

证券代码：830993

证券简称：壹玖壹玖

主办券商：中信证券



壹玖壹玖

NEEQ:830993

壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司

1919 Wines & Spirits Platform Technology



年度报告

2022

公司年度大事记

2022 年 2 月，1919 入选 2021 年度中国电子商务“百强榜”

2022 年 3 月，1919 入选国家商务部《商业科技创新应用优秀案例》

2022 年 11 月，1919 双 11 再次蝉联天猫酒水类目第一。首次代表中国品牌力挫 KFC 和星巴克两大国际品牌，登上天猫双 11 大食品行业冠军。同时，在抖音平台 1919 自营店铺排名行业第一。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司概况.....	7
第三节 会计数据和财务指标.....	13
第四节 管理层讨论与分析.....	16
第五节 重大事件.....	30
第六节 股份变动、融资和利润分配.....	41
第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	55
第八节 行业信息.....	58
第九节 公司治理、内部控制和投资者保护.....	65
第十节 财务会计报告.....	68
第十一节 备查文件目录.....	160

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人杨陵江、主管会计工作负责人周海雁及会计机构负责人（会计主管人员）周海雁保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四川华信（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。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

未按要求披露事项：

- 1、第四节 管理层讨论与分析-二、经营情况回顾-（四）投资状况分析-1、主要控股子公司、参股公司情况中的公司名称。
- 2、第八节 行业信息-三、门店情况-（一）门店经营情况-2、收入前十名门店情况中的门店名称。
- 3、第八节 行业信息-二、经营模式-（三）衍生创新业务
- 4、第四节 管理层分析与讨论-二、经营情况回顾-（三）财务分析-2、经营情况分析-（3）主要客户情况中的客户名称-（4）主要供应商情况中的供应商名称。
- 5、第八节 行业信息-五、线上销售业务-（二）第三方电子商务平台的平台名称
- 6、财务报表附注-五、合并财务报表项目注释-2、应收账款-2.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况中的单位名称。
- 7、财务报表附注-五、合并财务报表项目注释-4、预付账款-4.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况中的单位名称。
- 8、财务报表附注-五、合并财务报表项目注释- 5、其他应收款- 5.6 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况中的单位名称
- 9、财务报表附注-十五、母公司财务报表主要项目注释-2、其他应收款-2.8 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况中的单位名称。

原因：上述内容属于公司核心商业机密，为避免对公司日常经营产生困扰，豁免披露相应内容

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1. 市场竞争风险	国内酒类流通企业众多，大部分为区域性企业，在当地具有更多的资源，市场竞争激烈。长期以来，酒类行业的主要销售渠道为餐饮、商超、名烟名酒店和专卖店等，而近年来酒类电商平台、专业酒类连锁超市不断涌现并对外扩张，同时综合性电商如抖音、美团、天猫、京东等持续发力酒类板块。虽然公司取得一定的品牌知名度，但是随着酒类行业的深度调整，公司仍面临市场竞争加剧从而影响市场占有率和盈利能力的风险。
2. 商品质量风险	酒类流通行业市场准入门槛较低，参与竞争的主体资质、信誉度参差不齐。受利益驱使，少数不法企业和人员制售假冒伪劣及商标侵权产品，一定程度上扰乱了酒类流通市场的正常秩序，也危害了消费者的生命安全。
3. 人才流失风险	公司通过多年的积极探索与模式创新，成为酒类流通行业的龙头企业。公司通过实战带训的方式积累了一些复合型优秀人才，如某些关键人才发生流失，将会对公司的快速发展产生一定的不利影响。
4. 信息系统风险	公司已经实现了财务业务一体化，以及前台-中台-后台布局的平台化信息系统建设，随着业务快速发展和时间推移，原有的软件系统面临迭代更新以及服务器等硬件使用上限的问题。系统在迭代更新和替换服务器等硬件设备过程中存在影响系统安全及稳定性的风险。
5. 经营亏损的风险	公司经过高速发展和成长，品牌基础较好，C 端经营风险较小；但公司仍需通过 B 端实现扩张，且为保证公司未来发展，公司需持续发力创新业务，可能存在亏损风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

无

释义

释义项目		释义
公司、本公司、壹玖壹玖、1919	指	壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司
股东大会	指	壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司股东大会
董事会	指	壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司董事会
监事会	指	壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	《壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司章程》

报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
期末	指	2022 年 12 月 31 日
期初	指	2022 年 1 月 1 日
壹玖壹玖集团	指	壹玖壹玖集团有限公司，是公司控股股东。
中信证券	指	中信证券股份有限公司
APP	指	手机等移动设备端的应用软件
直营/直管店	指	门店类型，直营店、直管店；直营店：股权隶属于公司的门店；直管店：股权隶属于第三方并依据协议委托 1919 进行统一管理的门店。
直供店（加盟店）	指	第三方投资并自主管理，1919 提供品牌、供应链、系统、线上订单服务。
SaaS	指	Software-as-a-Service（软件即服务）的简称，通常包括应用软件许可证费、软件维护费以及技术支持费等，按交易流水比例收取服务费。
B2C	指	B2C 是 Business-to-Consumer 的缩写，中文简称“商对客”，是电子商务的一种模式，也就是通常说的直接面向消费者销售产品和服务的商业零售模式。这种形式的电子商务一般以网络零售业为主，主要借助于互联网开展在线销售活动。
B2B	指	B2B 是 Business-to-Business 的缩写，是指企业对企业之间的营销关系，它将企业内部网，通过 B2B 网站与客户紧密结合起来，通过网络的快速反应，为客户提供更好的服务，从而促进企业的业务发展。
云服务	指	云服务是基于互联网的相关服务的增加、使用和交互模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司
英文名称及缩写	1919 Wines and Spirits Platform Technology Co.,Ltd -
证券简称	壹玖壹玖
证券代码	830993
法定代表人	杨陵江

二、 联系方式

董事会秘书姓名	晋青海
联系地址	四川省成都市高新区天府大道北段 1700 号 E1-1801 室
电话	4009991919
传真	4009991919
电子邮箱	68800@1919.cn
公司网址	www.1919.cn
办公地址	成都市高新区天府大道北段 1700 号 1 栋 2 单元 18 层 1801 号
邮政编码	610041
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	www.neeq.com.cn

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 8 月 31 日
挂牌时间	2014 年 8 月 13 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业（F）-零售业（F52）-食品、饮料及烟草制品专门-酒、饮料及茶叶零售（F5226）
主要产品与服务项目	酒类零售业务与酒类供应链管理服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	406,655,356
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（壹玖壹玖集团有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨陵江），一致行动人为（刘小龙）

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510100558998025B	否
注册地址	四川省成都市高新区天府大道北段1700号1栋2单元18层1801号	否
注册资本	406,655,356	是

报告期内期初注册资本140,225,985元，公司由于资本公积金转增股本，注册资本报告期内发生改变。公司于2021年12月22日披露《2021年第三季度权益分派预案公告》，以资本公积转增股本，每10股转增19股；转增后的注册资本将增加至406,655,356元，具体内容详见2022年1月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上（www.neeq.com.cn）披露的《第三季度权益分派实施公告》（公告编号：2022-003）。

五、中介机构

主办券商（报告期内）	中信证券			
主办券商办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	中信证券			
会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	何寿福 2年	谢海林 2年	王慧 1年	年
会计师事务所办公地址	成都市武侯区洗面桥街18号金茂礼都南28楼			

审计报告

川华信审（2023）第0067号

壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司：

一、审计意见

我们审计了壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司（以下简称“壹玖壹玖公司”）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了壹玖壹玖公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计

的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于壹玖壹玖公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

关键审计事项——商品销售收入的确认

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”中的“39.收入”，“五、合并财务报表项目注释”中的“34.营业收入及营业成本”，以及“十五、母公司财务报表主要项目注释”中的“4.营业收入及营业成本”。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2022 年度，壹玖壹玖公司实现营业收入总额 47.14 亿元，其中，商品销售收入 43.85 亿元，占营业收入总额的比例为 93.02%。同时，壹玖壹玖公司门店众多、商品销售交易量大、交易频繁，其收入的确认高度依赖于信息系统的有效运行。</p> <p>由于营业收入是壹玖壹玖公司的关键业绩指标之一，存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，故我们将商品销售收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对商品销售收入的确认执行了如下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none">1、了解、评价、测试了壹玖壹玖公司收入相关内部控制设计合理性、执行有效性。重点关注了确认营业收入具体条件的适当性；2、对信息系统的一般控制以及与商品销售收入相关的应用控制进行穿行测试和控制测试；3、将壹玖壹玖公司本期销量、收入成本和毛利率等关键指标与上期进行比较，以识别关键指标变动及变动原因的合理性；4、针对零售业务，我们检查零售订单，特别检查是否存在大额及异常订单，并抽样与零售回款进行匹配，以识别壹玖壹玖公司销售收入的真实性；5、针对批发业务，我们执行了以下程序：<ol style="list-style-type: none">(1) 通过“企查查”等网站查询客户的工商信息、股东信息、对外投资信息和关键人员信息等，

核实其与壹玖壹玖公司及实际控制人和控股股东是否存在潜在关联关系；

(2) 结合销售订单，检查销售合同、发货单、客户签收记录、发票及银行回款等单据；

(3) 函证本期交易额及往来款期末余额，并关注期后回款情况。

6、抽取资产负债表日前后的销售订单，并结合期后销售退回情况，检查收入确认情况，以验证营业收入是否计入在恰当的会计期间。

7、关注了营业收入在财务报表附注中披露的合规性与适当性。

四、其他信息

壹玖壹玖公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

壹玖壹玖公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估壹玖壹玖公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算壹玖壹玖公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督壹玖壹玖公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大

错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对壹玖玖公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致壹玖玖公司不能持续经营。

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

(6) 就壹玖玖公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国 成都

中国注册会计师：
(项目合伙人)
中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十八日

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	4,713,817,809.07	4,608,909,172.13	2.28%
毛利率%	17.07%	19.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,648,387.44	51,322,122.97	-107.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,828,868.24	48,559,315.39	-140.83%
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）	-0.29%	4.72%	-
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）	-1.59%	4.47%	-
基本每股收益	-0.01	0.37	-102.70%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	4,059,608,495.01	4,138,208,135.40	-1.90%
负债总计	2,810,089,604.80	2,931,342,105.79	-4.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,247,441,402.54	1,244,168,757.70	0.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.07	7.90	-61.14%
资产负债率%（母公司）	15.31%	11.82%	-
资产负债率%（合并）	69.22%	70.84%	-
流动比率	1.39	1.33	-
利息保障倍数	1.25	1.62	-

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	-136,500,740.81	714,802,485.25	-119.10%
应收账款周转率	13.65	14.88	-
存货周转率	2.59	1.91	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.90%	-18.56%	-
营业收入增长率%	2.28%	14.66%	-
净利润增长率%	-77.94%	120.49%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	406,655,356	140,225,985	190.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19,047,128.24
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,196,019.47
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产取得的投资收益	278.69
非流动资产处置收益	-23,772,143.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,232,466.20
非经常性损益合计	19,703,749.33
所得税影响数	2,031,937.39
少数股东权益影响额（税后）	1,491,331.14
非经常性损益净额	16,180,480.80

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他流动资产			351,389,161.37	314,858,150.46
使用权资产				402,790,082.87
一年内到期的非流动负债			168,428,537.40	306,056,770.21
租赁负债				228,630,839.15

本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行新租赁准则。对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

1919 作为酒类新零售的头部企业，持续创新发展，实现线上线下深度融合，为用户提供最快“19分钟极速达”的极致购酒体验。1919 定位为“酒饮服务平台”，依托强大的供应链体系，已形成 C 端业务、B 端业务、创新业务三大板块为主的平台型公司。1919 以开放的心态，不断推动品牌创新、科技创新、产品创新，构建国内酒类新零售综合服务和数字化垂直电商平台。

1、C 端业务

依托于强大的供应链体系及信息系统的支撑力量，1919 C 端门店拥有着多维度的流量入口，C 端业务主要包括线上电商与线下门店。线上电商包括由自营电商（1919 吃喝）、内容电商（抖音/快手等主流直播平台旗舰店）、近场电商（美团/饿了么/京东到家等主流本地生活平台入驻）、远场电商（1919 天猫旗舰店、1919 京东旗舰店等）作为线上的运营阵地、流量入口、订单来源，为用户提供多场景的线上购物体验，一键下单、最快 19 分钟送达。线下门店是承接线上订单，完成最后一公里履约的重要一环，既是自然流量转化，做服务周边用户的日常零售，又是新零售模式的前置仓、地推点和服务站。

2、B 端业务

1919 是国内领先的酒类供应链平台，为传统酒企、酒商打造的服务平台，集在线 B2B 交易、客户管理等功能为一体。1919 开放玖妈妈平台，让上游酒厂品牌方、酒类经销商、定制开发商免费进驻平台，免收平台扣点；下游 1919 直供店（加盟店）、餐饮小 B 端、企业团购等客户可以在玖妈妈平台获得充足多样的名酒供应。1919 为传统酒企、经销商实现渠道扁平化，直接向 1919 下游终端供货，减少传统流通渠道的中间环节，增强产品的价格竞争力，极大提升了下游加盟商等的运营能力。

3、创新业务

创新业务是基于 1919 的技术能力、数据能力、系统能力、市场洞察的集中体现，沉淀了一系列的前端电商解决方案、即时零售解决方案。1919 快喝店项目致力于整合、链接酒饮全品类，搭建服务客户的酒饮新零售平台，利用 1919 供应链优势，深入到餐厅、酒店、写字楼、社区等各种酒类消费购买场景，扩大了服务半径、延长了服务时间，满足用户 24 小时即取即饮用酒需求。中国酱香白酒核心产区（仁怀）名酒馆项目由仁怀产区牵头、1919 进行荣誉管理，链接酱香白酒核心产区“二十大名酒”，深耕团购场景。以上全场景业态，构建 1919 的地面网络布局，并通过以 1919 线上电商的“天网”，构建起从线上订单，推送到附近门店，再由门店进行配送的即时零售销售闭环。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内公司经营业绩总体情况：

报告期营业收入 4,713,817,809.07 元，较上年同期增加 104,908,636.94 元，增幅 2.28%。

报告期合并净利润 12,688,154.49 元，较上年同期减少-44,820,265.46 元，主要系本期计提信用减值损失和商誉减值准备所致。

报告期末公司总资产 4,059,608,495.01 元，归属于挂牌公司股东的净资产 1,247,441,402.54 元。

(二) 行业情况

1、酒水行业进入新一轮产业调整期，头部效应、产区效应明显。

受宏观经济形势影响，2022 年国内酒水市场总体规模增长速度有所放缓，具有较强品牌力的头部企业体现出更刚性的市场需求。伴随酒类消费从政务消费向商务消费、大众消费的持续转型，消费者的消费意识趋于理性，对品牌和品质的要求不断提升。白酒行业向优势产区、名优酒企和知名品牌集中的趋势明显。

2、疫情推动酒水行业洗牌，即时零售呈现蓬勃发展态势。

疫情推动消费者消费方式的改变，消费者所需要的体验逐渐升级，“快、多、好、省”的消费者行为变化不断要求企业自身在服务能力和履约能力上不断精进。其中对品类丰富程度的关注从 52.7%上升到 60.7%，即时零售消费者对配送时长的关注从 43.6%提升到 48.3%。受益于即时零售，零售门店实现价值再造。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与 本期期初金 额变动比例%
	金额	占总资 产的比 重%	金额	占总资 产的比 重%	
货币资金	508,357,841.75	12.52%	653,691,378.91	15.80%	-22.23%
应收票据	-	0.00%	-	0.00%	-
应收账款	436,491,215.85	10.75%	169,818,285.35	4.10%	157.03%
应收款项融资	30,000,000.00	0.74%	-	0.00%	-
预付款项	985,496,080.52	24.28%	779,459,755.26	18.84%	26.43%
其他应收款	89,909,734.60	2.21%	99,229,771.23	2.40%	-9.39%
存货	1,413,283,725.70	34.81%	1,601,341,875.03	38.70%	-11.74%
其他流动资产	152,453,170.82	3.76%	217,697,028.00	5.26%	-29.97%
其他权益工具投资	1,347,368.00	0.03%	1,347,368.00	0.03%	0.00%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	-

长期股权投资	1,799,229.89	0.04%	2,462,630.99	0.06%	-26.94%
固定资产	55,166,110.68	1.36%	64,425,504.89	1.56%	-14.37%
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	-
使用权资产	193,648,921.55	4.77%	322,900,784.95	7.80%	-40.03%
无形资产	29,404,332.43	0.72%	43,271,297.41	1.05%	-32.05%
开发支出	10,371,240.76	0.26%	238,921.11	0.01%	4,240.86%
商誉	57,845,362.76	1.42%	91,233,906.97	2.20%	-36.60%
长期待摊费用	12,465,033.79	0.31%	16,570,444.62	0.40%	-24.78%
递延所得税资产	81,569,125.91	2.01%	74,519,182.68	1.80%	9.46%
短期借款	1,121,065,628.54	27.62%	780,748,663.39	18.87%	43.59%
应付票据	362,580,692.00	8.93%	407,875,898.34	9.86%	-11.11%
应付账款	469,595,506.92	11.57%	435,252,611.27	10.52%	7.89%
预收款项	-	0.00%	-	0.00%	-
合同负债	148,736,032.60	3.66%	293,123,438.29	7.08%	-49.26%
应付职工薪酬	39,788,137.82	0.98%	43,100,860.38	1.04%	-7.69%
应交税费	48,789,674.32	1.20%	29,146,152.96	0.70%	67.40%
其他应付款	222,711,083.95	5.49%	219,346,150.93	5.30%	1.53%
一年内到期的非流动负债	176,555,643.68	4.35%	406,112,850.90	9.81%	-56.53%
其他流动负债	19,207,140.13	0.47%	37,622,946.39	0.91%	-48.95%
长期借款	18,654,318.96	0.46%	21,864,871.69	0.53%	-14.68%
租赁负债	91,597,470.02	2.26%	175,199,221.39	4.23%	-47.72%
长期应付款	90,674,181.92	2.23%	77,972,369.49	1.88%	16.29%
预计负债	134,093.94	0.00%	3,976,070.37	0.10%	-96.63%
股本	406,655,356.00	10.02%	140,225,985.00	3.39%	190.00%
资本公积	2,352,052,012.51	57.94%	2,611,560,351.23	63.11%	-9.94%
盈余公积	4,662,891.34	0.11%	4,662,891.34	0.11%	0.00%
未分配利润	-1,515,928,857.31	-37.34%	-1,512,280,469.87	-36.54%	-0.24%
少数股东权益	2,077,487.67	0.05%	-37,302,728.09	-0.90%	105.57%

资产负债项目重大变动原因：

期末应收账款较期初增加 266,672,930.50 元，增幅 157.03%，主要系本期大客户的应收款增加所致。

期末预付账款较期初增加 206,036,325.26 元，增幅 26.43%，主要系年底春节备货预付货款。

期末使用权资产较期初减少 129,251,863.40，减幅 40.03%，主要系本期门店减少所致。

期末开发支出较期初增加 10,132,319.65，增幅 4,240.86%，主要系本期自研项目投入所致。

期末商誉较期初减少了 33,388,544.21，减幅 36.60%，主要系本期计提商誉减值准备所致。

期末短期借款较期初增加 340,316,965.15，增幅 43.59%，主要系本期保证借款增加所致。

期末合同负债较期初减少 144,387,405.69 元，减幅 49.26%，主要系预收账款减少所致。

期末应交税费较期初增加 19,643,521.36，增幅 67.40%，主要系本期应交增值税增加所致。

期末一年内到期的非流动负债初减少 229,557,207.22，减幅 56.53%，主要系本期一年内到期的长期借款减少所致。

期末租赁负债较期初减少 83,601,751.37，减幅 47.72%，主要系本期门店减少所致。

期末股本较期初增加 266,429,371.00，增幅 190.00%，主要系资本公积转增股本所致。

期末少数股东权益较期初增加 39,380,215.76 元，增幅 105.57%，主要系少数股东投入及本期少数股东损益增加所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	4,713,817,809.07	-	4,608,909,172.13	-	2.28%
营业成本	3,908,954,925.52	82.93%	3,697,947,547.56	80.23%	5.71%
毛利率	17.07%	-	19.77%	-	-
税金及附加	8,023,863.22	0.17%	13,297,028.65	0.29%	-39.66%
销售费用	477,444,334.59	10.13%	558,242,741.93	12.11%	-14.47%
管理费用	137,922,452.65	2.93%	145,396,067.04	3.15%	-5.14%
研发费用	8,078,493.54	0.17%	10,507,005.43	0.23%	-23.11%
财务费用	90,115,607.01	1.91%	115,013,696.63	2.50%	-21.65%
信用减值损失	-21,036,293.06	-0.45%	6,804,034.66	0.15%	-409.17%
资产减值损失	-38,885,067.41	-0.82%	-4,672,795.57	-0.10%	-732.16%
其他收益	4,356,032.63	0.09%	3,828,446.15	0.08%	13.78%
投资收益	-2,835,558.19	-0.06%	-8,182,910.11	-0.18%	65.35%
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	-23,772,143.27	-0.50%	-	0.00%	-
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	1,105,103.24	0.02%	66,281,860.02	1.44%	-98.33%
营业外收入	22,434,117.14	0.48%	9,314,597.28	0.20%	140.85%
营业外支出	2,201,650.94	0.05%	12,894,065.85	0.28%	-82.93%
所得税费用	8,649,414.95	0.18%	5,193,971.50	0.11%	66.53%
净利润	12,688,154.49	0.27%	57,508,419.95	1.25%	-77.94%

项目重大变动原因：

本期税金及附加较上期减少 5,273,165.43 元，减幅 39.66%，主要系本期缴纳的增值税减少，各项附加税对应减少所致。

本期信用减值损失较上期增加 27,840,327.72 元，增幅 409.17%，主要系应收账款余额增加，预计信用减值损失增加所致。

本期资产减值损失较上期增加 34,212,271.84 元，增幅 732.16%，主要系本期计提商誉减值准备所

致。

本期投资收益较上期增加 5,347,351.92 元，增幅 65.35%，主要系应收票据贴现利息减少所致。

本期资产处置损失较上期增加 23,772,143.27 元，主要系门店闭店导致的使用权资产处置损益。

本期营业利润较上期减少 65,176,756.78 元，减幅 98.33%，主要系本期毛利率下降毛利减少所致。

本期营业外收入较上期增加 13,119,519.86 元，增幅 140.85%，主要系无法支付的应付款项增加所致。

本期营业外支出较上期减少 10,692,414.91，减幅 82.93%，主要系违约赔偿、无法收回款项、未决诉讼预计赔偿都减少所致。

本期所得税费用较上期增加 3,455,443.45 元，增幅 66.53%，主要系本期确认递延所得税资产减少所致。

本期净利润较上期增加减少 44,820,265.46 元，减幅 77.94%，主要系本期计提信用减值损失和商誉减值准备所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	4,702,629,394.28	4,598,007,163.49	2.28%
其他业务收入	11,188,414.79	10,902,008.64	2.63%
主营业务成本	3,908,954,925.52	3,697,947,547.56	5.71%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
商品销售	4,384,725,318.03	3,858,820,152.87	11.99%	-2.79%	6.11%	-7.39%
数据推广	206,922,578.2	32,162,579.47	84.46%	2,430.06%	360.22%	69.91%
门店	15,199,480.28	6,913,611.72	54.51%	-27.94%	-7.26%	-10.15%
管理服务						
技术服务费	72,283,616.46	8,478,105.23	88.27%	39.07%	-81.94%	78.56%
其他	23,498,401.31	2,580,476.23	89.02%	289.55%	72,296.62%	-10.92%
合计	4,702,629,394.28	3,908,954,925.52	16.88%	2.28%	5.71%	-2.69%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

数据推广收入 206,922,578.20 元，较上期增加 2,430.06%，主要系市场推广费收入增加所致。

技术服务费收入 72,283,616.46 元，较上期增加 39.07%，主要系本期直供店技术服务费收入增加所

致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 1	293,027,939.72	6.22%	否
2	客户 2	162,511,700.03	3.45%	否
3	客户 3	93,009,185.84	1.97%	否
4	客户 4	25,509,016.52	0.54%	否
5	客户 5	23,312,867.26	0.49%	否
合计		597,370,709.37	12.67%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 1	449,733,032.30	12.02%	否
2	供应商 2	321,730,239.72	8.60%	否
3	供应商 3	178,713,465.98	4.77%	否
4	供应商 4	119,433,702.04	3.19%	否
5	供应商 5	117,709,080	3.14%	否
合计		1,187,319,520.04	31.72%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-136,500,740.81	714,802,485.25	-119.10%
投资活动产生的现金流量净额	8,192,416.66	-26,556,408.51	130.85%
筹资活动产生的现金流量净额	14,740,027.26	-618,801,164.03	102.38%

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额 -136,500,740.81 元，较上期减少 851,303,226.06 元，减幅 119.10%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额 8,192,416.66 元，较上期增加 34,748,825.17 元，增幅 130.85%，主要系支付其他与投资活动有关的现金减少所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 14,740,027.26 元，较上期增加 633,541,191.29 元，增幅 102.38%，主要系本期借款增加所致。

(四) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
公司1	控股子公司	商业	100,000,000.00	165,630,755.31	136,516,844.25	61,926,142.51	19,868,101.28
公司2	控股子公司	商业	44,000,000.00	95,292,263.74	25,545,424.54	107,224,687.97	10,701,448.16
公司3	控股子公司	商业	10,000,000.00	110,352,479.67	27,858,683.11	20,022,894.12	9,330,319.25
公司4	控股子公司	商业	65,000,000.00	4,528,839,489.51	159,013,521.35	1,913,710,711.54	8,093,196.79
公司5	控股子公司	商业	100,500,000.00	524,427,843.39	54,583,018.35	514,655,620.14	6,440,181.92

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	18,547,096.38	21,318,555.10
研发支出占营业收入的比例	0.39%	0.45%
研发支出中资本化的比例	56.44%	50.71%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科以下	106	76
研发人员总计	109	78
研发人员占员工总量的比例	3.21%	3%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	40	40
公司拥有的发明专利数量	0	0

研发项目情况：

报告期内主要研发项目包括两方面，一是以技术中台为根基，提升 C 端系统的扩展能力；二是以 B 端系统为核心，巩固对 B 端系统的技术赋能。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
商品销售收入的确认	2022 年度，壹玖壹玖公司实现营业收入总额 47.14 亿元，其中，商品销售收入 43.85 亿元，占营业收入总额的比例为 93.02%。同时，壹玖壹玖公司门店众多、商品销售交易量大、交易频繁，其收入的确认高度依赖	我们针对商品销售收入的确认执行了如下审计程序： 1、了解、评价、测试了壹玖壹玖公司收入相关内部控制设计合理性、执行有效性。重点关注了确认营业收入具体条件的适当性；

	<p>于信息系统的有效运行。</p> <p>由于营业收入是壹玖壹玖公司的关键业绩指标之一，存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，故我们将商品销售收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>2、对信息系统的一般控制以及与商品销售收入相关的应用控制进行穿行测试和控制测试；</p> <p>3、将壹玖壹玖公司本期销量、收入成本和毛利率等关键指标与上期进行比较，以识别关键指标变动及变动原因的合理性；</p> <p>4、针对零售业务，我们检查零售订单，特别检查是否存在大额及异常订单，并抽样与零售回款进行匹配，以识别壹玖壹玖公司销售收入的真实性；</p> <p>5、针对批发业务，我们执行了以下程序：</p> <p>（1）通过“企查查”等网站查询客户的工商信息、股东信息、对外投资信息和关键人员信息等，核实其与壹玖壹玖公司及实际控制人和控股股东是否存在潜在关联关系；</p> <p>（2）结合销售订单，检查销售合同、发货单、客户签收记录、发票及银行回款等单据；</p> <p>（3）函证本期交易额及往来款期末余额，并关注期后回款情况。</p> <p>6、抽取资产负债表日前后的销售订单，并结合期后销售退回情况，检查收入确认情况，以验证营业收入是否计入在恰当的会计期间。</p> <p>7、关注了营业收入在财务报表附注中披露的合规性与适当性。</p>

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或者副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为

权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（八） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司纳入合并财务报表范围内的子公司共 240 家；与上年相比，本年合并范围新增子公司 62 家，本年不再纳入合并范围的子公司 10 家。

（九） 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

√适用 □不适用

为了深度响应国家乡村振兴战略，1919 牵头在四川省凉山彝族自治州甘洛县成立了甘洛县酒业协会，期望能通过 1919 专业的酒类运营能力，打造当地白酒地理标识，带动海棠白酒品牌价值提升，全面推动甘洛县酒业取得更好地发展与提升，同时解决部分劳动就业，提升相关企业营收，增加地方税收贡献，从而为甘洛县进一步巩固脱贫攻坚成果。为了落地产品销售，1919 作为协会发起单位，自身也深度扎根甘洛，2021 年成立了 1919 甘洛分公司，并于 9 月 15 日开设了第一家 1919 甘洛直营门店。1919 期望能推动协会尽快实现顺畅运转，海棠白酒能早日走出甘洛，走出凉山，走出四川，由此带来的相关经营利润，1919 全部捐给甘洛酒业协会，用于甘洛后续发展。映海棠白酒已实现全国销售。

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

作为电商平台企业的杰出代表，2022 年 6 月，1919 与成都市市场监督管理局签订“信用沙盒试点”政企合作协议，推动线上平台诚信体系建设。1919 在市场监管部门的支持下，以问题为导向加强管理，及时处置平台内已出现或可能出现的违法违规风险，企业和消费者双方的合法权益都得到了最大程度的保障，也为网络交易创新提供了更广阔的空间。通过形成政府监管、平台自律、行业自治、社会监督的多元治理新模式，促进电商经济高质量发展，营造诚信经营、放心消费的良好环境。

三、 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，保持良好的独立自主经营的能力；经营管理层和核心人员队伍稳定；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康。

1、盈利能力方面

2022 年公司业务模式由直营模式向加盟模式转变，持续优化盈利能力差的直营门店，大力拓展加盟店、同时孵化新业务，通过轻资产运营降低经营风险、做大市场规模。报告期内，公司营业收入

4,713,817,809.07元，较上年同期增加104,908,636.94元，增幅2.28%；随着B端业务占比增长，毛利率有所下滑；合并净利润12,688,154.49元，较上年同期减少-44,820,265.46元，主要系本期计提信用减值损失和商誉减值准备所致。未来，随着业务模式、组织、人员调整地完成，营收、盈利有望大幅提升。

2、偿债能力方面

公司按期归还到期债务，资产负债率69.22%，较期初下降1.62个百分点；利息保障倍数1.25，不存在偿债能力对公司持续经营产生影响的情况。

3、现金流量方面

经营活动产生的现金流量净额-136,500,740.81元，较上期减少851,303,226.06元，减幅119.10%。本期经营现金流为负，主要系年底备货向酒厂预付采购款所致。

综上，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

1. 渠道线上线下融合，实现精细化运营。

线上线下深度融合，提高了零售环节的服务能力。一方面在基于用户历史消费信息而建立的“千人千面”用户档案，从而实现精准化的商品推送、销售和服务。线上线下相结合的模式，在酒类零售这种客单价高、专业化水平高、注重产品质量和消费体验的行业引发升级浪潮。

2. 渠道品牌化，解决消费者放心购买需求。

随着酒类零售行业的发展，无论是线上还是线下，都有越来越多的酒类产品采购渠道供消费者选择，而消费者购买酒类产品时最关注的还是质量和正品保障问题，同时，线上渠道方面，随着酒企头部品牌逐步拓展线上业务，与综合性电商及酒类专业电商合作开设旗舰店，消费者出于对品牌的信赖，会更倾向在各类酒企旗舰店或酒类专业电商自营店购买酒类产品。

3. 利用渠道优势，提高产品能力。

在渠道方面，酒类零售企业直接拥有或控制销售渠道，无论是线上还是线下都可以主推自有品牌或合作开发产品，对特定市场进行针对性的推广及促销，渠道企业发展自有或合作品牌已成为行业趋势。

4. 疫情推动酒水行业洗牌。

随着购买渠道的增加，消费者对配送效率、用户体验、便捷程度提出了更高的要求。新零售已成为酒类流通行业发展的重要趋势，同时拥有线上、线下、技术、物流四大要素的流通企业，将获得未来发展的先机。线上电商的获客能力、流量优势、用户体验将拉开酒类电商差距，尤其是拥有自有电商平台的企业，用户和数据沉淀的阵地价值凸显。线下门店正在焕发新的价值，原因就是落地服务能力，就近配送能力，周边流量收集和获客能力。在新零售模式下，拥有前置仓价值的门店获得了重要的社会分工，且不可或缺。

（二） 公司发展战略

1919业务架构已经形成了C端直营店、B端直供店（加盟店）、创新业务协同发展的体系。1919线上线下完全融合的新零售模式，依托C端和B端线下布局1000+城市拥有约3000家门店，线上拥有多样

化的电商平台入口，实现了 80% 订单在 0.5 个小时完成履约，部分订单最快 19 分钟送达，极大满足了消费者的购酒体验。公司经过优化调整、创新发展，夯实了业务基础，经营上已经实现可持续的稳定盈利，接下来的发展战略重点是门店提质优化，强化 B 端直供店（加盟店）的开店速度，强化供应链优势，加快战略产品开发，培育衍生创新业务成为新的增长点。

1、门店提质优化

1919 公司对线下门店进行了结构性的调整，对部分亏损门店进行优化调整，包括迁址、闭店和转店等。未来公司将会继续加强直营店的单店的盈利能力，在此基础上以直营店作为样板，输出完整的门店营销管理流程，覆盖更多的城市，服务更多的顾客群体。

2、加速 B 端直供店（加盟店）布局

目前有约 3000 家直供店（加盟店），公司还将不断拓展规模，加强门店的地网建设，拓展加盟模式，店型多样化加盟模式多样化，加盟渠道多样化。一站式解决新手开店的多重难点。确保县级区域的全覆盖。直供店（加盟店）与直营店布局上相互协调，直营店对于直供店（加盟店）更多的帮助与指导。充分承载了 1919 的前置仓的功能，满足了消费者极致的购酒体验。在渠道扁平化的大趋势下，为传统经销商转型与 1919 进行结合发展创造机会，减少传统的多层级利益链，让消费者和上游厂家的距离更近，给厂家带来一手的市场信息和数据。

3、强化供应链优势

1919 去年对供应链体系进行深度挖掘，扩大名酒厂流通单品的营销推广力度，与知名酒厂酒庄等深度合作，同时针对市场需求加快核心战略单品的开发。通过 C 端网络和 B 端多渠道的流量入口打造爆款，提升供应链商品竞争力，利润贡献度。1919 供应链端的规模效应已经显现，将进一步降低商品采购成本，增强商品端的盈利能力，实现 1919 高速发展的良性循环。

4、培育衍生创新业务

1919 一直是酒类行业最具创新精神的电商企业，过去几年在酒类连锁、酒类新零售、无人零售等不断探索，是新模式的创立者和引领者。1919 将继续推动衍生业务的 SAAS 化能力输出，为酒行业提供前端电商解决方案、中台解决方案、无人零售解决方案、即时零售解决方案。1919 依托于自身强大的信息技术能力，考虑未来商业的动向和公司的成长，公司从大数据信息运营、直播业务推广、网红孵化、无人酒柜等项目上已经开始进行布局并取得了阶段性的成果，未来 3-5 年内将成为促进公司发展新的增长点。

（三） 经营计划或目标

2022 年，公司线上业务快速增长，实现 GMV 近 90 亿元。同时，净增加盟店 989 家，且存量加盟店优化了一半，公司门店布局与结构优化成效显著。门店整体数量达 2854 家。

2023 年，将创新更多的门店业态，门店数量力争达到 5000 家以上，营业收入及交易规模将保持持续增长。

本计划不构成对投资者的业绩承诺。

（四） 不确定性因素

公司受酒类零售行业的周期性及国家的宏观调控政策影响，收入仍可能会出现波动；以及公司新业务开展的不确定性，可能会对公司的经营指标造成影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 市场竞争风险

国内酒类流通企业众多，大部分为区域性企业，在当地具有更多的资源，市场竞争激烈。长期以来，酒类行业的销售渠道为餐饮、商超、名烟名酒店和专卖店等，而近年来酒类电商平台、专业酒类连锁超市不断涌现并对外扩张，同时综合性电商如抖音、美团、天猫、京东等持续发力酒类板块。虽然公司取得一定的品牌知名度，但是随着酒类行业的深度调整，公司仍面临市场竞争加剧从而影响市场占有率和盈利能力的风险。

应对措施：一方面，公司通过直营店、直供店（加盟店）拓展公司的品牌价值和供应链规模效应，提高服务质量，增强公司盈利能力及市场竞争力。公司已完成覆盖全国的大区及省级公司建设，并匹配了健全的管理机制、充分放权一线、提高业务的运营效率和质量。另一方面，公司充分利用 C、B 端平台优势，整合区域酒类流通终端，实现共同发展。

2. 商品质量风险

酒类流通行业市场准入门槛较低，参与竞争的主体资质、信誉度参差不齐。受利益驱使，少数不法企业和人员制售假冒伪劣及商标侵权产品，一定程度上扰乱了酒类流通市场的正常秩序，也危害了消费者的生命安全。

应对措施：公司各中心严格分工，对厂家（供应商）的入门资质、采购谈判、收发检验等进行严格管控。公司通过二维码溯源系统，严格管控了每一款商品来源、生产批次、入库时间、上架时间、售出时间、临期时间，从而完成了商品在 1919 体系内完整溯源过程。对少数不法企业或人员企图制售假冒伪劣商品混入 1919 体系起到强大的震慑作用。

3. 人才流失风险

公司虽然处于酒类流通的传统行业，但是通过多年的积极探索与模式创新，成为酒类流通行业的龙头部企业。公司通过实战带训的方式积累了一些复合型优秀人才，如某些关键人才发生流失，将会对公司的快速发展产生一定的不利影响。

应对措施：公司通过合伙人制度，让核心业务人员直接持有省级合伙人公司的股权，通过门店合伙人机制，进一步调动一线员工的积极性；对公司高层逐步拟定股权激励计划；此外，公司通过发展，取得政府支持为核心人员提供购房、子女入学资格等便利，更好地留住人才。

4. 信息系统风险

公司目前已经实现了财务业务一体化，以及前台-中台-后台布局的平台化信息系统建设，随着业务快速发展和时间推移，原有的软件系统面临迭代更新以及服务器等硬件使用上限的问题。系统在迭代更新和替换服务器等硬件设备过程中存在影响系统安全及稳定性的风险。

应对措施：提升项目开发管理能力，提高开发效率，充分利用阿里等战略伙伴第三方资源进行开发，将部分线下资源转移到云上，保证数据安全；同时，在迭代更新过程中，完善模拟环境测试，降低风险。

5. 经营亏损的风险

C 端直营店销售的稳定提升、成本控制水平以及新开店的孵化期长短将影响到盈亏，疫情方面对经营盈亏也会有一定影响；B 端发展的核心基于供应链的能力以及公司战略商品的成长、存货规模的控制以及价格波动导致公司毛利率降低；另外，创新业务的初期投入都会对公司损益产生直接的影响。公司远程管理、组织优化、团队建设等都面临挑战，也会对经营形成一定的压力。

应对措施：C 端从会员运营及服务质量提升促进销售稳定增长，降低门店的运营成本，公司多年发展已积累较强的品牌效应，新开店的孵化期会大大缩短。创新业务及线上平台弥补疫情导致的客流减少。B 端聚焦公司核心商品运营，提高商品的周转率，扩大销售规模，促进供应链进一步降低采购成本，形成良性循环。基于 C 端和 B 端业务良性发展，稳步、有序推进创新业务发展，降低风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	39,685,429.65	83,758,627.18	123,444,056.83	9.90%

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

2. 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	四川玖厂到店供应链管理有限公司	400,000,000.00	344,000,000.00	300,000,000.00	2022年1月10日	2023年1月10日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
2	四川玖厂到店供应链	200,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00	2020年10月12日	2027年8月26日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及

	管理有限公司											
3	四川玖厂到店供应链管理有限公司	855,000,000.00	229,000,000.00	205,937,532.76	2022年3月24日	2025年3月24日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及	
4	四川玖厂到店供应链管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022年3月28日	2023年3月27日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及	
5	四川玖厂到店供应	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	2022年11月2日	2023年5月2日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及	

	链管理有限公司											
6	南昌羿酒羿酒电子商务有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022年8月18日	2023年8月16日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及	
7	南京羿玖电子商务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022年11月25日	2023年11月19日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及	
8	南京羿玖电子商务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022年11月15日	2023年11月10日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及	

9	司 南京羿玖电子商务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022年9月26日	2023年9月4日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
10	南京羿玖电子商务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022年6月21日	2023年6月20日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
11	上海清酌企业管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022年9月28日	2023年3月28日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
12	上海清酌企业管	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022年8月9日	2023年2月9日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及

	理有限公司										
13	上海清酌企业管理有限公司	5,760,000.00	4,800,000.00	4,800,000.00	2022年7月29日	2023年7月28日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
14	上加下信息技术成都有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022年9月29日	2023年9月29日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
15	太原亿玖亿玖电子商务有限公司	4,480,000.00	4,480,000.00	4,480,000.00	2022年3月24日	2023年3月24日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及

16	重庆壹玖壹玖企业管理咨询有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022年9月1日	2023年9月1日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
17	杭州百梓商贸有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022年8月30日	2023年8月29日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
18	杭州百梓商贸有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	2022年8月30日	2023年8月29日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
19	合肥壹玖壹玖终端	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	2022年11月14日	2023年11月11日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及

企 业 管 理 有 限 公 司											
合 计	-	1,618,240,000.00		798,217,532.76	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

截止报告日，公司担保的债务分类均为正常，未出现违约等触发担保人责任的情形。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	1,618,240,000.00	798,217,532.76
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	1,613,240,000.00	793,217,532.76
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	993,480,554.90	-
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

截止报告日，公司担保的债务均为表内子公司的银行融资，属于公司的正常经营行为。

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	140,000,000.00	0.00
销售产品、商品，提供劳务	293,000,000.00	221,584.58
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	72,000,000.00	8,740,808.68

企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

(五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
提供财务资助	0.00	0.00
提供担保	0.00	0.00
委托理财	0.00	0.00
债权债务往来或担保等事项	2,950,000,000	1,054,581,831.33

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方自愿为公司相关事项提供连带责任担保，不存在损害公司及其他非关联方股东利益的情形；关联担保方式所取得的贷款均用于公司日常经营资金周转，帮助公司解决公司日常业务的资金需求，也不存在损害公司和其他股东利益的情形；偶发性交易不具有持续性，担保事项具体内容分别详见公司于2022年2月25日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上（www.neeq.com.cn）披露的《壹玖壹玖：第三届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2022-005）；于2022年4月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上（www.neeq.com.cn）披露的《壹玖壹玖：第三届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2022-013）；于2022年6月16日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上（www.neeq.com.cn）披露的《壹玖壹玖：第三届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2022-026）；于2022年6月23日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上（www.neeq.com.cn）披露的《壹玖壹玖：第三届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2022-032）；于2022年8月1日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上（www.neeq.com.cn）披露的《壹玖壹玖：第三届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2022-038）；于2022年8月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上（www.neeq.com.cn）披露的《壹玖壹玖：第三届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2022-046）；于2022年10月25日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上（www.neeq.com.cn）披露的《壹玖壹玖：第三届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2022-052）；于2022年11月30日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上（www.neeq.com.cn）披露的《壹玖壹玖：第三届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2022-061）。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
董监高	2014年8月13日	-	挂牌	限售承诺	承诺锁定其所持有公司股份	正在履行中
董监高	2014年8月13日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	尽可能的避免和减少与公司之间的关联交易。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年8月13日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺避免同业竞争	正在履行中
其他	2018年10月18日	-	发行	其他承诺	详见公司于2019年1月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上（www.neeq.com.cn）披露的《壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司股票发行情况报告书》（公告编号：2019-012）	正在履行中
其他	2021年8月19日	-	发行	其他承诺	详见公司于2021年9月2日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上（www.neeq.com.cn）披露的《壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司股票发行情况报告书》（公告编号：2021-049）	正在履行中

承诺事项详细情况：

1. 公司全体股东、董事、监事及高级管理人员分别承诺将按照《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条及《公司章程》规定锁定其所持有公司股份。

2. 公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，表示未投资或参与与公司存在同业竞争的业务；并承诺将不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务企业、项目或其他任何活动；不会利用公司主要股东地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动；如公司进一步拓展业务范围，将不与公司拓展后的业务相竞争，若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除

潜在的同业竞争。

3. 公司股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易做出如下承诺：将尽可能的避免和减少与公司之间的关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益；保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，不利用在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。

4. 公司与成都壹玖壹玖商务咨询有限公司、杨陵江、白德贵、白德顺、刘小龙、成都智汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）、成都鼎汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）、成都鑫汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）、成都丰汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）、成都祥汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）、成都玖汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）、成都荣汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）、阿里巴巴（中国）网络技术有限公司签订了《附生效条件的股份认购协议》及《股东协议》，相关承诺事项详见公司于 2019 年 1 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上（www.neeq.com.cn）披露的《壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司股票发行情况报告书》（公告编号：2019-012）。

5. 公司与壹玖壹玖集团有限公司、杨陵江、白德贵、白德顺、刘小龙、成都智汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）、成都鼎汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）、成都鑫汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）、成都丰汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）、成都祥汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）、成都玖汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）、成都荣汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）、天津润泽物业管理有限公司签订了《股份认购协议》及《股东协议》，相关承诺事项详见公司于 2021 年 9 月 2 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上（www.neeq.com.cn）披露的《壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司股票发行情况报告书》（公告编号：2021-049）。

（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	冻结	7,134,517.03	0.18%	司法冻结
银行存款	货币资金	冻结	486,239.56	0.01%	只收不付冻结
其他货币资金	货币资金	其他（银行承兑汇票保证金）	286,070,492.40	7.05%	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	货币资金	其他（借款保证金）	406,612.59	0.01%	借款保证金
其他货币资金	货币资金	质押（定期存单）	14,000,000.00	0.34%	获取短期借款质押
其他货币资金	货币资金	质押（定期存单）	40,000,000.00	0.99%	开立银行承兑汇票质押
其他货币资金	货币资金	其他（T+1日冻结）	26,596,077.02	0.66%	T+1日冻结
库存商品	存货	质押	359,037,775.01	8.84%	银行授信担保
固定资产	房屋及建筑物	抵押	9,583,426.30	0.24%	银行授信担保

固定资产	运输设备	抵押	1,209,060.48	0.03%	银行授信担保
固定资产	仓储及机械设备	抵押	2,012.04	0.00%	银行授信担保
固定资产	电子设备	抵押	460,969.65	0.01%	银行授信担保
固定资产	办公及其他设备	抵押	246,183.32	0.01%	银行授信担保
总计	-	-	745,233,365.40	18.36%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

司法冻结占总资产比重较小，无实质影响；其余资产的抵质押均由公司为满足日常经营采购需求产生的银行授信而来，该部分抵质押资产对公司经营亦无实质影响。

第六节 股份变动、融资和利润分配**一、普通股股本情况****(一) 普通股股本结构**

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	93,841,918	66.92%	178,299,644	272,141,562	66.92%
	其中：控股股东、实际控制人	16,337,400	11.65%	31,041,060	47,378,460	11.65%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	46,384,067	33.08%	88,129,727	134,513,794	33.08%
	其中：控股股东、实际控制人	34,840,967	24.85%	66,197,837	101,038,804	24.85%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0%	0%
	核心员工	0	0%	0	0%	0%
总股本		140,225,985	-	266,429,371	406,655,356	-
普通股股东人数						231

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司注册资本由 140,225,985 元变更为 406,655,356 元；公司股份总数由 140,225,985 股，变更为 406,655,356 股，全部为普通股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	壹玖玖集团有限公司	47,896,000	91,002,399	138,898,399	34.1563%	99,914,668	38,983,731	85,260,000	0
2	阿里	39,277,299	74,626,868	113,904,167	28.0100%	0	113,904,167	0	0

	巴巴 (中国) 网络技术 有限公司								
3	天津 润泽 物业 管理 有限 公司	10,390,529	19,742,005	30,132,534	7.4098%	0	30,132,534	0	0
4	白德 贵	10,264,800	19,503,120	29,767,920	7.3202%	29,755,740	12,180	29,580,000	0
5	刘小 龙	4,589,707	9,183,088	13,772,795	3.3868%	0	13,772,795	13,350,265	0
6	青 城 域 投 资 合 伙 企 业 (有 合 伙)	4,258,390	8,090,941	12,349,331	3.0368%	0	12,349,331	0	0
7	成 都 智 汇 分 企 业	3,339,000	6,344,100	9,683,100	2.3812%	0	9,683,100	0	0

	管 理 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)								
8	杨 陵 江	3,282,367	6,236,498	9,518,865	2.3408%	1,124,136	8,394,729	8,699,999	0
9	叶 杨	1,411,000	2,680,900	4,091,900	1.0062%	0	4,091,900	0	0
10	白 德 顺	1,327,000	2,521,300	3,848,300	0.9463%	3,719,250	129,050	0	0
合计		126,036,092	239,931,219	365,967,311	89.9944%	134,513,794	231,453,517	136,890,264	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明：</p> <p>公司上述股东之间白德贵与白德顺系兄弟关系，壹玖壹玖集团有限公司法定代表人、成都智汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人均由杨陵江担任，且杨陵江同时持有壹玖壹玖集团有限公司股权及成都智汇分享合伙份额；杨陵江与刘小龙系一致行动人。除此以外，公司前十名股东之间不存在关联关系</p>									

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

壹玖壹玖集团有限公司持有公司 138,898,399 股，占公司注册资本的 34.1563%，为公司控股股东。其基本情况如下：

名称：壹玖壹玖集团有限公司

成立日期：2011 年 12 月 26 日

统一社会信用代码：915101005875742566 住所：成都高新区新乐路 191 号 1 层

法定代表人：杨陵江

注册资本：100,000,000 元

报告期内，公司的控股股东未发生变动

（二）实际控制人情况

杨陵江直接持有公司 2.34% 的股份，并持有公司控股股东壹玖壹玖集团有限公司 91.16% 的股权，系公司实际控制人。杨陵江先生，董事长兼总经理，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级管理人员工商管理硕士（EMBA）；1995 年 6 月—1998 年历任成都市锦江宾馆服务员、领班，其中 1996 年—1998 年 10 月兼任成都简桂芳餐饮娱乐有限公司值班经理、总经理；1998 年 10 月—2003 年 2 月任成都太平黄金营销有限公司执行董事；2003 年 2 月—2005 年 2 月任四川省兴裕商贸有限公司董事长；2005 年创立成都壹玖壹玖品牌管理有限公司，任执行董事；2010 年 8 月至今任公司执行董事/董事长、总经理。现任公司董事长，并兼任总经理一职，任期三年。

报告期内，实际控制人无变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	中信银行成都分行	银行	152,500,000.00	2022/3/25	2023/3/25	5.00%
2	银行贷款	宜宾商行五粮液支行	银行	106,775,796.00	2022/3/24	2023/3/23	6.50%
3	银行贷款	宜宾商行五粮液支行	银行	99,161,736.76	2022/9/1	2023/9/1	7.50%
4	银行贷款	上海银行成都分行	银行	45,210,084.00	2022/12/23	2023/6/23	5.00%
5	银行贷款	中信银行成都分行	银行	40,000,000.00	2022/2/22	2023/2/22	5.00%
6	银行贷款	华夏银行成都分行	银行	40,000,000.00	2022/10/21	2023/10/21	6.50%
7	银行贷款	华夏银行成都分行	银行	40,000,000.00	2022/10/26	2023/10/26	6.50%
8	银行贷款	华夏银行成都分行	银行	37,000,000.00	2022/10/27	2023/10/27	6.50%
9	银行贷款	中信银行成都分行	银行	33,960,000.00	2022/2/24	2023/2/24	5.00%
10	银行贷款	中信银行成都分行	银行	33,540,000.00	2022/2/18	2023/2/18	5.00%
11	银行贷款	上海银行成都分行	银行	30,002,445.90	2022/10/20	2023/4/20	5.00%
12	银行贷款	中信银行	银行	30,000,000.00	2022/1/10	2023/1/10	5.00%

	款	行成都分行					
13	银行贷款	北京银行股份有限公司杭州分行	银行	30,000,000.00	2022/8/31	2023/8/30	5.10%
14	非银行金融机构贷款	海尔金融保理(重庆)有限公司	非银行金融机构	30,000,000.00	2022/11/2	2023/5/2	9.00%
15	银行贷款	大连银行成都分行	银行	29,999,286.00	2022/12/30	2023/12/10	3.60%
16	银行贷款	建设银行泸州龙马潭支行	银行	28,800,000.00	2022/8/25	2023/2/24	3.20%
17	银行贷款	建设银行泸州龙马潭支行	银行	21,196,800.00	2022/8/25	2023/2/24	3.20%
18	银行贷款	建设银行泸州分行	银行	15,552,000.00	2022/6/10	2023/3/9	3.20%
19	银行贷款	华夏银行成都分行	银行	13,000,000.00	2022/10/20	2023/10/20	6.50%
20	银行贷款	上海银行成都分行	银行	10,000,815.30	2022/11/25	2023/5/25	5.00%
21	银行贷款	中信银行成都分行	银行	10,000,000.00	2022/1/14	2023/1/14	5.00%
22	银行贷款	宜宾商行五粮液支行	银行	10,000,000.00	2022/3/24	2023/3/23	6.50%
23	银行贷款	宜宾商行五粮液支行	银行	10,000,000.00	2022/3/24	2023/3/23	6.50%
24	银行贷款	成都农商行	银行	10,000,000.00	2022/3/28	2023/3/27	5.20%
25	银行贷	中国银	银行	10,000,000.00	2022/6/21	2023/6/20	3.90%

	款	行南京王桥路支行					
26	银行贷款	中国银行股份有限公司	银行	10,000,000.00	2022/6/30	2023/6/30	3.95%
27	银行贷款	温州银行股份有限公司杭州分行	银行	10,000,000.00	2022/8/29	2023/8/29	5.50%
28	银行贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司太原市坞城路支行	银行	10,000,000.00	2022/9/29	2023/9/28	4.95%
29	银行贷款	交通银行股份有限公司江苏省分行	银行	10,000,000.00	2022/9/26	2023/9/4	4.00%
30	银行贷款	江苏紫金农村商业银行股份有限公司栖霞支行	银行	10,000,000.00	2022/11/15	2023/11/10	4.00%
31	银行贷款	南京银行股份有限公司南京城北支行	银行	10,000,000.00	2022/11/25	2023/11/19	4.00%
32	银行贷款	天津农村商业银行股份有限公司西青中心	银行	8,000,000.00	2022/8/25	2023/8/24	5.00%

		支行					
33	银行贷款	九江银行股份有限公司合肥庐阳支行	银行	8,000,000.00	2022/11/14	2023/11/11	5.50%
34	银行贷款	北京银行长沙分行	银行	8,000,000.00	2022/12/20	2023/12/19	5.00%
35	银行贷款	交通银行股份有限公司内蒙古自治区分行	银行	7,000,000.00	2022/12/27	2023/12/26	3.70%
36	银行贷款	上海银行成都分行	银行	6,648,048.00	2022/11/21	2023/5/19	5.35%
37	银行贷款	兰州银行股份有限公司	银行	6,407,558.00	2022/1/7	2023/1/5	5.50%
38	银行贷款	上海银行成都分行	银行	5,000,407.65	2022/12/12	2023/6/12	5.00%
39	银行贷款	兰州农商银行七里河支行	银行	5,000,000.00	2022/3/31	2023/3/30	7.30%
40	银行贷款	北京银行股份有限公司上海长宁支行	银行	5,000,000.00	2022/7/28	2024/1/27	4.20%
41	银行贷款	江西银行股份有限公司南昌经开支行营业部	银行	5,000,000.00	2022/8/17	2023/8/16	5.00%
42	银行贷	北京银	银行	5,000,000.00	2022/9/28	2024/3/27	4.20%

	款	行股份 有限公司上海 长宁支行					
43	银行贷 款	重庆三 峡银行 股份有 限公司 黔江支 行	银行	5,000,000.00	2022/9/1	2023/9/1	5.50%
44	银行贷 款	交通银 行成都 温江支 行	银行	5,000,000.00	2022/9/29	2023/9/29	3.80%
45	银行贷 款	北京银 行股份 有限公司 西安分 行	银行	5,000,000.00	2022/7/20	2023/7/20	5.22%
46	银行贷 款	交通银 行股份 有限公司 河北省 分行	银行	5,000,000.00	2022/11/3	2023/9/1	3.85%
47	银行贷 款	上海银 行成都 分行	银行	4,991,332.50	2022/12/26	2023/6/26	5.00%
48	银行贷 款	中国工 商银行 股份有 限公司 武汉白 沙洲支 行	银行	4,848,000.00	2022/4/1	2023/3/31	3.70%
49	银行贷 款	中国建 设银行 股份有 限公司 上海松 江支行	银行	4,800,000.00	2022/7/29	2023/7/28	3.45%
50	银行贷 款	中国工 商银行 股份有	银行	4,480,000.00	2022/3/24	2023/3/24	3.70%

		限公司 太原湖 滨支行					
51	银行贷 款	上海银 行成都 分行	银行	4,364,880.00	2022/10/10	2023/4/10	5.35%
52	银行贷 款	深圳前 海微众 银行股 份有限 公司	银行	4,100,000.00	2022/9/16	2024/9/16	10.80%
53	银行贷 款	上海银 行成都 分行	银行	4,003,938.00	2022/11/18	2023/5/17	5.35%
54	银行贷 款	济南农 村商业 银行股 份有限 公司	银行	3,000,000.00	2022/6/30	2023/6/20	6.00%
55	银行贷 款	工商银 行北京 自贸实 验区国 际商务 服务片 区支行	银行	2,470,000.00	2022/9/22	2023/3/21	3.30%
56	银行贷 款	兴业银 行股份 有限公司 合肥政 务区支 行	银行	2,000,000.00	2022/9/27	2023/3/17	5.60%
57	银行贷 款	深圳前 海微众 银行股 份有限 公司	银行	1,942,857.12	2022/5/16	2024/5/10	9.18%
58	银行贷 款	天津金 城银行	银行	1,833,333.32	2022/10/18	2024/10/18	11.34%
59	银行贷 款	中国建 设银行 股份有 限公司 成都锦	银行	1,799,000.00	2022/4/13	2023/4/12	4.05%

		城支行					
60	银行贷款	中国建设银行股份有限公司哈尔滨道里支行	银行	1,520,000.00	2022/12/30	2023/12/30	3.96%
61	银行贷款	中国建设银行股份有限公司哈尔滨道里支行	银行	1,385,000.00	2022/9/29	2023/9/29	3.95%
62	银行贷款	中国建设银行（小微企业快贷）	银行	1,008,000.00	2022/11/29	2023/11/29	3.90%
63	银行贷款	中国建设银行股份有限公司重庆渝北支行	银行	1,000,000.00	2021/12/2	2023/3/2	4.25%
64	银行贷款	中国建设银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行营业部	银行	1,000,000.00	2022/2/17	2023/2/17	4.20%
65	银行贷款	中国建设银行股份有限公司石家庄广安街支行	银行	1,000,000.00	2022/3/23	2023/3/23	4.05%
66	银行贷款	中国建设银行	银行	1,000,000.00	2022/7/19	2023/7/19	3.95%

		股份有 限公司 长春大 经路支 行					
67	银行贷 款	中国建 设银行 (小微 企业快 贷)	银行	1,000,000.00	2022/11/4	2023/11/4	3.90%
68	银行贷 款	中国建 设银行 (小微 企业快 贷)	银行	1,000,000.00	2022/4/21	2023/4/21	4.45%
69	银行贷 款	单笔100 万元以 下	银行	70,910,951.41	-	-	-
合计	-	-	-	1,191,212,269.96	-	-	-

银行及非银行金融机构融资总额 1,191,212,269.96 元。其中，单笔 100 万元以下的授信 188 笔，融资金额 70,910,951.41 元，占比 5.95%。

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 1 月 6 日	0	0	19
合计			

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2022 年 1 月 28 日权益分派实施完毕，详见公司于 2022 年 1 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上（www.neeg.com.cn）披露的《壹玖壹酒类平台科技股份有限公司 2021 年第三季度权益分派实施公告》（公告编号：2022-003）。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
杨陵江	董事长、总经理	男	1973年10月	2016年10月1日	2023年4月17日
赵国东	董事	男	1976年9月	2018年11月5日	2023年4月17日
陈江涛	董事、副总裁	男	1971年10月	2016年11月30日	2023年4月17日
熊霞	董事	女	1981年12月	2022年7月1日	2023年4月17日
董云鹏	董事	男	1978年7月	2022年8月1日	2023年4月17日
贾沁	董事	女	1986年8月	2022年1月7日	2023年4月17日
马力	董事	男	1980年6月	2022年1月7日	2023年4月17日
晋青海	董事、董事会秘书	男	1972年10月	2016年10月1日	2023年4月17日
周海雁	财务负责人	女	1986年1月	2022年11月29日	2023年4月17日
骆漫思	职工代表监事	女	1979年7月	2018年10月24日	2023年4月17日
李云	监事会主席	男	1976年12月	2022年8月1日	2023年4月17日
陈莉	监事	女	1981年3月	2021年1月8日	2023年4月17日
董事会人数：				7	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

截至公告期内：公司董事长、总经理杨陵江持有公司 2.34%的股权，且持有控股股东壹玖壹玖集团有限公司 91.16%的股权，为公司实际控制人；副总裁陈江涛持有公司控股股东壹玖壹玖集团有限公司 0.64%的股权。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人无其他关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
杨陵江	董事长、总经理	3,282,367	6,236,498	9,518,865	2.34%	0	0
合计	-	3,282,367	-	9,518,865	2.34%	0	0

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	
总经理	否	
董事会秘书	否	
财务总监	是	1

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
赵国东	财务负责人	离任	-	调动	
周海雁	-	新任	财务负责人	-	
林紫峰	董事	离任	-	个人原因	
熊霞	-	新任	董事	-	
熊霞	监事会主席	离任	董事	-	
李云	-	新任	监事会主席	调动	
朱霞	董事	离任	-	内部结构调整	
许轲	董事	离任	-	内部结构调整	
刘运强	董事	离任	-	内部结构调整	
晋青海	董事	离任	-	内部结构调整	
齐俊生	董事	离任	-	内部结构调整	
董云鹏	-	新任	董事	内部结构调整	
马力	-	新任	董事	内部结构调整	
贾沁	-	新任	董事	内部结构调整	
陈江涛	-	新任	董事	内部结构调整	

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

1、周海雁，女，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，西南财经大学硕士学历。2009 年 6 月-2011 年 12 月任职四川嘉宝莉涂料有限公司会计；2012 年 3 月-2014 年 9 月任职四川安信融资担保管理有限公司财务部，担任财务主管；2015 年 7 月-2016 年 9 月任职成都恒合实业有限责任公司财务部，担任财务副经理；2016 年 11 月-2021 年 12 月任职新瑞鹏宠物医疗集团有限公司财务部，担任财务副总监。2021 年 12 月至今任职壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司，历任财务共享部总经理、财务管理部总经理

2、熊霞，汉族，1998 年 1 月至 1998 年 11 月，担任金六福公司销售部任职促销岗位，1999 年 11 月至 2004 年 4 月，担任温州市蔬菜有限公司（王朝葡萄酒）销售部销售主管，2008 年 3 月至今担任壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司市场中心总经理兼任华北战区董事长。

3、李云，汉族，2001 年 10 月至 2009 年 3 月，担任好又多百货商业广场有限公司稽核部区域经理；2009 年 4 月至 2016 年 6 月担任沃尔玛资产保护部区域经理；2016 年 8 月至 2021 年 12 月担任壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司监察部总监；2022 年 1 月至今担任壹玖壹玖集团有限公司重大紧急督导办主任。

4、董云鹏，男，汉族，1978 年出生，本科学历。2002 年 7 月至 2003 年 8 月，任职华润万家有限公司信息项目部项目主管；2003 年 9 月至 2004 年 10 月，任职深圳嘉顿发影音有限公司供应链经理；2004 年 11 月至 2010 年 4 月，任职江西洪客隆百货投资集团有限公司采购分公司总经理；2010 年 4 月至 2015 年 9 月，北京当当网信息技术有限公司，前后任职供应链高级总监，全国仓储高级总监，日用百货事业部副总经理，服装鞋包事业部总经理；2015 年 10 月至 2016 年 11 月，任职北京植到家科技有限公司 CEO；2016 年 11 月至今，任职浙江天猫技术有限公司大淘宝产业发展中心资深行业运营专家

5、贾沁，女，1986 年 8 月出生，中国香港籍，本科学历。2008 年 7 月至 2010 年 5 月担任富达国际（香港）有限公司机构销售部管理培训生，2010 年 6 月至 2015 年 3 月担任花旗环球金融亚洲有限公司中国投资银行部经理，2015 年 3 月至 2016 年 6 月担任美国银行美林证券亚洲有限公司亚洲投资银行部经理，2016 年 6 月至 2017 年 7 月担任汇智国际金融控股有限公司投资银行部副总裁，2017 年 8 月至今担任阿里巴巴集团战略投资部执行董事。

6、马力，男，汉族，1980 年 6 月出生，中国国籍，MBA。2009 年 6 月至 2011 年 12 月担任中粮集团有限公司中国食品战投部投资经理，2011 年 12 月至 2015 年 3 月担任联想控股股份有限公司佳沃集团战投部高级投资经理，2015 年 3 月至 2017 年 4 月担任中新融创资本管理有限公司农业食品事业部部门总经理，2017 年 4 月至今担任融创中国控股有限公司战略投资部部门总经理。

7、陈江涛，男，汉族，1971 年出生，中国国籍，大专学历；2000 年 1 月—2006 年 8 月任四川兴裕商贸有限公司销售经理；2006 年 8 月—2010 年 8 月任成都壹玖壹玖品牌管理有限公司销售经理；2010 年 8 月起历任公司运营中心总监，拓展供应中心总监，自主产品开发与分销中心总监，现任公司副总裁。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 报告期后更新情况

适用 不适用

三、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	99		5	94
销售人员	2,412		585	1,827
技术人员	108		34	74
财务人员	167		6	161
行政人员	612		240	372
员工总计	3,398		870	2,528

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	18	13
本科	509	431
专科	1,173	839
专科以下	1,698	1,245
员工总计	3,398	2,528

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、报告期内公司薪酬政策不变，继续执行基于职等的薪酬管理体系，全面落地省公司合伙人方案，推行区域城市合伙机制，激活组织，提升人效，为实现经营预算起到了重要作用。
- 2、根据业务拓展情况，公司持续优化完善课程体系、多形式开展培训，使公司政策、工具能快速直达一线员工，为公司业务发展提供有力保障。
- 3、报告期内，公司无需承担离退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第八节 行业信息

- 环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 行业基本情况

(一) 行业发展情况及趋势

近年来，随着经济持续发展和新零售模式的广泛普及，酒类流通行业格局发生了巨大的变化，酒厂和用户对酒类电商的接受度显著上升，酒类消费水平和行业规模持续提升的背景下，酒类流通渠道逐步扁平化，并呈现出多元化、专业化、标准化、规模化和品牌化的特征。

1、供给端呈现分化和集中态势

近年来，受消费升级和宏观经济下行的综合影响，我国白酒行业“马太效应”愈发显著，向优势产区、名优酒企和知名品牌集中。

2、消费端持续增长

随着宏观经济的持续复苏，白酒、啤酒、葡萄酒成为大众酒水消费的主要三大品类，啤酒和白酒具有较长的发展历史，国产品牌具有较强的竞争力。除此之外，啤酒、果酒、预制酒等其他细分酒品类也在不断创新，满足年轻人多重口味的消费偏好。

3、流通渠道的多样化，消费群体逐步年轻化

艾媒咨询数据显示，2022年酒类新零售市场规模约为1516.2亿元，2025年将达1740.0亿元。以90后和00后的年轻一代成为了酒品消费的主力。酒品新零售从单一渠道到全渠道协同，以门店、APP平台、直播等新形式多方位发展，更加注重消费者体验。

4、销售运营的数字化

在数字化基建大趋势下，酒类流通企业的数字化运营已经成为核心竞争力，甚至是传统流通企业和新兴流通企业的分水岭，通过商品全链路数据留存和用户全场景数据分析，使得酒类的销售运营和决策更加科学和有效。

二、 经营模式

(一) C端业务

1、B2C 电商：以 1919 吃喝 APP 为核心，以线下门店为基础，多个第三方电商渠道协同发力，致力于建立国内最大的专业酒饮电商平台，为用户提供最快“19分钟极速达”的极致购酒体验。线上电商矩阵：自营电商（1919 吃喝）、内容电商（抖音、快手等主流直播平台旗舰店）、近场电商（美团、饿了么、京东到家等主流本地生活平台入驻）、远场电商（1919 天猫旗舰店、1919 京东旗舰店等）。

2、B2C 门店（1919 直营店）：搭建快消品“零售+店配”网络，1919 构建一张基于快消品的覆盖全国 800+城市的“零售+店配”网络。线下门店除了具备传统的到店零售功能，还具有新零售、区域前置仓、地推站和服务站的功能。

(二) B端业务

1、B2B 电商

玖妈妈，酒饮产业互联网服务平台为传统酒企、酒商打造的集在线 B2B 交易、企业管理、业务员管理、客户管理等功能为一体的服务平台。

2、B2B 门店（1919 直供店（加盟店）、中国酱酒馆等）

开一家店得一个销售网络，依托 1919 数十年连锁门店运营管理经验，专业的零售系统及设备，结合行业优势资源，为传统酒企、酒商打造的酒饮批零连锁直供店（加盟店），除品牌展示、产品销售、线下体验功能外，还能直接触达周边 1-3 公里范围内 50-100 家终端小店，并提供及时配送服务的前置仓。

3、供应链

1919 供应链平台每年采购规模大，拥有近万个 SKU，涉及全国约 3000 个店仓、覆盖 100+个城市，

综合供应链能力领先。4M 溯源系统物流全程可追溯，商品全程二维码管理。封闭物流能力，从厂家到消费者，全程自控物流，避免风险，商品保真。

（三）衍生创新业务

为酒水及快消行业新零售场景提供电商、终端门店、整合营销、大数据等 SaaS 化云服务解决方案（NewRetail Solution），同时也为连锁企业、生产企业输出技术服务。1919 快喝无人零售项目致力于整合、链接酒饮全品类，为搭建服务客户的酒饮新零售平台，深入到餐厅酒店等各类消费场景，满足用户即时的用酒需求。

三、 门店情况

√适用 □不适用

（一） 门店经营情况

1. 基本情况

2022 年，公司继续大力优化布局门店形态。报告期内新开 993 家门店，其中新开直供店 989 家，占 99.6%。期末门店 2854 家，其中：直营店 602 家，占比 21.09%；直管店 21 家，占比 0.74%；直供店 2231 家，占比 78.17%。直管店模式调整基本结束，公司按约履行了直管店回收的义务；直供店（加盟店）本年净增达 870 家，已经基本覆盖地级市。

2. 收入前十名直营门店情况

单位：元、平方米

序号	门店名称	开业时间	地址	营业收入	经营面积	物业权属	租赁期限
1	门店-1	2013-11-20	四川	27,780,526.46	1,115.77	自有物业	不适用
2	门店-2	2009-12-30	四川	23,780,993.99	155.00	租赁物业	2019.12.1-2024.11.30
3	门店-3	2006-12-01	四川	20,729,526.25	177.30	租赁物业	2021.1.27-2026.7.26
4	门店-4	2011-04-10	四川	16,848,466.14	130.00	自有物业	不适用
5	门店-5	2014-10-23	四川	16,809,325.53	97.50	租赁物业	2019.1.30-2026.7.29
6	门店	2014-07-19	四川	13,623,670.91	132.00	租赁物业	2018.12.15-2024.6.14

序号	门店名称	开业时间	地址	营业收入	经营面积	物业权属	租赁期限
	-6						
7	门店-7	2005-12-28	四川	11,338,504.16	167.00	租赁物业	2021.1.1-2025.12.31
8	门店-8	2013-05-24	四川	10,865,174.43	109.00	租赁物业	2021.1.21-2024.5.20
9	门店-9	2012-06-04	四川	10,721,912.73	101.35	租赁物业	2022.5.7-2027.5.6
10	门店-10	2016-04-13	四川	10,702,585.18	90.00	租赁物业	2021.1.1-2027.2.28
合计				163,200,685.78		-	-

(二) 门店变动情况

适用 不适用

1. 基本情况

2022年，公司继续大力优化布局门店形态。报告期内新开993家门店，其中新开直供店989家，占99.6%。期末门店2854家，其中：直营店602家，占比21.09%；直管店21家，占比0.74%；直供店2231家，占比78.17%。直管店模式调整基本结束，公司按约履行了直管店回收的义务；直供店（加盟店）本年净增达870家，已经基本覆盖地级市。

2. 重大新增门店情况

适用 不适用

3. 重大减少门店情况

适用 不适用

(三) 门店店效情况

本年度直营店经营平稳，与加盟门店趋同。

四、 加盟业务

适用 不适用

报告期末直供店（加盟店）数量总计2231家，占比78.17%

五、 线上销售业务

√适用 □不适用

(一) 自建平台

√适用 □不适用

单位：元

序号	平台名称	交易额	计算标准	营业收入	日均访问量	入驻商户数量	注册用户数量	注册用户人均消费金额
1	吃喝app	1,099,100,000	实际收款额	22,690,000	1935247	1379	14,506,115	467.01

1919 吃喝 APP 是公司自建的针对消费者的酒类垂直领域线上线下一体化购酒平台。此表里吃喝 App 营业收入是指平台扣点的中介费。

(二) 第三方电子商务平台

√适用 □不适用

单位：元

序号	平台名称	合作模式	合作期限	营业收入
1	平台 1	自营模式	长期	26,153,678.68
2	平台 2	自营模式	长期	491,796,538.27
3	平台 2	扣点模式	长期	247,874,641.83
4	平台 4	扣点模式	长期	81,480,068.25
5	平台 6	自营模式	长期	13,168,238.97
6	平台 7	扣点模式	长期	36,745,308.13

六、 自有品牌业务

无

七、 采购、仓储及物流情况

(一) 采购与存货

报告期内，厂家直接采购飞天茅台、五粮液、洋河、郎酒、剑南春、保乐利加、帝亚吉欧，百威等国内外名酒；厂家指定代理商采购国窖 1573、人头马、轩尼诗等国内外名酒等。

存货管理方面，门店进行库存上下限设置及门店整体库存限额管理，制定了各品类的库存周转标准，周转超标，将停止采购，只能内部调拨，并制订有针对性方案销售；定期进行商品淘汰、严格账期管理、优化付款管理。滞销商品、临期商品、过期商品处理：1.厂家标品：基本不会处于滞销状态，如果某省或区域滞销通过调拨方式到其它区域进行销售；2.1919 战略商品：1) 寻找体外渠道营销；2) 通过自身门店或体系内会员销售；3.效期分段管理；4.商品临期、过期处理：均有专门的处理规定。

(二) 仓储与物流

目前公司仓储、运输通过外包的方式进行，由总部制定标准，各省独立对接的方式进行管理。在全国 28 个省会城市和直辖市设有独立的仓库，租用仓储面积约 55000 平米。与全国性物流企业和地方优质物流企业保持长期合作关系，运输基本覆盖本省所有区县，满足公司新开门店的运输需求。为进一步加强物流信息可视化管理要求，公司自主研发 OMS（订单管理系统）、WMS（仓储管理系统）、TMS（运输管理系统）、BMS（财务管理系统）系统，保证物流过程全程记录。通过多年针对酒水的仓储、物流管理经验，在不断优化操作流程的基础上进一步降低了物流成本，提高了运作效率。

八、 客户、会员及营销活动

报告期内全国性大型活动包括年货节、端午节等线上线下同步的购物主题营销活动，同时举办线上预约抢购茅台的营销活动。公司会员主要年龄结构为 25-45 岁，男性占比 85%以上，以一二线城市消费群体为主。

九、 跨境电商业务

适用 不适用

十、 细分行业

(一) 珠宝零售

适用 不适用

(二) 连锁药店

适用 不适用

(三) 汽车销售

适用 不适用

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，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，按照公司治理需要，公司对《公司章程》进行了修订，建立、完善了合法合规的内部控制制度体系，目前公司各项制度执行情况良好，未出现违法、违规现象和重大缺陷情形。

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

报告期内，根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人出席均符合法律法规、制度规定，出席股东对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

评估意见：公司现时治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

评估意见：公司重大决策履行了规定的程序，不存在违法违规操作的情形。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，2022年7月1日，公司召开2022年第三次临时股东大会审议通过《关于修订公

公司章程的议案》，2022年7月4日在全国中小企业股份转让系统指定披露网站（www.neeq.com.cn）进行披露（公告编号：2022-035）。2022年7月15日在全国中小企业股份转让系统指定披露网站（www.neeq.com.cn）进行2022年第三次临时股东大会决议公告（更正后）（公告编号：2022-035）。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	7	8	7

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，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、表决和决议等符合法律、行政法规和《公司章程》的规定，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、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司不断建立健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和高级管理层均严格按照《公司法》等法律法规以及中国证监会、全国中小企业股份转让系统公司有关法律法规、业务规则等的要求，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，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。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司不断完善股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、提案及表决程序、股东参会资格及董事会的授权做出了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《关联交易管理制度》对公司关联交易的程序及内容作了明确规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。

报告期内，公司以《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等相关文件为指导，构建起多层次、多渠道的投资者关系管理和沟通体系，合理、妥善地与各类型投资者交流经营环境、财务状况、发展前景等信息；同时，做好信息披露管理工作，及时编制公司各项定期报告和临时报告，确保信息披露内容真实、准确和完整。公司及其董事、监事、高级管理人员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司的主营业务为酒类零售业务，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的财务、销售和营销体系，具有独立自主地进行经营活动的权力，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；公司独立对外签订合同。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在影响公司独立性的同业竞争或者显失公平的关联交易。公司的业务独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的业务分开。

2、资产完整独立

公司对其资产均拥有完整的所有权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产产权上有明确的界定与划分，公司的各项资产权利不存在产权纠纷或潜在的相关纠纷。截止报告期末，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金、资产和其他资源的情形，不存在公司以其资产为控股股东、实际控制人或其他关联方提供债务担保的情形。公司的资产独立、完整，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合用的情形。

3、人员独立

公司已经按照国家有关规定建立了独立的人事、工资和福利制度，拥有经营所需的管理人员、策划人员、销售人员等。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司所有高级管理人员及核心技术人员未从事与本公司业务相同或相似的业务，未在与本公司业务相同或相似的公司服务，未从事损害本公司利益的活动。

4、财务独立

公司单独设立了财务机构并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；公司财务核算独立于股东及任何其他单位或个人，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司依法独立进行纳税申报、独立纳税。公司的财务独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的财务分开。

5、机构独立

公司已按照《公司法》及《公司章程》的规定，建立健全了法人治理结构及内部经营管理机构且独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的内部组织机构，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的内部组织机构干预公司内部组织机构独立运作的情形。公司的机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的机构分开。综上所述，公司在人员、资产、财务等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

综上所述，公司在人员、资产、财务等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

- 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。
- 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。
- 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。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

2022 年股东大会总共召开 7 次，提供了 7 次网络投票。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	川华信审（2023）第 0067 号
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

审计报告日期	2023年4月28日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	何寿福 2年	谢海林 2年	王慧 1年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	8年			
会计师事务所审计报酬	220万元			
关键审计事项——商品销售收入的确认				

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	508,357,841.75	653,691,378.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	436,491,215.85	169,818,285.35
应收款项融资	五、3	30,000,000.00	
预付款项	五、4	985,496,080.52	779,459,755.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	89,909,734.60	99,229,771.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	1,413,283,725.70	1,601,341,875.03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	152,453,170.82	217,697,028.00
流动资产合计		3,615,991,769.24	3,521,238,093.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	1,799,229.89	2,462,630.99
其他权益工具投资	五、9	1,347,368.00	1,347,368.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	55,166,110.68	64,425,504.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、11	193,648,921.55	322,900,784.95
无形资产	五、12	29,404,332.43	43,271,297.41
开发支出	五、13	10,371,240.76	238,921.11
商誉	五、14	57,845,362.76	91,233,906.97
长期待摊费用	五、15	12,465,033.79	16,570,444.62
递延所得税资产	五、16	81,569,125.91	74,519,182.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		443,616,725.77	616,970,041.62
资产总计		4,059,608,495.01	4,138,208,135.40
流动负债：			
短期借款	五、17	1,121,065,628.54	780,748,663.39
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、18	362,580,692.00	407,875,898.34
应付账款	五、19	469,595,506.92	435,252,611.27
预收款项			
合同负债	五、20	148,736,032.60	293,123,438.29
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、21	39,788,137.82	43,100,860.38
应交税费	五、22	48,789,674.32	29,146,152.96
其他应付款	五、23	222,711,083.95	219,346,150.93
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、24	176,555,643.68	406,112,850.90
其他流动负债	五、25	19,207,140.13	37,622,946.39

流动负债合计		2,609,029,539.96	2,652,329,572.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、26	18,654,318.96	21,864,871.69
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、27	91,597,470.02	175,199,221.39
长期应付款	五、28	90,674,181.92	77,972,369.49
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、29	134,093.94	3,976,070.37
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		201,060,064.84	279,012,532.94
负债合计		2,810,089,604.80	2,931,342,105.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、30	406,655,356.00	140,225,985.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、31	2,352,052,012.51	2,611,560,351.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、32	4,662,891.34	4,662,891.34
一般风险准备			
未分配利润	五、33	-1,515,928,857.31	-1,512,280,469.87
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		1,247,441,402.54	1,244,168,757.70
少数股东权益		2,077,487.67	-37,302,728.09
所有者权益（或股东权益）合 计		1,249,518,890.21	1,206,866,029.61
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		4,059,608,495.01	4,138,208,135.40

法定代表人：杨陵江

主管会计工作负责人：周海雁

会计机构负责人：周海雁

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			

货币资金		16,084,035.25	3,158,658.47
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	1,063,767,649.05	256,863,264.66
应收款项融资		34,000,000.00	
预付款项		61,522,922.34	69,101,067.49
其他应收款	十五、2	1,770,829,580.14	2,457,509,225.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		699,942.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,687,319.68	1,995,050.41
流动资产合计		2,948,591,448.73	2,788,627,266.38
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	226,250,000.00	226,250,000.00
其他权益工具投资		1,347,368.00	1,347,368.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		38,573,252.75	39,929,003.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,690,952.62	146,794.73
无形资产		46,268.58	280,776.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,359,458.04	
其他非流动资产			
非流动资产合计		271,267,299.99	267,953,942.83
资产总计		3,219,858,748.72	3,056,581,209.21
流动负债：			
短期借款		60,316,453.94	50,018,055.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		132,138,165.96	96,807,895.87
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,834,699.73	5,159,717.47
应交税费		2,148,969.80	196,063.74
其他应付款		106,504,042.04	96,844,320.33
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		162,975,203.33	99,156,099.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,584,211.17	76,756.20
其他流动负债		21,186,776.43	12,890,292.99
流动负债合计		491,688,522.40	361,149,202.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,231,949.97	81,277.17
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,231,949.97	81,277.17
负债合计		492,920,472.37	361,230,479.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本		406,655,356.00	140,225,985.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,316,018,493.25	2,582,447,864.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,662,891.34	4,662,891.34
一般风险准备			
未分配利润		-398,464.24	-31,986,010.61
所有者权益（或股东权益）合计		2,726,938,276.35	2,695,350,729.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,219,858,748.72	3,056,581,209.21

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		4,713,817,809.07	4,608,909,172.13
其中：营业收入	五、34	4,713,817,809.07	4,608,909,172.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,630,539,676.53	4,540,404,087.24
其中：营业成本	五、34	3,908,954,925.52	3,697,947,547.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、35	8,023,863.22	13,297,028.65
销售费用	五、36	477,444,334.59	558,242,741.93
管理费用	五、37	137,922,452.65	145,396,067.04
研发费用	五、38	8,078,493.54	10,507,005.43
财务费用	五、39	90,115,607.01	115,013,696.63
其中：利息费用		85,673,761.61	101,058,144.65
利息收入		5,658,254.97	6,004,856.71
加：其他收益	五、40	4,356,032.63	3,828,446.15
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	-2,835,558.19	-8,182,910.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-663,401.10	-106,823.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-21,036,293.06	6,804,034.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-38,885,067.41	-4,672,795.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	-23,772,143.27	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,105,103.24	66,281,860.02
加：营业外收入	五、45	22,434,117.14	9,314,597.28
减：营业外支出	五、46	2,201,650.94	12,894,065.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,337,569.44	62,702,391.45

减：所得税费用	五、47	8,649,414.95	5,193,971.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,688,154.49	57,508,419.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,688,154.49	57,508,419.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		16,336,541.93	6,186,296.98
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,648,387.44	51,322,122.97
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,688,154.49	57,508,419.95
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,648,387.44	51,322,122.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额		16,336,541.93	6,186,296.98
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.01	0.37
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.01	0.37

法定代表人：杨陵江

主管会计工作负责人：周海雁

会计机构负责人：周海雁

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
----	----	-------	-------

一、营业收入	十五、4	355,824,587.62	667,219,581.78
减：营业成本	十五、4	271,420,757.96	501,548,226.73
税金及附加		703,385.95	1,674,884.61
销售费用		4,081,361.92	2,229,969.16
管理费用		49,188,719.74	129,045,996.34
研发费用			
财务费用		3,066,772.62	1,917,953.69
其中：利息费用		3,095,470.42	276,529.92
利息收入		60,410.10	22,482.97
加：其他收益		556,676.68	360,953.73
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	-879,441.93	-6,349,835.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-279,942.68	-150,865.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,760,881.50	24,662,804.08
加：营业外收入		2,577,922.81	1,386,767.21
减：营业外支出		110,715.98	1,175,882.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,228,088.33	24,873,688.82
减：所得税费用		-2,359,458.04	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,587,546.37	24,873,688.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		31,587,546.37	24,873,688.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		31,587,546.37	24,873,688.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		4,519,617,467.91	5,035,235,477.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	104,452,504.50	108,843,605.18
经营活动现金流入小计		4,624,069,972.41	5,144,079,082.71
购买商品、接受劳务支付的现金		4,171,181,091.10	3,808,409,763.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		302,602,768.86	352,055,347.85
支付的各项税费		80,346,192.42	98,722,144.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、48	206,440,660.84	170,089,341.58
经营活动现金流出小计		4,760,570,713.22	4,429,276,597.46
经营活动产生的现金流量净额		-136,500,740.81	714,802,485.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,278.69	

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		961,138.34	1,261,103.58
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	五、48	33,208,734.02	34,930,000.00
投资活动现金流入小计		36,170,151.05	36,191,103.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,977,734.39	29,429,155.23
投资支付的现金		2,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			109,856.86
支付其他与投资活动有关的现金	五、48		33,208,500.00
投资活动现金流出小计		27,977,734.39	62,747,512.09
投资活动产生的现金流量净额		8,192,416.66	-26,556,408.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		34,640,524.79	211,494,984.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		34,640,524.79	11,494,984.00
取得借款收到的现金		1,663,212,003.66	988,666,401.59
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、48	151,556,384.13	48,611,845.79
筹资活动现金流入小计		1,849,408,912.58	1,248,773,231.38
偿还债务支付的现金		1,527,021,652.69	1,399,832,969.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,168,696.27	70,503,774.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,706,727.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、48	239,478,536.36	397,237,651.36
筹资活动现金流出小计		1,834,668,885.32	1,867,574,395.41
筹资活动产生的现金流量净额		14,740,027.26	-618,801,164.03
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		-113,568,296.89	69,444,912.71
加：期初现金及现金等价物余额		247,232,200.04	177,787,287.33
六、期末现金及现金等价物余额		133,663,903.15	247,232,200.04

法定代表人：杨陵江

主管会计工作负责人：周海雁

会计机构负责人：周海雁

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		572,058,129.66	579,549,580.78
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,672,861.90	6,951,124.82
经营活动现金流入小计		579,730,991.56	586,500,705.60

购买商品、接受劳务支付的现金		297,067,507.48	549,978,416.68
支付给职工以及为职工支付的现金		20,958,518.61	26,767,827.83
支付的各项税费		6,309,510.13	7,120,567.01
支付其他与经营活动有关的现金		264,833,609.32	346,030,391.90
经营活动现金流出小计		589,169,145.54	929,897,203.42
经营活动产生的现金流量净额		-9,438,153.98	-343,396,497.82
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		26,320.00	8,124.39
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		26,320.00	8,124.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		285,067.66	72,408.37
投资支付的现金			
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		285,067.66	72,408.37
投资活动产生的现金流量净额		-258,747.66	-64,283.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			200,000,000.00
取得借款收到的现金		200,583,024.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		19,483,552.37	93,854,543.75
筹资活动现金流入小计		220,066,576.37	393,854,543.75
偿还债务支付的现金		190,356,074.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,732,879.84	6,039,848.66
支付其他与筹资活动有关的现金		1,564,134.00	868,924.32
筹资活动现金流出小计		194,653,087.84	56,908,772.98
筹资活动产生的现金流量净额		25,413,488.53	336,945,770.77
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		15,716,586.89	-6,515,011.03
加：期初现金及现金等价物余额		238,319.56	6,753,330.59
六、期末现金及现金等价物余额		15,954,906.45	238,319.56

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				6,921,032.28							-14,303,577.96	-7,382,545.68
（三）利润分配											2,706,727.00	2,706,727.00
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											2,706,727.00	2,706,727.00
4. 其他												
（四）	266,429,371.00			-266,429,371.00								

益												
6. 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	406,655,356.00				2,352,052,012.51			4,662,891.34	-1,515,928,857.31	2,077,487.67		1,249,518,890.21

项目	2021年											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
一、上 年期末 余额	137,476,456.00				2,427,664,737.57			4,662,891.34		-1,563,602,592.84	-54,741,813.02	951,459,679.05

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	137,476,456.00			2,427,664,737.57			4,662,891.34	-1,563,602,592.84	-54,741,813.02		951,459,679.05	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,749,529.00			183,895,613.66				51,322,122.97	17,439,084.93		255,406,350.56	

公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	140,225,985.00			2,611,560,351.23			4,662,891.34	-1,512,280,469.87	-37,302,728.09		1,206,866,029.61	

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	140,225,985.00				2,582,447,864.25				4,662,891.34		-31,986,010.61	2,695,350,729.98

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

1. 基本情况

1.1 公司历史沿革

壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司（以下简称“壹玖壹玖”或“本公司”或“公司”）于2010年8月31日取得成都市工商行政管理局颁发营业执照，公司法定代表人：杨陵江。成立时注册资本为人民币10,738,303.00元，公司控股股东为壹玖壹玖集团有限公司（以下简称“壹玖壹玖集团”），经过历次变更后公司股本为406,655,356.00股，注册资本变更为406,655,356.00元。公司于2022年4月13日取得由成都高新技术产业开发区市场监督管理局核发的最新营业执照。截至会计报表日，壹玖壹玖集团持有本公司138,898,399.00股，持股比例为34.16%，为公司控股股东。

1.2 公司注册地址、组织形式

成都市高新区天府大道北段1700号1栋2单元18层1801号，组织形式为股份有限公司。

1.3 公司主要经营活动

本公司属酒类流通行业，主要经营范围：批发、零售预包装食品（凭食品流通许可证在有效期内从事经营）；计算机软件研发及技术转让；企业管理咨询、企业营销策划、项目投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；货物进出口、技术进出口；开发、销售小礼品；销售文具用品、办公设备；设计、制作、代理、发布广告（不含气球广告）等。

1.4 母公司以及最终实质控制人名称

本公司的母公司为壹玖壹玖集团，最终实际控制人为杨陵江先生。

1.5 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告经公司董事会批准报出。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

截至2022年12月31日，本公司纳入合并财务报表范围内的子公司共240家；与上年相比，本年合并范围新增子公司62家，本年不再纳入合并范围的子公司10家。具体情况详见本“附注六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照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》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

6.1 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

6.2 合并程序

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

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

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

6.2.1 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方

开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6.2.2 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

6.2.3 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

6.2.4 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

7.1 合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款（含其他货币资金），不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

9.1 外币业务

在处理外币交易时，采用交易发生日的中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

9.2 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具

10.1 金融资产、金融负债的分类

10.1.1 金融资产在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产；
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

10.1.2 金融负债在初始确认时，将金融负债划分为以下四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；
- 4) 以摊余成本计量的金融负债。

10.2 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

10.2.1 金融资产

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，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。在进行后续计量时，三类资产的计量方式有所不同。

1) 以摊余成本计量的金融资产，后续计量时，采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益；

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，后续计量时，除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益；

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

10.2.2 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益；

2) 其他金融负债，除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

10.3 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

10.4 金融资产减值

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失；信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现；预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息；

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加；

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险；

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

10.5 金融资产转移的确认和计量

1) 金融资产

本公司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时，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。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，如果放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继

续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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账面

金额之差额计入当期损益；

2) 金融负债

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终止确认部分金融负债。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。

10.6 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

11. 应收票据

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合	该类款项具有较低的信用风险，对其固定坏账准备率为0
商业承兑汇票组合	参考历史信用损失检验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备

12. 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

12.1 如果有客观证据表明某些应收账款已经发生信用减值，则公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12.2 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1：第三方销售平台代收货款组合	第三方电商平台
组合 2：账龄组合	按账龄划分的类似信用风险特征组合
组合 3：关联方组合	公司合并范围内关联方

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1：第三方销售平台代收货款组合	应收对象主要是具有较强资金实力、资金状况良好的第三方电商平台，回收风险较小，无显著回收风险，不计提坏账准备
组合 2：账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合 3：关联方组合	因预计其未来现金流量现值与其账面价值的差额很小，不计提坏账准备

应收账款-账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
6 个月以内（含 6 个月）	5
6 个月至 1 年（含 1 年）	10

1至2年（含2年）	30
2至3年（含3年）	50
3年以上	100

13. 应收款项融资

分类为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年以内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得期限在一年以上的，列示为其他债权投资。相关会计政策参见“附注三、10 金融工具”。

14. 其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：备用金及保证金组合	备用金和合同有效期内的保证金以及结算期内应收款项
组合2：账龄组合	按账龄划分的类似信用风险特征组合
组合3：关联方组合	公司合并范围内关联方

按组合计提坏账准备的计提方法

组合1：备用金及保证金组合	因备用金和合同有效期内的保证金以及结算期内应收款项收回情况较好，不计提坏账准备
组合2：账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合3：关联方组合	因预计其未来现金流量现值与其账面价值的差额很小，不计提坏账准备

对于划分为组合2的其他应收款项，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为前述三个阶段（详见本“附注三、重要会计政策及会计估计”的“10.4 金融资产减值”），分别计算预期信用损失。

其他应收款-账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	其他应收款预期信用损失率（%）
6个月以内（含6个月）	5
6个月至1年（含1年）	10
1至2年（含2年）	30
2至3年（含3年）	50
3年以上	100

15. 存货

15.1 存货分类

存货分类为：周转材料、库存商品等。

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

15.3 存货可变现净值的确定依据

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计

的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

15.4 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产；本公司拥有的无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收账款列示。

17. 合同成本

不适用。

18. 持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的

利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19. 债权投资

反映资产负债表日，企业以摊余成本计量的长期债权投资的期末账面价值。依据债权投资信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

20. 其他债权投资

反映资产负债表日企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资的期末账面价值。依据其他债权投资信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

21. 其他权益工具投资

反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值。

22. 长期股权投资

22.1 共同控制、重大影响的判断标准

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

企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

22.1.1 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

22.2 后续计量及损益确认

22.2.1 成本法核算的长期股权投资

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

22.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减

少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

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

23. 投资性房地产

不适用。

24. 固定资产

24.1 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

24.2 固定资产分类及折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限、残值率和年折旧率如下

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.00

仓储及机械设备	5	0	20.00
运输设备	2-5	0	20.00-50.00
电子设备	3	0	33.33
办公及其他设备	3	0	33.33

24.3 其他说明

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

25. 在建工程

在建工程按实际成本计价，建造期间所发生的借款利息及相关费用应予以资本化的金额，计入在建工程成本。在建工程达到设定用途并交付使用时，按实际成本作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26. 借款费用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过一年以上(含一年)购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

26.1 借款费用资本化的确认条件

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

26.2 资本化金额的确定

26.2.1 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用资本化金额，并应当在资本化期间内，计入相关资产成本。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

26.2.2 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

26.2.3 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

26.3 暂停资本化

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、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

26.4 停止资本化

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或可销售状态时，借款费用应当停止资

本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用，计入当期损益。

27. 生物资产

不适用。

28. 油气资产

不适用。

29. 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C. 承租人发生的初始直接费用；D. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩

余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余

使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

30. 无形资产

30.1 无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。公司内部研究开发无形资产项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出满足资本化条件并达到预定用途形成无形资产的应转入无形资产。

30.2 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，摊销时还应扣除已经提取的减值准备金额。无形资产类别及摊销期限如下：

项 目	预计使用年限	摊销年限
软件	5 年	预计可使用年限
商标权	5 年	预计可使用年限

30.3 本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。于每年年终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

30.4 资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

30.5 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

30.6 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件确认为无形资产，不能满足下列条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31. 长期资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的其他资产。

31.1 资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

31.2 资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

31.3 资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。根据资产组能否独立产生现金流入的认定标准，相关的总部资产及辅助车间资产根据各资产组的产值比例分别分摊至相应的资产组。

32. 长期待摊费用

长期待摊费用系已发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会

计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

33. 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

34. 职工薪酬

34.1 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

34.2 离职后福利的会计处理方法

34.2.1 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

34.2.2 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

34.3 辞退福利的会计处理方法

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

在年度报告期间期末后 12 个月内不能完全支付的辞退福利，公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

34.4 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划相同的原

则进行处理；符合设定受益条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35. 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率

作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作

为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未

纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数

或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动

后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至

零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

36. 预计负债

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，应当确认为预计负债，待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足以下条件的也应当确认为预计负债：

- 1) 该义务是公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37. 股份支付

不适用。

38. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39. 收入

1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，

本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- ③企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品；
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入确认的具体方法

①销售商品收入

本公司在将商品控制权转移至客户时确认收入。

线上销售：公司线上销售包括网上商城、第三方平台、移动终端、呼叫中心等，客户通过网上平台向公司下单，公司收到客户订单后发货，根据各线上销售平台客户确认收货或收货确认期满后确认收入。

线下销售：公司线下销售主要是通过线下 O2O 体验店实现。针对线下零售：该部分销售在客户支付货款、门店发货后确认收入；针对批发销售：根据经客户验收确认后的签收单，确认销售收入；本公司实施积分计划，顾客消费额产生的积分，可以在以后消费时抵用。本公司根据销售产品和奖励积分各自单独售价的相对比例，将销售取得的货款在产品销售收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分先确认为合同负债，待顾客兑换奖励积分或奖励积分失效时，结转计入收入。

②提供劳务收入

本公司提供数据广告服务、门店管理服务以及技术服务等劳务，对于满足在某一时段内履行的履约义务，按履约进度在合同期内确认收入；履约进度不能合理确定且已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对不满足某一时段内履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

③让渡资产使用权收入

采用直线法在让渡资产使用权期限内分摊确认收入。

40. 政府补助

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政补贴、税费返还等。

40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法将递延收益分期计入当期收益。

40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助，其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

1) 暂时性差异在可预计的未来很可能转回；

2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

42. 租赁

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产

为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值

资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产的会计政策详见“附注三、29 使用权资产”。

租赁负债的会计政策详见“附注三、35 租赁负债”。

2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此

之外的均为经营租赁。

①经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租

金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租

赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率

折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利

率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3) 售后租回

①公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租

回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，

并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

②公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企

业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额

的金融资产，并

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

42.2 其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

43. 重要会计政策和会计估计变更

43.1 重要会计政策变更

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或者副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

43.2 重要会计估计变更

不适用。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳增值税	7%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

2. 税收优惠政策及依据

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司及子公司成都酒要酒终端企业管理有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，按 15% 税率计提企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，被认定为高新技术企业后在有效期内可享受税率为 15% 的企业所得税优惠政策，子公司上加下信息技术成都有限公司 2022 年 11 月 2 日获得国家高新企业认定，享受 15% 的企业所得税优惠，证书编码：GR202251002785，有效期为三年（2022 年-2024 年）。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)第一条规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)第一条规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，

按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释（下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末余额”系指2022年12月31日余额，“期初余额”系指2021年12月31日余额，“本期发生额”系指2022年度发生额，“上期发生额”系指2021年度发生额，货币单位：人民币元。）

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	132,190.20	250,804.89
银行存款	120,757,624.00	238,656,046.42
其他货币资金	387,468,027.55	414,784,527.60
合 计	508,357,841.75	653,691,378.91

注1：期末货币资金受限情况详见“附注五、50 所有权或使用权受到限制的资产”。

2. 应收账款

2.1 应收账款按种类分类列示如下

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备	2,611,512.99	0.54	2,611,512.99	100.00	
按组合计提坏账准备	483,553,770.91	99.46	47,062,555.06	9.73	436,491,215.85
其中：组合1	24,102,437.14	4.96			24,102,437.14
组合2	459,451,333.77	94.50	47,062,555.06	10.24	412,388,778.71
组合小计	483,553,770.91	99.46	47,062,555.06	9.73	436,491,215.85
合 计	486,165,283.90	100.00	49,674,068.05	10.22	436,491,215.85

应收账款按种类分类列示如下（续）

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备	8,701,518.28	4.25	8,701,518.28	100.00	
按组合计提坏账准备	195,807,167.97	95.75	25,988,882.62	13.27	169,818,285.35
其中：组合1	11,916,936.54	5.83			11,916,936.54
组合2	183,890,231.43	89.92	25,988,882.62	14.13	157,901,348.81
组合小计	195,807,167.97	95.75	25,988,882.62	13.27	169,818,285.35
合 计	204,508,686.25	100.00	34,690,400.90	16.96	169,818,285.35

2.2 按单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
直管店管理费	2,611,512.99	2,611,512.99	100.00	注

合 计	2,611,512.99	2,611,512.99	
-----	--------------	--------------	--

注：期初应收直管店管理费 8,701,518.28 元，本期增加 16,111,449.10 元，本期核销 3,154,326.15 元，本期收回 19,047,128.24 元，期末应收 2,611,512.99 元；经对个人直管店经营状况和应收直管店管理费的回收情况进行综合分析后认为，收回期末余额具有重大不确定性，故对应收直管店管理费期末余额全额计提坏账准备。

2.3 组合 1 中应收账款主要系应收第三方销售平台代收货款。

2.4 组合 2 中应收账款按账龄列示

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
6 个月以内 (含 6 个月)	356,572,433.17	77.61	17,828,621.65	104,591,016.14	56.88	5,229,550.81
6 个月至 1 年(含 1 年)	41,075,909.01	8.94	4,107,590.90	51,639,821.91	28.08	5,163,982.18
1 至 2 年 (含 2 年)	45,853,936.59	9.98	13,756,180.98	15,079,636.76	8.20	4,523,891.03
2 至 3 年 (含 3 年)	9,157,786.95	1.99	4,578,893.48	3,016,596.05	1.64	1,508,298.03
3 年以上	6,791,268.05	1.48	6,791,268.05	9,563,160.57	5.20	9,563,160.57
合 计	459,451,333.77	100.00	47,062,555.06	183,890,231.43	100.00	25,988,882.62

2.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占总额比例%	坏账准备
客户 1	182,412,236.04	37.52	9,120,611.80
客户 2	45,133,892.93	9.28	2,269,830.88
客户 3	43,568,680.00	8.96	2,178,434.00
客户 4	33,434,478.11	6.88	1,747,516.15
客户 5	27,838,221.79	5.73	6,110,234.28
合 计	332,387,508.87	68.37	21,426,627.11

注：上述应收账款前五名单位与本公司不存在关联关系，上述应收账款前五名单位属于组合 2 中债权。

2.6 本期计提坏账准备金额 18,957,381.74 元；本期核销应收账款 3,973,714.59 元，其中核销应收直管店管理费 3,154,326.15 元，核销其他应收款 819,388.44 元，主要系公司与投资者终止合作协议，应收直管店管理费不能收回，该部分款项前期已全额计提坏账准备，经审批后，本期予以核销。

3. 应收款项融资

3.1 应收款项融资分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,000,000.00	
合 计	30,000,000.00	

3.2 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,100,150.00	
合 计	16,100,150.00	

3.3 期末公司已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	157,511,580.00	
合 计	157,511,580.00	

3.4 期末公司无已质押的应收票据。

4. 预付款项

4.1 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	776,612,044.45	78.80	738,460,969.22	94.74
1 至 2 年	192,369,307.30	19.52	32,876,493.01	4.22
2 至 3 年	9,433,248.29	0.96	1,337,251.28	0.17
3 年以上	7,081,480.48	0.72	6,785,041.75	0.87
合 计	985,496,080.52	100.00	779,459,755.26	100.00

4.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占总额比例%
供应商 1	175,201,845.74	17.78
供应商 2	148,492,939.03	15.07
供应商 3	95,889,116.65	9.73
供应商 4	67,247,803.19	6.82
供应商 5	62,210,213.12	6.31
合 计	549,041,917.73	55.71

5. 其他应收款

5.1 其他应收款明细

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	89,909,734.60	99,229,771.23
合 计	89,909,734.60	99,229,771.23

5.2 其他应收款按种类分类列示如下

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提	79,758.92	0.08	79,758.92	100.00	

坏账准备					
按组合计提坏账准备	98,015,238.52	99.92	8,105,503.92	8.27	89,909,734.60
其中：组合1	72,304,374.41	73.71			72,304,374.41
组合2	25,710,864.11	26.21	8,105,503.92	31.53	17,605,360.19
组合小计	98,015,238.52	99.92	8,105,503.92	8.27	89,909,734.60
合计	98,094,997.44	100.00	8,185,262.84	8.34	89,909,734.60

其他应收款按种类分类列示如下（续）

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备	515,896.48	0.48	515,896.48	100.00	
按组合计提坏账准备	106,345,351.21	99.52	7,115,579.98	6.69	99,229,771.23
其中：组合1	49,460,264.68	46.28			49,460,264.68
组合2	56,885,086.53	53.24	7,115,579.98	12.51	49,769,506.55
组合小计	106,345,351.21	99.52	7,115,579.98	6.69	99,229,771.23
合计	106,861,247.69	100.00	7,631,476.46	7.14	99,229,771.23

5.3 组合1中其他应收款主要系保证金、押金、备用金。

5.4 组合2中其他应收款账面余额按账龄列示

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
6个月以内(含6个月)	10,601,487.79	46,300,231.90
6个月至1年(含1年)	1,830,712.02	1,651,071.36
1至2年(含2年)	4,637,621.95	5,510,799.36
2至3年(含3年)	5,279,941.22	881,524.93
3年以上	3,361,101.13	2,541,458.98
合计	25,710,864.11	56,885,086.53

5.5 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款		33,208,500.00
保证金	51,949,146.39	26,731,605.88
往来款	22,582,952.01	20,215,631.96
押金	18,350,682.85	20,058,940.98
备用金	2,004,545.17	2,669,717.82
其他	3,207,671.02	3,976,851.05
合计	98,094,997.44	106,861,247.69

5.6 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
------	------	------	----	--------	------

				总额的比例%	期末余额
单位 1	保证金	11,818,620.00	无风险	12.05	
单位 2	保证金	10,858,958.59	无风险	11.07	
单位 3	保证金	8,163,081.47	无风险	8.32	
单位 4	押金、往来款	7,434,422.61	无风险、6 个月以内至 3 年以上	7.58	1,042,966.44
单位 5	保证金、往来款	2,282,281.47	无风险、1-2 年	2.33	639,684.44
合 计		40,557,364.14		41.34	1,682,650.88

5.7 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值损失）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值损失）	
期初余额	4,574,121.00	3,057,355.46	-	7,631,476.46
期初余额在本期				
-转入第二阶段	-3,361,101.13	3,361,101.13		
-转入第三阶段		-1,525,124.94	1,525,124.94	
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	3,531,382.92	-1,452,471.60		2,078,911.32
本期转回				
本期转销				
本期核销			1,525,124.94	1,525,124.94
其他变动				
期末余额	4,744,402.79	3,440,860.05		8,185,262.84

注：本期无发生损失准备变动的其他应收款账面余额出现显著变动的情况。

6. 存货

6.1 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,417,667,615.63	10,195,084.29	1,407,472,531.34	1,603,503,014.13	12,583,037.48	1,590,919,976.65
在途物资				5,360,142.53		5,360,142.53
发出商品	5,284,788.84		5,284,788.84	4,555,173.34		4,555,173.34
周转材料	526,405.52		526,405.52	506,582.51		506,582.51
合 计	1,423,478,809.99	10,195,084.29	1,413,283,725.70	1,613,924,912.51	12,583,037.48	1,601,341,875.03

6.2 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	12,583,037.48	5,496,523.20		7,884,476.39	10,195,084.29
合 计	12,583,037.48	5,496,523.20		7,884,476.39	10,195,084.29

6.3 计提存货跌价准备的依据：库存商品成本高于可变现净值。

6.4 存货期末余额中不含借款费用资本化金额。

7. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	143,013,544.00	207,733,368.39
预缴企业所得税	7,955,725.03	8,670,299.50
其他	1,483,901.79	1,293,360.11
合 计	152,453,170.82	217,697,028.00

8. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联 营 企 业：										
上海成赢网络科技有限公司	2,462,630.99			-663,401.10						1,799,229.89
合 计	2,462,630.99			-663,401.10						1,799,229.89

9. 其他权益工具投资

9.1 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
成都博智维讯信息技术股份有	1,347,368.00	1,347,368.00

限公司		
合 计	1,347,368.00	1,347,368.00

10. 固定资产**10.1 分类列示**

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	55,166,110.68	64,425,504.89
固定资产清理		
合 计	55,166,110.68	64,425,504.89

10.2 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	仓储及 机械设备	运输设备	电子设备	办公及 其他设备	合 计
一、账面原值						
1. 期初余额	44,496,575.88	3,212,182.25	12,829,018.04	90,433,992.20	81,130,967.04	232,102,735.41
2. 本期增加金额		81,316.28	763,363.04	3,031,259.63	2,149,937.75	6,025,876.70
购置		81,316.28	763,363.04	3,031,259.63	2,149,937.75	6,025,876.70
3. 本期减少金额	307,137.23	642,421.98	1,371,023.74	15,604,841.20	12,706,507.95	30,631,932.10
处置或报废		642,421.98	1,371,023.74	15,604,841.20	12,706,507.95	30,324,794.87
其他减少	307,137.23					307,137.23
4. 期末余额	44,189,438.65	2,651,076.55	12,221,357.34	77,860,410.63	70,574,396.84	207,496,680.01
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,603,835.02	2,554,529.55	10,452,334.15	78,164,659.56	71,901,872.24	167,677,230.52
2. 本期增加金额	1,051,901.63	154,875.78	1,038,812.68	5,391,797.79	5,917,549.04	13,554,936.92
计提	1,051,901.63	154,875.78	1,038,812.68	5,391,797.79	5,917,549.04	13,554,936.92
3. 本期减少金额		362,887.47	1,347,629.50	15,065,576.11	12,125,505.03	28,901,598.11
处置或报废		362,887.47	1,347,629.50	15,065,576.11	12,125,505.03	28,901,598.11
4. 期末余额	5,655,736.65	2,346,517.86	10,143,517.33	68,490,881.24	65,693,916.25	152,330,569.33
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	38,533,702.00	304,558.69	2,077,840.01	9,369,529.39	4,880,480.59	55,166,110.68
2. 期初账面价值	39,892,740.86	657,652.70	2,376,683.89	12,269,332.64	9,229,094.80	64,425,504.89

注：房屋及建筑物其他减少系根据最终结算价格对前期暂估入账金额进行调减。

10.3 期末通过售后回租形成融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
仓储及机械设 备	301,821.54	299,809.50		2,012.04
运输设备	2,137,534.26	928,473.78		1,209,060.48
电子设备	7,789,816.97	7,328,847.32		460,969.65

办公及其他设备	10,205,380.60	9,959,197.28		246,183.32
合计	20,434,553.37	18,516,327.88		1,918,225.49

10.4 期末无持有待售的固定资产。

10.5 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,440,673.05	正在办理

10.6 期末固定资产抵押情况详见“附注五、50 所有权或使用权受到限制的资产”。

11. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	468,306,545.73	468,306,545.73
2. 本期增加金额	102,234,608.61	102,234,608.61
租入	96,838,015.72	96,838,015.72
租赁条款变更调整增加	5,396,592.89	5,396,592.89
3. 本期减少金额	228,782,092.84	228,782,092.84
处置（注）	228,782,092.84	228,782,092.84
4. 期末余额	341,759,061.50	341,759,061.50
二、累计折旧		
1. 期初余额	145,405,760.78	145,405,760.78
2. 本期增加金额	108,254,013.45	108,254,013.45
计提	108,254,013.45	108,254,013.45
3. 本期减少金额	105,549,634.28	105,549,634.28
处置	105,549,634.28	105,549,634.28
4. 期末余额	148,110,139.95	148,110,139.95
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	193,648,921.55	193,648,921.55
2. 期初账面价值	322,900,784.95	322,900,784.95

注：本期处置房屋和建筑物金额较大，主要系公司本期关闭两百余家直营店退租所致。

12. 无形资产

12.1 无形资产情况

项目	软件	商标权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	98,603,186.95	64,324.76	98,667,511.71
2. 本期增加金额	336,283.19	20,047.17	356,330.36
购置	336,283.19	20,047.17	356,330.36
内部研发			

3. 本期减少金额			
4. 期末余额	98,939,470.14	84,371.93	99,023,842.07
二、累计摊销			
1. 期初余额	55,393,400.67	2,813.63	55,396,214.30
2. 本期增加金额	14,206,755.07	16,540.27	14,223,295.34
计提	14,206,755.07	16,540.27	14,223,295.34
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	69,600,155.74	19,353.90	69,619,509.64
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	29,339,314.40	65,018.03	29,404,332.43
2. 期初账面价值	43,209,786.28	61,511.13	43,271,297.41

12.2 本期由开发支出转入无形资产的金额为 336,283.19 元，均由委托外部单位研发形成，列示在无形资产购置中。

12.3 无形资产明细如下：

序号	软件名称	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
			外购	内部研发	报废处置净值	摊销	
1	SAP 软件	4,711,115.06				2,917,510.60	1,793,604.46
2	中台项目	3,971,909.81				1,557,191.69	2,414,718.12
3	1919 吃喝	3,499,057.40				1,199,477.72	2,299,579.68
4	仓储配送系统	3,441,149.55				897,691.19	2,543,458.36
5	订单中心	6,828,534.09				1,624,223.75	5,204,310.34
6	奥博克 POS	1,468,029.84				374,816.13	1,093,213.71
7	供应商系统	1,481,503.54				508,037.72	973,465.82
8	智慧财务	1,566,655.93				399,997.26	1,166,658.67
9	酒参谋系统	1,339,320.21				341,954.10	997,366.11
10	1919 云 pos	1,165,306.20				399,533.55	765,772.65
11	云店系统	1,237,682.96				316,004.16	921,678.80
12	1919 合并报表系统	2,130,827.96				450,934.71	1,679,893.25

13	无人柜	2,829,786.67				575,549.83	2,254,236.84
14	其他软件	7,600,418.19	356,330.36			2,660,372.93	5,296,375.62
	合计	43,271,297.41	356,330.36			14,223,295.34	29,404,332.43

13. 开发支出

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	委外支出	确认为无形资产	转入当期损益	
开发支出项目	238,921.11	17,714,343.00	832,753.38	336,283.19	8,078,493.54	10,371,240.76
合计	238,921.11	17,714,343.00	832,753.38	336,283.19	8,078,493.54	10,371,240.76

14. 商誉

14.1 商誉账面价值

项目	期末余额	期初余额
收购上海缤玖股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有的直管店	57,845,362.76	91,233,906.97
合计	57,845,362.76	91,233,906.97

14.2 商誉账面原值

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购上海缤玖股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有的直管店	91,233,906.97			91,233,906.97
合计	91,233,906.97			91,233,906.97

14.3 商誉减值准备

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购上海缤玖股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有的直管店		33,388,544.21		33,388,544.21
合计		33,388,544.21		33,388,544.21

14.4 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉的成本主要为本公司对上述子公司进行企业合并时产生的商誉。在进行商誉减值测试时，本公司将上述每个子公司视为一个独立的资产组。该等资产组与购买日商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

14.5 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

根据《企业会计准则第8号—资产减值》的要求，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

公司对收购确认商誉对应的资产组组合是否发生变化进行了分析，对商誉在各资产组组合的分摊方法是否恰当、是否符合实际情况进行判断。收购上海缤玖股权投资基金合伙企业（有限合伙）直管店的可回收金额按照该资产组预计未来现金流量现值确定，未来现金流量基于2023年至2027年的财务预算确定，该资产组超过5年的现金流量采用稳定的永续现金流，现金流量预测使用的折现率14.23%。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩、行

业的发展趋势和管理层对市场发展的预期估计预计营业收入、毛利率、费用、营运资金、折旧摊销和长期资产投资增加。

15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
租入门店装修及改良	16,570,444.62	8,319,428.58	12,424,839.41		12,465,033.79
合计	16,570,444.62	8,319,428.58	12,424,839.41		12,465,033.79

16. 递延所得税资产

16.1 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	53,152,019.77	10,360,587.26	39,210,982.42	5,695,548.97
可弥补亏损	479,671,818.56	56,780,201.24	446,390,535.68	53,302,962.23
未实现内部销售利润	51,545,232.22	12,886,308.06	53,780,553.61	13,445,138.40
存货跌价准备	7,520,296.76	1,542,029.35	9,189,079.38	2,075,533.08
合计	591,889,367.31	81,569,125.91	548,571,151.09	74,519,182.68

16.2 未经抵销的递延所得税负债：无。

16.3 未确认递延所得税资产可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	4,707,311.12	3,110,894.94
可弥补亏损	468,006,831.64	717,551,225.40
存货跌价准备	2,674,787.53	3,393,958.10
合计	475,388,930.29	724,056,078.44

16.4 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2022		34,297,735.47
2023	30,980,401.85	96,704,240.71
2024	136,965,352.95	241,428,711.18
2025	98,738,557.88	146,430,424.20
2026	147,354,609.49	198,690,113.84
2027	53,967,909.47	
合计	468,006,831.64	717,551,225.40

17. 短期借款

17.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	117,920,837.33	13,850,000.00

保证借款	223,972,666.74	14,193,035.65
质押及保证借款	477,567,042.11	451,052,033.26
质押、抵押及保证借款	300,000,000.00	300,460,000.00
未到期应付利息	1,605,082.36	1,193,594.48
合 计	1,121,065,628.54	780,748,663.39

注：期末无已到期未偿还的短期借款。

18. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	362,580,692.00	407,875,898.34
合 计	362,580,692.00	407,875,898.34

注：期末无已到期未支付的应付票据。

19. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	362,513,991.88	336,945,481.00
1 至 2 年	80,318,668.26	33,580,366.59
2 至 3 年	12,722,066.50	59,473,307.31
3 年以上	14,040,780.28	5,253,456.37
合 计	469,595,506.92	435,252,611.27

注：期末账龄超过 1 年的重要应付账款主要系应付驰众广告有限公司广告费 37,332,594.14 元。

20. 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	147,747,231.74	289,407,279.91
会员积分	988,800.86	3,716,158.38
合 计	148,736,032.60	293,123,438.29

注：期末余额中无账龄超过 1 年的重要合同负债。

21. 应付职工薪酬

21.1 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,478,218.99	282,203,979.34	286,823,158.08	37,859,040.25
二、离职后福利/设定提存计划	622,641.39	26,007,057.12	24,700,600.94	1,929,097.57
三、辞退福利				
合 计	43,100,860.38	308,211,036.46	311,523,759.02	39,788,137.82

21.2 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	42,025,852.10	258,761,357.34	264,126,074.90	36,661,134.54
职工福利费		1,655,010.06	1,655,010.06	
社会保险费	303,549.74	14,708,964.65	14,126,399.25	886,115.14
其中：医疗保险费	284,591.62	13,343,567.77	12,798,397.24	829,762.15

工伤保险费	6,691.64	564,578.62	535,630.57	35,639.69
生育保险费	7,036.04	210,573.98	210,682.92	6,927.10
大病保险	5,230.44	590,244.28	581,688.52	13,786.20
住房公积金	148,198.16	6,657,580.92	6,494,607.50	311,171.58
工会经费与职工教育经费	618.99	421,066.37	421,066.37	618.99
合计	42,478,218.99	282,203,979.34	286,823,158.08	37,859,040.25

21.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	607,251.29	25,105,008.60	23,843,468.51	1,868,791.38
失业保险费	15,390.10	902,048.52	857,132.43	60,306.19
合计	622,641.39	26,007,057.12	24,700,600.94	1,929,097.57

22. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,460,695.24	12,541,766.06
企业所得税	18,994,876.02	13,050,315.89
个人所得税	649,921.45	937,823.69
印花税	749,235.41	884,283.23
城建税	542,070.52	995,102.04
教育费附加	216,121.40	410,342.08
地方教育费附加	143,537.37	274,139.61
其他税费	33,216.91	52,380.36
合计	48,789,674.32	29,146,152.96

注：本公司的各项税费以税务机关的核定金额为准。

23. 其他应付款

23.1 应付利息及其他应付款明细

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	222,711,083.95	219,346,150.93
合计	222,711,083.95	219,346,150.93

23.2 其他应付款明细-按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	177,455,601.35	180,257,746.68
1至2年	38,268,076.55	27,507,191.60
2至3年	3,589,192.57	8,193,145.32
3年以上	3,398,213.48	3,388,067.33
合计	222,711,083.95	219,346,150.93

23.3 其他应付款明细-按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
往来款	139,702,296.66	142,433,663.41
非银行借款及利息	44,886,882.67	49,239,337.44
押金及保证金	30,589,545.58	17,655,587.59
代扣代缴款	6,149,622.98	3,130,585.40
其他	1,382,736.06	6,886,977.09
合 计	222,711,083.95	219,346,150.93

24. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
直管店保证金	6,767,105.40	18,199,605.40
直供店保证金	18,346,725.24	4,953,000.00
一年内到期的长期借款	53,314,560.09	253,912,271.24
其中：长期借款利息	217,155.27	310,292.85
一年内到期的租赁负债	92,398,133.79	129,047,974.26
一年内到期的应付分期付款额	604,867.10	
一年内到期的应付融资租赁款	5,124,252.06	
合 计	176,555,643.68	406,112,850.90

25. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	19,207,140.13	37,622,946.39
合 计	19,207,140.13	37,622,946.39

26. 长期借款**26.1 长期借款分类**

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	18,654,318.96	21,864,871.69
合 计	18,654,318.96	21,864,871.69

注：本报告期末无已逾期未偿还的长期借款情况。

27. 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	210,306,632.24	347,509,437.86
减：未确认融资费用	26,311,028.43	43,262,242.21
减：一年内到期的租赁负债	92,398,133.79	129,047,974.26
合 计	91,597,470.02	175,199,221.39

28. 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
直管店保证金	17,693,797.33	16,557,769.49
直供店保证金	67,160,000.00	61,414,600.00
应付分期付款额	1,312,566.36	
应付融资租赁款	4,673,385.15	
减：未确认融资费用	165,566.92	

合 计	90,674,181.92	77,972,369.49
-----	---------------	---------------

29. 预计负债

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	134,093.94	3,976,070.37	诉讼
合 计	134,093.94	3,976,070.37	

30. 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	140,225,985.00			266,429,371.00		266,429,371.00	406,655,356.00

注：公司于2022年1月25日公布了“壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司2021年第三季度权益分派预案公告(更正后)”，拟以140,225,985.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增19股，共转增266,429,371.00股，转增后股本变为406,655,356.00股。中国证券登记结算有限责任公司北京分公司于2022年1月27日完成了公司2021年的权益分派，送(转)股份到账日为2022年1月28日。

31. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,611,560,351.23	6,921,032.28	266,429,371.00	2,352,052,012.51
合 计	2,611,560,351.23	6,921,032.28	266,429,371.00	2,352,052,012.51

注：本期资本公积增加主要系少数股东增资、母公司收购子公司少数股东股权及母公司处置子公司股权所致；资本公积减少主要系资本公积转增股本所致。

32. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,662,891.34			4,662,891.34
合 计	4,662,891.34			4,662,891.34

33. 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-1,512,280,469.87	-1,563,602,592.84
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-1,512,280,469.87	-1,563,602,592.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,648,387.44	51,322,122.97
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-1,515,928,857.31	-1,512,280,469.87

34. 营业收入及营业成本**34.1 营业收入及营业成本明细**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,702,629,394.28	3,908,954,925.52	4,598,007,163.49	3,697,947,547.56
其他业务	11,188,414.79		10,902,008.64	
合 计	4,713,817,809.07	3,908,954,925.52	4,608,909,172.13	3,697,947,547.56

34.2 主营业务（分大类）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
商品销售	4,384,725,318.03	3,858,820,152.87	4,510,727,427.13	3,636,568,652.79
数据推广	206,922,578.20	32,162,579.47	8,178,556.28	6,988,496.37
门店管理服务	15,199,480.28	6,913,611.72	21,092,272.61	7,454,905.56
技术服务费	72,283,616.46	8,478,105.23	51,976,709.99	46,931,928.48
其他	23,498,401.31	2,580,476.23	6,032,197.48	3,564.36
合 计	4,702,629,394.28	3,908,954,925.52	4,598,007,163.49	3,697,947,547.56

35. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	2,801,648.17	4,890,979.92
印花税	2,546,217.77	4,338,892.71
教育费附加	1,209,744.47	2,060,656.08
地方教育费附加	812,110.20	1,378,035.05
水利基金	313,933.83	514,229.20
其他税费	340,208.78	114,235.69
合 计	8,023,863.22	13,297,028.65

36. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	189,586,134.66	226,070,574.52
使用权资产折旧	104,180,972.26	158,694,079.89
广告宣传费	67,966,919.03	72,916,873.17
系统服务费	12,917,110.75	17,633,394.28
其他折旧及摊销费	20,505,167.08	17,348,691.22
水电物管费	13,428,084.36	14,795,722.88
线上平台佣金	18,349,453.94	18,594,162.14
租赁费	3,775,621.50	10,458,210.49
中介费	32,810,766.71	9,198,812.39
办公会议费	8,424,155.64	2,702,283.47
差旅费	1,565,839.86	2,502,337.96
邮电通讯费	1,512,214.31	1,941,380.46
其他	2,421,894.49	5,386,219.06
合 计	477,444,334.59	558,242,741.93

37. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,861,223.82	78,762,095.74
其他折旧及摊销费	21,307,726.46	24,977,715.84
中介费	12,749,393.18	17,300,089.23
业务招待费	8,496,198.30	9,905,951.36

使用权资产折旧	4,073,041.19	4,296,833.15
差旅费	4,054,457.10	4,330,447.78
水电物管费	2,030,778.85	1,625,271.38
租赁费	1,820,988.02	1,259,647.89
办公会议费	1,945,698.03	961,234.11
邮电通讯费	1,459,019.06	648,724.41
其他	4,123,928.64	1,328,056.15
合 计	137,922,452.65	145,396,067.04

38. 研发费用

按费用项目列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,705,042.21	10,507,005.43
外部技术服务费	373,451.33	
合 计	8,078,493.54	10,507,005.43

39. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,470,315.20	76,305,873.60
减：利息收入	5,658,254.97	6,004,856.71
手续费及其他	10,100,100.37	19,960,408.69
未确认融资费用摊销	14,203,446.41	24,752,271.05
合 计	90,115,607.01	115,013,696.63

40. 其他收益**40.1 其他收益明细情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,196,019.47	3,828,446.15
个税手续费返还	160,013.16	
合 计	4,356,032.63	3,828,446.15

40.2 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期非经常性损益的金额
稳岗补贴	888,675.39	365,163.17	888,675.39
惠民消费促进奖补资金	450,000.00		450,000.00
税费加计扣除	413,538.59		413,538.59
以工代训补贴	122,700.00	406,900.00	122,700.00
成都高新技术产业开发区科技创新奖励		940,000.00	
其他与收益相关的补助	2,321,105.49	2,116,382.98	2,321,105.49
合 计	4,196,019.47	3,828,446.15	4,196,019.47

41. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-663,401.10	-106,823.25	
购买银行理财产品投资收益	278.69		
应收款项融资终止确认损益(贴现利息和贴现手续费)	-2,172,435.78	-8,076,086.86	
合 计	-2,835,558.19	-8,182,910.11	
42. 信用减值损失			
项 目	本期发生额	上期发生额	
坏账准备	-21,036,293.06	6,804,034.66	
合 计	-21,036,293.06	6,804,034.66	
43. 资产减值损失			
项 目	本期发生额	上期发生额	
存货跌价损失	-5,496,523.20	-4,672,795.57	
商誉减值损失	-33,388,544.21		
合 计	-38,885,067.41	-4,672,795.57	
44. 资产处置收益			
项 目	本期发生额	上期发生额	
使用权资产处置收益	-23,772,143.27		
合 计	-23,772,143.27		
45. 营业外收入			
45.1 营业外收入明细情况			
项 目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期非经常性损益的金额
无法支付的款项	21,223,467.21	7,095,218.08	21,223,467.21
罚款及违约收入	221,727.07	677,018.00	221,727.07
报废非流动资产利得	586,715.10	406,946.43	586,715.10
其他	402,207.76	1,135,414.77	402,207.76
合 计	22,434,117.14	9,314,597.28	22,434,117.14
46. 营业外支出			
项 目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期非经常性损益的金额
违约及赔偿支出		3,627,134.24	
无法收回的款项		3,492,307.23	
非流动资产报废损失	1,048,773.52	754,744.19	1,048,773.52
捐赠支出	516,573.00	373,296.40	516,573.00
滞纳金	200,152.41	479,078.30	200,152.41
未决诉讼预计赔偿	134,093.94	3,377,924.04	134,093.94
其他	302,058.07	789,581.45	302,058.07
合 计	2,201,650.94	12,894,065.85	2,201,650.94
47. 所得税费用			
项 目	本期发生额	上期发生额	
当期所得税费用	15,699,358.18	14,757,221.01	
递延所得税费用	-7,049,943.23	-9,563,249.51	

	合 计	8,649,414.95	5,193,971.50
48.	现金流量表项目		
48.1	收到的其他与经营活动有关的现金		
	项 目	本期发生额	上期发生额
	使用受到限制货币资金净流入	81,794,160.81	86,412,098.31
	其他	22,658,343.69	22,431,506.87
	合 计	104,452,504.50	108,843,605.18
48.2	支付的其他与经营活动有关的现金		
	项 目	本期发生额	上期发生额
	公司费用支付	178,122,984.41	129,960,094.26
	押金保证金	12,222,775.38	797,679.81
	其他	16,094,901.05	39,331,567.51
	合 计	206,440,660.84	170,089,341.58
48.3	收到的其他与投资活动有关的现金		
	项 目	本期发生额	上期发生额
	收回借款	33,208,500.00	34,930,000.00
	取得子公司支付的现金为负数时	234.02	
	合 计	33,208,734.02	34,930,000.00
48.4	支付其他与投资活动有关的现金		
	项 目	本期发生额	上期发生额
	支付借款		33,208,500.00
	合 计		33,208,500.00
48.5	收到的其他与筹资活动有关的现金		
	项 目	本期发生额	上期发生额
	集团内票据贴现融资收款	73,890,385.29	
	非金融机构借款	38,110,300.00	47,780,794.63
	使用受到限制货币资金净流入	27,073,800.00	
	其他	12,481,898.84	831,051.16
	合 计	151,556,384.13	48,611,845.79
48.6	支付的其他与筹资活动有关的现金		
	项 目	本期发生额	上期发生额
	与租赁相关的总现金流出	136,139,261.93	171,541,988.67
	集团内票据贴现融资保证金	55,000,000.00	
	非金融机构借款	42,462,754.77	176,360,966.65
	使用受到限制货币资金净流出		41,073,800.00
	其他	5,876,519.66	8,260,896.04
	合 计	239,478,536.36	397,237,651.36
48.7	报告期内因应收票据对外背书转让而无现金流金额的情况		
	项 目	本期金额	上期金额
	应收票据背书导致的销售商品提供劳务未收到的现金	250,970,150.00	319,246,805.13

应收票据背书导致的采购商品接受劳务未支付的现金	250,970,150.00	319,246,805.13
-------------------------	----------------	----------------

49. 现金流量表补充资料

49.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,688,154.49	57,508,419.95
加：信用减值损失	21,036,293.06	-6,804,034.66
资产减值准备	38,885,067.41	4,672,795.57
固定资产折旧、油气资产折耗、投资性房地产折旧	13,554,936.92	17,842,707.62
使用权资产折旧	108,254,013.45	162,990,913.04
无形资产摊销	14,223,295.34	15,618,378.59
长期待摊费用摊销	12,424,839.41	8,865,320.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	23,772,143.27	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	462,058.42	347,797.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	85,673,761.61	101,058,144.65
投资损失（收益以“-”号填列）	1,772,737.12	106,823.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,049,943.23	-9,563,249.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	182,561,626.13	662,077,694.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-424,180,243.29	278,774,510.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-220,579,480.92	-578,693,736.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-136,500,740.81	714,802,485.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	133,663,903.15	247,232,200.04
减：现金的期初余额	247,232,200.04	177,787,287.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-113,568,296.89	69,444,912.71

49.2 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	234.02
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

	取得子公司支付的现金净额		-234.02
49.3	现金和现金等价物的构成		
	项 目	期末余额	期初余额
	一、现金	133,663,903.15	247,232,200.04
	其中：库存现金	132,190.20	250,804.89
	可随时用于支付的银行存款	113,136,867.41	234,388,171.71
	可随时用于支付的其他货币资金	20,394,845.54	12,593,223.44
	二、现金等价物		
	三、期末现金及现金等价物余额	133,663,903.15	247,232,200.04

50. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	374,693,938.60	
其中：银行存款	7,620,756.59	注 1
其他货币资金	367,073,182.01	注 1
存货	359,037,775.01	
其中：库存商品	359,037,775.01	注 2
固定资产	11,501,651.79	
其中：房屋及建筑物	9,583,426.30	注 3
运输设备	1,209,060.48	注 3
仓储及机械设备	2,012.04	注 3
电子设备	460,969.65	注 3
办公及其他设备	246,183.32	注 3

注 1：银行存款中 7,620,756.59 元为受限资金，其中 7,134,517.03 元为司法冻结款项，486,239.56 元系其他原因导致账户只收不付或使用受限冻结款项；其他货币资金中 367,073,182.01 元为受限资金，其中票据保证金 286,070,492.40 元、为取得短期借款质押的定期存单 14,000,000.00 元，为开立银行承兑汇票质押的定期存单 40,000,000.00 元、保证金 406,612.59 元、POS 通联、银联支付、联动优势等系线上平台期末余额 26,596,077.02 元于次日归集到公司指定账户，12 月 31 日当天使用受限。

注 2：期末库存商品 359,037,775.01 元使用权受到限制，均为本公司及其子公司取得短期借款及开立银行承兑汇票提供质押担保，此外本公司子公司为取得短期借款以酒 7,306,228.00ml 及公司酒水提供质押担保；

注 3：期末房屋及建筑物账面价值 9,583,426.30 元使用权受到限制，主要系本公司以位于四川省金牛区一品天下大街 259 号附 164 号 1、2 层的商业用房为本公司子公司短期借款提供抵押担保；期末运输设备 1,209,060.48 元使用权受到限制，其中 1,083,902.53 元系本公司子公司为进行售后回租将车辆抵押给德国大众汽车融资租赁（天津）有限公司，125,157.95 元系本公司子公司为进行售后回租将车辆抵押给国旺国际融资租赁有限公司；期末仓储及机械设备、电子设备、办公及其他设备使用权受到限制金额分别为 2,012.04 元、460,969.65 元、246,183.32 元，均系本公司子公司为进行售后回租将设备抵押给国旺国际融资租赁有限公司所致。

六、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

1.1 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
乌鲁木齐汇玖源企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2022年2月18日		0.0001	现金购买	2022年2月18日	控制权转移		-3,474.57

山东壹玖壹玖品牌管理有限公司	2022年5月30日		40.3000	现金购买	2022年5月30日	控制权转移	33,772,807.08	808,505.05
上海仟樽实业合伙企业(有限合伙)	2022年9月20日		1.0000	现金购买	2022年9月20日	控制权转移		-710.00
呼和浩特市智汇分享信息咨询中心(有限合伙)	2022年12月30日		1.0090	现金购买	2022年12月30日	控制权转移	979,881.80	977,960.57

注：有限合伙企业本公司持股比例普遍仅占1%左右（下同），但本公司通过协议约定限定了有限合伙企业经营范围，能实际对其进行控制，故纳入本公司合并范围。

1.2 合并成本及商誉

合并成本	乌鲁木齐汇玖源企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
现金	
合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3.00
商誉（合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额）	
营业外收入（合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额）	3.00

注：除以上公司外，其他公司在购买日合并成本和取得的可辨认净资产公允价值份额均为0，故不产生商誉或营业外收入。

1.3 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	乌鲁木齐汇玖源企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资 产：		
货币资金	234.02	234.02
预付款项		
其他应收款		
其他流动资产		
长期股权投资	2,999,999.00	2,999,999.00
负 债：		
合同负债		
应交税费		
其他应付款	1,000.00	1,000.00
其他流动负债		

注：除以上公司外，其他公司在合并日尚未运营，故无资产、负债。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 反向购买

无。

4. 处置子公司

无。

5. 其他原因的合并范围变动

5.1 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	公司成立时间	注册资本（万元）	实收资本（万元）	本公司认缴注册资本（万元）	本公司持股比例（%）
西藏要酒供应链管理有限公司(有限合伙)	新设	2022/1/19	112.04		1.27	1.1364

南宁十里醇香商务服务合伙企业（有限合伙）	新设	2022/2/15	195.00	195.00	1.95	1.00
绵阳壹酒壹酒电子商务有限公司	新设	2022/3/23	50.00		50.00	100.00
南充壹玖壹玖电子商务有限公司	新设	2022/3/22	50.00		50.00	100.00
宜宾壹玖壹玖电子商务有限公司	新设	2022/3/17	50.00		50.00	100.00
郴州市鲜旺食品合伙企业（有限合伙）	新设	2022/3/23	30.00		0.03	0.10
成都壹昇轩商贸有限公司	新设	2022/4/18	50.00		50.00	100.00
包头市瑶久瑶久商贸有限公司	新设	2022/4/19	50.00		50.00	100.00
成都壹丰誉商贸有限公司	新设	2022/4/18	50.00		50.00	100.00
乐山瑾恩戈商贸有限公司	新设	2022/4/12	50.00		50.00	100.00
成都壹加酒商贸有限公司	新设	2022/4/15	50.00		50.00	100.00
郴州市源品酒业有限公司	新设	2022/4/25	100.00		40.03	40.03
广西中汇壹玖供应链有限公司	新设	2022/4/15	650.00	650.00	261.95	40.30
温州中谷管理咨询合伙企业（有限合伙）	新设	2022/5/24	300.00		0.68	0.2255
义乌天玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	新设	2022/4/29	90.00		0.61	0.6764
金华市玉酌商贸有限公司	新设	2022/5/20	300.00	20.00	82.07	27.3573
烟台福旭投资管理合伙企业（有限合伙）	新设	2022/5/10	120.00	120.00	1.20	1.00
烟台壹玖壹玖供应链有限公司	新设	2022/5/18	400.00	400.00	161.20	40.30
临沂壹玖壹玖企业管理合伙企业（有限合伙）	新设	2022/5/18	120.00		1.20	1.00
聚多宝（济南）酒水商贸合伙企业（有限合伙）	新设	2022/5/16	120.00		1.20	1.00
烟台无忧项目管理合伙企业（有限合伙）	新设	2022/5/10	300.00		3.00	1.00
烟台壹玖壹玖电子商务有限公司	新设	2022/5/24	1,000.00		403.00	40.30
宁波共同商贸合伙企业（有限合伙）	新设	2022/6/8	300.00	150.00	2.03	0.6764
宁波浙玖汇商贸有限公司	新设	2022/6/15	1,000.00	442.60	273.57	27.3573
山东沂玖沂玖供应链管理有限公司	新设	2022/5/31	400.00	205.76	161.20	40.30
聊城壹玖零叁商贸合伙企业（有限合伙）	新设	2022/5/31	120.00		1.20	1.00
聊城约酒约酒供应链管理有限公司	新设	2022/6/6	400.00	280.00	161.20	40.30
青岛春景投资合伙企业（有限合伙）	新设	2022/6/9	120.00		1.20	1.00
青岛壹玖壹玖供应链管理有限公司	新设	2022/6/20	400.00	280.00	161.20	40.30
凉山亦玖亦玖电子商务有限公司	新设	2022/6/10	50.00		50.00	100.00
杭州华樽企业管理合伙企业（有限合伙）	新设	2022/6/28	1,000.00		6.76	0.6764
上海慧至通科技有限公司	新设	2022/6/17	100.00		100.00	100.00
杭州共博企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	新设	2022/5/23	300.00	148.50	2.03	0.6764
杭州酒道网络科技有限公司	新设	2022/6/2	1,000.00	398.68	273.57	27.3573
南京荟玖荟玖商贸合伙企业（有限合伙）	新设	2022/7/29	500.00		5.00	1.00
东莞欢酒欢酒商务服务合伙企业（有限合伙）	新设	2022/7/5	150.00	125.50	1.50	1.00
东莞壹玖壹玖酒业有限公司	新设	2022/7/13	500.00	470.00	201.50	40.30
山西马奎斯企业管理合伙企业（有限合伙）	新设	2022/7/4	100.00		1.00	1.00

成都天天伯乐传媒合伙企业（有限合伙）	新设	2022/8/24	20.00		0.20	1.00
南京贺玖贺玖供应链有限公司	新设	2022/8/5	600.00	21.00	241.80	40.30
深圳市壹玖壹玖供应链合伙企业（有限合伙）	新设	2022/8/18	300.00	51.50	3.00	1.00
苏州玖盈玖电子商务有限公司	新设	2022/8/25	500.00		500.00	100.00
深圳市壹玖壹玖酒业有限公司	新设	2022/9/9	1,000.00	180.00	403.00	40.30
上海奕饮实业有限公司	新设	2022/8/26	1,000.00	500.00	403.00	40.30
成都壹玖紫金品牌管理合伙企业（有限合伙）	新设	2022/10/8	150.00		1.50	1.00
四川壹玖壹玖金台科技有限责任公司	新设	2022/10/19	500.00		201.50	40.30
山西环球智博企业管理合伙企业（有限合伙）	新设	2022/10/27	600.00	12.00	6.00	1.00
石家庄玖存商贸有限公司	新设	2022/10/24	100.00		100.00	100.00
壹玖壹玖（烟台）商务管理咨询有限公司	新设	2022/10/14	100.00		40.30	40.30
甘肃壹玖裕成企业管理咨询中心（有限合伙）	新设	2022/10/17	150.00		1.50	1.00
成都聚鑫力文化传播合伙企业（有限合伙）	新设	2022/11/25	300.00		1.50	0.50
石家庄玖勤商贸有限公司	新设	2022/11/3	100.00		100.00	100.00
浙江千梓商贸有限公司	新设	2022/11/21	1,000.00	50.00	272.60	27.2602
太原壹玖壹玖供应链管理有限公司	新设	2022/11/18	2,000.00		806.00	40.30
兰州泓玖供应链管理有限责任公司	新设	2022/12/2	500.00	120.00	201.50	40.30
四川壹玖壹玖国际旅行社有限公司	新设	2022/12/27	1,000.00		401.50	40.15
温州市壹玖酒水供应链有限公司	新设	2022/12/26	1,000.00		271.25	27.1249
亦玖邀酒（厦门）供应链有限公司	新设	2022/12/23	500.00		500.00	100.00

5.2 合并范围减少

子公司名称	股权处置方式	注销时间	持股比例（%）
昆明龙顺商务服务有限公司	注销	2022/11/2	100.00
昌吉市玖合盛达电子商务有限公司	注销	2022/2/9	100.00
山西环球天成企业管理合伙企业（有限合伙）	注销	2022/12/5	0.99
南昌昊锐企业管理中心（有限合伙）	注销	2022/11/28	1.00
郴州市鲜旺食品合伙企业（有限合伙）	注销	2022/7/27	0.10
成都壹加酒商贸有限公司	注销	2022/1/29	100.00
郴州市源品酒业有限公司	注销	2022/7/20	40.03
酒易众合（北京）国际酒业有限公司	注销	2022/2/9	48.45
山西马奎斯企业管理合伙企业（有限合伙）	注销	2022/12/12	1.00
淮安樽玖企业管理合伙企业（有限合伙）	注销	2022/4/11	1.00

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
四川兴玖盛品牌管理有限公司	成都	成都	商业		95.00	设立

上海壹玖壹玖国际贸易有限公司	上海	上海	商业		95.00	设立
北京一玖供应链管理有限公司	北京	北京	商业		95.00	设立
四川壹加玖优选电子商务有限公司	成都	成都	商业		54.10	设立
四川玖厂到店供应链管理有限公司	成都	成都	商业	95.00		设立
成都壹加玖电子商务有限公司	成都	成都	商业		100.00	设立
重庆邀玖邀玖电子商务有限公司	重庆	重庆	商业		67.33	设立
广州壹玖壹玖电子商务有限公司	广州	广州	商业		100.00	设立
郑州壹玖壹玖电子商务有限公司	郑州	郑州	商业		70.00	设立
西安亦酒亦酒商贸有限公司	西安	西安	商业		100.00	设立
南京酒溪亭电子商务有限公司	南京	南京	商业		100.00	设立
济南壹玖壹玖电子商务有限公司	济南	济南	商业		70.00	设立
壹玖壹玖电子商务武汉有限公司	武汉	武汉	商业		100.00	设立
长春壹玖壹玖电子商务有限公司	长春	长春	商业		100.00	设立
南宁瑶玖电子商务有限公司	南宁	南宁	商业		100.00	设立
长沙邀酒邀酒电子商务有限公司	长沙	长沙	商业		100.00	设立
福州壹玖壹玖电子商务有限公司	福州	福州	商业		100.00	设立
海口壹玖壹玖电子商务有限公司	海口	海口	商业		100.00	设立
昆明亦酒亦酒电子商务有限公司	昆明	昆明	商业		100.00	设立
合肥壹玖壹玖电子商务有限公司	合肥	合肥	商业		100.00	设立
南昌亦酒亦酒电子商务有限公司	南昌	南昌	商业		100.00	设立
西宁壹玖壹玖电子商务有限公司	西宁	西宁	商业		100.00	设立
沈阳玖品玖电子商务有限公司	沈阳	沈阳	商业		100.00	设立
贵阳壹玖壹玖电子商务有限公司	贵州	贵州	商业		100.00	设立
拉萨天存电子商务有限公司	拉萨	拉萨	商业		100.00	设立
兰州壹玖壹玖电子商务有限公司	兰州	兰州	商业		67.333	设立
河北壹玖壹玖电子商务有限公司	石家庄	石家庄	商业		100.00	设立
呼和浩特市轩都电子商务有限公司	呼和浩特	呼和浩特	商业		67.333	设立
银川壹玖壹玖电子商务有限公司	银川	银川	商业		100.00	设立
太原壹玖壹玖电子商务有限公司	太原	太原	商业		100.00	设立
乌鲁木齐天存终端电子商务有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业		100.00	设立
杭州易酒易酒电子商务有限公司	杭州	杭州	商业		100.00	设立
上海羿玖电子商务有限公司	上海	上海	商业		100.00	设立
黑龙江省壹酒壹酒电子商务有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业		100.00	设立
重庆玖玺供应链管理有限公司	重庆	重庆	商业		95.00	设立
成都壹加玖供应链管理有限公司	成都	成都	商业		80.75	设立
石家庄壹玖壹玖供应链管理有限公司	石家庄	石家庄	商业		100.00	设立
贵阳壹玖壹玖供应链管理有限公司	贵阳	贵阳	商业		95.00	设立
西安合众供应链管理有限公司	西安	西安	商业		95.00	设立
沈阳玖品玖供应链管理有限公司	沈阳	沈阳	商业		95.00	设立
南宁瑶玖供应链管理有限公司	南宁	南宁	商业		95.00	设立

长沙玺客电子商务有限公司	长沙	长沙	商业		95.00	设立
福州壹加玖供应链管理有限公司	福州	福州	商业		95.00	设立
太原兴和业供应链管理有限公司	太原	太原	商业		95.00	设立
南京酒溪亭供应链管理有限公司	南京	南京	商业		95.00	设立
昆明酒樽供应链管理有限公司	昆明	昆明	商业		95.00	设立
杭州易玖易玖供应链管理有限公司	杭州	杭州	商业		95.00	设立
呼和浩特市玖泉企业管理服务有限公司	呼和浩特	呼和浩特	商业		95.00	设立
海南壹玖供应链管理有限公司	海口	海口	商业		95.00	设立
壹玖壹玖供应链管理（天津）有限公司	天津	天津	商业		40.00	设立
哈尔滨壹酒壹酒供应链管理有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业		95.00	设立
河南雅山商贸有限公司	郑州	郑州	商业		70.00	设立
长春壹玖壹玖供应链管理有限公司	长春	长春	商业		95.00	设立
银川尚玖供应链管理有限公司	银川	银川	商业		95.00	设立
西宁玖玖玖玖供应链管理有限公司	西宁	西宁	商业		95.00	设立
上海亦酒供应链管理有限公司	上海	上海	商业		95.00	设立
合肥易酒易酒供应链管理有限公司	合肥	合肥	商业		95.00	设立
南昌邀酒邀酒供应链管理有限公司	南昌	南昌	商业		95.00	设立
广州壹玖壹玖供应链管理有限公司	广州	广州	商业		95.00	设立
武汉玖玖玖玖供应链管理有限公司	武汉	武汉	商业		95.00	设立
乌鲁木齐宜嘉玖电子商务有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业		100.00	设立
兰州陇玖供应链管理有限公司	兰州	兰州	商业		100.00	设立
拉萨天醇供应链管理有限公司	拉萨	拉萨	商业		95.00	设立
贵州仁怀壹玖壹玖供应链管理有限公司	仁怀	仁怀	商业		63.65	设立
上海益盾商贸有限责任公司	上海	上海	商业		95.00	设立
四川茶礼苑平台科技有限公司	成都	成都	商业		95.00	设立
达州壹玖壹玖酒类销售有限公司	达州	达州	商业		100.00	设立
渠县快喝商贸有限公司	达州	达州	商业		100.00	设立
福州壹玖壹玖企业管理咨询有限公司	福州	福州	商业		100.00	设立
昆明戴仁酒业有限公司	昆明	昆明	商业		100.00	设立
西宁邀酒邀酒商贸有限公司	西宁	西宁	商业		100.00	设立
昆明燕乐电子商务有限公司	昆明	昆明	商业		100.00	设立
乌鲁木齐玖合盛达电子商务有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业		100.00	设立
上海清酌企业管理有限公司	上海	上海	商业		100.00	设立
广州欢酒欢酒酒业有限公司	广州	广州	商业		100.00	设立
南昌羿酒羿酒电子商务有限公司	南昌	南昌	商业		100.00	设立
深圳市一九一九酒业有限公司	深圳	深圳	商业		100.00	设立
内蒙古瑶久瑶久企业管理有限公司	呼和浩特	呼和浩特	商业		100.00	设立
黑龙江省邀酒邀酒企业管理咨询有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业		100.00	设立
杭州百梓商贸有限公司	杭州	杭州	商业		67.6432	设立

宁波百梓商贸有限公司	宁波	宁波	商业		100.00	设立
石家庄逸久企业管理有限公司	石家庄	石家庄	商业		100.00	设立
福建亦玖邀酒商贸有限公司	福州	福州	商业		100.00	设立
成都要酒要酒终端企业管理有限公司	成都	成都	商业		100.00	设立
太原亿玖亿玖电子商务有限公司	太原	太原	商业		100.00	设立
西安邀酒邀酒商贸有限公司	西安	西安	商业		100.00	设立
成都亦玖亦玖终端企业管理有限公司	成都	成都	商业		75.00	设立
贵阳彩虹鸿运商贸有限公司	贵阳	贵阳	商业		100.00	设立
南京羿玖电子商务有限公司	南京	南京	商业		100.00	设立
海南邀酒邀酒商贸有限公司	海南	海南	商业		100.00	设立
武汉臻玖企业管理有限公司	武汉	武汉	商业		100.00	设立
河南亦玖亦玖企业管理咨询有限公司	郑州	郑州	商业		100.00	设立
南宁亦玖亦玖企业管理有限公司	南宁	南宁	商业		100.00	设立
长沙沂玖沂玖企业管理咨询有限公司	长沙	长沙	商业		100.00	设立
北京易久易久商贸有限公司	北京	北京	商业		100.00	设立
兰州缙玖商贸有限公司	兰州	兰州	商业		100.00	设立
重庆壹玖壹玖企业管理咨询有限公司	重庆	重庆	商业		100.00	设立
天津玖玖企业管理有限公司	天津	天津	商业		100.00	设立
青岛羿玖羿玖电子商务有限公司	青岛	青岛	商业		100.00	设立
合肥壹玖壹玖终端企业管理有限公司	合肥	合肥	商业		100.00	设立
济南壹玖壹玖供应链管理有限公司	济南	济南	商业		100.00	设立
临清市井冠商贸有限公司	临清	临清	商业		100.00	设立
沈阳亦玖亦玖电子商务有限公司	沈阳	沈阳	商业		100.00	设立
福州邀酒邀酒商贸有限公司	福州	福州	商业		100.00	设立
福州邀酒邀酒酒业有限公司	福州	福州	商业		100.00	设立
佳木斯壹酒壹酒电子商务有限公司	佳木斯	佳木斯	商业		100.00	设立
银川邀酒商贸有限公司	银川	银川	商业		100.00	设立
重庆易玖易玖商贸有限公司	重庆	重庆	商业		100.00	设立
长春壹玖壹玖终端管理有限公司	长春	长春	商业		100.00	设立
四川壹玖壹玖电子商务有限公司	成都	成都	商业	100.00		设立
四川壹玖壹玖终端企业管理有限公司	成都	成都	商业	100.00		设立
成都仓到店仓储配送有限公司	成都	成都	商业	100.00		设立
壹玖壹玖企业管理成都有限公司	成都	成都	商业	100.00		设立
隔壁仓库电子商务有限公司	成都	成都	商业	89.00		设立
四川壹玖壹玖网络科技有限公司	成都	成都	商业		100.00	设立
成都逸香世纪电子商务有限公司	成都	成都	商业		100.00	设立
成都壹加玖网络科技有限公司	成都	成都	商业		100.00	设立
拉萨玖妈妈网络科技有限公司	拉萨	拉萨	商业	100.00		设立
成都嘴上功夫电子商务有限公司	成都	成都	商业		100.00	设立
四川易玖电子商务有限公司	成都	成都	商业		100.00	设立
成都汇玖缘网络科技有限公司	成都	成都	商业		100.00	设立

四川快喝电子商务有限公司	成都	成都	商业		100.00	设立
上加下信息技术成都有限公司	成都	成都	商业	100.00		设立
玖妈妈大数据服务成都有限公司	成都	成都	商业	100.00		设立
河南玖闻实业有限公司	郑州	郑州	商业		100.00	设立
江西玖尊商贸有限公司	宜春	宜春	商业		63.65	设立
成都梵觅科技有限公司	成都	成都	商业		85.50	设立
成都壹玖壹玖丹露新零售科技有限公司	成都	成都	商业		95.00	设立
河南壹玖壹玖供应链管理有限公司	郑州	郑州	商业		38.00	设立
北京欢天喜运商贸有限公司	北京	北京	商业		100.00	购买
广州毅酒壹酒业有限公司	广州	广州	商业		100.00	购买
广州毅酒伍酒业有限公司	广州	广州	商业		100.00	购买
深圳毅酒珊酒业有限公司	深圳	深圳	商业		100.00	购买
广州毅酒肆酒业有限公司	广州	广州	商业		100.00	购买
广州毅酒珊酒业有限公司	广州	广州	商业		100.00	购买
深圳毅酒壹酒业有限公司	深圳	深圳	商业		100.00	购买
广州毅酒尔酒业有限公司	广州	广州	商业		100.00	购买
深圳毅酒尔酒业有限公司	深圳	深圳	商业		100.00	购买
广州毅酒陆酒业有限公司	广州	广州	商业		100.00	购买
南宁玖瑶商贸有限公司	南宁	南宁	商业		100.00	购买
哈尔滨迪珀酒业有限责任公司	哈尔滨	哈尔滨	商业		100.00	购买
杭州慕隆商贸有限公司	杭州	杭州	商业		67.6432	购买
沧州营玉商贸有限公司	沧州	沧州	商业		100.00	购买
石家庄璟约企业管理咨询有限公司	石家庄	石家庄	商业		100.00	购买
兰州瑶久瑶久商贸有限公司	兰州	兰州	商业		100.00	购买
南京羿玖酒类商贸有限公司	南京	南京	商业		100.00	购买
沈阳市铁西区酒樽酒类批发零售有限公司	沈阳	沈阳	商业		100.00	购买
天津久弘商贸有限公司	天津	天津	商业		100.00	购买
长春一九一九酒业有限公司	长春	长春	商业		100.00	购买
上海迪迫企业服务有限公司	上海	上海	商业		100.00	购买
郑州颂酒商贸有限公司	郑州	郑州	商业		100.00	设立
长春速易购商贸有限公司	长春	长春	商业		40.30	设立
沧州倍恒商贸有限公司	沧州	沧州	商业		100.00	购买
杭州酒耀玖电子商务有限公司	杭州	杭州	商业		100.00	设立
新疆玮捷供应链管理有限责任公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业		40.00	设立
成都好耍平台科技有限公司	成都	成都	商业		40.30	设立
海南酬诚投资合伙企业（有限合伙）	海口	海口	商业		1.00	设立
黑龙江连线企业管理合伙企业（有限合伙）	哈尔滨	哈尔滨	商业		1.00	购买
黑龙江通路供应链管理有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业		40.30	设立
辽宁路通企业管理合伙企业（有限合伙）	沈阳	沈阳	商业		1.00	设立
合肥易酒易酒商贸合伙企业（有限合伙）	合肥	合肥	商业		1.00	设立
辽宁硕辉供应链管理有限公司	沈阳	沈阳	商业		40.30	设立

四川壹玖壹玖品牌管理有限公司	成都	成都	商业		40.30	设立
石家庄市玖存企业管理咨询中心（有限合伙）	石家庄	石家庄	商业		1.00	购买
长沙尊酒企业管理合伙企业（有限合伙）	长沙	长沙	商业		1.00	购买
济南聚汇酒企业管理合伙企业（有限合伙）	济南	济南	商业		1.00	购买
长春协同企业管理合伙企业（有限合伙）	长春	长春	商业		1.00	购买
上海智盛邦成企业管理合伙企业（有限合伙）	上海	上海	商业		1.00	设立
北京大运前程信息技术咨询中心（有限合伙）	北京	北京	商业		0.9901	购买
淮安毅玖毅企业管理合伙企业（有限合伙）	淮安	淮安	商业		1.00	设立
重庆甄品玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	重庆	重庆	商业		1.00	购买
淮安妙玖企业管理合伙企业（有限合伙）	淮安	淮安	商业		1.00	设立
淮安豪玖企业管理合伙企业（有限合伙）	淮安	淮安	商业		1.00	设立
淮安瑶玖企业管理合伙企业（有限合伙）	淮安	淮安	商业		0.9878	设立
云南品玖企业管理合伙企业（有限合伙）	昆明	昆明	商业		1.00	设立
杭州弈玖弈玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	商业		1.00	购买
海口市邑玖邑玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	海口	海口	商业		0.0002	设立
陕西环球智盛企业管理合伙企业（有限合伙）	西安	西安	商业		0.0001	购买
乌鲁木齐玖盛企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业		1.00	设立
湖北寰宇智慧企业管理合伙企业（有限合伙）	武汉	武汉	商业		1.1164	购买
天津玖禾企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	天津	天津	商业		0.00	购买
南宁邀九企业管理合伙企业（有限合伙）	南宁	南宁	商业		1.00	设立
西藏要酒要酒供应链管理合伙企业（有限合伙）	拉萨	拉萨	商业		1.1364	设立
乌鲁木齐汇玖源企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业		0.0001	购买
南宁十里醇香商务服务合伙企业（有限合伙）	南宁	南宁	商业		1.00	设立
绵阳壹酒壹酒电子商务有限公司	绵阳	绵阳	商业		100.00	设立
南充壹玖壹玖电子商务有限公司	南充	南充	商业		100.00	设立
宜宾壹玖壹玖电子商务有限公司	宜宾	宜宾	商业		100.00	设立
成都壹昇轩商贸有限公司	成都	成都	商业		100.00	设立
包头市瑶久瑶久商贸有限公司	包头	包头	商业		100.00	设立
成都壹丰誉商贸有限公司	成都	成都	商业		100.00	设立
乐山瑾恩戈商贸有限公司	乐山	乐山	商业		100.00	设立
广西中汇壹玖供应链有限公司	南宁	南宁	商业		40.30	设立
温州中谷管理咨询合伙企业（有限合伙）	温州	温州	商业		0.2255	设立
义乌天玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	金华	金华	商业		0.6764	设立

伙)						
金华市玉酌商贸有限公司	金华	金华	商业		27.3573	设立
烟台福旭投资管理合伙企业（有限合伙）	烟台	烟台	商业		1.00	设立
烟台壹玖壹玖供应链有限公司	烟台	烟台	商业		40.30	设立
临沂壹玖壹玖企业管理合伙企业（有限合伙）	临沂	临沂	商业		1.00	设立
聚多宝（济南）酒水商贸合伙企业（有限合伙）	济南	济南	商业		1.00	设立
山东壹玖壹玖品牌管理有限公司	济南	济南	商业		40.30	购买
烟台无忧项目管理合伙企业（有限合伙）	烟台	烟台	商业		1.00	设立
烟台壹玖壹玖电子商务有限公司	烟台	烟台	商业		40.30	设立
宁波共同商贸合伙企业（有限合伙）	宁波	宁波	商业		0.6764	设立
宁波浙玖汇商贸有限公司	宁波	宁波	商业		27.3573	设立
山东沂玖沂玖供应链管理有限公司	沂玖	沂玖	商业		40.30	设立
聊城壹玖零叁商贸合伙企业（有限合伙）	聊城	聊城	商业		1.00	设立
聊城约酒约酒供应链管理有限公司	聊城	聊城	商业		40.30	设立
青岛春景投资合伙企业（有限合伙）	青岛	青岛	商业		1.00	设立
青岛壹玖壹玖供应链管理有限公司	青岛	青岛	商业		40.30	设立
凉山亦玖亦玖电子商务有限公司	凉山彝族自治州	凉山彝族自治州	商业		100.00	设立
杭州华樽企业管理合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	商业		0.6764	设立
上海慧至通科技有限公司	上海	上海	商业		100.00	设立
杭州共博企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	杭州	杭州	商业		0.6764	设立
杭州酒道网络科技有限公司	杭州	杭州	商业		27.3573	设立
南京荟玖荟玖商贸合伙企业（有限合伙）	南京	南京	商业		1.00	设立
东莞欢酒欢酒商务服务合伙企业（有限合伙）	东莞	东莞	商业		1.00	设立
东莞壹玖壹玖酒业有限公司	东莞	东莞	商业		40.30	设立
成都天天伯乐传媒合伙企业（有限合伙）	成都	成都	商业		1.00	设立
南京贺玖贺玖供应链有限公司	南京	南京	商业		40.30	设立
深圳市壹玖壹玖供应链合伙企业（有限合伙）	深圳	深圳	商业		1.00	设立
苏州玖盈玖电子商务有限公司	苏州	苏州	商业		100.00	设立
深圳市壹玖壹玖酒业有限公司	深圳	深圳	商业		40.30	设立
上海仟樽实业合伙企业（有限合伙）	上海	上海	商业		1.00	购买
上海奕饮实业有限公司	上海	上海	商业		40.30	设立
成都壹玖紫金品牌管理合伙企业（有限合伙）	成都	成都	商业		1.00	设立
四川壹玖壹玖金台科技有限责任公司	成都	成都	商业		40.30	设立
山西环球智博企业管理合伙企业（有限合伙）	太原	太原	商业		1.00	设立
石家庄玖存商贸有限公司	石家庄	石家庄	商业		100.00	设立

壹玖壹玖（烟台）商务管理咨询有限公司	烟台	烟台	商业		40.30	设立
甘肃壹玖裕成企业管理咨询中心（有限合伙）	兰州	兰州	商业		1.00	设立
成都聚鑫力文化传播合伙企业（有限合伙）	成都	成都	商业		0.50	设立
石家庄玖勤商贸有限公司	石家庄	石家庄	商业		100.00	设立
浙江千梓商贸有限公司	杭州	杭州	商业		27.2602	设立
太原壹玖壹玖供应链管理有限公司	太原	太原	商业		40.30	设立
兰州泓玖供应链管理有限责任公司	兰州	兰州	商业		40.30	设立
呼和浩特市智汇分享信息咨询中心（有限合伙）	呼和浩特	呼和浩特	商业		1.009	购买
四川壹玖壹玖国际旅行社有限公司	成都	成都	商业		40.15	设立
温州市壹玖酒水供应链有限公司	温州	温州	商业		27.1249	设立
亦玖邀酒（厦门）供应链有限公司	厦门	厦门	商业		100.00	设立

1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川玖厂到店供应链管理有限公司	5	404,659.84		7,950,676.07

1.3 重要非全资子公司的重要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川玖厂到店供应链管理有限公司	4,443,614,837.49	85,224,652.02	4,528,839,489.51	4,369,825,968.16		4,369,825,968.16

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川玖厂到店供应链管理有限公司	3,505,941,976.81	86,505,728.42	3,592,447,705.23	3,441,527,380.67		3,441,527,380.67

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

四川玖厂到店供应链管理有限公司	1,913,710,711.54	8,093,196.79	8,093,196.79	-33,714,405.85
(续)				
子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川玖厂到店供应链管理有限公司	3,000,888,048.84	22,050,341.97	22,050,341.97	500,997,575.21

注 1：重要的非全资子公司判断标准为子公司资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）同时占合并财务报表相应项目 10%以上的，为重要子公司。

注 2：以上主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

2.1 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

重庆邀玖邀玖电子商务有限公司：本公司子公司四川壹玖壹玖终端企业管理有限公司持有重庆邀玖邀玖电子商务有限公司 67%股权，重庆甄品玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持有重庆邀玖邀玖电子商务有限公司 33%股权。同时，本公司子公司四川壹玖壹玖终端企业管理有限公司通过协议约定持有重庆甄品玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）0.01%股权，且通过协议能实际对其进行控制。本年重庆甄品玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）注册资本变更，本公司子公司四川壹玖壹玖终端企业管理有限公司持有重庆甄品玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的股权由 0.01%增加至 1%，故本期本公司对重庆邀玖邀玖电子商务有限公司的最终持股比例由原来的 67.0033%增加至 67.33%。

兰州壹玖壹玖电子商务有限公司：本公司子公司四川壹玖壹玖终端企业管理有限公司持有兰州壹玖壹玖电子商务有限公司 67%股权，呼和浩特市智汇分享信息咨询中心（有限合伙）持有兰州壹玖壹玖电子商务有限公司 33%股权。2022 年 9 月本公司子公司四川壹玖壹玖终端企业管理有限公司通过协议约定持有呼和浩特市智汇分享信息咨询中心（有限合伙）1.009%股权，且通过协议约定限定了其经营范围，能实际对其进行控制，故将其纳入合并范围。本期本公司对兰州壹玖壹玖电子商务有限公司的最终持股比例由原来的 67%增加至 67.33%。

呼和浩特市轩都电子商务有限公司：本公司子公司四川壹玖壹玖终端企业管理有限公司持有呼和浩特市轩都电子商务有限公司 67%股权，呼和浩特市智汇分享信息咨询中心（有限合伙）持有呼和浩特市轩都电子商务有限公司 33%股权。2022 年 9 月本公司子公司四川壹玖壹玖终端企业管理有限公司通过协议约定持有呼和浩特市智汇分享信息咨询中心（有限合伙）1.009%股权，且通过协议约定限定了其经营范围，能实际对其进行控制，故将其纳入合并范围。本期本公司对呼和浩特市轩都电子商务有限公司的最终持股比例由原来的 67%增加至 67.33%。

杭州易酒易酒电子商务有限公司：2022 年 12 月，本公司子公司四川壹玖壹玖终端企业管理有限公司与杭州弈玖弈玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，协议约定杭州弈玖弈玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）将持有的杭州易酒易酒电子商务有限公司 33%股权转让给四川壹玖壹玖终端企业管理有限公司，股权转让后四川壹玖壹玖终端企业管理有限公司持有杭州易酒易酒电子商务有限公司 100%股权，本公司对杭州易酒易酒电子商务有限公司最终持股比例由原来的 67.33%增加至 100%（暂未完成工商变更）。

兰州陇玖供应链管理有限公司：2021 年 12 月，本公司子公司四川玖厂到店供应链管理有限公司（本公司持股 95.00%）与本公司二级子公司兰州缙玖商贸有限公司（本公司最终持股 100.00%）签订股权转让协议，协议约定四川玖厂到店供应链管理有限公司将持有的兰州陇玖供应链管理有限公司 100%股权全部转让给兰州缙玖商贸有限公司，股权转让后兰州缙玖商贸有限公司持有兰州

陇玖供应链管理有限公司 100%股权，本公司对兰州陇玖供应链管理有限公司的穿透持股比例由 95.00% 上升至 100.00%，上述转让于 2022 年 1 月 7 日完成工商变更登记。

杭州百梓商贸有限公司：2022 年 11 月，本公司子公司壹玖壹玖企业管理成都有限公司与杭州弈玖弈玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，协议约定壹玖壹玖企业管理成都有限公司将持有的杭州百梓商贸有限公司 32.6836% 股权转让给杭州弈玖弈玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙），股权转让后壹玖壹玖企业管理成都有限公司持有杭州百梓商贸有限公司 67.3164% 股权，本公司对杭州百梓商贸有限公司穿透持股比例由 100.00% 减少至 67.6432%，上述转让于 2022 年 11 月 23 日完成工商变更登记。

杭州慕隆商贸有限公司：2022 年 11 月本公司子公司壹玖壹玖企业管理成都有限公司与杭州弈玖弈玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，协议约定壹玖壹玖企业管理成都有限公司将持有的杭州百梓商贸有限公司 32.6836% 股权转让给杭州弈玖弈玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙），股权转让后壹玖壹玖企业管理成都有限公司持有杭州百梓商贸有限公司 67.3164% 股权，故本公司对杭州慕隆商贸有限公司穿透持股比例由 100.00% 减少至 67.6432%，上述转让于 2022 年 11 月 23 日完成工商变更登记。

重庆甄品玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）：本年重庆甄品玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）注册资本变更，本公司子公司四川壹玖壹玖终端企业管理有限公司持有重庆甄品玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的股权由 0.01% 增加至 1%。

2.2 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	重庆邀玖邀玖电子商务有限公司	兰州壹玖壹玖电子商务有限公司	呼和浩特市轩都电子商务有限公司	杭州易酒易酒电子商务有限公司	兰州陇玖供应链管理有限公司	杭州百梓商贸有限公司	杭州慕隆商贸有限公司	重庆甄品玖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	合 计
购买成本/处置对价									
—现金									
购买成本/处置对价合计									
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-128,988.45	-70,631.16	-104,242.64	-10,478,063.25	-22,089.00	17,960,766.76	-235,683.83	-26.15	6,921,032.28
差额	128,988.45	70,631.16	104,242.64	10,478,063.25	22,089.00	-17,960,766.76	235,683.83	26.15	-6,921,032.28
其中：调整资本公积	-128,988.45	-70,631.16	-104,242.64	-10,478,063.25	-22,089.00	17,960,766.76	-235,683.83	-26.15	6,921,032.28
调整盈余公积									
调整未分配利润									

3. 在合营企业或联营企业中的权益

3.1 重要的合营企业或联营企业

满足以下条件之一的，判断为重要的合营/联营企业：

- ①来自于合营或联营企业的投资收益（或亏损额绝对值）占投资方合并财务报表归属于母公司净利润的 10% 以上；
- ②对合营或联营企业的长期股权投资账面价值占投资方合并财务报表资产总额的 5% 以上；
- ③合营或联营企业对投资方虽不具有财务重大性，但具有重要的战略性、协同性或依赖性影响，如合营或联营企业为投资方重要的供应商、销售客户，或存在技术依赖等。

根据上述条件，本公司不存在重要的合营企业或联营企业。

3.2 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,799,229.89	2,462,630.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-663,401.10	-106,823.25
—其他综合收益		
—综合收益总额	-663,401.10	-106,823.25

4. 重要的共同经营

无。

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收利息、其他应收款、借款、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险、市场风险。

1. 信用风险

本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收账款和其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收账款和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2. 流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持适当的授信额度，降低流动性风险。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2022 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合 计

短期借款	1,121,065,628.54				1,121,065,628.54
应付票据	362,580,692.00				362,580,692.00
应付账款	469,595,506.92				469,595,506.92
其他应付款	222,711,083.95				222,711,083.95
一年内到期的非流动负债	176,555,643.68				176,555,643.68
长期借款		18,654,318.96			18,654,318.96
租赁负债		45,749,173.65	14,184,470.23	31,663,826.14	91,597,470.02
合计	2,352,508,555.09	64,403,492.61	14,184,470.23	31,663,826.14	2,462,760,344.07

3. 市场风险

3.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司期末无外币余额，本公司的业务活动均以人民币计价结算。2022年12月31日，本公司的资产及负债均为人民币余额。

3.2 利率风险

本公司因市场利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

3.3 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本期公司无其他价格风险。

九、公允价值

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
一、持续的公允价值计量			31,347,368.00	31,347,368.00
（一）其他权益工具投资			1,347,368.00	1,347,368.00
（二）应收款项融资			30,000,000.00	30,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			31,347,368.00	31,347,368.00

2. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

其他权益工具投资：因被投资企业成都博智维讯信息技术股份有限公司的经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，所以公司按照投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

应收款项融资：由于银行承兑汇票剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，故采用账面价值作为公允价值。

3. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方关系及其交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	对本企业的持股比例(%)	对本企业表决权比例(%)	本企业最终控制方	统一信用代码
壹玖壹玖集团有限公司	母公司	有限责任	成都市	杨陵江	混业经营	10,000.00	34.16	34.16	杨陵江	915101005875742566

说明：企业性质：有限责任；注册地址：成都高新区新乐路191号1层；办公地点：成都市高新区天府大道北段1700号环球中心E1区；法定代表人：杨陵江；注册资本：10,000.00万元人民币。经营范围：市场信息咨询(不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营)、资产管理(不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动)、投资咨询(不含金融、期货、证券及国家有专项规定的项目)(不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动)、企业营销策划。

2. 本企业的其他关联方情况

企业名称	与本公司的关系
杨陵江	实际控制人
成都言天下商贸有限公司及其子公司	由同一最终控制方控制
成都壹玖壹玖终端企业管理有限公司	由同一最终控制方控制
成都博智维讯信息技术股份有限公司	本公司参股公司
上海成赢网络科技有限公司	参股公司

阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	本公司股东
白德贵	本公司股东
白德顺	本公司股东

3. 关联交易情况

3.1 购买商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海成赢网络科技有限公司	酒具采购		6,464.29
合 计			6,464.29

3.2 销售商品、劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都言天下商贸有限公司及其子公司	推广费	221,584.58	1,771,343.52
成都言天下商贸有限公司及其子公司	技术服务费		28,367.58
合 计		221,584.58	1,799,711.10

4. 关联担保情况

4.1 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
白德贵、壹玖壹玖集团、杨陵江	164,500,000.00	2022年3月25日	2023年3月25日	否	连带责任担保：杨陵江；最高额质押担保：壹玖壹玖集团、白德贵、杨陵江
白德贵、壹玖壹玖集团、杨陵江	33,960,000.00	2022年2月24日	2023年2月24日	否	连带责任担保：杨陵江；最高额质押担保：壹玖壹玖集团、白德贵、杨陵江
白德贵、壹玖壹玖集团、杨陵江	40,000,000.00	2022年2月22日	2023年2月22日	否	连带责任担保：杨陵江；最高额质押担保：壹玖壹玖集团、白德贵、杨陵江
白德贵、壹玖壹玖集团、杨陵江	33,540,000.00	2022年2月18日	2023年2月18日	否	连带责任担保：杨陵江；最高额质押担保：壹玖壹玖集团、白德贵、杨陵江
白德贵、壹玖壹玖集团、杨陵江	10,000,000.00	2022年1月14日	2023年1月14日	否	连带责任担保：杨陵江；最高额质押担保：壹玖壹玖集团、白德贵、杨陵江
白德贵、壹玖壹玖集团、杨陵江	18,000,000.00	2022年1月10日	2023年1月10日	否	连带责任担保：杨陵江；最高额质押担保：壹玖壹玖集团、白德贵、杨陵江
壹玖壹玖集团、杨陵江	37,000,000.00	2022年10月27日	2023年10月27日	否	最高额保证担保：壹玖壹玖集团、杨陵江；最高额质押担保：壹玖壹玖集团
壹玖壹玖集团、杨陵江	40,000,000.00	2022年10月26日	2023年10月26日	否	最高额保证担保：壹玖壹玖集团、杨陵江；最高额质押担保：壹玖壹玖集团
壹玖壹玖集团、杨陵江	40,000,000.00	2022年10月21日	2023年10月21日	否	最高额保证担保：壹玖壹玖集团、杨陵江；最高额质押担保：壹玖壹玖集团
壹玖壹玖集团、杨陵江	13,000,000.00	2022年10月20日	2023年10月20日	否	最高额保证担保：壹玖壹玖集团、杨陵江；最高额质押担保：壹玖壹玖集团
壹玖壹玖集团、杨陵江	99,161,736.76	2022年9月1日	2023年9月1日	否	最高额保证担保
壹玖壹玖集团、杨陵江	106,775,796.00	2022年3月24日	2023年3月23日	否	最高额保证担保
壹玖壹玖集团、杨陵江	5,000,407.65	2022年12月12日	2023年6月12日	否	连带责任保证
壹玖壹玖集团、杨陵江	4,991,332.50	2022年12月26日	2023年6月26日	否	连带责任保证

壹玖壹玖集团、杨陵江	10,000,815.30	2022年11月25日	2023年5月25日	否	连带责任保证
壹玖壹玖集团、杨陵江	30,002,445.90	2022年10月20日	2023年4月20日	否	连带责任保证
壹玖壹玖集团、杨陵江	45,210,084.00	2022年12月23日	2023年6月23日	否	最高额保证担保
壹玖壹玖集团、杨陵江	6,648,048.00	2022年11月21日	2023年5月19日	否	最高额保证担保
壹玖壹玖集团、杨陵江	4,003,938.00	2022年11月18日	2023年5月17日	否	最高额保证担保
壹玖壹玖集团、杨陵江	4,364,880.00	2022年10月10日	2023年4月10日	否	最高额保证担保
白德顺	285,714.25	2021年6月8日	2023年6月8日	否	最高额保证担保
白德顺	285,714.25	2021年6月8日	2023年6月8日	否	最高额保证担保
白德顺	285,714.25	2021年6月8日	2023年6月8日	否	最高额保证担保
白德顺	285,714.25	2021年6月8日	2023年6月8日	否	最高额保证担保
白德顺	171,428.55	2021年6月8日	2023年6月8日	否	最高额保证担保
白德顺	45,833.27	2021年5月18日	2023年5月17日	否	最高额保证担保
白德顺	208,333.27	2021年5月18日	2023年5月18日	否	最高额保证担保
白德顺	208,333.27	2021年5月18日	2023年5月18日	否	最高额保证担保
白德顺	71,048.55	2021年6月11日	2023年6月9日	否	最高额保证担保
白德顺	102,171.45	2021年6月9日	2023年6月9日	否	最高额保证担保
白德顺	204,050.26	2021年7月8日	2023年7月9日	否	最高额保证担保
白德顺	283,705.65	2021年6月26日	2023年6月26日	否	最高额保证担保
白德顺	56,168.00	2021年7月12日	2023年7月12日	否	最高额保证担保
白德顺	65,000.00	2022年1月19日	2024年1月12日	否	最高额保证担保
白德顺	131,059.32	2021年7月12日	2023年7月12日	否	最高额保证担保
白德顺	151,666.63	2022年1月19日	2024年1月12日	否	最高额保证担保
杨陵江	5,000,000.00	2022年8月18日	2023年8月16日	否	最高额保证担保
杨陵江	10,000,000.00	2022年11月25日	2023年11月19日	否	最高额保证担保
杨陵江	10,000,000.00	2022年11月15日	2023年11月10日	否	最高额保证担保
杨陵江	10,000,000.00	2022年9月26日	2023年9月4日	否	连带责任保证
杨陵江	10,000,000.00	2022年6月21日	2023年6月20日	否	最高额保证担保
杨陵江	10,000,000.00	2022年6月30日	2023年6月30日	否	最高额保证担保
杨陵江	7,000,000.00	2022年12月27日	2023年12月26日	否	连带责任保证
杨陵江	5,000,000.00	2022年9月28日	2023年3月28日	否	最高额保证担保
杨陵江	5,000,000.00	2022年8月9日	2023年2月9日	否	最高额保证担保
杨陵江	5,000,000.00	2022年9月29日	2023年9月29日	否	连带责任保证
杨陵江	10,000,000.00	2022年3月24日	2023年3月23日	否	最高额保证担保
杨陵江	10,000,000.00	2022年3月29日	2023年3月28日	否	连带责任保证
杨陵江	30,000,000.00	2022年11月2日	2023年5月2日	否	最高额保证担保
杨陵江	10,000,000.00	2022年9月29日	2023年9月28日	否	最高额保证担保
杨陵江	8,000,000.00	2022年12月20日	2023年12月19日	否	最高额保证担保
杨陵江	10,000,000.00	2022年8月30日	2023年8月29日	否	最高额保证担保
杨陵江	10,000,000.00	2022年3月24日	2023年3月23日	否	最高额保证担保
杨陵江	8,000,000.00	2022年11月14日	2023年11月11日	否	最高额保证担保
杨陵江	5,000,000.00	2022年3月31日	2023年3月30日	否	连带责任保证

杨陵江、壹玖壹玖集团	50,000,292.00	2022年1月11日	2023年1月11日	否	最高额保证担保
杨陵江、壹玖壹玖集团	52,580,400.00	2022年3月1日	2023年3月1日	否	最高额保证担保
杨陵江	8,000,000.00	2022年9月30日	2023年3月27日	否	最高额保证担保
杨陵江	10,000,000.00	2022年10月12日	2023年4月11日	否	最高额保证担保
杨陵江	7,000,000.00	2022年10月20日	2023年4月19日	否	最高额保证担保

4.2 关联方资金拆借

关联方	本期拆入金额	本期拆出金额
成都壹玖壹玖终端企业管理有限公司	33,208,500.00	

注：本期收到成都壹玖壹玖终端企业管理有限公司归还本公司借款 31,500,000.00 元和利息 1,708,500.00 元。

5. 关联租赁情况

5.1 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都言天下商贸有限公司及其子公司	场地租赁	8,190,762.40	6,841,352.79

5.2 本公司作为承租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	租赁费	550,046.28	

6. 关联方应收应付款项

项目	往来单位	期末余额	期初余额
应收账款	上海成赢网络科技有限公司	975.98	975.98
其他应收款	阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	165,922.44	
其他应收款	成都壹玖壹玖终端企业管理有限公司		33,208,500.00
应付账款	成都博智维讯信息技术股份有限公司	467,412.59	1,055,252.59
应付账款	上海成赢网络科技有限公司	1,605,891.69	1,605,309.26
预付款项	上海成赢网络科技有限公司	12,366.06	12,366.06
合同负债	上海成赢网络科技有限公司	23,372.23	23,372.23
其他应付款	成都言天下商贸有限公司及其子公司	18,437,181.37	10,040,033.49

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

2022年12月21日，本公司、杨陵江、壹玖壹玖集团与天幕国际酒业有限公司签订《股权转让与担保协议》，约定杨陵江将其持有公司控股股东壹玖壹玖集团 91.19602%的股权工商登记至天幕国际酒业有限公司用于实施股权转让与担保。根据《股权转让与担保协议》的约定，杨陵江在担保期间实际享有标的股权相关的全部股东权利，公司的实际控制人未发生变化。如未来触发担保股权处置的条件，公司实际控制权可能导致变更。

2. 或有事项

无。

十三、 资产负债表日后事项

本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

无。

2. 租赁

2.1 公司作为承租人

项 目	2022 年度金额
租赁负债的利息费用	14,203,446.41
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	5,596,609.52
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	141,735,871.45
售后回租交易产生的相关损益	

注：本公司承租的租赁资产为经营过程中使用的房屋建筑物，租赁期通常是 3-6 年，租赁合同多数包含续租选择权条款。

2.2 公司作为出租人

2.2.1 经营租赁

项 目	2022 年度金额
租赁收入	9,499,076.16
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	

2.2.2 融资租赁

无。

3. 其他事项

公司分别于 2023 年 2 月 6 日、2023 年 2 月 22 日召开第三届董事会第二十二次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟申请公司股份在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案》、《关于拟申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》。公司于 2023 年 4 月 10 日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提交了终止挂牌的申请材料，全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2023 年 4 月 11 日作出了同意受理的决定，并向公司出具了编号为 ZZGP2023040026 的《受理通知书》。截止审计报告出具日，终止挂牌事宜处于审查阶段，终止挂牌事项尚具有不确定性。

除上述事项外，本公司无其他需要披露的事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释（下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末余额”系指 2022 年 12 月 31 日余额，“期初余额”系指 2021 年 12 月 31 日余额，“本期发生额”系指 2022 年度发生额，“上期发生额”系指 2021 年度发生额，货币单位：人民币元。）

1. 应收账款

1.1 应收账款按种类披露如下

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,063,862,594.35	100.00	94,945.30	0.01	1,063,767,649.05
其中：组合 1					
组合 2	1,898,905.92	0.18	94,945.30	5.00	1,803,960.62
组合 3	1,061,963,688.43	99.82			1,061,963,688.43
组合小计	1,063,862,594.35	100.00	94,945.30	0.01	1,063,767,649.05
合 计	1,063,862,594.35	100.00	94,945.30	0.01	1,063,767,649.05

应收账款按种类披露如下（续）

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	256,863,984.66	100.00	720.00		256,863,264.66
其中：组合 1					
组合 2	2,400.00		720.00	30.00	1,680.00
组合 3	256,861,584.66	100.00			256,861,584.66
组合小计	256,863,984.66	100.00	720.00		256,863,264.66
合 计	256,863,984.66	100.00	720.00		256,863,264.66

1.2 组合 1 中应收账款主要系应收第三方销售平台代收货款。

1.3 组合 2 中应收账款按账龄列示

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
6个月至1年(含1年)	1,898,905.92	100.00	94,945.30			
1至2年(含2年)				2,400.00	100.00	720.00
合 计	1,898,905.92	100.00	94,945.30	2,400.00	100.00	720.00

1.4 组合 3 中应收账款主要系应收公司合并范围内关联方款项。

1.5 本期计提坏账准备金额 96,625.30 元；本期核销应收账款 2,400.00 元。

1.6 期末应收款项主要系应收本公司子公司四川玖厂到店供应链管理有限公司货款 831,571,503.57 元，占应收账款总额比 78.17%。

2. 其他应收款

2.1 其他应收款明细

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,770,829,580.14	2,457,509,225.35
合 计	1,770,829,580.14	2,457,509,225.35

2.2 其他应收款按种类披露如下

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,771,069,654.58	100.00	240,074.44	0.01	1,770,829,580.14
其中：组合 1	2,672,600.00	0.15			2,672,600.00
组合 2	931,971.85	0.05	240,074.44	25.76	691,897.41
组合 3	1,767,465,082.73	99.80			1,767,465,082.73
组合小计	1,771,069,654.58	100.00	240,074.44	0.01	1,770,829,580.14
合 计	1,771,069,654.58	100.00	240,074.44	0.01	1,770,829,580.14

其他应收款按种类披露如下（续）

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,457,571,682.41	100.00	62,457.06		2,457,509,225.35
其中：组合 1	2,127,700.00	0.09			2,127,700.00
组合 2	1,249,141.27	0.05	62,457.06	5.00	1,186,684.21
组合 3	2,454,194,841.14	99.86			2,454,194,841.14
组合小计	2,457,571,682.41	100.00	62,457.06		2,457,509,225.35
合 计	2,457,571,682.41	100.00	62,457.06		2,457,509,225.35

2.3 组合1中其他应收款主要系应收保证金、押金及备用金。

2.4 组合2中其他应收款按账龄列示

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
6个月以内(含6个月)	158,068.44	16.96	7,903.42	1,249,141.27	100.00	62,457.06
1至2年(含2年)	773,903.41	83.04	232,171.02			
合 计	931,971.85	100.00	240,074.44	1,249,141.27	100.00	62,457.06

2.5 组合3中其他应收款主要系应收公司合并范围内关联方款项。

2.6 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值损失)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值损失)	
期初余额	62,457.06			62,457.06
期初余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段	-5,700.00		5,700.00	
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期计提	183,317.38			183,317.38
本期转回				
本期转销				
本期核销			5,700.00	5,700.00
其他变动				
期末余额	240,074.44			240,074.44

2.7 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,767,465,082.73	2,454,194,841.14
其他	3,604,571.85	3,376,841.27
合 计	1,771,069,654.58	2,457,571,682.41

2.8 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的	坏账准备期末余额
------	------	------	----	-----------	----------

				比例%	
单位 1	关联方往来款	1,058,564,295.99	无风险	59.77	
单位 2	关联方往来款	279,718,963.74	无风险	15.79	
单位 3	关联方往来款	88,361,628.53	无风险	4.99	
单位 4	关联方往来款	60,011,430.10	无风险	3.39	
单位 5	关联方往来款	39,406,805.33	无风险	2.23	
合 计		1,526,063,123.69		86.17	

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	226,250,000.00		226,250,000.00	226,250,000.00		226,250,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	226,250,000.00		226,250,000.00	226,250,000.00		226,250,000.00

3.1 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川玖厂到店供应链管理有限公司	61,750,000.00			61,750,000.00		
四川壹玖壹玖终端企业管理有限公司	8,500,000.00			8,500,000.00		
四川壹玖壹玖电子商务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
壹玖壹玖企业管理成都有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
拉萨玖妈妈网络科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
玖妈妈大数据服务成都有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
成都仓到店仓储配送有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上加下信息技术成都有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合 计	226,250,000.00			226,250,000.00		

4. 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	351,550,249.36	270,407,595.95	663,211,675.91	500,530,172.69
其他业务	4,274,338.26	1,013,162.01	4,007,905.87	1,018,054.04
合 计	355,824,587.62	271,420,757.96	667,219,581.78	501,548,226.73

5. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资终止确认损益（贴现利息和贴现手续费）	-879,441.93	-5,849,835.30

处置长期股权投资产生的投资收益		-500,000.00
合 计	-879,441.93	-6,349,835.30

十六、补充资料

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产取得的投资收益	278.69	详见本附注五、41
非流动资产处置损益	-23,772,143.27	详见本附注五、44
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19,047,128.24	详见本附注五、2.2
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,196,019.47	详见本附注五、40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,232,466.2	详见本附注五、45、46
所得税影响额	-2,031,937.39	
少数股东损益影响额（税后）	-1,491,331.14	
合 计	16,180,480.80	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.00	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.02	-0.05	-0.05

壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司

二〇二三年六月二十八日

附：

第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

四川省成都市高新区天府大道北段 1700 号 E1-1801 室