

证券代码：838385

证券简称：爱家科技

主办券商：安信证券



爱家科技

NEEQ:838385

北京创新爱尚家科技股份有限公司

Aikalife Innovative Technology Co.,Ltd.



Aika爱家科技

——石墨烯轻应用推动者

为传统产业插上“互联网+”腾飞的翅膀



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记



2016年03月两会期间，公司董事长陈利军与原工信部怀进鹏副部长（现任天津市委副书记）在中央人民广播电台中国之声《做客中央台》连线，怀进鹏副部长肯定Aika爱家用石墨烯进行新型服饰的设计，对新的产业业态是一件很有意义的事情。



2016年8月，爱家科技聘请新材料与产业技术北京研究院院长、东京大学教授古月文志为首席技术顾问。



2016年10月，爱家科技完成新三板敲钟，证券代码838385，成为首家在石墨烯轻应用领域登陆新三板的科技企业。



2016年12月，爱家科技研发的石墨烯碳纳米管复合电热膜样板间在北京石墨烯众创空间落成，成为全国首家采用石墨烯材料进行地暖项目的样板工程。

目录

第一节声明与提示.....	3
第二节公司概况.....	6
第三节会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节管理层讨论与分析.....	10
第五节重要事项.....	21
第六节股本变动及股东情况.....	23
第七节融资及分配情况.....	25
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	26
第九节公司治理及内部控制.....	30
第十节财务报告.....	34

释义

释义项目		释义
公司、Aika、AIKA、爱家科技	指	北京创新爱尚家科技股份有限公司
木牙科技	指	木牙（天津）科技有限公司
波司登	指	波司登羽绒服装有限公司
爱慕	指	北京爱慕内衣有限公司
南通牧绒王	指	南通牧绒王羊绒制品有限公司
京东	指	北京京东世纪贸易有限公司
唯品会	指	唯品会（中国）有限公司及其子公司
天猫	指	浙江天猫技术有限公司
T0 B	指	行业应用类客户
T0 C	指	终端类客户
股东大会	指	北京创新爱尚家科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京创新爱尚家科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京创新爱尚家科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书、市场部总监
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	北京创新爱尚家科技股份有限公司公司章程
报告期、本期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	中国的法定货币单位，人民币元、人民币万元
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

第一节声明与提示

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

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

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司持续亏损风险	2015 年、2016 年公司营业收入分别为 17,507,992.00 元、10,217,935.16 元,净利润分别为-1,183,693.06 元、-13,017,962.02 元。报告期公司在石墨烯研发上投入 5,518,501.14 元,同时公司其他部门调整并扩招人员,使公司报告期的期间费用较上年同期增加 8,370,840.31 元。石墨烯的前期研发投入较大,公司若不能快速把研发成果量产,同时若不能提高石墨烯产品的营业收入和毛利率,公司仍将可能面临持续亏损的风险。
2、3C 创意数码产品存货跌价风险	3C 创意数码产品是一个充分竞争的市场,竞争较为激烈,尤其是小米、360 等行业巨头的存在,进一步凸显了同行业其他竞争者在市场份额、人员、资金等方面的限制。公司在 3C 创意数码产品的市场上技术力量略显单薄,抵御风险的能力偏低。未来若公司的技术发展跟不上产品更新换代的要求,公司可能面临技术储备不足的风险及产品存货跌价的风险。由于部分 3C 创意数码产品性能、包装较为陈旧,报告期末公司对存货已做减值测试,同时对部分存货计提了存货跌价准备。
3、客户集中度较高的风险	2014 年度、2015 年度、2016 年度,公司前五名客户销售收入占当期营业收入的比例分别为 70.56%、70.77%、63.64%,存在客户集中的风险。公司 3C 创意数码产品销售模式主要采取线上形式,与京东、天猫、唯品会等电商建立了长期稳定的合作关系。虽然上述渠道商不是公司产品的终端用户,但未来若公司不能与上述渠道维系良好的关系,可能给公司业务的发展带来不利影响。
4、供应商集中度较高的风险	2016 年度,公司来自前五名供应商的采购额占同期采购总额的比例为 68.86%,采购金额较大且集中度相对较高,公司存在供应商集中度较高的风险。虽然公司与这些供应商建立长期稳定的合作关系,但若该等供应商在产品、服务质量或供应及时性等方面不能满足公司的业务需求,或产品、服务价格较高,则会影响公司的产品质量、服务满意度和盈利水平。
5、石墨烯新产品研发风险	公司从 2015 年开始投入资金,用于石墨烯应用产品的研发,虽然石墨烯产品应用空间巨大,但是投入商业化生产的不多,且价格相对较贵,公司正在销售的石墨烯披肩、石墨烯暖宫、石墨烯护具产品、石墨烯智能模组主要利用石墨烯产品的热效应,应用范围较窄,公司加大在石墨烯领域的研发力度,未来若不能有所突破,可能面临新产品研发失败的风险。
6、公司管理水平跟不上业务发展的风险	随着公司业务的持续发展,公司经营活动将更趋复杂,对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求。同时,公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后,相关法律、法规及规章制度对公司治理亦提出了更高的要求。未来公司综合管理如不

	能达到相关要求,可能面临因管理不善而导致的经营风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

注：报告期内新增供应商集中度较高的风险。报告期内风险与公转书相比，减少技术储备不足的风险、产品毛利率波动风险。

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京创新爱尚家科技股份有限公司
英文名称及缩写	Aikalife Innovative Technology Co.,Ltd.;AIKA
证券简称	爱家科技
证券代码	838385
法定代表人	陈利军
注册地址	北京市海淀区知春路甲 48 号 3 号楼 1 单元 11A
办公地址	北京市海淀区知春路甲 48 号 3 号楼 1 单元 11A
主办券商	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王玥、张琼
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李蕊
电话	010-58731880
传真	010-58731880
电子邮箱	lirui@aikalife.com
公司网址	http://www.aikalife.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区知春路甲 48 号 3 号楼 1 单元 11A; 邮政编码 100086
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 10 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通讯和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	研发、销售 3C 创意数码产品;研发石墨烯材料以及研发、销售石墨烯轻应用产品。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	16,967,700
做市商数量	0
控股股东	陈利军
实际控制人	陈利军

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	911101080627636876	否
税务登记证号码	110108062763687	否
组织机构代码	062763687	否

注：截止报告期末，公司尚未办理三证合一手续。

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	10,217,935.16	17,507,992.00	-41.64%
毛利率	19.46%	27.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-13,017,962.02	-1,183,693.06	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,916,342.19	-1,514,071.99	-
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）	-117.22%	-10.73%	-
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）	-116.45%	-13.72%	-
基本每股收益	-0.82	-0.10	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	16,919,284.78	18,951,863.49	-10.72%
负债总计	3,022,449.03	3,197,777.08	-5.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,896,835.75	15,754,086.41	-11.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.82	1.01	-18.81%
资产负债率	17.86%	16.87%	-
流动比率	5.48	5.58	-
利息保障倍数	-	-	-

注：报告期内没有发生利息支出。

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	-10,282,594.90	-409,634.11	-
应收账款周转率	7.39	9.01	-
存货周转率	2.30	3.30	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-10.72%	125.32%	-
营业收入增长率	-41.64%	1.49%	-
净利润增长率	-999.78%	62.49%	-

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	16,967,700	15,636,000	8.52%
计入权益的优先股数量	-	-	-

计入负债的优先股数量	-	-	-
------------	---	---	---

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(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)	102,236.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,856.21
非经常性损益合计	-101,619.83
所得税影响数	-15,242.97
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-86,376.86

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

爱家科技创建于 2013 年，成立时是一家创意消费类潮品公司，以“创新+时尚+科技”的产品设计理念，配以行业中领先的材料、技术、工艺，制作出新颖、实用、时尚产品的高新技术企业。

2016 年，公司主要收入来源包括 3C 创意数码产品的销售收入和石墨烯产品（公司石墨烯产品主要包括石墨烯披肩、石墨烯暖宫、石墨烯护具产品、石墨烯智能模组等）的销售收入。公司的主要产品或服务包括 3C 创意数码产品、石墨烯智能模组和石墨烯+大健康+大数据的智能健康护具系列等。客户类型包括工厂、电商、电视购物、大客户、礼品公司、服装、护具行业品牌客户等。

2016 年，公司总销售收入为 10,217,935.16 元，其中主营业务收入为 10,167,321.12 元，主营业务收入中分产品类别的销售收入中 3C 创意数码产品 7,836,746.59 元（占主营业务收入的比例为 77.08%），石墨烯产品 2,330,574.53 元（占主营业务收入的比例为 22.92%）。

2016 年公司主要收入来自于 3C 创意数码产品的销售，在 3C 创意数码产品运营中，公司继续和京东、天猫等线上销售渠道开展合作。公司看好石墨烯类产品的市场，2016 年积极研发石墨烯类产品，同时积极与服装、护具等相关领域的企业开展合作。公司拟借助移动互联网技术跟踪用户数据的手段，构建 3C 创意数码产品+石墨烯+大健康的战略宏图。

公司商业模式描述如下：

1、销售模式

公司 3C 创意数码产品和石墨烯类产品都拥有线上和线下两种销售渠道。线上销售渠道有综合类电商和垂直类电商；线下销售渠道有知名服装品牌企业、会销团队、新媒体渠道、礼品渠道、区域分销商、电视购物渠道等。公司还针对不同大客户的需求，为其定制专属的衍生产品。

2、采购模式

（1）公司产品生产采用包工包料的委外加工模式。

（2）供应商选择：公司核心管理层具有一定程度的产品定义能力，对产品设计、用户需求有深刻见解，因此能确保公司合作厂商生产流程科学，制作及检验工序严格。公司在维护原有供应厂商的同时，也增加挑选新供应商，更新公司供应商名录。公司在每个领域会选择 3 家供应商备选，在签订年度采购协议之前，公司会对备选供应商进行严格的验厂，多维度综合对比各项指标后确定最终的产品委外加工厂商。

（3）标准化产品：公司根据销售计划制定采购计划，并根据动态需求及出入库数据变化情况，时时调整采购计划。

（4）定制产品：以客户订单需求为导向，按照客户要求、产品规格、数量及交货日期组织生产。采购时，销售部门将销售需求下达给采购人员，采购人员确认采购价格，最后公司确定，下达采购订单给供应商。

（5）产品质检：公司产品中心质检人员负责按照检验标准对产品进行严格品质检验，检验合格后方可安排出货给客户。

随着电子行业进入标准品竞争白热化阶段，互联网新销售模式对传统消费类电子产业产生巨大冲击，小米等巨头使得市场竞争趋于白热化，小众品牌在消费类电子市场的销售额、毛利率普降，公司作为小众品牌亦受到一定程度的影响，所以在 2015 年下半年，公司进行整体战略调整，正式进军石墨烯轻应用领域。报告期内，公司投入 5,518,501.14 元应用于石墨烯产品研发，目前已经研发出石墨烯披肩、石墨烯暖宫、石墨烯护具产品、石墨烯智能模组产品，并且上述石墨烯产品已经在报告期内形成销售。

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	是
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

注：公司石墨烯产品渠道较上年有增加，但是 3C 电子类产品渠道维持不变。

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

自成为新三板挂牌公司以来，公司贯彻执行《公司章程》、《关联交易决策制度》等治理制度，并且严格按照三会议事规则等治理制度的制定和执行，治理工作日趋完善和科学。

公司管理层坚持贯彻企业方针，以公司经营发展战略为指引，坚持年度经营计划不动摇。报告期内，实现总销售收入 10,217,935.16 元，同比降低了 41.64%。

报告期内公司营业收入大幅下降的原因在于 2016 年公司将精力集中在研发石墨烯产品上，同期公司未积极开拓 3C 创意数码产品市场，从而使其销售渠道萎缩，导致其收入较上一年度大幅度下降；此外报告期内公司的石墨烯产品在品牌、市场推广、销售渠道上均处于研发及试运营阶段，石墨烯产品的营销周期较长，导致报告期内公司石墨烯产品收入不多。综上，报告期内收入比上年同期有较大下滑。

2016 年公司利润总额-13,017,962.02 元，同比降低了 999.78%；公司扣除非经常损益后的利润-12,916,342.19 为元，同比降低了 753.09%。

报告期内公司利润总额大幅下降的原因在于报告期内营业收入、毛利率降幅较大，而期间费用增幅较大，以上原因导致利润总额降幅较大。

2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 16,919,284.78 元，同比降低了 10.72%。2016 年 12 月 31 日，公司净资产为 13,896,835.75 元，同比降低了 11.79%，报告期内公司净利润为-13,017,962.02 元，净利润降幅较大，但是同时并未导致公司净资产的大幅下降，主要的原因在于报告期内公司通过定向增发成功募集资金 11,505,888.00 元。

公司主要产品的销售渠道如下：

1、公司 3C 创意数码产品和石墨烯产品的销售渠道均包括采用线上和线下两种销售渠道。线上销售渠道有综合类电商和垂直类电商；线下销售渠道有知名服装品牌企业、会销团队、新媒体渠道、礼品渠道、区域分销商、电视购物渠道等。

2、公司石墨烯产品的客户类型还进一步细分为服装企业 TO B 和终端客户 TO C。

TO B 方面的情况如下：

2016 年上半年，公司主攻羽绒服、棉服领域的大量级客户，公司通过和波司登进行战略合作，了解服装行业规则，公司提出石墨烯+智能化+大数据的智能服饰解决方案。公司以大客户需求为导向，完成 To B 端产品的软硬件定义与产品形态输出等工作。

2016 年 10 月，公司在上海参展中国国际服装服饰博览会，公司产品首次公开进入服装行业视野。从该展会节点后，公司面向服装企业全面启动产品推广工作。

截至 2016 年 12 月，公司销售战略从服装领域逐步延伸到家纺、汽车后市场、工装、护具等多领域，并在石墨烯地热膜领域有了突破。公司 To B 端在服装领域的成单客户有波司登、南通牧绒王等。

TO C 方面的情况如下：

2016 年上半年，公司重点针对石墨烯产品的特性做市场调研，并开展用户端和渠道端的调研，最终公司确定产品类型石墨烯+大健康护具产品系列，具体为女性暖宫产品、护腰护胯产品、理疗马甲产品系列。产品上市后，公司选取具有媒体属性和社交属性的电商平台如京东等，进行小范围内的测评试销活动，同时公司在部分媒体做宣传推广活动。经过小范围测评试销后，最终公司确定“一个基础+两个中心”

的渠道模式，即以京东、天猫作为基本的展示平台，同时以礼品渠道+电视购物作为两个中心突破渠道。

由于 2016 年度公司的石墨烯产品在品牌、市场推广、销售渠道不明朗，导致石墨烯产品收入不多；另一方面，公司管理层将精力集中在推广石墨烯产品上，同期公司未积极开拓 3C 创意数码产品市场，从而使其销售渠道萎缩，导致其收入较上一年度大幅度下降，但 3C 创意数码产品仍是报告期内的主要销售产品。报告期内，公司在规范管理的基础上，继续积极拓展业务范围。2016 年公司主营业务 3C 创意数码产品的基础上在大力拓展石墨烯产品，为公司未来的发展打下基础。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项 目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	10,217,935.16	-41.64%	-	17,507,992.00	1.49%	-
营业成本	8,229,408.55	-35.19%	80.54%	12,697,369.47	-6.08%	72.52%
毛利率	19.46%	-	-	27.48%	-	-
管理费用	11,112,196.74	275.12%	108.75%	2,962,277.73	-7.11%	16.92%
销售费用	3,498,605.10	6.92%	34.24%	3,272,170.65	-13.03%	18.69%
财务费用	-16,624.34	-	-0.16%	-11,111.19	-86.59%	-0.06%
营业利润	-12,916,342.19	-	-126.41%	-1,514,071.99	54.05%	-8.65%
营业外收入	102,636.38	-68.96%	1.00%	330,628.93	134.84%	1.89%
营业外支出	204,256.21	81,602.48%	2.00%	250.00	-85.57%	0.00%
净利润	-13,017,962.02	-	-127.40%	-1,183,693.06	62.49%	-6.76%

项目重大变动原因：

1、报告期内公司营业收入为 10,217,935.16 元，较上年同期降低 41.64%。2016 年公司将精力集中在石墨烯产品研发上，同期公司未积极开拓 3C 创意数码产品市场，从而使其销售渠道有所萎缩，导致其收入较上一年度大幅度下降；此外报告期内公司的石墨烯产品在品牌、市场推广、销售渠道上均处于研发及试运营阶段，石墨烯产品的营销周期较长，导致报告期内公司石墨烯产品收入较少，与去年相比，石墨烯收入降幅 37.85%。

2016 年公司石墨烯产品收入下降的主要原因在于公司将主要精力集中于石墨烯原材料的研发升级和产品的更新换代上。2015 年公司在京东平台通过产品众筹的形式销售石墨烯，并于当年销售石墨烯产品 3,750,120.48 元，公司管理层由此意识到石墨烯产品的巨大市场潜力，同时看到公司当时公司石墨烯原材料的不足（比如无法水洗等），于 2016 年集中精力升级研发新型石墨烯材料，公司通过与新材料与产业技术北京研究院开展合作，在 2016 年成功研发出新一代的石墨烯碳纳米管复合纺织物材料和石墨烯碳纳米管复合电热膜材料。石墨烯碳纳米管复合纺织物材料通过低电压进行安全加热，材料柔软、可水洗、可弯折。石墨烯碳纳米管复合电热膜在纳米材料加工、膜材料发热稳定技术方面具有创新性，达到了国际先进水平。在新型石墨烯材料的基础上，公司对 2015 年的石墨烯产品进行全新的升级，同时开发出新的石墨烯暖宫、石墨烯护具产品、石墨烯智能模组，由于产品尚处于研发阶段，公司未开展广泛的市场推广，导致当年石墨烯产品销售低于上年。

综上，报告期内营业收入比上年同期有较大下滑。

2、报告期内公司营业成本为 8,229,408.55 元，较上年同期降低 35.19%，主要由于营业收入下降，

相应产品的结转成本减少，从而导致营业成本降幅较大。

3、报告期内公司管理费用为 11,112,196.74 元，较上年同期增幅 275.12%，主要由于公司加大研发费用的投入。报告期内，公司管理费用下设的二级明细项目-研发费用为 5,518,501.14 元，并且报告期内公司已经将全部研发支出予以费用化。与此同时，报告期内公司为提高员工专业技能，增加员工培训费用 326,791.43 元，另外还大幅增加中介咨询服务费用为 1,962,141.21 元，以上管理费用大额明细较去年同期增幅较大，从而导致报告期内管理费用增幅较大。

4、报告期内公司财务费用为-16,624.34 元，较上年同期降幅 49.62%，主要由于报告期内公司通过定向发行股票募集资金而产生的利息收入，从而导致财务费用降幅较大。

5、报告期内公司营业利润为-12,916,342.19 元，较上年同期降幅 753.09%，主要由于报告期内营业收入、毛利率降幅较大，而期间费用增幅很大，以上原因导致营业利润降幅较大。

6、报告期内公司营业外收入为 102,636.38 元，较上年同期降幅 68.96%，主要由于报告期内软件退税额减少，以上原因导致营业外收入降幅较大。

7、报告期内营业外支出为 204,256.21 元，较上年同期增幅 81,602.48%，主要由于报告期内捐赠新三板研究基金为 100,000 元（体现在附注营业外支出-其他）；还有罚金支出为 60,216.65 元，包括湖南快乐阳光的赔偿费 50,000 元（此赔偿费为使用湖南快乐阳光的图片信息费用）和补缴附加税滞纳金 9816.65 元以及专票丢失罚款 400 元，以上因素导致营业外支出增幅较大。

8、报告期内净利润为-13,017,962.02 元，较上年同期降幅 999.78%，主要由于报告期内营业收入、毛利率降幅较大，而期间费用增幅较大，营业外支出增幅较大，以上原因导致净利润降幅较大。

（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	10,167,321.12	8,229,408.55	16,179,100.49	12,697,369.47
其他业务收入	50,614.04	-	1,328,891.51	-
合计	10,217,935.16	8,229,408.55	17,507,992.00	12,697,369.47

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占主营业务收入比例	上期收入金额	占主营业务收入比例
3C 创意数码产品	7,836,746.59	77.08%	12,428,980.01	76.82%
石墨烯产品	2,330,574.53	22.92%	3,750,120.48	23.18%

收入构成变动的原因：

报告期内对于主营业务占比、按产品或区域进行分类的收入构成指标未发生重大变化。

（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	-10,282,594.90	-409,634.11
投资活动产生的现金流量净额	1,050,000.00	-1,050,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	10,999,797.77	10,000,000.00

现金流量分析：

1、报告期内经营活动产生的现金净额-10,282,594.90 元，同比降低 2,410.19%，主要原因是：公司主营业务收入的下降，导致现金流入同比减少，同时公司加大研发费用的投入，在报告期内从研发、产品、销售、财务等各方面引进了一批高精尖人才，职工薪酬大幅增加，从而期间费用增幅较大。以上综合因素导致经营活动产生的现金流量净额大幅度降低。

2、报告期内投资活动产生的现金净额 1,050,000.00 元，同比增幅 200.00%，主要原因是：报告期内公司将木牙（天津）科技有限公司 21.00%股权转让。2016 年 2 月，公司与北京众欢乐科技有限公司签订协议，将其持有的木牙公司 21.00%的股权以成本价 105.00 万元转让给北京众欢乐科技有限公司。处置

该资产后使得投资活动产生的现金流量净额大幅度增加。

(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	北京京东世纪贸易有限公司	1,776,682.05	17.39%	否
2	深圳市跑酷科技有限公司	1,705,094.01	16.69%	否
3	北京恒信恒远商贸有限公司	1,293,589.75	12.66%	否
4	南京亿歌科技有限责任公司	940,170.94	9.20%	否
5	北京方创伟业科技有限公司	786,324.79	7.70%	否
合计		6,501,861.54	63.64%	-

注：公司不再与南京亿歌科技有限责任公司进行销售合作，因此不会对公司未来的经营产生不利的影响。

(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	深圳市迪比科电子科技有限公司	2,946,054.00	26.07%	否
2	北京弘阔佳易商贸有限公司	1,820,380.00	16.11%	否
3	烯旺新材料科技股份有限公司	1,295,037.00	11.46%	否
4	南京优派电脑销售有限公司	920,000.00	8.14%	否
5	九州昊辰(北京)科技有限公司	800,000.00	7.08%	否
合计		7,781,471.00	68.86%	-

报告期内公司采购总额为 11,301,198.12 元

(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	5,518,501.14	557,522.09
研发投入占营业收入的比例	54.01%	3.18%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	24
公司拥有的发明专利数量	7

研发情况：

爱家科技已经建立起 20 多人的科研团队，团队成员全部具备本科以上学历，30%以上拥有硕士及以上学历，研发能力涵盖软件开发、硬件产品开发和材料开发方向。爱家科技采取自主研发的模式，包括以下两个方面：

(1) 基于石墨烯碳纳米管复合材料的石墨烯轻应用产品研发

公司以石墨烯碳纳米管复合材料为基础，将石墨烯智能加热功能切入智能服饰，制定了整套石墨烯智能发热解决方案。公司自主开发并销售系列石墨烯智能产品，如石墨烯智能披肩、石墨烯智能暖宫、护腰产品等。公司以石墨烯碳纳米管复合电热膜为基础，开发石墨烯电采暖解决方案。

(2) 以石墨烯为核心的基础材料研发和制备

公司与新材料与产业技术北京研究院开展合作，研发出石墨烯碳纳米管复合纺织物材料和石墨烯碳纳

米管复合电热膜。石墨烯碳纳米管复合纺织物材料通过低电压进行安全加热，材料柔软、可水洗、可弯折。石墨烯碳纳米管复合电热膜在纳米材料加工、膜材料发热稳定技术方面具有创新性，达到了国际先进水平。

研发具体情况如下：

a. 石墨烯纺织物材料

多维结构的石墨烯水溶性分散液富有强吸附性，公司使水性石墨烯导电油墨生长在特定的纤维骨架上，制备出高质量石墨烯复合纤维，并与特种纤维、导电纤维进行混纺、混织，制备出石墨烯纺织物材料。该石墨烯纺织物材料相比其他发热材料具有明显的优势：

I. 使用 5V 安全电压供电，安全，可实现在移动便携的环境下使用。

II. 具有良好的柔韧度，可弯折，可剪裁，属于织物类别，可水洗、干洗、透气。

III. 加热均匀，升温速度快的特点，产品加热 30 秒即到达 40 摄氏度，并可发射超越其他碳系材料的远红外波，对人体有理疗和保健的作用。

基于上述研发成果，爱家科技已开发出包括服饰、家纺、护具等几十款多系列的创新功能性产品，如石墨烯智能智能模组、石墨烯智能披肩、石墨烯智能暖宫、石墨烯护腰产品等都已经是在报告期内进行对外销售。

b. 石墨烯碳纳米管复合电热膜

爱家科技以高性能的水性石墨烯电热油墨为核心材料，通过凹版印刷工艺，制成具有卓越性能的石墨烯碳纳米管复合电热膜，此类产品具有以下特点：

I. 以水溶性多维石墨烯导电浆料为主要填料，成本低廉、性能稳定、性价比高。

II. 石墨烯作为导电剂制备新型碳系导电油墨，具有更高的电导率、更优的机械强度和更轻的质量，并且发热均匀，不会出现局部温度过高的情况。

III. 石墨烯三维纳米结构层，增大电阻稳定性，在高效节能的同时，解决了电热膜功率衰减的难题，使石墨烯发热膜的使用寿命增长，使用 30 年的衰减率低于 1.5%。

c. 软件平台及 App 的研发

石墨烯发热纺织物通过电流驱动，发出类人体远红外线，可以让衣物更好的保温驱寒。石墨烯发热纺织物的类人体远红外线，无电磁辐射危害，可对女性常见的痛经，宫寒等问题进行理疗。软件平台及 App 的研发，是为了改进用户的理疗体验，提升理疗效果。软件平台及 App 连接专业的医疗机构、医生，为不同用户定制专业理疗方案。专业理疗方案在大量理疗案例的实际应用，最终会汇集成大数据，有助于行业整体理疗水平的提升。

在纺织材料方面，爱家科技已经完成第一代纺织物材料的开发、验证和量产，已经具备批量化生产能力，第二代纺织物材料处于开发过程中；在硬件产品开发方面，已经完成标准智能控制模组的开发，产品已经批量生产；爱家科技组建了专业的软件开发团队从事软件开发，软件版本已经正式发布，并根据硬件产品和公司产品规划不断迭代。公司未来将继续加大研发投入，招聘研发人员，以推动新增研发项目的进展。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末末			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	12,017,621.40	17.24%	71.03%	10,250,418.53	499.42%	54.09%	16.94%
应收账款	491,962.27	-76.75%	2.91%	2,115,784.46	36.22%	11.16%	-8.25%
存货	3,288,935.49	-6.37%	19.44%	3,512,575.11	-15.90%	18.53%	0.91%

长期股权投资	-	-100.00%	-	1,050,000.00	-	5.54%	-5.54%
固定资产	30,520.52	828.65%	0.18%	3,286.55	-59.96%	0.02%	0.16%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	16,919,284.78	-10.72%	-	18,951,863.49	125.32%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末公司应收账款为 491,962.27 元，较上年同期降幅 76.75%，主要原因是报告期内公司收入规模下降，同时公司积极回收应收账款。

2、报告期末公司长期股权投资为 0.00 元，较上年同期降幅 100.00%，主要原因是：报告期内公司将所持有的木牙（天津）科技有限公司 21.00%的股权受让，处置该资产后导致投资活动产生的现金流量净额大幅度增加。

3、报告期末公司固定资产为 30,520.52 元，较上年同期增幅 828.65%，主要原因是：报告期内公司购入办公用电脑，导致固定资产大幅度增加。但固定资产总金额不大，主要由于公司研发模式是采用和新材料与产业技术北京研究院进行技术合作方式，因此未进行专门购置研发类固定资产。

3、投资状况分析

主要控股子公司、参股公司情况

公司参股爱烯（深圳）科技有限公司，公司持有该公司 40.8%的股权，爱烯（深圳）科技有限公司在报告期内尚未进行股权认缴和开展业务。

公司参股木牙（天津）科技有限公司，公司持有该公司 21%的股权。2016 年 2 月 14 日，公司与北京众欢乐科技有限公司达成股权转让协议，并以 1,050,000.00 元的初始投资价格将木牙（天津）科技有限公司 21.00%股权转让，交易过程合理、合规，上述事项经过第一届董事会第三次会议和第二次临时股东大会审议通过，并于 2016 年 6 月 21 日完成工商变更。

处置该资产后，公司长期股权投资减少 1,050,000.00 元。木牙科技主要从事儿童智能服饰的研发、设计与销售，因其主营业务与公司主营业务匹配度不高，因此未对公司业务产生任何影响。

（三）外部环境的分析

3C 创意数码产品是一个充分竞争的市场，竞争较为激烈，尤其是小米、360 等行业巨头的存在，进一步凸显了同行业其他竞争者在市场份额、人员、资金等方面的限制。

2015 年 10 月，习近平主席参观英国曼彻斯特大学石墨烯研究院。2015 年 12 月，工信部、发改委和科技部三部委发布《关于加快石墨烯产业创新发展的若干意见》。2016 年 7 月，国务院印发《“十三五”国家科技创新规划》，石墨烯入选重点发展先进功能材料。从国家的宏观层面来说，对公司石墨烯产品的推广和应用有积极的作用。

无论是国家宏观环境还是消费升级的大趋势微观环境，对公司石墨烯大健康产品的销售都会产生巨大的推力。

（四）竞争优势分析

由于 3C 创意数码产品是一个充分竞争的市场，竞争较为激烈，为减少 3C 创意数码产品销量下滑的风险损失，报告期内公司加大了石墨烯产品的研发及推广工作。2015 年下半年公司进行整体战略调整，正式进军石墨烯轻应用领域，提出“石墨烯+智能化+大数据”的产品设计理念。

1、公司是国内唯一一家做石墨烯纺织物材料的企业，相比其他石墨烯材料在服装服饰能更广泛应用，穿着体验更舒适。石墨烯材料相比传统加热材料，在加热速度、均匀度、安全性、远红外属性等方面具有强大优势。

2、公司与新材料与产业技术北京研究院成立联合实验室，石墨烯原材料具有强大核心优势：高质量石墨烯水性分散体系、多维碳填料助力石墨烯分散和新型石墨烯电热纺织纤维。

3、公司与国家中医药管理局技术开发交流中心达成战略合作，对方有很多全国知名的中医药领域专家，为公司石墨烯产品提供专属的中药理疗包，可以为公司石墨烯健康系列产品提供充足的支持。

4、技术优势方面。公司通过国家软件企业认证，是国家认定的高新技术企业。公司长期坚持具有自主知识产权的核心技术和产品研发，获得了 24 项专利技术。研发能力涵盖软件开发、硬件产品开发和材料开发。公司研发、产品部等核心岗位高管在智能硬件领域有十几年的行业经验，能够在加热功能基础上增加更多智能化功能，提前布局并契合未来智能服饰、更能代表行业的发展趋势。

5、人才优势方面。公司在报告期内从研发、产品、销售、财务等方面引进了一批高精尖人才，并不断优化组织结构。优秀的人才储备激发企业不断加强管理、提高效率、降低成本、增强核心竞争力、实现管理复制和科学决策，并且为公司的高速发展提供有力的保障。

在互联网营销和品牌打造方面的独到经验，为爱家科技奠定了石墨烯+大健康领域的品牌形象。

（五）持续经营评价

2014 年、2015 年和 2016 年公司主要销售 3C 创意数码产品，但是本年度公司积极研发新的石墨烯类产品，而未进行市场推广。报告期内公司的销售渠道除线上销售渠道外，还增加了知名服装品牌企业等线下销售渠道。

1、报告期内公司运营情况

报告期内，公司采用线上和线下等各个渠道开展销售 3C 创意数码产品，同时公司涉入石墨烯应用产品业务领域，成功研发出石墨烯智能模组、石墨烯智能披肩、石墨烯智能暖宫、石墨烯智能护腰，并形成销售收入，未来公司将着重开展石墨烯产品的研发和销售业务。

2、公司研发情况分析

公司自 2013 年成立以来，注重产品设计研发及专利保护，设有专门的产品研发部门。根据市场短期和长期需求以及公司品牌基因，先后设计出高端商务风格的拉杆箱系列移动电源、美观实用的八爪鱼线材、融合 USB 和传统电源插口的牛 X 系列移动电源、便携轻薄的锋芒系列移动电源。

公司在石墨烯方面的研究成果卓越，包括以下两个方面：

（1）基于石墨烯碳纳米管复合材料的石墨烯轻应用产品研发

公司以石墨烯碳纳米管复合材料为基础，将石墨烯智能加热功能切入智能服饰，制定了整套石墨烯智能发热解决方案。公司自主开发并销售系列石墨烯智能产品，如石墨烯智能披肩、石墨烯智能暖宫、护腰产品等。公司以石墨烯碳纳米管复合电热膜为基础，开发石墨烯电采暖解决方案。

（2）以石墨烯为核心的基础材料研发和制备

公司通过与业内顶尖的科研机构-新材料与产业技术北京研究院合作，研发出石墨烯碳纳米管复合纺织物材料和石墨烯碳纳米管复合电热膜。石墨烯碳纳米管复合纺织物材料通过低电压进行安全加热，材料柔软、可水洗、可弯折。石墨烯碳纳米管复合电热膜在纳米材料加工、膜材料发热稳定技术方面具有创新性，达到了国际先进水平。

3、融资能力分析

投资者对公司商业模式及石墨烯市场前景认可程度较高。2016 年 10 月，公司成功募集资金 11,505,888.00 元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司现金及现金等价物余额为 12,017,621.40 元，现金充足。

报告期内公司在 3C 创意数码产品的基础上增加了石墨烯产品，公司把石墨烯产品与传统产业结合，并与波司登等国内知名品牌签订了战略合作协议，进一步加强石墨烯产品在品牌、市场推广的宣传力度，不断拓展销售渠道，并在 2017 年初开始陆续出货，包括销售石墨烯智能模组、石墨烯智能披肩、石墨烯智能暖宫、石墨烯智能护腰、石墨烯智能马甲。

综上，报告期内，公司机构、人员、财务、资产、业务等完全独立，核心团队稳定；保持良好的公司

独立和自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍优化完毕，日趋稳定；公司在 2017 年主营业务以石墨烯产品为主，并进行有力地市场宣传和推广工作，并通过与服装企业等大客户进行合作，预计销售收入会有很大的增长，不会发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司拥有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司在大力发展企业的同时，积极承担和履行社会责任，主要包括：不断创造就业机会，诚信经营，自觉履行纳税义务，实现公司的社会价值。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

2015 年 5 月，石墨烯以重点领域新材料入选《中国制造 2025》。2015 年 12 月，工信部、发改委和科技部三部委发布《关于加快石墨烯产业创新发展的若干意见》。2016 年 5 月，石墨烯进入国家“十三五”百大工程项目规划。2016 年 7 月，国务院印发《“十三五”国家科技创新规划》，石墨烯入选重点发展先进功能材料。从国家的宏观层面来说，对公司石墨烯产品的推广和应用有积极的作用。中国石墨烯行业的发展带动了一系列加热产品的销售，如碳纤维产品开始火热。可以预见石墨烯产品将激起市场波澜，石墨烯产品引发的技术革命颠覆时代即将来临。无论是国家宏观环境还是消费升级的大趋势微观环境，对公司石墨烯大健康产品的销售都会产生巨大的推力。

（二）公司发展战略

2015 年下半年，公司进行整体战略调整，正式进军石墨烯轻应用领域，公司提出“石墨烯+智能化+大数据”的产品设计理念。公司从服装企业 T0 B 和终端客户 T0 C 两个客户渠道同步发展石墨烯产品销售业务。

T0 B 部分以智能模组销售及大客户开发为主：

- 1、2017 年智能模组销售结合已经推广的企业及品牌进行销售；
- 2、2017 年将开拓新的护具市场及工装市场；
- 3、2017 年规划合作三个服装类品牌的大客户以及一个直销类公司，从而提高石墨烯智能模组的销售收入；

T0 C 部分以开发生产销售石墨烯大健康产品为主：

- 1、产品以护腰、暖宫为主的护具产品为主；
- 2、渠道端以“一个基础+两个中心”为战略思想，辅以区域代理开拓；
- 3、2017 年公司以销售+品牌推广双引擎促进企业朝着良性、健康的道路上发展；

现阶段服装行业低迷，服装业为寻求发展积极寻找新概念与新功能点。在服装行业的发展进程中，智能服饰逐渐进入公众的视野，部分企业愿意尝试将传统服装与智能服饰相结合。与此同时石墨烯的市场带动了一系列加热、理疗产品的销售，由此可预知石墨烯产品将激起市场波澜。随着中国经济的日益发展，中产阶级迅速崛起，大众追求健康的意识越来越强烈，对于大健康系列产品的需求也随之走俏，对于公司的石墨烯健康产品需求也会很强劲。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司持续亏损风险

2015 年、2016 年公司营业收入分别为 17,507,992.00 元、10,217,935.16 元，净利润分别为 -1,183,693.06 元、-13,017,962.02 元，报告期公司在石墨烯研发上投入了 5,518,501.14 元，同时其他部门也增加了相关的高精尖人才，使公司的期间费用报告期比上年同期增加 8,370,840.31 元。石墨烯

的前期研发投入较大，若不能快速把研发成果量产，提高石墨烯产品的营业收入和毛利率，可能仍将面临持续亏损的风险。

应对措施：2016 年公司主营业务在 3C 创意数码产品增加石墨烯大数据智能化产品，爱家科技的战略从单一化转型为多元化，以 3C 创意数码产品和石墨烯产品并存的销售策略。同时将石墨烯产品与传统产业联合，与波司登、恒源祥等国内知名品牌签订了战略合作协议，进一步加强石墨烯产品在品牌、市场推广的宣传力度，不断拓展销售渠道，并将在 2017 年初开始陆续出货。2017 年度增加营业收入和毛利率的措施：

（1）继续巩固公司在石墨烯研发技术方面的优势，深化环保的石墨烯产品生产工艺。在保证质量的前提下，进一步降低石墨烯产品的生产成本，提高产品的性价比，持续为公司和客户带来价值。

（2）组建优秀的营销队伍，加强营销团队建设，加快石墨烯产品应用市场的推广进程。不断完善客户服务体系，建立与客户多维度的密切联系。

（3）根据市场需求情况，优化公司的各产品线和拓展销售渠道，从而提高公司整体的盈利能力。

2、3C 创意数码产品存货跌价风险

3C 创意数码产品是一个充分竞争的市场，竞争较为激烈，尤其是小米、360 等行业巨头的存在，进一步凸显了同行业其他竞争者在市场份额、人员、资金等方面的限制。公司在 3C 创意数码产品的市场上技术力量略显单薄，抵御风险的能力偏低。未来若公司的技术发展跟不上产品更新换代的要求，公司可能面临技术储备不足的风险及产品存货跌价的风险。由于部分 3C 创意数码产品性能、包装较为陈旧，为正确体现存货价值，报告期公司已经对存货计提了存货跌价准备。

应对措施：3C 创意数码产品行业竞争较为激烈，而石墨烯产品市场准入门槛较高，行业技术壁垒较高。近年随着石墨烯产品逐渐走入大众消费者的视野，对其认知度日益提高。2016 年公司主营业务逐渐由 3C 创意数码产品向石墨烯大数据智能化过渡，爱家科技的战略从单一化转型为多元化，在 3C 创意数码产品的基础上大力拓展石墨烯产品。公司引入在石墨烯产品方面有着丰富经验的产品经理，将产品进行准确定位且逐步优化供应链，以此提升产品竞争力。

3、客户集中度较高的风险

2014 年度、2015 年度、2016 年度，公司前五名客户销售收入占当期营业收入的比例分别为 70.56%、70.77%、63.64%，存在客户集中的风险。公司 3C 创意数码产品销售模式主要采取线上形式，与京东、天猫、唯品会等电商建立了长期稳定的合作关系。虽然上述渠道商不是公司产品的终端用户，但未来若公司不能与上述渠道维系良好的关系，可能给公司业务的发展带来不利影响。

应对措施：为了减小这一风险，公司引进线下渠道如服装企业、电视购物、礼品公司、大客户、直销类公司，根据公司的发展来制定跨行业的发展计划并予以执行，与平行及上游的合作伙伴建立畅通的合作渠道，分散了电子产品的销售渠道。

4、供应商集中度较高的风险

2016 年度，公司来自前五名供应商的采购额占同期采购总额的比例为 68.86%，采购金额较大且集中度相对较高，公司存在供应商集中度较高的风险。虽然公司与这些供应商建立长期稳定的合作关系，但若该等供应商在产品、服务质量或供应及时性等方面不能满足公司的业务需求，或产品、服务价格较高，则会影响公司的产品质量、服务满意度和盈利水平。

应对措施：为了减小这一风险，公司通过供应商评审会，从供货品质、交期、付款条件等筛选一批优质供应商，并与其中综合评估结果较优的供应商建立长期稳定的合作关系，并签定相应的保密协议等，分散了供应商高度集中的风险。

5、石墨烯新产品研发风险

公司从 2015 年开始投入资金，用于石墨烯应用产品的研发，虽然石墨烯产品应用空间巨大，但是投入商业化生产的不多，且价格相对较贵，公司正在销售的石墨烯披肩、石墨烯暖宫、石墨烯护具产品、石墨烯智能模组主要利用石墨烯产品的热效应，应用范围较窄，公司加大在石墨烯领域的研发力度，未来若不能有所突破，可能面临新产品研发失败的风险。

应对措施：为了减小这一风险，公司开发的石墨烯产品是多方面的，有石墨烯加热服、石墨烯加热画、

石墨烯智能模组、石墨烯护具产品等，分散了在单一领域开发的风险。

6、公司管理水平跟不上业务发展的风险

随着公司业务的持续发展，公司经营活动将更趋复杂，对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求。同时，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，相关法律、法规及规章制度对公司治理亦提出了更高的要求。未来公司综合管理如不能达到相关要求，可能面临因管理不善而导致的经营风险。

应对措施：公司在报告期内引进了一批高精尖人才，并不断优化组织结构，高管培训，提高岗位专业化技能，为公司的高速发展提供保障。

（二）报告期内新增的风险因素

供应商集中度较高的风险

2016 年度，公司来自前五名供应商的采购额占同期采购总额的比例为 68.86%，采购金额较大且集中度相对较高，公司存在供应商集中度较高的风险。虽然公司与这些供应商建立长期稳定的合作关系，但若该等供应商在产品、服务质量或供应及时性等方面不能满足公司的业务需求，或产品、服务价格较高，则会影响公司的产品质量、服务满意度和盈利水平。

应对措施：为了减小这一风险，公司通过供应商评审会，从供货品质、交期、付款条件等筛选一批优质供应商，并与其中综合评估结果较优的供应商建立长期稳定的合作关系，并签定相应的保密协议等，分散了供应商高度集中的风险。

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：不适用	

（二）关键事项审计说明：

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	二(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	4,017.09	4,017.09
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	4,017.09	4,017.09

(二) 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
木牙(天津)科技有限公司	采购商品	218,606.00	是
木牙(天津)科技有限公司	退货	566,724.10	是
木牙(天津)科技有限公司	公司归还对木牙的期初借款	831,407.39	是
总计	-	1,616,737.49	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司在2015年12月拟作为代理商通过自己的销售渠道为木牙销售产品，赚取代理费。2016年2月，公司与北京众欢乐科技有限公司签订协议，将其持有的木牙科技21.00%的股权以成本价105.00万元转让给北京众欢乐科技有限公司。交易过程合理、合规，同时上述事项经过第一届董事会第三次会议和第二次临时股东大会审议通过。

木牙科技主要从事儿童智能服饰的研发、设计与销售，与公司主营业务关联度不高，因此不会对公司生产经营产生重大影响。

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

项

2016年2月14日，公司与北京众欢乐科技有限公司达成股权转让协议，以1,050,000.00元的初始投资价格将木牙公司21.00%股权转让，于2016年6月21日完成工商变更。

上述事项的交易过程合理、合规并经过第一届董事会第三次会议和第二次临时股东大会审议通过。

（四）承诺事项的履行情况

关于避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，持有公司5%以上股份的股东出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

本人/本企业作为北京创新爱尚家科技股份有限公司（以下简称“爱家科技”）的股东，本人/本企业目前未从事或参与与爱家科技存在同业竞争的行为。为避免与爱家科技产生新的或潜在的同业竞争，本人/本企业承诺如下：

（1）本人/本企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对爱家科技构成竞争的业务及活动，或拥有与爱家股份存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

（2）本人/本企业在持有爱家科技期间，本承诺为有效之承诺。

（3）本人/本企业愿意承担因违反上述承诺，由本人直接原因造成的，并经法律认定的爱家科技的全部经济损失。

在报告期，持有公司5%以上股份的股东都完全履行了上述承诺。

第六节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	1,331,700	1,331,700	7.85%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,636,000	100.00%	-	15,636,000	92.15%
	其中：控股股东、实际控制人	8,400,000	53.72%	-	8,400,000	49.52%
	董事、监事、高管	2,880,000	18.41%	-	2,880,000	16.97%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		15,636,000	-	1,331,700	16,967,700	100%-
普通股股东人数		9				

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈利军	8,400,000	-	8,400,000	49.52%	8,400,000	-
2	深圳紫荆天使创投二期基金合伙企业(有限合伙)	1,818,000	-	1,818,000	10.71%	1,818,000	-
3	深圳平安大华汇通-宁波银行-平安汇通新三板 I 期专项资产管理计划	1,818,000	-	1,818,000	10.71%	1,818,000	-
4	林珠治	1,800,000	-	1,800,000	10.61%	1,800,000	-
5	曹国平	1,080,000	-	1,080,000	6.37%	1,080,000	-
6	王冰	720,000	-	720,000	4.24%	720,000	-
7	王桂霞	-	579,000	579,000	3.41%	-	579,000
8	广州尚东资产管理有限公司	-	579,000	579,000	3.41%	-	579,000
9	北京清科华	-	173,700	173,700	1.02%	-	173,700

璟创业投资 中心(有限 合伙)							
合计	15,636,000	1,331,700	16,967,700	100.00%	15,636,000	1,331,700	

前十名股东间相互关系说明：

公司在报告期初为有限公司，2016年3月28日爱家科技成立股份有限公司，上述表格（一）、（二）中期初数量均依据股份有限公司成立时的数据填列。控股股东、实际控制人陈利军和股东林珠治、曹国平、王冰于2016年10月11日签署了《一致行动人协议》，成为公司一致行动人。除此之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、控股股东、实际控制人情况**（一）控股股东情况**

公司控股股东为陈利军。

陈利军，男，1980年6月1日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，清华EMBA。2003年7月至2009年12月，任北京华旗资讯数码科技有限公司事业部总经理；2009年12月至2013年2月，任爱国者电子科技有限公司副总经理；2013年3月创立北京创新爱尚家科技有限公司；2013年6月至2016年3月任北京创新爱尚家科技有限公司执行董事、总经理；2016年3月至2017年2月26日，任北京创新爱尚家科技股份有限公司董事长、总经理，2017年2月27日至今担任公司董事长。

报告期内公司控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为陈利军。

陈利军，男，1980年6月1日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，清华EMBA。2003年7月至2009年12月，任北京华旗资讯数码科技有限公司事业部总经理；2009年12月至2013年2月，任爱国者电子科技有限公司副总经理；2013年3月创立北京创新爱尚家科技有限公司；2013年6月至2016年3月任北京创新爱尚家科技有限公司执行董事、总经理；2016年3月至2017年2月26日，任北京创新爱尚家科技股份有限公司董事长、总经理；2017年2月27日至今担任公司董事长。

报告期内公司控股股东未发生变动。报告期内公司实际控制人未发生变动。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	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	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年9月13日	2017年1月5日	8.64	1,331,700	11,505,888.00	-	-	1	1	-	否

募集资金使用情况：

报告期内无募集资金使用情况，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。具体使用情况详见《北京创新爱尚家科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

无

三、债券融资情况

无

四、间接融资情况

无

五、利润分配情况

无

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
陈利军	董事长、总经理	男	37	本科	2016年3月28日至2019年3月27日	是
曹国平	董事	男	47	本科	2016年3月28日至2019年3月27日	否
代淑香	董事	女	38	专科	2016年3月28日至2019年3月27日	否
贺洪影	董事、市场部总监	女	32	本科	2016年9月28日至2019年3月27日	是
詹永全	董事	男	35	硕士	2016年11月9日至2019年3月27日	是
林珠治	监事会主席	女	35	本科	2016年3月28日至2019年3月27日	否
王玉倩	监事	女	26	本科	2016年3月28日至2019年3月27日	是
刘晓聪	监事	男	35	专科	2016年9月28日至2019年3月27日	是
李蕊	财务总监、董事会秘书	女	39	本科	2016年10月24日至2019年3月27日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事曹国平、监事林珠治与控股股东、实际控制人陈利军为一致行动人；陈利军是公司控股股东、实际控制人，同时是公司董事长、总经理；贺洪影是公司董事和高级管理人员；除此之外，公司董、监、高之间不存在关联关系，公司控股股东、实际控制人与公司董、监、高不存在关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈利军	董事长、总经理	8,400,000	-	8,400,000	49.52%	-
曹国平	董事	1,080,000	-	1,080,000	6.37%	-
林珠治	监事会主席	1,800,000	-	1,800,000	10.61%	-
合计	-	11,280,000	-	11,280,000	66.50%	-

（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	是

姓名	财务总监是否发生变动			是
	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
吴昊	董事、销售副总经理	离任	无	个人原因
张凌	董事、产品副总经理	离任	无	个人原因
张岩岩	监事	离任	无	个人原因
周静	财务总监、董事会秘书	离任	无	个人原因
贺洪影	市场部总监	选举新任	董事、市场部总监	选举新任
詹永全	无	选举新任	董事	选举新任
刘晓聪	无	选举新任	监事	选举新任
李蕊	无	选举新任	财务总监、董事会秘书	选举新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

（一）本年新任董事基本情况：

董事贺洪影职业经历：

贺洪影，女，1985年1月30日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2009年01月至2013年03月任爱国者电子科技股份有限公司公关经理/市场主管；2013年03月至今，任北京创新爱尚家科技股份有限公司市场部总监，负责品牌建设、运营、推广；2016年9月28日起至今，任北京创新爱尚家科技股份有限公司董事、市场总监职务。

董事詹永全职业经历：

詹永全，男，1982年5月21日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。2006年01月至2009年11月，任深圳市易方数码科技有限公司生产工程经理职务；2009年11月至2013年1月，任佰维存储科技有限公司制造总监职务；2013年1月至2014年5月，任深圳市三诺电子有限公司平板事业部项目总监职务；2014年6月至2016年9月，任北京贝比嘉教育科技有限公司产品总监职务；2016年10月至今，任北京创新爱尚家科技股份有限公司产品总监；2016年11月9日起，任北京创新爱尚家科技股份有限公司董事职务。

（二）本年新任监事基本情况：

监事刘晓聪职业经历：

刘晓聪，男，1982年1月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专。2005年03月至2006年03月，任华软联创科技发展有限公司硬件主管；2006年03月至2013年06月任爱国者数码科技有限公司物流中心主管；2013年07月至2015年05月任爱国者电子科技有限公司仓库经理；2015年06月至今任北京创新爱尚家科技股份有限公司产品维保经理；2016年9月28日起至今，任北京创新爱尚家科技股份有限公司监事职务。

（三）高级管理人员基本情况：

财务总监、董事会秘书李蕊职业经历：

李蕊，女，1977年7月24日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。从1998年7月至2007年5月，在中建一局华江搅拌站先后从事设备管理、经营内业、出纳及会计计算机、财务软件工作；从2007年6月至2011年2月，在北京铁建永泰新型建材有限公司昌平分公司任财务经理职务；从2011年2月至2013年1月，在北京金华汉新技术有限责任公司任财务经理职务；从2013年3月至2016年3月，在北京港源建筑装饰工程有限公司财务管理中心担任成本组负责人、第三分公司财务负责人；从2016年3月至8月，在北京毅新博创生物科技有限公司任财务总监（公司高级管理人员）职务；2016年10月至今，北京创新爱尚家科技股份有限公司任董事会秘书、财务总监。

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
技术人员	5	17
财务人员	3	3
行政管理人员	3	5
销售人员	10	14
员工总计	21	39

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	5
本科	13	22
专科	5	10
专科以下	-	2
员工总计	21	39

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、人员变动情况**

报告期内，公司人员从 21 人增加到 39 人，员工总人数有所增加。

2、人员培训情况

公司十分重视员工的培训，包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训、管理人员能力提升培训等，通过以上培训可不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率。

3、员工薪酬政策

公司员工薪酬包括薪金、津贴、奖金、绩效等。公司与员工签订《劳动合同书》及《保密协议》。公司重视内部员工培养，致力于从内部提拔品行优秀、有培养潜力的技术管理人员。针对这部分人员，根据进步程度以及承担的具体职责，给予调薪及晋升机会。公司制订了严谨的薪酬管理制度，对员工的工作能力和工作态度进行定期绩效考核，依据员工的绩效考核结果来评定相应的薪资级别，实现公平、公正、公开，有效激发员工潜能。

4、没有公司需要承担费用的离退休职工。**（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	-	-	-
核心技术人员	2	3	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**一、公司无核心员工。****二、核心技术人员的情况如下：**

1、新增核心技术人员詹永全，1982 年 5 月 21 日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。2006 年 01 月至 2009 年 11 月，任深圳市易方数码科技有限公司生产工程经理职务；2009 年 11 月至 2013 年 1 月，任佰维存储科技有限公司制造总监职务；2013 年 1 月至 2014 年 5 月，任深圳市三诺电子有限公司项目总监（平板事业部）职务；2014 年 6 月至 2016 年 9 月，任北京贝比嘉教育科技有限公司产品总监职务；2016 年 10 月至今，任北京创新爱尚家科技股份有限公司产品总监职务，负责公司整个供应链管理；2016 年 11 月 9 日起至今，任北京创新爱尚家科技股份有限公司董事职务。

2、新增核心技术人员刘艳雷，1982年9月27日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师职称。2003年7月至2005年9月任北京自动化技术研究院课题组长；2005年9月至2008年1月在北京航空航天大学学习精密仪器及机械专业，并获得硕士学历；2008年1月至2016年11月任大唐移动通信设备有限公司研发经理；2016年11月至今任北京创新爱尚家科技股份有限公司研发总监。

三、核心技术人员有变动情况对公司经营的影响及公司采取的应对措施如下：

1、原核心技术人员张凌于2016年9月离职，詹永全在供应链管理方面有丰富的经验，因此张凌的离职对公司经营不会产生不利影响。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	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

股份有限公司成立后，公司建立健全了组织机构，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构。制订了《公司章程》，公司的重大事项能够按照《公司章程》的规定履行相应决策程序。公司制订了《投资者关系管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》及《对外投资管理制度》等一系列内部管理制度。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司制定了《投资者关系管理制度》，建立起了较为完善的投资者关系管理制度；制定了纠纷解决机制，通过《公司章程》第一百九十三条规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决；制定了关联股东和董事回避制度，通过《公司章程》第七十八条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，即关联股东在股东大会表决时，应当自动回避并放弃表决权。

通过制定相应的制度能给所有股东，特别是中小股东提供合适的保护并保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的重大决策事项能按照相关法律法规及《公司章程》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等有关内控制度规定的程序和规则进行。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

一、公司重要的人事变动

- 1、董事吴昊离职及新董事贺洪影任命经第一届董事会第四次会议决议、2016年第三次临时股东大会审议，履行规定程序的评估意见。
- 2、董事张凌离职及新董事詹永全任命经第一届董事会第六次会议决议、2016年第四次临时股东大会审议，履行规定程序的评估意见。
- 3、监事张岩离职及新监事刘晓聪任命经第一届监事会第二次会议决议、2016年第三次临时股东大会审议，履行规定程序的评估意见。
- 4、财务总监、董事会秘书周静离职及新财务总监、董事会秘书李蕊任命经第一届董事会第六次会议决议审

议，履行规定程序的评估意见。

二、公司对外投资情况

2016年2月14日，公司与北京众欢乐科技有限公司达成股权转让协议，以1,050,000.00元的初始投资价格将木牙科技21.00%股权转让，于2016年6月21日完成工商变更。交易过程合理、合规并经过第一届董事会第三次会议和第二次临时股东大会审议通过，履行规定程序的评估意见。

三、关联交易情况

1、日常性关联交易

公司与股东曹国平控股的南京安运机电有限公司的关联交易系出于关联方的当时实际需求发生，交易过程合理、合规并经过第一届董事会第三次会议和第二次临时股东大会审议通过，履行了必要的决策程序。

2、偶发性关系交易

公司在2015年12月拟作为代理商通过自己的销售渠道为木牙销售产品，赚取代理费。

2016年2月，公司与北京众欢乐科技有限公司签订协议，将其持有的木牙公司21%的股权以成本105万元转让给北京众欢乐科技有限公司。交易过程合理、合规并经过第一届董事会第三次会议和第二次临时股东大会审议通过，履行了必要的决策程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程的修改情况：

1、由于定向发行股票方案，导致公司股本总额变更，需要对公司章程进行相应的修改，并经2016年第三次临时股东大会决议通过。

2、因房屋租赁合同到期，同时考虑到公司业务规模将进一步扩大，决定不再续租，因变更公司注册地址，需要对公司章程进行相应的修改，并经第一届董事会第七次会议和2017年第一次临时股东大会决议通过。

除此之外，公司章程无其他修改情况。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、第一届董事会第一次会议主要审议了选举董事长、总经理、聘任财务总监、董事会秘书、总经理工作细则、董事会秘书工作细则、授权办理工商登记的议案。 2、第一届董事会第二次会议主要审议了关于公司股票挂牌并公开转让、投资者关系管理办法、信息披露管理办法、对外投资管理制度的议案。 3、第一届董事会第三次会议主要审议了偶发性关联交易和持续性关联交易的议案。 4、第一届董事会第四次会议主要审议了2016年半年度报告、开设募集资金专项账户、募集资金管理制度、定向发行股票方案、股票认购协议、修改公司章程中的股本情况、聘任董事贺洪影、聘任监事刘晓聪等议案。 5、第一届董事会第五次会议主要审议了定向发行股票方案、股票认购协议、修改公司章程等议案。 6、第一届董事会第六次会议主要审议了董事张凌的离职，提名新董事詹永全；董事会秘书、财务总监周静的离职，提名新董事会秘书、财务总监李蕊等议案。 7、第一届董事会第七次会议主要审议了变更公司注册地址、修改公司章程等议案。

监事会	2	1、第一届监事会第一次会议主要审议了选举第一届监事会主席的议案。 2、第一届监事会第二次会议审议半年报、审议选举监事事宜。
股东大会	4	1、2016 年第一次临时股东大会主要审议了关于公司股票挂牌并公开转让、协议转让方式、防范控制股东及关联方资金占用管理办法等议案。 2、2016 年第二次临时股东大会主要审议了偶发性关联交易和持续性关联交易的议案。 3、2016 年第三次临时股东大会主要审议了募集资金管理制度、定向发行股票方案、股票认购协议、修改公司章程中的股本情况、聘任董事贺洪影、聘任监事刘晓聪等议案。 4、2016 年第四次临时股东大会主要审议了因董事张凌辞职,聘任董事詹永全的议案。

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、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按《公司法》、公司章程、三会议事规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和健全内部控制制度，并结合实际情况，对原有的制度进行修订，保证各股东充分行使知情权、参与权、表决权等合法权益。报告期内，公司未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度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

公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，能保持自主经营能力。

1、业务的独立性

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其它企业，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；公司独立的对外签署合同，独立研发，独立销售；公司具有面向市场的自主经营能力。与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业之间不存在依赖关系。

2、人员的独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举、聘任产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。公司的高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务或领薪，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。

3、资产的独立性

公司独立拥有全部有形资产产权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。公司不存在资金、资产被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。

4、机构的独立性

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务的独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立的银行账户，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况。公司依法独立进行纳税申报，履行纳税义务。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及本公司的《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会。根据所处行业的业务特点及公司近期战略的内容，建立了与目前规模相匹配的组织架构及管理架构，建立了一套符合经营管理需要的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够有效执行，满足公司当前发展的需要。

报告期内未发现上述管理制度存在重大缺陷。同时，公司将根据企业发展需求，不断更新和完善相关制度，保障公司经营健康平衡运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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

截至报告期末，公司未建立《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	天职业字[2017]11519 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2017 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	王玥、张琼
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

天职业字[2017]11519 号

北京创新爱尚家科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京创新爱尚家科技股份有限公司（以下简称“爱家科技”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量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爱家科技管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

中国·北京
二〇一七年四月二十六日

中国注册会计师：王玥
中国注册会计师：张琼

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	12,017,621.40	10,250,418.53
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	六、（二）	491,962.27	2,115,784.46
预付款项	六、（三）	495,681.85	1,257,103.29
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	六、（四）	279,037.73	723,391.39
买入返售金融资产		-	-
存货	六、（五）	3,288,935.49	3,512,575.11
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		-	-
流动资产合计		16,573,238.74	17,859,272.78
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	六、（六）	-	1,050,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	六、（七）	30,520.52	3,286.55
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、（八）	35,325.53	39,304.16
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、（九）	280,199.99	-

递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		346,046.04	1,092,590.71
资产总计		16,919,284.78	18,951,863.49
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	六、（十）	344,059.71	409,111.85
预收款项	六、（十一）	215,775.68	32,364.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、（十二）	640,629.21	328,174.67
应交税费	六、（十三）	302,475.49	881,244.86
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、（十四）	1,519,508.94	1,546,881.70
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		3,022,449.03	3,197,777.08
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		-	-
负债合计		3,022,449.03	3,197,777.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十五）	16,967,700.00	15,636,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、（十六）	9,947,097.77	6,986,324.53
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	六、（十七）	-13,017,962.02	-6,868,238.12
归属于母公司所有者权益合计		13,896,835.75	15,754,086.41
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		13,896,835.75	15,754,086.41
负债和所有者权益总计		16,919,284.78	18,951,863.49

法定代表人：陈利军主管会计工作负责人：李蕊会计机构负责人：李蕊

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		-	-
其中：营业收入	六、（十八）	10,217,935.16	17,507,992.00
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		23,134,277.35	19,022,063.99
其中：营业成本	六、（十八）	8,229,408.55	12,697,369.47
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、（十九）	20,134.33	77,880.04
销售费用	六、（二十）	3,498,605.10	3,272,170.65
管理费用	六、（二十一）	11,112,196.74	2,962,277.73
财务费用	六、（二十二）	-16,624.34	-11,111.19
资产减值损失	六、（二十三）	290,556.97	23,477.29

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-12,916,342.19	-1,514,071.99
加：营业外收入	六、（二十四）	102,636.38	330,628.93
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、（二十五）	204,256.21	250.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-13,017,962.02	-1,183,693.06
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-13,017,962.02	-1,183,693.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-13,017,962.02	-1,183,693.06
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-13,017,962.02	-1,183,693.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-0.82	-0.10
（二）稀释每股收益		-0.82	-0.10

法定代表人：陈利军主管会计工作负责人：李蕊会计机构负责人：李蕊

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,421,036.89	19,286,582.52
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		-	-
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		101,636.38	330,628.93
收到其他与经营活动有关的现金	六、（二十六）	2,931,842.25	1,242,985.03
经营活动现金流入小计		17,454,515.52	20,860,196.48
购买商品、接受劳务支付的现金		10,838,444.9	13,865,363.41
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		5,541,797.83	1,965,911.74

支付的各项税费		706,496.95	510,778.54
支付其他与经营活动有关的现金	六、(二十六)	10,650,370.74	4,927,776.90
经营活动现金流出小计		27,737,110.42	21,269,830.59
经营活动产生的现金流量净额		-10,282,594.90	-409,634.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,050,000.00	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		1,050,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		-	1,050,000.00
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		-	1,050,000.00
投资活动产生的现金流量净额		1,050,000.00	-1,050,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,505,888.00	10,000,000.00
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		11,505,888.00	10,000,000.00
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		6,090.23	-
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	六、(二十六)	500,000.00	-
筹资活动现金流出小计		506,090.23	-
筹资活动产生的现金流量净额		10,999,797.77	10,000,000.00
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		1,767,202.87	8,540,365.89
加：期初现金及现金等价物余额		10,250,418.53	1,710,052.64
六、期末现金及现金等价物余额		12,017,621.40	10,250,418.53

法定代表人：陈利军 主管会计工作负责人：李蕊 会计机构负责人：李蕊

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	15,636,000.00	-	-	-	6,986,324.53	-	-	-	-	-	-6,868,238.12	-	15,754,086.41
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	15,636,000.00	-	-	-	6,986,324.53	-	-	-	-	-	-6,868,238.12	-	15,754,086.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,331,700.00	-	-	-	2,960,773.24	-	-	-	-	-	-6,149,723.90	-	-1,857,250.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,017,962.02	-	-13,017,962.02
（二）所有者投入和减少资本	1,331,700.00	-	-	-	9,829,011.36	-	-	-	-	-	-	-	11,160,711.36
1．股东投入的普通股	1,331,700.00	-	-	-	10,174,188.00	-	-	-	-	-	-	-	11,505,888.00
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	-	-	-	-	-345,176.64	-	-	-	-	-	-	-	-345,176.64
（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	-	-	-	-	-6,868,238.12	-	-	-	-	-	-6,868,238.12	-	-
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	-	-	-	-	-6,868,238.12	-	-	-	-	-	-6,868,238.12	-	-
（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	16,967,700.00	-	-	-	9,947,097.77	-	-	-	-	-	-13,017,962.02	-	13,896,835.75

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	12,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,684,545.06	-	6,315,454.94
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	12,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,684,545.06	-	6,315,454.94

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,636,000.00	-	-	-	6,986,324.53	-	-	-	-	-	-1,183,693.06	-	9,438,631.47
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,183,693.06	-	-1,183,693.06
（二）所有者投入和减少资本	3,636,000.00	-	-	-	6,986,324.53	-	-	-	-	-	-	-	10,622,324.53
1．股东投入的普通股	3,636,000.00	-	-	-	6,364,000.00	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00
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	-	-	-	-	622,324.53	-	-	-	-	-	-	-	622,324.53
（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	15,636,000.00	-	-	-	6,986,324.53	-	-	-	-	-	-	-6,868,238.12	-	15,754,086.41

法定代表人：陈利军主管会计工作负责人：李蕊会计机构负责人：李蕊

北京创新爱尚家科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

附注一、公司的基本情况

（一）公司概况

公司名称：北京创新爱尚家科技股份有限公司

法定代表人：陈利军

公司注册地址：北京市海淀区知春路甲 48 号 3 号楼 1 单元 11A

公司组织形式：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

（二）企业主要经营范围

技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统服务；经济贸易咨询；企业管理咨询；销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、五金交电、通讯设备、文化用品、家用电器、礼品、机械设备、化妆品、日用品、服装、鞋帽、首饰；计算机维修。（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。）

公司的营业期限自 2013 年 3 月 14 日至 2033 年 3 月 13 日

（三）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

公司财务报告由公司执行董事于 2017 年 4 月 26 日批准报出。

附注二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

附注三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常经营周期是指本公司从购买用于提供劳务或销售的商品起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，本集团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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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、其他所有者权益变动的，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。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》编制。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在报告期内因同一控制下企业合并增加子公司，编制合并财务报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司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，并将现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司，编制合并财务报表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，并将现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内处置子公司，编制合并财务报表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，并将现金流量纳入合并现金流量表。

（七）合营安排

1、合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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

2、合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月1日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号-或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号-收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动

形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1） 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2） 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4、 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- （1） 发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2） 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3） 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- （4） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5） 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6） 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- （7） 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- （8） 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 24 个月。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单

独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（十一）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

确定依据	对于单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失为基础，划分为存在信用风险的账龄组合
------	--

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

（2）信用风险特征账龄组合的应收款项坏账准备以应收款项的账龄为基础，采用账龄分析法确定，计提比例列示如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年（含 2 年）	10	10

2-3 年（含 3 年）	30	30
3-4 年（含 4 年）	50	50
4-5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额, 确认减值损失。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1、存货的分类

存货分为原材料、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用月末一次加权平均法计价；低值易耗品于其领用时采用一次摊销法。

3、 存货盘存制度

存货盘存采用永续盘存制。

4、存货可变现净值的依据及存货跌价准备计提方法

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货可变现净值低于成本的部分，提取存货跌价准备，计入当期损益。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

（十三）划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- 1、该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- 2、本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- 3、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

- 1、 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

3、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十四）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）投资性房地产

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2、各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	5	2.38
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	4 年	5	23.75

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这

种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1、无形资产的计价方法

公司无形资产按照成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起，在使用寿命期内分期平均摊销，计入损益。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；没有明确的合同或法律规定的无形资产，根据专家论证、同行业的情况以及历史经验等来确定使用寿命。如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。

如果预计某项无形资产已不能为企业带来未来经济利益的，将该无形资产的账面价值全部转入管理费用。

无形资产具体摊销年限如下：

项 目	摊销年限
计算机软件	5-10 年
商标权	10 年

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十）资产减值的核算方法

1、 减值测试的范围

本公司对于长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

2、资产减值损失的确认

资产减值损失是根据期末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认。

另外，成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，将该投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

3、 预计可收回金额的确定方法

根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

4、资产组的认定及减值

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

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

本公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起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。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失；账面价值包括商誉分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵

减其他各项资产的账面价值。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（二十二）商誉

非同一控制下企业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。视企业合并方式不同，控股合并情况下，该差额是指合并财务报表中应列示的商誉；吸收合并情况下，该差额是购买方在其账簿及个别财务报表中应确认的商誉。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉在确认以后，持有期间不进行摊销。

商誉减值准备按本附注三、（二十）资产减值规定处理。

（二十三）职工薪酬

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

1、短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3、设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十四）预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2、本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十五）股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最

近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十六）收入

1、销售商品

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；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；相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额和相关的成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

2、提供劳务

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的

部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（二十七）政府补助

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十九）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份

支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

附注四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%或 6%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税率缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

（二）重要税收优惠政策及其依据

公司生产的部分产品包含的嵌入式软件符合《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号，以下简称《通知》）规定（批次号 87679515），享受增值税即征即退的政策，自 2014 年 12 月 1 日起执行。公司于 2014 年 12 月 11 日接到北京市海淀区（县）国家税务局税务事项通知书，同意公司该部分产品嵌入软件部分享受增值税即征即退政策，通知书编号海国税批（2014）111064 号。

公司于 2014 年 10 月 30 日获得北京市科委、财政局、国税局、地税局颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201411002572，根据财税[2016]49 号，高新技术企业的税收优惠资格认定改为备案制，报告期内公司符合备案条件，2016 年度暂按享受 15%的税率优惠。

附注五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

2016 年 12 月 3 日，为进一步规范增值税会计处理，促进《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的贯彻落实，财政部制定了《增值税会计处理规定》，并下达了“财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知”（财会〔2016〕22 号）。

通知规定，“全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”

“2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响资产、负债等金额的，按照该规定调整。”

本公司根据上述规定变更本期会计政策，将 2016 年 5 月 1 日之后原在管理费用中核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费调整至税金及附加科目核算，对于该日期之前的相关金额不再进行追溯调整。

上述会计政策变更对本年度影响金额如下：

项目	2016 年度影响金额
税金及附加	20,134.33
营业税金及附加	19,609.33
管理费用	525.00

(二) 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更的情况。

(三) 前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正的情况。

附注六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2015年12月31日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

(二) 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总 额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准 备的应收账款	<u>530,290.95</u>	<u>100.00</u>	<u>38,328.68</u>		<u>2,235,408.25</u>	<u>100.00</u>	<u>119,623.79</u>	
1. 账龄组合	530,290.95	100.00	38,328.68	7.23	2,235,408.25	100.00	119,623.79	5.35
2. 组合 2	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>530,290.95</u>	<u>100.00</u>	<u>38,328.68</u>	<u>7.23</u>	<u>2,235,408.25</u>	<u>100.00</u>	<u>119,623.79</u>	<u>5.35</u>

(2) 组合1，以账龄作为信用风险特征组合（账龄分析）列示

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	449,934.73	22,496.73	5
1-2 年（含 2 年）	41,774.60	4,177.46	10
2-3 年（含 3 年）	38,181.62	11,454.49	30
3-4 年（含 4 年）	400.00	200.00	50
<u>合计</u>	<u>530,290.95</u>	<u>38,328.68</u>	

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款 总 额的比例（%）
波司登羽绒服装有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内（含 1 年）	18.86
郑州惠易购商贸有限公司	非关联方	86,600.00	1 年以内（含 1 年）	16.33
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	53,802.19	1 年以内（含 1 年）	10.15
北京优创佳品科技有限公司	非关联方	39,460.00	1 年以内（含 1 年）	7.44
北京迪信通电子通信技术有限公司	非关联方	31,492.00	1 年以内（含 1 年）497.00 1-2 年（含 2 年）30995.00	5.94
<u>合计</u>		<u>311,354.19</u>		<u>58.71</u>

(一) 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	28,395.39	35,330.34
银行存款	11,925,114.23	10,215,088.19
其他货币资金	64,111.78	-
合计	12,017,621.40	10,250,418.53

(2) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末不存放在境外的款项。

(三) 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	495,681.85	100.00	819,190.78	65.16
1-2 年（含 2 年）	-	-	396,091.50	31.51

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
2-3 年 (含 3 年)	-	-	41,821.01	3.33
3 年以上	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>495,681.85</u>	<u>100.00</u>	<u>1,257,103.29</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款 总额的比例 (%)
深圳市迪比科电子科技有限公司	非关联方	161,142.29	1 年以内 (含 1 年)	32.51
深圳烯旺新材料科技股份有限公司	非关联方	120,000.00	1 年以内 (含 1 年)	24.21
中山国景办公家具有限公司	非关联方	66,240.00	1 年以内 (含 1 年)	13.36
乐清市奇谷服饰有限公司	非关联方	49,500.00	1 年以内 (含 1 年)	9.99
北京智帆远航科技有限公司	非关联方	44,000.00	1 年以内 (含 1 年)	8.88
<u>合计</u>		<u>440,882.29</u>		<u>88.94</u>

(四) 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备 的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 组合 1		-	-	-	-	-	-	-
2. 组合 2		-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	279,037.73	100.00	-	-	723,391.39	100.00		-
<u>合计</u>	<u>279,037.73</u>	<u>100.00</u>	-	-	<u>723,391.39</u>	<u>100.00</u>		-

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余 额	计提比例 (%)	计提理由
------	------	--------------	-------------	------

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
北京京东世纪贸易有限公司	100,000.00	-	-	质保金，认定无信用风险
林涛	36,051.00	-	-	押金，认定无信用风险
浙江天猫技术有限公司（旗舰店）	60,000.00	-	-	质保金，认定无信用风险
纽海电子商务（上海）有限公司	30,000.00	-	-	质保金，认定无信用风险
北京宏景园和网络科技发展有限公司	10,950.00	-	-	押金，认定无信用风险
北京尚东嘉华科技发展有限公司	10,800.00	-	-	押金，认定无信用风险
唯品会（中国）有限公司	10,000.00	-	-	质保金，认定无信用风险
王玉倩	7,004.63	-	-	员工备用金，认定无信用风险
手机渠道	5,000.00	-	-	质保金，认定无信用风险
尹敦哲	5,000.00	-	-	员工备用金，认定无信用风险
宋浩然	3,346.00	-	-	员工备用金，认定无信用风险
王志伟	886.10	-	-	员工备用金，认定无信用风险
<u>合计</u>	<u>279,037.73</u>	-	-	

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	262,801.00	373,438.40
备用金	16,236.73	349,952.99
<u>合计</u>	<u>279,037.73</u>	<u>723,391.39</u>

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年（含 2 年） 1 年以内（含 1 年）	35.84	-
浙江天猫技术有限公司（旗舰店）	质保金	60,000.00	30000.00，1-2 年 （含 3 年）30000.00	21.50	-

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备期末余 额
			1 年以内（含 1 年）		-
			3862.60, 3-4 年（含		
林涛	押金	36,051.00	4 年）32188.40	12.92	
纽海电子商务（上					-
海）有限公司	质保金	30,000.00	1-2 年（含 2 年）	10.75	
北京宏景园和网络					-
科技发展有限公司	押金	10,950.00	1 年以内（含 1 年）	3.92	
<u>合计</u>		<u>237,001.00</u>		84.94	-

-（五）存货

（1）分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
库存商品	2,914,522.46	105,005.46	2,809,517.00	3,512,575.11		
委托加工物资	27,663.17		27,663.17	-	-	-
发出商品	701,635.63	249,880.31	451,755.32	-	-	-
<u>合计</u>	<u>3,643,821.26</u>	<u>354,885.77</u>	<u>3,288,935.49</u>	<u>3,512,575.11</u>		

（2）存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
库存商品	-	121,971.77	16,966.31	-	-	105,005.46
发出商品	-	249,880.31		-	-	249,880.31
<u>合计</u>	<u>≡</u>	<u>371,852.08</u>	<u>16,966.31</u>	<u>≡</u>	<u>≡</u>	<u>354,885.77</u>

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	企业长期压库的库存商品	此部分库存商品已售卖
发出商品	账面发出商品与京东后台订 单数量差异	

（六）长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
木牙（天津）科技有限公司	1,050,000.00	-	-
<u>合计</u>	<u>1,050,000.00</u>	-	-

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
-501,835.77	-	-	-
<u>-501,835.77</u>	-	-	-

接上表：

本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
	-548,164.23	-	-
	<u>-548,164.23</u>	-	-

（七）固定资产

（1）分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>15,420.00</u>	<u>35,566.75</u>	-	<u>50,986.75</u>
办公及电子设备	15,420.00	35,566.75	-	50,986.75
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	<u>12,133.45</u>	<u>8,332.78</u>	-	<u>20,466.23</u>
办公及电子设备	12,133.45	8,332.78	-	20,466.23
三、固定资产减值准备累 计金额合计	-	-	-	-
办公及电子设备	-	-	-	-
四、固定资产账面价值合 计	<u>3,286.55</u>	-	-	<u>30,520.52</u>
办公及电子设备	3,286.55	-	-	30,520.52

（2）本期不存在由在建工程转入的固定资产。

（3）本公司期末无暂时闲置固定资产。

（4）本公司期末无融资租赁租入的固定资产。

（5）本公司期末无经营租赁租出的固定资产。

(6) 本公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

(八) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>52,500.00</u>	<u>1,282.05</u>	=	<u>53,782.05</u>
其中：计算机软件	22,000.00	1,282.05	-	23,282.05
商标权	30,500.00		-	30,500.00
二、累计摊销额合计	<u>13,195.84</u>	<u>5,260.68</u>	=	<u>18,456.52</u>
其中：计算机软件	5,316.57	2,210.64	-	7,527.21
商标权	7,879.27	3,050.04	-	10,929.31
三、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：计算机软件	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	<u>39,304.16</u>	-	-	<u>35,325.53</u>
其中：计算机软件	16,683.43	-	-	15,754.84
商标权	22,620.73	-	-	19,570.69

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	-	280,199.99	-	-	280,199.99
<u>合计</u>	=	<u>280,199.99</u>	=	=	<u>280,199.99</u>

(十) 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款项	344,059.71	409,111.85
<u>合计</u>	<u>344,059.71</u>	<u>409,111.85</u>

(十一) 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收客户货款	215,775.68	32,364.00
<u>合计</u>	<u>215,775.68</u>	<u>32,364.00</u>

(十二) 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
-----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	313,248.39	5,647,148.99	5,336,851.91	623,545.47
离职后福利中的设定提存计划负债	14,926.28	187,148.43	184,990.97	17,083.74
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分	-	-	-	-
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>328,174.67</u>	<u>5,834,297.42</u>	<u>5,521,842.88</u>	<u>640,629.21</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	212,721.86	5,233,051.67	4892,859.21	552,914.32
二、职工福利费	-	38,302.92	38,302.92	-
三、社会保险费	11,404.28	148,930.73	145,322.11	15,012.90
其中：1. 医疗保险费	10,129.44	132,713.44	130,665.74	12,177.14
2. 工伤保险费	490.36	6,289.09	4,976.73	1,802.72
3. 生育保险费	784.48	9,928.20	9,679.64	1,033.04
四、住房公积金	-4,456.00	95,538.50	129,042.50	-37,960.00
五、工会经费和职工教育经费	93,578.25	131,325.17	131,325.17	93,578.25
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>313,248.39</u>	<u>5,647,148.99</u>	<u>5,336,851.91</u>	<u>623,545.47</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	176,812.29	16,438.96
失业保险	8,178.68	644.78
<u>合计</u>	<u>184,990.97</u>	<u>17,083.74</u>

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	-	-
2. 增值税	274,340.56	804,931.82
3. 营业税	-	-

税费项目	期末余额	期初余额
4. 消费税	-	-
5. 资源税	-	-
6. 土地增值税	-	-
7. 土地使用税	-	-
8. 房产税	-	-
9. 车船使用税	-	-
10. 城市维护建设税	11,281.43	40,118.51
11. 教育费附加	4,834.91	17,193.65
12. 矿产资源补偿费	-	-
13. 代扣代缴个人所得税	8,795.32	7,538.44
14. 其他	3,223.27	11,462.44
<u>合计</u>	<u>302,475.49</u>	<u>881,244.86</u>

(十四) 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
押金	10,000.00	301.00
往来款	-	1,019,038.72
客户暂存	4,071.36	427,680.93
房租物业费	193,439.80	96,565.20
服务费	1,310,017.78	-
其他	1,980.00	3,295.85
<u>合计</u>	<u>1,519,508.94</u>	<u>1,546,881.70</u>

(十五) 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公 积 金 转 股	其 他	合计	
一、有限售条件股 份	-	-	-	-	-	-	-
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公 积 金 转 股	其 他	合计	
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	3,636,000.00	-	-	-	-	-	3,636,000.00
境内自然人持股	12,000,000.00	-	-	-	-	-	12,000,000.00
4. 境外持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股股份	-	-	-	-	-	-	-
1. 人民币普通股	-	1,331,700	-	-	-	1,331,700	1,331,700
2. 境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
股份合计	15,636,000.00	1,331,700.00		=	=	1,331,700.00	16,967,700.00

注 1：2016 年 3 月，根据北京创新爱尚家科技有限公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程的规定，改制后，公司申请登记的注册资本为人民币 15,636,000.00 元，由北京创新爱尚家科技有限公司全体出资人以其拥有的北京创新爱尚家科技有限公司 2015 年 12 月 31 日的净资产折合为股份 15,636,000.00 股，每股面值 1 元，其余 118,086.41 元转入公司的资本公积。上述事项业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）2016 年 03 月 18 日出具的天职业字[2016]9397 号验资报告予以验证。

注 2：2016 年 9 月 28 日，公司第三次临时股东大会决议审议通过《关于北京创新爱尚家科技股份有限公司定向发行股票方案的议案》，向王桂霞、广州尚东资产管理有限公司、北京清科华璟创业投资中心（有限合伙）定向发行股票，发行价格为每股 8.64 元。王桂霞以现金 5,002,560.00 元，认购注册资本 579,000 股，超过认购注册资本部分 4,423,560.00 元计入公司资本公积；广州尚东资产管理有限公司以现金 5,002,560.00 元，认购注册资本 579,000 股，超过认购注册资本部分 4,423,560.00 元计入公司资本公积；北京清科华璟创业投资中心（有限合伙）以现金 1,500,768.00 元，认购注册资本 173,700 股，超过认购注册资本部分 1,327,068.00 元计入公司资本公积。变更后，公司注册资本金额为人民币 16,967,700.00 元，总股数 16,967,700.00 股，每股面值 1 元，股本总额为人民币 16,967,700.00 元。上述事项业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 11 月

14 日出具的天职业字[2016]16472 号验资报告予以验证，并于 2017 年 1 月 4 日在中国证券登记结算有限公司完成股权登记。

(十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	6,364,000.00	9,947,097.77	6,364,000.00	9,947,097.77
其他资本公积	622,324.53	-	622,324.53	-
合计	6,986,324.53	9,947,097.77	6,986,324.53	9,947,097.77

2016 年 3 月，根据北京创新爱尚家科技有限公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程的规定，有限公司全体出资人以其拥有的经评估的 2015 年 12 月 31 日的净资产 15,754,086.41 元折合为股份 15,636,000.00 股，每股面值 1 元，其余 118,086.41 元转入公司的资本公积-股本溢价，减少资本公积-股本溢价 6,364,000.00 元，减少其他资本公积 622,324.53 元，增加资本公积-资本溢价 118,086.41 元。

2016 年 9 月 28 日，本公司第三次临时股东大会决议审议通过《关于北京创新爱尚家科技股份有限公司定向发行股票方案的议案》，向王桂霞、广州尚东资产管理有限公司、北京清科华璟创业投资中心（有限合伙）定向发行股票，发行价格为每股 8.64 元，于 2016 年 10 月发行股票 1,331,700 股，收到王桂霞、广州尚东资产管理有限公司、北京清科华璟创业投资中心（有限合伙）对公司的投资款 11,505,888.00 元，增加资本公积-股本溢价 10,174,188.00 元，因此次股票发行产生的发行费用冲减资本公积-股本溢价 345,176.64 元。冲减后合计增加资本公积 9,829,011.36 元。

(十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-6,868,238.12	-5,684,545.06
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-6,868,238.12	-5,684,545.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,017,962.02	-1,183,693.06
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-6,868,238.12	
期末未分配利润	-13,017,962.02	-6,868,238.12

注：其他减少系 2016 年 3 月根据北京创新爱尚家科技有限公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程的规定，有限公司全体出资人以其拥有的经评估的 2015 年 12 月 31 日净资产 15,754,086.41 元折合为股份 15,636,000.00 股，每股面值 1 元，减少未分配利润-6,868,238.12 元。

(十八) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,167,321.12	16,179,100.49
其他业务收入	50,614.04	1,328,891.51
<u>合计</u>	<u>10,217,935.16</u>	<u>17,507,992.00</u>
主营业务成本	8,229,408.55	12,697,369.47
其他业务成本	-	-
<u>合计</u>	<u>8,229,408.55</u>	<u>12,697,369.47</u>

(2) 主营业务（分类）

收入类型	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石墨烯类产品销售收入	2,330,574.53	1,495,173.32	3,750,120.48	2,712,480.44
其他电子产品销售收入	7,836,746.59	6,734,235.23	12,428,980.01	9,984,889.03
<u>合计</u>	<u>10,167,321.12</u>	<u>8,229,408.55</u>	<u>16,179,100.49</u>	<u>12,697,369.47</u>

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	10,217,935.16	8,229,408.55	17,507,992.00	12,697,369.47
<u>合计</u>	<u>10,217,935.16</u>	<u>8,229,408.55</u>	<u>17,507,992.00</u>	<u>12,697,369.47</u>

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	-	-	-
消费税	-	-	-
资源税	-	-	-
城市维护建设税	11,438.77	45,430.01	7%
教育费附加	4,902.32	19,470.01	3%
房产税	-	-	-
土地使用税	-	-	-
车船使用税	-	-	-
印花税	525.00	-	-
地方教育费附加	3,268.24	12,980.02	2%
<u>合计</u>	<u>20,134.33</u>	<u>77,880.04</u>	-

(二十) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
办公费	40,895.10	3,610.30
劳务费	3,700.00	-
招待费	89,249.28	-
差旅费	109,435.49	130,903.60
推广促销费	695,163.60	1,489,093.13
咨询服务费	292,459.40	-
会议费	257,814.94	-
交通费	32,400.45	37,073.74
众筹费	-	281,743.06
快递费	21,059.40	265,596.60
配件费	45,113.73	2,156.00
人员成本	1,472,719.93	741,742.72
运费	86,125.14	264,616.50
培训费	35,820.00	-
仓储费	11,666.73	-
其他	304,981.91	55,635.00
<u>合计</u>	<u>3,498,605.10</u>	<u>3,272,170.65</u>

(二十一) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
劳务费	11,632.00	13,320.00
业务招待费	126,466.77	114,487.12
人员费用	1,203,449.85	1,122,100.47
办公费	212,391.11	337,911.58
差旅交通费	132,062.94	122,702.72
培训费	326,791.43	48,230.00
租赁装修费	625,331.06	386,260.80
累计折旧	8,332.78	4,921.80
无形资产摊销	5,260.68	4,375.00
咨询中介服务费	1,962,141.21	100,006.10
税金	28,286.69	23,693.82
研发费用	5,518,501.14	557,522.09
团队建设	68,680.00	126,746.23
其他	882,869.08	

费用性质	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>11,112,196.74</u>	<u>2,962,277.73</u>

(二十二) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,090.23	-
减：利息收入	26,030.00	13,241.34
汇兑损益	-	-
手续费	3,315.43	2,130.15
<u>合计</u>	<u>-16,624.34</u>	<u>-11,111.19</u>

(二十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	-81,295.11	23,477.29
2. 长期股权投资减值损失	-	-
3. 无形资产减值损失	-	-
4. 存货跌价损失	371,852.08	-
5. 商誉减值损失	-	-
<u>合计</u>	<u>290,556.97</u>	<u>23,477.29</u>

(二十四) 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
1. 非流动资产处置利得小计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
2. 债务重组利得	-	-	-
3. 非货币性资产交换利得	-	-	-
4. 捐赠利得	-	-	-
5. 政府补助	102,236.38	330,628.93	102,236.38
6. 经批准无法支付的应付款项	-	-	-
7. 违约金收入	-	-	-
8. 盘盈利得	-	-	-
9. 股权收购或有对价	-	-	-
10. 其他	400.00	-	400.00
<u>合计</u>	<u>102,636.38</u>	<u>330,628.93</u>	<u>102,636.38</u>

注：政府补助系符合《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号，以下简称《通知》规定的软件产品（批次号87679515），享受增值税即征即退的政策，自2014年12月1日起执行。公司于2014年12月11日接到北京市海淀区（县）国家税务局税务事项通知书，通知书编号海国税批（2014）111064号。

（1）政府补助明细

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	101,636.38	330,628.93	-
北京市专利资助金北京代办处专利补助	600.00	-	-
<u>合计</u>	<u>102,236.38</u>	<u>330,628.93</u>	

（二十五）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
1. 非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
2. 债务重组损失	-	-	-
3. 非货币性资产交换损失	-	-	-
4. 公益性捐赠支出	-	-	0
5. 非常损失	-	-	-
6. 赔偿金及违约金支出	-	-	-
7. 罚没及滞纳金支出	60,216.65	250.00	60,216.65
8. 盘亏损失	-	-	-
9. 资产报废、毁损损失	-	-	-
10. 其他	144,039.56	-	144,039.56
<u>合计</u>	<u>204,256.21</u>	<u>250.00</u>	<u>204,256.21</u>

（二十六）现金流量表项目注释

（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
往来款	2,769,336.32	158,218.14
保证金	131,650.00	-
政府补助款	600.00	-
利息收入	26,030.00	13,797.13

项目	本期发生额	上期发生额
客户暂存	-	-
代股东扣缴个税	-	-
代收代付	-	860,820.58
其他	4,225.93	35,935.63
<u>合计</u>	<u>2,931,842.25</u>	<u>1,068,771.48</u>

(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
服务费	1,432,347.16	426,262.57
房租物业	748,677.25	386,260.80
办公费	272,124.11	345,238.47
差旅交通费	492,379.95	820,893.16
往来款	1,700,000.00	210,704.97
业务招待费	154,249.98	114,487.12
财务手续费	3,315.43	2,130.15
研发费	4,136,044.95	327,440.37
预付律师费	90,000.00	100,000.00
促销费	176,216.00	1,349,869.07
捐赠支出	100,000.00	
押金备用金	957,820.57	459,952.99
其他	387,195.34	384,537.23
<u>合计</u>	<u>10,650,370.74</u>	<u>4,927,776.90</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
支付以前年度企业合并股权款	-	-
购买少数股权	-	-
借款费用相关支出	-	-
预付中介费用	-	-
其他	500,000.00	-
合计	500,000.00	=

(二十七) 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-13,017,962.02	-1,183,693.06
加：资产减值准备	290,556.97	23,477.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,332.78	4,921.80
无形资产摊销	5,260.68	4,375.00
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-
(收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-	-
财务费用(收益以“－”号填列)	6,090.23	-
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)	-	-
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)	-700,536.40	664,112.08
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	2,910,892.40	-1,647,147.65
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	214,770.46	1,724,320.43
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-10,282,594.90	-409,634.11
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		

项目	本期发生额	上期发生额
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：	-	-
现金的期末余额	12,017,621.40	10,250,418.53
减：现金的期初余额	10,250,418.53	1,710,052.64
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	1,767,202.87	8,540,365.89

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-	-
其中：木牙（天津）科技有限公司	1,050,000.00	-
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	-	-
其中：木牙（天津）科技有限公司	-	-
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	-	-
其中：木牙（天津）科技有限公司	-	-
处置子公司收到的现金净额	1,050,000.00	-

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,017,621.43	10,250,418.53
其中：1. 库存现金	28,395.39	35,330.34
2. 可随时用于支付的银行存款	11,925,114.23	10,215,088.19
3. 可随时用于支付的其他货币资金	64,111.78	-
4. 可用于支付的存放中央银行款项	-	-
5. 存放同业款项	-	-
6. 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	-	-

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	12,017,621.4-	10,250,418.53
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	-	-
（二十八）外币货币性项目		
无。		
（二十九）所有权或使用权受到限制的资产		
无。		

附注七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。具体金融工具情况见上述各项目附注。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险。

1. 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据等。

对于银行存款，本公司主要存放于国有大中型银行，重大的信用风险发生可能性极小，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收款项，本公司已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度，并视业务类型及客户资信情况要求预付款。本公司多数客户均为知名大型企业，出现信用损失的概率较小。且本公司已按照账龄和到期日对公司的客户欠款进行分析和分类。已对重大的特殊应收款项计提了减值准备。

2. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司统筹负责下属子公司的现金管理工作，包括现金盈余的管理和筹借贷款以应对预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额			
	一年以内	1-5 年	5 年以上	合计

项目	期末余额			合计
	一年以内	1-5 年	5 年以上	
应付账款	344,059.71			344,059.71
其他应付款	1,519,508.94			1,519,508.94

接上表：

项目	期初余额			合计
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	
应付账款	409,111.85			409,111.85
其他应付款	1,546,881.70			1,546,881.70

附注八、公允价值

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

（一）以公允价值计量的资产和负债

无。

（二）第三层次公允价值计量的定量信息

无。

（三）持续第三层次公允价值计量期初与期末余额之间的调节信息

无。

（四）持续第三层次公允价值计量并计入当期损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息

无。

（五）公允价值计量各层次之间转换

无。

（六）非金融资产最佳用途不同于当前用途

无。

（七）不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债

无。

附注九、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司母公司有关信息

无。

（三）本公司的子公司情况

无。

（四）本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈利军	公司实际控制人
曹国平	持有公司 5%以上股份的股东
林珠治	持有公司 5%以上股份的股东
深圳紫荆天使创投二期基金合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东
深圳平安大华汇通财富管理有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
南京安运机电有限公司	股东曹国平控制的公司
南京安纳德机电设备有限公司	股东曹国平控制的公司
上海宁运机电设备有限公司	股东曹国平控制的公司
南京安运工业技术有限公司	股东曹国平控制的公司

（六）关联方交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
木牙（天津）科技有限公司	采购商品	218,606.00	298,445.30
<u>合计</u>		<u>218,606.00</u>	<u>298,445.30</u>

（2）出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京安运机电有限公司	销售商品	4,017.09	112,598.29
<u>合计</u>		<u>4,017.09</u>	<u>112,598.29</u>

（3）关联担保情况

无。

(4) 关联方资金拆借

无。

(七) 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京安运机电有限公司			1,362.61	
应收账款	南京安纳德机电设备有限公司			5,700.10	

(2) 应付关联方款项

无。

(八) 关联方承诺事项

无。

附注十、股份支付

无。

附注十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

附注十二、资产负债表日后事项

无。

附注十三、其他重要事项

无。

附注十四、补充资料

(一) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-117.22%	-0.82	-0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-116.45%	-0.81	-0.81
净每股收益和稀释每股收益			

(二) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 [2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	102,236.38	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		

非经常性损益明细	金额	说明
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,856.21	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	-101,619.83	
减：所得税影响金额	-15,242.97	
扣除所得税影响后的非经常性损益	-86,376.86	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-86,376.86	
归属于少数股东的非经常性损益		

(2) 本公司本期不存在把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的情形。

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：

北京创新爱尚家科技股份有限公司董事会办公室

北京创新爱尚家科技股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 26 日