



优雅电商

NEEQ : 836093

优雅电子商务（北京）股份有限公司

UYA E-COMMERCE INC.



年度报告

2020

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	7
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	21
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	24
第八节	财务会计报告 .....	29
第九节	备查文件目录 .....	79

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人裴彦鹏、主管会计工作负责人裴彦鹏及会计机构负责人（会计主管人员）田银涛保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，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。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
持续经营重大不确定性	公司收入规模逐年下降，2018年、2019年、2020年净利润分别为-460.15万元、-347.43万元、-461.95万元。截至2020年12月31日，净资产为414.65万元，累计亏损3,799.07万元，未弥补亏损已达实收股本的三分之一。公司持续经营能力存在重大不确定性。
季节性波动的风险	一般说来，夏季是家纺企业的销售淡季，秋冬季是销售旺季。因为这一特征导致公司的销售收入呈现季节性波动，这种波动给公司现金流量的稳定性带来一定影响。
实际控制人不当控制的风险	公司由陈腾华、裴彦鹏共同控制，二人合计持有公司股份12,164,000股，占公司总股本的57.2%。同时裴彦鹏作为公司的董事长、总经理，对公司的生产经营有重大影响。目前公司已根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，但仍不能排除实际控制人通过行使表决权等方式，对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制，给公司经营和其他少数权益股东带来风险的可能性。

市场竞争的风险	中国家纺行业企业众多，随着网络的发展，近几年的网络直播卖货等营销方式盛行，使得更多的传统家纺企业进驻电商行业，以更有竞争力的价格吸引客户，进而对公司的产品构成竞争。家纺行业品类款式众多，如果公司不能持续开发新的款式，来迎合客户的需求，可能会导致公司处于不利地位。
产品质量风险	公司历来十分重视产品的质量，通过建立供应商、商品考核制度等一系列措施来全程监控商品的质量。如果公司销售的产品出现了质量问题，会给客户带来不好的体验感，进而会影响公司的声誉，也会带来一定的经济损失，对公司的经营产生不利影响。
存货减值和跌价风险	2020 年末、2019 年末公司存货账面余额为 234.55 万元和 860.08 万元，存货主要为家纺产品，如果市场环境发生重大变化，存货市场价格下跌将给公司带来一定损失，存在存货减值和跌价风险。
客户集中的风险	2020 年度，公司前五名客户的销售收入占比为 99.27%。若公司与主要客户的稳定合作关系发生变动，或者公司主要客户的经营或财务状况出现不良变化，可能对公司的经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、 股份公司、 优雅电商	指	优雅电子商务（北京）股份有限公司
优雅信息	指	优雅壹佰信息技术（北京）有限公司，系股份公司全资子公司
股东大会	指	优雅电子商务（北京）股份有限公司股东大会
董事会	指	优雅电子商务（北京）股份有限公司董事会
监事会	指	优雅电子商务（北京）股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商	指	德邦证券股份有限公司
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
律所、 律师	指	北京市博瀚律师事务所
神农投资	指	北京神农投资管理股份有限公司
万吨新三板一号基金	指	上海万吨资产管理有限公司一万吨新三板一号基金
长城新三板成长基金 1 期	指	上海万吨资产管理有限公司一万吨-长城新三板成长基金 1 期
美人鱼新三板基金	指	上海万吨资产管理有限公司-万吨美人鱼三号新三板成长基金
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
报告期	指	2020 年 1 月 1 日到 2020 年 12 月 31 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	优雅电子商务（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	UYA ECOMMERCE INC
证券简称	优雅电商
证券代码	836093
法定代表人	裴彦鹏

### 二、 联系方式

董事会秘书	田银涛
联系地址	北京市朝阳区惠新东街 11 号 1 号楼 4 层 A-4-2 号 095 室
电话	18611076160
传真	010-84616033
电子邮箱	tianyintao@uya100.com
公司网址	http://www.uya100.com
办公地址	北京市朝阳区惠新东街 11 号 1 号楼 4 层 A-4-2 号 095 室
邮政编码	100029
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	北京市朝阳区惠新东街 11 号 1 号楼 4 层 A-4-2 号 095 室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 9 月 28 日
挂牌时间	2016 年 3 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业-52 零售业-523 纺织、服装及日用品专门零售-5231 互联网零售纺织品及针织品零售
主要业务	家纺家居用品的零售
主要产品与服务项目	家纺家居用品的零售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	21,266,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈腾华 裴彦鹏
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈腾华、裴彦鹏），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110105562060582N	否
注册地址	北京市朝阳区惠新东街 11 号 1 号楼 4 层 A-4-2 号 095 室	是
注册资本	21,266,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	德邦证券			
主办券商办公地址	上海市浦东新区福山路 500 号城建国际中心 18 楼			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	德邦证券			
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	宗承勇	王彦帅		
	2 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层			

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	11,559,038.71	38,456,722.60	-69.94%
毛利率%	13.75%	32.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,619,457.69	-3,474,295.66	-32.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,493,423.56	-3,145,280.74	-42.86%
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)	-71.55%	-33.08%	-
加权平均净资产收益率%(依据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)	-69.60%	-29.95%	-
基本每股收益	-0.22	-0.16	-37.5%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	4,877,711.23	11,989,036.46	-59.32%
负债总计	731,193.72	3,223,061.26	-77.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,146,517.51	8,765,975.2	-52.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.19	0.41	-53.66%
资产负债率%(母公司)	26.61%	1.31%	-
资产负债率%(合并)	14.99%	26.88%	-
流动比率	6.58	3.65	-
利息保障倍数	-	-21.16	-

##### (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	96,855.46	3,054,207.15	-96.83%
应收账款周转率	70.53	27.62	-
存货周转率	2.20	2.43	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-59.32%	-53.84%	-
营业收入增长率%	-69.94%	-58.76%	-
净利润增长率%	-32.96%	24.50%	-

#### (五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	21,266,000	21,266,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### (六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 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）	-
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
营业外收入	102,593.04
营业外支出	-228,627.17
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-126,034.13</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-126,034.13</b>

#### (八) 补充财务指标

适用 不适用



(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），规定在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日期实施。

本公司自 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收款项”项目调整到“合同负债”、“其他流动负债”项目列报，新收入准则执行对本公司无重大影响。

本公司根据（财会〔2017〕22 号）文件规定调整执行 2020 年年初财务报表相关项目情况如下：

合并资产负债表

单位：元

报表项目	2019 年 12 月 31 日	新收入准则影响	2020 年 1 月 1 日
负债：	--	--	--
预收款项	1,097,874.03	-1,097,874.03	
合同负债		971,569.94	971,569.94
其他流动负债		126,304.09	126,304.09

除上述事项外，本公司在报告期内无其他会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

优雅电商公司所处行业属于“F52 零售业”，属于零售业下属纺织品及针织品零售，行业代码：F5231。主营业务是家纺家居用品的零售。销售产品主要包括集中在公司自有旗下品牌和代理品牌的家纺和家居用品，包括床上用品件套、被芯、枕芯、毛巾浴巾、地巾地垫、靠垫、拖鞋家居服、收纳用品、餐厨卫浴、家居装饰等。按照大类可分为卧室用品、浴室用品和家居用品三大类。公司旗下自有品牌的产品由公司相对应的品牌和品类小组负责产品设计和开发，通过委托 OEM（Origin Entrusted Manufacture，原始设备制造商）厂家进行定制生产，公司目前的主要客户为唯品会、京东、天猫等大型电商平台，是公司收入的主要来源。商品由公司仓库统一发货，通过第三方快递公司送货到顾客，面对的是各型各类的网购人群，代理品牌产品由品牌授权方和公司一起联合开发产品，并由品牌授权商统一安排生产，由公司在网上授权渠道独家销售。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

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

### (二) 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	350,891.83	7.19%	2,759,836.37	23.02%	-87.29%
应收票据					
应收账款	154,355.32	3.16%	157,048.11	1.31%	-1.71%
存货	1,148,208.76	23.54%	7,913,457.57	66.01%	-85.49%
投资性房地产					
长期股权投资					

固定资产	66,046.31	1.35%	145,182.64	1.21%	-54.51%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款					

#### 资产负债项目重大变动原因:

货币资金:2020 年期末货币资金为 350,891.83 元,比期初减少了 87.29%,主要原因是将部分闲散的资金 2,500,000.00 元用于购买银行理财产品,同时报告期内的毛利率相比上期有所下降。

存货:2020 年存货为 114.82 万元,比同期减少了 85.49%,是因为报告期末,公司努力提升存货周转率,加大力度清理库存所致,同时 2020 年的销售规模有所下降,营业成本相比上期下降 61.86%。

固定资产:报废了一批固定资产,主要是电脑,服务器,打印机,等办公设备,对公司的生产经营不产生重大影响。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	11,559,038.71	-	38,456,722.60	-	-69.94%
营业成本	9,970,034.48	86.25%	26,137,842.79	67.97%	-61.86%
毛利率	13.75%	-	32.03%	-	-
销售费用	3,103,532.50	26.85%	10,375,987.05	26.98%	-70.09%
管理费用	2,411,372.38	20.86%	4,320,561.79	11.23%	-44.19%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
财务费用	65.11	-	144,441.48	0.38%	-99.95%
信用减值损失	7,163.03	0.06%	143,392.79	0.37%	-95%
资产减值损失	-509,891.79	4.41%	-454,122.36	1.18%	12.28%
其他收益	860.85	-	0	0%	0%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	25,996.94	0.22%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-4,493,423.56	38.87%	-3,145,280.74	8.18%	-42.86%
营业外收入	102,593.04	0.89%	50,000.41	0.13%	105.18%
营业外支出	228,627.17	1.98%	379,015.33	0.99%	-39.68%
净利润	-4,619,457.69	39.96%	-3,474,295.66	9.03%	-32.96%

### 项目重大变动原因:

营业收入: 较上年同期减少 69.94%, 主要原因是受大环境影响, 公司调整运营策略, 采取低价促销活动。

营业成本: 较上年同期减少 61.86%, 主要原因是受大环境影响, 销售规模降低, 导致成本降低。

毛利率: 较上年同期减少, 主要原因是受大环境影响, 公司调整运营策略, 采取低价促销活动。

销售费用: 较上年同期减少 70.09%, 主要原因是报告期内, 销售规模下降, 销售相关费用也不同程度的下降。

管理费用: 较上年同期减少 44.19%, 主要原因是报告期内, 公司人员和租赁面积缩减, 管理人员工资和房租费用都有所减少。

财务费用: 较上年同期减少 99.95%, 主要原因是报告期内, 公司没有利息支出。

信用减值损失: 较上年同期减少 95%, 主要原因是报告期内, 应收账款有所减少。

资产减值损失: 较上年同期增加 12.28%, 主要原因是报告期内, 存货进行了减值测试, 计提了减值准备。

其他收益: 是税收返还。

公允价值变动收益: 理财产品的公允价值变动收益。

营业利润: 较上年同期减少 42.86%, 主要是报告期内受大环境影响, 销售规模下降, 公司采取低价促销活动。

营业外收入: 8 万是公司员工盗用公司资源为谋取自身利益的赔偿款, 处置旧货 2 万。

营业外支出: 是房屋押金损失 11.8 万, 违约金罚款 7.3 万, 资产盘亏报废 4 万。

### (2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	11,559,038.71	38,456,722.60	-69.94%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	9,970,034.48	26,137,842.79	-61.86%
其他业务成本	0	0	

### 按产品分类分析:

适用  不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
卧室用品	11,559,038.71	9,970,034.48	13.75%	-69.85%	-61.73%	-57.07%
家居用品	0	0	0%	-100%	-100%	-100%

### 按区域分类分析:

适用  不适用

### 收入构成变动的的原因:

本期未销售家居用品的原因是往期家居产品占比较少, 公司做品类整合, 将精力集中于卧室用品的开发和销售。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	唯品会	9,358,001.97	80.96%	否
2	京东	1,260,968.66	10.91%	否
3	团购	449,580.54	3.89%	否
4	爱库存	303,055.67	2.62%	否
5	天猫	102,597.05	0.89%	否
合计		11,474,203.89	99.27%	-

2019 年公司向唯品会销售 34,568,856.64 元，年度销售占比是 89.89%，2020 年公司向唯品会销售 9,358,001.97 元，年度销售占比是 80.96%，销售额同比下降 72.93%，年度销售占比同比下降 8.93%。公司在本报告期内，为了避免向唯品会的销售过于集中，加大了对其他渠道的销售规模。

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	2,044,290.17	38.43%	否
2	供应商二	1,216,787	22.88%	否
3	供应商三	1,200,189.8	22.56%	否
4	供应商四	499,253.64	9.39%	否
5	供应商五	188,547.7	3.54%	否
合计		5,149,068.31	96.80%	-

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	96,855.46	3,054,207.15	-96.83%
投资活动产生的现金流量净额	-2,505,800	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,877,640.52	100%

#### 现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额比上期减少 96.83%，主要是因为受到大环境的影响，销售规模下降，同时公司调整运营策略，盘活库存。本期投资活动产生的现金流量净额主要是公司用闲置资金购买了银行理财。本期筹资活动产生的现金流量净额为 0，是因为没有贷款。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
优雅壹佰信息技术（北京）有限公司	控股子公司	纺织品零售批发	5,060,786.82	4,440,887.72	11,425,827.62	-2,563,335.94

### 主要控股参股公司情况说明

报告期末，公司存在 1 家全资子公司。

优雅壹佰信息技术（北京）有限公司，成立于 2011 年 6 月 20 日，注册资本 2153.381 万元，法定代表人是裴彦鹏，公司住所北京市朝阳区惠新东街 11 号 1 号楼 4 层 A-4-2 号 071 室。经营范围：针织品、服装、日用品、工艺品的批发；计算机技术培训；技术咨询服务；技术服务。

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

## 三、持续经营评价

公司作为一家 B2C 电子商务企业，主营业务为通过各种电子商务渠道运营销售公司旗下家纺家居品牌和代理品牌的产品，并通过这些销售产生利润。报告期内，公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力；会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好，体系健全完善。公司经营管理团队、核心技术和业务团队人员稳定；经营模式稳定。

公司针对当前的大环境和自身的经营情况，调整了公司战略，收缩规模，严控成本。在报告期内，收入同比下降-69.94%，成本同比下降 61.86%，随之对应的各项费用也有所下降。2020 年主要是清理库存的一年，除了爆品的几个产品花型有补货外，其他产品均处于消化库存的状态，存货的周转也在加快，这为达到盈利奠定了良好的条件，公司在未来可以实现持续经营。

## 四、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、季节性波动的风险

一般说来，夏季是家纺企业的销售淡季，秋冬季是销售旺季。因为这一特征导致公司的销售收入呈现季节性波动，这种波动给公司现金流量的稳定性带来一定影响。

风险应对措施：公司将通过开发更多四季长销的畅销品，例如枕芯、床垫等品类，以及更多四季产品，努力降低季节性的波动。

#### 2、实际控制人不当控制的风险

公司由陈腾华、裴彦鹏共同控制，二人合计持有公司股份 12,164,000 股，占公司总股本的 57.2%。同时裴彦鹏作为公司的董事长、总经理，对公司的生产经营有重大影响。目前公司已根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，但仍不能排除实际控制人通过行使表决权等方式，对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制，给公司经营和其他少数权

益股东带来风险的可能性。

风险应对措施：股东大会、董事会、监事会的召集召开程序将严格遵守《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的相关规定，有效保障股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 3、市场竞争的风险

中国家纺行业企业众多，随着网络的发展，近几年的网络直播卖货等营销方式盛行，使得更多的传统家纺企业进驻电商行业，以更有竞争力的价格吸引客户，进而对公司的产品构成竞争。家纺行业品类款式众多，如果公司不能持续开发新的款式，来迎合客户的需求，可能会导致公司处于不利地位。

风险应对措施：公司将开发更多爆款花型来迎合客户的需求，同时大力寻找新的销售渠道和营销模式来增加企业的竞争力。

### 4、产品质量风险

公司历来十分重视产品的质量，通过建立供应商、商品考核制度等一系列措施来全程监控商品的质量。如果公司销售的产品出现了质量问题，会给客户带来不好的体验感，进而会影响公司的声誉，也会带来一定的经济损失，对公司的经营产生不利影响。

风险应对措施：公司将严格执行《产品质量处罚规定》、《质量检验标准》等一系列管理制度及管理办法来加强产品质量监控，确保公司的产品符合《国家纺织产品基本安全技术规范》等相关质量标准的要求，切实保护消费者的权益。

### 5、存货减值和跌价风险

2020年末、2019年末公司存货账面余额为234.55万元和860.08万元，存货主要为家纺产品，如果市场环境发生重大变化，存货市场价格下跌将给公司带来一定损失，存在存货减值和跌价风险。

风险应对措施：公司将根据《企业会计制度》等相关制度规定加强存货管理，结合存货清查和市场情况，制定符合公司经营情况的销售政策，2020年库存清理已经获得显著成果，2021年公司将继续加快库存周转，实现经营效益最大化。

### 6、客户集中的风险

2020年度，公司前五名客户的销售收入占比为99.27%。若公司与主要客户的稳定合作关系发生变动，或者公司主要客户的经营或财务状况出现不良变化，可能对公司的经营业绩产生不利影响。

风险应对措施：2021年将加强新兴渠道的资源投入，争取在新兴渠道取得更高增长，降低唯品会销售占比。

## （二）报告期内新增的风险因素

公司收入规模逐年下降，2018年、2019年、2020年净利润分别为-460.15万元、-347.43万元、-461.95万元。截至2020年12月31日，净资产为414.65万元，累计亏损3,799.07万元，未弥补亏损已达实收股本的三分之一。公司持续经营能力存在重大不确定性。



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日	承诺结束	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情
------	-------	------	------	------	--------	-------



	期	日期				况
董监高	2016年3月 14日		挂牌	一致行动 承诺	承诺不构成同业 竞争	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

挂牌前，公司全体股东及董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 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	11,183,000	52.59%	-	11,183,000	52.59%
	其中：控股股东、实际控制人	3,051,500	14.35%	-	3,051,500	14.35%
	董事、监事、高管	322,500	1.52%	-	322,500	1.52%
	核心员工	-	0.00%	-	-	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,083,000	47.41%	-	10,083,000	47.41%
	其中：控股股东、实际控制人	9,112,500	42.85%	-	9,112,500	42.85%
	董事、监事、高管	970,500	4.56%	-	970,500	4.56%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		21,266,000	-	0	21,266,000	-
普通股股东人数						23

**股本结构变动情况：**

适用 不适用

#### (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	期末持 有的质 押股份 数量	期末持 有的司 法冻结 股份数 量
1	陈腾华	6,492,400	-	6,492,400	30.53%	4,869,300	1,623,100	-	-
2	裴彦鹏	5,671,600	-	5,671,600	26.67%	4,243,200	1,428,400	-	-

3	上海万吨资产管理 有限公司 一万 吨新 三板 一号 基金	4,111,000	-	4,111,000	19.33%	-	4,111,000	-	-
4	上海万吨资产管理 有限公司 一万 吨-长 城新 三板 成长 基金 1 期	1,674,000	-	1,674,000	7.87%	-	1,674,000	-	-
5	上海万吨资产管理 有限公司 一万 吨美 人鱼 三号 新三 板成 长基 金	827,000	-	827,000	3.89%	-	827,000	-	-
6	朱雷	622,000	-	622,000	2.92%	466,500	155,500	-	-
7	陈宇	621,000	-	621,000	2.92%	466,500	154,500	-	-
8	北京神农 投资管 理股 份有 限公 司	535,000	-	535,000	2.52%	-	535,000	-	-
9	张菡	280,000	-	280,000	1.32%	-	280,000	-	-
10	胡一江	193,000	-	193,000	0.91%	-	193,000	-	-
	合计	21,027,000	0	21,027,000	98.88%	10,045,500	10,981,500	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，自然人股东陈宇和朱雷分别持有法人股东北京神农 72%和 2%的股份，上海万吨为万吨新三板一号基金、万吨长城新三板成长基金 1 期和万吨美人鱼三号基金的管理人。除此之外，股东之间没有其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东无变化。

裴彦鹏先生，本公司董事长，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，兰州大学管理科学本科和北京大学工商管理硕士学位。历任原国内贸易部消费品流通司副处长，华润万家，物美集团任职高级采购总监、高级运营总监、执委、助理总经理等职位，当当网副总裁。2015年9月至2018年9月曾任优雅电商董事、总经理，现任优雅100公司联合创始人兼COO。2018年9月被选举和聘任为优雅电商董事长，任期三年。2020年5月被选举为公司总经理。

陈腾华，本公司董事，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学本科学历，学士学位。历任宝洁公司品牌经理，雀巢公司市场经理，新浪网市场总监、副总经理，诺基亚公司大中华区游戏事业部经理，当当网市场和业务拓展副总裁，2015年9月至2018年9月曾任优雅电商董事长。现任优雅100公司创始人兼CEO。2018年9月被选举为优雅电商董事、总经理，任期三年。2020年5月辞去公司总经理职位。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

##### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

#### 九、 权益分派情况

##### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
裴彦鹏	董事长,总经理	男	1970年2月	2018年9月25日	2021年9月24日
陈腾华	董事	男	1971年8月	2018年9月25日	2021年9月24日
张旭东	董事	男	1986年3月	2020年11月18日	2021年9月24日
陈宇	董事	男	1971年1月	2018年9月25日	2021年9月24日
陈爽	董事	女	1968年10月	2018年9月25日	2021年9月24日
王明华	监事会主席	女	1979年5月	2019年12月16日	2021年9月24日
朱雷	监事	男	1972年4月	2018年9月25日	2021年9月24日
王湛正	监事	男	1985年11月	2018年9月25日	2021年9月24日
田银涛	财务总监兼董事会秘书	女	1981年2月	2018年9月25日	2021年9月24日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				2	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

裴彦鹏、陈腾华为控股股东和实际控制人。公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
裴彦鹏	董事长	5,671,600	-	5,671,600	26.67%	-	-

陈腾华	董事	6,492,400	-	6,492,400	30.53%	-	-
张旭东	董事	-	-	-	-	-	-
陈宇	董事	621,000	-	621,000	2.92%	-	-
陈爽	董事	-	-	-	-	-	-
王明华	监事会主席	-	-	-	-	-	-
朱雷	监事	622,000	-	622,000	2.92%	-	-
王湛正	监事	-	-	-	-	-	-
田银涛	财务总监兼董 事会秘书	50,000	-	50,000	0.24%	-	-
合计	-	13,457,000	-	13,457,000	63.28%	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
俞岱曦	董事	离任	-	个人
张旭东	-	新任	董事	个人
陈腾华	总经理	离任	-	个人
裴彦鹏	-	新任	总经理	个人

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

张旭东，男，1986年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国科学技术大学，硕士学历。2014年7月至2015年8月在中银国际证券有限责任公司任销售经理，2015年8月至今在上海万吨资产管理有限公司任投资经理。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	2	-	1	1

生产人员	3	-	-	3
销售人员	25	-	9	16
技术人员	1	-	1	-
财务人员	3	-	-	3
员工总计	34	-	11	23

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	15	6
专科	4	5
专科以下	14	11
员工总计	34	23

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、公司关注人力资源的开发和建设，积极吸引、培养并稳定优秀人才，构建高质量可持续发展的良性人才梯队。
- 2、公司高度重视员工的培训。员工培训以公司的发展战略为导向，以人才培养促进公司发展，不断提升员工职业素养与岗位胜任能力为目标，结合公司长期人才队伍建设开展人才培养工作。
- 3、报告期，公司不存在需承担费用的离退休职工。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

#### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司自 2010 年 9 月成立至 2015 年 10 月 13 日处于有限公司阶段，有限公司成立时按照《公司法》和《公司章程》的规定设置了股东会，由于公司规模较小、股东人数较少，未设立董事会和监事会，只设执行董事和监事各 1 名。有限公司在实际运作中，基本能按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作，就股权转让、增资扩股等重大事项召开股东会议进行决策。

2015 年 10 月 13 日，公司整体变更为股份有限公司。股份公司成立后，公司积极完善法人治理结构，规范公司运作，加强公司治理。根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司设立了股东大会，董事会和监事会，“三会”决议等文件完整齐全，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均正常签署，“三会”决议能够正确、有效地执行。

2016 年，公司制定了《关于募集资金管理制度》，并提交股东大会获得审议通过。

2017 年，公司制定了《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》，并提交股东大会获得审议通过。

2018 年，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2019 年，公司制定了《关于授权 2019 年使用公司自有闲置资金购买理财产品的议案》，并提交股东大会获得审议通过。

报告期内，公司制定了《优雅电子商务（北京）股份有限公司股东大会议事规则》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司董事会议事规则》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司监事会议事规则》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司关联交易管理办法》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司募集资金管理制度》，并提交股东大会审议通过。

##### 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

根据《公司章程》，股东享有包括知情权、撤销权、派生诉权、参与权、质询权、表决权、股东利益分配权等股东权利。在《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中分别规定了关联股东和关联董事回避制度。同时，公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平，给所有股东提供合适的保护并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者和社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大瑕疵，并能严格有效运行。



### 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、人事变动、财务决策等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行；相关会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规及规章制度要求。

### 4、 公司章程的修改情况

2020年5月7日，股份公司召开了2020年第一次临时股东大会，股份公司股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》；2020年9月10日，公司召开了2020年第二次临时股东大会，股份公司审议通过了《关于变更公司注册地址并修订〈公司章程〉的议案》。

## (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	4	1.2020年4月17日，召开第二届第五次董事会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司股东大会议事规则》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司董事会议事规则》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司对外投资管理办法》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司关联交易管理办法》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司承诺管理制度》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司投资者关系管理制度》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司募集资金管理制度》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司利润分配管理制度》、《关于提请召开公司2020年第一次临时股东大会议案》；2.2020年4月27日，召开第二届第六次董事会，审议通过了《2019年年度报告及摘要议案》、《2019年年度财务决算报告议案》、《2019年董事会工作报告议案》、《2019年总经理工作报告议案》、《2020年年度财务预算报告议案》、《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年审计机构的议案》、《指定董事长裴彦鹏为法定代表人的议案》、《关于会计政策变更议案》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司信息披露制度》、《关于提请召开公司2019年年度股东大会议案》；3.2020年8月25日，召开了第二届第七次董事会，审议通过了《关于2020年半年度报告的议案》、《关于授权使用公司自有闲置资金购买银行理财产品的议

		案》、《关于变更公司注册地址并修订<公司章程>的议案》、《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》；4.2020 年 11 月 2 日，召开了第二届第八次董事会，审议通过了《关于选举张旭东为第二届董事会董事的议案》。
监事会	3	1. 2020 年 4 月 17 日，召开了第二届第六次监事会，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司监事会议事规则》；2. 2020 年 4 月 27 日，召开了第二届第七次监事会，审议通过了《2019 年年度报告及摘要议案》、《2019 年监事会工作报告议案》、《2019 年年度财务决算报告议案》、《2020 年年度财务预算报告议案》、《指定董事长裴彦鹏为法定代表人的议案》；3.2020 年 8 月 25 日，召开了第二届第八次监事会，审议通过了《关于 2020 年半年度报告的议案》。
股东大会	4	1.2020 年 5 月 7 日，召开了 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司股东大会议事规则》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司董事会议事规则》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司监事会议事规则》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司关联交易管理办法》、《优雅电子商务（北京）股份有限公司募集资金管理制度》；2.2020 年 5 月 20 日，召开了 2019 年年度股东大会，审议通过了《2019 年年度报告及摘要议案》、《2019 年年度财务决算报告议案》、《2019 年董事会工作报告议案》、《2019 年监事会工作报告议案》、《2020 年年度财务预算报告议案》、《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年审计机构的议案》、《指定董事长裴彦鹏为法定代表人的议案人》；3.2020 年 9 月 10 日，召开了 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册地址并修订<公司章程>的议案》；4.2020 年 11 月 18 日，召开了 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于选张旭东为第二届董事会董事的议案》。

## 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

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等完全符合法律、行政法规和公司章程的规定。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

2020年4月27日，监事会对公司2019年年度报告及相关文件进行审议，认为董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股转公司的规定和公司章程，报告及相关文件的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### 1. 业务独立情况

公司拥有开展业务所需的资质，设有必需的经营管理部门负责业务经营，能以自身的名义独立开展业务和签订合同，自主决策其各项经营活动，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。本公司经营的业务与股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制。

#### 2. 资产独立情况

优雅电子商务（北京）股份有限公司系由优雅壹佰（北京）家居有限公司有限整体变更设立，其全部资产均已进入股份公司，不存在产权争议。公司合法拥有与其经营有关的固定资产、办公设备，公司可以合法使用通过租赁取得的办公及生产场所。公司可以合法使用与其经营有关的无形资产。公司资产不存在被股东及其控制的企业占用或者为其担保的情形，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。公司资产独立。

#### 3. 人员独立情况

本公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，与公司签订了劳动合同；总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，均未在股东及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员均未在股东及其控制的其他企业中兼职，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司员工独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业。

#### 4. 财务独立情况

公司设有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、规范的会计核算体系和财务管理制度，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司配备了专职的财务人员，能够独立开展财务工作和进行财务决策。公司独立在银行开户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与股东单位无混合纳税的情况。

#### 5. 机构独立情况

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了管理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，独立行使经营管理职权；公司各组织机构的设置、运行均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，该等机构依据《公司章程》和公司内部管理制度行使各自的职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情况。

综上，公司资产、人员、财务、机构和业务均独立于其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，

具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，不存在对关联方的依赖，具有持续经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度运行正常，未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### (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，基本遵守了公司已经制定的《信息披露管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	XYZH/2020BJA20304			
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	宗承勇 2 年	王彦帅 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	6 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

#### 审计报告

**XYZH/2020BJA20304**

#### 一、 审计意见

我们审计了优雅电子商务（北京）股份有限公司（以下简称优雅电商）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了优雅电商 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，优雅电商收入规模逐年下降，2018 年、2019 年、2020 年净利润分别为-460.15 万元、-347.43 万元、-461.95 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，净资产为 414.65 万元，累计亏损 3,799.07 万元，可能表明存在导致对优雅电商持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、 其他信息

优雅电商公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括优雅电商 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我

们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估优雅电商的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算优雅电商、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督优雅电商的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：宗承勇
	中国注册会计师：王彦帅
中国 北京	二零二一年四月二十日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			



货币资金	六、1	350,891.83	2,759,836.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	2,525,996.94	0
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	154,355.32	157,048.11
应收款项融资			
预付款项	六、4	147,197.47	281,105.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	457,064.40	646,942.30
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货	六、6	1,148,208.76	7,913,457.57
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	27,950.2	6,569.78
<b>流动资产合计</b>		<b>4,811,664.92</b>	<b>11,764,959.66</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	66,046.31	145,182.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、9		78,894.16
递延所得税资产	六、10		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>66,046.31</b>	<b>224,076.8</b>

<b>资产总计</b>		<b>4,877,711.23</b>	<b>11,989,036.46</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、11	568,050.73	1,403,054.27
预收款项			
合同负债	六、12		971,569.94
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、13	128,103.18	224,988.01
应交税费	六、14	6,007.97	182,898.01
其他应付款	六、15	29,031.84	314,246.94
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、16		126,304.09
<b>流动负债合计</b>		<b>731,193.72</b>	<b>3,223,061.26</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>		<b>731,193.72</b>	<b>3,223,061.26</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、17	21,266,000.00	21,266,000.00



其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	20,871,209.57	20,871,209.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		0	0
一般风险准备			
未分配利润	六、19	-37,990,692.06	-33,371,234.37
归属于母公司所有者权益合计		4,146,517.51	8,765,975.2
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>4,146,517.51</b>	<b>8,765,975.2</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>4,877,711.23</b>	<b>11,989,036.46</b>

法定代表人：裴彦鹏

主管会计工作负责人：裴彦鹏

会计机构负责人：田银涛

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		85,194.29	263,538.64
交易性金融资产		2,525,996.94	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1		30,097.54
应收款项融资			
预付款项		6,764.13	8,429.12
其他应收款	十四、2	64,082.72	1,501,657.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		27,950.2	6,569.78
<b>流动资产合计</b>		<b>2,709,988.28</b>	<b>1,810,292.99</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十四、3	8,897,952.15	8,897,952.15
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		18,781.24	35,729.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,916,733.39</b>	<b>8,933,681.52</b>
<b>资产总计</b>		<b>11,626,721.67</b>	<b>10,743,974.51</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		111,294.62	132,939.66
应交税费			
其他应付款		2,982,013.95	21,500
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,093,308.57</b>	<b>154,439.66</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		0	0
<b>负债合计</b>		3,093,308.57	154,439.66
<b>所有者权益：</b>			
股本		21,266,000	21,266,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,168,851.72	8,168,851.72
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		-20,901,438.62	-18,845,316.87
<b>所有者权益合计</b>		8,533,413.1	10,589,534.85
<b>负债和所有者权益合计</b>		11,626,721.67	10,743,974.51

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>		11,559,038.71	38,456,722.60
其中：营业收入	六、20	11,559,038.71	38,456,722.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		15,576,591.3	41,291,273.77
其中：营业成本	六、20	9,970,034.48	26,137,842.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	六、21	91,586.83	312,440.66
销售费用	六、22	3,103,532.50	10,375,987.05
管理费用	六、23	2,411,372.38	4,320,561.79
研发费用			
财务费用	六、24	65.11	144,441.48
其中：利息费用			141,946.28
利息收入	六、24	6,421.09	6,374.92
加：其他收益	六、25	860.85	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、26	25,996.94	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、28	7,163.03	143,392.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、27	-509,891.79	-454,122.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,493,423.56</b>	<b>-3,145,280.74</b>
加：营业外收入	六、29	102,593.04	50,000.41
减：营业外支出	六、30	228,627.17	379,015.33
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-4,619,457.69</b>	<b>-3,474,295.66</b>
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-4,619,457.69</b>	<b>-3,474,295.66</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,619,457.69	-3,474,295.66
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,619,457.69	-3,474,295.66
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0	0

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-4,619,457.69	-3,474,295.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,619,457.69	-3,474,295.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.22	-0.16
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.22	-0.16

法定代表人：裴彦鹏

主管会计工作负责人：裴彦鹏

会计机构负责人：田银涛

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业收入</b>	十四、4	133,211.09	4,508,844.23
减：营业成本	十四、4	61,907.1	2,559,780.04
税金及附加		39.6	21,051.57
销售费用		1,232,240.48	2,771,446.92
管理费用		973,429.34	1,274,423.57
研发费用			
财务费用		1,860.38	1,012.45
其中：利息费用			
利息收入		436.34	1,300.5
加：其他收益		304.99	
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		25,996.94	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		67,173.66	187,204.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,042,790.22	-1,931,665.85
加：营业外收入		50	
减：营业外支出		13,381.53	63,010
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,056,121.75	-1,994,675.85
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,056,121.75	-1,994,675.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,056,121.75	-1,994,675.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-2,056,121.75	-1,994,675.85
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,423,522.43	41,138,693.14
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、31	640,852.92	56,375.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>12,064,375.35</b>	<b>41,195,068.47</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,221,590.33	25,126,472.87
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		2,411,393.48	5,379,423.83
支付的各项税费		1,035,275.22	2,402,440.24
支付其他与经营活动有关的现金	六、31	3,299,260.86	5,232,524.38
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>11,967,519.89</b>	<b>38,140,861.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、31	<b>96,855.46</b>	<b>3,054,207.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,800	
投资支付的现金		2,500,000	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,505,800</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,505,800</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			1,000,000

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0	1,000,000
偿还债务支付的现金			3,836,611.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			41,029.31
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		0	3,877,640.52
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-2,877,640.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、31	-2,408,944.54	176,566.63
加：期初现金及现金等价物余额	六、31	2,759,836.37	2,583,269.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、31	350,891.83	2,759,836.37

法定代表人：裴彦鹏

主管会计工作负责人：裴彦鹏

会计机构负责人：田银涛

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		271,316.88	5,336,185.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,422,127.34	1,301,300.5
<b>经营活动现金流入小计</b>		4,693,444.22	6,637,485.99
购买商品、接受劳务支付的现金		40,020	3,050,795.9
支付给职工以及为职工支付的现金		1,591,570.31	2,696,136.18
支付的各项税费		5,764.5	233,130.62
支付其他与经营活动有关的现金		734,433.76	1,119,786.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		2,371,788.57	7,099,848.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,321,655.65	-462,362.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		0	0
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		2,500,000	0



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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,500,000	0
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,500,000	0
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0	0
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		0	0
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0	0
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-178,344.35	-462,362.84
加：期初现金及现金等价物余额		263,538.64	725,901.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		85,194.29	263,538.64

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	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	21,266,000				20,871,209.57						-33,371,234.37		8,765,975.2
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	21,266,000				20,871,209.57						-33,371,234.37		8,765,975.2
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-4,619,457.69		-4,619,457.69
（一）综合收益总额											-4,619,457.69		-4,619,457.69
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本期末余额</b>	<b>21,266,000</b>				<b>20,871,209.57</b>						<b>-37,990,692.06</b>		<b>4,146,517.51</b>

项目	2019年													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	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	21,266,000				20,871,209.57							-29,896,938.71		12,240,270.86

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	21,266,000			20,871,209.57						-29,896,938.71		12,240,270.86	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-3,474,295.66		-3,474,295.66	
（一）综合收益总额										-3,474,295.66		-3,474,295.66	
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>21,266,000</b>				<b>20,871,209.57</b>					<b>-33,371,234.37</b>		<b>8,765,975.2</b>

法定代表人：裴彦鹏

主管会计工作负责人：裴彦鹏

会计机构负责人：田银涛

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	21,266,000				8,168,851.72						-18,845,316.87	10,589,534.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	21,266,000				8,168,851.72						-18,845,316.87	10,589,534.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,056,121.75	-2,056,121.75
（一）综合收益总额											-2,056,121.75	-2,056,121.75
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>21,266,000</b>				<b>8,168,851.72</b>						<b>-20,901,438.62</b>	<b>8,533,413.1</b>

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	21,266,000				8,168,851.72						-16,850,641.02	12,584,210.7
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,266,000				8,168,851.72						-16,850,641.02	12,584,210.7
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,994,675.85	-1,994,675.85
（一）综合收益总额											-1,994,675.85	-1,994,675.85
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													



1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	21,266,000				8,168,851.72						-18,845,316.87	10,589,534.85

### 三、 财务报表附注

#### 一、 公司的基本情况

优雅电子商务（北京）股份有限公司（以下简称公司或本公司，在包含子公司时统称本公司），系以优雅壹佰（北京）家居有限公司截止 2015 年 7 月 31 日经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产折股整体改制组建的公司。

优雅壹佰（北京）家居有限公司（设立时名称为优雅生活（北京）信息技术有限公司，后于 2014 年 4 月 8 日更名）成立于 2010 年 9 月 28 日，成立时的注册资本为 50 万元，其中陈腾华出资 27.50 万元，占 55%，裴彦鹏出资 22.50 万元，占 45%。

经过历次增资及转股，截止 2015 年 7 月 31 日，本公司注册资本为 190 万元。

2015 年 9 月，根据优雅壹佰（北京）家居有限公司的股东陈腾华、裴彦鹏等签订的《优雅电子商务（北京）股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定，优雅壹佰（北京）家居有限公司整体变更为优雅电子商务（北京）股份有限公司。将优雅壹佰（北京）家居有限公司截至 2015 年 7 月 31 日止经审计后的净资产按 1:0.59613 比例折合成 10,000,000 股份（每股面值 1 元），由股东陈腾华、裴彦鹏等股东按出资比例享有折股后股本，折股后的股本为 10,000,000 元。

2015 年 12 月，本公司增资 633,000 元，变更后的注册资本为 10,633,000 元，并经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具 XYZH/2015TJA20029 号验资报告予以验证。

2016 年 2 月 2 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发“股转系统函[2016]561 号文件”，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。本公司股票于 2016 年 3 月 14 日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称优雅电商，证券代码为 836093。

2016 年 4 月 14 日公司召开的 2015 年度股东大会决议，以公司现有股本 10,633,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，变更后的股本为 21,266,000 元。

本公司为新三板挂牌企业，挂牌期间可以自由交易。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司的股东及所持股份明细如下：

项目	年末余额	持股比例（%）
陈腾华	6,492,400.00	30.53
裴彦鹏	5,671,600.00	26.67
上海万吨资产管理有限公司一万吨新三板一号基金	4,111,000.00	19.33
上海万吨资产管理有限公司一万吨一长城新三板成长基金 1 期	1,674,000.00	7.87
上海万吨资产管理有限公司一万吨美人鱼三号新三板成长基金	827,000.00	3.89
朱 雷	622,000.00	2.92
陈 宇	621,000.00	2.92

北京神农投资管理有限公司	535,000.00	2.51
张 菡	280,000.00	1.32
胡一江	193,000.00	0.91
王冬梅	100,000.00	0.47
涂 璟	63,000.00	0.30
田银涛	50,000.00	0.24
江泽笔	11,000.00	0.05
其他小股东	15,000.00	0.07
合计	21,266,000.00	100.00

本公司注册地址：北京市朝阳区惠新东街11号1号楼4层A-4-2号095室

本公司法定代表人：裴彦鹏

本公司经营范围：因特网信息服务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和BBS以外的内容）；销售日用品、电子产品、首饰、工艺品、花卉、五金交电、通讯设备、文具用品、建材、机械设备、计算机软件及辅助设备、灯具；技术推广服务。

## 二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括优雅壹佰信息技术（北京）有限公司一家子公司。该公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 三、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### （二）持续经营能力评价

本公司收入规模逐年下降，2018年、2019年、2020年净利润分别为-460.15万元、-347.43万元、-461.95万元。截至2020年12月31日，净资产为414.65万元，累计亏损3,799.07万元。本公司管理层根据目前经营情况，通过加快库存清理减少亏损、控制运营成本、寻求新的业务转型机会等措施来保障公司的持续经营能力。

## 四、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3. 营业周期

12个月。

#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，在编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果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,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8. 金融资产和金融负债

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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金

融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，

且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对被本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

## （2）金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以

最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### （4）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。



金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### 9. 应收款项

应收款项包括应收账款，长期应收款，其他应收款。本公司对外销售商品形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收票据和应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

#### 10. 存货

本公司存货主要包括发出商品及库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

库存商品和发出商品等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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。

## 11. 合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照应收账款的预期信用损失的确定方法。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 12. 合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 13. 长期股权投资

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位股东权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动而计入股东权益的，处置该项投资时将原计入股东权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 14. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括运输设备、办公设备和其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采

用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	运输设备	4	5	23.75
2	办公设备	3-5	3-5	19.00-32.33
3	其他设备	5	5	19.00

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

#### 15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或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,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除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予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 16. 无形资产

本公司无形资产为软件使用权,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

软件使用权按预计使用年限分期进行摊销。摊销金额计入当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

#### 17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊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。

#### 18. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### 19. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费，工伤保险费和生育保险费等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的辞退福利性质的补偿款，按恰当的折现率折现后计入当期损益。

其他长期福利主要包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

#### 20. 收入确认原则和计量方法

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
3. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内

有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法或产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。
4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本公司销售家用纺织品等商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本公司的销售模式主要为渠道代销模式、渠道直销模式、在线收款模式、支付宝代收模式和网络平台代收模式。在渠道代销模式下，取得与代销方对账后的受托代销清单时确认销售收入，货款在销售清单额度范围内提取；在渠道直销模式下，买家签收时确认销售收入，同时结算货款；在线收款模式下，买家签收时确认销售收入，同时结算货款；支付宝代收模式下，买家在支付宝平台确认收货时确认销售收入同时结算货款；在网络平台代收模式下，买家签收时确认销售收入，同时结算货款。

对于销售退回部分，企业确认收入的账单中已经直接冲减当期损益。

## 21. 政府补助

本公司的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实

质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 22. 租赁

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入当期损益。

## 23. 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

### (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

### (2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

### (3) 固定资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用。

## 24. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），规定在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日期实施。

本公司自 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，将因转让商品而预先收取客户的合同对价



从“预收款项”项目调整到“合同负债”、“其他流动负债”项目列报，新收入准则执行对本公司无重大影响。

本公司根据（财会〔2017〕22号）文件规定调整执行2020年年初财务报表相关项目情况如下：

合并资产负债表

单位：元

报表项目	2019年12月31日	新收入准则影响	2020年1月1日
<b>负债：</b>	--	--	--
预收款项	1,097,874.03	-1,097,874.03	
合同负债		971,569.94	971,569.94
其他流动负债		126,304.09	126,304.09

除上述事项外，本公司在报告期内无其他会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

五、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应缴纳增值税额	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2020年1月1日，“年末”系指2020年12月31日，“本年”系指2020年1月1日至12月31日，“上年”系指2019年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	2,381.71	2,781.71
银行存款	348,510.12	2,757,054.66
<b>合计</b>	<b>350,891.83</b>	<b>2,759,836.37</b>

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
理财产品	2,525,996.94	
<b>合计</b>	<b>2,525,996.94</b>	

3. 应收账款

(1) 应收账款总体情况

项目	年末余额	年初余额
应收账款	162,479.28	165,313.80
减：坏账准备	8,123.96	8,265.69
<b>合计</b>	<b>154,355.32</b>	<b>157,048.11</b>

(2) 应收账款整体账龄

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	162,479.28	100.00	8,123.96	165,313.80	100.00	8,265.69
<b>合计</b>	<b>162,479.28</b>	<b>100.00</b>	<b>8,123.96</b>	<b>165,313.80</b>	<b>100.00</b>	<b>8,265.69</b>

(3) 本年实际核销的应收账款

单位名称	核销金额	核销原因
浙江天猫网络有限公司	12,335.43	历史原因形成的款项，无法收回
<b>合计</b>	<b>12,335.43</b>	—

(4) 应收账款单位情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
广州唯品会电子商务有限公司	客户	95,440.59	1 年以内	58.74	4,772.03
江苏京东信息技术有限公司	客户	66,443.39	1 年以内	40.89	3,322.17
上海微盟企业发展有限公司	客户	566.30	1 年以内	0.35	28.32
上海寻梦信息技术有限公司	客户	29.00	1 年以内	0.02	1.45
<b>合计</b>		<b>162,479.28</b>		<b>100.00</b>	<b>8,123.96</b>

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	147,197.47	100.00	281,105.53	100.00
<b>合计</b>	<b>147,197.47</b>	<b>100.00</b>	<b>281,105.53</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的大额预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
南通艾玛包装制品有限公司	140,433.34	1年以内	95.40
<b>合计</b>	<b>140,433.34</b>		<b>95.40</b>

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	457,064.40	646,942.30
<b>合计</b>	<b>457,064.40</b>	<b>646,942.30</b>

(1) 按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
其他保证金	575,000.00	828,006.87
其他往来款	162,436.21	125,663.97
<b>小计</b>	<b>737,436.21</b>	<b>953,670.84</b>
减：坏账准备	280,371.81	306,728.54
<b>合计</b>	<b>457,064.40</b>	<b>646,942.30</b>

(2) 按账龄分析

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	347,436.21	47.11	17,371.81	349,570.84	36.66	17,478.54
1至2年(含2年)	82,000.00	11.12	8,200.00	256,000.00	26.84	25,600.00
2至3年(含3年)				100,000.00	10.48	30,000.00
3年以上	308,000.00	41.77	254,800.00	248,100.00	26.02	233,650.00
<b>合计</b>	<b>737,436.21</b>	<b>100.00</b>	<b>280,371.81</b>	<b>953,670.84</b>	<b>100.00</b>	<b>306,728.54</b>

(3) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	性质	核销金额	核销原因
武汉奇米网络科技有限公司	押金	6,000.00	无法收回
拍拍网	押金	1,000.00	无法收回
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>7,000.00</b>	<b>—</b>

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额	性质或内容
浙江天猫网络有限公司	客户	210,000.00	1至2年(含2年) 3年以上	28.48	156,000.00	押金

广州唯品会电子商务有限公司	客户	150,000.00	1年内(含1年)	20.34	7,500.00	押金
李岚	员工	150,000.00	1年内(含2年)	20.34	7,500.00	备用金
北京京东世纪贸易有限公司	客户	130,000.00	3年以上	17.63	80,000.00	押金
上海众旦信息科技有限公司	客户	40,000.00	2年内(含2年)	5.42	3,000.00	押金
<b>合计</b>		<b>680,000.00</b>		<b>92.21</b>	<b>254,000.00</b>	

#### 6. 存货

##### (1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,752,731.95	1,197,245.44	555,486.51	2,917,651.69	621,482.62	2,296,169.07
发出商品	592,722.25		592,722.25	5,683,159.53	65,871.03	5,617,288.50
<b>合计</b>	<b>2,345,454.20</b>	<b>1,197,245.44</b>	<b>1,148,208.76</b>	<b>8,600,811.22</b>	<b>687,353.65</b>	<b>7,913,457.57</b>

##### (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转销	其他转出	
库存商品	621,482.62	823,899.83		248,137.01		1,197,245.44
发出商品	65,871.03			65,871.03		
<b>合计</b>	<b>687,353.65</b>	<b>575,762.82</b>		<b>65,871.03</b>		<b>1,197,245.44</b>

#### 7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	18,882.70	6,569.78
员工社保	9,067.50	
<b>合计</b>	<b>27,950.20</b>	<b>6,569.78</b>

#### 8. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	66,046.31	145,182.64
<b>合计</b>	<b>66,046.31</b>	<b>145,182.64</b>

##### (1) 固定资产明细表

项目	办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	1,081,785.44	26,476.15	717,167.88	1,825,429.47
2. 本年增加金额		5,800.00		5,800.00

(1) 购置		5,800.00		5,800.00
3. 本年减少金额	236,476.66		375,938.28	612,414.94
(1) 报废	236,476.66		375,938.28	612,414.94
4. 年末余额	845,308.78	32,276.15	341,229.60	1,218,814.53
二、累计折旧				
1. 年初余额	1,005,104.83	21,951.10	653,190.90	1,680,246.83
2. 本年增加金额	34,653.09		31,910.76	66,563.85
(1) 计提	34,653.09		31,910.76	66,563.85
3. 本年减少金额	229,382.33		364,660.13	594,042.46
(1) 报废	229,382.33		364,660.13	594,042.46
4. 年末余额	810,375.59	21,951.10	320,441.53	1,152,768.22
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	34,933.19	10,325.05	20,788.07	66,046.31
2. 年初账面价值	76,680.61	4,525.05	63,976.98	145,182.64

9. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
摄影棚装修费	78,894.16		78,894.16		
<b>合计</b>	<b>78,894.16</b>		<b>78,894.16</b>		

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	18,239,063.77	21,328,365.62
资产减值准备	1,197,245.44	687,353.65
信用减值准备	288,495.77	314,994.23
<b>合计</b>	<b>19,724,804.98</b>	<b>22,330,713.50</b>

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末余额	年初余额
2020年		3,089,301.85
2021年	5,310,830.69	5,310,830.69
2022年	4,519,455.12	4,519,455.12
2023年	4,649,107.84	4,649,107.84
2024年	3,759,670.12	3,759,670.12
2025年	4,142,725.87	

合计	22,381,789.64	21,328,365.62
----	---------------	---------------

11. 应付账款

(1) 应付账款分类

类别	年末余额	年初余额
应付账款	568,050.73	1,403,054.27
合计	<b>568,050.73</b>	<b>1,403,054.27</b>

(2) 应付账款账龄分析如下:

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	57,772.44	64.47	904,519.16	64.47
1-2年 (含2年)	150,880.50	17.98	252,206.14	17.98
2-3年 (含3年)	359,397.79	17.55	246,328.97	17.55
合计	<b>568,050.73</b>	<b>100.00</b>	<b>1,403,054.27</b>	<b>100.00</b>

12. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收商品销售款		971,569.94
合计		<b>971,569.94</b>

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	213,898.71	2,183,465.86	2,269,261.39	128,103.18
离职后福利-设定提存计划	11,089.30	9,977.90	21,067.20	
合计	<b>224,988.01</b>	<b>2,193,443.76</b>	<b>2,290,328.59</b>	<b>128,103.18</b>

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	203,138.41	2,002,250.39	2,081,337.78	124,051.02
职工福利费	1,008.25		1,008.25	
社会保险费	9,590.05	109,972.47	115,510.36	4,052.16
其中医疗保险费	8,605.00	100,345.12	105,198.12	3,752.00
工伤保险费	284.45	186.85	471.30	
生育保险费	700.60	9,440.50	9,840.94	300.16
住房公积金	162.00	71,243.00	71,405.00	
合计	<b>213,898.71</b>	<b>2,183,465.86</b>	<b>2,269,261.39</b>	<b>128,103.18</b>

(3) 设定提存计

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	10,570.90	9,493.10	20,064.00	

失业保险费	518.40	484.80	1,003.20	
<b>合计</b>	<b>11,089.30</b>	<b>9,977.90</b>	<b>21,067.20</b>	

14. 应交税费

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
增值税	162,700.64	751,576.83	909,083.57	5,193.90
城市维护建设税	11,389.04	52,610.38	63,635.85	363.57
个人所得税		11,199.00	11,199.00	
教育费附加	4,881.02	22,547.31	27,272.51	155.82
地方教育费附加	3,254.01	15,031.54	18,181.67	103.88
印花税	673.30	1,397.60	1,880.10	190.80
<b>合计</b>	<b>182,898.01</b>	<b>854,362.66</b>	<b>1,031,252.70</b>	<b>6,007.97</b>

15. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
服务费及运费	29,031.84	171,743.96
仓储服务费		137,148.25
其他		5,354.73
<b>合计</b>	<b>29,031.84</b>	<b>314,246.94</b>

(2) 其他应付款按账龄分析

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	29,031.84	100.00	314,246.94	100.00
<b>合计</b>	<b>29,031.84</b>	<b>100.00</b>	<b>314,246.94</b>	<b>100.00</b>

16. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税		126,304.09
<b>合计</b>		<b>126,304.09</b>

17. 股本

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
陈腾华	6,492,400.00			6,492,400.00
裴彦鹏	5,671,600.00			5,671,600.00
上海万吨资产管理有限公司 一万 吨 新 三 板 一 号 基 金	4,111,000.00			4,111,000.00
上海万吨资产管理有限公司 一万 吨 一 长 城 新 三 板 成 长 基 金 1 期	1,674,000.00			1,674,000.00
上海万吨资产管理有限公司 一 万 吨 美 人 鱼 三 号 新 三 板 成 长 基 金	827,000.00			827,000.00

朱 雷	622,000.00			622,000.00
陈 宇	621,000.00			621,000.00
北京神农投资管理有限公司	535,000.00			535,000.00
张 菡	280,000.00			280,000.00
胡一江	193,000.00			193,000.00
王冬梅	100,000.00			100,000.00
涂 璟	63,000.00			63,000.00
田银涛	50,000.00			50,000.00
江泽笔	11,000.00			11,000.00
其他小股东	15,000.00	1,000.00	1,000.00	15,000.00
<b>合计</b>	<b>21,266,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>21,266,000.00</b>

18. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	20,871,209.57			20,871,209.57
<b>合计</b>	<b>20,871,209.57</b>			<b>20,871,209.57</b>

19. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	-33,371,234.37	-29,896,938.71
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	-33,371,234.37	-29,896,938.71
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-4,619,457.69	-3,474,295.66
<b>本年年末余额</b>	<b>-37,990,692.06</b>	<b>-33,371,234.37</b>

20. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	11,559,038.71	9,970,034.48	38,456,722.60	26,137,842.79
销售产品	11,559,038.71	9,970,034.48	38,456,722.60	26,137,842.79
<b>合计</b>	<b>11,559,038.71</b>	<b>9,970,034.48</b>	<b>38,456,722.60</b>	<b>26,137,842.79</b>

21. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	52,610.38	155,523.90
教育费附加	22,547.31	66,653.10
地方教育费附加	15,031.54	44,435.40
印花税	1,397.60	45,828.26
<b>合计</b>	<b>91,586.83</b>	<b>312,440.66</b>

22. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,748,768.47	4,154,870.93



服务费	547,770.71	3,632,993.86
运输费	482,449.52	1,805,880.91
广告与市场推广费	231,559.22	414,929.25
低值易耗品摊销	62,543.10	28,261.91
包装费	26,176.24	300,179.81
办公费	1,248.24	1,381.00
其他	3,017.00	4,471.77
差旅费		33,017.61
<b>合计</b>	<b>3,103,532.50</b>	<b>10,375,987.05</b>

23. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
租金	788,644.75	1,577,557.51
职工薪酬	515,438.78	913,724.13
中介服务费	335,807.28	303,070.43
技术服务费	215,164.58	302,961.25
办公费	201,915.42	545,548.61
差旅费	79,305.00	146,340.94
修缮费	78,894.16	10,546.22
折旧费	54,158.73	75,382.70
运输费	37,338.96	243,756.81
通讯费	29,678.04	38,228.01
物业费	25,954.08	83,371.04
其他	49,072.60	80,074.14
<b>合计</b>	<b>2,411,372.38</b>	<b>4,320,561.79</b>

24. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		141,946.28
减：利息收入	6,421.09	6,374.92
加：其他	6,486.20	8,870.12
<b>合计</b>	<b>65.11</b>	<b>144,441.48</b>

25. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
个税手续费返还	860.85	
<b>合计</b>	<b>860.85</b>	

26. 公允价值变动收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品公允价值变动收益	25,996.94	
<b>合计</b>	<b>25,996.94</b>	

27. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-509,891.79	-454,122.36
<b>合计</b>	<b>-509,891.79</b>	<b>-454,122.36</b>

28. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-12,193.70	69,199.32
其他应收款减值损失	19,356.73	74,193.47
<b>合计</b>	<b>7,163.03</b>	<b>143,392.79</b>

29. 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
赔偿款	80,000.00	
处置废旧物品	22,508.00	
罚款收入		50,000.41
其他	85.04	
<b>合计</b>	<b>102,593.04</b>	<b>50,000.41</b>

30. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
滞纳金、罚款、违约金	187,640.52	379,015.33
资产报废	22,614.17	
固定资产盘亏损失	18,372.48	
<b>合计</b>	<b>228,627.17</b>	<b>379,015.33</b>

31. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	6,421.09	6,374.92
代收社保	22,355.02	
罚款收入	50,000.41	50,000.41
员工还款	242,076.40	
押金保证金退回	240,000.00	
赔偿款	80,000.00	
<b>合计</b>	<b>640,852.92</b>	<b>56,375.33</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
各项费用	2,713,762.40	4,735,602.18
罚款	69,633.65	379,015.33
押金、员工备用金	515,864.81	117,906.87
<b>合计</b>	<b>3,299,260.86</b>	<b>5,232,524.38</b>

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-4,619,457.69	-3,474,295.66
加: 资产减值准备	509,891.79	454,122.36
信用减值准备	-7,163.03	-143,392.79
固定资产折旧	66,563.85	75,382.70
长期待摊费用及其他长期资产摊销	78,894.16	52,329.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	18,478.65	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-25,996.94	
财务费用		141,946.28
存货的减少(增加以“-”填列)	6,765,248.81	11,735,321.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	326,478.75	4,380,676.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-3,016,082.89	-10,167,882.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	96,855.46	3,054,207.15
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	350,891.83	2,759,836.37
减: 现金的年初余额	2,759,836.37	2,583,269.74
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-2,408,944.54</b>	<b>176,566.63</b>

## (3) 现金和现金等价物

项目	本年发生额	上年发生额
现金	350,891.83	2,759,836.37
其中: 库存现金	2,381.71	2,781.71
可随时用于支付的银行存款	348,510.12	2,757,054.66
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	350,891.83	2,759,836.37

## 七、合并范围的变化

本年度无合并范围变化。

## 八、在其他主体中的权益

## 1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
优雅壹佰信息技术(北京)有限公司	北京市	北京市	销售	100.00		同一控制下企业合并

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陈腾华	30.53	30.53
裴彦鹏	26.67	26.67

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	年末余额		年初余额	
	持股金额	持股比例(%)	持股金额	持股比例(%)
陈腾华	6,492,400.00	30.53	6,492,400.00	30.53
裴彦鹏	5,671,600.00	26.67	5,657,600.00	26.60

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

十、或有事项

截止2020年12月31日,本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截止2020年12月31日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日,本公司无重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

本公司无其他需要说明的重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收账款		30,097.54
合计		<b>30,097.54</b>

(1) 应收账款总体情况

项目	年末余额	年初余额
应收账款		31,681.62
减：坏账准备		1,584.08
<b>合计</b>		<b>30,097.54</b>

(2) 应收账款整体账龄

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)				31,681.62	100.00	1,584.08
<b>合计</b>				<b>31,681.62</b>	<b>100.00</b>	<b>1,584.08</b>

(3) 本年实际核销的应收账款

单位名称	核销金额	核销原因
浙江天猫网络有限公司	12,335.43	历史原因形成的款项，无法收回
<b>合计</b>	<b>12,335.43</b>	—

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	64,082.72	1,501,657.91
<b>合计</b>	<b>64,082.72</b>	<b>1,501,657.91</b>

(1) 按款项性质分析

款项性质	年末余额	年初余额
关联方往来款		1,403,376.75
其他保证金	182,500.00	356,000.00
其他往来款	60,376.55	5,000.00
<b>小计</b>	<b>242,876.55</b>	<b>1,764,376.75</b>
减：坏账准备	178,793.83	262,718.84
<b>合计</b>	<b>64,082.72</b>	<b>1,501,657.91</b>

(2) 按账龄分析

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	7,876.55	3.24	393.83	1,468,376.75	83.22	73,418.84
1-2年(含2年)	60,000.00	24.70	6,000.00	110,000.00	6.23	11,000.00
3年以上	175,000.00	72.05	172,400.00	186,000.00	10.55	178,300.00
<b>合计</b>	<b>242,876.55</b>	<b>100.00</b>	<b>178,793.83</b>	<b>1,764,376.75</b>	<b>100.00</b>	<b>262,718.84</b>

(3) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	性质	核销金额	核销原因
武汉奇米网络科技有限公司	押金	6,000.00	无法收回
<b>合计</b>	—	<b>6,000.00</b>	—

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
浙江天猫网络有限公司	客户	押金	150,000.00	3年以上	61.76	150,000.00
浙江天猫网络有限公司	客户	往来款	60,000.00	1-2年(含2年)	24.70	6,000.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	客户	押金	13,000.00	3年以上	5.35	10,400.00
北京亿玛在线科技有限公司	客户	押金	10,000.00	3年以上	4.12	10,000.00
北京市创富春天商务服务有限公司第八分公司	房东	租房押金	7,500.00	1年以内(含1年)	3.09	375.00
<b>合计</b>			<b>240,500.00</b>		<b>99.02</b>	<b>176,775.00</b>

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			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	8,897,952.15		8,897,952.15	8,897,952.15		8,897,952.15
<b>合计</b>	<b>8,897,952.15</b>		<b>8,897,952.15</b>	<b>8,897,952.15</b>		<b>8,897,952.15</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
优雅壹佰信息技术(北京)有限公司	8,897,952.15			8,897,952.15		
<b>合计</b>	<b>8,897,952.15</b>			<b>8,897,952.15</b>		

## 4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	133,211.09	61,907.10	4,508,844.23	2,559,780.04
<b>合计</b>	<b>133,211.09</b>	<b>61,907.10</b>	<b>4,508,844.23</b>	<b>2,559,780.04</b>

## 十五、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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)		

2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126,034.13	
其中：营业外收入	102,593.04	
营业外支出	228,627.17	
<b>合    计</b>	<b>-126,034.13</b>	

(二)净资产收益率及每股收益

项目	本年	上年
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）	-71.55%	-33.08%
加权平均净资产收益率（依据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）	-69.60%	-33.08%
基本每股收益	-0.22	-0.16

优雅电子商务（北京）股份有限公司

2021年4月21日

## 第九节 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：

公司办公室。