

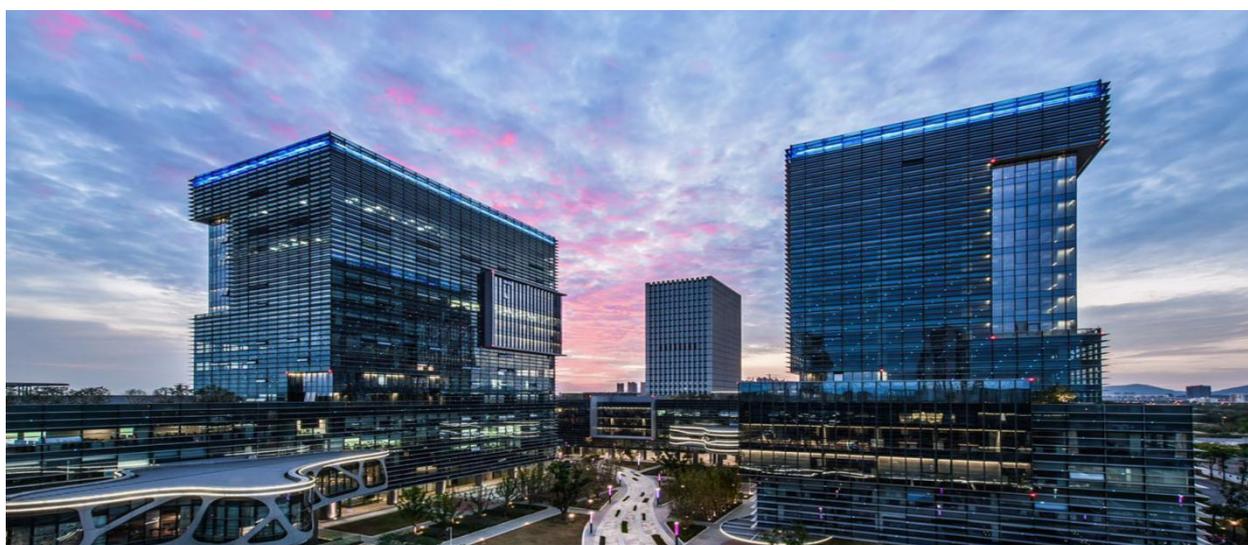


云田股份

NEEQ:834420

南京云田网络科技股份有限公司

(Nanjing Yuntian Network Technology Co., Ltd)



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



公司 2017 年上半年共申请 16 项项软件著作权：

- 1、云田商城后台系统 V2.0;
- 2、云田商城 ERP 系统 V2.5;
- 3、云田商城商品系统 V2.0;
- 4、云田商城佣金核算系统 V2.0;
- 5、云田商城订单系统 V2.0;
- 6、云田商城店铺系统 V2.0;
- 7、云田商城会员管理系统 V2.0;
- 8、云田商城系统 V2.0;
- 9、云村通物流营运信息管理系统 V1.0;
- 10、云村通采购管理系统 V1.0;
- 11、云村通 WMS 仓储管理系统 V1.0;
- 12、云村通地理信息管理系统 V1.0;
- 13、云村通 OMS 订单管理系统 V1.0;
- 14、云村通 BMS 结算管理系统 V1.0;
- 15、云村通客户关系管理系统 V1.0;
- 16、云村通 TMS 运输管理系统。

公司于 2017 年荣获国家级电子商务示范企业荣誉称号



目 录

第一节声明与提示	2
第二节公司概况	5
第三节会计数据和财务指标摘要	7
第四节管理层讨论与分析	9
第五节重要事项	24
第六节股本变动及股东情况	34
第七节融资及利润分配情况	36
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	39
第九节行业信息	42
第十节公司治理及内部控制	43
第十一节财务报告	49

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、云田股份、云田	指	南京云田网络科技有限公司
多田	指	南京多田工贸有限公司,为公司全资子公司
施尔浦	指	南京施尔浦电子科技有限公司,为公司全资子公司
富庆远	指	南京富庆远数码科技有限公司,为公司全资子公司
爱禾田	指	江苏爱禾田数码科技有限公司,为公司全资子公司
中科汇通	指	中科汇通(深圳)股权投资基金有限公司,为公司股东
吉运泰	指	南京吉运泰数码科技有限公司,为公司股东
南京红土	指	南京红土创业投资有限公司,为公司股东
天星国华	指	北京天星国华投资有限公司(有限合伙),为公司股东
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司,为公司股东
南京满源	指	南京满源科技有限公司,为公司股东
宁波伏羲	指	宁波伏羲投资管理有限公司,为公司股东
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《公司章程》	指	《南京云田网络科技有限公司章程》
股东大会	指	南京云田网络科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南京云田网络科技有限公司董事会
监事会	指	南京云田网络科技有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
主办券商、英大证券	指	英大证券有限责任公司
会计师、中审众环	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2017年1月1日-2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人焦大庆、主管会计工作负责人祁荣付及会计机构负责人(会计主管人员)胡守贵保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
主营业务毛利率下降的风险	公司目前主营的数码产品业务,价格已非常公开透明,受线上销售价格的影响,实体门店销售价格逐步向线上价格靠拢已是必然趋势,公司销售毛利率逐年下滑,为了不影响公司净利润的增长,公司采取了以下措施:(1)调整产品结构,增加毛利相对较高的国产二线数码品牌及配件的销售;(2)大力开发农村、乡镇等三四级市场电子商务业务;(3)增加销售量,提高库存周转速度。
存货跌价风险	公司经营数码产品的连锁销售,存在大量存货,由于电子产品更新换代太快,新品推出后随着时间的推移,产品价格趋势绝大部分是下行趋势,所以公司存在库存商品大范围跌价风险。针对这种情况,公司采取以下措施:(1)提高存货周转速度,努力减少库存占用;(2)对调价周期太快的无价保商品,严格控制库存量,最多只备一周销售量的库存;(3)对超过价保期的商品,降低价格,直接销售;(4)违反公司制度造成跌价损失的一律由相关责任人进行全额赔偿。
新业务开拓风险	目前,公司以自有网上交易平台“云田商城”为基础,拓展农村、乡镇等三四级市场 O2O 营销模式。虽然公司可迎合国家利

	<p>好政策借助线下终端开拓市场销售经营,但物流成本较高,客单成交率不活跃,无法盈利,主要依靠政府补贴才得以运营。因此,公司面临一定的新业务开拓风险。公司采取了以下措施:(1)除了生产、生活物资下乡外,公司将主营方向调整到农产品上行,已经建立了农产品溯源体系并自创了自有品牌,从产地源头做功课,提高产品质量标准,真正植根农村、乡镇等三四级电商市场;(2)与南京农业大学联合成立农村、乡镇等三四级电商市场发展培训学院,深耕农村、乡镇等三四级电商市场落地实操,通过县域电商的运作,通过众筹、分销、微营销等方式实现全网营销,培养孵化电商人才;(3)成立“云村通”农村、乡镇等三四级市场的物流平台,整合各县域仓储物流资源、升级各村镇小卖部为货物代收代发点、利用智慧仓储物流系统、现代数据库数据管理系统、通过共享模式解决农村、乡镇等三四级市场物流“最后一公里”的难题。</p>
资金短缺风险	<p>公司正在搭建的云田农村、乡镇等三四级市场电商业务有着较大的资金需求。目前,公司资金主要来源于银行借款和股东增资,如果公司不能持续获得外部的资金支持,将会影响公司的业务发展。公司采取以下措施:(1)努力拓展债权性融资渠道,报告期末公司资产负债率只有 13.78%,公司债权性融资空间巨大;(2)合理使用供应链的账期,努力降低库存占用,杜绝非经营性现金支出,确保公司新业务有足够的现金保障。</p>
核心团队流失风险	<p>核心营销团队和业务人员,由于薪资待遇、业绩考核、工作强度等各种因素,会造成一定的人员流失,从而影响公司正常经营,公司采取以下措施:(1)重点门店、区域的负责人,尽可能由公司直接委派,提高公司对重点门店和区域的管理能力与控制能力;(2)提高业务人员销售提成,尽可能努力提高业务人员的收入,减少业务人员流失率;(3)增加储备人员,公司将加大招聘力度,合理调配业务岗位;(4)对重点岗位、核心管理人员进行股权激励,确保重点岗位、核心管理人员的基本稳定。</p>
经销商授权风险	<p>公司自设立以来,一直与各大国际品牌及其产品经销商、代理商保持良好的长期合作关系,已取得苹果、三星、华为、卡西欧等知名品牌产品的销售资质,但如遇政策变动或自身经营等其他原因,公司授权销售资格未能顺利延续和持有,将对公司现有业务造成影响。公司采取以下措施:(1)努力提升公司自身形象,讲信誉、守诚信、重规则,夯实双方合作基础。(2)尽可能延长代理销售授权时限,确保销售资格能顺利延续。(3)确保重点合作品牌的出货量,努力使公司成为对方核心客户。(4)公司新业务产品线将优先与上述大型公司进行产品合作。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	南京云田网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Yuntian Network Technology Co., Ltd
证券简称	云田股份
证券代码	834420
法定代表人	焦大庆
办公地址	南京市浦口区团结路 99 号孵鹰大厦 A 座 12 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	祁荣付
职务	董事会秘书、财务总监
电话	025-85549336
传真	025-89603230
电子邮箱	ychlqyf@163.com
公司网址	www.nj-yt.cn
联系地址及邮政编码	南京市浦口区团结路 99 号孵鹰大厦 A 座 12 楼; 邮编:210000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 11 月 30 日
挂牌时间	2015 年 12 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F52 零售业
主要产品与服务项目	数码批发、零售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	63,225,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	焦大庆
实际控制人	焦大庆

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320100780685679U	否
注册地址	南京市浦口区永宁街道工业集中区琥珀路 99 号	否
注册资本	63,225,000.00	否

-

五、中介机构

主办券商	英大证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深海中路 2068 号华能大厦 30-31 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环
签字注册会计师姓名	陈刚、戴志敏
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

六、报告期后更新情况

√不适用

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	828,816,106.59	1,387,506,922.72	-40.27%
毛利率%	5%	6%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,712,663.55	26,152,607.55	-93.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,763,776.58	19,244,213.39	-90.83%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.43%	10.23%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.44%	7.53%	-
基本每股收益	0.03	0.44	-93.84%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	372,985,685.99	429,055,640.89	-13.07%
负债总计	51,400,928.04	109,183,546.49	-52.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	321,584,757.95	319,872,094.40	0.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.09	5.06	0.54%
资产负债率（母公司）	30.44%	36.06%	-
资产负债率（合并）	13.78%	25.45%	-
流动比率	707.00%	386.00%	-
利息保障倍数	2.04	14.33	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-35,876,598.22	-15,434,497.02	-132.44%
应收账款周转率	5,277.83%	5,395.00%	-
存货周转率	246.00%	424.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-13.07%	28.86%	-
营业收入增长率%	-40.27%	29.30%	-
净利润增长率%	-93.45%	159.97%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	63,225,000	63,225,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,651,300.79
其他营业外收入和支出	-68,150.70
非经常性损益合计	7,583,150.09
所得税影响数	1,826,805.28
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	5,756,344.81

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他收益	0.00	7,077,976.18	-	-

第四节管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

一、公司主营业务是以大型商场及超市柜台、实体门店，以及“京东”、“天猫”、“淘宝”和公司自行研发的“云田商城”等线上平台为载体，主要从事手机、电脑、相机等数码产品的线上线下 O2O 模式连锁销售。公司销售的数码产品主要包括国内外一二线知名 3C（家电、电脑、通讯）品牌产品，同时公司兼营部分知名数码产品批发业务。

二、公司自 2015 年起实现战略升级，战略上开始向农村电子商务转移，结合三四级市场的特点，以“云田商城”电商平台为载体，以各县域实体门店为基础，一方面将数码产品、工业品等产品通过电商平台走进农村、乡镇等三四级市场，降低居民采购成本，提高居民生活品质；另一方面整合当地优质资源，将特色农产品、剩余劳动力等从当地输出。同时，公司实现了供需大数据的收集、用户的聚合，既提升了商品周转率和品质，也拓宽了现有市场。

三、2016 年开始云田布局全国市场，立足于农村、乡镇等三四级市场电商平台的搭建，报告期内公设立了 32 家全资子公司，一方面通过整合当地优质资源，搭建县域农村电子商务的物流配送体系，将优质工业品、生活服务输入当地，同时解决了当地就业；另一方面将农村、乡镇等三四级市场的农产品推向了城市。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化，仍为数码产品的线上线下 O2O 模式连锁销售；同时，公司将大力开展农村、乡镇等三四级市场的电子商务业务。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

截至报告期末，公司资产总额 37298.57 万元，本期期初资产总额 42905.56 万元，较比期初减少 5607.00 万元；截止 2017 年 12 月 31 日，公司净资产 32158.48 万元，本期期初净资产 31987.21 万元，较期初增加 171.27 万元。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-3587.66 万元，上年同期为-1543.45 万元。报告期内，公司实现营业收入 82881.61 万元，较 2016 年减少 55869.08 万元，同比减少 40.27%；营业利润 278.94 万元，较 2016 年减少 2310.32 万元，同比减少 89.23%；净利润 171.27 万元，较 2016 年减少 2444.00 万元，同比减少 93.45%。

报告期内，公司线下销售的产品结构和销售渠道未发生重大变化，销售的产品主要为电脑、手机、单反相机、IPAD(平板电脑)、数码相机、数码摄像机及配件等，销售渠道主要为大润发、欧尚、家乐福、易初莲花等连锁超市零售及批发，公司营业收入的减少主要原因系乐天玛特因特殊原因导致超市处于不营业状态，对公司的整体业绩产生了一定的影响。报告期内，公司通过“云田商城”平

台实现农产品、小家电及食品销售收入共计 11459.26 万元；同时，公司通过对“云田商城”品牌的宣传，取得招商加盟费收入 1132.08 万元。

现金流量方面：报告期内，公司经营活动产生的现金流量较上年同期减少 2044.21 万元，主要原因系公司营业收入下降导致现金流入减少，公司经营活动现金流入较上年同期减少 64980.44 万元，公司营业收入的下降致使采购支出同时下降，公司经营活动现金流出较上年同期减少 62936.23 万元。

（二）行业情况

GFK 数据显示，中国从 2012 年中国消费电子市场规模达 13,910 亿元，取代美国成为全球最大的消费电子市场，随后几年国内消费电子市场规模稳步增长，2015 年市场总规模突破 20000 亿元，达到 20870 亿元，2016 年开始国内消费类电子市场继续稳步增长，特别是在亚投行成立并加大力度发展各基础产业设施信息化、国家大力发展农村电子商务带来的农村消费类电子市场大幅增长的前提下，公司主营的数码市场竞争虽然非常激烈，但市场需求总量还是持续增长。在“苹果”、“三星”等品牌疯狂抢占国内市场份额以及国产品牌“小米”、“华为”等品牌的崛起的前提下，公司继续秉承“体验式销售、差异化经营”的原则，积极拓展自主品牌产品的销售渠道，努力调整产品结构，优化盈利模式，确保公司目标利润的实现。

农村、乡镇等三四线市场电子商务是公司今后主要战略发展方向，中央最近连续六年 1 号文件都重点提及大力发展农村电子商务，2016 年、2017 年连续两年政府工作报告中都明确提出将农村电子商务作为农村互联网+的优先实施项目，中央各部委及地方政府密集出台了各项对农村电子商务扶持政策，支持发展农村电子商务。CNNIC 数据显示，2014 年农村网络消费金额达到了 1800 亿元，2016 年农村网络消费达到 4600 亿元，未来五年内，农村网络销售将占到农村消费总额的 50% 以上，农村电子商务市场前景非常广阔，市场容量非常庞大。特别是国家放开农村宅基地、农村土地承包权可抵押政策，盘活了农村存量资产，提高了农民收入，极大地提升了农村消费能力及消费层级，继“家电下乡”之后，“数码下乡”已经成为可能，公司未来会借助“云田商城”电商交易平台系统，借助国家与地方各项优惠扶持政策的东风，完成在农村、乡镇等三四级市场的线下体验店的布局，努力实施、完成公司制定的经营战略。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	9,887,303.43	2.65%	56,399,423.47	13.15%	-82.47%
应收账款	9,029,707.65	2.42%	22,377,777.33	5.22%	-59.65%
存货	325,800,226.79	87.35%	315,357,331.16	73.50%	3.31%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,152,430.54	0.31%	1,542,610.25	0.36%	-25.29%
在建工程	112,939.62	0.03%	-	-	-
短期借款	40,450,000.00	10.84%	47,800,000.00	11.14%	-15.38%
长期借款	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
资产总计	372,985,685.99	-	429,055,640.89	-	-13.07%

资产负债项目重大变动原因

- 1、货币资金大幅减少的原因：公司 2017 年末货币资金较 2016 年末减少 4650 万元，同比减少 82.47%，主要原因系公司 2017 年偿还借款 750 万元，存货增加 1000 万元，应付账款减少 2300 万元。
- 2、固定资产下降的原因：公司 2017 年末固定资产净值较 2016 年末减少 39.02 万元，同比减少 25.29%，主要原因系 2017 年度固定资产计提折旧 50.22 万元，而构建固定资产仅为 11.2 万元，致使固定资产净值减少。
- 3、短期借款减少的原因：公司 2017 年末短期借款较 2016 年减少 735 万元，同比减少 15.38%，主要原因系公司业务发展有所稳定，资金周转速度加快。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	828,816,106.59	-	1,387,506,922.72	-	-40.27%
营业成本	789,388,924.00	95.24%	1,301,049,110.02	93.77%	-39.33%
毛利率	5%	-	6%	-	-
管理费用	6,143,710.22	0.74%	8,407,127.90	0.61%	-26.92%
销售费用	22,380,407.81	2.70%	31,466,516.02	2.27%	-28.88%
财务费用	3,101,142.05	0.37%	3,282,063.37	0.24%	-5.51%
营业利润	2,789,363.65	0.34%	25,892,519.22	1.87%	-89.23%
营业外收入	0.53	0.00%	9,211,723.91	0.66%	-100.00%
营业外支出	68,151.23	0.01%	531.69	0.00%	12,717.85%
净利润	1,712,663.55	0.21%	26,152,607.55	1.88%	-93.45%

项目重大变动原因：

1、营业收入、营业成本大幅减少的原因：2017 年销售收入较 2016 年减少 55869.08 万元，同比减少 40.27%，主要原因系公司零售的超市专柜数量减少以及乐天玛特事件致使销售收入大幅减少；同时“云田商城”品牌取得招商加盟费收入仅 1132.08 万元；由于销售收入的减少，营业成本也相应减少。

2、管理费用大幅下降的原因：2017 年管理费用较 2016 年下降 226.24 万元，降幅达 26.92%，主要原因系 2017 年管理人员减少，同时房租减少，致使管理费用相应减少。

3、销售费用大幅下降的原因：2017 年销售费用较 2016 年下降 908.61 万元，降幅达 28.88%，主要原因系 2017 年传统超市专柜渠道的销售受到电子商务线上销售的冲击，公司通过关闭销售较差的门店、压缩门店销售人员数量、提高超市团购渠道销售（供给超市的团购销售产品价格较低，因此超市不收取专柜费用），从而导致超市专柜费用减少了 908.61 万元。

4、营业利润大幅减少的原因：公司 2017 年营业收入同步减少，产品销售毛利率降低，使公司报告期内营业利润较 2016 年有较大幅度的减少，较上年度减少 2310.32 万元，同比减少 89.23%。

5、营业外收入大幅减少的原因：因会计政策变更，将营业外收入 765 万调整到其他收益中去。

6、营业外支出增加的原因：营业外支出较 2016 年增加 6.76 万元，主要原因系公司 2017 年营业外支出为税收滞纳金 65371.54 元，该笔税收滞纳金是由于 2016 年年末财务账面存在跨期收入造成增值税延迟缴纳而在 2017 产生的滞纳金。

7、净利润大幅减少的原因：报告期内，公司销售毛利率有所下降，公司零售的超市专柜数量减少，致使公司 2017 年净利润减少 2444.00 万元，较 2016 年减少 93.45%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	828,201,418.12	1,386,857,706.18	-40.28%
其他业务收入	614,688.47	649,216.54	-5.32%
主营业务成本	789,388,924.00	1,301,049,110.02	-39.33%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
手机	141,656,172.14	17.10%	796,897,128.89	57.46%
IPAD	11,668,637.07	1.41%	26,213,320.22	1.89%
配件及其他	48,441,488.38	5.85%	24,856,457.43	1.79%
数码摄像机	41,350.26	0.00%	7,269,945.06	0.52%
数码相机	109,053.56	0.01%	4,007,426.75	0.29%
电脑	497,721,866.02	60.10%	377,943,137.76	27.25%
单反相机	2,649,530.06	0.32%	92,173,747.86	6.65%
农产品	101,462,248.41	12.25%	38,078,755.23	2.75%
小家电	13,055,361.77	1.58%	229,752.30	0.02%
食品	74,955.75	0.01%	320,110.18	0.02%
加盟费	11,320,754.70	1.37%	18,867,924.50	1.36%

按区域分类分析：

√ 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，各品类产品的销售收入较 2016 年都有较大幅度的变动。其中：

1、手机类产品销售减少原因：手机类产品销售收入较 2016 年减少 65524.09 万元，同比减少 82.22%，主要系公司批发销售渠道和超市团购渠道相对减少，销售额同步减少，因此销售收入有较大减少。

2、IPAD 类产品销售下降原因：IPAD 类产品销售收入较 2016 年减少 1454.47 万元，同比下降 55.49%；主要系公司线下超市专柜的减少以及批发销售渠道不以上述产品为主，从而导致销售额的下降。

3、配件及其他类产品销售增加的原因：配件及其他类产品销售额较 2016 年增加了 2358.50 万元，同比增加 94.88%；主要系公司线下超市专柜的批发销售渠道以配件及其他类产品为主，从而导致销售额的上升。

4、数码摄像机类产品、数码相机类产品销售下降的原因：数码摄像机类产品销售收入较 2016 年

减少 722.86 万元，同比下降 99.43%；数码相机类产品销售收入较 2016 年减少 389.84 万元，同比下降 97.28%；主要原因系上述产品正逐步被智能手机的相关功能取代，公司对于上述产品处于消化原有库存状态，同时公司线下超市专柜的减少以及批发销售渠道不以上述产品为主，从而导致销售额的下降。

5、电脑类产品销售额增加的原因：电脑类产品销售收入较 2016 年增加 11977.87 万元，同比增长 31.69%，主要系公司批发销售渠道和超市团购渠道以电脑类产品为主，从而导致销售额的上升。

6、单反相机类产品销售额减少的原因：单反相机类产品销售额较 2016 年减少 8952.42 万元，减少 97.13%，主要原因系公司线下超市专柜的减少以及批发销售渠道不以上述产品为主，从而导致销售额的下降。

7、报告期内，公司电商项目取得了突破，公司通过“云田商城”平台销售农产品、小家电、食品等，实现销售收入共计 11459.26 万元；同时，公司通过“云田商城”品牌获取招商加盟费 1132.08 万元。

(3) 主要客户情况 单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	南京庆亚贸易有限公司	220,207,752.14	26.57%	否
2	北京国信安信息科技有限公司	136,660,128.21	16.49%	否
3	江苏天客贸易有限公司	70,334,788.21	8.49%	否
4	南京仁卓贸易有限公司	42,936,931.62	5.18%	否
5	南京中祥电子有限公司	29,359,969.23	3.54%	否
	合计	499,499,569.41	60.27%	-

(4) 主要供应商情况 单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海悦达新实业集团有限公司	228,191,213.68	26.95%	否
2	常州赫斯商贸有限公司	81,343,170.94	9.61%	否
3	上海大生农产品有限公司	68,570,584.51	8.10%	否
4	上海蜂星国际贸易有限公司	46,729,619.66	5.52%	否
5	浙江宏图三胞科技发展有限公司	42,811,324.79	5.06%	否
	合计	467,645,913.58	55.24%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-35,876,598.22	-15,434,497.02	-132.44%
投资活动产生的现金流量净额	-120,149.62	-536,445.93	77.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,515,372.20	61,300,082.17	-117.15%

现金流量分析：

1、公司 2017 年经营活动产生的现金流量净额较 2016 年减少 2044.21 万元，主要原因系公司 2017 年公司线下超市专柜的减少。

2、公司 2017 年投资活动产生的现金流量净额为-12.01 万元，较 2016 年增加 41.63 万元，主要

原因系公司 2017 年购建了办公设备等固定资产项目共花费 12.01 万元。

3、公司 2017 年筹资活动产生的现金流量净额较 2016 年减少收入 7181.55 万元，同比减少 117.15%，主要原因系公司 2017 年偿还银行借款 700 万元，从而导致现金流减少。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

单位：元

项目	南京多田工贸有限公司		江苏爱禾田数码科技有限公司		南京富庆远数码科技有限公司	
	本期末	上年期末	本期末	上年期末	本期末	上年期末
资产总计	59,286,990.15	68,123,982.40	31,395,559.91	34,310,700.20	28,902,861.65	25,285,083.25
所有者权益合计	12,585,267.62	17,222,399.80	6,811,336.72	7,028,672.10	1,201,653.93	651,236.60
营业收入	58,320,019.02	117,962,879.56	104,640.38	12,255,318.31	18,949,876.83	19,039,991.39
净利润	-4,637,129.47	1,388,806.55	-217,335.25	-2,500,440.47	550,417.01	-35,049.99

项目	南京施尔浦电子科技有限公司		南京四海金悦物资有限公司	
	本期末	上年期末	本期末	上年期末
资产总计	46,625,718.58	52,033,007.47	25,789,044.96	40,015,830.32
所有者权益合计	8,043,988.51	8,919,571.39	5,733,083.78	6,718,340.28
营业收入	53,883,470.86	91,095,845.96	20,057,924.85	79,134,824.39
净利润	-875,582.37	493,937.14	-985,255.92	-193,630.28

项目	湖南省云田网络科技有限公司		南京云商乐数码科技有限公司	
	本期末	上年期末	本期末	上年期末
资产总计	11,050,637.85	16,009,621.16	12,004,629.70	-
所有者权益合计	11,050,637.85	11,225,125.66	9,571,618.74	-
营业收入	-	15,094,339.60	38,637,687.13	-
净利润	-174,487.81	11,225,125.66	-428,381.01	-

截至报告期末，公司共拥有 30 家全资子公司，对公司净利润影响达 10%以上的分别为南京多田工贸有限公司、江苏爱禾田数码科技有限公司、南京富庆远数码科技有限公司、南京施尔浦电子科技有限公司、南京四海金悦物资有限公司、湖南省云田网络科技有限公司，以及南京云商乐数码科技有限公司。

1. 南京多田工贸有限公司

南京多田工贸有限公司成立于 2002 年 3 月 4 日，法定代表人为焦大庆，注册资本为 500 万元，住所为南京市浦口区永宁镇工业开发区 413 号。经营范围：五金交电、电子产品、通讯器材（不含卫星地面接收设施）、建筑材料、陶瓷、汽配、劳保用品、百货、针纺织品、钟表眼镜、办公用品、箱包皮具、金属材料销售；计算机软件、硬件开发、销售；服装生产、加工；机械设备制作、维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2. 江苏爱禾田数码科技有限公司

江苏爱禾田数码科技有限公司成立于 2014 年 11 月 11 日，法定代表人为焦大庆，注册资本为 1000 万元，住所为南京市建邺区江东中路 359 号（国睿大厦一号楼 B 区 2 楼 208 室）。经营范围：电子产品、通讯器材研发、制造（制造限分支机构经营）、销售；五金交电、建筑材料、陶瓷、汽车配件、

日用百货、针纺织品、钟表、眼镜、办公用品、箱包皮具、金属材料销售；计算机软、硬件研发、销售；服装生产、加工（生产加工限分值机构经营）、销售；机械设备制造（制造限分支机构经营）、维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3. 南京富庆远数码科技有限公司

南京富庆远数码科技有限公司成立于 2012 年 1 月 12 日，法定代表人为焦大庆，注册资金为 50 万元，住所为南京市玄武区中央路 302 号 12 栋 203 室。经营范围：电子产品、通讯器材、计算机软、硬件研发、销售；五金交电、建筑材料、陶瓷、汽车配件、劳保用品、百货、针纺织品、钟表、眼镜、办公用品、箱包皮具、金属材料、数码产品、服装销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4. 南京施尔浦电子科技有限公司

南京施尔浦电子科技有限公司成立于 2007 年 6 月 8 日，法定代表人为焦大胜，注册资金为 236 万元，住所为南京市浦口区永宁镇工业集中区 413 号。经营范围：电子产品研发、加工、销售、维修；五金交电、通讯器材、建筑材料、服装、百货、办公用品销售；计算机软、硬件开发、销售；机械设备制作、维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

5. 南京四海金悦物资有限公司

南京四海金悦物资有限公司成立于 2005 年 4 月 7 日，法定代表人为焦大胜，注册资金为 100 万元，住所为南京市高淳县经济开发区花山路 17 号 1 栋 1015 室。经营范围：钟表、眼镜（不含角膜接触及护理用液）、办公用品、箱包皮具、金属材料、五金交电、电子产品、通讯器材、建筑材料、木材、塑料制品、陶瓷制品、汽车配件、劳保用品、百货销售、计算机软件、硬件开发、销售；服装生产、加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

6. 湖南省云田网络科技有限公司

湖南省云田网络科技有限公司成立于 2016 年 10 月 26 日，法定代表人为范凌云，注册资金为 1000 万元，住所为湖南省长沙市天心区暮云工业园长沙宝成建材有限公司 01 栋 3 楼。经营范围：电子产品研发；仓储管理服务；物流信息服务；物流咨询服务；企业形象策划服务；企业管理咨询服务；教育咨询；市场调研服务；会议及展览服务；广告设计；道路货物运输代理；旅客票务代理；旅游管理服务；收购农副产品；园艺作物、花卉的收购；粮食收购；电子产品、陶瓷、玻璃器皿、百货、针棉纺织品、眼镜、箱包、服装、粮油、润滑油、礼品鲜花、调味品、预包装食品、茶叶、水产品、照相器材、化妆品、鞋帽、家具、玩具、工艺品、化肥的零售；五金建材、汽车零配件、摩托车零配件的批发；办公用品、金属材料、计算机软件、环保设备、保健食品、农副产品、体育用品、农作物种子的销售；广告制作服务、发布服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展活动。）

7. 南京云商乐数码科技有限公司成立于 2016 年 11 月 17 日，法定代表人为焦大庆，注册资金为 1000 万元，住所为南京市浦口区团结路 99 号孵鹰大厦 A 座 12 楼。经营范围：计算机软、硬件开发、销售；电子商务、网上销售；五金交电、电子产品、通讯器材）（不含卫星地面接收设施）、建筑材料、陶瓷、汽配、劳保防护用品、针织纺品、钟表、眼镜、办公用品、箱包皮具、金属材料、汽车、摩托车配件、食品零售；润滑剂、日用百货、环保专用设备、珠宝首饰、花卉盆景、农业机械、农产品、化肥、有机肥料、日用百货、环保专用设备、珠宝首饰、花卉盆景、农业机械、农产品、化肥、有机肥料、调味品、保健品、茶叶、水产品、体育用品、照相器材、化妆品、服装鞋帽、家具、玩具、工艺品销售；服装生产、加工；机械设备制造维修；仓储服务、物流信息咨询服务、企业形象策划服务、人力资源服务、电子信息咨询服务、企业管理咨询服务、旅游信息咨询；动漫设计；货物运输代理、票务代理；自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、委托理财及衍生品投资情况

-

（五）非标准审计意见说明

√ 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行。

2017年5月31日，经本公司董事会会议决议，本公司自2017年7月1日起执行上述新发布的《企业会计准则第42号》和修订后的《企业会计准则第16号》，并导致本集团相应重要会计政策变更，具体内容如下：

① 在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。

② 与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本集团本报告期的净利润。

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较报表。

（七）合并报表范围的变化情况

√ 适用

报告期内，公司共对外投资设立3家孙公司，孙公司的设立是基于公司未来整体发展战略，为拓展公司业务范围，增加营业收入。各新增孙公司设立完成后，极大完善了公司业务范围，增加公司营业收入。本年对外投资目的主要是在被投资地域更好的开展电子商务业务，规范经营管理，有利于公司业务稳步快速发展。

具体内容如下：

1、1、公司名称：永登县云田网络科技有限公司
统一社会信用代码：91620121MA71G81A86
类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
住所：甘肃省兰州市永登县城关镇滨河大道 1380 号
公司法定代表人：王华
注册资本：1000 万元整
成立日期：2017 年 09 月 11 日
经营期限：2017 年 09 月 11 日至 2027-09-10

经营范围：电子产品、通讯器材（以上两项不含卫星地面接受设施）研发、销售；计算机软、硬件开发、销售；五金交电（不含进口摄像机）、建筑材料（不含木材）、陶瓷、汽车配件、摩托车配件、劳保用品、百货、针纺织品、钟表、眼镜（除隐形眼镜）、办公用品、箱包皮具、金属材料（不含稀贵金属）、润滑剂、环保设备、工艺品（除文物）、鲜花、体育用品、照相器材、化妆品、服装鞋帽、家具、玩具销售；服装加工、销售；机械设备制作、维修；物流信息咨询服务，企业形象策划服务，电子信息咨询服务，企业管理咨询服务，教育咨询服务，市场调查咨询服务，会议及展览服务；广告设计、制作、代理、发布、动漫设计；货物运输代理，票务代理；旅游信息咨询服务；自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的商品和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关：永登县工商行政管理局

公司名称：古浪云田网络科技有限公司
统一社会信用代码：91620622MA72UFAW1Q
类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
住所：甘肃省武威市古浪县土门镇永东村新型农村社区广场
公司法定代表人：王华
注册资本：500 万元整
成立日期：2017 年 10 月 23 日
经营期限：2017 年 10 月 23 日至 2037-10-22

经营范围：计算机技术、网络技术研究开发及推广应用，电子商务服务，市场营销策划，商务咨询，网络科技服务，电子产品，通讯器材，计算机软硬件研发、销售；五金交电、建筑材料（油漆涂料除外）、陶瓷、汽车配件、劳保用品、百货、针纺织品、钟表、眼镜、办公用品、箱包皮具、金属材料汽车摩托车配件、食品、润滑剂、日用百货、环保设备、珠宝玉器、鲜花、花木盆景、农业种植机械、化肥、调味品、保健用品、初级农产品、体育用品、照相器材、化妆品、鞋帽、家具、玩具、工艺品、水产品、苗木的线上线下销售、仓储服务、物流信息咨询服务，企业管理咨询服务，动漫设计，货物运输代理，票务代理，旅游信息咨询，自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的商品和技术除外）。（以上依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

登记机关：古浪县工商行政管理局

公司名称：伊犁云克网络科技有限公司
统一社会信用代码：91654028MA77J4XG1M
类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
住所：新疆伊犁州尼勒克县绿农产业园创新楼 205 室
公司法定代表人：王华
注册资本：500 万元整

成立日期：2017 年 7 月 11 日

经营期限：2017 年 7 月 11 日至无固定期限

经营范围：电子产品、通讯器材、计算机软硬件研发及销售；机械设备维修；五金交电、建筑材料、陶瓷、汽车配件、日用百货、针织品、钟表、眼镜、办公用品、箱包皮具、金属材料、汽车及摩托车配件、环保设备、珠宝、玉器、鲜花、盆景、农业种植机械、化肥、调味品、保健食品、初级农产品、体育用品、照相器材、化妆品、鞋帽、家具、玩具、工艺品、水产品、苗木销售；仓储服务，物流信息咨询服务，货物运输代理；企业形象策划服务，电子信息咨询服务，企业管理咨询服务；动漫设计，票务代理，旅游信息咨询，自营或代理各类商品及技术的进出口业务；电子商务。

登记机关：尼勒克县工商行政管理局

报告期内，公司为了优化战略布局，降低运营成本，提高管理效率和运作效率，决定注销全资子公司，以下子公司的注销不会给公司生产经营带来不利的影响。

具体情况如下：

公司名称：淮安浩顺网络科技有限公司

统一社会信用代码：91320804MA1MLNLF2K(1/1)

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：淮安市淮阴区珠江路 169 号淮安电商创业大厦

公司法定代表人：薛峰

注册资本：1000 万元整

成立日期：2016 年 05 月 31 日

经营期限：2016 年 05 月 31 日至 2036 年 05 月 30 日

经营范围：网络技术开发（不含经营性互联网信息服务）、计算机系统集成、软件开发、销售；电子产品、通讯器材研发；五金交电、建筑材料、陶瓷、汽车配件、百货、针纺织品、钟表、眼镜（不含隐形眼镜）、办公用品、箱包皮具、金属材料销售；服装生产、加工、销售；机械设备加工、维修（不含特种设备等须审批的项目），创意策划服务；企业咨询管理（新设企业不得从事金融、类金融业务，依法需取得许可和备案的除外）；货物运输代理（不含水路运输许可等须审批的项目），票务代理，旅游信息咨询（不含旅行社业务），自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关：淮安市淮阴区市场监督管理局

公司名称：南京乐满田网络科技有限公司

统一社会信用代码：91320192MA1MJ5C10H(1/1)

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：南京经济技术开发区栖霞街道广月路 9-7 号

公司法定代表人：陈长斌

注册资本：1000 万元整

成立日期：2016 年 04 月 18 日

经营期限：2016 年 04 月 18 日至 2046 年 04 月 17 日

经营范围：网络技术及相关产品、计算机软硬件研发、销售；五金交电、建筑材料、陶瓷、汽车配件、劳保用品、日用百货、针纺织品、钟表、眼镜、办公家具、箱包皮具、金属材料、预包装食品、保健食品、茶叶、家具、玩具、工艺美术品销售；普通货物运输代理、仓储服务；物流信息

咨询；企业形象策划、管理咨询；动漫设计；旅游信息咨询、自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关：南京市工商行政管理局

公司名称：靖江云腾网络科技有限公司

统一社会信用代码：91321282MA1MLHB26P

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：靖江市西来镇江平路 57 号

公司法定代表人：缪劫

注册资本：500 万元整

成立日期：2016 年 05 月 27 日

营业期限：2016 年 05 月 27 日至 2036 年 05 月 26 日

经营范围：网络技术的研究、开发；电子产品、通讯器材（卫星电视广播地面接收设施除外）研究、开发、销售；五金、建筑材料、陶瓷制品、汽车配件、服装、鞋帽、日用百货、粮食、纺织品、针织品、钟表、眼镜、办公用品、箱包、金属材料、摩托车配件、润滑油、环保设备、花卉、农业机械、水产品、农产品、体育用品、照相器材、化妆品、家具、玩具、工艺品、食品销售；计算机软、硬件的开发、销售；服装制造、加工、销售；机械设备维修；货运代理（代办）；普通货物仓储；企业形象策划服务；科技信息咨询服务；企业管理咨询服务；动漫设计；票务代理服务；旅游咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

登记机关：靖江市市场监督管理局

公司名称：沭阳云沭通网络科技有限公司

统一社会信用代码：91321322MA1MH25M97(1/1)

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：沭阳县软件产业园大厦 B 栋 622 室

公司法定代表人：吴爱华

注册资本：1000 万元整

成立日期：2016 年 03 月 30 日

营业期限：2016 年 03 月 30 日至 2046 年 03 月 29 日

经营范围：电子产品、通讯器材研发、销售；五金交电、建筑材料（危险化学品除外）、陶瓷、劳保用品、汽车摩托车配件、日用百货、针纺织品、钟表、眼镜（不含隐形眼镜）、办公用品、箱包皮具、金属材料销售、计算机软硬件开发销售；服装生产、加工、销售；机械设备制造、维护；润滑剂、环保设备、珠宝玉器、鲜花、花木盆景、农业种植机械、化肥、水产品、农副产品、体育用品、照相器材、化妆品、鞋帽、家具、玩具、工艺品（不含文物）、食品（按《食品经营许可证》核定范围经营）、保健食品销售；仓储服务（危险化学品除外）；物流信息咨询服务；企业形象策划服务；电子信息咨询服务；企业管理咨询服务；动漫设计；货物运输代理、票务服务、旅游信息咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关：沭阳县市场监督管理局

公司名称：贵州云乐易网络科技有限公司

统一社会信用代码：91520181MA6DNR607D

类型：其他有限责任公司

住所：贵州省贵阳市清镇市电子商务园园区

公司法定代表人：韩兆龙

注册资本：1000 万元整

成立日期：2016 年 11 月 02 日

经营期限：2016 年 11 月 02 日至 2046 年 11 月 01 日

经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（电子产品、通讯器材研发；销售；五金交电、建筑材料、陶瓷、汽车配件、劳保用品、箱包皮具、金属材料；计算机软、硬件开发、销售；服装生产、加工、销售；机械设备制作维修；汽车摩托车配件、粮油零售；润滑剂、环保设备、珠宝玉器、鲜花、调味品、预包装食品、保健食品、茶叶、水产品、农副产品、体育用品、照相器材、化妆品、服装鞋帽、家具、玩具、工艺品（不含文化）销售；仓储服务、物流信息咨询服务、企业形象策划服务、电子信息咨询服务、企业管理咨询服务、经济贸易咨询、教育咨询、市场调查；会议及展览服务；计算机技术培训；设计、制作、代理、发布广告；动漫设计、货物运输代理、票务代理、旅游信息咨询、自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的商品和技术除外）；农业机械、化肥、粮食收购、种子销售、农副产品收购、花木收购。

登记机关：贵阳市工商行政管理局

公司名称：湖北云田网络技术有限公司

统一社会信用代码：91420116MA4KPBM09K

类型：一人有限责任公司

住所：武汉市黄陂区横店街蓝色星城一期 6 栋 1 单元 101 室

公司法定代表人：姜鹏

注册资本：500 万元整

成立日期：2016 年 11 月 07 日

经营期限：2016 年 11 月 07 日至 2046 年 11 月 06 日

经营范围：计算机软、硬件开发、销售；电子产品、通讯器材的研发、销售；五金交电、建筑材料、陶瓷、企业配件、劳保用品、百货、针织仿品、钟表、眼镜（不含隐形眼镜）、办公用品、箱包皮具。金属材料销售；服装生产、加工、销售；机械设备制作维修；汽车、摩托车配件；粮油零售；润滑剂、环保设备；珠宝玉器；鲜花；调味品；预包装食品；保健食品；茶叶；水产品；农副产品（国家有专项规定的除外）。体育用品；照相器材；化妆品；服装鞋帽；家具；玩具；工艺品（不含文物）销售；仓储服务；物流信息咨询服务；企业形象策划服务；电子信息咨询服务；企业管理咨询服务；经济贸易咨询；市场调查；会议及展览服务；计算机技术培训；设计、制作、代理、发布广告；动漫设计、货物运输代理、票务代理、旅游信息咨询、自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营的商品和技术除外）；农业机械、化肥销售、粮食收购；农副产品收购。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

登记机关：武汉市黄陂区市场监督管理局

公司名称：盐城云田网络科技有限公司

统一社会信用代码：91320981MA1MHIT17D(1/1)

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：东台市城东新区创业大厦（总部经济园）417 室

公司法定代表人：薛峰

注册资本：1000 万元整

成立日期：2016 年 03 月 30 日

经营期限：2016 年 03 月 30 日至 2046 年 03 月 29 日

经营范围：计算机软、硬件开发、销售；电子产品、通讯器材（除地面卫星接收设施）研发、销售；五金交电（除电动三轮车、汽车）、建筑材料（该住所不设储存）、陶瓷、汽车配件、普通劳保用品、日用百货、针纺织品、钟表、眼镜（不含隐形眼镜）、办公用品、箱包皮具、金属材料（国家有专项审批规定的项目除外）、汽车摩托车配件、润滑剂（不含危险化学品和监控化学品、剧毒化学品）、环保设备、珠宝玉器、鲜花、花木盆景、食品（食盐限零售）、农业机械、化肥、水产品、农副产品（国家有专项规定的，从其规定）、体育用品（除射击器材）、照相器材、化妆品、鞋帽、家具、玩具、工艺品（不含文物）、销售；普通货物仓储服务；物流信息咨询服务；企业形象策划服务；电子信息咨询服务；企业管理咨询服务；动漫设计；国内货物运输代理；票务代理；旅游信息咨询；自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关：东台市市场监督管理局

（八）企业社会责任

云田股份 2017 年被认定为国家级电子商务示范企业。按照党中央、国务院部署，公司致力于电商精准扶贫，帮助农民脱贫致富，积极拓展国家级贫困县电商平台的建设，进驻、成立电子商务公共服务中心和村级电子商务服务站点，建设完善电子商务配送及综合服务网络，引领电子商务在农村、乡镇等三四级市场更大范围推广和应用，改善农村消费环境，促进转变农业生产方式。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务发展稳定，盈利能力逐步增强，市场前景良好，行业经营环境和市场需求不存在现实或可预见的重大不利变化。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。报告期内，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，亦不存在影响公司持续经营能力的重大事项。

四、未来展望

√ 不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、主营业务毛利率下降的风险

公司目前主营的数码产品业务,价格已非常公开透明,受线上销售价格的影响,实体门店销售价格逐步向线上价格靠拢已是必然趋势,公司销售毛利率逐年下滑,为了不影响公司净利润的增长,公司采取了以下措施:

- (1)调整产品结构,增加毛利相对较高的国产二线数码品牌及配件的销售;
- (2)大力开发农村、乡镇等三四级市场电子商务业务;
- (3)增加销售量,提高库存周转速度。

2、存货跌价风险

公司经营数码产品的连锁销售,存在大量存货,由于电子产品更新换代太快,新品推出后随着时间的推移,产品价格趋势绝大部分是下行趋势,所以公司存在库存商品大范围跌价风险。针对这种情况,公司采取以下措施:

- (1)提高存货周转速度,努力减少库存占用;
- (2)对调价周期太快的无价保商品,严格控制库存量,最多只备一周销售量的库存;
- (3)对超过价保期的商品,降低价格,直接销售;
- (4)违反公司制度造成跌价损失的一律由相关责任人进行全额赔偿。

3、新业务开拓风险

目前,公司以自有网上交易平台“云田商城”为基础,拓展农村、乡镇等三四级市场 O2O 营销模式。虽然公司可迎合国家利好政策借助线下终端开拓市场销售经营,但物流成本较高,客单成交率不活跃,无法盈利,主要依靠政府补贴才得以运营。因此,公司面临一定的新业务开拓风险。公司采取了以下措施:

- (1)除了生产、生活物资下乡外,公司将主营方向调整到农产品上行,已经建立了农产品溯源体系并自创了自有品牌,从产地源头做功课,提高产品质量标准,真正植根农村、乡镇等三四级电商市场;
- (2)与南京农业大学联合成立农村、乡镇等三四级电商市场发展培训学院,深耕农村、乡镇等三四级电商市场落地实操,通过县域电商的运作,通过众筹、分销、微营销等方式实现全网营销,培养孵化电商人才;
- (3)成立“云村通”农村、乡镇等三四级市场的物流平台,整合各县域仓储物流资源、升级各村镇小卖部为货物代收代发点、利用智慧仓储物流系统、现代数据库数据管理系统、通过共享模式解决农村、乡镇等三四级市场物流“最后一公里”的难题。

4、资金短缺风险

公司正在搭建的云田农村、乡镇等三四级市场电商业务有着较大的资金需求。目前,公司资金主要来源于银行借款和股东增资,如果公司不能持续获得外部的资金支持,将会影响公司的业务发展。公司采取以下措施:

- (1)努力拓展债权性融资渠道,报告期末公司资产负债率只有 17.66% ,公司债权性融资空间巨大;
- (2)合理使用供应链的账期,努力降低库存占用,杜绝非经营性现金支出,确保公司新业务有足够的现金保障。

5、核心团队流失风险

核心营销团队和业务人员,由于薪资待遇、业绩考核、工作强度等各种因素,会造成一定的人员流失,从而影响公司正常经营,公司采取以下措施:

- (1)重点门店、区域的负责人,尽可能由公司直接委派,提高公司对重点门店和区域的管理能力与控制能力;
- (2)提高业务人员销售提成,尽可能努力提高业务人员的收入,减少业务人员流失率;
- (3)增加储备人员,公司将加大招聘力度,合理调配业务岗位;
- (4)对重点岗位、核心管理人员进行股权激励,确保重点岗位、核心管理人员的基本稳定。

6、经销商授权风险

公司自设立以来,一直与各大国际品牌及其产品经销商、代理商保持良好的长期合作关系,已取得苹果、三星、华为、卡西欧等知名品牌产品的销售资质,但如遇政策变动或自身经营等其他原因,公司授权销售资格未能顺利延续和持有,将对公司现有业务造成影响。公司采取以下措施:

- (1)努力提升公司自身形象,讲信誉、守诚信、重规则,夯实双方合作基础。
- (2)尽可能延长代理销售授权时限,确保销售资格能顺利延续。
- (3)确保重点合作品牌的出货量,努力使公司成为对方核心客户。

(4)公司新业务产品线将优先与上述大型公司进行产品合作。

(二) 报告期内新增的风险因素

-

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	五 二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	五 二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	五 二(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五 二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	60,000,000.00	29,550,000.00
总计	60,000,000.00	29,550,000.00

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决	临时报告披露时间	临时报告编号
-----	------	------	---------	----------	--------

			策 程 序		
焦大庆、朱远燕	本次关联交易是 2016 年由关联方焦大庆、朱远燕为本公司向南京银行股份有限公司和会街支行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任担保事项。	3,000,000.00	是	2016 年 8 月 19 日	2016-031
焦大庆、朱远燕	本次关联交易是 2016 年由关联方焦大庆、朱远燕为本公司向南京银行股份有限公司和会街支行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任担保事项。	2,000,000.00	是	2016 年 8 月 19 日	2016-031
朱远燕	本次关联交易是 2016 年由关联方朱远燕用其房产提供抵押担保为本公司向江苏银行股份有限公司南京龙江支行申请的 1 笔贷款所提供的抵押担保事项。	2,000,000.00	是	2016 年 8 月 19 日	2016-031
焦大庆	本次关联交易是 2016 年由关联方焦大庆为多田公司向南京银行股份有限公司和会街支行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任担保事项。	1,000,000.00	是	2016 年 8 月 19 日	2016-031
焦大庆	本次关联交易是 2016 年由关联方焦大庆为多田公司向南京银行股份有限公司和会街支行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任担保事项。	2,000,000.00	是	2016 年 8 月 19 日	2016-031
本公司	本次关联交易是 2016 年由关联方云田公司为多田公司向江苏银行股份有限公司南京龙江支行申请的 1 笔贷款所提供的保证担保事项。	5,000,000.00	是	2016 年 8 月 19 日	2016-031
本公司、焦大庆、焦大	本次关联交易是 2016 年由关联方本公司、焦大	5,000,000.00	是	2016 年 8 月 19 日	2016-031

胜	庆、焦大胜为施尔浦公司向南京银行股份有限公司珠江支行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任保证担保事项。				
焦大庆、朱远燕	本次关联交易是 2016 年由关联方焦大庆、朱远燕为公司向南京银行股份有限公司和会街支行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任保证担保事项。	6,000,000.00	是	2016 年 10 月 10 日	2016-038
焦大庆、朱远燕	本次关联交易是 2016 年由关联方焦大庆、朱远燕为爱禾田公司向南京银行股份有限公司和会街支行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任保证担保事项。	2,000,000.00	是	2016 年 10 月 10 日	2016-038
焦大庆	本次关联交易是 2016 年由关联方焦大庆为多田公司向南京银行股份有限公司和会街支行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任保证担保事项。	5,000,000.00	是	2016 年 10 月 10 日	2016-038
焦大庆	本次关联交易是 2016 年由关联方焦大庆为富庆远公司向南京银行股份有限公司和会街支行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任保证担保事项。	800,000.00	是	2016 年 11 月 14 日	2016-053
焦大庆、朱远燕、焦大胜、汤文香	本次关联交易是 2016 年由关联方焦大庆、朱远燕、焦大胜、汤文香为本公司向南京银行股份有限公司和会街支行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任保证担保事项。	7,000,000.00	是	2016 年 12 月 5 日	2016-064
焦大庆、朱远燕、汤文香、焦大胜	本次关联交易是 2017 年由关联方焦大庆、朱远燕、焦大胜、汤文香为本公司向江苏银行股份	4,000,000.00	是	2017 年 3 月 20 日	2017-025

	有限公司南京龙江支行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任保证担保事项,朱远燕、焦大庆以其房产提供抵押担保。				
焦大庆、朱远燕	本次关联交易是 2017 年由关联方焦大庆、朱远燕为本公司向南京银行股份有限公司和会街支行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任保证担保事项。	3,000,000.00	是	2017 年 4 月 5 日	2017-031
焦大庆、朱远燕、焦大胜	本次关联交易是 2017 年由关联方焦大庆、朱远燕为公司向交通银行股份有限公司江苏省分行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任保证担保事项,焦大胜以其房产提供抵押反担保。	6,000,000.00	是	2017 年 4 月 14 日	2017-033
本公司、焦大庆、朱远燕、焦大胜、汤文香	本次关联交易是 2017 年由关联方本公司、焦大庆、朱远燕、焦大胜、汤文香为多田公司向江苏银行股份有限公司南京龙江支行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任保证担保事项。	3,000,000.00	是	2017 年 3 月 2 日	2017-018
焦大胜	本次关联交易是 2017 年由关联方焦大胜为四海金悦公司向南京银行股份有限公司和会街支行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任保证担保事项。	1,000,000.00	否	2017 年 8 月 30 日	2017-049
本公司、焦大庆、焦大胜	本次关联交易是 2017 年由关联方本公司、焦大庆、焦大胜为施尔浦公司向南京银行股份有限公司珠江支行申请的 1 笔贷款所提供的连带责任保证担保事项。	5,000,000.00	否	2017 年 8 月 30 日	2017-049
总计		62,800,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

一、报告期内，公司仍在履行的由关联方提供担保的银行合同如下：：

1、公司2016年第四次临时股东大会审议通过了《关于追认2016年偶发性关联交易的议案》，由关联方提供担保的银行合同如下：

(1) 云田于2016年3月28日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》和《保证合同》，借款合同编号Ba1005851603220074，借款金额为300万元，借款期限为2016年3月23日至2017年3月23日，借款利率为6.75%，由焦大庆、朱远燕提供连带责任保证担保；

(2) 云田于2016年3月14日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》、《质押合同》，借款合同编号Ba1005851603040061，借款金额为200万元，借款期限为2016年3月7日至2017年3月7日，借款利率为6.75%，由南京紫金投资信用担保有限责任公司、焦大庆、朱远燕提供连带责任保证担保；由南京紫金投资信用担保有限责任公司提供质押担保；

(3) 云田于2016年3月17日与江苏银行股份有限公司南京龙江支行签订《流动资金借款合同》、《最高额综合授信合同》、《最高额抵押合同》、最高额个人连带责任保证书》，借款合同编号Jk010816000088，借款金额为200万元，借款期限为2016年3月17日至2017年3月16日，借款利率为6.525%，由朱远燕用其房产提供抵押担保；

(4) 多田于2016年7月29日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》，借款合同编号Ba1005851607270199，借款金额为100万元，借款期限为2016年7月28日至2017年7月28日，借款利率为8.00%，由焦大庆提供连带责任保证担保；

(5) 多田于2016年8月19日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》、《质押合同》，借款合同编号Ba1005851608150215，借款金额为200万元，借款期限为2016年8月16日至2017年8月16日，借款利率为6.80%，由焦大庆、瀚华担保股份有限公司江苏分公司提供连带责任保证担保；由瀚华担保股份有限公司江苏分公司提供质押担保；

(6) 多田于2016年3月14日与江苏银行股份有限公司南京龙江支行签订《流动资金借款合同》、《最高额综合授信合同》、《最高额保证合同》，借款合同编号JK010816000083，借款金额为500万元，借款期限为2016年3月14日至2017年3月13日，借款利率为6.3075%，由南京云田数码科技股份有限公司提供保证担保；

(7) 施尔浦于2015年12月28日与南京银行股份有限公司珠江支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》，借款合同编号Ba1002731601060017，借款金额为500万元，借款期限为2016年1月6日至2017年1月6日，借款利率为5.655%，由南京云田数码科技股份有限公司、焦大庆、焦大胜提供连带责任保证担保。

2、公司2016年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司董事为公司及全资子公司提供担保的议案》，由关联方提供担保的银行合同如下：

(1) 云田于2016年10月10日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》、《质押合同》，借款合同编号Ba1005851610090256，借款金额为600万元，借款期限为2016年10月10日至2017年10月10日，借款利率为6.75%，由南京紫金投资信用担保有限责任公司、焦大庆、朱远燕提供连带责任保证担保；由南京紫金投资信用担保有限责任公司提供质押担保；

(2) 爱禾田于2016年9月29日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》、《质押合同》，借款合同编号Ba1005851609260246，借款金额为200万元，借款期限为2016年10月08日至2017年10月08日，借款利率为7.00%，由瀚华担保股份有限公司江苏分公司、焦大庆、朱远燕提供连带责任保证担保；由瀚华担保股份有限公司江苏分公司提供质押担保。

(3) 多田于2016年10月26日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》、《质押合同》，借款合同编号Ba1005851610250272，借款金额为500万元，借款期限为2016年10月25日至2017年10月25日，借款利率为6.80%，由焦大庆、瀚华担保股份有限公司江苏分公司提供连带责任保证担保；由瀚华担保股份有限公司江苏分公司提供质押担保。

3、公司2016年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司董事为全资子公司提供担保的议案》，由关联方提供担保的银行合同如下：

(1) 富庆远于2016年12月30日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》，借款合同编号Ba1005851612280336，借款金额为80万元，借款期限为2016年12月29日至2017年12月29日，借款利率为8.00%，由焦大庆提供连带责任保证担保。

4、公司2016年第七次临时股东大会审议通过了《关于公司董事为云田股份提供担保的议案》，由关联方提供担保的银行合同如下：

(1) 云田于2016年12月13日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》和《保证合同》，借款合同编号Ba1005851612050310，借款金额为700万元，借款期限为2016年12月5日至2017年3月5日，借款利率为6.8%，由焦大庆、朱远燕、焦大胜、汤文香提供连带责任保证担保。

二、报告期内，公司新增偶发性关联交易如下：

1、公司2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司董事及股东为云田股份提供担保的议案》，由关联方提供担保的银行合同如下：

云田于2017年3月29日与江苏银行股份有限公司南京龙江支行签订《流动资金借款合同》、《最高额综合授信合同》、《最高额保证合同》、《最高额个人连带责任保证书》，借款合同编号为JK010817000031，借款金额为400万元，借款期限为2017年3月29日至2018年3月28日，借款利率为

5.22%。由南京施尔浦电子科技有限公司、焦大庆、朱远燕、汤文香、焦大胜、胡守贵提供连带责任保证担保；由朱远燕、焦大庆以其房产提供抵押担保。

2、公司2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司董事为云田股份提供担保的议案》，由关联方提供担保的银行合同如下：

云田于2017年4月5日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》，借款合同编号为Ba1005851704010057，借款金额为300万元，借款期限为2017年4月1日至2017年10月1日，借款利率为6.5%。由焦大庆、朱远燕提供连带责任保证担保。

3、公司2017年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司董事为云田股份提供担保的议案》，由关联方提供担保的银行合同如下：

云田于2017年4月6日与交通银行股份有限公司江苏省分行签订《流动资金借款合同》、《保证合同》，借款合同编号为Z1703LN15643268，借款金额为600万元，借款期限为2017年4月6日至2018年4月5日，借款利率为5.4375%。由南京白下高新技术产业园区投资担保有限公司、焦大庆、朱远燕提供连带责任保证担保。由南京云田数码科技股份有限公司和南京白下高新技术产业园区投资担保有限公司签订反担保协议，焦大胜以其房产进行抵押反担保，江苏爱禾田数码科技有限公司、南京多田工贸有限公司、南京富庆远数码科技有限公司、南京施尔浦电子科技有限公司、南京四海金悦物资有限公司进行保证反担保。

4、公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，由关联方提供担保的银行合同如下：

多田于2017年3月8日与江苏银行股份有限公司南京龙江支行签订《流动资金借款合同》、《最高额综合授信合同》、《最高额保证合同》、《最高额个人连带责任保证书》，借款合同编号为JK010817000026，借款金额为300万元，借款期限为2017年3月8日至2018年3月7日，借款利率为6.09%。由南京云田数码科技股份有限公司、焦大胜、汤文香、胡守贵、焦大庆、朱远燕提供连带责任保证担保。

5、公司于2017年8月30日召开第一届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于追认2017年偶发性关联交易的议案》，由关联方提供担保的银行合同如下：

(1) 四海金悦于2017年1月20日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》，借款合同编号为Ba1005851701180018，借款金额为100万元，借款期限为2017年1月19日至2018年1月19日，借款利率为8%。由焦大胜提供连带责任保证担保。

(2) 施尔浦于2017年1月16日与南京银行股份有限公司珠江支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》，借款合同编号为Ba1002731701100049，借款金额为500万元，借款期限为2017年1月10日至2018年1月10日，借款利率为5.655%。由南京云田数码科技股份有限公司、焦大庆、焦大胜提供连带责任保证担保。

上述关联交易为公司偶发性关联交易，是公司业务快速发展及生产经营的正常所需，有助于公司的经营发展。

（三）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

报告期内，公司共对外投资设立 3 家孙公司，孙公司的设立是基于公司未来整体发展战略，为拓展公司业务范围，增加营业收入。各新增孙公司设立完成后，极大完善了公司业务范围，增加公司营业收入。本年对外投资目的主要是在被投资地域更好的开展电子商务业务，规范经营管理，有利于公司业务稳步快速发展。

具体内容如下：

1、1、公司名称：永登县云田网络科技有限公司

统一社会信用代码：91620121MA71G81A86

类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

住所：甘肃省兰州市永登县城关镇滨河大道 1380 号

公司法定代表人：王华

注册资本：1000 万元整

成立日期：2017 年 09 月 11 日

经营期限：2017 年 09 月 11 日至 2027-09-10

经营范围：电子产品、通讯器材（以上两项不含卫星地面接受设施）研发、销售；计算机软、硬件开发、销售；五金交电（不含进口摄像机）、建筑材料（不含木材）、陶瓷、汽车配件、摩托车配件、劳保用品、百货、针纺织品、钟表、眼镜（除隐形眼镜）、办公用品、箱包皮具、金属材料（不含稀贵金属）、润滑剂、环保设备、工艺品（除文物）、鲜花、体育用品、照相器材、化妆品、服装鞋帽、家具、玩具销售；服装加工、销售；机械设备制作、维修；物流信息咨询服务，企业形象策划服务，电子信息咨询服务，企业管理咨询服务，教育咨询服务，市场调查咨询服务，会议及展览服务；广告设计、制作、代理、发布、动漫设计；货物运输代理，票务代理；旅游信息咨询服务；自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的商品和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关：永登县工商行政管理局

公司名称：古浪云田网络科技有限公司

统一社会信用代码：91620622MA72UFAW1Q

类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

住所：甘肃省武威市古浪县土门镇永东村新型农村社区广场

公司法定代表人：王华

注册资本：500 万元整

成立日期：2017 年 10 月 23 日

经营期限：2017 年 10 月 23 日至 2037-10-22

经营范围：计算机技术、网络技术研究开发及推广应用，电子商务服务，市场营销策划，商务咨询，网络科技服务，电子产品，通讯器材，计算机软硬件研发、销售；五金交电、建筑材料（油漆涂料除外）、陶瓷、汽车配件、劳保用品、百货、针纺织品、钟表、眼镜、办公用品、箱包皮具、金属材料汽车摩托车配件、食品、润滑剂、日用百货、环保设备、珠宝玉器、鲜花、花木盆景、农业种植机械、化肥、调味品、保健用品、初级农产品、体育用品、照相器材、化妆品、鞋帽、家具、玩具、工艺品、水产品、苗木的线上线下销售、仓储服务、物流信息咨询服务，企业管理咨询服务，动漫设计，货物运输代理，票务代理，旅游信息咨询，自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的商品和技术除外）。（以上依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

登记机关：古浪县工商行政管理局

公司名称：伊犁云克网络科技有限公司
统一社会信用代码：91654028MA77J4XG1M
类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）
住所：新疆伊犁州尼勒克县绿农产业园创新楼 205 室
公司法定代表人：王华
注册资本：500 万元整

成立日期：2017 年 7 月 11 日

经营期限：2017 年 7 月 11 日至无固定期限

经营范围：电子产品、通讯器材、计算机软硬件研发及销售；机械设备维修；五金交电、建筑材料、陶瓷、汽车配件、日用百货、针织品、钟表、眼镜、办公用品、箱包皮具、金属材料、汽车及摩托车配件、环保设备、珠宝、玉器、鲜花、盆景、农业种植机械、化肥、调味品、保健食品、初级农产品、体育用品、照相器材、化妆品、鞋帽、家具、玩具、工艺品、水产品、苗木销售；仓储服务，物流信息咨询服务，货物运输代理；企业形象策划服务，电子信息咨询服务，企业管理咨询服务；动漫设计，票务代理，旅游信息咨询，自营或代理各类商品及技术的进出口业务；电子商务。

登记机关：尼勒克县工商行政管理局

（四）承诺事项的履行情况

（1）关于避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，控股股东、实际控制人焦大庆和持股 5% 以上股东中科汇通、焦大胜、吉运泰、朱远燕、所有高级管理人员、核心人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

承诺人就避免与南京云田数码科技股份有限公司产生同业竞争做出以下承诺：

“1、承诺人目前未直接或间接投资与云田股份及其子公司业务相同、类似或相近的经济实体或项目，亦未以其他方式直接或间接从事与云田股份及其子公司相同、类似或相近的经营活动。

2、承诺人在今后不会直接或间接投资与云田股份业务相同、类似或相近的经济实体或项目，且不以其他方式从事与云田股份及其子公司业务相同、类似或相近的经营活动，亦不对与云田股份及其子公司具有同业竞争性的经济实体提供任何形式的帮助。

3、若将来因任何原因引起承诺人所拥有的资产或投资与云田股份发生同业竞争，给公司及其子公司造成损失的，承诺人将承担相应赔偿责任，并积极采取有效措施消除此类同业竞争；若承诺人将来有任何商业机会可从事、或入股任何可能会与云田股份及其子公司生产经营构成同业竞争的业务，本人会将上述商业机会让予公司或其子公司。

如果上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，则承诺人将向云田股份赔偿一切直接和间接损失；本承诺持续有效，直至本人不再担任云田股份上述职务或不存在关联关系为止；自本承诺函出具之日起，本函及本函项下的保证、承诺即为不可撤销。”

上述承诺在报告期内均得到了严格履行。

（2）关于股东、董事、监事及高级管理人员股份锁定的相关承诺

公司发起人股东焦大庆、中科汇通、焦大胜、吉运泰、朱远燕、南京红土、汤文香、邱蓓、天星国华、深创投、南京满源、宁波伏羲、张亚娟、郑国猛、胡寅、全炯、程立斌、张理杰、蔡建杏、童翔、杜余军承诺：

“自公司成立之日起一年内不转让其所持股份。”

“公司控股股东、实际控制人焦大庆承诺，在挂牌前直接或间接持有的公司股票将分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前本公司所持公司股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为公司挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

“公司董事、监事及高级管理人员焦大庆、朱远燕、焦大胜、汤文香、蔡志勇、张雪冰、赵慕农、胡吉利、成传燕、张博承诺：“在任职期间每年转让的股份不超过其持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。”

上述承诺在报告期内均得到了严格履行。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	3,225,000	5.10%	31,861,500	35,086,500	55.49%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	6,241,500	6,241,500	9.87%
	董事、监事、高管	-	-	7,033,500	7,033,500	11.12%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	60,000,000	94.90%	-31,861,500	28,138,500	44.51%
	其中：控股股东、实际控制人	24,966,000	39.49%	6,241,500	18,724,500	29.62%
	董事、监事、高管	35,172,000	55.63%	14,071,500	21,100,500	33.37%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		63,225,000	100.00%	0	63,225,000	63,225,000
普通股股东人数		28				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	焦大庆	24,966,000	0	24,966,000	39.49%	18,724,500	6,241,500
2	中科汇通	7,470,000	0	7,470,000	11.81%	0	7,470,000
3	焦大胜	4,926,000	0	4,926,000	7.79%	4,926,000	0
4	吉运泰	3,900,000	0	3,900,000	6.17%	0	3,900,000
5	朱远燕	3,168,000	0	3,168,000	5.01%	2,376,000	792,000
合计		44,430,000	0	44,430,000	70.27%	26,026,500	18403500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东焦大庆与股东焦大胜为兄弟关系；股东焦大庆与股东朱远燕为夫妻关系；股东焦大胜与股东汤文香为夫妻关系；吉运泰为焦大胜、朱远燕共同出资设立的有限公司，除此之外，公司各股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

√ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

焦大庆持有公司 39.49% 股份，系公司的控股股东和实际控制人。

焦大庆，男，1973 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于南京农业大学经济管理专业，本科学历，会计师职称。1993 年至 1998 年任深圳京华电子股份有限公司主办会计；2002 年至 2015 年 7 月，任多田执行董事、总经理；2005 年 12 月至今，任公司董事长、总经理。

报告期内控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

公司的控股股东与实际控制人一致，报告期内实际控制人未发生变动。

第七节融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年8月12日	2017年2月13日	16.00	3,225,000	51,600,000.00	0	0	2	2	0	否

募集资金使用情况：

公司于2016年8月12日在全国股份转让系统披露《股票发行方案》。2016年8月29日，公司召开2016年第三次临时股东大会审议并通过《南京云田数码科技股份有限公司2016年股票发行方案》，本次股票发行总额为322.50万股，募集资金5,160.00万元；公司于2017年1月10日收到股转公司下发的《关于南京云田数码科技股份有限公司股票发行股份登记的函》。公司本次股票发行新增股份于2017年2月13日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

根据公司2016年8月12日发布的《2016年股票发行方案》，公司原募集资金用途为补充公司流动资金。在资金的实际使用中，公司根据实际经营需要，将募集资金中的700.00万元（占募集资金总额的比例为13.57%）用于偿还公司银行贷款，根据全国中小企业股份转让系统股份发行及公司《募集资金管理办法》等相关规定，公司已于2017年8月30日召开第一届董事会第二十三次会议以及第一届监事会第七次会议审议通过了《关于追认变更募集资金用途的议案》，该议案并于2017年9月18日经2017年第六次临时股东大会审议通过，除此之外公司不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

公司本次募资金用途为补充公司流动资金及偿还银行借款，补充流动资金主要用于开展与农村电子商务相关的新业务，提升公司市场竞争力和盈利能力，增强公司实力。截至报告期末，本次募集资金已使用完毕，该募集资金账户已于2017年10月10日注销。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
信用借款 借款	紫金农商行科技支行	3,000,000.00	4.35%	2017年7月26日-2018年7月10日	否
抵押借款	江苏银行龙江支行	4,000,000.00	5.22%	2017年3月29日-2018年3月28日	否
保证借款	南京银行和会街支行	3,000,000.00	6.50%	2017年4月1日-2017年10月1日	否
保证借款	南京银行和会街支行	3,000,000.00	6.50%	2017年9月27日-2018年3月27日	否
保证借款	南京银行和会街支行	6,700,000.00	6.50%	2017年11月3日-2018年11月3日	否
保证借款	交通银行中央门支行	6,000,000.00	5.44%	2017年4月6日-2018年4月5日	否
保证借款	苏州市姑苏区鑫鑫农村小额贷款股份有限公司	3,000,000.00	10.00%	2017年6月30日-2018年6月30日	否
保证借款	江苏银行龙江支行	3,000,000.00	6.09%	2017年3月8日-2018年3月7日	否
保证借款	江苏银行龙江支行	1,900,000.00	5.20%	2017年5月23日-2017年11月22日	否
保证借款	南京银行和会街支行	1,000,000.00	8.00%	2017年9月4日-2018年9月4日	否
保证借款	南京银行和会街支行	2,300,000.00	6.80%	2017年10月16日-2018年10月16日	否
保证借款	南京银行和会街支行	1,000,000.00	8.00%	2017年1月19日-2018年1月19日	否
保证借款	中国银行下关支行	3,000,000.00	6.48%	2017年9月5日-2018年9月4日	否
保证借款	南京银行珠江支行	5,000,000.00	5.66%	2017年1月10日-2018年1月10日	否
质押借款	紫金农商行科技支行	950,000.00	4.35%	2017年8月11日-2018年8月10日	否
保证借款	南京银行和会街支行	4,700,000.00	6.40%	2017年11月28日-2018年11月9日	否

合计	-	51,550,000.00			
----	---	---------------	--	--	--

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√不适用

（二）利润分配预案

√不适用

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
焦大庆	董事长	男	44	本科	2015.7.17-2018.7.17	是
焦大庆	总经理	男	44	本科	2015.7.17-2018.7.17	是
朱远燕	董事	女	39	专科	2015.7.17-2018.7.17	是
赵慕农	董事兼副总经理	男	44	研究生	2015.7.17-2018.7.17	是
贝磊	董事兼副总经理	男	45	本科	2017.3.16-2018.7.17	是
张强	董事	男	40	本科	2017.3.16-2018.7.1	是
蔡志勇	董事	男	31	本科	2015.7.17-2018.7.17	否
张雪冰	董事	男	45	博士研究生	2015.7.17-2018.7.17	否
吴爱华	监事	女	36	专科	2017.10.16-2018.7.17	是
成传燕	监事	女	46	高中	2015.7.17-2018.7.17	是
张博	监事	男	45	本科	2015.7.17-2018.7.17	否
祁荣付	财务总监、董事会秘书	男	47	本科	2015.7.17-2018.7.17	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事焦大庆为控股股东、实际控制人与董事朱远燕为夫妻关系；除此之外，公司各董、监、高之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
焦大庆	董事长兼总经	24,966,000	0	24,966,000	39.49%	0

	理					
朱远燕	董事	3,168,000	0	3,168,000	5.01%	0
赵慕农	董事兼副总经理	0	0	0	0.00%	0
贝磊	董事兼副总经理	0	0	0	0.00%	0
张强	董事	0	0	0	0.00%	0
蔡志勇	董事	0	0	0	0.00%	0
张雪冰	董事	0	0	0	0.00%	0
吴爱华	监事	0	0	0	0.00%	0
成传燕	监事	0	0	0	0.00%	0
张博	监事	0	0	0	0.00%	0
祁荣付	财务总监、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	28,134,000	0	28,134,000	44.50%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
吴爱华	办公室主任	新任	监事	原监事离职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

2005年入职南京云田网络科技股份有限公司，从仓库保管员开始做起，目前任人事行政管理中心的人事行政经理，先后在各部门轮岗任职，任职过的岗位有内务审计、商务专员、商务经理、运营总监助理、办公室主任等。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理及行政人员	18	13
财务人员	16	10
技术人员	24	22
市场销售人员	1,001	582
员工总计	1,059	627

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	6	6
本科	59	58
专科	392	249
专科以下	602	314
员工总计	1,059	627

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、 人员变动情况

报告期内公司根据战略实施及业务发展需要，适度调整人员结构，提升员工整体知识水平及业务能力，满足公司市场开发及业务拓展需要。

2、 人才引进

公司一直以来重视人才的吸收引进，随着公司的快速发展，高端人才及专业化人才的需求急剧增加，公司秉持严格审慎的态度，积极拓展人才引进渠道，以开放的姿态，广纳人才。

3、 员工培训

公司重视员工的培训和发展，按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多形式的开展员工培训工作，提高公司员工的整体素质，实现公司与员工的双赢共进。

4、 薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动法》等相关法律规定，与员工签署劳动合同，按时足额发放薪酬，依法为员工缴纳社会保险及公积金。

5、 需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√不适用

核心人员变动情况：

-

第九节行业信息

是否自愿披露

√否

第十节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

2015年7月17日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，设立股东大会、董事会和监事会。此后，公司召开董事会聘请了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员。公司根据《公司法》、《监管办法》及《章程必备条款》制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作规则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理制度》等相关规章制度。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规以及规范性文件的要求，并结合公司实际，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规和公司章程的要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。公司实际治理情况符合证券业协会相关要求。

2016年8月29日，公司召开的2016年第三次临时股东大会审议通过《南京云田数码科技股份有限公司募集资金管理制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

首先，公司设立股东大会、董事会、监事会和管理层，建立了比较健全的公司治理机构。

其次，公司根据《公司法》、《监管办法》及《章程必备条款》的规定，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《董事会秘书工作制度》及《信息披露管理制度》等一系列公司治理制度，明确规定了三会一层各自的权限、决策机制和监督机制。

第三，公司根据全国股转公司的规定严格履行信息披露义务，加强规范运作水平，保障股东额知情权、参与权、质询权和表决权。

第四，公司的章程中已约定纠纷解决机制，有助于预防发生损害的行为或在股东利益受损时保护股东合法利益。公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2015年8月份股份公司成立后，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大决策均严格按照《公司章程》及三会议事规则规定的程序由董事会、股东大会审议决定，没有出现董事会、股东大会、会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公

司章程的情形。

4、公司章程的修改情况

南京云田网络科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年3月20日召开2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程》的议案，决定《公司章程》作如下修改：

1、第十二条：公司的经营范围为：电子产品通讯器材研发、销售；五金交电、建筑材料、陶瓷、汽车配件、劳保用品、百货、针纺织品、钟表、眼镜（不含隐形眼镜）、办公用品、箱包皮具、金属材料销售；计算机软、硬件开发、销售；服装生产、加工、销售；机械设备制作、维修。仓储物流，企业形象策划服务，电子信息咨询服务，企业管理咨询服务，动漫设计，汽车摩托车配件，粮油制品，润滑剂，针纺织品，日用百货，环保设备，椰子油，棕榈油，珠宝玉器，鲜花，花木盆景，速冻食品，农业生产资料，农药，化肥，成品饮料，货物运输代理，票务代理，投资咨询（除金融证券），旅游咨询（不得从事旅行社业务）经营进出口业务，奶制品，土特产，南北货，糖果糕点，饮料，日用香料，调味品，预包装食品，保健食品，罐头食品，米面制品，植物油，茶叶，水产品，农副产品，食品添加剂，办公用品，体育用品，照相器材，化妆品，服装鞋帽，家具，玩具，工艺品（不含文物）”（具体项目以工商行政管理部门核实出具的经营范围为准）

修改为：

第十二条：公司的经营范围为：网络技术开发、电子产品通讯器材研发、销售；五金交电、建筑材料、陶瓷、汽车配件、劳保用品、百货、针纺织品、钟表、眼镜（不含隐形眼镜）、办公用品、箱包皮具、金属材料销售；计算机软、硬件开发、销售；服装生产、加工、销售；机械设备制作、维修。仓储物流，企业形象策划服务，电子信息咨询服务，企业管理咨询服务，动漫设计，汽车摩托车配件，粮油制品，润滑剂，针纺织品，日用百货，环保设备，椰子油，棕榈油，珠宝玉器，鲜花，花木盆景，速冻食品，农业生产资料，农药，化肥，成品饮料，货物运输代理，票务代理，投资咨询（除金融证券），旅游咨询（不得从事旅行社业务）经营进出口业务，奶制品，土特产，南北货，糖果糕点，饮料，日用香料，调味品，预包装食品，保健食品，罐头食品，米面制品，植物油，茶叶，水产品，农副产品，食品添加剂，办公用品，体育用品，照相器材，化妆品，服装鞋帽，家具，玩具，工艺品（不含文物）”（具体项目以工商行政管理部门核实出具的经营范围为准）

2、第十九条：公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会决定，可以采用下列方式增加资本：

- （一）公开发行股份；
- （二）非公开发行股份；
- （三）向现有股东派送红股；
- （四）以公积金转增股本；
- （五）法律、行政法规规定以及行政主管批准的其他方式。

修改为：

第十九条：公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会决定，可以采用下列方式增加资本：

- （一）公开发行股份；
- （二）非公开发行股份；
- （三）向现有股东派送红股；
- （四）以公积金转增股本；
- （五）法律、行政法规规定以及行政主管批准的其他方式；
- （六）公司公开或非公开发行股份的，公司股东不享有优先认购权。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、第一届董事会第十七次会议审议通过了：《关于为全资子公司提供担保的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第十八次会议审议通过了：(1)《关于提名贝磊为公司新任董事候选人的议案》；(2)《关于提名张强为公司新任董事候选人的议案》。</p> <p>3、第一届董事会第十九次会议审议通过了：(1)《关于公司董事及股东为云田股份提供担保的议案》；(2)《关于南京云田数码科技股份有限公司更名为南京云田网络科技股份有限公司的议案》；(3)《关于公司增加经营范围的议案》；(4)《关于修改公司章程的议案》。</p> <p>4、第一届董事会第二十次会议审议通过了：(1)《关于公司董事为云田股份提供担保的议案》。</p> <p>5、第一届董事会第二十一次会议审议通过了：(1)《关于公司董事为云田股份提供担保的议案》。</p> <p>6、第一届董事会第二十二次会议审议通过了：(1)《关于 2016 年年度总经理工作报告的议案》；(2)《关于公司 2016 年年度董事会工作报告的议案》；(3)《关于公司 2016 年度审计报告的议案》；(4)《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》；(5)《关于公司 2016 年年度财务决算报告的议案》；(6)《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》；(7)《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》；(8)《关于续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》；(9)《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》；(10)《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》。</p> <p>7、第一届董事会第二十三次会议审议通过了：(1)《关于会计政策变更的议案》；(2)《关于追认变更部分募集资金用途的议案》；(3)《关于公司 2017 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；(4)《关于追认 2017 年偶发性关联交易的议案》(5)《关于公司 2017 年半年度报告的议案》。</p>
监事会	5	<p>1、第一届监事会第四次会议审议通过了：(1)《关于提名薛峰任公司新任监事候选人的议案》；</p> <p>2、第一届监事会第五次会议决议审议通过了：(1)《关于选举薛峰任公司监事会主席的议案》；</p> <p>3、第一届监事会第六次会议审议通过了：(1)《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》；(2)《关于公司 2016 年年度报告及年报摘要的议案》；(3)《关于公司 2016 年度财务决算的议案》；(4)《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》；(5)《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》；(6)《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》；</p> <p>4、第一届监事会第七次会议审议通过了：(1)《关于会计政策变更的议案》；(2)《关于追认变更部分募集资金用途的议案》；(3)《关于公司 2017 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；(4)《关于公司 2017 年半年度报告的议案》；</p>

		5、第一届监事会第八次会议审议通过了：(1)《关于选举吴爱华为公司新任监事的议案》。
股东大会	8	<p>1、2017年第一次临时股东大会审议通过了：(1)《关于为全资子公司提供担保的议案》；</p> <p>2、2017年第二次临时股东大会审议通过了：(1)《关于选举贝磊为公司新任董事的议案》；(2)《关于选举张强为公司新任董事的议案》；(3)《关于选举薛峰为公司新任监事的议案》；</p> <p>3、2017年第三次临时股东大会审议通过了：(1)《关于公司董事及股东为云田股份提供担保的议案》；(2)《关于南京云田数码科技股份有限公司更名为南京云田网络科技股份有限公司的议案》；(3)《关于公司增加营业范围的议案》；(4)《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>4、2017年第四次临时股东大会审议通过了：(1)《关于公司董事为云田股份提供担保的议案》；</p> <p>5、2017年第五次临时股东大会审议通过了：(1)《关于公司董事为云天股份提供担保的议案》；</p> <p>6、2016年年度股东大会审议通过了：(1)《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》；(2)《关于公司2016年度监事会工作报告的议案》；(3)《关于公司2016年度审计报告的议案》；(4)《关于公司2016年年度报告及摘要的议案》；(5)《关于公司2016年年度财务决算报告的议案》；(6)《关于公司2017年度财务预算报告的议案》；(7)《关于公司2016年度利润分配方案的议案》；(8)《关于续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》；(9)《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》；(10)《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》；</p> <p>7、2017年第六次临时股东大会审议通过了：(1)《关于追认变更部分募集资金用途的议案》；(2)《关于追求2017年偶发性关联交易的议案》；</p> <p>8、2017年第七次临时股东大会审议通过了：(1)《关于选举吴爱华为公司新任监事的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通过时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

(三) 公司治理改进情况

公司进行了股份制改制，形成了符合法律法规和自身实际经营状况的法人治理结构。截止到本年度末，公司股东大会、董事会、监事会、高级管理层人员均依法运作。能够切实履行相应的职责和义务，公司治理的实际状况基本符合相关规定。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司通过股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。在日常工作中，通过电话、电子邮件、投资者交流会等有效途径，确保公司的股权投资人和潜在投资者之间有效的沟通联系。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、人员、财务、业务和机构方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司具备经营所需的关键资源，可以独立开展经营，对外不具有依赖性。

1、资产独立

公司拥有独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的与经营有关的经营系统，合法拥有与经营有关的各项资产的所有权或使用权，公司的资产独立完整，不存在资金、资产被公司的控股股东及实际控制人占用的情形。

2、人员独立

公司具有独立的人事选择和任免机制，公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定由股东大会或董事会选举产生。上述人员的任职都已履行合法程序，不存在股东、其他任何部门和单位或人士干预公司人事任免的情形。

3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行了会计核算和财务决策。公司及其子公司均已开立独立的银行基本存款帐户，公司及其子公司独立办理税务登记，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、业务独立

公司的经营范围已经经工商行政部门核准，公司可自主开展业务活动。公司设必须的经营管理部门负责业务经营，该经营管理系统独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，结合公司实际情况，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，按照国家相关法律法规、政策和制度，在会计师的协助下，不断完善和加强财务管理体系。

3、关于风险控制体系

为了预防和控制风险，公司在充分分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等各种措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

今后公司还会根据国家相关法律法规及全国股转公司的规定，结合业务发展情况，不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展，保障公司健康平稳运行

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，公司于2015年7月17日董事会审议了《信息披露管理制度》、《年度报告差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	-
审计报告编号	众环审字(2018)030043 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
审计报告日期	2018 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	陈刚、戴志敏
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

南京云田网络科技有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京云田网络科技有限公司（以下简称“云田股份公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云田股份公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于云田股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

云田股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括云田股份公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

云田股份公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估云田股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算云田股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督云田股份公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对云田股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致云田股份公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就云田股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 陈刚

中国注册会计师 戴志敏

中国

武汉

2018年4月26日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(七)1	9,887,303.43	56,399,423.47
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(七)2	9,029,707.65	22,377,777.33
预付款项	(七)3	2,589,716.99	25,537,200.69
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(七)4	3,687,165.09	1,120,463.10
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(七)5	325,800,226.79	315,357,331.16
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(七)6	12,376,384.64	184,471.77
流动资产合计	-	363,370,504.59	420,976,667.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-

投资性房地产	-	-	-
固定资产	(七)7	1,152,430.54	1,542,610.25
在建工程	(七)8	112,939.62	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(七)9	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	(七)10	6,115,561.24	4,302,113.12
其他非流动资产	(七)11	2,234,250.00	2,234,250.00
非流动资产合计	-	9,615,181.40	8,078,973.37
资产总计	-	372,985,685.99	429,055,640.89
流动负债：			
短期借款	(七)12	40,450,000.00	47,800,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	(七)13	4,703,606.67	45,872,984.45
预收款项	(七)14	1,014,322.10	1,663,854.18
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(七)15	1,503,205.51	1,830,133.19
应交税费	(七)16	3,263,429.39	10,569,230.40
应付利息	(七)17	72,394.66	136,281.55
应付股利	-	-	-
其他应付款	(七)18	393,969.71	1,311,062.72
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	51,400,928.04	109,183,546.49
非流动负债：			
长期借款	-	-	-

应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	51,400,928.04	109,183,546.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(七)19	63,225,000.00	63,225,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(七)20	198,747,487.32	198,747,487.32
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(七)21	3,892,399.21	2,971,918.31
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(七)22	55,719,871.42	54,927,688.77
归属于母公司所有者权益合计	-	321,584,757.95	319,872,094.40
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	321,584,757.95	319,872,094.40
负债和所有者权益总计	-	372,985,685.99	429,055,640.89

法定代表人：焦大庆 主管会计工作负责人：祁荣付 会计机构负责人：胡守贵

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	7,528,618.64	51,968,406.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(十四)1	81,203,468.00	70,159,986.90
预付款项	-	2,404,830.86	23,990,364.47
应收利息	-	-	-

应收股利	-	-	-
其他应收款	(十四)2	49,671,505.19	44,890,754.93
存货	-	240,367,030.44	233,004,761.23
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	9,847,065.38	33,717.79
流动资产合计	-	391,022,518.51	424,047,991.71
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(十四)3	36,990,845.66	26,824,071.76
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	834,948.98	1,091,428.62
在建工程	-	18,600.00	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,948,300.53	2,509,522.72
其他非流动资产	-	2,234,250.00	2,234,250.00
非流动资产合计	-	42,026,945.17	32,659,273.10
资产总计	-	433,049,463.68	456,707,264.81
流动负债：			
短期借款	-	21,000,000.00	24,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	57,633,844.90	83,638,309.74
预收款项	-	5,000.00	1,511,580.00
应付职工薪酬	-	1,097,376.30	1,224,521.12
应交税费	-	2,619,264.33	4,625,970.93
应付利息	-	54,211.08	113,540.81
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	49,418,444.36	49,576,828.54
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-

流动负债合计	-	131,828,140.97	164,690,751.14
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	131,828,140.97	164,690,751.14
所有者权益：			
股本	-	63,225,000.00	63,225,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	206,711,559.08	206,711,559.08
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,128,476.36	2,207,995.46
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	28,156,287.27	19,871,959.13
所有者权益合计	-	301,221,322.71	292,016,513.67
负债和所有者权益总计	-	433,049,463.68	456,707,264.81

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	828,816,106.59	1,387,506,922.72
其中：营业收入	(七)23	828,816,106.59	1,387,506,922.72
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	833,678,043.73	1,361,614,403.50
其中：营业成本	(七)23	789,388,924.00	1,301,049,110.02
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-

退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	(七)24	816,905.04	1,398,949.37
销售费用	(七)25	22,380,407.81	31,466,516.02
管理费用	(七)26	6,143,710.22	8,407,127.90
财务费用	(七)27	3,101,142.05	3,282,063.37
资产减值损失	(七)28	11,846,954.61	16,010,636.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其他收益	(七)29	7,651,300.79	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	2,789,363.65	25,892,519.22
加：营业外收入	(七)30	0.53	9,211,723.91
减：营业外支出	(七)31	68,151.23	531.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	2,721,212.95	35,103,711.44
减：所得税费用	(七)32	1,008,549.40	8,951,103.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	1,712,663.55	26,152,607.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	1,712,663.55	26,152,607.55
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	1,712,663.55	26,152,607.55
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	1,712,663.55	26,152,607.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,712,663.55	26,152,607.55
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	(十五)2	0.03	0.44
(二) 稀释每股收益	(十五)2	0.03	0.44

法定代表人：焦大庆主管会计工作负责人：祁荣付会计机构负责人：胡守贵

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十四)4	672,716,389.61	1,110,474,218.98
减：营业成本	(十四)4	636,415,124.11	1,059,043,351.75
税金及附加	-	188,389.10	950,907.56
销售费用	-	18,930,554.91	25,548,811.26
管理费用	-	5,044,203.48	5,374,728.61
财务费用	-	1,428,526.91	1,469,180.36
资产减值损失	-	5,282,263.09	9,617,834.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-31,291.29	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	7,077,976.18	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	12,474,012.90	8,469,404.70
加：营业外收入	-	0.37	8,754,758.18
减：营业外支出	-	67,597.55	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	12,406,415.72	17,224,162.88
减：所得税费用	-	3,201,606.68	4,364,610.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,204,809.04	12,859,552.28
（一）持续经营净利润	-	9,204,809.04	12,859,552.28
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	9,204,809.04	12,859,552.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金	-	976,106,540.21	1,622,745,587.13
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	71,110.87	704,320.48
收到其他与经营活动有关的现金	(七)34(1)	7,785,329.96	10,317,431.93
经营活动现金流入小计	-	983,962,981.04	1,633,767,339.54
购买商品、接受劳务支付的现金	-	970,688,658.36	1,584,389,668.75
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	21,079,525.05	24,377,312.76
支付的各项税费	-	16,828,678.23	17,399,589.86
支付其他与经营活动有关的现金	(七)34(2)	11,242,717.62	23,035,265.19
经营活动现金流出小计	-	1,019,839,579.26	1,649,201,836.56
经营活动产生的现金流量净额	-	-35,876,598.22	-15,434,497.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	120,149.62	536,445.93
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	120,149.62	536,445.93

投资活动产生的现金流量净额	-	-120,149.62	-536,445.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	51,175,849.06
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	51,550,000.00	59,726,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	51,550,000.00	110,901,849.06
偿还债务支付的现金	-	58,900,000.00	46,379,333.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,684,325.03	2,608,282.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	(七)32(3)	481,047.17	614,150.95
筹资活动现金流出小计	-	62,065,372.20	49,601,766.89
筹资活动产生的现金流量净额	-	-10,515,372.20	61,300,082.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-46,512,120.04	45,329,139.22
加：期初现金及现金等价物余额	-	56,399,423.47	11,070,284.25
六、期末现金及现金等价物余额	-	9,887,303.43	56,399,423.47

法定代表人：焦大庆主管会计工作负责人：祁荣付会计机构负责人：胡守贵

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	768,060,514.68	1,272,634,168.17
收到的税费返还	-	-	600,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	-	7,753,240.30	41,316,970.15
经营活动现金流入小计	-	775,813,754.98	1,314,551,138.32
购买商品、接受劳务支付的现金	-	770,523,332.43	1,278,567,141.36
支付给职工以及为职工支付的现金	-	17,059,051.45	18,353,166.66
支付的各项税费	-	5,550,044.39	12,187,896.40
支付其他与经营活动有关的现金	-	12,401,047.33	24,143,525.59
经营活动现金流出小计	-	805,533,475.60	1,333,251,730.01
经营活动产生的现金流量净额	-	-29,719,720.62	-18,700,591.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	25,810.00	526,825.93
投资支付的现金	-	10,198,065.19	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	10,223,875.19	526,825.93
投资活动产生的现金流量净额	-	-10,223,875.19	-526,825.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	51,175,849.06
取得借款收到的现金	-	28,700,000.00	24,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	28,700,000.00	75,175,849.06
偿还债务支付的现金	-	31,700,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,250,880.83	1,098,955.56
支付其他与筹资活动有关的现金	-	245,311.11	335,094.34
筹资活动现金流出小计	-	33,196,191.94	10,434,049.90
筹资活动产生的现金流量净额	-	-4,496,191.94	64,741,799.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-44,439,787.75	45,514,381.54
加：期初现金及现金等价物余额	-	51,968,406.39	6,454,024.85
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,528,618.64	51,968,406.39

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	63,225,000.00	-	-	-	198,747,487.32	-	-	-	2,971,918.31	-	54,927,688.77	-	319,872,094.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	63,225,000.00	-	-	-	198,747,487.32	-	-	-	2,971,918.31	-	54,927,688.77	-	319,872,094.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	920,480.90	-	-	792,182.65	-	1,712,663.55
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,712,663.55	-	1,712,663.55
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	920,480.90	-	-	-920,480.90	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	920,480.90	-	-	-920,480.90	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	63,225,000.00	-	-	-	198,747,487.32	-	-	-	3,892,399.21	-	55,719,871.42	-	321,584,757.95

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00	-	-	-	150,796,638.26	-	-	-	-1,685,963.08	-	-30,061,036.45	-	242,543,637.79
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	60,000,000.00	-	-	-	150,796,638.26	-	-	-	-	1,685,963.08	-	-	30,061,036.45	242,543,637.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,225,000.00	-	-	-	47,950,849.06	-	-	-	-	-	-	-	-	77,328,456.61
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,152,607.55
(二) 所有者投入和减少资本	3,225,000.00	-	-	-	47,950,849.06	-	-	-	-	-	-	-	-	51,175,849.06
1. 股东投入的普通股	3,225,000.00	-	-	-	47,950,849.06	-	-	-	-	-	-	-	-	51,175,849.06
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	63,225,000.00	-	-	-	198,747,487.32	-	-	-2,971,918.31	-54,927,688.77	-	-	-	319,872,094.40

法定代表人：焦大庆 主管会计工作负责人：祁荣付 会计机构负责人：胡守贵

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	63,225,000.00	-	-	-	-206,711,559.08	-	-	-	2,207,995.46	-	19,871,959.13	292,016,513.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	63,225,000.00	-	-	-	-206,711,559.08	-	-	-	2,207,995.46	-	19,871,959.13	292,016,513.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	920,480.90	-	8,284,328.14	9,204,809.04
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,204,809.04	9,204,809.04

(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	920,480.90	-	-920,480.90	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	920,480.90	-	-920,480.90	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	63,225,000.00	-	-	-206,711,559.08	-	-	-	3,128,476.36	-	28,156,287.27	301,221,322.71	-

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00	-	-	-	-158,760,710.02	-	-	-	922,040.23	-	8,298,362.08	227,981,112.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	60,000,000.00	-	-	-	-158,760,710.02	-	-	-	922,040.23	-	8,298,362.08	227,981,112.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,225,000.00	-	-	-	-47,950,849.06	-	-	-	1,285,955.23	-	11,573,597.05	64,035,401.34
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,859,552.28	12,859,552.28
(二) 所有者投入和减少资本	3,225,000.00	-	-	-	-47,950,849.06	-	-	-	-	-	-	51,175,849.06
1. 股东投入的普通股	3,225,000.00	-	-	-	-47,950,849.06	-	-	-	-	-	-	51,175,849.06
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,285,955.23	-	-1,285,955.23	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,285,955.23	-	-1,285,955.23	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	63,225,000.00	-	-	-	-206,711,559.08	-	-	-	2,207,995.46	-	19,871,959.13	292,016,513.67

审计报告

财务报表附注

（2017年12月31日）

（一） 公司的基本情况

南京云田网络科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是由南京云田数码科技有限公司（以下简称“云田有限”）整体变更设立的股份有限公司。企业统一社会信用代码：91320100780685679U。已于2015年11月9日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：云田股份，证券代码：834420。

整体变更前南京云田数码科技有限公司成立于2005年11月30日，由焦大庆和朱远燕共同投资设立。

2015年6月，经股东会决议，公司整体变更为南京云田数码科技股份有限公司，以云田有限截止2015年4月30日止经审计的净资产人民币218,760,710.02元，按1:0.2743的比例折合股本60,000,000.00股，每股面值1元，共计股本人民币60,000,000.00元，净资产超出折股部分计入资本公积，原有股东持股比例不变。股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量 (万股)	注册资本	
			持股比例 (%)	出资方式
1	焦大庆	2,496.60	41.61	净资产
2	朱远燕	316.80	5.28	净资产
3	焦大胜	492.60	8.21	净资产
4	汤文香	211.20	3.52	净资产
5	南京吉运泰数码科技有限公司	390.00	6.5	净资产
6	中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司	747.00	12.45	净资产
7	南京红土创业投资有限公司	289.80	4.83	净资产
8	深圳市创新投资集团有限公司	145.20	2.42	净资产
9	邱蓓	195.60	3.26	净资产
10	北京天星国华投资中心（有限合伙）	195.60	3.26	净资产
11	南京满源科技有限公司	130.80	2.18	净资产
12	宁波伏羲投资管理有限公司	97.80	1.63	净资产
13	张亚娟	58.80	0.98	净资产

序号	股东名称	持股数量 (万股)	注册资本	
			持股比例 (%)	出资方式
14	郑国猛	40.80	0.68	净资产
15	胡寅	39.00	0.65	净资产
16	全炯	29.40	0.49	净资产
17	程立斌	29.40	0.49	净资产
18	张理杰	23.40	0.39	净资产
19	蔡建杏	23.40	0.39	净资产
20	童翔	23.40	0.39	净资产
21	杜余军	23.40	0.39	净资产
合 计		6,000.00	100.00	

上述变更已由大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大华验字【2015】000666号验资报告。

2016年12月，通过股东会决议，增加注册资本3,225,000.00元，分别与融银黄海创业投资有限公司、江苏筋斗云科技有限公司、深圳市宏润财富管理有限公司、新疆康大国信股权投资有限合伙企业、周文龙、成功签订增资合同。实际投资额为51,600,000.00元，扣除发行费424,150.94元，其中3,225,000.00元作为注册资本，47,950,849.06元计入资本公积。本次增资业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）大信验字【2016】第23-00030号验资报告验证。上述增资于2017年2月完成工商变更登记。

截至2017年12月31日，本公司注册资本为人民币6,322.50万元，实收资本为人民币6,322.50万元。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司(非上市)

本公司注册地址：南京市浦口区永宁街道工业集中区琥珀路99号

本公司总部办公地址：南京市浦口区团结路99号孵鹰大厦A座12楼

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营电子产品、通讯器材的销售

3、 本公司实际控制人

本公司实际控制人为自然人焦大庆先生。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2018年4月26日经公司董事会批准报出。

（二） 本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计33家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

（三） 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（四） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（五） 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企

业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中

取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表

的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营

和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）12。

（2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务核算方法

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2） 外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、 金融工具的确认和计量

（1） 金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2） 金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；

属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值

损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一

项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、 应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1	除已单独计提减值准备的应收款项外，集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2	合并范围内关联方的应收款项。

确定组合的依据	
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	一般不计提坏账准备。如存在客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	1.00	1.00
1—2年（含2年）	10.00	10.00
2—3年（含3年）	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

11、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为库存商品。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

12、 持有待售类别的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流

流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

13、 长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1） 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期

损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按

照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

14、 固定资产的确认和计量

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	4	5.00	23.75
电子设备	3	5.00	31.67
其他设备	5	5.00	19.00

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

15、 在建工程的核算方法

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

16、 借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、 无形资产的确认和计量

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命
软件	3 年
商标权	3 年

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

（3）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、 长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

19、 长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21、 预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映

当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、 收入确认方法和原则

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

商超业务根据商超系统实现销售收入对账确认后确认收入；批发业务根据货物发出经客户确认后确认收入；电商业务根据电商交易系统实现销售收入对账确认后确认收入。

（2）提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

23、 政府补助的确认和计量

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、 所得税会计处理方法

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性

差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25、 经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其

现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

27、 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计

划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

28、 主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行。

2017年5月31日，经本公司董事会会议决议，本公司自2017年7月1日起执行上述新发布的《企业会计准则第42号》和修订后的《企业会计准则第16号》，并导致本集团相应重要会计政策变更，具体内容如下：

③ 在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。

④ 与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本集团本报告期的净利润。

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较报表。

(2) 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

(六) 税项

1、 主要税种及税率

(1) 增值税销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。

(2) 城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

(5) 本公司及子公司企业所得税税率为 25%。

(七) 合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2017 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2016 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元)

1、 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	106,548.05	131,209.67
银行存款	8,780,755.38	56,268,213.80
其他货币资金	1,000,000.00	
合 计	9,887,303.43	56,399,423.47

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比 例(%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	9,506,437.47	100.00	476,729.82	5.01	9,029,707.65
组合小计	9,506,437.47	100.00	476,729.82	5.01	9,029,707.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	9,506,437.47	100.00	476,729.82	5.01	9,029,707.65

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	23,060,657.24	100.00	682,879.91	2.96	22,377,777.33
组合小计	23,060,657.24	100.00	682,879.91	2.96	22,377,777.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	23,060,657.24	100.00	682,879.91	2.96	22,377,777.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	8,427,553.28	84,275.54	1.00
1年至2年（含2年）	751,819.38	75,181.93	10.00
2年至3年（含3年）	19,584.92	9,792.46	50.00
3年以上	307,479.89	307,479.89	100.00
合 计	9,506,437.47	476,729.82	5.01

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	22,328,884.09	223,288.84	1.00
1年至2年（含2年）	262,427.01	26,242.70	10.00
2年至3年（含3年）	71,995.55	35,997.78	50.00
3年以上	397,350.59	397,350.59	100.00
合 计	23,060,657.24	682,879.91	2.96

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-206,150.09 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额	账龄
上海大润发有限公司	6,012,295.26	63.24	60,122.95	1年以内
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	1,979,090.88	20.82	19,790.91	1年以内
新蛋贸易（中国）有限公司	238,365.00	2.51	2,383.65	1年以内
江苏乐村淘网络科技有限公司	202,070.00	2.13	20,207.00	1年-2年
中国移动通信集团浙江有限公司	82,664.86	0.87	826.65	1年以内

合计	8,514,486.00	89.57	103,331.16
----	--------------	-------	------------

3、 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内（含1年）	2,582,114.32	99.71	25,464,777.55	99.72
1年至2年（含2年）	2,944.57	0.11	16,489.10	0.06
2年至3年（含3年）	4,658.10	0.18	55,934.04	0.22
合计	2,589,716.99	100.00	25,537,200.69	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)	账龄
上海大生农产品有限公司	非关联方	2,139,586.75	82.62	1年以内
深圳奇虎健安智能科技有限公司	非关联方	246,038.80	9.50	1年以内
上海妙玲贸易有限公司	非关联方	90,169.00	3.48	1年以内
北京三奇拓锐科技有限公司	非关联方	8,550.00	0.33	1年以内
思行东方（天津）科技有限公司	非关联方	7,740.00	0.30	1年以内
合计		2,492,084.55	96.23	

4、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备 的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备 的其他应收款					
组合1	4,605,150.58	100.00	917,985.49	19.93	3,687,165.09
组合小计	4,605,150.58	100.00	917,985.49	19.93	3,687,165.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款					
合 计	4,605,150.58	100.00	917,985.49	19.93	3,687,165.09

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备 的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备 的其他应收款					
组合1	1,807,208.60	100.00	686,745.50	38.00	1,120,463.10
组合小计	1,807,208.60	100.00	686,745.50	38.00	1,120,463.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款					
合 计	1,807,208.60	100.00	686,745.50	38.00	1,120,463.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	3,098,811.79	30,988.11	1.00
1年至2年（含2年）	466,323.79	46,632.38	10.00
2年至3年（含3年）	399,300.00	199,650.00	50.00
3年以上	640,715.00	640,715.00	100.00
合 计	4,605,150.58	917,985.49	19.93

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	543,459.60	5,434.60	1.00
1年至2年（含2年）	455,034.00	45,503.40	10.00
2年至3年（含3年）	345,815.00	172,907.50	50.00
3年以上	462,900.00	462,900.00	100.00
合 计	1,807,208.60	686,745.50	38.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 231,239.99 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	1,728,815.56	1,519,015.00
押金	152,880.00	186,224.00
备用金	68,982.12	101,969.60
非关联方往来款	2,654,472.90	
合 计	4,605,150.58	1,807,208.60

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
------	------	------	----	-----------------------------	--------------

南京建方电子科技有限公司	非关联方往来款	2,652,100.00	1年以内	57.59	26,521.00
欧尚（中国）投资有限公司	保证金	10,000.00	1年以内	0.22	100.00
欧尚（中国）投资有限公司	保证金	50,000.00	2-3年	1.09	25,000.00
欧尚（中国）投资有限公司	保证金	210,000.00	3年以上	4.56	210,000.00
欧尚（中国）投资有限公司	保证金	60,000.00	2-3年	1.30	30,000.00
利川市公共资源交易中心	保证金	300,000.00	1年以内	6.51	3,000.00
浙江天猫技术有限公司	保证金	80,000.00	1-2年	1.74	8,000.00
浙江天猫技术有限公司	保证金	140,000.00	3年以上	3.04	140,000.00
浙江天猫技术有限公司（卡西欧）	保证金	50,000.00	3年以上	1.09	50,000.00
北京京东世纪信息技术有限公司	保证金	62,400.00	1年以内	1.36	624.00
北京京东世纪信息技术有限公司	保证金	40,000.00	1-2年	0.87	4,000.00
北京京东世纪信息技术有限公司	保证金	60,000.00	2-3年	1.30	30,000.00
合计	--	3,714,500.00		80.67	527,245.00

5、存货

(1) 存货分类：

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	345,816,841.83	20,016,615.04	325,800,226.79	331,196,158.17	15,838,827.01	315,357,331.16
合计	345,816,841.83	20,016,615.04	325,800,226.79	331,196,158.17	15,838,827.01	315,357,331.16

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
------	------	--------	--------	------

		计提	转回	转销	其他	
库存商品	15,838,827.01	11,821,864.71		7,644,076.68		20,016,615.04
合 计	15,838,827.01	11,821,864.71		7,644,076.68		20,016,615.04

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预交所得税	396,852.84	
待抵扣进项税额	11,979,531.80	184,471.77
合 计	12,376,384.64	184,471.77

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,551,760.38	1,363,736.77	7,600,571.56	10,516,068.71
2. 本期增加金额	-	7,210.00	-	7,210.00
(1) 购置	-	7,210.00	-	7,210.00
(2) 在建工程转入				-
(3) 企业合并增加				-
3. 本期减少金额				-
(1) 处置或报废				-
4. 期末余额	1,551,760.38	1,370,946.77	7,600,571.56	10,523,278.71
二、累计折旧				-
1. 期初余额	1,289,627.16	1,292,500.52	6,391,330.78	8,973,458.46

项目	运输工具	电子设备	其他设备	合计
2. 本期增加金额	45,721.80	58,776.14	292,891.77	397,389.71
(1) 计提	45,721.80	58,776.14	292,891.77	397,389.71
3. 本期减少金额				-
(1) 处置或报废				-
4. 期末余额	1,335,348.96	1,351,276.66	6,684,222.55	9,370,848.17
				-
三、减值准备				-
1. 期初余额				-
2. 本期增加金额				-
(1) 计提				-
3. 本期减少金额				-
(1) 处置或报废				-
4. 期末余额				-
				-
四、账面价值				-
1. 期末账面价值	216,411.42	19,670.11	916,349.01	1,152,430.54
2. 期初账面价值	262,133.22	71,236.25	1,209,240.78	1,542,610.25

8、 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
总部大楼	94,339.62		94,339.62			

仓库改建	18,600.00		18,600.00		
合计	112,939.62		112,939.62		

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	商标权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,600.00	96,157.92	97,757.92
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,600.00	96,157.92	97,757.92
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,600.00	96,157.92	97,757.92
2. 本期增加金额			
(1) 摊销			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,600.00	96,157.92	97,757.92
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

项目	商标权	软件	合计
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值			
2. 期初账面价值			

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	3,051,958.25	762,989.58		
资产减值准备	21,410,286.62	5,352,571.66	17,208,452.42	4,302,113.12
合计	24,462,244.87	6,115,561.24	17,208,452.42	4,302,113.12

11、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付土地购置款	2,234,250.00	2,234,250.00
合计	2,234,250.00	2,234,250.00

注：预付土地购置款系本公司购置位于南京市浦口区永宁街道工业集中区琥珀路99号地，面积为38亩，该土地分两期发放土地指标，第一期土地指标的面积为20亩，第二期土地指标的面积为18亩，本公司于2014年12月31日前已全额预付该土地购置款4,234,250.00元。由于仅获得第一批土地指标，第二批土地指标暂未发放，已收回第一批预付土地购置款2,000,000.00元。

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00

保证借款	32,500,000.00	42,800,000.00
抵押借款	4,000,000.00	2,000,000.00
质押借款	950,000.00	
合 计	40,450,000.00	47,800,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

短期借款说明：

1、南京云田网络科技股份有限公司于 2017 年 7 月 26 日与江苏紫金农村商业银行股份有限公司科技支行签订《流动资金借款合同》，借款合同编号紫银（科技）流借字{2017}第 149 号，借款金额为 300 万元，借款期限为 2017 年 7 月 26 日至 2018 年 7 月 10 日，借款利率为 4.35%。

2、南京云田网络科技股份有限公司于 2017 年 3 月 29 日与江苏银行股份有限公司南京龙江支行签订《流动资金借款合同》，于 2017 年 3 月 17 号与江苏银行股份有限公司南京龙江支行签订《最高额综合授信合同》、《最高额抵押合同》、《最高额个人连带责任保证书》、《最高额保证合同》，借款合同编号：JK010817000031，借款金额为 400 万元，借款期限为 2017 年 3 月 29 号至 2018 年 3 月 28 日，借款利率为 5.22%，由朱远燕用其房产提供抵押担保。

3、南京云田网络科技股份有限公司于 2017 年 4 月 5 日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》和《保证合同》，借款合同编号 Ba1005851704010057,借款金额为 300 万元，借款期限为 2017 年 04 月 01 日至 2017 年 10 月 01 日，借款利率为 6.5%，由焦大庆、朱远燕提供连带责任保证担保。该笔借款已偿还。

4、南京云田网络科技股份有限公司于 2017 年 9 月 30 日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》和《保证合同》，借款合同编号 Ba1005851709270202,借款金额为 300 万元，借款期限为 2017 年 09 月 27 日至 2018 年 03 月 27 日，借款利率为 6.5%，由焦大庆、朱远燕提供连带责任保证担保。

5、南京云田网络科技股份有限公司于 2017 年 11 月 1 日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》、《质押合同》，借款合同编号 Ba1005851710300224,借款金额为 670 万元，借款期限为 2017 年 11 月 03 日至 2018 年 11 月 03 日，借款利率为 6.5%，由焦大庆、朱远燕、瀚华担保股份有限公司江苏分公司提供连带责任保证担保；由瀚华担保股份有限公司江苏分公司提供质押担保。该笔借款已于 2017 年 11 月偿还 470 万，剩余 200 万尚未归还。

6、南京云田网络科技股份有限公司于 2017 年 4 月 6 日与交通银行中央门支行签订《流动资金借款合同》和《保证合同》，借款合同编号 Z1703CN15643268，借款金额为 600 万元，借款期限为 2017 年 4

月 06 日至 2018 年 4 月 05 日，借款利率为 5.4375%，由朱远燕、焦大庆、南京白下高新技术产业园区投资担保有限公司提供连带责任保证担保；

7、南京云田网络科技有限公司于 2017 年 6 月 30 日与苏州市姑苏区鑫鑫农村小额贷款股份有限公司签订《借款合同》、《保证合同》，借款合同编号 3205030012017000221，借款金额为 300 万元，借款期限为 2017 年 6 月 30 日至 2018 年 6 月 30 日，借款利率为 10%，由焦大庆、朱远燕提供连带责任保证担保。于 2017 年 7 月 26 日与江苏紫金农村商业银行股份有限公司科技支行签订《流动资金借款合同》，借款合同编号紫银（科技）流借字{2017}第 149 号，借款金额为 300 万元，借款期限为 2017 年 7 月 26 日至 2018 年 7 月 10 日，借款利率为 4.35%。

8、南京多田工贸有限公司于 2017 年 3 月 8 日与江苏银行股份有限公司南京龙江支行签订《流动资金借款合同》，于 2017 年 3 月 7 号与江苏银行股份有限公司南京龙江支行签订《最高额综合授信合同》、《最高额个人连带责任保证书》、《最高额保证合同》，借款合同编号：JK010817000026，借款金额为 300 万元，借款期限为 2017 年 3 月 8 号至 2018 年 3 月 7 日，借款利率为 6.09%。

9、南京多田工贸有限公司于 2017 年 5 月 23 日与江苏银行股份有限公司南京龙江支行签订《流动资金借款合同》、《保证金质押协议》，借款合同编号 JK010817000114，借款金额为 190 万元，借款期限为 2017 年 5 月 23 日至 2017 年 11 月 22 日，借款利率为 5.2%，由南京多田提供 200 万元的保证金质押。该笔借款已偿还。

10、南京多田工贸有限公司于 2017 年 9 月 6 日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》，借款合同编号 Ba1005851709040179，借款金额为 100 万元，借款期限为 2017 年 9 月 04 日至 2018 年 9 月 04 日，借款利率为 8%，由焦大庆作为保证人，提供连带责任保证担保。

11、南京多田工贸有限公司于 2017 年 10 月 17 日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》、《质押合同》，借款合同编号 Ba1005851710130212，借款金额为 230 万元，借款期限为 2017 年 10 月 16 日至 2018 年 10 月 16 日，借款利率为 6.8%，由焦大庆、瀚华担保股份有限公司江苏分公司作为保证人，提供连带责任保证担保，由瀚华担保股份有限公司江苏分公司提供质押担保。

12、南京四海金悦物资有限公司于 2017 年 1 月 20 日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》，借款合同编号为 Ba1005851701180018，借款金额为 100 万元，借款期限为 2017 年 01 月 19 日至 2018 年 01 月 19 日，借款利率为 8%，由焦大庆作为保证人，提供连带责任保证担保。

13、南京四海金悦物资有限公司于 2017 年 9 月 4 号与中国银行股份有限公司南京下关支行签订《流

动资金借款合同》、《最高额保证合同》、《最高额抵押合同》《授信额度协议》，借款合同编号为 ZXJ-XIAG6-20170815,借款金额为 300 万元，借款期限为 2017 年 9 月 5 日至 2018 年 9 月 4 日，借款利率为 6.48%，由焦大胜、汤文香提供最高额保证，由汤文香提供最高额抵押。

14、南京施尔浦电子科技有限公司于 2017 年 1 月 16 日与南京银行股份有限公司珠江支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》，借款合同编号为 Ba1002731701100049，借款金额为 500 万元，借款期限为 2017 年 01 月 10 日至 2018 年 01 月 10 日，借款利率为 5.655%，由焦大庆、焦大胜、南京云田网络科技股份有限公司作为保证人，提供连带责任保证担保。该笔借款分别于 2017 年 4 月、7 月、10 月各偿还 50 万元，剩余 350 万元尚未偿还。

15、南京施尔浦电子科技有限公司于 2017 年 8 月 11 日与江苏紫金农村商业银行股份有限公司科技支行签订《流动资金借款合同》、《质押合同》，借款合同编号为紫银（科技）流借字{2017}第 168 号，借款金额为 95 万元，借款期限为 2017 年 8 月 11 日至 2018 年 8 月 10 日，借款利率为 4.35%，由南京施尔浦电子科技有限公司提供质押-本行存单作为质押担保。

16、江苏爱禾田数码科技有限公司于 2017 年 11 月 29 日与南京银行股份有限公司和会街支行签订《人民币流动资金借款合同》、《保证合同》、《质押合同》，借款合同编号 Ba1005851711270255，借款金额为 470 万元，借款期限为 2017 年 11 月 28 日至 2018 年 11 月 09 日，借款利率为 6.4%，由瀚华担保股份有限公司江苏分公司、焦大庆提供连带责任保证担保，由瀚华担保股份有限公司江苏分公司提供质押担保

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
应付货款	4,703,606.67	45,872,984.45
合 计	4,703,606.67	45,872,984.45

(2) 期末应付账款中无账龄超过一年的重要应付账款。

(3) 截至 2017 年 12 月 31 日，应付账款中无应付关联方单位款项情况。

(4) 应付账款金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占应付账款期末余额的比例(%)
江苏天客贸易有限公司	1,663,253.00	35.36

深圳市博亚时代科技有限公司	570,788.68	12.14
南京梦喜达数码科技有限公司	529,740.76	11.26
深圳科立天数码科技有限公司	380,000.00	8.08
北京瑞达鼎峰科技有限公司	363,100.00	7.72
合 计	3,506,882.44	74.56

14、预收账款

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末余额	年初余额
预收货款	1,014,322.10	1,663,854.18
合 计	1,014,322.10	1,663,854.18

(2) 期末预收账款中无账龄超过一年的重要预收账款。

(3) 截至2017年12月31日，预收款项中无预收关联方单位款项情况。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,790,820.61	19,350,388.49	19,676,675.74	1,464,533.36
二、离职后福利—设定提存计划	39,312.58	1,404,471.89	1,405,112.32	38,672.15
合计	1,830,133.19	20,754,860.38	21,081,788.06	1,503,205.51

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,775,095.58	18,269,800.95	18,595,832.04	1,449,064.49
2、职工福利费		406,025.83	406,025.83	
3、社会保险费	15,725.03	618,444.41	618,700.57	15,468.87
其中：医疗保险费	14,414.63	555,453.70	555,688.52	14,179.81
工伤保险费	655.20	23,145.23	23,155.90	644.53
生育保险费	655.20	39,845.48	39,856.15	644.53

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金		10,494.00	10,494.00	
5、工会经费和职工教育经费		45,623.30	45,623.30	
6、欠薪保障金				
7、残疾人保障金				
合计	1,790,820.61	19,350,388.49	19,676,675.74	1,464,533.36

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	36,691.73	1,334,895.08	1,335,492.81	36,094.00
2、失业保险费	2,620.85	69,576.81	69,619.51	2,578.15
合计	39,312.58	1,404,471.89	1,405,112.32	38,672.15

16、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	29,592.06	1,244,352.96
企业所得税	3,191,804.19	9,104,349.60
个人所得税	4,559.36	4,030.32
城市维护建设税	1,963.75	73,073.99
教育费附加	1,402.68	52,499.32
印花税	33,308.44	90,115.92
土地使用税	137.50	146.88
房产税	61.70	61.70
车船使用税	599.71	599.71
合计	3,263,429.39	10,569,230.40

17、应付利息

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	72,394.66	136,281.55
合 计	72,394.66	136,281.55

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
非关联方往来款		187,870.14
押金及保证金	104,834.00	149,502.02
应付费用	115,304.72	788,717.57
其他	173,830.99	184,972.99
合 计	393,969.71	1,311,062.72

(2) 截止2017年12月31日，无重要的账龄超过1年的其他应付款。

(3) 截至2017年12月31日，其他应付款中无应付关联方单位款项。

19、股本

单位：股

项 目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	63,225,000.00						63,225,000.00

20、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	198,747,487.32			198,747,487.32
合 计	198,747,487.32			198,747,487.32

21、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,971,918.31	920,480.90		3,892,399.21
合 计	2,971,918.31	920,480.90		3,892,399.21

22、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	54,927,688.77	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,712,663.55	-
减：提取法定盈余公积	920,480.90	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	55,719,871.42	

23、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	828,201,418.12	789,388,924.00	1,386,857,706.18	1,301,049,110.02
其他业务	614,688.47		649,216.54	
合计	828,816,106.59	789,388,924.00	1,387,506,922.72	1,301,049,110.02

(2) 主营业务（分产品）

产品及服务名称	2017年度		2016年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
手机	141,656,172.14	138,885,822.09	796,897,128.89	764,551,329.57
IPAD	11,668,637.07	11,230,319.79	26,213,320.22	23,541,780.21
配件及其他	48,441,488.38	45,463,219.00	24,856,457.43	21,247,474.01
数码摄像机	41,350.26	38,609.29	7,269,945.06	6,170,951.94
数码相机	109,053.56	94,885.76	4,007,426.75	3,364,861.28

电脑	497,721,866.02	477,286,833.82	377,943,137.76	356,075,964.21
单反相机	2,649,530.06	2,586,606.37	92,173,747.86	88,438,393.27
农产品	101,462,248.41	101,109,313.03	38,078,755.23	37,171,328.45
小家电	13,055,361.77	12,625,182.31	229,752.30	204,546.91
食品	74,955.75	68,132.54	320,110.18	282,480.17
加盟费	11,320,754.70		18,867,924.50	
合 计	828,201,418.12	789,388,924.00	1,386,857,706.18	1,301,049,110.02

(3) 主营业务（分地区）

区 域	2017年度		2016年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	566,476,239.16	547,760,932.87	745,161,515.45	700,696,784.34
华南地区	20,018,275.22	19,549,186.26	205,998,966.88	198,045,950.63
华北地区	198,622,523.38	191,584,339.08	394,465,441.60	381,113,335.96
华中地区	5,637,954.70	5,662,450.90	11,699,199.64	11,287,268.22
西南地区	-	-	1,071,794.87	972,188.53
西北地区	2,682,735.04	2,595,220.45	4,662,905.98	4,389,778.06
东北地区	23,442,935.92	22,236,794.44	4,929,957.26	4,543,804.28
加盟费	11,320,754.70		18,867,924.50	
合 计	828,201,418.12	789,388,924.00	1,386,857,706.18	1,301,049,110.02

24、税金及附加

项 目	本年发生额	上期发生额
城市维护建设税	386,838.11	759,137.54
教育费附加	166,809.63	329,371.80
地方教育费附加	111,139.61	219,581.23
其他	152,117.69	90,858.80
合 计	816,905.04	1,398,949.37

25、销售费用

项目	本年发生额	上期发生额
工资	1,876,736.95	1,747,313.10
社会保险	1,464,858.53	787,272.74
折旧费	303,406.18	965,768.10
物流费	329,977.53	698,859.19
商场服务费	279,766.25	3,631,087.71
差旅费	1,653,346.23	1,609,954.81
业务招待费	547,400.61	571,456.09
办公费用	69,672.79	515,749.18
低值易耗品摊销	3,632.54	
劳务费	14,693,218.95	18,692,589.66
职工福利费	1,972.50	5,053.30
汽车费用	460,759.41	789,880.30
修理费用	13,017.23	15,343.22
劳务服务费	295,800.81	640,928.24
广告宣传费	347,672.51	751,542.16
其他	39,168.79	43,718.22
合 计	22,380,407.81	31,466,516.02

26、管理费用

项目	本年发生额	上期发生额
工资及奖金	2,111,965.86	2,546,316.79
社保公积金	565,162.77	699,196.87
房租费用	161,752.00	845,896.82
折旧费	93,983.53	193,301.51

项目	本年发生额	上期发生额
审计费用	182,811.32	469,811.32
业务招待费	300,492.94	298,436.45
办公费用	129,474.33	489,753.74
咨询费用	335,175.09	1,411,058.29
汽车费用	188,708.04	172,639.45
差旅费	212,716.84	136,788.54
通讯费	9,990.80	41,488.70
印花税		171,215.96
其他	816,727.31	931,223.46
技术服务费	1,034,749.39	
合 计	6,143,710.22	8,407,127.90

27、财务费用

项目	本年发生额	上期发生额
利息支出	2,620,438.14	2,634,229.43
减：利息收入	55,148.64	39,943.04
担保费	481,047.17	614,150.95
手续费及其他	54,805.38	73,626.03
合 计	3,101,142.05	3,282,063.37

28、资产减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,089.90	337,921.81
二、存货跌价损失	11,821,864.71	15,672,715.01
合 计	11,846,954.61	16,010,636.82

29、其他收益

(1) 其他收益分类情况

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	7,651,300.79		7,651,300.79
合计	7,651,300.79		7,651,300.79

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
社保中心稳岗补贴款	31,991.72		与收益相关
浦口区政府扶持税收返还	1,590,909.00		与收益相关
江苏省互联网平台经济“百千万”工程第一批重点企业申报补贴	800,000.00		与收益相关
2017年商务发展专项资金支持项目申报	500,000.00		与收益相关
电商进村示范建设补助	3,481,132.07		与收益相关
2017年度江苏省知识产权保护(电子商务平台)项目补贴	100,000.00		与收益相关
2017年南京市软件和信息服务业项目计划	600,000.00		与收益相关
浦口财政局基础设施建设费	200,000.00		与收益相关
2017年南京市新兴产业引导专项基金项目(第二批)补贴	200,000.00		与收益相关
企业扶持引导资金	50,836.00		与收益相关
房租补贴	96,432.00		与收益相关
合计	7,651,300.79		

30、营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		9,211,722.32	

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.53	1.59	0.53
合计	0.53	9,211,723.91	0.53

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业扶持引导资金		8,469,200.00	与收益相关
税收奖励		704,320.48	与收益相关
社保岗位补贴		38,201.84	与收益相关
合计		9,211,722.32	

31、营业外支出

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金支出	68,149.71		68,149.71
其他	1.52	531.69	1.52
合计	68,151.23	531.69	68,151.23

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,821,997.52	9,825,184.92
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-1,813,448.12	-874,081.03
所得税费用	1,008,549.40	8,951,103.89

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

a) 基本每股收益

项目	本年发生额	上期发生额
----	-------	-------

归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,712,663.55	26,152,607.55
发行在外普通股的加权平均数	63,225,000.00	60,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.03	0.44

项 目	本年发生额	上期发生额
合并利润表列报的归属于母公司所有者的净利润	1,712,663.55	26,152,607.55
减：当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利		
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,712,663.55	26,152,607.55

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目	本年发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	63,225,000.00	60,000,000.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		
发行在外普通股的加权平均数	63,225,000.00	60,000,000.00

b) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

34、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	7,785,329.96	10,317,431.93
其中：收到往来款、代垫款及保证金等	78,880.53	1,770,087.05
政府补助	7,651,300.79	8,507,401.84
利息收入	55,148.64	39,943.04

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	11,240,454.61	23,035,265.19
其中：支付往来款、代垫款及保证金等	3,793,914.99	8,972,991.14
经营费用支出	7,323,583.01	13,988,116.33

银行手续费	54,805.38	73,626.03
营业外支出	68,151.23	531.69

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	481,047.17	614,150.95
其中：贷款担保费及额度使用费	481,047.17	614,150.95

35、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,712,663.55	26,152,607.55
加：资产减值准备	4,202,877.93	16,010,636.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	397,389.71	1,159,069.61
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,101,485.31	3,248,380.38
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,813,448.12	-874,081.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,620,683.66	-61,115,051.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,809,272.62	-77,944,788.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,666,155.56	77,928,730.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-35,876,598.22	-15,434,497.02

项目	本年金额	上期金额
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,887,303.43	56,399,423.47
减：现金的年初余额	56,399,423.47	11,070,284.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-46,512,120.04	45,329,139.22

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上期金额
一、现金	9,887,303.43	56,399,423.47
其中：库存现金	106,548.05	131,209.67
可随时用于支付的银行存款	8,780,755.38	56,268,213.80
可随时用于支付的其他货币资金	1,000,000.00	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,887,303.43	56,399,423.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(八) 合并范围的变更

1、新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
永登县云田网络科技有限公司	2017年		

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
古浪云田网络科技有限公司	2017年		
伊犁云克网络科技有限公司	2017年		

截止 2017 年 12 月 31 日，新设立孙公司均尚未投入运营。

2、清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
淮安浩顺网络科技有限公司	2017年12月
南京乐满田网络科技有限公司	2017年12月
靖江云腾网络科技有限公司	2017年12月
沭阳云沐通网络科技有限公司	2017年12月
贵州云乐易网络科技有限公司	2017年12月
湖北云田网络技术有限公司	2017年12月
盐城云田网络科技有限公司	2017年12月

（九）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
南京多田工贸有限公司	长三角地区	南京	贸易行业	500万	100.00		100.00	同一控制下企业合并
南京四海金悦物资有限公司	长三角地区	南京	贸易行业	100万	100.00		100.00	同一控制下企业合并
南京施尔浦电子科	长三角地区	南京	贸易行业	236万	100.00		100.00	同一控制下

技有限公司	地区						企业合并
南京富庆远数码科技有限公司	长三角地区	南京	贸易行业	50万	100.00	100.00	投资设立
江苏爱禾田数码科技有限公司	长三角地区	南京	贸易行业	1000万	100.00	100.00	投资设立
安徽云田商城网络科技有限公司	安徽	安徽	贸易行业	1000万	100.00	100.00	投资设立
丹阳云鼎网络技术有限公司	丹阳	丹阳	贸易行业	1000万	100.00	100.00	投资设立
南京惠溧家网络科技有限公司	溧水	南京	贸易行业	1000万	100.00	100.00	投资设立
南京淘云网络科技有限公司	江宁	南京	贸易行业	1000万	100.00	100.00	投资设立
扬中云鼎网络技术有限公司	扬中	扬中	贸易行业	300万	100.00	100.00	投资设立
仪征鑫盛网络科技有限公司	仪征	仪征	贸易行业	1000万	100.00	100.00	投资设立
镇江市丹徒区云鼎网络技术有限公司	丹徒	镇江	贸易行业	300万	100.00	100.00	投资设立

洪泽云易 网络技术 有限公司	洪泽	洪泽	贸易行业	1000万	100.00	100.00	投资设立
金湖云腾 网络科技 有限公司	金湖	金湖	贸易行业	500万	100.00	100.00	投资设立
泗洪金穗 粒网络科 技有限公 司	泗洪	泗洪	贸易行业	1000万	100.00	100.00	投资设立
泗阳沃田 网络科技 有限公司	泗阳	泗阳	贸易行业	1000万	100.00	100.00	投资设立
徐州云田 网络科技 有限公司	睢宁	睢宁	贸易行业	500万	100.00	100.00	投资设立
盱眙飞田 网络科技 有限公司	盱眙	盱眙	贸易行业	1000万	100.00	100.00	投资设立
湖南省云 田网络科 技有限公 司	湖南	湖南	贸易行业	1000万	100.00	100.00	投资设立
江西省大 庆网络科 技有限公 司	江西	江西	贸易行业	1000万	100.00	100.00	投资设立
西藏云田 网络科技 有限公司	西藏	西藏	贸易行业	1000万	100.00	100.00	投资设立
云南云群 网络科技 有限公司	云南	云南	贸易行业	1000万	100.00	100.00	投资设立
扬州云逸	邗江	扬州	贸易行业	1000万	100.00	100.00	投资设立

网络科技有限公司								
扬州乐田网络科技有限公司	江都	扬州	贸易行业	1000万	100.00	100.00	100.00	投资设立
丰县云腾网络科技有限公司	丰县	丰县	贸易行业	500万	100.00	100.00	100.00	投资设立
常州云天网络科技有限公司	新北	常州	贸易行业	1000万	100.00	100.00	100.00	投资设立
涟水云腾网络科技有限公司	涟水	涟水	贸易行业	1000万	100.00	100.00	100.00	投资设立
沛县云腾网络科技有限公司	沛县	沛县	贸易行业	500万	100.00	100.00	100.00	投资设立
盐城乐村购网络科技有限公司	亭湖	盐城	贸易行业	1000万	100.00	100.00	100.00	投资设立
南京云商乐数码科技有限公司	南京	南京	贸易行业	1000万	100.00	100.00	100.00	投资设立
永登县云田网络科技有限公司	永登	永登	贸易行业	1000万	100.00	100.00	100.00	投资设立
古浪云田网络科技有限公司	古浪	古浪	贸易行业	500万	100.00	100.00	100.00	投资设立
伊犁云克网络科技有限公司	伊犁	伊犁	贸易行业	500万	100.00	100.00	100.00	投资设立

有限公司

(十) 关联方关系及其交易**1、 本公司的实际控制人**

实际控制人姓名	在本公司任职情况	对本企业的持股比例（%）	对本企业的表决权比例（%）
焦大庆	实际控制人、董事长	39.49	39.49

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

3、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
焦大胜	本公司股东、控股股东之弟
汤文香	本公司股东、焦大胜之妻
朱远燕	本公司股东、董事
焦大友	控股股东堂兄
南京吉运泰数码科技有限公司	本公司股东、同受焦大胜、朱远燕控制之企业
中科汇通（山东）股权投资基金有限公司	本公司股东
南京红土创业投资有限公司	本公司股东
深圳市创新投资有限公司	本公司股东

4、 关联方交易**a) 出售商品/提供劳务情况表**

报告期内未发生关联交易。

b) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
-----	------	------	-------	-------	------------	----

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
焦大庆、朱远燕	江苏爱禾田数码科技有限公司	200 万元	2016.10.8	2017.10.8	是	
焦大庆	南京富庆远数码科技有限公司	80 万元	2016.12.29	2017.12.29	是	
焦大庆、焦大胜、本公司	南京施尔浦电子科技有限公司	500 万元	2016.1.6	2017.1.6	是	
焦大庆	南京多田工贸有限公司	500 万元	2016.10.25	2017.10.25	是	
本公司	南京多田工贸有限公司	500 万元	2016.3.14	2017.3.13	是	
焦大庆	南京多田工贸有限公司	100 万元	2016.7.28	2017.7.28	是	
焦大庆	南京多田工贸有限公司	200 万元	2016.8.16	2017.8.16	是	
焦大庆、朱远燕	南京云田网络科技股份有限公司	300 万元	2016.3.23	2017.3.23	是	
朱远燕	南京云田网络科技股份有限公司	200 万元	2016.3.17	2017.3.16	是	
焦大庆、朱远燕	南京云田网络科技股份有限公司	600 万元	2016.10.10	2017.10.10	是	
焦大庆、朱远燕、焦大胜、汤文香	南京云田网络科技股份有限公司	700 万元	2016.12.5	2017.3.5	是	
焦大庆、朱远燕	南京云田网络科技股份有限公司	200 万元	2016.3.7	2017.3.7	是	
焦大庆、朱远燕	南京云田网络科技股份有限公司	300 万元	2017.9.27	2018.3.27	否	
焦大庆、朱远燕	南京云田网络科技股份有限公司	300 万元	2017-4-1	2017-10-1	是	
焦大庆、朱远燕	南京云田网络科技股份有限公司	670 万元	2017-11-3	2018-11-3	否	
焦大庆、朱远燕	南京云田网络科技股份有限公司	600 万元	2017-4-6	2018-4-5	否	
焦大庆、朱远燕、焦大胜、汤文香	南京云田网络科技股份有限公司	400 万元	2017-3-29	2018-3-28	否	
焦大庆、朱远燕	南京云田网络科技股份有限公司	300 万元	2017-6-30	2018-6-30	否	
焦大庆	南京多田工贸有限公司	100 万元	2017-9-4	2018-9-4	否	
焦大庆	南京多田工贸有限公司	230 万元	2017-10-16	2018-10-16	否	
焦大庆	南京四海金悦物资有限公司	100 万元	2017-1-19	2018-1-19	否	

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
焦大胜、汤文香	南京四海金悦物资有限公司	300 万元	2017-9-5	2018-9-4	否	
焦大庆、焦大胜、 本公司	南京施尔浦电子科技有限公司	500 万元	2017-1-10	2018-1-10	否	
焦大庆	江苏爱禾田数码科技有限公司	470 万元	2017-11-28	2018-11-28	否	

5、 关联方承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，无重大应披露的承诺事项。

（十一） 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截至2017年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

（十二） 资产负债表日后事项

截至审计报告出具日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

（十三） 其他重要事项

截至2017年12月31日，本集团无需要披露的其他重要事项。

（十四） 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收账款

（1） 应收账款分类披露：

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	6,369,164.57	7.83	134,633.10	2.11	6,234,531.47
组合2	74,968,936.53	92.17			74,968,936.53
组合小计	81,338,101.10	100.00	134,633.10	0.17	81,203,468.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	81,338,101.10	100.00	134,633.10	0.17	81,203,468.00

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	9,620,622.69	13.68	177,025.32	1.84	9,443,597.37
组合2	60,716,389.53	86.32			60,716,389.53
组合小计	70,337,012.22	100.00	177,025.32	0.25	70,159,986.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	70,337,012.22	100.00	177,025.32	0.25	70,159,986.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	6,274,988.24	62,749.88	1.00
1年至2年（含2年）	24,770.12	2,477.01	10.00
2年至3年（含3年）	-	-	
3年以上	69,406.21	69,406.21	100.00
合 计	6,369,164.57	134,633.10	2.11

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	9,421,195.82	94,211.96	1.00
1年至2年（含2年）	116,526.00	11,652.60	10.00
2年至3年（含3年）	23,480.21	11,740.10	50.00
3年以上	59,420.66	59,420.66	100.00
合 计	9,620,622.69	177,025.32	1.84

确定该组合的依据详见附注（五）10。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-42,392.22 元。

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
南京多田工贸有限公司	30,546,592.00	37.55	
南京富庆远数码科技有限公司	22,257,415.53	27.37	
江苏爱禾田数码科技有限公司	15,467,551.00	19.01	
南京云商乐数码科技有限公司	6,659,328.00	8.19	
上海大润发有限公司	6,012,295.26	7.39	60,122.95
合计	80,943,181.79	99.51	60,122.95

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	1,194,199.12	2.39	348,891.13	29.22	845,307.99
组合2	48,826,197.20	97.61			48,826,197.20
组合小计	50,020,396.32	100.00	348,891.13	0.70	49,671,505.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	50,020,396.32	100.00	348,891.13	0.70	49,671,505.19

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	951,163.12	2.10	400,577.69	42.11	550,585.43
组合2	44,340,169.50	97.90			44,340,169.50

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
组合小计	45,291,332.62	100.00	400,577.69	0.88	44,890,754.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	45,291,332.62	100.00	400,577.69	0.88	44,890,754.93

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	425,875.33	4,258.75	1
1年至2年（含2年）	431,323.79	43,132.38	10
2年至3年（含3年）	71,000.00	35,500.00	50
3年以上	266,000.00	266,000.00	100
合计	1,194,199.12	348,891.13	29.22

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	460,429.12	4,604.29	1
1年至2年（含2年）	84,734.00	8,473.40	10
2年至3年（含3年）	37,000.00	18,500.00	50
3年以上	369,000.00	369,000.00	100
合计	951,163.12	400,577.69	42.11

确定该组合的依据详见附注（五）10。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-51,686.56 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	1,039,400.00	747,000.00
押金	92,880.00	142,244.00
备用金	61,919.12	61,919.12
合并内关联方往来	48,826,197.20	44,340,169.50
合计	50,020,396.32	45,291,332.62

(4) 本报告期实际核销的其他应收账款情况

本报告期无核销的其他应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末余 额
南京施尔浦电子科技有限公司	关联方往来	21,937,518.23	2年	43.86	
南京四海金悦物资有限公司	关联方往来	16,327,092.36	2年	32.64	
南京多田工贸有限公司	关联方往来	9,509,842.19	1年	19.01	
利川市公共资源交易中心	保证金	300,000.00	1年	0.60	3,000.00
浙江天猫技术有限公司	保证金	80,000.00	1-2	0.16	8,000.00
浙江天猫技术有限公司	保证金	140,000.00	3年	0.28	140,000.00

合计	--	48,294,452.78		96.55	151,000.00
----	----	---------------	--	-------	------------

3、长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	36,990,845.66		36,990,845.66	26,824,071.76		26,824,071.76
合计	36,990,845.66		36,990,845.66	26,824,071.76		26,824,071.76

对子公司投资

被投资单位	2016年12月31日	2017年度增加	2017年度减少	2017年12月31日	2017年度计提减值准备	2017年12月31日减值准备余额
南京多田工贸有限公司	9,046,059.63			9,046,059.63		
南京四海金悦物资有限公司	1,785,430.92			1,785,430.92		
南京施尔浦电子科技有限公司	5,492,581.21			5,492,581.21		
南京富庆远数码科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
江苏爱禾田数码科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
常州云天网络科技有限公司		9,710.00		9,710.00		
仪征鑫盛网络科技有限公司		52,522.50		52,522.50		
靖江云腾网络科技有限公司		6,771.29	6,771.29			
金湖云腾网络科技有限公司		22,000.00		22,000.00		

被投资单位	2016年12月31日	2017年度增加	2017年度减少	2017年12月31日	2017年度计提减值准备	2017年12月31日减值准备余额
公司						
扬州乐田网络科技有限公司		28,400.00		28,400.00		
泗阳沃田网络科技有限公司		21,336.00		21,336.00		
淮安浩顺网络科技有限公司		220.00	220.00			
南京乐满田网络科技有限公司		24,300.00	24,300.00			
南京淘云网络科技有限公司		21,905.40		21,905.40		
丹阳云鼎网络技术有限公司		460.00		460.00		
沛县云腾网络科技有限公司		10,440.00		10,440.00		
南京云商乐数码科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合 计	26,824,071.76	10,198,065.19	31,291.29	36,990,845.66		

4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	672,148,870.01	636,415,124.11	1,109,915,675.89	1,059,043,351.75
其他业务	567,519.60		558,543.09	
合计	672,716,389.61	636,415,124.11	1,110,474,218.98	1,059,043,351.75

5、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
处置长期股权投资损益（损失“-”）	-31,291.29	
合计	-31,291.29	

(十五) 补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本集团非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项 目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 非货币性资产交换损益 委托他人投资或管理资产的损益 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 债务重组损益 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,651,300.79	

项 目	本年发生额	说明
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,150.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	7,583,150.09	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,826,805.28	
少数股东损益的影响数		
合 计	5,756,344.81	

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.53	0.0271	0.0271
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.26	-0.0640	-0.0640

法定代表人：焦大庆

主管会计工作负责人：祁荣付

会计机构负责人：胡守贵

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

南京市浦口区团结路 99 号孵鹰大厦 A 座 12 楼董事会秘书办公室