

证券代码：871216

证券简称：咖啡之翼

主办券商：中泰证券



咖啡之翼
NEEQ : 871216

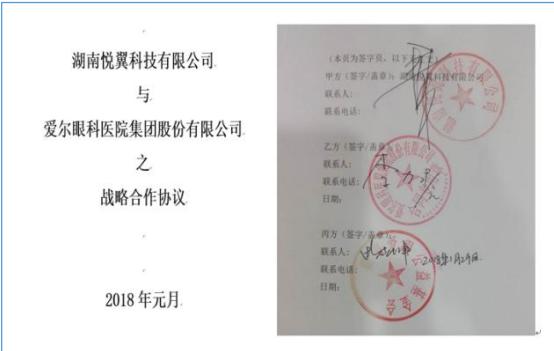
湖南咖啡之翼品牌管理股份有限公司
Hunan Wing Cafe Brand Management Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年1月，公司的全资子公司湖南悦翼科技有限公司与爱尔眼科医院集团股份有限公司签订了战略合作协议，智能咖啡机全面入驻爱尔眼科。



2018年6月，长沙市人民政府金融工作办公室长金办发〔2018〕5号文，公司被列入长沙市人民政府金融工作办公室2018年拟上市（挂牌）企业，作为重点扶持对象。

目 录

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	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
咖啡之翼、股份公司、公司	指	湖南咖啡之翼品牌管理股份有限公司
翼城优品	指	公司股东：长沙翼城优品企业管理合伙企业（有限合伙）
翼同美品	指	公司股东：长沙翼同美品企业管理合伙企业（有限合伙）
北京咖啡之翼	指	公司全资子公司 1：北京咖啡之翼品牌管理有限公司
圣翼美品	指	公司全资子公司 2：长沙圣翼美品餐饮管理有限公司
翼水岸	指	公司全资子公司 3：长沙翼水岸文化传播有限公司
悦翼	指	公司全资子公司 4：湖南悦翼科技有限公司
020	指	即 Online-To-Offline（在线离线/线上到线下），是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台
自由翼	指	城市智能咖啡机项目
小小翼	指	咖啡之翼加盟店中的小型果饮店
供应链	指	供应链是围绕核心企业，通过对商流、信息流、物流、资金流 的控制，从采购原材料开始到制成中间产品及最终产品、最后 由销售网络把产品送到消费者手中的一个由供应商、制造商、分销商、零售商直到最终用户所连成的整体功能网链结构。
中泰证券、主办券商	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日

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。

公司负责人尹峰、主管会计工作负责人冉庆九及会计机构负责人（会计主管人员）冉庆九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	公司行政办公室
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、报告期内在指定网站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	湖南咖啡之翼品牌管理股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Wing Cafe Brand Management Co., Ltd.
证券简称	咖啡之翼
证券代码	871216
法定代表人	尹峰
办公地址	湖南省长沙市芙蓉区芙蓉中路 1 段 603 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	冉庆九
是否通过董秘资格考试	否
电话	0731-84451905
传真	0731-84414388
电子邮箱	cfzydmb@wingjm.com
公司网址	http://www.wing-cafe.com
联系地址及邮政编码	湖南省长沙市芙蓉区芙蓉中路一段 603 号；邮政编码 410000
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	公司行政办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000-09-06
挂牌时间	2017-03-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	住宿和餐饮业-餐饮业-正餐服务-正餐服务（H6210）
主要产品与服务项目	餐饮服务、品牌加盟业务和自动咖啡机业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	尹峰
实际控制人及其一致行动人	尹峰、翼城优品、翼同美品

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	914301007225655804	否
注册地址	湖南省长沙市芙蓉区芙蓉中路 1 段 603 号	否

注册资本（元）	20,000,000	否
---------	------------	---

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市市中区经七路 86 号
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	40,673,574.42	33,562,843.56	21.19%
毛利率	48.89%	51.22%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	3,484,759.30	1,260,624.53	176.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,444,609.19	1,198,346.43	187.45%
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）	24.84%	36.00%	—
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）	24.56%	34.22%	—
基本每股收益	0.17	0.06	183.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	93,176,790.12	88,087,223.85	5.78%
负债总计	79,770,725.27	78,011,043.55	2.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,770,467.02	12,285,707.72	28.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.79	0.61	29.51%
资产负债率（母公司）	47.14%	48.76%	—
资产负债率（合并）	85.61%	88.56%	—
流动比率	69.20%	71.49%	—
利息保障倍数		60.97	—

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	250,181.01	8,400,556.63	-97.02%
应收账款周转率	1.20	3.75	—
存货周转率	5.12	31.6	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	5.78%	39.66%	—

营业收入增长率	21.19%	9.14%	-
净利润增长率	249.56%	-	-

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	20,000,000	20,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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

公司作为中国咖啡自主品牌的领跑者、中国特色咖啡 CAFE 咖餐厅概念首创者，经过 18 年市场探索和实践发展，以做强直营和发展品牌加盟连锁为理念，在经营直营门店的同时，面向全国发展了超 200 家加盟店，覆盖 23 个省、4 个自治区、3 个直辖市、130 多个城市。

公司在经营上拥有自主研发的符合国际连锁标准的八大运营系统、五大管理手册、大数据驱动的智能管理系统，已经实现全国线下门店和智能零售终端的远程信息化管理。凭借互联网+、新零售、消费升级、共享及 ip 驱动的泛娱乐跨界营销，品牌在激烈地市场竞争中不断创新引领，实现创新转型。

咖餐厅运营及加盟业务：系公司传统业务，公司连锁店加盟业务客户系各地线下门店加盟商，根据市场需求，定位于更年轻时尚的果饮加盟业务“小小翼”在报告期内得到了较好的发展。直营餐饮业务客户一般为年轻的时尚白领和工薪阶层，以女性客户为主。

城市智能零售现磨咖啡机业务：该业务实行区域合作发展模式寻求各地区的业务合作伙伴，智能咖啡机实行销售、加盟等并举的方式实现价值，智能咖啡机投入运营后，由公司统一提供供应链以及智能系统后台服务。城市智能咖啡机客户为全国拥有渠道或资源的企业或个人客户。

供应链业务此项业务致力于服务传统的加盟商以及城市智能零售现磨咖啡机物料的统一标准化配送服务，实现公司商业模式的升级并可持续发展。供应链业务的客户为本公司 B 端加盟门店、同类餐饮同行和城市智能咖啡机 B 端用户。

综上，公司收入来源于加盟门店的特许授权收入、线下直营店的营业收入、城市智能咖啡机销售、加盟、饮品销售收入以及供应链业务产品销售收入等。

报告期内，公司结合市场需求在原有业务上进行了改良、创新和不断优化，主要表现在销售结构上，城市智能咖啡机业务、特许授权业务中小翼业务收入比重逐渐增加，以及城市智能咖啡机投放业务中优质点位模型得到验证和确立，目前公司已经确立优质点位四大渠道 12 类具体场景，未来公司将在上述点位上深耕并扩大优质点位的筛选及验证。报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

报告期内，公司继续贯彻上年度经营战略，一方面“小小翼”加盟模式市场反应良好，成为传统加盟

业务的收入增长点，另一方面布局新零售，大力发展战略智能咖啡机与供应链业务，同比实现收入、利润的有效增长。

1、经营成果

报告期内，公司实现收入 40,673,574.42 元，同比增加 7,110,730.86 元，增幅 21.19%，主要系本期拓展城市智能咖啡机业务给公司带来收入 10,232,216.31 元，“小小翼”加盟项目开展顺利，使得加盟收入增加 2,943,752.38 元。

本期毛利率 48.89%，较上年同期下降 2.33 个百分点，主要系本期直营门店为提升业务加大优惠让利致毛利率下降，同时特许加盟业务开展无忧加盟销售模式，使得该项业务毛利率下降 9.48 个百分点所致。

本期实现净利润 3,329,884.55 元，同比增加 2,377,303.96 元，增幅 249.56%，主要原因因为收入增加，导致营业毛利增加 2,695,003.00 元以及本期开展智能咖啡机业务导致销售费用、管理费用与上期相比略有上升。

2、财务状况

报告期末，公司总资产为 93,176,790.12 元，较期初增长 5,089,566.27 元，增幅 5.78%。其中：

货币资金减少 7,086,473.77 元，减幅 43.03%，主要系本期采购咖啡机支付货款以及支付上年度税费所致。

应收票据及应收账款增加 2,547,305.67 元，增幅 8.43%，主要系收入增长，应收取的加盟管理费增长所致。

预付账款减少 1,714,944.19 元，减幅 41.67%，主要系上年度预付原材料采购款本期入库结转预付账款所致。

其他流动资产增加 4,267,161.86 元，为本期增加的待抵扣进项税额。

存货增加 1,546,196.00 元，增幅 47.01%，主要系本期采购供应链业务的原材料增加所致。

固定资产增加 5,89,712.02 元，增幅 23.40%，主要系本期自营的咖啡机增加所致。

公司负债总额为 79,770,725.27 元，较期初增长 1,759,681.72 元增幅 2.26%，主要原因因为：

应付票据及应付账款增加 7,068,586.88 元，增幅 63.26%，主要系采购咖啡机应支付的货款及质保金。

应交税费减少 4,130,375.96 元，减幅 69.28%，主要系本期支付上年度应交各项税费。

归属于挂牌公司股东的净资产为 15,770,467.02 元，较期初增长 3,484,759.30 元，增幅 28.36%，主要原因因为本期实现归属于母公司所有者的净利润 3,484,759.30 元。

3、现金流量

报告期内，经营活动产生的现金流量净额 250,181.01 元，较上年同期现金净流入减少 8,150,375.62 元，减幅 97.02%，主要系本期部分直营门店合同到期不再续约致直营门店餐饮服务经营现金收入同比减少、以及本期支付的各项税费增加 5,978,670.31 元所致。

投资活动产生的现金流量净额-7,195,528.43 元，较上年同期现金净流出增加 3,430,838.58 元，增幅 91.13%，主要系本期开展自营智能咖啡机业务，增加了自营咖啡机的采购，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

本期筹资活动产生的现金流量净额为-141,126.35 元，较上期的 6,815,335.14 元，变动 6,956,461.49 元，主要系上期取得大股东提供周转资金 6,865,000.00 元，本期未发生该事项。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人尹峰直接持有公司 64.00%的股份，其作为翼同美品、翼城优品的执行事务合伙人，通过其实际控制的翼同美品间接控制公司 6.00%的股份，通过其实际控制的翼城优品间接控制公司 16.00%的股份。尹峰任公司董事长兼总经理，有能力通过股东大会、董事会行使表决权对公司经营、公司治理和业务发展目标产生重要影响。若实际控制人利用其控制权，对公司的经营决策、人事和财务进行不当控制，可能存在损害公司及少数股东权益的情形。

应对措施：公司将严格执行《公司法》、《公司章程》和公司各项制度及议事规则的规定，不断完善公司法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

2、现金结算风险

公司直营线下门店中现金结算是行业内普遍存在的结算方式，消费者结算时除采用银联 POS 机、储值卡、团购券、支付宝和微信支付外，还存在现金结算方式。公司一直高度重视公司的现金管理，已建立了相应的直营线下门店收入确认内部控制体系，对于下属各直营线下门店实行收支两条线的货币资金管理模式，建立科学合理的岗位设置，确保办理货币资金业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。如未来公司不能很好地执行相关的内控制度，公司营业收入的真实性、准确性和完整性将可能无法得到高水平的保证，公司财务信息的可信赖程度将会大幅降低。

应对措施：首先，公司加强对现金的管理，严格执行并维护相应的内部控制制度；其次，针对各直营门店收银岗员工及现金岗员工，公司定期举行相应的培训，提高员工的实际操作能力及风险意识；再者，公司将通过专门的部门，对公司内控制度的执行进行有效的监督，保证公司现金收款收入的真实性、准确性和完整性；未来，公司将借助银联 POS 机、储值卡和团购券、支付宝、微信二维码等支付方式来

补充降低现金结算的频率。

四、企业社会责任

公司追求企业价值最大化的同时，积极承担社会责任，维护和保障员工的合法权益，重视人才培养，不断创造就业机会，实现公司的社会价值，咖啡之翼智能咖啡机项目为校园的大学生提供创业平台和机会；诚心对待客户和供应商，公司始终坚持“客户第一”，不断满足客户需求，为加盟商节省初创资金，减轻负担。

2018 年 1 月，公司董事长作为湖南省人大代表、湖南省工商联执委，参加了湖南省第十三届人民代表大会，提出《打造好“双创”保障平台，拥抱“双创”人才回乡创业》的建议和意见。

公司今后将一如既往地诚信经营，支持国家扶贫工作，承担企业社会责任。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 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	0	0
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	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 公司承租实际控制人房产	1,200,000.00	575,310.00
合计	1,200,000.00	575,310.00

(二) 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
-----	------	----------	----------------	--------------	------------

尹峰	尹峰女士名下注册号分别为 7821890、3643873 的注册商标 2 件转让给公司	100.00	是	2018 年 5 月 18 日	2018-010
----	---	--------	---	-----------------	----------

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:

上述偶发性关联交易, 是为满足公司业务发展需求, 保证公司可持续发展, 未损害公司和中小股东的利益, 对公司发展有着积极的作用。

(三) 承诺事项的履行情况

在申请挂牌时, 公司控股股东及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》、《规范及减少关联交易的承诺函》, 公司董监高人员签署了《董事(监事、高级管理人员)声明及承诺书》; 公司董监高人员发生变动时签署了《董事(监事、高级管理人员)声明及承诺书》。

报告期内, 上述人员均严格履行了上述承诺, 未有违背。

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	5,966,666	29.83%	0	5,966,666	29.83%
	其中：控股股东、实际控制人	3,200,000	16.00%	0	3,200,000	16.00%
	董事、监事、高管	3,700,000	18.50%	0	3,700,000	18.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,033,334	70.17%	0	14,033,334	70.17%
	其中：控股股东、实际控制人	9,600,000	48.00%	0	9,600,000	48.00%
	董事、监事、高管	11,100,000	55.50%	0	11,100,000	55.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	—	0	20,000,000	—
普通股股东人数		10				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	尹峰	12,800,000	0	12,800,000	64.00%	9,600,000	3,200,000
2	长沙翼城优品企业管理合伙企业（有限合伙）	3,200,000	0	3,200,000	16.00%	2,133,334	1,066,666
3	长沙翼同美品企业管理合伙企业（有限合伙）	1,200,000	0	1,200,000	6.00%	800,000	400,000
4	何炅	800,000	0	800,000	4.00%	600,000	200,000
5	陈欧	600,000	0	600,000	3.00%	450,000	150,000
	姚劲波	600,000	0	600,000	3.00%	450,000	150,000
合计		19,200,000	0	19,200,000	96.00%	14,033,334	5,166,666

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

(1) 翼城优品、翼同美品均为公司持股平台，尹峰女士是执行事务合伙人，分别占有合伙份额 28.12%、16.66%。

(2) 北京真顺的合伙人孔毅、李祝捷在翼同美品担任有限合伙人，分别占有翼同美品 16.67%、33.33%的合伙份额。

除上述情形外，公司其他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：

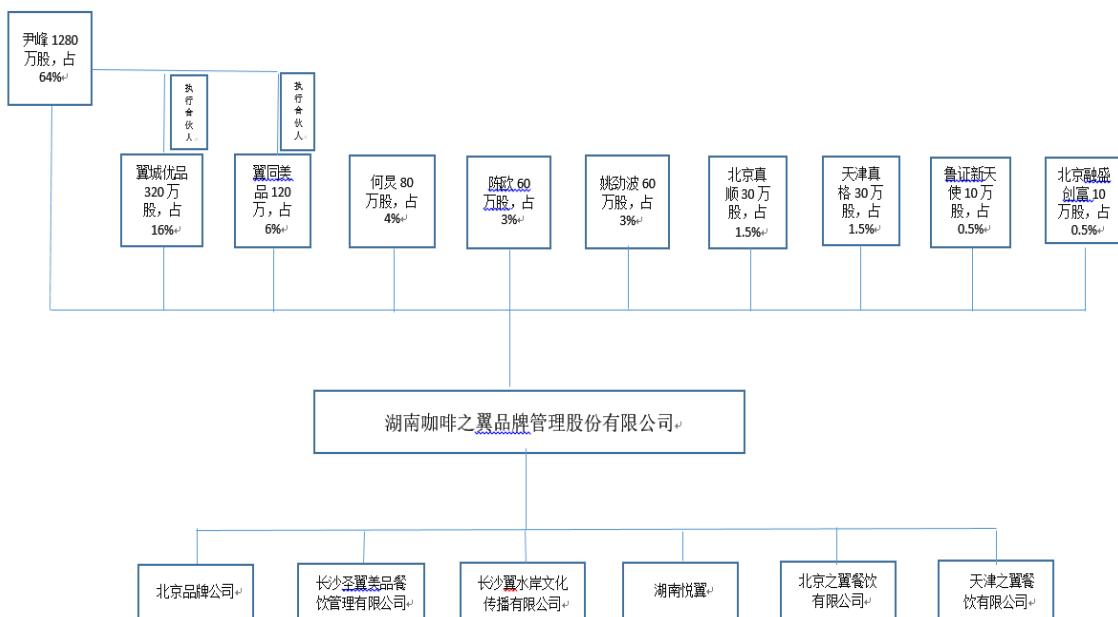
是 否

尹峰直接持有公司 1,280 万股股份，持股比例为 64.00%，系公司的控股股东。报告期内，公司控股股东始终为尹峰，未发生变化。

尹峰，女，汉族，1970 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1992 年 9 月毕业于湖南大学财经学院，本科学历。1992 年 10 月至 1993 年 8 月，就职于湖南外经委土畜进出口公司，任部门经理；1993 年 9 月至 2003 年 9 月，就职于中国进出口包装公司，任部门经理；2000 年 8 月至 2016 年 9 月，就职于咖啡有限，任执行董事兼总经理；2016 年 10 月至今，就职于咖啡之翼，任董事长兼总经理。

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变动。



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
尹峰	董事长、总经理	女	1970 年 9 月 6 日	本科	2016 年 10 月 8 日至 2019 年 10 月 7 日	是
冉庆九	董事	男	1969 年 4 月 20 日	大专	2016 年 10 月 8 日至 2019 年 10 月 7 日	是
	副总经理、董 秘、 财务总监				2017 年 5 月 25 日至 2019 年 10 月 7 日	
任鹏飞	董事、副总经理	男	1981 年 8 月 6 日	硕士	2016 年 10 月 8 日至 2019 年 10 月 7 日	是
李祝捷	董事	男	1978 年 7 月 17 日	硕士	2016 年 10 月 8 日至 2019 年 10 月 7 日	否
姚劲波	董事	男	1976 年 10 月 19 日	本科	2016 年 10 月 8 日至 2019 年 10 月 7 日	否
何炅	董事	男	1974 年 4 月 28 日	本科	2016 年 10 月 8 日至 2019 年 10 月 7 日	否
陈欧	董事	男	1983 年 2 月 4 日	硕士	2016 年 10 月 8 日至 2019 年 10 月 7 日	否
游猛	监事会主席	男	1981 年 5 月 17 日	高中	2016 年 10 月 8 日至 2019 年 10 月 7 日	是
赵宝玉	监事	男	1979 年 2 月 26 日	大专	2016 年 10 月 8 日至 2019 年 10 月 7 日	是
吴志华	职工代表监事	女	1983 年 4 月 18 日	中专	2017 年 10 月 18 日至 2019 年 10 月 7 日	是
刘超凤	副总经理	女	1969 年 5 月 4 日	本科	2016 年 10 月 8 日至 2019 年 10 月 7 日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事冉庆九先生与副总经理刘超凤女士系夫妻关系。除上述情形外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
尹峰	董事长、总经理	12,800,000	0	12,800,000	64.00%	0
何炅	董事	800,000	0	800,000	4.00%	0
姚劲波	董事	600,000	0	600,000	3.00%	0
陈欧	董事	600,000	0	600,000	3.00%	0
冉庆九	董事、副总经理、董秘、财务总监	0	0	0	0.00%	0
任鹏飞	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
李祝捷	董事	0	0	0	0.00%	0
游猛	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
赵宝玉	监事	0	0	0	0.00%	0
吴志华	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
刘超凤	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	14,800,000	0	14,800,000	74.00%	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
王磊	副总经理	离任	无	个人原因

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
管理人员	38	38
行政人员	20	20
财务人员	15	13
运营人员	317	193
销售人员	52	88
员工总计	442	352

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	70	75
专科	105	128
专科以下	264	146
员工总计	442	352

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:

报告期内因有直营门店租赁合同到期不再续约经营，运营人员相对减少，导致公司员工人数有所减少。根据公司发展需要，遵循自愿前提下，充分资源优化配置，对部分员工岗位进行了调整，同时因城市智能咖啡机业务的开展，公司招聘了大量的销售人员。

公司积极培养和吸纳多层次、高素质的人才，并制定了一系列的培训计划与人才培养项目。公司的员工培训体系包括新员工入职培训、在职员工业务与管理技能培训等。公司通过不断调整、充实公司人才储备，改善员工队伍专业结构、技能结构等，形成结构合理、综合素质高的人力资源队伍。

公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。同时不断加强企业文化建设，创造和谐的工作环境，提升员工对企业的认同感与归属感。根据所属行业的特殊性，公司还采取小时工和实习生用工方式，既满足在校生勤工俭学的需求，同时也可为公司减轻运营成本。公司聘用小时工和实习生严格依据《劳动法》、《关于进一步做好普通高等学校毕业生就业工作的通知》以及《职业教育法》的规定。

报告期内，无需要公司承担费用的离退休职工。

(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:

报告期内，公司暂未认定核心员工。

报告期内，公司核心技术人员共三名，分别为任鹏飞、刘超凤和游猛。核心技术人员的基本情况见《2017 年年度报告》第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 二、员工情况之核心人员的变动情况。

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	第八节、二、1	9,380,617.98	16,467,091.75
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		0	0
应收票据及应收账款	第八节、二、2	32,761,409.01	30,214,103.34
预付款项	第八节、二、3	2,400,525.35	4,115,469.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、二、4	1,554,236.60	1,684,261.95
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、5	4,835,607.53	3,289,411.53
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	第八节、二、6	4,267,161.86	0
流动资产合计		55,199,558.33	55,770,338.11
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	第八节、二、7	2,500,000.00	2,500,000.00
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	第八节、二、8	707,791.22	707,791.22
投资性房地产		0	0
固定资产	第八节、二、9	30,797,574.52	24,957,862.50
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	第八节、二、10	2,513,373.48	2,980,054.29
递延所得税资产	第八节、二、11	1,458,492.57	1,171,177.73
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		37,977,231.79	32,316,885.74
资产总计		93,176,790.12	88,087,223.85
流动负债:			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	第八节、二、12	18,243,102.85	11,174,515.97
预收款项	第八节、二、13	42,227,510.91	46,149,246.12
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	第八节、二、14	1,373,924.56	1,344,856.35
应交税费	第八节、二、15	1,831,472.13	5,961,848.09
其他应付款	第八节、二、16	16,094,714.82	13,380,577.02
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		79,770,725.27	78,011,043.55
非流动负债:			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		79,770,725.27	78,011,043.55
所有者权益(或股东权益):			

股本	第八节、二、17	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	第八节、二、18	2,841,568.03	2,841,568.03
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	第八节、二、19	1,408,650.55	1,408,650.55
一般风险准备		0	0
未分配利润	第八节、二、20	-8,479,751.56	-11,964,510.86
归属于母公司所有者权益合计		15,770,467.02	12,285,707.72
少数股东权益		-2,364,402.17	-2,209,527.42
所有者权益合计		13,406,064.85	10,076,180.30
负债和所有者权益总计		93,176,790.12	88,087,223.85

法定代表人：尹峰

主管会计工作负责人：冉庆九

会计机构负责人：冉庆九

(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		7,446,818.70	11,080,816.67
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		0	0
应收票据及应收账款	第八节、九、1	8,602,738.97	9,283,059.64
预付款项		1,829,247.03	1,576,101.14
其他应收款	第八节、九、2	15,763,668.02	5,757,764.16
存货		1,756,602.62	1,292,816.63
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		2,797,952.05	0
流动资产合计		38,197,027.39	28,990,558.24
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,500,000.00	2,500,000.00
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	第八节、九、3	11,789,159.42	11,789,159.42
投资性房地产		0	0
固定资产		19,108,339.91	22,510,186.97
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0

油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		670,154.16	808,824.48
递延所得税资产		150,265.88	152,476.74
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		34,217,919.37	37,760,647.61
资产总计		72,414,946.76	66,751,205.85
流动负债:			
短期借款		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		8,014,429.29	3,144,393.27
预收款项		20,098,733.74	21,645,087.13
应付职工薪酬		379,344.55	420,193.5
应交税费		1,011,238.79	2,688,362.35
其他应付款		4,635,944.69	4,649,063.69
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		34,139,691.06	32,547,099.94
非流动负债:			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		34,139,691.06	32,547,099.94
所有者权益:			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		4,994,052.39	4,994,052.39
减：库存股		0	0

其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		921,005.35	921,005.35
一般风险准备		0	0
未分配利润		12,360,197.96	8,289,048.17
所有者权益合计		38,275,255.70	34,204,105.91
负债和所有者权益合计		72,414,946.76	66,751,205.85

法定代表人: 尹峰

主管会计工作负责人: 冉庆九

会计机构负责人: 冉庆九

(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		40,673,574.42	33,562,843.56
其中: 营业收入	第八节、二、 21	40,673,574.42	33,562,843.56
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		37,764,211.59	32,559,308.36
其中: 营业成本	第八节、二、 21	20,787,056.75	16,371,328.89
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	第八节、二、 22	364,247.04	373,651.22
销售费用	第八节、二、 23	9,173,258.94	9,167,213.04
管理费用	第八节、二、 24	5,614,124.09	5,523,388.35
研发费用	第八节、二、 25	752,313.84	164,465.00
财务费用	第八节、二、 26	98,092.38	232,632.17
资产减值损失	第八节、二、 27	975,118.55	726,629.69
加: 其他收益		0	0
投资收益(损失以“-”号填列)		0	0

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,909,362.83	1,003,535.20
加：营业外收入	第八节、二、 28	943,547.06	270,485.46
减：营业外支出	第八节、二、 29	704,643.34	187,092.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,148,266.55	1,086,928.05
减：所得税费用	第八节、二、 30	-181,618.00	134,347.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,329,884.55	952,580.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		3,329,884.55	952,580.59
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-154,874.75	-308,043.94
2.归属于母公司所有者的净利润		3,484,759.30	1,260,624.53
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		3,329,884.55	952,580.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,484,759.30	1,260,624.53
归属于少数股东的综合收益总额		-154,874.75	-308,043.94
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	第八节、十、	0.17	0.06

	2		
(二) 稀释每股收益	第八节、十、 2	0.17	0.06

法定代表人：尹峰

主管会计工作负责人：冉庆九

会计机构负责人：冉庆九

(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	第八节、九、 4	19,429,721.32	17,588,090.57
减：营业成本	第八节、九、 4	8,438,898.42	6,742,477.02
税金及附加		224,825.45	238,658.70
销售费用		3,841,692.53	3,681,592.26
管理费用		2,691,739.21	2,779,524.77
研发费用		584,371.44	164,465.00
财务费用		19,819.47	178,177.19
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		-8,843.42	8,922.26
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,637,218.22	3,794,273.37
加：营业外收入		500,000	10,907.99
减：营业外支出		5,044.06	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,132,174.16	3,805,181.36
减：所得税费用		61,024.37	313,559.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,071,149.79	3,491,621.99
（一）持续经营净利润		4,071,149.79	3,491,621.99
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进		0	0

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		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
六、综合收益总额		4,071,149.79	3,491,621.99
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：尹峰

主管会计工作负责人：冉庆九

会计机构负责人：冉庆九

(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		39,012,546.03	44,919,333.36
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、 31	3,188,069.39	4,400,091.7
经营活动现金流入小计		42,200,615.42	49,319,425.06
购买商品、接受劳务支付的现金		14,071,995.26	17,165,093.44
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		9,568,311.85	10,985,245.34
支付的各项税费		8,645,330.26	2,666,659.95
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、	9,664,797.04	10,101,869.7

	31		
经营活动现金流出小计		41,950,434.41	40,918,868.43
经营活动产生的现金流量净额		250,181.01	8,400,556.63
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,195,528.43	3,764,689.85
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		7,195,528.43	3,764,689.85
投资活动产生的现金流量净额		-7,195,528.43	-3,764,689.85
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	6,865,000.00
筹资活动现金流入小计		0	6,865,000.00
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,126.35	49,664.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		141,126.35	49,664.86
筹资活动产生的现金流量净额		-141,126.35	6,815,335.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-7,086,473.77	11,451,201.92
加：期初现金及现金等价物余额		16,467,091.75	3,603,570.44
六、期末现金及现金等价物余额		9,380,617.98	15,054,772.36

法定代表人：尹峰

主管会计工作负责人：冉庆九

会计机构负责人：冉庆九

(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		14,578,204.50	28,710,790.22
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		2,424,088.78	1,411,296.35
经营活动现金流入小计		17,002,293.28	30,122,086.57
购买商品、接受劳务支付的现金		6,474,406.74	5,836,844.96
支付给职工以及为职工支付的现金		3,622,457.11	3,642,985.33
支付的各项税费		4,841,818.35	2,154,469.61
支付其他与经营活动有关的现金		3,866,843.71	9,134,723.81
经营活动现金流出小计		18,805,525.91	20,769,023.71
经营活动产生的现金流量净额		-1,803,232.63	9,353,062.86
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,792,530.00	3,712,089.85
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		1,792,530.00	3,712,089.85
投资活动产生的现金流量净额		-1,792,530.00	-3,712,089.85
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金		0	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计		0	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,235.34	49,664.86
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		38,235.34	49,664.86
筹资活动产生的现金流量净额		-38,235.34	3,950,335.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-3,633,997.97	9,591,308.15
加：期初现金及现金等价物余额		11,080,816.67	1,328,469.04
六、期末现金及现金等价物余额		7,446,818.70	10,919,777.19

法定代表人：尹峰

主管会计工作负责人：冉庆九

会计机构负责人：冉庆九

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

二、 报表项目注释

以下说明除非特别注明, 期初系指 2017 年 12 月 31 日, 期末系指 2018 年 6 月 30 日; 本期系指 2018 年 1-6 月, 上期系指 2017 年 1-6 月, 金额单位为人民币元。

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	114,103.31	383,278.45
银行存款	9,197,896.94	15,325,577.26
其他货币资金	68,617.73	758,236.04
合计	9,380,617.98	16,467,091.75

注1: 本公司期末无存放在境外存款。

注2: 本公司期末无受限货币资金、所有权或使用权受限制的资产。

注3: 本期期末货币资金较期初减少 7,086,473.77 元, 减幅 43.03%, 主要系采购咖啡机支付货款以及支付上年度税费所致。其他货币资金为期末未提现到账的微信、支付宝款项, 期初金额较大是由于年底已结算收款, 未提现的款项较多, 且期初金额本期已提现到账, 因此期末其他货币资金减少。

2、 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	32,761,409.01	30,214,103.34
合 计	32,761,409.01	30,214,103.34

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,685,435.34	100.00	2,924,026.33	8.19	32,761,409.01
其中: (1)按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	35,685,435.34	100.00	2,924,026.33	8.19	32,761,409.01
(2)采用其他方法计提坏账准备的应收款项					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	35,685,435.34	100.00	2,924,026.33	8.19	32,761,409.01

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,167,255.59	100.00	1,953,152.25	6.07	30,214,103.34
其中: (1)按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	32,167,255.59	100.00	1,953,152.25	6.07	30,214,103.34
(2)采用其他方法计提坏账准备的应收款项					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	32,167,255.59	100.00	1,953,152.25	6.07	30,214,103.34

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款: 无

②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	29,179,605.63	1,458,980.28	5.00
1 至 2 年	2,766,671.05	276,667.11	10.00
2 至 3 年	3,406,001.96	1,021,800.59	30.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
3至4年	333,156.70	166,578.35	50.00
合计	35,685,435.34	2,924,026.33	8.19

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	27,161,425.88	1,358,071.76	5.00
1至2年	4,533,342.10	453,334.21	10.00
2至3年	472,487.61	141,746.28	30.00
合计	32,167,255.59	1,953,152.25	6.07

(2) 坏账准备情况:

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,953,152.25	970,874.08			2,924,026.33

(3) 按欠款方归集的前五名的应收账款情况:**截止期末余额应收账款前五名:**

单位名称	款项性质	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
长沙宏强智能科技有限公司	咖啡机销售款	15,653,216.11	43.86	782,660.81
湖南圣宝格智能科技有限公司	咖啡机销售款	3,800,000.00	10.65	190,000.00
杜平	特许权使用费	470,985.44	1.32	87,751.73
郦江建	特许权使用费	275,785.76	0.77	63,305.36
李营营	特许权使用费	265,804.22	0.74	44,586.72
合计		20,465,791.53	57.34	1,168,304.62

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

3、 预付款项**(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	2,249,847.35	93.72	3,963,479.95	96.31
1至2年	150,678.00	6.28	151,989.59	3.69

合计	2,400,525.35	100.00	4,115,469.54	100
----	--------------	--------	--------------	-----

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况:

截止期末余额预付款项前五名:

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%	款项性质
北京雪阳广告有限公司	301,356.00	12.55	采购款
北京东方烁光科技有限公司	126,000.00	5.25	采购款
罗建平	172,536.00	7.19	工程款
陈艳红	140,164.00	5.84	租金
湖南科德信息咨询有限公司	135,000.00	5.62	咨询费
合计	875,056.00	36.45	

4、 其他应收款

项目	期末金额	期初金额		
			坏账准备	账面价值
其他应收款	1,554,236.60	1,684,261.95		
应收利息				
应收股利				
合计	1,554,236.60	1,684,261.95		

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提 比例%	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,659,442.93	97.72	105,206.33	6.34	1,554,236.60
其中: (1)按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,024,790.93	60.35	105,206.33	10.27	920,431.65
(2)采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	634,652.00	37.37			634,652.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	38,746.37	2.28	38,746.37	100.00	
合计	1,698,189.30	100.00	143,952.70	8.48	1,554,236.60

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提 比例%	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账	1,785,223.81	97.88	100,961.86	5.66	1,684,261.95

类别	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%			
准备的其他应收款							
其中: (1)按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,150,571.81	63.08	100,961.86	8.77	1,049,609.95		
(2)采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	634,652.00	34.80			634,652.00		
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	38,746.37	2.12	38,746.37	100.00			
合计	1,823,970.18	100.00	139,708.23	7.66	1,684,261.95		

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款: 无

②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 (含)	448,303.10	22,415.16	5.00
1 至 2 年 (含)	479,446.83	47,944.68	10.00
2 至 3 年 (含)	72,899.06	21,869.72	30.00
3 至 4 年 (含)	22,252.00	11,126.00	50.00
4 至 5 年 (含)	195.84	156.67	80.00
5 年以上	1,694.10	1,694.10	100.00
合计	1,024,790.93	105,206.33	10.27

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	607,326.30	30,366.30	5.00
1 至 2 年	466,321.58	46,632.16	10.00
2 至 3 年	75,033.99	22,510.20	30.00
3 至 4 年	195.84	97.92	50.00
4 至 5 年	1,694.10	1,355.28	80.00
合计	1,150,571.81	100,961.86	8.77

③组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		期初余额	
	关联方	押金、保证金	关联方	押金、保证金
1 年以内		64,716.00		64,716.00
1 至 2 年		0.00		95,499.99
2 至 3 年		84,433.58		68,418.01

3 至 4 年		46,093.82		6,500.00
4 至 5 年		18,250.00		399,518.00
5 年以上		421,158.60		
小计		634,652.00		634,652.00
合计		634,652.00		634,652.00

④期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 38,746.37 元，系员工离职，预计无法收回的备用金。

(2) 坏账准备情况：

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	139,708.23	4,244.47			143,952.70

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	773,382.36	899,163.24
押金保证金	634,652.00	634,652.00
备用金	290,154.94	290,154.94
合 计	1,698,189.30	1,823,970.18

(4) 按欠款方归集的前五名的其他应收款情况：

截止期末余额其他应收款前五名：

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
天津阳光新城市商业投资有限公司	保证金	116,728.00	5 年以上	6.87	
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司友谊商店	保证金	100,000.00	5 年以上	5.89	
湖南三夫投资管理有限公司	保证金	100,000.00	5 年以上	5.89	
天津市乐城置业有限公司	保证金	68,863.00	5 年以上	4.06	
北京神州智业科技孵化器有限公司朝阳分公司	保证金	62,086.50	1 年以内	3.66	
合 计		447,677.50		26.37	

(5) 涉及政府补助的应收款项：无

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

5、 存货

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
原材料	190,019.74		190,019.74	282,196.29		282,196.29
库存商品	4,645,587.79		4,645,587.79	3,007,215.24		3,007,215.24
合计	4,835,607.53		4,835,607.53	3,289,411.53		3,289,411.53

注：1.期末存货成本不存在低于可变现净值情况，故未计提存货跌价准备

2.本期期末存货较期初增加1,546,196.00元，增幅47.01%，主要系本期采购供应链业务的原材料增加所致。

6、 其他流动资产

项目	期末金额	期初金额
待抵扣进项税额	4,267,161.86	
合计	4,267,161.86	

注：其他流动资产增加4,267,161.86元，为本期增加的待抵扣进项税额。

7、 可供出售金融资产

(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
可供出售权益工具：						
按成本计量的	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
合计	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00

(2) 按成本计量的可供出售金融资产情况：

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			
上海箴懿企业管理中心（有限合伙）	2,500,000.00			2,500,000.00		0.83	
合计	2,500,000.00			2,500,000.00		0.83	

注：2015年12月，公司投资上海箴懿企业管理中心（有限合伙），成为该合伙企业的有限合伙人，公司认缴出资额为500.00万元，占认缴出资总额的1.67%；首次出资250.00万元。

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
		减少投资	权益法下确认的投资损益		

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
联营企业					
长沙圣翼嘉音文化传播有限公司	707,791.22			707,791.22	
合计	707,791.22			707,791.22	

9、 固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	30,797,574.52	24,957,862.50
固定资产清理		
合 计	30,797,574.52	24,957,862.50

(1) 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	厨房设备	电子设备	运输设备	合计
一、 账面原值:					
1.期初余额	21,101,600.00	885,644.92	6,138,534.50	1,898,527.05	30,024,306.47
2.本期增加金额		81,432.00	7,022,506.91		7,103,938.91
(1) 购置		81,432.00	7,022,506.91		7,103,938.91
3.本期减少金额					
(1) 处置子公司减少					
(2) 其他					
4.期末余额	21,101,600.00	967,076.92	13,161,041.41	1,898,527.05	37,128,245.38
二、 累计折旧					
1.期初余额	2,025,753.60	885,644.92	1,417,745.12	737,300.33	5,066,443.97
2.本期增加金额	506,438.40	4,071.60	541,682.54	212,034.35	1,264,226.89
(1) 计提	506,438.40	4,071.60	541,682.54	212,034.35	1,264,226.89
3.本期减少金额					
(1) 处置子公司减少					
(2) 其他					
4.期末余额	2,532,192.00	889,716.52	1,959,427.66	949,334.68	6,330,670.86
三、 减值准备					
四、 账面价值					
1.期末余额	18,569,408.00	77,360.40	11,201,613.75	949,192.37	30,797,574.52
2.期初余额	19,075,846.40	0.00	4,720,789.38	1,161,226.72	24,957,862.50

(2) 截止期末余额未办妥产权证书的固定资产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
车辆	159,224.00	公司于2015年12月在北京购置的车辆，正在办理过户手续

注1：车辆暂未过户是由于公司在北京通过公开的摇号尚未获取车辆过户指标所导致。

注2：期末固定资产账面价值不存在低于可收回金额情况，故未计提固定资产减值准备。

注3：固定资产账面价值增加589,712.02元，增幅23.40%，主要系本期自营的咖啡机增加所致。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
店面装修	2,980,054.29	68,612.96	535,293.77	2,513,373.48
合计	2,980,054.29	68,612.96	535,293.77	2,513,373.48

11、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
资产减值准备	3,067,979.03	766,994.76	2,092,860.48	523,215.15
可抵扣亏损	2,765,991.22	691,497.81	2,591,850.32	647,962.58
合计	5,833,970.25	1,458,492.57	4,684,710.80	1,171,177.73

12、应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	18,243,102.85	11,174,515.97
合计	18,243,102.85	11,174,515.97

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	18,099,242.73	99.21	10,678,111.81	95.56
1-2 年	18,866.49	0.10	464,263.16	4.15
2-3 年	92,852.63	0.51	32,141.00	0.29
3 年以上	32,141.00	0.18		
合计	18,243,102.85	100.00	11,174,515.97	100.00

注：应付票据及应付账款增加 7,068,586.88 元，增幅 63.26%，主要系采购咖啡机应支付的货款尚未支付。

(2) 期末账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

13、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示:

项目	期末余额	比例%	期初余额	比例%
1 年以内	18,627,550.98	44.11	32,908,653.32	71.31
1-2 年	11,150,690.82	26.41	6,061,831.18	13.14
2-3 年	6,155,723.31	14.58	4,000,449.17	8.67
3 年以上	6,293,545.80	14.90	3,178,312.45	6.89
合计	42,227,510.91	100.00	46,149,246.12	100.00

(2) 预收款项按性质列示:

项目	期末余额	比例%	期初余额	比例%
充值卡	12,477,280.59	29.55	12,416,157.52	26.90
加盟费	29,750,230.32	70.45	33,733,088.60	73.10
合计	42,227,510.91	100.00	46,149,246.12	100.00

(3) 预收款项期末余额前五名单位情况:

截止期末余额前五名:

项目	期末余额	账龄	款项性质
王军	563,000.00	一到两年	预收加盟费
张金英	500,000.00	一年以内	预收加盟费
许文强	378,000.00	一到两年	预收加盟费
季立宏	350,000.00	一年以内	预收加盟费
江祜	278,000.00	一到两年	预收加盟费
合计	2,069,000.00		

(4) 期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

14、应付职工薪酬

(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	1,344,856.35	9,126,073.69	9,097,005.48	1,373,924.56
二、离职后福利-设定提存计划		471,306.37	471,306.37	
合计	1,344,856.35	9,597,380.06	9,568,311.85	1,373,924.56

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,344,856.35	8,629,300.44	8,600,232.23	1,373,924.56

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、职工福利费		4,818.10	4,818.10	
3、社会保险费		311,162.15	311,162.15	
其中：医疗保险费		266,014.77	266,014.77	
工伤保险费		23,220.82	23,220.82	
生育保险费		21,926.56	21,926.56	
4、住房公积金		149,628.00	149,628.00	
5、工会经费和职工教育经费		31,165.00	31,165.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,344,856.35	9,126,073.69	9,097,005.48	1,373,924.56

(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
1、基本养老保险		453,415.23	453,415.23	
2、失业保险费		17,891.15	17,891.15	
合计		471,306.37	471,306.37	

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	517,098.43	1,187,021.77
企业所得税	1,183,675.99	4,092,730.58
城市维护建设税	36,196.89	407,955.20
教育费附加	15,512.95	167,530.13
地方教育费附加	10,341.98	106,610.41
防洪费及其他	68,645.89	
合计	1,831,472.13	5,961,848.09

注：期末应交税费较期初减少 4,130,375.96 元，减幅 69.28%，主要系本期支付上年税费所致。

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,094,714.82	13,239,450.67
其中		
加盟商保证金	14,347,234.09	11,476,512.11
租金及水电燃气	275,030.89	336,450.89
员工垫支款	121,606.50	205,203.06

代收代付饮品款	1,122,779.25	924,139.29
其他	228,064.09	297145.32
应付利息	-	141,126.35
应付股利		
合计	16,094,714.82	13,380,577.02

(2) 其他应付款期末余额前五名单位情况:

截止期末余额前五名:

项目	款项性质	期末余额	账龄
金秦	保证金	450,000.00	1-2 年
张玉峰	保证金	225,000.00	1 年以内
许茹	加盟商保证金	200,000.00	5 年以上
肖辉	保证金	200,000.00	1-2 年
张兴玉	保证金	120,000.00	1-2 年
合 计		1,195,000.00	

(3) 期末无账龄超过一年的大额其他应付款。龄超过一年的其他应付款基本为收取的加盟保证金或押金, 加盟店处于正常经营, 不涉及偿还事项, 款项暂时无需偿还。

(4) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		141,126.35
合计		141,126.35

17、股本

项目	期初余额	本年增减变动 (+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
尹峰	12,800,000.00						12,800,000.00
长沙翼城优品 企业管理合伙 企业(有限合伙)	3,200,000.00						3,200,000.00
长沙翼同美品 企业管理合伙 企业(有限合伙)	1,200,000.00						1,200,000.00
何炅	800,000.00						800,000.00
陈欧	600,000.00						600,000.00
姚劲波	600,000.00						600,000.00
天津真格天峰 投资中心(有限 合伙)	300,000.00						300,000.00

项目	期初余额	本年增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
北京真顺投资咨询中心(有限合伙)	300,000.00						300,000.00
鲁证新天使投资有限公司	100,000.00						100,000.00
北京融盛创富资产管理有限公司	100,000.00						100,000.00
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

18、资本公积

项目	期末余额	期初余额
股本溢价	2,841,568.03	2,841,568.03
合计	2,841,568.03	2,841,568.03

注：股本溢价系公司整体变更为股份有限公司时，净资产超出股本部分的溢价。

19、盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	1,408,650.55			1,408,650.55
合计	1,408,650.55			1,408,650.55

20、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	-11,964,510.86	-19,969,810.26
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	-11,964,510.86	-19,969,810.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,484,759.30	9,413,949.95
减：提取法定盈余公积		1,408,650.55
其他		
期末未分配利润	-8,479,751.56	-11,964,510.86

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,673,574.42	20,787,056.75	33,562,843.56	16,371,328.89
其他业务			-	-
合计	40,673,574.42	20,787,056.75	33,562,843.56	16,371,328.89

(2) 主营业务（按业务类别）：

项 目	本期发生额		上期发生额	
产品名称	收入	成本	收入	成本
特许加盟收入	11,902,631.52	3,204,468.91	8,930,263.29	1,557,948.35
直营门店餐饮服务	14,636,959.33	9,468,269.54	23,183,128.74	13,579,776.09
城市智能咖啡机业务	10,232,216.31	4,838,315.30		
供应链	3,901,767.26	3,276,003.00	1449451.53	1,233,604.45
合 计	40,673,574.42	20,787,056.75	33,562,843.56	16,371,328.89

注：1. 本期收入较上期增加 7,110,730.86 元，增幅 21.19%，主要系本期拓展城市智能咖啡机业务给公司带来收入 10,232,216.31 元，“小小翼”加盟项目开展顺利，使得加盟收入增加 2,943,752.38 元。

2. 本期直营门店餐饮服务收入同比减少 8,546,169.41 元，主要系本期有 4 家直营门店因租赁合同到期不再续约经营、有 1 家门店因更换经营地址临时停业营业四个月所致。

3. 本期毛利率 48.89%，较上期下降 2.33 个百分点，主要系直营门店加大优惠让利致毛利率下降；同时特许加盟业务开展无忧加盟销售模式，使得该项业务毛利率下降 9.48 个百分点所致。

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设费	115,629.03	96,111.62
教育费附加	49,555.30	41,191.01
地方教育费附加	33,036.86	27,460.69
房产税	97,414.08	97,414.08
防洪费及文化建设费等	68,611.77	107,675.32
印花税		3,798.5
合 计	364,247.04	373,651.22

23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
经营场地租赁费	4,042,952.88	5,138,488.85
推广费	1,358,953.11	567,951.29
物料消耗	426,369.26	539,073.34
工资	550,178.52	342,096.00
差旅费	468,564.39	577,267.05
固定资产折旧	1,264,226.89	621,166.71
办公费	353,615.92	434,185.72
维修费	173,104.20	230,554.10
待摊费用	535,293.77	716,429.98
合 计	9,173,258.94	9,167,213.04

注：本期销售费用较上年同期增加 6,045.90 元，增幅 0.07%，主要系：

- 1)部分直营门店租赁合同到期不再续约，租金减少使得经营场地租赁费下降 1,095,535.97 元，减幅 21.32%。
- 2)城市智能咖啡机、供应链两项新业务拓展使得推广费增加 791,001.82 元，增幅 139.27%。
- 3)城市智能咖啡机、供应链两项新业务拓展使得销售人员增加，工资增加 208,082.52 元，增幅 60.83%。
- 4)本期增加自营城市智能咖啡机，使得折旧费用增加 643,060.18 元，增幅 103.52%。

24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	375,344.51	438,512.18
业务招待费	190,248.66	35,898.40
租赁费	976,240.44	942,508.06
差旅费	153,040.84	167,965.70
物料消耗	46,023.14	40,090.08
工资	3,487,667.75	2,971,614.90
中介服务费	333,709.79	667,260.77
其他	51,848.96	53,430.16
会议费		206,108.10
合计	5,614,124.09	5,523,388.35

注：本期管理费用较上期增加 90,735.74 元，增幅 1.64%，主要系：

- 1)城市智能咖啡机业务拓展及测试使得业务招待费增加 154,350.26 元，增幅 429.96%。
- 2)本期管理人员人数增加，部分员工工资上涨，使工资增加 516,052.85 元，增幅 17.37%。
- 3)本期中介服务费较上期减少 333,550.98 元，主要系上期支付各项挂牌费用所致。

25、研发费用

项目	本期	上期
直接人工费	407,572.74	141,000.00
直接材料费	17,594.66	8,015.00
软件费	100,000.00	
其他费用	227,146.44	15,450.00
合计	752,313.84	164,465.00

26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		135,073.10
减：利息收入	10,537.38	3,841.82
手续费	108,629.76	101,400.89
其他		

合 计	98,092.38	232,632.17
-----	-----------	------------

注: 本期财务费用较上期减少 134,539.79 元, 减幅 57.83%, 主要系上期产生利息费用 135,073.10 元, 本期未发生。

27、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	975,118.55	726,629.69
合 计	975,118.55	726,629.69

28、营业外收入

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	500,000.00	500,000.00
其他	443,547.06	443,547.06
合计	943,547.06	943,547.06

注: 本期营业外收入较上期增加 673,061.60 元, 主要系本期收到新三板挂牌融资企业补助资金 500,000.00 元。其他主要为加盟商解除加盟合同时债权债务相抵后的收益。

(续)

项目	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	270,485.46	270,485.46
合计	270,485.46	270,485.46

29、营业外支出

项目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	704,643.34	704,643.34
合计	704,643.34	704,643.34

(续)

项目	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	27,861.90	27,861.90
其他	159,230.71	159,230.71
合计	187,092.61	187,092.61

注: 其他主要为加盟商解除加盟合同时债权债务相抵后的损失。

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	105,696.84	316,004.88

递延所得税费用	-287,314.84	-181,657.42
合计	-181,618.00	134,347.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	3,148,266.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	787,066.64
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,024,360.96
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年末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	55,676.32
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-181,618.00

31、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	上期发生额
营业外收入	500,000.00	
财务费用中的利息收入	10,537.38	3,841.82
往来款项净额	2,677,532.01	4,396,249.88
合计	3,188,069.39	4,400,091.70

(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
管理费用中的有关现金支出	2,126,456.34	2,398,737.19
研发费用中的有关现金支出	344,741.10	23,465.00
销售费用中的有关现金支出	6,380,326.50	7,430,354.35
财务费用中的有关现金支出	108,629.76	100,220.55
营业外支出中有关现金支出	704,643.34	149,092.61
合计	9,664,797.04	10,101,869.70

注：往来款项净额主要由支付租金与收到加盟商保证金等差额所形成。

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
向个人等非金融机构借款所取得的现金		6,865,000.00
合计		6,865,000.00

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,329,884.55	952,580.59
加：资产减值准备	975,118.55	726,629.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,264,226.89	621,166.71
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销	535,293.77	716,429.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
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）		135,073.10
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）	-287,314.84	-181,657.42
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）	-1,546,196.00	-224,235.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,780,513.63	-3,799,714.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,759,681.72	9,454,283.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	250,181.01	8,400,556.63
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	9,380,617.98	15,054,772.36
减：现金的期初余额	16,467,091.75	3,603,570.44

项目	本期发生额	上期发生额
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	-7,086,473.77	11,451,201.92

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	9,380,617.98	15,054,772.36
其中：库存现金	114,103.31	239,438.63
可随时用于支付的银行存款	9,197,896.94	14,804,552.53
可随时用于支付的其他货币资金	68,617.73	10,781.20
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	9,380,617.98	15,054,772.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

三、合并范围的变动

报告期内合并范围未发生变动。

四、在其他主体中的权益

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司。

本公司的最终控制方为尹峰女士。

2、本公司的子公司情况

(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(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
长沙翼水岸文化传播有限公司	长沙	长沙	餐饮服务业	100.00		100.00	同一控制下合并
长沙圣翼美品餐饮管理有限公司	长沙	长沙	餐饮服务业	100.00		100.00	同一控制下合并
天津之翼餐饮管理有限公司	天津	天津	餐饮服务业	40.00	60.00	100.00	同一控制下合并

北京之翼餐饮有限公司	北京	北京	餐饮服务业	15.00	60.00	75.00	同一控制下合并
北京咖啡之翼品牌管理有限公司	北京	北京	服务业	100.00		100.00	同一控制下合并
襄阳渔逸餐饮管理有限公司	襄阳	襄阳	餐饮服务业		51.00	51.00	设立
东营市宝龙餐饮管理有限公司	东营	东营	餐饮服务业		51.00	51.00	设立
郑州市咖翼餐饮服务有限公司	郑州	郑州	餐饮服务业		51.00	51.00	设立
湖南悦翼科技有限公司	长沙	长沙	服务业	100.00		100.00	设立

3、本公司合营和联营企业情况

(1) 联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
长沙圣翼嘉音文化传播有限公司	长沙市芙蓉区芙蓉中路 135 号	长沙市芙蓉区芙蓉中路 135 号	服务业	40.00		40.00	

(2) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本年发生额	期初余额 / 上年发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	707,791.22	707,791.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

五、关联方及关联交易

1、公司的实际控制人为尹峰。

2、公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注四在其他主体中权益之 2 在子公司中权益。

3、公司联营企业情况

公司联营企业情况详见附注四在其他主体中权益之 3 在联营企业中权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
尹峰	实际控制人
长沙翼城优品企业管理合伙企业(有限合伙)	股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长沙翼同美品企业管理合伙企业(有限合伙)	股东
陈聘梅	原股东, 尹峰的母亲
邝宇轩	尹峰的外甥
尹浩然	尹峰的侄子
和君通(北京)信息技术有限公司	董事李祝捷为该公司股东
香港国际翼贸易有限公司	尹峰为该公司原股东
易掌门(北京)科技有限公司	尹峰父亲持股 20%;
湖南翼咖啡贸易有限公司	尹峰持股 100%
天津藏龙优品贸易有限公司	尹峰持股 96%
湖南引力波文化传媒有限公司	尹峰持股 18%
北京三川二莲电子商务有限公司	尹峰持股 15%
深圳市立音文化产业投资有限公司	尹峰持股 3%
天津市和平区咖啡之翼餐厅	尹峰经营的个体工商户, 报告期内已办理注销
冉庆九	董事、副总经理、董秘、财务总监
任鹏飞	董事、副总经理
游猛	监事会主席
赵宝玉	监事
吴志华	监事
刘超凤	副总经理
王磊	副总经理

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额确认的租赁费	上期发生额确认的租赁费
尹峰	房产	575,310.00	537,120.00

注: 公司租赁尹峰位于长沙市芙蓉中路一段 603 号的房产一层及三层。

(2) 关联商标转让交易

转让方名称	项目	本期发生金额	上期发生金额
尹峰	商标	100.00	0.00

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

其他应付款	尹峰	100.00	141,126.35
-------	----	--------	------------

7、关键管理人员报酬

关键管理人员报酬	本期发生额	上期发生额
合计	525,764.00	465,694.00

六、承诺及或有事项

1、公司报告期无重要的承诺事项

2、公司报告期无需披露的或有事项

七、资产负债表日后事项

无

八、其他重要事项

上年度湖南咖啡之翼品牌管理股份有限公司下属分公司门店新世界分店、长沙翼水岸文化传播有限公司下属分公司江畔分公司、天津之翼餐饮管理有限公司下属分公司大悦城店及黑牛城店因租赁合同到期不再经营。报告期内江畔分公司已于 2018 年 5 月 21 日完成工商注销，大悦城店及黑牛城店的工商注销手续尚在办理中。

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	8,602,738.97	9,283,059.64
合计	8,602,738.97	9,283,059.64

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备				
	金额	比例%	金额	比例%			
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款							
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,055,514.71	100.00	452,775.74	5.00	8,602,738.97		
其中：(1)按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	9,055,514.71	100.00	452,775.74	5.00	8,602,738.97		

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
(2)采用其他方法计提坏账准备的应收款项					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	9,055,514.71	100.00	452,775.74	5.00	8,602,738.97

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,777,711.18	100.00	494,651.54	5.06	9,283,059.64
其中: (1)按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	9,777,711.18	100.00	494,651.54	5.06	9,283,059.64
(2)采用其他方法计提坏账准备的应收款项					
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	9,777,711.18	100.00	494,651.54	5.06	9,283,059.64

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款: 无

(2) 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	9,055,514.71	452,775.74	5.00
合计	9,055,514.71	452,775.74	5.00

(2) 坏账准备情况:

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	494,651.54		41,875.80		452,775.74

(3) 按欠款方归集的前五名的应收账款情况:

截止期末余额应收账款前五名:

单位名称	款项性质	期末余额	比例(%)	坏账准备期末余额	账龄
长沙宏强智能科技有限公司	咖啡机销售款	8,790,434.59	97.07	439,521.73	1 年以内
上海拉扎斯信息科技有限公司	用餐款	141,513.14	1.56	7,075.66	1 年以内
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	用餐款	18,558.70	0.20	927.94	1 年以内
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 友阿奥特莱斯分公司	用餐款	17,063.99	0.19	853.20	1 年以内
北京三快在线科技有限公司	用餐款	5,474.72	0.06	273.74	1 年以内
合 计		8,973,045.14	99.09	448,652.26	

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

2、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	15,763,668.02	5,757,764.16
应收利息		
应收股利		
合 计	15,763,668.02	5,757,764.16

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,833,209.48	99.76	69,541.46	0.44	15,763,668.02
其中: (1)按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	440,116.24	2.77	69,541.46	15.80	370,574.78
(2)采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	15,393,093.24				15,393,093.24
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	38,746.37	0.24	38,746.37	100.00	
合计	15,871,955.85	100.00	108,287.83	0.68	15,763,668.02

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	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%			
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,794,273.24	99.34	36,509.08	0.63	5,757,764.16		
其中: (1)按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	404,821.03	6.94	36,509.08	9.02	368,311.95		
(2)采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	5,389,452.21	92.40			5,389,452.21		
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	38,746.37	0.66	38,746.37	100.00			
合计	5,833,019.61	100.00	75,255.45	1.29	5,757,764.16		

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款: 无

②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	275,131.86	13,756.59	5.00
1 至 2 年	5,277.03	527.7	10.00
2 至 3 年	127,511.51	38,253.45	30.00
3 至 4 年	30,305.90	15,152.95	50.00
4 至 5 年	195.84	156.67	80.00
5 年以上	1,694.10	1,694.10	100.00
合计	440,116.24	69,541.46	15.80

③组合中, 按其他方法计提坏账准备的其他应收款情况:

项目	期末余额		期初余额	
	合并范围内关联方	押金、保证金	合并范围内关联方	押金、保证金
1 年以内	15,275,493.24	6,800.00	5,271,852.21	6,800.00
1 至 2 年				2,300.00
2 至 3 年		2,300.00		6,500.00
3 至 4 年		6,500.00		2,000.00
4 至 5 年		2,000.00		100,000.00
5 年以上		100,000.00		
小计	15,275,493.24	117,600.00	5,271,852.21	117,600.00
合计	15,393,093.24		5,389,452.21	

④期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 38,746.37 元, 系员工离职, 预计无法收回的备用金。

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
北京咖啡之翼品牌管理有限公司	往来款	3,095,778.53	1 年以内	19.50	
天津之翼餐饮管理有限公司	往来款	2,237,886.84	1 年以内	14.10	
北京之翼餐饮有限公司	往来款	1,576,693.72	1 年以内	9.93	
湖南悦翼科技有限公司	往来款	1,509,574.44	1 年以内	9.51	
长沙翼水岸文化传播有限公司	往来款	1,405,636.66	1 年以内	8.86	
合计		9,825,570.19		61.90	

(3) 涉及政府补助的应收款项: 无**(4) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无****(5) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无****3、长期股权投资**

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,121,368.20	40,000.00	11,081,368.20
对联营企业投资	707,791.22		707,791.22
合计	11,829,159.42	40,000.00	11,789,159.42

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,121,368.20	40,000.00	11,081,368.20
对联营企业投资	707,791.22		707,791.22
合计	11,829,159.42	40,000.00	11,789,159.42

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南悦翼科技有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
天津之翼餐饮管理有限公司	40,000.00			40,000.00	40,000.00	40,000.00
北京之翼餐饮有限公司	15,000.00			15,000.00		
长沙翼水岸文化传播有限公司	2,047,484.36			2,047,484.36		
北京咖啡之翼品牌管理公司	4,518,883.84			4,518,883.84		
合计	11,121,368.20			11,121,368.20		

注：由于天津之翼餐饮管理有限公司的直营门店经营场地租赁合同将于 2018 年年内到期，续约经营的可能性很小，故全额计提减值准备。

(2) 对联营企业投资

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
		减少投资	权益法下确认的投资损益		
联营企业					
长沙圣翼嘉音文化传播有限公司	707,791.22			707,791.22	
合计	707,791.22			707,791.22	

4、营业收入和成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,429,721.32	8,438,898.42	17,588,090.57	6,742,477.02
其他业务			-	-
合计	19,429,721.32	8,438,898.42	17,588,090.57	6,742,477.02

十、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	500,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-261,096.28	83,392.85
非经常性损益总额合计	238,903.72	83,392.85
减：所得税影响额（所得税减少以“—”列示）	198,753.61	20,848.21
非经常性损益净额	40,150.11	62,544.64
少数股东权益影响额	0	266.54
归属于母公司的非经常性损益净额	40,150.11	62,278.10

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	
		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	24.84	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.56	0.17	0.17

十一、财务报表的批准

本财务报表于 2018 年 8 月 27 日由董事会通过及批准发布。

湖南咖啡之翼品牌管理股份有限公司

董事会

2018 年 8 月 29 日