



上海交大慧谷信息產業股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

股份代號：8205

The background of the entire page is a light blue color with a pattern of white circuit board traces. In the center, there is a white line-art illustration of an open laptop. Surrounding the laptop are three large, stylized gear icons, also in white line art. In the bottom right corner, there is a white, cloud-like shape containing the text "年報 2015".

年 報
2015

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)之特色

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

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

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本報告之內容概不負責，對其準確性或完備性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就本報告全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本報告的資料乃遵照聯交所《創業板證券上市規則》而刊載，旨在提供有關上海交大慧谷信息產業股份有限公司(「本公司」)的資料；本公司董事(「董事」)願就本報告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，確認就其所知及所信，本報告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致其所載任何陳述或本報告產生誤導。

目錄

| | |
|--------|---------------|
| 2 | 公司簡介及概要 |
| 3 | 公司資料 |
| 4 | 董事長報告書 |
| 5-7 | 管理層討論及分析 |
| 8-11 | 董事、監事及高級管理層簡歷 |
| 12-19 | 董事會報告 |
| 20 | 監事會報告 |
| 21-28 | 企業管治報告 |
| 29 | 獨立核數師報告 |
| 30-31 | 合併資產負債表 |
| 32-33 | 資產負債表 |
| 34-35 | 合併利潤表 |
| 37 | 合併現金流量表 |
| 39-40 | 合併股東權益變動表 |
| 43-115 | 財務報表附註 |
| 116 | 五年財務總結 |

公司簡介

上海交大慧谷信息產業股份有限公司主要於中國從事商業應用解決方案的開發。中國著名專上學府上海交通大學正是本集團其中一個創辦者。憑藉上海交通大學在信息技術方面之經驗及研究實力，本集團得以發展出在商業應用解決方案中之核心技術。

本集團的業務範圍包括按個別項目開發及提供商業應用解決方案、開發和銷售應用系統作為現成產品，並銷售筆記簿型電腦及電腦相關產品等分銷產品。

憑藉資深及經驗豐富的研究及開發隊伍，以及其與上海交通大學一直以來所建立的關係及技術支援，本集團已作好準備矢志成為中國一間領先的商業應用解決方案開發商。

概要

截至二零一五年十二月三十一日止年度，

- 本集團營業額為人民幣 112,178,591.55 元(二零一四年：約人民幣 112,919,531.84 元)，下跌 0.66%；
- 本公司擁有人應佔盈利約為人民幣 2,618,688.49 元(二零一四年：虧損約人民幣 13,232,427.57 元)；及
- 董事不建議派發末期股息(二零一四年：無)。

* 僅供識別

執行董事

劉玉文先生(董事長)
陳欣先生(副董事長)
帥戈先生(副董事長)
商令先生(行政總裁)
朱凱泳先生
申志敏先生

獨立非執行董事

袁樹民先生
倪靜博士
曾淵滄博士

監事

姚本強先生
俞紀明先生
秦燕女士
顧偉先生
董蓓華女士

公司秘書

何詠欣小姐 *ACIS ACS (PE)*

審核委員會

袁樹民先生(主席)
倪靜博士
曾淵滄博士

薪酬委員會

袁樹民先生(主席)
劉玉文先生
倪靜博士
曾淵滄博士

提名委員會

劉玉文先生(主席)
袁樹民先生
倪靜博士

監察主任

劉玉文先生

法定地址

中國
上海
桂平路471號
7號樓2樓

香港主要營業地點

香港灣仔
港灣道6-8號
瑞安中心
33樓3306-12室

中國主要營業地點

中國
上海市
番禺路951B號
上海交大慧谷信息園A座

授權代表

劉玉文先生
何詠欣小姐

主要往來銀行

上海建設銀行
— 上海第二支行
上海銀行
— 徐匯支行

核數師

信永中和會計師事務所
(特殊普通合伙)
中國北京
東城區
朝陽門北大街8號
富華大廈A座9層

香港股份過戶登記處

香港北角
英皇道338號華懋交易廣場2期
33樓3301-04室

股份代號

8205

公司網址

www.withub.com.cn

本人代表董事會宣佈上海交大慧谷信息產業股份有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)上一年的業績回顧，並希望藉此機會介紹本公司的業務規劃及下一個財政年度重點發展的方向。

回顧二零一五年，全球經濟仍存在眾多不明朗因素，面對複雜多變的市場環境和愈演愈烈的市場競爭，本公司無可避免地於本年度出現虧損。

為應對未來挑戰及持續發展，本公司於二零一五年將圍繞三年發展規劃中制定的目標和計畫，積極轉變並拓展經營思路，在業務上，以軟體發展和系統集成業務為主要方向；在管理上，隨著業務的不斷發展，進一步強化並完善各項經營管理。

於未來，本公司將持續加強核心競爭力，對重點業務加大投入，提升企業競爭力，並積極研究制定有利吸納優秀人才的考核和收益分配機制。本公司還將持續專注企業文化的建設，創造積極進取、開拓創新的氛圍，不斷弘揚正能量的傳播，構建和諧企業。

最後，本人藉此感謝客戶和股東的堅定支援和信任。同時，向董事、高級管理層和員工的誠摯服務及貢獻致謝。

此致各股東

承董事會命

董事長
劉玉文

上海，二零一六年三月十五日

業績

截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團錄得營業額約為人民幣112,178,591.55元(二零一四年：約人民幣112,919,531.84元)，相對於去年營業額減少人民幣740,940.29元或0.66%。本集團錄得盈利為人民幣2,618,688.49元，截至二零一四年十二月三十一日止年度虧損為人民幣13,232,427.57元。

業務回顧及未來展望

截至二零一五年十二月三十一日止整個回顧財政年度，本集團總收入由人民幣112,919,531.84元下降至人民幣112,178,591.55元。收入減少人民幣740,940.29元，較二零一四年的本集團銷售額下降0.66%。本集團去年錄得除稅前虧損人民幣13,232,427.57元，本年錄得除稅前溢利人民幣2,618,688.49元。

收入主要來自電腦及電子產品與配件的銷售及分銷，佔總銷售額69.21%(即人民幣77,635,267.67元)，其次為佔總銷售額27.14%(即人民幣30,337,556.71元)的商業應用解決方案及應用軟件開發業務，再者為佔總銷售額3.49%(即人民幣3,910,644.38元)的安裝及維護網絡及數據安全產品業務。該等業務分部於過去及將來皆為本公司主要服務及產品。

電腦及電子產品與配件的銷售及分銷收入較去年人民幣85,283,205.91元減少人民幣7,647,938.24元，減幅為8.97%。

商業應用解決方案及應用軟件開發業務的收入較去年人民幣24,171,445.97元增加人民幣6,166,110.74元，增幅為25.51%。

安裝及維護網絡及數據安全產品業務的銷售額較去年人民幣3,192,681.77元增加人民幣717,962.61元，增幅為22.49%。

毛利由人民幣9,152,503.14元增加人民幣6,942,165.99元至人民幣16,094,669.13元，增幅為75.85%，毛利率由上一個財政年度的8.11%增加至本年度的14.35%。

其他收入由去年的人民幣884,095.33元增加人民幣1,045,082.41元至本年度的人民幣1,929,177.74元，增幅為118.21%。

本年度應佔聯營公司溢利為人民幣2,861,964.74元，較去年的溢利人民幣1,910,108.29元大幅上升，增加人民幣951,856.45元。

分銷開支由去年的人民幣4,933,808.65元增加至本年度的人民幣5,935,342.43元，增幅為人民幣1,001,533.78元或20.30%。

在過去的二零一五年度，分部收入減少，使公司年內錄得虧損。本公司將持續加強核心競爭力，對重點業務加大投入，提升企業競爭力，並積極研究制定有利吸納優秀人才的考核和收益分配機制。

流動現金、財務資源及資本架構

於二零一五年十二月三十一日，本集團之股東資金約為人民幣71,359,442.35元(二零一四年：人民幣68,405,013.57元)。流動資產約為人民幣92,896,101.23元(二零一四年：人民幣87,014,305.76元)，其中約人民幣62,884,191.22元(二零一四年：人民幣49,881,302.63元)為現金及銀行結餘。本集團並無非流動負債(二零一四年：無)，而其流動負債約為人民幣35,384,133.72元(二零一四年：人民幣32,380,754.44元)，主要包括其他應付款項及應計開支。本集團並無任何長期債務。

營運資金比率及資產負債比率

於二零一五年十二月三十一日，本集團擁有現金淨額，其營運資金比率(即流動資產除以流動負債)為2.63(二零一四年：2.69)；而資產負債比率(即負債除以資產總值)約為33.15%(二零一四年：32.13%)。

資本承擔及重大投資

截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團概無資本承擔及重大投資。

重大收購或出售

截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團概無重大收購或出售附屬公司及聯屬公司。

分部資料

本集團所有業務均於中國進行，共分為兩大業務分部，包括商業應用解決方案及銷售產品。故此，在綜合財務報表附註6已呈列按業務分部作出之分析。

僱員資料

於二零一五年十二月三十一日，本集團僱用123名全職僱員(二零一四年：117名)，包括18名管理、財務及行政人員(二零一四年：14名)、33名研究及開發人員(二零一四年：34名)、46名應用開發及工程人員(二零一四年：45名)，24名銷售及市場推廣人員(二零一四年：22名)。本集團亦僱用2名學院職工(二零一四年：2名)。

本集團未曾因勞資糾紛或大量員工流失而導致正常業務運作出現受阻情況。董事認為本公司與其員工維持非常良好之關係。

截至二零一五年十二月三十一日止年度之僱員薪金包括董事酬金及所有員工相關成本約人民幣15,560,322.07元(二零一四年：人民幣12,215,000元)。

本集團之薪金及花紅政策主要參考個別僱員之資格、經驗及表現釐定。

集團資產抵押

於二零一五年十二月三十一日，本集團並無任何資產抵押(二零一四年：無)。

重大投資或資本資產之未來計劃詳情

董事目前並無任何重大投資或資本資產之未來計劃。管理層將繼續監察業內情況，並定期檢討其業務拓展計劃，以採取符合本集團最佳利益之所需措施。

外匯風險

於截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團之貨幣資產及交易主要以人民幣、港元及美元結算。儘管人民幣、港元及美元之間匯率並無掛勾，惟人民幣、港元及美元之間之匯率波幅不大。管理層注意到人民幣兌港元及美元之匯率升值，且認為目前對本集團之財務狀況並無重大不利影響。本集團目前並無外幣對沖政策。然而，管理層會監察外匯風險，並將考慮在需要時對沖重大之外幣風險。

或然負債

於二零一五年十二月三十一日，本集團概無任何重大或然負債(二零一四年:無)。

董事

本公司有六名執行董事及三名獨立非執行董事。彼等之資料載列如下：

執行董事

劉玉文先生（「劉先生」），53歲，博士，教授級高級工程師。一九九六年以來在寶鋼股份公司從事技術、管理工作，歷任寶鋼鋼管分公司經理，寶鋼鋼管事業部副總，兼任魯寶鋼管公司、煙寶鋼管公司、寶通鋼鐵公司董事長。從二零一三年十二月起，任上海交大產業投資管理(集團)有限公司總裁，上海交大大學科技園有限公司董事。

陳欣先生（「陳先生」），36歲，大學本科畢業。歷任川普房產諮詢(上海)有限公司市場研究部項目經理，上海新績成進出口貿易有限公司新能源項目部經理，上海張江投資創業股份有限公司市場部高級項目經理，上海張江企業孵化器經營管理有限公司企業發展部經理助理。自二零一二年起出任上海科技創業投資集團(有限)公司科技金融部副經理。

帥戈先生（「帥先生」），47歲，碩士，工程師。一九九三年以來長期從事企業管理。歷任上海先河光電技術有限公司研究開發部，上海太平國際貨櫃有限公司進出口部經理，上海新華電站控制技術有限公司總經理助理、兼任上海國際程序控制有限公司總經理，上海新徐匯(集團)有限公司總經理助理。自二零零六年十一月起，任上海新徐匯(集團)有限公司副總經理。

商令先生（「商先生」），45歲，碩士，工程師。彼於二零一四年六月十八日獲委任為本公司行政總裁。至二零零一年碩士畢業後長期從事企業生產經營管理工作。歷任上海申聯資訊技術公司經理，上海慧谷高科技創業中心主任助理，上海慧谷創業投資管理有限公司總經理，上海交大慧谷科技街有限公司總經理，上海新南洋股份公司副總經理。

朱凱泳先生（「朱先生」），43歲，工商管理碩士學歷，經濟師。歷任上海新南洋公司投資部副經理、證券事務代表，董秘辦副主任、行政部副經理，行政部經理，上海新南洋股份公司董事會秘書。現任上海交大大學科技園有限公司監事及上海交大產業投資管理(集團)有限公司董事會秘書。

申志敏先生（「申先生」），50歲，大學本科畢業。一九八九年至一九九二年出任上海市寶山區財政局，一九九二年起任職上海市徐匯區財政局，現為會計科科長，二零一二年起出任上海匯鑫投資經營有限公司董事。

獨立非執行董事

袁樹民先生（「袁先生」），65歲，於二零零七年六月獲得本公司委聘為獨立非執行董事。於一九八三年一月畢業於上海財經大學會計學院，獲經濟學學士學位，並於畢業後留校任教。袁先生於一九八五年一月參加上海財經學院在職研究生課程，於一九八八年六月畢業，獲經濟學碩士學位。袁先生於一九九二年獲副教授職稱，一九九七年晉升為教授。袁先生自一九九三年起先後擔任會計學院教學部導師、副導師及副院長，上海財經大學成教學院代理副院長及院長。袁先生由一九九五年一月起於復旦大學管理學院修讀在職博士課程，於一九九八年一月畢業於復旦大學，獲科學管理博士學位。袁先生於二零零一年七月在上海財經大學任會計學博士課程講師。自二零零五年九月起，袁先生於上海金融學院會計學院服務，目前擔任會計學院院長。袁先生曾發表多篇學術論文、研究報告、教材，並曾任中國會計學會中青年會計電算化分會理事長。

倪靜博士（「倪博士」），35歲，副教授，碩士生導師。持有中國西南政法大學法學學士及碩士學位、法國 Aix-Marseille Université 歐盟商法碩士學位、中國廈門大學法學博士學位及中國社會科學院法學博士後學位。倪博士具有豐富的法律經驗，先後在中國深圳市中 人民法院、廣東金唐律師事務所及北京君澤君律師事務所工作，並兼任多家企業的法律顧問，其中包括上海泰康人壽公司、上海東方海事工程技術有限公司、上海卡莎布蘭卡服飾有限公司、上海維信有限責任公司、上海悅星財富管理公司、北京馬氏莊園食品有限公司等。倪博士亦熱心社會事務，曾擔任中國西南政法大學上海校友會秘書長及上海市四川商會法律專業委員會秘書長。倪博士目前在中國華東政法大學國際法學院工作。

曾淵滄博士(「曾博士」)，65歲，於二零零九年七月七日獲委任為獨立非執行董事。畢業於新加坡南洋大學數學系，之後他考取了英國蘭卡士特大學之運籌學碩士學位和曼徹斯特大學之管理科學博士學位。曾博士目前擔任香港城市大學特約教授及中原城市指數研究組組長，中國江西省贛州市人民政府經濟顧問。他曾任中國香港特別行政區政府中央政策組顧問，香港特別行政區深水埗區議員。曾博士於二零零一年榮獲香港城大之最佳商業應用研究獎。他先後出版了20部專書和發表了3000多篇論文和文章。他也是多家報刊雜誌的專欄作者。

監事

姚本強先生(「姚先生」)，63歲，本公司監事委員會主席和負責監管本公司財務事宜。姚先生於財務會計及核數方面積累逾二十五年經驗。彼於一九九五年加入上海新徐匯(集團)有限公司，一九九八年成為財務總監。彼曾獲頒上海市財務總監業務培訓班證書，並為徐匯區內部審計協會副理事長、區會計學會理事及市成本研究會會員。姚先生於二零零一年十二月獲本公司委任為監事。

俞紀明先生(「俞先生」)，57歲，本公司監事，負責監察本公司營運及財務事項，俞先生畢業於北京科技大學並取得學士學位，並為高級會計師及註冊會計師。俞先生歷任上海浦東鋼鐵公司多個職位，包括財務處成本科管理員、組長及科長、財務處副處長、對外經濟貿易處處長及副總會計師，另彼為三網國際貿易公司總經理。自一九九九年至今，俞先生為上海科技投資公司副總會計師兼財務部經理、上海眾恒資訊產業有限公司董事監事會主席、上海燃料動力汽車有限公司監事長、上海中新技术創業投資有限公司董事、上海申騰資訊技術有限公司監事及廣東冠昊生物科技股份有限公司監事。俞先生於二零零五年七月獲本公司委任為監事。

秦燕女士(「秦女士」)，42歲，為雇員代表及本公司監事。秦女士現任本公司監事及本公司集成中心技術部經理，從事網路綜合設計與佈線工作。彼畢業於上海理工大學電子精密機械專業，取得學士學位，其後就讀於上海理工大學測試計量技術及儀器專業，取得碩士學位。秦女士於二零零零年九月獲本公司委任為監事。

董蓓華女士(「董女士」)，52歲，大學本科畢業。一九八三年至一九八五年出任上海市徐匯區稅務局，一九八六年起任職上海市徐匯區財政局，現為稽查科科長，二零一二年起出任上海匯鑫投資經營有限公司總經理。

顧偉先生(「顧先生」)，45歲，上海交通大學成教院本科畢業，及後於上海交通大學網路安全學院研究院畢業。現任專業為工程師，現任行政職務為集成事業部副總經理。一九八八年上海市番禺中學畢業，一九九二年於上海市冶金工業學校畢業。一九九二年起於上海第十鋼鐵廠出任技術員，一九九八年起出任上海交大慧谷資訊產業股份有限公司副總經理。

高級管理層

曹葉女士（「曹女士」），47歲，上海交通大學畢業，現任本公司副總裁兼集成事業部總經理，分管本公司的系統集成業務。曾任上海交大科外系語言所工程師、上海天明科技有限公司經理、上海翰英實業發展有限公司經理、本公司網絡集成中心總經理、本公司項目總監等職。曹女士於二零零五年五月獲本公司委任。

張元元先生（「張先生」），43歲，上海交通大學畢業，持商業管理學碩士學位，現任本公司副總裁，分管本公司業務管理、人力資源管理、附屬公司投資管理、資質認證管理等工作。張先生曾任朗登科技有限公司投資總監、上海三九藥店有限責任公司董事總經理、江蘇三九醫藥零售有限公司董事長、杭州三九醫藥零售有限公司董事、上海三九醫藥有限公司董事、上海價美醫藥零售連鎖有限公司董事等職。張元元先生於二零零五年五月獲本公司委任。

董事會欣然提呈其年報及本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度經審核綜合財務報表。

主要業務

本集團主要業務是開發及提供商業應用解決方案，包括商業應用解決方案、應用軟件、網絡及數據保安產品，並銷售及分銷電腦及電器產品。

業務回顧

對本集團的業務及其前景之公平審閱載於董事長報告書以及管理層討論及分析章節。若干關鍵財務表現指標已於五年財務總結一節中提供。自回顧財政年度結束以來，概無發生影響本集團的重要事件。

於資料披露及企業管治而言，本集團遵守公司條例，香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）及證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）。本集團亦就本集團僱員的利益遵守僱傭條例及與職業安全相關的職業安全條例之規定。

作為一間具社會責任的企業，本集團尊重環境，並致力將其碳足跡減至最低。碳足跡的定義為直接及間接的排放的溫室氣體(GHGs)總量，以同等的二氧化碳(CO₂)的排放量表示。本集團產生的無害廢物主要為廢紙，如辦公室用紙及推廣物料。為將對碳足跡及環境的影響減至最低，本集團推行以下善用紙張的措施：

- 將雙面打印設定為大部分網絡打印機的預設模式；
- 提醒僱員審慎進行影印；
- 鼓勵僱員使用紙張的兩面；
- 回收廢紙以取代直接棄於堆填區；
- 區分紙張及其他垃圾以便回收；及
- 於影印機附近放置箱子及托盤作為收集只用了一面的紙張的收集箱以重用。

電力消耗被認為會對環境和天然資源構成不利影響。一棟普通商業樓宇用作照明的能源較其他電器設備為多。本集團致力減低能源消耗及推行節約措施，以減少對碳足跡的影響。空調及照明區安排可減少不必要用電；僱員實踐保養照明和電器設備的良好做法，可確保該等設備保持良好和正常狀態，從而達致最大效能。

關鍵風險因素

以下列出本集團面臨的關鍵風險及不確定性

本地及國際法規的影響

本集團的業務經營亦須符合政府政策、相關法規、監管機關制定的指引。未能遵守規則和規定，可能被有關當局處分、要求改進或暫停業務經營。本集團密切監察政府政策、法規和市場的變動以及進行研究，以評估該等變動的影響。

第三方風險

本集團的部分業務一直依賴第三方服務供應商，以提高本集團的表現及效率。儘管自外部服務供應商受益，惟管理層意識到，有關營運依賴可能令本集團較易受到其不可預計的惡劣服務或未能提供服務所威脅，當中包括聲譽受損、業務中斷和金錢損失。為應對此不確定性，本集團僅會委聘具聲譽的第三方供應商，並會密切監察其表現。

與僱員、客戶及供應商關鍵關係

本集團透過提供全面的福利待遇、職業發展機會和切合個別需要的內部培訓，對僱員的成績表示認同。本集團為全體員工提供健康及安全的工作環境。於回顧年度，概無發現罷工及因工傷事故而導致死亡的事例。

本集團與供應商建立工作關係，以有效和高效的方式滿足客戶的需要。各部門緊密合作，確保招標與採購過程以公開、公平、公正的方式進行。在一個項目開始之前，本集團的要求和標準亦會充分傳達給供應商。

本集團通過各種方式和渠道(包括利用商業情報以了解顧客的趨勢及需求，以及定期對客戶的反饋信息進行分析)收集客戶之觀點及意見，且重視所有該等觀點及意見。本集團亦進行全面的測試和檢查，以確保提供予客戶的產品及服務均屬優質。

主要客戶及供應商

於回顧年度，本集團向五大客戶作出之銷售佔本年度本集團之營業額24.49%，最大客戶佔本集團年內營業額7.76%。

主要供應商購貨額百分比如下：

| | |
|------------|--------|
| 最大供應商： | 30.94% |
| 五大供應商總百分比： | 53.11% |

除以上披露者外，就董事所知，董事、彼等密切聯繫人及任何股東據董事所知擁有本公司已發行股本5%以上及管理層股東概無於五大客戶及五大供應商中擁有任何重大權益。

業績

本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度之業績及財務狀況載於年報第29頁至115頁。

股息

董事不建議派付任何截至二零一五年十二月三十一日止年度之股息。

財務概要

本集團截至二零一五年十二月三十一日止五個年度各年之業績及資產與負債概要載於年報第116頁。

廠房及設備

本集團及本公司之廠房及設備於本年內之變動詳情載於財務報表附註之附註6.10。

股本

本公司之股本於截至二零一五年十二月三十一日止年度之變動詳情載於財務報表附註之附註6.18。

購股權計劃

本公司全體股東於二零零二年七月七日通過決議案，有條件採納購股權計劃。購股權計劃旨在讓本集團向選定之參與者授予購股權作為鼓勵或獎勵彼等對本集團之貢獻。

行使根據本集團之購股權計劃及其他任何購股權計劃而授出之所有未行使購股權時，可發行之H股總數最多不得超過不時已發行之H股之30%。行使根據購股權計劃及本集團之其他任何購股權計劃授出之所有購股權時，可發行之H股總數合共不得超過13,200,000股H股，即已發行H股之10%。於截至授出購股權日期任何十二個月內，行使根據購股權計劃及本集團其他購股權計劃已授出或將予授出之購股權而發行及可予發行予各承授人之H股總數，不得超過當時已發行H股之1%（「個人上限」）。截至再授出日期（包括該日）止任何十二個月期間再授出超過個人上限之購股權，應刊發股東通函及由股東於本公司股東大會批准授予該等承授人及其聯繫人方可授出，惟該等承授人及其聯繫人應放棄投票。

任何購股權可於授出購股權日期起計二十一日內由參與人接受。任何本身為中國國民並已接納任何購股權以認購H股之合資格參與人無權行使該等購股權，直至有關中國法律及法規限制中國國民認購及買賣H股的條文或任何擁有類似效力的法律或法規（「H股限制」）已廢除或撤銷為止。購股權可根據購股權計劃之條款於董事釐定並知會每位承授人之期間（該期間可由建議授出購股權之日後任何一日起計，惟在任何情況下應於授出購股權日期起十年內結束）內隨時行使，惟須受其任何提早終止之條文所規限。根據購股權計劃之H股認購價應由董事釐定，但不得低於以下之最高價：(aa) H股於建議授出日期（該日須為營業日）於聯交所創業板每日所報之收市價；(bb) 於緊接建議授出日期前五個交易日於聯交所每日所報H股於創業板之平均收市價；及(cc) H股之面值。

於二零一二年七月六日，本公司之購股權計劃已失效。

儲備

本集團及本公司之儲備於本年內之變動詳情載於第39至42頁及財務報表附註之附註6.19至6.23。

退休福利

本集團退休福利計劃詳情載於財務報表附註之附註6.15。

董事及監事

本公司於本年內及截至本報告期的董事及監事如下：

執行董事

劉玉文先生 (董事長)
 陳欣先生 (副董事長)(於二零一五年七月七日獲委任)
 帥戈先生 (副董事長)(於二零一五年七月七日獲委任)
 商令先生 (行政總裁)
 朱凱泳先生
 申志敏先生
 莫振喜先生 (副董事長)(於二零一五年七月七日辭任)
 烏漢園先生 (副董事長)(於二零一五年七月七日辭任)

獨立非執行董事

袁樹民先生
 倪靜博士 (於二零一五年七月七日獲委任)
 曾淵滄博士
 曹國琪博士 (於二零一五年七月七日辭任)

監事

姚本強先生
 俞紀明先生
 秦燕女士
 顧偉先生
 董蓓華女士

根據本公司之組織章程細則，所有董事及監事之服務年期均為三年，而所有董事及監事(公司職工代表除外)均須於服務協議期滿時在股東大會上膺選連任。

董事及監事的服務合約

本公司並無與其執行董事及獨立非執行董事訂立任何服務合約，而各執行董事、獨立非執行董事及監事。

董事之彌償保證

本公司已維持合適的董事及高級行政人員的責任保險，而基於董事利益的該獲准許彌償條文現仍有效，且於本年度內持續有效。

董事、監事及高級行政人員酬金

董事、監事及高級行政人員酬金及最高酬金人士詳情載於財務報表附註9.2(3)。

董事、監事及行政總裁於股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於二零一五年十二月三十一日，本公司董事、監事或行政總裁在本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)之股份、相關股份或債券中概無擁有任何根據證券及期貨條例第352條規定本公司須存置之登記冊所須記錄之權益或淡倉；或根據創業板上市規則第5.46條所述的上市發行人董事進行交易的規定準則通知本公司及聯交所之權益或淡倉。

董事、監事及行政總裁購買股份或債券之權利

於年內任何時間，概無任何董事、本公司之監事、行政總裁、其各自之配偶或未成年之子女獲授藉著購入本公司股份或債券而獲得利益的任何權利；彼等亦無行使該等權利；而本公司或其任何附屬公司亦無訂立任何安排，使該等董事能購入任何其他法團之該等權利。

主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份之權益及淡倉

A. 主要股東

於二零一五年十二月三十一日，以下股東(本公司董事及監事除外)(猶如根據證券及期貨條例中適用於董事之要求同樣適用於監事)於本公司股份及相關股份中擁有須記錄在根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊的權益或淡倉，並直接或間接持有百分之十或以上股份的權益：

| 股東名稱 | 身份及性質 | 股份數目及類別 | 概約權益百分比 |
|------------------------|-------------------|------------------------|---------|
| | | (附註1) | |
| 上海交通大學 | 受控制公司之權益 (附註2) | 114,000,000股 內資股(L) | 23.75% |
| 上海交大產業投資管理 (集團)有限公司 | 受控制公司之權益 (附註2) | 114,000,000股 內資股(L) | 23.75% |
| 上海交大科技園有限公司 | 實益擁有人 | 114,000,000股 內資股(L) | 23.75% |
| 上海新徐匯(集團)有限公司 | 實益擁有人 | 60,000,000股 內資股(L) | 12.50% |
| 徐匯區地區工業聯合會 | 受控制公司之權益 (附註3) | 60,000,000股 內資股(L) | 12.50% |
| 上海匯鑫科技投資經營 有限公司 | 實益擁有人 | 57,000,000股 內資股(L) | 11.88% |
| 上海科技創業投資有限公司 | 實益擁有人 | 57,000,000股 內資股(L) | 11.88% |

附註：

1. 字母「L」代表該實體於本公司股份的權益。
2. 該等114,000,000股內資股由上海交大科技園有限公司(「交大科技園」)註冊及擁有。交大科技園之主要股東為上海交大產業投資管理(集團)有限公司(「交大產業」)，而交大產業擁有交大科技園之註冊資本中55.42%。交大產業之股東為上海交通大學(其擁有96.735%)及上海交通大學全資擁有之實體上海交大企業管理中心(其擁有3.265%)。根據證券及期貨條例，交大產業及上海交通大學均被視為於交大科技園所持有合共114,000,000股內資股中擁有權益。
3. 該等60,000,000股內資股由上海新徐匯(集團)有限公司註冊及擁有，於招股章程內所指的若干資本重組完成後其註冊資本約74.58%由徐匯區地區工業聯合會擁有。根據證券及期貨條例，徐匯區地區工業聯合會被視為於上海新徐匯(集團)有限公司所持有之60,000,000股內資股中擁有權益。

B. 按證券及期貨條例第XV部第2及第3分部須披露權益之其他人士

於二零一五年十二月三十一日，除於以上甲分節中所披露之人士／實體外，以下人士／實體於本公司股份及相關股份中擁有須記錄在根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊所記錄的權益或淡倉：

| 股東名稱 | 身份及性質 | 股份數目及類別 | 權益概約 |
|------|-------|-----------------------|-------|
| | | | 百分比 |
| | | (附註) | |
| 陳劍波 | 實益擁有人 | 24,300,000股 內資股(L) | 5.06% |

附註：字母「L」代表該實體於本公司股份的權益。

除上文所披露者外，於二零一五年十二月三十一日，董事並不知悉有任何其他人士（董事或本公司行政總裁除外）於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部之條文須向本公司及聯交所披露，或根據證券及期貨條例第336條記錄於本公司存置之登記冊之權益或淡倉。

董事會常規及程序

於截至二零一五年十二月三十一日止整個年度內，本公司一直遵守創業板上市規則第5.34條所載之董事會常規及程序。

董事之合約權益

除年報所披露者外，年終時或年內任何時間，概無存在任何由本公司，其控股公司或任何附屬公司參與訂立且本公司董事在其中直接或間接擁有重大權益之重大合約。

暫停辦理股份過戶登記

本公司將於二零一六年五月十八日至二零一六年六月十七日（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記，期間所有股份過戶將不予受理。於二零一六年六月十七日名列本公司股東名冊之股份持有人，有權出席股東週年大會並於會上投票。為符合出席上述大會之資格，必須將過戶文件連同股票及其他適當文件，在二零一六年五月十七日下午四時正前，交與本公司之H股過戶登記處聯合證券登記有限公司，地址為香港灣仔駱克道33號中央廣場滙漢大廈A18樓（將自二零一六年四月五日起遷往香港北角英皇道338號華懋交易廣場2期33樓3301-04室）。

購回、出售或贖回證券

截至二零一五年十二月三十一日止年度，本公司或其附屬公司概無購回、出售或贖回本公司任何上市證券。

競爭權益

概無董事或本公司管理層股東（定義見創業板上市規則）於與本公司業務競爭或可能競爭之業務中擁有任何權益。

公眾持股量

就本公司所獲得之公開資料，並據董事所得悉，於本年報日期，最少有25%之本公司已發行股本是由公眾所持有。

審核委員會

本公司於二零零二年七月七日，成立具有明確職權範圍之審核委員會。審核委員會之成員包括三名獨立非執行董事袁樹民先生、倪靜博士及曾淵滄博士。

審核委員會已審閱本公司截至二零一五年十二月三十一日止年度的綜合財務報表，該委員會向董事會提供該財務報表之意見。本公司的財務申報過程及內部控制亦已由審核委員會審閱，該委員會認為現時不需再作改善。年內，審核委員會舉行了四次正式會議。

核數師

截至二零一三年、二零一四年及二零一五年十二月三十一日止年度之綜合財務報表分別由信永中和(香港)會計師事務所有限公司及信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)(「信永中和會計師」)進行審計。

信永中和會計師將於本公司應屆股東週年大會上告退，惟符合資格重選連任。續聘信永中和會計師為本公司核數師之決議案將於本公司應屆股東週年大會上獲提呈。

代表董事會

董事長

劉玉文

中國，上海，二零一六年三月十五日

各位股東：

上海交大慧谷信息產業股份有限公司於截至二零一五年十二月三十一日止年度內，遵照中國公司法、香港有關法律及法規，以及本公司組織章程細則的規定，認真履行其職權，維護股東權益，維護本公司利益，遵守誠信原則，恪盡職守，合理謹慎、勤勉主動地開展工作。

在本年度內，本監事會已審慎地審閱，本公司H股於創業板上市所籌得資金嚴格按照本公司於二零零二年七月二十五日刊發的招股章程內所披露的所得款項使用計劃使用。本監事會對本公司的經營及發展計劃向董事會提出合理的建議和意見，對本公司管理層的重大決策及具體決定是否符合國家法律法規以及本公司組織章程，是否維護股東利益等，進行了嚴格有效的監督。

經檢查，本監事會認為經信永中和會計師事務所審核後的本集團及本公司財務報表，真實和公允地反映了本集團的經營業績和本集團與本公司之資產狀況。本監事會亦已審閱董事會報告及利潤分配方案建議，本監事會認為上述報告和方案符合本公司之有關法律法規和公司章程的規定。本監事會監事列席了董事會會議。本監事會認為董事會成員、總經理及其他高級管理人員，嚴格遵守誠信原則，工作克勤盡職，真誠地以本集團最大利益為出發點行使職權。董事、總經理及高級管理人員概無濫用職權、損害本集團利益及侵犯本集團及其員工權益，亦無違反法例、規則或本公司的組織章程。

本監事會對於二零一五年本公司各項工作和取得的經濟效益表示滿意，對本集團前景及未來發展前景充滿信心。

代表監事會

監事會主席

姚本強

中國，上海，二零一六年三月十五日

除於本報告所披露之偏離外，本集團已遵守創業板上市規則所載之企業管治常規之大部分守則條文（「企業管治守則」）。

董事進行證券交易的行為守則

本公司經已採納董事進行證券交易的行為守則，其條款不遜於聯交所創業板上市規則第5.48至5.67條的交易準則規定。本公司經向所有董事明確查詢後，並不知悉於年內有不遵守聯交所的交易準則規定及董事進行證券交易之行為守則之情況。

董事會

董事會由九位董事組成，其中六名為執行董事及三名為獨立非執行董事。本公司董事長及其他董事之背景及履歷詳情載於本年報第8至第11頁。獨立非執行董事參與董事會為有關本集團之策略、表現、利益衝突及管理過程等事項帶來獨立決定，以確保本公司全體股東之利益已妥為考慮。

本公司概無與其執行董事及獨立非執行董事訂立任何服務合約。然而，根據本公司組織章程細則第96條，董事之任期將為三年。於任期屆滿後，董事可於本公司之股東週年大會上膺選連任。因此，(i)執行董事劉玉文先生、商令先生、朱凱泳先生及申志敏先生的任期由二零一四年七月七日開始至二零一七年七月六日，而(ii)執行董事陳欣先生及帥戈先生的任期則由二零一五年七月七日開始至二零一八年七月六日。就獨立非執行董事而言，(i)袁樹民先生的任期由二零一三年六月二十二日開始為期三年，而另外三年任期則由二零一六年六月二十二日開始，並於二零一五年六月十八日舉行之股東週年大會經普通決議案通過；(ii)倪靜博士的任期由二零一五年七月七日開始至二零一八年七月六日；及(iii)曾淵滄博士的任期由二零一五年七月七日開始至二零一八年七月六日。

董事會認為所有獨立非執行董事均為獨立，並已收取每位獨立非執行董事根據創業板上市規則規定之年度獨立性確認書。

董事會負責領導及控制本公司；批准業務計劃；評估本集團之表現及管理層之監管。董事會專注於整體策略及政策，尤其著重本集團之增長及財務表現。

董事會委派本集團之日常營運工作予執行董事及高級管理層，同時保留若干主要事項待其批准。儘管董事會委派若干管理及行政功能予管理層，董事會亦就管理層的權力提供明確的指示，尤其在管理層須向董事會匯報並於作出決定前取得董事會的批准的情況，或代表本公司作出任何承諾。

於截至二零一五年十二月三十一日止年度，董事會共舉行四次董事會會議。有關董事會之出席率如下：

| 董事會會議 | | 出席會議次數 |
|----------------|-----------------------|--------|
| 執行董事 | | |
| 劉玉文先生 | (董事長) | 4/4 |
| 陳欣先生 | (副董事長)(於二零一五年七月七日獲委任) | 2/2 |
| 帥戈先生 | (副董事長)(於二零一五年七月七日獲委任) | 2/2 |
| 商令先生 | (行政總裁) | 4/4 |
| 朱凱泳先生 | | 4/4 |
| 申志敏先生 | | 4/4 |
| 莫振喜先生 | (副董事長)(於二零一五年七月七日辭任) | 2/2 |
| 烏漢園先生 | (副董事長)(於二零一五年七月七日辭任) | 2/2 |
| 獨立非執行董事 | | |
| 袁樹民先生 | | 4/4 |
| 倪靜博士 | (於二零一五年七月七日獲委任) | 2/2 |
| 曾淵滄博士 | | 4/4 |
| 曹國琪博士 | (於二零一五年七月七日辭任) | 2/2 |

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。

於截至二零一五年十二月三十一日止年度，本公司於二零一五年六月十八日舉行一次股東大會，即本公司二零一四年股東週年大會(「二零一四年股東週年大會」)。

| 二零一四年股東週年大會 | | 出席會議次數 |
|----------------|-----------------------|--------|
| 執行董事 | | |
| 劉玉文先生 | (董事長) | 1/1 |
| 陳欣先生 | (副董事長)(於二零一五年七月七日獲委任) | 不適用 |
| 帥戈先生 | (副董事長)(於二零一五年七月七日獲委任) | 不適用 |
| 商令先生 | (行政總裁) | 1/1 |
| 朱凱泳先生 | | 1/1 |
| 申志敏先生 | | 1/1 |
| 莫振喜先生 | (副董事長)(於二零一五年七月七日辭任) | 1/1 |
| 烏漢園先生 | (副董事長)(於二零一五年七月七日辭任) | 1/1 |
| 獨立非執行董事 | | |
| 袁樹民先生 | | 1/1 |
| 倪靜博士 | (於二零一五年七月七日獲委任) | 不適用 |
| 曾淵滄博士 | | 1/1 |
| 曹國琪博士 | (於二零一五年七月七日辭任) | 1/1 |

董事培訓

根據企業管治守則之守則條文第A.6.5條，全體董事須參加一項持續專業發展計劃，以發展及刷新彼等之知識及技巧，確保彼等繼續為董事會作出明智及相關之貢獻。本公司須負責安排及資助培訓，並適當強調本公司董事之角色、職能及職責。

於本年度直至本報告日期止，本公司已安排為全體董事提供由香港董事學會刊發之「董事指引」及「獨立非執行董事指引」。各董事已注意到並已研習上述指引，本公司亦已收到各董事就參加持續專業培訓之確認。

董事長及行政總裁

為維持企業管治之透明度和獨立性，本公司董事長為劉玉文先生、副董事長為陳欣先生及帥戈先生、行政總裁為商令先生。董事長、副董事長與行政總裁的角色是分開的，由彼等獨立個體承擔，他們之間沒有任何關係，以確保權力和授權分布均衡，不致工作責任僅集中於一位人士。董事會董事長負責領導工作，確保董事會有效地運作，副董事長負責本集團總體業務規劃，而行政總裁則獲授予權力有效地管理本集團各方面的業務。董事長、副董事長與行政總裁之間職責的分工已清楚界定及以書面列載。

為符合上市規則第5.05(1)及5.05A條規定，董事會中共有三名成員(即三分之一)為獨立非執行董事。三名獨立非執行董事其中一位具備適當會計專業資格或有關財務管理專門技能，符合上市規則第5.05(2)條規定。獨立非執行董事就策略、表現及風險事宜作出獨立判斷。本公司已根據上市規則第5.09條所規定，接獲由各獨立非執行董事發出之獨立性確認書。根據上述確認書，董事會認為所有獨立非執行董事均為獨立人士。

審核委員會

本集團於二零零二年七月七日成立審核委員會，並以書面清楚列出其權責範圍。審核委員會亦已審閱本公司之財務申報系統、風險管理及內部監控系統，並認為現時毋須作出改善。

審核委員會成員包括袁樹民先生(主席)、倪靜博士及曾淵滄博士三名獨立非執行董事。

審核委員會年內舉行四次會議。審核委員會截至二零一五年十二月三十一日止年度之出席會議次數如下：

| 審核委員會會議 | 出席會議次數 |
|----------------------|--------|
| 袁樹民先生 | 4/4 |
| 倪靜博士 (於二零一五年七月七日獲委任) | 2/2 |
| 曾淵滄博士 | 4/4 |
| 曹國琪博士 (於二零一五年七月七日辭任) | 2/2 |

審核委員會已審閱本集團於截至二零一五年十二月三十一日止年度未經審核之季度和中期業績及經審核之年度業績，並認為各業績之編製符合適用之會計準則和規定，而且已作出充分披露。

薪酬委員會

本公司於二零零五年七月七日成立薪酬委員會，並以書面清楚列出其職權範圍。薪酬委員會由四位獨立非執行董事組成，分別為袁樹民先生(主席)、劉玉文先生、倪靜博士及曾淵滄博士。

薪酬委員會之角色及功能包括決定本公司所有董事和高級管理層之薪酬組合。薪酬組合主要包括基本薪金、酌情花紅和購股權。釐定標準為彼等之技能、知識和對本公司事務之參與，並參考本公司之業績及盈利狀況，亦以業界薪酬基準及當時市場環境而決定。

薪酬委員會就其有關本公司董事及高級管理人員之薪酬之建議而諮詢董事長和行政總裁之意見。薪酬委員會於年內舉行三次會議。薪酬委員會截至二零一五年十二月三十一日止年度之出席會議次數如下：

| 薪酬委員會會議 | | 出席會議次數 |
|---------|-----------------|--------|
| 袁樹民先生 | (主席) | 2/2 |
| 劉玉文先生 | | 2/2 |
| 倪靜博士 | (於二零一五年七月七日獲委任) | 不適用 |
| 曾淵滄博士 | | 2/2 |
| 曹國琪博士 | (於二零一五年七月七日辭任) | 2/2 |

提名委員會

本集團於二零一二年三月二十日設立提名委員會(「提名委員會」)，並以書面清楚列出其職權範圍。提名委員會由三位董事組成，並由董事會董事長劉玉文先生擔任主席。提名委員會成員為劉玉文先生、袁樹民先生及倪靜博士，當中以獨立非執行董事佔大多數。

提名委員會負責根據對董事候選人之專業資格及經驗之評核，甄選董事候選人並提出建議，亦負責評估每名獨立非執行董事之獨立性。

提名委員會於年內舉行一次會議。提名委員會截至二零一五年十二月三十一日止年度之出席會議次數如下：

| 提名委員會會議 | | 出席會議次數 |
|---------|-----------------|--------|
| 劉玉文先生 | (主席) | 1/1 |
| 袁樹民先生 | | 1/1 |
| 倪靜博士 | (於二零一五年七月七日獲委任) | 不適用 |
| 曹國琪博士 | (於二零一五年七月七日辭任) | 1/1 |

董事會多元化政策

提名委員會於二零一三年八月八日採納董事會多元化政策。

本公司明白並深信董事會成員多元化對提升其表現質素的裨益。本公司將按照多元化的準則挑選候選人，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務時間長短。最終決定將基於經挑選的候選人之長處及將為董事會帶來的貢獻而作出。

企業管治職能

董事會於二零一二年三月二十日採納企業管治職能的職權範圍。董事會負責履行企業管治職能，以制定及檢討本公司之企業管治政策及常規，並提出建議；檢討及監察董事及高級管理人員之培訓及持續專業發展；檢討及監察本公司在合規、法律及監管規定方面之政策及常規；制定、檢討及監察適用於僱員及董事之操守準則及合規手冊(如有)；及檢討本公司遵守創業板上市規則附錄十五所載《企業管治守則及企業管治報告》之情況及本公司年報所載企業管治報告之披露。

核數師酬金

於截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團合併利潤表及利潤表內就本公司現任核數師信永中和會計師事務所提供的核數服務支付金額為38.16萬元人民幣。年內，就信永中和所會計師事務所提供非核數服務支付金額為0元人民幣。

董事於財務報表之責任

年報及財務報表

董事察悉其有責任在每個財政年度，編制能真實及公平反映本集團狀況之財務報表，而向股東提呈季度及年度財務報表以及公佈時，董事須讓股東能從各方面衡量及了解本集團之狀況及前景。

會計期間

董事認為於編制財務報表時，本集團採用合適的會計政策，並貫徹使用，且已依據所有適用的會計準則。

會計記錄

董事須負責確保本集團存置會計記錄，有關記錄應合理準確地披露本集團之財務狀況，並且可用於根據香港公司條例及適用會計準則而編制的財務報表。

持續經營

董事經作出適當垂詢後，認為本集團有充足資源，在可預見將來持續經營，且基於此理由，採納持續經營基準編制財務報表仍屬適當。

公司秘書

經本公司與外聘服務供應商訂立服務委託後，何詠欣女士（「何女士」）已獲委任為本公司之公司秘書。執行董事商令先生為何女士履行其職務時於本公司之主要聯絡人。

作為公司秘書，何女士支援董事會以確保董事會成員之間資訊交流暢通且遵循董事會之政策及程序。彼負責就企業管治事宜向董事會提供意見，並安排董事培訓入職及持續培訓以及專業發展。

何女士為英國特許秘書及行政人員公會會士，及香港特許秘書公會會士。何女士不斷持續進修有關企業管治之證書課程，彼於擔任上市公司的公司秘書方面擁有豐富經驗，並獲香港特許秘書公會頒發執業者專業認可證明。根據上市規則第5.15條，何女士已於年內修讀多於15小時之相關專業培訓。

股東權利

召開股東特別大會

根據本公司組織章程大綱第80條，股東要求召集臨時股東大會或者類別股東會議，應當按照下列程式辦理：

- (一) 合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的股份百分之十以上(含百分之十)的兩個或者兩個以上的股東，可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集臨時股東大會或者類別股東會議，並闡明會議的議題。董事會在收到前述書面要求後應當儘快召集臨時股東大會或者類別股東會議。前述持股數按股東提出書面要求日計算。
- (二) 如果董事會在收到前述書面要求後三十日內沒有發出召集會議的通告，提出該要求的股東可以在董事會收到該要求後四個月內自行召集會議，召集的程式應當盡可能與董事會召集股東會議的程式相同。

股東因董事會未應前述要求舉行會議而自行召集並舉行會議的，其所發生的合理費用，應當由公司承擔，並從公司欠付失職董事的款項中扣除。

向董事會提出質詢

為確保董事會與股東之間能有效溝通，本公司已於二零一二年三月二十日採納股東通訊政策（「政策」）。根據政策，本公司之資料主要透過股東大會（包括股東週年大會）、本公司之財務報告（中期報告及年報），其公司通訊以及於本公司網站及聯交所網站刊登之其他公司刊物傳遞予股東。股東可於任何時間要求索取本公司之資料，惟該等資料須為公眾可閱。任何該等問題將首先送交予本公司香港總辦事處及主要營業地點之公司秘書。

於股東大會上提呈建議

根據本公司組織章程大綱第61條，公司召開股東大會，董事會、監事會以及單獨或者合併持有公司百分之三以上股份的股東，有權向公司提出提案。提案的內容應當屬於股東大會職權範圍，有明確議題和具體決議事項，並且符合法律、行政法規和本章程的有關規定。惟該提案需於前述會議通知發出之日起三十日內送達公司。召集人應當在收到提案後兩個工作日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容，並可適當推遲會議時間。除前款規定的情形外，召集人在發出股東大會通知公告後，不得修改股東大會通知中已列明的提案或增加新的提案。股東大會通知中未列明或不符合本條規定的提案，股東大會不得進行表決並作出決議。

投資者關係

本公司繼續積極促進與投資者之溝通。董事會認為與投資者有效溝通乃建立投資者信心及吸引更多新投資者之關鍵。

本公司透過刊發年度及中期報告、報章公佈及新聞發佈，以及本公司網站<http://www.withub.com.cn:81/index.jsp>與投資者溝通。本集團定期於其網站上發放企業資料，（例如所得獎項）以及本集團發展之最新消息。歡迎公眾透過本公司網站表達意見及作出查詢，而管理層亦會即時回應。

風險管理及內部監控

本年度，董事會遵守載於企業管治守則有關風險管理及內部監控的守則條文。董事會負責評估及釐定本集團達成策略目標時所願意接納的風險性質及程度，並為本集團維持合適及有效的風險管理及的內部監控系統。此系統旨在管理未能達成業務目標的風險，而且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

本公司管理層已就業務、財務及風險監控方面建立了一套綜合政策、標準及程序，保障資產不會在未經授權情況下使用或處置；妥善保存會計記錄；及保證財務資料真實可靠以合理保障不會出現潛在的虛假及錯誤情況。

董事會已持續檢討本公司的風險管理及內部監控系統。每年已就本公司及其附屬公司的風險管理及內部監控系統的有效性進行年終檢討，並認為系統乃足夠有效。本公司亦擁有內部審計功能以對系統是否充足及有效進行分析及獨立評估，亦設有程序以確保資料機密及管理實質或潛在的利益衝突。嚴密的內部監控架構已設計以防範不當使用內幕資料及避免利益衝突。



XYZH/2016SHA20078

上海交大慧穀資訊產業股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的上海交大慧穀資訊產業股份有限公司(以下簡稱交大慧穀公司)財務報表，包括2015年12月31日的合併及母公司資產負債表，2015年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及財務報表附註。

一、 管理層對財務報表的責任

編制和公允列報財務報表是交大慧穀公司管理層的責任，這種責任包括：(1)按照企業會計準則的規定編制財務報表，並使其實現公允反映；(2)設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

二、 註冊會計師的責任

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

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

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、 審計意見

我們認為，交大慧穀公司財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編制，公允反映了交大慧穀公司2015年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2015年度的合併及母公司經營成果和現金流量。

信永中和會計師事務所
(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：

中國註冊會計師：

中國北京

二零一六年三月十五日

合併資產負債表

2015年12月31日

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 | 6.1 | 62,884,191.22 | 49,881,302.63 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | | |
| 衍生金融資產 | | | |
| 應收票據 | | | |
| 應收賬款 | 6.2 | 13,226,125.17 | 14,104,491.89 |
| 預付款項 | 6.3 | 1,016,022.48 | 3,906,310.75 |
| 應收利息 | 6.4 | 2,221,721.25 | 3,213,667.02 |
| 應收股利 | | | |
| 其他應收款 | 6.5 | 6,290,441.90 | 4,871,872.91 |
| 存貨 | 6.6 | 7,244,598.71 | 11,003,060.56 |
| 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 | 6.7 | 13,000.50 | 33,600.00 |
| 流動資產合計 | | 92,896,101.23 | 87,014,305.76 |
| 非流動資產： | | | |
| 可供出售金融資產 | 6.8 | 1,916,154.00 | 2,416,154.00 |
| 持有至到期投資 | | | |
| 長期應收款 | | | |
| 長期股權投資 | 6.9 | 10,308,209.64 | 9,299,546.90 |
| 投資性房地產 | | | |
| 固定資產 | 6.10 | 855,667.49 | 991,018.29 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物資 | | | |
| 固定資產清理 | | | |
| 生產性生物資產 | | | |
| 油氣資產 | | | |
| 無形資產 | 6.11 | 750,000.00 | 1,050,000.00 |
| 開發支出 | | | |
| 商譽 | | | |
| 長期待攤費用 | | | |
| 遞延所得稅資產 | 6.12 | | |
| 其他非流動資產 | | | |
| 非流動資產合計 | | 13,830,031.13 | 13,756,719.19 |
| 資產總計 | | 106,726,132.36 | 100,771,024.95 |

合併資產負債表(續)

2015年12月31日

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 | | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | | | |
| 衍生金融負債 | | | |
| 應付票據 | | | |
| 應付帳款 | 6.13 | 26,322,388.95 | 25,054,106.73 |
| 預收款項 | 6.14 | 4,763,564.54 | 3,552,285.04 |
| 應付職工薪酬 | 6.15 | 1,134,390.08 | 995,662.55 |
| 應交稅費 | 6.16 | 485,125.26 | 405,045.03 |
| 應付利息 | | | |
| 應付股利 | | | |
| 其他應付款 | 6.17 | 2,678,664.89 | 2,373,655.09 |
| 劃分為持有待售的負債 | | | |
| 一年內到期的非流動負債 | | | |
| 其他流動負債 | | | |
| 流動負債合計 | | 35,384,133.72 | 32,380,754.44 |
| 非流動負債： | | | |
| 長期借款 | | | |
| 應付債券 | | | |
| 其中： 優先股 | | | |
| 永續債 | | | |
| 長期應付款 | | | |
| 專項應付款 | | | |
| 預計負債 | | | |
| 遞延收益 | | | |
| 遞延所得稅負債 | | | |
| 其他非流動負債 | | | |
| 非流動負債合計 | | - | - |
| 負債合計 | | 35,384,133.72 | 32,380,754.44 |
| 股東權益： | | | |
| 股本 | 6.18 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 其他權益工具 | | | |
| 其中： 優先股 | | | |
| 永續債 | | | |
| 資本公積 | 6.19 | 77,068,451.89 | 77,068,451.89 |
| 減：庫存股 | | | |
| 其他綜合收益 | 6.20 | 1,267,587.41 | 931,847.12 |
| 專項儲備 | | | |
| 盈餘公積 | 6.21 | 222,962.29 | 222,962.29 |
| 一般風險準備 | | | |
| 未分配利潤 | 6.22 | -55,199,559.24 | -57,818,247.73 |
| 歸屬於母公司股東權益合計 | | 71,359,442.35 | 68,405,013.57 |
| 少數股東權益 | 6.23 | -17,443.71 | -14,743.06 |
| 股東權益合計 | | 71,341,998.64 | 68,390,270.51 |
| 負債和股東權益總計 | | 106,726,132.36 | 100,771,024.95 |

資產負債表

2015年12月31日

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 | 14.1 | 58,235,457.85 | 44,684,612.29 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | | | |
| 衍生金融資產 | | | |
| 應收票據 | | | |
| 應收賬款 | | 13,226,125.17 | 14,104,491.89 |
| 預付款項 | | 1,016,022.48 | 3,906,310.75 |
| 應收利息 | | 2,221,721.25 | 3,213,667.02 |
| 應收股利 | | | |
| 其他應收款 | 14.2 | 6,289,158.67 | 4,868,089.68 |
| 存貨 | | 7,244,598.71 | 11,003,060.56 |
| 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 | | 13,000.50 | 33,600.00 |
| 流動資產合計 | | 88,246,084.63 | 81,813,832.19 |
| 非流動資產： | | | |
| 可供出售金融資產 | 14.3 | 1,916,154.00 | 2,416,154.00 |
| 持有至到期投資 | | | |
| 長期應收款 | | | |
| 長期股權投資 | 14.4 | 10,308,209.64 | 9,299,546.90 |
| 投資性房地產 | | | |
| 固定資產 | | 855,667.49 | 991,018.29 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物資 | | | |
| 固定資產清理 | | | |
| 生產性生物資產 | | | |
| 油氣資產 | | | |
| 無形資產 | | 750,000.00 | 1,050,000.00 |
| 開發支出 | | | |
| 商譽 | | | |
| 長期待攤費用 | | | |
| 遞延所得稅資產 | | | |
| 其他非流動資產 | | | |
| 非流動資產合計 | | 13,843,031.13 | 13,756,719.19 |
| 資產總計 | | 102,076,115.76 | 95,570,551.38 |

資產負債表(續)

2015年12月31日

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 | | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | | | |
| 衍生金融負債 | | | |
| 應付票據 | | | |
| 應付帳款 | | 26,212,902.23 | 24,944,620.01 |
| 預收款項 | | 4,763,564.54 | 3,552,285.04 |
| 應付職工薪酬 | | 1,025,345.50 | 886,617.97 |
| 應交稅費 | | 495,584.26 | 415,504.03 |
| 應付利息 | | | |
| 應付股利 | | | |
| 其他應付款 | | 2,473,538.64 | 2,166,529.16 |
| 劃分為持有待售的負債 | | | |
| 一年內到期的非流動負債 | | | |
| 其他流動負債 | | | |
| 流動負債合計 | | 34,970,935.17 | 31,965,556.21 |
| 非流動負債： | | | |
| 長期借款 | | | |
| 應付債券 | | | |
| 其中： 優先股 | | | |
| 永續債 | | | |
| 長期應付款 | | | |
| 長期應付職工薪酬 | | | |
| 專項應付款 | | | |
| 預計負債 | | | |
| 遞延收益 | | | |
| 遞延所得稅負債 | | | |
| 其他非流動負債 | | | |
| 非流動負債合計 | | - | - |
| 負債合計 | | 34,970,935.17 | 31,965,556.21 |
| 股東權益： | | | |
| 股本 | 14.5 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 其他權益工具 | | | |
| 其中： 優先股 | | | |
| 永續債 | | | |
| 資本公積 | 14.6 | 77,068,451.89 | 77,068,451.89 |
| 減：庫存股 | | | |
| 其他綜合收益 | | | |
| 專項儲備 | | | |
| 盈餘公積 | 14.7 | 222,962.29 | 222,962.29 |
| 未分配利潤 | 14.8 | -58,186,233.59 | -61,686,419.01 |
| 歸屬於母公司股東權益合計 | | 67,105,180.59 | 63,604,995.17 |
| 負債和股東權益總計 | | 102,076,115.76 | 95,570,551.38 |

合併利潤表

2015年度

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 | | 112,178,591.55 | 112,919,531.84 |
| 其中：營業收入 | 6.26 | 112,178,591.55 | 112,919,531.84 |
| 利息收入 | | | |
| 已賺保費 | | | |
| 手續費及傭金收入 | | | |
| 二、營業總成本 | | 113,087,129.33 | 129,763,340.96 |
| 其中：營業成本 | 6.26 | 96,083,922.42 | 103,767,028.70 |
| 利息支出 | | | |
| 手續費及傭金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 賠付支出淨額 | | | |
| 提取保險合同準備金淨額 | | | |
| 保單紅利支出 | | | |
| 分保費用 | | | |
| 營業稅金及附加 | 6.27 | 551,504.10 | 701,062.96 |
| 銷售費用 | 6.28 | 5,935,342.43 | 4,933,808.65 |
| 管理費用 | 6.29 | 12,129,565.87 | 19,340,090.73 |
| 財務費用 | 6.30 | -1,208,841.54 | -1,697,939.87 |
| 資產減值損失 | 6.31 | -404,363.95 | 2,719,289.79 |
| 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) | 6.32 | 2,861,964.74 | 1,910,108.29 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | | 1,008,662.74 | 1,700,108.29 |
| 匯兌收益(損失以“-”號填列) | | | |
| 三、營業利潤(虧損以“-”號填列) | | 1,953,426.96 | -14,933,700.83 |
| 加：營業外收入 | 6.33 | 720,889.77 | 1,720,552.77 |
| 其中：非流動資產處置利得 | | | |
| 減：營業外支出 | 6.34 | 58,328.89 | 22,129.80 |
| 其中：非流動資產處置損失 | | 16,442.08 | |
| 四、利潤總額(虧損總額以“-”號填列) | | 2,615,987.84 | -13,235,277.86 |
| 減：所得稅費用 | | | |
| 五、淨利潤(淨虧損以“-”號填列) | | 2,615,987.84 | -13,235,277.86 |
| 歸屬於母公司股東的淨利潤 | | 2,618,688.49 | -13,232,427.57 |
| 少數股東損益 | | -2,700.65 | -2,850.29 |

合併利潤表(續)

2015年度

單位：人民幣元

| 項目 | | 本年發生額 | 上年發生額 |
|-------------------------------------|------|---------------------|----------------|
| 六、其他綜合收益的稅後淨額 | 6.40 | 335,740.29 | -4,000.00 |
| (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畫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 | 6.40 | 335,740.29 | -4,000.00 |
| 1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額 | | | |
| 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 | 6.40 | 335,740.29 | -4,000.00 |
| 6. 其他 | | | |
| 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額 | | | |
| 七、綜合收益總額 | | 2,951,728.13 | -13,239,277.86 |
| 歸屬於母公司股東的綜合收益總額 | | 2,954,428.78 | -13,236,427.57 |
| 歸屬於少數股東的綜合收益總額 | | -2,700.65 | -2,850.29 |
| 八、每股收益 | 6.39 | | |
| (一) 基本每股收益 | 6.39 | 0.006 | -0.028 |
| (二) 稀釋每股收益 | 6.39 | 0.006 | -0.028 |

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 | | 112,178,591.55 | 112,919,531.84 |
| 減：營業成本 | | 96,083,922.42 | 103,767,028.70 |
| 營業稅金及附加 | | 551,504.10 | 701,062.96 |
| 銷售費用 | | 5,935,342.43 | 4,933,808.65 |
| 管理費用 | | 12,081,541.15 | 19,346,107.70 |
| 財務費用 | | -1,209,471.59 | -1,699,418.32 |
| 資產減值損失 | | -1,239,906.76 | 1,869,846.70 |
| 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) | | 2,861,964.74 | 1,984,265.33 |
| 其中：對聯營企業和合營企業的投資收益 | | 1,008,662.74 | 1,700,108.29 |
| 二、營業利潤(虧損以“-”號填列) | | 2,837,624.54 | -14,014,639.22 |
| 加：營業外收入 | | 720,889.77 | 1,720,552.77 |
| 其中：非流動資產處置利得 | | | |
| 減：營業外支出 | | 58,328.89 | 22,129.80 |
| 其中：非流動資產處置損失 | | 16,442.08 | |
| 三、利潤總額(虧損總額以“-”號填列) | | 3,500,185.42 | -12,316,216.25 |
| 減：所得稅費用 | | | |
| 四、淨利潤(淨虧損以“-”號填列) | | 3,500,185.42 | -12,316,216.25 |
| 五、其他綜合收益的稅後淨額 | | - | - |
| (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畫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 | | - | - |
| 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 | | | |
| 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 | | 3,500,185.42 | -12,316,216.25 |
| 七、每股收益 | | | |
| (一) 基本每股收益 | | | |
| (二) 稀釋每股收益 | | | |

合併現金流量表

2015年度

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 | | 129,036,678.57 | 127,399,664.77 |
| 收到的稅費返還 | | | 53,075.35 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | | 2,018,602.64 | 1,634,365.81 |
| 經營活動現金流入小計 | | 131,055,281.21 | 129,087,105.93 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | | 99,737,888.02 | 114,388,957.75 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | | 15,413,792.56 | 13,073,705.13 |
| 支付的各項稅費 | | 2,322,290.04 | 3,244,173.29 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | | 5,303,327.23 | 11,321,768.85 |
| 經營活動現金流出小計 | | 122,777,297.85 | 142,028,605.02 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | | 8,277,983.36 | -12,941,499.09 |
| 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 | | 2,371,868.32 | 870,000.00 |
| 處置固定資產、無形資產和 其他長期資產所收回的現金淨額 | | 14,200.00 | |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | 2,203,302.00 | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | 1,418,708.52 | 2,726,000.00 |
| 投資活動現金流入小計 | | 6,008,078.84 | 3,596,000.00 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金 | | 188,073.10 | 749,781.43 |
| 投資支付的現金 | | | |
| 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 | | | 5,300,000.00 |
| 投資活動現金流出小計 | | 188,073.10 | 6,049,781.43 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | | 5,820,005.74 | -2,453,781.43 |
| 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 | | | |
| 發行債券收到的現金 | | | |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | | | 200,000.00 |
| 籌資活動現金流入小計 | | - | 200,000.00 |
| 償還債務支付的現金 | | | |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | | | |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | | | 1,036,000.00 |
| 籌資活動現金流出小計 | | - | 1,036,000.00 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | | - | -836,000.00 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | 323,191.16 | -4,000.00 |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | | 14,421,180.26 | -16,235,280.52 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | | 11,157,719.48 | 27,393,000.00 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | | 25,578,899.74 | 11,157,719.48 |

現金流量表

2015年度

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 | | 129,036,678.57 | 127,399,664.77 |
| 收到的稅費返還 | | | 53,075.35 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | | 2,018,602.64 | 1,634,365.81 |
| 經營活動現金流入小計 | | 131,055,281.21 | 129,087,105.93 |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | | 99,737,888.02 | 114,388,957.75 |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | | 15,413,792.56 | 13,073,705.13 |
| 支付的各項稅費 | | 2,322,290.04 | 3,244,173.29 |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | | 4,433,198.21 | 10,088,243.47 |
| 經營活動現金流出小計 | | 121,907,168.83 | 140,795,079.64 |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | | 9,148,112.38 | -11,707,973.71 |
| 二、投資活動產生的現金流量： | | | |
| 收回投資收到的現金 | | | 870,000.00 |
| 取得投資收益收到的現金 | | 2,371,868.32 | |
| 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 | | 14,200.00 | |
| 處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額 | | 2,203,302.00 | |
| 收到其他與投資活動有關的現金 | | 1,418,708.52 | 2,726,000.00 |
| 投資活動現金流入小計 | | 6,008,078.84 | 3,596,000.00 |
| 購建固定資產、無形資產和 其他長期資產所支付的現金 | | 188,073.10 | 749,781.43 |
| 投資支付的現金 | | | |
| 取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額 | | | 5,300,000.00 |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | | | |
| 投資活動現金流出小計 | | 188,073.10 | 6,049,781.43 |
| 投資活動產生的現金流量淨額 | | 5,820,005.74 | -2,453,781.43 |
| 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 | | | |
| 發行債券收到的現金 | | | |
| 收到其他與籌資活動有關的現金 | | | 200,000.00 |
| 籌資活動現金流入小計 | | - | 200,000.00 |
| 償還債務支付的現金 | | | |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的現金 | | | |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | | | 1,036,000.00 |
| 籌資活動現金流出小計 | | - | 1,036,000.00 |
| 籌資活動產生的現金流量淨額 | | - | -836,000.00 |
| 四、匯率變動對現金及現金等價物的影響 | | 1,019.11 | |
| 五、現金及現金等價物淨增加額 | | 14,969,137.23 | -14,997,755.14 |
| 加：期初現金及現金等價物餘額 | | 5,961,029.14 | 20,958,784.28 |
| 六、期末現金及現金等價物餘額 | | 20,930,166.37 | 5,961,029.14 |

合併股東權益變動表

2015年度

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 | 一般風險 | 未分配利潤 | 少數股東權益 | 股東權益合計 |
| 一、上年年末餘額 | 48,000,000.00 | - | - | 77,068,451.89 | - | - | 991,847.12 | - | 222,992.29 | - | -57,818,247.73 | -14,743.06 | 68,390,270.51 |
| 加：會計政策變更 前期差額更正 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初餘額 | 48,000,000.00 | - | - | 77,068,451.89 | - | - | 991,847.12 | - | 222,992.29 | - | -57,818,247.73 | -14,743.06 | 68,390,270.51 |
| 三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列) | - | - | - | - | - | - | 335,740.29 | - | - | - | 2,618,688.49 | -2,700.65 | 2,951,728.13 |
| (一)綜合收益總額 | - | - | - | - | - | - | 335,740.29 | - | - | - | 2,618,688.49 | -2,700.65 | 2,951,728.13 |
| (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)股東權益內部結構 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末餘額 | 48,000,000.00 | - | - | 77,068,451.89 | - | - | 1,267,587.41 | - | 222,992.29 | - | -55,199,559.24 | -17,443.71 | 71,341,998.64 |

合併股東權益變動表(續)

2015年度

單位：人民幣元

| 項目 | 上年 | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|-----|---------------|---------------|------|-------|------------|------|------------|---------------|----------------|----------------|
| | 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 | 一般風險 未分配利潤 | 少數股東權益 | 股東權益合計 |
| 一、上年年末餘額 | 48,000,000.00 | - | - | 77,068,451.89 | - | - | 935,847.12 | - | 222,992.29 | - | - | - |
| 加：會計政策變更 前期差額更正 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初餘額 | 48,000,000.00 | - | - | 77,068,451.89 | - | - | 935,847.12 | - | 222,992.29 | - | - | - |
| 三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (一)綜合收益總額 | - | - | - | - | - | - | -4,000.00 | - | - | - | -2,850.29 | -13,239,277.86 |
| (二)股東投入和減少資本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -2,850.29 | -13,239,277.86 |
| 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)股東權益內部結構 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末餘額 | 48,000,000.00 | - | - | 77,068,451.89 | - | - | 931,847.12 | - | 222,992.29 | - | -57,818,247.73 | 88,390,270.51 |

股東權益變動表

2015年度

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 | 48,000,000.00 | - | - | 77,068,451.89 | - | - | - | - | 222,962.29 | -61,686,419.01 | 63,604,995.17 |
| 加：會計政策變更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差錯更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年初餘額 | 48,000,000.00 | - | - | 77,068,451.89 | - | - | - | - | 222,962.29 | -61,686,419.01 | 63,604,995.17 |
| 三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (一)綜合收益總額 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,500,185.42 | 3,500,185.42 |
| (二)股東投入和減少資本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,500,185.42 | 3,500,185.42 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末餘額 | 48,000,000.00 | - | - | 77,068,451.89 | - | - | - | - | 222,962.29 | -58,186,233.59 | 67,105,180.59 |

股東權益變動表(續)

2015年度

單位：人民幣元

| 項目 | 上年 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-----|---------------|---------------|------|-------|--------|------|------------|----------------|----------------|
| | 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 | 48,000,000.00 | - | - | 77,068,451.89 | - | - | - | - | 222,962.29 | -49,370,202.76 | 75,921,211.42 |
| 加：會計政策變更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差錯更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年初餘額 | 48,000,000.00 | - | - | 77,068,451.89 | - | - | - | - | 222,962.29 | -49,370,202.76 | 75,921,211.42 |
| 三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -12,316,216.25 | -12,316,216.25 |
| (一)綜合收益總額 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -12,316,216.25 | -12,316,216.25 |
| (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)股東權益內部結構 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末餘額 | 48,000,000.00 | - | - | 77,068,451.89 | - | - | - | - | 222,962.29 | -61,686,419.01 | 63,604,995.17 |

1. 公司的基本情況

上海交大慧谷資訊產業股份有限公司(以下簡稱本公司)系經上海市人民政府以「體改審(1998)040號」文批復同意,由上海交通大學、上海科技投資公司、上海新徐匯(集團)有限公司、上海匯鑫投資經營有限公司、上海交大昂立股份有限公司共同發起設立的股份有限公司。本公司於1998年5月4日取得上海市工商行政管理局核發的「310000400192903」企業法人營業執照。本公司成立時註冊資本為1,000萬元。

1999年10月26日,本公司增加註冊資本2,000萬元;2001年8月31日,本公司向6名自然人定向增資增加註冊資本600萬元,增資後,本公司註冊資本為3,600萬元。

2002年7月7日,經本公司股東會決議,每股面值人民幣1元內資股拆細為十股每股面值人民幣0.1元之內資股。

2002年7月31日,本公司于香港聯合交易所有限公司創業板上市,發行外資股13,200萬股,每股面值人民幣0.1元,計人民幣1,320萬元;同時本公司部分股東提呈配售1,200萬股,計120萬元。本次發行後,本公司註冊資本增加至人民幣4,800萬元,股本增加至48,000萬股。

截至2015年12月31日,本公司總股本為48,000萬股,其中未上市流通股份34,800萬股,佔總股本的72.50%;已流通H股之社會公眾股股份13,200萬股,佔總股本的27.50%。

本公司註冊地址:上海市桂平路471號7號樓2樓;法定代表人:劉玉文。

本公司經營範圍主要包括:電子資訊行業的產品開發、技術服務及維護,資訊產品分銷及銷售,電腦網路及智慧化系統集成,軟體發展,成果轉讓,機房裝修,房產開發,物業管理,教育投資,安全防範工程設計安裝,安全防範產品生產銷售(涉及許可經營的許可憑證經營)。

本公司業務主要為:商業應用解決方案及應用軟體開發業務、安裝及維護網路及數據安全產品業務、電腦及電子產品與配件的銷售及分銷等。

2. 合併財務報表範圍

本公司報告期合併財務報表範圍包括:交大慧谷(香港)有限公司、上海慧谷智睿高新科技有限公司和上海慧谷資訊人才專修學院。上海慧谷智睿高新科技有限公司和上海慧谷資訊人才專修學院均處於暫停業務狀態,詳見本附註“八、在其他主體中的權益”相關內容。

3. 財務報表的編制基礎計

3.1 編制基礎

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，按照中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定（以下合稱 企業會計準則），以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司資訊披露編報規則第15號——財務報告的一般規定》（2014年修訂）、香港交易所《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制。

本公司自上市以來一直採用香港普遍採納的會計原則（“《香港會計準則》”）來用作在香港資訊披露的財務報表。根據香港聯交所於二零一零年十二月刊發的《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司採用內地的會計及審計準則以及聘用內地會計師事務所的諮詢總結》，由本財政年度開始，本公司決定按照中國財政部頒佈的《企業會計準則》及相關規定（“《中國會計準則》”）編制其財務報表，採納中國會計準則作追溯性應用，並將截至二零一四年十二月三十一日止年度（註：為上一年度）用作比較財務資料轉換為中國會計準則。由香港普遍採納的會計準則轉為中國會計準則對本公司股東權益與其利潤的對賬及影響陳述載於本財務報表補充資料“2. 香港會計準則轉為中國會計準則下本公司股東權益與利潤的對賬”。

3.2 持續經營

本公司有近期持續經營的歷史且有財務資源支持，自報告期末起12個月內具有持續經營能力，以持續經營為基礎編制財務報表是合理的。

4. 重要會計政策及會計估計

本公司根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計包括：應收款項壞賬準備的確認和計量、發出存貨計量、固定資產分類及折舊方法、無形資產攤銷、收入確認和計量等。

4.1 遵循企業會計準則的聲明

本公司編制的財務報表符合企業會計準則的要求，真實完整地反映了本公司的財務狀況、經營成果和現金流量等有關資訊。

4.2 會計期間

本公司的會計期間為西曆1月1日至12月31日。

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.3 記帳本位幣

本公司及其境內子公司以人民幣為記帳本位幣，境外業務以所在地貨幣為記帳本位幣。

境外子公司使用所在國貨幣為記帳本位幣，在編制本公司的合併報表時，已按本附註四、7(2)的折算方法對境外子公司的外幣報表進行折算。

4.4 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本公司作為合併方，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帳面價值計量。取得的淨資產帳面價值與支付的合併對價帳面價值的差額，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。合併成本為本公司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。

4.5 合併財務報表的編制方法

本公司將所有控制的子公司納入合併財務報表範圍。

在編制合併財務報表時，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制時予以抵銷。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。

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.5 合併財務報表的編制方法(續)

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。編制比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關專案進行調整，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公司取得控制權之日起納入合併財務報表。在編制合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

本公司在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，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，調整股本溢價，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

本公司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，在編制合併財務報表時，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。

本公司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。

4.6 現金及現金等價物

本公司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系指持有期限不超過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。

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.7 外幣業務

(1) 外幣交易

本公司外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。

於資產負債表日，外幣貨幣性專案採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性專案，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記帳本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性專案，採用公允價值確定日的即期匯率折算為人民幣，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。

(2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類專案採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類專案除未分配利潤外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用專案，採用與交易發生日的即期匯率近似的當期平均匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的即期匯率近似的當期平均匯率折算，匯率變動對現金及現金等價物的影響額，在現金流量表中單獨列示。

4.8 金融資產和金融負債

本公司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

本公司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、應收款項和可供出售金融資產四大類。

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.8 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)

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。本公司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。本公司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檔已載明，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。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帳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，且本公司有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。

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。

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.8 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匯兌損益外，可供出售金融資產公允價值變動直接計入股東權益，待該金融資產終止確認時，原直接計入權益的公允價值變動累計額轉入當期損益。可供出售債務工具投資在持有期間按實際利率法計算的利息，以及被投資單位宣告發放的與可供出售權益工具投資相關的現金股利，作為投資收益計入當期損益。對於在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，按成本計量。

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

金融資產滿足下列條件之一的，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且本公司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，雖然本公司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。

公司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帳面價值，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帳面價值，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，與分攤的前述帳面金額的差額計入當期損益。

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.8 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

3) 金融資產減值的測試方法及會計處理方法

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

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

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

(2) 金融負債(續)

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本公司的金融負債于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，按照攤余成本進行後續計量。

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.8 金融資產和金融負債(續)

(2) 金融負債

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定，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。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。終止確認部分的帳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

本公司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資料和其他資訊支援的估值技術。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。本公司優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值。公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。

4.9 應收款項壞賬準備

應收款項包括應收賬款、其他應收款等，本公司對外銷售商品、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。

本公司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5年；其他確鑿證據表明確實無法收回或收回的可能性不大。

對可能發生的壞賬損失採用備抵法核算，期末單獨或按組合進行減值測試，計提壞賬準備，計入當期損益。對於有確鑿證據表明確實無法收回的應收款項，經本公司按規定程式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。

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.9 應收款項壞賬準備

(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100萬元的應收款項視為重大應收款項 |
| 單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法 | 根據其未來現金流量現值低於其帳面價值的差額，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 |
| 款項性質組合 | 以應收款項的款項性質為信用風險特徵劃分組合 |
| 與交易對象關係組合 | 以應收款項的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 |
| 款項性質組合 | 信用期內質保金和工程款、保證金、備用金、有回款保證等不計提壞賬準備 |
| 與交易對象關係組合 | 對有正常交易的關聯公司款項不計提壞賬準備 |

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 |
|------|----------|-----------|
| 1年以內 | 0% | 0% |
| 1年以上 | 100% | 100% |

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.9 應收款項壞賬準備(續)

(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帳面價值的差額，計提壞賬準備 |

4.10 存貨

本公司存貨主要包括庫存商品、低值易耗品、工程施工等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價。領用或發出存貨，採用加權平均法確定其實際成本；低值易耗品採用一次轉銷法進行攤銷。

勞務合同按實際成本計量，包括從合同簽訂開始至合同完成止所發生的、與執行合同有關的直接費用和間接費用。為訂立合同而發生的差旅費、投標費等，能夠單獨區分和可靠計量且合同很可能訂立的，在取得合同時計入合同成本；未滿足上述條件的，則計入當期損益。

勞務合同累計已發生的成本和累計已確認的毛利(虧損)與已結算的價款在資產負債表中以抵銷後的淨額列示。勞務合同累計已發生的成本和累計已確認的毛利(虧損)之和超過已結算價款的部分作為存貨(工程施工)列示。

庫存商品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。

4.11 長期股權投資

本公司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。

本公司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。

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.11 長期股權投資(續)

本公司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，為本公司的子公司。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帳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帳面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

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

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

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

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，按照投資合同或協定約定的價值作為投資成本。

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.11 長期股權投資(續)

本公司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帳面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被他投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的帳面價值。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，按照本公司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，其帳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股東權益的，處置該項投資時將原計入股東權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。

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

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

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.11 長期股權投資(續)

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

4.12 固定資產

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

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

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

除已提足折舊仍繼續使用的固定資產外，本公司對所有固定資產計提折舊。計提折舊時採用平均年限法，並根據用途分別計入相關資產的成本或當期費用。本公司固定資產的分類折舊年限、預計淨殘值率、折舊率如下：

| 類別 | 預計殘值率(%) | 折舊年限(年) | 年折舊率(%) |
|---------|----------|---------|-------------|
| 運輸設備 | 0 | 5 | 20.00 |
| 辦公及電子設備 | 0 | 3、5 | 20.00-33.33 |

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

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.13 無形資產

本公司無形資產包括所收購交易名稱和開發成本，按取得時的實際成本計量，其中，購入的無形資產，按實際支付的價款和相關的其他支出作為實際成本；投資者投入的無形資產，按投資合同或協議約定的價值確定實際成本，但合同或協議約定價值不公允的，按公允價值確定實際成本。

所收購交易名稱從取得之日起，按20年平均攤銷；其他無形資產按預計使用年限、合同規定的受益年限和法律規定的有效年限三者中最短者分期平均攤銷。攤銷金額按其受益物件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。

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

研究階段的支出，于發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足「

- ①、 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
- ②、 具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
- ③、 運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場；
- ④、 有足夠的技術、財務資源和其他資源支援，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
- ⑤、 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量」條件的，確認為無形資產。不滿足上述條件的開發階段的支出，于發生時計入當期損益。前期已計入損益的開發支出不在以後期間確認為資產。

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.14 長期資產減值

本公司於每一資產負債表日對長期股權投資、固定資產、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在下列跡象時，表明資產可能發生了減值，本公司將進行減值測試。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。難以對單項資產的可收回金額進行測試的，以該資產所屬的資產組或資產組組合為基礎測試。

減值測試後，若該資產的帳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。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。

4.15 職工薪酬

本公司職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利。

短期薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、醫療保險、工傷保險、生育保險、住房公積金、職工福利費、工會經費和職工教育經費等，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，並按照受益物件計入當期損益或相關資產成本。

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

辭退福利是由於在職工勞動合同到期之前決定解除與職工的勞動關係，或為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議所產生，如果本公司已經制定正式的解除勞動關係計畫或提出自願裁減建議，並即將實施，同時本公司不能單方面撤回解除勞動關係計畫或裁減建議的，確認因解除與職工勞動關係給予補償產生的預計負債，計入當期損益。

4.16 預計負債

當與對外擔保、商業承兌匯票貼現、未決訴訟或仲裁、產品品質保證等或有事項相關的業務同時符合以下條件時，本公司將其確認為負債：該義務是本公司承擔的現時義務；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。

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.16 預計負債(續)

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。每個資產負債表日對預計負債的帳面價值進行覆核，如有改變則對帳面價值進行調整以反映當前最佳估計數。

4.17 收入確認原則和計量方法

本公司的營業收入主要包括銷售商品收入、提供勞務收入、讓渡資產收入等，收入確認政策如下：

(1) 銷售商品收入

本公司銷售收入確認原則為：本公司在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方、本公司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公司、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。

商品銷售收入確認時點：商品已出庫，並取得客戶相關簽認憑據後確認銷售收入。

(2) 提供勞務

在同一會計年度內開始並完成的勞務，在完成勞務時確認收入；如果勞務的開始和完成分屬不同會計年度，在資產負債表日提供勞務交易的結果能夠可靠估計的，採用完工百分比法確認提供勞務收入。合同完工進度根據實際發生的合同成本佔合同預計總成本的比例或實際測定的完工進度確定。

在資產負債表日提供勞務交易結果不能夠可靠估計的，分別下列情況處理：已經發生的勞務成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本。已經發生的勞務成本預計不能夠得到補償的，將已經發生的勞務成本計入當期損益，不確認提供勞務收入。

(3) 讓渡資產收入

與交易相關的經濟利益很可能流入本公司、收入的金額能夠可靠地計量時，確認讓渡資產使用權收入的實現。

租賃收入確認時點：以租期按時間比例確認。

4. 重要會計政策及會計估計(續)

4.18 政府補助

本公司的政府補助分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

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

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

4.19 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本公司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帳面價值的差額(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。

本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。

4.20 租賃

本公司的租賃包括經營租賃。

本公司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。

5. 稅項

5.1 主要稅種及稅率

| 稅種 | 計稅依據 | 稅率 |
|---------|---------------|--------|
| 增值稅 | 商品銷售收入、技術服務收入 | 17%/6% |
| 營業稅 | 安裝收入 | 3% |
| 城市維護建設稅 | 應納增值稅和營業稅額 | 7% |
| 教育費附加 | 應納增值稅和營業稅額 | 5% |
| 河道管理費 | 應納增值稅和營業稅額 | 1% |
| 企業所得稅 | 應納稅所得額 | 25% |

5.2 稅收優惠及批文

(1) 增值稅

根據《關於將鐵路運輸和郵政業納入營業稅改征增值稅試點的通知》(財稅2013106號)規定，納稅人受託提供技術開發和與之相關的技術諮詢、技術服務免徵增值稅。

本公司2015年度適用上述增值稅優惠政策。

6. 合併財務報表主要專案註釋

下列所披露的財務報表資料，除特別註明之外，“年初”系指2015年1月1日，“年末”系指2015年12月31日，“本年”系指2015年1月1日至12月31日，“上年”系指2014年1月1日至12月31日。

6.1 貨幣資金

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|---------------|----------------------|---------------|
| 現金 | 8,793.56 | 1,528.32 |
| 銀行存款 | 62,875,397.66 | 49,579,774.31 |
| 其他貨幣資金 | | 300,000.00 |
| 合計 | 62,884,191.22 | 49,881,302.63 |
| 其中：存放在境外的款項總額 | 4,648,516.77 | 5,196,464.52 |

註1： 本公司銀行存款中定期存款為37,305,291.48元、7天通知存款為17,000,000.00元(2014年：定期存款為38,423,583.15元)。

銀行存款按介乎0.35至3.75%之間之市場利率(2014年：介乎0.01%至5.0%之間)計息。

註2： 本公司上年其他貨幣資金為銀行保函保證金，按0.35%的市場年利率計息。

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.2 應收賬款

| 目名稱 | 年末金額 | 年初金額 |
|--------|---------------|---------------|
| 應收賬款 | 18,100,992.71 | 19,608,385.98 |
| 減：壞賬準備 | 4,874,867.54 | 5,503,894.09 |
| 淨額 | 13,226,125.17 | 14,104,491.89 |

註： 本公司壞賬準備年末金額較年初金額減少，主要系收回海南省高級人民法院的款項所致。

(1) 應收賬款賬齡分析

本公司授予其貿易客戶之平均信用期限為90日至180日。就信貸記錄良好的客戶及具備良好財政支援之經挑選政府機關而言，授出信用期可長達180日以上。根據已交付貨品日期或已提供服務日期(大約估計各自之確認日期)所呈報之應收賬款(扣減壞賬準備)之賬齡分析如下：

| 賬齡 | 年末金額 | 年初金額 |
|---------------|---------------|---------------|
| 3個月以內(含3個月) | 7,821,154.29 | 8,712,167.14 |
| 3個月-6個月(含6個月) | 379,414.40 | 284,972.14 |
| 7-12個月(含12個月) | 2,850,866.13 | 307,000.72 |
| 1年以上 | 2,174,690.35 | 4,800,351.89 |
| 淨額 | 13,226,125.17 | 14,104,491.89 |

(2) 應收賬款風險分類

| 類別 | 帳面餘額 | | 年末餘額 | | 帳面價值 | 帳面餘額 | | 年初餘額 | | 帳面價值 |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| | 金額 | 比例% | 金額 | 比例% | | 金額 | 比例% | 金額 | 比例% | |
| 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款 | | | | | | | | | | |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款 | 18,100,992.71 | 100.00 | 4,874,867.54 | 26.93 | 13,226,125.17 | 19,608,385.98 | 100.00 | 5,503,894.09 | 28.07 | 14,104,491.89 |
| 單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款 | | | | | | | | | | |
| 合計 | 18,100,992.71 | 100.00 | 4,874,867.54 | 26.93 | 13,226,125.17 | 19,608,385.98 | 100.00 | 5,503,894.09 | 28.07 | 14,104,491.89 |

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.2 應收賬款(續)

(2) 應收賬款風險分類(續)

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

| 賬齡 | 年末餘額 | | 計提比例 (%) |
|---------------|---------------|--------------|-------------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | |
| 3個月以內(含3個月) | 7,274,254.29 | | |
| 3個月-6個月(含6個月) | 379,414.40 | | |
| 7-12個月(含12個月) | 2,850,866.13 | | |
| 1年以上 | 4,874,867.54 | 4,874,867.54 | 100.00 |
| 合計 | 15,379,402.36 | 4,874,867.54 | 31.70 |

| 賬齡 | 年初餘額 | | 計提比例 (%) |
|---------------|---------------|--------------|-------------|
| | 應收賬款 | 壞賬準備 | |
| 3個月以內(含3個月) | 8,879,315.51 | | |
| 3個月-6個月(含6個月) | 284,972.14 | | |
| 7-12個月(含12個月) | 307,000.72 | | |
| 1年以上 | 5,503,894.09 | 5,503,894.09 | 100.00 |
| 合計 | 14,975,182.46 | 5,503,894.09 | 36.75 |

2) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款

| 賬齡 | 年末餘額 | | 計提比例 (%) |
|-------------|--------------|------|-------------|
| | 帳面餘額 | 壞賬金額 | |
| 信用期內質保金和工程款 | 1,731,830.35 | | |
| 回收有保障款項 | 442,860.00 | | |
| 有正常交易的關聯方 | 546,900.00 | | |
| 合計 | 2,721,590.35 | | |

| 賬齡 | 年初餘額 | | 計提比例 (%) |
|-------------|--------------|------|-------------|
| | 帳面餘額 | 壞賬金額 | |
| 信用期內質保金和工程款 | 4,221,114.99 | | |
| 回收有保障款項 | 324,334.50 | | |
| 有正常交易的關聯方 | 87,754.03 | | |
| 合計 | 4,633,203.52 | | |

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.2 應收賬款(續)

(2) 應收賬款風險分類(續)

3) 資產負債表日已逾期但未減值的款項的期限分析

| 賬齡 | 年末金額 | 年初金額 |
|---------------|---------------|---------------|
| 未逾期亦無減值 | 8,200,568.69 | 8,997,139.28 |
| 已逾期但未減值 | | |
| 7-12個月(含12個月) | 2,850,866.13 | 307,000.72 |
| 1年以上 | 2,174,690.35 | 4,800,351.89 |
| 合計 | 13,226,125.17 | 14,104,491.89 |

註1： 未逾期亦無減值之應收賬款與近期並無違約記錄的大部分客戶有關。

註2： 已逾期但尚未減值之應收賬款與若干與本公司擁有良好付款記錄之客戶有關。根據過往經驗，管理層相信，由於信貸質素並無重大變化，加上有關結餘仍被視為可悉數收回，故毋須就該等結餘做出減值損益。

(3) 本年壞賬準備轉回(或收回)情況

| 賬齡 | 年末金額 | 年初金額 |
|-------------|--------------|--------------|
| 於1月1日 | 5,503,894.09 | 3,500,277.46 |
| 本期計提壞賬準備 | 95,973.45 | 2,127,853.50 |
| 本期收回或轉回壞賬準備 | 725,000.00 | 124,236.87 |
| 於12月31日 | 4,874,867.54 | 5,503,894.09 |

其中本年壞賬準備收回或轉回金額重要的：

| 單位名稱 | 本年轉回 (或收回)金額 | 收回方式 | 本年轉回 (或收回)原因 |
|-----------|-----------------|------|-----------------|
| 海南省高級人民法院 | 725,000.00 | 貨幣資金 | 回款 |
| 合計 | 725,000.00 | | |

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.2 應收賬款(續)

(4) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

| 單位名稱 | 年末餘額 | 賬齡 | 佔應收賬款年末餘額 | |
|------|--------------|--------|-----------|--------------|
| | | | 合計數的比例 | 壞賬準備 |
| 第一名 | 1,676,600.00 | 0-3個月 | 9.26% | |
| 第二名 | 1,333,251.90 | 6-12個月 | 7.37% | |
| 第三名 | 1,231,973.37 | 0-3年 | 6.81% | 1,078,518.61 |
| 第四名 | 1,221,800.00 | 3年以上 | 6.75% | 1,221,800.00 |
| 第五名 | 1,157,155.00 | 1-2年 | 6.39% | 1,157,155.00 |
| 合計 | 6,620,780.27 | | 36.58% | 3,457,473.61 |

6.3 預付款項

(1) 預付款項賬齡

| 項目 | 年末金額 | | 年初金額 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金額 | 比例(%) | 金額 | 比例(%) |
| 1年以內 | 853,810.18 | 84.03 | 3,876,580.45 | 99.24 |
| 1-2年 | 141,422.00 | 13.92 | 29,730.30 | 0.76 |
| 2-3年 | 20,790.30 | 2.05 | | |
| 合計 | 1,016,022.48 | 100.00 | 3,906,310.75 | 100.00 |

(2) 按預付物件歸集的年末餘額前五名的預付款情況：

| 單位名稱 | 年末餘額 | 佔預付款項年末餘額 | |
|------|------------|-----------|-----------|
| | | 賬齡 | 合計數的比例(%) |
| 第一名 | 315,200.00 | 1年以內 | 31.02 |
| 第二名 | 188,450.00 | 1年以內 | 18.55 |
| 第三名 | 129,192.00 | 1年以內 | 12.72 |
| 第四名 | 61,422.00 | 1-2年 | 6.05 |
| 第五名 | 60,000.00 | 1年以內 | 5.91 |
| 合計 | 754,264.00 | | 74.24 |

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.4 應收利息

(1) 應收利息分類

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 2,221,721.25 | 3,213,667.02 |
| 合計 | 2,221,721.25 | 3,213,667.02 |

6.5 其他應收款

| 項目名稱 | 年末金額 | 年初金額 |
|--------|--------------|--------------|
| 其他應收款 | 6,885,737.60 | 5,467,168.61 |
| 減：壞賬準備 | 595,295.70 | 595,295.70 |
| 淨額 | 6,290,441.90 | 4,871,872.91 |

(1) 其他應收款分類

| 類別 | 帳面餘額 | | 年末餘額 壞賬準備 | | 帳面價值 | 帳面餘額 | | 年初餘額 壞賬準備 | | 帳面價值 |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|------|--------------|--------------|--------|--------------|-------|--------------|
| | 金額 | 比例% | 金額 | 比例% | | 金額 | 比例% | 金額 | 比例% | |
| 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款 | | | | | | | | | | |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款 | 6,885,737.60 | 100.00 | 595,295.70 | 8.65 | 6,290,441.90 | 5,467,168.61 | 100.00 | 595,295.70 | 10.89 | 4,871,872.91 |
| 單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款 | | | | | | | | | | |
| 合計 | 6,885,737.60 | 100.00 | 595,295.70 | 8.65 | 6,290,441.90 | 5,467,168.61 | 100.00 | 595,295.70 | 10.89 | 4,871,872.91 |

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.5 其他應收款(續)

(1) 其他應收款分類(續)

1) 組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款

| 賬齡 | 年末餘額 | | 計提比例(%) |
|------|------------|------------|---------|
| | 其他應收款 | 壞賬準備 | |
| 1年以內 | 352,329.23 | | |
| 1年以上 | 595,295.70 | 595,295.70 | 100 |
| 合計 | 947,624.93 | 595,295.70 | |

| 賬齡 | 年初餘額 | | 計提比例(%) |
|------|------------|------------|---------|
| | 其他應收款 | 壞賬準備 | |
| 1年以內 | 150,865.18 | | |
| 1年以上 | 595,295.70 | 595,295.70 | 100% |
| 合計 | 746,160.88 | 595,295.70 | |

1) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款

| 款項性質 | 年末帳面餘額 | 年初帳面餘額 |
|-------------|--------------|--------------|
| 投標保證金及履約保證金 | 2,506,448.69 | 2,384,430.89 |
| 回收有保障款項 | 3,149,269.68 | 2,023,173.54 |
| 備用金、押金 | 142,465.00 | 173,474.00 |
| 有正常交易的關聯方 | 139,929.30 | 139,929.30 |
| 合計 | 5,938,112.67 | 4,721,007.73 |

(2) 本年壞賬準備轉回(或收回)情況

| 賬齡 | 年末金額 | 年初金額 |
|-------------|------------|------------|
| 於1月1日 | 595,295.70 | 653,313.80 |
| 本期計提壞賬準備 | | |
| 本期收回或轉回壞賬準備 | | 58,018.10 |
| 於12月31日 | 595,295.70 | 595,295.70 |

註： 於2015年12月31日，計入就其他應收款項確認之減值虧損之個別已減值其他應收款合共結餘為595,295.70元(2014年：595,295.70元)，該等結餘為長期未予償還。本公司並未就該等結餘持有任何抵押品。

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.5 其他應收款(續)

(3) 其他應收款按性質分類

| 款項性質 | 年末帳面餘額 | 年初帳面餘額 |
|------------|--------------|--------------|
| 保證金、備用金、押金 | 2,648,913.69 | 2,557,904.89 |
| 往來款 | 4,236,823.91 | 2,909,263.72 |
| 合計 | 6,885,737.60 | 5,467,168.61 |

(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 |
| 第一名 | 往來款 | 1,934,533.68 | 1年以內 | | 28.09 |
| 第二名 | 往來款 | 1,215,434.90 | 1年以內 | | 17.65 |
| 第三名 | 往來款 | 633,346.00 | 1年以內 | | 9.20 |
| 第四名 | 往來款 | 581,390.00 | 1年以內 | | 8.44 |
| 第五名 | 往來款 | 430,872.49 | 1年以內 | | 6.26 |
| 合計 | | 4,795,577.07 | | | 69.65 |

6.6 存貨

(1) 存貨分類

| 項目 | 年末金額 | | | 年初金額 | | |
|------|--------------|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 帳面餘額 | 跌價準備 | 帳面價值 | 帳面餘額 | 跌價準備 | 帳面價值 |
| 庫存商品 | 3,850,475.30 | 815,871.90 | 3,034,603.40 | 7,104,032.95 | 1,419,283.96 | 5,684,748.99 |
| 工程施工 | 4,209,995.31 | | 4,209,995.31 | 5,318,311.57 | | 5,318,311.57 |
| 合計 | 8,060,470.61 | 815,871.90 | 7,244,598.71 | 12,422,344.52 | 1,419,283.96 | 11,003,060.56 |

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.6 存貨

(2) 存貨跌價準備

| 項目 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | | 年末金額 |
|------|--------------|------------|------|------------|------------|
| | | | 轉回 | 其他轉出 | |
| 庫存商品 | 1,419,283.96 | 224,662.60 | | 828,074.66 | 815,871.90 |
| 合計 | 1,419,283.96 | 224,662.60 | | 828,074.66 | 815,871.90 |

註： 其他轉出系已實現銷售所致。

(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 |
|------|--------------------------------------|-----------|
| 庫存商品 | 可變現淨值按該庫存商品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 | 本年無轉回 |
| 合計 | | |

(4) 年末勞務合同形成的已完工未結算資產情況

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|------------------|---------------|---------------|
| 已產生合約成本加上已確認的盈利減 | | |
| 已確認虧損 | 62,230,357.34 | 60,139,258.43 |
| 減：已辦理結算的金額 | 58,020,362.03 | 54,820,946.86 |
| 建造合同形成的已完工未結算資產 | 4,209,995.31 | 5,318,311.57 |

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.7 其他流動資產

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|---------|-----------|-----------|
| 待攤費用—房租 | 13,000.50 | 33,600.00 |
| 合計 | 13,000.50 | 33,600.00 |

6.8 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

| 項目 | 年末餘額 | | 年初餘額 | |
|-------------------|--------------|------|--------------|--------------|
| | 帳面餘額 | 減值準備 | 帳面價值 | 帳面餘額 |
| 可供出售權益工具 按成本計量 | 1,916,154.00 | | 1,916,154.00 | 2,416,154.00 |
| 合計 | 1,916,154.00 | | 1,916,154.00 | 2,416,154.00 |

註： 由於所估計合理公平值之變數範圍廣大，因此該等中國私營有限公司股本權益乃按于報告期末成本減減值計量，以致本公司董事認為未能計算公平值。

(2) 可供出售金融資產的分析如下

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|-----|--------------|--------------|
| 上市 | | |
| 非上市 | 1,916,154.00 | 2,416,154.00 |
| 合計 | 1,916,154.00 | 2,416,154.00 |

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.8 可供出售金融資產(續)

(3) 年末按成本計量的可供出售金融資產

| 被投資單位 | 帳面餘額 | | | 年末 | 減值準備 | | | 年末 | 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 | | 年初 | 本年增加 | 本年減少 | | | |
| 上海交大慧谷科技街有限公司 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | | | | 3.00% | 150,000.00 | |
| 上海慧康資訊有限公司 | 266,154.00 | | | 266,154.00 | | | | 7.02% | | |
| 上海成大慧谷自動化科技有限公司(註1) | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | | | 10.00% | | |
| 上海技術產權交易所(註2) | 150,000.00 | | | 150,000.00 | | | | | | |
| 合計 | 2,416,154.00 | | 500,000.00 | 1,916,154.00 | | | | | 150,000.00 | |

註1： 2015年1月14日，本公司董事會決議，同意以經評估備案的淨資產對應值與投資款40萬元孰高原值確定轉讓掛牌價。於2015年4月8日至2015年5月7日，經上海聯合產權交易所公開掛牌，掛牌期間徵集到王全喜(上海成大慧谷自動化科技有限公司控股子公司少數股東)一個意向受讓方，交易價款為人民幣220.99312萬元。本公司已收妥全部交易價款，上海成大慧谷自動化科技有限公司於2015年7月6日完成工商變更。

註2： 上海技術產權交易所系本公司取得該所之可轉讓會籍，授權買賣科技技術。該等會籍之市場沒有公開市價，因此資產之公平值未能可靠計量。

6.9 長期股權投資

1) 長期股權投資的分類

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 按權益法核算的長期股權投資成本 | 52,317,000.00 | 52,317,000.00 |
| 應佔收購後虧損及其他全面開支(扣除已收取股息) | -29,384,790.36 | -30,393,453.10 |
| 長期股權投資合計 | 22,932,209.64 | 21,923,546.90 |
| 減：長期股權投資減值準備 | 12,624,000.00 | 12,624,000.00 |
| 長期股權投資價值 | 10,308,209.64 | 9,299,546.90 |

註： 於2015年12月31日，於聯營公司的投資成本包括於過往年度之收購聯營公司所產生的商譽約人民幣2,699,000.00元(2014年12月31日：2,699,000.00元)。於該等聯營公司之相關投資已於過往年度悉數減值。

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.9 長期股權投資(續)

2) 按權益法核算的長期股權投資

| 被投資單位 | 年初餘額 | 追加投資 | 減少投資 | 權益法下確認的 投資損益 | 本年增減變動 | | | 其他 | 年末餘額 | 減值準備 年末餘額 |
|-------------------------|---------------|------|------|-----------------|--------------|--------|---------------------------|----|---------------|---------------|
| | | | | | 其他綜合 收益調整 | 其他權益變動 | 宣告發放現 金股利 或利潤計提減值準備 | | | |
| 本公司持有 | | | | | | | | | | |
| 上海交大慧谷科技有限公司 | 488,551.98 | | | -232,587.90 | | | | | 255,964.08 | |
| 上海交大科技園資訊技術(上饒) 有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 上海遙創資訊技術有限公司 | 6,013,571.91 | | | 1,001,418.48 | | | | | 7,014,990.39 | |
| 上海慧谷多高資訊工程有限公司 子公司持有 | 2,797,423.01 | | | 239,832.16 | | | | | 3,037,255.17 | |
| Union Genesis Limited | 2,624,000.00 | | | | | | | | 2,624,000.00 | 2,624,000.00 |
| 小計 | 21,923,546.90 | | | 1,008,662.74 | | | | | 22,932,209.64 | 12,624,000.00 |

財務報表附註

截至二零一五年十二月三十一日止年度

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.10 固定資產

(1) 固定資產明細表

| 項目 | 租賃改善工程 | 運輸設備 | 辦公設備及其他 | 合計 |
|---------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 一、帳面原值 | | | | |
| 1.年初餘額 | 1,555,466.00 | 1,770,406.08 | 896,599.94 | 4,222,472.02 |
| 2.本期增加金額 | | | 175,198.10 | 175,198.10 |
| (1)購置 | | | 175,198.10 | 175,198.10 |
| 3.本期減少金額 | | 508,109.78 | 420,414.00 | 928,523.78 |
| (1)處置或報廢 | | 508,109.78 | 420,414.00 | 928,523.78 |
| 4.年末餘額 | 1,555,466.00 | 1,262,296.30 | 651,384.04 | 3,469,146.34 |
| 二、累計折舊 | | | | |
| 1.年初餘額 | 1,555,466.00 | 975,387.23 | 700,600.50 | 3,231,453.73 |
| 2.本期增加金額 | | 163,031.76 | 115,475.06 | 278,506.82 |
| (1)計提 | | 163,031.76 | 115,475.06 | 278,506.82 |
| 3.本期減少金額 | | 488,680.15 | 407,801.55 | 896,481.70 |
| (1)處置或報廢 | | 488,680.15 | 407,801.55 | 896,481.70 |
| 4.年末餘額 | 1,555,466.00 | 649,738.84 | 408,274.01 | 2,613,478.85 |
| 三、減值準備 | | | | |
| 1.年初餘額 | | | | |
| 2.本期增加金額 | | | | |
| 3.本期減少金額 | | | | |
| 4.年末餘額 | | | | |
| 四、帳面價值 | | | | |
| 1.年初帳面價值 | | 795,018.85 | 195,999.44 | 991,018.29 |
| 2.年末帳面價值 | | 612,557.46 | 243,110.03 | 855,667.49 |

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.11 無形資產

(1) 無形資產明細

| 項目 | 所收購交易名稱 | 開發成本 | 合計 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、帳面原值 | | | |
| 1.年初餘額 | 6,000,000.00 | 3,679,082.63 | 9,679,082.63 |
| 2.本年增加金額 | | | |
| 3.本年減少金額 | | | |
| 4.年末餘額 | 6,000,000.00 | 3,679,082.63 | 9,679,082.63 |
| 二、累計攤銷 | | | |
| 1.年初餘額 | 4,950,000.00 | 3,679,082.63 | 8,629,082.63 |
| 2.本年增加金額 | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| (1)計提 | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 3.本年減少金額 | | | |
| 4.年末餘額 | 5,250,000.00 | 3,679,082.63 | 8,929,082.63 |
| 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、帳面價值 | | | |
| 1.年初帳面價值 | 1,050,000.00 | | 1,050,000.00 |
| 2.年末帳面價值 | 750,000.00 | | 750,000.00 |

註1： 所收購交易名稱指就使用「交大」之名稱，以及以收回成本基準聘用上海交通大學電子資訊學院提供研究及開發支援服務之權利，支付予上海交通大學之一次性費用。就上述合約權利所支付之總代價合共為6,000,000.00元，合約期限為10年，並可由本公司酌情續約10年。

註2： 開發成本為與開發資料分享平臺專案相關的內部產生資產。相關項目於2014年提早完成，所有金額已於2014年悉數攤銷。

註3： 上述無形資產具有有限使用期限。該無形資產於下列期間按直線法攤銷：

所收購交易名稱 20年

開發成本 按專案年期計算。

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.12 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 未確認遞延所得稅資產明細

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|------------|---------------|---------------|
| 可抵扣暫時性差異 | | |
| 壞賬準備 | 5,470,163.24 | 6,099,189.79 |
| 存貨跌價準備 | 815,871.90 | 1,419,283.96 |
| 長期股權投資減值準備 | 12,624,000.00 | 12,624,000.00 |
| 可抵扣虧損 | 16,693,338.90 | 18,037,000.00 |
| 合計 | 35,603,374.04 | 38,179,473.75 |

註： 由於未來獲得足夠的應納稅所得額具有不確定性，因此未確認可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損為遞延所得稅資產。

(2) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|--------------|---------------|---------------|
| 2015年度 | | 1,343,661.10 |
| 2016年度及其以後年度 | 16,693,338.90 | 16,693,338.90 |
| 合計 | 16,693,338.90 | 18,037,000.00 |

6.13 應付帳款

(1) 應付帳款

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|-----|---------------|---------------|
| 工程類 | 17,965,560.83 | 15,203,305.32 |
| 商品類 | 8,356,828.12 | 9,850,801.41 |
| 合計 | 26,322,388.95 | 25,054,106.73 |

(2) 應付帳款賬齡分析

於2015年12月31日，應付帳款按發票日期的賬齡分析如下：

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|------|---------------|---------------|
| 一年以內 | 23,452,577.87 | 20,393,873.65 |
| 一年以上 | 2,869,811.08 | 4,660,233.08 |
| 合計 | 26,322,388.95 | 25,054,106.73 |

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.14 預收款項

(1) 預收款項

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|---------|--------------|--------------|
| 合計 | 4,763,564.54 | 3,552,285.04 |
| 其中：一年以上 | 3,240,655.04 | 3,291,134.90 |

(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 |
|-----------------|--------------|-----------|
| 上海民融消費品配送有限公司 | 2,038,129.93 | 尚未結算 |
| 廣廈建設集團有限責任公司 | 555,611.00 | 尚未結算 |
| 上海漢斯凱室內環境科技有限公司 | 592,699.65 | 尚未結算 |
| 合計 | 3,186,440.58 | |

6.15 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 | 854,835.00 | 13,224,836.98 | 13,120,377.47 | 959,294.51 |
| 離職後福利-設定提存計畫 | 140,827.55 | 2,335,485.09 | 2,301,217.07 | 175,095.57 |
| 合計 | 995,662.55 | 15,560,322.07 | 15,421,594.54 | 1,134,390.08 |

財務報表附註

截至二零一五年十二月三十一日止年度

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.15 應付職工薪酬(續)

(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(含獎金、津貼和補貼) | 604,121.26 | 10,944,841.52 | 10,853,602.41 | 695,360.37 |
| 職工福利費 | 109,044.58 | 42,339.32 | 42,339.32 | 109,044.58 |
| 社會保險費 | 72,098.40 | 1,039,149.76 | 1,022,588.53 | 88,659.63 |
| 其中:醫療保險費 | 60,168.68 | 934,360.29 | 919,412.58 | 75,116.39 |
| 工傷保險費 | 2,978.88 | 38,533.76 | 37,901.41 | 3,611.23 |
| 生育保險費 | 8,950.84 | 66,255.71 | 65,274.54 | 9,932.01 |
| 住房公積金 | 44,490.92 | 1,109,705.20 | 1,087,966.19 | 66,229.93 |
| 工會經費和職工教育經費 | 25,079.84 | 88,801.18 | 113,881.02 | |
| 合計 | 854,835.00 | 13,224,836.98 | 13,120,377.47 | 959,294.51 |

(3) 設定提存計畫

| 項目 | 年初餘額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末餘額 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本養老保險 | 130,854.61 | 2,192,679.64 | 2,160,229.03 | 163,305.22 |
| 失業保險費 | 9,972.94 | 142,805.45 | 140,988.04 | 11,790.35 |
| 合計 | 140,827.55 | 2,335,485.09 | 2,301,217.07 | 175,095.57 |

6.16 應交稅費

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|---------|------------|------------|
| 增值稅 | 352,199.79 | 291,319.32 |
| 營業稅 | 4,729.70 | -1,971.70 |
| 個人所得稅 | 59,839.42 | 52,037.44 |
| 城市維護建設稅 | 32,664.74 | 28,564.76 |
| 教育費附加 | 10,343.71 | 10,045.52 |
| 地方教育附加 | 6,895.82 | 6,697.02 |
| 其他稅費 | 18,452.08 | 18,352.67 |
| 合計 | 485,125.26 | 405,045.03 |

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.17 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 |
|------|--------------|--------------|
| 預計費用 | 578,608.10 | 499,666.00 |
| 其他 | 2,100,056.79 | 1,873,989.09 |
| 合計 | 2,678,664.89 | 2,373,655.09 |

6.18 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0.1元的普通股。

| 項目 | 年初餘額 | 本年變動增減(+、-) | | | 其他 | 小計 | 年末餘額 |
|---------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 發行新股 | 送股 | 公積金轉股 | | | |
| 股份總額 | 48,000,000.00 | | | | | | 48,000,000.00 |
| 內資股 | 34,800,000.00 | | | | | | 34,800,000.00 |
| 境外上市外資股 | 13,200,000.00 | | | | | | 13,200,000.00 |

註：內資股及H股均屬本公司股本中的普通股。然而，H股只能由香港、澳門、臺灣或任何中國以外其他國家的法人或自然人以港元認購及買賣，而內資股則只能由中國(香港、澳門及臺灣除外)的法人或自然人認購及買賣，且必須以人民幣認購及買賣。H股的所有股息將由本公司以港元支付，而內資股的所有股息則由本公司以人民幣支付。除上述者外，所有內資股及H股於各方面均享有同等權益，及在宣派、派發或作出所有股息或分派時享有同等地位。

6.19 資本公積

| 項目 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末金額 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢價 | 61,068,451.89 | | | 61,068,451.89 |
| 其他資本公積 | 16,000,000.00 | | | 16,000,000.00 |
| 合計 | 77,068,451.89 | | | 77,068,451.89 |

註：其他資本公積系本公司於註冊成立初期，以零代價向本公司發起人上海交通大校取得專門技術。於2000年2月，本公司將此專門技術，即「法院執行資訊系統」以人民幣1,600萬元價值註入上海交大慧谷科技有限公司，以換取上海交大慧谷科技有限公司44.44%之股權。上海交通大學所提供專門技術之價值已計入本公司資本公積中。

財務報表附註

截至二零一五年十二月三十一日止年度

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.20 其他綜合收益

| 項目 | 年初餘額 | 本年發生額 | | | | 年末餘額 |
|---------------------|------------|---------------|----------------------------|-------------|--------------|--------------|
| | | 本年所得稅 前發生額 | 減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益 | 減：所得稅 費用 | 稅後歸屬 於母公司 | |
| 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 | 931,847.12 | 335,740.29 | | | 335,740.29 | 1,267,587.41 |
| 其中：外幣折算差額 | 931,847.12 | 335,740.29 | | | 335,740.29 | 1,267,587.41 |
| 其他綜合收益合計 | 931,847.12 | 335,740.29 | | | 335,740.29 | 1,267,587.41 |

6.21 盈餘公積

| 項目 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末金額 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈餘公積 | 148,641.53 | | | 148,641.53 |
| 法定公益金 | 74,320.76 | | | 74,320.76 |
| 合計 | 222,962.29 | | | 222,962.29 |

6.22 未分配利潤

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 本年年初餘額 | -57,818,247.73 | -44,585,820.16 |
| 加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 2,618,688.49 | -13,232,427.57 |
| 本年年末餘額 | -55,199,559.24 | -57,818,247.73 |

6.23 少數股東權益

| 子公司名稱 | 少數股權比例 | 年末金額 | 備註 |
|----------------|--------|------------|--------|
| 上海慧谷智睿高新科技有限公司 | 18% | -17,443.71 | 暫無進行業務 |
| 合計 | | -17,443.71 | |

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.24 淨流動資產

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|--------|---------------|---------------|
| 流動資產 | 92,896,101.23 | 87,014,305.76 |
| 減：流動負債 | 35,384,133.72 | 32,380,754.44 |
| 淨流動資產 | 57,511,967.51 | 54,633,551.32 |

6.25 總資產減流動負債

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|----------|----------------|----------------|
| 資產總計 | 106,726,132.36 | 100,771,024.95 |
| 減：流動負債 | 35,384,133.72 | 32,380,754.44 |
| 總資產減流動負債 | 71,341,998.64 | 68,390,270.51 |

6.26 營業收入、營業成本

| 項目 | 本年發生額 | | 上年發生額 | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主營業務 | 111,883,468.76 | 95,788,799.63 | 112,647,333.65 | 103,494,830.51 |
| 其他業務 | 295,122.79 | 295,122.79 | 272,198.19 | 272,198.19 |
| 合計 | 112,178,591.55 | 96,083,922.42 | 112,919,531.84 | 103,767,028.70 |

註： 其他業務收入系本公司取得租賃業務所得。

(1) 主營業務收入按類別

| 產品名稱 | 本年發生額 | | 上年發生額 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 銷售及分銷電腦、電器產品及配件 | 77,635,267.67 | 71,123,331.64 | 85,283,205.91 | 81,533,703.72 |
| 商業應用解決方案及應用軟體 | 30,337,556.71 | 23,095,488.26 | 24,171,445.97 | 20,205,733.76 |
| 安裝及維護網路與資料安全產品 | 3,910,644.38 | 1,569,979.73 | 3,192,681.77 | 1,755,393.03 |
| 合計 | 111,883,468.76 | 95,788,799.63 | 112,647,333.65 | 103,494,830.51 |

財務報表附註

截至二零一五年十二月三十一日止年度

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.27 營業税金及附加

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|---------|------------|------------|
| 營業稅 | 236,694.01 | 311,290.84 |
| 城市維護建設稅 | 141,084.09 | 146,782.75 |
| 教育費附加 | 120,929.22 | 104,844.82 |
| 其他 | 52,796.78 | 138,144.55 |
| 合計 | 551,504.10 | 701,062.96 |

6.28 銷售費用

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|---------|--------------|--------------|
| 其中：人事費用 | 3,331,429.29 | 3,210,293.64 |
| 房租水電費 | 1,022,485.77 | 788,116.31 |
| 銷售業務費 | 351,706.88 | 235,845.09 |
| 銷售差旅費 | 269,333.20 | 144,695.20 |
| 銷售辦公費 | 149,791.20 | 108,412.17 |
| 其他 | 810,596.09 | 446,446.24 |
| 合計 | 5,935,342.43 | 4,933,808.65 |

6.29 管理費用

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|---------|---------------|---------------|
| 其中：研發費用 | 2,834,202.61 | 6,479,225.71 |
| 人事費用 | 5,946,076.01 | 5,257,778.50 |
| 房租水電費 | 1,210,559.87 | 1,450,740.55 |
| 仲介服務費 | 1,051,988.08 | 679,744.27 |
| 折舊攤銷費用 | 513,224.97 | 3,060,401.21 |
| 業務費 | 283,663.05 | 639,674.43 |
| 其他 | 289,851.28 | 1,772,526.06 |
| 合計 | 12,129,565.87 | 19,340,090.73 |

註：折舊攤銷費用本年較上年減少，主要系上期將「開發成本」悉數攤銷完畢所致。

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.30 財務費用

(1) 財務費用明細

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|--------|---------------|---------------|
| 手續費 | 22,148.57 | 13,251.83 |
| 減：利息收入 | 1,229,971.00 | 1,711,186.93 |
| 加：匯兌損失 | -1,019.11 | |
| 合計 | -1,208,841.54 | -1,697,939.87 |

(2) 利息收入明細

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|--------------|--------------|--------------|
| 銀行存款利息收入 | 214,399.84 | 249,706.96 |
| 按實際利率計提的利息收入 | 1,015,571.16 | 1,461,479.97 |
| 合計 | 1,229,971.00 | 1,711,186.93 |

6.31 資產減值損失

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|--------|-------------|--------------|
| 壞賬損失 | -629,026.55 | 1,945,598.53 |
| 存貨跌價損失 | 224,662.60 | 773,691.26 |
| 合計 | -404,363.95 | 2,719,289.79 |

6.32 投資收益

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 持有可供出售金融資產期間取得的投資收益 | 150,000.00 | 210,000.00 |
| 處置長期股權投資產生的投資收益 | 1,703,302.00 | |
| 權益法核算的長期股權投資收益 | 1,008,662.74 | 1,700,108.29 |
| 合計 | 2,861,964.74 | 1,910,108.29 |

註：處置長期股權投資產生的投資收益系本公司于本年出售所持有上海成大慧谷自動化科技有限公司股權形成。

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.33 營業外收入

(1) 營業外收入明細

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|----------|------------|--------------|
| 政府補助 | | 1,620,000.00 |
| 增值稅退稅和減免 | 536,989.26 | 98,291.26 |
| 其他 | 183,900.51 | 2,261.51 |
| 合計 | 720,889.77 | 1,720,552.77 |

(2) 政府補助明細

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|------------------|-------|--------------|
| 基於雲計算架構的區域醫療服務平臺 | | 1,620,000.00 |
| 合計 | | 1,620,000.00 |

6.34 營業外支出

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|-------------|-----------|-----------|
| 非流動資產處置損失 | 16,442.08 | |
| 其中：固定資產處置損失 | 16,442.08 | |
| 固定資產盤虧 | | 22,129.80 |
| 其他 | 41,886.81 | |
| 合計 | 58,328.89 | 22,129.80 |

6.35 審計費用

本年度審計收費為人民幣38.16萬元(上年度為港幣48萬元)。

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)**6.36 折舊及攤銷**

本年度確認在利潤表的折舊/攤銷為578,506.82元(上年度為3,060,401.21元)。

6.37 營業租金支出

本年度的營業租金支出為2,233,045.64元(上年度為2,238,856.86元)，其中房屋租賃的租金支出為2,233,045.64元(上年度為2,238,856.86元)。

於報告期末，本公司根據不可撤銷經營租賃作出之未來最低租金承擔如下：

| 項目 | 2015年 | 2014年 |
|---------------|--------------|--------------|
| | 12月31日 | 12月31日 |
| 一年內 | 2,233,045.64 | 2,238,000.00 |
| 兩年至五年(包括首尾兩年) | 3,952,585.00 | 3,294,000.00 |
| 合計 | 6,185,630.64 | 5,532,000.00 |

經營租賃付款指本公司就若干辦公室物業應付的租金。租金平均每三年磋商一次，而租期已確定平均為期三年。所有經營租賃合約均包含市場修訂條款，容許本公司行使其續約權。本公司於租約期滿後無權購買租賃資產。

6.38 租金收入

於年內所賺取租賃收入約為295,122.79元(2014年度：272,198.19元)。

於報告期末，本公司按以下未來最低租金與租戶定約：

| 項目 | 2015年 | 2014年 |
|-----|------------|------------|
| | 12月31日 | 12月31日 |
| 一年內 | 203,753.44 | 203,753.44 |

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.39 每股收益

(1) 基本每股收益

| 項目 | 本年 | 上年 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤 | 2,618,688.49 | -13,232,427.57 |
| 歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤 (扣除非經常性損益後) | -368,847.87 | -16,742,667.57 |
| 母公司發行在外普通股的加權平均數 | 480,000,000.00 | 480,000,000.00 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.006 | -0.028 |
| 基本每股收益(元/股)(扣除非經常性損益後) | 0.006 | -0.028 |

普通股加權平均數計算過程：

| 項目 | 本年 | 上年 |
|-------------|----------------|----------------|
| 年初發行在外普通股股數 | 480,000,000.00 | 480,000,000.00 |
| 年末發行在外普通股股數 | 480,000,000.00 | 480,000,000.00 |

(2) 稀釋每股收益

| 項目 | 本年 | 上年 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 調整後歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤 | 2,618,688.49 | -13,232,427.57 |
| 調整後歸屬於母公司普通股股東的合併淨利潤 (扣除非經常性損益後) | -368,847.87 | -16,742,667.57 |
| 調整後本公司發行在外普通股的加權平均數 | 480,000,000.00 | 480,000,000.00 |
| 稀釋每股收益(元/股) | 0.006 | -0.028 |
| 稀釋每股收益(元/股)(扣除非經常性損益後) | 0.006 | -0.028 |

6.40 其他綜合收益

詳見本附註“6.20其他綜合收益”相關內容。

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.41 現金流量表項目

(1) 合併現金流量表補充資料

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 1.將淨利潤調節為經營活動現金流量： | | |
| 淨利潤 | 2,615,987.84 | -13,235,277.86 |
| 加： | | |
| 資產減值準備 | -404,363.95 | 2,719,289.79 |
| 固定資產折舊 | 278,506.82 | 176,963.19 |
| 無形資產攤銷 | 300,000.00 | 2,883,438.02 |
| 處置固定資產和其他長期資產的損失 | 16,442.08 | |
| 固定資產報廢損失(收益以“-”填列) | | 22,129.80 |
| 財務費用(收益以“-”填列) | -1,230,941.66 | -1,711,124.80 |
| 投資損失(收益以“-”填列) | -2,861,964.74 | -1,910,108.29 |
| 存貨的減少(增加以“-”填列) | 4,361,873.91 | 1,879,485.39 |
| 經營性應收項目的減少(增加以“-”填列) | 2,179,617.47 | -5,091,271.21 |
| 經營性應付項目的增加(減少以“-”填列) | 3,022,825.59 | 1,324,976.88 |
| 其他 | | |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 8,277,983.36 | -12,941,499.09 |
| 2.不涉及現金收支的重大投資和籌資活動： | | |
| 3.現金及現金等價物淨變動情況： | | |
| 現金的期末餘額 | 25,578,899.74 | 11,157,719.48 |
| 減： 現金的期初餘額 | 11,157,719.48 | 27,393,000.00 |
| 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 | 14,421,180.26 | -16,235,280.52 |

(2) 現金和現金等價物

| 項目 | 本年發生額 | 上年發生額 |
|----------------|---------------|---------------|
| 現金 | 25,578,899.74 | 11,157,719.48 |
| 其中： | | |
| 庫存現金 | 8,793.56 | 1,528.32 |
| 可隨時用於支付的銀行存款 | 25,570,106.18 | 11,156,191.16 |
| 可隨時用於支付的其他貨幣資金 | | |

財務報表附註

截至二零一五年十二月三十一日止年度

6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

6.42 所有權或使用權受到限制的資產

| 項目 | 年末帳面價值 | 受限原因 |
|------|---------------|--------|
| 貨幣資金 | 37,305,291.48 | 銀行定期存款 |

6.43 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 | 996,679.18 | 6.4936 | 4,449,591.25 |
| 港幣 | 202,364.50 | 0.8378 | 169,536.93 |
| 日元 | 545,495.87 | 0.0539 | 29,388.59 |

(2) 境外經營實體

| 境外經營實體 | 境外主要經營地 | 記帳本位幣 | 記帳本位幣 是否變化 |
|--------------|---------|-------|---------------|
| 交大慧谷(香港)有限公司 | 香港 | 港幣 | 否 |

7. 在其他主體中的權益

7.1 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

| 子公司名稱 | 公司性質 | 主要經營地 | 註冊地 | 已註冊/ 已發行及 繳足股本 | 持股比例 | | 主要 |
|--------------------|------------------|-------|-----|----------------------|------|----|------------|
| | | | | | 業務 | 間接 | |
| 交大慧谷(香港)有限公司 | 私營有限公司 | 香港 | 香港 | 12,000,000港元 | 100% | | |
| 上海慧谷人才 進修專才學院 | 民營非企業單位 | 上海 | 上海 | 1,000,000 | 100% | | 暫無進行 業務 |
| 上海慧谷智睿 高新科技有限公司 | 私營有限公司 (國內合資) | 上海 | 上海 | 5,000,000 | 82% | | 暫無進行 業務 |

註： 上海慧谷人才進修專才學院乃一間非牟利機構，其繳足股本為1,000,000元。根據該學院之公司章程及中國規範教育機構之有關法規，從學院所得所有盈利及收入均只可用於改善其內部設施及培訓標準，不得用於任何其他用途，或分派於其組織人。

7.2 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 重要的合營企業或聯營企業

| 合營企業或聯營企業名稱 | 公司性質 | 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 |
|---|--------|---------------|-----------------------|---------|-------|------------------|
| | | | | 直接 | 間接 | |
| 上海交大慧谷科技有限公司 | 私營有限公司 | 上海 | 投資控股 | 44.44 | | 16,000,000.00 |
| 上海交大慧谷通用技術有限公司 | 私營有限公司 | 上海 | 開發及銷售商業解決方案 | | 31.11 | 13,866,666.67 |
| 上海交大科技園資訊技術(上饒) 有限公司 | 私營有限公司 | 江西/上饒 | 暫無營業 | 40.00 | | 10,000,000.00 |
| 上海通創資訊技術有限公司 | 私營有限公司 | 上海 | 開發及銷售商業解決方案及電腦配件 | 43.24 | | 3,200,000.00 |
| 上海慧谷多高資訊工程有限公司 | 私營有限公司 | 上海 | 設計及安裝智能家居系統 | 34.00 | | 1,909,500.00 |
| Union Genesis Limited | 私營有限公司 | 英屬處女群島 | 投資控股 | | 45.00 | 21,207,604.00 |
| C-NOVA Microsystems Limited | 私營有限公司 | 香港 | 設計、生產及銷售消費 電子硬體及軟體 | | 45.00 | 913,180.20 |
| C-NOVA Microsystems (Shanghai) Limited | 私營有限公司 | 上海 | 設計、生產及銷售消費 電子硬體及軟體 | | 45.00 | 6,529,830.80 |

財務報表附註

截至二零一五年十二月三十一日止年度

7. 在其他主體中的權益(續)

7.2 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要的合營公司的主要財務資訊

上海交大慧谷科技有限公司及其附屬公司上海交大慧谷通用技術有限公司

| 項目 | 年未餘額/ | 年初餘額/ |
|-----------------|---------------|---------------|
| | 本年發生額 | 上年發生額 |
| 流動資產 | 20,865,777.38 | 12,629,722.60 |
| 非流動資產 | 287,582.38 | 481,329.55 |
| 總資產 | 21,153,359.76 | 13,111,052.15 |
| 流動負債 | 19,629,947.17 | 10,839,960.82 |
| 非流動負債 | | |
| 總負債 | 19,629,947.17 | 10,839,960.82 |
| 少數股東權益 | 947,435.81 | 1,171,739.43 |
| 歸屬於母公司股東權益 | 575,976.78 | 1,099,351.90 |
| 按持股比例計算的淨資產份額 | 255,964.08 | 488,551.98 |
| 調整事項 | | |
| --商譽 | | |
| --內部交易未實現利潤 | | |
| --其他 | | |
| 對合營企業權益投資的帳面價值 | 255,964.08 | 488,551.98 |
| 營業收入 | 27,282,679.19 | 23,940,563.41 |
| 淨利潤 | -523,375.12 | 2,859,862.62 |
| 其他綜合收益 | | |
| 綜合收益總額 | -523,375.12 | 2,859,862.62 |
| 本年度收到的來自合營企業的股利 | | |

7. 在其他主體中的權益(續)

7.2 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要的合營公司的主要財務資訊(續)

上海交大科技園資訊技術(上饒)有限公司

| 項目 | 年末餘額/ | 年初餘額/ |
|-----------------|--------------|--------------|
| | 本年發生額 | 上年發生額 |
| 流動資產 | 1,845,655.86 | 1,846,633.86 |
| 非流動資產 | 10,978.00 | |
| 總資產 | 1,856,633.86 | 1,846,633.86 |
| 流動負債 | 10,000.00 | |
| 非流動負債 | | |
| 總負債 | 10,000.00 | |
| 少數股東權益 | | |
| 歸屬於母公司股東權益 | 1,846,633.86 | 1,846,633.86 |
| 按持股比例計算的淨資產份額 | | |
| 調整事項 | | |
| --商譽 | | |
| --內部交易未實現利潤 | | |
| --其他 | | |
| 對合營企業權益投資的帳面價值 | | |
| 營業收入 | | |
| 淨利潤 | | |
| 其他綜合收益 | | |
| 綜合收益總額 | | |
| 本年度收到的來自合營企業的股利 | | |

註： 於2015年12月31日及2014年12月31日，本公司于上饒之權益已悉數減值，且不再繼續確認進一步虧損。

財務報表附註

截至二零一五年十二月三十一日止年度

7. 在其他主體中的權益(續)

7.2 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要的合營公司的主要財務資訊(續)

上海通創資訊技術有限公司

| 項目 | 年末餘額/ | 年初餘額/ |
|-----------------|---------------|---------------|
| | 本年發生額 | 上年發生額 |
| 流動資產 | 18,631,636.44 | 15,513,524.03 |
| 非流動資產 | 114,861.07 | 156,819.07 |
| 總資產 | 18,746,497.51 | 15,670,343.10 |
| 流動負債 | 2,523,115.49 | 1,762,915.00 |
| 非流動負債 | | |
| 總負債 | 2,523,115.49 | 1,762,915.00 |
| 少數股東權益 | | |
| 歸屬於母公司股東權益 | 16,223,382.02 | 13,907,428.10 |
| 按持股比例計算的淨資產份額 | 7,014,990.39 | 6,013,571.91 |
| 調整事項 | | |
| --商譽 | | |
| --內部交易未實現利潤 | | |
| --其他 | | |
| 對合營企業權益投資的帳面價值 | 7,014,990.39 | 6,013,571.91 |
| 營業收入 | 40,598,285.74 | 39,048,989.24 |
| 淨利潤 | 2,315,953.92 | 2,276,758.50 |
| 其他綜合收益 | | |
| 綜合收益總額 | 2,315,953.92 | 2,276,758.50 |
| 本年度收到的來自合營企業的股利 | | |

7. 在其他主體中的權益(續)

7.2 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要的合營公司的主要財務資訊(續)

上海慧谷多高資訊工程有限公司

| 項目 | 年末餘額/ | 年初餘額/ |
|-----------------|---------------|---------------|
| | 本年發生額 | 上年發生額 |
| 流動資產 | 27,629,211.86 | 27,929,921.58 |
| 非流動資產 | 863,336.52 | 238,520.79 |
| 總資產 | 28,492,548.38 | 28,168,442.37 |
| 流動負債 | 19,780,033.19 | 20,161,315.88 |
| 非流動負債 | | |
| 總負債 | 19,780,033.19 | 20,161,315.88 |
| 少數股東權益 | | |
| 歸屬於母公司股東權益 | 8,712,515.19 | 8,007,126.49 |
| 按持股比例計算的淨資產份額 | 2,962,255.16 | 2,722,423.01 |
| 調整事項 | | |
| --商譽 | 75,000.00 | 75,000.00 |
| --內部交易未實現利潤 | | |
| --其他 | | |
| 對合營企業權益投資的帳面價值 | 3,037,255.17 | 2,797,423.01 |
| 營業收入 | 52,797,428.43 | 63,902,009.89 |
| 淨利潤 | 705,388.70 | 667,682.58 |
| 其他綜合收益 | | |
| 綜合收益總額 | 705,388.70 | 667,682.58 |
| 本年度收到的來自合營企業的股利 | | |

7. 在其他主體中的權益(續)

7.2 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要的合營公司的主要財務資訊(續)

Union Genesis Limited及其附屬公司(C-NOVA Microsystems Limited、C-NOVA Microsystems (Shanghai) Limited)

| 項目 | 年未餘額/ | 年初餘額/ |
|-----------------|----------------|----------------|
| | 本年發生額 | 上年發生額 |
| 流動資產 | 36,626,829.12 | 26,301,493.00 |
| 非流動資產 | 978,850.85 | 7,414,808.00 |
| 總資產 | 37,605,679.97 | 33,716,301.00 |
| 流動負債 | 71,041,082.24 | 67,252,947.00 |
| 非流動負債 | | |
| 總負債 | 71,041,082.24 | 67,252,947.00 |
| 少數股東權益 | | |
| 歸屬於母公司股東權益 | -33,435,402.27 | -33,536,646.00 |
| 按持股比例計算的淨資產份額 | | |
| 調整事項 | | |
| --商譽 | 2,624,000.00 | 2,624,000.00 |
| --內部交易未實現利潤 | | |
| --其他 | | |
| 對合營企業權益投資的帳面價值 | 2,624,000.00 | 2,624,000.00 |
| 營業收入 | 1,127,658.45 | 1,735,251.27 |
| 淨利潤 | -197,688.05 | -2,685,849.02 |
| 其他綜合收益 | 316,496.02 | 15,000.00 |
| 綜合收益總額 | 118,807.97 | -2,670,849.02 |
| 本年度收到的來自合營企業的股利 | | |

註： 於2015年12月31日及2014年12月31日，本公司分佔UGL集團之累計虧損超出本公司於UGL集團之權益，故本公司之權益已減至零，且不再繼續確認進一步虧損。

(3) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

| 合營企業或聯營企業名稱 | 累積未確認的以前年度損失 | 本年未確認的損失(或本年分享的淨利潤) | 本年末累積未確認的損失 |
|-------------|---------------|---------------------|---------------|
| 合計 | 40,791,246.68 | 88,959.62 | 40,880,206.30 |

8. 與金融工具相關風險

本公司的主要金融工具包括應收款項、可供出售投資、應付款項等，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，以及本公司為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本公司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。

8.1 各類風險管理目標和政策

本公司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，將風險對本公司經營業績的負面影響降低到最低水準，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，本公司風險管理的基本策略是確定和分析本公司所面臨的各種風險，建立適當的風險承受底線並進行風險管理，並及時可靠地對各種風險進行監督，將風險控制在限定的範圍之內。

(1) 市場風險

1) 匯率風險

本公司承受匯率風險主要與港幣有關，除本公司的經營地為香港的子公司以港幣、美元、日元進行運營外，本公司的其它主要業務活動以人民幣計價結算。於2015年12月31日，除下表所述資產及負債的港幣、美元、日元餘額外，本公司的資產及負債均為人民幣餘額。該等外匯餘額的資產和負債產生的匯率風險可能對本公司的經營業績產生影響。

| 項目 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------|--------------|--------------|
| 貨幣資金——美元 | 4,449,591.25 | 5,105,594.99 |
| 貨幣資金——港幣 | 169,536.93 | 62,989.73 |
| 貨幣資金——日元 | 29,388.59 | 27,879.80 |

本公司密切關注匯率變動對本公司的影響。

2) 利率風險

本公司面臨有關銀行變息存款之現金流利率風險及有關固定銀行存款之公平值利率風險。為減低利率波動之影響，本公司持續評估及監測利率風險。

本公司的現金流利率主要集中於本公司以人民幣計值之銀行結餘所產生的現行市場利率的波動，而本公司按人民幣計量的銀行結餘由中國人民銀行設定的基本存款利率波動。於2015年12月31日，本公司非定期銀行結餘為25,570,106.18元(2014年12月31日：11,456,191.16元)，定期銀行結餘為37,305,291.48元(2014年12月31日38,423,583.15元)。

8. 與金融工具相關風險(續)

8.1 各類風險管理目標和政策(續)

(1) 市場風險(續)

3) 價格風險

本公司以市場價格銷售電腦及電子產品與配件；提供商業應用解決方案及應用軟體發展業務、安裝及維護網路及資料安全產品業務等服務，因此受到此等價格波動的影響。

(2) 信用風險

於2015年12月31日，可能引起本公司財務損失的最大信用風險敞口主要來自于合同另一方未能履行義務而導致本公司金融資產產生的損失，具體包括：

合併資產負債表中已確認的金融資產的帳面金額；對於以公允價值計量的金融工具而言，帳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，本公司嚴格挑選交易對手方以限制所面臨的信貸風險。本公司與經挑選的財務狀況穩健的政府機構進行交易，從而減輕其面臨應收賬款相關風險。此外，若干新客戶須以現金向本公司繳納按金，以減輕所面臨的最大信貸風險。此外，此外，本公司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，本公司管理層認為本公司所承擔的信用風險已經大為降低。

本公司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。

本公司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，本公司無其他重大信用集中風險。

應收賬款前五名金額合計：6,620,780.27元。

8. 與金融工具相關風險(續)**8.1 各類風險管理目標和政策(續)****(3) 流動風險**

流動風險為本公司在到期日無法履行其財務義務的風險。本公司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。本公司定期分析負債結構和期限，以確保有充裕的資金。

本公司持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同義務的到期期限分析如下：

2015年12月31日金額：

| 項目 | 一年以內 | 一到二年 | 二到三年 | 三年以上 | 合計 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 金融資產 | | | | | |
| 貨幣資金 | 25,578,899.74 | 26,201,267.00 | 11,104,024.48 | | 62,884,191.22 |
| 應收賬款 | 11,051,434.82 | 1,922,377.06 | 1,806,058.61 | 3,321,122.22 | 18,100,992.71 |
| 其它應收款 | 6,149,229.37 | 735,225.00 | | 1,283.23 | 6,885,737.60 |
| 預付帳款 | 853,810.18 | 141,422.00 | 20,790.30 | | 1,016,022.48 |
| 金融負債 | | | | | |
| 應付帳款 | 23,452,577.87 | 1,234,035.00 | 17,571.90 | 1,618,204.18 | 26,322,388.95 |
| 預收賬款 | 1,522,909.50 | 3,240,655.04 | | | 4,763,564.54 |
| 其它應付款 | 724,985.90 | 1,627,074.50 | 99,530.36 | 227,074.13 | 2,678,664.89 |
| 應繳稅費 | 485,125.26 | | | | 485,125.26 |
| 應付職工薪酬 | 1,134,390.08 | | | | 1,134,390.08 |

8.1.1 敏感性分析

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

(1) 外匯風險敏感性分析

在其它變數不變的情況下，匯率可能發生的合理變動對當期損益和股東權益的稅後影響如下：

| 項目 | 匯率變動 | 2015年度 | | 2014年度 | |
|------|----------|---------|-------------|---------|-------------|
| | | 對淨利潤的影響 | 對股東權益的影響 | 對淨利潤的影響 | 對股東權益的影響 |
| 所有外幣 | 對人民幣升值5% | -125.92 | -362,808.70 | -132.07 | -359,488.21 |
| | 對人民幣貶值5% | 125.92 | 362,808.70 | 132.07 | 359,488.21 |

8. 與金融工具相關風險(續)

8.1.1 敏感性分析(續)

(2) 利率風險敏感性分析

在其它變數不變的情況下，利率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

| 項目 | 利率變動 | 2015年度 | | 2014年度 | |
|----|------|------------|------------|------------|------------|
| | | 對淨利潤的影響 | 對股東權益的影響 | 對淨利潤的影響 | 對股東權益的影響 |
| 存款 | 增加1% | -46,485.17 | -46,485.17 | -51,964.65 | -51,964.65 |
| | 減少1% | 46,485.17 | 46,485.17 | 51,964.65 | 51,964.65 |

9. 關聯方及關聯交易

9.1 關聯方關係

(1) 子公司

子公司情況詳見本附註“七、1.(1)企業集團的構成”相關內容。

(2) 合營企業及聯營企業

本公司重要的合營及聯營企業的資訊詳見本附註八、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 |
|---------------------|------------------|
| 上海慧谷多高資訊工程有限公司 | 本公司直接持有其34%股權 |
| 上海通創資訊技術有限公司 | 本公司直接持有其43.24%股權 |
| 上海交大科技園資訊技術(上饒)有限公司 | 本公司直接持有其40%股權 |
| 上海交大慧谷科技有限公司 | 本公司直接持有其44.44%股權 |
| 上海交大慧谷通用技術有限公司 | 本公司間接持有其31.11%股權 |
| 上海慧康資訊技術有限公司 | 本公司直接持有其7.02%股權 |

9. 關聯方及關聯交易(續)

9.1 關聯方關係(續)

(3) 其他關聯方

| 關聯關係類型 | 關聯方名稱 | 主要交易內容 |
|----------|--------------|--------|
| 受本公司董事控制 | 上海慧康資訊技術有限公司 | 銷售商品 |
| 控股股東控制人 | 上海交通大學 | 房屋租賃 |

註： 上海慧康資訊技術有限公司股東為王亦鳴(交大慧谷公司原執行總裁)，2015年度上海慧康資訊技術有限公司不受本公司控制。

9.2 關聯交易

(1) 提供勞務的關聯交易

| 關聯方類型及關聯方名稱 | 本年 | | 上年 | |
|----------------|------------|-------------|--------------|-------------|
| | 金額 | 佔交易 金額比例 | 金額 | 佔交易 金額比例 |
| 上海慧谷多高資訊工程有限公司 | 546,900.00 | 0.49% | 1,482,000.00 | 1.31% |
| 上海交大慧谷通用技術有限公司 | 295,122.79 | 0.26% | 272,198.19 | 0.24% |
| 上海慧康資訊技術有限公司 | | | 329,000.00 | 0.29% |
| 合計 | 842,022.79 | 0.75% | 2,083,198.19 | 1.84% |

註： 上述交易乃根據本公司與關聯人士所訂立的合約條款並於本公司一般業務過程中訂立。

9. 關聯方及關聯交易(續)

9.2 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 | 上海交大通用技術有限公司 | 房屋 | 295,122.79 | 272,198.19 |

於報告期末，本公司按以下未來最低租金與關聯出租方訂約：

| 期限 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|-----|-------------|-------------|
| 一年內 | 203,753.44 | 203,753.44 |

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 |
|--------|-------|------------|---------------|---------------|
| 上海交通大學 | 本公司 | 房屋 | 1,976,292.50元 | 1,788,000.00元 |

於報告期末，本公司根據向上海交通大學作出的不可撤銷經營租賃于到期時的未來最低租金承擔如下：

| 項目 | 2015年 12月31日 | 2014年 12月31日 |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 一年內 | 1,976,292.50元 | 1,976,292.50元 |
| 兩年至五年(包括首尾兩年) | 3,952,585.00元 | 3,294,000.00元 |
| 合計 | 5,928,877.50元 | 5,270,292.50元 |

9. 關聯方及關聯交易(續)

9.2 關聯交易(續)

(3) 關鍵管理人員監事薪酬

1) 董事、監事薪酬

本年度及上年度，概無主要行政人員或董事、監事放棄或同意放棄收取酬金。

本年度及上年度，本公司概無向本公司任何主要行政人員或董事、監事已付或應付加入本公司之獎勵金或離職賠償金。

本年度每位董事、監事的薪酬如下：

| 姓名 | 董事、 監事袍金 | 工資及補貼 | 退休福利 計畫供款 | 合計 |
|----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 獨立非執行董事 | | | | |
| 曹國琪博士 (7月7日辭任) | 40,000.00 | | | 40,000.00 |
| 倪靜 (7月7日獲任) | | | | |
| 曾淵滄博士 | 40,000.00 | | | 40,000.00 |
| 袁樹民先生 | 40,000.00 | | | 40,000.00 |
| 小計 | 120,000.00 | | | 120,000.00 |
| 執行董事 | | | | |
| 莫振喜先生 (7月7日辭任) | | | | |
| 烏漢國先生 (7月7日辭任) | | | | |
| 陳欣先生 (7月7日獲任) | | | | |
| 帥戈先生 (7月7日獲任) | | | | |
| 劉玉文先生 | | | | |
| 商令先生 | | 354,800.00 | 80,596.20 | 435,396.20 |
| 申志敏先生 | | | | |
| 朱凱泳先生 | | | | |
| 小計 | | 354,800.00 | 80,596.20 | 435,396.20 |
| 董事合計 | 120,000.00 | 354,800.00 | 80,596.20 | 555,396.20 |
| 監事 | | | | |
| 秦燕女士 | | 124,800.00 | 40,459.50 | 165,259.50 |
| 姚本強先生 | | | | |
| 俞紀明先生 | | | | |
| 董蓓華女士 | | | | |
| 顧偉先生 | | 184,800.00 | 55,810.50 | 240,610.50 |
| 監事合計 | | 309,600.00 | 96,270.00 | 405,870.00 |

註： 商令先生亦為本公司行政總裁，其上述披露酬金包括其作為行政總裁所提供服務的酬金。

9. 關聯方及關聯交易 (續)

9.2 關聯交易 (續)

(3) 關鍵管理人員監事薪酬 (續)

1) 董事、監事薪酬 (續)

上年度每位董事、監事的薪酬如下：

| 姓名 | 董事、 監事袍金 | 工資及補貼 | 退休福利 計畫供款 | 合計 |
|----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 獨立非執行董事 | | | | |
| 曹國琪博士 | 20,000.00 | | | 20,000.00 |
| 曾淵滄博士 | 20,000.00 | | | 20,000.00 |
| 袁樹民先生 | 60,000.00 | | | 60,000.00 |
| 小計 | 100,000.00 | | | 100,000.00 |
| 執行董事 | | | | |
| 莫振喜先生 | | | | |
| 烏漢國先生 | | | | |
| 劉玉文先生 (7月7日獲任) | | | | |
| 商令先生 (7月7日獲任) | | 144,000.00 | 38,000.00 | 182,000.00 |
| 申志敏先生 (7月7日獲任) | | | | |
| 朱凱泳先生 (7月7日獲任) | | | | |
| 李湛先生 (7月7日辭任) | | | | |
| 杜松甯先生 (7月7日辭任) | | | | |
| 喬晉先生 (7月7日辭任) | | | | |
| 王亦鳴先生 (7月7日辭任) | | 210,000.00 | | 210,000.00 |
| 小計 | | 354,000.00 | 38,000.00 | 392,000.00 |
| 董事合計 | 100,000.00 | 354,000.00 | 38,000.00 | 492,000.00 |
| 監事 | | | | |
| 秦燕女士 | | 140,000.00 | 35,000.00 | 175,000.00 |
| 姚本強先生 | | | | |
| 俞紀明先生 | | | | |
| 董蓓華女士 (7月7日獲任) | | | | |
| 顧偉先生 (7月7日獲任) | | 206,000.00 | 35,000.00 | 241,000.00 |
| 黃華女士 (7月7日辭任) | | | | |
| 陳明龍先生 (7月7日辭任) | | | | |
| 監事合計 | | 346,000.00 | 70,000.00 | 416,000.00 |

註1： 商令先生亦為本公司行政總裁，其上述披露酬金包括其作為行政總裁所提供服務的酬金。

註2： 王亦鳴先生之退休福利供款由本公司間接股東上海交通大學支付。本公司毋須償還上海交通大學所支付之退休福利款。

王亦鳴先生亦為曾本公司行政總裁，其上述披露酬金包括其作為行政總裁所提供服務的酬金。

9. 關聯方及關聯交易(續)

9.2 關聯交易(續)

(3) 關鍵管理人員監事薪酬(續)

2) 薪酬最高的前五位員工

本年，五名最高薪酬人士中包括一名(上年：一名)董事及主要行政人員，其餘四名(上年：四名)最高薪酬人士的薪酬如下：

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|----------|--------------|--------------|
| 工資及補貼 | 974,050.00 | 998,000.00 |
| 退休福利計畫供款 | 122,136.60 | 148,000.00 |
| 合計 | 1,096,186.60 | 1,146,000.00 |

最高薪酬人士數目按薪酬組別歸類如下(按人數)：

| 項目 | 本年 | 上年 |
|-----------------|----|----|
| 零至人民幣1,000,000元 | 4 | 4 |

本年度及上年度，本公司概無向本公司任何五名最高薪酬人士已付或應付加入本公司之獎勵金或離職賠償金。

9.3 關聯方往來餘額

(1) 關聯方應收項目

| 項目名稱 | 關聯方 | 年末金額 | | 年初金額 | |
|-------|----------------|------------|------|------------|------|
| | | 帳面餘額 | 壞賬準備 | 帳面餘額 | 壞賬準備 |
| 應收賬款 | 上海慧谷多高資訊工程有限公司 | 546,900.00 | | 228,000.00 | |
| | 小計 | 546,900.00 | | 228,000.00 | |
| 其他應收款 | 上海慧谷多高資訊工程有限公司 | 139,929.30 | | 139,929.30 | |
| | 小計 | 139,929.30 | | 139,929.30 | |

9. 關聯方及關聯交易(續)

9.3 關聯方往來餘額

(2) 關聯方其他應付款

| 項目名稱 | 關聯方 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|-------|----------------|------------|------------|
| 其他應付款 | 上海交大慧谷通用技術有限公司 | 42,800.00 | 51,197.52 |
| | 上海慧康資訊技術有限公司 | 542,215.00 | 664,000.00 |
| | 上海交通大學 | 176,436.70 | 176,000.00 |
| | 合計 | 761,451.70 | 891,197.52 |

10. 或有事項

截止2015年12月31日，本公司無需要披露的重大或有事項。

11. 承諾事項

11.1 重大承諾事項

(1) 已簽訂的正在或準備履行的租賃合同及財務影響詳見附註六.37、六.38。

(2) 除上述承諾事項外，截止2015年12月31日，本公司無需要披露的其他重大承諾事項。

12. 資產負債表日後事項

12.1 利潤分配情況

| 項目 | 內容 |
|-----------------|--|
| 擬分配的利潤或股利 | 本公司2016年3月15日董事會決議：建議不派付截止2015年12月31日止年度末股息。 |
| 經審議批准宣告發放的利潤或股利 | 無 |

12.2 銷售退回

資產負債表日後未發生重要的銷售退回。

12.3 除存在上述資產負債表日後事項披露事項外，本公司無其他重大資產負債表日後事項。

13. 其他重要事項

13.1 分部資訊

根據本公司的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本公司的經營業務劃分為商業應用解決方案及應用軟體(開發及提供商業應用解決方案服務，包括商業應用解決方案、應用軟體以及安裝及維護網路及資料安全產品)、銷售產品(銷售及分銷電腦及電器產品及配件)兩個報告分部，這些報告分部是以為內部組織結構、管理要求、內部報告制度基礎確定的。本公司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。

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

2015年度報告分部

| 項目 | 商業應用 解決方案 及應用軟體 | 銷售產品 | 未分配部分 | 抵銷 | 合計 |
|---------------|-----------------------|---------------|----------------|----|----------------|
| 營業收入 | 34,248,201.09 | 77,635,267.67 | | | 111,883,468.76 |
| 其中：對外交易收入 | 34,248,201.09 | 77,635,267.67 | | | 111,883,468.76 |
| 分部間交易收入 | | | | | |
| 營業成本 | 24,665,468.03 | 71,123,331.64 | | | 95,788,799.63 |
| 聯營公司分紅 | | | 1,008,662.74 | | 1,008,662.74 |
| 利息收入 | | | 1,229,971.00 | | 1,229,971.00 |
| 未分配之公司收入 | | | 2,574,191.77 | | 2,574,191.77 |
| 期間費用 | | | 18,064,908.30 | | 18,064,908.30 |
| 未分配之其他支出 | | | 226,598.46 | | 226,598.46 |
| 分部利潤總額(虧損總額) | 9,582,733.06 | 6,511,936.03 | -13,478,681.25 | | 2,615,987.84 |
| 資產總額 | 21,336,799.54 | 12,726,423.86 | | | 34,063,223.40 |
| 聯營公司之權益 | | | 10,308,209.64 | | 10,308,209.64 |
| 可供出售投資 | | | 1,916,154.00 | | 1,916,154.00 |
| 未分配公司資產 | | | 60,438,545.32 | | 60,438,545.32 |
| 負債總額 | 21,899,667.81 | 9,881,646.05 | | | 31,781,313.86 |
| 未分配負債 | | | 3,602,819.86 | | 3,602,819.86 |
| 補充資訊 | | | | | |
| 資本性支出 | 188,073.10 | | | | 188,073.10 |
| 當期確認的減值損失 | | | | | |
| 其中：應收賬款確認減值損失 | | 95,973.45 | | | 95,973.45 |
| 應收賬款確認減值回轉 | | 725,000.00 | | | 725,000.00 |
| 存貨確認跌價準備 | | 224,662.60 | | | 224,662.60 |
| 存貨跌價準備回轉 | | -828,074.66 | | | -828,074.66 |
| 折舊和攤銷費用 | 578,506.82 | | | | 578,506.82 |

財務報表附註

截至二零一五年十二月三十一日止年度

13. 其他重要事項(續)

13.1 分部資訊(續)

2014年度(指上一年度)報告分部

| 項目 | 商業應用 解決方案 及應用軟體 | 銷售產品 | 未分配部分 | 抵銷 | 合計 |
|----------------|-----------------------|---------------|----------------|----|----------------|
| 營業收入 | 27,364,127.74 | 85,283,205.91 | | | 112,647,333.65 |
| 其中： 對外交易收入 | 27,364,127.74 | 85,283,205.91 | | | 112,647,333.65 |
| 分部間交易收入 | | | | | |
| 營業成本 | 21,961,126.79 | 81,533,703.72 | | | 103,494,830.51 |
| 聯營公司分紅 | | | 1,700,108.29 | | 1,700,108.29 |
| 利息收入 | | | 1,711,186.93 | | 1,711,186.93 |
| 未分配之公司收入 | | | 641,000.00 | | 641,000.00 |
| 期間費用 | | | 24,273,899.38 | | 24,273,899.38 |
| 未分配之其他支出 | | | 2,166,176.84 | | 2,166,176.84 |
| 分部利潤總額(虧損總額) | 5,403,000.95 | 3,749,502.19 | -22,387,781.00 | | -13,235,277.86 |
| 資產總額 | 22,135,000.00 | 13,146,000.00 | | | 35,281,000.00 |
| 于聯營公司之權益 | | | 9,299,546.90 | | 9,299,546.90 |
| 可供出售投資 | | | 2,416,154.00 | | 2,416,154.00 |
| 未分配公司資產 | | | 53,774,324.05 | | 53,774,324.05 |
| 負債總額 | 20,682,754.44 | 8,785,000.00 | | | 29,467,754.44 |
| 未分配負債 | | | 2,913,000.00 | | 2,913,000.00 |
| 補充資訊 | | | | | |
| 資本性支出 | 750,000.00 | | | | 750,000.00 |
| 當期確認的減值損失 | | | | | |
| 其中： 應收賬款確認減值損失 | 1,905,000.00 | 223,000.00 | | | 2,128,000.00 |
| 應收賬款確認減值回轉 | | -124,000.00 | | | -124,000.00 |
| 存貨確認跌價準備 | | 773,000.00 | | | 773,000.00 |
| 存貨跌價準備回轉 | | -1,769,000.00 | | | -1,769,000.00 |
| 折舊和攤銷費用 | 3,061,000.00 | | | | 3,061,000.00 |

地區資訊

於截至2015年及2014年12月31日止年度，本公司營業額均來自中國客戶，而本公司全部資產均位於中國。因此，並無呈列地區分部資料。

有關主要客戶資料

於截至2015年及2014年12月31日止年度，並無本公司與之交易超過本公司總營業額10%之客戶。

14. 母公司財務報表主要專案註釋

14.1 貨幣資金

| 項目 | 年末餘額 | 年初餘額 |
|--------|---------------|---------------|
| 現金 | 8,793.56 | 1,528.32 |
| 銀行存款 | 58,226,664.29 | 44,383,083.97 |
| 其他貨幣資金 | | 300,000.00 |
| 合計 | 58,235,457.85 | 44,684,612.29 |

註： 本公司銀行存款中定期存款為37,305,291.48元、7天通知存款為17,000,000.00元(2014年：定期存款為38,423,583.15元)。

14.2 其他應收款

(1) 其他應收款分類

| 類別 | 帳面餘額 | | 年末餘額 | | 帳面價值 | 帳面餘額 | | 年初餘額 | | 帳面價值 |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|-------|--------------|---------------|--------|---------------|-------|--------------|
| | 金額 | 比例% | 金額 | 比例% | | 金額 | 比例% | 金額 | 比例% | |
| 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款 | | | | | | | | | | |
| 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款 | 21,990,038.63 | 100.00 | 15,700,879.96 | 71.40 | 6,289,158.67 | 21,404,512.45 | 100.00 | 16,536,422.77 | 77.26 | 4,868,089.68 |
| 單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款 | | | | | | | | | | |
| 合計 | 21,990,038.63 | 100.00 | 15,700,879.96 | 71.40 | 6,289,158.67 | 21,404,512.45 | 100.00 | 16,536,422.77 | 77.26 | 4,868,089.68 |

14. 母公司財務報表主要專案註釋

14.2 其他應收款

(1) 其他應收款分類

1) 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(%) |
|------|---------------|---------------|---------|
| | 其他應收款 | 壞賬準備 | |
| 1年以內 | 351,046.00 | | |
| 1年以上 | 15,700,879.96 | 15,700,879.96 | 100 |
| 合計 | 16,051,925.96 | 15,700,879.96 | |

| 賬齡 | 年初餘額 | | 計提比例(%) |
|------|---------------|---------------|---------|
| | 其他應收款 | 壞賬準備 | |
| 1年以內 | 147,081.95 | | |
| 1年以上 | 16,536,422.77 | 16,536,422.77 | 100% |
| 合計 | 16,683,504.72 | 16,536,422.17 | |

2) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款

| 款項性質 | 年末帳面餘額 | 年初帳面餘額 |
|-------------|--------------|--------------|
| 投標保證金及履約保證金 | 2,506,448.69 | 2,384,430.89 |
| 回收有保障款項 | 3,149,269.68 | 2,023,173.54 |
| 備用金、押金 | 142,465.00 | 173,474.00 |
| 有正常交易的關聯方 | 139,929.303 | 139,929.30 |
| 合計 | 5,938,112.67 | 4,721,007.73 |

14. 母公司財務報表主要專案註釋(續)

14.2 其他應收款(續)

(2) 本年壞賬準備轉回(或收回)情況

| 賬齡 | 年末金額 | 年初金額 |
|-------------|---------------|---------------|
| 於1月1日 | 16,536,422.77 | 17,393,883.96 |
| 本期計提壞賬準備 | | |
| 本期收回或轉回壞賬準備 | 835,542.81 | 857,461.19 |
| 於12月31日 | 15,700,879.96 | 16,536,422.77 |

註： 本期轉回壞賬準備系本公司對原已全額計提壞賬的子公司交大慧谷(香港)有限公司往來于本年收回部分款項。

(3) 其他應收款按性質分類

| 款項性質 | 年末帳面餘額 | 年初帳面餘額 |
|------------|---------------|---------------|
| 關聯公司 | 15,445,513.56 | 16,081,056.37 |
| 保證金、備用金、押金 | 2,648,913.69 | 2,557,904.89 |
| 往來款 | 3,895,611.38 | 2,765,551.19 |
| 合計 | 21,990,038.63 | 21,404,512.45 |

(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 |
| 第一名 | 往來款 | 11,145,571.11 | 1年以上 | 50.68% | 11,145,571.11 |
| 第二名 | 往來款 | 3,960,013.15 | 1年以上 | 18.01% | 3,960,013.15 |
| 第三名 | 往來款 | 1,934,533.68 | 1年以內 | 8.80% | |
| 第四名 | 往來款 | 1,215,434.90 | 1年以內 | 5.53% | |
| 第五名 | 往來款 | 633,346.00 | 1年以內 | 2.88% | |
| 合計 | | 18,888,898.84 | | 85.90% | 15,105,584.26 |

財務報表附註

截至二零一五年十二月三十一日止年度

14. 母公司財務報表主要專案註釋(續)

14.3 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

| 項目 | 年末餘額 | | 年初餘額 | |
|-------------------|--------------|------|--------------|--------------|
| | 帳面餘額 | 減值準備 | 帳面價值 | 帳面價值 |
| 可供出售權益工具 按成本計量 | 1,916,154.00 | | 1,916,154.00 | 2,416,154.00 |
| 合計 | 1,916,154.00 | | 1,916,154.00 | 2,416,154.00 |

(2) 可供出售金融資產的分析如下

| 項目 | 年末金額 | 年初金額 |
|-----|--------------|--------------|
| 上市 | | |
| 非上市 | 1,916,154.00 | 2,416,154.00 |
| 合計 | 1,916,154.00 | 2,416,154.00 |

(3) 年末按成本計量的可供出售金融資產

| 被投資單位 | 帳面餘額 | | | | 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 | | |
| 上海交大慧谷科技街有限公司 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | | | | | 3.00% | 150,000.00 |
| 上海慧康資訊有限公司 | 266,154.00 | | | 266,154.00 | | | | | 7.02% | |
| 上海成大慧谷自動化科技 有限公司(註1) | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | | | | 10.00% | |
| 上海技術產權交易所(註2) | 150,000.00 | | | 150,000.00 | | | | | | |
| 合計 | 2,416,154.00 | | 500,000.00 | 1,916,154.00 | | | | | | 150,000.00 |

註1： 2015年1月14日，本公司董事會決議，同意以經評估備案的淨資產對應值與投資款40萬元孰高原值確定轉讓掛牌價。於2015年4月8日至2015年5月7日，經上海聯合產權交易所公開掛牌，掛牌期間徵集到王全喜(上海成大慧谷自動化科技有限公司控股子公司少數股東)一個意向受讓方，交易價款為人民幣220.99312萬元。本公司已收妥全部交易價款，上海成大慧谷自動化科技有限公司於2015年7月6日完成工商變更。

註2： 上海技術產權交易所系本公司取得該所之可轉讓會籍，授權買賣科技技術。該等會籍之市場沒有公開市價，因此資產之公平值未能可靠計量。

14. 母公司財務報表主要專案註釋(續)

14.4 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 | | |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 帳面餘額 | 減值準備 | 帳面價值 | 帳面餘額 | 減值準備 | 帳面價值 |
| 對子公司投資 | 17,869,200.00 | 17,869,200.00 | | 17,869,200.00 | 17,869,200.00 | |
| 對聯營、合營企業投資 | 20,308,209.64 | 10,000,000.00 | 10,308,209.63 | 19,299,546.90 | 10,000,000.00 | 9,299,546.90 |
| 合計 | 38,177,409.64 | 27,869,200.00 | 10,308,209.63 | 37,168,746.90 | 27,869,200.00 | 9,299,546.90 |

(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 |
|----------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|---------------|
| | 交大慧谷(香港)有限公司 | 12,769,200.00 | | | 12,769,200.00 | |
| 上海慧谷人才進修專才學院 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 上海慧谷智睿高新科技有限公司 | 4,100,000.00 | | | 4,100,000.00 | | 4,100,000.00 |
| 小計 | 17,869,200.00 | | | 17,869,200.00 | | 17,869,200.00 |

財務報表附註

截至二零一五年十二月三十一日止年度

14. 母公司財務報表主要專案註釋(續)

14.4 長期股權投資(續)

(3) 對聯營企業投資

| 被投資單位 | 年初餘額 | 追加投資 | 減少投資 | 權益法下 確認的 投資損益 | 本年增減變動 | | | 計提減值 準備 | 其他 | 年末餘額 | 減值準備 年末餘額 |
|--------------------------|---------------|------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| | | | | | 其他綜合 收益調整 | 其他權益 變動 | 宣告發放 現金股利 或利潤 | | | | |
| 權益法核算 | | | | | | | | | | | |
| 上海交大慧谷科技有限公司 | 488,551.98 | | | -232,587.90 | | | | | 255,964.08 | | |
| 上海交大科技圖書資訊技術(上饒) 有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | | | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | |
| 上海通創資訊技術有限公司 | 6,013,571.91 | | | 1,001,418.48 | | | | | 7,014,990.39 | | |
| 上海慧谷多高資訊工程有限公司 | 2,797,423.01 | | | 239,832.16 | | | | | 3,037,255.17 | | |
| 小計 | 19,299,546.90 | | | 1,008,662.74 | | | | | 20,308,209.64 | 10,000,000.00 | |

14. 母公司財務報表主要專案註釋(續)**14.6 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0.1元的普通股。

| 項目 | 年初餘額 | 本年變動增減(+/-) | | | | 小計 | 年末餘額 |
|---------|---------------|-------------|----|----|----|----|---------------|
| | | 發行新股 | 送股 | 轉股 | 其他 | | |
| 內資股 | 48,000,000.00 | | | | | | 48,000,000.00 |
| 境外上市外資股 | 34,800,000.00 | | | | | | 34,800,000.00 |
| 股份總額 | 13,200,000.00 | | | | | | 13,200,000.00 |

註：內資股及H股均屬本公司股本中的普通股。然而，H股只能由香港、澳門、臺灣或任何中國以外其他國家的法人或自然人以港元認購及買賣，而內資股則只能由中國(香港、澳門及臺灣除外)的法人或自然人認購及買賣，且必須以人民幣認購及買賣。H股的所有股息將由本公司以港元支付，而內資股的所有股息則由本公司以人民幣支付。除上述者外，所有內資股及H股於各方面均享有同等權益，及在宣派、派發或作出所有股息或分派時享有同等地位。

14.7 資本公積

| 項目 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末金額 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢價 | 61,068,451.89 | | | 61,068,451.89 |
| 其他資本公積 | 16,000,000.00 | | | 16,000,000.00 |
| 合計 | 77,068,451.89 | | | 77,068,451.89 |

註：其他資本公積系本公司于註冊成立初期，以零代價向本公司發起人上海交通大校取得專門技術。於2000年2月，本公司將此專門技術，即「法院執行資訊系統」以人民幣1,600萬元價值注入上海交大慧谷科技有限公司，以換取上海交大慧谷科技有限公司44.44%之股權。上海交通大學所提供專門技術之價值已計入本公司資本公積中。

財務報表附註

截至二零一五年十二月三十一日止年度

14. 母公司財務報表主要專案註釋(續)

14.9 盈餘公積

| 項目 | 年初金額 | 本年增加 | 本年減少 | 年末金額 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈餘公積 | 148,641.53 | | | 148,641.53 |
| 法定公益金 | 74,320.76 | | | 74,320.76 |
| 合計 | 222,962.29 | | | 222,962.29 |

14.10 未分配利潤

| 項目 | 本年金額 | 上年金額 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 本年年初餘額 | -61,686,419.01 | -49,370,202.76 |
| 加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤 | 3,500,185.42 | -12,316,216.25 |
| 減：提取法定盈餘公積 | | |
| 應付普通股股利 | | |
| 本年年末餘額 | -58,186,233.59 | -61,686,419.01 |

15. 財務報告批准

本財務報告於2016年3月15日由本公司董事會批准報出。

16. 財務報表補充資料

16.1 本年非經常性損益表

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

| 項目 | 本年金額 | 說明 |
|---|--------------|----|
| 非流動資產處置損益 | 1,686,859.92 | |
| 越權審批或無正式批准檔或偶發性的稅收返還、減免 | | |
| 計入當期損益的政府補助 | | |
| 計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費 | | |
| 企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益 | | |
| 非貨幣性資產交換損益 | | |
| 委託他人投資或管理資產的損益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備 | | |
| 債務重組損益 | | |
| 企業重組費用 | | |
| 交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益 | | |
| 同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益 | | |
| 與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益 | | |
| 除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益 | 150,000.00 | |
| 單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回 | | |
| 對外委託貸款取得的損益 | | |
| 採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益 | | |
| 根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響 | | |
| 受託經營取得的託管費收入 | | |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | 142,013.70 | |
| 其他符合非經常性損益定義的損益項目 | 1,008,662.74 | |
| 小計 | | |
| 所得稅影響額 | | |
| 少數股東權益影響額(稅後) | | |
| 合計 | 2,987,536.36 | |

16. 財務報表補充資料

16.2 淨資產收益率及每股收益

| 報告期利潤 | 加權平均淨資產 | | 每股收益 | | | |
|-----------------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 收益率(%) | | 基本每股收益 | | 稀釋每股收益 | |
| | 2015年度 | 2014年度 | 2015年度 | 2014年度 | 2015年度 | 2014年度 |
| 歸屬於母公司股東的淨利潤 | 3.76% | -17.64% | 0.006 | -0.028 | 0.006 | -0.028 |
| 扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤 | -0.54% | -22.85% | -0.001 | -0.035 | -0.001 | -0.035 |

業績

| | 截至十二月三十一日止年度 | | | | |
|------------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 二零一五年 人民幣元 | 二零一四年 人民幣元 | 二零一三年 人民幣元 | 二零一二年 人民幣元 | 二零一一年 人民幣元 |
| 營業額 | 111,331,964.66 | 111,946,270.69 | 125,477,000.00 | 100,336,000.00 | 98,089,000.00 |
| 除稅前溢利(虧損) | 2,615,987.84 | -13,235,277.86 | 859,000.00 | -2,936,000.00 | 1,280,000.00 |
| 所得稅開支 | - | - | - | - | - |
| 本年度溢利(虧損) | 2,615,987.84 | -13,235,277.86 | 859,000.00 | -2,936,000.00 | 1,280,000.00 |
| 下列各項應佔本年度溢利(虧損): | | | | | |
| - 本公司擁有人 | 2,618,688.49 | -13,232,427.57 | 862,000.00 | -2,933,000.00 | 1,283,000.00 |
| - 非控股權益 | -2,700.65 | -2,850.29 | -3,000.00 | -3,000.00 | -3,000.00 |
| 股息 | - | - | - | - | - |
| 每股盈利(虧損)(以人民幣結算) | | | | | |
| - 基本及攤薄 | 0.0055 | -0.0276 | 0.0018 | -0.0061 | 0.0027 |

資產及負債

| | 截至十二月三十一日止年度 | | | | |
|------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 二零一五年 人民幣元 | 二零一四年 人民幣元 | 二零一三年 人民幣元 | 二零一二年 人民幣元 | 二零一一年 人民幣元 |
| 非流動資產 | 13,830,031.13 | 13,756,719.19 | 14,710,000.00 | 15,731,000.00 | 16,998,000.00 |
| 流動資產 | 92,896,101.23 | 87,014,305.76 | 101,021,000.00 | 94,219,000.00 | 102,360,000.00 |
| 總資產 | 106,726,132.36 | 100,771,024.95 | 115,731,000.00 | 109,950,000.00 | 119,358,000.00 |
| 流動負債 | 35,384,133.72 | 32,380,754.44 | 32,482,000.00 | 27,141,000.00 | 34,096,000.00 |
| 非流動負債 | - | - | 1,620,000.00 | 2,160,000.00 | 1,800,000.00 |
| 總負債 | 35,384,133.72 | 32,380,754.44 | 34,102,000.00 | 29,301,000.00 | 35,896,000.00 |
| 資產淨值總額 | 71,341,998.64 | 68,390,270.51 | 81,629,000.00 | 80,649,000.00 | 83,462,000.00 |
| 股本 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 儲備 | 23,359,442.35 | 20,405,013.57 | 33,641,000.00 | 32,658,000.00 | 35,468,000.00 |
| 本公司擁有人應佔權益 | 71,359,442.35 | 68,405,013.57 | 81,641,000.00 | 80,658,000.00 | 83,468,000.00 |
| 非控股權益 | -17,443.71 | -14,743.06 | -12,000.00 | -9,000.00 | -6,000.00 |
| 權益總額 | 71,341,998.64 | 68,390,270.51 | 81,629,000.00 | 80,649,000.00 | 83,462,000.00 |