

河北天天智慧商业连锁股份有限公司
公开转让说明书
(申报稿)



主办券商

 开源证券股份有限公司

2016年9月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司(以下简称“全国股份转让系统公司”) 对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

（一）市场竞争加剧的风险

公司属于零售行业，是市场化竞争最为充分的行业之一。自 2004 年 12 月 11 日以来，我国全面取消了对外资商业的地域、持股比例和数量限制，大量兼具资金、管理、品牌等优势的外资商业企业纷纷涌入，对我国的百货零售行业形成一定的冲击。与此同时，国内的零售企业凭借自身对国内消费者的价值观念和购买行为等更为熟悉的优势，也加速了地区性或全国性的规模扩张步伐，使得国内零售企业的竞争更为激烈。

（二）门店房产租赁续约或租金上涨的风险

截至本说明书签署之日，公司正在经营场所主要为租赁取得，其中 2 处物业租赁存在出租方未能向公司提供有关房屋权属证明的瑕疵。由于经营场所的选取对销售业务有重要的影响，各个门店尤其是地段较好的门店租赁期满后能否续租，对公司的经营活动非常重要。如不能续租或租金上涨幅度过大，公司将不得不寻找相近的位置，进而导致公司承担较高的运营成本，对公司盈利能力产生较大影响。

（三）部分新开门店不能在短期内实现盈利的风险

公司目前经营超市、便利店，并期待通过业态间的交叉定位满足顾客不同的消费需求，通过品牌、渠道与技术等各种配套资源的共享实现经营上的协同效应，构建出具有差异化的市场竞争力。公司战略部署正在实施中，目前处于规模扩张阶段，新开门店通常需要营业一段时间后方可实现盈亏平衡，因此目前部分门店尚未盈利，亏损店面对公司经营效益带来较大压力。

（四）公司治理的风险

股份公司于 2016 年 2 月由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发

展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在股份公司设立初期，存在公司治理机制执行不到位的风险。

（五）业务转型的风险

为解决同业竞争问题、扩大公司业务规模、提高市场份额，经公司股东会决议，收购陈军霞控制下的3家超市（吉茂商贸、天天馨家、天天便利平安店）及91家便利店（天天便利自营店）经营性资产，2015年12月31日完成资产交割，将收购资产注入新成立的3家超市分公司及91家便利店分公司，2016年1月1日94家店面（3家超市和91家便利店）正式投入运营。该收购完成后，公司由单一超市业态变更为超市、便利店混合业态，由于便利店业态与超市业态既存在协同性又存在差异性，混合业态对公司的运营提出了更高的要求，若公司不能合理规划配置资源，可能会出现经营达不到预期效果的风险。

（六）特许加盟业务风险

公司2016年6月2日在河北商务厅完成特许人备案（备案号：1130500111600002），以天天品牌开展以便利店为主的加盟业务，截至2016年6月底，天天品牌加盟店共10家，全部分布在河北省邢台市。公司按照《特许经营合同》对加盟主进行管理，确保经营体系的统一性和商品、服务质量，按照合同约定对加盟主经营活动进行监督，但仍存在部分加盟主违反《特许经营合同》相关规定，做出侵害消费者权益、损害公司形象行为的风险。

（七）报告期内持续亏损的风险

报告期内，公司2014年、2015年、2016年1至3月净利润分别为-365.84万元、86.06万元、-156.10万元，扣除非经常损益的净利润分别为-531.46万元、-429.54万元、-348.47万元。上述亏损的主要原因为零售行业竞争较为激烈，公司毛利率水平较低，而营业费用较高导致。公司目前已制定相应经营计划，采取多种经营方式和扩大业务规模、降低边际成本、争取减免租金等方式。但公司目前处于成长期，短期内仍以扩大市场规模为企业发展导向，因此未来12个月公司仍有亏损的风险。经营亏损将导致公司的净资产下降，但亏损额度较小，短期内对公司持续经营能力尚不构成重大威胁。

（八）世纪城店经营场所产权证明无法办理的风险

世纪城店经营场所为 2015 年公司向仁恒房地产购买取得，后签订多项补充合同，最终购买面积为 5,875.00 平米，购买合同系双方真实意思表示、合法有效。该处房产由于政府换届工作，导致项目手续推迟，实际处于未批先建状态。2016 年 3 月，仁恒房地产取得《土地使用权证》，目前公司正在积极配合仁恒房地产及相关部门办理产权证明手续，争取早日完成房产证明的登记工作，但仍存在无法取得相应权属证明的风险。

（九）现金收款的管理风险

公司为零售业形态，公司主要客户对象为个体消费者，现金结算为主要结算方式，虽然公司制定了《资金管控办法》，但在执行过程中，受时间、地点限制，部分便利店无法按制度及时将资金归集到公司账户，公司已制定相应整改计划，根据各便利店的地理位置，与不同银行协商，争取早日实现通存通兑。

（十）世纪城店因未取得《消防安全检查合格证》而受到相关部门处罚或遭受损失的风险

世纪城店成立于 2014 年 1 月，2014 年 6 月正式营业。世纪城店经营场所为 2015 年公司向仁恒房地产购买取得，该处房产由于政府换届工作，导致项目手续推迟，实际处于未批先建状态。2014 年 3 月 4 日，邢台市市政府召集主持关于“研究中北世纪城试营业期间消防安全等相关问题”议题会议，会议决议：1、原则同意桥西区政府关于中北世纪城经消防评估后即试营业的申请；2、中北世纪城属于“三年大变样”的遗留问题，有他的历史性和当时的特殊环境等。目前消防部门未对世纪城店进行消防评估，世纪城店亦未取得《消防安全检查合格证》，世纪城店也未因消防事项受到相关部门处罚或遭受损失。共同控制人出具承诺，若世纪城店因未取得《消防安全检查合格证》而受到相关部门处罚或遭受损失，共同控制人将按照持股比例对公司遭受经济损失予以足额补偿。公司目前正在积极协调办理相关证件，但仍存在因未取得《消防安全检查合格证》而受到相关部门处罚或遭受损失的风险。

（十一）部分分公司因尚未取得《食品经营许可证》而受到相关部门处罚或遭受损失的风险

各分公司集中设立于 2015 年 7 月至 9 月份，各分公司成立后均积极办理相关经营许可，但由于国家关于食品经营许可证的管理政策发生较大变化，《食品经营许可证》办理进度受到延误，目前，尚未办理完毕《食品经营许可证》的分公司正积极向相关业务资质主管部门申请。虽然相关部门已出具无违规证明及共同控制人出具兜底承诺，但公司仍存在因尚未取得《食品经营许可证》而受到相关部门处罚或遭受损失的风险。

（十二）商品可能存在质量问题或食品安全的风险

公司根据相关法律法规的要求、结合自身实际经营情况，设立标准化的供应商、商品资质审核流程，通过与信誉良好的供应商建立长期合作关系来控制商品来源，保障商品质量。但由于商品种类众多，如果供应商在管理方面出现纰漏，可能导致公司在不知情的情况下采购到假冒伪劣产品。尽管依照相关法律法规和合同约定，公司有权向供应商追偿，但公司仍有可能因向消费者赔偿而遭受经济损失，并有可能导致公司被消费者提起诉讼或遭受行政处罚，从而对公司商誉、经营业绩带来不利影响。

目录

声明	2
重大事项提示	3
（一）市场竞争加剧的风险	3
（二）门店房产租赁续约或租金上涨的风险	3
（三）部分新开门店不能在短期内实现盈利的风险	3
（四）公司治理的风险	3
（五）业务转型的风险	4
（六）特许加盟业务风险	4
（七）报告期内持续亏损的风险	4
（八）世纪城店经营场所产权证明无法办理的风险	5
（九）现金收款的管理风险	5
（十）世纪城店因未取得《消防安全检查合格证》而受到相关部门处罚 或遭受损失的风险	5
（十一）部分分公司因尚未取得《食品经营许可证》而受到相关部门处 罚或遭受损失的风险	6
（十二）商品可能存在质量问题或食品安全的风险	6
释义	10
第一节基本情况	13
一、公司基本情况	13
二、股票挂牌情况	13
三、公司股权基本情况	15
四、公司成立以来股本形成及其变化情况	18
五、公司重大资产重组情况	25
六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况	30
七、最近两年及一期主要会计数据和财务指标简表	33
八、相关机构情况	34
第二节公司业务	36
一、公司主营业务及主要产品	36

二、公司组织结构	53
三、公司业务流程	85
四、公司业务关键资源要素	86
五、与业务相关的其他情况	97
六、公司的商业模式	108
七、公司所处行业情况	113
第三节公司治理	131
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	131
二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	132
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年及一期内存在的违法违规 及受处罚情况	134
四、公司独立性情况	134
五、同业竞争	136
六、公司报告期内发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的措施	142
七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况	143
第四节公司财务	147
一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础	147
二、最近两年及一期经审计的财务报表	147
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更	161
四、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标比较	177
五、报告期利润形成的有关情况	190
六、财务状况分析	200
七、关联方及关联交易	233
八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	238
九、报告期内资产评估情况	240
十、股利分配政策和最近两年及一期利润分配情况	241
十一、风险因素	242
第五节有关声明	248

第六节附件	254
一、主办券商推荐报告	254
二、财务报表及审计报告	254
三、法律意见书	254
四、公司章程	254
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	254
六、其他与公开转让有关的重要文件	254

释义

除非本说明书另有所指，下列简称具有以下含义：

天天智慧、公司、股份公司、 本公司	指	河北天天智慧商业连锁股份有限公司
有限公司、天天有限	指	邢台市中北天天商贸连锁有限公司，以及公司的前身 邢台市中北天天商贸有限公司
本说明书、本公开转让说明书	指	河北天天智慧商业连锁股份有限公司公开转让说明书
本次挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所、会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师	指	北京大成律师事务所
邢台恒科	指	邢台恒科企业管理中心（有限合伙）
仁恒房地产	指	邢台市仁恒房地产开发有限公司
桥东分公司、中北店	指	邢台市中北天天商贸连锁有限公司桥东分公司
桥西分公司、世纪城店	指	邢台市中北天天商贸连锁有限公司桥西分公司
天天便利	指	邢台市天天便利商贸有限公司
吉茂商贸、吉茂商贸店	指	邢台市吉茂商贸有限公司
吉茂店、泉南大街分公司	指	河北天天智慧商业连锁股份有限公司泉南大街分公司，公司 2015 年 12 月 31 日收购邢台市吉茂商贸有限公司经营性资产注入吉茂店后开始营业的分公司
天天馨家、天天馨家店	指	邢台市天天馨家商贸有限公司
温馨店、莲池大街分公司	指	河北天天智慧商业连锁股份有限公司莲池大街分公司，公司 2015 年 12 月 31 日收购邢台市天天馨家商贸有限公司经营性资产注入温馨店后开始营业的分公司。
天天便利平安店	指	邢台市天天便利商贸有限公司平安路分店
平安店、平安路分公司	指	河北天天智慧商业连锁股份有限公司平安路分公司， 公司 2015 年 12 月 31 日收购邢台市天天便利商贸有限公司平安路分店经营性资产注入平安店后开始营业的

		分公司
天天便利自营店	指	邢台市天天便利商贸有限公司 91 家自营店
天天智慧便利店、南和县第三分公司等 91 家便利店分公司	指	河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第三分公司等 91 家便利店分公司，公司 2015 年 12 月 31 日收购 91 家邢台市天天便利商贸有限公司零售自营店经营性资产注入 91 家天天智慧便利店后开始营业的分公司。
配送分公司	指	河北天天智慧商业连锁股份有限公司配送分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2014 年、2015 年、2016 年 1-3 月
报告期末	指	2016 年 3 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
零售业态、业态	指	在以向消费者销售商品为主并提供相关服务的零售行业中，零售企业为满足不同的消费需求进行相应的要素组合而形成的不同经营形态。零售业态按零售店铺的经营方式、商品结构、服务功能，以及选址、商圈、规模、店堂设施、目标顾客和有无固定营业场所进行分类，分为食杂店、便利店、折扣店、超市、仓储会员店、百货店、专业店、专卖店、购物中心、厂家直销中心、电视购物、邮购、网上商店、自动售货亭、直销、电话购物等
超市	指	开架售货，集中收款，满足消费者日常生活需要的零售业态。根据超市营业面积和目标顾客不同，可以分为生活超市、综合超市、大型超市
便利店	指	经营面积在 100-500 平方米，以购买频率高的食品、烟酒、日用百货等商品和便民服务为主的便利店
农超对接	指	农户和商家签订意向性协议书，由农户向超市、菜市场 and 便民店直供农产品的新型流通方式
电子商务	指	以电子交易方式进行交易活动和相关服务的活动
社会消费品零售总额	指	各种经济类型的批发零售贸易业、餐饮业、制造业和

		其他行业对城乡居民和社会集团的消费品零售额和农民对非农业居民零售额的总和
沃尔玛	指	Wal-MartStores,Inc,上市公司(NYSE:WMT), 包括沃尔玛(中国)投资有限公司等在中国经营业务的子公司, 全球最大的零售集团
家乐福	指	CarrefourGroup, 法国最大的零售企业, 全球第二大零售集团, 包括其在中国经营所有业务, 如家乐福(中国)管理咨询服务有限公司
《国民经济行业分类》	指	标准(GB/T4754-2011), 由国家统计局起草, 国家质量监督检验检疫总局、国家标准化管理委员会批准发布, 并于2011年11月1日实施的行业标准分类
saas 模式	指	Software-as-a-service (软件即服务), 一种基于互联网提供软件服务的应用模式
BI 系统	指	Business Intelligence (商务智能), 用来将企业中现有的数据进行有效的整合, 快速准确的提供报表并提出决策依据, 帮助企业做出明智的业务经营决策的一套完整解决方案
SKU	指	Stock Keeping Unit (库存量单位), 库存进出计量的基本单元, 可以是以件, 盒, 托盘等为单元
国务院	指	中华人民共和国国务院
商务部	指	中华人民共和国商务部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部

说明: 本公开转让说明书中部分合计数与各单项数字相加之和存在差异, 系计算中四舍五入所致。

第一节基本情况

一、公司基本情况

公司名称:	河北天天智慧商业连锁股份有限公司
统一社会信用代码:	91130500058193765P
注册资本:	5,000.00 万元
实收资本:	5,000.00 万元
法定代表人:	吴勇智
设立日期:	2012 年 12 月 4 日
整体变更日期:	2016 年 2 月 4 日
住所:	河北省邢台市桥东区中兴东大街 117 号新世纪商城
邮编:	054001
电话:	0319—2530508
传真:	0319—2120885
电子邮箱:	ttzh@126.com
董事会秘书:	王晖
所属行业:	根据证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为零售业(代码为 F52)；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为超级市场零售(代码为 F5212)；根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为超级市场零售（代码为 F5212），根据股转公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为综合货品商店（代码为 13141211）。
经营范围:	批发、零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、黄金珠宝首饰、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟、酒零售；柜台出租；为本公司连锁店提供货物配送服务、洗衣服务；机构商务代理服务、公司礼仪服务、项目的策划服务、票务服务、会议及展览服务。
主营业务:	经营连锁便利店及超市

二、股票挂牌情况

（一）股票基本情况

股票代码:	【】
股票简称:	【】
股票种类:	人民币普通股
每股面值:	1.00 元
股票总量:	50,000,000 股
挂牌日期:	【】年【】月【】日
股份转让方式:	协议转让

(二) 股东所持股份的限售情况

1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第二节第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 29 条规定：“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；

所持公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东和实际控制人对其直接或间接持有的公司股份未作出严于上述法律法规规定的自愿锁定承诺。

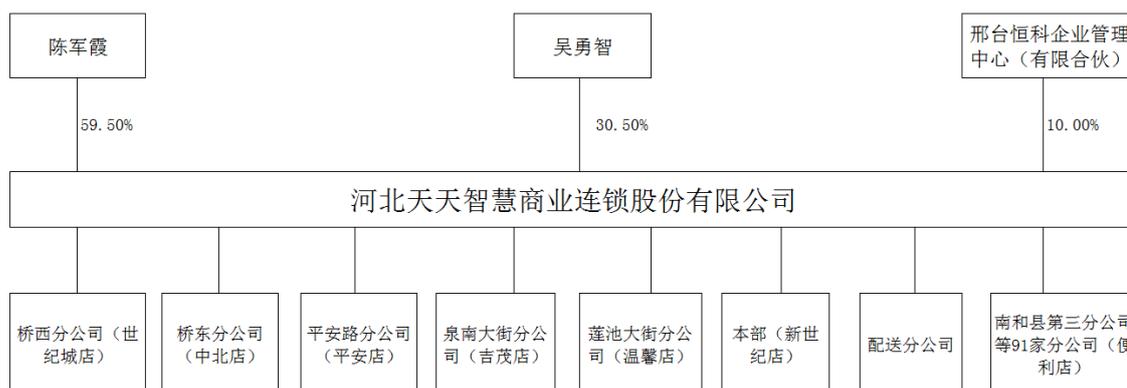
3、股东所持股份的限售安排

公司于 2016 年 2 月 4 日整体变更为股份公司。根据上述规定，截至本公开转让说明书签署日，股份公司成立未满一年，无可转让的股份。

序号	股东姓名	股东性质	持股数量（股）	是否为董监高持股	挂牌时可转让股份数（股）
1	陈军霞	自然人	29,750,000.00	是	0.00
2	吴勇智	自然人	15,250,000.00	是	0.00
3	邢台恒科企业管理中心（有限合伙）	有限合伙	5,000,000.00	否	0.00
合计		——	50,000,000.00	——	0.00

三、公司股权基本情况

（一）公司股权结构图



截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在对外投资形成的子公司、参股公司及合营企业。

（二）股东持股情况

公司现由两名自然人股东和一家有限合伙企业股东组成，股东持股情况如下：

序号	股东姓名	股东性质	持股数量(股)	持股比例(%)	是否存在质押或争议事项	本次可进入全国股份转让系统转让的数量(股)
1	陈军霞	自然人	29,750,000.00	59.50	否	0
2	吴勇智	自然人	15,250,000.00	30.50	否	0
3	邢台恒科企业管理中心(有限合伙)	有限合伙	5,000,000.00	10.00	否	0
合计			50,000,000.00	100.00	-	0

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东持有公司的股份均不存在质押或其他争议事项的情形。

(三) 股东之间的关联关系

吴勇智为邢台恒科普通合伙人和执行合伙人，并持有邢台恒科股权份额 30.50%，陈军霞为邢台恒科有限合伙人，并持有邢台恒科股权份额 69.50%，除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

(四) 控股股东、实际控制人基本情况

有限公司成立时，陈军霞持有公司 1,527.00 万股股份，持股比例 50.90%，为公司的控股股东，此后历次股权变更，陈军霞持股比例始终超过 50.00%，目前陈军霞直接持有公司 2,975.00 万股股份，持股比例 59.50%，通过邢台恒科合计间接持有公司 6.95% 股份，合计持有公司 66.45% 股份，为公司控股股东。

有限公司成立时，陈军霞持有公司 1,527.00 万股股份，持股比例 50.90%，根据公司《公司章程》的规定，股东大会作出决议除审议公司年度报告外，其余事项均须经出席会议股东所持表决权的三分之二以上通过，因此任何股东在未得到其他股东同意的情形下，无法就公司重大事项单独作出有效的股东大会决议，且陈军霞未实际参与公司运营，对公司财务、人事、业务均无控制权，此时公司无实际控制人。2016 年 1 月 18 日，陈军霞与吴勇智签订《一致行动协议》，合计持有公司 90% 股份，通过邢台恒科合计间接持有公司 10% 股份，合计持有公司 100% 股份，能够实际支配公司行为，为共同实际控制人。

公司控股股东、实际控制人情况如下：

陈军霞，女，汉族，1972年06月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010年1月至2015年7月，自由职业者。2015年7月2016年2月，就职于邢台市中北天天商贸连锁有限公司，任执行董事。2016年2月至今，就职于河北天天智慧商业连锁股份有限公司，任董事。

吴勇智，男，汉族，1978年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2004年7月至2006年11月，就职于珠江晚报，任地产行业总监；2006年11月至2008年5月，就职于珠海鑫北发展有限公司，任总经理；2008年05月至2015年5月，就职于河北中北商贸股份有限公司，任董事、总经理；2014年6月至今，就职于北京如来神掌信息科技有限公司，任监事。2015年7月至2016年2月，就职于邢台市中北天天商贸连锁有限公司，任总经理。2016年2月至今，就职于河北天天智慧商业连锁股份有限公司，任董事长、法定代表人。

（四）有限合伙企业股东情况

邢台恒科成立于2015年12月14日，现持有邢台市工商行政管理局核发的注册号为91130500MA07LTAU6K的《营业执照》，主要经营场所为河北省邢台市桥西区中兴路116号，执行事务合伙人为吴勇智，经营范围为企业管理咨询服务(不含证券、期货、投资咨询)。截至本公开转让说明书出具之日，邢台恒科由1名普通合伙人和1名有限合伙人组成，其中，吴勇智为普通合伙人和执行事务合伙人，陈军霞为有限合伙人。全体合伙人持有合伙份额及比例如下：

序号	姓名/名称	出资方式	缴款份额 (万元)	缴付金额 (万元)	出资比例 (%)
1	陈军霞	货币	347.50	347.50	69.50
2	吴勇智	货币	152.50	152.50	30.50
合计		—	500.00	500.00	100.00

2016年1月12日，陈军霞以银行转账方式缴纳了347.50万元的出资款项，吴勇智以银行转账方式缴纳了152.50万元出资款项，目前出资款已实际到位。

邢台恒科为公司将来实施员工股权激励计划而预先设立的持股平台，未来根据公司具体的员工股权激励计划，授予激励对象在满足一定条件的情况下在未来

一定期限内以预先确定的价格和条件受让邢台恒科出资份额的权利，目前公司尚未制定任何具体的员工股权激励计划。

邢台恒科设立目的为员工参与公司持股平台通道，不属于《证券投资基金法》规定的，符合“基金管理公司或者经国务院证券监督管理机构按照规定核准的其他机构”条件的私募投资基金管理人或私募投资基金，无须按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理登记和基金备案办法（试行）》等相关规定履行登记备案程序。

四、公司成立以来股本形成及其变化情况

（一）2012年12月，有限公司设立

2012年12月5日，邢台市工商行政管理局出具《企业名称预先核准通知书》，核准由陈爱霞出资1527万元，李军出资1464万元，王为民出资3万元，邢台市中北商城有限公司出资3万元，邢台市天天便利商贸有限公司出资3万元，共同设立的公司名称为“邢台市中北天天商贸有限公司”。

根据邢台雍盛会计师事务所于2012年11月16日出具的《验资报告》（邢雍会验字（2012）第235号），截至2012年11月16日止，天天有限已收到全体股东缴纳的注册资本合计为人民币3000万元，全体股东均以货币出资。

2012年12月4日，邢台市工商行政管理局为天天有限公司颁发了注册号：130500000038949《企业法人营业执照》，有限公司成立，注册资本3000万元，住所为邢台市桥东区中兴东大街117号新世纪商城，法定代表人陈爱霞，经营范围为：批发、零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品。批发兼零售预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（食品流通许可证有效期至2015年12月11日）、图书、报刊、音像制品（出版物经营许可证有效期至2016年12月20日）酒零售（酒类零售许可证有效期至2015年12月12日）；（法律、行政法规、国务院禁止经营的除外，限制经营的待取得许可证后方可经营）。营业期限自2012年12月4日至2032年12月3日。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
----	---------	---------	---------	------

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	陈爱霞	1,527.00	50.90	现金
2	李军	1,464.00	48.80	现金
3	王为民	3.00	0.10	现金
4	邢台市中北商城有限公司	3.00	0.10	现金
5	邢台市天天便利商贸有限公司	3.00	0.10	现金
合计		3,000.00	100.00	—

注：陈爱霞代持陈军霞股份，李军代持闫晨亮股份，详见本章之“（七）股份代持情况”部分。

（二）2012年12月，第一次股权转让

2012年12月10日，天天有限召开股东会会议，决议同意：王为民将所持有的股权3万元全部转让给陈爱霞并退出股东会，邢台市中北商城有限公司将所持有的股权3万元转让给李军并退出股东会，邢台市天天便利商贸有限公司将所持有的股权3万元转让给李军并退出股东会；修改公司章程。

2012年12月28日，天天有限公司办理了相应的工商变更登记。

本次股权转让完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	陈爱霞	1,530.00	51.00	现金
2	李军	1,470.00	49.00	现金
合计		3,000.00	100.00	—

注：陈爱霞代持陈军霞股份，李军代持闫晨亮股份，详见本章之“（七）股份代持情况”部分。

此次股转转让资金来源为闫晨亮、陈军霞自有资金。

（三）2014年10月，第二次股权转让

2014年10月7日，天天有限召开股东会会议，决议同意：李军将所持有的股权1470万元全部转让给闫晨亮并退出股东会。

2014年10月23日，天天有限公司办理了相应的工商变更登记。

本次股权转让完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	陈爱霞	1,530.00	51.00	现金
2	闫晨亮	1,470.00	49.00	现金
合计		3,000.00	100.00	—

注：此次股权转让为股份代持解除，无需支付股权转让款项，详见本章之“(七) 股份代持情况”部分。

(四) 2015年6月，第三次股权转让、第一次增资及公司名称变更

2015年5月14日，天天有限召开股东会会议，决议同意：闫晨亮将所持有的股权 1,470.00 万元全部转让给吴勇智并退出股东会；陈爱霞将所持有的股权 1,530.00 万元全部转让给陈军霞并退出股东会；将公司注册资本由 3,000.00 万元增加至 5,000.00 万元，由股东陈军霞以货币增加出资 1,945.00 万元，由股东吴勇智以货币增加出资 55.00 万元；同意将公司名称变更为邢台市中北天天商贸连锁有限公司。

2015年5月29日，陈军霞以银行转账方式向公司邢台农村商业银行 071020122000128070 账号支付了 1,945.00 万元的出资款项，吴勇智以银行转账向公司邢台农村商业银行 071020122000128070 账号支付了 55.00 万元出资款项。

2015年7月6日，天天有限公司办理了相应的工商变更登记。

本次股权转让完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	陈军霞	3,475.00	69.50	现金
2	吴勇智	1,525.00	30.50	现金
合计		5,000.00	100.00	—

2015年11月16日，吴勇智以银行转账向闫晨亮支付了 1,470.00 万元股权转让款项。

此次股权转让、增资资金来源为吴勇智、陈军霞自有资金。

经核查，主办券商及律师认为吴勇智与闫晨亮股权转让行为为双方真实意思表示，股权转让款已付清，不存在股权潜在纠纷。

（五）2015年12月，第四次股权转让

2015年12月18日，天天有限召开股东会会议，决议同意：陈军霞将所持有的股权500万元转让给邢台恒科。

2015年12月23日，天天有限公司办理了相应的工商变更登记。

天天有限公司本次变更后股东、出资及持股比例情况如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	陈军霞	2,975.00	59.50	现金
2	吴勇智	1,525.00	30.50	现金
3	邢台恒科企业管理中心(有限合伙)	500.00	10.00	现金
合计		5,000.00	100.00	-

2016年1月12日，邢台恒科以银行转账方式向陈军霞支付了500.00万元股权转让款项。

此次股权转让资金来源为邢台恒科自有资金。

经核查，主办券商及律师认为邢台恒科与陈军霞股权转让行为为双方真实意思表示，股权转让款已付清，不存在股权潜在纠纷。

（六）2016年2月，整体变更为股份公司

2015年9月18日，邢台市工商局出具了（冀）登记内名预核字[2015]1903号《企业名称变更核准通知书》，同意天天有限企业名称变更为河北天天智慧商业连锁股份有限公司。

2015年11月10日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“中兴财光华审会字（2015）第10023号”《审计报告》，以2015年9月30日为公司整体变更基准日，经审计天天有限账面的净资产为52,734,665.04元。

2015年12月30日，邢台华欣资产评估有限责任公司就有限公司整体变更为股份公司涉及的资产进行评估并出具邢台华欣评报字[2015]第70号《资产评估报告》，确认截至评估基准日2015年9月30日，公司的净资产经评估确认的评估价值为人民币5,412.22万元。

2016年1月8日，天天有限召开股东会审议并通过了《关于邢台市中北天天商贸连锁有限公司依法整体变更设立股份有限公司的议案》，确定公司的整体变更的基准日为2015年9月30日，以基准日经审计账面净资产整体折股变更为股份公司，由天天有限3名股东作为股份公司发起人。

2016年1月8日，有限公司股东签署河北天天智慧商业连锁股份有限公司发起人协议。该协议就拟设立股份公司的名称、住所、宗旨、经营范围、经营期限、公司设立的方式和组织形式、资产投入及股本结构、发起人的权利和义务等内容作出了明确约定。

2016年1月8日，有限公司股东召开股东会议，对审计评估的公司净资产进行了确认，审议并通过了关于有限公司整体变更为股份公司的相关事项。全体股东一致同意作为发起人，以2015年9月30日公司经审计的净资产52,734,665.04元按1:0.9481比例折合为股本50,000,000元，整体变更为股份公司，净资产扣除股本后的余额2,734,665.04元计入资本公积。

2016年1月18日，北京中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）就邢台市中北天天商贸连锁有限公司整体变更为股份有限公司涉及的注册资本事宜出具中兴财光华审验字（2016）第210003号《验资报告》，确认截至2015年9月30日止，公司(筹)已收到全体股东缴纳的注册资本5,000.00万元，均系以邢台市中北天天商贸连锁有限公司截至2015年9月30日止的净资产52,734,665.04元出资，其中股本50,000,000.00元，余额2,734,665.04元转入资本公积。

2016年1月18日，公司召开股份公司创立大会，审议并通过了关于有限公司整体变更为股份公司的相关事项。全体股东一致同意作为发起人，以2015年9月30日公司经审计的净资产52,734,665.04元按1:0.9481比例折合为股本50,000,000元，整体变更为股份公司，净资产扣除股本后的余额2,734,665.04元计入资本公积。

2016年2月4日，邢台市工商行政管理局核发注册号为91130500058193765P的《营业执照》，有限公司整体变更为股份公司，公司注册资本5,000.00万元，法定代表人为吴勇智，住所为河北省邢台市桥东区中兴东大街117号新世纪商城，经营范围为：批发、零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、黄金珠宝首饰、食用农产品。批发兼零售预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品、酒零售；柜台出租、为本公司连锁店提供货物配送服务。本次变更后，股份公司股权结构如下：

序号	股东姓名	股东性质	持股数量（股）	持股比例（%）
1	陈军霞	自然人	29,750,000.00	59.50
2	吴勇智	自然人	15,250,000.00	30.50
3	邢台恒科企业管理中心（有限合伙）	有限合伙	5,000,000.00	10.00
合计		——	50,000,000.00	100.00

整体变更设立至今，股份公司的股权未发生变化。

（七）股份代持情况

1、2012年12月有限公司设立，陈军霞与陈爱霞股份代持、闫晨亮与李军股份代持

有限公司设立时，陈军霞个人长期在珠海居住，不便于往返邢台市签署关于公司经营的相关文件，2012年12月4日，陈军霞与陈爱霞签订了《代持股份协议书》，约定由陈军霞实际出资1527万元与其他出资人设立天天有限，由陈爱霞代为持有天天有限股份，陈爱霞仅为在工商股东登记中显示的名义上的股东，陈军霞实际拥有该股权。

有限公司设立时，因李军具有丰富的便利店及超市行业经营经验，为便于天天有限的业务开展，2012年12月4日，闫晨亮与李军签订了《代持股份协议书》，约定由闫晨亮实际出资1464万元与其他出资人设立天天有限，由李军代为持有天

天有限股份，李军仅为在工商股东登记中显示的名义上的股东，闫晨亮实际拥有该股权。

2、2012年12月第一次股权转让，陈军霞与陈爱霞股份代持、闫晨亮与李军股份代持

2012年12月，李军受让王为民、邢台市天天便利商贸有限公司共6万元出资额，闫晨亮实际出资，闫晨亮与李军签订了《代持股份协议书》，约定由李军代闫晨亮持有该6万元出资。

2012年12月，陈爱霞受让邢台市中北商城有限公司3万元出资额，陈军霞实际出资，陈军霞与陈爱霞另行签订了《代持股份协议书》，约定由陈爱霞代陈军霞持有该3万元出资。

3、2014年10月第二次股权转让，闫晨亮与李军股份代持解除

2014年11月1日，李军与闫晨亮签订了《代持股份协议书之解除协议》，双方解除股权代持关系。由于本次股权转让为解除代持行为，遂闫晨亮与李军就本次股权转让并不存在股权转让价款的支付。

4、2015年6月第三次股权转让，陈军霞与陈爱霞股份代持解除

2015年6月2日，陈军霞与陈爱霞之间签订的《代持股份协议书之解除协议》，双方解除股权代持关系，由于本次股权转让为解除代持行为，遂陈军霞与陈爱霞就本次股权转让并不存在股权转让价款的支付。

经核查，主办券商和律师认为上述股权代持影响已经解除，股份公司目前股权清晰，不存在任何股权纠纷和其他利益安排。公司历史上发生的股权代持情况不会对公司目前的股本结构、股份权属构成不利影响，也不会对公司新三板挂牌构成实质法律障碍。

经访谈了相关人员，并取得了相应声明文件，主办券商和律师认为上述《代持股份协议书》、《代持股份协议书之解除协议》、《股权转让协议》的签署和履行系各方真实的意思表示，不存在《合同法》第五十二条规定的欺诈、胁迫及

损坏国家、社会公共利益或第三方利益等情况，不存在纠纷或潜在纠纷。公司已经办理了工商变更登记。至此，天天智慧历史上存在的股权代持情形完全消除。

五、公司重大资产重组情况

为扩大公司产业规模，提高市场份额，降低同业竞争风险，提升公司在行业战略地位，经股东会决议通过，公司依据帐面价值以 2015 年 6 月 30 日为基准日，分别收购关联方吉茂商贸、天天馨家、天天便利平安店和天天便利自营店名下零售业务相关的经营资产（以下简称“标的资产”，主要包括零售行业所需设备、工具、库存商品等资产）。

2015 年 6 月 30 日前，陈军霞实际控制的商品零售企业分布如下：

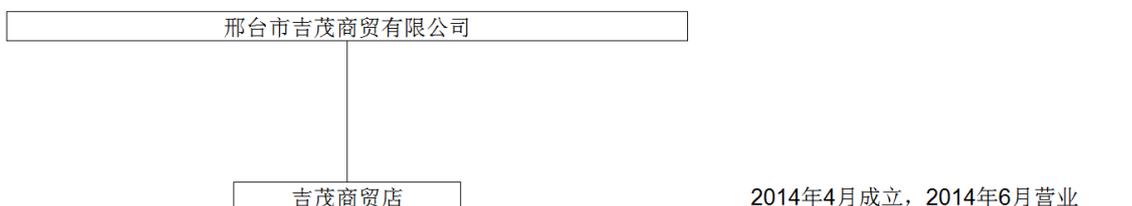
（1）邢台市中北天天商贸有限公司（公司前身）



（2）邢台市天天便利商贸有限公司



（3）邢台市吉茂商贸有限公司



（4）邢台市天天馨家商贸有限公司



2015年7月30日，经各方股东会审议通过，天天智慧以收购经营资产的方式将上述构成同业竞争的零售业务进行了整合，并于2015年12月31日完成实际交割。收购过程中，聘请了会计师和评估师对拟收购资产进行了审计和评估

具体收购过程如下：

1、双方股东会决议通过

天天有限于2015年7月30日召开股东会，决议通过购买吉茂商贸标的资产；吉茂商贸公司于2015年7月30日召开股东会，决议通过向天天有限公司出售上述标的资产；天天有限与吉茂商贸于2015年7月30日签订了《资产收购协议》。

天天有限于2015年7月30日召开股东会，决议通过购买天天馨家标的资产；天天馨家于2015年7月30日召开股东会，决议通过向天天有限公司出售上述标的资产；天天有限公司与天天馨家公司于2015年7月30日签订了《资产收购协议》。

天天有限公司于2015年7月30日召开股东会，决议通过购买天天便利平安店和天天便利自营店标的资产；天天便利于2015年7月30日召开股东会，决议通过向天天有限公司出售上述标的资产；天天有限公司与天天便利于2015年7月30日签订了《资产收购协议》。

2、对标的资产进行审计、评估，签署资产收购协议

依据邢台华欣资产评估有限责任公司于2015年8月10日出具的编号为邢台华欣评报字[2015]第66号《资产评估报告》、邢台华欣评报字[2015]第67号《资产评估报告》、邢台华欣评报字[2015]第68号《资产评估报告》、邢台华欣评报字[2015]第69号《资产评估报告》，标的资产的基本情况和最终交易价格情况如下：

序号	出售方	基准日账面价值 (元)	基准日评估价值 (元)	最终交易价格(元)
1	吉茂商贸公司	8,263,678.85	8,413,600.00	7,913,527.16
2	天天便利平安店	1,460,000.00	1,570,200.00	1,583,891.88

3	天天馨家公司	3,195,628.95	3,302,600.00	2,993,511.03
4	天天便利自营店	18,165,562.61	18,229,600.00	18,724,327.50
合计		31,084,870.41	31,516,000.00	31,215,257.57

重大资产重组款项支付情况如下：

单位：元

序号	出售方	2015年支付金额	2016年1-3月支付金额
1	吉茂商贸公司	7,913,527.16	
2	天天便利平安店	1,583,891.88	
3	天天馨家公司	2,993,511.03	
4	天天便利自营店	9,349,369.17	9,374,958.33
合计		21,840,299.24	9,374,958.33

根据《资产收购协议》规定收购价格分别按以下方式确认：（1）存货以评估基准日被收购方账面商品价格连续滚动计算至交割日做为收购单价，以交割日的资产交割清单（实地盘点）作为收购商品数量，二者相乘所得总数额作为存货最终收购货款额。（2）其他资产以评估基准日甲方账面资产净值作为本次收购金额。本次收购的存货资产及其他资产共同构成此次收购资产的最终收购总价。

重大资产重组会计处理：

（1）收购方账务处理

借：存货、固定资产、长期待摊费用

应交税费—增值税

贷：银行存款/应付账款

（2）被收购方账务处理

借：应收账款/银行存款

贷：存货、固定资产、长期待摊费用

应交税费—增值税

根据《资产收购协议》规定，员工按照以下方式安置：

(1) 在交割日前，被收购方现有员工一次性转入天天有限，与天天有限重新签订劳动合同，天天有限在之后 30 天内办理员工各种保险手续。

(2) 在交割日之前发生的应付工资、奖金、福利费、社会保险费、住房公积金及应代扣代缴的所得税以及员工相关的报销费用、借款等未结清费用等由被收购方负责处理，在员工转入收购方之前，被收购方自行处理并结清上述费用。

(3) 对于无意在乙方工作的员工，由被收购方自行处理。

(4) 因员工交割发生的员工补偿成本由被收购方承担。

4、完成资产交割

2015 年 12 月 31 日，天天有限公司于与吉茂商贸进行了资产交割，具体情况如下：

项目		价值（元）
1	流动资产	419,434.10
1-1	其中：预付账款	419,434.10
1-2	存货	419,434.10
2	非流动资产	6,068,374.08
	其中：固定资产原值	4,398,152.18
	累计折旧	680,098.53
2-1	固定资产净值	3,718,053.65
2-2	无形资产	
2-3	长期待摊费用	2,350,320.43
3	资产总计	7,913,527.16

2015 年 12 月 31 日，天天有限公司于与天天馨家进行了资产交割，具体情况如下：

项目		价值（元）
1	流动资产	239,828.12
1-1	其中：预付账款	239,828.12

1-2	存货	239,828.12
2	非流动资产	1,966,764.63
	其中：固定资产原值	1,601,572.00
	累计折旧	149,859.96
2-1	固定资产净值	1,451,712.04
2-2	无形资产（2015年12月购入）	1,833.33
2-3	长期待摊费用	513,219.26
3	资产总计	2,993,511.03

2015年12月31日，天天有限公司于与天天便利平安店进行了资产交割，具体情况如下：

项目		价值（元）
1	流动资产	978,125.72
1-1	其中：预付账款	257,137.64
1-2	存货	720,988.08
2	非流动资产	605,766.16
	其中：固定资产原值	746,271.00
	累计折旧	245,504.84
2-1	固定资产净值	500,766.16
2-2	无形资产	
2-3	长期待摊费用	105,000.00
3	资产总计	1,583,891.88

2015年12月31日，天天有限公司于与天天便利自营店进行了资产交割，具体情况如下：

项目		价值（万元）
1	流动资产	11,401,761.75
1-1	其中：预付账款	

1-2	存货	11,401,761.75
2	非流动资产	7,322,565.75
	其中：固定资产原值	5,215,841.39
	累计折旧	2,165,643.65
2-1	固定资产净值	3,050,197.74
2-2	无形资产	114,426.67
2-3	长期待摊费用	4,157,941.34
3	资产总计	18,724,327.50

经核查相关收购协议和交接清单，并检查了相应的资产评估报告和股东会决议文件，主办券商、会计师、律师认为公司此次重大资产收购行为，购买的标的资产权属清晰，交易价格公平公正、买卖双方已履行了应当履行的批准和授权程序，符合相关法律、法规、规范性文件的规定；公司通过此次收购行为，扩大了公司规模，提高了市场份额，防范了同业竞争风险，提升公司行业地位。

六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况

（一）公司董事

公司现任董事共 5 名，具体情况如下：

1、吴勇智，男，具体情况详见“第一节公司基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人基本情况”部分。

2、陈军霞，女，具体情况详见“第一节公司基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人基本情况”部分。

3、王玉芳，女，1974 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1994 年 7 月至 1999 年 7 月，就职于河北省邢台市中兴大厦，历任记账员、主任；1999 年 8 月至 2010 年 10 月，就职于河北省邢台市华天超市，任店长；2010 年 11 月至 2016 年 2 月，就职于邢台市中北天天商贸连锁有限公司，任采购部经理。2016 年 2 月至今，就职于河北天天智慧商业连锁股份有限公司，任董事、采购部经理。

4、王晖，女，1986年05月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月至2009年11月，就职于邢台市中北商城有限公司，任办公室职员；2009年11月至2013年5月，就职于邢台市中北商贸有限公司，任总裁秘书；2013年5月至2015年5月，就职于河北中北商贸股份有限公司，任董事会秘书；2015年5月至2016年2月，就职于邢台市中北天天商贸连锁有限公司，任总经理办公会秘书。2016年2月至今，就职于河北天天智慧商业连锁股份有限公司，任董事、董事会秘书。

5、张波，男，1985年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年11月至2013年3月，就职于邢台市中北房地产开发有限公司，历任营销部副经理、经理；2013年4月至2015年3月，就职于中北文化传播有限公司，任副总经理；2015年4月至2016年2月，就职于邢台市中北天天商贸连锁有限公司，任拓展部经理；2015年7月至2016年2月，任邢台市中北天天商贸连锁有限公司监事。2016年2月至今，就职于河北天天智慧商业连锁股份有限公司，任董事、拓展部经理。

（二）公司监事

公司现任监事共3名，其中职工监事1名，具体情况如下：

刘红霞，女，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993年3月至1997年1月，就职于邢台外贸有限责任公司，任质检员；1999年10月至2003年3月，就职于邢台市家乐园超市新世纪店，任部门经理；2003年4月至2006年12月，就职于邢台市家乐园超市新世纪，任店长；2007年1月至2009年12月，就职于邢台市家乐园超市，任采购部经理；2010年1月至2012年10月，就职于上海华联超市，任营运处长；2012年11月至2014年11月，就职于邢台市中北天天，任采购部经理；2014年12月至2016年2月，就职于邢台市中北天天商贸连锁有限公司，任营运部经理。2016年2月至今，就职于河北天天智慧商业连锁股份有限公司，任监事、营运部经理。

张冲，男，1983年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004年7月至2006年7月，就职于邢台三九啤酒有限责任公司，历任企管专员、流程经理；2006年8月至2008年7月，就职于中国联通邢台分公司，任数据业务经理；2008年8月至2011年8月，就职于邢台市家乐园集团商贸有限公司，任信息总监；

2011年8月至2016年2月，就职于邢台市中北天天商贸连锁有限公司，任信息中心经理。2016年2月至今，就职于河北天天智慧商业连锁股份有限公司，任监事、信息中心经理。

随桂华，女，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1993年6月至2003年9月，就职于河北省邯郸市水泥厂，任记账员；2003年10月至2006年9月，个体经营；2006年10月至2011年6月，就职于中国平安保险公司邢台中心支公司，任售后服务部主管；2011年7月至2016年2月，就职于邢台市中北天天商贸连锁有限公司，任财务经理。2016年2月至今，就职于河北天天智慧商业连锁股份有限公司，任监事、财务经理。

（三）公司高级管理人员

于宏伟，总经理，男，1974年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年3月至2003年8月，就职于山东省济南大润发有限公司，任运营部经理；2003年9月至2007年7月，就职于济南正谦商务咨询管理公司，任公司总经理；2007年8月至2010年1月，就职于河北省邢台市家乐园超市有限责任公司，任总经理；2010年3月至2012年8月，就职于河北省天客隆商业公司，任总经理；2012年9月至2016年2月，就职于邢台市中北天天商贸连锁有限公司，任总经理；2016年2月至今，就职于河北天天智慧商业连锁股份有限公司，任总经理。

方建军，副总经理，男，1970年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1992年7月至1994年8月，就职于江西方向机厂/赣新绒革厂，任助理工程师；1997年3月至1999年5月，就职于广东石化设计院，任设计师；1999年5月至2000年6月，就职于威登堡石油（阿科广州），任项目工程师；2002年7月至2010年12月，就职于中油碧辟石油有限公司，任区域经理。2007年12月至2012年12月，就职于赛壹便利店，任物业总监。2014年4月至2015年4月，就职于广州奥熙机电技术服务有限公司，任上海商务总监。2015年5月至2016年2月，就职于邢台市中北天天商贸连锁有限公司，任副总经理。2016年2月至今，就职于河北天天智慧商业连锁股份有限公司，任副总经理。

顾鑫，财务总监，男，1982年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年11月至2009年9月就职于河北计经房地产开发有限责任公司，

任会计主管;2009年9月至2011年9月就职于石家庄万达广场商业管理有限公司,任财务部经理;2011年9月至2013年6月就职于盐城宝龙商业物业管理有限公司,任总部驻地方高级财务经理;2013年6月至2016年2月,就职于邢台市中北天天商贸连锁有限公司,任财务总监。2016年2月至今,就职于河北天天智慧商业连锁股份有限公司,任财务总监。

王晖,董事会秘书,女,具体情况详见本节“公司董事”部分。

七、最近两年及一期主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计(万元)	8,395.98	13,259.35	10,635.66
股东权益合计(万元)	4,972.45	5,128.54	2,442.49
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(万元)	4,972.45	5,128.54	2,442.49
每股净资产(元)	0.99	1.03	0.81
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	0.99	1.03	0.81
资产负债率(母公司,%)	40.78	61.32	77.03
流动比率(倍)	1.00	0.40	1.10
速动比率(倍)	0.14	0.06	0.28
项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
营业收入(万元)	4,689.16	6,870.11	3,811.05
净利润(万元)	-156.10	86.06	-365.84
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	-156.10	86.06	-365.84
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	-348.47	-429.54	-531.46
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	-348.47	-429.54	-531.46
毛利率(%)	19.82	15.92	15.96
净资产收益率(%)	-3.19	2.18	-13.93

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-7.12	-10.87	-22.35
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.02	-0.12
稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.02	-0.12
应收帐款周转率（次）	72.91	200.04	-
存货周转率（次）	2.22	5.82	10.40
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-234.27	927.06	-71.56
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.05	0.22	-0.02

注：1、每股净资产=期末归属于申请挂牌公司股东的净资产/期末股本总额

2、流动比率=流动资产/流动负债

3、速动比率=（流动资产-存货净额）/流动负债

4、资产负债率=负债总额/资产总额

5、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额

6、存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额

7、净资产收益率=归属于申请挂牌公司股东的净利润/加权平均净资产

8、基本每股收益=归属于申请挂牌公司股东的净利润/加权平均股本

9、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/加权平均股本

八、相关机构情况

（一）主办券商	
机构名称	开源证券股份有限公司
法定代表人	李刚
住所	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
联系电话	029-88365802
传真	029-88365835
项目小组负责人	刘明
项目小组成员	刘明、陈永华、郭春燕
（二）律师事务所	
机构名称	北京大成律师事务所
律师事务所负责人	彭雪峰

住所	北京市朝阳区东大桥路9号侨福芳草地D座七层
联系电话	8610-58137799
传真	8610-58137788
签字律师	吴立北、陈红军
(三) 会计师事务所	
机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
法定代表人	姚庚春
住所	石家庄市广安街77号安侨商务四层
联系电话	010-88000211
签字会计师	张学福、杨海龙
(四) 资产评估机构	
机构名称	邢台华欣资产评估有限责任公司
法定代表人	李军国
住所	邢台市桥西区团结西大街燕云台31号综合楼办公502号
联系电话	0319-2228444
签字注册资产评估师	张运霞、刘军学
(五) 证券登记结算机构	
机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	戴文桂
住所	北京市西城区太平桥大街17号
联系电话	4008058058-3-6
(六) 证券挂牌场所	
机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	杨晓嘉
地址	北京市西城区金融大街26号金阳大厦
联系电话	010-63889583

第二节公司业务

一、公司主营业务及主要产品

(一) 主营业务

公司经营范围为：“批发、零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、黄金珠宝首饰、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟、酒零售；柜台出租；为本公司连锁店提供货物配送服务、洗衣服务；机构商务代理服务、公司礼仪服务、项目的策划服务、票务服务、会议及展览服务。”。

公司系河北省邢台市商业连锁零售企业，以便利店与超市为主要业态。公司服务范围主要为邢台市桥东区、桥西区、内丘县、南和县、开发区、邢台县等区县内。公司经营超市 6 家、自营便利店 91 家、加盟便利店 10 家、营业面积约 3.5 万平方米。

公司秉承“随时随地为顾客提供高性价比的商品及便利服务”的经营服务理念，2015 年获得消费者协会颁发的“2014 年度 3.15 消费者放心场所”。公司基于长期的、连续的、完整的、可利用的庞大线下销售数据，与来自于世界各地的数据专家、零售专家、移动互联网专家团队建立了有效数据模型，开发了中国首个便利店零售行业基于 SAAS 模式的平台 BI 服务系统，高效的商业智能体系将可以提高营运效率，改善公司盈利能力。

公司主营业务为经营连锁便利店及超市，自设立以来主营业务没有发生重大变化。公司主要消费群体为：本地住宅社区居民、外来务工者、大中小院校学生、商业区购物消费人群、医院医患人员、办公区职业人士。

报告期内公司各门店基本情况如下：

(单位：万元)

公司名称	店名	地域分布	开业时间	营业面积(m ²)	租金(万元/年)	装修费	2014年			2015年			2016年1-3月		
							营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润
河北天天智慧商业连锁股份有限公司	新世纪	桥东	2012.12	3,976.23	免租(注③)	127.63	2,942.40	19.41	-105.93	4,341.11	36.46	-141.21	1,023.81	1.85	-15.85
河北天天智慧商业连锁股份有限公司桥东分公司	中北	桥东	2015.02	1,600.00	免租(注④)	80.18	-	-	-	531.7	37.06	-69.18	115.92	-	-6.03
河北天天智慧商业连锁股份有限公司平安路分公司	平安	桥东	2016.01	3,800.00	81	10.5	1354.82-	-	-215.44	1,127.85	-	-150.6	264.07	8.8	-13.75
河北天天智慧商业连锁股份有限公司桥西分公司	世纪城	桥西	2014.03	5,875.00	—	698.68	868.65	1.89	-259.91	1,997.30	83.94	293.87	469.66	-	-17.87
河北天天智慧商业连锁股份有限公司莲池大街分公司	温馨	桥西	2016.01	2,909.92	122.22(注⑤)	51.32	637.33		-210.18	1,302.96		-275.97	317.56	10.37	-15.2
河北天天智慧商业连锁股份有限公司泉南大街分公司	泉南	桥西	2016.01	4,403.00	137	235.03	1143.51		-367.98	1,839.00		-511.38	392.75	12.94	-20.94
邢台市中北天天商贸连锁有限公司东关分公司	东关	桥东	2016.01	500	18	2.75	140.06		5.84	85.5		0.95	16.98	0.57	-0.88
河北天天智慧商业连锁股份有限公司红星东街分公司	红星	桥东	2016.01	86	7.18	1.9	92.95		-5.16	60.49		-6.86	12.45	0.42	-0.65
河北天天智慧商业连锁股份有限公司拐角分公司	拐角	桥东	2016.01	90	27	1.55	243.84		7.06	118.49		4.8	31.15	0.78	-1.62

公司名称	店名	地域分布	开业时间	营业面积(m ²)	租金(万元/年)	装修费	2014年			2015年			2016年1-3月		
							营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润
河北天天智慧商业连锁股份有限公司卫生西街分公司	合作	桥东	2016.01	145	4.7	1.79	234.11		7.68	150.38		8.06	36	1.22	-1.87
邢台市中北天天商贸连锁有限公司西门里分公司	西门里	桥东	2016.01	60	8	1.55	216.34		1.73	98.86		-1.87	45.93	1.55	-2.39
河北天天智慧商业连锁股份有限公司塔林分公司	塔林	桥东	2016.01	54.95	5	1.95	165.51		-0.61	72.72		-2.58	17.2	0.58	-0.9
河北天天智慧商业连锁股份有限公司申庄分公司	建行	桥东	2016.01	100	7.8	1.56	102.79		-5.67	75.37		-5.63	17.29	0.58	-0.9
邢台市中北天天商贸连锁有限公司羊市街分公司	羊市街	桥东	2016.01	112	11	3.76	337.71		4.22	143.1		-2.61	37.94	1.28	-1.97
河北天天智慧商业连锁股份有限公司黄家园分公司	黄家园	桥东	2016.01	60	6	1.98	204.69		-2.48	75.29		-5.72	15.96	0.54	-0.83
邢台市中北天天商贸连锁有限公司中兴分公司	中兴	桥东	2016.01	220	15	2.42	127.98		-3.54	79.16		-2.56	23.31	0.73	-1.21
邢台市中北天天商贸连锁有限公司路家园分公司	路家园	桥东	2016.01	160.8	6.4	2.09	258.9		2.67	152.76		1.01	36.11	1.22	-1.88
河北天天智慧商业连锁股份有限公司新世纪分公司	新世纪	桥东	2016.01	220	24	6.15	250.24		0.27	151.84		-17.92	32.1	1.08	-1.67
河北天天智慧商业连锁股份有限公司亿德隆分公司	亿德隆	桥东	2016.01	218.42	11.53	6.27	207.5		-1.88	188.04		0.97	46.62	1.57	-2.43
河北天天智慧商业连	新	桥东	2016.01	70	8	1.29	149.33		-3.44	104.34		-6.81	24.15	0.82	-1.26

公司名称	店名	地域分布	开业时间	营业面积(m ²)	租金(万元/年)	装修费	2014年			2015年			2016年1-3月		
							营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润
锁股份有限公司新兴分公司	兴														
河北天天智慧商业连锁股份有限公司南头村分公司	南头村	桥东	2016.01	75	5.5	1.73	189.21		-2.94	68.44		-4.73	15.85	0.53	-0.83
河北天天智慧商业连锁股份有限公司碾子头分公司	碾子头	桥东	2016.01	45	2.4	1.03	71.12		-2.16	44.34		-4.38	8.71	0.29	-0.45
河北天天智慧商业连锁股份有限公司金水湾分公司	金水湾	桥东	2016.01	130	3.84	1.27	144.25		-4.94	49.18		-5.58	10.17	0.34	-0.53
邢台市中北天天商贸连锁有限公司新东街分公司	东街	桥东	2016.01	105	3.2	1.95	200.7		2.51	84.18		0	18.55	0.63	-0.97
河北天天智慧商业连锁股份有限公司西街分公司	西街	桥东	2016.01	245	6.68	6.69	160.16		-0.21	63.35		-3.63	14.5	0.49	-0.75
河北天天智慧商业连锁股份有限公司邢州分公司	邢州	桥东	2016.01	70	6.5	5.8	231.08		8.3	180.31		5.92	41	1.39	-2.13
河北天天智慧商业连锁股份有限公司李家庄分公司	金缘	桥东	2016.01	171	19	2.77	231.07		0.36	134.92		-2.8	32.9	1.07	-1.71
河北天天智慧商业连锁股份有限公司胜利路分公司	李家庄	桥东	2016.01	107	5	1.4	360.34		4.1	128.53		4.88	26.61	0.9	-1.39
河北天天智慧商业连锁股份有限公司新华分公司	新华	桥东	2016.01	80	11.6	2.12	139.95		-3.7	107.21		-6.1	28.03	0.95	-1.46
河北天天智慧商业连锁股份有限公司怡安	怡安	桥东	2016.01	91.32	4.32	1.5	146.53		-1.63	60.72		-5.15	12.85	0.43	-0.67

公司名称	店名	地域分布	开业时间	营业面积(m ²)	租金(万元/年)	装修费	2014年			2015年			2016年1-3月		
							营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润
分公司															
河北天天智慧商业连锁股份有限公司牛角分公司	牛角	桥东	2016.01	40	1.8	1.85	163.58		1.62	75.69		0.34	16.37	0.55	-0.85
河北天天智慧商业连锁股份有限公司清风楼分公司	物美	桥东	2016.01	100	11.4	4.79	117.49		-1.71	134.5		-4.08	26.98	0.91	-1.4
河北天天智慧商业连锁股份有限公司红星西街分公司	政府	桥东	2016.01	220	16.2	3.26	30.78		-2.77	90.52		-6.26	22	0.69	-1.15
河北天天智慧商业连锁股份有限公司龙泉大街分公司	金泉	桥东	2016.01	50	2.54	1.16	115.6		1.77	83.92		1.07	16.13	0.54	-0.84
河北天天智慧商业连锁股份有限公司海大分公司	海大	桥东	2016.01	70	6	1.57	104.7		-3.24	74.66		-4.48	14.01	0.47	-0.73
河北天天智慧商业连锁股份有限公司东门里分公司	东门里	桥东	2016.01	77	4.9	0.59	98.55		3.14	95.49		1.81	21.47	0.72	-1.12
河北天天智慧商业连锁股份有限公司华北机电市场分公司	华北	桥东	2016.01	96.35	7.5	0.8	86.11		-4.43	73.1		-6.54	15.52	0.52	-0.81
邢台市中北天天商贸连锁有限公司学苑分公司	学苑	桥东	2016.01	113.49	4.5	0.82	141.37		0.98	87.13		-2.24	22.78	0.77	-1.19
邢台市中北天天商贸连锁有限公司七中分公司	七中	桥东	2016.01	121.32	4.4	1.22	79.94		-2.74	62.45		-4.65	14.41	0.49	-0.75
邢台市中北天天商贸连锁有限公司转运街分公司	格林豪	桥东	2016.01	97	17.46	1.44	152.72		-4.29	148.47		-4.79	28.87	0.97	-1.5

公司名称	店名	地域分布	开业时间	营业面积(m ²)	租金(万元/年)	装修费	2014年			2015年			2016年1-3月		
							营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润
	泰														
邢台市中北天天商贸连锁有限公司财满街分公司	嘉年华	桥东	2016.01	150	18	3.57	20.38		-5.66	65.72		-11.76	10.61	-	-0.55
邢台市中北天天商贸连锁有限公司车站南路分公司	站南	桥东	2016.01	45	6.6	4.84	185.42		-0.03	83.6		-4.55	1.41	-	-0.07
邢台市中北天天商贸连锁有限公司五中街分公司	五中	桥西	2016.01	50	4.8	1.17	118.15		-2.42	55.88		-4.88	0.38	-	-0.01
邢台市中北天天商贸连锁有限公司冶金生活区分公司	冶金	桥西	2016.01	176.21	7.61	2.1	285.46		2.88	115.4		0.07	26.09	0.88	-0.99
河北天天智慧商业连锁股份有限公司守敬南路分公司	永辉	桥西	2016.01	150	12.6	13.76	453.72		7.37	249.44		5.37	50.69	1.95	-2.2
邢台市中北天天商贸连锁有限公司育才南路分公司	钢花	桥西	2016.01	98.49	5	1.98	240.1		0.23	113.29		-0.01	27.26	0.92	-1.04
河北天天智慧商业连锁股份有限公司永康街分公司	鸿溪	桥西	2016.01	473	20	5.6	262.52		-5.76	155.31		-4.67	35.74	1.19	-1.36
河北天天智慧商业连锁股份有限公司五四街分公司	中华	桥西	2016.01	103.27	12.25	7.9	293.25		3.7	221.84		5.02	56.31	1.9	-2.14
河北天天智慧商业连锁股份有限公司冶金北路分公司	冶北	桥西	2016.01	225	17.5	7.09	248.49		0.95	177.18		-5.63	41.51	1.38	-1.58
河北天天智慧商业连锁股份有限公司邢化街分公司	胜利	桥西	2016.01	192.38	8.77	1.62	210.68		4.53	136.64		3.17	31.6	1.07	-1.2

公司名称	店名	地域分布	开业时间	营业面积(m ²)	租金(万元/年)	装修费	2014年			2015年			2016年1-3月		
							营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润
河北天天智慧商业连锁股份有限公司公园西街分公司	仁和	桥西	2016.01	351.66	21.1	7.32	236		5.49	147.22		2.26	29.95	1	-1.14
河北天天智慧商业连锁股份有限公司钢铁路分公司	麒麟郡二	桥西	2016.01	212.42	10.8	-	0		0	32.05		-7.03	15.38	0.52	-0.59
河北天天智慧商业连锁股份有限公司太行路分公司	邢西	桥西	2016.01	135	4.8	2.87	177.51		-1.08	85.71		-4.08	21.39	0.72	-0.81
河北天天智慧商业连锁股份有限公司泉南西大街分公司	军需	桥西	2016.01	204.09	23.5	2.58	204.35		-3.15	140.84		-7.65	28.87	0.95	-1.1
河北天天智慧商业连锁股份有限公司万城分公司	万城	桥西	2016.01	217.39	28.64	5.44	407.08		23.8	375		22.74	47.06	2.33	-2.62
河北天天智慧商业连锁股份有限公司银都花苑分公司	银都	桥西	2016.01	270.93	19.51	-	263.23		0.18	136.81		-0.07	33.07	1.06	-1.26
河北天天智慧商业连锁股份有限公司爱民路分公司	上院	桥西	2016.01	192.1	12.5	-	137.66		-2.37	101.27		-4.93	20.09	0.67	-0.76
河北天天智慧商业连锁股份有限公司钢铁北路分公司	三院	桥西	2016.01	150.4	25	0.91	209.96		0.82	169.46		-11.51	49.9	1.66	-1.9
河北天天智慧商业连锁股份有限公司中华大街分公司	锦绣中华	桥西	2016.01	445.75	16	3	154.38		-1.1	107.54		-6.71	21.44	0.7	-0.82
河北天天智慧商业连锁股份有限公司滨江东路分公司	景河	桥西	2016.01	69	1.5	1.15	144.38		5.11	88.28		3.95	21.8	0.22	-0.85

公司名称	店名	地域分布	开业时间	营业面积(m ²)	租金(万元/年)	装修费	2014年			2015年			2016年1-3月		
							营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润
邢台市中北天天商贸连锁有限公司建设路分公司	建设路	桥西	2016.01	50	6.24	1.45	216.55		4.34	115.84		0.04	24.7	0.83	-0.94
河北天天智慧商业连锁股份有限公司滨江西路分公司	银河	桥西	2016.01	199.7	6	2.47	214.27		-4.62	103.74		-2.06	22.18	0.75	-0.84
河北天天智慧商业连锁股份有限公司八一一路分公司	阳光印象	桥西	2016.01	50	-	1.84	276.74		8.69	148.18		5.19	32.33	1.09	-1.23
河北天天智慧商业连锁股份有限公司中华西大街分公司	维也纳	桥西	2016.01	178.5	11.4	1.6	206.06		3.53	135.88		3.12	28.05	0.95	-1.07
河北天天智慧商业连锁股份有限公司胜利路分公司	胜利二	桥西	2016.01	107	1.8	1.6	117.36		0.85	53.38		-1.3	11.31	0.38	-0.43
河北天天智慧商业连锁股份有限公司八中街分公司	八中	桥西	2016.01	142	5.6	1.57	96.59		-2.43	63.88		-2.72	13.12	0.43	-0.5
河北天天智慧商业连锁股份有限公司守敬北路分公司	三和	桥西	2016.01	60.38	10.17	1.3	156.81		-4.55	92.85		-5.43	20.54	0.69	-0.78
邢台市中北天天商贸连锁有限公司公园东街分公司	格里森	桥西	2016.01	80	5.76	3.09	116.46		0.24	69.74		-1.26	19.79	0.55	-0.75
河北天天智慧商业连锁股份有限公司石油巷分公司	金色家园	桥西	2016.01	70	2.4	0.09	0		0	14.26		-2.18	8.57	0.11	-0.33
河北天天智慧商业连锁股份有限公司中兴西大街分公司	南大郭	桥西	2016.01	60	3.8	1.41	132.73		-0.1	63.27		-1.17	12.48	0.42	-0.47

公司名称	店名	地域分布	开业时间	营业面积(m ²)	租金(万元/年)	装修费	2014年			2015年			2016年1-3月		
							营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润
河北天天智慧商业连锁股份有限公司达活泉分公司	泉南	桥西	2016.01	70	10.56	0.85	206.54		-0.61	131.03		1.16	28.61	0.97	-1.09
邢台市中北天天商贸连锁有限公司钢铁南路分公司	布拉格	桥西	2016.01	218.29	23.57	3.65	314.45		3.72	187.23		-2.77	47.95	1.42	-1.82
河北天天智慧商业连锁股份有限公司冶金南路分公司	建工	桥西	2016.01	184.4	11.76	4.15	146.89		-7.76	73.78		-13.01	16.23	0.55	-0.62
河北天天智慧商业连锁股份有限公司世纪城分公司	世纪城	桥西	2016.01	74	1.6	4.95	49.65		0.37	55.74		-2.53	14.06	0.47	-0.53
邢台市中北天天商贸连锁有限公司一中分公司	康桥	桥西	2016.01	77.87	10	1.64	128.4		1.41	120.73		-0.67	24.44	0.83	-0.93
河北天天智慧商业连锁股份有限公司金阁分公司	金阁	开发区	2016.01	50	2.4	1.61	185.95		0.27	67.05		-0.68	17.67	0.6	-0.23
河北天天智慧商业连锁股份有限公司开发区分公司	开发区	开发区	2016.01	131.28	5.05	1.18	134.71		-3.63	63.24		-3.17	16.27	1.16	-0.21
河北天天智慧商业连锁股份有限公司百泉村分公司	百泉	开发区	2016.01	140	1.2	1.05	175.56		1.11	69.95		-0.07	16.32	0.55	-0.21
河北天天智慧商业连锁股份有限公司东华路分公司	好望角	开发区	2016.01	240	7.2	1.26	121.36		4.37	98.82		1.64	20.34	0.69	-0.26
邢台市中北天天商贸连锁有限公司邢台县分公司	滨江	邢台县	2016.01	97.6	5.5	2.36	197		3.61	119.34		1.47	25.52	0.72	-0.49
河北天天智慧商业连	内	内丘	2016.01	35	3.5	1.95	62.54		-1.77	63.74		-2.13	12.04	0.41	-1.52

公司名称	店名	地域分布	开业时间	营业面积(m ²)	租金(万元/年)	装修费	2014年			2015年			2016年1-3月		
							营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润
锁股份有限公司内丘县第六分公司	邱一														
河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第五分公司	内邱二	内丘	2016.01	138	1.9	0.67	65.81		-0.57	58.54		-0.66	12.93	0.44	-1.64
河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第一分公司	内邱三	内丘	2016.01	83	3	2.47	69.57		-5.92	76.18		-5.79	16.27	0.55	-2.06
河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第四分公司	内邱五	内丘	2016.01	58	3	1.95	42.43		-3.44	59.58		-1.84	14.82	0.5	-1.87
河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第三分公司	内邱十	内丘	2016.01	75	1.8	0.63	37.55		-1.34	39.8		-1.67	9.29	0.31	-1.18
河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第二分公司	内邱十一	内丘	2016.01	110	8.7	2.17	30.51		-9.86	39.24		-6.86	6.61	0.29	-0.84
河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第七分公司	内邱十二	内丘	2016.01	40	2.2	0.88	16.48		-1.93	35.94		-2.63	7.31	0.38	-0.92
河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第三分公司	南和一	南和	2016.01	480	10	3.3	158.4		-0.47	154.54		-1.14	27.44	1.38	-5.04
河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第七分公司	南和二	南和	2016.01	75.99	1.9	1.6	60.99		-0.56	67.92		-1.1	17.19	0.58	-2.12
河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第一分公司	南和三	南和	2016.01	150	7	1.94	96.56		-1.78	94		-3.18	22.17	1.64	-2.74

公司名称	店名	地域分布	开业时间	营业面积(m ²)	租金(万元/年)	装修费	2014年			2015年			2016年1-3月		
							营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润	营业收入	营业税金	净利润
河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第四分公司	南和四	南和	2016.01	87.4	1.6	0.96	64.1		-0.62	64.66		-2.68	12.85	0.43	-1.59
河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第六分公司	南和八	南和	2016.01	70	1.5	2.59	60.56		-1.47	62.55		-1.98	13.56	0.46	-1.67
河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第二分公司	南和九	南和	2016.01	35	3.7	0.94	28.05		-0.77	46.75		-4.54	9.69	0.23	-1.2
河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第五分公司	南和十	南和	2016.01	170	10	5.73	104.65		-7.41	95.99		-7.09	24.69	0.83	-3.05
河北天天智慧商业连锁股份有限公司配送分公司	桥东	桥东	2016.01	5,810.00	免租	-				-		-	63.89	3.35	30.29
邢台市中北天天商贸连锁有限公司振德分公司	振德	桥东	2016.01	650	2.67	-	0		0	63.92		-8.33	20.89	1.55	4.21
邢台市中北天天商贸连锁有限公司十中分公司	十中	桥东	2016.01	137	3	1.66	35.93		-10.48	30.12		-7.21	21.82	1.74	4.89

注：①天天智慧因2015年底进行重大业务重组，便利店销售金额为重组前天天便利公司业务数据。②便利店成立时间为原天天便利成立时间。③2012年10月1日至2012年11月31日，免租；2012年12月1日至2015年9月30日：167,680；2015年10月1日至2022年9月30日免租。④2014年12月1日至2019年11月30日免租；2019年12月1日至2024年11月30日：56,000.00。⑤公司收购的3家超市及91家便利店装修费为公司收购时尚未摊销金额、开业时间为收购完成后开业时间。

报告期内，公司经营数据如下：

项目		新世纪店	世纪城店	中北店	温馨店	平安店	吉茂店	91 家便利店
2014 年度	面积 (m ²)	3,976.23	5,875.00		2,909.92	3,800.00	4,403.00	19,266.73
	收入 (元)	29,423,957.25	8,686,519.39		6,373,354.39	13,548,255.34	11,435,156.43	82,671,716.92
	净利润 (元)	-1,059,262.21	-2,599,100.95		-2,101,842.86	-2,154,419.32	-3,679,789.81	-1,886,074.01
	单位面积收入 (元/年)	7,399.96	1,478.56		2,190.22	3,565.33	2,597.13	4,290.91
	单位面积净利润 (元/年)	-266.40	-442.40		-722.30	-566.95	-835.75	-97.89
2015 年度	面积 (m ²)	3,976.23	5,875.00	1,600.00	2,909.92	3,800.00	4,403.00	18,599.15
	收入 (元)	43,411,130.56	19,972,988.17	5,316,960.10	13,029,555.34	11,278,537.72	18,389,961.30	90,633,445.64
	净利润 (元)	-1,386,366.49	2,938,698.81	-691,753.67	-2,759,654.65	-1,506,013.27	-5,113,810.39	-1,328,721.69
	单位面积收入 (元/年)	10,917.66	3,399.66	3,323.10	4,477.63	2,968.04	4,176.69	4,872.99
	单位面积净利润 (元/年)	-348.66	500.20	-432.35	-948.36	-396.32	-1,161.44	-71.44
2016 年 1-3 月	面积 (m ²)	3,976.23	5,875.00	1,600.00	2,909.92	3,800.00	4,403.00	18,599.15
	收入 (元)	10,162,659.71	4,696,551.11	1,159,158.63	3,175,596.10	2,640,720.19	3,927,462.89	21,129,463.01
	净利润 (元)	-158,474.37	-178,706.57	-60,336.34	-150,833.32	-137,454.33	-209,472.37	-665,722.70
	单位面积收入 (元/年)	2,555.85	799.41	724.47	1,091.30	694.93	892.00	1,136.04
	单位面积净利润 (元/年)	-39.86	-30.42	-37.71	-110.26	-88.80	-114.73	-35.79

新世纪店成立于 2012 年 12 月，2013 年 5 月开始营业，该店营业收入 2015 年较 2014 年增长 13,987,173.31 元，增长 47.54%。

世纪城店成立于 2014 年 1 月，2014 年 6 月开始营业，该店营业 2015 年下半年较 2014 年同期增长 1,299,974.70 元，增长 14.97%。

综上所述，各店面均保持稳定增长趋势。

综上，同一门店在不同年度的收入、利润情况不相同，同一年度，不同门店的收入、利润情况也不相同。各店经营差异原因主要为：①各店所处位置不同，商圈与客流量不同，消费群体消费能力不同，导致各店收入不同；②各店成立时间不同，零售行业具有养店期的特点，各店面所处养店期阶段不同导致收入不同。

公司报告期内各家店面开店时间如下：

店面	成立时间	开始营业时间
新世纪店	2012年12月	2013年5月
世纪城店	2014年1月	2014年6月
中北店	2015年1月	2015年4月
平安店	2011年11月	2012年2月
温馨店	2011年8月	2014年4月
吉茂店	2014年4月	2014年6月
91家便利店	2007年6月至2015年3月	2007年至2015年

注：①温馨店2014年初装修，2014年4月重新营业。②3家超市及91家便利店成立时间均为被收购前的成立时间。

公司为扩大公司产业规模，提高市场份额，降低同业竞争风险，提升公司在行业战略地位，2014年1月、2015年1月分别成立世纪城店、中北店。于2015年下半年收购关联方吉茂商贸、天天馨家、平安店三家超市及天天便利91家便利店经营资产，成立3家超市分公司（平安店、温馨店、吉茂店）及91家便利店分公司，2015年12月31日完成收购资产交接，新成立的94家店面2016年1月1日正式营业并入申报期。

截止目前，公司在桥东区经营店铺42家，其中：超市3家、便利店39家；桥西区36家，其中超市3家、便利店33家；开发区4家便利店、邢台县1家便利店、南和县7家便利店、内邱县7家便利店，共计经营97家店面。

按照商圈类型，住宅店42家，其中：超市3家、便利店39家；商业店23家，其中：超市2家、便利店21家；混合店11家，其中：超市1家、便利店10家；学校店便利店5家；医院店便利店1家；县域店便利店15家。

公司2014年、2015年每年开1家超市，2015年底收购关联方3家超市及91家便利店，2016年新签约14家加盟店，各店经营数据详见本问题四回复。公司按便利店平均日销量2,600.00元作为考核目标，目前月平均日销额达到82%。公司采取谨慎开店策略，在选址前，公司借鉴7-Eleven店铺评估模型，对目标商铺进行评估，采用财务模型计算项目投资的净现值、投资回报率，以及投资回收期。具体店址选择策略包括：别针研究法、前后门分析法、人流量统计法，以及对开发人员进行专业物业评估与谈判培训等，以确保开店成功率，最大限度避免扩张风险。

门店为商品销售终端，物流部门负责商品的储存和配送，总部支持部门对门店分业态、分店型实现标准化管理，商品统一采购、统一配送、统一定价、统一商品营销、统一商品营运。

公司目前已签约 14 家加盟店，加盟连锁门店是指由公司批准以“天天便利”品牌在当地从事独立经营，根据特许加盟协议由配送分公司统一配货的门店。加盟店与公司依据特许加盟协议而产生的契约关系，公司指导加盟店的经营，各加盟店独立核算、自负盈亏、人事自主、自行独立承担债权债务和相关的权利义务及法律责任。加盟店与公司不存在股权关系，亦不存在共同投资、代理、雇佣、承包关系。

1、店址选择

公司借鉴 7-Eleven 店铺评估模型，对目标商铺进行评估，采用财务模型计算项目投资的净现值、投资回报率，以及投资回收期。具体店址选择策略包括：别针研究法、前后门分析法、人流量统计法，以及对开发人员进行专业物业评估与谈判培训等。

2、申请发货

公司采用上海海鼎便利店零售管理系统，对店铺订货进行管理，系统根据每个单品实时库存以及历史销售数据，自动计算出每一商品的建议订货数量，店铺员工根据实际情况对系统推荐订货清单进行微调，再正式向物流配送中心发送订单、申请发货。

3、仓储

海鼎在线供应链管理系统，让物流配送中心可以实时掌握仓库库存情况，而且系统每天自动计算，产生建议补货清单，仓储管理人员根据实际情况，对自动补货清单进行微调，向各供应商在线发送订货清单。

物流中心仓储管理主要通过盘点、移库、储位控制与货品管控等具体工作作业协同作用得以实现，保障商品信息数据的时效性和准确性。并对临期商品进行识别，协助公司财务部门进行退货、调货。

4、配送

供应商收到订单后，将商品送至物流中心或直配到各门店。物流中心在产品验收后入库，然后根据门店的订单将商品分拣、集货以及运输到店。配送中心收

到店铺订单后，先进行分货，然后组织车队对各门店实施快速配送，配送频率根据销量分为一日一配及二日一配。

5、结算

顾客在店内选购商品，在收银台支付结算，结算方式主要为现金交易和银行POS机刷卡结算，还有少量的商业预付卡结算等形式。

6、店员

店铺员工公司统一招聘、统一培训、统一打卡、统一管理，并由店长统一排班，严格遵照运营手册执行公司流程、服务顾客。

7、其它

公司管理团队和各支持团队、运营督导，每天巡视、指导店铺日常运营；各店铺在微信店长群及腾讯通随时反馈店铺问题并由相关部门人员及时处理；每周总部发布管理周通告，详细指导店铺管理；每月定期召开全体店长大会，激励先进店铺，鞭策落后店铺。

（二）主要产品及用途

公司的主要业务是经营多业态的连锁便利店及超市，满足城乡居民的日常生活消费需求。公司在售商品分为食品、百货、生鲜三大类，近三千个小类，品种近2.8万种。

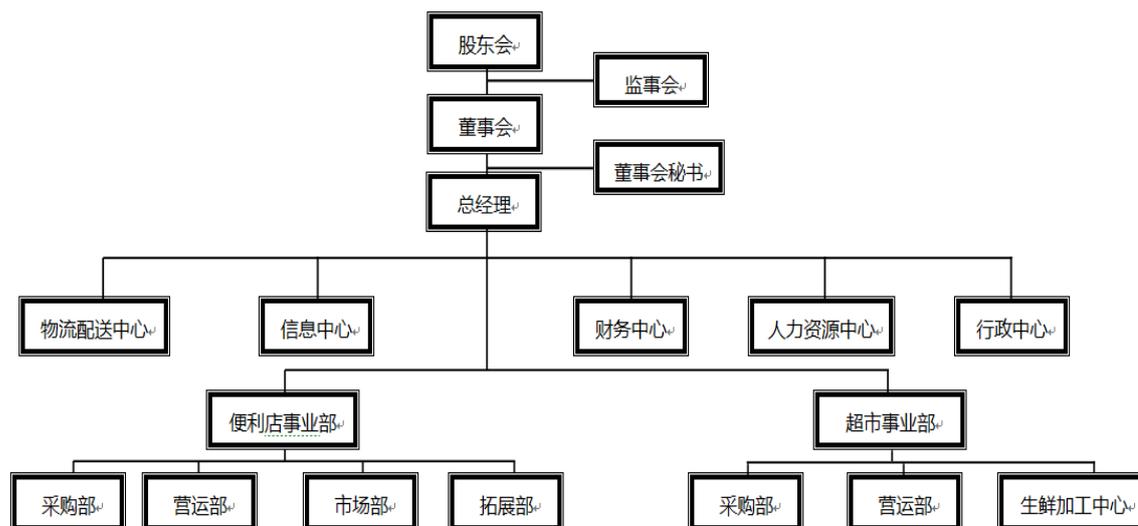
	店头图片	室内图片
中北店		
世纪城店		
吉茂店		
温馨店		

	店头图片	室内图片
平安店		
新世纪店		
便利店		

二、公司组织结构

(一) 公司组织结构

公司按照《公司法》以及《公司章程》的要求设立了股东大会、董事会和监事会，并结合公司业务需要建立了与之相适应的内部组织架构，明确了各部门的职能，各部门相辅相成，有效提升了公司的经营管理效率。公司具体的内部组织结构如下图所示：



各部门职责如下：

1、物流配送中心：负责商品的进销存管理及配送中心人员、车辆与商品的合理调配。

2、信息中心：负责信息系统运行、负责软件及硬件的维护及维修及公司办公信息化的推广实施。

3、财务中心：负责公司及各事业部资金、税筹、会计报表、预算及供应链、加盟商对账、付款等综合管理工作。

4、人力资源中心：负责公司及各事业部员工招聘、培训开发、员工关系管理、薪酬及福利、绩效管理及企业文化推广。

5、行政中心：负责公司及各事业部工作计划管理、法务、行政、后勤管理及对外证照及接待等管理工作。

6、便利店事业部：负责便利店零售业务的商品引进、门店运营指导、市场拓展等综合管理。

7、超市事业部：负责超市零售业务的商品引进、门店运营指导及生鲜加工中心经营等综合管理。

（二）公司分支机构

截至本说明书签署日，除本部超市外，公司另有 5 家超市分公司、91 家便利店分公司和一家配送中心分公司，97 家分公司基本情况如下：

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
1	河北天天智慧商业连锁股份有限公司桥西分公司	91130503089435392A	股份有限公司分公司 (非上市)	邢台市桥西区中兴西大街64号中北世纪城负一层	王晖	批发、零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、黄金珠宝首饰；图书、报刊、音像制品零售；柜台出租、洗衣服务（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）	20140108
2	河北天天智慧商业连锁股份有限公司桥东分公司	91130502320269762C	股份有限公司分公司 (非上市)	河北省邢台市桥东区中兴东大街165号中北商城1号楼2层铺230	张冲	批发、零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、黄金珠宝首饰、柜台出租、酒零售、、图书、报刊、音像制品，卷烟、雪茄烟；洗衣服务（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）	20150119
3	河北天天智慧商业连锁股份有限公司平安路分公司	91130502MA07LHJX5U	股份有限公司分公司 (非上市)	河北省邢台市桥东区平安路20号	张冲	批发、零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、黄金珠宝首饰、柜台出租、酒零售、、图书、报刊、音像制品，卷烟、雪茄烟；洗衣服务（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）	20151204
4	河北天天智慧商	911305	股份有限公司	河北省邢台市桥	王晖	批发、零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、	20151123

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
	业连锁股份有限 公司莲池大街分 公司	03MA0 7L8AX 3M	司分公司 (非上市)	西区永祥街 59 号 温馨家园二区 20 号楼 1 层铺 203-206 号门市		体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计 算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用 品、食用农产品、黄金珠宝首饰；图书、报刊、音像制品 零售；柜台出租、洗衣服务（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）	
5	河北天天智慧商 业连锁股份有限 公司泉南大街分 公司	911305 03MA0 7L89X 7C	股份有限公 司分公司 (非上市)	河北省邢台市桥 西区泉南西大街 南小汪配套公建 5 号楼负一层	王晖	批发、零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、 体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计 算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用 品、食用农产品、黄金珠宝首饰；图书、报刊、音像制品 零售；柜台出租、洗衣服务（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）	20151123
6	河北天天智慧商 业连锁股份有限 公司配送分公司	911305 023363 40527 M	股份有限公 司分公司 (非上市)	河北省邢台市桥 东区辛庄北路 64 号	张冲	批发、零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、 体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计 算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农 产品、黄金珠宝首饰、柜台出租；酒零售、图书、报刊、 音像制品、卷烟、雪茄烟；洗衣服务、为本公司连锁店提 供货物配送服务（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）	20150612
7	邢台市中北天天	130503	有限责任公	河北省邢台市桥	王晖	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文	20150727

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
	商贸连锁有限公司冶金生活区分公司	300028439	司分公司	西区冶金南路冶金生活区黄楼下		具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	
8	邢台市中北天天商贸连锁有限公司东关分公司	130502300028384	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥东区东关街百花影院商务楼2号门市	张冲	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	20150810
9	河北天天智慧商业连锁股份有限公司守敬南路分公司	911305033478374838	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥西区郭守敬南路325号1号楼1层101门市	王晖	零售：食品化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150813
10	河北天天智慧商业连锁股份有限公司红星东街分公司	911305023479392529	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥东区红星东街7号	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食	20150814

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
	公司					用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	
11	河北天天智慧商业连锁股份有限公司拐角分公司	91130502347801923D	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥东区团结东大街与平安路交叉口东南角第一间门市	张冲	零售：食品化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150721
12	邢台市中北天天商贸连锁有限公司育才南路分公司	130503300028633	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥西区育才南路钢花新村 14#楼 14	王晖	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	20150812
13	河北天天智慧商业连锁股份有限公司卫生西街分公司	91130502347823778L	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥东区卫生街东口路南沿街 11/12 号门市	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；	20150721

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
						洗衣服务。（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）	
14	邢台市中北天天商贸连锁有限公司西门里分公司	130502300028122	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥东区西门里9#楼3号门市	张冲	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	20150714
15	河北天天智慧商业连锁股份有限公司塔林分公司	91130502347823727C	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥东区新兴东路49号	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150714
16	河北天天智慧商业连锁股份有限公司申庄分公司	91130502347939121D	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥东区新兴东大街申庄综合楼东1#门市	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150803

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
						开展经营活动)	
17	邢台市中北天天商贸连锁有限公司车站南路分公司	130502300028333	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥东区车站南街16号	张冲	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	20150810
18	河北天天智慧商业连锁股份有限公司永康街分公司	91130503347801042P	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥西区冶金北路788号鸿溪书香园2号楼1至4层铺101号	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150729
19	河北天天智慧商业连锁股份有限公司黄家园分公司	91130502347802125D	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥东区卫生街30号	张冲	食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150714
20	邢台市中北天天	130502	有限责任公司	河北省邢台市桥	张冲	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文	20150714

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
	商贸连锁有限公司羊市街分公司	300028042	司分公司	东区新华南路面羊市街西口路北一层		具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	
21	河北天天智慧商业连锁股份有限公司五四街分公司	911305033478007529	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥西区中华大街70号-101号	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）	20150729
22	河北天天智慧商业连锁股份有限公司冶金北路分公司	911305033478012537	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥西区冶金北路219号1#楼门市	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150728
23	邢台市中北天天商贸连锁有限公司中兴分公司	130502300028018	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥东区中兴东大街338-11号	张冲	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售预	20150714

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
						包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	
24	河北天天智慧商业连锁股份有限公司金阁分公司	91130501347936537K	股份有限公司分公司（非上市）	邢台经济开发区 江东二路临街门市	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务*（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）	20150727
25	河北天天智慧商业连锁股份有限公司邢化街分公司	911305033478258888	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥西区胜利路九号	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150812
26	邢台市中北天天商贸连锁有限公司路家园分公司	130502300028368	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥东区方圆集团2号商住楼10号门市	张冲	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展	20150810

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
						经营活动)	
27	河北天天智慧商业连锁股份有限公司公园西街分公司	91130503347800023H	股份有限公司分公司(非上市)	河北省邢台市桥西区仁和家园小区1/2号门市	王晖	零售:食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品;洗衣服务(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)	20150729
28	河北天天智慧商业连锁股份有限公司新世纪分公司	9113050234782376XL	股份有限公司分公司(非上市)	河北省邢台市桥东区新华路43号世纪嘉园商住楼1#楼1层门市	张冲	零售:食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品;卷烟、雪茄烟零售;洗衣服务(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)	20150729
29	河北天天智慧商业连锁股份有限公司钢铁路分公司	91130503336263533B	股份有限公司分公司(非上市)	河北省邢台市桥西区钢铁路312号麒麟郡7号楼1至2层铺109	王晖	批发、零售:食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品;洗衣服务(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)	20150603
30	河北天天智慧商	911305	股份有限公司	河北省邢台市桥	张冲	零售:食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用	20150723

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
	业连锁股份有限公司亿德隆分公司	0234782405X3	司分公司 (非上市)	东区亿德隆购物 休闲广场 15 号楼 13/14 商铺		品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	
31	河北天天智慧商业连锁股份有限公司太行路分公司	91130503347825909Q	股份有限公 司分公司 (非上市)	河北省邢台市桥 西区新兴西大街 邢西市场 1-3 号	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150812
32	河北天天智慧商业连锁股份有限公司泉南西大街分公司	911305033478010930	股份有限公 司分公司 (非上市)	河北省邢台市桥 西区钢铁北路 522 号万城新天地购 物广场 1 号楼 1 层 105	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150729
33	河北天天智慧商业连锁股份有限公司万城分公司	91130503347815540J	股份有限公 司分公司 (非上市)	河北省邢台市桥 西区钢铁北路 522 号万城新天地购 物广场 2、3、4、	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（依法须经	20150729

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
				5号楼1层5-107,2层5-207号		批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	
34	河北天天智慧商业连锁股份有限公司新兴分公司	911305023478239707	股份有限公司分公司(非上市)	河北省邢台市桥东区新兴东大街137号	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150729
35	河北天天智慧商业连锁股份有限公司南头村分公司	9113050234782384X8	股份有限公司分公司(非上市)	河北省邢台市桥东区新兴东街337号	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150721
36	河北天天智慧商业连锁股份有限公司碾子头分公司	91130502347939500Y	股份有限公司分公司(非上市)	河北省邢台市桥东区南羊市街雪绒集团门口北侧路西	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可	20150810

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
						开展经营活动)	
37	河北天天智慧商业连锁股份有限公司银都花苑分公司	9113050335851345XR	股份有限公司分公司(非上市)	河北省邢台市桥西区钢铁北路银都花苑工建2#门市	王晖	零售:食品化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品;洗衣服务。	20150914
38	河北天天智慧商业连锁股份有限公司开发区分公司	91130501347936481G	股份有限公司分公司(非上市)	邢台经济开发区江东一路百花小区5号楼1至2层101	张冲	零售:食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品;卷烟、雪茄烟零售;洗衣服务(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)	20150731
39	河北天天智慧商业连锁股份有限公司金水湾分公司	91130502347823815T	股份有限公司分公司(非上市)	河北省邢台市桥东区南羊市道9号1号楼1层铺110,2层铺210	张冲	零售:食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品,图书、报刊、音像制品;卷烟、雪茄烟零售;洗衣服务(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)	20150714
40	邢台市中北天天商贸连锁有限公司	130502300028	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥东区新东街路家	张冲	零售:化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及	20150717

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
	司新东街分公司	180		园 32-28 号		辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	
41	河北天天智慧商业连锁股份有限公司西街分公司	9113050234782341XE	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥东区花市街 1 号 1 号楼 1 层门市	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品，图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150714
42	河北天天智慧商业连锁股份有限公司爱民路分公司	91130503347835066A	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥西区中华大街 518 号上院 2 号楼 1 至 2 层铺 113	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品，图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150812
43	河北天天智慧商业连锁股份有限公司钢铁北路分公司	9113050334779644X9	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥西区钢铁北路 72 号 12#-2 号门市	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（依法须经	20150728

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
						批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	
44	河北天天智慧商业连锁股份有限公司邢州分公司	911305023478238588	股份有限公司分公司(非上市)	河北省邢台市桥东区西寺西街1号	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150714
45	河北天天智慧商业连锁股份有限公司中华大街分公司	91130503347801173K	股份有限公司分公司(非上市)	河北省邢台市桥西区中华大街398号1号楼2层210铺，-1层地下室-110,1层111铺	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150728
46	河北天天智慧商业连锁股份有限公司滨江东路分公司	91130503347800509E	股份有限公司分公司(非上市)	河北省邢台市桥西区景和小区1号楼1号门市	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150727
47	邢台市中北天天商贸连锁有限公司	91130521MA	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥西区中兴西大街	王晖	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及	20150922

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
	司邢台县分公司	O7KF0 R4Q		185号滨江苑小区 1号门市14		辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品；零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	
48	邢台市中北天天 商贸连锁有限公司 建设路分公司	130503 300028 668	有限责任公 司分公司	河北省邢台市桥 西区建设中路西 郭庄门市西头两 间	王晖	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	20150812
49	河北天天智慧商 业连锁股份有限 公司滨江西路分 公司	911305 033478 35808P	股份有限公 司分公司 （非上市）	河北省邢台市桥 西区滨江西路219 号1号楼1层105	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150813
50	河北天天智慧商 业连锁股份有限 公司八一路分公 司	911305 033478 37029 X	股份有限公 司分公司 （非上市）	河北省邢台市桥 西区阳光印象16 幢商9号	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（依法须经	20150813

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
						批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	
51	邢台市中北天天商贸连锁有限公司五中街分公司	130503300028713	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥西区五中街西头三号楼市	王晖	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	20150813
52	河北天天智慧商业连锁股份有限公司中华西大街分公司	91130503347800998B	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥西区中华大街388号维也纳花园小区32号楼1至2层120铺	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150728
53	河北天天智慧商业连锁股份有限公司金缘分公司	911305023478233213	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥东区南园路51号金缘小区1号楼1至2层6号门市	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150714
54	河北天天智慧商	911305	股份有限公司	河北省邢台市桥	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用	20150721

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
	业连锁股份有限公司李家庄分公司	023478 234369	司分公司 (非上市)	东区李家庄村东 1 号		品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	
55	河北天天智慧商业连锁股份有限公司胜利路分公司	911305 033478 36771T	股份有限公司分公司 (非上市)	河北省邢台市桥西区八一大街凰家胜利园 5 栋 1-1	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150813
56	河北天天智慧商业连锁股份有限公司百泉村分公司	911305 013479 4174X P	股份有限公司分公司 (非上市)	邢台经济开发区百泉小区 30、31 号门市	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150807
57	河北天天智慧商业连锁股份有限公司八中街分公司	911305 033477 96271 A	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥西区八中街 1 号西侧的临街门市	王晖	批发、零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用	20150729

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
	司			东数第一、二间		品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务	
58	河北天天智慧商业连锁股份有限公司新华分公司	911305023478235750	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥东区新华南路125号1号楼1至4层2号房	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器，计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150714
59	河北天天智慧商业连锁股份有限公司怡安分公司	911305023478235082	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥东区辛庄北路怡安花园小区综合楼1单元1层1室	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150714
60	河北天天智慧商业连锁股份有限公司牛角分公司	91130502347939340P	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥东区南羊市道70号	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150810

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
61	河北天天智慧商业连锁股份有限公司清风楼分公司	911305023478237357	股份有限公司分公司 (非上市)	河北省邢台市桥东区中兴东大街物美百货正门东侧	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150729
62	河北天天智慧商业连锁股份有限公司红星西街分公司	91130502347823604B	股份有限公司分公司 (非上市)	河北省邢台市桥东区红星西街80号门市	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150714
63	河北天天智慧商业连锁股份有限公司守敬北路分公司	91130503347800680G	股份有限公司分公司 (非上市)	河北省邢台市桥西区守敬北路21号三和商住楼1号楼1-3层-1层-地-101门市	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150730
64	邢台市中北天天商贸连锁有限公司	130502300028	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥东区新西街4号	张冲	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及	20150714

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
	司新西街分公司	147				辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品；零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	
65	邢台市中北天天商贸连锁有限公司十中分公司	130502300027996	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥东区南园路第十中学东侧实验楼	张冲	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	20150714
66	河北天天智慧商业连锁股份有限公司龙泉大街分公司	91130502347939068H	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥东区龙泉大街253号-1号门市	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150810
67	河北天天智慧商业连锁股份有限公司海大分公司	9113050234782368X1	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥东区东围城北路7号	张冲	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食	20150714

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
						用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	
68	邢台市中北天天商贸连锁有限公司振德分公司	130502300028091	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥东区新华南路288号物产大厦门市1#楼6号门市	张冲	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	20150714
69	邢台市中北天天商贸连锁有限公司公园东街分公司	130503300028519	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥西区公园东街81号	王晖	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	20150729
70	河北天天智慧商业连锁股份有限公司石油巷分公司	911305033363404043	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥西区石油巷金色家园南侧门市	王晖	批发、零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（依	20150609

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
						法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	
71	河北天天智慧商业连锁股份有限公司东门里分公司	911305023479392011	股份有限公司分公司(非上市)	河北省邢台市桥东区东门里17#-2号	张冲	零售:食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品;卷烟、雪茄烟零售;洗衣服务(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)	20150810
72	河北天天智慧商业连锁股份有限公司中兴西大街分公司	91130503347800613J	股份有限公司分公司(非上市)	河北省邢台市桥西区中兴西大街635号	王晖	零售:食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品;洗衣服务(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)	20150727
73	河北天天智慧商业连锁股份有限公司东华路分公司	91130501347936510U	股份有限公司分公司(非上市)	邢台市经济开发区好望角物流园A区23号	张冲	零售:食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品;卷烟、雪茄烟零售;洗衣服务(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)	20150727
74	河北天天智慧商	911305	股份有限公	河北省邢台市桥	张冲	食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文	20150714

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
	业连锁股份有限公司华北机电市场分公司	023478 23647 Q	司分公司 (非上市)	东区新华北路华北五金机电批发市场 A 号楼 1 至 2 层 2 号门市		具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	
75	河北天天智慧商业连锁股份有限公司达活泉分公司	911305 033478 1568X 6	股份有限公司分公司 (非上市)	河北省邢台市桥西区达活泉路 149 号 2#楼 8 号门市	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150728
76	邢台市中北天天商贸连锁有限公司钢铁南路分公司	130503 300028 797	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥西区钢铁南路 90 号	王晖	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	20150911
77	邢台市中北天天商贸连锁有限公司学苑分公司	130502 300028 067	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥东区泉南东大街学苑公寓 1#门市	张冲	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售：	20150714

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
						预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	
78	邢台市中北天天商贸连锁有限公司七中分公司	130502300028075	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥东区邢州北路金城综合楼1#楼5号门市	张冲	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	20150714
79	河北天天智慧商业连锁股份有限公司冶金南路分公司	911305033478008242	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥西区冶金南路1至2层161号	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150729
80	邢台市中北天天商贸连锁有限公司转运街分公司	130502300028392	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥东区转运街130号门市	张冲	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	20150812

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
						开展经营活动)	
81	邢台市中北天天商贸连锁有限公司财满街分公司	130502300028317	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥东区中兴东大街99号15号楼铺102号	张冲	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品。零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（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）	20150803
82	河北天天智慧商业连锁股份有限公司世纪城分公司	911305033478369312	股份有限公司分公司（非上市）	河北省邢台市桥西区中北世纪城步行街G14-15#	王晖	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；洗衣服务（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）	20150813
83	河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第三分公司	91130527358530030R	股份有限公司分公司（非上市）	南和县城中兴路路西	宋治国	化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟零售；洗衣服务（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）	20150916
84	河北天天智慧商业连锁股份有限公司	91130527MA0	股份有限公司分公司	南和县城建设大街南侧怡馨家园	宋治国	化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、	20150928

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
	公司南和县第七分公司	7K64L66	(非上市)	15幢1号门市		通讯设备、电子产品、其他日用品、食品、食用农产品、图书、报刊、音像制品、卷烟、雪茄烟、酒零售,洗衣服务(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)	
85	河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第一分公司	91130527358515826D	股份有限公司分公司(非上市)	南和县城富强路东侧	宋治国	化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食品、食用农产品、图书、报刊、音像制品、卷烟、雪茄烟、酒零售,洗衣服务(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)	20150916
86	河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第四分公司	91130527358498245B	股份有限公司分公司(非上市)	南和县城和阳大街东段北侧(苏州街南口)	宋治国	化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食品、食用农产品、图书、报刊、音像制品、卷烟、雪茄烟、酒零售,洗衣服务(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)	20150910
87	河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第六分公司	91130527MA07K64Q7D	股份有限公司分公司(非上市)	南和县城和阳大街北侧怡馨家园8幢1号门市	宋治国	化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食品、食用农产品、图书、报刊、音像制品、卷烟、雪茄烟、酒零售,洗衣服	20150928

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
						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）	
88	河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第二分公司	91130527358529486H	股份有限公司分公司（非上市）	南和县和阳镇西关村	宋治国	化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食品、食用农产品、图书、报刊、音像制品、卷烟、雪茄烟、酒零售，洗衣服务（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）	20150916
89	河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第五分公司	91130527358515535A	股份有限公司分公司（非上市）	南和县城和阳大街中段北侧（电力局东邻）	宋治国	化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食品、食用农产品、图书、报刊、音像制品、卷烟、雪茄烟、酒零售，洗衣服务（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）	20150916
90	邢台市中北天天商贸连锁有限公司一中分公司	130503300028535	有限责任公司分公司	河北省邢台市桥西区中华路康桥公寓2#楼9号门市	王晖	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、其他日用品、食用农产品，零售预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、图书、报刊、音像制品（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可	20150729

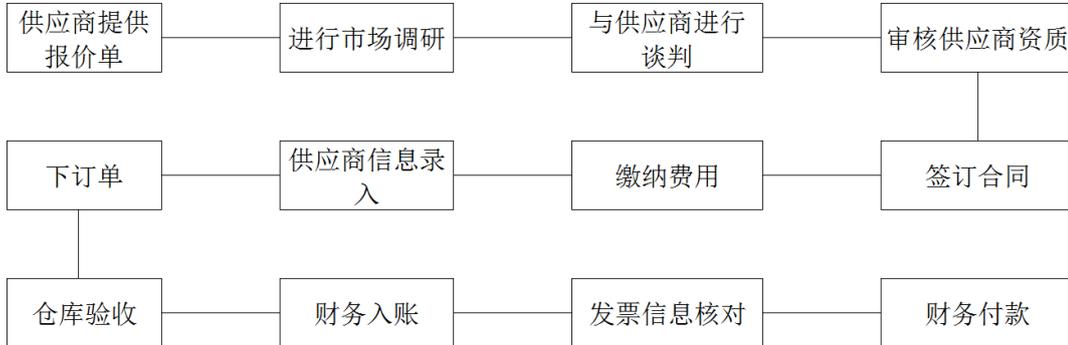
序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
						开展经营活动)	
91	河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第六分公司	91130523347909440K	股份有限公司分公司(非上市)	内丘县城振兴西路	宋治国	零售:化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品;卷烟、雪茄烟、酒;洗衣服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	20150813
92	河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第五分公司	91130523347909803F	股份有限公司分公司(非上市)	内丘县城泰和苑C#S2 商铺	宋治国	零售:化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食品、食用农产品、图书、报刊、音像制品、卷烟、雪茄烟、酒;洗衣服务(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)	20150812
93	河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第四分公司	91130523347910003Q	股份有限公司分公司(非上市)	内丘县城振兴西路71号	宋治国	零售:化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食品、食用农产品、图书、报刊、音像制品、卷烟、雪茄烟、酒;洗衣服务(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)	20150812

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
94	河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第七分公司	91130523347909010R	股份有限公司分公司 (非上市)	内丘县城龙海家园B区1号	宋治国	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食品、食用农产品、图书、报刊、音像制品、卷烟、雪茄烟、酒；洗衣服务。（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）党建信息	20150813
95	河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第三分公司	91130523347910230X	股份有限公司分公司 (非上市)	内丘县城幸福大街西侧银基金街13A#	宋治国	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食品、食用农产品、图书、报刊、音像制品、卷烟、雪茄烟、酒；洗衣服务（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）	20150814
96	河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第二分公司	91130523347908640P	股份有限公司分公司 (非上市)	内丘县城南关村	宋治国	零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食品、食用农产品、图书、报刊、音像制品、卷烟、雪茄烟、酒；洗衣服务（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）	20150814
97	河北天天智慧商	911305	股份有限公	内丘县城世纪星	宋治国	零售：食品、化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用	20150813

序号	公司名称	注册号	公司类型	营业场所	负责人	经营范围	成立日期
	业连锁股份有限公司内丘县第一分公司	233478 94752T	司分公司 (非上市)	城D区104号		品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、其他日用品、食用农产品、图书、报刊、音像制品；卷烟、雪茄烟、酒；洗衣服务（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）	

三、公司业务流程

(一) 采购流程



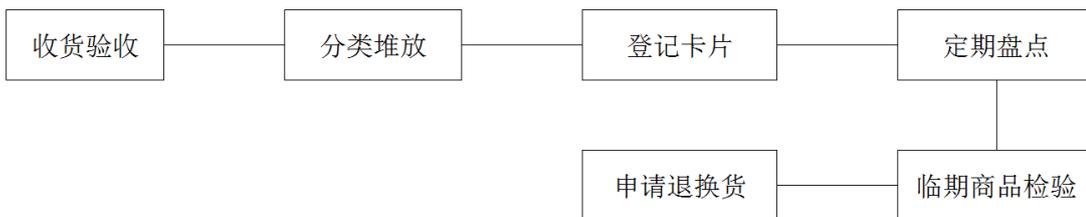
(二) 物流配送



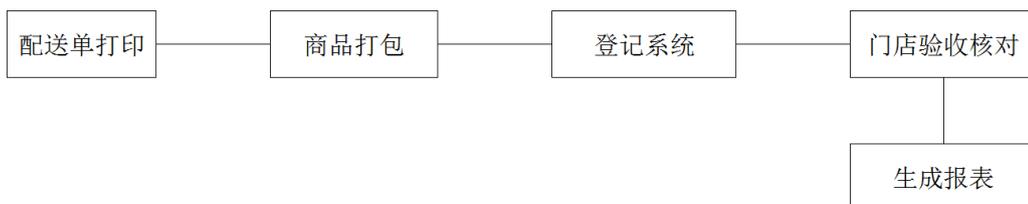
(三) 库存管理与控制流程

1、存货管理

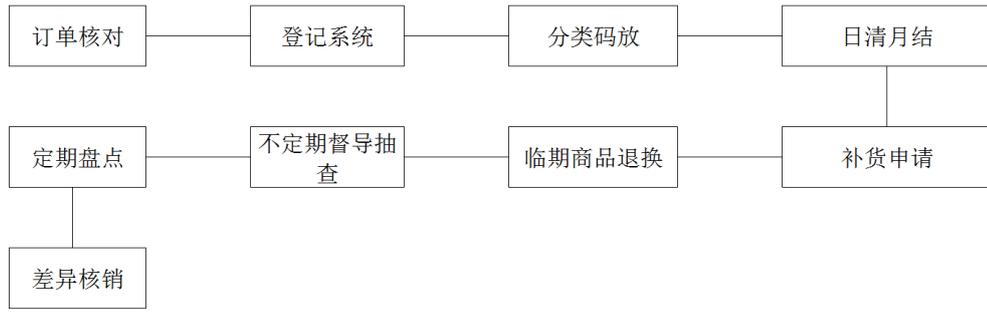
(1) 收货流程



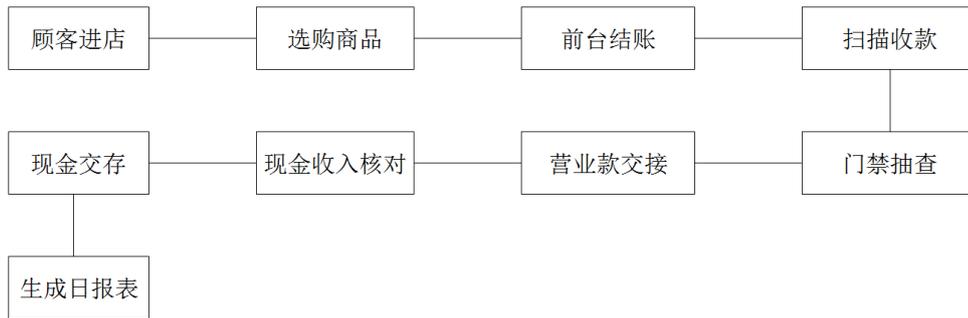
(2) 发货流程



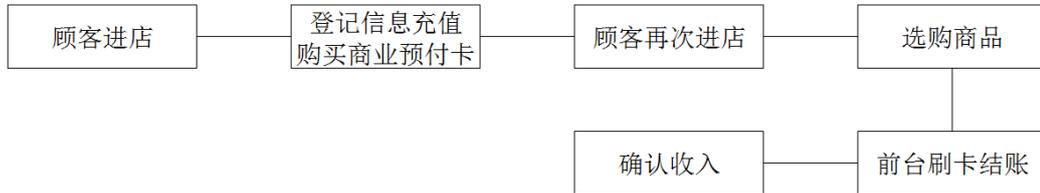
2、卖场库存管理



(四) 销售流程



(五) 商业预付卡流程



(六) 特许加盟流程



四、公司业务关键资源要素

(一) 公司运营的主要技术

1、基于 saas 模式的平台 BI 服务系统

公司基于长期的、连续的、完整的、可利用的庞大线下销售数据，与来自于世界各地的数据专家、零售专家、移动互联网专家团队合作，建立了有效数据模型，开发了便利店零售行业基于 saas 模式平台的 BI 服务系统，高效的商业智能系统提高了公司的营运效率，改善了与供应商的合作模式，提高了盈利能力。

2、物流技术

物流技术是指通过软件技术、管理方法与硬件设备的有机结合，在物流对象距离、时间转移过程中所应用的技术。公司物流中心建筑面积 1 万余平米，分为常温、低温两个部分，库区配以高层货架和高位叉车，充分利用库内空间，实现高效作业。目前常温区经营的商品约 1 万个 SKU，现在日均吞吐量可达 3 千到 4 千箱；低温区的商品种类接近 1 千个，日均吞吐量可达 100 吨。公司物流中心配送范围平均配送半径达 100 公里。

3、连锁店管理系统

公司目前对自营便利店采用国内先进的海鼎软件进行管控，主要有用户权限、基础资料、供应链管理、账务管理、零售管理、合约管理、加盟管理，其他高级功能业务等七大模块。基于先进的管理软件，公司不定期开展员工技能培训，充分利用系统的便捷性、互通性的特点，与日常督察员巡查制度相结合，保证资金、实物的真实、完整。并通过大数据的积累与公司开发的 BI 服务系统进行大数据分析，提高商品的销售周转率。零售与后端供应链无缝整合从营销、仓储、采购到物流，实现门店和供应链管理无缝结合营运状况一眼查询，可视化数据报表，营运数据实时同步，提升市场反应能力，把握商机。提升商品周转效率，会员营销、促销方案的快速定制与落地，提高商品的周转效率。总部与连锁门店管理一体化，总部与各门店建立统一机制，实现对直营店、加盟店实时掌控，日常作业方案灵活配置，支持门店业务的灵活应用，根据客户需求快速响应，配置作业方案。会员营销提高顾客忠诚度更加全面、体贴和个性化的服务与营销策略，提高留客率与利润贡献度。

4、其他技术

(1) 公司开发了基于移动平台的会员管理系统：利用强大的忠实会员体系，实施定制化的客户关系管理和各类创新型行销手段。

(2) 公司开发并实施综合电子商务平台：上线了 O2O 洗衣服务，并即将上线上门送货服务、会员内购服务、与跨境电商合作提供免税商品的支持服务，以及其它商业模式。

(3) 公司通过即将引入的国内领先的陈列管理软件，结合先进的陈列理论与技巧，让一线店铺管理人员可视化地调用并执行总部随时更新的庞大标准陈列图库。公司还不断开发各类专门陈列设备，开发特设的品类业务。

(4) 公司通过系统化的先进管理流程，管理店铺开发、运营管理的全流程。

(5) 总部与所有店铺使用腾讯通系统以及微信企业号，有效提升管理效率。

(6) 便利店除了传统的代收费、充电、游戏等服务项目外，开发了洗衣业务、广告业务、代收快件业务等。

公司主要核心技术运用的业务合同和案例情况如下：

1、公司与上海海鼎信息工程股份有限公司签署了便利店零售管理系统合同，以及 VCM 可视化陈列系统合同。前者包括 HDPOS4 连锁便利总部系统、HDBO 商业智能报表系统、JPOS 门店系统、HDCRM 会员及储值卡管理系统、HDEC 在线供应链管理系统后台。系统的强大功能，极大地提升了管理效率。

2、公司与银行及其他支付企业签署了合作协议，包括：与腾讯公司签署微信支付合作协议，开发了系统接口，并持续进行促销活动；与阿里巴巴签署支付宝口碑支付合作协议，开发了系统接口，并持续进行促销活动；与中国电信签署翼支付合作协议，开发了系统接口，并持续进行促销活动；与中国农行、邢台农商行签署合作协议，并开发 MISPOS 接口，以及与中国银联签署云闪付合作协议，并持续举行促销活动，等等。极大地促进了业务，增加顾客粘性，加强了与竞争对手的差异化。

3、公司开发并实施了综合电子商务平台，上线了 O2O 洗衣服务、车辆保险服务；并基于会员管理系统，开发了积分夺宝等一系列先进的 CRM 业务。

(二) 主要无形资产情况

1、主要无形资产使用情况

截至 2016 年 3 月 31 日，公司无形资产总体使用情况如下表所示：

单元：元

序号	项目名称	取得方式	账面原值	累计摊销	账面净值
1	软件	外部购买	1,839,840.00	227,882.24	1,611,957.76

2、专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司尚未申报或取得任何专利。

3、注册商标

(1) 截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有注册商标 1 项，具体情况如下：

序号	商标	商标权人	取得方式	注册号	类别	有效期
1		邢台市中北天天商贸连锁有限公司	受让取得	8497337	35	2011年08月14日至2021年08月13日

8497337 号商标为公司从邢台市天天便利商贸有限公司受让取得，国家工商行政管理总局商标局于 2015 年 9 月 16 日出具商标转让申请受理通知书，受理该商标转让申请，截至本公开转让说明书签署之日，该转让业务状态为“商标转让中”。该商标的购买价款已支付，双方对该转让均无异议，转让至公司名下不存在实质性障碍。

(2) 截至本公开转让说明书签署之日，公司正在申请商标 4 项，具体情况如下：

序号	商标	商标权人	取得方式	注册号	类别	申请日
1	五星便利	邢台市中北天天商贸连锁有限公司	原始取得	17836543	35	2015年09月07日
2	超级便利	邢台市中北天天商贸连锁有限公司	原始取得	17836552	35	2015年09月07日
3	万能	邢台市中北天天商贸连锁有限公司	原始取得	17836586	35	2015年09月07日
4	白金便利	邢台市中北天天商贸连锁有限公司	原始取得	17836676	35	2015年09月07日

(三) 资质认证

1、截至本公开转让说明书签署之日，公司本部所拥有的资质如下：

序号	证书名称	颁发/登记机关	证书编号	主要内容	有效期
1	食品经营许可证	邢台市桥东区食品药品监督管理局	JY11305020000431	预包装食品销售（含冷藏冷冻食品），散装食品销售（含冷藏冷冻食品）、特殊食品销售（婴幼儿配方乳粉销售、其他婴幼儿配方食品销售、	2016.3.2-2021.1.6
2	烟草专卖零售许可证	邢台市烟草专卖局	130501205042	卷烟，雪茄烟	2016.01.11-2020.12.14
3	出版物经营许可证	邢台市桥东区文化新闻出版体育局	新出发邢东字第0078号	图书、报刊、音像制品零售	2014.12.31-2020.03.31
4	单用途预付卡企业备案	邢台市商务局	130500AAA0040	——	——
5	特许人备案	河北商务厅	1130500111600002	——	2021-08-13

公司存在预付卡业务，为单用途商业预付卡，在邢台市商务局完成单用途企业预付卡备案（备案号：130500AAA0040），按照相关约定对单用途预付卡进行管理，履行商务部门的监管要求。

2、公司分公司及门店取得的开展现阶段经营业务所具备的业务资质如下：

（1）烟草专卖零售许可证

截至本公开转让说明书签署之日，公司 71 家分公司已取得邢台市烟草专卖局颁发的《烟草专卖零售许可证》，配送分公司不开展烟草专卖业务，其余 26

家分公司由于附近有学校等限制性场所，不能开展烟草销售业务，无需办理烟草专卖零售许可证。

（2）食品经营许可证

截至本公开转让说明书签署之日，公司**69**家分公司已取得邢台市桥东区食品药品监督管理局、邢台市桥西区食品药品监督管理局等颁发的《食品经营许可证》，其他各分公司正在办理中。

根据公司确认并经项目组核实，各分公司集中设立于2015年7月至9月份，各分公司成立后均积极办理相关经营许可，但由于国家关于食品经营许可证的管理政策发生较大变化，《食品经营许可证》办理进度受到延误。2015年8月31日，国家食品药品监督管理总局令第17号公布《食品经营许可管理办法》，该《食品经营许可管理办法》要求食品经营者在一个经营场所从事食品经营活动，应当统一取得食品经营许可证，取消了食品流通许可证和餐饮服务许可证的办理。此后，国家食品药品监督管理总局于2015年9月30日发布的《关于启用食品经营许可证的公告》（2015年第199号），国家食品药品监督管理总局决定自2015年10月1日起，正式启用《食品经营许可证》。河北省为贯彻该政策执行，食品药品监督管理局于2015年11月13日发布《关于印发餐饮服务类河北省食品经营许可审查细则(试行)的通知》（冀食药监餐饮（2015）207号），该通知规定自2015年12月1日，河北省将正式启用《食品经营许可证》。由于上述情况，公司的各分公司在成立后前往邢台市食品药品监督管理局办理《食品经营许可证》时，邢台市食品药品监督管理局以具体办理细则尚未制定执行为由在全市范围内暂不办理《食品经营许可证》，待具体办理细则出台后才能为各分公司办理。2016年3月，邢台市食品药品监督管理局开始办理《食品经营许可证》，截止本公开转让说明书签署之日，**28**家分公司尚未取得《食品经营许可证》。

为此，邢台食品药品监督管理局于2016年4月20日出具证明，证明公司在最近两年及一期内不存在食品监督管理方面的违法违规情形。

（3）道路运输经营许可证

序号	证书名称	颁发/登记机关	证书编号	经营范围	有效期

序号	证书名称	颁发/登记机关	证书编号	经营范围	有效期
1	中华人民共和国道路运输经营许可证	邢台市市直运输管理站	冀交运管许可 邢字 130501000026 号	物流服务	2015.6.25-2019.6.25

因公司于2016年2月4日变更为股份有限公司，且部分分公司相关业务资质正在申请变更中。为避免此事亦可能给公司造成任何损失，公司共同控制人书面承诺：各分公司将尽快向相关业务资质主管部门申请。如因各分公司业务资质及变更事宜导致公司及分公司受到行政处罚而遭受经济损失，共同控制人将对公司及分公司所遭受的经济损失予以足额补偿。

主办券商和律师认为上述各分公司相关业务资质变更事宜对公司申请新三板挂牌不构成重大法律障碍。

（四）特许经营权情况

截至2016年6月底，公司已签订10份《特许经营合同》，在邢台市设立10家天天品牌加盟店。根据商务部商业特许经营信息管理系统备案号为1130500111600002号《特许人备案信息》，公司已于2016年5月25日完成第一家加盟店特许经营备案，特许品牌为“天天便利”，加盟店分布区域为河北省。

截止本公开转让说明书签署之日，除此之外，公司未取得其他任何特许经营权。

（五）公司主要固定资产情况

1、报告期内固定资产情况

截至2016年3月31日，公司固定资产情况如下：

单位：元

类别	原值	累计折旧	账面净值	平均成新率（%）
经营性设备、工具	19,673,417.90	5,060,398.50	14,613,019.40	74.28
办公及电子设备	2,799,456.29	1,139,367.19	1,660,089.10	59.30
房屋建筑物	20,000,000.00	430,333.33	19,569,666.67	97.85

类别	原值	累计折旧	账面净值	平均成新率(%)
合计	42,472,874.19	6,630,099.02	35,842,775.17	84.39

2、主要运输工具情况

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司共有运输工具 3 辆，情况如下：

单位：元

名称	车牌号	数量	资产账面原值	资产账面净值	成新率(%)	使用状况
厢式运输车	冀 E-958A2	1	50,900.00	42,437.88	82.50	良好
厢式运输车	冀 E-UG201	1	47,500.00	39,227.08	81.67	良好
厢式运输车	冀 E-485Q0	1	97,449.00	84,455.80	86.67	良好
合计			195,849.00	166,120.76	—	—

3、房屋建筑物情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司购买仁恒房地产开发有限公司位于邢台市桥西区中兴西大街 64 号中北世纪城负一层 5875 平方米作为经营场所，详见本节之“（四）报告期内重大业务合同及履行情况”部分。

名称	位置	面积(m ²)	原值(元)	净值(元)	成新率(%)	使用状况
世纪城店	中兴西大街 64 号 中北世纪城负一层	5875	20,000,000.00	19,569,666.67	97.85	正常使用

4、重大设备设施情况

截至 2016 年 3 月 31 日，本公司拥有的重大设备设施如下：

单位：元

项目	固定资产名称	规格型号	取得日期	取得方式	原值(元)	累计折旧(元)	成新率(%)
1	冷链	润特	2014 年 3 月	购买	1,547,600.00	300,234.41	80.00
2	不锈钢货架	沃克	2014 年 3 月	购买	1,225,000.00	243,199.99	80.00
3	冷链	润特	2014 年 6 月	购买	852,180.00	101,196.38	87.50

项目	固定资产名称	规格型号	取得日期	取得方式	原值(元)	累计折旧(元)	成新率(%)
4	照明电器	凯仕达	2014年3月	购买	840,000.00	162,960.00	80.00
5	监控设备	利盾电子	2014年3月	购买	747,841.00	145,081.16	80.00
6	中央空调	华霖	2014年6月	购买	690,000.00	81,937.50	87.50
7	货架	沃克	2015年6月	购买	574,800.00	68,257.50	87.50
8	不锈钢展示台	冠今	2016年6月	购买	450,000.00	53,437.50	87.50
9	木制货架	临沂宏顺	2014年3月	购买	400,000.00	77,310.08	80.00
10	监控设备	利盾电子	2014年6月	购买	347,662.00	41,284.86	87.50

(六) 公司租赁房产情况

截至本说明书签署之日,本公司正在经营场所除一处为自有物业外,其余全部租赁取得,其中两处便利店租赁的物业存在出租方未能向公司提供有关房屋权属证明瑕疵。

公司系从事超市连锁经营企业,如因租赁房屋不能租赁可以及时搬迁,不会给公司造成较大损失。为避免所租赁物业的瑕疵给公司及其子公司造成任何损害,公司共同控制人已出具书面承诺,如果因第三人主张权利或行政机关行使职权而致使上述物业租赁关系无效或者出现任何纠纷,导致公司及其分公司需要另租其他房屋而进行搬迁并遭受经济损失,共同控制人将对公司及其分公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。主办券商及律师认为,公司目前存在瑕疵的租赁物业占比较少,对公司持续经营不构成重大法律障碍。

为了进一步控制经营风险，公司承诺，公司未来因经营需要而新增租赁物业时，将对拟租赁物业进行严格的审查，确保新增租赁关系的有效性。

（七）员工情况

1、员工人数及结构

截止 2016 年 3 月 31 日，本公司前在职员工总人数为 426 人，分类如下：

（1）按岗位结构划分

岗位	人数	比例（%）
财务	12	2.82
管理	84	19.72
行政	11	2.58
采购	12	2.82
营运	283	66.43
其他	24	5.63
合计	426	100.00

（2）按教育程度划分

学历	人数	比例（%）
硕士及硕士以上	1	0.23
本科	16	3.76
大专	64	15.02
中专以下	345	80.99
合计	426	100.00

（3）按年龄划分

年龄段	人数	比例（%）
30 岁及以下	142	33.33
31—40 岁	134	31.46
41-50 岁	132	30.99
51 岁及以上	18	4.23
合计	426	100.00

2、核心业务人员情况

(1) 核心业务人员基本情况

本公司核心业务人员五名由组成，具体情况如下：

王玉芳，女，具体情况详见本转让书“第一节基本情况”之“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

张波，男，具体情况详见本转让书“第一节基本情况”之“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”。

刘红霞，女，具体情况详见本转让书“第一节基本情况”之“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司监事”。

顾鑫，男，具体情况详见本转让书“第一节基本情况”之“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（三）公司高级管理人员”。

方建军，男，具体情况详见本转让书“第一节基本情况”之“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（三）公司高级管理人员”。

(2) 核心业务人员持股情况

截止本公开转让说明书签署之日，公司核心业务人员未持有本公司股份。

(3) 社会保险、住房公积金缴纳情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共为 330 名员工缴纳了社会保险，96 名员工未缴纳社会保险，未缴纳社会保险的原因是员工处于试用期，公司从事的零售业人员流动性较强，员工在试用期内离职的情况经常发生，因此公司未给试用期员工办理社会保险。

试用期包含在劳动合同期限之内，劳动者自用工之日起就与用工单位建立了劳动关系，公司应当为试用期员工缴纳社保，目前公司正在为该部分试用期员工办理缴纳社会保险的手续，将来新入职的试用期员工公司将在签订劳动合同后为其办理社会保险手续。

为此，邢台市社会保险事业管理局、邢台市医疗保险基金管理中心已于 2016 年 3 月 21 日出具了《社保专用证明》和《医保专用证明》，证明截至 2016 年 3 月，公司已经在依法缴纳社会保险和医疗保险，养老、工伤、医疗保险费正常缴纳。

截至本公开转让说明书签署之日，公司在报告期内有部分员工公司未缴纳住房公积金的情况，公司目前已在积极改善、规范该等情况。

邢台市住房公积金管理中心市直管理部已于 2016 年 3 月 17 日出具《住房公积金缴存证明》，确认截至 2016 年 2 月，公司没有因违法违规而被该中心处罚的情况。

公司共同控制人承诺，如因股份公司违反社会保险、住房公积金等相关法律法规或规范性文件的规定而受到处罚或遭受损失的，将全额承担包括补缴金额、滞纳金、罚款、赔偿金或其他损失在内的一切责任，保证公司不会因此遭受任何经济损失。

主办券商及所律师认为，公司未为全部员工缴纳社保及公积金行为虽然存在被处罚的法律风险，但是公司已在积极改善、规范，且相关管理部门已经出具合规证明文件，共同控制人已出具相应承诺文件，公司该行为对本次挂牌不构成实质性障碍。

五、与业务相关的其他情况

（一）业务收入构成及产品销售情况

1、公司目前的业务收入主要来源为经营连锁便利店及超市，报告期内业务收入情况见下表：

业务	2016 年 1-3 月		2015 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务收入	45,292,901.97	96.59	68,090,587.10	99.11
其他业务收入	1,598,709.67	3.41	610,491.73	0.89
合计	46,891,611.64	100.00	68,701,078.83	100.00

（续）

业务	2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务收入	68,090,587.10	99.11	37,536,854.72	98.49
其他业务收入	610,491.73	0.89	573,621.92	1.51
合计	68,701,078.83	100.00	38,110,476.64	100.00

公司 2014 年、2015 年、2016 年 1 至 3 月主营业务收入分别占同期营业收入的 98.49%、99.11%、96.59%，公司主营业务突出。

2、报告期内主营业务收入情况见下表：

业务	2016年1-3月		2015年度	
	金额(元)	金额(元)	金额(元)	占比(%)
生鲜类	1,409,826.37	3.11	3,411,338.41	5.01
粮油类	2,844,015.42	6.28	4,814,004.51	7.07
普通商品类	41,039,060.18	90.61	59,865,244.19	87.92
合计	45,292,901.97	100.00	68,090,587.11	100.00

(续)

业务	2015年度		2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
生鲜类	3,411,338.41	5.01	1,851,736.53	4.93
粮油类	4,814,004.51	7.07	5,155,251.64	13.73
普通商品类	59,865,244.19	87.92	30,529,866.55	81.33
合计	68,090,587.11	100.00	37,536,854.72	100.00

3、报告期内其他业务收入情况见下表：

业务	2016年1-3月		2015年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
扣点、返利收入	309,832.07	19.38	48,438.43	7.93
陈列服务收入	118,235.34	7.40	155,172.06	25.42
新品服务收入	45,817.60	2.87	11,422.80	1.87
进店服务收入	55,600.00	3.48	33,322.00	5.46
促销服务费收入	403,972.53	25.27	218,836.44	35.85
堆端架收入	178,519.78	11.17	16,595.77	2.72
转租租赁收入	486,732.35	30.45	126,704.23	20.75
合计	1,598,709.67	100.00	610,491.73	100.00

(续)

业务	2015年度		2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
扣点、返利收入	48,438.43	7.93	31,462.83	5.48
陈列服务收入	155,172.06	25.42	142,491.92	24.84
新品服务收入	11,422.80	1.87	41,674.92	7.27
进店服务收入	33,322.00	5.46	45,793.52	7.98
促销服务费收入	218,836.44	35.85	191,130.00	33.32

业务	2015 年度		2014 年度	
	金额 (元)	占比 (%)	金额 (元)	占比 (%)
堆端架收入	16,595.77	2.72	12,834.09	2.24
转租租赁收入	126,704.23	20.75	108,234.64	18.87
合计	610,491.73	100.00	573,621.92	100.00

(二) 公司产品或服务的主要消费群体，报告期内各期向前五名客户的销售额及占当期销售总额的百分比

公司采取成本加成的定价方法，将每种产品采购成本加上一个合理的利润额作为该种产品的价格。报告期内，前五大客户情况如下：

(1) 2016 年 1-3 月前五大客户销售明细如下表：

客户名称	与本公司关	金额 (元)	比例 (%)
邢台市桥东区小吴庄社区居民委员会	非关联方	324,800.00	0.69
预备役三团	非关联方	100,298.03	0.21
中国平安财产保险股份有限公司邢台中心支公司	非关联方	66,675.00	0.14
阳光财产保险股份有限公司邢台中心支公司工会	非关联方	66,496.00	0.14
邢台市人民政府办公室	非关联方	57,600.00	0.12
合计	—	615,869.03	1.31

(2) 2015 年主要客户销售明细如下表：

客户名称	与本公司关系	金额 (元)	比例 (%)
邢台仁恒房地产开发有限公司	非关联方	163,416.79	0.24
中国平安财产保险股份有限公司邢台中心支公司	非关联方	135,960.77	0.20
中国铁塔股份有限公司邢台市分公司	非关联方	63,833.27	0.09
不凡帝范梅勒糖果 (中国) 有限公司	非关联方	45,769.24	0.07
中国农业银行股份有限公司邢台分行	非关联方	42,461.54	0.06
合计	—	451,441.61	0.66

(3) 2014 年主要客户销售明细如下表：

客户名称	与本公司关系	金额 (元)	比例 (%)
中国平安财产保险股份有限公司邢台中心支	非关联方	160,136.75	0.42
邢台市桥东区小吴庄社区居民委员会	非关联方	130,708.00	0.34
邢台友售资产评估有限责任公司	非关联方	62,000.00	0.16
邢台仁恒房地产开发有限公司	非关联方	58,500.00	0.15

客户名称	与本公司关系	金额(元)	比例(%)
邢台玉泉同康年酒店有限公司桥西分公司	非关联方	32,947.00	0.09
合计	—	444,291.75	1.17

公司主要从事零售业务,客户主要为个人消费者,单个客户销售金额较小且较为分散,因此公司前五名客户销售额占当期销售总额比重较小。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司 5% 以上股份的股东未在上述客户中任职或拥有权益。

(三) 主要产品或服务的原材料情况

1、报告期内,前五大供应商情况如下:

(1) 2016 年 1 至 3 月主要供应商采购明细如下表:

供应商名称	与本公司关系	金额(元)	比例(%)
邢台市龙马商贸有限公司	非关联方	1,205,251.73	2.86
邢台超凡粮油经销处	非关联方	783,043.31	1.86
邢台百货有限责任公司	非关联方	677,408.19	1.61
邢台市新天利工贸有限公司	非关联方	633,378.90	1.51
邢台市昊晨贸易有限公司	非关联方	620,747.85	1.48
合计	—	2,619,829.98	9.32

(2) 2015 年主要供应商采购明细如下表:

供应商名称	与本公司关系	金额(元)	比例(%)
邢台市龙马商贸有限公司	非关联方	3,216,773.71	4.48
邢台市世恒商贸有限公司	非关联方	2,901,222.08	4.04
邢台市昊晨贸易有限公司	非关联方	2,155,347.81	3.00
石家庄佰喜屏食品有限公司	非关联方	2,009,697.83	2.80
安阳众品食业有限公司	非关联方	1,872,692.05	2.61
合计	—	12,155,733.48	16.92

(3) 2014 年主要供应商采购明细如下表:

供应商名称	与本公司关系	金额(元)	比例(%)
邢台市龙马商贸有限公司	非关联方	2,904,338.19	7.20
邢台市世恒商贸有限公司	非关联方	2,165,861.28	5.37
邢台市昊晨贸易有限公司	非关联方	1,828,142.50	4.53
新天利工贸有限公司	非关联方	1,634,875.29	4.05
石家庄佰喜屏食品有限公司	非关联方	1,543,054.83	3.83

供应商名称	与本公司关系	金额（元）	比例（%）
合计	—	10,076,272.09	24.99

公司供应商主要包括国内产品制造商、经销商、国外商品进口商，其中以国内商品制造商、经销商为主。公司向上游供应商的采购量集中度不高，且市场上同类产品的供应商较多，公司不存在对个别供应商依赖情况，不会出现对公司的采购和生产造成限制性问题。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东未在上述供应商中任职或拥有权益。

（四）报告期内重大业务合同及履行情况

1、正在履行的合同

截至本说明书签署之日,公司正在履行的对生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的业务合同主要如下:

（1）采购合同

公司与多家供应商签署《商品购销合同》，实际购买和交付时均以向供应商发出的订单为依据。在协议中通常就产品质量、价格、商品订单、送货与退货、商品促销和退场、货款结算、合同变更、中止与解除、争议解决方式和合同期限等事项进行约定。报告期内，公司正在履行中的主要采购合同（已履约金额 90 万元以上）如下表所示：

序号	供应商	合同主要内容	金额（元）	合同期限	履行情况
1	邢台市龙马商贸有限公司	双汇火腿肠、露露	1,563,129.04	2016.1.1-2016.12.31	正在履行
2	邢台超凡粮油经销处	超凡米面	900,243.88	2016.1.1-2016.12.31	正在履行
3	邢台百货有限责任公司	安尔乐/苏菲/洁婷等卫生巾、卫生纸、	9,530,774.85	2016.1.1-2016.12.31	正在履行

		纸抽、纸尿裤、洗衣液等			
4	邢台市新天利工贸有限公司	金丝猴、达利、徐福记、金鸽雅客、喜之郎、米老头等系列	9,022,748.85	2016.1.1-2016.12.31	正在履行
5	邢台市昊晨贸易有限公司	蒙牛\光明、完达山纯奶酸奶	1,816,503.86	2016.1.1-2016.12.31	正在履行
6	邢台市吉星商贸有限公司	蛋糕、上好佳、箭牌、不凡、阿尔卑斯、德芙、真心、巧巧等	1,240,007.97	2016.1.1-2016.12.31	正在履行

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东不存在供应商中任职或拥有权益的情况。

(2) 销售合同

无。

(3) 租赁合同

除桥西分公司为自有物业外，截至公开转让说明书签署之日，公司累计签署 97 份租赁合同，其中租赁面积超过 1000 平米的合同如下：

序号	承租人	出租人	关联关系	地址	面积 (m ²)	租金标准 (元/年)	合同租赁期限
1	天天有限	中北商贸股份有限公司	关联方	河北省邢台市中兴东大街 165 号中北商城二层	1600	2014 年 12 月 1 日至 2019 年 11 月 30 日免租； 2019 年 12 月 1 日至 2024 年 11 月 30 日： 56,000.00	2014 年 12 月 1 日至 2024 年 11 月 30 日
2	平安路分公司	邢台市保隆德物业服务 有限公司	非关联方	卫生街与平安路交叉口 东北角	3800	810,000.00	2016 年 4 月 1 日至 2017 年 8 月 30 日
3	莲池大街分公司	张建超	非关联方	莲池街 192、196、198、 200、202 号	2909.92	2016 年 1 月 1 日至 2017 年 4 月 30 日： 1,222,166.40； 2017 年 5 月 1 日至 2019 年 4 月 30 日：根 据租赁市场合理调制。	2016 年 1 月 1 日至 2019 年 4 月 30 日
4	泉南大街分公司	郭学力	非关联方	泉南大街小汪配套公建 5 号楼负一层	4403	1,370,000.00	2016 年 4 月 4 日至 2033 年 10 月 31 日
5	天天有限	河北谷馨坊 食品有限公司	非关联方	河北省邢台市桥东区辛 庄北路 64 号	5810	免租	2015 年 7 月 30 日至 -2018 年 6 月 31 日
6	天天有限	中北房地产开发有限公 司	关联方	邢台市桥东区中心东大 街 117 号新世纪商城	3976.23	2012 年 10 月 1 日至 2012 年 11 月 31 日， 免租； 2012 年 12 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日：	2012 年 10 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日

序号	承租人	出租人	关联关系	地址	面积 (m ²)	租金标准 (元/年)	合同租赁期限
						167,680; 2015年10月1日至2022年9月30日免 租	

截至本说明书签署之日，公司正在经营场所其中2处物业租赁存在出租方未能向公司提供有关房屋权属证明的瑕疵，具体情况如下：

序号	承租人	出租人	地址	面积 (m ²)	租金标准 (元/年)	合同租赁期限	权利瑕疵
1	中兴大街分公司	张同杰	河北省邢台市桥东区中兴东大街338-11号	110	75000	2015.12.1-2016.2.28	未办理房产证
2	羊市街分公司	高新利	河北省邢台市桥东区新华南路南面羊市街西口路北一层	50	60000	2015.12.2-2021.11.30	未办理房产证

上述两处权利瑕疵均为房东未办理房产证，但有两级政府开具房产产权所属证明。为避免此事可能给公司造成任何损失，公司共同控制人书面承诺：如因租赁场所权利瑕疵事项导致公司受到相关部门处罚或遭受经济损失，共同控制人将对公司所遭受的损失予以足额补偿。

（4）房产买卖合同

2009年，河北省政府提出“三年大变样”口号，城市化进程加快，仁恒房地产基于当地政府背景资源，成功的承揽了邢台市中心改造项目——“曹演庄旧城改造项目”，该项目作为省重点项目受政府各方面支持，该项目占地面积8.3万平方米（122亩），于2009年9月开工建设，截至2013年已经完成整体项目建设，项目分为高档住宅公寓、商铺、和商业文化设施三部分，截至2016年3月31日，住宅项目出售率100%，平均销售单价4500元/平米，商铺出售率85%，平均售价单价22000元/平米。

邢台市桥西区中兴西大街64号中北世纪城地块位于邢台市中心繁华位置，周边商业氛围浓厚，公司长期看好该地块的升值潜力，因此公司于2015年1月8日与开发商仁恒房地产签订了《房产买卖合同》，约定仁恒房地产将由其负责建设实施的曹演庄旧村改造项目（中北世纪城）中位于邢台市桥西区中兴西大街64号中北世纪城负一层位置的房产出售给公司，该房产建筑总面积为20561平方米，用途为商业，房产价格为7000万元。为降低公司经营风险，根据《房产买卖合同》约定，在房屋权属证明办理完毕之前，仁恒房地产公司应按照国家利率10%向公司支付资金使用费，此期间公司可以无偿使用该房产。若仁恒房地产公司未能于2016年3月31日前取得该房产的房屋所有权证并将该房产过户至公司名下，公司有权单方解除本协议，并不承担任何违约责任；仁恒房地产公司应将公司已支付的款项全额返还给天天有限，并按年利率12%向公司支付资金使用费。

2016年1月，因预期不能在约定时间取得办理房屋所有权证需要的前置手续，仁恒房地产公司与公司双方向相关发证部门咨询后确定在约定时间内该房产无法取得房屋所有权证，公司于2016年1月4日与仁恒房地产公司签订《关于购买中北世纪城负一层作为经营场所的协议的补充协议》，经双方协商一致，解除双方于2015年1月8日签订的《房产买卖合同》。合同解除后，仁恒房地产公司应向公司返还购房款本金7000万元以及承担的资金使用费，其中合同签订30日内支付5000万，剩余2000万以另行签订的《房产购买合同》抵账。

2016年1月4日，公司与仁恒房地产公司签订《关于购买中北世纪城负一层作为经营场所的协议》，公司以2000万元，购买建筑面积为5875平方米的房产，仁恒房地产公司办理了房产证时开具相应发票。仁恒房地产公司承诺2017年12月31日前完成全部手续，并为乙方办理房屋产权证明。在此期间，应按年利率10%

向公司支付资金使用费。若仁恒房地产公司未能按合同约定履行义务，应按年利率 12% 向公司支付资金使用费。

经访谈公司董监高、并核查双方的股权结构、核心管理人员，公司与仁恒房地产无任何产权关系，双方为业务合作伙伴，不存在任何关联方关系认定的情况。

经查询“全国企业信用信息公示系统”，仁恒房地产目前企业信用良好，公司经营情况良好。

由于政府换届工作，导致项目手续实际上处于未批先建状态，但作为政府形象工程，未受到各主管部门的处罚。2016 年 3 月，仁恒房地产已顺利的取得了最重要的《土地使用权证》，公司正在积极配合相关部门手续，争取早日完成房产证明的登记工作。

经访谈了公司董监高成员，查询了仁恒房地产公司的工商登记资料，并检查了双方资金往来，主办券商和律师认为，上述交易为具有商业实质的真实交易，双方约定的资金使用费率合理、相关风险提示充分。

为防止上述交易可能产生的经营损失，公司共同控制人出具承诺，若上述交易产生的任何纠纷给公司带来的损失，由共同控制人按目前股权比例共同承担。

2、已履行完毕的合同

报告期内履行完毕的对公司的生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的业务合同内容如下：

(1) 采购合同

报告期内，公司合同履行金额在 200 万元以上的采购合同如下：

序号	供应商	合同主要内容	金额（元）	合同期限	履行情况
1	邢台市龙马商贸有限公司	双汇火腿肠、露露	3,216,773.71	2015.1.1-2015.12.31	履行完毕
2	邢台市世恒商贸有限公司	金龙鱼油、大米、面粉、香满园、胡姬花	2,901,222.08	2015.1.1-2015.12.31	履行完毕

3	邢台市昊晨贸易有限公司	蒙牛\光明、 完达山纯奶 酸奶	2,155,347.81	2015.1.1-201 5.12.31	履行完毕
4	石家庄佰喜屏食品有限公司	猪肉	2,009,697.83	2015.1.1-201 5.12.31	履行完毕
5	邢台市龙马商贸有限公司	双汇火腿 肠、露露	2,904,338.19	2014.1.1-201 4.12.31	履行完毕
6	邢台市世恒商贸有限公司	金龙鱼油、 大米、面粉、 香满园、胡 姬花	2,165,861.28	2014.1.1-201 4.12.31	履行完毕

(2) 销售合同

公司主要从事零售业务，客户主要为个人消费者，单个客户销售金额较小且较为分散，公司通常与客户不签订销售合同，该行为与零售行业特点相符。

(3) 银行授信合同

①2014年1月27日，公司与河北邢台农村商业银行股份有限公司签订邢台农商企借字【2014】第07102014843790号《企业借款合同》，公司向该行借款3000万元整，借款期限为12个月，自2014年1月27日至2015年1月26日；借款利率为固定利率月息10‰，在合同有效期内利率不变。

担保方式：邢台市玉泉山渡假村有限责任公司提供最高额抵押担保，邢台市玉泉山渡假村与河北邢台农村商业银行股份有限公司签订了编号为邢台农商高抵字【2014】第07102014447713的《最高额抵押合同》。

目前合同履行完毕。

②2013年12月24日，公司与中国工商银行股份有限公司邢台桥西支行签订04060022-2013年（桥西）字第0057号《小企业借款合同》，公司向该行借款2000万元整，借款期限为9个月，自实际提款日起算；借款利率为浮动利率，以基准利率加浮动幅度确定，其中基准利率为提款日与借款期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率，浮动幅度为上浮10%，借款利率以6个月为一期，一期一调整，分段计息，第二期利率确认日为提款日满一期之后的对应日，如果调整当月

不存在与提款日对应的日期，则以该月最后一日为对应日，其他各期以此类推。
担保方式：邢台市仁恒商贸有限公司提供保证担保，邢台市仁恒商贸有限公司与中国工商银行股份有限公司邢台桥西支行签订了编号为 04060022-2013 年桥西（保）0011 号的《保证合同》。

目前合同履行完毕。

③2015 年 1 月 27 日，公司与河北邢台农村商业银行股份有限公司、隆尧县农村信用合作联社、林西县农村信用合作联社签订（邢农商）农信借字第 07102015510568 号《借款合同》，公司向该三家县级联行（社）借款 5000 万元整，借款期限为 12 个月，自 2015 年 1 月 27 日至 2016 年 1 月 26 日；借款利率为固定利率月息 7‰，在合同有效期内利率不变。担保方式：邢台市玉泉山渡假村有限责任公司提供抵押担保，邢台市玉泉山渡假村与河北邢台农村商业银行股份有限公司、隆尧县农村信用合作联社、林西县农村信用合作联社签订了编号为河北农信抵银团字【2015】第 07102015997701 的《银团贷款抵押合同》。

目前合同履行完毕。

（4）资金拆借款合同

2014 年 2 月 2 日，公司与仁恒房地产公司签订《借款合同》，公司借给仁恒房地产 3,000.00 万元，借款期限为自款项交付之日起一个自然年度内，可提前还款，借款年利率为 8%，按日计息自借款交付之日起算至实际还款日，最长使用周期不超过一个自然年度。2015 年 1 月 23 日，仁恒房地产已还款，合同履行完毕。

六、公司的商业模式

公司拥有超市与便利店两种经营业态。超市经营面积合计超过 3 万平米，选址均在邢台市商业中心地段，商品种类丰富，可以满足消费者日常生活用品、生鲜、食品、日常生活服务等的一站式服务需求；便利店经营面积为 100 至 500 平米，选址通常在城市小区、交通站点、商务区，可以满足不同层次消费者饮食、日常用品、生活服务的便利性需求。

公司两个业态具有差异性、互补性和资源的共享性，能够形成市场全覆盖的经营模式。

（一）销售模式

顾客在店内选购商品，在收银台支付。门店零售模式是公司最主要的销售模式。门店零售的结算方式主要为现金交易和银行 POS 机刷卡结算，还有少量的商业预付卡结算等形式。

公司 2016 年开始预付卡业务，结算方无需结算费用，2016 年 1-3 月份、2016 年 1-8 月份预付卡结算模式下结算金额及占比等情况如下：

项目	2016 年 1-3 月	2016 年 4-8 月
发卡金额 (万元)	300.00	132.00
结算金额 (万元)	111.71	165.00
主营业务收入 (万元)	4,529.29	6,813.57
预付卡结算占比 (%)	2.47	2.42
刷卡总次数 (次)	10,328	14,398
结算频率 (次/天)	114.76	119.98

公司以不定期临时促销活动吸引消费者，通常对易腐烂、高流转的生鲜食品采用较低的成本加成定价，吸引消费者；对品质优良的日用百货按照行业惯例进行成本加成定价；对贵重商品采取撇脂定价方式，针对不同层次的消费者消费水平进行差异化成本加成定价。

公司秉承“随时随地为顾客提供高性价比的商品及便利服务”的经营服务理念，对门店分业态、店型统一形象、装修、布局、陈列、促销、服务等标准，创造良好的购物环境，营造良好的购物氛围，提供良好的服务水平，提升顾客的购物体验，提升公司品牌。

（二）采购模式

公司总部下设信息中心，负责商品采购制度与流程的建立以及采购作业监控；公司超市事业部与便利店事业部下设的采购部依据市场的需求，负责确定需要采购商品的目录和门店销售商品目录；公司物流配送中心部负责汇总各个门店交的需求信息，统一向供应商发送订单并向门店配送商品。

统一采购有利于公司整合供应链资源，提升公司采购议价能力。能有效保障商品的品质，实现统一商品配置、统一商品定价、统一陈列资源分配、统一促销策划、统一核算，充分发挥连锁经营的优势。报告期集中采购、统一配送的商品总价值占营业成本的比重 2014 年度为 98.00%、2015 年度为 98.50%、2016 年 1 至 3 月份为 98.93%。

公司主要从合法合规性、商品竞争力、供货能力、服务能力四个维度来选择合适的供应商。

公司成立食品安全管理小组，由一名组长及三名组员组成：

职务	姓名	职务	职责
组长	方建军	副总经理（高管）	商品安全全面工作
组员	王玉芳	董事、采购部经理	商品采购安全
组员	张学伟	采购部副经理	生鲜加工食品安全
组员	何峰	配送部经理	商品配送安全

方建军，男，具体情况详见“第一节公司基本情况”之“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（三）公司高级管理人员”部分。

王玉芳，女，具体情况详见“第一节公司基本情况”之“六、公司董事、监事及高级管理人员基本情况”之“（一）公司董事”部分。

张学伟，女，1980年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2007年10月至2014年9月，就职于河北省邢台市新天利工贸有限公司，任超市业务经理；2014年9月至2016年2月，就职于邢台市中北天天商贸连锁有限公司，任超市采购部经理、生鲜加工部经理。2016年2月至今，就职于河北天天智慧商业连锁股份有限公司，采购部副经理。

何峰，男，1976年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2006年3月至2007年9月，就职于河北省邢台市路桥公司，任记账员；2007年10月至2011年5月，就职于河北省邢台市龙腾工贸有限公司，任仓库主管、物流经理；2011年6月至2015年9月，就职于邢台市吉茂商贸有限公司，任配送部经理。2015年9月至2016年2月，就职于邢台市中北天天商贸连锁有限公司，2016年2月至今，就职于河北天天智慧商业连锁股份有限公司，配送部经理。

公司对供应商进行检测的方式、次数及标准

项目	检测方式	检测次数	检测标准
生鲜类	农药残毒速测	1次/天	《食品中农药最大残留量》标准
粮油类	批次检测	每批次/次	理化指标、微生物指标
普通商品类	批次检测	每批次/次	理化指标、微生物指标

公司主要食材的来源、存储和保质情况

公司的主营业务为经营连锁便利店及超市，公司本身一般不生产产品，生产环节主要集中在部分熟食加工，熟食加工食材来源主要为农超对接，公司按照以下方式存储和保质：

(1) 存储：

先进先出的原则。有计划的定时清洁，包括：纸箱、货架、栈板、地面、破损商品及排水口等。体积大、重量重、不易渗水、无碰撞破损的商品，应堆放下方；反之则应堆放上方。回转率高、放置时间较短或促销用的商品，应放在较靠近出入口的位置，以利补货；反之则放在较内侧的位置。相同商品应集中放置，不可相互混杂。商品不应全无包装或覆盖直接暴露储藏在库内。商品不可直接放在地面上，应以栈板垫高，同时栈板应分类排整齐，不可占用走道。货与货、货与墙之间应保留适当距离，（前者3厘米，后者5厘米），以利空气流通及商品区别与搬运。

(2) 保质：

商品的剩余保质期必须在该商品整个保质期限的80%以上，进口商品的剩余保质期必须在该商品整个保质期限的70%以上。门店商品验收期、商品近保质期预警期和商品过期的时间界定如下：

1) 有效期1天的，必须在当天早上送货验收，当天未销完即停止，销售并清退撤柜。

2) 有效期1天以上3天以下的（含3天），须在第一天送货验收，截止保质期停止销售。

3) 有效期3天以上7天以下的，须在第一天起前3天内送货验收，截止保质期停止销售。

4) 有效期为7天以上10天以下的，须在前5天送货验收，截止保质期前一天停止销售。

5) 有效期为10天以上15天以下的，须在前7天送货验收，截止保质期前2天停止销售。

6) 有效期15天以上30天以下，须在前2/3保质期送货验收，截止保质期前3天停止销售。

7) 有效期为30天，（一个月）以上90天（3个月）以下的须在前2/3保质期送货验收，截止保质期前5天停止销售。

8) 有效期为 90 天（3 个月）以上 180 天（6 个月）以下的须在前 2/3 保质期内送货验收，截止保质期前 15 天停止销售。

9) 有效期为 180 天（6 个月）以上 365 天（1 年）以下的须在前 2/3 保质期内送货验收，截止保质期前 30 天停止销售。

10) 有效期为 365 天（1 年）以上 3 年以下的须在前 2/3 保质期内送货验收，截止保质期 90 天停止销售。

11) 所有将近或已过 1/2 保质期的购销商品（即不能退换货的商品），验收员有权拒收（特殊情况除外）。

12) 所有粘贴有其他商场标价纸的商品不予验收。

13) 所有标识有两种生产日期、保质期、净含量的商品不予验收。

14) 所有外表生锈的商品或外包装标识模糊没有中文标注和厂家名称或地址的商品（如罐头食品，铁罐奶粉等）不予验收。

（三）配送模式

1、物流配送

公司物流配送中心是衔接各个门店与供应商的重要部门，门店订单在物流中心汇总，由物流中心统一发送供应商。供应商收到订单后，将商品送至物流中心或直配到各门店。物流中心在产品验收后入库，然后根据门店的订单将商品分拣、集货以及运输到店。直配商品主要为生鲜等周转率较高商品。

2、仓库管理

物流中心仓储管理主要通过盘点、移库、储位控制与货品管控等具体工作作业协同作用得以实现，保障商品信息数据的时效性和准确性。并对临期商品进行识别，协助公司财务部门进行退货、调货。

（四）特许加盟模式

特许加盟业务主要指公司以天天便利品牌开展以便利店为主的加盟业务。截至 2016 年 6 月底，天天便利品牌加盟门店共 10 家，全部分布在河北省邢台市，加盟店总经营面积约 774.00 平方米，平均单店面积约 77.40 平方米。

1、加盟店的管理模式

加盟连锁门店是指由公司批准以“天天便利”品牌在当地从事独立经营，根据特许加盟协议由配送分公司统一配货的门店。加盟店与公司是依据特许加盟协议而

产生的契约关系，公司指导加盟店的经营，各加盟店独立核算、自负盈亏、人事自主、自行独立承担债权债务和相关的权利义务及法律责任。加盟店与公司不存在股权关系，亦不存在共同投资、代理、雇佣、承包关系。

2、特许加盟合同的主要条款

(1) 加盟店根据特许加盟协议需向公司缴纳特许加盟费和保证金，其中保证金包括加盟保证金货款保证金。公司有权根据特许加盟协议的约定，根据实际情况，扣除全部或部分保证金，并在保证金不足时要求补足。

(2) 加盟管理合同的期限一般为五年，到期可根据双方意愿决定是否续约。除非发生扣除保证金事项，合同到期时公司向加盟店返还保证金本金。

(3) 在加盟店开业前，公司将根据加盟合同将对指定的加盟店工作人员进行一系列培训，培训人员必须通过本公司的考核后上岗。

(4) 为确保特许经营体系的统一性和商品质量、服务质量的一致性，本公司有权按照合同约定对加盟店的经营活动进行监督。

(5) 公司有权对加盟店在经营过程中出现的损害本公司形象、伤害顾客利益、违反合同约定的违规行为或违约行为提出整改要求，加盟店必须立即停止违规或违约行为，并采取积极行动及时消除影响。如果加盟店在收到本公司正式的整改通知后 7 日内拒不整改的将视同加盟店违约，本公司有权按违约条款追究加盟店责任。

七、公司所处行业情况

(一) 行业概况

1、行业定位

按照国家统计局发布的《国民经济行业分类 GB/T4754-2011》标准，公司所处行业为超市零售（F5212）；按照中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为零售业（F52）；按照全国股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》标准，公司所处行业为超市零售（5212）；按照全国股转系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》标准，公司所处行业为综合货品商店（13141211）。

2004 年商务部颁布《零售业态分类标准》(GB/T—2004), 按零售店铺的结构特点、根据经营方式、商品结构、服务功能, 以及选址、商圈、规模、店堂设施、目标顾客和有无固定营业场所进行分类, 分成超市、大型超市、便利店等 17 种业态。随着中国零售业的迅速发展, 新的零售业态不断出现, 旧的分类标准已不能满足形式发展的需要, 中国连锁经营协会于 2010 年草拟了新版的《零售业态分类标准》, 将超市业态按照细分为大型超市、综合超市、社区超市以及便利超市四类。

细分类型	便利超市/便利店	社区超市	综合超市	大型超市
选址	商业中心区、交通要道以及车站、医院、学校、娱乐场所、办公楼、加油站等公共活动区	市、区商业中心、居住区	市、区商业中心、居住区	市、区商业中心、城郊结合部、交通要道及大型居住区
商圈与顾客	商圈范围小, 顾客步行 5 分钟内到达, 目标顾客主要为居民、单身者、年轻人。顾客多为有目的的购买	目标顾客以居民为主	目标顾客以居民为主	辐射半径 2 千米以上, 目标顾客以居民、流动顾客为主
规模	100-500 平方米, 利用率高	500-2, 000 平方米	2, 000-6, 000 平方米	6, 000 平方米以上
商品经营结构	即时食品、日用小百货为主, 有即时消费性、小容量、应急性等特点, 商品品种在 3, 000 种左右, 售价高于市场平均水平	以经营食品(包括生鲜和包装食品)为主	经营日常生活必需品	大众化衣、食、日用品齐全, 一次性购齐, 注重自有品牌开发
售卖方式	以开架自选为主, 结算在收银处统一进行	自选销售, 出入口分设, 在收银台统一结算	自选销售, 出入口分设, 在收银台统一结算	自选销售, 出入口分设, 在收银台统一结算
服务功能	营业时间 16 小时以上, 供即时性食品的辅助设施, 开设多项服务项目	营业时间 12 小时以上	营业时间 12 小时以上	设不低于经营面积 40% 的停车场

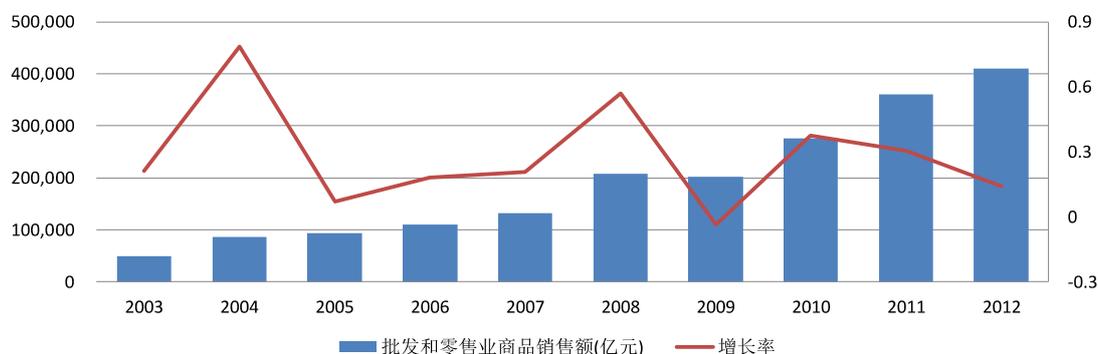
细分类型	便利超市/便利店	社区超市	综合超市	大型超市
管理信息	程度较高	程度较高	程度较高	程度较高

2、行业发展现状

(1) 批发与零售行业规模不断扩大

2012年，国内批发和零售业商品销售额达到41万亿，同比增长13.87%，规模创十年来的新高。近年来，国内经济增速放缓对批发和零售业商品销售具有一定的负面影响，2008年经济危机后，批发与零售业增速下降趋势比较明显，特别是2009年，批发和零售业商品销售额自2003年以来首次出现回落。但随着经济形势企稳，批发与零售业迅速回归上升通道，2010年至2011年批发与零售业商品销售额增速一直保持在30%以上，2012年虽回落至13.87%，但依然高于同期GDP增长速度。长期来看，伴随居民可支配收入不断增加以及城镇化改革的深入，未来批发与零售业规模将持续扩大，有利于行业的持续性发展。

2003-2012年批发和零售业商品销售额与增长率：



数据来源：国家统计局

(2) 电子商务迅速发展

电子商务具有灵活便捷、跨地域、性价比高的特点，近年来增速较快。2013年中国电子商务市场交易规模约为9.9万亿，同比增长21.3%，其中网络购物占比约为18.6%，规模约为1.85万亿。继2012年3月工信部发布《电子商务发展十二五规划》后，2013年11月商务部发布了《促进电子商务应用的实施意见》，推出十大举措促进电商发展。随着政策的明确，加之民众对网络购物模式的认同度不断提升，预计未来三年内，未来电子商务将继续保持高速增长，2017年我国电商规模有望突破21万亿元。

现阶段，网上购物在零售市场所占份额迅速提高，对传统的零售业务构成了一定的冲击。由于电子商务在区域上发展不均衡，各地区零售业受到电商发展的影响也有所不同。以江浙沪为主的长三角地区、以广州和深圳为主的珠三角地区以及以北京为主的京津地区电子商务发展最为成熟，电子商务对传统零售业的影响最大，中西部二三线城市电子商务发展相对落后，影响也相对较小。随着移动互联网的快速发展与 OTO 模式兴起，电子商务与传统零售业将不再是此消彼长的关系，二者的有机融合互补将是未来发展的主流趋势。

（3）社会经济发展对零售业具有促进作用

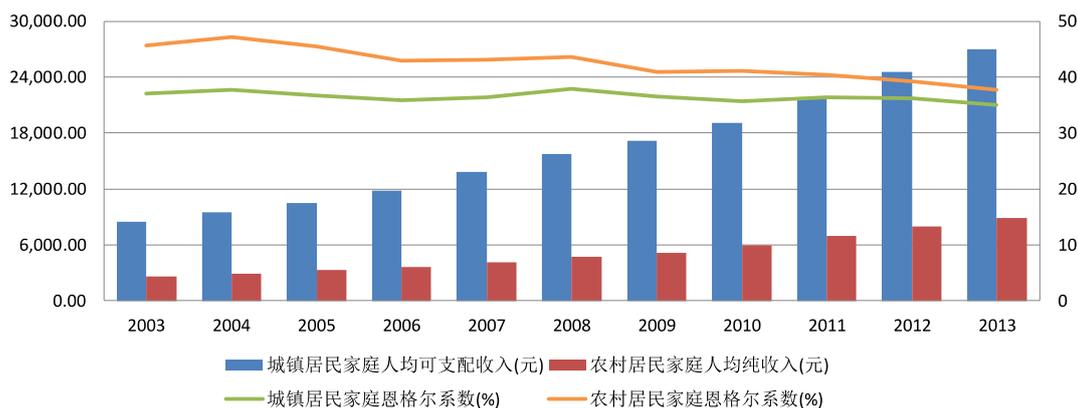
2003 年至 2013 年间，我国城市居民与农村居民人均收入年增长均在 10% 以上，同期恩格尔系数持续下降，这说明我国居民消费能力不断增强，食品支出占比下降，其他生活改善型消费增加，消费结构有所改善。居民消费能力不断增强是零售业持续发展的有力保障。

我国投资与净出口占我国 GDP 比重较高，而消费占比长期处于较低水平，根据经济发展的规律以及一些发达国家的发展经验，当国民经济发展到一定程度，消费在 GDP 中所占的比重也将有所上升。改革开放以来，我国社会经济经历了持续高速发展的过程，消费占比上升既符合政策发展导向，也是人们生活条件改善后的生活需求，因此，未来消费在国民经济中的比重上升，将有利于零售业的持续性发展。

目前，我国正处于消费水平快速提高与消费结构转型升级的重要时期，为了转变过去过度依赖出口经济增长方式，政府曾多次出台扩大内需的相关政策，社会对消费的认识有所变化，人们的消费观念发生转变，政策的逐步落实也将促进零售业的良性发展。

随着城镇化建设的不断深入，城市范围扩大，改变了一些人的生活方式，基础设施不断完善，也为商品流通创造了有利条件。新城市的出现也为零售业发展提供了广阔的成长空间。

2003-2013 年我国城镇家庭与农村家庭收入情况与恩格尔系数：



数据来源：国家统计局

(5) 具有一定的区域性特征

受社会历史原因影响，我国零售行业特别是超市行业在改革开放后经历了从无到有，从小到大的迅速发展历程，具有较明显的区域特性。受民居生活习惯、社会文化风俗影响，大型连锁商超标准化的经营方式不能很好地适应当地的特色需求，而本土超市对目标市场理解更深，更能够提供符合当地风俗习惯的服务，竞争力更强。近年来，虽有一些跨国企业以及上市公司利用其资本优势，进行全国性扩张，但由于在许多地区本土品牌深入人心，跨国企业又难以完全融入当地社会文化环境，因此零售行业具有一定区域性的特征仍然较为明显。

3、行业监管体制及政策法规

(1) 行业监管体制与主管部门

现阶段我国对连锁行业的监管方式可以概括为国家宏观调控指导下的行业自律。商务部与各地的商务管理部门为行业主管部门，其主要职能是制定产业政策与发展规划，起草行业相关法律法规；自律组织主要为中国商业联合会、中国连锁经营协会等，其主要职能为协调会员单位之间以及会员单位与政府部门之间的沟通，维护会员单位的合法权益。

(2) 行业相关法律法规

时间	名称	发布单位	主要内容
2008.3	《商务部关于加快我国流通领域现代物流发展的指导意见》	商务部	加大对物流信息系统和生鲜食品物流的政策扶持。
2008.3	《关于加快发展服务	国务院	鼓励发展连锁经营、特许经营、电子商务、

	业若干政策措施的实施意见》		物流配送等现代流通组织形式。
2008.12	《国务院办公厅关于搞活流通扩大消费的意见》	国务院	推动农村消费、扩大城市消费、维护市场稳定、降低消费成本、促进消费升级、促进安全消费、支持流通业发展。
2009.8	《商务部关于流通领域现代物流示范工作的通知》	商务部	通过物流示范工作带动我国流通领域现代物流水平的提升。
2009.11	《关于加快流通领域电子商务发展的意见》	商务部	扶持传统流通企业应用电子商务开拓网上市场，培育一批管理运营规范、市场前景广阔的专业网络购物企业，扶持一批影响力和凝聚力较强的网上批发交易企业。提高社会公众对电子商务的认知度和参与度，开拓适宜网上交易的居民消费领域，培育和扩大网上消费群体，到“十二五”期末，力争网络购物交易额占我国社会消费品零售总额的比重提高到5%以上。
2010.9	《商务部办公厅财政部办公厅关于进一步加强“万村千乡市场工程”建设的通知》	财政部、商务部	突出农村配送能力建设，提升农村流通信息化水平，构建覆盖农村的现代流通网络。
2012.3	《电子商务发展“十二五”规划》	工信部	以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导，以科学发展为主题，以服务于加快转变经济发展方式为主线，以创新发展为动力，以普及和深化电子商务应用为重点，以营造良好的制度环境和社会环境为保障，不断提高产业组织化程度和资源配置能力，进一步发挥电子商务在经济发展中的战略性作用。
2013.8	《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》	国务院	到2015年，基于电子商务、云计算等信息平台的消费快速增长，电子商务交易额超过18万亿元，网络零售交易额突破3万亿元。
2013.10	《关于进一步加强内贸规划工作的实施意	商务部	明确了内贸规划工作目标，为推动内贸管理工作创新，充分发挥各类内贸规划引领和带

	见》		动作用，促进国内贸易又好又快发展提出了实施意见。
2013.10	《关于促进电子商务应用的实施意见》	商务部	对工作目标和原则、重点任务、保障措施等提出了具体意见。
2014.3	《国家新型城镇化规模（2014-2020）年》	国务院	指出城镇化是扩大内需和促进产业升级的重要抓手，新型城镇化将改变消费人口结构和消费观念，推动消费水平的升级、需求层次的分化和需求结构的转变。

4、进入本行业的主要障碍

（1）经营管理技术和团队壁垒

零售行业激烈的市场竞争，连锁商业企业只有通过长期的探索与积累，才能较为深刻地理解市场特点，具备较高的经营管理技术水平，进而准确地把握企业的市场定位，明确目标服务客户，提升门店竞争力，保证企业的生存发展。超市经营是一项系统工程，要提升顾客的购物体验，形成现代超市品种丰富、价格便宜、购物便利的竞争优势就必须关注经营环节中的每一个细节。实现细节管理不仅需要庞大信息系统等各种先进的技术设备，完善的内部管理制度，还需要优秀的管理团队以及丰富的管理经验与之配合。而基于内部管理体系的经营理念与管理团队是在市场经营中不断总结、不断完善和改进的过程中形成，新进入者临时招揽的人才需要较长周期的磨合，才可能逐步建立相应的体系。

（2）资金与规模壁垒

超市行业是零售业中毛利率较低的细分行业之一，具有薄利多销的特点，规模效应表现得较为充分。经营规模较大的企业对上游采购商有更强的议价能力，单位配送成本也相对较低；同时，也更容易树立品牌影响力，得到消费者的认可。为了实现规模效应，门店扩张、存货增加、物流网络与信息系统建设、人才培养都是必不可少的重要环节，需要大量的资金支持。此外，稀缺性网点租赁的租金高或以购置、自建门店物业也将增加资金需求。

（3）优质地段稀缺性构成的壁垒

门店所处的地段与位置对连锁超市门店的经营情况非常重要，而成熟商圈的优势铺面具有一定的稀缺性，先行者成功布局后，新进入者将因难以取得有利位置的门店而处于竞争劣势。此外，经验丰富的连锁超市企业对新开发地段门店位

置的判断也更为专业，选取门店的决策周期更短，有利于在新开发地段获得优势位置。

公司在邢台市内多个城镇的核心地段拥有当地影响力较大的超市，新进入者再难以在相同地段获得类似的优质门店。

（4）供应渠道壁垒

稳定可靠的供应渠道保证超市企业能够长期向消费者提供价廉物美、供应稳定的商品。优质的渠道需要长期的建设，也是不断改进优化的结果，新进入者一般难以在短期内建立起较为稳定的渠道体系。

公司与多家供应商保持良好的长期合作关系，在紧俏货源的采购方面拥有一定的优势。此外，由于门店数量较多，分布范围较广，公司还具有迅速组织当地优质货源赴其它区县门店销售的能力。综上所述，公司在市场竞争中具有一定的渠道优势。

（5）品牌影响力障碍

公司良好的品牌与口碑是商品质量与服务的保证，是维持客户稳定和增强客户粘度的关键要素之一，是公司生存和发展的生命线。品牌的树立是长期提供优质服务的结果，也是通过不断努力，大量投入人力、物力和财力而逐步形成的竞争优势。

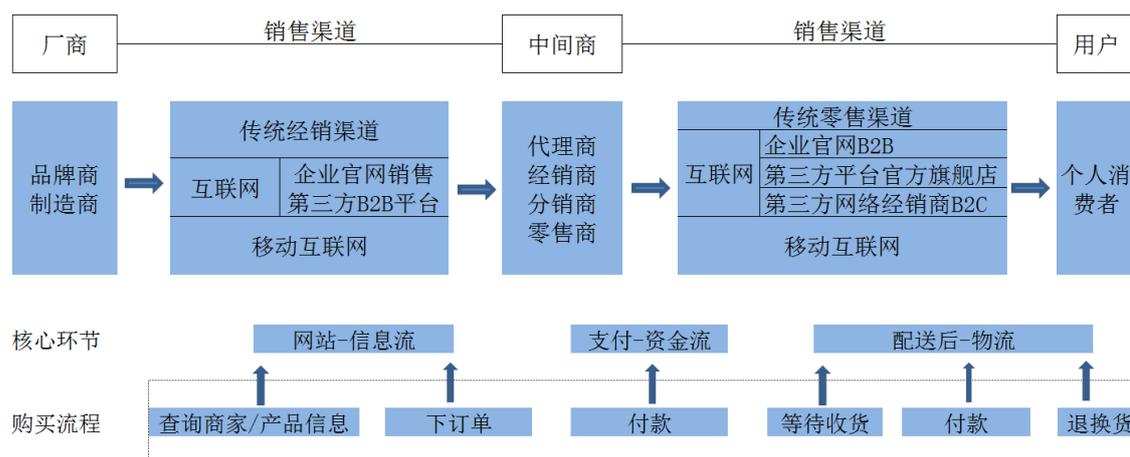
对于居住人口相对固定、生活习惯相对稳定的河北省内三、四线城市，长期形成的品牌与口碑所产生的影响力更为深入人心，新进入者难以在短期内产生类似的品牌影响力。

（二）行业市场规模

1、行业上下游的关系

零售业位于产业链终端，制造业产能普遍过剩，消费品均处于供过于求的状态，厂家面临销售难的问题，对零售渠道倍加依赖，具有较强的成本转嫁能力。

同时行业“类金融模式”使零售企业挤压上游利润，提高自身盈利能力，依靠供应商的力量零售企业具有了更多的发展资金，具有轻资产、高杠杆的特点。但多渠道并存的行业现状已经挤压了每个零售企业的盈利空间。



(1) 零售业在产业链中地位

公司属于零售业，零售业连接着生产和消费，发挥着承上（生产）启下（消费）的重要功能，是市场体系的最终环节。因此一切制造生产资料或生活资料的企业，如汽车、医疗设备、食品饮料等行业均是零售行业的上游产业，而批发零售的下游则是产品的终端用户，包括政府、企业事业和一般的居民。

考虑零售行业的三个主要参与者：生产商、渠道商和消费者。零售行业的显性任务是，把商品销售到消费者手中，并赚取利润；同时又具备的隐性功能是，为上游的制造企业服务，帮助制造企业的商品去抵达终端消费者，并把消费者（终端市场）的信息（价格、竞争、需求等等）反馈到制造端，供其经营决策。零售企业一般被称作渠道，也是指它一般承担了商品、信息、资金流通的功能。作为承担了为上下游服务功能的零售渠道，其业务模式和发展策略一定要和上游制造业和下游需求的特点和发展状况相匹配。

(2) 上下游关系

目前，随着制造段产能扩张及渠道的快速扩张及依次饱和，相对于需求而言，供给显得相对过剩。在整个产业链条上的需求端，即消费者的议价能力正逐步上升。

事实上，需求的绝对值一直在增长。例如，在已经基本完成普及的大家电品类，即便地产销售放缓、政策透支，需求的绝对值也得到更新需求的支撑而能够维持正增长。只是由于需求增速的放缓，出现结构性的过剩。表现在随着从普及向更新、升级的需求过渡，消费者关注的重点从价格向品质、品牌过渡，从功能型产品向体验型产品过渡，使得中低端、普及型产品显得相对过剩。

当然，消费者的议价力不仅反映在其对终端价格的控制力上，而且更多地表现在，面对多样化的产品和多样化的渠道，消费者用消费决策投票的空间很大；制造企业、渠道企业的策略制定也更多地围绕消费者展开，对其消费行为、需求趋势的分析更为深入。

2、行业规模及竞争格局

（1）国内零售企业发展相对落后

据国家统计局数据显示，2004年，我国零售企业仅有5.2万家，从业人员约为507万，而2012年末，我国有13.89万家零售企业，就业人数超过985万人，复合增长率分别为12.94%与8.65%，由此可见，零售业在我国国民经济中具有重要地位。

相比起零售业的重要地位，零售企业的发展程度相对滞后。零售业为我国最早实现市场化的行业之一，也是竞争最为激烈的行业之一。国内零售企业数量多，但大多管理粗放，竞争力较弱。由《财富》杂志所发布的2014年世界500强企业显示，零售企业数量为40家，占比为8%，比重与炼油企业相同，仅次于家族银行业。其中，超市大卖场类最多，共11家，占比近三成，沃尔玛、乐购、家乐福、麦德龙等均排名靠前。中国有100家企业榜上有名，为历年来最多，但仅有4家中国企业涉足零售行业，分别为华润集团、怡和集团、和记黄埔与中粮集团。



数据来源：国际统计局

（2）连锁商业稳定增长

2013年我国零售行业大部分上市公司营业收入实现增长，平均增长率约为8.2%，增速低于2012年的营业收入平均增长率。其中，毛利率普遍变化较小，大多数企业毛利率较为稳定。零售行业中除家电类以外的专业零售店毛利率最高，百货店其次，超市和家电专业店最低。虽然收入上升，毛利持平，但2013年零售

业上市公司平均净利润却出现下降，主要原因是部分细分行业市场不景气，导致一些专业零售店业绩明显下滑。

相比之下，连锁企业表现则相对稳定。2013年连锁百强企业销售规模达2.04万亿元，同比增长9.9%，销售额占社会消费品零售总额的8.6%。新增门店6600余个，总数达到9.5万个，同比增长7.6%。2013年连锁百强销售规模增速虽有所放缓，但回落幅度较小，行业进入整体稳定发展阶段。

（3）河北省内主要连锁零售企业情况

河北地区连锁零售企业近年来有集中的趋势，知名的本土连锁企业主要有：美食林、国大36524、阳光、宜天美邗、北国、家东园、天天智慧等。

公司与省内其他知名连锁企业相比有所区别。省内其他企业大多只有一种经营业态，以便利超市居多，而公司采用多业态、全覆盖的策略，经营业态包括超市及便利店两种业态。超市商品种类多、需求量大，对物流配送能力的要求较高。公司自建物流中心，具有配送范围广、配送速度快、配送承载量大、配送管理经验丰富的特点，配送能力较强。未来，随着新型城镇化发展与OTO模式的广泛深入，公司配送能力优势将更为彰显。

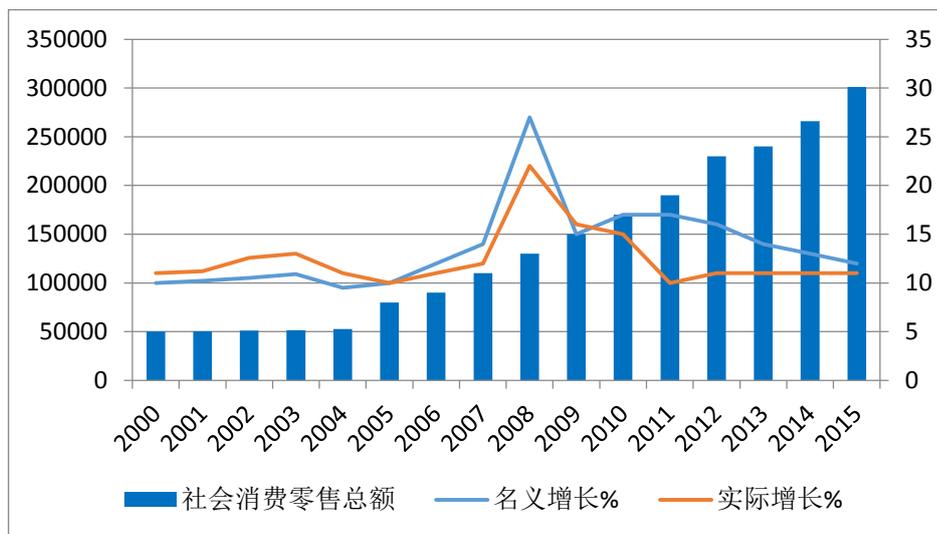
公司目标市场主要为河北省内三、四线城市以及乡镇，目前主要分布在邢台市。公司在目标市场密集开店，并通过多层次业态满足当地消费者不同层级的消费需求，进而高市场占有率，增强市场渗透率。

3、市场规模与前景

（1）零售业市场规模

2013年，我国社会消费品零售总额234380亿元，比上年名义增长13.1%，扣除价格因素实际增长11.5%。按经营单位所在地分，城镇消费品零售额202462亿元，比上年增长12.9%，乡村消费品零售额31918亿元，增长14.6%。2014年，全国社会消费品零售总额166108亿元，同比增长12.1%。2015年，社会消费品零售总额300931亿元，比上年增长14.68%，扣除价格因素，实际增长10.70%。按经营地统计，城镇消费品零售额258999亿元，增长10.90%；乡村消费品零售额41932亿元，增长12.0%。按消费类型统计，商品零售额268621亿元，增长10.60%；餐饮收入额32310亿元，增长11.70%。全年社会消费品零售总额262394亿元，比上年增长12.0%，扣除价格因素，实际增长10.9%。按经营地统计，城镇消费品零售额226368亿元，增长11.8%；乡村消费品零售额36027亿元，增长12.9%。按消

费类型统计，商品零售额 234534 亿元，增长 12.2%；餐饮收入额 27860 亿元，增长 9.7%。



数据来源：国家统计局，Wind 资讯，中国产业信息网整理

(2) 公司及竞争对手在主要运用领域的市场排名及市场占有率

公司系河北省邢台市商业连锁零售企业，以便利店与超市为主要业态。公司服务范围主要为邢台市桥东区、桥西区、内丘县、南和县、开发区、邢台县等区县内。公司经营超市 6 家、自营便利店 91 家、加盟便利店 10 家、营业面积约 3.5 万平方米。

邢台市内以超市为主要业态公司情况如下：

公司名称	2015 年营业收入 (万元)	市场排名	市场占有率 (%)
河北家乐园金宏商贸有限公司	12,000.00	1	20.00
天天智慧	6,870.11	2	11.45
邢台北国商城有限公司	5,000.00	3	8.33
河北辰光超市股份有限公司	3,000.00	4	5.00
邢台银座商城有限公司	1,800.00	5	3.00

邢台市内以便利店为主要业态公司情况 2015 年销售情况如下：

公司名称	营业收入 (万元)	市场排名	市场占有率 (%)
邢台市福美多商贸有限责任公司	9,800.00	1	21.78
天天智慧	9,063.34	2	20.14
邢台市客乐便利店	400.00	3	0.89
邢台市强发便利店	390.00	4	0.87
邢台佳缘便利店	360.00	5	0.80

注：天天智慧因 2015 年底进行重大业务重组，便利店销售金额为邢台市天天便利商贸有限公司 91 家自营店销售金额。

(3) 司与国内主要同行业公司市场份额、竞争排名、客户对象与运用领域、价格水平与定价能力等方面对比分析情况

公司市场主要集中在河北邢台市，目前邢台市无挂牌可比公司，公司与同行业比较情况如下：

公司名称	业态	2015 年营业收入 (万)	客户对象	价格水平	定价能力
德惠商业	超市及便利店	104,699.31	普通消费者	综合	成本加成
红旗超市	便利店	548,617.98	普通消费者	综合	成本加成
永辉超市	超市	4,214,482.96	普通消费者	生鲜为主	成本加成
天天智慧	超市及便利店	15,933.45	普通消费者	综合	成本加成

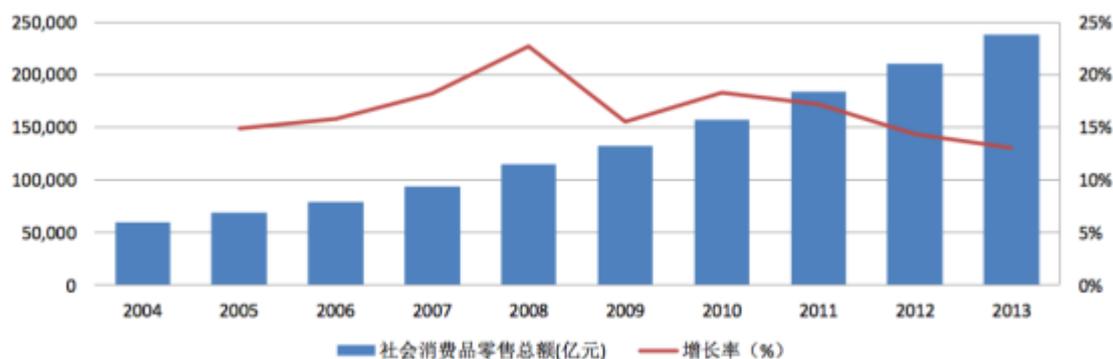
注：天天智慧因 2015 年底进行重大业务重组，便利店销售金额为邢台市天天便利商贸有限公司 91 家自营店销售金额。

3、行业发展趋势

(1) 市场增速趋缓，本土中小型商超企业迎来机遇

过去的十年里，我国社会消费品零售总额每年的增长率均在 10% 以上，随着我国经济发展从单纯追求数量增长向主动调控，追求质量增长转变，我国经济增速已由 9% 至 10% 的阶段转向了质量更好的 7% 至 8% 的发展阶段，消费品市场的高速增长转向平稳增长。

2004-2013 年我国社会消费品零售总额及增长情况：



数据来源：国家统计局

随着零售业市场增速放缓，零售市场对资本的吸引力有所下降。2012 年，资本优势明显的外资跨国零售企业扩张速度明显下降，诸如沃尔玛、家乐福、TESCO

等跨国企业新开店速度平均下降 27%，与此同时，主要外资连锁企业还关闭了 26 家门店。零售市场上，利用资本优势跑马圈地的时代已经结束。这种情况为扎根本土市场，深谙本地消费习惯，突出本地产品特色，且具备较强管理水平的本地中小型连锁企业提供了良好的成长环境。

(2) 西部地区消费市场前景优于其他地区

西部大开发政策惠及以四川省、重庆市等为代表众多省市，为西部地区实现经济高速发展提供了良好的政策支持，自 2008 年以来，我国西部地区经济增速持续高于全国平均水平。2012 年，党的十八大报告继续强调把推进西部大开发放在区域发展总体战略的优先位置，西部地区有望形成我国经济增长的新的拉动力。受益于经济增速的强劲发展，近年来，西部地区居民收入也保持稳定的增长，增幅高于国内其他地区。经济的快速发展与居民收入的持续高势必带动消费市场的发展，综上所述，西部地区消费市场发展前景要优于国内其他地区。

(3) 新型城镇化对三四线城市消费市场的影响

截至 2013 年底，我国城镇化率达到 53.7%，较发达国家城镇化率平均 80% 的水平尚有差距，而拥有城镇户籍、享受城镇基本公共服务的人口只有 35% 左右，较发达国家平均水平差距更大。2014 年 3 月，国家发布《国家新型城镇化规划(2014-2020 年)》，明确出常住人口城镇化率达到 60% 左右，户籍人口城镇化率达到 45% 左右，努力实现 1 亿左右农业转移人口和其他常住人口在城镇落户的目标。新型城镇化过程为经济增长提供了新动力，有利于带动三四线城市居民可支配收入与消费能力的上升，有利于促进当地居民消费观念与生活方式的转变，为零售市场提供了良好的成长空间。

(三) 行业风险特征

1、市场竞争激烈的风险

零售业是我国加入世界贸易组织后最早放开的行业之一，市场化程度高，市场竞争激烈。外资企业以及国内大型连锁商业企业利用资金、规模、管理等方面的优势，对市场形成一定的冲击。此外，为了获取市场竞争优势，各个竞争对手都在努力提升经营管理能力，优化商业渠道，创新商业模式，导致市场竞争加剧。

2、购物方式变化的风险

随着科技的不断进步，互联网应用更为普及，电子商务和网络经济不断发展，网络购物更为便捷，消费者的购物方式出现变化，传统零售业企业受到一定的冲击。公司超市主要商品为满足消费者日常生活需求的常用品，且市场定位为互联网发展相对落后的地区，因此受到网络经济发展的直接影响较小。此外，为顺应时代发展，公司计划未来将在实体零售连锁网络中引入互联网技术，探索并拓展线上与线下充分融合的经营模式。但电子商务发展对行业未来的影响不确定性较高，因此将仍会给公司带来一定的风险。

3、门店租赁与选址的风险

经营场所的选取对零售企业具有重要影响，为降低投入，大多连锁型零售企业采用租赁的方式取得门店，因此门店租赁期满后能够续租对企业经营非常重要。公司取得门店时往往签订长期合同，业主为获取长期稳定的租金收入，一般愿意以较为优惠的价格与公司签订租赁协议。为了降低租赁期限届满而不能续租的风险，公司往往也会前准备续租工作，但依然不能完全规避门店依赖租赁的风险。

由于连锁零售企业往往倾向签订长期租赁协议，因此门店选址不仅关系到新开店未来的经营效益，而且对现实投入具有重要影响。门店选址失当，将会对连锁企业造成经营风险，直接影响企业发展。

公司已建立其较为健全的门店选址决策流程，并通过租赁合同中的重大风险锁定条款防范门店选址后商圈迁移等不可抗风险，来减少门店选址失当带来的损失，但由于影响门店选址的不可控因素较多，且许多因素具有动态变化的特征，因此无法完全规避相关风险。

4、商品质量与食品安全风险

连锁商业经营特别是综合超市经营商品种类众多，加之店内人流量大，商品质量控制本身难度较大。加之部分供应商生产过程中管理能力有限，或过分追求经济利益，导致部分商品质量与食品安全存在隐患。尽管大多连锁商业企业采取大量措施积极防范，但难以完全杜绝商品质量以及食品安全问题。

公司按照国家相关法律法规的要求并结合实际情况建立了相对完善的质量控制体系，严格把关供应商资质审核与商品验收，建立起商品质量追溯体系，但如果采购商品尤其是食品存在质量安全问题，仍可能会对对公司造成不利影响。

（四）公司的竞争优劣势

1、公司经营优势

(1) 多业态、全覆盖的服务优势

公司经营的门店可分为超市与便利店两种。超市选址多为城镇商业中心，主要提供日常用品与生鲜食品等，采用“一站式购齐”的经营策略，为消费者提供安全、放心、丰富的商品，是服务优良、品质保障，值得信赖的购物场所。便利店选址则多贴近生活社区、商务区、交通站点等，主要提供各种零食、熟食、居家用品以及各种便民服务等。便利店则主要满足消费生活中的便利性，是消费者生活中的贴心帮手。公司通过超市与便利超市的业态互补在经营中实现了定位交叉与资源共享，植根于本土市场，深受当地消费者的喜爱，形成了具有鲜明特色的竞争优势。

(2) 市场辐射能力较强的优势

公司经营 6 家超市、91 家自营便利店及 10 家加盟便利店，是邢台市内覆盖城市最多、辐射能力最强的零售企业之一，服务覆盖形态市内桥东区、桥西区、内丘县等区县，具有良好的市场基础，在采购方议价能力与物流配送成本上均有一定的规模效应。未来若公司发展战略能够顺利实施，门店数量继续扩张，经营方式更为多元化，公司的规模优势有望进一步扩大。

(3) 行业管理经验较为丰富优势

公司已建立起一支经验较为丰富，结构相对合理的管理队伍，主要高级管理人员具有多年的连锁零售业运营管理经验，对行业未来发展趋势有着较为深刻的理解，具备带领公司不断开拓市场，不断增强市场竞争力，实现公司健康、稳步发展的能力。

在组织架构方面，公司管理部门层级扁平化，门店机构设置则采用矩阵式的管理体系，以保证内部信息的流通顺畅和管理的科学高效；技术设备方面，公司大量运用信息化技术，以保证远程化管理模式能够有效地实施；经营模式上，公司以自营模式为主，对管理水平出的较高的要求；公司在管理技术方面，公司注重学习引进外部先进技术，在人力资源开发方面，公司激励体系较为完整并符合实际情况，以保证核心团队相对稳定，公司员工培训体系较为健全，以保障员工与岗位相契合，进而为员工个人发展与公司业务扩张奠定良好基础。

(4) 良好的市场口碑与品牌的优势

公司自身定位清晰，一贯注重商品质量与消费者的购物体验，讲诚信、重信用，经过多年的勤勉经营，在本地市场上具有良好的市场口碑，并逐步建立起一定的品牌竞争力。目前，公司正在积极推进门店升级计划，通过改进并统一各个门店的门头标示，进一步完善门店装修细节与产品陈列，提升服务人员的专业技能等方式，为消费者带来更舒适、更友好的购物环境，进而巩固并强化公司的品牌效应。

(5) 场地优势

经过长期积累，天天智慧在当地经营了众多优质的零售网点，占据了重要的位置，包括大型商业区、中高端住宅区、医院区、商业住宅混合区、以及县域地区。在短期内，不可能有其它连锁竞争对手，或其它业态零售品牌挤占这些网点。

2、公司经营劣势

(1) 资金瓶颈抑制公司进一步发展

公司在邢台地区具有一定的区域领先优势，并通过门店升级、新建便利店等方式强化市场竞争优势，拓展在河北省内的市场占有率。公司仅依靠自身积累不足以支撑企业的快速抢占市场的举措，缺少多层次的融资渠道尤其是直接融资渠道限制了公司快速发展。

(2) 企业规模相对较小，抗系统风险能力较弱的劣势

虽然公司在邢台市场的部分城市具有较高的市场占有率与较强的品牌效应，但由于零售市场发展非常成熟，相对于国内大型连锁超市以及跨国企业，公司的规模明显处于劣势，若市场情况或竞争环境出现重大变化，公司抗风险能力依然较弱。

3、公司的竞争策略和应对措施

(1) 差异化策略

公司采用市场差异化策略，立足河北省内，优先发展河北省内三、四线城市以及经济发展相对较好的区县市场，与资本实力强大的跨国连锁超市企业形成目标市场错位。公司利用配送资源优势与多年积累的运营管理资源，运用区域密布点策略，形成多业态、全覆盖的服务体系，通过在目标市场深耕细作，高市场占有率，增强市场渗透率，适应新型城镇化和居民消费习惯的转变，在河北部分

地区拥有较高的市场占有率与市场美誉度，成为当地居民生活中不可或缺的消费场所。

（2）深耕细作的“本土化”策略

公司具有较强的物流配送能力，有继续扩张市场范围和控制风险的能力。公司业务扩张模式一方面是提升公司在现有市场占有率的“内涵式”增长，充分利用了公司对现有市场的熟知程度和品牌影响力，密集性布点，构建市场壁垒；另一方面是在新市场稳健开店，充分了解当地市场的消费特性，待顾客资源培育成熟后，再迅速开店，占领市场。

（3）不断创新的管理模式

公司管理层以与时俱进的态度，持续关注市场的整体发展与变化，并顺应市场发展趋势不断创新、不断调整以适应新的市场环境，并借以保持在目标市场中的优势地位。目前，公司的组织架构、经营模式、管理理念以及管理机制较同一市场的竞争对手均有一定的创新性，并期望通过进入资本市场引入外部股东，进而获得更有力督促，保障创新机制的长效性。

第三节公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

公司自成立以来，逐步建立和完善了各项内部管理和控制制度，目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。

（一）有限公司阶段三会建立及运行情况

公司在有限公司阶段未设置董事会、监事会，由于公司规模较小，只设立一名执行董事和一名监事。有限公司在变更经营范围和住所、股权转让、增加注册资本、整体变更等事项上召开董事会、股东会会议并形成相关决议，且履行了工商登记程序，符合法律法规和公司章程，合法有效。但由于公司管理层对于法律法规了解不够深入，股东会、董事会的运行也存在一定的不足，例如有限公司阶段股东会决议届次不清、董事和监事未按期进行换届选举、会议决议和会议记录未完整保存；监事对公司的财务状况及董事、高级管理人员所起的监督作用较小；公司未制定专门的关联交易、对外担保等管理制度。从结果看，上述治理瑕疵对有限公司的经营未造成重大不良影响。

（二）股份公司设立后三会建立及运行情况

有限公司整体变更为股份公司后，按照规范治理的要求，依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等有关法律、法规对公司章程进行了修订，并据此制订了“三会议事规则”、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等公司治理制度和管理办法，以规范公司的管理和运作，逐步建立和完善符合股份公司要求的法人治理结构。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司已召开过6次股东大会会议，7次董事会会议和1次监事会会议。上述会议的召开严格遵守《公司法》、《公司章程》以及“三会议事规则”等有关规定，决策程序、决策内容合法有效，没有发生损

害股东、债权人或第三人合法权益的情况。董事、监事和高级管理人员等有关人员均出席了会议并认真履行其权利和义务，有效执行三会决议。但由于股份公司成立时间较短，公司规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。

（三）职工代表监事履行职责的实际情况

自 2016 年 1 月 8 日，公司职工代表大会选举产生了一名职工代表监事以来，职工代表监事能够履行章程赋予的权利和义务，按时出席公司监事会的会议，依法行使表决权。

公司股东、董事会及监事会中均无专业投资机构和人员。

二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及发展战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了职权清晰的分工与报告机制，形成了互相牵制、相互制约和监督的运作流程及公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。具体体现在以下几方面：

1、投资者关系管理

《公司章程》第十四章专门规定了投资者关系管理工作，内容包括了投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等。公司还专门制定了《对外投资管理办法》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，公司董事会秘书室为公司的投资者关系管理职能部门，具体负责公司投资者关系管理事务。公司董事会秘书全面负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司具有完善的投资者信息沟通渠道，能够及时解决投资者投诉问题。

2、纠纷解决机制

《公司章程》第一百三十六条规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，通过诉讼的方式解决。

本章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力的文件。

依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、经理和其他高级管理人员。

3、关联股东及董事回避制度

《公司章程》第四十四条规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

4、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

为加强公司的财务管理，根据《会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范——基本规范》等法律法规，结合公司实际情况，特制订了相应财务会计制度，对财务管理和会计核算两大方面进行了详细规定，具体包括：货币资金管理、存货管理、固定资产管理、无形资产及其他资产管理、采购与付款管理、销售与收款管理、对外投资和工程项目管理、筹资与融资管理、成本与费用管理、利润分配管理、全面预算管理等。相应风险控制程序已涵盖公司研发、采购、销售、服务等各个环节。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会认为，公司结合自身经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应公司制度能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。

公司内部控制活动在采购、生产、销售等各个关键环节，能够得以较好地贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年及一期内存在的违法违规及受处罚情况

公司最近两年及一期受到到的行政处罚情况如下：

时间	主体	处罚机关	原因	没收违法所得	罚款
2014年5月19日	邢台市中北天天商贸有限公司桥西分公司	邢台市桥西区工商行政管理局	未按规定贮存食品	无	8000元

2014年5月，桥西分公司由于未按规定贮存食品，邢台市桥西区工商行政管理局对公司罚款8,000.00元，公司按时缴纳了罚款并及时进行了整改，加强了商品质量管理，之后公司未受到过类似处罚。

以上行政罚款金额较小，情节轻微，不属于《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》规定的“被行政处罚的实施机关给予没收违法所得、没收非法财物以上行政处罚”的重大违法违规情形，且公司已按规定缴纳了罚款，及时纠正了违法违规行为，主办券商及律师认为其不属于重大违法违规行为，对公司申请挂牌不构成实质影响。

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其控股股东、实际控制人最近两年及一期内不存在其他违法违规及受处罚情况。

四、公司独立性情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与持股比例 5% 以上股东及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

（一）业务独立

公司主要从事经营连锁超市及便利店业务，拥有独立完整的研发、采购、销售、配送及技术服务系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及技术、市场和客服体系。公司可以独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易和依赖于持股比例 5% 以上股东及其控制的其他企业的情形。

（二）资产独立

公司通过整体变更设立，所有经营性资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理了相关产权属的变更和转移手续。截止本公开转让说明书签署之日，公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬；公司的劳动、人事及工资管理与持股比例 5% 以上股东及其所控制的其他企业严格分离；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了 12 名专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。

公司取得了《开户许可证》，开立了独立的银行账号，不存在与持股比例 5% 以上股东及其所控制的其他企业共用银行账户的情形。公司办理了独立的《税务登记证》，独立申报纳税、缴纳税款。

（五）机构独立

按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与持股比例 5% 以上股东及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在合署办公、混合经营的情形。

五、同业竞争

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

天天便利公司、吉茂商贸公司及天天馨家公司三家企业从事的业务均为零售业，且实际控制人均为陈军霞，与天天智慧构成同业竞争。为解决上述三家企业与天天智慧同业竞争问题，增加天天智慧的资产规模和行业竞争力，陈军霞采取了先对这三家企业进行资产并购重组（详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、公司重大资产重组情况”部分），将这三家企业经营性资产并入天天智慧，之后解除对上述三家企业的股权代持并完成对外股权转让，转让后，不再持有上述三家企业的股权，从而彻底解决同业竞争的问题，具体的解决情况为：

1、天天便利与天天智慧同业竞争及解决情况

（1）天天便利情况

名称	邢台市天天便利商贸有限公司
住所	邢台市新华北路 49 号
法定代表人	张毅
注册资本	2000 万元人民币

公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
经营范围	批发兼零售预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；图书、报刊零售；卷烟、雪茄烟零售（限分支机构经营）；日用品、化妆品、小五金、小家电、服装、纺织品、食用农产品、体育用品、文具用品销售；企业管理咨询服务；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）
营业期限	2007年6月4日至2017年6月4日
成立日期	2007年6月4日
代持人及持股比例（代持期间：2014年7月-2015年7月）	张毅 51% 王玉芳 49%
实际持股人及持股比例代持（2014年7月-2015年7月）	陈军霞 100%

2014年7月15日，陈军霞与王玉芳签订了《代持股份协议书》，2015年3月7日，陈军霞与张毅签订了《代持股份协议书》，张毅、王玉芳根据约定代陈军霞持有天天便利股份，陈军霞为天天便利的实际控制人。

（2）天天便利公司的代持解除及股权转让

2015年7月30日，陈军霞与王玉芳、赵成顺签订了《股权代持解除及转让协议》，约定由王玉芳代陈军霞持有天天便利980.00万元股权代持解除，同时陈军霞将该股份转让给赵成顺。本次股权转让真实发生，转让价款共计980.00万元已于2015年11月16日支付。

2015年7月30日，陈军霞与张毅签订了《股权代持解除及转让协议》，陈军霞将持有的天天便利公司1,020.00万元股权转让给张毅，张毅由名义股东变为真正股东。本次股权转让真实发生，转让价款共计1,020.00万元已于2015年11月16日支付。

上述《代持股份协议书》、《股权代持解除及转让协议》的签署和履行系各方真实的意思表示，不存在《合同法》第五十二条规定的欺诈、胁迫及损坏国家、社会公共利益或第三方利益等情况，不存在纠纷或潜在纠纷。为履行《股权代持解除及转让协议》，各方已经支付股权转让价款、办理了工商变更登记，天天便利公司于 2015 年 8 月 31 日取得最新营业执照。

截至本公开转让说明书签署之日，上述《股权代持解除及转让协议》已经真实履行完毕，陈军霞不再持有天天便利公司任何股份，天天智慧与天天便利公司不再构成同业竞争。

2、吉茂商贸与天天智慧同业竞争及解决情况

（1）吉茂商贸情况

名称	邢台市吉茂商贸有限公司
住所	河北省邢台市桥西区泉南西大街南小汪配套公建 5 号楼
法定代表人	曹艳
注册资本	200 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
经营范围	零售预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（食品流通许可证有效期限至 2017 年 6 月 17 日）；卷烟、雪茄烟零售（烟草专卖零售许可证有效期限至 2019 年 6 月 11 日）；图书零售（出版物经营许可证有效期至 2018 年 1 月 1 日）零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯终端设备、金银首饰、珠宝翡翠首饰、日用杂货；柜台出租，房屋租赁（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）
营业期限	2014 年 4 月 10 日至 2044 年 4 月 9 日
成立日期	2014 年 4 月 10 日
代持人及持股比例（代持期间：	曹艳 51% 王玉芳 49%

2014年4月-2015年7月)	
实际持股人及持股比例(2014年4月-2015年7月)	陈军霞 100%

2014年4月1日，陈军霞与曹艳签订了《代持股份协议书》，2014年7月15日，陈军霞与王玉芳签订了《代持股份协议书》，曹艳、王玉芳根据约定代陈军霞持有吉茂商贸股份，陈军霞为吉茂商贸的实际控制人。

(2) 吉茂商贸代持解除及股权转让

2015年7月30日，陈军霞与王玉芳、赵成顺签订了《股权代持解除及转让协议》，约定由王玉芳代陈军霞持有吉茂商贸公司49%股份代持解除，同时陈军霞将该49%股份转让给赵成顺。本次股权转让真实发生，转让价款共计98.00万元已于2015年11月16日支付。

2015年7月30日，陈军霞与曹艳签订了《股权代持解除及转让协议》，约定陈军霞将由曹艳代持的吉茂商贸51%的股权转让给曹艳，曹艳由名义股东变为真正股东。本次股权转让真实发生，转让价款共计102.00万元已于2015年9月14日支付。

上述《代持股份协议书》、《股权代持解除及转让协议》的签署和履行系各方真实的意思表示，不存在《合同法》第五十二条规定的欺诈、胁迫及损坏国家、社会公共利益或第三方利益等情况，不存在纠纷或潜在纠纷。为履行《股权代持解除及转让协议》，各方已经支付股权转让价款、办理了工商变更登记，吉茂商贸公司于2015年9月9日取得最新营业执照。

截至本公开转让说明书签署之日，上述《股权代持解除及转让协议》已经真实履行完毕，陈军霞不再持有吉茂商贸公任何股份，天天智慧与吉茂商贸不再构成同业竞争。

3、天天馨家公司与天天智慧同业竞争及解决情况

(1) 天天馨家公司情况

名称	邢台市天天馨家商贸有限公司
住所	邢台市桥西区永祥街 59 号温馨家园二区 20 号楼 103-106 门市
法定代表人	赵成顺
注册资本	1000 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
经营范围	零售预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（食品流通许可证有效期限至 2017 年 7 月 27 日）；零售：化妆品、五金产品、服装、纺织品、体育用品、文具用品、橡胶制品、工艺品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯终端设备、金银首饰、珠宝翡翠首饰、日用杂货；柜台租赁，房屋租赁；卷烟，雪茄烟（烟草专卖零售许可证有效期至 2019 年 11 月 12 日）（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）
营业期限	2011 年 8 月 5 日至长期
成立日期	2011 年 8 月 5 日
代持人及持股比例（代持期间：2013 年 6 月-2015 年 7 月）	赵成顺 51% 王苏群 49%
实际持股人及持股比例（2013 年 6 月-2015 年 7 月）	陈军霞 100%

2013 年 6 月 20 日，陈军霞与赵成顺分别签订了《代持股份协议书》，2014 年 7 月 15 日，陈军霞与王苏群分别签订了《代持股份协议书》，赵成顺、王苏群根据约定代陈军霞持有天天馨家股份，陈军霞为天天馨家的实际控制人。

（2）天天馨家公司的代持解除及股权转让

2015 年 7 月 30 日，陈军霞与赵成顺签订了《股权代持解除及转让协议》，约定陈军霞将由赵成顺代持的天天馨家公司 51% 的股权转让给赵成顺，赵成顺由名

义股东变为真正股东。本次股权转让真实发生，转让价款共计 510.00 万元于 2015 年 11 月 16 日支付完毕。

2015 年 7 月 30 日，陈军霞与王苏群签订了《股权代持解除及转让协议》，约定陈军霞将由王苏群代持的天天馨家公司 49% 的股权转让给王苏群，王苏群由名义股东变为真正股东。本次股权转让价款共计 490.00 万元于 2015 年 9 月 14 日支付完毕。

上述两份《代持股份协议书》、《股权代持解除及转让协议》的签署和履行系各方真实的意思表示，不存在《合同法》第五十二条规定的欺诈、胁迫及损坏国家、社会公共利益或第三方利益等情况，不存在纠纷或潜在纠纷。

截至本公开转让说明书签署之日，上述两份《股权代持解除及转让协议》已经真实履行完毕，陈军霞不再持有天天馨家公司任何股份，天天智慧与天天馨家公司不再构成同业竞争。

综上，根据公司确认并经主办券商及律师核查，虽然报告期内公司控股股东陈军霞控制的其他企业存在与天天智慧构成同业竞争的情况，但是，经过控股股东陈军霞采取转让股权给无关联的独立的第三方等措施处置后，截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东及其实际控制人陈军霞或其控制的其他企业不从事零售业务，按照公司章程及相关法律法规直接或间接行使股东权利，亦未投资与本公司主营业务的相似或类似公司。此外，公司共同陈军霞、吴勇智已经出具了书面承诺，承诺未来将不以任何方式直接或间接地从事或参与和公司竞争的任何业务活动。因此，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间均不存在经营领域、提供的产品和服务的重合，不存在同业竞争情形。

除此之外，公司不存在与持股比例 5% 以上股东及其控制的其他企业从事相同或者相似业务的情况。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为了避免今后可能出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人、持股 5% 以上的股东和董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，其具体内容如下：

“本人/本机构未从事或参与和公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人/本机构承诺如下：

本人/本机构将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

本人/本机构在作为公司股东期间，本承诺持续有效。

本人/本机构愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

六、公司报告期内发生的对外担保、资金占用情况以及所采取的措施

（一）公司对外担保情况的说明

《公司章程》第四十三公司规定，下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。

（一）公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；

（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保；

（三）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；

（五）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

报告期内，公司不存在为持股比例 5%以上股东及其控制的其他企业提供担保或者为其他关联方提供担保的情况。

（二）公司资金被关联方资金占用的情况

报告期内，公司与主要关联方资金往来情况详见公开转让说明书“第四节公司财务”之“七、关联方及关联交易”。

截止公开转让说明书签署日，公司不存在关联方资金占用，公司持股 5%以上股东及董监高签署了《关联方资金占用承诺函》承诺，股份公司成立后，严格按

照《关联交易管理制度》、《资金管控制度》、《公司章程》进行管理，避免出现资金被占用的情形。

（三）公司所采取的相关防范措施

公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》中规定了股东大会、董事会在审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他公允决策程序，且有关议事规则及决策制度已经由公司股东大会审议通过。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司持股 5%以上的股东、董事、监事以及高级管理人员已向公司出具了《规范关联交易的承诺函》，承诺如下：“（1）本人将诚信和善意地履行作为公司的董事（监事/高级管理人员）的义务，尽量避免和减少与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程等的有关规定履行批准程序；（2）关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定或以评估价格为基准进行确定，保证关联交易价格具有公允性；（3）保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；（4）保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及非关联方的利益。”

七、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属直接或间接持有公司股份的情况

姓名	职务	直接持股数量 (股)	间接持股数量 (股)	合计持股数 量(股)	持股比例 (%)
吴勇智	董事长	15,250,000.00	1,525,000.00	16,775,000.00	33.55
陈军霞	董事	29,750,000.00	3,475,000.00	33,225,000.00	66.45
合计		45,000,000.00	5,000,000.00	50,000,000.00	100.00

公司其他董事、监事、高级管理人员及其亲属未持有本公司股份。

（二）公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署日，公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

公司董事、监事、高级管理人员已作出书面声明及承诺：最近两年及一期内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无结论的情形；最近两年及一期内没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有直接责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为；董事、监事对外投资与公司不存在利益冲突。

为避免同业竞争和规范关联交易，保障公司利益，公司持股比例 5% 以上股东均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

吴勇智在北京如来神掌信息科技有限公司担任监事。

除上述事项外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在其他单位兼职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在与本公司有利益冲突的对外投资。

（六）董事、监事、高级管理人员最近两年及一期受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年及一期未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

（七）其它对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员不存在其他对申请挂牌公司持续经营有不利影响的情况。

（八）申请挂牌公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况

公司董事、监事及高级管理人员最近两年及一期变化情况如下：

1、董事的变化

有限公司阶段，公司不设董事会，只设执行董事。公司成立时执行董事为陈爱霞。

2015年7月6日，经股东会决议同意，执行董事由陈爱霞变更为陈军霞。

2016年1月18日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，决议选举吴勇智、陈军霞、王玉芳、王晖、张波五人组成股份公司第一届董事会。同日，股份公司第一届董事会第一次会议召开，选举吴勇智为股份公司第一届董事会董事长。

2、监事的变化

天天有限整体变更前不设监事会，只设一名监事。公司成立时监事为陈丽娜。

2014年10月20日，经股东会决议同意，监事由陈丽娜变更为闫晨亮。

2015年7月6日，经股东会决议同意，监事由闫晨亮变更为张波。

2016年1月8日，公司召开2015年临时职工代表大会进行了民主选举，选举随桂华为第一届监事会职工代表监事并依法履行监事职责。2016年1月18日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，决议选举刘红霞、张冲为股东代表监事，与职工代表监事随桂华组成股份公司第一届监事会。同日，股份公司第一届监事会第一次会议召开，决议选举刘红霞为股份公司第一届监事会主席。

3、高级管理人员的变化

天天有限整体变更前只设经理，公司成立时经理为陈爱霞。

2015年7月6日，经股东会同意，经理由陈爱霞变更为吴勇智。

2016年1月18日,股份公司召开创立大会暨第一次股东大会,决议通过的《公司章程》规定,公司的高级管理人员是指公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。同日,股份公司召开第一届董事会第一次会议,会议聘任于宏伟为股份公司总经理,聘任方建军为股份公司副总经理,聘任顾鑫为股份公司财务总监,聘任王晖为股份公司董事会秘书。

报告期内,公司董事、监事、高级管理人员的变化主要是为保证公司规范运作,建立完善的法人治理结构。公司董事、监事和高级管理人员最近两年及一期虽然发生重大变化,但对公司持续经营未构成不利影响。

第四节公司财务

一、最近两年及一期的审计意见、主要财务报表及会计报表编制基础

（一）最近两年及一期的审计意见

公司聘请具有证券期货资格的中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报表，包括2014年12月31日、2015年12月31日、2016年3月31日的资产负债表，2014年度、2015年度、2016年1-3月利润表、现金流量表和股东权益（或所有者权益）变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了中兴财光华会字（2016）第210096号标准无保留意见的审计报告。

（二）财务报表的编制基础及合并报表范围

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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

报告期内，公司无子公司，无需编制合并报表。

二、最近两年及一期经审计的财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	4,214,662.86	4,166,012.38	23,062,639.32
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		200,000.00	
应收账款	599,482.18	686,865.48	
预付款项	3,478,829.45	1,116,755.75	377,765.10

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,861,563.06	5,322,732.44	61,869,958.05
存货	23,329,090.12	18,847,531.72	4,771,705.14
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	689,532.33	1,981,563.12	242,809.34
流动资产合计	34,173,160.00	32,321,460.89	90,324,876.95
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			
投资性房地产			
固定资产	35,842,775.17	86,035,697.68	7,677,515.86
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	1,611,957.76	254,806.66	187,293.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,331,927.47	13,914,874.92	7,536,815.08
递延所得税资产		66,672.80	630,142.80
其他非流动资产			
非流动资产合计	49,786,660.40	100,272,052.05	16,031,767.07
资产总计	83,959,820.40	132,593,512.94	106,356,644.02

(续)

项目	2016年03月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			

项目	2016年03月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
短期借款		50,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	28,985,269.42	27,446,227.58	11,288,715.47
预收款项	2,040,642.82	80,584.00	280,691.80
应付职工薪酬	1,287,587.20	60,500.00	87,930.00
应交税费	1,344,462.26	1,354,925.36	160,429.33
应付利息			
应付股利			
其他应付款	577,394.93	365,834.93	114,015.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	34,235,356.63	81,308,071.87	81,931,781.60
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	34,235,356.63	81,308,071.87	81,931,781.60
股东权益（或所有者权益）：			

项目	2016年03月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,734,665.04	6,000,000.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-3,010,201.27	-4,714,558.93	-5,575,137.58
股东权益合计	49,724,463.77	51,285,441.07	24,424,862.42
负债和股东权益总计	83,959,820.40	132,593,512.94	106,356,644.02

（二）利润表

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
一、营业收入	46,891,611.64	68,701,078.83	38,110,476.64
减：营业成本	37,597,516.36	57,765,313.41	32,027,536.55
营业税金及附加	179,762.79	463,227.12	174,563.62
销售费用	10,653,710.42	11,441,972.91	6,620,032.70
管理费用	2,428,965.19	1,561,187.15	2,221,023.43
财务费用	-410,222.20	-1,437,565.67	-275,845.28
资产减值损失	-266,691.15	-2,253,880.04	1,346,702.45
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			

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
二、营业利润(损失以“-”号填列)	-3,291,429.76	1,160,823.94	-4,003,536.83
加：营业外收入	1,798,507.91	276,414.71	8,869.20
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	1,382.65	13,190.00	371.14
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(损失以“-”号填列)	-1,494,304.50	1,424,048.65	-3,995,038.77
减：所得税费用	66,672.80	563,470.00	-336,675.61
四、净利润(损失以“-”号填列)	-1,560,977.30	860,578.65	-3,658,363.16
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			
六、综合收益总额	-1,560,977.30	860,578.65	-3,658,363.16
七、每股收益：			

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
(一) 基本每股收益	-0.03	0.02	-0.12
(二) 稀释每股收益	-0.03	0.02	-0.12

(三) 现金流量表

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014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	52,916,095.92	77,309,116.90	44,356,798.48
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	10,104,314.32	5,171,178.17	691,654.94
经营活动现金流入小计	63,020,410.24	82,480,295.08	45,048,453.42
购买商品、接受劳务支付的现金	46,251,472.62	60,995,878.25	34,459,873.78
支付给职工以及为职工支付的现金	4,504,785.52	3,277,972.42	1,987,095.78
支付的各项税费	68,372.11	831,926.99	231,830.27
支付其他与经营活动有关的现金	14,538,494.49	8,103,936.78	9,085,236.06
经营活动现金流出小计	65,363,124.74	73,209,714.44	45,764,035.89
经营活动产生的现金流量净额	-2,342,714.50	9,270,580.64	-715,582.47
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	50,000,000.00		
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	5,098,574.65	38,132,267.25	
投资活动现金流入小计	55,098,574.65	38,132,267.25	-
购置固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金	345,543.00	72,001,107.71	12,219,890.90
投资支付的现金		-	

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
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		2,534,603.05	
投资活动现金流出小计	345,543.00	74,535,710.76	12,219,890.90
投资活动产生的现金流量净额	54,753,031.65	-36,403,443.51	-12,219,890.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		26,000,000.00	
取得借款收到的现金		70,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		100,059,738.84	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	196,059,738.84	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	361,666.67	5,181,955.33	1,719,666.67
支付其他与筹资活动有关的现金		114,503,416.02	52,932,554.24
筹资活动现金流出小计	50,361,666.67	169,685,371.35	54,652,220.91
筹资活动产生的现金流量净额	-50,361,666.67	26,374,367.49	15,347,779.09
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	2,048,650.48	-758,495.39	2,412,305.72
加：期初现金及现金等价物余额	2,166,012.38	2,924,507.77	650,333.60
六、期末现金及现金等价物余额	4,214,662.86	2,166,012.38	3,062,639.32

	2016年1-3月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
4. 其他												-
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东（或所有者）的分配												
3. 其他												
(四) 股东（或所有者）权益内部结转					-3,265,334.96				3,265,334.96	-		-0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他					-3,265,334.96				3,265,334.96			-0.00
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

	2016年1-3月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(六) 其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00	-	-	-	2,734,665.04					-3,010,201.28	-	49,724,463.76

(续)

	2015年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	30,000,000.00									-5,575,137.58	-	24,424,862.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

	2015 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
二、本年年初余额	30,000,000.00								-5,575,137.58		24,424,862.42	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00				6,000,000.00				860,578.65		26,860,578.65	
（一）综合收益总额									860,578.65		860,578.65	
（二）股东（或所有者）投入和减少资本	20,000,000.00				6,000,000.00						26,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				6,000,000.00						26,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东（或所有者）的分配												
3. 其他												
（四）股东（或所有者）权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

	2015 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	50,000,000.00				6,000,000.00	-	-	-	-	-4,714,558.93	-	51,285,441.07

(续)

	2014 年度											
	股本	其他权益工具			资本	减：库存	其他	专项	盈余公	未分配利润	其他	所有者权益合计
								积				

		优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	股	综 合 收 益	储 备				
一、上年年末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,916,774.42	-	28,083,225.58
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,916,774.42	-	28,083,225.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,658,363.16	-	-3,658,363.16
（一）综合收益总额										-3,658,363.16		-3,658,363.16
（二）股东（或所有者）投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入股东（或所有者）权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积												-
2. 对股东（或所有者）的分配												-
3. 其他												-

	2014 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(四) 股东（或所有者）权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）												-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他												-
(五) 专项储备								-				-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本年年末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,575,137.58	-	24,424,862.42

三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更

(一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则及应用指南、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”)，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

②持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外

币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

②本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使

权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

8、应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	占应收款项账面余额 30%以上，且单项金额在 60.00 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信

用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备，本公司对存在关联方关系的往来单位及押金、备用金、保证金款项不计提坏账准备。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	关联方
组合 2	备用金、押金、支付平台资金
组合 3	其他

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1	不计提坏账
组合 2	不计提坏账
组合 3	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	计提比例（%）	
	应收账款	其他应收款
1 年以下（含 1 年）	5	5
1-2 年（含 2 年）	10	10
2-3 年（含 3 年）	30	30
3-4 年（含 4 年）	50	50
4-5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	债务人信用风险较高，已发生纠纷或诉讼、仲裁的应收款项，可收回风险较大
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

9、存货

（1）存货的分类

库存商品、包装物、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

库存商品发出时采用先进先出法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

10、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为提供劳务或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限（年）	预计净残值（%）	年折旧率（%）
1	经营性设备、工具	5-10	3.00-7.00	9.30-19.40
2	办公及电子设备	5-10	3.00-5.00	9.50-19.40
3	房屋建筑物	50	--	2.00

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产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 企业经营所处的经济、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，从而对企业产生不利影响；
- 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 企业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。

11、在建工程

（1）在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

12、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

13、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

- b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

14、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

15、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

16、收入

收入确认原则和计量方法：

（1）商品销售收入

商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

（3）让渡资产使用权

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

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）本公司收入确认的具体方法

①现金交易、银行 POS 机刷卡、第三方预付卡结算销售商品时，以商品所有权转移时确认销售收入。

②公司提供的商业预付卡结算销售商品时，顾客持卡消费、商品所有权实际发生转移时确认销售收入。

③向供货商收取的促销服务、陈列服务、新品服务、进店服务、堆端架等相关收入，按合同条款约定期间分期确认收入。

④物业等出租收入，在确定款项可以收到的情况下，按合同条款约定确认收入。

⑤加盟费收入，2016年4月公司开始拓展加盟店，根据《特许加盟协议》，公司根据加盟店的月度销售收入计提配送费收入、盘点督导管理费收入。公司对加盟店初期收取的押金，按约定需要在加盟期结束后，返还给加盟主，因此不确认为收入。

17、政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，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，是企业取得的、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。

（1）政府补助的确认条件

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的类型及会计处理方法

①与资产相关的政府补助，公司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。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（3）政府补助的计量

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。

（4）已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①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。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(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, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 转回减记的金额。

19、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时, 将经营租赁的租金支出, 在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用, 计入管理费用, 或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的, 本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法或其他合理的方法进行分摊, 免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的, 本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时, 采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用, 计入当期损益。金额较大的予以资本化, 在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的, 出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法或其他合理的方法进行分配, 免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的, 本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时, 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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊, 确认为当期融资费用, 计入财务费用。发生的初始直接费用, 应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时, 本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策, 折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权, 以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间; 如果无法合理

确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入。

（二）报告期内主要会计政策、会计估计的变更情况

1、会计政策变更

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，未对当期和列报前期财务报表项目及金额造成影响。

2、会计估计变更

报告期公司没有会计估计变更。

四、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标比较

(一) 公司最近两年及一期主要会计数据和财务指标如下

财务指标	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
资产总计（元）	83,959,820.40	132,593,512.94	106,356,644.02
股东权益合计（元）	49,724,463.76	51,285,441.07	24,424,862.42
归属于申请挂牌公司股东权益合计(元)	49,724,463.76	51,285,441.07	24,424,862.42
每股净资产（元/股）	0.99	1.03	0.81
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	0.99	1.03	0.81
资产负债率（%）	40.78	61.32	77.03
流动比率（倍）	1.00	0.40	1.10
速动比率（倍）	0.09	0.05	0.28
财务指标	2016年1-3月	2015年度	2014年度
营业收入（元）	46,891,611.64	68,701,078.83	38,110,476.64
净利润（元）	-1,560,977.31	860,578.65	-3,658,363.16
毛利率（%）	19.82	15.92	15.96
归属于申请挂牌公司股东的净利润(元)	-1,560,977.31	860,578.65	-3,658,363.16
扣除非经常性损益后的净利润（元）	-4,125,961.09	-6,018,492.63	-5,866,861.22
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-4,125,961.09	-6,018,492.63	-5,866,861.22
净资产收益率（%）	-3.19	2.18	-13.93
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-7.12	-10.87	-22.35
基本每股收益（元/股）	-0.03	0.02	-0.12
稀释每股收益（元/股）	-0.03	0.02	-0.12
应收账款周转率（次）	72.91	200.04	-
存货周转率（次）	2.22	5.82	10.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,342,714.50	9,270,580.64	-15,415,582.47
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.05	0.22	-0.02

注：1、每股净资产=期末归属于申请挂牌公司股东的净资产/期末股本总额

2、流动比率=流动资产/流动负债

3、速动比率=(流动资产-存货净额)/流动负债

4、资产负债率=负债总额/资产总额

5、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额

6、存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额

7、每股收益和净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算填列。

8、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/加权平均股本

（二）盈利能力分析

主要财务指标	2016年1-3月	2015年度	2014年
营业收入（元）	46,891,611.64	68,701,078.83	38,110,476.64
净利润（元）	-1,560,977.31	860,578.65	-3,658,363.16
毛利率（%）	19.82	15.92	15.96
净资产收益率（%）	-3.19	2.18	-13.93
扣除非经常性损益的净资产收益率（%）	-7.12	-10.87	-22.35
每股收益（元/股）	-0.03	0.02	-0.12

1、营业收入分析

公司2014年、2015年、2016年1至3月营业收入分别为38,110,476.64元、68,701,078.83元、46,891,611.64元，营业收入呈上升趋势。2015年营业收入比2014年增长30,590,602.19元，上升了80.27%，主要原因是公司报告期内处于规模扩张阶段，2013年5月开始营业的新世纪店、2014年6月开始营业的世纪城店收入增长较快，2015年4月开始营业的中北店实现了较好销售收入。2016年1至3月份收入比2015年同期增长较大，主要原因是公司2015年12月31日完成3家超市及91家便利店经营性资产收购后将其注入新成立的3家超市分公司及91家便利店分公司后，2016年1月1日开始运营的94家店面实现了较好的销售收入。报告期内，各店面产生收入情况如下：

单位：元

店面	开始营业时间	2016年1-3月	2015年	2014年
新世纪店	2013年5月	10,162,721.11	43,411,130.56	29,423,957.25
世纪城店	2014年6月	4,696,551.11	19,972,988.17	8,686,519.39
中北店	2015年4月	1,159,158.63	5,316,960.10	——
平安店	2016年1月	2,640,720.19	——	——

店面	开始营业时间	2016年1-3月	2015年	2014年
温馨店	2016年1月	3,175,596.10	—	—
吉茂店	2016年1月	3,927,401.49	—	—
超市小计	—	25,762,148.63	68,701,078.83	38,110,476.64
91家便利店	2016年1月	21,129,463.01	—	—
合计	—	46,891,611.64	68,701,078.83	38,110,476.64

2、毛利率分析

公司2014年、2015年、2016年1至3月毛利率分别为15.96%、15.92%、19.82%，公司采取成本加成的定价方法，将每种产品成本加上一个合理的利润额作为该种产品的价格，2014年、2015年毛利率保持稳定，2016年1至3月毛利率比2015年增长3.96%，主要原因是公司91家便利店2016年1月开始营业，便利店销售毛利率较高。报告期内，公司两种业态店面毛利情况如下：

单位：元

业态	店面	2016年1-3月	2015年	2014年
超市	营业收入	25,762,148.63	68,701,078.83	38,110,476.64
	营业成本	21,740,677.23	57,765,313.41	32,027,536.55
	毛利率	15.61%	15.92%	15.96%
便利店	营业收入	21,129,463.01	—	—
	营业成本	15,856,839.13	—	—
	毛利率	24.95%	—	—

3、净利润分析

公司2014年、2015年、2016年1至3月净利润分别为-3,658,363.16元、834,821.19元、-1,560,977.31元，公司持续亏损的原因如下：

目前公司处于规模扩张阶段，2012年12月4日，天天有限设立，主营业务为经营三家超市，2015年6月公司拟新三板挂牌对零售业务板块进行整合，收购了天天便利名下的超市及其他91家便利店，以及其他两家超市，公司业务规模快速扩大，但相比零售业巨头，公司仍处于快速成长期；2016年公司完成特许连锁加盟备案，截止目前完成14家零售便利店加盟，公司目前的主要经营目标在于扩大营业规模，提高市场知名度和美誉度，没有将盈利作为主要经营目标。

近几年，受电商冲击，零售行业毛利率持续走低，部分零售行业也积极开发自己的电商平台应对竞争。公司目前线上业务尚处在测试期，未能全面发挥出公

司线上线下的协同优势，但假以时日，相比纯线上企业，公司的持续竞争优势更为明显，2016年以来，纯电商平台销售增长率持续下降，实体店销售增长率快速回升。

公司2015年完成并购后，内部整合成本较大，以及公司拟申请挂牌，导致短期内管理费用偏高。

综上，公司业务连续亏损的主要原因为公司目前处于扩张期，未将利润作为主要经营目标，零售行业受电商竞争冲击导致毛利率下降，公司目前线上线下协同优势未体现，以及短期内管理费用的大幅上升导致。

公司针对目前盈利情况较差的现实，积极制定战略和发展目标，采取多种措施，争取早日扭亏为盈，目前采取的主要措施包括：

①提高供应商层级

报告期公司主要供应商为各知名生产商在河北省一级及二级代理商，随着公司2015年底完成对3家超市及91家便利店收购，公司销售规模大幅增长将带来采购的大幅提升，公司可以直接与更高层级供应商进行业务洽谈，减少商业流通中间环节，公司将以更低的价格采购商品，提高公司的竞争能力及盈利能力；同时公司将获得更长的信用账期、更大的信用额度，提升公司资金周转效率；更高层级供应商将提供更大商品折扣配合公司进行商品促销，公司竞争能力随之大幅提高。

②积极开展新业务

公司收购便利店后，便利店业务作为公司重要的业务发展方向，结合目前O2O的业务模式，公司以商业社区店为中心，开展多种便民业务，陆续开展代充话费、广告派发、代洗衣服等第三方服务，利用闲置资源，增加服务类收入，便利店营业能力将继续增强，公司未来通过丰富的线下活动与超市品牌效应结合提升品牌影响力。

③降低营运成本

公司2015年底完成对3家超市、91家便利店经营性资产收购，公司品牌效应大幅提升，公司与业主方多次沟通，争取了优惠的租金优惠，公司两家超市（新世纪店、中北店）及一家配送中心（配送分公司）已与出租人签订长期免租协议，减少了未来营运成本。

④融资能力强

公司所处商业零售行业，特点为经营现金流充足，供应商通常先铺货，后结算。虽然公司目前处于经营亏损，只要公司商业信誉好，资本金雄厚，一时的业绩不佳并不会影响公司的持续经营能力，同时公司在银行保持良好的信用记录。

公司 2016 年 4-8 月份经营数据如下：

项目	金额（元）
营业收入	68,135,721.00
营业成本	57,414,879.48
净利润	1,065,672.81
经营净现金流	1,950,628.77
EBITDA	1,658,987.46

可见，申报期后，公司营业收入继续保持稳定增长，公司整体毛利率水平稳定，公司实现扭亏的主要原因在于便利店业务收入快速增加、毛利率较高、管理费用比例下降、以及公司计提了 67 万的资金使用费导致。

主办券商及律师认为，公司虽然扣除非经常性损益后连续亏损，但公司目前积极制定了应对措施，公司竞争优势明显，一时的业绩不佳不会对公司持续经营能力产生重大不利影响。

（三）偿债能力分析

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	40.78	61.32	77.03
流动比率（倍）	1.00	0.40	1.10
速动比率（倍）	0.14	0.06	0.28

1、资产负债率分析

公司 2014 年末、2015 年末、2016 年 3 月末资产负债率分别为 77.03%、61.33%、40.78%。2015 年末资产负债率比 2014 年末下降了 15.71%，主要原因是公司 2015 年累计收到股东投资款 2,600.00 万元，公司净资产增加导致；2016 年 3 月末资产负债率比 2015 年末下降了 20.55%，主要原因是公司 2016 年 1 月偿还银行贷款 5,000.00 万元，公司负债大幅下降导致。

2、流动比率、速动比率分析

公司 2014 年末、2015 年末、2016 年 3 月末流动比率分别为 1.10、0.40、1.00，速动比率分别为 0.28、0.06、0.14。2015 年末流动比率、速动比率比 2014 年末下降较大，主要原因是公司 2015 年新购置房屋 7,000.00 万元，计入当期固定资产，流动资产总额减少，而流动负债保持稳定导致。2016 年 3 月末流动比率、速动比率比 2015 年末上升较大，主要原因是公司 2016 年 1 月偿还银行贷款 5,000.00 万元，公司流动负债大幅下降，而流动资产保持稳定导致。

公司主营业务属于零售行业,销售结算方式主要为现款结算,而与供应商签订的采购合同大多有信用账期,公司财务部可以根据资金需求,灵活主动进行资金配置。2016 年 1 月,公司及时清偿了银行借款 5000 万元,流动比率和速动比率大幅上升,因此,公司的偿债风险较小。

(四) 营运能力分析

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款周转率 (次/年)	72.91	200.04	-
存货周转率 (次/年)	2.22	5.82	10.40

1、应收账款周转率分析

公司商品销售主要采用现款现货结算方式，应收账款主要为第三方支付平台资金。

2、存货周转率分析

公司 2014 年末、2015 年末及 2016 年 3 月末的存货周转率分别为 10.40、5.82、2.22。公司 2015 年末存货周转率比 2014 年末大幅下降主要原因是公司为解决同业竞争于 2015 年 12 月 31 日收购 3 家超市、91 家便利店存货 14,335,387.09 元致使存货期末余额大幅上升导致。

(五) 现金流量分析

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	-2,342,714.50	9,270,580.64	-715,582.47

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
投资活动产生的现金流量净额	54,753,031.65	-36,403,443.51	-12,219,890.90
筹资活动产生的现金流量净额	-50,361,666.67	26,374,367.49	15,347,779.09
现金及现金等价物净增加额	2,048,650.48	-758,495.39	2,412,305.72
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.05	0.22	-0.02

1、经营活动现金流分析

公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-3 月经营活动产生的现金流量净额分别是 -715,582.47 元、9,270,580.64 元、-2,342,714.50 元。公司 2014 年经营活动现金净流出主要原因是，公司处于规模扩张过程，2014 年 1 月新设立桥西分公司，当期的开办费用摊销较高，而客户处于培育期，店面当期实现收入较小导致。公司 2015 年经营活动产生现金净流入主要原因是公司属零售行业，客户主要为零散的个人消费者，公司针对个人销售者均是现款现货的结算方式，期末应收账款余额较小，而供应商一般提供有 1 至 3 个月账期，故经营活动产生的现金流量情况较好，以及公司在股改前对往来款进行清理，收回的其他应收款较多导致。公司 2016 年现金流流出主要原因是公司 2015 年底完成对三家超市及 91 家便利店收购，相关整合成本较高，以及公司支付的新三板挂牌费用较高导致。

2、投资活动现金流分析

公司 2014 年、2015 年及 2016 年 1-3 月投资活动产生的现金流量净额分别是 -12,219,890.90 元、-36,403,443.51 元、54,753,031.65 元，公司 2014 年、2015 年投资活动产生现金净流出主要原因是公司处于规模扩张过程，新开门店及收购店面需要资本性投入，2014 年公司购置固定资产、无形资产和其他长期资产 1,221.99 万元；2015 年公司购置固定资产、无形资产和其他长期资产 7,200.11 万元，资金对外出借归还 3,813.22 万元；对外出借资金 253.46 万元。2016 年 1-3 月投资活动产生现金净流入主要原因是公司 2015 年 1 月购买 7,000.00 万元房产因不能及时过户与仁恒房地产公司于 2016 年 1 月解除《房产买卖合同》，详见本公开转让说明

书“第二节公司业务”之“五、与业务相关其他情况”之“（四）报告期内重大业务合同及履行情况”之“4、房产买卖合同”。

3、筹资活动分析

公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-3 月筹资活动产生的现金流量净额分别是 15,347,779.09 元、26,374,367.49 元、-50,361,666.67 元。2014 年度筹资活动产生现金净流入主要原因，一是公司取得银行 3,000.00 万元及收到新天利归还借款 4,000.00 万元，二是公司支付仁恒房地产 3,000.00 万元借款、支付陈爱霞 1,470.00 万元借款、支付天天便利平安分公司 584.66 万元借款、支付吉茂商贸 172.93 万元借款。2015 年度筹资活动产生现金净流入主要原因是股东增资 2,600.00 万元所致。2016 年筹资活动产生现金净流出主要原因是公司归还银行 5,000 万元贷款及利息。

综上所述，公司目前的现金流量能够满足公司正常生产经营活动的需要，公司的资金运转情况好。未来，随着主营业务增长，公司将严格按照《资金管理办法》、《关联方交易》、《公司章程》等制度严格对往来款的管理，优化成本管理，严格控制费用开支，加速营运资金的周转，提高资金的使用效率。

（六）可比公司情况说明

与同行业已挂牌/上市的四川德惠商业股份有限公司、成都红旗连锁股份有限公司、永辉超市股份有限公司相比，财务指标具体情况如下：

财务指标	天天智慧			德惠商业		红旗超市		永辉超市	
	2016年1-3月	2015年	2014年	2015年	2014年	2015年	2014年	2015年	2014年
营业收入(万元)	4,689.16	6,870.11	3,811.05	104,699.31	107,598.83	548,617.98	476,421.09	4,214,482.96	3,672,680.30
净利润(万元)	-156.10	83.48	-365.84	2,855.85	1,961.10	17,921.86	17,026.85	60,532.83	85,156.04
归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元)	-156.10	83.48	-365.84	2,855.85	1,961.10	17,921.86	17,026.85	60,532.83	85,156.04
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	-348.47	-429.54	-531.46	2,278.91	1,675.02	13,566.51	11,468.29	64,951.52	70,673.94
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(万元)	-348.47	-429.54	-531.46	2,278.91	1,675.02	13,566.51	11,468.29	64,951.52	70,673.94
毛利率(%)	19.82	15.92	15.96	21.86	21.77	27.13	26.19	19.83	19.66
净资产收益率(%)	-3.19	2.21	-13.93	18.35	15.66	9.05	9.22	5.65	13.92
扣除非经常性	-7.12	-10.87	-22.35	14.64	13.37	6.85	6.21	6.07	11.55

财务指标	天天智慧			德惠商业		红旗超市		永辉超市	
	2016年1-3月	2015年	2014年	2015年	2014年	2015年	2014年	2015年	2014年
损益后净资产收益率									
基本每股收益 (元)	-0.03	0.02	-0.12	0.5070	0.3922	0.13	0.13	0.16	0.26
稀释每股收益 (元)	-0.03	0.02	-0.12	0.5070	0.3922	0.13	0.13	0.16	0.26
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	-234.27	927.06	-71.56	4,712.79	2,942.30	19,570.16	27,903.59	153,835.57	201,609.38
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	-0.05	0.22	-0.02	0.94	0.59	0.14	0.35	0.38	0.62
应收账款周转率 (次)	72.91	200.04	-	167.91	262.61	533.70	922.19	336.42	307.28
存货周转率 (次)	2.22	5.82	10.40	6.91	5.99	5.41	5.47	8.34	8.47
总资产(万元)	8,395.98	13,256.78	10,635.66	33,238.85	29,524.62	364,195.45	308,854.98	2,030,410.41	1,547,957.08
股东权益合计	4,972.45	5,125.97	2,442.49	18,656.60	13,185.47	203,563.81	190,950.48	1,228,118.85	646,422.69

财务指标	天天智慧			德惠商业		红旗超市		永辉超市	
	2016年1-3月	2015年	2014年	2015年	2014年	2015年	2014年	2015年	2014年
(万元)									
归属于申请挂牌公司股东权益合计(万元)	4,972.45	5,125.97	2,442.49	18,656.60	13,185.47	203,563.81	190,950.48	1,228,118.85	646,422.69
每股净资产合计(元)	0.99	1.03	0.81	3.73	2.64	1.50	2.39	406,753.61	325,443.56
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元)	0.99	1.03	0.81	3.73	2.64	1.50	2.39	406,753.61	325,443.56
资产负债率(母公司, %)	40.78	61.33	77.03	43.87	55.34	42.14	29.93	11.04	30.92
流动比率(倍)	1.00	0.40	1.10	1.78	1.29	1.25	1.96	1.50	0.93
速动比率(倍)	0.09	0.05	0.28	1.20	0.97	0.68	0.76	0.66	0.34

公司选取同行业两家上市公司（红旗连锁、永辉超市）及一家新三板挂牌公司（德惠商业）的财务指标进行对比。由于公司与上述三家公司的规模不同（公司较三家公司的规模偏小），且零售业态构成不尽相同（公司 2014 年、2015 年为超市业态、2016 年 1-3 月为超市与便利店业态混合业态，德惠商业主要为超市与便利店混合业态，红旗连锁主要为便利店业态，永辉超市主要为超市业态），且所在地域不尽相同（公司在河北省三线城市邢台市，德惠商业主要在四川省二三级城市、红旗连锁主要在四川省成都市、永辉超市则是全国性的城市），因此财务指标可比性不强。

公司 2014 年度、2015 年度毛利率分别为 15.96%、15.92%，德惠商业 2014 年、2015 年毛利率分别为 21.77%、21.86%，红旗连锁 2014 年度、2015 年度毛利率分别为 26.19%、27.13%，永辉超市 2014 年度、2015 年度毛利率分别为 19.66%、19.83%。由于零售业态构成不尽相同，以及商品结构不尽相同，公司毛利率与其他三家公司的毛利率不具有完全的可比性，红旗连锁为便利店业态，毛利率水平较公司高，永辉超市为超市业态，但永辉超市规模较大、规模效应显著，毛利率水平较公司高。

公司 2014 年、2015 年净资产收益率分别为-13.93%、2.21%，德惠商业 2014 年、2015 年净资产收益率分别为 15.66%、18.35%，红旗连锁 2014 年、2015 年净资产收益率分别为 9.22%、9.05%，永辉超市 2014 年、2015 年净资产收益率分别为 13.92%、5.65%，公司由于目前处于规模扩张阶段，盈利能力较弱。

公司 2014 年、2015 年母公司资产负债率分别为 77.03%、61.33%，德惠商业 2014 年、2015 年母公司资产负债率分别为 55.34%、43.87%，红旗连锁 2014 年、2015 年母公司资产负债率分别为 29.93%、42.14%，永辉超市 2014 年、2015 年母公司资产负债率分别为 30.92%、11.04%。公司年末母公司资产负债率较高的原因是公司目前处于业务扩张阶段，资金比较紧张，通过银行进行短期融资，2014 年末、2015 年末短期借款余额分别为 3,000.00 万元、5,000.00 万元。由于上市公司在资本市场具有较强的资金筹集能力，可以不通过银行借款的形式解决暂时的资金困难，因此两家上市公司的资产负债率较低。

公司 2014 年、2015 年流动比率分别为 1.10、0.40，德惠商业 2014 年末、2015 年末流动比率分别为 1.29、1.78，红旗连锁 2014 年末、2015 年末流动比率分别为 1.96、1.25，永辉超市 2014 年、2015 年流动比率分别为 0.93、1.50。公司 2014 年、

2015年速动比率分别为0.28、0.06，德惠商业2014年末、2015年末速动比率分别为0.97、1.20，红旗连锁2014年、2015年速动比率分别为0.76、0.68，永辉超市2014年、2015年速动比率分别为0.34、0.66。由于公司存货规模占流动资产比例较高，因此流动比率和速动比率相差较大。2014年末与2015年末流动比率较低的主要原因是由于期末短期借款余额较大导致。由于上市公司资本实力更强，一般不需要新增流动负债，因此公司年末速动比率要明显低于同类上市公司。

公司2014年、2015年存货周转率分别为10.40、5.82，德惠商业2014年、2015年存货周转率分别为5.99、6.91，红旗连锁2014年、2015年存货周转率分别为5.47、5.41，永辉超市2014年、2015年存货周转率分别为8.47、8.34。公司2014年度存货周转率高于其他已挂牌公司或上市公司，主要原因是公司2014年规模较小，铺货较小，故存货期末余额较小，存货周转率高于其他已挂牌公司。公司2015年度存货周转率低于其他已挂牌公司，公司2015年末为解决同业竞争收购3家超市及91家便利店存货14,335.387.09元致使存货期末余额大幅上升，存货周转率随之下降。公司门店数量较多并处于扩张阶段，存货管理与配送难度较大，但公司通过引进领先的物流仓储管理技术，不断优化采购制度和配送体系，提升精细化管理水平，发挥规模优势，加快存货周转速度，使得库存商品保持在相对合理的水平。

整体而言，公司尚处于成长期，公司各项指标较上市公司具有一定的差距，随着公司规模和效益的持续改善，抗风险能力将有所增强，公司2016年1-3月的相关财务指标也在一定程度上反映了这一趋势。

五、报告期利润形成的有关情况

（一）收入的具体确认方法及营业收入构成

报告期内，公司主营业务为经营连锁便利店及超市，公司最近两年及一期主营业务收入占营业收入总额比重均超过95%。

1、报告期内收入的具体确认方法

（1）现金交易、银行POS机刷卡、第三方预付卡结算销售商品时，以商品所有权转移时确认销售收入。

(2) 公司提供的商业预付卡结算销售商品时，顾客持卡消费、商品所有权实际发生转移时确认销售收入。

(3) 向供货商收取的促销服务、陈列服务、新品服务、进店服务、堆端架等相关收入,按合同条款约定期间分期确认收入。

(4) 物业等出租收入，在确定款项可以收到的情况下，按合同条款约定确认收入。

(5) 加盟费收入，2016年4月公司开始拓展加盟店，根据《特许加盟协议》，公司根据加盟店的月度销售收入计提配送费收入、盘点督导管理费收入。公司对加盟店初期收取的押金，按约定需要在加盟期结束后，返还给加盟主，因此不确认为收入。

(6) 向供货商收取的返利会计核算方法为：于收到款项时确认其他业务收入，具体会计分录如下：

借：银行存款

贷：其他业务收入

(7) 公司对于销售折扣的会计核算方法为：以扣除折扣后的金额计入主营业务收入，具体会计分录如下：

借：银行存款/现金

贷：主营业务收入

应交税费-增值税

2、报告期内营业收入的构成

报告期内，营业收入明细情况如下：

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
主营业务收入	45,292,901.97	68,090,587.10	37,536,854.72
其他业务收入	1,598,709.67	610,491.73	573,621.92
合计	46,891,611.64	68,701,078.83	38,110,476.64

(1) 主营业务收入按公司产品分类：

单位：元

产品或劳务	2016年1-3月	2015年度

名称	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
生鲜类	1,409,826.37	1,297,040.26	3,858,987.55	3,412,894.96
粮油类	2,844,015.42	2,588,054.03	10,151,452.42	9,306,463.57
普通商品类	41,039,060.18	33,712,422.07	54,080,147.15	45,045,954.88
合计	45,292,901.97	37,597,516.36	68,090,587.11	57,765,313.41

(续)

产品或劳务 名称	2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
生鲜类	3,858,987.55	3,412,894.96	1,851,736.53	1,671,268.37
粮油类	10,151,452.42	9,306,463.57	5,155,251.64	4,817,547.76
普通商品类	54,080,147.15	45,045,954.88	30,529,866.55	25,538,720.42
合计	68,090,587.11	57,765,313.41	37,536,854.72	32,027,536.55

(2) 主营业务收入按客户区域分类:

单位: 元

地区名称	2016 年 1-3 月		2015 年度	
	主营业务收入	比重 (%)	主营业务收入	比重 (%)
邢台市内	45,292,901.97	100.00	68,090,587.11	100.00
邢台市外				
合计	45,292,901.97	100.00	68,090,587.11	100.00

(续)

地区名称	2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	比重 (%)	主营业务收入	比重 (%)
邢台市内	68,090,587.11	100.00	37,536,854.72	100.00
邢台市外				
合计	68,090,587.11	100.00	37,536,854.72	100.00

(二) 营业毛利和毛利率情况

报告期内公司毛利情况如下:

1、2016 年 1-3 月

项目	收入金额（元）	成本金额（元）	毛利（元）	毛利率(%)
主营业务	45,292,901.97	37,597,516.36	7,704,681.61	17.01
其他业务	1,598,709.67		1,598,709.67	100.00
营业收入合计	46,891,611.64	37,597,516.36	9,303,391.28	19.84

2、2015 年

项目	收入金额（元）	成本金额（元）	毛利（元）	毛利率(%)
主营业务	68,090,587.10	57,765,313.41	10,325,273.69	15.16
其他业务	610,491.73		610,491.73	100.00
营业收入合计	68,701,078.83	57,765,313.41	10,935,765.42	15.92

3、2014 年

项目	收入金额（元）	成本金额（元）	毛利（元）	毛利率
主营业务	37,536,854.72	32,027,536.55	5,509,318.17	14.68
其他业务	573,621.92		573,621.92	100.00
营业收入合计	38,110,476.64	32,027,536.55	6,082,940.09	15.96

公司2014年、2015年、2016年1至3月毛利率分别为15.96%、15.92%、19.82%，公司采取成本加成的定价方法，将每种产品成本加上一个合理的利润额作为该种产品的价格，2014年、2015年毛利率保持稳定，2016年1至3月毛利率增长3.96%，主要原因是公司91家便利店2016年1月开始营业，便利店业态销售毛利率较高。报告期内，公司两种业态店面毛利率情况如下：

单位：元

业态	店面	2016年1-3月	2015年	2014年
超市	营业收入	25,762,148.63	68,701,078.83	38,110,476.64
	营业成本	21,740,677.23	57,765,313.41	32,027,536.55
	毛利率	15.61%	15.92%	15.96%
便利店	营业收入	21,129,463.01	—	—
	营业成本	15,856,839.13	—	—
	毛利率	24.95%	—	—

（三）主要费用及变动情况

1、期间费用及其变动及占营业收入的比重

单位：元

项目	2016年1-3月		2015年度	
	金额	占营业收入比例(%)	金额	占营业收入比例(%)
营业收入	46,891,611.64	—	68,701,078.83	—
销售费用	10,653,710.42	22.72	11,441,972.91	16.65
管理费用	2,428,965.19	5.18	1,561,187.15	2.27
财务费用	-410,222.20	-0.87	-1,437,565.67	-2.09
期间费用合计	12,672,453.41	27.02	11,565,594.39	16.84

(续)

项目	2015年度		2014年度	
	金额	占营业收入比例(%)	金额	占营业收入比例(%)
营业收入	68,701,078.83	—	38,110,476.64	—
销售费用	11,441,972.91	16.65	6,620,032.70	17.37
管理费用	1,561,187.15	2.27	2,221,023.43	5.83
财务费用	-1,437,565.67	-2.09	-275,845.28	-0.72
期间费用合计	11,565,594.39	16.84	8,565,210.85	22.48

2、销售费用分析

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
工资	3,660,078.39	2,447,393.33	1,542,844.00
租赁费	1,772,978.37	2,399,469.15	2,173,564.20
长期待摊费用摊销	1,657,478.46	1,803,090.07	371,031.58
折旧费	1,041,688.97	2,196,561.29	714,386.84
水电费	763,050.81	454,419.15	260,186.86
广告费和业务宣传费	693,281.92	1,132,365.25	962,238.76
社会保险费	313,504.69	511,449.19	295,530.78
办公费	512,741.81	352,495.86	238,501.53
无形资产摊销	48,121.96	93,857.78	49,457.78
其他	190,785.04	50,871.84	12,290.37

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
合计	10,653,710.42	11,441,972.91	6,620,032.70

公司销售费用主要包括职工薪酬、租赁费、长期待摊费用摊销、折旧费、水电费、广告费和业务宣传费等。

公司2014年、2015年、2016年1至3月销售费用占营业收入比重分别为17.37%、16.65%、22.72%，2015年销售费用比2014年增加了4,821,940.21元，上涨72.84%，主要原因，一是公司2015年1月新成立桥东分公司，超市员工数量大幅增加，职工薪酬随之提高。二是公司正处于规模扩张过程，2015年公司新购房产7,000.00万元，折旧费用大幅提高；三是2014年末世纪城店进行装修，2015年3月中北店进行装修，两店面15年装修费摊销金额较大。2016年1至3月销售费用比2015年同期增长较大，主要原因是，2015年底完成对3家超市、91家便利店经营性资产收购，公司规模快速扩大，员工数量大幅上升，职工薪酬随之提高；公司店铺数量增加，租赁费、水电费及长期待摊费用大幅提高。

3、管理费用分析

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
职工薪酬	1,763,255.17	228,536.35	106,365.00
咨询费	130,000.00	468,825.62	
办公费	334,442.59	302,340.57	669,023.00
折旧费	117,466.42	26,459.64	7,111.10
其他	64,109.30	43,103.38	505,474.57
税费	19,691.71	11,816.59	13,498.86
房产税		377,300.00	
开办费			919,550.90
土地使用税		102,805.00	
合计	2,428,965.19	1,561,187.15	2,221,023.43

公司管理费用主要包括管理人员薪酬、咨询费、办公费、房产税、折旧费等。

2014年、2015年及2016年1-3月管理费用占营业收入比重分别为5.83%、2.27%、5.18%，2015年的管理费用比2014年减少了659,836.28元，下降29.71%，主要原因，一是公司目前收入规模较小，而人员配置齐备，随着公司发展，收入规模逐渐提高，

费用率得到进一步控制；二是公司2014年开办费摊销919,550.90元。2016年1-3月份管理费用比2015年同期增长较大，主要原因是公司完成对3家超市、91家便利店经营性资产收购后，规模扩张较大，管理人员数量大幅上升，管理人员薪酬、办公费、管理人员办公场所租赁费随之提高。

报告期内，公司新开两家超市新世纪店、中北店，开办费用具体情况如下：

项目	成立时间	开始营业时间	开办费（万元）
世纪城店	2014年1月	2014年6月	91.95
中北店	2015年1月	2015年4月	-

中北店成立于2015年1月，经营场所原为大卖场，筹建时间较短，筹建期间由总部指派人员负责，相关人员工资直接记入总部管理费用-人工薪酬，员工为其他超市熟手调配，发生培训费用等较小，直接记入管理费用-办公费。故开办费金额为0.00元。

公司收购的其他三家超市及91家便利店原均正常经营，开办费用在原出售公司财务已列支，公司将经营性资产收购后装入分别成立的分公司内，仅发生营业执照办理等费用，因金额较小，直接记入管理费用-办公费。

(2) 公司筹建期间内发生的开办费账务处理如下：

借：管理费用—开办费

贷：银行存款/现金。

4、财务费用分析

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
利息支出	361,666.67	5,181,955.33	1,719,666.67
减：利息收入	2,567.37	55,504.94	41,900.74
承兑汇票贴息			
汇兑损失			
减：汇兑收益	-	-	-
手续费	6,986.28	52,450.61	246,388.79
减：资金使用费	777,777.78	6,616,666.67	2,200,000.00
其他	1,470.00	200.00	-
合计	-410,222.20	-1,437,565.67	-275,845.28

资金使用费详见公开转让说明书之“第二节公司业务”之“五、与业务相关的其他情况”之“（四）报告期内重大业务合同及履行情况”之“4、房产买卖合同”、“5、借款合同”部分。

2014 和 2015 年度利息支出增加主要是因为银行贷款增加导致，报告期期内利息支出明细如下：

（1）2016 年 1-3 月利息支出明细如下：

贷款银行	本金	利率 (%)	计息期间	利息金额
河北邢台农村商业银行股份有限公司	50,000,000.00	8.4000	2015-12-21 至 2016-1-21	361,666.67
合计	50,000,000.00	——	——	361,666.67

（1）2015 年度利息支出明细如下：

贷款银行	本金	利率 (%)	计息期间	利息金额
河北邢台农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	12.00	2015-01-01 至 2015-01-26	128,333.33
河北邢台农村商业银行股份有限公司	50,000,000.00	8.4000	2015-01-27 至 2015-12-20	3,943,333.33
中国工商银行股份有限公司邢台桥西支行	600,000.00	6.1600	2015-02-01 至 2015-04-20	8,008.00
	19,100,000.00	6.1600	2015-02-01 至 2015-12-31	1,088,318.00
	300,000.00	6.1600	2015-02-01 至 2015-10-31	13,962.67
合计	100,000,000.00	——	——	5,181,955.33

2014 年度利息支出明细如下：

贷款银行	本金	年利率 (%)	计息期间	利息金额
河北邢台农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	6.16	2014-01-27 至 2014-12-31	1,719,666.67

其他支出主要是银行手续费支出。

（四）重大投资及非经常性损益情况

1、公司在报告期内无对外股权投资收益及其他重大投资收益。

2、非经常性损益情况见下表

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
非流动性资产处置损益	1,205,638.34		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	520,000.00	230,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	777,777.78	6,616,666.67	2,200,000.00
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益			
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			

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
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	61,567.66	32,404.61	8,498.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益总额	2,564,983.78	6,879,071.28	2,208,498.06
减：非经常性损益的所得税影响数	641,245.95	1,723,065.32	552,217.30
非经常性损益净额	1,923,737.84	5,156,005.96	1,656,280.76
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数			
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,923,737.84	5,156,005.96	1,656,280.76

(1) 报告期内，公司收到的政府补助如下：

补助项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	与资产相关/与收益相关
省级惠民肉菜补贴	520,000.00	230,000.00	-	与收益相关
合计	520,000.00	230,000.00	-	—

(2) 报告期内，公司对非金融企业收取的资金占用费如下：

公司对非金融企业收取的资金占用费情况详见公开转让说明书之“第二节公司业务”之“五、与业务相关的其他情况”之“（四）报告期内重大业务合同及履行情况”之“4、房产买卖合同”、“5、借款合同”部分。

（五）税项

公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	0、13、17
营业税	应税收入	0、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3

税种	计税依据	税率%
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

各项税收优惠政策及文件：

1、禽肉蛋及蔬菜、计生用品的增值税减免政策（独立核算可申请免税）

根据财税【2012】75号《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》，公司经营的猪肉、鸡肉、鸡蛋符合免征增值税的范围，已经取得国家税务局的减免税批准，自2013年3月19日起取得的减免税项目收入免征增值税。

根据财税【2011】137号《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》，公司经营的蔬菜符合免征增值税的范围，已经取得国家税务局的减免税批准，自2013年3月19日起取得的减免税项目收入免征增值税。

2、增值税及营业税起征点以下减免政策（月营业额3万元以下可免税）

根据中华人民共和国财政部令【2011】第065号《关于修改〈中华人民共和国增值税暂行条例实施细则〉和〈中华人民共和国营业税暂行条例实施细则〉的决定》的文件规定，公司符合免征范围。

六、财务状况分析

（一）公司资产整体情况

报告期内，公司资产结构如下：

单位：元

项目	2016年3月31日		2015年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
流动资产	34,173,160.00	40.70	32,321,460.89	24.38
非流动资产	49,786,660.40	59.30	100,272,052.05	75.62
资产总计	83,959,820.40	100.00	132,593,512.94	100.00

(续)

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
流动资产	32,321,460.89	24.38	90,324,876.95	84.93

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
非流动资产	100,272,052.05	75.62	16,031,767.07	15.07
资产总计	132,593,512.94	100.00	106,356,644.02	100.00

随着公司业务规模的扩大、销售收入的增长，公司资产总额2015年末比2014年末同比增长24.64%。公司资产总额2016年3月末比2015年末降低36.68%，主要原因是公司2015年1月购买7,000.00万元房产因不能及时过户与仁恒房地产公司于2016年1月解除《房产买卖合同》，合同解除后，仁恒房地产向公司返还购房款7,000.00万元及资金使用费，其中合同签订30日内支付5,000.00万元，剩余2,000.00万以另行签订的《房产购买合同》抵账，房产买卖及解除过程详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“五、与业务相关其他情况”之“（四）报告期内重大业务合同及履行情况”之“4、房产买卖合同”。

报告期内，公司资产主要构成项目情况如下：

单位：元

项目	2016年03月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	4,214,662.86	4,166,012.38	23,062,639.32
应收票据		200,000.00	
应收账款	599,482.18	686,865.48	
预付款项	3,478,829.45	1,116,755.75	377,765.10
其他应收款	1,861,563.06	5,322,732.44	61,869,958.05
存货	23,329,090.12	18,847,531.72	4,771,705.14
其他流动资产	689,532.33	1,981,563.12	242,809.34
流动资产合计	34,173,160.00	32,321,460.89	90,324,876.95
非流动资产：			
固定资产	35,842,775.17	86,035,697.68	7,677,515.86
无形资产	1,611,957.76	254,806.66	187,293.33
长期待摊费用	12,331,927.47	13,914,874.92	7,536,815.08
递延所得税资产		66,672.80	630,142.80
非流动资产合计	49,786,660.40	100,272,052.05	16,031,767.07
资产总计	83,959,820.40	132,593,512.94	106,356,644.02

从上述表中可以看出，报告期内公司主要的资产包括货币资金、存货、其他应收款、固定资产长期待摊费用等。

1、货币资金

单位：元

项目	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
库存现金	3,601,759.45	1,022,020.17	598,934.04
银行存款	612,903.41	1,143,992.21	2,463,705.28
其他货币资金		2,000,000.00	20,000,000.00
合计	4,214,662.86	4,166,012.38	23,062,639.32

公司门店零售的结算方式主要为现金交易和银行 POS 机刷卡结算，还有少量的商业预付卡结算等形式，故现金余额较大。为保障公司收款现金安全，公司制定了《出纳备用金限额规定》、《出纳操作手册》、《公司备用金管理制度》、《公司资金管理制度》以及《关于规范公司货币资金管理的规定》等相关制度。具体操作中，各门店序时逐笔登记现金日记账，日清日结；每日下午三点，由两名相关人员现场盘点库存现金，将现金日记账余额与现金流水核对一致后，将营业款项存入公司银行账户中。公司财务部通过海鼎零售业管理信息系统进行实时监控，及时掌握门店运营数据，并报告公司管理层；门店财务人员均由公司总部派驻，各门店店长及财务部长共同对门店财务负责，定期检查银行账户的使用情况，每日向公司提报资金日报，每周向公司报送账户余额及使用情况；公司财务部不定期抽查各门店的银行账户管理情况，并通报结果。经核查，主办券商及会计师认为，公司现金管理制度设计合理、执行有效，能够有效降低现金收款风险。

公司现金收款的金额及占比情况如下：

项目	2014 年	2015 年	2016 年 1-3 月
主营业务收入（万元）	3,753.69	6,809.06	4,529.29
现金收款金额（万元）	3,155.73	5,176.93	2,653.26
现金收款占比（%）	84.07	76.03	58.58

公司现金余额较大主要原因是：生鲜、农产品采购备用金、纺烟款 120 万元，营业收款留存款 50 元，收银台找零备用金 20 万元，便利店管理备用金 10 万元，高新区、内丘县便利店因不能通存通兑留存资金 170 万元。

1、高新区、内丘县及南和县店便利店因不能通存通兑留存资金 170 万元，如下：

(1) 高新区店

1	高开区	河北天天智慧商业连锁股份有限公司开发区分公司（开发区）	91,363.40
2	高开区	河北天天智慧商业连锁股份有限公司百泉村分公司（百泉）	99,196.00
3	高开区	河北天天智慧商业连锁股份有限公司金阁小区分公司（金阁）	85,626.60
4	高开区	河北天天智慧商业连锁股份有限公司东华路分公司（好望角）	90,081.59
合计			366,267.59

(2) 内丘县店

1	内丘县	河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第一分公司（内丘十二）	89,325.57
2	内丘县	河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第二分公司（内丘十一）	91,808.97
3	内丘县	河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第三分公司（内丘十）	109,343.97
4	内丘县	河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第四分公司（内丘五）	108,826.07
5	内丘县	河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第五分公司（内丘二）	87,979.17
6	内丘县	河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第六分公司（内丘一）	81,852.67
7	内丘县	河北天天智慧商业连锁股份有限公司内丘县第七分公司（内丘三）	96,782.31
合计			805,918.73

(3) 南和县店

1	南和县	河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第三分公司	97,047.23
2	南和县	河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第七分公司	92,911.86
3	南和县	河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第一分公司	98,787.45
4	南和县	河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第四分公司	99,592.04
5	南和县	河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第六分公司	93,697.87
6	南和县	河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第二分公司	89,847.94
7	南和县	河北天天智慧商业连锁股份有限公司南和县第五分公司	95,429.75

合计	667,314.13
----	------------

公司经营主体由连锁便利店加超市组成，各门店分布在两个邢台市主城区及多个下县内，目前每个区县虽已设立各银行账户，但报告期内高新区、内丘县及南和县店尚难以全部实现对公账户通存业务。截止目前，公司已实现通存通兑，2016年5月8日高新区盘点日余额为13.9万元、内丘县盘点日余额为13.8万元、南和县14.8万元。

2、公司采购备用金、收银台找零备用金、管理用备用金的设置

(1) 采购备用金主要为生鲜、农产品采购备用金、纺烟款。截止2016年3月31日生鲜采购备用金余额为30万元、农产品采购备用金35万、纺烟款55万元，形成原因主要为生鲜、农产品存在部分供应商为农户的情况，采购人员需要较大金额的备用金作为采购时的支付手段，纺烟款为便利店成立初期，尚未办理烟草结算卡，烟草局业务员只能收取现金。公司在采购过程中，公司财务对此部分备用金视同现金管理，参照出纳的管理规定，要求采购人员做到日清月结。截止2016年5月8日盘点，各便利店已办理烟草结算卡，不再使用现金结算，生鲜采购备用金余额为27万元、农产品采购备用金30万。

(2) 各收银台找零备用金20万元，用于日常便利店及超市找零。

(3) 便利店管理用备用金，各门店日常周转备用金为1000元。

公司2015年末货币资金相比2014年末大幅下降主要原因是公司2014年开具的4,000.00万元银行承兑汇票2015年到期，致使其他货币资金大幅下降。

其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下

单位：元

种类	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票		200,000.00	
商业承兑汇票			
合计		200,000.00	

(2) 期末无已背书或贴现但未到期的应收票据。

(3) 报告期内无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

(4) 期末无质押的应收票据

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.03.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值 (元)
	金额 (元)	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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款项	599,482.18	100.00			599,482.18
其中：组合 1 关联方					
组合 2 备用金、押金、支付平台资金	599,482.18	100.00			599,482.18
组合 3 账龄组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	599,482.18	100.00			599,482.18

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额 (元)	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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款项	686,865.48	100.00			686,865.48
其中：组合 1 关联方					
组合 2 备用金、押金、支付平台资金	686,865.48	100.00			686,865.48

组合 3 账龄组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项				
合 计	686,865.48	100.00		686,865.48

公司 2014 年末、2015 年末、2016 年 3 月末应收账款净值分别为 0.00 元、686,865.48 元、599,482.18 元，占流动资产的比例分别为 0.00%、2.13 %、1.75。公司商品销售主要采用现款现货结算方式，应收账款主要为第三方支付平台资金。

(2) 应收账款前五名单位列示如下

①2016 年 3 月 31 日

单位名称	金额（元）	账 龄	占应收账款 总额的比例 （%）	坏账准备期 末余额
邢台市牛诚通汇商务服务有限公司	387,363.66	1 年以内	64.62	
天翼电子商务有限公司	77,017.15	1 年以内	12.85	
新智泛能网络科技有限公司	68,945.54	1 年以内	11.50	
财付通支付科技有限公司	66,155.83	1 年以内	11.04	
合 计	599,482.18	—	100.00	

②2015 年 12 月 31 日

单位名称	金额（元）	账 龄	占应收账款 总额的比例 （%）	坏账准备期 末余额
邢台市牛诚通汇商务服务有限公司	628,263.88	1 年以内	91.47	
天翼电子商务有限公司	58,601.60	1 年以内	8.53	
合 计	686,865.48	—	100.00	

报告期各期末应收账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

4、预付账款

(1) 最近两年及一期的预付账款情况

账龄	2016.3.31		2015.12.31		2014.12.31	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内(含1年)	2,916,736.57	83.84	1,016,008.16	90.98	377,765.10	100.00
1至2年(含2年)	562,092.88	16.16	100,747.59	9.02		
2至3年(含3年)						
3年以上						
合计	3,478,829.45	100	1,116,755.75	100	377,765.10	100

公司 2014 年末、2015 年末、2016 年 3 月末预付款项净值分别为 377,765.10 元、1,116,755.75 元、3,478,829.45 元，占流动资产的比例分别为 0.42%、3.46%、10.18%。公司预付账款主要内容为预付期限 1 年以内的门店租金、预付供应商货款，公司报告期各期末预付账款余额大幅增加，主要原因，一是公司报告期内处于业务规模扩张阶段，新开店面预付店面租金大幅上升，二是公司公司采购规模扩大，预付供应商货款大幅增加。

公司 2014 年末、2015 年末、2016 年 3 月末，账龄 1 年以内的预付款项账面余额占比分别为 100.00%、90.08%、83.84%，预付款项账龄结构合理，回收风险很小。

(2) 截至 2016 年 3 月 31 日，预付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额(元)	占总额的比例(%)	账龄	款项性质
邢台市新天利工贸有限公司	非关联方	543,057.93	15.61	1年以内	货款
河北保隆德房地产开发有限公司	非关联方	217,498.90	6.25	1年以内	平安店房租
邢台市龙马商贸有限公司	非关联方	206,941.70	5.95	1年以内	货款
郭学力	非关联方	114,166.00	3.28	1年以内	吉茂店房租
张建超	非关联方	101,847.30	2.93	1年以内	温馨店房租
合计	—	1,183,511.83	34.02	—	—

截至 2015 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额（元）	占总额比例（%）	账龄	款项性质
郭学力	非关联方	342,499.90	30.67	1年以内	吉茂店房租
河北保隆德房地产开发有限公司	非关联方	246,665.20	22.09	1年以内	平安店房租
张建超	非关联方	203,694.00	18.24	1年以内	温馨店房租
临沂尚品商配服务公司	非关联方	34,637.50	3.10	1年以内	货款
邢台市仁恒房地产开发有限公司	非关联方	32,704.80	2.93	1年以内	新世纪店房租
合计	—	860,201.40	77.03	—	—

截至 2014 年 12 月 31 日，预付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占总额比例（%）	账龄	款项性质
邢台市仁恒商贸有限责任公司	非关联方	178,930.35	47.37	1年以内	新世纪店房租
邢台市金亚天商贸有限公司	非关联方	45,224.28	11.97	1年以内	货款
济南凌泽电子科技有限公司	非关联方	23,000.00	6.09	1年以内	货款
石家庄市长安区滨源针织品批发部	非关联方	6,524.00	1.73	1年以内	货款
赵文涛	非关联方	3,200.00	0.85	1年以内	宿舍房租
合计	—	256,878.63	68.01	—	—

报告期各期末预付款项中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

5、其他应收款

（1）其他应收款按风险分类

类别	2016.03.31
----	------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额（元）	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	1,861,563.06	100.00			1,861,563.06
其中：组合 1 关联方					
组合 2 备用金、押金、第三方支付平台	1,861,563.06	100.00			1,861,563.06
组合 3 账龄组合					
单项金额不重大且不单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,861,563.06	100.00			1,861,563.06

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额（元）	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	5,589,423.60	100.00	266,691.16	4.25	5,322,732.44
其中：组合 1 关联方					
组合 2 备用金、押金、第三方支付平台	255,600.00	15.02			255,600.00
组合 3 账龄组合	5,333,823.40	84.98	266,691.16	5.00	5,067,132.44
单项金额不重大且不单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,589,423.60	100.00	266,691.16	—	5,322,732.44

(续)

类别	2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	64,390,529.25	100.00	2,520,571.20	3.91	61,869,958.05
其中：组合 1 关联方	22,275,880.15	34.59			22,275,880.15
组合 2 备用金、押金、第三方支付平台	480,600.00	0.75			480,600.00
组合 3 账龄组合	41,634,049.10	64.66	2,520,571.20	6.05	39,113,477.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	64,390,529.25	100.00	2,520,571.20	3.91	61,869,958.05

公司 2014 年末、2015 年末、2016 年 3 月末其他应收款净值分别为 61,869,958.05 元、5,322,732.44 元、1,861,563.06 元，占流动资产的比例分别为 68.50%、16.47%、5.45%。公司其他应收款主要为资金拆借、备用金、押金、第三方支付平台资金等。2014 年末其他应收款余额较大，主要原因是资金拆借金额较大，截止 2015 年 12 月 31 日，公司已经清理与关联方的借款，未损害公司、股东及其他债权人利益。

股份制公司成立以来，公司严格按照《资金管理办法》、《关联交易管理制度》进行资金核算和关联方交易控制，未出现其他资金拆借行为。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015.12.31			
	金额 (元)	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,333,823.60	100.00	266,691.16	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)				
2 至 3 年 (含 3 年)				
3 至 4 年 (含 4 年)				

账龄	2015.12.31			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
4至5年(含5年)				
5年以上				
合计	5,333,823.60	100.00	266,691.16	—

(续)

账龄	2014.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内(含1年)	32,856,674.09	78.92	1,642,833.70	5.00
1至2年(含2年)	8,777,375.01	21.08	877,737.50	10.00
2至3年(含3年)				
3至4年(含4年)				
4至5年(含5年)				
5年以上				
合计	41,634,049.10	100.00	2,520,571.20	—

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位: 元

项目	2016.03.31	2015.12.31	2014.12.31
组合1 关联方借款			22,275,880.15
组合2 备用金、押金、第三方支付平台	1,861,563.06	255,600.00	480,600.00
合计	1,861,563.06	255,600.00	22,756,480.15

(4) 坏账准备变动情况

单位: 元

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.03.31
			转回	转销	
坏账准备	266,691.16		266,691.16		

(续)

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
----	------------	------	------	------------

			转回	转销	
坏账准备	2,520,571.20		2,253,880.03		266,691.16

(续)

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少		2014.12.31
			转回	转销	
坏账准备	1,173,868.75	1,346,702.450		--	2,520,571.20

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
企业（或个人）借款			39,434,049.10
资金使用费		5,333,823.60	2,200,000.00
关联方借款			22,275,880.15
备用金、押金	1,861,563.06	255,600.00	480,600.00
合计	1,861,563.06	5,589,423.60	64,390,529.25

(6) 其他应收款前五名单位列示如下

①2016年3月31日

单位：元

单位名称	款项性质	金额（元）	账龄	占总额的比例（%）	坏账准备 年末余额
段海平	备用金	203,000.00	1年以内	10.90	
邢台市仁恒商贸有 限责任公司	新世纪店 租赁押金	200,000.00	2年以内	10.74	
王跃兵	备用金	130,000.00	1年以内	6.98	
李慧	备用金	70,000.00	1年以内	3.76	
何利敏	备用金	60,000.00	1年以内	3.22	
合计		663,000.00		35.62	

②2015年12月31日

单位：元

单位名称	款项性质	金 额	账 龄	占总额的比 例%	坏账准备 年末余额
邢台市仁恒房地产开发 有限公司	资金使用费	5,333,823.60	1 年以内	95.43	266,691.16
邢台市仁恒商贸有限 责任公司	房租押金	200,000.00	1 年以内	3.58	
何利敏	备用金	49,800.00	1 年以内	0.89	
合 计	—	5,589,423.60	—	100.00	266,691.16

③2014 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	金 额（元）	账 龄	占总额的比 例（%）	坏账准备 年末余额
邢台市仁恒房地 产开发有限公司	企业借款、资 金使用费	32,200,000.00	1 年以内	50.01	1,610,000.00
陈爱霞	关联方借款	14,700,000.00	1 年以内	22.83	
邢台市安环装饰工 程有限公司	企业借款	9,434,049.10	2 年以内	14.65	910,571.20
邢台市天天便利商 贸有限公司平安分 公司	关联方借款	5,846,621.92	1 年以内	9.08	
邢台市吉茂商贸有 限公司	关联方借款	1,729,258.23	1 年以内	2.69	
合 计	—	63,909,929.25	—	99.26	2,520,571.20

（7）报告期内，其他应收款余额中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况如下：

单位：元

单位名称	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
陈爱霞	-	14,700,000.00	-
合计	-	14,700,000.00	-

注：陈军霞为实际借款人，陈爱霞代持陈军霞股份，陈军霞通过陈爱霞向公司借款 14,700,000.00 元。

6、存货

(1) 公司最近两年及一期存货构成情况如下表所示：

单位：元

项目	2016.3.31			2015.12.31		
	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	23,307,180.57		23,307,180.57	18,763,587.98		18,763,587.98
周转材料	21,909.55		21,909.55	83,943.74		83,943.74
合计	23,329,090.12		23,329,090.12	18,847,531.72		18,847,531.72

(续)

项目	2015.12.31			2014.12.31		
	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	18,763,587.98		18,763,587.98	4,770,863.14		4,770,863.14
周转材料	83,943.74		83,943.74	842.00		842.00
合计	18,847,531.72		18,847,531.72	4,771,705.14		4,771,705.14

公司2014年末、2015年末、2016年3月末存货余额分别为4,771,705.14元、18,847,531.72元、23,329,090.12元，占流动资产的比例分别为5.28%、58.31%、68.27%，期末余额较大，符合零售行业库存商品量较大的行业特点。

公司2015年末存货余额比2014年末增长较大，主要原因是公司2015年12月31日完成3家超市、91家便利店经营性资产收购，致使存货余额增长较大。公司2016年3月末存货余额较2015年末增长较大，主要原因是公司2016年扩大规模，增加各店面及配送中心铺货量，致使公司存货余额增长较大。

(2) 公司期末不存在存货减值迹象，故不计提存货跌价准备。

公司为商业零售企业，存货中有生鲜商品，其余商品多数有保质期，为了规避上述跌价风险，零售行业均采取了联营的合作方式，超市、便利店作为销售平台，销售积压货物均有退换货政策，因此货物跌价风险由供应商实际承担。公司报告期内周转率较高，对期末存货进行减值测试，未发现减值迹象，未计提减值准备，公司期后也未发生减值事项。

(3) 公司期末存货不存在抵押、担保等受限制事项。

(4) 公司存货盘点主要分为循环盘点、新店开业盘点、专案性盘点、生鲜商品盘点。①门店商品（生鲜商品除外）的循环盘点每月进行一次，各门店盘点日程由营运部统一安排。年末公司组织统一盘点，即所有门店、仓库在同一时间内进行盘点。②新开门店应开业后30天对全部商品（生鲜商品除外）进行盘点，且在2日内完成，盘点日程由营运部安排，财务部、总经办派出人员进行会盘。新店开业盘点之后，按门店度循环盘点计划进行盘点。③遇部门或门店负责人工作交接或集团特殊安排等情形，按要求进行专案性盘点。④生鲜商品每日营业终了进行盘点。

7、其他流动资产

单位：元

款项性质	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
待抵扣进项税额	689,532.33	1,982,408.75	242,809.34
合计	689,532.33	1,982,408.75	242,809.34

8、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

单位：元

项目	经营性设备、工具	办公及电子设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值				
1、2015.12.31 余额	19,663,406.10	2,794,034.97	70,000,000.00	92,457,441.07
2、本年增加金额	10,011.80	12,890.50		22,902.30
(1) 购置	10,011.80	12,890.50		22,902.30
(3) 在建工程转入				
3、本年减少金额		7,469.18	50,000,000.00	50,007,469.18
(1) 处置或报废		7,469.18	50,000,000.00	50,007,469.18
4、2016.03.31 余额	19,673,417.90	2,799,456.29	20,000,000.00	42,472,874.19
二、累计折旧				
1、2015.12.31 余额	4,290,178.56	964,898.16	1,166,666.67	6,421,743.39

项目	经营性设备、工具	办公及电子设备	房屋建筑物	合计
2、本年增加金额	770,219.94	174,469.03	97,000.00	1,041,688.97
(1) 计提	770,219.94	174,469.03	97,000.00	1,041,688.97
3、本年减少金额			833,333.34	833,333.34
(1) 处置或报废			833,333.34	833,333.34
4、2016.03.31 余额	5,060,398.50	1,139,367.19	430,333.33	6,630,099.02
三、账面价值				
1、2016.03.31 账面价值	14,613,019.40	1,660,089.10	19,569,666.67	35,842,775.17
2、2015.12.31 账面价值	15,373,227.54	1,829,136.81	68,833,333.33	86,035,697.68

(续)

项目	经营性设备、工具	办公及电子设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值				
1、2014.12.31 余额	8,282,710.50	354,244.00		8,636,954.50
2、本年增加金额	11,380,695.60	2,439,790.97	70,000,000.00	83,820,486.57
(1) 购置	1,767,450.00	91,200.00	70,000,000.00	71,858,650.00
(2) 收购	9,613,245.60	2,348,590.97		11,961,836.57
(2) 在建工程转入				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、2015.12.31 余额	19,663,406.10	2,794,034.97	70,000,000.00	92,457,441.07
二、累计折旧				
1、2014.12.31 余额	892,051.40	67,387.24		959,438.64
2、本年增加金额	3,398,127.16	897,510.92	1,166,666.67	5,462,304.75
(1) 计提	979,839.98	74,691.12	1,166,666.67	2,221,197.77
(2) 收购增加	2,418,287.18	822,819.80		3,241,106.98
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、2015.12.31 余额	4,290,178.56	964,898.16	1,166,666.67	6,421,743.39
三、账面价值				
1、2015.12.31 账面价值	15,373,227.54	1,829,136.81	68,833,333.33	86,035,697.68
2、2014.12.31 账面价值	7,390,659.10	286,856.76		7,677,515.86

(续)

项目	经营性设备、工具	办公及电子设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值				
1、2013.12.31余额	2,360,760.10	114,244.00		2,475,004.10
2、本年增加金额	5,921,950.40	240,000.00		6,161,950.40
(1) 购置	5,921,950.40	240,000.00		6,161,950.40
(2) 在建工程转入				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、2014.12.31余额	8,282,710.50	354,244.00		8,636,954.50
二、累计折旧				
1、2013.12.31余额	220,850.44	17,090.26		237,940.70
2、本年增加金额	671,200.96	50,296.98		721,497.94
(1) 计提	671,200.96	50,296.98		721,497.94
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、2014.12.31余额	892,051.40	67,387.24		959,438.64
三、账面价值				
1、2014.12.31账面价值	7,390,659.10	286,856.76		7,677,515.86
2、2013.12.31账面价值	2,139,909.66	97,153.74		2,237,063.40

(2) 公司现有固定资产处于良好状态，不存在减值迹象，故对固定资产未计提减值准备。

(3) 公司现有固定资产不存在权利受限情况。

(4) 公司现有固定资产无通过融资租赁租入情况。

(4) 公司现有固定资产无持有待售情况。

(5) 公司现有固定资产无暂时闲置情况。

(6) 公司现有固定资产存在未办妥产权证书情况。

公司未办妥产权证书固定资产情况详见“第二节公司业务”之“五、与业务相关其他情况”之“(四) 报告期内重大业务合同及履行情况”之“4、房产买卖合同”

公司将其确认为固定资产，符合固定资产定义及确认条件，具体情况如下：

(1) 固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的：公司购买房产为经营场所。

②使用寿命超过一个会计年度：房屋使用寿命为 50 年。

(2) 固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业：房屋为公司经营场所，经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量：公司按照购买价款计入固定资产，固定资产成本能够可靠计量。

综上所述，公司将其确认为固定资产—房屋建筑物符合企业会计准则，具有合理性。

桥西分公司 2014 年 1 月成立，2014 年 6 月正式营业，经营场所原为经营租赁取得，2015 年 1 月购买后后继续正常经营，目前桥西分公司经营正常，房屋建筑物使用正常。

9、无形资产

单位：元

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、2015.12.31 余额	429,840.00	429,840.00
2、本年增加金额	1,410,000.00	1,410,000.00
(1) 购置	1,410,000.00	1,410,000.00
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、2016.03.31 余额	1,839,840.00	1,839,840.00
二、累计摊销		
1、2015.12.31 余额	175,033.34	175,033.34
2、本年增加金额	52,848.90	52,848.90
(1) 计提	52,848.90	52,848.90
(2) 购入		
3、本年减少金额		
(1) 处置	-	-
4、2016.03.31 余额	227,882.24	227,882.24
三、减值准备		

项目	软件	合计
1、2014.12.31 余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、2015.12.31 余额		
四、账面价值		
1、2016.03.31账面价值	1,611,957.76	1,611,957.76
2、2015.12.31账面价值	254,806.66	254,806.66

(续)

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、2014.12.31余额	261,240.00	261,240.00
2、本年增加金额	168,600.00	168,600.00
(1) 购置	168,600.00	168,600.00
3、本年减少金额		
(1) 处置	-	-
4、2015.12.31余额	429,840.00	429,840.00
二、累计摊销		
1、2014.12.31余额	73,946.67	73,946.67
2、本年增加金额	101,086.67	101,086.67
(1) 计提	92,746.67	92,746.67
(2) 购入	8,340.00	8,340.00
3、本年减少金额		
(1) 处置	-	-
4、2015.12.31余额	175,033.34	175,033.34
三、减值准备		
1、2014.12.31余额	-	-
2、本年增加金额		
(1) 计提	-	-
3、本年减少金额		

项目	软件	合计
(1) 处置	-	-
4、2015.12.31余额	-	-
四、账面价值		
1、2015.12.31账面价值	254,806.66	254,806.66
2、2014.12.31账面价值	187,293.33	187,293.33

(续)

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、2013.12.31余额	71,800.00	71,800.00
2、本年增加金额	189,440.00	189,440.00
(1) 购置	189,440.00	189,440.00
3、本年减少金额		
(1) 处置	-	-
4、2014.12.31余额	261,240.00	261,240.00
二、累计摊销		
1、2013.12.31余额	24,488.89	24,488.89
2、本年增加金额	49,457.78	49,457.78
(1) 计提	49,457.78	49,457.78
3、本年减少金额		
(1) 处置	-	-
4、2014.12.31余额	73,946.67	73,946.67
三、减值准备		
1、2013.12.31余额	-	-
2、本年增加金额		
(1) 计提	-	-
3、本年减少金额		
(1) 处置	-	-
4、2014.12.31余额		
四、账面价值		
1、2014.12.31账面价值	187,293.33	187,293.33
2、2013.12.31账面价值	47,311.11	47,311.11

10、长期待摊费用

报告期内长期待摊费用明细项目及增减变动见下：

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2016.3.31
装修费	13,828,482.86	74,531.00	1,647,187.82		12,255,826.04
防盗设备	70,405.83		8,386.43		62,019.40
消防设备	8,857.33		1,055.05		7,802.29
电路改造	7,128.9		849.16		6,279.74
合计	13,914,874.92	74,531.00	1,657,478.46		12,331,927.47

(续)

项目	2014.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2015.12.31
装修费	7,443,399.25	8,169,022.75	1,783,939.14	-	13,828,482.86
防盗设备	93,415.83	-	23,010.00	-	70,405.83
消防设备	-	10,220.00	1,362.67	-	8,857.33
电路改造	-	7,921.00	792.10	-	7,128.90
合计	7,536,815.08	8,187,163.75	1,809,103.91	-	13,914,874.92

(续)

项目	2014.1.1	本期增加	本期摊销	其他减少	2014.12.31
装修费	912,535.86	6,884,618.30	353,754.91	-	7,443,399.25
防盗设备	24,692.50	86,000.00	17,276.67	-	93,415.83
合计	937,228.36	6,970,618.30	371,031.58	-	7,536,815.08

报告期内公司长期待摊费用主要核算店面装修费，该费用按实际成本计价，按合同租赁期和实际受益期孰短确认分摊内平均摊销。

11、递延所得税资产

单位：元

项目	2016年3月31日	2015年12月31日

	递延所得税资产	递延所得税资产	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备			66,672.80	266,691.16
合计			66,672.80	266,691.16

(续)

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	66,672.80	266,691.16	630,142.80	2,520,571.20
合计	66,672.80	266,691.16	630,142.80	2,520,571.20

(二) 公司负债总体情况

报告期公司负债总体构成情况如下：

单位：元

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	30,000,000.00
应付票据		2,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	28,985,269.42	27,446,227.58	11,288,715.47
预收款项	2,040,642.82	80,584.00	280,691.80
应付职工薪酬	1,287,587.20	60,500.00	87,930.00
应交税费	1,344,462.26	1,354,925.36	160,429.33
其他应付款	577,394.93	365,834.93	114,015.00
流动负债合计	34,235,356.63	81,308,071.87	81,931,781.60
非流动负债：			
负债合计	34,235,356.63	81,308,071.87	81,931,781.60
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	30,000,000.00
资本公积	2,734,665.04	6,000,000.00	
未分配利润	-3,010,201.27	-4,714,558.93	-5,575,137.58
股东权益合计	49,724,463.77	51,285,441.07	24,424,862.42
负债和股东权益总计	83,959,820.40	132,593,512.94	106,356,644.02

1、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
信用借款			
保证借款			
抵押借款		50,000,000.00	30,000,000.00
质押借款			
合计		50,000,000.00	30,000,000.00

(2) 截至 2016 年 3 月 31 日无已逾期未偿还的短期借款。

2、应付票据

(1) 应付票据分类

单位：元

种类	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
银行承兑汇票		2,000,000.00	40,000,000.00
商业承兑汇票			
合计		2,000,000.00	40,000,000.00

2015 年 1 月 28 日，公司向邢台市新天利工贸有限公司开具保证金 50% 的银行承兑汇票 4,000.00 万元，该笔交易无真实交易背景。公司该行为违反《中华人民共和国票据法》第十条规定：“票据的签发、取得和转让，应当遵循诚实信用的原则，具有真实的交易关系和债权债务关系。票据的取得，必须给付对价，即应当给付票据双方当事人认可的相对应的代价”。公司已向银行存入 50% 的保证金，并于 2015 年 7 月 27 日解付，因此不存在票据到期后产生无法承兑的风险，不存在因不规范使用票据的行为对相关银行承担赔偿责任的风险，公司未因开具上述无真实贸易背景的承兑汇票受到任何处罚。公司共同控制人已出具承诺，如公司因曾开具无真实交易背景的承兑汇票而被有关部门处罚，由共同控制人承担有关责任，且公司未来再不开具无真实商业交易背景的承兑汇票情况。

主办券商及律师认为，公司报告期内开具无真实交易背景票据已到期承兑，公司不存在票据到期后无法承兑的风险，公司目前对相关银行未承担赔偿责任，未受到任何处罚，行为已得到纠正，且控股股东已出具相关承诺，故该行为对公司挂牌不构成实质性障碍。

(2) 截至 2016 年 3 月 31 日无已到期未支付的应付票据。

3、应付账款

(1) 最近两年及一期应付账款情况

账龄	2016.3.31		2015.12.31		2014.12.31	
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	28,985,269.42	100.00	26,868,078.59	97.89	11,071,484.35	98.08
1 至 2 年(含 2 年)			443,443.94	1.62	183,417.02	1.62
2 至 3 年(含 3 年)			100,916.95	0.37	33,814.10	0.30
3 至 4 年(含 4 年)			33,788.10	0.12		
4 至 5 年(含 5 年)						
5 年以上						
合计	28,985,269.42	100.00	27,446,227.58	100.00	11,288,715.47	100.00

(2) 报告期内应付账款余额前五名客户情况

截至 2016 年 3 月 31 日，应付款项金额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占总额的比例 (%)
邢台金世纪商贸有限公司	非关联方	746,150.94	1 年以内(含 1 年)	2.57
邢台县长江贸易有限公司	非关联方	517,924.76	1 年以内(含 1 年)	1.79
邢台市文氏商贸有限公司	非关联方	490,075.84	1 年以内(含 1 年)	1.69
邢台立美商贸有限公司	非关联方	338,745.12	1 年以内(含 1 年)	1.17
邢台市宾峰商贸有限公司	非关联方	294,017.60	1 年以内(含 1 年)	1.01
合计	—	2,386,914.26	—	8.23

截至 2015 年 12 月 31 日，应付款项金额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占总额的比例 (%)
邢台市天天便利商贸有限公司	非关联方	9,374,958.33	1 年以内(含 1 年)	34.16
邢台市金世纪商贸有限公司	非关联方	475,092.63	1 年以内(含 1 年)	1.73
邢台同福商贸有限公司	非关联方	311,595.52	1 年以内(含 1 年)	1.14
安阳超琪食品有限公司	非关联方	302,770.94	1 年以内(含 1 年)	1.10

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占总额的比例(%)
邢台百货有限责任公司	非关联方	290,605.35	1年以内(含1年)	1.06
合计	—	10,755,022.77	—	39.19

注：天天便利与公司关联关系详见公开转让说明书之本节之“七、关联方及关联交易”。

截至2014年12月31日，应付款项金额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额(元)	账龄	占总额的比例(%)
邢台市新天利工贸有限公司	非关联方	1,473,139.51	1年以内(含1年)	13.05
邢台市吉星商贸有限公司	非关联方	369,857.15	1年以内(含1年)	3.28
邢台同福商贸有限公司	非关联方	344,132.41	1年以内(含1年)	3.05
瑞安市庄岩鞋业有限公司	非关联方	331,171.06	1年以内(含1年)	2.93
邢台市金世纪商贸有限公司	非关联方	311,815.07	1年以内(含1年)	2.76
合计	—	2,830,115.20	—	25.07

报告期各期末应付账款余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方的款项。

4、预收账款

(1) 最近两年及一期预收账款情况

单位：元

项目	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
单用途预付卡	1,882,899.49		
店铺租金、向供货商收取的返利等	157,743.33	80,584.00	280,691.80
合计	2,040,642.82	80,584.00	280,691.80

公司2016年开展单用途预付卡业务，公司销售预付卡时，计入货币资金及预收账款，顾客持卡消费、商品所有权实际发生转移时，计入营业收入，冲减预收账款。

(2) 最近两年及一期预收账款账龄分析

账龄	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
----	-----------	------------	------------

	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,040,642.82	100.00	1,800.00	2.23	280,691.80	100.00
1 至 2 年 (含 2 年)			78,784.00	97.77		
2 至 3 年 (含 3 年)						
3 年以上						
合 计	2,040,642.82	100.00	80,584.00	100.00	280,691.80	100.00

(3) 报告期内预收账款余额前五名客户情况

公司预收账款期末余额主要为单用途预付卡余额、店铺租金、向供应商收取的服务费项目尚未确认收入的部分。

①截至 2016 年 3 月 31 日，预收账款金额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占总额的比例 (%)
单用途预付卡	—	1,882,899.49	1 年以内 (含 1 年)	92.27
伊美娜美容院	非关联方	40,000.00	1 年以内 (含 1 年)	1.96
徐漫	非关联方	15,500.00	1 年以内 (含 1 年)	0.76
张京	非关联方	15,000.00	1 年以内 (含 1 年)	0.74
焦树辉	非关联方	11,500.00	1 年以内 (含 1 年)	0.56
合计		1,964,899.49	—	96.29

②截至 2015 年 12 月 31 日，预收账款金额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占总额的比例 (%)
孙秀敏	非关联方	46,667.00	1 年以内 (含 1 年)	57.91
王路华	非关联方	9,845.80	1 年以内 (含 1 年)	12.22
贾延静	非关联方	9,840.00	1 年以内 (含 1 年)	12.21
杨建芝	非关联方	5,040.00	1 年以内 (含 1 年)	6.25
靳振峰	非关联方	3,091.20	1 年以内 (含 1 年)	3.84
合计		74,484.00	—	92.43

③截至 2014 年 12 月 31 日，预收款项金额前五名的情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占总额的比例 (%)
孙秀敏	非关联方	103,320.00	1 年以内 (含 1 年)	36.81
陈清远	非关联方	37,926.00	1 年以内 (含 1 年)	13.51
路鹏	非关联方	23,576.00	1 年以内 (含 1 年)	8.40

周旭亮	非关联方	20,520.00	1年以内(含1年)	7.31
曹文龙	非关联方	13,902.00	1年以内(含1年)	4.95
合计		199,244.00	—	70.98

(4) 报告期各期末公司预收款项余额中无预收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

5、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.3.31
一、短期薪酬	60,500.00	5,374,395.47	4,147,308.27	1,287,587.20
二、离职后福利-设定提存计划		360,544.45	360,544.45	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	60,500.00	5,734,939.92	4,507,852.72	1,287,587.20

(续)

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、短期薪酬	87,930.00	3,058,804.06	3,086,234.06	60,500.00
二、离职后福利-设定提存计划		417,594.57	417,594.57	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	87,930.00	3,476,398.63	3,503,828.63	60,500.00

(续)

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
一、短期薪酬	130,286.00	1,866,752.73	1,909,108.73	87,930.00
二、离职后福利-设定提存计划		77,987.05	77,987.05	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	130,286.00	1,944,739.78	1,987,095.78	87,930.00

(2) 短期薪酬列示如下

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.03.31
----	------------	------	------	------------

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.03.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	60,500.00	5,098,064.32	3,878,133.92	1,280,430.40
二、职工福利费		121,493.00	121,493.00	
三、社会保险费		140,181.35	140,181.35	
其中：医疗保险费		114,822.75	114,822.75	
工伤保险费		23,966.10	23,966.10	
生育保险费		1,392.50	1,392.50	
四、住房公积金		7,156.8		7,156.8
五、工会经费和职工教育经费		7,500.00	7,500.00	
合计	60,500.00	5,374,395.47	4,147,308.27	1,287,587.20

(续)

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	87,930.00	2,910,248.63	2,937,678.63	60,500.00
二、职工福利费		23,978.00	23,978.00	
三、社会保险费		118,374.43	118,374.43	
其中：医疗保险费		52,588.04	52,588.04	
工伤保险费		65,786.39	65,786.39	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		6,203.00	6,203.00	
合计	87,930.00	3,058,804.062	3,086,234.062	60,500.00

(续)

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	130,286.00	1,621,844.00	1,664,200.00	87,930.00
二、职工福利费		13,695.00	13,695.00	
三、社会保险费		217,543.73	217,543.73	
其中：医疗保险费		202,744.12	202,744.12	
工伤保险费		14,799.61	14,799.61	
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		13,670.00	13,670.00	
合计	130,286.00	1,866,752.73	1,909,108.73	87,930.00

(3) 离职后福利-设定提存计划列示

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.3.31
1、基本养老保险		333,921.02	333,921.02	
2、失业保险费		26,623.43	26,623.43	
合计		360,544.45	360,544.45	

(续)

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
1、基本养老保险		416,667.98	416,667.98	
2、失业保险费		926.59	926.59	
合计		417,594.57	417,594.57	

(续)

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
1、基本养老保险		56,005.10	56,005.10	
2、失业保险费		21,981.95	21,981.95	
合计		77,987.05	77,987.05	

6、应交税费

单位：元

项目	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
增值税	643,574.52	334,836.46	33,240.48
营业税	511,441.18	442,635.83	110,000.00
城市维护建设税	50,592.47	56,749.89	10,026.83
教育费附加	18,923.22	24,321.38	4,297.21
地方教育费附加	11,309.43	16,214.26	2,864.81
房产税	107,800.00	377,300.00	
土地使用税		102,805.00	
印花税	821.37	62.54	
合计	1,344,462.20	1,354,925.36	160,429.33

7、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析

账龄	2016.3.31		2015.12.31	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内(含1年)	577,394.93	100.00	289,364.93	94.16
1至2年(含2年)			47,791.00	3.65
2至3年(含3年)			28,679.00	2.19
3年以上				
合计	577,394.93	100.00	365,834.93	100.00

(续)

账龄	2015.12.31		2014.12.31	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内(含1年)	289,364.93	94.16	60,420.00	52.99
1至2年(含2年)	47,791.00	3.65	53,595.00	47.01
2至3年(含3年)	28,679.00	2.19		
3年以上				
合计	365,834.93	100.00	114,015.00	100.00

(2) 报告期内其他应付款余额前五名客户情况

①截至2016年3月31日,其他应付款金额前五名的情况如下:

单位名称	与本公司关系	性质	金额(元)	账龄	占总额的比例(%)
河北众生百丽传媒 广告有限公司	非关联方	广告费	244,665.30	1年以内(含1年)	42.37
桥东区先峰广告设 计服务部	非关联方	广告费	59,278.67	1年以内(含1年)	10.27
邢台市德润物业管 理有限公司	非关联方	电费	21,410.00	1年以内(含1年)	3.70
济南新韬略商务服 务有限公司	非关联方	投递费	18,308.76	1年以内(含1年)	3.17
马天	非关联方	押金	10,000.00	1年以内(含1年)	1.70
合计			353,662.73	—	61.21

②截至2015年12月31日,其他应付款金额前五名的情况如下:

单位名称	与本公司关系	性质	金额(元)	账龄	占总额的比例(%)
------	--------	----	-------	----	-----------

单位名称	与本公司关系	性质	金额(元)	账龄	占总额的比例(%)
国网河北省电力公司邢台供电分公司	非关联方	电费	214,715.53	1年以内(含1年)	58.69
孙秀敏	非关联方	押金	10,000.00	2至3年(含3年)	2.73
王路华	非关联方	押金	7,000.00	1至2年(含2年)	1.91
贾延静	非关联方	押金	5,000.00	1至2年(含2年)	1.37
杨建芝	非关联方	押金	5,000.00	1至2年(含2年)	1.37
合计			241,715.53	—	66.07

③截至2014年12月31日,其他应付款金额前五名的情况如下:

单位名称	与本公司关系	性质	金额(元)	账龄	占总额的比例(%)
孙秀敏	非关联方	押金	10,000.00	1至2年(含2年)	8.77
王路华	非关联方	押金	7,000.00	1年以内(含1年)	6.14
贾延静	非关联方	押金	5,000.00	1年以内(含1年)	4.39
杨建芝	非关联方	押金	5,000.00	1年以内(含1年)	4.39
焦树辉	非关联方	押金	2,000.00	1至2年(含2年)	1.75
合计			29,000.00	—	25.44

(3)其他应付款中应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

报告期内,其他应付款中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

(三) 报告期内所有者权益情况

单位:元

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本	50,000,000.00	50,000,000.00	30,000,000.00
资本公积	2,734,665.04	6,000,000.00	
未分配利润	-3,010,201.28	-4,740,316.39	-5,575,137.58
所有者权益合计	49,724,463.76	51,259,683.61	24,424,862.42

截至本公开转让说明书签署之日，公司已由有限公司整体变更为股份公司，股本规模为 50,000,000.00 元，改制过程详见本节之“第一节基本情况”之“四、公司成立以来股本形成及其变化情况”。

公司在挂牌前未实施限制性股票或股票期权等股权激励计划。

1、实收资本（或股本）

单位：元

股东名称	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.3.31
吴勇智	15,250,000.00			15,250,000.00
陈军霞	29,750,000.00			29,750,000.00
邢台恒科企业管理有 限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	50,000,000.00			50,000,000.00

(续)

股东名称	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
陈爱霞	15,300,000.00		15,300,000.00	
闫晨亮	14,700,000.00		14,700,000.00	
吴勇智		15,250,000.00		15,250,000.00
陈军霞		34,750,000.00	5,000,000.00	29,750,000.00
邢台恒科企业管理有 限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
合计	30,000,000.00	55,000,000.00	35,000,000.00	50,000,000.00

(续)

股东名称	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
陈爱霞	15,300,000.00			15,300,000.00
闫晨亮		14,700,000.00		14,700,000.00
李军	14,700,000.00		14,700,000.00	
合计	30,000,000.00	14,700,000.00	14,700,000.00	30,000,000.00

2、资本公积

单位：元

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.3.31
股本溢价		2,734,665.04		2,734,665.04
其他资本公积	6,000,000.00		6,000,000.00	

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.3.31
合计	6,000,000.00	2,734,665.04	6,000,000.00	2,734,665.04

2016年1月18日，公司召开股份公司创立大会，审议并通过了关于有限公司整体变更为股份公司的相关事项。全体股东一致同意作为发起人，以2015年9月30日公司经审计的净资产52,734,665.04元按1:0.9481比例折合为股本50,000,000元，整体变更为股份公司，净资产扣除股本后的余额2,734,665.04元计入资本公积。

(续)

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
股本溢价				
其他资本公积		6,000,000.00		6,000,000.00
合计		6,000,000.00		6,000,000.00

2015年6月29日经股东会决议，公司股东出资补足亏损，个人股东陈军霞出资417.00万元，个人股东吴勇智出资183.00万元。

3、未分配利润

报告期内，未分配利润情况见下：

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
	金额	金额	金额
调整前上期末未分配利润	-4,714,558.93	-5,575,137.58	-1,916,774.42
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	-4,714,558.93	-5,575,137.58	-1,916,774.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,560,977.31	860,578.65	-3,658,363.16
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备金			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他	-3,265,334.96		
期末未分配利润	-3,010,201.28	-4,714,558.93	-5,575,137.58

七、关联方及关联交易

（一）关联方及关联关系

1、存在控制关系的关联方

陈军霞直接持有公司 2,975.00 万股股份，占公司总股本的 59.50%，通过邢台恒科间接持有公司 6.95% 股份，合计持有公司 66.45% 股份，为公司的控股股东。陈军霞与吴勇智通过签署《一致行动协议》，共同持有公司 4,500.00 万股股份，占公司总股本的 90.00%，通过邢台恒科合计间接持有公司 10.00% 股份，合计持有公司 100% 股份，能够实际支配公司行为，为共同控制人。控股股东和实际控制人的基本情况见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权基本情况”之“（四）控股股东、实际控制人基本情况”。

2、不存在控制关系的关联方

（1）公司的董事、监事及高级管理人员

序号	姓名	职务
1	王玉芳	董事
2	王晖	董事、董事会秘书
3	张波	董事
4	刘红霞	监事会主席
5	张冲	监事
6	随桂华	职工监事
7	于宏伟	总经理
8	方建军	副总经理
9	顾鑫	财务总监

（2）控股股东、实际控制人、持股比例 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员及其近亲属所控制或担任董事、监事、高级管理人员的企业为股份公司的关联方。

序号	公司名称	股权结构	注册资本 (万元)	经营范围	与公司关联关系
1	河北中北商贸股份有限公司	马国庆持股 72%	5555	电子产品销售，自行车、摩托车销售及维修，柜台租赁	公司共同控制人陈军霞配偶控制的企业
2	邢台市中北房地产开发有限公司	马国庆持股 96%	5000	房地产开发、装修服务、商品房销售、商铺租赁、销售。	公司共同控制人陈军霞配偶控制的企业

序号	公司名称	股权结构	注册资本 (万元)	经营范围	与公司关联关系
3	北京如来神掌信息科技有限公司	吴勇智持股 60%	100	技术推广服务；经济贸易咨询；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备；设计、制作、代理、发布广告；计算机系统服务；软件开发。	公司共同控制人吴勇智控制的其他企业

(3) 其他主要关联方

邢台市天天便利商贸有限公司、邢台市吉茂商贸有限公司、邢台市天天馨家商贸有限公司三家公司关联方情况详见公开转让说明书之“第三节公司治理”之“五、同业竞争”部分。

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

(1) 出售商品、提供劳务情况

报告期内，公司不存在出售商品、提供劳务情况关联交易。

(2) 购买商品、接受劳务情况

关联方名称	承租方	租赁期间	定价方式	租赁面积
河北中北商贸股份有限公司	天天有限	2014年12月1日至 2019年11月30日	免租	1600 m ²
邢台市中北房地产开发有限公司	天天有限	2015年10月1日至 2020年9月30日	免租	3976.23 m ²

经核查，公司与关联方签订的《房屋租赁合同》是双方真实意思的表达，双方各取所需，河北中北商贸股份有限公司、邢台市中北房地产开发有限公司利用公司的超市聚集人流，带动其他商业地产的出租率和销售规模，而公司通过免费使用上述场地，可以有效的降低经营成本，提高竞争力。

主办券商和律师认为上述关联交易，没有损害公司股东的利益，双方签订的租赁合同合法有效，不存在影响公司挂牌的实质障碍。

2、偶发性关联交易

(1) 经营性资产收购

收购的公司名称	交易类型	金额（元）
邢台市吉茂商贸公司	经营性资产收购	7,913,527.16
邢台市天天便利商贸有限公司平安路分店	经营性资产收购	1,583,891.88
邢台市天天馨家商贸有限公司	经营性资产收购	2,993,511.03
邢台市天天便利自营店	经营性资产收购	18,724,327.50
合计	—	31,215,257.57

(2) 关联担保情况

报告期内，公司不存在关联方担保情况。

(3) 关联方资金往来

2016年1-3月，公司与关联方不存在任何资金往来。

单位：元

项目	关联方名称	形成原因	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
其他应收款	邢台市吉茂商贸有限公司	资金拆借	1,729,258.23	17,098,587.30	18,827,845.53	
其他应收款	邢台市天天便利商贸有限公司平安路分店	资金拆借	5,846,621.92	3,630,229.31	9,476,851.23	
其他应收款	邢台市天天馨家商贸有限公司	资金拆借		7,134,739.95	7,134,739.95	
其他应收款	邢台市天天便利商贸有限公司	资金拆借		48,636,179.94	48,636,179.94	

项目	关联方名称	形成原因	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
	司					
其他应收款	陈爱霞	资金拆借	14,700,000.00		14,700,000.00	
应付账款	邢台市天天便利商贸有限公司	经营性资产收购		18,724,327.50	3,946,702.58	9,374,958.33
合计	—	—	22,275,880.15	95,224,064.00	102,722,319.23	9,374,958.33

(续)

项目	关联方名称	形成原因	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
其他应收款	陈爱霞	资金拆借		14,700,000.00		14,700,000.00
其他应收款	邢台市吉茂商贸有限公司	资金拆借		1,729,258.23		1,729,258.23
其他应收款	邢台市天天便利商贸有限公司平安路分店	资金拆借		5,846,621.92		5,846,621.92
合计	—	—		22,275,880.15		22,275,880.15

陈军霞为实际借款人，陈爱霞代持陈军霞股份，陈军霞通过陈爱霞向公司借款 14,700,000.00 元。

截止 2015 年 12 月 31 日，邢台市吉茂商贸有限公司、邢台市天天便利商贸有限公司、邢台市天天馨家商贸有限公司均完成股权转让工商登记手续，与公司不再存在关联方关系。

有限公司阶段，公司与关联方存在较多的资金往来，存在公司治理不规范现象，上述资金往来未签订协议，未约定利率，2015 年 9 月 30 日，公司股改之前对相关资金往来进行了清理。

公司于2016年1月18日召开创立大会，对报告期内关联交易事项作出追溯确认：有限公司关联交易决策程序存在瑕疵，但有限公司与关联方之间发生的关联交易真实，符合公平、公正、公开等市场交易原则，交易价格公允，该等关联交易事项不存在任何争议或纠纷。

截止公开转让说明书签署日，公司不存在关联方资金占用，公司持股5%以上股东及董监高签署了《关联方资金占用承诺函》承诺：股份公司成立后，严格按照《关联交易管理制度》、《资金管控制度》、《公司章程》进行管理，避免出现资金被占用的情形。

（三）关联交易决策程序执行情况

在有限公司期间，公司未就关联方交易决策程序作出特殊规定。上述关联交易经股东及管理層会议讨论通过，但未留存相关会议文件。股份公司设立以后，为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，公司制定了《公司章程》及《关联交易管理制度》来规范公司的关联方交易，具体规定了关联交易的决策程序，公司将严格按照相关规定，在未来的关联交易决策过程中切实履行相关的审批程序。

公司召开董事会、股东大会对公司报告期内发生的关联交易情况进行了确认，认为：报告期内公司的关联交易内容真实，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不影响公司经营独立性。公司减少和规范关联交易的相关措施切实可行。同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，持股比例5%以上股东已向公司出具了《关于减少、规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

“在今后经营活动中，将尽量避免与公司产生关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵守市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按照相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。”

八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

公司下属泉南分公司，由于业务发展缓慢，盈利不佳，经过整改无效，公司决定对其闭店。2016年7月3日，公司召开2016年度第一届董事会第七次会议，全体5名董事均出席会议。董事会一致审议通过了《关于河北天天智慧商业连锁股份有限公司泉南大街分公司闭店的议案》：泉南店将货物调拨给其他五家超市，然后办理税务、工商注销手续。截止2016年8月31日，货物调拨已完成，税务、工商注销正在进行中。

2016年8月，公司新进加盟店4家，其中已开业3家。截至公开转让说明书签署之日，公司已签订了14份《特许加盟协议》，在邢台地区设立了14家加盟便利店，加盟便利店的情况为：

序号	名称	加盟期限	负责人	经营面积
1	邢台县南小郭惠州便利店	20160226-20210225	张子惟	87 m ²
2	桥东区九轩便利店	20160225-20210224	陈建英	100 m ²
3	桥东区明涵便利店	20160229-20210228	贺东显	70 m ²
4	桥东区秀美便利店	20160301-20210229	魏丽	97 m ²
5	桥东区中隆便利店	20160311-20210310	贺东显	70 m ²
6	桥西区石竹便利店	20160323-20210322	魏丽	75 m ²
7	桥东区风军便利店	20160330-20210329	魏丽	100 m ²
8	桥西区鑫惠百货便利店	20160408-20210407	郝建刚	100 m ²
9	桥东区华阳便利店	20160501-20190430	安华阳	50 m ²
10	桥东区姐妹便利店	20160301-20190228	于晶	25 m ²
11	桥西区鑫惠百货便利店	20160408-20210407	郝建刚	100 m ²
12	桥西区贵信食品便利店	20160730-20210729	韩贵信	45 m ²
13	桥西区望舒食品店	20160805-20210804	张俊月	57.3 m ²
14	业主正在办理中	20160903-20260902	陈晓燕	70 m ²

（二）或有事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无应披露的或有事项。

（三）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无应披露的其他重要事项。

九、报告期内资产评估情况

1、经营性资产收购评估报告

天天有限依据帐面价值以 2015 年 6 月 30 日为基准日，分别收购关联方吉茂商贸、天天馨家、天天便利平安店和天天便利自营店名下零售业务相关的经营资产（以下简称“标的资产”，主要包括零售行业所需设备、工具、库存商品等资产）。

依据邢台华欣资产评估有限责任公司于 2015 年 8 月 10 日出具的编号为邢台华欣评报字[2015]第 66 号《资产评估报告》、邢台华欣评报字[2015]第 67 号《资产评估报告》、邢台华欣评报字[2015]第 68 号《资产评估报告》、邢台华欣评报字[2015]第 69 号《资产评估报告》，标的资产的基准日账面价值和基准日评估价值如下：

序号	出售方	基准日账面价值（元）	基准日评估价值（元）
1	吉茂商贸公司	8,263,678.85	8,413,600.00
2	天天便利平安店	1,460,000.00	1,570,200.00
3	天天馨家公司	3,195,628.95	3,302,600.00
4	天天便利自营店	18,165,562.61	18,229,600.00
合计		31,084,870.41	31,516,000.00

2、股改评估报告

天天有限拟整体变更为股份有限公司，邢台华欣资产评估有限责任公司以 2015 年 9 月 30 日为评估基准日，对天天有限的全部资产及负债进行了评估。

公司于 2015 年 12 月 30 日经邢台华欣资产评估有限责任公司进行资产评估，并出具了邢台华欣评报字[2015]第 70 号《资产评估报告》。根据该资产评估报告，此次评估主要采用资产基础法，评估对象为有限公司于评估基准日的净资产公允价值，截至 2015 年 9 月 30 日公司经评估后的净资产为人民币 5,412.22 万元，较公司审计净资产价值增值 138.76 万元，增值率为 2.63%。

本次资产评估以公司设立时工商登记备案为目的，仅为公司整体改制设立提供全部资产及负债的公允价值参考依据，公司未根据本次评估结果调账。

十、股利分配政策和最近两年及一期利润分配情况

（一）股利分配政策

根据《公司法》和《公司章程》规定，公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度发生的亏损；
- 2、按百分之十提取法定公积金；
- 3、按照股东大会决议从公司税后利润中提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。提取法定公积金后是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不得在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润，否则，公司股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。公司可以采用现金或股票方式分配股利。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（二）最近两年及一期股利分配情况

公司申报期内未分配利润均为负值，未进行利润分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司已在《公司章程》第八十六条，对股利分配政策做出如下规定：

“按照股东持有的股份比例分配所余利润。股利分配采用派发现金和派送股票两种形式。公司在分配给股东红利时，代扣个人所得税。公司股票发行价格超过票面值所得的溢价收入列入资本公积金。公司的公积金可用于弥补公司的亏损，扩大公司生产经营或转为增加公司资本。公司将公积金转为资本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%。”

公司未来将严格参照《证券法》、《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关业务规定和细则以及公司章程中有关股利分配的规定进行分红。

十一、风险因素

（一）市场竞争加剧的风险

公司属于零售行业，是市场化竞争最为充分的行业之一。自 2004 年 12 月 11 日以来，我国全面取消了对外资商业的地域、持股比例和数量限制，大量兼具资金、管理、品牌等优势的外资商业企业纷纷涌入，对我国的百货零售行业形成一定的冲击。与此同时，国内的零售企业凭借自身对国内消费者的价值观念和购买行为等更为熟悉的优势，也加速了地区性或全国性的规模扩张步伐，使得国内零售企业的竞争更为激烈。

应对措施：公司继续发挥行业管理经验的优势，利用在邢台地区的良好口碑和形象，稳步推进公司门店数量继续扩张的发展战略，进一步探索经营方式的多元化发展，推动公司的规模的进一步扩大，不断提升公司的市场辐射能力，增强公司市场竞争力。

（二）门店房产租赁续约或租金上涨的风险

截至本说明书签署之日，公司正在经营场所主要为租赁取得，其中 2 处物业租赁存在出租方未能向公司提供有关房屋权属证明的瑕疵。由于经营场所的选取对销售业务有重要的影响，各个门店尤其是地段较好的门店租赁期满后能否续租，对公司的经营活动非常重要。如不能续租或租金上涨幅度过大，公司将不得不寻找相近的位置，进而导致公司承担较高的运营成本，对公司盈利能力产生较大影响。

应对措施：一方面，公司共同控制人书面承诺：如因租赁场所权利瑕疵事项导致公司受到相关部门处罚或遭受经济损失，共同控制人将对公司所遭受的损失予以足额补偿。同时公司承诺，未来因经营需要而新增租赁物业时，将对拟租赁物业进行严格的审查，确保新增租赁房产不存在权属瑕疵。另一方面，公司未来租赁经营场所时尽量避免签订短期租赁合同，对租金上涨、提前解约等情况作出明确的约定，保证经营场所的稳定性。

（三）部分新开门店不能在短期内实现盈利的风险

公司目前经营超市、便利店，并期待通过业态间的交叉定位满足顾客不同的消费需求，通过品牌、渠道与技术等各种配套资源的共享实现经营上的协同效应，构建出具有差异化的市场竞争力。公司战略部署正在实施中，目前处于规模扩张阶段，新开门店通常需要营业一段时间后方可实现盈亏平衡，因此目前部分门店尚未盈利，亏损店面对公司经营效益带来较大压力。

应对措施：一方面，公司通过加强内部管理，提高管理效率，不断降低各门店的期间费用。另一方面，对新开业门店进行宣传促销，提高门店客流量，不断缩短各门店的“养店期”。

（四）公司治理的风险

股份公司于2016年2月由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在股份公司设立初期，存在公司治理机制执行不到位的风险。

应对措施：公司不断优化“三会”人员结构，进一步完善公司治理结构，提高自身的规范运作意识。加强对公司治理层、管理层的培训教育，明确对违反公司章程、制度规定行为的惩罚标准，不断提高规范治理和内部控制的意识，保证在公司实际运营过程中严格按照既定的规章制度运作，避免因公司治理不健全和内部控制不完善给公司带来的风险。

（五）业务转型的风险

为解决同业竞争问题、扩大公司业务规模、提高市场份额，经公司股东会决议，收购陈军霞控制下的 3 家超市（吉茂商贸、天天馨家、天天便利平安店）及 91 家便利店（天天便利自营店）经营性资产，2015 年 12 月 31 日完成资产交割，将收购资产注入新成立的 3 家超市分公司及 91 家便利店分公司，2016 年 1 月 1 日 94 家店面（3 家超市和 91 家便利店）正式投入运营。该收购完成后，公司由单一超市业态变更为超市、便利店混合业态，由于便利店业态与超市业态既存在协同性又存在差异性，混合业态对公司的运营提出了更高的要求，若公司不能合理规划配置资源，可能会出现经营达不到预期效果的风险。

应对措施：公司虽然由单一超市业态变更为超市、便利店混合业态，但是该混合业态与公司所秉承的理念：“随时随地为顾客提供高性价比的商品及便利服务”一脉相承，也符合公司扩大规模、提高市场份额的发展战略。公司现有的管理人员副总经理方建军，2007 年 12 月至 2012 年 12 月曾就职于赛壹便利店，拥有丰富的便利店管理经验。公司未来将进一步引进便利店管理人才，整合现有供应链条，探索有效的物流配送方式，降低管理成本，提升资源配置效率。

（六）特许加盟业务风险

公司 2016 年 6 月 2 日在河北商务厅完成特许人备案（备案号：1130500111600002），以天天品牌开展以便利店为主的加盟业务，截至 2016 年 6 月底，天天品牌加盟店共 10 家，全部分布在河北省邢台市。公司按照《特许经营合同》对加盟主进行管理，确保经营体系的统一性和商品、服务质量，按照合同约定对加盟主经营活动进行监督，但仍存在部分加盟主违反《特许经营合同》相关规定，做出侵害消费者权益、损害公司形象行为的风险。

应对措施：公司将聘请具有丰富的处理加盟店纠纷经验的法律顾问，细化公司的《特许经营合同》，加强对加盟店的常规检查和临时抽查，对违反《特许经营合同》、侵害消费者利益、损害公司形象的商户，严格按照合同约定予以解约。

（七）报告期内持续亏损的风险

报告期内，公司 2014 年、2015 年、2016 年 1 至 3 月净利润分别为-365.84 万元、86.06 万元、-156.10 万元，扣除非经常损益的净利润分别为-531.46 万元、

-429.54 万元、-348.47 万元。上述亏损的主要原因为零售行业竞争较为激烈，公司毛利率水平较低，而营业费用较高导致。公司目前已制定相应经营计划，采取多种经营方式和扩大业务规模、降低边际成本、争取减免租金等方式。但公司目前处于成长期，短期内仍以扩大市场规模为企业发展导向，因此未来 12 个月公司仍有亏损的风险。经营亏损将导致公司的净资产下降，但亏损额度较小，短期内对公司持续经营能力尚不构成重大威胁。

应对措施：公司处于扩张期，对零售行业来说，扩张期内持续亏损具有一定合理性，公司未来一段时间的发展战略仍以扩展为主要方向。在未来发展过程中，一方面，公司将不断探索适合公司实际情况的管理方式，提高管理效率，进一步降低运营成本，利用规模优势，逐渐实现扭亏为盈。另一方面，进一步拓展资金融通渠道，加强同银行的良好合作关系，利用好供应商给予的信用政策，确保资金供给充足。

（八）世纪城店经营场所产权证明无法办理的风险

世纪城店经营场所为 2015 年公司向仁恒房地产购买取得，后签订多项补充合同，最终购买面积为 5,875.00 平米，购买合同系双方真实意思表示、合法有效。该处房产由于政府换届工作，导致项目手续推迟，实际处于未批先建状态。2016 年 3 月，仁恒房地产取得《土地使用权证》，目前公司正在积极配合仁恒房地产及相关部门办理产权证明手续，争取早日完成房产证明的登记工作，但仍存在无法取得相应权属证明的风险。

应对措施：该处房产属于河北省“三年大变样”的遗留问题，有它的历史性和当时的特殊环境因素等，被认定为违法建筑并要求搬离的风险较小，同时公司与仁恒房地产签订了附解约条件的房屋买卖合同，如果开发商不能按时办理完毕房产权属手续，公司将获得购房价款 12% 的补偿，该部分补偿足以覆盖公司重新选址迁店的损失。

（九）现金收款的管理风险

公司为零售业形态，公司主要客户对象为个体消费者，现金结算为主要结算方式，虽然公司制定了《资金管控办法》，但在执行过程中，受时间、地点限制，

部分便利店无法按制度及时将资金归集到公司账户，公司已制定相应整改计划，根据各便利店的地理位置，与不同银行协商，争取早日实现通存通兑。

应对措施：公司与当地开户行进行了充分沟通协商，目前已实现邢台地区的通存通兑，各便利店可就近将资金归集到公司账户上。未来公司将进一步加强现金管理，严格按照公司的《资金管控办法》对各门店进行考核，加强奖惩力度，促进现金管理规范性。

（十）世纪城店因未取得《消防安全检查合格证》而受到相关部门处罚或遭受损失的风险

世纪城店成立于 2014 年 1 月，2014 年 6 月正式营业。世纪城店经营场所为 2015 年公司向仁恒房地产购买取得，该处房产由于政府换届工作，导致项目手续推迟，实际处于未批先建状态。2014 年 3 月 4 日，邢台市市政府召集主持关于“研究中北世纪城试营业期间消防安全等相关问题”议题会议，会议决议：1、原则同意桥西区政府关于中北世纪城经消防评估后即试营业的申请；2、中北世纪城属于“三年大变样”的遗留问题，有他的历史性和当时的特殊环境等。目前消防部门未对世纪城店进行消防评估，世纪城店亦未取得《消防安全检查合格证》，世纪城店也未因消防事项受到相关部门处罚或遭受损失。共同控制人出具承诺，若世纪城店因未取得《消防安全检查合格证》而受到相关部门处罚或遭受损失，共同控制人将按照持股比例对公司遭受经济损失予以足额补偿。公司目前正在积极协调办理相关证件，但仍存在因未取得《消防安全检查合格证》而受到相关部门处罚或遭受损失的风险。

应对措施：公司将消防管理纳入日常管理的重点工作，制定了消防安全管理制度和消防安全隐患排查制度，配备了具有相应资质的消防安全员，保证了消防器材、设施等齐备，建立了消防应急预案，将消防安全隐患将至最小。

（十一）部分分公司因尚未取得《食品经营许可证》而受到相关部门处罚或遭受损失的风险

各分公司集中设立于 2015 年 7 月至 9 月份，各分公司成立后均积极办理相关经营许可，但由于国家关于食品经营许可证的管理政策发生较大变化，《食品经营许可证》办理进度受到延误，目前，尚未办理完毕《食品经营许可证》的公

司正积极向相关业务资质主管部门申请。虽然相关部门已出具无违规证明及共同控制人出具兜底承诺，但公司仍存在因尚未取得《食品经营许可证》而受到相关部门处罚或遭受损失的风险。

应对措施：公司一方面继续办理《食品经营许可证》，争取早日全部办理完毕，另一方面，公司加强对食品管理，防止出现质量问题。

（十二）商品可能存在质量问题或食品安全的风险

公司根据相关法律法规的要求、结合自身实际经营情况，设立标准化的供应商、商品资质审核流程，通过与信誉良好的供应商建立长期合作关系来控制商品来源，保障商品质量。但由于商品种类繁多，如果供应商在管理方面出现纰漏，可能导致公司在不知情的情况下采购到假冒伪劣产品。尽管依照相关法律法规和合同约定，公司有权向供应商追偿，但公司仍有可能因向消费者赔偿而遭受经济损失，并有可能导致公司被消费者提起诉讼或遭受行政处罚，从而对公司商誉、经营业绩带来不利影响。

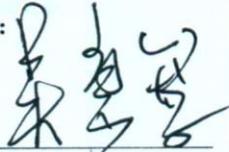
应对措施：公司将不断加强对供货渠道的管理，严格执行合格供应商管理制度，杜绝在合格供应商名单外采购行为。加强商品质检管理，细化质检流程，明确质检人员责任。

第五节有关声明

公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

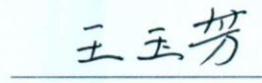
董事：



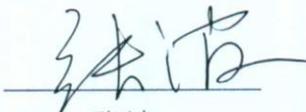
吴勇智



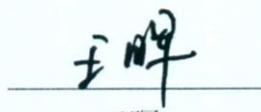
陈军霞



王玉芳



张波



王晖

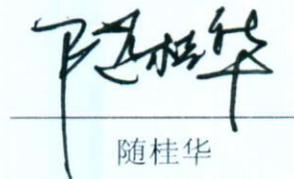
监事：



刘红霞



张冲



随桂华

高级管理人员：



于宏伟



方建军



顾鑫



王晖

河北天天智慧商业连锁股份有限公司



2016年9月9日

主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人： 李刚
李刚

项目负责人： 刘明
刘明

项目小组成员： 刘明
刘明

陈永华
陈永华

郭春燕
郭春燕

开源证券股份有限公司（公章）

2016年09月09日



律师事务所声明

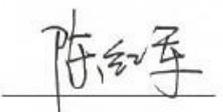
本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：


王隽

经办律师：


吴立北


陈红军

北京大成律师事务所

2016年9月9日



会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议, 确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人:  

签字注册会计师:  

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)



资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师： 张运霞
张运霞

刘军学
刘军学

资产评估机构负责人： 李军国
李军国

邢台华欣资产评估有限责任公司

2016年9月9日



第六节附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件