



宝德科技集团股份有限公司
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

股份代號：8236

2016 年報



中国云
中国赢
宝德云
宝德赢



香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)特色

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

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

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

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

目錄

公司資料	2
財務概要	3
主席報告	4
管理層討論與分析	7
董事、監事及高級管理人員履歷	16
監事會報告書	19
董事會報告	20
企業管治報告	26
審計報告	31
合併資產負債表	36
母公司資產負債表	39
合併利潤表	41
母公司利潤表	43
合併現金流量表	44
母公司現金流量表	46
合併股東權益變動表	48
母公司股東權益變動表	50
財務報表附註	52
財務報表補充資料	153



公司資料

執行董事

張雲霞(董事長)
董衛屏(總裁)
馬竹茂(副總裁)

非執行董事

李瑞杰(副董事長)
孫偉
許岳明

獨立非執行董事

陳紹源
郭萬達
蔣白俊

監事

舒玲
李小薇
周利勤

公司秘書

董衛屏

監察主任

李瑞杰

審核委員會

陳紹源(主席)
郭萬達
蔣白俊

薪酬與考核委員會

陳紹源(主席)
郭萬達
蔣白俊

提名委員會

陳紹源(主席)
郭萬達
蔣白俊

股份代號

H股：08236

核數師

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

法律顧問

胡關李羅律師行(香港法律)

主要往來銀行

建設銀行
農業銀行
興業銀行

香港H股股份過戶處

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

註冊辦事處

中華人民共和國
深圳市福田區
深南中路
電子科技大廈
C座43層43A

公司網頁

www.powerleader.com.cn

總辦事處及中國主要營業地點

中國
深圳市龍華新區
觀瀾高新產業園觀益路3號
寶德科技園

香港主要營業地點

香港九龍
觀塘成業街27號日昇中心1樓105室

授權代表

董衛屏
馬竹茂



財務概要

業績	截至十二月三十一日止年度				
	二零一六年 人民幣千元	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
營業總收入	3,434,030	2,686,354	1,852,839	1,560,678	1,750,773
毛利	315,101	253,321	227,155	184,319	220,777
毛利率	9.18%	9.43%	12.26%	11.81%	12.61%
本公司股東應佔淨利潤	33,356	21,270	53,997	50,224	78,743

財務狀況	於十二月三十一日				
	二零一六年 人民幣千元	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
資產總額	2,790,810	2,802,917	2,291,283	1,765,429	1,461,978
負債總額	1,931,301	1,977,181	1,487,987	1,017,741	755,928
少數股東權益	(3)	(2)	(2)	465	158
本公司股東應佔的權益	859,513	825,738	803,299	747,223	705,892

主席報告

本人謹代表宝德科技集團股份有限公司(下稱「本公司」)董事會，呈列本公司及其附屬子公司(以下統稱「本集團」)截止二零一六年十二月三十一日年度之業績。

財務摘要

截至二零一六年十二月三十一日止年度，本集團營業收入為人民幣3,434,030,211元，較截至二零一五年十二月三十一日止年度營業收入人民幣2,686,354,110元上升約27.83%；經審核股東應佔溢利為人民幣33,355,651元，較截至二零一五年十二月三十一日止年度人民幣21,269,795元，上升約56.82%。

業績回顧

二零一六年，隨著互聯網數據中心行業市場的併購浪潮，於二零一六年六月本公司擬將深圳互聯網數據中心業務及增值雲服務業務出售予本公司聯營企業深圳中青寶互動網絡股份有限公司(以下簡稱「中青寶」)，截至二零一六年十二月三十一日止，該出售事項尚未完成(詳情見本公司於二零一六年九月一日披露之主要交易公告)。

此前，本公司於二零一五年五月與太極計算機股份有限公司(以下簡稱「太極計算機」)展開合作，本公司有條件出售本公司附屬公司深圳市宝德計算機系統有限公司(以下簡稱「宝德計算機」)100%權益予太極計算機。截至二零一六年十二月三十一日止，該出售事項尚未完成(詳情見本公司於二零一六年五月十一日披露之通函)。

本公司繼續運營深圳互聯網數據中心業務及增值雲服務業務與宝德計算機經營的雲服務器業務。二零一六年度，本公司以雲服務器、雲分銷、雲軟件及雲數據中心為業務中心，聯合合作夥伴展開銷售，並整合客戶資源，強化銷售管理水平，本年度，實現了銷售收入大幅增長。

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

二零一六年度，隨著互聯網時代的發展，服務器的應用市場範圍愈加廣泛，在雲計算產業政策逐步實施下，服務器市場需求急劇增長，服務器的應用也更加精細化。在這樣的市場環境下，公司充分發揮自身優勢，以客戶需求為己任，堅持從客戶個性化需求出發，提供適應不同垂直行業、不同客戶群體的雲解決方案。同時，公司繼續加大研發投入，積極創新，自主研發多款雲服務器，在多個領域得到成功應用，獲得了市場上一致好評！本年度，雲基礎設施即服務主營業務收入同比增長27.95%。

二零一六年度，在信息國產化的時代背景下，公司憑藉在產品、技術、研發、市場、服務等各方面的沉澱與積累，積極拓展行業市場，積累了眾多包括公共安全、軍隊軍工、智慧城市等領域在內的黏性客戶群體。同時，公司主辦和參與了多場雲計算、互聯網、智慧城市、軍工、教育等行業會議，鞏固公司在已有行業的地位的同時，提升在行業更廣範圍內的品牌影響力。

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

隨著中國雲計算設備相關部件代理分銷行業市場日趨成熟，二零一六年公司雲模塊即服務業務發展穩定，主營業務收入較去年增長24.96%。公司秉承「顧客至上，銳意進取」的經營理念，堅持「客戶第一」的原則，通過優化產品結構，豐富產品種類，為客戶提供一站式的購物體驗。同時，公司不斷開拓進取，以產品化、平台化為重點，培育支撐跨界融合的服務業態，如結合大數據服務技術進行產品市場需求分析、產品決策，以及系統解決方案構建企業數據鏈，全面佈局產業互聯網，實現運營整體提質增效。

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

二零一六年度，公司依託多年的軟件開發技術和經驗，不斷開拓進取，基於公司自主研發的雲計算平台和分佈式存儲產品的裝機量大幅增長，並在多個大型項目中成功應用。在教育、安防監控等行業，公司擁有自主知識產權的雲產品逐步打開市場局面。同時，公司優化運營管理模式，提升市場營銷能力，結合當前的雲計算發展浪潮，優化雲計算商業模式以更符合未來流行的潛在市場的需求，為客戶提供更加個性化、多元化的雲應用需求，繼續保持中國領先的綜合雲服務提供商地位。

研發成果與知識產權

二零一六年度，公司加強創新力度，增加研發投入，堅持自主研發，全面掌握產品核心技術，實現信息系統從硬件到軟件的自主研發、生產、升級、維護的全程可控。充分發揮服務器自主研發和按需定制的專長，專注於提供大數據基礎設備和解決方案，並以完全自主研發設計的雙路服務器、四路服務器及八路服務器為依託，創造更多的自研產品，為國內用戶提供更多樣化、專業化的選擇。經過多年不懈，公司的知識產權成果顯著，已累計擁有專利103項、軟件著作權86項、商標13項。

業務展望

二零一七年將是挑戰與機會並存的一年，二零一七年也是中國貫徹落實「十三五」規劃細則關鍵的一年，是供給側結構性改革將全面深化的一年。隨著改革攻堅力度的加大和新的制度紅利不斷釋放，中國經濟增長形勢將持續向好，也為我們加快完善互聯網綜合型雲服務提供商地位戰略佈局提供了更好的機會和條件。我們將持續壯大雲模塊即服務業務，同時深化和落實雲計算戰略，實現具備自主創新能力的互聯網綜合型雲服務提供商地位定位目標。

首先，本公司將以雲模塊即服務業務為依託，加強經營用戶的能力。互聯網具備開放、共享的特性，我們致力通過大數據和雲計算技術，構建互聯網應用和服務平台，既要服務於終端客戶，也要建立良好的供應商關係，面向更多外部用戶，藉以建立具規模的互聯網用戶平台，加強競爭力。除了加強自身的產品服務能力，我們也期望通過與更多供應商的合作，建立新的生態鏈商業模式。

其次，提升企業的核心競爭力。我們將聚焦於四個核心能力的提升，包括產品技術能力、解決方案能力、品牌及市場化能力以及互聯網應用服務能力，以保持企業的可持續發展。

產品技術能力：在市場供過於求下，只有靠產品創新才能脫穎而出。我們將繼續加大研發投入，加強產品應用技術、公有雲與私有雲產品的研發，提高產品設計能力，將創新的互聯網應用技術嵌入產品中。

解決方案能力：《中國製造2025》和「十三五」規劃將重點實施製造強國戰略，智能製造是重中之重。系統解決方案能力提升行動是工信部關於貫徹落實《國務院關於積極推進「互聯網+」行動的指導意見》的行動計劃(2015-2018年)中提出的重要任務之一，是支撐智能製造發展的關鍵基礎設施、推動行業提升智能製造水平的核心，我們將持續提升解決方案能力。

品牌及市場化能力：我們將大力提升寶德品牌力、增強市場知名度，保證重點城市要達到領先水平，並逐步滲透全國各地雲計算市場。

主席報告

互聯網應用服務能力：對於互聯網企業，向上可以充實自己，成為平台化的公司；或者將產品服務落地，構造O2O生態圈。公司將通過「互聯網+」行動計劃深耕公司產業鏈，完成對各個垂直細分領域的非標準化產品的覆蓋，打造一站式服務平台。

四項核心能力的提升將以滿足用戶需求為目標，通過為用戶提供更加個性化、多元化的產品和服務，增加用戶忠誠度，提升公司競爭力及盈利能力。

致謝

最後，本人謹代表董事會，向長期支持和信賴本集團的客戶及供貨商表示衷心之感謝，同時感謝付出辛勤汗水的集團全體員工。二零一七年，本集團將充分利用寶德科技集團的資源和市場優勢，積極加強企業競爭力，務求將本集團打造成為「互聯網綜合型雲服務提供商」，為公司創造更輝煌的未來，給股東一個滿意的答案。

寶德科技集團股份有限公司

董事長

張雲霞

中國深圳，二零一七年三月二十九日

管理層討論與分析

財務回顧

截至二零一六年十二月三十一日止財務年度，本集團之營業收入為人民幣3,434,030,211元，本公司權益擁有人應佔溢利為人民幣33,355,651元，而截至二零一五年十二月三十一日止年度之營業收入及權益擁有人應佔溢利分別為人民幣2,686,354,110元及人民幣21,269,795元，分別上升27.83%及56.82%。每股盈利為人民幣0.1373元(二零一五年：人民幣0.0875元)，而本公司之每股資產淨值為人民幣3.54元(二零一五年：人民幣3.40元)。

營業收入

本集團於截至二零一六年十二月三十一日止年度之營業收入及二零一五年比較數字可按業務分類如下：

	二零一六年		二零一五年		變動%
	人民幣元	%	人民幣元	%	
主營業務收入					
雲基礎設施即服務	1,030,655,215	30.01	805,512,385	29.98	27.95
雲模塊即服務	2,311,179,735	67.30	1,849,524,072	68.85	24.96
軟件及平台即服務	84,935,255	2.48	24,092,690	0.90	252.54
其他業務收入	7,260,006	0.21	7,224,963	0.27	0.49
總計	3,434,030,211	100	2,686,354,110	100	27.83

本集團的營業收入主要來自雲基礎設施即服務(IaaS)和雲模塊即服務(MaaS)，依照以上表格，截至二零一六年十二月三十一日止年度雲基礎設施即服務(IaaS)和雲模塊即服務(MaaS)之主營業務收入分別為人民幣1,030,655,215元及人民幣2,311,179,735元(二零一五年：人民幣805,512,385元及人民幣1,849,524,072元)，分別佔總營業收入的30.01%及67.30%(二零一五年：29.98%及68.85%)。雲基礎設施即服務(IaaS)的營業收入增長27.95%，主要因為集團在本年度內大客戶和行業客戶營業收入大幅增長，而雲模塊即服務(MaaS)之營業收入增長24.96%，主要因為本年度內IT行業逐漸恢復及新增的業務快速增長。更多業務分析在下文「業務回顧」一段內詳述。

毛利

	營業收入		毛利		毛利率	
	二零一六年 人民幣元	二零一五年 人民幣元	二零一六年 人民幣元	二零一五年 人民幣元	二零一六年 %	二零一五年 %
主營業務收入						
雲基礎設施即服務	1,030,655,215	805,512,385	200,778,802	171,994,052	19.48	21.35
雲模塊即服務	2,311,179,735	1,849,524,072	88,417,450	79,525,764	3.83	4.30
軟件及平台即服務	84,935,255	24,092,690	19,093,703	(2,575,390)	22.48	(10.69)
其他業務收入	7,260,006	7,224,963	6,811,453	4,376,896	93.82	60.58
總計	3,434,030,211	2,686,354,110	315,101,408	253,321,322	9.18	9.43

本集團之毛利由截至二零一五年十二月三十一日止年度人民幣253,321,322元增加至截至二零一六年十二月三十一日止年度人民幣315,101,408元，上升24.39%。

管理層討論與分析

本集團之整體毛利率由截至二零一五年十二月三十一日止年度之9.43%下降至截至二零一六年十二月三十一日止年度9.18%。雲基礎設施即服務(IaaS)和雲模塊即服務(MaaS)毛利率與二零一五年度相比較下降，主要原因是為擴大銷售額，公司採取降價促銷策略。更多業務分析在下文「業務回顧」一段內詳述。

銷售費用

銷售費用主要包括銷售人員工資、市場推廣費、房租、運費等，於截至二零一六年十二月三十一日止年度銷售費用合計人民幣81,041,852元，而截至二零一五年十二月三十一日止年度銷售費用合計人民幣59,544,520元，較上年度上升36.10%。

管理費用

管理費用主要包括無形資產攤銷、管理人員工資、折舊、研發費用等，於截至二零一六年十二月三十一日止年度管理費用合計人民幣89,628,803元，而截至二零一五年十二月三十一日止年度管理費用合計人民幣75,623,844元，較上年度上升18.52%。

財務費用

財務費用主要包括利息支出、滙兌損益、手續費等，於截至二零一六年十二月三十一日止年度財務費用合計人民幣72,430,090元，而截至二零一五年十二月三十一日止年度財務費用合計人民幣89,749,447元，較上年度下降19.30%。

資產、負債與股東權益

於二零一六年十二月三十一日，本集團流動資產為人民幣2,023,654,282元(二零一五年：人民幣2,047,570,979元)，其中主要包括貨幣資金為人民幣349,605,798元(二零一五年：人民幣486,466,976元)、應收賬款及應收票據為人民幣923,900,414元(二零一五年：人民幣791,965,902元)、存貨為人民幣351,976,260元(二零一五年：人民幣396,209,413元)、非流動資產為人民幣767,155,517元(二零一五年：人民幣755,345,622元)，其中主要包括長期股權投資為人民幣162,517,683元(二零一五年：人民幣203,846,548元)、固定資產為人民幣431,096,863元(二零一五年：人民幣421,305,660元)、無形資產及開發支出為人民幣114,107,867元(二零一五年：人民幣108,112,203元)，資產總計為人民幣2,790,809,799元(二零一五年：人民幣2,802,916,601元)。

於二零一六年十二月三十一日，本集團流動負債主要包括短期借款為人民幣1,171,951,441元(二零一五年：人民幣1,091,452,256元)及應付賬款為人民幣180,757,074元(二零一五年：人民幣286,158,969元)、而非流動負債主要包括長期借款為人民幣79,000,000元(二零一五年：人民幣115,000,000元)，負債合計為人民幣1,931,300,621元(二零一五年：人民幣1,977,180,834元)。

於二零一六年十二月三十一日，本集團歸屬於母公司股東權益為人民幣859,512,501元(二零一五年：人民幣825,738,249元)。

重大投資、收購及出售附屬公司及聯營公司

根據二零一三年十月十八日本公司與北京海雲捷迅科技有限公司(以下簡稱「北京海雲捷迅」)簽訂的增資擴股協議約定，本公司出資總額為1,500萬元，分三次出資，公司持有25%股權。截至二零一六年十二月三十一日，本公司出資1,500萬元。二零一五年八月十一日，由英特爾半導體(大連)有限公司以2,483萬元為對價認購北京海雲捷迅新增的註冊資本160萬元，此次增資後張徵宇、李華、員工持股、宝德科技和英特爾的持股比例分別為34.06%、21.98%、8.62%、21.55%、13.79%。其法定代表人為李華。宝德科技在董事會5個席位中佔1位。二零一六年八月三十一日，本公司以2,500萬元為對價向林芝騰訊投資管理公司出售北京海雲捷迅10%股權(相應的註冊資本為116萬元)，此次股權轉讓後張徵宇、李華、員工持股、宝德科技、英特爾和林芝騰訊的持股比例分別為34.06%、21.98%、8.62%、11.55%、13.79%、10%。

根據本公司與太極計算機訂立日期為二零一六年一月四日的有條件協議，其中太極計算機同意以代價人民幣1,666,000,000元(其中人民幣249,900,000元將以現金結算；而餘額將通過向本公司及深圳市宝德雲計算研究院有限公司(以下簡稱「宝德雲計算研

管理層討論與分析

究院]發行39,314,270股股份)從本公司及寶德雲計算研究院收購寶德計算機全部股權。詳情請參閱本公司日期為二零一六年五月十一日的通函與二零一七年一月八日披露的公告及通告(1)非常重大出售事項及非常重大收購事項之協議不會生效(2)有關可能出售寶德計算機全部權益的意向協議；公司擬進行交易方案調整，後續進展情況本公司將按照相關規定披露公告，敬請投資者注意風險。

二零一六年九月一日，本公司與中青寶簽訂有條件協議，中青寶同意以500,000,000元收購深圳市寶騰互聯科技有限公司(以下簡稱「寶騰互聯」)全部股權，交易完成後，本公司將不再持有寶騰互聯之權益，詳情請參閱本公司日期為二零一六年九月一日的公告及通告出售深圳互聯網數據中心業務及增值雲服務業務有關之主要交易。截止目前該交易尚有部分先決條件未完成，後續進展情況本公司將按照相關規定披露公告，敬請投資者注意風險。

貨幣風險

本公司及本公司若干附屬公司以外幣進行銷售及採購結算，令本集團面對外幣風險。本集團二零一六年約63%(二零一五年：67%)的銷售額並非以進行銷售之集團實體之功能貨幣計值，而接近29%(二零一五年：27%)的成本之金額乃以集團實體之功能貨幣計值。

負債比率

於二零一六年十二月三十一日，本集團的負債比率約為69.20%(二零一五年：70.54%)，本集團以負債總額與資產總額的百分比為負債比率，負債比率較上年度降低了1.34個百分點。

資金往來

深圳市英捷迅實業發展有限公司(「英捷迅」)作為專業的供應鏈管理物流商，為本公司提供進出口報關服務，同時代本公司支付境外貨款，及向中國海關繳納進口稅及增值稅。本公司月末可能有資金存在英捷迅賬戶，對此，本公司將按照約定的年利率8%向英捷迅收取資金使用費。2016年度共收取資金使用費2558.42萬元。

本公司之主要股東深圳寶德投資控股有限公司於2016年11月18日收購英捷迅50%權益，英捷迅成為本公司關聯方，本公司已於2016年12月將之前存放在英捷迅的款項全部收回。

業務回顧

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

二零一六年度，隨著互聯網時代的發展，服務器的應用市場範圍愈加廣泛，特別是在雲計算產業政策逐步實施的刺激下，服務器市場需求急劇增長，服務器的應用也更加精細化。在這樣的市場環境下，公司充分發揮自身優勢，以客戶需求為己任，堅持從客戶個性化需求出發，提供適應不同垂直行業、不同客戶群體的雲解決方案。同時，公司繼續加大研發投入，積極創新，自主研發多款雲伺服器，在多個領域得到成功應用，獲得了市場上一致好評。本年度，雲基礎設施即服務主營業務收入同比增長27.95%。

在研發方面，公司隆重推出行業內第一款專業從事信號處理的GPU伺服器原型機PL-M6，主要應用於高通量計算(HTC)相關領域，如軍工車載、艦載、機載如雷達、衛星、船艦等高速高通量信號處理的應用場景，可支持板卡級和平台級定制。PL-M6通過專用GPU處理芯片M6承擔大部分運算量繁重且耗時的代碼，以及高通量的、高速的數字信號任務，為在平台上運行的應用程序加速，幫助用戶完成更多計算任務、處理更大數據集、縮短應用運行時間。在2016全國信號處理技術應用大會上，寶德信號處理GPU原型機PL-M6吸引了眾多軍工科研院所用戶的興趣和關注，並接收了多家用戶的測試需求。

管理層討論與分析

在銷售體系方面，雖然全球服務器市場仍相對低迷，但在信息國產化的浪潮下，國產服務器在服務器市場整體份額持續增長，公司以雲服務器業務為雲計算基礎設施即服務的戰略發展核心，完成九大區域和七大行業事業部的佈局，部署一縱一橫（廣州—長沙—鄭州—石家莊和上海—南京—武漢—成都）重點城市。憑藉高質量的產品和優秀的銷售團隊，圍繞互聯網、公共安全、醫療衛生、能源交通、財政稅務、智慧城市、軍隊軍工等重點行業加大資源投入，研發滿足客戶需求的個性化產品，舉辦針對行業客戶應用需求的產品方案研討會議，聯合行業應用方案提供商，為客戶提供基於硬件、軟件、雲管理、大數據的整體解決方案，獲得行業客戶的高度認同。同時，發揮寶德領先的定制化能力，鞏固在服務器差異化市場優勢，深挖在安防監控，信息安全，行政執法，數據中心等行業客戶的定制差異化需求，擴大市場佔有率。

在市場推廣方面，公司以「聚合力量，加速前行」為口號，以「寶德服務器—雲計算和智慧城市的基石」為市場定位，從市場活動、公關宣傳和廣告宣傳方面進行全面推廣，鞏固寶德服務器的專業形像，擴大公司品牌的影響力。本年度公司聚焦和積極參與優勢資源投入的市場活動，並在專業IT媒體上增加廣告投入，及時將寶德服務器的產品技術和優勢直觀的展示給專業人士，增強寶德品牌在專業領域的知名度及品牌影響力。

二零一六年度，在信息國產化的時代背景下，公司憑藉在產品、技術、研發、市場、服務等各方面的沉澱與積累，積極拓展行業市場，積累了眾多包括公共安全、軍隊軍工、智慧城市等領域在內的黏性客戶群體。同時，公司主辦和參與了雲計算、互聯網、智慧城市、軍工、教育等行業會議鞏固公司在已有行業的地位，提升在行業更廣範圍內的品牌影響力。

榮譽方面：

2016年1月：寶德科技集團榮獲2015年度「創新企業獎」；

2016年1月：寶德科技集團安全可控四路服務器PR4840R被授予為「深圳好產品」；

2016年1月：寶德科技集團榮獲「2015年度最佳服務器提供商」；

2016年2月：寶德PR8800R服務器榮獲「2015年度產品創新獎」；

2016年2月：寶德科技集團榮獲「英特爾—PCDS獎」；

2016年4月：寶德科技集團榮獲2015年度「最受用戶歡迎服務器」殊榮；

2016年6月：寶德科技集團被評為2016深圳國際智能交通與衛星導航位置服務展覽會ITS交博會金獅獎企業；

2016年6月：寶德科技集團榮獲「2016第五屆ITS交博會金獅獎」；

2016年8月：寶德科技集團榮獲「東芝企業級硬盤進步獎」；

2016年10月：寶德科技集團榮獲「2016年第八屆中國安防百強企業」。

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

中國雲計算設備相關部件代理分銷行業市場日趨成熟，本年度公司雲模塊即服務業務保持穩定發展，主營業務收入較去年增長24.96%。公司秉承「顧客至上，銳意進取」的經營理念，堅持「客戶第一」的原則，通過優化產品結構，豐富產品種類，為客戶提供一站式的購物體驗。同時，公司不斷開拓進取，將以產品化、平台化為重點，培育支撐跨界融合的服務業態，如結合大數據服務技術進行產品市場需求分析、產品決策，以及系統解決方案構建企業數據鏈，全面佈局產業互聯網，實現運營整體提质增效。

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

二零一六年度，公司依託多年的軟件開發技術和經驗，不斷開拓進取，基於公司自主研發的雲計算平台和分佈式存儲產品的裝機量大幅增長，並在多個大型項目中成功應用。在教育、安防監控等行業，公司擁有自主知識產權的雲產品逐步打開市場局面。同時，公司優化運營管理模式，提升市場營銷能力，結合當前的雲計算發展浪潮，優化雲計算商業模式以更符合未來流行的潛在市場的需求，為客戶提供更加個性化、多元化的雲應用需求，繼續保持中國領先的互聯網綜合型雲服務提供商地位。

宝德雲平台

宝德雲平台憑藉雲計算、雲網絡、雲存儲、雲安全、雲分發等資源，不斷地加強研發實力，進一步完善了宝德雲平台系統，推出了更加完善的宝德雲服務。在宝德雲計費方式，公司採取「按月計費」和「後付費」兩種方式，最大限度滿足不同客戶群體的使用需求。同時，加強營銷隊伍建設，提升專業的服務水平，確保客戶體驗最簡單、最便捷的一站式服務。

雲主機

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

CDN加速平台

宝德CDN以提供更好的用戶體驗、更便捷的操作、更穩定的系統為目標，開發了包括即傳即發、差異分發等在內的內容分發網絡模式，相較於傳統的上傳分發模式，能夠節省50%–90%的時間，新研發的全網對象校驗、單URL監測、單節點刷新等功能，大大提高了用戶工作效率。

管理層討論與分析

數據中心

二零一六年度，宝德數據中心秉承「用心服務，放心托付」理念，充分發揮資源優勢、平台規模及運營管理優勢，將重點工作放在以下方面：深圳觀瀾數據中心機房二期建設及銷售，運維外包業務拓展，公有雲平台搭建，數據中心運維管理水平提升，廣州加速器機房二期建設。二零一六年，宝德數據中心保持安全、穩定運行，順利通過了ISO27001安全管理體系認證和ISO20000 IT服務管理認證，並獲得了2015–2016年度優秀數據中心、2015–2016年度數據中心優秀運營服務單位、數據中心綠色節能示範項目等級證書4星級榮譽。

目前，公司已構建覆蓋華北、華東、華南、西南等地輻射亞太地區的世界級數據中心網絡，憑藉深圳觀瀾數據中心機房和廣州加速器機房優秀的帶寬資源及電路資源、高等級的建設標準、靈活的業務部署、高能效利用率、完善的運維服務，獲得了運營商與行業客戶的高度認可，數據中心業務營業收入比去年有大幅增長。除此之外，宝德科技還與全國各地運營商保持長期合作關係，在全國近百個大中型城市擁有160多個優質節點，近200G儲備帶寬資源，覆蓋中國移動、中國電信、中國聯通等各大電信運營商。28個服務支撐機構遍佈全國，365*24全年全天候為各類用戶提供優質、不間斷的綜合應用服務。

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

銀行融資及資金管理

二零一六年度，全球經濟復甦依然緩慢，而我國經濟運行平穩，信貸與社會融資規模恢復增長，人民幣兌美元匯率整體呈震盪走高態勢。在此金融市場環境下，公司在資金流轉與使用過程中，嚴格遵守風險控制制度，堅持集中管理模式，嚴格把握資金各個關節點，提高資金的流動性和使用效率。

政府支持

二零一六年度，公司依然積極響應中國各級政府雲計算產業政策，通過自主創新、聯合研發、吸收引進等靈活方式，以雲服務器軟硬件及雲管理平台為重點申報內容，申請了多項資質認定、項目立項，並有多個項目成功通過專家組驗收，獲得了政府的高度認可與支持。在外部產學研合作方面，公司加強與行業內各大科研機構及高校的合作，共同培育高技術人才，保障公司在雲計算行業更好發展。

二零一六年度，本集團先後獲得多項具有較大影響力的政府支持。詳見如下：

2016年1月，宝德科技集團獲福田區產業發展專項資金 — 貸款貼息補貼；

2016年3月，宝德科技集團「基於超融合架構的高性能一體機關鍵技術研發」項目通過深圳市科技計劃 — 技術攻關類立項；

2016年4月，宝德科技集團「基於雲計算的大數據處理平台關鍵技術研究」項目通過深圳市科技創新專家組驗收；

2016年6月，宝德科技集團「基於容器技術的雲應用服務平台研發」項目獲深圳市科技計劃技術攻關類立項；

管理層討論與分析

2016年6月，宝德科技集團「基於超融合架構的高性能一體機關鍵技術研發」項目獲深圳市科技計劃技術攻關類立項；

2016年7月，宝德科技集團「基於超融合架構的高性能一體機關鍵技術研發」項目獲深圳市科技計劃技術攻關類立項；

2016年8月，宝德科技集團獲龍華新區產業專項發展資金 — 軟件開發獎勵；

2016年9月，宝德科技集團「面向互聯網應用的宝德雲服務器技改」項目獲國家(省)配套立項；

2016年10月，宝德科技集團獲深圳市第二批計算機軟件著作權登記資助獎勵；

2016年11月，宝德科技集團獲福田區發展專項資金 — 國家高新技術企業認定獎勵；

2016年12月，宝德科技集團「雲網絡監控及信息管理平台」項目通過深圳市科技創新專家組驗收；

2016年12月，宝德科技集團獲福田區發展專項資金 — 專利獎勵；

2016年12月，宝德科技集團獲福田區發展專項資金 — 小巨人獎勵；

2016年12月，宝德科技集團獲深圳市企業研究開發資助獎勵；

2016年12月，宝德科技集團獲深圳市重點工業企業擴產增效擬獎勵。

聯營公司

本集團持有15.24%權益之聯營企業中青宝主要經營業務為網絡遊戲開發和運營。中青宝二零一六年度營業額為321,348,057.16元，較二零一五年同期343,090,937.31元下降6.34%，中青宝二零一六年度歸屬於上市公司股東的淨利潤為(49,729,289.85)元，較二零一五年同期65,202,765.48元下降176.27%。主要是對其持有的長期資產及控股子公司的應收賬款、商譽等計提減值準備所致。未來中青宝將持續推進由傳統遊戲開發公司向泛娛樂平台的戰略轉型，開發與加強雲服務業務、科技文旅業務，提升公司行業競爭力。

人力資源

人力資源規劃、招聘、績效等方面

二零一六年度，公司繼續做好人力資源管理工作，科學的規劃人力資源，完善組織架構，避免人力成本的浪費。同時建立有市場競爭力的薪酬體系和優厚的福利制度，充分調動員工工作積極性，為公司的健康可持續發展提供堅實的基礎，為公司在激烈競爭中立於不敗之地提供強有力的保障。

管理層討論與分析

人才梯隊建設及培訓

配合公司發展和戰略需求，及時發現和培養好人才，系統地開展後備人才庫的建設，為公司的持續發展提供有力的人才支持。定期為員工開展了技能培訓課程，為各崗位的長遠發展儲備和培養人才。並且，通過引進在線培訓，為員工提供多元化、個性化的培訓方式，極大的提高了員工培訓的積極性和主動性。

企業文化及員工關係

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

展望

二零一六年內，中國各級政府制定扶持雲計算產業發展的相關政策概述：

2016年3月，《十三五規劃綱要》指出要重點突破大數據和雲計算關鍵數據，並積極推進雲計算和物聯網的發展。鼓勵互聯網骨幹企業開放平台資源，加強行業雲服務平台建設，支持行業信息系統向雲平台遷移。推進物聯網感知設施規劃佈局，發展物聯網開環應用。推進信息物理系統關鍵技術研發和應用。建立「互聯網+」標準體系，加快互聯網及其融合應用的基礎共性標準和關鍵技術標準研製推廣，增強國際標準制定中的話語權。

2016年7月，國務院提出《國家信息化發展戰略綱要》推進物聯網設施建設，優化數據中心佈局，加強大數據、雲計算、寬帶網絡協同發展，增強應用基礎設施服務能力。大力推進政府採購服務，試點推廣政府和社會資本合作模式，鼓勵社會力量參與電子政務建設。鼓勵應用雲計算技術，整合改造已建應用系統。積極爭取並鞏固新一代移動通信、下一代互聯網等領域全球領先地位，著力構築移動互聯網、雲計算、大數據、物聯網等領域比較優勢。

2016年12月，國務院提出《「十三五」國家信息化規劃》，全面推進三網融合，基本建成技術先進、高速暢通、安全可靠、覆蓋城鄉、服務便捷的寬帶網絡基礎設施體系，消除寬帶網絡接入「最後一公里」瓶頸，進一步推進網絡提速降費。鼓勵在「一帶一路」沿線節點城市部署數據中心、雲計算平台和內容分發網絡(CDN)平台等設施。適度超前佈局、集約部署雲計算數據中心、內容分發網絡、物聯網設施，實現應用基礎設施與寬帶網絡優化匹配、有效協同。

管理層討論與分析

二零一七年，在國家雲計算相關政策深入實施和雲計算需求持續增長的背景下，公司將抓住良好的發展機遇，實現各項業務的健康快速發展，相關展望如下：

隨著雲計算與大數據技術的飛速發展，當前以互聯網為融合平台、數據資源為核心要素的信息技術對於數字經濟帶動作用越來越呈現爆發性增長態勢。而二零一六年G20杭州峰會明確提出將數字經濟作為二十國創新增長藍圖的四大行動之一，意味著二零一七年數字經濟必定迎來大爆發，這為公司加快佈局完善互聯網綜合型集團的戰略目標創造了良好的市場條件。二零一七年，公司將立足雲模塊即服務，把握政策紅利和市場宏觀環境帶來的發展機遇，力爭早日實現成為具有自主創新能力和互聯網綜合型雲服務提供商的戰略目標。

展望二零一七年，公司業績目標為人民幣40億元，公司將增加1億投入資金用以擴大雲模塊即服務業務產品體系，對包括英特爾產品、三星產品、愛數產品、無人機產品、華為產品等20款產品線新增業務人員，提升產品銷售能力，加強銷售服務水平；同時，公司將繼續加強雲模塊即服務業務，在雲計算設備相關部件代理分銷的原有業務基礎上，成立電商中心，拓展線上業務及跨境電商業務，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組件及專業技術支持。與渠道合作夥伴配合，完善公司分銷金融、分銷物流、分銷供應鏈領域的商業模式，同時進一步完善後端管理系統，提升公司之倉儲、物流、技術以及服務支持。

銀行融資及資金管理

展望二零一七年，全球經濟面臨風險，國內經濟形勢亦不容樂觀。政府有望深化推行金融改革等改革措施。在融資方面，公司將繼續加強與銀行及金融機構溝通力度，洽談、落實新業務；在資金管理方面，繼續完善各子公司對資金使用制度，嚴格執行審批程序，維護制度的嚴肅性。

人力資源

展望二零一七年，集團將優化人力資源管理體系，完善人才管理制度，加強多渠道、多層次的人才輸入管道建設。同時，根據企業發展戰略的要求，合理配置人力資源。在人才管理方面，公司將通過對員工的考核和激勵措施，充分調動員工的積極性，激發員工的潛能，打造一個有激情、有創造力的優秀團隊，為企業的可持續發展保駕護航。

董事、監事及高級管理人員履歷

本公司董事、監事及高級管理層履歷詳情如下：

董事

執行董事

張雲霞女士：51歲，本公司創辦人、董事會主席兼執行董事，於一九八八年畢業於南開大學計算器軟件工程系，一九九零年獲天津南開大學旅遊業管理碩士學位。曾任職於深圳萬通軟件工程有限公司，一九九一年與李瑞杰共同創辦深圳市新樂和電子有限公司，一九九七年與李瑞杰先生共同創辦本公司，現主要任深圳市寶德投資控股有限公司董事、中青寶董事，並兼任深圳市軟件行業協會副會長、深圳市女企業家協會副會長。張女士本屆於二零一六年六月三十日獲委任為執行董事，負責本公司整體策略及政策管理。

董衛屏先生：56歲，本公司執行董事、總裁兼公司秘書。畢業於中國吉林大學，持有計算器系統工程學士學位。自一九八二年起，先後任職於多家信息科技公司，在二零零零年八月加入本公司前，曾任香港雷射計算機有限公司中國部銷售經理。董先生本屆於二零一六年六月三十日獲委任為執行董事，負責本公司整體運營管理，亦於二零一六年七月六日被董事會委任為本公司之公司秘書。

馬竹茂先生：52歲，本公司執行董事兼副總裁，於一九八八年取得天津大學計算器系工學碩士學位，並於二零零三年獲得北京大學光華管理學院工商管理碩士學位。曾任天津計算器應用技術研究所工程師、深圳萬通軟件有限公司助理總經理、深圳愛華電子有限公司高級工程師和下屬公司副總經理及總工程師、TCL計算機有限公司技術總監和綿陽聚星超級計算技術有限公司董事及副總經理。現兼任中青寶監事，馬先生本屆於二零一六年六月三十日獲委任為執行董事。

非執行董事

李瑞杰先生：49歲，本公司創辦人、董事會副主席兼非執行董事，於一九八九年畢業於南開大學，獲經濟學與電子學雙學士學位；於二零一二年獲得長江商學院EMBA碩士學位。曾任職於深圳汕寶電子有限公司、深圳萬通軟件工程有限公司，一九九一年與張雲霞女士共同創辦深圳市新樂和電子有限公司，一九九七年與張雲霞女士共同創辦本公司，現主要任深圳市寶德投資控股有限公司董事長、中青寶董事長兼總經理，並兼任中國工業和信息化部軟件與集成電路促進中心(CSIP)雲計算研究中心專家、深圳市總商會潮汕商會常務副會長、深圳市總商會(工商聯)常務理事、福田區總商會副會長、深圳市慈善總會副會長等社會職務。於二零一二年被深圳揭陽商會聘請為名譽會長。於二零一三年被中國致公黨任命為第十四屆中央委員，社會服務委員，深圳致公黨龍華二支部主委，中國手游產業聯盟理事長。於二零一五年當選為深圳市政協黨委。李先生本屆於二零一六年六月三十日獲委任為非執行董事。

孫偉先生：52歲，本公司非執行董事，分別於一九八七年七月及一九九二年九月獲得哈爾濱船舶工程學院工程學士及碩士學位，於二零零五年九月從北京中歐國際工商學院畢業並取得工商管理碩士學位，於二零零六年六月獲哈爾濱工程大學工程學博士學位，期間在國家一級刊物上發表文章5篇，並獲得二項省(市)級科技進步三等獎。現任哈爾濱世紀龍翔科技開發有限公司董事長兼總經理。孫先生本屆於二零一六年六月三十日獲委任為非執行董事。

董事、監事及高級管理人員履歷

許岳明先生：43歲，本公司非執行董事。中國註冊會計師、中國註冊稅務師、高級會計師職稱，獲杭州電子工業學院學士學位。曾任職於深圳市賽格三星股份有限公司財務部、深圳中華會計師事務所審計部、深圳信隆實業股份有限公司財務部、深圳市裕同印刷包裝有限公司財務總監，現任沃爾核材(股票代碼：002130)董事，許先生現時亦擔任中青寶董事會秘書兼財務總監，並兼任深圳市福田區政府專項資金資助項目評審專家、致公黨深圳龍華二支部副主委，許先生本屆於二零一六年六月三十日獲委任為非執行董事。

獨立非執行董事

陳紹源先生：52歲，本公司獨立非執行董事，於核數、會計、稅務、業務顧問及財務管理範疇具有21年豐富經驗，持有加拿大達爾侯斯大學商學學士學位，並為英國特許公認會計師公會資深會員及香港會計師公會會員。曾任本公司資格會計師、公司秘書及授權代表，中國纖科集團有限公司副總經理，友川集團控股有限公司財務總監，現任卓見商業顧問有限公司董事。陳先生本屆於二零一六年六月三十日獲委任為獨立非執行董事。

郭萬達博士：51歲，本公司獨立非執行董事，於一九九一年取得南開大學經濟學博士學位，曾任南開大學經濟研究所研究員，深圳市信息中心經濟預測部宏觀室主任，深圳廣順股份有限公司投資部長、董事局秘書、總經理助理，廣順投資湖北沙市公司董事長兼總經理。現任美盈森(股票代碼：002303)、工大首創(股票代碼：600857)的獨立董事，綜合開發研究院(中國·深圳)副院長，深圳市管理諮詢行業協會會長及深圳市委市政府決策諮詢委員會委員。郭博士本屆於二零一六年六月三十日獲委任為獨立非執行董事。

蔣白俊先生，55歲，畢業於中央廣播電視大學，修讀中國文學專科。曾任西安市中學教師、《計算器世界》特約市場評論分析專家及總裁對話欄目對話人、AST中國市場戰略顧問、開元集團市場戰略顧問、神州數碼辦公自動化事業部市場戰略顧問(東芝中國業務)、中國惠普市場策略顧問及戰略發展顧問、康柏中國產品市場策略顧問、NEC香港中國業務市場策略顧問(筆記本計算機業務及顯示器業務)、飛利浦中國公司顯示器業務之市場策略顧問、聯想計算機之外設業務擔任市場戰略顧問、深圳秦眾電子之戰略發展總顧問、華禹邦甲市場戰略顧問、IBM中國公司PC業務市場策略顧問(筆記本台式機業務)、中國大恒集團松下業務及富士通業務之市場戰略顧問。蔣先生本屆於二零一六年六月三十日獲委任為獨立非執行董事。

監事

舒玲女士，42歲，持有貴州師範大學生物教育學士學位，現任公司監事會主席及子公司寶德雲計算研究院院長助理兼運營總監。

李小薇女士，40歲，持有西安理工大學電氣自動化學士學位，曾任江蘇儀徵威龍活塞環有限公司設備維護工程師，現任公司監事、子公司寶通志遠運營總監。

周利勤女士，44歲，本科，畢業於景德鎮陶瓷學院，現任公司監事及採購總監。

董事、監事及高級管理人員履歷

公司秘書

董衛屏先生：56歲，本公司執行董事、總裁兼公司秘書。畢業於中國吉林大學，持有計算器系統工程學士學位。自一九八二年起，先後任職於多家信息科技公司，在二零零零年八月加入本公司前，曾任香港雷射計算機有限公司中國部銷售經理。董先生本屆於二零一六年六月三十日獲委任為執行董事，負責本公司整體運營管理。亦於二零一六年七月六日被董事會委任為本公司之公司秘書。

高級管理層

張翎先生，56歲，本公司副總裁兼技術研究院院長。中國科學技術大學無線電系學士學位、中國科學院空間科學與應用研究中心碩士學位。曾任美國OPTI Computer公司ASIC芯片設計經理、美國Divio公司資深ASIC設計工程師、Nortel Networks美國公司核心交換網絡設備資深工程師、Nortel Networks中國公司企業級網絡設備研發經理、美國Supermicro Computer公司首席工程師、浪潮信息(股票代碼：000977)產品總監兼高端服務器研發部副總經理。

王立先生，36歲，本公司副總裁。深圳市宝德投資控股有限公司董事。王立先生於2003年6月在中南大學獲工程管理學士學位，2005年12月獲金融學碩士學位。歷任深圳市天略信用擔保有限公司風險項目經理，深圳市浩澧德投資諮詢有限公司總經理，宝德科技集團股份有限公司資金經理、資金總監。現任深圳市宝德投資控股有限公司董事，中青宝董事。

監事會報告書

各位股東：

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

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

本監事會認真審閱了董事會擬提呈予本次股東周年大會的董事會報告，以及經信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)審核的截至二零一六年十二月三十一日止年度之本集團財務報表。本監事會認為該財務報告已按有關的會計準則編製，真實、公允地反映了本集團的財務狀況和經營業績。

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

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

承監事會命

舒玲

監事會主席

中國深圳

二零一七年三月二十九日

董事會報告

董事茲提呈截至二零一六年十二月三十一日止年度之年報及經審核財務報表。

主要業務

本集團的主要業務為提供雲計算產品及其相關的解決方案與服務，主要包括：

- (i) 雲基礎設施即服務(IaaS) — 提供雲服務器、雲存儲等相關設備及其相關的解決方案；
- (ii) 雲模塊即服務(MaaS) — 提供雲計算設備相關部件的研發、設計、製造及銷售，雲計算設備關鍵部件的代理分銷及相關的增值服務；
- (iii) 軟件及平台即服務(SaaS和PaaS) — 提供雲計算相關軟件及平台的開發與服務。本公司附屬公司之主要業務詳情載於財務報表附註八。

業績及分派

本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度之業績載於第41頁合併利潤表內。董事並無建議就截至二零一六年十二月三十一日止年度派發末期股息(截至二零一五年十二月三十一日止年度派發末期股息每股人民幣0元，共派息0元)。

可供分派儲備

根據本公司之公司章程，可供分派之淨收入將為按以下各項釐定之較低數額：(i)中國會計準則及規例及(ii)國際財務報告準則或本公司股份發行所在地之會計準則。董事認為，本公司於二零一六年及二零一五年十二月三十一日之可供分派儲備分別為人民幣543,232,475元和509,876,824元。

股本

本集團之股本於本年度內之變動詳情載於財務報表附註六、31。

物業、廠房及設備

本集團之物業、廠房及設備於本年度內之變動詳情載於財務報表附註六、10和11。

董事會報告

董事及監事

本公司於本年度內及截至本報告之日之董事如下：

執行董事：

張雲霞女士
董衛屏先生
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

監事：

舒玲女士
李小薇女士
周利勤女士

董事及監事之服務合約

各董事(包括執行、非執行及獨立非執行董事)均與本公司簽訂服務合約，各份服務合約均自彼等獲委任之日起生效，為期三年，惟可根據有關服務協議訂明之終止權予以終止。於截至二零一六年十二月三十一日止年度，各董事之基本薪金載列如下：

董事姓名	人民幣
執行董事：	
張雲霞女士	326,161.08
董衛屏先生	696,858.20
馬竹茂先生	265,991.41
非執行董事：	
李瑞杰先生	80,660.00
孫偉先生	60,960.00
許岳明先生	61,740.00
獨立非執行董事：	
陳紹源先生	60,960.00
郭萬達博士	60,960.00
蔣白俊先生	60,960.00

董事張雲霞女士、董衛屏先生、馬竹茂先生、李瑞杰先生、孫偉先生、許岳明先生、陳紹源先生、郭萬達博士、蔣白俊先生已於二零一六年六月三十日與本公司重新訂立服務合約。

董事會報告

各監事均與本公司簽訂服務合約，各份服務合約均自彼等獲委任之日起生效，為期三年，惟可根據有關服務合約訂明之若干情況下予以終止。於截至二零一六年十二月三十一日止年度，各監事之基本年薪載列如下：

監事姓名	人民幣
舒玲女士	178,027.49
李小薇女士	152,825.44
周利勤女士	167,842.79

監事舒玲女士、李小薇女士及周利勤女士已於二零一六年六月三十日與本公司重新訂立監事服務合約。

董事、監事及行政總裁於股本及債務證券之權益

於二零一六年十二月三十一日，本公司董事、監事、行政總裁及彼等之聯繫人於本公司或其任何相聯法團(定義見香港法例第571章證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部份)之股份、相關股份及債券，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)之權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被視為持有或當作持有之權益或淡倉)，或須載入根據證券及期貨條例第352條須予存置之登記冊或根據聯交所創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)第5.46條至第5.68條有關董事進行證券交易之規定另行知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

本公司股份

董事姓名	由受控公司 佔持有內資股數目	本公司佔已發行 股本概約百分比	本公司已發行 內資股概約百分比
李瑞杰先生	102,184,500	42.05%	56.07%
張雲霞女士	102,184,500	42.05%	56.07%
孫偉先生	15,963,750	6.57%	8.76%
馬竹茂先生	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，於二零一六年十二月三十一日，概無本公司董事、監事、行政總裁及彼等聯繫人於本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部份)之股份、相關股份及債券，擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所之權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被視為持有或當作持有之權益或淡倉)，或須載入根據證券及期貨條例第352條須予存置之登記冊或根據創業板上市規則第5.46條至第5.68條須另行知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

購股權計劃

截至二零一六年十二月三十一日，本公司並無採納任何購股權計劃及授出任何購股權。

董事及監事購買股份之權力

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

董事於合約之權益

二零一六年九月一日，本公司與中青寶簽訂關於出售寶騰互聯有條件協議、利潤擔保補償協議及不競爭承諾函等合約中本公司董事張雲霞女士、李瑞杰先生、馬竹茂先生、許岳明先生有重大權益。

下文「本集團持續關連交易」一節中簽訂的代理框架協議本公司董事張雲霞女士、李瑞杰先生於合約有重大權益。

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

主要股東

除以下披露外，於二零一六年十二月三十一日，董事並無獲知任何其他根據證券及期貨條例第XV部須知會本公司及聯交所之本公司主要股東及其他人士於股份、相關股份或債券之權益或淡倉，或根據證券及期貨條例第336條須記入該條所指之登記冊內之權益或淡倉。

於內資股之好倉	內資股數目	身份	佔本公司已發行股本概約百分比	佔本公司已發行內資股概約百分比
深圳市寶德投資控股有限公司(附註)	102,184,500	實益擁有人	42.05%	56.07%

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

持續關連交易

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

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

董事會報告

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

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

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

代理費=進口價x匯率x(1+關稅)x(1+增值稅)x 0.5%

每筆進口代理交易的代理費最少為人民幣150元。

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

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

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

本公司之核數師已向吾等致函確認，就上述協議而言，(i)其並無注意到任何事項使其相信有關該等交易的任何事情未獲董事會批准；(ii)其並未注意到任何事項使其相信該等交易在各重大方面沒有按照集團定價政策進行；(iii)其並未注意到任何事項使其相信該等交易在各重大方面公司沒有按照有關交易的協議進行；(iv)其並未注意到任何事項使其相信該等交易金額超過公司於二零一六年十一月二十一日之公告披露之年度上限。

於報告年度，本公司已按創業板上市規則下申報、公告。

關聯交易

本集團之關聯交易於本年度內詳情載於財務報表附註十。

主要客戶及供貨商

本集團之主要客戶及供貨商佔本年度之採購額及銷售額百分比如下：

銷售額

— 最大客戶	5.98%
— 五位最大客戶合計	20.43%

採購額

— 最大供貨商	54.96%
— 五位最大供貨商合計	74.36%

董事會報告

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

業務競爭及利益衝突

於二零一六年十二月三十一日，董事、初期管理層股東及其各自之聯繫人(定義見創業板上市規則)概無在與本集團業務相競爭或可能會相競爭之業務持有任何權益或與本集團有任何其他利益衝突。

企業管治常規守則

董事會認為，本公司已於年內遵守創業板證券上市規則附錄15所載之企業管治常規守則(「守則」)。

審核委員會

本公司已根據創業板上市規則第5.28至5.33條於二零零二年十月十九日成立審核委員會(「委員會」)。委員會主要職責為(i)就本集團審計範圍內之事項擔任董事會與本集團核數師之間之重要橋樑及(ii)負責檢討公司外部審核工作，以及內部監控與風險評估等方面之效能。目前，委員會由三位獨立非執行董事陳紹源先生、郭萬達博士及蔣白俊先生組成。委員會於本年度期間舉行四次會議，目的是審閱二零一五年年報、二零一六年第一、第三季度報告及二零一六年中期業績報告。委員會亦已審閱截至二零一六年十二月三十一日止年度之全年業績，並認為該等業績乃遵照適用之會計準則及聯交所之規定及其他法例規定而編製。

優先購股權

規定本公司須按本公司現有股東之持股比例向其發售新股，而中國之法例亦無對此等權利作出限制。

買賣或贖回證券

並無任何有關優先購股權之條文於本年度，本公司及其任何附屬公司概無買賣或贖回本公司任何上市證券。

核數師

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)於二零一六年六月三十日召開的股東周年大會獲批准擔任本公司之核數師，自二零一六年六月三十日起生效，並擔任此職位直至本公司下屆股東周年大會結束為止。

代表董事會
董事長
張雲霞

中國深圳
二零一七年三月二十九日

企業管治報告

於本年度，本公司已按照企業管治常規守則（「該守則」）所載之條文審閱其內部管治措施。本公司管理層已獲悉多項內部管治措施，以使彼等更瞭解該守則。管理層會不定期舉行會議及進行討論，以評估內部管治措施是否有效及有否遵守。本公司已按不遜於該守則規定之標準採納內部管治措施。

董事進行證券交易

本公司已就董事進行證券交易訂立標準守則，其條款不比於創業板上市規則第5.48至5.67條所載之買賣標準所規定之要求寬鬆。在對董事作出特定查詢後，所有董事均已確認，彼等已於截至二零一六年十二月三十一日止年度內一直遵守該標準守則、買賣標準所規定之要求，以及就董事進行證券交易之標準守則。

董事會及董事會會議

董事會現由九名董事組成，負責公司策略、年度、中期及季度業績、繼任規劃、風險管理、主要收購、出售及資本交易以及其他重大營運及財務事宜。董事會指派管理層負責的公司主要事宜包括：編製年度、中期及季度賬目以供董事會於向公眾公佈前審批、實行業務策略及董事會採納的措施、推行充分的內部監控制度及風險管理程序以及遵守相關法定要求、規則及規例。

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

本公司委任三名具備合適資格及充足經驗之獨立非執行董事執行彼等之職務，保障股東利益。陳紹源先生、郭萬達博士及蔣白俊先生為獨立非執行董事。陳紹源先生自二零一六年六月三十日獲重新委任為獨立非執行董事，再續任期三年；郭萬達博士自二零一六年六月三十日獲重新委任為獨立非執行董事，再續任期三年；而蔣白俊先生自二零一六年六月三十日獲續任為獨立非執行董事，再續任期三年。三名人士均須受本公司組織章程規定之重選及續任及其他有關條文所限，惟任期可於董事及本公司均同意下終止。

於回顧年內，董事會共舉行十五次董事會會議。董事之出席情況詳見下表：

董事	出席情況
執行董事	
張雲霞女士(主席)	15/15
董衛屏先生(行政總裁)	15/15
馬竹茂先生	15/15
非執行董事	
李瑞杰先生(副主席)	15/15
孫偉先生	15/15
許岳明先生	15/15
獨立非執行董事	
陳紹源先生	15/15
郭萬達博士	15/15
蔣白俊先生	15/15

企業管治報告

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

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

董事持續專業發展

截至二零一六年十二月三十一日止，本年度公司董事已參加由多個專業團隊機構、團體組織的研討會及培訓課程。另外，有關閱讀材料(包括最新業務、運營、企業管制、法律及法規事項)已經提供給所有董事以參考及學習。

參與持續專業發展活動

姓名	法規數據更新	出席有關的培訓／簡報會 ／座談會／研討會
執行董事		
張雲霞女士(主席)	✓	✓
董衛屏先生(行政總裁)	✓	✓
馬竹茂先生	✓	✓
非執行董事		
李瑞杰先生(副主席)	✓	✓
孫偉先生	✓	✓
許岳明先生	✓	✓
獨立非執行董事		
陳紹源先生	✓	✓
郭萬達博士	✓	✓
蔣白俊先生	✓	✓

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

董事、監事和高級管理人員之責任保險

本公司已於二零一六年三月為董事、監事和高級管理人員投購合適董事、監事和高級管理人員之責任保險。

主席及行政總裁

張雲霞女士為董事會主席兼執行董事，而董衛屏先生為本公司行政總裁兼執行董事。

董事之委任、重選

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

企業管治報告

執行董事之任期

張雲霞女士於二零一六年六月三十日獲執行董事的續任，任期三年；董衛屏先生於二零一六年六月三十日獲執行董事的續任，任期三年；馬竹茂先生於二零一六年六月三十日獲執行董事的續任，任期三年。現時所有委任均須受本公司組織章程規定之重選及續任及其他有關條文所限，惟任期可於董事及本公司均同意下終止。

非執行董事之任期

李瑞杰先生於二零一六年六月三十日獲非執行董事的續任，任期三年；孫偉先生於二零一六年六月三十日獲非執行董事的續任，任期三年；許先生本屆於二零一六年六月三十日獲委任為非執行董事直至本公司下屆股東大會為止，且根據本公司組織章程細則，符合資格該大會上重選連任。現時所有委任均須受本公司組織章程規定之重選及續任及其他有關條文所限，惟任期可於董事及本公司均同意下終止。

獨立非執行董事之任期

陳紹源先生於二零一六年六月三十日獲獨立非執行董事的續任，任期三年；郭萬達博士於二零一六年六月三十日獲獨立非執行董事的續任，任期三年；蔣白俊先生於二零一六年六月三十日獲獨立非執行董事的續任，任期三年。現時所有委任均須受本公司組織章程規定之重選及續任及其他有關條文所限，惟任期可於董事及本公司均同意下終止。

股東大會

本公司的股東大會擁有最高權力，二零一六年度內共計召開兩次股東大會。本公司於二零一六年六月三十日召開股東周年大會，以普通決議案批准及通過二零一五年度董事之報告、監事會報告、財務報表、再委任信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司截至二零一六年十二月三十一日止年度核數師，並授權董事釐訂其酬金。

審核委員會

本公司已遵照創業板上市規則第5.28及5.33條成立審核委員會，並以書面列明職權範圍。審核委員會之主要職責包括檢討及監管本集團財務申報程序以及內部監控制度。審核委員會由三位獨立非執行董事陳紹源先生、郭萬達博士及蔣白俊先生組成，並由陳紹源先生擔任審核委員會主席。

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

成員	出席次數
陳紹源先生	4/4
郭萬達博士	4/4
蔣白俊先生	4/4

審核委員會已審閱本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度之所有未經審核季度及中期業績，以及經審核二零一六年度業績，並認為該等業績乃遵照適用之會計準則及聯交所之規定及其他法例規定而編製，及已作出足夠披露。

薪酬與考核委員會

薪酬與考核委員會於二零零五年十二月成立。委員會主席為獨立非執行董事陳紹源先生，其他成員為郭萬達博士及蔣白俊先生，全部為獨立非執行董事。

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

回顧期內，薪酬委員會於二零一六年三月二十九日舉行會議。薪酬委員會會議之出席記錄詳情如下：

成員	出席次數
陳紹源先生	1/1
郭萬達博士	1/1
蔣白俊先生	1/1

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

提名委員會

提名委員會於二零零五年十二月成立。委員會主席為獨立非執行董事陳紹源先生，其他成員為郭萬達博士及蔣白俊先生，全部為獨立非執行董事。

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

回顧期內，提名委員會於二零一六年三月二十九日舉行會議。提名委員會會議之出席記錄詳情如下：

成員	出席次數
陳紹源先生	1/1
郭萬達博士	1/1
蔣白俊先生	1/1

核數師酬金

於回顧年度，本公司外聘有關核數師酬金人民幣783,510元。

公司秘書

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

企業管治報告

股東權利及投資者關係

本公司鼓勵股東出席股東大會，股東大會通告於會議舉行前45日發出。根據公司章程規定，持有公司發行在外具有表決權的股份百分之十以上(含百分之十)的股東，有權召開股東特別大會，只需以書面形式向董事會提出要求。股東有權對本公司的業務活動進行監督，以及提出建議或質詢。

股東提出查閱有關質詢或索取資料的要求，應當事先向公司提出書面通知，公司將盡快按照股東的要求提供。向董事會或本公司提出查詢可郵寄至本公司於香港之主要營業地點，地址為香港九龍觀塘成業街27號日昇中心1樓105號。

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

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

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

問責性及審核

董事負責監督截至二零一六年十二月三十一日止年度財務報表之編製。董事編製財務報表之責任及核數師之責任載於審計報告。

內部監控

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



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

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

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

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

審計報告

宝德科技集团股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了宝德科技集团股份有限公司(以下簡稱宝德科技)財務報表，包括2016年12月31日的合併及母公司資產負債表，2016年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表，以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了宝德科技2016年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2016年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

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

三、關鍵審計事項

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

1. 收入確認

關鍵審計事項

如宝德科技合併財務報表附註四、23及六、37所述，宝德科技的主要收入為雲基礎設施及雲模塊的商品銷售。因為收入是宝德科技的關鍵績效指標之一，而當中涉及收入確認時點皆會因收入記入錯誤的會計期間或遭到操控而產生固有風險，故此我們把收入確認列為關鍵審計事項。

審計中的應對

我們執行的主要審計程序如下：

- 我們測試管理層對宝德科技收入確認的內部控制系統與執行的程序，以至評估宝德科技收入是否記入恰當的會計期間控制系統的有效性。
- 我們對宝德科技收入進行實質性分析程序，關注宝德科技收入的準確性及是否記入恰當的會計期間。
- 我們審查了與收入有關的會計算核記錄，並檢查了重大及相關文檔記錄，與管理層討論並評估管理層對宝德科技收入是否有偏頗的跡象。

2. 應收賬款減值評估

關鍵審計事項

截至2016年12月31日，如宝德科技合併財務報表附註六、3所述，宝德科技應收賬款餘額93,900.16萬元，壞賬準備金額2,130.92萬元，淨額為91,769.24萬元，賬面價值較高。若應收賬款不能按期收回或無法收回而發生壞賬的可能性增加，對財務報表影響較為重大，為此我們把應收賬款的壞賬準備確認列為關鍵審計事項。

審計中的應對

我們執行的主要審計程序如下：

- 我們瞭解和測試宝德科技應收賬款減值準備計提內控流程，評估關鍵假設及數據的合理性。
- 我們審閱宝德科技應收賬款的壞賬準備計提減值準備過程，評估所採用壞賬準備計提會計政策的合理性。
- 我們分析及比較宝德科技本年度及過去應收賬款的壞賬準備的合理及一致性。
- 我們與管理層討論應收賬款回收情況及可能存在的回收風險。

3. 研發費用資本化

關鍵審計事項

宝德科技是國內知名的服務器生產商及整體IT解決方案提供商，其主要研發費用是服務器產品研發費。如宝德科技合併財務報表附註四、18及六、14所述，截至2016年12月，宝德科技發生的研發費用共3,502.66萬元，其中費用化160.78萬元，資本化金額3,341.88萬元，佔約95.41%。

因宝德科技研發費用於研究階段或開發階段的劃分、各個研發項目之間的歸集和分配及開發階段支出是否按照企業會計準則及宝德科技的會計政策資本化等涉及管理層的判斷，故此我們把研發費用資本化確認列為關鍵審計事項。

審計中的應對

我們執行的主要審計程序如下：

- 我們瞭解和測試宝德科技研發費用資本化政策的內部控制的設計與執行的程序。
- 我們獲取宝德科技各研發項目的立項報告、各項目的進度資料及本年度完工項目轉為無形資產的文件等基礎資料。
- 我們取得宝德科技的研發資本化及完工項目轉為無形資產的計算表，測試宝德科技本年度研發支出資本化金額的真實及合理性。

四、其他信息

宝德科技管理層(以下簡稱管理層)對其他信息負責。其他信息包括宝德科技2016年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

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

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

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

五、管理層和治理層對財務報表的責任

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

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

治理層負責監督宝德科技的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

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

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

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

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

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

審計報告

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

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：
郭晉龍

中國註冊會計師：
邱樂群

中國 北京

2017年3月29日

合併資產負債表

2016年12月31日

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
流動資產：			
貨幣資金	六、1	349,605,797.56	486,466,976.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
應收票據	六、2	6,208,051.00	6,314,185.02
應收賬款	六、3	917,692,362.82	785,651,717.22
預付款項	六、4	18,513,077.28	37,937,239.65
應收利息			
應收股利		795,645.65	—
其他應收款	六、5	356,540,618.02	317,934,413.10
存貨	六、6	351,976,260.12	396,209,412.70
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	六、7	22,322,469.37	17,057,035.51
流動資產合計		2,023,654,281.82	2,047,570,979.20
非流動資產：			
可供出售金融資產	六、8	17,600,000.00	10,100,000.00
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	六、9	162,517,683.03	203,846,547.56
投資性房地產	六、10	23,939,793.12	9,036,206.94
固定資產	六、11	431,096,862.98	421,305,659.74
在建工程	六、12	11,863,516.35	—
工程物資			
固定資產清理			
無形資產	六、13	92,892,997.09	64,285,020.01
開發支出	六、14	21,214,870.13	43,827,182.72
商譽			
長期待攤費用	六、15	1,719,416.63	1,182,454.81
遞延所得稅資產	六、16	4,310,377.64	1,762,550.44
其他非流動資產			
非流動資產合計		767,155,516.97	755,345,622.22
資產總計		2,790,809,798.79	2,802,916,601.42

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人：

王立
主管會計工作負責人：

唐榮迅
會計機構負責人：



合併資產負債表

2016年12月31日

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
流動負債：			
短期借款	六、17	1,171,951,441.31	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	六、18	—	4,228,219.07
應付票據	六、19	130,000,000.00	220,000,000.00
應付賬款	六、20	180,757,074.34	286,158,968.96
預收款項	六、21	44,725,023.84	40,935,292.29
應付職工薪酬	六、22	8,569,436.72	7,181,758.69
應交稅費	六、23	70,573,407.42	54,291,104.82
應付利息	六、24	202,048.61	470,903.47
應付股利			
其他應付款	六、25	140,114,892.22	49,958,803.54
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債	六、26	55,494,449.13	54,174,596.81
其他流動負債	六、27	7,506,448.12	1,526,246.93
流動負債合計		1,809,894,221.71	1,810,378,151.02
非流動負債：			
長期借款	六、28	79,000,000.00	115,000,000.00
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
長期應付款	六、29	11,626,399.54	31,142,682.49
長期應付職工薪酬			
專項應付款			
預計負債			
遞延收益	六、30	30,780,000.00	20,660,000.00
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		121,406,399.54	166,802,682.49
負債合計		1,931,300,621.25	1,977,180,833.51

合併資產負債表

2016年12月31日

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
所有者權益：			
股本	六、31	243,000,000.00	243,000,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	六、32	36,229,302.37	35,384,836.46
減：庫存股			
其他綜合收益	六、33	(575,318.87)	(149,453.72)
專項儲備			
盈餘公積	六、34	37,626,042.30	37,626,042.30
一般風險準備			
未分配利潤	六、35	543,232,475.02	509,876,824.43
歸屬於母公司股東權益合計		859,512,500.82	825,738,249.47
少數股東權益	六、36	(3,323.28)	(2,481.56)
股東權益合計		859,509,177.54	825,735,767.91
負債和股東權益總計		2,790,809,798.79	2,802,916,601.42

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人：

王立
主管會計工作負責人：

唐榮迅
會計機構負責人：



母公司資產負債表

2016年12月31日

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
流動資產：			
貨幣資金		126,821,497.02	371,597,470.64
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
應收票據		227,030.00	1,274,671.02
應收賬款	十六、1	209,329,487.22	313,665,238.44
預付款項		2,631,564.24	2,200,896.72
應收利息			
應收股利		795,645.65	80,000,000.00
其他應收款	十六、2	1,249,452,376.41	837,970,116.82
存貨		16,215,356.72	32,428,269.27
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			
流動資產合計		1,605,472,957.26	1,639,136,662.91
非流動資產：			
可供出售金融資產		11,500,000.00	4,000,000.00
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	十六、3	272,602,825.51	314,750,297.56
投資性房地產		23,939,793.12	9,036,206.94
固定資產		312,860,646.44	300,654,589.14
在建工程		11,863,516.35	—
工程物資			
固定資產清理			
無形資產		15,450,597.19	20,816,821.23
開發支出		—	3,373,218.45
商譽			
長期待攤費用		1,512,081.04	1,177,120.65
遞延所得稅資產			
其他非流動資產			
非流動資產合計		649,729,459.65	653,808,253.97
資產總計		2,255,202,416.91	2,292,944,916.88

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人：

王立
主管會計工作負責人：

唐榮迅
會計機構負責人：

母公司資產負債表

2016年12月31日

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
流動負債：			
短期借款		997,213,930.83	864,913,047.02
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
應付票據		130,000,000.00	220,000,000.00
應付賬款		364,501,848.97	453,394,820.76
預收款項		20,108,410.09	21,843,903.62
應付職工薪酬		522,044.48	1,018,244.75
應交稅費		26,967,871.90	25,070,828.58
應付利息		202,048.61	470,903.47
應付股利			
其他應付款		162,269,166.25	33,638,514.90
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債		55,494,449.13	54,174,596.81
其他流動負債		5,274,780.39	242,734.29
流動負債合計		1,762,554,550.65	1,674,767,594.20
非流動負債：			
長期借款		79,000,000.00	115,000,000.00
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
長期應付款		11,626,399.54	31,142,682.49
長期應付職工薪酬			
專項應付款			
預計負債			
遞延收益		24,080,000.00	16,960,000.00
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		114,706,399.54	163,102,682.49
負債合計		1,877,260,950.19	1,837,870,276.69
所有者權益：			
股本		243,000,000.00	243,000,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積		32,373,503.04	32,572,121.40
減：庫存股			
其他綜合收益		(575,318.87)	(149,453.72)
專項儲備			
盈餘公積		37,626,042.30	37,626,042.30
未分配利潤		65,517,240.25	142,025,930.21
股東權益合計		377,941,466.72	455,074,640.19
負債和股東權益總計		2,255,202,416.91	2,292,944,916.88

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人：

王立
主管會計工作負責人：

唐榮迅
會計機構負責人：



合併利潤表

2016年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
一、營業總收入	六、37	3,434,030,211.28	2,686,354,110.38
其中：營業收入	六、37	3,434,030,211.28	2,686,354,110.38
二、營業總成本		3,398,128,759.69	2,671,498,107.03
其中：營業成本	六、37	3,118,928,803.32	2,433,032,788.56
稅金及附加	六、38	3,676,526.16	2,056,983.42
銷售費用	六、39	81,041,851.62	59,544,519.53
管理費用	六、40	89,628,802.62	75,623,844.23
財務費用	六、41	72,430,089.80	89,749,447.32
資產減值損失	六、42	32,422,686.17	11,490,523.97
加：公允價值變動收益(損失以「()」號填列)	六、43	—	(4,228,219.07)
投資收益(損失以「()」號填列)	六、44	3,103,981.67	7,329,851.91
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	六、44	3,103,981.67	7,132,805.96
三、營業利潤(虧損以「()」號填列)		39,005,433.26	17,957,636.19
加：營業外收入	六、45	13,786,637.99	13,324,570.47
其中：非流動資產處置利得	六、45	—	143.00
減：營業外支出	六、46	1,033,821.60	1,549,841.80
其中：非流動資產處置損失	六、46	27,514.23	1,227,354.44
四、利潤總額(虧損總額以「()」號填列)		51,758,249.65	29,732,364.86
減：所得稅費用	六、47	18,403,440.78	8,462,790.05
五、淨利潤(淨虧損以「()」號填列)		33,354,808.87	21,269,574.81
歸屬於母公司股東的淨利潤		33,355,650.59	21,269,795.44
少數股東損益		(841.72)	(220.63)
六、其他綜合收益的稅後淨額		(425,865.15)	(173,225.12)
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		(425,865.15)	(173,225.12)
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動			
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
(二) 以後將重分類進損益的其他綜合收益	六、33	(425,865.15)	(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	六、33	(425,865.15)	(173,225.12)
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益			
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
4. 現金流量套期損益的有效部分			
5. 外幣財務報表折算差額			
6. 其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			

合併利潤表

2016年度

編製單位：宝德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
七、綜合收益總額		32,928,943.72	21,096,349.69
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		32,929,785.44	21,096,570.32
歸屬於少數股東的綜合收益總額		(841.72)	(220.63)
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.1373	0.0875
(二) 稀釋每股收益		0.1373	0.0875

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

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人：

王立
主管會計工作負責人：

唐榮迅
會計機構負責人：

母公司利潤表

2016年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
一、營業收入	六、4	486,131,632.26	590,291,682.00
減：營業成本	六、4	462,569,492.19	529,839,409.73
税金及附加		698,850.13	635,702.04
銷售費用		504,433.34	1,455,869.73
管理費用		40,268,339.39	35,957,625.55
財務費用		43,644,250.26	78,204,847.35
資產減值損失		22,573,945.15	2,776,637.03
加：公允價值變動收益(損失以「()」號填列)			
投資收益(損失以「()」號填列)	六、5	4,279,688.08	85,157,805.96
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		4,279,688.08	7,132,805.96
二、營業利潤(虧損以「()」號填列)		(79,847,990.12)	26,579,396.53
加：營業外收入		3,607,325.22	4,378,927.20
其中：非流動資產處置利得		—	143.00
減：營業外支出		268,025.06	710,287.28
其中：非流動資產處置損失		25,296.48	597,015.11
三、利潤總額(虧損總額以「()」號填列)		(76,508,689.96)	30,248,036.45
減：所得稅費用			
四、淨利潤(淨虧損以「()」號填列)		(76,508,689.96)	30,248,036.45
五、其他綜合收益的稅後淨額		(425,865.15)	(173,225.12)
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動			
2. 權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額			
(二)以後將重分類進損益的其他綜合收益		(425,865.15)	(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		(425,865.15)	(173,225.12)
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益			
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
4. 現金流量套期損益的有效部分			
5. 外幣財務報表折算差額			
6. 其他			
六、綜合收益總額		(76,934,555.11)	30,074,811.33
七、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀釋每股收益			

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人：

王立
主管會計工作負責人：

唐榮迅
會計機構負責人：

合併現金流量表

2016年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		3,661,093,951.26	2,740,140,952.81
收到的稅費返還		4,642,851.31	3,054,355.10
收到其他與經營活動有關的現金	六、49	37,988,007.11	114,573,493.44
經營活動現金流入小計		3,703,724,809.68	2,857,768,801.35
二、投資活動產生的現金流量：			
購買商品、接受勞務支付的現金		3,506,151,091.57	2,619,256,466.89
支付給職工以及為職工支付的現金		64,896,090.93	53,877,868.67
支付的各項稅費		38,319,963.15	68,781,011.78
支付其他與經營活動有關的現金	六、49	144,607,747.21	157,412,116.63
經營活動現金流出小計		3,753,974,892.86	2,899,327,463.97
經營活動產生的現金流量淨額		(50,250,083.18)	(41,558,662.62)
一、經營活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		—	1,000,000.00
取得投資收益收到的現金		—	197,045.95
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		27,514.23	138,460.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		25,000,000.00	1,300,000.00
收到其他與投資活動有關的現金	六、49	125,000,000.00	—
投資活動現金流入小計		150,027,514.23	2,635,505.95
二、投資活動產生的現金流量：			
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		107,794,116.62	84,129,178.72
投資支付的現金		15,053,925.48	11,440,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		—	—
支付其他與投資活動有關的現金		—	—
投資活動現金流出小計		122,848,042.10	95,569,178.72
投資活動產生的現金流量淨額		27,179,472.13	(92,933,672.77)

合併現金流量表

2016年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款所收到的現金		3,117,266,944.19	2,788,946,091.43
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金	六、49	124,241,382.96	—
籌資活動現金流入小計		3,241,508,327.15	2,788,946,091.43
四、償還債務所支付的現金			
償還債務所支付的現金		3,183,783,425.49	2,565,992,270.52
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		59,774,024.75	66,240,657.42
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金	六、49	—	158,649,175.16
籌資活動現金流出小計		3,243,557,450.24	2,790,882,103.10
籌資活動產生的現金流量淨額		(2,049,123.09)	(1,936,011.67)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		12,499,938.66	7,481,108.88
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：期初現金及現金等價物餘額		(12,619,795.48)	(128,947,238.18)
		252,209,127.44	381,156,365.62
六、期末現金及現金等價物餘額			
		239,589,331.96	252,209,127.44

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人：

王立
主管會計工作負責人：

唐榮迅
會計機構負責人：

母公司現金流量表

2016年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		496,800,404.03	571,923,279.80
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金	十六、53	39,000,548.30	23,218,454.84
經營活動現金流入小計		535,800,952.33	595,141,734.64
購買商品、接受勞務支付的現金		446,792,037.33	287,367,151.70
支付給職工以及為職工支付的現金		9,084,540.58	10,719,564.71
支付的各項稅費		8,095,288.75	22,623,174.88
支付其他與經營活動有關的現金	十六、53	156,457,777.12	312,072,431.04
經營活動現金流出小計		620,429,643.78	632,782,322.33
經營活動產生的現金流量淨額		(84,628,691.45)	(37,640,587.69)
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金			
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額		—	138,460.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		25,000,000.00	1,300,000.00
收到其他與投資活動有關的現金		125,000,000.00	—
投資活動現金流入小計		150,000,000.00	1,438,460.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		47,704,346.39	28,292,235.47
投資支付的現金		9,650,000.00	5,340,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		57,354,346.39	33,632,235.47
投資活動產生的現金流量淨額		92,645,653.61	(32,193,775.47)

母公司現金流量表

2016年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金		1,971,407,820.19	1,409,678,003.00
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金		116,570,695.84	—
籌資活動現金流入小計		2,087,978,516.03	1,409,678,003.00
償還債務支付的現金		2,174,238,914.49	1,234,837,043.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		53,282,093.57	62,412,659.69
支付其他與籌資活動有關的現金	十六、53	—	140,953,527.60
籌資活動現金流出小計		2,227,521,008.06	1,438,203,230.29
籌資活動產生的現金流量淨額		(139,542,492.03)	(28,525,227.29)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
		3,320,252.09	2,086,052.72
五、現金及現金等價物淨增加額			
加：期初現金及現金等價物餘額		185,214,219.00	281,487,756.73
六、期末現金及現金等價物餘額		57,008,941.22	185,214,219.00

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人：

王立
主管會計工作負責人：

唐榮迅
會計機構負責人：

合併股東權益變動表

2016年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本年											股東權益 合計	
	股本	其他權益工具 優先股	永續債	其他	歸屬於母公司股東權益		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 權益合計
一、上年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	35,384,836.46	—	(149,453.72)	—	37,626,042.30	—	509,876,824.43	(2,481.56)	825,735,767.91
加：會計政策變更													—
前期差錯更正													—
同一控制下企業合併													—
其他													—
二、本年年初餘額	243,000,000.00	—	—	—	35,384,836.46	—	(149,453.72)	—	37,626,042.30	—	509,876,824.43	(2,481.56)	825,735,767.91
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)					844,465.91	—	(425,865.15)	—	—	—	33,355,650.59	(841.72)	33,773,409.63
(一)綜合收益總額											33,355,650.59	(841.72)	33,354,808.87
(二)股東投入和減少資本													—
1. 股東投入普通股													—
2. 其他權益工具持有者投入資本													—
3. 股份支付計入股東權益的金額													—
4. 其他													—
(三)利潤分配													—
1. 提取盈餘公積													—
2. 提取一般風險準備													—
3. 對股東的分配													—
4. 其他													—
(四)股東權益內部結轉													—
1. 資本公積轉增股本													—
2. 盈餘公積轉增股本													—
3. 盈餘公積彌補虧損													—
4. 其他													—
(五)專項儲備													—
1. 本年提取													—
2. 本年使用													—
(六)其他					844,465.91		(425,865.15)						418,600.76
四、本年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	36,229,302.37	—	(575,318.87)	—	37,626,042.30	—	543,232,475.02	(3,323.28)	859,509,177.54

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人：

王立
主管會計工作負責人：

唐榮迅
會計機構負責人：

合併股東權益變動表

2016年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	股本	其他權益工具		其他	歸屬於母公司股東權益		上年			少數股東權益	股東權益合計		
		優先股	永續債		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
一、上年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	34,042,006.02	—	23,771.40	—	34,601,238.65	—	491,631,832.64	(2,260.93)	803,296,587.78
加：會計政策變更													
前期差錯更正													
同一控制下企業合併													
其他													
二、本年年初餘額	243,000,000.00	—	—	—	34,042,006.02	—	23,771.40	—	34,601,238.65	—	491,631,832.64	(2,260.93)	803,296,587.78
三、本年增減變動金額(減少以「()」號填列)	—	—	—	—	1,342,830.44	—	(173,225.12)	—	3,024,803.65	—	18,244,991.79	(220.63)	22,439,180.13
(一)綜合收益總額							(173,225.12)				21,269,795.44	(220.63)	21,096,349.69
(二)股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股東投入普通股													(501,612.57)
2. 其他權益工具持有者投入資本	—												
3. 股份支付計入股東權益的金額	—												
4. 其他	—												
(三)利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	3,024,803.65	—	(3,024,803.65)	—	—
1. 提取盈餘公積									3,024,803.65		(3,024,803.65)		—
2. 提取一般風險準備													—
3. 對股東的分配													—
4. 其他													—
(四)股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本													—
2. 盈餘公積轉增股本													—
3. 盈餘公積彌補虧損													—
4. 其他													—
(五)專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本年提取													—
2. 本年使用													—
(六)其他					1,342,830.44								1,342,830.44
四、本年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	35,384,836.46	—	(149,453.72)	—	37,626,042.30	—	509,876,824.43	(2,481.56)	825,735,767.91

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人：

王立
主管會計工作負責人：

唐榮迅
會計機構負責人：

母公司股東權益變動表

2016年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

項目	本年										
	股本	優先股	其他權益工具 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	股東權益合計
一、上年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	32,572,121.40	—	(149,453.72)	—	37,626,042.30	142,025,930.21	455,074,640.19
加：會計政策變更											—
前期差錯更正											—
其他											—
二、本年年初餘額	243,000,000.00	—	—	—	32,572,121.40	—	(149,453.72)	—	37,626,042.30	142,025,930.21	455,074,640.19
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	—	—	—	—	(198,618.36)	—	(425,865.15)	—	—	(76,508,689.96)	(77,133,173.47)
(一)綜合收益總額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(76,508,689.96)	(76,508,689.96)
(二)股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 股東投入普通股											—
2. 其他權益工具持有者投入資本											—
3. 股份支付計入股東權益的金額											—
4. 其他											—
(三)利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈餘公積											—
2. 對股東的分配											—
3. 其他											—
(四)股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本											—
2. 盈餘公積轉增股本											—
3. 盈餘公積彌補虧損											—
4. 其他											—
(五)專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 本年提取											—
2. 本年使用											—
(六)其他					(198,618.36)		(425,865.15)				(624,483.51)
四、本年年末餘額	243,000,000.00	—	—	—	32,373,503.04	—	(575,318.87)	—	37,626,042.30	65,517,240.25	377,941,466.72

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人：

王立
主管會計工作負責人：

唐榮迅
會計機構負責人：

母公司股東權益變動表

2016年度

編製單位：寶德科技集團股份有限公司

單位：人民幣元

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

張雲霞
董事

董衛屏
董事

張雲霞
法定代表人：

王立
主管會計工作負責人：

唐榮迅
會計機構負責人：

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

一、公司的基本情況

宝德科技集團股份有限公司(以下簡稱本公司，在包含子公司時統稱本集團)前身為深圳市宝德科技有限公司，是1997年於深圳成立的有限責任公司，2002年12月，宝德科技於香港聯合交易所股份有限公司(「聯交所」)創業板上市，股票代碼08236。

截至2016年12月31日，本公司總股本為24,300萬股，每股面值1.00元，其中有限售條件股份18,225萬股，佔總股本的75%；無限售條件股份6,075萬股，佔總股本的25%，股本結構如下：

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

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

本公司控股股東為深圳市宝德投資控股有限公司(以下簡稱「宝德投控」)，本集團最終控制人為李瑞杰、張雲霞。股東大會是本公司的權力機構，依法行使公司經營方針、籌資、投資、利潤分配等重大事項決議權。董事會對股東大會負責，依法行使公司的經營決策權；經理層負責組織實施股東大會、董事會決議事項，主持企業的生產經營管理工作。

本集團設有14個職能部門，分別為總裁辦、綜合管理中心、採購中心、生產製造中心、研發中心、營銷中心、產品中心、品牌中心、雲軟件應用中心、財務中心、質量管理部、企業發展部、證券投資部、內部審計部。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、合併財務報表範圍

本集團合併財務報表範圍包括母公司、寶德計算機、香港寶德、寶通志遠等8家二級子公司、8家三級子公司。與上年相比，本年因新設成立增加三級子公司深圳市寶德雲系統有限公司、深圳市寶德大數據技術服務有限公司、深圳市志遠集成科技有限公司和西藏寶騰信息科技合夥企業(有限合夥)。合併財務報表範圍的變化詳見本附註七，合併財務報表範圍內的子公司詳見本附註八、1。

三、財務報表的編製基礎

(1) 編製基礎

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

(2) 持續經營

本集團對自2016年12月31日起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項和情況。因此，本財務報表系在持續經營假設的基礎上編製。

四、重要會計政策及會計估計

1. 遵循企業會計準則的聲明

本集團2016年度財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團2016年12月31日的財務狀況、2016年度經營成果和現金流量等有關信息。

2. 會計期間

本集團的會計期間為公曆1月1日至12月31日。

3. 營業週期

本集團經營業務的營業週期較短，以12個月作為資產和負債的流動性劃分標準。

4. 記賬本位幣

本集團以人民幣為記賬本位幣。

本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

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

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

6. 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司及結構化主體納入合併財務報表範圍。

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制是指投資方擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本集團將進行重新評估。

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

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

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

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法(續)

本集團在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本溢價或股本溢價，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

本集團因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，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或合併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損益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資損益。

本集團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，如果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投資損益。

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

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

8. 現金及現金等價物

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

9. 外幣業務和外幣財務報表折算

本集團外幣交易按固定匯率將外幣金額折算為人民幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的滙兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記賬本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額，作為公允價值變動處理，計入當期損益或確認為其他綜合收益並計入資本公積。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

(1) 金融資產

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

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

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

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

應收款項，是指在活躍市場中沒有報價，回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

可供出售金融資產，是指初始確認時即被指定為可供出售的非衍生金融資產，以及未被劃分為其他類的金融資產。這類資產中，在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按成本進行後續計量；其他存在活躍市場報價或雖沒有活躍市場報價但公允價值能夠可靠計量的，按公允價值計量，公允價值變動計入其他綜合收益。對於此類金融資產採用公允價值進行後續計量，除減值損失及外幣貨幣性金融資產形成的滙兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。對於在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按成本計量。

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：(1)收取該金融資產現金流量的合同權利終止；(2)該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；(3)該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

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

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和，與分攤的前述賬面金額的差額計入當期損益。

3) 金融資產減值的測試方法及會計處理方法

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 金融資產和金融負債(續)

(2) 金融負債

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

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

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

其他金融負債採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

2) 金融負債終止確認條件

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

3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

11. 應收款項壞賬準備

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

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

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

應收款項同時運用個別方式和組合方式評估減值損失。

(1) 單項金額重大並單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	將單項金額超過500萬元的應收款項視為重大應收款項
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的計提方法	根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，計提壞賬準備

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項

確定組合的依據

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

按組合計提壞賬準備的計提方法

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

11. 應收款項壞賬準備(續)

(2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項(續)

1) 採用賬齡分析法的應收款項壞賬準備計提比例如下：

賬齡	應收賬款 計提比例 (%)	其他應收款 計提比例 (%)
三個月以內	0	0
三個月至一年	5	5
一年至二年	20	20
二年至三年	40	40
三年至四年	60	60
四年至五年	80	80
五年以上	100	100

2) 採用其他方法的應收款項壞賬準備計提：

關聯方組合	關聯方與本集團存在特殊關係(如合營、聯營等)，預計其未來現金流量現值與其賬面價值的差額很小，一般不計提壞賬準備
押金組合	包括房租押金、採購押金及備用金等，預計其未來現金流量現值與其賬面價值的差額很小，一般不計提壞賬準備
長期戰略合作企業組合	賬齡三個月至一年的計提比例為1%，一年至二年的計提比例為2%，二年至三年的計提比例為5%，三年至四年的計提比例為8%

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

12. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、發出商品、庫存商品、包裝物、低值易耗品等。

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

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

13. 長期股權投資

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

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

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

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

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

13. 長期股權投資(續)

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

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

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

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

14. 投資性房地產

本集團投資性房地產包括已出租的房屋建築物。採用成本模式計量。

本集團投資性房地產採用年限平均法計提折舊或攤銷。各類投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊(攤銷)率如下：

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

15. 固定資產

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

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

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

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

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

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

16. 在建工程

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

17. 借款費用

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

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

18. 無形資產

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

土地使用權從出讓起始日起，按其出讓年限平均攤銷；計算機軟件從開始使用之日起，按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。自主研發無形資產按3年平均攤銷。攤銷金額按其受益對象計入相關資產成本和當期損益。對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核，如發生改變，則作為會計估計變更處理。

本集團的主要研究開發項目包括服務器管理軟件。

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

研究階段的有關支出在發生時應當費用化計入當期損益。

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

19. 長期資產減值

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

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

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

20. 長期待攤費用

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

21. 職工薪酬

本集團職工薪酬包括短期薪酬和離職後福利等。

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

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

22. 預計負債

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

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

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

23. 收入確認原則和計量方法

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

(1) 銷售商品收入

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

具體收入確認方式如下：

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

(2) 提供勞務收入

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

(3) 讓渡資產使用權收入

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

24. 政府補助

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

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

研發項目專項補助為與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；產業專項資金、知識產權專項獎勵等為用於補償已發生的相關費用或損失的，直接計入當期損益。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

25. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

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

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

26. 租賃

本集團的租賃業務為經營租賃業務及融資租賃業務。

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

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

27. 其他重要的會計政策和會計估計

28. 重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

本集團本年度未發生重要會計政策變更事項。

(2) 重要會計估計變更

本集團本年度未發生重要會計估計變更事項。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項

1. 企業所得稅

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

本集團適用的主要稅種及稅率如下：(子公司全稱見附註八、1)

公司名稱	所在地 法定稅率	實際執行稅率		稅收優惠
		2016年	2015年	
本公司	25%	15%	15%	2015年通過高新技術企業複審，減按15%計徵所得稅以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。優惠期為2015年至2017年。
寶德計算機	25%	15%	15%	2014年通過高新技術企業複審，減按15%計徵所得稅以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠。優惠期為2014年至2016年。
寶騰互聯	25%	25%	25%	
寶德軟件	25%	15%	15%	從2011年開始享受高新技術企業15%的稅收優惠以及研發費用按50%在企業所得稅稅前加計扣除的優惠；享有軟件及集成電路設計企業兩免三減半的稅收優惠，從2009年開始享受兩免三減半稅收優惠，2010年度免稅，2011年至2013年減半徵收。2014年通過高新技術企業複審，優惠期為2014年至2016年。
寶德物業	25%	25%	25%	核定徵收：成本費用/(1-10%)×10%×25%
寶通志遠	25%	25%	25%	
研究院	25%	25%	25%	
香港寶德	16.5%	16.5%	16.5%	
香港寶通	16.5%	16.5%	16.5%	
濱海寶德	25%	25%	25%	
廣州寶雲	25%	25%	25%	
香港寶計	16.5%	16.5%	—	
寶德雲系統	25%	25%	—	
寶德大數據	25%	25%	—	
寶德智能	25%	25%	—	
西藏寶騰	25%	15%	—	(藏政發[2014]51號文)規定在經開區的企業統一執行西部大開發戰略中企業所得稅15%的優惠稅率

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

2. 增值稅

本公司及屬於增值稅一般納稅人的子公司的內銷商品銷項稅率為17%，租賃銷項稅率5%、技術服務銷項稅率6%，其購買原材料等所支付的增值稅進項稅額可以抵扣銷項稅，稅率為17%，增值稅應納稅額為當期銷項稅抵減當期進項稅後的餘額。

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

稅收優惠

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

3. 城市維護建設稅、教育費附加及地方教育費附加

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

4. 房產稅

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

5. 土地使用稅

本集團以實際佔用的土地面積，按位於深圳市內土地21元/平方米、位於深圳市龍華新區觀瀾高新產業園的土地3元/平方米繳納土地使用稅。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「年初」系指2016年1月1日，「年末」系指2016年12月31日，「本年」系指2016年1月1日至12月31日，「上年」系指2015年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
現金	886,572.47	783,560.99
銀行存款	238,702,759.49	251,425,566.45
其他貨幣資金	110,016,465.60	234,257,848.56
合計	349,605,797.56	486,466,976.00
其中：存放在境外的款項總額	193,346,655.17	85,034,283.27

於2016年末，本集團使用受限制的貨幣資金為110,016,465.60元(年初為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以及銀行承兌匯票的保證金存款。

受限的貨幣資金列示：

賬戶性質	年末餘額	年初餘額
信用證保證金	110,010,610.88	114,257,848.56
銀行承兌匯票保證金	5,854.72	120,000,000.00
合計	110,016,465.60	234,257,848.56

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

2. 應收票據

(1) 應收票據種類

票據種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌滙票	4,688,331.00	4,557,512.00
商業承兌滙票	1,519,720.00	1,756,673.02
合計	6,208,051.00	6,314,185.02

本集團上述年末應收票據的賬齡是由47天到184天。

(2) 年末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止 確認金額	年末未終止 確認金額
銀行承兌滙票	1,422,500.00	—
商業承兌滙票	82,307,475.94	—
合計	83,729,975.94	—

3. 應收賬款

(1) 應收賬款分類

類別	年末餘額				賬面價值
	賬面餘額 金額	比例 (%)	壞賬準備 金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備 的應收賬款	—	—	—	—	—
按信用風險特徵組合計提壞賬準備 的應收賬款	939,001,565.53	100.00	21,309,202.71	2.27	917,692,362.82
單項金額不重大但單項計提壞賬準備 的應收賬款	—	—	—	—	—
合計	939,001,565.53	100.00	21,309,202.71	—	917,692,362.82

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(1) 應收賬款分類(續)

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

本集團大部分的國內銷售以賒銷方式交易，並附有15-180天的信用期。

(2) 應收賬款賬齡分析

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

賬齡	年末餘額	年初餘額
三個月以內	730,208,917.16	617,152,255.81
三個月至一年	134,619,196.64	153,196,598.97
一年至二年	44,481,633.14	10,277,594.50
二年至三年	6,191,614.75	4,091,398.13
三年至四年	1,891,796.25	306,918.48
四年至五年	—	282,613.73
五年以上	299,204.88	344,337.60
淨額	917,692,362.82	785,651,717.22

1) 年末無單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款賬齡分析(續)

2) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	應收賬款	年末餘額	
		壞賬準備	計提比例(%)
三個月以內	731,613,139.40	—	—
三個月至一年	136,874,668.83	6,843,733.45	5.00
一年至二年	33,782,715.94	6,756,543.20	20.00
二年至三年	10,319,357.90	4,127,743.16	40.00
三年至四年	3,896,903.55	2,338,142.13	60.00
四年至五年	712,950.21	570,360.17	80.00
五年以上	477,305.00	477,305.00	100.00
合計	917,677,040.83	21,113,827.11	—

3) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款

項目	賬面餘額	年末餘額	
		壞賬金額	計提比例(%)
關聯方組合	10,199,744.70	—	—
長期戰略合作企業組合	11,124,780.00	195,375.60	1.76
合計	21,324,524.70	195,375.60	—

(3) 本年度計提、轉回(或收回)的壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額10,383,474.55元，本年轉回壞賬準備金額324,417.56元，本年核銷壞賬準備金額5,483,550.23元。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

(4) 本年度實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	5,956,745.61

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	履行的核銷程序	款項是否由關聯交易產生
達興電子有限公司	貨款	3,259,400.20	達興電子有限公司已破產註銷	報管理層審批	否
南京蘇電飛華電力實業有限公司	貨款	440,570.00	賬齡為5年以上，無法收回	報管理層審批	否
淄博新惠佳科技有限公司	貨款	332,725.00	賬齡為5年以上，無法收回	報管理層審批	否
山東賽沃信息技術有限公司	貨款	320,748.00	賬齡為5年以上，無法收回	報管理層審批	否
合計		4,353,443.20			

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款滙總金額169,384,427.98元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例18.04%，相應計提的壞賬準備年末餘額滙總金額2,706,363.40元。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 預付款項

(1) 預付款項賬齡

項目	年末餘額		年初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
一年以內	17,610,353.44	95.12	17,301,333.92	45.60
一年至二年	726,665.23	3.93	8,178,924.54	21.56
二年至三年	174,308.61	0.94	12,456,981.19	32.84
三年至四年	1,750.00	0.01	—	—
合計	18,513,077.28	100.00	37,937,239.65	100.00

本期無賬齡超過1年且金額重要的預付款項。

(2) 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款情況

本年按預付對象歸集的年末餘額前五名預付款項滙總金額13,659,504.63元，佔預付款項年末餘額合計數的比例73.78%。

5. 其他應收款

(1) 其他應收款分類

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例(%)	壞賬準備 金額 計提比例(%)	金額	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的 其他應收款	—	—	—	—	—
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的 其他應收款	357,021,979.50	100.00	481,361.48	0.13	356,540,618.02
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的 其他應收款	—	—	—	—	—
合計	357,021,979.50	100.00	481,361.48	—	356,540,618.02

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(1) 其他應收款分類(續)

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

1) 本年度無單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款。

2) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	年末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
三個月以內	170,781,080.79	—	—
三個月至一年	113,600.00	5,680.00	5.00
一年至二年	302,874.12	60,574.82	20.00
二年至三年	16,000.00	6,400.00	40.00
三年至四年	—	—	60.00
四年至五年	82,880.00	66,304.00	80.00
五年以上	—	—	100.00
合計	171,296,434.91	138,958.82	—

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(1) 其他應收款分類(續)

3) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	年末餘額		計提比例(%)
	其他應收款	壞賬準備	
關聯方組合	14,303,834.80	—	—
押金組合	34,354,233.09	—	—
長期戰略合作企業組合	137,067,476.70	342,402.66	0.25
合計	185,725,544.59	342,402.66	—

(2) 本年度計提、轉回(或收回)壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額77,479.73元，本年轉回壞賬準備金額382,671.99元。

(3) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	年末餘額	年初餘額
採購返利款	137,067,476.70	93,893,412.96
單位往來	193,495,433.62	191,702,912.02
關聯方往來	14,303,834.80	17,670,638.70
個人往來	12,155,234.38	15,454,003.16
合計	357,021,979.50	318,720,966.84

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

(4) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況：

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款年末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備年末餘額
廣州市中聯順通計算機技術服務有限公司	往來款	166,287,150.88	三個月以內	46.58	—
英特爾(中國)有限公司	採購返利	121,136,096.23	三個月以內	33.93	—
		7,705,273.15	三個月至一年	2.16	77,052.73
		2,274,039.04	一年至二年	0.64	45,480.78
		2,444,233.04	二年至三年	0.68	122,211.65
		1,220,718.78	三年至四年	0.34	97,657.50
		2,287,116.46	四年至五年	0.64	—
英特爾小計		137,067,476.70		38.39	342,402.66
遠東國際租賃有限公司	融資保證金	7,142,857.00	三個月以內	2.00	—
深圳市工商業聯合會	互保金	6,000,000.00	二年至三年	1.68	—
邢福能	人才住房款	2,169,080.00	一年至二年	0.61	—
		2,169,080.00	二年至三年	0.61	—
邢福能小計		4,338,160.00		1.22	—
合計		320,835,644.58		89.87	342,402.66

廣州市中聯順通計算機技術服務有限公司作為本公司長期合作服務器配件供應商，根據雙方簽訂的《合作協議》，約定為本公司提供服務器配件支持，並協同為本公司支付境內外所需費用。此外，本公司月末廣州市中聯順通計算機技術服務有限公司如有剩餘餘額，本公司將按年利率8%向其收取相關費用。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 存貨

(1) 存貨分類

項目	年末餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
在途物資	30,099,111.76	—	30,099,111.76
原材料	135,235,542.04	5,625,737.16	129,609,804.88
在產品	9,035,771.91	—	9,035,771.91
庫存商品	175,313,595.82	5,411,120.36	169,902,475.46
發出商品	16,131,973.21	3,082,959.39	13,049,013.82
委託加工物資	269,978.29	—	269,978.29
低值易耗品	10,104.00	—	10,104.00
合計	366,096,077.03	14,119,816.91	351,976,260.12

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 存貨(續)

(2) 存貨跌價準備

項目	年初餘額	本年增加		本年減少		年末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他轉出	
原材料	4,632,610.95	993,126.21	—	—	—	5,625,737.16
庫存商品	7,049,892.24	775,296.04	—	2,414,067.92	—	5,411,120.36
發出商品	—	3,082,959.39	—	—	—	3,082,959.39
合計	11,682,503.19	4,851,381.64	—	2,414,067.92	—	14,119,816.91

(3) 存貨跌價準備計提

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

7. 其他流動資產

項目	年末餘額	年初餘額	性質
增值稅留抵稅額重分類	21,356,791.40	16,341,721.37	增值稅留抵稅額
待攤費用	965,677.97	715,314.14	房租、裝修費等
合計	22,322,469.37	17,057,035.51	

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工具 按成本計量的	—	—	—	—	—	—
	17,600,000.00	—	17,600,000.00	10,100,000.00	—	10,100,000.00
合計	17,600,000.00	—	17,600,000.00	10,100,000.00	—	10,100,000.00

(2) 年末按成本計量的可供出售金融資產

被投資單位	賬面餘額				減值準備				在被投資單位 持股比例 (%)	本年現金 紅利
	年初	本年增加	本年減少	年末	年初	本年增加	本年減少	年末		
深圳市前海鵬德移動互聯網創業 投資基金(有限合夥)	4,000,000.00	—	—	4,000,000.00	—	—	—	—	4.00	—
SurDoc Corp.	6,100,000.00	—	—	6,100,000.00	—	—	—	—	2.86	—
昂若(深圳)資本管理有限公司—昂 若資本—昂若壹號投資基金	—	5,000,000.00	—	5,000,000.00	—	—	—	—	—	—
深圳紐信創業投資管理有限公司	—	1,500,000.00	—	1,500,000.00	—	—	—	—	8.93	—
深圳極視角科技有限公司	—	1,000,000.00	—	1,000,000.00	—	—	—	—	2.00	—
合計	10,100,000.00	7,500,000.00	—	17,600,000.00	—	—	—	—	—	—

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 供出售金融資產(續)

(2) 年末按成本計量的可供出售金融資產(續)

- 1) 本公司於2014年6月11日與盈富泰克創業投資有限公司、深圳市創業投資引導基金管理委員會辦公室、寶德投控等11家單位及個人簽訂合夥協議約定共同設立深圳市前海鵬德移動互聯網創業投資基金(有限合夥)，本公司出資總額1,000萬元，出資比例4.00%，分三次出資，截至2016年12月31日，本公司出資400萬元，佔第一期出資比例4.00%，採用成本法核算。
- 2) 根據本公司之子公司香港寶德於2014年12月26日簽訂的投資協議約定，向SurDoc Corp.投資100萬美金，香港寶德持有其股權比例為2.86%，截至2016年12月31日，香港寶德已出資100萬美元，採用成本法核算。

根據本公司子公司寶德研究院於2016年11月25日與SurDoc Corp簽訂的股權轉讓協議，協議約定SurDoc Corp向寶德研究院、天津書生投資有限公司、天津奇睿天成股權投資中心(有限合夥)、張璟琚、王東臨、石向欣等6位投資人無償轉讓其持有的天津書生雲科技有限公司100%股權，轉讓完成後深圳寶德雲計算研究院有限公司持有天津書生雲科技有限公司2.86%股權，於2016年11月25日，北京誠觸信投資管理有限公司與寶德研究院協同天津書生投資有限公司、天津奇睿天成股權投資中心(有限合夥)、張璟琚、王東臨、石向欣等6位原始股東簽訂投資協議，約定由北京誠觸信投資管理有限公司投資人民幣1,500萬元認購新增的註冊資本人民幣83.2632萬元，其中人民幣83.2632萬元計入註冊資本，人民幣1,416.7368萬元計入資本公積，增資完成後本公司持有其2.717%股權。

- 3) 本公司於2016年1月25日與基金管理人昂若(深圳)資本管理有限公司和基金托管人招商銀行股份有限公司簽訂昂若資本一號投資基金合同，承諾認購人民幣500萬元的基金份額。截至2016年12月31日，已支付認購金額。合同編號為招深BG-2015-PE-048。
- 4) 本公司於2016年6月30日與深圳紐信創業投資管理有限公司、深圳前海信誠源豐投資管理有限公司、中青寶互動網絡股份有限公司、深圳市寶德投資控股有限公司、深圳市合友基金有限公司共五家公司簽訂合夥協議，約定共同設立深圳紐信恒志投資中心(有限合夥)。本公司出資總額500萬元，出資比例8.93%，分兩次出資。截至2016年12月31日，本公司已支付150萬元，採用成本法核算。
- 5) 本公司於2016年4月21日協同深圳河石長興投資基金合夥企業(有限合夥)、深圳市昂若股權投資基金合夥企業(有限合夥)等5位投資者與深圳極視角科技有限公司的4位原始股東：梁麗珍、羅韻等簽訂投資協議，約定本公司以人民幣100萬元認購目標公司新增註冊資本人民幣3.252萬元，其中3.252萬元計入公司的註冊資本，剩餘96.748萬元計入公司的資本公積，本次投資完成後持有目標公司2.00%的股權。截至2016年12月31日，本公司已支付100萬元，採用成本法核算。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

9. 長期股權投資

被投資單位	年初餘額	本年增減變動					宣告發放現金 股利或利潤	年末餘額	減值準備年末 餘額
		減少投資	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				
聯營企業									
深圳中青寶互動網絡股份有限公司	152,704,560.34	—	(7,578,743.77)	(425,865.15)	844,465.91	795,645.65	144,748,771.68	—	
北京海雲捷迅科技有限公司	20,994,173.41	(9,526,070.54)	168,497.28	—	—	—	11,636,600.15	—	
四川寶騰互聯科技有限公司	30,147,813.81	—	(3,783,994.89)	—	—	—	26,363,818.92	20,231,507.72	
合計	203,846,547.56	(9,526,070.54)	(11,194,241.38)	(425,865.15)	844,465.91	795,645.65	182,749,190.75	20,231,507.72	

聯營企業的相關信息參見附註八、2。

10. 投資性房地產

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產

項目	房屋、建築物	合計
一、賬面原值		
1. 年初餘額	11,823,390.50	11,823,390.50
2. 本年增加金額	22,879,834.96	22,879,834.96
(1) 固定資產轉入	22,879,834.96	22,879,834.96
3. 本年減少金額	4,670,725.41	4,670,725.41
(1) 其他轉出	4,670,725.41	4,670,725.41
4. 年末餘額	30,032,500.05	30,032,500.05
二、累計折舊		
1. 年初餘額	2,787,183.56	2,787,183.56
2. 本年增加金額	4,000,106.61	4,000,106.61
(1) 計提或攤銷	158,355.17	158,355.17
(2) 固定資產轉入	3,841,751.44	3,841,751.44
3. 本年減少金額	694,583.24	694,583.24
(1) 其他轉出	694,583.24	694,583.24
4. 年末餘額	6,092,706.93	6,092,706.93
三、減值準備		
1. 年初餘額	—	—
2. 本年增加金額	—	—
3. 本年減少金額	—	—
4. 年末餘額	—	—
四、賬面價值		
1. 年末賬面價值	23,939,793.12	23,939,793.12
2. 年初賬面價值	9,036,206.94	9,036,206.94

本年確認為損益的投資性房地產的折舊額為158,355.17元(上年金額:248,033.10元)。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 固定資產

(1) 固定資產明細表

項目	房屋建築物	機器設備	運輸設備	辦公設備	其他設備	合計
一、賬面原值						
1. 年初餘額	282,230,660.63	177,220,193.84	8,471,806.89	23,639,525.23	479,835.65	492,042,022.24
2. 本年增加金額	5,134,145.41	139,384,792.69	1,159,928.87	1,572,960.73	300,223.72	147,552,051.42
(1) 購置	463,420.00	4,915,683.43	898,928.87	677,589.55	21,659.84	6,977,281.69
(2) 在建工程轉入	—	55,703,054.23	—	—	—	55,703,054.23
(3) 其他轉入	4,670,725.41	78,766,055.03	261,000.00	895,371.18	278,563.88	84,871,715.50
3. 本年減少金額	98,903,653.29	213,026.32	518,000.00	1,801,400.55	—	101,436,080.16
(1) 處置或報廢	54,230.76	179,658.12	—	1,257,990.51	—	1,491,879.39
(2) 其他轉出	98,849,422.53	33,368.20	518,000.00	543,410.04	—	99,944,200.77
4. 年末餘額	188,461,152.75	316,391,960.21	9,113,735.76	23,411,085.41	780,059.37	538,157,993.50
二、累計折舊						
1. 年初餘額	39,779,786.60	12,099,596.22	5,526,647.13	12,974,832.36	355,500.19	70,736,362.50
2. 本年增加金額	6,449,555.74	41,162,806.85	1,002,837.40	3,353,374.31	308,516.55	52,277,090.85
(1) 計提	5,754,972.50	30,756,996.19	635,149.99	3,349,720.46	53,261.05	40,550,100.19
(2) 其他轉入	694,583.24	10,405,810.66	367,687.41	3,653.85	255,255.50	11,726,990.66
3. 本年減少金額	14,184,416.79	65,878.19	450,142.00	1,251,885.85	—	15,952,322.83
(1) 處置或報廢	1,409.98	35,554.34	450,142.00	560,733.80	—	1,047,840.12
(2) 其他轉出	14,183,006.81	30,323.85	—	691,152.05	—	14,904,482.71
4. 年末餘額	32,044,925.55	53,196,524.88	6,079,342.53	15,076,320.82	664,016.74	107,061,130.52
三、減值準備						
1. 年初餘額	—	—	—	—	—	—
2. 本年增加金額	—	—	—	—	—	—
3. 本年減少金額	—	—	—	—	—	—
4. 年末餘額	—	—	—	—	—	—
四、賬面價值						
1. 年末賬面價值	156,416,227.20	263,195,435.33	3,034,393.23	8,334,764.59	116,042.63	431,096,862.98
2. 年初賬面價值	242,450,874.03	165,120,597.62	2,945,159.76	10,664,692.87	124,335.46	421,305,659.74

本年確認為損益的固定資產的折舊額為39,157,933.02元(上年金額：23,624,155.41元)。本年增加的固定資產中，由在建工程轉入的金額為55,703,054.23元。本年出售固定資產的虧損為27,514.23元。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 固定資產(續)

(2) 通過融資租賃租入的固定資產

年末	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
機器設備	57,142,857.00	9,160,714.26	—	47,982,142.74
合計	57,142,857.00	9,160,714.26	—	47,982,142.74

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

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

(3) 通過經營租賃租出的固定資產

於年末無經營租賃租出的固定資產(年初：無)。

(4) 未辦妥產權證書的固定資產

本公司位於福田區的人才住房原值186.99萬元，年末賬面價值160.06萬元(年初賬面價值164.55萬元)由於系人才安居房，房產證由福田區政府持有，故無法取得房產證。

本公司位於陝西西安的住房原值73.65萬元，年末賬面價值58.15萬元(年初賬面價值59.92萬元)由於房屋所在建築物開發商建設的消防設施未達標而無法通過驗收，故未取得房產證。

本公司位於梅林頌德花園的人才住房原值90.63萬元，年末賬面價值86.46萬元(年初賬面價值88.64萬元)由於系人才安居房，房產證由福田區政府持有，故無法取得房產證。

本公司位於平湖坤宜福苑的人才住房原值46.34萬元，年末賬面價值45.32萬元(年初賬面為0)由於系人才安居房，房產證由福田區政府持有，故無法取得房產證。

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 在建工程

(1) 在建工程明細表

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
廣州IDC二期	11,863,516.35	—	11,863,516.35	—	—	—
合計	11,863,516.35	—	11,863,516.35	—	—	—

(2) 重大在建工程項目變動情況

工程名稱	年初餘額	本年增加	本年減少		年末餘額
			轉入固定資產	其他減少	
深圳觀瀾IDC二期	—	55,703,054.23	55,703,054.23	—	—
廣州IDC二期	—	11,863,516.35	—	—	11,863,516.35
合計	—	67,566,570.58	55,703,054.23	—	11,863,516.35

工程名稱	預算數(萬元)	工程投入		利息資本化 累計金額	其中：本年利息 資本化金額	本年利息 資本化率 (%)	資金來源
		佔預算比例(%)	工程進度(%)				
深圳觀瀾IDC二期	65,000,000.00	—	100.00	799,288.06	799,288.06	6.46	抵押貸款
廣州IDC二期	100,200,000.00	11.84	11.84	—	—	—	
合計	165,200,000.00			799,288.06	799,288.06	6.46	

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 無形資產

(1) 無形資產明細

項目	土地使用權	計算機軟件	研發軟件	合計
一、賬面原值				
1.年初餘額	36,926,345.00	6,005,545.18	162,030,421.28	204,962,311.46
2.本年增加金額	—	128,701.26	56,031,138.96	56,159,840.22
(1)購置	—	128,701.26	—	128,701.26
(2)內部研發	—	—	56,031,138.96	56,031,138.96
3.本年減少金額	—	—	—	—
(1)其他轉出	—	—	—	—
4.年末餘額	36,926,345.00	6,134,246.44	218,061,560.24	261,122,151.68
二、累計攤銷				
1.年初餘額	4,306,415.39	3,194,443.51	133,176,432.55	140,677,291.45
2.本年增加金額	982,875.69	1,240,507.24	25,328,480.21	27,551,863.14
(1)計提	982,875.69	1,240,507.24	25,328,480.21	27,551,863.14
3.本年減少金額	—	—	—	—
(1)其他轉出	—	—	—	—
4.年末餘額	5,289,291.08	4,434,950.75	158,504,912.76	168,229,154.59
三、減值準備	—	—	—	—
1.年初餘額	—	—	—	—
2.本年增加金額	—	—	—	—
3.本年減少金額	—	—	—	—
4.年末餘額	—	—	—	—
四、賬面價值	—	—	—	—
1.年末賬面價值	31,637,053.92	1,699,295.69	59,556,647.48	92,892,997.09
2.年初賬面價值	32,619,929.61	2,811,101.67	28,853,988.73	64,285,020.01

本年末通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例83.51%。本年確認為損益的無形資產的攤銷額為26,482,771.28元(上年金額：18,416,132.14元)。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 開發支出

(1) 開發支出明細表

項目	年初餘額	本年增加	本年減少		年末餘額
		內部開發支出	確認為無形資產	轉入當期損益	
寶德CDN項目	1,409,053.21	687,200.32	2,096,253.53	—	—
寶德家用服務器系統	1,643,895.44	230,850.41	1,874,745.85	—	—
寶德桌面雲	939,368.14	257,139.22	1,196,507.36	—	—
8路服務器	13,136,930.71	4,259,688.62	17,396,619.33	—	—
高端4路服務器	11,693,298.03	4,367,372.18	16,060,670.21	—	—
下一代雙路服務器	7,858,027.67	9,548,315.01	17,406,342.68	—	—
雙控冗餘存儲服務器	840,777.59	2,720,087.60	—	—	3,560,865.19
高性能計算服務器	5,044,665.54	2,387,689.85	—	—	7,432,355.39
存儲服務器	1,261,166.39	3,214,561.44	—	—	4,475,727.83
AI/HPC高密度一體機	—	5,745,921.72	—	—	5,745,921.72
合計	43,827,182.72	33,418,826.37	56,031,138.96	—	21,214,870.13

(2) 通過公司內部研發形成的無形資產佔無形資產年末賬面價值的比例為64.11%。

(3) 本集團本年發生的開發支出，只有AI/HPC高密度一體機預計測試完工時間為2018年6月，其餘預計測試完工時間均為2017年。

15. 長期待攤費用

項目	年初餘額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	年末餘額
裝修費	1,182,454.81	1,510,824.43	995,972.61	—	1,697,306.63
其他	—	66,330.00	44,220.00	—	22,110.00
合計	1,182,454.81	1,577,154.43	1,040,192.61	—	1,719,416.63

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	年末餘額		年初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	21,699,658.02	4,310,377.64	9,458,715.22	1,762,550.44
合計	21,699,658.02	4,310,377.64	9,458,715.22	1,762,550.44

(2) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	年末餘額	年初餘額
可抵扣暫時性差異	34,442,230.80	8,364,076.73
可抵扣虧損	105,426,840.04	37,631,892.06
合計	139,869,070.84	45,995,968.79

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

項目	年末餘額	年初餘額	備註
2015年到期(2010年)	—	853,147.22	稅局確定可抵扣虧損
2016年到期(2011年)	1,062,247.53	1,062,247.53	稅局確定可抵扣虧損
2017年到期(2012年)	7,686,746.48	7,686,746.48	稅局確定可抵扣虧損
2018年到期(2013年)	9,376,455.90	9,376,455.90	稅局確定可抵扣虧損
2019年到期(2014年)	18,653,294.93	18,653,294.93	稅局確定可抵扣虧損
2020年到期(2015年)	68,648,095.20	—	稅局確定可抵扣虧損
合計	105,426,840.04	37,631,892.06	

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	年末餘額	年初餘額
保證借款	893,951,441.31	898,671,685.74
抵押借款	278,000,000.00	192,780,570.70
合計	1,171,951,441.31	1,091,452,256.44

保證詳情：

貸款銀行	幣種	借款本金(原幣)	擔保人
中國建設銀行深圳住房城建支行(流貸)	人民幣	200,000,000.00	寶德投控，香港寶通，李瑞杰，張雲霞
中國建設銀行深圳住房城建支行(押匯)	美元	1,294,920.00	寶德投控，香港寶通，李瑞杰，張雲霞
中國建設銀行深圳住房城建支行(信用證)	美元	43,279,670.00	寶德投控，香港寶通，李瑞杰，張雲霞
興業銀行深圳文錦支行	人民幣	80,000,000.00	寶德投控，李瑞杰
招商銀行深圳中電支行	人民幣	30,000,000.00	寶德投控，李瑞杰，張雲霞
平安銀行深圳長城支行	人民幣	70,000,000.00	寶德投控，李瑞杰，張雲霞
中信銀行深圳香蜜湖支行	人民幣	70,000,000.00	李瑞杰，張雲霞，南京寶德
渤海銀行深圳分行	人民幣	100,000,000.00	寶德投控，李瑞杰，張雲霞
珠海華潤銀行深圳福田支行	人民幣	40,000,000.00	寶德投控，李瑞杰，張雲霞
北京銀行深圳分行	人民幣	20,000,000.00	高新投融資擔保，張雲霞，李瑞杰
中國農業銀行大學城支行	人民幣	78,000,000.00	寶德投控，李瑞杰，張雲霞，濱海寶德
華夏銀行益田支行	人民幣	10,000,000.00	張雲霞，李瑞杰，寶德投控
上海商業銀行香港深水埗分行	美元	2,049,859.00	香港寶德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏
中國銀行香港有限公司九龍灣德福大廈分行	美元	3,200,000.00	香港寶德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏
香港上海滙豐銀行有限公司德福花園分行	美元	6,500,000.00	香港寶德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏
花旗銀行	美元	8,000,000.00	香港寶德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏
創興銀行	美元	3,997,800.00	香港寶德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 短期借款(續)

(1) 短期借款分類(續)

抵押詳情：

- 1) 於年末，中信銀行短期借款7千萬元系以關聯方南京寶德雲計算技術有限公司的雨花台區雨花經濟開發區科教用地(科研)14107084017(地號)作抵押，抵押物評估價為60,114,300.00元，抵押金額為48,091,440.00元。
- 2) 於年末，建設銀行短期借款2億元系以寶安區觀瀾街道觀瀾高新園區(深房地字第5000559246號)的廠房及研發中心作抵押，抵押物賬面原值為68,399,578.69元，累計折舊11,484,968.31元；廠房面積23,558.42m²，評估淨值66,434,744.00元，研發中心面積8,607.82m²，評估淨值24,274,052.00元，抵押金額為90,968,926.26元。
- 3) 本公司與農業銀行大學城支行簽訂1億元授信額度，授信期限為2016年11月22日至2017年11月15日。這筆授信抵押金額為1億元，抵押物為濱海寶德提供的空港經濟區西二道84號(房地產津字第115011200003號)，面積為22,743.32m²，抵押暫作價191,043,888.00元，由於短期借款只使用額度7.8千萬元，因此按比例計算本期農行抵押借款金額為7.8千萬元。

18. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

19. 應付票據

(1) 應付票據分類

票據種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌滙票	130,000,000.00	220,000,000.00
合計	130,000,000.00	220,000,000.00

本集團上述年末應付票據的賬齡是由92天到181天。

(2) 年末無已到期未支付的應付票據。

2016年6月27日，本公司與興業銀行深圳分行簽訂1年期人民幣1.8億元整的授信額度合同，合同編號為《興銀深皇崗授信字2016第BD01號》，授信有效期為自2016年6月28日至2017年6月28日止。該授信額度可在以下五項之間融通使用：1)貸款，2)銀行承兌滙票，3)信用證，4)押滙，5)代付。(外幣按外滙牌價折合成人民幣計算)1.8億額度可以融通使用。

(3) 下一會計年度將到期的金額為130,000,000.00元。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 應付賬款

(1) 應付賬款

項目	年末餘額	年初餘額
材料款	154,503,428.83	259,317,899.13
工程款	26,253,645.51	26,841,069.83
合計	180,757,074.34	286,158,968.96

(2) 應付賬款賬齡分析

2016年12月31日，應付賬款按交易日期的賬齡分析如下：

項目	年末餘額	年初餘額
一年以內	167,209,659.73	274,693,246.69
一年至二年	10,717,211.91	4,381,369.91
二年至三年	894,312.06	5,195,956.15
三年至四年	1,172,829.98	181,716.29
四年至五年	—	351,957.91
五年以上	763,060.66	1,354,722.01
合計	180,757,074.34	286,158,968.96

(3) 賬齡超過一年的重要應付賬款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
施耐德長城工程(北京)有限公司	7,446,173.82	IDC機房工程尾款尚未支付
廣東湯淺蓄電池有限公司	2,149,680.00	與供應商合同價格產生爭議， 與其協商下調價格
合計	9,595,853.82	—

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

21. 預收款項

(1) 預收款項

項目	年末餘額	年初餘額
合計	44,725,023.84	40,935,292.29
其中：一年以上	6,737,896.64	2,306,165.35

(2) 賬齡超過一年的重要預收款項

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
北京冠群金辰軟件有限公司	400,000.00	雙方在供貨問題上產生分歧，與客戶協商後續供貨
深圳萬佳怡科技有限公司	2,613,600.00	雙方在供貨問題上產生分歧，與客戶協商後續供貨
合計	3,013,600.00	

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

22. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	7,181,758.69	78,243,747.51	76,856,069.48	8,569,436.72
離職後福利 — 設定提存計劃	—	4,123,497.39	4,123,497.39	—
合計	7,181,758.69	82,367,244.90	80,979,566.87	8,569,436.72

(2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	7,181,758.69	70,069,677.26	68,681,999.23	8,569,436.72
職工福利費	—	4,974,200.49	4,974,200.49	—
社會保險費	—	1,851,525.88	1,851,525.88	—
其中：醫療保險費	—	1,607,775.61	1,607,775.61	—
工傷保險費	—	77,930.17	77,930.17	—
生育保險費	—	165,820.10	165,820.10	—
住房公積金	—	1,348,343.88	1,348,343.88	—
合計	7,181,758.69	78,243,747.51	76,856,069.48	8,569,436.72

(3) 設定提存計劃

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
基本養老保險	—	3,925,574.28	3,925,574.28	—
失業保險費	—	197,923.11	197,923.11	—
企業年金繳費	—	—	—	—
合計	—	4,123,497.39	4,123,497.39	—

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

23. 應交稅費

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅	42,217,043.20	43,958,807.31
營業稅	194,153.16	235,824.76
企業所得稅	27,300,869.61	9,696,197.34
個人所得稅	231,511.27	196,796.69
城市維護建設稅	293,353.02	118,783.62
教育費附加	209,530.30	84,159.71
其他	126,946.86	535.39
合計	70,573,407.42	54,291,104.82

24. 應付利息

(1) 應付利息分類

項目	年末餘額	年初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	202,048.61	291,828.47
短期借款應付利息	—	179,075.00
合計	202,048.61	470,903.47

25. 其他應付款

(1) 其他應付款按款項性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
關聯方往來	135,851,948.40	9,477,491.36
單位往來	2,434,023.49	36,824,747.03
應付投資款	—	2,150,000.00
招標保證金	830,000.00	910,000.00
個人往來	998,920.33	596,565.15
合計	140,114,892.22	49,958,803.54

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
深圳市寶德通訊技術有限公司	5,894,434.30	關聯往來款
合計	5,894,434.30	

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

26. 一年內到期的非流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
一年內到期的長期借款	36,000,000.00	36,000,000.00
一年內到期的長期應付款	19,494,449.13	18,174,596.81
合計	55,494,449.13	54,174,596.81

27. 其他流動負債

(1) 其他流動負債分類

項目	年末餘額	年初餘額
預提運費	982,843.51	1,161,906.44
預提報關費	1,421,508.59	364,340.49
一年內到期的遞延收益	4,260,000.00	—
預提房租	842,096.02	—
合計	7,506,448.12	1,526,246.93

(2) 政府補助

政府補助項目	年初餘額	本年新增補助金額	本年計入營業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
市戰略性新興產業和未來產業專項資金/ 宝德IAAS雲服務平台產業應用示範	—	4,260,000.00	—	—	4,260,000.00	與收益相關
合計	—	4,260,000.00	—	—	4,260,000.00	

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

28. 長期借款

(1) 長期借款分類

借款類別	年末餘額	年初餘額
保證借款	—	117,749,657.89
抵押借款	115,000,000.00	33,250,342.11
小計	115,000,000.00	151,000,000.00
上述借款的賬面值須於以下期間償還：		
一年以內	36,000,000.00	—
一至二年	36,000,000.00	36,000,000.00
二至五年	43,000,000.00	79,000,000.00
減：一年內到期的部分	36,000,000.00	36,000,000.00
合計	79,000,000.00	115,000,000.00

保證和抵押詳情：

長期借款系本公司與中國建設銀行股份有限公司深圳市分行簽訂的固定資產貸款合同，合同編號為《借2015固182前海》，合同約定借款本金為人民幣1.6億元，借款期限為2015年3月26日到2020年3月25日，該貸款用於支付IDC項目的設備採購、安裝工程或置換項目資本金比例之外的申請人前期投入等，年末餘額115,000,000.00元，其中將於一年內到期的部分為36,000,000.00元。還款計劃為發放貸款後第七個月起每季度還貸款本金人民幣900萬元，到期結清貸款。

長期借款條件為保證借款、質押借款以及抵押借款。

- 1) 保證合同分別為《保2015固182前海-1》、《保2015固182前海-2》、《保2015固182前海-3》、《保2015固182前海-4》，擔保人分別為寶德投控、張雲霞、李瑞杰、香港寶通。
- 2) 質押合同為應收賬款質押合同，合同號為《質2015固182前海》。具體有《應收賬款質押/轉讓登記協議》，協議編號為《協2015固182前海》。
- 3) 抵押合同編號為《抵2015固182前海-2》，抵押財產清單為深圳市龍華新區觀瀾高新產業園寶德科技園的機器設備，評估淨值為93,634,627.00元，賬面原值為162,443,071.63元，截至年末累計折舊為30,321,905.91元。

利率詳情：

於2016年12月31日，長期借款的年利率為5.2250%-6.3250%，加權平均年利率為5.5635%（2015年12月31日，長期借款的年利率為6.3000%-6.4575%，加權平均年利率為6.3349%）。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

29. 長期應付款

(1) 長期應付款按款項性質分類

項目	年末餘額	年初餘額
應付融資租賃款	31,120,848.67	49,317,279.30
減：一年內到期的部分	19,494,449.13	18,174,596.81
一年後到期的部分	11,626,399.54	31,142,682.49
合計	11,626,399.54	31,142,682.49

(2) 應付融資租賃款的明細

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

項目	年末餘額	年初餘額
遠東國際租賃有限公司	31,120,848.67	49,317,279.30
合計	31,120,848.67	49,317,279.30

(3) 本集團對該等長期應付款採用實際利率法，按攤餘成本對其進行後續計量。

(4) 於年末，融資租賃的最低租賃付款期如下：

項目	年末餘額	年初餘額
一年以內	20,965,671.72	21,047,616.00
一至二年	12,040,876.11	21,047,616.00
二至三年	—	11,926,982.00
小計	33,006,547.83	54,022,214.00
減：未確認融資費用	1,885,699.16	4,704,934.70
合計	31,120,848.67	49,317,279.30

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

30. 遞延收益

(1) 遞延收益分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
政府補助	20,660,000.00	14,380,000.00	4,260,000.00	30,780,000.00	未驗收項目政府補助
合計	20,660,000.00	14,380,000.00	4,260,000.00	30,780,000.00	

(2) 政府補助項目

政府補助項目	年初餘額	本年新增補助金額	本年計入營業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
基於超融合架構的高性能一體機關鍵技術研發項目	—	3,000,000.00			3,000,000.00	與收益相關
面向互聯網應用的寶德雲服務器技術改造	—	5,000,000.00			5,000,000.00	與資產相關
寶德分佈式海量數據存儲服務平台應用示範項目	—	2,380,000.00			2,380,000.00	與收益相關

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

30. 遞延收益(續)

(2) 政府補助項目(續)

政府補助項目	年初餘額	本年新增補助金額	本年計入營業外收入金額	其他變動	年末餘額	與資產相關/ 與收益相關
基於容器技術的雲應用服務平台研發	—	4,000,000.00			4,000,000.00	與收益相關
電子信息產業振興和基數改造項目	10,000,000.00	—			10,000,000.00	與資產相關
寶德IAAS雲服務平台產業應用示範	4,260,000.00	—	—	4,260,000.00	—	與收益相關
新型服務器系統關鍵技術研發	2,700,000.00	—			2,700,000.00	與資產相關
基於龍芯CPU的寶德運存儲服務器技術及生產改造項目	2,000,000.00	—			2,000,000.00	與資產相關
高性能分佈式雲存儲系統的技術開發	1,000,000.00	—			1,000,000.00	與資產相關
視頻雲監控平台關鍵技術的研發	300,000.00	—			300,000.00	與資產相關
寶德超融合一體雲系統的研發	250,000.00	—			250,000.00	與資產相關
雲服務器虛擬化管理平台的研發	150,000.00	—			150,000.00	與資產相關
合計	20,660,000.00	14,380,000.00	—	4,260,000.00	30,780,000.00	

註：寶德IAAS雲服務平台產業應用示範的本期其他變動系轉入其他流動負債的金額。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

31. 股本

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

本年數

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

上年數

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

32. 資本公積

本年數

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
股本溢價	25,875,000.00	—	—	25,875,000.00
其他資本公積	9,509,836.46	844,465.91	—	10,354,302.37
合計	35,384,836.46	844,465.91	—	36,229,302.37

上年數

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

註： 本年其他資本公積增加的原因系聯營企業中青寶的資本公積增加，故根據權益法按持股比例計算出本公司的長期股權投資及對應的資本公積也相應增加。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

33. 其他綜合收益

項目	年初餘額	本年 所得稅前金額	本年年額		稅後歸 屬於母公司	稅後歸 屬於少數股東	年末餘額
			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	—	—	—	—	—	—	—
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益	(149,453.72)	(425,865.15)	—	—	(425,865.15)	—	(575,318.87)
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	(149,453.72)	(425,865.15)	—	—	(425,865.15)	—	(575,318.87)
其他綜合收益合計	(149,453.72)	(425,865.15)	—	—	(425,865.15)	—	(575,318.87)

34. 盈餘公積

本年數

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	37,626,042.30	—	—	37,626,042.30
合計	37,626,042.30	—	—	37,626,042.30

上年數

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

根據《中華人民共和國公司法》及本公司章程，本公司按年度淨利潤的10%計提法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准可用於彌補虧損，或者增加股本。本年未提取法定盈餘公積金(2015年：本年淨利潤提取法定盈餘公積金3,024,803.65元)。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 未分配利潤

項目	本年年金	上年金
上年年末餘額	509,876,824.43	491,631,832.64
加：年初未分配利潤調整數	—	—
其中：《企業會計準則》新規定追溯調整	—	—
會計政策變更	—	—
重要前期差錯更正	—	—
同一控制合併範圍變更	—	—
其他調整因素	—	—
本年年初餘額	509,876,824.43	491,631,832.64
加：本年歸屬於母公司股東的淨利潤	33,355,650.59	21,269,795.44
減：提取法定盈餘公積	—	3,024,803.65
分配普通股股利	—	—
本年年末餘額	543,232,475.02	509,876,824.43

本年分配普通股股利情況：本公司董事並無建議截至2015年12月31日止年度派發股息(2015年：本公司董事並無建議截至2014年12月31日止年度派發股息)

36. 少數股東權益

歸屬於各子公司少數股東的少數股東權益

子公司名稱	少數股權比例(%)	年末餘額	年初餘額
深圳市寶德物業發展有限公司	1.00	(3,323.28)	(2,481.56)
合計		(3,323.28)	(2,481.56)

本集團少數股東權益沖減少數股東超額虧損情況

子公司名稱	本年年金	上年金
深圳市寶德物業發展有限公司	3,323.28	2,481.56
合計	3,323.28	2,481.56

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

37. 營業收入、營業成本

項目	本年金額		上年金額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	3,426,770,205.39	3,118,480,250.62	2,679,129,147.52	2,430,184,721.02
其他業務	7,260,005.89	448,552.70	7,224,962.86	2,848,067.54
合計	3,434,030,211.28	3,118,928,803.32	2,686,354,110.38	2,433,032,788.56

(1) 主營業務 — 按行業分類

行業名稱	本年金額		上年金額	
	主營業務收入	主營業務成本	主營業務收入	主營業務成本
雲基礎設施即服務	1,030,655,214.52	829,876,412.98	805,512,385.54	633,518,333.62
雲模塊即服務	2,311,179,735.58	2,222,762,285.22	1,849,524,072.35	1,769,998,308.01
軟件及平台即服務	84,935,255.29	65,841,552.42	24,092,689.63	26,668,079.39
合計	3,426,770,205.39	3,118,480,250.62	2,679,129,147.52	2,430,184,721.02

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

37. 營業收入、營業成本(續)

(2) 主營業務 — 按地區分類

地區名稱	本年金額	
	主營業務收入	主營業務成本
國內	2,503,506,258.64	2,206,145,361.14
香港	856,560,036.72	848,317,397.53
其他	66,703,910.03	64,017,491.95
合計	3,426,770,205.39	3,118,480,250.62

地區名稱	上年金額	
	主營業務收入	主營業務成本
國內	2,069,596,108.54	1,831,581,988.87
香港	598,516,207.93	587,168,396.90
其他	11,016,831.05	11,434,335.25
合計	2,679,129,147.52	2,430,184,721.02

(3) 其他業務收入和其他業務成本

業務名稱	本年金額		上年金額	
	其他業務收入	其他業務成本	其他業務收入	其他業務成本
服務費收入	2,760,126.10	—	3,724,428.24	551,628.92
租賃收入	1,481,298.51	379,945.81	1,131,480.00	—
其他	3,018,581.28	68,606.89	2,369,054.62	2,296,438.62
合計	7,260,005.89	448,552.70	7,224,962.86	2,848,067.54

(4) 本年最大的客戶銷售額為205,275,123.00元，佔總銷售額的5.98% (2015年：128,530,241.90，4.78%)；前五大客戶合計銷售額為701,437,559.01元，佔總銷售額的20.43% (2015年：487,874,548.53元，18.16%)。

(5) 本年向最大的供應商的採購額為1,663,225,983.20元，佔總採購額的54.96% (2015年：1,111,103,322.83元，41.92%)；前五大供應商合計採購額為2,250,220,445.56元，佔總採購額的74.36% (2015年：1,639,763,166.29元，61.86%)。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

38. 稅金及附加

項目	本年金額	上年金額
營業稅	31,500.65	118,285.30
城市維護建設稅	2,126,294.33	1,128,919.27
教育費附加	1,518,731.18	809,778.85
合計	3,676,526.16	2,056,983.42

39. 銷售費用

項目	本年金額	上年金額
合計	81,041,851.62	59,544,519.53
其中：工資	30,437,060.14	26,259,209.99
房租	6,307,905.85	6,403,637.14
運費	6,208,092.90	6,018,538.29
市場推廣費	8,896,613.76	3,257,485.62
市內交通費	4,705,146.83	3,245,287.10
員工社保	3,356,111.99	3,176,080.99
招待費	4,313,496.39	2,878,261.85
差旅費	4,042,137.81	2,710,929.19
辦公費	4,798,868.38	1,394,942.54
物管費	1,031,279.19	1,005,655.46

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

40. 管理費用

項目	本年金額	上年金額
合計	89,628,802.62	75,623,844.23
其中：無形資產攤銷	25,659,157.12	17,628,642.38
工資	21,637,686.35	14,829,810.90
折舊費	9,897,259.63	11,000,720.09
上市費	3,162,774.72	2,887,023.55
稅金	3,020,297.91	2,545,408.87
辦公費	2,395,383.34	2,529,569.70
代理費	2,881,777.75	2,453,042.43
運費	1,988,411.16	2,444,975.89
員工激勵費	2,834,242.68	2,074,376.11
服務費	1,629,219.85	1,982,521.09
房租	1,416,416.74	1,763,067.97
差旅費	2,656,859.93	1,710,909.31
電費	1,389,820.50	1,692,738.33
員工社保	1,337,299.47	1,083,810.65
招待費	1,006,484.66	699,338.69

本集團本年度管理費用包括：

項目	本年發生額	上年發生額
審計師酬金	932,985.18	1,051,948.04
— 審計服務費用	783,509.62	1,020,920.17
— 稅務服務費用	149,475.56	30,827.87
— 其他服務費用	—	200.00
合計	932,985.18	1,051,948.04

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 財務費用

項目	本年年額	上年金額
利息支出	62,247,769.16	60,699,710.89
減：利息收入	30,729,808.95	4,125,984.18
加：滙兌損益	33,167,893.00	21,036,974.51
加：其他支出	7,744,236.59	12,138,746.10
合計	72,430,089.80	89,749,447.32

利息收入中25,584,243.51元來源於本公司的供應商深圳市英捷迅實業發展有限公司。英捷迅作為專業的供應鏈管理物流商，為本公司提供進出口報關服務，同時輔助辦理本公司的境內外資金往來。雙方簽訂《合作協議》，在不影響本公司使用前提下，對於各月末存於英捷迅的款項餘額，雙方約定按年利率8%計算利息。

42. 資產減值損失

項目	本年年額	上年金額
壞賬損失	9,753,864.73	5,811,288.13
存貨跌價損失	2,437,313.72	5,679,235.84
長期股權投資減值損失	20,231,507.72	—
合計	32,422,686.17	11,490,523.97

43. 公允價值變動收益/損失

項目	本年年額	上年金額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	—	(4,228,219.07)
其中：衍生金融工具產生的公允價值變動收益	—	(4,228,219.07)
合計	—	(4,228,219.07)

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

44. 投資收益

項目	本年金額	上年金額
權益法核算的長期股權投資收益	(11,194,241.38)	7,132,805.96
處置長期股權投資產生的投資收益	15,473,929.46	—
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	3,827,093.59	197,045.95
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	(5,002,800.00)	—
合計	3,103,981.67	7,329,851.91

45. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年金額	上年金額	計入本年非經常性損益的金額
非流動資產處置利得	—	143.00	—
其中：固定資產處置利得	—	143.00	—
政府補助	11,435,811.08	13,205,055.10	6,792,959.77
確定無需支付的款項	1,762,389.52	—	1,762,389.52
其他	588,437.39	119,372.37	588,437.39
合計	13,786,637.99	13,324,570.47	9,143,786.68

本年計入非經常性損益金額為9,143,786.68元(上年：10,359,215.37元)。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

45. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細

項目	本年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
增值稅即徵即退	4,642,851.31		與收益相關
2015年失業穩崗補貼	114,044.22	2015年度深圳市符合發放穩崗補貼的企業名單	與收益相關
2016年失業穩崗補貼	121,015.55	2016年度深圳市符合發放穩崗補貼的企業名單	與收益相關
科技金融信貸貼息補助	800,000.00	根據《深圳市福田區產業發展專項資金管理辦法》及相關實施細則，福田區產業發展專項資金	與收益相關
知識產權專項獎勵(企業)	5,400.00	根據《深圳市福田區產業發展專項資金管理辦法》及相關實施細則，福田區產業發展專項資金	與收益相關
國高企認定	150,000.00	2015年第四批支持企業及項目	與收益相關
人才專項資金-重點企業(社會組織)	480,000.00	2016年福田區產業發展專項資金科技創新分項第二批支持企業及公告	與收益相關
專利及軟件著作權獎勵(企業)	5,000.00	深圳市引進人才租房補貼	與收益相關
		2016年福田區產業發展專項資金科技創新分項第三批擬資助企業及項目公告	與收益相關
2016年度深圳市重點工業企業擴產增效擬獎勵項目	1,198,000.00	2016年度深圳市重點工業企業擴產增效擬獎勵項目公示表	與收益相關

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

45. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細(續)

項目	本年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
綜合支持	500,000.00	2016年福田區產業發展專項資金總部金融服務分項第四、第五批擬支持企業及項目滙總表	與收益相關
2016年企業研究開發資助計劃第一批	1,436,000.00	深圳市科技創新委員會於2016年企業研究開發資助計劃第一批資助企業的公示(針對公司研發加計扣除金額給予10%補貼獎勵)	與收益相關
專利及軟件著作權獎勵(企業)	2,000.00	2016年福田區產業發展專項資金科技創新分項第三批支持企業及項目公告(2016年福田區產業發展專項資金)	與收益相關
科技小巨人獎勵	500,000.00	2016年福田區產業發展專項資金科技創新分項第三批支持企業及項目公告(2016年福田區產業發展專項資金)	與收益相關
深圳市第二批計算機軟件著作權登記資助	1,200.00	軟件著作權獎勵補貼	與收益相關
2016年企業研究開發資助計劃第一批	1,380,000.00	針對公司研發加計扣除金額給予10%補貼獎勵	與收益相關
收深圳市市場和質量監督管理委員會退回2015年深圳市第三批計算機軟件著作權登記資助補貼款	300.00		與收益相關
軟件開發類補貼資助	100,000.00	龍華新區產業發展專項資金	與收益相關
合計	11,435,811.08		

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

45. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細(續)

項目	上年金額	來源和依據	與資產相關/ 與收益相關
增值稅即徵即退	2,965,355.10		與收益相關
龍華新區2011年國家高新技術企業資助	200,000.00	深圳市龍華新區經濟服務網	與收益相關
基於雲計算的寶德IAA平台的研發及產業化	300,000.00	深圳市龍華新區發展和財政局	與收益相關
軟件開發項目	100,000.00	深圳市龍華新區經濟服務網	與收益相關
寶德powersoft負載均衡器	150,000.00	科學技術部科技型中小企業技術創新基金管理中心	與收益相關
基於OpenStack的寶德雲操作系統的研發	1,200,000.00	深科技創新【2013】167號	與收益相關
寶德開開遊戲雲平台	1,200,000.00	深發改【2013】993號	與收益相關
深圳市寶德計算機系統有限公司面向互聯網基礎服務的智能分發系統產業化項目	2,000,000.00	深圳市財政委員會款	與收益相關
基於雲計算的大數據處理平台關鍵技術研究	800,000.00	深圳市科技創新委員會	與收益相關
寶德桌面雲系統產業應用示範項目	1,300,000.00	深圳經濟貿易和信息化委員會	與收益相關
寶德雲計算數據中心產業應用示範項目	1,200,000.00	深圳市財政委員會款	與收益相關
寶德全國產化高性能服務器的研發與產業化	900,000.00	區產業發展專項資金款	與收益相關
基於安全可靠CPU的寶德桌面計算機項目研發	800,000.00	深圳市財政委員會	與收益相關
基於超高頻RFID的智能物流技術及其應用系統的開發	87,000.00	深圳市財政委員會2012年市科技研發資金國家和省配套項目款	與收益相關
計算機軟件著作權登記資助	2,700.00	深圳市市場監督管理	與收益相關
合計	13,205,055.10		

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

46. 營業外支出

項目	本年金額	上年金額	計入本年非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	27,514.23	1,227,354.44	27,514.23
其中：固定資產處置損失	27,514.23	1,227,354.44	27,514.23
對外捐贈	—	—	—
非常損失	18,788.39	8,365.70	18,788.39
其他	987,518.98	314,121.66	987,518.98
合計	1,033,821.60	1,549,841.80	1,033,821.60

47. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本年金額	上年金額
當期所得稅 — 中國企業所得稅	20,466,104.62	7,989,966.65
中國	20,010,536.23	7,468,780.66
香港	455,568.39	521,185.99
以前年度多計(少計以「+」填列)	485,163.36	276,652.68
遞延所得稅	(2,547,827.20)	196,170.72
合計	18,403,440.78	8,462,790.05

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	本年金額	上年金額
本年合併利潤總額	51,758,249.65	29,732,364.86
按適用稅率15%計算的所得稅費用(2015年：15%)	7,763,737.45	4,459,854.73
子公司適用不同稅率的影響	(1,175,859.60)	356,502.32
調整以前年度多計提的所得稅	485,163.36	276,652.68
非應稅收入的影響	—	(6,924,694.43)
特殊稅收豁免納稅影響	—	—
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	(7,068,278.01)	13,458,140.95
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	(1,197,349.91)	(5,767,460.88)
本年未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	19,596,027.49	2,603,794.68
所得稅費用	18,403,440.78	8,462,790.05

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

48. 其他綜合收益

詳見本附註「六、33其他綜合收益」相關內容。

49. 現金流量表項目

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
單位與個人往來款	10,678,689.33	79,211,842.08
政府補助	21,172,959.77	30,810,700.00
利息收入	5,145,565.44	4,125,984.18
押金	402,355.18	305,594.81
其他	588,437.39	119,372.37
合計	37,988,007.11	114,573,493.44

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年金額	上年金額
單位及個人往來款	66,985,170.23	93,229,911.09
運費	8,196,504.06	8,463,514.18
市場推廣費	9,672,752.95	3,638,095.14
房租	7,724,322.59	8,166,705.11
差旅費	6,698,997.74	4,421,838.50
招待費	5,728,013.59	3,577,600.54
水電費	2,256,386.55	2,501,930.78
電話費	1,620,523.31	1,169,473.61
中介機構費	4,473,118.36	1,051,948.04
汽車費	648,343.41	860,855.53
市內交通費	5,086,805.55	3,476,241.78
辦公費	7,194,251.72	3,924,512.24
物管費	1,159,342.39	1,205,898.61
代理費	3,801,942.03	2,453,042.43
銀行手續費	7,744,236.59	12,138,746.10
服務費	2,083,560.07	1,982,521.09
其他	3,533,476.07	5,149,281.86
合計	144,607,747.21	157,412,116.63

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

49. 現金流量表項目(續)

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金(續)

3) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年年額	上年金額
信用證保證金解活	124,241,382.96	—
合計	124,241,382.96	—

4) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
保證金	—	149,528,541.16
融資租賃支付的現金	—	9,120,634.00
合計	—	158,649,175.16

5) 收到其他與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
擬出售子公司股權收到的現金	125,000,000.00	—
合計	125,000,000.00	—

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

49. 現金流量表項目(續)

(2) 合併現金流量表補充資料

項目	本年金額	上年金額
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	33,354,808.87	21,269,574.81
加：資產減值準備	32,422,686.17	11,490,523.97
投資性房地產折舊	158,355.17	248,033.10
固定資產折舊	39,157,933.02	23,624,155.41
無形資產攤銷	26,482,771.28	18,416,132.14
長期待攤費用攤銷	1,040,192.61	447,278.71
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「()」填列)	27,514.23	1,227,211.44
固定資產報廢損失(收益以「()」填列)	—	—
公允價值變動損益(收益以「()」填列)	—	4,228,219.07
財務費用(收益以「()」填列)	62,247,769.16	60,699,710.89
投資損失(收益以「()」填列)	(3,103,981.67)	(7,329,851.91)
遞延所得稅資產的減少(增加以「()」填列)	(2,547,827.20)	196,170.72
遞延所得稅負債的增加(減少以「()」填列)	—	—
存貨的減少(增加以「()」填列)	41,795,838.86	(80,014,832.55)
經營性應收項目的減少(增加以「()」填列)	(151,438,377.01)	(370,176,943.66)
經營性應付項目的增加(減少以「()」填列)	(129,847,766.68)	274,115,955.24
其他	—	—
經營活動產生的現金流量淨額	(50,250,083.19)	(41,558,662.62)
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	239,589,331.96	252,209,127.44
減：現金的期初餘額	252,209,127.44	381,156,365.62
加：現金等價物的期末餘額	—	—
減：現金等價物的期初餘額	—	—
現金及現金等價物淨增加額	(12,619,795.48)	(128,947,238.18)

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

49. 現金流量表項目(續)

(3) 現金和現金等價物

項目	年末餘額	年初餘額
現金	239,589,331.96	252,209,127.44
其中：庫存現金	886,572.47	783,560.99
可隨時用於支付的銀行存款	238,702,759.49	251,425,566.45
可隨時用於支付的其他貨幣資金	—	—
現金等價物	—	—
其中：三個月內到期的債券投資	—	—
年末現金和現金等價物餘額	239,589,331.96	252,209,127.44
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	—	—

50. 股東權益變動表項目

股東權益變動表本年「其他」項418,600.76元係中青寶其他權益變動產生的資本公積變動及其他綜合收益變動。上年「其他」項1,342,830.44元係中青寶其他權益變動產生的資本公積變動。

51. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	110,016,465.60	信用證保證金
固定資產	428,218,068.42	抵押借款

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

52. 外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

項目	年末外幣餘額	折算匯率	年末折算 人民幣餘額
貨幣資金			
其中：美元	38,114,664.20	6.9370	264,401,425.56
港幣	779,228.62	0.89451	697,027.79
應收賬款			
其中：美元	41,668,947.11	6.9370	289,057,486.10
其他應收款			
其中：美元	23,180,223.74	6.9370	160,801,212.08
港幣	238,733.05	0.89451	213,549.10
預付賬款			
其中：美元	157,244.66	6.9370	1,090,806.21
短期借款			
其中：美元	68,322,249.00	6.9370	473,951,441.31
應付賬款			
其中：美元	10,451,116.83	6.9370	72,499,397.45
預收賬款			
其中：美元	55,646.96	6.9370	386,022.96
合計			1,263,098,368.56

(2) 境外經營實體

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併範圍的變化

1. 其他原因的合併範圍變動

本年新設子公司導致合併範圍變動如下

公司名稱	子公司級次	設立時間	註冊資本	持股比例	是否納入 合併
深圳市宝德智能有限公司	二級	2016年5月3日	1,000萬元	100%	是
深圳市宝德大數據技術服務有限公司	三級	2016年5月3日	1,000萬元	100%	是
深圳市宝德雲系統有限公司	三級	2016年5月17日	1,000萬元	100%	是
深圳市志遠集成科技有限公司	三級	2016年6月22日	1,000萬元	100%	是
西藏宝騰信息科技合夥企業(有限合夥)	三級	2016年8月16日	1,000萬元	100%	是

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		取得方式
					直接	間接	
深圳市宝德計算機系統有限公司	深圳市	深圳市	生產	3,800.00	90.00	10.00	投資設立
深圳市宝騰互聯科技有限公司	深圳市	深圳市	計算機服務和軟件業	1,000.00	100.00		投資設立
深圳市宝德軟件開發有限公司	深圳市	深圳市	計算機服務和軟件業	1,000.00		100.00	投資設立
深圳市宝德物業發展有限公司	深圳市	深圳市	服務	50.00	99.00		投資設立
深圳市宝通志遠科技有限公司	深圳市	深圳市	貿易	1,000.00	100.00		投資設立
深圳市宝德雲計算研究院有限公司	深圳市	深圳市	計算機服務和軟件業	1,000.00	100.00		投資設立
廣州宝雲信息科技有限公司	廣州市	廣州市	軟件和信息技術服務業	1,000.00	100.00		投資設立
宝德科技(香港)有限公司	香港	香港	貿易	999萬美元	100.00		投資設立
宝通集團有限公司	香港	香港	貿易	3,000萬港幣		100.00	投資設立
宝德濱海科技(天津)有限公司	天津市	天津市	貿易	1,300萬美元		100.00	投資設立
宝德計算機(香港)有限公司	香港	香港	貿易	100萬美元		100.00	投資設立
深圳市宝德智能有限公司	深圳市	深圳市	技術諮詢	1,000.00	100.00		投資設立
深圳市宝德雲系統有限公司	深圳市	深圳市	貿易	1,000.00		100.00	投資設立
深圳市宝德大數據技術服務有限公司	深圳市	深圳市	技術諮詢	1,000.00		100.00	投資設立
西藏宝騰信息科技合夥企業(有限合夥)	西藏	西藏	計算機服務和軟件業	1,000.00		100.00	投資設立
深圳市志遠集成科技有限公司	深圳市	深圳市	貿易	1,000.00		100.00	投資設立

註： 本公司的子公司均為非上市的有限責任公司。

本公司的子公司本年度均未發行任何債務券，於2016年12月31日也未結存任何已發行債務券。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 重要的聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
深圳中青寶互動網絡股份有限公司	深圳市	深圳市	網絡遊戲開發與運營	15.24		權益法
北京海雲捷迅科技有限公司	北京市	北京市	計算機服務和軟件業	11.55		權益法
四川寶騰互聯科技有限公司	成都市	成都市	計算機服務和軟件業	49.00		權益法

- 1) 深圳中青寶互動網絡股份有限公司(簡稱「中青寶」)，主營業務為網絡遊戲開發與運營。2000年由本公司及本公司之控股股東寶德投控共同設立，其中本公司持股比例為99%，寶德投控持股比例為1%。從2007年至2010年經過多次股權變更，中青寶2010年在A股創業板上市後本公司持股比例從20.40%被攤薄至15.30%，2015年中青寶的股權激勵對象中共行權1,038,600份，本公司持股比例從15.30%被攤薄至15.24%，因本公司在中青寶董事會7名董事中佔有三個席位，具有重大影響，對其按照權益法核算。
- 2) 北京海雲捷迅科技有限公司(簡稱「北京海雲捷迅」)，系2010年05月25日由林志國出資500萬於北京成立。根據2013年10月18日簽訂的增資擴股協議約定，本公司出資總額為1,500萬元，分三次出資，截至2015年12月31日，本公司出資1,500萬元。2015年8月11日，由英特爾半導體(大連)有限公司以2,483萬元為對價認購北京海雲捷迅新增的註冊資本160萬元，此次增資後張徵宇、李華、員工持股、本公司和英特爾的持股比例分別為34.06%、21.98%、8.62%、21.55%、13.79%。其法定代表人為李華。2016年8月31日，寶德科技將海雲捷迅10%股權(116萬)以2500萬價格轉讓給林芝騰訊投資管理有限公司。寶德科技在董事會5個席位中佔1位，持有海雲捷迅11.55%股權，對其按權益法核算。
- 3) 四川寶騰互聯科技有限公司(簡稱「四川寶騰」)，系由四川名冠天下網絡科技有限公司(簡稱「四川名冠」)出資組建的有限責任公司，於2013年9月30日取得營業執照，設立時註冊資本(實收資本)為100萬元。2013年10月30日，本公司與四川名冠簽訂增資擴股協議，約定本公司以人民幣4,200萬元作為對價，認購四川寶騰新增註冊資本人民幣96.08萬元，增資完成後四川寶騰的註冊資本為人民幣196.08萬元，四川名冠與本公司分別持有51%、49%的股權。2015年3月20日，深圳市速必拓網絡科技有限公司(簡稱「速必拓」)從四川名冠受讓取得四川寶騰51%股權，截至2016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。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要的聯營企業的主要財務信息

項目	年末餘額/本年金額			年初餘額/上年金額		
	中青宝	四川宝騰	北京海雲捷迅	中青宝	四川宝騰	北京海雲捷迅
流動資產：	405,867,096.74	2,792,563.33	49,499,562.81	567,001,727.32	8,200,444.76	53,862,054.76
其中：現金和現金等價物	120,578,134.21	9,918.83	8,965,974.69	291,139,329.09	576,992.27	22,250,738.85
非流動資產	698,952,801.72	26,209,857.68	6,682,659.80	688,856,564.71	29,074,814.49	3,798,735.39
資產合計	1,104,819,898.46	29,002,421.01	56,182,222.61	1,255,858,292.03	37,275,259.25	57,660,790.15
流動負債	90,881,744.85	16,487,500.20	8,688,897.89	174,988,140.52	17,070,430.96	13,866,064.07
非流動負債	37,737,179.79	—	—	46,238,419.34	—	—
負債合計	128,618,924.64	16,487,500.20	8,688,897.89	221,226,559.86	17,070,430.96	13,866,064.07
少數股東權益	26,405,884.12	—	—	32,633,304.76	—	—
歸屬於母公司股東權益	949,795,089.70	12,514,920.81	47,493,324.72	1,001,998,427.41	20,204,828.29	43,794,726.08
按持股比例計算的淨資產份額	144,748,771.68	6,132,311.20	5,485,479.01	152,704,560.34	9,900,365.86	9,437,763.47
調整事項	—	—	—	—	—	—
— 商譽	—	—	6,151,121.14	—	20,247,447.95	11,556,409.94
— 內部交易未實現利潤	—	—	—	—	—	—
— 其他	—	—	—	—	—	—
對聯營企業權益投資的賬面價值	144,748,771.68	26,363,818.92	11,636,600.15	152,704,560.34	30,147,813.81	20,994,173.41
存在公開報價的聯營企業權益投資的公允價值	950,796,555.10	—	—	1,153,288,373.73	—	—
營業收入	321,348,057.16	4,586,201.25	40,872,210.10	343,090,937.31	8,333,532.18	20,864,901.13
財務費用	(5,294,810.55)	4,209.48	(43,304.34)	9,487,346.72	2,098.39	(372,655.65)
所得稅費用	18,097,531.58	—	606,520.93	24,914,041.92	6,063.72	—
淨利潤	(65,575,209.80)	(7,722,438.55)	4,587,339.23	62,606,933.49	(12,629,776.82)	224,960.11
終止經營的淨利潤	—	—	—	—	—	—
其他綜合收益	(2,794,390.76)	—	—	(1,136,647.77)	—	—
綜合收益總額	(68,369,600.56)	(7,722,438.55)	4,587,339.23	61,470,285.72	(12,629,776.82)	224,960.11
本年度收到的來自聯營企業的股利	—	—	—	—	—	—

(3) 合營企業或聯營企業向公司轉移資金能力不存在重大限制。

(4) 合營企業或聯營企業未發生超額虧損。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險

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

1. 各類風險管理目標和政策

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

(1) 市場風險

1) 滙率風險

本集團承受滙率風險主要與美元和港幣有關，除本集團的幾個下屬子公司以美元進行採購和銷售外，本集團的其他主要業務活動以人民幣計價結算。於2016年12月31日，除下表所述資產及負債的美元餘額和零星的歐元及港幣餘額外，本集團的資產及負債均為人民幣餘額。該等美元餘額的資產和負債產生的滙率風險可能對本集團的經營業績產生影響。

項目	年末餘額	年初餘額
貨幣資金 — 美元	38,114,664.20	18,052,908.25
貨幣資金 — 港幣	779,228.62	898,451.26
應收賬款 — 美元	41,668,947.11	15,894,782.58
預付賬款 — 美元	157,244.66	1,024,025.26
其他應收款 — 美元	23,180,223.74	14,388,425.93
其他應收款 — 港幣	238,733.05	355,432.16
應付賬款 — 美元	10,451,116.83	32,192,051.06
預收賬款 — 美元	55,646.96	283,206.22
短期借款 — 美元	68,322,249.00	70,446,633.06
交易性金融負債 — 美元	—	651,136.36

本集團密切關注滙率變動對本集團的影響。

對於外滙風險，本集團重視對外滙風險管理政策和策略的研究，為規避償還美元貸款及利息支出的外滙風險，本集團與銀行已簽訂若干遠期外滙合同，確認為衍生金融工具的遠期外滙合同於2015年12月31日的公允價值為(651,136.36)美元。衍生金融工具公允價值變動已計入損益，詳見本附註六、46。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

2) 利率風險

本集團的利率風險產生於銀行借款帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例。於2016年12月31日，本集團的帶息債務主要為人民幣和美元計價的浮動利率借款合同以及人民幣計價的固定利率借款合同，金額合計為1,286,951,441.31元(2015年12月31日：1,242,452,256.44元)，其中人民幣計價浮動利率借款金額為315,000,000.00元(2015年12月31日：371,000,000.00元)，美元計價浮動利率借款金額為473,951,441.31元(2015年12月31日：457,452,256.44元)，人民幣計價固定利率借款金額為498,000,000.00元(2015年：414,000,000.00)。

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

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

3) 價格風險

本集團以市場價格銷售計算機服務器產品，因此受到此等價格波動的影響。

(2) 信用風險

於2016年12月31日，可能引起本集團財務損失的最大信用風險敞口主要來自於合同另一方未能履行義務而導致本集團金融資產產生的損失以及本集團承擔的財務擔保，具體包括：

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

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

本集團的流動資金存放在信用評級較高的銀行，故流動資金的信用風險較低。

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

應收賬款前五名金額合計：169,384,427.98元。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

1. 各類風險管理目標和政策(續)

(3) 流動風險

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

本集團將銀行借款作為主要資金來源。於2016年12月31日，本集團尚未使用的銀行借款額度為169,583,159.09元(2015年12月31日：138,869,447.56元)，其中本集團尚未使用的短期銀行借款額度為人民幣169,583,159.09元(2015年12月31日：138,869,447.56元)。

本集團持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

2016年12月31日金額：

項目	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	合計
金融資產					
貨幣資金	349,605,797.56	—	—	—	349,605,797.56
應收票據	6,208,051.00	—	—	—	6,208,051.00
應收賬款	917,692,362.82	—	—	—	917,692,362.82
其他應收款	356,540,618.02	—	—	—	356,540,618.02
預付賬款	18,513,077.28	—	—	—	18,513,077.28
金融負債					
短期借款	1,171,951,441.31	—	—	—	1,171,951,441.31
應付票據	130,000,000.00	—	—	—	130,000,000.00
應付賬款	180,757,074.34	—	—	—	180,757,074.34
預收賬款	44,725,023.84	—	—	—	44,725,023.84
其他應付款	140,114,892.22	—	—	—	140,114,892.22
應付利息	202,048.61	—	—	—	202,048.61
應付職工薪酬	8,569,436.72	—	—	—	8,569,436.72
一年內到期的非流動負債	55,494,449.13	—	—	—	55,494,449.13
長期借款	—	36,000,000.00	43,000,000.00	—	79,000,000.00
長期應付款	—	11,626,399.54	—	—	11,626,399.54

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

2. 敏感性分析

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

(1) 外匯風險敏感性分析

外匯風險敏感性分析假設：所有境外經營淨投資套期及現金流量套期均高度有效。

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

項目	匯率變動	2016年度		2015年度	
		對淨利潤的影響	對所有者權益的影響	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
所有外幣	對人民幣升值5%	8,471,232.26	8,471,232.26	(17,549,315.48)	(17,549,315.48)
所有外幣	對人民幣貶值5%	(8,471,232.26)	(8,471,232.26)	17,549,315.48	17,549,315.48

(2) 利率風險敏感性分析

利率風險敏感性分析基於下述假設：

市場利率變化影響可變利率金融工具的利息收入或費用；

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

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

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

項目	利率變動	2016年度		2015年度	
		對淨利潤的影響	對所有者權益的影響	對淨利潤的影響	對所有者權益的影響
浮動利率借款	增加1%	(6,706,087.24)	(6,706,087.24)	(7,041,844.17)	(7,041,844.17)
浮動利率借款	減少1%	6,706,087.24	6,706,087.24	7,041,844.17	7,041,844.17

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方及關聯交易

(一) 關聯方關係

1. 控股股東及最終控制方

(1) 控股股東及最終控制方

控股股東名稱	註冊地	業務性質	註冊資本(萬元)	對本公司的持股比例 (%)	對本公司的表決權比 例(%)
宝德投控	深圳市	投資	80,000.00	42.05	42.05

本集團最終控制方為李瑞杰先生和張雲霞女士。

(2) 控股股東的註冊資本及其變化

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

(3) 控股股東的所持股份或權益及其變化

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

2. 子公司

子公司情況詳見本附註「八、1.(1)企業集團的構成」相關內容。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

3. 合營企業及聯營企業

本公司重要的合營或聯營企業詳見本附註「八、2.(1)」的相關內容。本年與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

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

4. 其他關聯方

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

本公司之控股股東寶德投控於2016年11月18日收購英捷迅50%股權，因而成為本公司受同一控股股東及最終控制方控制的其他關聯方。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易

1. 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

(1) 採購商品/接受勞務

關聯方	關聯交易內容	本年金額	上年金額
英捷迅	代理費用	796,912.74	—
速必拓	購買商品	—	96,405.00
合計		796,912.74	96,405.00

(2) 銷售商品/提供勞務

關聯方	關聯交易內容	本年金額	上年金額
深圳英宝通科技有限公司	銷售商品	—	4,377,350.43
速必拓	銷售商品	64,888.89	905,620.51
中青宝	銷售商品/提供勞務	601,137.23	1,139,399.55
合計		666,026.12	6,422,370.49

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

2. 關聯出租情況

(1) 出租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃收益	上年確認的租賃收益
本公司	中青寶	房屋	39,600.00	39,600.00
合計			39,600.00	39,600.00

(2) 承租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	本年確認的租賃費	上年確認的租賃費
中青寶	本公司	房屋	2,415,005.18	1,994,050.00
合計			2,415,005.18	1,994,050.00

3. 關聯擔保情況

擔保方名稱	被擔保方	年末餘額	年初餘額
寶德投控、香港寶通、李瑞杰、張雲霞	本公司	624,213,930.83	563,633,419.02
寶德投控、李瑞杰、張雲霞	本公司	240,000,000.00	400,000,000.00
香港寶德、張雲霞、李瑞杰、董衛屏	香港寶通	164,737,510.48	216,539,209.42
寶德投控、張雲霞、李瑞杰、 南京寶德雲計算技術有限公司	本公司	—	100,000,000.00
寶德投控、張雲霞、李瑞杰、濱海寶德	本公司	78,000,000.00	84,000,000.00
寶德投控、李瑞杰	本公司	180,000,000.00	40,000,000.00
張雲霞	香港寶通	—	28,279,628.00
深圳市高新投融資擔保有限公司、李瑞杰、 寶德投控	本公司	20,000,000.00	20,000,000.00
寶德投控、李瑞杰、張雲霞	寶通志遠	10,000,000.00	10,000,000.00
李瑞杰、張雲霞	本公司	70,000,000.00	
合計		1,386,951,441.31	1,462,452,256.44

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

3. 關聯擔保情況(續)

擔保詳情：

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
宝德投控, 香港宝通, 李瑞杰, 張雲霞	本公司	115,000,000.00	2015-3-26	2020-3-25	否
宝德投控, 張雲霞, 李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2015-2-3	2016-2-3	是
宝德投控, 張雲霞, 李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2015-2-9	2016-2-9	是
宝德投控, 張雲霞, 李瑞杰	本公司	30,000,000.00	2015-7-2	2016-6-12	是
宝德投控, 張雲霞, 李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2015-9-21	2016-9-21	是
宝德投控, 張雲霞, 李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2015-11-11	2016-11-11	是
高新投融資擔保, 張雲霞, 李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2015-12-9	2016-12-8	是
宝德投控, 張雲霞, 李瑞杰, 香港宝通	本公司	60,000,000.00	2015-2-16	2016-2-15	是
宝德投控, 張雲霞, 李瑞杰, 香港宝通	本公司	20,000,000.00	2015-2-27	2016-2-27	是
宝德投控, 張雲霞, 李瑞杰, 香港宝通	本公司	40,000,000.00	2015-5-22	2016-5-22	是
宝德投控, 張雲霞, 李瑞杰, 香港宝通	本公司	40,000,000.00	2015-8-18	2016-8-14	是
宝德投控, 張雲霞, 李瑞杰, 香港宝通	本公司	40,000,000.00	2015-8-21	2016-8-14	是
宝德投控, 張雲霞, 李瑞杰, 香港宝通	本公司	212,633,419.02	2015-10-21	2016-2-24	是
張雲霞, 李瑞杰, 宝德投控	本公司	20,000,000.00	2015-3-16	2016-3-16	是
張雲霞, 李瑞杰, 宝德投控	本公司	10,000,000.00	2015-3-20	2016-3-20	是
張雲霞, 李瑞杰, 宝德投控	本公司	10,000,000.00	2015-7-28	2016-7-28	是
宝德投控, 李瑞杰	本公司	40,000,000.00	2015-6-11	2016-6-11	是
宝德投控, 張雲霞, 李瑞杰, 南京宝德雲計算技術有限公司	本公司	75,000,000.00	2015-8-13	2016-8-13	是
宝德投控, 張雲霞, 李瑞杰, 南京宝德雲計算技術有限公司	本公司	25,000,000.00	2015-9-8	2016-9-8	是
張雲霞, 李瑞杰, 宝德投控, 滨海宝德	本公司	6,000,000.00	2015-6-8	2016-6-7	是
張雲霞, 李瑞杰, 宝德投控, 滨海宝德	本公司	78,000,000.00	2015-12-2	2016-12-1	是
張雲霞	香港宝通	28,279,628.00	2015-7-23	2016-3-2	是
李瑞杰, 張雲霞, 董衛屏, 香港宝德	香港宝通	39,069,121.42	2015-10-26	2016-3-30	是
李瑞杰, 張雲霞, 董衛屏, 香港宝德	香港宝通	3,896,160.00	2015-10-23	2016-1-4	是
李瑞杰, 張雲霞, 董衛屏, 香港宝德	香港宝通	63,312,600.00	2015-10-8	2016-3-22	是
李瑞杰, 張雲霞, 董衛屏, 香港宝德	香港宝通	8,311,808.00	2015-10-29	2016-1-8	是
李瑞杰, 張雲霞, 董衛屏, 香港宝德	香港宝通	50,000,720.00	2015-11-6	2016-3-16	是
李瑞杰, 張雲霞, 董衛屏, 香港宝德	香港宝通	51,948,800.00	2015-12-30	2016-3-29	是
張雲霞, 李瑞杰, 宝德投控	宝通志遠	10,000,000.00	2015-9-12	2016-9-12	是
宝德投控, 張雲霞, 李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2015-11-12	2016-5-12	是
宝德投控, 張雲霞, 李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2015-11-13	2016-5-13	是

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

3. 關聯擔保情況(續)

擔保詳情：(續)

擔保方名稱	被擔保方名稱	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
宝德投控，張雲霞，李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2015-11-17	2016-5-17	是
宝德投控，張雲霞，李瑞杰	本公司	50,000,000.00	2015-11-18	2016-5-18	是
張雲霞，李瑞杰，宝德投控	本公司	20,000,000.00	2015-7-15	2016-1-15	是
宝德投控，香港宝通，李瑞杰，張雲霞	本公司	200,000,000.00	2016-8-10	2017-5-10	否
宝德投控，香港宝通，李瑞杰，張雲霞	本公司	8,982,860.04	2016-5-11	2017-5-10	否
宝德投控，香港宝通，李瑞杰，張雲霞	本公司	300,231,070.79	2016-5-11	2017-5-10	否
宝德投控，李瑞杰	本公司	180,000,000.00	2016-6-27	2017-6-27	否
宝德投控，李瑞杰，張雲霞	本公司	30,000,000.00	2016-9-12	2017-9-11	否
宝德投控，李瑞杰，張雲霞	本公司	70,000,000.00	2016-8-12	2017-2-12	否
李瑞杰，張雲霞	本公司	70,000,000.00	2016-12-1	2017-12-1	否
宝德投控，李瑞杰，張雲霞	本公司	100,000,000.00	2016-11-11	2017-11-11	否
宝德投控，李瑞杰，張雲霞	本公司	40,000,000.00	2016-8-17	2017-8-17	否
高新投融資擔保，張雲霞，李瑞杰	本公司	20,000,000.00	2016-12-15	2017-12-15	否
宝德投控，李瑞杰，張雲霞、濱海宝德	本公司	78,000,000.00	2016-11-22	2017-11-15	否
張雲霞，李瑞杰，宝德投控	宝通志遠	10,000,000.00	2016-8-23	2017-10-31	否
香港宝德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏	香港宝通	14,219,871.88	2016-10-25	2017-3-13	否
香港宝德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏	香港宝通	22,198,400.00	2016-9-8	2017-9-8	否
香港宝德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏	香港宝通	45,090,500.00	2016-3-24	2017-3-24	否
香港宝德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏	香港宝通	55,496,000.00	2016-12-14	2017-12-14	否
香港宝德、李瑞杰、張雲霞、董衛屏	香港宝通	27,732,738.60	2016-5-5	2017-5-5	否
合計		2,698,403,697.75			

如本附註六.41之說明，本公司根據合作協議約定，按年末資金餘額年利率8%計算，2016年12月利息為2,416,814.03元。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額

1. 應收項目

項目名稱	關聯方	年末餘額		年初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	深圳英寶通科技 有限公司	3,301,000.00	—	3,301,000.00	—
應收賬款	深圳市寶德通訊 技術有限公司	489,649.67	—	489,649.67	—
應收賬款	中青寶	103,842.43	—	76,516.68	—
應收賬款	速必拓	6,305,252.60	—	32,716.00	—
應收賬款小計		10,199,744.70	—	3,899,882.35	—
其他應收款	深圳市寶德通訊技 術有限公司	5,596,203.12	—	9,156,203.12	—
其他應收款	南京寶德雲計算技 術有限公司	5,870,027.32	—	5,870,027.32	—
其他應收款	速必拓	—	—	1,894,572.15	—
其他應收款	中青寶	1,777.50	—	478,972.20	—
其他應收款	李瑞杰	270,904.24	—	270,863.91	—
其他應收款	四川寶騰	2,564,922.62	—	—	—
其他應收款小計		14,303,834.80	—	17,670,638.70	—
合計		24,503,579.50	—	21,570,521.05	—

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

2. 應付項目

項目名稱	關聯方	年末餘額	年初餘額
應付賬款	深圳市宝德通訊技術有限公司	360,827.12	360,827.12
應付賬款小計		360,827.12	360,827.12
其他應付款	中青宝	124,522,805.30	—
其他應付款	英捷迅	3,630,133.45	—
其他應付款	深圳市宝德通訊技術有限公司	5,926,322.66	5,894,434.30
其他應付款	四川宝騰	—	2,132,980.61
其他應付款	宝德投控	—	1,450,076.45
其他應付款	速必拓	1,772,686.99	—
其他應付款小計		135,851,948.40	9,477,491.36
合計		136,212,775.52	9,838,318.48

(四) 董事、監事及職工薪酬

1. 董事及監事的薪酬詳情如下

姓名	董事、監事袍金	工資、補貼及獎金	退休福利計劃供款	合計
執行董事				
張雲霞	1,067,205.00	176,346.20	45,459.49	1,289,010.69
董衛屏	278,160.00	33,000.00	15,001.08	326,161.08
馬竹茂	571,047.00	110,346.20	15,465.00	696,858.20
非執行董事	217,998.00	33,000.00	14,993.41	265,991.41
李瑞杰	197,310.00	6,050.00	—	203,360.00
孫偉	74,610.00	6,050.00	—	80,660.00
許岳明	60,960.00	—	—	60,960.00
獨立非執行董事	61,740.00	—	—	61,740.00
蔣白俊	182,880.00	—	—	182,880.00
陳紹源	60,960.00	—	—	60,960.00
郭萬達	60,960.00	—	—	60,960.00
監事	419,885.08	42,927.27	35,883.37	498,695.72
舒玲	146,022.91	17,050.00	14,954.58	178,027.49
周利勤	145,325.00	14,000.00	8,517.79	167,842.79
李小薇	128,537.17	11,877.27	12,411.00	152,825.44

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、關聯方及關聯交易(續)

(四) 董事、監事及職工薪酬(續)

2. 五名最高薪酬人士

本年度薪酬最高的前五位中三位是董事(上年度：三位)，其董事的薪酬載於附註十、(四)、(1)薪酬已反映在董事及監事的薪酬中。其他兩位(上年度：兩位)的薪酬如下：

項目	本年金額	上年金額
工資、補貼及獎金	710,928.00	642,871.77
退休福利計劃供款	17,405.88	24,342.99
合計	728,333.88	667,214.76

最高薪酬人士數目按薪酬組別歸類如下：

項目	本年人數	上年人數
零至人民幣894,510元(零至港幣1,000,000元)	2	2
合計	2	2

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

3. 主要管理層薪酬

主要管理層薪酬(包括已付及應付董事、監事及高級管理層的金額)如下：

項目	本年發生額	上年發生額
薪金及津貼	2,739,531.51	2,890,735.92
社會保險、住房基金及相關退休金成本	113,753.09	128,336.36
年終獎金	299,673.47	217,450.00
合計	3,152,958.07	3,236,522.28

(五) 應收董事／董事關聯企業借款

2016年12月31日公司無應收董事及董事關聯企業的借款。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、股份支付

本集團本年度不涉及股份支付。

十二、或有事項

(1) 對外提供擔保形成的或有負債

截至2016年12月31日，本集團對外擔保均為關聯方擔保，具體見本附註十、2.(3)。

(2) 除存在上述或有事項外，截至2016年12月31日，本集團無其他重大或有事項。

十三、承諾事項

(1) 重大承諾事項

1) 本集團於年末的資本性支出承諾

已簽訂合同但未付的約定重大對外投資款

項目	年末餘額	年初餘額
在建工程	8,674,086.05	—
對外投資	—	—
合計	8,674,086.05	—

2) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響

於2016年12月31日(T)，本集團作為承租人就辦公廠房等項目之不可撤銷經營租賃所需於下列期間的未來最低應支付租金滙總承擔款項如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內(T+1年)	14,741,570.90	13,932,482.92
一至二年(T+2年)	11,286,311.41	11,128,175.48
二至三年(T+3年)	10,126,175.25	11,444,020.02
三(T+3)年以後	160,017,375.71	166,492,316.57
合計	196,171,433.27	202,996,994.99

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十三、承諾事項(續)

(1) 重大承諾事項(續)

2) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響(續)

於2016年12月31日(T)，本集團作為出租人就房屋建築物等項目之不可撤銷經營租賃於下列期間的未來最低應收取租金滙總如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內(T+1年)	5,185,239.60	1,062,144.00
一至二年(T+2年)	5,074,722.00	—
二至三年(T+3年)	5,061,522.00	—
三(T+3)年以後	7,274,592.75	—
合計	22,596,076.35	1,062,144.00

於2016年12月31日(T)，本集團作為承租人就機器設備等項目之不可撤銷融資租賃於下列期間的未來最低應支付租金滙總如下：

期間	本年金額	上年金額
一年以內(T+1年)	20,965,671.72	21,047,616.00
一至二年(T+2年)	12,040,876.11	21,047,616.00
二至三年(T+3年)	—	11,926,982.00
合計	33,006,547.83	54,022,214.00

3) 已簽訂的正在或準備履行的併購協議

本年不存在已簽訂的正在或準備履行的併購協議。

(2) 前期承諾履行情況

前期承諾履行未出現異常情況。

(3) 除上述承諾事項外，截至2016年12月31日，本集團無其他重大承諾事項。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十四、資產負債表日後事項

1. 利潤分配情況

本公司董事並無建議就截至2016年12月31日止年度派發股息(截至2015年12月31日止年度未派發股息)。

2. 重大資產重組事項

(1) 轉讓出售寶德計算機股權後續進展

於2016年1月4日，本公司、寶德雲計算研究院及太極計算機股份有限公司(以下簡稱「太極計算機」)就本公司及寶德雲計算研究院出售本公司待售權益及寶德雲計算研究院待售權益(合共相當於寶德計算機全部權益)予太極計算機以及本公司及寶德雲計算研究院認購根據協議將予發行之總代價股份訂立有條件協議。協議須待協議中載列的條件達成後方可生效。

於2017年1月8日，本公司發佈公告，協議中載列的若干條件尚未達成且該等條件何時可達成尚未明確。經審慎考慮有關出售事項及收購事項之所有情況後，董事會及太極計算機股份有限公司已釐定協議已不會生效。儘管出售事項及收購事項根據協議將不會進行，於本日本公司已與太極計算機股份有限公司訂立意向協議，據此，本公司將與太極計算機股份有限公司重新磋商關於出售事項及收購事項。

(2) 轉讓出售寶騰互聯股權

2016年8月31日，寶德科技集團股份有限公司(以下簡稱本公司)董事會決議並通過了《「本公司出售深圳市寶騰互聯科技有限公司100%股權」的議案》、《本公司與中青寶簽署「支付現金購買資產協議」的議案》、《本公司與中青寶簽署「盈利預測補償協議」的議案》和同意簽署《關於解決同業競爭的承諾》。

其中《支付現金購買資產協議》約定深圳中青寶互動網絡股份有限公司(以下簡稱「中青寶」)以50,000萬元為對價，收購本公司所持完成業務整合後的深圳市寶騰互聯科技有限公司(以下簡稱「寶騰互聯」)100%股權。

其中《盈利預測補償協議》約定，本公司承諾寶騰互聯2017年度、2018年度和2019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合計不低於人民幣110,361,605.80元。若經註冊會計師審核確認，寶騰互聯在盈利補償期間最終結束後的實際淨利潤數未能達到本公司承諾的淨利潤預測數，本公司將以現金形式對中青寶進行補償。補償的現金價款的計算公式如下：

盈利補償期間最終結束後需補償的現金價款=(盈利補償期間的淨利潤預測數 — 截至盈利補償期間期末累積實現淨利潤數) ÷ 盈利補償期間的淨利潤預測數 × 交易價格。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十四、資產負債表日後事項(續)

2. 重大資產重組事項(續)

(2) 轉讓出售寶騰互聯股權(續)

在盈利補償期間屆滿時，由經本公司與中青寶雙方一致認可的具有證券從業資格的會計師事務所對目標資產進行盈利補償期間的減值測試，並出具專項審核意見。由此所產生的聘請審計機構所產生的全部費用由雙方各自承擔50%。若盈利補償期間期末目標資產的減值額大於本公司已就以上向中青寶補償總額，則本公司同意除上述補償外，將另行向中青寶作出資產減值補償。

補償價款的計算公式為：目標資產減值應補償現金價款=目標資產盈利補償期間期末減值額 — 盈利補償期間最終結束後需補償的現金價款。

於2017年3月1日，本公司與中青寶、李瑞杰、張雲霞訂立利潤擔保補償協議之補充協議，約定本公司將予支付的利潤擔保補償及資產減值補償最高金額不超過人民幣110,361,605.80元，且超過該限額的利潤擔保補償及資產減值補償部分將由李瑞杰與張雲霞承擔。

截至2016年12月31日該收購事項仍在相關機構審批過程中，本年度審計期間寶騰互聯仍在審計範圍內。

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

十五、其他重要事項

1. 前期差錯更正和影響

本集團本年度未發生前期差錯更正事項。

2. 債務重組

本集團本年無重大債務重組(2015年：無)。

3. 資產置換

本集團本年無重大資產置換(2015年：無)

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五、其他重要事項(續)

4. 分部信息

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

本集團的報告分部如下：

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

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

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

報告分部的利潤或虧損、資產及負債

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

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五、其他重要事項(續)

4. 分部信息(續)

2016年度報告分部

項目	雲基礎設施即服務	雲模塊即服務	軟件及平台即服務	未分配金額	抵銷	合計
營業收入	1,072,579,373.95	2,485,631,217.25	106,616,213.21	—	(230,796,593.13)	3,434,030,211.28
其中：對外交易收入	1,035,417,761.33	2,315,573,080.37	83,039,369.58	—	—	3,434,030,211.28
分部間交易收入	37,161,612.62	170,058,136.88	23,576,843.63	—	(230,796,593.13)	—
營業成本	881,379,761.19	2,392,404,230.13	75,366,071.19	—	(230,221,259.19)	3,118,928,803.32
期間費用	82,665,262.85	73,427,072.07	15,751,105.52	75,509,163.70	(575,333.94)	246,777,270.20
分部利潤總額(虧損總額)	99,413,803.83	6,342,755.00	16,412,558.92	(71,229,475.62)	818,607.52	51,758,249.65
資產總額	1,036,164,108.97	1,886,542,835.75	429,826,781.78	509,481,943.34	(1,071,205,871.05)	2,790,809,798.79
其中：發生重大減值損失的單項資產金額	—	—	—	—	—	—
負債總額	319,069,680.10	1,154,101,047.80	187,479,877.54	1,131,910,428.57	(861,260,412.76)	1,931,300,621.25
補充信息	—	—	—	—	—	—
資本性支出	32,116,846.62	321,925.67	56,299,151.78	19,353,455.83	—	108,091,379.90
當期確認的減值損失	16,194,942.34	13,134,237.17	3,912,114.17	—	(818,607.52)	32,422,686.17
其中：商譽減值分攤	—	—	—	—	—	—
折舊和攤銷費用	26,143,432.80	4,269,982.16	10,274,573.18	26,151,263.94	—	66,839,252.08
減值損失、折舊和攤銷以外的非現金費用	8,465,062.75	1,919,635.57	386,752.89	—	—	10,771,451.21

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五、其他重要事項(續)

4. 分部信息(續)

2015年度報告分部

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

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

對外交易收入	本年金額	上年金額
中國(除香港)境內	2,510,766,264.53	2,076,821,071.40
香港	856,560,036.72	598,516,207.93
其他海外地區	66,703,910.03	11,016,831.05
合計	3,434,030,211.28	2,686,354,110.38

非流動資產總額	年末餘額	年初餘額
中國(除香港)境內	745,180,095.10	743,452,323.78
香港	65,044.23	30,748.00
其他海外地區	—	—
合計	745,245,139.33	743,483,071.78

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋

1. 應收賬款

(1) 應收賬款分類

類別	賬面餘額		年末餘額 壞賬準備		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—	—
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款	212,761,115.35	100.00	3,431,628.13	1.61	209,329,487.22
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—	—
合計	212,761,115.35	100.00	3,431,628.13	—	209,329,487.22

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

本集團大部分的國內銷售以賒銷方式交易，並附有15–90天的信用期。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款賬齡分析

應收賬款按交易日期(已扣除壞賬準備)的賬齡分析如下：

賬齡	年末餘額	年初餘額
三個月以內	187,972,024.59	227,461,209.40
三個月至一年	1,702,560.71	79,143,230.07
一年至二年	16,157,741.05	6,371,874.12
二年至三年	2,992,994.73	16,757.28
三年至四年	11,171.52	294,869.90
四年至五年	138,544.95	22,848.00
五年以上	354,449.67	354,449.67
淨額	209,329,487.22	313,665,238.44

1) 年末無單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款。

2) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

賬齡	年末餘額		計提比例(%)
	應收賬款	壞賬準備	
三個月以內	159,360,642.92	—	—
三個月至一年	1,792,169.17	89,608.46	5.00
一年至二年	3,644,860.75	728,972.15	20.00
二年至三年	4,662,501.62	1,865,000.65	40.00
三年至四年	27,928.80	16,757.28	60.00
四年至五年	692,724.74	554,179.79	80.00
五年以上	—	—	100.00
合計	170,180,828.00	3,254,518.33	

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(2) 應收賬款賬齡分析(續)

3) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款

項目	賬面餘額	年末餘額	
		壞賬金額	計提比例(%)
關聯方組合	33,724,797.35	—	—
長期戰略合作企業組合	8,855,490.00	177,109.80	2.00
合計	42,580,287.35	177,109.80	

(3) 本年度計提、轉回(或收回)的壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額0.00元；本年轉回壞賬準備金額324,417.56元。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 應收賬款(續)

(4) 本年度實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	2,102,899.15

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	履行的核銷程序	款項是否由關聯交易產生
南京蘇電飛華電力實業有限公司	貨款	440,570.00	賬齡為5年以上，無法收回	報管理層審批	否
淄博新惠佳科技有限公司	貨款	332,725.00	賬齡為5年以上，無法收回	報管理層審批	否
山東賽沃信息技術有限公司	貨款	320,748.00	賬齡為5年以上，無法收回	報管理層審批	否
寶雞雲翼網絡科技公司	貨款	182,100.00	賬齡為5年以上，無法收回	報管理層審批	否
北京長久斯捷有限公司	貨款	157,500.00	賬齡為5年以上，無法收回	報管理層審批	否
工業和信息化部軟件與集成電路促進中心	貨款	111,000.00	賬齡為5年以上，無法收回	報管理層審批	否
合計		1,544,643.00			

(5) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款滙總金額109,012,185.95元，佔應收賬款年末餘額合計數的比例51.23%，相應計提的壞賬準備年末餘額滙總金額為0.00元。

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款

(1) 其他應收款分類

類別	賬面餘額		年末餘額		賬面價值
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)	
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	1,249,794,779.07	100.00	342,402.66	0.03	1,249,452,376.41
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
合計	1,249,794,779.07	100.00	342,402.66	—	1,249,452,376.41

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

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(1) 其他應收款分類(續)

- 1) 本年度無單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款
- 2) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款

賬齡	年末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
三個月以內	166,288,150.88	—	—
合計	166,288,150.88	—	—

- 3) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款

組合名稱	年末餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
關聯方組合	1,043,019,232.81	—	—
押金組合	22,101,639.85	—	—
長期戰略合作企業組合	18,385,755.53	342,402.66	1.86
合計	1,083,506,628.19	342,402.66	

(2) 本年度計提、轉回(或收回)壞賬準備情況

本年計提壞賬準備金額0.00元；本年轉回壞賬準備金額382,247.99元。

(3) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	年末餘額	年初餘額
個人往來	7,081,642.85	11,592,081.99
單位往來	199,693,903.41	175,307,190.20
關聯方往來	1,043,019,232.81	651,795,495.28
合計	1,249,794,779.07	838,694,767.47

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 其他應收款(續)

(4) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況：

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額合計 數的比例(%)	壞賬準備 年末餘額
寶德計算機	子公司往來款	344,808,850.45	三個月以內	27.59	—
		66,453,919.30	三個月至一年	5.32	—
寶德計算機小計		411,262,769.75	—	32.91	—
寶通志遠	子公司往來款	127,522,489.93	三個月以內	10.20	—
		107,612,010.54	三個月至一年	8.61	—
寶通志遠小計		235,134,500.47	—	18.81	—
廣州市中聯順通計算 機技術服務 有限公司	往來款	166,287,150.88	三個月以內	13.31	—
香港寶通	子公司往來款	153,012,366.63	三個月以內	12.24	—
濱海寶德	子公司往來款	695,876.50	一至二年	0.06	—
		3,081,570.06	三至四年	0.25	—
		2,052,910.68	一至二年	0.16	—
		90,097,126.95	二至三年	7.21	—
濱海寶德小計		95,927,484.19	—	7.68	—
合計		1,061,624,271.92	—	84.94	—

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	110,903,750.00	818,607.52	110,085,142.48	110,903,750.00	—	110,903,750.00
對聯營、合營企業投資	182,749,190.75	20,231,507.72	162,517,683.03	203,846,547.56	—	203,846,547.56
合計	293,652,940.75	21,050,115.24	272,602,825.51	314,750,297.56	—	314,750,297.56

(2) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	本年計提減值準備	減值準備年末餘額
深圳市寶德計算機系統有限公司	11,475,000.00	—	—	11,475,000.00	—	—
深圳市寶騰互聯科技有限公司	9,500,000.00	—	—	9,500,000.00	—	—
深圳市寶德物業發展有限公司	495,000.00	—	—	495,000.00	818,607.52	818,607.52
深圳市寶通志遠科技有限公司	10,080,000.00	—	—	10,080,000.00	—	—
深圳市寶德雲計算研究院有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	—
廣州寶雲信息科技有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
寶德科技(香港)有限公司	67,353,750.00	—	—	67,353,750.00	—	—
合計	110,903,750.00	—	—	110,903,750.00	818,607.52	818,607.52

財務報表附註

2016年1月1日至2016年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 長期股權投資(續)

(3) 對聯營、合營企業投資

被投資單位	年初餘額	追加投資	減少投資	本年增減變動				宣告發放現金 股利或利潤	計提減值 準備	其他	年末餘額	減值準備 年末餘額
				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						
一、聯營企業	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
中青寶	152,704,560.34	—	—	(7,578,743.77)	(425,865.15)	844,465.91	795,645.65	—	—	144,748,771.68	—	
北京海雲捷迅	20,994,173.41	—	(9,526,070.54)	168,497.28	—	—	—	—	—	11,636,600.15	—	
四川寶騰	30,147,813.81	—	—	(3,783,994.89)	—	—	—	—	—	26,363,818.92	20,231,507.72	
合計	203,846,547.56	—	(9,526,070.54)	(11,194,241.38)	(425,865.15)	844,465.91	795,645.65	—	—	182,749,190.75	20,231,507.72	

聯營企業的相關信息參見附註八、2。

4. 營業收入和營業成本

項目	本年金額		上年金額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	480,882,700.41	460,573,375.27	585,312,061.38	527,542,971.11
其他業務	5,248,931.85	1,996,116.92	4,979,620.62	2,296,438.62
合計	486,131,632.26	462,569,492.19	590,291,682.00	529,839,409.73

5. 投資收益

項目	本年金額	上年金額
權益法核算的長期股權投資收益	(11,194,241.38)	7,132,805.96
處置長期股權投資產生的投資收益	15,473,929.46	78,025,000.00
合計	4,279,688.08	85,157,805.96

十七、財務報告批准

本財務報告於2017年3月29日由本公司董事會批准報出。

財務報表補充資料

1. 本年非經常性損益明細表

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

項目	本年金額	說明
非流動資產處置損益	15,446,415.23	
越權審批或無正式批准文件或偶發性的稅收返還、減免	—	
計入當期損益的政府補助	6,792,959.77	
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	(11,194,241.38)	
非貨幣性資產交換損益	—	
委託他人投資或管理資產的損益	—	
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	—	
債務重組損益	—	
企業重組費用	—	
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	—	
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	—	
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	—	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	(1,175,706.41)	
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	—	
對外委託貸款取得的損益	—	
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	—	
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	—	
受托經營取得的托管費收入	—	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	1,344,519.54	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	—	
小計	11,213,946.75	
所得稅影響額	(1,627,651.56)	
少數股東權益影響額(稅後)	—	
合計	9,586,295.19	

2. 淨資產收益率及每股收益

按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號——淨資產收益率和每股收益的計算及披露（2010年修訂）》的規定，本集團2016年度加權平均淨資產收益率、基本每股收益和稀釋每股收益如下：

報告期利潤	加權平均淨資產收益率 (%)		每股收益			
	2016年度	2015年度	基本每股收益		稀釋每股收益	
	2016年度	2015年度	2016年度	2015年度	2016年度	2015年度
歸屬於母公司股東的淨利潤	3.96	2.61	0.1373	0.0875	0.1373	0.0875
扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤	2.82	1.45	0.0978	0.0485	0.0978	0.0485

宝德科技集團股份有限公司

2017年3月29日