



SHANGHAI JIAODA WITHUB
INFORMATION INDUSTRIAL COMPANY LIMITED*

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)

截至二零一八年十二月三十一日止年度
全年業績公佈、建議更改法定地址、建議更改經營範圍、
建議修訂公司章程、辭任及建議委任董事

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」) GEM之特色

GEM的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在主板上市的公司帶有較高投資風險。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。

由於GEM上市公司普遍為中小型公司，在GEM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GEM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公佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公佈全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本公佈乃遵照聯交所《GEM證券上市規則》(「GEM上市規則」)之規定而提供有關上海交大慧谷信息產業股份有限公司(「本公司」)之資料。本公司各董事(「董事」)願共同及個別對此負全責。本公司董事經作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信，本公佈所載資料在各重大方面均屬準確及完整，並無誤導成份，且並無遺漏任何其他事實致使本公佈所載任何聲明產生誤導。

* 僅供識別

概要

截至二零一八年十二月三十一日止年度，

- 本集團營業額為人民幣60,937,818.54元(二零一七年：約人民幣65,143,308.36元)，下跌6.46%；
- 本公司擁有人應佔盈利約為人民幣5,653,384.53元(二零一七年：虧損約人民幣10,093,714.37元)
- 董事不建議派發末期股息(二零一七年：無)。

上海交大慧谷信息產業股份有限公司(「本公司」，連同其附屬公司，統稱「本集團」)董事會(「董事會」或「董事」)宣佈本集團截至二零一八年十二月三十一日止年度之經審核業績，連同二零一七年度之比較數字如下：

合併資產負債表
2018年12月31日

編制單位：上海交大慧谷信息產業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附注	2018-12-31	2017-12-31
流動資產：			
貨幣資金		51,430,479.76	55,902,706.32
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
衍生金融資產			
應收票據及應收賬款	10	12,884,410.76	14,081,858.20
其中：應收票據			
應收賬款	10.1	12,884,410.76	14,081,858.20
預付款項		146,741.37	439,883.42
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
其他應收款		2,647,072.35	4,040,284.48
其中：應收利息		267,981.82	1,077,839.27
應收股利			
買入返售金融資產			
存貨		3,051,345.19	1,872,903.05
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		572,936.12	21,795.05
流動資產合計		70,732,985.55	76,359,430.52
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資			
可供出售金融資產			
其他債權投資			
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資		11,777,753.54	9,769,941.16
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產		5,314,340.40	5,486,359.49
投資性房地產			
固定資產		236,718.79	397,180.04
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產		—	150,000.00
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產		—	—
其他非流動資產			
非流動資產合計		17,328,812.73	15,803,480.69
資產總計		88,061,798.28	92,162,911.21

合併資產負債表 (續)
2018年12月31日

編制單位：上海交大慧谷信息產業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附注	2018-12-31	2017-12-31
流動負債：			
短期借款			
向中央銀行借款			
吸收存款及同業存放			
拆入資金			
交易性金融負債			
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			
應付票據及應付帳款	11	12,183,388.49	17,412,298.42
預收款項			
合同負債		889,692.29	2,486,869.74
賣出回購金融資產款			
應付手續費及佣金			
應付職工薪酬		1,311,568.04	1,289,327.39
應交稅費		41,970.40	1,428,268.64
其他應付款		3,072,316.55	4,815,497.44
其中：應付利息			
應付股利			
應付分保賬款			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債			
流動負債合計		17,498,935.77	27,432,261.63
非流動負債：			
保險合同準備金			
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			
預計負債			
遞延收益			
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		—	—
負債合計		17,498,935.77	27,432,261.63

合併資產負債表 (續)
2018年12月31日

編制單位：上海交大慧谷信息產業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附注	2018-12-31	2017-12-31
股東權益：			
股本		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		77,308,349.20	77,308,349.20
減：庫存股			
其他綜合收益		1,459,608.20	1,278,079.80
專項儲備			
盈餘公積		222,962.29	222,962.29
一般風險準備			
未分配利潤		-56,400,630.85	-62,054,015.38
歸屬於母公司股東權益合計		70,590,288.84	64,755,375.91
少數股東權益		-27,426.33	-24,726.33
股東權益合計		70,562,862.51	64,730,649.58
負債和股東權益總計		88,061,798.28	92,162,911.21

母公司資產負債表
2018年12月31日

編制單位：上海交大慧谷信息產業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附注	2018-12-31	2017-12-31
流動資產：			
貨幣資金		47,871,416.69	52,139,530.95
交易性金融資產			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
衍生金融資產			
應收票據及應收賬款		12,884,410.76	14,081,858.20
其中：應收票據			
應收賬款		12,884,410.76	14,081,858.20
預付款項		146,741.37	439,883.42
其他應收款		2,645,817.22	4,039,029.35
其中：應收利息		267,981.82	1,077,839.27
應收股利			
存貨		3,051,345.19	1,872,903.05
合同資產			
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		572,936.12	21,795.05
流動資產合計		67,172,667.35	72,595,000.02
非流動資產：			
債權投資			
可供出售金融資產			
其他債權投資			
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資		11,777,753.54	9,769,941.16
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產		5,314,340.40	5,486,359.49
投資性房地產			
固定資產		236,718.79	397,180.04
在建工程			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產		—	150,000.00
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產			
其他非流動資產		—	
非流動資產合計		17,328,812.73	15,803,480.69
資產總計		84,501,480.08	88,398,480.71

母公司資產負債表(續)
2018年12月31日

編制單位：上海交大慧谷信息產業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附注	2018-12-31	2017-12-31
流動負債：			
短期借款			
交易性金融負債			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產			
衍生金融負債			
應付票據及應付帳款		12,079,032.17	17,307,942.10
預收款項			
合同負債		889,692.29	2,486,869.74
應付職工薪酬		1,202,523.46	1,180,282.81
應交稅費		41,970.40	1,428,268.64
其他應付款		2,867,190.30	4,610,371.19
其中：應付利息			
應付股利			
持有待售負債			
一年內到期的非流動負債			
其他流動負債			
流動負債合計		17,080,408.62	27,013,734.48
非流動負債：			
長期借款			
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬			
預計負債			
遞延收益			
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		—	—
負債合計		17,080,408.62	27,013,734.48
股東權益：			
股本		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		77,308,349.20	77,308,349.20
減：庫存股			
其他綜合收益			
專項儲備			
盈餘公積		222,962.29	222,962.29
未分配利潤		-58,110,240.03	-64,146,565.26
股東權益合計		67,421,071.46	61,384,746.23
負債和股東權益總計		84,501,480.08	88,398,480.71

合併利潤表
2018年度

編制單位：上海交大慧谷信息產業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附注	2018年度	2017年度
一、營業總收入		60,937,818.54	65,143,308.36
其中：營業收入	5	60,937,818.54	65,143,308.36
利息收入			
已賺保費			
手續費及傭金收入			
二、營業總成本		57,527,418.89	76,486,250.02
其中：營業成本	8	40,784,830.95	55,735,675.08
利息支出			
手續費及傭金支出			
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險責任準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
稅金及附加	8	89,586.87	321,295.48
銷售費用	8	4,930,708.77	5,933,000.90
管理費用	8	8,632,611.19	10,595,201.42
研發費用	8	3,130,221.43	3,066,621.89
財務費用	5/8	-938,424.68	-947,767.28
其中：利息費用			
利息收入		940,644.51	931,272.97
資產減值損失		21,887.18	1,782,222.53
信用減值損失		875,997.18	—
加：其他收益			
投資收益(損失以“-”號填列)	5	2,217,812.38	1,188,905.15
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		2,007,812.38	1,038,905.15
淨敞口套期收益(損失以“-”號填列)			
公允價值變動收益(損失以“-”號填列)	8	-172,019.09	—
匯兌收益(損失以“-”號填列)			
資產處置收益(損失以“-”號填列)			
三、營業利潤(虧損以“-”號填列)		5,456,192.94	-10,154,036.51
加：營業外收入		322,849.90	59,572.02
減：營業外支出	8	128,358.31	1,949.88
四、利潤總額(虧損總額以“-”號填列)		5,650,684.53	-10,096,414.37
減：所得稅費用			—
五、淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		5,650,684.53	-10,096,414.37
(一)按經營持續性分類		5,650,684.53	-10,096,414.37
1.持續經營淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		5,650,684.53	-10,096,414.37
2.終止經營淨利潤(淨虧損以“-”號填列)			
(二)按所有權歸屬分類		5,650,684.53	-10,096,414.37
1.歸屬於母公司所有者的淨利潤		5,653,384.53	-10,093,714.37
2.少數股東損益		-2,700.00	-2,700.00

合併利潤表 (續)
2018年度

編制單位：上海交大慧谷信息產業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附注	2018年度	2017年度
六、其他綜合收益的稅後淨額		181,528.40	-296,240.49
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		181,528.40	-296,240.49
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		—	—
1.重新計量設定受益計劃變動額			
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3.其他權益工具投資公允價值變動			
4.企業自身信用風險公允價值變動			
5.其他			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		181,528.40	-296,240.49
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2.其他債權投資公允價值變動			
3.可供出售金融資產公允價值變動損益			
4.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
5.持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
6.其他債權投資信用減值準備			
7.現金流量套期儲備			
8.外幣財務報表折算差額		181,528.40	-296,240.49
9.其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
七、綜合收益總額		5,832,212.93	-10,392,654.86
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		5,834,912.93	-10,389,954.86
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-2,700.00	-2,700.00
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0118	-0.0210
(二)稀釋每股收益(元/股)		0.0118	-0.0210

母公司利潤表
2018年度

編制單位：上海交大慧谷信息產業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附注	2018年度	2017年度
一、營業收入		60,937,818.54	65,143,308.36
減：營業成本		40,784,830.95	55,735,675.08
税金及附加		89,586.87	321,295.48
銷售費用		4,930,708.77	5,933,000.90
管理費用		8,632,522.54	10,593,160.98
研發費用		3,130,221.43	3,066,621.89
財務費用		-926,624.45	-919,714.30
其中：利息費用			
利息收入		935,459.02	931,229.23
資產減值損失		21,887.18	1,097,634.00
信用減值損失		478,644.90	—
加：其他收益			
投資收益(損失以“—”號填列)		2,217,812.38	1,188,905.15
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		2,007,812.38	1,038,905.15
淨敞口套期收益(損失以“—”號填列)			
公允價值變動收益(損失以“—”號填列)		-172,019.09	—
資產處置收益(損失以“-”號填列)			
二、營業利潤(虧損以“—”號填列)		5,841,833.64	-9,495,460.52
加：營業外收入		322,849.90	59,572.02
減：營業外支出		128,358.31	1,949.88
三、利潤總額(虧損總額以“—”號填列)		6,036,325.23	-9,437,838.38
減：所得稅費用			
四、淨利潤(淨虧損以“—”號填列)		6,036,325.23	-9,437,838.38
(一)持續經營淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		6,036,325.23	-9,437,838.38
(二)終止經營淨利潤(淨虧損以“-”號填列)			
五、其他綜合收益的稅後淨額		—	—
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		—	—
1.重新計量設定受益計劃變動額			
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益			
3.其他權益工具投資公允價值變動			
4.企業自身信用風險公允價值變動			
5.其他			
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		—	—
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2.其他債權投資公允價值變動			
3.可供出售金融資產公允價值變動損益			
4.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
5.持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
6.其他債權投資信用減值準備			
7.現金流量套期儲備			
8.外幣財務報表折算差額			
9.其他			
六、綜合收益總額		6,036,325.23	-9,437,838.38
七、每股收益			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀釋每股收益(元/股)			

合併現金流量表
2018年度

編制單位：上海交大慧谷信息產業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附注	2018年度	2017年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		64,233,887.95	60,992,372.71
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保險業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產淨增加額			
收取利息、手續費及備金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
代理買賣證券收到的現金淨額			
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		862,881.93	6,087,374.45
經營活動現金流入小計		65,096,769.88	67,079,747.16
購買商品、接受勞務支付的現金		44,990,766.54	46,032,832.98
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
為交易目的而持有的金融資產淨增加額			
拆出資金淨增加額			
支付利息、手續費及備金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		18,102,751.96	20,621,260.46
支付的各項稅費		2,215,081.99	1,522,639.95
支付其他與經營活動有關的現金		5,904,846.07	6,352,283.70
經營活動現金流出小計		71,213,446.56	74,529,017.09
經營活動產生的現金流量淨額		-6,116,676.68	-7,449,269.93
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金		210,000.00	2,650,454.97
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		6,446.90	3,000.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金		6,367,530.60	285,615.90
投資活動現金流入小計		6,583,977.50	2,939,070.87
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		45,537.26	39,510.26
投資支付的現金			
質押貸款淨增加額			
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		—	3,413,373.92
投資活動現金流出小計		45,537.26	3,452,884.18
投資活動產生的現金流量淨額		6,538,440.24	-513,813.31

合併現金流量表 (續)
2018年度

編制單位：上海交大慧谷信息產業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附注	2018年度	2017年度
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款所收到的現金			
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		—	—
償還債務所支付的現金			
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金			
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計		—	—
籌資活動產生的現金流量淨額		—	—
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		163,683.03	-220,917.02
五、現金及現金等價物淨增加額		585,446.59	-8,184,000.26
加：期初現金及現金等價物餘額		19,376,447.68	27,560,447.94
六、期末現金及現金等價物餘額		19,961,894.27	19,376,447.68

母公司現金流量表
2018年度

編制單位：上海交大慧谷信息產業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	附注	2018年度	2017年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		64,233,887.95	60,992,372.71
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		857,696.44	6,087,330.71
經營活動現金流入小計		65,091,584.39	67,079,703.42
購買商品、接受勞務支付的現金		45,017,138.86	46,032,668.14
支付給職工以及為職工支付的現金		18,102,751.96	20,621,260.46
支付的各项稅費		2,215,081.99	1,522,639.95
支付其他與經營活動有關的現金		5,505,480.18	5,618,557.10
經營活動現金流出小計		70,840,452.99	73,795,125.65
經營活動產生的現金流量淨額		-5,748,868.60	-6,715,422.23
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金		210,000.00	2,650,454.97
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		6,446.90	3,000.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金		6,367,530.60	285,615.90
投資活動現金流入小計		6,583,977.50	2,939,070.87
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金		45,537.26	39,510.26
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		—	3,413,373.92
投資活動現金流出小計		45,537.26	3,452,884.18
投資活動產生的現金流量淨額		6,538,440.24	-513,813.31
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金			
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		—	—
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			
籌資活動現金流出小計		—	—
籌資活動產生的現金流量淨額		—	—
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-12.75	51.76
五、現金及現金等價物淨增加額		789,558.89	-7,229,183.78
加：期初現金及現金等價物餘額		15,613,272.31	22,842,456.09
六、期末現金及現金等價物餘額		16,402,831.20	15,613,272.31

合併股東權益變動表
2018年度

編制單位：上海交大慧谷信息產業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2018年度											
	歸屬母公司股東權益											
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、上年年末餘額	48,000,000.00	—	—	77,308,349.20	—	1,278,079.80	—	222,962.29	—	-65,624,220.87	-24,726.33	61,160,444.09
加：會計政策變更										3,570,205.49		3,570,205.49
前期差錯更正												
同一控制下企業合併												
其他												
二、本年初餘額	48,000,000.00	—	—	77,308,349.20	—	1,278,079.80	—	222,962.29	—	-62,054,015.38	-24,726.33	64,730,649.58
三、本年年增變動金額(減少以“-”號填列)						181,528.40				5,653,384.53	-2,700.00	5,832,212.93
(一)綜合收益總額						181,528.40				5,653,384.53	-2,700.00	5,832,212.93
(二)股東投入和減少資本												
1.股東投入的普通股												
2.其他權益工具持有者投入資本												
3.股份支付計入股東權益的金額												
4.其他												
(三)利潤分配												
1.提取盈餘公積												
2.提取一般風險準備												
3.對股東的分配												
4.其他												
(四)股東權益內部結構												
1.資本公積轉增股本												
2.盈餘公積轉增股本												
3.盈餘公積彌補虧損												
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益												
5.其他綜合收益結轉留存收益												
6.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	—	—	77,308,349.20	—	1,459,608.20	—	222,962.29	—	-56,400,630.85	-27,426.33	70,562,862.51

合併股東權益變動表(續)
2017年度

編制單位：上海交大慧谷信息產業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2017年度											股東權益合計
	歸屬母公司股東權益											
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	
一、上年年末餘額	48,000,000.00	—	—	77,068,451.89	—	1,574,320.29	—	222,962.29	—	-55,530,506.50	-22,026.33	71,313,201.64
加：會計政策變更												
前期差錯更正												
同一控制下企業合併												
其他												
二、本年初餘額	48,000,000.00	—	—	77,068,451.89	—	1,574,320.29	—	222,962.29	—	-55,530,506.50	-22,026.33	71,313,201.64
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)				239,897.31	—	-296,240.49	—	—	—	-10,093,714.37	-2,700.00	-10,152,757.55
(一)綜合收益總額						-296,240.49				-10,093,714.37	-2,700.00	-10,392,654.86
(二)股東投入和減少資本												
1.股東投入的普通股												
2.其他權益工具持有者投入資本												
3.股份支付計入股東權益的金額												
4.其他												
(三)利潤分配												
1.提取盈餘公積												
2.提取一般風險準備												
3.對股東的分配												
4.其他												
(四)股東權益內部結構												
1.資本公積轉增股本												
2.盈餘公積轉增股本												
3.盈餘公積彌補虧損												
4.設定受益計劃變動額結轉留存收益												
5.其他綜合收益結轉留存收益												
6.其他												
(五)專項儲備												
1.本年提取												
2.本年使用												
(六)其他				239,897.31		1,278,079.80		222,962.29				239,897.31
四、本年年末餘額	48,000,000.00	—	—	77,308,349.20	—	1,278,079.80	—	222,962.29	—	-65,624,220.87	-24,726.33	61,160,444.09

母公司股東權益變動表
2018年度

編制單位：上海交大慧谷信息產業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2018年度										
	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	—	—	—	77,308,349.20	—	—	222,962.29	-67,716,770.75	57,814,540.74	
加：會計政策變更									3,570,205.49	3,570,205.49	
前期差錯更正											
其他											
二、本年初餘額	48,000,000.00	—	—	—	77,308,349.20	—	—	222,962.29	-64,146,565.26	61,384,746.23	
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)	—	—	—	—	—	—	—	—	6,036,325.23	6,036,325.23	
(一)綜合收益總額									6,036,325.23	6,036,325.23	
(二)股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
1.股東投入的普通股											
2.其他權益工具持有者投入資本											
3.股份支付計入股東權益的金額											
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.設定受益計劃變動額結轉留存收益											
5.其他綜合收益結轉留存收益											
6.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	—	—	—	77,308,349.20	—	—	222,962.29	-58,110,240.03	67,421,071.46	

母公司股東權益變動表(續)
2017年度

編制單位：上海交大慧谷信息產業股份有限公司

單位：人民幣元

項目	2017年度							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							
一、上年年末餘額	48,000,000.00				77,068,451.89			222,962.29	-58,278,932.37	67,012,481.81
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				77,068,451.89			222,962.29	-58,278,932.37	67,012,481.81
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)					239,897.31				-9,437,838.38	-9,197,941.07
(一)綜合收益總額									-9,437,838.38	-9,437,838.38
(二)股東投入和減少資本										
1.股東投入的普通股										
2.其他權益工具持有者投入資本										
3.股份支付計入股東權益的金額										
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.設定受益計劃變動額結轉留存收益										
5.其他綜合收益結轉留存收益										
6.其他										
(五)專項儲備										
1.本年提取										
2.本年使用										
(六)其他					239,897.31					239,897.31
四、本年年末餘額	48,000,000.00				77,308,349.20			222,962.29	-67,716,770.75	57,814,540.74

附註

1. 公司基本情況

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、上海科技創業投資有限公司、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GEM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2018年12月31日，本公司總股份為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：鄒益民。

本公司經營範圍主要包括：電子資訊行業的產品開發、技術服務及維護，資訊產品分銷及銷售，電腦網路及智慧化系統集成，軟件開發，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

本公司報告期合併財務報表範圍包括：交大慧谷（香港）有限公司、上海慧谷智睿高新科技有限公司和上海慧谷信息人才專修學院。其中，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。

3. 財務報表的編制基礎計

3.1 編制基礎

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

3.2 持續經營

本公司有近期持續經營的歷史且有財務資源支持，自報告期末起12個月內具有持續經營能力，認為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合併及母公司的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

4.2 會計年度

本公司的會計年度為公曆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。

4.4 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，已按附注四、8(2)的折算方法對境外子公司的外幣報表進行折算。

4.5 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

本公司根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流特徵，將金融資產分類為以攤余成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本公司將同時符合下列條件的金融資產分類為以攤余成本計量的金融資產：①管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；以攤余成本進行後續計量。除被指定為被套期項目的，按照實際利率法攤銷初始金額與到期金額之間的差額，其攤銷、減值、匯兌損益以及終止確認時產生的利得或損失，計入當期損益。

本公司將同時符合下列條件的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：①管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。除被指定為被套期項目的，此類金融資產，除信用減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的該金融資產利息之外，所產生的其他利得或損失，均計入其他綜合收益；金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失應當從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

本公司按照實際利率法確認利息收入。利息收入根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定，但下列情況除外：①對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，自初始確認起，按照該金融資產的攤余成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。②對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，在後續期間，按照該金融資產的攤余成本和實際利率計算確定其利息收入。

本公司將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定一經作出，不得撤銷。本公司指定的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，按照公允

價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；除了獲得股利（屬投資成本收回部分的除外）計入當期損益外，其他相關的利得和損失（包括匯兌損益）均計入其他綜合收益，且後續不得轉入當期損益。當其終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

除上述分類為以攤余成本計量的金融資產和分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，本公司將其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。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用直接計入當期損益。此類金融資產的利得或損失，計入當期損益。

本公司在非同一控制下的企業合併中確認的或有對價構成金融資產的，該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。

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本公司將滿足下列條件之一的金融資產予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②金融資產發生轉移，本公司轉移了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬；③金融資產發生轉移，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風險和報酬，且未保留對該金融資產控制的。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額（涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付）之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額（涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付）之和，與分攤的前述金融資產整體賬面價值的差額計入當期損益。

(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。除下列各項外，本公司將金融負債分類為以攤余成本計量的金融負債：①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（含屬金融負債的衍生工具）和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。②不符合終止確認條件的金融資產轉移或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。③不屬以上①或②情形的財務擔保合同，以及不屬以上①情形的以低於市場利率貸款的貸款承諾。

本公司將在非同一控制下的企業合併中作為購買方確認的或有對價形成的金融負債，按照以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理。

2) 金融負債終止確認條件

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

(3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本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數據和其他信息支持的估值技術。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。本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。

本公司對權益工具的投資以公允價值計量。但在有限情況下，如果用以確定公允價值的近期信息不足，或者公允價值的可能估計金額分佈範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。

(4) 金融資產和金融負債的抵銷

本公司的金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但同時滿足下列條件時，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：(1) 本公司具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；(2) 本公司計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

(5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法

本公司按照以下原則區分金融負債與權益工具：(1) 如果本公司不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。有些金融工具雖然沒有明確地包含交付現金或其他金融資產義務的條款和條件，但有可能通過其他條款和條件間接地形成合同義務。(2) 如果一項金融工具須用或可用本公司自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本公司自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是發行方的金融負債；如果是後者，該工具是發行方的權益工具。在某些情況下，一項金融工具合同規定本公司須用或可用自身權益工具結算該金融工具，其中合同權利或合

同義務的金額等於可獲取或需交付的自身權益工具的數量乘以其結算時的公允價值，則無論該合同權利或義務的金額是固定的，還是完全或部分地基於除本集團自身權益工具的市場價格以外的變量的變動而變動，該合同分類為金融負債。

本公司在合併報表中對金融工具(或其組成部分)進行分類時，考慮了公司成員和金融工具持有方之間達成的所有條款和條件。如果公司作為一個整體由於該工具而承擔了交付現金、其他金融資產或者以其他導致該工具成為金融負債的方式進行結算的義務，則該工具應當分類為金融負債。

金融工具或其組成部分屬金融負債的，相關利息、股利(或股息)、利得或損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，本公司計入當期損益。

金融工具或其組成部分屬權益工具的，其發行(含再融資)、回購、出售或注銷時，本公司作為權益的變動處理，不確認權益工具的公允價值變動。

4.6 應收票據及應收賬款

應收票據及應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法。

本公司對於《企業會計準則第14號-收入準則》規範的交易形成且不含重大融資成分的應收款項，始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷。本公司通過比較金融工具在初始確認時所確定的預計存續期內的違約概率和該工具在資產負債表日所確定的預計存續期內的違約概率，來判定金融工具信用風險是否顯著增加。但是，如果本公司確定金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險的，可以假設該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。通常情況下，如果逾期超過六個月，則表明金融工具的信用風險已經顯著增加。除非本公司在無須付出不必要的額外成本或努力的情況下即可獲得合理且有依據的信息，證明即使逾期超過六個月，信用風險自初始確認後仍未顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本公司考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。本公司考慮的信息包括信用期，本公司通常給予六個月的信用期。

以組合為基礎的評估。對於應收票據及應收賬款，本公司在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本公司按照金融工具類型、信用風險評級、擔保物類型、初始確認日期、剩餘合同期限、借款人所處的行業、借款人所在的地理位置、貸款抵押率為共同風險特徵，對應收票據進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。按照金融工具類型、信用風險評級、擔保物類型、初始確認日期、剩餘合同期限為共同風險特徵，對應收賬款進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

預期信用損失計量。預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本公司按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

本公司在資產負債表日計算應收票據及應收賬款預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前應收票據及應收賬款減值準備的賬面金額，本公司將其差額確認為應收票據及應收賬款減值損失，借記“信用減值損失”，貸記“壞賬準備”。相反，本公司將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本公司實際發生信用損失，認定相關應收票據及應收賬款無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記“壞賬準備”，貸記“應收票據”或“應收賬款”。若核銷金額大於已計提的損失準備，按期差額借記“信用減值損失”。

本公司根據以前年度的實際信用損失，並考慮本年的前瞻性信息，計量預期信用損失的會計估計政策為：

項目	未逾期	逾期1天~六個月	逾期>六個月
違約損失率	0%	0%	100.00%

4.7 其他應收款

其他應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法。

本公司按照下列情形計量其他應收款損失準備：①信用風險自初始確認後未顯著增加的金融資產，本公司按照未來12個月的預期信用損失的金額計量損失準備；②信用風險自初始確認後已顯著增加的金融資產，本公司按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備；③購買或源生已發生信用減值的金融資產，本公司按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

以組合為基礎的評估。對於其他應收款，本公司在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本公司按照金融工具類型、信用風險評級、擔保物類型、初始確認日期、剩餘合同期限、借款人所處的行業、借款人所在的地理位置、貸款抵押率為共同風險特徵，對其他應收款進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

預期信用損失計量。預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本公司按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

本公司在資產負債表日計算其他應收款預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前其他應收款減值準備的賬面金額，本公司將其差額確認為其他應收款減值損失，借記“信用減值損失”，貸記“壞賬準備”。相反，本公司將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本公司實際發生信用損失，認定相關其他應收款無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記“壞賬準備”，貸記“其他應收款”。若核銷金額大於已計提的損失準備，按期差額借記“信用減值損失”。

本公司根據以前年度的實際信用損失，並考慮本年的前瞻性信息，計量預期信用損失的會計估計政策為：

項目	未逾期	逾期1天~六個月	逾期>六個月
違約損失率	0%	0%	100.00%

4.8 存貨

本公司存貨主要包括庫存商品等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價。領用或發出存貨，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。

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。

4.9 合同資產

(1) 合同資產的確認方法及標準

合同資產，是指本公司已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。如本公司向客戶銷售兩項可明確區分的商品，因已交付其中一項商品而有權收取款項，但收取該款項還取決於交付另一項商品的，本公司將該收款權利作為合同資產。

(2) 合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

合同資產的預期信用損失的確定方法：信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷。本公司通過比較合同資產在初始確認時所確定的預計存續期內的違約概率和在資產負債表日所確定的預計存續期內的違約概率，來判定合同資產信用風險是否顯著增加。但是，如果本公司確定合同資產在資產負債表日只具有較低的信用風險的，可以假設該合同資產的信用風險自初始確認後並未顯著增加。通常情況下，如果逾期超過六個月，則表明合同資產的信用風險已經顯著增加。除非本公司在無須付出不必要的額外成本或努力的情況下即可獲得合理且有依據的信息，證明即使逾期超過六個月，信用風險自初始確認後仍未顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本公司考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。

以組合為基礎的評估。對於合同資產，本公司在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本公司按照金融工具類型、信用風險評級、擔保物類型、初始確認日期、剩餘合同期限為共同風險特徵，對合同資產進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

預期信用損失計量。預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本公司按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值

會計處理方法，本公司在資產負債表日計算合同資產預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前合同資產減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為減值損失，借記“信用減值損失”，貸記“合同資產減值準備”。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本公司實際發生信用損失，認定相關合同資產無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記“合同資產減值準備”，貸記“合同資產”。若核銷金額大於已計提的損失準備，按期差額借記“信用減值損失”。

4.10 合同成本

(1) 與合同成本有關的資產金額的確定方法

本公司與合同成本有關的資產包括合同履約成本和合同取得成本。

合同履約成本，即本公司為履行合同發生的成本，不屬其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用（或類似費用）、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；該成本增加了本公司未來用於履行履約義務的資源；該成本預期能夠收回。

合同取得成本，即本公司為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產；該資產攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。增量成本，是指本公司不取得合同就不會發生的成本。本公司為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出（如無論是否取得合同均會發生的差旅費等），在發生時計入當期損益，但是，明確由客戶承擔的除外。

(2) 與合同成本有關的資產的攤銷

本公司與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

(3) 與合同成本有關的資產的減值

本公司在確定與合同成本有關的資產的減值損失時，首先對按照其他相關企業會計準則確認的、與合同有關的其他資產確定減值損失；然後根據其賬面價值高於本公司因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價以及為轉讓該相關商品估計將要發生的成本這兩項差額的，超出部分應當計提減值準備，並確認為資產減值損失。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述差額高於該資產賬面價值的，轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

4.11 長期股權投資

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

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

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賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

通過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賬面價值的份額作為長期股權投資的的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，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。不屬一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬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，按照投資合同或協議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賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被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賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本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，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入股東權益的，處置該項投資時將原計入股東權益的部分按相應比例，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賬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，處置股權賬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，處置股權賬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賬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一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬“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賬面價值之間的差額，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。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，採用與被投資方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理

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

4.13 合同負債

合同負債反映本公司已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務。本公司在向客戶轉讓商品之前，客戶已經支付了合同對價或本公司已經取得了無條件收取合同對價權利的，在客戶實際支付款項與到期應支付款項孰早時點，按照已收或應收的金額確認合同負債。

4.14 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：

本公司在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本公司在合同開始時，按照個單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

交易價格是本公司因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本公司確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。預期將退還給客戶的款項作為負債不計入交易價格。合同中存在重大融資成分的，本公司按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，本公司預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。

滿足下列條件之一時，本公司屬在某一時段內履行履約義務；否則，屬在某一時點履行履約義務：

- (1) 客戶在本公司履約的同時即取得並消耗本公司履約所帶來的經濟利益。
- (2) 客戶能夠控制本公司履約過程中在建的商品。
- (3) 在本公司履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本公司在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本公司在該段時間內按照履約進度確認收入，並按照投入法確定履約進度。履約進度不能合理確定時，本公司已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

對於在某一時點履行的履約義務，本公司在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本公司考慮下列跡象：

- (1) 本公司就該商品或服務享有現時收款權利。
- (2) 本公司已將該商品的法定所有權轉移給客戶。
- (3) 本公司已將該商品的實物轉移給客戶。
- (4) 本公司已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶。
- (5) 客戶已接受該商品或服務等。

本公司已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利作為合同資產列示，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值。本公司擁有的無條件向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本公司已收貨應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。

4.15 重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

① 執行新金融工具準則導致的會計政策變更

財政部於2017年3月31日分別頒佈了《企業會計準則第22號-金融工具確認和計量(2017年修訂)》(財會(2017)7號)、《企業會計準則第23號-金融資產轉移(2017年修訂)》(財會(2017)8號)、《企業會計準則第24號-套期會計(2017年修訂)》(財會(2017)9號)，於2017年5月2日發佈了《企業會計準則第37號-金融工具列報(2017年修訂)》(財會(2017)14號)(上述準則以下統稱新金融工具準則)。要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編制財務報告的企業自2018年1月1日起執行。

經本公司董事會會議審議通過《關於會計政策變更的議案》。

② 執行新收入準則導致的會計政策變更

財政部於2017年7月5日發佈了《企業會計準則第14號-收入(2017年修訂)》(以下簡稱新收入準則)。要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編制財務報告的企業自2018年1月1日起執行新收入準則。

經本公司董事會會議審議通過《關於會計政策變更的議案》。

本公司追溯應用新收入準則，首次執行的累積影響金額調整首次執行當期期初(即2018年1月1日)的留存收益及財務報表其他項目金額，對2017年財務報表比較項目不予調整。

③ 其他會計政策變更

財政部於2018年6月15日頒佈《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》(財會〔2018〕15號)，對一般企業財務報表格式進行修訂。本公司按照該規定編制了2018年度報表，並採用追溯調整法調整上年相關財務報表格式及列報。

經本公司董事會第會議審議通過《關於會計政策變更的議案》。

注：財務報表格式調整變更明細具體如下

受影響的項目	2017年12月31日(2017年1-12月)		
	調整前	調整金額	調整後
資產合計			
其中：			
應收票據及應收賬款		14,081,858.20	14,081,858.20
應收賬款	14,081,858.20	-14,081,858.20	
其他應收款	2,962,445.21	1,077,839.27	4,040,284.48
應收利息	1,077,839.27	-1,077,839.27	
負債合計			
其中：			
應付票據及應付帳款		17,412,298.42	17,412,298.42
應付帳款	17,412,298.42	-17,412,298.42	
損益類			
其中：			
管理費用	13,661,823.31	-3,066,621.89	10,595,201.42
研發費用		3,066,621.89	3,066,621.81

(2) 重要會計估計變更

無。

(3) 首次執行新金融工具準則、新收入準則調整首次執行當年年初財務報表相關項目情況

1) 合併資產負債表

項目	2017年12月31日	2018年1月1日	調整數
流動資產：			
流動資產合計	76,359,430.52	76,359,430.52	
非流動資產：			
可供出售金融資產	1,916,154.00	不適用	-1,916,154.00
其他非流動金融資產	不適用	5,486,359.49	5,486,359.49
非流動資產合計	12,233,275.20	15,803,480.69	3,570,205.49
資產總計	88,592,705.72	92,162,911.21	3,570,205.49
流動負債：			
預收款項	2,486,869.74		-2,486,869.74
合同負債	不適用	2,486,869.74	2,486,869.74
流動負債合計	27,432,261.63	27,432,261.63	
負債合計	27,432,261.63	27,432,261.63	
所有者權益：			
未分配利潤	-65,624,220.87	-62,054,015.38	3,570,205.49
歸屬於母公司所有者權益合計	61,185,170.42	64,755,375.91	3,570,205.49
所有者權益合計	61,160,444.09	64,730,649.58	3,570,205.49
負債和所有者權益總計	88,592,705.72	92,162,911.21	3,570,205.49

2) 母公司資產負債表

項目	2017年12月31日	2018年1月1日	調整數
流動資產：			
流動資產合計	72,595,000.02	72,595,000.02	
非流動資產：			
可供出售金融資產	1,916,154.00	不適用	-1,916,154.00
其他非流動金融資產	不適用	5,486,359.49	5,486,359.49
非流動資產合計	12,233,275.20	15,803,480.69	3,570,205.49
資產總計	84,828,275.22	88,398,480.71	3,570,205.49
流動負債：			
預收款項	2,486,869.74		-2,486,869.74
合同負債	不適用	2,486,869.74	2,486,869.74
流動負債合計	27,013,734.48	27,013,734.48	
負債合計	27,013,734.48	27,013,734.48	
所有者權益：		—	
未分配利潤	-67,716,770.75	-64,146,565.26	3,570,205.49
所有者權益合計	57,814,540.74	61,384,746.23	3,570,205.49
負債和所有者權益總計	84,828,275.22	88,398,480.71	3,570,205.49

(4) 首次執行新金融工具準則追溯調整前期比較數據的說明：

本公司持有上海交大慧谷科技街有限公司（以下簡稱交大科技街公司）3%股權，根據新金融工具準則，管理層將其認定為“以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產”：2018年1月1日按照交大科技街公司賬面淨資產進行了追溯調整，影響2018年1月1日未分配利潤金額2,993,941.69元，影響2018年當期損益金額27,746.77元。

本公司持有上海慧康信息有限公司(以下簡稱上海慧康公司)7.02%股權，根據新金融工具準則，管理層將其認定為“以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產”：2018年1月1日按照上海慧康公司賬面淨資產進行了追溯調整，影響2018年1月1日未分配利潤金額576,263.80元，影響2018年當期損益金額-199,765.86元。

5. 收入、其他收入及權益

5.1 主營業務收入

產品名稱	二零一八年	二零一七年
銷售及分銷電腦、電器產品及配件	6,587,209.19	25,760,994.06
商業應用解決方案及應用軟體	47,024,773.93	33,247,955.64
安裝及維護網路與資料安全產品	5,630,711.69	5,503,673.18
合計	59,242,694.81	64,512,622.88

5.2 其他收入及權益

產品名稱	二零一八年	二零一七年
利息收入	940,644.51	931,272.97
政府補助		
租金收入	1,695,123.73	630,685.48
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產在持有期間的投資收益	210,000.00	150,000.00
資產減值損失		
處置長期股權投資產生的投資收益		
權益法核算的長期股權投資收益	2,007,812.38	1,038,905.15
非流動資產處置利得		
合計	4,853,580.62	2,750,863.60

6. 分部資訊

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

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

2018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	52,655,488.62	6,587,209.19			59,242,694.81
其中：對外交易收入	52,655,488.62	6,587,209.19			59,242,694.81
分部間交易收入					—
營業成本	34,029,320.78	5,438,127.45			39,467,448.23
聯營公司分紅			2,007,812.38		2,007,812.38
利息收入			940,644.51		940,644.51
未分配之公司收入			2,227,973.63		2,227,973.63
期間費用			16,695,761.22		16,695,761.22
未分配之其他支出			2,605,231.35		2,605,231.35
分部利潤總額(虧損總額)	18,626,164.84	1,149,081.74	-14,124,562.05		5,650,684.53
資產總額	11,452,088.78	5,315,313.42	—		16,767,402.20
聯營公司之權益			11,777,753.54		11,777,753.54
其他非流動金融資產			5,314,340.40		5,314,340.40
未分配公司資產			54,202,302.14		54,202,302.14
負債總額	10,816,209.00	3,486,731.02			14,302,940.02
未分配負債	—	—	3,195,995.75	—	3,195,995.75
補充資訊	—	—	—	—	—
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		983,187.18			983,187.18
應收賬款確認減值回轉		107,190.00			107,190.00
存貨確認跌價準備		21,887.18			21,887.18
存貨跌價準備回轉		-21,887.18			-21,887.18
折舊和攤銷費用	340,896.86				340,896.86

2017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	38,751,628.82	25,760,994.06			64,512,622.88
其中：對外交易收入	38,751,628.82	25,760,994.06			64,512,622.88
分部間交易收入					
營業成本	33,056,821.19	22,048,168.41			55,104,989.60
聯營公司分紅			1,038,905.15		1,038,905.15
利息收入			931,272.97		931,272.97
未分配之公司收入			209,572.02		209,572.02
期間費用			19,594,824.21		19,594,824.21
未分配之其他支出			2,088,973.58		2,088,973.58
分部利潤總額(虧損總額)	5,694,807.63	3,712,825.65	-19,504,047.65	—	-10,096,414.37
資產總額	13,130,015.58	11,262,197.87			24,392,213.45
聯營公司之權益			9,769,941.16		9,769,941.16
其他非流動金融資產			5,486,359.49		5,486,359.49
未分配公司資產			52,514,397.11		52,514,397.11
負債總額	15,461,003.64	7,065,539.76	—		22,526,543.40
未分配負債			4,905,718.23		4,905,718.23
補充資訊					—
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		1,680,885.82			1,680,885.82
應收賬款確認減值回轉		10,000.00			10,000.00
存貨確認跌價準備		68,746.71			68,746.71
存貨跌價準備回轉		-208,622.39			-208,622.39
折舊和攤銷費用	558,557.88				558,557.88

地區資訊

於截至2018年及2017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2018年及2017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。

7. 稅項

7.1 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	2018年5月之前稅率	2018年5月之後稅率
增值稅	商品銷售收入、 技術服務收入	17%/6%/11%	16%/6%/10%
城市維護建設稅	應納增值稅額	7%	7%
教育費附加	應納增值稅額	5%	5%
企業所得稅	應納稅所得額	25%	25%

7.2 稅收優惠及批文

(1) 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2018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、技術服務免徵增值稅。

本公司2018年度適用上述增值稅優惠政策。

7.3 所得稅開支

本公司2018年度內之企業所得稅稅率為15%，於2017年度內之企業所得稅稅率為15%。

由於截至2018年12月31日止兩個年度並無出現來自中國應課稅溢利，故於兩個期間並無做出企業所得稅撥備。

由於截至2018年12月31日止兩個年度並無出現來自香港應課稅溢利，故於兩個期間並無做出香港利得稅撥備。

項目	二零一八年	二零一七年
企業所得稅		
遞延所得稅		
合計		

(1) 可抵扣虧損將於以下年度到期

項目	二零一八年	二零一七年
2018年度及其以後年度		35,049,977.90
2019年度及其以後年度	31,420,492.04	
合計	31,420,492.04	35,049,977.90

8. 除稅前成本列支

項目	二零一八年	二零一七年
銷售成本		
銷售及分銷電腦、電器產品及配件	5,438,127.45	22,048,168.41
商業應用解決方案及應用軟體	30,965,207.60	30,097,010.09
安裝及維護網路與資料安全產品	3,064,113.18	2,959,811.10
銷售類稅金	89,586.87	321,295.48
銷售類費用	2,034,585.74	2,503,461.23
小計	57,929,746.31	57,929,746.31
員工成本(包括董事、主要行政人員及監事酬金)		
包括：工資及其他福利	15,547,905.56	18,137,494.39
辭退福利	293,284.79	131,017.65
退休福利計畫供款	2,215,979.07	2,135,819.91
小計	18,057,169.42	20,404,331.95
核數師酬金	360,000.00	360,000.00
研發費用	3,130,221.43	3,066,621.89
其他管理費用	2,119,779.06	2,743,609.69
匯兌損益	-8,526.95	-28,708.29
手續費	10,746.78	12,213.98
非流動資產毀損報廢損失	2,358.31	1,949.88
公允價值變動收益	172,019.09	—
其他支出	126,000.00	—
小計	5,912,597.72	6,155,687.15

9. 利潤分配情況

項目	內容
擬分配的利潤或股利	本公司2019年3月21日董事會決議：建議不派付截止2018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

10. 應收票據及應收賬款

項目	年末數	年初數
應收票據	—	—
應收賬款	12,884,410.76	14,081,858.20
合計	12,884,410.76	14,081,858.20

2.1 應收賬款

(1) 應收賬款按壞賬計提方法分類列示

類別	年末餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例%	金額	比例%	
按組合計提壞賬準備	15,098,179.04	100.00	2,213,768.28	14.66	12,884,410.76
合計	15,098,179.04	100.00	2,213,768.28	14.66	12,884,410.76

(續)

類別	年初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例%	金額	比例%	
按組合計提壞賬準備	19,773,968.74	100.00	5,692,110.54	28.79	14,081,858.20
合計	19,773,968.74	100.00	5,692,110.54	28.79	14,081,858.20

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)	5,726,744.00	—	—
3個月-6個月(含6個月)	1,474,841.00	—	—
7-12個月(含12個月)	1,826,561.47	—	—
1年以上	2,213,768.28	2,213,768.28	100.00
合計	11,241,914.75	2,213,768.28	19.69

(續)

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)	6,673,537.84	—	—
3個月-6個月(含6個月)	316,011.00	—	—
7-12個月(含12個月)	1,120,429.20	—	—
1年以上	5,692,110.54	5,692,110.54	100.00
合計	13,802,088.58	5,692,110.54	41.24

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		
	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)
信用期內質保金和工程款	3,347,538.71	—	—
回收有保障款項	429,440.58	—	—
有正常交易的關聯方	79,285.00	—	—
合計	3,856,264.29	—	—

(續)

賬齡	年初餘額		
	賬面餘額	壞賬金額	計提比例(%)
信用期內質保金和工程款	4,906,681.16	—	—
回收有保障款項	268,482.00	—	—
有正常交易的關聯方	796,717.00	—	—
合計	5,971,880.16	—	—

(2) 應收賬款按賬齡列示

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持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）	5,726,744.00	7,470,254.84
3個月-6個月（含6個月）	1,474,841.00	316,011.00
7-12個月（含12個月）	1,840,771.47	1,120,429.20
1年以上	3,842,054.29	5,175,163.16
淨額	12,884,410.76	14,081,858.20

(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	7,201,585.00	7,786,265.84
已逾期但未減值		
7-12個月（含12個月）	1,840,771.47	1,120,429.20
1年以上	3,842,054.29	5,175,163.16
合計	12,884,410.76	14,081,858.20

注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。

注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	5,692,110.54	4,021,224.72
本期核銷壞賬準備	4,354,339.44	
本期計提壞賬準備	983,187.18	1,680,885.82
本期收回或轉回壞賬準備	107,190.00	10,000.00
於12月31日	2,213,768.28	5,692,110.54

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
上海自動化儀錶股份有限公司	107,190.00	貨幣資金	回款
合計	107,190.00	—	—

(5) 本年實際核銷的應收賬款情況

項目	核銷金額
工程款及貨款	4,354,339.44

其中重要的應收賬款核銷情況：

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	是否因關聯交易產生
第一名	工程款	1,221,800.00	無法收回	是	否
第二名	工程款	607,500.00	無法收回	是	否
第三名	工程款	209,556.00	無法收回	是	否
第四名	工程款	172,080.00	無法收回	是	否
第五名	貨款	162,296.25	無法收回	是	否
合計		2,373,232.25			

11. 應付票據及應付帳款

項目	年末金額	年初金額
應付票據	—	—
應付帳款	12,183,388.49	17,412,298.42
合計	12,183,388.49	17,412,298.42

11.1 應付帳款

(1) 應付帳款列示

項目	年末金額	年初金額
工程類	9,179,867.05	14,380,055.36
商品類	3,003,521.44	3,032,243.06
合計	12,183,388.49	17,412,298.42

注：年末餘額較年初餘額大幅減少，主要系本公司工程類項目業務規模減少所致。

管理層討論及分析

股息

董事不建議派付任何截至二零一八年十二月三十一日止年度之股息。

業績

截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團錄得營業額約為人民幣60,937,818.54元（二零一七年：約人民幣65,143,308.36元），相對於去年營業額減少人民幣4,205,489.82元或6.46%。本集團錄得盈利為人民幣5,653,384.53元，截至二零一七年十二月三十一日止年度虧損為人民幣10,093,714.37元。

業務回顧及未來展望

截至二零一八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65,143,308.36元下降至人民幣60,937,818.54元。收入減少人民幣4,205,489.82元，較二零一七年的本集團銷售額下降6.46%。本集團去年錄得除稅前虧損人民幣10,093,714.37元，本年錄得除稅前盈利人民幣5,653,384.53元。

主營業務收入主要來自商業解決方案及應用軟件業務，佔總銷售額77.17%（即人民幣47,024,773.93元），其次為佔總銷售額10.81%（即人民幣6,587,204.19元）的銷售及分銷電腦、電器產品及配件，再者為佔總銷售額9.24%（即人民幣5,630,711.69元）的安裝及維護網絡與數據安全產品。該等業務分部於過去及將來皆為本公司主要服務及產品。

商業應用解決方案及應用軟件的收入較去年人民幣33,247,955.64元增加人民幣13,776,818.29元，漲幅為41.44%。該漲幅乃由於開拓中國北方市場，業務增長所致。

安裝及維護網絡及數據安全產品業務的收入較去年人民幣5,503,673.18元增加人民幣127,038.51元，增幅為2.31%。變動不大。

銷售及分銷電腦、電器產品及配件的收入較去年人民幣25,760,994.06元減少人民幣19,173,784.87元，減幅為74.43%。該減幅乃由於受電子商務沖擊，主要代理商退出中國市場，公司對相應業務作出調整，導致收入減少。

主營業務毛利由人民幣9,407,633.28元增加人民幣10,367,613.30元至人民幣19,775,246.58元，增幅為110.20%，主營業務毛利率由上一個財政年度的14.58%增加至本年度的33.38%。

其他收入由去年的人民幣1,561,958.45元增加人民幣1,073,809.79元至本年度的人民幣2,635,768.24元，增幅為68.75%。

本年度應佔聯營公司溢利為人民幣2,217,812.38元，較去年的溢利人民幣1,188,905.15元有所增加，大幅增加人民幣968,907.23元。

分銷開支由去年的人民幣5,933,000.90元減少至本年度的人民幣4,930,708.77元，減幅為人民幣1,002,292.13元或16.89%。

流動現金、財務資源及資本架構

於二零一八年十二月三十一日，本集團之股東資金約為人民幣70,590,288.84元（二零一七年：人民幣64,755,375.91元）。流動資產約為人民幣70,732,985.55元（二零一七年：人民幣76,359,430.52元），其中約人民幣51,430,479.76元（二零一七年：人民幣55,902,706.32元）為現金及銀行結餘。本集團並無非流動負債（二零一七年：無），而其流動負債約為人民幣17,498,935.77元（二零一七年：人民幣27,432,261.63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

於二零一八年十二月三十一日，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4.04（二零一七年：2.78）；而資產負債比率（即負債除以資產總值）約為19.87%（二零一七年：29.76%）。

資本承擔及重大投資

截至二零一八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。

重大收購或出售附屬公司、聯營公司及合營公司

截至二零一八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、聯營公司或合營公司。

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

於二零一八年十二月三十一日，本集團僱用118名全職僱員（二零一七年：134名），包括17名管理、財務及行政人員（二零一七年：18名）、37名研究及開發人員（二零一七年：44名）、42名應用開發及工程人員（二零一七年：48名），20名銷售及市場推廣人員（二零一七年：22名）。本集團亦僱用2名學院職工（二零一七年：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。

截至二零一八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18,057,169.42元（二零一七年：人民幣20,404,331.95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

於二零一八年十二月三十一日，本集團並無任何資產抵押（二零一七年：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

於截至二零一八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

於二零一八年十二月三十一日，本集團概無任何重大或然負債（二零一七年：無）。

報告期後事項

自本年度年末起，概無影響本集團的重要事項發生。

暫停辦理股份過戶登記

本公司將於二零一九年五月二十五日至二零一九年六月二十五日（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。於二零一九年六月二十五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，在二零一九年五月二十四日下午四時正前，交回本公司之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。

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GEM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。

購回、出售或贖回證券

截至二零一八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GEM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。

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二零一八年十二月三十一日止年度的綜合財務報表，該委員會向董事會提供該財務報表之意見。本公司的財務申報過程、內部控制系統及風險管理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。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)之工作範圍

本公司之核數師信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)同意，初步公告所載本公司財務報表，包括二零一八年十二月三十一日的合併資產負債表，二零一八年度的合併利潤表、合併現金流量表、合併股東權益變動表以及財務報表附註數字與本公司於本年度之經審核財務報表之數字相符。由於信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)就此方面進行之工作並不構成根據中國註冊會計師協會頒布的審計準則而進行之核證聘用，因此信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)不對初步公告發出任何核證聲明。

企業管治

董事會認為，本公司於整個年度一直遵守GEM上市規則附錄15所載之企業管治常規守則(「企業管治守則」)之守則條文。

建議更改法定地址

董事會建議本公司之法定地址更改為中國上海市徐匯區番禺路951號上海交大慧谷信息園A座，自二零一九年六月二十五日起生效。

本公司之電話號碼亦更改為(8621)-64078333，自二零一九年六月二十五日起生效。而傳真號碼將會停止使用。

建議更改經營範圍

董事會建議本公司之主營範圍更改為:電子信息行業中信息安全、信息管理技術研發，相關技術的產品設計、生產和工程承接，軟件研發及生產，計算機網絡集成，網絡產品設計及生產，軟件編程，技術服務，銷售代理產品，機電安裝建設工程施工，建築裝飾裝修建設工程設計施工一體化及網頁設計。

而本公司的兼營範圍建議更改為：計算機及網絡產品維修，智能大廈總集成，小區智能化，技術成果轉讓，環保建設工程專業施工等。

以上更新將自二零一九年六月二十五日起生效。

建議修訂公司章程

董事會建議就本公司章程(「公司章程」)作出若干修訂。具體修訂如下：

修訂公司章程細則第三條

原文：

第三條 公司住所：上海市桂平路471號7號樓2樓
 郵政編碼：200233
 電話：(8621)-64283303
 圖文傳真：(8621)-64272140

(《到境外上市公司章程必備條款》第三條)

修改為：

第三條 公司住所：上海市徐匯區番禺路951號上海交大慧谷信息園A座
 郵政編碼：200030
 電話：(8621)-64078333

(《到境外上市公司章程必備條款》第三條)

修訂公司章程細則第十一條

原文：

第十一條 公司的經營範圍以公司登記機關核准的項目為準。

公司的主營範圍包括：電子信息行業中信息安全、信息管理技術研發，相關技術的產品設計、生產和工程承接，軟件研發及生產，計算機網絡集成，網絡產品設計及生產，軟件編程，技術服務，銷售代理產品。

公司的兼營範圍包括：計算機及網絡產品維修，智能大廈總集成，小區智能化，技術成果轉讓等。

(《到境外上市公司章程必備條款》第十條)

修改為：

第十一條 公司的經營範圍以公司登記機關核准的項目為準。

公司的主營範圍包括：電子信息行業中信息安全、信息管理技術研發，相關技術的產品設計、生產和工程承接，軟件研發及生產，計算機網絡集成，網絡產品設計及生產，軟件編程，技術服務，銷售代理產品，機電安裝建設工程施工，建築裝飾裝修建設工程設計施工一體化及網頁設計。

公司的兼營範圍包括：計算機及網絡產品維修，智能大廈總集成，小區智能化，技術成果轉讓，環保建設工程專業施工等。

(《到境外上市公司章程必備條款》第十條)

辭任董事

董事會謹此宣佈，獨立非執行董事曾淵滄博士(「曾博士」)因其他業務發展已辭去其獨立非執行董事職務，並於二零一九年七月七日起生效。曾博士確認其與董事會並無任何分歧及概無任何有關其辭任而須提請本公司股東垂注的事項。董事會藉此機會對曾博士在其任期內為本公司作出之寶貴貢獻表示謝意。

建議委任執行董事

董事會提名周國來先生(「周先生」)為獨立非執行董事候選人。周先生並非現任獨立非執行董事，而彼已同意被提名為候選人。

周國來先生，51歲，碩士，於一九九一年畢業於北京航空航天大學，獲飛行器結構強度專業工學學士學位。周先生於二零零二年畢業於上海交通大學安泰經濟與管理學院，獲經濟與管理碩士學位。一九九一年至二零零二年任職於上海航空工業集團，於離職前擔任管理崗位。二零零二年至二零零五年任職於亞商企業諮詢股份有限公司負責大型企業集團的管理諮詢工作。自二零零六年至今，周先生為北大縱橫管理諮詢集團高級副總裁、資深合夥人、第八事業部總經理、集團發展研究院創始院長及北大縱橫上海運營中心創始人。

周先生目前擔任上海交大MBA校友會副會長、上海交大世紀會秘書長、上海交大校友會能源分會理事、上海交大安泰經濟與管理學院職業導師及MBA面試官、上海交大海洋水下工程科學研究院公司獨立董事、上海交大MBA創業基金會理事會理事及北航上海校友會理事。周先生曾擔任第九屆中國青年企業家協會會員、MBA委員會委員及上海市IT青年人才協會會員。

自二零一九年七月七日起周先生在本公司任期將為三年。本公司與周先生將不會訂立服務合約，而彼並無且不會就作為董事而收取任何薪金或其他酬金及/或福利。董事會並不知悉有任何與建議委任周先生有關而須知會股東之其他事宜。

除上文所披露者外，周先生於過去三年並無於其他香港或海外之上市公司出任任何董事職位，且並無於本集團擔任任何其他職務。周先生與本公司或其任何附屬公司之任何其他董事、監事、行政總裁、高級管理層、主要股東、控股股東或管理層股東或任何彼等各自之緊密聯繫人概無任何關係。於本公告日期，彼並無於股份中擁有權益（定義見證券及期貨條例第XV部）。

除上文所披露者外，概無有關周先生的其他資料須根據GEM上市規則第17.50(2)(h)至(v)條規定予以披露。

根據公司章程的規定，上述董事之建議委任須待股東於應屆股東週年大會（「股東週年大會」）上批准後，方可作實。相關決議案（載於將於適當時候寄發的通函及股東週年大會通知）將以普通決議案的方式提交股東週年大會由股東批准。

審核委員會及薪酬委員會組成人員變更

曾博士辭任後，周先生獲提名委任為審核委員會及薪酬委員會成員，自二零一九年七月七日起生效。

致謝

本人謹藉此機會向各尊貴股東及客戶，以及悉力以赴為本集團業務得以持續增長而努力不懈作出貢獻之全體員工，致以萬分謝意。本人亦謹此向本集團管理層於過往年度之努力及貢獻致以衷心感謝。展望將來，本集團將繼續竭盡所能，務求以最豐碩之回報答謝各位股東。

承董事會命
上海交大慧谷信息產業股份有限公司
主席
鄒益民

中國，上海，二零一九年三月二十一日

於本公佈發出日期，本公司之董事如下：

執行董事 鄒益民、帥戈、商令、周熱情、夏薇薇及申志敏

獨立非執行董事 袁樹民、倪靜及曾淵滄

本公佈將自刊登起至少七天於GEM網站www.hkgem.com的「最新公司公告」一頁及本公司網站http://www.withub.com.cn內刊載。