



南京三寶科技股份有限公司
NANJING SAMPLE TECHNOLOGY CO.,LTD.*
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)
股份代號：1708



2016 年度報告書

*僅供識別

目錄

	頁次
公司資料	2
董事長報告書	3
管理層討論及分析	9
董事、監事及高級管理人員簡介	15
董事會報告書	19
企業管治報告	28
監事會報告書	37
審計報告	38
合併資產負債表	42
母公司資產負債表	45
合併利潤表	48
母公司利潤表	50
合併現金流量表	52
母公司現金流量表	55
合併股東權益變動表	57
母公司股東權益變動表	61
財務報表附註	65
五年財務摘要	196

執行董事

沙敏先生(董事長)
常勇先生(副董事長)
朱翔先生(行政總裁)

非執行董事

馬俊先生

獨立非執行董事

胡漢輝先生
耿乃凡先生
沈成基先生

監事

仇向洋先生
戴建軍先生
鄒濤先生

公司秘書

黃禮玉女士

審核委員會

沈成基先生(主席)
胡漢輝先生
耿乃凡先生

薪酬委員會

胡漢輝先生(主席)
朱翔先生
沈成基先生

提名委員會

胡漢輝先生(主席)
耿乃凡先生
常勇先生

授權代表

朱翔先生
黃禮玉女士

核數師

立信會計師事務所
(特殊普通合伙)
執業會計師
中華人民共和國江蘇省
無錫市濱湖區建築西路777號A2
座9樓

主要往來銀行

中國工商銀行股份有限公司
(南京市新街口支行)
中華人民共和國江蘇省
南京市漢中路95號

香港H股過戶登記處

香港中央證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號
合和中心17樓1712-1716室

法律顧問

張世文蔡敏律師事務所
香港中環夏慤道10號
和記大廈4樓417-418室

註冊辦事處

中華人民共和國
南京市棲霞區
馬群大道10號

總辦事處及中華人民共和國 主要營業地點

中華人民共和國
南京市棲霞區
馬群大道10號

香港主要營業地點

香港
中環
干諾道中168-200號
信德中心
31樓3112A室

股份代號

1708

董事長報告書



▶ 沙敏先生 董事長

“

致各位股東：

本人謹代表南京三寶科技股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)呈報本公司(與其附屬公司合稱「本集團」)截至二零一六年十二月三十一日止年度(「回顧期」)之年報，以供股東省覽。

”

業績

於二零一六年財政年度，本集團營業總收入及歸屬於母公司所有者的淨利潤分別增加28.01%及16.15%，約達人民幣1,569,750,558.83元及人民幣191,025,395.61元(截至二零一五年十二月三十一日止年度，營業總收入及歸屬於母公司所有者的淨利潤分別為人民幣1,226,308,424元及人民幣164,468,923元)，營業總收入增長主要是由於跨境貿易及服務收入較去年同期快速增長，而歸屬於母公司所有者的淨利潤增長主要是由於回顧期內本集團營業收入增加，營業利潤相應增加所致。

股息

回顧期內，董事會建議派付截至二零一六年十二月三十一日止年度末期股息每股0.15元人民幣。

業務及經營回顧

業務及經營回顧

根據本集團戰略部署，確立二零一六年的戰略目標是圍繞智慧物流、智慧交通等物聯網產業應用領域佈局，構建智慧城市公共管理和服務生態圈。立足已有的射頻識別(RFID)、視頻識別等物聯網核心技術，整合內外部運營資源，快速提煉核心產業優勢。在核心產業基礎上，探索安防、環保、城市管理、生產製造等物聯網技術的下游應用領域，不斷擴展集團物聯網相關業務的領域，進一步加大運營服務力度和範圍，全面服務於交通運輸、物流監管等行業客戶、外貿企業以及物聯網終端用戶，營造健康而充滿活力的產業生態圈，為用戶提供高品質的服務。圍繞上述戰略目標，在公司董事會的領導下，二零一六年公司積極拓展物聯網信息服務領域、持續提升科技創新能力、提高客戶滿意度，智能交通、海關物流、技術服務等各類業務取得良好成績。

聚焦核心業務領域，構建智慧城市生態圈

智慧城市指運用信息和通信技術手段感測、分析、整合城市運行核心系統的各项關鍵信息，從而對包括城市交通、環保、安防、公共服務在內的各種需求做出智能響應。其實質是利用先進的信息技術，實現城市智慧式管理和運行，進而為城市中的人創造更美好的生活，促進城市的和諧、可持續發展。

於回顧期內，本集團以射頻識別(RFID)、視頻識別等物聯網核心技術為依托，著力打造高速公路智能交通建設、城市智能交通建設、及海關監管信息化等業務。

董事長報告書

於回顧期內，本集團積極為上海自貿區、南京、武漢、廣州等地海關提供基於RFID技術研發的智能卡口、途中監管(智能鎖)、園區信息化、物流監控平台、場站管理等多元化服務，以豐富並夯實三寶科技智慧物流生態圈的技術及數據基礎。二零一六年三月，南京海關以蘇州工業園區海關監管場所陸運業務作為試點，以本集團提供的海關智能卡口系統、海關通關信息公共信息服務平台為技術依托，成功推出基於「寧關e通」微信服務平台的二維碼通關應用服務，繼而陸續推廣至南京海關的整個關區，並拓展至海運、空運等業務範圍，使整個站場運營效率得到大幅提高。同時，這也標誌著全國海關首次引入移動互聯網技術與海關物聯網系統相結合的嘗試獲得成功，海關物流管理智能化水平也得到了顯著提升。同時，本集團中標海關總署金關工程二期海關涉案財物管理系統RFID現場採集控制系統項目，將以RFID技術為核心的物聯網科技手段，助力海關總署為全國42個直屬海關打造「耳聰目明」的涉案財物智能化安全監管體系。

於回顧期內，深圳市光明新區通過採用本集團智慧城市視頻管理解決方案，實現了對城市交通、公共安全、城市管理各種用途的監控器進行一體化整合管理，同時各部門的數據庫也實現了一體化整合，有效解決和及時處理城市相關問題。該平台實現了地理空間信息與音視頻及數據的完美結合，大大提高效率，減少建設的重複投資，通過集中統一管理模式，構建及運營由物聯網、雲系統、移動終端組建的一體化整合鏈接，通過相關信息及影像的共享，建設實時的動態信息服務體系，提高管理效率和快速反應能力，最終實現智慧城市防範管制的藍圖。

於回顧期內，本集團成功收購了江蘇思瑞德物聯科技有限公司(以下簡稱「思瑞德」)，強化了三寶科技在智慧物流領域的技術實力。本次收購，豐富了公司在智慧物流領域的產品種類，通過應用思瑞德的專有技術，按照每30秒刷新定位一次的使用頻率，可將智能電子關鎖的續航時間提升至20天以上，這將極大地鞏固本集團在物流安全監管方面的領軍地位。

促進公司戰略轉型，實現業務可持續發展

於回顧期內，本集團以射頻識別(RFID)、視頻識別等物聯網核心技術為依托，整合集團各項資源，積極開展物聯網行業新技術的研發及產業化應用。

於回顧期內，本集團承擔的江蘇省科技成果轉化專項資金項目—「基於RFID和傳感網的現代物流感知系統及關鍵設備產業化項目」順利通過驗收。該項目搭建了基於PAAS設計和採用雲計算技術的通用數據服務平台；突破了超低功耗EEPROM存儲器設計技術和超低功耗芯片設計技術，實現了安全智能鎖小型化及物流周轉箱的高效、安全運營；完成了雲測試平台的研究開發，構建了一個協同自動化測試雲平台軟件體系；建立了RSA與AES相結合的RFID電子標籤芯片安全機制，解決了基於碼分多址的RFID防碰撞技術，應用於安全智能鎖及讀寫設備；拓展了傳感網所感知信息的深度和廣度，更好地實現產品品質變化的實時監測與定位。

於回顧期內，結合自身具有的物聯網核心技術的優勢，本集團嘗試開拓大數據產業相關業務。本公司全資子公司江蘇智運科技發展有限公司成功中標四川省雲計算大數據產業試點示範基地的系統集成項目，中標金額1.85億元。本次中標實現了三寶科技與中國華為在大數據產業的首次強強聯合，雙方將共同為瀘州市智慧城市建設添磚加瓦。

加大對外交流與合作，進一步增強品牌影響力

於回顧期內，本集團與美國麻省理工學院（以下簡稱：MIT）聯合承擔的江蘇省國際科技合作項目「城市公共配送網點規劃設計、優化及應用示範的合作研究」順利啟動並將正式步入具體實施階段。該項目是以南京現有快遞物流行業的需求為基礎，通過智能優化物流配送仿真平台，提出適合中國國情的分佈式城市物流配送網絡的規劃及優化方法，並通過為物流運營商設計出各級網點的規劃、運載資源的配置、行車路線過程指導等戰略建議，達到城市級的總體資源配置及效率的最優，以解決城市最後一公里的物流問題，為城市規劃的有效決策提供理論與示範的參考。未來本集團將會把MIT先進的物流模型運用到示範項目中，實現世界頂級高校先進技術的轉移和落地，提高我國快遞物流行業規劃的技術水平並取得示範應用。

董事長報告書

於回顧期內，本集團結合自身產業生態圈的構建與融合，推出了全新標識和品牌主張。新標識將更能反映本公司的業務發展狀況及未來發展方向，也十分契合公司創新轉型的新企業形象。新標誌整體上激發了公司對智慧創新的探索以及對美好生活的追求，正符合了公司新的品牌主張—智慧創造品質生活。於回顧期內，本集團的「SAMPLE」和「raifu」商標的文字及圖形被國家工商總局認定為中國馳名商標。作為中國品牌商標領域的最高榮譽，中國馳名商標是中國唯一在全球範圍內得到國際法律保護的商標標誌。此次躋身中國馳名商標行列，代表三寶科技品牌知名度獲得了全國行業客戶及消費者的認可，也是產品和口碑成熟穩健的象徵，成為三寶科技立足中國、邁向世界的一張中國名片。

於回顧期內，本集團榮獲國家金卡工程二零一六年度金螞蟻獎—優秀應用成果獎、2016中國智慧城市解決方案創新獎、2016-2017年省規劃佈局內重點軟件企業(規模型)、江蘇省智慧物流示範企業、2016世界物聯網博覽會新技術新產品金獎、二零一六年度中國通信學會科學技術獎二等獎、二零一六年度江蘇省五星級誠信企業、二零一六年度江蘇省科學技術三等獎、二零一六年度南京市科學技術三等獎等多項榮譽。

未來展望

未來，公司將在城市智能交通的基礎上，進一步發展其他智慧城市業務。物聯網是智慧城市構架中的基本要素和模塊單元，已成為實現智慧城市自動感知、快速反應、科學決策的關鍵基礎設施和重要支撐。國家「十三五」規劃綱要也明確提出「加強現代信息基礎設施建設，推進大數據和物聯網發展，建設智慧城市」。從物聯網應用領域來看，未來在城市內交通、城市用電平衡管理、水資源管理、消防設施管理、地下管網監測、危化品管理、節能環保等重點領域，將加強運用物聯網技術實現自動感知和精細管理。在城市管理來看，感知設施的佈局大幅提升城市運行監測能力，一方面有助於形成統一感知設備管理平台和城市級數據彙集和信息共享，另一方面，滿足城市管理快速反應的內在要求，成為科學決策的智慧源泉。通過大力推廣物聯網技術在智慧城市領域的應用，將推動我國智慧城市建設和發展進入縱深階段。

結合物聯網核心技術，持續推進智慧城市建設

在如此顛覆的時代中，本集團將為公司未來增長注入持續的活力和動力，從物聯網智能化系統集成供應商逐漸向物聯網智能化系統集成供應商加大數據服務商轉型，致力於智慧城市的投資、建設與運營管理，加強智慧城市運維服務。二零一七年，本集團將秉承智慧創造品質生活的發展理念，以連接、開放、共享的價值理念，致力於通過構建智慧交通、智慧物流兩大產業生態圈，基於三寶科技智慧信息採集終端，將採集的大數據依靠「物聯網+移動互聯網」技術，為城市居民提供高品質的生活服務。

轉換視角變換思路，全面推動企業增值速度

二零一七年，本集團力爭把指標當作目標，把壓力轉為動力，轉換視角變換思路，以項目合夥協同平台為抓手，把有效授權、主動賦能、人人激活的管理要求落實到方法上來，把各類合作夥伴聚集起來；在豐富兩大生態圈的同時，以推動員工分享機制的構建，以激勵和授權為抓手，把公司經營的權利責交還給經營合夥人和員工；從產融結合、盤活資產、激活資金、用活資本的角度考慮兩大生態圈的發展，以創新基金、並購基金、產融結合基金三大類基金為抓手，全面推動企業增值速度。

堅持以客戶為導向，推動公司可持續發展

二零一七年，本集團將以用戶為導向，聚焦智慧交通、智慧物流兩條主航道，支持產業板塊進行面向用戶的轉型。本集團將時刻保持良好的服務意識，將服務意識貫穿於心，懂得客戶的期待；通過服務連接生態夥伴，捨得分享自身的成功與經驗，與行業中各方共同成長；愛得眾人，為員工為行業服務者聚焦奮鬥，愛家庭愛工作愛生活。同時，本集團將建立核心客戶+平台的生態文化，鼓勵敢於創新勇於擔當的員工，需要全體員工成為三寶科技的事業夥伴，成為推動公司發展的最強勁的動力。

本人謹代表三寶科技，衷心感謝客戶、供應商及股東對本集團一直的支持及信任，本人將帶領全體員工通過不斷創新發展、用不懈的努力使集團再創業績高峰。

承董事會命
董事長
沙敏

中國·南京
二零一七年三月三十一日

管理層討論及分析

財務回顧

營業總收入

本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度之營業總收入約為人民幣1,569,750,558.83元，較去年增加約28.01%。增加的主要原因是跨境貿易及服務收入較去年同期快速增長。

毛利

本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度之毛利率約為25.85%，較去年減少約1.74%。減少的主要原因是毛利率水平較低的跨境貿易及服務業務在整體業務收入的佔比提高所致。

銷售費用

本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度之銷售費用約為人民幣44,743,761.05元，較去年增加約41.95%。增加的主要原因是回顧期內本集團加大跨境貿易及服務領域開拓力度及相應銷售人員薪酬增加所致。

管理費用

本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度之管理費用約為人民幣116,889,889.29元，較去年增加約14.05%。增加的主要原因是回顧期內加大研發投入及相應管理人員薪酬增加所致。

歸屬於母公司所有者的淨利潤

截至二零一六年十二月三十一日止年度，歸屬於母公司所有者的淨利潤約為人民幣191,025,395.61元，較去年同期上升16.15%。上升的主要原因是於回顧期內本集團營業收入增加，營業利潤相應增加所致。

在建工程

於二零一六年十二月三十一日，本集團之在建工程為人民幣1,271,607.11元，較去年同期下降94.98%。下降的主要原因是本公司物聯網工程中心改造工程竣工驗收所致。

管理層討論及分析

其他非流動資產及一年內到期的非流動資產

於二零一六年十二月三十一日，本集團將本公司及全資附屬公司江蘇瑞福智能科技有限公司分別參與資產管理計劃之會計科目由其他非流動資產轉為一年內到期的非流動資產，其詳情可參閱日期為二零一五年五月二十一日之公告。

財務資源及流動資金

截至二零一六年十二月三十一日止年度，本集團之股東權益約為人民幣1,768,266,749.37元。流動資產約為人民幣2,871,897,710.97元，包括現金及銀行存款約人民幣1,227,426,333.37元。非流動負債約為人民幣128,466,304.81元。流動負債約為人民幣1,491,581,580.68元，主要包括應付賬款及其他應付款和預收款、短期貸款及應付稅項。於二零一六年十二月三十一日，本集團之每股資產淨值約為人民幣5.58元(二零一五年十二月三十一日：人民幣5.27元)，本集團之短期貸款為人民幣611,644,210.96元。

資產抵押

於二零一六年十二月三十一日，就正在進行中項目，已質押銀行存款人民幣46,148,367.38元(二零一五年：人民幣24,435,812元)。

負債比率

本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度之負債比率(按銀行貸款加長期貸款減現金及現金等價物，除以權益計算)約為零(二零一五年：零)，此乃由於本集團現金及現金等價物充裕償還銀行貸款所致。

外幣風險

由於本集團業務位於中國，而本集團的銷售及採購大部份均採用人民幣結算，因此概無任何外匯風險影響本集團的經營業績。

重大收購及出售及重大投資

二零一七年二月十六日，本集團發佈須予披露及關連交易公告，擬向南京三寶科技集團有限公司出售非全資附屬公司江蘇跨境電子商務服務有限公司的82.61%股權，出售事項的總代價為人民幣59,000,000元。出售事項須遵守上市規則第14A章下申報、公告、寄發通函及獨立股東批准規定。其詳情可參閱本公司日期為二零一七年二月十六日之公告。

除上文已披露者外，於回顧期內，本集團並無任何重大收購及出售及重大投資事宜。

管理層討論及分析

資本承擔

於二零一六年十二月三十一日，本集團概無任何重大資本承擔。

或有負債

於二零一六年十二月三十一日，本集團概無任何重大或有負債。

員工及薪酬政策

於二零一六年十二月三十一日，本集團之僱員薪酬總成本約為人民幣65,755,498.05元(二零一五年：人民幣52,802,000元)，而本集團之僱員人數合共477人(二零一五年：442人)。本集團乃按個別僱員之工作表現、履歷及經驗，並參考市場價格而釐定僱員之薪酬。本集團會參考個別僱員之表現酌情發放花紅，以肯定僱員之貢獻。其他福利包括退休計劃供款、醫療福利計劃、失業保險及房屋津貼。

業務回顧

業務發展情況

在高速公路智能交通業務領域，本集團在持續夯實改善現有業務的基礎上，繼續推進項目實施各環節的精細化管理，同時全面發展新的業務項目，通過積極參與重大項目競標、主動開展行業內戰略合作，成功中標了一批重點項目，拓展了行業客戶資源，保證了業務收入、行業客戶滿意度的雙提升。於回顧期內，本集團成功簽訂山西省黎城(冀晉界)至長治公路改擴建工程機電工程項目、青海省花石峽至久治(省界)公路機電工程項目、民和(甘青界)至小峽(平安)公路隧道機電工程項目、南京市浦口公安局高清治安監控「天網工程」二期項目等項目合同，高速公路智能交通領域市場資源的深度和廣度獲得顯著提高。同時，本集團將智慧交通的理念深入到各業務環節中，積極探索高速公路智慧服務區建設業務，實現項目管理的進一步突破。

在城市智能交通業務領域，本集團以智能交通為核心，持續整合物聯網采集產品、信息化管理平臺等在內的整體解決方案，從而構建智慧城市公共管理和服務生態圈。於回顧期內，本集團在PPP項目上進行了全方位的發掘，積極推進徐州市城北汽車客運站(一期)，杏山子、九裏公交首末站城市公共交通功能性綜合體PPP項目進程。另一方面，本集團積極開展徐州西三環附屬項目的實施，已完成監控、照明、公交車站的驗收工作。同時積極推進淮海經濟區現代物流服務樞紐項目及徐工集團屋面分布式太陽能光伏發電項目的實施。

管理層討論及分析

在海關智能物流領域，本集團重點推動華東和華南地區的售後維保銷售，同時積極開拓中西部、華東和環渤海灣地區的新項目銷售。於回顧期內，本集團成功中標黃驊港綜合保稅區信息化集成項目，將綜合信息化集成領域的業務進一步拓寬；同時中標海關總署罰沒物品監管全國應用項目，該項目涉及全國42個直屬關區。另一方面，本集團進一步完善業務模式的轉型升級，在保持集成項目規模化基礎上發展創新業務，通過推出掌上物流應用服務，實現了互聯網移動通過模式的創新，解決了物流通關難點，獲得了各級各類媒體的廣泛報道，市場反應強烈。同時，實現了雲卡口的技術突破，運用大數據處理技術實現了集中、可視化處理，體現了高穩定性和可維護性。

在跨境貿易及服務領域，本集團以跨境外貿綜合服務為起點，持續提供通關、檢驗、退繳稅、收結匯、貿易認證等在內的綜合交易服務。於回顧期內，本集團在為廣大中小外貿企業提供優質外貿綜合服務的同時，也致力於探尋外貿新業態的發展。

研究與開發

於回顧期內，本集團有效推進與芬蘭Pegasor公司合作的江蘇省政策引導類計劃（國際科技合作）項目「與柴油車OBD監測相匹配的尾氣顆粒物傳感器合作研發」項目的實施。該項目合作方芬蘭Pegasor公司擁有世界領先的機動車顆粒物排放在線實時檢測技術。本集團通過合作、技術引進消化，研發出適用於中國柴油車的OBD監控的顆粒物傳感器，可對柴油車顆粒物排放進行實時監測。當尾氣排放超標時，傳感器可以迅速、準確地確定故障部位，並通過智能交通信息網絡實時報警，以便管理部門做出相應措施，從而有效避免機動車的超標排放。中芬合作項目所取得的成果獲得有關部門調研專家的一致認可。

於回顧期內，本集團已參加工信部標準化院牽頭的國家物聯網基礎標準工作組的工作，具體參與起草國家標準《物聯網信息共享和交換第1部份：總體架構》和《物聯網信息共享和交換第2部份：通用技術要求》並已正式發布徵求意見稿，取得了歷史性的突破，同時正積極參與國家標準《物聯網面向智慧城市技術應用指南》的編製工作。於回顧期內，本集團參與完成由南京郵電大學牽頭的「江蘇省物聯網技術與應用協同創新中心」二零一六年度考核及該中心全面驗收材料的編製和提交，該中心現已順利通過江蘇省教育廳的驗收。

管理層討論及分析

於回顧期內，本集團完成一項省工信產業轉型(軟件)專項及一項國家「863計劃」項目的驗收，同時積極推進及建設包括省產學研前瞻性聯合項目、省政策引導類計劃(國際科技合作)項目、省工信產業轉型專項資金項目、市軟件與信息服務業專項資金項目、市電子商務專項資金項目等多個政府項目的實施。於回顧期內，本集團完成了國標UHF讀寫器的大部份技術研發工作，並開始國標讀寫器的協議一致性和性能的第三方檢測的準備工作；參與神州高鐵合作項目、平安銀行票據管理等項目的方案制定和推進工作。

於回顧期內，本集團與復旦大學等在珠海聯合主辦第24屆中日韓自動識別技術論壇，並在會議上作主旨演講；積極籌備並參加世界物聯網博覽會(無錫)，並獲批組委會頒布的新技術新產品成果金獎。

業務展望

未來業務開拓規劃

二零一七年，本集團將致力於智慧交通、智慧物流兩大核心產業，聚集本集團之資源，以物聯網信息技術為核心，構建智慧城市生態圈，推動公司商業模式的轉型。

二零一七年，本集團將以智能交通為核心，持續整合物聯網采集產品、信息化管理平臺、政務及民生服務產品等在內的整體解決方案，積極推進構建智慧城市公共管理和民生服務生態圈。在公路交通業務方面，本集團將在穩定發展的基礎上，探索與PPP新業務模式結合的可行性，同時進一步發揮團隊項目管理的優勢，打造優秀的項目管理能力，為持續增加的大項目管理做好準備；在海關物流業務方面，本集團將在繼續夯實內功的基礎上，向市場要增量，進一步提升海關物流業務的市場佔有率，提升客戶滿意度；在PPP業務方面，本集團首先將進一步落實和明確二零一六年項目，同時積極拓展新的合作項目，包括城市級智慧交通平臺建設、大型城市停車場建設運營PPP項目等，以此作為智能交通生態圈的一個新的利潤增長點。二零一七年，本集團將組建一支思想明確、目標清晰、執行力強的高精尖團隊，充分發揮在項目管理層面的特長，重點布局面向地下空間產業相關的物聯網產業鏈中的終端產品及數據平臺架構。

管理層討論及分析

研究與開發規劃

二零一七年，本集團將繼續依托國家射頻識別(RFID)系統工程技術研究中心，進行與核心產業相關的前瞻性技術研究，加強與相關企業、院校、科研院所的合作，集中各方面研發力量，聚焦公司核心產業業務拓展需要，研發並上市一批新產品；圍繞公司生態圈業務規劃，充分發揮國家工程中心的行業地位和影響力，擴大行業或相關領域內的資源合作，通過對外合作，對生態圈形成業務補充；通過核心技術、知識產權的積累、核心產品的升級迭代，提高公司產品、服務的競爭力，提升行業競爭門檻，為公司物聯網產業發展戰略保駕護航。

董事及監事的服務合約

各董事(包括執行董事、非執行董事與獨立非執行董事)及監事已與本公司訂立服務合約。服務合約將於二零一八年十二月三十一日屆滿，之後須待獲得本公司於股東週年大會批准，再續另一三年任期。

除上文已披露者外，各董事及監事概無與本公司的附屬公司訂有本公司不得於一年內終止而不支付賠償的服務合約(法定賠償除外)。

競爭業務及利益衝突

董事、管理層股東或主要股東或彼等各自的聯繫人(定義見聯交所證券上市規則(「上市規則」))，概無從事與本集團的業務構成競爭或可能構成競爭的任何業務，且亦無與本集團有任何其他利益衝突。

董事、監事及高級管理人員簡介

執行董事

沙敏先生，52歲，碩士研究生學歷，本公司執行董事兼董事長，負責訂立本集團的整體策略及政策。沙先生於一九九零年取得東南大學信號電路與系統專業碩士學位。沙先生於一九九七年十二月加入本公司，並最初於一九九九年十二月獲委任為執行董事兼董事長。沙先生現擔任中國RFID(射頻識別)協會理事長、江蘇省第十一屆政協委員、江蘇省工商聯副主席、江蘇省物聯網產業聯盟秘書長、南京ITS協會會長、南京市工商聯副主席、南京軟件行業協會副會長、南京市企業聯合會副會長等職務。沙先生同時兼任南京三寶科技集團有限公司董事長兼總經理、南京物聯網研究院發展有限公司董事、江蘇跨境電子商務服務有限公司董事長、江蘇賽聯信息產業研究院股份有限公司董事長。

常勇先生，50歲，碩士研究生學歷，本公司執行董事兼副董事長、副總裁，負責實施本集團的策略及業務計劃。彼於一九九零年三月獲得哈爾濱工業大學計算機應用碩士學位。常先生於一九九零年七月至一九九二年九月期間曾任南京市財政局計算機中心辦事員。於一九九二年九月至一九九三年三月任南京肯德基有限公司經理。常先生於一九九三年六月起成為南京三寶科技集團有限公司副總經理，主要負責擴充、經營及管理三寶集團的業務。常先生於一九九七年十二月加入本公司，並最初獲委任為本公司執行董事兼總裁，並於二零一四年五月擔任本公司副總裁；常先生於二零一一年十二月至二零一五年十一月任南京城市智能交通有限公司董事；於二零一五年十一月至今任南京城市智能交通股份有限公司董事。常先生同時兼任南京三寶科技集團有限公司董事、南京三寶科技股份有限公司副董事長、南京物聯網研究院發展有限公司董事長、江蘇瑞福智能科技有限公司執行董事、江蘇智運科技發展有限公司董事長、南京贊佳投資管理企業(有限合夥)執行事務合夥人。

朱翔先生，40歲，碩士研究生學歷，本公司執行董事兼總裁。彼於二零零六年六月獲得南京大學工商管理碩士學位。朱先生於二零零零年七月至二零零二年二月任海南航空股份有限公司董事會秘書助理。於二零零二年三月至二零零二年十月任江蘇金盛投資置業集團戰略發展部投資主管、經理助理。於二零零三年三月加入本公司，並於二零一四年五月獲委任為執行董事，歷任本公司投資部高級經理、投資中心總經理、董事會秘書、副總裁。於二零一一年十二月至二零一五年十一月任南京城市智能交通有限公司董事長；於二零一五年十一月至今任南京城市智能交通股份有限公司董事長。朱先生同時兼任三寶科技董事兼總裁、南京物聯網研究院發展有限公司董事兼總經理、南京市信息化投資控股有限公司董事、永鴻國際企業有限公司執行董事、三寶科技(香港)有限公司執行董事、江蘇跨境電子商務服務有限公司董事、揚州三寶信息技術有限公司執行董事兼總經理、江蘇智運科技發展有限公司董事、南京三寶鏈式數據技術有限公司董事長、南京三寶弘正視覺科技有限公司董事長、南京三寶物流科技有限公司董事長、南京贊佳投資管理企業(有限合夥)執行事務合夥人。

董事、監事及高級管理人員簡介

非執行董事

馬俊先生，52歲，大專學歷，本公司非執行董事。彼於一九九五年畢業於南京大學經濟管理專業，一九九八年二月至今任職於南京福申房地產開發有限責任公司董事長兼總經理。馬先生於二零一零年五月獲委任為本公司非執行董事。

獨立非執行董事

沈德基先生，46歲，碩士研究生學歷，本公司獨立非執行董事。沈先生畢業於香港理工大學會計學專業，並獲得英國倫敦大學財務管理碩士學位。彼亦為香港會計師公會資深會員及英國特許會計師公會會員。彼於一九九三年八月至二零零二年二月期間擔任安永會計師事務所的審核經理，於二零零二年三月至二零零五年七月期間擔任中華數據廣播控股有限公司的集團財務總監及公司秘書，以及於二零零四年九月至二零零八年九月期間擔任長城汽車股份有限公司的合資格會計師顧問。沈先生於二零一一年五月獲委任為本公司獨立非執行董事。沈先生目前為香港一間執業會計師事務所之執業合夥人，主要提供商業顧問及審核服務。沈先生現任浙江世寶股份有限公司(於香港聯交所上市，股票代碼1057；同時於深圳證券交易所上市，股票代碼002703)獨立非執行董事、亞洲木薯資源控股有限公司(於香港聯交所上市，股票代碼0841)首席財務官和公司秘書、友成控股有限公司(於香港聯交所上市，股票代碼0096)公司秘書職務。

耿乃凡先生，65歲，博士研究生學歷，本公司獨立非執行董事。二零零七年六月畢業於東南大學並獲得管理科學與工程專業博士學位，研究員及高級經濟師職稱。一九六八年十二月至今歷任南京市石油公司副科長、副經理，南京市投資公司總經理，南京市國際信托投資公司黨組書記、總經理，江蘇省出版總社社長，江蘇省出版集團有限公司總經理、黨委副書記，南京市物資局處長、副局長，南京市計劃委員會黨組副書記、副主任，南京市人民政府秘書長、市政府黨組成員，江蘇省廣播電影電視局局長、黨組書記等職務。耿先生於二零一三年五月獲委任為本公司獨立非執行董事。

董事、監事及高級管理人員簡介

胡漢輝先生，61歲，教授，博士生導師，本公司獨立非執行董事。胡先生歷任南京工學院管理科學與工程系副主任、東南大學科研處副處長、校工會主席，曾任東北財經大學教育部重點人文社會科學研究基地兼職研究員、國家開發銀行專家委員會專家、教育部「普通高校創業教育教學基本要求起草專家組」成員。現任東南大學經濟管理學院集團經濟與產業組織研究中心主任，並任南京紡織品進出口股份有限公司（於上海證券交易所上市，股票代碼600250）獨立董事。胡先生於二零一六年五月獲委任為本公司獨立非執行董事。

監事

仇向洋先生，61歲，博士研究生學歷，本公司監事會主席。仇先生現任東南大學經濟管理學院教授，江蘇省城市發展研究院執行院長，南京市企業家協會副會長。一九九一年二月至二零零四年六月，他曾任東南大學經濟管理學院副院長、院長等職，於一九九二年破格晉升為教授，並享受國務院有突出貢獻專家津貼。彼長期從事經濟管理方面的教學與科研工作，在現代企業管理和都市產業發展方面有較深入的研究。仇先生於二零零七年八月獲委任為本公司監事。仇先生現為南京醫藥股份有限公司（於上海證券交易所上市，股票代碼600713）之獨立董事、中電環保股份有限公司（於深圳證券交易所上市，股票代碼300172）之獨立董事、新光圓成股份有限公司（於深圳證券交易所上市，股票代碼002147）之獨立董事及天津泰達股份有限公司（於深圳證券交易所上市，股票代碼000652）之獨立董事。

戴建軍先生，47歲，具有律師從業資格，本公司監事。彼於一九八八年九月至一九九一年七月於江蘇公安專科學校接受教育，彼於一九九一年於東南大學工作。戴先生於一九九六年取得中國律師資格。自一九九六年起為江蘇致邦律師事務所的事務律師。戴先生於二零零三年八月獲委任為本公司監事。

鄒濤先生，47歲，博士研究生學歷，高級工程師。一九九六年畢業於西安電子科技大學，獲得計算機器件與設備專業碩士學位，一九九九年畢業於南京大學，獲得計算機應用專業博士學位。鄒先生於一九九九年七月至二零零三年八月擔任南京富士通南大軟件技術有限公司開發部主管，二零零三年赴日本就職於日本Softwise公司擔任項目主管職務，二零一零年加入本公司物聯網研究院，任研究院副院長、國家射頻識別(RFID)系統工程技術研究中心副主任，現兼任國家物聯網基礎標準工作組委員、江蘇省軟件工程標準化技術委員會委員。鄒先生於二零一六年五月獲委任為本公司監事。

董事、監事及高級管理人員簡介

高級管理人員

繆雲女士，47歲，碩士研究生學歷，高級會計師，中國註冊會計師非執業會員，本公司財務總監。彼於二零零七年七月南京大學工商管理研究生畢業，二零零二年成為中國註冊會計師非執業會員。繆女士於一九九二年七月至一九九三年九月就職於金陵石化烷基苯廠財務科，於一九九三年十月至二零零五年二月就職於金桐石油化工有限公司，擔任財務經理；於二零零五年三月至二零一三年七月就職於江蘇新麗華企業集團，擔任財務總監。繆女士於二零一四年五月擔任本公司財務總監。繆女士同時兼任江蘇智運科技發展有限公司監事。

解金亮先生，40歲，在職研究生學歷，本公司董事會秘書。解先生畢業於青島大學並獲學士學位。彼於二零零二年三月至二零零七年四月就職於青島技術產權交易所，歷任項目經理、部門經理、總裁助理，於二零零七年五月至二零一三年一月就職於江蘇康緣藥業股份有限公司，歷任投資諮詢顧問、證券部經理、證券事務代表，彼於二零一三年二月加入本公司，歷任投資經理、證券部總經理、董事會秘書。解先生於二零一四年五月擔任本公司董事會秘書。

董事會報告書

董事提呈截至二零一六年十二月三十一日止年度的年報及經審核財務報表。

主要業務

本集團的主營業務是為智能交通，海關物流等應用領域提供基於視頻識別及射頻識別技術的全面解決方案。

業務回顧

本集團於截至二零一六年十二月三十一日止年度之業務回顧及有關本集團未來業務發展分別載於第3至8頁之「董事長報告書」及載於第9至14頁之「管理層討論及分析」內。採用財務表現關鍵指標對本集團於截至二零一六年十二月三十一日止年度內表現之分析載於第196頁之「五年財務摘要」一節內。此外，本集團金融風險管理載於第169至173頁之財務報表附註八。

業績及分配

本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度的業績及財務狀況，載於本年報第42至第195頁。

董事建議派付截至二零一六年十二月三十一日止年度每股人民幣0.15元的末期股息(二零一五年：每股人民幣0.3元)。

物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備的變動詳情，載於財務報表附註五(十三)。

董事及監事

年內及截至本年報日期的董事及監事如下：

執行董事

沙敏先生(董事長)
常勇先生(副董事長)
朱翔先生(行政總裁)

非執行董事

馬俊先生

獨立非執行董事

耿乃凡先生
沈成基先生
胡漢輝先生(於二零一六年五月二十七日委任)
許蘇明先生(於二零一六年五月二十七日辭任)

監事

仇向洋先生

戴建軍先生

鄒濤先生(於二零一六年五月二十七日委任)

李鋼先生(於二零一六年三月二十一日辭任)

董事及監事的服務合約

各董事(包括執行董事、非執行董事與獨立非執行董事)及監事已與本公司訂立服務合約。服務合約將於二零一八年十二月三十一日屆滿，之後須待獲得本公司股東週年大會批准，再續另一三年任期。

除上文已披露者外，概無董事及監事與本公司的附屬公司訂有本公司不得於一年內終止而不支付賠償的服務合約(法定賠償除外)。

董事、監事及高級行政人員擁有本公司及其相聯法團股本的權益或淡倉

除下文已披露者外，於二零一六年十二月三十一日，本公司董事、監事及高級行政人員概無擁有本公司或其相聯法團(定義見香港法例第571章證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份及債券的任何須按照證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有的權益或淡倉)，或須記錄於按照證券及期貨條例第352條規定須存置的登記冊上的權益或淡倉，或須按照上市規則附錄十的交易準則以其他方式知會本公司的權益或淡倉。

股份好倉

董事姓名	股份數目	權益性質	佔本公司註冊資本之 概約百分比(%)
沙敏(附註1)	1,350,000	實益擁有人	0.43%
	158,443,400	受控制法團權益	50.01%
常勇(附註2)	158,443,400	受控制法團權益	50.01%

董事會報告書

附註：

- (1) 沙敏先生(「沙先生」)直接持有1,350,000股內資股及於江蘇三寶控股有限公司(「江蘇三寶」)間接擁有60.40%權益，而江蘇三寶控股有限公司擁有南京三寶科技集團有限公司(「三寶集團」)全部權益，而三寶集團直接或間接擁有158,443,400股內資股。根據證券及期貨條例，沙先生被視為於所有159,793,400股內資股中擁有權益。杜予為沙先生的配偶。根據證券及期貨條例，杜予亦被視為於沙先生擁有權益的159,793,400股內資股中擁有權益。

三寶集團直接或間接持有158,443,400股內資股，佔本公司已發行股本的50.01%。三寶集團由江蘇三寶擁有100%，而江蘇三寶由西藏卓鑫創業投資管理有限責任公司(「西藏卓鑫」)擁有60.40%。西藏卓鑫由上海佳鑫企業管理中心有限合夥(「上海佳鑫」)擁有90%，而上海佳鑫由沙先生及其配偶杜予實益擁有99%及1%。根據證券及期貨條例，沙先生被視為於三寶集團、江蘇三寶、西藏卓鑫及上海佳鑫的全部權益中擁有權益。

- (2) 常勇先生(「常先生」)於江蘇三寶間接擁有38.96%權益，而江蘇三寶控股有限公司擁有三寶集團全部權益，而三寶集團直接或間接擁有158,443,400股內資股。根據證券及期貨條例，常先生被視為於所有158,443,400股內資股中擁有權益。

三寶集團直接或間接持有158,443,400股內資股，佔本公司已發行股本的50.01%。三寶集團由江蘇三寶擁有100%，而江蘇三寶由西藏卓財創業投資管理有限責任公司(「西藏卓財」)擁有38.96%。西藏卓財由上海聯啟企業管理中心有限合夥(「上海聯啟」)擁有90%，而上海聯啟由常先生實益擁有99%。根據證券及期貨條例，常先生被視為於三寶集團及江蘇三寶的全部權益中擁有權益。

須按照證券及期貨條例予以披露的股份及主要股東

就董事所知，於二零一六年十二月三十一日，以下股東(本公司董事、監事或高級行政人員除外)須按照證券及期貨條例第XV部第2及3分部知會本公司及聯交所而須列入根據證券及期貨條例第336條予以存置之登記冊內所擁有本公司股份或相關股份的權益及淡倉。

股份好倉：

股東名稱	股份數目	權益性質	佔本公司註冊資本之概約百分比(%)
南京三寶科技集團有限公司 (「三寶集團」)(附註1)	158,443,400 內資股	實益擁有人／受控制 法團權益	50.01%
江蘇三寶控股有限公司 (「江蘇三寶」)(附註1)	158,443,400 內資股	受控制法團權益	50.01%
西藏卓鑫創業投資管理 有限責任公司(附註1)	158,443,400 內資股	受控制法團權益	50.01%
西藏卓財創業投資管理 有限責任公司(附註1)	158,443,400 內資股	受控制法團權益	50.01%

董事會報告書

股東名稱	股份數目	權益性質	佔本公司註冊資本之概約百分比 (%)
上海佳鑫企業管理中心 (有限合夥)(附註1)	158,443,400 內資股	受控制法團權益	50.01%
上海聯啟企業管理中心 (有限合夥)(附註1)	158,443,400 內資股	受控制法團權益	50.01%
Active Gold Holding Limited (附註2)	49,545,000 內資股	實益擁有人	15.64%
中國天元金融集團(控股) 有限公司(附註2)	49,545,000 內資股	受控制法團權益	15.64%
賈天將(附註2)	49,545,000 內資股	受控制法團權益	15.64%
Atlantis Capital Holdings Limited (附註3)	24,997,000 H股	受控制法團權益	7.89%
劉央(附註3)	24,997,000 H股	受控制法團權益	7.89%
Riverwood Asset Management (Cayman) Ltd. (附註3)	22,200,000 H股	投資經理	7.01%
樊慶龍	16,523,000 H股	實益擁有人及受控制 法團權益	5.22%

附註：

- (1) 三寶集團直接持有153,493,400股內資股及擁有南京三寶投資發展有限公司(「三寶投資」)註冊資本100%權益，後者持有4,950,000股內資股。故此，根據證券及期貨條例，三寶集團被視為擁有三寶投資所持有4,950,000股內資股之權益。因此，三寶集團為本公司之主要及唯一最大股東。三寶集團由江蘇三寶持有100%，而江蘇三寶由西藏卓鑫及西藏卓財分別持有60.40%及38.96%權益。西藏卓鑫則由上海佳鑫及南京聚格企業管理中心(有限合夥)(「南京聚格」)分別持有90%及10%權益。本公司董事長沙先生及其配偶杜予分別於上海佳鑫及南京聚格各自持有99%及1%權益。另一方面，西藏卓財由上海聯啟及南京潤格企業管理中心(有限合夥)(「南京潤格」)分別持有90%及10%權益。本公司副董事長常先生分別於上海聯啟及南京潤格持有99%權益。
- (2) Active Gold Holding Limited由中國天元金融集團(控股)有限公司及賈天將先生間接全資擁有。
- (3) Atlantis Capital Holdings Limited及Riverwood Asset Management (Cayman) Ltd. 均100%由劉央女士擁有。根據證券及期貨條例，劉央女士被視為於24,997,000股股份之受控制法團權益中擁有權益。

董事會報告書

董事及監事根據衍生工具擁有相關股份的權益

除上文已披露者外，於二零一六年十二月三十一日，概無董事或監事獲授權認購任何本公司H股。於二零一六年十二月三十一日，概無董事或監事，或彼等的配偶或十八歲以下子女具有任何認購本公司H股的權利或已於年內行使任何該等權利。

購股權計劃

本公司股東於二零零四年四月二十四日通過決議案有條件批准及採納購股權計劃。於二零一一年十二月三十日，本公司股東通過決議案決議終止購股權計劃。由採納日起，並無根據購股權計劃授出任何購股權。

董事及監事擁有合約的權益

本公司或其任何附屬公司概無訂立董事或監事直接及間接擁有重大權益且於年終時或年內任何時間仍然生效的重大合同。

主要客戶及供應商

五大客戶

本集團五大客戶所佔的營業額，佔年度銷售總額的33.56%（二零一五年：41.66%）；而最大客戶的銷售額則佔年度銷售總額的11.57%（二零一五年：13.99%）。據董事所深知，董事、彼等的聯繫人或擁有本公司已發行股本5%以上的任何管理層股東概無擁有本集團五大客戶的重大權益。

五大供應商

本集團五大供應商所佔的購貨額，佔年度購貨總額的36.32%（二零一五年：17.03%）；而最大供應商的購貨額則佔年度購貨總額的21.80%（二零一五年：5.57%）。據董事所深知，董事、彼等的聯繫人或擁有本公司已發行股本5%以上的任何管理層股東概無擁有本集團五大供應商的重大權益。

董事、監事及僱員薪酬及五位最高薪酬人士

董事、監事及僱員及本集團五位最高薪酬人士的薪酬詳情，載於財務報表附註五（四十八）。

財務摘要

本集團過去五個財政年度業績和資產及負債的摘要，載於本年報第196頁。

股本

年內本公司股本的變動詳情，載於財務報表附註五(三十二)。於二零一六年十二月三十一日，本公司已發行H股總數為91,800,000股，已發行內資股總數則為225,023,400股。

優先購買權

根據本公司章程細則或中國(即本公司所成立之司法權區)法律，概無優先購買權之規定使本公司須向本公司現有股東按比例發售新股份。

儲備

本集團儲備年內的變動詳情，載於第57頁的合併股東權益變動表。

可供分派儲備

於二零一六年十二月三十一日，本集團可供分派的儲備為人民幣923,552,272.40元(二零一五年：人民幣832,932,029元)。

上市證券持有人所享有的稅項減免資料

本公司股東從本公司取得的股利，依照中華人民共和國(「中國」)相關稅務規則及法規繳納相關稅項和/或享受稅項減免。稅率為10%之企業所得稅適用於支付給本公司股東的股息。根據中華人民共和國相關稅務規則及法規，本報告期內，本公司向名列於H股股東名冊上之非居民企業股東(包括香港中央結算(代理人)有限公司，其他企業代理人或受托人，或其他組織及團體皆被視為非居民股東)派發本年度之末期股息時，有義務代扣代繳10%之企業所得稅。然而，本公司向名列於H股股東名冊之自然人股東派發本年度之末期股息時，其股息將不會被代扣代繳10%的企業稅項。相關詳情參見本公司於二零一七年三月三十一日的業績公告。

足夠的公眾持股量

截至二零一六年十二月三十一日止年度內，根據本公司可得的公開資料及就董事所知，於發出本報告前之最後實際可行日期本公司已一直根據上市規則維持指定的公眾持股量。

購買、贖回或出售本公司的上市證券

年內，本公司或其任何附屬公司並無購買、贖回或出售任何本公司的上市證券。

董事會報告書

股票掛鈎協議

截至二零一六年十二月三十一日止，本公司概無訂立任何將會或可能導致公司發行股份的任何協議或規定公司訂立將會或可能導致公司發行股份的任何協議的股票掛鈎協議。

董事及監事認購H股的權利

除上文已披露者外，截至二零一六年十二月三十一日止年度，概無董事或監事獲授認購本公司H股的認購權。於二零一六年十二月三十一日，概無董事或監事擁有認購本公司H股的權利。

競爭業務及利益衝突

董事、管理層股東或主要股東或彼等各自的聯繫人(定義見上市規則)，概無從事與本集團的業務構成競爭或可能構成競爭的任何業務，且亦無與本集團有任何其他利益衝突。

審核委員會

本公司於二零零三年八月二十七日成立審核委員會並制定職權範圍書。審核委員會的主要職責為監督本公司的財務報告程序、風險管理及內部監控系統及就制定全年報告及中期報告向董事會提建議及意見。

審核委員會由三位獨立非執行董事組成，分別為審核委員會主席沈成基先生及成員胡漢輝先生以及耿乃凡先生。本公司審核委員會已審閱本集團於回顧期內的經審核業績，並已據此提供建議及意見。

獨立非執行董事

本公司已接獲各獨立非執行董事(即胡漢輝先生、耿乃凡先生及沈成基先生)根據上市規則第3.13條有關其獨立性的確認，並認為該等獨立非執行董事均屬獨立。

薪酬政策

薪酬委員會根據本集團僱員及高級管理人員的長處、資歷及勝任能力訂立其薪酬政策。薪酬委員會經考慮市場競爭力、個人表現及成績後釐定董事的薪酬。

退休金責任

本集團每月為中國有關省市政府營辦的多項定額供款、退休福利計劃供款。有關省市政府承諾根據這些退休金計劃對全部現有及將來退休僱員履行退休福利責任。除該等供款以外，本集團再無其它退休福利責任。這些退休金計劃的供款於產生時支付。

關連交易

截至二零一六年十二月三十一日止年度，本集團訂立的關連人士交易(有關交易根據上市規則的規定不構成關連交易)於綜合財務報表附註十披露。

建議發行A股

於二零一七年四月十三日，本公司宣布本公司將根據中國法律、法規及本公司須遵守的其他監管規定向中國證監會及中國其他相關監管機構申請，向符合資格之詢價對象以及於上海證券交易所開戶的境內自然人、法人及投資者(法律、法規所禁止購買者除外)發行不超過40,000,000股每股面值人民幣1.00元的A股，並將向上海證券交易所申請該等A股上市及交易。建議發行A股仍須待本公司股東批准。本公司將於必要或適當時候另行刊發公告，知會股東及本公司潛在投資者有關發行A股之進展。

有關建議發行A股之詳情，請參照本公司於二零一七年四月十三日刊發之公告。

遵守法律及法規

本集團深明符合監管規定的重要性，違反有關規定的風險可能會導致終止經營許可證。本集團已分配系統及人力資源，確保持續遵守規則及規例，並通過有效溝通與監管部門保持良好工作關係。回顧年內，盡我們所知，本集團已遵守所有對本公司有重大影響的規則及規例。

企業管治常規

年內，本公司持續強化其內部管治措施，藉以符合上市規則附錄十四所載企業管治守則(「該守則」)所載的條文。管理層會不定期舉行會議及進行討論，以評估內部管治措施的成效和是否合規。本公司已按不比該守則所規定者寬鬆的標準採納內部管治措施。

本公司已遵守該守則的所有適用守則條文，年內設立了正式和具透明度的程序，以保障及盡量提高股東的利益。

環境、社會及管治

根據香港上市規則第13.91條，本公司將於刊發本年報後三個月內按香港上市規則附錄二十七環境、社會及管治報告指引所載條文刊發環境、社會及管治(「環境、社會及管治」)報告。

董事會報告書

核數師

本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度綜合財務報告由立信會計師事務所(特殊普通合伙)審計。於即將舉行的股東週年大會上，本公司將提交一項決議案，續聘核數師並授權董事會釐定其酬金。

代表董事會
董事長
沙敏

中國·南京
二零一七年三月三十一日

企業管治守則

本公司認同達致較高的企業管治標準的價值和重要性是有助加強企業的業績、透明度和責任心。年內，本公司持續強化其內部管治措施，藉以符合上市規則附錄十四所載企業管治守則（「該守則」）所載的條文。管理層會不定期舉行會議及進行討論，以評估內部管治措施的成效和是否合規。本公司已按不比該守則所規定者寬鬆的標準採納內部管治措施。

本公司已遵守該守則的所有適用守則條文，年內設立了正式和具透明度的程序，以保障及盡量提高股東的利益。

董事進行證券交易

本公司已就董事進行證券交易採納一套操守守則，其條款不比上市規則附錄十所規定的交易準則寬鬆。向全體董事作出特定查詢後，確定董事於截至二零一六年十二月三十一日止年度一直遵守有關證券交易的操守守則及所規定的交易準則。

董事會和董事會會議

於年內，本公司董事會如下：

執行董事

沙敏先生(董事長)
常勇先生(副董事長)
朱翔先生(行政總裁)

非執行董事

馬俊先生

獨立非執行董事

耿乃凡先生
沈成基先生
胡漢輝先生(於二零一六年五月二十七日獲委任)
許蘇明先生(於二零一六年五月二十七日辭任)

各董事已與本公司訂立服務合約。服務合約將於二零一八年十二月三十一日屆滿，須待本公司股東於股東週年大會批准後，彼可再續三年任期。

企業管治報告

董事會負責管理本公司的所有重要事項，包括制定及批准所有政策、整體戰略、內部監控、風險管理及監察高級管理人員的表現。董事會主要的職責，是領導和監督本公司的業務及事務。董事的簡介和董事會成員間的關係，載於本年報第 15 至 18 頁。董事會於每半年至少舉行一次全體董事會會議。董事會的組合相當平衡，各董事具備與本集團業務相關的充分行業知識、豐富的企業和戰略規劃經驗及／或專門知識。全體執行董事、非執行董事和獨立非執行董事把多種不同的經驗和專門知識帶到本公司。

主席與行政總裁的職務須予分開。職務分開有助加強獨立性及問責性。主席負責領導與監管董事會的運作，確保董事會已建立良好企業管治常規及程序及其以符合本集團及本公司股東整體最佳利益的方式行事及董事會會議有效地規劃和進行。另一方面，行政總裁負責管理本集團的日常業務，以及制訂與成功實施本集團的政策，並就集團整體營運向董事會負上全責。

本公司已接獲各獨立非執行董事根據上市規則第 3.13 條有關其獨立性的年度確認，且本公司認為，全體獨立非執行董事均屬獨立。獨立非執行董事於董事會內擔當重要角色，運用其獨立判斷及其意見對董事會的決定起重要作用。

除法定責任外，董事會負責批核本集團的戰略計劃、年度預算、主要營運措施、重要投資和資金決策，亦審閱本集團的財務表現、洞悉本集團業務中的主要風險，並確保實施適當制度以管理該等風險。

董事會安排於一年內舉行至少兩次會議，約每半年舉行一次，以及於必要時召開會議。

於二零一六年十二月三十一日止年度內，董事會舉行了 4 次會議，當中 2 次為定期會議。

董事可親身出席，或根據本公司的公司章程，透過其他電子通信方式參與會議。定期董事會會議於至少 14 天前發出通知，讓全體董事均有機會出席。全體董事於會議前最少三天獲提供有關會議事項的資料。下表列示每位董事年內出席董事會會議的記錄。

企業管治報告

董事姓名	出席次數
執行董事	
沙敏先生(董事長)	4/4
常勇先生(副董事長)	4/4
朱翔先生(行政總裁)	4/4
非執行董事	
馬俊先生	4/4
獨立非執行董事	
耿乃凡先生	4/4
沈成基先生	4/4
胡漢輝先生(於二零一六年五月二十七日獲委任)	2/4
許蘇明先生(於二零一六年五月二十七日辭任)	2/4

除上述年內的定期董事會會議外，董事會將於特定事項需要董事會作出決策時舉行會議。董事於每次董事會會議前均會事先獲發詳細議程，以供作出決策。

於回顧期內，本公司於二零一六年五月二十七日舉行了股東周年大會。所有非執行董事已出席上述股東大會。

董事確認要持續發展並更新本身知識及技能方可為本公司作出貢獻。下表概列每位董事於二零一六年就適切着重上市公司董事之角色、職能及職責之專業發展計劃之參與記錄。

董事姓名	閱讀監管規定更新資料或董事職責等之報章、刊物及更新資料	參與外界機構舉辦研討會／活動
執行董事		
沙敏先生	√	√
常勇先生	√	√
朱翔先生	√	√
非執行董事		
馬俊先生	√	√
獨立非執行董事		
耿乃凡先生	√	√
沈成基先生	√	√
胡漢輝先生(於二零一六年五月二十七日獲委任)	√	√
許蘇明先生(於二零一六年五月二十七日辭任)	√	√

企業管治報告

薪酬委員會

二零零五年十一月十日的董事會會議已通過本公司薪酬委員會的任命。載有其權力、職務及責任之薪酬委員會職權範圍可於本公司網站及聯交所網站查閱。

薪酬委員會現時由兩位獨立非執行董事胡漢輝先生(薪酬委員會主席)，沈成基先生及一位執行董事朱翔先生所組成。

薪酬委員會的職務包括制定董事薪酬政策，向董事會就全體執行董事的特定薪酬組合作出建議，包括實物利益、退休金權利及補償(離職或入職補償)，向董事會作出非執行董事的薪酬建議評估執行董事的表現及批准執行董事服務合約條款。薪酬委員會應考慮的各種因素，包括可資比較公司所付的薪金、董事投放的時間及職責、本公司內其他僱用條件及按表現發放薪酬的可行性。

薪酬委員會年內曾舉行三次會議，以審閱新任董事的董事袍金和高級管理人員的薪酬建議。

薪酬委員會會議出席紀錄詳情如下：

	出席次數
胡漢輝先生(於二零一六年五月二十七日獲委任)	1/3
沈成基先生	3/3
朱翔先生	3/3
許蘇明先生(於二零一六年五月二十七日辭任))	2/3

在薪酬委員會會議，概無董事或其聯繫人參與訂定其自身的薪酬。

提名委員會

二零零七年八月二十五日舉行的董事會會議通過成立本公司的提名委員會。載有其權力、職務及責任之提名委員會職權範圍可於本公司網站及聯交所網站查閱。

提名委員會現時由兩位獨立非執行董事胡漢輝先生(提名委員會主席)，耿乃凡先生及一位執行董事常勇先生所組成。

建立多元文化對公司的成功至為重要的。除了任人唯賢，教育背景及年齡多元化均為公司員工組成的重點。同樣地多元化原則也適用於董事會的組成，以加強董事會和公司管治標準的有效性(「**多元化政策**」)。

提名委員會已獲授權考慮和評估董事會及其技能和經驗的多樣性，通過考慮多項因素，包括但不限於種族，性別，年齡，文化和教育背景，及專業經驗。於物色及挑選合資格的候選人時，委員會將充分考慮多元化政策。最終的選擇決定將基於候選人帶給董事會之優點和貢獻而作出。

提名委員會負責制定可衡量的目標，以實現多元化原則和監測在實現這些目標方面的進展。

提名委員會的主要職責是定期檢討董事會的結構，規模及組成，制定提名董事的政策、程序及準則，並在必要的情況下，委任或重新委任董事及董事繼任計劃的有關事宜向董事會提出建議。

提名委員會年內曾舉行三次會議以審閱新任董事之委任推薦及考慮高級管理人員人選之推薦。

提名委員會會議出席紀錄詳情如下：

	出席次數
胡漢輝先生(於二零一六年五月二十七日獲委任)	1/3
耿乃凡先生	3/3
常勇先生	3/3
許蘇明先生(於二零一六年五月二十七日辭任))	2/3

審核委員會

本公司於二零零三年八月二十七日成立審核委員會。載有其權力、職務及責任之審核委員會職權範圍可於本公司網站及聯交所網站查閱。

審核委員會現由三位獨立非執行董事組成，分別為沈成基先生(審核委員會主席)，胡漢輝先生及耿乃凡先生。

審核委員會的主要職責為對財務匯報進行獨立檢討及監察，並檢視本集團內部監控之效能，以及確保外聘核數師保持獨立和審核程序的有效性。審核委員會檢視所有關於本集團採納的會計原則和政策的事宜、審核功能、內部監控及財務匯報事項。

本公司已遵守上市規則第3.21條之規定，即審核委員會(最少須由三名成員組成，且必須由獨立非執行董事擔任主席)中最少一名成員為具有適當專業資格或會計或相關財務管理經驗之獨立非執行董事。沈成基先生為具有適當專業資格或會計或相關財務管理經驗之獨立非執行董事。

企業管治報告

審核委員會年內舉行了三次會議。審核委員會會議的出席記錄詳情如下：

	出席次數
耿乃凡先生	3/3
沈成基先生	3/3
胡漢輝先生(於二零一六年五月二十七日獲委任)	2/3
許蘇明先生(於二零一六年五月二十七日辭任)	1/3

年內，審核委員會已審閱本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度的經審核全年業績以及截至二零一六年六月三十日止六個月之未經審核中期業績。同時，本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度的經審核全年業績亦已經審核委員會審閱連同意見提交董事會批准。審核委員會認為，該等業績乃按照適用的會計準則及規定編製，並已作出充分披露。

審核委員會之成員概無是本公司現有的核數公司的前任合夥人(他/她於一年內不再擔任核數公司的合夥人)。

核數師酬金

於二零一六年十二月三十一日止年度本集團的審計工作由立信會計師事務所(特殊普通合夥)負責。在截至二零一六年十二月三十一日止年度，外部審計師提供的法定審計及非審計服務方面的已付/應付的費用總額載列如下：

	二零一六年 人民幣千元	二零一五年 人民幣千元
提供的服務		
核數服務		
— 立信會計師事務所(特殊普通合夥)	750	750
非核數服務	—	—
	<u>750</u>	<u>750</u>

企業管治功能

董事會整體負責執行公司治理的職責，其中包括：

- 制定和檢討本公司之企業管治的政策和措施；
- 審查和監督董事及高級管理人員的培訓和持續專業發展；
- 檢討及監察本公司的政策和措施符合法律法規和監管要求；及

(d) 檢討本公司遵守企業管治報告中的守則及披露。

財務報告

董事確認其編製真實和公平的財務報表的責任。在編製真實和公平的財務報表時，必須選擇適當的會計政策，並貫徹應用該等會計政策。獨立核數師的責任是根據其審核的結果，對該等財務報表作出獨立意見，並把其意見向本公司的股東報告。獨立核數師的責任，載於本年報第38至41頁的獨立核數師報告。

公司秘書

本公司之公司秘書為黃禮玉女士，彼為香港特許秘書公會會員。黃女士已遵守上市規則第3.29條接受不少於15小時之相關專業培訓之規定。

內部監控及風險管理

董事會負責評估及釐定為達成本公司戰略目標所願意承擔的風險性質及程度，並確保本公司有責任維持一個健全和有效的風險管理及內部監控系統以及檢閱其有效性，董事會監督管理層對風險管理與內部監控系統的設計、實施及監察，並對風險管理及內部監控系統負責，包括財務監控、運作監控、合規監控及風險管理的監控，以保障股東的權益。

風險管理及內部監控系統目的旨在達成本公司戰略目標過程中管理失誤風險而非完全消除，及提供合理的保障而非絕對的保證。

本公司設有內審職能部門，在其他各部門的支持與配合下，直接向審核委員會彙報有關公司風險管理及內部監控的情況。內審負責人就日常行政工作向總裁及財務總監彙報，審核委員會則向董事會彙報任何重大事項。

董事會根據多種不同因素進行風險評估，並持續檢討，以確定本公司的監控情況及風險管理有效，截止本報告期，公司未發生重大監控失誤，以及因此導致未能預見的後果或緊急情況，亦未發現對本公司財務產生重大影響的事項。

以下為董事會持續監督公司風險管理及內部監控系統有效性而建立的主要程序：

- 成立內部控制及風險管理實施方案小組，完善組織架構，使權責清晰，監控層次分明；

企業管治報告

- 組織、召開內部控制及風險管理規範工作大會，向員工開展內部控制規範工作的意義宣傳，增強員工對內控規範體系建設重要性和必要性的認識；
- 通過收集、梳理公司各部門、業務、財務模塊日常工作流程及內控制度，根據企業風險管理模型，整理分析內控缺陷、風險識別與評估、測試內控有效性；
- 編製公司層面、流程層面、信息系統層面的風險清單，及時發現內部控制及風險管理中問題，透過不斷優化的企業管治及積極主動的管理，力求於風險發生情況下儘量減低其影響，
- 設立一個全面的管理會計系統，為管理層提供財務及營運表現的指標，以及用作彙報和披露的財務資料，保存完整的會計記錄，確保用作業務及公告上的財務數據的可靠，以防出現嚴重的錯誤、損失或舞弊；
- 內審職能部門，對公司的風險管理和內部控制系統的充分性和有效性進行分析和獨立評估。內審負責人向審核委員會報告在其日常工作過程中發現的任何問題，包括重大的內部控制缺陷(如有)。
- 審核委員會審閱由外聘核數師提交予本公司管理層的年度核數報告(包括致管理層的審核情況說明函件)。
- 建立一套處理及發布內幕消息政策及程序，使內幕消息得以適時處理及發布。

建立舉報政策，鼓勵僱員在保密情況下就有關本公司的任何事宜向管理層舉報可能發生的不當行為，本公司會對接獲的所有信息保密，並保護舉報人的身份及權益。年度內，董事會透過檢討內審職能部門、外聘核數師的工作、以及審閱管理層就風險管理、監管合規等定期編製的報告檢討了本公司風險管理及內部監控系統的充足及程度有效性。董事會認為本公司的風險管理及內部監控系統有效及充足且符合企業管治要求。

與股東及投資者溝通

本公司深信，與股東保持有效溝通，對促進投資者關係及加深投資者對本集團業務表現及策略了解至為重要。本公司亦明白保持透明度和適時披露公司資料的重要性，因其有利於股東及投資者作出最佳投資決策。

為進行有效溝通，本公司設有網站 www.sampletech.com.cn，本集團業務發展及運作、財務資料、及其他資料均載於該網站供公眾查閱。

本公司向股東提供聯絡資料，如傳真號碼、電郵地址及郵寄地址，以便股東提出任何有關本公司的查詢。股東亦可以透過此等方法向董事會提出查詢。本公司的聯絡資料載於本年報及本公司網站。

董事會歡迎股東提出意見，並鼓勵彼等出席股東大會以直接就其對董事會或管理層的任何存疑作出提問。董事會成員及本集團相關高級職員會出席大會，解答股東的任何提問。

守則條文第A.6.7條規定，獨立非執行董事亦應出席股東大會，對公司股東的意見有公正的了解。

股東權利

為了保障股東權益及權利，股東大會上會就各重大事項(包括選舉個別董事)提呈獨立決議案，供股東考慮及投票。此外，根據公司章程，持有公司有表決權的股份總額百分之三以上(含百分之三)的股東，有權向公司提出新的提案以加入公司之股東周年大會之議程內。公司應當將提案中屬於股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。此外，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以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，書面要求必須闡明會議的議題。

股東可向本公司寄發書面查詢或建議以向本公司董事會作出任何查詢。聯絡詳情如下：

地址： 中華人民共和國南京市棲霞區馬群大道10號
傳真： (8625) 8435 6677
電子郵件： irm@samples.cn

為免生疑問，股東須將妥為簽署的書面要求、通知或聲明或查詢(視情況而定)的正本存放於及寄發至上述地址，並提供彼等的全名、聯絡詳情及身份，以便本公司回覆。股東資料可能根據法律規定而予以披露。

根據上市規則，所有在股東大會提呈的決議案均將以一股一票點票方式表決，且投票表決結果將緊隨有關股東大會召開後於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.sampletech.com.cn)刊登。

公司章程文件之變更

於回顧期內，本公司股東批准修訂本公司公司章程，以修訂公司有關經營範圍以公司登記機關核准的項目為準及股東股權轉讓變更，其詳情載於本公司通函日期為二零一六年四月二十八日。除披露外，於二零一六年十二月三十一日期間內，本公司章程文件沒有任何重大變更。

監事會報告書

各位股東：

截至二零一六年十二月三十一日止年度，南京三寶科技股份有限公司監事會遵照中華人民共和國公司法、香港有關法例、法規及本公司的公司章程的規定，認真履行職權，維護本公司股東利益，遵守誠信原則，恪盡職守，合理謹慎，勤勉主動地開展工作。

於回顧年度內，本監事會以積極、務實、審慎的工作態度忠實履行監督職責，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，對本公司管理層制定的重大政策及作出的具體決定是否符合國家法律法規及本公司的公司章程，以及是否符合股東利益等，進行了嚴格有效的監督。

本監事會認真審閱並同意董事會擬提呈本公司經立信會計師事務所(特殊普通合伙)審核的年報真實而充分反映本公司的經營業績及資產狀況。本監事會亦審閱了董事會報告書，認為本公司董事會成員、行政總裁以及其他高級管理人員，嚴格遵守誠信原則，工作克勤盡職，真誠地以本公司最大利益為出發點行使職權。迄今並未發現董事、行政總裁及高級管理人員濫用職權、損害本公司利益及侵犯本公司股東和員工的利益，亦未違反任何法律法規及本公司的公司章程。本監事會對本公司各項工作和取得的經濟效益表示認可，對本公司未來的發展前景充滿信心。

代表監事會
監事會主席
仇向洋

中國，南京
二零一七年三月三十一日

南京三寶科技股份有限公司全體股東：

一、 審計意見

我們審計了南京三寶科技股份有限公司(以下簡稱三寶科技公司)財務報表，包括二零一六年十二月三十一日的合併及母公司資產負債表，二零一六年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了三寶科技公司二零一六年十二月三十一日的合併及母公司財務狀況以及二零一六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」部份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，我們獨立於三寶科技公司，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。

審計報告

(一) 收入的確認

三寶科技公司系統集成收入二零一六年度金額為89,269.95萬元，佔收入總額的56.87%。根據財務報表附註三(二十二)，公司系統集成項目按照完工百分比法確認收入，進度主要依據業主方或監理方等獨立第三方提供外部證據作為完工進度的確認依據。我們關注業主方或監理方等獨立第三方確認的完工進度可能與實際完工進度存在差異使得收入金額可能存在未在恰當期間確認的風險。

應對措施：瞭解、評估並測試公司確認收入的相關控制，審閱合同、訪談管理人員，瞭解和評估公司收入確認的政策，實施函證程式並對項目實地查看並進行訪談瞭解項目施工進度情況。

(二) 以公允價值計價的投資性房地產

截至二零一六年十二月三十一日止，三寶科技公司財務報表所示以公允價值計價的投資性房地產餘額21,525.06萬元，屬於三寶科技公司的特殊資產，且金額較大。根據三寶科技公司的會計政策，投資性房地產按公允價值計量，公允價值變動計入當期損益。三寶科技公司採用估值技術確定投資性房地產的公允價值(詳見財務報表附註九所述)。

應對措施：我們對三寶科技公司與確定投資性房地產相關的控制進行了評估；對投資性房地產的估值方法進行了瞭解和評價，並與估值專家討論了估值方法的具體運用；對在估值過程中運用的估值參數和折現率進行了考慮和評價。

四、 其他信息

三寶科技公司管理層對其他信息負責。其他信息包括年度報告中除財務報表和本審計報告以外的信息。

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

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

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

五、 管理層和治理層對財務報表的責任

三寶科技公司管理層(以下簡稱管理層)負責按照企業會計準則的規定編製財務報表,使其實現公允反映,並設計、執行和維護必要的內部控制,以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時,管理層負責評估三寶科技公司的持續經營能力,披露與持續經營相關的事項,並運用持續經營假設,除非計劃清算、終止營運或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督三寶科技公司的財務報告過程。

六、 註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證,並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水準的保證,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所導致,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,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。

審計報告

- (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，就可能導致對三寶科技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三寶科技公司不能持續經營。
- (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) 就三寶科技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，以對財務報表發表意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

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

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

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。

立信會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師： 潘永祥
(項目合夥人)

中國註冊會計師： 馮建利

中國•上海

二零一七年三月三十一日

合併資產負債表

於二零一六年十二月三十一日
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

資產	附註五	二零一六年	二零一五年度
流動資產：			
貨幣資金	(一)	1,227,426,333.37	1,212,720,957.69
結算備付金		-	-
拆出資金		-	-
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	(二)	810,000.00	430,000.00
應收賬款	(三)	526,069,368.54	405,045,579.64
預付款項	(四)	42,815,450.27	102,561,214.68
應收保費		-	-
應收分保賬款		-	-
應收分保合同準備金		-	-
應收利息	(五)	394,890.00	806,088.29
應收股利		-	-
其他應收款	(六)	179,291,491.38	80,821,123.74
買入返售金融資產		-	-
存貨	(七)	614,699,178.91	524,397,493.94
劃分為持有待售的資產		-	-
一年內到期的非流動資產	(八)	120,000,000.00	-
其他流動資產	(九)	160,390,998.50	156,802,978.14
流動資產合計		<u>2,871,897,710.97</u>	<u>2,483,585,436.12</u>
非流動資產：			
發放貸款及墊款		-	-
可供出售金融資產	(十)	44,520,000.00	44,520,000.00
持有至到期投資		-	-
長期應收款		-	-
長期股權投資	(十一)	5,436,528.36	3,475,159.72
投資性房地產	(十二)	215,250,600.00	211,022,900.00
固定資產	(十三)	259,370,746.71	246,314,755.16
在建工程	(十四)	1,271,607.11	25,322,742.02
工程物資	(十五)	12,853.20	2,911,916.51
固定資產清理		-	-
生產性生物資產		-	-
油氣資產		-	-
無形資產	(十六)	15,599,914.81	12,374,724.82
開發支出		-	-
商譽		-	-
長期待攤費用	(十七)	9,358,650.83	12,365,667.87
遞延所得稅資產	(十八)	28,391,637.47	23,895,454.79
其他非流動資產	(十九)	-	120,000,000.00
非流動資產合計		<u>579,212,538.49</u>	<u>702,203,320.89</u>

合併資產負債表

於二零一六年十二月三十一日
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

	附註五	二零一六年	二零一五年度
資產總計		3,451,110,249.46	3,185,788,757.01
負債和所有者權益			
流動負債：			
短期借款	(二十)	611,644,210.96	508,765,000.00
向中央銀行借款		-	-
吸收存款及同業存放		-	-
拆入資金		-	-
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	(二十一)	35,288,100.72	81,521,681.76
應付賬款	(二十二)	639,256,306.14	526,961,876.08
預收款項	(二十三)	48,367,297.32	68,684,255.99
賣出回購金融資產款		-	-
應付手續費及佣金		-	-
應付職工薪酬	(二十四)	4,529,581.34	3,137,558.73
應交稅費	(二十五)	37,640,623.70	38,877,388.22
應付利息	(二十六)	1,188,634.41	1,060,086.67
應付股利		-	-
其他應付款	(二十七)	77,955,804.95	49,094,015.39
應付分保賬款		-	-
保險合同準備金		-	-
代理買賣證券款		-	-
代理承銷證券款		-	-
劃分為持有待售的負債		-	-
一年內到期的非流動負債	(二十八)	29,110,000.00	27,860,000.00
其他流動負債	(二十九)	6,601,021.14	-
流動負債合計		1,491,581,580.68	1,305,961,862.84
非流動負債：			
長期借款	(三十)	109,100,000.00	138,210,000.00
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	(三十一)	10,397,156.83	9,128,698.17
遞延所得稅負債	(十八)	8,969,147.98	9,111,725.27
其他非流動負債		-	-
非流動負債合計		128,466,304.81	156,450,423.44
負債合計		1,620,047,885.49	1,462,412,286.28

合併資產負債表

於二零一六年十二月三十一日
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

	附註五	二零一六年	二零一五年度
所有者權益：			
股本	(三十二)	316,823,400.00	316,823,400.00
其他權益工具		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
資本公積	(三十三)	417,341,904.48	417,042,894.68
減：庫存股		-	-
其他綜合收益	(三十四)	33,105,840.34	30,662,281.62
專項儲備		-	-
盈餘公積	(三十五)	77,443,332.15	72,085,199.91
一般風險準備		-	-
未分配利潤	(三十六)	923,552,272.40	832,932,029.03
		<hr/>	<hr/>
歸屬於母公司所有者權益合計		1,768,266,749.37	1,669,545,805.24
少數股東權益		62,795,614.60	53,830,665.49
		<hr/>	<hr/>
所有者權益合計		<u>1,831,062,363.97</u>	<u>1,723,376,470.73</u>
負債和所有者權益總計		<u>3,451,110,249.46</u>	<u>3,185,788,757.01</u>
流動資產淨值		<u>1,380,316,130.29</u>	<u>1,177,623,573.28</u>
總資產減流動負債		<u>1,959,528,668.78</u>	<u>1,879,826,894.17</u>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

第42頁至第195頁的財務報表由以下負責人簽署：

沙敏
董事

朱翔
董事

沙敏
企業法定代表人：

繆雲
主管會計工作負責人：

李成陽
會計機構負責人：

母公司資產負債表

於二零一六年十二月三十一日
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

資產	附註十五	二零一六年	二零一五年
流動資產：			
貨幣資金		460,882,029.06	492,109,598.17
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		410,000.00	350,000.00
應收賬款	(一)	150,822,144.41	117,726,444.46
預付款項		4,479,405.02	76,642,149.27
應收利息		274,087.41	486,377.48
應收股利		-	-
其他應收款	(二)	73,734,604.15	77,887,002.51
存貨		48,810,839.18	27,960,928.91
劃分為持有待售的資產		-	-
一年內到期的非流動資產		60,000,000.00	0.00
其他流動資產		81,692,926.45	101,480,980.82
流動資產合計		881,106,035.68	894,643,481.62
非流動資產：			
可供出售金融資產		44,520,000.00	44,520,000.00
持有至到期投資		-	-
長期應收款		-	-
長期股權投資	(三)	360,133,270.81	337,977,688.00
投資性房地產		215,250,600.00	211,022,900.00
固定資產		139,693,394.92	120,054,741.86
在建工程		0.00	25,172,742.02
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		9,429,244.86	9,050,454.92
開發支出		-	-
商譽		-	-
長期待攤費用		-	-
遞延所得稅資產		7,111,274.26	4,810,566.61
其他非流動資產		-	60,000,000.00
非流動資產合計		776,137,784.85	812,609,093.41
資產總計		1,657,243,820.53	1,707,252,575.03

母公司資產負債表

於二零一六年十二月三十一日
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	附註十五	二零一六年	二零一五年
流動負債：			
短期借款		190,000,000.00	210,000,000.00
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		3,111,080.72	58,634,477.76
應付帳款		138,913,922.53	63,259,481.87
預收款項		22,558,899.78	16,179,007.16
應付職工薪酬		2,237,052.87	1,685,500.56
應交稅費		6,751,456.18	4,527,888.98
應付利息		441,950.67	497,323.13
應付股利		-	-
其他應付款		9,435,625.39	21,650,152.01
劃分為持有待售的負債		-	-
一年內到期的非流動負債		9,110,000.00	7,860,000.00
其他流動負債		10,009.52	-
流動負債合計		382,569,997.66	384,293,831.47
非流動負債：			
長期借款		79,100,000.00	88,210,000.00
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		3,550,148.72	733,531.62
遞延所得稅負債		8,271,158.14	8,796,998.29
其他非流動負債		-	-
非流動負債合計		90,921,306.86	97,740,529.91
負債合計		473,491,304.52	482,034,361.38

母公司資產負債表

於二零一六年十二月三十一日
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

負債和所有者權益	附註十五	二零一六年	二零一五年
所有者權益(或股東權益)：			
實收資本(或股本)		316,823,400.00	316,823,400.00
其他權益工具		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
資本公積		417,473,099.68	417,473,099.68
減：庫存股		-	-
其他綜合收益		35,342,451.12	35,342,451.12
專項儲備		-	-
盈餘公積		77,443,332.15	72,085,199.91
未分配利潤		336,670,233.06	383,494,062.94
所有者權益合計		<u>1,183,752,516.01</u>	<u>1,225,218,213.65</u>
負債和所有者權益總計		<u>1,657,243,820.53</u>	<u>1,707,252,575.03</u>
流動資產淨值		<u>498,536,038.02</u>	<u>510,349,650.15</u>
總資產減流動負債		<u>1,274,673,822.87</u>	<u>1,322,958,743.56</u>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

第42頁至第195頁的財務報表由以下負責人簽署：

沙敏
董事

朱翔
董事

沙敏
企業法定代表人：

繆雲
主管會計工作負責人：

李成陽
會計機構負責人：

合併利潤表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註五	二零一六年度	二零一五年度
一、營業總收入		1,569,750,558.83	1,226,308,423.63
其中：營業收入	(三十七)	1,569,750,558.83	1,226,308,423.63
利息收入		-	-
已賺保費		-	-
手續費及佣金收入		-	-
二、營業總成本		1,388,706,754.43	1,088,246,082.23
其中：營業成本	(三十七)	1,164,041,866.56	888,061,695.23
利息支出		-	-
手續費及佣金支出		-	-
退保金		-	-
賠付支出淨額		-	-
提取保險合同準備金淨額		-	-
保單紅利支出		-	-
分保費用		-	-
稅金及附加	(三十八)	3,780,162.36	18,908,597.38
銷售費用	(三十九)	44,743,761.05	31,520,776.37
管理費用	(四十)	116,889,889.29	102,485,667.20
財務費用	(四十一)	25,096,749.50	23,981,002.21
資產減值損失	(四十二)	34,154,325.67	23,288,343.84
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	(四十三)	4,227,700.00	9,334,000.00
投資收益(損失以「-」號填列)	(四十四)	22,734,356.44	30,028,575.95
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	(四十四)	-2,280,696.00	-1,733,893.40
其他投資收益	(四十四)	25,015,052.44	31,762,469.35
匯兌收益(損失以「-」號填列)		-	-
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		208,005,860.84	177,424,917.35
加：營業外收入	(四十五)	22,445,696.87	11,168,761.32
其中：非流動資產處置利得		11,160.38	26,631.00
減：營業外支出	(四十六)	518,119.79	201,276.89
其中：非流動資產處置損失		298,949.18	115,947.87
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		229,933,437.92	188,392,401.78
減：所得稅費用	(四十九)	35,916,040.30	21,214,539.66
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		194,017,397.62	167,177,862.12
其中：同一控制下企業合併中被合併方在合併前實現的淨利潤		-	-
歸屬於母公司所有者的淨利潤		191,025,395.61	164,468,923.01
少數股東損益		2,992,002.01	2,708,939.11

合併利潤表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註五	二零一六年度	二零一五年度
六、 其他綜合收益的稅後淨額		2,443,558.72	34,541,303.77
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		2,443,558.72	34,541,303.77
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益		-	-
1. 重新計量設定受益計劃淨負債淨資產的變動		-	-
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		2,443,558.72	34,541,303.77
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		2,443,558.72	-801,147.35
6. 其他		-	35,342,451.12
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		196,460,956.34	201,719,165.89
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		193,468,954.33	199,010,226.78
歸屬於少數股東的綜合收益總額		2,992,002.01	2,708,939.11
八、 每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.603	0.532
(二) 稀釋每股收益(元/股)		0.603	0.532
九、 股息	(五十)	95,047,020.00	63,364,680.00

母公司利潤表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註十五	二零一六年度	二零一五年度
一、營業收入	(四)	336,279,813.00	274,815,564.06
減：營業成本	(四)	225,820,352.18	176,006,542.39
税金及附加		1,663,228.73	1,718,602.44
銷售費用		17,752,439.06	13,795,835.01
管理費用		52,859,989.86	48,001,605.90
財務費用		11,908,805.73	13,707,030.64
資產減值損失		14,121,657.29	11,341,199.26
加：公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		4,227,700.00	9,334,000.00
投資收益(損失以「-」號填列)	(五)	34,886,735.85	182,168,809.77
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	(五)	-644,417.19	-
二、營業利潤(虧損以「-」填列)		51,267,776.00	201,747,558.19
加：營業外收入		8,142,396.55	7,770,163.79
其中：非流動資產處置利得		476,454.83	-
減：營業外支出		34,369.98	80,588.67
其中：非流動資產處置損失		30,186.96	-
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		59,375,802.57	209,437,133.31
減：所得稅費用		5,794,480.21	5,027,638.10
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		53,581,322.36	204,409,495.21

母公司利潤表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註十五	二零一六年度	二零一五年度
五、 其他綜合收益的稅後淨額			35,342,451.12
(一) 以後不能重分類進損益的其他綜合收益			
1. 重新計量設定受益計畫淨負債淨資產的變動		-	-
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			35,342,451.12
1. 權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		-	-
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		-	35,342,451.12
		53,581,322.36	239,751,946.33
六、 綜合收益總額			
七、 每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)		-	-
(二) 稀釋每股收益(元/股)		-	-

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併現金流量表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註五	二零一六年度	二零一五年度
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		1,500,719,566.79	1,083,188,379.61
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、手續費及傭金的現金		-	-
拆入資金淨增加額		-	-
回購業務資金淨增加額		-	-
收到的稅費返還		51,476,070.76	4,347,101.05
收到其他與經營活動有關的現金	(五十一).1	42,036,488.03	174,086,370.10
經營活動現金流入小計		1,594,232,125.58	1,261,621,850.76
購買商品、接受勞務支付的現金		1,257,527,636.16	931,121,850.67
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		-	-
支付利息、手續費及傭金的現金		-	-
支付保單紅利的現金		-	-
支付給職工以及為職工支付的現金		65,463,507.74	50,383,224.36
支付的各项稅費		57,434,660.57	64,770,493.08
支付其他與經營活動有關的現金	(五十一).2	288,316,934.80	62,255,938.14
經營活動現金流出小計		1,668,742,739.27	1,108,531,506.25
經營活動產生的現金流量淨額		-74,510,613.69	153,090,344.51

合併現金流量表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註五	二零一六年度	二零一五年度
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		-	78,986,244.94
取得投資收益收到的現金		24,802,762.37	28,196,280.08
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		40.00	106,691.86
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	(五十一).3	150,107,846.25	360,000,000.00
投資活動現金流入小計		174,910,648.62	467,289,216.88
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		13,313,512.28	32,154,572.13
投資支付的現金		1,500,000.00	8,500,000.00
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		5,495,398.28	-
支付其他與投資活動有關的現金	(五十一).4	31,636,683.03	630,000,000.00
投資活動現金流出小計		51,945,593.59	670,654,572.13
投資活動產生的現金流量淨額		122,965,055.03	-203,365,355.25
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		6,585,000.00	413,979,069.07
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		6,585,000.00	-
取得借款收到的現金		850,118,433.47	635,000,000.00
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		856,703,433.47	1,048,979,069.07
償還債務支付的現金		779,712,339.08	493,930,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		135,562,570.11	101,323,609.16
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		915,274,909.19	595,253,609.16
籌資活動產生的現金流量淨額		-58,571,475.72	453,725,459.91

合併現金流量表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註五	二零一六年度	二零一五年度
四、 匯率變動對現金及現金等價物的影響		3,409,854.87	2,086,438.39
五、 現金及現金等價物淨增加額		-6,707,179.51	405,536,887.56
加：期初現金及現金等價物餘額		1,188,285,145.50	782,748,257.94
六、 期末現金及現金等價物餘額		1,181,577,965.99	1,188,285,145.50

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

母公司現金流量表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註十五	二零一六年度	二零一五年度
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		350,070,510.61	281,833,362.70
收到的稅費返還		5,007,093.29	4,091,180.89
收到其他與經營活動有關的現金		15,467,038.10	12,244,706.80
經營活動現金流入小計		370,544,642.00	298,169,250.39
購買商品、接受勞務支付的現金		201,898,182.58	246,010,650.23
支付給職工以及為職工支付的現金		25,652,670.24	25,573,158.19
支付的各項稅費		19,715,378.38	20,668,950.48
支付其他與經營活動有關的現金		39,309,708.40	29,568,764.43
經營活動現金流出小計		286,575,939.60	321,821,523.33
經營活動產生的現金流量淨額		83,968,702.40	-23,652,272.94
二、投資活動產生的現金流量			
收回投資收到的現金		-	88,986,244.94
取得投資收益所收到的現金		35,318,862.97	178,922,331.31
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		6,750,040.00	-
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		100,100,000.00	180,000,000.00
投資活動現金流入小計		142,168,902.97	447,908,576.25
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		7,670,250.21	26,850,587.32
投資支付的現金		22,800,000.00	33,900,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		-	-
支付其他與投資活動有關的現金		80,700,000.00	340,000,000.00
投資活動現金流出小計		111,170,250.21	400,750,587.32
投資活動產生的現金流量淨額		30,998,652.76	47,157,988.93

母公司現金流量表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註十五	二零一六年度	二零一五年度
三、籌資活動產生的現金流量			
吸收投資收到的現金		-	413,979,069.07
取得借款收到的現金		190,000,000.00	310,000,000.00
發行債券收到的現金		-	-
收到其他與籌資活動有關的現金		-	10,578,641.26
籌資活動現金流入小計		190,000,000.00	734,557,710.33
償還債務支付的現金		217,860,000.00	307,930,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		112,662,579.14	79,833,794.61
支付其他與籌資活動有關的現金		12,426,317.07	-
籌資活動現金流出小計		342,948,896.21	387,763,794.61
籌資活動產生的現金流量淨額		-152,948,896.21	346,793,915.72
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		-	-
五、現金及現金等價物淨增加額		-37,981,541.05	370,299,631.71
加：期初現金及現金等價物餘額		488,161,285.38	117,861,653.67
六、期末現金及現金等價物餘額		450,179,744.33	488,161,285.38

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併股東權益變動表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本報告披露											
	發行人(母公司)所有權益											
	其他權益工具					股本						
	優先股	永續債	其他	資本公積	儲備：留存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
一、上年年末餘額	-	-	-	417,042,894.68	-	30,662,281.62	-	72,085,199.91	-	882,932,029.03	53,830,665.49	1,723,376,470.73
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初餘額	-	-	-	417,042,894.68	-	30,662,281.62	-	72,085,199.91	-	882,932,029.03	53,830,665.49	1,723,376,470.73
三、本報告披露全額減少(+)、增加(-)金額	-	-	-	299,009.80	-	2,443,568.72	-	5,338,132.24	-	90,620,243.37	8,964,949.11	107,685,883.24
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	-	2,443,568.72	-	-	-	191,025,395.61	2,982,002.01	196,460,966.34
(二)所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,585,000.00	6,585,000.00
1. 股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,585,000.00	6,585,000.00
3. 股份支付计入所有權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

合併股東權益變動表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	本報告										
	本公司所有權益					本公司所有者權益					
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	5,388,182.24	-	-100,405,182.24	-	-95,047,020.00
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	5,388,182.24	-	-5,388,182.24	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-95,047,020.00	-	-95,047,020.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積轉增儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他(不分配利潤轉增股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本提款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本部使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	299,009.80	-	-	-	-	-	-612,052.90	-313,043.10
四、本期末總額	316,823,400.00	-	-	417,341,904.48	33,105,940.34	-	71,443,332.15	-	923,582,272.40	62,795,614.60	1,831,082,363.97

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併股東權益變動表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	上期金額												
	歸屬於母公司所有者權益						其他權益工具					所有者權益合計	
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	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、上年末餘額	224,100,000.00	-	-	-	99,627,613.95	-	-3,879,022.15	-	51,644,250.39	-	752,288,735.54	49,347,683.96	1,173,109,261.69
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初餘額	224,100,000.00	-	-	-	99,627,613.95	-	-3,879,022.15	-	51,644,250.39	-	752,288,735.54	49,347,683.96	1,173,109,261.69
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	92,729,400.00	-	-	-	317,415,280.73	-	34,541,303.77	-	20,440,949.32	-	80,663,239.49	4,462,861.53	550,267,209.04
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	34,541,303.77	-	-	-	164,468,923.01	2,708,939.11	201,719,165.89
(二)所有者投入和減少資本	92,729,400.00	-	-	-	321,255,689.07	-	-	-	-	-	-	-	419,979,089.07
1. 股東投入的普通股	92,729,400.00	-	-	-	321,255,689.07	-	-	-	-	-	-	-	419,979,089.07
2. 其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海金銀

銀聯母公司所有者權益

項目	其他權益工具		資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
	優先股	其他									
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	20,440,949.52	-	-83,805,629.52	-	-63,364,680.00
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	20,440,949.52	-	-20,440,949.52	-	-
2. 提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-63,364,680.00	-	-63,364,680.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積補償損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期限款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本報使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-3,840,388.34	-	-	-	-	-	-	1,774,042.42	-2,066,345.92
四、本期末總額	316,829,400.00	-	417,042,894.68	-	30,692,281.62	-	72,085,199.91	-	82,932,029.03	53,830,665.49	1,723,376,470.73

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

合併股東權益變動表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

母公司股東權益變動表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	其他權益工具				本期金額				所有者權益合計		
	實收資本(股本)	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備		盈餘公積	未分配利潤
一、上年年末餘額	316,823,400.00	-	-	-	417,473,089.68	-	35,342,451.12	-	72,085,199.91	383,494,062.94	1,225,218,213.65
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初餘額	316,823,400.00	-	-	-	417,473,089.68	-	35,342,451.12	-	72,085,199.91	383,494,062.94	1,225,218,213.65
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	5,358,132.24	-46,823,829.88	-41,465,697.64
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53,861,322.36	53,861,322.36
(二)所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,358,132.24	-100,405,152.24	-95,047,020.00
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	5,358,132.24	-5,358,132.24	-
2.對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-95,047,020.00	-95,047,020.00
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

母公司股東權益變動表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	其他權益工具			本幣金額					所有者權益合計		
	實收資本(股本)	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備		盈餘公積	未分配利潤
(四)所有者權益內部結構											
1.資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)專項儲備											
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本報期末餘額	316,823,400.00	-	-	-	417,473,899.68	-	35,342,451.12	-	77,443,332.15	336,670,233.06	1,183,752,516.01

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

母公司股東權益變動表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	其他權益工具				上期金額				所有者權益合計		
	實收資本(股本)	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備		盈餘公積	未分配利潤
一、上年年末餘額	224,100,000.00	-	-	-	98,283,776.53	-	-	-	51,644,250.39	262,890,197.25	636,918,224.17
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初餘額	224,100,000.00	-	-	-	98,283,776.53	-	-	-	51,644,250.39	262,890,197.25	636,918,224.17
三、本期增減變動金額(減少以「-」號填列)	92,723,400.00	-	-	-	319,189,323.15	-	35,942,451.12	-	20,440,949.52	120,603,865.69	588,299,989.48
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	35,942,451.12	-	-	204,409,495.21	239,751,946.33
(二)所有者投入和減少資本	92,723,400.00	-	-	-	321,255,669.07	-	-	-	-	-	413,979,069.07
1.股東投入的普通股	92,723,400.00	-	-	-	321,255,669.07	-	-	-	-	-	413,979,069.07
2.其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	20,440,949.52	-83,805,629.52	-63,364,680.00
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	20,440,949.52	-20,440,949.52	-
2.對所有者(或股東)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-63,364,680.00	-63,364,680.00
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

母公司股東權益變動表

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	其他權益工具			上期金額							
	實收資本(股本)	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
(四)所有者權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-2,066,345.92	-	-	-	-	-	-2,066,345.92
四、本期末餘額	316,823,400.00	-	-	-	417,473,089.68	-	35,342,451.12	-	72,085,199.91	383,494,062.94	1,225,218,213.65

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

一、 公司基本情況

(一) 公司概況

1、 一般資料

南京三寶科技股份有限公司(以下簡稱本公司，在包括子公司的時候簡稱本集團)於中華人民共和國(以下簡稱中國)成立，並於二零零零年十二月二十八日獲批准重組為股份有限公司。

本公司的股份於二零零四年六月九日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)上市。於二零一零年十一月二十二日本公司之H股成功由創業板轉至聯交所主機板(「主機板」)上市。

本公司統一社會信用代碼為91320100726074332B，法定代表人：沙敏。

本公司註冊資本為316,823,400.00元。

本公司註冊地址及主要營業地點為南京市棲霞區馬群大道10號。

2、 行業性質

本集團所屬行業為信息技術應用(IT應用)服務業。

3、 經營範圍

計算機網絡、工業自動化工程設計、安裝；電子產品、電子計算機開發、製造、檢測、自產產品銷售、系統集成；電子計算機技術諮詢及信息服務、電子產品技術檢測及技術服務；基於智能交通(ITS)的基礎信息採集技術及設備的研製與開發。

4、 主營業務

本集團的主營業務是為智能交通、海關物流應用領域提供基於視頻識別及射頻識別技術的全面解決方案。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

一、 公司基本情況(續)

(一) 公司概況(續)

5、 公司基本組織架構

本公司設立了股東大會、董事會和監事會。公司下設：投資部、財務部、證券部、技術管理部、發展規劃部、人力資源部、信息服務部、行政部、市場部、法務部、工程技術部、總裁辦公室等職能部門。

6、 本財務報表業經公司董事會於二零一七年三月三十一日批准報出。

(二) 合併財務報表範圍

本公司報告期合併財務報表範圍內子公司如下：

子公司名稱	簡稱
江蘇智運科技發展有限公司	智運
江蘇瑞福智能科技有限公司	瑞福
南京三寶物流科技有限公司	物流
南京物聯網研究院發展有限公司	物聯網
三寶科技(香港)有限公司	三寶香港
永鴻國際企業有限公司	永鴻
南京城市智能交通股份有限公司	智能交通
揚州三寶信息技術有限公司	三寶信息
徐州三寶智能科技發展有限公司	徐州三寶
江蘇跨境電子商務服務有限公司	跨境電子
南京貿互通電子商務有限公司	貿互通
江蘇跨境電子商務服務(香港)有限公司	香港跨境
南京貿互達科技有限公司	貿互達
南京三寶弘正視覺科技有限公司	弘正視覺
江蘇思瑞德物聯科技有限公司	思瑞德

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

一、 公司基本情況(續)

(二) 合併財務報表範圍(續)

本報告期合併財務報表範圍及其變化情況詳見本附註「六、合併範圍的變更」和「七、在其他主體中的權益」。

二、 財務報表的編製基礎

(一) 編製基礎

本集團以持續經營為基礎，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—基本準則》和各項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱「企業會計準則」)，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》的披露規定編製財務報表。

(二) 持續經營

本集團自本報告期末至少12個月內具備持續經營能力，無影響持續經營能力的重大事項。

三、 重要會計政策及會計估計

(一) 遵循企業會計準則的聲明

本集團編製的財務報表符合《中國企業會計準則》的要求，真實、完整地反映了於二零一六年十二月三十一日的合併及公司的財務狀況，以及截至該日止年度的合併及公司經營成果和現金流量等有關信息。

(二) 會計期間

自西曆一月一日至十二月三十一日止為一個會計年度。

(三) 營業週期

本集團營業週期為12個月。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(四) 記賬本位幣

本公司以人民幣為記賬本位幣，境外子公司和境外業務據其經營所在地貨幣為其記賬本位幣。本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

(五) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

1、 同一控制下企業合併

本集團在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方資產、負債(包括最終控制方收購被合併方而形成的商譽)在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。被合併各方採用的會計政策與本集團不一致的，本集團在合併日按照本集團會計政策進行調整，在此基礎上按照調整後的賬面價值確認。

在合併中取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

本集團為進行企業合併而發生的各項直接相關費用，包括為進行企業合併而支付的審計費用、評估費用、法律服務費等，於發生時計入當期損益。

企業合併中發行權益性證券發生的手續費、佣金等，抵減權益性證券溢價收入，溢價收入不足沖減的，沖減留存收益。

2、 非同一控制下的企業合併

本集團在購買日對作為企業合併對價付出的資產、發生或承擔的負債按照公允價值計量。公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(五) 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法(續)

2、非同一控制下的企業合併(續)

本集團在購買日對合併成本進行分配，確認所取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值。

本集團對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差額，經覆核後，計入當期損益。

企業合併中取得的被購買方除無形資產外的其他各項資產(不僅限於被購買方原已確認的資產)，其所帶來的經濟利益很可能流入本集團且公允價值能夠可靠計量的，單獨確認並按公允價值計量；公允價值能夠可靠計量的無形資產，單獨確認為無形資產並按公允價值計量；取得的被購買方除或有負債以外的其他各項負債，履行有關義務很可能導致經濟利益流出本集團且公允價值能夠可靠計量的，單獨確認並按照公允價值計量；取得的被購買方或有負債，其公允價值能可靠計量的，單獨確認為負債並按照公允價值計量。

本集團在企業合併中取得的被購買方的可抵扣暫時性差異，在購買日不符合遞延所得稅資產確認條件的，不予以確認。購買日後12個月內，如取得新的或進一步的信息表明購買日的相關情況已經存在，預期被購買方在購買日可抵扣暫時性差異帶來的經濟利益能夠實現的，確認相關的遞延所得稅資產，同時減少商譽，商譽不足沖減的，差額部份確認為當期損益；除上述情況以外，確認與企業合併相關的遞延所得稅資產，計入當期損益。

非同一控制下企業合併，購買方為企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等仲介費用以及其他相關管理費用，應當於發生時計入當期損益；購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，應當計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法

1、 合併範圍

本集團合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，所有子公司(包括本集團所控制的單獨主體)均納入合併財務報表。

2、 合併程式

本集團以自身和各子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，編製合併財務報表。本集團編製合併財務報表，將整個企業集團視為一個會計主體，依據相關企業會計準則的確認、計量和列報要求，按照統一的會計政策，反映本企業集團整體財務狀況、經營成果和現金流量。

所有納入合併財務報表合併範圍的子公司所採用的會計政策、會計期間與本集團一致，如子公司採用的會計政策、會計期間與本集團不一致的，在編製合併財務報表時，按本集團的會計政策、會計期間進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對其財務報表進行調整。對於同一控制下企業合併取得的子公司，以其資產、負債(包括最終控制方收購該子公司而形成的商譽)在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎對其財務報表進行調整。

子公司所有者權益、當期淨損益和當期綜合收益中屬於少數股東的份額分別在合併資產負債表中所有者權益項目下、合併利潤表中淨利潤項目下和綜合收益總額項目下單獨列示。子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額而形成的餘額，沖減少數股東權益。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法(續)

2、 合併程式(續)

(1) 增加子公司或業務

在報告期內，若因同一控制下企業合併增加子公司或業務的，則調整合併資產負債表的期初數；將子公司或業務合併當期期初至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表；將子公司或業務合併當期期初至報告期末的現金流量納入合併現金流量表，同時對比較報表的相關項目進行調整，視同合併後的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

因追加投資等原因能夠對同一控制下的被投資方實施控制的，視同參與合併的各方在最終控制方開始控制時即以目前的狀態存在進行調整。在取得被合併方控制權之前持有的股權投資，在取得原股權之日與合併方和被合併方同處於同一控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益以及其他淨資產變動，分別沖減比較報表期間的期初留存收益或當期損益。

在報告期內，若因非同一控制下企業合併增加子公司或業務的，則不調整合併資產負債表期初數；將該子公司或業務自購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表；該子公司或業務自購買日至報告期末的現金流量納入合併現金流量表。

因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資方實施控制的，對於購買日之前持有的被購買方的股權，本集團按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及權益法核算下的其他綜合收益以及除淨損益、其他綜合收益和利潤分配之外的其他所有者權益變動的，與其相關的其他綜合收益、其他所有者權益變動轉為購買日所屬當期投資收益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法(續)

2、 合併程式(續)

(2) 處置子公司或業務

① 一般處理方法

在報告期內，本集團處置子公司或業務，則該子公司或業務期初至處置日的收入、費用、利潤納入合併利潤表；該子公司或業務期初至處置日的現金流量納入合併現金流量表。

因處置部份股權投資或其他原因喪失了對被投資方控制權時，對於處置後的剩餘股權投資，本集團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與商譽之和的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益或除淨損益、其他綜合收益及利潤分配之外的其他所有者權益變動，在喪失控制權時轉為當期投資收益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

因其他投資方對子公司增資而導致本公司持股比例下降從而喪失控制權的，按照上述原則進行會計處理。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法(續)

2、合併程式(續)

(2) 處置子公司或業務(續)

② 分步處置子公司

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，處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，通常表明應將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理：

- i. 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- ii. 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- iii. 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- iv. 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。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，本集團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損益。

處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易不屬於一攬子交易的，在喪失控制權之前，按不喪失控制權的情況下部份處置對子公司的股權投資的相關政策進行會計處理；在喪失控制權時，按處置子公司一般處理方法進行會計處理。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(六) 合併財務報表的編製方法(續)

2、 合併程式(續)

(3) 購買子公司少數股權

本集團因購買少數股權新取得的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日(或合併日)開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

(4) 不喪失控制權的情況下部份處置對子公司的股權投資

在不喪失控制權的情況下因部份處置對子公司的長期股權投資而取得的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，調整合併資產負債表中的資本公積中的股本溢價，資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。

(七) 現金及現金等價物的確定標準

在編製現金流量表時，將本集團庫存現金以及可以隨時用於支付的存款確認為現金。將同時具備期限短(從購買日起三個月內到期)、流動性強、易於轉換為已知現金、價值變動風險很小四個條件的投資，確定為現金等價物。

(八) 外幣業務

1、 外幣業務

外幣業務採用交易發生日的即期匯率作為折算匯率將外幣金額折合成人民幣記賬。

資產負債表日外幣貨幣性項目餘額按資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理外，均計入當期損益。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(八) 外幣業務(續)

2、 外幣財務報表的折算

資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益項目除「未分配利潤」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。

處置境外經營時，將與該境外經營相關的外幣財務報表折算差額，自所有者權益項目轉入處置當期損益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融資產、金融負債和權益工具。

1、 金融工具的分類

金融資產和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資產或金融負債，包括交易性金融資產或金融負債和持有至到期投資；應收款項；可供出售金融資產；其他金融負債等。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

2、金融工具的確認依據和計量方法

(1) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(金融負債)

取得時以公允價值(扣除已宣告但尚未發放的現金股利或已到付息期但尚未領取的債券利息)作為初始確認金額，相關的交易費用計入當期損益。

持有期間將取得的利息或現金股利確認為投資收益，期末將公允價值變動計入當期損益。

處置時，其公允價值與初始入賬金額之間的差額確認為投資收益，同時調整公允價值變動損益。

(2) 持有至到期投資

取得時按公允價值(扣除已到付息期但尚未領取的債券利息)和相關交易費用之和作為初始確認金額。

持有期間按照攤餘成本和實際利率計算確認利息收入，計入投資收益。實際利率在取得時確定，在該預期存續期間或適用的更短期間內保持不變。

處置時，將所取得價款與該投資賬面價值之間的差額計入投資收益。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

2、金融工具的確認依據和計量方法(續)

(3) 應收款項

本集團對外銷售商品或提供勞務形成的應收債權，以及本集團持有的其他企業的不包括在活躍市場上有報價的債務工具的債權，包括應收賬款、其他應收款等，以向購貨方應收的合同或協議價款作為初始確認金額；具有融資性質的，按其現值進行初始確認。

收回或處置時，將取得的價款與該應收款項賬面價值之間的差額計入當期損益。

(4) 可供出售金融資產

取得時按公允價值(扣除已宣告但尚未發放的現金股利或已到付息期但尚未領取的債券利息)和相關交易費用之和作為初始確認金額。

持有期間將取得的利息或現金股利確認為投資收益。期末以公允價值計量且將公允價值變動計入其他綜合收益。但是，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，按照成本計量。

處置時，將取得的價款與該金融資產賬面價值之間的差額，計入投資損益；同時，將原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額對應處置部份的金額轉出，計入投資損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

2、金融工具的確認依據和計量方法(續)

(5) 其他金融負債

按其公允價值和相關交易費用之和作為初始確認金額。採用攤餘成本進行後續計量。

3、金融資產轉移的確認依據和計量方法

本集團發生金融資產轉移時，如已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，則終止確認該金融資產；如保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則不終止確認該金融資產。

在判斷金融資產轉移是否滿足上述金融資產終止確認條件時，採用實質重於形式的原則。本集團將金融資產轉移區分為金融資產整體轉移和部份轉移。金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- (1) 所轉移金融資產的賬面價值；
- (2) 因轉移而收到的對價，與原直接計入股東權益的公允價值變動累計額(涉及轉移的金融資產為可供出售金融資產的情形)之和。

金融資產部份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，在終止確認部份和未終止確認部份之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- (1) 終止確認部份的賬面價值；
- (2) 終止確認部份的對價，與原直接計入股東權益的公允價值變動累計額中對應終止確認部份的金額(涉及轉移的金融資產為可供出售金融資產的情形)之和。

金融資產轉移不滿足終止確認條件的，繼續確認該金融資產，所收到的對價確認為一項金融負債。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

4、金融負債終止確認條件

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，則終止確認該金融負債或其一部分；本集團若與債權人簽定協議，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，則終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

對現存金融負債全部或部分合同條款作出實質性修改的，則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。

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

本集團若回購部分金融負債的，在回購日按照繼續確認部分與終止確認部分的相對公允價值，將該金融負債整體的賬面價值進行分配。分配給終止確認部分的賬面價值與支付的對價(包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債)之間的差額，計入當期損益。

5、金融資產和金融負債公允價值的確定方法

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

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(九) 金融工具(續)

6、 金融資產(不含應收款項)減值準備計提

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

(1) 可供出售金融資產的減值準備

期末如果可供出售金融資產的公允價值發生較大幅度下降，或在綜合考慮各種相關因素後，預期這種下降趨勢屬於非暫時性的，就認定其已發生減值，將原直接計入股東權益的公允價值下降形成的累計損失一併轉出，確認減值損失。

對於已確認減值損失的可供出售債務工具，在隨後的會計期間公允價值已上升且客觀上與確認原減值損失確認後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。

可供出售權益工具投資發生的減值損失，不得通過損益轉回。

(2) 持有至到期投資的減值準備

持有至到期投資減值損失的計量比照應收款項減值損失計量方法處理。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 應收款項

1、 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的應收款項：單項金額1,000萬元以上(含1,000萬元)的應收賬款，單項金額500萬元以上(含500萬元)的其他應收款。

單項金額重大的應收款項壞賬準備的計提方法為單獨進行減值測試。如有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。單獨測試未發生減值的應收款項，將其歸入相應組合計提壞賬準備。

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

組合1	工程、銷售款項
組合2	合併範圍內應收款項
組合3	施工期履約保證金
組合4	應收退稅款
組合5	其他款項

按組合計提壞賬準備的計提方法

組合1	賬齡分析法
組合2	不計提壞賬準備
組合3	不計提壞賬準備
組合4	不計提壞賬準備
組合5	賬齡分析法

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十) 應收款項(續)

2、按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項(續)

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的比例：

賬齡	應收賬款 計提比例(%)	其他應收款 計提比例(%)
1年以內(含1年)	3	5
1-2年	8	10
2-3年	30	50
3年以上	100	100

3、單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收賬款

如有客觀證據表明期末單項金額不重大的應收款項發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。

4、計提壞賬準備的其他說明

期末對於不適用按類似信用風險特徵組合的應收票據、預付賬款等均進行單項減值測試。如有客觀證據表明其發生了減值的，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備。如經減值測試未發現減值的，則不計提壞賬準備。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十一) 存貨

1、存貨的分類

存貨分類為：原材料、庫存商品、建造合同形成的資產等。

2、發出存貨的計價方法

存貨發出時按加權平均法計價。

3、建造合同形成的資產具體核算方法

以工程項目為核算對象，按支出分別核算各工程項目的工程施工成本。項目未完工前，按單個項目歸集所發生的實際工程成本(包括分包成本、材料、人工、其他費用等)。期末或者項目完工時，對已發生實際未結算的工程成本根據經客戶確認的情況及工程總成本預算數進行工程施工成本的暫估，期末未完工工程項目的工程施工成本、工程施工毛利與對應的工程施工結算對抵，列示於存貨項目。

4、不同類別存貨可變現淨值的確定依據

(1) 原材料、庫存商品等

產成品、庫存商品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，在正常生產經營過程中，以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，確定其可變現淨值；需要經過加工的材料存貨，在正常生產經營過程中，以所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額，確定其可變現淨值；為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算，若持有存貨的數量多於銷售合同訂購數量的，超出部份的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十一) 存貨(續)

4、不同類別存貨可變現淨值的確定依據(續)

(1) 原材料、庫存商品等(續)

期末按照單個存貨項目計提存貨跌價準備；但對於數量繁多、單價較低的存貨，按照存貨類別計提存貨跌價準備；與在同一地區生產和銷售的產品系列相關、具有相同或類似最終用途或目的，且難以與其他項目分開計量的存貨，則合併計提存貨跌價準備。

除有明確證據表明資產負債表日市場價格異常外，存貨項目的可變現淨值以資產負債表日市場價格為基礎確定。

本期期末存貨項目的可變現淨值以銷售合同市場價格為基礎確定。

(2) 建造合同形成的資產

對於工程施工成本，公司對預計工程總成本超過預計總收入(扣除相關稅費)的部份，計提存貨跌價準備，在工程項目完工時，轉銷存貨跌價準備。

5、存貨的盤存制度

採用永續盤存制。

6、低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法攤銷。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 長期股權投資

1、共同控制、重大影響的判斷標準

共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。本集團與其他合營方一同對被投資單位實施共同控制且對被投資單位淨資產享有權利的，被投資單位為本集團的合營企業。

重大影響，是指對一個企業的財務和經營決策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。投資企業能夠對被投資單位施加重大影響的，被投資單位為本集團聯營企業。

2、初始投資成本的確定

(1) 企業合併形成的長期股權投資

同一控制下的企業合併：本集團以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式以及以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。因追加投資等原因能夠對同一控制下的被投資單位實施控制的，在合併日根據合併後應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，確定長期股權投資的初始投資成本。合併日長期股權投資的初始投資成本，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，調整股本溢價，股本溢價不足沖減的，沖減留存收益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 長期股權投資(續)

2、 初始投資成本的確定(續)

(1) 企業合併形成的長期股權投資(續)

非同一控制下的企業合併：本集團按照購買日確定的合併成本作為長期股權投資的初始投資成本。因追加投資等原因能夠對非同一控制下的被投資單位實施控制的，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。

(2) 其他方式取得的長期股權投資

以支付現金方式取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。

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初始投資成本。

在非貨幣性資產交換具備商業實質和換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的長期股權投資以換出資產的公允價值和應支付的相關稅費確定其初始投資成本，除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入長期股權投資的初始投資成本。通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本按照公允價值為基礎確定。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 長期股權投資(續)

3、後續計量及損益確認

(1) 成本法核算的長期股權投資

本集團對子公司的長期股權投資，採用成本法核算。除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，本集團按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認當期投資收益。

(2) 權益法核算的長期股權投資

對聯營企業和合營企業的長期股權投資，採用權益法核算。初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益。

本集團按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部份，相應減少長期股權投資的賬面價值；對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入所有者權益。

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可辨認淨資產的公允價值為基礎，並按照本集團的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。在持有投資期間，被投資單位編製合併財務報表的，以合併財務報表中的淨利潤、其他綜合收益和其他所有者權益變動中歸屬於被投資單位的金額為基礎進行核算。

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 長期股權投資(續)

3、 後續計量及損益確認(續)

(2) 權益法核算的長期股權投資(續)

在本集團確認應分擔被投資單位發生的虧損時，按照以下順序進行處理：首先，沖減長期股權投資的賬面價值。其次，長期股權投資的賬面價值不足以沖減的，以其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益賬面價值為限繼續確認投資損失，沖減長期應收項目等的賬面價值。最後，經過上述處理，按照投資合同或協議約定企業仍承擔額外義務的，按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。

(3) 長期股權投資的處置

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，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，按相應比例對原計入其他綜合收益的部份進行會計處理。因被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，按比例結轉入當期損益，由於被投資方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 長期股權投資(續)

3、 後續計量及損益確認(續)

(3) 長期股權投資的處置(續)

因處置部份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金融工具確認和計量準則核算，其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。因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，在終止採用權益法核算時全部轉入當期損益。

因處置部份股權投資、因其他投資方對子公司增資而導致本公司持股比例下降等原因喪失了對被投資單位控制權的，在編製個別財務報表時，剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或重大影響的，改按權益法核算，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；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，改按金融工具確認和計量準則的有關規定進行會計處理，其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損益。

處置的股權是因追加投資等原因通過企業合併取得的，在編製個別財務報表時，處置後的剩餘股權採用成本法或權益法核算的，購買日之前持有的股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益和其他所有者權益按比例結轉；處置後的剩餘股權改按金融工具確認和計量準則進行會計處理的，其他綜合收益和其他所有者權益全部結轉。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十三) 投資性房地產

投資性房地產是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物(含自行建造或開發活動完成後用於出租的建築物以及正在建造或開發過程中將來用於出租的建築物)。

對於投資性房地產所在地有活躍的房地產交易市場，而且本集團能夠從房地產交易市場上取得同類或類似房地產的市場價格及其他相關信息，從而能夠對投資性房地產的公允價值作出合理估計，本集團對該等投資性房地產採用公允價值模式進行後續計量，公允價值的變動計入當期損益。

確定投資性房地產的公允價值時，參照活躍市場上同類或類似房地產的現行市場價格；無法取得同類或類似房地產的現行市場價格的，參照活躍市場上同類或類或類似房地產的最近交易價格，並考慮交易情況、交易日期、所在區域等因素，從而對投資性房地產的公允價值作出合理的估計；或基於預計未來獲得的租金收益和有關現金流量的現值確定其公允價值。

對於有證據表明某項投資性房地產的公允價值不能持續可靠取得的，在首次取得時，對該投資性房地產採用成本模式計量直至處置，並且假設無殘值。

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

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十四) 固定資產

1、固定資產確認條件

固定資產指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有，並且使用壽命超過一個會計年度的有形資產。固定資產在同時滿足下列條件時予以確認：

- (1) 與該固定資產有關的經濟利益很可能流入本集團；
- (2) 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

2、各類固定資產的折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法分類計提，根據固定資產類別、預計使用壽命和預計淨殘值率確定折舊率。如固定資產各組成部份的使用壽命不同或者以不同方式為企業提供經濟利益，則選擇不同折舊率或折舊方法，分別計提折舊。

融資租賃方式租入的固定資產，能合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產尚可使用年限內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期間內計提折舊。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十四) 固定資產(續)

2、各類固定資產的折舊方法(續)

各類固定資產折舊年限和年折舊率如下：

類別	折舊年限(年)	預計淨殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物	30	5	3.17
機器設備	10	5	9.50
運輸設備	5	5	19.00
電子及辦公設備	3-10	5	9.5-31.67

3、融資租入固定資產的認定依據、計價方法

本集團與租賃方所簽訂的租賃協定條款中規定了下列條件之一的，確認為融資租入資產：

- (1) 租賃期滿後租賃資產的所有權歸屬於本集團；
- (2) 本集團具有購買資產的選擇權，購買價款遠低於行使選擇權時該資產的公允價值；
- (3) 租賃期佔所租賃資產使用壽命的大部份；
- (4) 租賃開始日的最低租賃付款額現值，與該資產的公允價值不存在較大的差異。

本集團在承租開始日，將租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認的融資費。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十五) 在建工程

在建工程項目按建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出，作為固定資產的入賬價值。所建造的固定資產在建工程已達到預定可使用狀態，但尚未辦理竣工決算的，自達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或者工程實際成本等，按估計的價值轉入固定資產，並按本公司固定資產折舊政策計提固定資產的折舊，待辦理竣工決算後，再按實際成本調整原來的暫估價值，但不調整原已計提的折舊額。

(十六) 借款費用

1、借款費用資本化的確認原則

借款費用，包括借款利息、折價或者溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。

本集團發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

符合資本化條件的資產，是指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或者可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

借款費用同時滿足下列條件時開始資本化：

- (1) 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- (2) 借款費用已經發生；
- (3) 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十六) 借款費用(續)

2、 借款費用資本化期間

資本化期間，指從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。

當購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。

當購建或者生產符合資本化條件的資產中部份項目分別完工且可單獨使用時，該部份資產借款費用停止資本化。

購建或者生產的資產的各部份分別完工，但必須等到整體完工後才可使用或可對外銷售的，在該資產整體完工時停止借款費用資本化。

3、 暫停資本化期間

符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生的非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，則借款費用暫停資本化；該項中斷如是所購建或生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態必要的程式，則借款費用繼續資本化。在中斷期間發生的借款費用確認為當期損益，直至資產的購建或者生產活動重新開始後借款費用繼續資本化。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十六) 借款費用(續)

4、借款費用資本化金額的計算方法

對於為購建或者生產符合資本化條件的資產而借入的專門借款，以專門借款當期實際發生的借款費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額，來確定借款費用的資本化金額。

對於為購建或者生產符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，根據累計資產支出超過專門借款部份的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

借款存在折價或者溢價的，按照實際利率法確定每一會計期間應攤銷的折價或者溢價金額，調整每期利息金額。

(十七) 無形資產

1、無形資產的計價方法

(1) 本集團取得無形資產時按成本進行初始計量

外購無形資產的成本，包括購買價款、相關稅費以及直接歸屬於使該項資產達到預定用途所發生的其他支出。購買無形資產的價款超過正常信用條件延期支付，實質上具有融資性質的，無形資產的成本以購買價款的現值為基礎確定。

債務重組取得債務人用以抵債的無形資產，以該無形資產的公允價值為基礎確定其入賬價值，並將重組債務的賬面價值與該用以抵債的無形資產公允價值之間的差額，計入當期損益。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十七) 無形資產(續)

1、無形資產的計價方法(續)

(1) 本集團取得無形資產時按成本進行初始計量(續)

在非貨幣性資產交換具備商業實質且換入資產或換出資產的公允價值能夠可靠計量的前提下，非貨幣性資產交換換入的無形資產以換出資產的公允價值為基礎確定其入賬價值，除非有確鑿證據表明換入資產的公允價值更加可靠；不滿足上述前提的非貨幣性資產交換，以換出資產的賬面價值和應支付的相關稅費作為換入無形資產的成本，不確認損益。

(2) 後續計量

在取得無形資產時分析判斷其使用壽命。

對於使用壽命有限的無形資產，在為本集團帶來經濟利益的期限內按直線法攤銷；無法預見無形資產為本集團帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產，不予攤銷。

2、使用壽命有限的無形資產的使用壽命估計情況：

項目	預計使用壽命(年)	依據
土地使用權	50	土地出讓年限
軟件	8	預計的使用期限
專有技術	8	預計的使用期限

每期末，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核。

經覆核，本期末無形資產的使用壽命及攤銷方法與以前估計未有不同。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十七) 無形資產(續)

3、使用壽命不確定的無形資產的判斷依據以及對其使用壽命進行覆核的程式

截至資產負債表日，本集團沒有使用壽命不確定的無形資產。

4、劃分研究階段和開發階段的具體標準

本集團內部研究開發項目的支出分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段：為獲取並理解新的科學或技術知識等而進行的獨創性的有計劃調查、研究活動的階段。

開發階段：在進行商業性生產或使用前，將研究成果或其他知識應用於某項計劃或設計，以生產出新的或具有實質性改進的材料、裝置、產品等活動的階段。

5、開發階段支出符合資本化的具體標準

內部研究開發項目開發階段的支出，同時滿足下列條件時確認為無形資產：

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

開發階段的支出，若不滿足上列條件的，於發生時計入當期損益。研究階段的支出，在發生時計入當期損益。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十八) 長期資產減值

長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等長期資產，於資產負債表日存在減值跡象的，進行減值測試。減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。

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

商譽和使用壽命不確定的無形資產至少在每年年度終了進行減值測試。

本集團進行商譽減值測試，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。在將商譽的賬面價值分攤至相關的資產組或者資產組組合時，按照各資產組或者資產組組合的公允價值佔相關資產組或者資產組組合公允價值總額的比例進行分攤。公允價值難以可靠計量的，按照各資產組或者資產組組合的賬面價值佔相關資產組或者資產組組合賬面價值總額的比例進行分攤。

在對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，並與相關賬面價值相比較，確認相應的減值損失。再對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較這些相關資產組或者資產組組合的賬面價值(包括所分攤的商譽的賬面價值部份)與其可收回金額，如相關資產組或者資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認商譽的減值損失。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十九) 長期待攤費用

長期待攤費用為已經發生但應由本期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。長期待攤費用在受益期內平均攤銷。

類別	攤銷方法	攤銷年限	備註
裝修費	直線法	5年	受益期限
電子卡費用	直線法	5年	受益期限
諮詢費	直線法	5年	受益期限
保險費	直線法	2年	受益期限

(二十) 職工薪酬

1、短期薪酬的會計處理方法

本集團在職工為本集團提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

本集團為職工繳納的社會保險費和住房公積金，以及按規定提取的工會經費和職工教育經費，在職工為本集團提供服務的會計期間，根據規定的計提基礎和計提比例計算確定相應的職工薪酬金額。

職工福利費為非貨幣性福利的，按照公允價值計量。

2、離職後福利的會計處理方法

(1) 設定提存計劃

本集團按當地政府的相關規定為職工繳納基本養老保險和失業保險，在職工為本集團提供服務的會計期間，按以當地規定的繳納基數和比例計算應繳納金額，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

除基本養老保險外，本集團還依據國家企業年金制度的相關政策建立了企業年金繳費制度(補充養老保險)/企業年金計劃。本集團按職工工資總額的一定比例向當地社會保險機構繳費/年金計劃繳費，相應支出計入當期損益或相關資產成本。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十) 職工薪酬(續)

2、離職後福利的會計處理方法(續)

(2) 設定受益計劃

本集團根據預期累計福利單位法確定的公式將設定受益計劃產生的福利義務歸屬於職工提供服務的期間，並計入當期損益或相關資產成本。

設定受益計劃義務現值減去設定受益計劃資產公允價值所形成的赤字或盈餘確認為一項設定受益計劃淨負債或淨資產。設定受益計劃存在盈餘的，本集團以設定受益計劃的盈餘和資產上限兩項的孰低者計量設定受益計劃淨資產。

所有設定受益計劃義務，包括預期在職工提供服務的年度報告期間結束後的十二個月內支付的義務，根據資產負債表日與設定受益計劃義務期限和幣種相匹配的國債或活躍市場上的高品質公司債券的市場收益率予以折現。

設定受益計劃產生的服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額計入當期損益或相關資產成本；重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產所產生的變動計入其他綜合收益，並且在後續會計期間不轉回至損益。

在設定受益計劃結算時，按在結算日確定的設定受益計劃義務現值和結算價格兩者的差額，確認結算利得或損失。

3、離職後福利的會計處理方法

本集團在不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時，或確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時(兩者孰早)，確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(二十一) 預計負債

1、 預計負債的確認標準

與訴訟、債務擔保、虧損合同、重組事項等或有事項相關的義務同時滿足下列條件時，本集團確認為預計負債：

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

2、 各類預計負債的計量方法

本集團預計負債按履行相關現時義務所需的支出的最佳估計數進行初始計量。

本集團在確定最佳估計數時，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。對於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。

最佳估計數分別以下情況處理：

所需支出存在一個連續範圍(或區間)，且該範圍內各種結果發生的可能性相同的，則最佳估計數按照該範圍的中間值即上下限金額的平均數確定。

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(二十一) 預計負債(續)

2、 各類預計負債的計量方法(續)

所需支出不存在一個連續範圍(或區間)，或雖然存在一個連續範圍但該範圍內各種結果發生的可能性不相同的，如或有事項涉及單個項目的，則最佳估計數按照最可能發生金額確定；如或有事項涉及多個項目的，則最佳估計數按各種可能結果及相關概率計算確定。

本集團清償預計負債所需支出全部或部份預期由獨立第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

(二十二) 收入

1、 銷售商品收入確認原則和計量方法

(1) 銷售商品收入確認和計量的總體原則

集團已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購買方；集團既沒有保留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集團；相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認商品銷售收入實現。

(2) 本集團銷售商品收入確認的具體判斷標準

本集團銷售的商品(產品)收入主要為智能終端產品銷售收入和自營貿易外銷收入。對於不需要安裝的產品，以產品交付並經購貨方驗收後確認收入的實現；對於需要安裝調試的產品，按合同約定在項目實施完成，並經客戶驗收合格後確認收入的實現；外銷收入在商品報關出口並獲取提貨單以後確認收入的實現。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十二) 收入(續)

2、讓渡資產使用權收入的確認原則和計量方法

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

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

3、勞務收入的確認原則和計量方法

(1) 提供勞務收入確認和計量的總體原則

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。提供勞務交易的完工進度，依據已完工作的測量，已經提供的勞務佔應提供勞務總量的比例或已經發生的成本佔估計總成本的比例確定。

提供勞務交易的結果能夠可靠估計，是指同時滿足下列條件：(1)收入的金額能夠可靠地計量；(2)相關的經濟利益很可能流入本集團；(3)交易的完工進度能夠可靠地確定；(4)交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 收入(續)

3、勞務收入的確認原則和計量方法(續)

(1) 提供勞務收入確認和計量的總體原則(續)

按照已收或應收的合同或協議價款確定提供勞務收入總額，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外。資產負債表日按照提供勞務收入總額乘以完工進度扣除以前會計期間累計已確認提供勞務收入後的金額，確認當期提供勞務收入；同時，按照提供勞務估計總成本乘以完工進度扣除以前會計期間累計已確認勞務成本後的金額，結轉當期勞務成本。

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：

- ① 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。
- ② 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。

本公司與其他企業簽訂的合同或協定包括銷售商品和提供勞務時，銷售商品部份和提供勞務部份能夠區分且能夠單獨計量的，將銷售商品的部份作為銷售商品處理，將提供勞務的部份作為提供勞務處理。銷售商品部份和提供勞務部份不能夠區分，或雖能區分但不能夠單獨計量的，將銷售商品部份和提供勞務部份全部作為銷售商品處理。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、 重要會計政策及會計估計(續)

(二十二) 收入(續)

3、 勞務收入的確認原則和計量方法(續)

(2) 本集團勞務收入確認的具體方法

本集團勞務收入主要為技術開發收入、維護費收入、外貿綜合服務收入，其中：

- ① 技術開發收入，為接受委託開發的技術開發項目，在項目實施過程中如果能夠取得可靠的外部證據(指客戶等獨立外部第三方確認的完工進度表)支援完工進度，按照完工進度確認收入；如果不能夠取得可靠的外部證據支援完工進度，採取簡化的完工百分比法，於技術開發項目完成並獲取客戶驗收證明(包括但不限於最終驗收報告、完工證明或交付使用證明)後確認收入的實現。

本集團技術開發一般很難取得獨立外部第三方確認的完工進度。

- ② 維護費收入，在合同約定的提供服務期內，按照合同約定的收入總額在服務期內平均分攤確認收入的實現。
- ③ 外貿綜合服務收入，按照合同約定在勞務完成後確認收入的實現。

三、重要會計政策及會計估計(續)

(十二) 收入(續)

4、系統集成收入的確認原則和計量方法

(1) 本集團系統集成建造合同收入的確認和計量的總體原則

當建造合同的最終結果能夠可靠地計量時，則根據完工百分比法在資產負債表日確認該合同的收入與費用；當建造合同的最終結果不能可靠計量時，則區別下列情況處理：合同成本能夠收回的，項目銷售收入根據能夠收回的實際合同成本予以確認，合同成本在其發生的當期確認為合同費用；合同成本不能夠收回的，則在發生時立即確認為當期合同費用，不確認項目銷售收入。

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

合同完工進度按累計已經完成的合同工作量佔合同預計總工作量的比例確定。

(2) 本集團系統集成建造合同收入確認的具體方法

- ① 在項目實施過程中，如果能夠取得可靠的外部證據(指業主方或監理方等外部單位確認完工進度的資料)支持完工進度，按完工百分比法確認收入；
- ② 在項目實施過程中，如果不能夠取得可靠的外部證據支持完工進度，採用簡化完工百分比法，在項目100%完工並驗收後一次性確認收入，即在取得客戶的最終驗收證明(包括但不限於最終驗收報告、完工證明或交付使用證明)時確認收入。

本集團智能交通系統集成項目、智慧城市系統集成項目一般能夠獲取外部證據，海關物流系統集成項目一般很難獲取外部證據。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十三) 政府補助

1、類型

政府補助，是本集團從政府無償取得的貨幣性資產與非貨幣性資產。分為與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

與資產相關的政府補助，是指集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助，包括購買固定資產或無形資產的財政撥款、固定資產專門借款的財政貼息等。與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

本集團將政府補助劃分為與資產相關的具體標準為：用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助，包括購買固定資產或無形資產的財政撥款、固定資產專門借款的財政貼息等。

本集團將政府補助劃分為與收益相關的具體標準為：除與資產相關的政府補助之外的政府補助。

2、確認時點

與資產相關的政府補助，於所建造或購買的資產投入使用或獲得有關部門驗收報告時確認。

與收益相關的政府補助，於補助資金收到時確認。

3、會計處理

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，按照所建造或購買的資產使用年限分期計入營業外收入。

與收益相關的政府補助，用於補償集團以後期間的相關費用或損失的，取得時確認為遞延收益，在確認相關費用的期間計入當期營業外收入；用於補償集團已發生的相關費用或損失的，取得時直接計入當期營業外收入。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十四) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

對於可抵扣暫時性差異確認遞延所得稅資產，以未來期間很可能取得的用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限。對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

對於應納稅暫時性差異，除特殊情況外，確認遞延所得稅負債。

不確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債的特殊情況包括：商譽的初始確認；除企業合併以外的發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的其他交易或事項。

當擁有以淨額結算的法定權利，且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

當擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債時，遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

(二十五) 重要會計政策和會計估計的變更

1、重要會計政策變更

中國財政部於二零一六年十二月三日發佈了《增值稅會計處理規定》(財會[2016]22號)，適用於二零一六年五月一日起發生的相關交易。本集團執行該規定的主要影響如下：

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十五) 重要會計政策和會計估計的變更(續)

1、重要會計政策變更(續)

會計政策變更的內容和原因	受影響的報表項目名稱和金額
(1) 將利潤表中的「營業税金及附加」項目調整為「税金及附加」項目。	税金及附加
(2) 將自二零一六年五月一日起企業經營活動發生的房產稅、土地使用稅、車船稅、印花稅從「管理費用」項目重分類至「税金及附加」項目，二零一六年五月一日之前發生的稅費不予調整。比較資料不予調整。	調增「税金及附加」二零一六年金額715,995.89元，調減「管理費用」二零一六年金額715,995.89元。
(3) 將已確認收入(或利得)但尚未發生增值稅納稅義務而需於以後期間確認為銷項稅額的增值稅額從「應交稅費」項目重分類至「其他流動負債」(或「其他非流動負債」)項目。比較資料不予調整。	調增其他流動負債期末餘額6,601,021.14元，調減應交稅費期末餘額6,601,021.14元。
(4) 將「應交稅費」科目下的「應交增值稅」、「未交增值稅」、「待抵扣進項稅額」、「待認證進項稅額」、「增值稅留抵稅額」等明細科目的借方餘額從「應交稅費」項目重分類至「其他流動資產」(或「其他非流動資產」)項目。比較資料不予調整。	調增其他流動資產期末餘額8,924,959.12元，調增應交稅費期末餘額8,924,959.12元。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十五) 重要會計政策和會計估計的變更(續)

2、重要會計估計的變更

為了更準確地反映本集團應收賬款的財務狀況，提供更加客觀、真實和公允的應收賬款的財務會計信息，客觀公正地反映集團經營成果，集團在評估了上市以來客戶回款的安全性、上市以來應收款項的回款特點等基礎上，並在參考部份同行業上市公司的應收款項壞賬準備計提情況後，對應收款項風險組合壞賬風險進行了重新評估，對部份組合的壞賬準備計提進行了會計估計變更。會計估計變更後的壞賬準備計提更符合集團應收賬款的實際情況，能夠更加準確地反映集團壞賬風險情況，壞賬準備計提更為謹慎。具體會計估計變更情況如下：

原壞賬準備計提方法		現壞賬準備計提方法	
政府類應收賬款	折現法	工程、銷售款項	賬齡分析法
非政府類應收賬款	賬齡分析法	工程、銷售款項	賬齡分析法
保證金	不計提壞賬準備	施工期履約保證金	不計提壞賬準備
應收退稅款	賬齡分析法	其他款項	賬齡分析法
		應收退稅款	不計提壞賬準備

註： 賬齡分析法壞賬準備計提比例保持不變。

根據《企業會計準則第28號—會計政策、會計估計變更和差錯更正》的規定，公司會計估計變更採用未來適用法進行會計處理，不對以前期間進行追溯調整。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

三、重要會計政策及會計估計(續)

(二十五) 重要會計政策和會計估計的變更(續)

2、重要會計估計的變更(續)

壞賬準備會計估計變更前後壞賬準備計提差異情況如下：

組合	變更前影響額		變更後影響額		差額
	原計提方法 計提金額	組合	現計提方法 計提金額		
政府類	6,937,326.91	應收工程、銷售款	10,135,857.52	3,198,530.61	
保證金	-	施工期履約保證金	-	-	
		其他款項	11,224,881.54	11,224,881.54	
應收退稅款	6,008,440.64	應收退稅款	-	-6,008,440.64	
合計	<u>12,945,767.55</u>		<u>21,360,739.06</u>	<u>8,414,971.51</u>	

上述應收款項壞賬準備會計估計變更後對稅前利潤影響金額為8,414,971.51元，對本集團二零一六年度淨利潤的影響金額為7,753,569.85元，佔二零一六年度淨利潤的4.00%，佔二零一六年末所有者權益(淨資產)的0.42%。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

四、 稅項

(一) 主要稅種和稅率

1、 本公司主要稅種和稅率

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部份為應交增值稅	17%、6%、3%
營業稅	按應稅營業收入計繳	3% (註)
城市維護建設稅	按實際繳納的營業稅、增值稅及消費稅計繳	7%
教育費附加	按實際繳納的營業稅、增值稅計徵	3%
地方教育費附加	按實際繳納的營業稅、增值稅計徵	2%
企業所得稅	按應納稅所得額計繳	25%

註： 自二零一六年五月一日起，營改增後交納增值稅。

2、 本集團各公司企業所得稅的實際稅率

納稅主體名稱	所得稅稅率	備註
本公司	15%	高新技術企業
江蘇智運科技發展有限公司	15%	高新技術企業
江蘇瑞福智能科技有限公司	15%	高新技術企業
江蘇思瑞德物聯科技有限公司	15%	高新技術企業
三寶科技(香港)有限公司	16.5%	境外(香港)公司
永鴻國際企業有限公司	16.5%	境外(香港)公司
江蘇跨境電子商務服務(香港)有限公司	16.5%	境外(香港)公司
南京城市智能交通股份有限公司	12.5%	軟件企業
其他子公司	25%	

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

四、 稅項

(二) 稅收優惠

1、 增值稅

銷售軟件產品的增值稅優惠政策：

- (1) 財政部、國家稅務總局財稅[2011]100號文的規定：增值稅一般納稅人銷售其自行開發生產的軟件產品，按17%稅率徵收增值稅後，對其增值稅實際稅負超過3%的部份實行即徵即退政策。
- (2) 二零一一年一月二十八日，國務院發佈《關於印發進一步鼓勵軟件產業和集成電路產業發展若干政策的通知》(國發[2011]4號)，明確繼續實施軟件增值稅優惠政策。

本公司於二零零一年七月十六日取得《軟件企業認定證書》，被認定為軟件企業；南京三寶物流科技有限公司於二零零三年六月二十四日取得《軟件企業認定證書》，被認定為軟件企業；江蘇智運科技發展有限公司於二零零三年九月十一日取得《軟件企業認定證書》，被認定為軟件企業；江蘇瑞福智能科技有限公司於二零零四年八月十九日取得《軟件企業認定證書》，被認定為軟件企業；南京城市智能交通股份有限公司於二零一二年九月十七日取得《軟件企業認定證書》，被認定為軟件企業。前述公司銷售自行開發生產的軟件產品享受上述增值稅的優惠政策。

2、 企業所得稅

本公司於二零一四年九月二日取得江蘇省科學技術廳、江蘇省財政廳、江蘇省國家稅務局、江蘇省地方稅務局聯合下發的《高新技術企業》證書，有效期3年，根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條規定，高新技術企業減按15%的稅率徵收企業所得稅，故本公司二零一六年的實際企業所得稅稅率為15%。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

四、 稅項(續)

(二) 稅收優惠(續)

2、 企業所得稅(續)

本集團的子公司江蘇智運科技發展有限公司於二零一四年十月三十一日取得江蘇省科學技術廳、江蘇省財政廳、江蘇省國家稅務局、江蘇省地方稅務局聯合下發的《高新技術企業》證書，有效期3年，根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條規定，高新技術企業減按15%的稅率徵收企業所得稅，故其二零一六年實際企業所得稅稅率為15%。

本集團的子公司江蘇瑞福智能科技有限公司於二零一五年七月六日取得江蘇省科學技術廳、江蘇省財政廳、江蘇省國家稅務局、江蘇省地方稅務局聯合下發的《高新技術企業》證書，有效期三年，根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條規定，高新技術企業減按15%的稅率徵收企業所得稅，故其二零一六年實際企業所得稅稅率為15%。

本集團的子公司江蘇思瑞德物聯科技有限公司於二零一五年十月十日取得江蘇省科學技術廳、江蘇省財政廳、江蘇省國家稅務局、江蘇省地方稅務局聯合下發的《高新技術企業》證書，有效期三年，根據《中華人民共和國企業所得稅法》第二十八條規定，高新技術企業減按15%的稅率徵收企業所得稅，故其二零一六年實際企業所得稅稅率為15%。

本集團的子公司南京城市智能交通股份有限公司於二零一二年九月十七日取得江蘇省經濟和信息化委員會下發的《軟件企業認定證書》，被認定為軟件企業。根據財政部、國家稅務總局《關於企業所得稅若干優惠政策的通知》的相關規定，軟件企業可享受兩免三減半的企業所得稅稅收優惠政策。根據該公司主管稅務機關下發的稅務事項告知書，該公司二零一二年、二零一三年免徵企業所得稅，二零一四年、二零一五年、二零一六年實際企業所得稅稅率為12.5%。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋

(註：資產、負債項目為截至各年度十二月三十一日止)

(一) 貨幣資金

項目	二零一六年	二零一五年
庫存現金	102,263.44	164,248.41
銀行存款	1,181,475,702.55	1,188,120,897.09
其他貨幣資金	45,848,367.38	24,435,812.19
合計	1,227,426,333.37	1,212,720,957.69
其中：存放在境外的款項總額	39,371,807.25	35,575,673.89

其中受限制的貨幣資金明細如下：

項目	二零一六年	二零一五年
銀行承兌保證金	16,364,655.46	10,433,292.79
保函保證金	24,483,711.92	14,002,519.40
信用證借款保證金	5,000,000.00	—
合計	45,848,367.38	24,435,812.19

註：上述保證金已經自年末現金及現金等價物餘額中剔除，計入其他與經營活動有關的現金。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋

(二) 應收票據

1、 應收票據分類列示

項目	二零一六年	二零一五年
銀行承兌匯票	810,000.00	430,000.00
合計	810,000.00	430,000.00

2、 年末公司無已質押的應收票據。

3、 年末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	年末終止 確認金額	年末未終止 確認金額
已背書的銀行承兌匯票	20,292,571.83	—
合計	20,292,571.83	—

4、 年末公司無因出票人未履約而將其轉為應收賬款的票據。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋：(續)

(三) 應收賬款

1、 應收賬款分類披露

種類	二零一六年					二零一五年				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單項計提 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：政府類	-	-	-	-	-	27,090,639.81	5.98	4,996,581.02	18.44	22,094,058.79
非政府類	-	-	-	-	-	426,106,324.07	94.02	43,154,803.22	10.13	382,951,520.85
工程、銷售款項	597,057,802.27	100.00	70,988,433.73	11.89	-	526,069,368.54	100.00	70,988,433.73	11.89	526,069,368.54
組合小計	597,057,802.27	100.00	70,988,433.73	11.89	526,069,368.54	453,196,963.88	100.00	48,151,384.24	10.62	405,045,579.64
單項金額雖不重大但單項計提 壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	597,057,802.27	-	70,988,433.73	-	526,069,368.54	453,196,963.88	100.00	48,151,384.24	-	405,045,579.64

組合中，對政府類採用折現法計提壞賬準備的應收賬款：

類別	二零一六年		二零一五年	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
政府類	-	-	27,090,639.81	4,996,581.02

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋：(續)

(三) 應收賬款(續)

1、 應收賬款分類披露(續)

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	二零一六年			二零一五年		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	448,475,429.12	13,454,262.87	3.00	322,661,856.53	9,679,855.69	3.00
1至2年	86,346,450.12	6,907,716.01	8.00	42,813,560.78	3,425,084.86	8.00
2至3年	16,584,954.54	4,975,486.36	30.00	43,687,205.85	13,106,161.76	30.00
3年以上	45,650,968.49	45,650,968.49	100.00	16,943,700.91	16,943,700.91	100.00
合計	<u>597,057,802.27</u>	<u>70,988,433.73</u>	-	<u>426,106,324.07</u>	<u>43,154,803.22</u>	-

2、 本報告期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

項目	二零一五年	本期增加	本期減少	二零一六年
壞賬準備	<u>48,151,384.24</u>	<u>22,837,049.49</u>	<u>-</u>	<u>70,988,433.73</u>

3、 本報告期無實際核銷的應收賬款情況

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋：(續)

(三) 應收賬款(續)

4、 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	應收賬款	二零一六年	壞賬準備
		佔應收賬款合計 數的比例(%)	
南京建工集團有限公司	88,362,108.90	14.80	2,650,863.27
江蘇加資鐵塔信息技術有限公司	34,472,059.80	5.77	1,034,161.79
徐州市城北汽車客運站項目管理 有限公司	32,600,000.00	5.46	978,000.00
江蘇一德集團有限公司	29,961,250.00	5.02	898,837.50
徐州市交通運輸局	23,519,200.00	3.94	830,576.00
合計	<u>208,914,618.70</u>	<u>34.99</u>	<u>6,392,438.56</u>

5、 本報告期無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

6、 本報告期無轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額的情況。

(四) 預付款項

1、 預付款項按賬齡列示

賬齡	二零一六年		二零一五年	
	賬面餘額	比例(%)	賬面餘額	比例(%)
1年以內	38,893,193.06	90.84	95,112,552.42	92.74
1至2年	1,205,303.67	2.82	4,961,842.61	4.84
2至3年	234,695.94	0.54	971,093.65	0.95
3年以上	2,482,257.60	5.80	1,515,726.00	1.47
合計	<u>42,815,450.27</u>	<u>100.00</u>	<u>102,561,214.68</u>	<u>100.00</u>

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋：(續)

(四) 預付款項(續)

2、 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款情況

預付對象	期末餘額	佔預付款 年末餘額
		合計數的比例(%)
南京博常瑞機電設備工程有限公司	12,417,000.00	29.00
江蘇啟安建設集團有限公司	11,000,000.00	25.69
浙江高速信息工程技術有限公司	4,315,502.25	10.08
上海三思工程有限公司	2,750,992.00	6.43
浙江省機電設計研究院有限公司	2,405,017.58	5.62
合計	<u>32,888,511.83</u>	<u>76.82</u>

(五) 應收利息

項目	二零一六年	二零一五年
應收委託貸款利息	-	444,444.45
應收資產管理計劃利息	394,890.00	361,643.84
合計	394,890.00	806,088.29

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋：(續)

(六) 其他應收款

1、 其他應收款分類披露

	二零一六年					二零一五年				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	(%)		金額	比例(%)	金額	(%)	
單項金額重大並 單項計提壞賬準備 的其他應收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用風險特徵 組合計提壞賬準備 的其他應收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：保證金	-	-	-	-	-	67,426,067.90	80.18	-	-	67,426,067.90
施工期履約 保證金	19,756,158.06	10.22	-	-	19,756,158.06	-	-	-	-	-
應收退稅款	120,168,812.77	62.14	-	-	120,168,812.77	-	-	-	-	-
其他款項	53,454,121.20	27.64	14,087,600.65	26.35	39,366,520.55	16,668,780.53	19.82	3,273,724.69	19.64	13,395,055.84
組合小計	193,379,092.03	100.00	14,087,600.65	7.28	179,291,491.38	84,094,848.43	100.00	3,273,724.69	3.89	80,821,123.74
單項金額雖不重大 但單項計提壞賬 準備的其他 應收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	193,379,092.03	-	14,087,600.65	-	179,291,491.38	84,094,848.43	-	3,273,724.69	-	80,821,123.74

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋：(續)

(六) 其他應收款(續)

1、 其他應收款分類披露(續)

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	二零一六年			二零一五年		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	34,686,363.68	1,734,318.19	5.00	13,734,000.00	686,700.01	5.00
1至2年	5,100,269.51	510,026.96	10.00	367,475.94	36,747.59	10.00
2至3年	3,648,465.04	1,824,232.53	50.00	34,055.00	17,027.50	50.00
3年以上	10,019,022.97	10,019,022.97	100.00	2,533,249.59	2,533,249.59	100.00
合計	<u>53,454,121.20</u>	<u>14,087,600.65</u>	-	<u>16,668,780.53</u>	<u>3,273,724.69</u>	-

2、 本報告期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

項目	二零一五年	本期增加	本期減少	二零一六年
壞賬準備	<u>3,273,724.69</u>	<u>10,813,875.96</u>	<u>-</u>	<u>14,087,600.65</u>

3、 本報告期無實際核銷的其他應收款情況。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋：(續)

(六) 其他應收款(續)

4、 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	賬面餘額	
	二零一六年	二零一五年
保證金	65,276,122.22	67,426,067.90
備用金	4,344,936.94	2,857,995.18
出口退稅	120,168,812.77	7,203,995.08
其他	3,589,220.10	6,606,790.27
合計	193,379,092.03	84,094,848.43

5、 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	佔年末餘額 合計數的比例 (%)	壞賬準備 年末餘額
江甯區國稅局(出口退稅)	出口退稅	108,313,762.92	1年以內	56.01	-
南京市國稅局(出口退稅)	出口退稅	9,852,575.49	1年以內	5.09	-
江蘇港嘉節能科技有限公司	履約保證金	5,000,000.00	1-2年	2.59	-
四川巴廣渝高速公路開發有限責任公司	履約保證金	4,162,030.00	3-4年	2.15	-
浙江杭長高速公路有限公司	履約保證金	3,955,728.27	3-4年	2.05	-
合計		131,284,096.68		67.89	-

6、 本報告期無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

7、 本報告期無轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債的情況

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋：(續)

(七) 存貨

1、 存貨分類

項目	二零一六年			二零一五年		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	1,127,885.11	-	1,127,885.11	487,787.57	-	487,787.57
庫存商品	38,371,739.23	1,621,389.32	36,750,349.91	14,115,719.81	1,498,796.37	12,616,923.44
在產品	14,478.72	-	14,478.72	327,513.31	-	327,513.31
建造合同形成的已完工未結算資產	576,806,465.17	-	576,806,465.17	510,965,269.62	-	510,965,269.62
合計	<u>616,320,568.23</u>	<u>1,621,389.32</u>	<u>614,699,178.91</u>	<u>525,896,290.31</u>	<u>1,498,796.37</u>	<u>524,397,493.94</u>

2、 存貨跌價準備

存貨種類	二零一五年	本期計提額	本期減少額		二零一六
			轉回	轉銷	
庫存商品	1,498,796.37	562,379.72	-	439,786.77	<u>1,621,389.32</u>
合計	<u>1,498,796.37</u>	<u>562,379.72</u>	<u>-</u>	<u>439,786.77</u>	<u>1,621,389.32</u>

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋：(續)

(七) 存貨(續)

3、 本報告期存貨餘額中無借款費用資本化情況

4、 建造合同形成的已完工未結算資產情況

項目	二零一六年	二零一五年
累計已發生成本	1,439,380,555.17	1,956,274,354.14
累計已確認毛利	498,268,898.41	591,773,820.69
減：預計損失		
已辦理結算的金額	1,360,842,988.41	2,037,082,905.21
建造合同形成的已完工未結算資產	576,806,465.17	510,965,269.62

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋：(續)

(七) 存貨(續)

5、 年末工程施工主要項目情況

項目	開始年份	項目金額	累計完工進度	累計 已發生成本	累計 已確認的毛利	已辦理結算 的價款金額	年末存貨
成都第二繞城高速公路東段項目第A5合同段	二零一四年	293,050,088.00	100.00%	218,857,411.21	74,192,676.79	271,846,042.20	21,204,045.80
成都第二繞城高速公路東段項目 第A5合同段增補	二零一四年	46,983,043.00	100.00%	35,088,155.80	11,894,887.20		46,983,043.00
淮海經濟區現代物流服務樞紐(商業部份)	二零一六年	200,000,000.00	40.00%	82,063,382.80	6,400,000.00	23,010,000.00	65,453,382.80
徐州市三環西路高架快速路附屬工程	二零一五年	190,621,168.00	90.00%	154,844,689.03	30,492,503.93	123,280,097.10	62,057,095.86
青海省花石峽至久治(省界)公路機電工程 施工第HD-JD1標段	二零一六年	106,510,450.45	60.00%	47,871,216.16	20,486,728.00	11,822,660.00	56,535,284.16
山西黎城至長治公路改擴建工程 機電施工JD1	二零一六年	80,996,391.15	60.00%	32,376,841.27	15,886,069.99	6,482,221.00	41,780,690.26
瑞麗至騰沖高速公路瑞麗至龍川 段隧道JD-1	二零一五年	46,168,761.00	100.00%	28,645,741.51	17,544,129.21	23,640,939.88	25,856,464.90
涇洲灣至重慶高速公路蒲田段機電工程監控、 收費、通信系統供貨與安裝項目	二零一五年	54,817,133.00	95.00%	37,103,944.01	16,679,966.43	33,133,095.62	20,650,814.82
合計		<u>1,019,147,034.60</u>		<u>636,851,381.79</u>	<u>193,576,961.55</u>	<u>493,215,055.80</u>	<u>340,520,821.60</u>

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋：(續)

(八) 一年內到期的非流動資產

項目	二零一六年	二零一五年
資產管理計劃	120,000,000.00	—
合計	120,000,000.00	—

(九) 其他流動資產

項目	二零一六年	二零一五年
待抵扣和待認證增值稅進項稅	8,926,628.46	6,802,978.14
委託貸款—江蘇正陽投資控股集團有限公司	—	100,000,000.00
委託貸款—南京朗清貿易有限公司	—	50,000,000.00
待申報出口退稅	120,264,370.04	—
理財產品	31,200,000.00	—
合計	160,390,998.50	156,802,978.14

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋：(續)

(十) 可供出售金融資產

1、 可供出售金融資產情況

項目	二零一六年			二零一五年		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對被投資單位不具 有共同控制或重大 影響，並且在活躍 市場中沒有報價、 公允價值不能可靠 計量的投資	44,520,000.00	-	44,520,000.00	44,520,000.00	-	44,520,000.00
其中：按成本計量	44,520,000.00	-	44,520,000.00	44,520,000.00	-	44,520,000.00
合計	<u>44,520,000.00</u>	<u>-</u>	<u>44,520,000.00</u>	<u>44,520,000.00</u>	<u>-</u>	<u>44,520,000.00</u>

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋：(續)

(十) 可供出售金融資產 (續)

2、 按成本計量的可供出售金融資產

被投資單位	賬面餘額		減值準備		在該投資單位 持股比例(%)	本期現金 紅利	
	二零一五年	本期增加	本期減少	二零一六年			本期增加
江蘇賽聯信息產業研究院股份有 限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	4.00	-	-
南京市信息化投資控股有限公司	42,520,000.00	-	-	42,520,000.00	15.12	-	-
合計	44,520,000.00	-	-	44,520,000.00	-	-	-

五、合併財務報表主要項目註釋：(續)

(十一) 長期股權投資

被投資單位	二零一五年	追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	本期增減變動			二零一六年	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
					其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤			
聯營企業：										
南京萊蒾網路科技 有限公司	412,294.76	-	-	-147,308.94	-	-	264,985.82	-	-	-
江蘇一零一網路科技 有限公司	3,062,864.96	-	-	-2,067,937.55	-	-	994,927.41	-	-	-
南京三寶鏈式數據技術 有限公司	-	1,500,000.00	-	40,450.55	-	-	1,540,450.55	-	-	-
中青世紀陽光體育科技 (南京)有限公司	-	3,900,000.00	-	-105,900.06	-	-	2,636,164.68	-	-	-
合計	3,475,159.72	5,400,000.00	-	-2,280,696.00	-	-	5,436,528.36	-	-	-

註：其他減少為本公司失去對中青世紀陽光體育科技(南京)有限公司的控制，投資成本與剩餘股權淨值的差額。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、合併財務報表主要項目註釋(續)

(十二) 投資性房地產

1、採用公允價值計量模式的投資性房地產

項目	二零一五年	購置	本期增加		公允價值 變動損益	本期減少		二零一六年
			自用房地產 或存貨轉入	自用房地產		處置	轉為自用房地產	
1. 成本合計	160,109,545.74	-	-	-	-	-	-	160,109,545.74
房屋、建築物	154,307,054.12	-	-	-	-	-	-	154,307,054.12
土地使用權	5,802,491.62	-	-	-	-	-	-	5,802,491.62
2. 公允價值變動合計	50,913,354.26	-	-	-	4,227,700.00	-	-	55,141,054.26
房屋、建築物、土地使用權	50,913,354.26	-	-	-	4,227,700.00	-	-	55,141,054.26
3. 投資性房地產賬面價值合計	211,022,900.00	-	-	-	4,227,700.00	-	-	215,250,600.00
房屋、建築物、土地使用權	211,022,900.00	-	-	-	4,227,700.00	-	-	215,250,600.00

2、年末用於抵押的投資性房地產見五(五十三)。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(十三) 固定資產

1、 固定資產情況

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸設備	電子設備	合計
1· 賬面原值					
(1) 二零一五年餘額	116,133,873.56	162,207,566.81	5,499,047.83	57,913,922.26	341,754,410.46
(2) 本期增加金額	25,514,467.54	11,766,146.60	44,300.00	5,691,949.17	43,016,863.31
- 外購	-	1,083,344.53	-	4,784,121.48	5,867,466.01
- 在建工程轉入	25,514,467.54	5,747,831.78	-	384,615.38	31,646,914.70
- 企業合併增加	-	4,934,970.29	44,300.00	523,212.31	5,502,482.60
(3) 本期減少金額	-	-	556,954.00	654,751.94	1,211,705.94
- 處置或報廢	-	-	556,954.00	626,680.18	1,183,634.18
- 處置子公司	-	-	-	28,071.76	28,071.76
(4) 二零一六年餘額	141,648,341.10	173,973,713.41	4,986,393.83	62,951,119.49	383,559,567.83
2· 累計折舊					
(1) 二零一五年餘額	11,087,244.50	48,207,269.46	4,452,103.49	31,693,037.85	95,439,655.30
(2) 本期增加金額	3,535,748.04	16,813,147.41	524,432.83	8,853,302.83	29,726,631.11
- 計提	3,535,748.04	16,076,625.81	522,716.14	8,580,433.01	28,715,523.00
- 企業合併增加	-	736,521.60	1,716.69	272,869.82	1,011,108.11
(3) 本期減少金額	-	-	529,106.30	448,358.99	977,465.29
- 處置或報廢	-	-	529,106.30	446,519.48	975,625.78
- 處置子公司	-	-	-	1,839.51	1,839.51
(4) 二零一六年餘額	14,622,992.54	65,020,416.87	4,447,430.02	40,097,981.69	124,188,821.12
3· 減值準備					
(1) 二零一五年餘額	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金額	-	-	-	-	-
- 計提	-	-	-	-	-
(3) 本期減少金額	-	-	-	-	-
- 處置或報廢	-	-	-	-	-
(4) 二零一六年餘額	-	-	-	-	-
4· 賬面價值					
(1) 二零一六年賬面價值	127,025,348.56	108,953,296.54	538,963.81	22,853,137.80	259,370,746.71
(2) 二零一五年賬面價值	105,046,629.06	114,000,297.35	1,046,944.34	26,220,884.41	246,314,755.16

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(十三) 固定資產(續)

- 2、 年末無暫時閒置的固定資產。
- 3、 年末無通過融資租賃租入、通過經營租賃租出、持有待售的固定資產。
- 4、 截止二零一六年十二月三十一日無未辦妥產權證書的固定資產。
- 5、 年末用於抵押的固定資產見五(五十三)。

(十四) 在建工程

1、 在建工程情況

項目	二零一六年			二零一五年		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
安全智能鎖推進項目	-	-	-	5,747,831.78	-	5,747,831.78
智慧小屋工程	-	-	-	5,297,064.97	-	5,297,064.97
物聯網工程中心2號樓 改造工程	-	-	-	10,779,580.63	-	10,779,580.63
零星工程	1,271,607.11	-	1,271,607.11	3,498,264.64	-	3,498,264.64
合計	1,271,607.11	-	1,271,607.11	25,322,742.02	-	25,322,742.02

- 2、 年末無需計提在建工程減值準備的情況。

(十五) 工程物資

項目	二零一六年	二零一五年
專用設備	12,853.20	2,911,916.51
合計	12,853.20	2,911,916.51

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(十六) 無形資產

1、 無形資產情況

項目	土地使用權	軟件	專有技術	合計
1. 賬面原值				
(1) 二零一五年餘額	10,636,583.49	5,458,214.67	16,570,020.48	32,664,818.64
(2) 本期增加金額	-	3,422,221.98	4,764,055.74	8,186,277.72
- 購置	-	3,422,221.98	-	3,422,221.98
- 企業合併增加	-	-	4,764,055.74	4,764,055.74
(3) 本期減少金額	-	2,856,257.56	-	2,856,257.56
- 處置	-	350,000.00	-	350,000.00
- 處置子公司	-	2,506,257.56	-	2,506,257.56
(4) 二零一六年餘額	<u>10,636,583.49</u>	<u>6,024,179.09</u>	<u>21,334,076.22</u>	<u>37,994,838.80</u>
2. 累計攤銷				
(1) 二零一五年餘額	1,733,474.10	1,986,599.24	16,570,020.48	20,290,093.82
(2) 本期增加金額	240,774.34	942,770.75	1,093,578.01	2,277,123.10
- 計提	240,774.34	942,770.75	443,806.50	1,627,351.59
- 企業合併增加	-	-	649,771.51	649,771.51
(3) 本期減少金額	-	172,292.93	-	172,292.93
- 處置	-	128,333.45	-	128,333.45
- 處置子公司	-	43,959.48	-	43,959.48
(4) 二零一六年餘額	<u>1,974,248.44</u>	<u>2,757,077.06</u>	<u>17,663,598.49</u>	<u>22,394,923.99</u>
3. 減值準備				
(1) 二零一五年餘額	-	-	-	-
(2) 本期增加金額	-	-	-	-
- 計提	-	-	-	-
(3) 本期減少金額	-	-	-	-
- 處置	-	-	-	-
(4) 二零一六年餘額	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
4. 賬面價值				
(1) 二零一六年賬面價值	<u>8,662,335.05</u>	<u>3,267,102.03</u>	<u>3,670,477.73</u>	<u>15,599,914.81</u>
(2) 二零一五年賬面價值	<u>8,903,109.39</u>	<u>3,471,615.43</u>	<u>-</u>	<u>12,374,724.82</u>

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(十六) 無形資產(續)

- 2、 年末用於抵押的無形資產見五(五十三)。
- 3、 土地使用權為中期租賃(中國之租賃土地)。

(十七) 長期待攤費用

項目	二零一五年	本期增加	本期攤銷	其他減少	二零一六年
裝修費	251,780.49	88,005.36	316,632.87	-	23,152.98
電子卡費用	7,725,557.40	605,721.95	2,023,094.34	-	6,308,185.01
諮詢費	4,200,000.00	-	1,200,000.00	-	3,000,000.00
保險費	188,329.98	-	161,017.14	-	27,312.84
合計	<u>12,365,667.87</u>	<u>693,727.31</u>	<u>3,700,744.35</u>	<u>-</u>	<u>9,358,650.83</u>

(十八) 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

1、 未經抵消的遞延所得稅資產

項目	二零一六年		二零一五年	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	86,697,423.70	12,815,787.97	52,923,905.30	8,142,611.92
預提工程施工成本	91,050,923.78	13,657,638.57	89,395,148.12	13,409,272.22
抵消的未實現內部利潤	12,788,072.86	1,918,210.93	15,623,804.32	2,343,570.65
合計	<u>190,536,420.34</u>	<u>28,391,637.47</u>	<u>157,942,857.74</u>	<u>23,895,454.79</u>

2、 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	二零一六年		二零一五年	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
非同一控制下企業合併形成的資產增值	3,374,981.48	697,989.84	3,983,703.89	314,726.98
投資性房地產(公允價值與賬面成本差異)	55,141,054.26	8,271,158.14	50,913,354.26	7,637,003.14
投資性房地產(折舊與攤銷)	-	-	7,733,300.97	1,159,995.15
合計	<u>58,516,035.74</u>	<u>8,969,147.98</u>	<u>62,630,359.12</u>	<u>9,111,725.27</u>

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(十九) 其他非流動資產

項目	二零一六年	二零一五年
資產管理計劃	-	120,000,000.00
合計	-	120,000,000.00

說明：本公司及下屬全資子公司瑞福公司分別與華安未來資產管理(上海)有限公司簽訂了「華安資產寶福1號專項資產管理計劃」資產管理合同、「華安資產寶福2號專項資產管理計劃」資產管理合同，根據合同約定，本公司及下屬全資子公司瑞福公司將各6,000萬元，總計12,000萬元(本金)的貨幣資金委託華安未來資產管理(上海)有限公司進行投資運作，根據本公司及下屬全資子公司瑞福公司的投資指令，該貨幣資金用於投資的產品為特定資產收益權，期限為2年，預期投資收益率為10%。根據華安未來資產管理(上海)有限公司與江蘇省房地產發展實業有限公司簽署的特定資產收益權轉讓及回購合同約定，華安未來資產管理(上海)有限公司將「華安資產寶福1號專項資產管理計劃」、「華安資產寶福2號專項資產管理計劃」中的委託財產合計12,000萬元用於受讓江蘇省房地產發展實業有限公司所持有的特定資產收益權，特定資產是指江蘇省房地產發展實業有限公司所持有的《六合新篁紫竹林社區工程承包合同》項下應收賬款債權中的人民幣70,588,235.29元所對應的收益權，同時豐盛科技集團有限公司為該事項提供保證擔保。

(二十) 短期借款

1、 短期借款分類

項目	二零一六年	二零一五年
保證借款	539,850,000.00	485,000,000.00
信用借款	71,794,210.96	23,765,000.00
合計	611,644,210.96	508,765,000.00

2、 年末無已到期未償還的短期借款。

3、 年末借款均為一年以內到期。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(二十一) 應付票據

種類	二零一六年	二零一五年
銀行承兌匯票	35,288,100.72	81,521,681.76
合計	35,288,100.72	81,521,681.76

(二十二) 應付賬款

1、 應付賬款列示

項目	二零一六年	二零一五年
應付材料工程及費用款項	639,256,306.14	526,961,876.08
合計	639,256,306.14	526,961,876.08

2、 年末賬齡超過一年的重要應付賬款：

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
重慶東江建築工程有限公司	7,724,303.82	尚未到付款期
連雲港港口集團有限公司	7,675,772.50	尚未到付款期
江蘇興安建設集團有限公司	7,293,974.00	尚未到付款期
惠州市水電建築工程有限公司	4,910,322.40	尚未到付款期
貴州宏屹科貿發展有限公司	4,049,835.00	尚未到付款期
合計	31,654,207.72	

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(二十三) 預收款項

1、 預收款項列示

項目	二零一六年	二零一五年
預收銷售款	48,367,297.32	68,684,255.99
合計	48,367,297.32	68,684,255.99

2、 年末餘額中無賬齡超過一年的重要預收款項。

(二十四) 應付職工薪酬

1、 應付職工薪酬列示

項目	二零一五年	本期增加	本期減少	二零一六年
短期薪酬	3,052,581.44	57,883,690.29	56,551,345.38	4,384,926.35
離職後福利—設定提存計劃	59,492.29	6,314,097.18	6,248,419.48	125,169.99
辭退福利	25,485.00	1,557,710.58	1,563,710.58	19,485.00
合計	3,137,558.73	65,755,498.05	64,363,475.44	4,529,581.34

2、 短期薪酬列示

項目	二零一五年	本期增加	本期減少	二零一六年
(1) 工資、獎金、津貼和補貼	2,878,041.57	48,634,140.56	47,670,034.93	3,842,147.20
(2) 福利費	-	2,410,813.99	2,410,813.99	-
(3) 社會保險費	28,611.81	3,060,824.05	3,031,063.18	58,372.68
其中：醫療保險費	24,881.24	2,724,410.12	2,698,126.13	51,165.23
工傷保險費	1,426.67	133,247.76	131,909.39	2,765.04
生育保險費	2,303.90	203,166.17	201,027.66	4,442.41
(4) 住房公積金	8,220.60	3,292,957.50	3,089,978.28	211,199.82
(5) 職工教育經費	137,707.46	484,954.19	349,455.00	273,206.65
合計	3,052,581.44	57,883,690.29	56,551,345.38	4,384,926.35

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(二十四) 應付職工薪酬(續)

3、 設定提存計劃列示

項目	二零一五年	本期增加	本期減少	二零一六年
基本養老保險	54,095.45	5,861,493.94	5,800,885.98	114,703.41
失業保險費	5,396.84	452,603.24	447,533.50	10,466.58
合計	59,492.29	6,314,097.18	6,248,419.48	125,169.99

(二十五) 應交稅費

稅費項目	二零一六年	二零一五年
增值稅	7,872,779.34	3,913,722.99
營業稅	-	15,917,003.53
企業所得稅	26,918,918.10	15,832,890.98
個人所得稅	186,488.17	131,031.22
房產稅	780,038.51	326,507.09
土地使用稅	98,413.75	98,413.74
城市維護建設稅	978,529.05	1,644,572.80
教育費附加	677,938.09	980,127.55
其他稅費	127,518.69	33,118.32
合計	37,640,623.70	38,877,388.22

(二十六) 應付利息

項目	二零一六年	二零一五年
應付短期借款利息	966,889.99	794,894.10
應付長期借款利息	221,744.42	265,192.57
合計	1,188,634.41	1,060,086.67

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(二十七) 其他應付款

1、 按款項性質列示其他應付款

項目	二零一六年	二零一五年
保證金	29,549,726.07	40,469,800.82
代收代付款	43,176,494.93	2,617,897.45
其他	5,229,583.95	6,006,317.12
合計	77,955,804.95	49,094,015.39

2、 賬齡超過一年的重要其他應付款

單位名稱	期末餘額	款項性質	未償還原因
銀江股份有限公司	2,295,374.00	保證金	尚未到付款期
合計	<u>2,295,374.00</u>		

(二十八) 一年內到期的非流動負債

項目	二零一六年	二零一五年
一年內到期的長期借款	29,110,000.00	27,860,000.00
合計	29,110,000.00	27,860,000.00

(二十九) 其他流動負債

項目	二零一六年	二零一五年
待轉銷項稅額	6,601,021.14	—
合計	6,601,021.14	—

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(三十) 長期借款

項目	二零一六年	二零一五年
保證借款	30,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	79,100,000.00	88,210,000.00
合計	109,100,000.00	138,210,000.00

(三十一) 遞延收益

項目	二零一五年	本期增加	本期減少	二零一六年
政府補助	9,128,698.17	4,700,000.00	3,431,541.34	10,397,156.83
合計	9,128,698.17	4,700,000.00	3,431,541.34	10,397,156.83

涉及政府補助的項目：

負債項目	二零一五年	本期新增 補助金額	本期計入 營業外 收入金額	其他變動	二零一六年	與資產相關/ 與收益相關
RFID系統技術研究中心建設 項目政府補助	733,531.62	-	183,382.90	-	550,148.72	與資產相關
國家科技支撐項目財政補助	6,395,166.55	-	1,510,658.40	-	4,884,508.15	與資產相關
城市級機動車排放監管與 執法平台	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	與資產、收益 相關
省國際合作補助	1,000,000.00	-	237,500.04	-	762,499.96	與資產、收益 相關
二零一六年省級工業和信息 產業轉型省級專項資金	-	4,500,000.00	1,500,000.00	-	3,000,000.00	與收益相關
國家自然科學基金合作協作費	-	200,000.00	-	-	200,000.00	與資產、收益 相關
合計	9,128,698.17	4,700,000.00	3,431,541.34	-	10,397,156.83	

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(三十二) 股本

股東名稱	二零一五年		本期增加	本期減少	二零一六年	
	金額	比例(%)			金額	比例(%)
南京三寶科技集團有限公司	153,493,400.00	48.45	-	-	153,493,400.00	48.45
Active Gold Holding Limited	49,545,000.00	15.64	-	-	49,545,000.00	15.64
江蘇紅石科技實業有限公司	685,000.00	0.22	-	-	685,000.00	0.22
南京三寶投資發展有限公司	4,950,000.00	1.56	-	-	4,950,000.00	1.56
沙敏	1,350,000.00	0.42	-	-	1,350,000.00	0.42
江蘇瑞華投資控股集團有限公司	15,000,000.00	4.73	-	1,250,000.00	13,750,000.00	4.34
山東潤邦農業開發有限公司	-	-	1,250,000.00	-	1,250,000.00	0.39
境外公眾股東(H股)	91,800,000.00	28.98	-	-	91,800,000.00	28.98
合計	316,823,400.00	100.00	-	-	316,823,400.00	100.00

(三十三) 資本公積

項目	二零一五年	本期增加	本期減少	二零一六年
股本溢價	417,042,894.68	299,009.80	-	417,341,904.48
合計	417,042,894.68	299,009.80	-	417,341,904.48

說明：本期增加為少數股東投資南京三寶物流科技有限公司，本公司享有南京三寶物流科技有限公司淨資產份額與投資成本之間的差額。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(三十四) 其他綜合收益

項目	二零一五年	本期所得稅前 發生額	本期發生金額		稅後歸屬 於本公司	稅後歸屬 於少數股東	二零一六年
			減：前期計入 其他綜合收益 當期轉入損益	減：所得稅費用			
以後將重分類進損益的							
其他綜合收益	30,662,281.62	2,443,558.72	-	-	-	-	33,105,840.34
其中：外幣財務報表折算差額	-4,680,169.50	2,443,558.72	-	-	-	-	-2,236,610.78
其他(投資性房地產公允價值 與賬面差額)	35,342,451.12	-	-	-	-	-	35,342,451.12
合計	30,662,281.62	2,443,558.72	-	-	-	-	33,105,840.34

(三十五) 盈餘公積

項目	二零一五年	本期增加	本期減少	二零一六年
法定盈餘公積	72,085,199.91	5,358,132.24	-	77,443,332.15
合計	72,085,199.91	5,358,132.24	-	77,443,332.15

說明：本期增加金額系根據本期本公司淨利潤的10%計提的法定盈餘公積。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(三十六) 未分配利潤

項目	二零一六年	二零一五年
調整前上期末未分配利潤	832,932,029.03	752,268,735.54
調整年初未分配利潤合計數	-	-
調整後年初未分配利潤	832,932,029.03	752,268,735.54
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	191,025,395.61	164,468,923.01
減：提取法定盈餘公積	5,358,132.24	20,440,949.52
提取任意盈餘公積	-	-
提取一般風險準備	-	-
應付普通股股利	95,047,020.00	63,364,680.00
轉作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利潤	923,552,272.40	832,932,029.03

(三十七) 營業收入和營業成本

1、 營業收入、營業成本

項目	二零一六年		二零一五年	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	1,552,415,561.15	1,161,583,783.81	1,209,665,836.23	884,676,032.61
其他業務	17,334,997.68	2,458,082.75	16,642,587.40	3,385,662.62
合計	1,569,750,558.83	1,164,041,866.56	1,226,308,423.63	888,061,695.23

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(三十七) 營業收入和營業成本(續)

2、 主營業務(分產品)

產品名稱	二零一六年		二零一五年	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
系統集成	892,699,500.03	643,766,071.64	801,936,325.32	591,974,433.37
智能終端銷售	244,519,495.87	198,229,607.14	197,139,115.52	149,946,506.97
服務業務	124,042,585.77	46,718,096.26	109,497,069.71	47,566,186.38
跨境貿易及服務	291,153,979.48	272,870,008.77	101,093,325.68	95,188,905.89
合計	1,552,415,561.15	1,161,583,783.81	1,209,665,836.23	884,676,032.61

3、 本年度本集團前五名客戶的營業收入情況

客戶名稱	二零一六年	
	營業收入總額	佔集團全部營業收入的比例(%)
Bristol International (H.K.)	181,601,109.49	11.57
南京建工集團有限公司	125,000,000.00	7.96
宏康物流發展有限公司	80,000,000.00	5.10
成都龍光二環高速公路有限公司	76,288,052.60	4.86
青海交通投資有限公司	63,906,270.27	4.07
合計	526,795,432.36	33.56

4、 營業額為本集團之主營業務收入，包括系統集成、智能終端銷售、服務業務、跨境貿易及服務的已收及應收收入。

5、 年內，有關就分配資源及評估分部表現而向本集團首席營運決策人提供的本集團呈報經營分部資料僅為系統集成、智能終端銷售、服務業務、跨境貿易及服務。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(三十八) 税金及附加

項目	二零一六年	二零一五年
營業稅	1,489,098.78	15,766,961.21
城建稅	746,697.35	1,791,162.67
教育費附加	828,370.34	1,350,473.50
其他稅費	715,995.89	—
合計	3,780,162.36	18,908,597.38

說明：其他稅費為自二零一六年五月一日起發生的房產稅、土地使用稅、車船稅、印花稅。

(三十九) 銷售費用

項目	二零一六年	二零一五年
工資及附加	18,335,253.92	13,664,365.61
業務招待費	5,461,743.64	2,906,911.37
差旅費	4,994,758.29	4,289,533.89
工程綜合費	4,493,332.05	3,829,401.14
投標費用	1,722,991.48	780,571.00
水電費	383,328.28	305,655.24
汽車費用	581,066.47	675,594.11
辦公費	865,226.84	922,944.05
電話費	273,760.42	325,405.64
業務廣告宣傳費	1,457,902.17	259,836.06
郵寄費	277,955.61	184,591.17
折舊費	892,790.16	395,751.69
諮詢仲介費	2,487,502.85	399,831.37
房屋及物業費	1,185,450.68	670,315.46
其他	1,330,698.19	1,910,068.57
合計	44,743,761.05	31,520,776.37

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(四十) 管理費用

項目	二零一六年	二零一五年
工資及附加	37,000,787.28	30,608,253.82
研發材料費	35,259,488.93	30,311,582.63
折舊費	11,409,788.12	8,622,918.03
技術服務費	5,168,976.51	8,340,003.10
無形資產攤銷	1,627,351.59	2,836,879.81
招待費	5,840,894.32	3,421,631.64
仲介及諮詢費	6,571,242.57	5,171,041.85
稅金	2,770,366.15	3,274,077.65
差旅費	1,709,622.24	1,166,264.52
房租及物業費	1,518,333.52	520,878.49
水電費	711,678.07	1,913,907.81
汽車費用	1,143,832.48	1,096,812.93
業務宣傳費	524,582.79	1,002,949.18
董事會費	449,768.87	246,800.00
其他	5,183,175.85	3,951,665.74
合計	116,889,889.29	102,485,667.20

(四十一) 財務費用

項目	二零一六年	二零一五年
利息支出	40,359,379.08	37,958,929.16
減：利息收入	13,171,285.97	12,284,515.48
匯兌損益	-3,423,032.36	-3,890,110.84
其他	1,331,688.75	2,196,699.37
合計	25,096,749.50	23,981,002.21

註： 利息支出均為須於五年內悉數償還之銀行貸款利息。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(四十二) 資產減值損失

項目	二零一六年	二零一五年
壞賬損失	33,591,945.95	22,592,020.44
存貨跌價損失	562,379.72	696,323.40
合計	34,154,325.67	23,288,343.84

(四十三) 公允價值變動收益

產生公允價值變動收益的來源	二零一六年	二零一五年
按公允價值計量的投資性房地產	4,227,700.00	9,334,000.00
合計	4,227,700.00	9,334,000.00

(四十四) 投資收益

項目	二零一六年	二零一五年
權益法核算的長期股權投資收益	-2,280,696.00	-1,733,893.40
成本法核算的可供出售金融資產投資收益	-	1,285,200.00
處置可供出售金融資產產生的投資收益	-	2,760,100.98
委託貸款投資收益	12,967,451.89	17,115,332.75
資產管理計劃投資收益	12,016,438.36	7,643,835.62
理財產品投資收益	31,162.19	2,958,000.00
合計	22,734,356.44	30,028,575.95

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(四十五) 營業外收入

1、 營業外收入分項目情況

項目	二零一六年	二零一五年
非流動資產處置利得合計	11,160.38	26,631.00
其中：固定資產處置利得	11,160.38	26,631.00
政府補助	16,888,641.98	6,713,597.42
增值稅退稅	5,158,533.97	4,347,101.05
其他收入	387,360.54	81,431.85
合計	22,445,696.87	11,168,761.32

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(四十五) 營業外收入(續)

2、 計入當期損益的政府補助明細

項目	二零一六年	二零一五年	與資產相關/ 與收益相關
二零一四年度國家物聯網發展補助資金	-	1,500,000.00	與收益相關
二零一五年南京市科學技術進步獲獎 單位和個人	10,000.00	-	與收益相關
二零一五年南京市軟件和信息服務業 發展專項資金	400,000.00	-	與收益相關
二零一六年科技發展計劃及科技經費	4,000.00	-	與收益相關
二零一六年南京市外貿發展(信用保險) 專項資金	63,900.00	-	與收益相關
二零一六年省級商務發展及市級開放型 經濟發展支援外貿穩增長專項資金	800,000.00	-	與收益相關
二零一六年外經貿發展專項資金 (第一批)	2,000,000.00	-	與收益相關
RFID工程中心補貼	183,382.90	183,382.90	與資產相關
關於表彰二零一五年南京市「講 理想、比貢獻」活動先進集體、 先進個人和優秀項目	-	5,000.00	與收益相關
關於國家863計劃信息技術領域物 聯網安全感知關鍵技術及模擬 驗證平台主題項目立項	-	464,000.00	與收益相關
關於下達二零一五年省政策引導類專項 資金(第四批)	-	1,000,000.00	與收益相關
關於做好2013年南京名牌產品 申報工作	-	20,000.00	與收益相關
國家科技支撐計劃項目課題經費	1,510,658.40	1,510,658.40	與資產相關
江寧財政局補貼款	-	2,000.00	與收益相關
江寧財政局補助	-	500,000.00	與收益相關
馬群辦事處補貼款	-	100,000.00	與收益相關
馬群街道辦事處關於南京市城市 共同配送資金項目財政補貼款	-	200,000.00	與收益相關
南京市二零一四年度電子商務專項資金 計劃	-	500,000.00	與收益相關

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(四十五) 營業外收入(續)

2、 計入當期損益的政府補助明細(續)

項目	二零一六年	二零一五年	與資產相關/ 與收益相關
南京市財政局二零一六年科學技術協會 技術創新獎	10,000.00	-	與收益相關
南京市財政局二零一六年科學技術協會 優秀項目獎	5,000.00	-	與收益相關
南京市共同配送項目第二批補貼資金	-	150,000.00	與收益相關
南京市科技局省國際合作中芬項目	237,500.04	-	與資產相關
南京市棲霞區殘疾人聯合會補助	3,260.00	-	與收益相關
二零一六年科技成果轉化專項資金	100,000.00	34,500.00	與收益相關
南京市棲霞區人民政府馬群辦事處 財政所補貼款	500,000.00	-	與收益相關
南京市社會保險管理中心二零一六年 穩崗補貼款	152,799.70	-	與收益相關
南京市用人單位按比例安排殘疾人 就業補貼和超比例獎勵實施辦法		3,260.00	與收益相關
二零一六年省級工業和信息產業轉型 專項資金	1,500,000.00	-	與收益相關
二零一四年江蘇省名牌項目申報補助款	80,000.00	-	與收益相關
軟件產品登記專項補貼		12,500.00	與收益相關
省商務發展支持外貿穩增長專項資金	3,000,000.00	500,000.00	與收益相關
外貿穩增長專項資金	150,000.00	-	與收益相關
穩崗補貼	124,640.94	-	與收益相關
小微企業增值稅優惠		2,796.12	與收益相關
揚州市財政國庫集中收付中心經信 委付補貼款	25,000.00	24,000.00	與收益相關
中國(南京)軟件穀管理委員會關於 南京貿互達科技有限公司產業扶持 資金	6,000,000.00	-	與收益相關
專利補助	28,500.00	1,500.00	與收益相關
合計	16,888,641.98	6,713,597.42	

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(四十六) 營業外支出

項目	二零一六年	二零一五年
非流動資產處置損失合計	298,949.18	115,947.87
其中：固定資產處置損失	298,949.18	115,947.87
罰款、滯納金	196,942.24	1,927.16
其他支出	22,228.37	83,401.86
合計	518,119.79	201,276.89

(四十七) 審計師酬金

本年度審計師酬金為 750,000.00 元(二零一五年：750,000.00 元)。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(四十八) 董事、監事及僱員薪酬

1、 董事及監事薪酬

項目	二零一六年	二零一五年
董事、監事袍金		
執行董事	131,250.00	75,000.00
非執行董事及獨立非執行董事	200,000.00	100,000.00
監事	72,500.00	30,000.00
小計	403,750.00	205,000.00
執行董事的其他薪酬		
基本薪金及津貼	753,804.00	817,004.00
退休福利計劃供款	249,960.60	245,628.00
小計	1,003,764.60	1,062,632.00
監事的其他薪酬		
基本薪金及津貼	163,440.00	135,000.00
退休福利計劃供款	55,881.05	56,371.80
小計	219,321.05	191,371.80
高級管理人員		
基本薪金及津貼	494,543.90	542,387.00
退休福利計劃供款	207,116.46	196,717.20
小計	701,660.36	739,104.20
合計	2,328,496.01	2,198,108.00

年內，概無本公司的董事或監事放棄任何薪酬。

年內，本集團並無支付本公司董事或監事任何薪酬作為鼓勵加入或加入本集團後的獎勵或作為離職補償。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(四十八) 董事、監事及僱員薪酬(續)

2、 董事及監事薪酬的明細如下

姓名	二零一六年			總計
	董事、 監事袍金	基本薪金 及津貼	退休福利、 計劃供款	
執行董事				
沙敏先生	43,750.00	320,604.00	83,320.20	447,674.20
常勇先生	43,750.00	216,600.00	83,320.20	343,670.20
朱翔先生	43,750.00	216,600.00	83,320.20	343,670.20
小計	131,250.00	753,804.00	249,960.60	1,135,014.60
非執行董事				
馬俊先生	52,500.00	-	-	52,500.00
小計	52,500.00	-	-	52,500.00
獨立非執行董事				
許蘇明先生	20,000.00	-	-	20,000.00
沈成基先生	87,500.00	-	-	87,500.00
胡漢輝先生	22,500.00	-	-	22,500.00
耿乃凡先生	-	-	-	0.00
小計	130,000.00	-	-	130,000.00
監事：				
戴建軍先生	32,500.00	-	-	32,500.00
鄒濤先生	7,500.00	163,440.00	55,881.05	226,821.05
獨立監事				
仇向洋先生	32,500.00	-	-	32,500.00
小計	72,500.00	163,440.00	55,881.05	291,821.05
高級管理人員				
繆雲女士	-	180,700.00	77,247.60	257,947.60
梁彪先生	-	184,143.90	74,654.75	258,798.65
解金亮先生	17,500.00	129,700.00	55,214.11	202,414.11
小計	17,500.00	494,543.90	207,116.46	719,160.36
合計	403,750.00	1,411,787.90	512,958.11	2,328,496.01

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(四十八) 董事、監事及僱員薪酬(續)

2、 董事及監事薪酬的明細如下(續)

姓名	董事、 監事袍金	二零一五年 其他薪酬		總計
		基本薪金 及津貼	退休福利、 計畫供款	
執行董事				
沙敏先生	25,000.00	347,004.00	81,876.00	453,880.00
常勇先生	25,000.00	235,000.00	81,876.00	341,876.00
朱翔先生	25,000.00	235,000.00	81,876.00	341,876.00
小計	75,000.00	817,004.00	245,628.00	1,137,632.00
非執行董事				
馬俊先生	30,000.00	-	-	30,000.00
小計	30,000.00	-	-	30,000.00
獨立非執行董事				
許蘇明先生	20,000.00	-	-	20,000.00
沈成基先生	50,000.00	-	-	50,000.00
耿乃凡先生	-	-	-	-
小計	70,000.00	-	-	70,000.00
監事				
戴建軍先生	10,000.00	-	-	10,000.00
李鋼先生	10,000.00	135,000.00	56,371.80	201,371.80
獨立監事				
仇向洋先生	10,000.00	-	-	10,000.00
小計	30,000.00	135,000.00	56,371.80	221,371.80
高級管理人員				
繆雲女士	-	196,100.00	77,145.60	273,245.60
梁彪先生	-	199,687.00	74,211.00	273,898.00
解金亮先生	-	146,600.00	45,360.60	191,960.60
小計	-	542,387.00	196,717.20	739,104.20
合計	205,000.00	1,494,391.00	498,717.00	2,198,108.00

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(四十八) 董事、監事及僱員薪酬(續)

3、 五名最高薪酬人士

本年，五名最高薪酬人士中包括三名(上年：三名)董事，彼等之薪酬已於上文附註披露，其餘兩名(上年：兩名)最高薪酬人士的薪酬如下

項目	二零一六年	二零一五年
基本薪金及津貼	410,200.00	484,465.25
退休福利計劃供款	141,558.20	135,396.00
合計	551,758.20	619,861.25

年內，本公司並無支付五名最高薪酬人士任何薪酬作為鼓勵加入或加入本集團後的獎勵或作為離職補償。

最高薪酬人士數目按薪酬組別歸類如下

項目	二零一六年	二零一五年
零至500,000港元(零至人民幣410,000.00元)	2	2

(四十九) 所得稅費用

1、 所得稅費用表

項目	二零一六年	二零一五年
當期所得稅費用	39,627,567.65	32,678,377.01
遞延所得稅費用	-3,711,527.35	-11,463,837.35
合計	35,916,040.30	21,214,539.66

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(四十九) 所得稅費用(續)

2、 會計利潤與所得稅費用調整過程

項目	二零一六年	二零一五年
利潤總額	229,933,437.92	188,392,401.78
按法定或適用稅率計算的所得稅費用	34,490,015.69	26,603,755.60
子公司適用不同稅率的影響	410,242.92	1,372,551.96
調整以前期間所得稅的影響	-835,253.75	4,186,875.01
研發費用加計扣除的影響	-1,969,161.67	-2,062,500.00
權益法核算投資收益的影響	257,849.08	216,736.68
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	1,936,501.53	1,235,397.07
未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異 或可抵扣虧損的影響	1,625,846.50	-10,338,276.66
所得稅費用	35,916,040.30	21,214,539.66

(五十) 股息

項目	二零一六年	二零一五年
擬宣派每股人民幣0.15元之末期股息	47,523,510.00	-
擬宣派每股人民幣0.30元之末期股息	-	95,047,020.00

報告期末後擬派之末期股息於報告期末並無確認為負債，並須於股東周年大會上獲得股東批准。

項目	二零一六年	二零一五年
年內已核准及支付之去年末期股息	95,047,020.00	63,364,680.00
合計	95,047,020.00	63,364,680.00

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(五十一) 現金流量表項目

1、 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	二零一六年	二零一五年
收到銀行存款利息收入	13,152,715.74	12,284,515.48
收到的單位往來	5,137,540.69	4,627,752.82
收到的營業外收入	13,644,820.54	5,093,499.89
收到的保證金	5,401,411.06	150,880,601.91
收到的政府補助	4,700,000.00	1,200,000.00
合計	42,036,488.03	174,086,370.10

2、 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	二零一六年	二零一五年
支付的管理費用	28,691,683.14	28,272,843.88
支付的銷售費用	25,630,375.04	17,706,859.66
支付的營業外支出	60,862.77	85,329.02
支付的單位往來	15,913,717.86	11,852,057.01
支付的銀行手續費	1,331,198.80	2,196,699.37
支付的保證金	21,412,555.19	2,142,149.20
墊付的出口退稅款	195,276,542.00	-
合計	288,316,934.80	62,255,938.14

3、 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	二零一六年	二零一五年
收回委託貸款本金	150,000,000.00	260,000,000.00
收回理財產品	100,000.00	100,000,000.00
購買子公司支付的現金淨額(負數)	7,846.25	-
合計	150,107,846.25	360,000,000.00

4、 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	二零一六年	二零一五年
支付的委託貸款	-	410,000,000.00
支付的資產管理計劃	-	120,000,000.00
購買理財產品	31,300,000.00	100,000,000.00
處置子公司收到的現金淨額(負數)	336,683.03	-
合計	31,636,683.03	630,000,000.00

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(五十二) 現金流量表補充資料

1、 現金流量表補充資料

項目	二零一六年	二零一五年
1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	194,017,397.62	167,177,862.12
加：資產減值準備	34,154,325.67	23,288,343.84
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	28,715,523.00	24,295,092.44
無形資產攤銷	1,627,351.59	2,836,879.79
長期待攤費用攤銷	3,700,744.35	3,341,956.65
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」號填列)	287,788.80	89,342.22
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	-	-
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	-4,227,700.00	-9,334,000.00
財務費用(收益以「-」號填列)	41,665,867.41	37,958,929.16
投資損失(收益以「-」號填列)	-22,734,356.44	-30,028,575.95
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-4,496,182.68	-13,701,988.52
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	142,577.29	8,475,054.31
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-89,640,217.88	36,887,863.70
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	-197,418,783.99	-141,807,470.82
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	-60,304,948.43	43,611,055.57
其他	-	-
經營活動產生的現金流量淨額	-74,510,613.69	153,090,344.51
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		
債務轉為資本	-	-
一年內到期的可轉換公司債券	-	-
融資租入固定資產	-	-
3. 現金及現金等價物淨變動情況		
現金的期末餘額	1,181,577,965.99	1,188,285,145.50
減：現金的期初餘額	1,188,285,145.50	782,748,257.94
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	-6,707,179.51	405,536,887.56

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(五十二) 現金流量表補充資料(續)

2、 本報告期支付的取得子公司的現金淨額

	二零一六年	二零一五年
本期發生的企業合併於本期		
支付的現金或現金等價物	6,673,215.59	—
其中：江蘇思瑞德物聯科技有限公司	5,500,000.00	—
南京貿互達科技有限公司	1,173,215.59	—
減：購買日子公司持有的現金及現金等價物	1,185,663.56	—
其中：江蘇思瑞德物聯科技有限公司	4,601.72	—
南京貿互達科技有限公司	1,181,061.84	—
取得子公司支付的現金淨額	5,487,552.03	—
其中：江蘇思瑞德物聯科技有限公司	5,495,398.28	—
南京貿互達科技有限公司	-7,846.25	—

3、 本報告期收到的處置子公司的現金淨額

	二零一六年	二零一五年
本期處置子公司於本期收到的現金或現金等價物		
其中：中青世紀陽光體育科技(南京)有限公司		
減：喪失控制權日子公司持有的現金		
及現金等價物	336,683.03	—
其中：中青世紀陽光體育科技(南京)有限公司	336,683.03	—
處置子公司收到的現金淨額	-336,683.03	—

4、 現金和現金等價物的構成

項目	二零一六年	二零一五年
一、現金	1,181,277,965.99	1,188,285,145.50
其中：庫存現金	102,263.44	164,248.41
可隨時用於支付的銀行存款	1,181,175,702.55	1,188,120,897.09
可隨時用於支付的其他貨幣資金	—	—
二、現金等價物	—	—
其中：三個月內到期的債券投資	—	—
三、期末現金及現金等價物餘額	1,181,277,965.99	1,188,285,145.50
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	—	—

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

五、 合併財務報表主要項目註釋(續)

(五十三) 所有權或使用權受到限制的資產

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	46,148,367.38	保證金
投資性房地產	215,250,600.00	因借款而抵押
固定資產	120,401,712.98	因借款而抵押
無形資產	8,662,335.05	因借款而抵押
合計	390,463,015.41	

(五十四) 外幣貨幣性項目

項目	二零一六年 外幣餘額	折算匯率	二零一六年 折算人民幣餘額
貨幣資金			
其中：美元	880,962.06	6.9370	6,111,233.81
港幣	38,387,012.78	0.8945	34,337,182.93
應收賬款			
其中：美元	1,952,639.39	6.9370	13,545,459.46
短期借款			
其中：美元	10,349,461.00	6.9370	71,794,210.96

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

六、合併範圍的變更

(一) 非同一控制下企業合併

1、報告期發生的非同一控制下企業合併的情況

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得成本	股權取得比例(%)	股權取得方式	購買日	購買日的確定依據	購買日至期末 被購買方的收入	購買日至期末 被購買方的淨利潤
江蘇思瑞德物聯科技 有限公司	2016.3.15	5,500,000.00	100.00	購買	2016.3.15	實際控制權變更	4,562,097.88	-70,113.63
南京賢互達科技有限公司	2016.10.29	1,173,215.59	100.00	購買	2016.10.29	實際控制權變更	2,787,518.34	4,554,054.31
合計		6,673,215.59					7,349,616.22	4,483,940.68

註：南京賢互達科技有限公司購買日至期末營業利潤72,072.42元，當期收到政府補助600萬元。

2、合併成本及商譽

項目	江蘇思瑞德物聯科技有限公司	南京賢互達科技有限公司
合併成本		
— 現金	5,500,000.00	1,173,215.59
合併成本合計	5,500,000.00	1,173,215.59
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	5,500,000.00	1,173,215.59
商譽/合併成本小於取得的可辨認淨資產 公允價值份額的金額	5,521,230.35	1,173,215.59
	-21,230.35	-

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

六、 合併範圍的變更(續)

(一) 非同一控制下企業合併(續)

3、 被購買方於購買日可辨認資產、負債

	江蘇思瑞德物聯科技有限公司		南京貿互達科技有限公司	
	購買日公允價值	購買日賬面價值	購買日公允價值	購買日賬面價值
資產				
貨幣資金	4,601.72	4,601.72	1,181,061.84	1,181,061.84
應收款項	653,041.27	653,041.27	-	-
存貨	816,942.95	816,942.95	-	-
固定資產	4,491,374.49	2,939,624.27	-	-
無形資產	4,114,284.23	4,114,284.23	-	-
其他資產	721,402.18	721,402.18	-	-
負債				
借款	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
應付款項	990,489.11	990,489.11	-	-
應交稅費	12,248.23	12,248.23	7,741.55	7,741.55
其他應付款	1,798,089.68	1,798,089.68	104.70	104.70
其他負債	479,589.47	246,826.94	-	-
淨資產	5,521,230.35	4,202,242.66	1,173,215.59	1,173,215.59
減：少數股東權益	-	-	-	-
取得的淨資產	<u>5,521,230.35</u>	<u>4,202,242.66</u>	<u>1,173,215.59</u>	<u>1,173,215.59</u>

(二) 處置子公司

二零一六年十月二十七日，根據中青世紀陽光體育科技(南京)有限公司股東會決議，本公司轉讓其持有的30%尚未出資的出資份額，至此公司持有中青世紀陽光體育科技(南京)有限公司出資份額由60%變為30%，喪失控制權。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

七、 在其他主體中的權益

(一) 在子公司中的權益

1、 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
江蘇智運科技發展有限公司	中國南京	中國	智能交通	100	-	非同一控制下企業合併
江蘇瑞福智能科技有限公司	中國南京	中國	電子產品	-	100	非同一控制下企業合併
南京三寶物流科技發展有限公司	中國南京	中國	計算機軟件	60	-	投資設立
南京物聯網研究院發展有限公司	中國南京	中國	物聯網技術	100	-	投資設立
三寶科技(香港)有限公司	香港	香港	諮詢、投資	100	-	投資設立
永鴻國際企業有限公司	香港	香港	電子產品	-	100	非同一控制下企業合併
南京城市智能交通股份有限公司	中國南京	中國	信息技術	-	65	非同一控制下企業合併
揚州三寶信息技術有限公司	中國揚州	中國	物聯網技術、產品研發與應用	100	-	投資設立
徐州三寶智能科技有限公司發展有限公司	中國徐州	中國	智能交通	100	-	投資設立
南京三寶弘正視覺科技有限公司	中國南京	中國	視覺技術	-	51	投資設立
江蘇跨境電子商務服務有限公司	中國南京	中國	電子商務	82.61	-	投資設立
江蘇跨境電子商務服務(香港)有限公司	香港	香港	電子商務	-	82.61	投資設立
南京貿互通電子商務有限公司	中國南京	中國	電子商務	-	82.61	投資設立
南京貿互達科技發展有限公司	中國南京	中國	電子商務	-	82.61	非同一控制下企業合併
江蘇思瑞德物聯科技有限公司	中國無錫	中國	物聯網技術	-	60	非同一控制下企業合併

註： 本公司持有跨境電子82.61%股權，跨境電子直接持有香港跨境、貿互通、貿互達100%股權；本公司持有物流60%股權，物流持有思瑞德100%股權。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

七、 在其他主體中的權益(續)

(一) 在子公司中的權益(續)

2、 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東 持股比例	本期歸屬 於少數 股東的損益	本期向 少數股東 宣告分派 的股利	期末少數 股東權益 餘額
南京城市智能交通股份有限公司	35%	3,273,463.13	-	48,737,835.97
江蘇跨境電子商務服務有限公司	17.39%	1,869,665.24	-	10,263,993.97
南京三寶物流科技有限公司	40%	-366,123.78	-	4,363,711.86

3、 重要非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	二零一六年					
	流動資產	非流動資產	資產合計	流動負債	非流動負債	負債合計
南京城市智能交通股份有限公司	88,014,115.33	130,961,301.88	218,975,417.21	44,765,612.60	36,847,008.11	81,612,620.71
江蘇跨境電子商務服務有限公司	317,074,988.39	2,150,462.41	319,225,450.80	260,207,485.45	-	260,207,485.45
南京三寶物流科技有限公司	4,479,621.77	12,212,244.49	16,691,866.26	5,782,586.62	-	5,782,586.62

子公司名稱	二零一六年			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
南京城市智能交通股份有限公司	66,501,652.09	9,352,751.79	9,352,751.79	9,770,700.73
江蘇跨境電子商務服務有限公司	291,449,513.43	10,750,575.11	10,750,575.11	-150,093,713.22
南京三寶物流科技有限公司	8,874,320.25	-915,309.45	-915,309.45	-2,831,441.24

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

七、 在其他主體中的權益(續)

(二) 在合營安排或聯營企業中的權益

1、 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或 聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業 或聯營企業 投資的會計 處理方法
				直接	間接	
南京萊拼網路科技 有限公司	中國南京	中國	信息技術	-	40	權益法核算
江蘇一零一一網路 科技有限公司	中國南京	中國	信息技術	-	48	權益法核算
南京三寶鏈式數據 技術有限公司	中國南京	中國	數據技術	-	30	權益法核算
中青世紀陽光體育科技 (南京)有限公司	中國南京	中國	體育產業	-	30	權益法核算

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

七、 在其他主體中的權益(續)

(二) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

2、 重要聯營企業的主要財務信息

項目	二零一六年	二零一五年
聯營企業：		
南京萊拼網路科技有限公司		
投資賬面價值合計	800,000.00	800,000.00
下列各項按持股比例計算的合計數	-147,308.94	-296,758.36
— 淨利潤	-147,308.94	-296,758.36
— 其他綜合收益		
— 綜合收益總額	-147,308.94	-296,758.36
項目	二零一六年	二零一五年
聯營企業：		
江蘇一零一一網路科技有限公司		
投資賬面價值合計	4,500,000.00	4,500,000.00
下列各項按持股比例計算的合計數	-2,067,937.55	-1,437,135.04
— 淨利潤	-2,067,937.55	-1,437,135.04
— 其他綜合收益		
— 綜合收益總額	-2,067,937.55	-1,437,135.04

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

七、 在其他主體中的權益(續)

(二) 在合營安排或聯營企業中的權益(續)

2、 重要聯營企業的主要財務資訊(續)

項目	二零一六年	二零一五年
聯營企業：		
南京三寶鏈式數據技術有限公司		
投資賬面價值合計	1,500,000.00	—
下列各項按持股比例計算的合計數	40,450.55	—
— 淨利潤	40,450.55	—
— 其他綜合收益		—
— 綜合收益總額	40,450.55	—
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
項目	二零一六年	二零一五年
聯營企業：		
中青世紀陽光體育科技(南京)有限公司		
投資賬面價值合計	3,900,000.00	—
下列各項按持股比例計算的合計數	-105,900.06	—
— 淨利潤	-105,900.06	—
— 其他綜合收益		—
— 綜合收益總額	-105,900.06	—
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

八、 與金融工具相關的風險

本集團之主要金融工具包括貿易及應收賬款、其他賬款、現金及現金等價物及短期銀行貸款、長期長期貸款。此等金融工具的詳情於有關附註披露。與此等金融工具有關的風險及如何減低此等風險的政策於下文載列。

本集團金融工具產生之主要風險為信貸風險、流動資金風險及市場風險。管理層管理及監察此等風險，確保適時施行有效合適的措施。

1、 信貸風險

本集團的信貸風險主要與本集團的應收賬款、其他應收款、資產管理計劃等有關。為儘量減低風險，本集團的管理層緊密監察逾期債項。一般而言，本集團不會向客戶收取抵押品。各個債項的可收回金額於報告日期審閱，並對未能收回的金額作足夠的壞賬減值作虧損撥備。就此而言，本集團董事認為與本集團的應收賬款有關的信貸風險已大幅減少。

本集團的信貸風險主要受各客戶個別特性影響。客戶經營的行業及國家的政策亦會影響信貸風險，但程度較低。於報告日期，本集團有若干集中信貸風險，原因是原自本集團最大客戶及五大客戶的應收貿易賬款總額分別佔 14.80% (二零一五年：8.64%) 及 34.99% (二零一五年：29.38%)，倘對方於報告期末時未能就各類已確認金融資產償付其債務，最大的信貸風險則為於綜合財務狀況表中載列的該等資產的賬面值。有關本集團應收賬款所致的信貸風險的進一步定量披露，載於附註。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

八、與金融工具相關的風險(續)

2、流動資金風險

由於本集團密切監察其現金流狀況，故本集團面對之流動資金風險極微。本集團的政策是定期監察其流動資金需求及其遵守貸款保證契約的情況，以確保保持充足的現金儲備，應付短期及長期流動資金的需求。

下表列示本集團於報告日期未經貼現及受合約規管需在限期內清償的餘下金融負債(包括按合約利率或(如屬浮息)根據報告日期通行的利率計算的利息)，以及本集團須償還有關款項的最早日期詳情：

二零一六年

本公司	二零一六年賬面金額	已訂約已貼現 的現金流轉額	3個月內	3個月以上 但6個月以內	6個月 以上但1年內
應付票據	35,288,100.72	35,288,100.72	6,142,988.56	10,145,112.16	19,000,000.00
應付賬款	639,256,306.14	639,256,306.14	503,175,058.02	87,101,343.24	48,979,904.88
其他應付款	77,955,804.95	77,955,804.95	52,211,523.37	19,075,280.22	6,669,001.36
應付職工薪酬	4,529,581.34	4,529,581.34	4,529,581.34	-	-
短期借款	611,644,210.96	623,195,563.58	232,033,606.32	134,165,894.52	256,996,062.74
一年內到期的 非流動負債	29,110,000.00	30,203,979.29	-	14,265,621.48	15,938,357.81
合計	<u>1,397,784,004.11</u>	<u>1,410,429,336.02</u>	<u>798,092,757.61</u>	<u>264,753,251.62</u>	<u>347,583,326.79</u>

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

八、 與金融工具相關的風險(續)

2、 流動資金風險(續)

二零一五年

本公司	二零一五年賬面金額	已訂約已貼現 的現金流轉額	3個月內	3個月以上 但6個月以內	6個月 以上但1年內
應付票據	81,521,681.76	81,521,681.76	38,375,478.35	12,318,408.41	30,827,795.00
應付賬款	526,961,876.08	526,961,876.08	390,575,179.54	108,273,202.19	28,113,494.35
其他應付款	49,094,015.39	49,094,015.39	37,223,884.51	9,482,575.38	2,387,555.50
應付職工薪酬	3,137,558.73	3,137,558.73	3,137,558.73	-	-
短期借款	508,765,000.00	526,197,617.71	72,120,152.78	68,028,769.10	386,048,695.83
一年內到期的 非流動負債	27,860,000.00	28,900,781.08	-	14,269,685.67	14,631,095.41
合計	<u>1,197,340,131.96</u>	<u>1,215,813,530.75</u>	<u>541,432,253.91</u>	<u>212,372,640.75</u>	<u>462,008,636.09</u>

3、 市場風險

(1) 利率風險

付息金融資產主要為所有短期銀行結餘。付息金融負債主要為定息短期、長期銀行貸款，令本集團承受公平值利率風險。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

八、 與金融工具相關的風險(續)

3、 市場風險(續)

(2) 外匯風險

外匯風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。本集團盡可能將外幣收入與外幣支出相匹配以降低外匯風險。本集團外幣金融資產和負債佔總資產比重很小。本集團面臨的外匯風險主要來源於以美元計價的金融資產和金融負債，外幣金融資產和外幣金融負債列示如下：

二零一六年

項目	二零一六年	
	美元	港幣
貨幣資金	880,962.06	38,387,012.78
應收賬款	1,952,639.39	-
短期借款	10,349,461.00	-
合計	13,183,062.45	38,387,012.78

於二零一六年十二月三十一日，在所有其他變數保持不變的情況下，如果人民幣對美元升值或貶值5%，則公司將增加或減少淨利潤260.69萬元；於二零一六年十二月三十一日，在所有其他變數保持不變的情況下，如果人民幣對港幣升值或貶值5%，則公司將減少或增加淨利潤171.69萬元。管理層認為美元、港幣升值或貶值5%合理反映了下一年度人民幣對美元、港幣可能發生變動的合理範圍。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

八、 與金融工具相關的風險(續)

3、 市場風險(續)

(2) 外匯風險(續)

二零一五年

項目	二零一五年		
	美元	港幣	歐元
貨幣資金	2,319.50	42,463,205.88	-
應收賬款	11,401,345.88	4,598.97	1,080.39
合計	<u>11,403,665.38</u>	<u>42,467,804.85</u>	<u>1,080.39</u>

於二零一五年十二月三十一日，在所有其他變數保持不變的情況下，如果人民幣對美元升值或貶值5%，則公司將減少或增加淨利潤370.25萬元；於二零一五年十二月三十一日，在所有其他變數保持不變的情況下，如果人民幣對港幣升值或貶值5%，則公司將減少或增加淨利潤177.90萬元；於二零一五年十二月三十一日，在所有其他變數保持不變的情況下，如果人民幣對歐元升值或貶值20%，則公司將減少或增加淨利潤0.15萬元。管理層認為美元、港幣升值或貶值5%、歐元升值或編製20%合理反映了下一年度人民幣對美元、港幣、歐元可能發生變動的合理範圍。

(3) 價格風險

本集團並無承受任何權益價格風險或商品價格風險。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

九、公允價值的披露

公允價值計量所使用的輸入值劃分為三個層次：

- 第一層次輸入值是在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。

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要意義的輸入值所屬的最低層次決定。

(一) 以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

項目	二零一六年十二月三十一日公允價值			
	第一層次 公允價值計量	第二層次 公允價值計量	第三層次 公允價值計量	合計
一、持續的公允價值計量				
(一) 投資性房地產				
1. 出租的建築物(包含分攤的 土地使用權價值)		215,250,600.00		215,250,600.00
持續以公允價值計量的資產總額		215,250,600.00		215,250,600.00

(二) 持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

項目	期末公允價值	估值技術	重要可觀察輸入值
出租的建築物(包含分攤的土地使用權價值)	215,250,600.00	收益法	註1

註1：該投資性房地產未能從房地產市場獲得與其具有可比性的交易案例，不宜選用市場比較法進行估值。但該房產的出租收益可以確定，故使用收益法進行估值。相關計量參照江蘇華信資產評估有限公司出具的蘇華評報字[2017]第011號資產評估報告的評估結果。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十、 關聯方及關聯交易

(一) 本公司的母公司情況

名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法定 代表人	業務性質	註冊資本 (萬元)	母公司 對本公司 的持股比例 (%)	母公司 對本公司 的表決權 比例(%)	本公司 最終控制方	組織 機構代碼
南京三寶科技集團 有限公司(以下簡稱 三寶集團)	母公司	有限責任公司	中國	沙敏	高新技術產業 投資、開發； 項目投資、 諮詢服務、 資產管理等	33,300	48.45	48.45	沙敏	1348888-5

(二) 本集團的子公司情況

子公司全稱	子公司類型	企業類型	註冊地	法定 代表人	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)	表決權 比例(%)
江蘇智運科技發展 有限公司	全資子公司	有限公司(法人獨資)	中國	常勇	智能交通	22,000	100	100
江蘇瑞福智能科技 有限公司	全資子公司	有限責任公司(台港澳法 人獨資)	中國	常勇	電子產品	3,134.47	100	100
南京三寶物流科技 有限公司	控股子公司	有限公司	中國	朱翔	計算機軟件	1,400	60	60
南京物聯網研究院發展 有限公司	全資子公司	有限公司(法人獨資)	中國	常勇	物聯網技術	10,000	100	100
三寶科技(香港)有限公 司	全資子公司	私人股份有限公司	香港	—	諮詢、投資	USD1	100	100
永鴻國際企業有限公司	全資子公司	私人股份有限公司	香港	—	電子產品	HKD1	100	100
南京城市智能交通股份 有限公司	控股子公司	股份有限公司(非上市)	中國	朱翔	信息技術	10,000	65	65
揚州三寶信息技術 有限公司	全資子公司	有限公司(法人獨資)	中國	朱翔	物聯網技術、產 品研發與應用	500	100	100
徐州三寶智能科技發展 有限公司	全資子公司	有限公司(法人獨資)	中國	鄭群	智能交通	7,000	100	100
江蘇跨境電子商務服務 有限公司	控股子公司	有限公司	中國	沙敏	電子商務	4,600	82.61	82.61
南京貿互通電子商務 有限公司	控股子公司	有限公司(法人獨資)	中國	國蒞麗	電子商務	5,000	82.61	82.61

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十、 關聯方及關聯交易 (續)

(二) 本集團的子公司情況 (續)

子公司全稱	子公司類型	企業類型	註冊地	法定 代表人	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)	表決權 比例(%)
江蘇跨境電子商務服務 (香港)有限公司	控股子公司	私人股份有限公司	香港	—	電子商務	HKD1	82.61	82.61
南京貿互達科技 有限公司	控股子公司	有限公司(法人獨資)	中國	國蒞麗	電子商務	1,000	82.61	82.61
南京三寶弘正視覺科技 有限公司	控股子公司	有限公司	中國	岳英丹	視覺技術	5,000	51.00	51.00
江蘇思瑞德物聯科技 有限公司	控股子公司	有限公司(法人獨資)	中國	胡敬飛	物聯網技術	1,000	60	60

註： 本公司持有跨境電子82.61%股權，跨境電子直接持有香港跨境、貿互通、貿互達100%股權；本公司持有物流60%股權，物流持有思瑞德100%股權。

(三) 本集團的聯營企業及其他關聯方

其他關聯方名稱

與本公司的關係

南京三寶投資發展有限公司	本公司股東
南京數字城市投資建設有限公司	受同一母公司控制的企業
南京萊拼網路科技有限公司	本公司之聯營企業
江蘇一零一一網路科技有限公司	本公司之聯營企業
南京三寶鏈式數據技術有限公司	本公司之聯營企業
中青世紀陽光體育科技(南京)有限公司	本公司之聯營企業
南京三寶智能科技有限公司	本公司之聯營企業

註： 本公司認繳南京三寶智能科技有限公司20%出資份額，截止2016年12月31日尚未出資。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

(四) 關聯交易情況

1、 銷售與採購

- (1) 存在控制關係且已納入合併會計報表範圍的子公司，其相互間銷售與採購交易已作抵銷。

2、 關聯擔保情況

- (1) 本公司為子公司提供的擔保情況

A、 為借款提供的擔保情況

擔保方	被擔保方	協議擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已 經履行完畢
本公司	智運	30,000,000.00	2016-2-3	2017-2-3	否
本公司	智運	20,000,000.00	2016-3-17	2017-3-16	否
本公司	智運	30,000,000.00	2016-4-21	2017-4-20	否
本公司	智運	20,000,000.00	2016-7-21	2017-7-20	否
本公司	智運	40,000,000.00	2016-9-13	2017-9-12	否
本公司	智運	30,000,000.00	2016-10-21	2017-10-20	否
本公司	智運	20,000,000.00	2016-10-25	2017-4-21	否
本公司	智運	20,000,000.00	2016-11-1	2017-8-4	否
本公司	智運	30,000,000.00	2016-11-3	2017-8-4	否
本公司	跨境	110,000,000.00	2016-8-11	2017-8-11	否
本公司	跨境	20,000,000.00	2016-7-18	2017-7-17	否
本公司	跨境	50,000,000.00	2016-8-30	2017-8-30	否
本公司	跨境	50,000,000.00	2016-7-15	2017-7-14	否
本公司	跨境	50,000,000.00	2016-11-25	2019-10-25	否
本公司	思瑞德	1,800,000.00	2016-6-28	2017-6-27	否
合計		<u>521,800,000.00</u>			

截止二零一六年十二月三十一日，本公司分別為下屬子公司江蘇智運科技發展有限公司24,000萬元的人民幣銀行借款提供保證擔保；為下屬子公司江蘇跨境電子商務服務有限公司7,905.00萬元的人民幣借款、折合人民幣7,179.42萬元的美元借款提供保證擔保；為下屬子公司江蘇思瑞德物聯科技有限公司180萬元的人民幣借款提供保證擔保。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十、 關聯方及關聯交易(續)

(四) 關聯交易情況(續)

2、 關聯擔保情況(續)

(1) 本公司為子公司提供的擔保情況(續)

B、 為保函及票據提供的擔保情況

截止二零一六年十二月三十一日，本公司為下屬子公司江蘇智運科技發展有限公司在銀行開具的保函提供總計101,547,273.17元的保證擔保。

本公司為下屬子公司江蘇智運科技發展有限公司在興業銀行南京市北京東路支行開具的銀行承兌匯票提供保證擔保，截止二零一六年十二月三十一日，開具的銀行承兌匯票為22,177,020.00元，其中該公司已繳存銀票承兌保證金13,088,510.00元。

本公司為下屬子公司江蘇智運科技發展有限公司在光大銀行南京分行營業部開具的銀行承兌匯票提供保證擔保，截止二零一六年十二月三十一日，江蘇智運科技發展有限公司在光大銀行南京分行營業部開具的銀行承兌匯票為10,000,000.00元，其中敞口10,000,000.00元。

(2) 關聯方為本公司及下屬子公司提供的擔保情況

A、 為借款提供的擔保情況

擔保方	被擔保方	協議擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已 經履行完畢
三寶集團	本公司	51,740,000.00	2016-1-20	2017-1-19	否
三寶集團	本公司	10,000,000.00	2016-2-6	2017-2-5	否
三寶集團	本公司	30,000,000.00	2016-5-9	2017-5-8	否
三寶集團	本公司	40,000,000.00	2016-7-14	2017-7-14	否
三寶集團	本公司	20,000,000.00	2016-9-21	2017-9-20	否
三寶集團	本公司	20,000,000.00	2016-10-17	2017-10-16	否
三寶集團	本公司	20,000,000.00	2016-12-7	2017-6-7	否
三寶集團	本公司	30,000,000.00	2016-12-8	2017-12-4	否
合計		<u>221,740,000.00</u>			

關聯方三寶集團為本公司提供的擔保總額中，截止二零一六年十二月三十一日，本公司取得的借款餘額為19,000萬元。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十、 關聯方及關聯交易(續)

(四) 關聯交易情況(續)

2、 關聯擔保情況(續)

(2) 關聯方為本公司及下屬子公司提供的擔保情況(續)

B、 為保函及票據提供的擔保情況

截止二零一六年十二月三十一日，三寶集團為本公司在銀行開具的保函總計7,792,571.83元提供保證擔保。

截止二零一六年十二月三十一日，三寶集團為本公司在南京銀行雞鳴寺支行開具的10,000,000.00元信用證提供保證擔保，其中本公司已繳存保證金5,000,000.00元。

截止二零一六年十二月三十一日，三寶集團為本公司在光大銀行南京分行開具的19,000,000.00元信用證提供保證擔保。

3、 租賃

承租方名稱	二零一六年度		二零一五年度	
	面積	金額	面積	金額
南京三寶投資發展有限公司	281.88	143,646.04	1,385.00	606,630.00
南京數字城市投資建設有限公司	711.42	311,601.96	-	-
南京三寶智能科技有限公司	110.00	28,105.00	-	-
合計		483,353.00		606,630.00

註： 本公司將投資性房地產委託物業管理公司進行管理，二零一五年一月一日至二零一六年六月三十日由南京匯保豐電子科技有限公司轉租給南京三寶投資發展有限公司；二零一六年七月一日至二零一六年十二月三十一日由物業管理公司(南京棲馬物業管理有限公司)轉租給南京三寶投資發展有限公司。另外，二零一六年一月一日至二零一六年十二月三十一日本公司與南京數字城市投資建設有限公司簽署相關房產租賃協議。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十一、或有事項

1、為關聯方(子公司)提供的債務擔保

截止二零一六年十二月三十一日，本公司為關聯方江蘇智運科技發展有限公司、江蘇跨境電子商務服務有限公司、江蘇思瑞德物聯科技有限公司提供的擔保情況見附註十.(四).2。

2、截止二零一六年十二月三十一日，本集團已背書未到期的銀行承兌匯票總額20,292,571.83元。

3、除存在上述或有事項外，截止二零一六年十二月三十一日，本公司無其他應披露未披露的重大或有事項。

十二、重大承諾事項

1、財產收益權信託

本公司下屬控股子公司南京城市智能交通有限公司(已更名為南京城市智能交通股份有限公司)於二零一四年七月二十五日與英大國際信託有限責任公司簽訂了《南京城市智能交通有限公司財產收益權信託合同》，合同約定：委託人南京城市智能交通股份有限公司將其合法所有的財產(權利)收益權委託給受託人英大國際信託有限責任公司，由受託人按照合同約定管理運用、處分；財產收益權是指在信託期限內運營和處置「南京城市智能交通有限公司承建的南京市城市智能交通公共服務平台」產生的所有收入而獲得未來收益的權利；信託期限為自信託成立日(二零一四年七月二十五日)至信託合同終止日(二零一九年七月二十五日)；財產(權利)收益權價值為信託成立日至二零一九年七月二十五日獲取總額預計為人民幣138,278,000.00元。

2、資產對外抵押

截止二零一六年十二月三十一日，本集團對外抵押資產情況詳見附註五.(五十三)。

3、開具保函

截止二零一六年十二月三十一日，本集團開具的保函金額合計79,211,885.91元。

4、除存在上述承諾事項外，截止二零一六年十二月三十一日，本公司無其他應披露未披露的重大承諾事項。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十三、資產負債表日後事項

1、 擬出售子公司

二零一七年二月十六日，本集團發佈須予披露及關連交易公告，擬向三寶集團出售非全資附屬公司江蘇跨境(持有貿互達、貿互通、香港跨境100%的出資)的82.61%股權，出售事項的總代價為人民幣59,000,000元，截止報告日出售事項尚待獨立股東批准規定。

2、 利潤分配預案

董事於二零一七年三月三十一日建議派發截至二零一六年十二月三十一日止年度的末期股息人民幣47,523,510.00元，即每股人民幣0.15元(二零一五年：每股人民幣0.3元)。

3、 除存在上述資產負債表日後事項外，截止財務報告日，本公司無其他需要披露的重大資產負債表日後事項。

十四、其他重要事項

(一) 前期會計差錯更正

公司二零一五年及以前年度海關系統集成項目發生的工程成本計入存貨，但收到的工程進度款計入預收賬款科目，未計入工程結算科目，導致公司財務報表存貨、預收賬款項目同時增加。根據《企業會計準則第15號—建造合同》、《企業會計準則第30號—財務報表列報》，收到已結算的合同價款計入工程結算，報表列示時作為存貨項目的抵減項。

根據《企業會計準則》的規定，公司對上述事項做會計差錯追溯調整，對財務報表科目的具體影響數如下表：

報表科目	項目	二零一六	二零一五年	二零一四年
存貨	調整前	-	539,754,737.11	577,127,799.95
	調整後	-	524,397,493.94	567,661,250.58
	影響額	-	-15,357,243.17	-9,466,549.37
預收賬款	調整前	-	84,041,499.16	60,493,872.25
	調整後	-	68,684,255.99	51,027,322.88
	影響額	-	15,357,243.17	9,466,549.37

上述會計差錯，對二零一六年度報表科目不存在影響，對以前年度股東權益、淨利潤不存在影響。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十四、其他重要事項(續)

(二) 分部信息

年內，有關就分配資源及評估分部表現而向本集團首席營運決策人提供的本集團呈報經營分部資料僅為系統集成、智能終端銷售、服務業務、跨境貿易及服務。此外，本集團於中國經營業務，其收入主要來自中國。故無呈報分部資料。

本集團的主要營業收入分析如下，乃源自不同行業的系統集成、智能終端銷售、服務業務、跨境貿易及服務：

產品名稱	二零一六年		二零一五年	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
系統集成	892,699,500.03	643,766,071.64	801,936,325.32	591,974,433.37
智能終端銷售	244,519,495.87	198,229,607.14	197,139,115.52	149,946,506.97
服務業務	124,042,585.77	46,718,096.26	109,497,069.71	47,566,186.38
跨境貿易及服務	291,153,979.48	272,870,008.77	101,093,325.68	95,188,905.89
合計	1,552,415,561.15	1,161,583,783.81	1,209,665,836.23	884,676,032.61

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋

(一) 應收賬款

1、應收賬款分類披露

種類	二零一六年			二零一五年		
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額
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	-	-	-	-	-	-
其中：政府類	-	-	-	27,090,639.81	19.67	4,996,581.02
非政府類	-	-	-	110,602,868.78	80.33	14,970,473.11
工程、銷售款項	181,850,621.78	100.00	31,028,477.37	-	-	-
合計	181,850,621.78	100.00	31,028,477.37	137,693,498.59	100.00	19,967,064.13
單項金額雖不重大但單項計提 壞賬準備的應收賬款	-	-	-	-	-	-
合計	181,850,621.78	-	31,028,477.37	137,693,498.59	100.00	19,967,064.13
賬面價值	150,822,144.41	-	150,822,144.41	117,726,444.46	-	117,726,444.46
計提比例(%)	17.06	-	17.06	14.50	-	14.50

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(一) 應收賬款(續)

1、應收賬款分類披露(續)

組合中，對政府類採用折現法計提壞賬準備的應收賬款：

類別	二零一六年		二零一五年	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
政府類	-	-	27,090,639.81	4,996,581.02

組合中，對非政府類採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡	二零一六年			二零一五年		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)	應收賬款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	125,430,735.85	3,762,922.07	3.00	74,274,889.45	2,228,246.68	3.00
1至2年	24,505,622.67	1,960,449.82	8.00	9,656,294.78	772,503.58	8.00
2至3年	9,441,653.97	2,832,496.19	30.00	21,002,788.15	6,300,836.45	30.00
3年以上	22,472,609.29	22,472,609.29	100.00	5,668,886.40	5,668,886.40	100.00
合計	181,850,621.78	31,028,477.37	-	110,602,858.78	14,970,473.11	13.54

2、本報告期計提、轉回或收回的壞賬準備情況

項目	二零一五年	本期增加	本期減少	二零一六年
壞賬準備	19,967,054.13	11,061,423.24	-	31,028,477.37

3、本報告期無實際核銷的應收賬款。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(一) 應收賬款(續)

4、按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

單位名稱	應收賬款	二零一六年	壞賬準備
		佔應收賬款 合計數的 比例(%)	
江蘇一德集團有限公司	29,961,250.00	16.48	898,837.50
江蘇加資鐵塔信息技術 有限公司	29,472,059.80	16.21	884,161.79
鎮江市教育裝備與勤工 儉學管理中心	6,296,439.48	3.46	503,715.16
江蘇加資鐵塔信息技術 有限公司	5,000,000.00	2.75	150,000.00
南京高科建設發展 有限公司	4,586,661.89	2.52	4,586,661.89
合計	75,316,411.17	41.42	7,023,376.34

5、本報告期無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

6、報告期無未全部終止確認的被轉移的應收賬款。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款

1、其他應收款分類披露

種類	二零一六年			二零一五年		
	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額	賬面餘額 金額	比例(%)	壞賬準備 金額
單項金額重大並單項計提壞賬準備的 其他應收款	-	-	-	-	-	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的 其他應收款	-	-	-	-	-	-
其中：施工期履約保證金	2,288,284.50	2.98	-	-	-	-
合併範圍內應收款項	66,655,242.04	86.42	-	63,942,751.78	81.75	63,942,751.78
應收保證金	-	-	-	9,423,441.30	12.05	9,423,441.30
其他款項	8,171,846.97	10.60	3,390,769.36	4,851,344.74	6.20	330,535.31
組合小計	77,125,373.51	100.00	3,390,769.36	78,217,537.82	100.00	330,535.31
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的 其他應收款	-	-	-	-	-	-
合計	77,125,373.51	-	3,390,769.36	78,217,537.82	100.00	330,535.31
					0.42	77,887,002.51

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款(續)

1、其他應收款分類披露(續)

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

賬齡	二零一六年			二零一五年		
	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)	其他應收款	壞賬準備	計提比例(%)
1年以內	3,346,586.60	167,329.34	5.00	4,571,612.28	228,580.61	5.00
1至2年	1,293,985.37	129,398.54	10.00	189,722.51	18,972.25	10.00
2至3年	874,467.05	437,233.53	50.00	14,055.00	7,027.50	50.00
3年以上	2,656,807.95	2,656,807.95	100.00	75,954.95	75,954.95	100.00
合計	<u>8,171,846.97</u>	<u>3,390,769.36</u>	-	<u>4,851,344.74</u>	<u>330,535.31</u>	-

2、本報告期計提、轉回或收回壞賬準備情況

項目	二零一五年	本期增加	本期減少	二零一六年
壞賬準備	<u>330,535.31</u>	<u>3,060,234.05</u>	<u>-</u>	<u>3,390,769.36</u>

3、本報告期無實際核銷的其他應收款。

4、其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	二零一六年	二零一五年
保證金	9,105,442.76	9,423,441.30
備用金	645,788.93	921,063.75
其他	718,899.78	3,930,280.99
內部往來款	66,655,242.04	63,942,751.78
合計	<u>77,125,373.51</u>	<u>78,217,537.82</u>

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(二) 其他應收款(續)

5、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	年期末餘額	賬齡	佔其他應收款總額的比例(%)	壞賬準備年末餘額
香港三寶科技股份 有限公司	內部往來款	63,942,751.78	3年以上	82.91	-
南京三寶物流科技 有限公司	內部往來款	2,554,543.44	1年以內	3.31	-
長春經濟技術開發區財務 結算中心	保證金	901,485.20	3年以上	1.17	901,485.20
徐州市政府採購中心	保證金	800,000.00	1年以內	1.04	40,000.00
吉林省商務廳	保證金	674,457.50	2-3年	0.87	337,228.75
合計		<u>68,873,237.92</u>		89.30	<u>1,278,713.95</u>

6、年末其他應收款中應收關聯方款項情況

單位名稱	二零一六年	二零一五年
三寶科技(香港)有限公司	63,942,751.78	63,942,751.78
南京三寶物流科技有限公司	2,554,543.44	-
合計	<u>66,497,295.22</u>	<u>63,942,751.78</u>

7、本報告期無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款。

8、本報告期無未全部終止確認的被轉移的其他應收款。

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 長期股權投資

項目	二零一六年			二零一五年		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	355,377,688.00	-	355,377,688.00	337,977,688.00	-	337,977,688.00
對聯營企業投資	4,755,582.81	-	4,755,582.81	-	-	-
合計	360,133,270.81	-	360,133,270.81	337,977,688.00	-	337,977,688.00

對子公司投資情況

被投資單位	核算方法	投資成本	二零一五年	本年增加	本年減少	二零一六年	本年計提減值準備	減值準備期末餘額
子公司：								
江蘇智運科技發展有限公司	成本法	130,000,000.00	130,000,000.00	-	-	130,000,000.00	-	-
南京三寶物流科技有限公司	成本法	8,400,000.00	6,000,000.00	2,400,000.00	-	8,400,000.00	-	-
南京物聯網研究院發展有限公司	成本法	100,000,000.00	85,000,000.00	15,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
三寶科技(香港)有限公司	成本法	77,688.00	77,688.00	-	-	77,688.00	-	-
揚州三寶信息技術有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
徐州三寶智能科技發展有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00	-	-	70,000,000.00	-	-
江蘇跨境電子商務服務有限公司	成本法	41,900,000.00	41,900,000.00	-	-	41,900,000.00	-	-
合計			337,977,688.00	17,400,000.00	-	355,377,688.00	-	-

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(三) 長期股權投資(續)

對聯營企業投資情況

被投資單位	二零一五年	追加投資	減少投資	權益法下確認的 投資損益	本期增減變動			其他	二零一六年	本期計提 減值準備	減值準備 年末餘額
					其他綜合 收益調整	宣告發放 現金股利或 利潤	其他權益變動				
南京三寶鏈式數據技術 有限公司	-	1,500,000.00	-	40,450.55	-	-	-	-	1,540,450.55	-	-
中青世紀陽光體育科技 (南京)有限公司	-	3,900,000.00	-	-684,867.74	-	-	-	-	3,215,132.26	-	-
合計	-	5,400,000.00	-	-644,417.19	-	-	-	-	4,755,582.81	-	-

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(四) 營業收入和營業成本

1、 營業收入、營業成本

項目	二零一六年		二零一五年	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	317,170,128.49	223,366,816.77	258,814,607.20	172,793,498.33
其他業務	19,109,684.51	2,453,535.41	16,000,956.86	3,213,044.06
合計	336,279,813.00	225,820,352.18	274,815,564.06	176,006,542.39

2、 主營業務(分產品)

產品名稱	二零一六年		二零一五年	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
系統集成	76,022,061.86	47,337,280.04	86,666,277.94	56,141,403.76
智能終端銷售	212,951,599.53	171,499,479.13	143,025,412.98	116,652,094.57
服務業務	28,196,467.10	4,530,057.60	29,122,916.28	—
合計	317,170,128.49	223,366,816.77	258,814,607.20	172,793,498.33

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(四) 營業收入和營業成本(續)

3、 本年度本公司前五名客戶的營業收入情況

客戶名稱	二零一六年	
	營業收入總額	佔公司全部營業 收入的比例(%)
中國電子科技集團公司第五十研究所	57,354,700.92	17.06
江蘇一德集團有限公司	25,607,905.91	7.62
江蘇加資鐵塔信息技術有限公司	25,189,794.65	7.49
南京普林威網路技術有限公司	20,524,293.99	6.10
南京豐盛產業控股集團有限公司	17,895,551.29	5.32
合計	146,572,246.76	43.59

(五) 投資收益

項目	二零一六年	二零一五年
成本法核算的全資子公司長期股權投資收益	20,000,000.00	170,000,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	-644,417.19	-
成本法核算的可供出售金融資產投資收益	-	1,285,200.00
處置可供出售金融資產產生的投資收益	-	2,760,100.98
委託貸款投資收益	9,499,990.85	2,775,782.76
資產管理計劃投資收益	6,000,000.00	3,961,643.84
理財產品投資收益	31,162.19	1,386,082.19
合計	34,886,735.85	182,168,809.77

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十五、母公司財務報表主要項目註釋(續)

(六) 公司現金流量表補充資料

項目	二零一六年	二零一五年
1、將淨利潤調節為經營活動現金流量		
淨利潤	53,581,322.36	204,409,495.21
加：資產減值準備	14,121,657.29	11,341,199.26
固定資產折舊、油氣資產折耗、 生產性生物資產折舊	7,841,309.45	4,912,762.57
無形資產攤銷	369,244.24	245,447.85
長期待攤費用攤銷	-	-
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的 損失(收益以「-」號填列)	-446,267.87	1,338.25
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	-	-
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)	-4,227,700.00	-9,334,000.00
財務費用(收益以「-」號填列)	16,869,855.60	16,469,114.61
投資損失(收益以「-」號填列)	-34,886,735.85	-182,168,809.77
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	-2,300,707.65	-1,669,511.25
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	-	8,796,998.29
存貨的減少(增加以「-」號填列)	-20,443,006.41	-24,304,771.22
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	25,384,358.06	-107,428,772.25
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	28,105,373.18	55,077,235.51
其他	-	-
經營活動產生的現金流量淨額	83,968,702.40	-23,652,272.94
2、不涉及現金收支的重大投資和籌資活動		
債務轉為資本	-	-
一年內到期的可轉換公司債券	-	-
融資租入固定資產	-	-
3、現金及現金等價物淨變動情況		
現金的期末餘額	450,179,744.33	488,161,285.38
減：現金的年初餘額	488,161,285.38	117,861,653.67
加：現金等價物的期末餘額	-	-
減：現金等價物的年初餘額	-	-
現金及現金等價物淨增加額	-37,981,541.05	370,299,631.71

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

十六、補充資料

(一) 非經常性損益明細表

明細項目	二零一六年	二零一五年
非流動資產處置損益	-287,788.80	-89,316.87
計入當期損益的政府補助(與企業業務密切相關， 按照國家統一標準定額或定量享受的政府 補助除外)	16,888,641.98	6,713,597.42
可供出售金融資產取得的投資收益	-	1,285,200.00
對外委託貸款取得的損益	12,967,451.89	17,115,332.75
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	4,227,700.00	9,334,000.00
購買理財產品取得的投資收益	31,162.19	2,958,000.00
購買資產管理計劃取得的投資收益	12,016,438.36	7,643,835.62
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	168,189.93	-3,897.17
其他符合非經常性損益定義的損益項目 (處置可供出售金融資產收益)	-	2,760,100.98
所得稅影響額	-7,999,870.47	-7,054,112.42
少數股東權益影響額(稅後)	-1,728,948.46	-622,263.12
合計	36,282,976.62	40,040,477.19

財務報表附註

截至二零一六年十二月三十一日止年度
(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

(二) 淨資產收益率及每股收益

二零一六年	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	11.11	0.603	0.603
扣除非經常性損益後歸屬 於公司普通股股東的淨利潤	9.00	0.488	0.488

二零一五年	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	10.40	0.532	0.532
扣除非經常性損益後歸屬 於公司普通股股東的淨利潤	7.87	0.403	0.403

普通股的加權平均數計算過程如下：

項目	二零一六年	二零一五年
年初已發行普通股股數	316,823,400.00	224,100,000.00
加：本期發行的普通股加權數	-	84,996,450.00
減：本期回購的普通股加權數	-	-
期末發行在外的普通股加權數	316,823,400.00	309,096,450.00

註：二零一五年一月增發股份92,723,400股，計算本期發行的普通股加權數為84,996,450.00股。

五年財務摘要

業績

	二零一六年度 人民幣千元	截至十二月三十一日止年度			
		二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
營業總收入	1,569,751	1,226,308	907,226	787,768	737,690
利潤總額	229,933	188,392	167,671	151,624	206,840
淨利潤	194,017	167,178	139,961	130,128	169,219
歸屬於母公司股東的淨利潤	191,025	164,469	137,953	126,406	167,928
少數股東權益	2,992	2,709	2,008	3,722	1,291
	0.603	0.532	0.616	0.564	0.749
基本每股收益(人民幣元)	0.603	0.532	0.616	0.564	0.749

資產及負債

	二零一六年度 人民幣千元	於十二月三十一日			
		二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
流動資產	2,871,898	2,483,585	1,839,182	1,398,454	1,191,208
非流動資產	579,213	702,203	586,115	503,410	414,993
流動負債	1,491,582	1,305,962	1,171,929	744,654	542,777
流動資產淨值	1,380,316	1,177,624	667,253	653,800	648,431
歸屬於母公司股東權益	1,768,267	1,669,546	1,123,762	1,008,321	926,868
	1,831,062	1,723,376	1,173,109	1,057,060	963,886
股東權益合計	1,831,062	1,723,376	1,173,109	1,057,060	963,886