



年 報  
**2016**

**Withub**

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

## 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	管理層討論及分析
8	董事、監事及高級管理層簡歷
12	監事會報告
13	企業管治報告
21	環境、社會及管治報告
32	董事會報告
39	獨立核數師報告
43	合併資產負債表
45	資產負債表
47	合併利潤表
50	合併現金流量表
52	合併股東權益變動表
56	財務報表附註
124	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創立於1998年5月4日，是由上海交通大學、上海科技創業投資有限公司、上海新徐匯(集團)有限公司等共同出資發起設立的股份有限公司。2002年7月，公司在香港創業板上市。公司集科研、生產、經營於一體，主要從事計算機網絡與網絡安全集成、應用軟件開發、樓宇智能化系統集成，以及IT產品的代理銷售等。

公司依託交大，在高校科技成果轉化、高科技企業培育及孵化，高科技園區建設及服務等方面具備豐富的資源，目前公司業務覆蓋政府、法院、公安、高校及企業等領域。公司一直以社會的需求作為自身業務發展的追求，公司嚴格遵循以制度創新為基礎、以經營創新為先導、以技術創新為後盾、以產、學、研融合為模式的企業戰略，注重人才培養、品牌建設、客戶培育和市場開拓，在經濟效益方面保持穩健、快速的增長。

公司充分利用上海交通大學的科研資源優勢，以社會的需求作為資深業務發展的追求，公司嚴格遵循以制度創新為基礎、以經營創新為先導、以技術創新為後盾、以產、學、研融合為模式的企業戰略，注重人才培養、品牌建設、客戶培育和市場開拓，在經濟效益方面保持穩健、快速的增長。

## 概要

截至二零一六年十二月三十一日止年度，

- 本集團營業額為人民幣96,947,718.96元(二零一五年:約人民幣112,178,591.55元)，下跌13.58%；
- 本公司擁有人應佔虧損約為人民幣330,947.26元(二零一五年:盈利約人民幣2,618,688.49元)；及
- 董事不建議派發末期股息(二零一五年:無)。

\* 僅供識別

## 執行董事

劉玉文先生(董事長)  
帥戈先生(副董事長)  
商令先生(行政總裁)  
周熱情先生  
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

俞紀明先生(主席)  
榮寅晟先生  
董蓓華女士  
秦燕女士  
顧偉先生

## 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

聯合證券登記有限公司  
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](http://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。

回顧二零一六年，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，本公司於二零一七年將繼續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，以軟件開發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，積極尋求新的業務領域，進一步制定可行性方案並組織實施，公司將積極研究制定有利吸納優秀人才的考核和收益分配機制，從而提升企業競爭力。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

中國，上海，二零一七年三月二十一日

### 業績

截至二零一六年十二月三十一日止年度，本集團錄得營業額約為人民幣96,947,718.96元(二零一五年：約人民幣112,178,591.55元)，相對於去年營業額減少人民幣15,230,872.59元或13.58%。本集團錄得虧損為人民幣330,947.26元，截至二零一五年十二月三十一日止年度盈利為人民幣2,618,688.49元。

### 業務回顧及未來展望

截至二零一六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112,178,591.55元下降至人民幣96,947,718.96元。收入減少人民幣15,230,872.59元，較二零一五年的本集團銷售額下降13.58%。本集團去年錄得除稅前溢利人民幣2,618,688.49元，本年錄得除稅前虧損人民幣330,947.26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58.07%(即人民幣56,297,842.53元)，其次為佔總銷售額36.88%(即人民幣35,749,610.79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4.42%(即人民幣4,284,175.85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77,635,267.67元減少人民幣21,337,425.15元，減幅為27.48%。

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30,337,556.71元增加人民幣5,412,054.08元，增幅為17.84%。

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3,910,644.38元增加人民幣373,531.47元，增幅為9.55%。

毛利由人民幣16,094,669.13元增加人民幣59,009.09元至人民幣16,153,678.22元，增幅為0.37%，毛利率由上一個財政年度的14.35%增加至本年度的16.66%。

其他收入由去年的人民幣1,929,177.74元增加人民幣147,477.88元至本年度的人民幣2,076,935.62元，增幅為7.64%。

本年度應佔聯營公司溢利為人民幣1,443,384.03元，較去年的溢利人民幣2,861,964.74元大幅下降，減少人民幣1,418,580.71元。

分銷開支由去年的人民幣5,935,342.43元減少至本年度的人民幣5,461,229.16元，減少為人民幣474,113.27元或7.99%。

在過去的二零一六年度，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

於二零一六年十二月三十一日，本集團之股東資金約為人民幣71,335,227.97元(二零一五年：人民幣71,359,442.35元)。流動資產約為人民幣93,650,905.86元(二零一五年：人民幣92,896,101.23元)，其中約人民幣60,673,332.66元(二零一五年：人民幣62,884,191.22元)為現金及銀行結餘。本集團並無非流動負債(二零一五年：無)，而其流動負債約為人民幣36,316,629.43元(二零一五年：人民幣35,384,133.72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

於二零一六年十二月三十一日，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2.58(二零一五年：2.63)；而資產負債比率(即負債除以資產總值)約為33.74%(二零一五年：33.15%)。

## 資本承擔及重大投資

截至二零一六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

截至二零一六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

於二零一六年十二月三十一日，本集團僱用132名全職僱員(二零一五年：123名)，包括17名管理、財務及行政人員(二零一五年：18名)、41名研究及開發人員(二零一五年：33名)、48名應用開發及工程人員(二零一五年：46名)，24名銷售及市場推廣人員(二零一五年：24名)。本集團亦僱用2名學院職工(二零一五年：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。

截至二零一六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18,004,067.45元(二零一五年：人民幣15,560,322.07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

於二零一六年十二月三十一日，本集團並無任何資產抵押(二零一五年：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

於截至二零一六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

於二零一六年十二月三十一日，本集團概無任何重大或然負債(二零一五年：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」)，54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。自二零一三年十二月起，任上海交大產業投資管理(集團)有限公司總裁及上海交大大學科技園有限公司董事。彼於二零一四年七月七日獲本公司委任為執行董事及董事長。

**帥戈先生**(「帥先生」)，48歲，碩士，工程師。一九九三年以來長期從事企業管理。任職於上海先河光電技術有限公司研究開發部，歷任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，上海新徐匯(集團)有限公司副總經理。自二零一六年十月起，出任上海新徐匯(集團)有限公司黨委副書記、副總經理及自二零一六年十一月起，出任上海新徐匯(集團)有限公司黨委副書記、總經理。彼於二零一五年七月七日獲本公司委任為執行董事及副董事長。

**商令先生**(「商先生」)，46歲，碩士，工程師。自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。彼於二零一四年六月十八日獲本公司委任為行政總裁及於二零一四年七月七日獲本公司委任為執行董事。

**周熱情先生**(「周先生」)，52歲，中共黨員，碩士，工程師，經濟師及國家一級建造師。持有浙江大學高分子化工專業工學士學位及上海交通大學工商管理碩士研究生學位。歷任上海高橋石化公司技術主管，上海汽巴高橋(合資)化學有限公司生產主管，上海浦東創業投資有限公司投資管理部經理，上海京城房地產開發有限公司副總經理，北京江南裝飾有限公司副總經理，上海科技投資公司投資二部副經理。自二零一四年八月起，出任上海科技創業投資(集團)有限公司項目投資部副經理。彼於二零一六年七月七日獲本公司委任為執行董事。

**朱凱泳先生**（「朱先生」），44歲，工商管理碩士學歷，經濟師。歷任上海新南洋股份公司投資部副經理及董事會秘書、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、副總裁。現任上海新南洋股份公司副總經理。彼於二零一四年七月七日獲本公司委任為執行董事。

**申志敏先生**（「申先生」），51歲，大學本科畢業。一九八九年至一九九二年任職於上海市寶山區財政局，一九九二年起任職於上海市徐匯區財政局，現為會計科科長。自二零一二年起出任上海匯鑫投資經營有限公司董事。彼於二零一四年七月七日獲本公司委任為執行董事。

### 獨立非執行董事

**袁樹民先生**（「袁先生」），66歲，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。彼於二零零七年六月二十二日獲本公司委任為獨立非執行董事。

**倪靜博士**（「倪博士」），36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級人民法院、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。彼於二零一五年七月七日獲本公司委任為獨立非執行董事。

**曾淵滄博士**(「曾博士」)，66歲，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2001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。彼於二零零九年七月七日獲本公司委任為獨立非執行董事。

### 監事

**俞紀明先生**(「俞先生」)，58歲，本公司監事會主席，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，另彼為三鋼國際貿易公司總經理。自一九九九年至今，俞先生為上海科技創業投資(集團)有限公司財務總監、上海眾恒資訊產業有限公司董事監事會主席、上海申騰資訊技術有限公司副董事長等。彼於二零零五年七月七日獲本公司委任為監事。

**榮寅晟先生**(「榮先生」)，31歲，本公司監事，中共黨員，管理學學士及審計專員。上海大學悉尼工商學院本科畢業，先後於歐科盟會計師事務所、致同會計師事務所上海分所從事審計工作。自二零一三年十二月起，出任上海新徐匯(集團)有限公司審計專員。彼於二零一六年七月七日獲本公司委任為監事。

**董蓓華女士**(「董女士」)，53歲，本公司監事。一九八三年至一九八五年任職於上海市徐匯區稅務局，一九八六年起任職於上海市徐匯區財政局，現為稽查科科長。自二零一二年起出任上海匯鑫投資經營有限公司總經理。彼於二零一四年七月七日獲本公司委任為監事。

**秦燕女士**(「秦女士」)，43歲，為雇員代表及本公司監事，工程師。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。秦女士現任本公司系統集成事業部技術經理，從事網路綜合設計與佈線工作。彼於二零零二年七月七日獲本公司委任為監事。

**顧偉先生**(「顧先生」)，46歲，為雇員代表及本公司監事，工程師。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，一九九八年起出任本公司系統集成事業部副總經理。現任本公司系統集成事業部總經理。彼於二零一四年七月七日獲本公司委任為監事。

### 高級管理層

**曹蕤女士**（「曹女士」），48歲，上海交通大學畢業，現任本公司副總裁，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」），44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，分管公司軟件業務。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。

各位股東：

上海交大慧谷信息產業股份有限公司於截至二零一六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。

本監事會對於二零一六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

俞紀明

中國，上海，二零一七年三月二十一日

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；(ii)執行董事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；而(iii)執行董事商令先生、周熱情先生、朱凱泳先生及申志敏先生的任期由二零一六年七月七日開始至二零一九年七月六日。就獨立非執行董事而言，(i)袁樹民先生的任期由二零一六年六月二十二日開始至二零一九年六月二十一日；(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。

於截至二零一六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
<b>執行董事</b>	
劉玉文先生 (董事長)	4/4
帥戈先生 (副董事長)	4/4
商令先生 (行政總裁)	4/4
周熱情先生 (於二零一六年七月七日獲委任)	2/2
朱凱泳先生	4/4
申志敏先生	4/4
陳欣先生 (副董事長)(於二零一六年七月七日辭任)	2/2
<b>獨立非執行董事</b>	
袁樹民先生	4/4
倪靜博士	4/4
曾淵滄博士	4/4

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。

於截至二零一六年十二月三十一日止年度，本公司於二零一六年六月十七日舉行一次股東大會，即本公司二零一五年股東週年大會(「二零一五年股東週年大會」)。

二零一五年股東週年大會	出席會議次數
<b>執行董事</b>	
劉玉文先生 (董事長)	1/1
帥戈先生 (副董事長)	1/1
商令先生 (行政總裁)	1/1
周熱情先生 (於二零一六年七月七日獲委任)	不適用
朱凱泳先生	1/1
申志敏先生	1/1
陳欣先生 (副董事長)(於二零一六年七月七日辭任)	1/1
<b>獨立非執行董事</b>	
袁樹民先生	1/1
倪靜博士	1/1
曾淵滄博士	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。



截至二零一六年十二月三十一日止年度，董事已參與下列持續專業發展：

董事名稱	更新新規定及規則的閱讀材料 <sup>1</sup>
<b>執行董事</b>	
劉玉文先生	✓
帥戈先生	✓
商令先生	✓
周熱情先生 (於二零一六年七月七日獲委任)	✓
朱凱泳先生	✓
申志敏先生	✓
陳欣先生 (於二零一六年七月七日辭任)	✓
<b>獨立非執行董事</b>	
袁樹民先生	✓
倪靜博士	✓
曾淵滄博士	✓

附註：

1. 由香港董事學會刊發之「董事指引」及「獨立非執行董事指引」已由本公司安排以更新董事的知識。
2. 本公司已接獲各董事確認參與持續專業培訓。

## 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。

## 獨立非執行董事之獨立性

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。審核委員會截至二零一六年十二月三十一日止年度之出席會議記錄如下：

審核委員會會議	出席會議次數
袁樹民先生 (主席)	4/4
倪靜博士	4/4
曾淵滄博士	4/4

審核委員會已審閱本集團於截至二零一六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。薪酬委員會由合共四位成員組成，即一位執行董事劉玉文先生及三位獨立非執行董事，分別為袁樹民先生(主席)、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一次會議。薪酬委員會截至二零一六年十二月三十一日止年度之出席會議記錄如下：

薪酬委員會會議	出席會議次數
袁樹民先生 (主席)	1/1
劉玉文先生	1/1
倪靜博士	1/1
曾淵滄博士	1/1

## 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，並以書面清楚列出其職權範圍。提名委員會由三位成員組成，即一位執行董事劉玉文先生(主席)及兩位獨立非執行董事，分別為袁樹民先生及倪靜博士，因此，大多數成員為獨立非執行董事。

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。提名委員會截至二零一六年十二月三十一日止年度之出席會議記錄如下：

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	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

於截至二零一六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381,600.00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190,800.00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（「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。

組織章程細則於年內概無變動。

## 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。

本集團致力推動可持續發展，可持續發展對於為本集團股東、客戶、員工、其他持份者，乃至廣大社群創造長期價值極為重要。本公司關注日常營運對環境及社會的影響，力求為社會樹立良好榜樣，在進行業務營運的同時，努力滿足所有持份者、經濟、環境、社會和企業治理之利益，竭力達至最佳平衡。

## 環境

### A1. 有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的政策

保護環境乃我們重點關注之一，我們承諾保護環境，在營運上以環保為重，並希望透過嚴謹監督及控制工作，減低我們對環境的長遠負面影響。

#### 1. 能源管理

我們日常用電產生的間接溫室氣體排放是本集團碳足跡的最主要來源，我們將透過持續監察及公佈本公司的碳足跡來瞭解及監督我們的日常營運對環境的影響。同時，我們將在各辦公地點實行以下各種節能及能源效益措施減低溫室氣體排放：

- a. 安裝高效能的電機裝置
- b. 採購部門必須採購高能源效益產品
- c. 採用自動燈光控制系統
- d. 辦公樓層採用LED照明
- e. 員工離開時必須關閉燈光及不必要的耗能裝置，以減低能源耗量及避免不必要的能源浪費
- f. 辦公樓層採用更多自然光
- g. 安裝副電錶監督用電
- h. 其他節能及能源效益措施

財務部應每年收集電力的使用情況，供管理人員於2017年1月1日或之後開始的財政年度的環境、社會及管治報告中進行披露工作。

#### 2. 廢物管理

為減少堆填區的負荷，我們採取負責任的廢物管理政策，包括避免產生廢物、源頭減廢以及重用、回收及負責任地處置廢物。辦公室應在各處張貼告示及備忘，鼓勵員工減少製造廢物。我們推行廢物源頭分類措施：

- a. 廢紙(不包括紙杯、紙碟等)
- b. 金屬(鋁罐和其他金屬罐)
- c. 塑料(膠樽、容器和塑膠包裝物料)
- d. 其他可回收物品(如舊衣服、電器、電腦及雜誌等)

**A2. 有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策**

**1. 減少用電**

根據本集團「有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的政策」要求減少用電。

**2. 減少用紙**

為減少廢紙的產生，我們制定以下措施：

- a. 擺放廢紙、海報、信函及公文袋回收箱，收集不能再用的紙類製品；
- b. 打影機旁擺放單面廢紙及廢紙回收箱，將紙張分類重用；
- c. 雙面影印
- d. 一紙兩面書寫
- e. 自備水杯，避免使用紙杯
- f. 重複使用檔案夾和信封等文具
- g. 重複使用包裝盒
- h. 除載有機密資料之廢紙外，廢紙將供給廢紙公司或造紙廠，以便循環再造。

財務部應每年收集紙類製品的採購及將廢紙供給廢紙公司或造紙廠情況，供管理人員於2017年1月1日或之後開始的財政年度的環境、社會及管治報告中進行披露工作。

**3. 節約用水**

在香港，淡水是一種珍貴的資源，所以我們應當節約用水，盡力保護水資源，為此我們制定以下措施：

- a. 立即修理滴漏的水龍頭及水喉
- b. 採用能有效節省用水的生產方法及器械
- c. 經常查驗耗水量
- d. 儘量降低水壓

**4. 綠色採購**

綠色採購是基於減輕環境負荷作前提，除根據質量、成本、交貨期考慮採購的物品及供應商外，我們進行採購時，應優先採購環保、節能產品。

- a. 優先考慮最高級別能源效益產品
- b. 優先考慮能有效節省用水產品
- c. 採購時要求減少包裝材料
- d. 向供應商反映我們對環保、節能的要求



## A3. 減低本集團對環境及天然資源造成重大影響的政策

本集團透過以下方式管理及減低可能對環境產生的直接或間接的影響：

1. 確保業務運作會根據香港及運作地區的環保法
2. 建立和完善環保機制確保業務運作沒有污染水及土地
3. 監察氣體的排放及資源運用，設立減排目標
4. 確保日常業務運作中，盡量節約能源、水及其他原材料，以減少對環境的直接影響
5. 在公司宴會中，不食用魚翅及安排可持續發展海鮮。訂購適合份量，減少浪費
6. 鼓勵員工減少用紙及採納其他節能措施
7. 與政府機關合作及支持環保機構活動

## 社會

### 僱傭及勞工常規

員工為公司重要資產，我們關心他們的福祉、尊重他們的個人特質、確保所有員工都會受到法例保障、亦確保員工在工作上擁有平等機會及增加員工的歸屬感。

## B1. 薪酬、解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的政策

### 1. 薪酬

我們按職位要求和個人工作表現提供具競爭力的薪酬及福利予僱員。我們每年會檢討僱員整體薪酬及福利，以確保在本地市場具競爭力，特別是與有關行業和同類型機構相比。每年，我們的主要績效指標會為僱員的個人工作計劃提供方向和指引。我們亦會根據僱員的成就和貢獻，作出評估及獎勵。

## 2. 解僱

我們確保所有員工根據香港法例的僱傭保障，包括：

- a. 人力資源部在員工主動提出離職或員工被解僱時進行離職面談，瞭解員工離職的原因；
- b. 必需向被解僱員工發出具工作證明的文件；
- c. 僱主在終止僱傭合約時，須給予對方適當的通知期或代通知金，當中有薪年假及產假不可作為終止僱傭合約時的通知期；
- d. 不可解僱已證實懷孕及已發出懷孕通知的僱員；
- e. 不可在僱員的有薪病假期間解僱僱員；
- f. 不可由於僱員曾在有關執行勞工法例、工業意外或違反工作安全規例而進行的法律程序中提供證據或資料而解僱僱員；
- g. 不可因僱員參與職工會或職工會的活動而解僱僱員；及
- h. 在未與因工受傷的僱員達成工傷補償的協議之前，或在有關的評估證明書仍未發出之前，不可解僱僱員。

## 3. 招聘及晉升

在公司招聘及晉升時，會對員工公平及公開，不受年齡、性別、身體健康或精神狀況、婚姻狀況、家庭崗位、種族、膚色、國籍、宗教、政治聯繫和性取向等因素所影響，按僱員的貢獻、工作表現和技能作出嘉許及獎勵，為員工提供良好的工作環境及發展機會。

## 4. 工作時數及假期

員工應按香港或員工所在地區的勞動法例要求，享有其應得之假期，以下為香港員工應得之假期：

- a. 員工在工作期間，每7天內可享有1天休息日；
- b. 如休息日適逢法定假日，應於翌日補假；
- c. 管理人員可求員工在休息日工作，但員工可自由決定。如果員工同意，可另定休息日，但另定之休息日須安排在同一個月內的原定休息日之前，或於原定休息日後30天內享用；
- d. 法定假日的日期；
- e. 按僱用合同所訂有薪年假；
- f. 病假；
- g. 女性僱員只要在產假前按連續性合約為僱主服務，並給予懷孕通知，便可享有產假；及
- h. 不能以工資代替分娩假。

## 5. 平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的政策

必須遵守〈性別歧視條例〉、〈殘疾歧視條例〉、〈家庭崗位歧視條例〉要求，在招聘、培訓、晉升、調職、薪酬、福利及終止合約等事項提供平等的機會。此等機會不受年齡、性別、身體健康或精神狀況、婚姻狀況、家庭崗位、種族、膚色、國籍、宗教、政治聯繫和性取向等因素所影響。

## B2. 安全工作環境及保障僱員避免職業性危害的政策

我們致力保障僱員及社區的健康和安全，我們要求所有員工遵守所有相關職業健康及安全條例，為僱員提供一個安全和健康的工作環境，並按此實施以下政策：

1. 制定內部準則，務求辦公室及工作環境符合或高於相關法律要求；
2. 為已識別為危險的工作定立安全執程序；
3. 為員工提供必需的保護裝備及為員工提供醫療保障；
4. 提供並確保辦公室及工作環境衛生安全、機器及設備會定期檢查；
5. 建立緊急事件諸如發生火災或爆炸時的應急措施；
6. 定期安排急救、防火和疏散逃生演習；
7. 設立機制以記錄及分析工傷意外的發生和原因；
8. 提供及維持一個環保、健康及安全的工作場所；
9. 除非預先得到批准，員工禁止在工作間使用及購買含酒精飲品及違禁藥物；
10. 積極推動員工的環境保護、健康及安全意識，並支持行業內環境保護、健康及安全之發展；及
11. 為所有員工提供所需的工作資訊、指導、訓練及監督。

## B3. 提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策

人才發展是我們人力資源策略中重要的一環。我們瞭解到僱員的知識和技能對於公司營運及業務增長方面極為重要，良好的工作發展計劃亦為僱員面對日後的業務挑戰作好準備，更可協助他們把握晉升機會，實踐自己的事業抱負。我們為員工提供有效的培訓，制定明確的晉升階梯，以確保僱員具備所需技能，以及為集團培養優秀的接班人及孕育學習文化。本集團每年進行績效評估，並按評估結果為員工提供合適的培訓，並為表現優秀的員工提供工作發展及晉升機會。人力資源部經理負責按本集團之人力資源管理制度要求進行有關的評估及培訓工作。

**B4. 防止童工或強制勞工的政策**

本集團對使用童工及強制勞工堅決採取零容忍政策，堅決不允許出現國際標準及相關的國內法規所禁止的使用童工或強制勞工的行為。業務過程中的任何一個環節(包括任何供應商或分包商)均不可使用童工或強制勞工，我們視使用童工或強制勞工的做法為嚴重的犯罪行為。以下是禁止使用童工或強制勞工的政策：

1. 童工指未滿16周歲就業年齡而被僱傭的人士，若任何本公司之子公司所處/營運的國家或地區對童工有更嚴格之定義，則以該定義為準；
2. 強制勞工是指人們在違背自己的意願下，以懲罰或威脅的方式做任何工作服務；
3. 聘用員工必須年滿16周歲，本集團禁止招用童工及強制勞工，亦禁止從已知使用童工或強制勞工的任何供應商或分包商進行採購；
4. 未滿18歲的員工不得從事有可能危險性的工作，並禁止可能影響其教育需求的夜間工作；
5. 在聘用任何應聘者之前，人力資源部應採取有效程序核實其年齡。人力資源部應檢查可證明應聘者年齡的文件，包括政府簽發的帶有照片的身份證、出生證明、駕駛證、戶口本、學歷證書或者其它任何能夠證明出生日期的有效證件。並確保身份證上的照片與應聘者的長相相符；
6. 針對人力資源部門，特別是負責招聘人員，開展童工及強制勞工預防培訓；
7. 如在集團中發現未滿法定最低就業年齡的童工，我們將始終從最符合該童工利益的角度出發，按照相關法律的要求採取以下措施：
  - a. 立即將該名童工帶離工作場所，以確保童工本人的安全；
  - b. 立即通知人力資源部門負責人，核實所有相關資料，證實當事人是否屬於未滿16周歲的童工，與該名童工解除勞動關係，通知當地社會福利機構，並且採取補救措施以最大程度的保護其利益；
  - c. 將該名童工送專門的職業勞動健康檢查機構進行體檢，需確認該兒童的身心健康狀況，並進行調查走訪，充分瞭解其處境；
  - d. 當該兒童達到法定最低就業年齡之後，將為其提供再就業的機會；及
  - e. 立刻查明該問題營業地點招聘流程中存在的問題，並在90個工作日之內採取改善措施。

8. 如在集團中發現強制勞工，我們將按照相關法律的要求採取以下措施：
  - a. 立即將該名勞工帶離工作場所，以確保勞工本人的安全；
  - b. 立即通知人力資源部門負責人，核實所有相關資料，證實當事人是否屬於強制勞工；
  - c. 將該名勞工送專門的職業勞動健康檢查機構進行體檢，需確認其身心健康狀況，及充分瞭解其處境；及
  - d. 立刻查明該問題營業地點招聘流程中存在的問題，並在90個工作日之內採取改善措施。

### 營運慣例

#### B5. 管理供應鏈的環境及社會風險政策

我們重視與供應商發展及維持長遠關係，形成長期合作夥伴關係。我們會以公平及公開為原則採購物料及服務。我們只會與具有共同道德價值及標準的供應商合作，公司亦支持及鼓勵供應商提高資源運用和推動環保以及履行社會企業責任：

1. 我們提倡以公平及公開為原則之競爭，並以互信為基礎與供應商及承辦商發展及維持長遠關係；
2. 我們以嚴格的道德標準採購物料及服務，以保證製成品之品質，及維持客戶、供應商及公眾對集團之持續信心；
3. 我們對供應商進行審查，根據價格、品質、合適度及需要作出評估，只有評定為合格方可成為我們的認可供應商，我們只向認可供應商採購；
4. 定期對供應商進行跟進評估，及在必要時由第三方機構進行審核。當供應商被發現有不合乎公司之政策或合約要求，公司會終止往後的合作直到情況有所改善；
5. 我們需要公正地選擇合適、有能力及負責任之供應商；
6. 支持及鼓勵供應商提升環保產品及服務，以及員工福利及保障；
7. 供應商必須遵守有關法律、條例及合約責任；及
8. 我們需採用有效之監察系統及管理監控，偵查及防止採購及招標過程中發生賄賂、欺詐或其他不正當行為。

**B6. 產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的政策**

*產品和服務的健康與安全*

我們承諾向客戶提供高質素的产品與服務，有效處理客戶投訴，持續改善服務水平及確保客戶滿意度。

1. 確保產品及服務符合相關法律及準則；
2. 為客戶提供準確的產品訊息及品質優良的產品，並制定相關產品回收政策及售後服務；
3. 當發現產品出現問題時，會主動向客戶解釋及尋找雙方滿意的解決方案；及
4. 在處理客戶投訴後妥善存檔，與相關部門檢討有關投訴並制定對策，防止同類投訴再次發生，使公司的服務質素得以不斷提升。

*廣告及、標籤及保障客戶資料*

客戶資料只會用於業務列明的用途，而不會作與此無關的其他用途。所有僱員應小心處理及使用客戶資料，保障客戶資料，以及遵守個人資料(私隱)條例的法定要求。

**B7. 防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的政策**

道德及誠信，是公司成功的基石，本公司對賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢行為採取「零容忍」的態度，所有董事、管理層及員工在日常工作中必須遵守國家及地方政府在防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢相關的所有法律法規。所有員工都有責任明白及遵守以上防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的政策，也有義務向適當人士舉報違反守則的行為。任何人違反守則，將會受到紀律處分。我們會竭力保護作出舉報的員工和所收到的資料。然而，若任何人作出舉報的目的是傷害他人，他們可能會受到紀律處分。

**1. 索取或接受利益**

任何員工(包括董事、管理層及所有全職、兼職、時薪、臨時員工)不可直接、間接或以任何形式，向第三方索取或接受任何形式的利益或做出任何可能被視為賄賂的行為，包括但不限於金錢、禮物、過度的酬酢及款待、旅遊及住宿資助、貸款及作擔保人、延伸的信貸優惠條款、費用、報酬、職位、受僱工作、合約、服務、優待、免除應履行之全部或部分責任等。僱員應拒絕接受任何直接或間接與集團業務有關之利益，倘若接受該等利益會妨礙其客觀處事、誘使其違反或損害公司利益、引致偏私或不當行為。

考慮到在節日、活動、酬酢等日常工作可能會發生的社交中，拒絕接受適度的饋贈會被視為欠缺社交禮儀或不禮貌。為此，員工可在下列原則下考慮接受對方自願提供之利益：

- a. 接受有關利益不會影響員工之工作表現及決定；
- b. 員工不會感到有需要向饋贈人作出任何回報；
- c. 員工可毫不保留地公開討論有關利益；
- d. 屬於節日或宴會性質的禮物、獎品或紀念品，而其價值不超過港幣五百元。

對於價值超過港幣五百元的禮物、獎品或紀念品，員工應進行書面利益申報，如員工對是否可接受有關利益有疑問，應向人力資源經理或總經理請示處理方式。

本公司如發現任何員工進行不當的索取或接受利益行為，將會報警處理以及終止與其勞動關係。

### **2. 提供利益**

在任何情況下，任何員工不得向任何人士或機構提供賄賂或不正當利益，以謀取個人私利或集團利益。本公司如發現任何員工進行提供賄賂行為，將會報警處理以及終止與其勞動關係。

### **3. 勒索**

任何人如為使自己或另一人獲益，或意圖使另一人遭受損失，而以恫嚇的方式作出任何不當的要求，即屬犯勒索罪。所有員工不得參與、協助、掩飾任何勒索行為，本公司如發現任何員工進行勒索行為，將會報警處理以及終止與其勞動關係。

### **4. 欺詐**

任何人如使用任何欺騙手段，使自己或另一人獲益，或意圖使另一人遭受損失，即屬犯欺詐罪，常見員工欺詐包括挪用公款、工資詐騙和盜竊任何公司資產。所有員工不得參與、協助、掩飾任何欺詐行為，本公司如發現任何員工進行欺詐行為，將會報警處理以及終止與其勞動關係。

## 5. 洗黑錢

洗黑錢指個人或機構，試圖以任何途徑掩飾非法資金來源、或使這些資金看似合法的過程。本公司不會容忍任何員工進行、協助、支援任何形式的洗黑錢行為。

公司應建立反洗黑錢領導小組，總經理任領導小組組長並負責組織反洗黑錢領導小組。反洗黑錢領導小組主要職責包括組織、落實反洗黑錢工作、跟進調查洗黑錢舉報，組織反洗黑錢培訓、配合監管機關和司法機關對可疑交易資金的調查，以及留意反洗黑錢法律、法規的要求及更新。

反洗黑錢程序包括識別客戶身份、保存交易記錄、報告及跟進調查可疑交易及反洗黑錢培訓。

### a. 識別客戶身份

業務人員在開發客戶時必須樹立高度的反洗黑錢意識，通過與準客戶的交流，全面瞭解客戶基本信息，把好客戶識別的第一關。客戶成功開發後，亦要跟客戶保持經常性聯繫，及時把握客戶最新情況。發現異常情形，及時跟相關部門進行溝通。

### b. 保存交易記錄

業務人員及會計人員應當保存的客戶身份資料包括記載客戶身份信息、資料以及反映支付機構開展客戶身份識別工作情況的各種記錄和資料，亦應當保存的交易記錄包括關於每筆交易的信息、業務憑證、帳簿以及有關規定要求的反映交易真實情況和其他資料，確保足以重現每筆交易。

### c. 報告及跟進調查可疑交易

業務人員及會計人員若發現可疑交易，應當及時向公司總部報告。總部對所有可疑交易報告涉及的交易，進行分析、調查，若有合理理由認為該交易或者客戶與洗黑錢、恐怖主義活動及其他違法犯罪活動有關，應向香港特別行政區政府聯合財富情報組(JFIU)舉報。

### d. 反洗黑錢培訓

全體員工應至少每年進行一次反洗黑錢培訓，培訓內容包括洗黑錢的危害、反洗黑錢法規、員工在反洗黑錢工作的角色、如何識別可疑交易、舉報可疑交易途徑、未遵守反洗黑錢法規可能導致的後果。



## 社區

### **B8. 透過社區參與來瞭解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策**

社區參與對於公司長遠發展有著重要的價值，我們致力參與促進所處社區的發展及建設活動。我們透過各式各樣的行動來造福社羣，包括進行投資或捐獻金錢、時間、產品、服務、影響力、管理知識等資源。

我們透過以下三種主要途徑參與建設社區：

1. 組織、推動和支持員工參與義務工作，例如定期探訪需要幫助的人、為弱勢社群安排戶外活動、舉辦公司捐血日等。
2. 獻贈，我們以捐贈金錢、物資或服務的方式，直接支持或資助各個社會服務機構的項目。除本身捐贈外，亦會呼籲公司的持份者(包括僱員和客戶)捐贈予慈善機構。
3. 我們盡力為弱勢人士提供就業機會，並藉此建立雙贏的局面。公司可透過僱用已經完成再培訓課程的人士或傷殘人士、優先向僱用該些人士的供應商採購，或參與各種導師計劃。

董事會欣然提呈其年報及本集團截至二零一六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

年內本集團的業務回顧載於董事長報告書、管理層討論及分析、環境、社會及管治報告、五年財務總結及下列段落。

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。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。

## 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。於年內，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16.51%，最大客戶佔本集團年內營業額4.71%。

主要供應商購貨額百分比如下：

最大供應商：	19.28%
五大供應商總百分比：	62.81%

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

本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度之業績及財務狀況載於年報第39頁至123頁。

### 股息

董事不建議派付任何截至二零一六年十二月三十一日止年度之股息。

### 財務概要

本集團截至二零一六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124頁。

### 廠房及設備

本集團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二零一六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。

## 股票掛鈎協議

於財政年度或年末存續已訂立的股票掛鈎協議詳情載列如下：

### 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

本公司之儲備於本年內之變動詳情載於第52至55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)  
帥戈先生 (副董事長)  
商令先生 (行政總裁)  
周熱情先生 (於二零一六年七月七日獲委任)  
朱凱泳先生  
申志敏先生  
陳欣先生 (副董事長)(於二零一六年七月七日辭任)\*

### 獨立非執行董事

袁樹民先生  
倪靜博士  
曾淵滄博士

### 監事

俞紀明先生  
榮寅晟先生 (於二零一六年七月七日獲委任)  
董蓓華女士  
秦燕女士  
顧偉先生  
姚本強先生 (於二零一六年七月七日辭任)\*

\* 陳欣先生及姚本強先生由於其他業務發展，分別辭任執行董事及監事。

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。

本公司董事或本公司監事並無亦不擬與本公司訂立服務合約，惟不包括於一年內屆滿或可由本集團任何成員公司於一年內終止而毋須作出賠償(法定賠償除外)的合約。

## 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

於二零一六年十二月三十一日，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、監事及行政總裁購入股份或債券之安排**

於年內任何時間，本公司之任何董事、監事及行政總裁或彼等各自之配偶或未成年子女並無獲授權認購本公司之股份或債券，彼等亦無行使任何該等權利，本公司、其控股公司或其任何附屬公司亦無訂立任何安排，使本公司之董事、監事及行政總裁透過購入本公司或其他法團之股份或債務證券(包括債券)獲得利益。

**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**

於二零一六年十二月三十一日，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 (附註1)	概約權益
			百分比
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：

- 字母[L]代表該實體於本公司股份的權益。
- 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。
- 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

於二零一六年十二月三十一日，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，於二零一六年十二月三十一日，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

於截至二零一六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。

## 董事及監事於交易、安排或合約的權益

除年報所披露者外，於年末或年內任何時間，概無存續本公司或其任何控股公司、附屬公司或同系附屬公司為訂約方，且董事、監事及任何彼等之關連實體在當中擁有重大權益的重大交易、安排或合約。

## 管理合約

除本文所披露者外，於年內概無訂立或存在任何有關本公司全部或任何重要業務之管理及行政合約

## 暫停辦理股份過戶登記

本公司將於二零一七年五月十九日至二零一七年六月二十日(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。於二零一七年六月二十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並於會上投票之資格，必須將過戶文件連同股票及其他適當文件，在二零一七年五月十八日下午四時正前，交往本公司之H股股份過戶登記處聯合證券登記有限公司，地址為香港北角英皇道338號華懋交易廣場2期33樓3301-04室。

## 購回、出售或贖回證券

截至二零一六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。

## 優先購買權

根據本公司組織章程細則及中國法律，本公司毋須受制於任何規定其須按持股比例向現有股東建議進行新發行的優先購買權。

## 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二零一六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。本公司的財務申報系統、風險管理及內部控制系統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

截至二零一四年十二月三十一日止年度之綜合財務報表由信永中和(香港)會計師事務所有限公司進行審計。截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止年度之綜合財務報表由信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)(「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，二零一七年三月二十一日





北京市東城區朝陽門北大街  
8號富華大廈A座9層

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

#### **XYZH/2017SHA20065**

上海交大慧谷信息產業股份有限公司全體股東：

### **一、 審計意見**

我們審計了上海交大慧谷信息產業股份有限公司(以下簡稱 交大慧谷公司)財務報表，包括2016年12月31日的合併及母公司資產負債表，2016年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表，以及相關財務報表附註。

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

### **二、 形成審計意見的基礎**

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

### **三、 關鍵審計事項**

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

## 1. 收入事項

關鍵審計事項	審計中的應對
<p>截止2016年12月31日，交大慧谷公司實現營業收入96,947,718.96元，其中：集成類收入26,871,566.79元(佔比27.72%)、軟體類收入13,162,219.85元(佔比13.58%)；根據交大慧谷公司的收入確認政策(詳見財務報表附註四、18)，公司對此兩類交易按完工百分比確認收入。</p> <p>我們把按完工百分比涉及的收入確認列為關鍵審核事項，因為該類收入是公司的關鍵績效指標之一，而當中涉及管理層的會計估計判斷，皆會因此類收入記入錯誤的會計期或遭到操控而產生固有風險。</p>	<p>(1) 瞭解並評價了交大慧谷公司該類業務涉及的內部控制；</p> <p>(2) 抽取佔本期已完工專案總額50%以上的專案，實施了核對預算收入與實際收入、預算成本與實際成本，檢查合同與收付記錄，檢查竣工決算資料，函證交易額與往來款餘額及進度；</p> <p>(3) 抽取佔本期未完工專案總額60%以上的專案，實施了核對預算收入與實際收入、預算成本與實際成本，檢查合同與收付記錄，檢查雙方確認的完工進度資料，函證完工進度。</p>

## 四、 其他信息

交大慧谷公司管理層(以下簡稱 管理層)對其他信息負責。其他信息包括交大慧谷公司2016年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

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

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

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

## 五、 管理層和治理層對合併及母公司財務報表的責任

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

在編制財務報表時，管理層負責評估交大慧谷公司的持續經營能力，並運用持續經營假設，除非管理層計畫清算交大慧谷公司、停止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督交大慧谷公司的財務報告過程。

## 六、 註冊會計師對合併及母公司財務報表審計的責任

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

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

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程式以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程式，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。

- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對交大慧谷公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致交大慧谷公司不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容(包括披露)，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就交大慧谷公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行審計，並對審計意見承擔全部責任。

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

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

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

信永中和會計師事務所  
(特殊普通合伙)

中國北京

中國註冊會計師：  
(項目合夥人)

中國註冊會計師：

二零一七年三月二十一日

# 合併資產負債表

2016年12月31日

單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	6.1	<b>60,673,332.66</b>	62,884,191.22
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	<b>16,651,741.09</b>	13,226,125.17
預付款項	6.3	<b>605,358.02</b>	1,016,022.48
應收利息	6.4	<b>732,122.55</b>	2,221,721.25
應收股利			
其他應收款	6.5	<b>6,121,809.89</b>	6,290,441.90
存貨	6.6	<b>8,834,461.74</b>	7,244,598.71
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	<b>32,079.91</b>	13,000.50
<b>流動資產合計</b>		<b>93,650,905.86</b>	92,896,101.23
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產	6.8	<b>1,916,154.00</b>	1,916,154.00
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	6.9	<b>10,991,593.67</b>	10,308,209.64
投資性房地產			
固定資產	6.10	<b>621,177.54</b>	855,667.49
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	<b>450,000.00</b>	750,000.00
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			
<b>非流動資產合計</b>		<b>13,978,925.21</b>	13,830,031.13
<b>資產總計</b>		<b>107,629,831.07</b>	106,726,132.36

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 合併資產負債表(續)

2016年12月31日

單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
<b>流動負債：</b>			
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	<b>18,834,058.07</b>	26,322,388.95
預收款項	6.14	<b>12,966,974.50</b>	4,763,564.54
應付職工薪酬	6.15	<b>1,506,255.90</b>	1,134,390.08
應交稅費	6.16	<b>313,746.26</b>	485,125.26
應付利息			
應付股利			
其他應付款	6.17	<b>2,695,594.70</b>	2,678,664.89
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			
<b>流動負債合計</b>		<b>36,316,629.43</b>	35,384,133.72
<b>非流動負債：</b>			
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			
<b>非流動負債合計</b>		-	-
<b>負債合計</b>		<b>36,316,629.43</b>	35,384,133.72
<b>股東權益：</b>			
股本	6.18	<b>48,000,000.00</b>	48,000,000.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	6.19	<b>77,068,451.89</b>	77,068,451.89
減：庫存股			
其他綜合收益	6.20	<b>1,574,320.29</b>	1,267,587.41
專項儲備			
盈餘公積	6.21	<b>222,962.29</b>	222,962.29
一般風險準備			
未分配利潤	6.22	<b>-55,530,506.50</b>	-55,199,559.24
歸屬於母公司股東權益合計		<b>71,335,227.97</b>	71,359,442.35
少數股東權益	6.23	<b>-22,026.33</b>	-17,443.71
<b>股東權益合計</b>		<b>71,313,201.64</b>	71,341,998.64
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>107,629,831.07</b>	106,726,132.36

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 資產負債表

2016年12月31日

單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	14.1	<b>55,955,340.81</b>	58,235,457.85
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		<b>16,651,741.09</b>	13,226,125.17
預付款項		<b>605,358.02</b>	1,016,022.48
應收利息		<b>732,122.55</b>	2,221,721.25
應收股利			
其他應收款	14.2	<b>6,120,554.76</b>	6,289,158.67
存貨		<b>8,834,461.74</b>	7,244,598.71
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		<b>32,079.91</b>	13,000.50
<b>流動資產合計</b>		<b>88,931,658.88</b>	88,246,084.63
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產	14.3	<b>1,916,154.00</b>	1,916,154.00
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	14.4	<b>10,991,593.67</b>	10,308,209.64
投資性房地產			
固定資產		<b>621,177.54</b>	855,667.49
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		<b>450,000.00</b>	750,000.00
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			
<b>非流動資產合計</b>		<b>13,978,925.21</b>	13,830,031.13
<b>資產總計</b>		<b>102,910,584.09</b>	102,076,115.76

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 資產負債表(續)

2016年12月31日

單位：人民幣元

項目	附註	年末餘額	年初餘額
<b>流動負債：</b>			
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		18,729,701.75	26,212,902.23
預收款項		12,966,974.50	4,763,564.54
應付職工薪酬		1,397,211.32	1,025,345.50
應交稅費		313,746.26	495,584.26
應付利息			
應付股利			
其他應付款		2,490,468.45	2,473,538.64
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			
<b>流動負債合計</b>		<b>35,898,102.28</b>	34,970,935.17
<b>非流動負債：</b>			
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			
<b>非流動負債合計</b>		-	-
<b>負債合計</b>		<b>35,898,102.28</b>	34,970,935.17
<b>股東權益：</b>			
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	-58,278,932.37	-58,186,233.59
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>67,012,481.81</b>	67,105,180.59
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>102,910,584.09</b>	102,076,115.76

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：



# 合併利潤表

2016年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
<b>一、營業總收入</b>		<b>96,947,718.96</b>	112,178,591.55
其中：營業收入	6.26	<b>96,947,718.96</b>	112,178,591.55
利息收入			
已賺保費			
手續費及傭金收入			
<b>二、營業總成本</b>		<b>99,108,159.44</b>	113,087,129.33
其中：營業成本	6.26	<b>80,794,040.74</b>	96,083,922.42
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			
稅金及附加	6.27	<b>216,044.92</b>	551,504.10
銷售費用	6.28	<b>5,461,229.16</b>	5,935,342.43
管理費用	6.29	<b>14,082,281.83</b>	12,129,565.87
財務費用	6.30	<b>-760,701.20</b>	-1,208,841.54
資產減值損失	6.31	<b>-684,736.01</b>	-404,363.95
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	<b>1,443,384.03</b>	2,861,964.74
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>1,323,384.03</b>	1,008,662.74
匯兌收益(損失以“-”號填列)			
<b>三、營業利潤(虧損以“-”號填列)</b>		<b>-717,056.45</b>	1,953,426.96
加：營業外收入	6.33	<b>451,030.37</b>	720,889.77
其中：非流動資產處置利得		<b>367,766.22</b>	
減：營業外支出	6.34	<b>69,503.80</b>	58,328.89
其中：非流動資產處置損失		<b>67,749.08</b>	16,442.08
<b>四、利潤總額(虧損總額以“-”號填列)</b>		<b>-335,529.88</b>	2,615,987.84
減：所得稅費用			
<b>五、淨利潤(淨虧損以“-”號填列)</b>		<b>-335,529.88</b>	2,615,987.84
歸屬於母公司股東的淨利潤		<b>-330,947.26</b>	2,618,688.49
少數股東損益		<b>-4,582.62</b>	-2,700.65

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
<b>六、其他綜合收益的稅後淨額</b>	6.40	<b>306,732.88</b>	335,740.29
(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	<b>306,732.88</b>	335,740.29
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	<b>306,732.88</b>	335,740.29
6. 其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
<b>七、綜合收益總額</b>		<b>-28,797.00</b>	2,951,728.13
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>-24,214.38</b>	2,954,428.78
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>-4,582.62</b>	-2,700.65
<b>八、每股收益</b>	6.39		
(一) 基本每股收益	6.39	<b>-0.0007</b>	0.0055
(二) 稀釋每股收益	6.39	<b>-0.0007</b>	0.0055

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 利潤表

2016年度

單位：人民幣元

項 目	附註	本年發生額	上年發生額
一、營業收入		<b>96,947,718.96</b>	112,178,591.55
減：營業成本		<b>80,783,581.74</b>	96,083,922.42
稅金及附加		<b>216,044.92</b>	551,504.10
銷售費用		<b>5,461,229.16</b>	5,935,342.43
管理費用		<b>14,085,152.17</b>	12,081,541.15
財務費用		<b>-761,887.14</b>	-1,209,471.59
資產減值損失		<b>-918,792.51</b>	-1,239,906.76
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)		<b>1,443,384.03</b>	2,861,964.74
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		<b>1,323,384.03</b>	1,008,662.74
二、營業利潤(虧損以“-”號填列)		<b>-474,225.35</b>	2,837,624.54
加：營業外收入		<b>451,030.37</b>	720,889.77
其中：非流動資產處置利得		<b>367,766.22</b>	
減：營業外支出		<b>69,503.80</b>	58,328.89
其中：非流動資產處置損失		<b>67,749.08</b>	16,442.08
三、利潤總額(虧損總額以“-”號填列)		<b>-92,698.78</b>	3,500,185.42
減：所得稅費用			
四、淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		<b>-92,698.78</b>	3,500,185.42
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		<b>-92,698.78</b>	3,500,185.42
七、每股收益			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀釋每股收益			

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 合併現金流量表

2016年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>115,033,767.13</b>	129,036,678.57
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		<b>568,732.45</b>	2,018,602.64
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>115,602,499.58</b>	131,055,281.21
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>95,818,288.90</b>	99,737,888.02
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>17,632,201.62</b>	15,413,792.56
支付的各项稅費		<b>1,318,473.32</b>	2,322,290.04
支付其他與經營活動有關的現金		<b>6,170,834.27</b>	5,303,327.23
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>120,939,798.11</b>	122,777,297.85
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-5,337,298.53</b>	8,277,983.36
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金		<b>760,000.00</b>	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		<b>672,104.00</b>	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		<b>5,997,293.13</b>	1,418,708.52
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>7,429,397.13</b>	6,008,078.84
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		<b>391,657.75</b>	188,073.10
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			
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>391,657.75</b>	188,073.10
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>7,037,739.38</b>	5,820,005.74
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
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			
<b>籌資活動現金流入小計</b>		-	-
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			
<b>籌資活動現金流出小計</b>		-	-
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		-	-
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>281,107.35</b>	323,191.16
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>1,981,548.20</b>	14,421,180.26
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>25,578,899.74</b>	11,157,719.48
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>27,560,447.94</b>	25,578,899.74

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 現金流量表

2016年度

單位：人民幣元

項目	附註	本年發生額	上年發生額
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>115,033,767.13</b>	129,036,678.57
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		<b>568,732.45</b>	2,018,602.64
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>115,602,499.58</b>	131,055,281.21
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>95,818,072.30</b>	99,737,888.02
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>17,632,201.62</b>	15,413,792.56
支付的各項稅費		<b>1,318,473.32</b>	2,322,290.04
支付其他與經營活動有關的現金		<b>5,959,235.97</b>	4,433,198.21
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b>120,727,983.21</b>	121,907,168.83
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>-5,125,483.63</b>	9,148,112.38
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金		<b>760,000.00</b>	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		<b>672,104.00</b>	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		<b>5,997,293.13</b>	1,418,708.52
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>7,429,397.13</b>	6,008,078.84
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		<b>391,657.75</b>	188,073.10
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			
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>391,657.75</b>	188,073.10
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>7,037,739.38</b>	5,820,005.74
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
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			
<b>籌資活動現金流入小計</b>		-	-
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			
<b>籌資活動現金流出小計</b>		-	-
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		-	-
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>33.97</b>	1,019.11
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>1,912,289.72</b>	14,969,137.23
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>20,930,166.37</b>	5,961,029.14
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b>22,842,456.09</b>	20,930,166.37

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 合併股東權益變動表

2016年度

單位：人民幣元

項目	本年												
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
		優先股	永續債	其他									
一、上年年末餘額	48,000,000.00	-	-	-	77,088,451.89	-	1,267,587.41	-	222,982.29	-	-55,199,559.24	-17,443.71	71,341,988.64
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	-	-	-	77,088,451.89	-	1,267,587.41	-	222,982.29	-	-55,199,559.24	-17,443.71	71,341,988.64
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)													
(一)綜合收益總額							306,732.88				-330,947.26	-4,582.62	-28,797.00
(二)股東投入和減少資本							306,732.88				-330,947.26	-4,582.62	-28,797.00
1.股東投入普通股							-				-	-	-
2.其他權益工具持有者投入資本													
3.股份支付計入股東權益的金額													
4.其他													
(三)利潤分配							-				-	-	-
1.提取盈餘公積							-				-	-	-
2.提取一般風險準備							-				-	-	-
3.對股東的分配							-				-	-	-
4.其他							-				-	-	-
(四)股東權益內部結轉							-				-	-	-
1.資本公積轉增股本							-				-	-	-
2.盈餘公積轉增股本							-				-	-	-
3.盈餘公積彌補虧損							-				-	-	-
4.其他							-				-	-	-
(五)專項儲備							-				-	-	-
1.本年提取							-				-	-	-
2.本年使用							-				-	-	-
(六)其他							-				-	-	-
四、本年年末餘額	48,000,000.00	-	-	-	77,088,451.89	-	1,574,320.29	-	222,982.29	-	-55,530,506.50	-22,026.33	71,319,201.64

會計機構負責人：

主管會計工作負責人：

法定代表人：

# 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	其他權益工具		資本公積	減:庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
		優先股	永續債									
一、上年年末餘額	48,000,000.00	-	-	77,088,451.89	-	931,847.12	-	222,982.29	-	-57,818,247.73	-14,743.06	68,390,270.51
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	-	-	77,088,451.89	-	931,847.12	-	222,982.29	-	-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	-	-	77,088,451.89	-	1,267,587.41	-	222,982.29	-	-55,199,559.24	-17,443.71	71,341,988.64

法定代表人:

主管會計工作負責人:

會計機構負責人:

# 股東權益變動表

2016年度

單位：人民幣元

項目	本年							股東權益合計			
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益		專項儲備	盈餘公積	未分配利潤
		優先股	永續債	其他							
一、上年年末餘額	48,000,000.00				77,088,451.89				222,962.29	-58,186,233.59	67,105,180.59
加：會計政策變更											
前期差錯更正											
其他											
二、本年年初餘額	48,000,000.00				77,088,451.89				222,962.29	-58,186,233.59	67,105,180.59
三、本年年增減變動金額(減少以“-”號填列)											
(一)綜合收益總額											
(二)股東投入和減少資本											
1.股東投入普通股											
2.其他權益工具持有者投入資本											
3.股份支付計入股東權益的金額											
4.其他											
(三)利潤分配											
1.提取盈餘公積											
2.對股東的分配											
3.其他											
(四)股東權益內部結轉											
1.資本公積轉增股本											
2.盈餘公積轉增股本											
3.盈餘公積彌補虧損											
4.其他											
(五)專項儲備											
1.本年提取											
2.本年使用											
(六)其他											
四、本年年末餘額	48,000,000.00				77,088,451.89				222,962.29	-58,278,932.37	67,012,481.81

會計機構負責人：

主管會計工作負責人：

法定代表人：



# 股東權益變動表 (續)

2015 年度

單位：人民幣元

項目	上年										
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年年末餘額	48,000,000.00	-	-	-	77,088,451.89	-	-	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	-	-	-	77,088,451.89	-	-	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)	-	-	-	-	-	-	-	-	3,500,185.42	3,500,185.42	
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	77,088,451.89	-	-	222,962.29	-58,186,233.59	67,105,180.59	

會計機構負責人：

主管會計工作負責人：

法定代表人：

## 1. 公司的基本情況

上海交大慧谷信息產業股份有限公司(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,本公司於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2016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:電子信息行業的產品開發、技術服務及維護,信息產品分銷及銷售,電腦網路及智慧化系統集成,軟件開發,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件開發業務、安裝及維護網路及資料安全產品業務、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信息人才專修學院。

上海慧谷智睿高新科技有限公司和上海慧谷信息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信息披露編報規則第 15 號 — 財務報告的一般規定》(2014年修訂)、香港《公司條例》和香港聯合交易所《創業板上市規則》所要求之相關披露，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。

### 3.2 持續經營

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

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信息。

### 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。

### 4.3 營業週期

本公司經營業務的營業週期較短，以12個月作為資產和負債的流動性劃分標準。

#### 4. 重要會計政策及會計估計(續)

##### 4.4 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、8(2)的折算方法對境外子公司的外幣報表進行折算。

##### 4.5 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本公司作為合併方，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。

##### 4.6 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。

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

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。

## 4. 重要會計政策及會計估計(續)

### 4.6 合併財務報表的編制方法(續)

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。

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。

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，編制合併報表時，視同在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整，在編制比較報表時，以不早於本公司和被合併方同處於最終控制方的控制之下的時點為限，將被合併方的有關資產、負債併入本公司合併財務報表的比較報表中，並將合併而增加的淨資產在比較報表中調整所有者權益項下的相關項目。為避免對被合併方淨資產的價值進行重複計算，本公司在達到合併之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與本公司和被合併方處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他淨資產變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益和當期損益。

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。

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，編制合併報表時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其帳面價值的差額計入當期投資收益；與其相關的購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配外的其他所有者權益變動，在購買日所屬當期轉為投資損益，由於被投資方重新計量設定受益計畫淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

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。

#### 4. 重要會計政策及會計估計(續)

##### 4.6 合併財務報表的編制方法(續)

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。

##### 4.7 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。

##### 4.8 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. 重要會計政策及會計估計(續)

### 4.9 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。

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)

##### 4.9 金融資產和金融負債(續)

###### (1) 金融資產(續)

###### 1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

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)

### 4.9 金融資產和金融負債(續)

#### (1) 金融資產(續)

##### 3) 金融資產減值的測試方法及會計處理方法

除以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本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

##### 1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

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

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

其他金融負債採用實際利率法，按照攤余成本進行後續計量。

#### 4. 重要會計政策及會計估計(續)

##### 4.9 金融資產和金融負債(續)

###### (2) 金融負債(續)

###### 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信息支援的估值技術。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。

##### 4.10 應收款項壞賬準備

應收款項包括應收賬款、其他應收款等，本公司對外銷售商品、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)

4.10 應收款項壞賬準備(續)

(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
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的計提方法	根據其未來現金流量現值低於其帳面價值的差額，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%

(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. 重要會計政策及會計估計(續)

##### 4.11 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，其可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

##### 4.12 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。

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。

## 4. 重要會計政策及會計估計(續)

### 4.12 長期股權投資(續)

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。

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。

#### 4. 重要會計政策及會計估計(續)

##### 4.12 長期股權投資(續)

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。

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. 重要會計政策及會計估計(續)

### 4.13 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。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本公司、且其成本能夠可靠計量時予以確認。本公司固定資產包括運輸設備和辦公及電子設備等。

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。

### 4.14 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。

#### 4. 重要會計政策及會計估計(續)

##### 4.14 無形資產(續)

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，於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，於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。

##### 4.15 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. 重要會計政策及會計估計(續)

### 4.16 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。

### 4.17 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。

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. 重要會計政策及會計估計(續)

##### 4.18 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)

### 4.19 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。

### 4.20 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。

### 4.21 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。

**4. 重要會計政策及會計估計(續)****4.22 其他重要的會計政策和會計估計****(1) 分部信息**

本公司根據內部組織架構、管理規定及內部彙報制度厘定經營分部。經營分部是指本公司內滿足下列所有條件的組成部份：

- (a) 該部份能夠在日常活動中產生收益及導致支出；
- (b) 本公司管理層定期審閱該分部的經營業績，以決定向其分配資源及評估其表現；及
- (c) 本公司可查閱該分部的財務狀況、經營業績和現金流量的資料。

本公司根據經營分部厘定報告分部。分部間收益基於該等交易的實際交易價計量。

**4.23 重要會計政策和會計估計變更****(1) 重要會計政策變更**

無。

**(2) 重要會計估計變更**

無。

**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%
城市維護建設稅	應納增值稅額	7%
教育費附加	應納增值稅額	5%
河道管理費	應納增值稅額	1%
企業所得稅	應納稅所得額	25%

不同企業所得稅稅率納稅主體說明：

納稅主體名稱	所得稅稅率%
本公司	15

## 5. 稅項(續)

### 5.2 稅收優惠及批文

#### (1) 企業所得稅

本公司於2016年11月24日取得上海市科學技術廳、上海市財政局、上海市國家稅務局、上海市地方稅務局核發的高新技術企業證書(證書編號GR201631002008)，被認定為高新技術企業，有效期限為3年。依據《中華人民共和國企業所得稅法》，本公司2016年度適用的企業所得稅稅率為15%。

#### (2) 增值稅

根據《財政部國家稅務總局關於全面推開營業稅改征增值稅試點的通知》(財稅[2016]36號)《營業稅改征增值稅試點過渡政策的規定》第一條第(二十六)項規定，納稅人受託提供技術開發和與之相關的技術諮詢、技術服務免征增值稅。

本公司2016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2016年1月1日，“年末”系指2016年12月31日，“本年”系指2016年1月1日至12月31日，“上年”系指2015年1月1日至12月31日。

### 6.1 貨幣資金

項目	年末餘額	年初餘額
現金	<b>6,548.43</b>	8,793.56
銀行存款	<b>60,666,784.23</b>	62,875,397.66
合計	<b>60,673,332.66</b>	62,884,191.22
其中：存放在境外的款項總額	<b>4,717,991.85</b>	4,648,516.77

註： 本公司銀行存款中定期存款為33,112,884.72元、7天通知存款為17,717,776.13元(2015年：定期存款為37,305,291.48元、7天通知存款為17,000,000.00元)。

銀行存款按介乎0.30至3.22%之間之市場利率(2015年：介乎0.35至3.75%之間)計息。

### 6.2 應收賬款

目名稱	年末金額	年初金額
應收賬款	<b>20,672,965.81</b>	18,100,992.71
減：壞賬準備	<b>4,021,224.72</b>	4,874,867.54
淨額	<b>16,651,741.09</b>	13,226,125.17

## 6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

## 6.2 應收賬款(續)

## (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)	<b>11,220,371.20</b>	7,821,154.29
3個月-6個月(含6個月)	<b>305,773.90</b>	379,414.40
7-12個月(含12個月)	<b>841,651.95</b>	2,850,866.13
1年以上	<b>4,283,944.04</b>	2,174,690.35
淨額	<b>16,651,741.09</b>	13,226,125.17

## (2) 應收賬款風險分類

類別	年末餘額					年初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		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	20,672,965.81	100.00	4,021,224.72	19.45	16,651,741.09	18,100,992.71	100.00	4,874,867.54	26.93	13,226,125.17
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款										
合計	20,672,965.81	100.00	4,021,224.72	19.45	16,651,741.09	18,100,992.71	100.00	4,874,867.54	26.93	13,226,125.17

## 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		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
3個月以內(含3個月)	<b>11,220,371.20</b>		
3個月-6個月(含6個月)	<b>305,773.90</b>		
7-12個月(含12個月)	<b>686,321.55</b>		
1年以上	<b>4,021,224.72</b>	<b>4,021,224.72</b>	<b>100.00</b>
合計	<b>16,233,691.37</b>	<b>4,021,224.72</b>	<b>25.18</b>

賬齡	年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
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

##### 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		
	帳面餘額	壞賬金額	計提比例(%)
信用期內質保金和工程款	<b>2,309,090.03</b>		
回收有保障款項	<b>1,974,854.01</b>		
有正常交易的關聯方	<b>155,330.40</b>		
合計	<b>4,439,274.44</b>		

## 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)

## 2) 組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款(續)

賬齡	年初餘額		
	帳面餘額	壞賬金額	計提比例(%)
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		

## 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	<b>11,681,475.50</b>	8,200,568.69
已逾期但未減值		
7-12個月(含12個月)	<b>686,321.55</b>	2,850,866.13
1年以上	<b>4,283,944.04</b>	2,174,690.35
合計	<b>16,651,741.09</b>	13,226,125.17

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。

## 4) 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	<b>4,874,867.54</b>	5,503,894.09
本期計提壞賬準備	<b>411,375.74</b>	95,973.45
本期收回或轉回壞賬準備	<b>1,265,018.56</b>	725,000.00
於12月31日	<b>4,021,224.72</b>	4,874,867.54

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
海南省海口市中级人民法院	1,198,354.01	貨幣資金	回款
合計	1,198,354.01		



## 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)

##### 5) 本年度實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	14,100.00

##### 6) 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 年末餘額
第一名	2,096,241.90	0-3個月	10.14	
第二名	1,328,856.01	0-1年	6.43	
第三名	1,221,800.00	3年以上	5.91	1,221,800.00
第四名	1,157,155.00	3年以上	5.60	
第五名	1,034,346.00	0-3個月	5.00	
合計	6,838,398.91		33.08	1,221,800.00

### 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	<b>492,124.50</b>	<b>81.29</b>	853,810.18	84.03
1-2年	<b>46,668.48</b>	<b>7.71</b>	141,422.00	13.92
2-3年	<b>56,000.00</b>	<b>9.25</b>	20,790.30	2.05
3年以上	<b>10,565.04</b>	<b>1.75</b>		
合計	<b>605,358.02</b>	<b>100.00</b>	1,016,022.48	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	賬齡	佔預付款項年末餘額合計數的比例(%)
第一名	<b>150,000.00</b>	1年以內	24.78
第二名	<b>64,213.83</b>	1年以內	10.61
第三名	<b>46,000.00</b>	1年以內	7.60
第四名	<b>44,260.00</b>	1年以內	7.31
第五名	<b>32,200.00</b>	2-3年	5.32
合計	<b>336,673.83</b>		55.62

## 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	<b>732,122.55</b>	2,221,721.25
合計	<b>732,122.55</b>	2,221,721.25

## 6.5 其他應收款

項目名稱	年末金額	年初金額
其他應收款	<b>6,717,105.59</b>	6,885,737.60
減：壞賬準備	<b>595,295.70</b>	595,295.70
淨額	<b>6,121,809.89</b>	6,290,441.90

## (1) 其他應收款分類

類別	年末餘額					年初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		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	<b>6,717,105.59</b>	<b>100.00</b>	<b>595,295.70</b>	<b>8.86</b>	<b>6,121,809.89</b>	6,885,737.60	100.00	595,295.70	8.65	6,290,441.90
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款										
合計	<b>6,717,105.59</b>	<b>100.00</b>	<b>595,295.70</b>	<b>8.86</b>	<b>6,121,809.89</b>	6,885,737.60	100.00	595,295.70	8.65	6,290,441.90

## 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		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以上	<b>595,295.70</b>	<b>595,295.70</b>	<b>100.00</b>
合計	<b>595,295.70</b>	<b>595,295.70</b>	<b>100.00</b>

賬齡	年初餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
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	

##### 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	<b>2,723,803.59</b>	2,506,448.69
回收有保障款項	<b>2,787,706.01</b>	3,149,269.68
備用金、押金	<b>366,420.99</b>	142,465.00
有正常交易的關聯方	<b>243,879.30</b>	139,929.30
合計	<b>6,121,809.89</b>	5,938,112.67

#### (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	<b>595,295.70</b>	595,295.70
本期計提壞賬準備		
本期收回或轉回壞賬準備		
於12月31日	<b>595,295.70</b>	595,295.70

註： 於2016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(2015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	<b>3,090,224.58</b>	2,648,913.69
往來款	<b>3,626,881.01</b>	4,236,823.91
合計	<b>6,717,105.59</b>	6,885,737.60

## (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	1,092,770.33	1年以內	16.27	
第二名	往來款	1,009,231.04	1年以內	15.02	
第三名	項目質保金	4,055.00	1年以內	13.70	
		916,215.90	1年以上		
第四名	履約保證金	152,500.00	1年以內	7.32	
		339,445.00	1年以上		
第五名	往來款	407,980.00	0-3月	6.07	
合計		3,922,197.27		58.38	

## (5) 應收員工借款情況

借款人姓名	行政管理部	軟體事業部	合計
借款用途	備用金	備用金	
借款金額			
- 本年度	57,181.10	81,985.00	139,166.10
- 上年度	64,188.70	103,112.00	167,300.70
壞賬準備金額	24,835.70		24,835.70

## 6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

### 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	<b>2,333,697.82</b>	<b>452,054.82</b>	<b>1,881,643.00</b>	3,850,475.30	815,871.90	3,034,603.40
應收合同						
工程客戶款項總額	<b>6,952,818.74</b>		<b>6,952,818.74</b>	4,209,995.31		4,209,995.31
合計	<b>9,286,516.56</b>	<b>452,054.82</b>	<b>8,834,461.74</b>	8,060,470.61	815,871.90	7,244,598.71

#### (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	815,871.90	154,806.81		518,623.89	<b>452,054.82</b>
合計	815,871.90	154,806.81		518,623.89	<b>452,054.82</b>

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) 應收合同工程客戶款項總額

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	<b>74,355,345.88</b>	62,230,357.34
減：已辦理結算的金額	<b>67,402,527.14</b>	58,020,362.03
應收合同工程客戶款項總額	<b>6,952,818.74</b>	4,209,995.31

### 6.7 其他流動資產

項目	年末金額	年初金額
待攤費用—房租	<b>32,079.91</b>	13,000.50
合計	<b>32,079.91</b>	13,000.50

## 6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

## 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	減值準備	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	1,916,154.00		1,916,154.00
合計	1,916,154.00		1,916,154.00	1,916,154.00		1,916,154.00

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於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	1,916,154.00
合計	1,916,154.00	1,916,154.00

## (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%	120,000.00
上海慧康信息有限公司(註1)	266,154.00			266,154.00					7.02%	
上海聯合產權交易所(註2)	150,000.00			150,000.00						
合計	1,916,154.00			1,916,154.00						120,000.00

註1：2016年8月24日董事會決議通過：以2016年6月30日為基準日，轉讓本公司所持上海慧康信息有限公司7.02%股權，本公司已按照相關流程報教育部審批備案，截至2016年12月31日，尚未通過教育部批復。

註2：上海聯合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. 合併財務報表主要專案註釋(續)

### 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	<b>52,317,000.00</b>	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)	<b>-28,701,406.33</b>	-29,384,790.36
長期股權投資合計	<b>23,615,593.67</b>	22,932,209.64
減: 長期股權投資減值準備	<b>12,624,000.00</b>	12,624,000.00
長期股權投資價值	<b>10,991,593.67</b>	10,308,209.64

註: 於2016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(2015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。

#### (2) 按權益法核算的長期股權投資

被投資單位	年初餘額	本年增減變動							年末餘額	減值準備
		追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	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	255,984.08			1,077,077.34						1,333,041.42
上海交大科技園信息技術(上饒)有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00
上海通創信息技術有限公司	7,014,990.39			24,522.09			640,000.00			6,399,512.48
上海慧谷多高信息工程有限公司	3,037,255.17			221,784.60						3,259,039.77
子公司持有										
Union Genesis Limited	2,624,000.00									2,624,000.00
小計	22,932,209.64			1,323,384.03			640,000.00			23,615,593.67

## 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
<b>一、帳面原值</b>				
1. 年初餘額	1,555,466.00	1,262,296.30	651,384.04	3,469,146.34
2. 本期增加金額		215,313.18	186,720.89	402,034.07
(1) 購置		215,313.18	186,720.89	402,034.07
3. 本期減少金額		575,721.00	32,767.08	608,488.08
(1) 處置或報廢		575,721.00	32,767.08	608,488.08
4. 年末餘額	1,555,466.00	901,888.48	805,337.85	3,262,692.33
<b>二、累計折舊</b>				
1. 年初餘額	1,555,466.00	649,738.84	408,274.01	2,613,478.85
2. 本期增加金額		103,630.87	151,344.07	254,974.94
(1) 計提		103,630.87	151,344.07	254,974.94
3. 本期減少金額		195,457.28	31,481.72	226,939.00
(1) 處置或報廢		195,457.28	31,481.72	226,939.00
4. 年末餘額	1,555,466.00	557,912.43	528,136.36	2,641,514.79
<b>三、減值準備</b>				
1. 年初餘額				
2. 本期增加金額				
3. 本期減少金額				
4. 年末餘額				
<b>四、帳面價值</b>				
1. 年初帳面價值		612,557.46	243,110.03	855,667.49
2. 年末帳面價值		343,976.05	277,201.49	621,177.54



## 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	5,250,000.00	3,679,082.63	8,929,082.63
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	5,550,000.00	3,679,082.63	9,229,082.63
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	750,000.00		750,000.00
2.年末帳面價值	450,000.00		450,000.00

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信息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	<b>4,616,520.42</b>	5,470,163.24
存貨跌價準備	<b>452,054.82</b>	815,871.90
長期股權投資減值準備	<b>12,624,000.00</b>	12,624,000.00
可抵扣虧損	<b>23,295,025.46</b>	16,693,338.90
合計	<b>40,987,600.70</b>	35,603,374.04

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
2016年度及其以後年度		16,693,338.90
2017年度及其以後年度	<b>23,295,025.46</b>	16,693,338.90
合計	<b>23,295,025.46</b>	16,693,338.90

## 6.13 應付帳款

## (1) 應付帳款

項目	年末金額	年初金額
工程類	<b>13,858,254.24</b>	17,965,560.83
商品類	<b>4,975,803.83</b>	8,356,828.12
合計	<b>18,834,058.07</b>	26,322,388.95

## (2) 應付帳款賬齡分析

於2016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	<b>14,920,318.66</b>	23,452,577.87
一年以上	<b>3,913,739.41</b>	2,869,811.08
合計	<b>18,834,058.07</b>	26,322,388.95

## 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	<b>12,966,974.50</b>	4,763,564.54
其中：一年以上	<b>1,177,884.61</b>	3,240,655.04

註： 預收款項年末餘額較年初餘額增加，主要系本公司尚未實施的項目預收款增加所致。

#### (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
廣廈建設集團有限責任公司	<b>555,611.00</b>	尚未結算
上海漢斯凱室內環境科技有限公司	<b>592,699.65</b>	尚未結算
合計	<b>1,148,310.65</b>	

### 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	959,294.51	16,031,149.35	15,668,458.45	1,321,985.41
離職後福利-設定提存計畫	175,095.57	1,972,918.10	1,963,743.18	184,270.49
合計	1,134,390.08	18,004,067.45	17,632,201.63	1,506,255.90

#### (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)	695,360.37	14,367,713.36	14,043,182.42	1,019,891.31
職工福利費	109,044.58	112,147.63	112,147.63	109,044.58
社會保險費	88,659.63	881,245.00	883,212.45	86,692.18
其中：醫療保險費	75,116.39	776,654.03	781,121.67	70,648.75
工傷保險費	3,611.23	25,627.65	26,015.91	3,222.97
生育保險費	9,932.01	78,963.32	76,074.87	12,820.46
住房公積金	66,229.93	646,643.30	609,002.89	103,870.34
工會經費和職工教育經費		23,400.06	20,913.06	2,487.00
合計	959,294.51	16,031,149.35	15,668,458.45	1,321,985.41

## 6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

## 6.15 應付職工薪酬(續)

## (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	163,305.22	1,874,838.55	1,859,847.34	178,296.43
失業保險費	11,790.35	98,079.55	103,895.84	5,974.06
合計	175,095.57	1,972,918.10	1,963,743.18	184,270.49

## 6.16 應交稅費

項目	年末餘額	年初餘額
增值稅	<b>204,662.17</b>	352,199.79
營業稅		4,729.70
個人所得稅	<b>85,337.51</b>	59,839.42
城市維護建設稅	<b>12,786.62</b>	32,664.74
教育費附加	<b>5,479.98</b>	10,343.71
地方教育附加	<b>3,653.32</b>	6,895.82
其他稅費	<b>1,826.66</b>	18,452.08
合計	<b>313,746.26</b>	485,125.26

## 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	<b>626,073.82</b>	578,608.10
其他	<b>2,069,520.88</b>	2,100,056.79
合計	<b>2,695,594.70</b>	2,678,664.89

## 6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

### 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(+、-)					年末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
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「法院執行信息系統」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。

### 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	稅後歸屬於少數股東	
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益							
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益	1,267,587.41	306,732.88			306,732.88		1,574,320.29
其中：外幣折算差額	1,267,587.41	306,732.88			306,732.88		1,574,320.29
其他綜合收益合計	1,267,587.41	306,732.88			306,732.88		1,574,320.29

## 6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

## 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			<b>148,641.53</b>
法定公益金	74,320.76			<b>74,320.76</b>
合計	222,962.29			<b>222,962.29</b>

## 6.22 未分配利潤

項目	本年金額	上年金額
本年年初餘額	<b>-55,199,559.24</b>	-57,818,247.73
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	<b>-330,947.26</b>	2,618,688.49
本年年末餘額	<b>-55,530,506.50</b>	-55,199,559.24

## 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%	-22,026.33	暫無進行業務
合計	18%	-22,026.33	

## 6.24 淨流動資產

項目	年末金額	年初金額
流動資產	<b>93,650,905.86</b>	92,896,101.23
減：流動負債	<b>36,316,629.43</b>	35,384,133.72
淨流動資產	<b>57,334,276.43</b>	57,511,967.51

## 6.25 總資產減流動負債

項目	年末金額	年初金額
資產總計	<b>107,629,831.07</b>	106,726,132.36
減：流動負債	<b>36,316,629.43</b>	35,384,133.72
總資產減流動負債	<b>71,313,201.64</b>	71,341,998.64

# 財務報表附註

截至二零一六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)

### 6.26 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	<b>96,331,629.17</b>	<b>80,177,950.95</b>	111,883,468.76	95,788,799.63
其他業務	<b>616,089.79</b>	<b>616,089.79</b>	295,122.79	295,122.79
合計	<b>96,947,718.96</b>	<b>80,794,040.74</b>	112,178,591.55	96,083,922.42

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	<b>56,297,842.53</b>	<b>52,282,929.24</b>	77,635,267.67	71,123,331.64
商業應用解決方案及應用軟體	<b>35,749,610.79</b>	<b>25,914,931.88</b>	30,337,556.71	23,095,488.26
安裝及維護網路與資料安全產品	<b>4,284,175.85</b>	<b>1,980,089.83</b>	3,910,644.38	1,569,979.73
合計	<b>96,331,629.17</b>	<b>80,177,950.95</b>	111,883,468.76	95,788,799.63

### 6.27 稅金及附加

項目	本年發生額	上年發生額
營業稅	<b>90,845.99</b>	236,694.01
城市維護建設稅	<b>62,347.12</b>	141,084.09
教育費附加	<b>60,517.19</b>	120,929.22
其他	<b>2,334.62</b>	52,796.78
合計	<b>216,044.92</b>	551,504.10

註： 2016年12月3日，財政部頒佈了《增值稅會計處理規定》(財會(2016)22號)，適用於2016年5月1日起發生的相關業務，對於2016年1月1日至4月30日期間發生的交易和2016年財務報表中可比期間的財務報表不予追隨調整。

### 6.28 銷售費用

項目	本年發生額	上年發生額
合計	<b>5,461,229.16</b>	5,935,342.43
其中：人事費用	<b>3,270,046.12</b>	3,331,429.29
房租水電費	<b>697,584.68</b>	1,022,485.77
銷售業務費	<b>346,746.55</b>	351,706.88
銷售差旅費	<b>231,043.17</b>	269,333.20
銷售辦公費	<b>211,659.11</b>	149,791.20
其他	<b>704,149.53</b>	810,596.09

## 6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

## 6.29 管理費用

項目	本年發生額	上年發生額
合計	<b>14,082,281.83</b>	12,129,565.87
其中:研發費用	<b>4,520,034.04</b>	2,834,202.61
人事費用	<b>6,586,238.92</b>	5,946,076.01
房租水電費	<b>1,119,487.18</b>	1,210,559.87
仲介服務費	<b>905,906.06</b>	1,051,988.08
其中: 審計服務費	<b>360,000.00</b>	368,400.00
邦盟服務費用	<b>204,000.00</b>	204,000.00
其他服務費	<b>341,906.06</b>	479,588.08
折舊攤銷費用	<b>436,190.12</b>	513,224.97
業務費	<b>267,496.45</b>	283,663.05
其他	<b>246,929.06</b>	289,851.28

## 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	<b>15,442.59</b>	22,148.57
減:利息收入	<b>776,109.82</b>	1,229,971.00
加:匯兌損失	<b>-33.97</b>	-1,019.11
合計	<b>-760,701.20</b>	-1,208,841.54

## (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	<b>210,615.28</b>	214,399.84
按實際利率計提的利息收入	<b>565,494.54</b>	1,015,571.16
合計	<b>776,109.82</b>	1,229,971.00

## 6.31 資產減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
壞賬損失	<b>-839,542.82</b>	-629,026.55
存貨跌價損失	<b>154,806.81</b>	224,662.60
合計	<b>-684,736.01</b>	-404,363.95



## 6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

### 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	<b>120,000.00</b>	150,000.00
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	<b>1,323,384.03</b>	1,008,662.74
合計	<b>1,443,384.03</b>	2,861,964.74

### 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
非流動資產處置利得	<b>367,766.22</b>	
其中：固定資產處置利得	<b>367,766.22</b>	
政府補助	<b>6,000.00</b>	
增值稅退稅和減免	<b>77,264.15</b>	536,989.26
其他		183,900.51
合計	<b>451,030.37</b>	720,889.77

#### (2) 政府補助明細

項目	本年發生額	上年發生額
2016年第四批老舊汽車淘汰補貼	<b>6,000.00</b>	
合計	<b>6,000.00</b>	

### 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	<b>67,749.08</b>	16,442.08
其中：固定資產處置損失	<b>67,749.08</b>	16,442.08
其他	<b>1,754.72</b>	41,886.81
合計	<b>69,503.80</b>	58,328.89

### 6.35 審計費用

本年度審計收費為人民幣38.16萬元(上年度為人民幣38.16萬元)。

### 6.36 折舊及攤銷

本年度確認在利潤表的折舊／攤銷為554,974.94元(上年度為578,506.82元)。

**6. 合併財務報表主要專案註釋(續)****6.37 營業租金支出**

本年度的營業租金支出為2,204,292.50元(上年度為2,233,045.64元)，其中房屋租賃的租金支出為2,204,292.50元(上年度為2,233,045.64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	2016年12月31日	2015年12月31日
一年內	<b>2,204,292.50</b>	2,233,045.64
兩年至五年(包括首尾兩年)	<b>3,952,585.00</b>	3,952,585.00
合計	<b>6,156,877.50</b>	6,185,630.64

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616,089.79元(2015年度：295,122.79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	2016年12月31日	2015年12月31日
一年內	<b>616,089.79</b>	295,122.79

**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	<b>-330,947.26</b>	2,618,688.49
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)	<b>-2,078,593.71</b>	-368,847.87
母公司發行在外普通股的加權平均數	<b>480,000,000.00</b>	480,000,000.00
基本每股收益(元/股)	<b>-0.0007</b>	0.0055
基本每股收益(元/股)(扣除非經常性損益後)	<b>-0.0043</b>	-0.0008

## 6. 合併財務報表主要專案註釋(續)

### 6.39 每股收益(續)

#### (1) 基本每股收益(續)

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	<b>480,000,000.00</b>	480,000,000.00
年末發行在外普通股股數	<b>480,000,000.00</b>	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	<b>-330,947.26</b>	2,618,688.49
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)	<b>-2,078,593.71</b>	-368,847.87
調整後本公司發行在外普通股的加權平均數	<b>480,000,000.00</b>	480,000,000.00
稀釋每股收益(元/股)	<b>-0.0007</b>	0.0055
稀釋每股收益(元/股)(扣除非經常性損益後)	<b>-0.0043</b>	-0.0008

### 6.40 其他綜合收益

詳見本附註“六.20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
<b>1.將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	<b>-335,529.88</b>	2,615,987.84
加： 資產減值準備	<b>-684,736.01</b>	-404,363.95
固定資產折舊	<b>244,598.62</b>	278,506.82
無形資產攤銷	<b>300,000.00</b>	300,000.00
處置固定資產和其他長期資產的損失	<b>-300,017.14</b>	16,442.08
固定資產報廢損失(收益以“-”填列)		
財務費用(收益以“-”填列)	<b>-565,528.51</b>	-1,230,941.66
投資損失(收益以“-”填列)	<b>-1,443,384.03</b>	-2,861,964.74
存貨的減少(增加以“-”填列)	<b>-1,226,045.95</b>	4,361,873.91
經營性應收項目的減少(增加以“-”填列)	<b>-2,134,311.90</b>	2,179,617.47
經營性應付項目的增加(減少以“-”填列)	<b>807,656.27</b>	3,022,825.59
其他		
經營活動產生的現金流量淨額	<b>-5,337,298.53</b>	8,277,983.36
<b>2.不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
<b>3.現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	<b>27,560,447.94</b>	25,578,899.74
減： 現金的期初餘額	<b>25,578,899.74</b>	11,157,719.48
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	<b>1,981,548.20</b>	14,421,180.26

## (2) 現金和現金等價物

項目	本年發生額	上年發生額
現金	<b>27,560,447.94</b>	25,578,899.74
其中： 庫存現金	<b>6,548.43</b>	8,793.56
可隨時用於支付的銀行存款	<b>27,553,899.51</b>	25,570,106.18
年末現金和現金等價物餘額	<b>27,560,447.94</b>	25,578,899.74
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	<b>4,717,991.85</b>	4,648,516.77

# 財務報表附註

截至二零一六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	33,112,884.72	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	633,984.78	6.9370	4,401,948.04
港幣	316,059.75	0.8945	282,325.96
日元	545,500.00	0.0596	34,156.74

#### (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
					直接	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%		暫無進行 業務
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. 在其他主體中的權益(續)

## 7.5 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
上海交大科技園信息技術 (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
上海通創信息技術有限 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
上海慧谷多高信息工程有 限公司	私營有限公司	上海	設計及安裝智慧家居 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

## (2) 重要的合營公司的主要財務信息

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	年末餘額/ 本年發生額	年初餘額/ 上年發生額
流動資產	<b>38,384,894.11</b>	20,865,777.38
非流動資產	<b>106,475.02</b>	287,582.38
總資產	<b>38,491,369.13</b>	21,153,359.76
流動負債	<b>33,449,950.72</b>	19,629,947.17
非流動負債		
總負債	<b>33,449,950.72</b>	19,629,947.17
少數股東權益	<b>2,041,775.24</b>	947,435.81
歸屬於母公司股東權益	<b>2,999,643.17</b>	575,976.78
按持股比例計算的淨資產份額	<b>1,333,041.42</b>	255,964.08
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	<b>1,333,041.42</b>	255,964.08
營業收入	<b>30,589,747.72</b>	27,282,679.19
歸屬母公司淨利潤	<b>2,423,666.39</b>	-523,375.12
其他綜合收益		
歸屬母公司綜合收益總額	<b>2,423,666.39</b>	-523,375.12
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)

### 7.5 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信息(續)

上海交大科技園信息技術(上饒)有限公司

項目	年末餘額/ 本年發生額	年初餘額/ 上年發生額
流動資產	<b>1,845,655.86</b>	1,845,655.86
非流動資產	<b>14,978.00</b>	10,978.00
總資產	<b>1,860,633.86</b>	1,856,633.86
流動負債	<b>14,000.00</b>	10,000.00
非流動負債		
總負債	<b>14,000.00</b>	10,000.00
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	<b>1,846,633.86</b>	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	<b>0.00</b>	0.00
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2016年12月31日及2015年12月31日，本公司於上饒之權益已悉數減值，且不再繼續確認進一步虧損。

## 7. 在其他主體中的權益(續)

## 7.5 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信息(續)

上海通創信息技術有限公司

項目	年末餘額/ 本年發生額	年初餘額/ 上年發生額
流動資產	<b>15,541,109.12</b>	18,631,636.44
非流動資產	<b>129,170.66</b>	114,861.07
總資產	<b>15,670,279.78</b>	18,746,497.51
流動負債	<b>870,186.17</b>	2,523,115.49
非流動負債		
總負債	<b>870,186.17</b>	2,523,115.49
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	<b>14,800,093.61</b>	16,223,382.02
按持股比例計算的淨資產份額	<b>6,399,560.48</b>	7,014,990.39
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	<b>6,399,560.48</b>	7,014,990.39
營業收入	<b>32,719,814.70</b>	40,598,285.74
淨利潤	<b>56,711.59</b>	2,315,953.92
其他綜合收益		
綜合收益總額	<b>56,711.59</b>	2,315,953.92
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)

### 7.5 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信息(續)

上海慧谷多高信息工程有限公司

項目	年末餘額/ 本年發生額	年初餘額/ 上年發生額
流動資產	<b>37,985,159.23</b>	27,629,211.86
非流動資產	<b>827,808.20</b>	863,336.52
總資產	<b>38,812,967.43</b>	28,492,548.38
流動負債	<b>29,448,144.60</b>	19,780,033.19
非流動負債		
總負債	<b>29,448,144.60</b>	19,780,033.19
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	<b>9,364,822.83</b>	8,712,515.19
按持股比例計算的淨資產份額	<b>3,184,039.76</b>	2,962,255.16
調整事項		
- 商譽	<b>75,000.00</b>	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	<b>3,259,039.76</b>	3,037,255.17
營業收入	<b>74,449,959.24</b>	52,797,428.43
淨利潤	<b>652,307.64</b>	705,388.70
其他綜合收益		
綜合收益總額	<b>652,307.64</b>	705,388.70
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)

## 7.5 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信息(續)

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

項目	年末餘額/ 本年發生額	年初餘額/ 上年發生額
流動資產	<b>37,817,005.54</b>	36,626,829.12
非流動資產	<b>1,033,947.73</b>	978,850.85
總資產	<b>38,850,953.27</b>	37,605,679.97
流動負債	<b>73,950,310.76</b>	71,041,082.24
非流動負債		
總負債	<b>73,950,310.76</b>	71,041,082.24
少數股東權益		
歸屬於母公司股東權益	<b>-35,099,357.49</b>	-33,435,402.27
按持股比例計算的淨資產份額		
調整事項		
-商譽	<b>2,624,000.00</b>	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	<b>0.00</b>	0.00
營業收入	<b>550,801.78</b>	1,127,658.45
淨利潤	<b>-91,492.76</b>	-197,688.05
其他綜合收益		316,496.02
綜合收益總額	<b>-91,492.76</b>	118,807.97
本年度收到的來自合營企業的股利		

註：於2016年12月31日及2015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	40,880,206.30	41,171.74	40,921,378.04

## 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2016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	2016年12月31日	2015年12月31日
貨幣資金——美元	<b>4,401,948.04</b>	4,449,591.25
貨幣資金——港幣	<b>282,325.96</b>	169,536.93
貨幣資金——日元	<b>34,156.74</b>	29,388.59

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2016年12月31日，本公司非定期銀行結餘為27,553,899.51元（2015年12月31日：25,570,106.18元），定期銀行結餘為33,112,884.72元（2015年12月31日37,305,291.48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件開發業務、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2016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於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：6,838,398.91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：

2016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	27,560,447.94	20,810,848.83	12,302,035.89		60,673,332.66
應收賬款	12,367,797.05	2,318,170.92	1,499,679.11	4,487,318.73	20,672,965.81
其它應收款	4,070,712.92	2,645,137.54		1,255.13	6,717,105.59
預付帳款	492,124.50	46,668.48	56,000.00	10,565.04	605,358.02
金融負債					
應付帳款	14,920,318.66	1,423,582.33	1,210,305.00	1,279,852.08	18,834,058.07
預收賬款	11,789,089.89	1,177,884.61			12,966,974.50
其它應付款	1,490,684.75	999,783.70		205,126.25	2,695,594.70
應繳稅費	313,746.26				313,746.26
應付職工薪酬	1,506,255.90				1,506,255.90

## 8. 與金融工具相關風險(續)

### 8.2 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	2016年度		2015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%	-160.07	-387,543.48	-125.92	-362,808.70
	對人民幣貶值5%	160.07	387,543.48	125.92	362,808.70

#### (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	2016年度		2015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%	8,723.86	8,723.86	-46,485.17	-46,485.17
	減少1%	-8,723.86	-8,723.86	46,485.17	46,485.17

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

## 9. 關聯方及關聯交易(續)

### 9.1 關聯方關係(續)

#### (2) 合營企業及聯營企業(續)

合營或聯營企業名稱	與本公司關係
上海慧谷多高信息工程有限公司	本公司直接持有其34%股權
上海通創信息技術有限公司	本公司直接持有其43.24%股權
上海交大科技園信息技術(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
上海慧康信息技術有限公司	本公司直接持有其7.02%股權

#### (3) 其他關聯方

關聯關係類型	關聯方名稱	主要交易內容
控股股東控制人	上海交通大學	房屋租賃

### 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
上海慧谷多高信息工程有限公司	2,075,953.51	2.16%	546,900.00	0.49%
上海交大慧谷通用技術有限公司	295,122.79	0.30%	295,122.79	0.26%
上海慧康信息技術有限公司	764,150.94	0.79%		
合計	3,135,227.24	3.25%	842,022.79	0.75%

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	上海交大慧谷通用技術有限公司	房屋	<b>295,122.79</b>	295,122.79

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	2016年12月31日	2015年12月31日
一年內	<b>203,753.44</b>	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	<b>1,976,292.50元</b>	1,976,292.50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於到期時的未來最低租金承擔如下：

項目	2016年12月31日	2015年12月31日
一年內	<b>1,976,292.50元</b>	1,976,292.50元
兩年至五年(包括首尾兩年)	<b>3,952,585.00元</b>	3,952,585.00元
合計	<b>5,928,877.50元</b>	5,928,877.50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				
倪靜	100,000.00			100,000.00
曾淵滄博士	100,000.00			100,000.00
袁樹民先生	100,000.00			100,000.00
小計	300,000.00	-	-	300,000.00
執行董事				
陳欣先生(2016年7月7日辭任)				
周熱情先生(2016年7月7日委任)				
帥戈先生				
劉玉文先生				
商令先生		844,200.00	116,350.24	960,550.24
申志敏先生				
朱凱泳先生				
小計		844,200.00	116,350.24	960,550.24
董事合計	300,000.00	844,200.00	116,350.24	1,260,550.24
監事				
秦燕女士		124,500.00	44,970.75	169,470.75
姚本強先生(2016年7月7日辭任)				
榮寅晟先生(2016年7月7日委任)				
俞紀明先生				
董蓓華女士				
顧偉先生		184,326.00	67,559.25	251,885.25
監事合計		308,826.00	112,530.00	421,356.00

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
<b>獨立非執行董事</b>				
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
<b>執行董事</b>				
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
<b>董事合計</b>	<b>120,000.00</b>	<b>354,800.00</b>	<b>80,596.20</b>	<b>555,396.20</b>
<b>監事</b>				
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
<b>監事合計</b>		<b>309,600.00</b>	<b>96,270.00</b>	<b>405,870.00</b>

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。

## 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，其董事的薪酬載於附註“九、3.(1)薪酬已反映在董事及監事的薪酬中”，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	<b>1,146,100.00</b>	974,050.00
退休福利計畫供款	<b>213,590.75</b>	122,136.60
年終獎金	<b>1,088,000.00</b>	
合計	<b>2,447,690.75</b>	1,096,186.60

## 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(續)

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	上海慧谷多高信息工程有限公司	155,330.40		546,900.00	
	小計	155,330.40		546,900.00	
其他應收款	上海慧谷多高信息工程有限公司	243,879.30		139,929.30	
	小計	243,879.30		139,929.30	

#### (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	50,000.00	42,800.00
	上海慧康信息技術有限公司	542,215.00	542,215.00
	上海交通大學	376,436.90	176,436.70
	合計	968,651.90	761,451.70

## 10. 或有事項

截止2016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2016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2017年3月21日董事會決議：建議不派付截止2016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。**

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。

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

# 財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度

## 13. 其他重要事項

### 13.1 分部信息

#### 2016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	40,033,786.64	56,297,842.53			96,331,629.17
其中：對外交易收入	40,033,786.64	56,297,842.53			96,331,629.17
分部間交易收入					
營業成本	27,895,021.71	52,282,929.24			80,177,950.95
聯營公司分紅			1,323,384.03		1,323,384.03
利息收入			776,109.82		776,109.82
未分配之公司收入			1,255,766.38		1,255,766.38
期間費用			19,543,510.99		19,543,510.99
未分配之其他支出			300,957.34		300,957.34
分部利潤總額(虧損總額)	12,138,764.93	4,014,913.29	-16,489,208.10	-	-335,529.88
資產總額	15,353,556.64	11,010,016.80			26,363,573.44
聯營公司之權益			10,991,593.67		10,991,593.67
可供出售投資			1,916,154.00		1,916,154.00
未分配公司資產			68,358,509.96		68,358,509.96
負債總額	26,060,881.45	5,375,803.83			31,436,685.28
未分配負債			4,879,944.15		4,879,944.15
補充信息					-
資本性支出					-
當期確認的減值損失					-
其中：應收賬款確認減值損失		411,375.74			411,375.74
應收賬款確認減值回轉		1,265,018.56			1,265,018.56
存貨確認跌價準備		154,806.81			154,806.81
存貨跌價準備回轉		-518,623.89			-518,623.89
折舊和攤銷費用	544,598.62				544,598.62

## 13. 其他重要事項(續)

## 13.1 分部信息(續)

2015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	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
於聯營公司之權益			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
補充信息					
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

## 13. 其他重要事項(續)

### 13.1 分部信息(續)

#### 地區信息

於截至2016年及2015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2016年及2015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	<b>6,548.43</b>	8,793.56
銀行存款	<b>55,948,792.38</b>	58,226,664.29
合計	<b>55,955,340.81</b>	58,235,457.85

註： 本公司銀行存款中定期存款為33,112,884.72元、7天通知存款為17,717,776.13元(2015年：定期存款為37,305,291.48元、7天通知存款為17,000,000.00元)。

### 14.2 其他應收款

#### (1) 其他應收款分類

類別	年末餘額					年初餘額				
	帳面餘額		壞賬準備		帳面價值	帳面餘額		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	<b>21,587,278.22</b>	<b>100.00</b>	<b>15,466,823.46</b>	<b>71.65</b>	<b>6,120,554.76</b>	21,990,038.63	100.00	15,700,879.96	71.40	6,289,158.67
單項金額不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款										
合計	<b>21,587,278.22</b>	<b>100.00</b>	<b>15,466,823.46</b>	<b>71.65</b>	<b>6,120,554.76</b>	21,990,038.63	100.00	15,700,879.96	71.40	6,289,158.67

## 14. 母公司財務報表主要專案註釋(續)

## 14.2 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		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以上	<b>15,466,823.46</b>	<b>15,466,823.46</b>	<b>100.00</b>
合計	<b>15,466,823.46</b>	<b>15,466,823.46</b>	<b>100.00</b>

賬齡	年初餘額		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
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	

## 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	<b>2,723,803.59</b>	2,506,448.69
回收有保障款項	<b>2,787,706.01</b>	3,149,269.68
備用金、押金	<b>365,165.86</b>	142,465.00
有正常交易的關聯方	<b>243,879.30</b>	139,929.30
合計	<b>6,120,554.76</b>	5,938,112.67

## (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	<b>15,700,879.96</b>	16,536,422.77
本期計提壞賬準備		
本期收回或轉回壞賬準備	<b>234,056.50</b>	835,542.81
於12月31日	<b>15,466,823.46</b>	15,700,879.96

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)有限公司往來於本年收回部分款項。

## (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	<b>15,115,407.06</b>	15,445,513.56
保證金、備用金、押金	<b>3,088,969.45</b>	2,648,913.69
往來款	<b>3,383,001.71</b>	3,895,611.38
合計	<b>21,587,378.22</b>	21,990,038.63



14. 母公司財務報表主要專案註釋(續)

14.2 其他應收款(續)

(4) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 年末餘額 合計數的比例	壞賬準備 年末餘額
第一名	往來款	10,911,514.61	1年以上	50.55	10,911,514.61
第二名	往來款	3,960,013.15	1年以上	18.34	3,960,013.15
第三名	往來款	1,092,770.33	1年以內	5.06	
第四名	往來款	1,009,231.04	1年以內	4.68	
第五名	往來款	920,270.90	1年以內	4.26	
合計		<b>17,893,800.03</b>		82.89	

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	帳面餘額	減值準備	帳面價值
可供出售權益工具						
按成本計量	<b>1,916,154.00</b>		<b>1,916,154.00</b>	1,916,154.00		1,916,154.00
合計	<b>1,916,154.00</b>		<b>1,916,154.00</b>	1,916,154.00		1,916,154.00

(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	<b>1,916,154.00</b>	1,916,154.00
合計	<b>1,916,154.00</b>	1,916,154.00

## 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(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				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%	120,000.00
上海慧康信息有限公司(註1)	266,154.00			266,154.00					7.02%	
上海聯合產權交易所(註2)	150,000.00			150,000.00						
合計	1,916,154.00			1,916,154.00						120,000.00

註1： 2016年8月24日董事會決議通過：以2016年6月30日為基準日，轉讓本公司所持上海慧康信息有限公司7.02%股權，本公司已按照相關流程報教育部審批備案，截至2016年12月31日，尚未得到教育部批復。

註2： 上海聯合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。

## 14.4 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	20,991,593.67	10,000,000.00	10,991,593.67	20,308,209.64	10,000,000.00	10,308,209.63
合計	38,860,793.67	27,869,200.00	10,991,593.67	38,177,409.64	27,869,200.00	10,308,209.63

## (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	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

截至二零一六年十二月三十一日止年度

## 14. 母公司財務報表主要專案注釋(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	本年增減變動							年末餘額	減值準備
		追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備		
權益法核算										
上海交大慧谷科技有限公司	255,964.08			1,077,077.34						1,333,041.42
上海交大科技園信息技術(上饒)有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00
上海通創信息技術有限公司	7,014,990.39			24,522.09			640,000.00			6,399,512.48
上海慧谷多高信息工程有限公司	3,037,255.17			221,784.60						3,259,039.77
小計	20,308,209.64			1,323,384.03			640,000.00			20,991,593.67

### 14.5 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(+、-)					年末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
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

注：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。

### 14.6 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			<b>61,068,451.89</b>
其他資本公積	16,000,000.00			<b>16,000,000.00</b>
合計	77,068,451.89			<b>77,068,451.89</b>

注：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「法院執行信息系統」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。

**14. 母公司財務報表主要專案注釋(續)****14.7 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			<b>148,641.53</b>
法定公益金	74,320.76			<b>74,320.76</b>
合計	222,962.29			<b>222,962.29</b>

**14.8 未分配利潤**

項目	本年金額	上年金額
本年年初餘額	<b>-58,186,233.59</b>	-61,686,419.01
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	<b>-92,698.78</b>	3,500,185.42
減：提取法定盈餘公積		
應付普通股股利		
本年年末餘額	<b>-58,278,932.37</b>	-58,186,233.59

**15. 財務報告批准**

本財務報告於2017年3月21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	<b>300,017.14</b>	
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	<b>6,000.00</b>	
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	<b>120,000.00</b>	
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		
其他符合非經常性損益定義的損益項目	<b>1,321,629.31</b>	
小計	<b>1,747,646.45</b>	
所得稅影響額		
少數股東權益影響額(稅後)		
合計	<b>1,747,646.45</b>	

### 16.2 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀釋每股收益	
	2016年度	2015年度	2016年度	2015年度	2016年度	2015年度
歸屬於母公司股東的淨利潤	-0.46%	3.76%	-0.0007	0.0055	-0.0007	0.0055
扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤	-2.92%	-0.54%	-0.0043	-0.0008	-0.0043	-0.0008

## 業績

	截至十二月三十一日止年度				
	二零一六年 人民幣元	二零一五年 人民幣元	二零一四年 人民幣元	二零一三年 人民幣元	二零一二年 人民幣元
營業額	<b>96,947,718.96</b>	111,331,964.66	111,946,270.69	125,477,000.00	100,336,000.00
除稅前溢利(虧損)	<b>-335,529.88</b>	2,615,987.84	-13,235,277.86	859,000.00	-2,936,000.00
所得稅開支	-	-	-	-	-
本年度溢利(虧損)	<b>-335,529.88</b>	2,615,987.84	-13,235,277.86	859,000.00	-2,936,000.00
下列各項應佔本年度溢利(虧損):					
- 本公司擁有人	<b>-330,947.26</b>	2,618,688.49	-13,232,427.57	862,000.00	-2,933,000.00
- 非控股權益	<b>-4,582.62</b>	-2,700.65	-2,850.29	-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	<b>-0.0007</b>	0.0055	-0.0276	0.0018	-0.0061

## 資產及負債

	截至十二月三十一日止年度				
	二零一六年 人民幣元	二零一五年 人民幣元	二零一四年 人民幣元	二零一三年 人民幣元	二零一二年 人民幣元
非流動資產	<b>13,978,925.21</b>	13,830,031.13	13,756,719.19	14,710,000.00	15,731,000.00
流動資產	<b>93,650,905.86</b>	92,896,101.23	87,014,305.76	101,021,000.00	94,219,000.00
總資產	<b>107,629,831.07</b>	106,726,132.36	100,771,024.95	115,731,000.00	109,950,000.00
流動負債	<b>36,316,629.43</b>	35,384,133.72	32,380,754.44	32,482,000.00	27,141,000.00
非流動負債	-	-	-	1,620,000.00	2,160,000.00
總負債	<b>36,316,629.43</b>	35,384,133.72	32,380,754.44	34,102,000.00	29,301,000.00
資產淨值總額	<b>71,313,201.64</b>	71,341,998.64	68,390,270.51	81,629,000.00	80,649,000.00
股本	<b>48,000,000.00</b>	48,000,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00
儲備	<b>23,335,227.97</b>	23,359,442.35	20,405,013.57	33,641,000.00	32,658,000.00
本公司擁有人應佔權益	<b>71,335,227.97</b>	71,359,442.35	68,405,013.57	81,641,000.00	80,658,000.00
非控股權益	<b>-22,026.33</b>	-17,443.71	-14,743.06	-12,000.00	-9,000.00
權益總額	<b>71,313,201.64</b>	71,341,998.64	68,390,270.51	81,629,000.00	80,649,000.00