

证券代码：830993

证券简称：壹玖壹玖

主办券商：广发证券

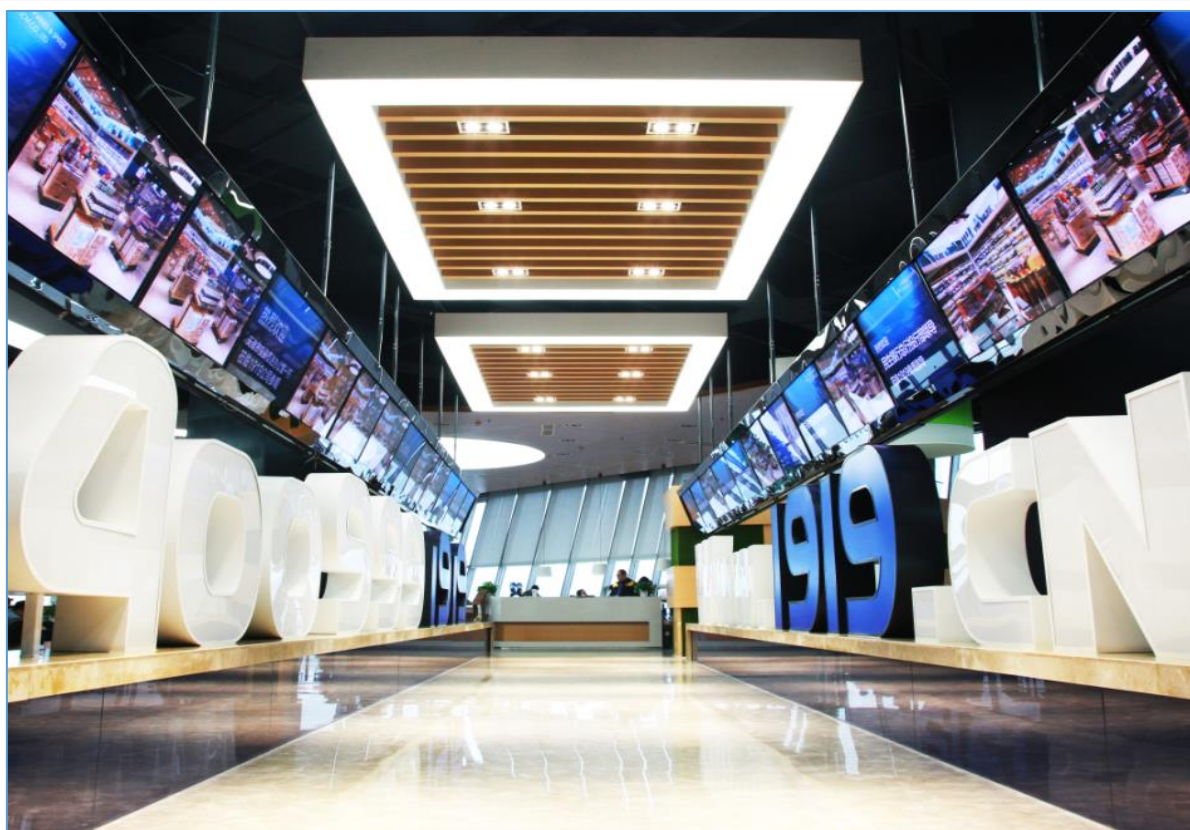


壹玖壹玖

NEEQ:830993

壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司

1919 Wines & Spirits Platform Technology Co., Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记

1. 3月，1919 隔壁仓库获得四川省商务厅、四川省电商协会颁发的“互联网十大品牌”奖项。
2. 3月21日，1919 与盒马鲜生签署新零售战略合作协议，双方将在酒类供应链及新零售领域进行深度合作。
3. 3月29日，1919 与天猫在杭州签署战略合作协议，双方在新零售数字化运营、营造新生态等领域展开深入合作。
4. 4月27日，1919 快喝 APP 单日订单首次突破 10000 单，目前快喝 APP 日均订单保持在 20000 单以上，1919 快喝 APP 以“最快 19 分钟送达”的服务标准，强势切入即饮市场。
5. 5月8日，1919 作为新经济重点培育企业入选成都市“双百工程”（新经济百家企业和百名人才培育）。
6. 5月25日，全国股转公司官网正式公布了 2018 年新三板创新层名单，壹玖壹玖连续三年入围。
7. 6月上旬，1919 千家线下体验门店逐步接入饿了么、美团等线上平台。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项	17
第五节 股本变动及股东情况.....	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	24
第七节 财务报告	27
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、壹玖壹玖、1919	指	壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司
商务咨询	指	成都壹玖壹玖商务咨询有限公司
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、万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《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	指	2018 年度 1-6 月
上年同期	指	2017 年度 1-6 月
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
合伙人	指	开立直管店、隔壁仓库店的合伙者
省公司	指	全国 31 个省会城市设立的管理各省终端业务的公司
供应链公司	指	全资、合资或控股，具有全品类运营资格的商品采购公司
APP	指	手机等移动设备端的应用软件
GMV	指	成交总额（一定时间段内）
直营店、直管店	指	门店类型；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
隔壁仓库店	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

声明与提示

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

公司负责人杨陵江、主管会计工作负责人高岚及会计机构负责人（会计主管人员）陈莉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	1、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。 2、报告期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。

第一节 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 & 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
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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	晋青海
是否通过董秘资格考试	是
电话	400-999-1919
传真	400-999-1919
电子邮箱	68800@1919.cn
公司网址	www.1919.cn
联系地址及邮政编码	四川省成都市高新区天府大道北段 1700 号 E1-1801 室 610041
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	四川省成都市高新区天府大道北段 1700 号 E1-1801 室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
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零售（F522）-酒、饮料及茶叶零售（F5226）及烟草制品零售（F5227）
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
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	98,199,157
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	成都壹玖壹玖商务咨询有限公司
实际控制人及其一致行动人	杨陵江

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	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（元）	98,199,157	否

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,044,530,179.26	1,705,156,804.00	19.90%
毛利率	12.63%	11.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,425,361.97	-15,170,796.56	51.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,332,891.23	-18,853,587.72	23.98%
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）	-1.59%	-3.37%	-
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）	-3.08%	-4.18%	-
基本每股收益	-0.08	-0.15	46.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	2,875,397,687.10	3,000,026,331.50	-4.15%
负债总计	2,365,570,466.38	2,500,649,496.02	-5.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	459,601,769.68	469,323,736.68	-2.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.68	4.78	-2.09%
资产负债率（母公司）	77.70%	60.90%	-
资产负债率（合并）	82.27%	83.35%	-
流动比率	1.63	1.58	-
利息保障倍数	1.72	0.47	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-142,639,431.19	-24,906,699.73	-472.70%
应收账款周转率	3.28	2.78	-
存货周转率	1.53	1.84	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.15%	2.23%	-

营业收入增长率	19.90%	52.55%	-
净利润增长率	214.58%	84.24%	-

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	98,199,157	98,199,157	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

报告期内，1919 通过线上线下的真正融合，发展 1919 平台化运营模式，以更低的经营成本、更高的运营效率、更好的客户体验，建立起酒类流通行业独有的规模运营优势。1919 全面开放平台核心资源，与各利益合作方分享资源及收益。

1、1919 电子商务平台 以线下门店及供应链为基础，全渠道整合营销为定位，新零售、新经销、新团购平台化运营为目标，贯穿 1919 全业务生态链，基于消费者 LBS 定位，提供订酒、宴请、定制等服务，致力于为各大酒厂提供数据营销工具、会员管理及物流仓储配送等一站式新零售解决方案，力求成为中国宴请服务第一平台。

2、1919 连锁管理平台 在已开业的 1000 多家全国化门店布局基础上，1919 将门店管理、会员、商品、物流等能力共享，实现对 1919 直营店、1919 直管店、1919 隔壁仓库店等线下终端的全面管理。未来 1919 将搭建一个集新零售、新经销、新团购销售模式于一体的，覆盖全国从城市到乡镇，一万个以上零售终端的，中国最大的酒类及相关快消品销售店配网络。

3、1919 供应链平台 在已有的几十亿采购规模基础上，1919 将供应链商品采购和开发能力输出，搭建一个酒厂与零售终端高效对接的供应链管理平台。上游为酒厂提供订单数据、供应链托管、新产品开发和推广服务，下游为社会化终端提供订单推送、产品定制、物流配送、供应链金融等服务，未来将形成以酒饮为主的快消品供应链管理平台。

4、1919 仓到店物流平台 依托完善的干线物流体系，1919 自主研发了根据商品动销的补货系统，实现仓到店物流的自动化，即时补货、按需补货将显著提升物流效率、降低物流成本，弥补了国内酒类物流领域仓到店环节的空白。目前，1919 在全国建立了 31 个省级独立标准仓库，配送能力覆盖全国所有县市。

5、1919 数据营销平台 整合 1919 及第三方的线上线下资源，将各类资源通过酒币数据化，将厂商需求标签化，让线上线下所管理的碎片流量体系化，提供厂商自主购买、操作的平台，实现数据化的匹配，精确触达消费者。1919 数据营销形成了以玖妈妈为核心的产品矩阵，已成为国内领先的酒业大数据公司。

6、1919 信息技术平台 1919 将新零售的管理体系和沉淀多年的酒类信息技术经验及最佳业务实践，固化为先进的信息系统平台和解决方案，服务于 1919 自身业务需求的同时，对外部客户提供新零售信息系统的 SaaS 化及定制化服务，包括前端门户体系、中台业务系统和后端 ERP 系统、数据营销系统等。

商业模式变化情况：

√适用 □不适用

1919 从原来的经营类公司转型为输出管理和服务的平台，通过电子商务、连锁管理、供应链、仓到店物流、数据营销、信息技术等六大业务平台，锻造了酒类新零售、新分销、新团购等核心能力，在行业构建起强大的平台优势，并通过这六个矩阵赋能到全行业。

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司调整定位为“以酒饮为先导，快消服务解决方案和运营平台”，以新零售、新经销、新团购的商业模式，正式开启平台化转型，通过电子商务、连锁管理、供应链、仓到店物流、数据营销、信息技术等六大业务平台开始开展自营及第三方业务。

报告期内公司经营业绩总体情况：

报告期营业收入 2,044,530,179.26 元，较上年同期增长 339,373,375.26 元，增长 19.90%。主营业务收入中商品销售收入 1,806,274,058.67 元，较上年同期增长 345,953,711.08 元，增长 23.69%。本期实现毛利 258,194,637.93 元，较上年同期增长 57,556,150.50 元，增幅 28.69%。

报告期合并净利润 7,557,294.07 元；归属于挂牌公司股东的净利润-7,425,361.97 元，较上年同期增加 7,745,434.59 元，增长 51.05%。

报告期末公司总资产 2,875,397,687.10 元，归属于挂牌公司股东的净资产 459,601,769.68 元。

报告期各业务板块经营及业绩情况：

1、电子商务业务

公司线上业务除与天猫、饿了么等合作的第三方平台外，还有快喝、隔壁仓库等自有平台，实现了所有线下门店共享线上订单，线上订单自动就近分配到线下门店、线下门店库存线上共享等功能，形成了线上为线下引流，线下为线上服务并进一步拓展线上流量的形态。

报告期公司交易额 GMV 24.5 亿元，其中：线上交易额 10.5 亿元，占比 42.86 %；线上订单量 172 万单，较上期增长 102%；自有平台订单量 157 万单，占整个线上订单量的 91.28 %。

报告期全平台新增注册会员 85 万名，期末累计注册会员达 491 万名，会员新增数同比上升 11.57%；公司自有零售平台快喝 APP 业务量增长显著，交易额 7.52 亿元，日均活跃用户 2 万名，平均客单价 549 元。

2、连锁管理服务业务

报告期末公司管理的零售终端门店达到 1130 家，其中直营门店 306 家、直管门店 719 家、隔壁仓库店 105 家，隔壁仓库店数量较 2017 年末增长 144.19%；分布全国 31 个省市自治区，终端门店数较上期末净增加 59 家；报告期门店管理服务收入 187,500,649.00 元，与上年同期基本持平。

3、供应链业务

公司致力于打造酒类供应链平台建设，努力打造供应商及商品管理、订单管控的服务平台体系。报告期，公司实现供应链管理服务收入 17,621,583.60 元，较上期减少 27.91%，主要因为公司降低供应链管理服务收费标准，服务更多供应商，加快建立全国性供应链管理体系。

4、仓到店物流业务

公司将物流业务从原有的供应链平台中剥离，成立专业的仓到店物流公司，重新调整全国物流仓配布局，开发基于零售动销的自动化补货系统，公司原有的物流仓配业务已逐步切换至仓到店物流公司，并开始接受第三方订单。

5、数据营销业务

公司数据营销服务收入 29,003,075.77 元，毛利率 36.59%。在保持原有业务稳步发展的同时，公司开始深耕酒业大数据领域，挖掘线上线下沉淀的商品、会员、消费行为等数据，开发酒类行业的应用化产品，用以服务酒厂的新品开发、产品推广、渠道策略、精准营销等。

6、信息技术业务

公司致力于新零售业态信息系统的建设和开发，除满足自身平台管理需要外，对外提供新零售数据管理、供应链管理、门店终端管理等 SaaS 信息技术服务。报告期技术服务业务收入 4,130,812.22 元，超越去年全年收入。

7、报告期内线下门店建设情况

报告期内新开 82 家门店，较去年同期新开店减少 13 家，其中新开隔壁仓库店 62 家，占比 75.61%。

期末门店 1130 家，其中：直营店 306 家，占比 27.08%；直管店 719 家，占比 63.63%；隔壁仓库店 105 家，占比 9.29%。

门店	期初数量	新开数量	转入数量	转出数量	关店数量	期末数量
直营店	269	12	57	31	1	306
直管店	759	8	31	57	22	719
隔壁仓库店	43	62				105
合计	1071	82	88	88	23	1130

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	期末余额		期初余额		本期期末与期初 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	359,855,891.50	12.51%	488,080,903.99	16.27%	-26.27%
应收票据及 应收账款	660,091,587.45	22.96%	521,899,681.86	17.40%	26.48%
预付款项	284,006,723.83	9.88%	292,977,137.69	9.77%	-3.06%
其他应收款	90,014,285.27	3.13%	56,016,465.28	1.87%	60.69%
存货	1,103,075,408.44	38.36%	1,229,336,524.87	40.98%	-10.27%
其他流动资产	131,348,046.03	4.57%	151,629,381.31	5.05%	-13.38%
可供出售金 融资产	1,347,368.00	0.05%	1,347,368.00	0.04%	0.00%
长期股权投 资	2,968,780.92	0.10%	2,999,522.58	0.10%	-1.02%
固定资产	96,843,936.25	3.37%	123,343,772.32	4.11%	-21.48%
无形资产	43,154,628.87	1.50%	38,317,874.85	1.28%	12.62%
开发支出	1,204,981.80	0.04%	2,409,304.24	0.08%	-49.99%
商誉	8,834,327.39	0.31%	0.00	0.00%	0.00%
长期待摊费 用	26,411,554.08	0.92%	33,842,486.07	1.13%	-21.96%
递延所得税 资产	66,070,355.95	2.30%	51,498,985.33	1.72%	28.29%
其他非流动 资产	169,811.32	0.01%	6,326,923.11	0.21%	-97.32%
短期借款	566,000,000.00	19.68%	443,000,000.00	14.77%	27.77%
应付票据及 应付账款	624,671,863.78	21.72%	630,509,280.98	21.02%	-0.93%
预收款项	79,801,938.60	2.78%	190,187,007.53	6.34%	-58.04%
应付职工薪 酬	31,702,201.91	1.10%	38,283,159.82	1.28%	-17.19%

应交税费	33,880,949.10	1.18%	70,925,056.85	2.36%	-52.23%
其他应付款	236,513,883.99	8.23%	325,769,630.35	10.86%	-27.40%
一年内到期的非流动负债	36,018,250.66	1.25%	34,615,636.24	1.15%	4.05%
长期应付款	756,981,378.34	26.33%	767,359,724.25	25.58%	-1.35%
股本	98,199,157.00	3.42%	98,199,157.00	3.27%	0.00%
资本公积	491,061,435.62	17.08%	493,358,040.65	16.45%	-0.47%
盈余公积	4,662,891.34	0.16%	4,662,891.34	0.16%	0.00%
未分配利润	-134,321,714.28	-4.67%	-126,896,352.31	-4.23%	-5.85%
少数股东权益	50,225,451.04	1.75%	30,053,098.80	1.00%	67.12%
资产总计	2,875,397,687.10	-	3,000,026,331.50	-	-4.15%

资产负债项目重大变动原因：

期末其他应收款较期初增加 33,997,819.99 元，增幅 60.69%，主要系随着公司本年业务上升，押金及保证金款项增加所致。

期末其他非流动资产较期初减少 6,157,111.79 元，减幅 97.32%，主要系其他非流动资产中的软件项目转入无形资产所致。

期末预收款项较期初减少 110,385,068.93 元，减幅 58.04%，主要系前期预收的货款，本期已将货物发出，销售实现所致。

期末应交税费较期初减少 37,044,107.75 元，减幅 52.23%，主要系本期缴纳上期应交未缴增值税导致。

期末少数股东权益较期初增加 20,172,352.24 元，增幅 67.12%，主要系本期控股子公司成都壹加玖供应链管理有限公司和成都市华盛尚品商贸有限公司经营盈利所致。

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	2,044,530,179.26		1,705,156,804.00		19.90%
营业成本	1,786,335,541.33	87.37%	1,504,518,316.57	88.23%	18.73%
毛利率	12.63%		11.77%		
税金及附加	10,964,451.71	0.54%	4,524,453.06	0.27%	142.34%
管理费用	43,960,268.59	2.15%	39,805,680.34	2.33%	10.44%
销售费用	160,716,029.69	7.86%	137,173,033.13	8.04%	17.16%
财务费用	27,897,052.47	1.36%	18,716,363.36	1.10%	49.05%
资产减值损失	9,020,223.59	0.44%	15,627,081.50	0.92%	-42.28%
营业利润	14,539,426.12	0.71%	-9,373,866.08	-0.55%	255.11%
营业外收入	921,935.37	0.05%	537,143.60	0.03%	71.64%
营业外支出	701,593.25	0.03%	319,656.00	0.02%	119.48%

净利润	7,557,294.07	0.37%	-6,595,715.74	-0.39%	214.58%
-----	--------------	-------	---------------	--------	---------

项目重大变动原因：

本期营业收入较上期增加 339,373,375.26 元，增幅 19.90%，主要系新开隔壁仓库店、新开直营（直管）店收入增长所致。

本期毛利率较上期增加 0.86 个百分点，主要是商品销售毛利率较上期提升 2.50 个百分点，系酒类产品销售结构的变化所致。

本期税金及附加较上期增加 6,439,998.65 元，增幅 142.34%，主要系本期销售增加，增值税增加，附加税相应增加所致。

本期财务费用较上期增加 9,180,689.11 元，增幅 49.05%，主要系本期借款增加，借款利息随之增加所致。

本期资产减值损失较上期减少 6,606,857.91 元，减幅 42.28%，主要系本期收回前期已计提坏账的应收账款所致。

本期营业外收入较上期增加 384,791.77 元，增幅 71.64%，主要系本期违约收入增加所致。

本期营业外支出较上期增加 381,937.25 元，增幅 119.48%，主要系本期罚款及赔偿支出增加所致。

本期所得税费用较上期增加 9,763,136.91 元，增幅 381.27%，主要系本期利润上涨，所得税费用增加所致。

本期净利润 7,557,294.07 元，实现扭亏为盈，主要是毛利增长超过费用增加所致。

(2) 收入构成

营业收入及营业成本明细

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	2,044,530,179.26	1,705,156,804.00	19.90%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	1,786,335,541.33	1,504,518,316.57	18.73%
其他业务成本	0.00	0.00	

按收入来源类别分类（收入及占比）：

单位：元

项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
商品销售收入	1,806,274,058.67	88.35%	1,460,320,347.59	85.64%
门店管理服务收入	187,500,649.00	9.17%	185,202,543.15	10.86%
数据推广收入	29,003,075.77	1.42%	34,858,623.84	2.04%
供应链管理服务收入	17,621,583.60	0.86%	24,445,100.74	1.43%
技术服务收入	4,130,812.22	0.20%	330,188.68	0.03%
合计	2,044,530,179.26	100.00%	1,705,156,804.00	100.00%

按收入来源类别分类（收入及成本）：

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

商品销售收入	1,806,274,058.67	1,577,047,497.55	1,460,320,347.59	1,311,547,215.69
门店管理服务收入	187,500,649.00	172,416,791.60	185,202,543.15	145,904,757.89
数据推广收入	29,003,075.77	18,390,735.98	34,858,623.84	21,686,845.77
供应链管理服务收入	17,621,583.60	18,480,516.20	24,445,100.74	25,379,497.22
技术服务收入	4,130,812.22	0.00	330,188.68	0.00
合计	2,044,530,179.26	1,786,335,541.33	1,705,156,804.00	1,504,518,316.57

商品销售收入（分产品）：

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
酒	1,757,838,028.77	1,533,545,170.99	1,416,394,482.22	1,271,011,586.66
烟	40,207,018.95	35,552,140.29	36,593,534.04	32,621,670.37
饮料	2,270,182.70	1,933,053.32	992,519.44	1,013,871.45
器皿	2,201,967.87	1,939,721.63	1,858,578.61	1,648,701.27
其他	3,756,860.38	4,077,411.32	4,481,233.28	5,251,385.94
合计	1,806,274,058.67	1,577,047,497.55	1,460,320,347.59	1,311,547,215.69

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-142,639,431.19	-24,906,699.73	-472.70%
投资活动产生的现金流量净额	-24,447,682.32	-20,441,759.54	-19.60%
筹资活动产生的现金流量净额	70,451,568.29	-291,538,285.73	124.17%

现金流量分析：

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 -142,639,431.19 元，较上年同期净流出增加 117,732,731.46 元，增幅 472.70%，变动原因：一是销售商品提供劳务收到的现金增加 124,430,042.24 元，主要是营业收入增加收款增多；二是购买商品接受劳务支付的现金增加 179,492,601.50 元，主要是销量增加，采购量增加所致；三是支付给职工以及为职工支付的现金增加 31,039,147.63 元，绩效工资增加所致；四是支付的税费增加 59,476,693.24 元，为本期营业收入增加导致。

2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为 -24,447,682.32 元，较上年同期净流出增加 4,005,922.78 元，增幅 19.60%，主要原因是本期收购子公司及其他公司支付现金 13,914,330.00 元。

3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 70,451,568.29 元，较上年同期增加 361,989,854.02 元，增幅 124.17%，变动原因：一是银行借款新增 162,000,000.00 元；二是收到的其他与筹资活动有关的现金增加 284,637,826.31 元。

三、 风险与价值

（一）市场竞争风险

我国酒类流通企业众多，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

锁超市及小团购经销商不断涌现并对外扩张，同时综合性电商如天猫、京东开始发力酒类板块。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：公司通过直管店、隔壁仓库店等模式全力扩张，未来5年中国城市到乡村上万个配送终端全面覆盖从而提高市场占有率，在规模的基础上增强盈利能力。公司已成立31个省级子公司，健全团队、下放权限，将决策权前移以提高效率，应对区域性流通企业竞争。同时加大对电商渠道的投入，强化自营电商品牌，上线独立官方APP，增加酒类电商市场占有率，从而提高抗竞争风险能力。

（二）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：公司通过各中心的严格分工，如档案部对厂家（供应商）的入门资质（包括一般纳税人资格）的审核，供应链公司的谈判、采购，仓到店公司的收发管控。公司通过商品唯一身份识别的二维码溯源系统，严格管控了每一款商品来源于哪个供应商及其生产批次、入库时间、门店上架时间、销售给客户时间、门店库存即将过期部分商品时间，从而完成了商品在1919体系内流转的完整溯源过程。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。

（三）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，成为新零售模式的明星企业。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：公司目前已通过调薪、国外旅游度假等措施留住核心人员，并通过省公司合伙人、店长合伙人制度，让绝大部分核心人员直接持有孙公司及其以下公司的股权，进一步调动核心人员的积极性，留住、留好人才。

（四）信息系统风险

公司主要依靠平台化信息系统实现人、货、场的标准化、数据化的高效管理。随着各类门店的规模快速扩张，订单数量高速增长，而现有信息系统的响应效率仍面临较大压力，同时新开发系统并行也可能遇到极大困难。

应对措施：公司参股专业系统开发商，成为博智信息（870739）的股东；已完成业务前台、中台、后台系统的建设；将进一步加大与阿里云的合作力度；加强各项信息专门人才储备；提升自主开发系统和解决问题的能力，避免重大系统问题的发生。

四、 企业社会责任

公司积极参与社会公益事业，向社会事业局捐款用于教育及卫生扶贫，公司也属于人力密集型企业，门店遍布全国各地，员工总数5000人左右，为社会群体提供了一定的就业机会及岗位。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和会社共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司	上海埃林哲软件系统股份有限公司	技术合作开发合同纠纷	19,600,831.88	3.84%	否	2016.10.11
上海埃林哲软件系统股份有限公司	壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司	技术合作开发合同纠纷	9,457,790.78	1.86%	否	无
总计	-	-	29,058,622.66	5.70%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

一、壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司（原审原告）诉上海埃林哲软件系统股份有限公司（原审被告）技术合作开发合同纠纷二审一案已由四川省高级人民法院受理【(2018)川民终 405 号】，并于 2018 年 6 月 14 日开庭审理，因本次上诉系公司运用法律手段维护自身合法权益，将给公司经营带来积极正面的推动作用，对公司经营业绩无不利影响，该案件尚未判决，暂时无法准确判决对公司财务方面的影响。

二、上海埃林哲软件系统股份有限公司（原审原告）诉壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司（原审被告）技术合作开发合同纠纷二审一案已由四川省高级人民法院受理【(2018)川民终 400 号】，并于 2018 年 6 月 14 日开庭审理，因该案尚未判决未形成预计负债，不会对公司产生重大不利影响。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
壹玖壹玖平台客户	100,000,000.00	担保合同生效之日起 1 年	保证	连带	是	否
总计	100,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	100,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

无

(三) 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
1. 购买原材料、燃料、动力	70,000,000.00	9,769,813.45
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
杨陵江	个人储蓄存单质押，银行承兑汇票到期后，债权人变更为杨陵江	160,796,600.00	是	2018-02-07	2018-008
商务咨询	短期临时借款	200,000,000.00	是	2018-02-09	2018-010
商务咨询	短期借款最高额担保	200,000,000.00	是	2018-05-10	2018-027

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方为公司提供借款属于关联方对公司经营规划的支持行为，有助于支持公司发展，保证公司持续稳定的经营，且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。

(五) 承诺事项的履行情况

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（草案）》第二十六条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. 根据与公司及控股股东、实际控制人签署的《股份认购协议》，投资人逸香世纪（北京）国际贸易有限公司、英斯派酒业（张家港保税区）有限公司与公司控股股东成都壹玖壹玖商务咨询有限公司及

实际控制人杨陵江约定了股份回购条款，约定公司上市前或某一时点前后，投资人可依约定要求成都壹玖壹玖商务咨询有限公司及杨陵江收购其基于本次《股份认购协议》取得的公司股份。其中，逸香世纪（北京）国际贸易有限公司与成都壹玖壹玖商务咨询有限公司及杨陵江在《股份认购协议》的股份回购条款约定，若成都壹玖壹玖商务咨询有限公司及杨陵江不能收购，则由成都壹玖壹玖商务咨询有限公司及杨陵江促成公司履行减资程序。为避免该项约定未来损害公司利益，成都壹玖壹玖商务咨询有限公司及杨陵江出具了《关于的股份回购条款的承诺》，做出以下承诺：若《股份认购协议》的股份回购条款中关于促成公司履行减资程序的约定未来与相关法律法规或全国股份转让系统的相关规定及要求冲突，或届时实施减资将损害公司或其债权人利益的，则其不会提出公司减资的议案，亦不会在类似议案中投赞成票。同时逸香世纪（北京）国际贸易有限公司出具了《关于的股份回购条款的承诺》，做出以下承诺：若《股份认购协议》的股份回购条款中关于促成发行人履行减资程序的约定未来与相关法律法规或全国股份转让系统的相关规定及要求有冲突，或届时实施减资将损害公司或其债权人的利益的，则其不会向成都壹玖壹玖商务咨询有限公司及杨陵江提出促成公司履行减资程序的要求。对于成都壹玖壹玖商务咨询有限公司及杨陵江的承诺事项，逸香世纪（北京）国际贸易有限公司已知晓。

5. 根据与公司及控股股东、实际控制人签署的《增资扩股协议》，投资人共青城骏域投资合伙企业（有限合伙）与公司控股股东成都壹玖壹玖商务咨询有限公司及实际控制人杨陵江约定了业绩承诺保证条款及股份回购条款，在公司未在约定时间内完成上市或协议相关方违反相关保证等情况下，成都壹玖壹玖商务咨询有限公司及杨陵江将收购共青城骏域投资合伙企业（有限合伙）所持有的公司股份并进行赔偿。公司股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员在报告期间均严格履行了已披露的承诺，未有任何违背。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	冻结	8,794,262.00	0.31%	诉讼事项
其他货币资金	质押	246,572,314.62	8.58%	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	质押	200,000.00	0.01%	公司运营旅游业务缴存银行的保证金
固定资产	质押	66,000.00	0.00%	融资租赁
总计	-	255,632,576.62	8.90%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	51,815,090	52.77%	0	51,815,090	52.77%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,571,786	13.82%	0	13,571,786	13.82%	
	董事、监事、高管	42,700	0.04%	0	42,700	0.04%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	46,384,067	47.23%	0	46,384,067	47.23%	
	其中：控股股东、实际控制人	34,840,967	35.48%	0	34,840,967	35.48%	
	董事、监事、高管	11,543,100	11.75%	0	11,543,100	11.75%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		98,199,157	-	0	98,199,157	-	
普通股股东人数							108

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有限 售股份数量	期末持有无 限售股份数 量
1	成都壹玖壹玖 商务咨询有限 公司	47,896,000	0	47,896,000	48.77%	34,453,334	13,442,666
2	白德贵	10,264,800	0	10,264,800	10.45%	10,260,600	4,200
3	共青城骏域投 资合伙企业 (有限合伙)	4,258,390	0	4,258,390	4.34%	0	4,258,390
4	成都智汇分享 企业管理合伙 企业(有限合 伙)	3,339,000	0	3,339,000	3.40%	0	3,339,000
5	刘小龙	4,000	2,441,842	2,445,842	2.49%	0	2,445,842
6	中信证券股份 有限公司做市 专用证券账户	1,706,200	0	1,706,200	1.74%	0	1,706,200
7	叶杨	1,411,000	0	1,411,000	1.44%	0	1,411,000

8	白德顺	1,321,000	1,000	1,322,000	1.35%	1,282,500	39,500
9	中信证券—中信银行—中信证券新三板增强1号集合资产管理计划	1,191,900	0	1,191,900	1.21%	0	1,191,900
10	中信证券—中信银行—中信证券新三板增强3号集合资产管理计划	1,144,271	0	1,144,271	1.17%	0	1,144,271
合计		72,536,561	2,442,842	74,979,403	76.36%	45,996,434	28,982,969

前十名股东间相互关系说明：公司上述股东之间白德贵与白德顺系兄弟关系，成都壹玖壹玖商务咨询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，且杨陵江同时持有成都壹玖壹玖商务咨询有限公司股权及成都智汇分享企业管理合伙企业（有限合伙）份额；中信证券新三板增强1号集合资产管理计划、中信证券新三板增强3号集合资产管理计划的资产管理人为中信证券股份有限公司。除此以外，公司前十名股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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

成都壹玖壹玖商务咨询有限公司持有公司 47,896,000 股，占公司注册资本的 48.77%，为公司控股股东。其基本情况如下：

名称：成都壹玖壹玖商务咨询有限公司

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：1571.8845 万元

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 0.78% 的股份，并持有公司控股股东成都壹玖壹玖商务咨询有限公司 83.31% 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

月兼任成都蘭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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨陵江	董事长、总经理	男	1973.10.10	MBA	2016.10-2019.10	是
王志台	副董事长	男	1975.12.17	硕士	2016.10-2019.10	否
白德贵	董事	男	1961.11.19	大专	2016.10-2019.10	否
晋青海	董事、董事会秘书、副总裁	男	1972.10.27	本科	2016.10-2019.10	是
李睿	董事	男	1972.10.02	MBA	2016.10-2019.10	否
贾国飏	董事	男	1968.02.04	博士	2016.10-2019.10	否
李云天	监事会主席	男	1972.09.29	本科	2016.10-2019.10	是
白德顺	监事	男	1970.09.28	专科以下	2016.10-2019.10	是
吴忠	职工代表监事	男	1969.02.28	本科	2016.10-2019.10	是
陈江涛	副总裁	男	1971.10.19	大专	2016.11-2019.10	是
高岚	财务负责人	男	1971.10.04	本科	2016.11-2019.10	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

截至公告期内：公司董事长、总经理杨陵江持有公司 0.76%的股权，且持有控股股东成都壹玖壹玖商务咨询有限公司 83.31%的股权，为公司实际控制人；监事会主席李云天、副总裁陈江涛分别持有公司控股股东成都壹玖壹玖商务咨询有限公司 1.24%、1.28%的股权；另公司董事白德贵与监事白德顺系兄弟关系；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
杨陵江	董事长兼总经理	516,843	227,524	744,367	0.76%	0
白德贵	董事	10,264,800	0	10,264,800	10.45%	0
白德顺	监事	1,321,000	0	1,321,000	1.35%	0
合计	-	12,102,643	227,524	12,330,167	12.56%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
夏捷	副总裁	离任	-	个人原因离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	1,052	964
销售人员	4,141	4,005
员工总计	5,193	4,969

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	21	21
本科	617	576
专科	1,630	1,563
专科以下	2,924	2,808
员工总计	5,193	4,969

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、员工薪酬政策：

基于年度经营目标，在公司组织发展战略指导下，公司薪酬体系遵循内部公平性及外部竞争力的原则，以业绩为导向，有效建立员工薪酬与个人业绩相结合，并与公司业绩挂钩的薪酬激励机制。同时，绩效考核结果也作为员工任职资格评价的重要指标之一，以通过提高个人绩效促进组织的绩效的提升。

2、培训计划：

公司不断完善培训体系及内部人才培养机制，借助在线培训系统，持续提升培训质量及效率，发现并挖掘现有人才潜力，推动人才梯队建设，全面提升员工的业务能力和综合素质，以支撑业务快速发展。

3、公司无需承担费用的离退休职工人员

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	359,855,891.50	488,080,903.99
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五、2	660,091,587.45	521,899,681.86
预付款项	五、3	284,006,723.83	292,977,137.69
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、4	90,014,285.27	56,016,465.28
买入返售金融资产			
存货	五、5	1,103,075,408.44	1,229,336,524.87
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	131,348,046.03	151,629,381.31
流动资产合计		2,628,391,942.52	2,739,940,095.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	1,347,368.00	1,347,368.00
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、8	2,968,780.92	2,999,522.58
投资性房地产		-	-
固定资产	五、9	96,843,936.25	123,343,772.32
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、10	43,154,628.87	38,317,874.85
开发支出	五、11	1,204,981.80	2,409,304.24

商誉	五、12	8,834,327.39	-
长期待摊费用	五、13	26,411,554.08	33,842,486.07
递延所得税资产	五、14	66,070,355.95	51,498,985.33
其他非流动资产	五、15	169,811.32	6,326,923.11
非流动资产合计		247,005,744.58	260,086,236.50
资产总计		2,875,397,687.10	3,000,026,331.50
流动负债：			
短期借款	五、16	566,000,000.00	443,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款	五、17	624,671,863.78	630,509,280.98
预收款项	五、18	79,801,938.60	190,187,007.53
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、19	31,702,201.91	38,283,159.82
应交税费	五、20	33,880,949.10	70,925,056.85
其他应付款	五、21	236,513,883.99	325,769,630.35
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、22	36,018,250.66	34,615,636.24
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,608,589,088.04	1,733,289,771.77
非流动负债：			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款	五、23	756,981,378.34	767,359,724.25
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		756,981,378.34	767,359,724.25
负债合计		2,365,570,466.38	2,500,649,496.02
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、24	98,199,157.00	98,199,157.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、25	491,061,435.62	493,358,040.65
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、26	4,662,891.34	4,662,891.34
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、27	-134,321,714.28	-126,896,352.31
归属于母公司所有者权益合计		459,601,769.68	469,323,736.68
少数股东权益		50,225,451.04	30,053,098.80
所有者权益合计		509,827,220.72	499,376,835.48
负债和所有者权益总计		2,875,397,687.10	3,000,026,331.50

法定代表人：杨陵江主管会计工作负责人：高岚会计机构负责人：陈莉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		77,327,925.71	128,916,838.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十五、1	27,958,460.19	34,252,887.04
预付款项		152,531,706.54	153,791,198.21
其他应收款	十五、2	1,896,628,468.10	955,482,191.06
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		2,518,650.67	1,651,707.15
流动资产合计		2,156,965,211.21	1,274,094,822.15
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,347,368.00	1,347,368.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五、3	82,750,000.00	31,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		64,177,715.53	70,475,732.49
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产		8,174,228.99	802,414.33
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,929,717.77	3,637,377.79
递延所得税资产		-	5,128,337.73
其他非流动资产		169,811.32	6,326,923.11
非流动资产合计		158,548,841.61	118,718,153.45
资产总计		2,315,514,052.82	1,392,812,975.60
流动负债：		-	-
短期借款		85,000,000.00	80,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		7,166,443.48	24,909,483.27
预收款项		2,128,358.71	1,947,906.06
应付职工薪酬		1,290,373.02	1,283,481.12
应交税费		85,995.12	2,763,649.81
其他应付款		1,703,441,896.27	686,977,460.62
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,799,113,066.60	797,881,980.88
非流动负债：		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	50,400,000.00
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		-	50,400,000.00
负债合计		1,799,113,066.60	848,281,980.88
所有者权益：		-	-
股本		98,199,157.00	98,199,157.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		430,932,499.75	430,932,499.75
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		-17,393,561.87	10,736,446.63
所有者权益合计		516,400,986.22	544,530,994.72
负债和所有者权益合计		2,315,514,052.82	1,392,812,975.60

法定代表人：杨陵江

主管会计工作负责人：高岚

会计机构负责人：陈莉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,044,530,179.26	1,705,156,804.00
其中：营业收入	五、28	2,044,530,179.26	1,705,156,804.00
利息收入		-	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,038,893,567.38	1,720,364,927.96
其中：营业成本	五、28	1,786,335,541.33	1,504,518,316.57
利息支出		-	
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、29	10,964,451.71	4,524,453.06
销售费用	五、30	160,716,029.69	137,173,033.13
管理费用	五、31	43,960,268.59	39,805,680.34
研发费用			
财务费用	五、32	27,897,052.47	18,716,363.36
资产减值损失	五、33	9,020,223.59	15,627,081.50
加：其他收益	五、34	6,323,981.25	4,131,421.70
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	1,861,708.79	1,678,999.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、35	-30,741.66	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	717,124.20	23,836.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,539,426.12	-9,373,866.08
加：营业外收入	五、37	921,935.37	537,143.60
减：营业外支出	五、38	701,593.25	319,656.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,759,768.24	-9,156,378.48
减：所得税费用	五、39	7,202,474.17	-2,560,662.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,557,294.07	-6,595,715.74

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		7,557,294.07	-6,595,715.74
2.终止经营净利润		-	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		14,982,656.04	8,575,080.82
2.归属于母公司所有者的净利润		-7,425,361.97	-15,170,796.56
六、其他综合收益的税后净额		-	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-	
6.其他		-	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	
七、综合收益总额		7,557,294.07	-6,595,715.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,425,361.97	-15,170,796.56
归属于少数股东的综合收益总额		14,982,656.04	8,575,080.82
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.08	-0.15
(二)稀释每股收益		-0.08	-0.15

法定代表人：杨陵江主管会计工作负责人：高岚会计机构负责人：陈莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	1,509,606.43	256,450,310.78
减：营业成本	十五、4	-	220,116,917.90
税金及附加		414,265.69	204,896.27
销售费用		9,619,309.20	10,526,878.53
管理费用		18,924,953.69	32,572,075.54
研发费用		-	-
财务费用		2,525,409.39	11,811,325.92

其中：利息费用		2,312,238.89	9,582,746.56
利息收入		215,972.19	340,015.32
资产减值损失		232,563.13	-1,311,194.00
加：其他收益		6,091,628.61	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	992,628.78	1,634,523.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		84,378.34	-11,631.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-23,038,258.94	-15,847,697.69
加：营业外收入		36,988.17	4,175,770.57
减：营业外支出		400.00	131,823.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,001,670.77	-11,803,750.28
减：所得税费用		5,128,337.73	-1,596,427.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,130,008.50	-10,207,323.01
（一）持续经营净利润		-28,130,008.50	-10,207,323.01
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-28,130,008.50	-10,207,323.01
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：杨陵江

主管会计工作负责人：高岚

会计机构负责人：陈莉

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,095,601,102.69	1,971,171,060.45

客户存款和同业存放款项净增加额		-	
向中央银行借款净增加额		-	
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	
收到原保险合同保费取得的现金		-	
收到再保险业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		-	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		-	
拆入资金净增加额		-	
回购业务资金净增加额		-	
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	14,868,529.38	9,321,060.44
经营活动现金流入小计		2,110,469,632.07	1,980,492,120.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,823,675,136.51	1,644,182,535.01
客户贷款及垫款净增加额		-	
存放中央银行和同业款项净增加额		-	
支付原保险合同赔付款项的现金		-	
支付利息、手续费及佣金的现金		-	
支付保单红利的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		219,753,576.71	188,714,429.08
支付的各项税费		125,847,497.78	66,370,804.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	83,832,852.26	106,131,051.99
经营活动现金流出小计		2,253,109,063.26	2,005,398,820.62
经营活动产生的现金流量净额		-142,639,431.19	-24,906,699.73
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		400,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,935,610.06	1,550,596.85
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、40	602,952.07	1,408,999.39
投资活动现金流入小计		3,938,562.13	2,959,596.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,471,914.45	23,401,355.78
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,914,330.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		28,386,244.45	23,401,355.78
投资活动产生的现金流量净额		-24,447,682.32	-20,441,759.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,250,000.00	2,750,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,250,000.00	2,750,000.00
取得借款收到的现金		232,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40	406,501,444.54	121,863,618.23
筹资活动现金流入小计		644,751,444.54	194,613,618.23
偿还债务支付的现金		109,000,000.00	305,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,311,058.24	11,315,904.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		300,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、40	444,988,818.01	169,835,999.65
筹资活动现金流出小计		574,299,876.25	486,151,903.96
筹资活动产生的现金流量净额		70,451,568.29	-291,538,285.73
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		-96,635,545.22	-336,886,745.00
加：期初现金及现金等价物余额		200,924,860.10	459,866,439.41
六、期末现金及现金等价物余额		104,289,314.88	122,979,694.41

法定代表人：杨陵江 主管会计工作负责人：高岚 会计机构负责人：陈莉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,815,067.47	340,279,544.67
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		6,344,588.97	7,629,460.25
经营活动现金流入小计		18,159,656.44	347,909,004.92
购买商品、接受劳务支付的现金		17,611,193.25	350,922,772.92
支付给职工以及为职工支付的现金		4,745,715.61	11,536,008.84
支付的各项税费		6,694,662.12	9,882,208.95
支付其他与经营活动有关的现金		44,477,354.37	56,394,539.85
经营活动现金流出小计		73,528,925.35	428,735,530.56
经营活动产生的现金流量净额		-55,369,268.91	-80,826,525.64
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		400,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		191,775.63	4,934,445.53
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		592,628.78	1,364,523.22
投资活动现金流入小计		1,184,404.41	6,298,968.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,201,183.30	12,627,878.09
投资支付的现金		51,750,000.00	2,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-

支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		55,951,183.30	15,177,878.09
投资活动产生的现金流量净额		-54,766,778.89	-8,878,909.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		15,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		152,707,876.29	80,805,611.93
筹资活动现金流入小计		167,707,876.29	150,805,611.93
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	305,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,400,787.49	10,048,181.28
支付其他与筹资活动有关的现金		80,150,000.00	35,220,754.00
筹资活动现金流出小计		92,550,787.49	350,268,935.28
筹资活动产生的现金流量净额		75,157,088.80	-199,463,323.35
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		-34,978,959.00	-289,168,758.33
加：期初现金及现金等价物余额		103,210,499.66	322,507,925.77
六、期末现金及现金等价物余额		68,231,540.66	33,339,167.44

法定代表人：杨陵江

主管会计工作负责人：高岚

会计机构负责人：陈莉

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

除啤酒外，公司经营不存在季节性，而啤酒在公司销售中占比仅为 2.95%左右，对公司整体影响较低。公司经营周期性特征主要体现在节气影响上，两个中国传统大节春节与中秋，占公司年度销售的 25%-30%。另外，随着电子商务的发展，天猫双 11、京东 618、双 12 等电商自造购物节，对提升公司的销售也有较大作用。但因电商购物节时间较短，影响相比春节与中秋来说，差距较大，对当月的销售拉升幅度约为 20%左右。

2、 合并报表的合并范围

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司合并财务报表范围内公司共计 229 家，较年初纳入合并范围内公司数量减少 4 家，主要系处置子公司所致。

二、 报表项目注释

壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司
2018年1月-6月财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

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,公司控股股东为成都壹玖壹玖商务咨询有限公司(以下简称“商务咨询”),经过历次变更后公司股本为98,199,157.00股,注册资本变更为98,199,157.00元并于2017年3月27日取得由成都市工商行政管理局核发的最新营业执照。截止会计报表日商务咨询持有47,896,000.00股,持股比例为48.77%,为公司控股股东。

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。

3. 公司主要经营活动

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),部分门店销售卷烟、雪茄烟,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),第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和移动网信息服务)等。

4. 母公司以及最终实质控制人名称

本公司的母公司为商务咨询,最终实际控制人为杨陵江。

5. 财务报告的批准报出者

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会,本次财务报告于2018年8月28日经公司第二届董事会第十七次会议批准报出。

6. 合并财务报表范围

截至2018年6月30日止,公司合并财务报表范围内公司共计229家,较年初纳入合并范围内公司数量减少4家,主要系处置子公司所致,子公司构成明细详见“六、在其他主体中的权益、1”。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

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

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 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1-6 月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. 合并财务报表的编制方法（续）

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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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

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。

10. 金融工具

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资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 贷款和应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

10.1.2 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

- 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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

10. 金融工具（续）

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 公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

1) 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

3) 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

10.2.2 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

10.3 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

10.4 金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

10. 金融工具（续）

10.5 金融资产转移的确认和计量

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。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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间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，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

11. 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。本公司采用备抵法核算坏账损失。

11.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：单笔或组合应收款项余额超过 500 万元（含 500 万元）的。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：取得债务人偿债能力信息单独进行减值测试可能发生的坏账损失；对无法取得债务人偿债能力信息（或取得成本过高）难以进行单项测试的，将这些应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再依据该组合在资产负债表日余额按照一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

11.2 按组合计提坏账准备应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	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	按账龄段划分的类似信用风险特征组合
组合 3	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	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法
组合 3	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	5%	5%
6 个月至 1 年（含 1 年）	10%	10%
1 至 2 年（含 2 年）	30%	30%
2 至 3 年（含 3 年）	50%	50%
3 年以上	100%	100%

11. 应收款项（续）

11.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	按组合（账龄）计提坏账准备明显低于该笔应收款可能发生的损失。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

12. 存货

12.1 存货分类

存货分类为：周转材料、库存商品等。

12.2 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

12.3 不同类别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。

12.4 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

12.5 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

13. 长期股权投资

13.1 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。

13.2 初始投资成本的确定

13.2.1 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。

13.2.2 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。

13.3 后续计量及损益确认

13.3.1 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。

13. 长期股权投资（续）

13.3.2 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。

14. 固定资产

14.1 固定资产标准

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。

14. 固定资产（续）

14.2 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	5—40	0%	19%—2.5%
仓储及机械设备	5	0%	20.00%
运输设备	5	0%	20.00%
电子设备	3	0%	33.33%
办公及其他设备	3	0%	33.33%

14.3 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。

15. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，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。

16. 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。

16.1 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。

16. 借款费用（续）

16.2 资本化金额的确定

16.2.1 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。

16.2.2 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。

16.2.3 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。

16.3 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。

16.4 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。

17. 无形资产

17.1 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。

17.2 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

17.3 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。

17.4 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。

17. 无形资产（续）

17.5 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。

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。

18. 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。

18.1 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。

18.2 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。

18. 长期资产减值（续）

18.3 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。

19. 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。

20. 职工薪酬

20.1 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。

20.2 离职后福利的会计处理方法

20.2.1 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。

20.2.2 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。

20. 职工薪酬（续）

20.3 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。

20.4 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。

21. 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。

22. 收入

本公司营业收入主要分为商品销售收入、数据广告服务收入、战略性商品推广收入、门店管理服务收入、仓储及供应链管理服务收入、其他收入等。

22.1 销售商品的收入

销售商品收入的确认原则：

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入的金额能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售商品收入的确认依据及时点：

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，该部分销售在公司发货并收到货款或退货期满后确认收入。

线下销售：公司线下销售主要是通过线下 O2O 体验店实现。该部分销售在客户支付货款、门店发货后确认收入。

22. 收入（续）

22.2 提供劳务的收入

提供劳务的收入确认原则：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳务收入。能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入本公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠的计量。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，分别按下列情况处理：已经发生的劳务预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

提供劳务的收入确认依据及时点：

1) 数据推广收入包括数据广告服务收入及战略性商品推广收入：

- ① 数据广告服务收入：厂家、经销商以及其他机构为了获取公司线下、线上的广告资源、数据资源，支付给公司的费用。该部分收入在与客户签订合同，客户已购买资源并实际消费，按照消费结算金额确认收入；
- ② 战略性商品推广收入：供应商为公司定制的产品称为战略性产品。公司向供应商收取战略性商品推广费用，该部分收入在公司收到款项，并实现战略性商品对外销售后确认。

2) 门店管理服务收入：根据与直管店股东签订的合同协议约定，按照门店管理费总金额和期限，从门店开始经营当月起在期限内按月平均计入；

3) 仓储及供应链管理服务收入：公司向厂家、经销商等供应商提供供应链平台管理服务，对供应商收取供应链管理收入，按照供应链平台采购结算交易金额的约定比例收取供应链管理服务费。该部分收入在公司收到款项，并实现商品销售后确认供应链管理收入。

22.3 让渡资产使用权的收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算按权责发生制确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23. 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。

23.1 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。

23.2 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。

24. 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

25. 租赁

25.1 经营租赁的会计处理方法

25.1.1 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

25.2 融资租赁的会计处理方法

25.2.1 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

25.2.2 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25.3 售后回租的会计处理方法

公司与租赁公司签订合同，不改变资产的使用权与管理权，实质为以资产抵押融资的售后回租业务，于取得融资租赁款项时确认为长期应付款，并将融资期内应付租金、服务费等确认为未确认融资费用，并在租赁期内按实际利率摊销，计入成本费用。涉及售后回租的资产不作账务处理，作备查登记。

其他售后回租业务，按处置资产与租赁两项业务分别进行会计处理。

26. 所得税费用

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。

27. 主要会计政策、会计估计变更

27.1 会计政策变更

报告期内，公司未发生重大会计政策变更。

27.2 会计估计变更

报告期内，公司未发生重大会计估计变更。

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	17%、16%、6%、3%（注1）
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	15%、25%（注2）

注1：2018年1月1日至2018年4月31日，一般购销业务适用17%增值税税率，根据财税〔2018〕32号文件从2018年5月1日起，一般购销业务使用16%增值税税率。管理服务类业务适用6%增值税税率、小规模纳税人适用3%增值税税率。

注2：本公司及子公司拉萨玖妈妈网络科技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；子公司霍尔果斯玖妈妈网络科技有限公司系霍尔果斯特殊经济开发区新办企业，定期免征企业所得税；其他子公司按25%的税率计缴企业所得税。

2. 税收优惠

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），《西部地区鼓励类产业目录》（中华人民共和国国家发展改革委员会令第15号），《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关问题的公告》（国家税务总局公告2015年第14号），公司申请2013-2020年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，公司2018年度暂按15%税率计提企业所得税。

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，“期初余额”系指 2017 年 12 月 31 日余额，“期末余额”系指 2018 年 6 月 30 日余额，“本期发生额”系指 2018 年 1-6 月发生额，“上期发生额”系指 2017 年 1-6 月发生额，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	3,922,186.57	89,957.58
银行存款	95,501,490.58	169,303,496.94
其他货币资金	260,432,214.35	318,687,449.47
合 计	359,855,891.50	488,080,903.99

注：货币资金中受限的资金共计 255,566,576.62 元，其中银行存款因存在诉讼被四川省成都市中级人民法院冻结资金 8,794,262.00 元（冻结书号为(2015)成执保字第 247 号）；其他货币资金受限共计 246,772,314.62 元，其中 246,572,314.62 元系银行承兑汇票保证金，200,000.00 元系为公司运营旅游业务缴存银行的保证金。

2. 应收票据及应收账款

2.1 应收票据及应收账款明细

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	2,301,200.00	5,357,383.85
应收账款	657,790,387.45	516,542,298.01
合 计	660,091,587.45	521,899,681.86

2.2 应收票据明细

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,301,200.00	5,357,383.85
合 计	2,301,200.00	5,357,383.85

注：期末无出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。期末已贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票 158,690,000.00 元。期末已背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票 603,133,623.68 元，因本公司被追索可能性很小，已终止确认。

2.3 应收账款明细

2. 应收票据及应收账款（续）

2.3.1 应收账款按种类披露如下

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%	
A类	618,328,956.70	88.25	38,104,454.10	6.16	580,224,502.60
B类	82,298,343.07	11.75	4,732,458.22	5.75	77,565,884.85
组合1	24,540,687.68	3.50			24,540,687.68
组合2	57,757,655.39	8.25	4,732,458.22	8.19	53,025,197.17
组合小计	82,298,343.07	11.75	4,732,458.22	5.75	77,565,884.85
C类					
合计	700,627,299.77	100.00	42,836,912.32	6.11	657,790,387.45

应收账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%	
A类	475,551,678.40	87.12	25,283,943.85	5.32	450,267,734.55
B类	70,334,251.50	12.88	4,059,688.04	5.77	66,274,563.46
组合1	5,781,673.28	1.06			5,781,673.28
组合2	64,552,578.22	11.82	4,059,688.04	6.29	60,492,890.18
组合小计	70,334,251.50	12.88	4,059,688.04	5.77	66,274,563.46
C类					
合计	545,885,929.90	100.00	29,343,631.89	5.38	516,542,298.01

注：A类为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款；B类为按组合计提坏账准备应收账款；C类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款；组合1指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指按账龄段划分的类似信用风险特征组合。

2.3.2 期末单项金额重大并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	618,328,956.70	38,104,454.10	6.16	注
合计	618,328,956.70	38,104,454.10	6.16	

注：应收直管店管理费坏账准备，根据累计已退出经营的直管店不能收回的期末应收金额占期末应收直管店管理费总金额比例分析计提坏账准备。

2. 应收票据及应收账款（续）

2.3.3 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个月以内(含6个月)	28,058,882.45	48.58	1,402,944.12	54,541,545.59	84.49	2,727,077.28
6个月至1年(含1年)	27,900,588.92	48.31	2,790,058.89	8,410,589.37	13.03	841,058.94
1至2年(含2年)	1,798,184.02	3.11	539,455.21	1,543,349.04	2.39	463,004.71
2至3年(含3年)				57,094.22	0.09	28,547.11
合 计	57,757,655.39	100.00	4,732,458.22	64,552,578.22	100.00	4,059,688.04

2.3.4 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
北京禾玺商贸有限公司	8,339,301.65	1.19	513,700.98
成都市盛欣昌益商贸有限公司	7,291,259.58	1.04	364,562.98
天久兴华贸易（北京）有限公司	6,990,558.47	1.00	349,527.92
广州亦玖亦玖酒业有限公司	6,455,061.33	0.92	397,631.78
上海绪祥商业经营管理有限公司	5,153,516.16	0.74	317,456.60
合 计	34,229,697.19	4.89	1,942,880.26

注：上述应收账款前五名单位与公司不存在关联关系。

2.3.5 坏账准备期末与期初的差异为 13,493,280.43 元，其中，本期计提坏账准备金额 7,376,182.34 元，因非同一控制下企业合并将被购买方纳入合并而新增坏账准备 6,117,098.09 元；本期转回坏账准备 0.00 元。本期无核销的应收账款。

3. 预付款项

3.1 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	232,292,599.14	81.79	238,286,796.85	81.33
1 至 2 年	30,355,366.46	10.69	43,799,904.96	14.95
2 至 3 年	21,358,758.23	7.52	10,890,435.88	3.72
合 计	284,006,723.83	100.00	292,977,137.69	100.00

注：期末一年以上的预付款项中，主要系预付京华汉玺（北京）酒行有限公司 5,000,000.00 元、上海购酒网电子商务有限公司款项 5,000,000.00 元及上海维恬物流有限公司 4,900,200.57 元。

3.2 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%
成都世纪鸿氏实业有限公司	46,289,196.28	16.30
四川安吉物流集团有限公司	37,723,032.30	13.28
成都兴永盛商贸有限责任公司	31,132,525.15	10.96
环球佳酿酒业有限公司	12,597,647.11	4.44
宜宾安仕吉国际物流有限公司	11,813,488.66	4.16
合 计	139,555,889.50	49.14

3.3 本公司期末预付款项不存在减值迹象，故未计提坏账准备。

4. 其他应收款

4.1 其他应收款明细

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	90,014,285.27	56,016,465.28
合 计	90,014,285.27	56,016,465.28

4.2 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%	
A 类					-
B 类	92,875,040.43	99.42	2,860,755.16	3.08	90,014,285.27
组合 1	52,871,869.87	56.60			52,871,869.87
组合 2	40,003,170.56	42.82	2,860,755.16	7.15	37,142,415.40
组合小计	92,875,040.43	99.42	2,860,755.16	3.08	90,014,285.27
C 类	542,645.22	0.58	542,645.22	100.00	
合 计	93,417,685.65	100.00	3,403,400.38	3.64	90,014,285.27

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%	
A 类					
B 类	57,168,438.07	98.95	1,151,972.79	2.02	56,016,465.28
组合 1	40,462,084.21	70.03			40,462,084.21
组合 2	16,706,353.86	28.92	1,151,972.79	6.90	15,554,381.07
组合小计	57,168,438.07	98.95	1,151,972.79	2.02	56,016,465.28
C 类	607,386.34	1.05	607,386.34	100.00	
合 计	57,775,824.41	100.00	1,759,359.13	3.05	56,016,465.28

注：A 类为单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款；B 类为按组合计提坏账准备其他应收款；C 类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款；组合 1 指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 指按账龄段划分的类似信用风险特征组合。

4.3 组合 1 中其他应收款主要是系结算期内应收款项。

4. 其他应收款（续）

4.4 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)	28,673,756.85	71.68	1,433,687.84	10,914,485.47	65.33	545,724.28
6 个月至 1 年(含 1 年)	9,896,187.27	24.74	989,618.73	5,656,560.04	33.86	565,656.00
1 至 2 年(含 2 年)	1,395,823.17	3.49	418,746.95	135,308.35	0.81	40,592.51
2 至 3 年 (含 3 年)	37,403.27	0.09	18,701.64			
合 计	40,003,170.56	100.00	2,860,755.16	16,706,353.86	100.00	1,151,972.79

4.5 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
备用金	12,057,669.32	17,853,563.90
代垫款	9,049,062.72	3,367,143.57
保证金	14,281,976.93	9,468,972.08
押 金	22,231,769.57	13,734,027.06
往来款	27,209,901.25	10,084,181.07
其 他	8,587,305.86	3,267,936.73
合 计	93,417,685.65	57,775,824.41

4.6 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 收款总额 的比例%	坏账准备 期末余额
成都兴永盛商贸有限责任公司	押金	20,000,000.00	6 个月以内(含 6 个月)	21.41	
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	保证金	7,473,870.00	6 个月至 1 年(含 1 年)	8.00	
上海缤玖股权投资基金合伙企业（有限合伙）(所有基金店)	结算期内 代垫款	4,500,000.00	6 个月以内(含 6 个月)	4.82	
北京义酒义酒商贸有限公司	外部往来	3,510,618.53	6 个月以内(含 6 个月)	3.76	175,530.93
北京酒易酩庄酒业有限公司	结算期内 代垫款	2,423,235.56	6 个月以内(含 6 个月)	2.59	
合 计		37,907,724.09		40.58	175,530.93

注：上述其他应收款前五名单位与公司不存在关联关系。

4.7 本期计提坏账准备金额 1,644,041.25 元；本期转回坏账准备 0.00 元。本期核销其他应收款 0.00 元。

5. 存货

5.1 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	1,108,785,727.63	5,714,180.85	1,103,071,546.78	1,229,137,788.20		1,229,137,788.20
周转材料	3,861.66		3,861.66	198,736.67		198,736.67
合 计	1,108,789,589.29	5,714,180.85	1,103,075,408.44	1,229,336,524.87		1,229,336,524.87

5.2 存货跌价准备

项 目	期初余额	企业合并增加	本期计提金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		5,714,180.85					5,714,180.85
合 计		5,714,180.85					5,714,180.85

注：库存商品跌价准备系非同一控制下企业合并将被购买方纳入合并，截止期末尚未实现销售所致。

5.3 存货跌价准备情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	确定可变现净值的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	存货成本与可变现净值孰低	库存商品销售可获取的销售金额减去销售过程中需要负担的各项税费后的净额	无	无

5.4 存货期末余额中不含借款费用资本化金额。

5.5 存货期末余额中不含有建造合同形成的已完工未结算资产。

6. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	100,292,861.29	118,922,293.23
待摊费用-房屋租赁费	24,915,676.37	27,667,976.33
预缴企业所得税	5,707,678.63	4,919,458.23
其他税费	431,829.74	119,653.52
合 计	131,348,046.03	151,629,381.31

注：期末其他流动资产不存在减值的情况，故未计提资产减值准备。

7. 可供出售金融资产

7.1 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	1,347,368.00		1,347,368.00	1,347,368.00		1,347,368.00
其中：按公允价值计量的			-			-
按成本计量的	1,347,368.00		1,347,368.00	1,347,368.00		1,347,368.00
合 计	1,347,368.00		1,347,368.00	1,347,368.00		1,347,368.00

7. 可供出售金融资产（续）

7.2 期末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例%	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
成都博智维讯信息技术股份有限公司	1,347,368.00			1,347,368.00					10.00	400,000.00
合 计	1,347,368.00			1,347,368.00						400,000.00

注：期末可供出售金融资产不存在减值的情况，故未计提资产减值准备。

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	其他		
联营企业：											
上海成赢网络科技有限公司	2,999,522.58			-30,741.66						2,968,780.92	
合 计	2,999,522.58			-30,741.66						2,968,780.92	

注：期末长期股权投资不存在减值的情况，故未计提资产减值准备。

9. 固定资产

9.1 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	42,865,433.00	5,349,497.45	12,576,940.96	95,040,956.67	74,519,568.29	230,352,396.37
2.本期增加金额	4,167,244.59	4,402.36	471,741.45	458,107.14	860,570.65	5,962,066.19
（1）购置	4,167,244.59	4,402.36	59,983.32	458,107.14	860,570.65	5,550,308.06
（2）企业合并增加			411,758.13			411,758.13
3.本期减少金额	172,651.91	886,309.53	1,839,228.23	722,627.06	1,229,526.46	4,850,343.19
（1）处置或报废	172,651.91	886,309.53	1,839,228.23	722,627.06	1,229,526.46	4,850,343.19
（2）其他转出						
4.期末余额	46,860,025.68	4,467,590.28	11,209,454.18	94,776,436.75	74,150,612.48	231,464,119.37
二、累计折旧						
1.期初余额	379,888.65	2,671,710.34	5,551,815.78	55,234,186.76	43,171,022.52	107,008,624.05
2.本期增加金额	2,115,075.86	408,447.36	1,242,640.82	13,522,238.78	12,895,489.74	30,183,892.56
（1）计提	2,115,075.86	408,447.36	1,224,673.52	13,522,238.78	12,895,489.74	30,165,925.26
（2）企业合并增加			17,967.30			17,967.30
3.本期减少金额	141,623.69	365,080.69	404,652.23	685,410.82	975,566.06	2,572,333.49
（1）处置或报废	141,623.69	365,080.69	404,652.23	685,410.82	975,566.06	2,572,333.49
（2）其他转出						
4.期末余额	2,353,340.82	2,715,077.01	6,389,804.37	68,071,014.72	55,090,946.20	134,620,183.12
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	44,506,684.86	1,752,513.27	4,819,649.81	26,705,422.03	19,059,666.28	96,843,936.25
2.期初账面价值	42,485,544.35	2,677,787.11	7,025,125.18	39,806,769.91	31,348,545.77	123,343,772.32

9.2 通过售后回租形成融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
融资租赁叉车	594,000.00	528,000.00		66,000.00
合 计	594,000.00	528,000.00		66,000.00

9.3 期末无持有待售的固定资产。

9.4 期末固定资产不存在减值的情况，故未计提资产减值准备。

10. 无形资产

10.1 无形资产情况

项 目	软 件	合 计
一、账面原值：		
1.期初余额	67,885,169.82	67,885,169.82
2.本期增加金额	10,576,138.49	10,576,138.49
(1) 购置	8,085,134.31	8,085,134.31
(2) 内部研发	2,491,004.18	2,491,004.18
3.本期减少金额	6,874,951.37	6,874,951.37
(1) 处置或报废	6,874,951.37	6,874,951.37
4.期末余额	71,586,356.94	71,586,356.94
二、累计摊销		
1.期初余额	22,332,019.12	22,332,019.12
2.本期增加金额	5,739,384.47	5,739,384.47
(1) 计提	5,739,384.47	5,739,384.47
3.本期减少金额	4,084,381.70	4,084,381.70
(1) 处置或报废	4,084,381.70	4,084,381.70
4.期末余额	23,987,021.89	23,987,021.89
三、减值准备		
1.期初余额	7,235,275.85	7,235,275.85
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额	2,790,569.67	2,790,569.67
(1) 处置	2,790,569.67	2,790,569.67
4.期末余额	4,444,706.18	4,444,706.18
四、账面价值		
1.期末账面价值	43,154,628.87	43,154,628.87
2.期初账面价值	38,317,874.85	38,317,874.85

10.2 本期有通过公司内部研发形成的无形资产。

10.3 本期公司对部分已全额计提减值准备无形资产进行了核销处理。

11. 开发支出

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
开发支出项目	2,409,304.24	1,286,681.74	2,491,004.18	1,204,981.80
合 计	2,409,304.24	1,286,681.74	2,491,004.18	1,204,981.80

12. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
成都市华盛尚品商贸有限公司		8,834,327.39		8,834,327.39
合 计		8,834,327.39		8,834,327.39

注：经预测，商誉不存在减值。

13. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
租入门店装修及改良	31,354,264.40	5,503,628.02	12,836,727.24	24,021,165.18
转让费	2,488,221.67	203,274.11	301,106.88	2,390,388.90
合 计	33,842,486.07	5,706,902.13	13,137,834.12	26,411,554.08

14. 递延所得税资产

14.1 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	42,365,209.74	10,448,781.31	29,780,534.19	7,354,799.25
可弥补亏损	231,520,476.90	53,561,319.42	179,375,305.81	41,578,479.90
未实现内部销售利润	8,241,020.86	2,060,255.22	4,973,446.60	1,243,361.72
无形资产减值准备			7,235,275.85	1,322,344.46
合 计	282,126,707.50	66,070,355.95	221,364,562.45	51,498,985.33

14.2 未经抵销的递延所得税负债：无。

14.3 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
坏账准备	3,875,102.96
无形资产减值准备	4,444,706.18
可弥补亏损	79,860,017.34
合 计	88,179,826.48

15. 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付软件款	169,811.32	6,326,923.11
合 计	169,811.32	6,326,923.11

16. 短期借款

16.1 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	566,000,000.00	443,000,000.00
合 计	566,000,000.00	443,000,000.00

16. 短期借款（续）

16.2 期末无已到期未偿还的短期借款。

16.3 短期借款明细如下

17. 贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末借款余额	备注
中信银行成都分行	2017/10/10	2018/10/10	RMB	实际提款日基础利率 上浮 70Bps	80,000,000.00	注 1
中信银行成都分行	2017/10/24	2018/10/24	RMB	实际提款日基础利率 上浮 70Bps	80,000,000.00	注 1
中信成都天府支行	2017/10/26	2018/10/26	RMB	0.0500	34,000,000.00	注 1
中信成都天府支行	2018/3/26	2019/3/26	RMB	实际提款日基础利率 上浮 136BPs	99,000,000.00	注 1
华夏银行成都分行	2017/12/18	2018/12/18	RMB	0.0609	70,000,000.00	注 2
华夏银行成都分行	2018/1/29	2019/1/29	RMB	0.0650	50,000,000.00	注 2
华夏银行成都分行	2018/5/3	2019/5/3	RMB	0.0870	18,000,000.00	注 2
华夏银行成都分行	2018/5/3	2019/5/3	RMB	0.1047	50,000,000.00	注 2
民生银行成都分行	2018/3/27	2019/3/26	RMB	0.0566	10,000,000.00	注 3
民生银行成都分行	2018/5/8	2019/5/7	RMB	0.0609	5,000,000.00	注 3
上海银行成都分行	2017/11/13	2018/11/13	RMB	0.0566	70,000,000.00	注 4
合计					566,000,000.00	

注 1：期末该借款由商务咨询以持有的本公司 1820 万股股权、股东白德贵以持有的本公司 1020 万股股权提供质押担保，同时实际控制人杨陵江以个人名义提供个人连带责任担保。

注 2：：期末该笔借款由商务咨询以持有的本公司 1120 万股股权提供质押担保，同时实际控制人杨陵江以个人名义提供个人连带责任担保。

注 3：期末该笔借款由商务咨询以持有的本公司 170.677 万股股权提供质押担保；同时实际控制人杨陵江以个人名义提供个人连带责任担保。

注 4：期末该笔借款由商务咨询以持有的本公司 500 万股股权提供质押担保，同时实际控制人杨陵江以个人名义提供个人连带责任担保。

17. 应付票据及应付账款

17.1 应付票据及应付账款明细

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	344,751,818.29	379,554,041.24
应付账款	279,920,045.49	250,955,239.74
合 计	624,671,863.78	630,509,280.98

17. 应付票据及应付账款（续）

17.2 应付票据明细

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	344,751,818.29	379,554,041.24

合 计	344,751,818.29	379,554,041.24
-----	----------------	----------------

注：期末无已到期未支付的应付票据。

17.3 应付账款明细

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	270,422,470.48	209,774,240.00
1 至 2 年	5,567,757.59	41,180,999.74
2 至 3 年	3,929,817.42	
合 计	279,920,045.49	250,955,239.74

注：期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

18. 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	64,326,549.20	175,333,229.43
1 至 2 年	15,475,389.40	14,853,778.10
合 计	79,801,938.60	190,187,007.53

注：期末无账龄超过 1 年的重要预收款。

19. 应付职工薪酬

19.1 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	36,962,742.97	196,024,518.66	203,852,538.77	29,134,722.86
二、离职后福利/设定提存计划	1,320,416.85	17,234,587.90	15,987,525.70	2,567,479.05
三、辞退福利				
合 计	38,283,159.82	213,259,106.56	219,840,064.47	31,702,201.91

19. 应付职工薪酬（续）

19.2 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	35,561,987.40	181,212,196.56	189,781,503.47	26,992,680.49
职工福利费		1,719,378.56	1,719,378.56	
社会保险费	894,993.95	8,518,238.17	8,098,239.85	1,314,992.27
其中：医疗保险费	754,980.65	7,012,881.06	6,687,568.61	1,080,293.10
工伤保险费	30,768.74	453,618.27	422,744.15	61,642.86
生育保险费	48,810.23	672,831.29	629,498.12	92,143.40
大病保险	60,434.33	378,907.55	358,428.97	80,912.91
住房公积金	266,788.36	4,224,000.99	3,926,209.83	564,579.52
工会经费与职工教育经费	238,900.08	293,104.84	281,829.73	250,175.19
其他	73.18	57,599.54	45,377.33	12,295.39

合 计	36,962,742.97	196,024,518.66	203,852,538.77	29,134,722.86
-----	---------------	----------------	----------------	---------------

19.3 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	1,270,455.13	16,673,740.14	15,463,191.41	2,481,003.86
失业保险费	49,961.72	560,847.76	524,334.29	86,475.19
合 计	1,320,416.85	17,234,587.90	15,987,525.70	2,567,479.05

20. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	21,371,044.13	24,947,873.93
增值税	9,874,917.32	41,301,483.93
城建税	408,555.47	1,760,393.99
印花税	387,075.11	762,103.39
教育费附加	179,631.79	760,697.16
地方教育费附加	126,037.26	491,311.10
个人所得税	880,990.44	699,828.36
其他税费	652,697.58	201,364.99
合 计	33,880,949.10	70,925,056.85

21. 其他应付款

21.1 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	2,313,670.01	1,742,941.66
其他应付款	234,200,213.98	324,026,688.69
合计	236,513,883.99	325,769,630.35

21. 其他应付款（续）

21.2 应付利息明细

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款利息	1,010,000.00	1,130,000.00
短期借款利息	756,923.62	612,941.66
个人借款利息注	546,746.39	
合 计	2,313,670.01	1,742,941.66

注：个人借款利息期末余额 546,746.39 元，系向实际控制人杨陵江个人借款而计提的利息。

21.3 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	215,520,338.25	316,584,861.66
1 至 2 年	16,503,207.78	7,009,571.35
2 至 3 年	2,176,667.95	432,255.68

合 计	234,200,213.98	324,026,688.69
-----	----------------	----------------

注：期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

21.4 其他应付款明细-按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
暂收款	128,139,662.65	20,837,723.09
非关联方往来款	29,368,333.01	37,855,584.00
押金及保证金	39,406,642.84	24,100,446.83
暂扣款	6,960,301.15	4,365,402.92
督导费	6,524,469.11	4,936,059.41
房租、装修摊销	4,696,239.34	20,366,817.26
关联方借款	3,641,800.00	193,796,600.00
股权转让款	2,400,000.00	5,609,000.00
代扣代缴款	2,072,466.99	3,817,881.87
员工垫款	1,684,692.50	739,684.42
其 他	9,305,606.39	7,601,488.89
合 计	234,200,213.98	324,026,688.69

注：期末暂收款余额 128,139,662.65 元，其中，海尔金融保理（重庆）有限公司 50,000,000.00 元，支付宝（中国）网络技术有限公司客户备付金 40,713,289.86 元，北京道口贷科技有限公司 37,426,372.79 元。

21.5 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况如下

项 目	与本公司关系	期末余额	期初余额
杨陵江	实际控制人	391,800.00	160,796,600.00
商务咨询	母公司	3,250,000.00	33,000,000.00
合 计		3,641,800.00	193,796,600.00

22. 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	19,681,365.80	18,087,047.99
长期应付借款注	16,100,000.00	16,100,000.00
应付融资租赁款注	248,859.18	458,524.05
减：未确认融资费用	11,974.32	29,935.80
应付融资租赁款净额	236,884.86	428,588.25
合计	36,018,250.66	34,615,636.24

注：一年内到期的非流动负债中长期应付借款和应付融资租赁款系长期应付款重分类至本科目。

23. 长期应付款

23.1 长期应付款及专项应付款明细

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	756,981,378.34	767,359,724.25
专项应付款		
合 计	756,981,378.34	767,359,724.25

23.2 长期应付款明细

项 目	期末余额	期初余额
直管店保证金（注1）	705,951,378.34	708,459,724.25
长期应付借款（注2）	51,030,000.00	58,900,000.00
合 计	756,981,378.34	767,359,724.25

注1：按公司与投资者签订的合作协议，直管店保证金期限为五年，故在本科目列报。

注2：长期应付借款系本公司控股孙公司成都壹玖壹玖终端企业管理有限公司向四川中小企业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）借款，借款金额7500万元，期限：2017年7月1日至2021年12月31日，并分9期偿还借款。

注3：2015年10月8日，本公司孙公司成都仓到店仓储配送有限公司与亿多世（中国）租赁有限公司签订融资租赁合同，采用售后回租方式融资594,000.00元，期限：2015年11月1日至2018年10月31日，按合同还款计划摊销融资费用，该笔融资租赁由杨陵江提供担保，期末将于一年内支付的融资租赁款重分类至一年内到期的非流动负债。

24. 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	98,199,157.00						98,199,157.00

25. 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	487,354,127.55			487,354,127.55
其他资本公积	6,003,913.10		2,296,605.03	3,707,308.07
合 计	493,358,040.65		2,296,605.03	491,061,435.62

注：其他资本公积本期减少系子公司引进少数股东投资，少数股东按照持股比例享有投资子公司以前年度盈利，在合并环节处理为资本公积影响所致。

26. 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

27. 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	-126,896,352.31	-76,922,860.26
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	-126,896,352.31	-76,922,860.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,425,361.97	-49,973,492.05
减：应付普通股股利		
年末未分配利润	-134,321,714.28	-126,896,352.31

28. 营业收入及营业成本

28.1 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	2,044,530,179.26	1,786,335,541.33	1,705,156,804.00	1,504,518,316.57
其他业务				
合 计	2,044,530,179.26	1,786,335,541.33	1,705,156,804.00	1,504,518,316.57

28. 营业收入及营业成本（续）

28.2 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
商品销售收入	1,806,274,058.67	1,577,047,497.55	1,460,320,347.59	1,311,547,215.69
数据推广收入	29,003,075.77	18,390,735.98	34,858,623.84	21,686,845.77
门店管理服务收入	187,500,649.00	172,416,791.60	185,202,543.15	145,904,757.89
供应链管理服务收入	17,621,583.60	18,480,516.20	24,445,100.74	25,379,497.22
技术服务收入	4,130,812.22		330,188.68	
合 计	2,044,530,179.26	1,786,335,541.33	1,705,156,804.00	1,504,518,316.57

注：商品销售收入本期毛利率较上期增加 2.50%，增幅 24.57%，主要系酒类产品本期售价提高以及销售结构的变化所致。

28.3 商品销售收入（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
酒	1,757,838,028.77	1,533,545,170.99	1,416,394,482.22	1,271,011,586.66
烟	40,207,018.95	35,552,140.29	36,593,534.04	32,621,670.37
饮料	2,270,182.70	1,933,053.32	992,519.44	1,013,871.45
器皿	2,201,967.87	1,939,721.63	1,858,578.61	1,648,701.27
其他	3,756,860.38	4,077,411.32	4,481,233.28	5,251,385.94
合 计	1,806,274,058.67	1,577,047,497.55	1,460,320,347.59	1,311,547,215.69

29. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	4,323,233.17	927,322.34

印花税	2,247,595.19	2,030,517.79
教育费附加	1,873,217.95	390,285.49
地方教育费附加	1,226,487.91	231,393.17
残疾人保障基金	496,182.46	215,861.51
水利基金	147,448.58	179,872.40
其他税费	650,286.45	549,200.36
合 计	10,964,451.71	4,524,453.06

30. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等人工费	83,930,974.93	75,921,690.48
租赁费	45,826,987.66	30,391,508.45
折旧及摊销费	15,324,031.33	10,966,108.98
水电物管费	3,520,830.99	2,423,358.55
线上平台佣金	4,502,172.97	6,127,530.08
中介费	872,917.63	598,683.04
差旅费	532,070.47	1,455,876.48
邮电通讯费	233,852.65	411,123.72
系统服务费	1,681,604.59	5,760,578.93
其他	4,290,586.47	3,116,574.42
合 计	160,716,029.69	137,173,033.13

31. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等人工费	21,063,584.47	16,060,017.15
折旧及摊销费	7,765,614.73	7,381,214.32
中介费	2,816,318.77	2,824,637.17
差旅费	4,337,534.31	3,024,402.19
租赁费	2,628,757.10	3,852,885.34
系统服务费	612,646.21	475,931.05
办公会议费	332,604.18	2,264,912.52
其他	4,403,208.82	3,921,680.60
合 计	43,960,268.59	39,805,680.34

32. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,581,786.58	10,850,469.59
减：利息收入	1,892,653.53	896,005.25
手续费	9,189,957.94	8,748,669.31
未确认融资费用摊销	17,961.48	13,229.71
合 计	27,897,052.47	18,716,363.36

33. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	9,020,223.59	15,627,081.50
合 计	9,020,223.59	15,627,081.50

34. 其他收益

34.1 其他收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,323,981.25	4,131,421.70
合 计	6,323,981.25	4,131,421.70

34.2 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
服务业发展促进资金	6,000,000.00	4,050,000.00	6,000,000.00
政府财政扶持	130,000.00	70,000.00	130,000.00
稳岗补贴	121,033.48		121,033.48
其他	72,947.77	11,421.70	72,947.77
合 计	6,323,981.25	4,131,421.70	6,323,981.25

35. 投资收益

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
处置长期股权投资产生的投资收益	889,498.38		889,498.38
购买银行理财产品投资收益	602,952.07	1,408,999.39	
可供出售金融资产等取得的投资收益	400,000.00	270,000.00	400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-30,741.66		
合 计	1,861,708.79	1,678,999.39	1,289,498.38

36. 资产处置收益

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
固定资产处置收益	717,124.20	23,836.79	717,124.20
合 计	717,124.20	23,836.79	717,124.20

37. 营业外收入

37.1 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
违约收入	560,838.72		560,838.72
废品收入	63,854.98	12,543.91	63,854.98
罚款收入	52,741.72	183,092.23	52,741.72
无法支付的应付款项	32,136.78	161,715.41	32,136.78

其他	212,363.17	179,792.05	212,363.17
合 计	921,935.37	537,143.60	921,935.37

38. 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
罚款及赔偿支出	372,543.01	123,993.96	372,543.01
其他	329,050.24	195,662.04	329,050.24
合 计	701,593.25	319,656.00	701,593.25

39. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,874,184.27	16,208,332.64
递延所得税费用	-17,671,710.10	-18,768,995.38
合 计	7,202,474.17	-2,560,662.74

40. 现金流量表项目

40.1 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
保证金及押金等	5,762,096.01	3,918,205.30
政府补助	6,323,981.25	4,131,421.70
利息收入	1,892,653.53	896,005.25
其他	889,798.59	375,428.19
合 计	14,868,529.38	9,321,060.44

40.2 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
销售及管理费用	68,214,268.12	70,715,276.51
周转金及经营性保证金	5,727,032.95	22,168,118.37
手续费	9,189,957.94	8,748,669.31
其他	701,593.25	319,656.00
备用金借支等		4,179,331.80
合 计	83,832,852.26	106,131,051.99

40.3 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
购买银行理财产品投资收益	602,952.07	1,408,999.39
合 计	602,952.07	1,408,999.39

40.4 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
受限保证金净收回	278,361,781.89	96,240,330.56
收到海尔金融保理（重庆）有限公司借款	50,000,000.00	
收到支付宝（中国）网络技术有限公司客户备付金	40,713,289.86	
收到北京道口贷科技有限公司借款	37,426,372.79	
收到江苏苏北商业集团有限公司借款		25,623,287.67
合 计	406,501,444.54	121,863,618.23

40.5 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
受限保证金净流出	246,772,314.62	144,889,699.34
归还实际控人借款	160,404,800.00	
归还商务咨询借款	29,750,000.00	19,896,758.10
归还四川中小企业发展股权投资基金合伙企业借款	7,870,000.00	
支付融资租赁款	191,703.39	345,610.74
融资财务顾问费		4,703,931.47
合 计	444,988,818.01	169,835,999.65

41. 现金流量表补充资料

41.1 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	7,557,294.07	-6,595,715.74
加：资产减值准备	9,020,223.59	15,627,081.50
固定资产折旧、油气资产折耗、投资性房地产折旧	30,165,925.26	27,967,825.98
无形资产摊销	5,739,384.47	5,025,105.54
长期待摊费用摊销	13,137,834.12	8,457,359.86
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）	-717,124.20	-23,836.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,599,748.06	10,863,699.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,861,708.79	-1,678,999.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,571,370.62	-18,768,995.38
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）	120,546,935.58	-41,495,159.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-297,712,116.19	-306,741,518.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,544,456.54	282,456,453.00

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-142,639,431.19	-24,906,699.73
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	104,289,314.88	122,979,694.41
减: 现金的期初余额	200,924,860.10	459,866,439.41
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	-96,635,545.22	-336,886,745.00

41. 现金流量表补充资料 (续)

41.2 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	104,289,314.88	200,924,860.10
其中: 库存现金	3,922,186.57	89,957.58
可随时用于支付的银行存款	86,707,228.58	160,509,234.94
可随时用于支付的其他货币资金	13,659,899.73	40,325,667.58
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	104,289,314.88	200,924,860.10

42. 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	255,566,576.62	
其中: 银行存款	8,794,262.00	注
其他货币资金	246,772,314.62	注
固定资产	66,000.00	融资租赁

注: 货币资金中受限的资金共计 255,566,576.62 元, 其中银行存款因存在诉讼被四川省成都市中级人民法院冻结资金 8,794,262.00 元 (冻结书号为(2015)成执保字第 247 号); 其他货币资金受限共计 246,772,314.62 元, 其中 246,572,314.62 元系银行承兑汇票保证金, 200,000.00 元系为公司运营旅游业务缴存银行的保证金。

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

成都市华盛 尚品商贸有 限公司	2018/1/1	9,945,000.00	51.00	现金购买	2018/1/1	完成股权交割和 工商变更登记并 实际取得控制权	115,796,276.80	15,755,948.80
-----------------------	----------	--------------	-------	------	----------	-------------------------------	----------------	---------------

说明：根据本公司控股孙公司成都壹加玖供应链管理有限公司（以下简称：壹加玖或者购买方）于 2017 年 10 月 30 日与被购买方股东签订的股权转让协议，购买方以现金方式从被购买方股东处购买 51% 的股权，并于 2018 年 1 月 1 日完成股权交割和工商变更登记，并实际取得控制权。

1.2 合并成本及商誉

合并成本	成都市华盛尚品商贸有限公司
现金	9,945,000.00
合 计	9,945,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,110,672.61
商誉（合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额）	8,834,327.39

1.3 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	成都市华盛尚品商贸有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	29,341,773.95	29,341,773.95
应收款项	13,119,958.00	13,119,958.00
预付款项	30,921,182.00	30,921,182.00
固定资产	393,790.83	393,790.83
负债：		
应付款项	37,381,252.00	37,381,252.00
应交税费	109,604.49	109,604.49
其他应付款	34,108,058.85	34,108,058.85

1.4 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失：无。

2. 同一控制下企业合并

无。

3. 反向购买

无。

4. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
四川玖易购酒业 有限公司	258,972.36	70.00	协议转让	2018/1/1	完成资产交割	12,948.61

四川览众酒业有限公司	1,461,052.80	70.00	协议转让	2018/1/1	完成资产交割	73,052.64
四川玖台酒类营销有限公司	2,482,089.80	100.00	协议转让	2018/1/1	完成资产交割	124,104.49
成都天下欢酒类营销有限公司	-	51.00	协议转让	2018/1/1	完成资产交割	21,104.81
四川鑫悦行酒业有限公司	194,152.90	70.00	协议转让	2018/1/1	完成资产交割	9,707.65
备注：成都天下欢酒类营销有限公司是四川玖台酒类营销有限公司控股子公司，与母公司打包转让。						

4. 处置子公司（续）

续表

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
四川玖易购酒业有限公司						
四川览众酒业有限公司						
四川玖台酒类营销有限公司						
成都天下欢酒类营销有限公司						
四川鑫悦行酒业有限公司						

5. 其他原因的合并范围变动

无。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

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	
四川壹玖壹玖终端企业管理有限公司	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
四川壹玖壹玖数据科技有限公司	成都	成都	商业	100.00		设立
拉萨玖妈妈网络科技有限公司	成都	拉萨	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
深圳壹玖壹玖酒类供应链有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		设立
上海壹玖壹玖国际贸易有限公司	上海	上海	商业	100.00		设立
霍尔果斯玖妈妈网络科技有限公司	伊犁	伊犁	商业	100.00		设立
四川隔壁仓库电子商务有限公司	成都	成都	商业	95.00		设立
隔壁仓库电子商务有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	商业	87.00		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

注：本处披露子公司较本“附注：十五、3”多出3家，系出资未到位。

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

无。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

无。

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

无。

九、公允价值

1. 以公允价值计量的金融工具

截至2018年6月30日止，本公司无以公允价值计量的金融工具。

2. 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	对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	统一信用代码
成都壹玖壹玖商务咨询有限公司	母公司	有限责任公司	成都市	杨陵江	混业经营	1,571.8845	48.77%	48.77%	杨陵江	915101005875742566

控股股东情况的说明

公司名称：成都壹玖壹玖商务咨询有限公司；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：1,571.8845万元人

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、投资咨询（不含金融、期货、证券及国家有专项规定的项目）、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
成都嘴上功夫信息技术有限公司	由同一最终控制方控制
成都智云金服科技有限公司	参股公司之子公司
成都博智维讯信息技术股份有限公司	参股公司
上海成赢网络科技有限公司	参股公司
白德贵	本公司股东
杨陵江	实际控制人

3. 关联交易情况

3.1 存在控制关系且已纳入公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

3.2 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
成都博智维讯信息技术股份有限公司	软件维护费	6,983,846.63	1,608,394.29
上海成赢网络科技有限公司	购买商品	2,785,966.82	

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
杨陵江	594,000.00	2015/11/1	2018/10/31	否	融资租赁担保
杨陵江	34,000,000.00	2017/10/26	2018/10/26	否	短期借款最高额担保
杨陵江	99,000,000.00	2018/3/26	2019/3/26	否	短期借款最高额担保
杨陵江	200,000,000.00	2016/11/16	2018/11/13	否	短期借款最高额担保
商务咨询	200,000,000.00	2016/11/16	2019/11/16	否	短期借款最高额担保
商务咨询	50,000,000.00	2018/6/13	2021/6/12	否	借款担保
杨陵江	15,000,000.00	2018/3/13	2019/3/12	否	短期借款最高额担保
商务咨询	15,000,000.00	2018/3/13	2019/3/12	否	短期借款最高额担保
杨陵江	200,000,000.00	2017/12/17	2022/12/17	否	短期借款最高额担保
商务咨询	200,000,000.00	2017/12/17	2022/12/17	否	短期借款最高额担保
商务咨询	200,000,000.00	2017/12/17	2022/12/17	否	短期借款最高额担保
白德贵	480,000,000.00	2017/10/10	2020/10/10	否	短期借款最高额担保
商务咨询	480,000,000.00	2017/10/10	2020/10/10	否	短期借款最高额担保
杨陵江	133,000,000.00	2017/10/10	2018/10/10	否	短期借款最高额担保
杨陵江	266,000,000.00	2017/10/10	2018/10/10	否	短期借款最高额担保
合计	2,572,594,000.00				

5. 关联方应收应付款项

往来科目	往来单位	期末余额	期初余额
其他应收款	上海成赢网络科技有限公司	161,837.98	
应付票据	成都博智维讯信息技术股份有限公司	1,635,387.47	5,814,740.36
应付账款	成都博智维讯信息技术股份有限公司	1,584,407.00	8,353,070.90
应付账款	上海成赢网络科技有限公司	954,380.02	
应付账款	成都嘴上功夫信息技术有限公司	1,554.19	1,554.19
应付账款	成都智云全服科技有限公司	66,896.54	66,896.54
应付利息	杨陵江	546,746.39	
其他应付款	杨陵江	391,800.00	160,796,600.00
其他应付款	商务咨询	3,250,000.00	33,000,000.00

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

无。

2. 或有事项

本公司与上海埃林哲软件系统股份有限公司互为被告的诉讼事项：

上海埃林哲软件系统股份有限公司（以下简称埃林哲公司）作为原告起诉本公司，请求法院判令支付截止 2015 年 9 月 30 日本公司尚欠付埃林哲公司的 2013 年度差异款及违约金 3,590,264.58 元、2014 年度差异款及违约金 359,026.46 元、2015 年第二季度流水 902,132.32 元、2015 年度第三季度流水 937,867.68 元、2015 年前三季度差异款 3,004,971.24 元，以上合计人民币 8,794,262.28 元，并承担本案诉讼费。本公司收到诉讼文书后，提出管辖权异议，成都中院作出（2015）成知民初字第 60 号民事裁定书，裁定驳回本公司的管辖权异议，本公司对管辖权异议上诉至四川省高级人民法院，管辖权异议被四川省高级人民法院裁定驳回。随后本公司向四川省成都市中级人民法院提起反诉，请求：1、请求判决解除原、被告之间签订的《信息化战略合作合同》及其附件；2、请求判决被告返还已收款共计 11,076,637.48 元，并按已收款项的 20% 支付违约金 2,215,327.48 元；3、请求判决被告支付损失赔偿款 6,308,866.92 元；4、请求判决被告承担本案的受理费及保全费。法院于 2016 年 9 月 30 日受理本公司诉讼申请，经 2017 年 3 月 1 日、3 月 3 日、3 月 6 日、4 月 6 日庭前证据交换，4 月 7 日庭审完毕，尚未判决。2017 年 12 月 28 日四川省成都市中级人民法院对本案作出判决，判决结果如下：1、本公司与埃林哲公司之间的《信息化战略合作合同》及其附件《四川壹玖壹玖企业管理连锁有限公司信息化一期项目工作说明书(SOW)》于本判决生效之日起解除；2、驳回本公司的其他请求。本公司收到判决后对该判决不服，随后本公司向四川省高级人民法院提起了上诉并于 2018 年 6 月 14 日开庭审理，等待法院判决。该案件是否导致本公司承担相关损失具有不确定性，截止审计报告日，该诉讼暂无新的进展。

除上述事项外，截止 2018 年 6 月 30 日无其他需要披露的或有事项。

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. 其他事项

无。

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，“期初余额”系指2017年12月31日余额，“期末余额”系指2018年6月30日余额，“本期发生额”系指2018年1-6月发生额，“上期发生额”系指2017年1-6月发生额，货币单位：人民币元。）

1. 应收票据及应收账款

1.1 应收票据及应收账款明细

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	27,958,460.19	34,252,887.04
合 计	27,958,460.19	34,252,887.04

1.2 应收账款按种类披露如下

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%	
A类					
B类	28,283,049.80	100.00	324,589.61	1.15	27,958,460.19
组合1	9,133,914.43	32.29			9,133,914.43
组合2	4,195,453.16	14.84	324,589.61	7.74	3,870,863.55
组合3	14,953,682.21	52.87			14,953,682.21
组合小计	28,283,049.80	100.00	324,589.61	1.15	27,958,460.19
C类					-
合 计	28,283,049.80	100.00	324,589.61	1.15	27,958,460.19

1. 应收票据及应收账款（续）

应收账款按种类披露如下（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%	
A 类					
B 类	34,576,481.13	100.00	323,594.09	0.94	34,252,887.04
组合 1	17,048,990.88	49.31			17,048,990.88
组合 2	6,471,881.84	18.72	323,594.09	5.00	6,148,287.75
组合 3	11,055,608.41	31.97			11,055,608.41
组合小计	34,576,481.13	100.00	323,594.09	0.94	34,252,887.04
C 类					
合 计	34,576,481.13	100.00	323,594.09	0.94	34,252,887.04

注：A 类为单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款；B 类为按组合计提坏账准备应收账款；C 类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款；组合 1 指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 指按账龄段划分的类似信用风险特征组合；组合 3 指公司合并范围内关联方。

1.3 组合 1 中应收款项主要系结算期内应收款项。

1.4 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)	1,899,114.02	45.27	94,955.70	6,471,881.84	100.00	323,594.09
6 个月至 1 年(含 1 年)	2,296,339.14	54.73	229,633.91			
合 计	4,195,453.16	100.00	324,589.61	6,471,881.84	100.00	323,594.09

1.5 组合 3 中应收账款系应收子公司内部款项。

1.6 本期计提坏账准备金额 995.52 元；本期转回坏账准备 0.00 元。

1.7 本期无核销的应收账款。

1.8 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
浙江天猫技术有限公司	1,893,106.97	6.69	94,655.35
昆明戴仁酒业有限公司	1,313,625.42	4.64	
青岛天泉庄商贸有限公司	1,054,584.69	3.73	
北京翰轩商贸有限公司	982,260.40	3.47	
北京窖香酒业有限公司	913,223.87	3.23	
合 计	6,156,801.35	21.76	94,655.35

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	1,896,628,468.10	955,482,191.06
合计	1,896,628,468.10	955,482,191.06

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%	
A 类					
B 类	1,896,316,559.46	99.97	277,419.54	0.01	1,896,039,139.92
组合 1	2,198,137.81	0.12			2,198,137.81
组合 2	973,198.27	0.05	277,419.54	28.51	695,778.73
组合 3	1,893,145,223.38	99.80			1,893,145,223.38
组合小计	1,896,316,559.46	99.97	277,419.54	0.01	1,896,039,139.92
C 类	589,328.18	0.03	-		589,328.18
合 计	1,896,905,887.64	100.00	277,419.54	0.01	1,896,628,468.10

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%	
A 类					
B 类	955,045,551.42	99.95	45,851.93	0.00	954,999,699.49
组合 1	3,676,102.14	0.38			3,676,102.14
组合 2	917,038.51	0.10	45,851.93	5.00	871,186.58
组合 3	950,452,410.77	99.47			950,452,410.77
组合小计	955,045,551.42	99.95	45,851.93	0.00	954,999,699.49
C 类	482,491.57	0.05			482,491.57
合 计	955,528,042.99	100.00	45,851.93	0.00	955,482,191.06

注：A 类为单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款；B 类为按组合计提坏账准备其他应收款；C 类为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款；组合 1 指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 指按账龄段划分的类似信用风险特征组合；组合 3 指公司合并范围内关联方。

2. 其他应收款（续）

2.3 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)	58,159.76	5.98	2,907.99	917,038.51	100.00	45,851.93
1至2年(含2年)	915,038.51	94.02	274,511.55			
合 计	973,198.27	100.00	277,419.54	917,038.51	100.00	45,851.93

2.4 组合3中其他应收款系应收子公司内部款项。

2.5 本期计提坏账准备金额 231,567.61 元；本期转回坏账准备 0.00 元。

2.6 本期无核销的其他应收款。

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
合并范围内子公司款项	1,893,145,223.38	950,452,410.77
备用金	1,382,304.33	2,067,883.10
保证金	700,098.95	1,518,184.51
往来款		773,413.41
押金	115,734.53	90,034.53
其他	1,562,526.45	626,116.67
合 计	1,896,905,887.64	955,528,042.99

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 的比例%	坏账准 备期末 余额
成都壹加玖电子商务有限公司	关联方往来款	214,787,876.09	结算期内	11.32	
上海亦酒供应链管理有限公司	关联方往来款	159,487,540.86	结算期内	8.41	
河南雅山商贸有限公司	关联方往来款	123,235,146.86	结算期内	6.50	
北京壹玖壹玖电子商务有限公司	关联方往来款	76,735,908.89	结算期内	4.05	
西安合众供应链管理有限公司	关联方往来款	75,632,068.24	结算期内	3.99	
合 计		649,878,540.94		34.26	

注：上述其他应收款前五名单位均为本公司子公司。

3. 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	其他		
一、子公司											
四川隔壁仓库电子商务有限公司	10,000,000.00	51,750,000.00								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	
四川壹玖壹玖数据科技有限公司	1,000,000.00									1,000,000.00	
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	
深圳壹玖壹玖酒类供应链有限公司	500,000.00									500,000.00	
拉萨玖妈妈网络科技有限公司	2,000,000.00									2,000,000.00	
上海壹玖壹玖国际贸易有限公司	5,000,000.00									5,000,000.00	
霍尔果斯玖妈妈网络科技有限公司	2,000,000.00									2,000,000.00	
合 计	31,000,000.00	51,750,000.00								82,750,000.00	

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			256,450,310.78	220,116,917.90
其他业务	1,509,606.43			
合 计	1,509,606.43		256,450,310.78	220,116,917.90

注：本期母公司转变了经营模式，不再直接销售商品，而是转变为管理类公司，本期其他业务主要收入主要系天猫平台返现。

5. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	400,000.00	270,000.00
购买银行理财产品投资收益	592,628.78	1,364,523.22
合 计	992,628.78	1,634,523.22

6. 现金流量表补充资料

6.1 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	-28,130,008.50	-10,207,323.01
加: 资产减值准备	232,563.13	-1,311,194.00
固定资产折旧、油气资产折耗、投资性房地产折旧	8,547,198.45	7,847,441.46
无形资产摊销	629,901.65	1,427,917.83
长期待摊费用摊销	1,707,660.02	1,488,746.66
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)	-84,378.34	11,631.53
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	2,312,238.89	9,582,746.56
投资损失(收益以“-”号填列)	-992,628.78	-1,634,523.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-1,596,427.27
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)	-	-385,795.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,000,947.44	-63,006,699.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-47,592,762.87	-23,043,047.05
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-55,369,268.91	-80,826,525.64
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	68,231,540.66	33,339,167.44
减: 现金的期初余额	103,210,499.66	322,507,925.77
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	-34,978,959.00	-289,168,758.33

6. 现金流量表补充资料（续）

6.2 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	68,231,540.66	103,210,499.66
其中：库存现金	26,334.25	37,693.12
可随时用于支付的银行存款	66,754,483.85	100,959,491.29
可随时用于支付的其他货币资金	1,450,722.56	2,213,315.25
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	68,231,540.66	103,210,499.66

十六、补充资料

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,606,622.58	详见本附注五、35、36
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）	6,323,981.25	详见本附注五、34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	620,342.12	详见本附注五、35、37、38
所得税影响额	-1,516,476.98	
少数股东损益影响额（税后）	-126,939.71	
合 计	6,907,529.26	

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	-1.59	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.08	-0.15	-0.15

3. 公司主要会计报表项目的异常变动及原因的说明

变动项目	期末（本期）	期初（上期）	变动金额	变动幅度%	说明
其他应收款	90,014,285.27	56,016,465.28	33,997,819.99	60.69%	注 1
其他非流动资产	169,811.32	6,326,923.11	-6,157,111.79	-97.32%	注 2
预收款项	79,801,938.60	190,187,007.53	-110,385,068.93	-58.04%	注 3
应交税费	33,880,949.10	70,925,056.85	-37,044,107.75	-52.23%	注 4
税金及附加	10,964,451.71	4,524,453.06	6,439,998.65	142.34%	注 5
财务费用	27,897,052.47	18,716,363.36	9,180,689.11	49.05%	注 6
资产减值损失	9,020,223.59	15,627,081.50	-6,606,857.91	-42.28%	注 7
营业外收入	921,935.37	4,668,565.30	-3,746,629.93	-80.25%	注 8
所得税费用	7,202,474.17	-2,560,662.74	9,763,136.91	381.27%	注 9

注 1：期末其他应收款较期初增加 33,997,819.99 元，增幅 60.69%，主要系随着公司本年业务上升，往来款及保证金等款项增加所致。

注 2：期末其他非流动资产较期初减少 6,157,111.79 元，减幅 97.32%，主要系其他非流动资产中的软件项目转入无形资产所致。

注 3：期末预收款项较期初减少 110,385,068.93 元，减幅 58.04%，主要系前期预收的货款，本期销售实现所致。

注 4：期末应交税费较期初减少 37,044,107.75 元，减幅 52.23%，主要系本期缴纳上期应交未缴增值税导致。

注 5：本期税金及附加增加 6,439,998.65 元，增幅 142.34%，主要系本期实际缴纳增值税增加，对应附加税费相应增加所致。

注 6：本期财务费用较上期增加 9,180,689.11 元，增幅 49.05%，主要系本期借款增加，借款利息随之增加所致。

注 7：本期资产减值损失较上期减少 6,606,857.91 元，减幅 42.28%，主要系本期收回前期已计提坏账的应收账款所致。

注 8：本期营业外收入较上期减少 3,746,629.93 元，减幅 80.25%，主要系根据 2017 年 5 月 10 日财政部财会[2017]15 号文件修订后《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定：“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……”本期，本公司将与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益。

注 9：本期所得税费用较上期增加 9,763,136.91 元，增幅 381.27%，主要系本期利润上涨，所得税费用增加所致。

壹玖壹玖酒类平台科技股份有限公司

二〇一八年八月二十八日