

閣下如對本通函或應採取之行動有任何疑問，應諮詢 閣下之股票經紀、銀行經理、律師、專業會計師或其他專業顧問。

閣下如已將名下之中國信息科技發展有限公司股份全部售出或轉讓，應立即將本通函送交買主或經手買賣之銀行、股票經紀或其他代理商，以便轉交買主。

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

本通函僅供參考，並不構成收購、購買或認購本公司證券之邀請或要約。



中國信息科技發展有限公司 China Information Technology Development Limited

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8178)

主要交易 有關進一步收購目標合伙企業24%之合夥人權益 及 股東特別大會通告

中國信息科技發展有限公司謹訂於二零一四年九月十九日(星期五)下午三時正假座香港告士打道255-257號信和廣場9樓5A室舉行股東特別大會，召開大會之通告載於本通函第49至第50頁。股東特別大會適用之代表委任表格隨本通函附奉。有關代表委任表格亦登載於香港聯合交易所有限公司網站(www.hkexnews.hk)。

無論 閣下能否出席股東特別大會，務請按隨附代表委任表格印備之指示填妥表格，並儘快交回本公司於香港之股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司(地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓)，惟無論如何須於股東特別大會或其任何續會指定舉行時間48小時前交回。填妥及交回代表委任表格後，股東仍可依願親身出席大會，並於會上投票。

二零一四年八月二十九日

目 錄

	頁次
創業板之特色	ii
釋義	1
董事會函件	4
附錄一 — 本集團之財務資料	14
附錄二 — 目標合伙企業之會計師報告	16
附錄三 — 目標合伙企業之管理層討論及分析	31
附錄四 — 本集團之未經審核備考財務資料	34
附錄五 — 一般資料	42
股東特別大會通告	49

創業板之特色

創業板之定位乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險之公司提供一個上市的市場。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。創業板的較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他老練投資者。

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

釋 義

於本通函內，除文義另有指明外，下列詞語具有以下涵義：

「收購事項」	指	本公司根據轉讓協議所載之條款及條件收購待售權益
「董事會」	指	董事會
「營業日」	指	香港持牌銀行一般開門營業之日子，惟星期六、星期日、公眾假期以及於上午9時正至下午5時正任何時間內香港懸掛或維持八號或以上熱帶氣旋警告或「黑色」暴雨警告信號之日子除外
「本公司」	指	中國信息科技發展有限公司，一家於開曼群島註冊成立之有限公司，其股份於聯交所創業板上市
「完成」	指	根據轉讓協議之條款及條件完成收購事項
「代價」	指	本公司支付予賣方甲作為待售權益之代價
「董事」	指	本公司董事
「股東特別大會」	指	本公司將舉行之股東特別大會，以考慮將予提呈之普通決議案以批准收購事項及轉讓協議項下擬進行之交易
「賣方甲」	指	隆信控股有限公司，一家於英屬處女島註冊成立之有限公司
「高酒」	指	四川省宜賓高洲酒業責任有限公司，一家於中國註冊成立之公司

釋 義

「創業板」	指	聯交所創業板
「創業板上市規則」	指	創業板證券上市規則
「本集團」	指	本公司及其附屬公司
「港元」	指	香港法定貨幣港元
「香港」	指	中國香港特別行政區
「獨立第三方」	指	獨立於本公司及其關連人士以及彼等各自之聯繫人(定義見創業板上市規則)之人士且該等「獨立第三方」將據此進行解釋
「最後實際可行日期」	指	二零一四年八月二十八日，即本通函付印前確定當中所載若干資料之最後實際可行日期
「中國」	指	中華人民共和國
「中國公認會計準則」	指	中國採用之公認會計準則
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「待售權益」	指	本公司根據轉讓協議將向賣方購買之目標合伙企業24%之合夥人權益
「賣方乙」	指	深圳市乾惕投資有限公司，一家於中國註冊成立之公司
「證券及期貨條例」	指	香港法例第571章證券及期貨條例
「股東」	指	作為本公司股份持有人名列本公司股東名冊之人士
「股份」	指	本公司股份

釋 義

「聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「目標合夥企業」	指	上海瑞鴻九坊投資合夥企業，一個於中國註冊成立之合夥企業
「終止及收購協議」	指	目標合夥企業與高酒訂立之日期為二零一四年六月五日之協議，內容有關終止收購高酒之7.5%股權以及向高酒購買4,438噸基酒
「轉讓協議」	指	本公司及賣方就收購事項訂立之日期為二零一四年六月六日之轉讓協議(經日期為二零一四年八月二十八日之補充協議補充)
「賣方」	指	賣方甲及賣方乙
「%」	指	百分比

於本通函內，人民幣金額已使用1港元兌人民幣0.805元之匯率換算為港元，僅供說明用途，並不表示任何人民幣或港元金額已經、應可或可以按上述匯率或任何其他匯率進行換算。



中國信息科技發展有限公司

China Information Technology Development Limited

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8178)

執行董事：

胡卓爾先生(行政總裁)

謝志偉先生

獨立非執行董事：

吳國輝先生

孫國富博士

陳忠發先生

註冊辦事處：

Cricket Square

Hutchins Drive

P.O. Box 2681

Grand Cayman, KYI-1111

Cayman Islands

香港主要營業地點：

香港

告士打道255-257號

信和廣場9樓5A室

敬啟者：

主要交易

有關進一步收購目標合伙企業24%之合夥人權益

緒言

茲提述本公司日期為二零一四年六月六日之公佈，本公司及賣方訂立轉讓協議(包括日期為二零一四年八月二十八日之補充協議，當中於原協議加入一項額外先決條件)。根據轉讓協議，本公司已有條件同意購買而賣方已有條件同意出售待售權益(即於轉讓協議日期目標合伙企業24%之合夥人權益)，代價為人民幣28,000,000元(相當於約34,800,000港元)。轉讓協議之訂約各方亦已協定待售權益將於完成後由本公司於中國之附屬公司作為代名人持有。

董事會函件

本通函旨在提供(其中包括)(i)有關收購事項、轉讓協議及其項下擬進行之交易之進一步資料；(ii)本集團之財務及其他資料；(iii)目標合夥企業之財務資料；(iv)本集團之未經審核備考財務資料；(v)創業板上市規則規定之其他資料；及(vi)股東特別大會通告。

轉讓協議(經日期為二零一四年八月二十八日之補充協議補充)

日期 二零一四年六月六日(交易時段後)

訂約方

買方： 本公司

賣方： (甲) 隆信控股有限公司
(乙) 深圳市乾惕投資有限公司

經作出一切合理查詢後，據董事所知、所悉及所信，各賣方及其最終實益擁有人均為獨立第三方。

將予收購之資產

於簽署轉讓協議之前，賣方甲及賣方乙已訂立協議，據此雙方協定賣方甲將從賣方乙收購目標合伙企業之若干合夥人權益。根據轉讓協議之條款，本公司已同意收購而賣方已同意出售相當於目標合伙企業24%合夥人權益之待售權益(原先是賣方甲從賣方乙收購得之)。緊隨完成後，沖浪平台(中國)軟件技術有限公司(本公司之全資附屬公司)將擁有目標合伙企業45.45%之合夥人權益以及賣方甲及賣方乙將不再擁有目標合伙企業之任何權益。

代價及付款條款

代價為人民幣28,000,000元(相當於約34,800,000港元)，乃由本公司及賣方公平磋商釐定，並經參考目標合伙企業於二零一三年十二月三十一日之未經審核的資產淨值約人民幣120,000,000元。轉讓協議項下擬進行之交易將透過本集團內部資源撥付。

代價將由本公司按以下方式支付：

- (a) 本公司於轉讓協議簽訂日期後之五個營業日內支付500,000港元予賣方甲作為按金，該等按金亦將用於抵銷適用之支付代價部份；及
- (b) 本公司於完成日期後五個營業日內支付予賣方甲代價之餘額部份。

先決條件

完成須待下列條件於完成日期獲達成及／或獲買方豁免後，方可作實：

- (a) 股東於股東特別大會上批准；
- (b) 本公司之代名人成為待售權益之登記持有人；及
- (c) 目標合夥企業接收根據終止及收購協議購入之所有基酒存貨且滿意該等基酒存貨之質量。

上述先決條件概未(i)獲本公司或賣方豁免；及(ii)於最後實際可行日期獲達成。

完成

本公司代名人成為待售權益之記錄持有人即告完成。

倘收購事項未能於二零一四年十二月三十一日或之前或轉讓協議之訂約方可能同意之較後日期完成，賣方甲將會退還予本公司500,000港元之按金及連同之應計利息(按年利率6%計算)。

有關賣方及目標合伙企業之資料

賣方甲主要從事投資控股。

賣方乙主要從事投資控股。

董事會函件

目標合伙企業於二零一一年十一月三十日在中國註冊為合夥企業，主要從事投資、投資諮詢、投資管理與及商務諮詢。於最後實際可行日期，目標合伙企業之合夥人權益由賣方乙、沖浪平台(中國)軟件技術有限公司(本公司之全資附屬公司)、上海濠然投資合伙企業及北京恆益正興投資有限公司分別持有24%、21.45%、9.10%及45.45%。上海濠然投資合伙企業為合夥企業，其主要業務為工業投資及投資管理。北京恆益正興投資有限公司為有限公司，其主要業務為投資控股。

經作出一切合理查詢後，據董事所知、所悉及所信，上海濠然投資合伙企業、北京恆益正興投資有限公司及其最終實益擁有人均為獨立第三方。

目標合夥企業並無董事會。根據目標合伙企業各合夥人之間訂立日期為二零一三年九月六日之合夥協議(「**合夥協議**」)，本公司可委任代表(i)定期出席管理層會議；(ii)批准決策；(iii)定期收取目標合伙企業之管理層報告；及(iv)監督目標合伙企業之商業活動。自完成目標合伙企業合夥人權益之首次收購起，本公司行政總裁兼執行董事胡卓爾先生已代表本公司監管目標合伙企業之業務。

按照目標合伙企業之商業計劃，其擬成立有限公司為基酒存貨架設商業互聯網銷售平台。本公司將委任代表加入該公司之董事會。儘管本公司之董事及現有管理層並無目標合伙企業建議業務之相關知識及經驗，惟本公司擬聘用對中國白酒業務有深厚知識之具經驗人士幫助運行商業互聯網銷售平台。

董事會函件

根據香港財務報告準則編製之目標合伙企業截至二零一三年及二零一二年十二月三十一日止兩個年度之若干經審核財務資料載列如下：

	截至二零一三年 十二月三十一日 止年度約 人民幣元 (經審核)	截至二零一二年 十二月三十一日 止年度約 人民幣元 (經審核)
除稅前(虧損)/溢利	(8)	293
除稅後(虧損)/溢利	(8)	293
	於二零一三年 十二月三十一日	於二零一二年 十二月三十一日
資產淨值	109,998,473	109,998,481

自目標合伙企業於二零一一年十一月註冊起，僅就投資高酒支付預付款項以收購高酒7.5%股權，而該預付款項尚未轉換為高酒之股權。因此，概無確認投資回報。初步成立目標合伙企業乃作為投資控股公司以收購高酒7.5%股權，且不擬進行任何商業活動，所產生之虧損乃由行政開支所致。除投資高酒外，目標合夥企業自其註冊成立以來並無其他業務。目標合夥企業並無收入及虧損主要與產生之行政費用有關。

本公司之核數師中匯安達會計師事務所有限公司同意董事之觀點，於目標合伙企業之45.45%合夥人權益應於完成後在本公司之綜合財務報表中按香港會計準則(「香港會計準則」)第28號「於聯營公司及合資公司之投資」入賬。

目標合伙企業於二零一四年三月三十一日之主要資產為人民幣120,000,000元之預付款項。收購高酒股權之預付款項變更為向高酒收購4,438噸基酒之預付款項，每噸人民幣35,000元。於最後實際可行日期，該等基酒之市值為每噸人民幣50,000元(雖並無任何業務已交易)。董事認為基酒之市價高於基酒之經協定價。因此，預付款項毋須作出減值。由於目標合伙企業之預付款項並無減值，故投資合資公司亦無減值。

有關會計師報告所報告期間就目標合伙企業業績所作之管理層討論及分析，請參閱本通函附錄三。

本公司之一般資料

本公司連同其附屬公司主要從事電腦軟件及硬件開發及銷售，並在中國提供系統集成及相關的支援服務。

訂立轉讓協議之理由及裨益

目標合伙企業主要從事投資、投資諮詢、投資管理與及商務諮詢。董事會相信按轉讓協議項下所擬，增加本集團於目標合伙企業之投資將進一步增強本集團利用目標合伙企業投資經驗之能力，其投資資源，並可於將來分享其投資回報之成果。根據目標合伙企業與高酒於二零一四年六月五日訂立之協議，雙方同意收購高酒7.5%股權之預付款項人民幣120,000,000元連同向高酒收取之利息約人民幣35,330,000元，合共約人民幣155,330,000元將變更為採購基酒存貨之預付款項。因此，進一步收購目標合伙企業將可即時令本公司向高酒收取更高比率之利息，並將於日後基酒存貨之銷售中佔有更高比率之溢利。

目標合伙企業原本有意收購高酒約7.5%之股權，總代價為人民幣150,000,000元。高酒於一九九五年在四川成立，於二零一一年成為有限公司。高酒之主要商業活動為釀製基酒產品及生產其自家品牌「高酒」之白酒。於二零一四年六月五日，目標合伙企業與高酒訂立終止及收購協議，據此，雙方同意終止有關收購高酒7.5%股權之股份收購協議，轉而目標合伙企業同意自高酒收購約4,438噸基酒存貨，每噸約人民幣35,000元，成本約人民幣155,330,000元。因此，於二零一四年三月三十一日收購高酒約7.5%股權之預付款項人民幣120,000,000元變更為收購基酒之預付款項。高酒將分別於二零一四年六月三十日、二零一四年七月三十日及二零一四年八月三十日前交付2,000噸、1,500噸及餘下938噸基酒存貨予目標合伙企業。倘所有基酒存貨未能於二零一四年八月三十日前交付，將按未交付基酒存貨部份經協定價值之15%收取利息並由高酒支付款項。高酒亦已同意免除該等存貨之交付日期後首年就該等基酒存貨之儲存費。此後，高酒將按每噸每天人民幣0.70元就儲存未出售之存貨收取費用。

董事會函件

鑒於高酒之發展策略改變，目標合伙企業認為風險過高，因此目標合伙企業決定不繼續其成為高酒之股東之原計劃，轉而向高酒購買基酒存貨。於二零一三年下半年，目標合夥企業注意到高酒擬於二零一五年末前將其年產能提高100,000噸。擴展將由外部借貸撥付，故將提高資產負債，本公司及目標合伙企業均認為高酒之投資價值減低及具有風險。儘管投資高酒變得具風險，惟並未影響目標合伙企業向高酒採購基酒存貨。

目標合伙企業擬設立一個互聯網銷售平台以直接出售該等基酒存貨以及由該等基酒存貨製作的品牌白酒產品，從而透過該互聯網銷售平台業務變現投資。目標合伙企業並無其建議業務之相關知識及經驗，惟本公司擬聘用對中國白酒業務有深厚知識之具經驗人士運行商業互聯網銷售平台。此外，本集團之現有員工擁有廣泛電子商務經驗，將有助目標合伙企業就基酒存貨涉足商業互聯網銷售平台。本公司相信，本公司具備相關資訊科技專長及經驗，可以為該平台之開發作出貢獻，並且從長遠而言，當該平台成為在互聯網上分銷酒類及／或其他商品之成熟平台時亦能從中獲益。

於最後實際可行日期，目標合伙企業正檢測將予交付之基酒存貨、設計商業互聯網銷售平台、就基酒存貨市場進行市場研究、與具規模之金融互聯網平台商討戰略合作機會及利用現有業務網絡銷售基酒存貨。於最後實際可行日期，高酒尚未向根據終止及收購協議向目標合伙企業交付及進行合共3,500噸基酒存貨之所有權轉讓。該延期由目標合伙企業提出，原因為高酒將僅自交付日期起計就基酒存貨提供一年免費儲存，並將於其後期間向目標合伙企業收費，每日費用為每噸人民幣0.70元。為避免產生不必要之儲存成本，目標合伙企業擬於二零一四年八月三十日前收取全部4,438噸基酒存貨。倘所有基酒存貨未能於二零一四年八月三十日前交付，將按基酒存貨未交付部分之經協定價值以年利率15%收取利息，並由高酒支付款項。目標合伙企業已派遣一名代表至高酒之倉庫以(i)查探將交付予目標合伙企業之基酒存貨地點；(ii)實地觀察基酒存貨以確認其存在；及(iii)檢查基酒存貨之狀況。

董事已安排本公司與賣方簽訂補充協議，據此，僅於轉讓協議之最後截止日期前從高酒以令人滿意之方式收取所有基酒存貨後，收購事項方告完成。

董事會函件

根據董事現時之了解，並無任何事宜引起董事注意以認為購買基酒預付款之違約風險甚高。倘出現違約（若發生），目標合夥企業與高酒已訂立終止及收購協議，據此可以採取適當之法律行動。

目標合伙企業銷售基酒存貨之建議業務計劃如下：

- (i) 於二零一四年九月三十日前，目標合伙企業擬就銷售基酒存貨建立銷售及營銷團隊、與具規模之金融互聯網平台訂立戰略合作框架協議及就基酒存貨著手開發商業互聯網銷售平台；
- (ii) 於二零一四年十一月三十日前，目標合伙企業擬完成開發商業互聯網銷售平台及開始其試運，並就交付基酒存貨制訂物流及存貨管理；及
- (iii) 於二零一四年十二月三十一日前，目標合夥企業將就銷售基酒存貨啟用商業互聯網銷售平台。

建立商業互聯網銷售平台以及與知名金融互聯網平台達成策略關係將令目標合夥企業可通過策略夥伴實現其客戶基礎之快速增長。

董事認為轉讓協議之條款乃按一般商業條款進行，轉讓協議之條款屬公平合理，並符合本公司及股東之整體利益。

有關本公司之董事或高級管理層或目標合伙企業之合夥人並無目標合伙企業建議業務之相關知識及經驗之風險因素

本公司之董事或高級管理層或目標合夥企業之相關人士並無建議業務之相關知識及經驗，其有關透過商業互聯網銷售平台銷售基酒存貨及品牌白酒產品。目標合伙企業擬聘請對中國白酒業務具有深厚知識之具經驗人士運行商業互聯網銷售平台。鑒於本集團將分佔目標合伙企業45.45%之溢利或虧損，倘目標合伙企業未能自銷售基酒存貨及品牌白酒產品將其投資變現，目標合伙企業財務狀況及經營業績受不利影響將對繼而本集團之財務狀況及經營業績造成不利影響，而本公司可能不能將其於目標合伙企業之投資變現。

收購事項之財務影響

資產及負債

於二零一四年六月三十日，本集團之已公佈未經審核綜合資產總額達約321,160,000港元。誠如本通函附錄四所載列，假設完成於二零一四年六月三十日發生，則本集團之未經審核備考綜合資產總額將不會因完成而作出調整。

於二零一四年六月三十日，本集團之已公佈未經審核綜合負債總額達約20,400,000港元。誠如本通函附錄四所載列，假設完成於二零一四年六月三十日發生，則本集團之未經審核備考綜合負債總額將不會因完成而作出調整。

盈利

於完成時，本集團之盈利將受到目標合夥企業之表現之影響，並且將於未來權益入賬目標合夥企業之45.45%損益（只要本集團仍持有目標合夥企業之45.45%合夥人權益）。由於目標合夥企業將不會成為本公司之附屬公司，目標合夥企業之財務業績、資產及負債以及現金流量將不會綜合至本集團，而本集團於目標合夥企業之權益將僅作投資於合資公司列賬。除本公司分佔目標合夥企業45.45%損益外，收購事項預期對本集團之盈利並無任何重大影響。

收購事項對本集團之盈利及資產以及負債之財務影響之進一步詳情，連同編製未經審核備考財務資料之基準載列於本通函附錄四。

創業板上市規則規定

由於就收購事項根據創業板上市規則第19.07及19.22條合計計算之相關百分比率超過25%但低於100%，故收購事項構成創業板上市規則第19章項下本公司之主要交易，並須遵守申報、公佈及股東批准之規定。

經作出一切合理查詢後，據董事所知、所悉及所信，概無董事於轉讓協議擁有重大利益，並須於批准轉讓協議及其項下擬進行交易之董事會會議上放棄投票。據董事所知、所悉及所信，概無股東須於股東特別大會上放棄投票。

董事會函件

由於收購事項須待轉讓協議所載之先決條件達成或獲豁免(如適用)後方可作實,故收購事項可能會或可能不會完成,股東及本公司有意投資者於買賣本公司股份或任何證券時務請審慎行事。

股東特別大會

本公司謹訂於二零一四年九月十九日(星期五)下午三時正假座香港銅鑼灣告士打道255-257號信和廣場9樓5A室舉行股東特別大會,會上將提呈決議案以批准(其中包括)轉讓協議及據此擬進行之交易,召開該大會之通告載於本通函。

本通函隨附股東特別大會適用之代表委任表格。無論閣下能否出席大會,均請按照隨附之代表委任表格所印備之指示填妥表格,並盡快將表格交回本公司於香港之股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司(地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓),惟無論如何不得遲於大會或其任何續會指定舉行時間前48小時交回。填妥及交回代表委任表格後,閣下仍可依願出席大會或其任何續會及於會上投票。

推薦建議

董事認為,轉讓協議之條款為一般商業條款,就股東而言屬公平合理並符合本公司及股東之整體利益。

因此,董事建議股東投票贊成將於股東特別大會上提呈之決議案以批准轉讓協議及收購事項。

一般資料

務請閣下亦垂注本通函各附錄所載之附加資料。

此 致

列位股東 台照

承董事會命
中國信息科技發展有限公司
執行董事兼行政總裁
胡卓爾
謹啟

二零一四年八月二十九日

1. 本集團之財務資料

本集團截至二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日止三個年度各年之財務資料詳情分別披露於本公司截至二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日止年度之年報。該等年報刊登於聯交所網站(www.hkex.com.hk)及本公司網站(<http://www.chinainfotech.com.hk>)。

2. 債項

於二零一四年六月三十日營業時間結束時，即本通函付印前釐定本集團債務之最後實際可行日期，本集團之未償還借款總額約為378,000港元，包括分別應付予附屬公司一名副總經理及經理之金額約252,000港元及126,000港元。

除上述所披露者外，及除集團內公司間負債以及於日常業務過程中之一般貿易應付款項外，於二零一四年六月三十日營業時間結束時，本集團並無其他未償還按揭、質押、債務證券及其他借貸資本、銀行透支或貸款、其他類似債務、財務融資或租購承擔、承兌負債或承兌信貸、擔保或其他重大或然負債。

3. 重大不利變動

董事已確認彼等並不知悉自二零一三年十二月三十一日(即編製本公司最近期刊發經審核賬目之日期)以來本集團之財務或交易狀況有任何重大不利變動。

4. 營運資金

董事認為，考慮到本集團之內部資源、從營運所得之現金流量、現時可用之融資以及收購事項之影響，在沒有不可預見之情況下，本集團將有充裕之營運資金以應付由本通函日期起計最少十二個月之現時所需。

5. 本集團之財務及營運前景

於收購事項完成後，本集團將繼續透過上海鵬達計算機系統開發有限公司（「鵬達」），集中於中國發展資訊科技相關服務。於二零一四年七月，本公司向鵬達注資6,000,000港元，通過下列各項發展及擴大鵬達之電子教育業務(i)加強其產品開發能力；及(ii)擴大其於華東及華南之營銷出口。預期二零一四年下半年，資訊科技業將繼續競爭激烈。

如本公司日期為二零一四年七月十日之公佈所述，北京北控偉仕軟件工程技術有限公司（「偉仕」）由於就外商投資企業保密資料項目之資格管理規定愈趨嚴格，偉仕於北京市政府相關機關之社保及土地資源之資訊科技系統維護業務正在收縮。因此，本公司與北控集團信息有限公司（「北控信息」）於二零一四年七月十日訂立買賣協議，據此，本公司有條件同意向北控信息出售Wisdom Elite Holdings Limited（偉仕之控股公司）之全部已發行股本，總代價為人民幣71,910,000元（相當於約89,260,000港元）。

有鑑於此，本公司通過下列各項專注於業務多元化(i)收購Sterile Doctor LLC（一間專門開發及銷售環保消毒技術產品之公司）之7.254%股權；(ii)增加於目標合夥企業之投資，旨在發展互聯網平台以銷售白酒；(iii)成立專門研發自動化監控系統之合資公司，以支持新型煉鋼科技；(iv)投資集中發展醫療相關資訊科技系統之企業；及(v)投資電子平台領域之項目。

以下為獨立申報會計師香港執業會計師中匯安達會計師事務所有限公司編製之報告全文，以僅供載入本通函內。



敬啟者：

吾等載列上海瑞鴻九坊投資合夥企業(「**目標合夥企業**」)於截至二零一一年十二月三十一日止期間及截至二零一二年及二零一三年十二月三十一日止年度以及截至二零一四年三月三十一日止三個月(「**相關期間**」)之財務資料(「**財務資料**」)，以供載入中國信息科技發展有限公司(「**貴公司**」)刊發日期為二零一四年八月二十九日之通函，內容有關建議進一步收購目標合夥企業24%之合夥人權益(「**該通函**」)。

目標合夥企業於二零一一年十一月三十日在中華人民共和國註冊為合夥企業，主要從事投資、投資諮詢、投資管理與及商務諮詢。

於相關期間概無就目標合夥企業編製經審核財務報表，原因為目標合夥企業尚未經審核。就本報告而言，目標合夥企業之合夥人已根據香港會計師公會(「**香港會計師公會**」)發出之香港財務報告準則(「**香港財務報告準則**」)編製 貴集團於相關期間之管理賬目(「**香港財務報告準則財務報表**」)。

吾等已根據香港會計師公會頒佈之香港核數準則對香港財務報告準則財務報表進行獨立審核，並根據香港會計師公會頒佈之核數指引3.340「招股章程及申報會計師」審閱香港財務報告準則財務報表。

財務資料乃根據香港財務報告準則依據香港財務報告準則財務報表編製。吾等認為，毋須就編製載入通函之本報告作出任何調整。

目標合夥企業之合夥人負責編製香港財務報告準則財務報表。貴公司董事則對載有本報告之通函之內容負責。吾等之責任為根據香港財務報告準則財務報表編製載入本報告之財務資料，以就財務資料發表獨立意見，並向閣下呈報吾等之意見。

就本報告而言，目標合夥企業之合夥人已根據香港財務報告準則編製目標合夥企業截至二零一三年三月三十一日止三個月的比較財務資料（「**比較財務資料**」）。吾等已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱委聘準則第2400號「委聘審閱財務報表」審閱比較財務資料。審閱工作主要包括對目標合夥企業管理層作出查詢、對比較財務資料進行分析程序，以及據此評估除另有披露外，會計政策及呈列方式是否貫徹運用。審閱工作不包括如控制測試及核實資產、負債及交易等審核程序。由於審閱工作範疇遠較審核小，因此所提供保證程度亦相對審核低。因此，吾等不會就比較財務資料發表審核意見。

基於審閱並不構成審核，吾等不認為可資比較財務資料須作任何重大變動。

我們認為，就本報告而言，財務資料真實公平反映目標合夥企業於二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日以及二零一四年三月三十一日的事務狀況及目標合夥企業於相關期間的業績及現金流量。

此 致

中國信息科技發展有限公司
董事會 台照

二零一四年八月二十九日

綜合損益及其他全面收益表

		二零一一年		截至		截至	
		十一月三十日	十二月三十一日止年度	十二月三十一日止年度	三月三十一日止三個月	三月三十一日止三個月	三月三十一日止三個月
		至二零一一年	二零一二年	二零一三年	二零一三年	二零一四年	二零一四年
		十二月三十一日期間	十二月三十一日止年度	十二月三十一日止年度	十二月三十一日止三個月	十二月三十一日止三個月	十二月三十一日止三個月
附註		人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元
					(未經審核)		
營業額	6	-	-	-	-	-	-
其他收入	7	-	393	5	2	1	1
行政費用		(1,812)	(100)	(13)	-	(17,500)	(17,500)
稅前(虧損)/溢利		(1,812)	293	(8)	2	(17,499)	(17,499)
所得稅	8	-	-	-	-	-	-
期/年內(虧損)/溢利及 其他全面(虧損)/收入	9	(1,812)	293	(8)	2	(17,499)	(17,499)

財務狀況報表

	附註	於十二月三十一日			於三月三十一日
		二零一一年 人民幣元	二零一二年 人民幣元	二零一三年 人民幣元	二零一四年 人民幣元
非流動資產					
預付款項	10	<u>110,000,000</u>	<u>120,000,000</u>	<u>120,000,000</u>	<u>120,000,000</u>
流動資產					
銀行及現金結餘		<u>954</u>	<u>1,347</u>	<u>1,353</u>	<u>1,354</u>
流動負債					
其他應付款項	11	—	100	114	12,614
欠合夥人款項	12	<u>2,766</u>	<u>10,002,766</u>	<u>10,002,766</u>	<u>10,007,766</u>
		<u>2,766</u>	<u>10,002,866</u>	<u>10,002,880</u>	<u>10,020,380</u>
流動負債淨值		<u>(1,812)</u>	<u>(10,001,519)</u>	<u>(10,001,527)</u>	<u>(10,019,026)</u>
資產總值減流動負債		<u>109,998,188</u>	<u>109,998,481</u>	<u>109,998,473</u>	<u>109,980,974</u>
資產淨值		<u>109,998,188</u>	<u>109,998,481</u>	<u>109,998,473</u>	<u>109,980,974</u>
股本及儲備					
股本	13	110,000,000	110,000,000	110,000,000	110,000,000
儲備		<u>(1,812)</u>	<u>(1,519)</u>	<u>(1,527)</u>	<u>(19,026)</u>
總權益		<u>109,998,188</u>	<u>109,998,481</u>	<u>109,998,473</u>	<u>109,980,974</u>

權益變動表

	資本 人民幣元	累計虧損 人民幣元	總權益 人民幣元
注資	110,000,000	–	110,000,000
期內全面虧損總額	<u>–</u>	<u>(1,812)</u>	<u>(1,812)</u>
於二零一一年十二月三十一日及 二零一二年一月一日	110,000,000	(1,812)	109,998,188
年內全面收入總額	<u>–</u>	<u>293</u>	<u>293</u>
於二零一二年十二月三十一日及 二零一三年一月一日	110,000,000	(1,519)	109,998,481
年內全面虧損總額	<u>–</u>	<u>(8)</u>	<u>(8)</u>
於二零一三年十二月三十一日及 二零一四年一月一日	110,000,000	(1,527)	109,998,473
期內全面虧損總額	<u>–</u>	<u>(17,499)</u>	<u>(17,499)</u>
於二零一四年三月三十一日	<u>110,000,000</u>	<u>(19,026)</u>	<u>109,980,974</u>
於二零一三年一月一日	110,000,000	(1,519)	109,998,481
期內全面收入總額(未經審核)	<u>–</u>	<u>2</u>	<u>2</u>
於二零一三年三月三十一日(未經審核)	<u>110,000,000</u>	<u>(1,517)</u>	<u>109,998,483</u>

現金流量表

	自二零一一年 十一月三十日 至二零一二年 十二月三十一日 止期間 人民幣元	截至 十二月三十一日止年度 二零一二年 二零一三年 人民幣元 人民幣元		截至 三月三十一日止三個月 二零一三年 二零一四年 人民幣元 人民幣元 (未經審核)	
經營活動現金流量					
稅前(虧損)/溢利	(1,812)	293	(8)	2	(17,499)
銀行利息收入	—	(393)	(5)	(2)	(1)
營運資金變動前之經營虧損	(1,812)	(100)	(13)	—	(17,500)
其他應付款項變動	—	100	14	—	12,500
欠合夥人款項變動	2,766	—	—	—	5,000
經營活動所得現金淨額	<u>954</u>	<u>—</u>	<u>1</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
投資活動所得現金流量					
銀行利息收入	—	393	5	2	1
預付款項變動	(110,000,000)	(10,000,000)	—	—	—
投資活動(所用)/所得現金淨額	<u>(110,000,000)</u>	<u>(9,999,607)</u>	<u>5</u>	<u>2</u>	<u>1</u>
融資活動所得現金流量					
合夥人墊款	—	10,000,000	—	—	—
合夥人注資	110,000,000	—	—	—	—
融資活動所得現金淨額	<u>110,000,000</u>	<u>10,000,000</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
現金及現金等值項目增加淨額	<u>954</u>	<u>393</u>	<u>6</u>	<u>2</u>	<u>1</u>
期/年初現金及現金等值項目	<u>—</u>	<u>954</u>	<u>1,347</u>	<u>1,347</u>	<u>1,353</u>
期/年終現金及現金等值項目，呈列為：					
銀行及現金結餘	<u>954</u>	<u>1,347</u>	<u>1,353</u>	<u>1,349</u>	<u>1,354</u>

財務資料附註

1. 一般資料

目標合夥企業於二零一一年十一月三十日在中華人民共和國(「中國」)註冊。其註冊辦公室為上海市嘉定區封周路655號14幢306室。

目標合夥企業主要從事投資、投資諮詢、投資管理及商務諮詢。

2. 採納香港財務報告準則

目標合夥企業已採納所有與其經營業務有關並於二零一四年一月一日開始之會計年度生效之新頒及經修訂香港財務報告準則。香港財務報告準則包括香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋。

3. 主要會計政策

編製基準

財務資料乃根據香港財務報告準則及香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則及香港公司條例要求之適用披露而編製。

財務資料乃根據歷史成本法編製。編製財務資料所採用之主要會計政策載於下文。

遵照香港財務報告準則編制財務資料要求使用若干關鍵假設及估算。當中亦要求合夥人於會計政策之應用中行使判斷。凡有關方面涉及重要判斷及凡假設及估計會對財務資料造成重大影響，已在財務資料附註4作披露。

外幣換算

(i) 功能及呈報貨幣

目標合夥企業財務資料所包括之項目，均以目標合夥企業營運之主要經濟環境之貨幣(「功能貨幣」)計量。財務資料乃以人民幣元(「人民幣元」)呈報，人民幣元為目標合夥企業之功能貨幣及呈報貨幣。

(ii) 於目標合夥企業財務資料之交易及結餘

外幣交易於初步確認時均採用交易當日之匯率換算為功能貨幣。以外幣計值之貨幣資產及負債均按各報告期末之匯率進行換算。因該換算政策而產生之收益及虧損均計入損益內。

按公允價值計量及以外幣計值的非貨幣項目乃按釐定公允價值當日的匯率換算。

當非貨幣項目的盈虧於其他全面收入確認時，該盈虧的任何匯兌組成部分於其他全面收入內確認。當非貨幣項目的盈虧於損益確認時，該盈虧的任何匯兌組成部分於損益確認。

金融工具之確認及撤除確認

當目標合伙企業成為金融工具合約條文之一方時，金融負債會於財務狀況表內予以確認。

當有關合約所訂明之責任獲解除、註銷或屆滿時，金融負債予以撤除確認。所撤除確認之金融負債之賬面值與已付代價間之差額於損益內予以確認。

現金及等同現金項目

就現金流量表而言，現金及等同現金項目包括存放於銀行及其他金融機構之手頭現金及活期存款，以及可隨時兌換為已知數額現金之短期高度流動性及價值變動風險不大之投資。應要求償還並構成目標合伙企業現金管理一部分的銀行透支，亦包括為現金及等同現金項目的組成部分。

金融負債及權益工具

金融負債及權益工具乃根據所訂立合約安排的實質內容，及香港財務報告準則項下金融負債和權益工具的定義予以分類。權益工具為可證明於目標合伙企業資產的餘額權益經扣除其所有負債後的任何合約。就特定金融負債及權益工具採納的會計政策載於下文。

其他應付款項

其他應付款項初步按其公允價值列賬，並於其後採用實際利息法按攤銷成本計量，除非貼現的影響屬微不足道，則在此情況下按成本列賬。

權益工具

目標合伙企業發行的權益工具乃按所收取的所得款項減直接發行成本入賬。

收益確認

收益乃按已收或應收代價的公允價值計量，並於經濟利益可能會流入目標合伙企業而收益金額能可靠計量時予以確認。

利息收入按時間比例基準，使用實際利率法確認。

稅項

所得稅是指即期稅項及遞延稅項之總額。

即期應付稅項乃根據該等年度之應課稅溢利計算。應課稅溢利與損益所確認之溢利有所不同，原因是應課稅溢利不包括於其他年度之應課稅或可予扣減之收入或開支項目，同時亦不包括從未課稅或扣減之項目。目標合伙企業之即期稅項負債乃採用於報告期末已實行或大致實行之稅率計算。

即期應付稅項乃根據該等年度之應課稅溢利計算。應課稅溢利與損益所確認之溢利有所不同，原因是應課稅溢利不包括於其他年度之應課稅或可予扣減之收入或開支項目，同時亦不包括從未課稅或扣減之項目。目標合伙企業之即期稅項負債乃採用於報告期末已實行或大致實行之稅率計算。

關連人士

關連人士即與目標合伙企業有關連之一名人士或實體

(A) 下述人士或下述人士關係親切的家庭成員與目標合伙企業有關連，倘該人士：

- (i) 對目標合伙企業有控制權或聯合控制權；
- (ii) 對目標合伙企業可施加重大影響；或
- (iii) 為目標合伙企業或其母公司的重要管理層人員的成員；

(B) 如相關實體滿足下列條件之一，則視為與目標合伙企業有關之關聯方：

- (i) 該實體及目標合伙企業屬於同一集團的成員(即各母公司、附屬公司及同母系附屬公司互有關連)；
- (ii) 該實體為另一實體的聯營方或合營方(集團成員公司之聯營方或合營方，而其他實體為成員公司)；
- (iii) 該實體與另一實體均為同一第三方的合資公司；

- (iv) 一個實體為第三方的合資公司，另一實體為該第三方的聯營公司；
- (v) 該實體為就目標合伙企業僱員或任何為目標合伙企業關聯方的實體而設立的退休後福利計劃。倘目標合伙企業即為該計劃，提供資助之僱主亦與目標合伙企業有關連；
- (vi) 該實體受上述(A)中人士所控制或共同控制；及
- (vii) 該實體為受上文(A)(i)項中提述的任何人士施加重大影響的實體或為該實體（或該實體的母公司）的重要管理層人員的成員。

撥備及或然負債

當目標合伙企業因已發生之事件須承擔現有之法律或推定責任，而解除責任有可能導致經濟利益流出時，並能可靠估計責任金額之情況下，須對不確定時間或金額之負債確認撥備。倘金額之時間價值重大，則撥備之金額按預期用於解除該責任之支出之現值列賬。

倘不大可能導致經濟利益流出，或責任金額無法可靠估計，則責任披露為或然負債，除非經濟利益流出之可能性極低。可能出現之責任，其是否存在將僅取決於日後是否會發生一宗或多宗事件，亦披露為或然負債，除非經濟利益流出之可能性極低。

報告期後事項

可提供有關目標合伙企業於報告期末狀況之額外資料或顯示持續經營假設並不適當之報告期後事項均屬於調整事項，並於財務資料內反映。並非調整事項之重大報告期後事項則於財務資料附註中披露。

4. 重要判斷

於應用會計政策時，合夥人作出以下對財務資料確認金額具最大影響之判斷。

投資一間公司之預付款項

於二零一一年十一月三十日及二零一二年六月二十五日，目標合伙企業訂立協議，據此，目標合伙企業同意收購四川省宜賓高洲酒業責任有限公司（「高酒」）約7.5%股權，代價為人民幣150,000,000元。目標合伙企業已分別於截至二零一一年十二月三十一日止期間及截至二零一二年十二月三十一日止年度支付人民幣110,000,000元及人民幣10,000,000元。金額人民幣110,000,000元、人民幣120,000,000元、人民幣120,000,000元及人民幣120,000,000元已分別於二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日以及二零一四年三月三十一日確認為預付款項。鑑於高酒二零一四年之發展策略改變，目標合伙企業認為風險較高，決定不再進行原定計劃成為高酒股東，改為向高酒採購基酒存貨。合夥人認為，於各相關期間末，由於高酒股本之所有權尚未轉移至目標合伙企業，而基酒存貨亦尚未送達目標合伙企業，付予高酒之金額獲確認為預付款項。

5. 金融風險管理

目標合伙企業之業務令其需要承受流動資金風險。目標合伙企業之整體風險管理計劃集中於金融市場的不確定性，並設法最大程度減少對目標合伙企業財務表現可能構成的潛在不利影響。

(a) 流動資金風險

管理流動資金風險時，目標合伙企業監控及維持管理層認為足夠撥付目標合伙企業營運所需的現金及現金等價物水平，減輕現金流量波動的影響。管理層會密切監控經營所得現金流量及目標合伙企業對不同類型外部融資的需求，並將就適當融通進行磋商，在有需要時考慮適當之股本融資方式。

下表詳述目標合伙企業之非衍生金融負債於各報告期末之剩餘已訂約應付款項，乃按合約未折現現金流量（包括使用訂約利率或（若為浮息）報告期末之現行利率計算之利息支出）及目標合伙企業須支付之最早還款日計算：

	按要求 人民幣元
於二零一一年十二月三十一日	
欠合夥人款項	2,766
於二零一二年十二月三十一日	
其他應付款項	100
欠合夥人款項	10,002,766
	10,002,866

按要求
人民幣元

於二零一三年十二月三十一日

其他應付款項

114

欠合夥人款項

10,002,766

10,002,880

於二零一四年三月三十一日

其他應付款項

12,614

欠合夥人款項

10,007,766

10,020,380

(c) 金融工具之類別

	於十二月三十一日			於三月三十一日
	二零一一年	二零一二年	二零一三年	二零一四年
	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元

金融資產：

貸款及應收款項(包括現金及
等同現金項目)

954

1,347

1,353

1,354

金融負債：

已攤銷成本之金融負債

2,766

10,002,866

10,002,880

10,020,380

6. 營業額

相關期間內概無進行交易產生任何買賣收入。

7. 其他收入

	二零一一年 十一月三十日 至二零一一年 十二月 三十一日期間 人民幣元	截至 十二月三十一日止年度 二零一二年 二零一三年 人民幣元 人民幣元		截至 三月三十一日止三個月 二零一三年 二零一四年 人民幣元 人民幣元 (未經審核)	
銀行利息收入	-	393	5	2	1

8. 所得稅

概無就稅項作出撥備，原因為目標合夥企業於相關期間並無就稅項產生虧損或並無產生任何應課稅溢利。

所得稅及稅前虧損間之對賬如下：

	二零一一年 十一月三十日 至二零一一年 十二月 三十一日期間 人民幣元	截至 十二月三十一日止年度 二零一二年 人民幣元	截至 二零一三年 人民幣元	截至 三月三十一日止三個月 二零一三年 人民幣元 (未經審核)	二零一四年 人民幣元
稅前(虧損)/溢利	(1,812)	293	(8)	2	(17,499)
按25%中國稅率計算之稅項	(453)	73	(2)	1	(4,375)
未確認稅項虧損之稅務影響	453	-	2	-	4,375
動用先前未確認稅項虧損之 稅務影響	-	(73)	-	(1)	-
所得稅開支	-	-	-	-	-

9. 期/年內(虧損)/溢利

目標合夥企業於相關期間之(虧損)/溢利經扣除及計入下各項後呈列：

	二零一一年 十一月三十日 至二零一一年 十二月 三十一日期間 人民幣元	截至十二月三十一日止年度 二零一二年 人民幣元	截至二零一三年 人民幣元	截至三月三十一日止三個月 二零一三年 人民幣元 (未經審核)	二零一四年 人民幣元
合夥人酬金	-	-	-	-	-

10. 預付款項

	於十二月三十一日			於三月三十一日
	二零一一年	二零一二年	二零一三年	二零一四年
	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元
預付款項	<u>110,000,000</u>	<u>120,000,000</u>	<u>120,000,000</u>	<u>120,000,000</u>

於二零一一年十一月三十日及二零一二年六月二十五日，目標合夥企業訂立協議，據此，目標合夥企業同意收購高酒約7.5%股權，代價為人民幣150,000,000元。預付款項指收購高酒約7.5%股權之付款。預付款項之進一步詳情於財務資料附註4披露。

11. 其他應付款項

	於十二月三十一日			於三月三十一日
	二零一一年	二零一二年	二零一三年	二零一四年
	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元
其他應付款項	<u>-</u>	<u>100</u>	<u>114</u>	<u>12,614</u>

12. 欠合夥人款項

款項為無抵押、免息及須按要求償還。

於二零一二年及二零一三年十二月三十一日以及二零一四年三月三十一日之欠合夥人款項為人民幣10,002,766元、人民幣10,002,766元及人民幣10,007,766元，其中人民幣10,000,000元用作收購高酒7.5%股權。

13. 資本

	人民幣元
於截至二零一一年十二月三十一日止期間及於二零一一年十二月三十一日、二零一二年一月一日、二零一二年十二月三十一日、二零一三年一月一日、二零一三年十二月三十一日、二零一四年一月一日及二零一四年三月三十一日之注資	<u>110,000,000</u>

目標合夥企業管理資本之目標為鞏固目標合夥企業持續發展之能力，並通過優化債權比例，盡量增加合夥人之回報。目標合夥企業管理其資本架構並按經濟環境變動作出調整。

14. 資本承擔

於二零一一年十一月三十日及二零一二年六月二十五日，目標合伙企業訂立協議，據此，目標合伙企業同意收購高酒約7.5%股權，代價為人民幣150,000,000元。於二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日以及二零一四年三月三十一日，已簽約但未於財務報表上撥備之注資高酒未付結餘之資本開支分別約為人民幣40,000,000元、人民幣30,000,000元、人民幣30,000,000元及人民幣30,000,000元。

15. 報告期後事項

於二零一四年六月五日，目標合伙企業與高酒訂立協議（「該協議」），據此，目標合伙企業同意不再進行原定計劃收購高酒約7.5%股權，並改為向高酒收購基酒存貨。目標合夥企業擬按每噸約人民幣35,000元之價格（「經協定價」）自高酒購買約4,438噸基酒，成本約人民幣155,330,000元（包括相關利息支出）。收購高酒約7.5%股權之預付款項人民幣120,000,000元變更為收購基酒存貨之預付款項。

高酒將分別於二零一四年六月三十日、二零一四年七月三十日及二零一四年八月三十日前交付約2,000噸、1,500噸及938噸基酒予目標合伙企業。於本報告日期，高酒尚未交付相關基酒存貨予目標合伙企業。倘所有基酒存貨未能於二零一四年八月三十日前交付，將按未交付基酒存貨經協定價以年利率15%收取利息，並由高酒支付款項。

合夥人認為，基酒之市價高於基酒存貨之經協定價。因此，預付款項無須減值。

由於該協議，於日期為二零一一年十一月三十日及二零一二年六月二十五日之協議所列明之原條款及條件屬無效，且不可對目標合伙企業及高酒強制執行。因此，於各報告期末向高酒作出之注資承擔因而被撤銷。

16. 其後財務報表

目標合伙企業概無就二零一四年三月三十一日其後任何期間編製經審核財務報表。

此 致

中國信息科技發展有限公司
董事會 台照

安達會計師事務所有限公司
執業會計師
吳家樂
執業牌照號碼P06084

香港，二零一四年八月二十九日

目標合伙企業之管理層討論及分析

下列為截至二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日止各期間／年度以及截至二零一四年三月三十一日止三個月之目標合伙企業之管理層討論及分析。

業務回顧

截至二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日止期間及年度以及截至二零一四年三月三十一日止三個月，目標合伙企業之主要業務為投資、投資諮詢、投資管理與及商務諮詢。目標集團於期內並無進行任何商業活動。目標合伙企業之主要資產為投資高酒之預付款項。於二零一一年十一月三十日及二零一二年六月二十五日，目標合伙企業訂立協議，據此，目標合伙企業同意收購高酒約7.5%股權，代價為人民幣150,000,000元。高酒為中國白酒基酒之最大製造商及供應商之一。於截至二零一一年十二月三十一日止期間及截至二零一二年十二月三十一日止期間，目標合伙企業分別已支付人民幣110,000,000元及人民幣10,000,000元。目標合伙企業於二零一三年籌措人民幣30,000,000元以支付予高酒。同時，高酒決定以銀行貸款擴充其產能，令資產負債比率相對較高。目標合伙企業於二零一三年下半年留意到高酒之發展策略改變，目標合伙企業重新評估高酒之投資建議書，並保留最後之付款人民幣30,000,000元。因此，目標合伙企業尚未收購高酒7.5%股權。經與高酒作長期商討，雙方同意終止購股協議，並最終於二零一四年六月達成安排，以預付款項連同利息購買基酒存貨。

目標合伙企業之主要資產金額人民幣110,000,000元、人民幣120,000,000元、人民幣120,000,000元及人民幣120,000,000元分別於二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日以及二零一四年三月三十一日確認為預付款項。鑑於高酒之發展策略改變，目標合伙企業認為風險較高，決定不再進行原定計劃成為高酒股東，改為向高酒採購基酒存貨，以抵銷其就每噸價格人民幣35,000元共4,438噸向高酒支付之預付款項約人民幣155,330,000元（包括相關利息收費）。目標合伙企業亦擬設立一個互聯網銷售平台以直接出售該等基酒存貨以及由該等基酒存貨製作的品牌白酒產品。

財務業績

截至二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日止期間及年度以及截至二零一四年三月三十一日止三個月，目標合伙企業並無錄得任何營業額。初步成立目標合伙企業乃作為投資控股公司以收購高酒7.5%股權，且不擬於審核期間進行任何商業活動。目標合伙企業分別於截至二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日止期間／年度以及截至二零一四年三月三十一日止三個月錄得(虧損)／溢利約人民幣(1,812)元、人民幣293元、人民幣(8)元及人民幣(17,499)元。溢利主要由銀行利息收入所產生，而虧損主要來自行政開支收費。

流動資金及財務資源

於二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日以及二零一四年三月三十一日，目標合伙企業之流動比率分別約0.3449、0.0001、0.0001及0.0001。流動比率於二零一二年及二零一三年十二月三十一日以及二零一四年三月三十一日大幅減少，主要由於有關變更合夥關係之印花稅及應付一名合作夥伴之款項增加所致。截至二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日止期間／年度以及截至二零一四年三月三十一日止三個月，目標合伙企業主要依賴其夥伴之墊款撥支其營運。墊款金額為免息、無抵押及須按要求償還。

資本架構

於二零一四年三月三十一日，目標合伙企業之股本為人民幣110,000,000元。

外匯管理

於二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日以及二零一四年三月三十一日，董事會認為目標合伙企業並無承受重大外幣風險，原因為其經營及業務乃以人民幣交易及計值。

重大投資、重大收購及出售

除投資高酒之預付款項人民幣120,000,000元外，目標合伙企業於期內並無任何重大投資、重大收購及出售。

或然負債及資本承擔

於二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日以及二零一四年三月三十一日，目標合伙企業並無任何重大或然負債。

於二零一一年十一月三十日及二零一二年六月二十五日，目標合伙企業訂立協議，據此，目標合伙企業同意收購高酒約7.5%股權，代價為人民幣150,000,000元。於二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日以及二零一四年三月三十一日，已簽約但未於財務報表上撥備之注資高酒未付結餘之資本開支分別約為人民幣40,000,000元、人民幣30,000,000元、人民幣30,000,000元及人民幣30,000,000元。於二零一四年六月五日，目標合伙企業與高酒訂立協議，據此，目標合伙企業同意不再進行原定計劃收購高酒約7.5%股權，並改為自高酒收購基酒存貨。

於日期為二零一一年十一月三十日及二零一二年六月二十五日之協議所列明之原條款及條件屬無效，且不可對目標合伙企業及高酒強制執行。因此，於各報告期末向高酒作出之注資承擔因而被撤銷。

資產抵押

於二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日以及二零一四年三月三十一日，目標合伙企業並無抵押任何資產以取得任何一般銀行融資或以其資產作抵押。

僱員

截至二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日止期間及年度以及截至二零一四年三月三十一日止三個月期間，目標合伙企業並無僱員。由於目標合伙企業自其成立起僅有一項投資，目標合伙企業之日常營運簡單，由合夥企業之其中一名合夥人上海濠然投資合伙企業之僱員按兼職基準進行，概無產生員工成本。

本集團之未經審核備考資產負債表

隨附本集團之未經審核備考資產負債表(「**該報表**」)乃為說明進一步收購(「**收購事項**」)上海瑞鴻九坊投資合夥企業(「**目標合伙企業**」) 24%合夥人權益可能對本集團財務狀況造成之影響而編製，並已假設有關交易已於二零一四年六月三十日完成。

該報表乃根據本集團於未經審核綜合財務狀況表(摘錄自本集團截至二零一四年六月三十日止六個月之中期報告)並就收購事項作出若干備考調整而編製。

編製該報表旨在提供說明，所根據為一些假設、估計、不明朗因素及現時可取得之資料。因此，基於該報表之性質，其或不能真確反映倘收購事項實際上已於二零一四年六月三十日完成時本集團之實際財務狀況。此外，該報表並非用以預測本集團日後之財政狀況。

該報表應與本通函附錄一所載之本集團財務資料、本通函附錄二所載之目標合伙企業財務資料及載於本通函其他部分之其他財務資料一併閱讀。

未經審核備考財務資料之會計師報告

以下為獨立申報會計師中匯安達會計師事務所有限公司(香港執業會計師)發出之報告全文，僅為載入本通函而編製。



敬啟者：

吾等已完成核證委聘，就中國信息科技發展有限公司(「貴公司」)董事所編製 貴公司及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)之備考財務資料作出報告，僅供說明之用。備考財務資料包括於二零一四年六月三十日之備考資產負債表(「該報表」)，載於 貴公司刊發之投資通函第38至41頁。董事編製該報表之基準之適用標準如第34頁所述。

該報表由董事編製，以說明建議進一步收購上海瑞鴻九坊投資合夥企業(「目標合夥企業」)24%合夥人權益對 貴集團於二零一四年六月三十日之財務狀況之影響，猶如有關交易於二零一四年六月三十日已發生。作為此過程中之一部份，董事從 貴集團截至二零一四年六月三十日止六個月之中期報告所載未經審核財務報表中摘錄有關 貴集團財務狀況之資料。

董事就備考財務資料須承擔之責任

董事負責根據香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)第7章第31段及參考香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的會計指引(「會計指引」)第7號「編製備考財務資料以載入投資通函內」，編製該報表。

申報會計師之責任

吾等之責任是根據創業板上市規則第7章第31(7)段之規定，對該報表發表意見並向閣下報告。對於吾等過往就編製該報表時使用之任何財務資料所發表之任何報告，除於發出日期之報告收件人外，吾等概不會對任何人士承擔任何責任。

吾等根據香港會計師公會頒佈之香港核證委聘準則第3420號「就編製載入章程文件之備考財務資料作出報告之核證委聘」進行委聘工作。此準則規定申報會計師遵循道德規定，並規劃及執执行程序，從而合理確定董事是否根據創業板上市規則第7章第31段，以及參照香港會計師公會頒佈之會計指引第7號「編製備考財務資料以載入投資通函內」編製該報表。

就本委聘而言，吾等並無責任更新或重新發出有關編製該報表時採用之任何歷史財務資料之任何報告或意見，吾等亦無於進行委聘工作過程中對編製該報表時採用之財務資料進行審核或審閱。

投資通函所載之該報表純粹旨在說明某一重大事件或交易對貴集團未經調整財務資料之影響，猶如該事件或交易於就說明而言選定之某一較早日期已經發生或進行。因此，吾等不會保證該事件或交易於二零一四年六月三十日之實際結果將如呈列般發生。

就該報表是否已根據適用準則妥為編製而發出的合理核證委聘報告，涉及進行用以評估董事於編製該報表時所用的適用準則有否為呈列交易直接產生的重大影響提供合理依據以及就下列事項取得充分恰當憑據的程序：

- 相關備考調整是否適當反映該等準則；及
- 該報表反映未經調整財務資料是否已妥為應用該等調整。

所選定之程序取決於申報會計師之判斷，並考慮申報會計師對貴集團性質、與編製該報表有關之事項或交易以及其他相關委聘情況之了解。

委聘工作亦涉及評估該報表之整體呈列方式。

吾等相信已取得足夠適當憑證，為吾等之意見提供基礎。

意見

吾等認為：

- (a) 該報表已按所呈列基準妥為編製；
- (b) 有關基準與 貴集團之會計政策一致；及
- (c) 就根據創業板上市規則第7章第31(1)段所披露之該報表而言，所作調整乃屬恰當。

此 致

中國信息科技發展有限公司

董事會 台照

中匯安達會計師事務所有限公司

執業會計師

吳家樂

執業證書號碼P06084

謹啟

香港，二零一四年八月二十九日

	本集團 於二零一四年 六月三十日 千港元 (未經審核) (附註1)	備考調整 千港元 (未經審核) (附註3)	備考 本集團 千港元 (未經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	3,711	—	3,711
商譽	12,000	—	12,000
其他無形資產	511	—	511
於合資公司之投資(附註2)	31,518	34,800	66,318
可供出售金融資產	15,632	—	15,632
非流動資產總值	<u>63,372</u>	<u>34,800</u>	<u>98,172</u>
流動資產			
存貨	459	—	459
合約客戶欠款	1,943	—	1,943
應收貿易賬款	3,151	—	3,151
預付款項、按金及其他應收款項	7,622	—	7,622
持至到期日投資	25,186	—	25,186
於損益賬按公平值處理之金融資產	49,951	—	49,951
現金及現金等價物	169,472	(34,800)	134,672
流動資產總值	<u>257,784</u>	<u>(34,800)</u>	<u>222,984</u>
流動負債			
應付貿易賬款	3,212	—	3,212
欠合約客戶款項	2,052	—	2,052
其他應付款項及應計開支	5,987	—	5,987
應繳所得稅	9,149	—	9,149
流動負債總額	<u>20,400</u>	<u>—</u>	<u>20,400</u>

	本集團 於二零一四年 六月三十日 千港元 (未經審核) (附註1)	備考調整 千港元 (未經審核) (附註3)	備考 本集團 千港元 (未經審核)
流動資產淨值	237,384	(34,800)	202,584
資產總值減流動負債	300,756	—	300,756
資產淨值	300,756	—	300,756

本集團未經審核備考資產負債表附註

- 結餘摘錄自本公司截至二零一四年六月三十日止期間之中期報告。
- 本公司於二零一四年四月十六日完成收購目標合夥企業之21.45%合夥人權益，現金代價為人民幣25,000,000元(相當於約31,518,000港元)，以及本公司之21.45%權益分佔目標合夥企業於二零一四年四月十六日之可識別資產及負債之公平淨值約29,749,000港元(人民幣已按匯率1港元兌人民幣0.793元換算為港元)。該收購產生商譽約1,769,000港元，乃根據收購成本約31,518,000港元超出本集團分佔目標合夥企業之可識別資產及負債之公平淨值約29,749,000港元之金額計算。根據香港會計準則(「香港會計準則」)第28號「於聯營公司及合資公司之投資」，商譽計入於一間合資公司之投資之賬面值。
- 調整指假設收購事項已於二零一三年十二月三十一日完成，進一步收購目標合夥企業之24%合夥人權益，現金代價為人民幣28,000,000元(相當於約34,800,000港元)，以及本公司分佔可識別資產及負債之公平淨值約32,759,000港元(人民幣已按匯率1港元兌人民幣0.805元換算為港元)。該收購產生商譽約2,005,000港元，乃根據收購成本約34,800,000港元超出本集團分佔目標合夥企業之可識別資產及負債之公平淨值約32,759,000港元之金額計算。根據香港會計準則第28號「於聯營公司及合資公司之投資」，商譽計入於一間合資公司之投資之賬面值。

4. 本公司採納香港財務報告準則第11號「共同安排」及香港會計準則第28號「於聯營公司及合資企業之投資」作為目標合伙企業之會計政策。

目標合伙企業之合伙人(「合伙人」)須受訂約安排約束，此給予合伙人對目標合伙企業之控制權。合伙人對目標合伙企業之資產淨值有權力。因此，目標合伙企業被本公司董事視為合資公司。本集團將其於目標合伙企業之權益確認為投資，並根據香港會計準則第28號「於聯營公司及合資公司之投資」採用權益法將該投資列賬。於一項收購中之合資公司之可識別資產及負債按其於收購日期公平值計量。倘收購成本超出本集團應佔合資公司之可識別資產及負債之公平值淨額，則差額以商譽入賬。商譽乃計入投資之賬面值，並於有客觀證據顯示該項投資已減值時於各報告期末連同該項投資進行減值測試。

5. 本公司董事已根據香港會計準則第28號「於聯營公司及合資公司之投資」、香港會計準則第36號「資產減值」及香港會計準則第39號「金融工具：確認與計量」評估投資合資公司之減值，其中倘有客觀證據顯示投資合資公司出現減值，則於各報告期間末就投資合資公司進行減值測試。本公司董事按合資公司之可收回金額(使用價值與公平值減銷售成本兩者中之較高者)與其賬面值之差額計算減值金額。於釐定於合資公司之投資之使用價值時，本公司董事估計其應佔該合資公司預期將產生之估計未來現金流之現值，包括該合資公司經營所得現金流以及最終出售該合資公司之所得款項。減值虧損於綜合損益表確認，且不會分配至構成於合資公司投資之賬面值之一部分之任何資產(包括商譽)。

並無通過應用香港會計準則第36號「資產減值」內之減值測試規定對商譽單獨進行減值測試。然而，已根據香港會計準則第36號對於合資公司之投資之整體賬面值(作為一項單獨資產)進行減值測試。

於二零一四年三月三十一日，預付款項人民幣120,000,000元為目標合伙企業之主要可識別資產。於二零一四年三月三十一日之預付款項用作收購高酒約7.5%股權，並變更為向高酒收購約4,438噸基酒存貨之預付款項，每噸約人民幣35,000元(「經協定價」)。高酒將分別於二零一四年六月三十日、二零一四年七月三十日及二零一四年八月三十日前交付約2,000噸、1,500噸及938噸基酒存貨予目標合伙企業。倘所有基酒存貨未能於二零一四年八月三十日前交付，將按未交付基酒存貨部份經協定價之年利率15%收取利息並由高酒支付款項。

本公司董事認為，由於合資公司於二零一四年三月三十一日之主要可識別資產為收購高酒約4,438噸基酒存貨之預付款人民幣120,000,000元，合資公司之可收回金額與收購高酒4,438噸基酒存貨之可收回金額相若。於二零一四年三月三十一日，該等基酒之市值為約62,000港元(每噸人民幣50,000元)，高於預付款人民幣120,000,000元之賬面值。因此，並無造成預付款項減值。由於目標合伙企業之預付款項並無減值，因此，投資合資公司亦無減值。

本公司申報會計師已審閱本公司董事對合資公司減值進行之評估並且同意投資合資公司並無減值之觀點。

本公司董事將採納一致之會計政策、主要假設及估值方法評估於合資公司之投資之減值。

1. 責任聲明

董事共同及個別對本通函承擔全部責任，本通函包括遵照創業板上市規則規定而提供有關本公司之資料。董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所知及所信，本通函所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導或欺詐成份；及本通函並無遺漏其他事項致使本通函所載任何聲明或本通函有所誤導。

2. 權益披露

(a) 董事及本公司行政人員之權益

董事於股份及相關股份的權益及淡倉

於最後實際可行日期，概無董事及本公司最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（具有證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）所賦予之涵義）之股份、相關股份及債權證中，(i)擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部規定須知會本公司及聯交所之權益或淡倉（包括按照證券及期貨條例有關條文被視為或當作擁有之權益及淡倉），(ii)根據證券及期貨條例第352條須載入該條所述登記冊之權益或淡倉，(iii)根據創業板上市規則第5.46至第5.67條知會本公司及聯交所。

主要股東

據本公司任何董事或行政總裁所知悉，或於作出合理查詢後可確定，於最後實際可行日期，下列人士（並非本公司董事及行政總裁）於本公司股份及相關股份中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部以及證券及期貨條例第336條之條文規定向本公司披露之權益或淡倉，或直接或間接擁有可於任何情況在本公司任何其他成員公司股東大會上投票之任何類別股本面值10%或以上，而各有關人士於有關證券之權益之數額，連同有關股本之任何購股權詳情如下：

於本公司普通股的長倉：

姓名／名稱	附註	身份及權益性質	所持的 普通股數目	佔本公司 已發行股本 百分比
Novel Rainbow Limited		直接實益擁有	1,037,067,449	38.47%
魏高先生	(a)	透過受控制法團	1,037,067,449	38.47%
Farco Holdings Limited		直接實益擁有	264,551,344	9.81%
董雨先生	(b)	透過受控制法團	264,551,344	9.81%

附註：

- (a) 由於魏高先生於Novel Rainbow Limited所持的控股權益，故被視為擁有1,037,067,449股股份的權益。
- (b) 由於董雨先生於Farco Holdings Limited所持的控股權益，故被視為擁有264,551,344股股份的權益。

除上文所披露者外，於最後實際可行日期，概無人士（本公司董事除外，彼等之權益載列於上文「董事於股份及相關股份的權益及淡倉」一節）已登記根據證券及期貨條例第336條須予記錄之於本公司之股份或相關股份中之權益或淡倉。

3. 重大訴訟

就董事所知悉，於最後實際可行日期，本公司並無牽涉任何重大訴訟、仲裁或申索，亦無任何尚待解決或對本公司構成威脅之重大訴訟、仲裁或申索。

4. 服務合約

於最後實際可行日期，各董事概無與本集團任何成員公司訂有或擬訂立任何僱主不可於一年內不作賠償(法定賠償除外)而終止之服務合約。

5. 重大合約

本集團於緊接本通函日期前兩年內訂立下列重大或可能屬重大之合約(並非在日常業務過程中訂立之合約)：

- (a) 本公司與天行聯合證券有限公司於二零一二年六月八日所訂立之配售協議，內容有關按每股0.027港元之價格配售1,000,000,000股新股份；
- (b) 本公司與金利豐證券有限公司於二零一二年九月二十五日所訂立之配售協議，內容有關按每股0.18港元之價格配售149,000,000股新股份；
- (c) 本公司與啟發控股有限公司於二零一二年十一月十五日所訂立之買賣協議，內容有關以代價人民幣50,000,000元(相當於約62,240,000港元)出售愛思科技有限公司之68%已發行股本；
- (d) 本公司與隆信控股有限公司及深圳市乾惕投資有限公司於二零一三年九月六日所訂立之協議，內容有關以代價人民幣25,000,000元(相當於約31,520,000港元)收購九坊21.45%合夥人權益(經日期為二零一三年十二月三十日及二零一四年三月二十八日之補充協議補充)；

- (e) 本公司與Novel Rainbow Limited於二零一三年十一月二十八日所訂立之包銷協議（經附帶函件補充），內容有關按每股港幣0.11元之價格公開發售1,796,981,272股新股份；
- (f) 本公司與北控集團信息有限公司於二零一四年七月十日所訂立之買賣協議，內容有關以代價份人民幣71,910,000元（相當於約89,260,000港元）出售Wisdom Elite Holdings Limited之全部已發行股本；及
- (g) 轉讓協議。

6. 資產或合約權益

- (a) 於最後實際可行日期，董事概無於本公司自二零一三年十二月三十一日（即本公司最近期刊發之經審核賬目之結算日）起已收購、出售或租賃或擬收購、出售或租賃之任何資產中擁有任何直接或間接權益。
- (b) 於最後實際可行日期，董事概無於本通函日期存在且對本公司業務而言屬重大之任何合約或安排中擁有重大權益。

7. 董事於競爭業務之權益

於最後實際可行日期，就董事於作出一切合理查詢後所知及所信，概無董事及彼等各自之聯繫人士被認為於與本集團業務直接或間接構成或可能構成競爭之業務中擁有任何權益。

8. 其他事項

- (a) 本公司之註冊辦事處位於Cricket Square Hutchins Drive, P.O. Box 2681 Grand Cayman KYI-1111 Cayman Islands。
- (b) 本公司之香港股份過戶及登記分處為香港中央證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心17樓。
- (c) 本公司之公司秘書及合規主任為謝志偉先生，彼為香港會計師公會會員。
- (d) 本通函之中英文版本如有歧義，概以英文本為準。

9. 專家資格及同意書

於本通函中發表意見或作出建議之專業顧問資格如下：

名稱	資格
中匯安達會計師 事務所有限公司	執業會計師

中匯安達會計師事務所有限公司已就本通函之刊行發出書面同意書，表示同意以其所載形式及涵義轉載其報告，並引述其名稱，且迄今並無撤回有關同意書。

於最後實際可行日期，中匯安達會計師事務所有限公司於本集團任何成員公司概無持有任何股權或任何權利（不論可否依法行使），以認購或提名人士認購本集團任何成員公司的證券。

於最後實際可行日期，自二零一三年十二月三十一日（即本集團最近期刊發經審核財務報表之結算日）以來，中匯安達會計師事務所有限公司概無於本集團任何成員公司所購入、出售或租賃或擬購入、出售或租賃之任何資產中擁有任何直接或間接權益。

10. 審核委員會

本公司之審核委員會（「**審核委員會**」）已獲成立，其書面職權範圍符合創業板上市規則第5.28及5.29條以及守則條文第C.3.3條，審核委員會必須最少包括三名成員，而全體成員必須為非執行董事，當中最少一名成員須具備合適專業資格或會計或相關財務管理經驗。審核委員會三名成員包括三名獨立非執行董事吳國輝先生、孫國富博士及陳忠發先生。吳國輝先生為審核委員會主席。

審核委員會的主要職責為監督本集團的財務申報程序、審閱本集團的財務報表、檢查及監察本集團所採納的內部監控系統，以及審閱本集團外聘核數師的工作。審核委員會各成員之履歷資料載列如下：

吳國輝先生，現年42歲，擁有豐富的香港及中國財務市場經驗，他主要負責為多間私人機構、香港上市公司及中國企業提供多項全面的諮詢服務。他曾處理多項位於亞太地區的企業交易，包括證券交易、投資組合管理和會計及財務諮詢。吳先生擁有充裕的國際營商經驗，其廣闊的視野有助管理層監督公司的營運。同時他在盡職調查和內部監控諮詢方面擁有深入的知識，亦是企業管治的專家。吳先生為美國會計師公會會員，香港會計師公會會員，彼亦為香港特許秘書公會會員及英國及偉爾斯特許秘書及行政人員公會會員。直至二零一三年七月十六日，吳先生一直為聯交所上市公司太平洋實業控股有限公司之主席兼執行董事。自二零一四年四月二十二日起，彼亦為聯交所上市公司藍鼎國際發展有限公司之副主席兼執行董事。吳先生於二零一一年五月十三日加入本集團。

孫國富博士，現年45歲，一九九一年畢業於山西礦業學院，獲工學學士學位。彼於一九九七年於北京理工大學取得工學碩士學位及於二零零一年於清華大學取得工學博士學位。彼曾任職於山西礦業學院和通訊設備公司。彼亦曾任方正科技集團股份有限公司副總裁，還兼任過國家電子文件專家委員會委員，中國通信工業協會副會長，中國電子商會常務理事及中國電腦用戶協會理事等。現任北京富海盈創投資管理中心(有限責任合伙)執行事務合伙人，方正信息安全技術有限公司董事、總經理。孫博士在管理及研發方面具有豐富經驗。孫博士於二零零九年八月二十五日加入本集團。

陳忠發先生，現年64歲，擁有豐富的企業管理經驗。彼於一九九五年三月至二零零一年六月先後為中國上海旅遊投資開發集團公司的副總經理及總經理。彼於二零零一年七月至二零一零年三月任職於中國房地產開發集團公司，先後出任總經濟師、總會計師、董事及副總經理。自二零一一年四月起，彼擔任中國老齡產業協會副會長，兼任中國留學人才發展基金會高級顧問。陳先生於一九九九年取得中國上海財經大學研究生學歷，碩士學位主修國際企業管理。彼於二零零九年二月獲亞太財務服務協會頒發特許財務策劃師資深會員證書。彼亦是恒富控股有限公司(於聯交所上市之公司)之獨立非執行董事。陳先生於二零一一年八月十五日加入本集團。

11. 備查文件

下列文件將由本通函刊發日期起直至股東特別大會日期(包括該日)止之一般辦公時間內(星期六及公眾假期除外),在香港告士打道255-257號信和廣場9樓5A室可供查閱:

- (a) 本公司之組織章程大綱及公司細則;
- (b) 本公司截至二零一一年、二零一二年及二零一三年十二月三十一日止年度之年報;
- (c) 本通函「專家資格及同意書」一節所述之書面同意書;
- (d) 本附錄「重大合約」一節所述之重大合約;
- (e) 目標合夥企業之會計師報告,全文載於本通函附錄二;
- (f) 本集團之未經審核備考財務資料報告,全文載於本通函附錄四;
- (g) 本公司日期為二零一四年八月二十八日之通函,內容有關出售Wisdom Elite Holdings Limited之全部已發行股本;及
- (h) 本通函。

股東特別大會通告



中國信息科技發展有限公司

China Information Technology Development Limited

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8178)

茲通告中國信息科技發展有限公司(「本公司」)謹訂於二零一四年九月十九日(星期五)下午三時正，假座香港告士打道255-257號信和廣場9樓5A室舉行股東特別大會(「股東特別大會」)，以考慮並酌情通過下列決議案(不論有否修訂)為本公司之普通決議案：

普通決議案

「動議

- (a) 批准、確認及追認於二零一四年六月六日本公司(作為買方)與賣方甲及賣方乙(作為賣方)訂立之協議(「轉讓協議」)(經日期為二零一四年八月二十八日之補充協議補充)及其項下擬進行之交易，內容有關於完成時以代價人民幣28,000,000元購買上海瑞鴻九坊投資合夥企業額外24%之合夥人權益；及
- (b) 一般授權本公司董事作出彼等視為必需、合宜或權宜之一切有關行動及事宜，以及簽立一切有關文件(包括蓋印，倘適用)以令簽署轉讓協議生效。」

承董事會命
中國信息科技發展有限公司
執行董事兼行政總裁
胡卓爾

香港，二零一四年八月二十九日

註冊辦事處：

Cricket Square,
Hutchins Drive,
P.O. Box 2681,
Grand Cayman,
KYI-1111, Cayman Islands

總辦事處及主要營業地點：

香港
告士打道255-257號
信和廣場9樓5A室

股東特別大會通告

附註：

1. 凡有權出席上述通告所召開之大會及於會上投票之股東，均有權委任一名或多名代表，代其出席大會及在投票表決時代其投票。受委代表毋須為本公司股東。
2. 代表委任表格，連同經正式簽署之授權書或其他授權文件(如有)，或經由公證人簽署證明之授權書或其他授權文件副本，須盡快送達本公司於香港之主要營業地點，地址為香港告士打道255-257號信和廣場9樓5A室，惟最遲須於大會或其任何續會指定舉行時間四十八小時前送抵，方為有效。
3. 填妥及交回代表委任代表後，股東仍可依願親身出席上述大會或其任何續會，並於會上投票，在這情況下，代表委任表格將被視為已撤銷論。
4. 倘屬股份之聯名持有人，則該等持有人中任何一名均可就該等股份於股東特別大會上投票(不論親身或委派代表)，猶如其為唯一有權投票者。然而，倘超過一名聯名持有人親身或委派代表出席股東特別大會，則僅在本公司股東名冊內就該等股份名列首位之其中一名上述人士方有權就此投票。
5. 各決議案之投票將以投票表決方式進行。

於本通函日期，董事會成員包括執行董事胡卓爾先生(行政總裁)及謝志偉先生；以及獨立非執行董事吳國輝先生、孫國富博士及陳忠發先生。