



金易久大

NEEQ :832965

上海金易久大酒业股份有限公司
(SHANGHAI G.E.E.L LIQUORCO,LTD.)

年度报告

2015

公司年度大事记



2015 年度金易久大被“中国酒类流通协会”评为“2015 年度华樽杯中国酒类流通商十五强”；公司董事长傅钟先生被授予“中国酒业流通 20 年营销领袖奖”。



“整合新势力，发展大未来”公司进行全国互利联盟酒商平台路演，此次路演为 2016 年的定增、市场拓展、客户开发奠定了重要的基础，为 2016 年业务开启了新的篇章。



2015 年 8 月，金易久大（股票代码：831965）在新三板挂牌，行业领导出席在北京举行的挂牌仪式。



2015 年公司参加春季糖酒会和秋季糖酒会展览、论坛。酒会上公司展示了自主开发的自有品牌“法王·华洛亚”红葡萄酒，该产品于 8 月份与王朝公司签订“国产王朝-御用酒庄”全国总经销协议。

2015 年 4 月 5 日，公司召开第一届董事会第二次会议审议并通过设立全资子公司“上海酒信信息技术有限公司”，该公司为互联网信息平台，其职能为：收集产品的直接消费者消费信息、进行数据化信息分析、进一步完善面向消费者的服务提供数据支撑、建立同消费者互动交流平台，提供横向纵向的综合信息交流、增加同消费者的粘度，提供更多增值服务。

2015 年 4 月 5 日，公司召开第一届董事会第二次会议审议通过设立控股子公司，并于 2015 年 12 月设立了“上海酒育文化传播有限公司”，该公司汇同上海酒类流通协会、行业权威专家联合组建酒业权威培训机构，并携手国内知名高校开展相关联合课程，同时对酒业职能资格考试进行培训。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	9
第三节会计数据和财务指标摘要	11
第四节管理层讨论与分析	13
第五节重要事项	24
第六节股本变动及股东情况	27
第七节融资及分配情况	29
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节公司治理及内部控制	34
第十节财务报告	38

释义

释义项目	释义
金易久大、公司、本公司或股份公司	上海金易久大酒业股份有限公司
酒信公司	上海酒信信息技术有限公司，本公司全资子公司
酒育公司	上海酒育文化传播有限公司，本公司控股子公司
报告期	2015 年度
关联关系	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、招商证券	招商证券股份有限公司
律所、盈科律所	北京盈科（上海）律师事务所
会所、亚太会所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	中华人民共和国《公司法》
公司章程	上海金易久大酒业股份有限公司章程
三会	股东大会、董事会、监事会
股东大会	上海金易久大酒业股份有限公司股东大会
董事会	上海金易久大酒业股份有限公司董事会
监事会	上海金易久大酒业股份有限公司董事会
管理层	指董事、监事、高级管理人员的统称

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。

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

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具标准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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
公司治理的风险	有限公司时期公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：部分关联交易未履行适当的程序；有限公司执行董事、监事未在有限公司期间形成相应的报告。股份公司成立后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易管理制度等，但由于相关治理机制建立时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人傅钟持有公司 375.00 万股普通股，占公司总股本的 60.00%。虽然公司已建立较为完善的现代公司治理制度，且有效执行股东大会、董事会、监事会的各项制度，但实际控制人仍然能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策施加重大影响。公司存在实际控制人利用其控制权损害公司利益、侵害其他股东利益的风险。
人才流失风险	公司通过自主培养或外部引进方式不断充实品牌管理与产品营销人才的规模，但公司仍将面临人才不足的风险。随着市场竞争的不断加剧，行业内公司对优秀品牌管理与产品营销人才的需求也日益增加，公司同时存在高级管理人员流失的可能性。随着公司业务的高速成长，公司的资产和人员规模不断扩大，对公司的管理提出了更高要求。公司将持续改善股东和管理层结构，优化治理，并持续引进管理人才。但公司经营规模增长迅速，仍然存在高速成长带来的人才缺失或流失风险。
行业风险	在国家限制“三公消费”政策、产能过剩、经济下行、增长减速、消费调整、价格重塑等多重因素的影响下，酒类行业市场需求自 2012 年下半年以来持续下降，白酒价格不断出现“价格倒挂”（即销售价格低于购入成本）现象，现经过几年的不断调整，酒行业已逐步复苏，白酒行业“价格倒挂”现象也已消除，可能给公司带来收入下降、利润下滑的风险也有所减弱。
市场风险	公司目前运营单一“金易久大”品牌。“金易久大”品牌商标已印于每瓶进口法国王朝葡萄酒的瓶身贴牌底部，为消费者知晓。如果公司在运营过程中发生有损品牌形象的重大事故，金易品牌的美誉度将受到影响，且单一品牌无法通过其他方式分摊对该品牌造成的不利影响，可能给公司的持续经营带来不确定性。
毛利率下滑风险	白酒产品的销售价格于 2013 年下半年出现倒挂。虽然 2014 年下半年白酒产品的价格有所恢复，且

	<p>预计未来白酒产品的价格恢复趋势将持续,但恢复的速度和力度仍难以预测。五粮液·天缸®系列白酒是公司经营的主要产品之一。如果白酒价格不能尽快恢复正常毛利水平,公司的整体毛利率水平将受到不利影响,存在毛利率下滑的风险。</p>
主要客户集中风险	<p>报告期内,公司向主要客户(位列销售额前五大)销售额超过当期销售总额 90%以上,对主要客户尤其是麦德龙存在一定依赖性。如果主要客户销售情况不佳,公司的销售额将很有可能受到连带影响。</p>
主要供应商集中风险	<p>报告期内,公司向主要供应商(位列采购额前五大)采购额均超过当期采购总额 70%以上,对主要供应商存在一定依赖性。如果主要供应商无法持续稳定地提供货物,公司的供应链、营业额将很有可能受到直接影响,公司的经营情况存在不确定性。</p>
短期与长期偿债风险	<p>公司 2014 年 12 月 31 日与 2015 年 12 月 31 日的流动比率分别为 1.02 与 1.03,速动比率分别为 0.29 与 0.27,报告期内上述指标维持在较低水平,短期偿债能力较弱。公司 2014 年 12 月 31 日与 2015 年 12 月 31 日资产负债率分别为 90.22%与 91.31%,报告期内上述指标维持在较高水平,长期偿债能力较弱。此外,报告期内公司外部融资来源主要来自控股股东傅钟及银行,如果公司在经营活动中无法持续产生正现金流量净额,且无法取得外部融资,公司可能面临短期及长期偿债风险。</p>
毛利率波动风险	<p>公司挂牌时综合毛利率波动较大。如果公司不能对毛利率的波动进行有效控制,这种波动将直接影响公司盈利能力。此外,如果毛利率持续出现大幅下滑波动,公司可能面临持续经营风险。</p>
经营依赖关联资金支持的风险	<p>报告期内,公司的外部融资来源之一为控股股东傅钟,报告期内公司持续扩张市场,控股股东对公司进行资金支持存在一定合理性,关联交易具有必要性和合理性。报告期末,公司应付关联方天津天真酒业有限公司 772,601.99 元,天津共实有限公司 7,304,665.88 元,张秀云 5,000,000.00 元,傅钟 22,644,423.85 元,武汉人和润投资管理有限公司 3,000,000.00 元,共计 38,721,691.72 元,对公司的经营业绩产生一定的影响。虽然公司已采取积极的措施向银行、外部投资者进行融资,但如果公司持续资金紧缺,公司仍将依赖关联资金支持,从而对财务独立性产生不利影响的的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	<p>是,报告期内减少了关联交易比例较高和关联交易价格不公允的风险。报告期内,公司关联采购 0 元,公司的关联销售金额已经下降到 18.15 万元,占同类交易比例为 0.45%。报告期内,关联交易比</p>

	例高和关联交易价格不公允可能造成的风险已经大大降低,因关联交易比例较高和关联交易价格不公允而损害公司中小股东权益的风险已基本消除。
--	---

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海金易久大酒业股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI G. E. E. L LIQUOR CO, LTD.
证券简称	金易久大
证券代码	832965
法定代表人	傅钟
注册地址	上海市杨浦区国定路 323 号 901-1 室
办公地址	上海市杨浦区国定路 323 号 901-1 室
主办券商	招商证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所
签字注册会计师姓名	赵庆军、焦燕生
会计师事务所办公地址	北京市车公庄大街 9 号 B2 座 11 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵岩
电话	021-65468051
传真	021-65460835
电子邮箱	zhao.rocky@163.com
公司网址	www.geel.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市杨浦区国定路 323 号 901-1 室； 200433
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

注：公司于 2016 年 4 月 18 日召开第一届董事会第五次会议，审议并通过了《关于公司高级管理人员变动的议案》，任命赵岩为新任董事会秘书。

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-07-23
行业（证监会规定的行业大类）	批发业（F51）
主要产品与服务项目	葡萄酒、白酒及其他酒类的批发
普通股股票转让方式	协议转让方式

普通股总股本	6,250,000
控股股东	傅钟
实际控制人	傅钟

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	91310000687347632G	是
税务登记证号码	91310000687347632G	是
组织机构代码	91310000687347632G	是

注：公司于 2015 年 12 月 11 日更换营业执照，实行三证合一，故报告期内注册号变更。

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	40,376,338.40	50,599,966.49	-20.20%
毛利率%	45.32%	35.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	839.44	-1,045,164.60	100.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-52446.54	-1,038,412.65	94.95%
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）	0.01	-21.23	-
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）	-0.78	-21.09	-
基本每股收益	0.0001	-0.17	100.06%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	77,307,572.28	68,485,156.69	12.88%
负债总计	70,608,826.51	61,787,250.36	14.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,698,745.77	6,697,906.33	0.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.07	1.07	0.01%
资产负债率%	91.33%	90.22%	-
流动比率	1.03	1.02	-
利息保障倍数	1.47	-1.88	-

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	-5,402,953.83	2,524,749.33	-
应收账款周转率	3.29	5.28	-
存货周转率	0.45	0.79	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率	12.88%	21.39%	-
营业收入增长率	-20.20%	31.79%	-
净利润增长率	100.08%	-135.86%	-

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	6,250,000.00	6,250,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	71,047.98
非经常性损益合计	71,047.98
所得税影响数	17,762.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	53,285.98

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

无。

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司立足于酒类批发行业，主营业务为葡萄酒、白酒及其他酒类的批发。公司具有无可替代的授权经销资质公司，是一家专业的品牌运营公司。公司拥有法国原产“王朝”“DYNASTY”牌葡萄酒中国大陆地区（不含、港、澳地区）独家总经销商资质（至 2021 年 5 月）和五粮液“天缸牌”白酒全国总经销商资质（至 2019 年 7 月）。利用上述资质，公司通过市场营销手段，构建了以商超、经销商渠道为主、单位直销和电子商务渠道为辅的多层次销售模式，面向全国范围销售酒品。公司主要面向商超、经销商等客户，终端消费群体为葡萄酒、白酒及啤酒的消费者。针对主要商超客户，公司以赊销方式进行销售。针对其他客户，公司以主要现货对付辅以少量赊销的方式进行销售，并及时结算。

报告期内，开发自主进口品牌“华洛亚”，未来还将开出代理品牌与自主品牌。整合全国各区域优质经销商资源，建立全国性经销网络平台。公司已取得 1 个酒瓶外观设计专利、2 个相关备案域名、7 个注册商标。上述资源具有持久性和不可复制性。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司的营业收入同比下降 20.20%至 40,376,338.40 元。公司营业收入下降主要为资金流问题造成缺货以致于销售下降。公司目前主要业务分为葡萄酒、白酒两大板块，其中葡萄酒业务的主营业务收入比上年同期减少 15%，白酒主营业务收入与去年同期减少 34.98%。

报告期内，公司的净利润同比增长 100.08%至 839.44 元。2015 年虽然公司业务比上年同期下降了 20.2%，但由于开发了自主品牌及市场推广费用的减少，收入的毛利率分别比上年同期上升，促使公司净利润增加。

报告期内，公司进一步调整产品结构，增加自有品牌“法王·华洛亚”，为我司自主开发。该品牌并在报告期内下半年度与王朝携手“国产王朝-御用酒庄”OEM 合作，采用国外直接采购，具体一定价格优势，丰富了产品的多样性，以满足不同消费层次

需求，同时也紧跟上市公司批发零售行业发展变化的步伐。

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	40,376,338.40	-20.20%	-	50,599,966.49	31.79%	-
营业成本	22,077,205.40	-32.26%	54.68%	32,589,546.56	166.33%	64.41%
毛利率%	45.32%	-	-	35.61%	-	-
管理费用	6,939,287.46	48.91%	17.19%	4,659,945.23	-11.99%	9.21%
销售费用	10,933,986.47	-20.37%	27.08%	13,730,871.37	-16.88%	27.14%
财务费用	291,464.44	-22.06%	0.72%	373,970.23	47.32%	0.74%
营业利润	47,784.53	104.54%	0.12%	-1,053,658.72	-126.48%	-2.08%
营业外收入	91,715.88	383.54%	0.23%	18,967.42	-65.03%	0.04%
营业外支出	20,667.90	-2.50%	0.05%	21,196.90	-81.42%	0.04%
净利润	839.44	-100.08%	0.002%	-1,045,164.60	-135.86%	-2.07%

项目重大变动原因：

1、2015 年营业收入较 2014 年减少 20.20%，主要是由于公司资金紧张，造成旺季时货物短缺，引起销售额的下降。

2、2015 年营业成本较 2014 年下降 32.26%，销售成本下降的主要原因是报告期内公司增加自有品牌“法王·华洛亚”，该产品的单位成本较低，毛利率较高。同时由于营业收入本期下降较多的因素，共同造成了营业成本的下降。

3、2015 年管理费用较 2014 年增加 48.91%，系由于业务发展需要，公司人员共增加 8 人，造成了人工成本的增加，同时办公费用、相关服务费也较上年度有所增加。

4、2015 年销售费用较 2014 年减少 20.37%，系由于现有产品趋于成熟，市场投入比例较上年度有所减少。

5、2015 年财务费用较 2014 年减少 22.06%，系由于银行贷款基准利率下降所致。

6、2015 年营业利润较 2014 年增加 104.54%，系由于引进自有品牌，毛利率增加；销售费用中市场投入减少；财务费用减少，综合因素造成利润增加。

7、2015 年营业外收入较 2014 年增加 383.54%，系由于税务机关退税所致。

8、2015 年净利润较 2014 年增加 100.08%，系由于营业成本下降，销售费用、财务费用下降。

(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	40,376,338.40	22,077,205.40	50,578,066.49	32,565,828.07
其他业务收入	-	-	21,900.00	23,718.49
合计	40,376,338.40	22,077,205.40	50,599,966.49	32,589,546.56

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
葡萄酒	32,325,683.21	80.06%	38,029,733.41	75.16%
白酒	8,050,655.19	19.94%	12,381,838.77	24.47%
其他	-	-	166,494.31	0.33%
合计	40,376,338.4	100%	50,578,066.49	99.96%

收入构成分析：

- 1、报告期内，主营业务收入较上年同期减少 20.17%，主要原因为葡萄酒和白酒销售同时下降，且葡萄酒占比较大，对营业收入整体影响较大。
- 2、报告期内，葡萄酒收入较上年同期减少 15%，主要原因为报告期内采购环节周期过长，货物从国外至国内清关约 4 个多月，造成旺季货物短缺，影响葡萄酒销售；白酒收入较上年同期减少 35%，主要原因为行业因素如政府出台的三公消费政策尚未完全消除，导致白酒整体行业发展持续下滑，致使白酒销售收入下降。

(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	-5,402,953.83	2,524,749.33
投资活动产生的现金流量净额	-32,074.37	-2,300.00
筹资活动产生的现金流量净额	5,974,207.23	-2,300,748.18

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 314.00%，主要原因系报告期公司开发自主品牌“华洛亚”和增加代理品牌国产王朝“御用酒庄”，使得开发成本和采购支出增加，致使现金流减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 1,294.54%，主要是报告期内公司无投资现金流入，现金流出增加主要为购置固定资产的办公设备引起。上年度购置固定资产 2,300.00 元，而报告期内购置固定资产 32,074.37 元，导致投资活动产生的现金流出大幅增加，投资活动产生的现金流量净额大幅减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 359.66%，主要原因是报告期银行授信良好，银行借款比上年度增加，现金流量净额比上年同期增加。

4、经营活动产生的现金流量净额与净利润差异的原因，为报告期内公司开发自主品牌“华洛亚”和增加代理品牌国产王朝“御用酒庄”，在没有形成销售的情况下，存货相应大幅增加，现金净流量相应减少。当产品未形成销售之时，销售的成本也未结转，致使净利润增加而现金流减少。

(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	锦江麦德龙现购自运有限公司	32,345,104.61	80.11%	否
2	天津实发科工贸有限公司	3,138,923.22	7.77%	否
3	上海邑醇商贸有限公司	2,649,572.79	6.56%	否
4	上海醇酞商贸发展有限公司	1,709,401.80	4.23%	否
5	宁波新江夏股份有限公司	480,728.22	1.19%	否
	合计	40,323,730.64	99.87%	-

上述主要客户应收账款情况分析：

报告期内，公司营业收入为 40,376,338.40 元，前五大客户销售占比为 99.87%，其中锦江麦德龙年度销售占比为 80.11%；报告期末，公司应收账款价值 14,039,691.37 元，较上年增长 37.01%。其中应收账款金额前五名单位占总额比重为 97.46%，且锦江麦德龙现购自运有限公司应收账款余额为 12,347,722.08 元，占应收账款总额 86.98%，锦江麦德龙为公司的最大客户，公司对其具有一定的依赖性。

(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	天津王朝国际酒业有限公司	13,989,351.29	41.66%	否
2	成都惠强商贸有限公司	6,506,410.47	19.37%	否
3	上海赛雁商贸发展有限公司	3,576,153.68	10.65%	否
4	浙江物产国际贸易有限公司	1,098,290.60	3.27%	否
5	深圳圣雅图包装设计有限公司	551,709.49	1.64%	否
	合计	25,721,915.53	76.59%	

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-

研发投入占营业收入的比例%	-	-
---------------	---	---

注：报告期内，公司无研发支出。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	860,513.41	167.79%	1.11%	321,334.38	222.52%	0.47%	0.64%
应收账款	14,039,691.37	37.01%	18.16%	10,247,171.48	14.85%	14.96%	3.20%
存货	53,814,575.80	18.94%	69.61%	45,246,248.45	21.68%	66.07%	3.54%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	3,801,032.21	-14.51%	4.92%	4,446,183.53	-13.84%	6.49%	1.57%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	8,224,576.96	311.23%	10.64%	2,000,000.00	-71.16%	2.92%	7.72%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	77,307,572.28	12.88%	-	68,485,156.69	21.39%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

<p>1、报告期内货币资金较上年度增加167.79%，主要系短期借款较2014年增加311.23%，因报告期内公司授信比上年好，银行借款比上年增加所致。</p> <p>2、报告期内应收账款较2014年增加37.01%，主要系由于麦德龙在报告期末进货量比上年同期增加，公司对商超客户一般给予60天-90天的帐期，故报告期末造成应收账款增加。</p> <p>3、报告期末，公司存货较上期增加18.94%，主要因为报告期内增加公司自主开发品牌“华洛亚”和增加代理品牌国产王朝“御用酒庄”，在没有形成销售的情况下，存货相应增加。</p> <p>4、报告期内，公司固定资产同期减少-14.51%。虽本期增加固定资产采购，但固定资产折旧超过固定资产原值的增加，因此固定资产账面价值减少。</p>

3、投资情况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司设立了全资子公司上海酒信信息技术有限公司和控股子公司上海酒育文化传播有限公司。

上海酒信信息技术有限公司注册资本为 50 万元，上海酒育文化传播有限公司注册资本 100 万元，上述事项已于 2015 年 4 月 5 日召开公司第一届董事会第二次会议，以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过；且根据《公司章程》的规定，本次投资属于董事会决策权限内，无需提交股东大会审议批准。此次对外投资不构成关联交易。已办理了工商注册手续，并取得营业执照。

上述子公司和控股公司报告期内均未产生收入，有得取得子公司和控股公司，无处置子公司、控股公司的情况。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境、行业发展和周期波动

酒商是流通环节的主体，本应是最重要的环节，其拥有贴近市场、反应迅速、服务终端与消费者的优势，但随着中国经济快速发展，消费群的多元变化与日趋成熟，目前传统酒商，以利为大，拼包装、打价格战，终端恶性竞争及不正当促销手段已严重透支商业诚信，加上国有企业传统思维及前阶段酒业高效益时代的影响，而更加缺乏创新和改变思维认知。

中国酒类批发行业处于成长期。国内市场上，以专营酒类流通业务的酒商数量本就稀少，品牌知名度高的酒商更少。国际市场上，三大世界级酒商：保乐利加公司（Pernod Ricard）、帝亚吉欧公司（Diageo）和友奈帝德公司（UnitedSpirits）已有自主品牌进行营销活动。对于中国酒商企业来说，仍处于成长阶段。

而在政府提倡反腐倡廉的风气下，高端白酒逐渐退出宾客宴请，转向日常百姓会客等活动。近三年来，白酒价格于 2011 年、2012 年达到高峰，2013 年出现显著下滑，2014 年下半年开始逐渐缓慢恢复。

当前社会已进入互联网时代，消费群体主要是 80、90 后，但酒业的核心文化，却没得到很好的传承与发扬。随着经济的高速发展和互联网时代的来临，新时代酒商春天来临急需酒业进行深度的变革。

2、市场竞争的现状、已知趋势和重大事件对公司的影响

酒商大多由最初粮油副食品公司和批发市场商贩延伸发展而来。目前公司主要的竞争对手有捷强烟酒专卖店、卡斯特、银基集团华致酒行连锁管理股份有限公司、名品世家（北京）酒业连锁有限公司等全国性连锁酒业销售企业。

除了传统的业务酒类流通，酒业整体的品牌、营销、管理等专业也成为了新型酒类流通商的一个商机和发展趋势。这些专业在 90 年代还为新兴学科，即使在目前的中国也未有专业的酒类营销和品牌学校。随着互联网的快速崛起，中国酒商发展水平和专业程度已明显跟不上时代的发展，从而导致目前我国酒业服务的质量和水平与国际先进水平有较大的差距。对酒业市场的新模式、新思维、新团体、新类别的探索，将成为今后我国酒业发展的主基调，谁掌握未来酒业发展的新模式，谁将成为中国酒业最终的王者。

由于上述契机的存在，给公司带来不可估量的发展空间，谁把握了先机，谁就会

取得成功，公司在酒行业的深度变更中，先是消费者大数据的收集建立，消费者体验、艺术酒订制、酿酒师、品酒师资质培训等。互联网平台搭建、培训机构的成立，有助于公司开拓线上销售平台和职业培训的新的领域。

（四）竞争优势分析

公司的竞争优势包括不可模仿的资源、持久的资源、不可替代的资源。

1、不可模仿的资源：品牌活动营销能力、产品的设计与开发能力、市场运营与管控能力、优质的商业信誉。与其他传统中国酒商不同，公司特色在于挖掘市场，并通过打造品牌，将优质酒品与文化一同传递给客户。公司设计开发自有品牌“华洛亚”，对已有产品的市场运营与管控也是绝无仅有，五年来，保持“法国王朝”、“天缸”的价格稳定，具有较强的市场运营与管控能力。

2、持久的资源：商标、专利等无形资产。公司已取得 1 个酒瓶外观设计专利、2 个相关备案域名、7 个注册商标。上述资源具有持久性和不可复制性。

3、不可替代的资源：全国范围的销售渠道、良好的上游资源关系。通过与各主要市场经销商开展合作，公司在上海市、北京市、天津市、湖北省、江苏省、浙江省等各主要省、市铺设渠道，开展业务，进入全国性市场。随着进口葡萄酒产品美誉度上升，以及白酒市场于 2014 年的缓慢复苏，各地经销商已成为公司面向全国市场的重要窗口，协助公司建立了优质销售网络，并形成了不可替代的核心竞争优势。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力。

公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

公司拥有全国的经销网络系统和稳定的客户，有较稳定的经营环境。同时公司也在不断在产品、渠道、等方面进行业务开拓，在给公司带来稳定收入的同时，增加了业务收入来源，使公司具备持续经营能力。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

从 2012 年至 2015 年，酒水行业跌至谷底，未来三年行业将在谷底振荡并反弹，到时无无论酒企、酒商、还是酒品牌都将面临新一轮的调整，未来也将涌现更多的整合性平台、跨界合作性平台、科技创新性发展平台和供应链式经营性平台。酒业未来的发展也将更加注重文化、品牌、体验等，并在多方面、多层次满足消费者需求。而我公司一直以来都注重酒文化、品牌的发展及消费者体验等，在多方面、多层次满足消费都需求，并在产品结构、营渠道等方面进行拓展。公司预计 2016 年经营业绩将有新的突破和增长。

（二）公司发展战略

公司 2016 年将构建一个平台，二个品牌，四个抓手。一个平台是指搭建全国经销

网络平台，公司利用自身资源将各区域优经销商进行资源整合，搭建全国的经销网络平台；二个品牌是指代理品牌和自主品牌，公司未来将以代理品牌和自主品牌为主，代理品牌如与五粮液的 OEM 合作，自有品牌是我司自主进行设计、开发的品种，并且经我司进行商标注册，法王华洛是我司 2015 年度自主开发的自有品牌；四个抓手是指公司搭建互联网平台、教育、金融、贸易国际化。在未来发展中资源整合将是大势所趋，而做为金融杠杆的优势将产生叠加效益，暨快速发展中资本的力量赢得先机同时使销售利润之外还有资本回报。其职能为资本输出和投资，前者支撑企业与战略合作伙伴快速发展，后者对优势资源进行并购。

（三）经营计划或目标

公司经营目标分为三个部分，（1）近期经营目标是，整合现有产品的上中下游产业链。公司已经通过自有资金完成了小规模生产能力的扩充，在完善技术开发和确认市场需求后将进入大规模生产阶段；（2）中期经营目标是，通过和国家科学院的合作，建立智能电子产品的测试平台，为广大智能电子产品企业提供样品测试服务的同时，为公司量产体系提供客户资源；（3）长期经营目标是，利用公司现有自动化设备的能力和丰富经验，培养内部软件开发团队，尝试和模拟工业 4.0 的生产环境，为工业 4.0 的自动化产品的后续开发打下良好基础。

上述计划和经营目标并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者保持风险意识，并理解经营计划与业绩承诺之间的可能产生的差异。

（四）不确定性因素

公司目前运营单一“金易久大”品牌。“金易久大”品牌商标已印于每瓶进口法国王朝葡萄酒的瓶身贴牌底部，为消费者知晓。如果公司在运营过程中发生有损品牌形象的重大事故，金易品牌的美誉度将受到影响，且单一品牌无法通过其他方式分摊对该品牌造成的不利影响，可能给公司的持续经营带来不确定性。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、公司治理的风险：

有限公司时期公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：部分关联交易未履行适当的程序；有限公司执行董事、监事未在有限公司期间形成相应的报告。股份公司成立后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易管理制度等，但由于相关治理机制建立时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。

应对措施：完善法人治理相关制度及内控体系，加强对董事、监事及高级管理人员的上市法规、法规及规章制度的培训，不断提升其法律意识和责任意识，逐步提高法人治理水平。

二、实际控制人不当控制的风险：

公司实际控制人傅钟持有公司 375.00 万股普通股，占公司总股本的 60.00%。虽然公司已建立较为完善的现代公司治理制度，且有效执行股东大会、董事会、监事会的各

项制度，但实际控制人仍然能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策施加重大影响。公司存在实际控制人利用其控制权损害公司利益、侵害其他股东利益的风险。

应对措施：一方面，公司严格贯彻执行《公司章程》、“三会”议事规则等公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为。报告期内，公司按照相关制度召集、召开三会，及时履行信息披露义务，建立包括电子邮件、电话等良好的沟通渠道接受投资者咨询，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害；另一方面，公司还通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，公司组织管理层多次参加股转公司、主办券商相关业务培训。报告期内不存在实际控制人占用公司资金的情况，未出现实际控制人利用其控制权损害公司利益、侵害其他股东利益的情形。

三、人才流失风险：

公司通过自主培养或外部引进方式不断充实品牌管理与产品营销人才的规模，但公司仍将面临人才不足的风险。随着市场竞争的不断加剧，行业内公司对优秀品牌管理与产品营销人才的需求也日益增加，公司同时存在高级管理人员流失的可能性。

应对措施：公司将营造充分沟通、知识和机会共享的环境，强化人才储备和技术培训，重视工作团队的优秀成果，建立明确的工作分担机制。公司也将持续改善管理层结构，优化治理，并持续引进和维护优秀的管理人才。

四、行业风险：

在国家限制“三公消费”政策、产能过剩、经济下行、增长减速、消费调整、价格重塑等多重因素的影响下，酒类行业市场需求自 2012 年下半年以来持续下降，白酒价格不断出现“价格倒挂”现象（即销售价格低于购入成本），现经过几年的不断调整，酒行业已逐步复苏，白酒行业“价格倒挂”现象也已消除，可能给公司带来收入下降、利润下滑的风险也有所减弱。

应对措施：为充分应对酒类价格频繁波动带来的行业风险，公司管理层根据价格波动及市场需求量等情况制作采购预算及成本预算，公司致力于挖掘市场，并通过打造品牌，将优质酒品与文化一同传递给客户。公司开发自有品牌“法王·华洛亚”，并成功将自有品牌“法王·华洛亚”葡萄酒推向了市场，为公司积累宝贵品牌运营经验，并提高了公司的品牌知名度，使得酒类价格波动带来的行业风险在可控范围以内。

五、市场风险：

公司目前运营单一“金易久大”品牌。“金易久大”品牌商标已印于每瓶进口法国王朝葡萄酒的瓶身贴牌底部，为消费者知晓。如果公司在运营过程中发生有损品牌形象的重大事故，金易品牌的美誉度将受到影响，且单一品牌无法通过其他方式分摊对该品牌造成的不利影响，可能给公司的持续经营带来不确定性。

应对措施：公司将加大新品牌开发力度，不断推进公司产品多元化及提升品质，大力推动品牌建设，扩大公司产品的市场影响力，提升公司的核心竞争力，形成自己独有的竞争优势。

六、毛利率下滑风险：

白酒产品的销售价格于 2013 年下半年出现倒挂。虽然 2014 年下半年白酒产品的价格有所恢复，且预计未来白酒产品的价格恢复趋势将持续，但恢复的速度和力度仍难以预测。五粮液·天缸®系列白酒是公司经营的主要产品之一。如果白酒价格不能尽快恢复正常毛利水平，公司的整体毛利率水平将受到不利影响，存在毛利率下滑的风险。

应对措施：公司将加大市场开发投入，降本增效，通过资本并购战略，形成规模化优势，来保证公司的毛利率和盈利性。

七、主要客户集中风险：

报告期内，公司向主要客户（位列销售额前五大）销售额超过当期销售总额 90%以上，对主要客户尤其是麦德龙存在一定依赖性。如果主要客户销售情况不佳，公司的销售额将很有可能受到连带影响。

应对措施：公司将在稳固现有大客户的同时，采取以下措施降低客户过于集中的风险：（1）扩大公司产品品种数量；（2）加大市场开发力度，拓展其它大客户群体；（3）积极开拓海外市场。

八、主要供应商集中风险：

报告期内，公司向主要供应商（位列采购额前五大）采购额均超过当期采购总额 70%以上，对主要供应商存在一定依赖性。如果主要供应商无法持续稳定地提供货物，公司的供应链、营业额将很有可能受到直接影响，公司的经营情况存在不确定性。

应对措施：（1）在保证酒品质量可靠的情况下，向其他具有经销资质的供应商采购酒类产品；（2）逐步减少关联方供应商的必要的关联采购交易，降低必要的关联采购交易占采购总额的比例，避免非必要的关联采购交易。

九、短期借款与偿债风险：

公司 2014 年 12 月 31 日与 2015 年 12 月 31 日的流动比率分别为 1.02 与 1.03，速动比率分别为 0.29 与 0.27，报告期内上述指标维持在较低水平，短期偿债能力较弱。公司 2014 年 12 月 31 日与 2015 年 12 月 31 日资产负债率分别为 90.22%与 91.31%，报告期内上述指标维持在较高水平，长期偿债能力较弱。此外，报告期内公司外部融资来源主要来自控股股东傅钟及银行，如果公司在经营活动中无法持续产生正现金流量净额，且无法取得外部融资，公司可能面临短期及长期偿债风险。

应对措施：公司计划加快存货周转率，提高应收账款周转率，搭建多元化的融资渠道，提高自身的综合融资能力。通过打通银行融资渠道，积极的与券商、融资租赁机构、信用评级机构、担保机构沟通，为未来的项目融资、债券融资或以资产证券化的方式进行融资做好相关准备。

十、毛利率波动风险：

公司挂牌时综合毛利率波动较大。如果公司不能对毛利率的波动进行有效控制，这种波动将直接影响公司盈利能力。此外，如果毛利率持续出现大幅下滑波动，公司可能面临持续经营风险。

应对措施：公司采购部门、销售部门、财务部门就白酒产品的供销价格形成统计，并由管理层根据价格波动及市场需求量等情况制作采购预算及成本预算，使得白酒价格的波动带来的毛利率波动风险在可控范围以内。

十一、经营依赖关联资金支持的风险：

报告期内，公司的外部融资来源之一为控股股东傅钟，报告期内公司持续扩张市场，控股股东对公司进行资金支持存在一定合理性，关联交易具有必要性和合理性。报告期末，公司应付关联方天津壹酒贰吧商贸有限公司 772,601.99 元，张秀云 5,000,000.00 元，傅钟 22,644,423.85 元，武汉人和润投资管理有限公司 3,000,000.00 元，共计 31,417,025.84 元，对公司的经营业绩产生一定的影响。虽然公司已采取积极的措施向银行、外部投资者进行融资，但如果公司持续资金紧缺，公司仍将依赖关联资金支持，从而对财务独立性产生不利影响的的风险。

应对措施：第一，建立与关联交易相关的内部控制制度。公司在《公司章程》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》中对公司与控股股东、实际控制人及其关联方之间的关联交易行为做了详细规定；第二，在关联交易中，严格采用市场价格对交易进行定价；第三，公司将尽可能减少关联交易的发生，包括减少必要的关联采购交易、关联销售交易，避免不必要的关联交易。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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：-	

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	是	五 二（一）
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	五 二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五 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	是	五 二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
边氏企业侵权案	2,470,110.00	36.75%	否	2016-03-31
总计	2,470,110.00	36.75%	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

1. 案件进展情况：

公司于 2011 年 6 月与天津王朝国际酒业有限公司签订《法国 OEM “王朝” “DYNASTY” 牌葡萄酒中国大陆地区（不含港、澳、台地区）总经销协议合同》，成为天津王朝国际酒业有限公司法国原产 “王朝”、“DYNASTY” 葡萄酒在大陆地区独家总经销。之后公司发现被告边氏公司自 2014 年 12 月起，未经公司许可，擅自销售多处标有原告“金易久大”文字说明加图形商标的“王朝”、“DYNASTY”牌葡萄酒，非法获利达 2,470,110 元。

公司作为原告向法院提起诉讼。公司作为原告，提出了以下诉讼请求：1、边氏公司停止销售带有原告“金易久大”文字加图形商标的葡萄酒产品；2、边氏公司赔

偿公司的经销损失 2,470,110 元；3、边氏公司赔偿公司因制止侵权支出的律师费 50,000 元、公证费 9,000 元、公证购买费 1,758 元、公证差旅费 4,284 元、开庭差旅费 2,566 元，共计 67,608 元；4、诉讼费由边氏公司承担。

2016 年 1 月 27 日天津市第二中级人民法院做出了(2015)二中民三知初字第 115 号民事判决，结果如下：边氏公司销售被控侵权葡萄酒的行为，并未违反《中华人民共和国商标法》的相关规定，亦不构成对公司涉案商标权的侵害。公司的诉讼请求，缺乏相关的事实和法律依据，本院不予支持。依据《中华人民共和国商标法》第五十七条第（一）项、第（三）项之规定，判决如下：驳回原告公司的诉讼请求。案件受理费 27102 元，由原告公司负担。

该诉讼案件目前正在上诉过程中。

2. 涉及金额：2,470,110.00 元；

3. 是否形成预计负债及对公司的影响：不会对我司形成预计负债。公司为此次诉讼的原告，虽一审败诉但一审的判决对公司经营方面并未产生影响。该判决对公司财务方面不产生影响，即使最终败诉也只需承担诉讼费用 27,102 元。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

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		-	-
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		-	-
总计		-	-
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
傅钟	借入资金	1,386,302.74	否
张秀云	借入资金	4,000,000.00	否
湖北人大大经贸有限公司	销售货物	172,614.00	否
江苏春意商贸有限公司	销售货物	9,131.62	否
傅钟、孙金梅	为天津银行借款提供担保	3,000,000.00	否
傅钟、孙金梅	为中国银行借款提供担保	5,000,000.00	否
总计	-	13,568,048.36	-

1、关联交易原因：

湖北人人大经贸有限公司为公司在湖北区域的经销商，发生关联交易主要系销售。江苏春意商贸有限公司为我公司在江苏泰州区域的经销商，发生关联交易主要为销售。

傅钟、张秀云的资金拆入发生系因公司现金流问题，为公司提供财务资助。傅钟、孙金梅主要是为天津银行、中国银行借款给公司提供担保。

2、关联交易价格的公允性：
湖北人人大经贸有限公司为公司在湖北区域的经销商，销售的价格与同地区其他经销商销售价格相比为公允。
江苏春意商贸有限公司为我公司在江苏泰州区域的经销商，销售的价格与同地区其他经销商销售价格相比为公允。

傅钟、张秀云的资金拆入，因资金拆借借款均未计息。
傅钟、孙金梅为公司提供的担保，并未收取公司任何费用。
现对该关联交易金额及不予计息进行确认，已经由第一届董事会第五次会议审议通过，并提请股东大会审议。

3、是否存在关联交易非关联化的情形：
不存在关联交易非关联化的情形。

4、是否履行决策程序：
上述偶发性关联交易中，公司于 2015 年 4 月 25 日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议并通过了《关于向控股股东及关联方借款的关联交易议案》，控股股东傅钟、关联方张秀云分别向公司提供人民币 50 万元和 100 万元的免息借款，用于补充公司的流动资金，借款期限不定，可待公司资金充裕时自由还款。
除此之外，公司并未对偶发性关联交易履行必要决策程序。现对该关联交易金额及不予计息进行确认，该些事项已经由第一届董事会第五次会议审议通过，并提请股东大会审议。

（三）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，作出如下承诺：

1. 公司控股股东、实际控制人及其他所有股东出具了《避免同业竞争承诺函》；
2. 控股股东或实际控制人及其关联方占用或者转移公司资金、资产以及其他资源的行为，公司股东、实际控制人已出具承诺。

承诺事项的履行情况：在报告期内，公司控股股东、实际控制人及其他所有股东没有出现同业竞争的情况。也没有出现控股股东或实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产以及其他资源的行为。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋	抵押	2, 663, 815. 65	4%	5, 000, 000. 00 元银行借款的抵押物。
累计值	-	2, 663, 815. 65	4%	-

注：权利受限类型为抵押。

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

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	-	-	-	-	-
	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	6,250,000.00	100.00%	-	6,250,000.00	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,750,000.00	60.00%	-	3,750,000.00	60.00%
	董事、监事、高管	1,250,000.00	20.00%	-	1,250,000.00	20.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		6,250,000.00	-	-	6,250,000.00	-
普通股股东人数		3				

(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	傅钟	3,750,000.00	-	3,750,000.00	60.00%	3,750,000.00	0.00
2	刘璐	1,250,000.00	-	1,250,000.00	20.00%	1,250,000.00	0.00
3	武汉人和润投资管理有限公司	1,250,000.00	-	1,250,000.00	20.00%	1,250,000.00	0.00

合计	6,250,000.00	-	6,250,000.00	100.00%	6,250,000.00	0.00
前十名股东间相互关系说明： 截止本报告截止日，公司股东之间不存在近亲属关系或其他关联关系。						

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司现有 2 名自然人股东和 1 名法人股东，分别为傅钟、刘璐和武汉人和润投资管理有限公司。傅钟持有公司 375.00 万股股份，占公司股份总额的 60.00%。同时还担任公司董事长兼总经理，能够对公司经营决策产生重大影响，为公司控股股东及实际控制人。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变更。

傅钟：男，汉族，1970 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。主要工作经历：1988 年 8 月至 1996 年 4 月，于天津飞鸽集团有限公司任技术主管；1996 年 5 月至 1998 年 4 月，于正大集团（天津）实业有限公司任苏南大区销售经理；1998 年 5 月至 2003 年 2 月于中法合营王朝葡萄酒集团公司历任浙江大区经理、销售公司副总经理；2003 年 3 月至 2003 年 11 月于新天国际葡萄酒业销售有限公司任总经理；2004 年 3 月至 2010 年 3 月，于五粮液集团有限公司任品牌事务部总经理；2011 年 12 月至今，任上海金易久大酒业有限公司执行董事，2014 年 9 月至今任公司董事长兼总经理，现持有公司 60.00% 股权。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人与控股股东一致。报告期内未发生变动。

四、股份代持情况

不存在股份代持情形。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

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（具体用途）	募集资金用途是否变更

单位：元或股

二、债券融资情况

单位：元

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

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国银行	5,000,000.00	5.90%	2015.7.31-2016.1.31	否
银行贷款	天津银行	3,000,000.00	7.5%	2015.8.20-2016.8.19	否
银行贷款	渣打银行	1,000,000.00	18.72%	2015.1.20-2017.1.20	否
合计		9,000,000.00			

四、利润分配情况

(1) 15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案

(2) 14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

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	在公司是否领取薪水
傅钟	董事长、总经理	男	46	大专	2014.9.1-2017.8.31	是
宋宁	董事	男	65	大专	2014.9.1-2017.8.31	否
刘璐	董事	女	26	本科	2014.9.1-2017.8.31	是
陆继军	董事	男	46	本科	2014.9.1-2017.8.31	否
孙明明	董事	男	41	研究生	2014.9.1-2017.8.31	否
吴昊	监事会主席	男	37	本科	2014.9.1-2017.8.31	是
倪俊	职工监事	男	30	中专	2014.9.1-2017.8.31	是
成书生	监事	男	49	大专	2014.9.1-2017.8.31	否
王志强	副总经理	男	43	大专	2014.9.1-2017.8.31	是
韩立华	财务总监	女	40	本科	2014.9.1-2017.8.31	是
赵岩	董事会秘书	男	46	大专	2016.4.18-2017.8.31	是
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

截止本报告截止日, 公司董事、监事、高级管理人员之间不存在近亲属关系或其他关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
傅钟	董事长 总经理	3,750,000.00	-	3,750,000.00	60.00%	0.00

刘璐	董事	1,250,000.00	-	1,250,000.00	20.00%	0.00
合计		5,000,000.00	-	5,000,000.00	80.00%	0.00

(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
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

注:公司于2016年4月18日召开第一届董事会第五次会议,审议并通过了《关于公司高级管理人员变动的议案》,任命赵岩为新任董事会秘书。

赵岩:男,汉族,1970年12月出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。主要工作经历:1991年8月至1996年5月,于济南鑫泰商贸有限公司任经理;1996年6月至1998年12月,于中国平安保险公司任部门经理;1999年1月至2002年11月,于四川郎酒集团任西北片区经理;2002年12月至2004年10月,于茅台集团茅台液销售公司任总经理助理、人行部部长;2005年1月至2006年3月,于四川郎酒集团洞藏郎酒销售公司任经理;2006年5月至2006年9月,于宜宾五粮液股份有限公司五粮液品牌事务部任华东片区、山东区经理;2006年9月至2014年5月,于宜宾五粮液股份有限公司五粮液品牌事务部任中原区、东北区经理;2014年5月至2016年3月,于安徽天下福酒业(酒厂)有限公司任总经理;2016年4月至今,于上海金易久大酒业股份有限公司任销售总监兼董事会秘书,现持有公司0.00%股权。

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	7
销售人员	24	24
财务人员	7	7
信息人员	3	3
品牌人员	2	4
物流人员	6	6
总经办	2	6

员工总计	49	57
------	----	----

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	-	-
硕士	-	3
本科	28	29
专科	20	24
专科以下	1	1
员工总计	49	57

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：

<p>报告期内公司发展稳健，人员稳定，报告期内员工增加 8 人。</p> <p>本公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。</p> <p>公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。</p> <p>公司无需承担费用的离退休职工人员。</p>
--

（二）核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司自挂牌以来，未认定核心员工，也没有核心技术团队或关键技术人员。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。但公司的财务决策因管理层意识淡薄，并未及时对财务的借款和担保、偶发性关联交易进行合规决策和披露。报告期内公司发生的财务决策事项，为公司经营所需，且系关联方为公司提供担保和资金资助，偶发性关联采购和销售金额较小，故对公司的经营并未产生显著不利影响。公司管理层和信息披露负责人深刻意识到机构和人员依法运作的重要性，也将加强对信息披露具体法规 and 要求的培训和学习，提高治理决策合规性。报告期内，并未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，报告期内发生的重大决策事项，均严格按照相关法律及《公司章程》等履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统披露。

4、公司章程的修改情况

公司 2015 年 7 月份挂牌，于 2014 年 9 月份完成股改，报告期内并未发生修改章程的事项。

(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	关于上海金易久大酒业股份有限公司章程的议案、公司信息披露管理制度议案、关于公司投资设立全资子和控股公司的议案、审议通过 2015 年半年度报告。
股东大会	4	关于上海金易久大酒业股份有限公司章程的议案、公司信息披露管理制度议案、审议通过 2015 年半年度报告的议案。
监事会	3	关于上海金易久大酒业股份有限公司章程的议案、公司信息披露管理制度议案、审议通过 2015 年半年度报告。

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

本公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、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，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，但部分财务决定并未进行合规决策和披露。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

(四) 投资者关系管理情况

1、董事会秘书办公室做好年度股东大会的安排组织工作；
2、董事会秘书办公室做好信息披露管理工作，及时编制公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容真实、准确、完整。
3、董事会秘书办公室做好公司网站和信箱管理工作。定期向投资者发布公司经营动态信息。公司将充分借用互联网公平、便捷、低成本、信息量大、易于存储和查寻、可以互动等优点，加强与投资者的沟通。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。但公司的财务决策因管理层意识淡薄，并未及时对财务的借款和担保、偶发性关联交易进行合规决策和披露。报告期内公司发生的财务决策事项，为公司经营所需，且系关联方为公司提供担保和资金资助，偶发性关联采购和销售金额较小，故对公司的经营并未产生显著不利影响。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立

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、副总经理、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、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

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

① 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

② 关于财务管理体系

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

③ 关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全公司的信息披露管理制度，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，促进公司管理层恪尽职守。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。公司尚未建立《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	亚太 C 审字 2016 (0586) 号
审计机构名称	亚太 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市车公庄大街 9 号 B2 座 11 楼
审计报告日期	2016-04-18
注册会计师姓名	赵庆军、焦燕生
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: center;">亚会 C 审字 (2016) 0586 号</p> <p>上海金易久大酒业股份有限公司股东：</p> <p>我们审计了后附的上海金易久大酒业股份有限公司 (以下简称“金易久大”) 财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是长信股份公司管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，上海金易久大酒业股份有限公司在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金易久大 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度经营成果和现金流量。</p> <p>亚太 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙)</p>	

中国注册会计师:焦燕生
中国注册会计师:赵庆军

中国·北京二〇一六年四月十八日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、1	860,513.41	321,334.38
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	六、2	14,039,691.37	10,247,171.48
预付款项	六、4	3,777,394.58	6,397,951.95
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、3	465,264.48	1,068,118.50
存货	六、5	53,814,575.80	45,246,248.45
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	-	72,957,439.64	63,280,824.76
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、6	3,801,032.21	4,446,183.53
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、7	29,786.26	34,145.26
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、8	480,381.74	607,422.60
递延所得税资产	六、9	38,932.43	116,580.54
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,350,132.64	5,204,331.93
资产总计	-	77,307,572.28	68,485,156.69
流动负债：	-		
短期借款	六、12	8,224,576.96	2,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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、13	15,410,496.84	24,113,009.37
预收款项	六、14	2,719,964.65	6,176,930.42
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、15	-	230,899.55
应交税费	六、16	684,055.30	912,624.94
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、17	43,569,732.76	28,231,545.88
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	-	-	122,240.20
流动负债合计	-	70,608,826.51	61,787,250.36
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	-	-	-
负债总计	-	70,608,826.51	61,787,250.36
所有者权益：	-	-	-
股本	六、18	6,250,000.00	6,250,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、19	82,360.35	82,360.35
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积		36,638.54	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、20	329,746.88	365,545.98
归属于母公司所有者权益合计	-	6,698,745.77	6,697,906.33
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	6,698,745.77	6,697,906.33
负债和所有者权益总计	-	77,307,572.28	68,485,156.69

法定代表人：傅钟 主管会计工作负责人：韩立华 会计机构负责人：韩立华

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金		860,513.41	321,334.38
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款		14,039,691.37	10,247,171.48
预付款项		3,777,394.58	6,397,951.95
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款		465,264.48	1,068,118.50
存货		53,814,575.80	45,246,248.45
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	-	72,957,439.64	63,280,824.76
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产		3,801,032.21	4,446,183.53
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		29,786.26	34,145.26
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用		480,381.74	607,422.60
递延所得税资产		38,932.43	116,580.54
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,350,132.64	5,204,331.93
资产总计	-	77,307,572.28	68,485,156.69
流动负债：	-		
短期借款		8,224,576.96	2,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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		15,410,496.84	24,113,009.37
预收款项		2,719,964.65	6,176,930.42
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬		-	230,899.55
应交税费		684,055.30	912,624.94
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	43,569,732.76	28,231,545.88

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	-	-	122,240.20
流动负债合计	-	70,608,826.51	61,787,250.36
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	-	-	-
负债总计	-	70,608,826.51	61,787,250.36
所有者权益：	-		
股本	-	6,250,000.00	6,250,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	82,360.35	82,360.35
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	36,638.54	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	329,746.88	365,545.98
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	6,698,745.77	6,697,906.33
负债和所有者权益总计	-	77,307,572.28	68,485,156.69

法定代表人：傅钟 主管会计工作负责人：韩立华 会计机构负责人：韩立华

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		40,376,338.40	50,599,966.49
其中：营业收入	六、21	40,376,338.40	50,599,966.49
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	六、21	40,328,553.87	51,653,625.21
其中：营业成本	六、21	22,077,205.40	32,589,546.56
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	六、22	44,062.76	140,958.43
销售费用	六、23	10,933,986.47	13,730,871.37
管理费用	六、24	6,939,287.46	4,659,945.23
财务费用	六、25	291,464.44	373,970.23
资产减值损失	六、26	42,547.34	158,333.39
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）	-	47,784.53	-1,053,658.72
加：营业外收入	六、27	91,715.88	18,967.42
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、28	20,667.90	21,196.90
其中：非流动资产处置损失	-	-	19,486.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	118,832.51	-1,055,888.20
减：所得税费用	六、29	117,993.07	-10,723.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		839.44	-1,045,164.60
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	-	839.44	-1,045,164.60
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	-	839.44	-1,045,164.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	839.44	-1,045,164.60
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	-	0.0001	-0.17
(二)稀释每股收益	-	0.0001	-0.17

法定代表人：傅钟 主管会计工作负责人：韩立华 会计机构负责人：韩立华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		40,376,338.40	50,599,966.49
其中：营业收入		40,376,338.40	50,599,966.49
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本		40,328,553.87	51,653,625.21
其中：营业成本		22,077,205.40	32,589,546.56
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加		44,062.76	140,958.43
销售费用		10,933,986.47	13,730,871.37
管理费用		6,939,287.46	4,659,945.23
财务费用		291,464.44	373,970.23
资产减值损失		42,547.34	158,333.39
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）	-	47,784.53	-1,053,658.72
加：营业外收入	-	91,715.88	18,967.42
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	20,667.90	21,196.90
其中：非流动资产处置损失	-	-	19,486.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	118,832.51	-1,055,888.20
减：所得税费用	-	117,993.07	-10,723.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		839.44	-1,045,164.60
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	-	839.44	-1,045,164.60

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	-	839.44	-1,045,164.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	839.44	-1,045,164.60
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	-	-	-
(二)稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：傅钟 主管会计工作负责人：韩立华 会计机构负责人：韩立华

(五) 合并现金流量表

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	-	34,104,550.08	59,053,715.00
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	15,915,861.17	17,128,457.97
经营活动现金流入小计	-	50,020,411.25	76,182,172.97
购买商品、接受劳务支付的现金	-	36,126,937.35	45,754,036.13
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	-	2,602,581.14	3,753,697.11
支付的各项税费	-	1,933,772.59	1,531,375.86
支付其他与经营活动有关的现金	-	14,760,074.00	22,618,314.54
经营活动现金流出小计	-	55,423,365.08	73,657,423.64
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,402,953.83	2,524,749.33
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	32,074.37	2,300.00
投资支付的现金	-	-	-
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	-	32,074.37	2,300.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-32,074.37	-2,300.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		

吸收投资收到的现金	-	-	3,000,000.00
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	-	9,000,000.00	12,000,000.00
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	-	9,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	2,775,423.04	16,934,260.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	250,369.73	366,487.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	3,025,792.77	17,300,748.18
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,974,207.23	-2,300,748.18
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	-	539,179.03	221,701.15
加：期初现金及现金等价物余额	-	321,334.38	99,633.23
六、期末现金及现金等价物余额	-	860,513.41	321,334.38

法定代表人：傅钟 主管会计工作负责人：韩立华 会计机构负责人：韩立华

(六) 母公司现金流量表

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	-	34,104,550.08	59,053,715.00
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、31(1)	15,915,861.17	17,128,457.97
经营活动现金流入小计	-	50,020,411.25	76,182,172.97
购买商品、接受劳务支付的现金	-	36,126,937.35	45,754,036.13
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	-	2,602,581.14	3,753,697.11
支付的各项税费	-	1,933,772.59	1,531,375.86
支付其他与经营活动有关的现金	六、31(2)	14,760,074.00	22,618,314.54
经营活动现金流出小计	-	55,423,365.08	73,657,423.64
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,402,953.83	2,524,749.33
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	32,074.37	2,300.00
投资支付的现金	-	-	-
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	-	32,074.37	2,300.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-32,074.37	-2,300.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	3,000,000.00
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	-	9,000,000.00	12,000,000.00
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	-	9,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	2,775,423.04	16,934,260.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	250,369.73	366,487.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	3,025,792.77	17,300,748.18
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,974,207.23	-2,300,748.18
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	-	539,179.03	221,701.15
加：期初现金及现金等价物余额	-	321,334.38	99,633.23
六、期末现金及现金等价物余额	-	860,513.41	321,334.38

法定代表人：傅钟 主管会计工作负责人：韩立华 会计机构负责人：韩立华

(五) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	6,250,000.00		-	-	82,360.35	-	-	-	-	-	365,545.98		6,697,906.33
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	6,250,000.00	-	-	-	82,360.35	-	-	-	-	-	365,545.98	-	6,697,906.33
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	36,638.54	-	-35,799.10	-	-	839.44
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	839.44	-	-	839.44
（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	-	-	-	-	-	-	-	36,638.54	-	-36,638.54	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	36,638.54	-	-36,638.54	-	-	-
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	6,250,000.00	-	-	-	82,360.35	-	-	36,638.54	-	329,746.88	-	6,698,745.77	-

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	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-804,750.75	-	4,195,249.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,629.79	-	1,629.79
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-803,120.96	-	4,196,879.04
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	1,250,000.00	-	-	-	82,360.35	-	-	-	-	-	1,168,666.94	-	2,501,027.29
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,045,164.60	-	-1,045,164.60
（二）所有者投入和减少资本	1,250,000.00	-	-	-	2,296,191.89	-	-	-	-	-	-	-	3,546,191.89
1. 股东投入的普通股	1,250,000.00	-	-	-	1,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资 本	-	-	-	-	546,191.89	-	-	-	-	-	-	-	546,191.89
3. 股份支付计入所有者权益的 金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-2,213,831.54	-	-	-	-	-	-	2,213,831.54	-	
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	-	-	-	-	-2,213,831.54	-	-	-	-	-	-	2,213,831.54	-	
（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	6,250,000.00	-	-	-	82,360.35	-	-	-	-	-	-	365,545.98	-	6,697,906.33

法定代表人：傅钟 主管会计工作负责人：韩立华 会计机构负责人：韩立华

（五）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其他综 合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										

										备			
一、上年期末余额	6,250,000.00		-	-	82,360.35	-	-	-	-	-	365,545.98		6,697,906.33
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	6,250,000.00	-	-	-	82,360.35	-	-	-	-	-	365,545.98	-	6,697,906.33
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	36,638.54	-	-35,799.10	-	839.44
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	839.44	-	839.44
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	36,638.54	-	-36,638.54	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	36,638.54	-	-36,638.54	-	-
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	6,250,000.00	-	-	-	82,360.35	-	-	-	36,638.54	-	329,746.88	-	6,698,745.77

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	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-804,750.75	-	4,195,249.25	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,629.79	-	1,629.79	
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-803,120.96	-	4,196,879.04	
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	1,250,000.00	-	-	-	82,360.35	-	-	-	-	-	1,168,666.94	-	2,501,027.29	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,045,164.60	-	-1,045,164.60	

(二) 所有者投入和减少资本	1,250,000.00	-	-	-	2,296,191.89	-	-	-	-	-	-	3,546,191.89
1. 股东投入的普通股	1,250,000.00	-	-	-	1,750,000.00	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	546,191.89	-	-	-	-	-	-	546,191.89
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-2,213,831.54	-	-	-	-	-	2,213,831.54	-
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	-	-	-	-	-2,213,831.54	-	-	-	-	-	2,213,831.54	-
(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	6,250,000.00	-	-	-	82,360.35	-	-	-	-	-	365,545.98	6,697,906.33

法定代表人：傅钟 主管会计工作负责人：韩立华 会计机构负责人：韩立华

上海金易久大酒业股份有限公司

财务报表附注

2015 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

上海金易久大有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由自然人李文强、张亚萍于2009年3月16日共同投资设立的有限责任公司,注册地为中华人民共和国上海市虹口区丹徒路377号1幢201室。公司经上海市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号310109000501191。公司于2011年5月25号将注册地迁移至中华人民共和国上海市杨浦区国定路323号901-1室。公司实际经营地位于上海市杨浦区国定路323号901-1室。

本公司主要从事酒类商品批发,销售劳防用品、工艺礼品、装饰品、办公用品、日用百货、服装;图文设计、制作,会展会务服务,市场营销策划;预包装食品(不含熟食卤味、冷冻冷藏)批发。

本公司原注册资本及实收资本为人民币500万元,其中股东李文强出资人民币450万,占实收资本比例为90%;股东张亚萍出资人民币50万元,占实收资本比例为10%。

2012年8月10日,经公司股东会决议通过,股东李文强将其持有的80%的股份以人民币400万元转让给傅钟,将其持有的10%的股份以人民币50万元转让给刘璐。股东张亚萍将其持有的10%的股份以50万转让给刘璐。本次转让后,股东傅钟出资人民币400万元,占实收资本比例为80%,股东刘璐出资人民币100万元,占实收资本比例为20%。

2014年7月7日,经公司股东会决议通过,股东傅钟将其持有的5%的股份以人民币25万元转让给股东刘璐。本次转让后,股东傅钟出资人民币375万元,占实收资本比例为75%;股东刘璐出资人民币125万元,占实收资本比例为25%。

2014年7月14日,经公司股东会决议通过,公司注册资本由人民币500万增加到人民币625万元,并吸收武汉人和润投资管理有限公司为公司新股东,增资后股东傅钟出资人民币375万元,占实收资本比例为60%;股东刘璐出资人民币125万元,占实收资本比例为20%;股东武汉人和润投资管理有限公司出资125万元,占实收资本比例为20%。

2014年8月22日,经公司股东会决议通过,本公司整体变更设立为上海金易久大酒业股份有限公司(以下简称股份有限公司),变更前后各股东的持股比例保持不变,并以2014年7月31日

经审计的公司净资产人民币 6,332,360.35 元为基准折合股本人民币 6,250,000.00 元，余额人民币 82,360.35 元做为“资本公积-股本溢价”。本次变更由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2014]31010015 号验资报告。公司于 2014 年 9 月 17 日完成工商变更注册登记。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的申报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 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

4、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融资产减值

本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

②贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

5、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将应收账款金额为人民币 100 万元以上，其他应收款金额为人民币 50 万元以上款项确认为单项金额重大的应收款项。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 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对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对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
押金及员工暂支款组合	以款项性质为押金及员工暂支款为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为本公司关联关系为信用风险特征划分组合
账龄组合	按应收账款的账龄为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按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评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
押金及员工暂支款组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
关联方组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
账龄组合	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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, 下同)	1%	1%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；客观证据包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（3）坏账准备的转回

如有客观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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

6、存货

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

7、固定资产

（1）固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	29.4	5%	3.23%
运输设备	5	5%	19.00%
电子设备	3	3%	32.33%
办公设备	5	3%	19.40%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“非流动非金融资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

8、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。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，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

9、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

10、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

11、非流动非金融资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

12、收入

商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性

差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

14、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

15、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。

(1) 短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 辞退福利

辞退福利，是指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给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(3) 离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

16、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（6）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

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

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
河道管理费	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

六、企业合并及合并财务报表

子公司情况

通过设立方式取得的子公司：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
上海酒育文化传播有限公司	有限责任公司	上海	文化传播	100	设计、制作、代理、发布各类广告，教育科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，商务咨询，企业管理咨询，企业形象策划，文化艺术交流活动策划，会展会务服务，翻译服务，电脑图文设计制作；销售日用百货、文具用品，办公用品，玻璃制品。

(续上表)

子公司全称	2015年12月31日实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
上海酒育信息技术有限公司	0.00		70%	70%	是	30%

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
上海酒信信息技术有限公司	有限责任公司	上海	信息技术	50	信息技术、网络科技、计算机软硬件领域内的技术服务、技术咨询。技术转让、技术开发，电子商务（不得从

						事增值电信、金融业务), 食品流通。
--	--	--	--	--	--	--------------------

(续上表)

子公司全称	2015年12月31日实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
上海酒育信息技术有限公司	0.00		100%	100%	是	

注：本公司分别于2015年4月15日及2015年12月18日设立了上海酒信信息技术有限公司与上海酒育文化传播有限公司，其注册资本为50万元及100万元，取得了注册号为100000002015120802131及09000000201512180005的营业执照。截至2015年12月31日止，本公司尚未对上述两家公司投入资金。

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

七、财务报表重要项目的说明

1、货币资金

项 目	2015年12月31日 金额	2014年12月31日 金额
库存现金：		
- 人民币	6,262.08	25,669.25
小计	6,262.08	25,669.25
银行存款：		
- 人民币	854,251.33	295,665.13
小计	854,251.33	295,665.13
合 计	860,513.41	321,334.38

2、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	14,195,421.10	100.00%	155,729.73	100.00%
合计	14,195,421.10	100.00%	155,729.73	100.00%

(续)

种类	2014 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	10,355,087.00	100.00%	107,915.52	100.00%
合计	10,355,087.00	100.00%	107,915.52	100.00%

(2) 应收账款按账龄列示

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,042,359.75	99.92%	10,329,124.57	99.75%
1 至 2 年	153,061.35	0.08%	15,822.70	0.15%
2 至 3 年	-	-	10,140.00	0.10%
3 年以上	-	-	-	-
合计	14,195,421.10	100.00%	10,355,087.00	100.00%

(3) 坏账准备的计提情况

按组合中账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	14,042,359.75	99.92%	140,423.60	10,329,124.57	99.75%	103,291.25
1 至 2 年	153,061.35	0.08%	15,306.14	15,822.70	0.15%	1,582.27
2 至 3 年	-	-	-	10,140.00	0.10%	3,042.00
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	14,195,421.10	100.00%	155,729.73	10,355,087.00	100.00%	107,915.52

(4) 应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况见附注七 (4)。

(5) 2015 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
锦江麦德龙现购自运有限公司	非关联方	12,347,722.08	1年以内	86.98%
天津实发科工贸有限公司	非关联方	886,875.00	1年以内	6.25%
长兴川久	非关联方	211,800.00	1年以内	1.49%
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	非关联方	207,450.00	1年以内	1.46%
上海易买得超市有限公司	非关联方	181,449.10	1年以内	1.28%
合计		13,835,296.18		97.46%

2014年12月31日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
锦江麦德龙现购自运有限公司	非关联方	7,818,611.39	1年以内	75.51%
上海京丰酒业有限公司	非关联方	1,049,760.00	1年以内	10.14%
湖北人人大经贸有限公司	关联方	541,679.99	1年以内	5.23%
宁波新江夏股份有限公司	非关联方	238,392.00	1年以内	2.30%
长兴百盛酒业有限公司	非关联方	217,080.00	1年以内	2.10%
合计		9,865,523.38		95.28%

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合			-	-
押金及员工暂支款组合	465,264.48	100.00%	-	-
账龄组合	-	-	-	-
合计	465,264.48	100.00%	-	-

(续)

种类	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合			-	-
押金及员工暂支款组合	546,697.50	50.93%	-	-
账龄组合	526,687.88	49.07%	5,266.88	100.00%

合计	1,073,385.38	100.00%	5,266.88	100.00%
----	--------------	---------	----------	---------

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	344,300.88	74.00%	656,411.78	61.15%
1 至 2 年			560.00	0.05%
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	120,963.60	26.00%	416,413.60	38.80%
合计	465,264.48	100.00%	1,073,385.38	100.00%

(3) 其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注七、4。

(4) 2015 年 12 月 31 日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
倪俊	本公司员工	247,538.98	1 年以内	53.20%
上海杨浦科技创业中心有限公司	非关联方	119,563.60	3 年以上	25.70%
王志强	本公司员工	51,963.50	1 年以内	11.17%
韩立华	本公司员工	18,827.70	1 年以内	4.05%
樊军	本公司员工	13,597.40	1 年以内	2.92%
合计		451,491.18		97.04%

2014 年 12 月 31 日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海浮生若梦文化传播有限公司	非关联方	510,000.00	1 年以内	47.51%
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	非关联方	300,000.00	3 年以上	27.95%
上海杨浦科技创业中心有限公司	非关联方	115,013.60	3 年以上	10.72%
王志强	本公司员工	40,000.00	1 年以内	3.73%
潘飞宇	本公司员工	20,000.00	1 年以内	1.86%
合计		985,013.60		91.77%

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	3,777,394.58	100.00%	6,397,951.95	100.00%
1 至 2 年	-	-	-	-
合计	3,777,394.58	100.00%	6,397,951.95	100.00%

(2) 2015 年 12 月 31 日预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
天津王朝国际酒业有限公司	非关联方	1,970,160.00	1 年以内	尚未收到货物
上海醇酝贸易发展有限公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	尚未提供服务
深圳圣雅图包装设计有限公司	非关联方	171,520.00	1 年以内	尚未收到货物
深圳金汇丰纸品有限公司	非关联方	143,294.60	1 年以内	尚未收到货物
浙江物产国际贸易有限公司	非关联方	90,000.00	1 年以内	尚未收到货物
合计		3,574,974.60		

2014 年 12 月 31 日预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
天津王朝国际酒业有限公司	非关联方	5,912,377.95	1 年以内	尚未收到货物
上海醇酝贸易发展有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	尚未提供服务
深圳市金汇丰纸品有限公司	非关联方	77,699.00	1 年以内	尚未收到货物
天津实发科工贸易有限公司	非关联方	76,875.00	1 年以内	尚未收到货物
中山市越海电器有限公司	非关联方	24,000.00	1 年以内	尚未收到货物
合计		6,317,476.95		

(3) 预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况或关联方的款项情况。

5、存货

(1) 存货分类

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	53,814,575.80	-	53,814,575.80

(续)

项 目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	45,246,248.45	-	45,246,248.45

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	6,048,774.93	32,074.37		6,080,849.30
其中：房屋及建筑物	2,937,764.25			2,937,764.25
行驶设备	1,806,555.38			1,806,555.38
电子设备	372,776.86	29,947.02		402,723.88
办公设备	931,678.44	2,127.35		933,805.79
二、累计折旧合计	1,602,591.40	677,225.69		2,279,817.09
其中：房屋及建筑物	134,404.80	139,543.80		273,948.60
行驶设备	545,277.62	509,208.69		1,054,486.31
电子设备	338,693.51	26,072.96		364,766.47
办公设备	584,215.47	2,400.24		586,615.71
三、账面价值合计	4,446,183.53			3,801,032.21
其中：房屋及建筑物	2,803,359.45			2,663,815.65
行驶设备	1,261,277.76			752,069.07
电子设备	34,083.35			37,957.41
办公设备	347,462.97			347,190.08

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2015 年 12 月 31 日，账面价值约为人民币 2,663,815.65 元（原值 2,937,764.25 元）的房屋作为 5,000,000.00 元的短期借款（附注六、12）的抵押物。

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2015 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	43,589.74		-	43,589.74
其中：用友软件	43,589.74		-	43,589.74
二、累计摊销合计	9,444.48	4,359.00	-	13,803.48
其中：用友软件	9,444.48	4,359.00	-	13,803.48
三、账面价值合计	34,145.26		-	29,786.26
其中：用友软件	34,145.26		-	29,786.26

(续)

项目	2014 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	43,589.74		-	43,589.74
其中：用友软件	43,589.74		-	43,589.74
二、累计摊销合计	5,085.48	4,359.00	-	9,444.48

项目	2014 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
其中：用友软件	5,085.48	4,359.00	-	9,444.48
三、账面价值合计	38,504.26	-	-	34,145.26
其中：用友软件	38,504.26	-	-	34,145.26

8、长期待摊费用

项目	2015 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	981,745.75		-	981,745.75
其中：装修费	981,745.75		-	981,745.75
二、累计摊销合计	374,323.15	127,040.86	-	501,364.01
其中：装修费	374,323.15	127,040.86	-	501,364.01
三、账面价值合计	607,422.60		-	480,381.74
其中：装修费	607,422.60		-	480,381.74

(续)

项目	2014 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2014 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	981,745.75	-	-	981,745.75
其中：装修费	981,745.75	-	-	981,745.75
二、累计摊销合计	270,490.68	103,832.47	-	374,323.15
其中：装修费	270,490.68	103,832.47	-	374,323.15
三、账面价值合计	711,255.07	-	-	607,422.60
其中：装修费	711,255.07	-	-	607,422.60

9、递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
坏账准备	38,932.43	155,729.73	28,295.60	113,182.40
预提费用	-	-	30,560.05	122,240.20
应付职工薪酬	-	-	57,724.89	230,899.55
合计	38,932.43	155,729.73	116,580.54	466,322.15

10、资产减值准备明细

项目	2015 年 1 月 1 日	本期计提	本期减少		2015 年 12 月 31 日
			转回数	转销数	
坏账准备	113,182.40	42,547.33	-	-	155,729.73
合计	113,182.40	42,547.33	-	-	155,729.73

11、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	15,263,593.84	20,461,211.33
1 至 2 年	146,903.00	2,836,404.15
2 至 3 年		43,632.49
3 年以上		771,761.40
合计	15,410,496.84	24,113,009.37

(2) 应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注七、4。

(3) 2015 年 12 月 31 日应付账款前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	金额	账龄
天津市共实商贸有限公司	采购款	关联方	7,304,665.88	1 年以内
上海邑醇商贸有限公司	采购款	非关联方	6,102,786.01	1 年以内， 1-2 年
天津天真酒业有限公司	采购款	关联方	772,601.99	1 年以内
上海欣汇物流有限公司	采购款	非关联方	503,484.61	1 年以内
宁波新江厦股份有限公司	采购款	非关联方	324,316.00	1 年以内
合计			15,007,854.49	

(4) 2014 年 12 月 31 日应付账款前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	金额	账龄
成都惠强商贸有限公司	采购款	关联方	6,086,294.00	1 年以内
天津市共实商贸有限公司	采购款	关联方	4,108,685.88	1 年以内
武汉人和润投资管理有限公司	采购款	关联方	3,000,000.00	1 年以内
上海赛雁商贸发展有限公司	采购款	非关联方	2,718,460.00	1 年以内
天津天真酒业有限公司	采购款	关联方	2,072,601.99	1-2 年
合计			17,986,041.87	

12、 短期借款

(1) 短期借款分类

贷款方	借款条件	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
中国银行股份有限公司	质押担保借款	5,000,000.00	-
中国邮政储蓄银行	抵押借款	-	2,000,000.00
天津银行股份有限公司	担保借款	3,000,000.00	
渣打银行（中国）有限公司	无抵押小额贷款	224,576.96	

合计	8,224,576.96	2,000,000.00
----	--------------	--------------

注：（1）抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、6。

（2）已到期未偿还的短期借款情况

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司无已到期未偿还的借款。

13、 预收款项

（1）预收款项明细情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	2,719,964.65	6,176,930.42
合 计	2,719,964.65	6,176,930.42

（2）预收款项中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注七、4。

（3）2015 年 12 月 31 日预收款项前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	金额	账龄
江苏春意商贸有限公司	预收货款	关联方	753,406.00	1 年以内
江苏苏糖糖酒食品有限公司	预收货款	非关联方	286,858.00	1 年以内
辽宁津亨实业有限公司	预收货款	非关联方	192,200.00	1 年以内
浙江长兴百盛酒业有限公司	预收货款	非关联方	157,872.00	1 年以内
无锡市方和糖业烟酒有限公司	预收货款	非关联方	154,720.00	1 年以内
合 计			1,545,056.00	

2014 年 12 月 31 日预收款项前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	金额	账龄
上海邑醇商贸有限公司	预收货款	非关联方	3,181,758.40	1 年以内
天津市共实商贸有限公司	预收货款	关联方	1,695,980.00	1 年以内
天津天真酒业有限公司	预收货款	关联方	700,000.00	1 年以内
上海强荣建筑装饰工程有限公司	预收货款	非关联方	195,400.00	1 年以内
无锡铭世贸易有限公司	预收货款	非关联方	99,038.00	1 年以内
合 计			5,872,176.40	

14、 应付职工薪酬

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
短期薪酬	230,899.55	1,411,199.10	1,642,098.65	-

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
离职后福利-设定提存计划	-	310,341.00	310,341.00	-
短期辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	230,899.55	1,721,540.11	1,952,439.65	-

(续)

项 目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
短期薪酬	256,793.66	3,412,194.43	3,438,088.54	230,899.55
离职后福利-设定提存计划		341,502.68	341,502.68	
短期辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	256,793.66	3,753,697.11	3,779,591.22	230,899.55

(1) 短期薪酬

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	230,899.55	1,155,968.45	1,386,868.00	-
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	-	165,566.65	165,566.65	-
其中：1) 医疗保险费	-	146,065.48	146,065.48	-
2) 生育保险费	-	12,557.10	12,557.10	-
3) 工伤保险费	-	6,944.07	6,944.07	-
(4) 住房公积金	-	89,664.00	89,664.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	-	1,411,199.10	1,642,098.65	-

(续)

项 目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
-----	----------------	------	------	------------------

(1) 工资、奖金、津贴和补贴	256,793.66	3,168,477.30	3,194,371.41	230,899.55
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		159,735.13	159,735.13	
其中：1) 医疗保险费		143,210.80	143,210.80	
2) 生育保险费		11,016.22	11,016.22	
3) 工伤保险费		5,508.11	5,508.11	
(4) 住房公积金		83,982.00	83,982.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	256,793.66	3,412,194.43	3,438,088.54	230,899.55

(2) 设定提存计划

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
基本养老保险费	-	291,506.40	291,506.40	-
失业保险费	-	18,834.60	18,834.60	-
企业年金缴费				
合计	-	310,341.00	310,341.00	-

(续)

项 目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
基本养老保险费		319,470.25	319,470.25	
失业保险费		22,032.43	22,032.43	
企业年金缴费				
合计		341,502.68	341,502.68	

15、 应交税费

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	212,676.05	368,054.11
企业所得税	440,602.04	493,218.53
个人所得税	4,748.24	3,505.26
城市维护建设税	14,015.60	25,763.79
其他	12,013.37	22,083.25

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
合 计	684,055.30	912,624.94

16、 其他应付款

(1) 其他应付款账龄明细情况

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	30,370,673.14	22,276,187.32
1 至 2 年	13,299,059.62	830,922.02
2 至 3 年		4,374,127.80
3 年以上		750,308.74
合 计	43,669,732.76	28,231,545.88

(2) 其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注七、4。

(3) 2015 年 12 月 31 日其他应付款前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	金额	账龄
傅钟	暂借款	股东	22,644,423.85	1 年以内, 1-2 年
周锡波	暂借款	非关联方	8,375,098.40	1 年以内
张秀云	暂借款	关联方	5,000,000.00	1-2 年
武汉人和润投资管理有限公司	暂借款	股东	3,000,000.00	1 年以内
武汉友谊副食品商业有限公司	暂借款	非关联方	1,862,720.00	1-2 年
合 计			40,882,242.25	

2014 年 12 月 31 日其他应付款前五名单位情况

单位名称	性质	与本公司关系	金额	账龄
傅钟	暂借款	股东	21,258,121.11	0-3 年
武汉友谊副食品商业有限责任公司	暂借款	非关联方	3,000,000.00	1 年以内
张秀云	暂借款	关联方	1,000,000.00	1 年以内
上海邑醇商贸有限公司	暂借款	非关联方	550,222.00	1-2 年
青岛龙华酒业有限公司	暂借款	非关联方	349,800.00	3 年以上
合 计			26,158,143.11	

17、 实收资本

(1) 2015 年实收资本(股本)变动情况

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	持股比例
-------	-----	------	------	-----	------

傅钟	3,750,000.00	-	-	3,750,000.00	60%
刘璐	1,250,000.00	-	-	1,250,000.00	20%
武汉人和润投资管理有限公司	1,250,000.00	-	-	1,250,000.00	20%
合计	6,250,000.00	-	-	6,250,000.00	100%

详见附注一、4。

18、 资本公积

2015 年年资本公积变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	82,360.35	-	-	82,360.35
资本溢价	-	-	-	-
股东债务豁免	-	-	-	-
合 计	82,360.35	-	-	82,360.35

19、 盈余公积

项目	2014. 12. 31	本年增加	本年减少	2015. 12. 31
法定盈余公 积	-	36,638.54		36,638.54
合 计	-	36,638.54		36,638.54

20、 未分配利润

未分配利润变动情况

项 目	2015 年度	2014 年度
调整前上年末未分配利润	365,545.98	(804,750.75)
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	1,629.79
调整后年初未分配利润	365,545.98	(803,120.96)

项 目	2015 年度	2014 年度
加：本期净利润/亏损	839.44	(1,045,164.60)
减：净资产所折股	-	2,213,831.54
减：提取的盈余公积	(36,638.54)	
期末未分配利润	329,746.88	365,545.98

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	40,376,338.40	50,578,066.49
其他业务收入		21,900.00
营业收入合计	40,376,338.40	50,599,966.49
主营业务成本	22,077,205.40	32,565,828.07
其他业务成本		23,718.49
营业成本合计	22,077,205.40	32,589,546.56

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
葡萄酒	32,325,683.21	14,410,599.10	38,029,733.41	15,411,137.15
白酒	8,050,655.19	7,666,606.30	12,381,838.77	17,126,473.88
其他			166,494.31	28,217.04
合 计	40,376,338.40	22,077,205.40	50,578,066.49	32,565,828.07

(3) 2015 年度前五名客户的营业收入情况

年度/期间	与本公司关系	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
锦江麦德龙现购自运有限公司	非关联方	32,345,104.61	80.11%
天津实发科工贸有限公司	非关联方	3,138,923.22	7.77%
上海邑醇商贸有限公司	非关联方	2,649,572.79	6.56%
上海醇酝商贸发展有限公司	非关联方	1,709,401.80	4.23%
宁波新江厦股份有限公司	非关联方	480,728.22	1.19%
合计		40,323,730.64	99.87%

22、营业税金及附加

项 目	2015 年度	2014 年度
城市维护建设税	23,726.09	75,900.67
教育费附加	10,168.33	32,528.86
地方教育费附加	3,389.44	21,685.94
河道管理费	6,778.90	10,842.96
合 计	44,062.76	140,958.43

23、销售费用

项 目	2015 年度	2014 年度
市场费	7,969,928.67	9,281,134.08
工资、福利	1,293,054.06	1,935,346.88
社会保险费、公积金	83,950.62	353,699.85
广告费与业务宣传费		194,249.15
仓储费	140,375.00	1,055,754.27
会务费	9,790.00	220,670.92
差旅费、交通费和汽车费用	465,550.95	306,716.10
运费	679,927.71	299,271.89
业务招待费	68,130.18	2,885.62
其他	323,279.28	81,142.61
合 计	10,933,986.47	13,730,871.37

24、管理费用

项 目	2015 年度	2014 年度
工资	1,567,663.88	1,110,831.59
固定资产折旧费	697,583.83	696,871.15
办公室租赁费	540,693.80	945,794.80
差旅费	514,648.44	288,591.41
社会保险费、公积金	600,378.58	231,519.96
专业服务费	1,225,309.86	283,300.00
办公费	740,581.52	309,113.45
业务招待费	133,461.69	107,921.58
通讯费	84,915.19	100,068.80
长期待摊费用摊销	131,399.86	103,832.47
税费	278,878.68	54,986.27
水电费	22,528.90	47,825.70
无形资产摊销费	4,359.00	4,359.00
职工教育经费		4,645.50

项 目	2015 年度	2014 年度
其他	3396,884.23	370,283.55
合 计	6,939,287.46	4,659,945.23

25、财务费用

项 目	2015 年度	2014 年度
利息支出	250,369.73	366,487.59
减：利息收入	5,344.59	4,652.24
银行手续费	46,439.30	12,134.88
合 计	291,464.44	373,970.23

26、资产减值损失

项 目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	42,547.34	158,333.39
存货跌价损失		
合 计	42,547.34	158,333.39

27、营业外收入

项 目	2015 年度		2014 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付款项	-	-	18,089.86	18,089.86
税务局退款	86,015.88	86,015.88	877.56	877.56
其他	5,700.00	5,700.00		
合 计	91,715.88	91,715.88	18,967.42	18,967.42

28、营业外支出

项 目	2015 年度		2014 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	-	-	19,486.00	19,486.00
交通罚款	-	-	200.00	200.00
其他	20,667.90	20,667.90	1,510.90	1,510.90
合 计	20,667.90	20,667.90	21,196.90	21,196.90

29、所得税费用

项 目	2015 年度	2014 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	47,105.18	-
递延所得税调整	70,887.89	(10,723.60)

项 目	2015 年度	2014 年度
合 计	117,993.07	(10,723.60)

30、现金流量表补充资料

(1) 将净利润（亏损）调节为经营活动现金流量的信息

项 目	2015 年度	2014 年度
1、将净利润（亏损）调节为经营活动现金流量：		
净利润（亏损）	839.44	(1,045,164.60)
加：资产减值准备（减：转回）	42,547.33	158,333.39
固定资产折旧	677,225.69	696,871.16
无形资产摊销	131,399.86	4,359.00
长期待摊费用摊销	127,040.86	103,832.47
处置固定资产的损失		19,486.00
财务费用	250,369.73	366,487.59
递延所得税资产减少（减：增加）	77,648.11	(10,723.60)
存货的增加	(8,568,327.35)	(8,061,787.76)
经营性应收项目的减少（减：增加）	(611,655.83)	(4,595,888.22)
经营性应付项目的增加（减：减少）	2,596,999.19	14,888,943.90
经营活动产生的现金流量净额	(5,402,953.83)	2,524,749.33
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	860,513.41	321,334.38
减：现金的期初余额	321,334.38	99,633.23
现金及现金等价物净增加（减少）额	539,179.03	221,701.15

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2015 年度	2014 年度
一、现金	860,513.41	321,334.38
其中：库存现金	6,262.08	25,669.25
可随时用于支付的银行存款	854,251.33	295,665.13
二、期末现金及现金等价物余额	860,513.41	321,334.38

31、非经常性损益明细表

项 目	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益	-	(19,486.00)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	71,047.98	17,256.52
小 计	71,047.98	(2,229.48)
所得税影响额	17,762.00	(4,264.13)

项 目	2015 年度	2014 年度
合 计	53,285.98	(6,493.61)

32、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
收到其他与经营活动有关的现金：		
收到往来款	15,910,516.58	17,123,805.73
利息收入	5,344.59	4,652.24
合计	15,915,861.17	17,128,457.97

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
支付其他与经营活动有关的现金：		
支付的相关费用	14,692,966.80	22,604,468.76
营业外支出	20,667.90	1,710.90
银行手续费	46,439.30	12,134.88
合 计	14,760,074.00	22,618,314.54

八、关联方及关联交易

1、本公司母公司的主要股东情况

股东名称	对本公司投资额	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
傅钟	3,750,000.00	60	60
刘璐	1,250,000.00	20	20
武汉人和润投资管理有限公司	1,250,000.00	20	20

2、本公司的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
上海酒信信息技术有限公司	一人有限责任公司	上海	傅钟	信息技术	50	100	100
上海酒育文化传播有限公司	合资有限责任公司	上海	傅钟	文化传播	100	70	70

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
湖北人人大经贸有限公司	同受本公司董事所投资控制的企业	70680252-3
天津天真酒业有限公司	本公司股东直系亲属控制的企业	57511190-8
天津市共实商贸有限公司	本公司股东直系亲属控制的企业	78334772-0
江苏春意商贸有限公司	本公司股东直系亲属控制的企业	71742268-1
天津壹酒贰吧商贸有限公司	公司股东所投资控制的企业	68773552-0
武汉酒华电子商务有限公司	本公司高级管理人员所投资控制的企业	58796669-8
张秀云	本公司股东直系亲属	

4、关联方交易情况

(1) 采购商品的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	2015 年度发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
无					
合 计					

(续)

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	2014 年度发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
天津市共实商贸有限公司	采购	采购商品	市场价	2,423,485.22	5.96%
江苏春意商贸有限公司	采购	采购商品	市场价	6,505,726.56	16.00%
合 计				8,929,211.78	21.96%

(2) 销售商品的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	2015 年度发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏春意商贸有限公司	销售	销售商品	市场价	9,131.62	0.02%
湖北人人大经贸有限公司	销售	销售商品	市场价	172,416.00	0.43%
合 计				181,547.62	0.45%

(续)

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	2014 年度发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
天津市共实商贸有限公司	销售	销售商品	市场价	5,386,666.55	10.65%
江苏春意商贸有限公司	销售	销售商品	市场价	1,570,945.33	3.11%
湖北人人大经贸有限公司	销售	销售商品	市场价	136,266.67	0.27%
合计				7,093,878.55	14.03%

(3) 关联方担保情况

2015 年 12 月 31 日

担保方	被担保方	担保权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
傅钟, 孙金梅	本公司	天津银行上海分恩行营业部	3,000,000.00	2015.8.8	2016.8.8	否
傅钟, 孙金梅	本公司	中国银行股份有限公司浦东开发区支行	5,000,000.00	2015.7.31	2016.1.31	否

2014 年 12 月 31 日

担保方	被担保方	担保权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
傅钟, 孙金梅	本公司	中国银行股份有限公司浦东开发区支行	5,000,000.00	2013.1.17	2014.1.16	是
傅钟, 孙金梅	本公司	中国银行股份有限公司浦东开发区支行	2,000,000.00	2013.10.25	2015.10.22	否
傅钟, 孙金梅	本公司	中国银行股份有限公司浦东开发区支行	5,000,000.00	2014.3.13	2015.3.13	否

4、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额
应收账款:		
湖北人人大经贸有限公司	12,983.99	541,679.99
合计	12,983.99	541,679.99
其他应收款:		
刘璐	4,925.00	-
合计	4,925.00	-

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
	账面余额	账面余额
应付账款:		
天津市共实商贸有限公司	7,304,665.88	4,108,685.88
江苏春意商贸有限公司		2,009,290.00
武汉人和润投资管理有限公司		3,000,000.00
天津天真酒业有限公司	772,601.99	2,072,601.99
天津壹酒贰吧商贸有限公司		755,760.00
合计:	8,077,267.78	11,946,337.87
其他应付款:		
张秀云	5,000,000.00	1,000,000.00
傅钟	22,644,423.85	22,258,121.11
武汉人和润投资管理有限公司	3,000,000.00	
合计:	30,644,423.85	23,258,121.11
预收账款:		
天津市共实商贸有限公司		1,695,980.00
天津天真酒业有限公司		700,000.00
江苏春意商贸有限公司	732,038.00	
合计	732,038.00	2,395,980.00

九、或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的重大或有事项。

十、重大承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日止，除下述披露的经营租赁承诺外，公司无需要披露的其他重大承诺事项。

经营租赁承诺

截至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况详见附注六、31“租赁”。

十一、重大资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重大事项。

十三、补充资料

净资产收益率及每股收益

2015 年度

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	0.01	0.0001	0.0001
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.78	-0.0084	-0.0084

上海金易久大酒业股份有限公司

董事会

2016 年 4 月 18 日

附：**备查文件目录**

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室。