

证券代码：832965

证券简称：金易久大 主办券商：招商证券



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 LIQUOR

CO,LTD. )

年度报告

2016

# 公司年度大事记



2016年1月8日，由金易久大参与联合举办的“全国共享金融平台酒商互联复利联盟首轮路演”第三场在杭州举行，本次路演人气创下新高。金易久大酒商平台通过“品牌运营+金融资本”合作模式，形成竞争优势。



2016年1月，中国酒业协会副理事长携重要来宾莅临上海金易久大酒业股份有限公司，就旗下子公司上海酒育文化传播有限公司的教育及培训事宜进行深度探讨及策划，倡导中国酒文化，力争树立酒水行业典范。



2016年3月，成都春季糖酒会如期举办，金易久大参与展会，《金易久大 VS 长安·华洛亚之夜》闪耀登场，在此次沙龙晚会上，长安集团携手法王华洛亚举行战略合作计划签约仪式，传承金易久大商业价值。



自挂牌以来，上海金易久大酒业股份有限公司已着手于启动“1+2+4”战略，目前已初具雏形，尤其培训模块。并于旗下子公司上海酒育文化传播有限公司成功举办“Siprem 西博梅”杯第三届全国葡萄酒职业技能竞赛上海赛区暨葡萄酒国家三级品酒师培训。



金易久大董事长傅钟当选上海市天津商会会长，上海市社团局副局长贾勇（左）向傅钟颁发会长证书



12月15日，2016第十二届上海酒节和上海国际糖酒商品交易会隆重开幕，金易久大在本次展会上喜获丰收，现场订单踊跃，在繁花似锦的会场上脱颖而出，让消费者倍感亲切，有良好的产品体验。

## 目录

第一节声明与提示.....	5
第二节公司概况.....	8
第三节会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节管理层讨论与分析.....	12
第五节重要事项.....	21
第六节股本变动及股东情况.....	24
第七节融资及分配情况.....	26
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节公司治理及内部控制.....	30
第十节财务报告.....	34

## 释义

释义项目	释义
公司、本公司、股份公司、金易久大	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、本年度	2016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
元（万元）	人民币元（万元）

## 第一节声明与提示

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

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

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，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
1、公司治理风险	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。
2、实际控制人不当控制风险	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。

3、人才流失风险	人才是公司良性发展的基石，公司目前尚处于快速发展阶段，随着未来业务规模的扩大，以及市场竞争的不断加剧，对相关人才的需求会进一步加大。如果公司无法引进合适的人才，或现有的核心人才流失，将给公司未来的经营和发展带来不利影响。
4、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的90%，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。
5、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的80%，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。
6、行业风险	经过几年的不断调整，酒类行业正在逐步复苏，但在国家限制“三公消费”、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，酒类行业市场需求仍存在价格倒挂”（即销售价格低于购入成本）现象，可能给公司带来收入下降、利润下滑的风险。
7、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。
8、经营依赖关联资金支持风险	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共实有限公司300,000元，张秀云5,000,000元，傅钟29,961,572.07元，武汉人和润投资管理有限公司3,000,000元，共计38,261,572.07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风险。
9、短期与长期偿债风险	公司2015年12月31日与2016年12月31日的流动比率分别为1.03与1.02，速动比率分别为0.27与0.32，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2015年12月31日与2016年12月31日资产负债率分别为91.33%与94.45%，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。
10.毛利率下滑风险	自2015年以来，白酒产品的销售价格逐渐有所恢复，且预计未来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。
11.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。
本期重大风险是否发生重大变化	否

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	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（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张燕、赵庆军
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

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-07-23
分层情况	基础层
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（股）	6,250,000
做市商数量	-
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	否

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

### 第三节会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	56,930,474.57	40,376,338.40	41.00%
毛利率%	40.57%	45.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,066,031.90	839.44	-127,093.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,546,429.51	-52,446.54	2848.58%
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）	-17.29	0.01	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-25.08	-0.78	-
基本每股收益	-0.1706	0.0001	-170,700.00%

#### 二、偿债能力单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	101,506,905.99	77,307,572.28	31.30%
负债总计	95,874,192.12	70,608,826.51	35.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,632,713.87	6,698,745.77	-15.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.90	1.07	-15.89%
资产负债率%（母公司）	93.59%	91.33%	-
资产负债率%（合并）	94.45%	91.33%	-
流动比率	1.02	1.03	-
利息保障倍数	0.25	1.47	-

#### 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	535,463.65	-5,402,953.83	-
应收账款周转率	2.87	3.29	-
存货周转率	0.56	0.45	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	31.30	12.88	-
营业收入增长率%	41.00	-20.20	-
净利润增长率%	-127,093.22	100.08	-

#### 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	6,250,000	0.00%
计入权益的优先股数量			-
计入负债的优先股数量			-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	610,530.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,000.22
<b>非经常性损益合计</b>	640,530.22
所得税影响数	160,132.61
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	480,397.61

## 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

##### 总体回顾：

2016 年，公司管理层按照董事会制定的战略规划和经营计划，紧抓市场机遇，在继续稳固原有市场的品牌优势基础上，大力开拓新的产品和新的市场。2016 年实现营业收入 56,930,474.57 元，比去年同期增长 41.00%；营业成本 33,830,956.24 元，比去年同期增长 53.24%；期间费用 24,437,271.62 元，比去年同期增长 34.53%；净利润-1,066,031.90 元，比去年同期下降 127,093.22%。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 101,506,905.99 元；负债总额 95,874,192.12 元；净资产 5,632,713.87 元。

报告期内，营业收入增长的原因因为公司拓展业务开发了新的产品和新的渠道，新增了自主开发的“华洛亚”葡萄酒品牌，扩大了销量，同时由于酒行业市场复苏，白酒价格回升，致使白酒收入比上年大幅增加，促使公司营业收入比上年增加；营业成本的上升是因公司为拓展市场加大促销力度，实行买一赠一等营销活动增加了产品成本；期间费用的上升是因开拓新市场增加市场投入，同时新增自主品牌“华洛亚”、“新天缸”新品引起费用增加；公司净利润下降原因：一是开拓新市场、新产品大幅增加成本费用；二是控股子公司上海酒育文化传播有限公司和上海酒信信息技术有限公司刚成立运营，收入较少甚至无收入，而职工薪酬等必须的固定费用支出 980,554.52 元，两个子公司合计亏损 918,939.97 元；未来公司管理层将以管理效率为核心，加大市场开拓，稳步增强子公司盈利能力。

#### 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	56,930,474.57	41.00%	-	40,376,338.40	-20.20%	-
营业成本	33,830,956.24	53.24%	59.43%	22,077,205.40	-32.26%	54.68%
毛利率	40.57%	-	-	45.32%	-	-
管理费用	6,732,130.80	-2.99%	11.83%	6,939,287.46	48.91%	17.19%
销售费用	16,213,573.07	48.29%	28.48%	10,933,986.47	-20.37%	27.08%
财务费用	1,491,567.75	411.75%	2.62%	291,464.44	-22.06%	0.72%
营业利润	-1,755,592.76	-3,773.98%	-3.08%	47,784.53	104.54%	0.12%
营业外收入	640,530.22	598.39%	1.13%	91,715.88	383.54%	0.23%
营业外支出	-	-100.00%	-	20,667.90	-2.50%	0.05%
净利润	-1,066,031.90	-127,093.22%	-1.87%	839.44	-100.08%	0.002%

#### 项目重大变动原因:

- 1、2016年营业收入较2015年增长41.00%，主要是公司拓展业务开发了新的产品和新的渠道，新增了自主开发的“华洛亚”葡萄酒品牌，扩大了销量，同时由于酒行业市场复苏，白酒价格回升，致使白酒收入比上年大幅增加，促使公司营业收入比上年增加。
- 2、2016年营业成本较2015年增长53.24%，销售成本增长的主要原因是报告期内公司为拓展市场加大促销力度，实行买一赠一等营销活动增加了产品成本。
- 3、2016年销售费用较2015年增长48.29%，主要原因：一是开拓新市场增加市场投入，2016年市场费比去年增加3,925,068.20元，增长49.25%；二是新增自主品牌“华洛亚”、“新天缸”新品增加了促销费和服务费，2016年促销（包装）费445,182.04元和服务（返利）费405,621.30元，比去年增长100%。
- 4、2016年财务费用较2015年增加411.75%，是因公司对于重点客户给予60-90天信用期，导致公司应收账款账期延长，占用公司资金引起流动性不足，故向金融机构融资补充流动资金，利息支出增加。
- 5、2016年营业外收入较2015年增加598.39%，系由于新三板挂牌取得政府补助和退税补助所致。
- 6、2016年营业利润较2015年下降3,773.98%，净利润较2015年下降127,093.22%，主要原因：一是开拓新市场、新产品大幅增加成本费用；二是控股子公司上海酒育文化传播有限公司和上海酒信信息技术有限公司刚成立运营，收入较少甚至无收入，而职工薪酬等必须的固定费用支出980,554.52元，两个子公司合计亏损918,939.97元；故净亏损1,066,031.90元。

#### (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	56,930,474.57	33,830,956.24	40,376,338.40	22,077,205.40
其他业务收入	-	-	-	-
合计	56,930,474.57	33,830,956.24	40,376,338.40	22,077,205.40

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	39,804,578.33	69.92%	32,325,683.21	80.06%
白酒	17,059,105.00	29.96%	8,050,655.19	19.94%
其他	66,791.24	0.12%	-	-
合计	56,930,474.57	100.00%	40,376,338.40	100.00%

#### 收入构成变动的原因:

- 1、报告期内，主营业务收入较上年增长41.00%，主要原因为葡萄酒和白酒销售收入同时增长，尤其

是白酒比上年增加111.90%。

2、报告期内，葡萄酒收入较上年增加7,478,895.12元，主要原因为公司拓展业务开发了新的产品和新的渠道，新增了自主开发的“华洛亚”葡萄酒品牌，扩大了销量；白酒收入较上年增加9,008,449.81元，主要原因为以自主品牌“天缸”白酒作为主推产品实行买一赠一等多种方式加大销售力度，同时由于酒行业市场复苏，白酒价格回升，致使白酒收入比上年大幅增加。

**(3) 现金流量状况**单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	535,463.65	-5,402,953.83
投资活动产生的现金流量净额	-54,658.11	-32,074.37
筹资活动产生的现金流量净额	-1,247,605.25	5,974,207.23

**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增加5,938,417.48元，主要原因为公司本年营业收入56,930,474.57元，较上年增长16,554,136.17元，应收账款增加11,086,346.35元，营业收入大幅增长使得销售商品收到的现金流入大幅增加，同时公司成本费用控制得当，因此经营活动产生的现金流量净额大幅增加。

本年度净利润为-1,066,031.90元，与经营活动现金流量净额535,463.65元，差额为1,601,495.55元，存在重大差异的主要原因是公司发生筹资活动形成的财务费用1,480,711.19元所致。

2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少22,583.74元，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办公设备、无形资产、装修费支出所致。上年度购置固定资产32,074.37元，而报告期内购置固定资产17,264.95元，支付软件费12,393.16元，支付装修费25,000.00元。

3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 7,221,812.48 元，主要原因：一是偿还短期债务支付的现金比上年净增加 6,449,153.92 元；二是支付利息比上年增加 772,658.56 元。

**(4) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	锦江麦德龙现购自运有限公司	43,113,758.44	75.73%	否
2	天津实发科工贸有限公司	5,565,051.28	9.78%	否
3	上海邑醇商贸有限公司	2,582,051.28	4.54%	否
4	上海乾翔酒业有限公司	1,794,871.79	3.15%	否
5	武汉酒歌电子商务有限公司	854,700.85	1.50%	否
合计		53,910,433.64	94.70%	

**应收账款联动分析：**

报告期内，公司营业收入为56,930,474.57元，较上年增长41.00%；报告期末，公司应收账款账面价值为25,126,037.72元，较上年增加78.96%。其中，公司五家主要客户在报告期内的销售收入为53,910,433.64元，报告期末应收账款余额为24,753,052.99元。截至2017年3月31日止，公司已收回上述五家主要客户的货款共计13,038,570.26元，公司的主要客户信誉良好，在信用期内均能准时支付账款。

**(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	11,566,482.05	24.29%	否
2	成都惠强商贸有限公司	11,142,071.79	23.40%	否
3	上海邑醇商贸有限公司	6,923,837.61	14.54%	否
4	宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	5,228,102.56	10.98%	否

5	济南舜德祥商贸有限公司	4,973,324.79	10.45%	否
合计		39,833,818.80	83.67%	

**(6) 研发支出与专利**

研发支出：单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	1
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

无

**2、资产负债结构分析**单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	93,713.7	-89.11	0.09	860,513.41	167.79%	1.11%	-91.68
应收账款	25,126,037.72	78.96	24.75	14,039,691.37	37.01%	18.16%	36.31
存货	67,518,611.70	25.47	66.52	53,814,575.80	18.94%	69.61%	-4.44
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	3,291,463.26	-13.41	3.24	3,801,032.21	-14.51%	4.92%	-34.09
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	8,457,682.90	2.83%	8.33	8,224,576.96	311.23%	10.64%	-25.93
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	101,506,905.99	31.30	-	77,307,572.28	12.28%	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

1、报告期末货币资金较上年度减少 89.11%，主要系 2016 年底预付进口酒采购款 1,970,160.00 元，比上年同期增加 800,000.00 万，故导致货币资金减少。

2、报告期末应收账款较 2015 年增加 78.96%，主要原因系麦德龙在报告期末进货量比上年同期大幅增加，公司对重点客户给予 60 天-90 天的信用期，造成应收账款增加较多，2016 年麦德龙应收账款 23,377,278.89 元，比上年增加 11,029,556.81 元。

3、报告期末，公司存货较上期增加 25.47%，主要因为 2017 年拓展麦德龙业务，在原经营进口红酒的基础上增加国产红酒和白酒，提前备货导致存货相应增加。

4、报告期末总负债（全部为流动负债）95,874,192.12 元，其中应付账款 29,083,845.15 元，预收账款 4,695,407.81 元，其他应付款 53,082,695.34 元；资产负债率 94.45%，流动比率 1.02；流动比率大于 1 说明流动性较强；资产负债率偏高主要是其他应付款中含有股东借款 37,961,572.07 元，为股东为公司补充流动性，供公司无偿使用，若剔除后资产负债率为 57.05%，说明资产还是具有较高的质量，对债务具有充分的保证。

**3、投资状况分析****(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

截至本报告期末，公司拥有 1 家全资子公司：上海酒信信息技术有限公司；1 家控股子公司（占 70%）：上海酒育文化传播有限公司；基本情况如下：

### 1、上海酒信信息技术有限公司

上海酒信信息技术有限公司成立于 2015 年 4 月 15 日,由上海金易久大酒业股份有限公司投资设立,公司注册资本为 50.00 万元,实收资本为 50.00 万元。

上海酒信信息技术有限公司主要从事信息技术、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、电子商务以及食品流通。

自成立至今未做实际运营,2016 年无收入,亏损 521,084.64 元;亏损主要原因是刚成立运营,无收入而职工薪酬等必须的固定费用支出所致。

### 2、上海酒育文化传播有限公司

上海酒育文化传播有限公司成立于 2015 年 12 月 28 日,由上海金易久大酒业股份有限公司、卢荣华、张晖明、郭松泉、张春娅共同出资设立,注册资本为 100.00 万元,实收资本 20 万元,上海金易久大酒业股份有限公司持股比例 70%,已出资 20 万元。

上海酒育文化传播有限公司主要从事酒类用品推广、批发、零售,教育科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;日用百货、文具用品、办公用品、玻璃制品的批发、零售,图文设计、制作各类广告。

2016 年品酒师培训收入 66,791.24 元,亏损 397,855.33 元。亏损主要原因是刚成立运营,收入较少,而职工薪酬等必须的固定费用支出所致。

除上述公司之外,公司无其他控股子公司、参股公司。报告期内,公司不存在取得和处置子公司的情况。

## (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

2016 年是我国经济经历转型的初期至中期的历史阶段,投资与出口拉动经济快速增长的模式不可持续,经济新常态已逐步呈现,消费支出成为经济增长持续主要的新动力。2016 全年的经济表现已经体现了新常态经济特征。

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。

### 2、行业发展

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。

随着酒类市场结构的调整,酒类流通行业和广大企业开始将突破点转移到了经营管理和技术创新,流通企业更加注重利用现代信息技术发展现代流通,各项流通标准规范得到广泛运用,酒类经营者登记备案和随附单溯源管理制度得到进一步落实,市场经营秩序明显改善,流通效率稳步提升,流通成本有所降低,酒类流通现代化程度不断提高。

### 3、周期波动

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。近几年来,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,2016 年有些名酒如茅台、五粮液价格上升较大。

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,却得不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。

### 4、市场竞争现状

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。

#### 5、已知趋势

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。

#### 6、重大事件

随着移动通讯以及互联网技术的不断进步，酒类电子商务也在迅速发展。酒类企业开始大力发展电子商务，B2B、B2C、C2B、O2O 等电子商务模式不断出现在酒类行业中。公司在酒行业的深度变更中，先是收集建立消费者大数据库，其次开展消费者体验、艺术酒订制、酿酒师、品酒师资质培训等。互联网平台搭建、酒类专业培训开展有助于公司开拓线上线下互动销售平台和职业发展的新的领域。

### （四）竞争优势分析

#### 1、公司具有如下竞争优势：

##### （1）品牌优势

公司设计开发自有品牌“天缸”系列五粮液白酒、“华洛亚”系列葡萄酒和知名代理品牌“法国王朝”系列葡萄酒；拥有上海唯一的中国酒类流通协会授权品酒师培训资质；还取得 1 个酒瓶外观设计专利、2 个相关备案域名、7 个注册商标。上述资源优势具有持久性和不可复制性。

##### （2）销售能力优势

公司基于对酒类行业的深刻理解和对客户需求的精准把握，依托公司长期经营中积累的经验以及行业资源，形成了一套特有的营销策略。公司会经常开展各类营销活动，如高端品鉴会、葡萄庄园定制、跨界营销（买酒送车、买酒送餐饮等）。此外，公司与供应商建立了长期稳定、互利共赢的合作关系，公司是五粮液等大型酒企的战略合作伙伴，并与国内外多个知名酒庄合作，能够获得较多的优势产品的代理权，在销售上具有更强的竞争优势，2016 年度含税销售额突破 6000 万元。

##### （3）多渠道客户引流优势

公司通过跨界营销、品鉴酒会等多种营销模式，形成多渠道、多入口的引流方式，能够快速、精准且低成本的迅速积累较多的活跃、优质用户。

#### 2、公司所处竞争劣势：

##### （1）互联网平台建设起步较晚。

公司于 2016 年底开展信息化平台建设，目前完成移动门户建设，但是信息化平台还不能很好的将线上线下平台充分的利用起来。公司专门委托第三方专业的互联网开发团队，不断升级、改善现有的数据平台，并且根据营销部门、管理部门需求，优化平台结构，提升线上线下业务的结合度，使技术框架体系更加适应公司业务发展需要。

##### （2）资金压力

公司正处于高速发展时期，为了进一步扩大竞争优势、抢占酒类流通市场，公司需要投入大量的资金来扩大规模、拓展上下游合作伙伴、升级改善信息化平台，单靠公司利润及股东投入已略显乏力。公司正在积极开展股权定向增发、银行贷款、引入战略投资者等方式拓展融资渠道。

### （五）持续经营评价

#### 报告期内，公司不存在以下事项：

- （一）营业收入低于 100 万元；
- （二）净资产为负；
- （三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；

- (四) 存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；
- (五) 实际控制人失联或高级管理人员无法履职；
- (六) 拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；
- (七) 主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

报告期内，公司的经营模式、产品及服务未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；公司的行业地位日趋上升，所处行业的经营环境未发生重大变化；同时，公司的销售水平、客户服务质量都得到了有效提升，收入能力大幅提升。

报告期内，公司销售规模迅速扩张，品牌知名度大幅上升，各项财务指标达到预期，营业收入增长 41.00%；截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 10,150.69 万元，比去年同期增长 31.30%。公司核心经营团队稳定，管理水平持续提升，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

#### (六) 扶贫与社会责任

无

## 二、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、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。

#### 2、实际控制人不当控制风险

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。

#### 3、人才流失风险

人才是公司良性发展的基石，公司目前尚处于快速发展阶段，随着未来业务规模的扩大，以及市场竞争的不断加剧，对相关人才的需求会进一步加大。如果公司无法引进合适的人才，或现有的核心人才流失，将给公司未来的经营和发展带来不利影响。

**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。

#### 4、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的 90%，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。

#### 5、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的80%, 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。

#### 6、行业风险

经过几年的不断调整, 酒类行业正在逐步复苏, 但在国家限制“三公消费”、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, 酒类行业市场需求仍存在价格倒挂”(即销售价格低于购入成本)现象, 可能给公司带来收入下降、利润下滑的风险。

**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。

#### 7、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。

#### 8、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, 报告期末, 公司应付关联方天津共实有限公司300,000元, 张秀云5,000,000元, 傅钟29,961,572.07元, 武汉人和润投资管理有限公司3,000,000元, 共计38,261,572.07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。

#### 9、短期借款与偿债风险

公司2015年12月31日与2016年12月31日的流动比率分别为1.03与1.02, 速动比率分别为0.27与0.32, 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2015年12月31日与2016年12月31日资产负债率分别为91.33%与94.45%, 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。

#### 10、毛利率下滑风险

自2015年以来，白酒产品的销售价格逐渐有所恢复，且预计未来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。

#### 11、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。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

无

### 三、董事会对审计报告的说明

#### (一) 非标准审计意见说明：

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

#### (二) 关键事项审计说明：

无

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	五、二、(一)
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	五、二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二、(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 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	600,000.00	10.65	否	2016-03-31
浮生若梦合同纠纷案	1,355,020.40	24.06	否	2017-4-14
总计	1,955,020.40	34.71		

未结案进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案执行情况：

#### 一、边氏企业侵权案

##### 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 27,102 元，由原告公司负担。

之后公司提起上诉，该诉讼案件已于 7 月开庭，后经法院调解，我司提出 60 万赔偿，目前正在调解过程中。

2、涉及金额：600,000.00 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及差旅费 8 万元。

## 二、浮生若梦合同纠纷案

### 1、案件进展情况

公司于 2014 年 5 月 26 日与上海浮生若梦文化传播有限公司、潘飞宇签订《系列微电影合作协议书》，约定由上海金易久大酒业股份有限公司出资，上海浮生若梦文化传播有限公司拍摄微电影，双方分享收益，潘飞宇与浮生若梦承担连带责任。后又在 2015 年 6 月初，三方签订《补充收益划分协议》，重新商定收益分配事宜。后来公司发现浮生若梦在若干知名网站上付费播放微电影《八座城池》，并有了显著的播放量，同时还通过预售形式在网络上进行众筹，获得资金十余万元，浮生若梦和潘飞宇对公司隐瞒上诉收益。

浮生若梦和潘飞宇始终对公司隐瞒收益，且未向公司分配任何收益。公司作为出资人，为拍摄微电影前后出资合计 1,129,192 元，资金投入却未得到收益分配。经沟通无果后，公司特向法院提起诉讼。公司作为原告，提出了以下诉讼请求：1、浮生若梦向公司返还拍摄电影资金 1,129,192 元；2、浮生若梦向公司支付违约金 225,828.4 元；3、诉讼费由浮生若梦承担。

2017 年 3 月 13 日上海市杨浦区人民法院传唤我司和上海浮生若梦有限公司进行证据交换，目前案件尚在进展中。

2、涉及金额：1,355,020.40 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，本次诉讼、仲裁对公司财务方面不产生影响。

## （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	5,000,000.00	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	5,000,000.00	-

## （三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
傅钟、孙金梅	为中国银行借款提供担保	5,000,000.00	是
傅钟、孙金梅	为天津银行借款提供担保	3,000,000.00	是

傅钟	借入资金	9,426,716.00	是
天津市共实商贸有限公司	借入资金	300,000.00	是
<b>总计</b>		<b>17,726,716.00</b>	

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1、傅钟、孙金梅主要是为中国银行、天津银行借款给公司提供担保。公司于 2016 年向中国银行借款，两笔金额分别是 200 万元和 300 万元人民币，其中 200 万元借款期限自 2016 年 3 月 30 日起至 2017 年 3 月 29 日止。300 万元借款期限自 2016 年 8 月 3 日起至 2017 年 8 月 2 日止。公司于 2016 年 8 月向天津银行贷款 300 万元，存续时间为 2016 年 8 月 22 日至 2017 年 8 月 21 日，到期自动续约一年，故傅钟、孙金梅提供的担保自动延续。

傅钟、孙金梅为公司提供的担保，并未收取公司任何费用。该笔关联交易已经由第一届董事会第五次会议审议通过，且经 2015 年年度股东大会审议通过。

2、傅钟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。该笔关联交易已经由第一届董事会第七次会议审议通过，并已提交 2016 年第二次临时股东大会决议。

3、天津市共实商贸有限公司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。该笔关联交易已经由第一届董事会第八次会议审议通过，并已提交 2016 年年度股东大会决议。

以上偶发性关联交易不存在关联交易非关联化的情形。

**（四）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。

**（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

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	2,568,399.44	2.53%	5,000,000.00 元银行借款的抵押物。
<b>总计</b>		<b>2,568,399.44</b>	<b>2.53%</b>	-

注：该房屋作为中国银行杨浦支行 5,000,000.00 元的短期借款的抵押物。抵押情况如下：公司于 2016 年向中国银行借款，两笔金额分别是 200 万元和 300 万元人民币，其中 200 万元借款期限自 2016 年 3 月 30 日起至 2017 年 3 月 29 日止。300 万元借款期限自 2016 年 8 月 3 日起至 2017 年 8 月 2 日止。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数					
	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	100.00%	-	6,250,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,750,000	60.00%	-	3,750,000	60.00%
	董事、监事、高管	1,250,000	20.00%	-	1,250,000	20.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		6,250,000		-	6,250,000	
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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	傅钟	3,750,000	-	3,750,000	60.00%	3,750,000	-
2	刘璐	1,250,000	-	1,250,000	20.00%	1,250,000	-
3	武汉人和润投资管理 有限公司	1,250,000	-	1,250,000	20.00%	1,250,000	-
合计		6,250,000	-	6,250,000	100.00%	6,250,000	-

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

单位：股

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

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司现有 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。

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股份有限公司执行董事，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。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变更。

## （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。

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

募集资金使用情况：

-
---

### 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	2,000,000.00	6%	2016.3.30-2017.3.29	否
银行贷款	中国银行	3,000,000.00	6.2%	2016.8.3-2017.8.2	否
银行贷款	天津银行	3,000,000.00	7%	2016.8.22-2017.8.21	否
银行贷款	渣打银行	457,682.90	18%	2015.4.16-2018.2.16	否
合计		8,457,682.90			

### 四、利润分配情况

#### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

#### （二）利润分配预案

单位：元/股

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

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
傅钟	董事长、总经理	男	47	大专	2014.9.1-2017.8.31	是
宋宁	董事	男	66	大专	2014.9.1-2017.8.31	否
刘璐	董事	女	27	本科	2014.9.1-2017.8.31	是
陆继军	董事	男	47	本科	2014.9.1-2017.8.31	否
孙明明	董事	男	42	研究生	2014.9.1-2017.8.31	否
钱雷	董事	男	64	本科	2016.6.15-2017.8.31	是
吴昊	监事会主席	男	38	本科	2014.9.1-2017.8.31	是
倪俊	职工监事	男	31	中专	2014.9.1-2017.8.31	是
成书生	监事	男	50	大专	2014.9.1-2017.8.31	否
王志强	副总经理	男	44	大专	2014.9.1-2017.8.31	是
韩立华	财务总监	女	41	本科	2014.9.1-2017.8.31	是
赵岩	董事会秘书	男	47	大专	2016.4.18-2017.8.31	是
董事会人数:						6
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:

截至本报告日,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。

截至本报告日,公司董事、监事、高级管理人员之间与控股股东、实际控制人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	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
傅钟	董事长、总经理	3,750,000	-	3,750,000	60.00%	-
刘璐	董事	1,250,000	-	1,250,000	20.00%	-
合计		5,000,000	-	5,000,000	80.00%	-

#### (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
王晓鹏	董事会秘书	离任	无	公司发展需要
赵岩	销售经理	新任	董事会秘书	公司发展需要
钱雷	无	新任	董事	增加董事人数

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:**

赵岩，男，1970年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。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。

钱雷，男，1953年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1984年10月至2008年6月，于上海烟草集团销售部烟草贸易中心担任科员，其中2002年1月至2008年6月，于上海海烟物流发展有限公司任采销部经理；2008年7月至2008年10月担任华泽集团副总裁及华致公司总经理；2008年11月至2009年7月任香港银基集团副总裁、银基深圳公司总经理；2013年9月至2016年1月任上海象屿酒业、厦门象屿酒业总经理；2016年6月至今，于上海金易久大酒业股份有限公司任董事。

注：1、任命赵岩为董事会秘书的议案，已经由2016年4月18日召开第一届董事会第五次会议，审议并通过；

2、新增董事钱雷的议案，已经由2016年6月15日召开的第一届董事会第六次会议和于6月30日召开的2016年第一次临时股东大会，审议并通过。

**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	7	5
销售人员	24	25
财务人员	7	5
信息人员	3	1
品牌人员	4	5
物流人员	6	3
总经办	6	3
员工总计	57	47

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	4
本科	29	28
专科	24	13
专科以下	1	2
员工总计	57	47

**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:**

报告期内公司发展稳健，人员稳定，为提高工作效率和引进高级管理人才，公司进行了部门整合，报告期内员工减少10人。

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。

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。  
公司无需承担费用的离退休职工人员。

## （二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

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和要求的培训和学习，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

2016年6月15日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过《关于修改〈上海金易久大股份有限公司章程〉的议案》，对《公司章程》第一百零六条关于董事会人数条款进行修改，董事会人数增至六人。会议审议通过《关于提名第一届董事会新增一名董事候选人的议案》，同意选举钱雷担任公司第一届董事会董事，任期自股东大会通过之日起至第一届董事会任届满为止。

#### (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	3次	1、2016年4月20日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过《公司2015年年度报告》、

		<p>《公司 2015 年年度报告摘要》、《董事会工作报告》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《2016 年度财务预算报告》、《关于公司高级管理人员任免的议案》、《2016 年日常关联交易预计的议案》、《关于补充确认公司 2015 年关联交易的议案》、《关于召开 2015 年年度股东大会通知》。</p> <p>2、2016 年 6 月 15 日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过《关于修改&lt;上海金易久大股份有限公司章程&gt;的议案》、《关于提名第一届董事会新增一名董事候选人的议案》。</p> <p>3、2016 年 8 月 8 日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过《公司 2016 年半年度报告》、《关于补充确认公司 2016 年度上半年关联交易的议案》。</p>
监事会	2 次	<p>1、2016 年 4 月 20 日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过《公司 2015 年年度报告》、《公司 2015 年年度报告摘要》、《监事会工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《2016 年度财务预算报告》。</p> <p>2、2016 年 8 月 8 日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过《公司 2016 年半年度报告》。</p>
股东大会	3 次	<p>1、2016 年 5 月 10 日，公司召开 2015 年年度股东大会决议公告。审议通过《2015 年年度报告》、《2015 年年度报告摘要》、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《2016 年日常关联交易预计公告》、《关于补充确认公司 2015 年关联交易的议案》。</p> <p>2、2016 年 6 月 30 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《关于修改&lt;上海金易久大股份有限公司章程&gt;的议案》、《关于提名第一届董事会新增一名董事候选人的议案》。</p> <p>3、2016 年 8 月 26 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过《关于补充确认公司 2016 年度上半年关联交易的议案》。</p>

## 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

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理已进入有效运行阶段，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

本年度，公司未引入职业经理人。

#### （四）投资者关系管理情况

公司投资者关系管理工作参照《公司法》等有关法律、法规及全国股份转让系统公司有关业务规则的规定制订了相应的管理制度，并严格遵照执行。公司高层对资本市场有了更深入的认识。公司自觉履行信息披露义务，并做好投资者管理工作。公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

#### 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，严格遵守了公司已经制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。

截至本年度末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，适时建立《年报信息披露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	亚会 B 审字（2017）0999 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	2017-04-13
注册会计师姓名	张燕、赵庆军
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3 年

审计报告正文：

审计报告

亚会 B 审字（2017）0999 号

上海金易久大酒业股份有限公司股东：

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 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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。

二、注册会计师的责任

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

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

三、审计意见

我们认为，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 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度经营成果和现金流量。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张燕

中国注册会计师：赵庆军

中国 北京二〇一七年四月十三日

## 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	七、1	93,713.70	860,513.41
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	七、2	25,126,037.72	14,039,691.37
预付款项	七、4	4,461,425.19	3,777,394.58
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	七、3	527,217.06	465,264.48
买入返售金融资产	-	-	-
存货	七、5	67,518,611.70	53,814,575.80
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>97,727,005.37</b>	<b>72,957,439.64</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	七、6	3,291,463.26	3,801,032.21
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	七、7	36,733.19	29,786.26

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	七、8	350,424.17	480,381.74
递延所得税资产	七、9	101,280.00	38,932.43
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>3,779,900.62</b>	<b>4,350,132.64</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>101,506,905.99</b>	<b>77,307,572.28</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	七、11	8,457,682.90	8,224,576.96
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	七、12	29,083,845.15	15,410,496.84
预收款项	七、13	4,695,407.81	2,719,964.65
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	七、14	68,833.83	-
应交税费	七、15	485,727.09	684,055.30
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	七、16	53,082,695.34	43,569,732.76
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>95,874,192.12</b>	<b>70,608,826.51</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	95,874,192.12	70,608,826.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	七、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	七、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	36,638.54
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	七、20	-736,285.02	329,746.88
归属于母公司所有者权益合计	-	5,632,713.87	6,698,745.77
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	5,632,713.87	6,698,745.77
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	101,506,905.99	77,307,572.28

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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	76,450.40	860,513.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	八、1	25,101,795.72	14,039,691.37
预付款项	-	4,461,425.19	3,777,394.58
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	八、2	497,217.06	465,264.48
存货	-	67,518,611.70	53,814,575.80
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>97,655,500.07</b>	<b>72,957,439.64</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	八、3	700,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	3,291,463.26	3,801,032.21
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	-	36,733.19	29,786.26
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	350,424.17	480,381.74
递延所得税资产	-	101,280.00	38,932.43
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>4,479,900.62</b>	<b>4,350,132.64</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>102,135,400.69</b>	<b>77,307,572.28</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	8,457,682.90	8,224,576.96

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	-	29,050,865.13	15,410,496.84
预收款项	-	4,505,079.41	2,719,964.65
应付职工薪酬	-	47,032.94	-
应交税费	-	474,692.57	684,055.30
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	53,048,393.90	43,569,732.76
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>95,583,746.85</b>	<b>70,608,826.51</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>95,583,746.85</b>	<b>70,608,826.51</b>
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
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	36,638.54
未分配利润	-	182,654.95	329,746.88
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>6,551,653.84</b>	<b>6,698,745.77</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>102,135,400.69</b>	<b>77,307,572.28</b>

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	56,930,474.57	40,376,338.40
其中：营业收入	七、21	56,930,474.57	40,376,338.40
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	58,686,067.33	40,328,553.87
其中：营业成本	七、21	33,830,956.24	22,077,205.40
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	七、22	168,449.19	44,062.76
销售费用	七、23	16,213,573.07	10,933,986.47
管理费用	七、24	6,732,130.80	6,939,287.46
财务费用	七、25	1,491,567.75	291,464.44
资产减值损失	七、26	249,390.28	42,547.34
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-1,755,592.76	47,784.53
加：营业外收入	七、27	640,530.22	91,715.88
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	七、28	-	20,667.90
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-1,115,062.54	118,832.51
减：所得税费用	七、29	-49,030.64	117993.07
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-1,066,031.90	839.44
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	-	-1,066,031.90	839.44
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-1,066,031.90	839.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-1,066,031.90	839.44
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一)基本每股收益	-	-0.1706	0.0001
(二)稀释每股收益	-	-0.1706	0.0001

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	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	八、4	56,863,683.33	40,376,338.40
减：营业成本	八、4	33,830,956.24	22,077,205.40
营业税金及附加	-	168,449.19	44,062.76
销售费用	-	16,195,240.27	10,933,986.47
管理费用	-	5,766,380.05	6,939,287.46
财务费用	-	1,489,920.09	291,464.44
资产减值损失	-	249,390.28	42,547.34
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	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-836,652.79	47,784.53
加：营业外收入	-	640,530.22	91,715.88
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	20,667.90
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-196,122.57	118,832.51
减：所得税费用	-	-49,030.64	117,993.07
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-147,091.93	839.44
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
(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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-147,091.93	839.44
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
(一)基本每股收益	-	-	-
(二)稀释每股收益	-	-	-

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	48,590,425.77	34,104,550.08
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	七、32(1)	10,094,616.71	15,915,861.17
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>58,685,042.48</b>	<b>50,020,411.25</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	34,115,448.61	36,126,937.35
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	-	4,223,508.06	2,602,581.14
支付的各项税费	-	1,830,564.83	1,933,772.59
支付其他与经营活动有关的现金	七、32(2)	17,980,057.33	14,760,074.00
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>58,149,578.83</b>	<b>55,423,365.08</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>535,463.65</b>	<b>-5,402,953.83</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>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	54,658.11	32,074.37
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>54,658.11</b>	<b>32,074.37</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-54,658.11</b>	<b>-32,074.37</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	-	11,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>11,000,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	11,224,576.96	2,775,423.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,023,028.29	250,369.73
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>	-	<b>12,247,605.25</b>	<b>3,025,792.77</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,247,605.25</b>	<b>5,974,207.23</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-766,799.71</b>	<b>539,179.03</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	860,513.41	321,334.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>93,713.70</b>	<b>860,513.41</b>

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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	48,357,548.13	34,104,550.08
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	10,090,315.27	15,915,861.17
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>58,447,863.4</b>	<b>50,020,411.25</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	34,148,428.63	36,126,937.35
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,245,308.95	2,602,581.14
支付的各项税费	-	1,841,599.35	1,933,772.59
支付其他与经营活动有关的现金	-	16,995,973.78	14,760,074.00
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>57,231,310.71</b>	<b>55,423,365.08</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>八、5</b>	<b>1,216,552.69</b>	<b>-5,402,953.83</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>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	54,658.11	32,074.37
投资支付的现金	-	700,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>754,658.11</b>	<b>32,074.37</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-754,658.11</b>	<b>-32,074.37</b>
<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	-	11,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>11,000,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	11,224,576.96	2,775,423.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,021,380.63	250,369.73
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>	-	<b>12,245,957.59</b>	<b>3,025,792.77</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,245,957.59</b>	<b>5,974,207.23</b>
<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>	-	<b>-784,063.01</b>	<b>539,179.03</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	860,513.41	321,334.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>76,450.40</b>	<b>860,513.41</b>

## (七) 合并股东权益变动表单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项	盈余公	一般风			未分配利润
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	储备	积	险准备				
一、上年期末余额	6,250,000.00	-	-	-	82,360.35	-	-	-	36,638.54	-	329,746.88	-	6,698,745.77
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	-	-	-	36,638.54	-	329,746.88	-	6,698,745.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-106,6031.90	-	-106,6031.90
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-106,6031.90	-	-106,6031.90
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,250,000.00</b>	-	-	-	<b>82,360.35</b>	-	-	-	<b>36,638.54</b>	-	<b>-736,285.02</b>	-	<b>5,632,713.87</b>

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	减：库	其他综	专项	盈余公	一般风	未分配利		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	储备	积	险准备	润			
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	-	-35,799.1	-	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,250,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>82,360.35</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36,638.54</b>	<b>-</b>	<b>329,746.88</b>	<b>-</b>	<b>6,698,745.77</b>	<b>-</b>

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

## (八) 母公司股东权益变动表单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	6,250,000.00	-	-	-	82,360.35	-	-	-	36,638.54	329,746.88	6,698,745.77
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	6,250,000.00	-	-	-	82,360.35	-	-	-	36,638.54	329,746.88	6,698,745.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-147,091.93	-147,091.93
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-147,091.93	-147,091.93
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,250,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>82,360.35</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36,638.54</b>	<b>182,654.95</b>	<b>6,551,653.84</b>

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
<b>一、上年期末余额</b>	6250,000.00	-	-	-	82,360.35	-	-	-	-	365,545.98	6,697,906.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>6250,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>82,360.35</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>365,545.98</b>	<b>6,697,906.33</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36,638.54</b>	<b>-35,799.10</b>	<b>839.44</b>	<b>839.44</b>
(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. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,250,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>82,360.35</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36,638.54</b>	<b>329,746.88</b>	<b>6,698,745.77</b>

**上海金易久大酒业股份有限公司**  
**财务报表附注**  
**2016 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。公司实际经营地址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 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 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、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

#### 4、 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

#### 5、 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。

#### 6、 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。

#### ① 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。

## 7、 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>B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法</b>		
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	
<b>a. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法</b>		
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。

**8、 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。**

## 9、长期股权投资

### (1)、长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

a、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

b、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

B. 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；

C. 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，但合同或协议约定不公允的除外；

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本；

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2)、后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响:A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(2) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 10、 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。

### 11、 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。

### 12、 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。

### 13、 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。

### 14、 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。

## 15、 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。

## 16、 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。

### 17、 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。

### 18、 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。

### 19、 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

在很有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	2016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

上海酒育文化传播 有限公司	20.00	-	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	2016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
上海酒信信息技术有限公司	50.00	-	100%	100%	是	100%

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2016年12月31日止，本公司对上海酒信信息技术有限公司投入50.00万元，对上海酒育文化传播有限公司投入20.00万元。

## (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、合并财务报表重要项目的说明

## 1、货币资金

项目	2016年12月31日 金额	2015年12月31日 金额
库存现金：		

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
	金额	金额
- 人民币	7,165.48	6,262.08
小计	7,165.48	6,262.08
银行存款:		
- 人民币	86,548.22	854,251.33
小计	86,548.22	854,251.33
合计	<b>93,713.70</b>	<b>860,513.41</b>

## 2、应收账款

## a) 应收账款按种类列示

种类	2016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	25,531,157.73	100.00	405,120.01	100.00
合计	25,531,157.73	<b>100.00</b>	405,120.01	<b>100.00</b>

(续)

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	<b>14,195,421.10</b>	<b>100.00</b>	<b>155,729.73</b>	<b>100.00</b>

## (2) 应收账款按账龄列示

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,072,668.21	94.29	14,042,359.75	99.92
1至2年	1,364,555.52	5.34	153,061.35	0.08
2至3年	93,934.00	0.37	-	-
合计	<b>25,531,157.73</b>	<b>100.00</b>	<b>14,195,421.10</b>	<b>100.00</b>

## (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	2016年12月31日			2015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	24,072,668.21	94.29	240,484.26	14,042,359.75	99.92	140,423.60
1至2年	1,364,555.52	5.34	136,455.55	153,061.35	0.08	15,306.14
2至3年	93,934.00	0.37	28,180.20	-	-	-

账龄	2016年12月31日			2015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(%)	
<b>合计</b>	<b>25,531,157.73</b>	<b>100.00</b>	<b>405,120.01</b>	<b>14,195,421.10</b>	<b>100.00</b>	<b>155,729.73</b>

(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九 5。

(5) 2016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	23,377,278.89	1年以内	91.56
天津实发科工贸有限公司	非关联方	886,875.00	1-2年	3.47
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	非关联方	207,450.00	1-2年	0.81
上海易买得超市有限公司	非关联方	181,449.10	1-2年	0.71
上海乾翔酒业有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	0.39
<b>合计</b>		<b>24,753,052.99</b>		<b>96.94</b>

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
长兴川久酒业有限公司	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
<b>合计</b>		<b>13,835,296.18</b>		<b>97.46</b>

### 3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	2016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	527,217.06	100.00%	-	-
账龄组合	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>527,217.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(续)

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	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>465,264.48</b>	<b>100.00%</b>	-	-

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	527,217.06	100.00%	344,300.88	74.00%
1至2年				
2至3年			-	-
3年以上			120,963.60	26.00%
<b>合计</b>	<b>527,217.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>465,264.48</b>	<b>100.00%</b>

(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九、5。

## (4) 2016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(%)
上海创环物业管理有限公司	非关联方	139,104.00	1年以内	26.38
王志强	本公司员工	101,839.47	1年以内	19.32
快钱支付清算信息有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	18.97
赵岩	本公司员工	49,575.00	1年以内	9.40
张盈皓	本公司员工	20,000.00	1年以内	3.79
<b>合计</b>		<b>410,518.47</b>		<b>77.86</b>

## 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%
<b>合计</b>		<b>451,491.18</b>		<b>97.04%</b>

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,461,425.19	100.00%	3,777,394.58	100.00%
<b>合计</b>	<b>4,461,425.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,777,394.58</b>	<b>100.00%</b>

## (2) 2016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
上海维恬物流有限公司	非关联方	1,244,892.21	1年以内	尚未收到货物
上海添速物流	非关联方	795,760.04	1年以内	尚未提供服务
上海醇酞贸易发展有限公司	非关联方	434,229.35	1年以内	尚未收到货物
天津王朝国际酒业有限公司	非关联方	492,900.00	1年以内	尚未收到货物
天津六六顺企业管理服务有限公司	非关联方	406,600.00	1年以内	尚未收到货物
<b>合计</b>		<b>3,374,381.60</b>		

## 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
上海醇酞贸易发展有限公司	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
<b>合计</b>		<b>3,574,974.60</b>		

(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	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	67,518,611.70	-	67,518,611.70

(续)

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

## 6、 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、账面原值合计	6,080,849.30	-	-	6,098,114.25
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	402,723.88	17,264.95	-	419,988.83
办公设备	933,805.79	-	-	933,805.79

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
二、累计折旧合计	2,279,817.09	526,833.90	-	2,806,650.99
其中：房屋及建筑物	273,948.60	95,416.21	-	369,364.81
行驶设备	1,054,486.31	318,168.58	-	1,372,654.89
电子设备	364,766.47	10,936.59	-	375,703.06
办公设备	586,615.71	102,312.52	-	688,928.23
三、账面价值合计	3,801,032.21	-	-	3,291,463.26
其中：房屋及建筑物	2,663,815.65	-	-	2,568,399.44
行驶设备	752,069.07	-	-	433,900.49
电子设备	37,957.41	-	-	44,285.77
办公设备	347,190.08	-	-	244,877.56

## (2) 所有权受到限制的固定资产情况

于2016年12月31日，账面价值约为人民币2,568,399.44元（原值2,937,764.25元）的房屋是上海市黄兴路2005弄1号房屋，作为中国银行杨浦支行5,000,000.00元的短期借款的抵押物。抵押情况如下：1、借款金额200万元人民币，借款期限自2016年3月30日起至2017年3月29日止，贷款利率为6%。2、借款金额300万元人民币，借款期限自2016年8月3日起至2017年8月2日止，贷款利率为6.2%。

## 7、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
一、账面原值合计	43,589.74	-	-	55,982.90
其中：用友软件	43,589.74	12,393.16	-	55,982.90
二、累计摊销合计	13,803.48	-	-	19,249.71
其中：用友软件	13,803.48	5,446.23	-	19,249.71
三、账面价值合计	29,786.26	-	-	36,733.19
其中：用友软件	29,786.26	-	-	36,733.19

(续)

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

## 8、长期待摊费用

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016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	501,364.01	129,957.57		631,321.58
其中：装修费	501,364.01	129,957.57		631,321.58
三、账面价值合计	480,381.74			350,424.17
其中：装修费	480,381.74			350,424.17

(续)

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

**9、递延所得税资产**

已确认的递延所得税资产

项目	2016年12月31日		2015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	101,280.00	405,120.01	38,932.43	155,729.73
预提费用			-	-
应付职工薪酬			-	-
<b>合计</b>	<b>101,280.00</b>	<b>405,120.01</b>	<b>38,932.43</b>	<b>155,729.73</b>

**10、资产减值准备明细**

项目	2016年1月1日	本期计提	本期减少		2016年12月31日
			转回数	转销数	
坏账准备	155,729.73	249,390.28	-	-	405,120.01
<b>合计</b>	<b>155,729.73</b>	<b>249,390.28</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>405,120.01</b>

**11、短期借款**

(1) 短期借款分类

贷款方	借款条件	2016年12月31日	2015年12月31日
中国银行股份有限公司	抵押及保证担保	5,000,000.00	5,000,000.00
天津银行股份有限公司	保证担保	3,000,000.00	3,000,000.00

渣打银行（中国）有限公司	无抵押小额贷款	457,682.90	224,576.96
合计		<b>8,457,682.90</b>	<b>8,224,576.96</b>

注：（1）抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、6。

（2）已到期未偿还的短期借款情况

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无已到期未偿还的借款。

## 12、 应付账款

（1）应付账款明细情况

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	19,393,937.79	15,263,593.84
1 至 2 年	9,591,774.36	146,903.00
2 至 3 年	98,133.00	-
合计	<b>29,083,845.15</b>	<b>15,410,496.84</b>

（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九、5。

（3）2016 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	非关联方	13,036,224.00	1 年以内
上海邑醇商贸有限公司	采购款	非关联方	5,894,626.01	1-2 年
济南舜德祥商贸有限公司	采购款	非关联方	5,818,790.00	1 年以内
天津市共实商贸有限公司	采购款	关联方	2,425,538.88	1-2 年
天津天真酒业有限公司	采购款	关联方	772,601.99	1-2 年
合计			27,947,780.88	

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			<b>15,007,854.49</b>	

## 13、 预收款项

（1）预收款项明细情况

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	4,695,407.81	2,719,964.65
合计	<b>4,695,407.81</b>	<b>2,719,964.65</b>

（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

项情况详见附注九、5。

(3) 2016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	775,948.00	2年以内
辽宁津亨实业有限公司	预收货款	非关联方	192,200.00	1-2年
江苏苏糖糖酒食品有限公司	预收货款	非关联方	184,258.00	1-2年
无锡市方和糖业烟酒有限公司	预收货款	非关联方	154,720.00	1-2年
南京巨双贸易有限公司	预收货款	非关联方	143,916.00	1年以内
<b>合计</b>			<b>1,451,042.00</b>	

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	732,038.00	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
<b>合计</b>			<b>1,523,688.00</b>	

14、 应付职工薪酬

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
短期薪酬	-	3,854,667.71	3,785,833.88	68,833.83
离职后福利-设定提存计划	-	437,674.18	437,674.18	-
短期辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>4,223,508.06</b>	<b>4,292,341.89</b>	<b>4,223,508.06</b>	<b>68,833.83</b>

(续)

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	-
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	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>230,899.55</b>	<b>1,721,540.10</b>	<b>1,952,439.65</b>	<b>-</b>

(2) 短期薪酬

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
(1) 工资、奖金、津贴和补	-	3,416,493.15	3,347,659.32	68,833.83
(2) 职工福利费	-	14,551.00	14,551.00	-

(3) 社会保险费	-	234,480.56	234,480.56	-
其中：1) 医疗保险费	-	201,291.71	201,291.71	-
2) 工伤保险费	-	6,581.64	6,581.64	-
3) 生育保险费	-	26,607.21	26,607.21	-
(4) 住房公积金	-	189,143.00	189,143.00	-
(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	-	<b>3,854,667.71</b>	<b>3,785,833.88</b>	<b>68,833.83</b>

(续)

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	-	<b>1,411,199.10</b>	<b>1,642,098.65</b>	-

(3) 设定提存计划

项 目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
基本养老保险费	-	413,593.30	413,593.30	-
失业保险费	-	24,080.88	24,080.88	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	<b>437,674.18</b>	<b>437,674.18</b>	-

(续)

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	-
----	------------	------------	---

**15、 应交税费**

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	154,177.09	212,676.05
企业所得税	304,647.99	440,602.04
个人所得税	8,913.12	4,748.24
城市维护建设税	9,686.37	14,015.60
其他	8,302.52	12,013.37
<b>合计</b>	<b>485,727.09</b>	<b>684,055.30</b>

**16、 其他应付款**

## (1) 其他应付款账龄明细情况

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内	33,888,115.95	30,270,673.14
1至2年	9,475,859.39	13,299,059.62
2至3年	9,718,720.00	
<b>合计</b>	<b>53,082,695.34</b>	<b>43,569,732.76</b>

(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八、5。

## (3) 2016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	关联方	29,961,572.07	1年以内, 1-2年
周锡波	暂借款	非关联方	8,375,098.40	1-2年
张秀云	暂借款	关联方	5,000,000.00	2-3年
武汉人和润投资管理有限公司	暂借款	关联方	3,000,000.00	1-2年
赵岩	暂借款	非关联方	2,000,000.00	1年以内
<b>合计</b>			<b>48,336,670.47</b>	

## 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	关联方	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	关联方	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
<b>合计</b>			<b>40,882,242.25</b>	

**17、 股本**

## (1) 2016 年股本变动情况

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	60.00
刘璐	1,250,000.00	-	-	1,250,000.00	20.00
武汉人和润投资管理有限公司	1,250,000.00	-	-	1,250,000.00	20.00
<b>合计</b>	<b>6,250,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6,250,000.00</b>	<b>100.00</b>

详见附注一、4。

**18、 资本公积**

## 2016 年年资本公积变动情况

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	82,360.35	-	-	82,360.35
资本溢价	-	-	-	-
股东债务豁免	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>82,360.35</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>82,360.35</b>

(续)

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
股本溢价	82,360.35	-	-	82,360.35
资本溢价	-	-	-	-
股东债务豁免	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>82,360.35</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>82,360.35</b>

**19、 盈余公积**

项目	2015.12.31	本年增加	本年减少	2016.12.31
法定盈余公积	36,638.54	-	-	36,638.54
<b>合计</b>	<b>36,638.54</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36,638.54</b>

(续)

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
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>36,638.54</b>	<b>-</b>	<b>36,638.54</b>

**20、 未分配利润**

## 未分配利润变动情况

项目	2016 年度	2015 年度
调整前上年末未分配利润	329,746.88	365,545.98
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-	-
调整后年初未分配利润	329,746.88	365,545.98

项目	2016 年度	2015 年度
加：本期净利润/亏损	-1,066,031.90	839.44
减：净资产所折股		-
减：提取的盈余公积	-	36,638.54
期末未分配利润	-736,285.02	329,746.88

**21、营业收入和营业成本****(1) 营业收入及营业成本**

项目	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	56,930,474.57	40,376,338.40
其他业务收入		
<b>营业收入合计</b>	<b>56,930,474.57</b>	<b>40,376,338.40</b>
主营业务成本	33,830,956.24	22,077,205.40
其他业务成本		
<b>营业成本合计</b>	<b>33,830,956.24</b>	<b>22,077,205.40</b>

**(2) 主营业务（分产品）**

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
葡萄酒	39,804,578.33	19,493,502.39	32,325,683.21	14,410,599.10
白酒	17,059,105.00	14,337,453.85	8,050,655.19	7,666,606.30
其他	66,791.24			
<b>合计</b>	<b>56,930,474.57</b>	<b>33,830,956.24</b>	<b>40,376,338.40</b>	<b>22,077,205.40</b>

**(3) 2016 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	43,113,758.44	75.73
天津实发科工贸有限公司	非关联方	5,565,051.28	9.78
上海邑醇商贸有限公司	非关联方	2,582,051.28	4.54
上海乾翔酒业有限公司	非关联方	1,794,871.79	3.15
武汉酒歌电子商务有限公司	非关联方	854,700.85	1.50
<b>合计</b>		<b>53,910,433.65</b>	<b>94.70</b>

**22、税金及附加**

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	90,703.41	23,726.09
教育费附加	38,872.89	10,168.33

项目	2016 年度	2015 年度
地方教育费附加	25,915.26	3,389.44
河道管理费	12,957.63	6,778.90
<b>合计</b>	<b>168,449.19</b>	<b>44,062.76</b>

**23、 销售费用**

项目	2016 年度	2015 年度
市场费	11,894,996.87	7,969,928.67
工资、福利	1,333,246.00	1,293,054.06
社会保险费、公积金	36,385.38	83,950.62
广告费与业务宣传费	2,682.00	
仓储费	469,745.49	140,375.00
会务费	188,496.00	9,790.00
差旅费、交通费和汽车费用	693,974.45	465,550.95
运费	437,039.00	679,927.71
业务招待费	173,245.46	68,130.18
包装物	445,182.04	-
服务费	405,621.30	-
其他	132,959.08	223,279.28
<b>合计</b>	<b>16,213,573.07</b>	<b>10,933,986.47</b>

**24、 管理费用**

项目	2016 年度	2015 年度
工资	2,439,913.11	1,567,663.88
固定资产折旧费	551,833.90	697,583.83
办公室租赁费	353,755.30	540,693.80
差旅费	308,594.96	514,648.44
社会保险费、公积金	628,336.49	600,378.58
专业服务费	927,668.34	1,225,309.86
办公费	482,118.05	740,581.52
业务招待费	167,086.29	133,461.69
通讯费	61,489.27	84,915.19
长期待摊费用摊销	129,957.57	131,399.86
税费	34,768.02	278,878.68
水电费	54,384.21	22,528.90
无形资产摊销费	5,446.23	4,359.00

项目	2016 年度	2015 年度
会务费	325,544.00	-
其他（配件物料）费用	38,585.06	-
设计费	222,650.00	396,884.23
<b>合计</b>	<b>6,732,130.80</b>	<b>6,939,287.46</b>

**25、 财务费用**

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	1,480,711.19	250,369.73
减：利息收入	3,076.49	5,344.59
银行手续费	13,933.05	46,439.30
<b>合计</b>	<b>1,491,567.75</b>	<b>291,464.44</b>

**26、 资产减值损失**

项目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	249,390.28	42,547.34
<b>合计</b>	<b>249,390.28</b>	<b>42,547.34</b>

**27、 营业外收入**

项目	2016 年度		2015 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
政府补助	610,530.00	610,530.00	86,015.88	86,015.88
其他	30,000.22	30,000.22	5,700.00	5,700.00
<b>合计</b>	<b>640,530.22</b>	<b>640,530.22</b>	<b>91,715.88</b>	<b>91,715.88</b>

**28、 营业外支出**

项目	2016 年度		2015 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	-	-	-	-
交通罚款	-	-	-	-
其他	-	-	20,667.90	20,667.90
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20,667.90</b>	<b>20,667.90</b>

**29、 所得税费用**

项目	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,316.93	47,105.18

项目	2016 年度	2015 年度
递延所得税调整	-62,347.57	70,887.89
<b>合计</b>	<b>-49,030.64</b>	<b>117,993.07</b>

**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	2016 年度	2015 年度
<b>1、将净利润(亏损)调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润(亏损)	-1,066,031.90	839.44
加: 资产减值准备(减: 转回)	249,390.28	42,547.33
固定资产折旧	526,833.90	677,225.69
无形资产摊销	5,446.23	4,359.00
长期待摊费用摊销	129,957.57	127,040.86
处置固定资产的损失		
财务费用	1,480,711.19	250,369.73
递延所得税资产减少(减: 增加)	-62,347.57	77,648.11
存货的增加	-13,704,035.90	-8,568,327.35
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-12,171,140.54	-611,655.83
经营性应付项目的增加(减: 减少)	25,146,680.39	2,596,999.19
经营活动产生的现金流量净额	535,463.65	-5,402,953.83
<b>2、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	93,713.70	860,513.41
减: 现金的期初余额	860,513.41	321,334.38
现金及现金等价物净增加(减少)额	-766,799.71	539,179.03

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	2016 年度	2015 年度
<b>一、现金</b>	<b>93,713.70</b>	<b>860,513.41</b>
其中: 库存现金	7,165.48	6,262.08
可随时用于支付的银行存款	86,548.22	854,251.33
<b>二、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>93,713.70</b>	<b>860,513.41</b>

**31、 非经常性损益明细表**

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除	610,530.00	

对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的损益单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,000.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益总额	640,530.22	
减：非经常性损益的所得税影响数	160,132.61	
非经常性损益净额	480,397.61	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-	
合计	<b>480,397.61</b>	

### 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	2016 年度	2015 年度
收到其他与经营活动有关的现金：		
收到往来款	10,091,540.22	15,910,516.58
利息收入	3,076.49	5,344.59
合计	<b>10,094,616.71</b>	<b>15,915,861.17</b>

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
支付其他与经营活动有关的现金：		
支付的相关费用	17,966,124.28	14,692,966.80
营业外支出	-	20,667.90
银行手续费	13,933.05	46,439.30
<b>合计</b>	<b>17,980,057.33</b>	<b>14,760,074.00</b>

## 八、 母公司财务报表重要项目注释

## 1、 应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

种类	2016 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	25,506,915.73	100.00	405,120.01	100.00
<b>合计</b>	<b>25,506,915.73</b>	<b>100.00</b>	<b>405,120.01</b>	<b>100.00</b>

(续)

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
<b>合计</b>	<b>14,195,421.10</b>	<b>100.00</b>	<b>155,729.73</b>	<b>100.00</b>

## (2) 应收账款按账龄列示

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,048,426.21	94.28	14,042,359.75	99.92
1 至 2 年	1,364,555.52	5.35	153,061.35	0.08
2 至 3 年	93,934.00	0.37	-	-
<b>合计</b>	<b>25,506,915.73</b>	<b>100.00</b>	<b>14,195,421.10</b>	<b>100.00</b>

## (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	2016 年 12 月 31 日			2015 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	24,048,426.21	94.28	240,484.26	14,042,359.75	99.92	140,423.60
1 至 2 年	1,364,555.52	5.35	136,455.55	153,061.35	0.08	15,306.14
2 至 3 年	93,934.00	0.37	28,180.20	-	-	-
合计	<b>25,506,915.73</b>	<b>100.00</b>	<b>405,120.01</b>	<b>14,195,421.10</b>	<b>100.00</b>	<b>155,729.73</b>

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

(5) 2016 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	23,377,278.89	1 年以内	91.65
天津实发科工贸有限公司	非关联方	886,875.00	1-2 年	3.48
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	非关联方	207,450.00	1-2 年	0.81
上海易买得超市有限公司	非关联方	181,449.10	1-2 年	0.71
上海乾翱酒业有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.39
合计		<b>24,753,052.99</b>		<b>97.04</b>

(6) 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
长兴川久酒业有限公司	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		<b>13,835,296.18</b>		<b>97.46</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	2016 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	497,217.06	100.00%	-	-
账龄组合	-	-	-	-
合计	<b>497,217.06</b>	<b>100.00%</b>	-	-

(续)

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	<b>465,264.48</b>	<b>100.00%</b>	-	-

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	497,217.06	100.00%	344,300.88	74.00%
1至2年				
2至3年			-	-
3年以上			120,963.60	26.00%
合计	<b>497,217.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>465,264.48</b>	<b>100.00%</b>

## (3) 2016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 (%)
上海创环物业管理有限公司	非关联方	139,104.00	1年以内	27.98
王志强	本公司员工	101,839.47	1年以内	20.48
快钱支付清算信息有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	20.11
赵岩	本公司员工	49,575.00	1年以内	9.97
张盈皓	本公司员工	20,000.00	1年以内	4.02
合计		<b>410,518.47</b>		<b>82.56</b>

## (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		<b>451,491.18</b>		<b>97.04%</b>

## 3、长期股权投资

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
上海酒育文化传播有限公	-	200,000.00	-	200,000.00

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
司				
上海酒信信息技术有限公司	-	500,000.00	-	500,000.00
合计	-	<b>700,000.00</b>	-	<b>700,000.00</b>

#### 4、营业收入及营业成本

项目	2016年度	2015年度
主营业务收入	56,863,683.33	40,376,338.40
其他业务收入		
营业收入合计	<b>56,863,683.33</b>	<b>40,376,338.40</b>
主营业务成本	33,830,956.24	22,077,205.40
其他业务成本		
营业成本合计	<b>33,830,956.24</b>	<b>22,077,205.40</b>

##### 1、主营业务（分产品）

产品名称	2016年度		2015年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
葡萄酒	39,804,578.33	19,493,502.39	32,325,683.21	14,410,599.10
白酒	17,059,105.00	14,337,453.85	8,050,655.19	7,666,606.30
合计	<b>56,863,683.33</b>	<b>33,830,956.24</b>	<b>40,376,338.40</b>	<b>22,077,205.40</b>

##### 2、报告期内各年度 / 期间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	43,113,758.44	75.82
天津实发科工贸有限公司	非关联方	5,565,051.28	9.79
上海邑醇商贸有限公司	非关联方	2,582,051.28	4.54
上海乾翔酒业有限公司	非关联方	1,794,871.79	3.16
武汉酒歌电子商务有限公司	非关联方	854,700.85	1.50
合计		<b>53,910,433.65</b>	94.81

#### 5、母公司现金流量表补充资料

##### a)将净利润（亏损）调节为经营活动现金流量的信息

项目	2016年度	2015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）	-147,091.93	23,953.72

项目	2016 年度	2015 年度
加：资产减值准备（减：转回）	249,390.28	42,547.33
固定资产折旧	526,833.90	677,225.69
无形资产摊销	5,446.23	4,359.00
长期待摊费用摊销（无形资产摊销）	129,957.57	127,040.86
财务费用	1,479,063.53	250,369.73
递延所得税资产减少（减：增加）	-62,347.57	54,533.83
存货的减少（减：增加）	-13,704,035.90	-8,568,327.35
经营性应收项目的减少（减：增加）	-12,116,898.54	-611,655.83
经营性应付项目的增加（减：减少）	24,856,235.12	2,596,999.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,216,552.69	-5,402,953.83
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	76,450.40	860,513.41
减：现金的期初余额	860,513.41	321,334.38
现金及现金等价物净增加（减少）额	-784,063.01	539,179.03

注：本表财务费用仅指借款利息支出金额，不包括利息收入及银行存款手续费等与经营活动有关的支出，故与利润表中财务费用不一致。

## b)

项目	2016 年度	2015 年度
一、现金	76,450.40	860,513.41
其中：库存现金	549.48	6,262.08
可随时用于支付的银行存款	75,900.92	854,251.33
二、期末现金及现金等价物余额	76,450.40	860,513.41

## 九、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
合计	6,500,000.00	100	100

## 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	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	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	2016 年度发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
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	2015 年度发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
无	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

## (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	2016 年度发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
-	-	-	-		
-	-	-	-		
合计	-	-	-		

(续)

关联方	关联交易	关联交易	关联交易定价原	2015 年度发生额
-----	------	------	---------	------------

	类型	内容	则及决策程序	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%

## (3) 关联方担保情况

2016 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	2016.8.22	2017.8.21	否
傅钟, 孙金梅	本公司	中国银行股份有限公司 上海杨浦支行	2,000,000.00	2016.3.30	2017.3.29	否
傅钟, 孙金梅	本公司	中国银行股份有限公司 上海杨浦支行	3,000,000.00	2016.8.3	2017.8.2	否

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	2015.8.18	2016.8.18	否
傅钟, 孙金梅	本公司	中国银行股份有限公司 上海杨浦支行	5,000,000.00	2015.7.31	2016.1.31	否

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 关联方应收、预付款项

项目名称	2016 年 12 月 31 日	2015 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
合计		<b>12,983.99</b>
其他应收款:		-
刘璐	9,170.30	4,925.00
合计	<b>9,170.30</b>	<b>4,925.00</b>

## (2) 关联方应付、预收款项

项目名称	2016 年 12 月 31 日	2015 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	2,451,086.23	7,304,665.88
天津天真酒业有限公司	772,601.99	772,601.99
合计:	3,223,688.22	8,077,267.78
其他应付款:		

张秀云	5,000,000.00	5,000,000.00
傅钟	29,961,572.07	22,644,423.85
天津市共实商贸有限公司	300,000.00	
武汉人和润投资管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计:	38,261,572.07	30,644,423.85
预收账款:		
江苏春意商贸有限公司	775,948.00	732,038.00
合计	775,948.00	732,038.00

#### 十、或有事项

截至2016年12月31日止，公司无需要披露的重大或有事项。

#### 十一、重大承诺事项

截至2016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”。

#### 十二、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。

#### 十三、其他重要事项说明

截至2016年12月31日，公司无需要披露的其他重大事项。

#### 十四、补充资料

项目	序号	2016 年度
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-1,066,031.90
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-1,066,031.90
年初股份总数	4	6,250,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	-
报告期因回购等减少的股份数	8	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	-
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	6,250,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	-
基本每股收益（I）	14=1 ÷ 13	-0.17
基本每股收益（II）	15=3 ÷ 12	-0.17

项目	序号	2016 年度
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	
所得税率	17	
转换费用	18	
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	
	$20=[1+(16-18) \times$	
稀释每股收益 (I)	$(100\%-17)] \div (13+$	-0.17
	19)	
	$21=[3+(16-18)$	
稀释每股收益 (II)	$\times(100\%-17)] \div (12$	-0.17
	+19)	

### 净资产收益率及每股收益

2016 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	-17.29	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25.08	-0.25	-0.25

上海金易久大酒业股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 14 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。