

证券代码：871899

证券简称：弘桥智谷

主办券商：兴业证券



弘桥智谷

NEEQ : 871899

福建省弘桥智谷信息科技股份有限公司



年度报告

2017

公司年度大事记



2017年3月23日，公司运营的弘桥智谷（湖头）电子商务产业园在安溪县湖头镇开园，标志着公司开始参与湖头特色小镇的建设。



2017年5月18日，公司运营的宁乡电子商务公共服务中心在湖南宁乡经济技术开发区开园，公司的全国战略布局踏出了坚实的一步。

2017年7月25日，公司取得全国中小企业股份转让系统同意挂牌函，并于2017年8月14日正式挂牌。



2017年12月8日，公司运营的晋江云裳小镇互联网经济产业园在晋江市永河镇正式开园。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、弘桥智谷	指	福建省弘桥智谷信息科技股份有限公司
智谷物流	指	泉州弘桥智谷物流有限公司
培训学校	指	泉州弘桥智谷电商职业培训学校
永春智谷	指	永春弘桥智谷信息科技有限公司
南平智谷	指	南平市弘桥智谷信息科技有限公司
湖南智谷	指	湖南省弘桥智谷科技有限公司
永和智谷	指	晋江弘桥智谷信息科技有限公司
弘桥投资	指	福建省弘桥智谷投资有限公司
益博投资	指	安溪益博投资合伙企业（有限合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	福建省弘桥智谷信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	福建省弘桥智谷信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	福建省弘桥智谷信息科技股份有限公司监事会
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》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
兴业证券、主办券商	指	兴业证券股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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。

公司负责人林志强、主管会计工作负责人苏志宏及会计机构负责人（会计主管人员）许贵中保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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	是或否
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
宏观经济风险	电子商务园区的运营受宏观经济、行业政策、电子商务、园区建设影响较大，如果宏观经济出现波动，经济增长减速，将使电子商务经济的发展出现一定的波动，从而影响电子商务园区运营的发展，将对公司的经营及市场开拓产生不利影响。
市场竞争风险	公司的主营业务是以电子商务园区为载体，为园区及入驻企业提供电子商务综合服务，专注于为区域电子商务发展提供解决方案。随着电子商务经济的发展，电子商务园区的运营从早期的个体园区为主进入到品牌商全国布局的新阶段，出现了一批知名的电子商务园区运营商，公司面临的竞争也越来越激烈。如果公司在未来的竞争过程中无法保持和扩大自身的竞争优势，将会对公司的市场开拓和业绩提升产生不利影响。
专业人才流失风险	公司所处行业为专业服务领域，在市场拓展、园区运营的过程中，对高素质的专业人才依赖程度较高，同时从早期的个体园区为主进入到品牌商全国布局的新阶段，也对专业人才提出了更高的要求。公司从设立以来一直注重人才的培养与引进，但

	<p>由于公司所运营的园区均位于县域，地理位置较为偏僻，对专业人才的吸引力较弱，存在专业人才流失的风险。</p>
子公司管理控制风险	<p>目前公司在安溪、永春、南平武夷新区、湖南宁乡、晋江永和拥有 5 家子公司，数量较多，地域分散，加大了公司经营活动中的管理控制风险。若子公司不能有效执行公司的流程与制度，或发生违法违规行为，将对公司的市场开拓、业绩增长以及持续经营能力产生负面影响。</p>
实际控制人控制风险	<p>林志强先生为公司的实际控制人，直接持有控股股东弘桥投资 49.12% 的股权，弘桥投资持有公司 90% 的股权；直接持有股东益博投资 90% 的份额并担任执行事务合伙人，益博投资持有公司 10% 的股权。林志强先生可以控制行使的表决权比例为 100%。公司已经建立了规范的法人治理结构来规范公司行为，但运行时间尚短，存在实际控制人利用其控制地位，不当行使表决权影响公司经营和决策的风险。</p>
客户集中度与地域集中度较高的风险	<p>报告期内，公司前五名客户占销售收入总额的比重较大，客户集中度较高；福建地区收入占销售收入总额的比重较大，地域集中度较高，主要是公司目前运营的园区主要位于福建地区，服务的客户主要为园区及其入驻企业。随着湖南宁乡园区的运营以及市场开拓，公司客户来源将逐步广泛，客户集中度与地域集中度将会逐渐降低，但短时间内仍存在客户集中度与地域集中度较高的风险。</p>
供应商集中度较高的风险	<p>报告期内，公司前五名供应商占采购总额的比重较大，供应商集中度较高，除园区装修工程外，主要是子公司智谷物流的智谷云仓服务需要提供快递衔接服务，供应商主要是快递公司，随着公司园区运营数量的增加和云仓网络的布局，供应商的来源将更加广泛，但短时间内仍存在供应商集中度较高的风险。</p>
扣除非经常性损益后净利润为负数的风险	<p>报告期内，公司扣除非经常性损益后的净利润为-8,311,642.77 元，主要是因为随着永春园区、武夷园区经过装修投入运营后，员工成本及装修摊销等增长，而取得的装修补助等计入非经常</p>

	性损益，导致报告期内公司扣除非经常性损益后的净利润持续为负数，未来一段时间，子公司永春智谷、南平智谷扣除非经常性损益后的净利润将持续为负数，从而影响公司扣除非经常性损益后的净利润。
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	福建省弘桥智谷信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	无
证券简称	弘桥智谷
证券代码	871899
法定代表人	林志强
办公地址	安溪县南翼新城弘桥智谷电商产业基地 A5 幢 2 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	苏志宏
职务	财务总监兼董事会秘书
电话	13636967338
传真	0595-26233666
电子邮箱	535706517@qq.com
公司网址	www.hqzgpt.com
联系地址及邮政编码	安溪县南翼新城弘桥智谷电商产业基地 A5 幢 2 楼 362441
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	2014 年 4 月 14 日
挂牌时间	2017 年 8 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-64 互联网和相关服务-649 其他互联网服务-6490 其他互联网服务
主要产品与服务项目	以电子商务园区为载体，为园区及入驻企业提供电子商务综合服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	福建省弘桥智谷投资有限公司
实际控制人	林志强

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91350524097169194A	否
注册地址	安溪县南翼新城弘桥智谷电商产业基地 A5 幢 2 楼	否
注册资本	1000 万人民币	否

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	蔡志良，林令群
会计师事务所办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

报告期内，公司普通股股票转让方式为协议转让。2017 年 12 月 22 日，全国中小企业股份转让系统发布了《全国中小企业股份系统股票转让细则》，自 2018 年 1 月 15 日起施行。自《全国中小企业股份系统股票转让细则》施行之日起，原采取协议转让方式的股票改为采取集合竞价转让方式进行转让。自 2018 年 1 月 15 日起，公司普通股票转让方式变更为集合竞价转让。

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	28,418,552.25	34,836,518.63	-18.42%
毛利率%	25.80%	25.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,817,345.05	2,475,130.76	-254.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,311,642.77	-2,935,618.88	183.13%
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）	-31.11%	38.49%	-
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）	-67.75%	-45.65%	-
基本每股收益	-0.38	0.25	-252%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	30,623,999.65	36,845,710.08	-16.89%
负债总计	19,945,972.50	22,198,106.59	-10.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,072,753.11	14,177,455.52	-28.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.01	1.42	-28.87%
资产负债率%（母公司）	36.31%	11.91%	-
资产负债率%（合并）	65.13%	60.25%	-
流动比率	1.31	1.79	-
利息保障倍数			-

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	-1,018,681.27	4,764,721.82	-121.38%
应收账款周转率	3.37	4.50	-
存货周转率	0	65.23	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-16.89%	73.51%	-
营业收入增长率%	-18.42%	80.43%	-
净利润增长率%	-217.68%	4,321.29%	-

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	10,000,000	10,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	0
计入当期损益的政府补助（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）	5,988,856.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,540.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
非经常性损益合计	5,992,397.04
所得税影响数	1,498,099.26
少数股东权益影响额（税后）	0.06
非经常性损益净额	4,494,297.72

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 □不适用

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
货币资金	9,169,524.53	9,966,672.07	761,491.56	768,428.56
应收账款	8,371,340.85	8,371,340.85	6,674,327.92	6,315,860.21
其他应收款	1,633,176.28	1,635,530.47	3,891,756.91	5,167,886.21
固定资产	2,106,311.18	2,364,146.04	1,799,430.04	2,150,102.76

递延所得税资产	415,712.82	415,712.82	48,801.95	65,593.13
其他非流动资产	1,405,400.00	405,400.00	1,000,000.00	0
应付职工薪酬	1,426,607.01	1,489,946.93	382,615.00	512,815.00
应交税费	2,245,241.53	2,279,871.10	1,086,912.06	1,148,930.38
未分配利润	837,526.99	796,894.09	784,828.50	884,672.67
营业收入	34,707,056.01	34,836,518.63	18,749,341.68	19,307,461.68
营业成本	25,929,295.62	26,068,038.85	16,497,685.56	16,685,111.47
税金及附加	110,267.14	117,815.26	32,195.49	50,613.45
管理费用	10,196,414.03	10,854,612.63	2,952,480.71	3,104,048.83
财务费用	-2,663.05	-2,492.13	10,026.45	9,077.91
资产减值损失	-29,556.19	-96,596.99	136,456.85	203,621.55
营业外收入	7,016,328.39	7,471,526.63	2,272,318.47	2,272,318.47
所得税费用	1,605,509.08	1,593,026.94	564,832.95	599,480.63

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是专业的电子商务综合服务提供商，以公共服务平台为基础，以电子商务园区为载体，以大数据综合应用为核心，整合区域特色产品流通渠道，实现电商资源跨区域、跨平台的互联互通，专注于为电子商务园区及区域电商产业发展提供一体化解决方案。

公司通过整合园区内价值链上下游资源，已形成具有鲜明特色的园区运营、智谷云仓、公共服务平台三大业务板块，实现信息流、人才流、实物流和资金流的互联互通，促进区域电子商务经济的发展。

（一）采购模式

公司作为专业的电子商务综合服务提供商，日常经营中采购的主要有电子商务园区与仓库的租赁业务、装修业务以及快递服务等。

公司在承接运营电子商务园区时，会结合园区的产业基础、办公环境等方面进行综合考虑，与业主方进行谈判，争取优惠政策获得园区的运营权，通过装修改造，引入入驻企业，建设电子商务产业基地。在运营优惠期之后采取租赁园区的形式，继续运营电子商务园区并提供综合服务。

子公司智谷物流作为公司智谷云仓服务的主要实施者，采购的主要为仓库租赁与快递服务。仓库租赁，与仓库业主方签订仓库租赁合同，按期进行结算。快递服务，与快递服务商采用框架协议加订单的模式，按月进行结算。

（二）经营模式

1、公司通过承接电子商务园区运营，通过装修改造、招商推广，为园区入驻企业提供平台搭建、云仓物流、电商培训、文创设计等服务，构建区域电子商务产业生态链，促进园区发展。

2、公司在了解客户需求的基础，在符合云仓布局的电子商务园区租赁仓库建立云仓网络，为客户提供云仓服务，帮助其建立全国性的物流仓储管理体系，同时提供基于全网营销的电子商务系统集成服务和软件管理窗口，实现订单快速准确的分拣、调配到包装、出库，提高客户物流响应速度，创造客户价值。

3、电子商务公共服务平台整合订单管理系统、仓配管理系统、供销平台系统、分销平台系统等软件服务系统，对接公司运营的各大电子商务园区与客户所在各类电商平台。通过对公共服务平台获取的大数据进行数据分析整合，有利于公司提供差异化服务，提高服务水平，同时也有利于承接电子商务园区运营，完善云仓布局，促进园区运营与云仓物流业务的开展，促进区域电子商务的发展。

（三）盈利模式

1、电子商务园区的产权方将园区交由公司运营、进行招商推广，公司通过收取园区运营费、享受装修专项补助、园区资质荣誉申报获得奖励、为园区入驻企业提供综合服务取得收入以及租金收入等获取收益。

2、公司及子公司智谷物流通过租赁符合云仓布局的仓库建立云仓网络，为客户提供云仓服务，从中获取收益。

3、电子商务公共服务平台整合订单管理系统、仓配管理系统、供销平台系统、分销平台系统等软件服务系统，公司通过销售安装公共服务平台取得收入获取收益。

4、公司的电子商务公共服务平台对接公司运营的各大电子商务园区与客户所在各类电商平台，形成公司的一个大数据中心，通过对大数据的分析整合，不仅可以促进公司现有业务的发展，而且可以为公司开展供应链金融、区块链服务等业务提供数据支撑，从而获取收益。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司持续推进电子商务园区及云仓网络的全国布局，为电子商务园区及其入驻企业提供优质高效的电子商务服务，促进区域电子商务经济的发展。

报告期内，公司营业收入 2,841.86 万元，较上年同期下降 18.42%，主要是因为公司的智谷云仓业务因部分客户战略调整减少对智谷物流的仓储布局导致公司的智谷云仓收入减少。实现净利润-387.16 万元，较上年同期下降 217.68%，主要是因为营业收入与政府补助减少所致。公司经营活动产生的现金流量净额为-101.87 万元，主要是因为报告期内公司营业收入减少导致“销售商品、提供劳务收到的现金”减少所致。

(二) 行业情况

电子商务服务是电子商务的衍生业态，作为一种新兴服务商业体系，促进电子商务的发展。其基于信息技术为电子商务活动提供服务，是电子商务系统的重要组成部分。近年来，中国电子商务服务规模逐渐扩大，B2B 与 B2C 加速整合，C2C 的比重呈下降趋势，我国电子商务交易服务日趋平台化、规模化、聚集化。广义上的电子商务服务业包含交易平台服务业、代运营服务业、物流服务业、信用服务业、金融服务业、咨询服务业和教育培训服务业等多个细分行业。

国内电子商务服务业因淘宝网的发展而兴起，传统企业进军电子商务的同时，需要管理传统的产品生产、销售以及推广，由于缺乏电子商务经验，将网络运营外包给电子商务服务商，这样就降低了传统企业触网的门槛，成为传统企业切入电子商务市场的捷径。电子商务已成为各类企业创新发展的重要领域，培养了大量电子商务创业及经理人才，创造了许多新兴工作岗位，成为全面促进就业的有力支撑。

随着电子商务行业的快速发展，电子商务园区数量持续增长，园区运营逐渐从政府主导走向市场主导，市场要求电子商务服务功能向全面化、专业化发展，促使电子商务服务企业注重塑造品牌效应。

(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	4,804,180.64	15.69%	9,966,672.07	27.05%	-51.80%
应收账款	7,649,234.63	24.98%	8,371,340.85	22.72%	-8.63%
存货	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	2,626,998.16	8.58%	2,364,146.04	6.42%	11.12%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	0	0%	0	0%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
资产总计	30,623,999.65	-	36,845,710.08	-	-16.89%

资产负债项目重大变动原因：

2017 年 12 月 31 日货币资金减少 516.25 万元，主要是 2017 年营业收入与政府补助比上年同期减少所致。

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	28,418,552.25	-	34,836,518.63	-	-18.42%
营业成本	21,087,617.97	74.20%	26,068,038.85	74.83%	-19.11%
毛利率%	25.80%	-	25.17%	-	-
管理费用	16,039,144.97	56.44%	10,854,612.63	31.16%	47.76%
销售费用	211,491.58	0.74%	244,154.22	0.70%	-13.38%
财务费用	-6,913.1	-0.02%	-2,492.13	-0.01%	177.40%
营业利润	-4,914,816.72	-17.29%	-2,587,309.36	-7.43%	89.96%
营业外收入	2,015,084.99	7.09%	7,471,526.63	21.45%	-73.03%
营业外支出	6,544.15	0.02%	1,274.94	0.00%	413.29%
净利润	-3,871,576.34	-13.62%	3,289,915.39	9.44%	-217.68%

项目重大变动原因：

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内营业收入 2,841.86 万元，同比减少 641.79 万元，下降 18.42%，主要原因是公司的智谷云仓业务因部分客户战略调整减少对智谷物流的仓储布局导致公司的智谷云仓收入减少。

2、管理费用：报告期内管理费用为 1,603.91 万元，同比增加 518.45 万元，增长 47.76%，主要原因是 2017 年湖头园区、宁乡园区、永和园区开园，员工人数增加导致职工薪酬增加，同时支付的中介机构费以及园区的装修摊销增加较多所致。

3、财务费用：报告期内财务费用为-0.69 万元，同比增加-0.44 万元，同比增加 177.40%，主要为利息收入增加。

4、营业利润：报告期内营业利润为-491.48 万元，同比减少 232.75 万元，主要原因是报告期内营业收入因智谷云仓业务下降较上期减少，而管理费用较上期增加较多所致。

5、营业外收入：报告期内营业外收入 201.51 万元，同比减少 545.64 万元，下降 73.03%，主要原因是根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》将与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益，同时本期收到的政府补助较上期减少所致。

6、营业外支出：报告期内营业外支出 0.65 万元，同比增加 0.52 万元，主要为捐赠支出较上期增加。

综上，报告期内公司净利润较上年减少 716.15 万元，较上年下降 217.68%。

(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	28,286,762.26	34,773,489.06	-18.65%
其他业务收入	131,789.99	63,029.57	109.09%

主营业务成本	20,957,912.37	26,068,038.85	-19.60%
其他业务成本	129,705.6	0	0.00%

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%
园区运营	9,971,786.22	35.09%	9,701,734.90	27.85%
智谷云仓	18,314,976.04	64.45%	24,492,276.16	70.31%
商品销售	0	0.00%	579,478.00	1.66%
其他	131,789.99	0.46%	63,029.57	0.18%
合计	28,418,552.25	100.00%	34,836,518.63	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
福建地区	25,683,802.06	90.38%	33,285,438.24	95.55%
福建以外地区	2,734,750.19	9.62%	1,551,080.39	4.45%

收入构成变动的的原因：

主营业务收入：报告期内主营业务收入同比减少 648.67 万元，下降 18.65%，主要是公司的智谷云仓业务因部分客户战略调整减少对智谷物流的仓储布局导致公司的智谷云仓收入减少所致，其他业务收入增加 6.88 万元，主要为园区租金收入。

主营业务成本：报告期内主营业成本同比减少 511.01 万元，下降 19.60%，主要是公司的智谷云仓收入减少导致成本相应减少。

智谷云仓业务：报告期内智谷云仓收入同比减少 617.73 万元，主要是因为因部分客户战略调整减少对智谷物流的仓储布局导致智谷物流的发货量减少所致。

商品销售业务：商品销售系公司为探索电子商务模式而进行的商品零售，2016 年公司为专注以电子商务园区为载体的电子商务服务将该零售业务进行转让，故本期无商品销售。

其他业务：报告期内其他业务收入同比增加 6.88 万元，主要是租金收入增加。

福建地区：报告期内，福建地区营业收入同比减少 760.16 万元，主要原因是位于安溪园区的因部分客户战略调整减少对智谷物流的仓储布局导致智谷云仓业务减少所致，同时南平智谷的园区运营收入较上期有所减少。

福建以外地区：报告期内，福建以外地区营业收入同比增加 118.37 万元，主要原因是报告期内公司在长沙设立的湖南弘桥智谷物流有限公司导致福建以外地区的营业收入增加。

(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	多一度（泉州）电子商务有限公司	9,908,115.12	34.86%	否
2	厦门恒安电子商务有限公司	2,580,374.39	9.08%	否
3	永春县商务局	2,427,184.47	8.54%	否
4	安溪县湖头镇人民政府	2,358,490.58	8.3%	否
5	福建省弘桥智谷投资有限公司	1,886,792.4	6.64%	是
合计		19,160,956.96	67.42%	-

(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	福建中通快递有限公司	4,875,119.93	23.12%	否
2	福建省邮政速递物流有限公司安溪县分公司	1,779,160.26	8.44%	否
3	福建省弘桥智谷投资有限公司	957,491.89	4.54%	是
4	南平市武夷新区管理委员会	741,000.00	3.51%	否
5	宁乡通达速递有限公司	669,173.23	3.17%	否
合计		9,021,945.31	42.78%	-

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	-1,018,681.27	4,764,721.82	-121.38%
投资活动产生的现金流量净额	-4,143,810.16	-5,664,478.31	-26.85%
筹资活动产生的现金流量净额	0	10,098,000.00	-100%

现金流量分析：

2017年现金及现金等价物净增加额为-516.25万元，同比减少1,436.07万元，主要原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少-578.34万元，主要是因为本期营业收入减少，销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少。

2017年经营活动产生的现金流量净额为-101.87万元，同期净利润为-387.16万元，两者差异285.29万元，主要是因为报告期内无需付现的折旧摊销较大。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加152.07万元，主要是因为园区装修减少，购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少-1,009.80万元，主要是因为2017年度公司未进行股权融资。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司设有四个全资子公司，分别为永春弘桥智谷信息科技有限公司、南平市弘桥智谷信息科技有限公司、湖南省弘桥智谷科技有限公司、晋江弘桥智谷信息科技有限公司；设有一个控股子公司，为泉州弘桥智谷物流有限公司；设有一个民办非企业单位法人，为泉州弘桥智谷电商职业培训学校。公司无参股公司。

1、泉州弘桥智谷物流有限公司

成立日期：2014年10月28日

注册资本：100万元

注册地址：福建省泉州市安溪县南翼新城弘桥智谷电商产业园B3幢

法定代表人：林志强

经营范围：道路货物运输代理；货物仓储（不含危险化学品，监控化学品及港口仓储）；货物中转。

（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）

公司持股比例：公司持有 84.00%的股权

2017 年度的主要财务数据情况为：营业收入1,831.50万元，净利润37.65万元。

2、永春弘桥智谷信息科技有限公司

成立日期：2015年9月25日

注册资本：100万元

注册地址：泉州市永春县桃源南路1号（县工业园区电子商务产业园）

法定代表人：周池尧

经营范围：互联网经营管理；互联网产业信息咨询服务；企业管理咨询；为孵化企业或项目提供管理、营销策划、科研信息、产业配套服务；计算机技术开发、技术服务、成果转让；会务策划、组织和服务；房屋租赁；产业园区及配套设施项目的建设与管理；第三方物流设施建设及服务。（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）

公司持股比例：公司持有 100.00%的股权

2017 年度的主要财务数据情况为：营业收入271.39万元，净利润250.54万元。

3、南平市弘桥智谷信息科技有限公司

成立日期：2016年1月19日

注册资本：200万元

注册地址：南平市建阳区新东大道高新技术创业园3号楼A栋

法定代表人：曾伟昌

经营范围：互联网经营管理；互联网产业信息咨询服务；企业管理咨询服务；为孵化企业或项目提供管理、营销策划、科研信息、产业配套服务；计算机技术开发、技术服务、成果转让；会务策划、组织和服务；房屋租赁；产业园区及配套设施项目的建设与管理；第三方物流设施建设及服务。（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）

公司持股比例：公司持有 100.00%的股权

2017 年度的主要财务数据情况为：营业收入182.83万元，净利润-52.91万元。

4、湖南省弘桥智谷科技有限公司

成立日期：2016年10月14日

注册资本：200万元

注册地址：宁乡经济技术开发区谐园北路玉屏山国际产业城D组团d3栋201号

法定代表人：周池尧

经营范围：产业园区及配套设施项目的建设与管理；计算机网络平台的建设与开发；电子商务平台的开发建设；网络技术的研发；软件技术服务；软件开发；企业管理咨询服务；房屋租赁；计算机技术开发、技术服务；仓储管理服务；文化活动的组织与策划；会议及展览服务。（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）

公司持股比例：公司持有 100.00%的股权

2017 年度的主要财务数据情况为：营业收入98.85万元，净利润-101.15万元。

5、晋江弘桥智谷信息科技有限公司

成立日期：2017年11月3日

注册资本：100万元

注册地址：福建省泉州市晋江市永和镇永和村第一工业区

法定代表人：周池尧

经营范围：对信息系统集成技术的研发;计算机技术领域内的技术开发、技术服务、技术转让;信息技术咨询服务;会议及展览服务;大型活动组织服务;企业管理咨询服务;市场营销策划;互联网信息咨询;为孵化企业或者项目提供企业管理、营销策划、科研信息、产业配套服务;自有房屋租赁、国内货物运输代理(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)

公司持股比例：公司持有 100.00%的股权

2017 年度的主要财务数据情况为：营业收入9.71万元，净利润-0.67万元。

6、泉州弘桥智谷电商职业培训学校

成立日期：2015年10月22日

开办资金：100万元

注册地址：福建省安溪官桥美寮山弘智谷（泉州）电商产业基地

法定代表人：林志强

业务范围：电子商务管理专业短期培训。

公司持股比例：公司持有 100.00%的股权

2017 年度的主要财务数据情况为：营业收入52.92万元，净利润-35.93万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司不存在委托理财及衍生品投资的情况。

(五) 非标准审计意见说明

适用 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 不适用

1、会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《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》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。公司已执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号文件。

2、重大会计差错更正

2015 年 10 月，公司投资 100 万元成立民办非企业单位泉州弘桥智谷电商职业培训学校，以前年度因管理层判断未达到控制而未纳入财务报表合并范围；同时，在编制现金流量表时，以前年度公司将收到的与资产相关的政府补助列示为“收到其他与筹资活动有关的现金”，经与审计机构致同会计师事务所

（特殊普通合伙）讨论沟通，本着谨慎原则，本年度将泉州弘桥智谷电商职业培训学校纳入财务报表合并范围，将收到的与资产相关的政府补助列示为“收到其他与投资活动有关的现金”。

（七） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2015年10月，公司投资100万元成立民办非企业单位泉州弘桥智谷电商职业培训学校，以前年度因管理层判断未达到控制而未纳入财务报表合并范围，经与审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）讨论沟通，本着谨慎原则，本年度将泉州弘桥智谷电商职业培训学校纳入财务报表合并范围。

2017年9月25日，公司投资设立晋江弘桥智谷信息科技有限公司，晋江弘桥智谷信息科技有限公司纳入合并报表范围。

2017年6月6日，子公司泉州弘桥智谷物流有限公司设立湖南弘桥智谷物流有限公司，湖南弘桥智谷物流有限公司纳入合并报表范围。

（八） 企业社会责任

报告期内，公司下设的民办非企业单位泉州弘桥智谷电商职业培训学校始终坚持培养电商人才的宗旨，免费开展电子商务培训，共开展PS班3期、精品班25期、研修班7期，培训1,155人次，为企业电子商务园区及入驻企业输送电子商务人才，同时鼓励培训学员自主创业，促进就业，促进区域电子商务经济发展。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务机构等完全独立，拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，所属行业并未发生重大变化。公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司和全体员工没有发生违法违规行为。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

报告期内，公司依然存在的风险因素如下：

(一) 宏观经济风险

电子商务园区的运营受宏观经济、行业政策、电子商务、园区建设影响较大，如果宏观经济出现波动，经济增长减速，将使电子商务经济的发展出现一定的波动，从而影响电子商务园区运营的发展，将对公司的经营及市场开拓产生不利影响。

针对该风险，公司将积极研究宏观政策，并开展深入的市场调查，不断提高电子商务园区的运营能力，尽量降低未来宏观经济波动对公司经营和盈利情况带来的不利影响。

(二) 市场竞争风险

公司的主营业务是以电子商务园区为载体，为园区及入驻企业提供电子商务综合服务，专注于为区域电子商务发展提供解决方案。随着电子商务经济的发展，电子商务园区的运营从早期的个体园区为主进入到品牌商全国布局的新阶段，出现了一批知名的电子商务园区运营商，公司面临的竞争也越来越激烈。如果公司在未来的竞争过程中无法保持和扩大自身的竞争优势，将会对公司的市场开拓和业绩提升产生不利影响。

针对该风险，公司将积极创新，不断提供电子商务服务水平，为园区及其入驻企业提供优质服务，提高品牌影响力，同时积极开拓市场，逐步建立全国性的园区网络，优化配置资源，扩大品牌影响力，积极面对市场竞争。

(三) 专业人才流失风险

公司所处行业为专业服务领域，在市场拓展、园区运营的过程中，对高素质的专业人才依赖程度较高，同时从早期的个体园区为主进入到品牌商全国布局的新阶段，也对专业人才提出了更高的要求。公司从设立以来一直注重人才的培养与引进，但由于公司所运营的园区均位于县域，地理位置较为偏僻，对专业人才的吸引力较弱，存在专业人才流失的风险。

针对该风险，公司将通过完善人才引进的政策与机制，营造人才成长的环境，建立和完善岗位培训体系，实施股权激励，加强公司文化建设，增加员工对公司的认同感和归属感，保持专业人才的稳定。

(四) 子公司管理控制风险

目前公司在安溪、永春、南平武夷新区、湖南宁乡、晋江永和拥有 5 家子公司，数量较多，地域分散，加大了公司经营活动中的管理控制风险。若子公司不能有效执行公司的流程与制度，或发生违法违规行为，将对公司的市场开拓、业绩增长以及持续经营能力产生负面影响。

针对该风险，公司将根据自身发展战略，制订了统一的发展规划和经营计划，对各子公司实施战略管理，推动各子公司严格按照《公司法》的要求，建立完善的法人治理结构，有效降低公司运营风险，注重对子公司的管理输出以及与各子公司的合作交流，提高子公司对公司的文化及价值认同。

（五）实际控制人控制风险

林志强先生为公司的实际控制人，直接持有控股股东弘桥投资 49.12%的股权，弘桥投资持有公司 90%的股权；直接持有股东益博投资 90%的份额并担任执行事务合伙人，益博投资持有公司 10%的股权。林志强先生可以控制行使的表决权比例为 100%。公司已经建立了规范的法人治理结构来规范公司行为，但运行时间尚短，存在实际控制人利用其控制地位，不当行使表决权影响公司经营和决策的风险。

针对该风险，公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行相关规章制度并不断完善法人治理结构，切实保护公司的利益，同时要求高级管理人员就三会议事规则以及关联交易、对外担保等管理制度进行全面的的学习，针对相关管理流程进行优化，以保障各项制度的顺利有效执行。

（六）客户集中度与地域集中度较高的风险

报告期内，公司前五名客户占销售收入总额的比重较大，客户集中度较高；福建地区收入占销售收入总额的比重为较大，地域集中度较高，主要是公司目前运营的园区主要位于福建地区，服务的客户主要为园区及其入驻企业。随着湖南宁乡园区的运营以及市场开拓，公司客户来源将逐步广泛，客户集中度与地域集中度将会逐渐降低，但短时间内仍存在客户集中度与地域集中度较高的风险。

针对该风险，将加强市场开拓，逐步建立全国性的园区网络和云仓网络，不断增加客户来源，同时不断提高综合服务能力，提高市场认同度，以现有园区为基础积极开拓市场。

（七）供应商集中度较高的风险

报告期内，公司前五名供应商占采购总额的比重为较大，供应商集中度较高，除园区装修工程外，主要是子公司智谷物流的智谷云仓服务需要提供快递衔接服务，供应商主要是快递公司，随着公司园区运营数量的增加和云仓网络的布局，供应商的来源将更加广泛，但短时间内仍存在供应商集中度较高的风险。

针对该风险，公司将不断加强与现有供应商之间良好合作关系，以保证快递衔接服务的供应；同时结合云仓网络的布局，积极遴选合格快递公司向其采购所需的快递服务，在快递价格、服务网点、揽件派送、售后服务等方面对快递公司进行综合考量，形成较为完整的供应商备选名录。

（八）扣除非经常性损益后净利润为负数的风险

报告期内，公司扣除非经常性损益后的净利润为-8,311,642.77 元，主要是因为随着永春园区、武夷

园区经过装修投入运营后，员工成本及装修摊销等增长，而取得的装修补助等计入非经常性损益，导致报告期内公司扣除非经常性损益后的净利润持续为负数，未来一段时间，子公司永春智谷、南平智谷扣除非经常性损益后的净利润将持续为负数，从而影响公司扣除非经常性损益后的净利润。

针对该风险，公司将加强市场开拓，逐步建立全国性的园区网络和云仓网络，不断提高综合服务能力，提高市场认同度，增加收入来源，同时加强成本控制，不断增加经营性损益，努力改变扣除非经常性损益后净利润为负数的现象。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是 否

（二） 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	1,614,550.70	1,434,525.45
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	2,000,000.00	1,886,792.45
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		
总计	3,614,550.70	3,321,317.90

报告期内预计产生的日常性关联交易已经第一届董事会第三次会议和 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

（三） 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	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
林志强	为子公司智谷物流提供担保	0	是	无	无
总计	-	0	-	-	-

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：

2017年4月1日，子公司泉州弘桥智谷物流有限公司、中天（中国）工业有限公司、林志强签订《电商仓储物流一体化服务合同》，林志强作为泉州弘桥智谷物流有限公司履行上述合同的保证人，保证期限与合同期限一致，保证范围为泉州弘桥智谷物流有限公司履行上述合同产生的责任。

林志强为上述合同提供保证，是应客户中天（中国）工业有限公司的要求进行的，经第一届董事会第三次会议、2017年第一次临时股东大会审议通过，有利于泉州弘桥智谷物流有限公司开展业务，不会对泉州弘桥智谷物流有限公司开展业务造成重大依赖。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人林志强出具《承诺函》，若公司及其子公司被要求为员工补缴未缴纳或未足额缴纳的养老、医疗、失业、工伤、生育保险及住房公积金（“五险一金”）或因五险一金的缴纳问题而受到有关政府部门的处罚，实际控制人将全额且连带承担该部分补缴款项或因被处罚造成的损失，确保公司及其子公司不会因员工五险一金缴存事宜遭受任何经济损失。

报告期内，公司及其子公司不存在因员工五险一金纠纷或因五险一金缴纳问题受到有关部门处罚的情形。

2、公司出具《承诺函》，对劳动时间较长的非全日制劳动者进行培训，符合公司用工要求且对方自愿并能够保证全日制工作的，将与之签订书面的全日制用工劳动合同；对劳动时间较短者仍采用非全日制用工方式，对工作时间、劳动报酬支付周期及工资标准等严格按照《劳动合同法》的相关规定进行约定与执行。

报告期内，子公司智谷物流所聘请的非全日制劳动者劳动时间较短，在劳动时间、劳动报酬支付周期及工资标准，智谷物流严格按照《劳动合同法》的相关规定进行约定与执行。

3、公司实际控制人林志强出具《承诺函》，如应有权部门要求或决定，子公司智谷物流需要为报告期内的非全日制用工情况而支付相关补偿或承担罚款，公司实际控制人不可撤销地承诺无条件代子公司智谷物流承担上述所有补偿，或承担任何相关罚款，保证子公司智谷物流不因此受到损失。

报告期内，智谷物流不存在因非全日制用工而被有关部门要求支付相关补偿或承担罚款的情形。

4、公司实际控制人林志强、全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺》。

报告期内，公司实际控制人林志强、全体董事、监事、高级管理人员不存在违反《关于避免同业竞争的承诺》的情形。

5、公司全体董事、监事和高级管理人员签署了《避免或减少关联交易的承诺函》。

报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员不存在违反《避免或减少关联交易的承诺函》的情形。

6、公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于诚信状况的书面声明》。

报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员均不存在违反《关于诚信状况的书面声明》的情形。

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	0	0	0	0	0	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0	
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0	
	核心员工	0	0	0	0	0	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100	0	10,000,000	100	
	其中：控股股东、实际控制人	9,000,000	90	0	9,000,000	90	
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0	
	核心员工	0	0	0	0	0	
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							2

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	福建省弘桥智谷投资有限公司	9,000,000	0	9,000,000	90%	9,000,000	0
2	安溪益博投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000	0	1,000,000	10%	1,000,000	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	10,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

福建省弘桥智谷投资有限公司与安溪益博投资合伙企业（有限合伙）均为实际控制人林志强控制的企业，福建省弘桥智谷投资有限公司与安溪益博投资合伙企业（有限合伙）均为董事兼总经理周池尧持 5%以上股权的企业。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为福建省弘桥智谷投资有限公司，注册资本为 10,000 万元，法定代表人为林志强，成立日期为 2013 年 6 月 8 日，统一社会信用代码为 91350524070859355F，住所为安溪县官桥镇官郁村美寮山。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为林志强。

林志强，男，董事长，1982 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2015 年被评为安溪县青年拔尖人才，获 2016 年第九届“泉州五四青年奖章”、“2015 年度泉州市·民营经济十大创新人物”称号。2003 年 8 月至 2009 年 8 月，就职于安溪裕发石材有限公司，任副总经理；2009 年 9 月至 2011 年 7 月，就职于厦门弘桥投资有限公司，任总经理；2011 年 7 月至今，就职于厦门弘桥集团有限公司，任执行董事；2014 年 4 月至今，就职于公司，历任执行董事兼总经理、董事长；2016 年 9 月至今，就职于安溪益博投资合伙企业（有限合伙），任执行事务合伙人。2016 年 12 月，被选举为公司董事长，任期三年。

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 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 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
林志强	董事长	男	36	本科	2016.12.01-2019.11.30	是
江嵘	董事	男	47	本科	2016.12.01-2019.11.30	否
白惠灿	董事 副总经理	男	49	中专	2016.12.01-2019.11.30	是
林全发	董事	男	39	高中	2016.12.01-2019.11.30	否
周池尧	董事 总经理	男	35	大专	2016.12.01-2019.11.30	是
陈艺港	监事	男	39	高中	2016.12.01-2019.11.30	否
黄培杰	监事	男	40	初中	2016.12.01-2019.11.30	否
黄志华	监事	男	36	大专	2017.12.28-2019.11.30	是
周金平	副总经理	男	35	大专	2016.12.01-2019.11.30	是
苏志宏	财务总监	男	45	大专	2016.12.01-2019.11.30	是
苏志宏	董事会秘书	男	45	大专	2017.12.28-2019.11.30	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

董事林全发为董事长林志强之姐夫，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

董事长林志强持有控股股东弘桥投资 49.12%的股权、持有公司股东益博投资 90%的份额。

董事兼总经理周池尧持有控股股东弘桥投资 5%的股权、持有公司股东益博投资 10%的份额。

董事江嵘持有控股股东弘桥投资 6%的股权。

监事陈艺港持有控股股东弘桥投资 6%的股权。

监事黄培杰持有控股股东弘桥投资 10%的股权。

(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
----	----	----------	------	----------	------------	------------

林志强	董事长	0	0	0	0%	0
江嵘	董事	0	0	0	0%	0
白惠灿	董事 副总经理	0	0	0	0%	0
林全发	董事	0	0	0	0%	0
周池尧	董事 总经理	0	0	0	0%	0
陈艺港	监事	0	0	0	0%	0
黄培杰	监事	0	0	0	0%	0
黄志华	监事	0	0	0	0%	0
周金平	副总经理	0	0	0	0%	0
苏志宏	财务总监 董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
洪火水	监事	离任		个人原因
黄志华		新任	监事	职工代表大会选举
曾伟昌	副总经理 董事会秘书	离任	副总经理	个人原因
苏志宏	财务总监	新任	财务总监 董事会秘书	董事会聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

黄志华，男，1982年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2004年7月至2005年9月，任上海必特软件有限公司程序员；2006年1月至2007年5月，任厦门思维软件有限公司高级程序员；2007年6月至2009年5月，任厦门吉联科技有限公司产品开发经理；2009年6月至2010年8月，任中软国际科技服务有限公司项目经理；2010年9月至2013年11月，任杭州东方通信软件技术有限公司系统分析师；2014年4月至今，任弘桥智谷IT经理。

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
行政管理人员	109	62
财务人员	11	11
技术人员	7	1
生产人员	64	62
员工总计	191	136

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	35	17
专科	63	42
专科以下	92	77
员工总计	191	136

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：

薪酬情况：公司薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、补贴、奖金和福利等组成。公司实行全员劳动合同制，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，与员工签订《劳动合同》。

培训情况：公司根据各部门培训需求，结合公司资源情况，采取内部培训和外部培训方式进行培训工作，包括新员工培训、管理能力培训、专题讲座交流、参加外部培训等。

公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 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）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，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的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照相关规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，所有股东均充分行使了股东权利，严格履行了股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、咨询权、表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司根据《公司章程》规定，召开股东大会、董事会、监事会，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法，内容有效。公司股东大会和董事会能及时参与公司重大事项的讨论、决策，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况和董事、高级人员的监督职责，公司监事能够通过参与监事会会议对公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理合法合规。

4、 公司章程的修改情况

公司分别于2017年3月13日召开的第一届董事会第四次会议和2017年4月6日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程并于挂牌后生效的议案》。

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《股东大会规则》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》和《公司章程》等相关规定，为完善公司挂牌后的法人治理结构，规范公司挂牌后的运作，修订《股份公司章程》，形成《股份公司章程（草案）》。

《股份公司章程（草案）》共十二章。《股份公司章程（草案）》对股份公司的经营宗旨和范围、股份、股东和股东大会、董事会、总经理及其他高级管理人员、监事会、财务会计制度、利润分配和审计、通知和公告、合并、分立、增资、减资、解散和清算、修改章程等事项作出了具体规定。

（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	8	<p>1、2017年1月1日，第一届董事会第二次会议审议以下议案：</p> <p>《关于泉州弘桥智谷物流有限公司同厦门恒安电子商务有限公司签订《电商仓储物流一体化服务合同》的议案》</p> <p>2、2017年3月1日，第一届董事会第三次会议审议以下议案：</p> <p>(1)《关于确认2015年度、2016年度关联交易的议案》</p> <p>(2)《关于预计2017年年度日常性关联交易的</p>

		<p>议案》</p> <p>(3)《关于召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>3、2017 年 3 月 13 日，第一届董事会第四次会议审议以下议案：</p> <p>(1)《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并转让的议案》</p> <p>(2)《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并转让相关事宜的议案》</p> <p>(3)《关于修订公司章程并于挂牌后生效的议案》</p> <p>(4)《关于公司股票挂牌后采取协议转让方式的议案》</p> <p>(5)《挂牌并转让报告期财务会计报告》</p> <p>(6)《关于聘请公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并转让项目审计机构的议案》</p> <p>(7)《关于对公司治理机制执行情况评估的议案》</p> <p>(8)《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》</p> <p>(9)《信息披露管理制度》</p> <p>(10)《投资者关系管理制度》</p> <p>(11)《关于召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>4、2017 年 5 月 10 日，第一届董事会第五次会议审议以下议案：</p> <p>《关于泉州弘桥智谷物流有限公司在湖南省设立全资子公司的议案》</p>
--	--	--

		<p>5、2017年6月6日，第一届董事会第六次会议审议以下议案：</p> <p>(1)《2016年度董事会工作报告》</p> <p>(2)《2016年度总经理工作报告》</p> <p>(3)《2016年度财务决算报告》</p> <p>(4)《2017年度财务预算报告》</p> <p>(5)《2016年度利润分配方案》</p> <p>(6)《关于收购湖南国富金和信息科技有限公司持有的湖南省弘桥智谷科技有限公司49%股权的议案》</p> <p>(7)《关于与晋江市永和镇人民政府签署《产业园运营合作协议》的议案》</p> <p>(8)《关于提议召开2016年年度股东大会的议案》</p> <p>6、2017年8月25日，第一届董事会第七次会议审议以下议案：</p> <p>(1)《关于公司会计政策变更的议案》</p> <p>(2)《2017半年度报告》</p> <p>7、2017年9月5日，第一届董事会第八次会议审议以下议案：</p> <p>《关于在晋江市永和镇设立全资子公司的议案》</p> <p>8、2017年12月28日，第一届董事会第九次会议审议以下议案：</p> <p>(1)《关于召开2018年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>(2)《关于任命苏志宏为公司第一届董事会董事会秘书的议案》</p> <p>(3)《关于更换会计师事务所的议案》</p>
--	--	---

监事会	3	<p>1、2017年3月13日，第一届监事会第二次会议审议以下议案：</p> <p>《挂牌并转让报告期财务会计报告》</p> <p>2、2017年6月6日，第一届监事会第三次会议审议以下议案：</p> <p>(1)《2016年度监事会工作报告》</p> <p>(2)《2016年度财务决算报告》</p> <p>(3)《2017年度财务预算报告》</p> <p>(4)《2016年度利润分配方案》</p> <p>3、2017年8月25日，第一届监事会第四次会议审议以下议案：</p> <p>(1)《关于公司会计政策变更的议案》</p> <p>(2)《2017半年度报告》</p>
股东大会	3	<p>1、2017年3月16日，2017年第一次临时股东大会审议以下议案：</p> <p>(1)《关于确认2015年度、2016年度关联交易的议案》</p> <p>(2)《关于预计2017年年度日常性关联交易的议案》</p> <p>2、2017年4月6日，2017年第二次临时股东大会审议以下议案：</p> <p>(1)《关于公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并转让的议案》</p> <p>(2)《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并转让相关事宜的议案》</p> <p>(3)《关于修订公司章程并于挂牌后生效的议案》</p> <p>(4)《关于公司股票挂牌后采取协议转让方式的</p>

		<p>议案》</p> <p>(5)《关于聘请公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并转让项目审计机构的议案》</p> <p>(6)《关于对公司治理机制执行情况评估的议案》</p> <p>(7)《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》</p> <p>3、2017年6月26日，2016年年度股东大会审议以下议案：</p> <p>(1)《2016年度监事会工作报告》</p> <p>(2)《2016年度董事会工作报告》</p> <p>(3)《2016年度财务决算报告》</p> <p>(4)《2017年度财务预算报告》</p> <p>(5)《2016年度利润分配方案》</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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。公司实际控制人以担任公司董事长的方式参与公司的经营管理。

(四) 投资者关系管理情况

公司认真及时做好信息披露、提高信息披露质量和透明度，通过股东大会、公司网站、接待来访等渠道开展与投资者的有效沟通，增进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的市场形象。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，监事会未发现公司存在的重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面互相独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，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

报告期内，公司不存在披露年报的情形。

2018年4月24日，公司第一届董事会第十次会议审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	致同审字（2018）第 351ZA0066 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2018 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	蔡志良，林令群
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

福建省弘桥智谷信息科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了福建省弘桥智谷信息科技股份有限公司（以下简称弘桥智谷公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了弘桥智谷公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司的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，我们独立于弘桥智谷公司，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

弘桥智谷公司管理层对其他信息负责。其他信息包括弘桥智谷公司 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

弘桥智谷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，管理层负责评估弘桥智谷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弘桥智谷公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督弘桥智谷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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对弘桥智谷公司的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弘桥智谷公司不能持续经营。

（5）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。

(6) 就弘桥智谷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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：蔡志良

中国注册会计师：林令群

二〇一八年四月二十四日

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	五、1	4,804,180.64	9,966,672.07
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	五、2	7,649,234.63	8,371,340.85
预付款项	五、3	421,321.06	59,275.77
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	五、4	435,714.89	1,635,530.47
买入返售金融资产			
存货		0	0
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、5	128,067.45	9,540.33
流动资产合计		13,438,518.67	20,042,359.49
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		0	0
投资性房地产			
固定资产	五、6	2,626,998.16	2,364,146.04
在建工程		0	0
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	五、7	2,573,312.53	1,525,267.49
开发支出	五、8		466,019.42
商誉			
长期待摊费用	五、9	11,276,416.35	11,626,804.82
递延所得税资产	五、10	708,753.94	415,712.82
其他非流动资产	五、11		405,400.00
非流动资产合计		17,185,480.98	16,803,350.59
资产总计		30,623,999.65	36,845,710.08
流动负债：			
短期借款		0	0
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	五、12	6,462,673.14	5,406,286.29
预收款项	五、13	410,436.93	1,375,404.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	1,194,699.80	1,489,946.93
应交税费	五、15	1,458,108.68	2,279,871.10
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、16	704,602.18	636,021.80
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		10,230,520.73	11,187,530.66
非流动负债：			
长期借款		0	0
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	五、17	9,715,451.77	11,010,575.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,715,451.77	11,010,575.93
负债合计		19,945,972.50	22,198,106.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	3,093,204.07	3,380,561.43
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	五、20	-3,020,450.96	796,894.09
归属于母公司所有者权益合计		10,072,753.11	14,177,455.52
少数股东权益		605,274.04	470,147.97
所有者权益合计		10,678,027.15	14,647,603.49
负债和所有者权益总计		30,623,999.65	36,845,710.08

法定代表人：林志强

主管会计工作负责人：苏志宏

会计机构负责人：许贵中

(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		970,598.17	6,257,410.14
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	十三、1	190,000	190,000

预付款项		135,115.04	18,197.41
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	422,318.59	150,926.04
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		43,892.16	9,540.33
流动资产合计		1,761,923.96	6,626,073.92
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	十三、3	6,782,555.92	5,935,555.92
投资性房地产			
固定资产		421,061.4	277,369.75
在建工程			
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		2,573,312.53	1,525,267.49
开发支出			466,019.42
商誉			
长期待摊费用		1,367,509.15	
递延所得税资产		2,732.18	4,409.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,147,171.18	8,208,621.69
资产总计		12,909,095.14	14,834,695.61
流动负债：			
短期借款			
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		266,817.5	480,000.72
预收款项			
应付职工薪酬		267,643.79	533,745
应交税费		8,600.35	618,649.29
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,071,231.3	134,003
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		4,614,292.94	1,766,398.01
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		73,333.28	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		73,333.28	
负债合计		4,687,626.22	1,766,398.01
所有者权益：			
股本		10,000,000	10,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,609,467.87	3,609,467.87
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		-5,387,998.95	-541,170.27
所有者权益合计		8,221,468.92	13,068,297.6
负债和所有者权益合计		12,909,095.14	14,834,695.61

(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		28,418,552.25	34,836,518.63
其中：营业收入	五、21	28,418,552.25	34,836,518.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,317,225.17	37,185,531.84
其中：营业成本	五、21	21,087,617.97	26,068,038.85

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	五、22	47,403.38	117,815.26
销售费用	五、23	211,491.58	244,154.22
管理费用	五、24	16,039,144.97	10,854,612.63
财务费用	五、25	-6,913.1	-2,492.13
资产减值损失	五、26	-61,519.63	-96,596.99
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）	五、27		-2,000
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）	五、28		-236,296.15
其他收益	五、29	3,983,856.2	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,914,816.72	-2,587,309.36
加：营业外收入	五、30	2,015,084.99	7,471,526.63
减：营业外支出	五、31	6,544.15	1,274.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,906,275.88	4,882,942.33
减：所得税费用	五、32	965,300.46	1,593,026.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,871,576.34	3,289,915.39
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		-3,871,576.34	3,289,915.39
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-54,231.29	814,784.63
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,817,345.05	2,475,130.76
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,871,576.34	3,289,915.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,817,345.05	2,475,130.76
归属于少数股东的综合收益总额		-54,231.29	814,784.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.38	0.25
（二）稀释每股收益			

法定代表人：林志强

主管会计工作负责人：苏志宏

会计机构负责人：许贵中

(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	十三、4	4,320,754.67	4,071,467.72
减：营业成本	十三、4	937,094.75	2,166,694.2
税金及附加		1,974.9	34,541.34
销售费用		153,342.7	244,154.22
管理费用		8,627,715.77	5,067,513.98
财务费用		451.34	-2,222.4
资产减值损失		-6,707.72	-177,571.34
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）			-2,000
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）			-236,296.15
其他收益		26,666.72	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,366,450.35	-3,499,938.43
加：营业外收入		520,850.1	5,213,811
减：营业外支出		51.51	274.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,845,651.76	1,713,597.63
减：所得税费用		1,176.92	627,882.1
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,846,828.68	1,085,715.53
（一）持续经营净利润		-4,846,828.68	1,085,715.53
（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		-4,846,828.68	1,085,715.53
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		29,693,457.22	35,557,120.11
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		125,189	
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	6,041,435.93	8,529,293.48
经营活动现金流入小计		35,860,082.15	44,086,413.59
购买商品、接受劳务支付的现金		12,817,973.79	18,603,100.71
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		13,033,993.93	9,878,605.79
支付的各项税费		2,727,870.25	2,024,428.89
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	8,298,925.45	8,815,556.38

经营活动现金流出小计		36,878,763.42	39,321,691.77
经营活动产生的现金流量净额		-1,018,681.27	4,764,721.82
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		1,288.19	2,834,444.68
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	五、33	350,000	8,000,000
投资活动现金流入小计		351,288.19	10,834,444.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,495,098.35	15,658,922.99
投资支付的现金			840,000
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		4,495,098.35	16,498,922.99
投资活动产生的现金流量净额		-4,143,810.16	-5,664,478.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,098,000
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			
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			10,098,000
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	10,098,000.00
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		-5,162,491.43	9,198,243.51
加：期初现金及现金等价物余额		9,966,672.07	768,428.56
六、期末现金及现金等价物余额		4,804,180.64	9,966,672.07

法定代表人：林志强

主管会计工作负责人：苏志宏

会计机构负责人：许贵中

(六) 母公司现金流量表

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		4,565,000	6,364,995.19
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		5,883,383.26	4,641,878.71
经营活动现金流入小计		10,448,383.26	11,006,873.9
购买商品、接受劳务支付的现金		690,000	1,960,276.86
支付给职工以及为职工支付的现金		3,861,739.38	2,365,468.93
支付的各项税费		589,773.3	1,095,212.81
支付其他与经营活动有关的现金		6,467,338.55	3,599,659.45
经营活动现金流出小计		11,608,851.23	9,020,618.05
经营活动产生的现金流量净额		-1,160,467.97	1,986,255.85
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			2,834,444.68
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		100,000	
投资活动现金流入小计		100,000	2,834,444.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,379,344	4,635,094.67
投资支付的现金		847,000	3,993,000
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		4,226,344	8,628,094.67
投资活动产生的现金流量净额		-4,126,344	-5,793,649.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000
取得借款收到的现金			
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			10,000,000
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			10,000,000
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		-5,286,811.97	6,192,605.86
加：期初现金及现金等价物余额		6,257,410.14	64,804.28
六、期末现金及现金等价物余额		970,598.17	6,257,410.14

(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	减：库存股	其他综合收益	专项	盈余	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	10,000,000.00				3,380,561.43						837,526.99	470,147.97	14,688,236.39
加：会计政策变更													
前期差错更正											-40,632.90		-40,632.90
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				3,380,561.43						796,894.09	470,147.97	14,647,603.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-287,357.36						-3,817,345.05	135,126.07	-3,969,576.34
（一）综合收益总额											-3,817,345.05	-54,231.29	-3,871,576.34
（二）所有者投入和减少资本					-287,357.36							147,000.00	-140,357.36
1. 股东投入的普通股												147,000.00	147,000.00
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					-287,357.36								-287,357.36
（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											42,357.36	42,357.36	
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											42,357.36	42,357.36	
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	10,000,000.00				3,093,204.07						-3,020,450.96	605,274.04	10,678,027.15

项目	上期												
	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								104,002.61		756,377.98			860,380.59
加：会计政策变更													
前期差错更正										99,844.17			99,844.17
同一控制下企业合并				204,000.00						28,450.52	907,012.82		1,139,463.34
其他													

二、本年期初余额				204,000.00				104,002.61	884,672.67	907,012.82	2,099,688.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	10,000,000.00			3,176,561.43				-104,002.61	-87,778.58	-436,864.85	12,547,915.39
(一)综合收益总额									2,475,130.76	814,784.63	3,289,915.39
(二)所有者投入和减少资本	10,000,000.00			509,649.48						-1,251,649.48	9,258,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00			942,555.92						98,000.00	11,040,555.92
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				-432,906.44						-1,349,649.48	-1,782,555.92
(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				2,666,911.95				-104,002.61	-2,562,909.34		
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)				104,002.61				-104,002.61			
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他				2,562,909.34					-2,562,909.34		
(五)专项储备											

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	10,000,000.00				3,380,561.43					796,894.09	470,147.97	14,647,603.49	

法定代表人：林志强

主管会计工作负责人：苏志宏

会计机构负责人：许贵中

(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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000				3,609,467.87						-541,170.27	13,068,297.6
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000				3,609,467.87						-541,170.27	13,068,297.6
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,846,828.68	-4,846,828.68
（一）综合收益总额											-4,846,828.68	-4,846,828.68
（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														
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	10,000,000				3,609,467.87								-5,387,998.95	8,221,468.92

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额									104,002.61		936,023.54	1,040,026.15

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额								104,002.61		936,023.54		1,040,026.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000				3,609,467.87			-104,002.61		-1,477,193.81		12,028,271.45
（一）综合收益总额										1,085,715.53		1,085,715.53
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000				942,555.92							10,942,555.92
1. 股东投入的普通股	10,000,000				942,555.92							10,942,555.92
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					2,666,911.95			-104,002.61		-2,562,909.34		
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）					104,002.61			-104,002.61				

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他					2,562,909.34						-2,562,909.34	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	10,000,000				3,609,467.87						-541,170.27	13,068,297.6

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

福建省弘桥智谷信息科技股份有限公司（以下简称公司）成立于 2014 年 4 月 14 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函【2017】4453 号”文件核准，本公司股票于 2017 年 8 月 14 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：弘桥智谷，证券代码：871899。截至 2017 年 12 月 31 日，公司注册资本 1000 万元，股权结构如下：

股东姓名	股份数量（股）	出资方式	持股比例（%）
福建省弘桥智谷投资有限公司	9,000,000	净资产折股	90.00
安溪益博投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000	净资产折股	10.00
合计	10,000,000		100.00

统一社会信用代码：91350524097169194A；公司住所：安溪县南翼新城弘桥智谷电商产业基地 A5 幢 2 楼；法定代表人：林志强。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设财务部、法务部、项目申报部、招商部、宣传部、人力行政部、技术部、校企合作部、拓展部等部门。

本公司主要经营范围：计算机技术开发、技术服务、成果转让；互联网产业信息咨询服
务；会务策划、组织和服务；企业管理咨询服务；为孵化企业或项目提供企业管理、营销策
划、科研信息、产业配套服务；自有房屋租赁。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十次会议于 2018 年 4 月 24 日批
准。

2、合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 7 户，详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附
注七、在其他主体中的权益披露”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称
“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露
编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、17。

1、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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差

额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。

6、合并财务报表编制方法

（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。控制，是指本公司拥有对被投资单位

的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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的，剩余股权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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。本公司（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产均为应收款项。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

（4）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他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，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②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；
- ③本公司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；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥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，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦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；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

9、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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，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，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，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。

本公司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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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：期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	纳入公司合并报表范围内关联方之间的应收款项	公司对关联方的应收款项不计提坏账准备

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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）	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积(其他资本公积)。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时

即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位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）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、14。

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为提供劳务、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
办公设备	3~5	5	31.67~19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、14。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数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。

（5）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、无形资产

本公司无形资产为软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	5年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、14。

14、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

(4) 辞退福利

本公司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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本公司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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

17、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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，也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

公司收入主要来源于电子商务园区运营服务，包括园区运营、园区物流等服务，具体收入确认方法为：

园区运营

根据合同对营运指标进行统计，待客户确认营运指标后确认收入。

园区物流

根据客户订单系统将订单分拣包装后交由快递公司承运，按月统计订单数量与客户对账后确认收入。

18、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

20、经营租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司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。

21、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和

关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

22、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。	第一届董事会第七次会议	① 其他收益 ② 营业外收入	3,983,856.20 -3,983,856.20
根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，修订后的营业外收支反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、非流动资产毁损报废损失等。对比较报表的列报进行了相应调整。	第一届董事会第十次会议	2017 年度 ① 资产处置收益 ② 营业外收入 ③ 营业外支出 2016 年度 ① 资产处置收益 ② 营业外收入 ③ 营业外支出	2017 年度 0.00 0.00 0.00 2016 年度 -236,296.15 0.00 -236,296.15

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、6、11
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金		221.77
银行存款	4,804,170.99	9,966,450.30
其他货币资金	9.65	
合计	4,804,180.64	9,966,672.07

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	8,051,825.92	99.58	402,591.29	5.00	7,649,234.63
组合小计	8,051,825.92	99.58	402,591.29	5.00	7,649,234.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	33,908.90	0.42	33,908.90	100.00	
合计	8,085,734.82	100.00	436,500.19	5.40	7,649,234.63

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	8,811,937.74	100.00	440,596.89	5.00	8,371,340.85
组合小计	8,811,937.74	100.00	440,596.89	5.00	8,371,340.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	8,811,937.74	100.00	440,596.89	5.00	8,371,340.85

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	8,051,825.92	100.00	402,591.29	5.00	7,649,234.63

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	8,811,937.74	100.00	440,596.89	5.00	8,371,340.85

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 4,096.70 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
多一度(泉州)电子商务有限公司	2,989,472.62	36.97	149,473.63
厦门百琪投资有限公司	1,516,680.75	18.76	75,834.04
永春县商务局	1,250,000.00	15.46	62,500.00
厦门九恒电子商务有限公司	769,834.31	9.52	38,491.72
厦门恒安电子商务有限公司	328,242.06	4.06	16,412.10
合计	6,854,229.74	84.77	342,711.49

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	421,321.06	100.00	59,275.77	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
长沙顺泰投资管理有限公司	246,769.00	58.57
福建润商网络技术有限公司	97,087.38	23.04
国网福建安溪县供电有限公司	30,734.18	7.29
宁乡港湾丽景物业服务有限公司	19,388.00	4.60
长沙瑞达置业有限公司	13,559.00	3.22
合计	407,537.56	96.72

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	464,372.51	100.00	28,657.62	6.17	435,714.89
组合小计	464,372.51	100.00	28,657.62	6.17	435,714.89
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	464,372.51	100.00	28,657.62	6.17	435,714.89

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
其中：账龄组合	1,721,611.02	100.00	86,080.55	5.00	1,635,530.47
组合小计	1,721,611.02	100.00	86,080.55	5.00	1,635,530.47
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	1,721,611.02	100.00	86,080.55	5.00	1,635,530.47

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	428,112.51	92.19	21,405.62	5.00	406,706.89
1至2年	36,260.00	7.81	7,252.00	20.00	29,008.00
合计	464,372.51	100.00	28,657.62		435,714.89

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	1,721,611.02	100.00	86,080.55	5.00	1,635,530.47

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 57,422.93 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	49,961.00	132,000.00
保证金	323,117.09	208,120.00
往来款	39,653.97	1,329,647.40
其他	51,640.45	51,843.62
合计	464,372.51	1,721,611.02

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
------	------	-----------	----	---------------------	----------

单位名称	款项性质	其他应收款 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
长沙顺泰投资管理 有限公司	保证金	190,000.00	1年以内	40.92	9,500.00
湖南华良电器实 业有限公司	保证金	41,340.00	1年以内	8.90	2,067.00
国网福建安溪县 供电有限公司	保证金	35,000.00	1-2年	7.54	7,000.00
福建武夷高新科 创园有限公司	押金	24,710.00	1年以内	5.32	1,235.50
长沙瑞达置业有 限公司	保证金	20,000.00	1年以内	4.31	1,000.00
合计	--	311,050.00	--	66.99	20,802.50

5、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	22,738.17	
待认证进项税额	105,329.28	9,540.33
合计	128,067.45	9,540.33

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,137,231.16	1,844,220.35	95,521.36	3,076,972.87
2.本期增加金额	506,726.94	625,571.73	79,752.13	1,212,050.80
(1) 购置	506,726.94	625,571.73	79,752.13	1,212,050.80
3.本期减少金额		1,750.00		1,750.00
(1) 处置或报废		1,750.00		1,750.00
4.期末余额	1,643,958.10	2,468,042.08	175,273.49	4,287,273.67
二、累计折旧				
1.期初余额	238,978.26	461,749.05	12,099.52	712,826.83
2.本期增加金额	290,133.03	638,600.90	19,176.56	947,910.49
(1) 计提	290,133.03	638,600.90	19,176.56	947,910.49
3.本期减少金额		461.81		461.81
(1) 处置或报废		461.81		461.81
4.期末余额	529,111.29	1,099,888.14	31,276.08	1,660,275.51

项目	机器设备	办公设备	运输设备	合计
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,114,846.81	1,368,153.94	143,997.41	2,626,998.16
2.期初账面价值	898,252.90	1,382,471.30	83,421.84	2,364,146.04

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件
一、账面原值	
1.期初余额	1,637,668.11
2.本期增加金额	1,592,640.86
(1) 购置	1,592,640.86
3.本期减少金额	
4.期末余额	3,230,308.97
二、累计摊销	
1.期初余额	112,400.62
2.本期增加金额	544,595.82
(1) 计提	544,595.82
3.本期减少金额	
4.期末余额	656,996.44
三、减值准备	
1.期初余额	
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.期末余额	
四、账面价值	
1.期末账面价值	2,573,312.53
2.期初账面价值	1,525,267.49

8、开发支出

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他增加	确认为无形资产	计入当期损益	
大数据平台系统	466,019.42		990,291.26	1,456,310.68		

9、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
装修费	11,626,804.82	1,818,895.15	2,169,283.62		11,276,416.35

10、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	451,339.53	112,834.90	525,667.24	131,416.82
预提费用	2,270,656.00	567,664.00	1,137,184.00	284,296.00
可抵扣亏损	113,020.18	28,255.04		
小 计	2,835,015.71	708,753.94	1,662,851.24	415,712.82

(1) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	13,789.24	1,010.20
可抵扣亏损	5,587,630.35	478,923.88
合计	5,601,419.59	479,934.08

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2017年			
2018年			
2019年			
2020年			
2021年	478,923.88	478,923.88	

年份	期末数	期初数	备注
2022年	5,108,706.47		
合计	5,587,630.35	478,923.88	

11、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付设备及工程款		405,400.00

12、应付账款

项目	期末数	期初数
运费	3,059,837.60	2,754,709.18
租金	2,389,973.50	1,139,684.00
装修款	711,994.29	974,124.99
其他	300,867.75	537,768.12
合计	6,462,673.14	5,406,286.29

其中，账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
装修款	711,994.29	对方未催款
租金	1,137,184.00	尚在免租期
合计	1,849,178.29	

13、预收款项

项目	期末数	期初数
运营费	315,534.23	1,375,404.54
租金	89,225.70	
物业服务费	5,677.00	
合计	410,436.93	1,375,404.54

14、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,489,946.93	12,355,974.82	12,651,221.95	1,194,699.80
离职后福利-设定提存计划		382,771.98	382,771.98	
合计	1,489,946.93	12,738,746.80	13,033,993.93	1,194,699.80

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,481,043.42	10,681,540.28	10,972,098.01	1,190,485.69
职工福利费		1,166,363.04	1,166,363.04	
社会保险费	3.20	295,409.25	295,412.45	
其中：1. 医疗保险费	3.20	262,372.39	262,375.59	
2. 工伤保险费		17,092.70	17,092.70	
3. 生育保险费		15,944.16	15,944.16	
住房公积金		141,131.00	141,131.00	
工会经费和职工教育经费	8,900.31	71,531.25	76,217.45	4,214.11
合计	1,489,946.93	12,355,974.82	12,651,221.95	1,194,699.80

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利		382,771.98	382,771.98	
其中：1. 基本养老保险费		371,233.02	371,233.02	
2. 失业保险费		11,538.96	11,538.96	
合计		382,771.98	382,771.98	

15、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	287,261.87	360,931.27
企业所得税	1,142,870.45	1,851,142.78
个人所得税	24,165.98	28,997.54
城市维护建设税	1,397.79	17,272.26
教育费附加	838.63	10,357.38
地方教育费附加	559.08	6,904.88
印花税	1,014.88	4,264.99
合计	1,458,108.68	2,279,871.10

16、其他应付款

项目	期末数	期初数
押金	451,187.00	250,278.00
保证金	243,000.00	238,470.00
往来款	1,231.30	104,003.00

项目	期末数	期初数
其他	9,183.88	43,270.80
合计	704,602.18	636,021.80

17、递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	11,010,575.93	1,090,307.00	2,385,431.16	9,715,451.77	

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十二、3、政府补助。

18、股本（单位：万股）

项目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,000.00						1,000.00

19、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,380,561.43		287,357.36	3,093,204.07

说明：

本期减少 287,357.36 元为公司购买湖南国富金和信息科技有限公司持有的湖南省弘桥智谷科技有限公司 49%的股权取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有的湖南省弘桥智谷科技有限公司的净资产额之间的差额调整资本公积。

20、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	837,526.99	784,828.50	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-40,632.90	99,844.17	--
调整后 期初未分配利润	796,894.09	884,672.67	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,817,345.05	2,475,130.76	--
减：提取法定盈余公积			
未分配利润转增资本		2,562,909.34	
期末未分配利润	-3,020,450.96	796,894.09	

说明：

调整本期期初未分配利润明细：

由于会计差错更正，影响期初未分配利润-40,632.90 元。

前期差错更正对期初未分配利润的影响参见附注十二、1。

21、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,286,762.26	20,957,912.37	34,773,489.06	26,068,038.85
其他业务	131,789.99	129,705.60	63,029.57	

(1) 主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
园区运营	9,971,786.22	5,993,903.21	9,701,734.90	5,401,960.29
智谷云仓	18,314,976.04	14,964,009.16	24,492,276.16	19,997,080.29
商品销售			579,478.00	668,998.27
合计	28,286,762.26	20,957,912.37	34,773,489.06	26,068,038.85

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		4,148.50
城市维护建设税	16,698.80	49,414.87
教育费附加	10,881.58	29,500.20
地方教育费附加	5,827.11	19,666.80
印花税	13,995.89	15,084.89
合计	47,403.38	117,815.26

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告费和业务宣传费	211,491.58	62,791.00
装修摊销		95,025.00
租金		47,154.39
折旧		31,208.94
水电费		7,974.89

项目	本期发生额	上期发生额
合计	211,491.58	244,154.22

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,324,079.81	5,174,246.02
中介咨询费用	2,018,147.27	501,578.94
办公费	1,762,751.96	1,202,663.38
折旧摊销	1,185,528.73	384,982.07
差旅费	1,026,956.71	656,873.10
业务招待费	889,033.38	871,106.87
车辆使用费	502,799.32	563,889.69
物业水电费	429,016.14	301,037.38
租赁费	323,320.45	286,022.01
软件服务费	225,205.42	486,154.97
维修费	13,992.00	96,622.50
其他	338,313.78	329,435.70
合计	16,039,144.97	10,854,612.63

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	23,239.68	12,289.24
手续费及其他	16,326.58	9,797.11
合计	-6,913.10	-2,492.13

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-61,519.63	-96,596.99

27、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,000.00

28、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		-236,296.15

29、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
开办费补助	661,978.56		与收益相关
武夷园区装修平台补助	658,119.65		与资产相关
企业改制上市及场外市场挂牌奖励资金	500,000.00		与收益相关
永春县产业转型升级资金补助	500,000.00		与收益相关
宁乡县电子商务公共服务中心运营租赁补贴	493,538.00		与收益相关
2015年省级商贸物流项目资金	340,000.02		与收益相关
武夷园区服务平台补助	205,128.21		与资产相关
福建省大中专毕业生就业工作办公室补助经费	200,000.00		与收益相关
设计费补助	150,007.20		与收益相关
电商园税收返还奖励	125,189.00		与收益相关
南平市建阳区第七批区管优秀人才以及人才扶持补助（奖励）资金	97,087.38		与收益相关
OMS系统及门户集成X（2017）003软件给予创新补助	26,666.72		与资产相关
安溪县产业转型升级资金补助	20,000.00		与收益相关
增值税未达起征点免税额	6,141.46		与收益相关
合计	3,983,856.20		

说明：政府补助的具体信息，详见附注十二、3、政府补助。

30、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,005,000.00	7,335,050.21	2,005,000.00
其他	10,084.99	136,476.42	10,084.99
合计	2,015,084.99	7,471,526.63	2,015,084.99

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	说明
省级电子商务示范基地收入	2,000,000.00		与收益相关	

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	说明
党员教育培训经费	5,000.00		与收益相关	
农村电子商务示范项目		2,160,000.00	与收益相关	
电子产业基地配套资金		2,000,000.00	与收益相关	
电子商务示范区基地(园区)创建奖励		1,000,000.00	与收益相关	
永春电商园区装修补助		705,641.66	与资产相关	
2015年安溪县职业培训补贴		442,400.00	与收益相关	
武夷园区装修平台补助		410,256.44	与资产相关	
2015年省级商贸物流项目资金		339,999.98	与收益相关	
武夷园区服务平台补助		136,752.13	与资产相关	
2016年南平市科技项目补助		60,000.00	与收益相关	
电子商务发展专项资金		50,000.00	与收益相关	
2016年永春县第二批科技计划项目补助		30,000.00	与收益相关	
合计	2,005,000.00	7,335,050.21		

说明：计入营业外收入的政府补助情况，详见附注十二、3、政府补助。

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	6,219.78	1,000.00	6,219.78
其他	324.37	274.94	324.37
合计	6,544.15	1,274.94	6,544.15

32、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,258,341.58	1,943,146.63
递延所得税费用	-293,041.12	-350,119.69
合计	965,300.46	1,593,026.94

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-2,906,275.88	4,882,942.33
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*25%）	-726,568.97	1,220,735.59
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整	51,065.94	-29,273.32
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	360,432.12	416,350.37
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		-119,668.72
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	1,280,371.37	104,883.02
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		
其他		
所得税费用	965,300.46	1,593,026.94

33、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	23,239.68	12,289.24
往来款	1,293,340.30	5,081,438.91
政府补助	4,218,543.04	3,140,000.00
保证金	475,312.91	173,888.00
备用金	31,000.00	
其他		121,677.33
合计	6,041,435.93	8,529,293.48

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	7,694,736.48	5,363,644.56
往来款	106,118.57	3,336,824.68
保证金	384,871.00	
备用金	113,039.00	

项目	本期发生额	上期发生额
其他	160.40	115,087.14
合计	8,298,925.45	8,815,556.38

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
武夷园区服务平台补助		2,000,000.00
武夷园区装修补助	250,000.00	6,000,000.00
OMS系统及门户集成X（2017） 003软件给予创新补助	100,000.00	
合计	350,000.00	8,000,000.00

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,871,576.34	3,289,915.39
加：资产减值准备	-61,519.63	-96,596.99
固定资产折旧	947,910.49	546,319.07
无形资产摊销	544,595.82	122,963.02
长期待摊费用摊销	2,169,283.62	1,799,995.94
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）		236,296.15
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		2,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-293,041.12	-350,119.69
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）		799,253.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,502,869.02	3,050,337.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,957,203.13	-4,635,641.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,018,681.27	4,764,721.82
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	4,804,180.64	9,966,672.07
减：现金的期初余额	9,966,672.07	768,428.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,162,491.43	9,198,243.51

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	4,804,180.64	9,966,672.07
其中：库存现金		221.77
可随时用于支付的银行存款	4,804,170.99	9,966,450.30
可随时用于支付的其他货币资金	9.65	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,804,180.64	9,966,672.07

六、合并范围的变动

本年新设立一家子公司晋江弘桥智谷信息科技有限公司，一家孙公司湖南弘桥智谷物流有限公司。

七、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	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
永春弘桥智谷信息科技有限公司	泉州市	泉州市	服务业	100.00		设立
南平市弘桥智谷信息科技有限公司	泉州市	泉州市	服务业	100.00		设立
湖南省弘桥智谷科技有限公司	长沙市	长沙市	服务业	100.00		设立
泉州弘桥智谷物流有限公司	泉州市	泉州市	服务业	84.00		同一控制企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
泉州弘桥智谷电商职业培训学校	泉州市	泉州市	服务业	100.00		设立
晋江弘桥智谷信息科技有限公司	泉州市	泉州市	服务业	100.00		设立
湖南弘桥智谷物流有限公司	长沙市	长沙市	服务业	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
泉州弘桥智谷物流有限公司	16.00	-54,231.29		605,274.04

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泉州弘桥智谷物流有限公司	7,745,214.01	1,579,874.18	9,325,088.19	4,862,125.46	680,000.00	5,542,125.46

续（1）：

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
泉州弘桥智谷物流有限公司	8,872,723.93	1,533,997.77	10,406,721.70	5,980,272.07	1,020,000.02	7,000,272.09

续（2）：

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
泉州弘桥智谷物流有限公司	18,314,976.04	376,513.12	376,513.12	-464,955.61	24,492,276.16	2,266,986.27	2,266,986.27	2,619,322.71

(4) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

①在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：

本公司原持有湖南省弘桥智谷科技有限公司 51% 股权，2017 年 6 月本公司与湖南国富金和信息科技有限公司签订股权转让协议，约定平价受让湖南国富金和信息科技有限公司持有的实缴 24.5 万元湖南省弘桥智谷科技有限公司股本，并承担剩余出资义务。该股权交易未导致本公司丧失对湖南省弘桥智谷科技有限公司的控制权。截至 2017 年 12 月 31 日，股权转让协议已履行完毕。

②交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

项目	湖南省弘桥智谷科技有限公司
购买成本	
--现金	245,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本对价合计	245,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	-42,357.36
差额	287,357.36
其中：调整资本公积	287,357.36
调整盈余公积	
调整未分配利润	

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行

监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 84.77%（2016 年：92.73%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 66.99%（2016 年：88.57%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2017 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0.00 万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 0.00 万元）。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数			
	一年以内	一年以上至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
应付账款	646.27			646.27
应付职工薪酬	119.47			119.47
其他应付款	70.46			70.46
金融负债和或有负债合计	836.20			836.20

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数			
	一年以内	一年以上至五年以内	五年以上	合计

金融负债：				
应付账款	540.63			540.63
应付职工薪酬	148.99			148.99
其他应付款	63.60			63.60
金融负债和或有负债合计	753.22			753.22

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 65.13%（2016 年 12 月 31 日：60.25%）。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
福建省弘桥智谷投资有限公司	泉州市	投资及房地产开发	10,000.00	90.00	90.00

本公司最终控制方是：

林志强占福建省弘桥智谷投资有限公司 49.12% 股权，为本公司的实际控制人。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
厦门新世纪建设工程有限公司	董事江嵘配偶之弟林艺武持股 49% 并担任监事的企业
安溪美家物业管理有限公司	实际控制人关系密切家庭成员控制的公司
泉州酒九香电子商务有限公司	母公司股东关系密切家庭成员控制的公司

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安溪县美家物业管理有限公司	物业服务费	209,455.20	242,715.20
厦门新世纪建设工程有限公司	装修费		9,702,563.70

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泉州酒九香电子商务有限公司	转让固定资产		610,465.56
泉州酒九香电子商务有限公司	转让无形资产		382,603.42
泉州酒九香电子商务有限公司	销售商品		542,971.01
泉州酒九香电子商务有限公司	转让门店及装修		1,615,425.00
福建省弘桥智谷投资有限公司	提供园区经营服务	1,886,792.45	1,886,792.40

(2) 关联租赁情况

①公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
福建省弘桥智谷投资有限公司	场地租赁	1,210,070.25	1,092,286.11
福建省弘桥智谷投资有限公司	汽车租赁	15,000.00	26,250.00

(3) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
林志强	合作期内仓储配送服务费	2017/4/1	2017/12/20	是

(4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 14 人，上期关键管理人员 14 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,765,092.90	1,480,378.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	安溪县美家物业管理有限公司	2,422.20			

(2) 应付关联方款项

项目	关联方	期末数	期初数
应付账款	福建省弘桥智谷投资有限公司	553,182.50	
应付账款	厦门新世纪工程有限公司	711,994.29	974,124.99
应付账款	安溪县美家业管理有限公司		28,260.00
其他应付款	安溪县美家业管理有限公司		4,003.00

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2018 年 4 月 24 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、前期差错更正

(1) 追溯重述法

差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间报表项目	累积影响数
合并范围差错更正	经公司第一届董事会第十次会议于 2018 年 4 月 24 日批准	货币资金	797,147.54
		其他应收款	2,354.19
		固定资产	257,834.86
		应付职工薪酬	63,339.92
		应交税费	34,629.57
		未分配利润	-40,632.90
		营业收入	129,462.62
		营业成本	138,743.23

差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间报表项目	累积影响数
		税金及附加	7,548.12
		管理费用	658,198.60
		财务费用	170.92
		资产减值损失	-67,040.80
		营业外收入	455,198.24
		所得税费用	-12,482.14

2、分部报告

除园区运营及智谷云仓业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司收入主要来自中国境内，主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

3、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
武夷园区装修平台补助	财政拨款	5,589,743.57	250,000.00	658,119.65		5,181,623.91	其他收益	与资产相关
开办费补助	财政拨款	2,537,584.48		661,978.56		1,875,605.92	其他收益	与收益相关
武夷园区服务平台补助	财政拨款	1,863,247.86		205,128.21		1,658,119.66	其他收益	与资产相关
2015年省级商贸物流项目资金	财政拨款	1,020,000.02		340,000.02		680,000.00	其他收益	与收益相关
宁乡县电子商务公共服务中心运营租赁补贴	财政拨款		740,307.00	493,538.00		246,769.00	其他收益	与收益相关
OMS系统及门户集成 X(2017)003 软件给予创新补助	财政拨款		100,000.00	26,666.72		73,333.28	其他收益	与资产相关
合计		11,010,575.93	1,090,307.00	2,385,431.16		9,715,451.77		

说明：

(1) 根据与南平市武夷新区管理委员会签订的《武夷新区电子商务产业园建设运营合作协议》，本公司分别于 2016 年 3 月 25 日，2016 年 6 月 14 日各收到福建武夷高新技术园区开发建设有限公司装修补助金额 3,000,000.00 元，计入递延收益，根据资产摊销年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 根据与永春商务局签订的《永春县电子商务产业园建设运营合作协议》，本公司分别于 2015 年 10 月 29 日，2017 年 1 月 12 日收到永春商务局支付的开办费补助金额 3,459,900.00 元，其中设计费补助 150,007.20 元计入其他收益，开办费补助 1,309,892.80 元计入递延收益，根据园区运营年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(3) 根据与南平市武夷新区管理委员会签订的《武夷新区电子商务产业园建设运营合作协议》，本公司于 2016 年 3 月 11 日收到南平市武夷新区管理委员会平台运营经费 2,000,000.00 元，计入递延收益，根据资产摊销年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(4) 根据安溪县财政局文件（安财（企）指【2015】044 号）预算指标追加通知单，追加泉州弘桥智谷物流有限公司 1700000 元被确认为 2015 年省级商贸物流项目的补助，公司于 2015 年 11 月收到该补助 1700000 元，按照递延收益核算在物流园运营期内分期平均确认，本期确认递延收益金额 340,000.02 元。

(5) 根据 2016 年 12 月 28 日湖南弘桥智谷科技有限公司与宁乡经济技术开发区管理委员会签订的编号为 HQ-NX-20161228 的《宁乡县电子商务公共服务中心运营合作协议》湖南弘桥智谷科技有限公司于 2017 年 7 月 13 日收到宁乡经济技术开发区管理委员会补贴 740,307.00 元，因该款项系针对年度租金的补贴，故确认为递延收益按月平均分配计入其他收益，2017 年度确认的其他收益金额为 493,538.00。

(6) 根据安溪县科技和知识产权局、安溪县财政局文件（安科【2017】18 号），针对福建省弘桥智谷信息科技股份有限公司 OMS 系统及门户集成 X（2017）003 软件给予创新补助，公司于 2017 年 9 月 6 日收到该补助款 100,000.00，该补助款系针对公司无形资产的补助，故按照与对应无形资产一致的年限予以递延确认，本期确认递延收益 26,666.72 元。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
省级电子商务示范基地收入	财政拨款		2,000,000.00	营业外收入	与收益相关
永春县产业转型升级资金补助	财政拨款		500,000.00	其他收益	与收益相关
企业改制上市及场外市场挂牌奖励资金	财政拨款		500,000.00	营业外收入	与收益相关
福建省大中专毕业生就业工作办公室补助经费	财政拨款		200,000.00	其他收益	与收益相关
设计费补助	财政拨款		150,007.20	其他收益	与收益相关
电商园税收返还奖励	财政拨款		125,189.00	其他收益	与收益相关
南平市建阳区第七批区管优秀人才以及人才扶持补助（奖励）资金	财政拨款		97,087.38	其他收益	与收益相关
安溪产业转型升级资金补助	财政拨款		20,000.00	其他收益	与收益相关
党员教育培训经	财政拨款		5,000.00	营业外收入	与收益相关

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
费					
增值税未达起征点免税额	财政拨款		6,141.46	其他收益	与收益相关
农村电子商务示范项目	财政拨款	2,160,000.00		营业外收入	与收益相关
电子产业基地配套资金	财政拨款	2,000,000.00		营业外收入	与收益相关
电子商务示范区基地（园区）创建奖励	财政拨款	1,000,000.00		营业外收入	与收益相关
永春电商园区装修补助	财政拨款	705,641.66		营业外收入	与资产相关
2015年安溪县职业培训补贴	财政拨款	442,400.00		营业外收入	与收益相关
武夷园区装修平台补助	财政拨款	410,256.44		营业外收入	与资产相关
2015年省级商贸物流项目资金	财政拨款	339,999.98		营业外收入	与收益相关
武夷园区服务平台补助	财政拨款	136,752.13		营业外收入	与资产相关
2016年南平市科技项目补助	财政拨款	60,000.00		营业外收入	与收益相关
电子商务发展专项资金	财政拨款	50,000.00		营业外收入	与收益相关
2016年永春县第二批科技计划项目补助	财政拨款	30,000.00		营业外收入	与收益相关
合计		7,335,050.21	3,603,425.04		

说明：

（1）根据福建省商务厅《关于公布第二批省级电子商务示范基地（园区）、2016-2017年度省级电子商务示范企业（平台）的通知》（闽商务电商【2016】17号），针对永春弘桥智谷信息科技有限公司被评为第二批省级电子商务示范基地予以补助，本公司于2017年1月12日收到永春县国库支付中心2,000,000.00元补助。

（2）根据泉州市财政局、泉州市发展和改革委员会《关于下达泉州市2017年产业转型升级引导资金支出预算的通知》（泉财指标【2017】1029号），针对永春弘桥智谷信息科技有限公司产业转型升级资金补助，本公司于2017年12月21日收到永春县国库支付中心500,000.00元补助。

（3）根据安溪县财政局文件（安财（企）指【2017】069号），针对福建省弘桥智谷信息科技股份有限公司2017年度新三板挂牌予以补助，本公司于2017年12月15日收到安溪县财政局500,000.00元补助。

(4) 根据泉州市财政局、泉州市人力资源和社会保障局《关于下达 2017 年高校毕业生创业孵化基地建设项目市级配套资金的通知》（泉财指标【2017】1158 号），针对永春弘桥智谷信息科技有限公司创业孵化基地经费补助，本公司于 2017 年 11 月 30 日收到福建省大中专毕业生就业工作办公室 200,000.00 元补助。

(5) 根据与永春商务局签订的《永春县电子商务产业园建设运营合作协议》，本公司分别于 2015 年 10 月 29 日，2017 年 1 月 12 日收到永春商务局支付的开办费补助金额 3,459,900.00 元，其中设计费补助 150,007.20 元计入其他收益，开办费补助 1,309,892.80 计入递延收益，根据园区运营年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(6) 根据与永春商务局签订的《永春县电子商务产业园建设运营合作协议》，针对永春弘桥智谷信息科技有限公司运营期间的部分税收以企业发展基金的方式进行补助，本公司于 2017 年 2 月 17 日，2017 年 11 月 24 日分别收到 10,922.00 元，114,267.00 元补助。

(7) 根据中共南平市建阳区常委会纪要【2016】18 号《关于研究南平市建阳区第七批区管优秀人才以及人才扶持补助（奖励）资金审议方案相关事宜的会议纪要》，本公司于 2017 年 1 月 22 日收到南平市建阳区财政局奖励金 100,000.00 元。

(8) 根据安溪县财政局文件（安财（建）指【2017】120 号），针对福建省弘桥智谷信息科技股份有限公司产业转型升级资金补助，本公司于 2017 年 11 月 13 日收到该补助 20,000.00 元。

(9) 永春弘桥智谷信息科技有限公司于 2017 年 12 月 15 日收到永春县工业园区工会委员会 5,000.00 元党员教育培训经费。

(10) 永春弘桥智谷信息科技有限公司为小规模纳税人，因增值税未达起征点予以免税，原计提的应纳税额转入其他收益。

(11) 根据安溪财政局（安财（企）指【2015】053 号），公司于 2015 年收到安溪县政府拨付的省级农村电子商务示范县项目专项资金，计入递延收益，根据公司电子商务服务站相关资产摊销和折旧年限，将递延收益平均分摊转入当期损益；2016 年公司转让了相关资产，公司将尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

(12) 根据安溪县财政局（安财（企）指【2016】001 号），公司于 2016 年 1 月收到安溪县财政局拨付的电商产业基地配套资金 2,000,000.00 元。

(13) 根据安溪县财政局（安财（企）指【2016】005 号），公司于 2016 年 2 月收到安溪县财政局拨付的市级电子商务发展专项资金电子商务示范区基地（园区）创建奖励 1,000,000.00 元。

(14) 根据与永春商务局签订的《永春县电子商务产业园建设运营合作协议》，本公司

分别于 2015 年 10 月 29 日，2017 年 1 月 12 日收到永春商务局支付的开办费补助金额 3,459,900.00 元，其中设计费补助 150,007.20 元计入其他收益，开办费补助 1,309,892.80 计入递延收益，根据园区运营年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(15) 根据市人社局、财政局《关于印发泉州市就业专项资金管理暂行规定的通知》（泉人社【2015】320 号）、安溪县人社局、财政局《关于申请职业培训补贴有关问题的通知》（安人社【2015】38 号）等文件精神，按项目运作培训获得结业证书的，补贴标准为每人 350 元。本公司于 2016 年 1 月 11 日收到安溪县财政局奖励金 442,400.00 元。

(16) 根据与南平市武夷新区管理委员会签订的《武夷新区电子商务产业园建设运营合作协议》，本公司分别于 2016 年 3 月 25 日，2016 年 6 月 14 日各收到福建武夷高新技术园区开发建设有限公司装修补助金额 3,000,000.00 元，计入递延收益，根据资产摊销年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(17) 根据安溪县财政局文件（安财（企）指【2015】044 号）预算指标追加通知单，追加泉州弘桥智谷物流有限公司 1,700,000.00 元被确认为 2015 年省级商贸物流项目的补助，本公司于 2015 年 11 月收到该补助 1,700,000.00 元，按照递延收益核算在物流园运营期内分期平均确认。

(18) 根据与南平市武夷新区管理委员会签订的《武夷新区电子商务产业园建设运营合作协议》，本公司于 2016 年 3 月 11 日收到南平市武夷新区管理委员会平台运营经费 2,000,000.00 元，计入递延收益，根据资产摊销年限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(19) 根据南平市财政局（南财（教）指【2016】70 号文件），本公司于 2016 年 12 月 23 日收到南平市财政局拨付的 60,000.00 元。

(20) 根据安溪县财政局（安财（企）指【2016】068 号），公司于 2016 年 11 月收到安溪县财政局拨付的市级电子商务发展专项资金（曾伟昌领军人物项目）50,000.00 元。

(21) 根据永科计[2016]2 号文件，公司于 2016 年 12 月 31 日收到永春县财政局拨付的 2016 年永春县第二批科技计划项目补助 30,000.00 元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	200,000.00	100.00	10,000.00	5.00	190,000.00
组合小计	200,000.00	100.00	10,000.00	5.00	190,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	200,000.00	100.00	10,000.00	5.00	190,000.00

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	200,000.00	100.00	10,000.00	5.00	190,000.00
组合小计	200,000.00	100.00	10,000.00	5.00	190,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	200,000.00	100.00	10,000.00	5.00	190,000.00

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	200,000.00	100.00	10,000.00	5.00	190,000.00
账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	200,000.00	100.00	10,000.00	5.00	190,000.00

(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 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
安溪县湖头镇人民政府	200,000.00	100.00	10,000.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	18,574.03	4.39	928.70	5	17,645.33
合并报表范围内关联方之间的应收款项	404,673.26	95.61			404,673.26
组合小计	423,247.29	100.00	928.70	0.22	422,318.59
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	423,247.29	100.00	928.70	0.22	422,318.59

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	152,728.31	96.32	7,636.42	5.00	145,091.89
合并报表范围内关联方之间的应收款项	5,834.15	3.68			5,834.15
组合小计	158,562.46	100.00	7,636.42	4.82	150,926.04
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	158,562.46	100.00	7,636.42	4.82	150,926.04

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	18,574.03	100.00	928.70	5.00	17,645.33
账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	152,728.31	100.00	7,636.42	5.00	145,091.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 6,707.72 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金		120,000.00
关联方往来	404,673.26	5,834.15
其他	18,574.03	32,728.31
合计	423,247.29	158,562.46

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
湖南省弘桥智谷科技有限公司	并表内关联方	400,000.00	1年以内	94.51	
个税		8,600.35	1年以内	2.03	430.02
公积金		5,076.00	1年以内	1.20	253.80
社保		4,897.68	1年以内	1.16	244.88
泉州弘桥智谷物流有限公司	并表内关联方	4,673.26	1年以内	1.10	
合计	--	423,247.29	-	100.00	928.70

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	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	6,782,555.92		6,782,555.92	5,935,555.92		5,935,555.92

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期	期末余额	本期计	减值准
-------	------	------	----	------	-----	-----

			减少		提减值准备	备期末余额
泉州弘桥智谷物流有限公司	1,782,555.92			1,782,555.92		
永春弘桥智谷信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
南平市弘桥智谷信息科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
湖南省弘桥智谷科技有限公司	153,000.00	847,000.00		1,000,000.00		
泉州弘桥智谷电商职业培训学校	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	5,935,555.92	847,000.00		6,782,555.92		

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,283,018.82	934,826.09	4,047,882.81	2,166,694.20
其他业务	37,735.85	2,268.66	23,584.91	

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,000.00

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（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）	5,988,856.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,540.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	5,992,397.04	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,498,099.26	
非经常性损益净额	4,494,297.78	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	0.06	

项目	本期发生额	说明
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,494,297.72	

2、净资产收益率和每股收益

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	-31.11%	-0.38	
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-67.75%	-0.83	

福建省弘桥智谷信息科技股份有限公司

2018年4月25日

附：

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：

董事会办公室