

本资产评估报告依据中国资产评估准则编制

中信国安葡萄酒业股份有限公司拟转让所持
有的徐州中信国安电子商务有限公司部分股
权所涉及的徐州中信国安电子商务有限公司
股东全部权益价值项目
资产评估报告

中企华评报字(2018)第 3696 号
(共一册, 第一册)



北京中企华资产评估有限责任公司

二〇一八年七月十日



目 录

声 明	1
资产评估报告摘要	3
资产评估报告正文	5
一、 委托人、被评估单位及资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人	5
二、 评估目的	9
三、 评估对象和评估范围	10
四、 价值类型	11
五、 评估基准日	11
六、 评估依据	11
七、 评估方法	14
八、 评估程序实施过程 and 情况	20
九、 评估假设	23
十、 评估结论	24
十一、 特别事项说明	25
十二、 资产评估报告使用限制说明	26
十三、 资产评估报告日	27
资产评估报告附件	28

声 明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、本资产评估机构及资产评估师遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观和公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

三、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定及本资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，本资产评估机构及资产评估师不承担责任。

本资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

本资产评估机构及资产评估师提示资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证。

四、评估对象涉及的资产、负债清单及企业经营预测资料由委托人、被评估单位申报并经其采用签名、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人和其他相关当事人依法对其提供资料的真实性、完整性、合法性负责。

五、资产评估师已经对资产评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；已经对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，对已经发现的问题进行了如实披露，并且已提请委托人及其他相关当事人完善产权以满足出具资产评估报告的要求。

六、本资产评估机构及资产评估师与资产评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

七、本资产评估机构出具的资产评估报告中的分析、判断和结果受资产评估报告中假设和限制条件的限制，资产评估报告使用人应当充分考虑资产评估报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

资产评估报告摘要

重要提示

本摘要内容摘自资产评估报告正文，欲了解本资产评估项目的详细情况和合理理解评估结论，应认真阅读资产评估报告正文。

北京中企华资产评估有限责任公司接受中信国安葡萄酒业股份有限公司的委托，按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观、公正的原则，按照必要的评估程序，对徐州中信国安电子商务有限公司的股东全部权益在评估基准日的市场价值进行了评估。现将资产评估报告摘要如下：

评估目的：中信国安葡萄酒业股份有限公司拟转让所持徐州中信国安电子商务有限公司部分股权，为此需要对上述经济行为所涉及的徐州中信国安电子商务有限公司股东全部权益价值进行评估，为上述经济行为提供价值参考。

中信国安葡萄酒业股份有限公司总经理办公会 2018 年 6 月 4 日审议通过了上述股权转让事项。

评估对象：徐州中信国安电子商务有限公司的股东全部权益价值。

评估范围：评估范围是被评估单位的全部资产及负债，包括流动资产、长期股权投资、固定资产、无形资产、长期待摊费用与流动负债。

评估基准日：2018 年 5 月 31 日

价值类型：市场价值

评估方法：资产基础法、收益法

评估结论：本资产评估报告选用资产基础法评估结果作为评估结论。具体评估结论如下：

徐州中信国安电子商务有限公司评估基准日总资产账面价值为 5,135.31 万元，评估价值为 5,139.86 万元，增值额为 4.55 万元，增值

中信国安葡萄酒业股份有限公司拟转让所持有的徐州中信国安电子商务有限公司部分股权
所涉及的徐州中信国安电子商务有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告

率为 0.09%；总负债账面价值为 459.68 万元，评估价值为 459.68 万元，无评估增减值；净资产账面价值为 4,675.63 万元，评估价值为 4,680.18 万元，增值额为 4.55 万元，增值率为 0.10%。

资产基础法具体评估结果详见下列评估结果汇总表：

资产基础法评估结果汇总表

评估基准日：2018 年 5 月 31 日

金额单位：人民币万元

项目		账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100%
一、流动资产	1	2,896.90	2,903.70	6.80	0.23
二、非流动资产	2	2,238.41	2,236.16	-2.25	-0.10
其中：长期股权投资	3	2,100.00	2,086.22	-13.78	-0.66
投资性房地产	4				
固定资产	5	71.63	79.56	7.93	11.07
在建工程	6				
无形资产	7	50.60	54.20	3.60	7.11
其中：土地使用权	8				
其他非流动资产	9	16.18	16.18	-	-
资产总计	10	5,135.31	5,139.86	4.55	0.09
三、流动负债	11	459.68	459.68	-	-
四、非流动负债	12	-	-	-	-
负债总计	13	459.68	459.68	-	-
净资产	14	4,675.63	4,680.18	4.55	0.10

徐州中信国安电子商务有限公司的股东全部权益的评估值为 4,680.18 万元。

本资产评估报告仅为资产评估报告中描述的经济行为提供价值参考，评估结论的使用有效期限自评估基准日起一年有效。

资产评估报告使用人应当充分考虑资产评估报告中载明的假设、限定条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

中信国安葡萄酒业股份有限公司拟转让所持有的徐州中信国安
电子商务有限公司部分股权所涉及的徐州中信国安电子商务有
限公司股东全部权益价值项目

资产评估报告正文

中信国安葡萄酒业股份有限公司：

北京中企华资产评估有限责任公司接受贵单位的委托，按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观、公正的原则，采用资产基础法和收益法，按照必要的评估程序，对中信国安葡萄酒业股份有限公司拟转让徐州中信国安电子商务有限公司部分股权所涉及的徐州中信国安电子商务有限公司股东全部权益在 2018 年 5 月 31 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下。

一、委托人、被评估单位及资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人

本次评估的委托人为中信国安葡萄酒业股份有限公司，被评估单位为徐州中信国安电子商务有限公司，资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人包括法律、行政法规规定的使用人使用，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告使用人。

(一) 委托人简介

企业名称：中信国安葡萄酒业股份有限公司(以下简称“中葡股份”)

类 型：其他股份有限公司(上市)

法定代表人：赵欣

注册资本：112,372.683 万元人民币

住 所：新疆乌鲁木齐水磨沟区红山路 39 号

经营范围：葡萄酒的生产；葡萄酒的销售；葡萄种植；农业开发；货物及技术的进出口经营；五金交电产品、化工原料、机电产品、仪器仪表、日用百货、办公用品、工艺美术品、农畜产品的销售；农业种植；家畜养殖；房屋租赁。

(二) 被评估单位简介

1. 公司简况

企业名称：徐州中信国安电子商务有限公司(以下简称：“徐州电商”)

类 型：有限责任公司

法定代表人：杨朝晖

注册资本：5,000 万元人民币

住 所：徐州市云龙区庆丰路 21 号云龙区电商科技产业园 2 楼 L1、L2、L3

经营范围：网上销售：预包装食品(凭许可证经营)、生鲜食用农产品、日用品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外)；企业营销策划；企业管理信息咨询；道路普通货物运输(凭许可证经营)；货物装卸服务；货物仓储服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

2. 公司股东及持股比例、股权变更情况

徐州中信国安电子商务有限公司成立于 2016 年 11 月，注册资本 3,500 万元人民币。其中，中信国安葡萄酒业股份有限公司出资 3,000 万元人民币，持股比例为 85.71%；徐州通源电子商务有限公司出资 500 万元人民币，持股比例为 14.29%。

2016 年 12 月，徐州中信国安电子商务有限公司增资至 3,900 万元人民币，其中，中信国安葡萄酒业股份有限公司出资 3,000 万元人民币，持股比例为 76.92%；安徽大聚电子商务有限公司出资 400 万元人民币，持股比例为 10.26%；徐州通源电子商务有限公司出资 500 万元人民币，持股比例为 12.82%。

中信国安葡萄酒业股份有限公司拟转让所持有的徐州中信国安电子商务有限公司部分股权
所涉及的徐州中信国安电子商务有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告

2018年2月，徐州中信国安电子商务有限公司增资至5,000万元人民币。其中，中信国安葡萄酒业股份有限公司增资至3,846.12万元人民币，持股比例为76.92%；安徽大聚电子商务有限公司增资至512.86万元人民币，持股比例为10.26%；徐州通源电子商务有限公司增资至641.02万元人民币，持股比例为12.82%。

截至本次评估基准日，徐州电商股权结构如下：

金额单位：人民币万元

股东	注册资本	约定出资比例(%)	实收资本	实际出资比例(%)
中信国安葡萄酒业股份有限公司	3,846.12	76.92	3,846.12	76.92
安徽大聚电子商务有限公司	512.86	10.26	512.86	10.26
徐州市通源电子商务有限公司	641.02	12.82	641.02	12.82
合计	5,000.00	100.00	5,000.00	100.00

3.公司产权和经营管理结构

公司设股东会，由全体股东组成。公司设董事会，其成员为5人，经股东会选举产生，董事会设董事长一人，由董事会选举产生，任期不得超过董事任期，但可以连选连任。公司设经理，由董事会聘任或解聘。公司设监事会，成员3人，监事会设主席一人，由全体监事过半数选举产生，监事会中股东选举监事与职工代表选举监事比例为2:1。

截止评估基准日，徐州电商下设7家控股子公司，详见下表：

公司代码及简称	企业名称	持股比例
01-1 黄山电商	黄山中信国安电子商务有限公司	60%
01-2 安庆电商	安庆中信国安电子商务有限公司	60%
01-3 马鞍山电商	马鞍山中信国安电子商务有限公司	60%
01-4 宿州电商	宿州中信国安电子商务有限公司	60%
01-5 淮南电商	淮南中信国安电子商务有限公司	60%
01-6 蚌埠电商	蚌埠中信国安电子商务有限公司	60%
01-7 六安电商	六安中信国安电子商务有限公司	60%

4.近两年一期的财务和经营状况

被评估单位近两年一期的财务状况如下表：

公司近两年一期资产负债表(合并口径)

金额单位：人民币万元

项目	2016-12-31	2017-12-31	2018-5-31
流动资产	3,891.77	5,223.74	6,310.80
非流动资产	2.91	236.69	247.54
其中：长期股权投资			-

中信国安葡萄酒业股份有限公司拟转让所持有的徐州中信国安电子商务有限公司部分股权
所涉及的徐州中信国安电子商务有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告

项目	2016-12-31	2017-12-31	2018-5-31
固定资产	2.91	138.81	150.24
在建工程			-
无形资产	-	51.40	50.60
商誉			-
长期待摊费用	-	46.47	46.70
递延所得税资产			-
其他非流动资产			-
资产总计	3,894.68	5,460.42	6,558.33
流动负债	0.11	284.15	511.32
非流动负债	-	-	-
负债合计	0.11	284.15	511.32
所有者权益	3,894.57	5,176.28	6,047.01
其中：归属于母公司股东权益	3,894.57	3,753.31	4,657.92

公司近两年一期的利润表(合并口径)

金额单位：人民币万元

项目	2016 年度	2017 年度	2018 年 1-5 月
一、营业收入	-	12,206.25	7,346.86
减：营业成本	-	11,847.98	7,186.37
税金及附加	-	17.29	8.96
销售费用	-	52.57	116.35
管理费用	6.23	395.67	362.51
财务费用	-0.80	-12.00	-1.74
资产减值损失	-	0.10	0.39
加：其他收益	-	-	100.00
二、营业利润	-5.43	-95.36	-225.98
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
三、利润总额	-5.43	-95.36	-225.98
减：所得税费用	-	22.94	3.28
四、净利润	-5.43	-118.29	-229.27
其中：归属母公司股东的净利润	-	-141.26	-195.40

公司近两年一期资产负债表(母公司口径)

金额单位：人民币万元

项目	2016-12-31	2017-12-31	2018-5-31
流动资产	3,891.77	1,740.50	2,896.90
非流动资产	2.91	2,246.07	2,238.41
其中：长期股权投资	-	2,100.00	2,100.00
固定资产	2.91	75.38	71.63
在建工程			-
无形资产	-	51.40	50.60
商誉			-
长期待摊费用	-	19.29	16.18
递延所得税资产			-
其他非流动资产			-
资产总计	3,894.68	3,986.56	5,135.30

中信国安葡萄酒业股份有限公司拟转让所持有的徐州中信国安电子商务有限公司部分股权
所涉及的徐州中信国安电子商务有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告

项目	2016-12-31	2017-12-31	2018-5-31
流动负债	0.11	267.70	459.68
非流动负债	-	-	-
负债合计	0.11	267.70	459.68
所有者权益	3,894.57	3,718.86	4,675.62

公司近两年一期的利润表(母公司口径)

金额单位：人民币万元

项目	2016 年度	2017 年度	2018 年 1-5 月
一、营业收入	-	118.56	929.19
减：营业成本	-	35.86	902.08
税金及附加	-	1.97	0.42
销售费用	-	23.48	73.99
管理费用	6.23	239.57	195.96
财务费用	-0.80	-6.63	-0.24
资产减值损失	-	0.01	0.22
加：其他收益	-	-	100.00
二、营业利润	-5.43	-175.71	-143.24
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
三、利润总额	-5.43	-175.71	-143.24
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润	-5.43	-175.71	-143.24

被评估单位 2016 年、2017 年及评估基准日的财务报表已经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了无保留意见审计报告。

5.委托人与被评估单位之间的关系

委托人中信国安葡萄酒业股份有限公司是被评估单位徐州中信国安电子商务有限公司的控股股东。

(三) 资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人

本资产评估报告仅供委托人和国家法律、法规规定的资产评估报告使用人使用，不得被其他任何第三方使用或依赖。

二、评估目的

中信国安葡萄酒业股份有限公司拟转让所持徐州中信国安电子商务有限公司部分股权，为此需要对上述经济行为所涉及的徐州中信国安电子商务有限公司股东全部权益价值进行评估，为上述经济行为提供价值参考。

中信国安葡萄酒业股份有限公司总经理办公会 2018 年 6 月 4 日
审议通过了上述股权转让事项。

三、评估对象和评估范围

(一) 评估对象

根据评估目的,评估对象是徐州中信国安电子商务有限公司的股东全部权益价值。

(二) 评估范围

评估范围是被评估单位的全部资产及负债。评估基准日,评估范围内的资产(母公司口径)包括流动资产、非流动资产(包括长期股权投资、固定资产、无形资产、长期待摊费用等),总资产账面价值为 5,135.31 万元;负债全部为流动负债,总负债账面价值为 459.68 万元;净资产账面价值为 4,675.63 万元。

合并口径的总资产账面价值为 6,558.33 万元,总负债账面价值为 511.32 万元,净资产账面价值为 6,047.01 万元,其中归属于母公司的净资产账面价值为 4,657.92 万元。

委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。评估基准日,评估范围内的资产、负债账面价值已经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并发表了无保留意见。

评估范围内的主要资产情况如下(包括子公司):

1. 固定资产 - 设备类

(1) 车辆

主要包括轿车、厢式运输车、商务车等。均已办理机动车行驶证,并正常年检;车辆维护保养正常,状态良好。

(2) 电子设备

主要包括电脑、打印机、照相机、空气净化机、投影仪等。电子设备维护保养正常,均可正常使用。

2. 无形资产 - 其他无形资产

其他无形资产为千米 Kstore 电商系统软件 V1.19,为被评估单位外购获得。

3.长期股权投资

纳入评估范围的子公司共有 7 家，评估基准日均处于正常经营状态。具体情况如下：

序号	被投资单位名称	投资日期	投资比例(%)
1	黄山中信国安电子商务有限公司	2017-03	60.00
2	安庆中信国安电子商务有限公司	2017-03	60.00
3	马鞍山中信国安电子商务有限公司	2017-03	60.00
4	宿州中信国安电子商务有限公司	2017-04	60.00
5	淮南中信国安电子商务有限公司	2017-03	60.00
6	蚌埠中信国安电子商务有限公司	2017-03	60.00
7	六安中信国安电子商务有限公司	2017-03	60.00

四、价值类型

根据评估目的，确定评估对象的价值类型为市场价值。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方，在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

选择市场价值的理由：根据《资产评估价值类型指导意见》(中评协[2017]47 号)第十六条规定：“执行资产评估业务，当评估目的、评估对象等资产评估基本要素满足市场价值定义的要求时，一般选择市场价值作为评估结论的价值类型”，故本次评估确定的价值类型为市场价值。

五、评估基准日

评估基准日是 2018 年 5 月 31 日。

评估基准日由委托人确定。委托人选择此基准日主要是考虑到选择距离经济行为的实现日较近的会计期末。评估基准日的选择对评估结果没有重大影响，能较为合理地反映相关资产的最新状况。

六、评估依据

(一)经济行为依据

《中信国安葡萄酒业股份有限公司会议纪要》(战略发展部 2018 年 6 月 4 日第 9 次)

(二)法律法规依据

1. 《中华人民共和国资产评估法》(2016 年 7 月 2 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十一次会议通过);
2. 《中华人民共和国公司法》(2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订);
3. 《中华人民共和国证券法》(2014 年 8 月 31 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第十次会议修订);
4. 《中华人民共和国企业国有资产法》(2008 年 10 月 28 日第十一届全国人民代表大会常务委员会第五次会议通过);
5. 《中华人民共和国企业所得税法》(2007 年 3 月 16 日第十届全国人民代表大会第五次会议通过);
6. 《资产评估行业财政监督管理办法》(中华人民共和国财政部令第 86 号);
7. 《企业国有资产监督管理暂行条例》(国务院令第 378 号发布, 国务院令第 588 号修订);
8. 《企业国有资产交易监督管理办法》(国务院国资委、财政部令第 32 号);
9. 《企业国有资产评估管理暂行办法》(国务院国资委令第 12 号);
10. 《关于加强企业国有资产评估管理工作有关问题的通知》(国资委产权[2006]274 号);
11. 《关于企业国有资产评估报告审核工作有关事项的通知》(国资委产权[2009]941 号);
12. 《关于印发〈企业国有资产评估项目备案工作指引〉的通知》(国资发产权[2013]64 号);
13. 《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号);
14. 《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》(财政部、国家税务总局令第 50 号发布, 根据财政部、国家税务总局令第 65 号修订);

15.《财政部 国家税务总局关于全国实施增值税转型改革若干问题的通知》(财税[2008]170 号);

16.《财政部 国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号);

17.其他法律法规依据。

(三)准则依据

1.《资产评估基本准则》(财资[2017]43 号);

2.《资产评估职业道德准则》(中评协[2017]30 号);

3.《资产评估执业准则——资产评估程序》(中评协[2017]31 号);

4.《资产评估执业准则——资产评估报告》(中评协[2017]32 号);

5.《资产评估执业准则——资产评估委托合同》(中评协[2017]33 号);

6.《资产评估执业准则——资产评估档案》(中评协[2017]34 号);

7.《资产评估执业准则——利用专家工作及相关报告》(中评协[2017]35 号);

8.《资产评估执业准则——企业价值》(中评协[2017]36 号);

9.《资产评估执业准则——机器设备》(中评协[2017]39 号);

10.《企业国有资产评估报告指南》(中评协[2017]42 号);

11.《资产评估机构业务质量控制指南》(中评协[2017]46 号);

12.《资产评估价值类型指导意见》(中评协[2017]47);

13.《资产评估对象法律权属指导意见》(中评协[2017]48 号)。

(四)权属依据

1.企业法人营业执照;

2.机动车行驶证;

3.房屋租赁合同;

4.其他有关产权证明。

(五)取价依据

1.《机动车强制报废标准规定》(商务部、发改委、公安部、环境保护部令 2012 年第 12 号);

2.《机电产品报价手册》(2018 年,机械工业出版社);

- 3.《资产评估常用数据与参数手册》;
- 4.被评估单位提供的以前年度的财务报表、审计报告;
- 5.被评估单位提供的未来年度经营计划;
- 6.被评估单位提供的主要产品目前及未来年度市场预测资料;
- 7.被评估单位与相关单位签订的商品购买合同;
- 8.评估基准日近期国债收益率、同类上市公司财务指标及风险指标;
- 9.国家宏观、行业、区域市场及企业统计分析数据;
- 10.Wind 资讯金融终端;
- 11.评估人员现场勘察记录及收集的其他相关估价信息资料;
- 12.与此次资产评估有关的其他资料。

(六)其他参考依据

- 1.被评估单位提供的资产清单和评估申报表;
- 2.北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)出具的京永审字(2018)第195004号审计报告;
- 3.北京中企华资产评估有限责任公司信息库。

七、评估方法

收益法,是指将预期收益资本化或者折现,确定评估对象价值的评估方法。

市场法,是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较,确定评估对象价值的评估方法。

资产基础法,是指以评估对象评估基准日的资产负债表为基础,评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值,确定评估对象价值的评估方法。

《资产评估执业准则——企业价值》规定,执行企业价值评估业务,应当根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集等情况,分析收益法、市场法和资产基础法三种基本方法的适用性,选择评估方法。对于适合采用不同评估方法进行企业价值评估的,资产评估专业人员应当采用两种以上方法进行评估。

根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集等情况，以及三种评估基本方法的适用条件，本次评估选用的评估方法为：收益法、资产基础法。评估方法选择理由如下：

未选用市场法评估的理由：徐州电商规模较小，业务较为单一，难以在资本市场中找到足够数量的与评估对象相同或相似的可比企业；由于产权交易市场不发达，难以找到足够的可比交易案例，故难以采用市场法进行评估。

选取收益法评估的理由：徐州电商经营稳中向好，未来收益可以合理预测，并可以用货币衡量；获得未来预期收益所承担的风险可以合理预测，并可以用货币衡量；未来收益年限可以合理预测，故本次评估选用了收益法。

选取资产基础法评估的理由：徐州电商评估基准日各项可被识别的资产、负债可以用适当的方法单独进行评估，故本次评估选用了资产基础法。

（一）收益法

本次采用收益法中的现金流量折现法对企业整体价值评估来间接获得股东全部权益价值，企业整体价值由正常经营活动中产生的经营性资产价值和与正常经营活动无关的非经营性资产价值构成，对于经营性资产价值的确定选用企业自由现金流折现模型，即以未来若干年度内的企业自由现金流量作为依据，采用适当折现率折现后加总计算得出。考虑到母公司与各子公司的业务模式一致，并且相互之间不存在关联交易，故本次评估采用将各子公司各项现金流量表科目乘以持股比例进行合并预测。计算模型如下：

股东全部权益价值 = 企业整体价值 - 付息债务价值

1. 企业整体价值

企业整体价值是指股东全部权益价值和付息债务价值之和。根据被评估单位的资产配置和使用情况，企业整体价值的计算公式如下：

企业整体价值 = 经营性资产价值 + 溢余资产价值 + 非经营性资产价值 - 非经营性负债价值

（1）经营性资产价值

经营性资产是指与被评估单位生产经营相关的,评估基准日后企业自由现金流量预测所涉及的资产与负债。经营性资产价值的计算公式如下:

$$P = \frac{F_0}{(1+r)^{7/24}} + \sum_{i=1}^n \frac{F_i}{(1+r)^{(i-0.5+7/12)}} + \frac{F_n}{r \times (1+r)^{(n-0.5+7/12)}}$$

其中: P: 评估基准日的企业经营性资产价值;

F_0 : 为 2018 年 6-12 月预期自由现金流量;

F_i : 评估基准日后第 i 年预期的企业自由现金流量(2019 年为第 1 年, 2020 年为第 2 年, 以此类推);

F_n : 永续期自由现金流量;

r: 折现率(此处为加权平均资本成本, WACC);

n: 预测期;

i: 预测期第 i 年。

其中, 企业自由现金流量计算公式如下:

企业自由现金流量=息前税后净利润+折旧与摊销-资本性支出-营运资金增加额

其中, 折现率(加权平均资本成本, WACC)计算公式如下:

$$WACC = K_e \times \frac{E}{E+D} + K_d \times (1-t) \times \frac{D}{E+D}$$

其中: k_e : 权益资本成本;

k_d : 付息债务资本成本;

E: 权益的市场价值;

D: 付息债务的市场价值;

t: 企业所得税率。

其中, 权益资本成本采用资本资产定价模型(CAPM)计算。计算公式如下:

$$K_e = r_f + MRP \times \beta + r_c$$

其中: r_f : 无风险利率;

MRP: 市场风险溢价;

β : 权益的系统风险系数;

r_c : 企业特定风险调整系数。

(2) 溢余资产价值

溢余资产是指评估基准日超过企业生产经营所需，评估基准日后企业自由现金流量预测不涉及的资产。被评估单位的溢余资产为货币资金，本次评估采用成本法进行评估。

(3) 非经营性资产、非经营性负债价值

非经营性资产、非经营性负债是指与被评估单位生产经营无关的，评估基准日后企业自由现金流量预测不涉及的资产与负债。非经营性资产、负债单独分析和评估。

2. 付息债务价值

付息债务是指评估基准日被评估单位需要支付利息的负债。评估基准日被评估单位无付息债务。

(二) 资产基础法

1. 流动资产

评估范围内的流动资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、存货、其他流动资产。

(1) 货币资金，全部为银行存款，通过核实银行对账单、银行函证等，以核实后的价值确定评估值。

(2) 应收票据，核对明细账与总账、报表余额是否相符，核对与委估资产明细表是否相符，查阅核对票据票面金额、发生时间、业务内容及票面利率等与账务记录的一致性，以证实应收票据的真实性、完整性，核实结果账、表、单金额相符。经核实应收票据真实，金额准确，无未计利息，以核实后账面值为评估值。

(3) 各种应收款项在核实无误的基础上，根据每笔款项可能收回的数额确定评估值。对于很可能收不回部分款项的，在难以确定收不回账款的数额时，借助于历史资料和现场调查了解的情况，具体分析数额、欠款时间和原因、款项回收情况、欠款人资金、信用、经营管理现状等，按照账龄分析法，估计出这部分可能收不回的款项，作为风险损失扣除后计算评估值。

(4) 预付款项，评估人员查阅相关商品采购合同或供货协议，了解评估基准日至评估现场核实期间已接受的服务和收到的货物情况。对

于未发现供货单位有破产、撤销或不能按合同规定按时提供货物或劳务等情况的，按核实后的账面值作为评估值。

(5)库存商品，对于评估基准日尚未签订销售订单的库存商品，大都购置时间不长，账面值中已包含运杂费等，且价格变化不大，故按账面值确认评估值；对于评估基准日已签订销售订单的商品，按照销售订单的不含税款项确定评估值。

(6)其他流动资产，评估人员核对明细账与总账、报表余额相符，抽查了部分原始凭证及合同等相关资料，核实交易事项的真实性、业务内容和金额等。按核实后账面值确定评估值。

2.长期股权投资

长期股权投资主要为对下属公司的长期股权投资，全部为对控股子公司的投资。

对控股长期股权投资进行整体评估，首先评估获得被投资单位的股东全部权益价值，然后乘以所持股权比例计算得出股东部分权益价值。

对于正常经营的控股子公司，采用资产基础法进行评估，选取其中一种结果作为被投资单位的股东全部权益价值，然后乘以被评估单位所持股权比例计算得出长期股权投资价值。子公司选用不同评估方法结果作为最终评估结论的总体原则是：在分析考虑不同评估方法和结果的合理性及所使用数据的质量和数量的基础上，最终合理确定被投资单位的评估结果。

各被投资单位选取的评估方法如下：

序号	单位简称	持股比例	采用的评估方法	评估结论选取的方法
1	01-1 黄山电商	60%	资产基础法	资产基础法
2	01-2 安庆电商	60%	资产基础法	资产基础法
3	01-3 马鞍山电商	60%	资产基础法	资产基础法
4	01-4 宿州电商	60%	资产基础法	资产基础法
5	01-5 淮南电商	60%	资产基础法	资产基础法
6	01-6 蚌埠电商	60%	资产基础法	资产基础法
7	01-7 六安电商	60%	资产基础法	资产基础法

本次评估没有考虑由于具有控制权或者缺乏控制权可能产生的溢价或者折价对长期股权投资价值的影响。

3.机器设备

根据各类设备的特点、评估价值类型、资料收集情况等相关条件,采用成本法评估。

成本法计算公式如下:

评估值=重置成本×综合成新率

(1)重置成本的确定

①对于车辆,按基准日市场价格,加上车辆购置税和其它合理的费用(如牌照费)来确定其重置成本,计算公式如下:

重置成本=购置价+车辆购置税+牌照及手续费-可抵扣增值税

车辆购置税=车辆购置价/(1+16%)×10%

②对于电子设备,以评估基准日的不含税市场购置价确定重置成本。

(2)综合成新率的确定

①对于电子设备、空调设备等小型设备,主要依据其经济寿命年限来确定其综合成新率,计算公式如下:

年限法成新率=(经济寿命年限-已使用年限)/经济寿命年限×100%

综合成新率=年限法成新率×调整系数

②对于车辆,根据《机动车强制报废标准规定》(商务部、发改委、公安部、环境保护部令2012年第12号)中规定,以车辆行驶里程、使用年限两种方法根据孰低原则确定理论成新率(其中对无强制报废年限的车辆采用尚可使用年限法),最后,将年限法成新率和里程法成新率两者当中的孰低者,与观察法成新率进行平均,形成综合成新率,计算公式如下:

年限法成新率(无强制报废年限)=尚可使用年限/(已使用年限+尚可使用年限)×100%

年限法成新率(有强制报废年限)=(强制报废年限-已使用年限)/强制报废年限×100%

里程法成新率=(引导报废里程-已行驶里程)/引导报废里程×100%

综合成新率=MIN(年限法成新率,行驶里程法成新率)×50%+观察法成新率×50%

(3)评估值的确定

评估值=重置成本×综合成新率

4.其他无形资产

本次评估范围内的其他无形资产主要为企业外购软件。

对于评估基准日市场上有销售且无升级版的外购软件，按照同类软件评估基准日市场价格确认评估值。

5.长期待摊费用

评估人员了解了待摊费用支出和摊余情况，以及形成新资产和权利及尚存情况。根据评估目的实现后的被评估单位还存在的、且与其他评估对象没有重复的资产和权利的价值确定评估值。对于尚存资产或权利的价值难以准确计算的某些预付性质和性质特殊的待摊费用和租入固定资产改良支出等，按其账面余额计算评估值。

6.负债

本次评估范围内的负债全部为流动负债，流动负债包括应付账款、预收账款、应交税费、其他应付款等。

对于负债的评估，评估人员根据被评估单位提供的各项负债明细表，以经过审查核实后的账面数作为其评估值。

八、评估程序实施过程和情况

评估人员于2018年6月4日至2018年7月10日对评估对象涉及的资产和负债实施了评估。主要评估程序实施过程和情况如下：

(一)接受委托

2018年6月4日，我公司与委托人就评估目的、评估对象和评估范围、评估基准日等评估业务基本事项，以及各方的权利、义务等达成协议，并与委托人协商拟定了相应的评估计划。

(二)前期准备

1.拟定评估计划

本项目资产量较小、分布较为分散，为了保证评估质量，结合以往从事同类评估项目的经验，拟定了详细的资产评估计划。

2.组建评估团队

根据评估范围内的资产分布、所属行业和资产量，我公司根据评估计划组建了评估小组，并配备了相关专业的评估人员。

3.实施项目培训

(1)对被评估单位人员培训

为使被评估单位的财务与资产管理人员理解并做好资产评估材料的填报工作，确保评估申报材料的质量，我公司准备了企业培训材料，对被评估单位相关人员进行培训，并派专人对资产评估材料填报中碰到的问题进行解答。

(2)对评估人员培训

为了保证评估项目的质量和提高工作效率，贯彻落实拟定的资产评估计划，我公司对项目团队成员讲解了项目的经济行为背景、评估对象涉及资产的特点、评估技术思路和具体操作要求等。

(三) 现场调查

评估人员于2018年6月6日至2018年6月12日对评估对象涉及的资产和负债进行了必要的清查核实，对被评估单位的经营管理状况等进行了必要的尽职调查。

1.资产核实

(1)指导被评估单位填表和准备应向资产评估机构提供的资料

评估人员指导被评估单位的财务与资产管理人员在自行资产清查的基础上，按照资产评估机构提供的“资产评估明细表”及其填写要求、资料清单等，对纳入评估范围的资产进行细致准确的填报，同时收集准备资产的产权证明文件和反映性能、状态、经济技术指标等情况的文件资料等。

(2)初步审查和完善被评估单位填报的资产评估明细表

评估人员通过查阅有关资料，了解纳入评估范围的具体资产的详细状况，然后仔细审查各类“资产评估明细表”，检查有无填项不全、错填、资产项目不明确等情况，并根据经验及掌握的有关资料，检查“资产评估明细表”有无漏项等，同时反馈给被评估单位对“资产评估明细表”进行完善。

(3)现场实地勘查

根据纳入评估范围的资产类型、数量和分布状况，评估人员在被评估单位相关人员的配合下，按照资产评估准则的相关规定，对各项资产进行了现场勘查，并针对不同的资产性质及特点，采取了不同的勘查方法。

(4) 补充、修改和完善资产评估明细表

评估人员根据现场实地勘查结果，并和被评估单位相关人员充分沟通，进一步完善“资产评估明细表”，以做到：账、表、实相符。

(5) 查验产权证明文件资料

评估人员对纳入评估范围的车辆等资产的产权证明文件资料进行查验。

2. 尽职调查

评估人员为了充分了解被评估单位的经营管理状况及其面临的风险，进行了必要的尽职调查。尽职调查的主要内容如下：

(1) 被评估单位的历史沿革、主要股东及持股比例、必要的产权和经营管理结构；

(2) 被评估单位的资产、财务、经营管理状况；

(3) 被评估单位的经营计划、发展规划和财务预测信息；

(4) 评估对象、被评估单位以往的评估及交易情况；

(5) 影响被评估单位生产经营的宏观、区域经济因素；

(6) 被评估单位所在行业的发展状况与前景；

(7) 其他相关信息资料。

(四) 资料收集

评估人员根据评估项目的具体情况进行了评估资料收集，包括直接从市场等渠道独立获取的资料，从委托人等相关当事方获取的资料，以及从政府部门、各类专业机构和其他相关部门获取的资料，并对收集的评估资料进行了必要分析、归纳和整理，形成评定估算的依据。

(五) 评定估算

评估人员针对各类资产的具体情况，根据选用的评估方法，选取相应的公式和参数进行分析、计算和判断，形成了初步评估结论。项

目负责人对各类资产评估初步结论进行汇总,撰写并形成初步资产评估报告。

(六) 内部审核

根据我公司业务流程管理办法规定,项目负责人在完成初步资产评估报告提交公司内部审核。项目负责人在内部审核完成后,与委托人或者委托人同意的其他相关当事人就资产评估报告有关内容进行沟通,根据反馈意见进行合理修改后出具并提交资产评估报告。

九、评估假设

本资产评估报告分析估算采用的假设条件如下:

(一) 一般假设

- 1.假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化,本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化;
- 2.针对评估基准日资产的实际状况,假设企业持续经营;
- 3.假设和被评估单位相关的利率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化;
- 4.假设评估基准日后被评估单位的管理层是负责的、稳定的,且有能力担当其职务;
- 5.除非另有说明,假设公司完全遵守所有有关的法律法规;
- 6.假设评估基准日后无不可抗力及不可预见因素对被评估单位造成重大不利影响。

(二) 特殊假设

- 1.假设评估基准日后被评估单位采用的会计政策和编写本资产评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致;
- 2.假设评估基准日后被评估单位在现有管理方式和管理水平的基础上,经营范围、方式与目前保持一致;
- 3.假设评估基准日后被评估单位的现金流入为平均流入,现金流出为平均流出;
- 4.假设评估基准日后被评估单位的市场规模能够达到预期的态势。

本资产评估报告评估结论在上述假设条件下在评估基准日时成立，当上述假设条件发生较大变化时，签名资产评估师及本资产评估机构将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结论的责任。

十、评估结论

(一) 收益法评估结果

徐州中信国安电子商务有限公司(母公司口径)评估基准日总资产账面价值为 5,135.31 万元，总负债账面价值为 459.68 万元，净资产账面价值为 4,675.63 万元。

徐州中信国安电子商务有限公司(合并口径)评估基准日总资产账面价值为 6,558.33 万元，总负债账面价值为 511.32 万元，净资产账面价值为 6,047.01 万元，其中归属于母公司的净资产账面价值为 4,657.92 万元。

评估后股东全部权益价值为 4,545.18 万元，与母公司口径报表净资产账面价值相比减值额为 130.44 万元，减值率为 2.79%；与公司合并口径报表账面归属母公司股东权益相比减值额为 112.73 万元，减值率为 2.42%。

(二) 资产基础法评估结果

徐州中信国安电子商务有限公司评估基准日总资产账面价值为 5,135.31 万元，评估价值为 5,139.86 万元，增值额为 4.55 万元，增值率为 0.09%；总负债账面价值为 459.68 万元，评估价值为 459.68 万元，无评估增减值；净资产账面价值为 4,675.63 万元，评估价值为 4,680.18 万元，增值额为 4.55 万元，增值率为 0.10%。

资产基础法具体评估结果详见下列评估结果汇总表：

资产基础法评估结果汇总表

评估基准日：2018 年 5 月 31 日

金额单位：人民币万元

项目		账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100%
一、流动资产	1	2,896.90	2,903.70	6.80	0.23
二、非流动资产	2	2,238.41	2,236.16	-2.25	-0.10
其中：长期股权投资	3	2,100.00	2,086.22	-13.78	-0.66
投资性房地产	4				
固定资产	5	71.63	79.56	7.93	11.07

中信国安葡萄酒业股份有限公司拟转让所持有的徐州中信国安电子商务有限公司部分股权
所涉及的徐州中信国安电子商务有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告

项目		账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100%
在建工程	6				
无形资产	7	50.60	54.20	3.60	7.11
其中：土地使用权	8				
其他非流动资产	9	16.18	16.18	-	-
资产总计	10	5,135.31	5,139.86	4.55	0.09
三、流动负债	11	459.68	459.68	-	-
四、非流动负债	12	-	-	-	-
负债总计	13	459.68	459.68	-	-
净资产	14	4,675.63	4,680.18	4.55	0.10

(三) 评估结论

收益法评估后的股东全部权益价值为 4,545.18 万元，资产基础法评估后的股东全部权益价值为 4,680.18 万元，两者相差 135.00 万元，差异率为 2.88%。

徐州中信国安电子商务有限公司属于 B2B 电子商务行业，商品的主要客户为便利店、社区超市等零售终端，而 B2B 电子商务行业目前处于激烈竞争状态，导致被评估单位经营环境不确定性较大，受此影响其未来收益也存在较大的不确定性，因此选定以资产基础法评估结果作为徐州中信国安电子商务有限公司的股东全部权益价值的最终评估结论。

根据上述分析，本资产评估报告评估结论采用资产基础法评估结果，即：徐州中信国安电子商务有限公司的股东全部权益价值评估结果为 4,680.18 万元。

十一、特别事项说明

以下为在评估过程中已发现可能影响评估结论但非评估人员执业水平和能力所能评定估算的有关事项：

(一) 利用专家工作

本次评估所依据的被评估单位财务数据账面价值业经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了无保留意见审计报告，审计报告编号为京永审字(2018)第 195004 号，出具日期为 2018 年 6 月 28 日。

资产评估报告使用人应注意以上特别事项对评估结论产生的影响。

十二、资产评估报告使用限制说明

(一)本资产评估报告只能用于资产评估报告载明的评估目的和用途；

(二)本资产评估报告只能由资产评估报告载明的资产评估报告使用人使用，除委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人；

(三)委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估师不承担责任；

(四)资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证；

(五)本资产评估报告的全部或者部分内容被摘抄、引用或者被披露于公开媒体，需资产评估机构审阅相关内容，法律、法规规定以及相关当事方另有约定的除外；

(六)本资产评估报告经承办该评估业务的资产评估师签名并加盖资产评估机构公章，经国有资产监督管理机构或所出资企业备案后方可正式使用；

(七)本资产评估报告所揭示的评估结论仅对资产评估报告中描述的经济行为有效，评估结论使用有效期为自评估基准日起一年。

十三、资产评估报告日

本资产评估报告日为 2018 年 7 月 10 日。

法定代表人：权忠光



资产评估师：赵建斌



资产评估师：李俊



北京中企华资产评估有限责任公司



二〇一八年七月十日

资产评估报告附件

附件一、与评估目的相对应的经济行为文件;

附件二、被评估单位专项审计报告;

附件三、委托人和被评估单位法人营业执照复印件;

附件四、评估对象涉及的主要权属证明资料;

附件五、委托人和相关当事人的承诺函;

附件六、签名资产评估师的承诺函;

附件七、北京中企华资产评估有限责任公司资产评估资格证书复印件及资产评估资格证书交回说明;

附件八、北京中企华资产评估有限责任公司证券业资质证书复印件;

附件九、北京中企华资产评估有限责任公司营业执照副本复印件;

附件十、资产评估师职业资格证书登记卡复印件。

中信国安葡萄酒业股份有限公司会议纪要

第 9 次

战略发展部

2018 年 6 月 4 日

2018 年 6 月 4 日，中信国安葡萄酒业股份有限公司以视频方式召开总经理办公会，董事长赵欣、总经理苏斌、副总经理杨朝晖、刘卫军、总会计师范宝、董事会秘书侯伟、总经理助理刘朝辉参加了会议，会议主要就拟转让徐州电子商务公司控股权事项进行了讨论：

徐州电子商务自 2016 年 11 月设立，2017 年 3 月运营以来，其运营模式和发展速度，得到了国安集团的认可与支持；同时也为自身的经营业绩和创新业务模式起到了积极的示范推动作用。基于电商业务快速发展的阶段，需要引进具备新理念的战略投资者和大规模的资金投入，目前的上市公司体系存在一定的局限性。为加快推动徐州中信国安电子商务有限公司业务高速发展，集中精力聚焦上市公司主营业务。经会议研究决定：

一、将股份公司所持有徐州中信国安电子商务有限公司的控股权，转让给中信国安（西藏）创新基金管理有限公司。

二、聘请中介机构对徐州中信国安电子商务有限公司进行审

计、评估，基准日定为 2018 年 5 月 31 日。

三、股权转让交易价格以审计、评估后所确定的价格为准。

中信国安葡萄酒业股份有限公司

2018 年 6 月 4 日

徐州中信国安电子商务有限公司
2018 年 1-5 月合并财务报表
审 计 报 告

目 录

一、审计报告

二、财务报表

1. 2018 年 5 月 31 日合并资产负债表及母公司资产负债表
2. 2018 年 1-5 月合并利润表及母公司利润表
3. 2018 年 1-5 月合并现金流量表及母公司现金流量表
4. 2018 年 1-5 月合并所有者权益变动表及母公司所有者权益变动表
5. 2018 年 1-5 月财务报表附注

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

北京永拓会计师事务所

Beijing Yongtuo Certified Public Accountants LLP

审计报告

京永审字（2018）第 195004 号

徐州中信国安电子商务有限公司：

一、审计意见

我们审计了后附的徐州中信国安电子商务有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 5 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2018 年 1-5 月的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和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，公允反映了贵公司 2018 年 5 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年 1-5 月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，我们独立于贵公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

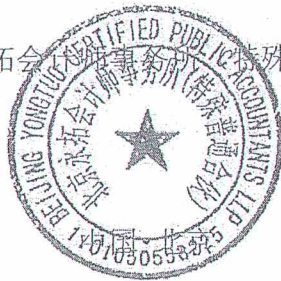
(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就集团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。

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



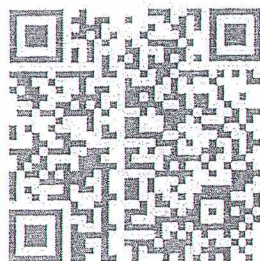
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年六月二十八日



合并资产负债表

2018年05月31日

编制单位：徐州中信国安电子商务有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	38,408,502.31	33,980,560.99
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	五、2	800,000.00	
应收账款	五、3	46,198.86	241,629.05
预付款项	五、4	16,667,568.42	12,057,865.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	437,950.00	59,683.77
买入返售金融资产			
存货	五、6	5,752,909.80	5,075,807.24
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	994,822.01	821,843.64
流动资产合计		63,107,951.40	52,237,389.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、8	1,502,370.76	1,388,141.00
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	505,989.28	513,982.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	467,037.78	464,731.50
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,475,397.82	2,366,855.40
资产总计		65,583,349.22	54,604,245.35

法定代表人：杨朝晖

主管会计工作负责人：郭光辉

会计机构负责人：李秋娇

合并资产负债表 (续)

2018年05月31日

编制单位: 徐州中信国安电子商务有限公司

单位: 元 币种: 人民币

负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	91,418.67	12,025.57
预收款项	五、13	4,579,990.54	2,663,949.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14		
应交税费	五、15	63,532.10	154,728.54
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、16	378,293.92	10,775.00
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			
其他流动负债			
流动负债合计		5,113,235.23	2,841,478.23
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		5,113,235.23	2,841,478.23
所有者权益:			
实收资本	五、17	50,000,000.00	39,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积			
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、18	-3,420,846.91	-1,466,886.98
归属于母公司所有者权益合计		46,579,153.09	37,533,113.02
少数股东权益		13,890,960.90	14,229,654.10
所有者权益合计		60,470,113.99	51,762,767.12
负债和所有者权益总计		65,583,349.22	54,604,245.35

法定代表人: 杨朝晖

主管会计工作负责人: 郭光辉

会计机构负责人: 李秋娇

合并利润表

2018年1-5月

编制单位：徐州中信国安电子商务有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2018年1-5月	2017年度
一、营业总收入	五、19	73,468,626.57	122,062,547.48
其中：营业收入	五、19	73,468,626.57	122,062,547.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		76,728,436.48	123,016,109.99
其中：营业成本	五、19	71,863,711.47	118,479,844.28
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、20	89,640.28	172,928.40
销售费用	五、21	1,163,453.49	525,683.23
管理费用	五、22	3,625,116.59	3,956,688.32
财务费用	五、23	-17,399.22	-120,017.20
资产减值损失	五、24	3,913.87	982.96
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、25	1,000,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,259,809.91	-953,562.51
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,259,809.91	-953,562.51
减：所得税费用	五、26	32,843.22	229,381.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,292,653.13	-1,182,943.64
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,292,653.13	-1,182,943.64
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）		-338,693.20	229,654.10
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,953,959.93	-1,412,597.74
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			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,292,653.13	-1,182,943.64
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,953,959.93	-1,412,597.74
归属于少数股东的综合收益总额		-338,693.20	229,654.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨朝晖

主管会计工作负责人：郭光辉

会计机构负责人：李秋娇

合并现金流量表

2018年1-5月

编制单位：徐州中信国安电子商务有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2018年1-5月	2017年度
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		87,094,905.87	145,205,982.27
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		6.92	
收到其他与经营活动有关的现金	五、26	1,075,019.09	136,919.63
经营活动现金流入小计		88,169,931.88	145,342,901.90
购买商品、接受劳务支付的现金		88,807,582.87	156,161,596.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,602,715.02	1,797,844.82
支付的各项税费		372,191.04	737,859.22
支付其他与经营活动有关的现金	五、26	2,604,018.32	3,389,558.21
经营活动现金流出小计		94,386,507.25	162,086,859.23
经营活动产生的现金流量净额		-6,216,575.37	-16,743,957.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		355,483.31	2,187,093.56
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		355,483.31	2,187,093.56
投资活动产生的现金流量净额		-355,483.31	-2,187,093.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,000,000.00	14,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,000,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		11,000,000.00	14,000,000.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,427,941.32	-4,931,050.89
加：期初现金及现金等价物余额		33,980,560.99	38,911,611.88
六、期末现金及现金等价物余额		38,408,502.31	33,980,560.99

法定代表人：杨朝晖

主管会计工作负责人：郭光辉

会计机构负责人：李秋娇

合并所有者权益变动表

2018年1-5月

单位：元 币种：人民币

编制单位：徐州中信国安电子商务有限公司

项 目	本 期										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	39,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,466,886.98	14,229,654.10	51,762,767.12
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	39,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,466,886.98	14,229,654.10	51,762,767.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,953,959.93	-338,693.20	8,707,346.87
（一）综合收益总额										-1,953,959.93	-338,693.20	-2,292,653.13
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,000,000.00
1、股东投入普通股	11,000,000.00											11,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本												-
3、股份支付计入所有者权益的金额												-
4、其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积												-
2、提取一般风险准备												-
3、对所有者（或股东）的分配												-
4、其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、未分配利润转增资本（或股本）												-
5、计划终止时结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												-
6、其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取												-
2、本期使用												-
（六）其他												-
四、本期末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,420,846.91	13,890,960.90	60,470,113.99

法定代表人：杨朝晖

主管会计工作负责人：郭光辉

会计机构负责人：李秋娟

合并所有者权益变动表 (续)

2017年度

编制单位: 徐州中信国安电子商务有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	上 期									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	优先股	永续债	其他	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
一、上年期末余额	39,000,000.00									
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	39,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额										
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配										
4. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
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. 未分配利润转增资本 (或股本)										
5. 计划终止时结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	39,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
少数股东权益										
所有者权益合计										

法定代表人: 杨朝晖

主管会计工作负责人: 郭光晖

会计机构负责人: 李秋娟

资产负债表

2018年05月31日

编制单位：徐州中信国安电子商务有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		14,975,109.65	5,246,558.07
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		800,000.00	
应收账款	十一、1	8,652.60	204,000.00
预付款项		8,397,884.24	7,835,282.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	227,338.06	14,569.24
存货		3,792,159.31	3,478,672.27
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		767,827.11	625,879.98
流动资产合计		28,968,970.97	17,404,962.34
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	21,000,000.00	21,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		716,295.92	753,834.68
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		505,989.28	513,982.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		161,788.88	192,858.33
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,384,074.08	22,460,675.91
资产总计		51,353,045.05	39,865,638.25

法定代表人：杨朝晖

主管会计工作负责人：郭光辉

会计机构负责人：李秋娇

资产负债表 (续)

2018年05月31日

编制单位: 徐州中信国安电子商务有限公司

单位: 元 币种: 人民币

负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,842.30	2,282.47
预收款项		4,229,990.54	2,663,948.93
应付职工薪酬			
应交税费			
应付利息			
应付股利			
其他应付款		364,987.00	10,775.00
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		4,596,819.84	2,677,006.40
非流动负债			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		4,596,819.84	2,677,006.40
所有者权益:			
实收资本		50,000,000.00	39,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积			
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-3,243,774.79	-1,811,368.15
所有者权益合计		46,756,225.21	37,188,631.85
负债和所有者权益总计		51,353,045.05	39,865,638.25

法定代表人: 杨朝晖

主管会计工作负责人: 郭光辉

会计机构负责人: 李秋娇

利润表

2018年1-5月

编制单位：徐州中信国安电子商务有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2018年1-5月	2017年度
一、营业收入	十一、4	9,291,917.62	1,185,567.42
减：营业成本	十一、4	9,020,835.45	358,639.42
税金及附加		4,184.70	19,665.20
销售费用		739,933.78	234,834.30
管理费用		1,959,566.31	2,395,670.84
财务费用		-2,432.56	-66,310.59
资产减值损失		2,236.58	147.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		1,000,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,432,406.64	-1,757,078.91
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,432,406.64	-1,757,078.91
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,432,406.64	-1,757,078.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,432,406.64	-1,757,078.91
（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）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		-1,432,406.64	-1,757,078.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨朝晖

主管会计工作负责人：郭光辉

会计机构负责人：李秋妍

现金流量表

2018年1-5月

编制单位：徐州中信国安电子商务有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2018年1-5月	2017年度
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		11,807,892.59	3,745,072.94
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		1,053,733.16	72,398.56
经营活动现金流入小计		12,861,625.75	3,817,471.50
购买商品、接受劳务支付的现金		11,175,690.34	11,992,369.90
支付给职工以及为职工支付的现金		1,286,408.23	911,553.45
支付的各项税费		4,184.70	19,665.20
支付的其他与经营活动有关的现金		1,554,744.96	2,008,106.68
经营活动现金流出小计		14,021,028.23	14,931,695.23
经营活动产生的现金流量净额		-1,159,402.48	-11,114,223.73
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		112,045.94	1,550,830.08
投资所支付的现金			21,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		112,045.94	22,550,830.08
投资活动产生的现金流量净额		-112,045.94	-22,550,830.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		11,000,000.00	
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,000,000.00	-
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		11,000,000.00	-
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		9,728,551.58	-33,665,053.81
加：期初现金及现金等价物余额		5,246,558.07	38,911,611.88
六、期末现金及现金等价物余额		14,975,109.65	5,246,558.07

法定代表人：杨朝晖

主管会计工作负责人：郭光辉

会计机构负责人：李秋娇

所有者权益变动表

2018年1-5月

编制单位：徐州中信国安电子商务有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	39,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,811,368.15	37,188,631.85
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	39,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,811,368.15	37,188,631.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,432,406.64	9,567,593.36
（一）综合收益总额											-1,432,406.64	-1,432,406.64
（二）所有者投入和减少资本	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,000,000.00
1. 股东投入普通股	11,000,000.00											11,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 未分配利润转增资本（或股本）												
5. 计划终止时结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
6. 其他												
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,243,774.79	46,756,225.21

法定代表人：杨朝晖

主管会计工作负责人：郭光晖

会计机构负责人：李秋娇

所有者权益变动表 (续)

2017年度

编制单位: 徐州中信国安电子商务有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	实收资本	上 期			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续股	其他								
一、上年期末余额	39,000,000.00										-54,289.24	38,945,710.76
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	39,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-54,289.24	38,945,710.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,757,078.91	-1,757,078.91
(一) 综合收益总额											-1,757,078.91	-1,757,078.91
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积												-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者 (或股东) 的分配												-
4. 其他												-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 未分配利润转增资本 (或股本)												-
5. 计划终止时结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动												-
6. 其他												-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期期末余额	39,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,811,368.15	37,188,631.85

法定代表人: 杨朝晖

主管会计工作负责人: 郭光辉

会计机构负责人: 李秋娇

徐州中信国安电子商务有限公司

财务报表附注

2018 年 01 月 01 日—2018 年 05 月 31 日

(本附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司的基本情况

徐州中信国安电子商务有限公司注册资本5000万元（以下简称公司或本公司），由中信国安葡萄酒业股份有限公司注资3846.12万元、徐州市通源电子商务有限公司注资641.02万元、安徽大聚电子商务有限公司注资512.86万元。于2016年11月02日成立，法定代表人：杨朝晖。公司营业执照注册号：91320300MA1MY24H4A。

2、公司注册地

公司注册地址：徐州市云龙区庆丰路21号云龙区电商科技产业园2楼L1、L2、L3

3、业务性质及主要经营活动

本公司业务性质和主要经营活动（经营范围）：网上销售：预包装食品（凭许可证经营）、生鲜食品农产品、日用品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）；企业营销策划；企业管理咨询信息服务；道路普通货物运输（凭许可证经营）；货物装卸服务；货物仓储服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）业务。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

(1) 本期合并财务报表范围

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
安庆中信国安电子商务有限公司	有限公司	安庆	500 万	预包装食品、生鲜食品、农产品、日用品、道路普通运输、货物运输装卸仓储等服务	300 万	60	60	是	
蚌埠中信国安电子商务有限公司	有限公司	蚌埠	500 万	预包装食品、生鲜食品、农副产品、日用品网上销售、道路普通运输、货物运输装卸仓储等服务	300 万	60	60	是	
淮南中信国安电子商务有限公司	有限公司	淮南	500 万	预包装食品兼散装食品、水产品、农副产品、日用品网上销售及销售、企业营销策划运营、道路普通运输、货物运输装卸仓储等服务	300 万	60	60	是	
黄山中信国安电子商务有限公司	有限公司	黄山	500 万	预包装食品兼散装食品、水产品、农副产品、日用品网上销售及销售、企业营销策划运营、道路普通运输、货物运输装卸仓储等服务	300 万	60	60	是	
六安中信国安电子商务有限公司	有限公司	六安	500 万	预包装食品、生鲜食品、农副产品、日用品网上销售、道路普通运输、货物运输装卸仓储等服务	300 万	60	60	是	

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
马鞍山中信国安电子商务有限公司	有限公司	马鞍山	500 万	网上贸易代理；销售预包装食品、水产品、农副产品、日用品、道路普通运输、货物运输装卸仓储等服务	300 万	60	60	是	
宿州中信国安电子商务有限公司	有限责任公司	宿州	500 万	网上贸易代理；销售预包装食品、水产品、农副产品、日用品、道路普通运输、货物运输装卸仓储等服务	300 万	60	60	是	

5、财务报告批准报出日

本财务报表于 2018 年 6 月 26 日经公司董事会批准报出。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、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》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少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、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年5月31日的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或

非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

（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予以确定，除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位50%以上的表决权，或虽未持有50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵

销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

(3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号——或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与本准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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、价值变动风险很小的投资。

9、应收款项

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的判断依据或金额标准	1000 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

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(%)
1年以内(含1年)	1	1
1-2年	5	5
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4年以上	100	100

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

10、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

11、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

项目	折旧年限(年)	年折旧率(%)	残值率(%)
房屋建筑物	20—40	2.43—4.85	3
机器设备	8—15	6.47—12.13	3
运输设备	5	19	5
电子及其他设备	3—5	19.40—31.67	3—5

12、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现

值之间的差额,除按照规定应予资本化的以外,应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产,按照投资合同或协议约定的价值作为成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出,区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的确认为无形资产: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;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;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产,自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。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,还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

13、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

14、职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

15、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

本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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

16、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

18、政府补助

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。当政府文件未明确补助对象，根据补助资金的实际用途，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关。

（1）政府补助的确认时点

本公司取得政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

20、租赁

（1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，在租赁期与租赁资产使用

寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

21、资产减值

当存在下列迹象的，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) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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) 本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（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产

组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对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，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

四、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入执行《中华人民共和国增值税暂行条例》（自 2018 年 5 月起，产品销售税率，17%调整为 16%，11%调整为 10%）	5%、6%、13%、11%、10% 17%、16%
城市维护建设税	应交增值税	7%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

（1）货币资金明细表

项目	期末余额	年初余额
银行存款：	38,408,502.31	33,980,560.99
人民币	38,408,502.31	33,980,560.99
合计	38,408,502.31	33,980,560.99

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	800,000.00	
合计	800,000.00	

(2) 应收票据大额明细

出票者名称	出票日	币种	票面金额	到期日	承兑人名称
江西兄弟医药有限公司	2018.2.06	人民币	800,000.00	2018.08.06	九江银行彭泽支行

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	46,665.52	466.66	1.00
合计	46,665.52	466.66	1.00

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,667,568.42	100.00	12,057,865.26	100.00
合计	16,667,568.42	100.00	12,057,865.26	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 11,595,293.99 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 69.56%。

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	款项性质	未结算原因	占预付账款 总额比例 (%)
徐州中信国安尼雅酒业有限公司	关联方	4,327,514.00	1 年以内、 1-2 年	货款	业务未完成	25.96
安庆缔和商贸有限公司	非关联方	2,045,791.99	1 年以内	货款	业务未完成	12.27
六安汇名商贸有限公司	非关联方	1,742,080.00	1 年以上	货款	业务未完成	10.45
南京顶益食品有限公司	非关联方	540,000.00	1 年以内	货款	业务未完成	3.24
黄山市福信贸易有限公司	非关联方	2,939,908.00	1 年以内	货款	业务未完成	17.64
合计		11,595,293.99				69.56

(3) 预付关联方情况

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	款项性质	未结算原因	占预付账款 总额比例 (%)
徐州中信国安尼雅酒业有限公司	关联方	4,327,514.00	1 年以内、 1-2 年	货款	业务未完成	25.96

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	442,373.73	100.00	4,423.73	1.00	60,286.64	100.00	602.87	1.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款								
合计	442,373.73	100.00	4,423.73	1.00	60,286.64	100.00	602.87	1.00
								59,683.77

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	442,373.73	4,423.73	1.00
合计	442,373.73	4,423.73	1.00

(2) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
陈静	往来款	110,000.00	1 年以内	24.87	1,100.00
安徽江南管业有限公司	往来款	100,000.00	1 年以内	22.61	1,000.00
王卉卉	往来款	80,000.00	1 年以内	18.08	800.00
南京顶益食品有限公司	往来款	60,000.00	1 年以内	13.56	600.00
徐州云龙电商科技产业园管理有限公司	往来款	20,910.00	1 年以内	4.73	209.10
合计		370,910.00		83.85	3,709.10

6、存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,752,909.80		5,752,909.80	5,075,807.24		5,075,807.24
合计	5,752,909.80		5,752,909.80	5,075,807.24		5,075,807.24

7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税待抵扣进项税额	966,707.80	752,046.92
预缴税费	28,114.21	69,796.72
合计	994,822.01	821,843.64

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 年初余额		1,575.00	1,193,109.39	339,612.06	1,534,296.45
2. 本期增加金额			198,145.29	56,776.58	254,921.87
(1) 购置			198,145.29	56,776.58	254,921.87
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,575.00	1,391,254.68	396,388.64	1,789,218.32
二、累计折旧					
1. 年初余额		99.76	109,100.79	36,954.90	146,155.45
2. 本期增加金额		124.70	100,012.88	40,554.53	140,692.11
(1) 计提		124.70	100,012.88	40,554.53	140,692.11
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		224.46	209,113.67	77,509.43	286,847.56
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		1,350.54	1,182,141.01	318,879.21	1,502,370.76
2. 年初账面价值		1,475.24	1,084,008.60	302,657.16	1,388,141.00

(2) 公司期末无通过融资租赁租入和经营租赁租出的固定资产。

(3) 公司期末无暂时闲置固定资产。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	其他	合计
一、账面原值					
1. 年初余额			533,129.49		533,129.49
2. 本期增加金额			14,339.62		14,339.62
(1) 购置			14,339.62		14,339.62
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			547,469.11		547,469.11
二、累计摊销					
1. 年初余额			19,146.59		19,146.59
2. 本期增加金额			22,333.24		22,333.24
(1) 计提			22,333.24		22,333.24
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			41,479.83		41,479.83
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值			505,989.28		505,989.28
2. 年初账面价值			513,982.90		513,982.90

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
其他	464,731.50	265,130.83	262,824.55		467,037.78
合计	464,731.50	265,130.83	262,824.55		467,037.78

11、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产之可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异:	3,913.87	982.96
坏账准备	3,913.87	982.96
存货跌价准备		
可供出售金融资产减值准备		
固定资产减值准备		
生产性生物资产减值准备		
可抵扣亏损	4,640,471.24	2,102,661.51
合计	4,644,385.11	2,103,644.47

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	年初金额	备注
2020 年			
2021 年	54,289.24	54,289.24	
2022 年	2,048,372.27	2,048,372.27	
2023 年	2,537,809.73		
合计	4,640,471.24	2,102,661.51	

12、应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	91,418.67	12,025.57
合计	91,418.67	12,025.57

13、预收款项

预收款项列式

项目	期末余额	年初余额
1年以内	4,579,990.54	2,663,949.12
合计	4,579,990.54	2,663,949.12

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		2,668,074.05	2,668,074.05	
二、离职后福利-设定提存计划		275,532.69	275,532.69	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		2,943,606.74	2,943,606.74	

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		2,460,160.49	2,460,160.49	
二、职工福利费				
三、社会保险费		142,837.17	142,837.17	
其中：医疗保险费		122,634.79	122,634.79	
工伤保险费		9,820.04	9,820.04	
生育保险费		10,382.34	10,382.34	
四、住房公积金		56,850.00	56,850.00	
五、工会经费和职工教育经费		8,226.39	8,226.39	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计		2,668,074.05	2,668,074.05	

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		267,566.07	267,566.07	
2、失业保险费		7,966.62	7,966.62	
3、企业年金缴费				
合计		275,532.69	275,532.69	

15、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	29,693.73	84,176.33
营业税		
企业所得税	33,838.37	68,526.61
个人所得税		
城市维护建设税		762.26
教育费附加		326.68
地方教育费附加		217.79
印花税		178.20
其他		540.67
合计	63,532.10	154,728.54

16、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	367,518.92	10,775.00
1-2 年	10,775.00	
2-3 年		
3 年以上		
合计	378,293.92	10,775.00

17、实收资本

投资者单位或姓名	年初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
中信国安葡萄酒业股份有限公司	30,000,000.00	76.92	8,461,200.00		38,461,200.00	76.92
徐州市通源电子商务有限公司	5,000,000.00	12.82	1,410,200.00		6,410,200.00	12.82
安徽大聚电子商务有限公司	4,000,000.00	10.26	1,128,600.00		5,128,600.00	10.26
合计	39,000,000.00	100.00	11,000,000.00		50,000,000.00	100.00

18、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-1,466,886.98	-54,289.24
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	-1,466,886.98	-54,289.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,953,959.93	-1,412,597.74
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,420,846.91	-1,466,886.98

19、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		2017 年度发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	73,394,808.79	71,863,711.47	121,307,830.52	118,479,844.28
其他业务	73,817.78		754,716.96	
合计	73,468,626.57	71,863,711.47	122,062,547.48	118,479,844.28

20、税金及附加

项目	本期发生额	2017 年度发生额
城市维护建设税	13,629.80	24,082.19
教育费附加	5,841.36	10,320.94
地方教育费附加	8,381.72	19,852.51
其他	61,787.40	118,672.76
合计	89,640.28	172,928.40

21、销售费用

项目	本期发生额	2017 年度发生额
人工费	498,983.47	353,580.29
差旅费	10,918.52	15,769.95
业务招待费	11,805.00	16,342.87
市场费(含促销费)	388,615.38	44,460.06
折旧费	401.52	
代理费	28.57	
广告费		27,555.87
运输费	10,624.15	
其他	242,076.88	67,974.19
合计	1,163,453.49	525,683.23

22、管理费用

项目	本期发生额	2017 年度发生额
人工费用	2,493,159.60	2,366,220.91
折旧费用	140,290.59	144,147.86
摊销费用	157,687.14	189,079.54
专业服务费	135,429.50	6,658.73
公杂费	73,938.01	360,739.62
差旅费	115,427.05	236,964.81
业务招待费	62,566.54	147,496.81
其他费用	446,618.16	505,380.04
合计	3,625,116.59	3,956,688.32

23、财务费用

项目	本期发生额	2017 年度发生额
利息支出		
减：利息收入	22,364.39	124,459.63
汇兑损益		
套期工具收益(损失)		
票据贴现贴息		
现金折扣		
未确认融资费用		
银行手续费	4,965.17	4,442.43
其他		
合计	-17,399.22	-120,017.20

24、资产减值损失

项目	本期发生额	2017年度发生额
一、坏账损失	3,913.87	982.96
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,913.87	982.96

25、其他收益

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
办公用房租金划拨及产业发展资金奖励	1,000,000.00		与收益相关

26、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	2017 年度发生额
当期所得税费用	32,843.22	229,381.13
递延所得税费用		
合计	32,843.22	229,381.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,259,809.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-596,603.13
子公司适用不同税率的影响	-32,869.03
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,576.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	653,738.99
所得税费用	32,843.22

26、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	2017年度发生额
收保证金	50,000.00	
利息收入	22,364.39	124,459.63
个人还款	2,402.70	12,100.00
其他公司流入	1,000,252.00	360.00
合计	1,075,019.09	136,919.63

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	2017年度发生额
费用支出	2,253,341.97	2,281,777.63
个人借款		15,575.00
保证金	165,000.00	
其他单位往来及费用	185,676.35	1,092,205.58
合计	2,604,018.32	3,389,558.21

27、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	2017 年度发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,292,653.13	-1,182,943.64
加：资产减值准备	3,913.87	982.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,692.11	146,155.45
无形资产摊销	22,333.24	19,146.59
长期待摊费用摊销	262,824.55	164,044.95
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）		
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-677,102.56	-5,075,807.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,769,425.00	-13,114,622.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,092,841.55	2,299,086.26

补充资料	本期发生额	2017 年度发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,216,575.37	-16,743,957.33
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	38,408,502.31	33,980,560.99
减: 现金的期初余额	33,980,560.99	38,911,611.88
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	4,427,941.32	-4,931,050.89

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	38,408,502.31	33,980,560.99
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	38,408,502.31	33,980,560.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	38,408,502.31	33,980,560.99

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安庆中信国安电子商务有限公司	安庆	安庆	销售	60.00		设立
蚌埠中信国安电子商务有限公司	蚌埠	蚌埠	销售	60.00		设立
淮南中信国安电子商务有限公司	淮南	淮南	销售	60.00		设立
黄山中信国安电子商务有限公司	黄山	黄山	销售	60.00		设立
六安中信国安电子商务有限公司	六安	六安	销售	60.00		设立
马鞍山中信国安电子商务有限公司	马鞍山	马鞍山	销售	60.00		设立
宿州中信国安电子商务有限公司	宿州	宿州	销售	60.00		设立

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中信国安葡萄酒业股份有限公司	新疆乌鲁木齐市水磨沟区红山路39号	贸易企业	1,123,726,830.00	76.92	76.92

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、1

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	2017年度发生额
徐州中信国安尼雅酒业有限公司	采购红酒	2,630,762.17	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	2017 年度发生额
新疆中信国安葡萄酒业销售有限公司	大米	360,360.37	
新疆中信国安葡萄酒业销售有限公司	电商商品	79,487.18	
新疆中葡尼雅酒业销售有限公司	电商商品	10,427.35	
徐州中信国安尼雅酒业有限公司	电商商品	202,448.28	
徐州中信国安尼雅酒业有限公司	大米	77,477.48	
尼雅文化传播（香河）有限公司	大米	469,909.91	
北京中葡尼雅酒业营销有限公司	客服外包费	70,754.72	

5、关联方应收应付款项

1、本公司应收关联方

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	尼雅文化传播（香河）有限公司			204,000.00	

2、本公司应付关联方

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预付款项	徐州中信国安尼雅酒业有限公司	4,327,514.00	5,000,000.00
其他应付款	北京中葡尼雅酒业营销有限公司	214,500.00	
其他应付款	尼雅文化传播（香河）有限公司	74,400.00	

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

公司本报告期末未发生重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 5 月 31 日止，本公司无应披露未披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项

截至 2018 年 5 月 31 日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,740.00	100	87.40	1.00				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					204,000.00	100		
合计	8,740.00	100	87.40	1.00	204,000.00	100		

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	229,634.40	100.00	2,296.34	1.00	14,716.40	100.00	147.16	1.00
4 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款								
合计	229,634.40	100.00	2,296.34	1.00	14,716.40	100.00	147.16	1.00
								14,569.24

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	229,634.40	2,296.34	1.00
合计	229,634.40	2,296.34	1.00

(2) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
陈静		110,000.00	1 年以内	47.90	1,100.00
王卉卉		80,000.00	1 年以内	34.84	800.00
徐州云龙电商科技产业园管理有限公司		20,910.00	1 年以内	9.11	209.10
徐州万达广场商业管理有限公司		10,000.00	1 年以内	4.35	100.00
基本养老保险		6,565.80	1 年以内	2.86	65.66
合计		227,475.80		99.06	2,274.76

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资列示

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,000,000.00		21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00
合计	21,000,000.00		21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
安庆中信国安电子商务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
蚌埠中信国安电子商务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
淮南中信国安电子商务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
黄山中信国安电子商务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
六安中信国安电子商务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		

被投资单位	年初余额	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
马鞍山中信国安电子商务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
宿州中信国安电子商务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	21,000,000.00			21,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		2017 年度发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,221,162.90	9,020,835.45	430,850.46	358,639.42
其他业务	70,754.72		754,716.96	
合计	9,291,917.62	9,020,835.45	1,185,567.42	358,639.42

徐州中信国安电子商务有限公司

二〇一八年六月二十八日

编号:003193448

营业执照

统一社会信用代码 91110105085458861W

名称 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市 2幢13层

执行事务合伙人 吕江(代表)

成立日期 2013年12月20日

合伙期限 2013年12月20日至长期

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

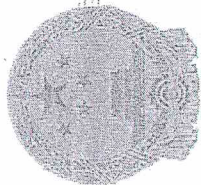
登记机关

2017年09月22日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qxyy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000413

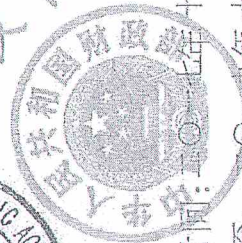
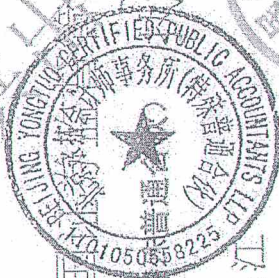
永复印会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会委员会审查, 批准

北京永拓会计师事务所(普通合伙) 行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕江



证书号: 9

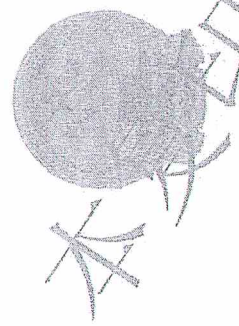
发证时间: 二〇〇七年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇〇九年十二月二十六日

证书序号: NO. 019880

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所
执业证书



名称:

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

吕江

办公场所:

北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11000102

注册资本(出资额):

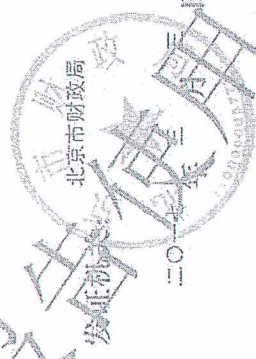
1830万元

批准设立文号:

京财会许可(2013)0088号

批准设立日期:

2013-12-16



中华人民共和国财政部制



姓 名	马重飞
Full name	
性 别	男
Sex	
出生日期	69-11-16
Date of birth	
工作单位	黑龙江中龙会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	230107601116001
Identity card No.	

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2007年3月20日



姓名：马面飞

证书编号：230000102023

本复印件无效

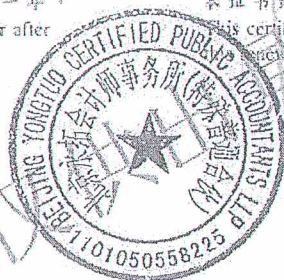
2007年3月1日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2008.3.20

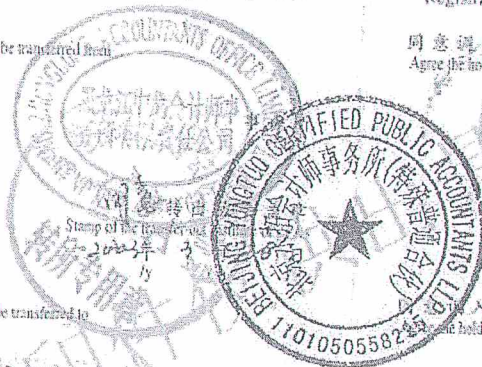
2006年3月1日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to



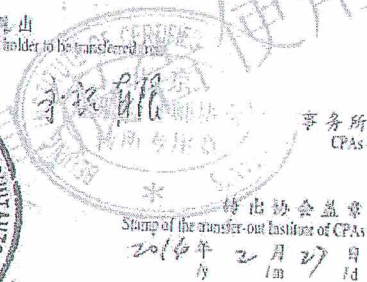
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 4月 1日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年 2月 27日



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 2月 27日

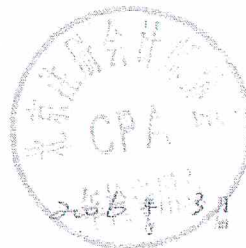
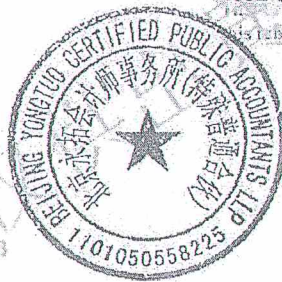


姓 名	万从新
Full name	
性 别	男
Sex	
出生 日 期	1970-7-15
Date of birth	
工 作 单 位	中鉴会计师事务所有限责任公司
Working unit	
身 份 证 号 码	420111197007154139
Identity card No.	



姓名: 万从新

证书编号: 110002150003



证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institution of CPA

发证日期:
Date of Issuance

110002150003

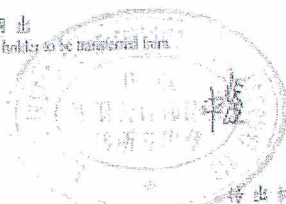
北京注册会计师协会

2006-1-1

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



Stamp of the transfer-out firm

2016年 9 月 9 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to



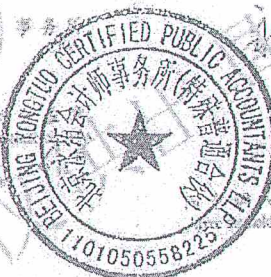
Stamp of the transfer-in firm

2016年 9 月 6 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



holder to be transferred to

事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

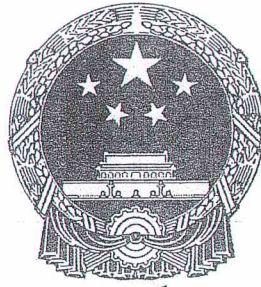
2016年 2 月 27 日

事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 2 月 27 日



تجارەت كىشىسى
营 业 执 照

(قوشۇمچە نۇسخا)

2-2

(副本) 社会信用代码 91650000228584380X

名 称
类 型
تۇرۇشلۇق ئورنى
住 所
قانۇنىي ۋەكىلى
法定代表人
تىزىملىققا كىرىش
注册 资 本
قۇرۇلغان ۋاقتى
成 立 日 期
تىجارەت مۇددىتى
营 业 期 限
تىجارەت دائىرىسى
经 营 范 围

中信国安葡萄酒业股份有限公司

其他股份有限公司(上市)

新疆乌鲁木齐市水磨沟区红山路 39 号

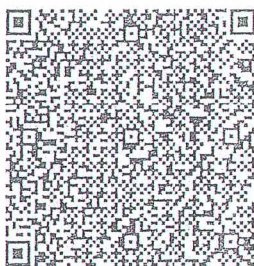
赵欣

拾壹亿贰仟叁佰柒拾贰万陆仟捌佰叁拾元人民币

1997 年 07 月 07 日

1997 年 07 月 07 日 至 长期

葡萄酒的生产；葡萄酒的销售；葡萄种植；农业开发；货物及技术的进出口经营；五金交电产品、化工原料、机电产品、仪器仪表、日用百货、办公用品、工艺美术品、农畜产品的销售；农业种植；家畜养殖；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



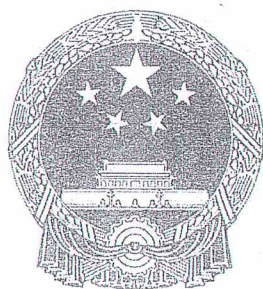
تىزىملىغۇچى ئورگان

登 记 机 关



2016 年 05 月 11 日

编号 320300000201803050172

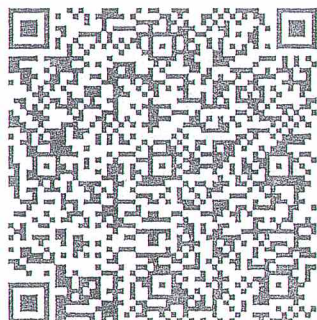


营业执照

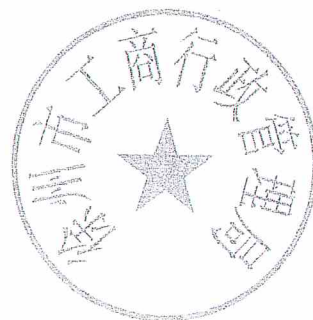
(副本)

统一社会信用代码 91320300MA1MY24H4A (1/1)

名称 徐州中信国安电子商务有限公司
类型 有限责任公司
住所 徐州市云龙区庆丰路21号云龙区电商科技产业园2楼L1、L2、L3
法定代表人 杨朝晖
注册资本 5000万元整
成立日期 2016年11月02日
营业期限 2016年11月02日至*****
经营范围 网上销售：预包装食品（凭许可证经营）、生鲜食用农产品、日用品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）；企业营销策划；企业管理信息咨询服务；道路普通货物运输（凭许可证经营）；货物装卸服务；货物仓储服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关



2018年 03月 05日

中华人民共和国机动车行驶证		Vehicle License of the People's Republic of China	
号牌号码 Plate No.	苏C9B276	车辆类型 Vehicle Type	小型普通客车
所有人 Owner	徐州中信同安电子商务有限公司		
住址 Address	徐州市云龙区黄山路长山村委会综合楼B-301室		
使用性质 Use Character	非营运	品牌型号 Model	别克牌SGM6522UAA4
江苏省徐州 市公安局交 通警察支队	车辆识别代号 VIN	LS0U18319HA016733	
	发动机号码 Engine No.	163565917	
	注册日期 Register Date	2017-01-18	发证日期 Issue Date 2017-01-18

号牌号码	苏C9B276	档案编号	
核定载人数	7人	总质量	2460kg
整备质量	1910kg	核定载质量	
外廓尺寸	5293×1878×1809mm 准牵引总质量		
备注			
检验记录	汽油		
检验有效期至2019年01月苏C(恒运)			
3280026429660			

中华人民共和国机动车行驶证	
Vehicle License of the People's Republic of China	
号牌号码 Plate No.	苏C9P579
车辆类型 Vehicle Type	小型普通客车
所有人 Owner	徐州中信国安电子商务有限公司
住址 Address	徐州市云龙区贾路长山村委会综合楼3-304室
使用性质 Use Character	非营运
品牌型号 Model	吉利美日牌MR6453C04
车辆识别代号 VIN	L6T774223HN462971
发动机号 Engine No.	H5CB0004592
注册日期 Register Date	2017-08-04
发证日期 Issue Date	2017-08-04
江苏省徐州市公安局交通警察支队	

号牌号码	苏C9P579	档案编号	
核定人数	5人	总质量	2045kg
整备质量	1670kg	核定载质量	
外廓尺寸	4519×1831×1694mm	准牵引总质量	
备注	检验有效期至2019年08月苏C(润东)		
检验记录	汽油	 * 3 2 X 0 0 2 8 8 1 4 1 8 8 *	

中华人民共和国机动车行驶证	
Vehicle License of the People's Republic of China	
号牌号码 Plate No.	苏C9V319 车辆类型 小型普通客车 Vehicle Type
所有人 Owner	徐州中信国安电子商务有限公司
住址 Address	江苏省徐州市云龙区黄山路长山村委会综合楼8-304室
使用性质 Use Character	非营运 品牌型号 五菱牌LZW6446JVV Model
注册地 Register	江苏省徐州 车辆识别代号 VIN LZWADAG45HE383944
市公安局交 通警察支队	发动机号码 Engine No. UH51220606
	注册日期 2017-07-31 发证日期 2017-08-07 Register Date Issue Date

号牌号码	苏C9V319	档案编号	
核定人数	5人	总质量	1825kg
整备质量	1236kg	核定载质量	
外廓尺寸	4415×1665×1850mm	准牵引质量	
备注			
检验记录	检验有效期至2019年07月 苏C(汽配)		
			
* 3 2 8 0 0 2 8 8 1 4 9 6 7 *			

中华人民共和国机动车行驶证		Vehicle License of the People's Republic of China	
号牌号码 Plate No.	苏C0E630	车辆类型 Vehicle Type	轻型厢式货车
所有人 Owner	徐州中信国安电子商务有限公司		
住址 Address	徐州市云龙区黄山路长山村委会综合楼6-304室		
使用性质 Use Character	货运	品牌型号 Model	依维柯牌NJ5044XXY3C
江苏省徐州 市公安局交 通警察支队	车辆识别代号 VIN	LNYPBAA39FV600205	
	发动机号码 Engine No.	15F3390	
	注册日期 Register Date	2015-07-02	发证日期 Issue Date
		2017-07-07	

号牌号码 Plate No.	苏C0E630	档案编号	
核定载人数 Rated Passenger	3人	总质量 Gross Weight	4480kg
整备质量 Curb Weight	2450kg	核定载质量 Rated Load	1835kg
外廓尺寸 Overall Dimension	5990×2000×2800mm		
备注 Remarks	强制报废期止：2030-07-02		
检验记录 Inspection Record	柴油		
检验有效期至2018年07月苏C(汽车)			
* 3 2 5 0 0 2 8 7 5 6 6 2 1 *			

中信国安葡萄酒业股份有限公司

承 诺 函

北京中企华资产评估有限责任公司:

因中信国安葡萄酒业股份有限公司拟转让所持徐州中信国安电子商务有限公司部分股权,我单位委托你公司对该经济行为所涉及的徐州中信国安电子商务有限公司股东全部权益价值进行评估。为确保资产评估机构独立、客观、公正地进行资产评估,我单位承诺如下,并承担相应的法律责任:

一、 资产评估所对应的经济行为符合国家规定,并已经得到批准;

二、 所提供的相关资料真实、准确、完整、合规,有关重大事项如实充分揭示;

三、 纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致,不重复、不遗漏;

四、 纳入资产评估范围的资产在评估基准日至资产评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项,对其披露及时、完整;

五、 不干预资产评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业;

六、 所提供的资产评估情况公示资料真实、完整。

中信国安葡萄酒业股份有限公司(印章):

法定代表人(签字):

2018 年 7 月 10 日



徐州中信国安电子商务有限公司

承 诺 函

北京中企华资产评估有限责任公司：

因中信国安葡萄酒业股份有限公司拟转让所持徐州中信国安电子商务有限公司部分股权，中信国安葡萄酒业股份有限公司委托你公司对该经济行为所涉及的我公司股东全部权益价值进行评估。为确保资产评估机构独立、客观、公正地进行资产评估，我公司承诺如下，并承担相应的法律责任：

一、 资产评估所对应的经济行为符合国家规定，并已经得到批准；

二、 所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实充分揭示；

三、 所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；

四、 纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；

五、 纳入资产评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；

六、 纳入资产评估范围的资产在评估基准日至资产评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，对其披露及时、完整；

七、 不干预资产评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业。

徐州中信国安电子商务有限公司(印章)：



法定代表人(签字)：



2018 年 7 月 10 日

资产评估师承诺函

中信国安葡萄酒业股份有限公司：

受你单位的委托，我们对你单位拟转让所持有的徐州中信国安电子商务有限公司部分股权事宜所涉及的徐州中信国安电子商务有限公司股东全部权益价值，以 2018 年 5 月 31 日为基准日进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

- 一、具备相应的职业资格；
- 二、评估对象和评估范围与资产评估委托合同的约定一致；
- 三、对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实；
- 四、根据资产评估准则选用了评估方法；
- 五、充分考虑了影响评估价值的因素；
- 六、评估结论合理；
- 七、评估工作未受到非法干预并独立进行。

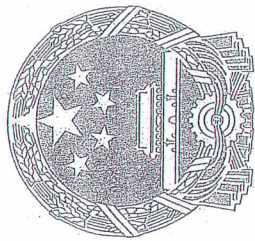
资产评估师：赵建斌



资产评估师：李俊



2018 年 7 月 10 日



资产评估 资格证书

(副本)

京财企【2006】2553号

批准文号：
批准机关：
证书编号：
发证时间：



序列号：00010618

北京中企华资产评

估有限责任公司

机构名称

首席合伙人
(法定代表人、
分支机构负责人)

权忠光

资产评估范围：

单项资产评估、资产组合评估、
企业价值评估、其他资产评估,以及相
关的咨询业务。

中华人民共和国财政部印制

资产评估资格证书交回说明

根据《财政部关于做好资产评估机构备案管理工作的通知》（财资[2017]26 号）第十四条的有关规定，我公司原取得的资产评估资格证书已交回，详见公告内容：

北京市财政局

2017-0070 号

备案公告

根据《财政部关于做好资产评估机构备案管理工作的通知》（财资〔2017〕26 号）第十四条有关规定，下列原取得资产评估资格证书的资产评估机构，符合《资产评估法》第十五条规定条件，其原持有的资产评估资格证书已交回，现予以公告。

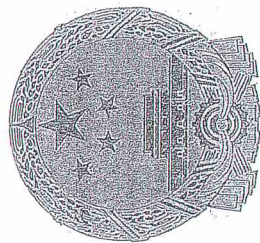
- 1、北京中企华资产评估有限责任公司
- 2、北京亚太联华资产评估有限公司
- 3、中建银（北京）资产评估有限公司
- 4、中林促资产评估（北京）有限公司
- 5、北京德通资产评估有限责任公司
- 6、北京中评瑞资产评估事务所有限公司

7、北京中海盛资产评估有限公司

以上资产评估机构的相关信息可通过中国资产评估协会官方网站进行查询

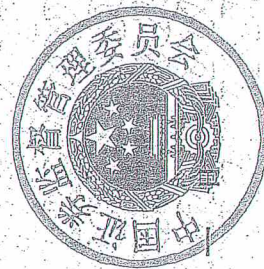
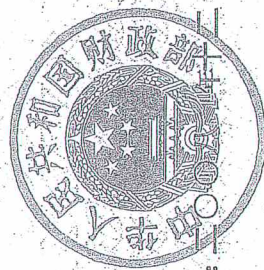
特此公告。





证券期货相关业务评估资格证书

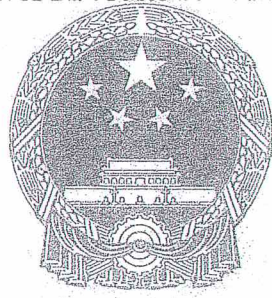
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准 北京
中企华资产评估有限责任公司 从事证券、期货相关评估业务。



批准文号：财企[2008]360号 证书编号：0100011004

发证时间：二〇〇八年二月

序列号：000026

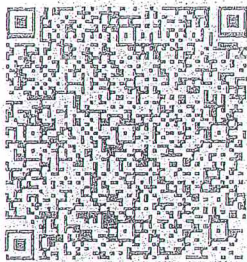


营业执照

(副本) (3-3)

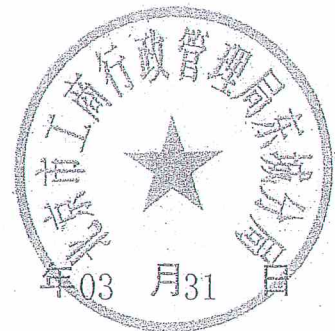
统一社会信用代码 91110101633784423X

名称 北京中企华资产评估有限责任公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
住所 北京市东城区青龙胡同35号
法定代表人 权忠光
注册资本 1000万元
成立日期 1996年12月16日
营业期限 1996年12月16日至2046年12月15日
经营范围 从事各类单项资产评估、企业整体资产评估、市场所需的其他资产评估或者项目评估;探矿权和采矿权评估;经济信息咨询;财务咨询;劳务服务;从事产权经纪业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年03 月31 日



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

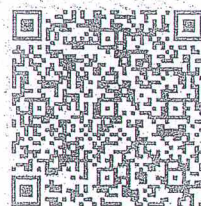
姓名：赵建斌

性别：男

登记编号：13000139



单位名称：北京中企华资产评估有
限责任公司河北分公司



初次登记时间：1998-04-01

年检信息：通过

(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

本人印鉴：



打印时间：2016年12月22日

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：李俊

性别：男

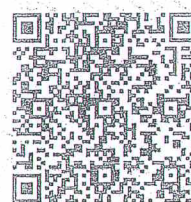
登记编号：13080035

单位名称：北京中企华资产评估有
限责任公司河北分公司

初次登记时间：2008-03-07

年检信息：通过

所在行业组织：中国资产评估协会



(扫描二维码，查询评估师信息)

本人签名：

李俊

本人印鉴：



打印时间：2016年12月22日

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准

官网查询地址：<http://ex.cas.org.cn>