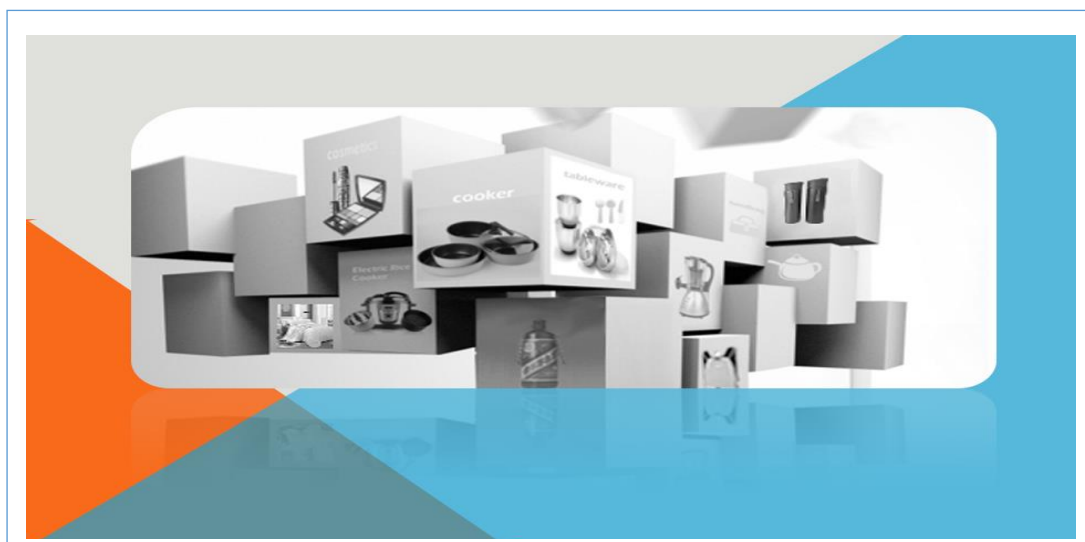




# 淘礼网

NEEQ : 430298

北京淘礼网科技股份有限公司  
( Beijing Ugift Co, Ltd. )



## 年度报告

— 2016 —

## 公司年度大事记

|   |   |
|---|---|
| <p>报告期内完成了首次股票定增，本次定向发行股票的数量为 1,439,700 股，股票的价格为每股人民币 15 元，募集资金 21,595,500.00 元，用途是补充流动资金。</p>          | <p>报告期内，为回馈股东公司完成了 2015 年年度现金分红，向全体股东每 10 股分配现金股利 1.5 元人民币，共计分配 3,335,955.00 元。</p>   |
| <p>报告期内，为回馈股东公司完成了 2016 年上半年现金分红，向全体股东每 10 股转增 9 股，同时每 10 股分配现金股利 2.6 元(含税)人民币，共计分配 5,782,322.00 元。</p> | <p>报告期内，以股本总数 22,239,700 股为基数，向全体股东每 10 股转增 9 股，转增后公司股数增加 20,015,730 股，总股本 42,255,430 股。</p>  |
| <p>报告期内公司第一届董事会及监事会成员任期届满，公司召开职工代表大会、监事会、董事会及股东大会，选举出第二届董事会成员，第二届与第一届相比无人员变更，均为连任。</p>                  | <p>报告期内公司向安徽松梓教育基金会捐赠 18 万元。安徽松梓教育基金会由该县一批爱心企业家共同发起，基金会以重点扶持品学兼优的贫困高中生、大学生，奖励长期献身贫困山区小学教育的优秀贫困教师，并受捐赠人委托组织实施相关定向捐助，以及经理事会研究同意的其他教育扶助事项作为业务范围，力求汇聚社会各阶层和企业家的点滴爱心，为家乡乃至全省教育事业的发展贡献力量。</p> |

## 目 录

|                                    |           |
|------------------------------------|-----------|
| <b>第一节 声明与提示 .....</b>             | <b>5</b>  |
| <b>第二节 公司概况 .....</b>              | <b>7</b>  |
| <b>第三节 会计数据和财务指标摘要 .....</b>       | <b>9</b>  |
| <b>第四节 管理层讨论与分析 .....</b>          | <b>11</b> |
| <b>第五节 重要事项 .....</b>              | <b>18</b> |
| <b>第六节 股本变动及股东情况 .....</b>         | <b>22</b> |
| <b>第七节 融资及分配情况 .....</b>           | <b>24</b> |
| <b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....</b> | <b>26</b> |
| <b>第九节 公司治理及内部控制 .....</b>         | <b>29</b> |
| <b>第十节 财务报告 .....</b>              | <b>33</b> |

## 释义

| 释义项目       |   | 释义                              |
|------------|---|---------------------------------|
| 元、万元       | 指 | 人民币元、人民币万元                      |
| 财务报告       | 指 | 2016 年度财务报告                     |
| 会计师事务所     | 指 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙)                |
| 报告期、本期     | 指 | 2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日 |
| 三会         | 指 | 股东大会、董事会、监事会                    |
| 主办券商、东北证券  | 指 | 东北证券股份有限公司                      |
| 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              |
| 公司章程       | 指 | 北京淘礼网科技股份有限公司章程                 |
| 《证券法》      | 指 | 《中华人民共和国证券法》                    |
| 《公司法》      | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| O2O        | 指 | 是指线上营销线上购买带动线下经营和线下消费           |
| B2B2C      | 指 | 是一种电子商务类型的网络购物商业模式              |

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

| 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  |
|-----------------|---|
| 1、行业风险          | 报告期内,公司所处的行业和公司自身面临着以下风险:第一、银行电子商务在和淘宝、京东等公司竞争中处于劣势,分期业务也面临互联网金融公司的冲击。第二、电话销售分期业务可能引起客户投诉。第三、银行在互联网金融公司的冲击和行业内激烈竞争下业绩可能会下滑,在积分回馈用户的预算方面会有所缩减。第四、银行、航空公司和电信运营商有可能会转型,把积分完全作为 O2O 的工具,进一步降低实物兑换礼品的比例。 |
| 2、对客户的依赖带来的风险   | 公司对银行信用卡和前五大客户的依赖程度较高,前五个客户的销售额占公司总销售额的 89.34%。如以上行业和合作客户发生重大变故,公司的业务成长会受到损害。另外,银行积分回馈越来越倾向于虚拟礼品和 O2O 方式,对公司的实物礼品兑换会产生一定的负面影响。  |
| 3、消费市场变化风险      | 公司商品销售受消费者的消费意愿和消费行为影响较大,公司目前的商品种类有五百余种,商品品类会根据市场变化进行调整,如果公司对消费市场把握不够准确,或消费市场短时间内出现较大变化,公司原有商品销售将会出现一定波动,从而影响公司业绩。  |
| 4、控股股东不当控制风险    | 公司控股股东及实际控制人高翔持有公司 91.90%的股份,同时担任公司董事长及总经理职务,对公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人高翔利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,则可能影响公司日常经营和少数权益股东利益。  |
| 5、人才流失风险        | 公司是互联网销售型企业,公司需要大量的营销精英和技术骨干。因这部分人员在行业内争夺激烈,流动频繁,所以公司在人才稳定和人才引进方面采取了有效的措施,减少公司核心管理类、营销类等人才的流失,人才流失对公司未来的发展产生不利影响。   |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 是<br>报告期内新增的风险:人才流失风险<br>公司是互联网销售型企业,公司需要大量的营销精英和技术骨干。因这部分人员在行业内争夺激烈,流动频繁,所以公司在人才稳定和人才引进方面采取了有效的措施,减少公司核心管理类、营销类等人才的流失,人才流失对公司未来的发展产生不利影响。  |

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|            |                                |
|------------|--------------------------------|
| 公司中文全称     | 北京淘礼网科技股份有限公司                  |
| 英文名称及缩写    | Beijing Ugift Co, Ltd.         |
| 证券简称       | 淘礼网                            |
| 证券代码       | 430298                         |
| 法定代表人      | 高翔                             |
| 注册地址       | 北京市朝阳区酒仙桥路甲 12 号 1 号楼首层 A04 房间 |
| 办公地址       | 北京市朝阳区东三环南路 25 号北京汽车大厦 907 室   |
| 主办券商       | 东北证券                           |
| 主办券商办公地址   | 北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦 4F         |
| 会计师事务所     | 立信会计师事务所(特殊普通合伙)               |
| 签字注册会计师姓名  | 李福兴、冯万奇                        |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市南京东路 61 号 4 楼               |

### 二、联系方式

|               |                                     |
|---------------|-------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 潘红杰                                 |
| 电话            | 010-59796000                        |
| 传真            | 010-52039717                        |
| 电子邮箱          | hongjie_pan@taoli.com.cn            |
| 公司网址          | www.taoli.com.cn                    |
| 联系地址及邮政编码     | 北京市朝阳区东三环南路 25 号北京汽车大厦 907 室 100021 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | http://www.neeq.com.cn              |
| 公司年度报告备置地     | 公司董事会秘书办公室                          |

### 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  |
| 挂牌时间           | 2016 年 8 月 8 日  |
| 分层情况           | 创新层   |
| 行业（证监会规定的行业大类） | 按照《上市公司行业分类指引》(2012 年版),公司所处的行业属于互联网和相关服务(I64)                                      |
| 主要产品与服务项目      | 借助银行信用卡电子商务和大数据平台销售收藏品、生活用品、酒类产品等,为银行、电信、航空等企业提供积分兑换礼品服务,为其他企业开发以消费积分为基础的用户忠诚度管理平台。 |
| 普通股股票转让方式      | 协议转让  |
| 普通股总股本         | 42,255,430  |
| 做市商数量          | -   |
| 控股股东           | 高翔  |
| 实际控制人          | 高翔  |

**四、注册情况**

| 项目          | 号码                 | 报告期内是否变更 |
|-------------|--------------------|----------|
| 企业法人营业执照注册号 | 911101057967176556 | 否        |
| 税务登记证号码     | 911101057967176556 | 否        |
| 组织机构代码      | 911101057967176556 | 否        |



### 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                                  | 176,025,688.32 | 135,035,090.23 | 30.36%  |
| 毛利率                                   | 48.50%         | 42.72%         |         |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                         | 13,919,301.43  | 10,566,701.40  | 31.73%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润               | 14,223,279.05  | 10,577,171.80  | 34.47%  |
| 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）         | 27.67%         | 47.97%         | -       |
| 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） | 28.28%         | 48.02%         | -       |
| 基本每股收益                                | 0.34           | 0.51           | -32.29% |

#### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 73,810,405.11 | 50,105,590.25 | 47.31%  |
| 负债总计            | 20,213,222.17 | 22,795,497.78 | -11.33% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 53,597,182.94 | 27,310,092.47 | 96.25%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.27          | 1.31          | -3.05%  |
| 资产负债率           | 27.39%        | 45.49%        | -       |
| 流动比率            | 3.62          | 2.17          | -       |
| 利息保障倍数          | 108.50        | 18.29         | -       |

#### 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 | 17,137,331.93 | 10,425,734.99 | -    |
| 应收账款周转率       | 13.13         | 11.18         | -    |
| 存货周转率         | 9.59          | 7.64          | -    |

#### 四、成长情况

|         | 本期     | 上年同期    | 增减比例 |
|---------|--------|---------|------|
| 总资产增长率  | 47.31% | 51.03%  | -    |
| 营业收入增长率 | 30.36% | 83.00%  | -    |
| 净利润增长率  | 31.73% | 106.48% | -    |

#### 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 | 42,255,430 | 20,800,000 | -    |

|            |   |   |   |
|------------|---|---|---|
| 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                 |
|---|--------------------|
| 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、交易性金融负债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 | -167,950.73        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -189,670.00        |
| <b>非经常性损益合计</b>   | <b>-357,620.73</b> |
| 所得税影响数  | -53,643.11         |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -                  |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>-303,977.62</b> |

单击此处输入文字。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司的主营业务是信用卡分期销售和积分兑换礼品，属于借助银行渠道和银行数据的特殊电子商务和精准营销模式。分期销售是银行的利润中心，公司作为银行信用卡商城的商户通过银行电子商务渠道及电话销售形式向用户销售各种高端产品，银行向公司按一定比例收取手续费。积分兑换是银行、电信、航空公司鼓励用户多消费的一种回馈用户的方式。公司作为积分兑换的商户，为银行、电信和航空公司提供礼品、仓储、物流配送和售后服务。以上两种业务都服务于同样的客户，有较强的协同作用。公司的合作客户包括民生银行、邮储银行、建设银行、中国银行、平安银行、广发银行、东方航空、南方航空、中国移动等。另外，公司也从事一部分白酒类的传统商贸业务。

年度内变化统计：

| 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) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

##### 1、经营业绩

报告期内，公司营业收入 176,025,688.32 元，比上年同期增长 30.36%；净利润 13,919,301.43 元，比上年同期增长 31.73%；总资产 73,810,405.11 元，比上年同期增长 47.31%；净资产 53,597,182.94 元，比上年同期增长 96.25%。公司信用卡分期销售业务尤其是邮储银行信用卡中心的销售收入大幅攀升，邮储项目是公司 2015 年 9 月上线运营的，2016 年项目运行平稳，创造了 5000 多万销售收入。

##### 2、市场情况

淘礼网与银行、航空公司、电信运营商等大客户合作已经历经 5 年以上，拥有成熟的市场营销和运营体系，在行业内有良好的口碑。2016 年公司在不断深挖现有客户潜力的同时，成功开发了交通银行、浦发银行等新客户，为公司的未来发展进一步奠定了基础。

### 1、主营业务分析

#### (1) 利润构成

单位：元

| 项目   | 本期             |        |          | 上年同期           |         |          |
|------|----------------|--------|----------|----------------|---------|----------|
|      | 金额             | 变动比例   | 占营业收入的比重 | 金额             | 变动比例    | 占营业收入的比重 |
| 营业收入 | 176,025,688.32 | 30.36% | -        | 135,035,090.23 | 83.00%  | -        |
| 营业成本 | 90,653,028.18  | 17.20% | 51.50%   | 77,347,495.89  | 58.48%  | 57.28%   |
| 毛利率  | 48.50%         | -      | -        | 42.72%         | -       | -        |
| 管理费用 | 13,250,613.87  | 44.28% | 7.53%    | 9,184,219.34   | 106.03% | 6.80%    |

|       |               |          |        |               |         |        |
|-------|---------------|----------|--------|---------------|---------|--------|
| 销售费用  | 53,551,096.79 | 52.90%   | 30.42% | 35,022,559.74 | 117.12% | 25.94% |
| 财务费用  | -55,706.95    | -111.78% | -0.03% | 472,958.59    | 31.91%  | 0.35%  |
| 营业利润  | 16,605,064.22 | 40.36%   | 9.43%  | 11,830,361.70 | 106.01% | 8.76%  |
| 营业外收入 | 3,330.00      | -84.00%  | 0.00%  | 20,807.89     | -98.55% | 0.02%  |
| 营业外支出 | 193,000.00    | 482.62%  | 0.11%  | 33,126.01     | 316.20% | 0.02%  |
| 净利润   | 13,919,301.43 | 31.73%   | 7.91%  | 10,566,701.40 | 106.48% | 7.83%  |

**项目重大变动原因:**

1、营业收入比上年同期增长率为 30.36%，增长额为 40,990,598.09 元，主要原因是报告期内邮政储蓄银行信用卡中心的电话销售收入大幅增加；邮政储蓄银行信用卡中心项目是 2015 年 9 月开始产生销售收入的，经过了 2015 的稳健成长后，2016 年全年销售收入大幅度增长。同时营业成本受本年收入增长影响，较上年同期增长率为 17.20%，增长额为 13,305,532.29 元。公司营业收入增幅大于营业成本增幅，毛利率比上年同期增长 5.78%，主要原因是银行信用卡中心分期销售的电话销售业务毛利率高于综合毛利率，本年银行信用卡中心分期销售额大幅增加拉动本年整体毛利率。

2、管理费用比上年同期增长率为 44.28%，增长额为 4,066,394.53 元，主要原因是随着公司业务量加大，公司相应用工数量，人员薪酬、差旅费和办公费等随之增长。

3、销售费用比上年同期增长率为 52.90%，增长额为 18,528,537.05 元，主要原因是报告期内伴随信用卡网上分期销售收入增长，相应的银行服务费、中介机构服务费、物流配送费和用工数量及员工薪酬等销售费用随之增长。

4、财务费用比上年同期减少率为 -111.78%，减少金额为 528,665.54 元，主要原因是本期的银行贷款比上期减少，因此支付的银行利息减少。

5、营业利润比上年同期增长率为 40.36%，增长额为 4,774,702.52 元，主要原因是收入增长、毛利率增加，同时成本费用受到良好控制。

6、营业外收入比上年同期减少比率为-84.00%，减少金额为 17,477.89 元，主要原因是上年同期收到了一笔供应商返利款约 1 万元。

7、营业外支出比上年同期增长率为 482.62%，增长额为 159,873.99 元，主要原因是本年公司向安徽松梓教育基金会捐赠 180,000.00 元。

8、净利润比上年同期增长率为 31.73%，增长额为 3,352,600.03 元，主要原因是收入增长、毛利率增加，同时成本费用受到良好控制。

**(2) 收入构成**

单位：元

| 项目     | 本期收入金额         | 本期成本金额        | 上期收入金额         | 上期成本金额        |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 主营业务收入 | 176,025,688.32 | 90,653,028.18 | 135,035,090.23 | 77,347,495.89 |
| 其他业务收入 | -              | -             | -              | -             |
| 合计     | 176,025,688.32 | 90,653,028.18 | 135,035,090.23 | 77,347,495.89 |

**按产品或区域分类分析:**

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 |
|----------|----------------|---------|----------------|---------|
| 线上积分兑换销售 | 32,382,150.57  | 18.40%  | 37,394,217.19  | 27.69%  |
| 信用卡分期销售  | 133,139,311.68 | 75.64%  | 88,929,683.40  | 65.86%  |
| 线下商品销售   | 10,504,226.07  | 5.97%   | 8,711,189.64   | 6.45%   |
| 合计       | 176,025,688.32 | 100.00% | 135,035,090.23 | 100.00% |

**收入构成变动的的原因:**

1、报告期内，公司线上积分兑换销售收入占总收入的 18.40%，比上年同期占比下降，主要原因是线上积分兑换销售收入的各项目发生了增减变动，报告期内既有老项目停止合作的，也有新项目的注入。

2、报告期内，信用卡分期销售收入增长较快，占总收入 75.64%，比上年同期占比上升，主要原因是

邮政储蓄银行信用卡中心电话销售业务的增加带动的。

3、报告期内，线下商品销售占总收入的 5.97%，比上年同期占比下降，主要原因是信用卡分期销售占比较大造成的，虽然线下商品销售占比下降，但是销售金额比上年同期有所增加。

### (3) 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,137,331.93 | 10,425,734.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,103,827.73 | -504,404.72   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 11,249,092.95 | -2,332,861.69 |

#### 现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额上升 64.38%，较上期增加 6,711,596.94 元，主要原因是销售收入提升以及民生银行和邮政储蓄银行信用卡中心分期销售业务的收款周期短，该项业务回款周期为 T+1 或 T+3。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额下降 118.84%，较上期减少 599,423.01 元，主要原因是本年购买和售出股票的所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额上升 582.20%，较上期增加 13,581,954.64 元，主要原因是本年度发行新股吸收投资款 21,595,500.00 元。

### (4) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户名称              | 销售金额           | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-------------------|----------------|--------|----------|
| 1  | 中国民生银行股份有限公司信用卡中心 | 85,514,814.22  | 48.58% | 否        |
| 2  | 中国邮政储蓄银行信用卡中心     | 49,427,970.00  | 28.08% | 否        |
| 3  | 中国银行股份有限公司        | 13,327,124.57  | 7.57%  | 否        |
| 4  | 中国建设银行股份有限公司      | 5,477,017.96   | 3.11%  | 否        |
| 5  | 中国东方航空股份有限公司      | 3,520,684.31   | 2.00%  | 否        |
| 合计 |                   | 157,267,611.06 | 89.34% | -        |

#### 应收账款联动分析：

截至 2016 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 1179.75 万元，较上期减少 19.78%，2016 年营业收入较上期增长 30.36%，在营业收入增长的情况下，应收账款余额减少，主要原因是公司的营业收入回款较快造成的。由于 2016 年邮储项目销售大幅度增长致使营业收入增长，同时邮储项目的应收账款回款期是 T+1 或 T+3，回款较快，导致邮储项目应收账款余额较小。

期末应收账款前五名客户应收账款期末余额约 892.17 万元，占公司总应收账款期末余额的 74.67%。

### (5) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商名称            | 采购金额          | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 中酿品致(北京)文化发展有限公司 | 22,016,348.00 | 21.94% | 否        |
| 2  | 北京齐泉万格商贸有限责任公司   | 16,963,720.00 | 16.91% | 否        |
| 3  | 深圳市钻之辉珠宝有限公司     | 16,107,730.00 | 16.05% | 否        |

|    |                |               |        |   |
|----|----------------|---------------|--------|---|
| 4  | 贵州省茅台股份有限公司    | 9,363,198.00  | 9.33%  | 否 |
| 5  | 北京汉今国际文化发展有限公司 | 3,955,290.00  | 3.94%  | 否 |
| 合计 |                | 68,406,286.00 | 68.17% | - |

**应付账款与预付账款联动分析：**

截至 2016 年 12 月 31 日，应付账款期末余额约 1017.18 万元，比上年同期上升 26.96%，主要原因是本期延长了供应商结算周期。本报告期末前五名供应商应付账款期末余额约 120 万元，占公司总应付账款期末余额的 11.87%。截至 2016 年 12 月 31 日，预付账款期末余额约 267.30 万元，比上年同期上升 71.29%，主要原因是供应商国酒（贵州仁怀）营销有限公司和北京汉今国际文化发展有限公司的采购需增加预付账款金额造成的。本报告期末前五名供应商预付账款期末余额约 159 万元，占公司总预付账款期末余额的 59.42%；

应付账款期末余额前五名与本期供应商采购前五名基本不一致。主要原因是公司对大供应商采用预付款或现金结算，对小供应商采用信用付款，提高公司资金运营管理能力。

**(6) 研发支出与专利****研发支出：**

单位：元

| 项目           | 本期金额         | 上期金额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 研发投入金额       | 7,244,126.10 | 5,623,980.79 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 4.12%        | 4.16%        |

**专利情况：**

| 项目          | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量   | 0  |
| 公司拥有的发明专利数量 | 0  |

**研发情况：**

报告期内，公司继续加大研发投入，通过创新推动公司持续发展，研发支出较上期增加 1,620,145.31 元，主要系公司为中高端人才密集型企业，研发人员增加及薪酬费用和项目投入的经费增加。本报告期内公司新增了 7 项软件著作权，以上软件著作权的取得有利于充分发挥公司产品的知识产权优势，提高公司的品牌知名度，提升公司核心竞争力，有利于公司形成持续的创新机制，将会对公司业务产生积极影响。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

| 项目     | 本年期末          |         |         | 上年期末          |         |         | 占总资产比重的增减 |
|--------|---------------|---------|---------|---------------|---------|---------|-----------|
|        | 金额            | 变动比例    | 占总资产的比重 | 金额            | 变动比例    | 占总资产的比重 |           |
| 货币资金   | 44,962,543.60 | 154.31% | 60.92%  | 17,679,946.45 | 75.20%  | 35.29%  | 25.63%    |
| 应收账款   | 11,797,537.23 | -19.78% | 15.98%  | 14,706,736.27 | 59.77%  | 29.35%  | -13.37%   |
| 存货     | 7,082,315.75  | -40.08% | 9.60%   | 11,819,766.26 | 40.04%  | 23.59%  | -13.99%   |
| 长期股权投资 | -             | -       | -       | -             | -       | -       | -         |
| 固定资产   | 91,994.04     | -31.75% | 0.12%   | 134,781.03    | -18.79% | 0.27%   | -0.15%    |
| 在建工程   | -             | -       | -       | -             | -       | -       | -         |
| 短期借款   | 4,199,295.00  | -18.70% | 5.69%   | 5,165,380.00  | -26.31% | 10.31%  | -4.62%    |
| 长期借款   | -             | -       | -       | -             | -       | -       | -         |
| 资产总计   | 73,810,405.11 | 47.31%  | -       | 50,105,590.25 | 51.03%  | -       | -         |

**资产负债项目重大变动原因：**

1、货币资金较上年期末增长比率为 154.31%，增长额为 27,282,597.15 元，主要原因是报告期内定增股票增加的流动资金是 21,595,500.00 元。

2、存货较上年期末减少比率为-40.08%，减少额为 4,737,450.51 元，主要原因是报告期内公司严格控制库存率，控制进货次数和进货量。

3、固定资产较上期期末减少比率为-31.75%，主要是计提折旧所致。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

不存在

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

不存在

#### (三) 外部环境的分析

##### 1、宏观环境：

公司所处的行业是电子商务行业，是一家新型电子商务企业。淘礼网依托民生银行信用卡中心、中国邮储银行信用卡中心等从事电子商务和分期邮购业务，并为十几家成熟的积分平台提供礼品及兑换服务等。随着中国经济的蓬勃发展，中国的电子商务行业进入了爆发式增长的阶段。分期业务是银行信用卡中心的发展重点，各大银行都在账单分期、商品分期、现金分期等业务上纷纷发力，进一步提升银行的中间业务收入。

##### 2、市场竞争：

由于经济增速放缓、利率市场化、第三方支付和互联网金融对银行的传统业务构成了一定的压力，银行越来越重视其零售业务尤其是信用卡业务，各大银行纷纷建立了自己的电子商务平台，如中国工商银行的容易购平台、中国建设银行的善融商城等，一方面提高了银行的盈利能力，另一方面掌握了消费者和商户企业的大数据，银行可以利用这些交易和消费的大数据为商户和个人提供更好的金融服务。在分期业务方面，越来越多的公司希望进入商品分期、账单分期业务领域，公司未来面临激烈的市场竞争。在积分兑换市场，越来越多的企业开始利用积分来做用户忠诚度管理，也有越来越多的企业利用手机扫描二维码获取免费积分的方式把用户吸引到移动互联网平台。这些都是对公司有利的外部环境。不利的方面是也有很多企业选择用虚拟礼品做兑换，比如兑换成话费、商城优惠券等，还有一部分银行把积分商城和信用卡商城合并，鼓励用户用积分加现金的方式购买商城的商品，对公司的纯积分兑换和实物礼品兑换带来一定的负面作用。

#### (四) 竞争优势分析

1、公司营销能力较强，业务涵盖了银行信用卡中心、电信运营商、航空公司等。这些行业都是国家支柱产业，无论是现状还是未来发展前途都很好。开发这类客户的难度和门槛都较高，公司在此方面开发能力较强，客户覆盖面较广同时由于公司已经在行业经营了很多年，积累了良好的口碑和人脉关系。

2、公司一站式服务水平较高，拥有完善的电子商务服务体系，包括仓储、物流、售后服务、呼叫中心等。同时公司具有较强的电子商务和移动互联网技术研发和实施能力，拥有多项软件著作权，可以快速和定制化开发各类手机应用软件、微信公众号等。2014 年公司获得了国家高新技术企业的认证。公司一站式的服务可以让客户用较低的成本、较快的速度快速切入电子商务和移动互联网。

3、公司管理严格，自主研发的 ERP 系统集成了订单处理、采购、仓储物流、财务、售后服务等各个经营模块。公司采购成本控制严格、管理成本较低，因此在市场上拥有较强的价格竞争力。

4、公司创新意识和能力较强，在移动互联网、O2O 和大数据领域都有所布局。同时能够根据市场变化

随时采纳最新的技术和创意，为公司的长期发展奠定良好的基础。

### （五）持续经营评价

公司的商业模式清晰，市场发展空间较大，客户比较稳定，客户基础良好，即存在一定的广度又存在一定的深度；公司在销售收入稳定增长的同时严格控制成本费用，供应链体系完备高效；同时公司拥有一支成熟稳定的运营团队，技术开发能力也完全能够跟上市场需求的步伐，公司具备持续经营能力。

### （六）扶贫与社会责任

报告期内公司向安徽松梓教育基金会捐赠 18 万元。安徽松梓教育基金会由该县一批爱心企业家共同发起，基金会以重点扶持品学兼优的贫困高中生、大学生，奖励长期献身贫困山区小学教育的优秀贫困教师，并受捐赠人委托组织实施相关定向捐助，以及经理事会研究同意的其他教育扶助事项作为业务范围，力求汇聚社会各阶层和企业家的点滴爱心，为家乡乃至全省教育事业的发展贡献力量。

淘礼网将始终坚持心怀感恩、播撒爱心、回馈奉献社会的精神，用实际行动践行民族企业的社会责任。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、行业风险

报告期内,公司所处的行业和公司自身面临着以下风险:第一、银行电子商务在和淘宝、京东等公司竞争中处于劣势,分期业务也面临互联网金融公司的冲击。第二、电话销售分期业务可能引起客户投诉。第三、银行在互联网金融公司的冲击和行业内激烈竞争下业绩可能会下滑,在积分回馈用户的预算方面会有所缩减。第四、银行、航空公司和电信运营商有可能会转型,把积分完全作为 O2O 的工具,进一步降低实物兑换礼品的比例。

应对措施:针对以上风险公司做了大量的市场调研,积极配合市场做好主营业务,同时公司在运营方面不断改进,尽量把风险控制在最低范围内。

#### 2、对客户的依赖带来的风险

公司对银行信用卡和前五大客户的依赖程度较高,前五个客户的销售额占公司总销售额的 89.34%。如以上行业和合作客户发生重大变故,公司的业务成长会受到损害。另外,银行积分回馈越来越倾向于虚拟礼品和 O2O 方式,对公司的实物礼品兑换会产生一定的负面影响。

应对措施:针对以上风险公司在深挖老客户的前提下,不断的开发新客户来减少对前五大客户的依赖,公司尽量做到风险分散。

#### 3、消费市场变化风险

公司商品销售受消费者的消费意愿和消费行为影响较大,公司目前的商品种类有五百余种,商品品类会根据市场变化进行调整,如果公司对消费市场把握不够准确,或消费市场短时间内出现较大变化,公司原有商品销售将会出现一定波动,从而影响公司业绩。

应对措施:针对以上风险公司不断的根据市场和消费者的变化及时调整商品,在保证原有消费理念的基础上,不断更新,不断适应市场,满足消费者的需求,减少风险。

#### 4、控股股东不当控制风险

公司控股股东及实际控制人高翔持有公司 91.90%的股份,同时担任公司董事长及总经理职务,对公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若公司控股股东及实际控制人高翔利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,则可能影响公司日常经营和少数权益股东利益。

应对措施:针对以上风险,要求公司控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员各司其职,勤勉尽责,严格遵守公司的各项规章制度,持续改进公司治理,确保公司相关事务均履行相应的决策程序,防范控股股东及实际控制人的不当控制。



**(二) 报告期内新增的风险因素****人才流失风险**

公司是互联网销售型企业，公司需要大量的营销精英和技术骨干。因这部分人员在行业内争夺激烈，流动频繁，所以公司在人才稳定和人才引进方面采取了有效的措施，减少公司核心管理类、营销类等人才的流失，人才流失对公司未来的发展产生不利影响。

应对措施：报告期内，公司制定并继续完善系列人力资源政策吸引人才及稳定员工，包括员工薪酬及福利制度改善、企业文化建设等等，大大降低了人才流失风险。

**三、董事会对审计报告的说明****(一) 非标准审计意见说明：**

|                     |         |
|---------------------|---------|
| 是否被出具“非标准审计意见审计报告”： | 否       |
| 审计意见类型：             | 标准无保留意见 |
| 董事会就非标准审计意见的说明：不适用  |         |
| -                   |         |

**(二) 关键事项审计说明：**

|     |
|-----|
| 不适用 |
|-----|

## 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   | -    |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况        | 是   | 二(一) |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | 是   | 二(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | 是   | 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 | 否   | -    |
| 是否存在股权激励事项                                | 否   | -    |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | 是   | 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   | -    |
| 是否存在自愿披露的重要事项                             | 否   | -    |

### 二、重要事项详情

#### (一) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

| 占用者            | 占用形式 | 占用性质 | 期初余额       | 累计发生额        | 期末余额 | 是否归还 | 是否为挂牌前已清理事项 |
|----------------|------|------|------------|--------------|------|------|-------------|
| 北京杰拉法科技有限公司    | 资金   | 借款   | 11,250.06  | 0.00         | 0.00 | 是    | 是           |
| 安徽华威晟昊网络科技有限公司 | 资金   | 借款   | 118,767.53 | 218,179.17   | 0.00 | 是    | 是           |
| 北京易淘福特技术服务有限公司 | 资金   | 借款   | 332,648.00 | 100,000.00   | 0.00 | 是    | 是           |
| 高翔             | 资金   | 借款   | 0.00       | 1,200,000.00 | 0.00 | 是    | 是           |
| 孙莉             | 资金   | 借款   | 0.00       | 560,000.00   | 0.00 | 是    | 是           |
| <b>总计</b>      | -    | -    | 462,665.59 | 2,078,179.17 | 0.00 | -    | -           |

#### 占用原因、归还及整改情况：

(1) 高翔持有北京杰拉法科技有限公司 98% 股权，截至 2015 年 12 月 31 日，公司提供给北京杰拉法科技有限公司借款余额 11,250.06 元，所借款项主要用于支付北京杰拉法科技有限公司房租水电等日常

开销，于 2016 年 2 月 23 日已归还。

(2) 2016 年 1-2 月，公司累计借给安徽华威晟昊网络科技有限公司 130,000 元，借款主要用于支付安徽华威晟昊网络科技有限公司房租水电等日常开销。截至 2016 年 6 月 30 日借款已还清。

2016 年 1 月，公司累计借给安徽华威晟昊网络科技有限公司北京朝阳分公司 87,789.81 元，3-6 月累计借款 389.36 元，合计 88,179.17 元，主要用于支付安徽华威晟昊网络科技有限公司北京朝阳分公司房租水电等日常开销，截至 2016 年 6 月 30 日借款已还清。

高翔持有安徽华威晟昊网络科技有限公司 98% 股权。

(3) 2016 年 1 月，公司累计借给北京易淘福特技术服务有限公司 10 万元，借款主要用于支付北京易淘福特技术服务有限公司房租水电等日常开销，截至 2016 年 6 月 30 日借款已还清。

高翔为北京易淘福特技术服务有限公司监事，高翔的妻子孙莉为北京易淘福特技术服务有限公司法定代表人。

(4) 2016 年 1-2 月公司累计借款给控股股东、实际控制人高翔 120 万元，截至 2016 年 6 月 30 日借款已还清。

(5) 2016 年 9 月，公司为孙莉代垫了清华大学 EMBA 课程学费 56 万元，截至 2016 年 12 月 22 日已还清。

高翔是公司控股股东、实际控制人，孙莉为高翔妻子。

整改情况：(1) 经主办券商督导，公司董事、监事及高级管理人员认真学习规范制度，严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》等规范治理相关制度的规定，确保此类事项不再发生，维护公司财产的完整和安全。

(2) 公司控股股东、实际控制人、董事长高翔先生与董事、董事会秘书、财务负责人潘红杰女士出具承诺：“今后将严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《关联交易管理制度》及公司内部其他管理制度规定，杜绝违规关联资金占用的行为；本人将严格履行上述承诺事项，如违反承诺给挂牌公司及投资者造成损失的，本人愿意承担由此产生的经济损失。”

(3) 截至 2016 年 12 月 22 日，控股股东、实际控制人高翔、北京易淘福特技术服务有限公司、安徽华威晟昊网络科技有限公司、安徽华威晟昊网络科技有限公司北京朝阳分公司、孙莉共占用北京淘礼网科技股份有限公司资金 2,078,179.17 元，已于 2016 年 12 月 22 日前全部归还。并根据 2016 年资金占用时间按同期银行贷款基准利率 4.35% 向公司支付了利息，应付利息共计 21,274.00 元。

## (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项                      |                      |                     |
|--------------------------------|----------------------|---------------------|
| 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 | 1,000,000.00         | 1,000,000.00        |
| 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                          | 150,000,000.00       | 4,199,295.00        |
| <b>总计</b>                      | <b>16,000,000.00</b> | <b>5,199,295.00</b> |

公司日常性关联交易的情况说明：

预计 2016 年关联方交易的议案已经 2016 年 1 月 21 日召开的第一届董事会第十八次会议审议通过，并经 2016 年第一次临时股东大会审议通过。

“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”中的发生额 1,000,000.00 元为公司对安徽华威晟昊网络科技有限公司提供技术服务产生。

“6. 其他”为公司股东高翔及其配偶孙莉为公司融资提供保证担保，用于公司向银行贷款。公司实际贷款发生额为 4,199,295.00 元，和预计存在差异。

除上述情况外，公司本期不存在其他关联交易。

### （三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项      |             |              |            |
|----------------|-------------|--------------|------------|
| 关联方            | 交易内容        | 交易金额         | 是否履行必要决策程序 |
| 安徽华威晟昊网络科技有限公司 | 共同出资拍摄网络大电影 | 720,000.00   | 是          |
| 安徽华威晟昊网络科技有限公司 | 借款          | 218,179.17   | 是          |
| 北京易淘福特技术服务有限公司 | 借款          | 100,000.00   | 是          |
| 高翔             | 借款          | 1,200,000.00 | 是          |
| 孙莉             | 借款          | 560,000.00   | 是          |
| <b>总计</b>      | -           | 2,798,179.17 | -          |

#### 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：

公司与安徽华威晟昊网络科技有限公司关联交易的必要性：是从长期战略布局出发做出的慎重决定，交易双方于公平自愿的基础上达成的合同。公司与安徽华威晟昊网络科技有限公司关联交易的持续性及其对公司生产经营的影响：将更有助于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，预计对公司未来财务状况和经营成果将产生积极影响。

此项关联交易已经 2016 年 6 月 23 日召开的第二届董事会第四次会议审议通过，并经 2016 年第四次临时股东大会审议通过。

公司本期其他偶发性关联交易均为借款，形成了对公司的资金占用和整改情况详见“（一）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况”

### （四）承诺事项的履行情况

#### 1、关于避免公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况的承诺

公司的控股股东、实际控制人高翔出具了不占用公司资金的《承诺函》，承诺：“自本承诺出具之日起，本人将不再以任何形式、任何理由占用股份公司及其子公司资金。若本人违反上述陈述、承诺或保证，本人将赔偿由此给股份公司造成的一切损失。”目前公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款或其他方式占用的情形。

#### 2、关于避免公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺

公司为了防止控股股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，在《公司章程》中规定了公司应遵循《关联交易管理办法》等规定，规范实施公司与控股股东、实际控制人及其关联方通过购买、销售等经营环节产生的关联交易行为。发生关联交易行为后，应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。同时，公司股东出具了规范关联交易的承诺函，承诺将严格按照公司章程和相关规定的制度执行。

#### 3、关于避免同业竞争的承诺

公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、5%以上的股东、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控

制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。上述人员在报告期内均严格履行了已披露的承诺。

## 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       | 5,200,000  | 25.00% | 7,351,790  | 12,551,790 | 29.70% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,120,960  | 24.62% | 4,407,616  | 9,528,576  | 22.55% |
|         | 董事、监事、高管      | 5,172,960  | 24.87% | 4,406,774  | 9,579,734  | 22.67% |
|         | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 15,600,000 | 75.00% | 14,103,640 | 29,703,640 | 70.30% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 15,444,000 | 74.25% | 13,861,068 | 29,305,068 | 69.35% |
|         | 董事、监事、高管      | 15,600,000 | 75.00% | 14,103,640 | 29,703,640 | 70.29% |
|         | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |
| 总股本     |               | 20,800,000 | -      | 21,455,430 | 42,255,430 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 28         |        |            |            |        |

#### (二) 普通股前十名股东情况

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  | 高翔                         | 20,564,960 | 18,268,684 | 38,833,644 | 91.90% | 29,305,068  | 9,528,576   |
| 2  | 李永红                        | -          | 798,000    | 798,000    | 1.89%  | -           | 798,000     |
| 3  | 张俞华                        | -          | 632,700    | 632,700    | 1.50%  | -           | 632,700     |
| 4  | 高颖                         | 208,000    | 105,500    | 313,500    | 0.74%  | 296,400     | 17,100      |
| 5  | 上海博观投资管理有限公司-博观新三板一期证券投资基金 | -          | 285,760    | 285,760    | 0.68%  | -           | 285,760     |
| 6  | 杨光伟                        | -          | 252,700    | 252,700    | 0.60%  | -           | 252,700     |
| 7  | 孙蕾                         | -          | 193,800    | 193,800    | 0.46%  | -           | 193,800     |
| 8  | 顾磊                         | -          | 190,000    | 190,000    | 0.45%  | -           | 190,000     |
| 9  | 李喜河                        | -          | 133,000    | 133,000    | 0.31%  | -           | 133,000     |
| 10 | 徐作云                        | -          | 126,730    | 126,730    | 0.30%  | -           | 126,730     |
| 合计 |                            | 20,772,960 | 20,986,874 | 41,759,834 | 98.83% | 29,601,468  | 12,158,366  |

#### 前十名股东间相互关系说明：

高颖系股东高翔堂兄妹；张俞华系股东高翔弟弟的配偶，系股东高颖堂哥的配偶；孙蕾系股东高翔配偶的妹妹；除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

| 项目       | 期初股份数量 | 数量变动 | 期末股份数量 |
|----------|--------|------|--------|
| 计入权益的优先股 | -      | -    | -      |
| 计入负债的优先股 | -      | -    | -      |
| 优先股总股本   | -      | -    | -      |

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为高翔先生。高翔先生期末持有公司股份 38,833,644 股，持股比列为 91.90%。

高翔：男，1969 年 8 月出生，中国国籍，有新加坡永久居留权，硕士学历。1991 年至 1993 年任外交部非洲司随员；1993 年至 2001 年任美国赛力特（中国）有限公司销售代表、经理、总监；2001 年至 2006 年任法国欧麦（中国）有限公司总经理；2006 年 12 月起至今在公司任职董事长兼总经理，报告期内未发生变化。高翔在其他关联公司的任职情况：2014 年 12 月至今在北京易淘福特技术服务有限公司任监事；2014 年 10 月至今在安徽华威晟昊网络科技有限公司任总经理；2015 年 6 月在北京杰拉法科技有限公司任总经理。报告期内未发生变更。

#### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人是高翔先生。简历同控股股东情况。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

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 |
|------------|------------|------|-----------|------------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 2015年12月1日 | 2016年3月7日  | 15   | 1,439,700 | 21,595,500 | 9               | 0          | 9            | 1             | 0              | 否          |

#### 募集资金使用情况：

募集资金用途没有变动，不存在提前使用，不存在被资金占用，募集资金的使用用途、使用情况与披露的募集资金用于补充公司流动资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 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

单位：元

| 代码 | 简称 | 债券类型 | 融资金额 | 票面利率% | 存续时间 | 是否违约 |
|----|----|------|------|-------|------|------|
| 合计 |    |      | -    |       |      |      |

#### 债券违约情况：

不适用

### 四、间接融资情况

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 |
|------|-------------------------|--------------|-------|------|------|
| 银行贷款 | 北京银行股份有限公司九龙山支行         | 2,000,000.00 | 5.22% | 1年   | 否    |
| 银行贷款 | 上海浦东发展银行股份有限公司北京分行电子城支行 | 2,199,295.00 | 5.44% | 1年   | 否    |
| 合计   | -                       | 4,199,295.00 | -     | -    | -    |



**违约情况:**

不存在违约

**五、利润分配情况****(一) 报告期内的利润分配情况**

单位：元/股

| 股利分配日期          | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|----------------|-----------|-----------|
| 2016 年 4 月 22 日 | 1.50           | -         | -         |
| 2016 年 9 月 6 日  | 2.60           | -         | 9.00      |
| 合计              | 4.10           | -         | -         |

**(二) 利润分配预案**

单位：元/股

| 项目     | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|----------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 1.88           | -         | -         |

## 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 |
|-----------|----------------|----|----|------|-----------------------|-----------|
| 高翔        | 董事长、总经理        | 男  | 47 | 硕士   | 2016.04.08-2019.04.07 | 是         |
| 高颖        | 董事             | 女  | 33 | 本科   | 2016.04.08-2019.04.07 | 是         |
| 潘红杰       | 董事、董事会秘书、财务负责人 | 女  | 40 | 本科   | 2016.04.08-2019.04.07 | 是         |
| 汪绍中       | 董事             | 男  | 31 | 高职高专 | 2016.04.08-2019.04.07 | 是         |
| 于新章       | 董事             | 男  | 36 | 本科   | 2016.04.08-2019.04.07 | 是         |
| 汪绍华       | 监事会主席          | 女  | 28 | 中专   | 2016.04.08-2019.04.07 | 是         |
| 鄂林虎       | 监事             | 男  | 31 | 本科   | 2016.04.08-2019.04.07 | 是         |
| 朱文纲       | 职工监事           | 男  | 39 | 大专   | 2016.04.08-2019.04.07 | 是         |
| 董事会人数:    |                |    |    |      |                       | 5         |
| 监事会人数:    |                |    |    |      |                       | 3         |
| 高级管理人员人数: |                |    |    |      |                       | 2         |

#### 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:

董事高翔和董事高颖是堂兄妹关系；董事汪绍中和监事汪绍华是兄妹关系。

#### (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 |
|-----|----------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 高翔  | 董事长、总经理        | 20,564,960 | 18,268,684 | 38,833,644 | 91.90%    | -          |
| 高颖  | 董事             | 208,000    | 105,500    | 313,500    | 0.74%     | -          |
| 汪绍中 | 董事             | -          | 68,400     | 68,400     | 0.16%     | -          |
| 汪绍华 | 监事会主席          | -          | 28,500     | 28,500     | 0.07%     | -          |
| 于新章 | 董事             | -          | 19,000     | 19,000     | 0.04%     | -          |
| 潘红杰 | 董事、董事会秘书、财务负责人 | -          | 19,000     | 19,000     | 0.04%     | -          |
| 鄂林虎 | 监事             | -          | 1,330      | 1,330      | 0.00%     | -          |
| 合计  | -              | 20,772,960 | 18,510,414 | 39,283,374 | 92.96%    | -          |

## (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 | 简要变动原因 |
| -    | -           | -              | -    | -      |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

|   |
|---|
| - |
|---|

## 二、员工情况

## (一) 在职员工(母公司及主要子公司)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  | 31   | 62   |
| 销售人员    | 18   | 262  |
| 技术人员    | 6    | 7    |
| 财务人员    | 3    | 5    |
| 员工总计    | 58   | 336  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | -    | -    |
| 硕士      | 2    | 2    |
| 本科      | 28   | 73   |
| 专科      | 22   | 186  |
| 专科以下    | 6    | 75   |
| 员工总计    | 58   | 336  |

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

## 1、人员变动

报告期内公司人员变动较大,主要是公司主营业务电话销售项目不断扩充造成的,由于销售人员流动性较大,所以公司大量招聘销售人员,做好销售人员储备。

## 2、人员培训

公司重视员工的培训和发展工作,制定了员工培训计划,多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作,包括年度培训计划、新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等。

## 3、人员招聘

根据公司战略发展需要,公司与中介公司签订了常年招聘合同;另外公司鼓励在职人员为公司内部推荐人才。

## 4、薪酬政策

公司的薪酬结构包括基本工资、岗位工资、绩效工资、福利和保险四大部分。绩效工资按考核结果评定;福利包括带薪假期等;保险包括医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险、养老保险及住房公积金。公司执行国家和地方社会保险制度。

5、目前没有需要公司承担费用的离退休人员。

## （二）核心员工以及核心技术人员

|        | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量  |
|--------|--------|--------|------------|
| 核心员工   | 8      | 7      | 38,934,344 |
| 核心技术人员 | 1      | 1      | 190,000    |

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

#### 1、核心员工变动情况：

核心员工王刚因个人原因正式离职，其离职前按照公司规定完成了相关工作的交接，对公司正常经营不会产生影响。

#### 2、核心技术人员变动情况：

报告期内，未增加核心员工及核心技术人员。

核心员工 7 名，具体情况如下：

1、高翔：公司控股股东、实际控制人为高翔先生。高翔先生期末持有公司股份 38,833,644 股，持股比例为 91.90%。高翔：男，1969 年 8 月出生，中国国籍，有新加坡永久居留权，硕士学历。1991 年至 1993 年任外交部非洲司随员；1993 年至 2001 年任美国赛力特（中国）有限公司销售代表、经理、总监；2001 年至 2006 年任法国欧麦（中国）有限公司总经理；2006 年 12 月起至今在公司任职董事长兼总经理，报告期内未发生变化。高翔在其他关联公司的任职情况：2014 年 12 月至今在北京易淘福特技术服务有限公司任监事；2014 年 10 月至今在安徽华威晟昊网络科技有限公司任总经理；2015 年 6 月在北京杰拉法科技有限公司任总经理。

2、降广丽 2011 年 7 月入职，担任公司人事部总监职务。

3、樊焘 2014 年 5 月入职，担任公司销售部项目总监职务。

4、梁西安 2013 年 5 月入职，担任公司销售部高级销售经理职务。

5、王小彪 2014 年 3 月入职，担任公司民生银行外呼部项目经理职务。

6、李焱 2011 年 1 月入职，担任公司供应链部产品经理职务。

7、李琪 2013 年 5 月入职，担任公司财务部出纳职务。

核心技术人员 1 名，具体情况如下：

于新章，公司技术总监，任期期间主要技术负责人，负责公司软件产品需求的制定与开发工作并管理开发团队。

## 第九节 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                       | 是   |
| 董事会是否设置专业委员会                          | 否   |
| 董事会是否设置独立董事                           | 否   |
| 投资机构是否派驻董事                            | 否   |
| 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

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法規及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构。在报告期内，股东大会、董事会、监事会、管理层能够各司其职，各负其责。三会会议的召集、召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，会议决议能够得到执行。

报告期内，由于公司控股股东、实际控制人、管理层未能熟知相关法律法规监管要求，发生了公司控股股东及其关联方占用公司资金，经主办券商督导后，公司及时召开董事会就上述事项做出整改措施，在本报告披露前，公司控股股东及其关联方将占用公司资金全部归还。公司就公司治理的不规范的问题，向广大投资者致歉，并承诺以后不再发生类似事件。

报告期内，为加强和规范淘礼网募集资金的管理，提高募集资金的使用效率，保证募集资金的安全，维护公司及其投资者的利益，建立了《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

公司严格遵守法律法规，规范召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策包括董事、监事、高级管理人员变动、融资等均按照《公司章程》及公司内部管理制度的规定执行。但如上所述，报告期内公司发生了控股股东及其关联方占用公司资金、部分关联交易未履行内部决策程序、未及时履行信息披露义务的情形，经主办券商督导后，公司控股股东高翔积极协调相关方归还了占款并支付了相应利息，公司及时召开董事会就上述事项做出整改措施，并承诺保证此类事项不在发生，维护公司财产的完整和安全。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程经过 3 次修改，具体如下：

- 公司于 2016 年 5 月 27 召开了 2016 年第三次临时股东大会会议，对公司章程做出了如下修改：  
公司章程第五条：公司注册资本为人民币 20,800,000 元变更为 22,239,700 元。

- 2、公司于 2016 年 7 月 5 日召开了 2016 年第四次临时股东大会会议，对公司章程做出了如下修改：公司章程第二章第十三条公司的经营范围增加了“互联网文化活动”。
- 3、公司于 2016 年 8 月 25 日召开了 2016 年第五次临时股东大会会议，对公司章程做出了如下修改：公司章程第五条：公司注册资本为人民币 22,239,700 元变更为 42,255,430 元。

## （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  | 12          | 1、预计公司 2016 年度日常性关联交易。<br>2、变更公司经营范围及修改公司章程。<br>3、公司与控股股东、实际控制人高翔及其附属企业关联交易。<br>4、公司 2015 年年度报告。<br>5、2015 年年度公司现金分红、2016 年上半年度现金分红。<br>6、董事会换届选举、选举第二届董事会董事长及高级管理人员。<br>7、2016 年半年度报告。<br>8、制定<募集资金管理制度>。 |
| 监事会  | 3           | 1、2015 年年度报告。<br>2、监事会换届选举、选举第二届监事会监事主席。<br>3、2016 年半年度报告。   |
| 股东大会 | 7           | 1、利用闲置资金购买股票及银行理财产品。<br>2、2016 年度日常性关联交易。<br>3、变更公司经营范围及修改公司章程。<br>4、2015 年年度报告。<br>5、2015 年年度公司现金分红、2016 年上半年度现金分红。<br>6、公司借款给控股股东及其附属企业。<br>7、制定承诺、利润分配、投资者关系、关联交易、对外担保、对外投资管理制度。修改董事会议、监事会事规则。          |

### 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

三会会议的召集、召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，会议决议能够得到执行。

## （三）公司治理改进情况

报告期内，公司加强对董事、监事、高管人员的相关法律的培训学习，增强大家规范治理的意识。公

司依据《信息披露管理制度》，对公司信息披露进行了持续管理和规范。公司主要由股东组成的管理团队能够承担促进公司管理和发展的职责，公司目前尚不需要引入职业经理人。

#### （四）投资者关系管理情况

- 1、公司通过及时、准确、完整的信息披露，保护投资者知情权；
- 2、公司通过公司网站等及时发布公司动态、经营情况；
- 3、公司通过做好投资者及潜在投资者的调研与现场接待工作，合理安排调研与参观，使投资者及潜在投资者投资人员了解公司业务和经营情况。

#### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

本年度监事会认真履行《公司法》、《公司章程》赋予的职责，关注公司在经营、投资活动和财务运作方面的情况，参与重大事项的决策过程，对公司运作、董事和高管人员的履职情况进行了监督。为防止企业风险，加大对公司内部控制制度的建设和运行情况进行了监督审核。监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度系统，并能够执行，但是报告期内公司存在关联交易未及时履行决策程序、股东资金占用的情况，监事会就上述事项将针对性加强对公司治理的监督。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东为自然人，公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 1、公司业务的独立性

公司独立从事业务经营，对控股股东、关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、销售体系，产品的开发、销售不依赖于关联企业。公司拥有独立的专利权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖和受制于任何其他关联企业。

#### 2、公司人员的独立性

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

#### 3、公司资产的独立性

公司拥有独立的生产经营场所及相关配套设施，公司固定资产、无形资产等权属清晰。

#### 4、公司机构的独立性

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，公司经营与管理完全独立于控股股东及其他关联企业，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

#### 5、公司财务的独立性

公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计核算体系，制订了完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，依法独立纳税。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### （一）内部建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41 号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

#### （二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

##### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，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

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

##### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司没有出现年度报告差错情况。公司于 2014 年 4 月 15 日披露了（公告编号 2014-002）2013 年年度股东大会审议通过的《年度报告重大差错责任追究制度》。公司信息披露责任人及公司管理层均严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》及公司《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露对公司股票价格可能产生较大影响的信息。



## 第十节 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                |
| 审计报告编号       | 信会师报字[2017]第 ZB10957 号 |
| 审计机构名称       | 立信会计师事务所(特殊普通合伙)       |
| 审计机构地址       | 上海市南京东路 61 号 4 楼       |
| 审计报告日期       | 2017 年 4 月 26 日        |
| 注册会计师姓名      | 冯万奇、李福兴                |
| 会计师事务所是否变更   | 是                      |
| 会计师事务所连续服务年限 | 1                      |

审计报告正文：

北京淘礼网科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京淘礼网科技股份有限公司（以下简称“淘礼网”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是淘礼网管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，淘礼网财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了淘礼网 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·上海

中国注册会计师：冯万奇  
中国注册会计师：李福兴  
二〇一七年四月二十六日

## 二、财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                      |                      |
| 货币资金                   | (一) | 44,962,543.60        | 17,679,946.45        |
| 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 | (二) | 888,600.00           | -                    |
| 衍生金融资产                 |     | -                    | -                    |
| 应收票据                   |     | -                    | -                    |
| 应收账款                   | (三) | 11,797,537.23        | 14,706,736.27        |
| 预付款项                   | (四) | 2,672,976.41         | 1,560,490.04         |
| 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) | 4,710,867.81         | 3,629,992.38         |
| 买入返售金融资产               |     | -                    | -                    |
| 存货                     | (六) | 7,082,315.75         | 11,819,766.26        |
| 划分为持有待售的资产             |     | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            |     | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 | (七) | 1,045,942.59         | 72,797.78            |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>73,160,783.39</b> | <b>49,469,729.18</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                      |                      |
| 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                   | (八) | 91,994.04            | 134,781.03           |
| 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                   | (九) | 254,941.49           | 299,394.53           |
| 开发支出                   |     | -                    | -                    |

|                        |      |                      |                      |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 商誉                     |      | -                    | -                    |
| 长期待摊费用                 |      | -                    | -                    |
| 递延所得税资产                | (十)  | 302,686.19           | 201,685.51           |
| 其他非流动资产                |      | -                    | -                    |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>649,621.72</b>    | <b>635,861.07</b>    |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>73,810,405.11</b> | <b>50,105,590.25</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                      |                      |
| 短期借款                   | (十一) | 4,199,295.00         | 5,165,380.00         |
| 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                   | (十二) | 10,171,815.92        | 8,011,550.38         |
| 预收款项                   | (十三) | 1,297,430.35         | 3,594,700.81         |
| 卖出回购金融资产款              |      | -                    | -                    |
| 应付手续费及佣金               |      | -                    | -                    |
| 应付职工薪酬                 | (十四) | 2,496,131.18         | 2,700,854.13         |
| 应交税费                   | (十五) | 1,572,915.80         | 2,486,341.93         |
| 应付利息                   |      | -                    | -                    |
| 应付股利                   |      | -                    | -                    |
| 其他应付款                  | (十六) | 19,928.89            | 70,580.10            |
| 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                |      | -                    | -                    |
| 划分为持有待售的负债             |      | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动负债            |      | -                    | -                    |
| 其他流动负债                 | (十七) | 455,705.03           | 766,090.43           |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>20,213,222.17</b> | <b>22,795,497.78</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                      |                      |
| 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              |       | -             | -             |
| <b>非流动负债合计</b>       |       | -             | -             |
| <b>负债合计</b>          |       | 20,213,222.17 | 22,795,497.78 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |               |               |
| 股本                   | （十八）  | 42,255,430.00 | 2,0800,000.00 |
| 其他权益工具               |       | -             | -             |
| 其中：优先股               |       | -             | -             |
| 永续债                  |       | -             | -             |
| 资本公积                 | （十九）  | 30,636.04     | -             |
| 减：库存股                |       | -             | -             |
| 其他综合收益               |       | -             | -             |
| 专项储备                 |       | -             | -             |
| 盈余公积                 | （二十）  | 3,344,973.68  | 1,953,043.54  |
| 一般风险准备               |       | -             | -             |
| 未分配利润                | （二十一） | 7,966,143.22  | 4,557,048.93  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |       | 53,597,182.94 | 27,310,092.47 |
| 少数股东权益               |       | -             | -             |
| <b>所有者权益总计</b>       |       | 53,597,182.94 | 27,310,092.47 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |       | 73,810,405.11 | 50,105,590.25 |

法定代表人：高翔

主管会计工作负责人：潘红杰

会计机构负责人：孙小华

**（二）利润表**

单位：元

| 项目             | 附注    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|-------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b> | （二十二） | 176,025,688.32 | 135,035,090.23 |
| 其中：营业收入        |       | 176,025,688.32 | 135,035,090.23 |
| 利息收入           |       | -              | -              |
| 已赚保费           |       | -              | -              |
| 手续费及佣金收入       |       | -              | -              |
| <b>二、营业总成本</b> | （二十二） | 159,252,673.37 | 123,204,728.53 |
| 其中：营业成本        |       | 90,653,028.18  | 77,347,495.89  |
| 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           |       | -              | -              |
| 营业税金及附加        | （二十三） | 1,850,393.46   | 1,104,044.64   |
| 销售费用           | （二十四） | 53,551,096.79  | 35,022,559.74  |
| 管理费用           | （二十五） | 13,250,613.87  | 9,184,219.34   |
| 财务费用           | （二十六） | -55,706.95     | 472,958.59     |
| 资产减值损失         | （二十七） | 3,248.02       | 73,450.33      |

|                                     |       |               |               |
|-------------------------------------|-------|---------------|---------------|
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）               | （二十八） | -176,100.00   | -             |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                     | （二十九） | 8,149.27      | -             |
| 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）                     |       | -             | -             |
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>            |       | 16,605,064.22 | 11,830,361.70 |
| 加：营业外收入                             | （三十）  | 3,330.00      | 20,807.89     |
| 其中：非流动资产处置利得                        |       | -             | -             |
| 减：营业外支出                             | （三十一） | 193,000.00    | 33,126.01     |
| 其中：非流动资产处置损失                        |       | -             | -             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          |       | 16,415,394.22 | 11,818,043.58 |
| 减：所得税费用                             | （三十二） | 2,496,092.79  | 1,251,342.18  |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            |       | 13,919,301.43 | 10,566,701.40 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                   |       | -             | -             |
| 归属于母公司所有者的净利润                       |       | 13,919,301.43 | 10,566,701.40 |
| 少数股东损益                              |       | -             | -             |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                |       | -             | -             |
| 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                  |       | -             | -             |

|                  |       |               |               |
|------------------|-------|---------------|---------------|
| <b>七、综合收益总额</b>  |       | 13,919,301.43 | 10,566,701.40 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |       | 13,919,301.43 | 10,566,701.40 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |       | -             | -             |
| <b>八、每股收益：</b>   |       |               |               |
| (一) 基本每股收益       | 十、(二) | 0.34          | 0.51          |
| (二) 稀释每股收益       | 十、(二) | 0.34          | 0.51          |

法定代表人：高翔

主管会计工作负责人：潘红杰

会计机构负责人：孙小华

**(三) 现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注      | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|------------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |         |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |         | 189,776,872.06        | 155,430,183.79        |
| 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                      |         | -                     | 589,060.35            |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、(三十三) | 12,470,066.82         | 1,741,311.79          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | <b>202,246,938.88</b> | <b>157,760,555.93</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 99,071,201.46         | 91,699,493.57         |
| 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              |         | 27,139,683.92         | 11,412,575.54         |
| 支付的各项税费                      |         | 20,376,031.54         | 12,460,358.72         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、(三十三) | 38,522,690.03         | 31,762,393.11         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | <b>185,109,606.95</b> | <b>147,334,820.94</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | 五、(三十四) | <b>17,137,331.93</b>  | <b>10,425,734.99</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |         |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                    |         | 2,004,779.39          | -                     |
| 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            |         | -             | 10,80,000.00  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | 2,004,779.39  | 10,80,000.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 47,277.00     | 171,387.13    |
| 投资支付的现金                   |         | 3,061,330.12  | -             |
| 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            |         | -             | 1,413,017.59  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | 3,108,607.12  | 1,584,404.72  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -1,103,827.73 | -504,404.72   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 21,595,500.00 | -             |
| 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                 |         | 4,199,295.00  | 6,175,980.00  |
| 发行债券收到的现金                 |         | -             | -             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         | -             | -             |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | 25,794,795.00 | 6,175,980.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |         | 5,165,380.00  | 8,020,600.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 9,270,888.09  | 488,241.69    |
| 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            |         | 109,433.96    | -             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | 14,545,702.05 | 8,508,841.69  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | 11,249,092.95 | -2,332,861.69 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | -             | -             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | 27,282,597.15 | 7,588,468.58  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 17,679,946.45 | 10,091,477.87 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 五、（三十四） | 44,962,543.60 | 17,679,946.45 |

法定代表人：高翔

主管会计工作负责人：潘红杰

会计机构负责人：孙小华

## (四) 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         |        |               |
| 优先股                       |               | 永续债    | 其他 |   |               |       |        |              |      |                |        |               |
| 一、上年期末余额                  | 20,800,000.00 | -      | -  | - | -             | -     | -      | 1,953,043.54 | -    | 4,557,048.93   | -      | 27,310,092.47 |
| 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                  | 2,080,000.00  | -      | -  | - | -             | -     | -      | 1,953,043.54 | -    | 4,557,048.93   | -      | 27,310,092.47 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 21,455,430.00 | -      | -  | - | 30,636.04     | -     | -      | 1,391,930.14 | -    | 3,409,094.29   | -      | 26,287,090.47 |
| (一) 综合收益总额                | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -            | -    | 13,919,301.43  | -      | 13,919,301.43 |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 1,439,700.00  | -      | -  | - | 20,046,366.04 | -     | -      | -            | -    | -              | -      | 21,486,066.04 |
| 1. 股东投入的普通股               | 1,439,700.00  | -      | -  | - | 20,046,366.04 | -     | -      | -            | -    | -              | -      | 21,486,066.04 |
| 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                  | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | 1,391,930.14 | -    | -10,510,207.14 | -      | -9,118,277.00 |
| 1. 提取盈余公积                 | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | 1,391,930.14 | -    | -1,391,930.14  | -      | -             |
| 2. 提取一般风险准备               | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -            | -    | -              | -      | -             |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -            | -    | -9,118,277.00  | -      | -9,118,277.00 |



|                  |                      |   |   |   |                  |   |   |                     |   |                     |   |                      |   |
|------------------|----------------------|---|---|---|------------------|---|---|---------------------|---|---------------------|---|----------------------|---|
| 4. 其他            | -                    | - | - | - | -                | - | - | -                   | - | -                   | - | -                    | - |
| (四) 所有者权益内部结转    | 20,015,730.00        | - | - | - | -20,015,730.00   | - | - | -                   | - | -                   | - | -                    | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 20,015,730.00        | - | - | - | -20,015,730.00   | - | - | -                   | - | -                   | - | -                    | - |
| 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           | -                    | - | - | - | -                | - | - | -                   | - | -                   | - | -                    | - |
| <b>四、本年期末余额</b>  | <b>42,255,430.00</b> | - | - | - | <b>30,636.04</b> | - | - | <b>3,344,973.68</b> | - | <b>7,966,143.22</b> | - | <b>53,597,182.94</b> |   |

| 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                  | 10,000,000.00 | -      | -  | - | -    | -     | -      | 703,445.16   | -    | 6,331,006.49  | -     | 17,034,451.65 |       |
| 加：会计政策变更                  | -             | -      | -  | - | -    | -     | -      | -            | -    | -291,060.58   | -     | -291,060.58   |       |
| 前期差错更正                    | -             | -      | -  | - | -    | -     | -      | -            | -    | -             | -     | -             |       |
| 同一控制下企业合并                 | -             | -      | -  | - | -    | -     | -      | -            | -    | -             | -     | -             |       |
| 其他                        | -             | -      | -  | - | -    | -     | -      | -            | -    | -             | -     | -             |       |
| 二、本年期初余额                  | 10,000,000.00 | -      | -  | - | -    | -     | -      | 703,445.16   | -    | 6,039,945.91  | -     | 16,743,391.07 |       |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 10,800,000.00 | -      | -  | - | -    | -     | -      | 1,249,598.38 | -    | -1,482,896.98 | -     | 10,566,701.40 |       |

|                   |                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                      |  |                     |                      |
|-------------------|----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------|--|---------------------|----------------------|
| (一) 综合收益总额        |                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,566,701.40        |  | 10,566,701.40       |                      |
| (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          | 10,800,000.00        |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,249,598.38        |  | -12,049,598.38      |                      |
| 1. 提取盈余公积         |                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,249,598.38        |  | -1,249,598.38       |                      |
| 2. 提取一般风险准备       |                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -                    |  |                     |                      |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -                    |  |                     |                      |
| 4. 其他             | 10,800,000.00        |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -10,800,000.00       |  |                     |                      |
| (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            |                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -                    |  |                     |                      |
| <b>四、本年期末余额</b>   | <b>20,800,000.00</b> |  |  |  |  |  |  |  |  |  | <b>-1,953,043.54</b> |  | <b>4,557,048.93</b> | <b>27,310,092.47</b> |

法定代表人：高翔

主管会计工作负责人：潘红杰

会计机构负责人：孙小华

## 财务报表附注

## 北京淘礼网科技股份有限公司 二〇一六年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

北京淘礼网科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2006 年 12 月 11 日，统一社会信用代码：911101057967176556，公司法定代表人：高翔；注册资本：42,255,430.00 元；注册地址：北京市朝阳区酒仙桥路甲 12 号 1 号楼首层 A04 房间；总部办公地址：北京市朝阳区东三环南路 25 号北京汽车大厦 907 室。

经营范围:销售酒、定型包装食品；零售卷烟、雪茄烟；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至 2021 年 6 月 2 日）；销售 II 类医疗器械（医疗器械经营企业许可证有效期至 2017 年 11 月 22 日）；销售保健食品（食品卫生许可证有效期至 2017 年 5 月 12 日）；技术推广服务；公共软件服务；计算机系统服务；电脑图文设计；企业策划；礼仪服务；经济贸易咨询；会议及展览服务；设计、制作、代理、发布广告；销售工艺品、日用品、针纺织品、化工产品（不含危险化学品）、钟表、眼镜、电子产品、家用电器、玩具、箱包、文具用品、体育用品、服装、计算机、软件及辅助设备、化妆品、厨房用具、音响设备、照相器材、通讯设备、五金交电、珠宝首饰、黄金制品、电话卡、集邮票品；货物进出口、代理进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

#### (二) 历史沿革

本公司于 2006 年 12 月 11 日设立，由北京市工商行政管理局朝阳分局核发了注册号 110105002056238 的企业法人营业执照。

成立之初名称为“北京易福特礼品有限公司”（公司于 2007 年 5 月 22 日更名为“北京淘礼网有限公司”，以下简称“淘礼有限”），初始注册资本为人民币 40 万元，由自然人高翔以货币资金方式出资设立，本次出资业经北京昊伦中天会计师事务所出具的昊伦中天验字[2006]第 2202 号《验资报告》所验证，设立时的股权结构如下：

| 股东 | 认缴出资额（元）   | 实收资本（元）    | 出资比例(%) | 出资方式 |
|----|------------|------------|---------|------|
| 高翔 | 400,000.00 | 400,000.00 | 100.00  | 货币   |
| 合计 | 400,000.00 | 400,000.00 | 100.00  |      |

2007年12月11日，公司股东会决议将注册资本由40万元增至1,000万元，同时新增一名自然人股东高颖，高翔认缴新增出资950万元，高颖认缴10万元。本次出资分两期完成，第一期出资为160万元，其中，股东高翔缴付158万元，股东高颖缴付2万元；第二期出资800万元于2008年11月11日前完成缴付。本次新增出资业经北京东胜瑞阳会计师事务所有限公司出具的东胜瑞阳验字[2007]第C1048号《验资报告》所验证。2007年12月19日，完成工商变更登记，变更后的股权结构如下：

| 股东 | 注册资本（元）       | 实收资本（元）      | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|---------------|--------------|---------|------|
| 高翔 | 9,900,000.00  | 1,980,000.00 | 99.00   | 货币   |
| 高颖 | 100,000.00    | 20,000.00    | 1.00    |      |
| 合计 | 10,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100.00  |      |

2008年12月1日，公司股东会决议将注册资本由1000万元减至200万元整，其中，股东高翔减少出资额792万元，股东高颖减少出资额8万元，本次减资业经北京东胜瑞阳会计师事务所有限公司出具的东胜瑞阳验字[2008]第C4070号《验资报告》所验证，2008年12月11日，完成工商变更登记，变更后的股权结构如下：

| 股东 | 注册资本（元）       | 实收资本（元）      | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|---------------|--------------|---------|------|
| 高翔 | 9,900,000.00  | 1,980,000.00 | 99.00   | 货币   |
| 高颖 | 100,000.00    | 20,000.00    | 1.00    |      |
| 合计 | 10,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100.00  |      |

2009年10月16日，公司股东会决议将公司注册资本由200万元增至500万元，新增注册资本由股东高翔增加出资额至495万元，股东高颖增加出资额至5万元，本次出资业经北京东胜瑞阳会计师事务所有限公司出具的东胜瑞阳验字[2009]第S1016号《验资报告》所验证。2009年10月26日完成工商变更，变更后的股权结构如下：

| 股东 | 注册资本（元）      | 实收资本（元）      | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|--------------|--------------|---------|------|
| 高翔 | 4,950,000.00 | 4,950,000.00 | 99.00   | 货币   |
| 高颖 | 50,000.00    | 50,000.00    | 1.00    |      |
| 合计 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 100.00  |      |

2010年5月6日，公司股东会决议将注册资本由500万元增加到1,000万元，新增注册资本由股东高翔增加出资额至990万元，增资额495万；股东高颖增资至10万元，增资额5万元。本次增资业经北京润鹏翼能会计师事务所出具的京润（验）字[2010]-208264号《验资报告》所验证，2010年5月7日，工商变更登记完成。变更后的股权结构如下：

| 股东 | 注册资本（元）       | 实收资本（元）       | 出资比例（%） | 出资方式 |
|----|---------------|---------------|---------|------|
| 高翔 | 9,900,000.00  | 9,900,000.00  | 99.00   | 货币   |
| 高颖 | 100,000.00    | 100,000.00    | 1.00    |      |
| 合计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 100.00  |      |

2013 年 4 月 3 日，根据股东会决议，公司由有限公司整体变更为股份有限公司，以 2012 年 12 月 31 日为基准日，以经审计的账面净资产为基础，按 1.12: 1 比例折合股本 1000 万元（每股 1 元），剩余的净资产转入资本公积。折股后的股本结构如下：

| 股东 | 注册资本（元）       | 股本（元）         | 出资比例（%） |
|----|---------------|---------------|---------|
| 高翔 | 9,900,000.00  | 9,900,000.00  | 99.00   |
| 高颖 | 100,000.00    | 100,000.00    | 1.00    |
| 合计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 100.00  |

该整体变更验资业经北京兴华会计师事务所出具的（2013）京会验字第 08010061 号《验资报告》所验证。

2015 年 4 月 8 日，根据公司股东大会审议通过的《公司 2014 年度利润分配方案》，公司以股本 1000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后的公司股本增加至 1600 万股。工商变更于 2015 年 5 月 20 日完成，变更后的股本结构如下：

| 股东 | 注册资本（元）       | 股本（元）         | 出资比例（%） |
|----|---------------|---------------|---------|
| 高翔 | 15,840,000.00 | 15,840,000.00 | 99.00   |
| 高颖 | 160,000.00    | 160,000.00    | 1.00    |
| 合计 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 | 100.00  |

2015 年度公司经过股权交易后，截至 2015 年 6 月 30 日在中国证券登记结算有限责任公司登记的股本名册如下：

| 股东 | 注册资本（元）       | 股本（元）         | 出资比例（%） |
|----|---------------|---------------|---------|
| 高翔 | 15,819,200.00 | 15,819,200.00 | 98.87   |
| 高颖 | 160,000.00    | 160,000.00    | 1.00    |
| 散户 | 20,800.00     | 20,800.00     | 0.13    |
| 合计 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 | 100.00  |

2015 年 8 月 18 日，根据公司召开的 2015 年第四次临时股东大会审议通过的关于《公司 2015 年半年度利润分配》的议案，公司以股本 1600 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后的公司股本增加至 2080 万股。

2015 年度公司经过股权交易后，截至 2015 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司登记的股本名册如下：

| 序号 | 股东                           | 注册资本（元）       | 股本（元）         | 出资比例（%） |
|----|------------------------------|---------------|---------------|---------|
| 1  | 高翔                           | 20,564,960.00 | 20,564,960.00 | 98.87   |
| 2  | 高颖                           | 208,000.00    | 208,000.00    | 1.00    |
| 3  | 黄志成                          | 10,400.00     | 10,400.00     | 0.0500  |
| 4  | 翁伟滨                          | 6,800.00      | 6,800.00      | 0.0327  |
| 5  | 上海瓜牛投资管理中心(有限合伙)-瓜牛的梦想证券投资基金 | 3,000.00      | 3,000.00      | 0.0144  |
| 6  | 张丰                           | 2,680.00      | 2,680.00      | 0.0129  |
| 7  | 殷海宁                          | 2,080.00      | 2,080.00      | 0.0100  |
| 8  | 黄小莉                          | 2,080.00      | 2,080.00      | 0.0100  |
|    | 合计                           | 20,800,000.00 | 20,800,000.00 | 100.00  |

2015 年 12 月 16 日，公司 2015 年第六次临时股东大会会议决议审议通过《关于公司股票发行方案》的议案，拟发行股票不超过 200 万股（含 200 万股），每股价格为 15-20 元，融资额不超过 4000 万元（含 4000 万元）。

2016 年 1 月 20 日，公司实际收到各股东认缴股款 2,159.55 万元，增加股本金额为 1,439,700.00 元，股本总额由发行前的 20,800,000 股增加至 22,239,700 股，其余款项在扣除发行费后计入资本公积。本次发行股份增加注册资本业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 1 月 25 日出具的中兴财光华审验字（2016）第 102004 号验证报告所验证。

2016 年 8 月 25 日，公司第五次临时股东大会会议审议通过《关于公司资本公积转增股本的议案》，以截止至 2016 年 6 月 30 日公司股本总数 22,239,700 股为基数，向全体股东每 10 股转增 9 股，转增后公司股数增加 20,015,730 股，公司总股本为 42,255,430 股。

2016 年度公司经过股权交易后，截至 2016 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司登记的股本名册如下：

| 序号 | 股东  | 注册资本（元）       | 股本（元）         | 出资比例（%） |
|----|-----|---------------|---------------|---------|
| 1  | 高翔  | 38,833,644.00 | 38,833,644.00 | 91.90   |
| 2  | 李永红 | 798,000.00    | 798,000.00    | 1.89    |

| 序号 | 股东                         | 注册资本（元）       | 股本（元）         | 出资比例（%） |
|----|----------------------------|---------------|---------------|---------|
| 3  | 张俞华                        | 632,700.00    | 632,700.00    | 1.50    |
| 4  | 高颖                         | 313,500.00    | 313,500.00    | 0.74    |
| 5  | 上海博观投资管理<br>有限公司—博观新<br>三板 | 285,760.00    | 285,760.00    | 0.68    |
| 6  | 杨光伟                        | 252,700.00    | 252,700.00    | 0.60    |
| 7  | 孙蕾                         | 193,800.00    | 193,800.00    | 0.46    |
| 8  | 顾磊                         | 190,000.00    | 190,000.00    | 0.45    |
| 9  | 李喜河                        | 133,000.00    | 133,000.00    | 0.32    |
| 10 | 散户                         | 622,326.00    | 622,326.00    | 1.46    |
|    | 合 计                        | 42,255,430.00 | 42,255,430.00 | 100.00  |

注：散户数量为 19 个。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 26 日批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### （一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

### （二） 持续经营

公司在可以预见的未来，在财务方面和经营方面，不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，因此本财务报表系在持续经营假设基础上编制的。公司的会计主体不会遭遇清算、解散等变故而不复存在。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### （一） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二） 会计期间



自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### (六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额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，与原直接计入所有者权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。

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，与原直接计入所有者权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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除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金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (七) 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独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: 余额为 100 万元以上的应收账款、其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 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, 将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

|              |                         |
|--------------|-------------------------|
| 组合 1. 押金、保证金 | 外部押金、保证金                |
| 组合 2. 账龄组合   | 除已单独计提减值准备及组合 1 以外的应收款项 |

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         | 20.00       | 20.00        |
| 2-3 年         | 50.00       | 50.00        |
| 3 年以上         | 100.00      | 100.00       |

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

| 组合名称         | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 组合 1. 押金、保证金 | 0           | 0            |

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 个别认定法   |

## (八) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：库存商品。

### 2、 发出存货的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## (九) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和

预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|------|-------|---------|--------|-------------|
| 办公设备 | 年限平均法 | 5       | 5      | 19.00       |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5     | 3-5    | 31.67-19.00 |

## (十) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 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 | 依 据    |
|-----|--------|--------|
| 软件  | 10年    | 预计受益年限 |

每年度终了，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (十一) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为

本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

## (十二) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可能发生金额确定;如或有事项涉及多个项目的,则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,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。

## (十三)收入

### 1、 销售商品收入确认的一般原则:

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

(2) 本公司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；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、销售商品收入确认的具体原则：

本公司产品销售，分为线上销售和线下销售。

线上销售是客户通过第三方平台（如网上商城、银行坐席等）下订单，公司委托物流公司将商品配送交付客户。本公司在将商品交付物流公司时确认收入。同时，根据公司预计退货率计算本期销售退回金额，冲减销售收入、销售成本确认预计负债。

线下销售是客户直接向本公司下达订单，公司根据合同约定在将商品交付客户或物流公司时确认收入。

## (十四) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

### 2、确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。



**(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

**(十六) 重要会计政策和会计估计****1、 重要会计政策变更****(1) 执行《增值税会计处理规定》**

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容  | 审批程序  | 受影响的报表项目名称和金额                           |
|--|-------|---|
| (1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。   | 董事会决议 | 税金及附加                                   |
| (2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予 | 董事会决议 | 调增税金及附加本年金额 81.40 元，调减管理费用本年金额 81.40 元。 |

调整。比较数据不予调整。

## (2) 其他政策变更

为更合理的反映公司的财务状况和经营成果，公司修订了应收款项坏账计提和研发费用资本化政策，并制订了预计销售退回的会计政策，主要影响如下：

| 会计政策变更的内容                                   | 审批程序  | 受影响的报表项目名称和金额  |
|---|-------|--|
| (1) 删除应收款项“关联方组合”，并将“押金、备用金组合”修订为“押金、保证金组合” | 董事会决议 | 调增2015年资产减值损失994.98元、坏账准备994.98元、递延所得税资产149.25元；调减2015年末分配利润845.73元。   |
| (2) 公司研发支出不再资本化                             | 董事会决议 | 调减 2015 年无形资产 1,568,320.32 元、未分配利润 1,568,320.32 元；调增管理费用 1,568,320.32 元。   |
| (3) 制订了预计销售退回的会计政策                          | 董事会决议 | 调减 2015 年营业收入 841,812.00 元、营业成本 418,145.78 元、所得税费用 63,549.93 元；调增其他流动负债 766,090.43 元、递延所得税资产 63,549.93 元。调减 2014 年营业收入 892,756.28 元、营业成本 550,332.07 元、所得税费用 51,363.63 元，调增其他流动负债 342,424.21 元、递延所得税资产 51,363.63 元。 |

## 2、重要会计估计变更

报告期内，公司重要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据  | 税率     |
|---------|---|--------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、17% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴                                     | 7%     |
| 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   | 按应纳税所得额计缴   | 15%    |

### (二) 税收优惠

2014年10月30日，公司取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国

家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201411001879，2016 年适用的企业所得税税率为 15%。

## 五、 财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项 目    | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 39,432.54     | 48,400.10     |
| 银行存款   | 43,973,730.25 | 15,629,562.82 |
| 其他货币资金 | 949,380.81    | 2,001,983.53  |
| 合 计    | 44,962,543.60 | 17,679,946.45 |

说明：公司期末其他货币资金为存放在国都证券股份有限公司证券交易账户的资金，可以随时支取。公司期末无受限的货币资金。

### (二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

#### 1、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项 目     | 期末余额       | 年初余额 |
|---------|------------|------|
| 交易性金融资产 | 888,600.00 |      |
| 合 计     | 888,600.00 |      |

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

| 类 别                   | 期末余额          |        |            |          |               | 年初余额          |        |            |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独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  | 11,948,009.75 | 100.00 | 150,472.52 | 1.26     | 11,797,537.23 | 14,855,998.73 | 100.00 | 149,262.46 | 1.00     | 14,706,736.27 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |            |          |               |               |        |            |          |               |
| 合 计                   | 11,948,009.75 | 100.00 | 150,472.52 | 1.26     | 11,797,537.23 | 14,855,998.73 | 100.00 | 149,262.46 | 1.00     | 14,706,736.27 |

## 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          |            |          |
|---------|---------------|------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 11,784,891.75 | 117,848.92 | 1.00     |
| 1 至 2 年 | 163,118.00    | 32,623.60  | 20.00    |
| 合 计     | 11,948,009.75 | 150,472.52 | 1.26     |

## 2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 期初余额       | 本期计提     | 本期转回 | 本期转销     | 期末余额       |
|------------|----------|------|----------|------------|
| 149,262.46 | 3,998.06 |      | 2,788.00 | 150,472.52 |

## 3、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         |                |           |
|------------------------|--------------|----------------|-----------|
|                        | 应收账款         | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备      |
| 中国银行股份有限公司             | 3,332,351.68 | 27.89          | 33,323.52 |
| 中国民生银行股份有限公司信用卡中心-民生积分 | 2,366,116.75 | 19.80          | 23,661.17 |
| 中国建设银行股份有限公司信用卡中心      | 1,701,501.40 | 14.24          | 17,015.01 |
| 中国南方航空股份有限公司           | 835,861.00   | 7.00           | 8,358.61  |
| 东方航空电子商务有限公司           | 685,873.42   | 5.74           | 6,858.73  |
| 合 计                    | 8,921,704.25 | 74.67          | 89,217.04 |

## (四) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

| 账 龄   | 期末余额         |        | 年初余额         |        |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
|       | 账面余额         | 比例(%)  | 账面余额         | 比例(%)  |
| 1 年以内 | 2,672,976.41 | 100.00 | 1,560,490.04 | 100.00 |
| 合 计   | 2,672,976.41 | 100.00 | 1,560,490.04 | 100.00 |

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象             | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------------------|--------------|--------------------|
| 国酒茅台（贵州仁怀）营销有限公司 | 1,322,628.00 | 49.77              |

| 预付对象              | 期末余额         | 占预付款项期末余额<br>合计数的比例(%) |
|-------------------|--------------|------------------------|
| 安徽华威晟昊网络科技有限公司    | 650,152.00   | 24.46                  |
| 北京汉今国际文化发展有限公司    | 265,592.31   | 9.99                   |
| 合肥荣电实业股份有限公司      | 155,188.63   | 5.84                   |
| 中国石化销售有限公司北京石油分公司 | 86,752.52    | 3.26                   |
| 合 计               | 2,480,313.46 | 93.32                  |

## (五) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

| 种 类                    | 期末余额         |        |        |          |              | 年初余额         |        |        |          |              |
|------------------------|--------------|--------|--------|----------|--------------|--------------|--------|--------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备   |          | 账面价值         | 账面余额         |        | 坏账准备   |          | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额     | 计提比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) | 金额     | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独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  | 4,711,112.75 | 100.00 | 244.94 | 1.00     | 4,710,867.81 | 3,630,987.36 | 100.00 | 994.98 | 1.00     | 3,629,992.38 |
| 其中：押金、保证金金组合           | 4,686,618.75 | 99.48  |        |          | 4,686,618.75 | 3,531,489.36 | 97.26  |        |          | 3,531,489.36 |
| 账龄组合                   | 24,494.00    | 0.52   | 244.94 | 1.00     | 24,249.06    | 99,498.00    | 2.74   | 994.98 | 1.00     | 98,503.02    |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |        |          |              |              |        |        |          |              |
| 合 计                    | 4,711,112.75 | 100.00 | 244.94 | 1.00     | 4,710,867.81 | 3,630,987.36 | 100.00 | 994.98 | 1.00     | 3,629,992.38 |

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄   | 期末余额      |        |          |
|-------|-----------|--------|----------|
|       | 其他应收款     | 坏账准备   | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 24,494.00 | 244.94 | 1.00     |
| 合 计   | 24,494.00 | 244.94 | 1.00     |

## 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄      | 期末余额         |      |          |
|----------|--------------|------|----------|
|          | 其他应收款        | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 押金、保证金组合 | 4,686,618.75 |      |          |

## 2、 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金、押金 | 4,686,618.75 | 3,531,489.36 |
| 备用金    | 14,494.00    | 99,498.00    |
| 其他     | 10,000.00    |              |
| 合计     | 4,711,112.75 | 3,630,987.36 |



## 3、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<br>计数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|--|------|--------------|-------|-------------------------|--------------|
| 中国民生银行股份有限公司北京北京总部基地支行                   | 保证金  | 2,157,800.30 | 1-5 年 | 45.80                   |              |
| 中国民生银行股份有限公司北京北京总部基地支行<br>(账号 698337877) | 保证金  | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 21.23                   |              |
| 国酒茅台(贵州仁怀)营销有限公司                         | 保证金  | 300,000.00   | 5 年以上 | 6.37                    |              |
| 中信银行 2015-2017 积分投标保证金                   | 保证金  | 300,000.00   | 1 年以内 | 6.37                    |              |
| 中国南方航空股份有限公司                             | 保证金  | 200,000.00   | 2-3 年 | 4.25                    |              |
| 合 计                                      |      | 3,957,800.30 |       | 84.02                   |              |

**(六) 存货**

| 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 | 7,082,315.75 |      | 7,082,315.75 | 11,819,766.26 |      | 11,819,766.26 |

**(七) 其他流动资产**

| 项 目    | 期末余额         | 年初余额      |
|--------|--------------|-----------|
| 待抵扣增值税 | 951,498.12   | 72,797.78 |
| 待摊费用   | 94,444.47    |           |
| 合计     | 1,045,942.59 |           |

**(八) 固定资产****1、 固定资产情况**

| 项 目        | 办公设备       | 电子设备       | 合计         |
|------------|------------|------------|------------|
| 1. 账面原值    |            |            |            |
| (1) 年初余额   | 135,592.41 | 378,152.68 | 513,745.09 |
| (2) 本期增加金额 | 4,100.00   | 40,183.63  | 44,283.63  |
| —购置        | 4,100.00   | 40,183.63  | 44,283.63  |
| (3) 本期减少金额 |            |            |            |
| —处置或报废     |            |            |            |
| (4) 期末余额   | 139,692.41 | 418,336.31 | 558,028.72 |
| 2. 累计折旧    |            |            |            |
| (1) 年初余额   | 128,812.78 | 250,151.28 | 378,964.06 |
| (2) 本期增加金额 | 519.33     | 86,551.29  | 87,070.62  |
| —计提        | 519.33     | 86,551.29  | 87,070.62  |
| (3) 本期减少金额 |            |            |            |
| —处置或报废     |            |            |            |
| (4) 期末余额   | 129,332.11 | 336,702.57 | 466,034.68 |
| 3. 减值准备    |            |            |            |
| (1) 年初余额   |            |            |            |
| (2) 本期增加金额 |            |            |            |
| —计提        |            |            |            |
| (3) 本期减少金额 |            |            |            |

| 项 目        | 办公设备      | 电子设备       | 合计         |
|------------|-----------|------------|------------|
| —处置或报废     |           |            |            |
| (4) 期末余额   |           |            |            |
| 4. 账面价值    |           |            |            |
| (1) 期末账面价值 | 10,360.30 | 81,633.74  | 91,994.04  |
| (2) 年初账面价值 | 6,779.63  | 128,001.40 | 134,781.03 |

**(九) 无形资产**

| 项 目        | 凌飞科技-ERP   | 办公软件       | 合 计        |
|------------|------------|------------|------------|
| 一、账面原值     |            |            |            |
| (1) 年初余额   | 330,000.00 | 114,529.89 | 444,529.89 |
| (2) 本期增加金额 |            |            |            |
| -购置        |            |            |            |
| (3) 本期减少金额 |            |            |            |
| -处置        |            |            |            |
| (4) 期末余额   | 330,000.00 | 114,529.89 | 444,529.89 |
| 二、累计摊销     |            |            |            |
| (1) 年初余额   | 137,500.00 | 7,635.36   | 145,135.36 |
| (2) 本期增加金额 | 33,000.00  | 11,453.04  | 44,453.04  |
| -计提        | 33,000.00  | 11,453.04  | 44,453.04  |
| (3) 本期减少金额 |            |            |            |
| -处置        |            |            |            |
| (4) 期末余额   | 170,500.00 | 19,088.40  | 189,588.40 |
| 三、减值准备     |            |            |            |
| 四、账面价值     |            |            |            |
| (1) 期末账面价值 | 159,500.00 | 95,441.49  | 254,941.49 |
| (2) 年初账面价值 | 192,500.00 | 106,894.53 | 299,394.53 |

**(十) 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   |
| 资产减值准备    | 150,717.46 | 37,679.36  | 150,257.40 | 22,538.61 |
| 收入确认时间性差异 | 428,222.27 | 107,055.57 | 428,222.27 | 64,233.34 |

| 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    |
| 预计退货     | 455,705.03   | 113,926.26 | 766,090.40   | 114,913.56 |
| 公允价值变动损益 | 176,100.00   | 44,025.00  |              |            |
| 合 计      | 1,210,744.76 | 302,686.19 | 1,344,570.07 | 201,685.51 |

### (十一) 短期借款

#### 1、 短期借款分类

| 项 目  | 期末余额         | 年初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 4,199,295.00 | 4,500,000.00 |
| 信用借款 |              | 665,380.00   |
| 合 计  | 4,199,295.00 | 5,165,380.00 |

#### 1、 借款情况说明

2016年4月18日，上海浦东发展银行北京电子城支行（以下简称“浦发电子城支行”）与本公司签订流动资金借款合同，金额1,329,295.00元，期限12个月，由股东高翔提供保证担保；

2016年5月30日，浦发电子城支行与本公司签订流动资金借款合同，金额870,000.00元，期限12个月，股东高翔提供保证担保。

2016年10月26日，北京银行九龙山支行与本公司签订流动资金借款合同，授信额度5,000,000.00元，期限12个月，由公司股东高翔及其妻子孙莉提供保证担保，截止2016年12月31日，借款金额为2,000,000.00元。

#### 2、 已逾期未偿还的短期借款

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

### (十二) 应付账款

#### 1、 应付账款列示：

| 项 目 | 期末余额          | 年初余额         |
|-----|---------------|--------------|
| 货款  | 7,517,082.60  | 7,871,550.38 |
| 坐席费 | 2,149,733.32  |              |
| 运输费 | 505,000.00    | 140,000.00   |
| 合 计 | 10,171,815.92 | 8,011,550.38 |

### (十三) 预收款项

#### 1、 预收款项列示

| 项 目 | 期末余额         | 年初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 货款  | 1,297,430.35 | 3,594,700.81 |

## 2、 账龄超过一年的重要预收款项

| 项 目           | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|------------|-----------|
| 中讯邮电咨询设计院有限公司 | 501,020.00 | 已收款尚未发货   |

## (十四) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

| 项 目          | 年初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 2,627,315.94 | 25,410,216.02 | 25,638,649.79 | 2,398,882.17 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 73,538.19    | 1,726,173.64  | 1,702,462.82  | 97,249.01    |
| 合 计          | 2,700,854.13 | 27,136,389.66 | 27,341,112.61 | 2,496,131.18 |

### 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 | 2,555,000.00 | 23,226,974.75 | 23,485,096.65 | 2,296,878.10 |
| (2) 职工福利费       |              | 352,312.87    | 352,312.87    |              |
| (3) 社会保险费       | 49,476.94    | 1,188,145.88  | 1,157,298.15  | 80,324.67    |
| 其中：医疗保险费        | 43,668.00    | 1,051,962.69  | 1,022,835.69  | 72,795.00    |
| 工伤保险费           | 1,913.07     | 40,889.04     | 40,784.65     | 2,017.46     |
| 生育保险费           | 3,895.87     | 95,294.15     | 93,677.81     | 5,512.21     |
| (4) 住房公积金       | 17,799.00    | 559,342.00    | 565,868.00    | 11,273.00    |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 5,040.00     | 83,440.52     | 78,074.12     | 10,406.40    |
| 合 计             | 2,627,315.94 | 25,410,216.02 | 25,638,649.79 | 2,398,882.17 |

### 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      |
|--------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 基本养老保险 | 69,549.80 | 1,645,004.29 | 1,620,994.63 | 93,559.46 |
| 失业保险费  | 3,988.39  | 81,169.35    | 81,468.19    | 3,689.55  |
| 合 计    | 73,538.19 | 1,726,173.64 | 1,702,462.82 | 97,249.01 |

## (十五) 应交税费

| 税费项目     | 期末余额         | 年初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税      | 509,535.50   | 1,400,255.12 |
| 企业所得税    | 986,196.49   | 915,317.33   |
| 城市维护建设税  | 35,667.49    | 97,853.48    |
| 教育费附加    | 25,476.78    | 69,895.35    |
| 水利建设专项资金 | 3,092.42     | 1,647.63     |
| 其他       | 12,947.12    | 1,373.02     |
| 合计       | 1,572,915.80 | 2,486,341.93 |

**(十六) 其他应付款****按款项性质列示其他应付款**

| 项目 | 期末余额      | 年初余额      |
|----|-----------|-----------|
| 其他 | 19,928.89 | 70,580.10 |

**(十七) 其他流动负债**

| 项目     | 期末余额       | 年初余额       |
|--------|------------|------------|
| 预计销售退回 | 455,705.03 | 766,090.43 |
| 合计     | 455,705.03 | 766,090.43 |

**(十八) 股本**

单位：股

| 项目   | 年初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 股份总额 | 20,800,000.00 | 21,455,430.00 |      | 42,255,430.00 |

说明：

2016年1月20日，公司收到各股东认缴股款2,159.55万元，其中计入股本金额为1,439,700.00元，股本总额由发行前的20,800,000股增加至22,239,700股，扣除发行费后的余额20,046,366.04元计入资本公积。

2016年8月25日，公司第五次临时股东大会会议审议通过《关于公司资本公积转增股本的议案》，以2016年6月30日股本总数22,239,700股为基数，向全体股东每10股转增9股，转增股本金额为20,015,730.00元，转增后的股本总额为42,255,430.00元。

**(十九) 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） |      | 20,046,366.04 | 20,015,730.00 | 30,636.04 |

如附注“五、（十八）”所述，公司本期资本公积增加系发行股份的资本溢价，本期减少金额系转增股本所致。

## （二十） 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 | 1,953,043.54 | 1,391,930.14 |      | 3,344,973.68 |

说明：本期按照净利润的 10% 提取法定盈余公积 1,391,930.14 元。

## （二十一） 未分配利润

| 项 目                   | 本期            | 上期            |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 4,557,048.93  | 6,331,006.49  |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               | -291,060.58   |
| 调整后年初未分配利润            | 4,557,048.93  | 6,039,945.91  |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润    | 13,919,301.43 | 10,566,701.40 |
| 减： 提取法定盈余公积           | 1,391,930.14  | 1,249,598.38  |
| 提取任意盈余公积              |               |               |
| 应付普通股股利               | 9,118,277.00  |               |
| 转作股本的普通股股利            |               | 10,800,000.00 |
| 期末未分配利润               | 7,966,143.22  | 4,557,048.93  |

说明：根据 2016 年 4 月 08 日召开的 2015 年度股东大会决议，公司以 2015 年末股本 22,239,700.00 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 1.5 元（含税）人民币，共计分配 3,335,955 元。根据 2016 年 8 月 25 日召开的 2016 年第五次临时股东大会决议，公司以截止 2016 年 6 月 30 日总股本 22,239,700.00 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 2.6 元（含税）人民币，共计分配 5,782,322 元。两次分配合计 9,118,277.00 元。

## （二十二） 营业收入和营业成本

### （1） 营业收入和成本

| 项 目  | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 176,025,688.32 | 90,653,028.18 | 135,035,090.23 | 77,347,495.89 |

### （2） 主营业务收入及成本（分项目）列示如下：

| 产品名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

|          | 主营业务收入         | 主营业务成本        | 主营业务收入         | 主营业务成本        |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 线上积分兑换销售 | 32,382,150.57  | 23,819,251.29 | 37,394,217.19  | 27,616,330.10 |
| 信用卡分期销售  | 133,139,311.68 | 58,142,674.72 | 88,929,683.40  | 42,762,918.86 |
| 线下商品销售   | 10,504,226.07  | 8,691,102.17  | 8,711,189.64   | 6,968,246.93  |
| 合计       | 176,025,688.32 | 90,653,028.18 | 135,035,090.23 | 77,347,495.89 |

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称              | 本期发生额          | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-------------------|----------------|------------------|
| 中国民生银行股份有限公司信用卡中心 | 85,514,814.22  | 48.58            |
| 中国邮政储蓄银行信用卡中心     | 49,427,970.00  | 28.08            |
| 中国银行股份有限公司        | 13,327,124.57  | 7.57             |
| 中国建设银行股份有限公司      | 5,477,017.96   | 3.11             |
| 中国东方航空股份有限公司      | 3,520,684.31   | 2.00             |
| 合计                | 157,267,611.06 | 89.34            |

## (二十三) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,047,537.14 | 642,263.99   |
| 教育费附加   | 748,240.81   | 458,760.00   |
| 水利基金    | 29,745.85    | 1,647.63     |
| 其他      | 24,869.66    | 1,373.02     |
| 合计      | 1,850,393.46 | 1,104,044.64 |

## (二十四) 销售费用

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 21,128,395.11 | 10,483,318.02 |
| 线上业务服务费 | 16,526,213.42 | 12,170,660.06 |
| 服务费     | 7,214,677.25  | 5,181,815.80  |
| 物流费     | 7,104,166.80  | 5,582,336.45  |
| 办公费     | 762,764.59    | 1,036,634.62  |
| 宣传费     | 394,673.59    | 173,864.58    |
| 招待费     | 353,717.09    | 213,913.59    |
| 差旅费     | 62,936.94     | 156,666.20    |



| 项 目 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----|---------------|---------------|
| 其他  | 3,552.00      | 23,350.42     |
| 合计  | 53,551,096.79 | 35,022,559.74 |

**(二十五) 管理费用**

| 项 目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 研发费用   | 7,244,126.10  | 5,623,980.79 |
| 职工薪酬   | 1,828,903.99  | 940,602.66   |
| 办公费    | 3,204,957.79  | 965,570.97   |
| 房租及物业费 | 531,464.37    | 543,716.83   |
| 差旅费    | 367,169.44    | 413,148.59   |
| 服务费    | 323,172.10    | 654,733.23   |
| 折旧及摊销  | 131,523.66    | 237,564.30   |
| 车辆使用费  | 58,399.08     | 173,189.29   |
| 其他     | 50,396.54     | 34,036.00    |
| 会议费    | 10,500.80     | 97,676.68    |
| 合计     | 13,250,613.87 | 9,184,219.34 |

**(二十六) 财务费用**

| 类 别    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 利息支出   | 152,701.09 | 683,355.58 |
| 减：利息收入 | 230,215.46 | 238,850.36 |
| 汇兑损益   |            |            |
| 其他     | 21,807.42  | 28,453.37  |
| 合 计    | -55,706.95 | 472,958.59 |

**(二十七) 资产减值损失**

| 项 目  | 本期发生额    | 上期发生额     |
|------|----------|-----------|
| 坏账损失 | 3,248.02 | 73,450.33 |

**(二十八) 公允价值变动收益**

| 产生公允价值变动收益的来源           | 本期发生额       | 上期发生额 |
|-------------------------|-------------|-------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -176,100.00 |       |

**(二十九) 投资收益**

| 项 目                              | 本期发生额    | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------|-------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |          |       |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | 8,149.27 |       |
| 合 计                              | 8,149.27 |       |

**(三十) 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 | 3,000.00 | 3,000.00  | 3,000.00      |
| 其他   | 330.00   | 17,807.89 | 330.00        |
| 合 计  | 3,330.00 | 20,807.89 | 3,330.00      |

## 计入当期损益的政府补助

| 补助项目     | 本期发生金额   | 上期发生金额   | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|----------|----------|-------------|
| 中关村评级补助款 | 3,000.00 | 3,000.00 | 与收益相关       |

**(三十一) 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 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |            | 3,126.01  |               |
| 其中：固定资产处置损失 |            | 3,126.01  |               |
| 无形资产处置损失    |            |           |               |
| 对外捐赠        | 180,000.00 |           | 180,000.00    |
| 其中：公益性捐赠支出  | 180,000.00 |           | 180,000.00    |
| 罚款支出        | 10,000.00  | 30,000.00 | 10,000.00     |
| 其他          | 3,000.00   |           | 3,000.00      |
| 合 计         | 193,000.00 | 33,126.01 | 193,000.00    |

**(三十二) 所得税费用****1、所得税费用表**

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| 项 目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,597,093.47 | 1,265,612.85 |
| 递延所得税费用 | -101,000.68  | -14,270.67   |
| 合 计     | 2,496,092.79 | 1,251,342.18 |

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 16,415,394.22 |
| 按适用税率计算的所得税费用                  | 2,462,309.13  |
| 子公司适用不同税率的影响                   |               |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 33,783.66     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |               |
| 所得税费用                          | 2,496,092.79  |

### (三十三) 现金流量表项目

#### 1、收到的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   | 230,215.46    | 43,736.47    |
| 往来款    | 6,060,581.92  | 419,642.40   |
| 保证金及其他 | 6,165,269.44  | 1,110,000.00 |
| 押金     | 14,000.00     | 164,932.92   |
| 政府补助   |               | 3,000.00     |
| 合 计    | 12,470,066.82 | 1,741,311.79 |

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 往来款        | 2,328,178.28  | 24,756.00     |
| 期间费用       | 28,247,769.78 | 29,043,096.41 |
| 支付押金备用金保证金 | 7,753,741.97  | 2,504,540.70  |

| 项 目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 罚款及公益性捐赠 | 193,000.00    | 30,000.00     |
| 合 计      | 38,522,690.03 | 31,602,393.11 |

### 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目      | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----------|------------|-------|
| 本期新股发行费用 | 109,433.96 |       |
| 合 计      | 109,433.96 |       |

## (三十四) 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                                  | 13,919,301.43 | 10,566,701.40 |
| 加：资产减值准备                             | 3,248.02      | 73,450.33     |
| 固定资产等折旧                              | 87,070.62     | 84,906.56     |
| 无形资产摊销                               | 44,453.04     | 145,135.36    |
| 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<br>(收益以“－”号填列) |               | 3,126.01      |
| 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)                  | 176,100.00    |               |
| 财务费用(收益以“－”号填列)                      | 152,701.09    | 488,241.69    |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                      | -8,149.27     |               |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)                 | -101,000.68   | -86,669.48    |
| 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)                     | 4,737,450.51  | -3,379,712.49 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)                | -4,120,464.37 | -6,518,150.91 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)                | 2,246,621.54  | 9,048,706.52  |
| 其他                                   |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 17,137,331.93 | 10,425,734.99 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动                  |               |               |
| 债务转为资本                               |               |               |

| 补充资料            | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 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         | 44,962,543.60 | 17,679,946.45 |
| 减：现金的期初余额       | 17,679,946.45 | 10,091,477.87 |
| 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    | 27,282,597.15 | 7,588,468.58  |

#### 4、 现金和现金等价物的构成

| 项 目                         | 期末余额          | 年初余额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现 金                       |               |               |
| 其中：库存现金                     | 39,432.54     | 48,400.10     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 43,973,730.25 | 15,629,562.82 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 949,380.81    | 2,001,983.53  |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |               |               |
| 存放同业款项                      |               |               |
| 拆放同业款项                      |               |               |
| 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              | 44,962,543.60 | 17,679,946.45 |
| 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 |               |               |

## 六、关联方及关联交易

(一) 本公司实际控制人是：高翔

### (二) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系          | 备注                  |
|---------|------------------|---------------------|
| 高颖      | 公司股东、<br>控股股东近亲属 | 持股 1% 的股东，与高翔为堂兄妹关系 |
| 孙莉      | 实际控制人妻子          | 与高翔为夫妻关系            |

| 其他关联方名称        | 与本公司的关系      | 备注                             |
|----------------|--------------|--------------------------------|
| 淘礼网有限公司        | 实际控制人妻子控制的公司 | 注册地香港，孙莉为唯一股东和执行董事，高翔为个人秘书     |
| 北京杰拉法科技有限公司    | 控股股东控制的公司    | 高翔持股 98%                       |
| 北京易淘福特技术服务有限公司 | 实际控制人妻子控制的公司 | 淘礼网有限公司为该公司唯一股东，孙莉为董事和经理，高翔为监事 |
| 北京积分在线科技有限公司   | 控股股东参股的公司    | 高翔持有 6% 的股份                    |
| 北京天一众合科技股份有限公司 | 控股股东参股的公司    | 高翔持有 3.04% 股份                  |
| 安徽华威晟昊网络科技有限公司 | 控股股东控制的公司    | 高翔持股 98%                       |

### (三) 关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 高翔             | 出售商品   |              | 310,169.66   |
| 安徽华威晟昊网络科技有限公司 | 出售商品   |              | 64,305.98    |
| 安徽华威晟昊网络科技有限公司 | 提供技术服务 | 1,000,000.00 | 777,622.30   |
| 安徽华威晟昊网络科技有限公司 | 网络大电影  | 720,000.00   |              |
| 合计             |        | 1,720,000.00 | 1,152,097.94 |

#### 2、关联担保情况

##### 本公司作为被担保方：

| 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 |
|-------|--------------|------------|------------|------------|
| 高翔    | 1,329,295.00 | 2016.4.18  | 2017.4.17  | 否          |
| 高翔    | 870,000.00   | 2016.5.30  | 2017.4.29  | 否          |
| 高翔、孙莉 | 2000,000.00  | 2016.10.26 | 2017.10.25 | 否          |
| 高翔、孙莉 | 665,380.00   | 2015.3.23  | 2016.3.22  | 是          |

关联担保情况说明：见财务报表项目注释五、（十一）短期借款说明

#### 3、关联方资金拆借

| 关联方                   | 拆借金额      | 起始日       | 到期日       | 说明  |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----|
| 拆出                    |           |           |           |     |
| 安徽华威晟昊网络科技有限公司北京朝阳分公司 | 88,179.17 | 2016.1.29 | 2016.6.30 | 已归还 |

| 关联方            | 拆借金额         | 起始日      | 到期日        | 说明  |
|----------------|--------------|----------|------------|-----|
| 北京易淘福特技术服务有限公司 | 100,000.00   | 2016.1.7 | 2016.6.30  | 已归还 |
| 安徽华威晟昊网络科技有限公司 | 130,000.00   | 2016.2.4 | 2016.6.30  | 已归还 |
| 高翔             | 1,000,000.00 | 2016.1.5 | 2016.6.30  | 已归还 |
| 高翔             | 200,000.00   | 2016.2.1 | 2016.6.30  | 已归还 |
| 孙莉             | 560,000.00   | 2016.9.2 | 2016.12.30 | 已归还 |

#### 4、 关键管理人员薪酬

| 项 目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 880,835.20 | 463,970.52 |

#### (四)关联方应收应付款项

##### 1、 应收项目

| 项目名称  | 关联方                   | 期末余额 |      | 年初余额       |      |
|-------|-----------------------|------|------|------------|------|
|       |                       | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 其他应收款 |                       |      |      |            |      |
|       | 北京易淘福特技术服务有限公司        |      |      | 332,648.00 |      |
|       | 安徽华威晟昊网络科技有限公司北京朝阳分公司 |      |      | 118,767.53 |      |
|       | 北京杰拉法科技有限公司           |      |      | 11,250.06  |      |

#### 七、承诺及或有事项

##### (一) 重要承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重要承诺事项。

##### (二) 或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

#### 八、资产负债表日后事项

##### (一) 利润分配情况

本公司于 2017 年 4 月 26 召开第二届董事会第十二次会议，审议通过《2016 年年度公司现金分红的议案》以公司总股本 42,255,430 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 1.88 元（含税），具体以中国证券登记结算有限责任公司分派结果为准。本预案尚需提交公司 2016 年度股东大会审议批准。

**(二) 其他资产负债表日后事项说明**

截止财务报表批准报出日，公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

**九、其他重要事项**

无

**十、补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

| 项 目   | 2016 年度     | 说明 |
|---|-------------|----|
| 非流动性资产处置损益  |             |    |
| 政府补助  |             |    |
| 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、交易性金融负债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 | -167,950.73 |    |
| 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                                    |             |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -189,670.00 |    |
| 非经常性损益总额  | -357,620.73 |    |
| 减：非经常性损益的所得税影响数   | -53,643.11  |    |
| 非经常性损益净额  | -303,977.62 |    |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）  |             |    |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益   | -303,977.62 |    |

**(二) 净资产收益率及每股收益**

| 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       | 27.67         | 0.34   | 0.34   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 28.28         | 0.35   | 0.35   |

北京淘礼网科技股份有限公司  
(加盖公章)

二〇一七年四月二十六日



## 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：

公司董事会秘书办公室