本公司向寶通志遠少數股東深圳市寶德投

資控股有限公司購買其持有的寶通志遠1%股權，對價人民幣18萬元。截至二零一三年十二月三十一日，本公司擁有其全部股份。

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。

#### 7. 深圳市寶中雲技術服務有限公司(「寶中雲」)

寶中雲成立於二零一一年，持有深圳工商局頒發的營業執照(編號為440306105660008)，註冊資本為人民幣1,000萬元，法定代表人馬竹茂。於二零一三年十月十五日，寶中雲已辦理工商註銷登記。

#### 8. 寶德雲計算研究院

寶德雲計算研究院成立於二零一一年，持有深圳工商局頒發的營業執照(編號為440306105730362)，註冊資本為人民幣1,000萬元，法定代表人李瑞杰。截至二零一三年十二月三十一日，本公司認繳資本人民幣900萬元，持股比例90%，寶德計算機認繳資本人民幣100萬元，持股比例10%，本公司間接持有其全部股份。

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、中國國務院決定規定在登記前須經批准的項目除外)。

#### 9. 南京寶德雲計算技術有限公司(「南京寶德」)

南京寶德成立於二零一一年，營業執照(編號為320114000068530)，註冊資本為人民幣5,000萬元，法人代表人劉宏新。截至二零一三年十二月三十一日，本公司實際已出資人民幣2,970萬元，持有南京寶德99%股份；深圳市寶德投資控股有限公司實際已出資人民幣30萬元，持有南京寶德1%股份。

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

#### 10. 宝德科技(香港)有限公司(「香港宝德」)

香港宝德成立於二零零三年，初始註冊資本為99萬美元，為本公司的全資子公司。本公司於二零一一年對其增資900萬美元，香港宝德註冊資本變更為999萬美元。截至二零一三年十二月三十一日，本公司擁有其全部股份。

經營範圍：電腦服務器相關產品投資控股。

#### 11. 宝通集團有限公司(「香港宝通」)

香港宝通於二零零三年註冊成立，註冊資本為3,000萬港幣。於二零一一年二月十七日，香港宝德向少數股東Top Pioneer Limited及董衛屏均以880萬港幣購買他們分別持有的香港宝通各10%股權。截至二零一三年十二月三十一日，本公司通過香港宝德擁有宝通的全部股份。

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

#### 12. 宝德濱海科技(天津)有限公司(「濱海宝德」)

濱海宝德成立於二零零七年，持有天津工商局頒發的營業執照(編號為12000040002133)，註冊資本1,300萬美元，法定代表人為李瑞杰。截至二零一三年十二月三十一日，本公司通過香港宝德間接持有其全部股份。

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。

#### 參股公司

##### 1. 深圳市深越聯合投資有限公司(「深越聯合投資」)

深越聯合投資於越南購地建設中國企業工業園。本公司於二零零八年對其投資人民幣5百萬元，持有其5%的股權；於二零一零年增加投資額人民幣1,300萬元整，增資後持股比例變為18%。二零一三年三月一日，本公司將持有的深越聯合投資18%的股權轉讓給本公司之母公司深圳市宝德投資控股有限公司，轉讓價格為人民幣2,000萬元。

## 2. 深圳中青宝互動網絡股份有限公司(「中青宝」)

中青宝原名為深圳市宝德網絡技術有限公司，主營業務為網絡遊戲開發與運營。於二零零零年由本公司及本公司之控股股東深圳市宝德投資控股有限公司共同設立，其中本公司持股比例為99%，深圳市宝德投資控股有限公司持股比例為1%。從二零零七年至二零一零年經過多次股權變更，中青宝二零一零年在A股創業板上市後本公司持股比例從20.40%被攤薄至15.30%。由於本公司在中青宝董事會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。

## 3. 北京海雲捷迅科技有限公司(「北京海雲捷迅」)

北京海雲捷迅於二零一零年五月二十五日由林志國出資人民幣500萬於北京成立。於二零一三年十月十六日，本公司出資人民幣900萬元，其中人民幣1,666,666.67元增加註冊資本，變更後公司註冊資本為人民幣6,666,666.67元。張征宇、李華及本公司的持股比例分別為49.5%、25.5%及25%。其法定代表人為李華。本公司在董事會3個席位中佔有1個席位，對其按權益法核算。

## 4. 四川宝騰互聯科技有限公司(「四川宝騰」)

四川宝騰為由四川名冠天下網絡科技有限公司(「四川名冠」)出資組建的有限責任公司，於二零一三年九月三十日取得營業執照，設立時註冊資本(實收資本)為人民幣100萬元。於二零一三年十月三十日，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，認購四川宝騰新增註冊資本人民幣96.08萬元。增資完成後四川宝騰的註冊資本增至人民幣196.08萬元，四川名冠與本公司分別持有51%及49%的股權。在四川宝騰董事會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。截至二零一三年十二月三十一日，本公司實際支付投資款人民幣1,000萬元。

## 截至二零一四年的主要子公司及參股公司

### 主要子公司

#### 1. 宝德計算機

宝德計算機成立於二零零三年十月八日，初始註冊資本為人民幣1,000萬元，本公司股權比例94.26%，持有深圳工商局頒發的營業執照（編號為440301103172983），法定代表人為董衛屏。宝德計算機於二零一零年通過未分配利潤轉增資本及吸收新股東投資人民幣200萬元增加註冊資本至人民幣3,800萬元。於二零一一年四月二日，本公司從少數股東處購買宝德計算機5.74%股權，對價合計人民幣280萬元。於二零一四年十二月三十一日，本公司擁有宝德計算機的全部股份。

經營範圍：計算機軟、硬件及週邊設備、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、專控或專賣商品）；從事貨物及技術進出口業務。

#### 2. 宝騰互聯

宝騰互聯成立於二零零三年，初始註冊資本為人民幣100萬元，本公司持有股權比例75%，持有深圳工商局頒發的營業執照（編號為440306103599524），法定代表人為馬竹茂。於二零零六年四月四日，本公司與深圳市宝德投資控股有限公司增資人民幣900萬元予宝騰互聯，宝騰互聯註冊資本變更為人民幣1,000萬元。於二零一一年四月二日，本公司從少數股東處購買宝騰互聯25%股權，對價人民幣200萬元。截止二零一四年十二月三十一日，本公司擁有宝騰互聯的全部股份。

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. 宝德軟件

宝德軟件成立於二零零八年，註冊資本為人民幣1,000萬元，本公司股權比例99%，持有深圳工商局頒發的營業執照(編號為440306103615979)，法定代表人為馬竹茂。於二零一一年四月二日，本公司向宝德軟件少數股東深圳市宝德投資控股有限公司購買其持有的宝德軟件1%股權，對價人民幣30萬元。截至二零一四年十二月三十一日，本公司擁有其全部股份。

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。

### 4. 宝德物業

宝德物業成立於二零零七年，註冊資本為人民幣50萬元，持有深圳工商局頒發的營業執照(編號為440301103052307)，法定代表人為馬竹茂。於二零一四年十二月三十一日，本公司及深圳市宝德投資控股有限公司分別持有宝德物業的99%及1%股權。

營業範圍：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)；國內商品、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. 宝通志遠

宝通志遠成立於二零零八年，初始註冊資本為人民幣100萬元，本公司股權比例99%，持有深圳工商局頒發的營業執照(編號為440306103471649)，法定代表人為馬竹茂。於二零零九年五月二十日，本公司與深圳市宝德投資控股有限公司同比例增資，宝通志遠註冊資本變更為人民幣1,000萬元。二零一一年四月二日，本公司向宝通志遠少數股東深圳市宝德投資控股有限公司收購宝通志遠的1%股權，對價人民幣18萬元。截至二零一四年十二月三十一日，本公司擁有其全部股份。

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. 宝德雲計算研究院

宝德雲計算研究院成立於二零一一年，持有深圳工商局頒發的營業執照（編號為440306105730362），註冊資本為人民幣1,000萬元，法定代表人為馬竹茂。截至二零一四年十二月三十一日，本公司認繳資本人民幣900萬元，持有其90%股份，宝德計算機認繳資本人民幣100萬元，持股比例10%，本公司間接擁有其全部股份。

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、中國國務院決定規定在登記前須經批准的項目除外）。

#### 7. 廣州宝雲信息科技有限公司（「廣州宝雲」）

廣州宝雲成立於二零一三年十二月三十日，持有廣州工商局頒發的營業執照（編號為440108000081509），註冊資本為人民幣1,000萬元，由本公司100%出資。法定代表人為馬竹茂。

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. 香港宝德

香港宝德成立於二零零三年，註冊資本為99萬美元，為本公司的全資子公司。本公司於二零一一年對其增資900萬美元，香港宝德註冊資本變更為999萬美元。截至二零一四年十二月三十一日，本公司擁有其全部股份。

經營範圍：電腦服務器相關產品投資控股。

#### 9. 香港宝通

香港宝通成立於二零零三年，註冊資本為3,000萬港幣，於二零一一年二月十七日，香港宝德向少數股東Top Pioneer Limited及董衛屏均以880萬港幣購買他們分別持有的香港宝通各10%股份。截至二零一四年十二月三十一日，本公司通過香港宝德擁有香港宝通的全部股份。

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. 濱海宝德

濱海宝德成立於二零零七年，持有天津工商局頒發的營業執照(編號為12000040002133)，註冊資本1,300萬美元，法定代表人為李瑞杰。截止二零一四年十二月三十一日，本公司通過香港宝德間接持有其全部股份。

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。

### 投資公司

#### 1. 中青宝

中青宝原名為深圳市宝德網絡技術有限公司，主營業務為網絡遊戲開發與運營。於二零零零年，由本公司及本公司之控股股東深圳市宝德投資控股有限公司共同設立，其中本公司持股比例為99%，深圳市宝德投資控股有限公司持股比例為1%。從二零零七年至二零一零年經過多次股權變更，中青宝二零一零年在A股創業板上市後本公司持股比例從20.4%攤薄至15.3%，因本公司在中青宝董事會8名董事中佔有兩個席位，具有重大影響。因此，中青宝按照權益法核算。

#### 2. 北京海雲捷迅

北京海雲捷迅於二零一零年五月二十五日由林志國出資人民幣500萬於北京成立。根據二零一三年十月十八日簽訂的增資擴股協議約定，本公司出資總額為人民幣1,500萬元，分三次出資。截至二零一四年十二月三十一日，本公司出資人民幣1,500萬元。張征宇、李華和本公司的持股比例分別為49.5%、25.5%及25%。其法定代表人為李華。本公司在董事會3個席位中佔1位，對其按權益法核算。

#### 3. 四川宝騰

四川宝騰由四川名冠出資組建的有限責任公司，於二零一三年九月三十日取得營業執照，設立時註冊資本(實收資本)為人民幣100萬元。於二零一三年十月三十日，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4,200萬作為對價，認購四川宝騰新增註冊資本人民幣96.08萬元。增資完成後，四川宝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%及49%的股權。在四川宝騰董事會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。於二零一四年十二月三十一日，本公司實際支付投資款人民幣3,200萬元。

### 截至二零一五年度主要子公司及參股公司

#### 主要子公司

##### 1. 宝德計算機

宝德計算機成立於2003年10月8日，初始註冊資本為人民幣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人民幣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%股權以人民幣450萬元的對價轉讓給宝德雲計算研究院。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、硬體及周邊設備、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. 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，本公司與深圳市宝德投資控股有限公司增資人民幣900萬元於宝騰互聯，宝騰互聯註冊資本變更為人民幣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，對價人民幣200萬元，截至2015年12月31日，本公司持有其100%股權。

經營範圍：資訊技術產品、通訊技術產品、電子消費產品和互聯網技術產品的軟、硬體的研  
究開發與購銷。

### 3. 宝德軟件

宝德軟件成立於2008年，註冊資本為人民幣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深圳市宝德投資控股有限公司購買其持有的宝德軟件1%股權，對價人民幣30萬元。2015年7月23日，本公司將持有的宝德軟件100%股權以人民幣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、網路技術開發(不含提供互聯網服務)，硬體嵌入式軟件及系統開發。

### 4. 宝德物業

宝德物業成立於2007年，註冊資本人民幣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，深圳市宝德投資控股有限公司持有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. 宝通志遠

宝通志遠成立於2008年，初始註冊資本為人民幣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，本公司與深圳市宝德投資控股有限公司同比例增資，宝通志遠註冊資本變更為人民幣1,000萬元。2011年4月2日，本公司向宝通志遠少數股東深圳市宝德投資控股有限公司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：電腦軟、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；市場行銷策劃；供應鏈管理。

#### 6. 宝德雲計算研究院

宝德雲計算研究院成立於2011年，持有深圳工商局頒發的440306105730362號營業執照，註冊資本人民幣1,000萬元，法定代表人馬竹茂。截至2014年12月31日，本公司認繳資本人民幣900萬元，持股比例90%，宝德計算機認繳資本人民幣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宝德雲計算研究院10%股權以人民幣20萬元的對價轉讓給本公司。截至2015年12月31日，本公司持有宝德雲計算研究院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、中國國務院決定規定在登記前須經批准的項目除外）。

#### 7. 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，註冊資本人民幣1,000萬元，由本公司100%出資。法定代表人馬竹茂。

經營範圍為：軟件發展；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. 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：電腦伺服器相關產品投資控股。

## 9. 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. 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：計算機網路、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. 香港寶計

香港寶計成立於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。

## 投資公司

### 1. 中青寶

中青寶原稱「深圳市宝德網路技術有限公司」，主營業務為網路遊戲開發與運營。2000年由本公司及本公司之控股公司深圳市宝德投資控股有限公司共同設立，其中本公司持股比例為99%，深圳市宝德投資控股有限公司持股比例為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

北京海雲捷迅，係2010年05月25日由林志國出資人民幣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，本公司出資總額為人民幣1,500萬元，分三次出資，截至2015年12月31日，本公司出資人民幣1,500萬元。2015年8月11日，由英特爾半導體(大連)有限公司以人民幣2,483萬元為對價認購北京海雲捷迅新增的註冊資本人民幣160萬元，此次增資後張征宇、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。寶德科技在董事會3個席位中佔1位，對其按權益法核算。

## 3. 四川寶騰

四川寶騰，係由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)為人民幣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，深圳市速必拓網路科技有限公司(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人民幣3,985萬元。

## IV. 重大收購及出售情況

### 截至二零一三年度之重大收購及出售事項

本公司於二零一三年三月一日簽訂有關股權轉讓協議，以人民幣2,000萬元向深圳市寶德投資控股有限公司出售深越聯合投資的18%股權。交易完成後，本公司不再持有深越聯合投資股權。該等交易構成本公司須予披露交易。

本公司於二零一三年十月十八日訂立有關增資協議，投資人民幣1500萬元增資擁有25%權益的附屬公司北京海雲捷迅。

本公司於二零一三年十月三十日簽訂有關增資協議，投資人民幣4200萬元增資擁有49%權益的附屬公司四川寶騰。

本公司於二零一三年十二月投資人民幣1000萬元註冊成立本公司擁有100%權益的附屬公司廣州寶雲。

#### **截至二零一四年度之重大收購及出售事項**

本公司於二零一四年二月十二日簽訂有關股權轉讓協議，以人民幣4,950萬元向深圳市寶德投資控股有限公司出售南京寶德99%股權。交易完成後，本公司不再持有其股權。該交易已於二零一四年二月十九日獲得南京市工商行政管理局雨花臺分局審批通過，該等交易不構成本公司須予披露交易。

本公司於二零一四年六月十一日簽署有關合夥協議，以人民幣1,000萬元向深圳市前海鵬德移動互聯網創業投資基金(有限合夥)投資。交易完成後，本公司將持有其4%股權，該交易已於二零一四年九月四日獲得深圳市市場監督管理局審批通過，該等交易不構成本公司須予披露交易。

本公司於二零一四年八月二十五日簽訂有關股權轉讓協議，以人民幣130萬元向深圳市寶德投資控股有限公司出售寶德通訊的90%股權。交易完成後，本公司不再持有其股權。該交易已於二零一四年九月二日獲得深圳市市場監督管理局審批通過，該等交易不構成本公司須予披露交易。

本公司下屬全資子公司香港寶德於二零一四年十二月二十六日簽訂有關投資協議，以100萬美元向SurDocCorp投資。交易完成後，本公司將持有其2.86%股權，該等交易不構成本公司須予披露交易。



## 截至二零一五年度之重大收購及出售事項

英特爾半導體(大連)有限公司、本公司及北京海雲捷迅之間就資本注資協議於二零一五年八月十一日訂立增資協議，據此，英特爾半導體(大連)有限公司向北京海雲捷迅注資人民幣2,483萬元。於資本注資後，本公司於北京海雲捷迅之股權由25%削減至21.55%。

## V. 有關本集團表現的討論

## 二零一四年與二零一三年之比較

本集團的營業收入主要來自雲基礎設施即服務業務及雲模塊即服務業務。截至二零一四年十二月三十一日止年度，雲基礎設施即服務(IaaS)業務及雲模塊即服務業務之營業收入分別為人民幣536,722,121元及人民幣1,297,465,299元(二零一三年：人民幣421,329,862元及人民幣1,117,986,407元)，分別佔總營業收入的28.97%及70.03%(二零一三年：27%及71.63%)。雲基礎設施即服務業務的營業收入增長27.39%，主要由於本集團於截至二零一四年十二月三十一日止年度優化產品種類結構。來自雲模塊即服務業務的營業收入增長16.05%，主要由於截至二零一四年十二月三十一日止年度經濟逐漸恢復。

單位：人民幣元

會計科目(損益)	截至二零一四年 十二月三十一日 止年度	截至二零一三年 十二月三十一日 止年度	同比 增減(%)
營業收入	1,852,839,420.50	1,560,677,930.33	18.72%
營業成本	1,625,683,987.49	1,376,359,016.30	18.11%
銷售費用	45,674,560.79	42,666,930.00	7.05%
管理費用	63,769,919.26	54,415,288.51	17.19%
財務費用	60,769,922.35	45,344,781.41	34.02%
資產減值損失	2,740,776.05	5,328,953.58	-48.57%
營業外收入	7,206,490.31	11,387,188.83	36.71%
營業外支出	258,666.88	279,156.38	-7.34%

會計科目(現金流量)	截至二零一四年 十二月三十一日 止年度	截至二零一三年 十二月三十一日 止年度	同比 增減(%)
經營活動產生的現金流量淨額：	-31,577,445.88	50,724,256.33	-162.25%
投資活動產生的現金流量淨額：	-182,457,407.20	-44,715,622.00	308.04%
籌資活動產生的現金流量淨額：	262,261,886.63	140,616,911.71	86.51%

會計科目(資產及負債)	截至二零一四年 十二月三十一日 止年度	截至二零一三年 十二月三十一日 止年度	同比 增減(%)
應收賬款	496,542,626.13	395,920,420.06	25.41%
預付賬款	32,922,620.33	32,346,250.20	1.78%
應收利息	—	—	—
在建工程	116,741,077.26	24,249,172.78	381.42%
開發支出	21,124,616.31	37,043,811.51	-42.97%
短期借款	976,112,408.03	552,801,859.89	76.58%
應付票據	—	—	—

財務指標變動如下：

- (1) 營業收入增長約18.72%，主要由於本集團於二零一四年優化其產品組合及增加互聯網大客戶所致。
- (2) 營業成本增長約18.11%，乃主要由於營業收入增長，致營業成本相應增加所致。
- (3) 銷售費用增長約7.05%，乃主要由於銷售人員及貨物運費增加所致。
- (4) 管理費用增長約17.19%，乃主要由於管理人員及進口代理費增加所致。
- (5) 財務費用增長約34.02%，乃主要由於二零一四年銀行借款以及相應利息支出及手續費增加所致。
- (6) 資產減值損失減少約48.57%，乃主要由於計提應收賬款壞賬準備和存貨跌價準備減少所致。

- (7) 營業外收入增長約36.71%，乃主要由於政府補貼收入增加所致。
- (8) 營業外支出減少約7.34%，乃主要由於固定資產處置損失減少所致。
- (9) 經營活動產生的現金流量淨額減少約162.25%，乃主要由於二零一四年新增業務項目導致存貨有所增加。
- (10) 投資活動產生之現金流量淨額增長約308.04%，乃主要由於二零一四年IDC機房建設投資所致。
- (11) 籌資活動產生之現金流量淨額增長約86.51%，乃主要由於二零一四年為了IDC機房建設投資向銀行融資貸款所致。
- (12) 應收賬款增長約25.41%，乃主要由於為了擴大銷售額放寬客戶信用賬期所致。
- (13) 預付賬款增長約1.78%，乃主要由於採購緊急原材料所致。
- (14) 在建工程增長約381.42%，乃主要由於IDC機房建設投資所致。
- (15) 開發支出減少約42.97%，乃主要由於研發項目完工轉為無形資產所致。
- (16) 短期借款增長約76.58%，乃主要由於IDC機房建設投資和存貨、應收賬款增加想銀行融資貸款所致。

## 二零一五年與二零一四年之比

本集團收益主要來自雲基礎設施即服務務及雲模塊即服務業務。於截至二零一五年十二月三十一日止年度，雲基礎設施即服務業務及雲模塊即服務業務之營業收入分別達人民幣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%)。來自雲基礎設施即服務業務的營業收入增加50.08%，乃主要由於二零一五年度大客戶和行業客戶營業收入增加。來自雲模塊即服務業務的營業收入增加42.55%，乃主要由於二零一五年度IT行業逐漸恢復及新增業務的快速增長。

單位：人民幣元

會計科目(損益)	截至二零一五年 十二月三十一日 止年度	截至二零一四年 十二月三十一日 止年度	同比 增減(%)
營業收入	2,686,354,110.38	1,852,839,420.50	44.99%
營業成本	2,433,032,788.56	1,625,683,987.49	49.66%
銷售費用	59,544,519.53	45,674,560.79	30.37%
管理費用	75,623,844.23	63,769,919.26	18.59%
財務費用	89,749,447.32	60,769,922.35	47.69%
資產減值損失	11,490,523.97	2,740,776.05	319.24%
營業外收入	13,324,570.47	7,206,490.31	84.90%
營業外支出	1,549,841.80	258,666.88	499.17%

會計科目(現金流量)	截至二零一五年 十二月三十一日 止年度	截至二零一四年 十二月三十一日 止年度	同比 增減(%)
經營活動產生的現金流量	-41,558,662.62	-31,577,445.88	31.61%
投資活動產生的現金流量	-92,933,672.77	-182,457,407.20	-49.07%
籌資活動產生的現金流量	-1,936,011.67	262,261,886.63	-100.74%

會計科目(資產及負債)	截至二零一五年 十二月三十一日 止年度	截至二零一四年 十二月三十一日 止年度	同比 增減(%)
應收賬款	785,651,717.22	496,542,626.13	58.22%
預付賬款	37,937,239.65	32,922,620.33	15.23%
應收利息	—	—	—
在建工程	—	116,741,077.26	—
開發支出	43,827,182.72	21,124,616.31	107.47%
短期借款	1,091,452,256.44	976,112,408.03	11.82%
應付票據	220,000,000.00	—	—

財務指標變動如下：

- (1) 營業收入增加44.99%，乃主要由於本集團於二零一五年擴大客戶及行業客戶銷售額、新增業務快速增長所致。
- (2) 營業成本增加49.66%，乃主要由於營業收入及相應成本增加所致。
- (3) 銷售費用增加30.37%，乃主要由於銷售人員、房租、貨物運費及交通費增加所致。
- (4) 管理費用增加18.59%，乃主要由折舊費、上市費及無形資產攤銷增加所致。
- (5) 財務費用增加47.69%，乃主要由於二零一五年銀行借款以及相應利息支出及管理費增加所致。
- (6) 資產減值損失增加約319.24%，乃主要由於計提應收賬款壞賬準備和存貨跌價準備增加所致。
- (7) 營業外收入增加84.90%，乃主要由於政府補貼收入增加所致。
- (8) 營業外支出增加499.17%，乃主要由於固定資產處置損失增加所致。
- (9) 經營活動產生的現金流量增加31.61%，乃主要由於二零一五年大客戶和行業客戶銷售額大幅增加，賬期都較長，導致應收賬款佔用大量營運資金所致。
- (10) 投資活動產生之現金流量減少49.07%，乃主要由於二零一五年IDC機房建設投資完工後續沒有投資所致。

- (11) 籌資活動產生之現金流量減少100.74%，乃主要由於二零一五年IDC機房建設投資完工，沒有繼續新的投資，無需新增的銀行融資借款所致。
- (12) 應收賬款增加58.22%，乃主要由於大客戶及行業客戶的銷售額大幅增加，而賬期較長所致。
- (13) 預付賬款增加15.23%。乃主要由於採購緊急原材料所致。
- (14) 在建工程沒有變化。乃主要由於IDC機房建設投資完工轉成固定資產，後續沒有繼續投資所致。
- (15) 開發支出增加107.47%，乃主要由於研發項目尚未完工，未轉入無形資產所致。
- (16) 短期借款增加11.82%，乃主要由於公司的銀行理財業務導致貨幣資金和銀行短期借款同時增加所致。
- (17) 應付票據新增220,000,000.00元，乃主要由於開銀行承兌匯票給供應商所致。

## VI. 僱員及薪酬情況

### a. 僱員結構

截至二零一三年十二月三十一日，本集團僱員總人數為715人，其中銷售人員佔34.1%。截至二零一四年十二月三十一日，本集團僱員總人數為885人，其中銷售人員佔33.3%。截至二零一五年十二月三十一日，本集團僱員總人數為905人，其中銷售人員佔35.03%。

### b. 員工薪酬政策

本集團遵守中國政府頒佈的勞動法律法規，不斷優化人力資源管理，完善人才招聘管理制度。員工薪酬基本由崗位工資和績效工資兩部分構成，根據員工所處的不同崗位設置崗位工資，而根據員工的具體表現來確定績效工資。本集團不斷優化和完善薪酬及績效考核體系以激勵員工發展。

c. 培訓計劃

本集團定期為員工開展企業制度、商務禮儀、安全及工作技能培訓，並為關鍵崗位設立知識課程庫，大規模提升人員技能及素質。同時，本集團還開展趣味戶外拓展培訓，讓員工將培訓活動中的所得應用到工作中去，推動集團和個人的不斷進步，實現集團和個人的雙重發展。

## VII. 資產抵押情況

截至二零一三年十二月三十一日，本集團的抵押財產為深圳市龍華新區觀瀾高新產業園宝德科技園廠房和研發中心，面積分別為23,558.42平方米及8,607.82平方米，抵押金額為人民幣92,367,352.00元。

截至二零一四年十二月三十一日，本集團的抵押財產為深圳龍華新區觀瀾高新產業園宝德科技園的廠房及研發中心，面積分別為23,558.42平方米及8,607.82平方米，抵押金額人民幣92,367,352.00元。賬面原值為人民幣68,399,578.69元及截至二零一四年末的累計折舊為人民幣8,858,424.39元。

於二零一五年十二月三十一日，本集團已抵押的資產如下：

- (1) 中信銀行短期借款人民幣1億元以關聯方南京宝德的雨花臺區雨花經濟開發區科教用地(科研) 14107084017(地號)作抵押，抵押物評估價為人民幣60,114,300.00元，抵押金額為人民幣48,091,440.00元；
- (2) 建設銀行短期借款2億元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，抵押物賬面原值為人民幣68,399,578.69元，累計折舊10,171,696.35元；廠房面積23,558.42m<sup>2</sup>，評估淨值人民幣66,434,744.00元，研發中心面積8,607.82m<sup>2</sup>，評估淨值人民幣24,274,052.00元，抵押金額為人民幣90,968,926.26元；及
- (3) 農業銀行短期借款人民幣8,400萬元以濱海宝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22,743.32m<sup>2</sup>，賬面原值人民幣104,839,985.92元，累計折舊人民幣11,071,102.56元；評估價值人民幣186,495,224.00元，抵押金額為人民幣1億元。



## VIII. 未來重大投資或購入資產的計劃

本集團將於二零一六年度將結合融資環境，進一步優化債務結構，整合公司優勢合作銀行資源，制定專項融資計劃。

## IX. 資產和負債重大變動情況

## a. 資產項目重大變更情況

二零一三年度和二零一四年度的比較

單位：人民幣元

科目	截至二零一四年 止年度 餘額	截至二零一三年 止年度 餘額	比重增減	重大變動說明
貨幣資金	465,885,673.02	370,444,415.57	25.76%	自投資活動產生
應收賬款	496,542,626.13	395,920,420.06	25.41%	賬期延長所致
存貨	321,873,815.99	190,991,433.57	68.53%	生產銷售規模擴大
投資性房地產	13,883,577.12	16,838,422.38	-17.55%	工業園用於出租的房產面積減少
長期股權投資	195,544,136.28	204,433,275.76	-4.35%	計提的公司發生投資損失
固定資產	267,943,201.85	201,220,888.57	33.16%	在建工程轉入
在建工程	116,741,077.26	24,249,172.78	381.42%	廣州IDC雲計算數據中心建設投入增加
預付款項	32,922,620.33	32,346,250.20	1.78%	
開發支出	21,124,616.31	37,043,811.51	-42.97%	研發項目接近完工

## 二零一四年度和二零一五年度的比較

單位：人民幣元

科目	截至二零一五年 止年度 餘額	截至二零一四年 止年度 餘額	比重增減	重大變動說明
現金及現金等價物	486,466,976.00	465,885,673.02	4.42%	主要是信用證保證金增加
應收賬款	785,651,717.22	496,542,626.13	58.22%	由於客戶的結算期限延長
存貨	396,209,412.70	321,873,815.99	23.09%	製造及銷售方式擴展
投資性房地產	9,036,206.94	13,883,577.12	-34.91%	工業園用於出租的房產面積減少
長期股權投資	203,846,547.56	195,544,136.28	4.25%	計提公司的投資收益增加
固定資產	421,305,659.74	267,943,201.85	57.24%	由廣州IDC雲計算數據中心的在建工程轉入
在建工程	—	116,741,077.26	-100%	廣州IDC雲計算數據中心完工，已轉入固定資產
預付款項	37,937,239.65	32,922,620.33	15.23%	預付供應商貨款增加
應收利息	—	—		
開發支出	43,827,182.72	21,124,616.31	107.47%	研發項目未完工，尚未轉到無形資產

**b. 負債項目重大變動情況**

## 二零一三年度和二零一四年度的比較

單位：人民幣元

科目	截至二零一四年 止年度 餘額	截至二零一三年 止年度 金額	比重增減	重大變動說明
短期借款	976,112,408.03	552,801,859.89	76.58%	銀行貸款增加
長期借款	—	140,000,000.00	-100%	償還到期長期借款

## 二零一四年度和二零一五年度的比較

單位：人民幣元

科目	截至二零一五年 止年度 餘額	截至二零一四年 止年度 金額	比重增減	重大變動說明
短期借款	1,091,452,256.44	976,112,408.03	11.82%	銀行貸款增加
長期借款	115,000,000.00	—	100%	新增固定資產的長期借款
應付票據	220,000,000.00	—	100%	開銀行承兌匯票給供應商

**c. 資產負債比率情況**

於二零一三年十二月三十一日，本集團的負債比率為57.65%（二零一二年：51.71%）。本集團以負債總額與資產總額的百分比為負債比率，該負債比率較截至二零一二年十二月三十一日止年度增長5.94%。

於二零一四年十二月三十一日，本集團的負債比率為64.94%（二零一三年：57.65%）。本集團負債比率以負債總額與資產總額的百分比為負債比率，該負債比率較截至二零一三年十二月三十一日止年度增長7.29%。

於二零一五年十二月三十一日，本集團的負債比率為70.54%（二零一四年：64.94%）。本集團負債比率以負債總額與資產總額的百分比為負債比率，該負債比率較截至二零一四年十二月三十一日止年度增長5.60%。

**X. 匯率波動風險與對沖**

截至二零一四年十二月三十一日止年度，本集團約62%（二零一三年：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21%（二零一三年：21%）的成本之金額以集團實體之功能貨幣計值。因此，本集團面臨匯率風險。本集團並未對外匯風險進行對沖。

截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團約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%）的成本之金額以集團實體之功能貨幣計值。因此，本集團面臨匯率風險。本集團並未對外匯風險進行對沖。

## XI. 或有負債

## 截至二零一三年十二月三十一日止年度的或有負債

## 1. 重大承諾事項

## (1) 已簽訂的正在或準備履行的大額發包合同

截至二零一三年十二月三十一日，本集團尚有已簽訂但未支付的約定大額發包合同支出共計人民幣48,200,797.00元。詳情如下：

單位：人民幣元

項目名稱	合同金額 (人民幣)	已付金額	已記錄負債	未記錄負債	預計投資期間
深圳(觀瀾)雲計算數據中心	60,541,815.00	16,710,618.00	9,398,927.75	34,432,269.25	二零一四年
南京宝德	<u>31,949,125.00</u>	<u>27,579,525.00</u>	—	<u>4,369,600.00</u>	二零一四年
合計	<u>92,490,940.00</u>	<u>44,290,143.00</u>	<u>9,398,927.75</u>	<u>38,801,869.25</u>	

## (2) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於二零一三年十二月三十一日(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：

單位：人民幣元

期間	本年金額	上年金額
一年以內(T+1年)	1,691,600.49	2,567,000.00
一至二年(T+2年)	286,136.12	938,000.00
二至三年(T+3年)	<u>139,200.00</u>	<u>—</u>
合計	<u>2,116,936.61</u>	<u>3,505,000.00</u>

於二零一三年十二月三十一日(T)，本集團作為出租人就廠房、固定資產項目之不可撤銷經營租賃所需於下列期間的未來最低應收取租金匯總承擔款項如下：

單位：人民幣元

期間	本年年額	上年金額
一年以內 (T+1年)	1,678,260.00	1,821,000.00
一至二年 (T+2年)	1,096,388.00	1,723,000.00
二至三年 (T+3年)	288,134.00	—
三至四年 (T+4年)	—	—
<b>合計</b>	<b><u>3,062,782.00</u></b>	<b><u>3,544,000.00</u></b>

(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. 除上述披露詳情外，截至二零一三年十二月三十一日，本集團無其他重大承諾事項。

**截至二零一四十二月三十日止年度的或有負債情況**

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：

單位：人民幣元

項目	年末餘額	年初餘額
在建工程	31,209,412.47	38,801,869.25
對外投資	<u>6,119,000.00</u>	—
<b>合計</b>	<b><u>37,328,412.47</u></b>	<b><u>38,801,869.25</u></b>

截至二零一四年十二月三十一日，本集團尚有已簽訂合同但未付的約定重大對外投資支出共計人民幣37,328,400元，具體情況如下：

單位：人民幣元

投資項目名稱	合同投資額	已付投資額	未付投資額	預計投資期間	備註
廣州(IDC)雲計算數據中心	154,507,657.88	123,298,245.41	31,209,412.47	二零一五年	
SurDoc Corp.股權投資	<u>6,119,000.00</u>	<u>—</u>	<u>6,119,000.00</u>	二零一五年	附註
合計	<u>160,626,657.88</u>	<u>123,298,245.41</u>	<u>37,328,412.47</u>		

附註：

本公司下屬全資子公司香港寶德於二零一四年十二月二十六日簽訂有關投資協議，以100萬美元向SurDoc Corp投資。該交易完成後，本公司將持有其2.86%權益。

## (2) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於二零一四年十二月三十一日(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：

單位：人民幣元

期間	本年金額	上年金額
一年以內 (T + 1年)	12,555,065.32	1,691,600.49
一至二年 (T + 2年)	10,778,367.88	286,136.12
二至三年 (T + 3年)	10,457,559.82	139,200.00
三(T + 3)年以後	<u>180,527,021.17</u>	<u>—</u>
合計	<u>214,318,014.19</u>	<u>2,116,936.61</u>

於二零一四年十二月三十一日(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：

單位：人民幣元

期間	本年金額	上年金額
一年以內 (T+1年)	846,680.00	1,678,260.00
一至二年 (T+2年)	302,544.00	1,096,388.00
二至三年 (T+3年)	—	288,134.00
合計	<u>1,149,224.00</u>	<u>3,062,782.00</u>

(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，截至二零一四年十二月三十一日，本集團無其他重大承諾事項。

截至二零一五年十二月三十一日止年度的或有負債情況

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：

單位：人民幣元

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	<u>—</u>	<u>37,328,412.47</u>



於二零一五年十二月三十一日，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

於二零一五年十二月三十一日(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：

單位：人民幣元

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	<u>166,492,316.57</u>	<u>180,527,021.17</u>
合計	<u>202,996,994.99</u>	<u>214,318,014.19</u>

於二零一五年十二月三十一日(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：

單位：人民幣元

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)	<u>—</u>	<u>302,544.00</u>
合計	<u>1,062,144.00</u>	<u>1,149,224.00</u>

於二零一五年十二月三十一日(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：

單位：人民幣元

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)	<u>11,926,982.00</u>	<u>—</u>
合計	<u><u>54,022,214.00</u></u>	<u><u>—</u></u>

(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，截至二零一五年十二月三十一日，本集團無其他重大承諾事項。

**B. 本集團完成出售事項和收購事項後的管理層討論與分析**

**I. 貨幣資金和流動性情況**

於二零一五年十二月三十一日，本集團餘下業務的現金及現金等價物為人民幣717,473,320.93元，其中包括受限制的貨幣資金為234,257,848.56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)。

## II. 有關本集團餘下業務表現的討論

本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度完成出售事項和收購事項後餘下業務未經審核備考財務資料與本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度經審核的財務資料比較。

本集團完成收購事項和出售事項後餘下業務收入主要來自雲模塊即服務業務。

單位：人民幣元

項目(損益)	截至二零一五年	截至二零一五年	變動(%)
	十二月三十一日止年度 經審核的業務情況	十二月三十一日止年度 完成收購事項和 出售事項後未經審核 備考餘下業務情況	
投資收益	7,329,851.91	1,673,329,851.91	22,728.97
所得稅費用	8,462,790.05	30,223,169.63	257.13
項目(現金流量)	截至二零一五年	截至二零一五年	變動(%)
	十二月三十一日止年度 經審核的業務情況	十二月三十一日止年度 完成收購事項和 出售事項後未經審核 備考餘下業務情況	
投資活動產生的現金流量	-92,933,672.77	172,993,204.62	186.25
項目(資產及負債)	截至二零一五年	截至二零一五年	變動(%)
	十二月三十一日止年度 經審核的業務情況	十二月三十一日止年度 完成收購事項和 出售事項後未經審核 備考餘下業務情況	
長期股權投資	203,846,547.56	1,619,946,547.56	694.69
應交稅費	54,291,104.82	66,564,981.49	22.61
未分配利潤	509,876,824.43	1,888,437,674.99	270.37

財務指標變動如下：

- (1) 投資收益增加22,728.97%，乃主要由於完成出售事項和收購事項後獲得的投資收益。
- (2) 所得稅費用增加257.13%，乃主要由於完成出售事項和收購事項後獲得的投資收益應計提的企業所得稅。
- (3) 投資活動產生的現金流量增加186.25%，乃主要由於完成出售事項和收購事項後獲得的現金。
- (4) 長期股權投資增加694.69%，乃主要由於完成出售事項和收購事項後獲得太極計算機的股權。
- (5) 應交稅費增加22.61%，乃主要由於完成出售事項和收購事項後獲得的投資收益應計提的企業所得稅。
- (6) 未分配利潤增加270.37%，乃主要由於完成出售事項和收購事項後獲得的投資收益。

### III. 資產和負債重大變動情況

單位：人民幣元

項目(資產及負債)	截至二零一五年 十二月三十一日止年度 經審核的業務情況	截至二零一五年 十二月三十一日止年度 完成收購事項和 出售事項後未經審核 備考之餘下業務情況	變動(%)	重大變動說明
貨幣資金	486,466,976.00	717,473,320.93	47.49	乃主要由於完成收購事項和出售事項後獲得的現金
長期股權投資	203,846,547.56	1,619,946,547.56	694.69	乃主要由於完成收購事項和出售事項後獲得太極計算機的股權。
應交稅費	54,291,104.82	66,564,981.49	22.61	乃主要由於完成收購事項和出售事項後獲得的投資收益應計提的企業所得稅。
未分配利潤	509,876,824.43	1,888,437,674.99	270.37	乃主要由於完成收購事項和出售事項後獲得的投資收益。

#### IV. 僱員和薪酬情況

就本集團完成出售事項和收購事項後有關「僱員和薪酬情況」的管理層討論與分析，有關詳情載於上文附錄一 — 本集團的財務資料中的「A.本集團的管理層討論與分析」下的「僱員和薪酬情況」的部分。完成出售事項和收購事項後，宝德計算機、宝德軟件及香港寶計的公司僱員將減少共計561人。

就本集團完成出售事項和收購事項後有關「發展新業務的前景」、「重大投資及該重大投資的表現」、「重大收購和出售情況」、「資產抵押情況」、「未來重大投資或購入資產的計劃」和「匯率波動風險與對沖」的管理層討論與分析部分，有關詳情載於上文附錄一 — 本集團的財務資料中的「A.本集團的管理層討論與分析」下的部分。

#### C. 本集團出售回購期權下有關係的太極計算機股份後的管理層討論與分析

本集團出售回購期權下有關係的太極計算機股份（「回購」）後管理層討論與分析根據以下假設(i)本集團於2015年12月31日完成出售由宝德計算機及宝德軟件經營的業務；(ii)太極計算機於完成出售事項和收購事項前並無發行或購回股份，總代價股份佔太極計算機於最後可行日期已發行股本約9.46%；及(iii)倘於盈利補償期間綜合賬目中的宝德計算機股東應佔經審核利潤淨額未達到約定數，本公司將以太極計算機股份形式向太極計算機支付補償。基於每股太極計算機股份人民幣36.02元之發行價（可予調整）及出售事項代價為人民幣1,666,000,000元，本公司及宝德雲計算研究院根據利潤擔保補償及資產減值補償將給予最多46,252,082股太極計算機股份。回購將以最高補償金額為人民幣1,666,000,000元為基準而編製。即可作補償的太極計算機股份不超過46,252,082股（基於每股太極計算機股份人民幣36.02元之發行價）。

#### I. 貨幣資金和流動性情況

於二零一五年十二月三十一日，回購後，本集團的現金及現金等價物為人民幣467,573,321.93元，其中包括受限制的貨幣資金為234,257,848.56元（系其他貨幣資金中質押給銀行用以開具信用證的保證金存款及銀行承兌匯票保證金）。

## II. 有關本集團餘下業務表現的討論

本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度完成收購事項和出售事項後餘下業務未經審核備考財務資料與本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度回購後餘下業務未經審核備考財務資料之比較。

太極計算機回購後本集團餘下業務收入主要來自雲模塊即服務業務。

單位：人民幣元

項目(損益)	截至二零一五年 十二月三十一日 止年度完成收購 事項和出售事項後 未經審核備考餘下 業務情況	截至二零一五年 十二月三十一日 止年度太極計算機 回購後 未經審核備考餘下 業務情況	變動(%)
投資收益	1,673,329,851.91	7,329,852.91	-99.56
所得稅費用	30,223,169.63	30,223,169.63	—
項目(現金流量)	截至二零一五年 十二月三十一日 止年度完成收購 事項和出售事項後 未經審核備考餘下 業務情況	截至二零一五年 十二月三十一日 止年度太極計算機 回購後 未經審核備考餘下 業務情況	變動(%)
投資活動產生的現金流量：	172,993,204.62	-76,906,794.38	-144.46

項目(資產及負債)	截至二零一五年 十二月三十一日 止年度完成收購 事項和出售事項後 未經審核備考餘下 業務情況	截至二零一五年 十二月三十一日 止年度太極計算機 回購後 未經審核備考餘下 業務情況	變動(%)
長期股權投資	1,619,946,547.56	203,846,547.56	-87.42
應交稅費	66,564,981.49	66,564,981.49	—
未分配利潤	1,888,437,674.99	222,437,675.99	-88.22

財務指標變動如下：

- (1) 投資收益減少99.56%，乃主要由於太極計算機回購產生的投資損失。
- (2) 所得稅費用不變。
- (3) 投資活動產生的現金流量減少144.46%，乃主要由於太極計算機回購所支付的現金。
- (4) 長期股權投資減少87.42%，乃主要由於太極計算機回購補償太極計算機的股權。
- (5) 應交稅費不變。
- (6) 未分配利潤減少88.22%，乃主要由於太極計算機回購產生的投資損失。



## III. 資產和負債重大變動情況

單位：人民幣元

項目(資產及負債)	截至二零一五年 十二月三十一日止年度 完成收購事項和 出售事項後未經審核 備考餘下業務情況	截至二零一五年 十二月三十一日止年度 太極計算機 回購後未經審核 備考餘下業務情況	變動(%)	重大變動說明
貨幣資金	717,473,320.93	467,573,321.93	-34.83	乃主要由於回購所支付的現金。
長期股權投資	1,619,946,547.56	203,846,547.56	-87.42	乃主要由於回購以補償太極計算機的股權。
應交稅費	66,564,981.49	66,564,981.49	—	
未分配利潤	1,888,437,674.99	222,437,675.99	-88.22	乃主要由於回購產生的投資損失。

## IV. 僱員和薪酬情況

就本集團出售回購期權下有關的太極計算機股份後有關「僱員和薪酬情況」的管理層討論與分析，有關詳情載於上文附錄一 — 本集團的財務資料中的「A.本集團的管理層討論與分析」下的「僱員和薪酬情況」的部分。出售回購期權下有關的太極計算機股份後，宝德計算機、宝德軟件及香港寶計的公司僱員將減少共計561人。

就本集團出售回購期權下有關的太極計算機股份後有關「發展新業務的前景」、「重大投資及該重大投資的表現」、「重大收購和出售情況」、「資產抵押情況」、「未來重大投資或購入資產的計劃」和「匯率波動風險與對沖」的管理層討論與分析部分，有關詳情載於上文附錄一 — 本集團的財務資料中的「A.本集團的管理層討論與分析」下的有關部分。

## I. 擬出售的服務器及軟件業務之財務資料的審閱報告



信永中和  
會計師事務所  
北京市東城區朝陽門北大街  
8號富華大廈A座9層  
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No. 8, ChaoyangmenBeidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

XYZH/2016SZA10164

## 寶德科技集團股份有限公司董事會：

我們審閱了後附的寶德科技集團股份有限公司(以下簡稱寶德科技公司)擬出售的服務器及軟件業務所涉及的深圳市寶德計算機系統有限公司(以下簡稱寶德計算機公司)財務報表，包括2015年12月31日、2014年12月31日、2013年12月31日的合併資產負債表，2015年度、2014年度、2013年度的合併利潤表、合併現金流量表、合併股東權益變動表及財務報表附註。這些財務報表的編製和公允列報是寶德科技公司管理層的責任，我們的責任是在執行審閱工作的基礎上對這些財務報表出具審閱報告。

我們按照《中國註冊會計師審閱準則第2101號 — 財務報表審閱》的規定執行了審閱業務。該準則要求我們計劃和實施審閱工作，以對財務報表是否不存在重大錯報獲取有限保證。審閱主要限於詢問公司有關人員和對財務資料實施分析程式，提供的保證程度低於審計。我們沒有實施審計，因而不發表審計意見。

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項使我們相信財務報表在所有重大方面沒有按照企業會計準則的規定編製，未能公允反映寶德計算機公司2015年12月31日、2014年12月31日、2013年12月31日的合併財務狀況以及2015年度、2014年度、2013年度的合併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

二〇一六年五月十一日

以下為深圳市寶德計算機系統有限公司編製的截止2015年12月31日、2014年12月31日、2013年12月31日以及2015年度、2014年度、2013年度的財務資料：

## II. 模擬合併資產負債表

項目	附註	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流動資產：</b>				
貨幣資金	五、1	18,893,655.07	18,454,848.97	55,532,781.65
應收票據	五、2	6,063,095.02	27,772,871.40	19,850,837.81
應收賬款	五、3	360,952,250.99	206,907,406.88	120,945,774.08
預付款項	五、5	32,515,113.62	32,795,558.02	28,319,233.36
其他應收款	五、4	173,962,112.18	162,097,219.72	143,776,532.54
存貨	五、6	143,166,520.58	98,030,011.51	65,369,854.27
其他流動資產	五、7	686,514.14	7,057,761.62	3,675,021.98
<b>流動資產合計</b>		<b>736,239,261.60</b>	<b>553,115,678.12</b>	<b>437,470,035.69</b>
<b>非流動資產：</b>				
固定資產	五、8	10,443,644.71	12,873,909.84	12,796,468.94
無形資產	五、10	31,587,573.28	35,060,319.86	10,148,290.85
開發支出	五、9	42,945,948.74	21,124,616.31	37,043,811.51
遞延所得稅資產	五、11	903,192.54	2,724,833.62	2,696,579.90
<b>非流動資產合計</b>		<b>85,880,359.27</b>	<b>71,783,679.63</b>	<b>62,685,151.20</b>
<b>資產總計</b>		<b>822,119,620.87</b>	<b>624,899,357.75</b>	<b>500,155,186.89</b>
<b>流動負債：</b>				
短期借款	五、13	—	—	40,000,000.00
應付賬款	五、14	416,716,681.32	274,041,106.54	135,110,195.31
預收款項	五、15	21,648,944.44	8,637,726.49	12,124,719.57
應付職工薪酬	五、16	5,041,837.69	4,852,879.36	3,832,389.96
應交稅費	五、17	25,211,123.33	3,819,654.55	7,509,620.81
其他應付款	五、18	40,142,620.37	100,191,677.92	137,204,083.77
其他流動負債	五、19	1,353,562.56	2,203,923.76	1,090,578.61
<b>流動負債合計</b>		<b>510,114,769.71</b>	<b>393,746,968.62</b>	<b>336,871,588.03</b>
<b>非流動負債：</b>				
遞延收益	五、20	20,660,000.00	9,941,188.15	10,420,598.73
<b>非流動負債合計</b>		<b>20,660,000.00</b>	<b>9,941,188.15</b>	<b>10,420,598.73</b>
<b>負債合計</b>		<b>530,774,769.71</b>	<b>403,688,156.77</b>	<b>347,292,186.76</b>
<b>所有者權益：</b>				
股本	五、21	38,000,000.00	38,000,000.00	38,000,000.00
資本公積	五、21	45,433,917.44	45,233,917.44	45,233,917.44
未分配利潤	五、21	207,910,933.72	137,977,283.54	69,629,082.69
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>291,344,851.16</b>	<b>221,211,200.98</b>	<b>152,863,000.13</b>
少數股東權益				
<b>股東權益合計</b>		<b>291,344,851.16</b>	<b>221,211,200.98</b>	<b>152,863,000.13</b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>822,119,620.87</b>	<b>624,899,357.75</b>	<b>500,155,186.89</b>

## III. 模擬合併利潤表

項目	附註	2015年度	2014年度	2013年度
一、營業總收入	五、22	772,596,528.17	484,282,980.02	380,954,508.84
其中：營業收入		772,596,528.17	484,282,980.02	380,954,508.84
二、營業總成本		701,004,748.52	414,755,617.90	327,632,699.44
其中：營業成本	五、22	615,951,801.25	358,384,347.24	285,296,778.48
營業税金及附加	五、23	956,314.93	587,118.37	1,187,452.33
銷售費用	五、24	29,430,697.44	21,002,610.39	17,023,876.05
管理費用	五、25	34,509,561.35	30,324,428.24	24,187,590.20
財務費用	五、26	13,482,034.17	2,241,206.52	632,722.71
資產減值損失	五、27	6,674,339.38	2,215,907.14	-695,720.33
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		71,591,779.65	69,527,362.12	53,321,809.40
加：營業外收入	五、28	15,400,527.74	7,116,825.26	5,341,161.01
其中：非流動資產處置利得		143.00	1.60	—
減：營業外支出	五、29	1,334,036.79	3,964.03	27,046.81
其中：非流動資產處置損失		1,126,321.60	3,964.03	25,959.75
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		85,658,270.60	76,640,223.35	58,635,923.60
減：所得稅費用	五、30	15,724,620.42	8,292,022.50	5,823,843.42
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		69,933,650.18	68,348,200.85	52,812,080.18
歸屬於母公司股東的淨利潤		69,933,650.18	68,348,200.85	52,812,080.18
少數股東損益		—	—	—
六、其他綜合收益的稅後淨額		—	—	—
七、綜合收益總額		69,933,650.18	68,348,200.85	52,812,080.18
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		69,933,650.18	68,348,200.85	52,812,080.18
歸屬於少數股東的綜合收益總額		—	—	—
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益	六、40			
(二) 稀釋每股收益	六、40			

## IV. 模擬合併現金流量表

項目	附註	2015年度	2014年度	2013年度
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>				
銷售商品、提供勞務收到的現金		750,157,072.93	477,162,460.74	419,619,544.47
收到的稅費返還		2,965,355.10	3,799,946.97	4,171,969.22
收到其他與經營活動有關的現金		10,158,220.68	49,685,805.98	6,415,364.37
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>763,280,648.71</b>	<b>530,648,213.69</b>	<b>430,206,878.06</b>
購買商品、接受勞務支付的現金		577,985,137.37	472,300,893.87	301,767,176.30
支付給職工以及為職工支付的現金		30,256,784.78	26,543,020.73	14,747,340.89
支付的各項稅費		15,565,302.17	13,184,214.48	21,968,083.65
支付其他與經營活動有關的現金		123,007,740.90	—	70,642,979.79
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>746,814,965.22</b>	<b>512,028,129.08</b>	<b>409,125,580.63</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>16,465,683.49</b>	<b>18,620,084.61</b>	<b>21,081,297.43</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>				
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		9,576.33	—	—
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>9,576.33</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		16,036,453.72	12,721,810.77	6,311,537.81
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>16,036,453.72</b>	<b>12,721,810.77</b>	<b>6,311,537.81</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-16,026,877.39</b>	<b>-12,721,810.77</b>	<b>-6,311,537.81</b>

項目	附註	2015年度	2014年度	2013年度
三、籌資活動產生的現金流量：				
取得借款所收到的現金				40,000,000.00
籌資活動現金流入小計		—	—	40,000,000.00
償還債務所支付的現金			40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金			2,976,206.52	2,600,249.68
籌資活動現金流出小計		—	42,976,206.52	42,600,249.68
籌資活動產生的現金流量淨額		—	-42,976,206.52	-2,600,249.68
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響				
五、現金及現金等價物淨增加額		438,806.10	-37,077,932.68	12,169,509.94
加：期初現金及現金等價物餘額		18,454,848.97	55,532,781.65	43,363,271.71
六、期末現金及現金等價物餘額		18,893,655.07	18,454,848.97	55,532,781.65

深圳市寶德計算機系統有限公司  
類比財務報表附註  
2015年度、2014年度、2013年度

(除特別說明外，金額單位為人民幣元)

一、公司基本情況

2003年10月，深圳市寶德科技股份有限公司(後更名為寶德科技集團股份有限公司(以下簡稱「寶德科技」)和深圳市信鼎通實業有限公司(2008年2月更名為深圳市網誠科技有限公司)共同出資設立深圳市寶鼎電子有限公司，註冊資本1000萬元，2005年5月深圳市寶鼎電子有限公司更名為深圳市寶德計算機系統有限公司(以下簡稱「寶德計算機或本公司」)。其股權結構如下：

序號	股東名稱	出資額(萬元)	出資比例
1	深圳市寶德科技股份有限公司	900.00	90.00%
2	深圳市信鼎通實業有限公司	<u>100.00</u>	<u>10.00%</u>
合計		<u><u>1,000.00</u></u>	<u><u>100.00%</u></u>

2007年1月，深圳市信鼎通實業有限公司與深圳市寶德科技股份有限公司達成協議，同意將寶德計算機9.5%的股權向深圳市寶德科技股份有限公司轉讓。轉讓完成後，其股權結構如下：

序號	股東名稱	出資額(萬元)	出資比例
1	深圳市寶德科技股份有限公司	995.00	99.50%
2	深圳市信鼎通實業有限公司	<u>5.00</u>	<u>0.50%</u>
合計		<u><u>1,000.00</u></u>	<u><u>100.00%</u></u>

2009年2月，深圳市網誠科技有限公司與深圳市寶德投資控股有限公司達成協議，同意將寶德計算機0.5%的股權向深圳市寶德投資控股有限公司轉讓。轉讓完成後，其股權結構如下：

序號	股東名稱	出資額(萬元)	出資比例
1	深圳寶德科技集團股份有限公司	995.00	99.50%
2	深圳市寶德投資控股有限公司	<u>5.00</u>	<u>0.50%</u>
合計		<u><u>1,000.00</u></u>	<u><u>100.00%</u></u>



2010年2月，經寶德計算機股東會決議通過，同意以資本公積轉增股本2600萬元，轉增完成後寶德計算機註冊資本由1000萬元增至3600萬元。增資完成後，其股權結構如下：

序號	股東名稱	出資額(萬元)	出資比例
1	深圳寶德科技集團股份有限公司	3,582.00	99.50%
2	深圳市寶德投資控股有限公司	<u>18.00</u>	<u>0.50%</u>
合計		<u><u>3,600.00</u></u>	<u><u>100.00%</u></u>

2010年9月，經寶德計算機股東會決議通過，同意深圳市和誠博創科技有限公司向寶德計算機增資200萬元，增資完成後，寶德計算機註冊資本變更為3800萬元，增資完成後寶德計算機的股權結構如下：

序號	股東名稱	出資額(萬元)	出資比例
1	深圳寶德科技集團股份有限公司	3,582.00	94.27%
2	深圳市寶德投資控股有限公司	18.00	0.47%
3	深圳市和誠博創科技有限公司	<u>200.00</u>	<u>5.26%</u>
合計		<u><u>3,800.00</u></u>	<u><u>100.00%</u></u>

2011年3月，經寶德計算機股東會決議通過，同意深圳市寶德投資控股有限公司將寶德計算機0.47%股權以20萬元的價格向深圳寶德科技集團股份有限公司轉讓，同意深圳市和誠博創科技有限公司將寶德計算機5.26%股權以260萬元的價格向深圳寶德科技集團股份有限公司轉讓。轉讓完成後寶德科技持有寶德計算機的100%股權。此次股權轉讓完成後，寶德計算機的股權結構如下：

序號	股東名稱	出資額(萬元)	出資比例
1	寶德科技集團股份有限公司	<u>3,800.00</u>	<u>100.00%</u>
合計		<u><u>3,800.00</u></u>	<u><u>100.00%</u></u>

2015年7月，寶德計算機的股東寶德科技集團股份有限公司作出股東決定，同意將寶德計算機10%股權以450萬元的價格轉讓給深圳市寶德雲計算研究院有限公司。此次股權轉讓完成後，寶德計算機的股權結構如下：

序號	股東名稱	出資額(萬元)	出資比例
1	寶德科技集團股份有限公司	3,420.00	90.00%
2	深圳市寶德雲計算研究院有限公司	<u>380.00</u>	<u>10.00%</u>
合計		<u><u>3,800.00</u></u>	<u><u>100.00%</u></u>

本集團經營範圍：「計算機軟、硬體及周邊設備、計算機配件、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(法律、行政法規、國務院決定禁止的專案除外，限制的專案須取得許可後方可經營)。

## 二、財務報表的編製基礎

### 1、編製基礎

寶德科技擬將所持有的深圳市寶德軟件發展有限公司(以下簡稱「寶德軟件」)100%股權轉讓給寶德計算機，雙方商定根據寶德軟件2014年12月31日淨資產85,000,000.00作為轉讓對價。寶德科技擬將其服務器業務及資產注入寶德計算機(在審計基準日尚未完成轉讓過戶手續)，太極計算機股份有限公司(以下簡稱「太極股份」)擬收購寶德計算機100%股權。本財務報表假設本報告期初寶德科技已將寶德軟件股權及在寶德科技本部核算的服務器業務及資產轉讓給了寶德計算機，本集團按同一控制下的企業合併方法編製本類比合併財務報表。

本集團類比財務報表以持續經營假設為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部發佈的《企業會計準則——基本準則》(財政部令第33號發佈、財政部令第76號修訂)、於2006年2月15日及其後頒佈和修訂的41項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》(2014年修訂)的披露規定編製。

根據企業會計準則的相關規定，本集團會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具和投資性房地產外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

本財務報表所載財務資訊，系基於太極計算機擬購買寶德計算機服務器相關業務及資產的購買協議書的相關約定，以各報告期寶德計算機、寶德科技、寶德軟件、寶德計算機全資子公司香港寶計實際會計報表和有關賬簿為基礎，假設擬用於認購股份之與服務器相關的經營性資產和負債2013年1月1日業已獨立存在且持續經營，並進行如下所述剝離後編製而成。財務報表剝離的具體說明如下：

- 1、 寶德科技擬注入寶德計算機服務器業務及資產2013年12月31日、2014年12月31日、2015年12月31日之資產負債表，係在寶德科技原資產負債表基礎上，按照「資產、負債隨著業務走」的原則，往來款項、金融工具、收入成本按業務性質劃分，存貨按業務板塊區分，投資性房地產、固定資產按業務部門劃分，應付職工薪酬按業務相關人員區分，將與服務器業務不相關的資產、負債，進行剝離。寶德計算機、寶德軟件及香港寶計資產、負債全部作為擬購買資產，不進行剝離。
- 2、 寶德科技擬注入寶德計算機服務器業務及資產2013年度、2014年度、2015年度之利潤表，係在寶德科技原利潤表基礎上將與服務器業務不相關的收入、成本、費用進行剝離，相關的收入、成本、費用，作為標的的損益。寶德計算機、寶德軟件及香港寶計全部為標的業務，不進行剝離。

考慮本類比合併財務報表之特殊目的，編製類比合併財務報表時，僅編製了本報告期服務器業務及相關標的資產的模擬合併資產負債表、模擬合併利潤表以及類比合併財務報表附註，類比合併資產負債表所有者權益部分中「歸屬母公司所有者權益」僅列示總額，不區分所有者權益各明細項目。

太極股份本次收購事宜尚待太極股份及寶德科技股東大會審議通過，以及其他有權主管部門的審批、核准。

### 三、重要會計政策及會計估計

本集團根據生產經營特點確定具體會計政策和會計估計，主要體現在應收款項壞賬準備的計提方法(附註三8)、存貨的計價方法(附註三9)、固定資產折舊和無形資產攤銷(附註三12、13)、收入的確認時點(附註三16)等。

本集團在確定重要的會計政策時所運用的關鍵判斷詳見附註三20。

#### 1、 遵循企業會計準則的聲明

本集團2015年度、2014年度、2013年度類比財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團2015年12月31日、2014年12月31日、2013年12月31日服務器業務及相關資產財務狀況以及2015年度、2014年度、2013年度的經營成果等有關資訊。

## 2、 會計期間

本集團的會計期間分為年度和中期，會計中期指短於一個完整的會計年度的報告期間。本集團會計年度採用西曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、 營業週期

本集團以一年(12個月)作為正常營業週期。

## 4、 記賬本位幣

人民幣為本集團境內機構經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本集團境內機構以人民幣為記賬本位幣。本集團編製本財務報表所採用的貨幣為人民幣。

## 5、 企業合併的會計處理方法

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

### (1) 同一控制下企業合併

合併方以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的，合併方支付的合併對價及取得的被合併方所有者權益均按賬面價值計量，合併方取得的被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積(股本溢價)，資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益；合併方以發行權益性證券作為合併對價的，應當在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，應當調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

在通過多次交易分步實現同一控制下企業合併的情況下，如果各項交易屬於「一攬子交易」，本公司將其作為一項取得子公司控制權的交易按上述同一控制的原則處理；如果各項交易不屬於「一攬子交易」，本公司在取得被合併方控制權之前持有的股權投資，在取得原股權之日與合併方和被合併方同處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益以及其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益或當期損益。

### (2) 非同一控制下企業合併

購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日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差額，計入當期損益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

在通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併的情況下，如果各項交易屬於「一攬子交易」，本公司將其作為一項取得子公司控制權的交易按上述非同一控制的原則處理；如果各項交易不屬於「一攬子交易」，對於購買日之前持有的被購買方的股權，應當按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值之間的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動（以下簡稱「其他所有者權益變動」）的，與其相關的其他綜合收益、其他所有者權益變動應當轉為購買日所屬當期收益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

### (3) 一攬子交易的判斷

通過多次交易分步實現的企業合併，本公司結合分步交易的各個步驟的協定條款，以及各個步驟中所分別取得的股權比例、取得物件、取得方式、取得時點及取得對價等資訊來判斷分步交易是否屬於「一攬子交易」。各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況的，本公司通常將多次交易事項作為「一攬子交易」進行會計處理：①這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；②這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；③一項交易的發生取決於至少一項其他交易的發生；④一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

## 6、 合併財務報表的編製方法

編製合併財務報表時，合併範圍包括本公司及全部子公司，子公司為本公司能夠對其實施控制的主體。

從取得子公司的實際控制權之日起，本集團開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於同一控制下企業合併取得的子公司，自其與本公司同受最終控制方控制之日起納入本公司合併範圍，並將其於合併日前實現的淨利潤在合併利潤表中單列專案反映。

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和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷，但內部交易表明相關資產發生減值損失的，應當全額確認該部分損失。子公司的股東權益、當期淨損益及綜合收益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益、少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額在合併財務報表中股東權益、淨利潤及綜合收益總額項下單獨列示。本公司向子公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，全額抵銷歸屬於

母公司股東的淨利潤；子公司向本公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，按本公司對該子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。子公司之間出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對出售方子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。

如果以本集團為會計主體與以本公司或子公司為會計主體對同一交易的認定不同時，從本集團的角度對該交易予以調整。

## 7、 現金及現金等價物的確定標準

本集團現金及現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及本集團持有的期限短（一般為從購買日起，三個月內到期）、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

## 8、 金融工具

### (1) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用資料和其他資訊支援的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

### (2) 金融資產的分類、確認和計量

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行會計確認和終止確認，交易所形成資產和負債相關的利息，於結算日所有權轉移後開始計提並確認。金融資產在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項以及可供出售金融資產。初始確認金融資產，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。

#### ① 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。

交易性金融資產是指滿足下列條件之一的金融資產：A、取得該金融資產的目的，主要是為了近期内出售；B、屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本集團近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；C、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。



符合下述條件之一的金融資產，在初始確認時可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：A、該指定可以消除或明顯減少由於該金融資產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；B、本集團風險管理或投資策略的正式書面檔已載明，對該金融資產所在的金融資產組合或金融資產和金融負債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；C、包含一項或多項嵌入衍生金融工具的混合工具，除非嵌入衍生金融工具不會對混合工具的現金流量產生重大改變，或者所嵌入的衍生金融工具明顯不應當從相關混合工具中分拆。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產採用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等金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

### ② 持有至到期投資

持有至到期投資是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且管理層有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。取得時期限超過12個月但自資產負債表日起12個月(含12個月)內到期的持有至到期投資，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在12個月之內(含12個月)的持有至到期投資，列示為其他流動資產。

持有至到期投資採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

實際利率法是指按照金融資產或金融負債(含一組金融資產或金融負債)的實際利率計算其攤餘成本及各期利息收入或支出的方法。實際利率是指將金融資產或金融負債在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該金融資產或金融負債當前賬面價值所使用的利率。

在計算實際利率時，本集團將在考慮金融資產或金融負債所有合同條款的基礎上預計未來現金流量(不考慮未來的信用損失)，同時還將考慮金融資產或金融負債合同各方之間支付或收取的、屬於實際利率組成部分的各項收費、交易費用及折價或溢價等。

### ③ 貸款和應收款項

是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。本集團劃分為貸款和應收款的金融資產包括應收票據、應收賬款、應收利息、應收股利及其他應收款等。

貸款和應收款項採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。



#### ④ 可供出售金融資產

可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產及未被劃分為其他類的金融資產。自資產負債表日起12個月內將出售的可供出售金融資產在資產負債表中列示為其他流動資產。

可供出售金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產與攤餘成本相關的匯兌差額計入當期損益外，確認為其他綜合收益，在該金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。但在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的可供出售權益工具投資，按照成本計量。

可供出售金融資產持有期間取得的利息及被投資單位宣告發放的現金股利，計入投資收益。

#### (3) 金融資產減值

除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團在每個資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明金融資產發生減值的，計提減值準備。

表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且本集團能夠對該影響進行可靠計量的事項。

本集團對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試；對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試或包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產（包括單項金額重大和不重大的金融資產），包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

##### ① 持有至到期投資、貸款和應收款項減值

以成本或攤餘成本計量的金融資產將其賬面價值減記至預計未來現金流量現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。金融資產在確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

##### ② 可供出售金融資產減值

表明可供出售權益工具投資發生減值的客觀證據包括權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌。本集團於資產負債表日對各項可供出售權益工具投資單獨進行檢查，若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過50%（含50%）或低於其初始投資成本持續時間超過一年（含一年）的，則表明其發生減值；若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過20%（含20%）但尚未達到50%的，

本集團會綜合考慮其他相關因素諸如價格波動率等，判斷該權益工具投資是否發生減值。本集團以加權平均法計算可供出售權益工具投資的初始投資成本。

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

以成本計量的可供出售金融資產發生減值時，將其賬面價值與按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。已發生的減值損失以後期間不再轉回。

#### **(4) 金融資產轉移的確認依據和計量方法**

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且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，但是放棄了對該金融資產控制。

若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的控制的，則按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水準。

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及因轉移而收到的對價與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，將所轉移金融資產的賬面價值在終止確認及未終止確認部分之間按其相對的公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價與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之差額計入當期損益。

**(5) 金融負債的分類和計量**

金融負債在初始確認時劃分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。初始確認金融負債，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

**① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債**

分類為交易性金融負債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負債的條件與分類為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的條件一致。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債採用公允價值進行後續計量，公允價值的變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

**② 其他金融負債**

與在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融負債，按照成本進行後續計量。其他金融負債採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

**③ 財務擔保合同**

不屬於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的財務擔保合同，以公允價值進行初始確認，在初始確認後按照《企業會計準則第13號 — 或有事項》確定的金額和初始確認金額扣除按照《企業會計準則第14號 — 收入》的原則確定的累計攤銷額後的餘額之中的較高者進行後續計量。

**(6) 金融負債的終止確認**

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，才能終止確認該金融負債或其一部分。本集團(債務人)與債權人之間簽訂協定，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。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

**(7) 衍生工具及嵌入衍生工具**

衍生工具於相關合同簽署日以公允價值進行初始計量，並以公允價值進行後續計量。衍生工具的公允價值變動計入當期損益。

對包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融負債，嵌入衍生工具與該主合同在經濟特徵及風險方面不存在緊密關係，且與嵌入衍生工具條件相同，單獨存在的工具符合衍生工具定義的，嵌入衍生工具從混合工具中分拆，作為單獨的衍生金融工具處理。如果無法在取得時或後續的資產負債表日對嵌入衍生工具進行單獨計量，則將混合工具整體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或金融負債。

**(8) 金融資產和金融負債的抵銷**

當本集團具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

**(9) 權益工具**

權益工具是指能證明擁有本集團在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。權益工具，在發行時收到的對價扣除交易費用後增加所有者權益。

本集團對權益工具持有方的各種分配(不包括股票股利)，減少所有者權益。發行(含再融資)、回購、出售或註銷權益工具作為權益的變動處理，不確認權益工具的公允價值變動。本集團回購自身權益工具(包括庫存股)支付的對價和交易費用減少所有者權益，不確認金融資產。

**9、 應收款項**

應收款項包括應收賬款、其他應收款等。

**(1) 壞賬準備的確認標準**

本集團在資產負債表日對應收款項賬面價值進行檢查，對存在下列客觀證據表明應收款項發生減值的，計提減值準備：①債務人發生嚴重的財務困難；②債務人違反合同條款(如償付利息或本金發生違約或逾期等)；③債務人很可能倒閉或進行其他財務重組；④其他表明應收款項發生減值的客觀依據。

## (2) 壞賬準備的計提方法

## ① 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

對於單項金額重大的應收款項，單獨進行減值測試。當存在客觀證據表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回款項時，計提壞賬準備。

單項金額重大的判斷標準為：單項金額超過10,000,000元。

單項金額重大並單獨計提壞賬準備的計提方法為：本集團對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。單獨測試未發生減值的應收款項，包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中進行減值測試。單項測試已確認減值損失的應收款項，不再包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中進行減值測試。

## ② 按信用風險組合計提壞賬準備的應收款項

## A. 信用風險特徵組合的確定依據

本集團對單項金額不重大以及金額重大但單項測試未發生減值的應收款項，按信用風險特徵的相似性和相關性對金融資產進行分組，根據以前年度與之具有類似信用風險特徵的應收款項組合的實際損失率為基礎，結合現時情況確定應計提的壞賬準備。

不同組合的確定依據：

項目	確定組合的依據
賬齡組合	相同賬齡的應收賬款具有類似信用風險特徵劃分組合
無風險組合	員工借款及押金、備用金等具有類似信用風險特徵的款項
關聯方組合	母公司宝德集團合併範圍內關聯單位

## B. 根據信用風險特徵組合確定的壞賬準備計提方法

項目	計提方法
賬齡組合	賬齡分析法
關聯方組合、無風險組合	不計提壞賬準備，如存在客觀證據表明其已發生減值，確認減值損失，計提壞賬準備。

a. 組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的組合計提比例

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

③ 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

本集團對於單項金額雖不重大但存在客觀證據表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回款項的應收款項，單獨進行減值測試，有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。

(3) 壞賬準備的轉回

如有客觀證據表明該應收款項價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。但是，該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該應收款項在轉回日的攤餘成本。

(4) 應收款項轉讓

本集團向金融機構以不附追索權方式轉讓應收款項的，按交易款項扣除已轉銷應收賬款的賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

10、存貨

(1) 存貨的分類

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。

(2) 存貨取得和發出的計價方法

存貨在取得時按實際成本計價，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。領用和發出時服務器原材料採用月末一次加權平均計價，庫存商品採用個別計價法。

**(3) 存貨可變現淨值的確認和跌價準備的計提方法**

可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

在資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。存貨跌價準備按單個存貨專案的成本高於其可變現淨值的差額提取。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

**(4) 存貨的盤存制度為永續盤存制。****(5) 低值易耗品的攤銷方法**

低值易耗品於領用時按一次攤銷法攤銷。

**11、 持有待售及終止經營**

同時滿足下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售：(一)該非流動資產或該處置組在其當前狀況下僅根據出售此類資產或處置組的慣常條款即可立即出售；(二)本集團已經就處置該非流動資產或該處置組作出決議並取得適當批准；(三)本集團已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議；(四)該項轉讓將在一年內完成。

符合持有待售條件的非流動資產(不包括金融資產及遞延所得稅資產)，以賬面價值與公允價值減去處置費用孰低的金額計量，公允價值減去處置費用低於原賬面價值的金額，確認為資產減值損失。

被劃分為持有待售的非流動資產和處置組中的資產和負債，分類為流動資產和流動負債。

終止經營為滿足下列條件之一的已被處置或被劃歸為持有待售的、於經營上和編製財務報表時能夠在本集團內單獨區分的組成部分：(一)該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個主要經營地區；(二)該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個主要經營地區進行處置計劃的一部分；(三)該組成部分是僅僅為了再出售而取得的子公司。

**12、 長期股權投資**

長期股權投資包括：本公司對子公司的長期股權投資；本集團對合營企業和聯營企業的長期股權投資。



子公司為本公司能夠對其實施控制的主體。合營企業為本集團通過單獨主體達成，能夠與其他方實施共同控制，且基於法律形式、合同條款及其他事實與情況僅對其淨資產享有權利的合營安排。聯營企業為本集團能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

對子公司的投資，在本公司財務報表中按照成本法確定的金額列示，在編製合併財務報表時按權益法調整後進行合併；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算。

### **(1) 投資成本的確定**

對於企業合併形成的長期股權投資：同一控制下企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為投資成本；非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。

對於以企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資：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初始投資成本；發行權益性證券取得的長期股權投資，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

### **(2) 後續計量及損益確認方法**

採用成本法核算的長期股權投資，按照初始投資成本計量，被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為投資收益計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以初始投資成本作為長期股權投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，並相應調增長期股權投資成本。

採用權益法核算的長期股權投資，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益份額確認當期投資損益。確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，但本集團負有承擔額外損失義務且符合或有事項準則所規定的預計負債確認條件的，繼續確認投資損失並作為預計負債核算。被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。被投資單位分派的利潤或現金股利於宣告分派時按照本集團應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團與被投資單位之間未實現的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。本集團與被投資單位發生的內部交易損失，其中屬於資產減值損失的部分，相應的未實現損失不予抵銷。

**(3) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據**

控制是指擁有對被投資單位的權力，通過參與被投資單位的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資單位的權力影響其回報金額。

共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過本集團及分享控制權的其他參與方一致同意後才能決策。

重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

**13、 固定資產****(1) 固定資產確認條件**

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

**(2) 各類固定資產的折舊方法**

固定資產按成本並考慮預計棄置費用因素的影響進行初始計量。固定資產從達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法在使用壽命內計提折舊。各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值和年折舊率如下：

類別	折舊年限(年)	殘值率(%)	年折舊率(%)
機器設備	5-10	5	9.50-19.00
運輸工具	10	5	9.50
辦公設備及其他	3-5	5	19.00-31.67

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本集團目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

**(3) 融資租入固定資產的認定依據及計價方法**

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。

**(4) 其他說明**

與固定資產有關的後續支出，如果與該固定資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值。除此以外的其他後續支出，在發生時計入當期損益。

固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

本集團至少於年度終了對固定資產的使用壽命、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。

**14、無形資產****(1) 無形資產**

無形資產是指本集團擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。

無形資產按成本進行初始計量。與無形資產有關的支出，如果相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能可靠地計量，則計入無形資產成本。除此以外的其他項目的支出，在發生時計入當期損益。

取得的土地使用權通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權支出和建築物建造成本則分別作為無形資產和固定資產核算。如為外購的房屋及建築物，則將有關價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

使用壽命有限的無形資產自可供使用時起，對其原值減去預計淨殘值和已計提的減值準備累計金額在其預計使用壽命內採用直線法分期平均攤銷。使用壽命不確定的無形資產不予攤銷。

期末，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如發生變更則作為會計估計變更處理。此外，還對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，如果有證據表明該無形資產為企業帶來經濟利益的期限是可預見的，則估計其使用壽命並按照使用壽命有限的無形資產的攤銷政策進行攤銷。

各類無形資產攤銷年限如下：

類別	攤銷年限
外購軟件	預計使用年限、合同規定的受益年限及法律規定的有效年限孰低
自主研發軟件	3年

**(2) 研究與開發支出**

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

為研究服務器而進行的有計劃的調查、評價和選擇階段的支出為研究階段的支出，於發生時計入當期損益；大規模生產之前，針對服務器最終應用的相關設計、測試階段的支出為開發階段的支出，同時滿足下列條件的，予以資本化：

- ① 軟件的開發已經技術團隊進行充分論證，以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- ② 管理層已批准軟件發展的計劃和預算，具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- ③ 已有前期市場調研的研究分析說明軟件產品具有市場推廣能力；
- ④ 有足夠的技術和資金支援，以進行開發活動及後續的大規模生產；
- ⑤ 開發的支出能夠可靠地歸集和計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。以前期間已計入損益的開發支出不在以後期間重新確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該專案達到預定用途之日起轉為無形資產。

**15、非流動非金融資產減值**

對於固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等非流動非金融資產，本集團於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，在進行減值測試時，將商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值

的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

## 16、職工薪酬

職工薪酬是本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償，包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利等。

### (1) 短期薪酬

短期薪酬包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、住房公積金、工會和教育經費、短期帶薪缺勤、短期利潤分享計劃、非貨幣性福利等。本集團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，並計入當期損益或相關資產成本。其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。

### (2) 離職後福利

本集團將離職後福利計劃分類為設定提存計劃和設定受益計劃。設定提存計劃是本集團向獨立的基金繳存固定費用後，不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃；設定受益計劃是除設定提存計劃以外的離職後福利計劃。於報告期內，本集團主要存在如下離職後福利：

#### 基本養老保險

本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險，該類離職後福利屬於設定提存計劃。本集團以當地規定的社會基本養老保險繳納基數和比例，按月向當地社會基本養老保險經辦機構繳納養老保險費。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

#### 企業年金計劃

本集團依據國家企業年金制度的相關政策建立企業年金計劃，該類離職後福利屬於設定提存計劃，本集團員工可以自願參加該年金計劃。本集團按員工工資總額的一定比例計提年金並向年金計劃繳款，相應支出計入當期損益或相關資產成本。

### (3) 辭退福利

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係、或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償，在本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時和確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。

內退福利：本集團向接受內部退休安排的職工提供內退福利。內退福利是指，向未達到國家規定的退休年齡、經本集團管理層批准自願退出工作崗位的職工支付的工資及為其繳納的社會保險費等。本集團自內部退休安排開始之日起至職工達到正常退休年齡止，向內退職工支付內部退養福利。對於內退福利，本集團比照辭退福利進行會計處理，在符合辭退福利相關確認條件時，將自職工停止提供服務日至正常退休日期間擬支付的內退職工工資和繳納的社會保險費等，確認為負債，一次性計入當期損益。內退福利的精算假設變化及福利標準調整引起的差異於發生時計入當期損益。

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為流動負債。

### (4) 其他長期職工福利

其他長期職工福利指除短期薪酬、離職後福利和辭退福利以外的其他所有職工福利。本集團其他長期職工福利包括長期帶薪缺勤、其他長期服務福利、長期殘疾福利、長期利潤分享計劃和長期獎金計劃等。其他長期職工福利符合設定提存計劃條件的，按照設定提存計劃的有關規定進行會計處理；符合設定受益計劃條件的，按照設定受益計劃的有關規定，確認和計量其他長期職工福利淨負債或淨資產，計劃相關的職工薪酬成本(包括當期服務成本、過去服務成本、利息淨額和重新計量變動)計入當期損益或相關資產成本。

## 17、收入

收入的金額按照本集團在日常經營活動中銷售商品和提供勞務時，已收或應收合同或協議價款的公允價值確定。收入按扣除銷售折讓及銷售退回的淨額列示。

### (1) 商品銷售收入

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給買方，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，確認商品銷售收入的實現。

產品簽收後確認收入：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。



產品驗收後確認收入：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

在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，於資產負債表日按照完工百分比法確認提供的勞務收入。勞務交易的完工進度按已經發生的勞務成本佔估計總成本的比例確定。

提供勞務交易的結果能夠可靠估計是指同時滿足：①收入的金額能夠可靠地計量；②相關的經濟利益很可能流入企業；③交易的完工程度能夠可靠地確定；④交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。

如果提供勞務交易的結果不能夠可靠估計，則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認提供的勞務收入，並將已發生的勞務成本作為當期費用。已經發生的勞務成本如預計不能得到補償的，則不確認收入。

本集團與其他企業簽訂的合同或協定包括銷售商品和提供勞務時，如銷售商品部分和提供勞務部分能夠區分並單獨計量的，將銷售商品部分和提供勞務部分分別處理；如銷售商品部分和提供勞務部分不能夠區分，或雖能區分但不能夠單獨計量的，將該合同全部作為銷售商品處理。

### (3) 讓渡資產使用權

利息收入按照其他方使用本集團貨幣資金的時間，採用實際利率計算確定。

經營租賃收入按照直線法在租賃期內確認。

## 18、政府補助

政府補助是指本集團從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產，不包括政府作為所有者投入的資本。政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

與資產相關的政府補助，是指企業取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與收益相關的政府補助是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用和損失的，直接計入當期損益。



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

#### 19、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

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

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

遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限。於資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

- 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收徵管部門對本集團內同一納稅主體徵收的所得稅相關；
- 本集團內該納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利。

**20、重要會計政策和會計估計的變更****(1) 重要會計政策變更**

無。

**(2) 會計估計變更**

無。

**21、重要會計判斷和估計採用的關鍵假設和不確定因素**

本集團在運用會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本集團需要對無法準確計量的報表專案的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本集團管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上作出的。這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的報告金額以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

本集團對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

於資產負債表日，本集團需對財務報表專案金額進行判斷、估計和假設的重要領域如下：

**(1) 壞賬準備計提**

本集團根據應收款項的會計政策，採用備抵法核算壞賬損失。應收賬款減值是基於評估應收賬款的可收回性。鑒定應收賬款減值要求管理層的判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響應收賬款的賬面價值及應收賬款壞賬準備的計提或轉回。

**(2) 存貨跌價準備**

本集團根據存貨會計政策，按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值及陳舊和滯銷的存貨，計提存貨跌價準備。存貨減值至可變現淨值是基於評估存貨的可售性及其可變現淨值。鑒定存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響存貨的賬面價值及存貨跌價準備的計提或轉回。

**(3) 折舊和攤銷**

本集團對投資性房地產、固定資產和無形資產在考慮其殘值後，在使用壽命內按直線法計提折舊和攤銷。本集團定期覆核使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。使用壽命是本集團根據對同類資產的已往經驗並結合預期的技術更新而確定的。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

**(4) 遞延所得稅資產**

在很有可能足夠的應納稅利潤來抵扣虧損的限度內，本集團就所有未利用的稅務虧損確認遞延所得稅資產。這需要本集團管理層運用大量的判斷來估計未來應納稅利潤發生的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

**(5) 所得稅**

本集團在正常的經營活動中，有部分交易其最終的稅務處理和計算存在一定的不確定性。部分專案是否能夠在稅前列支需要稅收主管機關的審批。如果這些稅務事項的最終認定結果同最初估計的金額存在差異，則該差異將對其最終認定期間的當期所得稅和遞延所得稅產生影響。

**(6) 預計負債**

本集團根據合約條款、現有知識及歷史經驗，對產品品質保證、預計合同虧損、延遲交貨違約金等估計並計提相應準備。在該等或有事項已經形成一項現時義務，且履行該等現時義務很可能導致經濟利益流出本集團的情況下，本集團對或有事項按履行相關現時義務所需支出的最佳估計數確認為預計負債。預計負債的確認和計量在很大程度上依賴於管理層的判斷。在進行判斷過程中本集團需評估該等或有事項相關的風險、不確定性及貨幣時間價值等因素。

其中，本集團會就出售所售商品向客戶提供的擔保預計負債。預計負債時已考慮本集團客戶的還款能力及行業損失率，但過去的還款情況可能無法反映將來的還款情況。這項準備的任何增加或減少，均可能影響未來年度的損益。

## 四、稅項

## 1、企業所得稅

所得稅稅率的納稅主體如下：

納稅主體名稱	所得稅稅率			稅收優惠
	2015年	2014年	2013年	
寶德計算機	15%	15%	15%	2014年9月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%在企業所得稅前加計扣除的優惠，優惠期為2014年至2016年。
寶德軟件	15%	15%	12.5%	從2011年開始享受高新技術企業15%的稅收優惠以及研發費用按50%在企業所得稅前加計扣除的優惠；  享有軟件及積體電路設計企業兩免三減半的稅收優惠，從2009年開始享受兩免三減半稅收優惠，2010年度免稅，2011年至2013年減半徵收。  2014年9月通過高新技術企業複審，優惠期為2014年至2016年。
香港寶計	16.5%			適用香港利得稅

## 2、增值稅及其他稅費

稅種	計稅依據	具體稅率情況
增值稅	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)	17%
營業稅	應納稅營業額	5%
城市維護建設稅	繳納的增值稅、營業稅及消費稅稅額	7%
教育費附加	繳納的增值稅、營業稅及消費稅稅額	3%
地方教育附加	繳納的增值稅、營業稅及消費稅稅額	2%

## 增值稅優惠

根據《關於軟件產品增值稅政策的通知》(財稅[2011]100號)規定，根據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，寶德軟件持有深圳市科技和資訊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的稅收優惠政策。

## 五、類比合併財務報表專案附註

以下披露專案(含公司財務報表主要專案披露)除非特別指出，金額單位為人民幣元。

## 1、貨幣資金

項目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
庫存現金	233,924.38	70,145.13	210,328.24
銀行存款	<u>18,659,730.69</u>	<u>18,384,703.84</u>	<u>55,322,453.41</u>
其他貨幣資金			
合計	<u><u>18,893,655.07</u></u>	<u><u>18,454,848.97</u></u>	<u><u>55,532,781.65</u></u>
其中：存放在境外的款項總額	<u><u>318,126.77</u></u>		

註：寶德計算機以及寶德軟件下的貨幣資金納入服務器範圍；2014/12/31日較2013/12/31日貨幣資金餘額減少了66.77%，主要係歸還銀行短期借款4000萬所致。

## 2、應收票據

## (1) 應收票據分類

種類	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
銀行承兌匯票	4,306,422.00	8,358,962.40	5,920,388.78
商業承兌匯票	<u>1,756,673.02</u>	<u>19,413,909.00</u>	<u>13,930,449.03</u>
合計	<u><u>6,063,095.02</u></u>	<u><u>27,772,871.40</u></u>	<u><u>19,850,837.81</u></u>

註：2015/12/31日較2014/12/31日應收票據餘額減少78.17%，主要係應收票據到期承兌所致。

## (2) 已質押的應收票據情況

無。

## (3) 已背書或貼現但尚未到期的應收票據

種類	2015年12月31日已終止確認金額	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	<u>39,033,155.00</u>	

## (4) 出票人未履約轉應收賬款的票據金額

無。

## 3、應收賬款

## (1) 應收賬款分類披露

類別	賬面餘額		2015年12月31日 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的 應收賬款	66,620,212.00	18.04	645,078.02	0.97	65,975,133.98
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的 應收賬款	302,672,172.01	81.96	7,695,055.00	2.54	294,977,117.01
賬齡組合	265,033,914.68	71.77	7,695,055.00	2.90	257,338,859.68
關聯方組合	37,638,257.33	10.19			37,638,257.33
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的 應收賬款					
合計	<u>369,292,384.01</u>	<u>100.00</u>	<u>8,340,133.02</u>		<u>360,952,250.99</u>
類別	賬面餘額		2014年12月31日 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的 應收賬款					
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的 應收賬款	212,100,012.06	100.00	206,907,406.88	2.45	206,907,406.88
賬齡組合	207,259,533.51	97.72	5,192,605.18	2.51	202,066,928.33
關聯方組合	4,840,478.55	2.28			4,840,478.55
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的 應收賬款					
合計	<u>212,100,012.06</u>	<u>100.00</u>	<u>5,192,605.18</u>		<u>206,907,406.88</u>

類別	賬面餘額		2013年12月31日 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的 應收賬款					
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的 應收賬款	127,189,480.16	100.00	6,243,706.08	4.91	120,945,774.08
賬齡組合	125,942,500.31	99.02	6,243,706.08	4.96	119,698,794.23
關聯方組合	1,246,979.85	0.98			1,246,979.85
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的 應收賬款					
<b>合計</b>	<b>127,189,480.16</b>	<b>100.00</b>	<b>6,243,706.08</b>		<b>120,945,774.08</b>

## 1) 期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款

債務人名稱	賬面餘額	壞賬準備	賬齡	計提比例(%)	計提理由
北京藍汛通信技術有限責任公司	2,195,600.00		3個月以內		簽訂長期戰略合作協定，
北京藍汛通信技術有限責任公司	64,341,422.00	643,414.22	3個月-1年	1.00	可回收風險較低
北京藍汛通信技術有限責任公司	83,190.00	1,663.80	1-2年	2.00	
<b>合計</b>	<b>66,620,212.00</b>	<b>645,078.02</b>			

## 2) 組合中，按賬戶分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	2015年12月31日		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
3個月以內(含3個月)	215,114,272.11		
3個月-1年	35,737,602.25	1,786,880.12	5.00
1-2年	6,737,761.86	1,347,552.37	20.00
2-3年	4,102,630.10	1,641,052.04	40.00
3-4年	757,400.21	454,440.12	60.00
4-5年	595,589.00	476,471.20	80.00
5年以上	1,988,659.15	1,988,659.15	100.00
<b>合計</b>	<b>265,033,914.68</b>	<b>7,695,055.00</b>	<b>—</b>



賬齡	2014年12月31日		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
3個月以內(含3個月)	177,566,280.95		
3個月-1年	18,211,311.20	910,565.57	5.00
1-2年	8,039,601.30	1,607,920.26	20.00
2-3年	859,891.71	343,956.68	40.00
3-4年	595,589.20	357,353.52	60.00
4-5年	70,250.00	56,200.00	80.00
5年以上	<u>1,916,609.15</u>	<u>1,916,609.15</u>	<u>100.00</u>
合計	<u>207,259,533.51</u>	<u>5,192,605.18</u>	<u>—</u>

賬齡	2013年12月31日		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
3個月以內(含3個月)	90,292,931.76		
3個月-1年	26,769,772.20	1,338,488.61	5.00
1-2年	3,123,120.40	624,624.08	20.00
2-3年	1,076,669.20	430,667.68	40.00
3-4年	1,414,587.60	848,752.56	60.00
4-5年	1,321,230.00	1,056,984.00	80.00
5年以上	<u>1,944,189.15</u>	<u>1,944,189.15</u>	<u>100.00</u>
合計	<u>125,942,500.31</u>	<u>6,243,706.08</u>	<u>—</u>

**(2) 本期撥備、收回或注銷的壞賬準備情況**

2015年壞賬準備金3,147,527.84元；收回或注銷壞賬準備金額0元；核銷0元。

2014年壞賬準備金額1,610,382.62元；收回或注銷壞賬準備金額0元；核銷2,661,483.52元。

2013年壞賬準備金額-929,382.75元；收回或注銷壞賬準備金額0元；核銷0元。

**(3) 本報告期實際核銷的應收賬款情況：**

項目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
	核銷金額	核銷金額	核銷金額
其他實際注銷的應收賬款		2,661,483.52	

其中，重要的應收賬款核銷情況

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否因關聯交易產生
江蘇中天龍科技有限公司		1,005,137.00	因產品品質問題，款項確實無法回收	集團總裁審批	否
上海乾石數碼科技發展有限公司		970,983.60	因產品品質問題，款項確實無法回收	集團總裁審批	否
其他		685,362.92	因產品品質問題，款項確實無法回收	集團總裁審批	否

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

2015年12月31日餘額前五名應收款項匯總金額150,888,063.41元，佔應收款項期末餘額合計數的比例40.86%。

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

無。

(6) 轉移應收賬款且繼續涉入的，繼續涉入形成的資產、負債的金額

無。

4、其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

類別	賬面餘額		2015年12月31日 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的 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	174,016,840.18	100.00	54,728.00	0.03	173,962,112.18
賬齡組合	982,326.36	0.56	54,728.00	5.57	927,598.36
關聯方組合	169,330,024.50	97.31			169,330,024
無風險組合	3,704,489.32	2.13			3,704,489.32
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的 其他應收款					
合計	<u>174,016,840.18</u>	<u>100.00</u>	<u>54,728.00</u>		<u>173,962,112.18</u>

類別	賬面餘額		2014年12月31日 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的 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	162,135,532.34	100.00	38,312.62	0.02	162,097,219.72
賬齡組合	182,880.00	0.11	38,312.62	20.95	144,567.38
關聯方組合	157,571,647.28	97.19			157,571,647.28
無風險組合	4,381,005.06	2.70			4,381,005.06
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的 其他應收款					
<b>合計</b>	<b>162,135,532.34</b>	<b>100.00</b>	<b>38,312.62</b>		<b>162,097,219.72</b>

類別	賬面餘額		2013年12月31日 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的 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	143,816,808.84	100.00	40,276.30	0.03	143,776,532.54
賬齡組合	82,880.00	0.06	40,276.30	48.60	42,603.70
關聯方組合	138,960,767.29	96.62			138,960,767.29
無風險組合	4,773,161.55	3.32			4,773,161.55
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的 其他應收款					—
<b>合計</b>	<b>143,816,808.84</b>	<b>100.00</b>	<b>40,276.30</b>	<b>0.03</b>	<b>143,776,532.54</b>

**(2) 本期撥備、收回或注銷的壞賬準備情況**

2015年壞賬準備金額16,415.38元；收回或注銷壞賬準備金額0元；核銷0元。

2014年壞賬準備金額-1,963.68元；收回或注銷壞賬準備金額0元；核銷0元。

2013年壞賬準備金額40,276.30元；收回或注銷壞賬準備金額0元；核銷0元。

**(3) 本報告期實際核銷的其他應收款情況：**

無。

## (4) 其他應收款按款項性質分類情況

款項的性質	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
員工借款及押金、備用金等	3,704,489.32	3,917,916.18	3,768,141.04
關聯方往來	169,330,024.50	157,571,647.28	138,960,767.29
應收補貼款	453,687.14	463,088.88	1,005,020.51
其他	<u>528,639.22</u>	<u>182,880.00</u>	<u>82,880.00</u>
合計	<u>174,016,840.18</u>	<u>162,135,532.34</u>	<u>143,816,808.84</u>

## (5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期末 餘額合計數 的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
寶德科技集團股份有限公司	關聯方往來	145,034,519.71	1年以內	83.35	
深圳市寶通志遠科技有限公司	關聯方往來	14,634,501.79	1年以內	8.41	
寶德科技(香港)有限公司	關聯方往來	5,802,470.45	1年以內	3.33	
深圳市寶德通訊技術有限公司	關聯方往來	3,560,000.00	2-3年	2.05	
深圳市速必拓網絡科技有限公司	關聯方往來	<u>298,532.55</u>	1年以內	<u>0.17</u>	
合計		<u>169,330,024.50</u>		<u>97.31</u>	

## (6) 涉及政府補助的應收款項

應收補貼款項，核算計提的增值稅退稅款及實際退稅款。截至2015/12/31餘額為453,687.14元。

## (7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

無。

## (8) 轉移其他應收款且繼續涉入的，繼續涉入形成的資產、負債的金額

無。

## (9) 其他說明

無。

## 5、預付款項

## (1) 預付款項按賬齡列示

賬齡	2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	6,843,780.36	21.05	16,068,085.58	48.99	11,653,557.64	41.15
1至2年	8,943,860.82	27.51	8,135,951.50	24.81	12,745,694.90	45.01
2至3年	8,135,951.50	25.02	4,927,950.12	15.03	3,831,947.06	13.53
3年以上	8,591,520.94	26.42	3,663,570.82	11.17	88,033.76	0.31
合計	<u>32,515,113.62</u>	<u>100.00</u>	<u>32,795,558.02</u>	<u>100.00</u>	<u>28,319,233.36</u>	<u>100.00</u>

## 一年以上大額預付款

單位名稱	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日	原因
廣州格源科技開發有限公司	11,754,422.77	4,093,599.12	6,343,979.77	要求供應商備貨，優先保證供應公司所需物料
廣州尚聯軟件技術有限公司	1,866,941.06	2,226,421.06	2,482,831.06	要求供應商備貨，優先保證供應公司所需物料
東莞市投新資訊技術有限公司	2,283,508.10	2,283,508.10	2,283,508.10	要求供應商備貨，優先保證供應公司所需物料
廣州市中聯順通計算機技術服務有限公司	3,726,158.29	1,823,244.30	4,628,621.56	要求供應商備貨，優先保證供應公司所需物料

## (2) 預付款項金額前五名單位元情況

2015年12月31日餘額前五名預付款項匯總金額20,473,568.22元，佔預付款項期末餘額合計數的比例62.97%。

## 6、存貨

## (1) 存貨分類

項目	2015年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
發出商品	15,145,688.12		15,145,688.12
在途物資	1,931,916.16		1,931,916.16
原材料	111,844,548.13	4,286,712.66	107,557,835.47
庫存商品	11,335,611.24	13,211.33	11,322,399.91
委託加工物資	163,212.48		163,212.48
生產成本	7,045,468.44		7,045,468.44
<b>合計</b>	<b>147,466,444.57</b>	<b>4,299,923.99</b>	<b>143,166,520.58</b>

項目	2014年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
發出商品	8,465,883.86		8,465,883.86
在途物資	125,538.45		125,538.45
原材料	68,747,416.81	789,527.83	67,957,888.98
庫存商品	9,534,109.17		9,534,109.17
委託加工物資	232,193.36		232,193.36
生產成本	11,714,397.69		11,714,397.69
<b>合計</b>	<b>98,819,539.34</b>	<b>789,527.83</b>	<b>98,030,011.51</b>

項目	2013年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
發出商品	9,017,252.73		9,017,252.73
在途物資	1,050,552.22		1,050,552.22
原材料	49,320,242.98	182,039.63	49,138,203.35
庫存商品	1,604,279.46		1,604,279.46
委託加工物資	165,687.25		165,687.25
生產成本	4,393,879.26		4,393,879.26
<b>合計</b>	<b>65,551,893.90</b>	<b>182,039.63</b>	<b>65,369,854.27</b>

註：2014/12/31日較2013/12/31日存貨餘額增加49.96%，2015/12/31日較2014/12/31日存貨餘額增加46.04%，主要係業務量增加，導致所採購原材料增加所致。

## (2) 存貨跌價準備變動情況

項目	2014年12月31日	本期增加金額		本期減少金額		2015年12月31日
		計提	其他	轉回／轉銷	其他	
原材料	<u>789,527.83</u>	<u>3,510,396.16</u>				<u>4,299,923.99</u>
合計	<u>789,527.83</u>	<u>3,510,396.16</u>				<u>4,299,923.99</u>
項目	2013年12月31日	本期增加金額		本期減少金額		2014年12月31日
		計提	其他	轉回／轉銷	其他	
原材料	<u>182,039.63</u>	<u>607,488.20</u>				<u>789,527.83</u>
合計	<u>182,039.63</u>	<u>607,488.20</u>				<u>789,527.83</u>
項目	2012年12月31日	本期增加金額		本期減少金額		2013年12月31日
		計提	其他	轉回／轉銷	其他	
原材料	<u>617,608.08</u>	<u>176,810.12</u>		<u>612,378.57</u>		<u>182,039.63</u>
合計	<u>617,608.08</u>	<u>176,810.12</u>		<u>612,378.57</u>		<u>182,039.63</u>

## (3) 存貨跌價準備計提和轉回原因

項目	確定可變現淨值的依據	本期轉回或轉銷存貨跌價準備的原因
原材料	市價和存貨年限	對外銷售

## (4) 存貨期末餘額中含有借款費用資本化金額。

無

## (5) 建造合同形成的已完工未結算資產情況

無



## 7、其他流動資產

項目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
預繳納稅金		6,846,918.23	3,568,730.16
房租	686,514.14	100,725.00	77,705.77
物管費		28,318.39	27,425.33
裝飾費		81,800.00	1,160.72
合計	<u>686,514.14</u>	<u>7,057,761.62</u>	<u>3,675,021.98</u>

註：2014年12月31日較2013年12月31日其他流動資產餘額增加92.05%，主要係預繳納稅金增多所致。2015年12月31日較2014年12月31日其他流動資產餘額減少90.27%，主要係預繳納稅金減少所致。

## 8、固定資產

項目	機器設備	運輸工具	辦公設備及 其他	合計
一、賬面原值：				
1. 2014年12月31日金額	12,311,155.97	1,247,419.83	17,268,753.08	30,827,328.88
2. 本期增加金額	833,175.25	499,080.00	4,517,047.97	5,849,303.22
(1) 購置	833,175.25	499,080.00	4,517,047.97	5,849,303.22
3. 本期減少金額	6,210,966.97		8,288,217.60	14,499,184.57
(1) 處置或報廢	5,095,621.56		5,200,163.95	10,295,785.51
(2) 其他	1,115,345.41		3,088,053.65	4,203,399.06
4. 2015年12月31日餘額	6,933,364.25	1,746,499.83	13,497,583.45	22,177,447.53
二、累計折舊				
1. 2014年12月31日金額	8,078,289.38	704,618.42	9,170,511.24	17,953,419.04
2. 本期增加金額	946,281.68	448,708.02	2,977,496.42	4,372,486.12
(1) 計提	946,281.68	448,708.02	2,977,496.42	4,372,486.12
3. 本期減少金額	4,926,946.22		5,665,156.12	10,592,102.34
(1) 處置或報廢	4,483,889.56		4,721,830.36	9,205,719.92
(2) 其他	443,056.66		943,325.76	1,386,382.42
4. 2015年12月31日餘額	4,097,624.84	1,153,326.44	6,482,851.54	11,733,802.82
三、減值準備				
1. 期初餘額				
2. 本期增加金額				
3. 本期減少金額				
4. 期末餘額				
四、賬面價值				
1. 2015年12月31日賬面價值	2,835,739.41	593,173.39	7,014,731.91	10,443,644.71
2. 2014年12月31日賬面價值	4,232,866.59	542,801.41	8,098,241.84	12,873,909.84

項目	機器設備	運輸工具	辦公設備及 其他	合計
一、賬面原值：				
1. 2013年12月31日金額	12,259,897.52	1,247,419.83	14,226,166.83	27,733,484.18
2. 本期增加金額	51,258.45		3,204,681.03	3,255,939.48
(1) 購置	51,258.45		3,204,681.03	3,255,939.48
3. 本期減少金額			162,094.78	162,094.78
(1) 處置或報廢			162,094.78	162,094.78
4. 2014年12月31日餘額	12,311,155.97	1,247,419.83	17,268,753.08	30,827,328.88
二、累計折舊				
1. 2013年12月31日金額	7,029,409.00	626,560.22	7,281,046.02	14,937,015.24
2. 本期增加金額	1,048,880.38	78,058.20	2,042,141.84	3,169,080.42
(1) 計提	1,048,880.38	78,058.20	2,042,141.84	3,169,080.42
3. 本期減少金額			152,676.62	152,676.62
(1) 處置或報廢			152,676.62	152,676.62
4. 2014年12月31日餘額	8,078,289.38	704,618.42	9,170,511.24	17,953,419.04
三、減值準備				
1. 期初餘額				
2. 本期增加金額				
3. 本期減少金額				
4. 期末餘額				
四、賬面價值				
1. 2014年12月31日賬面價值	4,232,866.59	542,801.41	8,098,241.84	12,873,909.84
2. 2013年12月31日賬面價值	5,230,488.52	620,859.61	6,945,120.81	12,796,468.94

項目	機器設備	運輸工具	辦公設備及 其他	合計
一、賬面原值：				
1. 2012年12月31日餘額	12,124,120.55	1,967,119.83	12,740,888.13	26,832,128.51
2. 本期增加金額	494,358.68		1,817,179.13	2,311,537.81
(1) 購置	494,358.68		1,817,179.13	2,311,537.81
3. 本期減少金額	358,581.71	719,700.00	331,900.43	1,410,182.14
(1) 處置或報廢	358,581.71	719,700.00	331,900.43	1,410,182.14
4. 2013年12月31日餘額	12,259,897.52	1,247,419.83	14,226,166.83	27,733,484.18
二、累計折舊				
1. 2012年12月31日餘額	6,096,077.84	1,182,013.04	5,942,728.04	13,220,818.92
2. 本期增加金額	1,019,785.61	128,262.18	1,634,682.08	2,782,729.87
(1) 計提	1,019,785.61	128,262.18	1,634,682.08	2,782,729.87
3. 本期減少金額	86,454.45	683,715.00	296,364.10	1,066,533.55
(1) 處置或報廢	86,454.45	683,715.00	296,364.10	1,066,533.55
4. 2013年12月31日餘額	7,029,409.00	626,560.22	7,281,046.02	14,937,015.24
三、減值準備				
1. 2012年12月31日餘額				
2. 本期增加金額				
3. 本期減少金額				
4. 2013年12月31日餘額				
四、賬面價值				
1. 2013年12月31日賬面價值	5,230,488.52	620,859.61	6,945,120.81	12,796,468.94
2. 2012年12月31日賬面價值	6,028,042.71	785,106.79	6,798,160.09	13,611,309.59

(1) 2015年度固定資產計提的折舊金額為4,372,486.12元(2014年度：3,169,080.42元，2013年度：2,782,729.87元)

(2) 所有權受到限制的固定資產情況

無。

(3) 暫時閒置的固定資產

無。

(4) 通過融資租賃租入的固定資產情況

無。

(5) 通過經營租賃租出的固定資產

無。

#### 9、 開發支出

項目	2014年12月31日	本期增加金額	本期減少金額		2015年12月31日
		內部研究支出	確認為無形資產	轉入當期損益	
研究支出					
開發支出	21,124,616.31	33,942,387.40	12,121,054.97		42,945,948.74
其中：					
加固定制4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	6,316,787.48			12,255,696.73
高端4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
存儲服務器		1,261,166.39			1,261,166.39
宝德CDN項目		1,409,053.21			1,409,053.21
宝德家用服務器系統		1,643,895.44			1,643,895.44
宝德桌面雲		939,368.14			939,368.14
雙控冗餘存儲服務器		840,777.59			840,777.59
合計	<u>21,124,616.31</u>	<u>33,942,387.40</u>	<u>12,121,054.97</u>		<u>42,945,948.74</u>

項目	2013年12月31日	本期增加金額	本期減少金額		2014年12月31日
		內部研究支出	確認為無形資產	轉入當期損益	
研究支出					
開發支出	37,043,811.51	23,963,530.65	39,882,725.85		21,124,616.31
其中：					
高性能容錯四路服務器	10,548,913.03		10,548,913.03		
加固定制4路服務器(5U-600項目)		2,437,733.15	2,437,733.15		
加固定制4路服務器(6U-400項目)		7,313,199.44			7,313,199.44
海量存儲服務器	17,781,576.91	401,181.19	18,182,758.10		
高性能容錯二路服務器	8,713,321.57		8,713,321.57		
8路服務器		5,938,909.25			5,938,909.25
高端4路服務器		5,524,566.75			5,524,566.75
下一代雙路服務器		2,347,940.87			2,347,940.87
<b>合計</b>	<b>37,043,811.51</b>	<b>23,963,530.65</b>	<b>39,882,725.85</b>		<b>21,124,616.31</b>

項目	2012年12月31日	本期增加金額	本期減少金額		2013年12月31日
		內部研究支出	確認為無形資產	轉入當期損益	
研究支出					
開發支出	16,800,606.80	22,499,436.68	2,256,231.97		37,043,811.51
其中：					
高性能容錯四路服務器	5,963,621.27	4,585,291.76			10,548,913.03
海量存儲服務器	8,423,996.56	9,357,580.35			17,781,576.91
高性能容錯二路服務器	156,757.00	8,556,564.57			8,713,321.57
遊戲雲中心	2,256,231.97		2,256,231.97		
<b>合計</b>	<b>16,800,606.80</b>	<b>22,499,436.68</b>	<b>2,256,231.97</b>		<b>37,043,811.51</b>

註： 2014年12月31日較2013年12月31日開發支出餘額減少42.97%，主要係2014年大額結轉無形資產所致。2015年12月31日較2014年12月31日開發支出餘額增加103.30%，主要係2015年開發支出尚未資本化所致。

## 10、無形資產

項目	軟件	非專利技術	合計
一、賬面原值			
1. 2014年12月31日餘額	3,317,161.29	87,316,960.73	90,634,122.02
2. 本期增加金額	2,682,065.69	12,121,054.97	14,803,120.66
(1)購置	2,682,065.69		2,682,065.69
(2)開發支出結轉		12,121,054.97	12,121,054.97
3. 本期減少金額			
4. 2015年12月31日餘額	5,999,226.98	99,438,015.70	105,437,242.68
二、累計攤銷			
1. 2014年12月31日餘額	2,060,803.90	53,512,998.26	55,573,802.16
2. 本期增加金額	1,959,418.65	16,316,448.59	18,275,867.24
(1)計提	1,959,418.65	16,316,448.59	18,275,867.24
3. 本期減少金額			
4. 2015年12月31日餘額	4,020,222.55	69,829,446.85	73,849,669.40
三、減值準備			
1. 期初餘額			
2. 本期增加金額			
3. 本期減少金額			
4. 期末餘額			
四、賬面價值			
1. 2015年12月31日賬面價值	1,979,004.43	29,608,568.85	31,587,573.28
2. 2014年12月31日賬面價值	1,256,357.39	33,803,962.47	35,060,319.86

項目	軟件	非專利技術	合計
一、賬面原值			
1. 2013年12月31日餘額	2,496,963.76	47,434,234.88	49,931,198.64
2. 本期增加金額	820,197.53	39,882,725.85	40,702,923.38
(1)購置	820,197.53		820,197.53
(2)開發支出結轉		39,882,725.85	39,882,725.85
3. 本期減少金額			
4. 2014年12月31日餘額	3,317,161.29	87,316,960.73	90,634,122.02
二、累計攤銷			
1. 2013年12月31日餘額	1,520,236.54	38,262,671.25	39,782,907.79
2. 本期增加金額	540,567.36	15,250,327.01	15,790,894.37
(1)計提	540,567.36	15,250,327.01	15,790,894.37
3. 本期減少金額			
4. 2014年12月31日餘額	2,060,803.90	53,512,998.26	55,573,802.16
三、減值準備			
1. 2013年12月31日餘額			
2. 本期增加金額			
3. 本期減少金額			
4. 2014年12月31日餘額			
四、賬面價值			
1. 2014年12月31日賬面價值	1,256,357.39	33,803,962.47	35,060,319.86
2. 2013年12月31日賬面價值	976,727.22	9,171,563.63	10,148,290.85

項目	軟件	非專利技術	合計
一、賬面原值			
1. 2012年12月31日餘額	1,911,873.76	45,178,002.91	47,089,876.67
2. 本期增加金額	585,090.00	2,256,231.97	2,841,321.97
(1) 購置	585,090.00		585,090.00
(2) 開發支出結轉		2,256,231.97	2,256,231.97
3. 本期減少金額			
4. 2013年12月31日餘額	2,496,963.76	47,434,234.88	49,931,198.64
二、累計攤銷			
1. 2012年12月31日餘額	1,137,672.93	22,550,574.92	23,688,247.85
2. 本期增加金額	382,563.61	15,712,096.33	16,094,659.94
(1) 計提	382,563.61	15,712,096.33	16,094,659.94
3. 本期減少金額			
4. 2013年12月31日餘額	1,520,236.54	38,262,671.25	39,782,907.79
三、減值準備			
1. 2012年12月31日餘額			
2. 本期增加金額			
3. 本期減少金額			
4. 2013年12月31日餘額			
四、賬面價值			
1. 2013年12月31日賬面價值	976,727.22	9,171,563.63	10,148,290.85
2. 2012年12月31日賬面價值	774,200.83	22,627,427.99	23,401,628.82

註：1、本集團外購無形資產主要為辦公軟件，自主研發無形資產主要為服務器相關產品研發，形成後按產品列示，過程中形成的專利和軟著等附於其上。

註：2、2014年12月31日較2013年12月31日無形資產餘額增加245.48%，主要系2014年開發支出大額結轉無形資產所致。

#### 11、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

##### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	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	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	6,021,283.62	903,192.54	6,020,445.63	903,066.84	6,466,022.01	969,903.30
遞延收益			9,941,188.15	1,491,178.22	10,420,598.73	1,563,089.81
預提費用			2,203,923.76	330,588.56	1,090,578.61	163,586.79
合計	<u>6,021,283.62</u>	<u>903,192.54</u>	<u>18,165,557.54</u>	<u>2,724,833.62</u>	<u>17,977,199.35</u>	<u>2,696,579.90</u>
其中：						
預計於1年後轉回的金額	<u>6,021,283.62</u>	<u>903,192.54</u>	<u>18,165,557.54</u>	<u>2,724,833.62</u>	<u>17,977,199.35</u>	<u>2,696,579.90</u>

##### (2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

無。

## (3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

無。

## (4) 未確認遞延所得稅資產明細

無。

## (5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

無。

## 12、資產減值準備

項目	2014年12月31日	本期增加 計提	其他	轉回	本期減少 核銷/轉銷	其他	2015年12月31日
壞賬減值準備	5,230,917.80	3,163,943.22					8,394,861.02
存貨跌價準備	789,527.83	3,510,396.16					4,299,923.99
合計	6,020,445.63	6,674,339.38					12,694,785.01
項目	2013年12月31日	本期增加 計提	其他	轉回	本期減少 核銷/轉銷	其他	2014年12月31日
壞賬減值準備	6,283,982.38	1,608,418.94			2,661,483.52		5,230,917.80
存貨跌價準備	182,039.63	607,488.20					789,527.83
合計	6,466,022.01	2,215,907.14			2,661,483.52		6,020,445.63
項目	2012年12月31日	本期增加 計提	其他	轉回	本期減少 核銷/轉銷	其他	2013年12月31日
壞賬減值準備	7,173,088.83	-889,106.45					6,283,982.38
存貨跌價準備	617,608.08	176,810.12			612,378.57		182,039.63
合計	7,790,696.91	-712,296.33			612,378.57		6,466,022.01

## 13、短期借款

## (1) 短期借款分類

項目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
保證借款			40,000,000.00
合計			40,000,000.00

## (2) 已逾期未償還的短期借款情況

無。



## 14、應付賬款

## (1) 應付賬款明細情況

項目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
材料款	<u>416,716,681.32</u>	<u>274,041,106.54</u>	<u>135,110,195.31</u>
合計	<u><u>416,716,681.32</u></u>	<u><u>274,041,106.54</u></u>	<u><u>135,110,195.31</u></u>

## (2) 重要的賬齡超過1年的應付賬款

項目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日	未償還或結轉的原因
寶通集團有限公司	78,431,658.09	24,373,016.56		關聯公司支付延遲
寶德科技(香港)有限公司			<u>3,448,304.68</u>	關聯公司支付延遲
合計	<u><u>78,431,658.09</u></u>	<u><u>24,373,016.56</u></u>	<u><u>3,448,304.68</u></u>	

## 15、預收款項

## (1) 預收賬款明細情況

項目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
商品款	<u>21,648,944.44</u>	<u>8,637,726.49</u>	<u>12,124,719.57</u>
合計	<u><u>21,648,944.44</u></u>	<u><u>8,637,726.49</u></u>	<u><u>12,124,719.57</u></u>

## (2) 2015年重要的賬齡超過1年的預收賬款

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
廣東中科遙感技術有限公司	<u>2,064,360.00</u>	商品未發貨
合計	<u><u>2,064,360.00</u></u>	

## (3) 2014年重要的賬齡超過1年的預收賬款

無。

## (4) 2013年重要的賬齡超過1年的預收賬款

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
國防科技大學計算機學院	710,774.00	商品未發貨
國家超級計算天津中心	<u>737,548.81</u>	商品未發貨
合計	<u><u>1,448,322.81</u></u>	

## 16、應付職工薪酬

項目	2014年12月31日	本期增加	本期減少	2015年12月31日
應付短期薪酬	4,852,879.36	49,801,680.61	49,612,722.28	5,041,837.69
應付設定提存計劃	<u>                    </u>	<u>2,992,651.98</u>	<u>2,992,651.98</u>	<u>                    </u>
合計	<u><u>4,852,879.36</u></u>	<u><u>52,794,332.59</u></u>	<u><u>52,605,374.26</u></u>	<u><u>5,041,837.69</u></u>

項目	2013年12月31日	本期增加	本期減少	2014年12月31日
應付短期薪酬	3,832,389.96	37,707,046.85	36,686,557.45	4,852,879.36
應付設定提存計劃	<u>                    </u>	<u>3,022,237.10</u>	<u>3,022,237.10</u>	<u>                    </u>
合計	<u><u>3,832,389.96</u></u>	<u><u>40,729,283.95</u></u>	<u><u>39,708,794.55</u></u>	<u><u>4,852,879.36</u></u>

項目	2012年12月31日	本期增加	本期減少	2013年12月31日
應付短期薪酬	1,890,761.76	28,692,387.33	26,750,759.13	3,832,389.96
應付設定提存計劃	<u>                    </u>	<u>1,256,471.52</u>	<u>1,256,471.52</u>	<u>                    </u>
合計	<u><u>1,890,761.76</u></u>	<u><u>29,948,858.85</u></u>	<u><u>28,007,230.65</u></u>	<u><u>3,832,389.96</u></u>

## (1) 應付短期薪酬

項目	2014年12月31日	本期增加	本期減少	2015年12月31日
1、工資、獎金、津貼和補貼	4,852,879.36	44,377,591.12	44,188,632.79	5,041,837.69
2、職工福利費		3,228,591.48	3,228,591.48	
3、社會保險費		1,289,911.06	1,289,911.06	
其中：				
醫療保險		1,069,709.22	1,069,709.22	
工傷保險		71,406.45	71,406.45	
生育保險		148,795.39	148,795.39	
4、住房公積金		905,586.95	905,586.95	
<b>合計</b>	<b>4,852,879.36</b>	<b>49,801,680.61</b>	<b>49,612,722.28</b>	<b>5,041,837.69</b>
項目	2013年12月31日	本期增加	本期減少	2014年12月31日
1、工資、獎金、津貼和補貼	3,832,389.96	34,994,043.77	33,973,554.37	4,852,879.36
2、職工福利費		552,265.53	552,265.53	
3、社會保險費		1,433,612.92	1,433,612.92	
其中：				
醫療保險		1,201,133.14	1,201,133.14	
工傷保險		38,746.63	38,746.63	
生育保險		193,733.15	193,733.15	
4、住房公積金		727,124.63	727,124.63	
<b>合計</b>	<b>3,832,389.96</b>	<b>37,707,046.85</b>	<b>36,686,557.45</b>	<b>4,852,879.36</b>
項目	2012年12月31日	本期增加	本期減少	2013年12月31日
1、工資、獎金、津貼和補貼	1,890,761.76	26,244,842.82	24,303,214.62	3,832,389.96
2、職工福利費		1,542,640.35	1,542,640.35	
3、社會保險費		560,646.75	560,646.75	
其中：				
醫療保險		469,730.27	469,730.27	
工傷保險		15,152.75	15,152.75	
生育保險		75,763.73	75,763.73	
4、住房公積金		344,257.41	344,257.41	
<b>合計</b>	<b>1,890,761.76</b>	<b>28,692,387.33</b>	<b>26,750,759.13</b>	<b>3,832,389.96</b>

## (2) 應付設定提存計劃

項目	2014年12月31日	本期增加	本期減少	2015年12月31日
基本養老保險		2,763,710.84	2,763,710.84	
失業保險費		<u>228,941.14</u>	<u>228,941.14</u>	
合計		<u>2,992,651.98</u>	<u>2,992,651.98</u>	
項目	2013年12月31日	本期增加	本期減少	2014年12月31日
基本養老保險		2,712,264.06	2,712,264.06	
失業保險費		<u>309,973.04</u>	<u>309,973.04</u>	
合計		<u>3,022,237.10</u>	<u>3,022,237.10</u>	
項目	2012年12月31日	本期增加	本期減少	2013年12月31日
基本養老保險		1,150,027.91	1,150,027.91	
失業保險費		<u>106,443.61</u>	<u>106,443.61</u>	
合計		<u>1,256,471.52</u>	<u>1,256,471.52</u>	

註：本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險和失業保險。本集團以當地規定的社會基本養老保險和失業保險繳納基數和比例，按月向當地社保經辦機構繳納保險費。職工退休或失業後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金或向已失業員工支付失業金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

## 17、應交稅費

項目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值稅	16,844,202.48		
企業所得稅	8,123,774.83	3,733,455.42	7,376,379.34
個人所得稅	130,872.48	67,098.90	74,265.68
城市維護建設稅	65,492.90	10,699.70	33,123.73
教育費附加	46,780.64	7,642.64	23,659.80
其他		757.89	2,192.26
合計	<u>25,211,123.33</u>	<u>3,819,654.55</u>	<u>7,509,620.81</u>

## 18、其他應付款

## (1) 按款項性質列示其他應付款

項目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
呆賬扣款	214,772.78	93,308.14	100,857.54
關聯方往來	24,125,347.76	100,088,346.98	137,052,004.87
非關聯方單位往來	15,652,625.51		
其他	149,874.32	10,022.80	51,221.36
合計	<u>40,142,620.37</u>	<u>100,191,677.92</u>	<u>137,204,083.77</u>

## (2) 重要的賬齡超過1年的其他應付款

無

## 19、其他流動負債

項目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
預提運費	989,222.07	1,189,900.93	711,847.63
預提報關費	364,340.49	450,110.20	144,258.48
期末未報銷房租轉入		563,912.63	234,472.50
合計	<u>1,353,562.56</u>	<u>2,203,923.76</u>	<u>1,090,578.61</u>

## 20、遞延收益

項目	2015年12月31日				形成原因
	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	
政府補助	<u>9,941,188.15</u>	<u>20,660,000.00</u>	<u>9,941,188.15</u>	<u>20,660,000.00</u>	政府補助
合計	<u>9,941,188.15</u>	<u>20,660,000.00</u>	<u>9,941,188.15</u>	<u>20,660,000.00</u>	

項目	2014年12月31日				形成原因
	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	
政府補助	<u>10,420,598.73</u>	<u>2,814,000.00</u>	<u>3,293,410.58</u>	<u>9,941,188.15</u>	政府補助
合計	<u>10,420,598.73</u>	<u>2,814,000.00</u>	<u>3,293,410.58</u>	<u>9,941,188.15</u>	

項目	2013年12月31日				形成原因
	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	
政府補助	<u>1,427,200.00</u>	<u>10,154,350.00</u>	<u>1,160,951.27</u>	<u>10,420,598.73</u>	政府補助
合計	<u>1,427,200.00</u>	<u>10,154,350.00</u>	<u>1,160,951.27</u>	<u>10,420,598.73</u>	

## 21、所有者權益

項目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
實收資本	38,000,000.00	38,000,000.00	38,000,000.00
資本公積	45,433,917.44	45,233,917.44	45,233,917.44
未分配利潤	<u>222,394,299.51</u>	<u>137,977,283.54</u>	<u>69,629,082.69</u>
所有者權益合計	<u>305,828,216.95</u>	<u>221,211,200.98</u>	<u>152,863,000.13</u>

## 22、營業收入、營業成本

項目	2015年度		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主營業務	771,067,998.01	615,656,312.23	483,953,075.02	358,384,347.24	380,380,658.84	285,296,778.48
其他業務	<u>1,528,530.16</u>	<u>295,489.02</u>	<u>329,905.00</u>		<u>573,850.00</u>	
合計	<u>772,596,528.17</u>	<u>615,951,801.25</u>	<u>484,282,980.02</u>	<u>358,384,347.24</u>	<u>380,954,508.84</u>	<u>285,296,778.48</u>

## 23、營業稅金及附加

項目	2015年度	2014年度	2013年度
營業稅			12,603.37
城市維護建設稅	557,850.38	342,485.71	685,328.54
教育費附加	398,464.55	244,632.66	489,520.42
合計	<u>956,314.93</u>	<u>587,118.37</u>	<u>1,187,452.33</u>

## 24、銷售費用

項目	2015年度	2014年度	2013年度
工資	14,387,446.79	11,012,636.99	7,295,322.35
運費	2,412,147.09	1,602,830.18	1,273,313.04
房租	2,160,813.18	1,461,725.48	1,337,931.98
招待費	1,077,031.69	1,060,256.90	641,012.17
員工社保	2,050,030.37	1,178,710.27	1,038,288.97
差旅費	1,214,690.26	823,425.20	396,929.17
市場推廣費	2,336,628.45	537,716.45	1,353,098.45
禮品及贊助費	453,625.42	649,049.08	526,410.61
市內交通費	1,263,935.80	22,338.90	454,721.09
辦公費	430,796.05	379,300.39	356,551.58
其他	1,643,552.34	2,274,620.55	2,350,296.64
合計	<u>29,430,697.44</u>	<u>21,002,610.39</u>	<u>17,023,876.05</u>

註：「其他」主要包括員工福利費、交通費、電話費、折舊費、廣告費等。

## 25、管理費用

項目	2015年度	2014年度	2013年度
無形資產攤銷	17,071,028.76	15,790,894.37	7,544,708.56
工資	7,873,450.74	5,868,225.53	4,813,737.40
代理費	1,491,996.20	1,498,179.30	11,814.32
差旅費	1,414,414.53	1,222,515.90	273,684.51
社保	453,023.30	933,525.49	258,601.89
折舊	263,199.08	727,845.38	393,874.07
福利費	393,918.23	236,903.45	187,322.91
運費	1,320,143.43	200,796.52	156,749.74
房租	252,107.83	297,836.76	172,108.77
廣告費	140,463.58	117,300.19	595,979.25
其他	3,835,815.67	3,430,405.35	9,779,008.78
合計	<u>34,509,561.35</u>	<u>30,324,428.24</u>	<u>24,187,590.20</u>

註：「其他」主要包括服務費、稅金、招待費、辦公費研發費等；代理費是購買進口原材料時代理報關的手續費，2014年進口的原材料多，導致報關手續費較高。

## 26、財務費用

項目	2015年度	2014年度	2013年度
利息支出	7,962.67	2,072,000.00	2,600,249.68
減：利息收入	28,426.36	33,926.04	90,434.96
匯兌損失	13,398,831.23	191,823.30	-1,900,751.06
銀行手續費	<u>103,666.63</u>	<u>11,309.26</u>	<u>23,659.05</u>
合計	<u><u>13,482,034.17</u></u>	<u><u>2,241,206.52</u></u>	<u><u>632,722.71</u></u>

## 27、資產減值損失

項目	2015年度	2014年度	2013年度
壞賬損失	3,163,943.22	1,608,418.94	-872,530.45
存貨跌價損失	<u>3,510,396.16</u>	<u>607,488.20</u>	<u>176,810.12</u>
合計	<u><u>6,674,339.38</u></u>	<u><u>2,215,907.14</u></u>	<u><u>-695,720.33</u></u>

## 28、營業外收入

項目	2015年度	2014年度	2013年度
非流動資產處置利得合計	143.00	1.60	
其中：固定資產處置利得	143.00	1.60	
政府補助	15,399,843.25	7,094,557.55	5,332,920.40
其他	<u>541.49</u>	<u>22,266.11</u>	<u>8,240.52</u>
合計	<u><u>15,400,527.74</u></u>	<u><u>7,116,825.26</u></u>	<u><u>5,341,161.01</u></u>

其中，計入當期非經常性損益的金額

項目	2015年度	2014年	2013年
非流動資產處置利得合計	143.00	1.60	
其中：固定資產處置利得	143.00	1.60	
政府補助	12,434,488.15	3,293,410.58	1,160,951.27
其他	<u>541.49</u>	<u>22,266.11</u>	<u>8,240.52</u>
合計	<u><u>12,435,172.64</u></u>	<u><u>3,315,678.29</u></u>	<u><u>1,169,191.79</u></u>

註：其他」指的是個稅手續費返還款、勝訴賠款。



## 29、營業外支出

項目	2015年度	2014年度	2013年度
非流動資產處置損失合計	1,126,321.60	3,964.03	25,959.75
其中：固定資產處置損失	1,126,321.60	3,964.03	25,959.75
罰款支出	8,365.70		
物料報廢	193,161.32		
其他	6,188.17		1,087.06
<b>合計</b>	<b>1,334,036.79</b>	<b>3,964.03</b>	<b>27,046.81</b>

其中，計入當期非經常性損益的金額

項目	2015年	2014年	2013年
非流動資產處置損失合計	1,126,321.60	3,964.03	25,959.75
其中：固定資產處置損失	1,126,321.60	3,964.03	25,959.75
罰款支出	8,365.70		
物料報廢	193,161.32		
其他	6,188.17		1,087.06
<b>合計</b>	<b>1,334,036.79</b>	<b>3,964.03</b>	<b>27,046.81</b>

註：「其他」主要為員工欠款掛賬處理和罰款。

## 30、所得稅費用

項目	2015年度	2014年度	2013年度
當期所得稅費用	13,902,979.34	8,320,276.22	6,826,454.45
遞延所得稅費用	1,821,641.08	-28,253.72	-1,002,611.03
<b>合計</b>	<b>15,724,620.42</b>	<b>8,292,022.50</b>	<b>5,823,843.42</b>

## 六、合併範圍的變更

## 1、非同一控制下企業合併

無

## 2、同一控制下企業合併

寶德科技擬將所持有的寶德軟件100%股權轉讓給寶德計算機，雙方商定根據寶德軟件2014年12月31日淨資產85,000,000.00元作為轉讓對價。寶德軟件與本公司原同屬於寶德科技的全資子公司。因此構成同一控制下企業合併。

## 3、反向購買

無

## 4、處置子公司

無

## 5、其他原因的合併範圍變動

無

## 七、在其他主體中的權益

## 1、在子公司中的權益

## (1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		表決權 比例(%)	取得方式
				直接	間接		
深圳市寶德軟件開發有限公司	深圳	深圳	計算機軟硬體開發、 網絡技術開發	100		100	同一控制下企業合併
寶德計算機(香港)有限公司	香港	香港	貿易	100		100	投資設立

## (2) 重要的非全資子公司

無

## (3) 重要非全資子公司的主要財務資訊

無

## (4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制：

無

## (5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支援或其他支援：

無

## 2、在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

無

## 3、在合營安排或聯營企業中的權益

## (1) 重要的合營企業或聯營企業

無

## (2) 重要合營企業的主要財務資訊：

無

(3) 重要聯營企業的主要財務資訊

無

(4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務資訊

無

(5) 合營企業或聯營企業向本集團轉移資金的能力存在重大限制的說明：

無

(6) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

無

(7) 對合營企業投資相關的未確認承諾

無

(8) 對合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

無

(9) 重要的共同經營

無

4、 在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

無

## 八、 與金融工具相關的風險

本集團的經營活動會面臨各種金融風險：信用風險和流動性風險。本集團整體的風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本集團財務業績的潛在不利影響。

### 1、 市場風險

#### (1) 外匯風險

本集團的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本集團已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易（外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元）依然存在外匯風險。本集團總部財務部門負責監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險；為此，本集團可能會以簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約的方式來達到規避外匯風險的目的。於2015年度、2014年度及2013年度，本集團未簽署任何遠期外匯合約或貨幣互換合約。

於2015年12月31日、2014年12月31日及2013年12月31日，本集團持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額：無。



對於信用記錄不良的客戶，本集團必要時會採取交付保證金、提供抵質押物或擔保等信用增級降低信用風險敞口至可接受水準。於2015年12月31日，本集團金融資產和表外專案無需要披露的相關信用增級資訊(2014年12月31日及2013年12月31日：無)。

(2) 金融資產的逾期及減值資訊：

項目名稱	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>應收賬款：</b>			
未逾期且未減值	177,566,280.95	177,566,280.95	90,292,931.76
已減值	191,726,103.06	34,533,731.11	36,896,548.40
減：減值準備	<u>8,340,133.02</u>	<u>5,192,605.18</u>	<u>6,243,706.08</u>
小計	360,952,250.99	206,907,406.88	120,945,774.08
<b>其他應收款：</b>			
未逾期且未減值	173,833,960.18	161,952,652.34	143,733,928.84
已減值	182,880.00	182,880.00	82,880.00
減：減值準備	<u>54,728.00</u>	<u>38,312.62</u>	<u>40,276.30</u>
小計	<u>173,962,112.18</u>	<u>162,097,219.72</u>	<u>143,776,532.54</u>
合計	<u><u>534,914,363.17</u></u>	<u><u>369,004,626.60</u></u>	<u><u>264,722,306.62</u></u>

(3) 本期通過取得擔保物或其他信用增級所確認的金融資產或非金融資產

本集團本期無通過取得擔保物或其他信用增級所確認的金融資產或非金融資產。

3、流動性風險

本集團內各子公司負責其自身的現金流量預測。總部財務部門在匯總各子公司現金流量預測的基礎上，在集團層面持續監控短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

於資產負債表日，本集團各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

項目	2015年12月31日				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
應付款項	416,716,681.32				416,716,681.32
其他應付款項	<u>40,142,620.37</u>				<u>40,142,620.37</u>
合計	<u><u>456,859,301.69</u></u>				<u><u>456,859,301.69</u></u>

項目	2014年12月31日				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款					
應付款項	274,041,106.54				274,041,106.54
其他應付款項	<u>100,191,677.92</u>				<u>100,191,677.92</u>
合計	<u>374,232,784.46</u>				<u>374,232,784.46</u>

項目	2013年12月31日				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款	40,000,000.00				40,000,000.00
應付款項	135,110,195.31				135,110,195.31
其他應付款項	<u>137,204,083.77</u>				<u>137,204,083.77</u>
合計	<u>312,314,279.08</u>				<u>312,314,279.08</u>

## 九、關聯方及關聯交易

### 1、本公司的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本集團的持股比例	母公司對本集團的表決權比例
宝德科技集團股份有限公司	深圳	計算機軟、硬體的生產、開發與銷售；進出口業務	243,000,000.00	90.00%	90.00%

本企業最終控制方是李瑞杰、張雲霞夫婦。

### 2、本公司的子公司

子公司的基本情況及相關資訊見附註七、在其他主體中的權益。

### 3、本公司的合營和聯營企業情況

無。

## 4、 本集團的其他關聯方情況

## 其他關聯方名稱

## 與本集團關係

深圳市寶騰互聯科技有限公司	同受母公司控制
深圳市寶德物業發展有限公司	同受母公司控制
深圳市寶通志遠科技有限公司	同受母公司控制
深圳市寶德雲計算研究院有限公司	同受母公司控制
廣州寶雲信息科技有限公司	同受母公司控制
寶德科技(香港)有限公司	同受母公司控制
寶通集團有限公司	同受母公司控制
寶德濱海科技(天津)有限公司	同受母公司控制
南京寶德雲計算技術有限公司	同受母公司控制
深圳市速必拓網絡科技有限公司	同受最終控制方控制
前海鵬德移動互聯網創業投資基金	參股股東
深圳市卓頁互動網絡科技有限公司	同受最終控制方控制
揭陽市寶德計算機數碼廣場有限公司	同受最終控制方控制
深圳市寶德通訊技術有限公司	同受最終控制方控制
深圳英寶通科技有限公司	參股股東
深圳市寶中雲技術服務有限公司	同受最終控制方控制
深圳中青寶互動網絡股份有限公司	同受最終控制方控制

## 5、 關聯方交易情況

## (1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

## ① 採購商品/接受勞務的關聯交易

關聯方	關聯交易內容	2015年交易額	2014年交易額	2013年交易額
寶通集團有限公司	採購商品	82,036,981.01	143,203,015.04	46,477,814.99
深圳市寶通志遠科技有限公司	採購商品	21,078,482.68	23,091,115.90	5,552,081.99
寶德濱海科技(天津)有限公司	採購商品			4,883,350.43
深圳市速必拓網絡科技有限公司	採購商品	82,397.44		31,000.00
深圳市寶中雲技術服務有限公司	採購商品			194,174.76
寶德科技(香港)有限公司	採購商品		404,711.22	4,324,639.96
合計		<u>103,197,861.13</u>	<u>166,698,842.16</u>	<u>61,463,062.13</u>

## ② 出售商品／提供勞務的關聯交易

關聯方	關聯交易內容	2015年交易額	2014年交易額	2013年交易額
寶通集團有限公司	出售商品	18,839,416.34		
深圳中青寶互動網路股份有限公司	出售商品	378,395.69	8,329,542.20	1,394,290.60
深圳市速必拓網絡科技有限公司	出售商品	742,654.70	1,246,148.72	49,669.41
深圳市寶通志遠科技有限公司	出售商品	7,276,244.10	457,607.69	2,566,826.51
宝德濱海科技(天津)有限公司	出售商品			1,420,341.88
深圳市卓頁互動網絡科技有限公司	出售商品			38,311.97
合計		<u>27,236,710.83</u>	<u>10,033,298.61</u>	<u>5,469,440.37</u>

## (2) 關聯受託管理／承包及委託管理／出包情況：

無

## (3) 關聯租賃情況

## ① 本集團作為出租人：

無

## ② 本集團作為承租人：

無

## (4) 關聯擔保情況：

無

## (5) 關聯方資產轉讓、債務重組情況：

無



## 6、關聯方應收應付款項

## (1) 關聯方應收、預付款項

項目名稱及關聯方	2015年12月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
<b>應收賬款：</b>						
深圳中青寶互動網絡股份有限公司	76,516.68		226,900.00		39,600.00	
深圳市速必拓網絡科技有限公司	32,716.00		100,005.00		3,600.00	
深圳市卓頁互動網絡科技有限公司					400.00	
深圳市寶德通訊技術有限公司	489,649.67		353,459.67		353,459.67	
深圳市寶通志遠科技有限公司	11,238,716.82		2,498,313.88		849,920.18	
寶通集團有限公司	5,497,159.50					
寶德濱海科技(天津)有限公司	1,661,800.00		1,661,800.00			
寶德科技集團股份有限公司						
<b>小計</b>	<b>37,638,257.33</b>		<b>4,840,478.55</b>		<b>1,246,979.85</b>	
<b>預付款項：</b>						
深圳市寶通志遠科技有限公司	5,389,442.65					
<b>小計</b>	<b>5,389,442.65</b>					
<b>其他應收款：</b>						
寶德科技集團股份有限公司	145,034,519.71		141,795,091.52		126,678,984.38	
寶通集團有限公司			5,980,693.97		5,980,693.97	
深圳市寶通志遠科技有限公司	14,634,501.79		6,235,861.79		1,635,861.79	
寶德科技(香港)有限公司	5,802,470.45					
深圳市寶德通訊技術有限公司	3,560,000.00		3,560,000.00		4,665,227.15	
深圳市速必拓網絡科技有限公司	298,532.55					
<b>小計</b>	<b>169,330,024.50</b>		<b>157,571,647.28</b>		<b>138,960,767.29</b>	
<b>合計</b>	<b>212,357,724.48</b>		<b>162,412,125.83</b>		<b>140,207,747.14</b>	

## (2) 關聯方應付、預收款項

項目名稱及關聯方	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>應付賬款：</b>			
寶通集團有限公司	288,106,893.29	108,859,531.45	25,265,816.56
寶德科技(香港)有限公司			10,157,881.60
<b>小計</b>	288,106,893.29	108,859,531.45	35,423,698.16
<b>預收款項：</b>			
深圳中青寶互動網絡股份有限公司		268,270.00	240,330.00
<b>小計</b>		268,270.00	240,330.00
<b>其他應付款：</b>			
寶德科技集團股份有限公司		85,000,000.00	85,000,000.00
寶德科技(香港)有限公司		11,265,094.48	1,982,135.18
寶通集團有限公司	21,606,529.93	1,259,844.79	
深圳市寶德軟件開發有限公司		178,114.67	72,469.68
深圳市寶德通訊技術有限公司	2,518,817.87	2,385,293.04	
南京寶德雲計算技術有限公司			49,997,400.01
<b>小計</b>	24,125,347.80	100,088,346.98	137,052,004.87
<b>合計</b>	<u>312,232,241.0</u>	<u>209,216,148.43</u>	<u>172,716,033.03</u>

## 7、關聯方承諾

無

## 8、其他關聯方交易

無

## 十、股份支付

無

## 十一、承諾及或有事項

## 1、重要承諾事項

無

## 2、或有事項

無

十二、資產負債表日後事項

無

十三、其他重要事項

1、 前期會計差錯更正

無

2、 債務重組

無。

3、 重要資產轉讓和置換

無

4、 年金計劃

無

5、 終止經營

無

6、 其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

無

**財務資料**

以下為太極計算機集團截至二零一三年十二月三十一日止年度的經審核合併財務報表連同相關附註(「二零一三年太極計算機財務報表」)的摘錄，二零一三年太極計算機財務報表乃根據企業會計準則及中國證監會頒佈之「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(二零一零年修訂)」的披露規定編製，載於太極計算機於二零一四年三月二十八日刊發之二零一三年年度報告(「二零一三年太極計算機年報」)第71至204頁。

## 一、審計報告

審計意見類型	標準無保留審計意見
審計報告簽署日期	2014年03月26日
審計機構名稱	眾環海華會計師事務所(特殊普通合夥)
審計報告文號	眾環審字(2014)020348號
註冊會計師姓名	吳玉光、楊軍森

### 審計報告正文

#### 審計報告

眾環審字(2014)020348號

#### 太極計算機股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的太極計算機股份有限公司(以下簡稱太極公司)合併及母公司財務報表，包括2013年12月31日的合併及母公司資產負債表，2013年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表和合併及母公司股東權益變動表以及合併財務報表附註。

#### 一、管理層對合併財務報表的責任

編製和公允列報財務報表是太極公司管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編製合併財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使合併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合併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中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對合併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式，以獲取有關合併財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程式取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的合併財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與合併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式。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，以及評價合併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，太極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，公允反映了太極公司2013年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2013年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

眾環海華會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師  
吳玉光

中國註冊會計師  
楊軍森

中國·北京

2014年3月26日

## 二、財務報表

財務附註中報表的單位為：人民幣元

## 1、合併資產負債表

編製單位：太極計算機股份有限公司

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	1,221,745,537.34	852,782,523.97
結算備付金		
拆出資金		
交易性金融資產		
應收票據	51,959,892.07	94,358,559.00
應收賬款	1,140,516,249.62	862,799,753.58
預付款項	136,345,455.50	577,972,524.23
應收保費		
應收分保賬款		
應收分保合同準備金		
應收利息	3,618,175.74	7,731,855.76
應收股利		
其他應收款	140,974,417.13	101,460,525.94
買入返售金融資產		
存貨	112,908,132.65	71,312,701.61
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產	980,935.72	—
流動資產合計	<u>2,809,048,795.77</u>	<u>2,568,418,444.09</u>

項目	期末餘額	期初餘額
非流動資產：		
發放委託貸款及墊款		
可供出售金融資產		
持有至到期投資		
長期應收款		
長期股權投資	125,377,846.94	63,551,784.25
投資性房地產		
固定資產	28,691,537.40	24,564,742.76
在建工程	5,669,753.24	2,365,110.28
工程物資		
固定資產清理		
生產性生物資產		
油氣資產		
無形資產	474,515,055.96	16,711,904.85
開發支出	7,335,595.36	18,375,355.11
商譽	374,336,612.48	
長期待攤費用	12,148,691.86	11,290,484.93
遞延所得稅資產	24,429,590.45	13,415,449.61
其他非流動資產		
非流動資產合計	<u>1,052,504,683.69</u>	<u>150,274,831.79</u>
資產總計	<u>3,861,553,479.46</u>	<u>2,718,693,275.88</u>



項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款	25,000,000.00	
向中央銀行借款		
吸收存款及同業存放		
拆入資金		
交易性金融負債		
應付票據	122,016,661.66	72,386,887.49
應付賬款	643,649,085.12	415,085,005.64
預收款項	1,014,410,385.88	957,704,876.99
賣出回購金融資產款		
應付手續費及佣金		
應付職工薪酬	12,515,291.99	927,797.09
應交稅費	75,388,151.50	64,777,332.94
應付利息		
應付股利		
其他應付款	67,379,148.22	41,499,929.05
應付分保賬款		
保險合同準備金		
代理買賣證券款		
代理承銷證券款		
一年內到期的非流動負債		
其他流動負債		
流動負債合計	<u>1,960,358,724.37</u>	<u>1,552,381,829.20</u>

項目	期末餘額	期初餘額
非流動負債：		
長期借款		
應付債券		
長期應付款		
專項應付款		
預計負債		
遞延所得稅負債	346,030.28	
其他非流動負債	<u>20,791,899.75</u>	<u>12,465,802.99</u>
非流動負債合計	<u>21,137,930.03</u>	<u>12,465,802.99</u>
負債合計	<u>1,981,496,654.40</u>	<u>1,564,847,632.19</u>
所有者權益(或股東權益)：		
實收資本(或股本)	274,411,744.00	237,094,080.00
資本公積	1,047,407,103.78	515,451,879.22
減：庫存股		
專項儲備		
盈餘公積	56,886,936.30	43,887,425.54
一般風險準備		
未分配利潤	478,350,101.66	357,216,746.16
外幣報表折算差額		
歸屬於母公司所有者權益合計	<u>1,857,055,885.74</u>	<u>1,153,650,130.92</u>
少數股東權益	<u>23,000,939.32</u>	<u>195,512.77</u>
所有者權益(或股東權益)合計	<u>1,880,056,825.06</u>	<u>1,153,845,643.69</u>
負債和所有者權益(或股東權益)總計	<u>3,861,553,479.46</u>	<u>2,718,693,275.88</u>

李建明  
法定代表人

涂孫紅  
主管會計工作負責人

鍾燕  
會計機構負責人

## 2、 母公司資產負債表

編製單位：太極計算機股份有限公司

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	752,824,472.84	431,795,747.84
交易性金融資產		
應收票據	43,984,904.65	93,858,559.00
應收賬款	923,230,212.84	773,565,358.82
預付款項	103,801,932.25	560,636,213.82
應收利息	3,618,175.74	7,731,855.76
應收股利		
其他應收款	105,864,631.42	85,756,077.30
存貨	101,967,213.49	70,077,982.65
一年內到期的非流動資產		
其他流動資產		
流動資產合計	<u>2,035,291,543.23</u>	<u>2,023,421,795.19</u>
非流動資產：		
可供出售金融資產		
持有至到期投資		
長期應收款		
長期股權投資	700,727,053.10	148,410,984.25
投資性房地產		
固定資產	18,722,072.84	20,841,272.04
在建工程	2,616,934.60	2,365,110.28
工程物資		
固定資產清理		
生產性生物資產		
油氣資產		
無形資產	464,916,052.21	12,128,571.54
開發支出	1,807,809.22	18,375,355.11
商譽		
長期待攤費用	10,113,407.09	11,290,484.93
遞延所得稅資產	19,037,741.15	12,874,377.09
其他非流動資產		
非流動資產合計	<u>1,217,941,070.21</u>	<u>226,286,155.24</u>
資產總計	<u>3,253,232,613.44</u>	<u>2,249,707,950.43</u>

項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款		
交易性金融負債		
應付票據	113,720,580.66	59,291,335.49
應付賬款	552,995,778.42	374,595,471.26
預收款項	751,861,748.36	668,170,181.76
應付職工薪酬	1,767,131.46	347,353.45
應交稅費	57,211,466.89	55,937,467.63
應付利息		
應付股利		
其他應付款	70,476,052.03	35,279,193.00
一年內到期的非流動負債		
其他流動負債		
流動負債合計	<u>1,548,032,757.82</u>	<u>1,193,621,002.59</u>
非流動負債：		
長期借款		
應付債券		
長期應付款		
專項應付款		
預計負債		
遞延所得稅負債		
其他非流動負債	4,987,649.04	12,465,802.99
非流動負債合計	<u>4,987,649.04</u>	<u>12,465,802.99</u>
負債合計	<u>1,553,020,406.86</u>	<u>1,206,086,805.58</u>
所有者權益(或股東權益)：		
實收資本(或股本)	274,411,744.00	237,094,080.00
資本公積	1,046,913,785.13	514,958,560.57
減：庫存股		
專項儲備		
盈餘公積	56,886,936.30	43,887,425.54
一般風險準備		
未分配利潤	321,999,741.15	247,681,078.74
外幣報表折算差額		
所有者權益(或股東權益)合計	<u>1,700,212,206.58</u>	<u>1,043,621,144.85</u>
負債和所有者權益(或股東權益)總計	<u>3,253,232,613.44</u>	<u>2,249,707,950.43</u>

李建明  
法定代表人

涂孫紅  
主管會計工作負責人

鍾燕  
會計機構負責人

## 3、合併利潤表

編製單位：太極計算機股份有限公司

單位：元

項目	本期金額	上期金額
一、營業總收入	3,366,376,084.61	2,888,276,885.17
其中：營業收入	3,366,376,084.61	2,888,276,885.17
利息收入		
已賺保費		
手續費及佣金收入		
二、營業總成本	3,206,196,617.25	2,750,962,192.83
其中：營業成本	2,788,463,318.04	2,447,517,149.41
利息支出		
手續費及佣金支出		
退保金		
賠付支出淨額		
提取保險合同準備金淨額		
保單紅利支出		
分保費用		
營業稅金及附加	26,710,539.89	36,436,206.52
銷售費用	45,360,469.47	64,415,958.66
管理費用	322,711,349.03	195,202,200.87
財務費用	(7,635,441.51)	(12,990,663.86)
資產減值損失	30,586,382.33	20,381,341.23
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)	1,923,465.34	1,002,666.77
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	1,826,062.69	
匯兌收益(損失以「( )」號填列)		

項目	本期金額	上期金額
三、營業利潤(虧損以「( )」號填列)	162,102,932.70	138,317,359.11
加：營業外收入	32,230,777.60	13,520,144.92
減：營業外支出	1,712,332.97	761,063.33
其中：非流動資產處置損失	34,221.40	66,013.33
四、利潤總額(虧損總額以「( )」號填列)	192,621,377.33	151,076,440.70
減：所得稅費用	12,654,624.84	18,876,360.57
五、淨利潤(淨虧損以「( )」號填列)	179,966,752.49	132,200,080.13
其中：被合併方在合併前實現的淨利潤		
歸屬於母公司所有者的淨利潤	176,809,800.66	132,227,449.04
少數股東損益	3,156,951.83	(27,368.91)
六、每股收益：	-	-
(一)基本每股收益	0.75	0.56
(二)稀釋每股收益	0.75	0.56
七、其他綜合收益		
八、綜合收益總額	179,966,752.49	132,200,080.13
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	176,809,800.66	132,227,449.04
歸屬於少數股東的綜合收益總額	3,156,951.83	(27,368.91)

李建明  
法定代表人

涂孫紅  
主管會計工作負責人

鍾燕  
會計機構負責人

## 4、 母公司利潤表

編製單位：太極計算機股份有限公司

單位：元

項目	本期金額	上期金額
一、營業收入	2,793,403,164.65	2,485,090,541.74
減：營業成本	2,341,120,092.86	2,114,582,165.04
營業税金及附加	23,975,425.43	33,930,364.73
銷售費用	37,943,616.75	61,800,205.42
管理費用	249,921,208.23	166,322,798.72
財務費用	(7,316,970.37)	(12,165,276.42)
資產減值損失	27,846,546.33	19,915,053.60
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)	1,923,465.34	4,373,140.29
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	1,826,062.69	
二、營業利潤(虧損以「( )」號填列)	121,836,710.76	105,078,370.94
加：營業外收入	15,788,115.75	5,681,939.89
減：營業外支出	279,527.50	757,310.57
其中：非流動資產處置損失	29,527.50	62,310.57
三、利潤總額(虧損總額以「( )」號填列)	137,345,299.01	110,003,000.26
減：所得稅費用	7,350,191.44	10,851,228.88
四、淨利潤(淨虧損以「( )」號填列)	129,995,107.57	99,151,771.38
五、每股收益：	—	—
(一) 基本每股收益		
(二) 稀釋每股收益		
六、其他綜合收益		
七、綜合收益總額	129,995,107.57	99,151,771.38

李建明  
法定代表人

涂孫紅  
主管會計工作負責人

鍾燕  
會計機構負責人

## 5、合併現金流量表

編製單位：太極計算機股份有限公司

單位：元

項目	本期金額	上期金額
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	3,636,854,803.15	3,145,377,052.08
客戶存款和同業存放款項淨增加額		
向中央銀行借款淨增加額		
向其他金融機構拆入資金淨增加額		
收到原保險合同保費取得的現金		
收到再保險業務現金淨額		
保戶儲金及投資款淨增加額		
處置交易性金融資產淨增加額		
收取利息、手續費及佣金的現金		
拆入資金淨增加額		
回購業務資金淨增加額		
收到的稅費返還	14,163,241.65	2,705,430.91
收到其他與經營活動有關的現金	<u>325,310,841.28</u>	<u>209,750,218.69</u>
經營活動現金流入小計	<u><u>3,976,328,886.08</u></u>	<u><u>3,357,832,701.68</u></u>





項目	本期金額	上期金額
投資活動產生的現金流量淨額	(142,107,804.36)	(431,108,727.42)
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	152,356,382.40	1,666,700.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		
取得借款收到的現金		
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	<u>152,356,382.40</u>	<u>1,666,700.00</u>
償還債務支付的現金	0.00	
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	42,132,039.10	28,165,590.39
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		
籌資活動現金流出小計	<u>42,132,039.10</u>	<u>28,165,590.39</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>110,224,343.30</u>	<u>(26,498,890.39)</u>

項目	本期金額	上期金額
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		
五、現金及現金等價物淨增加額	<u>357,426,364.96</u>	<u>(266,867,030.67)</u>
加：期初現金及現金等價物餘額	<u>696,873,552.28</u>	<u>963,740,582.95</u>
六、期末現金及現金等價物餘額	<u>1,054,299,917.24</u>	<u>696,873,552.28</u>

李建明  
法定代表人

涂孫紅  
主管會計工作負責人

鍾燕  
會計機構負責人

## 6、 母公司現金流量表

編製單位：太極計算機股份有限公司

單位：元

項目	本期金額	上期金額
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	3,039,207,914.91	2,551,432,856.37
收到的稅費返還	8,027,812.82	1,517,225.88
收到其他與經營活動有關的現金	562,422,478.13	212,508,994.68
經營活動現金流入小計	3,609,658,205.86	2,765,459,076.93
購買商品、接受勞務支付的現金	2,254,627,011.89	2,082,286,618.98
支付給職工以及為職工支付的現金	229,670,708.43	205,729,203.15
支付的各項稅費	93,903,793.85	54,203,137.57
支付其他與經營活動有關的現金	673,219,769.53	450,549,322.82
經營活動現金流出小計	<u>3,251,421,283.70</u>	<u>2,792,768,282.52</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u>358,236,922.16</u>	<u>(27,309,205.59)</u>
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金		
取得投資收益所收到的現金	97,402.65	270,597.51
處置固定資產、無形資產和其他長期 資產收回的現金淨額	49,466.13	89,417.45
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		7,123,100.00
收到其他與投資活動有關的現金		
投資活動現金流入小計	<u>146,868.78</u>	<u>7,483,114.96</u>

項目	本期金額	上期金額
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	37,611,189.00	422,968,780.99
投資支付的現金	120,382,873.50	27,233,300.00
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	<u>157,994,062.50</u>	<u>450,202,080.99</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u>(157,847,193.72)</u>	<u>(442,718,966.03)</u>
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	152,356,382.40	
取得借款收到的現金		
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	<u>152,356,382.40</u>	
償還債務支付的現金		
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	41,684,622.43	28,165,590.39
支付其他與籌資活動有關的現金		
籌資活動現金流出小計	41,684,622.43	28,165,590.39
籌資活動產生的現金流量淨額	110,671,759.97	(28,165,590.39)

項目	本期金額	上期金額
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		
五、現金及現金等價物淨增加額	<u>311,061,488.41</u>	<u>(498,193,762.01)</u>
加：期初現金及現金等價物餘額	<u>276,295,276.15</u>	<u>774,489,038.16</u>
六、期末現金及現金等價物餘額	<u>587,356,764.56</u>	<u>276,295,276.15</u>

李建明  
法定代表人

涂孫紅  
主管會計工作負責人

鍾燕  
會計機構負責人

## 7、合併所有者權益變動表

編製單位：太極計算機股份有限公司

本期金額

單位：元

項目	本期金額									
	實收資本 (或股本)	資本公積	歸屬於母公司所有者權益			一般風險 準備	未分配利潤	其他	少數股東權益	所有者權益 合計
			減：庫存股	專項儲備	盈餘公積					
一、上年年末餘額	237,094,080.00	515,451,879.22			43,887,425.54		357,216,746.16		195,512.77	1,153,845,643.69
加：會計政策變更 前期差錯更正 其他										
二、本年年初餘額	237,094,080.00	515,451,879.22			43,887,425.54		357,216,746.16		195,512.77	1,153,845,643.69
三、本期增減變動金額 (減少以「( )」號填列)	37,317,664.00	531,955,224.56			12,999,510.76		121,133,355.50		22,805,426.55	726,211,181.37
(一)淨利潤							176,809,800.66		3,156,951.83	179,966,752.49
(二)其他綜合收益										
上述(一)和(二)小計							176,809,800.66		3,156,951.83	179,966,752.49
(三)所有者投入和減少資本	37,317,664.00	531,955,224.56							19,648,474.72	588,921,363.28
1. 所有者投入資本	37,317,664.00	531,955,224.56								569,272,888.56
2. 股份支付計入所有者權益 的金額										
3. 其他									19,648,474.72	19,648,474.72
(四)利潤分配					12,999,510.76		(55,676,445.16)			(42,676,934.40)
1. 提取盈餘公積					12,999,510.76		(12,999,510.76)			
2. 提取一般風險準備										
3. 對所有者(或股東)的分配							(42,676,934.40)			(42,676,934.40)
4. 其他										
(五)所有者權益內部結轉										
1. 資本公積轉增資本 (或股本)										
2. 盈餘公積轉增資本 (或股本)										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他										
(六)專項儲備										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期末餘額	<u>274,411,744.00</u>	<u>1,047,407,103.78</u>			<u>56,886,936.30</u>		<u>478,350,101.66</u>		<u>23,000,939.32</u>	<u>1,880,056,825.06</u>

## 上年金額

單位：元

項目	上年金額								所有者權益 合計	
	實收資本 (或股本)	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險 準備	未分配利潤	其他		少數股東權益
一、上年年末餘額	197,578,400.00	554,327,643.22			33,972,248.40		264,541,234.26		1,540,191.03	1,051,959,716.91
加：同一控制下企業合併產生的追溯調整										
加：會計政策變更前期差錯更正										
其他	197,578,400.00	554,327,643.22			33,972,248.40		264,541,234.26		1,540,191.03	1,051,959,716.91
二、本年初餘額										
三、本期增減變動金額 (減少以「( )」號填列)	39,515,680.00	(38,875,764.00)			9,915,177.14		92,675,511.90		(1,344,678.26)	101,885,926.78
(一)淨利潤							132,227,449.04		(27,368.91)	132,200,080.13
(二)其他綜合收益										
上述(一)和(二)小計							132,227,449.04		(27,368.91)	132,200,080.13
(三)所有者投入和減少資本		639,916.00							(1,317,309.35)	(677,393.35)
1. 所有者投入資本										
2. 股份支付計入所有者權益的金額										
3. 其他		639,916.00							(1,317,309.35)	(677,393.35)
(四)利潤分配					9,915,177.14		(39,551,937.14)			(29,636,760.00)
1. 提取盈餘公積					9,915,177.14		(9,915,177.14)			
2. 提取一般風險準備										
3. 對所有者(或股東)的分配							(29,636,760.00)			(29,636,760.00)
4. 其他										
(五)所有者權益內部結轉	39,515,680.00	(39,515,680.00)								
1. 資本公積轉增資本 (或股本)	39,515,680.00	(39,515,680.00)								
2. 盈餘公積轉增資本 (或股本)										
3. 盈餘公積彌補虧損										
4. 其他										
(六)專項儲備										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期末餘額	<u>237,094,080.00</u>	<u>515,451,879.22</u>			<u>43,887,425.54</u>		<u>357,216,746.16</u>		<u>195,512.77</u>	<u>1,153,845,643.69</u>

李建明  
法定代表人

涂孫紅  
主管會計工作負責人

鍾燕  
會計機構負責人



## 8、 母公司所有者權益變動表

編製單位：太極計算機股份有限公司

本期金額

單位：元

項目	實收資本 (或股本)	資本公積	本期金額			一般風險 準備	未分配利潤	所有者權益 合計
			減：庫存股	專項儲備	盈餘公積			
一、上年年末餘額	237,094,080.00	514,958,560.57			43,887,425.54		247,681,078.74	1,043,621,144.85
加：會計政策變更								
前期差錯更正								
其他								
二、本年初餘額	237,094,080.00	514,958,560.57			43,887,425.54		247,681,078.74	1,043,621,144.85
三、本期增減變動金額								
(減少以「( )」號填列)	37,317,664.00	531,955,224.56			12,999,510.76		74,318,662.41	656,591,061.73
(一)淨利潤							129,995,107.57	129,995,107.57
(二)其他綜合收益								
上述(一)和(二)小計							129,995,107.57	129,995,107.57
(三)所有者投入和減少資本	37,317,664.00	531,955,224.56						569,272,888.56
1. 所有者投入資本	37,317,664.00	531,955,224.56						569,272,888.56
2. 股份支付計入所有者權益的金額								
3. 其他								
(四)利潤分配					12,999,510.76		(55,676,445.16)	(42,676,934.40)
1. 提取盈餘公積					12,999,510.76		(12,999,510.76)	
2. 提取一般風險準備								
3. 對所有者(或股東)的分配							(42,676,934.40)	(42,676,934.40)
4. 其他								
(五)所有者權益內部結轉								
1. 資本公積轉增資本(或股本)								
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)								
3. 盈餘公積彌補虧損								
4. 其他								
(六)專項儲備								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期末餘額	<u>274,411,744.00</u>	<u>1,046,913,785.13</u>			<u>56,886,936.30</u>		<u>321,999,741.15</u>	<u>1,700,212,206.58</u>

## 上年金額

單位：元

項目	上年金額		上年金額		一般風險 準備	未分配利潤	所有者權益 合計
	實收資本 (或股本)	資本公積	減：庫存股	專項儲備			
一、上年年末餘額	197,578,400.00	554,474,240.57			33,972,248.40	188,081,244.50	974,106,133.47
加：會計政策變更							
前期差錯更正							
其他							
二、本年初餘額	197,578,400.00	554,474,240.57			33,972,248.40	188,081,244.50	974,106,133.47
三、本期增減變動金額							
(減少以「( )」號填列)	39,515,680.00	(39,515,680.00)			9,915,177.14	59,599,834.24	69,515,011.38
(一)淨利潤						99,151,771.38	99,151,771.38
(二)其他綜合收益							
上述(一)和(二)小計						99,151,771.38	99,151,771.38
(三)所有者投入和減少資本							
1. 所有者投入資本							
2. 股份支付計入所有者權益的金額							
3. 其他							
(四)利潤分配					9,915,177.14	(39,551,937.14)	(29,636,760.00)
1. 提取盈餘公積					9,915,177.14	(9,915,177.14)	
2. 提取一般風險準備							
3. 對所有者(或股東)的分配						(29,636,760.00)	(29,636,760.00)
4. 其他							
(五)所有者權益內部結轉	39,515,680.00	(39,515,680.00)					
1. 資本公積轉增資本(或股本)	39,515,680.00	(39,515,680.00)					
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)							
3. 盈餘公積彌補虧損							
4. 其他							
(六)專項儲備							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七)其他							
四、本期期末餘額	<u>237,094,080.00</u>	<u>514,958,560.57</u>			<u>43,887,425.54</u>	<u>247,681,078.74</u>	<u>1,043,621,144.85</u>

李建明  
法定代表人

涂孫紅  
主管會計工作負責人

鍾燕  
會計機構負責人

### 三、公司基本情況

太極計算機股份有限公司(以下簡稱「公司」或「本公司」)，本公司及子公司(統稱「本集團」)是依據中華人民共和國國家經濟貿易委員會國經貿企改[2002]712號《關於同意設立太極計算機股份有限公司的批覆》、資訊產業部經濟體制改革與經濟運行司信運函[2001]011號《關於同意太極計算機公司改制重組的批覆》和財政部財企[2002]361號《財政部關於太極計算機股份有限公司(籌)國有股權管理有關問題的批覆》，由中國電子科技集團公司第十五研究所(以下簡稱「十五所」)作為主發起人，聯合北京精華德創投資有限公司、北京龍開創興科技發展有限公司和7個自然人共同發起設立。本集團所處的行業為軟體與資訊服務業，本公司主營業務為行業解決方案與服務、IT諮詢及IT產品增值服務。

公司於2002年9月29日取得企業法人營業執照，註冊資本為7,387.92萬元，註冊號：110000005005401。公司註冊地址：北京市海澱區北四環中路211號。公司設立時的股權結構為：

股東名稱	持股數量(萬股)	持股比例%
華北計算技術研究所 (中國電子科技集團公司第十五研究所)	4,587.92	62.10
北京精華德創投資有限公司	1,800.00	24.36
北京龍開創興科技發展有限公司	200.00	2.71
劉淮松	150.00	2.03
柴永茂	130.00	1.76
劉曉薇	130.00	1.76
張素偉	110.00	1.49
劉愛民	100.00	1.35
馬泉林	90.00	1.22
劉雪明	90.00	1.22
合計	<u>7,387.92</u>	<u>100.00</u>

2006年7月至2009年3月期間，歷經多次股權轉讓，北京精華德創投資有限公司和北京龍開創興科技發展有限公司的法人股份全部轉讓給王秀珍等自然人。

2009年9月18日，公司召開2009年第一次臨時股東大會，審議通過《關於對首次公開發行人民幣普通股(A股)股票並上市方案進行調整的議案》的決議，向社會公眾發行A股股票。經中國證券監督管理委員會(證監許可[2010]188號)《關於核准太極計算機股份有限公司首次公開發行股票的批覆》及修改後的公司章程，公司於2010年3月5日完成了2500萬股人民幣普通股

股票發行及配售工作，發行人民幣普通股後的註冊資本為人民幣9,878.92萬元。該增資變更後註冊資本已經利安達會計師事務所有限責任公司出具利安達驗字[2010]第1012號驗資報告予以驗證。

增資後公司的股權結構為：

股東名稱	持股數量(萬股)	持股比例%
中國電子科技集團公司第十五研究所	4,578.92	46.35
王秀珍等112名自然人	2,800.00	28.34
社會公眾股股東	<u>2,500.00</u>	<u>25.31</u>
合計	<u><u>9,878.92</u></u>	<u><u>100.00</u></u>

根據《境內證券市場轉持部分國有股充實全國社會保障基金實施辦法》，2010年華北計算技術研究所將其持有公司的2,500,000.00股劃轉給社保基金。

2011年4月8日本公司召開2010年度股東大會，會議審議通過《2010年度利潤分配及資本公積金轉增股本預案》。以2010年12月31日公司總股本98,789,200股為基數，以資本公積轉增股本方式，向全體股東每10股轉增10股，共計轉增98,789,200股，上述資本公積轉增股本方案已於2011年5月24日實施完畢，總股數增至197,578,400股。該增資變更後註冊資本已經中通會計師事務所出具中通驗字[2011]第49號驗資報告予以驗證。

2012年5月16日本公司召開2011年度股東大會，會議審議通過《2011年度利潤分配及資本公積金轉增股本預案》。以2011年末公司總股本197,578,400股為基數，以資本公積轉增股本方式，向全體股東每10股轉增2股，共計轉增39,515,680股，上述資本公積轉增股本方案已於2012年6月11日實施完畢，總股數增至237,094,080股。該增資變更後註冊資本已經中通會計師事務所出具中通驗字[2012]第49號驗資報告予以驗證。

轉增股本後的股權結構：

股東名稱	持股數量(萬股)	持股比例%
中國電子科技集團公司第十五研究所	10,389.41	43.82
全國社會保障基金理事會	600.00	2.53
其他社會公眾A股股東	<u>12,720.00</u>	<u>53.65</u>
合計	<u><u>23,709.41</u></u>	<u><u>100.00</u></u>

根據公司2013年第一次臨時股東大會決議及2013年12月4日中國證券監督管理委員會「證監許可[2013]1524號」文《關於核准太極計算機股份有限公司向姜曉丹等發行股份購買資產並募集配套資金的批覆》，本集團向中國電子科技集團公司非公開發行10,489,060股的人民幣普通股(A股)，每股面值人民幣1元，定價15.54元/股。本次增資已經瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)審驗並出具「瑞華驗字[2013]第228A0002號」驗資報告。

根據本公司和姜曉丹、華軟投資(北京)有限公司、維信豐(天津)投資合夥企業(有限合夥)、呂翊、林明等北京慧點科技有限公司原股東簽訂的《資產購買協定》、《資產購買協定之補充協定》及本公司第四屆董事會第十八次會議和2013年第一次臨時股東大會決議通過的《太極計算機股份有限公司發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金暨關聯交易報告書》，本公司按照每股人民幣15.54元向北京慧點科技有限公司(以下簡稱「慧點科技」)原股東非公開發行26,828,604股普通股，慧點科技原股東以其所擁有的北京慧點科技股份有限公司股權資產認購本次定向增發的股份。本次增資已經瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)審驗並出具「瑞華驗字[2013]第228A0003號驗資報告」。

增發後的最新股權結構為

股東名稱	持股數量(萬股)	持股比例%
中國電子科技集團公司第十五研究所	10,389.41	37.86
中國電子科技集團公司	1,048.91	3.82
其他社會公眾A股股東	<u>16,002.85</u>	<u>58.32</u>
合計	<u><u>27,441.17</u></u>	<u><u>100.00</u></u>

公司經營範圍：許可經營項目：無。一般經營項目：電子電腦及外部設備、積體電路、軟體及通信設備化技術開發、設計、製造、銷售、維護；承接電腦網路及應用工程；資訊系統集成、電子系統工程、建築智慧化工程的設計、技術諮詢及安裝；專業承包；安全防範工程的設計與安裝；提供資訊系統規劃、設計、測評、諮詢；自營和代理各類商品和技術的進出口，但國家限定公司經營的或禁止的進出口商品和技術除外。

本集團的母公司和最終母公司為中國電子科技集團公司。

本財務報表業經本公司董事會於2014年3月26日決議批准報出。

#### 四、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯

##### 1、財務報表的編製基礎

本集團財務報表以持續經營假設為基礎編製，根據實際發生的交易和事項，按照財政部於2006年2月15日頒佈的《企業會計準則——基本準則》和38項具體會計準則、其後頒佈的企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定（以下合稱「企業會計準則」、以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》（2010年修訂）的披露規定編製。

根據企業會計準則的相關規定，本集團會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

##### 2、遵循企業會計準則的聲明

本集團編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團2013年12月31日的財務狀況及2013年度的經營成果和現金流量等有關資訊。此外，本公司及本集團的財務報表在所有重大方面符合中國證券監督管理委員會2010年修訂的《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》有關財務報表及其附註的披露要求。

##### 3、會計期間

本集團的會計期間分為年度和中期，會計中期指短於一個完整的會計年度的報告期間。本集團會計年度採用西曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 4、 記賬本位幣

人民幣為本公司及境內子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司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。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

##### (1) 同一控制下企業合併

對於同一控制下的企業合併，作為合併方在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方的賬面價值計量，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。

##### (2) 非同一控制下的企業合併

對於非同一控制下企業合併，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付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。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，經覆核確認後，計入當期損益。

#### 6、 分步處置股權至喪失控制權相關的具體會計政策

##### (1) 「一攬子交易」的判斷原則

無

##### (2) 「一攬子交易」的會計處理方法

無

##### (3) 非「一攬子交易」的會計處理方法

無



## 7、 合併財務報表的編製方法

### (1) 合併財務報表的編製方法

#### (1) 合併財務報表範圍的確定原則

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指本公司能夠決定被投資單位的財務和經營政策，並能據以從被投資單位的經營活動中獲取利益的權力。合併範圍包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企業或主體。

#### (2) 合併財務報表編製的方法

從取得子公司的淨資產和生產經營決策的實際控制權之日起，本集團開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於處置的子公司，處置日前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中；當期處置的子公司，不調整合併資產負債表的期初數。非同一控制下企業合併增加的子公司，其購買日後的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，且不調整合併財務報表的期初數和對比數。同一控制下企業合併增加的子公司，其自合併當期期初至合併日的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，並且同時調整合併財務報表的對比數。

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和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的股東權益、及當期淨損益及綜合收益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益、及少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額在合併財務報表中股東權益、及淨利潤及綜合收益總額項下單獨列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額，沖減少數股東權益。



當因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉為當期投資收益。其後，對該部分剩餘股權按照《企業會計準則第2號——長期股權投資》或《企業會計準則第22號——金融工具確認和計量》等相關規定進行後續計量，詳見本附註四、10「長期股權投資」或本附註四、7「金融工具」。

企業通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，應當按照《關於執行會計準則的上市公司和非上市企業做好2009年年報工作的通知》(財會[2009]16號)和《企業會計準則解釋第4號》(財會[2010]15號)的規定對每一項交易進行會計處理。處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中應當確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

**(2) 對同一子公司的股權在連續兩個會計年度買入再賣出，或賣出再買入的應披露相關的會計處理方法**

無

**8、現金及現金等價物的確定標準**

本集團現金及現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及本集團持有的期限短(一般為從購買日起，三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

**9、外幣業務和外幣報表折算**

**(1) 外幣業務**

無

## (2) 外幣財務報表的折算

### (1) 外幣交易的折算方法

本集團發生的外幣交易在初始確認時，按交易日的即期匯率(通常指中國人民銀行公佈的當日外匯牌價的中間價，下同)折算為記賬本位幣金額，但公司發生的外幣兌換業務或涉及外幣兌換的交易事項，按照實際採用的匯率折算為記賬本位幣金額。

### (2) 對於外幣貨幣性專案和外幣非貨幣性專案的折算方法

資產負債表日，對於外幣貨幣性專案採用資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除：①屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理以及②可供出售的外幣貨幣性項目除攤餘成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額計入其他綜合收益之外，均計入當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性專案，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專案，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)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。

### (3) 外幣財務報表的折算方法

編製合併財務報表涉及境外經營的，如有實質上構成對境外經營淨投資的外幣貨幣性項目，因匯率變動而產生的匯兌差額，列入所有者權益「外幣報表折算差額」專案；處置境外經營時，計入處置當期損益。

境外經營的外幣財務報表按以下方法折算為人民幣報表：資產負債表中的資產和負債專案，採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用專案，採用交易發生日的即期匯率折算。年初未分配利潤為上一年折算後的年末未分配利潤；年末未分配利潤按折算後的利潤分配各專案計算列示；折算後資產類專案與負債類專案和股東權益類項目合計數的差額，作為外幣報表折算差額，確認為其他綜合收益並在資產負債表中股東權益專案下單獨列示。處置境外經營並喪失控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

外幣現金流量，採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

年初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

## 10、金融工具

無

### (1) 金融工具的分類

以常規方式買賣金融資產，按交易日進行會計確認和終止確認。金融資產在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項以及可供出售金融資產。初始確認金融資產，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。

### (2) 金融工具的確認依據和計量方法

#### (1) 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。

交易性金融資產是指滿足下列條件之一的金融資產：A.取得該金融資產的目的，主要是為了近期內出售；B.屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本集團近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；C.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。

符合下述條件之一的金融資產，在初始確認時可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：A.該指定可以消除或明顯減少由於該金融資產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；B.本集團風險管理或投資策略的正式書面檔已載明，對該金融資產所在的金融資產組合或金融資產和金融負債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。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產採用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等金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

### (2) 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，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

實際利率法是指按照金融資產或金融負債(含一組金融資產或金融負債)的實際利率計算其攤餘成本及各期利息收入或支出的方法。實際利率是指將金融資產或金融負債在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該金融資產或金融負債當前賬面價值所使用的利率。

在計算實際利率時，本集團將在考慮金融資產或金融負債所有合同條款的基礎上預計未來現金流量(不考慮未來的信用損失)，同時還將考慮金融資產或金融負債合同各方之間支付或收取的、屬於實際利率組成部分的各項收費、交易費用及折價或溢價等。

### (3) 貸款和應收款項

是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。本集團劃分為貸款和應收款的金融資產包括應收票據、應收賬款、應收利息、應收股利及其他應收款等。

貸款和應收款項採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

#### (4) 可供出售金融資產

包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、貸款和應收款項、持有至到期投資以外的金融資產。

可供出售金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產與攤餘成本相關的匯兌差額計入當期損益外，確認為其他綜合收益並計入資本公積，在該金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。

可供出售金融資產持有期間取得的利息及被投資單位宣告發放的現金股利，計入投資收益。

#### (3) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且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，但是放棄了對該金融資產控制。

若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的控制的，則按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水準。

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及因轉移而收到的對價與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，將所轉移金融資產的賬面價值在終止確認及未終止確認部分之間按其相對的公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價與應分攤至終止

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之差額計入當期損益。

#### **(4) 金融負債終止確認條件**

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，才能終止確認該金融負債或其一部分。本集團（債務人）與債權人之間簽訂協定，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。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部分的賬面價值與支付的對價（包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債）之間的差額，計入當期損益。

#### **(5) 金融資產和金融負債公允價值的確定方法**

公允價值，指在公平交易中，熟悉情況的交易雙方自願進行資產交換或債務清償的金額。金融工具存在活躍市場的，本集團採用活躍市場中的報價確定其公允價值。活躍市場中的報價是指易於定期從交易所、經紀商、行業協會、定價服務機構等獲得的價格，且代表了在公平交易中實際發生的市場交易的價格。金融工具不存在活躍市場的，本集團採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具當前的公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

#### **(6) 金融資產(不含應收款項)減值測試方法、減值準備計提方法**

除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團在每個資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明金融資產發生減值的，計提減值準備。



表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且本集團能夠對該影響進行可靠計量的事項。

本集團對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試；對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試或包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產（包括單項金額重大和不重大的金融資產），包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

#### *(1) 持有至到期投資、貸款和應收款項減值*

以成本或攤餘成本計量的金融資產將其賬面價值減記至預計未來現金流量現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。金融資產在確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

#### *(2) 可供出售金融資產減值*

表明可供出售權益工具投資發生減值的客觀證據包括權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌。本集團於資產負債表日對各項可供出售權益工具投資單獨進行檢查，若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過50%（含50%）或低於其初始投資成本持續時間超過一年（含一年）的，則表明其發生減值；若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過20%（含20%）但尚未達到50%的，本集團會綜合考慮其他相關因素諸如價格波動率等，判斷該權益工具投資是否發生減值。本集團以加權平均法計算可供出售權益工具投資的初始投資成本。

可供出售金融資產發生減值時，將原計入資本公積的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入當期損益，該轉出的累計損失為該資產初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

在確認減值損失後，期後如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，可供出售權益工具投資的減值損失轉回確認為其他綜合收益，可供出售債務工具的減值損失轉回計入當期損益。

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，或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的減值損失，不予轉回。

各類可供出售金融資產減值的各項認定標準

**(7) 將尚未到期的持有至到期投資重分類為可供出售金融資產的，說明持有意圖或能力發生改變的依據**

無

**11、應收款項壞賬準備的確認標準和計提方法**

本集團在資產負債表日對應收款項賬面價值進行檢查，對存在下列客觀證據表明應收款項發生減值的，計提減值準備：①債務人發生嚴重的財務困難；②債務人違反合同條款（如償付利息或本金發生違約或逾期等）；③債務人很可能倒閉或進行其他財務重組；④其他表明應收款項發生減值的客觀依據。

**(1) 單項金額重大的應收款項壞賬準備**

單項金額重大的判斷依據或金額標準	本集團將單項金額1000萬的應收款項確認為單項金額重大的應收款項。
------------------	-----------------------------------

單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法	本集團對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，單獨測試未發生減值的金融資產，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單項測試已確認減值損失的應收款項，不再包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中進行減值測試。
----------------------	--



## (2) 按組合計提壞賬準備的應收款項

組合名稱	按組合計提壞賬準備的 計提方法	確定組合的依據
備用金	其他方法	以應收款項的款項性質為信用風險特徵劃分組合
關聯方組合	其他方法	以應收款項與交易對象關係為信用風險特徵劃分組合
賬齡組合	賬齡分析法	除上述組合以外，以應收賬款的賬齡為信用風險特徵劃分組合

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的

適用  不適用

賬齡	應收賬款計提 比例(%)	其他應收款計提 比例(%)
6個月以內(含6個月)	0%	2.5%
7個月-1年(含1年)	2.5%	2.5%
1-2年	5%	5%
2-3年	15%	15%
3-4年	35%	35%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的

適用  不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的

適用  不適用

(3) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

單項金額重大的判斷依據或金額標準 導致單獨進行減值測試的非重大應收款項的特徵，包括：與對方存在爭議或涉及訴訟、仲裁的應收款項；已有明顯跡象表明債務人很可能無法履行還款義務的應收款項；等等。

壞賬準備的計提方法 本集團對於單項金額雖不重大但具備以下特徵的應收款項，單獨進行減值測試，有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備

## 12、存貨

(1) 存貨的分類

存貨主要包括原材料、庫存商品、發出商品、未完工項目成本、低值易耗品等。

(2) 發出存貨的計價方法

計價方法：個別認定法

存貨在取得時按實際成本計價，存貨成本包括採購成本、加工成本和其他成本。領用和發出時按個別認定法計價。

(3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

在資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。存貨跌價準備通常按單個存貨專案的成本高於其可變現淨值的差額提取。對於數量繁多、單價較低的存貨，按存貨類別計提存貨跌價準備；對在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的，且難以與其他項目分開計量的存貨，合併計提存貨跌價準備。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

#### (4) 存貨的盤存制度

盤存制度：永續盤存制

#### (5) 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品

攤銷方法：一次攤銷法

低值易耗品於領用時按一次攤銷法攤銷。

包裝物

攤銷方法：一次攤銷法

包裝物於領用時按一次攤銷法攤銷。

### 13、長期股權投資

#### (1) 投資成本的確定

對於企業合併形成的長期股權投資，如為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股東權益賬面價值的份額作為初始投資成本。通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，企業合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和；購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等仲介費用以及其他相關管理費用，應當於發生時計入

當期損益；購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，應當計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。除企業合併形成的長期股權投資外的其他股權投資，按成本進行初始計量，該成本視長期股權投資取得方式的不同，分別按照本集團實際支付的

現金購買價款、本集團發行的權益性證券的公允價值、投資合同或協定約定的價值、非貨幣性資產交換交易中換出資產的公允價值或原賬面價值、該項長期股權投資自身的公允價值等方式確定。與取得長期股權投資直接相關的費用、税金及其他必要支出也計入投資成本。

## (2) 後續計量及損益確認

對被投資單位不具有共同控制或重大影響並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，採用成本法核算；對被投資單位具有共同控制或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算；對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響並且公允價值能夠可靠計量的長期股權投資，作為可供出售金融資產或以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產核算。此外，公司財務報表採用成本法核算能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資。

- ① 成本法核算的長期股權投資採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計價，除取得投資時實際支付的價款或者對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或者利潤外，當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。
- ② 權益法核算的長期股權投資採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。採用權益法核算時，當期投資損益為應享有或應分擔的被投資單位當年實現的淨損益的份額。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，並按照本集團的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。對於本集團與聯營企業及合營之間發生的未實現內部交易損益，按照持股比例計算屬於本集團的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。但本集團與被投資單位發生的未實現內部交易損失，按照《企業會計準則第8號 — 資產減值》等規定屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。對被投資單位的其他綜合收益，相應調整長期股權投資的賬面價

值確認為其他綜合收益並計入資本公積。在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限。此外，如本集團對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本集團在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。對於本集團2007年1月1日首次執行新會計準則之前已經持有的對聯營企業和合營企業的長期股權投資，如存在與該投資相關的股權投資借方差額，按原剩餘期限直線攤銷的金額計入當期損益。

- ③ 收購少數股權在編製合併財務報表時，因購買少數股權新增的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日(或合併日)開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。
- ④ 處置長期股權投資在合併財務報表中，母公司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，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額計入所有者權益。

### (3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

控制是指有權決定一個企業的財務和經營政策，並能據以從該企業的經營活動中獲取利益。共同控制是指按照合同約定對某項經濟活動所共有的控制，僅在與該項經濟活動相關的重要財務和經營決策需要分享控制權的投資方一致同意時存在。重大影響是指對一個企業的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位實施控制或施加重大影響時，已考慮投資企業和其他持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

#### (4) 減值測試方法及減值準備計提方法

本集團在每一個資產負債表日檢查長期股權投資是否存在可能發生減值的跡象。如果該資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。如果資產的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。長期股權投資的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

### 14、投資性房地產

無

### 15、固定資產

#### (1) 固定資產確認條件

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

#### (2) 融資租入固定資產的認定依據、計價方法

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。

## (3) 各類固定資產的折舊方法

固定資產按成本並考慮預計棄置費用因素的影響進行初始計量。固定資產從達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法在使用壽命內計提折舊。

類別	折舊年限(年)	殘值率(%)	年折舊率
房屋及建築物	30-50	5%	1.90%-3.17%
機器設備	11	5%	8.64%
電子設備	5-10	5%	9.50%-19.00%
運輸設備	3-5	5%	19.00%-31.67%
其他設備	5-9	5%	10.56%-19%

## (4) 固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法

對於固定資產，本集團於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為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。資產的公允價值根據公平交易中銷售協定價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳資訊為基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。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。



(5) 其他說明

與固定資產有關的後續支出，如果與該固定資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值。除此以外的其他後續支出，在發生時計入當期損益。

固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

本集團至少於年度終了對固定資產的使用壽命、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。

## 16、在建工程

(1) 在建工程的類別

在建工程包括自營建築工程、出包建築工程、設備安裝工程。

(2) 在建工程結轉為固定資產的標準和時點

在建工程在達到預定可使用狀態後結轉為固定資產。

(3) 在建工程的減值測試方法、減值準備計提方法

對於在建工程，本集團於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為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。資產的公允價值根據公平交易中銷售協定價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳資訊為基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終



處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。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。

## 17、借款費用

### (1) 借款費用資本化的確認原則

專門借款當期實際發生的利息費用，減去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的加權平均利率計算確定。

### (2) 借款費用資本化期間

可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；構建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

### (3) 暫停資本化期間

如果符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生非正常中斷、並且中斷時間連續超過3個月的，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。

### (4) 借款費用資本化金額的計算方法

專門借款當期實際發生的利息費用，減去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的加權平均利率計算確定。

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

## 18、生物資產

## 19、油氣資產

## 20、無形資產

### (1) 無形資產的計價方法

無形資產是指本集團擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。

無形資產按成本進行初始計量。與無形資產有關的支出，如果相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能可靠地計量，則計入無形資產成本。除此以外的其他項目的支出，在發生時計入當期損益。

取得的土地使用權通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權支出和建築物建造成本則分別作為無形資產和固定資產核算。如為外購的房屋及建築物，則將有關價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

### (2) 使用壽命有限的無形資產的使用壽命估計情況

本集團對使用壽命有限的無形資產，估計其使用壽命時通常考慮以下因素：運用該資產生產的產品通常的壽命週期、可獲得的類似資產使用壽命的資訊；技術、工藝等方面的現階段情況及對未來發展趨勢的估計；以該資產生產的產品或提供勞務的市場需求情況；現在或潛在的競爭者預期採取的行動；為維持該資產帶來經濟利益能力的預期維護支出，以及公司預計支付有關支出的能力；對該資產控制期限的相關法律規定或類似限制，如特許使用期、租賃期等；與公司持有其他資產使用壽命的關聯性等。

項目	預計使用壽命	依據
土地使用權	50年	
購入軟體	10年	
著作權	5年	

(3) 使用壽命不確定的無形資產的判斷依據

(4) 無形資產減值準備的計提

對於使用壽命有限的無形資產本集團於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為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。資產的公允價值根據公平交易中銷售協定價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳資訊為基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及為使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。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。

(5) 劃分公司內部研究開發專案的研究階段和開發階段具體標準

(6) 內部研究開發項目支出的核算

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- ① 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- ② 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- ③ 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- ④ 有足夠的技術、財務資源和其他資源支援，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- ⑤ 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

## 21、長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由報告期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。長期待攤費用在預計受益期間按直線法攤銷。

## 22、附回購條件的資產轉讓

## 23、預計負債

### (1) 預計負債的確認標準

當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，確認為預計負債：

- (1) 該義務是本集團承擔的現時義務；
- (2) 履行該義務很可能導致經濟利益流出；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

### (2) 預計負債的計量方法

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。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由協力廠商補償的，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價值。

## 24、股份支付及權益工具

### (1) 股份支付的種類

股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

### (2) 權益工具公允價值的確定方法

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。

### (3) 確认可行權權益工具最佳估計的依據

### (4) 實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

## 25、回購本公司股份

## 26、收入

### (1) 銷售商品收入確認時間的具體判斷標準

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給買方，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，確認商品銷售收入的實現。對於公司自行研製開發的軟體產品及其他軟、硬體商品按商品銷售收入確認原則確認收入。

### **(2) 確認讓渡資產使用權收入的依據**

與交易相關的經濟利益很可能流入本公司，收入的金額能夠可靠地計量時，分別下列情況確定讓渡資產使用權收入金額：

- ① 利息收入金額，按照他人使用本公司貨幣資金的時間和實際利率計算確定。
- ② 使用費收入金額，按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

### **(3) 確認提供勞務收入的依據**

在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，於資產負債表日按照完工百分比法確認提供的勞務收入。勞務交易的完工進度按已經發生的勞務成本佔估計總成本的比例確定。

提供勞務交易的結果能夠可靠估計是指同時滿足：①收入的金額能夠可靠地計量；②相關的經濟利益很可能流入企業；③交易的完工程度能夠可靠地確定；④交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。

如果提供勞務交易的結果不能夠可靠估計，則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認提供的勞務收入，並將已發生的勞務成本作為當期費用。已經發生的勞務成本如預計不能得到補償的，則不確認收入。

本集團與其他企業簽訂的合同或協定包括銷售商品和提供勞務時，如銷售商品部分和提供勞務部分能夠區分並單獨計量的，將銷售商品部分和提供勞務部分分別處理；如銷售商品部分和提供勞務部分不能夠區分，或雖能區分但不能夠單獨計量的，將該合同全部作為銷售商品處理。

公司IT產品增值服務收入和IT諮詢服務收入適用提供勞務收入。

**(4) 按完工百分比法確認提供勞務的收入和建造合同收入時，確定合同完工進度的依據和方法**

在建造合同的結果能夠可靠估計的情況下，於資產負債表日按照完工百分比法確認合同收入和合同費用。合同完工進度按累計實際發生的合同成本佔合同預計總成本的比例確定。

建造合同的結果能夠可靠估計是指同時滿足：①合同總收入能夠可靠地計量；②與合同相關的經濟利益很可能流入企業；③實際發生的合同成本能夠清楚地區分和可靠地計量；④合同完工進度和為完成合同尚需發生的成本能夠可靠地確定。

如建造合同的結果不能可靠地估計，但合同成本能夠收回的，合同收入根據能夠收回的實際合同成本予以確認，合同成本在其發生的當期確認為合同費用；合同成本不可能收回的，在發生時立即確認為合同費用，不確認合同收入。使建造合同的結果不能可靠估計的不確定因素不復存在的，按照完工百分比法確定與建造合同有關的收入和費用。

合同預計總成本超過合同總收入的，將預計損失確認為當期費用。

公司以下收入適用按建造合同確認收入

**行業解決方案與服務收入**

行業解決方案與服務是指為政府、公共事業、金融、能源等行業客戶提供以行業應用軟體發展為核心的、涵蓋IT基礎設施建設、系統集成及系統運行維護的系列服務，通常包括提供電腦軟、硬體產品及相關設備安裝、系統集成和運維服務。

收入確認時，如銷售商品部分與提供勞務部分能分開且單獨計量時，分別按銷售商品收入和提供勞務收入的原則確認收入。如由於業務特點銷售商品部分和提供勞務不能夠區分的，則按下列情況分別確認：



- A、在同一會計年度內開始並完成的，應根據專案完工驗收單在項目完工時確認收入，確認的金額為竣工結算書或合同總金額。
- B、如專案的開始和完工分屬不同的會計年度，且在資產負債表日能對該項交易的結果作出可靠估計的，按完工百分比法確認收入。

完工百分比的確認方法：根據累計發生的實際成本佔合同預算總成本的比例確定。

- A、對發生成本的核算：行業解決方案與服務的成本主要包括材料設備成本及人工成本。對於佔成本主要部分的材料設備，本集團根據專案實際進度分批採購，並依據客戶或監理的驗收確認成本。
- B、預算總成本的編製：本集團對專案預算管理通過編製專案總體預算來實現，預算事項主要包括設備採購成本、人工費用、差旅費、什項費用等支出。其中材料設備成本在制定預算時通過市場詢價、商務談判確定，人工費用根據專案投入的人員、時間來編製預算。

#### 定制開發服務

定制開發服務主要是指按某個客戶特殊要求，採用與客戶訂立技術開發合同，在銷售時一併轉讓所有權或雙方共同擁有所有權。

定制開發服務在勞務合同的總收入、勞務的完成程度能夠可靠的確定，與交易相關的價款能夠流入，已經發生的成本和為完成勞務將要發生的成本能夠可靠地計量時，按完工百分比法（工程完工進度）確認勞務收入。

在資產負債表日不能同時滿足上述標準定制軟體勞務，則按以下方法進行處理：

如果已經發生的勞務成本預計能夠得到補償，應按已經發生的勞務成本金額確認收入，同時按相同的金額結轉成本。如果已經發生的勞務成本預計不能全部得到補償，應按能夠得到補償的勞務金額確認收入，並按已經發生的勞務成本結轉成本。確認的收入金額小於已經發生



的勞務成本的差額，確認為損失；如果預計已經發生的勞務成本全部不能得到補償，則不應確認收入，但應將已經發生的成本確認為當期費用。

定制開發服務的確認原則和方法也適用於提供技術服務收入的确認。

## 27、政府補助

### (1) 類型

政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

### (2) 會計政策

政府補助在本集團能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用和損失的，直接計入當期損益。

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

## 28、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

### (1) 確認遞延所得稅資產的依據

與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額(或可抵扣虧損)的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的可抵扣暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅資產。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，如果暫時性差異在可

預見的未來不是很可能轉回，或者未來不是很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額，不予確認有關的遞延所得稅資產。除上述例外情況，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，確認其他可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

## (2) 確認遞延所得稅負債的依據

與商譽的初始確認有關，以及與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額（或可抵扣虧損）的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的應納稅暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅負債。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，如果本集團能夠控制暫時性差異轉回的時間，而且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回，也不予確認有關的遞延所得稅負債。除上述例外情況，本集團確認其他所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債。

## 29、經營租賃、融資租賃

### (1) 經營租賃會計處理

#### (1) 本集團作為承租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金支出在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。初始直接費用計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

#### (2) 本集團作為出租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認為當期損益。對金額較大的初始直接費用於發生時予以資本化，在整個租賃期間內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益；其他金額較小的初始直接費用於發生時計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

### (2) 融資租賃會計處理

#### (1) 本集團作為承租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確

認融資費用。此外，在租賃談判和簽訂租賃合同過程中發生的，可歸屬於租賃項目的初始直接費用也計入租入資產價值。最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額分別長期負債和一年內到期的長期負債列示。

未確認融資費用在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資費用。或有租金於實際發生時計入當期損益。

### (2) 本集團作為出租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入賬價值，同時記錄未擔保餘值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保餘值之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益。應收融資租賃款扣除未實現融資收益後的餘額分別長期債權和一年內到期的長期債權列示。

未實現融資收益在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資收入。或有租金於實際發生時計入當期損益。

### (3) 售後租回的會計處理

## 30、持有待售資產

### (1) 持有待售資產確認標準

### (2) 持有待售資產的會計處理方法

## 31、資產證券化業務

## 32、套期會計

## 33、主要會計政策、會計估計的變更

本報告期主要會計政策、會計估計是否變更

是  否

無

(1) 會計政策變更

本報告期主要會計政策是否變更

是  否

(2) 會計估計變更本報告期主要會計估計是否變更

是  否

**34、前期會計差錯更正**

本報告期是否發現前期會計差錯

是  否

無

**(1) 追溯重述法**

本報告期是否發現採用追溯重述法的前期會計差錯

是  否

**(2) 未來適用法**

本報告期是否發現採用未來適用法的前期會計差錯

是  否

**35、其他主要會計政策、會計估計和財務報表編製方法****五、稅項****1、公司主要稅種和稅率**

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應稅收入按17%和6%的稅率計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅。	17%；6%
營業稅	工程承包收入按3%計繳營業稅。	3%
城市維護建設稅	按實際繳納的流轉稅的7%計繳。	7%
企業所得稅	按應納稅所得額的10%、15%、25%計繳。	10%；15%；25%

各分公司、分廠執行的所得稅稅率

公司及子公司北京慧點科技有限公司適用企業所得稅稅率10%；子公司北京太極資訊系統技術有限公司企業所得稅稅率15%；其他子公司適用企業所得稅稅率25%。

## 2、 稅收優惠及批文

### (1) 企業所得稅減免

- ① 根據國務院發佈的《國務院關於印發〈鼓勵軟體產業和積體電路產業發展若干政策〉的通知》(國發[2000]18號文)和《財政部、國家稅務總局關於進一步鼓勵軟體產業和積體電路產業發展企業所得稅政策的通知》(財稅[2012]27號)，本公司於2011年10月11日經北京市科學技術委員會、北京市財政局、北京市國家稅務局、北京市地方稅務局批准為高新技術企業，證書編號：GF201111000964，有效期三年。並於2013年12月經國家發展和改革委員會、工業和資訊化部、財政部、商務部、國家稅務總局聯合審核，認定為2013-2014年度國家規劃佈局內重點軟體企業，獲取《國家規劃佈局內重點軟體企業證書》，證書編號：R-2013-026，在認定年度內本公司企業所得稅適用稅率為10%；另本公司下屬子公司北京慧點科技有限公司企業所得稅稅率同樣適用此稅率，其高新認定時間：2011年10月11日，高新證書編號：GF201111000978，證書有效期三年，於2013年12月獲取《國家規劃佈局內重點軟體企業證書》，證書編號：R-2013-064，認定期間：2013-2014年度。
- ② 子公司北京太極資訊系統技術有限公司於2011年10月11日，經北京市科學技術委員會、北京市財政局、北京市國家稅務局、北京市地方稅務局批准為高新技術企業，證書編號：GF201111001778，有效期為三年，有效期內享受企業所得稅率為15%的稅收優惠政策。
- ③ 子公司北京慧點東和資訊技術有限公司2010年成立，經北京市經濟和資訊化委員會認定為軟體企業，證書編號：京R-2010-0615，根據《財政部國家稅務總局關於企業所得稅若干優惠政策的通知》(財稅[2008]1號文)，我國境內新辦軟體生產企業經認定後，自獲利年度起，享受企業所得稅兩免三減半的優惠政策，2013年度減半徵收企業所得稅，適用企業所得稅稅率為12.5%。
- ④ 子公司南京慧點資訊科技開發有限公司2010年成立，經江蘇省經濟和資訊化委員會認定為軟體企業，證書編號：蘇R-2012-A0140，根據《財政部國家稅務總局關於企業所得稅若干優惠政策的通知》(財稅[2008]1號文)及蘇財稅[2008]16號文的有關規定，我國境

內新辦軟體生產企業經認定後，自獲利年度起，享受企業所得稅兩免三減半的優惠政策。南京慧點從2012年度開始享受企業所得稅「兩免三減半」的優惠政策，2013年度免徵企業所得稅。

按照《企業研究開發費用稅前扣除管理辦法(試行)》(國稅發[2008]116號)檔規定，公司的研究開發新產品、新技術、新工藝所發生的技術開發費，按規定稅前予以扣除，同時按當年實際發生額的50%在企業所得稅稅前加計扣除。2013年度本公司以及子公司北京慧點科技有限公司享受此所得稅減免優惠。

## (2) 增值稅退稅

根據《財政部、國家稅務總局關於軟體產品增值稅政策的通知》(財稅[2011]100號)文件規定，公司銷售自行生產開發的軟體產品，按17%的法定稅率徵收增值稅後，對增值稅實際稅負超過3%的部分實行即徵即退政策。本公司以及所有子公司均適用此優惠政策。

根據財政部、國家稅務總局聯合發佈的《關於在北京等8省市開展交通運輸業和部分現代服務業營業稅改徵增值稅試點的通知》(財稅[2012]71號)的規定，試點納稅人提供技術轉讓、技術開發和與之相關的技術諮詢、技術服務，免徵增值稅。自2012年9月1日起，本公司提供技術開發和與之相關的技術諮詢、技術服務，免徵增值稅。本公司以及子公司北京太極資訊系統有限公司、北京慧點科技有限公司享受此優惠政策。

根據海澱區國稅局《關於軍工系統企業生產銷售軍工產品免徵增值稅的批覆》(海國稅批覆[2008]05029號)的規定，子公司太極資訊系統有限公司符合軍工系統企業條件，生產銷售符合檔規定條件的貨物免徵增值稅。

## 3、 其他說明

無

## 六、企業合併及合併財務報表

## 1、子公司情況

## (1) 通過設立或投資等方式取得的子公司

單位：元

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	期末實際投資額	實質上構成對子公司淨投資的其他		表決權比例(%)	是否合併報表	少數股東權益	少數股東沖減少數股東損益的金額	從母公司所有者權益沖減子公司少數股東分擔的本期虧損超過少數股東在該子公司年初所有者權益中所享份額後的餘額
							項目餘額	持股比例(%)					少數股東權益中用於沖減少數股東損益的金額
北京太極湖路科技 有限公司	全資	北京	資訊系統	5,000,000	法律法規禁止的，不得經營；應經審批的，未獲審批前不得經營	5,000,000.00		100%	10,000%	是			
北京太極信息系統技術 有限公司	全資	北京	資訊系統	50,000,000	電腦軟件技術開發、網路技術服務等	50,000,000.00		100%	10,000%	是			
深圳市太極樓宇科技有限 公司	控股	深圳	資訊系統	500,000	電子產品、電腦軟硬體等	400,000.00		80%	8,000%	是			
太極電腦(西安) 有限公司	全資	西安	資訊系統	10,000,000	電腦軟體技術開發、轉讓、網路技術服務等	10,000,000.00		100%	10,000%	是			
海南太極資訊技術 有限公司	全資	海南	資訊系統	10,000,000	電腦軟體技術開發、網路技術服務等	10,000,000.00		100%	10,000%	是			
北京太極雲計算科技開發 有限公司	全資	北京	資訊系統	10,000,000	物業管理、技術推廣服務、電腦系統服務	10,000,000.00		100%	10,000%	是			

## 通過設立或投資等方式取得的子公司的其他說明



(2) 同一控制下企業合併取得的子公司

單位：元

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	期末實際投資額	實質上構成 對子公司淨 投資的其他 項目餘額	持股比例(%)	表決權 比例(%)	是否 合併報表	少數股東 權益	少數股東 本期虧損超過少 數股東在該子公 司年初所有者權 益中所享有份額 的金額	
												股東損益 的金額	後的餘額

通過同一控制下企業合併取得的子公司的其他說明

無

## (3) 非同一控制下企業合併取得的子公司

單位：元

子公司名稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	期末實際投資額	實質上構成 對子公司淨 投資的其他 項目餘額	持股比例(%)	表決權 比例(%)	是否 合併報表	少數股東 權益	少數股東 權益中用 於沖減少數 股東損益 的金額		從母公司所有者 權益沖減子公司 少數股東分擔的 本期虧損超過少 數股東在該 子公司年初所有 者權益中所享有 份額後的餘額
												少數股東 損益 的金額	少數股東 損益 的金額	
北京慧點科技有限公司	控股	北京	有限公司	51,000,000	電腦軟體技術開發、 轉讓，網路技術服務等	490,490,000.00		91%	91%	是	8,312,700.00			

通過非同一控制下企業合併取得的子公司的其他說明

無

## 2、特殊目的主體或通過受託經營或承租等方式形成控制權的經營實體

單位：元

名稱	與公司主要業務往來	在合併報表內確認的主要資產、 負債期末餘額
----	-----------	--------------------------

特殊目的主體或通過受託經營或承租等方式形成控制權的經營實體的其他說明

無

## 3、合併範圍發生變更的說明

合併報表範圍發生變更說明

 適用  不適用

## 4、報告期內新納入合併範圍的主體和報告期內不再納入合併範圍的主體

本期新納入合併範圍的子公司、特殊目的主體、通過受託經營或承租等方式形成控制權的經營實體

單位：元

名稱	期末淨資產	本期淨利潤
北京慧點科技有限公司	169,300,616.52	33,498,748.12

本期不再納入合併範圍的子公司、特殊目的主體、通過受託經營或承租等方式形成控制權的經營實體

單位：元

名稱	處置日淨資產	年初至處置日淨利潤
----	--------	-----------

新納入合併範圍的主體和不再納入合併範圍的主體的其他說明

北京慧點科技有限公司為本年非同一控制下企業合併取得的子公司，其納入本公司合併報表的淨利潤為該公司自購買日至本年年末止期間的淨利潤。

### 5、報告期內發生的同一控制下企業合併

單位：元

被合併方	屬於同一 控制下企業 合併的判斷 依據		同一控制的 實際控制人	合併本期期 初至合併日 的收入	合併本期至 合併日的 淨利潤	合併本期至 合併日的 經營活動 現金流

同一控制下企業合併的其他說明

無

## 6、報告期內發生的非同一控制下企業合併

單位：元

被合併方	商譽金額	商譽計算方法
北京慧點科技有限公司	374,336,612.48	合併成本減去合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額確認為商譽，具體計算如後附表所述。

非同一控制下企業合併的其他說明

## (1) 北京慧點科技有限公司

2013年12月6日，本公司向姜曉丹等13名自然人以及維信豐等4家收購了其擁有的北京慧點科技有限公司91%的股權。本次交易的購買日為2013年12月6日，係本公司取得對北京慧點科技有限公司的控制權的日期。

① 合併成本以及商譽(或可辨認淨資產公允價值份額超出合併成本計入損益的金額)的確認情況如下：

項目	金額
合併成本：	
支付的現金	60,382,873.50
待支付現金	13,190,626.50
發行權益性證券(數量：26,828,604股，每股除權價格15.54元)的公允價值	416,916,506.16
合併成本合計	<u>490,490,006.16</u>
減：取得的可辨認淨資產的公允價值	<u>116,153,393.67</u>
商譽	<u><u>374,336,612.48</u></u>

註：可辨認淨資產公允價值的確定方法：可辨認淨資產的公允價值以經中和資產評估有限公司以2012年12月31日為評估基準日的按資產基礎法確定的估值結果分配到相應資產負債並持續計算的結果確定。交易價格按上述評估日以收益法確定的估值結果確定。

本公司以發行權益性證券及支付現金作為該項企業合併的對價，共發行股票26,828,604股，每股面值為人民幣1元，發行價按除息後的定價基準日前20個交易日股票交易均價確定。參與合併各方交換有表決權股份的比例為9.78%。

② 北京慧點科技有限公司於購買日的資產、負債及與收購相關的現金流量情況列示如下：

項目	購買日 公允價值	購買日 賬面價值	上年末 賬面價值
現金及現金等價物	32,468,004.79	32,468,004.79	56,843,918.00
應收款項	138,408,728.84	138,408,728.84	91,058,647.56
存貨	7,395,062.59	7,395,062.59	5,639,931.95
其他流動資產	25,985,724.32	25,985,724.32	13,636,396.93
長期股權投資			
固定資產	3,543,018.74	3,543,018.74	3,366,170.42
無形資產	3,952,853.92	420,461.43	564,895.51
其他非流動資產	7,259,803.83	7,537,803.83	13,207,655.86
減：借款	25,000,000.00	25,000,000.00	15,000,000.00
應付款項	14,809,516.60	14,809,516.60	16,981,923.14
應付職工薪酬	4,295,173.85	4,295,173.85	7,124,056.99
遞延所得稅負債	432,537.86		
其他負債	38,674,100.32	41,454,100.32	26,469,383.70
淨資產	135,801,868.40	130,200,013.77	118,742,252.40
減：少數股東權益	8,160,776.45	8,160,776.45	9,512,957.21
取得的淨資產	<u>127,641,091.95</u>	<u>122,039,237.32</u>	<u>109,229,295.19</u>
以現金支付的對價	60,382,873.50		
減：取得的被收購子公司的現金 及現金等價物	<u>32,468,004.79</u>		
取得子公司支付的現金淨額	<u>27,914,868.71</u>		

根據中和評估出具的《評估報告書》(中和評報字[2013]第BJV4003號)，本次評估分別採用資產基礎法和收益法兩種方法對標的公司進行了整體評估，評估基準日為2012年12月31日。

主要假設：

A、一般性假設

- a、 慧點科技在經營中所需遵循的國家和地方的現行法律、法規、制度及社會政治和經濟政策與現時無重大變化；
- b、 慧點科技持續經營，並在經營方式上與現時保持一致；
- c、 國家現行的稅賦基準及稅率，稅收優惠政策、銀行信貸利率以及其他政策性收費等不發生重大變化；
- d、 不考慮通貨膨脹對經營價格和經營成本的影響；
- e、 假設相關單位提供的財務及行業前景資料真實；
- f、 無其他人力不可抗拒及不可預見因素造成的重大不利影響。

B、針對性假設

- a、 假設慧點科技所提供的未來收入成本費用預測資料真實可靠，而且能夠如期實現；
- b、 假設慧點科技各年間的技術隊伍及其高級管理人員保持相對穩定，不會發生重大的核心專業人員流失問題；
- c、 慧點科技各經營主體現有和未來經營者是負責的，且管理層能穩步推進其發展計劃，保持良好的經營態勢；
- d、 慧點科技未來經營者遵守國家相關法律和法規，不會出現影響發展和收益實現的重大違規事項；
- e、 慧點科技提供的歷年財務資料所採用的會計政策和進行收益預測時所採用的會計政策與會計核算方法在重要方面基本一致(或者是已經調整到一致)；
- f、 假設慧點科技能夠繼續控制其擁有的各項資源並保持核心競爭能力，包括技術許可、行銷網路等；

g、 慧點科技未來年度均能獲得高新技術企業認定。北京慧點科技有限公司自購買日至本年末止期間的收入、淨利潤和現金流量列示

項目	金額
營業收入	79,293,301.79
淨利潤	33,498,748.12
經營活動現金流量	59,350,069.27
現金流量淨額	82,376,842.39

是否存在通過多次交易分步實現企業合併且在本報告期取得控制權的情形

適用  不適用

#### 7、 報告期內出售喪失控制權的股權而減少子公司

子公司名稱	出售日	損益確認方法
-------	-----	--------

出售喪失控制權的股權而減少的子公司的其他說明

無

是否存在通過多次交易分步處置對子公司投資且至本報告期喪失控制權的情形

適用  不適用

#### 8、 報告期內發生的反向購買

借殼方	判斷構成反向購買的依據	合併成本的確定方法	合併中確認的商譽或計入當期的損益的計算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向購買的其他說明

無



## 9、本報告期發生的吸收合併

單位：元

吸收合併的類型	併入的主要資產		併入的主要負債	
	項目	金額	項目	金額
同一控制下吸收合併	項目	金額	項目	金額
非同一控制下吸收合併	項目	金額	項目	金額

吸收合併的其他說明

無

## 10、境外經營實體主要報表專案的折算匯率

無

## 七、合併財務報表主要專案注釋

## 1、貨幣資金

單位：元

項目	期末數			期初數		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
現金：	—	—	643,024.34	—	—	2,360,196.48
人民幣	—	—	643,024.34	—	—	2,360,196.48
銀行存款：	—	—	1,178,804,157.55	—	—	848,137,961.22
人民幣	—	—	1,178,804,089.21	—	—	848,137,961.22
美元	11.05	6.10	68.34	—	—	—
其他貨幣資金：	—	—	42,298,355.45	—	—	2,284,366.27
人民幣	—	—	42,298,355.45	—	—	2,284,366.27
合計	—	—	1,221,745,537.34	—	—	852,782,523.97

如有因抵押、質押或凍結等對使用有限制、存放在境外、有潛在回收風險的款項應單獨說明

1：其他貨幣資金為保函保證金、銀行匯票保證金等；

2：本集團年末使用受限的貨幣資金167,445,620.10元，其中三個月以上定期存款164,767,708.28元，三個月以上的保函保證金2,677,911.82元。

## 2、交易性金融資產

## (1) 交易性金融資產

單位：元

項目	期末公允價值	期初公允價值
----	--------	--------

## (2) 變現有限制的交易性金融資產

單位：元

項目	限售條件或變現方面的其他重大限制	期末金額
----	------------------	------

## (3) 套期工具及對相關套期交易的說明

## 3、應收票據

## (1) 應收票據的分類

單位：元

種類	期末數	期初數
銀行承兌匯票	46,246,892.07	94,358,559.00
商業承兌匯票	<u>5,713,000.00</u>	<u>—</u>
合計	<u><u>51,959,892.07</u></u>	<u><u>94,358,559.00</u></u>

## (2) 期末已質押的應收票據情況

單位：元

出票單位	出票日期	到期日	金額	備註
------	------	-----	----	----

## (3) 因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據，以及期末公司已經背書給他方但尚未到期的票據情況

因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據

單位：元

出票單位	出票日期	到期日	金額	備註
------	------	-----	----	----

說明

公司已經背書給其他方但尚未到期的票據

單位：元

出票單位	出票日期	到期日	金額	備註
南京南瑞集團公司	2013年10月29日	2014年01月29日	9,839,334.00	背書南京磐天科技有限公司
北京國電通網路技術有限公司	2013年08月26日	2014年02月26日	5,673,899.59	背書江蘇金智科技股份有限公司
北京國電通網路技術有限公司	2013年08月13日	2014年02月13日	4,139,823.52	背書南瑞(福建)電力勘測設計有限公司
南京南瑞集團公司	2013年12月03日	2014年03月03日	4,861,734.40	背書江蘇金智科技股份有限公司
南京南瑞集團公司資訊系統集成分公司	2013年11月06日	2014年05月06日	4,072,405.60	背書江蘇金智科技股份有限公司
合計	—	—	<u>28,587,197.11</u>	—

說明

已貼現或質押的商業承兌票據的說明

無

## 4、應收股利

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數	未收回的原因	相關款項是否發生減值
其中：	—	—	—	—	—	—
其中：	—	—	—	—	—	—

說明

## 5、應收利息

## (1) 應收利息

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
華夏銀行燈市口支行	<u>7,731,855.76</u>	<u>6,842,919.10</u>	<u>10,956,599.12</u>	<u>3,618,175.74</u>
合計	<u>7,731,855.76</u>	<u>6,842,919.10</u>	<u>10,956,599.12</u>	<u>3,618,175.74</u>

## (2) 逾期利息

單位：元

貸款單位	逾期時間(天)	逾期利息金額
------	---------	--------

## (3) 應收利息的說明

應收利息系募集資金賬戶定期存款應收利息。

## 6、應收賬款

## (1) 應收賬款按種類披露

單位：元

種類	期末數				期初數			
	賬面餘額		壞賬準備		賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)	金額	比例(%)
按組合計提壞賬準備的應收賬款								
賬齡組合	1,241,937,731.42	100%	101,421,481.80	8.17%	929,959,367.44	100%	67,159,613.86	7.22%
組合小計	<u>1,241,937,731.42</u>	100%	<u>101,421,481.80</u>	8.17%	<u>929,959,367.44</u>	100%	<u>67,159,613.86</u>	7.22%
合計	<u>1,241,937,731.42</u>		<u>101,421,481.80</u>		<u>929,959,367.44</u>		<u>67,159,613.86</u>	

## 應收賬款種類的說明

無

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款

 適用  不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

 適用  不適用

單位：元

賬齡	期末數			期初數		
	賬面餘額		壞賬準備	賬面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
1年以內						
其中：	—	—	—	—	—	
6個月以內	663,254,856.76	53.4%	3,255,743.61	559,976,361.93	60.22%	
7個月-1年	189,957,490.36	15.3%	4,810,453.14	106,001,774.78	11.4%	2,650,044.37
1年以內小計	853,212,347.12	68.7%	8,066,196.75	665,978,136.71	71.62%	2,650,044.37
1至2年	210,567,165.69	16.95%	11,615,754.00	126,970,753.11	13.65%	6,348,537.66
2至3年	76,712,940.61	6.18%	13,046,750.32	68,615,871.66	7.38%	10,292,380.74
3至4年	47,056,454.85	3.79%	18,052,205.56	28,140,659.52	3.02%	9,849,230.83
4至5年	18,741,239.97	1.51%	14,992,991.99	11,172,630.88	1.2%	8,938,104.70
5年以上	35,647,583.18	2.87%	35,647,583.18	29,081,315.56	3.13%	29,081,315.56
合計	<u>1,241,937,731.42</u>	—	<u>101,421,481.80</u>	<u>929,959,367.44</u>	—	<u>67,159,613.86</u>

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款

適用  不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款

適用  不適用

期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

適用  不適用

(2) 本報告期轉回或收回的應收賬款情況

單位：元

應收賬款內容	轉回或收回 原因	確定原壞賬準 備的依據	轉回或收回前 累計已計提 壞賬準備金額	轉回或收回 金額

期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款壞賬準備計提

單位：元

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款的說明

無

(3) 本報告期實際核銷的應收賬款情況

單位：元

單位名稱	應收賬款		核銷時間	核銷金額	核銷原因	是否因關聯交易產生
	性質	核銷時間				

應收賬款核銷說明

無

(4) 本報告期應收賬款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

單位：元

單位名稱	期末數		期初數	
	賬面餘額	計提壞賬金額	賬面餘額	計提壞賬金額
中國電子科技集團公司				
第十五研究所	<u>10,566,022.52</u>	<u>976,129.66</u>	<u>16,874,610.50</u>	<u>661,569.01</u>
合計	<u>10,566,022.52</u>	<u>976,129.66</u>	<u>16,874,610.50</u>	<u>661,569.01</u>

## (5) 應收賬款中金額前五名單位元情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	佔應收賬款 總額的比例 (%)
安徽省公安廳	非關聯方	23,886,251.22	兩年以內	1.92%
江蘇方洋集團有限公司	非關聯方	21,655,236.38	兩年以內	1.74%
中國電子科技集團公司 第二十八研究所	同一控制下關聯方	19,519,293.47	三年以內	1.57%
南京南瑞集團公司資訊 系統集成分公司	非關聯方	17,748,373.41	一年以內	1.43%
中國郵政儲蓄銀行股份 有限公司	非關聯方	<u>53,713,273.15</u>	6個月以內	<u>4.32%</u>
合計	—	<u>136,522,427.63</u>	—	<u>10.98%</u>



## (6) 應收關聯方賬款情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	佔應收賬款總額的比例 (%)
中國電子科技集團公司第十五研究所	控股股東及最終控制方	10,566,022.52	0.85%
北京市太極先行電子科技有限公司	控股股東及最終控制方	5,000.00	0%
中國電子科技集團公司電子科學研究院	控股股東及最終控制方	275,708.50	0.02%
中國電子科技集團公司第二十八研究所	控股股東及最終控制方	19,943,119.41	1.61%
中國電子科技集團公司第三十四研究所	控股股東及最終控制方	36,944.18	0%
北京太極華北物業管理有限公司	控股股東及最終控制方	849.06	0%
中國電子科技集團公司第二十二研究所	控股股東及最終控制方	72,951.05	0.01%
中國電子科技集團公司第五十四研究所	控股股東及最終控制方		
中國電子科技集團公司第十一研究所	控股股東及最終控制方	422,786.82	0.03%
中國電子科技集團公司第十研究所	控股股東及最終控制方	345,191.75	0.03%
中國電子科技集團公司第二十七研究所	控股股東及最終控制方	413,249.19	0.03%
成都衛士通資訊安全技術有限公司	控股股東及最終控制方	109,409.89	0.01%
北京華興太極資訊科技有限責任公司	其他關聯方		
北京太極傲天技術有限公司	其他關聯方	84,000.00	0.01%
合計	—	<u>32,275,232.37</u>	<u>2.6%</u>

## (7) 終止確認的應收款項情況

單位：元

	與終止確認相關
項目	終止確認金額 的利得或損失

## (8) 以應收款項為標的進行證券化的，列示繼續涉入形成的資產、負債的金額

單位：元

項目	期末數
----	-----

資產：

負債：

## 7、其他應收款

## (1) 其他應收款按種類披露

單位：元

種類	期末數				期初數			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
按組合計提壞賬準備 的其他應收款								
賬齡組合	153,685,643.02	93.04%	24,213,376.42	15.75%	113,863,549.16	94.77%	18,685,379.20	16.41%
備用金組合	11,502,150.53	6.96%			6,282,355.98	5.23%		
組合小計	<u>165,187,793.55</u>	100%	<u>24,213,376.42</u>	14.66%	<u>120,145,905.14</u>	100%	<u>18,685,379.20</u>	15.55%
合計	<u>165,187,793.55</u>	—	<u>24,213,376.42</u>	—	<u>120,145,905.14</u>	—	<u>18,685,379.20</u>	

## 其他應收款種類的說明

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款

適用  不適用

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

適用  不適用

單位：元

賬齡	期末數			期初數		
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備
1年以內						
其中：						
1年以內小計	91,107,757.80	59.28%	2,304,514.55	73,653,928.59	64.69%	1,841,348.23
1至2年	31,657,659.00	20.6%	1,596,603.84	14,652,018.69	12.87%	732,600.93
2至3年	6,834,337.73	4.45%	1,098,710.97	7,309,056.69	6.42%	1,097,199.63
3至4年	6,740,912.90	4.38%	2,522,029.13	3,600,387.20	3.16%	1,260,135.52
4至5年	3,267,288.30	2.13%	2,613,830.64	4,470,315.48	3.92%	3,576,252.38
5年以上	<u>14,077,687.29</u>	9.16%	<u>14,077,687.29</u>	<u>10,177,842.51</u>	8.94%	<u>10,177,842.51</u>
合計	<u>153,685,643.02</u>	—	<u>24,213,376.42</u>	<u>113,863,549.16</u>	—	<u>18,685,379.20</u>

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款

適用  不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款

適用  不適用

期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

適用  不適用

(2) 本報告期轉回或收回的其他應收款情況

單位：元

其他應收款內容	轉回或收回 原因	確定原壞賬 準備的依據	轉回或收回前	轉回或收回 金額
			累計已計提 壞賬準備金額	

期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的其他應收賬款壞賬準備計提

單位：元

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款的說明

無

(3) 本報告期實際核銷的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	其他 應收款性質	核銷時間	核銷金額	核銷原因	是否因關 聯交易產生
------	-------------	------	------	------	---------------

其他應收款核銷說明

無

(4) 本報告期其他應收款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

單位：元

單位名稱	期末數		期初數	
	賬面餘額	計提壞賬金額	賬面餘額	計提壞賬金額
中國電子科技集團公司 第十五研究所	<u>670,000.00</u>	<u>16,750.00</u>		
合計	<u><u>670,000.00</u></u>	<u><u>16,750.00</u></u>		

## (5) 金額較大的其他應收款的性質或內容

單位：元

單位名稱	金額	款項的性質 或內容	佔其他應收款 總額的比例 (%)
說明			
無			

## (6) 其他應收款金額前五名單位元情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	佔其他應收款 總額的比例 (%)
南京測繪儀器廠	非關聯方	16,420,000.00	2年以內	9.94%
上海中科金存電子技術 有限公司	非關聯方	6,091,500.00	2年以內	3.69%
北京市資訊資源管理中心	非關聯方	7,388,440.00	2年以內	4.47%
中國康力克進出口公司	非關聯方	4,443,603.75	5年以上	2.69%
北京市公安局東城分局	非關聯方	<u>3,902,597.80</u>	1年以內	<u>2.36%</u>
合計	—	<u><u>38,246,141.55</u></u>	—	<u><u>23.15%</u></u>

## (7) 其他應收關聯方賬款情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	佔其他應收款總額的比例(%)
中國電子科技集團公司 第十五研究所	控股股東及最終控制方	670,000.00	0.41%
中國電子科技集團公司	控股股東及最終控制方		
中國電子科技集團公司 第十研究所	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業	20,000.00	0.01%
中國電子科技集團公司 第二十二研究所天博資訊 系統工程公司	受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業	150,000.00	0.09%
上海太極華方資訊系統 有限公司	其他關聯方	1,494,525.30	0.90%
合計	—	<u>2,334,525.30</u>	<u>1.41%</u>

## (8) 終止確認的其他應收款項情況

單位：元

項目	與終止確認相關 終止確認金額	的利得或損失
----	-------------------	--------

(9) 以其他應收款為標的進行證券化的，列示繼續涉入形成的資產、負債的金額

單位：元

項目 期末數

資產：

負債：

(10) 報告期末按應收金額確認的政府補助

單位：元

單位名稱	政府補助專案名稱	期末餘額	期末賬齡	預計收取時間	預計收取金額	預計收取依據	未能在預計時點收到預計金額的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

## 8、預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

單位：元

賬齡	期末數		期初數	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	110,503,015.05	81.05%	557,889,596.23	96.52%
1至2年	21,554,282.33	15.81%	18,130,512.60	3.14%
2至3年	4,186,973.62	3.07%	1,656,880.90	0.29%
3年以上	<u>101,184.50</u>	<u>0.07%</u>	<u>295,534.50</u>	<u>0.05%</u>
合計	<u><u>136,345,455.50</u></u>		<u><u>577,972,524.23</u></u>	

預付款項賬齡的說明

賬齡超過1年且金額重大的預付款項，主要有對中鐵建電氣化局1,500萬設備款，未結算係項目未完工。

## (2) 預付款項金額前五名單位元情況

單位：元

單位名稱	與本公司 關係	金額	時間	未結算原因
宣化鋼鐵集團有限責任公司	非關聯方	32,594,979.00	1年以內	項目未完工
中鐵建電氣化局	非關聯方	15,000,000.00	1-2年	項目未完工
北京海量智慧資料技術有限公司	非關聯方	6,364,800.00	1年以內	項目未完工
中國鐵道科學研究院	非關聯方	6,000,000.00	1年以內	項目未完工
深圳市九立商貿有限公司	非關聯方	<u>5,768,238.13</u>	1年以內	項目未完工
合計	—	<u><u>65,728,017.13</u></u>	—	—

預付款項主要單位的說明

無

## (3) 本報告期預付款項中持有本公司5% (含5%) 以上表決權股份的股東單位情況

單位：元

單位名稱	期末數		期初數	
	賬面餘額	計提壞賬金額	賬面餘額	計提壞賬金額

## (4) 預付款項的說明

無



## 9、存貨

## (1) 存貨分類

單位：元

項目	賬面餘額	期末數		賬面價值	賬面餘額	期初數	
		跌價準備	賬面價值			跌價準備	賬面價值
原材料	997,888.66	997,888.66			997,888.66	997,888.66	
在產品	585,141.70		585,141.70		461,534.97		461,534.97
庫存商品	106,083,203.15	2,640,421.37	103,442,781.78		54,845,158.65	723,987.29	54,121,171.36
發出商品	10,111,066.40	1,230,857.23	8,880,209.17		17,958,367.51	1,230,857.23	16,727,510.28
低值易耗品					2,485.00		2,485.00
合計	<u>117,777,299.91</u>	<u>4,869,167.26</u>	<u>112,908,132.65</u>		<u>74,265,434.79</u>	<u>2,952,733.18</u>	<u>71,312,701.61</u>

## (2) 存貨跌價準備

單位：元

存貨種類	期初賬面餘額	本期計提額	本期減少		期末賬面餘額
			轉回	轉銷	
原材料	997,888.66				997,888.66
庫存商品	723,987.29	1,916,434.08			2,640,421.37
發出商品	<u>1,230,857.23</u>				<u>1,230,857.23</u>
合計	<u>2,952,733.18</u>	<u>1,916,434.08</u>			<u>4,869,167.26</u>

## (3) 存貨跌價準備情況

項目	計提存貨跌價準備的依據	本期轉回存貨跌價準備的原因	本期轉回金額佔該項存貨期末餘額的比例(%)
庫存商品	為08年奧運會準備的存貨因相關市場價格下降導致產成品及相關的原材料價值的可變現淨值低於存貨成本		

## 存貨的說明

存貨年末餘額中無含有借款費用資本化金額

## 10、其他流動資產

單位：元

項目	期末數	期初數
待抵扣進項稅	980,935.72	
合計	<u>980,935.72</u>	

## 其他流動資產說明

## 11、可供出售金融資產

## (1) 可供出售金融資產情況

單位：元

項目	期末公允價值	期初公允價值
----	--------	--------

本期將持有至到期投資重分類為可供出售金融資產的，本期重分類的金額元，該金額佔重分類前持有至到期投資總額的比例。

可供出售金融資產的說明

無

## (2) 可供出售金融資產中的長期債權投資

單位：元

債券專案	債券種類	面值	初始投資成本	到期日	期初餘額	本期利息	累計應收或已收利息	期末餘額
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融資產的長期債權投資的說明

無

## (3) 可供出售金融資產的減值情況

單位：元

可供出售金融資產分類	可供出售權益工具	可供出售債務工具	其他	合計
------------	----------	----------	----	----

## (4) 報告期內可供出售金融資產減值的變動情況

單位：元

可供出售金融資產分類	可供出售權益工具	可供出售債務工具	其他	合計
------------	----------	----------	----	----

## (5) 可供出售權益工具期末公允價值大幅下跌或持續下跌相關說明

單位：元

可供出售權益工具 (分項)	成本	公允價值	公允價值相對於 成本的下跌幅度 (%)	持續下跌時間	已計提減值 金額	未根據成本與期末 公允價值的差額計 提減值的理由說明
------------------	----	------	---------------------------	--------	-------------	----------------------------------

## 12、持有至到期投資

## (1) 持有至到期投資情況

單位：元

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
----	--------	--------

持有至到期投資的說明

## (2) 本報告期內出售但尚未到期的持有至到期投資情況

單位：元

項目	金額	佔該項投資出售前金額的比例(%)
----	----	------------------

本報告期內出售但尚未到期的持有至到期投資情況說明

## 13、長期應收款

單位：元

種類	期末數	期初數
----	-----	-----

## 14、對合營企業投資和聯營企業投資

單位：元

被投資單位名稱	本企業持股比例 (%)	本企業在被投資 單位表決權比例		期末資產總額	期末負債總額	期末淨資產總額	本期營業	
		(%)	(%)				收入總額	本期淨利潤
一、合營企業								
北京太極微天技術有限公司	50%	50%	120,040,963.92	84,000.00	119,956,963.92	0.00	(43,036.08)	
二、聯營企業								
北京人大金倉資訊技術股份有限公司	30.34%	30.34%	198,084,385.31	48,700,486.54	149,383,598.77	71,311,257.40	7,217,728.59	

合營企業、聯營企業的重要會計政策、會計估計與公司的會計政策、會計估計存在重大差異的說明

無

## 15、長期股權投資

## (1) 長期股權投資明細情況

單位：元

被投資單位	核算方法	投資成本	期初餘額	增減變動	期末餘額	在被投資單位 持股比例 (%)	在被投資單位 表決權比例 (%)	在被投資單位 持股比例與表 決權比例不一 致的說明	減值準備	本期計提減 值準備	本期現金 紅利
1.三峽高科資訊技術有限責任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	10%	10%				97,402.65.00
2.北京市太極超移動科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	20%	20%		5,000,000.00		
3.上海太極華方信息系統有限公司	成本法	220,000.00	220,000.00		220,000.00	18.33%	18.33%		220,000.00		
4.中電科西安信息產業園發展有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	10%	10%				
5.北京裕昌典當有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	5.56%	5.56%				
6.北京人大金倉信息技術股份有限公司	權益法	45,000,000.00	48,551,784.25	1,847,580.73	50,399,364.98	30.34%	30.34%				
7.北京太極微天技術有限公司	權益法	60,000,000.00		59,978,481.96	59,978,481.96	50%	50%				
合計	—	125,220,000.00	68,771,784.25	61,826,062.69	130,597,846.94	—	—	—	5,220,000.00		97,402.65.00

## (2) 向投資企業轉移資金的能力受到限制的有關情況

單位：元

向投資企業轉移資金能力受到限制的  
長期股權投資項目

當期累計未確認的  
受限制的原因 投資損失金額

長期股權投資的說明

北京市太極超移動科技有限公司未按權益法核算係本公司不對其產生重大影響。

## 16、投資性房地產

## (1) 按成本計量的投資性房地產

單位：元

項目	期初 賬面餘額	本期增加	本期減少	期末 賬面餘額
----	------------	------	------	------------

單位：元

本期

## (2) 按公允價值計量的投資性房地產

單位：元

項目	期初 公允價值	本期增加		本期減少		期末 公允價值
		購置	自用房 地產或存 貨轉入	處置	轉為自用 房地產	
			公允價值 變動損益			

說明報告期內改變計量模式的投資性房地產和未辦妥產權證書的投資性房地產有關情況，說明未辦妥產權證書的原因和預計辦結時間

## 17、固定資產

## (1) 固定資產情況

單位：元

項目	期初賬面餘額	本期增加		本期減少	期末賬面餘額
一、賬面原值合計：	44,884,151.07	15,919,465.14		4,022,920.85	56,780,695.36
其中：房屋及建築物	1,166,242.10				1,166,242.10
機器設備	665,990.00				665,990.00
運輸工具	14,795,146.36	4,648,182.11			19,443,328.47
電子及辦公設備	28,087,827.35	9,920,467.56		4,022,920.85	33,985,374.06
其他設備	168,945.26	1,350,815.47			1,519,760.73
	期初賬面餘額	本期新增	本期計提	本期減少	本期期末餘額
二、累計折舊合計：	20,319,408.31	3,629,733.62	5,115,571.95	975,555.92	28,089,157.96
其中：房屋及建築物	258,905.28	0.00	27,989.76		286,895.04
機器設備	632,690.50				632,690.50
運輸工具	5,846,198.13	925,683.78	1,485,402.27		8,257,284.18
電子及辦公設備	13,466,476.43	2,321,936.36	3,570,276.84	975,555.92	18,383,133.71
其他設備	115,137.97	382,113.48	31,903.08		529,154.53
	期初賬面餘額			—	本期期末餘額
三、固定資產賬面淨值					
合計	24,564,742.76			—	28,691,537.40
其中：房屋及建築物	907,336.82			—	879,347.06
機器設備	33,299.50			—	33,299.50
運輸工具	8,948,948.23			—	11,186,044.29
電子及辦公設備	14,621,350.92			—	15,602,240.35
其他設備	53,807.29			—	990,606.20
電子及辦公設備				—	
其他設備				—	
五、固定資產賬面價值					
合計	24,564,742.76			—	28,691,537.40
其中：房屋及建築物	907,336.82			—	879,347.06
機器設備	33,299.50			—	33,299.50
運輸工具	8,948,948.23			—	11,186,044.29
電子及辦公設備	14,621,350.92			—	15,602,240.35
其他設備	53,807.29			—	990,606.20



本期折舊額5,115,571.95元；本期由在建工程轉入固定資產原價為0.00元。

(2) 暫時閒置的固定資產情況

單位：元

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面淨值	備註
----	------	------	------	------	----

(3) 通過融資租賃租入的固定資產

單位：元

項目	賬面原值	累計折舊	賬面淨值
----	------	------	------

(4) 通過經營租賃租出的固定資產

單位：元

種類	期末賬面價值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定資產情況

單位：元

項目	賬面價值	公允價值	預計處置費用	預計處置時間
----	------	------	--------	--------

## (6) 未辦妥產權證書的固定資產情況

項目	未辦妥產權 證書原因	預計辦結產 權證書時間
----	---------------	----------------

固定資產說明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情況

單位：元

項目	期末數			期初數		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
太極股份雲計算中心基地建設專案	<u>5,669,753.24</u>		<u>5,669,753.24</u>	<u>2,365,110.28</u>		<u>2,365,110.28</u>
合計	<u>5,669,753.24</u>		<u>5,669,753.24</u>	<u>2,365,110.28</u>		<u>2,365,110.28</u>

## (2) 重大在建工程項目變動情況

單位：元

項目名稱	預算數	期初數	本期增加	轉入固定資產	其他減少	工程投入佔預 算比例(%)	工程進度	利息資本化累 計金額	其中：本期利 息資本化金額	本期利息資本 化率(%)	資金來源	期末數
太極股份 雲計算 中心基地 建設專案	864,352,700.00	<u>2,365,110.28</u>	<u>3,304,642.96</u>				0.66%				自籌	<u>5,669,753.24</u>
合計	<u>864,352,700.00</u>	<u>2,365,110.28</u>	<u>3,304,642.96</u>			—	—				—	<u>5,669,753.24</u>

在建工程項目變動情況的說明

## (3) 在建工程減值準備

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數	計提原因
----	-----	------	------	-----	------

## (4) 重大在建工程的工程進度情況

項目	工程進度	備註
太極股份雲計算中心基地建設專案	0.66%	工程進度以工程投入為基礎進行估計

## (5) 在建工程的說明

無

## 19、工程物資

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
工程物資的說明				

## 20、固定資產清理

單位：元

項目	期初 賬面價值	期末 賬面價值	轉入清理 的原因
說明轉入固定資產清理起始時間已超過1年的固定資產清理進展情況			

## 21、生產性生物資產

## (1) 以成本計量

單位：元

項目	期初 賬面餘額	本期增加	本期減少	期末 賬面餘額
一、種植業				
二、畜牧養殖業				
三、林業				
四、水產業				

## (2) 以公允價值計量

單位：元

項目	期初 賬面價值	本期增加	本期減少	期末 賬面價值
一、種植業				
二、畜牧養殖業				
三、林業				
四、水產業				

生產性生物資產的說明

## 22、油氣資產

單位：元

項目	期初 賬面餘額	本期增加	本期減少	期末 賬面餘額
油氣資產的說明				

油氣資產的說明

## 23、無形資產

## (1) 無形資產情況

單位：元

項目	期初 賬面餘額	本期增加	本期減少	期末 賬面餘額
一、賬面原值合計	18,364,386.68	471,199,925.51		489,564,312.19
土地使用權		431,310,000.00		431,310,000.00
軟體使用權	6,108,000.00	2,907,517.27		9,015,517.27
軟體著作權	12,256,386.68	36,982,408.24		49,238,794.92
二、累計攤銷合計	1,652,481.83	13,396,774.40		15,049,256.23
土地使用權		6,469,650.00		6,469,650.00
軟體使用權	504,500.99	1,160,032.04		1,664,533.03
軟體著作權	1,147,980.84	5,767,092.36		6,915,073.20
三、無形資產賬面淨值合計	16,711,904.85	457,803,151.11		474,515,055.96
土地使用權		424,840,350.00		424,840,350.00
軟體使用權	5,603,499.01	1,747,485.23		7,350,984.24
軟體著作權	11,108,405.84	31,215,315.88		42,323,721.72
土地使用權				
軟體使用權				
軟體著作權				
無形資產賬面價值合計	16,711,904.85	457,803,151.11		474,515,055.96
土地使用權		424,840,350.00		424,840,350.00
軟體使用權	5,603,499.01	1,747,485.23		7,350,984.24
軟體著作權	11,108,405.84	31,215,315.88		42,323,721.72

本期攤銷額12,029,616.85元。

## (2) 公司開發專案支出

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少		期末數
			計入當期損益	確認為無形資產	
WZPT項目	6,189,307.84	9,452,802.08		15,642,109.92	
面向智慧城市的物聯網應用支撐平台	2,761,723.64	2,085,562.43		4,847,286.07	
雲服務管理平台	981,287.34	846,987.96		1,828,275.30	
突發公共事件應急平台研發	771,374.13		771,374.13		
電子政務應用支撐平台研發	3,980,353.73	2,608,230.97		6,588,584.70	
新一代資料中心綜合管理系統研發	1,226,462.90		1,226,462.90		
電力生產運行監控系統研發	1,882,618.63	387,130.10		2,269,748.73	
JDTZ項目	582,226.90		582,226.90		
移動互聯網偵控系統		1,986,625.51		1,481,024.96	505,600.55
新一代資料中心視覺化運維管理系統		1,302,208.67			1,302,208.67
基於智慧分析的安全管理平台研發		573,816.35			573,816.35
GRC管控系統套件		<u>4,953,969.79</u>			<u>4,953,969.79</u>
合計	<u>18,375,355.11</u>	<u>24,197,333.86</u>	<u>2,580,063.93</u>	<u>32,657,029.68</u>	<u>7,335,595.36</u>

本期開發支出佔本期研究開發項目支出總額的比例19.47%。

通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產期末賬面價值的比例6.88%。

公司開發項目的說明，包括本期發生的單項價值在100萬元以上且以評估值為入賬依據的，應披露評估機構名稱、評估方法

## 24、商譽

單位：元

被投資單位名稱 或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	期末 減值準備
北京慧點科技有限公司		<u>374,336,612.48</u>		<u>374,336,612.48</u>	
合計		<u><u>374,336,612.48</u></u>		<u><u>374,336,612.48</u></u>	

說明商譽的減值測試方法和減值準備計提方法

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

## 25、長期待攤費用

單位：元

項目	期初數	本期增加額	本期攤銷額	其他減少額	期末數	其他減少的原因
方興大廈房屋使用權	2,024,535.60		71,665.08		1,952,870.52	
太極大廈12層房屋使用費	6,138,889.00		283,333.32		5,855,555.68	
二號車庫房屋使用費	1,305,500.26		372,999.96		932,500.30	
太月園裝修	535,845.99		133,961.52		401,884.47	
太極大廈裝修	361,156.16		103,187.40		257,968.76	
總參四部裝修	894,574.72		181,947.36		712,627.36	
裝修費	29,983.20		29,983.20			
深圳辦公室裝修費		111,104.83	9,799.69		101,305.14	
北京慧點科技有限公司裝修費		<u>2,003,050.34</u>	<u>69,070.71</u>		<u>1,933,979.63</u>	
合計	<u>11,290,484.93</u>	<u>2,114,155.17</u>	<u>1,255,948.24</u>		<u>12,148,691.86</u>	—



長期待攤費用的說明

## 26、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

### (1) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債不以抵銷後的淨額列示

已確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

單位：元

項目	期末數	期初數
遞延所得稅資產：		
資產減值準備	19,854,656.41	13,415,449.61
預提費用	1,691,128.07	—
遞延收益	2,414,363.47	—
無形資產攤銷	<u>469,442.50</u>	<u>—</u>
小計	<u>24,429,590.45</u>	<u>13,415,449.61</u>
遞延所得稅負債：		
無形資產評估增值	<u>346,030.28</u>	
小計	<u>346,030.28</u>	

未確認遞延所得稅資產明細

單位：元

項目	期末數	期初數
可抵扣暫時性差異	166,501.60	—
可抵扣虧損	<u>2,820,865.98</u>	<u>1,487,579.46</u>
合計	<u>2,987,367.58</u>	<u>1,487,579.46</u>

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元

年份	期末數	期初數	備註
2016年度	34,235.32	34,235.32	
2017年度	1,453,344.14	1,453,344.14	
2018年度	<u>1,333,286.52</u>	<u>—</u>	
合計	<u><u>2,820,865.98</u></u>	<u><u>1,487,579.46</u></u>	—

應納稅差異和可抵扣差異項目明細

單位：元

項目	暫時性差異金額	
	期末	期初
應納稅差異項目		
無形資產評估增值	<u>3,460,306.80</u>	<u>—</u>
小計	<u><u>3,460,306.80</u></u>	<u><u>—</u></u>
可抵扣差異項目		
資產減值準備	135,557,523.88	88,797,726.24
預提費用	16,911,280.66	—
遞延收益	19,199,810.21	—
無形資產攤銷	<u>3,181,926.12</u>	<u>—</u>
小計	<u><u>174,850,540.87</u></u>	<u><u>88,797,726.24</u></u>

## (2) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示

互抵後的遞延所得稅資產及負債的組成專案

單位：元

項目	報告期末互抵 後的遞延所得 稅資產或負債	報告期末互抵 後的可供扣除或 應納稅暫時性 差異	報告期初互抵 後的遞延所得 稅資產或負債	報告 期初互抵後
				的可供扣除或應 納稅暫時性 差異
遞延所得稅資產	24,429,590.45		13,415,449.61	
遞延所得稅負債	346,030.28			

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債互抵明細

單位：元

項目	本期 互抵金額
遞延所得稅資產和遞延所得稅負債的說明	

## 27、資產減值準備明細

單位：元

項目	期初賬面餘額	本期增加	本期減少 轉回	轉銷	期末賬面餘額
一、壞賬準備	85,844,993.06	39,789,865.16			125,634,858.22
二、存貨跌價準備	2,952,733.18	1,916,434.08			4,869,167.26
三、長期股權投資減值準備	<u>5,220,000.00</u>	<u>—</u>			<u>5,220,000.00</u>
合計	<u>94,017,726.24</u>	<u>41,706,299.24</u>			<u>135,724,025.48</u>

資產減值明細情況的說明

## 28、其他非流動資產

單位：元

項目	期末數	期初數
----	-----	-----

其他非流動資產的說明

無

## 29、短期借款

## (1) 短期借款分類

單位：元

項目	期末數	期初數
----	-----	-----

信用借款	<u>25,000,000.00</u>	
------	----------------------	--

合計	<u><u>25,000,000.00</u></u>	
----	-----------------------------	--

短期借款分類的說明

## (2) 已到期未償還的短期借款情況

單位：元

貸款單位	貸款金額	貸款利率	貸款 資金用途	未按期 償還原因	預計還款期
------	------	------	------------	-------------	-------

資產負債表日後已償還金額元。

短期借款的說明，包括已到期短期借款獲展期的，說明展期條件、新的到期日

無

## 30、交易性金融負債

單位：元

項目	期末 公允價值	期初 公允價值
發行的交易性債券	0.00	0.00
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	0.00	0.00
衍生金融負債	0.00	0.00
其他金融負債	0.00	0.00

交易性金融負債的說明

## 31、應付票據

單位：元

種類	期末數	期初數
商業承兌匯票	62,812,902.98	52,454,020.49
銀行承兌匯票	<u>59,203,758.68</u>	<u>19,932,867.00</u>
合計	<u>122,016,661.66</u>	<u>72,386,887.49</u>

下一會計期間將到期的金額122,016,661.66元。

應付票據的說明

## 32、應付賬款

## (1) 應付賬款情況

單位：元

項目	期末數	期初數
應付專案款	603,297,270.75	374,251,422.45
應付商品款	<u>40,351,814.37</u>	<u>40,833,583.19</u>
合計	<u><u>643,649,085.12</u></u>	<u><u>415,085,005.64</u></u>

## (2) 本報告期應付賬款中應付持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項

單位：元

單位名稱	期末數	期初數
中國電子科技集團公司第十五研究所	1,559,586.75	119,134.31
北京尊冠科技有限公司	78,000.00	
中國電子科技集團公司第五十四研究所	653,938.00	
成都衛士通資訊產業股份公司	364,000.00	364,000.00
北京華興太極資訊科技有限責任公司	282,354.00	0.00
河北遠東哈里斯通信有限公司		266,000.00
杭州海康威視數位技術股份有限公司北京分公司	1,247,317.00	2,662,688.00
上海太極華方資訊系統有限公司	<u>1,449,060.30</u>	<u>2,550,000.00</u>
合計	<u><u>5,634,256.05</u></u>	<u><u>5,961,822.31</u></u>

## (3) 賬齡超過一年的大額應付賬款情況的說明

債權人名稱	金額	未償還的原因	報表日後 是否歸還
四川長虹佳華數位技術有限公司	8,026,621.86	工程未完工	是
北京天佑路通資訊工程技術有限公司	4,140,169.15	工程未完工	否
科大國創軟體股份有限公司	3,262,995.60	工程未完工	否
北京東晨盛世建築工程有限公司	2,963,864.19	工程未完工	否
南京磐天科技有限公司	2,072,649.33	工程未完工	否
同方泰德國際科技(北京)有限公司	2,034,049.01	工程未完工	否
寧波鼎興盛發資訊技術有限公司	1,883,385.37	工程未完工	否
北明軟體有限公司	1,876,966.10	工程未完工	否
四川長虹佳華資訊產品有限責任公司	1,827,500.00	工程未完工	否
寧波經濟開發區金盾安全技防工程有限公司	1,810,085.62	工程未完工	否
北京曉通網路科技有限公司	1,685,372.00	工程未完工	否
廣州怡光資訊工程有限公司	1,671,836.61	工程未完工	否
北京斯普林特系統工程技術有限公司	<u>1,500,000.00</u>	工程未完工	否
合計	<u>34,755,494.84</u>		否

## 33、預收賬款

## (1) 預收賬款情況

單位：元

項目	期末數	期初數
合同款	<u>1,014,410,385.88</u>	<u>957,704,876.99</u>
合計	<u>1,014,410,385.88</u>	<u>957,704,876.99</u>

## (2) 本報告期預收賬款中預收持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項

單位：元

單位名稱	期末數	期初數
中國電子科技集團公司第十五研究所	7,141,880.70	4,025,860.08
中國電子科技集團公司	4,783,018.87	525,915.85
北京人大金倉資訊技術股份有限公司	2,264.15	40,000.00
中國電子科技集團公司第十一研究所	1,420,007.29	
中國電子科技集團公司第三十研究所	1,239.32	10,670.84
北京太極華能資訊系統有限公司	1,782.01	1,782.01
中電科技長江資料股份有限公司	16,605.82	16,605.82
中國電子科技集團公司第五十四研究所	455,319.38	24,861.87
中國電子科技集團公司電子科學研究院	75,678.89	75,754.72
中國電子科技集團公司第二十八研究所	40,497,301.63	32,006,292.87
中國電子科技集團公司第三十四研究所		24,860.08
中國電子科技集團公司第二十二研究所		152,906.50
北京尊冠科技有限公司		84,905.66
中國電子科技集團公司第二十七研究所	281,863.48	2,417,953.00
中國電子科技集團公司資訊化工程總體研究中心	317,327.17	337,327.17
上海太極華方資訊系統有限公司	29,792.00	29,792.00
河北遠東哈里斯通信有限公司	496,670.99	496,670.99
北京太極華北物業有限公司		12,423.75
合計	<u>55,520,751.70</u>	<u>40,284,583.21</u>



## (3) 賬齡超過一年的大額預收賬款情況的說明

債權人名稱	金額	未結轉的原因
天津市康恒資訊科技有限公司	1,124,013.99	項目未完工
上海市第五建築有限公司	1,215,522.65	項目未完工
財政部	1,233,000.33	項目未完工
天津市勞動和社會保障局	1,252,373.44	項目未完工
北京佳訊飛鴻電氣股份有限公司	1,321,637.79	項目未完工
陝西中煙工業有限責任公司	1,503,418.80	項目未完工
北京東方置地投資發展有限公司	1,565,708.08	項目未完工
中國地質科學院地質研究所	1,615,726.50	項目未完工
國土資源部資訊中心	1,450,449.16	項目未完工
上海聚新設備租賃有限公司	1,727,359.67	項目未完工
某單位一	1,826,641.10	項目未完工
山西省公安廳	1,838,513.73	項目未完工
中國銀行股份有限公司	1,760,814.42	項目未完工
上海益實多電子商務有限公司	2,123,378.02	項目未完工
某單位二	1,640,607.95	項目未完工
全國政協辦公廳資訊中心	1,437,542.74	項目未完工
某單位三	2,001,872.40	項目未完工
商洛市公安局	2,639,257.86	項目未完工
北京市公安局警衛局	2,555,703.47	項目未完工
南京南瑞集團公司	1,295,503.83	項目未完工
國家開發銀行股份有限公司內蒙古自治區分行	3,652,220.25	項目未完工
中國地質科學院	5,374,750.42	項目未完工
上海市高級人民法院	3,344,099.98	項目未完工
北京市資訊資源管理中心	3,392,939.52	項目未完工
某單位四	1,100,269.61	項目未完工
北京電子技術服務中心	2,366,750.87	項目未完工
某單位五	2,369,065.85	項目未完工
工業和資訊化部電信研究院	1,609,860.52	項目未完工
某單位六	6,233,843.01	項目未完工
中國電子科技集團公司第二十八研究所	1,028,796.16	項目未完工
某單位七	<u>36,018,861.13</u>	項目未完工
合計數	<u><u>99,620,503.25</u></u>	

## 34、應付職工薪酬

單位：元

項目	期初賬面餘額	本期增加	本期減少	期末賬面餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	198,671.27	241,126,702.64	229,422,992.12	11,902,381.79
二、職工福利費		261,456.71	261,456.71	
三、社會保險費	157,465.02	44,666,324.32	44,663,038.08	160,751.26
醫療保險費	(17,938.15)	14,609,315.96	14,594,852.70	(3,474.89)
基本養老保險費	157,305.71	26,818,122.29	26,828,839.41	146,588.59
失業保險費	24,032.15	1,611,587.87	1,615,598.23	20,021.79
工傷保險費	(6,940.25)	548,674.16	547,440.74	(5,706.83)
生育保險費	1,005.56	1,078,624.04	1,076,307.00	3,322.60
四、住房公積金	124,857.07	15,725,534.79	15,858,996.99	(8,605.13)
五、辭退福利		96,000.00	96,000.00	
六、其他	446,803.73	4,189,560.42	4,175,600.08	460,764.07
其中：工會經費和職工教育經費	<u>436,859.89</u>	<u>4,189,560.42</u>	<u>4,175,600.08</u>	<u>450,820.23</u>
合計	<u>927,797.09</u>	<u>306,065,578.88</u>	<u>294,478,083.98</u>	<u>12,515,291.99</u>

應付職工薪酬中屬於拖欠性質的金額0.00元。

工會經費和職工教育經費金額4,189,560.42元，非貨幣性福利金額0.00元，因解除勞動關係給予補償96,000.00元。

應付職工薪酬預計發放時間、金額等安排

## 35、應交稅費

單位：元

項目	期末數	期初數
增值稅	35,280,167.08	28,661,324.12
消費稅	0.00	0.00
營業稅	25,989,426.95	23,712,046.47
企業所得稅	7,051,012.37	5,713,779.27
個人所得稅	(2,576,651.72)	(2,224,956.31)
城市維護建設稅	5,378,301.55	5,036,604.83
教育費附加	3,182,956.34	2,917,806.75
地方教育費附加	1,089,079.92	963,236.72
其他	<u>(6,140.99)</u>	<u>(2,508.91)</u>
合計	<u>75,388,151.50</u>	<u>64,777,332.94</u>

應交稅費說明，所在地稅務機關同意各分公司、分廠之間應納稅所得額相互調劑的，應說明稅款計算過程

## 36、應付利息

單位：元

項目	期末數	期初數
----	-----	-----

應付利息說明

## 37、應付股利

單位：元

單位名稱	期末數	期初數	超過一年 未支付原因
應付股利的說明			

## 38、其他應付款

## (1) 其他應付款情況

單位：元

項目	期末數	期初數
押金、保證金	30,457,204.00	22,848,219.28
社會保險	3,591,822.98	5,727,780.50
住房公積金	2,397,150.00	
收購股權待支付款	13,190,626.50	
個人所得稅手續費返還	1,163,943.68	973,450.39
合作項目往來款項	8,399,200.00	8,399,200.00
代墊款項	<u>8,179,201.06</u>	<u>3,551,278.88</u>
合計	<u>67,379,148.22</u>	<u>41,499,929.05</u>

## (2) 本報告期其他應付款中應付持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位款項

單位：元

單位名稱	期末數	期初數
中國電子科技集團公司第十五研究所	1,373,895.64	1,194,668.14
中國電子科技集團公司第二十二研究所	50,000.00	50,000.00
中國電子科技集團公司第三十三研究所	110,000.00	
北京市太極先行電子科技有限公司	40.93	40.93
北京太極華能資訊系統有限公司	6,552.00	6,552.00
上海太極華方資訊系統有限公司	<u>100,000.00</u>	<u>0.00</u>
合計	<u>1,640,488.57</u>	<u>1,251,261.07</u>

## (3) 賬齡超過一年的大額其他應付款情況的說明

債權人名稱	金額	未償還的原因	報表日後 是否歸還
北京中關村發展集團股份有限公司	<u>8,399,200.00</u>	項目未完工	否
合計	<u><u>8,399,200.00</u></u>		

## (4) 金額較大的其他應付款說明內容

債權人名稱	年末數	性質或內容
重慶市水利資訊中心	1,279,300.00	履約保證金
北京市海澱區社會保險基金 管理中心	3,120,928.35	社會保險
北京住房公積金管理中心	2,397,150.00	住房公積金
北京中關村發展集團股份有限公司	8,399,200.00	合作項目往來款項
維信豐(天津)投資合夥企業 (有限合夥)	5,798,869.63	收購股權待支付款
劉英	2,435,762.83	收購股權待支付款
余曉陽	4,955,994.04	收購股權待支付款
Cisco Systems, Inc.	2,378,620.44	代墊款項
總參某局	<u>2,748,500.00</u>	履約保證金
合計	<u><u>33,514,325.29</u></u>	

## 39、預計負債

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
----	-----	------	------	-----

預計負債說明

## 40、一年內到期的非流動負債

## (1) 一年內到期的非流動負債情況

單位：元

項目	期末數	期初數
----	-----	-----

## (2) 一年內到期的長期借款

一年內到期的長期借款

單位：元

項目	期末數	期初數
----	-----	-----

一年內到期的長期借款中屬於逾期借款獲得展期的金額元。

金額前五名的一年內到期的長期借款

單位：元

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	期末數		期初數	
					外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額

一年內到期的長期借款中的逾期借款

單位：元

貸款單位	借款金額	逾期時間	年利率(%)	借款資金 用途	逾期 未償還原因	預期還款期
------	------	------	--------	------------	-------------	-------

資產負債表日後已償還的金額元。

一年內到期的長期借款說明

### (3) 一年內到期的應付債券

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初 應付利息	本期 應計利息	本期 已付利息	期末 應付利息	期末餘額
------	----	------	------	------	------------	------------	------------	------------	------

一年內到期的應付債券說明

### (4) 一年內到期的長期應付款

單位：元

借款單位	期限	初始金額	利率(%)	應計利息	期末餘額	借款條件
------	----	------	-------	------	------	------

一年內到期的長期應付款的說明

## 41、其他流動負債

單位：元

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
----	--------	--------

其他流動負債說明



## 42、長期借款

## (1) 長期借款分類

單位：元

項目	期末數	期初數
----	-----	-----

長期借款分類的說明

## (2) 金額前五名的長期借款

單位：元

貸款單位	借款		幣種	利率(%)	期末數		期初數	
	起始日	終止日			外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額

長期借款說明，因逾期借款獲得展期形成的長期借款，應說明獲得展期的條件、本金、利息、預計還款安排等

## 43、應付債券

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初	本期	本期	期末	期末餘額
					應付利息	應計利息	已付利息	應付利息	

應付債券說明，包括可轉換公司債券的轉股條件、轉股時間

## 44、長期應付款

## (1) 金額前五名長期應付款情況

單位：元

單位	期限	初始金額	利率(%)	應計利息	期末餘額	借款條件
----	----	------	-------	------	------	------

## (2) 長期應付款中的應付融資租賃款明細

單位：元

單位	期末數		期初數	
	外幣	人民幣	外幣	人民幣

由獨立協力廠商為公司融資租賃提供擔保的金額元。長期應付款的說明

## 45、專項應付款

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數	備註說明
----	-----	------	------	-----	------

專項應付款說明

## 46、其他非流動負債

單位：元

項目	期末賬面餘額	期初賬面餘額
遞延收益	<u>20,791,899.75</u>	<u>12,465,802.99</u>
合計	<u>20,791,899.75</u>	<u>12,465,802.99</u>

## 其他非流動負債說明涉及政府補助的負債專案

單位：元

負債專案	期初餘額	本期 新增補助金額	本期計入營業 外收入金額	其他變動	期末餘額	與資產 相關／與收益 相關
電信級防火牆研發與產業化	175,000.00				175,000.00	與資產相關
RFID產品研發及行業應用示範121	1,040,551.56		348,708.29		691,843.27	與收益相關
綠色資料中心監控管理系統	1,286.50				1,286.50	與資產相關
資訊系統(政務、醫療)運行維護 系統研發	494,671.01				494,671.01	與資產相關
高性能可靠WEB安全防護開道 研發	150,000.00				150,000.00	與資產相關
中關村科技園資訊監測預警平台 發展專項資金	1,040,010.00		95,000.00		945,010.00	與收益相關
應急指揮終端產品的研究與應用 面向社會管理和服務的資料中心 虛擬資源調度研發	566,946.00		566,946.00			與收益相關
中關村科技園面向物聯網合同 能源管理專項資金	2,695,537.92		165,699.66		2,529,838.26	與收益相關
全國人大職能支撐體系技術研究 與應用示範	1,125,000.00		1,125,000.00			與收益相關
2012年海澱區促進重大科技 成果轉化和產業化專項		550,000.00	550,000.00			與收益相關
面向城市安全運行和應急管理的 物聯網海量資料處理與決策分析 關鍵技術研究與示範應用	1,000,000.00		1,000,000.00			與收益相關
基於雲計算的政務資訊系統關鍵 技術與應用示範	4,176,800.00		4,176,800.00			與收益相關
智慧延安職能應用支撐平台關鍵 技術研究應用示範		620,000.00	620,000.00			與收益相關
面向市政市容管理的物聯網應用 支撐平台關鍵技術研究		1,000,000.00	1,000,000.00			與收益相關
涉密資訊系統綜合管理平台產業化		3,000,000.00	3,000,000.00			與收益相關
保障資料中心安全與經濟運行的 早期預警系統		4,980,000.00	4,980,000.00			與收益相關
陝西省科技統籌創新工程項目		1,000,000.00			1,000,000.00	與資產相關
		1,300,000.00			1,300,000.00	與資產相關

負債專案	期初餘額	本期 新增補助金額	本期計入營業 外收入金額	其他變動	期末餘額	與資產 相關/與收益 相關
電子資訊產業發展基金專案						
一 基於企業內部控制基本規範 的IT治理管理系統研發		720,000.00			720,000.00	與資產相關
面向集團客戶移動終端分級管理 的控制系統研製及應用示範		3,000,000.00	758,138.86	19,700.00	2,222,161.14	與資產相關
GRC軟體與服務工程北京市工程 實驗室創新能力建設專案		8,970,000.00			8,970,000.00	與資產相關
版權監測公共服務平台		110,212.96			110,212.96	與資產相關
數位元作品維權服務平台		33,048.70			33,048.70	與資產相關
數位內容特徵快速提取與比對技術 攻關與應用		2,000,000.00	551,172.09		1,448,827.91	與資產相關
南京江寧區扶持資金		2,000,000.00	2,000,000.00			與收益相關
合計	<u>12,465,802.99</u>	<u>29,283,261.66</u>	<u>20,937,464.90</u>	<u>19,700.00</u>	<u>20,791,899.75</u>	—

- 1： 公司劃分為與資產相關或與收益相關的判斷依據為：專案最後是否形成資產。對於形成資產的政府補助，確認為與資產相關的政府補助，其餘確認為與收益相關的政府補助。
- 2： 本年北京慧點科技有限公司接到北京市科學技術委員會《市科委關於返還壓縮會議費的通知》，其承擔的「面向集團客戶移動終端分級管理的控制系統研製及應用示範」專案，已批覆會議費19.7萬元。根據黨要求，需返還是科委財政監管賬戶1.97萬元。上述其他減少為此金額。

#### 47、 股本

單位：元

	期初數	發行新股	本期變動增減(+、-)		其他	小計	期末數
			送股	公積金轉股			
股份總數	<u>237,094,080.00</u>	<u>37,317,664.00</u>				<u>37,317,664.00</u>	<u>274,411,744.00</u>

股本變動情況說明，本報告期內有增資或減資行為的，應披露執行驗資的會計師事務所名稱和驗資報告文號；運行不足3年的股份有限公司，設立前的年份只需說明淨資產情況；有限責任公司整體變更為股份公司應說明公司設立時的驗資情況

- 註1：根據公司2013年第一次臨時股東大會決議及中國證券監督管理委員會證監許可[2013]1524號文《關於核准太極計算機股份有限公司向姜曉丹等發行股份購買資產並募集配套資金的批覆》，本公司向中國電子科技集團公司非公開發行不超過10,489,060股的人民幣普通股(A股)，每股面值人民幣1元，定價基準日為本公司第四屆董事會第十二次會議決議公告日(2013年3月20日)。發行價格為定價基準日前20個交易本貴公司股票交易均價，即15.72元/股。由本公司實施2012年年度權益分派方案，向全體股東每10股派1.8元(含稅)現金，除息後，本次非公開發行股票的發行價格調整為15.54元/股。發行物件全部以現金認購，總金額為162,999,992.40元，扣除部分證券承銷費人民幣7,910,000.00元後，餘額人民幣155,089,992.40元，扣除本公司自行支付的仲介機構費和其他發行費用人民幣2,733,610.00元後，募集資金淨額為人民幣152,356,382.40元，其中轉入股本人民幣10,489,060元，餘額人民幣141,867,322.40元轉入資本公積。本次增資已經瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)審驗並出具瑞華驗字[2013]第228A0002號驗資報告。
- 註2：根據本公司和北京慧點科技股份有限公司股東姜曉丹、華軟投資(北京)有限公司、維信豐(天津)投資合夥企業(有限合夥)、呂翊、林明等北京慧點科技有限公司原股東簽訂的《資產購買協定》、《資產購買協定之補充協定》及本公司第四屆董事會第十八次會議和2013年第一次臨時股東大會決議通過的《太極計算機股份有限公司發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金暨關聯交易報告書》，本公司按照每股人民幣15.54元向慧點科技原股東非公開發行26,828,604股普通股，慧點科技原股東以其所擁有的北京慧點科技股份有限公司股權資產認購本次定向增發的股份。本次增資已經瑞華會計師事務所(特殊普通合夥)審驗並出具瑞華驗字[2013]第228A0003號驗資報告。
- 註3：2012年5月30日，公司原財務總監王亞峰先生離職，依照《深圳證券交易所中小企業版上市公司規範運作指引》的規定，自其申報離任日起6個月內其持有及新增的本公司股份全部予以鎖定，申報離任六個月後的十二個月內通過證券交易所掛牌交易出售本公司股票數量佔其所持有本公司股票總數(包括有限售條件和無限售條件的股份)的比例不超過50%，自離任人員的離任資訊申報之日起六個月後的十二個月期滿，離任人員所持該公司無限售條件股份將全部解鎖。截止2013年12月31日，原財務總監王亞峰所持股份已全部解鎖，其中，本年度解鎖495,000股。
- 註4：2010年3月12日，公司股票發行時控股股東中國電子科技集團公司第十五研究所承諾自公司股票上市之日起三十六個月內不轉讓或者委託他人管理其已直接或間接持有的公司股份，也不由公司回購該部分股份。截止2013年3月12日，該股份已全部解禁。
- 註5：根據《太極計算機股份有限公司發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金暨關聯交易實施情況暨新增股份上市報告書》(中信建投證券股份有限公司2013-073公告號)，公司向姜曉丹等發行股份支付現金受讓北京慧點科技有限公司91%股份，姜曉丹、呂翊、李慶、維信豐(天津)投資合夥企業(有限合夥)分別承諾，其於本次交易中取得的太極股份向其發行的股份，自股份發行結束之日起三十六個月內不以任何方式轉讓，上市流通時間2016年12月27日。華軟投資(北京)有限公司、林明、陳永剛、戴宇升、湯濤、王雙、北京淡水河投資有限公司、梅鑑生、李維誠、唐春生、北京慧點智鑫投資顧問有限公司、廣州日樂投資有限公司、北京中科尚環境科技有限公司、柳超聲分別承諾，其於本次交易中取得的太極股份向其發行的股份，自發行結束之日起十二個月內不以任何方式轉讓(上市流通時間：2014年12月27日)；其於本次交易中

取得的太極股份向其發行的股份數量的百分之三十(股份數餘額四捨五入取整)，自股份發行結束之日起三十六個月內不以任何方式轉讓。中國電子科技集團公司承諾，其於本次交易中取得的太極股份自發行之日起三十六個月內不以任何方式轉讓。本次發行結束後，上述發行物件由於太極股份送紅股、轉增股本等原因而新增取得的太極股份股票，亦遵守上述鎖定承諾。

#### 48、庫存股

庫存股情況說明

#### 49、專項儲備

專項儲備情況說明

#### 50、資本公積

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
資本溢價(股本溢價)	512,737,184.05	531,955,224.56		1,044,692,408.61
其他資本公積	<u>2,714,695.17</u>	<u>—</u>		<u>2,714,695.17</u>
合計	<u>515,451,879.22</u>	<u>531,955,224.56</u>		<u>1,047,407,103.78</u>

資本公積說明

本公司本年以15.54元/股定向增發37,317,664股普通股，除按面值1元/股計入股本外，扣除發行費及其他必要費用後淨額531,955,224.56元計入資本公積。

#### 51、盈餘公積

單位：元

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
法定盈餘公積	<u>43,887,425.54</u>	<u>12,999,510.76</u>		<u>56,886,936.30</u>
合計	<u>43,887,425.54</u>	<u>12,999,510.76</u>		<u>56,886,936.30</u>

盈餘公積說明，用盈餘公積轉增股本、彌補虧損、分派股利的，應說明有關決議

根據公司法、章程的規定，本集團按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金。法定盈餘公積累計額為本公司註冊資本50%以上的，可不再提取。

本集團在提取法定盈餘公積金後，可提取任意盈餘公積金。經批准，任意盈餘公積金可用於彌補以前年度虧損或增加股本。

## 52、一般風險準備

### 一般風險準備情況說明

## 53、未分配利潤

項目	金額	單位：元
		提取或分配比例
調整前上年末未分配利潤	<u>357,216,746.16</u>	—
調整後年初未分配利潤	357,216,746.16	—
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	176,809,800.66	—
減：提取法定盈餘公積	12,999,510.76	
所有者(股東)的分配	<u>42,676,934.40</u>	
期末未分配利潤	<u>478,350,101.66</u>	—

調整年初未分配利潤明細：

- 1)、由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響年初未分配利潤元。
- 2)、由於會計政策變更，影響年初未分配利潤元。
- 3)、由於重大會計差錯更正，影響年初未分配利潤元。
- 4)、由於同一控制導致的合併範圍變更，影響年初未分配利潤元。

5)、其他調整合計影響年初未分配利潤元。

未分配利潤說明，對於首次公開發行證券的公司，如果發行前的滾存利潤經股東大會決議由新老股東共同享有，應明確予以說明；如果發行前的滾存利潤經股東大會決議在發行前進行分配並由老股東享有，公司應明確披露應付股利中老股東享有的經審計的利潤數。

根據2013年4月19日經本公司2012年度股東大會批准的《公司2012年度利潤分配方案》，本公司向全體股東派發現金股利，每股人民幣0.18元，按照已發行股份數237,094,080股計算，共計42,676,934.40元。

#### 54、營業收入、營業成本

##### (1) 營業收入、營業成本

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
主營業務收入	3,366,376,084.61	2,888,276,885.17
營業成本	2,788,463,318.04	2,447,517,149.41

##### (2) 主營業務(分行業)

單位：元

行業名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
政府	1,134,836,587.45	930,378,267.18	1,022,458,080.45	855,686,514.24
公共事業	449,687,692.88	367,804,339.42	408,656,315.47	350,004,696.85
金融	463,553,639.61	408,637,956.20	158,465,797.03	121,935,388.36
能源	448,773,031.63	379,657,311.95	494,083,241.84	438,495,231.74
企業	769,307,584.26	616,167,052.30	687,413,853.45	576,217,689.43
其他	<u>100,217,548.78</u>	<u>85,818,390.99</u>	<u>117,199,596.93</u>	<u>105,177,628.79</u>
合計	<u>3,366,376,084.61</u>	<u>2,788,463,318.04</u>	<u>2,888,276,885.17</u>	<u>2,447,517,149.41</u>



## (3) 主營業務(分產品)

單位：元

產品名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
行業解決方案與服務	2,388,389,268.11	1,958,016,115.84	1,916,420,593.58	1,606,794,874.80
IT產品增值服務	776,491,442.85	732,508,472.24	823,407,776.46	774,388,886.55
IT諮詢	201,495,373.65	97,938,729.96	148,448,515.13	66,333,388.06
合計	<u>3,366,376,084.61</u>	<u>2,788,463,318.04</u>	<u>2,888,276,885.17</u>	<u>2,447,517,149.41</u>

## (4) 主營業務(分地區)

單位：元

地區名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
北京地區	1,565,380,900.97	1,274,531,975.03	1,373,610,677.87	1,146,979,544.18
華東地區	510,270,428.55	427,526,641.60	570,604,948.85	493,990,122.49
華北地區	215,998,767.71	176,204,234.40	241,507,123.15	202,884,631.37
西北地方	177,787,392.25	159,230,488.21	108,953,204.44	92,982,367.85
華南地區	196,758,294.23	156,949,536.51	146,345,547.41	113,222,733.03
其他地區	700,180,300.90	594,020,442.29	447,255,383.45	397,457,750.49
合計	<u>3,366,376,084.61</u>	<u>2,788,463,318.04</u>	<u>2,888,276,885.17</u>	<u>2,447,517,149.41</u>

## (5) 公司來自前五名客戶的營業收入情況

單位：元

客戶名稱	主營業務收入	佔公司全部營業收入的比例(%)
客戶1	110,372,995.06	3.28%
客戶2	109,734,385.54	3.26%
客戶3	64,938,039.82	1.93%
客戶4	64,550,546.37	1.92%
客戶5	<u>58,470,970.30</u>	<u>1.74%</u>
合計	<u>408,066,937.09</u>	<u>12.13%</u>

營業收入的說明

無

### 55、合同項目收入

單位：元

固定造價合同	合同項目	金額	累計 已發生成本	累計已確認	已辦理 結算的金額
				毛利(虧損以 「( )」號表示)	
成本加成合同	合同項目	金額	累計 已發生成本	累計已確認	已辦理 結算的金額
				毛利(虧損以 「( )」號表示)	

合同項目的說明

### 56、營業稅金及附加

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計繳標準
營業稅	16,171,985.59	28,232,282.66	
城市維護建設稅	6,186,721.30	4,765,667.39	
教育費附加	2,672,453.65	2,036,093.02	
地方教育費附加	1,288,822.09	1,401,127.82	
其他	<u>390,557.26</u>	<u>1,035.63</u>	
合計	<u><u>26,710,539.89</u></u>	<u><u>36,436,206.52</u></u>	—

營業稅金及附加的說明

## 57、銷售費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
辦公費用	9,864,225.48	5,992,426.34
差旅費	13,700,454.64	5,728,956.52
業務招待費	8,607,739.11	7,888,627.38
運雜費	4,577,823.18	3,577,335.02
通訊費	1,727,673.90	1,262,962.36
會議費	1,059,698.86	—
工資	2,359,599.72	22,948,839.99
印花稅	201,163.02	—
水電費	97,500.00	2,493,380.21
其他	3,164,591.56	14,523,430.84
合計	<u>45,360,469.47</u>	<u>64,415,958.66</u>

## 58、管理費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
工資	164,022,416.43	94,026,394.58
社會保險金	33,301,562.87	17,871,545.85
辦公費用	17,237,627.93	12,703,384.41
技術開發費	27,258,337.77	12,277,111.89
攤銷費用	13,189,143.21	3,874,777.54
母公司管理費	11,518,129.62	7,239,910.98
住房公積金	12,100,326.14	7,034,770.22
什項費用	6,563,786.31	9,591,779.50
房屋租賃費	12,419,512.06	6,084,117.00
折舊費	4,274,306.35	4,423,472.10
其他	20,826,200.34	20,074,936.80
合計	<u>322,711,349.03</u>	<u>195,202,200.87</u>

## 59、財務費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	447,416.67	—
減：利息收入	(9,507,220.52)	(14,044,209.93)
減：利息資本化金額	—	—
匯兌損益	—	—
減：匯兌損益資本化金額	—	—
其他	<u>1,424,362.34</u>	<u>1,053,546.07</u>
合計	<u>(7,635,441.51)</u>	<u>(12,990,663.86)</u>

## 60、公允價值變動收益

單位：元

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
公允價值變動收益的說明		

## 61、投資收益

## (1) 投資收益明細情況

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	97,402.65	206,847.51
權益法核算的長期股權投資收益	1,826,062.69	1,793,192.78
處置長期股權投資產生的投資收益	<u>—</u>	<u>(997,373.52)</u>
合計	<u>1,923,465.34</u>	<u>1,002,666.77</u>

## (2) 按成本法核算的長期股權投資收益

單位：元

被投資單位	本期發生額	上期發生額	本期比上期增減 變動的原因
三峽高科資訊技術有限責任 公司	<u>97,402.65</u>	<u>206,847.51</u>	
合計	<u><u>97,402.65</u></u>	<u><u>206,847.51</u></u>	—

## (3) 按權益法核算的長期股權投資收益

單位：元

被投資單位	本期發生額	上期發生額	本期比上期增減 變動的原因
北京人大金倉資訊技術股份 有限公司	1,847,580.73	1,793,192.78	
北京太極傲天技術有限公司	<u>(21,518.04)</u>	<u>—</u>	
合計	<u><u>1,826,062.69</u></u>	<u><u>1,793,192.78</u></u>	—

投資收益的說明，若投資收益匯回有重大限制的，應予以說明。若不存在此類重大限制，也應做出說明

## 62、資產減值損失

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、壞賬損失	28,669,948.25	20,381,341.23
二、存貨跌價損失	<u>1,916,434.08</u>	<u>—</u>
合計	<u><u>30,586,382.33</u></u>	<u><u>20,381,341.23</u></u>

## 63、營業外收入

## (1) 營業外收入情況

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	527.60	19,583.20	527.60
其中：固定資產處置利得	527.60	19,583.20	527.60
政府補助	31,880,232.65	13,488,561.72	23,457,464.90
其他	<u>350,017.35</u>	<u>12,000.00</u>	<u>350,017.35</u>
合計	<u><u>32,230,777.60</u></u>	<u><u>13,520,144.92</u></u>	<u><u>23,808,009.85</u></u>

營業外收入說明

## (2) 計入當期損益的政府補助

單位：元

補助項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/ 與收益相關	是否屬於 非經常性損益
軟體產品退稅	8,422,767.75	2,453,561.72	與收益相關	否
中關村科技園面向物聯網合同能源 管理專項資金	1,125,000.00	1,875,000.00	與收益相關	是
全國人大職能支撐體系技術研究與 應用示範	550,000.00	660,000.00	與收益相關	是
北京市經信委政務外網雲計算平台 核心區自主創新和產業發展專項資金		1,400,000.00	與收益相關	是
基於國產CPU數位檔案系統研究及 示範工程		500,000.00	與收益相關	是
北京市經信委面向物聯網合同能源 管理系統		1,920,000.00	與收益相關	是
涉密資訊系統綜合管理平台產業化	6,100,000.00	730,000.00	與收益相關	是
基於單點登錄實現一站式服務		3,500,000.00	與收益相關	是
2012年海澱區促進重大科技成果 轉化和產業化專項	1,000,000.00	450,000.00	與收益相關	是
基於雲計算的政務資訊系統關鍵 技術與應用示範	620,000.00		與收益相關	是
智慧延安職能應用支撐平台關鍵 技術研究應用示範	1,000,000.00		與收益相關	是
面向市政市容管理的物聯網應用支撐 平台關鍵技術研究	3,000,000.00		與收益相關	是
面向城市安全運行和應急管理的 物聯網海量資料處理與決策分析 關鍵技術研究與示範應用	4,176,800.00		與收益相關	是
中關村科技園區獎勵補助	150,000.00		與收益相關	是
中國技術交易所有限公司商標促進資金	500,000.00		與收益相關	是
北京市品質技術監督局研發補助	150,000.00		與收益相關	是
數位內容特徵快速提取與比對技術 攻關與應用	551,172.09		與收益相關	是
南京江寧區扶持資金	2,000,000.00		與收益相關	是
面對能源(電力)行業的全面風險管理 與內部控制平台軟體	600,000.00		與收益相關	是
面向集團客戶移動終端分級管理的 控制系統研製及應用示範	758,138.86		與收益相關	是

補助項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/ 與收益相關	是否屬於 非經常性損益
RFID產品研發及行業應用示範121	348,708.29		與收益相關	是
中關村科技園資訊監測預警平台 發展專項資金	95,000.00		與收益相關	是
應急指揮終端產品的研究與應用 面向社會管理和服務的資料中心 虛擬資源調度研發	566,946.00		與收益相關	是
	<u>165,699.66</u>	<u>                    </u>	與收益相關	是
合計	<u>31,880,232.65</u>	<u>13,488,561.72</u>	—	—

#### 64、營業外支出

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非 經常性損益的 金額
非流動資產處置損失合計	34,221.40	66,013.33	34,221.40
其中：固定資產處置損失	34,221.40	66,013.33	34,221.40
對外捐贈	250,000.00	695,000.00	250,000.00
其他	<u>1,428,111.57</u>	<u>50.00</u>	<u>1,428,111.57</u>
合計	<u>1,712,332.97</u>	<u>761,063.33</u>	<u>1,712,332.97</u>

#### 營業外支出說明

營業外支出 — 其他主要是子公司北京慧點科技有限公司遞延收益對應項目成本沖減金額。



## 65、所得稅費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	19,761,894.71	21,201,031.27
遞延所得稅調整	<u>(7,107,269.87)</u>	<u>(2,324,670.70)</u>
合計	<u>12,654,624.84</u>	<u>18,876,360.57</u>

## 66、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。新發行普通股股數，根據發行合同的具體條款，從應收對價之日（一般為股票發行日）起計算確定。

稀釋每股收益的分子以歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，調整下述因素後確定：(1) 當期已確認為費用的稀釋性潛在普通股的利息；(2) 稀釋性潛在普通股轉換時將產生的收益或費用；以及(3) 上述調整相關的所得稅影響。

稀釋每股收益的分母等於下列兩項之和：(1) 基本每股收益中母公司已發行普通股的加權平均數；及(2) 假定稀釋性潛在普通股轉換為普通股而增加的普通股的加權平均數。

在計算稀釋性潛在普通股轉換為已發行普通股而增加的普通股股數的加權平均數時，以前期間發行的稀釋性潛在普通股，假設在當年年初轉換；當年發行的稀釋性潛在普通股，假設在發行日轉換。

## (1) 各期基本每股收益和稀釋每股收益金額列示

報告期利潤	本年發生數		上年發生數	
	基本每股收益	稀釋每股收益	基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的 淨利潤	0.75	0.75	0.56	0.56
扣除非經常性損益後 歸屬於公司普通股股東的 淨利潤	0.66	0.66	0.52	0.52

## (2) 每股收益和稀釋每股收益的計算過程

(1) 計算基本每股收益時，歸屬於普通股股東的當期淨利潤為：

項目	本年發生數	上年發生數
歸屬於普通股股東的當期淨利潤	176,809,800.66	132,227,449.04
其中：歸屬於持續經營的淨利潤	176,809,800.66	132,227,449.04
歸屬於終止經營的淨利潤		
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的 淨利潤	157,159,859.31	123,284,422.82
其中：歸屬於持續經營的淨利潤	157,159,859.31	123,284,422.82
歸屬於終止經營的淨利潤		

1. 計算基本每股收益時，分母為發行在外普通股加權平均數，計算過程如下：

項目	本年發生數	上年發生數
年初發行在外的普通股股數	237,094,080.00	197,578,400.00
加：本年發行的普通股加權數	—	39,515,680.00
減：本年回購的普通股加權數	—	—
年末發行在外的普通股加權數	<u>237,094,080.00</u>	<u>237,094,080.00</u>

計算稀釋性每股收益時，歸屬於普通股股東的當期淨利潤於報告期內，本公司不存在具有稀釋性的潛在普通股，因此，稀釋每股收益等於基本每股收益。

### 67、其他綜合收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
其他綜合收益說明		

### 68、現金流量表附註

#### (1) 收到的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	金額
收保證金押金	193,091,089.64
利息收款	13,619,954.23
歸還備用金	3,494,043.93
撥入基金	29,883,261.66
與其他公司往來款	61,106,809.81
其他	24,115,682.01
合計	<u>325,310,841.28</u>

收到的其他與經營活動有關的現金說明

#### (2) 支付的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	金額
費用化支出	88,718,659.08
保證金	191,918,341.07
與其他公司往來款	59,560,602.59
其他	81,839,819.39
合計	<u>422,037,422.13</u>

支付的其他與經營活動有關的現金說明

**(3) 收到的其他與投資活動有關的現金**

單位：元

項目	金額
收到的其他與投資活動有關的現金說明	

**(4) 支付的其他與投資活動有關的現金**

單位：元

項目	金額
支付的其他與投資活動有關的現金說明	

**(5) 收到的其他與籌資活動有關的現金**

單位：元

項目	金額
收到的其他與籌資活動有關的現金說明	

**(6) 支付的其他與籌資活動有關的現金**

單位：元

項目	金額
支付的其他與籌資活動有關的現金說明	

## 69、現金流量表補充資料

## (1) 現金流量表補充資料

單位：元

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：	—	—
淨利潤	179,966,752.49	132,200,080.13
加：資產減值準備	30,586,382.33	20,381,341.23
固定資產折舊、油氣資產折耗、 生產性生物資產折舊	5,115,571.95	4,138,718.14
無形資產攤銷	12,029,616.85	1,652,481.83
長期待攤費用攤銷	1,255,948.24	997,355.21
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的 損失(收益以「( )」號填列)	33,693.80	46,430.13
財務費用(收益以「( )」號填列)	447,416.67	—
投資損失(收益以「( )」號填列)	(1,923,465.34)	(1,002,666.77)
遞延所得稅資產減少(增加以「( )」號填列)	(7,020,762.29)	(1,800,997.76)
遞延所得稅負債增加(減少以「( )」號填列)	(86,507.58)	—
存貨的減少(增加以「( )」號填列)	(31,919,667.51)	(31,519,813.85)
經營性應收項目的減少(增加以「( )」號填列)	(171,423,412.36)	(378,750,266.09)
經營性應付項目的增加(減少以「( )」號填列)	372,248,258.77	444,397,924.94
經營活動產生的現金流量淨額	389,309,826.02	190,740,587.14
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：	—	—
3. 現金及現金等價物淨變動情況：	—	—
現金的期末餘額	1,054,299,917.24	696,873,552.28
減：現金的期初餘額	696,873,552.28	963,740,582.95
現金及現金等價物淨增加額	357,426,364.96	(266,867,030.67)

## (2) 本報告期取得或處置子公司及其他營業單位的相關資訊

單位：元

補充資料	本期發生額	上期發生額
一、取得子公司及其他營業單位的有關資訊：	—	—
1. 取得子公司及其他營業單位的價格	490,490,006.16	
2. 取得子公司及其他營業單位支付的現金和現金等價物	60,382,873.50	
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	32,468,004.79	
3. 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	27,914,868.71	
4. 取得子公司的淨資產	127,641,091.95	
流動資產	204,257,520.54	
非流動資產	14,755,676.49	
流動負債	44,104,690.45	
非流動負債	39,106,638.18	
二、處置子公司及其他營業單位的有關資訊：	—	—
1. 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		6,885,767.62
2. 處置子公司的淨資產		8,547,866.87
流動資產		9,961,167.03
非流動資產		756,314.28
流動負債		2,169,614.44

## (3) 現金和現金等價物的構成

單位：元

項目	期末數	期初數
一、現金	<u>1,054,299,917.24</u>	<u>696,873,552.28</u>
其中：庫存現金	643,024.34	2,360,196.48
可隨時用於支付的銀行存款	1,014,036,449.27	693,568,128.54
可隨時用於支付的其他貨幣資金	<u>39,620,443.63</u>	<u>945,227.26</u>
二、期末現金及現金等價物餘額	<u>1,054,299,917.24</u>	<u>696,873,552.28</u>

現金流量表補充資料的說明

70、所有者權益變動表項目注釋說明對上年年末餘額進行調整的「其他」項目名稱及調整金額、由同一控制下企業合併產生的追溯調整等事項

## 八、資產證券化業務的會計處理

1、說明資產證券化業務的主要交易安排及其會計處理、破產隔離條款

2、公司不具有控制權但實質上承擔其風險的特殊目的主體情況

單位：元

名稱	期末 資產總額	期末 負債總額	期末淨資產	本期 營業收入	本期淨利潤	備註
----	------------	------------	-------	------------	-------	----

## 九、關聯方及關聯交易

## 1、本企業的母公司情況

母公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法定代表人	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的持股比例 (%)	母公司對本企業的表決權比例 (%)	本企業最終控制方	組織機構代碼
中國電子科技集團公司 第十五研究所	實際控制人	事業法人	北京	李建明	計算技術	8485.14萬元	37.86%	37.86%	中國電子科技集團公司	40001129-4

## 本企業的母公司情況的說明

## 2、本企業的子公司情況

子公司全稱	子公司類型	企業類型	註冊地	法定代表人	業務性質	註冊資本	持股比例 (%)	表決權比例 (%)	組織機構代碼
北京太極網路科技 有限公司	控股子公司	有限公司	北京	劉淮松	資訊系統	500	100%	100%	1013692-7
北京太極資訊系統 技術有限公司	控股子公司	有限公司	北京	劉淮松	資訊系統	5000	100%	100%	73559791-X
深圳市太極樓宇科技 有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	劉淮松	資訊系統	50	80%	80%	76755639-7
太極電腦(西安) 有限公司	控股子公司	有限公司	西安	劉淮松	資訊系統	1000	100%	100%	58317898-5
海南太極資訊技術 有限公司	控股子公司	有限公司	海南	劉淮松	資訊系統	1000	100%	100%	05635202-1
北京太極雲計算科技 開發有限公司	控股子公司	有限公司	北京	劉淮松	資訊系統	1000	100%	100%	05928185-5
北京慧點科技有限 公司	控股子公司	有限公司	北京	劉淮松	資訊系統	5100	91%	91%	63433119-4

## 3、本企業的合營和聯營企業情況

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法定代表人	業務性質	註冊資本	本企業 對本企業 的持股比例 (%)	本企業 在被投資 單位 表決權 比例 (%)	關聯關係	組織 機構代碼
一、合營企業									
北京太極傲天技術 有限公司	有限公司	北京	范成龍	技術開發	1.2億	50%	50%	合營單位	07171868-5
二、聯營企業									
北京人大金倉資訊 技術股份有限公司	有限公司	北京	胡愛民	技術開發	6950萬元	30.34%	30.34%	聯營單位	71771210-1



## 4、本企業的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	與本公司關係	組織機構代碼
中國電子科技集團公司 第二十八研究所	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中國電子科技集團公司 電子科學研究院	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中國電子科技集團公司 第三十四研究所	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中國電子科技集團公司 第十研究所	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中國電子科技集團公司 第三十八研究所	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
北京太極華能資訊系統 有限公司	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中國電子科技集團公司 資訊化工程總體研究中心	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中國電子科技集團公司	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中國電子科技集團公司 第五十四研究所	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中國電子科技集團公司 第十三研究所	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中國電子科技集團公司 第十四研究所	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中國電子科技集團公司 第二十二研究所	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中國電子科技集團公司 第三十研究所	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中國電子科技集團公司 第三十六研究所	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	

其他關聯方名稱	與本公司關係	組織機構代碼
北京太極先行電子科技 有限公司	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
北京信安華寧資訊技術 有限公司	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中國電子科技集團公司中電 科技國際貿易有限公司	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
北京太極華北物業管理 有限公司	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
北京華興太極資訊科技 有限責任公司	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中國電子科技集團公司 第十一研究所	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中電科長江數據股份 有限公司	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
中國電子科技集團公司 第二十七所	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
北京尊冠科技有限公司	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
杭州海康威視數位技術股份 有限公司	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
河北遠東哈里斯通信 有限公司	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
北京市太極超移動科技 有限公司	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	
上海太極華方資訊系統 有限公司	受同一控股股東及最終控制 方控制的其他附屬企業	

本企業的其他關聯方情況的說明

## 5、關聯方交易

## (1) 採購商品、接受勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價 方式及決策 程式	本期發生額		上期發生額	
			金額	佔同類交易 金額的比例 (%)	金額	佔同類交易 金額的比例 (%)
控股股東及最終控制方其中：						
中國電子科技集團公司 第十五研究所	採購商品	協議價	1,156,538.41	0.04%	1,025,436.75	0.04%
合營及聯營企業其中：						
北京人大金倉信息技術股份 有限公司					100,000.00	0%
受同一控股股東及最終控制方 控制的其他企業其中：						
中國電子科技集團公司 第二十二研究所					2,153,401.57	0.09%
北京太極華北物業管理 有限公司	接受勞務	協議價	6,500.00	0%		
北京華興太極資訊科技 有限責任公司	採購商品／接受勞務	市場價／協議價	470,679.69	0.02%		
北京尊冠科技有限公司	採購商品	協議價	104,339.63	0%		
中國電子科技集團公司 第五十四所	採購商品	協議價	558,921.37	0.02%		
其他關聯關係方其中：						
河北遠東哈里斯通信 有限公司	採購商品	協議價	507,008.56	0.02%	210,000.00	0.01%
杭州海康威視數位技術股份 有限公司	採購商品	協議價	5,473,820.59	0.2%	3,844,739.00	0.16%
北京華興太極資訊科技 有限責任公司	採購商品	協議價			125,395.30	0.01%
上海太極華方資訊系統 有限公司	採購商品	協議價	17,929,060.30	0.64%	8,359,002.52	0.34%

## 出售商品、提供勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程式	本期發生額		上期發生額佔同類交易金額的	
			金額	佔同類交易金額的比例(%)	金額	比例(%)
控股股東及最終控制方其中：						
中國電子科技集團公司						
第十五研究	出售商品／提供勞務	市場價／協議價	38,984,893.67	1.16%	70,699,139.72	2.45%
中國電子科技集團公司	出售商品	市場價	25,915.85	0%	1,061,839.27	0.04%
合營及其他聯營企業其中：						
北京人大金倉資訊技術股份有限公司	出售商品／提供勞務	市場價／協議價	37,735.85	0%	0.00	0%
受同一控股股東及最終控制方控制的其他企業其中：						
北京太極華北物業管理有限公司	出售商品	市場價	27,423.75	0%	28,891.63	0%
中國電子科技集團電子科學研究院	出售商品	市場價	237,932.16	0.01%	820,625.63	0.03%
中國電子科技集團第三十四研究所			27,125.33	0%	77,732.23	0%
中國電子科技集團第五十四研究所	出售商品	市場價	67,202.77	0%	1,088,526.64	0.04%
中國電子科技集團第二十八研究所			97,607,934.48	2.9%	46,545,087.86	1.61%
中國電子科技集團第二十二研究所	出售商品	市場價	214,147.90	0.01%	1,402,542.60	0.05%
中國電子科技集團第三十研究所			9,431.52	0%	550,099.45	0.02%
中國電子科技集團公司中電科技國際貿易有限公司			854.58	0%	432,791.59	0.01%
北京尊冠科技有限公司	出售商品／提供勞務	市場價／協議價	84,905.66	0%	0.00	0%
成都衛士通資訊產業股份有限公司	出售商品	市場價	591,678.67	0.02%	200,037.57	0.01%
中國電子科技集團第十研究所			3,302,456.69	0.1%	33,419.02	0%
北京信安華寧資訊技術有限公司	提供勞務	協議價		0%	110,853.22	0%
中國電子科技集團公司資訊化工程總體研究中心	提供勞務	市場價	20,000.00	0%	154,655.17	0.01%
中國電子科技集團第十一研究所	出售商品	市場價	697,975.94	0.02%	2,582,953.50	0.09%
中國電子科技集團第二十七研究所	出售商品	市場價	3,376,410.28	0.1%	1,206,571.60	0.04%
中國電子科技集團第十三研究所	出售商品	市場價			45,602.02	0%
中國電子科技集團第十四研究所	出售商品／提供勞務	市場價／協議價			167.83	0%
北京華興太極資訊科技有限責任公司	出售商品	市場價	13,517.06	0%	28,645.19	0%
河北遠東哈里斯通信有限公司					15,606.95	0%

## (2) 關聯託管／承包情況

## 公司受託管理／承包情況表

單位：元

委託方／出包方名稱	受託方／ 承包方名稱	受託／ 承包資產類型	受託／ 承包起始日	受託／ 承包終止日	託管收益／ 承包收益 定價依據	本報告期
						確認的託管 收益／ 承包收益
			2013年01月01日	2013年01月01日		

## 公司委託管理／出包情況表

單位：元

委託方／出包方名稱	受託方／ 承包方名稱	受託／ 出包資產類型	委託／ 出包起始日	委託／ 出包終止日	託管費／ 出包費 定價依據	本報告期
						確認的 託管費／ 出包費

## 關聯託管／承包情況說明

## (3) 關聯租賃情況公司出租情況表

單位：元

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益 定價依據	本報告期
						確認的 租賃收益

## 公司承租情況表

單位：元

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃費定價依據	本報告期 確認的 租賃費
中國電子科技集團 公司第15研究所	太極計算機 股份有限公司	經營租賃	2013年01月01日	2013年12月31日	協商	6,508,800.00

## 關聯租賃情況說明

## (4) 關聯擔保情況

單位：元

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
-----	------	------	-------	-------	----------------

## 關聯擔保情況說明

## (5) 關聯方資金拆借

單位：元

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
拆出				

## (6) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

單位：元

關聯方	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易 定價原則	本期發生額		上期發生額	
				金額	佔同類 交易金額的 比例(%)	金額	佔同類 交易金額的 比例(%)

## (7) 其他關聯交易

無

## 6、關聯方應收應付款項

上市公司應收關聯方款項

單位：元

項目名稱	關聯方	期末		期初	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	中國電子科技集團公司第十五研究所	10,566,022.52	976,129.66	16,874,610.50	661,569.01
應收賬款	北京市太極先行電子科技有限公司	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
應收賬款	中國電子科技集團公司電子科學研究院	275,708.50	1,448.99	0.00	0.00
應收賬款	中國電子科技集團公司第二十八研究所	19,943,119.41	165,240.92	5,035,799.63	55,984.17
應收賬款	中國電子科技集團公司第三十四研究所	36,944.18	2,743.08	34,678.91	512.64
應收賬款	北京太極華北物業管理有限公司	849.06		0.00	0.00
應收賬款	中國電子科技集團公司第二十二研究所	72,951.05	1,823.78	247,806.28	12,390.31
應收賬款	中國電子科技集團公司第五十四研究所			55,345.70	0.00
應收賬款	中國電子科技集團公司第十一研究所	422,786.82		2,151,554.64	20,054.06
應收賬款	中國電子科技集團公司第十研究所	345,191.75			
應收賬款	中國電子科技集團公司第二十七研究所	413,249.19	45.76		
應收賬款	成都衛士通資訊安全技術有限公司	109,409.89			
應收賬款	其中：北京華興太極資訊科技有限責任公司			208,742.94	9,688.42
應收賬款	北京太極傲天技術有限公司	84,000.00			
其他應收款	其中：中國電子科技集團公司第十五研究所	670,000.00	16,750.00	0.00	0.00
其他應收款	中國電子科技集團公司			100,000.00	35,000.00
其他應收款	其中：中國電子科技集團公司第十研究所	20,000.00	1,000.00	20,000.00	500.00
其他應收款	中國電子科技集團公司第二十二研究所	150,000.00	3,750.00	0.00	0.00
其他應收款	上海太極華方資訊系統有限公司	1,494,525.30	1,493,550.30	1,493,525.30	1,202,946.54
預付賬款	中國電子科技集團公司第三十四研究所	5,947.70		5,947.70	0.00
預付賬款	杭州海康威視數位技術股份有限公司北京分公司	74,655.00		16,500.00	0.00

## 上市公司應付關聯方款項

單位：元

項目名稱	關聯方	期末金額	期初金額
應付賬款	中國電子科技集團公司第十五研究所	1,559,586.75	119,134.31
應付賬款	北京尊冠科技有限公司	78,000.00	
應付賬款	中國電子科技集團公司第五十四研究所	653,938.00	
應付賬款	成都衛士通資訊產業股份公司	364,000.00	364,000.00
應付賬款	北京華興太極資訊科技有限責任公司	282,354.00	0.00
應付賬款	河北遠東哈里斯通信有限公司		266,000.00
應付賬款	杭州海康威視數位技術股份有限公司 北京分公司	1,247,317.00	2,662,688.00
應付賬款	上海太極華方資訊系統有限公司	1,449,060.30	2,550,000.00
其他應付款	中國電子科技集團公司第十五研究所	1,373,895.64	1,194,668.14
其他應付款	其中：中國電子科技集團公司 第二十二研究所	50,000.00	50,000.00
其他應付款	中國電子科技集團公司第三十三研究所	110,000.00	
其他應付款	北京市太極先行電子科技有限公司	40.93	40.93
其他應付款	北京太極華能資訊系統有限公司	6,552.00	6,552.00
其他應付款	上海太極華方資訊系統有限公司	100,000.00	0.00
預收賬款	中國電子科技集團公司第十五研究所	7,141,880.70	4,025,860.08
預收賬款	中國電子科技集團公司	4,783,018.87	525,915.85
預收賬款	北京人大金倉資訊技術股份有限公司	2,264.15	40,000.00
預收賬款	中國電子科技集團公司第十一研究所	1,420,007.29	
預收賬款	中國電子科技集團公司第三十研究所	1,239.32	10,670.84
預收賬款	北京太極華能資訊系統有限公司	1,782.01	1,782.01
預收賬款	中電科技長江資料股份有限公司	16,605.82	16,605.82
預收賬款	中國電子科技集團公司第五十四研究所	455,319.38	24,861.87
預收賬款	中國電子科技集團公司電子科學研究院	75,678.89	75,754.72
預收賬款	中國電子科技集團公司第二十八研究所	40,497,301.63	32,006,292.87
預收賬款	中國電子科技集團公司第三十四研究所		24,860.08
預收賬款	中國電子科技集團公司第二十二研究所		152,906.50
預收賬款	北京尊冠科技有限公司		84,905.66
預收賬款	中國電子科技集團公司第二十七研究所	281,863.48	2,417,953.00
預收賬款	中國電子科技集團公司資訊化工程 總體研究中心	317,327.17	337,327.17
預收賬款	上海太極華方資訊系統有限公司	29,792.00	29,792.00
預收賬款	河北遠東哈里斯通信有限公司	496,670.99	496,670.99
預收賬款	北京太極華北物業有限公司		12,423.75



## 十、股份支付

### 1、股份支付總體情況

單位：元

公司本期授予的各項權益工具總額	0.00
公司本期行權的各項權益工具總額	0.00
公司本期失效的各項權益工具總額	0.00
公司期末發行在外的股份期權行權價格的範圍和合同剩餘期限	0
公司期末其他權益工具行權價格的範圍和合同剩餘期限	0

股份支付情況的說明

無

### 2、以權益結算的股份支付情況

單位：元

授予日權益工具公允價值的確定方法	0
對可行權權益工具數量的最佳估計的確定方法	0
本期估計與上期估計有重大差異的原因	0
資本公積中以權益結算的股份支付的累計金額	<u>0.00</u>

以權益結算的股份支付確認的費用總額 0.00

以權益結算的股份支付的說明

無

**3、以現金結算的股份支付情況**

單位：元

公司承擔的、以股份或其他權益工具為基礎計算確定的負債的 公允價值確定方法	無
負債中因以現金結算的股份支付產生的累計負債金額	<u>0.00</u>
以現金結算的股份支付而確認的費用總額	<u>0.00</u>

以現金結算的股份支付的說明

無

**4、以股份支付服務情況**

單位：元

以股份支付換取的職工服務總額	0.00
以股份支付換取的其他服務總額	0.00

**5、股份支付的修改、終止情況**

無

**十一、或有事項****1、未決訴訟或仲裁形成的或有負債及其財務影響**

無

**2、為其他單位提供債務擔保形成的或有負債及其財務影響**

無

**十二、承諾事項****1、重大承諾事項**

無

**2、前期承諾履行情況**

無

## 十三、資產負債表日後事項

## 1、重要的資產負債表日後事項說明

單位：元

項目	內容	對財務狀況和 經營成果的影響數	無法估計影響數的 原因
----	----	--------------------	----------------

## 2、資產負債表日後利潤分配情況說明

單位：元

## 3、其他資產負債表日後事項說明

## 十四、其他重要事項

## 1、非貨幣性資產交換

無。

## 2、債務重組

無。

## 3、企業合併

無

## 4、租賃

1、根據公司與控股股東中國電子科技集團公司第十五研究所簽訂的不可撤銷房屋租賃合同，公司在剩餘租賃其內經營租賃的最低租賃付款額為：

剩餘租賃期	最低租賃付款額
1年以內(含1年)	<u>6,508,800.00</u>
合計	<u><u>6,508,800.00</u></u>

## 2、購買房屋使用權

關聯方名稱	購買項目名稱	合同約定的 使用年限	剩餘期限	合同總金額
中國電子科技集團公司 第十五研究所	太極大廈12層房屋	30年	248個月	850萬元
中國電子科技集團公司 第十五研究所	二號車庫房屋	10年	30個月	373萬元

## 3、向母公司支付綜合服務費

關聯方名稱	項目	合同約定期間	實際支付 費用	尚餘年限
中國電子科技集團公司 第十五研究所	綜合服務費	1年	3,669,166.00	—

## 5、期末發行在外的、可轉換為股份的金融工具

無

## 6、以公允價值計量的資產和負債

單位：元

項目	期初金額	本期公允 價值變動 損益	計入權益的 累計公允 價值變動	本期計提 的減值	期末金額
金融資產					
1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 (不含衍生金融資產)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 衍生金融資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 可供出售金融資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融資產小計	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投資性房地產		0.00	0.00	0.00	
生產性生物資產		0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合計	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融負債	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 7、外幣金融資產和外幣金融負債

單位：元

項目	期初金額	本期公允 價值變動 損益	計入權益的 累計公允 價值變動	本期計提 的減值	期末金額
金融資產					
1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 (不含衍生金融資產)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 衍生金融資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 貸款和應收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 可供出售金融資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 持有至到期投資	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融資產小計	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融負債	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 8、 年金計劃主要內容及重大變化

無

## 9、 其他

無。

## 十五、 母公司財務報表主要專案注釋

## 1、 應收賬款

## (1) 應收賬款

單位：元

種類	期末數		壞賬準備		期初數		壞賬準備	
	賬面餘額 金額	比例(%)	金額	比例(%)	賬面餘額 金額	比例(%)	金額	比例(%)
按組合計提壞賬準備的應收賬款								
賬齡組合	1,010,135,081.70	99.95%	87,454,868.86	8.66%	839,009,909.40	99.97%	65,662,499.30	7.83%
關聯方組合	550,000.00	0.05%			217,948.72	0.03%		
組合小計	<u>1,010,685,081.70</u>	100%	<u>87,454,868.86</u>	8.65%	<u>839,227,858.12</u>	100%	<u>65,662,499.30</u>	7.82%
合計	<u>1,010,685,081.70</u>		<u>87,454,868.86</u>		<u>839,227,858.12</u>		<u>65,662,499.30</u>	

## 應收賬款種類的說明

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款

適用  不適用

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

適用  不適用

單位：元

賬齡	期末數			期初數		
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備
1年以內						
其中：	—	—	—	—	—	—
6個月以內	511,374,079.11	50.62%	—	487,564,626.35	58.11%	—
7個月-1年	165,364,430.77	16.37%	4,134,110.77	98,091,750.15	11.69%	2,452,293.75
1年以內小計	676,738,509.88	66.99%	4,134,110.77	585,656,376.50	69.8%	2,452,293.75
1至2年	172,838,792.37	17.11%	8,641,939.62	119,117,902.38	14.2%	5,955,895.12
2至3年	63,839,486.14	6.32%	9,575,922.92	66,664,916.17	7.95%	9,999,737.43
3至4年	42,891,189.87	4.25%	15,011,916.46	27,817,869.49	3.32%	9,736,254.32
4至5年	18,680,621.84	1.85%	14,944,497.49	11,172,630.88	1.33%	8,938,104.70
5年以上	<u>35,146,481.60</u>	3.48%	<u>35,146,481.60</u>	<u>28,580,213.98</u>	3.41%	<u>28,580,213.98</u>
合計	<u>1,010,135,081.70</u>		<u>87,454,868.86</u>	<u>839,009,909.40</u>		<u>65,662,499.30</u>

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款

適用  不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款

適用  不適用

單位：元

組合名稱	賬面餘額	壞賬準備
關聯方組合	<u>550,000.00</u>	
合計	<u>550,000.00</u>	

期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

適用  不適用

## (2) 本報告期轉回或收回的應收賬款情況

單位：元

應收賬款內容	轉回或收回原因	確定原壞賬準備的依據	轉回或收回前 累計已計提壞 賬準備金額	轉回或 收回金額
--------	---------	------------	---------------------------	-------------

期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款壞賬準備計提

單位：元

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款的說明

## (3) 本報告期實際核銷的應收賬款情況

單位：元

單位名稱	應收賬款 性質	核銷時間	核銷金額	核銷原因	是否因關聯 交易產生
------	------------	------	------	------	---------------

應收賬款核銷說明

無。



(4) 本報告期應收賬款中持有公司5%(含5%)以上表決權股份的股東單位情況

單位：元

單位名稱	期末數		期初數	
	賬面餘額	計提壞賬金額	賬面餘額	計提壞賬金額
中國電子科技集團 第15研究所	<u>7,774,273.96</u>	<u>923,973.63</u>	<u>10,425,968.03</u>	<u>628,701.71</u>
合計	<u><u>7,774,273.96</u></u>	<u><u>923,973.63</u></u>	<u><u>10,425,968.03</u></u>	<u><u>628,701.71</u></u>

(5) 金額較大的其他的應收賬款的性質或內容

(6) 應收賬款中金額前五名單位元情況

單位：元

單位名稱	與本公司 關係	金額	年限	估應收 賬款總額的 比例(%)
中國電子科技集團公司 第二十八研究所	同一控制下 關聯方	19,519,293.47	3年以內	1.93%
安徽省公安廳	非關聯方	23,886,251.22	2年以內	2.36%
江蘇方洋集團有限公司	非關聯方	21,655,236.38	2年以內	2.14%
南京南瑞集團公司資訊系統 集成分公司	非關聯方	17,748,373.41	1年以內	1.76%
中國郵政儲蓄銀行股份 有限公司	非關聯方	53,713,273.15	6個月以內	5.31%
合計	—	<u><u>136,522,427.63</u></u>	—	<u><u>13.5%</u></u>

## (7) 應收關聯方賬款情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	佔應收賬款總額的比例(%)
北京太極資訊系統技術有限公司	合併範圍內的關聯方	550,000.00	0.05%
北京太極傲天技術有限公司	合營	84,000.00	0.01%
北京市太極先行電子科技 有限公司	同一控制下的關聯方	5,000.00	0%
中國電子科技集團公司電子 科學研究院	同一控制下的關聯方	275,708.50	0.03%
中國電子科技集團公司 第十五研究所	控股母公司	7,774,273.96	0.77%
中國電子科技集團公司 第二十八研究所	同一控制下的關聯方	19,519,293.47	1.93%
中國電子科技集團公司 第三十四研究所	同一控制下的關聯方	36,944.18	0%
中國電子科技集團公司 第二十二研究所	同一控制下的關聯方	72,951.05	0.01%
北京太極華北物業管理有限公司	同一控制下的關聯方	849.06	0%
合計	—	<u>28,319,020.22</u>	<u>2.8%</u>

(8) 不符合終止確認條件的應收賬款的轉移金額為0.00元。

(9) 以應收款項為標的資產進行資產證券化的，需簡要說明相關交易安排

無

## 2、其他應收款

## (1) 其他應收款

單位：元

種類	期末數				期初數			
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	比例(%)
按組合計提壞賬準備的其他應收款								
組合1：賬齡組合	115,814,993.50	90.56%	22,025,991.50	19.01%	98,115,759.60	94.67%	17,888,248.81	18.23%
組合2：備用金組合	10,875,629.42	8.5%			5,528,566.51	5.33%		
組合3：關聯方組合	1,200,000.00	0.94%						
組合小計	<u>127,890,622.92</u>	<u>100%</u>	<u>22,025,991.50</u>	<u>17.22%</u>	<u>103,644,326.11</u>	<u>100%</u>	<u>17,888,248.81</u>	<u>17.26%</u>
合計	<u>127,890,622.92</u>	—	<u>22,025,991.50</u>	—	<u>103,644,326.11</u>	—	<u>17,888,248.81</u>	—

## 其他應收款種類的說明

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款

適用  不適用

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

適用  不適用

單位：元

賬齡	期末數			期初數		
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額
1年以內						
其中：	—	—	—	—	—	—
6個月以內	56,637,153.83	48.9%	1,415,928.85	14,326,043.32	14.6%	358,151.08
7個月-1年	10,499,591.97	9.07%	262,489.80	45,645,923.90	46.52%	1,141,148.10
1年以內小計	67,136,745.80	57.97%	1,678,418.65	59,971,967.22	61.12%	1,499,299.18
1至2年	19,733,467.87	17.04%	986,673.40	14,140,160.69	14.41%	707,008.03
2至3年	6,150,117.65	5.31%	922,517.65	6,028,195.81	6.15%	905,070.50
3至4年	5,722,795.90	4.94%	2,008,973.18	3,545,387.20	3.61%	1,240,885.52
4至5年	3,212,288.30	2.77%	2,569,830.64	4,470,315.48	4.56%	3,576,252.38
5年以上	<u>13,859,577.98</u>	<u>11.97%</u>	<u>13,859,577.98</u>	<u>9,959,733.20</u>	<u>10.15%</u>	<u>9,959,733.20</u>
合計	<u>115,814,993.50</u>	—	<u>22,025,991.50</u>	<u>98,115,759.60</u>	—	<u>17,888,248.81</u>

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款

適用  不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款

適用  不適用

單位：元

組合名稱	賬面餘額	壞賬準備
組合1：備用金組合	10,875,629.42	
組合2：關聯方組合	<u>1,200,000.00</u>	
合計	<u><u>12,075,629.42</u></u>	

期末單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款

適用  不適用

(2) 本報告期轉回或收回的其他應收款情況

單位：元

其他應收款內容	轉回或收回原因	確定原壞賬準備的依據	轉回或收回前 累計已計提壞 賬準備金額	轉回或 收回金額
---------	---------	------------	---------------------------	-------------

期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的其他應收賬款壞賬準備計提

單位：元

應收賬款內容	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款的說明

(3) 本報告期實際核銷的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	其他應收款 性質	核銷時間	核銷金額	核銷原因	是否因關聯 交易產生
------	-------------	------	------	------	---------------

其他應收款核銷說明

無

(4) 本報告期其他應收款中持有公司5% (含5%) 以上表決權股份的股東單位情況

單位：元

單位名稱	期末數		期初數	
	賬面餘額	計提壞賬金額	賬面餘額	計提壞賬金額
中國電子科技集團公司 第十五研究所	<u>70,000.00</u>	<u>1,750.00</u>		
合計	<u><u>70,000.00</u></u>	<u><u>1,750.00</u></u>		

(5) 金額較大的其他應收款的性質或內容

## (6) 其他應收款金額前五名單位元情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	佔其他應收款總額的比例(%)
北京市公安局東城分局	非關聯方	3,902,597.80	1年以內	3.05%
北京市資訊資源管理中心	非關聯方	7,388,440.00	2年以內	5.78%
中國康力克進出口公司	非關聯方	4,443,603.75	5年以上	3.47%
鄭州鐵路局	非關聯方	3,173,062.00	1-2年	2.48%
上海市高級法院	非關聯方	<u>3,688,674.00</u>	3年以內	<u>2.88%</u>
合計	—	<u>22,596,377.55</u>	—	<u>17.66%</u>

## (7) 其他應收關聯方賬款情況

單位：元

單位名稱	與本公司關係	金額	佔其他應收款 總額的比例(%)
中國電子科技集團公司第十五研究所	母公司	70,000.00	0.05%
中國電子科技集團公司第二十二研究所	受最終控制方控制的其他企業	150,000.00	0.12%
中國電子科技集團公司第十研究所	受最終控制方控制的其他企業	20,000.00	0.02%
上海太極華方資訊系統有限公司	長投單位	1,494,525.30	1.17%
北京太極資訊系統技術有限公司	子公司	<u>1,200,000.00</u>	<u>0.94%</u>
合計	—	<u><u>2,934,525.30</u></u>	<u><u>2.3%</u></u>

(8) 不符合終止確認條件的其他應收款項的轉移金額為元。

(9) 以其他應收款項為標的資產進行資產證券化的，需簡要說明相關交易安排

無

### 3、長期股權投資

單位：元

被投資單位	核算方法	投資成本	期初餘額	增減變動	期末餘額	在被投資單位持股比例(%)	在被投資單位表決權比例(%)	在被投資單位持股比例與表決權比例不一致的說明	減值準備	本期計提減值準備	本期現金紅利
三峽高科資訊技術有限責任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	10%	10%				97,402.65
北京市太極超移動科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	20%	20%		5,000,000.00		
北京太極網路科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
北京太極資訊系統技術有限公司	成本法	21,400,000.00	50,459,200.00		50,459,200.00	100%	100%				
深圳市太極樓宇科技有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	80%	80%				
太極計算機(西安)有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
北京太極雲計算科技開發有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
海南太極資訊技術有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
上海太極華方信息系統有限公司	成本法	220,000.00	220,000.00		220,000.00	18.33%	18.33%		220,000.00		
中電科西安信息產業園發展有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	10%	10%				
北京慧點科技股份有限公司	成本法	490,490,006.16		490,490,006.16	490,490,006.16	91%	91%				
北京人大金倉信息技術股份有限公司	權益法	45,000,000.00	48,551,784.25	1,847,580.73	50,399,364.98	30.34%	30.34%				
北京太極傲天技術有限公司	權益法	60,000,000.00		59,978,481.96	59,978,481.96	50%	50%				
合計	—	<u>671,510,006.16</u>	<u>153,630,984.25</u>	<u>552,316,068.85</u>	<u>705,947,053.10</u>	—	—	—	<u>5,220,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>97,402.65</u>

長期股權投資的說明

### 4、營業收入和營業成本

(1) 營業收入

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
主營業務收入	<u>2,793,403,164.65</u>	<u>2,485,090,541.74</u>
合計	<u>2,793,403,164.65</u>	<u>2,485,090,541.74</u>
營業成本	2,341,120,092.86	2,114,582,165.04



## (2) 主營業務(分行業)

單位：元

行業名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
政府	723,333,563.30	571,455,058.36	763,272,753.83	631,375,893.49
公共事業	414,497,485.35	342,389,064.61	371,941,848.48	321,962,765.05
金融	459,746,824.26	404,257,016.72	155,414,701.79	120,587,862.65
能源	425,678,915.74	369,654,227.23	492,702,048.88	437,226,410.89
企業	670,350,454.07	567,908,687.09	584,559,591.83	498,251,604.17
其他	99,795,921.93	85,456,038.85	117,199,596.93	105,177,628.79
合計	<u>2,793,403,164.65</u>	<u>2,341,120,092.86</u>	<u>2,485,090,541.74</u>	<u>2,114,582,165.04</u>

## (3) 主營業務(分產品)

單位：元

產品名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
行業解決方案與服務	1,894,315,477.36	1,555,675,111.23	1,585,837,835.36	1,331,088,413.33
IT產品增值服務	772,430,282.15	728,901,704.97	768,256,965.80	721,867,313.78
IT諮詢	126,657,405.14	56,543,276.66	130,995,740.58	61,626,437.93
合計	<u>2,793,403,164.65</u>	<u>2,341,120,092.86</u>	<u>2,485,090,541.74</u>	<u>2,114,582,165.04</u>

## (4) 主營業務(分地區)

單位：元

地區名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
北京地區	1,178,033,878.41	957,133,980.13	1,088,096,669.47	905,648,820.80
華東地區	426,578,101.82	352,300,492.12	515,774,955.83	446,530,680.11
華北地區	203,247,152.53	172,826,382.34	238,979,207.87	200,723,570.35
西北地方	143,373,024.18	129,535,732.48	85,462,527.60	75,054,584.20
華南地區	168,933,652.88	145,692,477.97	122,958,108.25	100,838,176.10
其他地區	673,237,354.83	583,631,027.82	433,819,072.72	385,786,333.48
合計	<u>2,793,403,164.65</u>	<u>2,341,120,092.86</u>	<u>2,485,090,541.74</u>	<u>2,114,582,165.04</u>

## (5) 公司來自前五名客戶的營業收入情況

單位：元

客戶名稱	營業收入總額	佔公司全部營業 收入的比例(%)
客戶1	110,372,995.06	3.95%
客戶2	64,938,039.82	2.32%
客戶3	64,550,546.37	2.31%
客戶4	58,470,970.30	2.09%
客戶5	54,265,782.59	1.94%
合計	<u>352,598,334.14</u>	<u>12.61%</u>

營業收入的說明

## 5、投資收益

## (1) 投資收益明細

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	97,402.65	206,847.51
權益法核算的長期股權投資收益	1,826,062.69	1,793,192.78
處置長期股權投資產生的投資收益	—	2,373,100.00
合計	<u>1,923,465.34</u>	<u>4,373,140.29</u>

## (2) 按成本法核算的長期股權投資收益

單位：元

被投資單位	本期發生額	上期發生額	本期比上期增減 變動的原因
三峽高科資訊技術有限責任公司	<u>97,402.65</u>	<u>206,847.51</u>	
合計	<u><u>97,402.65</u></u>	<u><u>206,847.51</u></u>	—

## (3) 按權益法核算的長期股權投資收益

單位：元

被投資單位	本期發生額	上期發生額	本期比上期增減 變動的原因
北京人大金倉資訊技術股份 有限公司	1,847,580.73	1,793,192.78	
北京太極傲天技術有限公司	<u>(21,518.04)</u>	<u>—</u>	
合計	<u><u>1,826,062.69</u></u>	<u><u>1,793,192.78</u></u>	—

投資收益的說明

## 6、現金流量表補充資料

單位：元

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：	—	—
淨利潤	129,995,107.57	99,151,771.38
加：資產減值準備	27,846,546.33	19,915,053.60
固定資產折舊、油氣資產折耗、 生產性生物資產折舊	4,148,440.81	3,630,099.87
無形資產攤銷	11,489,549.01	1,235,815.14
長期待攤費用攤銷	1,177,077.84	997,355.21
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「( )」號填列)	28,999.90	42,727.37
投資損失(收益以「( )」號填列)	(1,923,465.34)	(4,373,140.29)
遞延所得稅資產減少(增加以「( )」號填列)	(6,163,364.06)	(2,235,773.95)
存貨的減少(增加以「( )」號填列)	(33,805,664.92)	(34,919,144.32)
經營性應收項目的減少(增加以「( )」號填列)	(101,285,002.88)	(348,342,942.16)
經營性應付項目的增加(減少以「( )」號填列)	326,728,697.90	237,588,972.56
經營活動產生的現金流量淨額	358,236,922.16	(27,309,205.59)
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：	—	—
3. 現金及現金等價物淨變動情況：	—	—
現金的期末餘額	587,356,764.56	276,295,276.15
減：現金的期初餘額	276,295,276.15	774,489,038.16
現金及現金等價物淨增加額	311,061,488.41	(498,193,762.01)

## 7、反向購買下以評估值入賬的資產、負債情況

反向購買下以公允價值入賬的資產、負債情況

單位：元

項目	公允價值	確定公允 價值方法	公允價值 計算過程	原賬面價值
----	------	--------------	--------------	-------

反向購買形成長期股權投資的情況

單位：元

項目	反向購買形成的長期股權投資金額	長期股權投資計算過程
----	-----------------	------------

## 十六、補充資料

### 1、當期非經常性損益明細表

單位：元

項目	金額	說明
非流動資產處置損益(包括已計提資產減值準備的沖銷部分)	(33,693.80)	
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	23,457,464.90	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(1,328,094.22)	
減：所得稅影響額	2,384,104.29	
少數股東權益影響額(稅後)	<u>61,631.24</u>	
合計	<u><u>19,649,941.35</u></u>	—

計入當期損益的政府補助為經常性損益專案，應說明逐項披露認定理由。

適用  不適用

項目	涉及金額(元)	原因
中關村科技園面向物聯網合同能源管理專項 資金	1,125,000.00	
全國人大職能支撐體系技術研究與應用示範	550,000.00	
涉密資訊系統綜合管理平台產業化	6,100,000.00	
2012年海澱區促進重大科技成果轉化和 產業化專項	1,000,000.00	
基於雲計算的政務資訊系統關鍵技術與 應用示範	620,000.00	
智慧延安職能應用支撐平台關鍵技術研究 應用示範	1,000,000.00	
面向市政市容管理的物聯網應用支撐平台關鍵 技術研究	3,000,000.00	
面向城市安全運行和應急管理的物聯網海量 資料處理與決策分析關鍵技術研究與示範應用	4,176,800.00	
中關村科技園區獎勵補助	150,000.00	
中國技術交易所有限公司商標促進資金	500,000.00	
北京市品質技術監督局研發補助	150,000.00	
數位內容特徵快速提取與比對技術攻關與應用	551,172.09	
南京江寧區扶持資金	2,000,000.00	
面對能源(電力)行業的全面風險管理與內部 控制平台軟體	600,000.00	
面向集團客戶移動終端分級管理的控制系統 研製及應用示範	758,138.86	
RFID產品研發及行業應用示範121	348,708.29	
中關村科技園資訊監測預警平台發展專項資金	95,000.00	
應急指揮終端產品的研究與應用	566,946.00	
面向社會管理和服務的資料中心虛擬資源調度 研發	165,699.66	

## 2、境內外會計準則下會計資料差異

## (1) 同時按照國際會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

單位：元

	歸屬於上市公司股東的淨利潤		歸屬於上市公司股東的淨資產	
	本期數	上期數	期末數	期初數
按中國會計準則	176,809,800.66	132,227,449.04	1,857,055,885.74	1,153,650,130.92
按國際會計準則 調整的項目及 金額				

## (2) 同時按照境外會計準則與按照中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

單位：元

	歸屬於上市公司股東的淨利潤		歸屬於上市公司股東的淨資產	
	本期數	上期數	期末數	期初數
按中國會計準則	176,809,800.66	132,227,449.04	1,857,055,885.74	1,153,650,130.92
按境外會計準則 調整的項目及 金額				

## (3) 境內外會計準則下會計資料差異原因說明

無

## 3、淨資產收益率及每股收益

單位：元

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
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	14.48%	0.75	0.75
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	12.87%	0.66	0.66

## 4、公司主要會計報表專案的異常情況及原因的說明

## (1) 資產負債表專案

項目	年末數	年初數	變動幅度%	變動原因
貨幣資金	1,221,745,537.34	852,782,523.97	43.27	本年非公開發行股份募集1.52億元，本年經營活動現金流量淨增加額3.89億元
應收票據	51,959,892.07	94,358,559.00	(44.93)	上年票據到期，本期收到票據金額較上年有所減少
應收賬款	1,140,516,249.62	862,799,753.58	32.19	本年收入增加，項目增加，相應按合同進度計算的應收款增加
預付款項	136,345,455.50	577,972,524.23	(76.41)	上年預付的3.7億土地款本年轉為無形資產——土地
應收利息	3,618,175.74	7,731,855.76	(53.20)	為募集資金專戶定期存款利息，本年較上年減少，係募集資金專戶本年使用5700萬元
其他應收款	140,974,417.13	101,460,525.94	38.95	本年項目增加，投標保證金和履約保證金增加
存貨	112,908,132.65	71,312,701.61	58.33	本年項目增加，相應購置的庫存商品增加
其他流動資產	980,935.72			本期增加額為北京慧點科技有限公司年末待抵扣進項稅
長期股權投資	125,377,846.94	63,551,784.25	97.28	本年增加了對北京太極傲天技術有限公司長期股權投資6000萬元，其餘增加額為權益法核算被投資單位損益金額



項目	年末數	年初數	變動幅度%	變動原因
在建工程	5,669,753.24	2,365,110.28	139.72	太極股份雲計算中心基地建設專案上年開工，本年陸續投入
無形資產	474,515,055.96	16,711,904.85	2,739.38	本年增加了4.3億土地使用權以及3600萬元的軟體著作權
開發支出	7,335,595.36	18,375,355.11	(60.08)	本期開發支出轉入無形資產
商譽	374,336,612.48			本年以4.9億收購北京慧點科技有限公司，其收購時點賬面淨資產公允價值1.16億元
遞延所得稅資產	24,429,590.45	13,415,449.61	82.10	本年增加的遞延所得稅資產主要係壞賬準備增加所致，本期壞賬準備增加較上期增幅較大的原因是北京慧點科技有限公司期初計提壞賬金額較大
短期借款	25,000,000.00			增加金額係北京慧點科技有限公司信用借款金額
應付票據	122,016,661.66	72,386,887.49	68.56	本年增加的應付票據係專案增加導致採購增加
應付賬款	643,649,085.12	415,085,005.64	55.06	本年增加的應付賬款係項目增加導致採購增加
預收款項	1,014,410,385.88	957,704,876.99	5.92	預收增加係項目增加所致
應付職工薪酬	12,515,291.99	927,797.09	1,248.93	增加金額係北京慧點科技有限公司收購時點帶入的應付職工薪酬
其他應付款	67,379,148.22	41,499,929.05	62.36	增加係項目增加，相應履約保證金和押金增加
其他非流動負債	20,791,899.75	12,465,802.99	66.79	核算遞延收益金額，期末餘額係收購的慧點公司的遞延收益及本部和其他子公司的與資產相關遞延收益
實收資本 (或股本)	274,411,744.00	237,094,080.00	15.74	本年非公開增發37317664股普通股
資本公積	1,047,407,103.78	515,451,879.22	103.20	本年以15.54元每股非公開增發37317665股普通股
未分配利潤	478,350,101.66	357,216,746.16	33.91	本年實現盈利所致
少數股東權益	23,000,939.32	195,512.77	11,664.42	本年收購慧點公司91%股權，相應增加的少數股東權益

## (2) 利潤表、現金流量表專案

項目	本期金額	上期金額	變動幅度%	變動原因
主營業務收入	3,366,376,084.61	2,888,273,055.17	16.55	收入增加係項目增加
主營業務成本	2,788,463,318.04	2,447,517,149.41	13.93	成本增加係項目增加
管理費用	322,711,349.03	195,202,200.87	65.32	管理費用增加係主要原因是工資上調，以及員工人數的變更以及本期由於部門架構調整，部分銷售費用中的工資社保等科目轉入管理費用。另外由於擴張需要增加了管理費用開支。
財務費用	(7,635,441.51)	(12,990,663.86)	41.22	財務費用增加係本年貨幣資金平均餘額減少，導致利息收入減少
資產減值損失	30,586,382.33	20,381,341.23	50.07	增加係壞賬準備計提數增加，並增加了存貨減值準備的計提
投資收益	1,923,465.34	1,002,666.77	91.83	上年存在處置長期股權投資淨損失
營業外收入	32,230,777.60	13,520,144.92	138.39	係政府補助金額增加
營業外支出	1,712,332.97	761,063.33	124.99	慧點科技140萬元的政府補助專案發生的成本計入了營業外支出
所得稅費用	12,654,624.84	18,876,360.57	(32.96)	重點軟體企業退稅調整支付的土地款及土地攤銷
收到的稅費返還	14,163,241.65	2,705,430.91	423.51	本期較上年同期大幅增加，主要原因是合併範圍變化，新增3,445,342.55元；本年度收到退還的11年重點軟體企業5%企業所得稅5,549,980.61元
收到的其他與經營活動有關的現金	325,310,841.28	209,750,218.69	55.09	本期較上年同期增加，主要原因是本年度與其他其他往來款增加，收到的保證金增加
支付的各項稅費	127,346,791.80	71,483,560.31	78.15	本期較上年同期增加，主要是本年度項目結算，導致稅費增加
處置子公司及其他營業單位收回的現金淨額		6,885,767.62	(100.00)	本期較上年同期減少，主要原因是上年度，公司處置了子公司北京市太極肯思捷資訊系統諮詢有限公司

項目	本期金額	上期金額	變動幅度%	變動原因
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	54,303,538.30	429,454,915.00	(87.36)	本期較上年同期大幅減少，主要是上年度公司支付了土地出讓款
投資支付的現金	60,000,000.00	8,900,000.00	574.16	本期較上年同期增加，主要原因是本年度對太極傲天新增投資6,000萬元
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	27,914,868.71			本期較上年同期增加，主要原因是本年度非同一控制下企業合併，取得控股子公司慧點科技股份有限公司
吸收投資收到的現金	152,356,382.40	1,666,700.00	9,041.20	本期較上年同期增加，主要原因是本年度非公開發行股份
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	42,132,039.10	28,165,590.39	49.59	本年度較上年同期增加，主要原因是本年度分配股利較上年增加

太極計算機集團截至二零一四年十二月三十一日止年度的經審核合併財務報表連同相關附註(「二零一四年太極計算機財務報表」)的摘錄，二零一四年太極計算機財務報表乃根據企業會計準則及中國證監會頒佈之「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」的披露規定編製，載於太極計算機於二零一五年三月二十八日刊發之二零一四年年度報告(「二零一四年太極計算機年報」)第78至222頁。

## 一、審計報告

審計意見類型	標準無保留審計意見
審計報告簽署日期	2015年03月26日
審計機構名稱	眾環海華會計師事務所(特殊普通合夥)
審計報告文號	眾環審字(2015)020382號
註冊會計師姓名	吳玉光、曲錦繪

## 審計報告正文

太極計算機股份有限公司：

我們審計了後附的太極計算機股份有限公司財務報表，包括2014年12月31日的合併及公司資產負債表，2014年度的合併及公司利潤表、合併及公司現金流量表、合併及公司所有者權益變動表，2014年12月31日的合併及公司資產減值準備情況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太極計算機股份有限公司管理層的責任，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中國註冊會計師職業道德守則，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式，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程式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式，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，太極計算機股份有限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，公允反映了太極計算機股份有限公司2014年12月31日的合併及公司財務狀況以及2014年度的合併及公司經營成果和現金流量。

眾環海華會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師  
吳玉光

中國註冊會計師  
曲錦繪

中國 北京

2015年3月26日

## 二、財務報表

財務附註中報表的單位為：人民幣元

## 1、合併資產負債表

編製單位：太極計算機股份有限公司

2014年12月31日

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	992,039,797.49	1,221,745,537.34
結算備付金	0.00	0.00
拆出資金	0.00	0.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的		
金融資產	0.00	0.00
衍生金融資產	0.00	0.00
應收票據	56,961,607.46	51,959,892.07
應收賬款	1,489,756,053.34	1,140,516,249.62
預付款項	195,991,257.36	136,345,455.50
應收保費	0.00	0.00
應收分保賬款	0.00	0.00
應收分保合同準備金	0.00	0.00
應收利息	7,034,544.96	3,618,175.74
應收股利	0.00	0.00
其他應收款	166,949,095.39	140,974,417.13
買入返售金融資產	0.00	0.00
存貨	103,189,910.68	112,908,132.65
劃分為持有待售的資產	0.00	0.00
一年內到期的非流動資產	0.00	0.00
其他流動資產	<u>4,031,734.24</u>	<u>4,063,963.31</u>
流動資產合計	<u>3,015,954,000.92</u>	<u>2,812,131,823.36</u>

項目	期末餘額	期初餘額
非流動資產：		
發放貸款及墊款	0.00	0.00
可供出售金融資產	15,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投資	0.00	0.00
長期應收款	0.00	0.00
長期股權投資	112,771,391.45	110,377,846.94
投資性房地產	0.00	0.00
固定資產	32,114,318.39	28,691,537.40
在建工程	17,535,085.09	5,669,753.24
工程物資	0.00	0.00
固定資產清理	0.00	0.00
生產性生物資產	0.00	0.00
油氣資產	0.00	0.00
無形資產	521,155,780.25	474,515,055.96
開發支出	29,242,815.62	7,335,595.36
商譽	374,336,612.48	374,336,612.48
長期待攤費用	10,194,017.18	12,148,691.86
遞延所得稅資產	30,617,686.96	24,429,590.45
其他非流動資產	0.00	0.00
非流動資產合計	<u>1,142,967,707.42</u>	<u>1,052,504,683.69</u>
資產總計	<u><u>4,158,921,708.34</u></u>	<u><u>3,864,636,507.05</u></u>



項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款	35,000,000.00	25,000,000.00
向中央銀行借款	0.00	0.00
吸收存款及同業存放	0.00	0.00
拆入資金	0.00	0.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的		
金融負債	0.00	0.00
衍生金融負債	0.00	0.00
應付票據	50,894,773.85	122,016,661.66
應付賬款	756,364,565.20	643,649,085.12
預收款項	1,087,619,181.99	1,014,410,385.88
賣出回購金融資產款	0.00	0.00
應付手續費及佣金	0.00	0.00
應付職工薪酬	13,575,229.21	12,515,291.99
應交稅費	93,723,780.46	78,471,179.09
應付利息	0.00	0.00
應付股利	2,097,812.00	0.00
其他應付款	69,489,623.26	67,379,148.22
應付分保賬款	0.00	0.00
保險合同準備金	0.00	0.00
代理買賣證券款	0.00	0.00
代理承銷證券款	0.00	0.00
劃分為持有待售的負債	0.00	0.00
一年內到期的非流動負債	0.00	0.00
其他流動負債	0.00	0.00
流動負債合計	<u>2,108,764,965.97</u>	<u>1,963,441,751.96</u>
非流動負債：		
長期借款	0.00	0.00
應付債券	0.00	0.00
其中：優先股	0.00	0.00
永續債	0.00	0.00
長期應付款	0.00	0.00
長期應付職工薪酬	0.00	0.00
專項應付款	0.00	0.00
預計負債	0.00	0.00
遞延收益	24,794,199.12	20,791,899.75
遞延所得稅負債	276,824.22	346,030.28
其他非流動負債	0.00	0.00
非流動負債合計	<u>25,071,023.34</u>	<u>21,137,930.03</u>
負債合計	<u>2,133,835,989.31</u>	<u>1,984,579,681.99</u>

項目	期末餘額	期初餘額
所有者權益：		
股本	274,411,744.00	274,411,744.00
其他權益工具	0.00	0.00
其中：優先股	0.00	0.00
永續債	0.00	0.00
資本公積	1,047,407,103.78	1,047,407,103.78
減：庫存股	0.00	0.00
其他綜合收益	0.00	0.00
專項儲備	0.00	0.00
盈餘公積	69,474,146.20	56,886,936.30
一般風險準備	0.00	0.00
未分配利潤	<u>606,596,048.30</u>	<u>478,350,101.66</u>
歸屬於母公司所有者權益合計	<u><u>1,997,889,042.28</u></u>	<u><u>1,857,055,885.74</u></u>
少數股東權益	<u><u>27,196,676.75</u></u>	<u><u>23,000,939.32</u></u>
所有者權益合計	<u><u>2,025,085,719.03</u></u>	<u><u>1,880,056,825.06</u></u>
負債和所有者權益總計	<u><u>4,158,921,708.34</u></u>	<u><u>3,864,636,507.05</u></u>

李建明  
法定代表人

涂孫紅  
主管會計工作負責人

鍾燕  
會計機構負責人

## 2、母公司資產負債表

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	527,901,033.08	752,824,472.84
以公允價值計量且其變動計入當期損益的		
金融資產	0.00	0.00
衍生金融資產	0.00	0.00
應收票據	53,490,221.61	43,984,904.65
應收賬款	1,153,302,653.58	923,230,212.84
預付款項	171,306,056.67	103,801,932.25
應收利息	7,034,544.96	3,618,175.74
應收股利	0.00	0.00
其他應收款	190,385,427.07	105,864,631.42
存貨	87,872,423.35	101,967,213.49
劃分為持有待售的資產	0.00	0.00
一年內到期的非流動資產	0.00	0.00
其他流動資產	<u>3,996,170.71</u>	<u>3,083,027.59</u>
流動資產合計	<u><u>2,195,288,531.03</u></u>	<u><u>2,038,374,570.82</u></u>

項目	期末餘額	期初餘額
非流動資產：		
可供出售金融資產	14,000,000.00	14,000,000.00
持有至到期投資	0.00	0.00
長期應收款	0.00	0.00
長期股權投資	689,120,597.61	686,727,053.10
投資性房地產	0.00	0.00
固定資產	16,877,723.64	18,722,072.84
在建工程	9,096,601.48	2,616,934.60
工程物資	0.00	0.00
固定資產清理	0.00	0.00
生產性生物資產	0.00	0.00
油氣資產	0.00	0.00
無形資產	465,773,351.22	464,916,052.21
開發支出	6,633,888.16	1,807,809.22
商譽	0.00	0.00
長期待攤費用	8,966,312.44	10,113,407.09
遞延所得稅資產	25,277,301.38	19,037,741.15
其他非流動資產	0.00	0.00
非流動資產合計	<u>1,235,745,775.93</u>	<u>1,217,941,070.21</u>
資產總計	<u>3,431,034,306.96</u>	<u>3,256,315,641.03</u>
流動負債：		
短期借款	0.00	0.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融負債	0.00	0.00
衍生金融負債	0.00	0.00
應付票據	39,472,939.53	113,720,580.66
應付賬款	628,758,928.05	552,995,778.42
預收款項	821,518,364.46	751,861,748.36
應付職工薪酬	181,331.46	1,767,131.46
應交稅費	79,510,264.42	60,294,494.48
應付利息	0.00	0.00
應付股利	2,097,812.00	0.00
其他應付款	75,325,656.25	70,476,052.03
劃分為持有待售的負債	0.00	0.00
一年內到期的非流動負債	0.00	0.00
其他流動負債	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
流動負債合計	<u>1,646,865,296.17</u>	<u>1,551,115,785.41</u>

項目	期末餘額	期初餘額
非流動負債：		
長期借款	0.00	0.00
應付債券	0.00	0.00
其中：優先股	0.00	0.00
永續債	0.00	0.00
長期應付款	0.00	0.00
長期應付職工薪酬	0.00	0.00
專項應付款	0.00	0.00
預計負債	0.00	0.00
遞延收益	12,967,053.98	4,987,649.04
遞延所得稅負債	0.00	0.00
其他非流動負債	0.00	0.00
非流動負債合計	<u>12,967,053.98</u>	<u>4,987,649.04</u>
負債合計	<u>1,659,832,350.15</u>	<u>1,556,103,434.45</u>
所有者權益：		
股本	274,411,744.00	274,411,744.00
其他權益工具	0.00	0.00
其中：優先股	0.00	0.00
永續債	0.00	0.00
資本公積	1,046,913,785.13	1,046,913,785.13
減：庫存股	0.00	0.00
其他綜合收益	0.00	0.00
專項儲備	0.00	0.00
盈餘公積	69,474,146.20	56,886,936.30
未分配利潤	<u>380,402,281.48</u>	<u>321,999,741.15</u>
所有者權益合計	<u>1,771,201,956.81</u>	<u>1,700,212,206.58</u>
負債和所有者權益總計	<u>3,431,034,306.96</u>	<u>3,256,315,641.03</u>

## 3、合併利潤表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、營業總收入	4,255,622,147.28	3,366,376,084.61
其中：營業收入	4,255,622,147.28	3,366,376,084.61
利息收入	0.00	0.00
已賺保費	0.00	0.00
手續費及佣金收入	0.00	0.00
二、營業總成本	4,077,222,461.43	3,206,196,617.25
其中：營業成本	3,552,336,013.70	2,788,463,318.04
利息支出	0.00	0.00
手續費及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
賠付支出淨額	0.00	0.00
提取保險合同準備金淨額	0.00	0.00
保單紅利支出	0.00	0.00
分保費用	0.00	0.00
營業税金及附加	24,526,369.65	26,710,539.89
銷售費用	67,818,308.79	45,360,469.47
管理費用	405,131,552.43	322,711,349.03
財務費用	(959,570.47)	(7,635,441.51)
資產減值損失	28,369,787.33	30,586,382.33
加：公允價值變動收益(損失以 「( )」號填列)	0.00	0.00
投資收益(損失以「( )」號填列)	2,096,792.19	1,923,465.34
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	1,993,544.51	1,826,062.69
匯兌收益(損失以「( )」號填列)	0.00	0.00
三、營業利潤(虧損以「( )」號填列)	180,496,478.04	162,102,932.70
加：營業外收入	38,227,289.96	32,230,777.60
其中：非流動資產處置利得	9,281.40	527.60
減：營業外支出	385,761.42	1,712,332.97
其中：非流動資產處置損失	93,796.81	34,221.40

項目	本期發生額	上期發生額
四、利潤總額(虧損總額以「( )」號填列)	218,338,006.58	192,621,377.33
減：所得稅費用	20,147,474.31	12,654,624.84
五、淨利潤(淨虧損以「( )」號填列)	198,190,532.27	179,966,752.49
歸屬於母公司所有者的淨利潤	195,715,505.34	176,809,800.66
少數股東損益	2,475,026.93	3,156,951.83
六、其他綜合收益的稅後淨額	0.00	0.00
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	0.00	0.00
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益	0.00	0.00
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動	0.00	0.00
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	0.00	0.00
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益	0.00	0.00
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益	0.00	0.00
4. 現金流量套期損益的有效部分	0.00	0.00
5. 外幣財務報表折算差額	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	0.00	0.00

項目	本期發生額	上期發生額
七、綜合收益總額	198,190,532.27	179,966,752.49
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	195,715,505.34	176,809,800.66
歸屬於少數股東的綜合收益總額	2,475,026.93	3,156,951.83
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.71	0.75
(二) 稀釋每股收益	0.71	0.75

本期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：元，上期被合併方實現的淨利潤為：元。

李建明  
法定代表人

涂孫紅  
主管會計工作負責人

鍾燕  
會計機構負責人



## 4、 母公司利潤表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、 營業收入	3,475,787,601.44	2,793,403,164.65
減：營業成本	3,011,819,325.10	2,341,120,092.86
營業税金及附加	21,277,784.89	23,975,425.43
銷售費用	37,805,943.72	37,943,616.75
管理費用	260,968,411.44	249,921,208.23
財務費用	(1,720,077.22)	(7,316,970.37)
資產減值損失	28,751,788.90	27,846,546.33
加：公允價值變動收益(損失以「( )」號填列)	0.00	0.00
投資收益(損失以「( )」號填列)	2,096,792.19	1,923,465.34
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	1,993,544.51	1,826,062.69
二、 營業利潤(虧損以「( )」號填列)	118,981,216.80	121,836,710.76
加：營業外收入	19,073,184.91	15,788,115.75
其中：非流動資產處置利得	0.00	0.00
減：營業外支出	339,096.56	279,527.50
其中：非流動資產處置損失	49,096.56	29,527.50
三、 利潤總額(虧損總額以「( )」號填列)	137,715,305.15	137,345,299.01
減：所得稅費用	11,843,206.12	7,350,191.44
四、 淨利潤(淨虧損以「( )」號填列)	125,872,099.03	129,995,107.57

項目	本期發生額	上期發生額
五、其他綜合收益的稅後淨額	0.00	0.00
（一）以後不能重分類進損益的其他綜合收益	0.00	0.00
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動	0.00	0.00
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	0.00	0.00
（二）以後將重分類進損益的其他綜合收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益	0.00	0.00
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益	0.00	0.00
4. 現金流量套期損益的有效部分	0.00	0.00
5. 外幣財務報表折算差額	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
六、綜合收益總額	125,872,099.03	129,995,107.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.46	0.47
（二）稀釋每股收益	0.46	0.47

## 5、合併現金流量表

單位：元

項目	本期發生額	上期金額發生額
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	4,486,058,365.81	3,636,854,803.15
客戶存款和同業存放款項淨增加額	0.00	0.00
向中央銀行借款淨增加額	0.00	0.00
向其他金融機構拆入資金淨增加額	0.00	0.00
收到原保險合同保費取得的現金	0.00	0.00
收到再保險業務現金淨額	0.00	0.00
保戶儲金及投資款淨增加額	0.00	0.00
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產淨增加額	0.00	0.00
收取利息、手續費及佣金的現金	0.00	0.00
拆入資金淨增加額	0.00	0.00
回購業務資金淨增加額	0.00	0.00
收到的稅費返還	12,194,296.91	14,163,241.65
收到其他與經營活動有關的現金	<u>347,660,611.77</u>	<u>325,310,841.28</u>
經營活動現金流入小計	<u><u>4,845,913,274.49</u></u>	<u><u>3,976,328,886.08</u></u>
購買商品、接受勞務支付的現金	3,851,209,183.57	2,752,695,150.63
客戶貸款及墊款淨增加額	0.00	0.00
存放中央銀行和同業款項淨增加額	0.00	0.00
支付原保險合同賠付款項的現金	0.00	0.00
支付利息、手續費及佣金的現金	0.00	0.00
支付保單紅利的現金	0.00	0.00
支付給職工以及為職工支付的現金	406,510,770.80	284,939,695.50
支付的各項稅費	134,554,251.68	127,346,791.80
支付其他與經營活動有關的現金	<u>470,545,551.62</u>	<u>422,037,422.13</u>
經營活動現金流出小計	<u><u>4,862,819,757.67</u></u>	<u><u>3,587,019,060.06</u></u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u><u>(16,906,483.18)</u></u>	<u><u>389,309,826.02</u></u>

項目	本期發生額	上期金額發生額
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	0.00	0.00
取得投資收益收到的現金	103,247.68	97,402.65
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回 的現金淨額	218,555.90	13,200.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	0.00	0.00
收到其他與投資活動有關的現金	0.00	0.00
投資活動現金流入小計	321,803.58	110,602.65
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付 的現金	131,172,683.15	54,303,538.30
投資支付的現金	8,791,756.87	60,000,000.00
質押貸款淨增加額	0.00	0.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	0.00	27,914,868.71
支付其他與投資活動有關的現金	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
投資活動現金流出小計	<u>139,964,440.02</u>	<u>142,218,407.01</u>
投資活動產生的現金流量淨額	(139,642,636.44)	(142,107,804.36)

項目	本期發生額	上期金額發生額
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	2,000,000.00	152,356,382.40
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	2,000,000.00	0.00
取得借款收到的現金	353,000,000.00	0.00
發行債券收到的現金	0.00	0.00
收到其他與籌資活動有關的現金	0.00	0.00
籌資活動現金流入小計	355,000,000.00	152,356,382.40
償還債務支付的現金	343,000,000.00	0.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	58,904,022.44	42,132,039.10
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	0.00	0.00
支付其他與籌資活動有關的現金	0.00	0.00
籌資活動現金流出小計	<u>401,904,022.44</u>	<u>42,132,039.10</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>(46,904,022.44)</u>	<u>110,224,343.30</u>
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	0.00	0.00
五、現金及現金等價物淨增加額	<u>(203,453,142.06)</u>	<u>357,426,364.96</u>
加：期初現金及現金等價物餘額	<u>1,054,299,917.24</u>	<u>696,873,552.28</u>
六、期末現金及現金等價物餘額	<u>850,846,775.18</u>	<u>1,054,299,917.24</u>

## 6、 母公司現金流量表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
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	3,740,004,493.81	3,039,207,914.91
收到的稅費返還	263,589.85	8,027,812.82
收到其他與經營活動有關的現金	668,384,568.72	562,422,478.13
經營活動現金流入小計	4,408,652,652.38	3,609,658,205.86
購買商品、接受勞務支付的現金	3,355,501,926.28	2,254,627,011.89
支付給職工以及為職工支付的現金	245,415,290.72	229,670,708.43
支付的各項稅費	96,315,930.29	93,903,793.85
支付其他與經營活動有關的現金	<u>787,875,715.25</u>	<u>673,219,769.53</u>
經營活動現金流出小計	<u>4,485,108,862.54</u>	<u>3,251,421,283.70</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u>(76,456,210.16)</u>	<u>358,236,922.16</u>

項目	本期發生額	上期發生額
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	0.00	0.00
取得投資收益收到的現金	103,247.68	97,402.65
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回 的現金淨額	102,555.90	49,466.13
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	0.00	0.00
收到其他與投資活動有關的現金	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
投資活動現金流入小計	<u>205,803.58</u>	<u>146,868.78</u>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付 的現金	56,127,207.86	37,611,189.00
投資支付的現金	8,791,756.87	120,382,873.50
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	0.00	0.00
支付其他與投資活動有關的現金	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
投資活動現金流出小計	<u>64,918,964.73</u>	<u>157,994,062.50</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u>(64,713,161.15)</u>	<u>(157,847,193.72)</u>

項目	本期發生額	上期發生額
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	0.00	152,356,382.40
取得借款收到的現金	318,000,000.00	0.00
發行債券收到的現金	0.00	0.00
收到其他與籌資活動有關的現金	0.00	0.00
籌資活動現金流入小計	<u>318,000,000.00</u>	<u>152,356,382.40</u>
償還債務支付的現金	<u>318,000,000.00</u>	0.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	57,070,247.90	41,684,622.43
支付其他與籌資活動有關的現金	0.00	0.00
籌資活動現金流出小計	375,070,247.90	41,684,622.43
籌資活動產生的現金流量淨額	(57,070,247.90)	110,671,759.97
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	0.00	0.00
五、現金及現金等價物淨增加額	<u>(198,239,619.21)</u>	<u>311,061,488.41</u>
加：期初現金及現金等價物餘額	<u>587,356,764.56</u>	<u>276,295,276.15</u>
六、期末現金及現金等價物餘額	<u>389,117,145.35</u>	<u>587,356,764.56</u>



## 7、合併所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	其他權益工具				本期 歸屬於母公司所有者權益			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	所有者權益合計
	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、上年期末餘額	274,411,744.00				1,047,407,103.78			56,886,936.30		478,350,101.66	23,000,939.32	1,880,056,825.06	
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、本年期初餘額	274,411,744.00				1,047,407,103.78			56,886,936.30		478,350,101.66	23,000,939.32	1,880,056,825.06	
三、本期增減變動金額 (減少以“( )”號填列)								12,587,209.90		128,245,946.64	4,195,737.43	145,028,893.97	
(一) 綜合收益總額										195,715,505.34	2,475,026.93	198,190,532.27	
(二) 所有者投入和減少資本											1,720,710.50	1,720,710.50	
1. 股東投入的普通股											2,000,000.00	2,000,000.00	
2. 其他權益工具持有者 投入資本													
3. 股份支付計入所有者 權益的金額													
4. 其他											(279,289.50)	(279,289.50)	
(三) 利潤分配								12,587,209.90		(67,469,558.70)		(54,882,348.80)	
1. 提取盈餘公積								12,587,209.90		(12,587,209.90)			
2. 提取一般風險準備													
3. 對所有者(或股東)的分配										(54,882,348.80)		(54,882,348.80)	
4. 其他													
(四) 所有者權益內部結轉													
1. 資本公積轉增資本 (或股本)													
2. 盈餘公積轉增資本 (或股本)													
3. 盈餘公積彌補虧損													
4. 其他													
(五) 專項儲備													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末餘額	<u>274,411,744.00</u>				<u>1,047,407,103.78</u>			<u>69,474,146.20</u>		<u>606,596,048.30</u>	<u>27,196,676.75</u>	<u>2,025,085,719.03</u>	

## 上期金額

單位：元

項目	上期 歸屬於母公司所有者權益												
	股本	優先股	其他權益工具		資本公積	減：庫存股	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般 風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
一、上年期末餘額	237,094,080.00				515,451,879.22				43,887,425.54		357,216,746.16	195,512.77	1,153,845,643.69
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、本年期初餘額	237,094,080.00				515,451,879.22				43,887,425.54		357,216,746.16	195,512.77	1,153,845,643.69
三、本期增減變動金額	37,317,664.00				531,955,224.56				12,999,510.76		121,133,355.50	22,805,426.55	726,211,181.37
(減少以「( )」號填列)													
(一) 綜合收益總額											176,809,800.66	3,156,951.83	179,966,752.49
(二) 所有者投入和減少資本	37,317,664.00				531,955,224.56							19,648,474.72	588,921,363.28
1. 股東投入的普通股	37,317,664.00				531,955,224.56								569,272,888.56
2. 其他權益工具持有者投入資本													
3. 股份支付計入所有者權益的金額													
4. 其他												19,648,474.72	19,648,474.72
(三) 利潤分配									12,999,510.76		(55,676,445.16)		(42,676,934.40)
1. 提取盈餘公積									12,999,510.76		(12,999,510.76)		
2. 提取一般風險準備													
3. 對所有者(或股東)的分配												(42,676,934.40)	(42,676,934.40)
4. 其他													
(四) 所有者權益 內部結轉													
1. 資本公積轉增資本(或股本)													
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)													
3. 盈餘公積彌補虧損													
4. 其他													
(五) 專項儲備													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末餘額	<u>274,411,744.00</u>				<u>1,047,407,103.78</u>				<u>56,886,936.30</u>		<u>478,350,101.66</u>	<u>23,000,939.32</u>	<u>1,880,056,825.06</u>

## 8、 母公司所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	其他權益工具				資本公積	本期		專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
	股本	優先股	永續債	其他		減：庫存股	其他 綜合收益				
一、上年期末餘額	274,411,744.00				1,046,913,785.13				56,886,936.30	321,999,741.15	1,700,212,206.58
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	274,411,744.00				1,046,913,785.13				56,886,936.30	321,999,741.15	1,700,212,206.58
三、本期增減變動金額(減少以( )號填列)									12,587,209.90	58,402,540.33	70,989,750.23
(一) 綜合收益總額										125,872,099.03	125,872,099.03
(二) 所有者投入和減少資本											
1. 股東投入的普通股											
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付計入所有者權益的金額											
4. 其他											
(三) 利潤分配									12,587,209.90	(67,469,558.70)	(54,882,348.80)
1. 提取盈餘公積									12,587,209.90	(12,587,209.90)	
2. 對所有者(或股東)的分配										(54,882,348.80)	(54,882,348.80)
3. 其他											
(四) 所有者權益內部結轉											
1. 資本公積轉增資本(或股本)											
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)											
3. 盈餘公積彌補虧損											
4. 其他											
(五) 專項儲備											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末餘額	<u>274,411,744.00</u>				<u>1,046,913,785.13</u>				<u>69,474,146.20</u>	<u>380,402,281.48</u>	<u>1,771,201,956.81</u>

## 上期金額

單位：元

項目	其他權益工具				資本公積	上期		專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
	股本	優先股	永續債	其他		減：庫存股	其他 綜合收益				
一、 上年期末餘額	237,094,080.00				514,958,560.57				43,887,425.54	247,681,078.74	1,043,621,144.85
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、 本年期初餘額	237,094,080.00				514,958,560.57				43,887,425.54	247,681,078.74	1,043,621,144.85
三、 本期增減變動金額(減少以「」號填列)	37,317,664.00				531,955,224.56				12,999,510.76	74,318,662.41	656,591,061.73
(一) 綜合收益總額										129,995,107.57	129,995,107.57
(二) 所有者投入和減少資本	37,317,664.00				531,955,224.56						569,272,888.56
1. 股東投入的普通股	37,317,664.00				531,955,224.56						569,272,888.56
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付計入所有者權益的金額											
4. 其他											
(三) 利潤分配									12,999,510.76	(55,676,445.16)	(42,676,934.40)
1. 提取盈餘公積									12,999,510.76	(12,999,510.76)	
2. 對所有者(或股東)的分配										(42,676,934.40)	(42,676,934.40)
3. 其他											
(四) 所有者權益內部結轉											
1. 資本公積轉增資本(或股本)											
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)											
3. 盈餘公積彌補虧損											
4. 其他											
(五) 專項儲備											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、 本期末餘額	<u>274,411,744.00</u>				<u>1,046,913,785.13</u>				<u>56,886,936.30</u>	<u>321,999,741.15</u>	<u>1,700,212,206.58</u>

### 三、公司基本情況

太極計算機股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「公司」)是依據中華人民共和國國家經濟貿易委員會國經貿企改[2002]712號檔《關於同意設立太極計算機股份有限公司的批覆》、資訊產業部經濟體制改革與經濟運行司信運函[2001]011號檔《關於同意太極電腦公司改制重組的批覆》和財政部財企[2002]361號檔《財政部關於太極計算機股份有限公司(籌)國有股權管理有關問題的批覆》，由中國電子科技集團公司第十五研究所(以下簡稱「十五所」)作為主發起人，聯合北京精華德創投資有限公司、北京龍開創興科技發展有限公司和7個自然人共同發起設立的股份有限公司，註冊地和總部地址均位於中華人民共和國北京市。

十五所為本公司的母公司，中國電子科技集團公司為本公司的最終母公司。本公司設立時總股本為7,378.92元，每股面值1元。本公司於2010年3月5日向境內投資者發行了2,500萬股人民幣普通股(A股)，於2010年3月12日在深圳證券交易所掛牌上市交易，發行後總股本增至9,878.92萬元。本公司2011年、2012年以資本公積轉增股本9,878.92萬元、3,951.57萬元，轉增後總股本增至23,709.41萬元；2013年發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金，共計發行股份3,731.77萬元，發行後總股本增至27,441.18萬元。

本公司及子公司(以下合稱「本集團」)主要經營行業解決方案與服務、IT諮詢、IT產品增值服務等一體化IT服務業務。

本財務報表由本公司董事會於2015年3月26日批准報出。

本集團合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定，將全部子公司納入合併財務報表的合併範圍。子公司指本公司對其具有控制權的所有主體，當本公司擁有對該主體的權力，因為參與該主體的相關活動而享有可變回報，並有能力運用對該主體的權力影響此等回報時，本公司即控制該主體。子公司在控制權轉移至本公司之日起納入合併範圍，在控制權終止之日起停止納入合併範圍。

## 四、財務報表的編製基礎

### 1、編製基礎

本財務報表按照財政部於2006年2月15日及以後期間頒佈的《企業會計準則 — 基本準則》、各項具體會計準則及相關規定(以下合稱「企業會計準則」、以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第15號 — 財務報告的一般規定》的披露規定編製。

本財務報表以持續經營為基礎編製。

### 2、持續經營

本集團在編製財務報表過程中，已全面評估本集團自資產負債表日起未來12個月的持續經營能力。本集團利用所有可獲得的資訊，包括近期獲利經營的歷史、通過銀行融資等財務資源支援的資訊作出評估後，合理預期本集團將有足夠的資源在自資產負債表日起未來12個月內保持持續經營，本集團因而按持續經營基礎編製本財務報表。

## 五、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

無

### 1、遵循企業會計準則的聲明

本公司2014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2014年12月31日的合併及公司財務狀況以及2014年度的合併及公司經營成果和現金流量等有關資訊。

### 2、會計期間

本集團的會計期間分為年度和中期，會計中期指短於一個完整的會計年度的報告期間。本集團會計年度採用西曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、營業週期

本集團以一年(12個月)作為正常營業週期。

#### 4、 記賬本位幣

人民幣為本集團境內機構經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本集團境內機構以人民幣為記賬本位幣。本集團編製本財務報表所採用的貨幣為人民幣。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

##### (1) 同一控制下企業合併

合併方以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的，合併方支付的合併對價及取得的被合併方所有者權益均按賬面價值計量，合併方取得的被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積(股本溢價)，資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益；合併方以發行權益性證券作為合併對價的，應當在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，應當調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

在通過多次交易分步實現同一控制下企業合併的情況下，如果各項交易屬於「一攬子交易」，本公司將其作為一項取得子公司控制權的交易按上述同一控制的原則處理；如果各項交易不屬於「一攬子交易」，本公司在取得被合併方控制權之前持有的股權投資，在取得原股權之日與合併方和被合併方同處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益以及其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益或當期損益。

### (2) 非同一控制下企業合併

購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日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差額，計入當期損益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

在通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併的情況下，如果各項交易屬於「一攬子交易」，本公司將其作為一項取得子公司控制權的交易按上述非同一控制的原則處理；如果各項交易不屬於「一攬子交易」，對於購買日之前持有的被購買方的股權，應當按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值之間的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動（以下簡稱「其他所有者權益變動」）的，與其相關的其他綜合收益、其他所有者權益變動應當轉為購買日所屬當期收益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

### (3) 一攬子交易的判斷

通過多次交易分步實現的企業合併，本公司結合分步交易的各個步驟的協定條款，以及各個步驟中所分別取得的股權比例、取得物件、取得方式、取得時點及取得對價等資訊來判斷分步交易是否屬於「一攬子交易」。各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況的，本公司通常將多次交易事項作為「一攬子交易」進行會計處理：①這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；②這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；③一項交易的發生取決於至少一項其他交易的發生；④一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

## 6、 合併財務報表的編製方法

編製合併財務報表時，合併範圍包括本公司及全部子公司，子公司為本公司能夠對其實施控制的主體。



從取得子公司的實際控制權之日起，本集團開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於同一控制下企業合併取得的子公司，自其與本公司同受最終控制方控制之日起納入本公司合併範圍，並將其於合併日前實現的淨利潤在合併利潤表中單獨專案反映。

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和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷，但內部交易表明相關資產發生減值損失的，應當全額確認該部分損失。子公司的股東權益、當期淨損益及綜合收益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益、少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額在合併財務報表中股東權益、淨利潤及綜合收益總額項下單獨列示。本公司向子公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，全額抵銷歸屬於母公司股東的淨利潤；子公司向本公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，按本公司對該子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。子公司之間出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對出售方子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。

如果以本集團為會計主體與以本公司或子公司為會計主體對同一交易的認定不同時，從本集團的角度對該交易予以調整。

### 7、 合營安排分類及共同經營會計處理方法

本集團根據在合營安排中享有的權利和承擔的義務，考慮該安排的結構、法律形式以及合同條款等因素，將合營安排分為共同經營和合營企業。

本集團屬於對共同經營享有共同控制的參與方時，或雖屬於對共同經營不享有共同控制的參與方，但享有該共同經營相關資產且承擔該共同經營相關負債的，確認本集團與共同經營中利益份額相關的資產、負債、收入和費用。本集團自共同經營購買資產、向共同經營投出

或出售資產等(該資產構成業務的除外)，在該資產等出售給協力廠商之前，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。所涉及資產發生資產減值損失的，自共同經營購入的資產本集團按承擔的份額確認該部分損失，向共同經營投出或出售的資產本集團全額確認該部分損失。

## 8、現金及現金等價物的確定標準

本集團現金及現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及本集團持有的期限短(一般為從購買日起，三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

## 9、外幣業務和外幣報表折算

### (1) 外幣交易的折算方法

本集團發生的外幣交易在初始確認時，按交易日的即期匯率(通常指中國人民銀行公佈的當日外匯牌價的中間價，下同)折算為記賬本位幣金額，但公司發生的外幣兌換業務或涉及外幣兌換的交易事項，按照實際採用的匯率折算為記賬本位幣金額。

### (2) 對於外幣貨幣性專案和外幣非貨幣性專案的折算方法

資產負債表日，對於外幣貨幣性專案採用資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除：①屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理；②可供出售的外幣貨幣性項目除攤餘成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額計入其他綜合收益之外，均計入當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性專案，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專案，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

## 10、金融工具

### (1) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可

利用資料和其他資訊支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

## **(2) 金融資產的分類、確認和計量**

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行會計確認和終止確認，交易所形成資產和負債相關的利息，於結算日所有權轉移後開始計提並確認。金融資產在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項以及可供出售金融資產。初始確認金融資產，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。

### **(1) 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。本集團以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產均為交易性金融資產。

交易性金融資產是指滿足下列條件之一的金融資產：A·取得該金融資產的目的，主要是為了近期內出售或回購；B·屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本集團近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；C·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。

交易性金融資產採用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資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

### (2) 持有至到期投資

持有至到期投資是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且管理層有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。取得時期限超過12個月但自資產負債表日起12個月(含12個月)內到期的持有至到期投資，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在12個月之內(含12個月)的持有至到期投資，列示為其他流動資產。

持有至到期投資採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

實際利率法是指按照金融資產或金融負債(含一組金融資產或金融負債)的實際利率計算其攤餘成本及各期利息收入或支出的方法。實際利率是指將金融資產或金融負債在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該金融資產或金融負債當前賬面價值所使用的利率。

在計算實際利率時，本集團將在考慮金融資產或金融負債所有合同條款的基礎上預計未來現金流量(不考慮未來的信用損失)，同時還將考慮金融資產或金融負債合同各方之間支付或收取的、屬於實際利率組成部分的各項收費、交易費用及折價或溢價等。

### (3) 貸款和應收款項

是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。本集團劃分為貸款和應收款的金融資產包括應收票據、應收賬款、應收利息、應收股利及其他應收款等。

貸款和應收款項採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

### (4) 可供出售金融資產

可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產及未被劃分為其他類的金融資產。自資產負債表日起12個月內將出售的可供出售金融資產在資產負債表中列示為其他流動資產。

可供出售金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產與攤餘成本相關的匯兌差額計入當期損益外，確認為其他綜合收

益，在該金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。但在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的可供出售權益工具投資，按照成本計量。

可供出售金融資產持有期間取得的利息及被投資單位宣告發放的現金股利，計入投資收益。

### **(3) 金融資產減值**

除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團在每個資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明金融資產發生減值的，計提減值準備。

表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且本集團能夠對該影響進行可靠計量的事項。

本集團對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試；對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試或包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產（包括單項金額重大和不重大的金融資產），包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

#### **(1) 持有至到期投資、貸款和應收款項減值**

以成本或攤餘成本計量的金融資產將其賬面價值減記至預計未來現金流量現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。金融資產在確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

#### **(2) 可供出售金融資產減值**

表明可供出售權益工具投資發生減值的客觀證據包括權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌。本集團於資產負債表日對各項可供出售權益工具投資單獨進行檢查，若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過50%（含50%）或低於其初



始投資成本持續時間超過一年(含一年)的，則表明其發生減值；若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過20%(含20%)但尚未達到50%的，本集團會綜合考慮其他相關因素諸如價格波動率等，判斷該權益工具投資是否發生減值。本集團以加權平均法計算可供出售權益工具投資的初始投資成本。

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

以成本計量的可供出售金融資產發生減值時，將其賬面價值與按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。已發生的減值損失以後期間不再轉回。

#### **(4) 金融資產轉移的確認依據和計量方法**

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且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，但是放棄了對該金融資產控制。

若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的控制的，則按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水準。

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及因轉移而收到的對價與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，將所轉移金融資產的賬面價值在終止確認及未終止確認部分之間按其相對的公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價與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之差額計入當期損益。

### **(5) 金融負債的分類和計量**

金融負債在初始確認時劃分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。初始確認金融負債，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

#### **(1) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債**

分類為交易性金融負債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負債的條件與分類為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的條件一致。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債採用公允價值進行後續計量，公允價值的變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

#### **(2) 其他金融負債**

與在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融負債，按照成本進行後續計量。其他金融負債採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

#### **(3) 財務擔保合同**

不屬於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的財務擔保合同，以公允價值進行初始確認，在初始確認後按照《企業會計準則第13號 — 或有事項》確定的金額和初始確認金額扣除按照《企業會計準則第14號 — 收入》的原則確定的累計攤銷額後的餘額之中的較高者進行後續計量。

**(6) 金融負債的終止確認**

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，才能終止確認該金融負債或其一部分。本集團（債務人）與債權人之間簽訂協定，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。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部分的賬面價值與支付的對價（包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債）之間的差額，計入當期損益。

**(7) 金融資產和金融負債的抵銷**

當本集團具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

**(8) 權益工具**

權益工具是指能證明擁有本集團在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。企業合併中合併方發行權益工具發生的交易費用抵減權益工具的溢價收入，不足抵減的，沖減留存收益。其餘權益工具，在發行時收到的對價扣除交易費用後增加所有者權益。

本集團對權益工具持有方的各種分配（不包括股票股利），減少所有者權益。發行（含再融資）、回購、出售或註銷權益工具作為權益的變動處理，不確認權益工具的公允價值變動。本集團回購自身權益工具（包括庫存股）支付的對價和交易費用減少所有者權益，不確認金融資產。



## 11、應收款項

## (1) 單項金額重大並單獨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

對於單項金額重大的應收款項，單獨進行減值測試。當存在客觀證據表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回款項時，計提壞賬準備。單項金額重大的判斷標準為：單項金額超過1,000萬元。

單項金額重大並單獨計提壞賬準備的計提方法

本集團對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。單獨測試未發生減值的應收款項，包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中進行減值測試。單項測試已確認減值損失的應收款項，不再包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中進行減值測試。

## (2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項

組合名稱

壞賬準備計提方法

賬齡組合

賬齡分析法

關聯方組合

款項性質組合

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的：

適用  不適用

賬齡	應收賬款計提比例	其他應收款計提比例
6個月以內(含6個月,下同)	0.00%	2.50%
7-12個月	2.50%	2.50%
1-2年	5.00%	5.00%
2-3年	15.00%	15.00%
3-4年	35.00%	35.00%
4-5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的：

適用  不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的：

適用  不適用

### (3) 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由 導致單獨進行減值測試的非重大應收款項的特徵，包括：與對方存在爭議或涉及訴訟、仲裁的應收款項；已有明顯跡象表明債務人很可能無法履行還款義務的應收款項；等等。

壞賬準備的計提方法 本集團對於單項金額雖不重大但存在客觀證據表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回款項的應收款項，單獨進行減值測試，有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。

## 12、存貨

### (1) 存貨的分類

存貨主要包括庫存商品、發出商品等。

### (2) 存貨取得和發出的計價方法

存貨在取得時按實際成本計價，存貨成本包括採購成本和其他成本。領用和發出時按加權平均法計價。

### (3) 存貨可變現淨值的確認和跌價準備的計提方法

可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

在資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。存貨跌價準備通常按單個存貨專案的成本高於其可變現淨值的差額提取。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

### (4) 存貨的盤存制度為永續盤存制。

## 13、劃分為持有待售資產

同時滿足下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售：(一) 該非流動資產或該處置組在其當前狀況下僅根據出售此類資產或處置組的慣常條款即可立即出售；(二) 本集團已經就處置該非流動資產或該處置組作出決議並取得適當批准；(三) 本集團已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議；(四) 該項轉讓將在一年內完成。

符合持有待售條件的非流動資產(不包括金融資產及遞延所得稅資產)，以賬面價值與公允價值減去處置費用孰低的金額計量，公允價值減去處置費用低於原賬面價值的金額，確認為資產減值損失。被劃分為持有待售的非流動資產和處置組中的資產和負債，分類為流動資產和流動負債。

終止經營為滿足下列條件之一的已被處置或被劃歸為持有待售的、於經營上和編製財務報表時能夠在本集團內單獨區分的組成部分：(一)該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個主要經營地區；(二)該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個主要經營地區進行處置計劃的一部分；(三)該組成部分是僅僅為了再出售而取得的子公司。

#### 14、長期股權投資

長期股權投資包括：本公司對子公司的長期股權投資；本集團對合營企業和聯營企業的長期股權投資。子公司為本公司能夠對其實施控制的主體。合營企業為本集團通過單獨主體達成，能夠與其他方實施共同控制，且基於法律形式、合同條款及其他事實與情況僅對其淨資產享有權利的合營安排。聯營企業為本集團能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

對子公司的投資，在本公司財務報表中按照成本法確定的金額列示，在編製合併財務報表時按權益法調整後進行合併；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算。

##### (1) 投資成本的確定

對於企業合併形成的長期股權投資：同一控制下企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為投資成本；非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。

對於以企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資：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初始投資成本；發行權益性證券取得的長期股權投資，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

### (2) 後續計量及損益確認方法

採用成本法核算的長期股權投資，按照初始投資成本計量，被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為投資收益計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以初始投資成本作為長期股權投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，並相應調增長期股權投資成本。

採用權益法核算的長期股權投資，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益份額確認當期投資損益。確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，但本集團負有承擔額外損失義務且符合或有事項準則所規定的預計負債確認條件的，繼續確認投資損失並作為預計負債核算。被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。被投資單位分派的利潤或現金股利於宣告分派時按照本集團應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團與被投資單位之間未實現的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。本集團與被投資單位發生的內部交易損失，其中屬於資產減值損失的部分，相應的未實現損失不予抵銷。

### (3) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據

控制是指擁有對被投資單位的權力，通過參與被投資單位的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資單位的權力影響其回報金額。

共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過本集團及分享控制權的其他參與方一致同意後才能決策。

重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

### 15、投資性房地產

投資性房地產計量模式

不適用

### 16、固定資產

#### (1) 確認條件

固定資產是指為提供勞務(服務)、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

#### (2) 折舊方法

類別	折舊方法	折舊年限	殘值率	年折舊率
房屋及建築物	年限平均法	40	5.00%	2.38
機器設備	年限平均法	5	5.00%	19
運輸設備	年限平均法	5-10	5.00%	9.5-19
電子及其他設備	年限平均法	5-9	5.00%	10.56-19

#### (3) 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

無。

### 17、在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項工程支出、工程達到預定可使用狀態前的資本化的借款費用以及其他相關費用等。在建工程在達到預定可使用狀態後結轉為固定資產。

## 18、借款費用

借款費用包括借款利息和輔助費用。可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建的借款費用，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活動已經開始時，開始資本化；構建的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

專門借款當期實際發生的利息費用，減去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的加權平均利率計算確定。

符合資本化條件的資產指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或可銷售狀態的固定資產。

如果符合資本化條件的資產在購建過程中發生非正常中斷、並且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建活動重新開始。

## 19、生物資產

無。

## 20、油氣資產

無。

## 21、無形資產

### (1) 計價方法、使用壽命、減值測試

無形資產是指本集團擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。無形資產按成本進行初始計量。與無形資產有關的支出，如果相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能可靠地計量，則計入無形資產成本。除此以外的其他項目的支出，在發生時計入當期損益。

取得的土地使用權通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權支出和建築物建造成本則分別作為無形資產和固定資產核算。如為外購的房屋及建築物，則



將有關價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

使用壽命有限的無形資產自可供使用時起，對其原值在其預計使用壽命內採用直線法分期平均攤銷。使用壽命不確定的無形資產不予攤銷。

期末，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如發生變更則作為會計估計變更處理。此外，還對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，如果有證據表明該無形資產為企業帶來經濟利益的期限是可預見的，則估計其使用壽命並按照使用壽命有限的無形資產的攤銷政策進行攤銷。

## (2) 內部研究開發支出會計政策

本集團內部研究開發項目的支出分為研究階段支出與開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- ① 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- ② 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- ③ 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- ④ 有足夠的技術、財務資源和其他資源支援，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- ⑤ 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。



## 22、長期資產減值

對於固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等非流動非金融資產，本集團於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

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

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

## 23、長期待攤費用

長期待攤費用包括經營租入固定資產改良及其他已經發生但應由本期和以後各期負擔的、分攤期限在一年以上的各項費用，按預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

## 24、職工薪酬

### (1) 短期薪酬的會計處理方法

短期薪酬包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、住房公積金、工會和教育經費等。本集團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，並計入當期損益或相關資產成本。

### (2) 離職後福利的會計處理方法

本集團將離職後福利計劃分類為設定提存計劃和設定受益計劃。設定提存計劃是本集團向獨立的基金繳存固定費用後，不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃；設定受益計劃是除設定提存計劃以外的離職後福利計劃。於報告期內，本集團主要存在如下離職後福利：

本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險，該類離職後福利屬於設定提存計劃。本集團以當地規定的社會基本養老保險繳納基數和比例，按月向當地社會基本養老保險經辦機構繳納養老保險費。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

### (3) 辭退福利的會計處理方法

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係、或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償，在本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時和確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為流動負債。

### (4) 其他長期職工福利的會計處理方法

無。

## 25、預計負債

當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，確認為預計負債：(1)該義務是本集團承擔的現時義務；(2)履行該義務很可能導致經濟利益流出；(3)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。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由協力廠商補償的，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價值。

## 26、股份支付

無。

## 27、優先股、永續債等其他金融工具

無。

## 28、收入

收入的金額按照本集團在日常經營活動中銷售商品和提供勞務時，已收或應收合同或協議價款的公允價值確定。收入按扣除銷售折讓及銷售退回的淨額列示。

### (1) 商品銷售

收入在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給買方，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，確認商品銷售收入的實現。

本集團商品銷售包括銷售外購硬體(軟體)產品和銷售本集團自行開發研製的軟體產品。本集團自行開發研製的軟體產品是指經過國家版權局認證並獲得著作權、銷售時不轉讓著作權的軟體產品。本集團以收到客戶收貨確認證明、不再對已售硬體或軟體實施繼續管理權和實際控制權作為確認銷售收入的時點。

### (2) 提供勞務(服務)

收入在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，於資產負債表日按照完工百分比法確認提供的勞務收入。

提供勞務交易的結果能夠可靠估計是指同時滿足：①收入的金額能夠可靠地計量；②相關的經濟利益很可能流入企業；③交易的完工程度能夠可靠地確定；④交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。

如果提供勞務交易的結果不能夠可靠估計，則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認提供的勞務收入，並將已發生的勞務成本作為當期費用。已經發生的勞務成本如預計不能得到補償的，則不確認收入。

本集團為政府、公共事業、金融、能源等行業客戶提供以行業應用軟體發展為核心的、涵蓋IT基礎設施建設、系統集成及系統運行維護的系列服務，通常包括提供電腦軟、硬體產品及相關設備安裝、系統集成和運維服務。

本集團與客戶簽訂的合同或協定包括銷售商品和提供勞務時，如銷售商品部分和提供勞務部分能夠區分並單獨計量的，將銷售商品部分和提供勞務部分分別處理。如由於業務特點，銷售商品部分和提供勞務不能夠區分的，則按下列情況分別確認：A、在同一會計年度內開始並完成的，根據專案完工驗收單在項目完工時確認收入，確認的金額為竣工結算書或合同總金額；B、如專案的開始和完工分屬不同的會計年度，且在資產負債表日能夠對該項交易的結果作出可靠估計的，按完工百分比法確認收入，完工進度按已經發生的實際成本佔合同預算總成本的比例確定。

### (3) 讓渡資產使用權

利息收入按照其他方使用本集團貨幣資金的時間，採用實際利率計算確定。

經營租賃收入按照直線法在租賃期內確認。

## 29、政府補助

### (1) 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

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

(2) 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

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

### 30、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

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

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

遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限。於資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收徵管部門對本集團內同一納稅主體徵收的所得稅相關；本集團內該納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利。

**31、租賃***(1) 經營租賃的會計處理方法*

經營租賃的租金支出在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。初始直接費用計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

*(2) 融資租賃的會計處理方法*

無。

**32、其他重要的會計政策和會計估計**

無。

**33、重要會計政策和會計估計變更***(1) 重要會計政策變更*

適用  不適用

會計政策變更的內容和原因	審批程式	備註
2014年7月1日前，本集團不具有控制、共同控制、重大影響，且其公允價值不能可靠計量的股權投資作為長期股權投資核算和披露。	經本公司第四屆董事會第二十七次會議於2014年10月28日批准。	2014年1月1日，減少：長期股權投資15,000,000.00元，增加：可供出售金融資產15,000,000.00元。

財政部於2014年頒佈《企業會計準則第39號 — 公允價值計量》、《企業會計準則第40號 — 合營安排》、《企業會計準則第41號 — 在其他主體中權益的披露》和修訂後的《企業會計準則第2號 — 長期股權投資》、《企業會計準則第9號 — 職工薪酬》、《企業會計準則第30號 —



財務報表列報》、《企業會計準則第33號 — 合併財務報表》以及《企業會計準則第37號 — 金融工具列報》，要求除《企業會計準則第37號 — 金融工具列報》自2014年度財務報表起施行外，其他準則自2014年7月1日起施行。

(2) 重要會計估計變更

適用  不適用

34、其他

**重要會計判斷和估計採用的關鍵假設和不確定因素**

本集團在運用會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本集團需要對無法準確計量的報表專案的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本集團管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上做出的。這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的報告金額以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

本集團對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

於資產負債表日，本集團需對財務報表專案金額進行判斷、估計和假設的重要領域如下：

(1) 收入確認 — 完工進度

對於本集團與客戶簽訂的行業解決方案與服務合同專案，如專案的開始和完工分屬不同的會計年度，且在資產負債表日能夠對該項交易的結果作出可靠估計的，按完工百分比法確認收入，完工進度按已經發生的實際成本佔合同預算總成本的比例確定。

在確定完工進度、合同預算總成本以及合同可回收性時，需要作出重大判斷。專案管理層主要依靠過去的經驗和工作作出判斷。合同預算總成本以及合同執行結果的估計變更可能對變更當期或以後期間的營業收入、營業成本，以及期間損益產生影響，且可能構成重大影響。

### (2) 壞賬準備計提

本集團根據應收款項的會計政策，採用備抵法核算壞賬損失。應收款項減值是基於評估應收款項的可收回性。鑒定應收款項減值要求管理層的判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響應收款項的賬面價值及應收款項壞賬準備的計提或轉回。

### (3) 存貨跌價準備

本集團根據存貨會計政策，按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值及陳舊和滯銷的存貨，計提存貨跌價準備。存貨減值及可變現淨值是基於評估存貨的可售性及其可變現淨值。鑒定存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響存貨的賬面價值及存貨跌價準備的計提或轉回。

### (4) 可供出售金融資產減值

本集團確定可供出售金融資產是否減值在很大程度上依賴於管理層的判斷和假設，以確定是否需要在利潤表中確認其減值損失。在進行判斷和作出假設的過程中，本集團需評估該項投資的公允價值低於成本的程度和持續期間，以及被投資對象的財務狀況和短期業務展望，包括行業狀況、技術變革、信用評級、違約率和對手方的風險。

### (5) 非金融非流動資產減值準備

本集團於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。

在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本集團在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得



的相關資料，包括根據合理和可支援的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

本集團至少每年測試商譽是否發生減值。這要求對分配了商譽的資產組或者資產組組合的未來現金流量的現值進行預計。對未來現金流量的現值進行預計時，本集團需要預計未來資產組或者資產組組合產生的現金流量，同時選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

#### (6) 折舊和攤銷

本集團對固定資產和無形資產在考慮其殘值後，在使用壽命內按直線法計提折舊和攤銷。本集團定期覆核使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。使用壽命是本集團根據對同類資產的已往經驗並結合預期的技術更新而確定的。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

#### (7) 開發支出

確定資本化的金額時，本集團管理層需要作出有關資產的預計未來現金流量、適用的折現率以及預計受益期間的假設。

#### (8) 遞延所得稅資產

在很有可能有足夠的應納稅利潤來抵扣虧損的限度內，本集團就所有未利用的稅務虧損確認遞延所得稅資產。這需要本集團管理層運用大量的判斷來估計未來應納稅利潤發生的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

#### (9) 所得稅

本集團在正常的經營活動中，有部分交易其最終的稅務處理和計算存在一定的不確定性。部分專案是否能夠在稅前列支需要稅收主管機關的審批。如果這些稅務事項的最終認定結果同最初估計的金額存在差異，則該差異將對其最終認定期間的當期所得稅和遞延所得稅產生影響。

#### (10) 預計負債

本集團根據合約條款、現有知識及歷史經驗，對產品品質保證、預計合同虧損、延遲交貨違約金等估計並計提相應準備。在該等或有事項已經形成一項現時義務，且履行該等現時義務很可能導致經濟利益流出本集團的情況下，本集團對或有事項按履行相關現時義務所需支

出的最佳估計數確認為預計負債。預計負債的確認和計量在很大程度上依賴於管理層的判斷。在進行判斷過程中本集團需評估該等或有事項相關的風險、不確定性及貨幣時間價值等因素。

## 六、稅項

### 1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除 當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算	17%、6%
營業稅	應納稅營業額	3%
城市維護建設稅	繳納的增值稅、營業稅稅額	7%
企業所得稅	應納稅所得額	10%、12.5%、15%、 25%

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

納稅主體名稱	所得稅稅率
太極計算機股份有限公司	10%
北京慧點科技有限公司	10%
北京慧點東和資訊技術有限公司	12.5%
南京慧點資訊科技開發有限公司	12.5%
北京太極資訊系統技術有限公司	15%
其他子公司	25%

### 2、稅收優惠

#### (1) 企業所得稅優惠

- ① 根據《國務院關於印發〈鼓勵軟體產業和積體電路產業發展若干政策〉的通知》(國發[2000]18號文)和《財政部、國家稅務總局關於進一步鼓勵軟體產業和積體電路產業發展企業所得稅政策的通知》(財稅[2012]27號)，本公司於2011年10月經北京市科學技術委員會、北京市財政局、北京市國家稅務局、北京市地方稅務局批准為高新技術企業，證書編號：GF201111000964，有效期三年；並於2013年12月經國家發展和改革委員會、工業和資訊化部、財政部、商務部、國家稅務總局聯合審核，認定為2013-2014年

度國家規劃佈局內重點軟體企業，獲取《國家規劃佈局內重點軟體企業證書》，證書編號：R-2013-026，在認定年度內本公司企業所得稅適用稅率10%。子公司北京慧點科技有限公司適用同樣的企業所得稅稅率，其高新認定時間為2011年10月，高新證書編號：GF201111000978，有效期三年；於2013年12月獲取《國家規劃佈局內重點軟體企業證書》，證書編號：R-2013-064，認定期間為2013-2014年度。

- ② 慧點東和2010年成立，經北京市經濟和資訊化委員會認定為軟體企業，證書編號：京R-2010-0615南京慧點2010年成立，經江蘇省經濟和資訊化委員會認定為軟體企業，證書編號：蘇R-2012-A0140。根據《財政部國家稅務總局關於企業所得稅若干優惠政策的通知》(財稅[2008]1號文)，我國境內新辦軟體生產企業經認定後，自獲利年度起，享受企業所得稅兩免三減半的優惠政策，慧點東和和南京慧點2014年度減半徵收企業所得稅，適用的企業所得稅稅率為12.5%。
- ③ 太極信息於2011年10月經北京市科學技術委員會、北京市財政局、北京市國家稅務局、北京市地方稅務局批准為高新技術企業，證書編號：GF201111001778，有效期為三年，有效期內適用的企業所得稅稅率為15%。

按照《企業研究開發費用稅前扣除管理辦法(試行)》(國稅發[2008]116號)、《財政部、國家稅務總局關於中關村、東湖、張江國家自主創新示範區和合燕蚌自主創新綜合試驗區有關研究開發費加計扣除試點政策的通知》(財稅[2013]13號)文件規定，本公司和慧點科技研究開發新產品、新技術、新工藝所發生的技術開發費，按規定稅前予以扣除，同時按當年實際發生額的50%在企業所得稅稅前加計扣除。

## (2) 增值稅優惠

根據《財政部、國家稅務總局關於軟體產品增值稅政策的通知》(財稅[2011]100號)檔規定，本集團銷售自行生產開發的軟體產品，按17%的法定稅率徵收增值稅後，對增值稅實際稅負超過3%的部分實行即徵即退政策。

根據財政部、國家稅務總局聯合發佈的《關於在北京等8省市開展交通運輸業和部分現代服務業營業稅改徵增值稅試點的通知》(財稅[2012]71號)的規定，試點納稅人提供技術轉讓、

技術開發和與之相關的技術諮詢、技術服務，免徵增值稅。自2012年9月1日起，本公司、慧點科技、太極資訊提供技術開發和與之相關的技術諮詢、技術服務，免徵增值稅。

根據海澱區國稅局《關於軍工系統企業生產銷售軍工產品免徵增值稅的批覆》(海國稅批覆[2008]05029號)的規定，太極資訊符合軍工系統企業條件，生產銷售符合檔規定條件的貨物免徵增值稅。

### 3、其他

## 七、合併財務報表專注釋

### 1、貨幣資金

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	650,686.15	643,024.34
銀行存款	930,299,080.06	1,178,804,157.55
其他貨幣資金	<u>61,090,031.28</u>	<u>42,298,355.45</u>
合計	<u>992,039,797.49</u>	<u>1,221,745,537.34</u>

#### 其他說明

其他貨幣資金為保函保證金、信用證保證金等。年末使用受限的貨幣資金141,193,022.31元，其中三個月以上定期存款137,250,887.73元，三個月以上的保函保證金3,942,134.58元。

### 2、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	0.00	0.00

其他說明：

## 3、衍生金融資產

適用  不適用

## 4、應收票據

## (1) 應收票據分類列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌票據	44,500,747.46	46,246,892.07
商業承兌票據	<u>12,460,860.00</u>	<u>5,713,000.00</u>
合計	<u><u>56,961,607.46</u></u>	<u><u>51,959,892.07</u></u>

## (2) 期末公司已質押的應收票據

單位：元

項目	期末已質押金額
合計	0.00

## (3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

單位：元

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
合計	0.00	0.00

## (4) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

單位：元

項目	期末轉應收賬款金額
合計	0.00

其他說明

## 5、應收賬款

## (1) 應收賬款分類披露

單位：元

類別	賬面餘額		期末餘額 壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		期初餘額 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	1,616,159,127.74	100.00%	126,403,074.40	100.00%	1,489,756,053.34	1,241,937,731.42	100.00%	101,421,481.80	100.00%	1,140,516,249.62
合計	<u>1,616,159,127.74</u>	<u>100.00%</u>	<u>126,403,074.40</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,489,756,053.34</u>	<u>1,241,937,731.42</u>	<u>100.00%</u>	<u>101,421,481.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,140,516,249.62</u>

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

 適用  不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

 適用  不適用

單位：元

賬齡	應收賬款	期末餘額 壞賬準備	計提比例
1年以內分項			
0-6個月(含6個月)	882,687,159.38		
7-12個月	<u>218,028,974.50</u>	<u>5,450,724.35</u>	2.50%
1年以內小計	<u>1,100,716,133.88</u>	<u>5,450,724.35</u>	2.50%
1至2年	263,705,027.26	13,185,251.38	5.00%
2至3年	123,575,766.36	18,536,364.94	15.00%
3至4年	51,422,090.47	17,997,731.67	35.00%
4至5年	27,535,538.56	22,028,430.85	80.00%
5年以上	<u>49,204,571.21</u>	<u>49,204,571.21</u>	100.00%
合計	<u>1,616,159,127.74</u>	<u>126,403,074.40</u>	

確定該組合依據的說明：組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

適用  不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額24,981,592.60元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式
合計	0.00	—

## (3) 本期實際核銷的應收賬款情況

單位：元

項目	核銷金額
----	------

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位：元

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否由關聯交易產生
合計	—	0.00	—	—	—

應收賬款核銷說明：

## (4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

期末餘額前五名應收賬款匯總金額171,922,739.10元，佔應收賬款期末餘額合計數的10.64%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額1,904,854.33元。

## (5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款



(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

其他說明：

## 6、預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

單位：元

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例	金額	比例
1年以內	155,106,644.68	79.14%	110,503,015.05	81.05%
1至2年	18,742,319.53	9.56%	21,554,282.33	15.81%
2至3年	21,128,244.33	10.78%	4,186,973.62	3.07%
3年以上	<u>1,014,048.82</u>	0.52%	<u>101,184.50</u>	0.07%
合計	<u>195,991,257.36</u>		<u>136,345,455.50</u>	

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

賬齡超過1年的預付賬款主要為未完工項目待結算的採購成本。

(2) 按預付物件歸集的期末餘額前五名的預付款情況

期末餘額前五名預付賬款匯總金額103,039,625.29元，佔預付賬款期末餘額合計數的52.57%。

其他說明：

## 7、應收利息

## (1) 應收利息分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
定期存款	<u>7,034,544.96</u>	<u>3,618,175.74</u>
合計	<u><u>7,034,544.96</u></u>	<u><u>3,618,175.74</u></u>

## (2) 重要逾期利息

借款單位	期末餘額	逾期時間	逾期原因	是否發生減值 及其判斷依據
合計	0.00	—	—	—

其他說明：

## 8、應收股利

## (1) 應收股利

單位：元

專案(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
合計	0.00	0.00

## (2) 重要的賬齡超過1年的應收股利

單位：元

專案(或被投資單位)	期末餘額	賬齡	未收回的原因	是否發生減值 及其判斷依據
合計	0.00	—	—	—

其他說明：

### 9、其他應收款

#### (1) 其他應收款分類披露

單位：元

類別	賬面餘額		期末餘額 壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		期初餘額 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	195,196,079.41	100.00%	28,246,984.02	14.47%	166,949,095.39	165,187,793.55	100.00%	24,213,376.42	14.66%	140,974,417.13
合計	<u>195,196,079.41</u>	<u>100.00%</u>	<u>28,246,984.02</u>	<u>14.47%</u>	<u>166,949,095.39</u>	<u>165,187,793.55</u>	<u>100.00%</u>	<u>24,213,376.42</u>	<u>14.66%</u>	<u>140,974,417.13</u>

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

單位：元

賬齡	期末餘額		計提比例
	其他應收款	壞賬準備	
1年以內分項			
0-6個月(含6個月)	83,756,183.58	2,093,904.58	2.50%
7-12個月	17,659,367.62	441,484.20	2.50%
1年以內小計	101,415,551.20	2,535,388.78	2.50%
1至2年	26,212,486.91	1,310,624.35	5.00%
2至3年	14,495,281.09	2,174,292.17	15.00%
3至4年	5,428,377.73	1,899,932.21	35.00%
4至5年	4,890,315.90	3,912,252.72	80.00%
5年以上	<u>16,414,493.79</u>	<u>16,414,493.79</u>	100.00%
合計	<u>168,856,506.62</u>	<u>28,246,984.02</u>	

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

組合名稱	期末餘額		計提比例
	其他應收款	壞賬準備	
款項性質組合	<u>26,339,572.79</u>		
合計	<u><u>26,339,572.79</u></u>		

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額4,033,607.60元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

單位名稱	轉回或收回金額	收回方式
		單位：元
合計	0.00	—

(3) 本期實際核銷的其他應收款情況

項目	核銷金額
	單位：元

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位：元

單位名稱	其他應收款 性質	核銷金額	核銷原因	履行的 核銷程式	款項是否由 關聯交易產生
合計	—	0.00	—	—	—

其他應收款核銷說明：

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
款項性質組合	26,339,572.79	11,502,150.53
賬齡組合	<u>168,856,506.62</u>	<u>153,685,643.02</u>
合計	<u>195,196,079.41</u>	<u>165,187,793.55</u>

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	估其他 應收款期 末餘額合計 數的比例	壞賬準備 期末餘額
北京市資訊資源管理中心	履約保證金	10,229,604.00	1年以內	5.24%	255,740.10
北京市公安局東城分局	履約保證金	4,808,996.70	2年以內	2.46%	217,789.86
中國康力克進出口公司	押金	4,443,603.75	5年以上	2.28%	4,443,603.75
北京天威誠信電子商務服務 有限公司	押金	4,098,850.00	1年以內	2.10%	102,471.25
上海市高級人民法院	履約保證金	<u>3,875,358.00</u>	5年以內	<u>1.99%</u>	<u>926,955.80</u>
合計	—	<u>27,456,412.45</u>	—	<u>14.07%</u>	<u>5,946,560.76</u>

## (6) 涉及政府補助的應收款項

單位：元

單位名稱	政府補助 專案名稱	期末餘額	期末賬齡	預計收取的時間、 金額及依據
合計	—	0.00	—	—

## (7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

## (8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

其他說明：

## 10、存貨

## (1) 存貨分類

單位：元

項目	賬面餘額	期末餘額		賬面價值	賬面餘額	期初餘額	
		跌價準備	賬面價值			跌價準備	賬面價值
原材料	352,475.79	352,475.79	0.00	997,888.66	997,888.66	0.00	0.00
在產品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
庫存商品	93,870,734.70	2,640,421.37	91,230,313.33	106,083,203.15	2,640,421.37	103,442,781.78	0.00
周轉材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的已完工 未結算資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
發出商品	10,059,744.36	1,230,857.23	8,828,887.13	10,111,066.40	1,230,857.23	8,880,209.17	0.00
未完工項目	<u>3,130,710.22</u>	<u>                    </u>	<u>3,130,710.22</u>	<u>585,141.70</u>	<u>                    </u>	<u>585,141.70</u>	<u>                    </u>
合計	<u>107,413,665.07</u>	<u>4,223,754.39</u>	<u>103,189,910.68</u>	<u>117,777,299.91</u>	<u>4,869,167.26</u>	<u>112,908,132.65</u>	<u>                    </u>

## (2) 存貨跌價準備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	997,888.66			645,412.87		352,475.79
在產品	0.00					0.00
庫存商品	2,640,421.37					2,640,421.37
周轉材料	0.00					0.00
消耗性生物資產	0.00					0.00
建造合同形成的已完工 未結算資產	0.00					0.00
發出商品	<u>1,230,857.23</u>					<u>1,230,857.23</u>
合計	<u>4,869,167.26</u>			<u>645,412.87</u>		<u>4,223,754.39</u>

## (3) 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未結算資產情況

單位：元

項目	金額
----	----

建造合同形成的已完工未結算資產	
-----------------	--

其他說明：

## 11、劃分為持有待售的資產

單位：元

項目	期末賬面價值	公允價值	預計處置費用	預計處置時間
合計	0.00	0.00	0.00	—

其他說明：

## 12、一年內到期的非流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	0.00	0.00

其他說明：

## 13、其他流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
待抵扣稅金	<u>4,031,734.24</u>	<u>4,063,963.31</u>
合計	<u><u>4,031,734.24</u></u>	<u><u>4,063,963.31</u></u>

其他說明：



## 14、可供出售金融資產

## (1) 可供出售金融資產情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售債務工具：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售權益工具：	20,220,000.00	5,220,000.00	15,000,000.00	20,220,000.00	5,220,000.00	15,000,000.00
按公允價值計量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本計量的	20,220,000.00	5,220,000.00	15,000,000.00	20,220,000.00	5,220,000.00	15,000,000.00
合計	<u>20,220,000.00</u>	<u>5,220,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>20,220,000.00</u>	<u>5,220,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>

## (2) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產

單位：元

可供出售金融資產分類	權益工具的成本／債務工具的攤餘成本	公允價值	累計計入其他綜合收益的公允價值變動金額	已計提減值金額
------------	-------------------	------	---------------------	---------

## (3) 期末按成本計量的可供出售金融資產

單位：元

被投資單位	賬面餘額			期末	減值準備			在被投資單位持股比例	本期現金紅利
	期初	本期增加	本期減少		期初	本期增加	本期減少		
中電科西安信息產業園發展有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00				10.00%	
北京市太極超移動科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	5,000,000.00			20.00%	
三峽高科資訊技術有限責任公司	1,000,000.00			1,000,000.00				10.00%	103,247.68
北京裕昌典當有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00				5.56%	
上海太極華方資訊系統有限公司	220,000.00			220,000.00	220,000.00			11.00%	
合計	<u>20,220,000.00</u>			<u>20,220,000.00</u>	<u>5,220,000.00</u>			—	<u>103,247.68</u>

## (4) 報告期內可供出售金融資產減值的變動情況

單位：元

可供出售金融資產分類	期初已計提 減值餘額	本期計提	其中：從其他 綜合收益轉入	本期減少	其中：期後 公允價值 回升轉回	期末已計提 減值餘額
可供出售權益工具	5,220,000.00					5,220,000.00
可供出售債務工具	0.00					0.00
合計	<u>5,220,000.00</u>					<u>5,220,000.00</u>

## (5) 可供出售權益工具期末公允價值嚴重下跌或非暫時性下跌但未計提減值準備的相關說明

單位：元

可供出售權益工具項目	投資成本	期末 公允價值	公允價值相對於 成本的下跌幅度	持續下跌時間 (個月)	已計提減值 金額	未計提減值原因
------------	------	------------	--------------------	----------------	-------------	---------

其他說明

## 15、持有至到期投資

## (1) 持有至到期投資情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

## (2) 期末重要的持有至到期投資

單位：元

債券專案	面值	票面利率	實際利率	到期日
合計	<u>0.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

## (3) 本期重分類的持有至到期投資其他說明

## 投資

其他說明

## 16、長期應收款

## (1) 長期應收款情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額			折現率區間
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>—</u>

## (2) 因金融資產轉移而終止確認的長期應收款

## (3) 轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

其他說明

## 17、長期股權投資

單位：元

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	本期增減變動			計提減值準備	其他	期末餘額	減值準備 期末餘額
					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				
一、合營企業											
北京太極微天技術有限公司	59,978,481.96			(25,013.96)						59,953,468.00	
小計	59,978,481.96			(25,013.96)						59,953,468.00	
二、聯營企業											
北京人大金倉資訊技術股份 有限公司	50,399,364.98			2,023,998.24						52,423,363.22	
新疆智慧研發中心		400,000.00		(5,439.77)						394,560.23	
小計	50,399,364.98	400,000.00		2,018,558.47						52,817,923.45	
合計	<u>110,377,846.94</u>	<u>400,000.00</u>		<u>1,993,544.51</u>						<u>112,771,391.45</u>	

其他說明

## 18、投資性房地產

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產

 適用  不適用

(2) 採用公允價值計量模式的投資性房地產

 適用  不適用

(3) 未辦妥產權證書的投資性房地產情況

單位：元

項目	賬面價值	未辦妥產權證書原因
----	------	-----------

其他說明

## 19、固定資產

## (1) 固定資產情況

單位：元

項目	房屋及建築物	機器設備	電子設備	運輸設備	其他	合計
1. 期初餘額	1,166,242.10	665,990.00	35,505,134.79	19,443,328.47		56,780,695.36
2. 本期增加金額			9,915,720.18	1,345,352.76		11,261,072.94
(1) 購置			9,915,720.18	1,345,352.76		11,261,072.94
3. 本期減少金額			833,426.62	1,800,964.00		2,634,390.62
(1) 處置或報廢			833,426.62	1,800,964.00		2,634,390.62
4. 期末餘額	1,166,242.10	665,990.00	44,587,428.35	18,987,717.23		65,407,377.68
1. 期初餘額	286,895.04	632,690.50	18,912,288.24	8,257,284.18		28,089,157.96
2. 本期增加金額	27,989.76		5,457,580.72	1,722,603.70		7,208,174.18
(1) 計提	27,989.76		5,457,580.72	1,722,603.70		7,208,174.18
3. 本期減少金額			789,676.09	1,214,596.76		2,004,272.85
(1) 處置或報廢			789,676.09	1,214,596.76		2,004,272.85
4. 期末餘額	314,884.80	632,690.50	23,580,192.87	8,765,291.12		33,293,059.29
1. 期末賬面價值	851,357.30	33,299.50	21,007,235.48	10,222,426.11		32,114,318.39
2. 期初賬面價值	879,347.06	33,299.50	16,592,846.55	11,186,044.29		28,691,537.40

## (2) 暫時閒置的固定資產情況

單位：元

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
----	------	------	------	------	----

## (3) 通過融資租賃租入的固定資產情況

單位：元

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
----	------	------	------	------

## (4) 通過經營租賃租出的固定資產

單位：元

項目	期末賬面價值
----	--------

## (5) 未辦妥產權證書的固定資產情況

單位：元

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
----	------	------------

其他說明

20、在建工程

(1) 在建工程情況

單位：元

項目	賬面餘額	期末餘額		賬面價值	賬面餘額	期初餘額	
		減值準備	減值準備			減值準備	賬面價值
太極股份雲計算中心基地建設專案	<u>17,535,085.09</u>			<u>17,535,085.09</u>	<u>5,669,753.24</u>		
合計	<u>17,535,085.09</u>			<u>17,535,085.09</u>	<u>5,669,753.24</u>		

(2) 重要在建工程項目本期變動情況

單位：元

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	工程累計投入佔預算比例	工程進度	利息資本化累計金額	其中：本期利息化率金額	本期利息資本化率	資金來源
太極股份雲計算中心基地建設專案	<u>864,352,700.00</u>	<u>5,669,753.24</u>	<u>11,865,331.85</u>				2.03%	10%				其他
合計	<u>864,352,700.00</u>	<u>5,669,753.24</u>	<u>11,865,331.85</u>									

(3) 本期計提在建工程減值準備情況

單位：元

項目	本期計提金額	計提原因
其他說明		

21、工程物資

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	0.00	0.00

其他說明：

## 22、固定資產清理

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	0.00	0.00

其他說明：

## 23、生產性生物資產

(1) 採用成本計量模式的生產性生物資產

 適用  不適用

(2) 採用公允價值計量模式的生產性生物資產

 適用  不適用

## 24、油氣資產

 適用  不適用

## 25、無形資產

(1) 無形資產情況

單位：元

項目	土地使用權	專利權	非專利技術	其他	合計
1. 期初餘額	431,310,000.00		58,254,312.19	489,564,312.19	
2. 本期增加金額	44,606,981.00		24,273,647.81	68,880,628.81	
(1) 購置	44,606,981.00		5,029,999.92	49,636,980.92	
(2) 內部研發			19,243,647.89	19,243,647.89	
4. 期末餘額	475,916,981.00		82,527,960.00	558,444,941.00	
1. 期初餘額	6,469,650.00		8,579,606.23	15,049,256.23	
2. 本期增加金額	10,187,444.34		12,052,460.18	22,239,904.52	
(1) 計提	10,187,444.34		12,052,460.18	22,239,904.52	
4. 期末餘額	16,657,094.34		20,632,066.41	37,289,160.75	
1. 期末賬面價值	459,259,886.66		61,895,893.59	521,155,780.25	
2. 期初賬面價值	424,840,350.00		49,674,705.96	474,515,055.96	

本期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11.49%。



(2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況

單位：元

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
----	------	------------

其他說明：

## 26、開發支出

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額			期末餘額
		內部開發 支出	其他	確認為 無形資產	轉入 當期損益	其他	
TJHL	505,600.55	6,128,287.61					6,633,888.16
新一代資料中心視覺化運 維管理系統	1,302,208.67	4,902,780.61		6,204,989.28			
WZPT V4.0		9,515,839.34		9,515,839.34			
MMPJ V2.0		834,252.41		834,252.41			
JDZK V3.0		2,688,566.86		2,688,566.86			
JDTZ V4.0		720,238.74			720,238.74		
基於智慧分析的安全管理 平台研發	573,816.35	1,787,463.01					2,361,279.36
GRC管控系統套件	4,953,969.79	15,293,678.31					20,247,648.10
HDNBJJ — 基於企業內 部控制基本規範的IT治 理管理		12,342,869.76		12,342,869.76			
JJXM — 現代服務業		6,613,443.89		6,613,443.89			
HDP05030010V1 — 面向 集團客戶移動終端分級 管理的控制系統研製及 應用示範		1,329,225.90			1,329,225.90		
ZXVG — 戰興成果轉化 基地建設 — 面向集團 企業協同應用的私有雲 平台開發及產業化		1,016,562.34			1,016,562.34		
HUIXIN — 慧信企業融 合通訊軟體系統V5.0		332,035.78			332,035.78		
數位內容特徵快速提取與 比對技術攻關與應用		1,732,620.39			1,732,620.39		
新聞出版重大科技工程項 目數位版權保護技術		475,989.13			475,989.13		
面向社會化創作的數位 版權關鍵技術研發及 管理服務平台建設與 應用示範		306,313.65			306,313.65		
其他研發項目		1,706,448.76			1,706,448.76		
合計	<u>7,335,595.36</u>	<u>67,726,616.49</u>		<u>19,243,647.89</u>	<u>26,575,748.34</u>		<u>29,242,815.62</u>

其他說明

## 27、商譽

## (1) 商譽賬面原值

單位：元

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		企業合併形成的	其他	處置	其他	
北京慧點科技有限公司	374,336,612.48					374,336,612.48
合計	<u>374,336,612.48</u>					<u>374,336,612.48</u>

## (2) 商譽減值準備

單位：元

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提	其他	處置	其他	
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

說明商譽減值測試過程、參數及商譽減值損失的確認方法：

其他說明：

## 28、長期待攤費用

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
方興大廈房屋使用權	1,952,870.52		71,665.08		1,881,205.44
太極大廈12層房屋使用費	5,855,555.68		283,333.29		5,572,222.39
二號車庫使用費	932,500.30		373,000.00		559,500.30
太月園裝修	401,884.47		133,961.52		267,922.95
太極大廈裝修	257,968.76		103,187.40		154,781.36
總參四部房租	712,627.36		181,947.36		530,680.00
藍海大廈裝修		176,506.00	53,932.36		122,573.64
慧點科技辦公室裝修費	1,933,979.63		828,848.53		1,105,131.10
深圳辦公室裝修費	<u>101,305.14</u>		<u>101,305.14</u>		
合計	<u>12,148,691.86</u>	<u>176,506.00</u>	<u>2,131,180.68</u>		<u>10,194,017.18</u>

其他說明：

## 29、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

## (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	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	159,751,580.12	23,624,197.23	130,688,356.61	19,124,281.32
存貨跌價準備	4,223,754.39	633,563.16	4,869,167.26	730,375.09
無形資產攤銷	9,007,213.79	1,239,629.15	3,485,036.53	469,442.50
遞延收益	27,023,637.68	3,524,779.20	21,979,810.18	2,414,363.47
預提費用	<u>15,955,182.19</u>	<u>1,595,518.22</u>	<u>16,911,280.66</u>	<u>1,691,128.07</u>
合計	<u>215,961,368.17</u>	<u>30,617,686.96</u>	<u>177,933,651.24</u>	<u>24,429,590.45</u>

## (2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
資產評估增值	<u>2,768,242.20</u>	<u>276,824.22</u>	<u>3,460,302.80</u>	<u>346,030.28</u>
合計	<u>2,768,242.20</u>	<u>276,824.22</u>	<u>3,460,302.80</u>	<u>346,030.28</u>

## (3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

單位：元

項目	遞延所得稅資產和 負債期末互抵金額	抵銷後遞延所得稅資 產或負債期末餘額	遞延所得稅資產和 負債期初互抵金額	抵銷後遞延所得稅資 產或負債期初餘額
遞延所得稅資產		30,617,686.96		24,429,590.45
遞延所得稅負債		276,824.22		346,030.28



## 31、短期借款

## (1) 短期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
信用借款	<u>35,000,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>
合計	<u><u>35,000,000.00</u></u>	<u><u>25,000,000.00</u></u>

短期借款分類的說明：

## (2) 已逾期未償還的短期借款情況

本期末已逾期未償還的短期借款總額為0.00元，其中重要的已逾期未償還的短期借款情況如下：

單位：元

借款單位	期末餘額	借款利率	逾期時間	逾期利率
合計	<u><u>0.00</u></u>	<u><u>—</u></u>	<u><u>—</u></u>	<u><u>—</u></u>

其他說明：

## 32、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	<u><u>0.00</u></u>	<u><u>0.00</u></u>

其他說明：

## 33、衍生金融負債

 適用  不適用

## 34、應付票據

單位：元

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票	26,604,061.60	62,812,902.98
銀行承兌匯票	<u>24,290,712.25</u>	<u>59,203,758.68</u>
合計	<u><u>50,894,773.85</u></u>	<u><u>122,016,661.66</u></u>

本期末已到期未支付的應付票據總額為0.00元。

## 35、應付賬款

## (1) 應付賬款列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應付商品款(經營性)	513,578,001.23	412,382,640.06
應付勞務費(經營性)	<u>242,786,563.97</u>	<u>231,266,445.06</u>
合計	<u><u>756,364,565.20</u></u>	<u><u>643,649,085.12</u></u>



## (2) 賬齡超過1年的重要應付賬款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
杭州華三通信技術有限公司	9,839,428.05	項目未完工
北京卓華資訊技術有限公司	5,908,500.00	項目未完工
深圳市贊融電子技術有限公司	3,737,168.99	項目未完工
西安雲上企業管理有限公司	3,597,082.02	項目未完工
廣州怡光資訊工程有限公司	<u>3,381,836.61</u>	項目未完工
合計	<u><u>26,464,015.67</u></u>	—

其他說明：

## 36、預收款項

## (1) 預收款項列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
預收合同項目款	<u>1,087,619,181.99</u>	<u>1,014,410,385.88</u>
合計	<u><u>1,087,619,181.99</u></u>	<u><u>1,014,410,385.88</u></u>

## (2) 賬齡超過1年的重要預收款項

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
總參某局	68,695,679.58	項目未完工
中國電子科技集團公司第二十八研究所	49,840,745.87	項目未完工
鐵道部資訊技術中心	38,871,080.89	項目未完工
北京市資訊資源管理中心	31,898,218.21	項目未完工
南京南瑞集團公司資訊系統集成分公司	<u>26,369,677.18</u>	項目未完工
合計	<u><u>215,675,401.73</u></u>	—

## (3) 期末建造合同形成的已結算未完工專案情況

單位：元

項目	金額
其他說明：	

## 37、應付職工薪酬

## (1) 應付職工薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	12,348,681.61	404,090,041.61	403,111,009.75	13,327,713.47
二、離職後福利				
— 設定提存計劃	166,610.38	39,926,005.88	39,845,100.52	247,515.74
三、辭退福利		112,900.00	112,900.00	
合計	<u>12,515,291.99</u>	<u>444,128,947.49</u>	<u>443,069,010.27</u>	<u>13,575,229.21</u>

## (2) 短期薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、工資、獎金、津貼和補貼	11,902,381.79	353,200,378.38	352,258,609.76	12,844,150.41
2、職工福利費		1,120,313.00	1,148,113.00	(27,800.00)
3、社會保險費	(5,859.12)	22,102,930.26	22,070,283.95	26,787.19
其中：醫療保險費	(3,474.89)	19,871,518.01	19,842,789.21	25,253.91
工傷保險費	(5,706.83)	753,897.91	752,598.12	(4,407.04)
生育保險費	3,322.60	1,477,514.34	1,474,896.62	5,940.32
4、住房公積金	(8,605.13)	22,131,881.15	22,105,928.90	17,347.12
5、工會經費和職工教育經費	450,820.23	5,532,046.92	5,525,582.24	457,284.91
其他	<u>9,943.84</u>	<u>2,491.90</u>	<u>2,491.90</u>	<u>9,943.84</u>
合計	<u>12,348,681.61</u>	<u>404,090,041.61</u>	<u>403,111,009.75</u>	<u>13,327,713.47</u>

## (3) 設定提存計劃列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	146,588.59	37,762,846.34	37,694,719.02	214,715.91
2、失業保險費	<u>20,021.79</u>	<u>2,163,159.54</u>	<u>2,150,381.50</u>	<u>32,799.83</u>
合計	<u><u>166,610.38</u></u>	<u><u>39,926,005.88</u></u>	<u><u>39,845,100.52</u></u>	<u><u>247,515.74</u></u>

其他說明：

## 38、應交稅費

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	43,523,651.30	35,280,167.08
營業稅	26,382,013.44	25,989,426.95
企業所得稅	12,082,991.26	7,051,012.37
個人所得稅	566,619.57	506,375.87
城市維護建設稅	6,328,043.01	5,378,301.56
教育費附加	3,472,010.48	3,085,536.82
地方教育費附加	1,372,757.35	1,186,499.43
其他	<u>(4,305.95)</u>	<u>(6,140.99)</u>
合計	<u><u>93,723,780.46</u></u>	<u><u>78,471,179.09</u></u>

其他說明：

## 39、應付利息

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	<u><u>0.00</u></u>	<u><u>0.00</u></u>

重要的已逾期未支付的利息情況：

單位：元

借款單位	逾期金額	逾期原因
合計	<u>0.00</u>	—

其他說明：

#### 40、應付股利

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
普通股股利	<u>2,097,812.00</u>	<u>0.00</u>
合計	<u>2,097,812.00</u>	<u>0.00</u>

其他說明，包括重要的超過1年未支付的應付股利，應披露未支付原因：

#### 41、其他應付款

(1) 按款項性質列示其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應付往來款	40,904,503.33	40,921,902.52
應付保證金	26,751,931.55	23,581,653.36
其他	<u>1,833,188.38</u>	<u>2,875,592.34</u>
合計	<u>69,489,623.26</u>	<u>67,379,148.22</u>

## (2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
思科公司	2,916,031.70	保證金
重慶市水利資訊中心	<u>1,279,300.00</u>	保證金
合計	<u><u>4,195,331.70</u></u>	—

其他說明

## 42、劃分為持有待售的負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	<u><u>0.00</u></u>	<u><u>0.00</u></u>

其他說明：

## 43、一年內到期的非流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	<u><u>0.00</u></u>	<u><u>0.00</u></u>

其他說明：

## 44、其他流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
短期應付債券	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合計	<u><u>0.00</u></u>	<u><u>0.00</u></u>

短期應付債券的增減變動：

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值計 提利息	溢折價攤銷	本期償還	其他	期末餘額
合計	—	—	—		<u>0.00</u>						<u>0.00</u>

其他說明：

## 45、長期借款

## (1) 長期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

長期借款分類的說明：

其他說明，包括利率區間：

## 46、應付債券

## (1) 應付債券

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

## (2) 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值計 提利息	溢折價攤銷	本期償還	其他	期末餘額
合計	—	—	—	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

## (3) 可轉換公司債券的轉股條件、轉股時間說明

## (4) 劃分為金融負債的其他金融工具說明

期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

單位：元

發行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期減少		期末	
	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值

其他金融工具劃分為金融負債的依據

說明

其他說明



## 47、長期應付款

## (1) 按款項性質列示長期應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

其他說明：

## 48、長期應付職工薪酬

## (1) 長期應付職工薪酬表

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
----	------	------

合計	0.00	0.00
----	------	------

## (2) 設定受益計劃變動情況

設定受益計劃義務現值：

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
----	-------	-------

一、期初餘額	0.00	0.00
--------	------	------

五、期末餘額	0.00	0.00
--------	------	------

計劃資產：

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
----	-------	-------

一、期初餘額	0.00	0.00
--------	------	------

五、期末餘額	0.00	0.00
--------	------	------

設定受益計劃淨負債(淨資產)

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、 期初餘額	0.00	0.00
五、 期末餘額	0.00	0.00

設定受益計劃的內容及與之相關風險、對公司未來現金流量、時間和不確定性的影響說明：

設定受益計劃重大精算假設及敏感性分析結果說明：

其他說明：

#### 49、專項應付款

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	—

其他說明：

## 50、預計負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額	形成原因
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	—

其他說明，包括重要預計負債的相關重要假設、估計說明：

## 51、遞延收益

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	<u>20,791,899.75</u>	<u>29,292,600.00</u>	<u>25,290,300.63</u>	<u>24,794,199.12</u>	
合計	<u>20,791,899.75</u>	<u>29,292,600.00</u>	<u>25,290,300.63</u>	<u>24,794,199.12</u>	—

涉及政府補助的專案：

單位：元

負債專案	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入營業外 收入金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
電信級防火牆研發與產業化	175,000.00		175,000.00			與收益相關
RFID產品研發及行業應用示範121	691,843.27		691,843.27			與收益相關
全國人大職能支撐體系技術研究與 應用示範		980,000.00	980,000.00			與收益相關
國家科技計劃協同管理平台及關鍵 技術研究示範		12,200,000.00	3,245,994.60		8,954,005.40	與收益相關
2014北京市高新技術成果轉化項目		1,000,000.00	299,236.72		700,763.28	與收益相關
雲安全管理平台產業化		4,500,000.00	4,475,624.00		24,376.00	與收益相關
2014科技服務業促進後補貼專項		500,000.00	500,000.00			與收益相關
綠色資料中心監控管理系統	1,286.50		1,286.50			與收益相關
資訊系統(政務、醫療)運行維護系統 研發	494,671.01		494,671.01			與收益相關
高性能可靠WEB安全防護閘道研發	150,000.00		150,000.00			與收益相關
太極股份城市應急領域物聯網應用 支撐平台研發及產業化項目		3,720,000.00	3,719,945.50		54.50	與收益相關
教育雲綠色安全服務保障		3,530,000.00	242,145.20		3,287,854.80	與收益相關
中關村科技園資訊監測預警平台發 展專項資金	945,010.00		945,010.00			與收益相關
面向社會管理和服務的資料中心虛 擬資源調度研發	2,529,838.26		2,529,838.26			與收益相關
保障資料中心安全與經濟運行的早 期預警系統	1,000,000.00				1,000,000.00	與收益相關
陝西省科技統籌創新工程項目	1,300,000.00		583,581.84		716,418.16	與收益相關
電子資訊產業發展基金專案 — 基於 企業內部控制基本規範的IT治理 管理系統研發	720,000.00		720,000.00			與收益相關
面向集團客戶移動終端分級管理的 控制系統研製及應用示範	2,222,161.14		1,828,313.09		393,848.05	與資產相關
GRC軟體與服務工程北京市工程實 驗室創新能力建設專案	8,970,000.00		987,682.51		7,982,317.49	與收益相關
版權監測公共服務平台	110,212.96				110,212.96	與收益相關
數位作品維權服務平台	33,048.70				33,048.70	與收益相關
數位內容特徵快速提取與比對技術 攻關與應用	1,448,827.91		1,448,827.91			與收益相關
DZZWNW重要資訊系統保護技術 和產品研究		1,190,000.00	1,190,000.00			與收益相關
軟體產業集群發展示範項目(含安 全、統一的企業級動態應用集成 平台)		500,000.00			500,000.00	與收益相關
戰興成果轉化基地建設 — 面向集團 企業協同應用的私有雲平台開發 及產業化		850,000.00			850,000.00	與收益相關

負債專案	期初餘額	本期新增 補助金額	本期計入營業外 收入金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
面向社會化創作的數位版權關鍵技術研發及管理服務平台建設		322,600.00	81,300.22		241,299.78	與收益相關
合計	20,791,899.75	29,292,600.00	25,290,300.63		24,794,199.12	—

其他說明：

## 52、其他非流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	0.00	0.00

其他說明：

## 53、股本

單位：元

	期初餘額	本次變動增減(+、-)					小計	期末餘額
		發行 新股	送股	公積金 轉股	其他			
股份總數	274,411,744.00						274,411,744.00	

其他說明：

## 54、其他權益工具

(1) 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

## (2) 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

單位：元

發行在外的金融工具	期初		本期增加		本期減少		期末	
	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值
合計	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明，以及相關會計處理的依據：

其他說明：

## 55、資本公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	1,044,692,408.61			1,044,692,408.61
其他資本公積	2,714,695.17			2,714,695.17
合計	1,047,407,103.78	0.00	0.00	1,047,407,103.78

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

## 56、庫存股

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
合計	0.00	0.00	0.00	0.00

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

### 57、其他綜合收益

單位：元

項目	期初餘額	本期所 得稅前 發生額	本期發生額		於母 公司	稅後歸 屬於少 數股東	期末 餘額
			減：前 期計入 其他綜 合收益 當期轉 入損益	減： 所得稅 費用			
一、以後不能重分類進 損益的其他綜合收益					0.00		
其中：重新計算設定受 益計劃淨負債和淨資 產的變動					0.00		
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					0.00		
二、以後將重分類進損 益的其他綜合收益					0.00		
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 額可供出售金融資產 公允價值變動損益					0.00		
持有至到期投資重分類 為可供出售金融資產 損益					0.00		
現金流量套期損益的有 效部分					0.00		
外幣財務報表折算差額					0.00		
其他綜合收益合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

其他說明，包括對現金流量套期損益的有效部分轉為被套期專案初始確認金額調整：

### 58、專項儲備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

### 59、盈餘公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	<u>56,886,936.30</u>	<u>12,587,209.90</u>		<u>69,474,146.20</u>
合計	<u>56,886,936.30</u>	<u>12,587,209.90</u>	<u>0.00</u>	<u>69,474,146.20</u>

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

本公司2014年按淨利潤的10%提取法定盈餘公積12,587,209.90元(2013年按淨利潤的10%提取法定盈餘公積12,999,510.76元)。



## 60、未分配利潤

單位：元

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	478,350,101.66	357,216,746.16
調整期初未分配利潤合計數(調增+，調減-)	0.00	0.00
調整後期初未分配利潤	478,350,101.66	357,216,746.16
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	195,715,505.34	176,809,800.66
減：提取法定盈餘公積	12,587,209.90	12,999,510.76
應付普通股股利	54,882,348.80	42,676,934.40
期末未分配利潤	606,596,048.30	478,350,101.66

調整期初未分配利潤明細：

- 1)、由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤0.00元。
- 2)、由於會計政策變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- 3)、由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤0.00元。
- 4)、由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- 5)、其他調整合計影響期初未分配利潤0.00元。

## 61、營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<u>4,255,622,147.28</u>	<u>3,552,336,013.70</u>	<u>3,366,376,084.61</u>	<u>2,788,463,318.04</u>
合計	<u>4,255,622,147.28</u>	<u>3,552,336,013.70</u>	<u>3,366,376,084.61</u>	<u>2,788,463,318.04</u>

## 62、營業税金及附加

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
營業稅	13,136,654.30	16,171,985.59
城市維護建設稅	6,641,721.17	6,186,721.30
教育費附加	2,846,390.42	2,672,453.65
地方教育費附加	1,897,827.78	1,288,822.09
其他	3,775.98	390,557.26
合計	<u>24,526,369.65</u>	<u>26,710,539.89</u>

其他說明：

## 63、銷售費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
差旅費	19,873,009.68	13,700,454.64
辦公費用	13,087,259.86	9,864,225.48
業務招待費	6,137,064.32	8,607,739.11
運雜費	6,224,479.65	4,577,823.18
工資	11,841,236.52	2,359,599.72
社會保險	1,441,451.70	—
通訊費	2,039,708.82	1,727,673.90
會議費	895,656.34	1,059,698.86
諮詢費	1,145,000.00	—
投標費	679,499.50	—
廣告宣傳費	644,556.76	—
其他	3,809,385.64	3,463,254.58
合計	<u>67,818,308.79</u>	<u>45,360,469.47</u>

其他說明：

#### 64、管理費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
工資	211,442,449.26	164,022,416.43
社會保險金	41,301,473.61	33,301,562.87
住房公積金	13,949,986.11	12,100,326.14
技術開發費	51,773,388.12	27,258,337.77
攤銷費用	22,885,933.72	13,189,143.21
辦公費用	14,995,711.93	17,237,627.93
租賃費	4,720,691.91	12,419,512.06
上級單位管理費	13,381,701.40	11,518,129.62
什項費用	3,512,497.90	6,563,786.31
折舊費	6,375,099.72	4,274,306.35
其他	<u>20,792,618.75</u>	<u>20,826,200.34</u>
合計	<u><u>405,131,552.43</u></u>	<u><u>322,711,349.03</u></u>

其他說明：

#### 65、財務費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	6,119,485.64	447,416.67
減：利息收入	(9,258,142.76)	(9,507,220.52)
手續費	<u>2,179,086.65</u>	<u>1,424,362.34</u>
合計	<u><u>-959,570.47</u></u>	<u><u>(7,635,441.51)</u></u>

其他說明：

#### 66、資產減值損失

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、壞賬損失	29,015,200.20	28,669,948.25
二、存貨跌價損失	<u>(645,412.87)</u>	<u>1,916,434.08</u>
合計	<u><u>28,369,787.33</u></u>	<u><u>30,586,382.33</u></u>

其他說明：

#### 67、公允價值變動收益

單位：元

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
合計	<u><u>0.00</u></u>	<u><u>0.00</u></u>

其他說明：

#### 68、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	1,993,544.51	1,826,062.69
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	<u>103,247.68</u>	<u>97,402.65</u>
合計	<u><u>2,096,792.19</u></u>	<u><u>1,923,465.34</u></u>

其他說明：

69、營業外收入

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	9,281.40	527.60	9,281.40
其中：固定資產處置利得	9,281.40	527.60	9,281.40
政府補助	38,202,574.56	31,880,232.65	26,036,478.63
其他	<u>15,434.00</u>	<u>350,017.35</u>	<u>15,434.00</u>
合計	<u><u>38,227,289.96</u></u>	<u><u>32,230,777.60</u></u>	<u><u>26,061,194.03</u></u>

計入當期損益的政府補助：

單位：元

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/ 與收益相關
軟體產品退稅	12,166,095.93	8,422,767.75	與收益相關
全國人大職能支撐體系技術研究 與應用示範	980,000.00	550,000.00	與收益相關
面向集團客戶移動終端分級管理 的控制系統研製及應用示範	1,828,313.09	758,138.86	與收益相關
RFID產品研發及行業應用示範	691,843.27	348,708.29	與收益相關
中關村科技園資訊監測預警平台 發展專項資金	945,010.00	95,000.00	與收益相關
太極股份城市應急領域物聯網應 用支撐平台研發及產業化項目	3,719,945.50	566,946.00	與收益相關
面向社會管理和服務的資料中心 虛擬資源調度研發	2,529,838.26	165,699.66	與收益相關
國家科技計劃協同管理平台及關 鍵技術研究示範	3,245,994.60		與收益相關
2014北京市高新技術成果轉化 項目	299,236.72		與收益相關
雲安全管理平台產業化	4,475,624.00		與收益相關
2014科技服務業促進後補貼專項	500,000.00		與收益相關
教育雲綠色安全服務保障	242,145.20		與收益相關
電信級防火牆研發與產業化	175,000.00		與收益相關
綠色資料中心監控管理系統	1,286.50		與收益相關
資訊系統(政務、醫療)運行維護 系統研發	494,671.01		與收益相關
高性能可靠WEB安全防護閘道 研發	150,000.00		與收益相關
DZZWNW重要資訊系統保護技 術和產品研究	1,190,000.00		與收益相關
基於企業內部控制基本規範的IT 治理管理系統研發	720,000.00		與收益相關
GRC軟體與服務工程北京市工程 實驗室創新能力建設專案	987,682.51		與資產相關
數位內容特徵快速提取與比對技 術攻關與應用	1,448,827.91		與收益相關
面向社會化創作的數位版權關鍵 技術研發及管理服務平台建設	81,300.22		與收益相關
陝西省科技統籌創新工程項目	583,581.84		與收益相關

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關／ 與收益相關
中關村科技園面向物聯網合同能源管理專項資金		1,125,000.00	與收益相關
SM資訊系統綜合管理平台產業化		6,100,000.00	與收益相關
2012年海澱區促進重大科技成果轉化和產業化專項		1,000,000.00	與收益相關
基於雲計算的政務資訊系統關鍵技術與應用示範		620,000.00	與收益相關
智慧延安職能應用支撐平台關鍵技術研究應用示範		1,000,000.00	與收益相關
面向市政市容管理的物聯網應用支撐平台關鍵技術研究		3,000,000.00	與收益相關
面向城市安全運行和應急管理的物聯網海量資料處理與決策分析關鍵技術研究與示範應用		4,176,800.00	與收益相關
中國技術交易所有限公司商標促進資金		500,000.00	與收益相關
北京市品質技術監督局研發補助		150,000.00	與收益相關
數位內容特徵快速提取與比對技術攻關與應用		551,172.09	與收益相關
面對能源(電力)行業的全面風險管理與內部控制平台軟體		600,000.00	與收益相關
中關村科技園區獎勵補助	350,000.00	150,000.00	與收益相關
中關村科技園區貼息款	313,978.00		與收益相關
北京市海澱區發展和改革委員會補助款	30,000.00		與收益相關
中華人民共和國工業和資訊化部補助款	30,000.00		與收益相關
南京江寧區扶持資金	20,000.00	2,000,000.00	與收益相關
智慧財產權補助	2,200.00		與收益相關
合計	<u>38,202,574.56</u>	<u>31,880,232.65</u>	—

其他說明：

## 70、營業外支出

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	93,796.81	34,221.40	93,796.81
其中：固定資產處置損失	93,796.81	34,221.40	93,796.81
對外捐贈	290,000.00	250,000.00	290,000.00
其他	<u>1,964.61</u>	<u>1,428,111.57</u>	<u>1,964.61</u>
合計	<u><u>385,761.42</u></u>	<u><u>1,712,332.97</u></u>	<u><u>385,761.42</u></u>

其他說明：

## 71、所得稅費用

### (1) 所得稅費用表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	26,404,776.88	19,761,894.71
遞延所得稅費用	<u>(6,257,302.57)</u>	<u>(7,107,269.87)</u>
合計	<u><u>20,147,474.31</u></u>	<u><u>12,654,624.84</u></u>



## (2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：元

項目	本期發生額
利潤總額	218,338,006.58
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	21,833,800.66
子公司適用不同稅率的影響	718,343.51
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	(1,486,970.80)
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	(10,747.54)
本期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	1,371,002.32
稅率變動的影響	(2,079,853.41)
免稅收益	(217,941.05)
計入當年的補繳(或退回)以前年度所得稅	19,840.62
所得稅費用	20,147,474.31

其他說明

## 72、其他綜合收益

詳見附註。

## 73、現金流量表項目

## (1) 收到的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
銀行利息收入	5,781,439.10	13,619,954.23
除稅費返還外的政府補助	24,757,200.00	29,883,261.66
收到的往來款	31,488,965.65	61,106,809.81
收到保證金、押金	239,421,839.30	193,091,089.64
使用受限貨幣資金變動	26,683,820.55	11,536,648.41
其他	19,527,347.17	16,073,077.53
合計	<u>347,660,611.77</u>	<u>325,310,841.28</u>

收到的其他與經營活動有關的現金說明：

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
支付經營管理費用	164,359,716.84	88,718,659.08
支付的往來款	37,497,427.44	59,560,602.59
支付保證金、押金	265,290,138.98	191,918,341.07
其他	<u>3,398,268.36</u>	<u>81,839,819.39</u>
合計	<u><u>470,545,551.62</u></u>	<u><u>422,037,422.13</u></u>

支付的其他與經營活動有關的現金說明：

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
合計	<u><u>0.00</u></u>	<u><u>0.00</u></u>

收到的其他與投資活動有關的現金說明：

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
合計	<u><u>0.00</u></u>	<u><u>0.00</u></u>

支付的其他與投資活動有關的現金說明：

(5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
合計	<u><u>0.00</u></u>	<u><u>0.00</u></u>

收到的其他與籌資活動有關的現金說明：

(6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

支付的其他與籌資活動有關的現金說明：

#### 74、現金流量表補充資料

##### (1) 現金流量表補充資料

單位：元

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：	—	—
淨利潤	198,190,532.27	179,966,752.49
加：資產減值準備	28,369,787.33	30,586,382.33
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	7,208,174.18	5,115,571.95
無形資產攤銷	22,239,904.52	12,029,616.85
長期待攤費用攤銷	2,131,180.68	1,255,948.24
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「( )」號填列)	84,515.41	33,693.80
財務費用(收益以「( )」號填列)	6,119,485.64	447,416.67
投資損失(收益以「( )」號填列)	(2,096,792.19)	(1,923,465.34)
遞延所得稅資產減少(增加以「( )」號填列)	(6,188,096.51)	(7,020,762.29)
遞延所得稅負債增加(減少以「( )」號填列)	(69,206.06)	(86,507.58)
存貨的減少(增加以「( )」號填列)	9,718,221.97	(31,919,667.51)
經營性應收項目的減少(增加以「( )」號填列)	(501,635,600.99)	(171,423,412.36)
經營性應付項目的增加(減少以「( )」號填列)	219,021,410.57	372,248,258.77
經營活動產生的現金流量淨額	(16,906,483.18)	389,309,826.02
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：	—	—
3. 現金及現金等價物淨變動情況：	—	—
現金的期末餘額	850,846,775.18	1,054,299,917.24
減：現金的期初餘額	1,054,299,917.24	696,873,552.28
加：現金等價物的期末餘額	0.00	0.00
減：現金等價物的期初餘額	0.00	0.00
現金及現金等價物淨增加額	(203,453,142.06)	357,426,364.96

## (2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

單位：元

	金額
其中：	—
其中：	—
其中：	—
取得子公司支付的現金淨額	<u>0.00</u>

其他說明：

## (3) 本期收到的處置子公司的現金淨額

單位：元

	金額
其中：	—
其中：	—
其中：	—
處置子公司收到的現金淨額	<u>0.00</u>

其他說明：

## (4) 現金和現金等價物的構成

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	<u>850,846,775.18</u>	<u>1,054,299,917.24</u>
其中：庫存現金	650,686.15	643,024.34
可隨時用於支付的銀行存款	793,048,192.33	1,014,036,449.27
可隨時用於支付的其他貨幣資金	57,147,896.70	39,620,443.63
二、現金等價物	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
三、期末現金及現金等價物餘額	<u>850,846,775.18</u>	<u>1,054,299,917.24</u>

其他說明：

#### 75、所有者權益變動表項目注釋

說明對上年期末餘額進行調整的「其他」項目名稱及調整金額等事項：

無。

#### 76、所有權或使用權受到限制的資產

單位：元

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	141,193,022.31	三個月以上定期存款和保函保證金
合計	<u>141,193,022.31</u>	—

其他說明：

#### 77、外幣貨幣性項目

##### (1) 外幣貨幣性項目

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
----	--------	------	-----------

其他說明：

(2) 境外經營實體說明，包括對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記賬本位幣及選擇依據，記賬本位幣發生變化的還應披露原因。

適用  不適用

## 78、套期

按照套期類別披露套期專案及相關套期工具、被套期風險的定性和定量資訊：

無。

## 79、其他

無。

## 八、合併範圍的變更

## 1、非同一控制下企業合併

## (1) 本期發生的非同一控制下企業合併

單位：元

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得 成本	股權取得比例	股權取得 方式	購買日	購買日的 確定依據	購買日至期末 被購買方的 收入	購買日至 期末被購 買方的 淨利潤
--------	--------	------------	--------	------------	-----	--------------	-----------------------	----------------------------

其他說明：

## (2) 合併成本及商譽

合併成本公允價值的確定方法、或有對價及其變動的說明：

大額商譽形成的主要原因：

其他說明：

## (3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

可辨認資產、負債公允價值的確定方法：

企業合併中承擔的被購買方的或有負債：

其他說明：

(4) 購買日之前持有的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失

是否存在通過多次交易分步實現企業合併且在報告期內取得控制權的交易

是  否

(5) 購買日或合併當期末無法合理確定合併對價或被購買方可辨認資產、負債公允價值的相關說明

(6) 其他說明

## 2、同一控制下企業合併

(1) 本期發生的同一控制下企業合併

單位：元

被合併方名稱	企業合併中取得的權益比例	構成同一控制下企業合併的依據	合併日	合併日的確定依據	合併當期期初至合併日被合併方的收入	合併當期期初至合併日被合併方的淨利潤	比較期間被合併方的收入	比較期間被合併方的淨利潤
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他說明：

(2) 合併成本

或有對價及其變動的說明：

其他說明：

(3) 合併日被合併方資產、負債的賬面價值

企業合併中承擔的被合併方的或有負債：

其他說明：



### 3、 反向購買

交易基本資訊、交易構成反向購買的依據、上市公司保留的資產、負債是否構成業務及其依據、合併成本的確定、按照權益性交易處理時調整權益的金額及其計算：

### 4、 處置子公司

是否存在單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

是  否

是否存在通過多次交易分步處置對子公司投資且在本期喪失控制權的情形

是  否

### 5、 其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動(如，新設子公司、清運算元公司等)及其相關情況：

慧點科技的子公司慧點東和本年出資設立了北京博雲浩雅科技發展有限公司(以下簡稱「博雲浩雅」)，博雲浩雅註冊資本1,000萬元，慧點東和的持股比例為80%。

## 6、其他

## 九、在其他主體中的權益

## 1、在子公司中的權益

## (1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		取得方式
				直接	間接	
北京太極資訊系統技術有限公司	北京市	北京市	系統集成	100.00%		設立
北京太極網路科技有限公司	北京市	北京市	技術服務	100.00%		設立
深圳市太極樓宇科技有限公司	深圳市	深圳市	樓宇智慧化產品的 技術開發與銷售	80.00%		設立
太極電腦(西安)有限公司	西安市	西安市	系統集成	100.00%		設立
海南太極資訊技術有限公司	海南	海南	系統集成	100.00%		設立
北京太極雲計算科技開發有限公司	北京市	北京市	物業管理、 技術服務	100.00%		設立
北京慧點科技有限公司	北京市	北京市	軟體發展	91.00%		非同一控制下 企業合併
南京慧點資訊科技開發有限公司	南京市	南京市	軟體發展		91.00%	設立
北京慧點東和資訊技術有限公司	北京市	北京市	軟體發展		55.51%	設立
北京博雲浩雅科技發展有限公司	北京市	北京市	技術開發		72.80%	新設

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明：

持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據：

對於納入合併範圍的重要的結構化主體，控制的依據：

確定公司是代理人還是委託人的依據：

其他說明：

(2) 重要的非全資子公司

單位：元

子公司名稱	少數股東 持股比例	本期歸屬於少 數股東的損益	本期向少數 股東宣告分派 的股利	期末少數股東 權益餘額
北京慧點科技有限公司	9.00%	5,159,512.43		19,648,425.01

子公司少數股東的持股比例不同於表決權比例的說明：

其他說明：

(3) 重要非全資子公司的主要財務資訊

單位：元

子公司名稱	期末餘額						期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
北京慧點科技有限公司	299,242,903.81	42,703,298.88	341,946,202.69	105,899,789.80	10,387,551.20	116,287,341.00	262,929,910.13	19,259,504.51	282,189,414.64	99,038,517.13	13,850,280.99	112,888,798.12

單位：元

子公司名稱	本期發生額				上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量
北京慧點科技有限公司	209,836,629.68	54,637,534.67	54,637,534.67	15,716,877.43	79,293,301.79	33,498,748.12	33,498,748.12	59,350,069.27

其他說明：

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支援或其他支援

其他說明：

## 2、在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況說明

(2) 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

其他說明

## 3、在合營安排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	
北京太極傲天技術有限公司	北京市	北京市	技術開發	50.00%		權益法
北京人大金倉資訊技術股份有限公司	北京市	北京市	軟體發展	32.74%		權益法

在合營企業或聯營企業的持股比例不同於表決權比例的說明：

持有20%以下表決權但具有重大影響，或者持有20%或以上表決權但不具有重大影響的依據：

## (2) 重要合營企業的主要財務資訊

項目	期末餘額／本期發生額	期初餘額／上期發生額
	太極傲天	太極傲天
流動資產	4,679,436.01	5,814,763.92
其中：現金和現金等價物	4,679,436.01	5,779,763.92
非流動資產	115,311,500.00	114,226,200.00
資產合計	119,990,936.01	120,040,963.92
流動負債	84,000.00	84,000.00
非流動負債		
負債合計	84,000.00	84,000.00
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	119,906,936.01	119,956,963.92
按持股比例計算的淨資產份額	59,953,468.00	59,978,481.96
對合營企業權益投資的賬面價值	59,953,468.00	59,978,481.96
營業收入		
財務費用	(20,634.09)	(70,883.92)
所得稅費用		
淨利潤	(50,027.91)	(43,036.08)
其他綜合收益		
綜合收益總額	(50,027.91)	(43,036.08)
本年度收到的來自合營企業的股利		

其他說明

## (3) 重要聯營企業的主要財務資訊

項目	期末餘額／本期發生額	期初餘額／上期發生額
	人大金倉	人大金倉
流動資產	111,163,054.38	128,495,801.15
非流動資產	74,718,775.62	69,588,584.16
資產合計	185,881,830.00	198,084,385.31
流動負債	14,647,707.91	31,239,813.81
非流動負債	14,027,692.03	17,460,972.73
負債合計	28,675,399.94	48,700,786.54
少數股東權益	6,709,023.66	5,034,163.26
歸屬於母公司股東權益	150,497,406.40	144,349,435.51
按持股比例計算的淨資產份額	49,272,850.86	47,260,005.19
調整事項	3,139,359.79	3,139,359.79
— 商譽	3,139,359.79	3,139,359.79
— 其他	11,152.57	
對聯營企業權益投資的賬面價值	52,423,363.22	50,399,364.98
營業收入	86,577,434.15	71,311,257.39
財務費用	526,378.00	656,196.07
所得稅費用	296,442.88	951,283.40
淨利潤	7,827,899.79	7,217,728.58
其他綜合收益		
綜合收益總額	7,827,899.79	7,217,728.58

本年度收到的來自合營企業的股利

其他說明：

(4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務資訊

單位：元

	期末餘額／本期發生額	期初餘額／上期發生額
合營企業：	—	—
下列各項按持股比例計算的合計數	—	—
聯營企業：	—	—
投資賬面價值合計	394,560.23	
下列各項按持股比例計算的合計數	—	—
— 淨利潤	(5,439.77)	—
— 綜合收益總額	(5,439.77)	

其他說明：

(5) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

(6) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

單位：元

合營企業或聯營企業名稱	累積未確認前 期累計認的損失	本期未確認的 損失(或本期 分享的淨利潤)	本期末累積 未確認的損失
-------------	-------------------	-----------------------------	-----------------

其他說明：

(7) 與合營企業投資相關的未確認承諾

(8) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

#### 4、重要的共同經營

共同經營 名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例／享有的份額	
				直接	間接

在共同經營中的持股比例或享有的份額不同於表決權比例的說明：

共同經營為單獨主體的，分類為共同經營的依據：

其他說明：

#### 5、在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相關說明：

#### 6、其他

### 十、與金融工具相關的風險

本集團董事會負責規劃並建立本集團的風險管理架構，制定本集團的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。通過制定風險管理政策，設定適當的控制程式以識別、分析、監控和報告風險情況，定期對整體風險狀況進行評估，本集團的經營活動會面臨各種金融風險：市場風險（主要為外匯風險和利率風險）、信用風險和流動性風險。本集團整體的風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本集團財務業績的潛在不利影響。

本集團通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於任何單一行業，特定地區或特定交易對手的風險。於2014年12月31日，本集團沒有對客戶類型、某一行業或地理位置的集中風險。相反，我們的業務物件和投資具有廣泛分佈的特徵，我們的金融工具風險敞口主要受各個客戶特徵的影響，不具有相似特徵並且受相似經濟或其他條件變化影響的金融工具，因此，我們相信我們的風險集中是有限的。



## 1、市場風險

### (1) 外匯風險

本集團的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本集團未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元)依然存在外匯風險。本集團總部財務部門負責監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險；為此，本集團可能會以簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約的方式來達到規避外匯風險的目的。於2014年度及2013年度，本集團未簽署任何遠期外匯合約或貨幣互換合約。

於2014年12月31日及2013年12月31日，本集團未持有外幣金融資產和外幣金融負債。

### (2) 利率風險

本集團的利率風險主要產生於銀行借款及應付債券等帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。於2014年12月31日，本集團帶息債務為固定利率短期借款。

## 2、信用風險

本集團對信用風險按組合分類進行管理。信用風險主要產生於銀行存款、應收賬款、其他應收款和應收票據等。

本集團銀行存款主要存放於國有銀行和其他大中型上市銀行，本集團認為其不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。

此外，對於應收賬款、其他應收款和應收票據，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團基於對客戶的財務狀況、從協力廠商獲取擔保的可能性、信用記錄及其他因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本集團會定期對客戶信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的客戶，本集團會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本集團的整體信用風險在可控的範圍內。



## (2) 金融資產的逾期及減值資訊：

項目名稱	期末數	期初數
<b>應收賬款：</b>		
未逾期且未減值	882,687,159.38	554,355,384.92
已逾期但未減值		
已減值	733,471,968.36	687,582,346.50
減：減值準備	<u>126,403,074.40</u>	<u>101,421,481.80</u>
小計	<u><u>1,489,756,053.34</u></u>	<u><u>1,140,516,249.62</u></u>
<b>其他應收款：</b>		
未逾期且未減值	26,339,572.79	11,502,150.53
已逾期但未減值		
已減值	168,856,506.62	153,685,643.02
減：減值準備	<u>28,246,984.02</u>	<u>24,213,376.42</u>
小計	<u><u>166,949,095.39</u></u>	<u><u>140,974,417.13</u></u>
合計	<u><u>1,656,705,148.73</u></u>	<u><u>1,281,490,666.75</u></u>

## ① 未逾期且未減值金融資產的信用品質資訊

項目名稱	期末餘額	期初餘額
應收賬款	882,687,159.38	554,355,384.92
其他應收款	<u>26,339,572.79</u>	<u>11,502,150.53</u>
合計	<u><u>909,026,732.17</u></u>	<u><u>565,857,535.45</u></u>

## ② 已發生單項減值的金融資產

如果有客觀減值證據表明除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以外的金融資產在初始確認後有一項或多項情況發生且這些情況對該金融資產預計未來現金流量有影響且該影響能可靠計量，則該金融資產被認為是已減值。本集團判斷金融資產減值的具體考慮因素參見「三[10(3)]和三[11]」。於2014年12月31日，本集團已發生單項減值的金融資產無取得擔保物或其他信用增級的情況(2013年12月31日：無)。

賬齡	期末數		期初數	
	賬面餘額	減值損失	賬面餘額	減值損失
<b>應收賬款：</b>				
按組合方式評估	733,471,968.36	126,403,074.40	687,582,346.50	101,421,481.80
按單項認定評估	—	—	—	—
小計	<u>733,471,968.36</u>	<u>126,403,074.40</u>	<u>687,582,346.50</u>	<u>101,421,481.80</u>
<b>其他應收款：</b>				
按組合方式評估	168,856,506.62	28,246,984.02	153,685,643.02	24,213,376.42
按單項認定評估	—	—	—	—
小計	<u>168,856,506.62</u>	<u>28,246,984.02</u>	<u>153,685,643.02</u>	<u>24,213,376.42</u>
合計	<u>902,328,474.98</u>	<u>154,650,058.42</u>	<u>841,267,989.52</u>	<u>125,634,858.22</u>

## (3) 本期通過取得擔保物或其他信用增級所確認的金融資產或非金融資產

本集團本期無通過取得擔保物或其他信用增級所確認的金融資產或非金融資產。

## 3、流動性風險

本集團內各子公司負責其自身的現金流量預測。總部財務部門在匯總各子公司現金流量預測的基礎上，在集團層面持續監控短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

於資產負債表日，本集團各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

項目	期末數				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款(帶息)	36,179,708.34				36,179,708.34
應付票據	50,894,773.85				50,894,773.85
應付賬款	756,364,565.20				756,364,565.20
應付股利	2,097,812.00				2,097,812.00
其他應付款	<u>69,489,623.26</u>				<u>69,489,623.26</u>
合計	<u>915,026,482.65</u>				<u>915,026,482.65</u>
項目	期初數				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
短期借款(帶息)	25,548,500.00				25,548,500.00
應付票據	122,016,661.66				122,016,661.66
應付賬款	643,649,085.12				643,649,085.12
其他應付款	<u>67,379,148.22</u>				<u>67,379,148.22</u>
合計	<u>858,593,395.00</u>				<u>858,593,395.00</u>

## 十一、公允價值的披露

## 1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

單位：元

項目	期末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一、持續的公允價值計量	—	—	—	—
二、非持續的公允價值計量	—	—	—	—

## 2、持續和非持續第一層次公允價值計量專案市價的確定依據

## 3、持續和非持續第二層次公允價值計量專案，採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊

## 4、持續和非持續第三層次公允價值計量專案，採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊

## 5、持續的第三層次公允價值計量專案，期初與期末賬面價值間的調節資訊及不可觀察參數敏感性分析

## 6、持續的公允價值計量專案，本期內發生各層級之間轉換的，轉換的原因及確定轉換時點的政策

## 7、本期內發生的估值技術變更及變更原因

## 8、不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況

## 9、其他

## 十二、關聯方及關聯交易

### 1、本企業的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的持股比例	母公司對本企業的表決權比例
中國電子科技集團公司 第十五研究所	北京市	計算技術	8,485.14萬元	37.86%	37.86%

本企業的母公司情況的說明

本企業最終控制方是中國電子科技集團公司。

其他說明：

中國電子科技集團公司的全資子公司中電科投資控股有限公司直接持有本公司3.82%股權。

### 2、本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附註九、在其他主體中的權益。

### 3、本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見附註九、在其他主體中的權益。

本期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	與本企業關係
-----------	--------

其他說明：

本期或前期無與本集團發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業。

## 4、其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
中國電子科技集團公司第二十八研究所 (二十八所)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司電子科學研究院 (電子研究院)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第三十四研究所 (三十四所)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第十研究所 (十所)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司資訊化工程總體 研究中心(資訊化研究中心)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第五十四研究所 (五十四所)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第十三研究所 (十三所)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第十四研究所 (十四所)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第二十二研究所 天博資訊系統工程有限公司(天博工程)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第三十研究所 (三十所)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第三十三研究所 (三十三所)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中電科技國際貿易有限公司(電科國貿)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第十一研究所 (十一所)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中電科長江資料股份有限公司(長江資料)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第二十七研究所 (二十七所)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業



## 其他關聯方名稱

## 其他關聯方與本企業關係

中國電子科技集團公司第二十三研究所 (二十三所)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
河北遠東哈里斯通信有限公司(遠東哈里斯)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
杭州海康威視數位技術股份有限公司 (海康威視)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
成都衛士通資訊產業股份有限公司(成都衛 士通)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
北京市太極先行電子科技公司(太極先行)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
北京太極華北物業管理有限公司(華北物業)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
北京華興太極資訊科技有限責任公司 (華興太極)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
北京尊冠科技有限公司(尊冠科技)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
北京信安華寧資訊技術有限公司(信安華寧)	受同一控股股東控制的其他附屬企業

其他說明：

## 5、關聯交易情況

## (1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品／接受勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
十五所	採購商品	24,132,959.57	1,156,538.41
海康威視	採購商品	6,079,051.82	5,473,820.59
華興太極	採購商品、接受勞務	3,288,479.07	470,679.69
成都衛士通	採購商品	2,452,991.46	
尊冠科技	採購商品	245,169.81	104,339.63
三十所	採購商品	129,600.00	
五十四所	採購商品	98,461.54	558,921.37

## 出售商品／提供勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
二十八所	出售商品	78,190,869.91	97,607,934.48
十五所	出售商品、提供勞務	26,003,455.67	38,984,893.67
十所	出售商品	4,125,833.50	3,302,456.69
電子研究院	出售商品	2,776,885.60	237,932.16
十一所	出售商品	1,197,628.19	697,975.94
二十所	出售商品	669,497.25	
五十四所	出售商品	483,875.93	67,202.77
中國電子科技集團公司	出售商品	446,862.45	25,915.85
遠東哈里斯	出售商品	421,852.35	
資訊化研究中心	出售商品	94,339.62	20,000.00
天博工程	出售商品	28,011.11	
三所	出售商品	4,391.71	
三十所	出售商品	1,239.32	
二十七所	出售商品		3,376,410.28
成都衛士通	出售商品		591,678.67
二十二所	出售商品		214,147.90
尊冠科技	出售商品		84,905.66
人大金倉	出售商品		37,735.85
華北物業	出售商品		27,423.75
三十四所	出售商品		27,125.33
華興太極	出售商品		13,517.06
電科國貿	出售商品		854.58

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明：

## (2) 關聯受託管理／承包及委託管理／出包情況

本公司受託管理／承包情況表

單位：元

委託方／ 出包方名稱	受託方／ 承包方名稱	受託／ 承包資產 類型	受託／ 承包起始日	受託／ 承包終止日	託管收益／ 承包收益定價 依據	本期確認的託 管收益／ 承包收益
---------------	---------------	-------------------	--------------	--------------	-----------------------	------------------------

關聯託管／承包情況說明：

本公司委託管理／出包情況表

單位：元

委託方／ 出包方名稱	受託方／ 承包方名稱	委託／ 出包資產類型	委託／ 出包起始日	委託／ 出包終止日	託管費／ 出包費 定價依據	本期確認的 託管費／ 出包費
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	---------------------	----------------------

關聯管理／出包情況說明：

## (3) 關聯租賃情況

本公司作為出租方

單位：元

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃收入	上期確認的租賃收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作為承租方

單位：元

出租方名稱	租賃資產種類	本期確認的租賃費	上期確認的租賃費
十五所	經營租賃	6,508,800.00	6,508,800.00

關聯租賃情況說明：

**(4) 關聯擔保情況**

本公司作為擔保方

單位：元

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
------	------	-------	-------	----------------

本公司作為被擔保方

單位：元

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行完畢
-----	------	-------	-------	----------------

關聯擔保情況說明：

**(5) 關聯方資金拆借**

單位：元

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
-----	------	-----	-----	----

拆入

拆出

**(6) 關聯方資產轉讓、債務重組情況**

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
-----	--------	-------	-------

## (7) 關鍵管理人員報酬

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
總額	<u>6,882,000.00</u>	<u>5,425,900.00</u>

## (8) 其他關聯交易

## 6、關聯方應收應付款項

## (1) 應收項目

單位：元

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	二十八所	46,345,696.45	1,402,953.44	19,943,119.41	165,240.92
應收賬款	十五所	17,113,483.35	1,899,547.98	10,566,022.52	976,129.66
應收賬款	二十所	792,201.68	19,805.04		
應收賬款	十一所	634,180.98	25,280.22	422,786.82	
應收賬款	電子研究院	624,913.27	13,808.77	275,708.50	1,448.99
應收賬款	十所	404,785.95	10,119.65		
應收賬款	五十四所	300,402.69	7,510.07		
應收賬款	成都衛士通	109,409.89	5,470.49	109,409.89	
應收賬款	太極傲天	84,000.00	4,200.00	84,000.00	
應收賬款	天博工程	72,951.05	3,647.55	72,951.05	1,823.78
應收賬款	二十七所	15,293.33	683.79	413,249.19	45.76
應收賬款	太極先行	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
應收賬款	十所			345,191.75	
應收賬款	三十四所			36,944.18	2,743.08
應收賬款	華北物業			849.06	
預付款項	海康威視	625,897.00		74,655.00	
預付款項	三十四所	5,947.70		5,947.70	
其他應收款	十五所	1,600,000.00	56,750.00	670,000.00	16,750.00
其他應收款	十所	20,000.00	3,000.00	20,000.00	1,000.00
其他應收款	天博工程			150,000.00	3,750.00

## (2) 應付專案

單位：元

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
應付賬款	十五所	19,412,586.75	1,559,586.75
應付賬款	海康威視	1,832,571.30	1,247,317.00
應付賬款	成都衛士通	1,594,000.00	364,000.00
應付賬款	尊冠科技	200,000.00	78,000.00
應付賬款	人大金倉	29,106.00	
應付賬款	五十四所		653,938.00
應付賬款	華興太極		282,354.00
預收款項	二十八所	50,184,128.43	40,497,301.63
預收款項	十五所	20,610,717.89	7,141,880.70
預收款項	中國電子科技集團公司	9,797,218.19	4,783,018.87
預收款項	電子研究院	2,227,852.77	75,678.89
預收款項	十一所	545,895.24	1,420,007.29
預收款項	五十四所	453,838.91	455,319.38
預收款項	資訊化研究中心	317,327.17	317,327.17
預收款項	三所	190,651.03	
預收款項	二十七所	177,800.00	281,863.48
預收款項	遠東哈里斯	74,818.64	496,670.99
預收款項	華北物業	27,438.28	
預收款項	長江資料	16,605.82	16,605.82
預收款項	三十四所	5,454.76	
預收款項	人大金倉	2,264.15	2,264.15
預收款項	三十所		1,239.32
其他應付款	十五所	15,713,458.47	1,373,895.64
其他應付款	二十三所	200,000.00	
其他應付款	三十三所	110,000.00	110,000.00
其他應付款	天博工程		50,000.00
其他應付款	太極先行	40.93	40.93

7、關聯方承諾

8、其他

### 十三、股份支付

1、股份支付總體情況

適用  不適用

2、以權益結算的股份支付情況

適用  不適用

3、以現金結算的股份支付情況

適用  不適用

4、股份支付的修改、終止情況

無。

5、其他

無。

### 十四、承諾及或有事項

1、重要承諾事項

資產負債表日存在的重要承諾

無。

2、或有事項

(1) 資產負債表日存在的重要或有事項

無。

(2) 公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明

公司不存在需要披露的重要或有事項。

## 3、其他

無。

## 十五、資產負債表日後事項

## 1、重要的非調整事項

單位：元

項目	內容	對財務狀況和 經營成果的 影響數	無法估計 影響數的原因
限制性股票激勵計劃	2015年2月11日第四屆董事會第三十次會議審議通過了《關於對限制性股票激勵計劃激勵對象名單進行調整的議案》、《關於向激勵物件授予限制性股票的議案》，董事會認為公司股權激勵計劃規定的授予條件已經滿足，同意確定2015年2月11日為授予日，授予153名激勵物件2,647,219股限制性股票。限制性股票的授予價格為16.60元/股，授予限制性股票之日起24個月為首期激勵計劃的鎖定期。	33,717,054.00	



## 2、 利潤分配情況

單位：元

## 3、 銷售退回

## 4、 其他資產負債表日後事項說明

## 十六、其他重要事項

## 1、 前期會計差錯更正

## (1) 追溯重述法

單位：元

會計差錯更正的內容	處理常式	受影響的 各個比較期間報 表項目名稱	累積影響數
-----------	------	--------------------------	-------

## (2) 未來適用法

會計差錯更正的內容	批准程式	採用未來 適用法的原因
-----------	------	----------------

## 2、 債務重組

無。

## 3、 資產置換

## (1) 非貨幣性資產交換

無。

## (2) 其他資產置換

無。

## 4、 年金計劃

無。

## 5、終止經營

單位：元

項目	收入	費用	利潤總額	所得稅費用	淨利潤	歸屬於母公司
						所有者的終止 經營利潤

其他說明：

## 6、分部資訊

## (1) 報告分部的確定依據與會計政策

無。

## (2) 報告分部的財務資訊

無。

## (3) 公司無報告分部的，或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的，應說明原因。

無。

## (4) 其他說明

無。

## 7、其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

無。

## 8、其他

無。

## 十七、母公司財務報表主要專案注釋

## 1、應收賬款

## (1) 應收賬款分類披露

單位：元

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按信用風險特徵 組合計提壞 賬準備的應 收賬款	1,265,957,439.97	100.00%	112,654,786.39	8.90%	1,153,302,653.58	1,010,685,081.70	100.00%	87,454,868.86	8.66%	923,230,212.84
合計	<u>1,265,957,439.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>112,654,786.39</u>	<u>8.90%</u>	<u>1,153,302,653.58</u>	<u>1,010,685,081.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>87,454,868.86</u>	<u>8.66%</u>	<u>923,230,212.84</u>

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

適用  不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用  不適用

單位：元

賬齡	期末餘額		計提比例
	應收賬款	壞賬準備	
1年以內分項			
0-6個月(含6個月)	649,107,546.73		
7-12個月	186,782,153.03	4,669,553.80	2.50%
1年以內小計	835,889,699.76	4,669,553.80	0.56%
1至2年	202,556,730.30	10,127,836.52	5.00%
2至3年	101,824,221.58	15,273,633.23	15.00%
3至4年	40,305,062.34	14,106,771.82	35.00%
4至5年	25,111,941.96	20,089,553.57	80.00%
5年以上	<u>48,387,437.45</u>	<u>48,387,437.45</u>	100.00%
合計	<u>1,254,075,093.39</u>	<u>112,654,786.39</u>	

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

適用  不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

組合名稱	期末餘額		計提比例
	應收賬款	壞賬準備	
與交易對象關係組合	11,882,346.58		

## (2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額25,199,917.53元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位：元

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式
合計	0.00	—

**(3) 本期實際核銷的應收賬款情況**

單位：元

項目	核銷金額
----	------

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位：元

單位名稱	應收 賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的 核銷程式	款項是否
					由關聯 交易 產生
合計	—	<u>0.00</u>	—	—	—

應收賬款核銷說明：

**(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況**

期末餘額前五名應收賬款匯總金額125,103,798.80元，佔應收賬款期末餘額合計數的9.88%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額3,124,849.53元。

**(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款**

無

**(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額**

無

其他說明：

## 2、其他應收款

### (1) 其他應收款分類披露

單位：元

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
按信用風險特徵										
組合計提壞賬準備的其 他應收款	216,608,702.81	100.00%	26,223,275.74	12.11%	190,385,427.07	127,890,622.92	100.00%	22,025,991.50	17.22%	105,864,631.42
合計	<u>216,608,702.81</u>	<u>100.00%</u>	<u>26,223,275.74</u>	<u>12.11%</u>	<u>190,385,427.07</u>	<u>127,890,622.92</u>	<u>100.00%</u>	<u>22,025,991.50</u>	<u>17.22%</u>	<u>105,864,631.42</u>

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

單位：元

賬齡	期末餘額		計提比例
	其他應收款	壞賬準備	
1年以內分項			
0-6個月(含6個月)			
7-12個月	66,629,292.98	1,665,732.32	2.50%
	<u>16,176,433.83</u>	<u>404,410.85</u>	2.50%
1年以內小計	82,805,726.81	2,070,143.17	2.50%
1至2年	21,942,702.36	1,097,135.12	5.00%
2至3年	13,594,382.44	2,039,157.38	15.00%
3至4年	4,809,307.65	1,683,257.68	35.00%
4至5年	3,940,510.90	3,152,408.72	80.00%
5年以上	<u>16,181,173.68</u>	<u>16,181,173.68</u>	100.00%
合計	<u>143,273,803.84</u>	<u>26,223,275.74</u>	

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

組合名稱	其他應收款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例
與交易對象關係組合	52,442,422.95		
款項性質組合	<u>20,892,476.02</u>		
合計	<u>73,334,898.97</u>		

### (2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額4,197,284.24元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

單位名稱	轉回或收回金額	單位：元	
		收回方式	
合計	0.00	—	

### (3) 本期實際核銷的其他應收款情況

項目	單位：元	
	核銷金額	

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位：元

單位名稱	其他應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否由關聯交易產生
合計	—	<u>0.00</u>	—	—	—

其他應收款核銷說明：

**(4) 其他應收款按款項性質分類情況**

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
賬齡組合	143,273,803.84	115,814,993.50
與交易對象關係組合	52,442,422.95	1,200,000.00
款項性質組合	<u>20,892,476.02</u>	<u>10,875,629.42</u>
合計	<u>216,608,702.81</u>	<u>127,890,622.92</u>

**(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況**

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額 合計數的比例	壞賬準備 期末餘額
北京市資訊資源管理中心	履約保證金	10,229,604.00	1年以內	4.72%	255,740.10
北京市公安局東城分局	履約保證金	4,808,996.70	2年以內	2.22%	217,789.86
中國康力克進出口公司	押金	4,443,603.75	5年以上	2.05%	4,443,603.75
鄭州鐵路局	履約保證金	3,123,062.00	2-3年	1.44%	468,459.30
寧波市鎮海區公共資源交易 工作管理委員會辦公室	投標保證金	<u>3,000,000.00</u>	1年以內	<u>1.38%</u>	<u>75,000.00</u>
合計	—	<u>25,605,266.45</u>	—	<u>11.81%</u>	<u>5,460,593.01</u>



## (6) 涉及政府補助的應收款項

單位：元

單位名稱	政府補助專案名稱	期末餘額	期末賬齡	預計收取的時間、金額及依據
合計	—	<u>0.00</u>	—	—

## (7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

無

## (8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

無

其他說明：

## 3、長期股權投資

單位：元

項目	期末餘額		賬面價值	期初餘額		賬面價值
	賬面餘額	減值準備		賬面餘額	減值準備	
對子公司投資	576,349,206.16	0.00	576,349,206.16	576,349,206.16	0.00	576,349,206.16
對聯營、合營 企業投資	<u>112,771,391.45</u>	<u>0.00</u>	<u>112,771,391.45</u>	<u>110,377,846.94</u>	<u>0.00</u>	<u>110,377,846.94</u>
合計	<u>689,120,597.61</u>	<u>0.00</u>	<u>689,120,597.61</u>	<u>686,727,053.10</u>	<u>0.00</u>	<u>686,727,053.10</u>

## (1) 對子公司投資

單位：元

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提 減值準備	減值準備 期末餘額
北京太極資訊系統技術 有限公司	50,459,200.00			50,459,200.00		
北京太極網路科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳市太極樓宇科技 有限公司	400,000.00			400,000.00		
太極電腦(西安)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南太極資訊技術有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京太極雲計算科技開發 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京慧點科技股份有限公司	<u>490,490,006.16</u>			<u>490,490,006.16</u>		
合計	<u>576,349,206.16</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>576,349,206.16</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

## (2) 對聯營、合營企業投資

單位：元

投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	本期增減變動						減值準備 期末餘額
				權益法下確認 的投資損益	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	
一、合營企業										
北京太極傲天技術有限公司	<u>59,978,481.96</u>			<u>(25,013.96)</u>						<u>59,953,468.00</u>
小計	<u>59,978,481.96</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>(25,013.96)</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>59,953,468.00</u>
二、聯營企業										
北京人大金倉資訊技術 股份有限公司	<u>50,399,364.98</u>			<u>2,023,998.24</u>						<u>52,423,363.22</u>
新疆智慧研發中心		<u>400,000.00</u>		<u>(5,439.77)</u>						<u>394,560.23</u>
小計	<u>50,399,364.98</u>	<u>400,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,018,558.47</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>52,817,923.45</u>
合計	<u>110,377,846.94</u>	<u>400,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,993,544.51</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>112,771,391.45</u>

## (3) 其他說明

## 4、營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<u>3,475,787,601.44</u>	<u>3,011,819,325.10</u>	<u>2,793,403,164.65</u>	<u>2,341,120,092.86</u>
合計	<u><u>3,475,787,601.44</u></u>	<u><u>3,011,819,325.10</u></u>	<u><u>2,793,403,164.65</u></u>	<u><u>2,341,120,092.86</u></u>

其他說明：

## 5、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	1,993,544.51	1,826,062.69
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	<u>103,247.68</u>	<u>97,402.65</u>
合計	<u><u>2,096,792.19</u></u>	<u><u>1,923,465.34</u></u>

## 6、其他

## 十八、補充資料

## 1、當期非經常性損益明細表

√ 適用    □ 不適用

單位：元

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	(84,515.41)	本集團對非經常性損益專案的確認依照《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》(證監會公告[2008]43號)的規定執行
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關,按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	26,036,478.63	本集團對非經常性損益專案的確認依照《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》(證監會公告[2008]43號)的規定執行
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(276,530.61)	本集團對非經常性損益專案的確認依照《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》(證監會公告[2008]43號)的規定執行
減: 所得稅影響額	2,570,304.26	本集團對非經常性損益專案的確認依照《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》(證監會公告[2008]43號)的規定執行
少數股東權益影響額	991,936.63	本集團對非經常性損益專案的確認依照《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》(證監會公告[2008]43號)的規定執行
合計	<u>22,113,191.72</u>	—

對公司根據《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》定義界定的非經常性損益項目,以及把《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》中列舉的非經常性損益專案界定為經常性損益的項目,應說明原因。

適用  不適用

## 2、淨資產收益率及每股收益

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 (元/股)	稀釋每股收益 (元/股)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	10.15%	0.71	0.71
扣除非經常性損益後歸屬於公司 普通股股東的淨利潤	9.01%	0.63	0.63

## 3、境內外會計準則下會計資料差異

(1) 同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用  不適用

(2) 同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

適用  不適用

(3) 境內外會計準則下會計資料差異原因說明，對已經境外審計機構審計的資料進行差異調節的，應註明該境外機構的名稱

無

## 4、會計政策變更相關補充資料

適用  不適用

## 5、其他

無

## 十九、備查檔案目錄

太極計算機股份有限公司

董事長

李建明

2015年3月26日

太極計算機集團截至二零一五年十二月三十一日止年度的經審核合併財務報表連同相關附註(「二零一五年太極計算機財務報表」)的摘錄，二零一五年太極計算機財務報表乃根據企業會計準則及中國證監會頒佈之「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(二零一四年修訂)」的披露規定編製，載於太極計算機於二零一六年三月二十二日刊發之二零一五年年度報告(「二零一五年太極計算機年報」)第86至286頁。

## 一、審計報告

審計意見類型	標準無保留審計意見
審計報告簽署日期	2016年03月21日
審計機構名稱	眾華會計師事務所(特殊普通合夥)
審計報告文號	眾環審字(2016)020079號
註冊會計師姓名	吳玉光、王玉霞

## 審計報告正文

眾環審字(2016)020079號

### 太極計算機股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的太極計算機股份有限公司(以下簡稱太極股份)財務報表，包括2015年12月31日的合併及公司資產負債表，2015年度的合併及公司利潤表、合併及公司現金流量表、合併及公司所有者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太極股份管理層的責任，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中國註冊會計師職業道德守則，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式，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程式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式，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，太極股份財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了太極股份2015年12月31日的合併及公司財務狀況以及2015年度的合併及公司經營成果和現金流量。

中審眾環會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：

中國註冊會計師：

中國·北京

2016年3月21日



## 二、財務報表

財務附註中報表的單位為：人民幣元

## 1、合併資產負債表

編製單位：太極計算機股份有限公司

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	1,036,110,881.22	992,039,797.49
結算備付金	0.00	0.00
拆出資金	0.00	0.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的		
金融資產	0.00	0.00
衍生金融資產	0.00	0.00
應收票據	226,357,424.32	56,961,607.46
應收賬款	2,074,200,535.81	1,489,756,053.34
預付款項	179,298,557.11	195,991,257.36
應收保費	0.00	0.00
應收分保賬款	0.00	0.00
應收分保合同準備金	0.00	0.00
應收利息	0.00	7,034,544.96
應收股利	0.00	0.00
其他應收款	170,779,171.86	166,949,095.39
買入返售金融資產	0.00	0.00
存貨	497,447,037.78	103,189,910.68
劃分為持有待售的資產	0.00	0.00
一年內到期的非流動資產	0.00	0.00
其他流動資產	7,944,419.68	4,031,734.24
流動資產合計	<u>4,192,138,027.78</u>	<u>3,015,954,000.92</u>

項目	期末餘額	期初餘額
非流動資產：		
發放貸款及墊款	0.00	0.00
可供出售金融資產	14,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投資	0.00	0.00
長期應收款	0.00	0.00
長期股權投資	173,240,370.63	112,771,391.45
投資性房地產	0.00	0.00
固定資產	75,074,095.77	32,114,318.39
在建工程	342,957,651.90	17,535,085.09
工程物資	0.00	0.00
固定資產清理	0.00	0.00
生產性生物資產	0.00	0.00
油氣資產	0.00	0.00
無形資產	543,618,645.58	521,155,780.25
開發支出	42,087,566.74	29,242,815.62
商譽	374,336,612.48	374,336,612.48
長期待攤費用	8,159,238.74	10,194,017.18
遞延所得稅資產	40,892,987.30	30,617,686.96
其他非流動資產	0.00	0.00
非流動資產合計	<u>1,614,367,169.14</u>	<u>1,142,967,707.42</u>
資產總計	<u>5,806,505,196.92</u>	<u>4,158,921,708.34</u>

項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款	401,812,594.11	35,000,000.00
向中央銀行借款	0.00	0.00
吸收存款及同業存放	0.00	0.00
拆入資金	0.00	0.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的		
金融負債	0.00	0.00
衍生金融負債	0.00	0.00
應付票據	130,997,220.21	50,894,773.85
應付賬款	1,464,101,263.04	756,364,565.20
預收款項	1,349,977,416.77	1,087,619,181.99
賣出回購金融資產款	0.00	0.00
應付手續費及佣金	0.00	0.00
應付職工薪酬	17,433,985.97	13,575,229.21
應交稅費	89,470,507.01	93,723,780.46
應付利息	0.00	0.00
應付股利	0.00	2,097,812.00
其他應付款	120,169,466.44	69,489,623.26
應付分保賬款	0.00	0.00
保險合同準備金	0.00	0.00
代理買賣證券款	0.00	0.00
代理承銷證券款	0.00	0.00
劃分為持有待售的負債	0.00	0.00
一年內到期的非流動負債	0.00	0.00
其他流動負債	0.00	0.00
流動負債合計	<u>3,573,962,453.55</u>	<u>2,108,764,965.97</u>

項目	期末餘額	期初餘額
非流動負債：		
長期借款	0.00	0.00
應付債券	0.00	0.00
其中：優先股	0.00	0.00
永續債	0.00	0.00
長期應付款	0.00	0.00
長期應付職工薪酬	0.00	0.00
專項應付款	0.00	0.00
預計負債	0.00	0.00
遞延收益	55,269,061.08	24,794,199.12
遞延所得稅負債	259,522.71	276,824.22
其他非流動負債	0.00	0.00
非流動負債合計	<u>55,528,583.79</u>	<u>25,071,023.34</u>
負債合計	<u>3,629,491,037.34</u>	<u>2,133,835,989.31</u>
所有者權益：		
股本	415,597,227.00	274,411,744.00
其他權益工具	0.00	0.00
其中：優先股	0.00	0.00
永續債	0.00	0.00
資本公積	961,967,812.78	1,047,407,103.78
減：庫存股	44,041,028.40	0.00
其他綜合收益	0.00	0.00
專項儲備	0.00	0.00
盈餘公積	84,542,278.47	69,474,146.20
一般風險準備	0.00	0.00
未分配利潤	732,073,918.41	606,596,048.30
歸屬於母公司所有者權益合計	2,150,140,208.26	1,997,889,042.28
少數股東權益	26,873,951.32	27,196,676.75
所有者權益合計	<u>2,177,014,159.58</u>	<u>2,025,085,719.03</u>
負債和所有者權益總計	<u>5,806,505,196.92</u>	<u>4,158,921,708.34</u>

法定代表人：

李建明

主管會計工作負責人：

塗孫紅

會計機構負責人：

鐘燕

## 2、 母公司資產負債表

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
流動資產：		
貨幣資金	622,025,263.18	527,901,033.08
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	0.00	0.00
衍生金融資產	0.00	0.00
應收票據	189,770,832.46	53,490,221.61
應收賬款	1,533,506,590.53	1,153,302,653.58
預付款項	69,364,970.62	171,306,056.67
應收利息	0.00	7,034,544.96
應收股利	0.00	0.00
其他應收款	521,036,198.89	190,385,427.07
存貨	346,313,689.48	87,872,423.35
劃分為持有待售的資產	0.00	0.00
一年內到期的非流動資產	0.00	0.00
其他流動資產	3,659,478.48	3,996,170.71
流動資產合計	<u>3,285,677,023.64</u>	<u>2,195,288,531.03</u>
非流動資產：		
可供出售金融資產	14,000,000.00	14,000,000.00
持有至到期投資	0.00	0.00
長期應收款	0.00	0.00
長期股權投資	819,689,576.79	689,120,597.61
投資性房地產	0.00	0.00
固定資產	50,889,995.15	16,877,723.64
在建工程	13,417,479.40	9,096,601.48
工程物資	0.00	0.00
固定資產清理	0.00	0.00
生產性生物資產	0.00	0.00
油氣資產	0.00	0.00
無形資產	457,291,319.82	465,773,351.22
開發支出	2,159,965.92	6,633,888.16
商譽	0.00	0.00
長期待攤費用	7,819,217.80	8,966,312.44
遞延所得稅資產	32,748,803.83	25,277,301.38
其他非流動資產	0.00	0.00
非流動資產合計	<u>1,398,016,358.71</u>	<u>1,235,745,775.93</u>
資產總計	<u>4,683,693,382.35</u>	<u>3,431,034,306.96</u>

項目	期末餘額	期初餘額
流動負債：		
短期借款	346,812,594.11	0.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融 負債	0.00	0.00
衍生金融負債	0.00	0.00
應付票據	127,556,900.21	39,472,939.53
應付賬款	1,089,084,731.59	628,758,928.05
預收款項	1,044,475,701.60	821,518,364.46
應付職工薪酬	217,363.88	181,331.46
應交稅費	72,145,841.09	79,510,264.42
應付利息	0.00	0.00
應付股利	0.00	2,097,812.00
其他應付款	108,636,499.75	75,325,656.25
劃分為持有待售的負債	0.00	0.00
一年內到期的非流動負債	0.00	0.00
其他流動負債	0.00	0.00
流動負債合計	<u>2,788,929,632.23</u>	<u>1,646,865,296.17</u>

項目	期末餘額	期初餘額
非流動負債：		
長期借款	0.00	0.00
應付債券	0.00	0.00
其中：優先股	0.00	0.00
永續債	0.00	0.00
長期應付款	0.00	0.00
長期應付職工薪酬	0.00	0.00
專項應付款	0.00	0.00
預計負債	0.00	0.00
遞延收益	22,129,566.95	12,967,053.98
遞延所得稅負債	0.00	0.00
其他非流動負債	0.00	0.00
非流動負債合計	<u>22,129,566.95</u>	<u>12,967,053.98</u>
負債合計	<u>2,811,059,199.18</u>	<u>1,659,832,350.15</u>
所有者權益：		
股本	415,597,227.00	274,411,744.00
其他權益工具	0.00	0.00
其中：優先股	0.00	0.00
永續債	0.00	0.00
資本公積	961,474,494.13	1,046,913,785.13
減：庫存股	44,041,028.40	0.00
其他綜合收益	0.00	0.00
專項儲備	0.00	0.00
盈餘公積	84,542,278.47	69,474,146.20
未分配利潤	455,061,211.97	380,402,281.48
所有者權益合計	<u>1,872,634,183.17</u>	<u>1,771,201,956.81</u>
負債和所有者權益總計	<u>4,683,693,382.35</u>	<u>3,431,034,306.96</u>

## 3、合併利潤表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、營業總收入	4,829,487,170.53	4,255,622,147.28
其中：營業收入	4,829,487,170.53	4,255,622,147.28
利息收入	0.00	0.00
已賺保費	0.00	0.00
手續費及佣金收入	0.00	0.00
二、營業總成本	4,648,769,211.21	4,077,222,461.43
其中：營業成本	4,014,689,740.69	3,552,336,013.70
利息支出	0.00	0.00
手續費及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
賠付支出淨額	0.00	0.00
提取保險合同準備金淨額	0.00	0.00
保單紅利支出	0.00	0.00
分保費用	0.00	0.00
營業税金及附加	28,234,232.92	24,526,369.65
銷售費用	63,897,607.24	67,818,308.79
管理費用	492,456,586.91	405,131,552.43
財務費用	7,795,637.40	-959,570.47
資產減值損失	41,695,406.05	28,369,787.33
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	0.00	0.00
投資收益(損失以「-」號填列)	1,478,746.25	2,096,792.19
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	1,115,132.58	1,993,544.51
匯兌收益(損失以「-」號填列)	0.00	0.00
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)	182,196,705.57	180,496,478.04
加：營業外收入	56,858,298.38	38,227,289.96
其中：非流動資產處置利得	2,191,173.84	9,281.40
減：營業外支出	287,241.92	385,761.42
其中：非流動資產處置	53,732.17	93,796.81
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	238,767,762.03	218,338,006.58
減：所得稅費用	37,590,225.16	20,147,474.31
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	201,177,536.87	198,190,532.27
歸屬於母公司所有者的淨利潤	201,500,262.30	195,715,505.34
少數股東損益	-322,725.43	2,475,026.93



項目	本期發生額	上期發生額
六、其他綜合收益的稅後淨額	0.00	0.00
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	0.00	0.00
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益	0.00	0.00
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動	0.00	0.00
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	0.00	0.00
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益	0.00	0.00
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益	0.00	0.00
4. 現金流量套期損益的有效部分	0.00	0.00
5. 外幣財務報表折算差額	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	0.00	0.00
七、綜合收益總額	201,177,536.87	198,190,532.27
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	201,500,262.30	195,715,505.34
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-322,725.43	2,475,026.93
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.4895	0.4755
(二)稀釋每股收益	0.4856	0.4755

本期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：元，上期被合併方實現的淨利潤為：元。

法定代表人：

李建明

主管會計工作負責人：

塗孫紅

會計機構負責人：

鐘燕

## 4、 母公司利潤表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、營業收入	3,645,424,043.59	3,475,787,601.44
減：營業成本	3,075,543,837.27	3,011,819,325.10
營業税金及附加	24,980,502.77	21,277,784.89
銷售費用	34,931,721.29	37,805,943.72
管理費用	326,971,498.39	260,968,411.44
財務費用	5,911,527.03	-1,720,077.22
資產減值損失	33,226,416.74	28,751,788.90
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	0.00	0.00
投資收益(損失以「-」號填列)	1,249,746.25	2,096,792.19
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	1,115,132.58	1,993,544.51
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)	145,108,286.35	118,981,216.80
加：營業外收入	32,520,519.13	19,073,184.91
其中：非流動資產處置利得	2,191,173.84	0.00
減：營業外支出	275,712.11	339,096.56
其中：非流動資產處置損失	45,712.11	49,096.56
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	177,353,093.37	137,715,305.15
減：所得稅費用	26,671,770.69	11,843,206.12
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	150,681,322.68	125,872,099.03

項目	本期發生額	上期發生額
五、其他綜合收益的稅後淨額	0.00	0.00
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益	0.00	0.00
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動	0.00	0.00
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	0.00	0.00
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益	0.00	0.00
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益	0.00	0.00
4. 現金流量套期損益的有效部分	0.00	0.00
5. 外幣財務報表折算差額	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
六、綜合收益總額	150,681,322.68	125,872,099.03
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀釋每股收益		

## 5、合併現金流量表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
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	4,891,256,931.24	4,486,058,365.81
客戶存款和同業存放款項淨增加額	0.00	0.00
向中央銀行借款淨增加額	0.00	0.00
向其他金融機構拆入資金淨增加額	0.00	0.00
收到原保險合同保費取得的現金	0.00	0.00
收到再保險業務現金淨額	0.00	0.00
保戶儲金及投資款淨增加額	0.00	0.00
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產淨增加額	0.00	0.00
收取利息、手續費及佣金的現金	0.00	0.00
拆入資金淨增加額	0.00	0.00
回購業務資金淨增加額	0.00	0.00
收到的稅費返還	16,394,297.27	12,194,296.91
收到其他與經營活動有關的現金	662,855,574.60	347,660,611.77
經營活動現金流入小計	5,570,506,803.11	4,845,913,274.49
購買商品、接受勞務支付的現金	4,066,807,454.25	3,851,209,183.57
客戶貸款及墊款淨增加額	0.00	0.00
存放中央銀行和同業款項淨增加額	0.00	0.00
支付原保險合同賠付款項的現金	0.00	0.00
支付利息、手續費及佣金的現金	0.00	0.00
支付保單紅利的現金	0.00	0.00
支付給職工以及為職工支付的現金	498,342,242.40	406,510,770.80
支付的各項稅費	163,647,992.44	134,554,251.68
支付其他與經營活動有關的現金	593,899,608.15	470,545,551.62
經營活動現金流出小計	5,322,697,297.24	4,862,819,757.67
經營活動產生的現金流量淨額	247,809,505.87	-16,906,483.18

項目	本期發生額	上期發生額
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	0.00
取得投資收益收到的現金	363,613.67	103,247.68
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	1,409,067.59	218,555.90
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	0.00	0.00
收到其他與投資活動有關的現金	0.00	0.00
投資活動現金流入小計	2,772,681.26	321,803.58
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	390,921,754.32	131,172,683.15
投資支付的現金	63,598,869.63	8,791,756.87
質押貸款淨增加額	0.00	0.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	0.00	0.00
支付其他與投資活動有關的現金	0.00	0.00
投資活動現金流出小計	454,520,623.95	139,964,440.02
投資活動產生的現金流量淨額	-451,747,942.69	-139,642,636.44
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	44,041,028.40	2,000,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	0.00	2,000,000.00
取得借款收到的現金	671,812,594.11	353,000,000.00
發行債券收到的現金	0.00	0.00
收到其他與籌資活動有關的現金	31,570,000.00	0.00
籌資活動現金流入小計	747,423,622.51	355,000,000.00
償還債務支付的現金	305,000,000.00	343,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	79,191,421.48	58,904,022.44
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	0.00	0.00
支付其他與籌資活動有關的現金	241,472.19	0.00
籌資活動現金流出小計	384,432,893.67	401,904,022.44
籌資活動產生的現金流量淨額	362,990,728.84	-46,904,022.44

項目	本期發生額	上期發生額
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	0.00	0.00
五、現金及現金等價物淨增加額	159,052,292.02	-203,453,142.06
加：期初現金及現金等價物餘額	850,846,775.18	1,054,299,917.24
六、期末現金及現金等價物餘額	1,009,899,067.20	850,846,775.18

## 6、 母公司現金流量表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
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	3,790,761,369.44	3,738,746,493.81
收到的稅費返還	5,170,564.25	263,589.85
收到其他與經營活動有關的現金	1,377,534,820.23	668,384,568.72
經營活動現金流入小計	5,173,466,753.92	4,407,394,652.38
購買商品、接受勞務支付的現金	3,085,697,239.25	3,355,501,926.28
支付給職工以及為職工支付的現金	309,438,330.50	245,415,290.72
支付的各項稅費	122,933,174.00	96,315,930.29
支付其他與經營活動有關的現金	1,597,749,361.30	787,875,715.25
經營活動現金流出小計	5,115,818,105.05	4,485,108,862.54
經營活動產生的現金流量淨額	57,648,648.87	-77,714,210.16
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	0.00	0.00
取得投資收益收到的現金	134,613.67	103,247.68
處置固定資產、無形資產和其他長期資產		
收回的現金淨額	1,406,183.49	102,555.90
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	0.00	0.00
收到其他與投資活動有關的現金	0.00	0.00
投資活動現金流入小計	1,540,797.16	205,803.58
購建固定資產、無形資產和其他長期資產		
支付的現金	29,148,680.76	54,869,207.86
投資支付的現金	133,698,869.63	8,791,756.87
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	0.00	0.00
支付其他與投資活動有關的現金	0.00	0.00
投資活動現金流出小計	162,847,550.39	63,660,964.73
投資活動產生的現金流量淨額	-161,306,753.23	-63,455,161.15

項目	本期發生額	上期發生額
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	44,041,028.40	0.00
取得借款收到的現金	616,812,594.11	318,000,000.00
發行債券收到的現金	0.00	0.00
收到其他與籌資活動有關的現金	0.00	0.00
籌資活動現金流入小計	660,853,622.51	318,000,000.00
償還債務支付的現金	270,000,000.00	318,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	76,258,647.13	57,070,247.90
支付其他與籌資活動有關的現金	241,472.19	0.00
籌資活動現金流出小計	346,500,119.32	375,070,247.90
籌資活動產生的現金流量淨額	314,353,503.19	-57,070,247.90
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	0.00	0.00
五、現金及現金等價物淨增加額	210,695,398.83	-198,239,619.21
加：期初現金及現金等價物餘額	389,117,145.35	587,356,764.56
六、期末現金及現金等價物餘額	599,812,544.18	389,117,145.35



## 7、合併所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	股本	其他權益工具			歸屬於母公司所有者權益				一般 風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計	
		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、上年期末餘額	274,411,744.00				1,047,407,103.78				69,474,146.20		606,596,048.30	27,196,676.75	2,025,085,719.03
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、本年期初餘額	274,411,744.00				1,047,407,103.78				69,474,146.20		606,596,048.30	27,196,676.75	2,025,085,719.03
三、本期增減變動金額(減少以 [-]號填列)	141,185,483.00				-85,439,291.00	44,041,028.40			15,068,132.27		125,477,870.11	-322,725.43	151,928,440.55
(一)綜合收益總額											201,500,262.30	-322,725.43	201,177,536.87
(二)所有者投入和減少資本	2,653,074.00				53,093,118.00	44,041,028.40							11,705,163.60
1. 股東投入的普通股	2,653,074.00				41,387,954.40	44,041,028.40							
2. 其他權益工具持有者投入資本													
3. 股份支付計入所有者權益的 金額					11,151,317.00								11,151,317.00
4. 其他					553,846.60								553,846.60
(三)利潤分配									15,068,132.27		-76,022,392.19		-60,954,259.92
1. 提取盈餘公積									15,068,132.27		-15,068,132.27		
2. 提取一般風險準備													
3. 對所有者(或股東)的分配											-60,954,259.92		-60,954,259.92
4. 其他													
(四)所有者權益內部結構	138,532,409.00				-138,532,409.00								
1. 資本公積轉增資本(或股本)	138,532,409.00				-138,532,409.00								
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)													
3. 盈餘公積彌補虧損													
4. 其他													
(五)專項儲備													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期末餘額	415,597,227.00				961,967,812.78	44,041,028.40			84,542,278.47		732,073,918.41	26,873,951.32	2,177,014,159.58

## 上期金額

單位：元

項目	股本	其他權益工具			歸屬於母公司所有者權益		本期		盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
		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					
一、上年期末餘額	274,411,744.00				1,047,407,103.78				56,886,936.30		478,350,101.66	24,721,649.82	1,881,777,535.56
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、本年期初餘額	2,7441,1744.00				1,04740,7103.78				56,886936.30		478,350,101.66	24,721,649.82	1,881,777,535.56
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)									12,587,209.90		128,245,946.64	2,475,026.93	143,308,183.47
(一)綜合收益總額											195,715,505.34	2,475,026.93	198,190,532.27
(二)所有者投入和減少資本													
1. 股東投入的普通股													
2. 其他權益工具持有者投入資本													
3. 股份支付計入所有者權益的金額													
4. 其他													
(三)利潤分配									12,587,209.90		-67,469,558.70		-54,882,348.80
1. 提取盈餘公積									12,587,209.90		-12,587,209.90		
2. 提取一般風險準備													
3. 對所有者(或股東)的分配											-54,882,348.80		-54,882,348.80
4. 其他													
(四)所有者權益內部結轉													
1. 資本公積轉增資本(或股本)													
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)													
3. 盈餘公積彌補虧損													
4. 其他													
(五)專項儲備													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末餘額	2,7441,1744.00				1,04740,7103.78				69,474,146.20		606,596,048.30	606,596,048.30	2,025,085,719.03

## 8、 母公司所有者權益變動表

本期金額

單位：元

項目	其他權益工具				本期						
	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	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年期末餘額	274,411,744.0				1,046,913,785.13				69,474,146.20	380,402,281.48	1,771,201,956.81
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	274,411,744.00				1,046,913,785.13				69,474,146.20	380,402,281.48	1,771,201,956.81
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	141,185,483.00				-85,439,291.00	44,041,028.40			15,068,132.27	74,658,930.49	101,432,226.36
(一)綜合收益總額										150,681,322.68	150,681,322.68
(二)所有者投入和減少資本	2,653,074.00				53,093,118.00	44,041,028.40					11,705,163.60
1. 股東投入的普通股	2,653,074.00				41,387,954.40	44,041,028.40					
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付計入所有者權益的金額					11,151,317.00						
4. 其他					553,846.60						553,846.60
(三)利潤分配									15,068,132.27	-76,022,392.19	-60,954,259.92
1. 提取盈餘公積									15,068,132.27	-15,068,132.27	
2. 對所有者(或股東)的分配										-60,954,259.92	-60,954,259.92
3. 其他											
(四)所有者權益內部結轉	138,532,409.00				-138,532,409.00						
1. 資本公積轉增資本(或股本)	138,532,409.00				-138,532,409.00						
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)											
3. 盈餘公積彌補虧損											
4. 其他											
(五)專項儲備											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期末餘額	415,597,227.00				961,474,494.13	44,041,028.40			84,542,278.47	455,061,211.97	1,872,634,183.17

## 上期金額

單位：元

項目	其他權益工具				資本公積	本期			盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
	股本	優先股	永續債	其他		減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備			
一、上年期末餘額	274,411,744.00				1,046,913,785.13				56,886,936.30	1,700,212,206.58	1,700,212,206.58
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年期初餘額	274,411,744.00				1,046,913,785.13				56,886,936.30	1,700,212,206.58	1,700,212,206.58
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)									12,587,209.90	70,989,750.23	70,989,750.23
(一)綜合收益總額										125,872,099.03	125,872,099.03
(二)所有者投入和減少資本											
1. 股東投入的普通股											
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付計入所有者權益的金額											
4. 其他											
(三)利潤分配									12,587,209.90	-67,469,558.70	-54,882,348.80
1. 提取盈餘公積									12,587,209.90	-12,587,209.90	
2. 對所有者(或股東)的分配										-54,882,348.80	-54,882,348.80
3. 其他											
(四)所有者權益內部結轉											
1. 資本公積轉增資本(或股本)											
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)											
3. 盈餘公積彌補虧損											
4. 其他											
(五)專項儲備											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期末餘額	274,411,744.00				1,046,913,785.13				69,474,146.20	380,402,281.48	1,771,201,956.81

### 三、公司基本情況

太極計算機股份有限公司(以下簡稱「本公司」或「公司」)是依據中華人民共和國國家經濟貿易委員會國經貿企改[2002]712號檔《關於同意設立太極計算機股份有限公司的批覆》、資訊產業部經濟體制改革與經濟運行司信運函[2001]011號檔《關於同意太極計算機公司改制重組的批覆》和財政部財企[2002]361號檔《財政部關於太極計算機股份有限公司(籌)國有股權管理有關問題的批覆》，由中國電子科技集團公司第十五研究所(以下簡稱「十五所」)作為主發起人，聯合北京精華德創投資有限公司、北京龍開創興科技發展有限公司和7個自然人共同發起設立的股份有限公司，註冊地和總部地址均位於中華人民共和國北京市。

十五所為本公司的母公司，中國電子科技集團公司為本公司的最終母公司。本公司設立時總股本為7,378.92萬元，每股面值1元。本公司於2010年3月5日向境內投資者發行了2,500萬股人民幣普通股(A股)，於2010年3月12日在深圳證券交易所掛牌上市交易，發行後總股本增至9,878.92萬元。本公司2011年、2012年以資本公積轉增股本9,878.92萬元、3,951.57萬元，轉增後總股本增至23,709.41萬元；2013年發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金，共計發行股份3,731.77萬元，發行後總股本增至27,441.18萬元。2015年2月授予限制性股票265,30萬股，股本增加至27,706.48萬元；2015年6月已資本公積轉增股本13,853.24萬元，轉增後總股本增至41,559.72萬元。

本公司及子公司(以下合稱「本集團」)主要經營行業解決方案與服務、IT諮詢、IT產品增值服務等一體化IT服務業務。本年度納入合併範圍的主要子公司詳見附註七，本年度新納入合併範圍的子公司主要有吉林太極計算機有限公司、太極智旅資訊技術有限公司，詳見附註六。本財務報表由本公司董事會於2016年3月21日批准報出。

### 四、財務報表的編製基礎

#### 1、編製基礎

本財務報表按照財政部於2006年2月15日及以後期間頒佈的《企業會計準則——基本準則》、各項具體會計準則及相關規定(以下合稱「企業會計準則」)、以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》的披露規定編製。

本財務報表以持續經營為基礎編製。

## 2、 持續經營

本集團在編製財務報表過程中，已全面評估本集團自資產負債表日起未來12個月的持續經營能力。本集團利用所有可獲得的資訊，包括近期獲利經營的歷史、通過銀行融資等財務資源支援的資訊作出評估後，合理預期本集團將有足夠的資源在自資產負債表日起未來12個月內保持持續經營，本集團因而按持續經營基礎編製本財務報表。

## 五、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

本集團根據生產經營特點確定具體會計政策和會計估計，主要體現在應收款項壞賬準備的計提方法(附註三11)、存貨的計價方法(附註三12)、可供出售權益工具發生減值的判斷標準(附註三10)、固定資產折舊和無形資產攤銷(附註三15、18)、開發支出资本化的判斷標準(附註18)、收入的確認時點(附註三24)等。本集團在確定重要的會計政策時所運用的關鍵判斷詳見附註三30。

### 1、 遵循企業會計準則的聲明

本公司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2015年12月31日的合併及公司財務狀況以及2015年度的合併及公司經營成果和現金流量等有關資訊。

### 2、 會計期間

本集團的會計期間分為年度和中期，會計中期指短於一個完整的會計年度的報告期間。本集團會計年度採用西曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、 營業週期

本集團以一年(12個月)作為正常營業週期。

### 4、 記賬本位幣

人民幣為本集團境內機構經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本集團境內機構以人民幣為記賬本位幣。本集團編製本財務報表所採用的貨幣為人民幣。

## 5、 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分為同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

### (1) 同一控制下企業合併

合併方以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的，合併方支付的合併對價及取得的被合併方所有者權益均按賬面價值計量，合併方取得的被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積(股本溢價)，資本公積(股本溢價)不足以沖減的，調整留存收益；合併方以發行權益性證券作為合併對價的，應當在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。

按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，應當調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

在通過多次交易分步實現同一控制下企業合併的情況下，如果各項交易屬於「一攬子交易」，本公司將其作為一項取得子公司控制權的交易按上述同一控制的原則處理；如果各項交易不屬於「一攬子交易」，本公司在取得被合併方控制權之前持有的股權投資，在取得原股權之日與合併方和被合併方同處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益以及其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益或當期損益。

### (2) 非同一控制下企業合併

購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日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差額，計入當期損益。為進

行企業合併發生的直接相關費用於發生時計入當期損益。為企業合併而發行權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

在通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併的情況下，如果各項交易屬於「一攬子交易」，本公司將其作為一項取得子公司控制權的交易按上述非同一控制的原則處理；如果各項交易不屬於「一攬子交易」，對於購買日之前持有的被購買方的股權，應當按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值之間的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動（以下簡稱「其他所有者權益變動」）的，與其相關的其他綜合收益、其他所有者權益變動應當轉為購買日所屬當期收益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

### (3) 一攬子交易的判斷

通過多次交易分步實現的企業合併，本公司結合分步交易的各個步驟的協定條款，以及各個步驟中所分別取得的股權比例、取得物件、取得方式、取得時點及取得對價等資訊來判斷分步交易是否屬於「一攬子交易」。各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況的，本公司通常將多次交易事項作為「一攬子交易」進行會計處理：①這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；②這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；③一項交易的發生取決於至少一項其他交易的發生；④一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

## 6、 合併財務報表的編製方法

編製合併財務報表時，合併範圍包括本公司及全部子公司，子公司為本公司能夠對其實施控制的主體。

從取得子公司的實際控制權之日起，本集團開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於同一控制下企業合併取得的子公司，自其與本公司同受最終控制方控制之日起納入本公司合併範圍，並將其在此前實現的淨利潤在合併利潤表中單列專案反映。



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和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷，但內部交易表明相關資產發生減值損失的，應當全額確認該部分損失。子公司的股東權益、當期淨損益及綜合收益中不屬於本公司所擁有的部分分別作為少數股東權益、少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額在合併財務報表中股東權益、淨利潤及綜合收益總額項下單獨列示。本公司向子公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，全額抵銷歸屬於母公司股東的淨利潤；子公司向本公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，按本公司對該子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。子公司之間出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對出售方子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。

如果以本集團為會計主體與以本公司或子公司為會計主體對同一交易的認定不同時，從本集團的角度對該交易予以調整。

#### 7、 合營安排分類及共同經營會計處理方法

本集團根據在合營安排中享有的權利和承擔的義務，考慮該安排的結構、法律形式以及合同條款等因素，將合營安排分為共同經營和合營企業。本集團屬於對共同經營享有共同控制的參與方時，或雖屬於對共同經營不享有共同控制的參與方，但享有該共同經營相關資產且承擔該共同經營相關負債的，確認本集團與共同經營中利益份額相關的資產、負債、收入和費用。本集團自共同經營購買資產、向共同經營投出或出售資產等（該資產構成業務的除外），在該資產等出售給協力廠商之前，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。所涉及資產發生資產減值損失的，自共同經營購入的資產本集團按承擔的份額確認該部分損失，向共同經營投出或出售的資產本集團全額確認該部分損失。

#### 8、 現金及現金等價物的確定標準

本集團現金及現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及本集團持有的期限短（一般為從購買日起，三個月內到期）、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

## 9、外幣業務和外幣報表折算

### (1) 外幣交易的折算方法

本集團發生的外幣交易在初始確認時，按交易日的即期匯率(通常指中國人民銀行公佈的當日外匯牌價的中間價，下同)折算為記賬本位幣金額，但公司發生的外幣兌換業務或涉及外幣兌換的交易事項，按照實際採用的匯率折算為記賬本位幣金額。

### (2) 對於外幣貨幣性專案和外幣非貨幣性專案的折算方法

資產負債表日，對於外幣貨幣性專案採用資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除：①屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理；②可供出售的外幣貨幣性項目除攤餘成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額計入其他綜合收益之外，均計入當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性專案，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專案，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動(含匯率變動)處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益。

## 10、金融工具

### (1) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

存在活躍市場的金融工具，以活躍市場中的報價確定其公允價值。不存在活躍市場的金融工具，採用估值技術確定其公允價值。在估值時，本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用資料和其他資訊支持的估值技術，選擇與市場參與者在相關資產或負債的交易中所考慮的資產或負債特徵相一致的輸入值，並盡可能優先使用相關可觀察輸入值。在相關可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，使用不可觀察輸入值。

## (2) 金融資產的分類、確認和計量

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行會計確認和終止確認，交易所形成資產和負債相關的利息，於結算日所有權轉移後開始計提並確認。金融資產在初始確認時劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項以及可供出售金融資產。初始確認金融資產，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。

### ① 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。本集團以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產均為交易性金融資產。

交易性金融資產是指滿足下列條件之一的金融資產：A.取得該金融資產的目的，主要是為了近期內出售；B.屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本集團近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；C.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。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產採用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等金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

### ② 持有至到期投資

持有至到期投資是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且管理層有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。取得時期限超過12個月但自資產負債表日起12個月(含12個月)內到期的持有至到期投資，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在12個月之內(含12個月)的持有至到期投資，列示為其他流動資產。

持有至到期投資採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

實際利率法是指按照金融資產或金融負債(含一組金融資產或金融負債)的實際利率計算其攤餘成本及各期利息收入或支出的方法。實際利率是指將金融資產或金融負債在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該金融資產或金融負債當前賬面價值所使用的利率。

在計算實際利率時，本集團將在考慮金融資產或金融負債所有合同條款的基礎上預計未來現金流量(不考慮未來的信用損失)，同時還將考慮金融資產或金融負債合同各方之間支付或收取的、屬於實際利率組成部分的各項收費、交易費用及折價或溢價等。

### ③ 貸款和應收款項

是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。本集團劃分為貸款和應收款的金融資產包括應收票據、應收賬款、應收利息、應收股利及其他應收款等。

貸款和應收款項採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

### ④ 可供出售金融資產

可供出售金融資產包括初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產及未被劃分為其他類的金融資產。自資產負債表日起12個月內將出售的可供出售金融資產在資產負債表中列示為其他流動資產。

可供出售金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產與攤餘成本相關的匯兌差額計入當期損益外，確認為其他綜合收益，在該金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。但在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的可供出售權益工具投資，按照成本計量。

可供出售金融資產持有期間取得的利息及被投資單位宣告發放的現金股利，計入投資收益。

### (3) 金融資產減值

除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團在每個資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明金融資產發生減值的，計提減值準備。

表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且本集團能夠對該影響進行可靠計量的事項。

本集團對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試；對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試或包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產（包括單項金額重大和不重大的金融資產），包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

#### ① 持有至到期投資、貸款和應收款項減值

以成本或攤餘成本計量的金融資產將其賬面價值減記至預計未來現金流量現值，減記金額確認為減值損失，計入當期損益。金融資產在確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

#### ② 可供出售金融資產減值

表明可供出售權益工具投資發生減值的客觀證據包括權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌。本集團於資產負債表日對各項可供出售權益工具投資單獨進行檢查，若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過50%（含50%）或低於其初始投資成本持續時間超過一年（含一年）的，則表明其發生減值；若該權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過20%（含20%）但尚未達到50%的，本集團會綜合考慮其他相關因素諸如價格波動率等，判斷該權益工具投資是否發生減值。本集團以加權平均法計算可供出售權益工具投資的初始投資成本。



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

以成本計量的可供出售金融資產發生減值時，將其賬面價值與按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。已發生的減值損失以後期間不再轉回。

#### **(4) 金融資產轉移的確認依據和計量方法**

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且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，但是放棄了對該金融資產控制。

若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的控制的，則按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水準。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及因轉移而收到的對價與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，將所轉移金融資產的賬面價值在終止確認及未終止確認部分之間按其相對的公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價與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之差額計入當期損益。

### (5) 金融負債的分類和計量

金融負債在初始確認時劃分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。初始確認金融負債，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

#### ① 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

分類為交易性金融負債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負債的條件與分類為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的條件一致。以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債採用公允價值進行後續計量，公允價值的變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

#### ② 其他金融負債

與在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融負債，按照成本進行後續計量。其他金融負債採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

#### ③ 財務擔保合同

不屬於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的財務擔保合同，以公允價值進行初始確認，在初始確認後按照《企業會計準則第13號 — 或有事項》確定的金額和初始確認金額扣除按照《企業會計準則第14號 — 收入》的原則確定的累計攤銷額後的餘額之中的較高者進行後續計量。

### (6) 金融負債的終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，才能終止確認該金融負債或其一部分。本集團（債務人）與債權人之間簽訂協定，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。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

#### **(7) 金融資產和金融負債的抵銷**

當本集團具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

#### **(8) 權益工具**

權益工具是指能證明擁有本集團在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。企業合併中合併方發行權益工具發生的交易費用抵減權益工具的溢價收入，不足抵減的，沖減留存收益。其餘權益工具，在發行時收到的對價扣除交易費用後增加所有者權益。本集團對權益工具持有方的各種分配(不包括股票股利)，減少所有者權益。發行(含再融資)、回購、出售或註銷權益工具作為權益的變動處理，不確認權益工具的公允價值變動。本集團回購自身權益工具(包括庫存股)支付的對價和交易費用減少所有者權益，不確認金融資產。

### **11、應收款項**

#### **(1) 單項金額重大並單獨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	對於單項金額重大的應收款項，單獨進行減值測試。當存在客觀證據表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回款項時，計提壞賬準備。單項金額重大的判斷標準為：單項金額超過1000萬元。
------------------	---



單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法

本集團對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。單獨測試未發生減值的應收款項，包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中進行減值測試。單項測試已確認減值損失的應收款項，不再包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中進行減值測試。

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項

組合名稱 壞賬準備計提方法

賬齡組合 賬齡分析法

關聯方組合

備用金質組合

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的：

適用  不適用

賬齡	應收賬款 計提比例	其他應收款 計提比例
1年以內(含1年)		
6個月以內(含6個月)	0.00%	2.50%
7-12個月	2.50%	2.50%
1-2年	5.00%	5.00%
2-3年	15.00%	15.00%
3年以上		
3-4年	35.00%	35.00%
4-5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的：

適用  不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的：

適用  不適用

組合名稱	應收賬款 計提比例	其他應收款 計提比例
關聯方組合	0.00%	0.00%
備用金質組合	0.00%	0.00%

(3) 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由 導致單獨進行減值測試的非重大應收款項的特徵，包括：與對方存在爭議或涉及訴訟、仲裁的應收款項；已有明顯跡象表明債務人很可能無法履行還款義務的應收款項等等。

壞賬準備的計提方法 本集團對於單項金額雖不重大但存在客觀證據表明本集團將無法按應收款項的原有條款收回款項的應收款項，單獨進行減值測試，有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。

## 12、存貨

(1) 存貨的分類

存貨主要包括生產成本、庫存商品、發出商品等。

(2) 存貨取得和發出的計價方法

存貨在取得時按實際成本計價，存貨成本包括採購成本和其他成本。領用和發出時按加權平均法計價。

(3) 存貨可變現淨值的確認和跌價準備的計提方法

可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

在資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。存貨跌價準備通常按單個存貨專案的成本高於其可變現淨值的差額提取。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

#### (4) 存貨的盤存制度

為永續盤存制。

### 13、劃分為持有待售資產

同時滿足下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售：(一) 該非流動資產或該處置組在其當前狀況下僅根據出售此類資產或處置組的慣常條款即可立即出售；(二) 本集團已經就處置該非流動資產或該處置組作出決議並取得適當批准；(三) 本集團已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議；(四) 該項轉讓將在一年內完成。

符合持有待售條件的非流動資產(不包括金融資產及遞延所得稅資產)，以賬面價值與公允價值減去處置費用孰低的金額計量，公允價值減去處置費用低於原賬面價值的金額，確認為資產減值損失。

被劃分為持有待售的非流動資產和處置組中的資產和負債，分類為流動資產和流動負債。終止經營為滿足下列條件之一的已被處置或被劃歸為持有待售的、於經營上和編製財務報表時能夠在本集團內單獨區分的組成部分：(一) 該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個主要經營地區；(二) 該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個主要經營地區進行處置計劃的一部分；(三) 該組成部分是僅僅為了再出售而取得的子公司。

### 14、長期股權投資

長期股權投資包括：本公司對子公司的長期股權投資；本集團對合營企業和聯營企業的長期股權投資。

子公司為本公司能夠對其實施控制的主體。合營企業為本集團通過單獨主體達成，能夠與其他方實施共同控制，且基於法律形式、合同條款及其他事實與情況僅對其淨資產享有權利的合營安排。聯營企業為本集團能夠對其財務和經營決策具有重大影響的被投資單位。

對子公司的投資，在本公司財務報表中按照成本法確定的金額列示，在編製合併財務報表時按權益法調整後進行合併；對合營企業和聯營企業投資採用權益法核算。

### (1) 投資成本的確定

對於企業合併形成的長期股權投資：同一控制下企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本；非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。對於以企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資：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初始投資成本；發行權益性證券取得的長期股權投資，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

### (2) 後續計量及損益確認方法

採用成本法核算的長期股權投資，按照初始投資成本計量，被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為投資收益計入當期損益。採用權益法核算的長期股權投資，初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以初始投資成本作為長期股權投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，並相應調增長期股權投資成本。

採用權益法核算的長期股權投資，本集團按應享有或應分擔的被投資單位的淨損益份額確認當期投資損益。確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，但本集團負有承擔額外損失義務且符合或有事項準則所規定的預計負債確認條件的，繼續確認投資損失並作為預計負債核算。被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入資本公積。被投資單位分派的利潤或現金股利於宣告分派時按照本集團應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團與被投資單位之間未實現的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，予以抵銷，在此基礎上確認投資損

益。本集團與被投資單位發生的內部交易損失，其中屬於資產減值損失的部分，相應的未實現損失不予抵銷。

*(3) 確定對被投資單位具有控制、共同控制、重大影響的依據*

控制是指擁有對被投資單位的權力，通過參與被投資單位的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資單位的權力影響其回報金額。

共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過本集團及分享控制權的其他參與方一致同意後才能決策。

重大影響是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

## 15、投資性房地產

投資性房地產計量模式

不適用

## 16、固定資產

*(1) 確認條件*

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

*(2) 折舊方法*

類別	折舊方法	折舊年限	殘值率	年折舊率
房屋及建築物	年限平均法	40	5.00%	2.38
機器設備	年限平均法	5	5.00%	19
運輸設備	年限平均法	5-10	5.00%	9.5-19
電子及其他設備	年限平均法	5-9	5.00%	10.56-19

(3) 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

無

### 17、在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項工程支出、工程達到預定可使用狀態前的資本化的借款費用以及其他相關費用等。在建工程在達到預定可使用狀態後結轉為固定資產。

### 18、借款費用

借款費用包括借款利息、折價或溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；構建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認為費用。

專門借款當期實際發生的利息費用，減去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的加權平均利率計算確定。

符合資本化條件的資產指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

如果符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生非正常中斷、並且中斷時間連續超過3個月的，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。

### 19、生物資產

無。

## 20、油氣資產

無。

## 21、無形資產

### (1) 計價方法、使用壽命、減值測試

無形資產是指本集團擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。無形資產按成本進行初始計量。與無形資產有關的支出，如果相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能可靠地計量，則計入無形資產成本。除此以外的其他項目的支出，在發生時計入當期損益。取得的土地使用權通常作為無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權支出和建築物建造成本則分別作為無形資產和固定資產核算。如為外購的房屋及建築物，則將有關價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作為固定資產處理。

使用壽命有限的無形資產自可供使用時起，對其原值在其預計使用壽命內採用直線法分期平均攤銷。使用壽命不確定的無形資產不予攤銷。

期末，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如發生變更則作為會計估計變更處理。此外，還對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，如果有證據表明該無形資產為企業帶來經濟利益的期限是可預見的，則估計其使用壽命並按照使用壽命有限的無形資產的攤銷政策進行攤銷。

### (2) 內部研究開發支出會計政策

本集團內部研究開發項目的支出分為研究階段支出與開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認為無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

- ① 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- ② 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；



- ③ 無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；
- ④ 有足夠的技術、財務資源和其他資源支援，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- ⑤ 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

## 22、長期資產減值

對於固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等非流動非金融資產，本集團於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。

如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額為資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產減值準備按單項資產為基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

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

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

### 23、長期待攤費用

長期待攤費用包括經營租入固定資產改良及其他已經發生但應由本期和以後各期負擔的、分攤期限在一年以上的各項費用，按預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

### 24、職工薪酬

#### (1) 短期薪酬的會計處理方法

短期薪酬包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、住房公積金、工會和教育經費等。本集團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，並計入當期損益或相關資產成本。

#### (2) 離職後福利的會計處理方法

本集團將離職後福利計劃分類為設定提存計劃和設定受益計劃。設定提存計劃是本集團向獨立的基金繳存固定費用後，不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃；設定受益計劃是除設定提存計劃以外的離職後福利計劃。於報告期內，本集團主要存在如下離職後福利：

本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險，該類離職後福利屬於設定提存計劃。本集團以當地規定的社會基本養老保險繳納基數和比例，按月向當地社會基本養老保險經辦機構繳納養老保險費。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

#### (3) 辭退福利的會計處理方法

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係、或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償，在本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時和確認與涉及支

付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為流動負債。

#### *(4) 其他長期職工福利的會計處理方法*

無。

## **25、預計負債**

當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，確認為預計負債：(1)該義務是本集團承擔的現時義務；(2)履行該義務很可能導致經濟利益流出；(3)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。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由協力廠商補償的，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價值。

## **26、股份支付**

### *(1) 股份支付的種類*

本公司的股份支付為以權益結算的股份支付。

#### *以權益結算的股份支付*

用以換取職工提供的服務的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／在授予後立即可行權時，在授予日計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

用以換取其他方服務的權益結算的股份支付，如果其他方服務的公允價值能夠可靠計量，按照其他方服務在取得日的公允價值計量，如果其他方服務的公允價值不能可靠計量，但權益

工具的公允價值能夠可靠計量的，按照權益工具在服務取得日的公允價值計量，計入相關成本或費用，相應增加所有者權益。

#### **(2) 權益工具公允價值的確定方法**

本集團授予的股份期權採用布萊克斯科爾(B-S)期權定價模型定價，具體參見附註十一、2。

**(3) 確認可行權權益工具最佳估計的依據在等待期內的每個資產負債表日，根據最新取得的可行權職工人數變動等後續資訊做出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。**

#### **(4) 實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理**

本集團對股份支付計劃進行修改時，若修改增加了所授予權益工具的公允價值，按照權益工具公允價值的增加相應確認取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。若修改減少了股份支付公允價值總額或採用了其他不利於職工的方式，則仍繼續對取得的服務進行會計處理，視同該變更從未發生，除非本集團取消了部分或全部已授予的權益工具。

在等待期內，如果取消了授予的權益工具，本集團對取消所授予的權益性工具作為加速行權處理，將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益，同時確認資本公積。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的，本集團將其作為授予權益工具的取消處理。

#### **(5) 涉及本集團與本集團股東或實際控制人的股份支付交易的會計處理**

涉及本集團與本集團股東或實際控制人的股份支付交易，結算企業與接受服務企業中其一在本集團內，另一在本集團外的，在本集團合併財務報表中按照以下規定進行會計處理：

① 結算企業以其本身權益工具結算的，將該股份支付交易作為權益結算的股份支付處理；除此之外，作為現金結算的股份支付處理。

結算企業是接受服務企業的投資者的，按照授予日權益工具的公允價值或應承擔負債的公允價值確認為對接受服務企業的長期股權投資，同時確認資本公積(其他資本公積)或負債。

- ② 接受服務企業沒有結算義務或授予本企業職工的是其本身權益工具的，將該股份支付交易作為權益結算的股份支付處理；接受服務企業具有結算義務且授予本企業職工的並非其本身權益工具的，將該股份支付交易作為現金結算的股份支付處理。

本集團內各企業之間發生的股份支付交易，接受服務企業和結算企業不是同一企業的，在接受服務企業和結算企業各自的個別財務報表中對該股份支付交易的確認和計量，比照上述原則處理。

## 27、優先股、永續債等其他金融工具

無。

## 28、收入

收入的金額按照本集團在日常經營活動中銷售商品和提供勞務時，已收或應收合同或協議價款的公允價值確定。收入按扣除銷售折讓及銷售退回的淨額列示。

### (1) 商品銷售

收入在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給買方，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，確認商品銷售收入的實現。本集團商品銷售包括銷售外購硬體(軟體)產品和銷售本集團自行開發研製的軟體產品。本集團自行開發研製的軟體產品是指經過國家版權局認證並獲得著作權、銷售時不轉讓著作權的軟體產品。本集團以收到客戶收貨確認證明、不再對已售硬體或軟體實施繼續管理權和實際控制權作為確認銷售收入的時點。

### (2) 提供勞務

收入在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，於資產負債表日按照完工百分比法確認提供的勞務收入。

提供勞務交易的結果能夠可靠估計是指同時滿足：①收入的金額能夠可靠地計量；②相關的經濟利益很可能流入企業；③交易的完工程度能夠可靠地確定；④交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。

如果提供勞務交易的結果不能夠可靠估計，則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認提供的勞務收入，並將已發生的勞務成本作為當期費用。已經發生的勞務成本如預計不能得到補償的，則不確認收入。

本集團為政府、公共事業、金融、能源等行業客戶提供以行業應用軟體發展為核心的、涵蓋IT基礎設施建設、系統集成及系統運行維護的系列服務，通常包括提供計算機軟、硬體產品及相關設備安裝、系統集成和運維服務。

本集團與客戶簽訂的合同或協定包括銷售商品和提供勞務時，如銷售商品部分和提供勞務部分能夠區分並單獨計量的，將銷售商品部分和提供勞務部分分別處理。如由於業務特點，銷售商品部分和提供勞務不能夠區分的，則按下列情況分別確認：A、在同一會計年度內開始並完成的，根據專案完工驗收單在項目完工時確認收入，確認的金額為竣工結算書或合同總金額；B、如專案的開始和完工分屬不同的會計年度，且在資產負債表日能夠對該項交易的結果作出可靠估計的，按完工百分比法確認收入，完工進度按已經發生的實際成本佔合同預算總成本的比例確定。

### (3) 讓渡資產使用權

利息收入按照其他方使用本集團貨幣資金的時間，採用實際利率計算確定。經營租賃收入按照直線法在租賃期內確認。

## 29、政府補助

### (1) 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

與資產相關的政府補助，是指企業取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助。與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，並在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。



(2) 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

與收益相關的政府補助是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用和損失的，直接計入當期損益。

### 30、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

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

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

遞延所得稅資產的確認以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的應納稅所得額為限。於資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

同時滿足下列條件的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：遞延所得稅資產和遞延所得稅負債與同一稅收徵管部門對本集團內同一納稅主體徵收的所得稅相關；

本集團內該納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利。

### 31、租賃

#### (1) 經營租賃的會計處理方法

本集團的租賃業務為本集團作為承租人的經營租賃。經營租賃的租金支出在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。初始直接費用計入當期損益。或有租金於實際發生時計入當期損益。

#### (2) 融資租賃的會計處理方法

無。

### 32、其他重要的會計政策和會計估計

無。

### 33、重要會計政策和會計估計變更

#### (1) 重要會計政策變更

適用  不適用

#### (2) 重要會計估計變更

適用  不適用

### 34、其他

#### **重要會計判斷和估計採用的關鍵假設和不確定因素**

本集團在運用會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本集團需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本集團管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上做出的。這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的報告金額以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

本集團對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響



變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

於資產負債表日，本集團需對財務報表專案金額進行判斷、估計和假設的重要領域如下：

*(1) 收入確認 — 完工進度*

對於本集團與客戶簽訂的行業解決方案與服務合同專案，如專案的開始和完工分屬不同的會計年度，且在資產負債表日能夠對該項交易的結果作出可靠估計的，按完工百分比法確認收入，完工進度按已經發生的實際成本佔合同預算總成本的比例確定。在確定完工進度、合同預算總成本以及合同可回收性時，需要作出重大判斷。專案管理層主要依靠過去的經驗和工作作出判斷。合同預算總成本以及合同執行結果的估計變更可能對變更當期或以後期間的營業收入、營業成本，以及期間損益產生影響，且可能構成重大影響。

*(2) 壞賬準備計提*

本集團根據應收款項的會計政策，採用備抵法核算壞賬損失。應收賬款減值是基於評估應收賬款的可收回性。鑒定應收賬款減值要求管理層的判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響應收賬款的賬面價值及應收賬款壞賬準備的計提或轉回。

*(3) 存貨跌價準備*

本集團根據存貨會計政策，按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值及陳舊和滯銷的存貨，計提存貨跌價準備。存貨減值至可變現淨值是基於評估存貨的可售性及其可變現淨值。鑒定存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響存貨的賬面價值及存貨跌價準備的計提或轉回。

#### (4) 可供出售金融資產減值

本集團確定可供出售金融資產是否減值在很大程度上依賴於管理層的判斷和假設，以確定是否需要在利潤表中確認其減值損失。在進行判斷和作出假設的過程中，本集團需評估該項投資的公允價值低於成本的程度和持續期間，以及被投資對象的財務狀況和短期業務展望，包括行業狀況、技術變革、信用評級、違約率和對手方的風險。

#### (5) 非金融非流動資產減值準備

本集團於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。

當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。

在預計未來現金流量現值時，需要對該資產(或資產組)的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本集團在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支援的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

本集團至少每年測試商譽是否發生減值。這要求對分配了商譽的資產組或者資產組組合的未來現金流量的現值進行預計。對未來現金流量的現值進行預計時，本集團需要預計未來資產組或者資產組組合產生的現金流量，同時選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

#### (6) 折舊和攤銷

本集團對投資性房地產、固定資產和無形資產在考慮其殘值後，在使用壽命內按直線法計提折舊和攤銷。本集團定期覆核使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。使用壽命是本集團根據對同類資產的已往經驗並結合預期的技術更新而確定的。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

*(7) 開發支出*

確定資本化的金額時，本集團管理層需要作出有關資產的預計未來現金流量、適用的折現率以及預計受益期間的假設。

*(8) 遞延所得稅資產*

在很有可能有足夠的應納稅利潤來抵扣虧損的限度內，本集團就所有未利用的稅務虧損確認遞延所得稅資產。這需要本集團管理層運用大量的判斷來估計未來應納稅利潤發生的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

*(9) 所得稅*

本集團在正常的經營活動中，有部分交易其最終的稅務處理和計算存在一定的不確定性。部分專案是否能夠在稅前列支需要稅收主管機關的審批。如果這些稅務事項的最終認定結果同最初估計的金額存在差異，則該差異將對其最終認定期間的當期所得稅和遞延所得稅產生影響。

*(10) 預計負債*

本集團根據合約條款、現有知識及歷史經驗，對產品品質保證、預計合同虧損、延遲交貨違約金等估計並計提相應準備。在該等或有事項已經形成一項現時義務，且履行該等現時義務很可能導致經濟利益流出本集團的情況下，本集團對或有事項按履行相關現時義務所需支出的最佳估計數確認為預計負債。預計負債的確認和計量在很大程度上依賴於管理層的判斷。在進行判斷過程中本集團需評估該等或有事項相關的風險、不確定性及貨幣時間價值等因素。

## 六、稅項

## 1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算	17%、6%
消費稅		
營業稅	應納稅營業額	3%
城市維護建設稅	繳納的增值稅、營業稅稅額	7%
企業所得稅	應納稅所得額	12.5%、15%、25%

存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

納稅主體名稱	所得稅稅率
太極計算機股份有限公司	15%
北京慧點科技有限公司	15%
南京慧點資訊科技開發有限公司	12.5%
北京太極資訊系統技術有限公司	15%
其他子公司	25%

## 2、 稅收優惠

### (1) 企業所得稅優惠

- ① 根據《國務院關於印發〈鼓勵軟體產業和積體電路產業發展若干政策〉的通知》(國發[2000]18號文)和《財政部、國家稅務總局關於進一步鼓勵軟體產業和積體電路產業發展企業所得稅政策的通知》(財稅[2012]27號)，本公司於2014年10月經北京市科學技術委員會、北京市財政局、北京市國家稅務局、北京市地方稅務局批准為高新技術企業，證書編號：GR201411001519，有效期三年，稅率為15%；子公司北京慧點科技有限公司適用同樣的企業所得稅稅率，其高新認定時間為2014年10月，高新證書編號：GR201411002993，有效期三年。
- ② 南京慧點2010年成立，經江蘇省經濟和資訊化委員會認定為軟體企業，證書編號：蘇R2012A0140。根據《財政部國家稅務總局關於企業所得稅若干優惠政策的通知》(財稅[2008]1號文)，我國境內新辦軟件生產企業經認定後，自獲利年度起，享受企業所得稅兩免三減半的優惠政策，南京慧點2015年度減半徵收企業所得稅，適用的企業所得稅稅率為12.5%。
- ③ 太極信息於2014年10月經北京市科學技術委員會、北京市財政局、北京市國家稅務局、北京市地方稅務局批准為高新技術企業，證書編號：GR201411001849，有效期為三年，有效期內適用的企業所得稅稅率為15%。

按照《企業研究開發費用稅前扣除管理辦法(試行)》(國稅發[2008]116號)、《財政部、國家稅務總局關於中關村、東湖、張江國家自主創新示範區和合蕪蚌自主創新綜合試驗區有關研究開發費加計扣除試點政策的通知》(財稅[2013]13號)文件規定，本公司和慧點科技研究開發新產品、新技術、新工藝所發生的技術開發費，按規定稅前予以扣除，同時按當年實際發生額的50%在企業所得稅稅前加計扣除。

## (2) 增值稅優惠

根據《財政部、國家稅務總局關於軟體產品增值稅政策的通知》(財稅[2011]100號)檔規定，本集團銷售自行生產開發的軟體產品，按17%的法定稅率徵收增值稅後，對增值稅實際稅負超過3%的部分實行即徵即退政策。

根據財政部、國家稅務總局聯合發佈的《關於在北京等8省市開展交通運輸業和部分現代服務業營業稅改徵增值稅試點的通知》(財稅[2012]71號)的規定，試點納稅人提供技術轉讓、技術開發和與之相關的技術諮詢、技術服務，免徵增值稅。自2012年9月1日起，本公司、慧點科技、太極資訊提供技術開發和與之相關的技術諮詢、技術服務，免徵增值稅。

根據海澱區國稅局《關於軍工系統企業生產銷售軍工產品免徵增值稅的批覆》(海國稅批覆[2008]05029號)的規定，太極資訊符合軍工系統企業條件，生產銷售符合檔規定條件的貨物免徵增值稅。

## 3、其他

## 七、合併財務報表專案註釋

## 1、貨幣資金

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	233,157.30	650,686.15
銀行存款	1,006,499,165.90	930,299,080.06
其他貨幣資金	<u>29,378,558.02</u>	<u>61,090,031.28</u>
合計	<u>1,036,110,881.22</u>	<u>992,039,797.49</u>

其中：存放在境外的款項總額

其他說明：其他貨幣資金為保函保證金、信用證保證金等，其中3個月以上的保函保證金26,211,814.02元(2014年12月31日：3,942,134.58元)；銀行存款中3個月以上定期存款0.00元(2014年12月31日：137,250,887.73元)。

## 2、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
交易性金融資產		
其中：債務工具投資		
權益工具投資		
衍生金融資產		
其他		
指定以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產		
其中：債務工具投資		
權益工具投資		
其他		
合計	0.00	0.00

其他說明：

## 3、衍生金融資產

 適用  不適用

## 4、應收票據

(1) 應收票據分類列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌票據	78,476,300.04	44,500,747.46
商業承兌票據	147,881,124.28	12,460,860.00
合計	226,357,424.32	56,961,607.46

## (2) 期末公司已質押的應收票據

單位：元

項目	期末已質押金額
銀行承兌票據	
商業承兌票據	
合計	<u>0.00</u>

## (3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

單位：元

項目	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌票據	113,578,353.60	
商業承兌票據	<u>2,350,000.00</u>	
合計	<u>115,928,353.60</u>	<u>0.00</u>

## (4) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

單位：元

項目	期末轉應收 賬款金額
商業承兌票據	
合計	<u>0.00</u>







## (3) 本期實際核銷的應收賬款情況

單位：元

項目	核銷金額
----	------

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位：元

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否由關聯交易產生
合計	—	0.00	—	—	—

應收賬款核銷說明：

## (4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

期末餘額前五名應收賬款匯總金額278,819,365.19元，佔應收賬款期末餘額合計數的12.43%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額444,500.48元。

## (5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

## (6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

## 6、預付款項

## (1) 預付款項按賬齡列示

單位：元

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例	金額	比例
1年以內	136,532,465.83	76.15%	155,106,644.68	79.14%
1至2年	10,842,999.41	6.05%	18,742,319.53	9.56%
2至3年	13,548,094.54	7.55%	21,128,244.33	10.78%
3年以上	18,374,997.33	10.25%	1,014,048.82	0.52%
合計	179,298,557.11	—	195,991,257.36	—

賬齡超過1年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

賬齡超過1年的預付賬款主要為未完工項目待結算的採購成本。

(1) 按預付物件歸集的期末餘額前五名的預付款情況

本報告期期末餘額前五名預付款項匯總金額104,066,776.00元，佔預付款項期末餘額合計數的58.04%。

7、 應收利息

(1) 應收利息分類

			單位：元	
項目	期末餘額		期初餘額	
定期存款			7,034,544.96	
委託貸款				
債券投資				
合計	0.00		7,034,544.96	

(2) 重要逾期利息

借款單位	期末餘額	逾期時間	逾期原因	是否發生減值及其判斷依據
合計	0.00	—	—	—

其他說明：

8、 應收股利

(1) 應收股利

			單位：元	
專案(或被投資單位)	期末餘額		期初餘額	
合計	0.00		0.00	

(2) 重要的賬齡超過1年的應收股利

單位：元

專案(或被投資單位)	期末餘額	賬齡	未收回的原因	是否發生減值及其判斷依據
合計	0.00	—	—	—

其他說明：

9、其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

單位：元

類別	賬面餘額		期末餘額		賬面價值	賬面餘額		期初餘額		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
單項金額重大並單獨計提 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	197,396,364.77	100.00%	26,617,192.91	13.48%	170,779,171.86	195,196,079.41	100.00%	28,246,984.02	14.47%	166,949,095.39
單項金額不重大但單獨計提 壞賬準備的其他應收款										
合計	197,396,364.77	100.00%	26,617,192.91	13.48%	170,779,171.86	195,196,079.41	100.00%	28,246,984.02	14.47%	166,949,095.39

期末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

單位：元

其他應收款(按單位)	期末餘額			計提理由
	其他應收款	壞賬準備	計提比例	
合計	—	—	—	—

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

單位：元

賬齡	其他應收款	期末餘額 壞賬準備	計提比例
1年以內分項			
1年以內	97,448,811.03	2,436,220.29	2.50%
1年以內小計	97,448,811.03	2,436,220.29	2.50%
1至2年	28,779,009.56	1,438,950.48	5.00%
2至3年	10,574,212.66	1,586,131.90	15.00%
3年以上			
3至4年	9,540,491.97	3,339,172.19	35.00%
4至5年	1,196,876.08	957,500.86	80.00%
5年以上	<u>16,859,217.19</u>	<u>16,859,217.19</u>	<u>100.00%</u>
合計	<u>164,398,618.49</u>	<u>26,617,192.91</u>	<u>16.19%</u>

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

單位：元

組合名稱	其他應收款	期末餘額 壞賬準備	計提比例
合計	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>

確定該組合依據的說明：組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

組合名稱	其他應收款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例
備用金等	32,997,746.28		
合計	<u>32,997,746.28</u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額0.00元；本期收回或轉回壞賬準備金額1,629,791.11元。其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

單位：元

單位名稱	轉回或收回金額	收回方式
遂寧市河道管理處	317,089.35	貨幣資金
上海市高級人民法院	638,872.50	貨幣資金
合計	<u>955,961.85</u>	<u>                    </u>

(3) 本期實際核銷的其他應收款情況

單位：元

項目 核銷金額

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位：元

單位名稱	其他應收款 性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷 程式	款項是否由 關聯交易產生
合計	<u>                    </u>	<u>0.00</u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>

其他應收款核銷說明：

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
備用金等	32,997,746.28	26,339,572.79
保證金押金	<u>164,398,618.49</u>	<u>168,856,506.62</u>
合計	<u><u>197,396,364.77</u></u>	<u><u>195,196,079.41</u></u>

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額 合計數的比例	壞賬準備 期末餘額
北京市資訊資源管理中心	履約保證金	5,441,440.90	7-12個月	2.76%	136,036.02
中國康力克進出口公司	押金	4,443,603.75	5年以上	2.25%	4,443,603.75
國信招標集團股份有限公司	投標保證金	4,407,000.00	1年以內	2.23%	111,050.00
北京市殘疾人聯合會資訊中心	履約保證金	3,339,440.00	2年以內	1.69%	137,892.00
北京市第一中級人民法院	押金	<u>3,127,492.00</u>	7-12個月	<u>1.58%</u>	<u>78,187.30</u>
合計	—	<u><u>20,758,976.65</u></u>	—	<u><u>10.51%</u></u>	<u><u>4,906,769.07</u></u>



## (6) 涉及政府補助的應收款項

單位：元

單位名稱	政府補助 專案名稱	期末餘額	期末賬齡	預計收取 的時間、 金額及依據
合計	—	0.00	—	—

註：公司未能在預計時點收到預計金額的政府補助，應說明原因。

## (7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

## (8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

## 10、存貨

## (1) 存貨分類

單位：元

項目	賬面餘額	期末餘額		賬面價值	期初餘額		賬面價值
		跌價準備	賬面價值		跌價準備	賬面價值	
原材料	352,475.79	352,475.79	0.00	352,475.79	352,475.79	0.00	0.00
在產品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
庫存商品	99,284,588.92	2,640,421.37	96,644,167.55	93,870,734.70	2,640,421.37	91,230,313.33	0.00
周轉材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的 已完工未結算資產	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
發出商品	11,518,279.05	1,230,857.23	10,287,421.82	10,059,744.36	1,230,857.23	8,828,887.13	0.00
未完工項目	<u>390,515,448.41</u>	<u>                    </u>	<u>390,515,448.41</u>	<u>3,130,710.22</u>	<u>                    </u>	<u>3,130,710.22</u>	<u>                    </u>
合計	<u>501,670,792.17</u>	<u>4,223,754.39</u>	<u>497,447,037.78</u>	<u>107,413,665.07</u>	<u>4,223,754.39</u>	<u>103,189,910.68</u>	<u>                    </u>

## (2) 存貨跌價準備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額 計提	其他	本期減少金額 轉回或轉銷	其他	期末餘額
原材料	352,475.79					352,475.79
在產品	0.00					0.00
庫存商品	2,640,421.37					2,640,421.37
周轉材料	0.00					0.00
消耗性生物資產	0.00					0.00
建造合同形成的 已完工未結算資產	0.00					0.00
發出商品	1,230,857.23					1,230,857.23
合計	4,223,754.39					4,223,754.39

## (3) 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未結算資產情況

單位：元

項目	金額
累計已發生成本	
累計已確認毛利	
減：預計損失	
已辦理結算的金額	
建造合同形成的已完工未結算資產	0.00

其他說明：

## 11、劃分為持有待售的資產

單位：元

項目	期末賬面價值	公允價值	預計處置費用	預計處置時間
合計	0.00	0.00	0.00	—

其他說明：

## 12、一年內到期的非流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

其他說明：

## 13、其他流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
待抵扣稅金	<u>7,944,419.68</u>	<u>4,031,734.24</u>
合計	<u>7,944,419.68</u>	<u>4,031,734.24</u>

其他說明：

## 14、可供出售金融資產

## (1) 可供出售金融資產情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售債務工具：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售權益工具：	19,220,000.00	5,220,000.00	14,000,000.00	20,220,000.00	5,220,000.00	15,000,000.00
按公允價值計量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本計量的	<u>19,220,000.00</u>	<u>5,220,000.00</u>	<u>14,000,000.00</u>	<u>20,220,000.00</u>	<u>5,220,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>
合計	<u>19,220,000.00</u>	<u>5,220,000.00</u>	<u>14,000,000.00</u>	<u>20,220,000.00</u>	<u>5,220,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>

## (2) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產

單位：元

可供出售金融資產分類	可供出售 權益工具	可供出售 債務工具	合計
權益工具的成本／債務工具的攤餘成本			
公允價值			
累計計入其他綜合收益的公允價值 變動金額			
已計提減值金額			

## (3) 期末按成本計量的可供出售金融資產

單位：元

被投資單位	賬面餘額			期末	減值準備			在被投資單位 持股比例	本期現金紅利
	期初	本期增加	本期減少		期初	本期增加	本期減少		
中電科西安資訊產業園發展 有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00				10.00%	
北京市太極超移動科技 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	5,000,000.00			20.00%	
三峽高科資訊技術有限 責任公司	1,000,000.00			1,000,000.00				10.00%	134,613.67
北京裕昌典當有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00						
上海太極華方資訊系統 有限公司	220,000.00			220,000.00	220,000.00			11.00%	
合計	20,220,000.00		1,000,000.00	19,220,000.00	5,220,000.00			—	134,613.67

## (4) 報告期內可供出售金融資產減值的變動情況

單位：元

可供出售金融資產分類	可供出售 權益工具	可供出售 債務工具	合計
期初已計提減值餘額			
本期計提			
其中：從其他綜合收益轉入			
本期減少			
其中：期後公允價值回升轉回			
期末已計提減值餘額			

## (5) 可供出售權益工具期末公允價值嚴重下跌或非暫時性下跌但未計提減值準備的相關說明

單位：元

可供出售權益工具項目	投資成本	期末公允價值	公允價值 相對於成本 的下跌幅度	持續下跌時間 (個月)	已計提減值 金額	未計提減值 原因
合計			—	—		—

註：對於期末公允價值相對於成本的下跌幅度已達到或超過50%，或者持續下跌時間已達到或超過12個月，尚未根據成本與期末公允價值差額計提減值的可供出售權益工具，公司應詳細說明各項投資的成本和公允價值的金額、公允價值相對於成本的下跌幅度、持續下跌時間、已計提減值金額，以及未根據成本與期末公允價值的差額計提減值的理由。

其他說明：

## 15、持有至到期投資

## (1) 持有至到期投資情況

單位：元

項目	賬面餘額	期末餘額 減值準備	賬面價值	賬面餘額	期初餘額 減值準備	賬面價值
合計	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## (2) 期末重要的持有至到期投資

單位：元

債券專案	面值	票面利率	實際利率	到期日
合計	0.00	—	—	—

## (3) 本期重分類的持有至到期投資

其他說明

## 16、長期應收款

## (1) 長期應收款情況

單位：元

項目	賬面餘額	期末餘額 壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	期初餘額 壞賬準備	賬面價值	折現率區間
融資租賃款							
其中：未實現融資收益							
分期收款銷售商品							
分期收款提供勞務							
合計	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—

## (2) 因金融資產轉移而終止確認的長期應收款

## (3) 轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

## 17、長期股權投資

單位：元

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下確認的 投資損益	本期增減變動		宣告發放現金 股利或利潤	計提減值準備	其他	期末餘額	減值準備期末 餘額
					其他綜合 收益調整	其他權益變動					
一、合營企業											
北京太極微天技術有限公司	59,953,468.00			-106,105.67						59,847,362.33	
小計	59,953,468.00			-106,105.67						59,847,362.33	
二、聯營企業											
新疆智慧研發中心	394,560.23			-206,927.43						187,632.80	
北京人大金倉資訊技術股份有限公司	52,423,363.22			349,467.77						52,772,830.99	
深圳市金蝶天燕中間件股份有限公司		58,800,000.00		1,078,697.91		553,846.60				60,432,544.51	
小計	52,817,923.45	58,800,000.00		1,221,238.25		553,846.60				113,393,008.30	
合計	112,771,391.45	58,800,000.00		1,115,132.58		553,846.60				173,240,370.63	

## 其他說明

## 18、投資性房地產

## (1) 採用成本計量模式的投資性房地產

適用  不適用

單位：元

項目	房屋、建築物	土地使用權	在建工程	合計
一、賬面原值				
1. 期初餘額				
2. 本期增加金額				
(1) 外購				
(2) 存貨／固定資產／在建工程轉入				
(3) 企業合併增加				
3. 本期減少金額				
(1) 處置				
(2) 其他轉出				
4. 期末餘額				
二、累計折舊和累計攤銷				
1. 期初餘額				
2. 本期增加金額				
(1) 計提或攤銷				
3. 本期減少金額				
(1) 處置				
(2) 其他轉出				
4. 期末餘額				
三、減值準備				
1. 期初餘額				
2. 本期增加金額				
(1) 計提				
3. 本期減少金額				
(1) 處置				
(2) 其他轉出				
4. 期末餘額				
四、賬面價值				
1. 期末賬面價值				0.00
2. 期初賬面價值				0.00



## (2) 採用公允價值計量模式的投資性房地產

適用  不適用

單位：元

項目	房屋、建築物	土地使用權	在建工程	合計
一、期初餘額				0.00
二、本期變動				
加：外購				
存貨／固定資產／在建工程轉入				
企業合併增加				
減：處置				
其他轉出				
公允價值變動				
三、期末餘額				0.00

## (3) 未辦妥產權證書的投資性房地產情況

單位：元

項目	賬面價值	未辦妥 產權證書原因
其他說明：		

## 19、固定資產

## (1) 固定資產情況

單位：元

項目	房屋及建築物	機器設備	電子工具	運輸設備	合計
一、賬面原值：					
1. 期初餘額	1,166,242.10	665,990.00	44,587,428.35	18,987,717.23	65,407,377.68
2. 本期增加金額			49,566,089.93	2,468,740.12	52,034,830.05
(1) 購置			49,566,089.93	2,468,740.12	52,034,830.05
(2) 在建工程轉入					
(3) 企業合併增加					
3. 本期減少金額	1,166,242.10		1,195,574.35	730,376.00	3,092,192.45
(1) 處置或報廢	1,166,242.10		1,195,574.35	730,376.00	3,092,192.45
4. 期末餘額		665,990.00	92,957,943.93	20,726,081.35	114,350,015.28
二、累計折舊					
1. 期初餘額	314,884.80	632,690.50	23,580,192.87	8,765,291.12	33,293,059.29
2. 本期增加金額	27,989.76		6,332,163.23	1,740,084.05	8,100,237.04
(1) 計提	27,989.76		6,332,163.23	1,740,084.05	8,100,237.04
3. 本期減少金額	342,874.56		1,132,994.37	641,507.89	2,117,376.82
(1) 處置或報廢	342,874.56		1,132,994.37	641,507.89	2,117,376.82
4. 期末餘額		632,690.50	28,779,361.73	9,863,867.28	39,275,919.51
三、減值準備					
1. 期初餘額					
2. 本期增加金額					
(1) 計提					
3. 本期減少金額					
(1) 處置或報廢					
4. 期末餘額					
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值		33,299.50	64,178,582.20	10,862,214.07	75,074,095.77
2. 期初賬面價值	851,357.30	33,299.50	21,007,235.48	10,222,426.11	32,114,318.39

## (2) 暫時閒置的固定資產情況

單位：元

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值	備註
----	------	------	------	------	----

## (3) 通過融資租賃租入的固定資產情況

單位：元

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
----	------	------	------	------

## (4) 通過經營租賃租出的固定資產

單位：元

項目	期末賬面價值
----	--------

## (5) 未辦妥產權證書的固定資產情況

單位：元

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
----	------	------------

其他說明：

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情況

單位：元

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
太極股份雲計算中心基地建設專案	342,727,651.90		342,727,651.90	17,535,085.09		17,535,085.09
西安資訊產業園專案	230,000.00		230,000.00			
合計	<u>342,957,651.90</u>		<u>342,957,651.90</u>	<u>17,535,085.09</u>		<u>17,535,085.09</u>

## (2) 重要在建工程項目本期變動情況

單位：元

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入固定	本期其他	工程累計投入	利息資本化	其中：本期利息	本期利息	資金來源		
				資產金額	減少金額						期末餘額	估預算比例
太極股份雲計算中心基地建設專案	764,094,809.57	17,535,085.09	325,192,566.81		342,727,651.90	44.85%			6,237,002.35	6,237,002.35	5.04%	其他
西安資訊產業園項目	500,000,000.00		230,000.00		230,000.00	0.05%						其他
合計	<u>1,264,094,809.57</u>	<u>17,535,085.09</u>	<u>325,422,566.81</u>		<u>342,957,651.90</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>6,237,002.35</u>	<u>6,237,002.35</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

## (3) 本期計提在建工程減值準備情況

單位：元

項目	本期計提金額	計提原因
合計	<u>—</u>	<u>—</u>

其他說明：

## 21、工程物資

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

其他說明：

## 22、固定資產清理

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

其他說明：

## 23、生產性生物資產

### (1) 採用成本計量模式的生產性生物資產

適用  不適用

單位：元

項目	種植業	畜牧養殖業	林業	水產業	合計
一、賬面原值					
1. 期初餘額					
2. 本期增加金額					
(1) 外購					
(2) 自行培育					
3. 本期減少金額					
(1) 處置					
(2) 其他					
4. 期末餘額					
二、累計折舊					
1. 期初餘額					
2. 本期增加金額					
(1) 計提					
3. 本期減少金額					
(1) 處置					
(2) 其他					
4. 期末餘額					
三、減值準備					
1. 期初餘額					
2. 本期增加金額					
(1) 計提					
3. 本期減少金額					
(1) 處置					
(2) 其他					
4. 期末餘額					
四、賬面價值					
1. 期末賬面價值					
2. 期初賬面價值					

## (2) 採用公允價值計量模式的生產性生物資產

適用  不適用

單位：元

項目	種植業	畜牧養殖業	林業	水產業	合計
一、期初餘額					
二、本期變動					
加：外購					
自行培育					
企業合併增加					
減：處置					
其他轉出					
公允價值變動					
三、期末餘額					

其他說明

## 24、油氣資產

□ 適用 √ 不適用

單位：元

項目	探明礦區 權益	未探明礦區 權益	井及相關 設施	合計
一、賬面原值：				
1. 期初餘額				
2. 本期增加金額				
(1) 外購				
(2) 自行建造				
3. 本期減少金額				
(1) 處置				
4. 期末餘額				
二、累計折舊	—			
1. 期初餘額	—			
2. 本期增加金額	—			
(1) 計提	—			
3. 本期減少金額	—			
(1) 處置	—			
4. 期末餘額	—			
三、減值準備				
1. 期初餘額				
2. 本期增加金額				
(1) 計提				
3. 本期減少金額				
(1) 處置				
4. 期末餘額				
四、賬面價值				
1. 期末賬面價值				
2. 期初賬面價值				

其他說明：

## 25、無形資產

### (1) 無形資產情況

單位：元

項目	土地使用權	專利權	非專利技術	軟體使用權	軟體著作權	合計
一、賬面原值						
1. 期初餘額	475,916,981.00			14,045,517.19	68,482,442.81	558,444,941.00
2. 本期增加金額	1,338,209.43			30,566,190.53	18,702,891.37	50,607,291.33
(1) 購置	1,338,209.43			30,566,190.53		31,904,399.96
(2) 內部研發					18,702,891.37	18,702,891.37
(3) 企業合併增加						
3. 本期減少金額						
(1) 處置						
4. 期末餘額	477,255,190.43			44,611,707.72	87,185,334.18	609,052,232.33
二、累計攤銷						
1. 期初餘額	16,657,094.34			3,120,168.54	17,511,897.87	37,289,160.75
2. 本期增加金額	9,591,941.13			2,536,394.27	16,016,090.60	28,144,426.00
(1) 計提	9,591,941.13			2,536,394.27	16,016,090.60	28,144,426.00
3. 本期減少金額						
(1) 處置						
4. 期末餘額	26,249,035.47			5,656,562.81	33,527,988.47	65,433,586.75
三、減值準備						
1. 期初餘額						
2. 本期增加金額						
(1) 計提						
3. 本期減少金額						
(1) 處置						
4. 期末餘額						
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	451,006,154.96			38,955,144.91	53,657,345.71	543,618,645.58
2. 期初賬面價值	459,259,886.66			10,925,348.65	50,970,544.94	521,155,780.25

本期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14.31%。



## (2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況

單位：元

項目	賬面價值	未辦妥產權證書的原因
----	------	------------

其他說明：

## 26、開發支出

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		內部開發支出	其他	確認為無形資產	轉入當期損益	
慧信企業融合通訊軟體系統V5.0		1,696,190.00			1,696,190.00	
數位版權保護北京市工程研究中心 創新能力建設項目		1,670,421.61			1,670,421.61	
3D列印數位版權保護系統開發		1,141,665.25			1,141,665.25	
基於集團化管理架構的自主可控 應用支撐平台		18,867.92			18,867.92	
面向集團客戶移動終端分級管理的 控制系統研製及應用示範		613,594.29			613,594.29	
企業風險管控與合規一體化雲服務平台		30,535,735.17			30,535,735.17	
資料中心綜合監控軟體研發專案		947,878.75				947,878.75
業務資訊和電子檔交換系統		2,474,125.22	1,045,103.54			1,429,021.68
基於智慧分析的安全管理平台研發	2,361,279.36	1,226,259.39		3,587,538.75		
新一代資料中心視覺化運維管理系統		3,764,481.26		3,764,481.26		
Helium項目		620,273.80				620,273.80
移動互聯網管理系統	6,633,888.16	3,671,879.66	10,305,767.82			
面向多體系結構的行政審批平台		1,539,692.12				1,539,692.12
GRC管控系統套件	20,247,648.10	17,303,052.29				37,550,700.39
基於企業內部控制基本規範的IT 治理管理		-9,640.00			-9,640.00	
面向集團企業協同應用的私有雲平台 開發及產業化		39,189.91			39,189.91	
GRC集團型企業協同辦公軟體		1,593,976.13			1,593,976.13	
合計	<u>29,242,815.62</u>	<u>68,847,642.77</u>		<u>18,702,891.37</u>	<u>37,300,000.28</u>	<u>42,087,566.74</u>

其他說明：

## 27、商譽

### (1) 商譽賬面原值

單位：元

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		企業合併形成的	其他	處置	其他	
北京慧點科技有限公司	374,336,612.48					374,336,612.48
合計	374,336,612.48					374,336,612.48

### (2) 商譽減值準備

單位：元

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提	其他	處置	其他	
合計	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

說明商譽減值測試過程、參數及商譽減值損失的確認方法：

其他說明：

## 28、長期待攤費用

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
總參四部房租	530,680.00		181,947.36		348,732.64
太月園裝修	267,922.95		133,961.52		133,961.43
二號車庫房屋使用費	559,500.30		373,000.00		186,500.30
太極大廈12層房屋使用費	5,572,222.39		283,333.28		5,288,889.11
方興大廈房屋使用權	1,881,205.44		71,665.08		1,809,540.36
太極大廈裝修	154,781.36		103,187.40		51,593.96
藍海大廈裝修工程款	122,573.64		58,835.28		63,738.36
慧點科技辦公室裝修費	1,105,131.10		828,848.52		276,282.58
合計	10,194,017.18		2,034,778.44		8,159,238.74

其他說明：

## 29、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	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	201,327,019.78	30,316,078.52	159,751,580.12	23,624,197.23
內部交易未實現利潤				
可抵扣虧損				
存貨跌價準備	4,223,754.39	633,563.16	4,223,754.39	633,563.16
無形資產攤銷	15,466,380.17	2,319,957.02	9,007,213.79	1,239,629.15
預提費用	19,627,559.46	2,944,133.92	15,955,182.19	1,595,518.22
遞延收益	<u>30,733,163.64</u>	<u>4,679,254.68</u>	<u>24,409,637.68</u>	<u>3,524,779.20</u>
合計	<u>271,377,877.44</u>	<u>40,892,987.30</u>	<u>213,347,368.17</u>	<u>30,617,686.96</u>

### (2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 負債	應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 負債
非同一控制企業合併資產評估增值				
可供出售金融資產公允價值變動				
資產評估增值	<u>1,730,151.43</u>	<u>259,522.71</u>	<u>2,768,242.20</u>	<u>276,824.22</u>
合計	<u>1,730,151.43</u>	<u>259,522.71</u>	<u>2,768,242.20</u>	<u>276,824.22</u>

## (3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債

單位：元

項目	遞延所得稅 資產和負債 期末互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產或 負債期末餘額	遞延所得稅 資產和負債 期初互抵金額	抵銷後遞延 所得稅資產或 負債期初餘額
遞延所得稅資產		40,892,987.30		30,617,686.96
遞延所得稅負債		259,522.71		276,824.22

## (4) 未確認遞延所得稅資產明細

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	24,773,318.28	689,600.38
可抵扣虧損	<u>33,142,594.76</u>	<u>13,070,654.44</u>
合計	<u><u>57,915,913.04</u></u>	<u><u>13,760,254.82</u></u>

## (5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元

年份	期末金額	期初金額	備註
2015年		78,847.45	
2016年			
2017年	12,629.92	12,629.92	
2018年	3,291,884.71	3,291,884.71	
2019年	9,687,292.36	9,687,292.36	
2020年	<u>20,150,787.77</u>		
合計	<u><u>33,142,594.76</u></u>	<u><u>13,070,654.44</u></u>	—

## 30、其他非流動資產

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

其他說明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款		
抵押借款		
保證借款		
信用借款	<u>401,812,594.11</u>	<u>35,000,000.00</u>
合計	<u>401,812,594.11</u>	<u>35,000,000.00</u>

短期借款分類的說明：

## (2) 已逾期未償還的短期借款情況

本期末已逾期未償還的短期借款總額為0.00元，其中重要的已逾期未償還的短期借款情況如下：

單位：元

借款單位	期末餘額	借款利率	逾期時間	逾期利率
合計	<u>0.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

其他說明：

### 32、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
交易性金融負債		
其中：發行的交易性債券		
衍生金融負債		
其他		
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		
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

其他說明：

### 33、衍生金融負債

適用  不適用

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

其他說明：

### 34、應付票據

單位：元

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票	81,104,910.98	26,604,061.60
銀行承兌匯票	<u>49,892,309.23</u>	<u>24,290,712.25</u>
合計	<u>130,997,220.21</u>	<u>50,894,773.85</u>

本期末已到期未支付的應付票據總額為0.00元。

## 35、應付賬款

## (1) 應付賬款列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應付商品款(經營性)	1,156,951,814.75	513,578,001.23
應付勞務費(經營性)	<u>307,149,448.29</u>	<u>242,786,563.97</u>
合計	<u><u>1,464,101,263.04</u></u>	<u><u>756,364,565.20</u></u>

## (2) 賬齡超過1年的重要應付賬款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
北京卓華資訊技術股份有限公司	49,647,709.88	項目未完工
國際商業機器租賃有限公司	30,057,555.00	項目未完工
山東乾泰智慧科技有限公司	8,185,995.03	項目未完工
北京庚圖科技有限公司	6,188,000.00	項目未完工
北京興發展通信網路技術開發有限公司	5,666,711.60	項目未完工
北京億賽通科技發展有限責任公司	5,080,000.00	項目未完工
北京星奧科技股份有限公司	4,375,000.00	項目未完工
上海國際商業機器工程技術有限公司	4,258,445.18	項目未完工
北京天祐路通資訊工程技術有限公司	<u>4,140,169.15</u>	項目未完工
合計	<u><u>117,599,585.84</u></u>	—

其他說明：

### 36、預收款項

#### (1) 預收款項列示

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
預收合同項目款	<u>1,349,977,416.77</u>	<u>1,087,619,181.99</u>
合計	<u><u>1,349,977,416.77</u></u>	<u><u>1,087,619,181.99</u></u>

#### (2) 賬齡超過1年的重要預收款項

單位：元

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
南京電子工程研究所(中國電子科技集團公司第二十八研究所)	27,369,074.69	項目未完工
某局	18,642,720.27	項目未完工
京廣鐵路客運專線河南有限責任公司	16,754,424.70	項目未完工
深圳桑達科技發展有限公司	13,921,956.44	項目未完工
華北計算技術研究所(中國電子科技集團公司第十五研究所)	13,907,286.24	項目未完工
天津市交通運輸和港口管理局	9,566,001.75	項目未完工
南京南瑞集團公司資訊系統集成分公司	8,930,976.99	項目未完工
中國地質科學院	7,068,613.66	項目未完工
陝西省婦幼保健院	6,771,343.60	未發貨
寧波市公安局	5,018,294.45	項目未完工
上海市高級人民法院	<u>4,245,563.93</u>	項目未完工
合計	<u><u>132,196,256.72</u></u>	—



## (3) 期末建造合同形成的已結算未完工專案情況

單位：元

項目	金額
----	----

累計已發生成本	
累計已確認毛利	
減：預計損失	
已辦理結算的金額	
建造合同形成的已完工未結算項目	
其他說明：	

## 37、應付職工薪酬

## (1) 應付職工薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	13,327,713.47	504,771,824.91	500,986,997.20	17,112,541.18
二、離職後福利 — 設定 提存計劃	247,515.74	49,923,646.45	49,849,717.40	321,444.79
三、辭退福利		843,445.86	843,445.86	
四、一年內到期的 其他福利				
合計	<u>13,575,229.21</u>	<u>555,538,917.22</u>	<u>551,680,160.46</u>	<u>17,433,985.97</u>

## (2) 短期薪酬列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、工資、獎金、津貼和 補貼	12,844,150.41	440,945,432.88	437,213,182.11	16,576,401.18
2、職工福利費	-27,800.00	1,958,127.97	1,930,327.97	
3、社會保險費	36,731.03	28,170,033.35	28,149,407.59	57,356.79
其中：醫療保險費	25,253.91	25,415,869.53	25,395,734.42	45,389.02
工傷保險費	-4,407.04	900,405.73	898,836.57	-2,837.88
生育保險費	5,940.32	1,843,939.55	1,845,018.06	4,861.81
其他	9,943.84	9,818.54	9,818.54	9,943.84
4、住房公積金	17,347.12	27,224,191.92	27,211,432.50	30,106.54
5、工會經費和 職工教育經費	457,284.91	6,474,038.79	6,482,647.03	448,676.67
6、短期帶薪缺勤				
7、短期利潤分享計劃				
合計	<u>13,327,713.47</u>	<u>504,771,824.91</u>	<u>500,986,997.20</u>	<u>17,112,541.18</u>

## (3) 設定提存計劃列示

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	214,715.91	47,328,563.58	47,274,405.10	268,874.39
2、失業保險費	32,799.83	2,595,082.87	2,575,312.30	52,570.40
3、企業年金繳費				
合計	<u>247,515.74</u>	<u>49,923,646.45</u>	<u>49,849,717.40</u>	<u>321,444.79</u>

其他說明：

本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險和失業保險。本集團以當地規定的社會基本養老保險和失業保險繳納基數和比例，按月向當地社保經辦機構繳納保險費。職工退休或失業後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金或向已失業員工支付失業金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

### 38、應交稅費

項目	單位：元	
	期末餘額	期初餘額
增值稅	12,760,441.58	43,523,651.30
消費稅		
營業稅	25,978,493.47	26,382,013.44
企業所得稅	42,093,267.56	12,082,991.26
個人所得稅	811,008.75	566,619.57
城市維護建設稅	4,431,283.34	6,328,043.01
教育費附加	2,614,600.42	3,472,010.48
地方教育費附加	781,171.41	1,372,757.35
其他	240.48	-4,305.95
合計	<u>89,470,507.01</u>	<u>93,723,780.46</u>

其他說明：

### 39、應付利息

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
分期付款到期還本的長期借款利息		
企業債券利息		
短期借款應付利息		
劃分為金融負債的優先股／永續債利息		
其他		
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

重要的已逾期未支付的利息情況：

單位：元

借款單位	逾期金額	逾期原因
合計	<u>0.00</u>	<u>—</u>

其他說明：

### 40、應付股利

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
普通股股利		2,097,812.00
劃分為權益工具的優先股／永續債股利		
其他		
合計	<u>0.00</u>	<u>2,097,812.00</u>

## 41、其他應付款

## (1) 按款項性質列示其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應付往來款	43,073,319.29	40,904,503.33
應付保證金	30,663,773.78	26,751,931.55
其他	46,432,373.37	1,833,188.38
合計	<u>120,169,466.44</u>	<u>69,489,623.26</u>

## (2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位：元

項目	期末餘額	未償還或 結轉的原因
思科公司	3,184,217.05	保證金
重慶市水利資訊中心	1,279,300.00	保證金
北京達鵬菲科技發展有限公司	900,000.00	保證金
北京宏途錦諮詢有限公司	811,566.36	保證金
合計	<u>6,175,083.41</u>	—

其他說明

## 42、劃分為持有待售的負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

其他說明：

#### 43、一年內到期的非流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期借款		
一年內到期的應付債券		
一年內到期的長期應付款		
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

其他說明：

#### 44、其他流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
短期應付債券	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

短期應付債券的增減變動：

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	其他	期末餘額
合計	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

其他說明：

#### 45、長期借款

##### (1) 長期借款分類

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款		
抵押借款		
保證借款		
信用借款		
合計	0.00	0.00

長期借款分類的說明：

其他說明，包括利率區間：

#### 46、應付債券

##### (1) 應付債券

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	0.00	0.00

##### (2) 應付債券的增減變動(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

單位：元

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初金額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	其他	期末金額
合計	—	—	—	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

##### (3) 可轉換公司債券的轉股條件、轉股時間說明

##### (4) 劃分為金融負債的其他金融工具說明

期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

單位：元

發行在外的金融工具	期初		本期增加		本期減少		期末	
	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值
合計								

其他金融工具劃分為金融負債的依據說明

其他說明：

#### 47、長期應付款

(1) 按款項性質列示長期應付款

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
其他說明：		

#### 48、長期應付職工薪酬

(1) 長期應付職工薪酬表

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一、離職後福利 — 設定受益計劃淨負債		
二、辭退福利		
三、其他長期福利		
合計	0.00	0.00



## (2) 設定受益計劃變動情況

設定受益計劃義務現值：

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、期初餘額	0.00	0.00
二、計入當期損益的設定受益成本		
1. 當期服務成本		
2. 過去服務成本		
3. 結算利得(損失以「-」表示)		
4. 利息淨額		
三、計入其他綜合收益的設定收益成本		
1. 精算利得(損失以「-」表示)		
四、其他變動		
1. 結算時支付的對價		
2. 已支付的福利		
五、期末餘額	0.00	0.00

計劃資產：

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、期初餘額	0.00	0.00
二、計入當期損益的設定受益成本		
1. 利息淨額		
三、計入其他綜合收益的設定收益成本		
1. 計劃資產回報(計入利息淨額的除外)		
2. 資產上限影響的變動(計入利息淨額的除外)		
四、其他變動		
五、期末餘額	0.00	0.00

設定受益計劃淨負債(淨資產)

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、期初餘額	0.00	0.00
二、計入當期損益的設定受益成本		
三、計入其他綜合收益的設定收益成本		
四、其他變動		
五、期末餘額	0.00	0.00

設定受益計劃的內容及與之相關風險、對公司未來現金流量、時間和不確定性的影響說明：

設定受益計劃重大精算假設及敏感性分析結果說明：

其他說明：

#### 49、專項應付款

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	—

其他說明：

#### 50、預計負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額	形成原因
對外提供擔保			
未決訴訟			
產品品質保證			
重組義務			
待執行的虧損合同			
其他	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	—

其他說明，包括重要預計負債的相關重要假設、估計說明：

### 51、遞延收益

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	24,794,199.12	54,561,336.00	24,086,474.04	55,269,061.08	
合計	24,794,199.12	54,561,336.00	24,086,474.04	55,269,061.08	—

涉及政府補助的專案：

單位：元

負債專案	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入營業外收入金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
面向社會化創作的數位版權關鍵技術研發及管理服務平台建設	241,299.78				241,299.78	與收益相關
面向集團客戶移動終端分級管理的控制系統研製及應用示範(4G項目)	393,848.05		91,870.21		301,977.84	與資產相關
3D列印數位版權保護系統開發		1,106,600.00			1,106,600.00	與收益相關
軟體產業集群發展示範項目(含安全、統一的企業級動態應用集成平台)	500,000.00				500,000.00	與收益相關
GRC軟體與服務工程北京市工程實驗室創新能力建設項目	7,982,317.49		1,723,500.00		6,258,817.49	與資產相關
3D列印數位版權保護系統開發		490,000.00			490,000.00	與資產相關
面向新聞媒體需求智慧化服務與綜合分析平台研發與示範		684,736.00			684,736.00	與收益相關
面向數位內容產業的版權流通綜合服務系統及應用示範		790,000.00			790,000.00	與收益相關
數位作品維權服務平台	33,048.70				33,048.70	與收益相關
電子政務內網重要資訊系統保護技術和產品研究		2,710,000.00	2,710,000.00			與收益相關
保障資料中心安全與經濟運行的早期預警系統	1,000,000.00		1,000,000.00			與收益相關
北京市電子政務公共雲計算服務平台		10,000,000.00			10,000,000.00	與資產相關
京津冀應急公眾服務資訊技術體系研究		500,000.00	230,650.56		269,349.44	與收益相關
雲安全管理平台產業化	24,376.00		24,376.00			與收益相關
教育雲綠色安全服務保障	3,287,854.80	450,000.00	1,926,939.06		1,810,915.74	與收益相關
基於雲計算的政務資訊系統關鍵技術與應用示範		150,000.00	150,000.00			與收益相關
智慧延安智慧應用支撐平台關鍵技術研究應用示範		6,800,000.00	303,764.95		6,496,235.05	與收益相關

負債專案	期初餘額	本期新增補助金額	本期計入營業外收入金額	其他變動	期末餘額	與資產相關/ 與收益相關
太極股份城市應急領域物聯網應用支撐平台研發及產業化項目	54.50		54.50			與收益相關
中國電子科技集團公司產業發展投入專案		4,000,000.00	742,202.37		3,257,797.63	與收益相關
國家科技計劃協同管理平台和關鍵技術研究示範	8,954,005.40	1,800,000.00	10,754,005.40			與收益相關
2014北京市高新技術成果轉化專案	700,763.28		405,494.19		295,269.09	與收益相關
安全可靠資訊系統技術支援公共服務平台		4,000,000.00	4,000,000.00			與收益相關
通用航空基金專案	716,418.16		23,616.80		692,801.36	與收益相關
面向集團企業協同應用的私有雲平台開發及產業化	850,000.00				850,000.00	與收益相關
企業風險管控與合規一體化雲服務平台		10,000,000.00			10,000,000.00	與資產相關
版權監測公共服務平台	110,212.96				110,212.96	與收益相關
北京市海澱區財政局數位版權保護北京市工程研究中心創新能力建設項目		11,080,000.00			11,080,000.00	與資產相關
合計	<u>24,794,199.12</u>	<u>54,561,336.00</u>	<u>24,086,474.04</u>		<u>55,269,061.08</u>	—

其他說明：

對於形成資產的政府補助專案，確認為與資產相關的政府補助，其餘確認為與收益相關的政府補助。

- (1) 根據慧點科技與北京市科學技術委員會簽訂的北京市科技計劃課題任務書，慧點科技承擔「3D打印數字版權保護系統開發」專案科研任務，本期收到科研經費159.66萬元。
- (2) 根據慧點東和與新華通訊社簽訂的國家科技支撐計劃課題任務協議書，慧點東和承擔「面向數位內容產業的版權流通綜合服務系統及應用示範」專案科研任務，本期收到科研經費68.47萬元。
- (3) 根據慧點東和與新華通訊社簽訂的國家科技支撐計劃課題任務協議書，慧點東和承擔「面向數位內容產業的版權流通綜合服務系統及應用示範」專案科研任務，本期收到科研經費79.00萬元。
- (4) 根據太極資訊與資料通信科學技術研究所簽訂的國家科技支撐計劃分任務合同，本期收到「電子政務內網重要資訊系統保護技術和產品研究」專案科研經費271.00萬元。

- (5) 根據北京市發展和改革委員會轉發國家發展改革委關於2014年雲計算工程項目的通知，本期收到「北京市電子政務公共雲計算服務平台」科研經費1,000.00萬元。
- (6) 根據本公司與北京市科學技術委員會簽訂的北京市政務資訊化工程技術研究中心2015年度科技創新基地培育與發展專項專案，本公司承擔「京津冀應急公眾服務資訊技術體系研究」專案科研任務，本期收到科研經費50.00萬元。
- (7) 根據科技部關於下達2013年度國家科技支撐計劃專案課題經費預算及本年撥款的通知，本期收到「教育雲綠色安全服務保障專案」科研經費45.00萬元。
- (8) 根據本公司與國家資訊中心簽訂的基於雲計算的政務資訊系統關鍵技術與應用示範項目，本公司承擔「基於雲計算的政務資訊系統關鍵技術與應用示範使用者認證與存取控制分系統開發」專案科研任務，本期收到科研經費15.00萬元。
- (9) 根據科技部關於國家863計劃資訊技術領域智慧城市(二期)重大專案立項的通知，本期收到「智慧延安職能應用支撐平台關鍵技術研究應用示範」科研經費680.00萬元。
- (10) 根據本公司與工業和資訊化部電子發展基金管理辦公室簽訂的電子資訊產業發展基金資助專案合同書，本公司承擔「中國電子科技集團公司產業發展投入項目」項目科研任務，本期收到科研經費400.00萬元。
- (11) 根據科學技術部國家科技支撐計劃專案課題經費預算及本年撥款的通知，本期收到「國家科技計劃協同管理平台及關鍵技術研究示範」項目科研經費180.00萬元。

- (12) 根據本公司與中國電子科技集團簽訂的中國電子科技集團公司產業發展投入專案合同書，本公司承擔「安全可靠資訊系統技術支援公共服務平台」專案科研任務，本期收到科研經費400.00萬元。
- (13) 根據慧點科技與北京市經濟和資訊化委員會簽訂的中關村現代服務業專項資金撥款專案合同書，慧點科技承擔「企業風險管控與合規一體化雲服務平台」專案科研任務，本期收到科研經費1,000.00萬元。
- (14) 根據北京市發展和改革委員會關於北京博雲浩雅科技發展有限公司數位版權保護北京市工程研究中心創新能力建設專案補助資金的批覆，本期收到「數位版權保護北京市工程研究中心創新能力建設項目」科研經費1,108.00萬元。

## 52、其他非流動負債

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

其他說明：

## 53、股本

單位：元

	期初餘額	發行新股	本次變動增減(+、-)			小計	期末餘額
			送股	公積金轉股	其他		
股份總數	<u>274,411,744.00</u>	<u>2,653,074.00</u>	<u></u>	<u>138,532,409.00</u>	<u></u>	<u>141,185,483.00</u>	<u>415,597,227.00</u>

其他說明：

#### 54、其他權益工具

(1) 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

(2) 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

單位：元

發行在外的金融工具	期初		本期增加		本期減少		期末	
	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值	數量	賬面價值
合計	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明，以及相關會計處理的依據：

其他說明：

#### 55、資本公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	1,044,692,408.61	41,387,954.40	138,532,409.00	947,547,954.01
其他資本公積	2,714,695.17	11,705,163.60		14,419,858.77
合計	1,047,407,103.78	53,093,118.00	138,532,409.00	961,967,812.78

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

#### 56、庫存股

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
限制性股票義務回購相關的庫存股		44,041,028.40		44,041,028.40
合計	0.00	44,041,028.40	0.00	44,041,028.40

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

本報告期公司對153名激勵對象授予限制性股票2,653,074.00股，每股授予價格為16.60元，公司對可能發生的對限制性股票的回購義務按約定回購價格16.6元/股及發行的數量2,653,074.00萬股份別確認庫存股44,041,028.40元和其他應付款44,041,028.40元。

### 57、其他綜合收益

單位：元

項目	期初餘額	本期 所得稅前 發生額	減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	本期發生額	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬 於少數股東	期末餘額
				減：所得稅 費用			
一、以後不能重分類進損益的 其他綜合收益					0.00		
其中：重新計算設定受益計劃 淨負債和淨資產的變動					0.00		
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					0.00		
二、以後將重分類進損益的其 他綜合收益					0.00		
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					0.00		
可供出售金融資產公允價值變 動損益					0.00		
持有至到期投資重分類為可供 出售金融資產損益					0.00		
現金流量套期損益的有效部分					0.00		
外幣財務報表折算差額					0.00		
其他綜合收益合計	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



## 58、專項儲備

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
安全生產費				
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

## 59、盈餘公積

單位：元

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	69,474,146.20	15,068,132.27		84,542,278.47
任意盈餘公積				
儲備基金				
企業發展基金				
其他				
合計	<u>69,474,146.20</u>	<u>15,068,132.27</u>	<u>0.00</u>	<u>84,542,278.47</u>

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

本公司2015年按淨利潤的10%提取法定盈餘公積15,068,132.27元(本公司2014年按淨利潤的10%提取法定盈餘公積12,587,209.90元)。

## 60、未分配利潤

單位：元

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	606,596,048.30	478,350,101.66
調整期初未分配利潤合計數(調增+，調減-)	0.00	0.00
調整後期初未分配利潤	606,596,048.30	478,350,101.66
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	201,500,262.30	195,715,505.34
減：提取法定盈餘公積	15,068,132.27	12,587,209.90
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	60,954,259.92	54,882,348.80
轉作股本的普通股股利		
期末未分配利潤	732,073,918.41	606,596,048.30

調整期初未分配利潤明細：

- 1)、由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤0.00元。
- 2)、由於會計政策變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- 3)、由於重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤0.00元。
- 4)、由於同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤0.00元。
- 5)、其他調整合計影響期初未分配利潤0.00元。

## 61、營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	4,828,524,464.73	4,014,689,740.69	4,254,925,263.97	3,551,690,600.83
其他業務	962,705.80	0.00	696,883.31	645,412.87
合計	<u>4,829,487,170.53</u>	<u>4,014,689,740.69</u>	<u>4,255,622,147.28</u>	<u>3,552,336,013.70</u>

## 62、營業税金及附加

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
消費稅		
營業稅	16,801,590.11	13,136,654.30
城市維護建設稅	6,666,845.84	6,641,721.17
教育費附加	2,856,932.48	2,846,390.42
資源稅		
地方教育費附加	1,904,621.62	1,897,827.78
其他	<u>4,242.87</u>	<u>3,775.98</u>
合計	<u><u>28,234,232.92</u></u>	<u><u>24,526,369.65</u></u>

其他說明：

## 63、銷售費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
差旅費	16,919,113.75	19,873,009.68
工資	12,298,423.11	11,841,236.52
辦公費用	11,379,742.38	13,087,259.86
運雜費	6,845,384.78	6,224,479.65
業務招待費	5,450,255.01	6,137,064.32
通訊費	2,717,951.91	2,039,708.82
會議費	1,724,489.79	895,656.34
交通費	742,627.07	947,171.26
社會保險	685,660.11	1,441,451.70
投標費	477,238.52	679,499.50
其他	<u>4,656,720.81</u>	<u>4,651,771.14</u>
合計	<u><u>63,897,607.24</u></u>	<u><u>67,818,308.79</u></u>

其他說明：

#### 64、管理費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
工資	252,266,358.25	211,442,449.26
技術開發費	64,332,822.12	50,806,182.07
社會保險金	51,164,870.04	41,301,473.61
攤銷費用	29,168,795.49	22,885,933.72
住房公積金	16,819,527.50	13,949,986.11
辦公費用	14,160,796.12	14,995,711.93
租賃費	12,882,659.19	4,720,691.91
上級單位管理費	10,008,732.40	13,381,701.40
工會經費	6,420,581.93	5,515,387.76
折舊費	6,414,005.27	6,375,099.72
其他	<u>28,817,438.60</u>	<u>19,756,934.94</u>
合計	<u><u>492,456,586.91</u></u>	<u><u>405,131,552.43</u></u>

其他說明：

#### 65、財務費用

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	10,016,816.69	6,119,485.64
減：利息收入	-5,288,616.44	-9,258,142.76
匯兌損益		
其他	<u>3,067,437.15</u>	<u>2,179,086.65</u>
合計	<u><u>7,795,637.40</u></u>	<u><u>-959,570.47</u></u>

其他說明：

### 66、資產減值損失

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
一、壞賬損失	41,695,406.05	29,015,200.20
二、存貨跌價損失		-645,412.87
三、可供出售金融資產減值損失		
四、持有至到期投資減值損失		
五、長期股權投資減值損失		
六、投資性房地產減值損失		
七、固定資產減值損失		
八、工程物資減值損失		
九、在建工程減值損失		
十、生產性生物資產減值損失		
十一、油氣資產減值損失		
十二、無形資產減值損失		
十三、商譽減值損失		
十四、其他		
合計	<u>41,695,406.05</u>	<u>28,369,787.33</u>

其他說明：

### 67、公允價值變動收益

單位：元

產生公允價值變動收益的來源	本期發生額	上期發生額
以公允價值計量的且其變動計入當期損益的金融資產 其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益		
以公允價值計量的且其變動計入當期損益的金融負債		
按公允價值計量的投資性房地產		
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

其他說明：

### 68、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	1,115,132.58	1,993,544.51
處置長期股權投資產生的投資收益		
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		
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益		
持有至到期投資在持有期間的投資收益		
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	134,613.67	103,247.68
處置可供出售金融資產取得的投資收益	229,000.00	
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得		
合計	<u>1,478,746.25</u>	<u>2,096,792.19</u>

其他說明：

69、營業外收入

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	2,191,173.84	9,281.40	2,191,173.84
其中：固定資產處置利得	2,191,173.84	9,281.40	2,191,173.84
無形資產處置利得			
債務重組利得			
非貨幣性資產交換利得			
接受捐贈			
政府補助	46,526,566.54	38,202,574.56	33,587,136.47
其他	<u>8,140,558.00</u>	<u>15,434.00</u>	<u>8,140,558.00</u>
合計	<u><u>56,858,298.38</u></u>	<u><u>38,227,289.96</u></u>	<u><u>43,918,868.31</u></u>

計入當期損益的政府補助：

單位：元

補助項目	發放主體	發放原因	性質類型	補貼是否影響當年盈虧	是否特殊補貼	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關／與收益相關
軟體產品退稅						12,939,430.07	12,166,095.93	與收益相關
基於企業內部控制基本規範的IT治理管理系統研發							720,000.00	與收益相關
面向集團客戶移動終端分級管理的控制系統研製及應用示範(4G專案)						91,870.21	1,828,313.09	與收益相關
收到中華人民共和國工業和資訊化部							30,000.00	與收益相關
補助款 — 直接計入								
2015年中關村國際化發展專項資金補貼經費 — 直接計入						500,000.00		與收益相關
北京市海澱區東升鎮人民政府補貼款 — 直接計入						30,000.00		與收益相關
GRC軟體與服務工程北京市工程實驗室創新能力建設專案						1,723,500.00	987,682.51	與收益相關
所得稅退稅收入 — 直接計入						1,196,729.43		與收益相關
遞延收益轉入補助							1,530,128.13	與收益相關
通用航空基金專案補助						23,616.80	583,581.84	與收益相關
智慧財產權補助							2,200.00	與收益相關
電子政務內網重要資訊系統保護技術和產品研究						2,710,000.00	1,190,000.00	與收益相關
保障資料中心安全與經濟運行的早期預警系統						1,000,000.00		與收益相關
優秀人才獎勵款						717,000.00		與收益相關
併購補助(中關村科技園區管理委員會)							350,000.00	與收益相關
資訊系統(政務、醫療)運行維護系統研發							494,671.01	與收益相關
綠色資料中心監控管理系統							1,286.50	與收益相關



補助項目	發放主體	發放原因	性質類型	補貼是否影響當年盈虧	是否特殊補貼	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關／與收益相關
電信級防火牆研發與產業化							175,000.00	與收益相關
2014科技服務業促進後補貼專項							500,000.00	與收益相關
全國人大職能支撐體系技術研究與應用示範							980,000.00	與收益相關
面向社會管理和服務的資料中心 虛擬資源調度研發							2,529,838.26	與收益相關
中關村科技園資訊監測預警平台 發展專項資金							945,010.00	與收益相關
RFID產品研發及行業應用 示範121							691,843.27	與收益相關
京津冀應急公眾服務資訊技術體 系研究						230,650.56		與收益相關
安全可靠資訊系統技術支援公共 服務平台						4,000,000.00		與收益相關
雲安全管理平台產業化						24,376.00	4,475,624.00	與收益相關
2014北京市高新技術成果轉化 項目						405,494.19	299,236.72	與收益相關
國家科技計劃協同管理平台及關 鍵技術研究示範						10,754,005.40	3,245,994.60	與收益相關
中國電子科技集團公司產業發展 投入專案						742,202.37		與收益相關
教育雲綠色安全服務保障						1,926,939.06	242,145.20	與收益相關
太極股份城市應急領域物聯網應 用支撐平台研發及產業化 項目						54.50	3,719,945.50	與收益相關
智慧延安智慧應用支撐平台關鍵 技術研究應用示範						303,764.95		與收益相關
基於雲計算的政務資訊系統關鍵 技術與應用示範						150,000.00		與收益相關

補助項目	發放主體	發放原因	性質類型	補貼是否影響當年盈虧	是否特殊補貼	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/ 與收益相關
高性能可靠WEB安全防護關道研發							150,000.00	與收益相關
北京市海澱區發展和改革委員會收款							30,000.00	與收益相關
中關村科管委貼息款						56,933.00	313,978.00	與收益相關
南京江寧區管委會企業發展基金							20,000.00	與收益相關
貴陽高新產業投資集團有限公司產業引導扶持基金						6,000,000.00		與收益相關
太極智慧旅遊科技創新中心建設專案						1,000,000.00		與收益相關
合計	—	—	—	—	—	46,526,566.54	38,202,574.56	—

其他說明：

## 70、營業外支出

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	53,732.17	93,796.81	53,732.17
其中：固定資產處置損失	53,732.17	93,796.81	53,732.17
無形資產處置損失			
債務重組損失			
非貨幣性資產交換損失			
對外捐贈	230,000.00	290,000.00	230,000.00
其他	3,509.75	1,964.61	3,509.75
合計	287,241.92	385,761.42	287,241.92

其他說明：

## 71、所得稅費用

### (1) 所得稅費用表

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	47,882,827.01	26,404,776.88
遞延所得稅費用	<u>-10,292,601.85</u>	<u>-6,257,302.57</u>
合計	<u><u>37,590,225.16</u></u>	<u><u>20,147,474.31</u></u>

### (2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

單位：元

項目	本期發生額
利潤總額	238,767,762.03
按法定／適用稅率計算的所得稅費用	35,815,164.28
子公司適用不同稅率的影響	-1,841,612.36
調整以前期間所得稅的影響	-1,177,011.27
非應稅收入的影響	0.00
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	1,826,505.59
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-19,711.86
本期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	4,858,269.40
稅率變動的影響	-1,871,378.62
所得稅費用	37,590,225.16

其他說明

## 72、其他綜合收益

詳見附註。

## 73、現金流量表項目

## (1) 收到的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
銀行利息收入	12,291,410.38	5,781,439.10
除稅費返還外的政府補助	34,307,368.64	24,757,200.00
收到的往來款	204,375,838.85	31,488,965.65
收到保證金、押金	290,762,071.13	239,421,839.30
使用受限貨幣資金變動	114,981,208.29	26,683,820.55
其他	<u>6,137,677.31</u>	<u>19,527,347.17</u>
合計	<u><u>662,855,574.60</u></u>	<u><u>347,660,611.77</u></u>

收到的其他與經營活動有關的現金說明：

## (2) 支付的其他與經營活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
支付經營管理費用	201,666,228.59	164,359,716.84
支付的往來款	90,921,994.84	37,497,427.44
支付保證金、押金	295,696,148.35	265,290,138.98
其他	<u>5,615,236.37</u>	<u>3,398,268.36</u>
合計	<u><u>593,899,608.15</u></u>	<u><u>470,545,551.62</u></u>

支付的其他與經營活動有關的現金說明：

## (3) 收到的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
合計	<u><u>0.00</u></u>	<u><u>0.00</u></u>

收到的其他與投資活動有關的現金說明：

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
合計	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

支付的其他與投資活動有關的現金說明：

(5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
收到的與資產相關的政府補助	<u>31,570,000.00</u>	<u>                    </u>
合計	<u>31,570,000.00</u>	<u>0.00</u>

收到的其他與籌資活動有關的現金說明：

(6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
分配股利支付的手續費	<u>241,472.19</u>	<u>                    </u>
合計	<u>241,472.19</u>	<u>0.00</u>

支付的其他與籌資活動有關的現金說明：

## 74、現金流量表補充資料

## (1) 現金流量表補充資料

單位：元

補充資料	本期金額	上期金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：	—	—
淨利潤	201,177,536.87	198,190,532.27
加：資產減值準備	41,695,406.05	28,369,787.33
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	8,100,237.04	7,208,174.18
無形資產攤銷	28,144,426.00	22,239,904.52
長期待攤費用攤銷	2,034,778.44	2,131,180.68
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	-2,137,441.67	84,515.41
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)		
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)		
財務費用(收益以「-」號填列)	10,016,816.69	6,119,485.64
投資損失(收益以「-」號填列)	-1,478,746.25	-2,096,792.19
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-10,275,300.34	-6,188,096.51
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	-17,301.51	-69,206.06
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-394,257,127.10	9,718,221.97
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-669,532,181.11	-501,635,600.99
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	1,034,338,402.76	219,021,410.57
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	247,809,505.87	-16,906,483.18
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	1,009,899,067.20	850,846,775.18
減：現金的期初餘額	850,846,775.18	1,054,299,917.24
加：現金等價物的期末餘額	0.00	0.00
減：現金等價物的期初餘額	0.00	0.00
現金及現金等價物淨增加額	159,052,292.02	-203,453,142.06

## (2) 本期支付的取得子公司的現金淨額

單位：元

金額

本期發生的企業合併於本期支付的現金或現金等價物

其中： —

減：購買日子公司持有的現金及現金等價物

其中： —

加：以前期間發生的企業合併於本期支付的現金或現金等價物

其中： —

取得子公司支付的現金淨額

0.00

其他說明：

## (3) 本期收到的處置子公司的現金淨額

單位：元

金額

本期處置子公司於本期收到的現金或現金等價物

其中： —

減：喪失控制權日子公司持有的現金及現金等價物

其中： —

加：以前期間處置子公司於本期收到的現金或現金等價物

其中： —

處置子公司收到的現金淨額

0.00

其他說明：

**(4) 現金和現金等價物的構成**

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	1,009,899,067.20	850,846,775.18
其中：庫存現金	233,157.30	650,686.15
可隨時用於支付的銀行存款	1,006,499,165.90	793,048,192.33
可隨時用於支付的其他貨幣資金	3,166,744.00	57,147,896.70
可用於支付的存放中央銀行款項		
存放同業款項		
拆放同業款項		
二、現金等價物	0.00	0.00
其中：三個月內到期的債券投資		
三、期末現金及現金等價物餘額	1,009,899,067.20	850,846,775.18
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		

其他說明：

**75、所有者權益變動表項目註釋**

說明對上年期末餘額進行調整的「其他」項目名稱及調整金額等事項：

無。



## 76、所有權或使用權受到限制的資產

單位：元

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金		
應收票據		
存貨		
固定資產		
無形資產		
其他貨幣資金	26,211,814.02	詳見五、1貨幣 資金
合計	26,211,814.02	—

其他說明：

## 77、外幣貨幣性項目

## (1) 外幣貨幣性項目

單位：元

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣 餘額
貨幣資金	—	—	
其中：美元	28.30	6.4936	183.79
歐元			
港幣			
應收賬款	—	—	
其中：美元	12,112,735.62	6.4936	78,655,260.00
歐元			
港幣			
長期借款	—	—	
其中：美元			
歐元			
港幣			

其他說明：

(2) 境外經營實體說明，包括對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記賬本位幣及選擇依據，記賬本位幣發生變化的還應披露原因。

適用  不適用

## 78、套期

按照套期類別披露套期專案及相關套期工具、被套期風險的定性和定量資訊：

無。

## 79、其他

無。

## 八、合併範圍的變更

### 1、非同一控制下企業合併

(1) 本期發生的非同一控制下企業合併

單位：元

被購買方名稱	股權 取得時點	股權 取得成本	股權 取得比例	股權 取得方式	購買日	購買日的確 定依據	購買日至 期末被購買 方的收入	購買日至 期末被購買 方的淨利潤
--------	------------	------------	------------	------------	-----	--------------	-----------------------	------------------------

## (2) 合併成本及商譽

單位：元

## 合併成本

- 現金
- 非現金資產的公允價值
- 發行或承擔的債務的公允價值
- 發行的權益性證券的公允價值
- 或有對價的公允價值
- 購買日之前持有的股權於購買日的公允價值
- 其他

## 合併成本合計

減：取得的可辨認淨資產公允價值份額

商譽／合併成本小於取得的可辨認淨資產公允價值份額的金額

## (3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

單位：元

	購買日公允價值	購買日賬面價值
--	---------	---------

資產：

貨幣資金

應收款項

存貨

固定資產

無形資產

負債：

借款

應付款項

遞延所得稅負債

淨資產

減：少數股東權益

取得的淨資產

(4) 購買日之前持有的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失

是否存在通過多次交易分步實現企業合併且在報告期內取得控制權的交易

是  否

單位：元

被購買方名稱	購買日之前原持有股權在購買日的賬面價值	購買日之前原持有股權在購買日的公允價值	購買日之前原持有股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失	購買日之前原持有股權在購買日的公允價值的確定方法及主要假設	購買日之前與原持有股權相關的其他綜合收益轉入投資收益的金額
--------	---------------------	---------------------	------------------------------	-------------------------------	-------------------------------

其他說明：

(5) 購買日或合併當期期末無法合理確定合併對價或被購買方可辨認資產、負債公允價值的相關說明

(6) 其他說明

## 2、 同一控制下企業合併

(1) 本期發生的同一控制下企業合併

單位：元

被合併方名稱	企業合併中取得的權益比例	構成同一控制下企業合併的依據	合併日	合併日的確定依據	合併當期期初至合併日被合併方的收入	合併當期期初至合併日被合併方的淨利潤	比較期間被合併方的收入	比較期間被合併方的淨利潤
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他說明：

(2) 合併成本

單位：元

合併成本

- 現金
- 非現金資產的賬面價值
- 發行或承擔的債務的賬面價值
- 發行的權益性證券的面值
- 或有對價

(3) 合併日被合併方資產、負債的賬面價值

單位：元

	合併日	上期期末
資產：		
貨幣資金		
應收款項		
存貨		
固定資產		
無形資產		
負債：		
借款		
應付款項		
淨資產		
減：少數股東權益		
取得的淨資產		

3、 反向購買

交易基本資訊、交易構成反向購買的依據、上市公司保留的資產、負債是否構成業務及其依據、合併成本的確定、按照權益性交易處理時調整權益的金額及其計算：

4、 處置子公司

是否存在單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

是  否

是否存在通過多次交易分步處置對子公司投資且在本期喪失控制權的情形

是  否

## 5、其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動(如,新設子公司、清運算元公司等)及其相關情況:

本公司於2015年3月14日以現金1,010萬元出資設立了全資子公司吉林太極計算機有限公司,於2015年3月13日以現金5,000萬元出資設立了全資子公司太極智旅資訊技術有限公司,持股比例均為100%。

## 6、其他

## 九、在其他主體中的權益

### 1、在子公司中的權益

#### (1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例		取得方式
				直接	間接	
北京太極資訊系統技術有限公司	北京市	北京市	系統集成	100.00%		設立
北京太極網路科技技術有限公司	北京市	北京市	技術服務	100.00%		設立
深圳市太極樓宇科技技術有限公司	深圳市	深圳市	樓宇智慧化產品的技術開發與銷售	80.00%		設立
太極計算機(西安)有限公司	西安市	西安市	系統集成	100.00%		設立
海南太極資訊技術有限公司	海南	海南老城生態軟體園	系統集成	100.00%		設立
北京太極雲計算科技開發有限公司	北京市	北京市	物業管理、技術服務	100.00%		設立
北京慧點科技技術有限公司	北京市	北京市	軟體發展	91.00%		非同一控制 下企業合併
南京慧點資訊科技開發有限公司	南京市	南京市	軟體發展		91.00%	非同一控制 下企業合併
北京慧點東和資訊技術有限公司	北京市	北京市	軟體發展		55.51%	非同一控制 下企業合併
北京博雲浩雅科技發展有限公司	北京市	北京市	技術開發		72.80%	設立
吉林太極計算機有限公司	長春市	長春市	技術開發	100.00%		新設
太極智旅資訊技術有限公司	貴陽市	貴陽市	技術開發	100.00%		新設

在子公司的持股比例不同於表決權比例的說明：持有半數或以下表決權但仍控制被投資單位、以及持有半數以上表決權但不控制被投資單位的依據：對於納入合併範圍的重要的結構化主體，控制的依據：

確定公司是代理人還是委託人的依據：其他說明：

(2) 重要的非全資子公司

單位：元

子公司名稱	少數股東 持股比例	本期歸屬於少 數股東的損益	本期向 少數股東宣告 分派的股利	期末少數 股東權益餘額
北京慧點科技 有限公司	9.00%	4,885,318.99		24,597,692.41

子公司少數股東的持股比例不同於表決權比例的說明：

其他說明：

(3) 重要非全資子公司的主要財務資訊

單位：元

子公司名稱	期末餘額						期初餘額					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
北京慧點科技有限公司	358,524,196.64	96,721,974.38	455,246,171.02	147,068,630.84	32,706,215.48	179,774,846.32	299,242,903.81	42,703,298.88	341,946,202.69	105,899,789.80	10,387,551.20	116,287,341.00

單位：元

子公司名稱	本期發生額				上期發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量
北京慧點科技有限公司	265,027,826.71	49,812,463.01	49,812,463.01	38,487,040.46	209,836,629.68	54,637,534.67	54,637,534.67	15,716,877.43

其他說明：

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支援或其他支援

其他說明：

## 2、 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者權益份額發生變化的情況說明

(2) 交易對於少數股東權益及歸屬於母公司所有者權益的影響

單位：元

購買成本／處置對價

— 現金

— 非現金資產的公允價值

購買成本／處置對價合計

減：按取得／處置的股權比例計算的子公司淨資產份額

差額

其中：調整資本公積

調整盈餘公積

調整未分配利潤

其他說明：

## 3、 在合營安排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	
北京太極傲天技術有限公司	北京市	北京市	技術開發	50.00%		權益法
北京人大金倉資訊技術股份有限公司	北京市	北京市	軟體發展	32.74%		權益法
深圳市金蝶天燕中介軟體股份有限公司	深圳市	深圳市	基礎軟體	21.00%		權益法



在合營企業或聯營企業的持股比例不同於表決權比例的說明：

持有20%以下表決權但具有重大影響，或者持有20%或以上表決權但不具有重大影響的依據：

(2) 重要合營企業的主要財務資訊

單位：元

	期末餘額／本期發生額 北京太極傲天技術 有限公司	期初餘額／上期發生額 北京太極傲天技術 有限公司
流動資產	5,247,399.68	4,679,436.01
其中：現金和現金等價物	5,062,399.68	4,679,436.01
非流動資產	115,331,325.00	115,311,500.00
資產合計	120,578,724.68	119,990,936.01
流動負債	884,000.00	884,000.00
非流動負債		
負債合計	884,000.00	884,000.00
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	119,694,724.68	119,906,936.01
按持股比例計算的淨資產份額	59,847,362.33	59,953,468.00
調整事項		
— 商譽		
— 內部交易未實現利潤		
— 其他		
對合營企業權益投資的賬面價值	59,847,362.33	59,953,468.00
存在公開報價的合營企業權益投資的 公允價值		
營業收入		
財務費用	-15,057.88	-20,634.09
所得稅費用		
淨利潤	-212,211.33	-50,027.91
終止經營的淨利潤		
其他綜合收益		
綜合收益總額	-212,211.33	-50,027.91
本年度收到的來自合營企業的股利		

其他說明：

## (3) 重要聯營企業的主要財務資訊

單位：元

	期末餘額／本期發生額		期初餘額／上期發生額	
	北京人大金倉資訊 技術股份有限公司	深圳市金蝶天燕中間件 股份有限公司	北京人大金倉資訊 技術股份有限公司	深圳市金蝶天燕中間件 股份有限公司
流動資產	118,541,698.61	68,040,581.90	111,163,054.38	
非流動資產	86,252,689.06	1,187,292.34	74,718,775.62	
資產合計	204,794,387.67	69,227,874.24	185,881,830.00	
流動負債	32,527,458.02	13,547,302.33	14,647,707.91	
非流動負債	13,582,126.66	3,860,000.00	14,027,692.03	
負債合計	46,109,584.68	17,407,302.33	28,675,399.94	
少數股東權益	7,119,993.49		6,709,023.66	
歸屬於母公司股東權益	151,564,809.50	51,820,571.91	150,497,406.40	
按持股比例計算的淨資產份額	49,622,318.63	10,882,320.10	49,272,850.86	
調整事項				
— 商譽	3,139,359.79	49,550,224.41	3,139,359.79	
流動資產	3,139,359.79	49,550,224.41	3,139,359.79	
— 內部交易未實現利潤				
— 其他	11,152.57		11,152.57	
對聯營企業權益投資的				
賬面價值	52,772,830.99	60,432,544.51	52,423,363.22	
存在公開報價的聯營企業權益 投資的公允價值				
營業收入	80,679,909.63	34,585,719.39	86,577,434.15	
淨利潤	1,478,372.93	-3,270,798.78	7,827,899.79	
終止經營的淨利潤				
其他綜合收益				
綜合收益總額	1,478,372.93	-3,270,798.78	7,827,899.79	
本年度收到的來自聯營企業的 股利				

其他說明：

深圳市金蝶天燕中介軟體股份有限公司的商譽按2015年9月30日購買日計算，其他財務資訊是按照2015年12月31日的報表填列。

(4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務資訊

單位：元

	期末餘額／ 本期發生額	期初餘額／ 上期發生額
合營企業：	—	—
投資賬面價值合計		
下列各項按持股比例計算的合計數	—	—
— 淨利潤		
— 其他綜合收益		
— 綜合收益總額		
聯營企業：	—	—
投資賬面價值合計	187,632.80	394,560.23
下列各項按持股比例計算的合計數	—	—
— 淨利潤	-517,318.57	-5,439.77
— 其他綜合收益		
— 綜合收益總額	<u>-517,318.57</u>	<u>-5,439.77</u>

其他說明：

(5) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明

(6) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

單位：元

合營企業或聯營企業名稱	累積未確認前期 累計認的損失	本期未確認的損 失(或本期分享 的淨利潤)	本期末累積 未確認的損失

其他說明：

(7) 與合營企業投資相關的未確認承諾

(8) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

#### 4、 重要的共同經營

共同經營名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例／享有的份額	
				直接	間接

在共同經營中的持股比例或享有的份額不同於表決權比例的說明：

共同經營為單獨主體的，分類為共同經營的依據：

其他說明：

#### 5、 在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相關說明：

#### 6、 其他

### 十、與金融工具相關的風險

本集團董事會負責規劃並建立本集團的風險管理架構，制定本集團的風險管理政策和相關指引並監督風險管理措施的執行情況。通過制定風險管理政策，設定適當的控制程式以識別、分析、監控和報告風險情況，定期對整體風險狀況進行評估，本集團的經營活動會面臨各種金融風險：市場風險（主要為利率風險）、信用風險和流動性風險。本集團整體的風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本集團財務業績的潛在不利影響。

本集團通過適當的多樣化投資及業務組合來分散金融工具風險，並通過制定相應的風險管理政策減少集中於任何單一行業，特定地區或特定交易對手的風險。於2015年12月31日，本集團沒有對客戶類型、某一行業或地理位置的集中風險。相反，我們的業務物件和投資具有廣泛分佈的特徵，我們的金融工具風險敞口主要受各個客戶特徵的影響，不具有相似特徵並且受相似經濟或其他條件變化影響的金融工具，因此，我們相信我們的風險集中是有限的。

## 1、市場風險

### (1) 外匯風險

本集團的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本集團未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元)依然存在外匯風險。本集團總部財務部門負責監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險。為此，本集團可能會以簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約的方式來達到規避外匯風險的目的。於2015年度及2014年度，本集團未簽署任何遠期外匯合約或貨幣互換合約。

於2015年12月31日及2014年12月31日(期末外幣專案餘額為0.00元)，本集團持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

項目	期末數		合計
	美元項目	其他外幣項目	
貨幣資金	183.79		183.79
應收款項	<u>78,655,260.00</u>		<u>78,655,260.00</u>
合計	<u>78,655,443.79</u>		<u>78,655,443.79</u>

於2015年12月31日，對於本集團各類美元金融資產和美元金融負債，如果人民幣對美元、英鎊、歐元升值或貶值10%，其他因素保持不變，則本集團將增加或減少淨利潤約7,865,544.38元(2014年12月31日：無)，增加或減少其他綜合收益約7,865,544.38元(2014年12月31日：無)。

### (2) 利率風險

本集團的利率風險主要產生於銀行借款。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。

截至2015年12月31日，本集團不存在長期銀行借款及應付債券等長期帶息債務，因此利率風險並不重大。



## (2) 金融資產的逾期及減值資訊：

項目名稱	期末數	期初數
應收賬款：		
未逾期且未減值	1,303,243,043.08	882,687,159.38
已逾期但未減值		
已減值	940,685,764.29	733,471,968.36
減：減值準備	<u>169,728,271.56</u>	<u>126,403,074.40</u>
小計	<u><u>2,074,200,535.81</u></u>	<u><u>1,489,756,053.34</u></u>
其他應收款：		
未逾期且未減值	32,997,746.28	26,339,572.79
已逾期但未減值		
已減值	164,398,618.49	168,856,506.62
減：減值準備	<u>26,617,192.91</u>	<u>28,246,984.02</u>
小計	<u><u>170,779,171.86</u></u>	<u><u>166,949,095.39</u></u>
合計	<u><u>2,244,979,707.67</u></u>	<u><u>1,656,705,148.73</u></u>

## ① 未逾期且未減值金融資產的信用品質資訊

項目名稱	期末餘額	期初餘額
應收賬款	1,303,243,043.08	882,687,159.38
其他應收款	<u>32,997,746.28</u>	<u>26,339,572.79</u>
合計	<u><u>1,336,240,789.36</u></u>	<u><u>909,026,732.17</u></u>

## ① 已發生單項減值的金融資產

如果有客觀減值證據表明除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以外的金融資產在初始確認後有一項或多項情況發生且這些情況對該金融資產預計未來現金流量有影響且該影響能可靠計量，則該金融資產被認為是已減值。本集團判斷金融資產減值的具體考慮因素參見「三[10(3)]和三[11]」。於2015年12月31日，本集團已發生單項減值的金融資產無取得擔保物或其他信用增級的情況(2014年12月31日：無)。

賬齡	期末數		期初數	
	賬面餘額	減值損失	賬面餘額	減值損失
應收賬款：				
按組合方式評估	940,685,764.29	169,728,271.56	733,471,968.36	126,403,074.40
按單項認定評估				
小計	<u>940,685,764.29</u>	<u>169,728,271.56</u>	<u>733,471,968.36</u>	<u>126,403,074.40</u>
其他應收款：				
按組合方式評估	164,398,618.49	26,617,192.91	168,856,506.62	28,246,984.02
按單項認定評估				
小計	<u>164,398,618.49</u>	<u>26,617,192.91</u>	<u>168,856,506.62</u>	<u>28,246,984.02</u>
合計	<u>1,105,084,382.78</u>	<u>196,345,464.47</u>	<u>902,328,474.98</u>	<u>154,650,058.42</u>

## (3) 本期通過取得擔保物或其他信用增級所確認的金融資產或非金融資產

本集團本期無通過取得擔保物或其他信用增級所確認的金融資產或非金融資產。

## 3、流動性風險

本集團內各子公司負責其自身的現金流量預測。總部財務部門在匯總各子公司現金流量預測的基礎上，在集團層面持續監控短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。



於資產負債表日，本集團各項金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

項目	一年以內	一到二年	期末數		合計
			二到五年	五年以上	
短期借款(帶息)	413,956,755.95				413,956,755.95
應付票據	130,997,220.21				130,997,220.21
應付賬款	1,464,101,263.04				1,464,101,263.04
應付股利					
其他應付款	<u>76,128,438.04</u>		<u>44,041,028.40</u>		<u>120,169,466.44</u>
合計	<u>2,085,183,677.24</u>		<u>44,041,028.40</u>		<u>2,129,224,705.64</u>
項目	一年以內	一到二年	期初數		合計
			二到五年	五年以上	
短期借款(帶息)	36,179,708.34				36,179,708.34
應付票據	50,894,773.85				50,894,773.85
應付賬款	756,364,565.20				756,364,565.20
應付股利	2,097,812.00				2,097,812.00
其他應付款	<u>69,489,623.26</u>				<u>69,489,623.26</u>
合計	<u>915,026,482.65</u>				<u>915,026,482.65</u>

## 十一、公允價值的披露

## 1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

單位：元

項目	期末公允價值			合計
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	
一、持續的公允價值計量	—	—	—	—
(一)以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產				
1. 交易性金融資產				
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資				
(3) 衍生金融資產				
2. 指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產				
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資				
(二)可供出售金融資產				
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資				
(3) 其他				
(三)投資性房地產				
1. 出租用的土地使用權				
2. 出租的建築物				
3. 持有並準備增值後轉讓的土地使用權				
(四)生物資產				
1. 消耗性生物資產				
2. 生產性生物資產				
持續以公允價值計量的資產總額				
(五)交易性金融負債				
其中：發行的交易性債券				
衍生金融負債				
其他				
(六)指定為以公允價值計量且變動計入當期損益的金融負債				
持續以公允價值計量的負債總額				
二、非持續的公允價值計量	—	—	—	—
(一)持有待售資產				
非持續以公允價值計量的資產總額				
非持續以公允價值計量的負債總額				

- 2、 持續和非持續第一層次公允價值計量專案市價的確定依據
- 3、 持續和非持續第二層次公允價值計量專案，採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊
- 4、 持續和非持續第三層次公允價值計量專案，採用的估值技術和重要參數的定性及定量資訊
- 5、 持續的第三層次公允價值計量專案，期初與期末賬面價值間的調節資訊及不可觀察參數敏感性分析
- 6、 持續的公允價值計量專案，本期內發生各層級之間轉換的，轉換的原因及確定轉換時點的政策
- 7、 本期內發生的估值技術變更及變更原因
- 8、 不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況
- 9、 其他

## 十二、關聯方及關聯交易

### 1、本企業的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的持股比例	母公司對本企業的表決權比例
中國電子科技集團公司 第十五研究所	北京市	計算技術	8,485.14	37.50%	37.50%

#### 本企業的母公司情況的說明

本企業最終控制方是中國電子科技集團公司。

其他說明：

本公司的最終母公司為中國電子科技集團公司。中國電子科技集團公司的全資子公司中電科投資控股有限公司直接持有本公司3.79%股權。

### 2、本企業的子公司的情況

本企業子公司的情況詳見附註七、在其他主體中的權益。

### 3、本企業合營和聯營企業情況

本企業重要的合營或聯營企業詳見附註七、在其他主體中的權益。

本期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	與本企業關係
-----------	--------

其他說明：

本期或前期無與本集團發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業。

### 4、其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係
中國電子科技集團公司第二十八研究所 (二十八所)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
北京華興太極資訊科技有限責任公司 (華興太極)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
北京人大金倉資訊技術股份有限公司 (人大金倉)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
北京市太極先行電子科技公司(太極先行)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
北京太極華北物業管理有限公司(華北物業)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
北京信安華寧資訊技術有限公司(信安華寧)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
北京尊冠科技有限公司(尊冠科技)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
成都衛士通資訊產業股份有限公司 (成都衛士通)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
杭州海康威視數位技術股份有限公司(海康 威視)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
河北遠東哈里斯通信有限公司(遠東哈里斯)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中電科電子裝備有限公司(裝備子集團)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中電科海洋資訊技術研究院有限公司 (海信院)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業

## 其他關聯方名稱

## 其他關聯方與本企業關係

中電科技國際貿易有限公司(電科國貿)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中電科長江資料股份有限公司(長江資料)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技財務有限公司(財務公司)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第二十二研究所天博 資訊系統工程有限公司(天博工程)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第二十七研究所 (二十七所)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第二十三研究所 (二十三所)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第二十研究所 (二十所)	受同一最終控制方控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第三十三研究所 (三十三所)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第三十四研究所 (三十四所)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第三十研究所 (三十所)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第三研究所(三所)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第十三研究所 (十三所)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第十四研究所 (十四所)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第十研究所(十所)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第十一研究所 (十一所)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第五十二研究所 (五十二所)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第五十三研究所 (五十三所)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司第五十四研究所 (五十四所)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司電子科學研究院 (電科院)	受同一控股股東控制的其他附屬企業
中國電子科技集團公司資訊科學研究院 (創新院)	受同一控股股東控制的其他附屬企業

其他說明：

## 5、關聯交易情況

## (1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

## 採購商品／接受勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	獲批的 交易額度	是否超過 交易額度	上期發生額
十五所	採購商品／接受勞務	1,745,874.26			24,132,959.57
海康威視	採購商品／接受勞務	7,829,461.78			6,079,051.82
華興太極	採購商品／接受勞務	427,188.43			3,288,479.07
成都衛士通	採購商品				2,452,991.46
尊冠科技	接受勞務	71,792.45			245,169.81
三十所	採購商品				129,600.00
人大金倉	採購商品	323,395.73			
海信院	採購商品	44,028,236.80			
二十八所	採購商品	386,200.00			
華北物業	接受勞務	93,500.00			
五十四所	採購商品				98,461.54
國信安	採購商品／接受勞務	82,185,340.23			

## 出售商品／提供勞務情況表

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
二十八所	銷售商品	126,452,553.64	78,190,869.91
十五所	銷售商品／提供勞務	73,141,019.82	26,003,455.67
十所	銷售商品		4,125,833.50
電科院	銷售商品／提供勞務	5,529,297.57	2,776,885.60
十一所	銷售商品／提供勞務	401,707.65	1,197,628.19
二十所	銷售商品	9,734.59	669,497.25
五十四所	銷售商品	1,825,911.63	483,875.93
中國電子科技集團公司	銷售商品	3,520,463.24	446,862.45
遠東哈里斯	銷售商品	74,818.64	421,852.35
資訊化研究中心	銷售商品	2,853,589.82	94,339.62
天博工程	銷售商品		28,011.11
三所	銷售商品	187,061.29	4,391.71
三十所	銷售商品		1,239.32
二十七所	提供勞務	158,383.02	
海康威視	銷售商品／提供勞務	39,861,848.05	
五十二所	銷售商品	157,730.70	
五十三所	銷售商品	51,374.04	
人大金倉	提供勞務	94,044.34	
裝備子集團	銷售商品	2,500.00	
財務公司	銷售商品／提供勞務	1,866,881.11	

## 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明

## (2) 關聯受託管理／承包及委託管理／出包情況

本公司受託管理／承包情況表：

單位：元

委託方／出包方名稱	受託方／ 承包方名稱	委託／ 承包資產類型	委託／ 承包起始日	委託／ 承包終止日	託管費／承包 收益定價依據	本期確認的託
						管收益／ 承包收益

關聯託管／承包情況說明

本公司委託管理／出包情況表：

單位：元

委託方／出包方名稱	受託方／ 承包方名稱	委託／ 出包資產類型	委託／ 出包起始日	委託／ 出包終止日	託管費／ 出包費 定價依據	本期確認的託 管費／出包費
-----------	---------------	---------------	--------------	--------------	---------------------	------------------

關聯管理／出包情況說明

(3) 關聯租賃情況

本公司作為出租方：

單位：元

承租方名稱	租賃資產種類	本期確認的 租賃收入	上期確認的 租賃收入
-------	--------	---------------	---------------

本公司作為承租方：

單位：元

出租方名稱	租賃資產種類	本期確認的 租賃費	上期確認的 租賃費
十五所	經營租賃	6,508,800.00	6,508,800.00

關聯租賃情況說明



## (4) 關聯擔保情況

本公司作為擔保方

單位：元

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
北京慧點科技有限公司	45,000,000.00	2015年11月09日	2016年11月08日	否
北京太極資訊系統技術有限公司	50,000,000.00	2015年03月26日	2017年03月25日	否

本公司作為被擔保方

單位：元

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
-----	------	-------	-------	------------

## 關聯擔保情況說明

2015年3月26日，公司第四屆董事會第三十二次會議審議並通過《關於為全資子公司北京太極資訊系統技術有限公司提供擔保的議案》，公司董事會同意公司為北京太極資訊系統技術有限公司向北京銀行股份有限公司中軸路支行申請的綜合授信提供擔保，擔保額度不超過人民幣5,000萬元。擔保方式為連帶責任保證擔保，擔保期限自太極資訊的債務履行期屆之日起兩年。報告期內公司為太極資訊提供擔保累計1,714.47萬元，截止2015年12月31日擔保餘額為252.12萬元。

2015年9月30日，公司第四屆董事會第三十七次會議審議並通過《關於為北京慧點科技有限公司銀行授信提供擔保的議案》，公司董事會同意公司為北京慧點科技有限公司向浦發銀行北京花園路支行申請的綜合授信提供擔保，擔保額度不超過人民幣4,500萬元。擔保方式為連帶責任保證擔保，擔保期限自慧點科技的債務履行期屆之日起一年。報告期內公司為慧點科技提供擔保累計700.33萬元，截止2015年12月31日擔保餘額為700.33萬元。

## (5) 關聯方資金拆借

單位：元

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
中國電子科技集團財務公司	60,000,000.00	2015年07月13日	2016年07月12日	短期借款
中國電子科技集團財務公司	80,000,000.00	2015年07月22日	2016年07月21日	短期借款
中國電子科技集團財務公司	50,000,000.00	2015年08月18日	2016年08月17日	短期借款
中國電子科技集團財務公司	50,000,000.00	2015年09月14日	2016年09月13日	短期借款

拆出

## (6) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

單位：元

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額

## (7) 關鍵管理人員報酬

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
年度報酬	7,335,200.00	6,882,000.00

## (8) 其他關聯交易

## 6、關聯方應收應付款項

## (1) 應收項目

單位：元

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	成都衛士通	109,409.89	16,411.48	109,409.89	5,470.49
應收賬款	電科院	224,862.17	28,997.80	624,913.27	13,808.77
應收賬款	二十八所	20,232,141.91	1,730,539.72	46,345,696.45	1,402,953.44
應收賬款	二十七所	160,000.50	3,262.96	15,293.33	683.79
應收賬款	二十所	801,936.27	39,853.45	792,201.68	19,805.04
應收賬款	海康威視	16,873,244.40	386,717.97		
應收賬款	十所	404,785.95	20,239.30	404,785.95	10,119.65
應收賬款	十五所	34,688,466.39	1,787,675.24	17,113,483.35	1,899,547.98
應收賬款	十一所	538,963.91	59,107.30	634,180.98	25,280.22
應收賬款	太極傲天	84,000.00	12,600.00	84,000.00	4,200.00
應收賬款	太極先行	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
應收賬款	天博工程			72,951.05	3,647.55
應收賬款	五十三所	51,374.04			
應收賬款	五十四所	821,008.33	15,020.13	300,402.69	7,510.07
應收賬款	中國電子科技集團公司	300,000.00			
應收賬款	裝備子集團	167,500.00			
應收賬款	創新院	573,141.96			
應收票據	十五所	36,350,000.00			
應收票據	二十八所	4,460,250.00			
預付款項	三十四所	5,947.70		5,947.70	
預付款項	海康威視	74,655.00		625,897.00	
其他應收款	十五所	1,682,000.00	148,300.00	1,600,000.00	56,750.00
其他應收款	十所	20,000.00	7,000.00	20,000.00	3,000.00
其他應收款	海康威視	1,281,484.05	64,074.20		
其他應收款	海信院	10,000.00	250.00		

## (2) 應付專案

單位：元

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
應付賬款	海康威視	3,750,000.40	1,832,571.30
應付賬款	十五所	2,251,358.72	19,412,586.75
應付賬款	海信院	46,959,239.54	
應付賬款	成都衛士通	1,594,000.00	1,594,000.00
應付賬款	尊冠科技		200,000.00
應付賬款	人大金倉	80,000.00	29,106.00
應付賬款	華興太極	103,200.00	
應付賬款	國信安	90,260,000.00	
預收款項	電科院	886,796.64	2,227,852.77
預收款項	二十八所	70,013,206.40	50,184,128.43
預收款項	二十二所	7,638.95	
預收款項	二十七所	236,704.15	177,800.00
預收款項	海信院	8,771,867.43	
預收款項	三十四所	5,454.76	5,454.76
預收款項	三所	3,589.74	190,651.03
預收款項	十所	529,914.53	
預收款項	十五所	59,728,472.51	20,610,717.89
預收款項	十一所	148,970.52	545,895.24
預收款項	五十二所	13,209.47	
預收款項	五十四所	559,267.09	453,838.91
預收款項	長江資料	16,605.82	16,605.82
預收款項	中國電子科技集團公司	7,049,372.27	9,797,218.19
預收款項	裝備子集團	90,000.00	
預收款項	遠東哈里斯		74,818.64
預收款項	華北物業	27,438.28	27,438.28
預收款項	人大金倉	7,906.81	2,264.15
預收款項	成都衛士通	13,483.76	
預收款項	海康威視	7,474,044.07	
預收款項	創新院	975,055.00	317,327.17
預收款項	財務公司	243,214.46	
其他應付款	十五所	15,663,436.54	15,713,458.47
其他應付款	二十八所	30,000.00	
其他應付款	三十三所	110,000.00	110,000.00
其他應付款	電科院	2,169,000.00	
其他應付款	二十三所		200,000.00
其他應付款	太極先行	40.93	40.93
其他應付款	太極華能	6,552.00	

## 7、關聯方承諾

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付總體情況

適用  不適用

單位：元

公司本期授予的各項權益工具總額	2,653,074.00
公司本期行權的各項權益工具總額	0.00
公司本期失效的各項權益工具總額	0.00
公司期末發行在外的股票期權行權價格的範圍和合同剩餘期限	<p>(1) 根據太極股份2015年2月12日的董事會公告，公司於2015年2月11日向激勵對象授予限制性股票。</p> <p>(2) 太極股份限制性股票激勵計劃擬在授予日的24個月後、36個月後、48個月後分三次解鎖，每次解鎖的限制性股票比例分別為授予總量的1/3、1/3、1/3。</p> <p>(3) 限制性股票激勵計劃中的解鎖業績條件為太極股份相比2013年，2016年、2017年、2018年公司扣除非經常性損益後的淨利潤複合增長率分別不低於20%、20%、20%。</p>

公司期末發行在外的其他權益工具行權價格 無  
的範圍和合同剩餘期限

其他說明：

## 2、以權益結算的股份支付情況

適用  不適用

單位：元

授予日權益工具公允價值的確定方法	布萊克 – 斯科爾斯(B-S)期權定價模型
可行權權益工具數量的確定依據	本激勵計劃授予的激勵對象以《公司法》、《證券法》、《國有控股上市公司(境內)實施股權激勵試行辦法》、《關於規範國有控股上市公司實施股權激勵制度有關問題的通知》、《管理辦法》和其他國資委、證監會相關法律、法規、規章和規範性檔的規定及《公司章程》的相關規定為依據，並結合公司實際情況確定。
本期估計與上期估計有重大差異的原因	無
以權益結算的股份支付計入資本公積的累計金額	11,151,317.00
本期以權益結算的股份支付確認的費用總額	11,151,317.00

**3、以現金結算的股份支付情況**

適用  不適用

單位：元

公司承擔的、以股份或其他權益工具為基礎  
計算確定的負債的公允價值確定方法

負債中以現金結算的股份支付產生的累計負  
債金額

本期以現金結算的股份支付而確認的費用  
總額

其他說明：

**4、股份支付的修改、終止情況**

無

**5、其他****十四、承諾及或有事項****1、重要承諾事項**

資產負債表日存在的重要承諾

無。

**2、或有事項**

(1) 資產負債表日存在的重要或有事項

(2) 公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明公司

不存在需要披露的重要或有事項。

## 3、其他

## 十五、資產負債表日後事項

## 1、重要的非調整事項

單位：元

項目	內容	對財務狀況 和經營成果 的影響數	無法估計影 響數的原因
股票和債券的發行			
重要的對外投資			
重要的債務重組			
自然災害			
外匯匯率重要變動			

## 2、利潤分配情況

單位：元

擬分配的利潤或股利	62,339,584.05
經審議批准宣告發放的利潤或股利	62,339,584.05

## 3、銷售退回

## 4、其他資產負債表日後事項說明

## 十六、其他重要事項

## 1、前期會計差錯更正

## (1) 追溯重述法

單位：元

會計差錯更正的內容	處理常式	受影響的各個 比較期間報表 專案名稱	累積影響數



## (2) 未來適用法

	批准程式	採用未來適用法的原因
--	------	------------

## 2、債務重組

## 3、資產置換

## (1) 非貨幣性資產交換

註：非貨幣性資產交換應披露換入資產的類別、成本確定方式和公允價值，換出資產的類別、賬面價值和公允價值，以及非貨幣性資產交換確認的損益。

## (2) 其他資產置換

註：說明重要資產置換、轉讓及出售的情況，包括資產賬面價值、轉讓金額、對財務狀況與經營成果的影響、轉讓原因等。

## 4、年金計劃

註：說明年金計劃的主要內容及重要變化。

## 5、終止經營

單位：元

項目	收入	費用	利潤總額	所得稅費用	淨利潤	歸屬於母公司所有者的終止經營利潤	

其他說明：

## 6、分部資訊

## (1) 報告分部的確定依據與會計政策

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分部資訊。經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：(1) 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；(2) 本集團管理層能夠定期評價該組成

部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；(3)本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計資訊。兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則可合併為一個經營分部。

本集團考慮重要性原則，以經營分部為基礎，確定報告分部。本集團的報告分部是提供不同產品或服務、或在不同地區經營的業務單元。由於各種業務或地區需要不同的技術和市場戰略，因此，本集團分別獨立管理各個報告分部的生產經營活動，分別評價其經營成果，以決定向其配置資源並評價其業績。

本集團有2個報告分部，分別為：

系統集成分部，負責為客戶提供行業解決方案與服務、IT產品增值服務、IT諮詢

軟體發展分部，負責開發並銷售軟體產品及相關服務

分部間轉移價格參照向協力廠商銷售所採用的價格確定。資產根據分部的經營以及資產的所在位置進行分配，負債根據分部的經營進行分配，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。

## (2) 報告分部的財務資訊

單位：元

項目	系統集成分部	軟體發展分部	分部間抵銷	合計
對外交易收入	4,564,459,343.82	265,027,826.71		4,829,487,170.53
分部間交易收入		15,739,581.60	15,739,581.60	
利息收入	4,712,923.35	575,693.09		5,288,616.44
利息費用	7,084,042.34	2,932,774.35		10,016,816.69
對聯營和合營企業的投資收益	1,115,132.58			1,115,132.58
資產減值損失	38,880,764.80	2,814,641.25		41,695,406.05
折舊費和攤銷費	31,402,647.05	4,844,152.74	2,136.75	36,244,663.04
利潤總額	197,897,230.24	56,607,976.64	15,737,444.85	238,767,762.03
所得稅費用	30,794,711.53	6,795,513.63		37,590,225.16
淨利潤	151,365,073.86	49,812,463.01		201,177,536.87
資產總額	5,360,118,758.80	455,246,171.02	8,859,732.90	5,806,505,196.92
負債總額	3,458,321,650.40	179,774,846.32	8,605,459.38	3,629,491,037.34
折舊費和攤銷費以外的其他非現金費用				
對聯營企業和合營企業的長期股權投資	173,240,370.63			173,240,370.63
長期股權投資以外的其他非流動資產增加額	244,140,415.59	54,018,675.50		298,159,091.09

(3) 公司無報告分部的，或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的，應說明原因

(4) 其他說明

7、其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

8、其他

## 十七、母公司財務報表主要專案註釋

## 1、應收賬款

## (1) 應收賬款分類披露

單位：元

類別	賬面餘額		期末餘額 壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		期初餘額 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的 應收賬款										
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的 應收賬款	1,681,684,329.21	100.00%	148,177,738.68	8.81%	1,533,506,590.53	1,265,957,439.97	100.00%	112,654,786.39	8.90%	1,153,302,653.58
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備 的應收賬款										
合計	<u>1,681,684,329.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>148,177,738.68</u>	<u>8.81%</u>	<u>1,533,506,590.53</u>	<u>1,265,957,439.97</u>	<u>100.00%</u>	<u>112,654,786.39</u>	<u>8.90%</u>	<u>1,153,302,653.58</u>

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

 適用  不適用

單位：元

應收賬款(按單位)	應收賬款	期末餘額		計提理由
		壞賬準備	計提比例	
	_____	_____	_____	_____
合計	<u>_____</u>	<u>_____</u>	<u>_____</u>	<u>_____</u>

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用  不適用

單位：元

賬齡	應收賬款	期末餘額 壞賬準備	計提比例
1年以內分項			
0-6個月(含6個月)	890,995,638.26		
7-12個月	184,989,246.27	4,624,731.15	2.50%
1年以內小計	1,075,984,884.53	4,624,731.15	
1至2年	264,855,434.29	13,242,771.71	5.00%
2至3年	127,544,856.17	19,131,728.42	15.00%
3年以上			
3至4年	69,308,161.98	24,257,856.68	35.00%
4至5年	28,160,650.19	22,528,520.14	80.00%
5年以上	64,392,130.58	64,392,130.58	100.00%
合計	<u>1,630,246,117.74</u>	<u>148,177,738.68</u>	<u>9.09%</u>

確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

適用  不適用

單位：元

組合名稱	應收賬款	期末餘額 壞賬準備	計提比例
	_____	_____	_____
合計	_____	_____	_____

確定該組合依據的說明：組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

組合名稱	應收賬款	期末餘額	
		壞賬準備	計提比例
關聯方組合	51,438,211.47		
合計	51,438,211.47		

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額35,522,952.29元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

單位名稱	收回或轉回金額	收回方式
		單位：元
合計	0.00	—

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

項目	核銷金額
	單位：元

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程式	款項是否由關
					聯交易產生
合計	—	—	—	—	—

應收賬款核銷說明：

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

本報告期按欠款方歸集的期末餘額前五名應收賬款匯總金額241,718,799.20元，佔應收賬款期末餘額合計數的比例14.37%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額0.00元。

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

無。

(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額

2、其他應收款

(1) 其他應收款分類披露

單位：元

類別	賬面餘額		期末餘額 壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		期初餘額 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例	金額	計提比例		金額	比例	金額	計提比例	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的 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	544,962,939.08	100.00%	23,926,740.19	4.39%	521,036,198.89	216,608,702.81	100.00%	26,223,275.74	12.11%	190,385,427.07
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備 的其他應收款										
合計	<u>544,962,939.08</u>	<u>100.00%</u>	<u>23,926,740.19</u>	<u>4.39%</u>	<u>521,036,198.89</u>	<u>216,608,702.81</u>	<u>100.00%</u>	<u>26,223,275.74</u>	<u>12.11%</u>	<u>190,385,427.07</u>

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

單位：元

其他應收款(按單位)	期末餘額			計提理由
	其他應收款	壞賬準備	計提比例	
合計	—	—		

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

單位：元

賬齡	期末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例
1年以內分項			
1年以內	85,201,537.09	2,130,038.42	2.50%
1年以內小計	85,201,537.09	2,130,038.42	2.50%
1至2年	21,298,514.77	1,064,925.74	5.00%
2至3年	8,219,323.25	1,232,898.49	15.00%
3年以上			
3至4年	8,964,593.32	3,137,607.66	35.00%
4至5年	700,266.00	560,212.80	80.00%
5年以上	15,801,057.08	15,801,057.08	100.00%
合計	140,185,291.51	23,926,740.19	17.07%



確定該組合依據的說明：

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

單位：元

組合名稱	其他應收款	期末餘額 壞賬準備	計提比例
合計			

確定該組合依據的說明：

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用  不適用

組合名稱	其他應收款	期末餘額 壞賬準備	計提比例
備用金組合	28,010,828.92		
關聯方組合	376,766,818.65		
合計	404,777,647.57		

## (2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額0.00元；本期收回或轉回壞賬準備金額2,296,535.55元。其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

單位：元

單位名稱	轉回或收回金額	收回方式
遂寧市河道管理處	317,089.35	貨幣基金
上海市高級人民法院	<u>638,872.50</u>	貨幣基金
合計	<u><u>955,961.85</u></u>	—

## (3) 本期實際核銷的其他應收款情況

單位：元

項目	核銷金額
----	------

其中重要的其他應收款核銷情況：

單位：元

單位名稱	其他 應收款性質	核銷金額	核銷原因	履行的 核銷程式	款項是否由關 聯交易產生
合計	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

其他應收款核銷說明：

(4) 其他應收款按款項性質分類情況

單位：元

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
備用金等	28,010,828.92	20,892,476.02
關聯方組合	376,766,818.65	52,442,422.95
保證金押金	<u>140,185,291.51</u>	<u>143,273,803.84</u>
合計	<u><u>544,962,939.08</u></u>	<u><u>216,608,702.81</u></u>

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位：元

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額合計 數的比例	壞賬準備 期末餘額
北京太極雲計算科技開發 有限公司	資金往來	375,003,770.70	1年以內	68.79%	
北京市資訊資源管理中心	履約保證金	5,441,440.90	7-12個月	1.00%	136,036.02
中國康力克進出口公司	押金	4,443,603.75	5年以上	0.82%	4,443,603.75
國信招標集團股份有限 公司	投標保證金	3,537,000.00	0-6個月	0.65%	89,300.00
北京市殘疾人聯合會資訊 中心	履約保證金	<u>3,339,440.00</u>	<u>2年以內</u>	<u>0.61%</u>	<u>137,892.00</u>
合計	—	<u><u>391,765,255.35</u></u>	—	<u><u>71.86%</u></u>	<u><u>4,806,831.77</u></u>

## (6) 涉及政府補助的應收款項

單位：元

單位名稱	政府補助專案 名稱	期末餘額	期末賬齡	預計收取 的時間、金額及 依據
合計	—	—	—	—

## (7) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

無。

## (8) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

無。

## 3、長期股權投資

單位：元

項目	賬面餘額	期末餘額 減值準備	賬面價值	賬面餘額	期初餘額 減值準備	賬面價值
對子公司投資	646,449,206.16		646,449,206.16	576,349,206.16		576,349,206.16
對聯營、合營企業投資	173,240,370.63		173,240,370.63	112,771,391.45		112,771,391.45
合計	819,689,576.79		819,689,576.79	689,120,597.61		689,120,597.61

## (1) 對子公司投資

單位：元

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提 減值準備	減值準備期末 餘額
北京太極網路科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京太極資訊系統技術有限公司	50,459,200.00	10,000,000.00		60,459,200.00		
深圳市太極樓宇科技有限公司	400,000.00			400,000.00		
太極計算機(西安)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京太極雲計算科技開發有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南太極資訊技術有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京慧點科技有限公司	490,490,006.16			490,490,006.16		
吉林太極計算機有限公司		10,100,000.00		10,100,000.00		
太極智旅資訊技術有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合計	<u>576,349,206.16</u>	<u>70,100,000.00</u>		<u>646,449,206.16</u>		

## (2) 對聯營、合營企業投資

單位：元

投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下確認 的投資損益	本期增減變動			計提減值準備	其他	期末餘額	減值準備 期末餘額
					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				
一、合營企業											
北京太極微天技術有限公司	59,953,468.00			-106,105.67						59,847,362.33	
小計	59,953,468.00			-106,105.67						59,847,362.33	
二、聯營企業											
北京人大金倉資訊技術股份有限公司	52,423,363.22			349,467.77						52,772,830.99	
新疆智慧城市工程技術研究中心 (有限公司)	394,560.23			-206,927.43						187,632.80	
深圳市金蝶天燕中介軟體股份有限公司		58,800,000.00		1,078,697.91		553,846.60				60,432,544.51	
小計	<u>52,817,923.45</u>	<u>58,800,000.00</u>		<u>1,221,238.25</u>		<u>553,846.60</u>				<u>113,393,008.30</u>	
合計	<u>112,771,391.45</u>	<u>58,800,000.00</u>		<u>1,115,132.58</u>		<u>553,846.60</u>				<u>173,240,370.63</u>	

## (3) 其他說明

## 4、營業收入和營業成本

單位：元

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	3,644,461,337.79	3,075,543,837.27	3,475,098,618.13	3,011,173,912.23
其他業務	<u>962,705.80</u>		<u>688,983.31</u>	<u>645,412.87</u>
合計	<u><u>3,645,424,043.59</u></u>	<u><u>3,075,543,837.27</u></u>	<u><u>3,475,787,601.44</u></u>	<u><u>3,011,819,325.10</u></u>

其他說明：

## 5、投資收益

單位：元

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	1,115,132.58	1,993,544.51
權益法核算的長期股權投資收益		
處置長期股權投資產生的投資收益		
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		
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產取得的投資收益		
持有至到期投資在持有期間的投資收益		
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	134,613.67	103,247.68
處置可供出售金融資產取得的投資收益		
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量 產生的利得		
合計	<u><u>1,249,746.25</u></u>	<u><u>2,096,792.19</u></u>

## 6、其他

## 十八、補充資料

## 1、當期非經常性損益明細表

√ 適用 □ 不適用

單位：元

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	2,137,441.67	
越權審批或無正式批准檔的稅收返還、減免計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關,按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外)	33,587,136.47	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委託他人投資或管理資產的損益		
因不可抗力因素,如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用,如安置職工的支出整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司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	229,000.00	
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		
受託經營取得的託管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	7,907,048.25	
其他符合非經常性損益定義的損益項目		
減:所得稅影響額	5,548,293.11	
少數股東權益影響額	275,153.25	
合計	<u>38,037,180.03</u>	—

對公司根據《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》定義界定的非經常性損益項目，以及把《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》中列舉的非經常性損益專案界定為經常性損益的項目，應說明原因。

適用  不適用

項目	涉及金額 (元)	原因
軟體產品退稅	12,939,430.07	根據財稅[2011]100號文件規定，公司銷售自行開發的軟體產品，對增值稅實際稅負超過3%的部分實行即徵即退政策。該政策與本集團業務密切相關，不屬於性質特殊或偶發性的事項。

## 2、淨資產收益率及每股收益

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 (元/股)	稀釋每股收益 (元/股)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	9.57%	0.4895	0.4856
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通 股股東的淨利潤	7.77%	0.3971	0.3939



## 3、境內外會計準則下會計資料差異

(1) 同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

 適用  不適用

單位：元

	淨利潤		淨資產	
	本期發生額	上期發生額	期末餘額	期初餘額
按中國會計準則	201,500,262.30	195,715,505.34	2,150,140,208.26	1,997,889,042.28
按國際會計準則調整的項目 及 金額： 按國際會計準則				

(2) 同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

 適用  不適用

境外會計準則名稱：

單位：元

	淨利潤		淨資產	
	本期發生額	上期發生額	期末餘額	期初餘額
按中國會計準則	201,500,262.30	195,715,505.34	2,150,140,208.26	1,997,889,042.28
按境外會計準則調整的項目 及 金額： 按境外會計準則				

(3) 境內外會計準則下會計資料差異原因說明，對已經境外審計機構審計的資料進行差異調節的，應注明該境外機構的名稱

## 4、其他

二零一三年太極計算機年報、二零一四年太極計算機年報及二零一五年太極計算機年報已分別刊載於巨潮資訊網站(<http://www.cninfo.com.cn>)。太極計算機於二零一三年太極計算機財務報表、二零一四年太極計算機財務報表及二零一五年太極計算機財務報表所採納之會計政策與其經審核合併財務報表所使用者基本一致。

下述太極計算機的財務資料並未於二零一三年太極計算機年報、二零一四年太極計算機年報和二零一五年太極計算機年報中披露，但包括在本通函從而為股東提供進一步的資料。

### I. 2013年12月31日應付賬款

#### (a) 應付賬款明細情況

項目	年末數	年初數
應付項目款	603,297,270.75	374,251,422.45
應付商品款	<u>40,351,814.37</u>	<u>40,833,583.19</u>
合計	<u>643,649,085.12</u>	<u>415,085,005.64</u>

#### (b) 賬齡超過1年的大額應付賬款情況的說明

債權人名稱	金額	未償還的原因	報表日後是否歸還
四川長虹佳華數字技術有限公司	8,026,621.86	工程未完工	是
北京天佑路通信息工程技術有限公司	4,140,169.15	工程未完工	否
科大國創軟件股份有限公司	3,262,995.60	工程未完工	否
北京東晨盛世建築工程有限公司	2,963,864.19	工程未完工	否
南京磐天科技有限公司	2,072,649.33	工程未完工	否
同方泰德國際科技(北京)有限公司	2,034,049.01	工程未完工	否
寧波鼎盛發發信息技術有限公司	1,883,385.37	工程未完工	否
北明軟件有限公司	1,876,966.10	工程未完工	否
四川長虹佳華信息產品有限責任公司	1,827,500.00	工程未完工	否
寧波經濟開發區金盾安全技防工程有限公司	1,810,085.62	工程未完工	否
北京曉通網絡科技有限公司	1,685,372.00	工程未完工	否
廣州怡光信息工程有限公司	1,671,836.61	工程未完工	否
北京斯普林特系統工程技術有限公司	<u>1,500,000.00</u>	工程未完工	否
合計	<u>34,755,494.84</u>		

(c) 於2013年12月31日應付賬款的賬齡分析如下：

項目	年末金額
一年以內	551,169,455.25
一年至二年	59,501,513.62
二年至三年	13,984,142.01
三年至四年	18,993,974.24
四年至五年	
五年以上	
合計	<u>643,649,085.12</u>

## II. 2014年12月31日應付賬款

(a) 應付賬款明細情況

項目	2014年12月31日 餘額	2013年12月31日 餘額
應付商品款(經營性)	513,578,001.23	412,382,640.06
應付勞務費(經營性)	<u>242,786,563.97</u>	<u>231,266,445.06</u>
合計	<u>756,364,565.20</u>	<u>643,649,085.12</u>

(b) 重要的賬齡超過1年的應付賬款

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
杭州華三通信技術有限公司	9,839,428.05	項目未完工
北京卓華信息技術有限公司	5,908,500.00	項目未完工
深圳市贊融電子技術有限公司	3,737,168.99	項目未完工
西安雲上企業管理有限公司	3,597,082.02	項目未完工
廣州怡光信息工程有限公司	<u>3,381,836.61</u>	項目未完工
合計	<u>26,464,015.67</u>	

(c) 於2014年12月31日應付賬款按發票日期的賬齡分析如下：

項目	年末金額	年初金額
一年以內	638,778,874.72	617,185,069.45
一年至二年	73,081,251.73	26,464,015.67
二年至三年	25,359,150.8	
三年至四年	19,145,287.95	
四年至五年		
五年以上		
合計	<u>756,364,565.20</u>	<u>643,649,085.12</u>

### III. 2015年12月31日應付賬款

(a) 應付賬款明細情況

項目	期末餘額	期初餘額
應付商品款(經營性)	1,156,951,814.75	513,578,001.23
應付勞務費(經營性)	<u>307,149,448.29</u>	<u>242,786,563.97</u>
合計	<u>1,464,101,263.04</u>	<u>756,364,565.20</u>

## (b) 重要的賬齡超過1年的應付賬款

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
北京卓華信息技術股份有限公司	49,647,709.88	項目未完工
國際商業機器租賃有限公司	30,057,555.00	項目未完工
山東乾泰智慧科技有限公司	8,185,995.03	項目未完工
北京庚圖科技有限公司	6,188,000.00	項目未完工
北京興發展通信網絡技術開發有限公司	5,666,711.60	項目未完工
北京億賽通科技發展有限責任公司	5,080,000.00	項目未完工
北京星奧科技股份有限公司	4,375,000.00	項目未完工
上海國際商業機器工程技術有限公司	4,258,445.18	項目未完工
北京天佑路通信息工程技術有限公司	4,140,169.15	未完工
合計	<u>117,599,585.84</u>	

## (c) 於2015年12月31日應付賬款的賬齡分析如下：

項目	年末金額	年初金額
一年以內	1293146455.91	709,275,805.97
一年至二年	108070182.05	20,624,743.56
二年至三年	32212202.62	26,464,015.67
三年至四年	30672422.46	
四年至五年		
五年以上		
合計	<u>1,464,101,263.04</u>	<u>756,364,565.20</u>

## 太極計算機之管理層討論與分析

下文載列太極計算機集團截至二零一三年、二零一四年及二零一五年十二月三十一日止各財政年度的管理層討論與分析。太極計算機財務資料之詳情載於本通函附錄三。

### I. 貨幣資金和流動性情況

於二零一三年十二月三十一日，太極計算機的其他貨幣資金為保函保證金、銀行匯票保證金等。使用受限的貨幣資金為人民幣167,445,620.10元，其中3個月以上定期存款為人民幣164,767,708.28元，3個月以上的保函保證金為人民幣2,677,911.82元。

於二零一四年十二月三十一日，太極計算機的其他貨幣資金為保函保證金、信用證保證金等。使用受限的貨幣資金為人民幣141,193,022.31元，其中3個月以上的定期存款為人民幣137,250,887.73元，3個月以上的保函保證金為人民幣3,942,134.58元。

於二零一五年十二月三十一日，太極計算機的貨幣資金餘額為人民幣1,036,110,881.22元，其中其他貨幣資金人民幣29,378,558.02元，主要為保函保證金、信用證保證金等，其中3個月以上的保函保證金人民幣26,211,814.02元(2014年12月31日：人民幣3,942,134.58元)；銀行存款中3個月以上定期存款人民幣0.00元(2014年12月31日：人民幣137,250,887.73元)。

### II. 發展新業務的前景

太極計算機將繼續以「做中國最優秀的IT服務提供商」為願景，結合國家信息安全、雲計算和「互聯網+」趨勢，重塑太極計算機戰略實施「固根基、展兩翼」的「一體兩翼」業務策略，即在堅持以客戶為中心、以價值創造為導向，進一步做強行業解決方案與服務業務的同時，發展自主可控和信息安全產業、發展雲計算和產業互聯網。

當前太極計算機處於重要的戰略轉型期，積極調整產業結構，擬打造新時期「軟硬一體化」產業集團。結合產業形勢和太極計算機戰略願景，2015年太極計算機適時調整發展戰略，提出「固根基、展兩翼」的發展策略，在圍繞黨政、國防、公共安全、電力、交通等關鍵領域或行業進一步做強解決方案服務的同時，圍繞雲計算產業體系，佈局關鍵IT軟硬體產品，並構建面向重要行業的一體化雲服務能力。

**III. 持有的重大投資及該重大投資的表現***截至二零一三年止年度之主要子公司及參股公司*

於二零一三年，太極計算機收購北京慧點科技有限公司91%股權，以完善產業鏈發展，提升核心競爭力收購。

*截至二零一四年止年度之主要子公司及參股公司*

於二零一四年，太極計算機不存在取得和處置子公司的情況。

*截至二零一五年止年度之主要附屬公司及投資公司*

於二零一五年七月，太極計算機以自籌資金出資人民幣5880萬元受讓金蝶軟件(中國)有限公司與深圳市金蝶軟件配套用品有限公司分別擁有的深圳市金蝶天燕中間件股份有限公司(「金蝶中間件」)12%、9%的股權，太極計算機合計受讓金蝶中間件21%的股權，受讓完成後太極計算機成為金蝶中間件的第二大股東，持有其21%的股權。

**IV. 重大收購和出售情況***截至二零一三年止年度重大收購和出售情況*

單位：人民幣元

對外投資情況		
報告期投資額	上年同期投資額	變動幅度
550,490,006.16	29,150,000.00	1,788.47%
被投資公司情況		
公司名稱	主要業務	太極計算機佔被投資公司權益比例
北京慧點科技有限公司	計算機軟件技術開發、轉讓，網絡技術服務等	91%
北京太極傲天技術有限公司	技術開發	50%

## 截至二零一四年止年度重大收購和出售情況

單位：人民幣元

報告期投資額	對外投資情況	
	上年同期投資額	變動幅度
400,000.00	550,490,006.16	-99.93%

公司名稱	被投資公司情況	
	主要業務	太極計算機佔被投資公司權益比例
新疆智慧城市工程技術研究中心 (有限公司)	信息系統、運維服務、工程技術創新及 技術交流培訓等	40.00%

## 截至二零一五年止年度重大收購和出售情況

於二零一五年，太極計算機不存在重大收購或出售事項。

## V. 太極計算機的經營業績討論

項目	2015年	2014年	同比增減
營業收入	482,948.72	425,562.21	13.48%
銷售費用	6,389.76	6,781.83	-5.78%
管理費用	49,245.66	40,513.16	21.55%
財務費用	779.56	-95.96	912.41%
研發投入	19,644.98	17,165.64	14.44%



項目	2015年	2014年	同比增減
經營活動產生的現金流量淨額	24,780.95	-1,690.65	1,565.77%
投資活動現金流入小計	277.27	32.18	761.61%
投資活動現金流出小計	45,452.06	13,996.44	224.74%
投資活動產生的現金流量淨額	-45,174.79	-13,964.26	-223.50%
籌資活動現金流入小計	74,742.36	35,500.00	110.54%
籌資活動現金流出小計	38,443.29	40,190.40	-4.35%
籌資活動產生的現金流量淨額	36,299.07	-4,690.40	873.90%

財務指標變動：

- (1) 營業收入同比增加13.48%，穩健增長，與行業發展趨勢相一致；
- (2) 銷售費用同比下降5.78%，主要來源於差旅費用的下降；
- (3) 管理費用較2014年度提高約21.55%主要係人員增加所致；
- (4) 財務費用較2014年度提高約912.41%係由於短期借款較2014年增加所致；
- (5) 研發投入增加係太極計算機著力提升自主研發實力，參與或申請多項科技創新及產業化項目，導致研發支出增加。
- (6) 經營活動產生的現金流量淨額同比增長約1,565.77%的原因是收到商品勞務及其他與經營相關的現金增加所致；
- (7) 投資活動現金流入同比增加約761.61%的原因是收回對裕昌典當投資款和處置廣州房產所致；
- (8) 投資活動現金流出同比增加約224.74%的原因是太極雲基地建設增加以及對金蝶中間件的投資所致；

- (9) 投資活動產生的現金流量淨額同比減少約223.50%的原因是太極雲基地建設增加以及對金蝶中間件的投資所致；
- (10) 籌資活動現金流入同比增加約110.54%的原因是短期借款增加所致；
- (11) 籌資活動現金流出同比減少4.35%主要是2015年度利率水平下降導致償還債務支付的現金金額下降；
- (12) 籌資活動產生的現金流量淨額同比增加約873.90%的原因是短期借款增加所致。

太極計算機集團於二零一四年主營業務收入為人民幣4,255,622,100元，同比二零一三年度增加26.42%，主營業務收入分為行業解決方案與服務、IT諮詢服務、IT產品增值服務，2014年度行業解決方案與服務營業收入為人民幣3,013,885,400元，同比二零一三年度增加26.19%；IT諮詢服務營業收入為人民幣249,514,700元，同比二零一三年度增加23.83%；IT產品增值服務營業收入為人民幣992,222,000元，同比二零一三年度增加27.78%。

會計科目(損益)	二零一四年度	二零一三年度	同比增減
營業收入	425,562.21	336,637.61	26.42%
營業成本	355,233.60	278,846.33	27.39%
銷售費用	6,781.83	4,536.05	49.51%
管理費用	40,513.16	32,271.13	25.54%
財務費用	-95.96	-763.54	87.43%
資產減值損失	2,836.98	3,058.64	-7.25%
營業外收入	3,822.73	3,223.08	18.60%
營業外支出	38.58	171.23	-77.47%
研發投入	17,165.64	12,424.97	38.15%

會計科目(現金流量)	二零一四年度	二零一三年度	同比增減(%)
經營活動產生的現金流量淨額	-1,690.65	38,930.98	-104.34%
投資活動產生的現金流量淨額	-13,964.26	-14,210.78	1.73%
籌資活動產生的現金流量淨額	-4,690.40	11,022.43	-142.55%

會計科目(資產負債)	截至	截至	同比增減(%)
	二零一四年度	二零一三年度	
	止年度	止年度	
應收賬款	148,975.61	114,051.62	30.62%
預付賬款	19,599.13	13,634.55	43.75%
應收利息	703.45	361.82	94.42%
在建工程	1,753.51	566.98	209.27%
開發支出	2,924.28	733.56	298.64%
短期借款	3,500.00	2,500.00	40.00%
應付票據	5,089.48	12,201.67	-58.29%

財務指標變動：

- (1) 營業收入增長約26.42%，主要由於太極計算機集團加大市場拓展，收入得到穩步增長。
- (2) 營業成本增長約27.39%，主要由於太極計算機集團營業收入增長，致營業成本相應增加。
- (3) 銷售費用增長約49.51%，主要是市場拓展、人員增加所致。
- (4) 管理費用增長約25.54%，主要是人員增加、研發投入增加所致。
- (5) 財務費用增長約87.43%，主要是二零一四年度銀行貸款增加致利息支出增加所致。
- (6) 資產減值損失同比下降7.25%，主要因為2014年存貨跌價損失減少256.18萬元。
- (7) 營業外收入增長約18.60%，主要是政府補助增加所致。

- (8) 營業外支出減少約77.47%，主要是2013年包含政府補助項目的支出，2014年不包含所致。
- (9) 研發投入增長約38.15%，主要是研發項目增加致研發投入增加。
- (10) 經營活動產生的現金流量淨額減少約104.34%，主要由於二零一四年執行項目增加相應項目付款增加，同時人員增加相應人工成本增加所致。
- (11) 投資活動產生的現金流量淨額增加1.73%，主要因為購建固定資產、無形資產等支付的現金支出增長較多。
- (12) 籌資活動產生的現金流量淨額減少約142.55%，主要是2013年向中國電子科技集團太極計算機定向增發股票募集資金所致。
- (13) 應收賬款增長約30.62%，主要是項目結算增加所致。
- (14) 預付賬款增長約43.75%，主要是太極雲基地建設預付賬款增加所致。
- (15) 應收利息增長約94.42%，主要是應收募集資金專戶定期存款利息增加所致。
- (16) 在建工程增長約209.27%，主要是太極雲基地建設投入增加所致。
- (17) 開發支出增長約298.64%，主要是研發項目增加致開發投入增加所致。
- (18) 短期借款增長約40.00%，主要是銀行貸款增加所致。
- (19) 應付票據減少約58.29%，主要是支付到期的銀行票據所致。

## VI. 僱員及薪酬

### a. 僱員組成

太極計算機的僱員構成以技術人員和銷售人員為主，合計佔比達90%以上。其中大部分僱員已獲得學士學位或碩士學位，於二零一三年、二零一四年和二零一五年佔僱員人數的比例分別為86.52%、91.93%和92.29%。

### b. 僱員薪酬政策

根據太極計算機發展規劃以及經營目標導向，以崗位職責為基礎、工作績效為尺度，體現效率優先兼顧公平、按勞分配的原則，逐步建立完善的企業內部分配激勵機制來吸引人才和留住人才，結合國家相關法律法規，制定出太極計算機內具有公平性、行業內具有競爭力的薪酬福利制度。

### c. 培訓課程

太極計算機建立了員工培訓和再教育機制，並根據生產經營的需要、員工業務、管理素質提升的需求等，採取內部培訓與外派培訓相結合的方式，制定培訓計劃，提升團隊質素，以保證既定經營目標的實現以及企業、員工的雙向可持續發展。

## VII. 資產抵押

於二零一三年、二零一四年和二零一五年十二月三十一日，太極計算機集團均不存在資產抵押情況。

## VIII. 重大投資及資本資產的未來規劃

於二零一五年，太極計算機集團根據其業務發展需求，進行合理的財務規劃及融資，積極推進戰略性行業併購和自主可控及信息安全產業，投資建設太極雲計算中心。

同時，太極計算機集團亦圍繞安全可靠系統建設需要積極開展自主可控產業佈局和關鍵能力建設。太極計算機集團組建了自主可控工程研究中心，積極開展基於國產基礎軟硬體的集成適配和應用系統研發，自主研發的安全電子公文系統首批通過管理機構的測試認證。太極計算機集團加大外延式發展，通過資本手段快速佈局關鍵基礎軟件和硬體產品，希望通過戰略協同，構建起「軟硬一體化」產業體系。

## IX. 資產及負債的重大變動

### a. 重大資產變動

單位：人民幣元

項目	二零一五年末		二零一四年末		比重增減	重大變動說明
	金額	佔總資產比例	金額	佔總資產比例		
貨幣資金	1,036,110,881.22	17.84%	992,039,797.49	23.85%	-6.01%	主要是執行專案採購和雲基地建設投入增加
應收賬款	2,074,200,535.81	35.72%	1,489,756,053.34	35.82%	-0.10%	無重大變化
存貨	497,447,037.78	8.57%	103,189,910.68	2.48%	6.09%	執行項目存貨增加
長期股權投資	173,240,370.63	2.98%	112,771,391.45	2.71%	0.27%	無重大變化
固定資產	75,074,095.77	1.29%	32,114,318.39	0.77%	0.52%	無重大變化
在建工程	342,957,651.90	5.91%	17,535,085.09	0.42%	5.49%	太極雲基地建設增加

單位：人民幣元

項目	二零一四年末		二零一三年末		比重增減	重大變動說明
	金額	佔總資產 比例	金額	佔總資產 比例		
貨幣資金	992,039,797.49	23.85%	1,221,745,537.34	31.61%	-7.76%	執行項目付款，雲基地建設付款增加
應收賬款	1,489,756,053.34	35.82%	1,140,516,249.62	29.51%	6.31%	執行項目增加，收入增加，按照項目進度計算的應收款增加
存貨	103,189,910.68	2.48%	112,908,132.65	2.92%	-0.44%	
投資性房地產	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
長期股權投資	112,771,391.45	2.71%	110,377,846.94	2.86%	-0.15%	
固定資產	32,114,318.39	0.77%	28,691,537.40	0.74%	0.03%	
在建工程	17,535,085.09	0.42%	5,669,753.24	0.15%	0.27%	太極雲計算基地建設投入增加
預付款項	195,991,257.36	4.71%	136,345,455.50	3.53%	1.18%	支付太極雲計算基地的預付款增加
應收利息	7,034,544.96	0.17%	3,618,175.74	0.09%	0.08%	應收募集資金定期存款利息增加
開發支出	29,242,815.62	0.70%	7,335,595.36	0.19%	0.51%	新增研發項目

## b. 重大負債變動

單位：人民幣元

項目	二零一五年末		二零一四年末		比重增減	重大變動說明
	金額	佔總資產 比例	金額	佔總資產 比例		
短期借款	401,812,594.11	6.92%	35,000,000.00	0.84%	6.08%	短期借款增加
應付票據	130,997,220.21	2.26%	50,894,773.85	1.22%	1.04%	無重大變化
應付賬款	1,464,101,263.04	25.21%	756,364,565.20	18.19%	7.02%	存貨增加

單位：人民幣元

項目	二零一四年末		二零一三年末		變動	重大變動說明
	餘額	佔總資產 百分比	餘額	佔總資產 百分比		
短期借款	35,000,000.00	0.84%	25,000,000.00	0.65%	0.19%	銀行貸款增加
長期借款	0.00		0.00			
應付票據	50,894,773.85	1.22%	122,016,661.66	3.16%	-1.94%	應付票據到期支付

**c. 負債比率**

於二零一四年十二月三十一日，太極計算機集團的負債比率為51.31%，與截至二零一三年十二月三十一日止年度的負債比率基本持平(2013：51.31%)。

於二零一五年十二月三十一日，太極計算機集團的負債比率為62.51%，與截至二零一四年十二月三十一日止年度的負債比率相比有所提高。

**X. 面臨的匯率波動風險及任何相關對沖**

於二零一三年及二零一四年十二月三十一日，由於太極計算機集團並無交易以外幣計值或進行結算，故並無面臨重大匯率波動風險。

截至二零一五年十二月三十一日，太極計算機集團持有的外幣資產折合人民幣78,655,260.00元，其中貨幣資金折合人民幣183.79元，應收款項折合人民幣78,655,260.00元。對於太極計算機集團各類美元金融資產和美元金融負債，如果人民幣對美元、英鎊、歐元升值或貶值10%，其他因素保持不變，則太極計算機集團將增加或減少淨利潤折合約人民幣7,865,544.38元，增加或減少其他綜合收益折合約人民幣7,865,544.38元。

**XI. 或有負債詳情**

於二零一三年、二零一四年和二零一五年十二月三十一日，太極計算機集團並無任何重大或有負債。



## A. 未經審核備考財務資料注釋

### (1) 未經審核的本集團備考財務資料附註

#### 1. 非常重大出售事項和非常重大收購事項交易簡介

2015年12月22日，董事會決議會議審議並通過了《將本公司持有的深圳市宝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宝德計算機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》約定太極計算機以人民幣166,600萬元為對價，收購本公司及宝德雲計算研究院持有的宝德計算機100%股權(其中人民幣22,491萬元以現金方式支付給本公司，人民幣2,499萬元以現金方式支付給宝德雲計算研究院，人民幣127,449萬元以太極計算機發行股票的方式支付給本公司，人民幣14,161萬元以太極計算機發行股票的方式支付給宝德雲計算研究院)，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。假設太極計算機於完成前並無發行或購回股份，總代價股份佔太極計算機於最後可行日期已發行股本約9.46%及佔太極計算機經發行及配發總代價股份而擴大的已發行股本約8.65%。

其中《盈利預測補償協議》約定，本公司及宝德雲計算研究院承諾宝德計算機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，宝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及宝德雲計算研究院承諾的對應會計年度淨利潤預測數，本公司及宝德雲計算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。

## 2. 備考財務報表的編製基礎

本集團未經審核備考財務資料由董事根據創業板上市規則7.31編製，以供說明出售事項、收購事項及有關回購期權中出售太極計算機股份的影響。備考財務資料包括於二零一五年十二月三十一日的未經審核備考綜合資產負債表、截至二零一五年十二月三十一日止年度未經審核備考綜合收入表及未經審核綜合現金流量表。

備考財務資料是根據(i)本集團於2015年12月31日的經審核財務狀況表(摘錄自2016年3月29日本集團刊發的截止2015年12月31日止年報)及(ii)宝德計算機及宝德軟件於截至2013年、2014年及2015年12月31日止年度開展的服務器及軟件業務的經審核財務狀況表(摘錄自本通函附錄二的會計師報告)而編製。

未經審核備考出售事項資產負債表是根據假設於二零一五年十二月三十一日完成出售宝德計算機、宝德軟件及香港寶計業務而編製。出售事項之未經審核備考收益表及未經審核備考現金流量表是根據假設於二零一五年一月一日完成出售宝德計算機、宝德軟件及香港寶計業務而編製。宝德計算機、宝德軟件及香港寶計業務將剝離本集團財務報表內。

收購事項之未經審核備考資產負債表時根據假設於二零一五年十二月三十一日完成出售宝德計算機、宝德軟件及香港寶計業務而編製。收購事項之未經審核備考收益表及未經審核備考現金流量表是根據假設於二零一五年一月一日完成出售宝德計算機、宝德軟件及香港寶計業務而編製。收購事項之未經審核備考財務資料是根據假設太極計算在完成收購事項前並未發行或回購任何股份而編製，總代價股份約佔太極計算機於最後實際可行日期已發行股本的9.46%。宝德計算機、宝德軟件及香港寶計的業務將剝離本集團財務報表內及太極計算機9.46%的權益將加入本集團財務報表內。

出售回購期權下有關的太極計算機股份的未經審核備考資產負債表是根據假設於二零一五年十二月三十一日完成出售宝德計算機、宝德軟件及香港寶計業務而編製。出售回購期權下有關的太極計算機股份的未經審核備考收益表及現金流量表是根據假設於二零一五年一月一日完成出售宝德計算機、宝德軟件及香港寶計業務而編製。出售回購期權下有關的太極計

算機股份的備考財務資料是假設太極計算機於完成前並無發行或購回股份，總代價股份佔太極計算機於最後可行日期已發行股本約9.46%；及倘於盈利補償期間綜合賬目中的寶德計算機股東應佔經審核利潤淨額未達到約定數，公司將向以太極計算機股份形式向太極計算機支付補償，基於每股太極計算機股份人民幣36.02元之發行價(可予調整)及出售事項代價為人民幣1,666,000,000元，本公司及研究院根據利潤擔保補償及資產減值補償將發出最多46,252,082股太極計算機股份，出售回購期權下有關的太極計算機股份的備考財務資料以最高補償金額為1,666,000,000元為基準而編製。即補償太極計算機股份不超過46,252,082股(基於每股太極計算機股份人民幣36.02元)。

備考財務資料乃根據若干假設、估計、不明朗因素及現時可取得資料而編製，謹供說明之用。由於其假設性質，其可能無法說明出售事項、收購事項及出售回購期權下有關的太極計算機股份於其各自編製日期或任何未來日子完成之情況的實際經營業績、財務狀況或現金流量。建議一併閱讀出售事項、收購事項與出售回購期權下有關的太極計算機股份的未經審核備考財務資料、載於本通函內附錄一本集團之財務資料、載於本通函內附錄二服務器及軟件業務之財務資料、載於本通函內附錄三太極計算機之財務資料、本集團截止2015年12月31日止年度的已刊發年報及載於本通函內其他部分的其他財務資料。

**B. 未經審核備考財務報表****(1) 未經審核備考財務報表**

該備考財務報表系在本集團經審計後的財務報表基礎上，考慮相關備考調整後編製的未經審核的完成出售事項和收購事項後餘下業務的備考財務報表。對該備考財務報表中的備註(1)-(5)進行如下說明：

附註(1)未經審核備考資產負債表系本集團於二零一五年十二月三十一日的經審核綜合資產負債表。

附註(1)未經審核備考收入表及未經審核備考現金流量表系本集團二零一五年度經審核綜合收入表及綜合現金流量表。

附註(2)系將在本集團經審計後的合併財務報表中已抵消的擬出售業務與完成出售事項和收購事項後餘下業務之間的往來和交易進行還原。

附註(3)系此次重組交易本集團擬出售服務器業務的資產、負債及損益。

附註(4)系此次出售事項完成後本集團將取得的太極計算機應付出的對價和相應的稅費，其中對價包括現金人民幣24,990萬元和太極計算機9,367,344股的股份(價格是人民幣36.02元/股)。

附註(5)未經審核備考資產負債表系本集團於二零一五年十二月三十一日出售事項及收購事項完成後未經審核備考資產負債表。

附註(5)未經審核備考收益表及未經審核備考現金流量表系於二零一五年出售事項及收購事項完成後餘下業務的未經審核備考收益表及未經審核備考現金流量表。

## 1. 未經審核備考資產負債表

項目	2015年12月31日 經審計資產負債表	備考調整		2015年12月31日 出售事項及 收購事項完成後 餘下業務未經審核 備考資產負債表 (5) = (1) + (2) - (3) + (4)	
		內部抵銷還原	擬出售業務資產 與負債		太極計算機支付 現金及股份
	(1)	(2)	(3)	(4)	
<b>流動資產：</b>					
貨幣資金	486,466,976.00		18,893,655.07	249,900,000.00	717,473,320.93
應收票據	6,314,185.02		6,063,095.02		251,090.00
應收賬款	785,651,717.22	385,194,458.26	360,952,250.99		809,893,924.49
預付款項	37,937,239.65		32,515,113.62		5,422,126.03
其他應收款	317,934,413.10		173,962,112.18		143,972,300.92
存貨	396,209,412.70		143,166,520.58		253,042,892.12
其他流動資產	17,057,035.51		686,514.14		16,370,521.37
<b>流動資產合計</b>	<b>2,047,570,979.20</b>	<b>385,194,458.26</b>	<b>736,239,261.60</b>	<b>249,900,000.00</b>	<b>1,946,426,175.86</b>
<b>非流動資產：</b>					
可供出售金融資產	10,100,000.00		—		10,100,000.00
長期股權投資	203,846,547.56		—	1,416,100,000.00	1,619,946,547.56
投資性房地產	9,036,206.94		—		9,036,206.94
固定資產	421,305,659.74		10,443,644.71		410,862,015.03
無形資產	64,285,020.01		31,587,573.28		32,697,446.73
開發支出	43,827,182.72		42,945,948.74		881,233.98
長期待攤費用	1,182,454.81		—		1,182,454.81
遞延所得稅資產	1,762,550.44		903,192.54		859,357.90
<b>非流動資產合計</b>	<b>755,345,622.22</b>	<b>—</b>	<b>85,880,359.27</b>	<b>1,416,100,000.00</b>	<b>2,085,565,262.95</b>
<b>資產總計</b>	<b>2,802,916,601.42</b>	<b>385,194,458.26</b>	<b>822,119,620.87</b>	<b>1,666,000,000.00</b>	<b>4,031,991,438.81</b>

## 1. 未經審核備考資產負債表

項目	2015年12月31日 經審計資產負債表	備考調整			2015年12月31日
		內部抵銷還原	擬出售業務資產 與負債	太極計算機支付 現金及股份	出售事項及 收購事項完成後 餘下業務未經審核 備考資產負債表 (5) = (1) + (2) - (3) + (4)
	(1)	(2)	(3)	(4)	
<b>流動負債：</b>					
短期借款	1,091,452,256.44		—		1,091,452,256.44
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債	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	382,143,756.54	416,716,681.32		251,586,044.18
預收款項	40,935,292.29		21,648,944.44		19,286,347.85
應付職工薪酬	7,181,758.69		5,041,837.69		2,139,921.00
應交稅費	54,291,104.82		25,211,123.33	37,485,000.00	66,564,981.49
應付利息	470,903.47		—		470,903.47
其他應付款	49,958,803.54		40,142,620.37		9,816,183.17
一年內到期的非流動負債	54,174,596.81		—		54,174,596.81
其他流動負債	1,526,246.93		1,353,562.56		172,684.37
<b>流動負債合計</b>	<b>1,810,378,151.02</b>	<b>382,143,756.54</b>	<b>510,114,769.71</b>	<b>37,485,000.00</b>	<b>1,719,892,137.85</b>
<b>非流動負債：</b>					
長期借款	115,000,000.00		—		115,000,000.00
長期應付款	31,142,682.49		—		31,142,682.49
遞延收益	20,660,000.00		20,660,000.00		-0.00
<b>非流動負債合計</b>	<b>166,802,682.49</b>	<b>—</b>	<b>20,660,000.00</b>	<b>—</b>	<b>146,142,682.49</b>
<b>負債合計</b>	<b>1,977,180,833.51</b>	<b>382,143,756.54</b>	<b>530,774,769.71</b>	<b>37,485,000.00</b>	<b>1,866,034,820.34</b>
<b>所有者權益：</b>					
股本	243,000,000.00		38,000,000.00		205,000,000.00
資本公積	35,384,836.46	45,093,917.44	45,433,917.44		35,044,836.46
其他綜合收益	-149,453.72		—		-149,453.72
盈餘公積	37,626,042.30		—		37,626,042.30
未分配利潤	509,876,824.43	-42,043,215.72	207,910,933.72	1,628,515,000.00	1,888,437,674.99
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>	<b>825,738,249.47</b>	<b>3,050,701.72</b>	<b>291,344,851.16</b>	<b>1,628,515,000.00</b>	<b>2,165,959,100.03</b>
少數股東權益	-2,481.56		—		-2,481.56
<b>股東權益合計</b>	<b>825,735,767.91</b>	<b>3,050,701.72</b>	<b>291,344,851.16</b>	<b>1,628,515,000.00</b>	<b>2,165,956,618.47</b>
<b>負債和股東權益總計</b>	<b>2,802,916,601.42</b>	<b>385,194,458.26</b>	<b>822,119,620.87</b>	<b>1,666,000,000.00</b>	<b>4,031,991,438.81</b>

## 2. 未經審核備考利潤表

項目	2015年度 經審計利潤表	備考調整		太極計算機支付 現金及股份	2015年度
		內部抵銷還原	擬出售業務利潤表		出售事項及 收購事項完成後 餘下業務未經審核 備考利潤表
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (1) + (2) - (3) + (4)
一、營業總收入	2,686,354,110.38		772,596,528.17		1,913,757,582.21
其中：營業收入	2,686,354,110.38		772,596,528.17		1,913,757,582.21
二、營業總成本	2,671,498,107.03		701,004,748.52		1,970,493,358.51
其中：營業成本	2,433,032,788.56		615,951,801.25		1,817,080,987.31
營業稅金及附加	2,056,983.42		956,314.93		1,100,668.49
銷售費用	59,544,519.53		29,430,697.44		30,113,822.09
管理費用	75,623,844.23		34,509,561.35		41,114,282.88
財務費用	89,749,447.32		13,482,034.17		76,267,413.15
資產減值損失	11,490,523.97		6,674,339.38		4,816,184.59
加：公允價值變動收益 (損失以「-」號填列)	-4,228,219.07		—		-4,228,219.07
投資收益(損失以「-」號填列)	7,329,851.91		—	1,666,000,000.00	1,673,329,851.91
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益	7,132,805.96		—		7,132,805.96
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)	17,957,636.19	—	71,591,779.65	1,666,000,000.00	1,612,365,856.54
加：營業外收入	13,324,570.47	3,050,701.72	15,400,527.74		974,744.45
其中：非流動資產處置利得	143.00		143.00		—
減：營業外支出	1,549,841.80		1,334,036.79		215,805.01
其中：非流動資產處置損失	1,227,354.44		1,126,321.60		101,032.84
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	29,732,364.86	3,050,701.72	85,658,270.60	1,666,000,000.00	1,613,124,795.98
減：所得稅費用	8,462,790.05		15,724,620.42	37,485,000.00	30,223,169.63
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	21,269,574.81	3,050,701.72	69,933,650.18	1,628,515,000.00	1,582,901,626.35
歸屬於母公司股東的淨利潤	21,269,795.44	3,050,701.72	69,933,650.18	1,628,515,000.00	1,582,901,846.98
少數股東損益	-220.63		—		-220.63
六、其他綜合收益的稅後淨額	-173,225.12	—	—	—	-173,225.12
(二) 以後將重分類進損益的其他 綜合收益	-173,225.12	—	—	—	-173,225.12
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	-173,225.12				-173,225.12
七、綜合收益總額	21,096,349.69	3,050,701.72	69,933,650.18	1,628,515,000.00	1,582,901,846.98
歸屬於母公司股東的綜合收益 總額	21,269,795.44	3,050,701.72	69,933,650.18	1,628,515,000.00	1,582,901,846.98
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-220.63		—		-220.63

## 3. 未經審核備考現金流量表

項目	2015年度 經審計現金流量表	內部抵銷還原	備考調整		2015年度
			擬出售業務現金 流量表	太極計算機支付 現金	出售事項及 收購事項完成後 餘下業務未經審 核備考現金流量表 (5) = (1) + (2) - (3) + (4)
	(1)	(2)	(3)	(4)	
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>					
銷售商品、提供勞務收到的現金	2,740,140,952.81		750,157,072.93		1,989,983,879.88
收到的稅費返還	3,054,355.10		2,965,355.10		89,000.00
收到其他與經營活動有關的現金	114,573,493.44		10,158,220.68		104,415,272.76
<b>經營活動現金流入小計</b>	<b>2,857,768,801.35</b>	—	<b>763,280,648.71</b>	—	<b>2,094,488,152.64</b>
購買商品、接受勞務支付的現金	2,619,256,466.89		577,985,137.37		2,041,271,329.52
支付給職工以及為職工支付的 現金	53,877,868.67		30,256,784.78		23,621,083.89
支付的各项稅費	68,781,011.78		15,565,302.17		53,215,709.61
支付其他與經營活動有關的現金	157,412,116.63		123,007,740.90		34,404,375.73
<b>經營活動現金流出小計</b>	<b>2,899,327,463.97</b>	—	<b>746,814,965.22</b>	—	<b>2,152,512,498.75</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b>-41,558,662.62</b>	—	<b>16,465,683.49</b>	—	<b>-58,024,346.11</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>					
收回投資收到的現金	1,000,000.00		—		1,000,000.00
取得投資收益收到的現金	197,045.95		—		197,045.95
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		9,576.33		128,883.67
處置子公司及其他營業單位收到 的現金淨額	1,300,000.00		—	249,900,000.00	251,200,000.00
收到其他與投資活動有關的現金	—		—		—
<b>投資活動現金流入小計</b>	<b>2,635,505.95</b>	—	<b>9,576.33</b>	<b>249,900,000.00</b>	<b>252,525,929.62</b>
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		16,036,453.72		68,092,725.00
投資支付的現金	11,440,000.00		—		11,440,000.00
<b>投資活動現金流出小計</b>	<b>95,569,178.72</b>	—	<b>16,036,453.72</b>	—	<b>79,532,725.00</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>	<b>-92,933,672.77</b>	—	<b>-16,026,877.39</b>	<b>249,900,000.00</b>	<b>172,993,204.62</b>



項目	2015年度 經審計現金流量表	內部抵銷還原	備考調整		2015年度
			擬出售業務現金 流量表	太極計算機支付 現金	出售事項及 收購事項完成後 餘下業務未經審 核備考現金流量表 (5) = (1) + (2) - (3) + (4)
	(1)	(2)	(3)	(4)	
三、籌資活動產生的現金流量：					
取得借款所收到的現金	2,788,946,091.43		—		2,788,946,091.43
籌資活動現金流入小計	2,788,946,091.43	—	—	—	2,788,946,091.43
償還債務所支付的現金	2,565,992,270.52		—		2,565,992,270.52
分配股利、利潤或償付利息所 支付的現金	66,240,657.42		—		66,240,657.42
支付其他與籌資活動有關的現金	158,649,175.16		—		158,649,175.16
籌資活動現金流出小計	2,790,882,103.10	—	—	—	2,790,882,103.10
籌資活動產生的現金流量淨額	-1,936,011.67	—	—	—	-1,936,011.67
四、匯率變動對現金及現金等價物的 影響	7,481,108.88		—		7,481,108.88
五、現金及現金等價物淨增加額	-128,947,238.18	—	438,806.10	249,900,000.00	120,513,955.72
加：期初現金及現金等價物餘額	381,156,365.62		18,454,848.97		362,701,516.65
六、期末現金及現金等價物餘額	<u>252,209,127.44</u>	<u>—</u>	<u>18,893,655.07</u>	<u>249,900,000.00</u>	<u>483,215,472.37</u>

**(2) 出售回購期權下有關係的太極計算機股份後餘下業務未經審核備考財務報表**

該備考財務報表系本集團出售回購期權下有關係的太極計算機股份後餘下業務之財務報表，對該備考財務報表中的備註(1)-(3)進行如下說明：

附註(1)未經審核備考負債表系完成出售及收購後本集團於二零一五年十二月三十一日的剩餘業務的未經審核綜合負債表。

附註(1)未經審核備考收入表及未經審核備考現金流量表系完成出售及收購後本集團於二零一五年度剩餘業務之未經審核綜合收入表及綜合現金流量表。

附註(2)系倘宝德計算機之股東於盈利補償期間應佔綜合賬目之溢利淨額未達到約定數並據此觸發太極計算機行使回購期權，本集團將向太極計算機支付補償。換言之，本集團將以太極計算機股份形式向太極計算機支付補償，基於每股太極計算機股份人民幣36.02元之發行價(可予調整)及出售事項代價為人民幣1,666,000,000元。因此，太極計算機將支付人民幣1元作為代價。

附註(3)未經審核備考負債表系完成出售事項及收購事項後本集團於二零一五年十二月三十一之剩餘業務之未經審核備考負債表，此時，出售回購期權下有關係的太極計算機股份產生之資產及負債有所變動。

附註(3)未經審核備考收入表及未經審核備考現金流量表系完成出售事項及收購事項後本集團於二零一五年度之剩餘業務之未經審核備考收入表及未經審核備考現金流量表，此時，出售回購期權下有關係的太極計算機股份產生之資產及負債有所變動。

## 1. 出售回購期權下有關的太極計算機股份後餘下業務未經審核備考資產負債表

項目	2015年12月31日 備考資產負債表 (1)	備考調整	2015年12月31日
		由太極計算機 回購的太極 計算機股份 (2)	由太極計算機 回購後備考 資產負債表 (3) = (1) - (2)
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	717,473,320.93	249,899,999.00 (附註)	467,573,321.93
應收票據	251,090.00		251,090.00
應收賬款	809,893,924.49		809,893,924.49
預付款項	5,422,126.03		5,422,126.03
其他應收款	143,972,300.92		143,972,300.92
存貨	253,042,892.12		253,042,892.12
其他流動資產	16,370,521.37		16,370,521.37
<b>流動資產合計</b>	<b>1,946,426,175.86</b>	<b>249,899,999.00</b>	<b>1,696,526,176.86</b>
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產	10,100,000.00		10,100,000.00
長期股權投資	1,619,946,547.56	1,416,100,000.00	203,846,547.56
投資性房地產	9,036,206.94		9,036,206.94
固定資產	410,862,015.03		410,862,015.03
無形資產	32,697,446.73		32,697,446.73
開發支出	881,233.98		881,233.98
長期待攤費用	1,182,454.81		1,182,454.81
遞延所得稅資產	859,357.90		859,357.90
<b>非流動資產合計</b>	<b>2,085,565,262.95</b>	<b>1,416,100,000.00</b>	<b>669,465,262.95</b>
<b>資產總計</b>	<b><u>4,031,991,438.81</u></b>	<b><u>1,665,999,999.00</u></b>	<b><u>2,365,991,439.81</u></b>

附註：回購期權下可能回購的太極計算機股份的最高數目超過總代價股份所包括太極計算機股份數目，相當於出售代價現金部分之款項（即人民幣249,900,000元）所得代價股份總數。倘太極計算機之最高數目須根據回購期權回購，本公司及寶德雲計算研究院將使用現金收購額外太極計算機股份以對太極計算機做出補償，款項相當於人民幣249,900,000元。本集團現金及現金等價物的相應調整扣減人民幣249,900,000元及增加人民幣1元，即太極計算機應付之現金代價。

## 1. 出售回購期權下有關的太極計算機股份後餘下業務未經審核備考資產負債表

項目	2015年12月31日	備考調整	2015年12月31日
	備考資產負債表	由太極計算機 回購的太極 計算機股份	由太極計算機 回購後備考 資產負債表
	(1)	(2)	(3) = (1) - (2)
<b>流動負債：</b>			
短期借款	1,091,452,256.44		1,091,452,256.44
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債	4,228,219.07		4,228,219.07
應付票據	220,000,000.00		220,000,000.00
應付賬款	251,586,044.18		251,586,044.18
預收款項	19,286,347.85		19,286,347.85
應付職工薪酬	2,139,921.00		2,139,921.00
應交稅費	66,564,981.49		66,564,981.49
應付利息	470,903.47		470,903.47
其他應付款	9,816,183.17		9,816,183.17
一年內到期的非流動負債	54,174,596.81		54,174,596.81
其他流動負債	172,684.37		172,684.37
<b>流動負債合計</b>	<b>1,719,892,137.85</b>	<b>—</b>	<b>1,719,892,137.85</b>
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	115,000,000.00		115,000,000.00
長期應付款	31,142,682.49		31,142,682.49
<b>非流動負債合計</b>	<b>146,142,682.49</b>	<b>—</b>	<b>146,142,682.49</b>
<b>負債合計</b>	<b>1,866,034,820.34</b>	<b>—</b>	<b>1,866,034,820.34</b>
<b>所有者權益：</b>			
股本	205,000,000.00		205,000,000.00
資本公積	35,044,836.46		35,044,836.46
其他綜合收益	-149,453.72		-149,453.72
盈餘公積	37,626,042.30		37,626,042.30
未分配利潤	1,888,437,674.99	1,665,999,999.00	222,437,675.99
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>	<b>2,165,959,100.03</b>	<b>1,665,999,999.00</b>	<b>499,959,101.03</b>
少數股東權益	-2,481.56		-2,481.56
<b>股東權益合計</b>	<b>2,165,956,658.47</b>	<b>1,665,999,999.00</b>	<b>499,956,619.47</b>
<b>負債和股東權益總計</b>	<b>4,031,991,438.81</b>	<b>1,665,999,999.00</b>	<b>2,365,991,439.81</b>

## 2. 出售回購期權下有關的太極計算機股份後餘下業務未經審核備考利潤表

項目	2015年度 備考利潤表 (1)	備考調整	2015年度
		由太極計算機 回購的太極 計算機股份 (2)	由太極計算機 回購後備考 利潤表 (3)=(1) - (2)
一、營業總收入	1,913,757,582.21		1,913,757,582.21
其中：營業收入	1,913,757,582.21		1,913,757,582.21
二、營業總成本	1,970,493,358.51		1,970,493,358.51
其中：營業成本	1,817,080,987.31		1,817,080,987.31
營業稅金及附加	1,100,668.49		1,100,668.49
銷售費用	30,113,822.09		30,113,822.09
管理費用	41,114,282.88		41,114,282.88
財務費用	76,267,413.15		76,267,413.15
資產減值損失	4,816,184.59		4,816,184.59
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	-4,228,219.07		-4,228,219.07
投資收益(損失以「-」號填列)	1,673,329,851.91	1,665,999,999.00	7,329,852.91
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	7,132,805.96		7,132,805.96
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)	1,612,365,856.54	1,665,999,999.00	-53,634,142.46
加：營業外收入	974,744.45		974,744.45
其中：非流動資產處置利得	—		—
減：營業外支出	215,805.01		215,805.01
其中：非流動資產處置損失	101,032.84		101,032.84
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	1,613,124,795.98	1,665,999,999.00	-52,875,203.02
減：所得稅費用	30,223,169.63		30,223,169.63
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	1,582,901,626.35	1,665,999,999.00	-83,098,372.65
歸屬於母公司股東的淨利潤	1,582,901,846.98	1,665,999,999.00	-83,098,152.02
少數股東損益	-220.63		-220.63

項目	2015年度 備考利潤表 (1)	備考調整 由太極計算機 回購的太極 計算機股份 (2)	2015年度 由太極計算機 回購後備考 利潤表 (3) = (1) - (2)
六、其他綜合收益的稅後淨額	-173,225.12	—	-173,225.12
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益	-173,225.12	—	-173,225.12
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	-173,225.12	—	-173,225.12
七、綜合收益總額	1,582,901,626.35	1,665,999,999.00	-83,098,372.65
歸屬於母公司股東的綜合收益總額	1,582,901,846.98	1,665,999,999.00	-83,098,152.02
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-220.63	—	-220.63
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	0.0875		
(二) 稀釋每股收益	0.0875		

## 3. 出售回購期權下有關的太極計算機股份後餘下業務未經審核備考現金流量表

項目	2015年度現金 流量表 (1)	備考調整 由太極計算機 回購的太極 計算機股份 (2)	2015年度 由太極計算機 回購後備考 現金流量表 (3) = (1) - (2)
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金	1,989,983,879.88		1,989,983,879.88
收到的稅費返還	89,000.00		89,000.00
收到其他與經營活動有關的現金	104,415,272.76		104,415,272.76
<b>經營活動現金流入小計</b>	<b>2,094,488,152.64</b>		<b>2,094,488,152.64</b>
購買商品、接受勞務支付的現金	2,041,271,329.52		2,041,271,329.52
支付給職工以及為職工支付的現金	23,621,083.89		23,621,083.89
支付的各项稅費	53,215,709.61		53,215,709.61
支付其他與經營活動有關的現金	34,404,375.73		34,404,375.73
<b>經營活動現金流出小計</b>	<b>2,152,512,498.75</b>		<b>2,152,512,498.75</b>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b>-58,024,346.11</b>		<b>-58,024,346.11</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金	1,000,000.00		1,000,000.00
取得投資收益收到的現金	197,045.95		197,045.95
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 收回的現金淨額	128,883.67		128,883.67
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	251,200,000.00	249,899,999.00	1,300,001.00
<b>投資活動現金流入小計</b>	<b>252,525,929.62</b>		<b>2,625,930.62</b>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產 支付的現金	68,092,725.00		68,092,725.00
投資支付的現金	11,440,000.00		11,440,000.00
<b>投資活動現金流出小計</b>	<b>79,532,725.00</b>		<b>79,532,725.00</b>
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>	<b>172,993,204.62</b>		<b>-76,906,794.38</b>
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
取得借款所收到的現金	2,788,946,091.43		2,788,946,091.43
<b>籌資活動現金流入小計</b>	<b>2,788,946,091.43</b>	—	<b>2,788,946,091.43</b>
償還債務所支付的現金	2,565,992,270.52		2,565,992,270.52
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	66,240,657.42		66,240,657.42
支付其他與籌資活動有關的現金	158,649,175.16		158,649,175.16
<b>籌資活動現金流出小計</b>	<b>2,790,882,103.10</b>		<b>2,790,882,103.10</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>	<b>-1,936,011.67</b>		<b>-1,936,011.67</b>
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>	<b>7,481,108.88</b>		<b>7,481,108.88</b>
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>	<b>120,513,955.72</b>		<b>-129,386,043.28</b>
加：期初現金及現金等價物餘額	362,701,516.65		362,701,516.65
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	<b>483,215,472.37</b>		<b>233,315,473.37</b>

### C. 獨立申報會計師有關編製備考財務資料的報告

以下為獨立申報會計師信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)發出之報告全文，以供載入本通函。



信永中和  
會計師事務所  
北京市東城區朝陽門北大街  
8號富華大廈A座9層  
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No. 8, ChaoyangmenBeidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

#### 審核報告

XYZH/2016SZA10167

#### 寶德科技集團股份有限公司董事會：

我們已對後附的寶德科技集團股份有限公司(以下簡稱「貴集團」)擬出售服務器及軟件業務後之未經審核備考財務資料，包括2015年12月31日的未經審核備考合併資產負債表，2015年度的未經審核備考合併利潤表、合併現金流量表及相關附註之編製作出了報告。董事會編製未經審核備考財務資料所採用的適用準則於通函附錄五第A(1)節中闡述。

未經審核備考財務資料由董事會編製，以供說明出售業務對「貴集團」於2015年12月31日的財務狀況及截止2015年12月31日止年度的現金流量之影響，尤如交易已於2015年1月1日已完成。

#### 一、董事會對備考財務報表的責任

根據《企業會計準則》及《創業板上市規則》第7.31(1)條之規定編製及公允列報未經審核備考財務資料是「貴集團」董事會的責任。



## 二、註冊會計師的責任

我們的責任是根據《創業板上市規則》第7.31(1)條之規定，對未經審核備考財務資料發表意見並向閣下報告，對於就編製未經審核備考財務資料所採用的任何財務資料而由我們於過往發出之報告，除於刊發報告當日對該等報告之發出對象所承擔的責任外，我們概不承擔任何責任。

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中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行工作以對董事會是否根據《創業板上市規則》第7.31(1)條之規定及《企業會計準則》編製未經審核備考財務資料獲取合理保證。

我們並無責任就編製未經審核備考財務資料所使用的過往財務資料更新或重新發出任何報告或意見，我們也不就編製未經審核備考財務資料所使用的財務資料進行審計或審閱。

將未經審核備考財務報表加載通函純粹為說明某一重大事項或交易對貴集團未經調整財務報表的影響，尤如該事項或交易已在經選定的較早日期發生，以作說明用途。因此，我們並不就該事項或交易於2015年12月31日或2015年1月1日的實際結果是否如同呈報一樣發生提供任何保證。

就未經審核備考財務資料是否已按照適用準則妥為編製而作出的合理保證報告，涉及實施程序以評估董事用以編製未經審核備考財務報表的適用準則是否提供合理基準以呈列該事項或交易直接造成的重大影響，並須就以下事項獲取充分適當的證據：

- (1) 相關備考調整是否適當的按照該等準則編製；及
- (2) 未經審核備考財務資料是否反映已對未經調整財務資料採用適當調整。

所選定的程序取決於申報會計師的判斷，並考慮申報會計師對貴集團性質的了解、與編製未經審核備考財務報表有關的事項或交易以及其他相關核證聘用工作情況的了解。

本聘用工作也包括評估未經審核備考財務資料的總體呈列方式。

我們相信，我們獲取的證據是充分、適當的，為我們發表意見提供了基礎。

### 三、審計意見

我們認為：

- (1) 未經審核備考財務資料已按所述基準妥善編製；
- (2) 有關基準與 貴集團之會計政策一致；及
- (3) 就根據《創業板上市規則》第7.31(1)條作出披露的備考財務資料而言，有關調整是適當的。

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

二〇一六年五月十一日

**(A) 申報會計師函件**

以下為獨立申報會計師信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)發出之函件全文，以供載入本通函。



信永中和  
會計師事務所  
北京市東城區朝陽門北大街  
8號富華大廈A座9層  
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No. 8, ChaoyangmenBeidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

**獨立保證報告**

XYZH/2016SZA10166

**寶德科技集團股份有限公司董事會：**

我們接受委託，審閱了中水致遠資產評估有限公司就寶德科技集團股份有限公司(以下簡稱 貴公司)及深圳市寶德雲計算研究院有限公司擬出售深圳市寶德計算機系統有限公司(以下簡稱寶德計算機)，而編製日期為2016年1月25日的資產評估報告(中水致遠評報字[2016]第1012號)(以下簡稱評估報告)中所採用的會計政策及相關盈利預測(以下簡稱**盈利預測**)的計算方法。

**一、貴公司董事的責任**

貴公司董事須就評估報告採用收益法對寶德計算機進行評估而視為盈利預測(包括假設)的編製負全責。相關盈利預測乃利用一連串假設編製。該等假設包括有關對並不預期會發生的未來事件及管理層就此作出的行動的推測性假設。即使發生預期事件，實際結果很可能與相關預測有所不同，變動或屬重大。董事須就假設之合理性及有效性負責。

**二、註冊會計師的責任**

我們的責任是對相關盈利預測執行的審閱工作表達意見，並按照香港聯合交易所有限公司創業板上市規則第19.62條為報告目的，僅向閣下報告而別無其他目的。我們不對相關預

測所依據假設的合理性及有效性進行審閱、考慮或進行任何工作，也不會對此方面發表任何意見，也不對其他任何人負任何責任。

我們根據《中國註冊會計師其他鑒證業務準則第3101號 — 歷史財務信息審計或審閱以外的其他鑒證業務》和香港會計師頒佈的香港審核保證委聘準則第3000號《審核或審閱過去財務資料以外之核證委聘》及根據核數指引第3.341條《有關溢利預測之會計師報告》的相關程序進行的工作。我們審閱已採用會計政策的一致性及其相關預測算數的準確性。我們的工作僅為協助董事評估就會計政策及計算而言，相關預測是否已根據董事的假設妥善編製而進行。我們的工作並不構成寶德計算機的任何估值。

### 三、我們的意見

我們認為，就會計政策及計算方法而言，相關盈利預測乃根據董事的假設妥善編製，並在所有重大方面按與 貴公司現時採納的會計政策貫徹一致的基準呈列。

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

二〇一六年五月十一日

**(B) 董事會函件**

香港聯合交易所有限公司  
香港中環  
港景街1號  
國際金融中心第一期11樓

敬啟者：

**非常重大出售事項及非常重大收購事項**

謹此提述中水致遠資產評估有限公司（「**估值師**」）於二零一五年七月三十一日對深圳市寶德計算機系統有限公司（於中華人民共和國成立之公司）全部權益市值作出的估值（「**估值**」）。

吾等知悉，根據香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則（「**創業板上市規則**」）第19.61條，估值師採用折現現金流基準致使估值成為創業板上市規則界定之盈利預測（「**盈利預測**」）。

吾等謹此確認，盈利預測乃經適當及審慎查詢後方行制訂。

承董事會命  
董事長  
張雲霞

二零一六年五月十一日

以下為本通函之董事會函件所提及的中水致遠資產評估有限公司出具的評估報告的正文

### 註冊資產評估師聲明

- 一、我們在執行本資產評估業務中，遵循相關法律法規和資產評估準則，恪守獨立、客觀和公正的原則；根據我們在執業過程中收集的資料，評估報告陳述的內容是客觀的，並對評估結論合理性承擔相應的法律責任。
- 二、評估對象涉及的資產、負債清單由委託方、被評估單位申報並經其簽章確認；所提供資料的真實性、合法性、完整性，恰當使用評估報告是委託方和相關當事方的責任。
- 三、我們與評估報告中的評估對象沒有現存或者預期的利益關係；與相關當事方沒有現存或者預期的利益關係，對相關當事方不存在偏見。
- 四、我們已對評估報告中的評估對象及其所涉及資產進行現場調查；我們已對評估對象及其所涉及資產的法律權屬狀況給予必要的關注，對評估對象及其所涉及資產的法律權屬資料進行了查驗，並對已經發現的問題進行了如實披露，但本報告不能作為權屬證明文件。
- 五、本報告評估結論係本評估機構和評估專業人員遵守國家有關法律、法規和資產評估準則，對評估對象在評估基準日市場價值進行分析、估算並發表的專業估值意見；但本報告的評估結論不應當被認為是對評估對象可實現價格的保證。我們出具的評估報告中的分析、判斷和結論受評估報告中假設和限定條件的限制，評估報告使用者應當充分考慮評估報告中載明的假設、限定條件、特別事項說明及其對評估結論的影響。

太極計算機股份有限公司  
擬發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金所涉及的  
深圳市寶德計算機系統有限公司股東全部權益評估項目  
資產評估報告

中水致遠評報字[2016]第1012號

摘要

太極計算機股份有限公司擬發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金，中水致遠資產評估有限公司接受太極計算機股份有限公司的委託，對上述經濟行為所涉及的深圳市寶德計算機系統有限公司的股東全部權益的市場價值進行了評估，作為該經濟行為的價值參考。現將本資產評估報告的主要內容摘要說明如下。

- 一、**評估目的**：評估深圳市寶德計算機系統有限公司股東全部權益在評估基準日的市場價值，為太極計算機股份有限公司擬發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金之經濟行為提供價值參考。
- 二、**評估對象和範圍**：評估對象為深圳市寶德計算機系統有限公司的股東全部權益；評估範圍為深圳市寶德計算機系統有限公司於評估基準日經審計後的全部資產及負債。根據經眾環海華會計師事務所(特殊普通合夥)審計後的評估基準日財務報表，深圳市寶德計算機系統有限公司母公司口徑的企業資產總額賬面值71,044.23萬元，負債總額賬面值為51,523.25萬元，淨資產賬面值為19,520.99萬元；合併口徑的企業資產總額賬面值72,163.59萬元，負債總額賬面值為46,709.79萬元，淨資產賬面值為25,453.80萬元，其中歸屬於母公司淨資產賬面值為25,453.80萬元。
- 三、**價值類型及其定義**：本次資產評估確定的價值類型為市場價值。市場價值是指自願買方和自願賣方在各自理性行事且未受任何強迫的情況下，評估對象在評估基準日進行正常公平交易的價值估計數額。
- 四、**評估基準日**：2015年7月31日。
- 五、**評估方法**：採用市場法和收益法兩種評估方法，評估結論採用收益法的評估結果。

**六、評估結論：**經評估，在本報告假設條件下，於評估基準日，委估的深圳市宝德計算機系統有限公司的股東全部權益的評估值為168,179.17萬元，金額大寫：**人民幣壹拾陸億捌仟壹佰柒拾玖萬壹仟柒佰元整。**

**七、評估報告使用有效期：**根據有關規定，本報告評估結論有效使用期為一年，即自評估基準日至2016年7月30日期間使用有效。

**八、特別事項說明：**在使用本評估結論時，提請報告使用者關注報告正文中的評估假設和限制條件、特別事項說明及其對評估結論的影響，並在使用本報告時給予充分考慮。

本評估結論僅為報告所約定的評估目的服務。因報告使用者使用不當造成的後果，評估機構及簽字註冊資產評估師不負責。

**以上內容摘自資產評估報告書正文，並且在資產評估報告書界定的假設前提條件下成立，欲了解本評估項目的全面情況，應認真閱讀資產評估報告書全文。**



太極計算機股份有限公司  
擬發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金所涉及的  
深圳市宝德計算機系統有限公司股東全部權益評估項目  
資產評估報告

中水致遠評報字[2016]第1012號

正文

太極計算機股份有限公司：

中水致遠資產評估有限公司接受 貴公司的委託，根據國家有關資產評估的規定，本著獨立、客觀、公正的原則，按照公認的資產評估方法，對太極計算機股份有限公司擬發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金所涉及的深圳市宝德計算機系統有限公司股東全部權益進行了評估。本公司的評估人員按照必要的評估程序對委託評估的資產和相關負債實施了實地勘查、市場調查與詢證，對評估對象在評估基準日所表現的市場價值做出反映。現將資產評估情況及評估結果報告如下。

一、委託方、被評估單位和委託方以外的其他評估報告使用者

本項目的委託方為太極計算機股份有限公司，被評估單位為深圳市宝德計算機系統有限公司。

(一) 委託方基本概況

公司名稱：太極計算機股份有限公司(以下或簡稱：太極股份)  
公司類型：其他股份有限公司(上市)  
股票代碼：002368  
住所：北京市海澱區北四環中路211號  
法定代表人：李建明  
註冊資本：415,597,227萬元  
成立時間：1987年10月10日  
經營期限：2002年9月29日至長期

經營範圍：電子計算機及外部設備、集成電路、軟件及通信設備化技術開發、設計、製造、銷售、維護；承接計算機網絡及應用工程；信息系統集成、電子系統工程、建築智能化工程的設計、技術諮詢及安裝；專業承包；安全防範工程的設計與安裝；提供信息系統規劃、設計、測評、諮詢；自營和代理各類商品和技術的進出口，但國家限定公司經營的或禁止的進出口商品和技術除外(依法段經批准的項目，經相關部門批准後依批准的內容開展經營活動)。

## (二) 被評估單位簡介

### 1. 基本概況

公司名稱：深圳市寶德計算機系統有限公司(以下或簡稱：寶德計算機)

成立時間：2003年10月08日

註冊地址：深圳市福田區深南中路、華發北路以西電子科技大廈C座43A

現辦公地址：深圳市觀瀾高新技術產業園觀益路3號寶德科技園研發樓2樓

註冊資金：(人民幣)3,800,000萬元

企業性質：有限責任公司

法定代表人：董衛屏

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(法律、行政法規、國務院決定禁止的項目除外，限制的項目須取得許可後方可經營)。

## 2. 公司歷史沿革

2003年10月，深圳市寶德科技股份有限公司(後更名為寶德科技集團股份有限公司(以下簡稱「寶德科技」))和深圳市信鼎通實業有限公司(2008年2月更名為深圳市網誠科技有限公司)共同出資設立深圳市寶鼎電子有限公司，註冊資本1,000萬元，2005年5月深圳市寶鼎電子有限公司更名為深圳市寶德計算機系統有限公司。其股權結構如下：

序號	股東名稱	出資額 (萬元)	出資比例
1	深圳市寶德科技股份有限公司	900.00	90.00%
2	深圳市信鼎通實業有限公司	<u>100.00</u>	<u>10.00%</u>
合計		<u>1,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2007年1月，深圳市信鼎通實業有限公司與深圳市寶德科技股份有限公司達成協議，同意將其持有的寶德計算機9.5%的股權向深圳市寶德科技股份有限公司轉讓。轉讓完成後，其股權結構如下：

序號	股東名稱	出資額 (萬元)	出資比例
1	深圳市寶德科技股份有限公司	995.00	99.50%
2	深圳市信鼎通實業有限公司	<u>5.00</u>	<u>0.50%</u>
合計		<u>1,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2009年2月，深圳市網誠科技有限公司(原名深圳市信鼎通實業有限公司)與深圳市寶德投資控股有限公司達成協議，同意將其持有的寶德計算機0.5%的股權轉讓給深圳市寶德投資控股有限公司。轉讓完成後，其股權結構如下：

序號	股東名稱	出資額 (萬元)	出資比例
1	深圳寶德科技集團股份有限公司	995.00	99.50%
2	深圳市寶德投資控股有限公司	<u>5.00</u>	<u>0.50%</u>
合計		<u>1,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2010年2月，經寶德計算機股東會決議通過，同意以資本公積轉增股本2,600萬元，轉增完成後寶德計算機註冊資本由1,000萬元增至3,600萬元。增資完成後，其股權結構如下：

序號	股東名稱	出資額 (萬元)	出資比例
1	深圳寶德科技集團股份有限公司	3,582.00	99.50%
2	深圳市寶德投資控股有限公司	<u>18.00</u>	<u>0.50%</u>
合計		<u>3,600.00</u>	<u>100.00%</u>

2010年9月，經寶德計算機股東會決議通過，同意深圳市和誠博創科技有限公司向寶德計算機增資200萬元，增資完成後，寶德計算機註冊資本變更為3800萬元，增資完成後寶德計算機的股權結構如下：

序號	股東名稱	出資額 (萬元)	出資比例
1	深圳寶德科技集團股份有限公司	3,582.00	94.27%
2	深圳市寶德投資控股有限公司	18.00	0.47%
3	深圳市和誠博創科技有限公司	<u>200.00</u>	<u>5.26%</u>
合計		<u><u>3,800.00</u></u>	<u><u>100.00%</u></u>

2011年3月，經寶德計算機股東會決議通過，同意深圳市寶德投資控股有限公司將其持有的寶德計算機0.47%股權以20萬元的價格向深圳寶德科技集團股份有限公司轉讓，同意深圳市和誠博創科技有限公司將其持有的寶德計算機5.26%股權以260萬元的價格向深圳寶德科技集團股份有限公司轉讓。轉讓完成後寶德科技持有寶德計算機的100%股權。截止基準日寶德計算機股權結構如下：

序號	股東名稱	出資額 (萬元)	出資比例
1	深圳寶德科技集團股份有限公司	<u>3,800.00</u>	<u>100.00%</u>
合計		<u><u>3,800.00</u></u>	<u><u>100.00%</u></u>

### 3. 企業經營業務範圍及主要經營業績

寶德計算機成立於2003年，以研發、生產、銷售Powerleader品牌的服務器和相應的解決方案為主要業務，經過多年發展，目前位列國產服務器銷售前茅和亞太十強，成為中國服務器行業的精銳企業。

寶德擁有業界多種類，型號數量齊全的雲服務器產品，可以提供包括整機系統、通用雲服務器產品、雲存儲服務器、高密度雲計算服務器、高性能集群(HPC)、MSS系列視頻監控雲服務器、龍芯系列服務器、雲存儲產品、工控機、軍用計算機、小型機、基於服務器的行業解決方案、應用軟件、大型系統開發等業務和服務，通過軟硬件產品的有利結合，加之應用解決方案，為客戶構築堅實的雲計算基礎架構。

寶德主要的商業模式是「按需定制」的生產模式、「亞直銷」的銷售模式和廠商級「一站式」服務，其分佈在全國31個城市的營銷服務機構以及700多名員工為全國各地的客戶提供產品、廠商一站式的售前售中售後服務以及量身定制的整體解決方案。寶德掌握生產的核心技術，擁有較為完善的安全可控產業鏈，實現從板卡級到整機系統的完全自主研發和按需定制，確保產品自主可控，以不斷創新和自主可控的技術，助力中國信息化安全可控的高速前行，企業客戶主要在互聯網、政府、教育、廣電、軍工、交通、醫療、電信、金融、稅務、電力等行業。

寶德計算機評估基準日及前2年共2年1期財務報表經眾環海華會計師事務所(特殊普通合伙)進行專項審計並出具了編號為「眾環專字(2015)021894」標準無保留意見的審計報告。寶德計算機(母公司)評估基準日及前二年的主要資產和經營狀況如下表：

評估基準日及前二年的財務狀況及經營業績概況表

金額單位：人民幣萬元

項目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流動資產	63,499.20	53,625.86	40,103.81
長期應收款			
長期股權投資	3,306.81	3,306.81	3,306.81
固定資產淨額	736.18	851.33	829.51
在建工程			
無形資產	<u>2,027.92</u>	<u>2,698.15</u>	<u>661.14</u>
<b>總資產</b>	<b><u>71,044.23</u></b>	<b><u>61,426.94</u></b>	<b><u>47,929.49</u></b>
負債	51,523.25	44,461.57	35,437.66
淨資產	<u>19,520.99</u>	<u>16,965.37</u>	<u>12,491.82</u>

項目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
營業收入	38,395.53	48,094.19	36,694.24
營業利潤	<u>3,105.66</u>	<u>4,953.35</u>	<u>2,499.03</u>
利潤總額	<u>3,135.48</u>	<u>5,128.50</u>	<u>2,558.15</u>
淨利潤	<u>2,555.62</u>	<u>4,473.54</u>	<u>2,486.73</u>

#### 4. 評估範圍全資或控股子公司基本情況

截至本次評估基準日，宝德計算機長期股權投資賬面淨額為3,306.81萬元，內容為宝德計算機投資持有的深圳市宝德軟件開發有限公司100%的股權，深圳市宝德軟件開發有限公司基本情況如下：

序號	公司名稱	註冊地	公司類型	註冊資本	主要經營範圍	法定 代表人	持股 比例%
1	深圳市宝德軟件開發有限公司	深圳市寶安區觀瀾街道觀瀾高新園區研發中心4樓406室	有限責任公司	人民幣 1,000.000 萬元	計算機軟硬件開發，網絡技術開發(不含提供互聯網上網服務)，硬件嵌入式軟件及系統開發。	馬竹茂	100%

深圳市宝德軟件開發有限公司目前正常經營，詳細情況見深圳市宝德軟件開發有限公司評估說明。

#### (四) 委託方、業務約定書約定的其他評估報告使用者

本評估報告的使用者為委託方以及按照國家法律、法規規定的相關監管機構。

除國家法律法規另有規定外，任何未經評估機構和委託方確認的機構或個人不能由於得到評估報告而成為評估報告使用者。

#### (五) 委託方與被評估單位關係

本項目委託方太極計算機股份有限公司擬發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金，被評估單位深圳市宝德計算機系統有限公司為擬購買資產單位之一。

## 二、評估目的

根據《中國電科關於下達集團公司2015年度股權投資及權益性融資計劃調整項目的通知》(電科資[2015]411號)以及《太極計算機股份有限公司第四屆董事會第四十二次會議決議》(2015年12月22日)相關內容，太極計算機股份有限公司擬發行股份及支付現金購買資產並募集配套資金，中水致遠資產評估有限公司接受太極計算機股份有限公司的委託，對上述經濟行為所涉及的深圳市宝德計算機系統有限公司的股東全部權益的市場價值進行了評估，作為該經濟行為的價值參考。

## 三、評估對象與範圍

### (一) 評估對象

本次評估對象為宝德計算機股東全部權益。

### (二) 評估範圍

本項目評估範圍為宝德計算機經審計後的全部資產及負債。於評估基準日經眾環海華會計師事務所(特殊普通合夥)審計後母公司口徑的企業資產總額賬面值71,044.23萬元，負債總額賬面值為51,523.25萬元，淨資產賬面值為19,520.99萬元。合併口徑的企業資產總額賬面值72,163.59萬元，負債總額賬面值為46,709.79萬元，淨資產賬面值為25,453.80萬元，其中歸屬於母公司淨資產賬面值為25,453.80萬元。

按照母公司口徑的資產和負債(下同)，委估資產和負債的具體類型有流動資產、非流動資產、流動負債和非流動負債。其中流動資產包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、預付賬款、其他應收款、存貨和其他流動資產；非流動資產包括長期股權投資、固定資產、無形資產、開發支出和遞延所得稅資產；流動負債包括應付賬款、預收賬款、應付職工薪酬、應交稅費、其他應付款和其他流動負債；非流動負債包括遞延收益。



評估範圍各項資產和負債在評估基準日的賬面價值情況如下表所示：

金額單位：人民幣萬元

項目		賬面價值
流動資產合計	1	63,499.20
非流動資產合計	2	7,545.03
其中：長期股權投資	3	3,306.81
投資性房地產	4	—
固定資產	5	736.18
在建工程	6	—
無形資產	7	2,027.92
其中：無形資產 — 土地使用權	8	—
其他非流動資產	9	<u>1,474.12</u>
<b>資產總計</b>	10	<u><u>71,044.23</u></u>
流動負債	11	50,897.29
非流動負債	12	<u>625.96</u>
<b>負債總計</b>	13	<u><u>51,523.25</u></u>
<b>淨資產</b>	14	<u><u>19,520.99</u></u>

### (三) 評估範圍內主要資產的法律權屬狀況、經濟狀況和物理狀況

本次委估的主要資產範圍為：貨幣資金、應收票據、應收賬款、預付賬款、其他應收款、存貨、其他流動資產、長期股權投資、固定資產、無形資產、開發支出和遞延所得稅資產。具體為：

1. 貨幣資金賬面價值294.33萬元，內容為現金、銀行存款。
2. 應收票據賬面價值70.64萬元，內容為企業取得的未到期的無息銀行承兌匯票。
3. 應收賬款賬面淨額29,805.38萬元，內容為應收的貨款。
4. 預付賬款賬面價值2,190.22萬元，內容主要為預付的原料採購款等。
5. 其他應收款賬面淨額20,111.94萬元，內容為關聯公司借款、職工個人保證金等。

6. 存貨賬面淨額10,921.45萬元，存貨包括材料採購、原材料、委託加工物資、發出商品、產成品和在產品。材料採購為企業採購的服務器；原材料為企業生產用主要材料和輔助材料；委託加工物資主要為企業委託深圳市湘華電子有限公司生產的電子元器件等；發出商品為企業已經發出尚未結轉成本的主板、服務器等；在產品為企業已領用的用於生產的原材料；產成品主要為企業生產的主板、服務器等。
7. 其他流動資產賬面價值為105.25萬元，是企業截至評估基準日預提的運費和房租等。
8. 長期股權投資賬面淨額為3,306.81萬元，內容為企業投資的1家子公司深圳市宝德軟件開發有限公司。
9. 固定資產賬面淨額為736.18萬元，內容為企業辦公、生產所需機器設備、車輛和電子設備。
10. 無形資產賬面價值2,027.92萬元，內容為企業用於生產經營及辦公的外購軟件和軍工定制4路服務器(5U-600項目)、高性能容錯四路服務器和遊戲雲業務中心專利等。
11. 開發支出賬面價值1,194.59萬元，內容為企業用於8路服務器(大鵬灣項目)、高端4路服務器(大鍾寺項目)、下一代雙路服務器(石巖湖項目)、軍工定制4路服務器(6U-400項目)等項目的費用支出。
12. 遞延所得稅資產賬面價值279.53萬元，主要為企業計提政府補助遞延收益及壞賬準備引起的遞延所得稅資產。

#### (四) 企業申報的賬面記錄或者未記錄的無形資產類型、數量、法律權屬狀況

宝德計算機為本次評估申報的無形資產包括賬面記錄的無形資產為外購軟件和硬件。賬面未記錄的無形資產包括商標及專有技術等。

##### 1. 賬面記錄的無形資產

宝德計算機為本次評估申報的賬面記錄的無形資產外購軟件和自己研發的軟件。評估基準日無形資產原始入賬價值32,754,336.86元，攤餘後賬面價值20,279,241.54元。


宝德計算機申報的無形資產系生產、辦公所需外購的辦公、財務軟件等，共11項。這一部分軟件原始入賬價值為32,754,336.86元，攤餘後賬面價值20,279,241.54元。經清查核實，納入本次評估範圍的軟件均在正常使用。

## 2. 賬面未記錄的無形資產

宝德計算機為本次評估申報的賬面未記錄的無形資產為企業生產經營所用的6項註冊商標、35項已獲授權或處於審中階段的專利技術、17項軟件著作權。其中6項註冊商標和8項軟件著作權為母公司深圳市宝德科技股份有限公司轉讓給宝德計算機使用，權利人名稱變更正在進行中；2項軟件著作權為母公司深圳市宝德科技股份有限公司和宝德計算機共同擁有；2項發明專利為宝德計算機與華東理工大學共同擁有；9項專利技術為深圳市宝德科技股份有限公司轉讓給宝德計算機使用，權利人變更正在進行中。均無賬面值。

## (1) 註冊商標

宝德計算機為本次評估申報的註冊商標共6項，為深圳市宝德科技股份有限公司轉讓給宝德計算機使用，權利人名稱變更正在進行中，明細如下：

序號	單位名稱	商標名稱	商標圖案	註冊時間	證書號	商標所對應的產品名稱
1	深圳市宝德科技股份有限公司	POWERLEADER		2010年11月28日	1481657	計算機；計算機外圍設備；數據處理設備；計算機軟件(已錄製)；計算機周邊設備；中心加工裝置(信息處理器)；筆記本電腦；集成電路卡；光通訊設備；內部通訊裝置
2	深圳市宝德科技股份有限公司	POWTEL		2003年5月14日	3083534	計算機器；會計計算機器；計算機存儲器；數據處理設備；計算機；計算機外圍設備；條形碼讀出器；條碼讀出器；密紋盤(只讀存儲器)；密紋光盤(可讀存儲器)
3	深圳市宝德科技股份有限公司	POWERLEADER		2005年12月14日	3833368	計算機存儲器；計算機；數據處理設備；便攜計算機；已錄製的計算機操作程序；計算機外圍設備；計算機軟件(已錄製)；中心加工裝置(信息處理器)；信息處理機(中央處理裝置)；計算機周邊設備
4	深圳市宝德科技股份有限公司	POWERLEADER		2006年3月28日	3833369	廣告；商業管理輔助；進出口代理；拍賣；推銷(替他人)；替他人作中介(替其他企業購買商品或服務)；人事管理諮詢；商業場所搬遷；計算機數據庫信息系統化；審計
5	深圳市宝德科技股份有限公司	PSTAR		2010年2月21日	6113613	數量顯示器；電子公告牌；電視機；DVD播放機；電影攝像機；車輛輪胎低壓自動顯示器；顯微鏡
6	深圳市宝德科技股份有限公司	POWERLEADER		2010年11月7日	6558705	錢點數和分檢機；傳真機；閃光信號燈；視聽教學儀器；工業操作遙控電器設備；電子防盜裝置

## (2) 專利技術

宝德計算機為本次評估申報的專利技術共35項，包括已獲授權或處於審中階段的專利技術。其中9項專利技術為深圳市宝德科技股份有限公司無償轉讓給宝德計算機使用，2項發明專利為宝德計算機與華東理工大學共同擁有。具體明細如下：

序號	申請專利名稱	技術類型	申請公司	申請號/專利號	目前狀況	授權日期	法律狀態
1	服務器遠程管理系統	實用新型	深圳市宝德計算機系統有限公司	201120353398.9	已獲證書	2012/5/30	有權
2	用於單路1U服務器的調速散熱裝置	實用新型	深圳市宝德計算機系統有限公司	201120316487.6	已獲證書	2012/5/23	有權
3	一種硬盤工作狀態的監測系統	實用新型	深圳市宝德計算機系統有限公司	201120304587.7	已獲證書	2012/9/12	有權
4	基於RFID的貴重物品運輸監控系統及監控方法	發明專利	華理+深圳市宝德計算機系統有限公司	201210350809.8	已進入實審，待發證書。		審中
5	基於RFID和雲計算的健康體檢信息管理系統	發明專利	華理+深圳市宝德計算機系統有限公司	201210351204.0	實審		審中
6	一種芯片電壓的上電順序控制電路	實用新型	深圳市宝德計算機系統有限公司	ZL200820213339.X	已獲證書	2009/8/26	有權
7	一種降噪裝置及帶有降噪裝置的服務器機箱	實用新型	深圳市宝德計算機系統有限公司	ZL200820213553.5	已獲證書	2009/8/5	有權
8	一種模塊化服務器	實用新型	深圳市宝德計算機系統有限公司	ZL200820213914.6	已獲證書	2009/9/2	有權
9	一種調速散熱服務器	實用新型	深圳市宝德計算機系統有限公司	200920135874.2	已獲證書	2010/1/27	有權

序號	申請專利名稱	技術類型	申請公司	申請號/專利號	目前狀況	授權日期	法律狀態
10	一種計算機主板接口轉換裝置	實用新型	深圳市寶德計算機系統有限公司	200920135991.9	已獲證書	2010/1/27	有權
11	一種帶有旁路開關的網關設備	實用新型	深圳市寶德計算機系統有限公司	200920130369.9	已獲證書	2010/1/27	有權
12	高密度服務器裝置	實用新型	深圳市寶德計算機系統有限公司	200920130593.8	已獲證書	2010/1/27	有權
13	採用PCI接口的機箱內置硬盤的轉接裝置	實用新型	深圳市寶德計算機系統有限公司	201120316488.0	已獲證書	2012/5/25	有權
14	一種電源模擬測試裝置	實用新型	深圳市寶德計算機系統有限公司	201120341728.2	已獲證書	2012/5/25	有權
15	機箱(1240T)	外觀設計	深圳市寶德計算機系統有限公司	ZL200830252328.8	已獲證書	2009/9/30	有權
16	機箱(1360)	外觀設計	深圳市寶德計算機系統有限公司	200830252327.3	已獲證書	2010/6/9	有權
17	PL-01機箱	外觀設計	深圳市寶德計算機系統有限公司	201130222202.8	已獲證書	2012/1/11	有權
18	硬盤托架(PL)	外觀設計	深圳市寶德計算機系統有限公司	201130222192.8	已獲證書	2012/1/11	有權
19	PL-02機箱	外觀設計	深圳市寶德計算機系統有限公司	201130222201.3	已獲證書	2012/1/11	有權
20	PL-03機箱	外觀設計	深圳市寶德計算機系統有限公司	201130222200.9	已獲證書	2012/1/11	有權
21	PL-04機箱	外觀設計	深圳市寶德計算機系統有限公司	201130222199.X	已獲證書	2012/1/11	有權
22	PL-05機箱	外觀設計	深圳市寶德計算機系統有限公司	201130222198.5	已獲證書	2012/1/11	有權
23	PL-06機箱	外觀設計	深圳市寶德計算機系統有限公司	201130222197.0	已獲證書	2012/1/11	有權

序號	申請專利名稱	技術類型	申請公司	申請號/專利號	目前狀況	授權日期	法律狀態
24	PL-07機箱	外觀設計	深圳市寶德計算機系統有限公司	201130222196.6	已獲證書	2012/1/11	有權
25	PL-08機箱	外觀設計	深圳市寶德計算機系統有限公司	201130222195.1	已獲證書	2012/1/11	有權
26	PL— 寶德2U面板	外觀設計	深圳市寶德計算機系統有限公司	201130222194.7	已獲證書	2012/1/11	有權
27	一種機箱	實用新型	深圳寶德科技集團股份有限公司	CN201120119524.4	已獲證書	2011/10/5	有權
28	一種網卡測試方法及系統	發明專利	深圳寶德科技集團股份有限公司	CN201110092637.4	已獲證書	2014/4/2	有權
29	機箱(2081)	外觀設計	深圳寶德科技集團股份有限公司	CN201130070688.8	已獲證書	2011/9/21	有權
30	機箱(2085)	外觀設計	深圳寶德科技集團股份有限公司	CN201130070686.9	已獲證書	2011/9/21	有權
31	機箱(2086)	外觀設計	深圳寶德科技集團股份有限公司	CN201130070680.1	已獲證書	2011/9/21	有權
32	機箱(2704T)	外觀設計	深圳寶德科技集團股份有限公司	CN201130070620.X	已獲證書	2011/9/21	有權
33	一種服務器機櫃結構	實用新型	深圳寶德科技集團股份有限公司	CN200820213484.8	已獲證書	2009/8/26	有權
34	服務器機箱	實用新型	深圳寶德科技集團股份有限公司	ZL200820213485.2	已獲證書	2009/8/26	有權
35	一種減震裝置	實用新型	深圳寶德科技集團股份有限公司	CN201120148173.X	已獲證書	2011/12/14	有權

## (3) 軟件著作權

寶德計算機目前已經獲得的軟件著作權共17項。其中8項軟件著作權為深圳市寶德科技股份有限公司無償轉讓給寶德計算機使用。具體明細如下：

序號	申請專利名稱	技術類型	申請公司	申請號/專利號	目前狀況	授權日期	法律狀態
1	寶德服務器管理軟件 PSMS	軟件著作權	深圳市寶德計算機系統有限公司	2008SR27366	已獲證書	2008/10/30	有權
2	寶德Powermail郵件系統 軟件	軟件著作權	深圳市寶德計算機系統有限公司	2008SR27363	已獲證書	2008/10/30	有權
3	寶德PowerVOD視頻點播 系統軟件	軟件著作權	深圳市寶德計算機系統有限公司	2008SR27361	已獲證書	2008/10/30	有權
4	寶德PowerBalance負載 均衡軟件	軟件著作權	深圳市寶德計算機系統有限公司	2008SR27364	已獲證書	2008/10/30	有權
5	PLHA雙機容錯軟件	軟件著作權	深圳市寶德計算機系統有限公司	2008SR27362	已獲證書	2008/10/30	有權
6	寶德PowerScan反垃圾 郵件系統	軟件著作權	深圳市寶德計算機系統有限公司	2008SR27365	已獲證書	2008/10/30	有權
7	深圳市寶德計算機系統有 限公司在線音頻轉換器 軟件V1.0	軟件著作權	深圳市寶德計算機系統有限公司	2011SR058202	已獲證書	2011/8/17	有權
8	音視頻轉換大師軟件V1.0	軟件著作權	深圳市寶德計算機系統有限公司	2011SR057976	已獲證書	2011/8/17	有權
9	數據處理軟件V2.0	軟件著作權	深圳市寶德計算機系統有限公司	2011SR053231	已獲證書	2011/7/29	有權
10	雲服務器在線監控平台系 統軟件V1.0	軟件著作權	深圳寶德科技集團股份有限公司+ 深圳市寶德計算機系統有限公司	2014SR138197	已獲證書	2014/9/26	有權



序號	申請專利名稱	技術類型	申請公司	申請號/專利號	目前狀況	授權日期	法律狀態
11	雲服務器網絡配置管理系統軟件V1.0	軟件著作權	深圳寶德科技集團股份有限公司+ 深圳市寶德計算機系統有限公司	2014SR140003	已獲證書	2014/10/18	有權
12	Powercloud高性能計算平台冗餘存儲軟件	軟件著作權	深圳寶德科技集團股份有限公司	2012SR112432	已獲證書	2012/11/22	有權
13	Powercloud高性能計算平台支持軟件	軟件著作權	深圳寶德科技集團股份有限公司	2012SR112240	已獲證書	2012/11/22	有權
14	Powercloud高性能服務器全生命週期管理軟件	軟件著作權	深圳寶德科技集團股份有限公司	2012SR112233	已獲證書	2012/11/22	有權
15	Powercloud高性能計算平台通信代理軟件	軟件著作權	深圳寶德科技集團股份有限公司	2012SR112224	已獲證書	2012/11/22	有權
16	寶德Gstone 9016i iscsi磁盤列陣軟件	軟件著作權	深圳寶德科技集團股份有限公司	2009SROR6409	已獲證書	2009/2/19	有權
17	雲服務器負載均衡系統軟件V1.0	軟件著作權	深圳寶德科技集團股份有限公司+ 深圳市寶德軟件開發有限公司	2014SR137895	已獲證書	2014.9.15	有權

上述已經取得專利證書的以及已申請但未取得證書的發明專利、實用新型專利、外觀設計專利、軟件著作權以及企業擁有的商標權共同作用於企業的技術產業化，為企業帶來收益。

以上委託評估對象和評估範圍與經濟行為涉及的評估對象和評估範圍一致。

#### (四) 企業申報的表外資產的類型、數量

截至本次評估基準日2015年7月31日，寶德計算機除上述申報的未在賬面記錄的無形資產外，無其他表外資產。

#### (五) 引用其他機構出具的報告結論所涉及的資產類型、數量和賬面金額(或者評估值)

本次評估報告中基準日及前兩年共2年1期各項資產及負債賬面值系眾環海華會計師事務所(特殊普通合夥)出具的無保留意見《審計報告》(報告號：「眾環專字(2015)021894」)的審計結果，除此之外，本報告未引用其他機構報告內容。

### 四、價值類型與定義

根據本次評估目的，價值類型確定為市場價值。市場價值是指自願買方和自願賣方在各自理性行事且未受任何強迫的情況下，評估對象在評估基準日進行正常公平交易的價值估計數額。

選擇市場價值作為本次評估的價值類型，是遵照價值類型與評估目的相一致的原則，並充分考慮市場條件和評估對象自身條件等因素，在本評估機構接受委託方評估委託時所明確的評估結論價值類型。

### 五、評估基準日

本經濟行為的評估基準日是2015年7月31日。

選擇該評估基準日的理由是：(一)符合相關經濟行為的需要，有利於評估目的的實現；(二)該評估基準日為會計月末報表日，也是審計報告的審計基準日，便於評估機構充分利用被評估單位現有的財務資料，有利於評估工作的完成。

### 六、評估依據

我們在本次資產評估工作中所遵循的國家、地方政府和有關部門的法律法規，以及在評估中參考的文件資料主要有：

#### (一) 評估工作行為依據

1. 《中國電科關於下達集團公司2015年度股權投資及權益性融資計劃調整項目的通知》(電科資[2015]411號)；
2. 《太極計算機股份有限公司第四屆董事會第四十二次會議決議》(2015年12月22日)。

## (二) 法律法規依據

1. 《中華人民共和國公司法》(2013年12月28日第十二屆全國人民代表大會常務委員會第六次會議通過修訂，並於2014年3月1日起施行)；
2. 《中國華人民共和國證券法》(根據2014年8月31日第十二屆全國人民代表大會常務委員會第十次會議《全國人民代表大會常務委員會關於修改〈中華人民共和國保險法〉等五部法律的決定》第三次修正)；
3. 《中華人民共和國物權法》(2007年3月16日第十屆全國人民代表大會第五次會議通過，2007年10月1日施行)；
4. 《中華人民共和國企業所得稅法》(2007年3月16日第十屆全國人民代表大會第五次會議通過)；
5. 《中華人民共和國企業國有資產法》(2008年10月28日第十一屆全國人民代表大會常務委員會第五次會議通過)；
6. 《國有資產評估管理辦法》(國務院第91號令，1991年)；
7. 《企業國有資產監督管理暫行條例》(國務院第378號令，2003)；
8. 《上市公司重大資產重組管理辦法》(中國證券監督管理委員會令109號，2014年10月23日)；
9. 《關於發佈上市公司非公開發行股票實施細則的通知》(中國證券監督管理委員會2015年09月14日)；
10. 《企業國有產權轉讓管理暫行辦法》(國資委、財政部第3號令，2003年12月31日)；
11. 《企業國有資產評估管理暫行辦法》(國資委第12號令，2005年8月25日)；
12. 《關於加強企業國有資產評估管理工作有關問題的通知》(國資委產權[2006]274號)；

13. 《中華人民共和國增值稅暫行條例實施細則》(財政部、國家稅務總局令第50號)；
14. 《關於企業國有資產評估報告審核工作有關事項的通知》(國資產權[2009]941號)；
15. 《關於印發〈企業國有資產評估項目備案工作指引〉的通知》(國資發產權[2013]64號)。
16. 《企業會計準則》(2014)和其他相關會計制度；
17. 《中華人民共和國專利法》(2008年12月27日第十一屆全國人民代表大會常務委員會第六次會議通過)；
18. 其他相關法律、法規、通知文件等。

### (三) 評估準則依據

1. 《資產評估準則 — 基本準則》(財企[2004]20號)；
2. 《資產評估職業道德準則 — 基本準則》(財企[2004]20號)；
3. 《資產評估準則 — 評估報告》(中評協[2007]189號)；
4. 《資產評估準則 — 評估程序》(中評協[2007]189號)；
5. 《資產評估準則 — 機器設備》(中評協[2007]189號)；
6. 《資產評估價值類型指導意見》(中評協[2007]189號)；
7. 《資產評估準則 — 企業價值》(中評協[2011]227號)；
8. 《資產評估準則 — 無形資產》(中評協[2008]217號)；
9. 《專利資產評估指導意見》(中評協[2008]217號)；
10. 《商標資產評估指導意見》(中評協[2011]228號)；
11. 《企業國有資產評估報告指南》(中評協[2008]218號)；
12. 《評估機構業務質量控制指南》(中評協[2010]214號)；

13. 《資產評估職業道德準則 — 獨立性》(中評協[2012]248號)；
14. 《註冊資產評估師關注評估對象法律權屬指導意見》(會協[2003]18號)；
15. 《中評協關於修改評估報告等準則中有關簽章條款的通知》(中評協[2011]230號)。

#### (四) 權屬依據

1. 企業法人營業執照；
2. 企業出資證明文件(公司章程、驗資報告等)；
3. 《機動車行駛證》；
4. 《專利權證書》；
5. 《商標註冊證書》；
6. 重要資產購置合同或憑證；
7. 被投資單位企業法人營業執照和章程；
8. 其他與企業資產的取得、使用等有關的合同、會計憑證、會計報表及其他資料。

#### (五) 評估取價依據

1. 財政部關於印發《基本建設財務管理規定》的通知(財建[2002]394號)；
2. 國家宏觀經濟、行業、區域市場及企業統計分析數據；
3. 評估基準日及前3年的財務報表及財務明細賬；
4. 宝德計算機提供的財務管理、產品生產、原材料採購、市場銷售等經營的資料；
5. 宝德計算機收入、成本、費用分析及預測資料；
6. 宝德計算機固定資產折舊計提方法；
7. 宝德計算機未來年度的發展規劃、投資項目及所需資金的資料；

8. 宝德計算機的財務會計核算制度；
9. 宝德計算機職工工資福利政策及未來年度工資總額變化情況；
10. 宝德計算機提供的部分合同、協議等；
11. 宝德計算機提供的投資收益歷史及預測資料；
12. 宝德計算機及其被投資單位提供的基準日資產明細表；
13. 宝德計算機所處行業地位及市場競爭分析資料；
14. 現行的國家和地方稅收政策和規定；
15. 基準日近期國債收益率、同類上市公司有關指標；
16. 同花順iFinD軟件提供的A股上市公司的有關資料。

(六) 其他依據

1. 眾環海華會計師事務所(特殊普通合夥)出具的宝德計算機評估基準日及前兩年共2年1期審計報告(報告號:「眾環專字(2015)021894」號)；
2. 宝德計算機及其下屬子公司提供的資產清單和評估申報表；
3. 企業提供的採購、銷售等業務合同；
4. 《資產評估常用數據與參數手冊》；
5. 評估人員進行的市場調查資料；
6. 評估人員現場勘察及詢證的相關資料；
7. 企業相關部門及人員提供的相關材料；
8. 有關部門頒布的統計資料和技術標準資料，以及評估機構收集的有關宏觀經濟、行業分析和市場資料以及其他有關資料。

## 七、評估方法

### (一) 評估方法的選擇

根據本項目的評估目的，評估範圍涉及企業的全部資產及相關負債。根據《資產評估準則——基本準則》和《資產評估準則——企業價值》等有關評估準則規定，評估主要方法可以選擇市場法、收益法和資產基礎法(成本法)。

收益法是指將預期收益資本化或者折現，確定評估對象價值的評估方法。即採用收益資本化或折現的途徑及其方法來判斷和估算評估對象的價值。本次評估以評估對象持續經營為假設前提，企業提供了經審計的兩年一期企業較完整的歷史經營財務資料，企業管理層對企業未來經營進行了分析和預測，具備採用收益法進行評估的基本條件。

資產基礎法，是指以被評估企業評估基準日的資產負債表為基礎，合理評估企業表內及表外各項資產、負債價值，確定評估對象價值的評估方法。本項目涉及的委估企業屬於計算機製造行業且為高新技術企業，採用資產基礎法不能全面的反映委估企業的市場價值，不適宜採用資產基礎法進行評估。

市場法常用的兩種具體方法是上市公司比較法和交易案例比較法。

上市公司比較法是指獲取並分析可比上市公司的經營和財務數據，計算適當的價值比率，在與被評估企業比較分析的基礎上，確定評估對象價值的具體方法。交易案例比較法是指獲取並分析可比企業的買賣、收購及合併案例資料，計算適當的價值比率，在與被評估企業比較分析的基礎上，確定評估對象價值的具體方法。委估企業宝德計算機是香港聯交所創業板上市的宝德科技集團股份有限公司(0836.HK，宝德科技集團)的全資子公司，目前我國已有多家計算機製造行業公司上市，其中不乏在服務器領域處於領導地位的著名企業，有多年公開的上市公司信息來支持對宝德計算機的市場法評估，因此應當考慮採用上市公司比較法對被評估企業進行評估。

綜上，本項目採用市場法和收益法兩種評估方法進行評估。

## (二) 評估結論確定的方法

在採用兩種評估方法分別形成各自評估結果的基礎上，在對兩種評估方法具體應用過程中所使用資料的完整性、數據可靠性，以及評估結果的合理性等方面進行綜合分析的基礎上，選用其中一種方法的評估結果作為本報告的最終評估結論。

## 八、收益法的具體評估方法應用

收益法是指通過估測被評估企業未來預期收益的現值來判斷評估對象價值的各種評估方法的總稱。它服從資產評估中將利求本的評估思路，即採用收益資本化或折現的途徑及其方法來判斷和估算評估對象的價值。現將本次評估採用收益法的具體基本技術思路說明如下。

採用收益法，要求評估的企業價值內涵與應用的收益類型以及折現率的口徑一致。

### (一) 關於收益口徑 — 企業自由現金流量

本次採用的收益類型為企業自由現金流量。企業自由現金流量指的是歸屬於包括股東和付息債權人在內的所有投資者的現金流量，其計算公式為：

企業自由現金流量 = 稅後淨利潤 + 折舊與攤銷 + 利息費用 (扣除稅務影響後) - 資本性支出 - 淨營運資金變動。



## (二) 關於折現率

本次採用企業的加權平均資本成本(WACC)作為企業自由現金流量的折現率。企業的資金來源有若干種，如股東投資、債券、銀行貸款、融資租賃和留存收益等。債權人和股東將資金投入某一特定企業，都期望其投資的機會成本得到補償。加權平均資本成本是指以某種籌資方式所籌措的資本佔資本總額的比重為權重，對各種籌資方式獲得的個別資本成本進行加權平均所得到的資本成本。WACC的計算公式為：

$$WACC = \left( \frac{1}{1 + D/E} \right) \times Re + \left( \frac{1}{1 + E/D} \right) \times (1 - T) \times Rd$$

其中：

- E：為股東權益資本價值；
- D：為債務資本價值；
- Re：為股東權益資本成本；
- Rd：為債務資本成本；
- T：為公司適用的企業所得稅稅率。

## (三) 關於收益期

本次評估根據企業的長期經營目標採用永續年期作為收益期。其中，第一階段為2015年8月1日至2020年12月31日，預測期為5年一期。在此階段中，根據對公司的歷史業績及未來市場分析，收益狀況逐漸趨於穩定；第二階段為2021年1月1日至永續經營，在此階段中，按企業保持穩定的收益水平考慮。

## (四) 收益法的評估計算公式

本次採用的收益法的計算公式為：

$$P = \sum_{i=1}^n \frac{A_i}{(1+R)^i} + \frac{A}{R(1+R)^n} - B + OE$$

- 式中：
- P — 為企業股東全部權益價值評估值；
  - $A_i$  — 企業近期處於收益變動期的第*i*年的企業自由現金流量；
  - A — 企業收益穩定期的持續而穩定的年企業自由現金流量；
  - R — 折現率；
  - n — 企業收益變動期預測年限；
  - B — 企業評估基準日付息債務的現值；
  - OE — 企業評估基準日溢餘和非經營性資產和負債的現值。

## 九、市場法的具體評估方法應用

首先，選取國內可比的計算機製造行業上市公司作為參考企業；分析參考企業2010年以來定期(年度、半年、季度)報告的期末的股票市場價格、每股淨資產、每股收益、每股銷售額、歸屬母公司股東淨利潤同比增長率、股票指數等數據，以此為基礎建立股票市場價格與選取各個參數的一個多元線性回歸方程，並求得方程係數。然後對多元線性回歸方程進行評價。然後再跟據寶德計算機這種非上市的計算機公司的特點對自變量進行復合，研究單位淨資產之股價的影響因素。最後得出優化的多元復合自變量的線性回歸定價方程。

通過上市公司比較法直接得出的評估結果反映的是公開市場上正常交易的上市公司的股權價值。而寶德計算機這樣一家非上市公司的股權並不存在活躍的股票交易市場。評估結論就應當考慮流動性對評估對象價值的影響。

我們找到了2014年以來幾家上市公司非公開發行股票購買資產進行重大資產重組或者可比的行業上市公司收購資產所涉及的非上市可比公司的定價案例，將這幾家非上市可比公司參數代入優化的多元復合自變量的線性回歸定價方程中就可評估出假設其為上市公司的流

通股價值，再與其參與上市公司重組所實際確定的股權價值進行比較就可對其股權的非流動性折扣率進行測算，由此來測算判斷宝德計算機股權的非流動性折扣率：

宝德計算機股權的市場價值 = 優化的多元復合自變量的定價方程得出的股權市場價值 × (1 - 宝德計算機股權的非流動性折扣率)

## 十、評估程序實施過程和情況

本次評估程序實施過程介紹如下：

### (一) 明確評估業務基本事項

由我公司業務負責人與委託方代表商談明確委託方、被評估單位和委託方以外的其他評估報告使用者；評估目的；評估對象和評估範圍；價值類型；評估基準日；評估報告使用限制；評估報告提交時間及方式；評估服務費總額、支付時間和方式；委託方與註冊資產評估師工作配合和協助等其他需要明確的重要事項。

### (二) 簽訂業務約定書

根據評估業務具體情況，我公司對自身專業勝任能力、獨立性和業務風險進行綜合分析和評價，並由評估機構決定承接該評估業務。

### (三) 編製評估計劃

我公司承接該評估業務後，組織註冊資產評估師編製了評估計劃。評估計劃包括評估的具體步驟、時間進度、人員安排和技術方案等內容。

### (四) 現場勘查

在企業如實申報資產並對待評估資產進行全面自查的基礎上，評估人員對納入評估範圍內的資產進行了清查。清查資產包括流動資產和固定資產，清查內容主要為核實資產產權、數量、使用狀態及其他影響評估作價的重要因素，主要步驟如下：

1. 指導企業財務人員及其他相關人員在資產清查的基礎上，按照評估機構的要求填報資產評估明細表及其他相關資料；
2. 要求委託方或者被評估單位對其提供的評估明細表及相關證明材料以簽字、蓋章或者其他方式進行確認；

3. 註冊資產評估師通過詢問、函證、核對、監盤、勘查、檢查等方式進行調查，獲取評估業務需要的基礎資料，了解評估對象現狀，關注評估對象法律權屬；
4. 對無法或者不宜對評估範圍內所有資產、負債等有關內容進行逐項調查的，根據重要程度採用抽樣等方式進行調查。

#### (五) 收集評估資料

我們根據評估業務具體情況收集評估資料，並根據評估業務需要和評估業務實施過程中的情況變化及時補充收集評估資料。這些資料包括：

1. 直接從市場等渠道獨立獲取的資料，從委託方、被評估單位等相關當事方獲取的資料，以及從政府部門、各類專業機構和其他相關部門獲取的資料；
2. 查詢記錄、詢價結果、檢查記錄、行業資訊、分析資料、鑒定報告、專業報告及政府文件等形式；
3. 註冊資產評估師根據評估業務具體情況對收集的評估資料進行必要分析、歸納和整理，形成的資料。

#### (六) 與審計機構數據核對

評估人員和審計機構同時進入現場，在各自工作基礎上，與審計機構進行數據核對工作。

#### (七) 評定估算

1. 收益法評估的主要工作：對同類行業及上市公司的相關數據進行收集、篩選、分析、測算，並與被評估企業的相關數據進行對比、分析，深入研究企業生產經營的各個方面的基礎上，建立計算模型，進行評估測算，並反覆進行修正，初步確定收益法的評估結果；
2. 市場法評估的主要工作：上市公司比較法與交易案例比較法的結合。應用了上市公司比較法取得各類比較參數，確定優化的多元復合自變量的定價方程；再利用近年來幾

家上市公司重組所涉及的非上市可比公司的定價案例測算判斷寶德計算機股權的非流動性折扣率。並反覆進行修正，初步確定市場法的評估結果；

3. 對市場法和收益法的初步評估結果進行比較、分析、補充、修改、完善，在綜合分析價值影響因素的基礎上，最終確定合理選用收益法的評估結果確定本次資產評估工作的最終評估結論。

#### (八) 編製和提交評估報告

在上述工作的基礎上，起草資產評估報告書初稿。我公司內部對評估報告初稿和工作底稿進行初審後，與委託方就評估報告有關內容進行了必要溝通。在全面考慮有關意見後，對評估結論進行必要的調整、修改和完善，然後重新按我公司內部資產評估報告審核制度和程序對報告進行了認真審核後，由中水致遠資產評估有限公司出具正式評估報告向委託方提交。

### 十一、評估假設

本次評估中，評估人員遵循了以下評估假設：

#### (一) 一般假設

1. 交易假設：假定所有待評估資產已經處在交易過程中，評估師根據待評估資產的交易條件等模擬市場進行估價。
2. 公開市場假設：公開市場假設是對資產擬進入的市場的條件以及資產在這樣的市場條件下接受何種影響的一種假定。公開市場是指充分發達與完善的市場條件，是指一個有自願的買方和賣方的競爭性市場，在這個市場上，買方和賣方的地位平等，都有獲取足夠市場信息的機會和時間，買賣雙方的交易都是在自願的、理智的、非強制性或不受限制的條件下進行。
3. 資產繼續使用假設：資產繼續使用假設是對資產擬進入市場的條件以及資產在這樣的市場條件下的資產狀態的一種假定。首先被評估資產正處於使用狀態，其次假定處於使用狀態的資產還將繼續使用下去。在資產繼續使用假設條件下，沒有考慮資產用途轉換或者最佳利用條件，其評估結果的使用範圍受到限制。

4. 持續經營假設：該假設是假定企業未來年度持續經營下去，在可以預料的將來不停止營業。
5. 稅收優惠不永久持續假設：目前企業屬於高新技術企業，享受15%的稅收優惠政策，本次評估假設該單位2020年之前仍然享受15%的稅收優惠，2020年之後(含)則無法享受任何稅收優惠，但為了保持行業地位，仍然需要支出相應的研發費用等。
6. 管理層總體穩定假設：該假設是假設企業現有的核心管理人員穩定，並全心全職的為公司的發展付出努力，不發生離職，怠工等影響企業管理的現象。

(二) 特殊假設

1. 本次評估假設評估基準日外部經濟環境不變，國家現行的宏觀經濟不發生重大變化；
2. 企業所處的社會經濟環境以及所執行的稅賦、稅率等政策無重大變化；
3. 企業未來的經營管理班子盡職，並繼續保持現有的經營管理模式；
4. 本次評估的各項資產均以評估基準日的實際存量為前提，有關資產的現行市價以評估基準日的國內有效價格為依據；
5. 假設評估基準日後被評估單位採用的會計政策和編寫本評估報告時所採用的會計政策在重要方面保持一致；
6. 假設評估基準日後被評估單位在現有管理方式和管理水平的基礎上，經營範圍、方式與目前保持一致；
7. 假設委託方及被評估單位提供的基礎資料和財務資料真實、準確、完整。

## 十二、評估結論

根據國家有關資產評估的規定，本著獨立、客觀、公正的原則及必要的評估程序，對宝德計算機股東全部權益的市場價值進行了評估。根據以上評估工作，得出如下評估結論：

### (一) 收益法評估結果

在評估基準日持續經營前提下，採用收益法評估後的合併範圍內母公司口徑的股東全部權益價值168,179.17萬元，較母公司口徑賬面價值19,520.99萬元評估增值148,658.18萬元，評估增值率761.53%；合併口徑賬面價值25,453.80萬元評估增值142,725.37萬元，評估增值率560.72%。

### (二) 市場法評估結果

在評估基準日持續經營前提下，採用市場法評估後的股東全部權益價值167,369.73萬元，較母公司口徑賬面價值19,520.99萬元評估增值147,848.74萬元，評估增值率757.38%；合併口徑賬面價值25,453.80萬元評估增值141,915.93萬元，評估增值率557.54%。

### (三) 兩種方法評估結果分析

從以上結果可以看出，市場法和收益法評估結果與企業淨資產賬面值相比都存在一定幅度的增值。市場法和收益法評估結果相比較，收益法評估結果比市場法評估結果高809.44萬元，幅度為0.48%。兩種方法評估結果的差異不大。

以下就兩種方法評估結果的可靠性和合理性進行具體的分析。

市場法樣本取自於證券市場，因目前中國證券市場受政策、資金等因素影響，近年來波動較大，且可比公司與被評估單位從資產規模、盈利能力都存在一定差異，即使評估人員已經對上述事項作了修正，仍可能存在一定的偏差。

收益法是立足於判斷資產獲利能力的角度，將被評估企業預期收益資本化或折現，以評價評估對象的價值，體現收益預測的思路。鑒於本次評估的目的，交易雙方更看重的是被評估企業未來的經營狀況和獲利能力，且收益法使用數據的質量和數量優於市場法。同時被評估企



業歷史年度經營收益數據可供參考，在未來年度其收益與風險可以可靠地估計，相比較而言，收益法的評估結論具有更好的可靠性和說服力。

綜上所述，我們認為收益法的評估結果更為合理和可靠，更能客觀反映評估對象的市場價值，因此本報告採用收益法的評估結果作為最終評估結論。

#### (四) 評估結論

經評估，在本報告假設條件下，於評估基準日2015年7月31日，委估的深圳市宝德計算機系統有限公司企業股東全部權益價值為168,179.17萬元，金額大寫：人民幣壹拾陸億捌仟壹佰柒拾玖萬壹仟柒佰元整。

### 十三、特別事項說明

以下為在評估過程中已發現可能影響評估結論但非評估人員執業水平和能力所能評定估算的有關事項(包括但不限於)：

- (一) 本評估結果是反映評估對象在本次評估目的下，根據公開市場原則確定的現行價格，沒有考慮將來可能承擔的抵押、擔保事宜，以及特殊的交易方可能追加付出的價格等對評估價值的影響，也未考慮國家宏觀經濟政策發生變化以及遇有自然力和其他不可抗力對資產價格的影響。當前述條件以及評估中遵循的持續經營原則等發生變化時，評估結果一般會失效。
- (二) 對企業存在的可能影響資產評估值的瑕疵事項，在企業委託時未作特殊說明而評估人員已履行評估程序，仍無法獲知的情況下，評估機構及評估人員不承擔相關責任。
- (三) 由太極計算機股份有限公司及深圳市宝德計算機系統有限公司提供的與評估相關的行為文件、營業執照、產權證明文件、財務報表、會計憑證等，是編製本報告的基礎。



委託方和相關當事人應當提供評估對象法律權屬等資料，並對所提供的評估對象法律權屬資料的真實性、合法性和完整性承擔責任。註冊資產評估師執行資產評估業務的目的是對評估對象價值進行估算並發表專業意見，並進行了必要的、獨立的核實工作，委託方和被評估單位應對其提供資料的真實性、合法性、完整性負責。

(四) 評估機構對無法預知的市場情況的變化不承擔任何責任，亦沒有義務就評估基準日後發生的事項或情況修正評估報告。

(五) 評估人員對委估範圍內的資產產權進行了必要的核實工作，對所發現的資產產權存在的問題給予盡可能的充分披露，但評估報告是對評估對象發表專業估值意見，不具有產權證明的法律屬性，因此，本報告不能作為產權證明文件。

(六) 模擬財務報表的編製基礎：

根據本項目專項審計報告附註所披露的信息，本項目專項審計的財務報表所載財務信息，係基於太極股份擬購買寶德計算機服務器相關業務及資產的購買協議書的相關約定，以各報告期寶德計算機、寶德科技、寶德軟件實際會計報表和有關賬簿為基礎，假設擬用於認購股份之與服務器相關的經營性資產和負債2013年1月1日業已獨立存在且持續經營，並進行如下所述剝離後編製而成。財務報表剝離的具體說明如下：

1. 寶德科技擬注入寶德計算機服務器業務及資產2013年12月31日、2014年12月31日、評估基準日之資產負債表，係在寶德科技原資產負債表基礎上，按照「資產、負債隨著業務走」的原則，往來款項、金融工具、收入成本按業務性質劃分，存貨按業務板塊區分，投資性房地產、固定資產按業務部門劃分，應付職工薪酬按業務相關人員區分，將與服務器業務不相關的資產、負債，進行剝離。寶德計算機及寶德軟件資產、負債全部作為擬購買資產，不進行剝離。
2. 寶德科技擬注入寶德計算機服務器業務及資產2013年度、2014年度、2015年1-7月份之利潤表，係在寶德科技原利潤表基礎上將與服務器業務不相關的收入、成本、費用進行

剝離，相關的收入、成本、費用，作為標的的損益。宝德計算機及宝德軟件全部為標的業務，不進行剝離。

考慮本模擬合併財務報表之特殊目的，編製模擬合併財務報表時，僅編製了本報告期服務器業務及相關標的資產的模擬合併資產負債表、模擬合併利潤表以及模擬合併財務報表附註，模擬合併資產負債表及母公司資產負債表所有者權益部分中「歸屬母公司所有者權益」僅列示總額，不區分所有者權益各明細項目。

(七) 本次評估沒有考慮資產流動性對評估結論的影響。

(八) 評估結論是中水致遠資產評估有限公司出具的，受本機構評估人員的執業水平和能力的影響。

評估報告使用者應注意以上的特別事項對評估結論所產生的影響。

#### 十四、評估基準日期後重大事項

1. 2015年8月12日，宝德計算機變更企業類型由有限責任公司(法人獨資)變更為有限責任公司；
2. 深圳宝德科技集團股份有限公司將持有的宝德計算機10%的股份轉讓給深圳市宝德雲計算研究院有限公司並辦理完工商登記。轉讓完成後宝德計算機股權結構變更為：

序號	股東名稱	出資額 (萬元)	出資比例
1	深圳宝德科技集團股份有限公司	3,420.00	90.00%
2	深圳市宝德雲計算研究院有限公司	<u>380.00</u>	<u>10.00%</u>
合計		<u><u>3,800.00</u></u>	<u><u>100.00%</u></u>

3. 評估基準日後收到政府補助2,076.00萬元的補貼收入，如下所示：

主體	申報課題	金額 (萬元)	預計開始使用	預計總月數
寶德	面向互聯網應用的寶德雲服務器技改項	1,000.00	2015/9/8	60.00
寶德	新型服務器關鍵技術研發	450.00	2015/9/1	60.00
寶德	基於龍芯CPU的寶德雲存儲服務器技術及 生產線改造項目	200.00	2015/12/23	60.00
寶德	寶德IAAS雲服務平台產業應用示範	<u>426.00</u>	2015/12/22	<u>60.00</u>
合計		<u><u>2,076.00</u></u>		<u><u>—</u></u>

4. 成立了香港子公司，如下所示：

企業名稱：寶德計算機(香港)有限公司

生效日期：2015年7月29日

地址：RM 20A  
KIU FU COMM BLDG  
300 LOCKHART RD  
WAN CHAI  
HONG KONG

註冊資金：(美元) 100萬元

業務性質：CORP

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

股東及持股比例：寶德計算機100%

經企業介紹，成立該公司主要目的是在海外經營超微主板等零配件貿易業務，為寶德計算機走出去邁出第一步，目前已產生2300多萬收入，利潤為—10萬。

本次評估範圍不包括寶德計算機(香港)有限公司。

5. 評估基準日後，中國人民銀行分別於2015年8月26日和2015年10月24日兩次下調了金融機構人民幣貸款和存款基準利率，本次評估以2015年10月24日開始執行的最新1年期貸款基準利率確定付息債務成本Rd等數據。

除上述事項外，暫未發現存在其他可能影響評估工作的重大事項。

#### 十五、評估報告使用限制說明

- (一) 本評估結論是在關注產權並對發現的相關問題進行適當披露的情況下，以持續使用為前提條件。
- (二) 本評估結論僅為本次評估所指向的評估目的服務，不得用於本評估目的之外的其他經濟行為。
- (三) 本報告書評估結論自評估基準日起有效期限為一年，即自評估基準日至2016年7月30日期間使用有效。當評估目的在評估基準日後的一年內實現時，可以評估結論作為資產價值參考依據，超過一年，需重新進行資產評估。
- (四) 本評估結論系評估師依據國家法律法規出具的專業性結論，需經評估機構及評估師簽字、蓋章，依據國家有關法律及資產評估的有關規定需要核准或備案的，在完成資產評估報告核准或備案後，方可按照法律規定被合理使用。
- (五) 本報告書的評估結論僅供委託方為本次評估目的和送交國有資產管理部門審查使用，報告書的使用權歸委託方所有，未經委託方許可，我公司不得隨意向他人公開。

#### 十六、評估報告提出日期

本報告書提出日期為2016年1月25日。

(此頁為簽字蓋章頁，無正文)

評估機構法定代表人：

註冊資產評估師：

註冊資產評估師：

註冊資產評估師：

中水致遠資產評估有限公司

二〇一六年一月二十五日

## 1. 責任聲明

本通函乃遵照創業板上市規則而刊載，旨在提供有關本公司之資料，各董事願就本通函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，本通函所載資料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，足以令致本通函或其所載任何陳述產生誤導。

## 2. 權益披露

### 董事權益

於最後可行日期，本公司董事及行政總裁於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之股份、相關股份及債券擁有(a)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及淡倉（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(b)根據證券及期貨條例第352條須載入本公司根據該條文須予存置之登記冊之權益及淡倉，或(c)根據創業板上市規則第5.46條至第5.67條有關董事進行證券交易之規定須知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

#### (i) 股份權益

董事姓名	權益類型	股份類別	由受控法團持有的內資股數目	佔本公司已發行股本的概約百分比	佔本公司已發行內資股的概約百分比
李瑞杰先生 (附註1)	受控法團權益	內資股	102,184,500	42.05%	56.07%
張雲霞女士 (附註1)	受控法團權益	內資股	102,184,500	42.05%	56.07%
孫偉先生 (附註2)	受控法團權益	內資股	15,963,750	6.57%	8.76%
馬竹茂先生 (附註3)	受控法團權益	內資股	7,250,000	2.98%	3.98%

附註1：李瑞杰先生為張雲霞女士之丈夫。彼等透過深圳市寶德投資控股有限公司合共持有102,184,500股內資股，該公司由李瑞杰先生及張雲霞女士分別持有87.5%及12.5%權益。

附註2：孫偉先生透過哈爾濱世紀龍翔科技開發有限公司持有15,963,750股內資股的權益，由於其於最後可行日期持有哈爾濱世紀龍翔科技開發有限公司的71%已發行股本，故被視為於哈爾濱世紀龍翔科技開發有限公司持有的內資股中享有權益。

附註3：馬竹茂先生透過深圳市金博利通投資合夥企業(有限合夥)持有7,250,000股內資股的權益，由於其於最後可行日期持有深圳市金博利通投資合夥企業(有限合夥)的60%有限合夥權益，故其被視為於深圳市金博利通投資合夥企業(有限合夥)持有的內資股中享有權益。

除上文所披露外，於最後可行日期，就董事所知，概無董事或本公司行政總裁於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）之股份、相關股份或債權證中擁有(a)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(b)根據證券及期貨條例第352條須載入本公司根據該條文須予存置之登記冊之權益及淡倉，或(c)根據創業板上市規則第5.46條至第5.67條有關董事進行證券交易之規定須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

於最後可行日期，就董事所知，以下於本公司股份或相關股份擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部須向本公司披露的權益或淡倉的董事亦為某間公司的董事或僱員：

董事名稱	公司名稱	職位
張雲霞	深圳市宝德投資控股有限公司	董事
李瑞杰	深圳市宝德投資控股有限公司	董事
孫偉	哈爾濱世紀龍翔科技開發有限公司	執行董事及總經理

### 3. 董事服務合約

於最後可行日期，概無董事與本集團任何成員公司訂立或擬訂立本集團有關成員公司不作賠償(法定賠償除外)則不得於一年內屆滿或終止之服務合約。

### 4. 訴訟

於最後可行日期，就董事所知、所悉及所信，本集團概無涉及任何重大訴訟、仲裁或申索，且據董事所知，本集團之任何成員公司亦無尚未了結或構成或面臨威脅之重大訴訟、仲裁或申索。

### 5. 競爭權益

於最後可行日期，就董事所知，概無董事或控股股東或彼等各自之緊密聯繫人士於與本集團業務相競爭或可能相競爭之業務中持有任何權益，亦無持有或可能持有根據創業板上市規則與本集團存在衝突的任何其他權益。

### 6. 董事之資產權益

於最後可行日期，概無董事自二零一五年十二月三十一日(即本集團最近期刊發經審核財務報表之編製日期)起於本集團任何成員公司收購或出售或租賃予本集團任何成員公司或本集團任何成員公司擬收購或出售或租賃予本集團任何成員公司之任何資產中，擁有任何直接或間接權益。

### 7. 董事之合約權益

於最後可行日期，概無董事於本集團任何成員公司所訂立於最後可行日期仍然有效且與本集團業務有重大關係之合約或安排中直接或間接擁有重大權益。



## 8. 專家及同意書

以下為對本通函提供意見或建議的專家的資格：

名稱	資格
信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)	執業會計師
中水致遠資產評估有限公司	中國合資格的資產評估機構

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)和中水致遠資產評估有限公司已各自就本通函之刊發發出書面同意書，同意以所載形式及文意於本通函納入其函件、報告及／或引述其名稱，且迄今並無撤回該書面同意書。

於最後可行日期，信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)和中水致遠資產評估有限公司各自概無於擁有本集團任何成員公司的任何股權，亦無任何權利(不論可否依法強制執行)認購或提名他人認購本集團任何成員公司之證券。

於最後可行日期，信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)和中水致遠資產評估有限公司各自概無自二零一五年十二月三十一日(即本集團最近期刊發經審核綜合財務報表之編製日期)起於本集團任何成員公司收購或出售或租賃予本集團任何成員公司或本集團任何成員公司擬收購或出售或租賃予本集團任何成員公司之任何資產中，擁有任何直接或間接權益。

## 9. 重大合約

下列合約(並非於日常業務中訂立之合約)乃由本集團成員公司於緊接本通函日期前兩年內訂立，其屬或可能屬重大合約：

- (a) 如本通函董事會函件中「協議」部份所述之協議；
- (b) 如本通函董事會函件中「利潤擔保補償協議」部份所述之利潤擔保補償協議；
- (c) 如本通函董事會函件中「完成前透過內部重組之標的資產轉讓」部份所述之資產收購協議；
- (d) 如本通函董事會函件中「不競爭承諾」部份所述，本公司及宝德雲計算研究院於二零一五年十二月二十二日就協議項下擬進行之交易向太極計算機作出之不競爭承諾；
- (e) 英特爾半導體(大連)有限公司、本公司及北京海雲捷迅就注資協議於二零一五年八月十一日簽訂之增資協議，根據該協議，英特爾半導體(大連)有限公司向北京海雲捷迅注資人民幣24,830,000元。注資完成後，本公司於北京海雲捷迅的股權由25%降至21.55%；及
- (f) 就向深圳市前海鵬德移動互聯網創業投資基金(有限合夥)投資人民幣1,000萬元於二零一四年六月十一日訂立的合夥協議。

## 10. 重大不利變動

截至最後可行日期，董事概不知悉本集團之財務或經營狀況自二零一五年十二月三十一日(即本集團最近期刊發經審核財務報表之編製日期)以來有任何重大不利變動。

## 11. 審核委員會

於最後可行日期，董事會審核委員會由三名獨立非執行董事(即陳紹源先生、郭萬達博士及蔣白俊先生)組成。陳紹源先生為董事會審核委員會主席。董事會審核委員會各成員之背景、董事職務及曾任董事職務(如有)載於下文。

**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。曾任本公司合資格會計師、公司秘書及授權代表，中國纖科集團有限公司副總經理，現任卓見商業顧問有限公司董事、友川集團控股有限公司財務總監。陳先生於二零一三年六月二十六日獲委任為本屆獨立非執行董事。

**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、董事局秘書及總經理助理，廣順投資湖北沙市公司董事長兼總經理。現任美盈森集團股份有限公司(股票代碼：002303)、哈工大首創科技股份有限公司(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。郭博士於二零一三年六月二十六日獲委任為本屆獨立非執行董事。

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)、中國大恒集團松下業務及富士通業務之市場戰略顧問。蔣先生於二零一三年六月二十六日獲委任為本屆獨立非執行董事。

審核委員會主要職責為審閱本公司的年度報告及賬目、半年度報告及季度報告，並就其向董事會提供建議及意見。向董事會提交供審批之前，審核委員會已與核數師及管理層討論及審閱本公司的財務報表。

## 12. 其他事項

- (a) 本公司註冊辦事處地址為中國深圳市福田區深南中路電子科技大廈C座43樓43A室。本公司總部地址為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。
- (b) 本公司的公司秘書為董衛屏先生，彼畢業於中國吉林大學，持有計算機系統工程學士學位。
- (c) 本公司監察主任為李瑞杰先生，彼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，並於二零一二年獲得長江商學院EMBA碩士學位。
- (d) 本公司位於香港的H股股份過戶處為香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室。
- (e) 本通函中英文版本如有歧義，概以英文版本為準。

### 13. 備查文件

下列文件之副本可於本通函刊發之日起至二零一六年五月三十一日(即臨時股東大會召開之日,包括該日)期間之一般辦公時間(星期天及公眾假日除外)於香港主要營業地點(地址為香港九龍觀塘成業街27號日昇中心1樓105號)查閱。

- (a) 本公司組織章程大綱；
- (b) 本附錄「重大合約」一節所載之各重大合約副本；
- (c) 本附錄「專家及同意書」一節所載之信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)和中水致遠資產評估有限公司各自的同意書；
- (d) 太極計算機分別截至二零一三年、二零一四年及二零一五年十二月三十一日止財政年度的年度報告；
- (e) 信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)就擬出售的服務器及軟件業務財務資料出具之審閱報告；
- (f) 信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)就餘下集團之未經審核備考財務資料出具之報告；
- (g) 信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)就利潤預測發出之函件；
- (h) 中水致遠資產評估有限公司就寶德計算機發出之評估報告；
- (i) 本公司分別截至二零一三年、二零一四年及二零一五年十二月三十一日止年度之年度報告；及
- (j) 本通函。