

DONGTIAN
東田时尚

东田时尚

NEEQ : 835547

东田时尚（北京）文化发展股份有限公司

Dong Tian Fashion (Beijing) Culture Development CO.,LTD

年度报告

— 2016 —

公司年度大事记



- 1 2016年1月29日
东田时尚在全国中小企业股份
转让系统挂牌
证券简称：东田时尚
证券代码：835547



- 2 2016年4月24日
东田时尚以人民币600万元现金
收购东方兄弟构想（北京）造型
有限公司100%股权



- 3 2016年6月26日
“东田时尚集合店”在北京国贸三期
正式开业，开创美业发展新格局



- 4 2016年7月14日
东田造型成都店正式设立
公司积极布局国内西南地区市场

TONY STUDIO
東田造型

東田发型空间
D.T PRO HAIR SALON

EBI[®]
— 髮妝店 —
a member of DONGTIAN
東田时尚集团

TONY STUDIO
東田造型
MAKE UP HAIR STYLIST AGENCY
化妆师经纪管理

DMD PRO
東田专业摄影

DONGTIAN COLLECTION
東田时尚 | 集合店

D-SPACE
東田运动

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
东田时尚有限	指	东田时尚（北京）文化发展有限公司
东田时尚、股份公司、公司	指	东田时尚（北京）文化发展股份有限公司
东田传播	指	东田时尚（北京）文化传播有限公司
东田（北京）投资	指	东田（北京）投资管理有限公司
圣岩东田	指	北京圣岩东田形象设计中心
东艺文化	指	北京东艺文化发展中心(有限合伙)
东田时尚第一分公司	指	东田时尚（北京）文化发展股份有限公司第一分店
东田时尚第二分公司	指	东田时尚（北京）文化发展股份有限公司第二分店
东田时尚第三分公司	指	东田时尚（北京）文化发展股份有限公司第三分店
东田时尚第四分公司	指	东田时尚（北京）文化发展股份有限公司第四分店
东田中海	指	东田中海（北京）文化发展有限公司
东田丽合	指	东田丽合（北京）文化发展有限公司
东田工合	指	东田工合（北京）文化发展有限公司
东田瑞合	指	东田瑞合（北京）文化发展有限公司
东田兴宜	指	东田兴宜（北京）文化发展有限公司
东田贸合	指	东田贸合（北京）文化发展有限公司
东田望合	指	东田望合（北京）文化发展有限公司
东田视觉	指	东田视觉（北京）文化发展有限公司
东田建雅	指	东田建雅（北京）文化发展有限公司
东田新星	指	东田新星（北京）文化发展有限公司
东田颐合	指	东田颐合（北京）商贸有限公司
东田视角	指	东田视角（北京）文化有限公司
东田空间	指	东田空间（北京）造型设计有限公司
东田空间一分公司	指	东田空间（北京）造型设计有限公司第一分店
东田盛华	指	东田盛华（北京）商贸有限公司
东田言济	指	东田言济（上海）形象设计有限公司
天津东田美容美发	指	天津东田美容美发有限公司
东田造型天津	指	东田造型（天津）有限公司
太原东田	指	太原东田时尚文化传播有限公司
东田（上海）投资	指	东田（上海）投资管理有限公司
东田（上海）投资淮海中路分公司	指	东田（上海）投资管理有限公司淮海中路分公司
东田（上海）投资第一分公司	指	东田（上海）投资管理有限公司第一分公司
东田（上海）投资第二分公司	指	东田（上海）投资管理有限公司第二分公司
东田（上海）投资第三分公司	指	东田（上海）投资管理有限公司第三分公司
东田隆发	指	上海东田隆发美发有限公司
东田造型武汉	指	东田造型武汉有限公司
东田造型武汉国际广场分公司	指	东田造型武汉有限公司国际广场分公司
武汉东田空间	指	武汉东田空间发型有限公司

苏州东昱	指	苏州东昱形象设计管理有限公司
无锡东田	指	无锡市东田投资管理咨询有限公司
无锡东田恒隆分公司	指	无锡市东田投资管理咨询有限公司恒隆分公司
杭州东田	指	杭州东田文化创意有限公司
东田地帶北京	指	东田地帶（北京）健身休闲有限公司
东田地帶北京武汉分公司	指	东田地帶（北京）健身休闲有限公司武汉分公司
东田视角上海	指	东田视角（上海）形象设计有限公司
东田正泰	指	上海东田正泰美发有限公司
东田正泰第一分公司	指	上海东田正泰美发有限公司第一分公司
东田电商	指	上海东田电子商务有限公司
东田英才	指	东田英才（北京）管理咨询有限公司
东狄网络	指	上海东狄网络科技有限公司
东田深圳皇庭	指	东田时尚（深圳）文化发展有限公司
贵阳东田	指	贵阳东田时尚文化传播有限公司
东田构想	指	北京东田构想文化发展有限公司
东田太合	指	东田太合（北京）文化发展有限公司
杭州东田	指	杭州东田形象设计有限公司
成都东田成汇	指	成都东田成汇文化传播有限公司
东田动感（北京）	指	东田动感（北京）健身休闲有限公司
《公司章程》	指	根据上下文义所需，指当时有效的公司章程
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则及监事会议事规则
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（1993 年 12 月 29 日第八届全国人民代表大会常务委员会第五次会议通过；2013 年 10 月 27 日第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议修订，自 2006 年 1 月 1 日起施行）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（1998 年 12 月 29 日第九届全国人民代表大会常务委员会第六次会议通过；2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订，自 2014 年 3 月 1 日起施行）
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（全国股份转让系统公司于 2013 年 2 月 8 日发布，2013 年 12 月 30 日修改，自发布之日起实施）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
律师	指	北京国枫律师事务所
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，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）对公司出具了信会师报字[2017]第ZG11793号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	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	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
发型师、化妆师、造型师等专业人才流失的风险	公司所处行业是典型的人才密集型行业，稳定的发型师、化妆师、造型师等专业人才对公司的持续发展尤为重要，也是影响公司业务扩张的因素之一。在多年经营过程中，公司培养了一支专业能力强、实践经验丰富的人才队伍，同时公司制定了富有吸引力的薪酬制度和激励体系，用以保持专业人才团队的稳定性。公司通过构建分工明确的运转机制，四大业务版块中对单一员工的依赖程度明显下降，专业人才流失率逐年降低，始终保持在同行业较低水平，但基于公司业务长远角度考虑，仍存在因专业人才流失对持续经营所带来不利影响的风险。
公司治理和内部控制风险	随着公司业务的快速发展，经营规模不断扩大，对公司在未来战略规划、组织结构、内部控制、财务管理、运营管理等各方面提出了更高的要求。自股份公司成立后，公司已制定了较为完善的《公司章程》、三会议事规则、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《关联交易管理制度》等各项管理制度，但由于相关治理机制运行时间较短，运行机制处在不断完善的过程中，因此公司短期内仍有可能存在公司治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

行业内竞争风险	公司主营业务所处行业集中度不高，同行业企业在区域性和行业性上强弱特征非常明显。大多数同行业公司资金实力和运营规模普遍较小，整合能力弱，虽然公司主营业务仍处在持续扩张期，但公司如不能尽快增强自身实力，积极布局一、二线城市的高端美容美发消费市场，将会面临行业内部竞争日趋激烈的风险。此外，公司面临来自本地区及全国其他地区的竞争压力，存在现有产品及服务市场竞争加剧的风险。
宏观经济和政策波动的风险	近年来，国家出台多项政策厉行节约、反对浪费，使得我国美容美发服务业消费市场容量呈下降趋势，特别是高端美容美发服务消费市场出现较大幅度缩减，各美容美发服务业务整体处于下降态势。同时，随着我国美容美发服务业的发展，国家有关部门和行业协会也在不断完善执业人员的技能资质考核和行业准入门槛，势必对行业竞争格局和专业人才供给产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	东田时尚（北京）文化发展股份有限公司
英文名称及缩写	Dong Tian Fashion (Beijing) Culture Development CO.,LTD
证券简称	东田时尚
证券代码	835547
法定代表人	李东田
注册地址	北京市朝阳区东三环中路 39 号院 15 号楼 3 层 0308
办公地址	北京市朝阳区东三环中路 39 号院 15 号楼 3 层 0308
主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层
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	张帆、王军
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 9 层 901

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邹卫莉
电话	010-58690050
传真	010-58696195
电子邮箱	dongtianshishang@tonystudio.com.cn
公司网址	www.tonystudio.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区东三环中路 39 号院 15 号楼 3 层 0308（100022）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2016-01-29
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	居民服务、修理和其他服务业
主要产品与服务项目	美发与化妆造型、专业摄影与制作、造型师经纪管理、运动健身等
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	200,000,000
做市商数量	-
控股股东	李东田
实际控制人	李东田

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	91110105717758839P	否

税务登记证号码	91110105717758839P	否
组织机构代码	91110105717758839P	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	269,580,220.79	253,300,122.00	6.43%
毛利率%	92.49%	92.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	50,727,666.44	48,484,628.13	4.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	50,194,205.62	36,555,156.44	37.31%
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）	20.74%	26.09%	-
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）	20.54%	19.67%	-
基本每股收益	0.25	0.24	4.17%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	361,388,263.96	301,489,392.30	19.87%
负债总计	89,993,276.48	79,922,574.33	12.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	269,944,593.63	219,216,927.19	23.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	1.10	22.73%
资产负债率%（母公司）	47.80%	46.33%	-
资产负债率%（合并）	24.90%	26.51%	-
流动比率	2.61	2.80	-
利息保障倍数	71.64	68.40	-

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	62,469,611.70	204,479,469.76	-
应收账款周转率	17.94	28.76	-
存货周转率	1.21	1.81	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	19.87%	6.75%	-
营业收入增长率%	6.43%	5.59%	-
净利润增长率%	4.26%	5.90%	-

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	200,000,000	200,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-114,499.60
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	611,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	322,098.96
非经常性损益合计	818,599.36
所得税影响数	-204,649.84
少数股东权益影响额（税后）	-80,488.70
非经常性损益净额	533,460.82

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是一家专业从事美发与化妆造型、专业摄影与制作、造型师经纪管理、运动健身等业务在内的全方位、多业态时尚公司，主要客户包括演艺界明星、社会中高端人士、各大时尚媒体、T 台秀场以及国内外高端化妆品品牌、服装奢侈品牌等。公司主要通过为客户提供时尚造型服务并收取相关服务费用实现盈利。美发与化妆造型业务方面，公司采取直营连锁的经营模式，在国内主要一、二线城市以设立子公司或分公司的方式开设门店，为客户提供服务。

美发与化妆造型业务共分为三大时尚品牌，即“东田造型”、“D.T 东田发型空间”以及“EBI 发妆”。“东田造型”为一线品牌，定位于社会高端时尚人群。“D.T 东田发型空间”与“EBI 发妆”为延伸品牌，定位于社会中端年轻一代人群和时尚先锋人群。客户可根据自身美发造型需求选择对应品牌店面进行服务，并可通过线下实体店面及线上“预约平台”等方式提前同门店造型师进行预约，造型师助理根据客户预约需求妥善安排对应造型师的服务时间与内容。未提前预约的客户，门店员工也将根据客户需求和店面造型师工作情况，合理安排造型师为客户提供相应服务。

专业摄影与制作业务方面，其经营模式与美发与化妆造型业务相似，采取直营门店的经营模式，目前在国内一线城市开设直营门店，为客户提供摄影和后期制作服务。对于客户的摄影需求，门店服务人员采取预约方式先期了解客户具体要求，其后安排摄影师利用自有场地、外景场地以及赴实地现场等方式进行拍摄，修图师就摄影作品与客户进行充分沟通后，对摄影作品进行后期制作与加工，最后将摄影成品交付客户。

造型师经纪管理业务方面，公司经纪人团队利用自身和公司资源为签约造型师推荐各大时尚品牌、媒

体宣传、T 台秀场和综艺活动等商业机会，并负责公司造型师的推广和宣传工作。同时，经纪人团队根据客户需求和签约造型师专业技能，协调分派签约造型师参与各类商业活动，从中收取经纪佣金，实现自身盈利。伴随互联网经济的不断发展与技术创新，公司已将本版块业务与网络直播、网红经济等新兴产业相结合，积极组织知名化妆师、造型师参与到网络直播中，继续扩大企业的品牌影响力。运动健身业务方面，公司现拥有运营状况良好、经营业绩突出的两家直营大型综合类健身会所，分别位于北京和武汉。

运动健身会所定位于中高端消费人群，致力于为客户提供超大面积的绿色健身空间，主要通过向客户售卖健身卡及私教课程实现收入并盈利。

报告期内，公司在原有商业模式的基础上开创性提出“东田时尚集合店”这一全新概念，将旗下造型、化妆、摄影、专业产品销售等业态进行整合并集中于一家店面，向消费者提供展示、销售及服务。这一全新的经营概念，一方面促使店面提高单平米坪效，增加店面盈利点，提升盈利空间。另一方面，使消费者在空间集合的范围内能够实现消费的多元化选择，享受全方位的优质服务，充分迎合消费者不断升级的消费需求。这种商业模式将是公司未来一段时间的重点发展方向，同时也将引领国内外时尚美业的发展新趋势。

采购方面，公司目前采用集中采购的模式，即由母公司采购部根据各分公司及子公司的原材料采购需求统一选择供应商、统一进行询价议价并签订框架性合同，框架性合同对公司拟采购的原材料规格、单价、品种等条款进行约定，其后母公司、各分公司及子公司根据实际需求向供应商发出订单，并以实际订购和验收数量与供应商进行结算。对于其他辅料，各分公司及子公司根据需求自行采购，每次采购均须经母公司采购部和运营部审核批准后，方可向母公司采购部指定供应商进行采购。

品牌推广方面，母公司市场公关部依据季节气候、节假日、庆祝活动时间节点，在每年年末制定下一年度的品牌推广计划，并在下一年度配合各分公司及子公司店面与母公司其他部门共同执行。同时，母公司管理层每年根据公司战略规划发布多个品牌推广合作项目，母公司各部门与各分公司、子公司店面依据项目方案，通过媒体合作、平面广告以及活动宣传等方式逐层落实年度品牌推广计划。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

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、公司财务状况

报告期内，公司业务稳健增长，公司资产总额达到 361,388,263.96 元，较去年同期增加 19.87%，资产总额增加主要是因为报告期内随营销规模扩大公司应收账款和预付账款随之增长，公司开拓市场新设店面扩大经营场所，固定资产和长期待摊费用随之增加所致；负债总额 89,993,276.48 元，较去年同期增加 12.60%，负债总额增加主要因为报告期内经营规模和业绩持续增长，导致应付账款、预收账款增加。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 269,580,220.79 元，较去年同期增加了 6.43%；营业成本 20,252,459.97 元，较去年同期增加了 12.42%，净利润为 49,828,169.51 元，较去年同期增加了 4.26%。

3、报告期内，公司在稳定传统美发与化妆造型业务经营管理和服务质量的基础上，通过细分消费群体需求，现已形成多层次品牌体系。公司在确保直营连锁经营模式的同时，加强市场推广力度，扩大品牌影响力，逐步拓展中低端美发造型业务市场份额。此外，公司注重内部管理体系建设，重视专业技术人员和员工的日常岗位培训和成本控制，充分利用互联网技术及相关管理软件提升客户管理水平和用工效率，为实现业绩的持续增长提供有力保障。

4、报告期内，公司于 2016 年 1 月 29 日在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，成为中国美业第一股，受到资本市场的高度关注。

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	269,580,220.79	6.43%	-	253,300,122.00	5.59%	-
营业成本	20,252,459.97	12.42%	7.51%	18,015,570.99	-13.43%	7.11%
毛利率	92.49%	-	-	92.89%	-	-
管理费用	26,860,599.74	33.72%	9.96%	20,087,313.82	0.30%	7.93%
销售费用	150,447,051.14	9.71%	55.81%	137,131,748.49	9.70%	54.14%
财务费用	927,940.99	-4.43%	0.34%	970,911.48	-18.01%	0.38%
营业利润	64,732,156.60	-0.98%	24.01%	65,375,847.85	9.83%	25.81%
营业外收入	1,657,923.19	119.16%	0.62%	756,496.97	83.92%	0.30%
营业外支出	839,323.83	21.17%	0.31%	692,654.48	11,896.01%	0.27%
净利润	49,828,169.51	4.26%	18.48%	47,793,532.71	5.90%	18.87%

项目重大变动原因：

1、报告期内，营业收入较上年同期增加 16,280,098.79 元，增长比例为 6.43%，主要系 2016 年新增 9 家造型店面带来的收入增长，其中新增店面东田时尚（北京）文化发展股份有限公司第三分店，2016 年度实现收入 5,410,852.15 元；东田时尚（北京）文化发展股份有限公司第四分店，2016 年度实现收入 1,419,610.66 元；东田（上海）投资管理有限公司第二分公司，2016 年度实现收入 1,378,512.24 元；上海东田正泰美发有限公司第一分公司，2016 年度实现收入 534,467.99 元；贵阳东田时尚文化传播有限公司，2016 年度实现收入 741,516.16 元；北京东田构想文化发展有限公司，2016 年度实现收入 2,753,710.55 元；东田太合（北京）文化发展有限公司，2016 年度实现收入 2,243,768.71 元；杭州东田形象设计有限公司，2016 年度实现收入 531,628.78 元；成都东田成汇文化传播有限公司，2016 年度实现收入 458,183.49 元。

2、报告期内，营业成本较上年同期增加 2,236,888.98 元，增长比例为 12.42%，主要系（1）2016 年新增 9 家造型店面带来的成本增长，其中东田时尚（北京）文化发展股份有限公司第三分店，2016 年度营业成本 314,753.92 元；东田时尚（北京）文化发展股份有限公司第四分店，2016 年度营业成本 89,127.76 元；东田（上海）投资管理有限公司第二分公司，2016 年度营业成本 96,247.96 元；上海东田正泰美发有限公司第一分公司，2016 年度营业成本 17,542.91 元；贵阳东田时尚文化传播有限公司，2016 年度营业成本 69,046.44 元；北京东田构想文化发展有限公司，2016 年度营业成本 72,885.95 元；东田太合（北京）文化发展有限公司，2016 年度营业成本 109,001.91 元；杭州东田形象设计有限公司，2016 年度营业成本 28,743.20 元；成都东田成汇文化传播有限公司，2016 年度营业成本 32,546.64 元。

（2）2015 年末至 2016 年公司主要产品供应商卡诗护理精华产品和欧莱雅染发产品均上调了 5%-10% 产品价格，造成公司成本上升。

3、报告期内，管理费用较上年同期增加 6,773,285.92 元，增长比例为 33.72%，主要系随着公司业务增长及保持行业竞争优势，公司提高了员工薪酬，增加了人工费用支出，增加金额为 6,228,100.05 元。

4、报告期内，营业外收入较上年同期增加 901,426.22 元，增长比例为 119.16%，其中 611,000.00 元主要系公司于 2016 年 7 月收到北京市朝阳区发展和改革委员会推动企业上市奖励扶持资金项目中企业股改奖励资金 500,000.00 元；2016 年 6 月东田时尚全资子公司上海东田正泰美发有限公司收到上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金政府扶持金 110,000.00 元，其余 290,426.22 元为供应商 2016 年产品采购赠送。

5、报告期内，营业外支出 839,323.83 元，较上年同期增加 146,669.35 元，增长比例为 21.17%，主要系东田造型（天津）有限公司闭店及人员安置费用。

（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	259,837,686.90	17,539,404.13	237,618,956.38	14,984,055.75
其他业务收入	9,742,533.89	2,713,055.84	15,681,165.62	3,031,515.24
合计	269,580,220.79	20,252,459.97	253,300,122.00	18,015,570.99

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%
美发与化妆造型	229,241,930.74	85.04%	209,874,171.46	82.86%
造型师经纪管理	5,541,780.59	2.06%	4,905,167.98	1.94%
专业摄影与制作	6,089,607.77	2.26%	4,647,688.34	1.83%
运动健身	18,944,668.49	7.03%	18,837,430.48	7.44%
其他业务	9,762,233.20	3.62%	15,035,663.74	5.94%
合计	269,580,220.79	100.00%	253,300,122.00	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司集中精力抓主业，收入稳步增长，其中美发与化妆造型较上年同期增长 2.18%，造型师经纪管理较上年同期增长 0.12%，增长专业摄影与制作较上年同期增长 0.43%。

（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	62,469,611.70	204,479,469.76
投资活动产生的现金流量净额	-90,726,443.16	-48,403,172.88
筹资活动产生的现金流量净额	-	14,890,000.00

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 62,469,611.70 元，较上年同期大幅度减少，主要系 2015 年股份公司成立前，原东田传播 24 家子公司无偿划转给公司，划转前营业资金全部归集到东田传播资金账户，因股权关系发生变化，东田传播将其各子公司归集资金归还给公司，导致现金流量表项目中“收到其他与经营活动有关的现金”较上年同期减少 160,567,740.67 元。

2、投资活动产生的现金流量净额 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-90,726,443.16 元，较上年同期大幅度提高，主要原因系 2016 年新增及并购 9 家造型店面和移址 4 家造型店支付的装修款、投资款。

3、筹资活动产生的现金流量净额 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 0 元，主要原因系公

司未开展相关活动。

(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	北京汉恩国际装饰设计有限公司	3,087,920.00	1.15%	否
2	广州科堡美发用品厂有限公司	2,723,910.00	1.01%	否
3	上海申喧广告传媒有限公司	1,784,592.00	0.66%	否
4	北京弘泰君艺工程技术有限公司	1,500,000.00	0.56%	否
5	广州博氏化妆品有限公司	877,982.00	0.33%	否
合计		9,974,404.00	3.70%	-

(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	北京广大华行贸易有限公司	5,804,145.71	18.81%	否
2	东狄贸易（上海）有限公司	2,779,227.91	9.01%	是
3	北京美洁金信商业有限公司	2,012,571.50	6.52%	否
4	北京英吉曼德琳贸易有限公司	1,220,743.86	3.96%	否
5	上海百红商业贸易有限公司	1,028,857.06	3.33%	否
合计		12,845,546.04	41.63%	-

(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	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

-

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			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	147,016,852.10	-16.12%	40.68%	175,273,683.56	3,969.14%	58.14%	-17.46%
应收账款	19,789,955.07	93.17%	5.48%	10,244,605.90	39.02%	3.40%	2.08%
存货	22,080,395.17	92.40%	6.11%	11,476,251.97	35.97%	3.81%	2.30%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-

固定资产	23,965,452.01	69.01%	6.63%	14,179,593.93	73.78%	4.70%	1.93%
在建工程	10,525,993.37	-19.44%	2.91%	13,065,406.32	249.34%	4.33%	-1.42%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	361,388,263.96	19.87%	-	301,489,392.30	6.75%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内，货币资金较上年同期减少了 28,256,831.46 元，减少比例为-16.12%。主要原因系经营活动产生的现金流量净额为 62,469,611.70 元，投资活动产生的现金流量净额为-90,726,443.16，导致现金流量净增加额为-28,256,831.46 元。

2、报告期内，应收账款较上年同期增加了 9,545,349.17 元，增加比例为 93.17%，主要原因系信用政策变化和收入增长所致。

3、报告期内，存货较上年同期增加了 10,604,143.20 元，增加比例为 92.40%，主要原因系新增及并购 9 家店面形成的存货；为促进店面零售业务，增加的以供销售的产品库存。

4、报告期内，固定资产较上年同期增加了 9,785,858.08 元，增加比例为 69.01%，主要原因系 2016 年新增 9 家造型店和移址 4 家造型店购置专业设备。

5、报告期内，在建工程较上年同期减少了 2,539,412.95 元，减少比例为-19.44%，主要原因系 2015 年底投入装修的造型店在 2016 年竣工完成转入长期待摊费用。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司新增全资子公司 3 家，新增分公司 2 家；公司控股一级子公司新增分公司 3 家，公司控股一级子公司新增二级子公司 2 家。

(1) 本公司于 2016 年 5 月 11 日出资设立分公司东田时尚（北京）文化发展股份有限公司第三分店，注册地为北京市朝阳区建国门外大街 1 号院 3 号楼地上二层 3L210。本次对外投资不构成关联交易。

(2) 本公司于 2016 年 5 月 19 日出资设立分公司东田时尚（北京）文化发展股份有限公司第四分店，注册地为北京市顺义区空港街道安泰大街 9 号院 9 号楼 3 层 301。本次对外投资不构成关联交易。

(3) 本公司控股子公司东田（上海）投资管理有限公司于 2016 年 3 月 11 日出资设立分公司东田（上海）投资管理有限公司淮海中路分公司，注册地为上海市黄浦区淮海中路 222 号 303 室。本次对外投资不构成关联交易。

(4) 本公司控股子公司东田（上海）投资管理有限公司于 2016 年 4 月 8 日出资设立分公司东田（上海）投资管理有限公司第二分公司，注册地为上海市闵行区申长路 688 号 627、628、629 室。本次对外投资不构成关联交易。

(5) 本公司控股子公司上海东田正泰美发有限公司于 2016 年 7 月 29 日出资设立分公司上海东田正泰美发有限公司第一分公司，注册地为上海市静安区共和路 209 号 204 室。本次对外投资不构成关联交易。

(6) 本公司控股子公司东田（上海）投资管理有限公司于 2016 年 6 月 30 日出资设立控股子公司杭州东田形象设计有限公司，注册地为杭州市下城区杭州嘉里中心 1 幢 101a 室，注册资本为人民币 100,000.00 元，其中东田（上海）投资管理有限公司出资人民币 100,000.00 元，占注册资本的 100%。本次对外投资不构成关联交易。

(7) 本公司于 2016 年 7 月 14 日出资设立控股子公司成都东田成汇文化传播有限公司，注册地为成都市锦江区东大街下东大街段 99 号商场二层 1 号自编 211 单元，注册资本为人民币 1,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 1,000,000.00 元，占注册资本的 100%。本次对外投资不构成关联交易。

(8) 本公司于 2016 年 12 月 8 日出资设立控股子公司东田动感（北京）健身休闲有限公司，注册地为北京市朝阳区光华东里 8 号院 1 号楼 1 层(01)102 内 F3-01 单元，注册资本为人民币 500,000.00 元，其中本公司出资人民币 500,000.00 元，占注册资本的 100%。本次对外投资不构成关联交易。

（9）本公司于 2016 年 12 月 27 日出资设立控股子公司东田言济（上海）形象设计有限公司，注册地为上海市黄浦区南苏州路 373-381 号 405K05 室，注册资本为人民币 1,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 1,000,000.00 元，占注册资本的 100%。本次对外投资不构成关联交易。

（10）本公司控股子公司东田空间（北京）造型设计有限公司于 2016 年 3 月 14 日出资设立控股子公司贵阳东田时尚文化传播有限公司，注册地为贵州省贵阳市云岩区延安西路 66 号 ONEMALL 购物中心（二）层 01F2001A 号，注册资本为人民币 1,000,000.00 元，其中东田空间（北京）造型设计有限公司出资人民币 1,000,000.00 元，占注册资本的 100%。本次对外投资不构成关联交易。

报告期内，公司控股子公司、参股公司情况如下：

1、东田时尚第一分公司（东田时尚（北京）文化发展股份有限公司第一分店）

成立时间：2014 年 9 月 29 日

统一社会信用代码：911101083180261552

法定代表人：杨波

企业类型：有限责任公司分公司（法人独资）

经营场所：北京市海淀区复兴路 29 号 4 层 420 店铺

经营范围：理发（卫生许可证有效期至 2019 年 01 月 07 日）；美发；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；销售化妆品、日用品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、东田时尚第二分公司（东田时尚（北京）文化发展股份有限公司第二分店）

成立时间：2015 年 11 月 11 日

统一社会信用代码：91110105MA001T6N84

法定代表人：杨波

企业类型：其他股份有限公司分公司（非上市）

经营场所：北京市朝阳区建国路 89 号院 17 号楼 1 至 3 层 L19A 经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；销售日用品、化妆品、眼镜；摄影扩印服务；出租办公用房；出租商业用房；理发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；理发以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

3、东田时尚第三分公司（东田时尚（北京）文化发展股份有限公司第三分店）

成立时间：2016 年 5 月 11 日

统一社会信用代码：91110105MA005EJW5D

法定代表人：杨波

企业类型：其他股份有限公司分公司（非上市）

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街 1 号院 3 号楼地上二层 3L210 经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；销售日用品、化妆品、眼镜；摄影、扩印服务；理发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；理发以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

4、东田时尚第四分公司（东田时尚（北京）文化发展股份有限公司第四分店）

成立时间：2016 年 5 月 19 日

统一社会信用代码：91110113MA005NY89M

法定代表人：杨波

企业类型：其他股份有限公司分公司(非上市)

经营场所：北京市顺义区空港街道安泰大街 9 号院 9 号楼 3 层 301 经营范围：组织文化艺术交流活动(不含演出)；美容美发(不含医疗性美容)；销售日用品、化妆品、日用杂品。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

5、东田中海（东田中海（北京）文化发展有限公司）

成立时间：2015 年 04 月 09 日

统一社会信用代码：91110105318238318J

注册资本：100 万元

企业地址：北京市朝阳区光华东里 8 号院 1 号楼 1 层 102 内 F1-02 单元

法定代表人：杨波

企业类型：有限责任公司(法人独资)

经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；销售日用品、化妆品、服装、鞋帽、针纺织品、眼镜；理发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；理发以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田时尚持股 100%

6、东田丽合（东田丽合（北京）文化发展有限公司）

成立时间：2015 年 02 月 10 日

统一社会信用代码：91110105330331793L

注册资本：100 万元

住所：北京市朝阳区将台路乙 2 号院 1 号楼 1 至 2 层 A 栋商业 4

法定代表人：梅凡

企业类型：有限责任公司(法人独资)

经营范围：理发；组织文化艺术交流活动（不含演出）；销售日用品、化妆品、服装鞋帽、针纺织品、眼镜、工艺品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田时尚持股 100%

7、东田工合（东田工合（北京）文化发展有限公司）

成立时间：2015 年 01 月 21 日

统一社会信用代码：91110105330243961A

注册资本：100 万元

住所：北京市朝阳区工人体育场北路 17 号 1 号楼 1 至 6 层 01-06 法定代表人：梅凡 企业类型：有限责任公司(法人独资) 经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；销售日用品、化妆品、服装、鞋帽、针纺织品、眼镜；理发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；理发以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田时尚持股 100%

8、东田瑞合（东田瑞合（北京）文化发展有限公司）

成立时间：2015 年 01 月 09 日

统一社会信用代码：91110101327253042F

注册资本：100 万元

住所：北京市东城区工人体育场北路 66 号 1 至 2 层 107

法定代表人：梅凡 企业类型：有限责任公司(法人独资)

经营范围：组织文化艺术交流；销售日用品、化妆品、服装鞋帽、针纺织品、眼镜；理发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田时尚持股 100%

9、东田兴宜（东田兴宜（北京）文化发展有限公司）

成立时间：2015 年 01 月 04 日

统一社会信用代码：911101053272027713

注册资本：100 万元

住所：北京市朝阳区三里屯路 11 号院 2 号楼三层 N2-32 单元（门牌号）

法定代表人：梅凡

企业类型：有限责任公司（法人独资） 经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；销售日用品、化妆品、服装、鞋帽、针纺织品、眼镜（隐形眼镜及护理液除外）；理发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；理发以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田时尚持股 100%

报告期内，东田兴宜资产总额 24,114,428.69 元，营业收入 14,495,201.30 元，净利润 5,825,741.84 元。

10、东田贸合（东田贸合（北京）文化发展有限公司）

成立时间：2014 年 12 月 19 日

注册号：110105018352938

注册资本：100 万元

住所：北京市朝阳区建国路 89 号院 14 号楼 L16 号商铺 1-3 层

法定代表人：梅凡

企业类型：有限责任公司(法人独资) 经营范围：理发；组织文化艺术交流活动（不含演出）；销售日用品。（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。）

股东结构：东田时尚持股 100%

11、东田望合（东田望合（北京）文化发展有限公司）

成立时间：2015 年 01 月 05 日

统一社会信用代码：91110105327213737G

注册资本：100 万元

住所：北京市朝阳区望京东园一区 119 号楼 1 层 101 内 6-1-14A、6-2-14

法定代表人：梅凡

企业类型：有限责任公司（法人独资） 经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；销售日用品、化妆品、眼镜（不含隐形眼镜）；摄影、扩印服务；理发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田时尚持股 100%

12、东田视觉（东田视觉（北京）文化发展有限公司）

成立时间：2015 年 04 月 13 日

统一社会信用代码：91110105335600817N

注册资本：100 万元

住所：北京市朝阳区东三环中路 39 号院 15 号楼 3 层 0303

法定代表人：梅凡

企业类型：有限责任公司(法人独资) 经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业管理咨询；销售日用品；摄影服务；电脑图文设计、制作；会议及展览服务；从事文化经纪业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田时尚持股 100%

13、东田建雅（东田建雅（北京）文化发展有限公司）

成立时间：2015 年 01 月 30 日

统一社会信用代码：911101053303022635

注册资本：100 万元

住所：北京市朝阳区望京东园一区 119 号楼 1 层 101 内 6-1-6、6-2-8

法定代表人：梅凡

企业类型：有限责任公司(法人独资)

经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；从事文化经济业务；摄影服务；销售工艺品、日用品、五金交电；电脑图文设计、制作；会议及展览服务；清洁服务（不含餐具消毒）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田时尚持股 100%

14、东田新星（东田新星（北京）文化发展有限公司）

成立时间：2014 年 12 月 30 日

统一社会信用代码：91110101327203782L

注册资本：100 万元

住所：北京市东城区东长安街 1 号东方广场东方新天地商场平台层 P-E1(01-08)

法定代表人：梅凡

企业类型：有限责任公司(法人独资) 经营范围：理发；组织文化艺术交流；销售日用品、化妆品、服装鞋帽、针纺织品、眼镜。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田时尚持股 100%

报告期内，东田新星资产总额 22,217,192.69 元，营业收入 19,275,216.37 元，净利润 5,182,041.18 元。

15、东田颐合（东田颐合（北京）商贸有限公司）

成立时间：2013 年 05 月 03 日

统一社会信用代码：91110105067274946M

注册资本：100 万元

住所：北京市朝阳区酒仙桥路 18 号 3 层 310 号商铺

法定代表人：陈岩

企业类型：有限责任公司(法人独资) 经营范围：销售文具用品、日用品、工艺品、化妆品、服装、鞋帽、针纺织品、眼镜、首饰；会议及展览服务；清洁服务；理发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；理发以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田时尚持股 100%

16、东田视角（东田视角（北京）文化有限公司）

成立时间：2013 年 07 月 11 日

统一社会信用代码：911101050741922798

注册资本：100 万元

实缴资本：100 万元

住所：北京市朝阳区望京东园一区 119 号楼 1 层 101 内 6-2-9B 法定代表人：胡京艳 企业类型：有限责任公司(法人独资) 经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；摄影扩印服务；企业策划；会议及展览服务；从事文化经纪业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田时尚持股 100%

17、东田空间（东田空间（北京）造型设计有限公司）

成立时间：2010 年 07 月 15 日

统一社会信用代码：9111010655853129XQ

注册资本：100 万元

实缴资本：100 万元

住所：北京市丰台区紫芳园四区 3 号楼 111 号（一层）法定代表人：董建军 企业类型：有限责任公司(法人独资)

经营范围：理发（卫生许可证有效期至 2017 年 8 月 20 日）；组织文化艺术交流活动（不含演出）；摄影服务；电脑图文设计、制作；会议及展览服务；销售工艺品、日用品、化妆品、服装鞋帽、针纺织品、眼镜、日用品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田时尚持股 100%

18、东田空间第一分店（东田空间（北京）造型设计有限公司第一分店）

成立时间：2011 年 7 月 5 日

统一社会信用代码：91110105579043789B

经营场所：北京市朝阳区甜水西园 21 号楼 21-5

法定代表人：梅凡

企业类型：有限责任公司分公司（自然人投资或控股）

经营范围：理发、美容；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业管理咨询；摄影服务；投资咨询；室内装饰工程设计；电脑图文设计、制作；企业策划；会议及展览服务；清洁服务；销售工艺品、日用品、五金交电。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；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。）

19、东田盛华（东田盛华（北京）商贸有限公司）

成立时间：2013 年 5 月 28 日

统一社会信用代码：9111010506959322XF

注册资本：80 万元

实缴资本：80 万元

住所：北京市朝阳区常营丽景园 6 号楼 2 层 211

法定代表人：梅凡

企业类型：有限责任公司(法人独资)

经营范围：销售文具用品、日用品、工艺品、化妆品、服装、服饰、鞋帽、针纺织品、眼镜；清洁服务；理发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田空间（北京）造型设计有限公司持股 100%

20、天津东田美容美发（天津东田美容美发有限公司）

成立时间：2011 年 06 月 14 日

统一社会信用代码：911201045751378846

注册资本：100 万元 实缴资本：100 万元

住所：南开区东马路 137 号 3-3-29 号

法定代表人：祝新生

企业类型：有限责任公司(法人独资)

经营范围：美容（颈部以上面膜）、理发；文化艺术交流活动策划、企业管理咨询；工艺品、日用杂品、五金交电、化妆品批发兼零售；摄影扩印服务、投资咨询、建筑装饰及设计、电脑图文设计、企业形象策划、展览展示服务、会议服务、保洁服务。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股东结构：东田时尚持股 100%

21、东田造型天津（东田造型（天津）有限公司）

成立时间：2013 年 10 月 11 日

统一社会信用代码：91120103079615031T

注册资本：100 万元

实缴资本：100 万元

住所：天津市河西区乐园道 9 号银河购物中心 L4-043

法定代表人：肖俊涛

企业类型：有限责任公司 经营范围：理发、美容（颈部以上面膜）（取得经营许可后方可经营）；企业管理咨询；工艺品、日用品批发兼零售；摄影服务；组织文化艺术交流活动（演出等需审批的项目除外）；室内外装饰及设计；计算机图文设计；企业形象策划；展览展示服务；会议服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股东结构：东田时尚持股 80%；肖俊涛持股 20%

22、太原东田（太原东田时尚文化传播有限公司）

成立时间：2011 年 12 月 15 日

统一社会信用代码：91140100588505850E

注册资本：101 万元

实缴资本：101 万元

住所：太原市小店区长风街 113 号天美新天地六层 A608

法定代表人：祝新生

企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

经营范围：组织文化艺术交流活动及策划；企业管理咨询；摄影扩印服务；电脑图文设计；企业形象策划；会议服务；工艺美术品、日用品、五金交电、化妆品的销售；理发店、美容室（非医疗美容）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股东结构：东田时尚持股 100%

23、东田（上海）投资（东田（上海）投资管理有限公司）

成立时间：2002 年 2 月 27 日

统一社会信用代码：91310101736245238R

注册资本：30 万元 实缴资本：30 万元

住所：上海市黄浦区淮海中路 381 号 206-209 室

法定代表人：田海峰

企业类型：有限责任公司(法人独资)

经营范围：投资管理（与金融、证券、保险相关业务除外），艺术摄影及咨询服务，日用百货、化妆品的零售，理发店，指甲护理，附设一分支机构。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

股东结构：东田时尚持股 100%

24、东田（上海）投资淮海分公司（东田（上海）投资管理有限公司淮海中路分公司）

成立时间：2016 年 3 月 11 日

统一社会信用代码：91310101MA1FP1X956

住所：上海市黄浦区淮海中路 222 号 303 室

法定代表人：夏宏斌

企业类型：有限责任公司分公司（法人独资）

经营范围：理发店、美甲、日用百货、化妆品的零售，服装及饰品的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

25、东田（上海）投资第一分公司（东田（上海）投资管理有限公司第一分公司）

成立时间：2011 年 9 月 24 日

统一社会信用代码：913101155834564044

经营场所：浦东新区花木路 1378 号 2 层 L226 单元

负责人：李东田

企业类型：有限责任公司分公司

经营范围：理发。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

26、东田（上海）投资第二分公司（东田（上海）投资管理有限公司第二分公司）

成立时间：2016 年 4 月 8 日

统一社会信用代码：91310112MA1GB7DJ04

经营场所：上海市闵行区申长路 688 号 627、628、629 室

负责人：翁晓芹

企业类型：有限责任公司分公司（法人独资）

经营范围：理发，美甲，日用百货、化妆品的零售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开

展经营活动】

27、东田（上海）投资第三分公司（东田（上海）投资管理有限公司第三分公司）

成立时间：2012 年 3 月 31 日

统一社会信用代码：913101015947143097

经营场所：上海市黄浦区中山东一路 2 号 3 楼 3011 室

负责人：李东田

企业类型：有限责任公司分公司（法人独资）

经营场所：上海市黄浦区中山东一路 2 号 3 楼 3011 室 经营范围：理发店。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

28、东田隆发（上海东田隆发美发有限公司）

成立时间：2012 年 1 月 9 日

统一社会信用代码：91310106588697426M

注册资本：10 万元 实缴资本：10 万元

住所：上海市静安区南京西路 1266 号 413 室

法定代表人：田海峰

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：理发，美甲服务，化妆品、日用百货、服装服饰的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

股东结构：东田（上海）投资管理有限公司持股 100%

29、东田造型武汉（东田造型武汉有限公司）

成立时间：2007 年 3 月 29 日

统一社会信用代码：91420103799762400N

注册资本：10 万元

实缴资本：10 万元

住所：武汉市江汉区青年路 308 号

法定代表人：撒涌

企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

经营范围：个人形象设计；企业形象设计；企业形象策划；日用百货、化妆品的批发兼零售；会议会展服务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；美容、美发（经营期限与许可证核定的期限一致）。

股东结构：东田时尚实缴出资 5.5 万；撒涌实缴出资 1.8 万；王晖实缴出资 1.35 万；刘兵实缴出资 1.35 万

30、东田造型武汉国广分公司（东田造型武汉有限公司国际广场分公司）

成立时间：2011 年 11 月 11 日

统一社会信用代码：914201035879500714

经营场所：武汉市江汉区解放大道 690 号国际广场二期 3 楼

负责人：撒涌

企业类型：有限责任公司分公司（自然人投资或控股）

经营范围：个人形象设计；百货销售（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效的许可证方可经营）；美容美发服务（有效期与许可证核定期限一致）。

31、武汉东田空间（武汉东田空间发型有限公司）

成立时间：2013 年 1 月 18 日

统一社会信用代码：914201000591877625

注册资本：10 万元

住所：武汉市东湖高新技术开发区关山大道光谷天地 F 区 2 层 48 铺

法定代表人：撒涌

企业类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围：美发产品的销售。（上述范围中国家有专项规定需经审批的项目经审批后或凭有效许可证方可经营）；美发服务。（凭许可证在核定期限内经营）

股东结构：东田时尚 6 万元人民币；撒涌 4 万元人民币

32、苏州东昱（苏州东昱形象设计管理有限公司）

成立时间：2012 年 01 月 17 日

统一社会信用代码：913205085899535162

注册资本：100 万元

实缴资本：100 万元

住所：苏州市平江区观前街 245 号

法定代表人：杨昱

企业类型：有限责任公司 经营范围：理发；形象设计；化妆品的零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股东结构：东田时尚持股 60%；杨昱持股 40%

33、无锡东田（无锡市东田投资管理咨询有限公司）

成立时间：2009 年 12 月 29 日

统一社会信用代码：913202026993649237

注册资本：20 万元 实收资本：20 万元

住所：无锡市中山路 168 号七楼

法定代表人：杨敏 企业类型：有限责任公司

经营范围：投资咨询服务（不含证券、期货）；企业管理咨询、企业营销策划、美容美发技术培训（不含发证）；化妆品、卫生用品的销售；美容美发服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股东结构：东田时尚持股 55%；章宏斌持股 45%

34、无锡东田恒隆分公司（无锡市东田投资管理咨询有限公司恒隆分公司）

成立时间：2013 年 8 月 21 日

统一社会信用代码：91320202078216872A

经营场所：无锡市人民中路 139 号恒隆广场 603、605 号铺位

负责人：杨敏

企业类型：有限责任公司分公司

经营范围：企业营销策划；美容美发技术培训（不含发证、不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；化妆品、卫生用品的销售；理发服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

35、杭州东田（杭州东田文化创意有限公司）

成立时间：2013 年 1 月 4 日 统一社会信用代码：91330102060954957B

注册资本：100 万元 实收资本：100 万元

住所：上城区东坡路 3 号 D6 区域 3 层

法定代表人：田海峰

企业类型：一人有限责任公司（私营法人独资）

经营范围：服务：理发（上述经营范围在批准的有效期限内方可经营）。服务：文化艺术交流策划（除演出中介），摄影，投资管理，投资咨询（除证券、期货）；销售：日用百货，化妆品。

股东结构：东田时尚持股 100%

36、东田地帶北京（东田地帶（北京）健身休闲有限公司）

成立时间：2011 年 12 月 29 日

统一社会信用代码：9111010558913068H

注册资本：100 万元

住所：北京市朝阳区望京东园一区 119 号楼 1 层 101-11

法定代表人：陈岩

企业类型：有限责任公司（法人独资）经营范围：游泳馆；零售预包装食品（食品流通许可证有效期至 2020 年 11 月 28 日）；健身服务；体育运动项目经营（不含棋牌）；销售体育用品、文具用品、日用品、五金交电；组织文化艺术交流活动（不含演出）；摄影服务；电脑图文设计、制作；企业形象策划；承办展览服务活动；会议服务；清洁服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田时尚持股 100%

37、东田地帶北京武汉分公司（东田地帶（北京）健身休闲有限公司武汉分公司）

成立时间：2015 年 10 月 8 日

统一社会信用代码：9142010630348353XE

负责人：赵凌云

企业类型：有限责任公司分公司（自然人投资或控股）

经营场所：武昌区宝通寺路 33 号百瑞景中央生活区 403 运动中心

经营范围：体育健身运动服务；文体用品、日用品、五金交电批零兼营；文化艺术交流活动策划；摄影服务；图文设计、制作；企业形象策划；会议及展览服务。（国家有专项规定的项目经审批后凭许可证在核定期限内经营）

38、东田视角上海（东田视角（上海）形象设计有限公司）

成立时间：2014 年 2 月 10 日

统一社会信用代码：91310118087992320E

住所：上海市青浦区赵巷镇嘉松中路 5399 号 3 幢 B8-4F-B 区 22 室

注册资本：100 万

实收资本：100 万

法定代表人：陈岩

企业类型：有限责任公司（法人独资）经营范围：文化艺术交流策划（除演出经纪），文化经纪专业领域内的技术咨询，个人形象设计，摄影打印服务，企业形象策划，会务服务，展览服务，礼仪服务，企业管理咨询，投资咨询，保洁服务，市场营销策划，商务信息咨询，设计、制作、代理各类广告，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），生物科技专业领域内的技术研究、技术咨询，实业投资，室

内装潢，图文设计、制作。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

股东结构：东田时尚持股 100%。

39、东田正泰（上海东田正泰美发有限公司）

成立时间：2014 年 7 月 14 日

统一社会信用代码：91310000398668974G

住所：中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴西路 168 号 7 楼 06AB

注册资本：100 万

法定代表人：田海峰 企业类型：一人有限责任公司（法人独资） 经营范围：理发店（主营），日用百货、化妆品的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

股东结构：东田时尚持股 100%

40、东田正泰第一分公司（上海东田正泰美发有限公司第一分公司）

成立时间：2016 年 7 月 29 日

统一社会信用代码：91310106MA1FY3030Q

法定代表人：翁晓芹

企业类型：有限责任公司分公司（法人独资）

经营场所：上海市静安区共和路 209 号 204 室 经营范围：理发店（主营）、日用百货、化妆品的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

41、东田英才（东田英才（北京）管理咨询有限公司）

成立时间：2015 年 5 月 22 日

统一社会信用代码：91110102344302918N

住所：北京市西城区红莲南路 28 号 6-1 幢 3016 室

注册资本：100 万

法定代表人：冯淑军

企业类型：其他有限责任公司 经营范围：企业管理咨询；企业策划；企业管理；承办展览展示活动；会议服务；技术咨询。（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。）

股东结构：东田时尚持股 70%，冯淑军持股 30%。

42、东狄网络（上海东狄网络科技有限公司）

成立时间：2015 年 5 月 8 日

统一社会信用代码：91310118342077489E

住所：上海市青浦区赵巷镇嘉松中路 5399 号 3 幢 B8-4F-B 区 90 室

注册资本：50 万

法定代表人：陈岩

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：网络科技专业领域内的技术开发，技术服务，技术咨询，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），展览展示服务，文化艺术交流策划（除演出经纪），企业形象策划，会务会展服务，摄影服务，礼仪服务，销售日用百货、化妆品、工艺礼品、包装材料、计算机软硬件及辅助设备。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

股东结构：东田时尚持股 100%

43、东田深圳皇庭（东田时尚（深圳）文化发展有限公司）

成立时间：2015 年 7 月 22 日

统一社会信用代码：91440300349695562J

住所：深圳市福田区福田街道福华三路 118 号皇庭国商购物广场 L2 层 3、5

注册资本：100 万

法定代表人：陈岩

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：美容美发领域的技术咨询、技术服务；投资管理；企业管理咨询；投资咨询；形象设计；装饰设计；电脑图文设计；企业形象策划；公关策划；组织文化艺术交流（不含演出）；承办展览展示；摄影服务；会议服务；清洁服务；化妆品、眼镜（不含隐形眼镜）、服装、日用百货、五金交电的销售；国内贸易；经营进出口业务。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）美容美发（不含医学美容）；电脑图文制作。

股东结构：东田时尚持股 100%

44、贵阳东田（贵阳东田时尚文化传播有限公司）

成立时间：2016 年 3 月 14 日

统一社会信用代码：91520103MA6DKPG338

住所：贵州省贵阳市云岩区延安西路 66 号 ONEMALL 购物中心（二）层 01F2001A 号

注册资本：100 万

法定代表人：陈岩 企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（理发；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业管理咨询；摄影服务；室内装饰工程设计；图文设计、制作；企业策划；会议及展览服务；清洁服务；销售：化妆品、工艺品、日用品、五金交电。

股东结构：东田空间（北京）造型设计有限公司持股 100%

45、东田构想（北京东田构想文化发展有限公司）

成立时间：2011 年 4 月 12 日

统一社会信用代码：91110101573227341B

住所：北京市东城区新怡家园 1 号楼 1 层底商 4

注册资本：3 万

法定代表人：邢栋

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：组织文化艺术交流；销售化妆品；理发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田时尚持股 100%

46、东田太合（东田太合（北京）文化发展有限公司）

成立时间：2014 年 10 月 9 日

统一社会信用代码：91110105317990241T

住所：北京市朝阳区工人体育场东路丙 2 号 1 层 108

注册资本：100 万

法定代表人：邢栋

企业类型：有限责任公司(法人独资) 经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）销售化妆品；理发（卫生许可证有效期至 2018 年 09 月 24 日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：北京东田构想文化发展有限公司持股 100%

47、杭州东田（杭州东田形象设计有限公司）

成立时间：2016 年 6 月 30 日

统一社会信用代码：91330103MA27Y32F6H

住所：杭州市下城区杭州嘉里中心 1 幢 101a 室

注册资本：10 万

法定代表人：田海峰

企业类型：一人有限责任公司（私营法人独资）

经营范围：一般经营项目：服务：个人形象设计，摄影摄像，生活类美容、理发，自制饮品制售（普通类）（需环保前置审批的项目除外）；批发、零售：日用百货、化妆品；预包装食品销售。

股东结构：东田（上海）投资管理有限公司持股 100%

48、成都东田成汇（成都东田成汇文化传播有限公司）

成立时间：2016 年 7 月 14 日 统一社会信用代码：91510104MA61WQ6J8N

住所：成都市锦江区东大街下东大街段 99 号商场二层 1 号自编 211 单元

注册资本：100 万

法定代表人：王玉红

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

经营范围：大型活动组织服务；美发；销售：日用品、眼镜、化妆品、服装。（以上经营范围不含国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的项目，依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

股东结构：东田时尚持股 100%

49、东田动感（北京）（东田动感（北京）健身休闲有限公司）

成立时间：2016 年 12 月 8 日

统一社会信用代码：91110105MA00A8X54C

住所：北京市朝阳区光华东里 8 号院 1 号楼 1 层(01)102 内 F3-01 单元

注册资本：50 万

法定代表人：陈岩

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：销售食品；健身服务；体育运动项目经营（高危险体育运动项目除外）；销售体育用品、文具用品、日用品、化妆品；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议服务；承办展览展示活动；清洁服务（不含餐具消毒）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股东结构：东田时尚持股 100%

50、东田言济（东田言济（上海）形象设计有限公司）

成立时间：2016 年 12 月 27 日

统一社会信用代码：91310101MA1FP5C09M

住所：上海市黄浦区南苏州路 373-381 号 405K05 室

注册资本：100 万

法定代表人：刘静雅

企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资） 经营范围：美容店，理发店，美甲服务，日用品、化妆品、服饰的销售，摄影摄像服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

股东结构：东田时尚持股 100%

（2）委托理财及衍生品投资情况

-

（三）外部环境的分析

1、中国美业市场总量巨大，增长稳定

根据商务部 2015 年美容美发典型调查企业数据统计以及中国美发美容协会推算，截至 2015 年底，从行业规模角度分析，全国美容美发行业活动单位数共计 316900 个，同比增长 26.8%；营业面积共计 731415.70 平方米，同比增长 22.7%；从业人员总数为 133.00 万人，同比增长 23.0%；营业额 29746510 万元，同比增长 12.4%。从行业结构角度分析，在全国 31.7 万家美容美发行业活动单位中，专业美容企业（含美甲、美体）数量为 13.70 万家，专业美发企业数量为 18.00 万家；在 133.1 万从业人员中，专业美容企业（含美甲、美体）从业人数为 74.20 万人，专业美发企业从业人数为 58.90 万人；在活动单位共计 2974.70 亿元营业收入中，专业美容企业（含美甲、美体）营业收入为 1687.00 亿元，专业美发企业营业收入为 1287.70 亿元。随着我国居民生活水平提高，美容美发服务业在提升人民生活水平、扩大服务消费以及吸纳社会就业等方面发挥重要作用。

2、连锁化、品牌化经营成为行业趋势，未来行业集中度有望提升

因初始投入小、人工费用占比高、进入壁垒低，国内美容美发行业呈现高度分散。根据中国连锁经营协会数据，目前国内美容美发连锁化比例仅为 0.81%，而欧美国家则高达近半数。相比个体店，连锁企业在品牌知名度、门店选址、员工培训及大规模采购方面具备显著优势。由 2012 年行业数据来看，美容美发连锁企业平均门店销售额为 110.24 万元，高于行业总体 61.12 万元的平均水平，加之在运营经验和成本端的优势，美容美发连锁企业的开店成功率将远胜于独立门店。

3、国内三、四线城市市场潜力无限

随着中国城镇化进程的加快，居民可支配收入逐步提升，国内三、四线城市的消费者对于提高个人外在形象、获取最新美容美发服务及潮流趋势的渴望丝毫不逊色于一、二线城市居民。此种现象为美容美发行业终端下沉，开拓更具消费潜力的三、四线市场带来更多机遇。目前，大型品牌化、连锁化企业对于三、四线城市的开发依然存在较大空间。随着大、中型城市经营成本的激增，以及受到互联网经济的冲击，国内三、四线城市的市场发展前景普遍看好。

4、新型电子商务化带来新的变革

随着电子商务等信息化手段的不断推广和应用，越来越多的美发美容企业采用了在线预约服务、会员在线咨询及消费等新型电子商务手段开展业务，对美发美容行业的进步和发展起到了推动作用。

（四）竞争优势分析

1、先发优势

自成立至今，公司在美容服务行业中已积累了 17 年的经营管理经验，业务规模不断扩大，业务范围遍布全国主要大中城市，服务质量和品质已得到了消费者的认可和推崇。公司目前的业务领域涉及美发与化妆造型、专业摄影制作、运动健身、造型师经纪管理等，覆盖了时尚产业的多个环节，东田时尚的系列品牌已具有较高的市场认可度和品牌价值。

2、人才优势

公司拥有较强的管理团队和一批对时尚事业充满热情的员工。公司的高级管理人员和核心技术人员

均在时尚领域从业多年，并拥有深厚的视觉造型艺术功底，公司各门店的造型师也是在业内具有较高的专业技能和素质，公司签约的多位造型师已获得了多个权威奖项，技术水准已得到了业界的广泛认可。

3、管理优势

公司以专业的团队为消费者打造时尚的造型，为中高端人士和时尚领域的专业客户提供全方位的“美”的服务。公司采用直营连锁的经营模式，能够对各个门店的服务质量和品质进行有效把控，同时公司的创意团队、高级管理人员定期到全国各地门店进行技术交流，向各门店的造型师传授最新的国际国内当季流行的时尚潮流元素和趋势，提升公司整体造型服务的时尚水准和品质。公司依托高度专业化的管理团队，创立和完善了一整套确保公司健康持续发展的运营管理流程和文化，从店面拓展、门店设计、工程施工、采购招标、教育培训到人事、法务、财务、内控等方面，各职能部门互相配合和支持，形成极高的执行力和向心力。

（五）持续经营评价

- 1、公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持持续独立自主经营的能力。
- 2、公司已制定相对完善的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等治理制度，企业治理规范有序，内控制度完善。
- 3、公司不断引进高素质管理人员及技术人员，管理层和核心技术人员队伍稳定。
- 4、公司建立完善的内部员工培训机制，加大内部员工培训管理工作，使员工技术能力得到持续提升，增强了公司的行业竞争能力。
- 5、公司经营业绩逐步提升，盈利能力稳定发展。
- 6、公司采取线上线下相结合、自有品质与优质服务相配套的发展战略，极大的提升了公司的竞争能力和发展能力。

报告期内，公司持续经营能力稳中有升，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司积极履行企业应尽义务，承担社会责任，在不断为股东创造价值的同时，积极承担对客户、员工及社会等方面的责任。公司一直以来诚信经营，依法纳税，积极吸纳就业，保障员工合法权益，今后公司仍将承担相应的社会责任，在经营管理中加强对于人的价值的关注，持续提升对环境、消费者和社会的综合贡献。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

随着我国经济的稳步发展，人民生活水平不断提升，美发造型服务已成为我国居民消费的热点。同时，经过多年的发展，行业正不断趋于成熟和规范，市场规模和行业产值持续提升，从业人员也不断增多，行业正逐步向产业化、集团化和国际化方向发展。据行业数据显示，伴随美容美发行业消费需求和投资热度的进一步提升，加之美甲、美睫等新兴业态的快速发展，2015 年全国美容美发行业资产总计 1,828.00 亿元，同比增长 69.90%。由于行业整体发展、扩张速度较快，加之经营成本的大幅增加，负债合计 341.90 亿元，同比增长 58.30%。2015 年全国美容美发行业实现利润总额 192.50 亿元，同比增长 17.70%。

公司成立 17 年来，发展成为以专业提供时尚美发造型为主的综合性集团公司，在行业中处于绝对龙头领导地位，竞争优势不断增强。随着公司整体战略布局及时尚全产业链的规划，公司业绩及经营能力将会得到不断的提升。

（二）公司发展战略

- 1、公司利用品牌优势和行业影响力，将逐步整合行业优质资源，打造多层次品牌发展体系。未来 3-5 年，按计划在全国重点一、二线城市及重要三线城市开设美发造型店面；在全国主要城市的高档住宅区和高档写字楼内布局健身工作室业务；巩固优化造型师经纪管理业务，加大同国际国内知名时尚品牌的合作，通过激励机制保留行业知名专业人才和技术骨干，保持行业垄断地位；通过吸收兼并等方式，提升专业摄

影与制作业务模式，提升后台专业配套系统软件的技术含量，依据不断变化的市场需求，研发新兴业务模式。

2、在巩固现有四大主营业务的基础上，拓展运营管理思路，同时公司将采取线上线下相结合、自有产品与优质服务相配套的发展战略，继续开发和拓展“预约平台”的功能和系统整合能力，实现线上与线下体验的完美融合，最大限度的提升公司的竞争能力和盈利能力。

3、持续加强对于消费者商业预付费卡的监督管理措施，继续落实央行和商务部在 2012 年出台的《商业预付费卡管理细则》，做到专户监管、定期申报，防范公司财务风险的发生。

（三）经营计划或目标

公司计划利用 3-5 年时间，在全国一、二线以及重点三线城市全面布局美发造型店面，计划每年开设 10-12 家造型店面，着重布局国内南方地区的一、二线城市，为线上业务的运行提供配套服务，增加“集合店面”业务形态，促使公司各业态融合发展。在重点城市开展健身会所及运动健身工作室业务，公司计划每年新增 2-3 家运动健身工作室，店面主要选址于高端住宅区和高档写字楼，可为健身爱好者提供更加灵活、方便的健身场地和私教课程。全面整合现有化妆师经纪管理业务，不断引入具有行业影响力的优秀人才，继续保持化妆师经纪管理业务中的绝对领先地位。通过吸纳、合并具有核心技术优势的专业摄影领域的人才和团队，优化升级专业摄影与制作业务模式，主动迎合个性化、年轻化、便捷化、专业化的市场消费需求。

（四）不确定性因素

1、目前，国内美发与化妆造型行业竞争逐年加剧，优秀人才创业热情增加，对公司在行业内的业务整合与竞争优势将带来一定冲击，将会成为公司整体战略布局的不确定性因素。

2、近年来，随着房地产、能源等市场价格上涨，美容美发行业经营成本逐步增加，主要表现在店面租金、员工成本、水电费、物料价格等不断提高。因公司所处行业属劳动密集型行业，随着社保费用增长，人工成本逐年加大。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、发型师、化妆师、造型师等专业人才流失的风险 公司所处行业是典型的人才密集型行业，稳定的发型师、化妆师、造型师等专业人才对公司的持续发展尤为重要，也是影响公司业务扩张的因素之一。在多年经营过程中，公司培养了一支专业能力强、实践经验丰富的人才队伍，同时公司制定了富有吸引力的薪酬制度和激励体系，用以保持专业人才团队的稳定性。公司通过构建分工明确的运转机制，四大业务版块中对单一员工的依赖程度明显下降，专业人才流失率逐年降低，始终保持在同行业较低水平，但基于公司业务长远角度考虑，仍存在因专业人才流失对持续经营所带来不利影响的风险。

2、公司治理和内部控制风险 随着公司业务的快速发展，经营规模不断扩大，对公司在未来战略规划、组织结构、内部控制、财务管理、运营管理等方面提出了更高的要求。自股份公司成立、公司成功挂牌后，公司已制定了较为完善的《公司章程》、三会议事规则、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《关联交易管理制度》等各项管理制度，但由于相关治理机制运行时间较短，运行机制处在不断完善的过程中，因此公司短期内仍有可能存在公司治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

3、行业内竞争风险 公司主营业务所处行业集中度不高，同行业企业在区域性和行业性上强弱特征非常明显。大多数同行业企业资金实力和运营规模普遍较小，整合能力弱，虽然公司主营业务仍处在持续扩张期，但公司如不能尽快增强自身实力，积极布局一、二线城市的高度美容美发消费市场，将会面临行业内部竞争日趋激烈的风险。此外，公司面临来自本地区及全国其他地区的竞争压力，存在现有产品及服务市场竞争加剧的风险。

4、宏观经济和政策波动的风险 近年来，国家出台多项政策厉行节约、反对浪费，使得我国美容美发服务业消费市场容量呈下降趋势，特别是高端美容美发服务消费市场出现较大幅度缩减，各美容美发服务业务整体处于下降态势。同时，随着我国美容美发服务业的发展，国家有关部门和行业协会也在不断完善

执业人员的技能资质考核和行业准入门槛，势必对行业竞争格局和专业人才供给产生一定影响。

（二）报告期内新增的风险因素

—

四、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：—	

（二）关键事项审计说明：

—

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	第五节、二、（一）
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二、（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、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	是	第五节、二、（四）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、（五）
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	是	第五节、二、（六）

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 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	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
东狄贸易（上海）有限公司	资金	其他	4,000,180.00	-	2,410,432.00	否	否
东狄贸易（上海）有限公司	资金	其他	-	22,092.00	3,278.40	否	否
东田食客（北京）餐饮管理有限公司	资金	其他	-	3,900.00	-	是	否
东田时尚（北京）文化传播有限公司	资金	其他	-	17,923.00	-	是	否
东田时尚（北京）文化传播有限公司	资金	垫支	-	4,837.14	-	是	否
合肥东田时尚文化传播有限公司	资金	其他	-	21,216.00	-	是	否
青岛东田投资	资金	其他	1,210.00	-	-	是	否

管理咨询有限公司							
威海东田造型有限公司	资金	其他	540.00	-	-	是	否
烟台东田造型有限公司	资金	其他	-	9,046.00	-	是	否
云南东田形象设计有限公司	资金	其他	-	2,286.00	-	是	否
西安东田形象设计管理有限公司	资金	其他	-	2,372.00	-	是	否
重庆东田投资管理有限公司	资金	其他	8,740.00	-	-	是	否
东田时尚（北京）文化传播有限公司上海分公司	资金	垫支	48,979.44	2,336.10	-	是	否
东田（上海）电子商务有限公司	资金	其他	8,638.05	-	-	是	否
李东田	-	其他	59,100.00	-	-	是	否
总计			4,127,387.49	86,008.24	2,413,710.40		

占用原因、归还及整改情况：

1、经营性往来：报告期内，公司发生的经营性往来主要为公司因向东狄贸易（上海）有限公司采购经营中使用的原辅材料而预付的采购货款，属于公司的正常业务，交易价格参照市场价格定价，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，未对公司正常的生产经营活动产生重大影响。其余经营性往来款系预付卡会员跨店消费产生，属于公司正常经营活动。目前，公司已关闭大部分关联方合资店面收银系统的跨店消费功能，大幅度降低跨店消费往来。

2、非经营性占用：报告期内，公司与东田时尚（北京）文化传播有限公司、东田时尚（北京）文化传播有限公司上海分公司发生的非经营性往来款系公司垫支的社保公积金，金额合计 7,173.24 元，公司及时发现了该等不规范行为，及时进行了清理，并在 2016 年 8 月挂牌公司“两个加强、两个遏制”回头看自查工作中报告。事后，公司加强了人事部门管理，对相关业务进行了规范，确保日后不再发生上述不规范行为。

（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	2,600,000.00	2,920,367.48
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

总计	2,600,000.00	2,920,367.48
----	--------------	--------------

（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
章宏斌	代垫往来	360,000.00	否
李东田	代垫往来	20,807.85	否
总计	-	380,807.85	-

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：

章宏斌于 2016 年度借款给无锡市东田投资管理咨询有限公司用于临时资金周转，李东田于 2016 年度借款给东田时尚（北京）文化发展股份有限公司用于临时资金周转，2017 年 4 月 26 日，公司于全国中小企业股份转让系统官网(www.neeq.com.cn)披露了《关于补充确认 2016 年度偶发性关联交易的公告》（公告编号：2017-016）。偶发性关联交易已履行了必要的决策程序，属于公司正常生产经营产生的交易，对公司生产经营无不利影响。

（四）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

1、2016 年第一届董事会第三次会议审议通过《关于审议公司拟现金收购东方兄弟构想（北京）造型有限公司 100%股权的议案》，公司以人民币 600 万元现金收购东方兄弟构想（北京）造型有限公司。2016 年 5 月 18 日，公司完成工商登记备案工作，东方兄弟构想（北京）造型有限公司的公司名称变更为北京东田构想文化发展有限公司。

（五）承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人李东田承诺在三年内将李东田及其控制的其他与公司存在同业竞争的企业完成注销，或者李东田将持有的与公司存在同业竞争的企业的股权全部转让给东田时尚（北京）文化发展股份有限公司，其中东田（上海）造型设计有限公司在 2016 年 3 月完成注销，大连东田造型有限公司在 2016 年 5 月完成注销，未有任何违背承诺事项。

2、为避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人李东田作出《关于避免同业竞争的承诺函》，未有任何违背承诺事项。

（六）自愿披露重要事项

1、报告期内，公司吸收合并全资子公司东田贸合（北京）文化发展有限公司，截至 2016 年 12 月 31 日尚未注销完毕。

2、2016 年 7 月 14 日，公司在成都市锦江区东大街下东大街段 99 号商场二层 1 号自编 211 单元设立成都东田成汇文化传播有限公司，注册资本 100 万元。成都东田成汇文化传播有限公司为东田时尚（北京）文化发展股份有限公司的子公司，纳入合并范围。

3、2016 年 12 月 8 日，公司在北京市朝阳区光华东里 8 号院 1 号楼 1 层(01)102 内 F3-01 单元设立东田动感（北京）健身休闲有限公司，注册资本 50 万元。东田动感（北京）健身休闲有限公司为东田时尚（北京）文化发展股份有限公司的子公司。

4、2016 年 12 月 27 日，公司在上海市黄浦区南苏州路 373-381 号 405K05 室设立东田言济（上海）形象设计有限公司，注册资本 100 万元。东田言济（上海）形象设计有限公司为东田时尚（北京）文化发展股份有限公司的子公司。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	148,423,845	148,423,845	74.21%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	14,824,387	14,824,387	7.41%
	董事、监事、高管	0	0.00%	16,406,775	16,406,775	8.20%
	核心员工	0	0.00%	15,413,337	15,413,337	7.71%
有限售条件股份	有限售股份总数	200,000,000	100.00%	-148,423,845	51,576,155	25.79%
	其中：控股股东、实际控制人	59,297,551	29.65%	-14,824,387	44,473,164	22.24%
	董事、监事、高管	67,982,930	33.99%	-16,406,775	51,576,155	25.79%
	核心员工	61,653,353	30.83%	-15,413,337	46,240,016	23.12%
总股本		200,000,000	-	0	200,000,000	-
普通股股东人数		19				

（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	李东田	59,297,551	0	59,297,551	29.65%	44,473,164	14,824,387
2	中金佳泰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	38,799,124	0	38,799,124	19.40%	0	38,799,124
3	天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）	13,938,360	0	13,938,360	6.97%	0	13,938,360
4	北京东艺文化发展中心（有限合伙）	11,381,035	0	11,381,035	5.69%	0	11,381,035
5	北京信中利普信股权投资中心（有限合伙）	0	10,842,918	10,842,918	5.42%	0	10,842,918
6	深圳粤信资本股权投资合伙企业（有限合伙）	9,053,117	0	9,053,117	4.53%	0	9,053,117
7	深圳市创新投资集团有限公司	7,621,276	0	7,621,276	3.81%	0	7,621,276

8	深圳市创东方富凯投资企业（有限合伙）	7,518,976	0	7,518,976	3.76%	0	7,518,976
9	北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	7,384,084	0	7,384,084	3.69%	0	7,384,084
10	佛山市优势集成创业投资合伙企业（有限合伙）	6,540,515	0	6,540,515	3.27%	0	6,540,515
合计		161,534,038	10,842,918	172,376,956	86.19%	44,473,164	127,903,792

前十名股东间相互关系说明：

- 1、股东东艺文化为公司员工持股平台，持有公司 5.6905%股权，李东田担任东艺文化的有限合伙人。
- 2、深圳粤信资本股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为北京信中利投资股份有限公司，自然人股东张晶为北京信中利投资股份有限公司董事。
- 3、信中利普信股权投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人为北京信中利股权投资管理有限公司，自然人股东张晶为北京信中利股权投资管理有限公司董事长。
- 4、北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人深创新投资管理顾问（北京）有限公司是深圳市创新投资集团有限公司的孙公司。

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	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	0	0	0

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、实际控制人为李东田先生。李东田先生直接持有公司 29.65%股权。

李东田，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1990 年，毕业于蒙妮坦美容美发学校；1990 年至 1991 年，担任蒙妮坦美容美发学校教师；1991 年至 2006 年，参与多部影视作品的首席化妆师工作；2006 年 2 月至今，任东田传播执行董事、董事长；2015 年 8 月至今，任东田时尚董事长、总裁。

报告期内，李东田先生持有的本公司股份不存在任何质押、托管及其他担保权设置或者权利瑕疵及权利限制的情形，亦不存在任何权属纠纷、潜在纠纷或影响股权稳定性的其他情况。

报告期末至报告披露日，李东田先生于 2017 年 1 月 26 日将其持有的公司全部股份 59,297,551 股质押给杭州银行股份有限公司北京中关村支行，用于申请贷款人民币 4100 万元，质押股份占公司股本的 29.65%，质押权人与质押股东不存在关联关系，本次股权质押不会对公司经营产生不利影响。鉴于公司控股股东、实际控制人李东田所持公司股份全部用于本次股权质押，若李东田未能如期偿还贷款，可能会导致公司控股股东或实际控制人发生变化。截至报告披露日，李东田个人财务状况良好，具备相应的资金偿还能力，由此产生的质押风险在可控范围内。

（二）实际控制人情况

同公司控股股东。

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	募集金额	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
----------	------------	------	------	------	-----------------	------------	-------------	---------------	----------------	------------

募集资金使用情况：

不适用。

二、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			-			

三、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
合计		-			

四、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
合计	-	-	-

（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	-	-	-

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
李东田	董事长、总裁	男	44	高中	2015 年 8 月 10 日至 2018 年 8 月 10 日	是
邹卫莉	董事、副总裁、董事 会秘书、财务总监	女	46	本科	2015 年 8 月 10 日至 2018 年 8 月 10 日	是
陈岩	董事、副总裁	男	42	高中	2015 年 8 月 10 日至 2018 年 8 月 10 日	是
杜伟列	董事、副总裁	男	54	硕士	2015 年 8 月 10 日至 2018 年 8 月 10 日	是
苏萍	董事	女	60	本科	2015 年 8 月 10 日至 2018 年 8 月 10 日	否
张晶	董事	女	41	硕士	2015 年 8 月 10 日至 2018 年 8 月 10 日	否
郭振炜	董事	男	32	本科	2015 年 8 月 10 日至 2018 年 8 月 10 日	否
刘纲	董事	男	48	硕士	2015 年 8 月 10 日至 2018 年 8 月 10 日	否
吴夏	董事	女	35	硕士	2015 年 8 月 10 日至 2018 年 8 月 10 日	否
吴星牙	监事会主席	男	38	本科	2015 年 8 月 10 日至 2018 年 8 月 10 日	是
苏斌	职工监事	男	39	本科	2015 年 8 月 10 日至 2018 年 8 月 10 日	是
康进	监事	女	34	硕士	2015 年 8 月 10 日至 2018 年 8 月 10 日	否
王子暄	监事	女	36	硕士	2015 年 8 月 10 日至 2018 年 8 月 10 日	否
严格	监事	男	35	本科	2016 年 5 月 20 日至 2018 年 8 月 10 日	否
董事会人数：						9
监事会人数：						5
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

- 1、公司董事、监事及高级管理人员相互间不存在亲属关系。
- 2、公司董事、监事及高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在亲属关系。

（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
李东田	董事长、总裁	59,297,551	0	59,297,551	29.65%	0
陈岩	董事、副总裁	2,355,802	0	2,355,802	1.18%	0
张晶	董事	3,973,775	0	3,973,775	1.99%	0
合计		65,627,128	0	65,627,128	32.81%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
吴浩淳	董事	离任	无	个人原因辞去董事职务
杜伟列	副总裁	新任	董事、副总裁	经董事会、股东大会选举任命
张胜兰	监事	离任	无	个人原因辞去监事职务
严格	无	新任	监事	经监事会、股东大会选举任命

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、杜伟列，男，1962 年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。1984 年至 1989 年，任北京吉普汽车有限公司进口项目管理经理；1992 年至 1994 年，任美国通用汽车（中国）亚洲公司车辆销售经理；2000 年至 2002 年，任中汽亿投电子商务有限公司副总经理；2005 年至 2009 年，任克莱斯勒汽车（中国）有限公司项目管理高级经理；2010 年，任美国阿文美驰投资有限公司项目管理高级经理；2010 年至 2015 年任东田时尚（北京）文化传播有限公司副总经理；2015 年 8 月至今，任东田时尚（北京）文化发展股份有限公司副总裁。2016 年 10 月至今，任东田时尚（北京）文化发展股份有限公司董事。

2、严格，男，1981 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，CFA。2004 年至 2016 年，就职于中国国际金融股份有限公司财务部，负责财务管理工作。2016 年至今，任中金佳成投资管理有限公司执行总经理。2016 年 5 月至今，任东田时尚（北京）文化发展股份有限公司监事。

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
管理人员	76	81
技术人员	576	535
财务人员	27	70
其他人员	32	29
员工总计	711	715

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	3
本科	127	94
专科	122	89

专科以下	462	529
员工总计	711	715

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

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司在职员工 715 人，较年初增加 4 人，未发生重大变动。同时，公司进一步优化人员结构、提高单位产出比，支持公司业绩稳步提升。

2、人才引进和人员招聘

2016 年，公司进一步落实人才引进计划，吸纳了一些具有行业内丰富管理经验的中高级管理人员。继续扩大招聘渠道，加强校园招聘的宣传和实施力度，加强专业技术人员的招聘考核力度。

3、员工培训

2016 年，公司继续实施并落实全员培训计划和后备管理人员培养计划。持续推进新员工入职培训、新员工企业文化培训，新员工试用期间岗位技能培训、在职员工业务与管理技能培训、管理人员管理技能提升培训、调岗职业技能需求培训等。在此基础上，加强培训创新，不断增强公司员工基础素质和专业能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和保障。

4、员工薪酬福利政策

根据国家相关劳动法律、法规，一方面公司继续严格实行全员劳动合同制，公司员工均签订《劳动合同》。另一方面，积极落实各地社会保险、员工保障政策，为员工办理社会保险和住房公积金。公司进一步完善各业态的薪酬绩效制度，围绕业绩推进绩效考核制度，提高员工的工作积极性。

5、需公司承担费用的离退休职工人数 公司执行国家和地方相关的社会保险制度，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	5	5	61,653,353
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司核心员工数量及人员无变动。

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	否
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	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立行之有效的内部控制管理体系，健全现代企业管理制度，确保公司规范运作。报告期内，公司董事会、监事会、股东大会的召集、召开及表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自权利和义务，公司重大经营决策、对外投资融资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度的规定程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规、部门规章的要求，从实现公司发展战略目标、维护全体股东利益出发，加强制度建设，强化内部管理，规范信息披露，完善法人治理结构。公司董事会、监事会及股东大会均严格按照《公司法》等法律法规、《公司章程》和三会议事规则的要求召集召开，决议内容合法有效。公司董事会、监事会成员及高级管理人员均能够勤勉履行职责，董事会秘书能够严格按照有关法律法规、《公司章程》和《信息披露事务管理制度》的规定做好信息披露工作，力争真实、准确、完整、及时、公平地披露公司有关信息。公司现行治理制度与机制，能够保证全体股东的知情权、参与权和表决权等权利，确保为公司所有股东提供合适的保护和平等的权利。

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、对外投资融资决策、财务决策及重要人事任命等均按照《公司章程》和内控制度，公司重大决策运作情况良好。截止报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司及公司董事、监事、高级管理人员均能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改 2 次，分别经 2016 年第一次临时股东大会、2016 年第二次临时股东大会审议通过。修订的具体内容如下：1、2016 年第一次临时股东大会审议通过修改《公司章程》第二章，第十四条。原条款内容：理发（限分支机构经营）。组织文化艺术交流活动（不含演出）；投资管理；销售日用品。变更后条款内容：理发（限分支机构经营）。组织文化艺术交流活动（不含演出）；销售日用品、化妆品、眼镜；摄影、扩印服务。2、2016 年第二次临时股东大会审议通过修改《公司章程》第二章第十四条 原条款内容：理发（限分支机构经营）。组织文化艺术交流活动（不含演出）；销售日用品、化妆品、眼镜；摄影、扩印服务。变更后条款内容：组织文化艺术交流活动（不含演出）；销售日用品、化妆品、眼镜、服装；摄影、扩印服务；出租商业用房；出租办公用房；理发（限分支机构经营）。

（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	5	（一）2016 年 4 月 19 日，第一届董事会第二次会议：审议通过《2015 年度总裁工作报告》、《2015 年度董事会工作报告》、《关于审议 2015 年度财务决算的议案》、《关于审议 2016 年度财务预算的议案》、《关于审议〈2015 年年度报告〉全文及其摘要的议案》、《关于聘请公司 2016 年度财务审计机构的议案》、《关于确认 2015 年度关联交易的议案》、《关于审议 2016 年度公司与关联方之间日常性关联交易的议案》、《关于召开 2015 年年度股东大会的议案》。（二）2016 年 4 月 22 日，第一届董事会第三次会议：审议通过《关于审议公司拟现金收购东方兄弟构想（北京）造型有限公司 100%股权的议案》。（三）2016 年 8 月 18 日，第一届董事会第四次会议：审议通过《关于公司〈2016 年半年度报告〉的议案》、《关于补充确认 2016 年上半年偶发性关联交易的议案》、《关于补充预计 2016 年下半年日常性关联交易的议案》、《关于变更公司经营范围及修改〈公司章程〉相应条款的议案》、《关于召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》。（四）2016 年 9 月 23 日，第一届董事会第五次会议：审议通过《关于提名杜伟列先生担任公司第一届董事会董事的议案》、《关于提请召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》。（五）2016 年 11 月 29 日，第一届董事会第六次会议：审议通过《关于公司拟向银行申请贷款的议案》、《关于提请召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》。
监事会	2	（一）2016 年 4 月 19 日，第一届监事会第二次会议：审议通过《关于审议〈2015 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于审议 2015 年度财务决算的议案》、《关于审议 2016 年度财务预算的议案》、《关于审议〈2015 年年度报告〉全文及其摘要的议案》、《关于聘请公司 2016 年度财务审计机构的议案》、《关于确认 2015 年度关联交易的议案》、《关于审议 2016 年度公司与关联方之间日常性关联交易的议案》。（二）2016 年 8 月 18 日，第一届监事会第三次会议：审议通过《关于公司〈2016 年半年度报告〉的议案》、《关于补充确认 2016 年上半年偶发性关联交易的议案》、《关于补充预计 2016 年下半年日常性关联交易的议案》、《关于变更公司经营范围及修改〈公司章程〉相应条款的议案》、《关于召开 2016 年第二

		次临时股东大会的议案》。
股东大会	5	（一）2016 年 3 月 22 日，2016 年第一次临时股东大会：审议通过《关于公司经营范围变更的议案》、《东田时尚（北京）文化发展股份有限公司章程修正案的议案》。（二）2016 年 5 月 20 日，2015 年年度股东大会：审议通过《关于公司董事会 2015 年度工作报告的议案》、《关于公司监事会 2015 年度工作报告的议案》、《关于〈2015 年年度报告〉全文及其摘要的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配预案的议案》、《关于确认 2015 年度关联交易情况的议案》、《关于审议 2016 年度公司与关联方之间日常关联交易的议案》、《关于聘请公司 2016 年度财务审计机构的议案》、《关于聘请公司 2016 年度财务审计机构的议案》、《关于更换公司监事的议案》。（三）2016 年 9 月 6 日，2016 年第二次临时股东大会：审议通过《关于补充确认 2016 年上半年偶发性关联交易的议案》、《关于补充预计 2016 年下半年日常性关联交易的议案》、《关于变更公司经营范围及修改〈公司章程〉相应条款的议案》。（四）2016 年 10 月 8 日，2016 年第三次临时股东大会：审议通过《关于提名杜伟列先生担任公司第一届董事会董事的议案》。（五）2016 年 12 月 16 日，2016 年第四次临时股东大会：审议通过《关于公司拟向银行申请贷款的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规定进行。

截止报告期末，公司三会依法运作，未出现违法违规现象，董监高人员能够切实履行应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和相关规定的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理机制，形成了董事会、监事会、股东大会和高级管理人员各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。公司将进一步改进、充实和完善内控制度，为公司持续稳定发展奠定坚实基础。

（四）投资者关系管理情况

在全国中小企业股份转让系统公司的监督指导下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效的在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行日常信息披露工作，充分保证投资者的知情权权益。在日常经营管理工作，公司通过电话、电子邮件、路演推介会、一对一沟通等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保同股权投资人和潜在投资人之间构建良好的沟通渠道。投资者关系管理工作中，公司与投资者沟通的内容主要包括：

（一）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；
（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；
（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；
（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；
（五）企业文化建设；
（六）公司相关的其他信息。
公司不定期接待投资者现场调研，使投资者能够直观了解公司实际经营发展情况。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等各方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具有独立完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力。具体情况如下：

1、业务独立 公司主营业务为美发与化妆造型、专业摄影与制作、造型师经纪管理、运动健身。公司在《企业法人营业执照》核准的经营范围内独立开展业务，拥有独立的业务体系及完整的内部治理结构，拥有完整的法人财产权，具有独立自主的经营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司以自身的名义独立开展业务，不存在依靠控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营的情形。

2、资产独立 公司系由东田时尚有限整体变更设立，东田时尚有限的资产和人员全部进入本公司。公司具有独立的经营场所，具有开展业务所需的技术、设备、设施，资产结构独立、完整、清晰，不存在以公司资产、权益或信誉作为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，不存在控股股东、实际控制人及其实际控制的其他企业占用本公司资金、资产及其他资源而损害公司利益的情形。

3、人员独立 公司按照国家相关规定建立了独立的劳动、人事管理制度，公司董事、监事、高级管理人员均根据《公司法》及《公司章程》等有关规定合法产生，不存在股东超越董事会或股东大会做出人事任免决定的情况。截止报告期末，公司总裁、副总裁、财务总监和董事会秘书等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事和监事以外的职务。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，均专职在本公司工作并领取报酬。

4、财务独立 公司建立了独立的会计核算体系，设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职；制定了较为完善的内部财务管理制度，能够独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报并缴纳税款。

5、机构独立 公司建立了较为完整的内部组织结构和经营管理制度，根据《公司章程》的规定，公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作。公司拥有独立的生产经营和办公场所，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在混合经营及合署办公的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已经建立一套较为完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内控制度，并能够得到有效的落实与执行，满足公司发展需要。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层

严格遵守公司《信息披露事务管理工作》，且执行情况良好。报告期内，公司暂未制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

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 ZG11793 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 1、2、3 室
审计报告日期	2017-04-25
注册会计师姓名	张帆、王军
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

信会师报字[2017]第 ZG11793 号

东田时尚（北京）文化发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东田时尚（北京）文化发展股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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贵公司管理层的责任。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。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张帆

中国·上海

中国注册会计师：王军

二〇一七年四月二十五日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、（一）	147,016,852.10	175,273,683.56
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、（二）	19,789,955.07	10,244,605.90
预付款项	五、（三）	25,351,870.95	9,209,398.54
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、（四）	18,561,658.79	17,237,974.83
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（五）	22,080,395.17	11,476,251.97
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	五、（六）	1,980,444.97	-
流动资产合计	-	234,781,177.05	223,441,914.80
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-

东田时尚（北京）文化发展股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017-020

投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（七）	23,965,452.01	14,179,593.93
在建工程	五、（八）	10,525,993.37	13,065,406.32
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、（九）	3,400,179.96	2,032,642.79
开发支出	-	-	-
商誉	五、（十）	9,934,197.74	4,038,273.97
长期待摊费用	五、（十一）	78,775,875.47	44,731,560.49
递延所得税资产	五、（十二）	5,388.36	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	126,607,086.91	78,047,477.50
资产总计	-	361,388,263.96	301,489,392.30
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、（十三）	6,080,828.88	3,348,420.94
预收款项	五、（十四）	65,794,214.06	63,362,161.02
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、（十五）	6,596,834.12	6,957,740.24
应交税费	五、（十六）	2,342,832.92	2,011,155.02
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、（十七）	9,165,720.55	4,243,097.11
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	-	-	-
流动负债合计	-	89,980,430.53	79,922,574.33
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-

应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、（十八）	12,845.95	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	12,845.95	-
负债合计	-	89,993,276.48	79,922,574.33
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、（十九）	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（二十）	587,059.12	587,059.12
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（二十一）	1,229,843.67	1,229,843.67
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（二十二）	68,127,690.84	17,400,024.40
归属于母公司所有者权益合计	-	269,944,593.63	219,216,927.19
少数股东权益	-	1,450,393.85	2,349,890.78
所有者权益合计	-	271,394,987.48	221,566,817.97
负债和所有者权益总计	-	361,388,263.96	301,489,392.30

法定代表人：李东田 主管会计工作负责人：邹卫莉 会计机构负责人：张超

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	137,639,615.44	167,027,252.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-

东田时尚（北京）文化发展股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017-020

应收账款	-	483,268.60	-
预付款项	-	17,778,001.44	4,451,171.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	50,669,505.70	19,227,795.63
存货	-	4,322,752.03	1,073,640.81
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	-	539,494.13	-
流动资产合计	-	211,432,637.34	191,779,859.96
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	154,999,547.86	165,832,297.75
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	4,402,682.40	1,223,076.78
在建工程	-	8,105,553.82	7,062,118.10
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	-	1,784,347.91	84,746.65
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	11,437,223.75	2,173,379.89
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	180,729,355.74	176,375,619.17
资产总计	-	392,161,993.08	368,155,479.13
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	1,186,193.74	53,914.85
预收款项	-	8,060,979.80	913,978.00
应付职工薪酬	-	1,241,186.17	514,489.63
应交税费	-	489,758.45	-16,843.83
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	176,488,042.97	169,109,169.42

东田时尚（北京）文化发展股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017-020

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	-	-	-
流动负债合计	-	187,466,161.13	170,574,708.07
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	1,657.50	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,657.50	-
负债合计	-	187,467,818.63	170,574,708.07
所有者权益：	-		
股本	-	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,320,082.49	2,320,082.49
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	2,374,091.96	-4,739,311.43
所有者权益合计	-	204,694,174.45	197,580,771.06
负债和所有者权益合计	-	392,161,993.08	368,155,479.13

法定代表人： 李东田 主管会计工作负责人： 邹卫莉 会计机构负责人： 张超

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	五、（二十三）	269,580,220.79	253,300,122.00
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	204,848,064.19	188,264,878.91
其中：营业成本	五、（二十三）	20,252,459.97	18,015,570.99
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	五、（二十四）	6,338,458.91	12,282,265.13
销售费用	五、（二十五）	150,447,051.14	137,131,748.49
管理费用	五、（二十六）	26,860,599.74	20,087,313.82
财务费用	五、（二十七）	927,940.99	970,911.48
资产减值损失	五、（二十八）	21,553.44	-222,931.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二十九）	-	340,604.76
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）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	64,732,156.60	65,375,847.85
加：营业外收入	五、（三十）	1,657,923.19	756,496.97
其中：非流动资产处置利得	-	90.00	-
减：营业外支出	五、（三十一）	839,323.83	692,654.48
其中：非流动资产处置损失	-	114,589.60	512,398.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	65,550,755.96	65,439,690.34
减：所得税费用	五、（三十二）	15,722,586.45	17,646,157.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	49,828,169.51	47,793,532.71
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	-	50,727,666.44	48,484,628.13
少数股东损益	-	-899,496.93	-691,095.42
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

东田时尚（北京）文化发展股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017-020

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	49,828,169.51	47,793,532.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	50,727,666.44	48,484,628.13
归属于少数股东的综合收益总额	-	-899,496.93	-691,095.42
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.25	0.24
（二）稀释每股收益	-	0.25	0.24

法定代表人：李东田 主管会计工作负责人：邹卫莉 会计机构负责人：张超

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	30,564,098.20	4,138,633.29
减：营业成本	-	2,516,932.34	433,078.30
营业税金及附加	-	464,648.27	224,855.06
销售费用	-	13,305,631.38	2,543,470.07
管理费用	-	10,585,933.41	4,858,991.04
财务费用	-	-99,483.65	-170,282.69
资产减值损失	-	-	2,427,877.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	3,457,722.86	19,072,313.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	7,248,159.31	12,892,957.58
加：营业外收入	-	522,158.72	20,877.96
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	656,914.64	6,010.76
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	7,113,403.39	12,907,824.78

东田时尚（北京）文化发展股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017-020

减：所得税费用	-	-	27,406.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	7,113,403.39	12,880,418.17
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	7,113,403.39	12,880,418.17
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 李东田 主管会计工作负责人： 邹卫莉 会计机构负责人： 张超

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	269,523,716.34	229,510,969.62
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	45,283,269.95	205,851,010.62
经营活动现金流入小计	-	314,806,986.29	435,361,980.24
购买商品、接受劳务支付的现金	-	38,481,139.94	20,703,081.80
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	-	77,606,999.88	82,350,294.77
支付的各项税费	-	30,388,224.14	33,468,314.11
支付其他与经营活动有关的现金	-	105,861,010.63	94,360,819.80
经营活动现金流出小计	-	252,337,374.59	230,882,510.48
经营活动产生的现金流量净额	五、（二十三）	62,469,611.70	204,479,469.76
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	5,618.64	435,060.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	794,707.33
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	5,618.64	1,229,767.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	73,815,834.46	49,632,940.21
投资支付的现金	-	16,916,227.34	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	90,732,061.80	49,632,940.21
投资活动产生的现金流量净额	五、（二十三）	-90,726,443.16	-48,403,172.88
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	14,890,000.00
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	14,890,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	五、（二十三）	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	14,890,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-28,256,831.46	170,966,296.88
加：期初现金及现金等价物余额	五、（二十三）	175,273,683.56	4,307,386.68
六、期末现金及现金等价物余额	五、（二十三）	147,016,852.10	175,273,683.56

法定代表人：李东田 主管会计工作负责人：邹卫莉 会计机构负责人：张超

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	30,930,737.52	6,197,139.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	205,757,747.07	353,876,906.76
经营活动现金流入小计	-	236,688,484.59	360,074,045.76
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,537,059.70	5,117,534.79
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,056,407.29	4,428,973.38
支付的各项税费	-	834,920.84	821,476.95
支付其他与经营活动有关的现金	-	210,745,250.51	214,017,543.37
经营活动现金流出小计	-	225,173,638.34	224,385,528.49
经营活动产生的现金流量净额	-	11,514,846.25	135,688,517.27
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	19,072,313.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-

东田时尚（北京）文化发展股份有限公司
2016 年度报告

公告编号：2017-020

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	19,072,313.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	22,952,483.33	1,804,919.00
投资支付的现金	-	17,950,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	40,902,483.33	2,804,919.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-40,902,483.33	16,267,394.59
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	14,890,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	14,890,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	14,890,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-29,387,637.08	166,845,911.86
加：期初现金及现金等价物余额	-	167,027,252.52	181,340.66
六、期末现金及现金等价物余额	-	137,639,615.44	167,027,252.52

法定代表人：李东田 主管会计工作负责人：邹卫莉 会计机构负责人：张超

（七）合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其 他									
一、上年期末余额	200,000,000.00	-	-	-	587,059.12	-	-	-	1,229,843.67	-	17,400,024.40	2,349,890.78	221,566,817.97
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	200,000,000.00	-	-	-	587,059.12	-	-	-	1,229,843.67	-	17,400,024.40	2,349,890.78	221,566,817.97
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,727,666.44	-899,496.93	49,828,169.51
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,727,666.44	-899,496.93	49,828,169.51
（二）所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投 入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权 益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	200,000,000.00	-	-	-	587,059.12	-	-	-	1,229,843.67	-	68,127,690.84	1,450,393.85	271,394,987.48

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： 其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润			
优先		永续	其										

		股	债	他		库 存 股	收益			准备			
一、上年期末余额	110,000.00	-	-	-	131,566,799.88	-	-	-	1,284,843.67	-	19,427,214.85	3,040,986.20	155,429,844.60
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	110,000.00	-	-	-	131,566,799.88	-	-	-	1,284,843.67	-	19,427,214.85	3,040,986.20	155,429,844.60
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	199,890,000.00	-	-	-	-130,979,740.76	-	-	-	-55,000.00	-	-2,027,190.45	-691,095.42	66,136,973.37
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48,484,628.13	-691,095.42	47,793,532.71
（二）所有者投入和减少 资本	14,890,000.00	-	-	-	21,788,440.13	-	-	-	-	-	-	-	36,678,440.13
1. 股东投入的普通股	14,890,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,890,000.00
2. 其他权益工具持有者投 入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权 益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	21,788,440.13	-	-	-	-	-	-	-	21,788,440.13
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,334,999.47	-	-18,334,999.47
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的 分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18,334,999.47	-	-18,334,999.47
（四）所有者权益内部结转	185,000,000.00	-	-	-	-152,768,180.89	-	-	-	-55,000.00	-	-32,176,819.11	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	153,355,240.01	-	-	-	-153,355,240.01	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	31,644,759.99	-	-	-	587,059.12	-	-	-	-55,000.00	-	-32,176,819.11	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	200,000,000.00	-	-	-	587,059.12	-	-	-	1,229,843.67	-	17,400,024.40	2,349,890.78	221,566,817.97

法定代表人：李东田 主管会计工作负责人：邹卫莉 会计机构负责人：张超

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00	-	-	-	2,320,082.49	-	-	-	-	-4,739,311.43	197,580,771.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	200,000,000.00	-	-	-	2,320,082.49	-	-	-	-	-4,739,311.43	197,580,771.06
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,113,403.39	7,113,403.39
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,113,403.39	7,113,403.39
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	200,000,000.00	-	-	-	2,320,082.49	-	-	-	-	2,374,091.96	204,694,174.45

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	110,000.00	-	-	-	-	-	-	-	55,000.00	14,557,089.51	14,722,089.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	110,000.00	-	-	-	-	-	-	-	55,000.00	14,557,089.51	14,722,089.51
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	199,890,000.00	-	-	-	2,320,082.49	-	-	-	-55,000.00	-19,296,400.94	182,858,681.55
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,880,418.17	12,880,418.17
（二）所有者投入和减少资本	14,890,000.00	-	-	-	155,088,263.38	-	-	-	-	-	169,978,263.38
1．股东投入的普通股	14,890,000.00	-	-	-	155,088,263.38	-	-	-	-	-	169,978,263.38
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金 额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（四）所有者权益内部结转	185,000,000.00	-	-	-	-152,768,180.89	-	-	-	-55,000.00	-32,176,819.11	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	153,355,240.01	-	-	-	-153,355,240.01	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	31,644,759.99	-	-	-	587,059.12	-	-	-	-55,000.00	-32,176,819.11	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	200,000,000.00	-	-	-	2,320,082.49	-	-	-	-	-4,739,311.43	197,580,771.06

法定代表人：李东田 主管会计工作负责人：邹卫莉 会计机构负责人：张超

东田时尚（北京）文化发展股份有限公司
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

北京圣岩东田形象设计中心成立于 1999 年 10 月 13 日，注册资本 3 万元，其中：陈岩出资 1.5 万元，持股比例 50%；吴胜出资 1.5 万元，持股比例 50%。住所：北京市东城区王府井大街 138 号新东安市场写字楼 2 座 9 层 918-919。经营范围：形象设计，公关策划，技术培训；销售：百货。企业类型：股份制（合作）。

2009 年 6 月 16 日，公司变更企业类型股份制（合作）为集体所有制（股份合作）；股东吴胜更名为吴圣。

2009 年 12 月 1 日，公司变更名称为东田（北京）投资管理有限公司，决议同意企业改制为有限责任公司，变更注册资本为 11 万元，由北京圣岩东田形象设计中心全体出资人陈岩、吴圣以其拥有的北京圣岩东田形象设计中心净资产出资，经公司股东大会决议，同日陈岩、吴圣在自愿、平等的原则下，分别同意将持有的北京圣岩东田形象设计中心股权 50%净资产转让给东田时尚（北京）文化传播有限公司。

注册资本实际出资情况如下：

序号	股东姓名	实际出资额（万元）	出资比例（%）
1	东田时尚（北京）文化传播有限公司	11.00	100.00
	合计	11.00	

2014 年 12 月 16 日，经公司股东会决议，公司经营范围变更为：投资管理；形象设计；公关策划；组织文化艺术交流；企业管理咨询；摄影服务；投资咨询；装饰设计；电脑图文设计、制作；企业形象策划；承办展览展示；会议服务；清洁服务；销售日用品、五金交电。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2015 年 1 月 15 日，经公司股东会决议，1) 公司变更公司名称，更改后公司名称为：东田时尚（北京）文化发展有限公司；2) 变更公司注册资本为 4000 万元；3) 变更公司经营范围：组织文化艺术交流活动（不含演出）；投资管理；销售日用品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）理发（限分支机构经营）；4) 变更公司住所：北京市朝阳区东三环中路 39 号院 15 号楼 3 层 0308；变更公司法定代表人：李东田。

变更后公司股东及注册资本情况如下：

序号	股东姓名	注册资本（万元）	出资比例（%）
1	东田时尚（北京）文化传播有限公司	4,000.00	100.00
	合计	4,000.00	

2015 年 5 月 14 日，经公司股东会决议，同意将东田时尚（北京）文化发展有限公司注册资本由 4000 万元增加到 10000 万元，变更后公司股东为东田时尚（北京）文化传播有限公司，持股比例 100%。2015 年 5 月 25 日，经公司股东会决议，同意将东田时尚（北京）文化发展有限公司注册资本由 10000 万元增加到 20000 万元，变更后公司股东为东田时尚（北京）文化传播有限公司，持股比例 100%。

2015 年 7 月 15 日，经公司股东会决议，同意将东田时尚（北京）文化传播有限公司持有的公司 100%股权转让给李东田、吴浩淳等 18 名受让方，转让后公司注册资本实收情况如下：

单位：万元

股东名称	认缴出资金额	出资比例	出资方式
李东田	5929.7551	29.65%	货币
吴浩淳	235.5802	1.18%	货币
陈岩	235.5802	1.18%	货币
张晶	397.3775	1.99%	货币
北京信中利股权投资中心（有限合伙）	1084.2918	5.42%	货币
深圳粤信资本股权投资合伙企业（有限合伙）	905.3117	4.53%	货币
天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）	1393.836	6.97%	货币
深圳市创新投资集团有限公司	762.1276	3.81%	货币
深圳市创东方富凯投资企业（有限合伙）	751.8976	3.76%	货币
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	738.4084	3.69%	货币
佛山市优势集成创业投资基金合伙企业	654.0515	3.27%	货币
中金佳泰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3879.9124	19.40%	货币
北京东艺文化发展中心（有限合伙）	1138.1035	5.69%	货币
北京逢时资本管理有限公司	478.1768	2.39%	货币
朱汉江	95.6354	0.48%	货币
北京日信嘉悦投资管理有限公司	382.5415	1.91%	货币
北京嘉宸锦银投资中心（有限合伙）	299.1149	1.50%	货币
北京康益网络科技有限公司	638.2979	3.19%	货币
合计	20000.00	100.00%	

2015 年 8 月 10 日，东田发展以经审计的净资产折股，整体变更成东田时尚（北京）文化发展股份有限公司。由全体股东以东田发展截至 2015 年 7 月 31 日止的净资产 202,320,082.49 元按照 1.011600412: 1 的折股比例折为公司股本 200,000,000.00 元，实际出资金额超过申请的注册资本金额 2,320,082.49 元作为东田发展资本公积。上述验资经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第 750470 号予以验证。

(二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
东田中海（北京）文化发展有限公司
东田丽合（北京）文化发展有限公司
东田工合（北京）文化发展有限公司
东田瑞合（北京）文化发展有限公司
东田兴宜（北京）文化发展有限公司
东田望合（北京）文化发展有限公司
东田视觉（北京）文化发展有限公司
东田建雅（北京）文化发展有限公司
东田颐合（北京）商贸有限公司
东田视角（北京）文化有限公司
东田空间（北京）造型设计有限公司
东田地带（北京）健身休闲有限公司
东田视角（上海）形象设计有限公司
天津东田美容美发有限公司
东田造型（天津）有限公司
太原东田时尚文化传播有限公司
东田（上海）投资管理有限公司
上海东田正泰美发有限公司
杭州东田文化创意有限公司
东田造型武汉有限公司
武汉东田空间发型有限公司
苏州东昱形象设计管理有限公司
无锡市东田投资管理咨询有限公司
东田新星（北京）文化发展有限公司
东田英才（北京）管理咨询有限公司
上海东狄网络科技有限公司
东田时尚（深圳）文化发展有限公司
北京东田构想文化发展有限公司
成都东田成汇文化传播有限公司
东田言济（上海）形象设计有限公司
东田动感（北京）健身休闲有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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。

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）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收

入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

(七) 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。

(八) 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。

（九） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试：

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。

如单独测试未发生减值，应当包括在有类似信用风险特征的下述资产组合中进行减值测试。

本公司单项金额重大的应收款项标准：单项金额 100 万以上（含 100 万）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项，按个别认定法，在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，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

账龄分析法

按照账龄比例进行分析

关联方组合	按照信用风险特征计提
在途结算款、押金、保证金及备用金	按照信用风险特征计提

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）	不计提坏账	不计提坏账
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

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(%)
关联方组合	不计提	不计提
在途结算款、押金、保证金及备用金	不计提	不计提

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：库存商品和周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

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。

期末存货项目的可变现净值以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。

（十一） 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（十二）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：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
专用设备	5	5	19
运输工具	5	5	19
电子设备	3	5	32.67
办公家具	5	5	19
其他	5	5	19

(十三) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十四) 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
财务软件	10 年	

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。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费用等。

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括店面装修费用支出等。长期待摊费用在受益期限内采用直线法平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

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。

(十八) 收入

1、本公司收入主要包括：化妆造型、专业摄影与制作、造型师经纪管理、运动健身等。

2、销售商品收入的确认一般原则：

- （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。

3、销售商品收入的确认具体原则：

（1）化妆造型：

化妆造型内容主要是对到店顾客提供洗剪吹、烫染、护理、化妆等美发造型服务；服务结束后，公司按公示的价目表以签字确认的《工作单》/《流水单》，作为服务收入确认。

（2）专业摄影与制作

专业摄影与制作内容主要是对到店顾客提供婚纱写真拍摄及制片等服务；服务结束后，公司按公示的价目表以签字确认的《工作单》，作为服务收入确认。

（3）造型师经纪管理

造型师经纪管理内容主要是为各类秀场后台模特造型、艺人造型活动等形象化妆服务；

服务结束后，公司按合同及开具的发票，作为服务收入确认。

（4）运动健身

运动健身内容主要是为顾客健身、游泳、器械、操课等一体的多元化服务；服务结束后，公司按协议结算，作为服务收入确认；会员卡消费的，按月均分摊确认收入。

(十九) 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。

2、 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。

(二十) 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、清偿负债同时进行时，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。

(二十一) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（二十二）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

1、会计政策变更的性质、内容和原因。

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。根据该规定，本公司：

- （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。
- （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调整。比较数据不予调整。
- （3）将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。
- （4）将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。

2、当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额。

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
1	将“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	财会[2016]22 号	税金及附加	不适用
2	将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营	财会[2016]22 号	税金及附加	103,386.34

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
	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。		管理费用	-103,386.34
3	将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。	财会[2016]22 号	应交税费	不适用
			其他流动负债	不适用
			其他非流动负债	不适用
4	将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。	财会[2016]22 号	应交税费	1,980,444.97
			其他流动资产	1,980,444.97
			其他非流动资产	-

2、 重要会计估计变更

本公司本期未发生重要的会计估计变更。

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	3%/17%/6%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
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%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

(二) 税收优惠

根据财税[2013]52 号、财税[2014]71 号文件规定，增值税小规模纳税人兼营营业税应税项目的，应当分别核算增值税应税项目的销售额和营业税应税项目的销售额，月销售额不超过 3 万元的，免征增值税。

根据(财税〔2015〕34号)规定，自2014年1月1日至2016年12月31日，对年应纳税所得额低于10万元(含10万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	4,488,285.26	4,751,318.12
银行存款	141,308,414.34	170,005,022.33
其他货币资金	1,220,152.50	517,343.11
合 计	147,016,852.10	175,273,683.56
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
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	19,811,508.51	100	21,553.44	0.11	19,789,955.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	19,811,508.51	100	21,553.44	0.11	19,789,955.07

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
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	10,244,605.90	100			10,244,605.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	10,244,605.90	100		/	10,244,605.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	19,703,741.31		

1-2 年	107,767.20	21,553.44	20.00%
合 计	19,811,508.51	21,553.44	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,553.44 元。

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
北京汉恩国际装饰设计有限公司	3,087,920.00	15.59	
广州科堡美发用品厂有限公司	2,723,910.00	13.75	
上海申喧广告传媒有限公司	1,784,592.00	9.01	
北京弘泰君艺工程技术有限公司	1,500,000.00	7.57	
广州博氏化妆品有限公司	877,982.00	4.43	
合 计	9,974,404.00	50.35	

(三) 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	22,003,077.81	86.79	9,101,675.54	98.83
1 至 2 年	3,271,250.14	12.90	30,180.00	0.33
2 至 3 年		-	7,823.00	0.08
3 年以上	77,543.00	0.31	69,720.00	0.76
合 计	25,351,870.95	100.00	9,209,398.54	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	占预付款期末余额合计数的比例
王赵博	6,825,000.00	26.92%
刘五星	3,600,000.00	14.20%
东狄贸易（上海）有限公司	2,410,432.00	9.51%
沈瑞萍	2,400,000.00	9.47%
东朝创意设计（上海）有限公司	900,000.00	3.55%
合 计	16,135,432.00	63.65%

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	18,561,658.79	100	-		18,561,658.79
1、关联方组合	3,278.40	0.02			3,278.40
2、款项性质组合	18,558,380.39	99.98			18,558,380.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	18,561,658.79	100	-		18,561,658.79

种 类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	17,237,974.83	100			17,237,974.83
1、关联方组合	127,207.49	0.74			127,207.49
2、款项性质组合	17,110,767.34	99.26			17,110,767.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	17,237,974.83	100			17,237,974.83

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
店面押金、备用金等	18,558,380.39		
关联方组合	3,278.40		
合 计	18,561,658.79		

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

无。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
关联方往来	3,278.40	127,207.49
店面押金、备用金等	18,558,380.39	17,110,767.34
合 计	18,561,658.79	17,237,974.83

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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

东田时尚（北京）文化发展股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

北京宝星置业有限公司	押金	1,830,685.81	3 年以内	9.86	
北京东方广场有限公司	押金	1,348,493.48	2 年以内	7.26	
邢栋	往来款	1,119,126.66	1 年以内	6.03	
上海恒邦房地产开发有限公司	押金	994,726.00	4 年以内	5.36	
北京国华置业有限公司	押金	819,941.67	1 年以内	4.42	
合 计	/	6,112,973.62	/	32.93	

(五) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	752,430.86		752,430.86	657,991.32		657,991.32
库存商品	21,327,964.31		21,327,964.31	10,818,260.65		10,818,260.65
合 计	22,080,395.17		22,080,395.17	11,476,251.97		11,476,251.97

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
应交税费负数重分类	1,980,444.97	
合计	1,980,444.97	

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额		11,758,447.39	5,028,551.36	7,152,545.03	23,939,543.78
（2）本期增加金额		6,987,432.95	842,870.17	8,101,825.64	15,932,128.76
—购置		6,987,432.95	842,870.17	8,101,825.64	15,932,128.76
—在建工程转入					-
（3）本期减少金额		558,256.25	336,714.50	856,751.18	1,751,721.93
—处置或报废		558,256.25	336,714.50	856,751.18	1,751,721.93
（4）期末余额		18,187,624.09	5,534,707.03	14,397,619.49	38,119,950.61
2. 累计折旧					-
（1）年初余额		3,964,104.13	2,897,703.24	2,898,142.48	9,759,949.85
（2）本期增加金额		2,396,805.81	992,997.45	1,897,530.01	5,287,333.27
—计提		2,396,805.81	992,997.45	1,897,530.01	5,287,333.27
（3）本期减少金额		89,323.44	274,154.00	529,307.08	892,784.52
—处置或报废		89,323.44	274,154.00	529,307.08	892,784.52
（4）期末余额		6,271,586.50	3,616,546.69	4,266,365.41	14,154,498.60
3. 减值准备					-

东田时尚（北京）文化发展股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备及其他	合计
(1) 年初余额					-
(2) 本期增加金额					-
—计提					-
(3) 本期减少金额					-
—处置或报废					-
(4) 期末余额					-
4. 账面价值					-
(1) 期末账面价值		11,916,037.59	1,918,160.34	10,131,254.08	23,965,452.01
(2) 年初账面价值		7,794,343.26	2,130,848.12	4,254,402.55	14,179,593.93

(八) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
店面拓展	10,525,993.37		10,525,993.37	13,065,406.32		13,065,406.32
合 计	10,525,993.37		10,525,993.37	13,065,406.32		13,065,406.32

2、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计投入占 预算比例(%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源
上海虹桥店		2,220,000.00			2,220,000.00	-						自筹
店面拓展-上海不夜城		1,840,000.00			1,840,000.00	-						自筹
店面拓展-上海力宝广场店		4,306,654.19			4,306,654.19	-						自筹
店面拓展-上海华山店		1,816,634.03			1,816,634.03	-						自筹
店面拓展-杭州嘉里城		920,000.00			920,000.00	-						自筹
店面拓展-华贸二店		1,962,118.10			1,962,118.10	-						自筹
店面拓展-造型一分店			1,500,000.00			1,500,000.00						自筹
店面拓展-中海店			2,070,000.00			2,070,000.00						自筹
店面拓展-南京店			2,605,553.82			2,605,553.82						自筹
店面拓展-重庆店			1,930,000.00			1,930,000.00						自筹
店面拓展-苏州店			2,404,065.55			2,404,065.55						自筹
合 计		13,065,406.32	10,509,619.37	-	13,065,406.32	10,509,619.37	/	/				

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	软件	合计
1. 账面原值				
（1）年初余额			2,699,516.96	2,699,516.96
（2）本期增加金额			1,970,061.18	1,970,061.18
—购置			1,970,061.18	1,970,061.18
（3）本期减少金额			180,310.00	180,310.00
—处置			180,310.00	180,310.00
（4）期末余额			4,489,268.14	4,489,268.14
2. 累计摊销				
（1）年初余额			666,874.17	666,874.17
（2）本期增加金额			422,769.90	422,769.90
—计提			422,769.90	422,769.90
（3）本期减少金额			555.89	555.89
—处置			555.89	555.89
（4）期末余额			1,089,088.18	1,089,088.18
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				
—处置				
（4）期末余额				
4. 账面价值				
（1）期末账面价值			3,400,179.96	3,400,179.96
（2）年初账面价值			2,032,642.79	2,032,642.79

(十) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海东田隆发美发有限公司	4,038,273.97			4,038,273.97
北京东田构想文化发展有限公司		5,895,923.77		5,895,923.77
合 计	4,038,273.97	5,895,923.77	-	9,934,197.74

(十一) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
店面装修及改造	44,731,560.49	58,632,255.69	24,587,940.71		78,775,875.47
合 计	44,731,560.49	58,632,255.69	24,587,940.71	-	78,775,875.47

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,553.44	5,388.36		
合计	21,553.44	5,388.36		

(十三) 应付账款

1、 应付账款列示：

项 目	期末余额	年初余额
1 年之内	5,703,000.98	2,582,874.91
1-2 年	163,059.63	678,310.03
2-3 年	127,532.27	85,136.00
3 年以上	87,236.00	2,100.00
合 计	6,080,828.88	3,348,420.94

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津圣誉建筑集团有限公司	50,000.00	暂未结算
广州科堡化妆品有限公司	81,427.17	暂未结算
合 计	131,427.17	/

(十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	49,536,714.26	56,177,511.01
1 年以上	16,257,499.80	7,184,650.01
合 计	65,794,214.06	63,362,161.02

(十五) 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	6,476,269.86	71,157,815.73	71,462,378.85	6,171,706.74
离职后福利-设定提存计划	481,470.38	6,008,838.18	6,065,181.18	425,127.38
辞退福利		79,439.85	79,439.85	-
一年内到期的其他福利				-
合 计	6,957,740.24	77,246,093.76	77,606,999.88	6,596,834.12

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	5,921,436.34	64,337,972.67	64,683,941.94	5,575,467.07
(2) 职工福利费		18,011.46	18,011.46	-
(3) 社会保险费	303,887.78	3,607,316.31	3,635,454.52	275,749.57
其中：医疗保险费	268,379.84	3,213,656.77	3,238,108.30	243,928.31
工伤保险费	14,032.92	139,520.47	142,510.99	11,042.40
生育保险费	21,475.02	254,139.07	254,835.23	20,778.86
(4) 住房公积金	52,534.00	2,360,358.92	2,363,646.92	49,246.00
(5) 工会经费和职工教育经费	198,351.59	834,156.37	761,263.86	271,244.10
(6) 短期带薪缺勤				-
(7) 短期利润分享计划				-
(8) 其他	60.15		60.15	-
合 计	6,476,269.86	71,157,815.73	71,462,378.85	6,171,706.74

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	455,381.32	5,742,140.12	5,791,231.95	406,289.49
失业保险费	26,089.06	266,698.06	273,949.23	18,837.89
合 计	481,470.38	6,008,838.18	6,065,181.18	425,127.38

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,244,363.66	87,311.47
营业税	-	4,436.42
企业所得税	905,916.48	1,874,339.97
个人所得税	13,921.52	36,668.51
城市维护建设税	88,184.17	1,864.32
教育费附加	62,838.15	1,228.76
其他税费	27,608.94	5,305.57
合 计	2,342,832.92	2,011,155.02

(十七) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	7,240,367.26	2,206,681.07
1-2 年	407,833.19	1,254,070.51
2-3 年	1,016,853.28	735,483.09
3 年以上	500,666.82	46,862.44
合 计	9,165,720.55	4,243,097.11

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
杨昱	135,609.97	暂未支付
撒涌	918,500.00	暂未支付
合计	1,054,109.97	

(十八) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
税控盘等		15,643.20	2,797.25	12,845.95	
合 计		15,643.20	2,797.25	12,845.95	/

(十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
李东田	59,297,551.00						59,297,551.00
吴浩淳	2,355,802.00						2,355,802.00
陈岩	2,355,802.00						2,355,802.00
张晶	3,973,775.00						3,973,775.00
北京信利股权投资中心（有限合伙）	10,842,918.00						10,842,918.00
深圳粤信资本股权投资合伙企业（有限合伙）	9,053,117.00						9,053,117.00
天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）	13,938,360.00						13,938,360.00
深圳市创新投资集团有限公司	7,621,276.00						7,621,276.00
深圳市创东方富凯投资企业（有限合伙）	7,518,976.00						7,518,976.00
北京红土鑫洲创业投资中心（有限合伙）	7,384,084.00						7,384,084.00
佛山市优势集成创业投资基金合伙企业	6,540,515.00						6,540,515.00
中金佳泰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	38,799,124.00						38,799,124.00
北京东艺文化发展中心（有限合伙）	11,381,035.00						11,381,035.00
北京逢时资本管理有限公司	4,781,768.00						4,781,768.00
朱汉江	956,354.00						956,354.00
北京日信嘉悦投资管理有限公司	3,825,415.00						3,825,415.00
北京嘉宸锦银投资中心（有限合伙）	2,991,149.00						2,991,149.00
北京康益网络科技有限公司	6,382,979.00						6,382,979.00
合计	200,000,000.00						200,000,000.00

(二十) 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）	587,059.12			587,059.12
合 计	587,059.12			587,059.12

(二十一) 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	1,229,843.67			1,229,843.67
合 计	1,229,843.67			1,229,843.67

(二十二) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	17,400,024.40	19,427,214.85
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	17,400,024.40	19,427,214.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,727,666.44	48,484,628.13
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		31,644,759.99
其他		18,867,058.59
期末未分配利润	68,127,690.84	17,400,024.40

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	259,837,686.90	17,539,404.13	237,618,956.38	14,984,055.75
其他业务	9,742,533.89	2,713,055.84	15,681,165.62	3,031,515.24
合 计	269,580,220.79	20,252,459.97	253,300,122.00	18,015,570.99

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,821,443.96	10,925,825.75
城市维护建设税	810,605.99	766,326.79
教育费附加	348,441.47	329,274.86
地方教育发展	230,403.81	219,516.70
其他	127,563.68	41,321.03
合 计	6,338,458.91	12,282,265.13

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	67,176,045.23	68,813,836.79
房屋租赁费	33,205,728.03	32,211,193.34
折旧及摊销	29,233,124.25	13,817,962.33
物业水电杂费	10,643,053.57	12,329,060.05
广告宣传费	964,497.08	3,103,074.52
促销活动费用	830,147.76	750,295.97
其他	8,394,455.22	6,106,325.49
合 计	150,447,051.14	137,131,748.49

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,764,558.03	13,536,457.98
折旧及摊销	1,480,039.78	1,646,215.15
咨询服务费	1,454,653.60	785,511.82
房屋租赁费	607,807.43	488,181.26
办公杂费	87,425.45	451,294.59
税金	15,886.85	407,505.56
存货盘亏		50,085.23
其他	3,450,228.60	2,722,062.23
合 计	26,860,599.74	20,087,313.82

(二十七) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	278,617.10	213,181.76
手续费支出	1,206,558.09	1,184,093.24
合 计	927,940.99	970,911.48

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	21,553.44	-222,931.00
合 计	21,553.44	-222,931.00

(二十九) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-	340,604.76
合 计	-	340,604.76

(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
非流动资产处置利得合计	90.00		90.00
其中：固定资产处置利得	90.00		90.00
政府补助	611,000.00		611,000.00
其他	1,046,833.19	756,496.97	1,046,833.19
合 计	1,657,923.19	756,496.97	1,657,923.19

(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	114,589.60	512,398.00	114,589.60
其中：固定资产处置损失	114,589.60	512,398.00	114,589.60
其他	724,734.23	180,256.48	724,734.23
合 计	839,323.83	692,654.48	839,323.83

(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
当期所得税费用	15,717,198.09	17,590,424.88
递延所得税费用	5,388.36	55,732.75
合 计	15,722,586.45	17,646,157.63

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	65,550,755.96
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	15,717,198.09
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	
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	5,388.36
所得税费用	15,722,586.45

(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
银行利息收入	278,617.10	213,181.76

项 目	本期发生额	上期发生额
往来及其他款项	45,004,652.85	205,637,828.86
合 计	45,283,269.95	205,851,010.62

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
支付房屋租金	33,609,535.46	31,041,815.17
支付物业费	6,192,689.02	5,204,315.72
支付水电费	3,581,650.08	4,533,498.69
支付往来款及其他费用	62,477,136.07	53,581,190.22
合 计	105,861,010.63	94,360,819.80

(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	49,828,169.51	47,793,532.71
加：资产减值准备	21,553.44	-222,931.00
固定资产等折旧	5,287,333.27	1,409,995.09
无形资产摊销	423,325.79	460,875.21
长期待摊费用摊销	24,587,940.71	13,593,307.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）	114,499.60	512,398.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,388.36	128,726.65
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）	-10,206,824.51	-3,035,689.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-15,111,701.64	185,292,860.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,530,703.89	-41,453,604.84
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	62,469,611.70	204,479,469.76
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	147,016,852.10	175,273,683.56
减：现金的期初余额	175,273,683.56	4,307,386.68

补充资料	本期金额	上期金额
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	-28,256,831.46	170,966,296.88

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	147,016,852.10	175,273,683.56
其中：库存现金	4,488,285.26	4,751,318.12
可随时用于支付的银行存款	141,308,414.34	170,005,022.33
可随时用于支付的其他货币资金	1,220,152.50	517,343.11
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	147,016,852.10	175,273,683.56
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、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末未被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京东田构想文化发展有限公司	2016 年 4 月	6,000,000.00	100%	现金	2016 年 4 月 24 日	实际控制	4,997,479.26	137,535.76

2、 合并成本及商誉

	北京东田构想文化发展有限公司
合并成本	6,000,000.00
— 现金	3,450,000.00
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	

—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	2,550,000.00
合并成本合计	6,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	104,076.23
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,895,923.77

(二) 同一控制下企业合并

无

(三) 处置子公司

无

(四) 其他原因的合并范围变动

1、本期新设子公司

公司名称	变动性质	投资成本
成都东田成汇文化传播有限公司	新设	1,000,000.00
东田言济（上海）形象设计有限公司	新设	
东田动感（北京）健身休闲有限公司	新设	

2、母公司本期吸收合并子公司东田贸合（北京）文化发展有限公司，截至 2016 年 12 月 31 日尚未注销。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东田中海（北京）文化发展有限公司	北京	北京	民营	100		无偿划拨
东田丽合（北京）文化发展有限公司	北京	北京	民营	100		无偿划拨
东田工合（北京）文化发展有限公司	北京	北京	民营	100		无偿划拨
东田瑞合（北京）文化发展有限公司	北京	北京	民营	100		无偿划拨
东田兴宜（北京）文化发展有限公司	北京	北京	民营	100		无偿划拨
东田望合（北京）文化发展有限公司	北京	北京	民营	100		无偿划拨
东田视觉（北京）文化发展有限公司	北京	北京	民营	100		无偿划拨
东田建雅（北京）文化发展有限公司	北京	北京	民营	100		无偿划拨
东田新星（北京）文化发展有限公司	北京	北京	民营	100		新设
东田颐合（北京）商贸有限公司	北京	北京	民营	100		无偿划拨

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
东田视角（北京）文化有限公司	北京	北京	民营	100	无偿划拨
东田空间（北京）造型设计有限公司	北京	北京	民营	100	无偿划拨
东田地带（北京）健身休闲有限公司	北京	北京	民营	100	无偿划拨
东田视角（上海）形象设计有限公司	北京	上海	民营	100	无偿划拨
天津东田美容美发有限公司	天津	天津	民营	80	无偿划拨
东田造型（天津）有限公司	天津	天津	民营	100	无偿划拨
太原东田时尚文化传播有限公司	太原	太原	民营	100	无偿划拨
东田（上海）投资管理有限公司	上海	上海	民营	100	无偿划拨
上海东田正泰美发有限公司	上海	上海	民营	100	无偿划拨
杭州东田文化创意有限公司	杭州	杭州	民营	100	无偿划拨
东田造型武汉有限公司	武汉	武汉	民营	55	无偿划拨
武汉东田空间发型有限公司	武汉	武汉	民营	60	无偿划拨
苏州东昱形象设计管理有限公司	苏州	苏州	民营	60	无偿划拨
无锡市东田投资管理咨询有限公司	无锡	无锡	民营	55	无偿划拨
东田英才（北京）管理咨询有限公司	北京	北京	民营	70	新设
上海东狄网络科技有限公司	上海	上海	民营	100	新设
东田时尚（深圳）文化发展有限公司	深圳	深圳	民营	100	新设
北京东田构想文化发展有限公司	北京	北京	民营	100	购买
成都东田成汇文化传播有限公司	北京	北京	民营	100	新设
东田言济（上海）形象设计有限公司	上海	上海	民营	100	新设
东田动感（北京）健身休闲有限公司	北京	北京	民营	100	新设

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

（一）信用风险

本公司财务状况表中银行存款、应收账款、其他应收款为本公司有关最大信用风险。

本公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行。由于这些国有银行拥有国家的大力支持公司认为该等资产不存在重大的信用风险。本公司与各客户定期沟通，并且确信应收账款能够足额收回。其他应收款主要包括应收关联方款项以及店面押金。本公司通过定期检查关联方的经营成果和资产负债率来评估其信用风险。

（二）市场风险

无。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证

券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是李东田。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“一、(二)”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东田私享（北京）餐饮管理服务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
东田艺彩（北京）商贸有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
沈阳东田造型形象设计有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
大连东田造型有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
烟台东田造型有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
东田力量（北京）电子商务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
南宁东田投资管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
青岛东田投资管理咨询有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
威海东田造型有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
合肥东田时尚文化传播有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
云南东田形象设计有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
西安东田形象设计管理有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
东田（上海）造型设计有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
重庆东田投资管理有限公司江北分店	受同一最终控制方控制的其他企业
重庆东田投资管理有限公司江北分公司	受同一最终控制方控制的其他企业
重庆东田投资管理有限公司时代美美店	受同一最终控制方控制的其他企业
东狄贸易（上海）有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
成都东田形象设计有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
东田时尚（北京）文化传播有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
东田（上海）电子商务有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
东田时光（北京）休闲健身有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
深圳东田造型文化传播有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
杨昱	子公司股东
撒涌	子公司股东
刘兵	子公司股东
章宏斌	子公司股东
李东田	实际控制人

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东狄贸易（上海）有限公司	采购商品	2,920,367.48	1,391,057.80
东田艺彩（北京）商贸有限公司	采购商品		596,100.00

2、 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	1,834,000.00	1,434,000.00

(五) 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
预付账款					
	东狄贸易（上海）有限公司	2,410,432.00		4,000,180.00	
其他应收款					
	东田时尚（北京）文化传播有限公司			48,979.44	
	东狄贸易（上海）有限公司	3,278.40			
	李东田			59,100.00	
	青岛东田投资管理咨询有限公司			1,210.00	
	上海东田电子商务有限公司			8,638.05	
	威海东田造型有限公司			540.00	
	重庆东田投资管理有限公司			8,740.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	东狄贸易（上海）有限公司	899,189.37	389,887.60
	东田艺彩商贸有限公司	82,290.00	80,340.00
其他应付款			
	东田（上海）造型设计有限公司		
	东田时光（北京）休闲健身有限公司	2,000.00	2,000.00
	东田时尚（北京）文化传播有限公司	7,522.00	202,043.04
	东田私享（北京）餐饮管理服务有限公司		
	东田艺彩（北京）商贸有限公司		
	合肥东田时尚文化传播有限公司		
	南宁东田投资管理有限公司		

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	青岛东田投资管理咨询有限公司		2,082.00
	沈阳圣岩东田形象设计有限公司		
	威海东田造型明限公司		
	西安东田形象设计管理有限公司		
	烟台东田造型有限公司		288.00
	云南东田形象设计有限公司		153.00
	重庆东田投资管理有限公司江北分公司		1,100.00
	重庆东田投资管理有限公司时代美美店		4,828.00
	重庆东田形象设计有限公司		
	深圳东田造型文化传播有限公司	386.00	
	章宏斌	250,000.00	
	李东田	20,807.85	
	杨昱	135,609.97	135,609.97
	撒涌	918,500.00	1,022,000.00

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止到 2016 年 12 月 31 日，公司无需披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止到 2016 年 12 月 31 日，公司无需披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止到 2016 年 12 月 31 日，公司无需披露的重要资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

无。

(二) 债务重组

无。

(三) 资产置换

无。

(四) 其他对投资者决策有影响的重要事项

- 1、本公司控股股东李东田质押 59,297,551 股(其中 44,473,164 股为有限售条件股份，14,824,387 股为无限售条件股份)，占公司总股本 29.65%。本次质押用于李东田向杭州银行股份有限公司中关村支行申请贷款人民币 4,100.00 万元，质押期限为 2017 年 1 月 26 日起至 2018 年 1 月 25 日止，质押权人为杭州银行股份有限公司北京中关村支行。
- 2、本公司股东北京信中利普信股权投资中心（有限合伙）质押 10,842,918 股（均为无限售条件股份），占公司总股本 5.42%。本次质押股份用于担保，质押权人为招商财富资产管理有限公司，质押期限为 2016 年 11 月 15 日起至 2018 年 6 月 1 日止。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	50,669,505.70	100.00			50,669,505.70
1、关联方组合	48,219,163.82	95.16			48,219,163.82
2、款项性质组合	2,450,341.88	4.84			2,450,341.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	50,669,505.70	100.00	-	-	50,669,505.70

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	19,227,795.63	100.00			19,227,795.63
1、关联方组合	18,944,932.63	98.53			18,944,932.63
2、款项性质组合	282,863.00	1.47			282,863.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	19,227,795.63	100.00			19,227,795.63

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	48,219,163.82		
款项性质组合	2,450,341.88		

合 计	50,669,505.70		
-----	---------------	--	--

2、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
关联方往来款项	48,219,163.82	18,944,932.63
押金、备用金等	2,450,341.88	282,863.00
合 计	50,669,505.70	19,227,795.63

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 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
东田（上海）投资管理有限公司	往来款	18,999,469.67	1 年以内	37.50	
东田地帶（北京）健身休闲有限 公司武汉分公司	往来款	2,527,397.02	1 年以内	4.99	
东田空间（北京）造型设计有限 公司	往来款	4,949,580.78	1 年以内	9.77	
上海东田隆发美发有限公司	往来款	5,656,720.20	1 年以内	11.16	
东田建雅（北京）文化发展有限 公司	往来款	2,714,170.37	1 年以内	5.36	
合 计	/	34,847,338.04	≠	68.77	

(二) 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	154,999,547.86		154,999,547.86	165,832,297.75		165,832,297.75
合 计	154,999,547.86		154,999,547.86	165,832,297.75		165,832,297.75

1、 对子公司投资

被投资 单位	年初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计 提 减值准 备	减值准 备 期末余 额
东田空间（北京）造型设计有限 公司	4,223,645.59			4,223,645.59		
天津东田美容美发有限公司	537,522.57			537,522.57		
太原东田时尚文化传播有限公司	4,471,409.25			4,471,409.25		
东田（上海）投资管理有限公司	20,902,669.73			20,902,669.73		
东田造型武汉有限公司	1,645,567.88			1,645,567.88		
苏州东昱形象设计管理有限公司	1.00			1.00		
无锡市东田投资管理咨询有限公 司	1,278,024.48			1,278,024.48		
东田地帶（北京）健身休闲有限 公司	1,809,043.70			1,809,043.70		
杭州东田文化创意有限公司	1,843,646.87			1,843,646.87		
武汉东田空间发型有限公司	39,512.56			39,512.56		
东田颐合（北京）商贸有限公司	3,313,807.90			3,313,807.90		

东田时尚（北京）文化发展股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东田视角（北京）文化有限公司	1,981,793.45			1,981,793.45		
东田造型（天津）有限公司	1,659,511.80			1,659,511.80		
东田视角（上海）形象设计有限公司	2,825,638.72			2,825,638.72		
东田贸合（北京）文化发展有限公司	17,832,749.89		17,832,749.89			
东田新星（北京）文化发展有限公司	9,744,034.37			9,744,034.37		
东田丽合（北京）文化发展有限公司	19,953,836.29			19,953,836.29		
东田工合（北京）文化发展有限公司	17,603,193.36			17,603,193.36		
东田瑞合（北京）文化发展有限公司	11,460,485.64			11,460,485.64		
东田望合（北京）文化发展有限公司	7,664,397.30			7,664,397.30		
东田兴宜（北京）文化发展有限公司	13,788,443.49			13,788,443.49		
东田建雅（北京）文化发展有限公司	2,714,996.61			2,714,996.61		
东田中海（北京）文化发展有限公司	13,457,181.17			13,457,181.17		
东田视觉（北京）文化发展有限公司	2,348,160.76			2,348,160.76		
上海东田正泰美发有限公司	1,733,023.37			1,733,023.37		
东田时尚（深圳）文化发展有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京东田构想文化发展有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
成都东田成汇文化传播有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合 计	165,832,297.75	7,000,000.00	17,832,749.89	154,999,547.86		

(三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,828,911.44	2,195,343.27	4,008,041.00	362,875.20
其他业务	1,735,186.76	321,589.07	130,592.29	70,203.10
合 计	30,564,098.20	2,516,932.34	4,138,633.29	433,078.30

(四) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		19,072,313.59
处置长期股权投资产生的投资收益	3,457,722.86	
合 计	3,457,722.86	19,072,313.59

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-114,499.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	611,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	322,098.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-204,649.84	
少数股东权益影响额	-80,488.70	
合 计	533,460.82	

(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（元）	
		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	20.74%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.54%	0.25	0.25

东田时尚（北京）文化发展股份有限公司

二〇一七年四月二十五日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室
