

安徽壹度品牌运营股份有限公司
公开转让说明书
(反馈稿)

壹度便利

主办券商



(内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道1号4楼)

二〇一八年一月

声明

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。

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”）对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对公司股票的价值或投资者的收益做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，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，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

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

一、营业规模较小的市场风险

公司目前正处于快速发展阶段，2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-8 月实现营业收入分别为 537.61 万元、1,531.68 万元和 1,084.87 万元，实现的净利润分别为 21.98 万元、206.16 万元和 158.93 万元；报告期内各期末的资产总额分别为 2,067.57 万元、2,059.51 万元和 1,347.72 万元，净资产分别为 475.96 万元、682.11 万元和 841.04 万元。

虽然公司营业收入在报告期内快速增长，但是收入规模相对较小，综合导致公司抵御市场风险的能力较弱。

二、业务及经营区域较为集中的风险

由于便利店的便利性和以授权加盟店在一定区域内形成零售连锁网络的业态特征，公司的业务发展体现出较强的区域性，公司的营业收入主要来源于宿州市及周边县城的业务。截至报告期末，公司的加盟店主要集中在宿州地区，加盟店合计 58 家。当前，宿州地区的便利店行业暂未遇到大型零售企业的激烈竞争，尽管公司在宿州地区处于便利店的领先地位，也正在向皖北其他城市拓展业务，但是如果宿州地区的社会和经济环境发生重大不利变化，将为公司带来一定的经营风险。

三、物流配送体系建设的风险

公司目前的物流配送体系，主要由供应商将货物先运至公司自建的物流配送中心，然后由公司根据各加盟店的货物需求，自主实现商品配送；该配送中心面积 5,000 平方米，发货量日均价值 20.00 万元，现阶段完全能够满足公司的日常业务运营需求。随着公司销售规模和加盟店数量的扩大，公司日常业务对公司的配送能力要求越来越高，公司现有的配送能力受制于人员、车辆、仓储等方面的影响，可能难以满足日益增长的业务需求，如果公司的物流配送体系建设跟不上业务发展速度，进而会对公司业务的快速扩张形成一定程度的制约。

四、租赁仓库无产权证被拆除的风险

公司现有的物流配送中心仓库系租赁取得且无产权证。2015年09月01日，公司与徐银签订《厂房租赁合同》，约定徐银将其租赁的位于砀山县高铁新区原轧花厂的仓库转租给有限公司，租赁期限为2015年09月01日至2018年09月01日。目前，由于该房产建于国有土地之上，尚未取得房产证，存在被拆除的风险。但是，该仓库仅被公司作为仓库使用，替代性较强。公司已签署租赁合同用于拟筹建的新的物流配送中心，计划在现物流配送中心租赁合同到期前搬迁。但公司仍面临租赁仓库因无产权证而被拆除发生搬迁对公司的生产经营产生不利影响的风险。

五、经营规模扩大带来的管理风险

公司2017年1-8月在宿州市区新增加12家加盟店，截至报告期末加盟店达到58家。运营规模的不断扩大对公司管理团队提出了新的要求，优秀的管理团队进一步成为本公司核心竞争力的重要部分。尽管公司拥有的管理团队不断积累便利超市经营管理经验，但是随着未来公司经营规模的不断扩大，公司的采购、销售、物流、财务等各个环节都对现有的管理层提出了更高的要求，如果公司的管理模式及管理不能适应业务扩展的需要，将存在较大的管理风险。

六、公司治理及内部控制的风险

有限公司阶段，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全。有限公司整体变更为股份公司后，公司股东大会制定了新的《公司章程》以及“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度，建立了严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构；但由于股份公司成立的时间比较短，公司管理层对相关制度的理解和执行尚需时间。因此，短期内公司存在治理水平与内部控制的风险。

七、公司实际控制人变更的风险

报告内，公司实际控制人由无到有，经三位股东绳惠展、谭辉和绳惠杰签署《一致行动人》成为公司共同的实际控制人。虽然公司实际控制人变更是公司股东协商一致的结果，所有股东均知情且无异议，公司主营业务也未发生变

化，公司高管除合理变动外，也无重大变更，但不排除将来实际控制人利用其控制地位给公司带来不利的影响。

目录

声明.....	2
重大事项提示	3
一、营业规模较小的市场风险.....	3
二、业务及经营区域较为集中的风险.....	3
三、物流配送体系建设的风险.....	3
四、租赁仓库无产权证被拆除的风险.....	4
五、经营规模扩大带来的管理风险.....	4
六、公司治理及内部控制的风险.....	4
七、公司实际控制人变更的风险.....	4
目录	6
释义	8
第一节 基本情况	11
一、公司基本情况.....	11
二、挂牌股份的基本情况.....	12
三、公司股权、股东情况.....	14
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况.....	26
五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	29
六、相关机构.....	31
第二节 公司业务	33
一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途.....	33
二、公司组织结构、主要生产或服务流程及方式.....	52
三、与业务相关的关键资源要素.....	61
四、公司业务中的环保、安全生产及质量标准.....	72
五、与主营业务相关情况.....	74
六、公司商业模式.....	80
七、公司所处行业基本情况.....	91
第三节 公司治理	107
一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	107

二、董事会对公司治理机制执行情况的讨论及评估.....	112
三、报告期内公司及实际控制人是否存在违法违规及受处罚情况.....	112
四、公司独立性情况.....	113
五、同业竞争.....	115
六、公司近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况.....	124
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	127
八、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况及原因.....	131
九、公司的重大诉讼、仲裁.....	132
第四节 公司财务	133
一、公司最近两年及一期的财务报表和审计意见.....	133
二、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	145
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....	172
四、报告期内的主要资产情况.....	203
五、报告期内的主要负债情况.....	221
六、报告期内各期末股东权益情况.....	231
七、关联方、关联关系及其交易.....	231
八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项.....	240
九、资产评估情况.....	241
十、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策.....	241
十一、控股子公司（纳入合并报表）的企业情况.....	242
十二、公司经营风险因素.....	242
十三、经营目标及计划	244
第五节 有关声明	247
第六节 附 件	252

释义

本公开转让说明书中，除非文义另有所指，下列词语或词组具有如下涵义：

一、 普通术语

公司、股份公司、本公司、壹度股份	指	安徽壹度品牌运营股份有限公司
有限公司、壹度便利	指	砀山县壹度便利商贸有限公司
荣光建设	指	安徽荣光建设科技有限公司
亿度酒店	指	砀山县亿度酒店管理有限公司
亿度传媒	指	砀山亿度文化传媒有限公司
荣浩农业	指	安徽荣浩农业科技有限公司
亿度商务	指	安徽亿度电子商务有限公司
金银岛网吧	指	砀山县金银岛网吧
绿博农林	指	砀山县绿博农林业有限公司
安徽亿农易购	指	安徽亿农易购电子商务有限公司
亿度汽车	指	砀山县亿度汽车贸易有限公司
艺都商贸	指	砀山县艺都商贸有限公司
亿度合作社	指	砀山县亿度农作物种植专业合作社
砀山亿农易购	指	砀山亿农易购电子商务有限公司
皇宫网吧	指	砀山县皇宫网吧
毛家菜	指	砀山县湘江毛家菜饭店
渝城小子	指	砀山县渝城小子重庆火锅城
飞鹏商贸	指	砀山县飞鹏商贸有限公司
尚一特酒店	指	砀山县尚一特酒店
陆丰汽贸	指	砀山县陆丰汽车贸易有限公司
美福恩	指	砀山县美福恩电子商务有限公司
智尚公司	指	砀山智尚代理记账有限公司
本次申请挂牌	指	公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013年修订）

《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2014年修订）
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《暂行办法》	指	《私募投资基金监督管理暂行办法》
《备案办法》	指	《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》
《公司章程》	指	《安徽壹度品牌运营股份有限公司章程》或《砀山县壹度便利商贸有限公司章程》
《法律意见书》	指	《北京大成（合肥）律师事务所关于安徽壹度品牌运营股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的法律意见书》
报告期、近两年及一期	指	2015年、2016年及2017年1-8月
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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国融证券/主办券商	指	国融证券股份有限公司
会计师	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告	指	CAC证审字【2017】0506号《审计报告》
大成律师事务所	指	北京大成（合肥）律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
近亲属	指	父亲、母亲、祖父、祖母、外祖父、外祖母、兄弟姐妹及兄弟姐妹的配偶、配偶及配偶的父母和配偶的兄弟姐妹、年满18周岁的子女及其配偶和其配偶的父亲母亲、

二、专业术语

源头物件基盘选定	指	店铺管理中新增店铺的地段、物业等分析选择。
筛选基盘物件	指	新设店铺过程中指分析客户需求、客户分类、客户消费水平等。
零售业态	指	零售企业为满足不同消费需求而形成的不同经营方式。零售业态是零售企业适应市场经济日趋激烈的竞争产物，是物竞其类、适者生存法则在商品流通领域的表现。
卖场	指	在传统的销售日用品、生鲜等的基础上，引入联销租赁形式，腾出一整层楼面租给品牌服饰、快餐店、手机连锁等，使得消费者不出卖场，即可享受到传统的 shopping mall 的一站式服务，俗称“超商”。

超市	指	超级市场，一般是指商品开架陈列、顾客自我服务、货款一次结算,以经营生鲜食品、日杂用品为主的商店。一种消费者自我服务、敞开式的自选售货的零售企业。
大型超市	指	采取自选销售方式，以销售大众化实用品为主，并将超市和折扣店的经营优势结合为一体的，品种齐全，满足顾客一次性购齐的零售业态。根据商品结构，可以分为以经营食品为主的大型超市和以经营日用品为主的大型超市。这种业态可以充分地采用现代商业科技，较易采取连锁经营的方式，许多跨国零售商均采取这种业态，如法国的家乐福、我国联华超市等。
便利店	指	位于居民区附近的实体店或提供网上购物的虚拟店，指以经营即时性商品或服务为主，以满足便利性需求为第一宗旨，采取自选式购物方式的小型零售店或网上商店。

注：本公开转让说明书中可能会存在合计数与所列数值汇总不一致的情况，主要是小数点四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司基本情况

安徽壹度品牌运营股份有限公司成立于 2017 年 7 月 10 日，其前身为砀山县壹度便利商贸有限公司。公司基本情况如下：

公司名称：	安徽壹度品牌运营股份有限公司
法定代表人：	谭辉
有限公司成立日期：	2012 年 07 月 03 日
股份公司成立日期：	2017 年 07 月 10 日
注册资本：	500.00 万元
公司住所：	安徽省宿州市砀山县砀城镇御都星城开阳星居 C10 幢一楼
邮政编码：	235300
电话：	0557-8821111
邮箱：	shenghuijie@sohu.com
董事会秘书：	绳惠杰
经营范围：	品牌运营管理，互联网上销售：预包装食品兼散装食品、日用品、电子产品、工艺品（不含文物）；仓储管理、配送服务；直营店经营、特许经营；商务投资管理咨询（不含金融、证券、保险、贷款业务）、企业管理、电子商务服务，普通货物道路运输（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）。

所属行业:	根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司从事的业务属于“租赁和商务服务业”之“商务服务业”(行业分类代码为:L72); 根据国家统计局《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所属行业为“租赁和商务服务业”之“其他未列明商务服务业”(行业分类代码为:L7299); 根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“租赁和商务服务业”之“其他未列明商务服务业”(行业分类代码为:L7299)。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“工业”之“综合支持服务”(行业分类代码为:12111013)。
主要业务:	连锁加盟便利店品牌运营与管理、直营店零售业务
统一社会信用代码:	913413215986954830

二、挂牌股份的基本情况

(一) 股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股份代码	
股份简称	
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币1.00元
股票数量	5,000,000股
挂牌日期	【】年【】月【】日
转让方式	协议转让

(二) 股东所持股份的限售情况及股东对所持股份自愿锁定的承诺

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。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 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。”

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司章程》第二十三条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。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%。上述人员离职后 6 个月内，不得转让其所持有的本公司股份。”

公司股东未就所持股份作出严于相关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

股份公司成立于 2017 年 07 月 10 日，根据法律法规的相关规定，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司设立不足一年，公司现有股东没有可以进入股份转让系统转让的股份。

公司现有股东持股情况及本次可进入股份转让系统转让的股份如下：

序号	股东名称	任职情况	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否存在 质押或冻 结情况	本次可进行 转让股份数 量(股)
1	绳惠展	董事长	1,000,000	20.00	否	-
2	谭辉	董事、总经理	1,000,000	20.00	否	-
3	绳惠杰	董事、董事会秘书	1,000,000	20.00	否	-
4	谭杰	监事	1,000,000	20.00	否	-
5	席常城	董事	1,000,000	20.00	否	-

序号	股东名称	任职情况	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否存在 质押或冻 结情况	本次可进行 转让股份数 量(股)
合计			5,000,000	100.00	-	-

(三) 股票转让方式

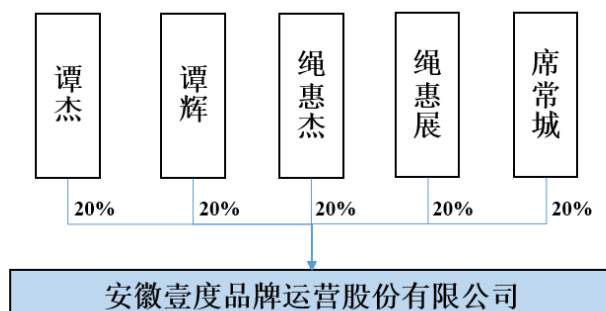
2017年07月27日，股份公司第一次临时股东大会审议通过《关于同意公司股票采用协议转让方式的议案》，决定公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式进行股票转让。

三、公司股权、股东情况

(一) 公司股权情况

1、股权结构图

截至公开转让说明书签署之日，公司的股权结构图如下：



2、公司在区域股权交易中心挂牌情况

公司未曾在区域股权交易中心挂牌。

(二) 公司股东持股情况及股东情况

1、公司股东持股情况

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	股份是否存在 质押或争议
1	绳惠展	1,000,000	20.00	境内自然人	否
2	谭辉	1,000,000	20.00	境内自然人	否
3	绳惠杰	1,000,000	20.00	境内自然人	否
4	谭杰	1,000,000	20.00	境内自然人	否

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	股份是否存在 质押或争议
5	席常城	1,000,000	20.00	境内自然人	否
合计		5,000,000	100.00	-	-

2、公司股东情况

绳惠展，男，汉族，1982年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科毕业。现任“中国县域互联网+行动联盟/中国县域互联网+扶贫协作联盟”安徽秘书处副秘书长、中国青年电商联盟常务理事；被共青团中央、农业部授予第十届“全国农村青年致富带头人标兵”称号，被安徽省总工会授予“安徽工会创业带头人”称号。2005年4月至2007年10月，任新奇特饰品个体店店主；2005年4月至2017年3月任金银岛网吧执行董事兼总经理；2008年4月至2017年10月31日，任绿博农林执行董事、总经理、法定代表人；2012年2月至2015年12月，任亿度传媒执行董事、总经理兼法定代表人；2014年10月至2017年4月，任亿度商务监事；2017年7月3日，由壹度股份创立大会暨第一次股东大会选举为董事，同日由第一届董事会第一次会议聘任为董事长。

谭辉，男，汉族，1979年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科毕业。现任宿州市人大代表，并被共青团宿州市委员会聘为“宿州市青年创业导师”，被宿州市人大常委会评为宿州市第四届人民代表大会优秀人大代表，被中共宿州市委、宿州市人民政府授予“宿州市劳动模范”称号，被共青团宿州市委员会、宿州市青年联合会授予“第三届宿州青年五四奖章”。2005年7月至2008年9月，担任三得利光明啤酒（上海）有限公司砀山经销经理；2008年10月至2010年7月担任砀山县蓝月亮网吧、砀山县超越网吧、砀山县宏源网吧店长；2010年7月至2013年5月，就职于砀山县尚一特酒店和砀山县湘江毛家菜饭店，任经理；2013年5月参与设立亿度酒店，任执行董事兼总经理、法定代表人；2012年7月参与设立壹度便利，至2017年7月3日任公司执行董事兼总经理；2017年7月3日，由壹度股份创立大会暨第一次股东大会选举为董事，同日由第一届董事会第一次会议聘任为总经理。

绳惠杰，男，汉族，1981年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科毕业。2005年4月至2007年5月，就职于北京市海淀区荣辉经贸公司，任副总经理；2007年5月至2012年3月自主创业；2013年5月至2015年12月，

任艺都商贸执行董事、总经理、法定代表人；2013年7月至2015年12月，任亿度合作社执行董事、法定代表人；2015年1月至2015年12月，任亿度汽贸监事；2015年6月至2016年4月，任砀山亿农易购执行董事、经理、法定代表人；2015年8月至2016年4月，任安徽亿农易购执行董事、经理、法定代表人；2012年7月参与设立壹度便利，至2017年7月任壹度便利财务总监；2017年7月3日，由壹度股份创立大会暨第一次股东大会选举为董事，同日由第一届董事会第一次会议聘任为董事会秘书。

谭杰，男，汉族，1980年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科毕业。2012年1月至今为砀山县尚一特酒店（个体工商户）经营者；2012年4月至今为砀山县湘江毛家菜饭店（个体工商户）经营者；2013年5月至2015年12月，任艺都商贸监事；2013年8月至2015年12月，任砀山县飞鹏商贸有限公司监事；2015年1月至2015年12月，任亿度汽贸执行董事、经理、法定代表人；2015年6月至2016年4月，任砀山亿农易购监事；2016年9月至今为砀山县渝城小子重庆火锅城（个体工商户）经营者；2012年7月参与设立壹度便利，至2017年7月3日，任壹度便利市场拓展部总监；2017年7月3日，由壹度股份创立大会暨第一次股东大会选举为股东代表监事，同日由第一届监事会第一次会议选举为监事会主席。

席常城，男，汉族，1977年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科毕业。2005年4月至今，任砀山县皇宫网吧负责人；2010年3月至2012年1月，任金银岛网吧、砀山县超越网吧、砀山县蓝月亮网吧、砀山县宏源网吧、砀山县皇宫网吧技术总监；2012年2月参与设立亿度传媒，2013年5月，参与设立亿度酒店；2012年7月参与设立壹度便利，2017年7月3日，由壹度股份创立大会暨第一次股东大会选举为董事。

3、公司股东间的关联关系

公司股东谭辉与谭杰为堂兄弟，绳惠展与绳惠杰为堂兄弟。除此以外，公司股东之间不存在其他关联关系。

4、公司股东适格性

公司的自然人股东均具有中国国籍，在中国境内有住所，具有完全的民事行为能力 and 民事权利能力，具有法律、法规规定的资格。公司的股东人数、出资比例等符合有关法律、法规及规范性法律文件的规定。

公司现有股东不存在法律、法规、规章及规范性文件规定的不适合担任股东的情形，不存在无法满足法律法规规定的股东资格条件等主体瑕疵问题，上述股东均具备担任公司股东的适当资格。

5、公司股东私募基金备案情况

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司股东均为境内自然人，不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》和《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的私募投资基金或私募投资基金管理人。

6、股东持有公司股份是否存在质押或其他争议的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东直接或间接持有的公司股份不存在质押、冻结或其它存在争议的情形。

（三）公司控股股东、实际控制人基本情况及其变化情况

1、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东情况

《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条之（五）规定，控股股东指其持有的股份占公司股本总额50%以上的股东；或者持有股份的比例虽然不足50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。

《公司法》第二百一十六条规定，控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

报告期内，公司各股东的持股比例均为 20%，无一股东的出资额占公司资本总额 50% 以上或持有的股份占公司的股本总额 50% 以上，公司任一股东均无法

通过行使股东表决权单独控制股东大会或对股东大会产生决定性影响；公司任何单一股东均不能决定董事会半数以上董事成员的选任以控制董事会或对董事会产生决定性影响。

因此，报告期内，公司不存在控股股东。

（2）实际控制人情况

《公司法》规定，实际控制人是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》规定，实际控制人是指通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。

公司各股东的持股比例均为 20%，公司任一股东均无法通过行使股东表决权单独控制股东大会或对股东大会产生决定性影响；公司任何单一股东均不能决定董事会半数以上董事成员的选任以控制董事会或对董事会产生决定性影响，进而对公司的财务、日常运营产生重大影响。

2017 年 06 月 05 日，谭辉、绳惠展和绳惠杰签署了《一致行动人协议》，约定“三方应当在决定公司日常经营管理事项时，共同行使公司股东权利，特别是在行使股东大会召集权、提案权、表决权时采取一致行动。

三方应当在行使公司股东权利，特别是提案权、表决权之前进行充分的协商、沟通，以保证顺利作出一致行动的决定；必要时召开一致行动人会议，促使三方达成采取一致行动的决定。

三方同时作为公司董事，在董事会相关决策过程中应当确保采取一致行动，行使董事权利。

若三方在公司经营管理等事项上就某些问题无法达成一致时，应当按照持股多数原则作出一致行动的决定，三方应当严格按照该决定执行。如三人意见不同，以董事长绳惠展的意见为准”。

谭辉、绳惠展和绳惠杰合计持股比例为 60%，能够控制公司过半数表决权，自 2017 年 06 月 05 日起为公司的共同实际控制人。公司的实际控制人情况请参见本说明书“第一节、基本情况”之“（二）公司股东持股情况及股东情况”相关内容。

2、实际控制人报告期内变化情况

报告期内，公司实际控制人变化情况如下：

2015年01月01日至2017年06月05日，公司无实际控制人；2017年06月05日至今，公司的实际控制人为谭辉、绳惠展和绳惠杰。

报告期内，公司的实际控制人发生变化，是由于公司现有治理结构运营时间不长，为了进一步稳定公司的经营，提升公司的治理效率，避免股权结构分散在公司治理过程中带来的弊端，公司股东谭辉、绳惠展和绳惠杰签署了《一致行动人协议》，成为公司的共同实际控制人。

公司的实际控制人的变化并未导致公司管理层人员发生重大变动。在此期间，公司的经营范围、主营业务、经营模式、公司的重要客户、公司战略规划和业务方向未发生重大变化，公司的营业收入和净利润保持稳定，不存在给公司造成损失或对公司有重大不利影响的情况。因此，报告期内，公司实际控制人的变化不属于重大变化，不会对公司生产经营和持续经营能力造成重大影响。

（四）公司股本形成及变化情况

1、2012年07月，有限公司设立

2012年06月20日，壹度便利取得名称预先核准。2012年07月02日，有限公司召开了股东会，参会股东谭杰、谭辉和绳惠杰，出席人数占应到股东人数100.00%，所持股权比例占有限公司股权的100.00%。全体股东审议并通过《砀山县壹度便利商贸有限公司章程》。同日，安徽淮海会计师事务所有限公司出具“皖淮会师验字（2012）455号”《验资报告》：经审验，截至2012年07月02日止，砀山县壹度便利商贸有限公司（筹）已收到股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币50.00万元，均以货币出资。根据验资报告，谭杰实缴人民币10.00万元，占注册资本的20.00%，出资方式为货币10.00万元；谭辉实缴人民币30.00万元，占注册资本的60.00%，出资方式为货币30.00万元；绳惠杰实缴人民币10.00万元，占注册资本的20.00%，出资方式为货币10.00万元。

2012年07月03日，经砀山县工商行政管理局核准，有限公司注册成立，取得《企业法人营业执照》（注册号341321000030237（1-1）），经营范围为许可经营项目：烟、预包装食品兼散装食品乳制品零售（食品流通许可证有效期至2015年6月27日）；保健食品的零售（保健食品经营许可证的有效期至2013年6月28日）。一般经营项目：日用百货、杂货、文体用品的销售；水果、蔬

菜销售；邮票、文艺演出票、体育比赛票、充值电话卡的委托代理销售。经营期限为 2012 年 7 月 3 日至 2042 年 7 月 2 日。

壹度便利成立时的股东及股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）		出资方式	出资比例（%）
		认缴资本	实缴资本		
1	谭杰	10.00	10.00	货币	20.00
2	谭辉	30.00	30.00	货币	60.00
3	绳惠杰	10.00	10.00	货币	20.00
合计		50.00	50.00	-	100.00

2、2012 年 8 月，有限公司第一次增资

（1）本次增资的基本情况

2012 年 08 月 01 日，壹度便利召开股东会，应到及实到股东占公司 100.00% 股权。全体股东一致通过如下决议：①同意新增绳惠展、席常城为本公司股东；②同意变更公司的注册资本（实收资本）为人民币 500 万元，新增注册资本（实收资本）450 万元由谭杰、谭辉、绳惠杰、绳惠展、席常城认缴，公司的注册资本（实收资本）为人民币 500 万元。③同意修改公司章程。同日，股东谭杰、谭辉、绳惠杰、绳惠展、席常城签署公司章程修正案。

2012 年 08 月 01 日，安徽淮海会计师事务所有限公司出具“皖淮会师验字（2012）508 号”《验资报告》。根据该验资报告，截至 2012 年 8 月 1 日，壹度便利已收到股东缴纳的新增注册资本（实收资本）450 万元，均以货币出资。变更后的累计注册资本（实收资本）为 500 万元。

此次增资的情况为：新增注册资本 450 万元，其中谭杰认缴 90 万元，实缴货币 90 万元；谭辉认缴 70 万元，实缴货币 70 万元；绳惠杰认缴 90 万元，实缴货币 90 万元；绳惠展认缴 100 万元，实缴货币 100 万元；席常城认缴 100 万元，实缴货币 100 万元。变更后的公司注册资本为 500 万元，其中谭杰出资 100 万元，占注册资本的 20%；谭辉出资 100 万元，占注册资本的 20%；绳惠杰出资 100 万元，占注册资本的 20%；绳惠杰出资 100 万元，占注册资本的 20%；席常城出资 100 万元，占注册资本的 20%。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）		出资方式	出资比例（%）
		认缴资本	实缴资本		
1	谭杰	100.00	100.00	货币	20.00
2	谭辉	100.00	100.00	货币	20.00
3	绳惠杰	100.00	100.00	货币	20.00
4	绳惠展	100.00	100.00	货币	20.00
5	席常城	100.00	100.00	货币	20.00
合计		500.00	500.00	-	100.00

（2）本次增资的原因、价格、定价依据

本次增资系壹度便利股东为促进公司业务发展而引入新股东增加有限公司注册资本。本次增资的价格及定价依据经双方协商确定，本次增资已实缴并进行了工商变更登记。

3、2014年5月，有限公司第二次增资

2014年5月12日，壹度便利召开股东会，实到及应到股东占公司股权的100%，全体股东一致通过如下决议：①同意公司的注册资本（金）由500万元变更为2000万元，增加的注册资本（金）1500万元由股东绳惠杰认缴300万元、股东绳惠展认缴300万元、股东谭杰认缴300万元、股东谭辉认缴300万元、股东席常城认缴300万元；②同意修改公司章程。

2014年5月12日，砀山县市场监督管理局向壹度便利核发注册号为341321000030237的《企业法人营业执照》，核准的注册资本为2,000万元。

此次增资后，壹度便利的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）		出资方式	出资比例（%）
		认缴资本	实缴资本		
1	谭杰	400.00	100.00	货币	20.00
2	谭辉	400.00	100.00	货币	20.00
3	绳惠杰	400.00	100.00	货币	20.00
4	绳惠展	400.00	100.00	货币	20.00
5	席常城	400.00	100.00	货币	20.00
合计		2,000.00	500.00	-	100.00

（2）本次增资的原因、价格、定价依据

本次增资系壹度便利为促进公司业务发展、增强公司资信而增加有限公司注册资本。本次增资的价格及定价依据经双方协商确定，按出资比例进行增资。

4、2015年12月，有限公司第一次减资

2015年9月28日，壹度便利召开股东会，应到及实到股东所持股权比例占公司股权的100%。股东会作出决议：同意将公司注册资本由2,000万元变更为500万元，其中，绳惠杰、绳惠展、谭杰、谭辉、席常城各减资300万元。公司于2015年9月29日在宿州市《拂晓报》上发布了《减资公告》，公告期内无债权人申报债权的情形。

2015年12月18日，砀山县市场监督管理局向壹度便利核发统一社会信用代码为913413215986954830的《企业法人营业执照》，核准的注册资本为500万元，经营范围为“互联网上销售预包装食品兼散装食品、日用品、电子产品、工艺品（不含文物）；仓储管理、配送服务；直营店经营、特许经营；商务投资管理咨询（不含金融、证券、保险、贷款业务）、企业管理、电子商务服务”。

此次减资系壹度便利将未实缴的注册资本减去，将注册资本和实缴注册资本恢复一致。此次减资由出资人按出资比例进行减资并履行了相应的减资程序，未损害公司及相关债权人的利益。

本次减资后，壹度便利的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）		出资方式	出资比例（%）
		认缴资本	实缴资本		
1	谭杰	100.00	100.00	货币	20.00
2	谭辉	100.00	100.00	货币	20.00
3	绳惠杰	100.00	100.00	货币	20.00
4	绳惠展	100.00	100.00	货币	20.00
5	席常城	100.00	100.00	货币	20.00
合计		500.00	500.00	-	100.00

5、2017年7月，整体变更为股份公司

2017年4月15日，有限公司召开股东会，全体股东参加会议，代表公司表决权的100%。股东会作出决议，同意以有限公司现有股东作为发起人，以2017年4月30日为股改基准日，以经审计的账面净资产折股，整体变更为股份公司。

2017年6月10日，根据中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的CAC证审字[2017]0172号《审计报告》，有限公司截至2017年4月30日经审计的净资产值为人民币6,900,649.56元。

2017年6月15日，根据湖北众联资产评估有限公司出具众联评报字[2017]第1152号《评估报告》，确认截至2017年4月30日，有限公司评估后总资产为2,108.63万元，评估增值111.76万元，增值率5.60%；总负债为1,306.81万元，无评估增减值；净资产为801.82万元，评估增值111.76万元，增值率16.20%。

2017年6月17日，有限公司全体股东共同签署了《安徽壹度品牌运营股份有限公司发起人协议》，同意以有限公司经审计的账面净资产出资，共同发起设立股份公司。同意根据中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“CAC证审字[2017]0172号”《审计报告》，截止2017年4月30日，砀山县壹度便利商贸有限公司经审计的净资产为6,900,649.56元，按1:0.7246的比例折为公司总股本5,000,000股，其余1,900,649.56元计入公司的资本公积。股份公司注册资本500万元，股份总数5,000,000股，每股面值人民币1元。发起人以其所持有限公司股权对应的净资产折成股份公司的股份，每股面值人民币1元，同股同权，同股同利。

2017年7月3日，股份公司创立大会暨第一次股东大会审议并通过了：《关于筹办安徽壹度品牌运营股份有限公司情况的报告》、《关于整体变更设立安徽壹度品牌运营股份有限公司的议案》、《关于制定安徽壹度品牌运营股份有限公司章程的议案》、《关于选举安徽壹度品牌运营股份有限公司第一届董事会成员的议案》、《关于选举安徽壹度品牌运营股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》、《关于制定安徽壹度品牌运营股份有限公司股东大会议事规则的议案》、《关于制定安徽壹度品牌运营股份有限公司董事会议事规则的议案》、《关于制定安徽壹度品牌运营股份有限公司监事会议事规则的议案》、《关于授权董事会办理变更设立股份公司工商登记的议案》及有限公司整体变更设立股份公司的相关议案。股东大会选举谭辉、席常城、绳惠杰、绳惠展、李秀武为董事，组

成了股份公司第一届董事会成员；选举谭杰为股东代表监事，与职工大会选举的职工代表监事韩建元、单华帅共同组成股份公司第一届监事会成员。

2017年7月3日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举绳惠展为公司第一届董事会董事长，聘任谭辉为公司总经理，聘任李秀武为副总经理，聘任包喜英为财务负责人，聘任绳惠杰为董事会秘书。

2017年7月3日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举谭杰为第一届监事会主席。

2017年7月4日，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了CAC证验字[2017]0055号《验资报告》，对股份公司设立的注册资本进行了审验：经审验，截至2017年7月4日止，股份公司（筹）已收到发起人投入的资本。

2017年7月10日，公司取得了宿州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码号为913413215986954830的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。公司法定代表人：谭辉；住所：安徽省宿州市砀山县砀城镇御都星城开阳星居C10幢一楼；经营范围：品牌运营管理，互联网上销售：预包装食品兼散装食品、日用品、电子产品、工艺品（不含文物）；仓储管理、配送服务；直营店经营、特许经营；商务投资管理咨询（不含金融、证券、保险、贷款业务）、企业管理、电子商务服务。

本次变更设立完成后，公司的持股比例如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	谭杰	1,000,000	20.00	净资产折股
2	谭辉	1,000,000	20.00	净资产折股
3	绳惠杰	1,000,000	20.00	净资产折股
4	绳惠展	1,000,000	20.00	净资产折股
5	席常城	1,000,000	20.00	净资产折股
合计		5,000,000	100.00	-

6、2017年10月，股份公司变更经营范围

2017年8月5日，公司召开第二次临时股东大会，应到实到股东5人，代表公司股份500.00万股，占公司股份总数的100.00%。本次大会的召开符合《中华人民共和国公司法》以及有关法律、法规的规定。股东大会通过《关于变更经

营范围及修改公司章程的议案》，同意在原公司经营范围的基础上增加“道路普通货物运输”。

本次变更后，公司经营范围变更为：品牌运营管理，互联网上销售：预包装食品兼散装食品、日用品、电子产品、工艺品（不含文物）；仓储管理、配送服务；直营店经营、特许经营；商务投资管理咨询（不含金融、证券、保险、贷款业务）、企业管理、电子商务服务，普通货物道路运输（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）。

2017年10月31日，公司完成经营范围的变更登记手续，取得宿州市工商行政管理局核发的营业执照。

（五）公司子公司、分公司情况

目前，公司设有一家分公司，情况如下：

公司名称	安徽壹度品牌运营股份有限公司网络家园分公司
统一社会信用代码	91341321MA2MTKXX7P
类型	股份有限公司分公司（非上市、自然人投资或控股）
住所	砀山县砀城镇道北西路8号（博爱医院楼下）
经营范围	卷烟零售；预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、日用百货、文体用品、水果蔬菜的购销；受委托代理邮政特快专递业务。
成立日期	2012年11月08日
负责人	曹涛涛

（六）公司股权及历史沿革合法合规情况

公司股东已经按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了出资义务，公司不存在虚假出资情况，历次均以货币出资，出资方式 and 比例合法合规。

自公司设立至今历次注册资本变动均履行了完备的内部决策程序及工商变更登记程序，增资、减资程序合法合规，无纠纷及潜在纠纷。

公司自整体变更为股份公司至公开转让说明书签署之日，公司的股本总额及股份结构未发生变化。公司最近36个月内不存在未经法定机关核准、擅自公开或者变相公开发行证券的情况。

（七）重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组情况。

四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事会成员

1、本届董事会组成情况

董事姓名	公司任职	产生办法	董事任职时间
绳惠展	董事长	股东大会选举、董事会选举	2017年07月03日
谭辉	董事	股东大会选举	2017年07月03日
绳惠杰	董事	股东大会选举	2017年07月03日
席常城	董事	股东大会选举	2017年07月03日
李秀武	董事	股东大会选举	2017年07月03日

2、本届董事会成员基本情况

公司现任董事5名，分别为绳惠展、谭辉、绳惠杰、席常城和李秀武，其中绳惠展为董事长。

绳惠展，男，董事长，简历见本节“三、公司股权、股东情况”之“（二）公司股东持股情况及股东情况”相关内容。

谭辉，男，董事，简历见本节“三、公司股权、股东情况”之“（二）公司股东持股情况及股东情况”相关内容。

绳惠杰，男，董事，简历见本节“三、公司股权、股东情况”之“（二）公司股东持股情况及股东情况”相关内容。

席常城，男，董事，简历见本节“三、公司股权、股东情况”之“（二）公司股东持股情况及股东情况”相关内容。

李秀武，董事，男，汉族，1972年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科毕业。2000年12月至2007年6月，就职于江苏时代超市有限公司，历任山东区、江苏区超市店长；2007年7月至2010年7月，就职于山东淄博东泰集团有限公司，任商品部采购经理；2010年8月至2011年11月，就职于山东省桓台县联华超市有限公司，任生鲜采购部经理兼总店店长；2011年11月至

2015年11月，就职于三信商贸股份有限公司，任董事兼副总经理；2015年11月至2017年7月3日就职于壹度便利，任副经理；2017年7月3日，由壹度股份创立大会暨第一次股东大会选举为董事，同日由壹度股份第一届董事会第一次会议选举为副总经理。

（二）监事会成员情况

1、本届监事会基本情况

监事姓名	公司任职	产生办法	监事任职时间
谭杰	监事会主席	股东大会选举、监事会选举	2017年07月03日
韩建元	监事	职工代表大会选举	2017年07月03日
单华帅	监事	职工代表大会选举	2017年07月03日

本届监事会任期三年。

2、本届监事会成员基本情况

公司现有监事3名，分别为谭杰、韩建元和单华帅，其中谭杰由股东大会选举产生，韩建元和单华帅为职工大会选举的职工监事，谭杰为监事会主席。

谭杰，简历见本节“三、公司股权、股东情况”之“（二）公司股东持股情况及股东情况”相关内容。

韩建元，男，汉族，1973年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科毕业。2000年3月至2006年10月，就职于砀山县二轻工业管理局，任销售部经理；2006年11月至2012年7月，自主创业；2008年4月至2017年10月任砀山县绿博农林业有限公司董事；2015年10月至2017年6月1日，任陆丰汽贸监事；2012年8月至2017年7月3日，任壹度便利采购经理；2017年6月30日由壹度便利职工代表大会选举为职工代表监事。

单华帅，男，汉族，1982年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科毕业。2007年05月至2011年5月，任金银岛网吧副总经理；2011年5月至2012年7月，任尚一特酒店行政部主任；2012年7月至今，任壹度便利配送中心主任；2017年6月30日由壹度便利职工代表大会选举为壹度股份职工代表监事。

（三）高级管理人员情况

1、本届高管团队基本情况

高管姓名	公司任职	产生办法	任职时间
谭辉	总经理	董事会聘任	2017年07月03日
李秀武	副总经理	董事会聘任	2017年07月03日
包喜英	财务负责人	董事会聘任	2017年07月03日
绳惠杰	董事会秘书	董事会聘任	2017年07月03日

本届高管团队任期三年。

2、本届高管人员基本情况

谭辉，总经理，简历见本节“三、公司股权、股东情况”之“（二）公司股东持股情况及股东情况”相关内容。

李秀武，副总经理，简历见本节“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”相关内容。

包喜英，财务负责人，女，汉族，1974年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科毕业。2003年5月至2008年10月，就职于长城计算机学校，任会计培训师；2008年11月至2013年3月，任安徽省砀山倍加福食品有限公司主管会计；2013年4月至今，任壹度便利主管会计；2015年7月至2016年6月23日，任美福恩监事；2017年7月3日，由壹度股份第一届董事会第一次会议聘任为财务负责人。

绳惠杰，董事会秘书，简历见本节“三、公司股权、股东情况”之“（二）公司股东持股情况及股东情况”相关内容。

（四）董事、监事、高级管理人员的合法合规情况

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在不具备法律法规规定的任职条件或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵；最近24个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；具备法律法规及规范性文件规定的任职资格。

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在因违反国家法律、法规及规范性文件而受到刑事、民事、行政处罚的情形，不存在重大违法违规行为，不存在被列入失信被执行人联合惩戒的情形，任职合法合规。

公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

以下财务数据摘自中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“CAC 证审字【2017】0506号”《审计报告》，相关财务指标依据有关数据计算得出。

项目	2017年08月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产总计（万元）	1,347.72	2,059.51	2,067.57
股东权益合计（万元）	841.04	682.11	475.96
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	841.04	682.11	475.96
每股净资产（元）	1.68	1.36	0.95
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.68	1.36	0.95
资产负债率（%）	37.60	66.88	76.98
流动比率（倍）	1.41	0.85	0.80
速动比率（倍）	1.12	0.55	0.71
项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
营业收入（万元）	1,084.87	1,531.68	537.61
净利润（万元）	158.93	206.16	21.98
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	158.93	206.16	21.98
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	158.94	205.26	14.18
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）	158.94	205.26	14.18
毛利率（%）	37.05	43.39	58.70
净资产收益率（%）	20.87	35.60	4.73
扣除非经常性损益后净资产	20.87	35.45	3.05

产收益率（%）			
基本每股收益（元/股）	0.32	0.41	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.41	0.04
应收账款周转率（次）	13.85	64.02	47.94
存货周转率（次）	4.99	7.43	3.24
经营活动产生的现金流量净额（万元）	308.57	1,186.86	-7.51
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.62	2.37	-0.02

注：上述财务指标计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产×100%
- 4、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- 5、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 6、每股净资产=当期净资产/期末注册资本
- 7、每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- 8、净资产收益率的计算公式及计算过程如下：

加权平均净资产收益率 = $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

- 9、每股收益的计算公式及计算过程如下：

基本每股收益 = $P0 \div S$ ； $S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

六、相关机构

（一）主办券商

名称：国融证券股份有限公司

法定代表人：张智河

住所：内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道 1 号 4 楼

电话：010-83991888

传真：010-88086637

项目小组负责人：陈立先

项目小组成员：陈立先、王瑞、李纪中、唐清清

（二）律师事务所

名称：北京大成（合肥）律师事务所

负责人：纪敏

住所：安徽省合肥市蜀山区潜山南路 188 号蔚蓝商务港 E 座 15 层

电话：0551-62586652

传真：0551-62586599

经办律师：王军、童韩军、王华

（三）会计师事务所

名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：方文森

住所：天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室

电话：022-23193866

传真：022-23559045

经办注册会计师：贾新岩、王海婷

（四）资产评估机构

名称：湖北众联资产评估有限公司

法定代表人：胡家望

住所：武汉市东湖路 169 号知音集团东湖办公区三号楼四层

电话：027-85826771

传真：027-85834816

经办注册评估师：丁克林、胡月

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

负责人：戴文贵

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

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：谢庚

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

电话：010-63889513

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途

(一) 主营业务情况

根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司从事的业务属于“租赁和商务服务业”之“商务服务业”（行业分类代码为:L72）；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“租赁和商务服务业”之“其他未列明商务服务业”（行业分类代码为：L7299）；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“租赁和商务服务业”之“其他未列明商务服务业”（行业分类代码为：L7299）。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“工业”之“综合支持服务”（行业分类代码为：12111013）。

公司经营范围包括：品牌运营管理，互联网上销售：预包装食品兼散装食品、日用品、电子产品、工艺品（不含文物）；仓储管理、配送服务；直营店经营、特许经营；商务投资管理咨询（不含金融、证券、保险、贷款业务）、企业管理、电子商务服务，普通货物道路运输（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）。

报告期内，公司是一家主要从事连锁加盟便利店品牌运营与管理和直营店零售业务的企业，同时涉及电子商务，属于“电子商务进农村示范县”承办企业。公司主要从事便利店的品牌管理业务，为加盟便利店提供专业的选址、店面装修、布局指导、人员培训、统一的采购配送、数据分析、产品优化和系统支持等一系列服务。经过几年的发展，截至2017年08月31日，公司拥有直营店2家，加盟店58家，广泛分布于安徽省宿州市及周边区县，成为宿州地区最贴近消费者的商品零售和便利服务平台之一。公司立足于安徽省宿州市，计划加速向皖北经济区内三、四线城市扩张和渗透，通过不断巩固及提升市场竞争力，进一步强化在皖北地区的市场领先地位。

报告期内，2015年度公司有加盟店6家，2016年度加盟店39家，截至2017年08月31日公司拥有加盟店58家，截至2017年12月10日，公司拥有加盟店74家。

报告期内，公司直营店无变动，公司加盟店变动情况如下：

报告期间	新增	减少	期末数量
2015 年度	6	0	6
2016 年度	44	11	39
2017 年 08 月 31 日	23	4	58

报告期内，公司加盟店规模不断扩大，但在此期间也有部分加盟店因各种原因关店，具体情况如下：

序号	加盟店名称	关店日期	关店原因
1	砀山县壹度便利步行街店	2016 年 8 月 31 日	拆迁
2	砀山县壹度便利车管所店	2016 年 4 月 30 日	拆迁
3	砀山县壹度便利生鲜传奇店	2016 年 7 月 31 日	拆迁
4	砀山县壹度便利二中店	2016 年 4 月 30 日	校园改建
5	砀山县壹度便利早城店	2016 年 6 月 30 日	拆迁
6	砀山县壹度便利玄庙吴寨店	2016 年 10 月 31 日	撤店
7	夏邑县洋洋壹度便利店	2016 年 12 月 31 日	撤店（调整规划）
8	夏邑县二小花园壹度便利店	2016 年 12 月 31 日	撤店（调整规划）
9	夏邑县文化壹度便利店	2016 年 12 月 31 日	撤店（调整规划）
10	夏邑县康复路壹度便利店	2016 年 12 月 31 日	撤店（调整规划）
11	砀山县壹度便利朱肖加盟超市	2017 年 1 月	拆迁
12	砀山县壹度便利孙敏加盟超市	2017 年 3 月	（政府全国性的暂不租赁）人武部楼
13	砀山县毛李庄加盟超市	2016 年 11 月	拆迁
14	砀山县壹度便利梨苑加盟超市	2017 年 6 月	拆迁
15	砀山县网吧二店	2017 年 3 月	网吧关闭

公司现有直营店经营情况如下：

序号	名称	地址	营业面积	开业时间	营业收入 (元)	利润总额 (元)	净利润 (元)	租赁 期限	租金 (元/年)
1	网络家园 店	砀城镇道北西路8号	128 m ²	2012年7月	2,429,889.367	355,343.14	174,963.66	3年	33,000.00
2	东升店	砀城镇御都星城开阳 星居3期	98 m ²	2012年7月	3,678,964.082	510,278.95	257,950.46	3年	40,000.00

公司现有两家直营店租期均为3年，自开业以来已续期一次，公司与出租方建立了良好的合作关系，合同到期后，租赁双方无异议自动续期，租金水平合理。

公司租赁的用于东升店经营的房产拥有产权证，权属清晰，不存在产权瑕疵。网络家园店房产系国有资产，权属清晰，由于历史原因未办理产权证，被拆除的风险较小，不会给公司的日常经营造成影响。此外，公司已储备了相应的商业房产，即便因租赁房产被拆除要求腾退，也可以及时搬迁，不会对直营店的持续经营和公司的日常运转造成重大影响。

公司现有加盟店经营状况如下：

序号	加盟店名称	控制人	地址	开业日期	经营面积	物业权属(租赁或自有)	加盟费(元)	2015年 管理费 (元)	2016年管理费 (元)	2017年08月31日管 理费(元)
1	砀山县壹度便利 李鸽加盟超市	李鸽	砀山县砀城镇 梨花路金利小 区南门东侧	2016年 1月	120 m ²	租赁	27,000.00	-	90,851.03	69,208.99

序号	加盟店名称	控制人	地址	开业日期	经营面积	物业权属(租赁或自有)	加盟费(元)	2015年管理费(元)	2016年管理费(元)	2017年08月31日管理费(元)
2	砀山县壹度便利刘莉莉加盟超市	刘莉莉	砀山县砀城镇金利安置小区门面房	2016年1月	138 m ²	租赁	27,000.00	-	65,479.51	49,959.77
3	砀山县壹度便利万景加盟超市	徐德光	砀山县砀城镇万景观邸南门西侧	2016年1月	110 m ²	租赁	27,000.00	-	96,802.47	68,976.95
4	砀山县壹度便利安多加盟超市	安多	砀山县砀城镇人民西路砀官路口	2017年4月	118 m ²	租赁	27,000.00	-		17,001.07
5	砀山县壹度便利小娜加盟超市	张小娜	砀山县砀城镇红山路物资局楼下	2016年1月	76 m ²	租赁	27,000.00	-	43,964.35	31,348.89
6	砀山县壹度便利秋玲加盟超市	徐秋玲	砀山县砀城镇中原路紫鑫花园楼下	2016年1月	140 m ²	租赁	27,000.00	-	132,520.74	91,249.76
7	砀山县壹度便利王静加盟超市	王静	砀山县砀城镇梨花路梨都华庭南大门东侧	2016年1月	108 m ²	租赁	27,000.00	-	67,323.42	57,236.41
8	砀山县壹度便利钊熙加盟超市	许钊熙	砀山县砀城镇振兴西路南侧电信局对面	2016年1月	98 m ²	租赁	27,000.00	-	70,922.75	42,862.46

序号	加盟店名称	控制人	地址	开业日期	经营面积	物业权属(租赁或自有)	加盟费(元)	2015年管理费(元)	2016年管理费(元)	2017年08月31日管理费(元)
9	砀山县壹度便利李娜加盟超市	李娜	砀山县砀城镇东升路开阳星居一期大门南侧	2016年1月	165 m ²	租赁	27,000.00	-	212,689.99	143,894.14
10	砀山县壹度便利王腾加盟超市	王腾	砀山县砀城镇芒砀南路159号法院北侧	2016年1月	110 m ²	租赁	27,000.00	-	91,152.32	58,609.04
11	砀山县壹度便利文静加盟超市	苏文静	砀山县砀城镇人民东路东城商业街南侧砀中公寓对面	2016年1月	76 m ²	租赁	27,000.00	-	71,625.34	53,376.54
12	砀山县壹度便利史双加盟超市	史双	砀山县砀城镇金利大道华庭苑楼下	2016年1月	125 m ²	租赁	27,000.00	-	104,955.93	78,362.92
13	砀山县壹度便利汪丽加盟超市	汪丽	砀山县砀城镇人民西路南侧银都小区	2016年1月	88 m ²	租赁	27,000.00	-	84,027.49	52,847.26
14	砀山县壹度便利常旭加盟超市	常旭	砀山县砀城镇东升路玉衡星居B10幢107号房	2016年1月	89 m ²	租赁	27,000.00	-	66,696.94	43,947.19

序号	加盟店名称	控制人	地址	开业日期	经营面积	物业权属(租赁或自有)	加盟费(元)	2015年管理费(元)	2016年管理费(元)	2017年08月31日管理费(元)
15	砀山县壹度便利陈园加盟超市	陈园园	砀山县砀城镇人民东路南侧在水一方楼下1幢1单元103号房	2016年1月	118 m ²	租赁	27,000.00	-	72,125.8	57,055.94
16	砀山县壹度便利附小加盟超市	席姗姗	砀山县砀城镇芒砀南路86号(南关二院对面)	2016年1月	109 m ²	租赁	27,000.00	-	53,337.77	40,378.07
17	砀山县壹度便利张叶加盟超市	张叶	砀山县砀城镇环城西路光明苑小区对面	2016年1月	98 m ²	租赁	27,000.00	-	51,929.48	32,307.43
18	砀山县壹度便利张影加盟超市	张影	砀山县砀城镇健康路南首西侧	2016年1月	156 m ²	租赁	27,000.00	-	93,770.67	60,920.22
19	砀山县壹度便利张通加盟超市	张通	砀山县经济开发区阳光花园北门东侧	2015年12月	96 m ²	租赁	27,000.00	5816.10	117,126.04	70,740.59
20	砀山县壹度便利美侠加盟超市	秦美侠	砀山县砀城镇中原路南端东侧	2015年12月	158 m ²	租赁	27,000.00	12189.90	191,679.92	108,371.18

序号	加盟店名称	控制人	地址	开业日期	经营面积	物业权属(租赁或自有)	加盟费(元)	2015年管理费(元)	2016年管理费(元)	2017年08月31日管理费(元)
21	砀山县壹度便利 苏隆加盟超市	苏隆隆	砀山县砀城镇 梨花路世纪名 城小区2号楼 105室、106室	2016年 7月	126 m ²	租赁	27,000.00	-	28,192.68	39,806.78
22	砀山县壹度便利 梦妍加盟超市	徐梦妍	砀山县砀城镇 帝景水岸大门 东侧6号楼103 号房	2016年 1月	96.5 m ²	租赁	27,000.00	-	58,726.61	70,675.36
23	砀山县壹度便利 王屠加盟超市	王屠	砀山县砀城镇 万景观邸东门 北侧	2016年 10月	113 m ²	租赁	27,000.00	-	23093.09	103,074.73
24	砀山县壹度便利 海敬加盟超市	何海敬	砀山县砀城镇 世纪名城南门 东侧	2016年 10月	83 m ²	租赁	27,000.00	-	7,816.19	39,517.94
25	砀山县壹度便利 康真加盟超市	周真真	宿州市砀山县 砀城镇温馨家 园大门西侧第 5-6间	2016年 11月	126 m ²	租赁	27,000.00	-	6,052.82	30,847.83
26	砀山县壹度便利 子升加盟超市	高子升	砀山县经济开 发区尚东城大 门东侧	2016年 12月	78 m ²	租赁	27,000.00	-	154.57	23,727.5

序号	加盟店名称	控制人	地址	开业日期	经营面积	物业权属(租赁或自有)	加盟费(元)	2015年管理费(元)	2016年管理费(元)	2017年08月31日管理费(元)
27	砀山县壹度便利 颖娜加盟超市	戚恒利	宿州市砀山县 砀城镇紫馨花园 北门东侧紫荆苑 5幢102室	2017年 1月	116 m ²	租赁	27,000.00	-	-	40,695.38
28	砀山县壹度便利 艳秋加盟超市	王艳秋	砀山县砀城镇 帝景公馆大门 东侧5幢1单元 102室	2017年 1月	105 m ²	租赁	27,000.00	-	-	54,907.51
29	砀山县壹度便利 赛赛加盟超市	许钊熙	砀山县高铁新 区翡翠城2栋 108号	2016年 1月	117.6 m ²	租赁	27,000.00	-	37,672.01	69,778.68
30	砀山县壹度便利 古黄加盟超市	常旭	砀山县砀城镇 古黄路梨都明珠 西大门南侧	2016年 1月	98 m ²	租赁	27,000.00	-	68,823.95	42,794.86
31	砀山县壹度便利 汽车站店	史双	砀山县经济开 发区汽车总站	2016年 1月	58 m ²	租赁	27,000.00	-	57,479.69	78,362.92
32	砀山县壹度便利 张廷加盟超市	张廷	砀山县砀城镇 健康路尚一特 酒店楼下	2016年 1月	77.8 m ²	租赁	27,000.00	-	73,167.54	62,415.82
33	砀山县壹度便利 果园场加盟超市	孙秀梅	砀山县果园场	2016年 1月	86 m ²	租赁	27,000.00	-	41,661.03	27,427.68
34	砀山县壹度便利 学军加盟超市	胡学军	砀山县美晨新 天地南门西侧	2017年 5月	118 m ²	租赁	27,000.00	-	-	12,223.35

序号	加盟店名称	控制人	地址	开业日期	经营面积	物业权属(租赁或自有)	加盟费(元)	2015年管理费(元)	2016年管理费(元)	2017年08月31日管理费(元)
35	砀山县壹度便利朱静加盟超市	张通	砀山县经济开发区明珠小区大门东侧	2017年6月	67.8 m ²	租赁	27,000.00	-	-	11,529.37
36	砀山县壹度便利梦杰加盟超市	王梦杰	砀山县砀城镇东方不夜城北区东门南侧	2017年3月	85.8 m ²	租赁	27,000.00	-	-	25,659.68
37	砀山县壹度便利沛沅加盟超市	李娜	砀山县砀城镇中心医院大门西侧	2017年3月	36 m ²	租赁	27,000.00	-	-	18,625.95
38	砀山县壹度便利志坤加盟超市	姜志坤	砀山县经济开发区金御花都13幢101号	2017年11月	92.6 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-
39	砀山县壹度便利康康加盟超市	王康	砀山县砀城镇七彩世界10栋101室	2017年7月	88.6 m ²	租赁	27,000.00	-	-	3,439.7
40	砀山县壹度便利张勋加盟超市	张勋	砀山县砀城镇梨都商业街1号楼119、120号	2017年9月	106 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-
41	砀山县壹度便利鹏辛加盟超市	辛鹏	砀山县砀城镇五中东侧果园路南侧惠泽园5幢0101号	2017年8月	96 m ²	租赁	27,000.00	-	-	38.12

序号	加盟店名称	控制人	地址	开业日期	经营面积	物业权属(租赁或自有)	加盟费(元)	2015年管理费(元)	2016年管理费(元)	2017年08月31日管理费(元)
42	砀山县壹度便利王硕加盟超市	王硕	砀山县砀城镇公园学府	2017年10月	68.2 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-
43	砀山县壹度便利洪兵加盟超市	杜洪兵	砀山县砀城镇东方不夜城南 区西门南侧	2017年10月	107 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-
44	宿州市埇桥区刘苗苗砀山县壹度便利加盟店	刘苗苗	宿州市埇桥区银河一路环宇银河绿苑4#楼103、104室	2017年7月	96 m ²	租赁	27,000.00	-	-	2,246.92
45	宿州市埇桥区阚明辉砀山县壹度便利加盟店	阚明辉	宿州市埇桥区两淮北关新城A区A15#L楼0107室	2017年6月	65 m ²	租赁	27,000.00	-	-	9,809.55
46	宿州市埇桥区张玉生砀山县壹度便利加盟店	张玉生	宿州市埇桥区西关办事处西昌南路188号	2017年9月	300 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-
47	宿州市埇桥区赵辉砀山县壹度便利加盟店	赵辉	宿州市埇桥区三八办事处银河三路北侧上河城3#楼0107室	2017年8月	68 m ²	租赁	27,000.00	-	-	240.42

序号	加盟店名称	控制人	地址	开业日期	经营面积	物业权属(租赁或自有)	加盟费(元)	2015年管理费(元)	2016年管理费(元)	2017年08月31日管理费(元)
48	宿州市埇桥区苏亚来砀山县壹度便利加盟店	苏亚来	宿州市埇桥区西关办事处光彩城美庐花园38#楼112室	2017年8月	140 m ²	租赁	27,000.00	-	-	1,665.37
49	宿州市埇桥区李航砀山县壹度便利加盟店	李航	宿州市埇桥区磬云路香林丽景湾21#112室	2017年7月	152 m ²	租赁	27,000.00	-	-	3,544.10
50	宿州市埇桥区张军砀山县壹度便利加盟店	张军	宿州市埇桥区北关办事处两淮北关新城C区2#楼1136室	2017年9月	85 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-
51	宿州市埇桥区徐秋玲砀山县壹度便利加盟店	徐秋玲	宿州市埇桥区磬云路汴河路小区14栋8号	2017年6月	89 m ²	租赁	27,000.00	-	-	16,482.93
52	宿州市埇桥区王烽金砀山县壹度便利加盟店	王烽金	宿州市埇桥区西关大街汴河路小区23栋13号	2017年9月	70 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-
53	宿州市埇桥区董浩砀山县壹度便利加盟店	董浩	宿州市埇桥区磬云北路水木清华25#104号	2017年9月	148 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-

序号	加盟店名称	控制人	地址	开业日期	经营面积	物业权属(租赁或自有)	加盟费(元)	2015年管理费(元)	2016年管理费(元)	2017年08月31日管理费(元)
54	宿州市埇桥区付松灿砀山县壹度便利加盟店	付松灿	宿州市埇桥区纺织西路安盐冠景华亭小区12#109室	2017年5月	65 m ²	租赁	27,000.00	-	-	19,493.17
55	宿州市埇桥区蒋政威砀山县壹度便利加盟店	蒋政威	宿州市埇桥区汴河中路中煤大厦2号楼0119室	2017年5月	62 m ²	租赁	27,000.00	-	-	14,140.78
56	宿州市埇桥区张宗猛砀山县壹度便利加盟店	张宗猛	宿州市埇桥区金色家园西区B2-103号	2017年5月	79 m ²	租赁	27,000.00	-	-	21,689.35
57	宿州市埇桥区赵慧英砀山县壹度便利加盟店	赵慧英	宿州市埇桥区三八办事处银河二路港丽锦绣江南A-1#楼0109室	2017年9月	58 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-
58	宿州市埇桥区张素侠砀山县壹度便利加盟店	张素侠	宿州市埇桥区拂晓大道万达金街3-2栋105号	2017年5月	80 m ²	租赁	27,000.00	-	-	13,824.32

序号	加盟店名称	控制人	地址	开业日期	经营面积	物业权属(租赁或自有)	加盟费(元)	2015年管理费(元)	2016年管理费(元)	2017年08月31日管理费(元)
59	宿州市埇桥区梁江南砀山县壹度便利加盟店	梁江南	宿州市埇桥区北关办事处人民路天鹅湾小区G号101、102号	2017年7月	86 m ²	租赁	27,000.00	-	-	534.47
60	宿州市埇桥区许翔砀山县壹度便利加盟店	许翔	宿州市埇桥区纺织西路鹏程小区M-089、090号	2017年4月	135 m ²	租赁	27,000.00	-	-	16,748.46
61	宿州市埇桥区高荣军砀山县壹度便利加盟店	高荣军	宿州市埇桥区南关办事处浚水西路锦润悦府东门南第1号	2017年10月	88 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-
62	宿州市埇桥区陈汉林壹度便利加盟店	陈汉林	宿州市埇桥区金海二路与迎宾大道交汇处学府花园1#101室	2017年12月	78 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-
63	宿州市埇桥区壹度便利恒大御景湾加盟店	范祥义	宿州市埇桥区北关办事处恒大御景湾9号楼119号	2017年12月	106 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-

序号	加盟店名称	控制人	地址	开业日期	经营面积	物业权属(租赁或自有)	加盟费(元)	2015年管理费(元)	2016年管理费(元)	2017年08月31日管理费(元)
64	淮北市相山区壹度便利凤凰城店	李娜	淮北市相山区曲阳街道淮海西路12号凤凰城9幢116	2017年8月	110 m ²	租赁	27,000.00	-	-	748.43
65	淮北市相山区壹度便利状元红店	张家辉	淮北市相山区相南街道洪山路南段状元红6幢101-1号	2017年11月	68 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-
66	淮北市相山区壹度便利清河宝地店	陈雷	淮北市相山区东山街清河宝地5-1幢一楼门面	2017年8月	130 m ²	租赁	27,000.00	-	-	149.16
67	淮北市相山区壹度便利深蓝华庭店	刘轩豪	淮北市相山区南黎街道深蓝华庭2栋112号	2017年9月	66 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-
68	淮北市相山区壹度便利国购店	李娜	淮北市相山区相南街道国购广场(心苑)4幢112号	2017年8月	70 m ²	租赁	27,000.00	-	-	495.78
69	濉溪县城南壹度便利店	何海敬	濉溪县天之和风雅苑4#商102商铺	2017年9月	106 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-

序号	加盟店名称	控制人	地址	开业日期	经营面积	物业权属(租赁或自有)	加盟费(元)	2015年管理费(元)	2016年管理费(元)	2017年08月31日管理费(元)
70	淮北市相山区壹度便利鹰山路店	赵婉婷	淮北市相山区相南街道黎苑路花送时代南区30幢116号	2017年11月	70 m ²	租赁	27,000.00	-	-	-
71	砀山县壹度便利徐银加盟超市	徐银	砀山县砀城镇人民西路中国工商银行东侧路南	2015年12月	62 m ²	租赁	27,000.00	-	74,942.66	30,763.19
72	砀山县壹度便利毯毯加盟超市	许毯毯	宿州市砀山县砀城镇道北东路80号汽东巷对面	2016年1月	96 m ²	租赁	27,000.00	-	100,809.63	45,270.97
73	砀山县壹度便利牛奶场加盟超市	郭梦婷	砀山县砀城镇人民西路农村商业银行西10米	2016年1月	61 m ²	租赁	27,000.00	-	65,845.95	21,651.76
74	壹度便利智能生活超市	黄文莉	壹度便利智能生活超市	2016年1月	698 m ²	租赁	27,000.00	-	42,0812.44	168,293.35

公司现有加盟店特许经营到期后双方无异议则续期，历史上加盟店变动主要系政府拆迁、加盟店地址变动和个人原因退出加盟。历史上加盟店到期后不再续约的比例占总体加盟的数量不到 10%，公司与现有加盟店相关利益主体合作良好，不存在纠纷。

此外，公司与供应商之间也建立了长期的良好的合作伙伴关系，公司与加盟店和供应商之间合同均如约履行，三方之间合作关系良好，认同并愿意维护现有的商业模式，合作至今，三方之间不存在纠纷或潜在的纠纷。

此外，公司还少量从事电商零售业务。公司利用自身的采购优势和剩余配送能力，通过第三方电子商务平台“订货宝”向周边地区的小零售店提供食品、饮料等日常消费商品的销售配送服务，各店主通过订货宝平台下达采购订单，公司根据订单信息进行配货，送至周边地区的小零售店。

公司始终坚持“合作、共赢”的经营理念，经过多年发展，公司深耕宿州地区市场，在宿州地区已拥有 58 家加盟店，占有稳固的市场份额、优质的客户群体，并准备立足宿州，辐射周边，进一步向淮北、滁州、蚌埠等省内其他地区扩张。

报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。

（二）主要产品或服务及其用途

报告期内，公司的业务可以分为三类：连锁便利店品牌运营管理业务、零售业务和电子商务业务。连锁便利店品牌运营管理业务主要是公司向加盟的便利店提供选址、装修布局、人员培训、采购配送、产品优化、数据分析和系统支持等一系列服务，通过收取加盟费、品牌管理费和配送费获取盈利的业务。零售业务主要是公司依据法律规定在特许经营模式下拥有的两家直营便利店面向大众的零售业务。电子商务业务是公司通过订货宝平台系统为周边地区的小零售店提供食品、饮料等商品的销售服务，各店主通过订货宝平台下达采购订单，公司根据订单信息进行配货，并送至周边地区的小商店。公司提供的商品或服务具体如下：

1、连锁便利店品牌运营管理业务。连锁便利店品牌运营管理服务主要是公司向加盟的便利店提供选址、装修布局、人员培训、采购配送、运营支持、系统支持和店面管理等一系列服务。

（1）店铺选址

源头把控

- 为保证店质要求，从源头物件基盘选定开始把控，根据既存店数据分析各商圈优劣，筛选基盘物件，包括来客数分析入店率、客单价

要点突出

- 位置：小区出入口或客流集中区域
- 人数数量：3000人以上；新小区建筑面积在6万平方米以上
- 是否有食堂、小区周边商业氛围情况
- 小区商圈数据：捕获率12%-18%、客单价13元。

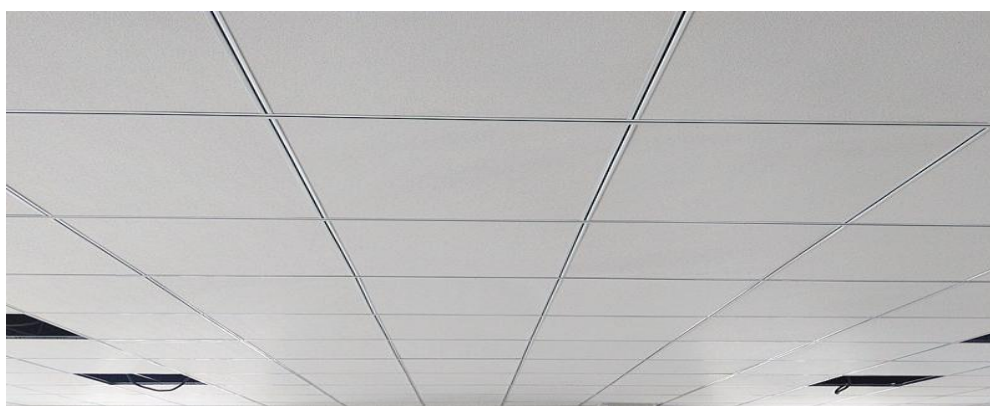
现场踩点

- 时间段：平日、节假日各一次，分析一周平均人流量
- 年龄层：18-40岁为主要客群
- 观察动线验证是否为小区客群上下班、上下学、休闲娱乐出行动线
- 竞争对手：流动量、入店数、验证相关数据

(2) 装修指导



门头结构为 2*4 方管间隔 40CM 做基层骨架，外饰 4MM 哑光白铝塑板，另外在上海定做门头灯箱



顶面吊顶为 600*600 三防洁净板吊顶



冰柜造型顶为宽度 78CM，长度按照房型定长度，材料为木龙骨吊顶，石膏板饰面 白色乳胶漆外饰 0.3CMPVC 贴写真

(3) 人员培训



(4) 采购配送



(5) 运营支持

√运营三大支持体系



√运营三大解决方案



(6) 系统支持



公司通过订购的百年软件 ERP 系统为加盟店提供运营支持和数据分析等一系列服务

(7) 店面管理

收入面



2、零售业务。公司的零售业务主要通过两家直营便利店开展。直营便利店直接从供应商处采购快消品，包括饮料、烟酒、休闲食品、家用洗化等日常生活用品，并直接面向大众进行销售，为群众的日常生活提供便利服务。



3、电子商务业务。公司结合自身的采购优势和配送剩余能力，利用第三方电子商务平台“订货宝”向周边小零售商店进行公司采购品类中食品、烟酒等日常消费品的销售服务，公司通过赚取进销差价获得盈利的业务。

订货宝的拥有方和运营方为成都阿宝信息技术有限公司，公司是订货宝的客户，双方不存在关联关系。该平台主要应用于商贸流通领域，采用“互联网+渠道批发管理模式”，帮助企业管订单、管商品、管客户、管货款、管营销，从而提升企业业务效率，增强渠道连接，节约人力成本，提高业务的信息化水平。

各零售店店主通过订货宝平台下单采购订单，公司根据订单信息进行配货，并送至周边地区的小零售店。该业务，一方面解决了周边地区小零售店店主采购难的问题，另一方面充分利用了公司的采购成本优势和配送体系的剩余生产力。

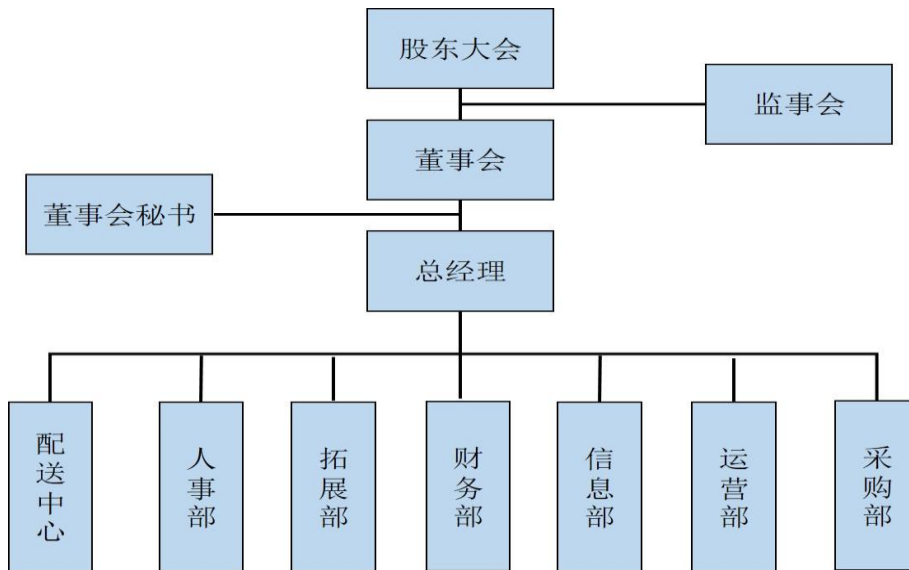


二、公司组织结构、主要生产或服务流程及方式

(一) 公司组织结构图

按照《公司法》、《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，公司建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构。公司共设立了7个职能部门，部门设置主要基于公司的经营特点，以便更好更快地实现客户服务。

公司现行组织结构如下：



2、主要部门的工作职能

部门	部门职责
配送中心	负责拟订配送相关业务流程和规范、商品出入库和调拨运输管理、公司商品存货管理等工作。
人事部	负责公司人力资源规划、设计、优化公司组织架构、部门及岗位职责；公司人力资源管理制度、流程的建设、实施及优化；员工招聘及选拔；公司培训体系管理；公司绩效管理；公司企业文化建设；公司行政管理制度、流程的建设、实施及优化；公司计划目标的跟踪落实及反馈；公司办公用品采购工作。
拓展部	负责公司的业务推广、品牌维护、制定营销企划方案、广告及促销管理、广告平面制作。
财务部	负责制定和落实公司规定的财务制度，管理公司账务；负责各项资金核算，做好各项费用的拨付和结算工作，按时编制财务报表；及时做好资金的信贷、续贷等工作，提高资金利用率。
信息部	系统部负责拟订信息业务流程和规范，公司整体网络的规划和管理，总部信息系统软硬件的日常管理和维护，门店信息系统建设的规划和指导等工作；负责组织系统的完善和再开发工作，系统软硬件的招标和管理，公司网站建设的技术支持工作，信息管理技术的宣传推广等工作。
运营部	负责拟订营运管理制度和流程、保密制度，进行市场调研、搜集信息，提出品类、品牌占比与区间调整建议和(或)方案等工作；负责门店的选址、布局、装修设计和验收等工作。

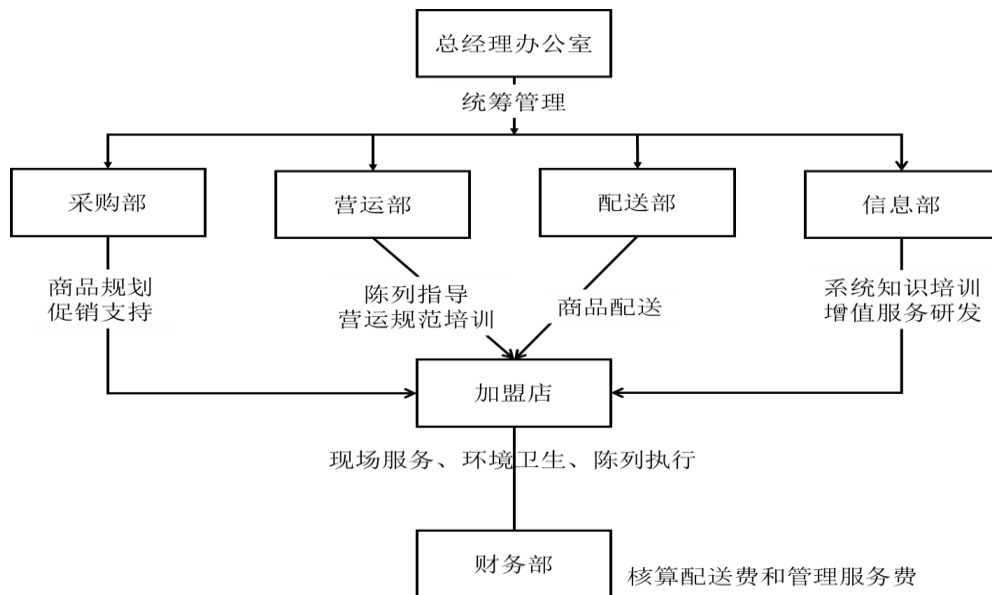
部门	部门职责
采购部	负责建立供应商评估及管理体系，保证公司产品供应安全；监督和管理供应商供货的及时性和准确性，并把控质量标准；大宗采购业务的洽谈，审查合同的执行和落实情况，保证每批次采购的资质齐全；货品进销存管理。

（二）主要业务流程

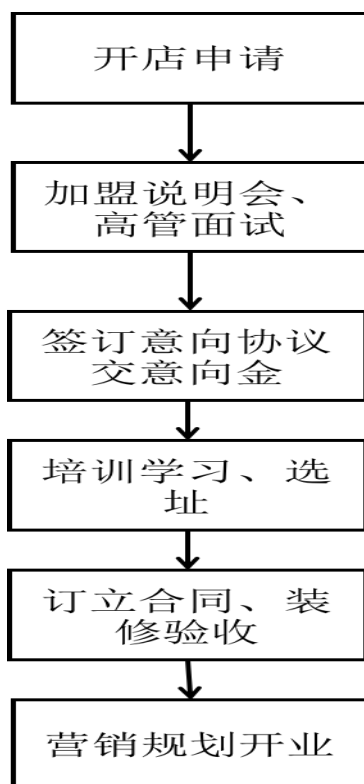
公司主要经营业态为便利店的品牌授权加盟、管理以及直营店的运营两种形式。

1、加盟店业务流程

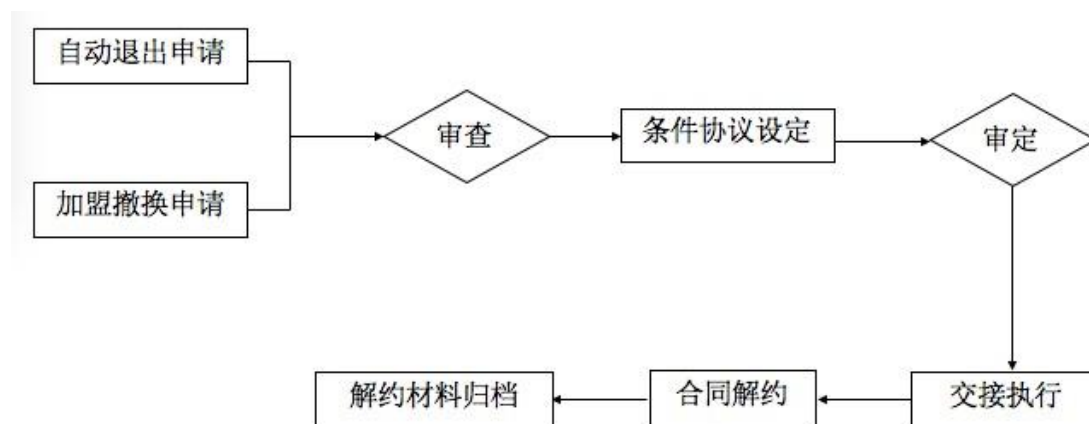
1-1 加盟店业务日常运营流程



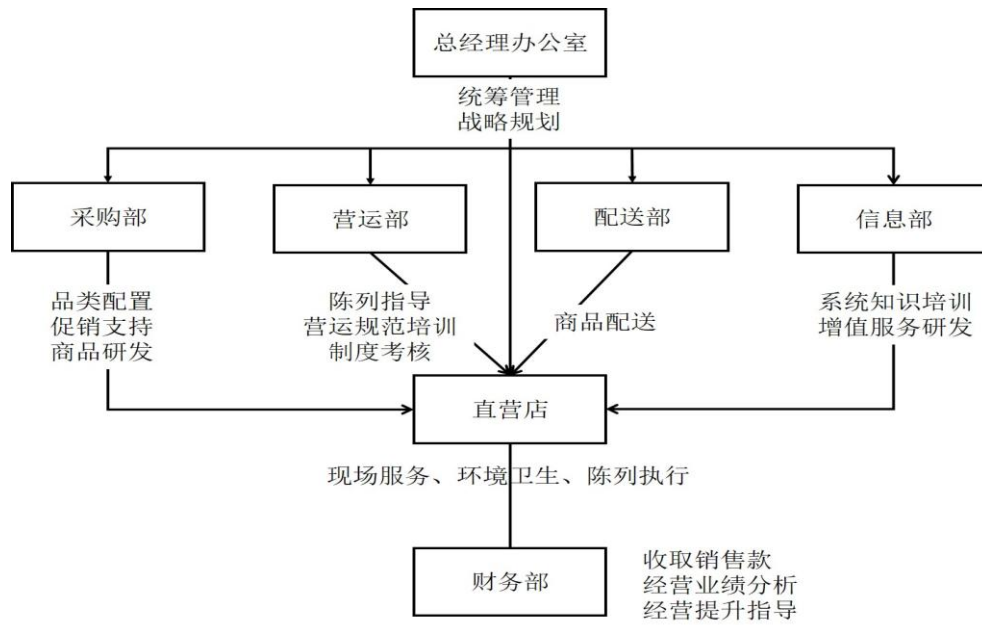
1-2 加盟店新增流程



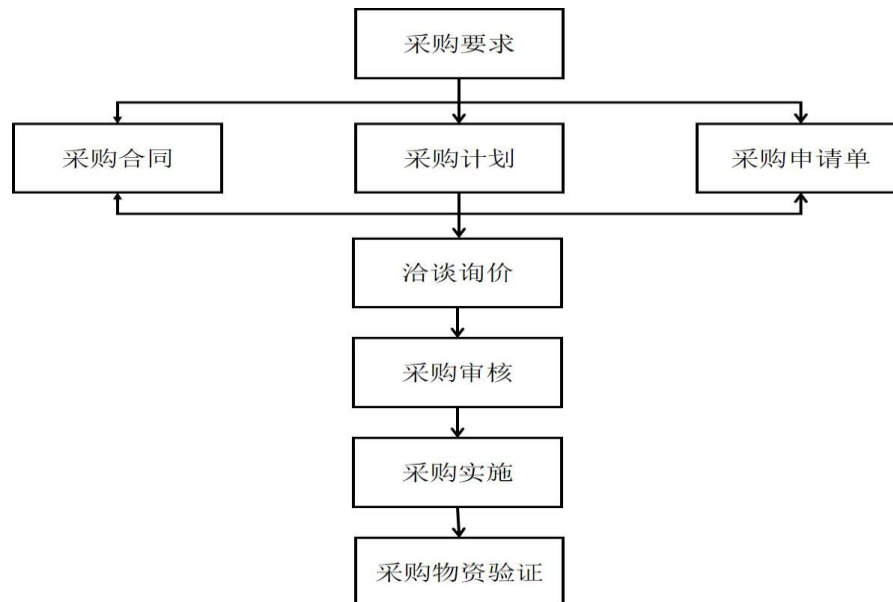
1-3 加盟店退出流程



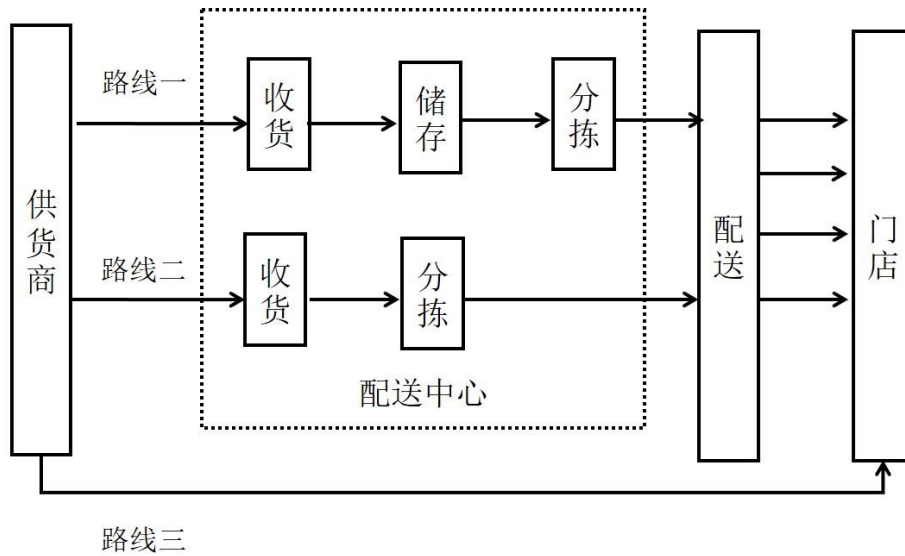
2、直营店业务流程



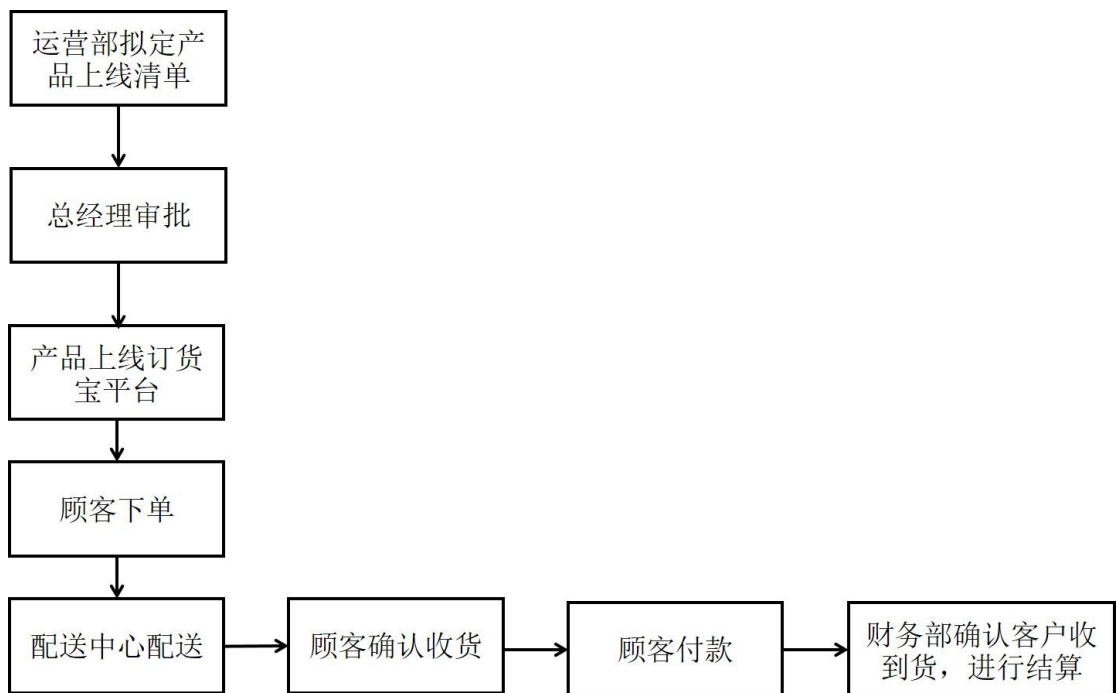
3、采购流程



4、物流配送流程



5、订货宝平台业务流程



(三) 内部控制制度

1、公司在采购、付款等方面的内控制度建设

公司制定了《采购与付款内部控制制度》，从采购与付款控制的主要凭证和记录、采购与付款控制的不相容职务、业务操作要求、供应商管理、台账管理等方面对采购与付款循环进行规范。

公司设立专门的采购部，负责选择采购商品、考察并确定供货商。日常经营过程中，采购部及时跟踪商品库存情况，控制采购进度、入库时间等。具体实施流程如下：

(1) 采购部通过考核供应商的产品质量、产品价格、供货能力、供货时效、售后服务、商家信誉、市场接受度等多方面最终筛选出最优供应商，并通过 ERP 系统进行供应商管理。采购部筛选出最优供应商后将筛选结果反馈给采购部业务部负责人，经财务部负责人、公司总经理审核确认后，公司与供应商签订采购合同。采购部对供应商实行动态考核、监督检查，建立与优质供应商的长期稳定的合作关系。

(2) 采购部在市场调研分析消费者消费心理和消费需求以及商品结构分析的基础上，实施商品种类和数量的科学引进，根据不同门店周边消费者的消费需求不断优化品类组合。对于销量不好的商品及时在临期前下架，联系供应商退货，做好残损、滞销商品的淘汰、清退工作。

(3) 日常经营中，直营店及加盟店直接通过公司的门店管理系统提出货品需求或公司商品管控系统根据各店面存货情况自动生成补货清单，由采购部及时向供应商订货并跟踪商品库存情况，控制采购进度、入库时间等。

(4) 公司财务部每月通过百年 ERP 系统取得供应商送货数量及金额，并与采购订单、验收单核对，与供应商对账后确定采购金额，经财务部负责人、总经理审批后支付货款并取得采购发票。

报告期内，公司采购、付款制度运行情况良好，公司所有采购、付款工作均按照既定的制度执行，制度完善、流程规范，能较好地保证采购及相应的付款行为合法合规，遵循公司制定的操作流程运行。

2、公司在销售、收款方面的内控制度建设

公司制定了《壹度便利直营店制度》、《电商销售与收款制度》、《壹度便利加盟店管理制度》对销售与收款循环进行规范，主要内容包括：销售与收款控制的主要凭证和记录管理，销售、收款、资金管理控制的不相容职务相分离的总体要求及具体操作要求，以及台账管理等方面。

公司设立运营部负责公司加盟店的开拓和管理，其他部门人员未经授权，不得对外开展销售业务。公司运营部具体职责主要包括：根据公司发展战略和经营目标，开展各项加盟工作，负责加盟店管理体系的建立，严格按照加盟管理制度和特许加盟合同条款落实加盟项目，开发优质加盟商，对加盟员工技能进行培训；支持加盟商运营管理工作，指导加盟商各项行为规范，督导加盟商

根据公司的运营标准和相关规范制作产品、销售产品、服务顾客等。

公司是主要从事连锁加盟便利店品牌运营与管理与直营店零售业务的企业，同时涉及电子商务。特许经营加盟商拥有对加盟店的所有权和收益权，实行独立核算，自负盈亏，但在具体经营方面须接受公司的业务指导与监督，公司仅向加盟商收取初始加盟费及每月的加盟管理服务费。同时公司为供应商提供商品配送服务，将供应商提供的商品配送至各加盟店，因此公司还存在供应商配送费收入。

公司已制定了比较可行的销售政策，已对定价原则、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。公司在报告期内也逐步加强了对业务活动记录、业务文件保管的管理。

3、现金收款的内控制度有效性及公司执行情况

针对直营店，公司内部制定了各种管理制度及内部控制制度以规范现金管理，包括《收银员管理细则》、《壹度便利直营店管理制度》等，首先，公司在各直营店设立专门的收银员，确保服务与收款业务中不相容岗位相互分离、制约和监督；其次，门店营业款一定要日清日结，不得坐支（从当日营业款中支付费用或其他）。收银员将前一日全部营业款存入银行本店对公账户再通过网银转入公司指定对公账户，与下一班收银员交接班时在店内登记并签字确认。公司财务部安排专人取得直营店存款的银行回单，并于百年 ERP 系统上记录的直营店销售数据复核。直营店收银系统带有密码锁，除收银员外其他人不得接触收银系统；直营店装有自动报警系统，每日闭店后开启系统内红外线感应设备，凡有人接近店门将触动该系统并自动报警。

针对订货宝平台现金收款的内控要求，业务员在送货收取现金后当天存入公司账户，每周与财务人员核对订单配送情况及收款情况。股份公司阶段，公司制定了《电商销售与收款管理制度》，规范了电商销售业务的流程，要求业务员通过公司开立的支付宝账户收款，降低现金收款比例；收到现金货款后妥善保管，及时存入公司银行账户。

除了针对直营店和订货宝平台现金收款制定的制度，公司还制定了《资金管理制度》、《备用金管理制度》等，对库存现金的管理进行了专门规定，具体如下：企业会计、出纳人员应严格职责分工，企业的现金收入、支出和保管只

限于出纳人员负责办理，非出纳人员不得经管现金，实现不相容职务相分离；各项现金收入需在凭证加盖“现金收讫”章后方可入账；每日业务终了，应将现金日记账结出余额，并与备用金余额进行核对，做到账实相符；对每日剩余现金应与当日存入开户银行，如因特殊原因或法定节假日无法办理对公业务，须报公司财务部经理批准后，放在保险箱内妥善保存并于次日或法定节假日后的首个工作日存入银行。企业取得的货币资金必须及时入账，不得私设“小金库”，不得账外设账，严禁收款不入账，白条抵库。

公司一直高度重视现金管理，目前已建立了较为完善的销售管理和现金管理体系，合理设置相关岗位，确保销售与货币资金业务相关的不相容岗位相互分离、制约与监督，公司一直高度重视现金管理，目前已建立了较为完善的销售管理和现金管理体系，合理设置相关岗位，确保销售与货币资金业务相关的不相容岗位相互分离、制约与监督，同时采用统一的收银系统、店面监控系统、交易结算系统、百年 ERP 系统，以辅助销售和现金管理体系的运行。

报告期内，公司采用的收银系统、店面监控系统、百年 ERP 系统情况如下：

①公司门店均借助专业收银系统进行日常销售管理，收银系统可实时记录每单销售产品、数量、收款金额等信息，并可自动编制每日、每月汇总数据以供财务人员核对。公司每日早晚班交接时、晚班结束时，收银人员均需清点当日收取的现金金额，并与收银系统中统计的现金收款额进行核对。

②门店均采用了视频监控系统，并确保至少有一个摄像探头能够清晰地拍摄到收银台位置的相关人员活动。监控记录通常保存 20 天，公司运营部人员每两周定期抽查各门店监控记录，以保障公司销售收款与现金管理制度运行的有效性。

③公司通过百年 ERP 系统查询和控制各门店商品情况。百年 ERP 系统旨在为流通零售企业提供信息化管理的全面软件解决方案，从与上游供应链协作开始到企业内部供应链的全程支持，强化零售供应链的协同，提升供应链效力与效率，分为总部管理系统、商品管理系统、结算管理系统、物流配送系统和门店管理系统共五大管理系统。公司广泛采用计算机处理大量的商业信息和管理信息，使复杂的经营和管理事务得以迅速、快捷处理。公司通过百年 ERP 系统结算的金额和收款情况与营业日报表、现金收款存入银行的存款回款单、加盟店销售额确认单、供货商进行核对，可以有效保障公司收入的真实完整，以及

资金安全。

截至本公开转让说明书签署之日，上述该系统各模块均运行正常。

4、公司存货管理

公司的存货管理和产品质量控制都能得到很好的执行，能够控制相应的风险。公司的存货，所有权已由供应商转移至公司，相应风险由公司承担；配送给加盟商的存货，公司只是为供应商提供商品的保管服务，相应的存货风险除因保管不善造成的外由供应商承担。供应商有义务保证其所提供的商品的质量，因商品质量引起的侵权纠纷由供应商承担侵权责任。

三、与业务相关的关键资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

公司专注于便利店行业的品牌运营与管理，在竞争激烈的同行业中，公司能够脱颖而出，主要得益于以下几个方面：

1、合理的选址策略

公司管理团队在综合考虑了宿州地区的竞争格局及自身条件后，为加盟店制定了适合的选址策略，选择了在“生活小区”周边选址的经营策略。相对于在中心商圈租赁物业经营来说，该策略降低了加盟店的经营成本，为便利店的持续发展争取了更为广阔的空间。

2、采购渠道的动态管理机制

经过多年的发展，公司积聚了大量稳定的品牌供应商资源。公司通过长期建立起来的良好品牌形象、严格的品质管理，杜绝了假冒伪劣产品对公司及供应商品牌的损害，加强了公司与供应商的共赢合作关系。公司实行统一配送和委托配送相结合的方式，绝大多数商品实行了统一配送，少部分商品委托供应商配送，因此降低了供应商的配送成本，使公司更容易获得较低的商品采购价格。公司对供应商实施动态管理，便于公司提高运行效率并降低运行成本。在动态管理过程中，供应商更愿意以较低的供货价格对公司进行利益让渡，并向公司提供更优惠的退换货政策、保价补差与补偿条款等，从而与公司保持长期稳定的合作关系，实现共赢发展。

3、全面实施品类管理，建立了高效的物流配送机制

品类管理是一个把品类作为战略业务来管理，以消费者为中心，通过全面的数据分析进行品类策略的制定和决策过程。品类管理的战术主要包括产品组合、货架优化、定价及促销、新产品引进、补货计划等。便利店与大型超市相比门店数量多、分布广泛、单店面积小，门店单品库存较少，配送具有多品种、小批量、高频率、多拆零、长距离的特点，如果完全依赖供应商或第三方物流配送，可能导致商品缺货或库存成本较高，门店接货工作量大，因此便利店对物流配送的要求显著高于大型超市。

公司根据便利店配送的特点和公司现有经营规模，公司在砀山县拥有一座物流仓储配送中心，占地约 5,000 平方米，物流配送车辆 7 辆，配送半径约 150 公里，配送店面 60 余家，日均配货量价值约为 20 万元，公司配送中心共有员工 25 人，目前人均配送量约 8,000 元，能满足公司目前门店的物流配送需求，但随着公司业务的拓展，经营规模的增长和配送区域半径的扩大，公司将重点加强配送和仓储管理能力的建设。公司已于 2017 年 11 月 3 日与安徽亿度电子商务有限公司签署租赁合同用于拟筹建的新的物流配送中心，计划在现物流配送中心租赁合同到期前搬迁。公司实现了大部分商品的统一配送，单个加盟店配送频率达到每周平均 2-3 次。通过高比例的统一配送，提高了门店的复制能力，加速了商品配送、周转等各环节的工作效率，有效地降低了库存，基本杜绝缺货现象的发生。

报告期内，公司仓储与物流支出情况如下：

单位：元

项目	2017 年 1-8 月	2016 年度	2015 年度
配送人员工资	255,136.00	382,704.00	76,412.00
配送中心仓储人员工资	481,088.00	812,531.58	144,201.00
车辆折旧	46,663.77	88,485.73	21,101.88
车辆油耗	29,735.36	21,350.00	11,469.00
合计	812,623.13	1,305,071.31	253,183.88

公司为直营店及加盟店的统一配送均为自有物流，不存在外包物流的情况。

报告期内，公司直营店的大部分商品由公司统一采购、加工、配送，覆盖比率达 100.00%。报告期各期，集中采购、统一配送的商品总价值占营业成本的比重如下：

项目	2017 年 1-8 月	2016 年度	2015 年度
----	--------------	---------	---------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
统一配送成本	1,149,697.47	98.13	1,849,084.02	97.36	2,115,021.49	97.36
供应商配送成本	21,877.55	1.87	50,167.81	2.64	57,383.01	2.64
营业成本	1,171,575.02	100.00	1,899,251.83	100.00	2,172,404.50	100.00

从上表可以看出，报告期内，公司由供应商配送的商品价值较低，占公司营业成本的比例极小。针对供应商直接配送商品，公司直营店安排专门人员进行验收，相关供应商经公司采购部考核筛选，经采购部负责人、公司总经理审核确认，并由采购部对其实行动态考核、监督检查。

经过多年的发展，公司形成了仓储配送管理技术，包括库房、架位管理，手持终端进行出入库管理，调拨管理，自动化的计划生成，总拣、分拣管理，自动化的出库复核，库存上下限设置及库存预警管理，配送路线及运输管理等，较好地提升了公司盈利能力。

4、主动服务的营销方式

通过挖掘消费者的消费习惯，公司根据消费特性的变化对指导加盟店装修、设备配置、商品陈列、商品结构和便民服务等内容不断进行调整优化。公司通过持续引进新品和对现有商品结构的调整，以保证所经营的商品适应市场需求变化。依托于商品进销存分析和商品采购决策管理体系，优化商品陈列和分类管理，不断优化商品结构；通过改善购物环境，提升门店形象，增加增值服务种类，提高门店服务质量，促进门店经营管理能力的提升，充分满足消费者的便利购物需求。

（二）主要无形资产情况

1、软件著作权

截至公开转让说明书签署之日，公司拥有软件著作权 8 项，均为原始取得，不存在权属纠纷，具体情况如下：

序号	软件名称	注册人	登记日期	登记号	状态
1	村级网店农产品信息收集系统 V1.0	壹度便利	2016.12.26	2016SR394980	已登记
2	仓储中心智能分拣系统 V1.0	壹度便利	2016.12.21	2016SR384828	已登记
3	智能配送软件 V1.0	壹度便利	2016.12.14	2016SR372393	已登记
4	会员管理系统 V1.0	壹度便利	2016.12.19	2016SR380767	已登记
5	村级网店物流调拨系统 V1.0	壹度便利	2016.12.23	2016SR390126	已登记

序号	软件名称	注册人	登记日期	登记号	状态
6	库存上下线管理系统 V1.0	壹度便利	2016.12.21	2016SR383912	已登记
7	便利店收银管理系统	壹度便利	2017.4.25	2017SR138352	已登记
8	商品条码分类扫描显示软件	壹度便利	2017.4.26	2017SR142698	已登记

2、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有注册商标 6 项，均为原始取得，不存在权属纠纷，正在申请的注册商标 5 项，具体如下：

序号	注册商标	注册人	注册证号/ 申请号	类别	注册有效期/申请日期
1		壹度便利	17436887	31	2016.09.14-2026.09.13
2		壹度便利	17436791	29	2016.09.14-2026.09.13
3		壹度便利	16902164	35	2016.07.07-2026.07.06
4		壹度便利	13945682	35	2015.03.07-2025.03.06
5		壹度便利	5881198	35	2010.04.14-2020.04.13
6		壹度便利	25038837	35	2017.01.28-2027.01.27
7		壹度便利	23258061	30	2017.03.22
8		壹度便利	25038837	35	2017.06.28
9		壹度便利	25152329	35	2017. 07. 04
10		壹度便利	25454864	36	2017. 07. 21
11		壹度便利	25463472	32	2017. 07. 21

公司依法在相关工商行政管理机关登记注册，取得了合法的营业执照、组织机构代码证、税务登记证以及生产经营必需的特许经营备案。公司的商号受到法律保护。此外，公司将“壹度便利”作为商标注册使用。同时为了加强对商标的保护，公司聘请了商标专业的代理机构，为公司提供专利、商标、著作权等全方位知识产权法律服务。公司对日常使用的商标及相近商标进行了注册，截至本公开转让说明书之日，公司拥有原始取得的注册商标6项，正在申请注册的商标2项。

公司拥有的两家直营店是公司全资投资，公司商标、商号对直营店授权免费使用，且使用的地点、方式方法完全受公司控制，不存在转授权或超范围使用情形。

公司商标、商号对加盟店授权使用的情况：公司授权加盟商以普通许可方式在加盟期间在加盟店店内、门头使用公司的商标、商号，加盟店的门头和装修由公司统一进行指导设计装修，加盟商不得对甲方提供的商标、商号做任何形式的修改。

加盟商需在加盟店以外的地点使用公司的商标、商号，需报经公司审核同意后方可使用。此外，公司营运部门对加盟店工作现场督导时，也会对商标、商号的使用情况进行检查。

报告期内，公司不存在因商标、商号使用发生纠纷的情况。

公司报告期内不存在由于历史原因个别企业使用与公司相同或类似的商标、商号，易导致投资者产生混淆的情形。

（三）取得的业务许可资格或资质情况

截止本公开转让说明书签署之日，公司取得的业务许可或资质情况如下：

1、特许经营权

根据国务院颁布的《商业特许经营管理条例》及商务部颁布的《商业特许经营备案管理办法》等相关法规、规章规定，从事商业特许经营的特许人必须依法备案。

壹度便利按照上述规定在商务部办理了备案手续，依法取得了特许经营资格，情况如下：

基本信息	特许人名称	壹度便利		
	备案时间	2015.10.20		
	备案号	0341300111500001		
授权内容	特许品牌	授权类型	权利号	权利有效期
	壹度便利 便利生活每一天	注册商标	13945682	2025.3.6
境内加盟店	分布区域	安徽省		

2、烟草专卖零售许可

2012年08月29日，安徽省砀山县烟草专卖局向壹度便利核发编号为341303206632的《烟草专卖零售许可证》，许可范围为“本经营场所内零售卷烟（雪茄烟）”，有效期限自2012年08月29日至2015年12月31日。

2016年01月01日，砀山县烟草专卖局向壹度便利核发编号为341303206632的《烟草专卖零售许可证》，许可范围为“本经营场所内零售卷烟（雪茄烟）”，有效期自2016年01月01日至2018年12月31日。

2016年01月01日，砀山县烟草专卖局向砀山县壹度便利商贸有限公司网络家园分公司核发编号为341303207068的《烟草专卖零售许可证》，许可范围为“本经营场所内零售卷烟（雪茄烟）”，有效期自2016年01月01日至2017年12月31日。

3、食品流通许可

2015年09月06日，砀山县市场监督管理局向壹度便利核发编号为SP3413211210029023的《食品流通许可证》，许可范围为“预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、零售”，有效期至2018年09月05日。

2017年10月23日，砀山县食品药品监督管理局向安徽壹度品牌运营股份有限公司核发编号为JY13413210034229的《食品经营许可证》，经营项目为“预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售，散装食品（含冷藏冷冻食品，不含散装熟食）销售，婴幼儿配方乳粉销售”，有效期至2022年10月23日。

2017年10月23日，砀山县食品药品监督管理局向安徽壹度品牌运营股份有限公司网络家园分公司核发编号为JY13413210034165的《食品经营许可证》，经营项目为“预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售，散装食品（含冷藏冷冻食品，不含散装熟食）销售，婴幼儿配方乳粉销售”，有效期至2022年10月22日。

（四）主要固定资产情况

1、房屋所有权

报告期内，公司拥有以下14处房产，其基本情况如下：

序号	房地产权证号	房屋坐落	用途	建筑面积 (M2)
1	房地权证砀房字第0613412号	砀城梨花路北侧梨都华庭商住小区3#楼104号房	商业服务	38.84
2	房地权证砀房字第0613413号	砀城梨花路北侧梨都华庭商住小区3#楼105号房	商业服务	55.64
3	房地权证砀房字第0613414号	砀城梨花路北侧梨都华庭商住小区3#楼106号房	商业服务	62.47

序号	房地产权证号	房屋坐落	用途	建筑面积 (M2)
4	房地权证砀房字第 0613415 号	砀城梨花路北侧梨都华庭商住小区 3#楼 204 号房	商业服务	38.84
5	房地权证砀房字第 0613416 号	砀城梨花路北侧梨都华庭商住小区 3#楼 205 号房	商业服务	55.64
6	房地权证砀房字第 0613417 号	砀城梨花路北侧梨都华庭商住小区 3#楼 206 号房	商业服务	62.47
7	房地权证砀房字第 0617297 号	砀城帝景水岸 6#楼 103 号房	商业服务	97.60
8	房地权证砀房字第 0617298 号	砀城帝景水岸 6#楼 104 号房	商业服务	57.38
9	房地权证砀房字第 201500223 号	砀城中原路西侧西城逸品小区 4 号楼 204 室	住宅	112.46
10	房地权证砀房字第 201500224 号	砀城中原路西侧西城逸品小区 4 号楼 203 室	住宅	112.46
11	房地权证砀房字第 0303820 号	砀城中原路西侧紫鑫花园紫薇苑 19 号楼 104 号房	商业服务	54.72
12	房地权证砀房字第 0303821 号	砀城中原路西侧紫鑫花园紫薇苑 19 号楼 101 号房	商业服务	54.72
13	房地权证砀房字第 0303822 号	砀城中原路西侧紫鑫花园紫薇苑 19 号楼 102 号房	商业服务	52.11
14	房地权证砀房字第 0303823 号	砀城中原路西侧紫鑫花园紫薇苑 19 号楼 103 号房	商业服务	52.11

公司拥有的上述 14 处房产，其中 10 处为商业服务性质，2 处为住宅性质。公司位于砀城中原路西侧紫鑫花园紫薇苑 19 号楼的 101 号、102 号、103 号和 104 号的房屋于 2017 年 7 月 20 日经董事会审批、2017 年 8 月 5 日经股东会决议已出售。

关于买方和房屋面积、售价的基本情况如下：

买方	房屋坐落	房屋面积 (平方米)	价格 (元/平方米)	总价 (元)
范雪梅	砀城中原路西侧紫鑫花园紫薇苑 19 号楼 101 号	54.72	10,765	589,000.00
	砀城中原路西侧紫鑫花园紫薇苑 19 号楼 102 号	52.11	10,765	561,000.00
张艳振	砀城中原路西侧紫鑫花园紫薇苑 19 号楼 103 号	52.11	10,765	561,000.00
	砀城中原路西侧紫鑫花园紫薇苑 19 号楼 104 号	54.72	10,765	589,000.00

上述房屋以市场价格出售，购买方与公司及其公司股东、董事、监事和高级管理人员不存在关联关系，上述房屋总售价为 2,300,000 元，未达到净资产的 50%，不构成重大资产重组。

公司剩余 8 处商业用途性质的房产已租给加盟店使用，2 处住宅性质的房产处于空置状态。

3、机动车辆所有权

序号	号牌号码	车辆类型	使用性质	品牌型号
1	皖 LYD028	运输车	货运	江铃牌顺达
2	皖 LYD233	小轿车辆	非营运	雪佛兰 SGM7202EAAB
3	皖 LYD019	厢式运输车	货运	江淮牌帅铃
4	皖 LYD026	厢式运输车	货运	江淮牌帅铃
5	皖 LYD080	厢式运输车	货运	江铃牌顺达
6	皖 LYD327	厢式运输车	货运	江淮牌骏铃
7	皖 LOE616	厢式运输车	货运	江淮牌骏铃
8	皖 LH3809	厢式运输车	货运	江淮牌骏铃

公司运输车辆归公司所有和管理。目前公司共有七辆运输车辆，根据公司业务的发展和配送需求购置，主要配送区域为砀山县、宿州市和淮北市特定区域，配送加盟店 60 余家，日均配货商品价值约 20 万元。各加盟店根据营业状况每周内的配送周期不等，现公司运输车辆的运输能力能够满足当前业务配送需求，但随着公司业务的拓展，公司必然要购置新的车辆，提升运输能力，满足日益增长的配送需求。

报告期内，公司不存在委托第三方运输的情况。

3、公司的固定资产为房屋、运营设备（主要为货架、展柜、收款机、监控设备等）、运输设备和办公设备等，均为公司日常生产、经营所必须并且正常使用的资产。公司固定资产产权清晰，不存在潜在或现实的产权纠纷。

截至 2017 年 08 月 31 日，公司固定资产具体情况如下：

单位：元

类型	账面原值	账面净值	成新率
房屋及建筑物	767,247.52	728,373.87	94.93%
运营设备	1,175,956.41	804,877.80	68.45%

类型	账面原值	账面净值	成新率
运输设备	763,568.86	578,991.16	75.83%
办公设备	571,838.23	395,805.15	69.22%
合计	3,278,611.02	2,508,047.98	76.50%

截至 2017 年 08 月 31 日，固定资产账面价值为 2,508,047.98 元，占资产总额的比率为 18.61%，综合成新率为 76.50%，公司固定资产成新率良好，未存在面临淘汰、更新、大修等情形。

公司固定资产占资产总额比例及其结构是由公司所处行业性质和生产经营特性决定的，公司从事品牌运营管理服务，对资产的需求较小，目前公司主要办公设备状态良好，能够满足公司正常的生产和经营。公司的固定资产与公司业务具有匹配性。

（五）主要办公及生产场地租赁情况

截至 2017 年 08 月 31 日，公司共租赁 4 处场地，具体情况如下：

序号	出租人	租赁期限	权属情况	用途	房屋坐落	租金（元）
1	曹涛涛	2017.1.1-2018.12.31	无产权证	分公司直营店店面	砀城镇道北西路好又多超市对面	66,000.00/2 年
2	徐银	2015.9.1-2018.9.1	无产权证	仓储物流	砀山县高铁新区原轧花厂仓库	125,000.00/3 年
3	阚春艳	2015.1.1-2019.12.31	房地权证砀房字第 0506848 号	直营店店面	砀城人民东路北侧御都星城开阳星居-C	40,000.00/年
4	刘道翔	2015.1.1-2019.12.31	房地权证砀房字第 0107238 号	公司办公场所	砀城健康路西侧南端 301 室，0401 室	20,000.00/年

公司上述四处租赁房产，其中从阚春艳和刘道翔处租来的两处取得了产权证，其余两处房产无产权证。

公司从曹涛涛处租来的位于砀城镇道北西路好又多超市对面的房产，系砀山县汇源百货有限公司的房屋，经其同意由曹涛涛转租给公司，该房屋因为建设后未办理产权证且砀山县汇源百货有限公司多年一直未运营，其也未补办产权证。

公司从徐银处租来的房产系安徽省砀山县合作社联合社所有，由徐银经原出租人同意转租给公司。目前，由于该房产建于国有土地之上，尚未取得房产证，存在被拆除的风险。该土地的征用已获得了相关国家机关的批准，履行了相应的

征用审批程序，签订了征用补偿协议，进行了征用补偿，不存在非法使用基本农田的情形，土地的规划用途为棉麻储备仓库，但由于棉麻公司多年未运营，已出租给公司做仓库使用。

公司租赁的用于一家直营店和配送中心的房产虽然权属清晰，多年来未发生产权纠纷，但因无产权证且产权证办理无法预期，存在被拆除的风险。公司制定了相应的应对措施和搬迁应急计划，对于直营店店面，目前市场可供选择的空间较多，不会影响公司的正常运营。关于物流配送中心，公司已于2017年11月3日与安徽亿度电子商务有限公司签署租赁合同用于拟筹建的新的物流配送中心，租赁面积3,900平方米，租期10年，租赁价格每平方米100.00元每年，拟在现物流配送中心租赁合同到期前搬迁。由于物流配送中心只是起到货物的流通中转作用，搬迁距离较近，公司将实施分步搬迁，不会对公司的日常经营造成影响。

（六）员工及核心业务人员情况

1、员工人数及结构分布

截至2017年08月31日，公司共有在册员工54人。公司实行全员劳动合同制，与全体员工均签订了劳动合同。具体分布情况如下：

（1）按岗位结构划分

岗位	人数(人)	占比(%)
管理人员	6	11.11
财务人员	4	7.41
市场人员	9	16.67
综合人员	35	64.81
合计	54	100.00

（2）按年龄划分

年龄	人数(人)	占比(%)
40岁以上	7	12.96
30岁-40岁	24	44.44
30岁以下	23	42.59
合计	54	100.00

（3）按受教育程度划分

学历	人数（人）	占比（%）
本科	17	31.48
专科	28	51.85
高中及以下	9	16.67
合计	54	100.00

2、员工劳动合同签订、社保、公积金缴纳情况

公司全部 54 名员工中，公司为 10 名员工缴纳了医疗和工伤保险，10 名中的 8 名缴纳了养老保险，其余 44 名员工，因均在当地已经参加了城镇居民医疗保险、新农合或新农保，自愿放弃缴纳城镇职工社会保险并签订了相应的承诺书。公司尚未为员工缴纳住房公积金。

公司实际控制人绳惠展、绳惠杰、谭辉已就社保和住房公积金事项出具承诺：“本人愿意承担因公司未严格按照相关规定缴纳社会保险和住房公积金而导致的法律风险及损失。如果劳动和社会保障主管部门对公司未缴的社保进行追缴或者相关人员主张补缴或赔偿的，本人愿意承担因依法补缴或赔偿产生的所有费用。如住房公积金管理部门要求公司缴纳或追缴住房公积金的，本人愿意承担因缴纳产生的所有费用。”

根据 2017 年 9 月 20 日，砀山县人力资源和社会保障局出具的《证明》，报告期内，壹度股份遵守和执行国家级地方有关劳动用工方面的法律、法规及行政规章，依法与员工签署劳动合同，不存在重大劳动人事争议，不存在因违反劳动和社会保障方面的法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。

3、核心业务人员情况

（1）核心业务人员简介

绳惠展，男，董事长，简历见本公开转让说明书第一节之“三、公司股权、股东情况”之“（二）公司股东持股情况及股东情况”相关内容。

谭辉，男，简历见本公开转让说明书第一节之“三、公司股权、股东情况”之“（二）公司股东持股情况及股东情况”相关内容。

绳惠杰，男，简历见本公开转让说明书第一节之“三、公司股权、股东情况”之“（二）公司股东持股情况及股东情况”相关内容。

席常城，男，简历见本公开转让说明书第一节之“三、公司股权、股东情况”之“（二）公司股东持股情况及股东情况”相关内容。

李秀武，男，简历见本公开转让说明书第一节之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”相关内容。

（2）报告期核心业务人员重大变化情况

报告期内，公司的核心业务人员未发生重大变动。

（3）核心业务人员竞业禁止情况

公司的核心业务人员不存在竞业禁止情况。

（4）签订协议情况及稳定措施

公司管理层和核心业务人员均在公司领取薪酬；为稳定高级管理人员及核心业务人员，公司已采取或拟采取的措施有：

①搭建薪酬绩效平台，建立合理的薪酬激励体系、绩效考核机制，明确人才职业发展的考核方式及目标，为人才的职业生涯发展提供有效的内部考核及奖励措施。

②深化内部培养机制，通过建立符合职业生涯发展路径的内部培训体系，以更好地帮助公司人员实现职业目标。

（七）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

公司不存在其他体现所属行业或业态特征的资源要素。

四、公司业务中的环保、安全生产及质量标准

（一）环保

1、公司办理环评审批以及取得情况

根据原环境保护部《上市公司环保核查行业分类管理名录》环办函【2008】373号，火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、造纸、酿造、发酵、纺织和制革业为重污染行业。

根据环境保护部、国家发展和改革委员会、中国人民银行、中国银行业监督管理委员会《企业环境信用评价办法（试行）》（2013）第三条第（三）款，重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业。

公司主要从事连锁便利店的品牌管理服务，属于商务服务业，不属于上述

文件所述的重污染行业。

公司在经营过程中不从事生产活动，自运营以来也未开展任何建设活动，无需办理环评审批手续。

2、公司办理排污许可证以及取得情况

公司不属于重污染行业，根据《控制污染物排放许可制实施方案》（国办发〔2016〕81号）、《排污许可证管理暂行规定》（环水体〔2016〕186号）中的规定，公司也不属于实施排污许可管理的单位范围。

同时，公司也不属于环保部印发的《固定污染源排污许可分类管理名录（2017年版）》中的行业企业，企业业务开展过程中也不涉及名录中所规定的通用程序，公司无需申领并取得排污许可证。

综合以上法律法规之规定及公司主要业务情况，公司无需申领并取得排污许可证。

2017年9月8日，砀山县环境保护局出具了公司无环保违法违规的证明：安徽壹度品牌运营股份有限公司自2015年01月01日至今，能够遵守国家有关环境方面的法律法规，不存在违法排污行为和环保违法记录，不存在因违反有关环境保护法律法规而受到行政处罚的情形。

截至本公开转让说明书签署之日公司日常环保符合法律法规，不存在因环保问题受到行政处罚的情况。

（二）安全生产

根据《中华人民共和国安全生产法》及《安全生产许可证条例》规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业（以下统称企业）实行安全生产许可制度。

公司主要从事品牌运营管理，不属于《安全生产许可证条例》确定的实行安全生产许可证制度的企业。

（三）质量标准

公司主要从事品牌运营管理，不进行相关生产活动，不涉及相关产品质量标准。公司及加盟店的业务涉及食品的零售，因此，公司制定了严格的食品安全管理制度。公司在选择供应商时就严格考察其对食品安全和食品质量的管控。公司配送中心设有商品质量监督专员岗位，专门负责所有进仓商品（特别是食品类）

的质量检查监督工作。对于进入门店范围进行销售的商品，要求每月进行四次定期的全员商品保质期检查工作，对于临期和不合格的商品，由运营部联系品管人员进行处理。

截至本说明书签署之日，公司无因质量问题引起的重大诉讼或纠纷事项。

2017年9月8日，砀山县食品药品监督管理局出具了公司无违法违规的证明：砀山县壹度便利商贸有限公司自2015年01月01日起至本证明出具之日，遵守有关食品安全方面的法律法规，不存在因食品安全及质量问题受到我局行政处罚的情形，亦没有因食品安全及质量问题而被我局立案调查的情形。

2017年9月8日，砀山县市场监督管理局出具了公司无违法违规的证明，砀山县壹度便利商贸有限公司自2015年01月01日以来，能够遵守国家有关工商、质监方面的法律法规，不存在违反工商、质监法律法规的行为，未受过我局的行政处罚。

五、与主营业务相关情况

（一）主要产品或服务的营业收入情况

公司最近两年业务收入按业务分类情况如下：

单位：元

项目	2017年1-8月	占比(%)	2016年度	占比(%)	2015年度	占比(%)
主营业务收入	8,487,975.76	78.24	15,181,264.67	99.12	5,298,620.72	98.56
零售	1,372,503.65	12.65	2,167,458.71	14.15	2,568,891.08	47.78
电商	2,024,333.08	18.66	4,981,781.80	32.53		
加盟费收入	636,792.45	5.87	1,181,886.79	7.72	162,000.00	3.01
管理费收入	2,222,828.39	20.49	3,031,586.61	19.79	31,129.64	0.58
配送费收入	2,231,518.19	20.57	3,818,550.76	24.93		
品牌使用费	-	-	-	-	2,536,600.00	47.18
其他业务收入	2,360,727.85	21.76	135,500.00	0.88	77,500.00	1.44
合计	10,848,703.61	100.00	15,316,764.67	100.00	5,376,120.72	100.00

（二）产品或服务的主要消费群体

1、服务的主要消费群体

公司主要从事是连锁便利店的品牌加盟和管理以及自营零售业务，客户主要为个体工商户或个人。客户高度分散、分布广泛。公司对单个客户销售额占营业收入比例很小。

2、报告期内各期前五名客户收入金额及其占当期主营业务收入比重情况

2017年1-8月前五名客户收入金额及占比

单位：元

客户名称	与公司关系	收入金额	占比 (%)
砀山县汇金食品有限公司	非关联方	203,745.52	2.40
砀山县丰福商贸有限公司	非关联方	166,523.92	1.96
砀山县壹度智能生活超市	非关联方	158,767.31	1.87
砀山县壹度便利李娜加盟超市	非关联方	135,749.19	1.60
砀山县壹度便利梦妍加盟超市	非关联方	111,104.34	1.31
合计	-	775,890.28	9.14

2016年前五名客户收入金额及占比

单位：元

客户名称	与公司关系	收入金额	占比 (%)
砀山县汇金食品有限公司	非关联方	443,224.16	2.92
砀山县壹度智能生活超市	非关联方	407,303.63	2.68
砀山县丰福商贸有限公司	非关联方	240,033.21	1.58
砀山县壹度便利李娜加盟超市	非关联方	231,528.45	1.53
砀山县壹度便利美侠加盟超市	非关联方	172,853.61	1.14
合计	-	1,494,943.06	9.85

2015年前五名客户收入金额及占比

单位：元

客户名称	与公司关系	收入金额	占比 (%)
张权	非关联方	386,400.00	7.29
陈园园	非关联方	213,000.00	4.02
曹涛涛	非关联方	171,600.00	3.24
许钊熙	非关联方	170,400.00	3.22

客户名称	与公司关系	收入金额	占比 (%)
刘岩	非关联方	162,500.00	3.07
合计	-	1,103,900.00	20.83

2015 年度公司前五大客户收入主要为品牌使用费，被授权人均个人，因此，2015 年度前五大客户主要为个人。公司与个人客户均签订了品牌使用协议，由于部分客户不要求开具发票，公司未全额开具发票。签订协议后，客户直接一次性支付品牌使用费。

公司直营店的终端客户主要为个人，公司未与其签订合同，当客户要求开具发票时公司为其提供发票。个人终端客户主要采用现金方式付款。

报告期内，公司相关流转税和所得税的申报、缴纳均以公司确定的全部收入（包含不开票收入）为基数，公司足额计提并缴纳相关税费。报告期内，公司足额计提并缴纳了各项流转税和所得税。砀山县国家税务局和地方税务局分别出具证明，未发现公司因税务违法行为而受到处罚的记录。

2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-8 月公司前五名客户的收入额占收入的比例分别为 20.83%、9.85%、9.14%，不存在对重大客户的依赖。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东均未在公司前五名客户中拥有权益。

公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员及其直系亲属不存在投资加盟店的情况，公司员工投资加盟店的情况如下：

员工姓名	加盟店名称
苏亚来	宿州市埇桥区苏亚来砀山县壹度便利加盟店
辛鹏	砀山县壹度便利鹏辛加盟超市
许毯毯	砀山县壹度便利毯毯加盟超市
许翔	宿州市埇桥区许翔砀山县壹度便利加盟店
董浩	宿州市埇桥区董浩砀山县壹度便利加盟店
陈园园	砀山县壹度便利陈园加盟超市
李娜	砀山县壹度便利李娜加盟超市
张慧	砀山县壹度便利王静加盟超市

（三）主要产品或服务的原材料及供应情况

1、原材料及供应情况

公司业务所需原材料均为市场化产品，且分布广泛，市场供应充足。

2、前五大供应商

报告期内各期前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重情况

2017年1-8月前五名供应商采购金额及占比

单位：元

供应商名称	与公司关系	采购金额	占比（%）
砀山县汇金食品有限公司	非关联方	1,171,487.29	27.13
砀山县丰福商贸有限公司	非关联方	1,085,624.54	25.14
保定市港兴纸业有限公司	非关联方	389,446.00	9.02
砀山智尚代理记账有限公司	非关联方	166,666.66	3.86
济南桃李面包有限公司	非关联方	158,813.40	3.68
合计	-	2,972,037.89	68.83

2016年前五名供应商采购金额及占比

单位：元

供应商名称	与公司关系	采购金额	占比（%）
熙可食品（安徽）有限公司	非关联方	1,357,388.47	14.86
砀山县汇金食品有限公司	非关联方	1,234,805.00	13.52
砀山县丰福商贸有限公司	非关联方	935,308.16	10.24
砀山爱斯曼食品有限公司	非关联方	840,000.00	9.20
安徽宿州科技食品有限公司	非关联方	820,000.00	8.98
合计	-	5,187,501.63	56.88

2015年前五名供应商采购金额及占比

单位：元

供应商名称	与公司关系	采购金额	占比（%）
江苏创纪云网络科技有限公司	非关联方	560,000.00	14.10
砀山县丰福商贸有限公司	非关联方	341,482.00	8.60
淮北市玉灿商贸有限公司	非关联方	295,573.84	7.44
砀山县汇金食品有限公司	非关联方	235,312.00	5.93
漯河市冬有食品有限公司	非关联方	200,000.00	5.03
合计	-	1,632,367.84	41.10

报告期内，2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-8 月公司向前五名供应商合计采购额占比分别为 68.83%、56.88%和 41.10%。公司董事、监事、高级管理人员和核心人员及主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在公司前五名供应商中拥有权益。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内公司主要通过市场拓展来开发客户，主要销售的对象均为个人或个体工商户。重大业务合同的披露标准：（1）销售合同：2017 年 1-8 月期间管理费收入达 10 万元以上的加盟合同、2016 年度签署的管理费收入金额达 15 万元以上的合同、2015 年度签署的品牌使用费收入达 15 万元以上的合同；（2）采购合同：2017 年 1-8 月、2016 年度、2015 年度公司与供应商采购签署的框架合同，各报告期间采购金额累计达 20.00 万元以上的合同，及其他采购金额达 20.00 万元以上的采购合同。（3）借款合同：报告期内，公司因经营和流动资金周转而产生的借款合同。（4）租赁合同：报告期内，公司重要经营场所的租赁合同。

1、加盟合同和品牌授权合同

根据公司提供的加盟合同，截至 2017 年 08 月 31 日，公司共有加盟店 58 家，公司为各加盟店提供相关管理服务，并收取管理费。报告期内，公司按管理费用列示的重要加盟合同基本情况如下：

序号	被特许方	有效期	加盟费（元）	管理费（元）		执行情况
				2016 年	2017 年	
1	砀山县壹度便利李娜加盟超市	2016.7.27 始	27,000	239,689.99	143,894.14	执行中
2	砀山县壹度智能生活超市	2016.1.20-2021.1.19	27,000	420,812.44	168,293.35	执行中
3	砀山县壹度便利美侠加盟超市	2016.7.11 始	27,000	179,490.02	108,371.18	执行中
4	砀山县壹度便利梦妍加盟超市	2017.1.2-2020.1.1	27,000		107,675.36	执行中
5	砀山县壹度便利王膺加盟超市	2016.1.27-2021.1.26	27,000		103,074.73	执行中

报告期内，公司品牌授权合同基本情况如下：

序号	被特许方	有效期	品牌使用费（元）	执行情况
1	张权	2015.1.1-2015.10.31	386,400.00	执行完毕
2	陈园园	2015.1.1-2015.10.31	213,000.00	执行完毕

序号	被特许方	有效期	品牌使用费（元）	执行情况
3	曹涛涛	2015.1.1-2015.10.31	171,600.00	执行完毕
4	许钊熙	2015.1.1-2015.10.31	170,400.00	执行完毕
5	刘岩	2015.1.1-2015.10.31	162,500.00	执行完毕

4、采购合同

序号	供应商	合同期限	采购金额（元）			执行情况
			2015 年度	2016 年度	2017年1-8月	
1	砀山县丰福商贸有限公司	2016.1.5-2019.1.4	341,482.00	935,308.16	1,085,624.54	执行中
2	熙可食品（安徽）有限公司	2016.5.30-2019.5.29		1,357,388.47	1,142,952.20	执行中
3	砀山爱斯曼食品有限公司	2016.7.5-2019.7.4		840,000.00	1,600,000.00	执行中
4	安徽省宿州科技食品有限公司	2016.1.3-2019.1.2		820,000.00	-	执行中
5	砀山县汇金食品有限公司	2016.1.4-2019.1.3	235,312.00	1,234,805.00	1,171,487.29	执行中
6	淮北市玉灿商贸有限公司	2015.2.11-2018.2.10	295,573.84			执行中
7	漯河市冬有食品有限公司	2015.9.12-2018.9.11	200,000.00			执行中
8	河南省白蓓佳卫生用品有限公司	2016.4.18-2019.4.17		760,000.00		执行中
9	宿州皇冠食品有限公司	2016.7.1-2019.6.30		328,000.00		执行中
10	杭州余宏卫生用品有限公司	2016.6.12-2019.6.9		349,907.00		执行中
11	保定市港兴纸业有限公司	2015.1.2-2018.1.1			389,446.00	执行中

此外，2015 年有限公司与江苏创纪云网络科技有限公司签订了一笔采购合同，采购内容商业 ERP 系统软件，采购金额为 50.00 万元。

3、借款合同

报告期，公司的借款合同及相应的担保情况如下：

序号	债权人	债务人	借款金额（万元）	借款期限	借款用途	执行情况
1	徽商银行股份有限公司砀山支行	有限公司	200.00	2015.11.25-2016.11.20	采购原材料	已完结

序号	债权人	债务人	借款金额(万元)	借款期限	借款用途	执行情况
2	徽商银行股份有限公司砀山支行	有限公司	200.00	2016.12.13-2017.12.13	采购原材料	执行中
3	徽商银行股份有限公司砀山支行	有限公司	800.00	2016.05.31-2019.04.30	补充流动资金	已完结
4	安徽砀山农村商业银行股份有限公司	有限公司	240.00	2015.09.15-2016.09.13	采购百货	已完结
5	安徽砀山农村商业银行股份有限公司	有限公司	480.00	2015.05.28-2016.05.28	采购百货	已完结
6	安徽砀山农村商业银行股份有限公司	有限公司	240.00	2016.07.22-2017.07.21	采购罐头	已完结
7	安徽砀山农村商业银行股份有限公司	有限公司	240.00	2015.07.22-2016.07.22	采购百货	已完结
8	安徽砀山农村商业银行股份有限公司	有限公司	160.00	2015.08.14-2016.08.14	采购百货	已完结
9	安徽砀山农村商业银行股份有限公司	有限公司	160.00	2016.08.12-2017.08.12	采购水果	已完结
10	砀山县农村信用合作联社城关信用社	有限公司	200.00	2015.01.16-2016.01.16	采购商品	已完结

公司上述短期借款均已履行完毕，目前现在执行中的短期借款仅一笔，具体情况为：2016年12月13日，壹度便利与徽商银行砀山支行签署“流借字第0520161213001号”《流动资金借款合同》，约定：借款金额200万元，借款期限为12个月，自2016年12月13日至2017年12月13日，贷款利率为基准利率上浮70%，壹度便利以其房地权证砀房字第0613412号、砀房字第0613413号、砀房字第0613414号、砀房字第0613415号、砀房字第0613416号、砀房字第0613417号房产作抵押。

4、租赁合同

序号	出租人	租赁期限	房屋坐落	租金(元)
1	曹涛涛	2017.1.1-2018.12.31	砀城镇道北西路好又多超市对面	66,000.00/2年
2	徐银	2015.9.1-2018.9.1	砀山县高铁新区原轧花厂仓库	125,000.00/3年
3	阚春艳	2015.1.1-2019.12.31	砀城人民东路北侧御都星城开阳星居-C	40,000.00/年
4	刘道翔	2015.1.1-2019.12.31	砀城健康路西侧南端301室，0401室	20,000.00/年

六、公司商业模式

公司立足于便利店行业的品牌管理与运营，依托便利店业态，拥有专业的管理团队，在运营壹度便利品牌的过程中积累了丰富的行业经验，而且在供应链的

整合与管理方面拥有相对的优势。目前公司利用自身的技术优势，开发了一系列系统。

公司市场定位为便利店连锁加盟管理模式。业态定位为国内先进的便利店连锁，经营面积、商品结构、硬件设施、装修风格一体化。经营定位为服务于加盟商的管理机构，为加盟商提供所有业务支持及培训计划。

公司定价政策：公司采用商品结构标准化管理，商品价格统一洽谈，力争进价最低化，售价不高于同城同业其它体系。另外，公司制定了完整的应对竞争的促销价格体系政策。

公司与竞争对手的差异：公司采用不断发展不断更新的营销策略，包括装修风格、商品结构、管理体系、店面服务、附加体验等，定期会进行升级，做到能引领区域市场，让竞争者模仿自身。

公司主要市场推广模式分别为：个性化的店面装修及布置、适度的广告推广、每日促销、亲民活动、优质服务等等。各门店对现有资产有详细备案，周期性盘点。明确店员的工作分工，依据公司的管理标准进行管理。每日营业款要在次日存入公司指定监管账户，系统准确查询每月经营利润，然后通过监管账户在规定的结算时间转入加盟店账户。各门店的管理方式依据公司统一标准执行，所有相关知识公司统一培训并跟踪指导。

公司在防范新店与现有门店竞争方面主要采取以下措施：

(1) 便利店都有其固定的商圈范围，首先拓展开店的时候会采用间隔包围方法，避免店面之间的内部竞争。

(2) 所有门店采取商品结构标准化、商品价格统一化、促销统一化，避免门店间内部竞争。

公司致力于为广大消费群体提供绿色、便捷、舒适、时尚的服务。公司以“服务多壹度、生活高壹度”为出发点，以“快捷、方便、和谐”为服务理念。在品牌加盟策略上，公司一方面通过品牌影响力吸引新的加盟店店主；另一方面，通过邀请地理位置较好的夫妻便利店加入公司的商业运营来扩大经营规模。

在对加盟店的管理中，公司凭借优秀的管理队伍和现代化的网络管理，建立起了“统一品牌、统一形象、统一管理、统一采购、统一配送、统一营销、统一服务”的七统一管理体系，使每家门店品牌化、专业化、标准化，以时尚明快、不乏内涵的形象深入人心。从前期的便利店选址装修到后期的人员培训，公司实现一站式、一条龙的全流程品牌管理服务。公司为便利店提供选址、装

修指导、采购配送、人员培训、货品优化、店面管理、系统支持和运营支持等一系列服务并授权加盟店使用公司的商标、商号。加盟店应按照公司的要求进行装修、定价、店面管理、服务规范等，执行公司制定的一系列加盟店管理制度。公司向加盟店一次性收取加盟费 27,000.00 元，并按销售收入的 5.50%收取品牌管理费，加盟店应每日按照要求将销售收入存入指定的监管账户，每月定期进行结算。

在对加盟店的管理控制上，公司与各加盟店使用统一的 ERP 管理系统，公司能够对加盟店的订单、上架商品、销售数据等实行全程监控。同时，各加盟店均安装了视频监控系统，公司可以通过定期抽查监控视频对加盟店进行监督。此外，公司制定了一系列的管理制度，包括店面装修标准、食品安全管理制度、财务管理制度、保密协议、购物环境制度、退换货流程制度、加盟商会议制度、店面规范制度、商品陈列制度、商品盘点制度、着装规范等。公司各区域负责人也会定期或不定期对各加盟店进行巡查，以确保各加盟店能够按照公司的要求运营店面。

公司的连锁便利店品牌运营与管理业务，主要通过市场拓展，开发加盟商，向加盟商提供店面选址、装修指导、人员培训、店面管理、系统支持、统一配送等一系列服务，从中收取加盟费和管理服务费。同时，通过自建的物流配送中心为供应商提供配送服务，收取配送费，从而获得利润。公司的直营店主要通过集中采购，进销分离，赚取差价，获得利润。

公司从事的电商零售业务，主要是通过订货宝平台系统为周边地区的小零售店提供食品、饮料等商品的销售服务，各店主通过订货宝平台下达采购订单，公司根据订单信息进行配货，并送至各乡镇的小商店。

（一）研发模式

公司具备与业务需要相匹配的自主研发能力，信息部门根据公司运营部门的实际需求，信息部确定产品研发方向，经过初步立项，进入产品的初始设计、产品编码、产品测试等阶段；通过内部测试后，信息部会同运营部门进行前期测试，根据反馈进行调整和改善，最终形成定稿的技术方案。产品投入使用后，信息部和运营部还会继续与加盟店沟通，收集用户使用意见，对产品进行进一步的完善或升级。

（二）采购模式

公司的采购分为自营门店的采购和加盟店的代采购。公司为了加强对加盟店的控制，实现对加盟店的统一管理，维护品牌形象和实现合作共赢，所有直营店及加盟店销售商品目录由公司确定并由公司代理加盟店筛选供应商，公司通过直营店和加盟店规模采购的优势与供应商进行集中谈判，降低采购成本。加盟店按公司与供应商谈判后的统一价格进行采购，公司为供应商提供相关配送服务，从而实现采购的规模优势以及对供应商和商品质量的把控。

自营门店的采购在集中谈判时进行确定，但采购货款的结算由公司与供应商之间进行结算。加盟店的采购方面，公司禁止加盟店独自采购销售商品结构目录中的商品，也不允许供应商私下为加盟店配送商品。公司作为加盟店的代理人，代理加盟店筛选供应商进行公司制定的销售商品结构中商品的采购，所采购的商品由公司在自己的配送中心保管并为供应商配送至各加盟店，公司为供应商提供加盟店采购商品的配送服务和货物保管服务，从而向供应商收取配送费，采购商品的货款由加盟店与供应商进行结算。

公司设立专门的采购部，负责制订企业年度、季度、月度商品采购计划和销售计划。采购部及时跟踪商品库存情况，控制采购进度、入库时间等。同时，由采购部负责招商谈判，供货商实地考察、选定，供货商资信材料及商品销售手续，签订商品购销合同、协议。采购部协同门店、营运部、财务部、信息部实施商品的订货、补退货及盘点等业务。

在采购前，采购部会在市场调研分析消费者消费心理和消费需求以及商品结构分析的基础上，实施商品种类和数量的科学引进，根据不同门店周边消费者的消费需求以及销售数据不断优化品类组合及货架配比。每月根据实际销售排行及毛利贡献调整各分类内商品，并做出新品替代。各分类商品严格选择同类中畅销品牌及单品、网络畅销单品、知名品牌等，从而制定出严格的商品目录。

采购时，在供应商的选择上，采购部通过考核供应商的产品质量、产品价格、供货能力、供货时效、售后服务、商家信誉、市场接受度等多方面最终筛选出最优供应商，并通过 ERP 系统进行供应商管理。采购部筛选出最优供应商后将筛选结果反馈给采购部业务部负责人，经财务部负责人、公司总经理审核确认后，公司及加盟店与指定的供应商签订采购合同。公司向供应商提供直营店及加盟店需要的商品清单并由公司将商品配送至直营店及加盟店。供应商所送达的商品验收合格即可入库，入库手续办理完毕后，即视为供应商已经交货，

公司为供应商提供场所，保管商品，商品所有权属于供应商。采购部对供应商实行动态考核、监督检查，建立与优质供应商的长期稳定的合作关系。

日常经营中，直营店及加盟店直接通过公司的门店管理系统提出货品需求或公司商品管控系统根据各店面存货情况自动生成补货清单，由采购部及时向供应商订货并跟踪商品库存情况，控制采购进度、入库时间等。

商品入库后，公司对存货实行统一管理。公司配送中心分为供应商送货区、分拣区和配送区。供应商送货后，配送中心检查货品规格、数量、包装等是否合格并在验收单上签字；分拣区工作人员按照百年 ERP 系统上显示的各店面需求分拣商品，分拣后将不同店面需求的商品摆放在配送区；配送人员根据配送路线将商品配送至各店面；配送人员按店面需求配送商品后取得经加盟店人员签字的商品调拨单。

公司财务部每月通过百年 ERP 系统取得供应商送货数量及金额，并与采购订单、验收单核对，与供应商对账后确定采购金额，经财务部负责人、总经理审批后支付货款并取得采购发票。

配送中心存放的商品，需要配送给加盟店的商品所有权人为供应商，不计入公司存货；需要配送给直营店和订货宝客户的商品所有权人为壹度股份，计入公司存货。

公司存货盘点时不区分供应商所有权或公司所有权，对配送中心存放商品全面盘点，将存货盘点数量与百年 ERP 系统中记录的数量核对，总数一致即说明公司存货数量完整、准确。

报告期各期末公司不存在滞销商品。公司商品由采购中心进行采购，会每月定期对库存情况进行盘点。公司在采购前会对周边消费者的消费需求进行分析，并进行产品品类的优化组合；不同的店面，商品种类也不完全相同，对于销售不畅的商品会及时下架并在临期前与供应商进行退换货。对于畅销的商品，公司使用的百年 ERP 系统也能及时监测到库存变化并及时进行补货。因此，公司不存在滞销和过期的商品。

（三）运营模式

公司、供应商及加盟店之间的具体合作模式为：公司受为加盟店统一筛选供应商，建立供应商名单并进行供应商管理。公司通过加盟店规模采购的优势与供应商进行谈判，降低采购成本。同时，公司在市场调研分析消费者消费心理和消费需求以及商品结构的基础上，实施商品种类和数量的科学引进，根据

不同门店周边消费者的消费需求不断优化品类组合，决定加盟店的商品结构和统一商品定价。加盟店不得独自采购商品并进行销售。

加盟店向供应商采购的商品由公司为供应商进行统一配送，降低了供应商的配送成本。

公司采取特许经营的加盟模式，通过统一的店名、统一的标志、统一的经营方式和统一的管理实现经济效益。公司制定了一系列的加盟店管理制度和培训制度，包括《加盟店店面规范管理制度》、《加盟商会议制度》、《商品陈列管理制度》、《食品安全管理制度》、《商品盘点管理制度》、《商品退换货管理制度》等，公司通过一系列制度来实现对加盟店的管理。

针对直营店零售及电商平台的运营，公司主要通过集中采购，进销分离，实现公司业务流转。

在公司现有的商业模式下，公司与加盟店之间的权利义务关系主要体现在：公司授予各加盟店特许经营权，各加盟店在特许经营期间内有权使用所有带有“壹度便利”品牌的有关标志、形象识别、商号、注册商标、内外景观设计专利以及相关资料、经营技术以及管理模式，公司一次性收取加盟费。公司向加盟店提供选址、装修布局、人员培训、制定商品结构并优化、代理筛选供应商并采购、数据分析和系统支持等一系列服务，收取管理服务费。加盟店有义务遵守加盟合同约定的相关义务如不得独自采购销售商品、商品扫码上架、扫码销售，以及一系列加盟店管理制度并支付加盟费和管理服务费。

公司与供应商之间的权利义务关系主要体现在为加盟店和直营店两方面：一，公司加盟店的经营。公司禁止加盟店独自采购销售商品结构目录中的商品，也不允许供应商私下为加盟店配送商品，在此法律关系中，公司是加盟店的代理人，代理加盟店筛选供应商进行公司制定的销售商品结构中商品的采购，所采购的商品由公司在自己的配送中心保管并为供应商配送至各加盟店，因此，公司与供应商之间的权利义务关系是公司为供应商提供加盟店采购商品的配送服务和货物保管服务，负责为供应商将加盟店订购的商品暂时保管并配送至各加盟店，从而向供应商收取配送费，采购商品的货款由加盟店与供应商直接进行结算。二，公司直营店的经营。公司与供应商之间是买卖合同和商品服务合同关系，供应商为公司提供商品，公司向供应商采购商品支付货款；公司为供应商将采购商品配送至直营店，供应商向公司支付配送费。供应商保证供应商品

价格为本地市场的最低价、保证商品的质量和到货率，并提供临期商品、残损商品的退换货服务。

供应商与加盟店之间的权利义务关系主要体现为买卖合同关系。供应商向加盟店提供商品，加盟店向供应商采购商品并支付货款。供应商保证供应商品价格为本地的最低价、保证商品的质量和到货率，并提供临期商品、残损商品的退换货服务。

公司的加盟店业务主要通过向加盟商提供配套管理、咨询、技术等一系列服务，收取加盟费、管理服务费，以及为供应商提供配送服务并收取配送费，从而获得利润。公司先选择认可壹度股份的发展经营理念，愿意接受壹度的各项管理规章制度，对公司的各项考核完全接受的潜在加盟商。然后由公司专业的选址团队，对商圈的消费水平、客流量、客群年龄段等进行综合考评。再由壹度股份进行专业化的门店装修和平面布置指导。加盟店应严格遵守壹度便利的各项营运考核制度、财务考核制度、商品结构规范等。同时，公司运用专业化的超市管理系统，对门店进行商品配置及库存管控，由系统进行自动化订单生成体系，配送中心统一配送，达到科学化、自动化、快捷化配送要求。货到门店后门店验收，发现差异后 12 小时内解决。

公司采用县域经济零售连锁行业的新型商业模式，创建了新型管理体系，创新了店面合伙人体系和商品流通调配体系，实现了线上线下的融合，研制了一套可快速复制、低风险高回报的运营模式，进一步发挥公司品牌、店铺网络、物流等优势为消费者提供更加便利的生活服务。

（四）盈利模式

1、连锁便利店加盟品牌运营与管理盈利模式

公司授予各加盟店特许经营权，各加盟店在特许经营期间内有权使用所有带有“壹度便利”品牌的有关标志、形象识别、商号、注册商标、内外景观设计专利以及相关资料、经营技术以及管理模式。公司一次性收取加盟费。

公司在取得特许经营权备案之前，主要采取品牌授权的方式拓展加盟店，向加盟店收取品牌使用费，公司收取的品牌使用费无明确的定价依据，主要通过不同加盟店店主谈判协商确定。

公司取得特许经营权备案后，公司授予各加盟店特许经营权，各加盟店在特许经营期间内有权使用所有带有“壹度便利”品牌的有关标志、形象识别、商号、注册商标、内外景观设计专利以及相关资料、经营技术以及管理模式。

公司一次性收取加盟费 27,000.00 元。公司加盟费的定价，主要通过调研，依据当地市场可接受水平。

公司负责选址规划、系统支持、统一管理、人员技术培训等服务，提供经营方面的相关指导，并按销售商品营业额的 5.5% 向加盟店收取管理费；同时，公司代供应商向各加盟店提供配送服务，并向供应商按照配送商品货款的 10% 收取配送费。公司向供应商收取货物成交额的 10% 的配送费主要由双方协商确定。在此模式下，供应商降低了面对多家便利店小规模配送的高昂成本。此外，供应商货款的结算也由第三方结算公司统一进行结算，节省了供应商对接多家便利店催收结算的成本。

公司与供应商之间，公司为供应商提供配送服务和货物保管服务，供应商保证向公司提供的商品价格为本地市场最低供应价并保证相应的到货率。

公司不存在将货物以次充好并向加盟商推介或要求加盟商采购，公司只为供应商提供配送服务，供应商与加盟店之间的货款单独结算，并非供应商的实质代销商。公司配送费收入真实。

公司向供应商收取货物成交额的 10% 的配送费主要是在参考行业平均成本的基础上，由双方依据各自的成本及盈利需求协商确定。其依据及合理性主要体现在以下几个方面：

(1) 根据中国连锁经营协会的统计数据（《中国连锁便利店发展报告 2012-2013》），我国连锁便利店行业在平均统一配送率 83.7%，日均配送 1-2 次的情况下的配送成本占销售额的比例达到 4.2%。连锁便利店的毛利率一般有 20%，将销售额换算成采货额后，配送成本约占采货额的 5%。以上配送成本是纯粹的配送成本，未考虑收益或是增值服务。

理论上，由供应商自行配送，其配送成本约占其销售额的 5%。但是供应商独自配送不具有可行性，主要原因是在公司目前的商业模式下，供应商作为其中的一环，其商品质量和供货及时性必须由公司统一管理，加盟店不得私自采购销售商品，供应商也不得私下向加盟店销售配送商品；另外，相对于商超而言，便利店数量多、分布广泛、营业面积小、商品种类多，一般不具有仓储功能，单品储存少，而商品的到货率决定了客户的满意度和复购率，这就使得便利店配送具有了高频度、多品种、小单位、多拆零、长距离的特点。由于信息化水平的问题，供应商难以及时获取加盟店的订单需求，统一配送率较低，在有限的成本内难以满足高频度、多品种、小单位的配送需求。

(2) 根据公司了解到的行业特点及公司对当地供应商市场的内调研, 在当前公司直采比例较低的情况下, 作为公司主要供应商的各级经销商因其经销商品种类及品牌的差异, 其毛利率也存在一定的差异。

由于各级经销商销售额、区域存在区别, 所以厂家所给予的销售政策也不一样, 各供应商所销售的各品牌商品的毛利率也存在区别。箭牌、德芙、可口可乐、百事、宝洁、联合利华等国际性品牌商品, 因其接受度广, 价格透明, 厂家给予各级经销商很低的毛利空间, 大概 6%-10% 之间, 如宝洁 6%、联合利华 6%, 箭牌 6%, 德芙 8%, 可口可乐 6%、亿滋 7%、乐事 10% 左右。此类商品由经销商负责配送商品, 费用由厂方支付, 经销商靠配送至网点获取中间部分返点, 此类产品业务返点同样较低, 渠道产生的运营费约 1-1.5%, 经销商毛利率能达到 5-9%。达利园、怡宝、双汇、金锣、上好佳等为主的国内知名品牌, 按照省级、市级、县级划分不同等级经销商, 要求经销商达到相应级别的销售额, 并给予其不同政策支持, 经营中产生的费用按比例由厂方、经销方分担, 其中厂方承担 30% 到 70% 不等, 去除业务提成及零售渠道费用后, 经销商毛利率基本在 12-16%。国内二三线厂家基本以低价供应经销商为主, 经销商初期毛利率在 20% 到 35% 之间, 但其进零售渠道所产生的陈列费由经销商自行承担, 完成销售额后厂方相应会给予其 3-10% 的销售返利。这就会视经销商在当地铺货率及客情关系, 决定所经销产品的毛利率, 一般扣除零售商费用后毛利率能达到 18-28%。对于地域区别较大的品类, 如白酒等, 各地销售品牌、顾客认知度均有很大差异, 主要区分为全国性品牌如茅台五粮液和地方性品牌如古井、口子等。全国性品牌完全按照厂方控价, 经销方获取厂方给予的差价; 地方性品牌分连锁和流通两套价格体系, 经销商对区域内连锁超市报备给厂方, 获得厂家进销差约 10-20% 以及年终返利 3-5%, 综合后毛利率达 18-25%。

由于经销商经销各商品的差异, 经销商在选择商品的时候, 一般都是由各线品牌搭配经营, 国际性品牌或一线品牌作为与零售商合作的敲门品牌, 较易进场, 通过二、三线品牌赚取毛利, 综合后经销商毛利率达到 16% 左右。如公司供应商砀山县汇金食品有限公司, 通过金龙鱼、双汇、康师傅等知名品牌进入各零售渠道, 通过溜溜梅、卡拉宝、晓岚村等品牌赚取毛利率, 整体毛利率达 18% 左右。供应商砀山县丰福商贸有限公司, 通过箭牌、德芙进入各零售渠道, 通过劲仔、甘源等品牌拉高毛利率, 整体毛利率达 18% 左右。

综合来看，经销商在与公司开展业务后，减少了开辟新网点所需要的客情费用、商品陈列费用、配送费用、区域开拓费用，整体缴纳 10% 配送费后，一线品牌较多的供应商毛利率结余 6-8%，补充性品牌的供应商毛利率结余 12-15%。同时，公司加盟店数量众多，并且在不断扩充之中，经销商在薄利多销的情况下，不仅能够实现规模销售的优势，还能够争取厂商更多的销售返利。

(3) 公司在配送费的定价上有较强的谈判优势：1) 公司加盟店数量众多并在不断发展中，拥有大量的客户资源，采购规模大；2) 为提高运行效率并降低运行成本，公司对供应商实施动态管理，在动态管理过程中，供应商更愿意对公司进行利益让渡，并向公司提供更优惠的退换货政策、保价补差与补偿条款等，从而与公司保持长期稳定的合作关系，实现共赢发展。

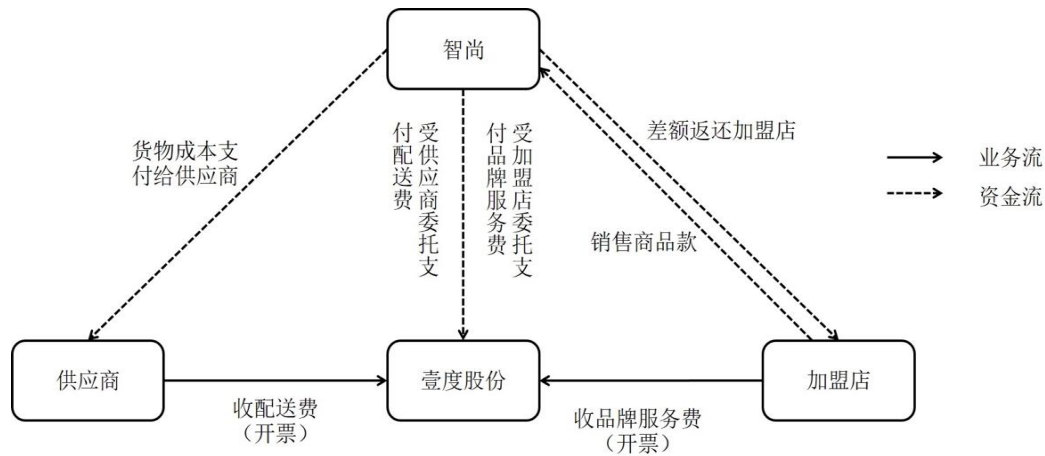
(4) 在现行模式下，公司提供配送服务还有以下附加价值：1) 公司根据 ERP 系统记录的配送情况按月向供应商提供核算数据，每月货款的统一核算，降低了供应商的核算成本；此外，公司还委托了第三方结算服务公司提供公司与加盟店、供应商之间以及供应商与加盟店之间的结算服务，节省了供应商的结算成本；2) 公司不断优化品类结构，根据销售数据测算配送中心最佳库存结构，系统汇总各加盟店订单需求并设定上下限进行自动补货，供应商只需在送货周期内一次将商品配送至公司配送中心由公司代为保存和配送，公司的代存代配可以帮助供应商合理安排库存，减少库存占用资金及仓储成本；3) 根据中国连锁经营协会的相关数据，我国供应商的结算周期在 50-70 天左右，而公司、供应商和加盟店之间采取月结的模式，相比其他客户，供应商资金周转快，降低了其财务成本；4) 公司加盟店数量众多并在不断增长中，采购规模大，客户对接单单一，谈判、结算等隐性商业成本低。

2、直营店和电子商务的盈利模式

公司直营店和电子商务的盈利模式与传统零售企业相同，主要靠赚取进销差价获取盈利。

(五) 结算模式

公司品牌运营与管理服务的结算模式如下图所示：



公司品牌运营与管理服务利润来源主要有两部分：一部分为加盟费，一般在签订加盟合同时，由加盟方直接支付给公司，未在图表中予以列示；一部分为品牌服务费和配送费，品牌服务费来源于公司为加盟店提供的门店选址、人员培训、店面管理、系统支持等一系列服务，该部分费用从销售收入中按比例提取，配送费来源于公司为供应商提供的配送服务，加盟商的货物会先进入公司的配送中心，再由公司统一配送到各加盟店，公司按照货物成本的一定比例收取配送费。

为了便于各方的核对结算，减轻加盟店和供应商的核算成本，公司委托智尚公司为供应商和加盟店提供配送费和品牌服务费的结算工作。加盟店每日在约定的时间节点之前将前一日的销售收入存入智尚公司的账户，然后在约定的当月结算日核算销售收入、货物成本、应付配送费、应付管理服务费，并将相应的款项支付给相应各方，再将剩余金额返还给加盟店。

期后，为加强资金监管，降低财务风险，公司完善了结算制度。2017年10月01日，公司与加盟店代表、智尚公司、监管银行签订了《收支账户资金（交易资金）监管协议》，约定以智尚公司的名义在砀山县农村商业银行人民支行开立账户（账号：20000461296710300000091），该账户由砀山县农村商业银行人民支行对交易款项进行监管。在监管期限内，公司、加盟店代表、智尚公司每月提供其共同签署的《委托付款通知书》并附上由公司、加盟店代表、智尚公司和供应商共同确认的明细单，监管银行审查《委托付款通知书》及其附件要素的齐全性以及签章的表面一致性。审查无误后，监管银行将监管账户内的款项以转账的方式划到公司、加盟店以及供应商的收款账户中。2017年10月至今该模式运行良好，公司目前资金划转情况与监管协议要求一致，资金流向未发生变化，但智尚收款账户由公司、加盟店代表、监管银行等共同监管，资金风险降低，资金相关内部控制较为完善。

七、公司所处行业基本情况

（一）所属行业分类

根据证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司从事的业务属于 L72-商务服务业。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为 L72-商务服务业。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为 L72-商务服务业下的 L7299-其他未列明商务服务业。

（二）行业监管体系、法律法规和产业政策

1、行业主管单位和监管体制

公司属于商业服务行业中的其他服务行业。我国商业服务行业的行政主管部门是中央和各级地方政府的商务主管部门。中华人民共和国商务部为商务服务业的中央监管机构，其主要职责包括拟定行业的发展战略、中长期规划、改革措施和规章，组织制定行业职业标准、执业资格标准、专业技术职称标准；制定企业资质标准并对之实施管理等。各级地方政府的商务主管部门负责主要职责包括贯彻落实国家关于商业管理的法律、法规、规章和政策等，起草相关地方性法规草案、政府规章草案等，并组织实施。

公司业务相关的行业协会是中国商业企业管理协会，该协会是中国商业管理行业的自律管理机构。协会在国务院国有资产监督管理委员会等有关部门领导下，围绕商业企业的热点、难点问题，开展调查研究，为政府制定政策提供依据报告，当好参谋和助手，并积极承担政府有关部门委托的其他任务。商务部和中国商业企业管理协会构成了商务管理行业中其他商务管理行业的管理体系，各非商务管理企业在主管部门的产业宏观调控和行业协会自律规范的约束下，面向市场自主经营，自主承担市场风险。

商务服务业是国民经济重要产业，其中品牌管理属于一种新兴的行业，依托多种业态，通过品牌运营获得收益，随着实体经济的蓬勃发展，品牌管理将成为一种未来较为重要的运作模式。与传统的模式相比，品牌管理具有轻资产运营的特点，在成本控制和盈利能力等方面相对传统行业具有比较优势。

2、主要法律法规条例条令和行业政策

（1）行业主要法律法规条例条令

颁布时间	颁布部门	法规名称
------	------	------

颁布时间	颁布部门	法规名称
2006年1月	商务部	《酒类流通管理办法》
2007年2月	国家发展改革委员会	《烟草专卖许可证管理办法》
2009年2月	全国人大	《中华人民共和国食品安全法》
2009年7月	国务院	《中华人民共和国食品安全法实施条例》
2006年10月	商务部、发展改革委、公安部、税务总局、工商总局	《零售商供应商公平交易管理办法》（商务部令2006年第17号）
2011年4月	发展改革委、中国消费者协会	《关于积极推进明码实价工作的通知》（发改办价检【2011】854号）
2012年2月	商务部	《商业特许经营信息披露管理办法》（商务部令2012年第2号）
2011年12月	商务部	《商业特许经营信息披露管理办法（商务部令2011年第5号令）》
2007年2月	国务院	《商业特许经营管理条例》（国务院令485号）
2006年9月	商务部、发展改革委、公安局、税务总局、工商总局	《零售商促销行为管理办法》（商务部令2006年第18号）

(2) 主要行业政策

发布日期	发文单位	产业政策名称	要点
2015年5月	商务部	《全国流通节点城市布局规划》(2015-2020年)	根据党的十八大、十八届三中全会、十八届四中全会精神和《国务院关于深化流通体制改革加快流通产业发展的意见》(国发〔2012〕39号),特制定本规划。规划期限为2015-2020年。合理确定并加快培育流通节点城市,对于构建全国骨干流通网络,完善现代市场体系,促进国民经济运行效率和质量提升具有重要意义
2013年10月31日	商务部	《商务部关于促进电子商务应用的实施意见》	全面拓展电子商务应用,重点发展零售、跨境贸易、农产品和生活服务领域电子商务
2013年8月8日	国务院	《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》	加快促进信息消费,催生新的经济增长点,促进消费升级、产业转型和民生改善
2012年1月	商务部	《商务部关于“十二五”时期促进零售业发展的指导意见》(商流通发[2012]27号)	提出“十二五”期间零售业增加值年均增长15%等目标,并要求优化零售网点布局,适度发展大型商业网点;优化竞争方式,鼓励零售企业提高专业化程度,实行差异化经营等
2011年10月	商务部、财政部、人民银行	《关于“十二五”时期做好扩大消费工作的意见》	将扩大消费作为商务工作的重要任务;同时提出商务领域扩大消费的主要任务

	行		
2011年10月	商务部	《“十二五”电子商务发展指导意见》(商电发[2011]第375号)	鼓励建立电子商务平台,开展网上交易;并推动实体市场交易与网上市场交易有机结合
2011年3月	全国人大	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》	优化城市综合超市、购物中心、批发市场等商业网点的结构和布局;完善农村服务网点,支持大型超市与农村合作组织对接,改造升级农产品批发市场和农贸市场
2008年12月	国务院	《关于搞活流通扩大消费的意见》(国办发[2008]134号)	健全农村流通网络,拉动农村消费;增强社区服务功能,扩大城市消费;促进流通企业发展,降低消费成本;发展新型消费模式,促进消费升级;切实改善市场环境,加大财政资金投入
2005年6月	国务院	《国务院关于促进流通业发展的若干意见》(国发[2005]19号)	加快推进内外贸一体化和贸工农一体化。地方各级人民政府要在财政补贴、土地使用等方面,鼓励连锁经营企业发展,尤其是到城市社区、农村建立营销网络;鼓励各类流通企业发展电子商务
2005年2月	商务部	《关于开展“万村千乡”市场工程试点的通知》	引导城市连锁和超市向农村延伸发展“农家店”,从2005年开始,力争用三年时间,在试点区域内培育出25万家左右“农家店”

(三) 行业概况

品牌管理是指管理者为培育品牌资产而展开的以消费者为中心的规划、传播、提升和评估等一系列战略决策和策略执行活动,是建立、维护、巩固品牌的全过程。通过品牌管理有效监管控制品牌与消费者之间的关系,最终形成品牌的竞争优势,使企业行为更忠于品牌核心价值与精神,从而使品牌保持持续竞争力,进而通过品牌管理获得利润。壹度便利的品牌管理主要依托便利店业态,同时兼顾供应链的管理,其商业模式及盈利模式都要围绕零售便利店品牌管理为核心,故主要考虑零售行业的具体情况。

1、行业发展概况

零售业是指通过买卖形式将工农业生产者生产的产品直接售给居民作为生活消费用或售给社会集团供公共消费用的商品销售行业。我国的零售业发展主要经历了三个阶段:第一阶段是计划经济时代以国有企业和集体企业为主进行统一配售的阶段;第二阶段是从单一的国有经济和集体经济向多种所有制经济形势过渡的阶段;第三阶段是百货、零售、超市、专卖店、仓储超市、便利店和电子商务多业态协同发展的趋势。

2016 年全年，我国社会消费品零售总额 332,316 亿元，比上年增长 10.4%。其中，限额以上单位消费品零售额 154,286 亿元，增长 8.1%。其中，限额以上单位商品零售 145,073 亿元，比上年增长 8.3%。

2006-2016年中国社会消费品零售总额及增速



数据来源：国家统计局

目前，我国超市零售行业以大型综合超市、仓储超市为主，便利超市业态在我国起步相对较晚。从人均 GDP 与零售业态生命周期的关系来看，当人均 GDP 超过 3,000 美元时，便利超市开始兴起；超过 5,000 美元，便利超市步入快速成长阶段。2011 年我国人均 GDP 已经超过 5,000 美元，现阶段是便利超市行业的快速成长期。

便利超市是一种新兴零售业态，是消费升级和超市行业发展到一定阶段的产物。便利超市与大型超市相比，营业面积小，选址灵活，对商圈要求不高，零售网络密集。为顾客提供“便利”的零售商品和增值服务，是便利超市核心竞争力所在。

随着我国便利店行业门店总数的增长，单一门店销售金额的提升，我国便利店销售额从 2011 年的 225.98 亿元增长至 2015 年的 387.23 亿元。近几年，便利店销售额、营业面积和从业人数在零售业中所占的比重很低，约在 2%~4% 左右。便利店企业在经营中充分利用区位便利和门店数量多的优势，不断扩展延伸服务，发展迅速，出现较快增长势头。一方面，将销售实体商品和提供服务性商品相结合，提供话费、水电费、煤气费代缴，影印、传真、快餐、熟食、代售报刊、送货上门等便民服务，极大地方便了周边社区居民和上班族，促使 2015 年便利

店零售额增长 11% 以上；另一方面，除部分便利店自身开始发展网络零售外，大部分便利店利用其网点分布密集及离居民住宅区近的优势及便利性，与网络零售商进行资源整合，进行站点拓展，推动营业面积增长。

2、行业发展趋势

当前，我国零售行业在经营定位、经营模式和经营战略等方面已经实现了行业的阶梯式升级。面对复杂的经济环境，行业发展呈现出一些新的特点：网络零售高速增长，实体零售加速调整；渠道下沉，经营网络重点向“三、四线城市”延展；费用成本增加，利润上升但利润率有所下降；专卖店、便利店保持良好发展；百货店、超市竞争压力加大；传统盈利模式探索转型，行业现代化程度进一步提升。

随着经济增长方式转变、居民消费结构加快升级以及城镇化、信息化、新型工业化加快推进特别是电子商务方兴未艾，势必带来零售业态结构、经营模式乃至整体格局新的调整与变化。未来，零售企业将加快转型升级，实体与网络零售加快融合，通过全渠道、复合式、差异化经营，加强供应链管理，跨区域并购重组，加快业态创新、品牌建设以及绿色循环发展，提高行业组织化程度与整体质量水平。

（三）行业基本特征

1、市场集中度偏低

我国零售行业企业众多，根据国家统计局数据统计，截至 2012 年末，我国年主营业务收入超过 500 万元的限额以上的零售行业企业数量为 65,921 个，从业人数 575 万人。根据中国连锁经营协会数据统计，2011 年度、2012 年度和 2013 年度，我国超市连锁百强销售规模分别为 16,507.40 亿元、18,664.74 亿元和 20,384.84 亿元，但超市连锁百强企业的销售额占社会消费品零售总额的比例仅为 8.98%、8.87% 和 8.70%，其中超市前十名连锁企业的总销售额占社会消费品零售总额的比例为 3.82%、3.75% 和 3.52%，均呈逐年下降趋势。我国零售行业市场集中度偏低。

2、中资便利店连锁企业区域性特征突出

中资超市企业采取区域经营，且优先选择在区域范围内进行扩张，主要原因在物流方面，区域优势企业更易充分发挥规模效应，统一采购、仓储能够降低经营成本，区域配送便于发挥供应链的最大效用，但是区域分割的商品流通格局对

连锁超市企业最大制约就是连锁超市企业在一个区域的采购优势不能在新扩张区域继续享受；另外，由于各地消费习惯的差异，区域性公司对本地消费者需求状况和消费习惯、文化等较为熟悉，对当地的经济状况、居民收入水平、商圈等也比较了解；这两个因素导致了中资超市的区域限制以及经营的区域性。

便利性和规模经济效应的需求，导致便利超市的开店策略是在某一区域集中开店，形成密集零售网络，便利超市在某一区域市场内零售网络渗透率更高。便利超市利用在当地树立的知名度和美誉度吸引更多的消费者，从而提高市场地位，扩大销售份额。

3、供应端规模直采较少

受制于国内便利店连锁企业区域割据和商品流通区域分销格局的限制，加之便利店连锁企业区域性特征突出，商品向厂家直采的比例较低。此外，便利店规模较小，商品采购量少，市场议价能力低，经营商品的采购主要向区域经销商进行采购，流通环节多，成本较高，如果连锁便利店不能实现规模优势，与大型商超相比，供应链管理能力强，利润率和成本优势低。

4、销售实体商品和提供服务性商品相结合

目前，我国便利店在从事零售业务的同时，不断延伸拓展服务内容，尤其是社区便利店，还提供话费、水电费、煤气费等代缴，快递收发、影印、传真、快餐、熟食、代售报刊、送货上门等便民服务，这一步增强了服务的便利性和多样性，也提升了客流率，竞争优势突出。

5、线上线下相结合，网络化和智能化特征突出

随着互联网电子商务的发展和现代生活方式节奏的加快，便利店以方便快捷和广泛分布于社区的优势，社区线上业务得到快速增长。同时，人工智能技术的进步和支付方式的成熟，使得无人便利店开始涌现，部分电商平台广泛布局无人便利店业务，使得便利店的智能化特征凸显。

（四）行业竞争格局及行业壁垒

1、行业竞争的基本情况

总体来看，在目前的国内市场，内资便利店在规模上占据优势。在便利店业态已实现导入的不同市场，行业呈现出不同的竞争格局。

便利店业态最初于 1990 年代引入国内市场。尽管起步较晚，但是伴随着经济的持续增长，便利店业态在我国取得了较快发展。据国家统计局统计，截至

2011年我国共有13,000余家便利店，年商品销售额达到226亿元，从业人员超过100万。但是从便利店规模占比来看，上述统计口径中便利店商品销售额占当年全部连锁零售企业总销售额（约3.5万亿）的比重仅为6.5%，占当年社零总额比重仅为1.2%，远低于日本的6.6%（便利店年销售额占日本零售行业比重）和美国的5%（便利店店内商品年销售额（不含油品）占美国零售和食品服务销售额（不含机动车及零部件）比重）。便利店业态在我国拥有十分广阔的成长空间。

我国幅员辽阔，人口总体平均密度为140人/平方公里，远低于日本等人口高密度地区。但从分布来看，人口呈现为区域集中的特征，与美国类似。在各区域经济中心人口分布密集，部分区域的人口密度已接近或超过日韩。经济方面，人口集中地区经济发展程度相对更高，特别是沿海经济发达地区，人均GDP和收入已可逐渐支撑较高的消费水平，便利店业态能够更早的被这些地区所接受。近年来，随着内陆地区经济的赶超发展，同时伴随部分已接触便利零售业态的沿海劳动力的回流，内陆地区便利店业态迎来发展机遇。包括成都等在内的部分内陆市场，便利店业态已被广泛引入，已同上海、东莞、南京等沿海城市一起成为国内其他地区的样本，便利店行业区域集中的格局在人口分布和经济发展的推动下日益形成。

在外资已完成早期布局的沿海经济发达地区如上海、广州等城市，内外资“短兵相接”、竞争激烈。举例来看，上海是便利店业态发展程度最高的国内城市之一，目前其便利店数量约7000家（不完全统计），门店密度已接近日本。其中，以可的、好德、快客、良友金伴等为代表的内资便利店数量占据大半壁江山，而7-Eleven、Lawson（罗森）、FamilyMart（全家）、喜士多等外资便利店数量也达到1500家~2000家。

在外资尚未大规模进入的地区，包括内陆经济中心城市（如成都）和其他沿海城市（如南京），内资便利店在规模上占绝对主导，其中部分市场呈现优势内资便利店连锁品牌一家独大或寡头竞争的格局。

三、四线城市需求潜力较大，租金和人工成本低，经营效益和效率一般好于一、二线城市，消费潜力逐渐凸显，加之一些地区相继出台的有关优惠政策，加快了零售企业向三、四线市场发展的步伐，一些大型连锁企业纷纷向中小城市及农村地区延伸渠道，在县镇及乡村设立的零售网点明显增加。

在城镇化引致的消费升级浪潮下，便利性、体验性等个性化诉求正变得日趋重要，依据不同层次消费者不同方面的诉求而产生了业态创新。便利店连锁企业发展迅速，大型电商企业也在布局最后一公里便利店和无人便利店业务。便民服务在为便利店连锁带来营业额的同时，还能增加门店和品牌对消费者的吸引力，提高顾客的粘性。便民服务丰富了便利店连锁网络原本仅作为零售渠道的单一职能，强化了便利店的社會职能和不可替代性。虽然近几年，便利店销售额、营业面积和从业人数在零售业中所占的比重很低，约在2~4%左右，但我国便利店行业门店总数持续增长，单一门店销售金额的提升，我国便利店销售额从2011年的225.98亿元增长至2015年的387.23亿元。未来，便利店连锁业务将成为我国零售行业除电子商务以外的又一主要增长点。

2、行业壁垒

（1）物业和网点壁垒

优越良好的地理位置和合适的物业房产对零售企业尤其是便利店连锁企业至关重要。但是，在选址方面，成熟商圈内的优质物业被先进入者占据，新进入者承接现有商圈内物业需要投入较高的成本。而新商圈从开发、形成到成熟需要较长的培育周期，并有赖于城市整体消费需求的提升以及周边其他商业设施和配套设施等的建设，能否成功存在较大的不确定性。因此，优质物业的稀缺性和高取得成本对于新进入者形成了较高的进入壁垒。

（2）地域壁垒

便利店连锁行业呈现出明显的区域性特征。由于不同地域的消费水平、消费文化和消费习惯不同，本地便利店在产品品类的优化组合上更具有一定的优势。同时，本地便利店在物业选择和物流配送上具有优势。

（3）资质证照的壁垒

从事零售业务或连锁便利店业务，需要办理特许经营备案、办理食品流通许可证、烟草专卖零售许可等资质证书。

（4）优质供应商壁垒

数量多、种类繁的优质供应商资源对零售企业提升品牌定位、客户资源、收入水平、盈利能力以及把控经营风险至关重要。优质供应商与零售商长期稳定的合作关系是保证零售企业正常经营、减少资金占用、保证商品质量和为顾客提供满意的售后服务的必要条件。但是，广泛的供应商网络和信任关系需要双方经过长期的筛选与合作才能达到，这对于新进入者形成较大的障碍。

（5）品牌信誉壁垒

对零售企业尤其是便利店而言，品牌是商品品质和服务质量等多方面的综合反映，是发展和维持顾客关系的重要保证，是影响零售企业生存和发展的重要因素。清醒的门头、整洁的店面环境、有序的物品摆放、良好的产品组合和服务规范都是提升企业品牌的重要元素。良好品牌形象的树立并非一朝一夕之功，而是企业长期执行品牌战略，通过持续大量的人力、物力和财力的投入，经过长期的时间积累，在行业内和消费者心目中逐步形成的。对于新进入者而言，建立品牌所需的时间和成本投入是一个重大的障碍。

（6）规模和资金壁垒

零售业是一个典型的规模经济的行业。通过扩大经营规模，零售企业能提升对供应商的议价能力，并通过在门店运用管理软件，统一采购、统一配送，共享信息系统和管理系统，能有效降低经营成本，提升服务质量。同时，通过连锁经营在顾客心中形成统一的品牌形象，有利于增强顾客信任和品牌影响力。新进入者难以迅速达到一定的经营规模，难以形成规模经济和品牌影响力。

资金是实现经营规模的重要保证。规模化的连锁零售企业需要大量的前期投入，经营场地、店面装修、人员招聘、市场推广、信息系统和物流系统建设等都需要大量的资金，同时还需要大量的铺底流动资金。

（7）人力资源壁垒

随着零售企业的不断发展，连锁零售品牌管理企业需要大量的品类管理、市场推广、供应链管理、信息系统管理和财务管理等方面的人才。对于行业新进入者，很难在短时间内培育和获取行业经验丰富、执行力强且赞同企业发展文化的管理团队。

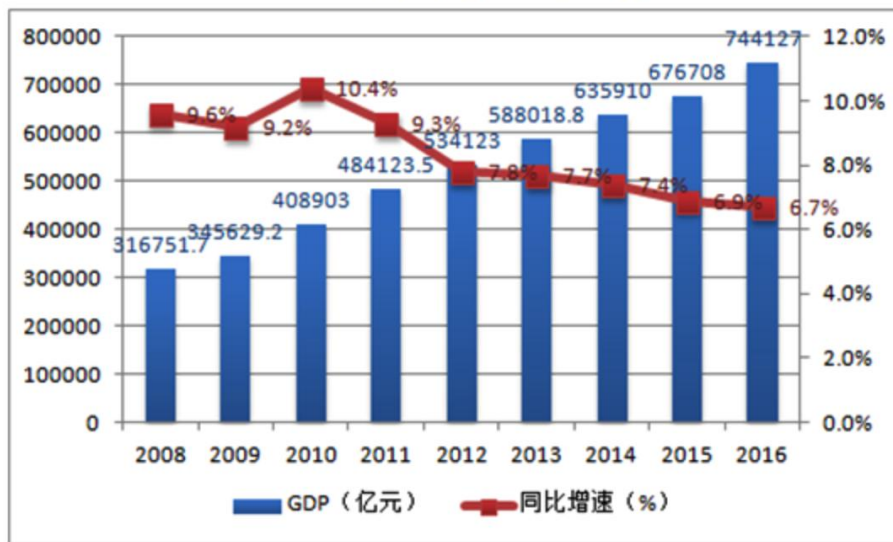
（五）影响行业发展的主要因素

1、有利因素

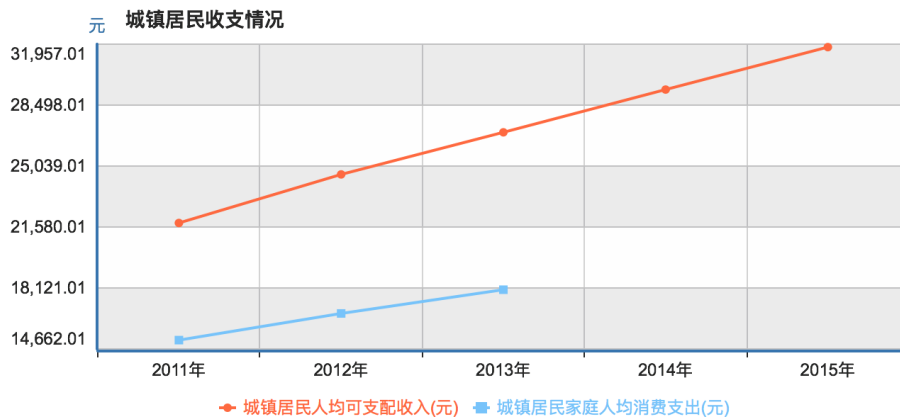
（1）宏观经济的稳定发展和居民收入水平的提升推动国内消费需求持续增长

我国经济发展良好，已经成为世界第二大经济体。国民经济平稳较快增长，使得城乡居民收入持续增加，居民人均可支配收入和消费者信心均大幅提升，消费者收入结构得到改善。这些都为我国便利店行业快速发展提供了良好的宏观环境。

2008-2016年中国国内生产总值及增速



城镇居民收支情况



数据来源：国家统计局

近年来我国 GDP 始终保持了 7% 左右的增长率，居民可支配收入也出现大幅度提高，居民可支配收入直接影响生活开支，人均工资和可支配收入的增加提高了居民家庭的购买力，并且城镇商务服务业固定资产完成额也不断上升。这些都为便利店零售行业乃至便利店品牌管理行业的发展打下了坚实的基础。

（2）政策支持助力产业升级

根据《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，总体目标包括经济保持中高速增长。在提高发展平衡性、包容性、可持续性基础上，到2020年国内生产总值和城乡居民人均收入比2010年翻一番，主要经济指标平衡协调，发展质量和效益明显提高。产业迈向中高端水平，新产业新业态不断成长，服务业比重进一步提高，发展协调性明显增强。消费对经济增长贡献继续加大，投资效率和企业效率明显上升。城镇化质量明显改善，户籍人口城镇化率加快提高。区域协调

发展新格局基本形成，发展空间布局得到优化。总之，中国经济的持续增长、第三次消费高峰的到来、扩大内需政策的逐步落实、居民收入的持续提高、城市化进程的加速、社会保障体系的完善等因素都将促使中国居民消费长期稳健增长，便利店品牌管理行业也将充分分享消费增长，将继续保持稳定增长，处于发展的黄金周期。

《商务部关于“十二五”时期促进零售业发展的指导意见》(商流通发[2012]27号)，提出“十二五”期间零售业增加值年均增长15%等目标，并要求优化零售网点布局，适度发展大型商业网点；优化竞争方式，鼓励零售企业提高专业化程度，实行差异化经营等。同时，国家对于社会保险、医疗、教育等方面的改革不断推进以及财政投入的大幅增加，将大大减少居民对未来的不稳定预期，更加有效地促进城乡居民消费能力的释放。

此外，我国先后推动实施了“万村千乡”、“农超对接”、“家电下乡”、“家电以旧换新”等多项惠民工程，对提振消费起到了推动作用。

(3) 城镇化发展促进居民消费支出增加

近几十年来，随着经济的发展，我国城市化率不断提升。2000年以来，我国城镇人口占总人口的比例以每年约1%的速度递增，2014年我国城镇人口为7.49亿人，城市化率为54.77%。

我国城镇居民的收入与消费水平明显高于农村居民，城市人口的增加和城市化率的不断提高将持续拉动消费增长。2014年，我国城镇居民人均消费支出为19,968.10元，是农村居民人均消费支出8,382.60元的2.38倍，城镇化的推进将带来消费支出的更大增长。

(4) 电子商务和人工智能提升行业发展动力

电子商务的发展正在改变传统零售业的发展格局，面对电子商务的冲击，传统零售企业都在寻求转型升级，不断的创新业务模式，寻求差异化、个性化发展。连锁便利店也借助电子商务的线上渠道和自身社区配送的优势，不断实现业务规模的增长。

近几年，人工智能技术逐步应用到商业领域，支付手段成熟多样。指纹识别、人脸识别、视网膜识别应用广泛，无人便利店开始进入日常生活。

2、不利因素

(1) 经营成本上升

零售行业经营成本近年来不断上升，这主要体现在租金、人工成本和物流成本方面。连锁零售企业多以租赁物业来扩张网点，因此，租金成为零售企业的主要经营成本之一。我国房地产价格飙升以及对优质网点资源的竞争导致物业租金价格不断上涨，这成为侵蚀零售企业利润的重要影响因素之一。

另外，随着我国整体人口红利的消失，加之通货膨胀因素的存在，人工成本逐步上升，这除直接体现在员工工资和福利的增长外，人员流失率高以及因此造成的招聘、培训等方面的投入也明显增加。

原材料成本、人力成本等各方面成本因素的上升，直接导致了与物流密切相关的零售行业的配送成本的上升。

（2）人力资源匮乏

我国零售业发展迅速，对经验丰富的零售业务经营管理人才的需求增加。但是，连锁行业的人才培养周期长，随着便利店连锁行业的快速发展，我国此类人才的数量和素质难以满足需求。

（3）区域代理体系不利于连锁便利店发展

在现行渠道体系下，商品的销售多由经销商独家买断区域代理权，从而垄断某品牌商品在该区域的供应。同时，随着品牌的销售渠道下沉，代理层级甚至区分到乡镇级，无形中增加了连锁企业的谈判成本和议价空间。

（4）连锁企业区域性特征突出不利于长远发展

目前，连锁便利店企业多局限于某一区域内，这就限制了企业规模的扩张和议价能力的提升，难以实现规模经济的效益，降低运营成本及提升议价能力和盈利能力。

（六）与上下游行业的关联性

便利店连锁品牌管理行业上游为各类消费产品的供应商，下游为加盟个体工商户。

消费者的购买力和消费偏好对零售企业的生存和发展以及个体工商户加盟连锁便利店的意愿至关重要。随着消费者购买力的提升，通过准确的行业定位和对消费者偏好的把握，零售行业有较好的成长空间。

对供应商资源的管理是零售企业成功的重要因素。适合零售企业定位的供应商品牌的进驻有助于提升零售企业的品牌形象，部分高端供应商也对零售企业的经营定位、规模实力、市场运作能力等进行考察以决定是否达成合作。总体而言，

上游各类消费性产品属于充分竞争市场，产品供应充足，品类齐全，对下游零售行业不存在制约。

（七）公司在行业中的竞争地位

1、公司的市场地位

公司是以满足消费者的便利需求为主的便利超市的品牌管理企业。公司运营和管理的品牌“壹度便利”是皖北的区域性连锁便利店品牌，公司拥有丰富的本地经营经验。公司以方便、改变生活为使命，以提升加盟合伙人盈利为目标，通过为加盟便利店提供一站式的门店选址、装修指导、系统支持、配送支持、产品组合和人员培训等综合服务来实现品牌影响力。经过不断的努力，已形成广泛的加盟门店网络，比外来者拥有更广泛的群众基础和更多本地供应商资源，更熟悉本地消费者的消费心理和品牌偏好。公司在宿州市场拥有较高的知名度和市场占有率，得到消费者的广泛认可，为宿州地区大型的民营连锁便利店品牌管理企业之一。

截至2017年8月，公司合计拥有58家加盟店，主要遍布在宿州及周边地区，公司在宿州区域市场中处于领先地位。

2、主要竞争对手的简要情况

公司加盟便利店所在地大多位于商圈繁荣和居民居住密集区域，大部分门店在各区域处于竞争优势地位。公司目前主要业务在宿州地区，正逐步在皖北地区扩展，未来将会扩大到全省市场和周边区域。公司的主要的竞争对手主要包括区域市场内在市场定位、品牌组合、顾客类型和所处商圈等方面有所重叠的连锁便利店企业和其他超市连锁企业。

（1）安徽满好便利连锁有限公司

安徽满好便利连锁有限公司是中国连锁经营协会会员，属区域性便利店连锁企业，旗下有满好和久兴两个便利店品牌，注册资金500万元，总部位于阜阳市颍州区。企业创办于1997年，截至2012年底，在阜阳、淮南、太和三个区域开店103家（含直营店和加盟店），年销售额超过1亿元，上交税收110万元，员工600余人。

安徽满好便利连锁有限公司自有独立物流配送中心和高度信息化管理系统，有高素质、专业化、年轻化的核心管理团队。

（2）安徽来购商业连锁股份有限公司

安徽来购商业连锁股份有限公司，成立于2011年1月27日，注册资本3,000万元，原名安徽大安商贸有限公司。2014年6月18日公司完成股份制改造，系安徽轻工国际贸易股份有限公司的控股子公司，定位为品牌管理运营公司，通过与市场研究机构、设计机构、广告媒体、零售渠道、网络平台、物流公司以及OEM加工厂建立战略同盟，实现商品与服务品牌的培养、维护、成长、授权、买卖等，走一条自主设计研发、外包生产、物流分销以及连锁经营的发展道路。目前，公司在合肥市开店50余家（均为直营店）。

（3）阜阳华联集团股份有限公司

阜阳华联集团股份有限公司（原阜阳华联超市有限公司）系安徽华联（控股）集团旗下以商业零售为主的连锁企业，成立于1996年，发展至今已拥有十家分公司、100多家直营店、近500家“万村千乡”示范店，60,000余平方集办公、配送、生鲜加工等多种功能于一体的花园式物流园区，职工3000余人。

（4）安徽百大合家福连锁超市股份有限公司

安徽百大合家福连锁超市股份有限公司是由合肥百货大楼集团股份有限公司投资控股的大型综合超市连锁企业。目前在合肥、蚌埠、黄山、六安、铜陵、亳州等地共开设直营店131家，经营面积总计超过30万平方米，销售额、利税总额等各项经营指标均名列全省超市业前列。

（5）安徽商之都股份有限公司

安徽商之都股份有限公司隶属于中国500强、国家重点培育的15家流通企业之一的安徽省徽商集团。该公司是按现代企业制度管理的跨业态大型商业连锁企业，目前已经在合肥、宣城、霍邱、六安、巢湖、滁州、淮南、叶集、池州、芜湖、亳州、宁国、蚌埠、宿州、无为等市（县）开设了16家百货门店、17家国生电器专业店、20家红府超市直营店和800余家农村加盟店，经营面积超过50万平方米。

（6）安徽华运超市股份有限公司

安徽华运超市股份有限公司是安徽华运集团投资的连锁超市企业，成立于2000年8月，现有连锁超市164家，主要分布在蚌埠市及周边县、乡村，其中加盟店118家。经过16年的发展，华运超市已从单体店到超市连锁，从大卖场到城市社区连锁超市全面布局，并以每年6-8家的新开店速度，向皖北地区拓展，计划至2020年底超市连锁直营店数达到100家，年销售额达到15亿元。

（7）荣盛商业连锁股份有限公司

荣盛商业连锁股份有限公司成立于 2000 年,2008 年确定连锁便利发展模式,经营区域跨越甘宁两省。截止 2016 年,荣盛公司旗下店面百余家,其中已营业和正在筹备中的大卖场 10 家,城乡一体化商贸服务中心 4 家,直营便利店近百家,已成为一家以大中型综合超市与便利店经营为主的零售连锁企业,为社会提供近 2,000 人就业岗位,公司总部设在中卫市。

(8) 河北天天智慧商业连锁股份有限公司

河北天天智慧商业连锁股份有限公司成立于 2012 年 12 月,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”。

(八) 公司竞争优势与劣势分析

1、公司的竞争优势

(1) 良好的品牌形象

自成立以来,公司紧紧围绕便利店的品牌推广,通过店面设计、营销推广等满足加盟商的多样化需求,并不断提供良好的售后服务,提升公司的品牌形象,持续提高品牌的知名度、美誉度和顾客忠诚度。同时,公司一直致力于赢得顾客的良好口碑,进一步提高公司的美誉度,积累大量忠实的消费者,在宿州区域内拥有较高的市场知名度。

(2) 差异化的竞争

自成立以来,公司在竞争中不断发展壮大,竞争能力不断增强。首先,公司便利店的定位避免了与大型零售企业的正面竞争;其次,公司对本地市场的把握和熟悉程度远胜于大型零售企业。公司将自己的品牌业态定位于社区便利超市,以社区居民为主要服务对象,位置上更能够为社区居民提供更便利的服务。公司加盟便利店,在从事传统零售服务的同时,还提供缴费、快递收发、外卖配送等服务,这是传统大型商超不可比拟的。

(3) 成本控制, 便宜性突出

公司在充分考虑竞争对手价格水平的基础上,坚持走低价路线,大大增强了公司市场竞争力,在竞争激烈的零售市场为公司发展赢得了广阔的市场空间。公司始终致力于从采购、配送、日常运营等各个环节对成本进行控制。通过建立物

流中心及不断优化供应链体系使经营成本进一步降低。

（4）区域先发优势

公司经过不断的发展，已具备一定的规模，在宿州地区已经形成品牌影响力和客户认可度。地理位置优越的门店是稀缺资源，对连锁便利店是至关重要。同其他企业相比，作为本土企业，公司更加了解当地的消费习惯和消费文化，使得公司具有无可比拟的先天优势。公司目前在宿州布局最广，加盟店数量领先，优质店面基本被公司占据，对后入者形成巨大的进入壁垒。

（2）竞争劣势

①业务地域性限制明显

公司自成立以来，主要依靠宿州地区的资源优势，取得了快速的发展，在区域内具有一定的竞争实力，但与业内大型企业相比，其市场占有率、推广实力及服务能力仍存在一定的差距。随着公司规模继续扩大，面对现有的区域内市场逐渐饱和的趋势，公司急需提高对其他市场的拓展，提升自身竞争力，扩大公司的市场规模。

②融资渠道的单一

受限于融资渠道的单一，公司主要依靠自有资金积累或银行贷款来拓展门店。随着公司扩张速度的加快，单一的融资渠道已经难以满足公司对资金的需求，这一定程度上制约了公司业务拓展的步伐。

③后台运营体系亟待加强

物流配送体系及信息系统的建设，是便利店供应链整合的基础，这直接影响到企业的竞争能力，而高效的物流配送体系和信息系统则是核心竞争力的主要体现。随着公司发展规模的扩大、连锁网络的拓宽，现有物流配送体系及信息系统难以满足公司业务发展的需求。

第三节 公司治理

一、报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一) 报告期内股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

1、有限公司阶段

有限公司阶段，由于公司设立之初规模小、股东人数少，公司制定了章程，设立了股东会、执行董事、监事及总经理，建立了法人治理的基本架构。有限公司阶段公司设监事一名，对公司的合法合规经营情况进行监督管理，公司董事、高级管理人员未兼任监事。有限公司在股权、注册资本、经营范围等重大事项发生变化时，均召开了股东会，会议决议程序和结果符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议决议制定有相关书面文件，公司保存完整。

2、股份公司阶段

股份公司阶段，公司建立健全了公司股东会、董事会和监事会，制定了相关的议事规则，规范了公司三会运行机制。

2017年7月3日，股份公司创立大会暨第一次临时股东大会审议并通过了：

《关于筹办安徽壹度品牌运营股份有限公司情况的报告》、《关于整体变更设立安徽壹度品牌运营股份有限公司的议案》、《关于制定安徽壹度品牌运营股份有限公司章程的议案》、《关于选举安徽壹度品牌运营股份有限公司第一届董事会成员的议案》、《关于选举安徽壹度品牌运营股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》、《关于制定安徽壹度品牌运营股份有限公司股东大会议事规则的议案》、《关于制定安徽壹度品牌运营股份有限公司董事会议事规则的议案》、

《关于制定安徽壹度品牌运营股份有限公司监事会议事规则的议案》、《关于授权董事会办理变更设立股份公司工商登记的议案》及有限公司整体变更设立股份公司的相关议案。股东大会选举谭辉、席常城、绳惠杰、绳惠展、李秀武为董事，组成了股份公司第一届董事会成员；选举为谭杰为股东代表监事，与职工大会选举的职工代表监事韩建元、单华帅共同组成股份公司第一届监事会成员。

2017年7月3日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议选举绳惠展为公司第一届董事会董事长，聘任谭辉为公司总经理，聘任李秀武为副总经理，聘任包喜英为财务负责人，聘任绳惠杰为董事会秘书。

2017年7月3日，公司召开第一届监事会第一次会议，会议选举谭杰为第一届监事会主席。

股份公司设立后，依法建立了股东大会、董事会、监事会，公司制定了符合《公司法》规定的《公司章程》、三会议事规则和《总经理工作细则》以及关联交易、对外投资、对外担保、信息披露、关联方资金往来、投资者关系等管理制度，在股份公司章程中约定了纠纷解决机制，建立健全了股份公司法人治理结构。公司董事会对公司治理机制进行讨论评估，认为公司现有公司治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司已依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、经营管理层各司其职，认真履行各自的权利和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策均按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的经营健康发展。

（二）报告期内股东大会、董事会、监事会的建立及运行情况

（1）股东大会的建立健全及运行情况

公司股东大会由全体股东组成，公司股东大会是公司的最高权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案，审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案。涉及关联交易的，关联股东实行回避表决制度。《公司章程》规定了股东的权利和义务，以及股东大会的职权。

公司现有股东5名，均为自然人股东。公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了《公司章程》和《股东大会议事规则》。公司股东大会自成立时起即严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定履行职责、规范运行。股份公司成立至今的股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定。公司股东均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司股东大会现已对股份公司的设立、董事和监事的选举、《公司章程》及其他内控制度的制定等事项做出了有效决议，切实发挥了股东大会的职能和作用。

公司股东大会主要对《公司章程》的制定、董事与监事选举、主要管理制度的制定和修改以及进入全国中小企业股份转让系统挂牌的决策等重大事宜进行了审议并作出了合法及有效的决议。股东大会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极作用。

（2）董事会的建立健全及运行情况

公司董事会为股东大会的执行机构，向股东大会负责并报告工作。公司董事会负责制定财务预算和财务决算方案；制订公司的利润分配方案、弥补亏损方案、增加或者减少注册资本的方案；在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项。涉及关联交易的，关联董事实行回避表决制度。

公司创立大会暨第一次股东大会选举产生了第一届董事会成员并通过了《董事会议事规则》。公司董事会由5名董事组成，设董事长1名。股份公司董事会自成立即严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定履行职责，规范运行。股份公司成立至今，董事会的会议表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的相关规定，公司董事均严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定履行职责。董事会除审议日常事项外，已对董事长的选举、高级管理人员的聘任等事项作出了有效决议，切实履行了董事会的职责。

（3）监事会的建立健全及运行情况

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。公司监事会行使包括检查公司财务，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议等职权。

公司监事会现由3名监事组成，其中有2名职工代表监事，监事会设监事会主席1名。股份公司监事会自成立即严格依照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定履行职责，规范运行。股份公司成立至今监事会的召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定，公司监事均严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定履行职责。公司监事会对监事会主席的选举等相关事项作出了有效决议切实履行了监事会的职责。

截至本公开转让说明书签署之日，有限公司整体变更为股份公司后，三会的召开程序、表决方式和会议内容均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益，会议决议和会议记录规范完整，公司三会运行情况良好。

（三）三会及三会人员履行职责的情况

1、有限公司阶段

有限公司阶段，根据《公司法》及《公司章程》的规定，公司未设立董事会，设执行董事一名、监事一名。公司增资、减资、修改公司章程等重大事项都履行了股东会决议程序，相关决议均得到全体股东的同意，且履行了工商登记程序，符合法律法规和有限公司章程的规定。但有限公司的治理情况仍存在一定的瑕疵，如三会会议记录不健全，有限公司阶段未建立对外担保、重大投资、委托理财及关联交易等相关制度，对于部分无需在工商行政管理部门备案的事项股东会未履行决议程序等，但未对公司的正常合法经营造成不利影响。

2、股份公司阶段

股份公司成立后，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则行使权利和履行义务，严格执行“三会”决议。公司日常运作能够根据《公司法》和《公司章程》等制度的要求按期召开股东大会、董事会和监事会，审议相关报告及议案，对公司经营战略、经营计划、重大交易等进行审查，会议文件完整、会议记录规范，并有专人归档保存。公司现已建立了关联表决权回避制度，在实际执行中，关联股东、关联董事回避表决。公司监事会能够正常发挥作用，切实履行监督职能。公司管理层能够在董事会的领导下，执行董事会批准的战略和政策，履行公司章程规定的各项职责，高级管理人员和董事会间的责任、授权和报告关系明确。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

（四）职工代表监事履行职责的实际情况

公司重视并充分调动职工监事的积极作用，发挥其应有作用，职工代表监事履行职责的实际情况主要表现在：（1）在董事会决定企业发展重大问题等方面发挥积极反映员工意见、建议和参与决策的作用；（2）在企业实施董事会与职工切身利益相关的决议方面发挥监督作用；（3）在形成企业自我约束机制等方面发挥监督协调作用；（4）在董事会处理有关劳动合同的履约、劳动争议等方面与职工切身利益相关的问题时发挥监督协调作用。

2017年7月3日，公司召开职工代表大会，选举韩建元、单帅华为职工代表监事。韩建元、单帅华自担任监事以来，积极履行监事的职责并列席董事会，对公司董事、高级管理人员和公司重大生产经营决策等事宜实施了有效监督。

（五）纠纷解决机制的建立情况

2017年7月3日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，会议通过了《公司章程》，对股东享有的纠纷解决方式进行了详细规定，明确股东享有的纠纷解决方法及措施，具体内容如下：

第三十条 公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起60内，请求人民法院撤销。

第三十一条 董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续180日以上单独或合并持有公司1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起30内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

第三十二条 董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

二、董事会对公司治理机制执行情况的讨论及评估

有限公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定运作，就增加或减少注册资本、整体变更等重大事项召开股东会议进行决议，但存在会议决议等书面文件保存不完整等问题。

股份公司成立后，公司建立健全了公司治理机制，随着管理层对规范运作公司意识的提高，针对不规范的情况进行积极整改，并按照《公司法》制定了股份公司章程、三会议事规则以及《对外投资管理办法》、《信息披露管理制度》、《对外担保决策管理办法》及《关联交易决策管理办法》等相关管理制度。

董事会认为，公司现有的治理机制能够为所有股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，相关管理制度也保护了公司资产的安全、完整，使各项经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作。

公司未来将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范，以保证有限公司阶段的不规范情形不再发生。

三、报告期内公司及实际控制人是否存在违法违规及受处罚情况

（一）公司最近两年一期违法违规及受处罚情况

报告期内，公司不存在因违反国家法律、行政法规、规章的行为受到刑事处罚或者适用重大违法违规情形的行政处罚，不存在因违法违规经营而被行政机关处罚的情况。公司取得了工商、国税、地税、劳动社保等相关主管部门出具的最近两年一期无重大违法违规行为的证明。

（二）实际控制人最近两年一期违法违规及受处罚情况

公司实际控制人最近两年一期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定论的情形，不存在对所任职（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责任，不存在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实行为。公司及其实际控制人报告期内不存在被列入失信被执行人、被实施联合惩戒名单的情况。

公司实际控制人已出具承诺，承诺本人符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，且不存在下列情形：被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚，或者证券交易所公开谴责；因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见；《公司法》第 146 条规定的情形及规范性文件规定禁止任职的情形，或违反法律法规规定或任职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵；违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高级管理人员义务的情形，或最近 24 个月内存在重大违法违规行为；存在尚未了结的任何类型的重大诉讼、仲裁、刑事诉讼及其他司法或行政处罚案件或者其他足以影响股份公司本次在全国中小企业股份转让系统公开转让股票的事项；存在潜在及可预见的任何类型的重大诉讼、仲裁、刑事诉讼及其他司法或行政处罚案件；存在除股份公司《公开转让说明书》中披露的对外投资、兼职外的其他对外投资及兼职情形；本人加入公司时违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形；与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

四、公司独立性情况

报告期内，公司与实际控制人在资产、业务、人员、机构、财务方面保持独立性，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立性

股份公司由有限公司整体变更设立，承继了有限公司全部的资产及设备设施，确保股份公司从成立初始即具备与经营有关的资产结构及相关配套设施；拥有与经营有关的主要技术、资产的所有权或使用权；拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，能够独立开展经营活动。

公司组织结构设置明确，部门职责划分合理。拥有与经营业务有关的各项技术的所有权或使用权，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，具有独立的采购和产品销售系统，具有直接面向市场的独立经营能力，公司独立获取业务收入和利润，业务上独立于实际控制人。

公司实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或者相近的业务。

因此，公司的业务独立。

（二）资产独立性

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司合法拥有房屋建筑物、运营设备、运输设备、电子设备、办公设备等固定资产。目前上述资产不存在诉讼、仲裁等法律纠纷或潜在纠纷。此外，自有限公司设立至今历次出资均有银行存款单据证明，变更为股份公司经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认，公司资产独立于公司实际控制人及其控制的其他企业。

公司办公场地多为自有房产，部分场地系租赁所得，公司续签租赁合同不存在困难。公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，公司目前不存在资产被实际控制人占用的情形。

因此，公司的资产独立。

（三）人员独立性

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、人事及工资管理与实际控制人及其所控制的其他企业严格分开。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。

因此，公司的人员独立。

（四）财务独立性

公司设有独立的财务部门，已按《中华人民共和国会计法》和《企业会计制度》等有关法规的要求建立了独立的财务规章制度和财务核算体系。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形、不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

因此，公司的财务独立。

（五）机构独立性

公司设有股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、财务负责人等高级管理人员，并设立了相关业务职能部门，组成完整的法人治理结构。该等机构和部门系公司根据自身的经营需要设置，不存在股东干预的情形。公司各职能部门依照规章制度行使各自的职能，不存在职能部门受股东控制的情形。公司的内部组织机构图参见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“二、公司内部组织结构、主要生产或服务流程及方式”之“（一）公司内部组织结构图”。

公司上述各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的业务经营活动，独立行使经营管理职权，其履行职责不受股东的干预。公司与实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

公司经营场所独立，公司与实际控制人及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形。

因此，公司的机构独立。

综上，公司在业务、资产、人员、财务和机构等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，公司与实际控制人及其控制的其他企业分开，公司具有面向市场独立经营的能力。

五、同业竞争

（一）公司与股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

报告期内，除本公司外，股东、实际控制人控股或参股的企业情况如下：

谭辉控股或参股的企业：荣光建设、荣浩农业（已转让）、亿度传媒（已转让）、亿度酒店（已转让）。

绳惠杰控股或参股的企业：亿度传媒（已转让）、亿度汽贸（已转让）、安徽亿农易购（已转让）、艺都商贸（已转让）、砀山亿农易购（已转让）、亿度合作社（已转让）。

绳惠展控股或参股的企业：绿博农林（已注销）、亿度传媒（已转让）、亿度酒店（已转让）、亿度商务（已转让）、金银岛网吧（已转让）。

谭杰投资经营的业务有毛家菜、渝城小子和尚一特酒店。

席常城投资经营的业务有皇宫网吧和砀山县壹度便利金山店（已注销）。

上述企业基本情况如下：

1、荣光建设

安徽荣光建设科技有限公司成立于 2014 年 9 月 2 日，现持有砀山县市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 913413213958033845 的《营业执照》，类型为有限责任公司（自然人投资或控股），注册资本 1,600 万元，法定代表人李光荣，住所砀山县砀城镇梨都明珠 19 栋 404 室，经营范围：墙体保温技术、防水技术、节能技术的研发；保温材料、涂料、防水材料的研究、制造、销售；土木工程、建筑安装工程、建筑装饰工程、机电设备安装工程、体育场地设施工程、公路工程建筑、钢结构工程、防腐防水保温工程、市政公用工程、水利机电工程、消防工程施工；送变电工程设计、施工；房屋拆迁服务；安全防范系统安装和维护服务。（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），营业期限至 2044 年 9 月 1 日。

截至公开转让说明书签署之日，荣光建设的股权情况如下：

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	谭辉	境内自然人	500.00	货币
2	李光荣	境内自然人	600.00	货币
3	史健	境内自然人	500.00	货币
合计			1,600.00	-

荣光建设的主营业务为建筑工程安装，与公司不存在同业竞争。

2、荣浩农业

安徽荣浩农业科技有限公司成立于 2017 年 04 月 28 日，现持有砀山县市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91341321MA2NKA7W46 的《营业执照》，类型为有限责任公司（自然人投资或控股），注册资本 1,000 万元，法定代表人李光荣，住所宿州市砀山县经济开发区梨苑春天 6#304 室，经营范围：农业种植技术的开发、咨询、交流、推广服务；水果、蔬菜罐头的加工及销售；农作物、花卉、观赏性园艺作物的种植及销售；水果、蔬菜的种植、加工、销售；园林绿化工程、滴灌工程的施工；内陆水域水生动物的养殖及购销；农用工具、园林器械的研发及推广；农业观赏旅游项目的开发及运营；依托互联网发展现代农业；预包装食品及散装食品的购销及互联网销售。

荣浩农业成立时的股权结构如下：

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	谭辉	境内自然人	300.00	货币
2	李光荣	境内自然人	400.00	货币

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
3	史健	境内自然人	300.00	货币
合计			1,000.00	-

荣浩农业的主营业务为农业种植与销售，现未实际开展业务，与公司不存在同业竞争。谭辉已于 2017 年 6 月 8 日将 30% 的股权分别转让至李光荣（5%）、史健（15%）和谭彦飞（10%）。

转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	李光荣	境内自然人	450.00	货币
2	史健	境内自然人	450.00	货币
3	谭彦飞	境内自然人	100.00	货币
合计			1,000.00	-

报告期末，荣浩农业的股权情况如下：

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	李光荣	境内自然人	500.00	货币
2	史健	境内自然人	500.00	货币
合计			1,000.00	-

3、亿度传媒

砀山亿度文化传媒有限公司成立于 2012 年 02 月 13 日，统一社会信用代码：91341321590173090L。类型为有限责任公司（自然人投资或控股），注册资本 2,000 万元，法定代表人刘道翔，住所砀山县经济开发区利民路中段北侧，经营范围：企业形象、市场营销策划服务；组织文化交流活动；美术设计创意、摄影摄像策划服务；电脑图文设计制作服务；会议展览展示服务；礼仪庆典服务；企业视频专题制作服务；多媒体开发、平面设计技术服务；计算机网络技术服务；文体用品销售；家用电器、电子设备、通讯设备购销（不含监控设备）；日用品及工艺礼品购销；承揽设计、制作、发布国内户外广告、灯箱广告、条幅广告、一般印刷品广告；建筑装饰、施工；电子商务。

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	谭辉	境内自然人	400.00	货币
2	谭杰	境内自然人	400.00	货币
3	王膺	境内自然人	400.00	货币

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
4	绳惠展	境内自然人	400.00	货币
5	席常城	境内自然人	400.00	货币
合计			2,000.00	-

亿度传媒主营业务为广告设计与策划，与公司不存在同业竞争，谭辉、谭杰、绳惠展、席常城已于 2015 年 12 月 24 日分别将股权转让至刘道翔，截至公开转让说明书签署之日，亿度传媒的股权情况如下：

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	刘道翔	境内自然人	2,000.00	货币
合计			2,000.00	-

4、绿博农林

砀山县绿博农林业有限公司成立于 2008 年 4 月 10 日，注册号为 341321000001640。类型为有限责任公司（自然人投资或控股），注册资本 50 万元，法定代表人绳惠展，住所砀山县经济开发区（原陇海地税局办公楼），经营范围：林木的抚育和管理、园林绿化服务；牲畜的饲养及购销。

绳惠展任绿博农林的董事、总经理、法定代表人，但绿博农林的主营业务与公司不同，与公司不存在同业竞争。

截至本公开转让说明书签署之日，该公司已注销。

5、亿度汽贸

砀山县亿度汽车贸易有限公司成立于 2015 年 01 月 09 日，统一社会信用代码：91341321327974106M。类型为有限责任公司（自然人投资或控股），注册资本 500 万元，法定代表人张叶，住所砀山县砀城镇健康路南端西侧，经营范围：汽车及汽车零配件购销；汽车装潢服务；汽车租赁服务；二手车中介服务；汽车三类维修服务。

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	谭杰	境内自然人	250.00	货币
2	绳惠杰	境内自然人	250.00	货币
合计			500.00	-

亿度汽贸与公司不存在同业竞争，谭杰、绳惠杰已于 2015 年 12 月 24 日将股权分别转让至刘道翔和许钊熙，截至公开转让说明书签署之日，亿度汽贸的股权情况如下：

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	刘道翔	境内自然人	250.00	货币
2	许钊熙	境内自然人	250.00	货币
合计			500.00	-

6、艺都商贸

砀山县艺都商贸有限公司成立于 2013 年 05 月 24 日，统一社会信用代码：913413210691230842。类型为有限责任公司（自然人投资或控股），注册资本 100 万元，法定代表人刘道翔，住所砀山县砀城镇健康路南端西侧，经营范围：服装、五金产品、文化体育用品购销。

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	绳惠杰	境内自然人	100.00	货币
合计			100.00	-

绳惠杰已于 2015 年 12 月 24 日将股权分别转让至刘道翔和许钊熙，截至公开转让说明书签署之日，艺都商贸的股权情况如下：

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	刘道翔	境内自然人	50.00	货币
2	许钊熙	境内自然人	50.00	货币
合计			100.00	-

7、安徽亿农易购

安徽亿农易购电子商务有限公司成立于 2015 年 08 月 17 日，统一社会信用代码：91341321MA2MUP1T6H。类型为有限责任公司（自然人投资或控股），注册资本 500 万元，法定代表人许钊熙，住所砀山县砀城镇健康路南端西侧，经营范围：互联网销售预包装食品及散装食品、家居用品、家居织品、文教用品、日用百货、工艺品、汽车用品、五金交电、电气设备、服饰、装饰用品、建筑材料、陶瓷用品、洗护用品、家用电器。

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	绳惠杰	境内自然人	300.00	货币

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
2	谭杰	境内自然人	200.00	货币
合计			500.00	-

安徽亿农易购在经营范围上与公司有重叠，但实际未运营，绳惠杰、谭杰已于 2015 年 12 月 24 日将股权分别转让至刘道翔和许钊熙，截至公开转让说明书签署之日，安徽亿农易购已注销。

8、砀山亿农易购

砀山亿农易购电子商务有限公司成立于 2015 年 06 月 24 日，统一社会信用代码：91341321MA2MUP2EX2。类型为有限责任公司（自然人投资或控股），注册资本 50 万元，法定代表人许毯毯，住所砀山县砀城镇健康路南端西侧，经营范围：互联网销售预包装食品及散装食品、家居用品、家居织品、文教用品、日用百货、工艺品、汽车用品、五金交电、电气设备、服饰、装饰用品、建筑材料、陶瓷用品、洗护用品、家用电器。

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	谭杰	境内自然人	30.00	货币
2	绳惠杰	境内自然人	20.00	货币
合计			50.00	-

砀山亿农易购在经营范围上与公司有重叠，但实际未运营，绳惠杰、谭杰已于 2015 年 12 月 24 日将股权分别转让至刘道翔和许钊熙，截至公开转让说明书签署之日，砀山亿农易购已注销。

9、亿度酒店

砀山县亿度酒店管理有限公司成立于 2013 年 05 月 31 日，统一社会信用代码：91341321069140167Q。类型为有限责任公司（自然人投资或控股），注册资本 500 万元，住所砀山县砀城镇华庭苑 1 号楼（金利大酒店对面），经营范围：酒店管理服务；客房管理；餐饮经营管理与咨询服务；餐饮项目策划；餐饮服务；餐饮人才管理咨询；餐饮资源整合管理；餐饮文化交流及餐饮产品展览。（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）。

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	谭辉	境内自然人	10.00	货币
2	谭杰	境内自然人	10.00	货币

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
3	绳惠杰	境内自然人	10.00	货币
4	绳惠展	境内自然人	10.00	货币
5	席常城	境内自然人	10.00	货币
合计			50.00	-

亿度酒店主营业务与公司不存在同业竞争，2015年12月24日公司原股东将股权分别转让至刘道翔和许钊熙，截至报告期末，亿度酒店的股权情况如下：

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	许钊熙	境内自然人	250.00	货币
2	刘道翔	境内自然人	250.00	货币
合计			500.00	-

10、金银岛网吧

砀山县金银岛网吧成立于2005年04月05日，统一社会信用代码：91341321394337422F。类型为个人独资企业，住所：砀山县砀城镇东升路御都星城开阳星居，经营范围：互联网上网服务；预包装食品零售（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）。

该网吧主营业务与公司不构成同业竞争且截至2017年08月31日，绳惠展已将该投资转让给张万彩。

11、亿度合作社

砀山县亿度农作物种植专业合作社成立于2013年07月24日，统一社会信用代码：933413210739327304。注册资本300万元，类型为农民专业合作社，住所：砀山县玄庙镇大寨行政村老集村，经营范围：粮食作物、水果、蔬菜的种植销售；家畜禽、内陆水产品养殖购销。（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）。

绳惠杰原持有亿度合作社66.66%的股权，2015年12月24日绳惠杰将该投资转让至刘道翔。该合作社与公司不构成同业竞争。

截至本公开转让说明书签署之日，亿度合作社已注销。

12、亿度商务

安徽亿度电子商务有限公司成立于2014年10月28日，统一社会信用代码：913413213946352192。注册资本2,100万元，类型为有限责任公司（自然人投资或控股），住所：砀山县经济开发区利民路中段北侧（安徽微谷电子商务产业园

内)，经营范围：电子商务服务；互联网上销售预包装食品兼散装食品、日用品、电子产品（不含监控产品）、工艺品（不含文物）、皮革制品、服装鞋帽、文体用品、家具、家用电器、计算机及软件、通讯设备；以上产品的技术服务咨询及进出口业务。（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。）。

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	绳惠展	境内自然人	300.00	货币
2	刘道翔	境内自然人	200.00	货币
合计			500.00	-

亿度商务在经营范围上与公司有重合，但报告期内亿度商务并未实际从事经营范围重合部分的业务，2016年04月22日，绳惠展已将股权分别转让至刘道翔和邱吟。截至报告期末，亿度商务的股权情况如下：

序号	股东	性质	认缴金额（万元）	出资方式
1	刘道翔	境内自然人	300.00	货币
2	邱吟	境内自然人	250.00	货币
合计			550.00	-

13、毛家菜、渝城小子和尚一特酒店

谭杰投资的毛家菜、渝城小子和尚一特酒店性质为个体工商户。

毛家菜成立于2012年4月10日，经营范围是许可经营项目：大型餐馆，中餐类制售，含凉菜，不含裱花蛋糕、生食海产品；一般经营项目：无。

渝城小子成立于2016年9月13日，经营范围是餐饮服务。（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）。

尚一特酒店成立于2012年1月9日，经营范围是住宿（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）。

股东谭杰投资上述业务与公司的主营业务不同，与公司不存在同业竞争。

14、皇宫网吧和砀山县壹度便利金山店

席常城投资的皇宫网吧和砀山县壹度便利金山店性质为个体工商户。

皇宫网吧成立于2005年4月15日，经营范围是互联网上网服务。（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）。

砀山县壹度便利金山店成立于 2014 年 11 月 27 日，经营范围是预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、烟、蔬菜、水果、日用百货销售（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）。该便利店已注销。

股东席常城投资的皇宫网吧主营业务与公司不同，与公司不构成同业竞争。砀山县壹度便利金山店系公司品牌授权店，未实际经营，与公司不构成同业竞争，且已于 2016 年 3 月 9 日注销。

（二）公司与股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业的同业竞争情况

公司实际控制人亲属持有权益的其他企业情况如下：

序号	关联企业名称	关联关系
1	砀山亿农易购	实际控制人谭辉胞弟谭彦飞的配偶许毯毯为股东； 任执行董事、经理、法定代表人
2	荣浩农业	实际控制人谭辉胞弟谭彦飞为股东

砀山亿农易购已于 2017 年 8 月 18 日注销；2016 年 6 月 8 日，谭辉将其所持荣浩农业 10% 的股权转让给谭彦飞，将其余 20% 的股权分别转让给李光荣和史健。2017 年 7 月 18 日，谭彦飞将其所持 10% 的股权分别转让给李光荣和史健，并完成了工商变更登记手续，根据公司实际控制人谭辉的说明，李光荣、史健与其仅为朋友关系，不存在其他关联关系。荣浩农业与公司已无关联关系。

综上，上述公司实际控制人亲属持有权益的其他企业中，砀山亿农易购已注销；荣浩农业与公司已无关联关系，实际控制人对其无控制权。

截至本公开转让说明书签署之日，本公司股东、实际控制人的近亲属控制的其他企业（组织）不存在与壹度股份同业竞争的情况。

（三）关于避免同业竞争的措施

为避免未来可能发生的同业竞争，本公司股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，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；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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、经济组织中担任总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任公司董事、监事、高级管理人员、股东期间，本承诺为有效承诺。

3、本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。”

公司股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具的上述承诺不违反法律法规的规定，合法合理；公司与股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员控制或参股的企业之间不存在同业竞争，公司已经采取的解决同业竞争的措施是有效合理的。

六、公司近两年一期关联方资金占用和对关联方的担保情况

（一）资金占用情况

报告期内，绳惠展、尚一特酒店、安徽亿度电子商务有限公司、砀山县艺都商贸有限公司、砀山亿度文化传媒有限公司占用资金情况如下：

单位：元

占用主体	发生时间	资金占用金额	归还金额	资金占用余额	利率	资金占用费
绳惠展	2015年01月01日			1,557,613.25	4.35%	56,463.48
	2015年10月29日	120,000.00		1,685,194.25	4.35%	3,054.41
	2015年11月13日	52,801.75		1,738,998.00	4.35%	12,607.74
	2016年1月18日		1,740,000.00		4.35%	5,220.00
砀山县尚一特酒店	2015年01月01日			136,006.00	4.35%	4,437.20
	2015年9月29日		136,006.00	-	4.35%	
安徽亿度电子商务有限公司	2015年01月01日			-	4.35%	
	2015年7月31日	1,000,000.00		1,000,000.00	4.35%	61,625.00
	2016年12月31日		60,000.00	940,000.00	4.35%	3,407.50
	2017年1月31日		940,000.00	-	4.35%	
砀山县艺都商贸有限公司	2015年01月01日			644,961.18	4.35%	16,365.89
	2016年7月31日		560,000.00	84,961.18	4.35%	1,539.92
	2016年12月31日	2,000,000.00		2,084,961.18	4.35%	7,557.98

占用主体	发生时间	资金占用金额	归还金额	资金占用余额	利率	资金占用费
	2017年1月31日		2,084,961.18	-	4.35%	
砀山亿度文化传媒有限公司	2015年01月01日			1,423,575.00	4.35%	2,580.23
	2015年1月16日	2,000,000.00		3,423,575.00	4.35%	6,205.23
	2015年1月31日	149,390.00		3,572,965.00	4.35%	12,952.00
	2015年2月28日	120,950.00		3,693,915.00	4.35%	8,926.96
	2015年3月20日		988,747.18	2,705,167.82	4.35%	1,961.25
	2015年3月26日	48,913.58		2,754,081.40	4.35%	665.57
	2015年3月28日	121,610.00		2,875,691.40	4.35%	1,042.44
	2015年3月31日		1,000,000.00	1,875,691.40	4.35%	
	2015年3月31日	13,000.00		1,888,691.40	4.35%	6,846.51
	2015年4月30日	75,780.00		1,964,471.40	4.35%	
	2015年4月30日		10,000.00	1,954,471.40	4.35%	14,169.92
	2015年6月30日		200,000.00	1,754,471.40	4.35%	
	2015年6月30日		20,000.00	1,734,471.40	4.35%	6,287.46
	2015年7月31日		1,000,000.00	734,471.40	4.35%	
	2015年7月31日	39,000.00		773,471.40	4.35%	8,411.50
	2015年10月26日		1,566.07	771,905.33	4.35%	5,596.31
	2015年12月31日		52,000.00	719,905.33	4.35%	46,973.82
		2017年7月7日		719,905.33		4.35%

报告期内，公司与绳惠展、绳惠杰、谭辉往来情况如下：

单位：元

项目名称	关联方	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
其他应收款	谭辉	4,728,712.83	59,857,822.05	61,866,666.32	2,719,868.56
其他应收款	绳惠杰	755,356.04	6,901,000.00	3,357,739.32	4,298,616.72

续

项目名称	关联方	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
其他应收款	谭辉	2,719,868.56	3,499,183.63	3,515,655.03	2,703,397.16
其他应收款	绳惠杰	4,298,616.72	6,407,296.67	9,700,129.29	1,005,784.10

续

项目名称	关联方	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.08.31
其他应收款	谭辉	2,703,397.16	20,067.99	2,723,465.15	-
其他应收款	绳惠杰	1,005,784.10	3,063,933.75	4,069,717.85	-

报告期内，谭辉、绳惠杰具体负责公司经营，向公司借款主要为拓展业务需要，一般在3个月内及时归还。因此以其借款余额平均值为资金占用金额，模拟计算资金占用费。

单位：元

占用主体	期间	期初余额	期末余额	平均金额	利率	资金占用费
谭辉	2015年	4,728,712.83	2,719,868.56	3,724,290.70	4.35%	162,006.65
	2016年	2,719,868.56	2,703,397.16	2,711,632.86	4.35%	117,956.03
	2017年1-8月	2,703,397.16		1,351,698.58	4.35%	39,199.26
绳惠杰	2015年	755,356.04	4,298,616.72	2,526,986.38	4.35%	109,923.91
	2016年	4,298,616.72	1,005,784.10	2,652,200.41	4.35%	115,370.72
	2017年1-8月	1,005,784.10		502,892.05	4.35%	14,583.87

报告期内，公司与关联方借款若按同期银行贷款利率计算利息，累计资金占用费净额为853,938.74元，税后金额为640,454.06元，占公司报告期净利润合计金额的16.55%。针对上述款项，公司未收取资金占用费。

上述关联方占用公司资金的情形主要发生在有限公司阶段。有限公司阶段，公司章程未对关联交易决策程序作出明确规定，存在决策程序不完备的情形，部分关联交易未形成书面文件，但均取得了股东的一致同意。上述占用公司的资金均已清理完毕。目前，公司控股股东、实际控制人及其关联方均出具了《规范关联交易承诺函》，承诺杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为，不与公司发生资金拆借行为。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（二）关联担保情况

报告期内，公司关联担保情况如下：

担保方	被担保方	抵押权人	抵押物	抵押期限	抵押金额
砀山县艺都商贸有限公司	安徽壹度品牌运营股份有限公司	安徽砀山农村商业银行股份有限公司城关支行	房屋建筑物	2015年5月-2018年5月	742.86万元

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

（三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过的《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

2017年6月20日，公司股东、董事、监事、高管出具《承诺函》，承诺不存在占用公司资金的情况，并将严格遵守《公司章程》、《关联交易管理办法》的相关规定，避免发生非经营性资金拆借行为，若因资金拆借行为导致公司被处罚的，公司所受全部损失由承诺方全额补偿。

报告期内公司关联方与公司之间不存在关联资金往来。股份公司设立后，公司已建立健全了防范关联方占用资源（资金）的关联交易决策制度，且公司实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《规范关联交易的承诺函》。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

公司董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份的情况如下：

姓名	职务	持股方式	持股数量（股）	持股比例（%）
谭杰	监事	直接持股	1,000,000	20.00
谭辉	董事、总经理	直接持股	1,000,000	20.00
绳惠杰	董事、董事会秘书	直接持股	1,000,000	20.00
绳惠展	董事长	直接持股	1,000,000	20.00
席常城	董事	直接持股	1,000,000	20.00
合 计			5,000,000	100.00

除上述持股情况外，报告期内不存在公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

谭辉与谭杰为堂兄弟，绳惠展与绳惠杰为堂兄弟。除此以外，公司其他董事、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的协议与承诺

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员与公司签有《劳动合同》，并同时签订了《保密协议》。

2、董事、监事、高级管理人员作出的主要承诺

（1）避免同业竞争的承诺

详见本节之“四、同业竞争”之“（三）关于避免同业竞争的措施”。

（2）严格履行关联交易决策程序、减少关联交易和杜绝资金占用的承诺

详见本节之“五、公司近两年及一期关联方资金占用和对关联方的担保情况”之“（三）防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的制度安排”。

（3）声明及承诺书

截至本公开转让说明书签署之日，在公司任职的董事、监事、高级管理人员已按照全国中小企业股份转让系统要求出具了《董事、监事、高级管理人员声明及承诺书》。

除上述之外，董事、监事、高级管理人员没有与公司签订其他重要协议或作出其他重要承诺的情况。

（四）董事、监事、高级管理人员在外兼职情况

报告期末，公司董事、监事、高级管理人员对外兼职情况如下：

序号	姓名	公司职务	兼职单位名称	兼职职务		与本公司关系
1	绳惠展	董事长	绿博农林	执行董事兼总经理		关联方
2	谭辉	董事、总经理	——	——		——
3	绳惠杰	董事、董事会秘书	——	——		——
4	李秀武	董事、副总经理	——	——		——
5	席常城	董事	皇宫网吧	个体工商户负责人		关联方
6	谭杰	监事会主席	毛家菜	个体工商户负责人		关联方
			渝城小子	个体工商户负责人		关联方
			尚一特酒店	个体工商户负责人		关联方
7	韩建元	职工监事	绿博农林	董事		关联方
8	单华帅	职工监事	——	——		——
9	包喜英	财务负责人	——	——		——

绿博农林已于 2107 年 10 月 31 日注销，绳会展和韩建元不再担任该公司相应职务。

公司董事、监事、高级管理人员的任职资格符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和《证券市场禁入规定》等法律法规的规定。

关于公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况，依据《公司法》的规定，董事、高级管理人员不得兼任监事。公司董事会可以决定由董事会成员兼任经理。公司董事、监事、高级管理人员的任职情况符合公司法的规定。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人及其控制的其他企业领薪。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至报告期末，公司董事、监事、高级管理人员除直接持有本公司股份外的其他对外投资情况如下：

序号	姓名	公司职务	其他对外投资企业/单位名称	投资比例 (%)
1	绳惠展	董事长	绿博农林	25
2	谭辉	董事、总经理	荣光建设	31.25
3	绳惠杰	董事、董事会秘书	——	——
4	李秀武	董事、副总经理	——	——
5	席常城	董事	皇宫网吧	100.00
6	谭杰	监事会主席	毛家菜	100.00
			渝城小子	100.00
			尚一特酒店	100.00
7	韩建元	职工监事	绿博农林	25%
8	单华帅	职工监事	——	——
9	包喜英	财务负责人	——	——

截至本公转书签署之日，绿博农林已注销。

除上述企业股权以外，公司董事、监事、高级管理人员均未持有其他企业或单位股权，也不存在与公司存在利益冲突的对外投资。

（六）最近两年一期董事、监事、高级管理人员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情况

报告期内公司董事、监事和高级管理人员不存在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情况。

（七）公司董事、监事和高级管理人员的诚信状况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有因违反国家法律、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的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年一期内没有应对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。

公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。

报告期内，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员均不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形，均不存在不良信用记录情形。

此外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

（八）董事、监事、高级管理人员的竞业禁止情况

公司现任董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷，亦不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

八、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况及原因

公司历次董事、监事及高级管理人员变动均履行了《公司章程》所规定的程序。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的变动情况如下：

（一）董事会成员变动情况

2015年至股份公司成立前，有限公司不设董事会，设执行董事1名，由谭辉担任，执行董事每届任期3年，任期届满，可连选连任。

2017年7月3日，股份公司成立后，公司股东大会选举绳惠展、谭辉、李秀武、绳惠杰、席常城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选举绳惠展为董事长。

报告期内公司董事的上述变化是公司为适应股份制改造后公司治理的要求所做的调整，公司董事的上述变化对公司持续经营不构成重大影响。

（二）监事会成员变动情况

2015年至股份公司成立前，有限公司不设立监事会，设监事1人，由谭杰担任，监事的任期每届为3年，任期届满，可连选连任。

2017年7月3日，股份公司成立后，公司股东大会选举谭杰为股东代表监事与职工代表大会选举的韩建元、单华帅两名职工代表监事共同组成股份公司第一届监事会监事。

报告期内公司监事的上述变化是公司为适应股份制改造后公司治理的要求所做的调整，公司监事上述变化对公司持续经营不构成重大影响。

（三）高级管理人员变动情况

2015年至股份公司成立前，有限公司阶段，谭辉一直担任总经理。

2017年7月3日，股份公司成立后，公司第一届董事会第一次会议聘任谭辉为总经理，聘任李秀武为副总经理，聘任包喜英为财务负责人，聘任绳惠杰为董事会秘书。

公司高级管理人员的上述变化对公司持续经营不构成重大影响。

九、公司的重大诉讼、仲裁

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁。

第四节 公司财务

本节中金额单位未经特别说明均指人民币元（比率除外）。部分合计数与各加数直接相加之和可能在尾数上存在差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

一、公司最近两年及一期的财务报表和审计意见

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年 08 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日资产负债表，2017 年 1-8 月、2016 年度、2015 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并由其出具了“CAC 证审字【2017】0506 号”标准无保留意见审计报告。

（一）最近两年一期经审计的公司资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

以下财务报表反映了公司基本的财务状况、经营成果和现金流量，投资者欲进行更详细了解，请阅读审计报告全文。

1、资产负债表

单位：元

项目	2017 年 08 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
货币资金	1,366,350.92	362,664.67	505,770.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	1,312,715.09	254,190.12	224,302.14
预付款项	2,605,971.17	2,735,691.73	213,120.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	377,754.65	6,994,102.06	10,552,055.48
存货	1,470,383.34	1,264,521.41	1,068,157.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			

项目	2017年08月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
其他流动资产	12,641.85	106,512.50	153,655.95
流动资产合计	7,145,817.02	11,717,682.49	12,717,061.23
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	3,332,716.13	5,559,603.78	2,226,035.94
固定资产	2,508,047.98	2,691,767.97	5,024,789.89
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	468,388.37	507,172.07	537,078.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	22,243.02	118,857.35	170,775.42
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,331,395.50	8,877,401.17	7,958,679.68
资产总计	13,477,212.52	20,595,083.66	20,675,740.91

续

项目	2017年08月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：			
短期借款	2,000,000.00	6,000,000.00	15,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			

项目	2017年08月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
应付账款	727,214.19	2,106,208.02	276,000.00
预收款项			
应付职工薪酬	350,714.14	199,872.80	76,977.02
应交税费	1,555,558.30	974,125.53	330,634.51
应付利息	3,304.33	12,148.29	32,562.66
应付股利			
其他应付款	430,000.00	4,481,587.82	
被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	5,066,790.96	13,773,942.46	15,916,174.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	5,066,790.96	13,773,942.46	15,916,174.19
股东权益：			
股本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	1,900,649.56		
减：库存股			
其他综合收益			

项目	2017年08月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
专项储备			
盈余公积		182,114.12	
一般风险准备			
未分配利润	1,509,772.00	1,639,027.08	-240,433.28
股东权益合计	8,410,421.56	6,821,141.20	4,759,566.72
负债和股东权益总计	13,477,212.52	20,595,083.66	20,675,740.91

2、利润表

单位：元

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
一、营业收入	10,848,703.61	15,316,764.67	5,376,120.72
减：营业成本	6,828,738.31	8,671,107.26	2,220,201.68
税金及附加	49,609.52	228,392.75	155,689.82
销售费用	559,604.95	907,862.51	477,096.22
管理费用	1,426,147.62	2,272,167.60	975,273.53
财务费用	269,258.37	713,091.08	1,173,595.18
资产减值损失	-386,457.31	-207,672.29	164,502.28
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）		21.04	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	20,000.00		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,121,802.15	2,731,836.80	209,762.01
加：营业外收入		12,000.00	105,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	200.00	85.61	1,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,121,602.15	2,743,751.19	313,762.01

减：所得税费用	532,321.79	682,176.71	93,932.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,589,280.36	2,061,574.48	219,829.26
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导致的变动			
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所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额	1,589,280.36	2,061,574.48	219,829.26
七、每股收益			
（一）基本每股收益	0.32	0.41	0.04
（二）稀释每股收益	0.32	0.41	0.04

3、现金流量表

单位：元

项目	2017年1-8月	2016年度	2015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	8,263,001.10	16,784,324.37	5,536,724.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	7,076,759.62	8,629,792.37	107,586.56
经营活动现金流入小计	15,339,760.72	25,414,116.74	5,644,311.25

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
购买商品、接受劳务支付的现金	5,515,595.46	9,190,612.34	3,573,811.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,585,634.30	2,531,695.83	747,892.46
支付的各项税费	117,415.31	350,743.73	113,859.55
支付其他与经营活动有关的现金	5,035,431.13	1,472,487.08	1,283,895.40
经营活动现金流出小计	12,254,076.20	13,545,538.98	5,719,458.41
经营活动产生的现金流量净额	3,085,684.52	11,868,577.76	-75,147.16
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	2,300,000.00		
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		221.04	
投资活动现金流入小计	2,300,000.00	221.04	
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,381.62	1,732,868.69	857,831.75
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	200.00
投资活动现金流出小计	104,381.62	1,732,868.69	858,031.75
投资活动产生的现金流量净额	2,195,618.38	-1,732,647.65	-858,031.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		14,000,000.00	15,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,000,000.00	15,200,000.00
偿还债务支付的现金	4,000,000.00	23,200,000.00	13,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现	277,616.65	1,079,035.62	1,142,450.49

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			32,000.00
筹资活动现金流出小计	4,277,616.65	24,279,035.62	14,374,450.49
筹资活动产生的现金流量净额	-4,277,616.65	-10,279,035.62	825,549.51
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	1,003,686.25	-143,105.51	-107,629.40
加：期初现金及现金等价物余额	362,664.67	505,770.18	613,399.58
六、期末现金及现金等价物余额	1,366,350.92	362,664.67	505,770.18

4、股东权益变动表

单位：元

项目	2017年1-8月											
	股本	其他权益工具			资本公积	库存股 (减项)	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	股东权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00							182,114.12		1,639,027.08	6,821,141.20	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00							182,114.12		1,639,027.08	6,821,141.20	
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）					1,900,649.56			-182,114.12		-129,255.08	1,589,280.36	
（一）综合收益总额										1,589,280.36	1,589,280.36	
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的资本												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												

3、对股东的分配												
4、其他												
(四)股东权益内部结转					1,900,649.56				-182,114.12		-1718535.44	-
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												-
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他					1,900,649.56				-182,114.12		-1,718,535.44	-
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	5,000,000.00				1,900,649.56				-		1,509,772.00	8,410,421.56

续

项目	2016 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	库存股 (减项)	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00										-240,433.28	4,759,566.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00										-240,433.28	4,759,566.72

三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）									182,114.12		1,879,460.36	2,061,574.48
（一）综合收益总额											2,061,574.48	2,061,574.48
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的资本												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配									182,114.12		-182,114.12	
1、提取盈余公积									182,114.12		-182,114.12	
2.提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
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、本期期末余额	5,000,000.00								182,114.12		1,639,027.08	6,821,141.20

续

项目	2015 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	库存股(减项)	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00										-460,262.54	4,539,737.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00										-460,262.54	4,539,737.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）											219,829.26	219,829.26
（一）综合收益总额											219,829.26	219,829.26
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的资本												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												

(四)股东权益内部结转													
1、资本公积转增资本													
2、盈余公积转增资本													
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、本期期末余额	5,000,000.00											-240,433.28	4,759,566.72

（二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

2、合并报表范围及变化情况

报告期内，公司不存在非同一控制下企业合并和同一控制下的企业合并的情形。

二、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

采用公历年制，自公历每年 01 月 01 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；

2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；

3、其他合同安排产生的权利；

4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员；

2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易；

3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权；

4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资

方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子

公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续

计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（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。

（八）金融工具的确认和计量

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

（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交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

（2）持有至到期投资；

（3）应收款项；

（4）可供出售金融资产；

（5）其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

（1）持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（2）可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

（九）应收款项坏账准备

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

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

1、单项金额重大并单独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	本公司将金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款和金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合 1	对于期末单项金额非重大、采用与经单独测试后未减值的非关联方的应收款项，按应收款项账龄余额的百分比分析计提坏账准备。
账龄组合 2	合并范围内的关联方不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、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	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（十）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

（十一）存货核算方法

1、存货的分类

本公司存货分为：库存商品、周转材料等种类。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按月末一次加权平均法计价，周转材料采用一次摊销法，于领用时一次摊销。

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

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。

（十二）长期股权投资核算方法

1、投资成本的初始计量

（1）企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认

（1）后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(2) 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十三) 投资性房地产的确认、计价政策

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于

账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

（十四）固定资产

1、确认条件

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

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

2、计价方法

（1）购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

（2）自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

（3）投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

（4）固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

（5）盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

（6）接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、折旧方法

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

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）	残值率（%）
房屋及建筑物	50	1.90	5
运营设备	5	19.00	5

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）	残值率（%）
运输设备	8	11.88	5
办公设备	5	19.00	5

4、减值测试和计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

- （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,并且给本公司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发生减值的情形。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的,本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的,将在建工程的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为在建工程减值损失,计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关的资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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,借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

（十七）无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见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，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	10	预计能够带来经济利益的年限

3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产减值准备原则

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

(1) 某项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;

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌,剩余摊销年限内预期不会恢复;

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的,估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

(十八) 职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本,职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

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

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

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

（十九）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

(二十) 收入确认原则

1、销售商品收入

(1) 确认和计量原则：

- 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控制；
- ③与交易相关的经济利益能够流入本公司；
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 具体收入确认时点及计量方法

- ①直营店的销售按照一般零售业确认收入，在货物发出时确认收入；
- ②电子商务销售收入系根据网络销售记录确认收入，在货物发出并经验收后确认收入。

2、提供劳务收入的确认和计量原则

(1) 确认和计量原则：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体收入确认时点及计量方法

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入，具体如下：

① 本公司为各加盟店提供相关管理服务，并收取加盟店管理费收入，按各加盟店月销售金额的 5.5% 确认收入，管理费收入在完成劳务时作为收入确认时点，在月末与各加盟店进行结算；

② 本公司集中为各加盟店提供商品配送服务，收取供应商的配送费收入，按各加盟店月接收配送商品金额的 10% 确认收入，在月末与各供应商进行结算，配送费收入在完成劳务时作为收入确认时点，在月末与各供应商进行结算。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 确认和计量原则：

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

(2) 具体收入确认时点及计量方法

公司与加盟店或个人签订加盟协议或品牌使用协议，收取固定的加盟费收入或品牌使用费收入，加盟费收入或品牌使用费收入在协议生效时作为收入确认时点。

(二十一) 政府补助的会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或者冲减相关成本；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或者冲减相关成本。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

政府补助的确认时点：政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿

证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（二十三）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

（1）本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

2、融资租赁的会计处理

(1) 融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

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

(二十四) 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更以及前期会计差错更正的说明

1、会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目和金额
财政部于 2016 年 12 月发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号），文中规定全面实行营改增后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动中发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	2017 年 1-8 月 税金及附加：20,682.54 元； 净利润：0 元。 2016 年度 税金及附加：19,489.68 元； 净利润：0 元。
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号—政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 01 月 01 日存在的政府补助，按照未来适用法处理；对于 2017 年 01 月 01 日至施行日新增的政府补助，要求按照修订后的准则进行调整，即与本公司日常经营活动有关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用，不再计入营业外收入。	2017 年 1-8 月 其他收益：20,000.00 元； 净利润：0 元。

2、会计估计变更

本报告期内无会计估计变更事项。

3、前期会计差错更正的说明

本报告期内无前期会计差错更正。

三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

（一）报告期内主要财务指标分析

1、盈利能力分析

项目	2017 年 1-8 月	2016 年度	2015 年度
毛利率（%）	37.05	43.39	58.70
加权平均净资产收益率（%）	20.87	35.60	4.73

2017年1-8月、2016年度、2015年度，公司毛利率分别为37.05%、43.39%、58.70%。2016年度公司毛利率较2015年度降低15.31%，主要原因为2015年公司业务模式较为单一，主要收入来源于公司以品牌授权的形式授权个人经营“壹度

便利”的品牌，公司按个人经营的加盟店面积一次性收取的品牌使用费。2016年公司转变经营模式，从原有的收取加盟费和品牌使用费的模式转变为向各加盟店提供品牌运营、管理服务及配套的配送服务并分别收取一次性加盟费、管理费及配送服务费，由于公司提供服务增加，导致人工成本等运营成本上升，使毛利率下降。

2017年1-8月公司毛利率较2016年度降低6.33%，主要原因为公司于2017年7月销售部分投资性房地产，该业务相对毛利率较低，同时，公司主营业务毛利率较2016年度保持稳定，导致综合毛利率降低。

2017年1-8月、2016年度、2015年度，公司加权平均净资产收益率分别为20.87%、35.60%、4.73%。2016年度，公司加权平均净资产收益率比2015年度提高30.88%，主要原因系2016年度公司变更经营模式，收入来源增加，盈利能力显著增强，导致公司2016年度收入水平比2015年度增长184.90%，公司2016年度净利润比2015年度增长837.81%，同时净资产水平保持稳定，导致公司2016年度加权平均净资产收益率大幅增加。

2017年1-8月公司加权平均净资产收益率水平略低于2016年平均水平，主要原因系公司2017年08月31日应收账款余额较大导致坏账准备计提金额较大，使得2017年1-8月净利润水平比2016年度略有下降，加权平均净资产收益率水平下降。

报告期各期，公司毛利率与同行业挂牌公司比较情况如下：

证券代码	公司简称	2017年期间	2016年度	2015年度
839811	荣盛商业	21.92	21.33	19.28
839899	天天智慧	21.75	23.64	15.92
870524	华运股份	19.51	18.52	17.84
可比公司均值	——	21.06	21.16	17.68
壹度股份	——	37.05	43.39	58.70

注：2017年期间是指2017年1-8月。由于可比挂牌公司未公布2017年1-8月数据，因此选取其2017年1-6月数据进行比较。可比挂牌公司数据摘自挂牌公司定期报告。

报告期各期，公司毛利率均高于同行业挂牌公司。由于具体业务模式、服务范围等经营情况差异，公司毛利率波动与可比公司不一致。报告期内，公司毛利率有所降低。主要原因为：2015年度，公司的成本主要是直营店销售商品的成

本。2016年度公司转变经营模式后，成本比例增加，导致毛利率降低。2017年1-8月，公司销售部分投资性房地产，该业务毛利率较低，导致公司综合毛利率降低。

2、偿债能力分析

项目	2017年08月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
资产负债率（%）	37.60	66.88	76.98
流动比率（倍）	1.41	0.85	0.80
速动比率（倍）	1.12	0.76	0.73

公司2015年末、2016年末及2017年8月末的资产负债率分别为76.98%、66.88%和37.60%。2015年末公司资产负债率相对较高，主要原因系公司前期的融资渠道较为单一，短期银行借款以及向关联方的借款金额较大。2016年公司资产负债率降低至66.88%，主要原因系公司归还了920.00万元的短期借款。2017年08月31日，公司资产负债率进一步降低，主要原因系公司归还了400万元短期借款并偿付供应商货款。

公司2017年8月末、2016年末、2015年末流动比率分别为1.41、0.85、0.80，速动比率分别为1.12、0.76、0.73。2017年08月31日流动比率和速动比率均较前两期大幅提高，主要原因为偿还银行借款、供应商货款及关联方借款后，公司流动负债大幅降低。

公司流动资产主要为货币资金、应收账款、预付款项、其他应收款、存货。其中，应收账款账龄基本在一年以内，账龄结构基本合理，回收情况良好，应收账款余额较大的客户与公司有长期业务往来，商业信誉良好；预付款项主要为预付货款；其他应收款主要为往来款，无明显回收障碍；存货库龄基本系一年以内，无残次冷背现象，其可在日常生产经营中正常变现。

报告期各期，公司资产负债率与同行业挂牌公司比较情况如下：

证券代码	公司简称	2017年期间	2016年度	2015年度
839811	荣盛商业	98.66	93.06	77.46
839899	天天智慧	44.05	39.81	61.32
870524	华运股份	51.29	55.71	56.88
可比公司均值	——	64.67	62.86	65.22
壹度股份	——	37.60	66.88	76.98

注：2017年期间是指2017年1-8月。由于可比挂牌公司未公布2017年1-8月数据，因此选取其2017年1-6月数据进行比较。可比挂牌公司数据摘自挂牌公司定期报告。

报告期内，2016年12月31日、2015年12月31日公司资产负债率高于同行业平均水平，报告期末公司资产负债率低于行业平均水平。公司发展初期需要资金量较大，银行借款及向关联方借款金额较大，导致资产负债率相对较高。2016年、2017年公司陆续归还了借款，长期偿债能力增强，资产负债率得到优化，最近一期资产负债率低于行业平均水平。

2017年1-8月、2016年度、2015年度，公司实现营业收入分别为10,848,703.61元、15,316,764.67元、5,376,120.72元，净利润分别为1,589,280.36元、2,061,574.48元、219,829.26元。报告期内随着公司销售规模的扩大，公司盈利能力逐渐增强。公司2017年1-8月、2016年度、2015年度经营活动产生的现金流量净额分别为3,085,684.52元、11,868,577.76元、-75,147.16元，稳定的盈利及经营活动现金流的较大改善均有利于公司提高偿债能力。

报告期各期，公司流动比率与同行业挂牌公司比较情况如下：

证券代码	公司简称	2017年期间	2016年度	2015年度
839811	荣盛商业	0.44	0.51	0.56
839899	天天智慧	0.78	0.87	0.4
870524	华运股份	0.80	0.81	0.73
可比公司均值	——	0.67	0.73	0.56
壹度股份	——	1.41	0.85	0.80

注：2017年期间是指2017年1-8月。由于可比挂牌公司未公布2017年1-8月数据，因此选取其2017年1-6月数据进行比较。可比挂牌公司数据摘自挂牌公司定期报告。

报告期各期，公司流动比例均高于行业平均水平。公司2017年1-8月短期偿债相对于2016年度、2015年度有明显提升，主要原因系：报告期初，由于公司规模较小，筹资渠道单一，主要依赖向银行和关联方拆借应对公司生产经营的资金短缺，随着公司经营业绩的增长，盈利能力增强，同时，公司筹资渠道不再单纯的依赖银行借款和关联方拆借，而是更多的采取股权融资的方式，2016年度公司偿付了银行借款，积极开展业务，流动比率和速动比率指标转好，短期偿债能力增强。

整体而言，报告期内，公司短期借款均能按期还本付息，应付款项亦不存在

逾期未偿债项。尽管公司短期偿债能力指标较低，但是从公司整体经营情况来看，公司的财务风险尚处于可控范围之内，公司未来将调整长短期负债结构，以偿还银行借款的方式提高公司偿债能力指标，同时考虑采取股权融资模式筹集资金，增资扩股，进一步夯实公司资金实力。

3、营运能力分析

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
应收账款周转率（次）	13.85	64.02	47.94
存货周转率（次）	4.99	7.43	3.24

公司2017年1-8月、2016年度、2015年度应收账款周转率分别为13.85、64.02、47.94，2016年较2015年应收账款周转率呈上升趋势，主要原因系虽然公司营业收入2016年度较2015年度增长幅度较大，公司主要为各加盟店及供应商提供服务，一般采用月度结算的方式，故期末应收账款余额相较当期营业收入不大且较为稳定，应收账款账龄也基本控制在一年以内。公司已经加强了客户应收账款的回款管理，且公司主要客户多为有长期合作关系的客户，信用较好，故应收账款能够较为及时回款。公司2017年1-8月应收账款周转率大幅下降的原因主要为公司2017年08月31日应收账款余额较大。公司为加强资金监管，完善结算模式，计划待结算模式完善后收取2017年8月加盟店管理费，导致2017年08月31日应收账款余额较大，应收账款周转率下降。

公司2017年1-8月、2016年度、2015年度存货周转率分别为4.99、7.43、3.24，存货余额主要系公司未发货的库存商品等。其中2016年存货周转率较2015年上升较大，主要系2016年度公司收入、成本大幅增加，由于公司库存增加幅度较小，导致存货周转率上升。报告期内，存货金额、存货结构与销售计划相匹配，存货结构合理。

报告期各期，公司应收账款周转率与同行业挂牌公司比较情况如下：

证券代码	公司简称	2017年期间	2016年度	2015年度
839811	荣盛商业	255.49	1418.44	1022.69
839899	天天智慧	103.18	189.25	200.04
870524	华运股份	77.23	267.26	437.67
可比公司均值	——	145.30	624.98	553.47

证券代码	公司简称	2017 年期间	2016 年度	2015 年度
壹度股份	——	13.85	64.02	47.94

注：2017 年期间是指 2017 年 1-8 月。由于可比挂牌公司未公布 2017 年 1-8 月数据，因此选取其 2017 年 1-6 月数据进行比较。可比挂牌公司数据摘自挂牌公司定期报告。

报告期各期，公司应收账款周转率低于同行业水平。同行业可比公司主要收入来源为直营店销售收入，与公司经营模式不同，导致应收账款金额较小，应收账款周转率较高。公司收取加盟店管理费及供应商配送服务费均采用月结的方式，期末应收账款余额较小且较稳定，2016年度公司主营业务收入大幅增加，应收账款周转率也大幅提升。

报告期各期，公司存货周转率与同行业挂牌公司比较情况如下：

证券代码	公司简称	2017 年期间	2016 年度	2015 年度
839811	荣盛商业	2.21	4.9	4.11
839899	天天智慧	5.26	7.14	5.82
870524	华运股份	3.84	7.64	8.13
可比公司均值	——	3.77	6.56	6.02
壹度股份	——	4.99	7.43	3.24

注：2017 年期间是指 2017 年 1-8 月。由于可比挂牌公司未公布 2017 年 1-8 月数据，因此选取其 2017 年 1-6 月数据进行比较。可比挂牌公司数据摘自挂牌公司定期报告。

报告期内，2015年度公司存货周转率低于行业平均水平，2016年度及2017年1-8月公司存货周转率均高于行业平均水平。公司存货主要为直营店、订货宝电商平台销售的商品。报告期内，公司建立了良好的配送模式，存货管理水平提高，因而存货周转率提升。

综合上述营运能力指标分析，公司营运能力稳定、良好，在公司业务规模扩大的背景下各项资产周转正常。

4、现金流量情况分析

单位：元

项目	2017 年 1-8 月	2016 年度	2015 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,085,684.52	11,868,577.76	-75,147.16

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
投资活动产生的现金流量净额（元）	2,195,618.38	-1,732,647.65	-858,031.75
筹资活动产生的现金流量净额（元）	-4,277,616.65	-10,279,035.62	825,549.51
现金及现金等价物净增加额（元）	1,003,686.25	-143,105.51	-107,629.40

（1）经营活动现金流量分析

2017年1-8月、2016年度及2015年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为3,085,684.52元、11,868,577.76元、-75,147.16元。截至2017年08月31日，公司经营活动能够满足现金流量需求。

（2）投资活动现金流量分析

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额波动较大，主要原因系：公司2015年度、2016年度购置固定资产、无形资产，2017年1-8月，公司处置部分固定资产。

（3）筹资活动现金流量分析

报告期内，公司筹资活动产生的现金流入主要包括取得银行借款和关联方借款，公司筹资活动现金流出主要系归还的银行借款、关联方借款及借款利息支出的现金。

（4）净利润与经营活动现金流量净额差异分析

报告期内，公司主要从事连锁加盟便利店品牌运营与管理、直营店零售业务。从结算模式上看，公司零售收入为终端客户购买商品都当场结算；公司电商收入为公司配送商品后当场结算；公司加盟费收入为公司与加盟店签订管理服务协议后一次性支付给公司；公司管理费收入和配送费收入的结算模式为：公司委托智尚公司为供应商和加盟店提供配送费和品牌服务费的结算工作。加盟店每日在约定的时间节点之前将前一日的销售收入存入智尚公司的账户，然后在约定的结算日核算当月销售收入、货物成本、应付配送费、应付管理服务费，并将相应的款项支付给相应各方，再将剩余金额返还给加盟店。

报告期内，公司营业收入、净利润与经营活动现金流量净额如下所示：

单位：元

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
营业收入	10,848,703.61	15,316,764.67	5,376,120.72

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
净利润	1,589,280.36	2,061,574.48	219,829.26
经营活动现金流量净额	3,085,684.52	11,868,577.76	-75,147.16
净利润与经营活动现金流量净额差额	-1,496,404.16	-9,807,003.28	294,976.42

报告期影响净利润与现金流量净额的项目如下：

补充资料	2017年1-8月	2016年度	2015年度
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	359,142.77	445,399.69	208,112.75
无形资产摊销	38,783.70	56,829.44	12,180.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-144,153.51	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	269,257.69	1,079,035.62	1,174,450.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-21.04	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	96,614.33	51,918.07	-41,125.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-205,861.93	-196,364.07	-767,574.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,074,000.32	1,213,166.15	-1,248,591.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,604,921.90	7,364,711.71	203,069.24
影响合计数	1,496,404.16	9,807,003.28	-294,976.42

从上表可以看出，影响经营活动产生的现金流量净额与净利润金额差异的原因主要受财务费用的增减、经营性应收项目的增减和经营性应付项目的增减变动引起。2017年08月31日、2016年12月31日、2015年12月31日，公司短期借款余额分别为2,000,000.00元、6,000,000.00元、15,200,000.00元，利息支出较高。报告期内，公司清理与其他公司或个人之间的资金拆借，2017年08月31日、2016年12月31日、2015年12月31日，公司其他应收款余额分别为397,636.47元、7,454,047.77元、11,223,351.79元，经营性应收项目的变动与其他应收款余额变动匹配。2017年08月31日、2016年12月31日、

2015年12月31日,公司其他应付款余额分别为430,000.00元,4,481,587.82元、0.00元,经营性应付项目的变动与其他应收款余额变动匹配。

综上,报告期内公司净利润与经营活动现金流量净额差异合理,业绩真实。

(二) 收入确认的具体方法

1、销售商品收入

(1) 确认和计量原则:

- 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控制;
- ③与交易相关的经济利益能够流入本公司;
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 具体收入确认时点及计量方法

- ①直营店的零售按照一般零售业确认收入,在货物发出时确认收入;
- ②电子商务销售收入系根据网络销售记录确认收入,在货物发出并经验收后确认收入。

2、提供劳务收入的确认和计量原则

(1) 确认和计量原则:

- ①收入的金额能够可靠地计量;
- ②相关的经济利益很可能流入企业;
- ③交易的完工进度能够可靠地确定;
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体收入确认时点及计量方法

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入,具体如下:

- ① 本公司为各加盟店提供相关管理服务,并收取加盟店管理费收入,按各加盟店月销售金额的5.5%确认收入,管理费收入在完成劳务时作为收入确认时点,在月末与各加盟店进行结算;

② 本公司集中为各加盟店提供商品配送服务，收取供应商的配送费收入，按各加盟店月接收配送商品金额的 10% 确认收入，配送费收入在完成劳务时作为收入确认时点，在月末与各供应商进行结算。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 确认和计量原则：

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

(2) 具体收入确认时点及计量方法

公司与加盟店或个人签订加盟协议或品牌使用协议，收取固定的加盟费收入或品牌使用费收入，加盟费收入或品牌使用费收入在协议生效时作为收入确认时点。

(三) 营业收入、成本、利润、毛利率的主要构成及比例

1、营业收入和利润的变动趋势及原因

单位：元

项目	2017 年 1-8 月	2016 年度	2015 年度
营业收入	10,848,703.61	15,316,764.67	5,376,120.72
营业利润	2,121,802.15	2,731,836.80	209,762.01
利润总额	2,121,602.15	2,743,751.19	313,762.01
净利润	1,589,280.36	2,061,574.48	219,829.26

报告期内，公司营业收入总体呈增长趋势，营业成本得到控制，盈利能力得到改善，公司持续经营能力不断得到提升。

最近两年及一期的公司主营业务收入占营业收入比例如下：

单位：元

项目	2017 年 1-8 月	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	8,487,975.76	15,181,264.67	5,298,620.72
其他业务收入	2,360,727.85	135,500.00	77,500.00
合计	10,848,703.61	15,316,764.67	5,376,120.72

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
主营业务收入/营业收入（%）	78.24	99.12	98.56

报告期内，2017年1-8月、2016年度、2015年度公司其他业务收入分别为2,360,727.85元、135,500.00元、77,500.00元，为公司出租、出售投资性房地产取得的收入。

报告期内，公司是一家主要从事连锁加盟便利店品牌运营与管理及直营店零售业务的企业，同时涉及电子商务。报告期内，一直从事与主营业务有关的行业，主营业务未发生重大变更。2017年1-8月、2016年度及2015年度，公司主营业务收入占营业收入比重分别为78.24%、99.12%、98.56%，主营业务突出。

2017年1-8月、2016年度、2015年度，公司营业收入分别为10,848,703.61元、15,316,764.67元、5,376,120.72元，主营业务收入分别为8,487,975.76元、15,181,264.67元、5,298,620.72元，2016年度公司营业收入增长184.90%，主营业务收入增长186.51%，收入大幅增长主要是加盟费收入、管理费收入和配送费收入增长较快。具体原因包括：

(1) 2016年公司转变经营模式，采取向各加盟店提供品牌运营、管理服务及配套的配送服务并分别收取一次性加盟费、管理费及配送服务费，使得公司收入来源扩大，提高了公司的主营业务收入；

(2) 公司加盟店服务范围从安徽省宿州市拓展至安徽省淮北市，服务的社区数量和人口数量增加，加盟店营业额增加，公司管理费收入和配送费收入相应增加；

(3) 2015年公司主要在当地宣传品牌，加盟店数量较少，2015年底共6家加盟店；随着公司影响范围的扩展，公司加盟店数量迅速增加，2016年底共44家，2017年8月底共58家。由于公司加盟费收入与加盟店数量直接相关，管理费收入和配送费收入与加盟店数量及销售额直接相关，随着加盟店数量的迅速增加和地域范围的扩张，公司的管理费收入和配送费收入也相应增加。

公司营业收入大幅增加与实际经营情况相符，具有合理性。

2、主营业务收入的构成、变动趋势及原因

主营业务收入按业务类别构成分析如下：

单位：元

项目	2017年1-8月	占比(%)	2016年度	占比(%)	2015年度	占比(%)
零售	1,372,503.65	18.65	2,167,458.71	14.15	2,568,891.08	47.78
电商	2,024,333.08	25.55	4,981,781.80	32.53		
加盟费收入	636,792.45	2.83	1,181,886.79	7.72	162,000.00	3.01
管理费收入	2,222,828.39	27.16	3,031,586.61	19.79	31,129.64	0.58
配送费收入	2,231,518.19	24.96	3,818,550.76	24.93		
品牌使用费					2,536,600.00	47.18
合计	8,487,975.76	100.00	15,181,264.67	100.00	5,298,620.72	100.00

报告期内，公司主营业务收入主要包括零售收入、加盟费收入、管理费收入、配送费收入及品牌使用费。主营业务收入中，零售收入核算直营店销售商品产生的收入；电商收入核算通过订货宝电商平台销售商品产生的收入；加盟费核算公司与加盟店签署管理服务协议后收取的一次性费用；管理费收入核算公司为加盟店提供选址、装修布局、人员培训、采购配送、运营支持、系统支持和店面管理等一系列品牌运营管理服务收取的费用，金额为加盟店营业额的 5.5%；配送费收入核算公司为供应商提供配送服务收取的费用，金额为配送商品货款的 10%。

报告期内，2017 年 1-8 月、2016 年度和 2015 年度主营业务收入分别为 8,487,975.76 元、15,181,264.67 元和 5,298,620.72 元，主营业务收入稳中有增。

2016 年度公司主营业务收入的增长主要得益于公司加盟店的增加，同时 2016 年公司转变经营模式，采取向各加盟店提供品牌运营、管理服务及配套的配送服务并分别收取一次性加盟费、管理费及配送服务费，使得公司收入来源扩大，提高了公司的主营业务收入。

3、营业成本构成情况分析

(1) 最近两年及一期的公司主营业务成本占营业成本比例如下

单位：元

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
主营业务成本	4,601,850.66	8,559,004.23	2,175,871.50
其他业务成本	2,226,887.65	112,103.03	44,330.18
合计	6,828,738.31	8,671,107.26	2,220,201.68
主营业务成本/营业成本(%)	67.39	98.71	98.00

报告期内，公司其他业务为投资性房地产出租产生的租金及投资性房地产销售收入，其他业务成本为投资性房地产折旧及购买成本。

(2) 主营业务成本按照业务类别划分

单位：元

类别	2017年1-8月		2016年度		2015年度	
	主营业务成本	比例(%)	主营业务成本	比例(%)	主营业务成本	比例(%)
零售采购成本	1,171,575.02	25.46	1,899,251.83	22.19	2,172,404.50	99.84
电商采购成本	2,150,638.38	46.73	5,034,802.90	58.82	-	
管理服务成本	418,052.24	9.08	354,899.30	4.15	3,467.00	0.16
配送服务成本	861,585.02	18.72	1,270,050.20	14.84		
合计	4,601,850.66	100.00	8,559,004.23	100.00	2,175,871.50	100.00

报告期内，公司主营业务成本的构成以零售采购成本、电商采购成本、管理服务成本、配送服务成本为主，主营业务成本与主营业务收入基本合理配比。

(3) 主营业务成本按照构成划分

单位：元

项目	2017年1-8月		2016年度		2015年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
销售商品成本	3,322,213.40	72.19	6,934,054.63	81.01	2,172,404.50	99.84
人工成本	1,191,693.20	25.90	1,470,026.17	17.18	3,467.00	0.16
其他	87,944.06	1.91	154,923.43	1.80		
合计	4,601,850.66	100.00	8,559,004.23	100.00	2,190,810.11	100.00

报告期内，公司主营业务成本主要包括直营店及电商平台销售商品的采购成本、人员工资成本及其他。

公司 2015 年度收入主要来源于直营店销售、加盟费和品牌使用费，加盟店管理服务和配送服务较少，相关人员成本较少。2016 年度，公司招聘了专门的人员负责加盟店管理和商品配送导致人工成本增加。2017 年 1-8 月，公司主要关注加盟店的发展，电商销售减少，相关成本比例降低。由于公司加盟店逐步增加，为保证服务质量，公司人员也随之增加，相关人员工资比例提高。

公司成本支出均按业务类别归集。主要包括商品采购成本、人员工资、车辆折旧及油耗等。

零售业务成本及电商业务成本主要为零售商品采购成本及相关配送费用，包括配送人员工资、相关配送车辆折旧及油耗等。加盟费收入及品牌使用费收入无直接成本。管理费收入成本主要为加盟店管理员工资。配送费成本主要为加盟店配送的人员工资、相关配送车辆折旧及油耗等。商品采购成本采用加权平均法进行核算，按照业务类别进行分配，在确认收入时结转。人员工资以本月工资结算单作为分配工资费用的依据，配送人员工资按照其配送范围是直营店、订货宝客户或加盟店直接计入零售成本、电商业务成本或配送费成本。车辆折旧及油耗成本按照其配送范围以实际发生金额直接计入零售成本、电商业务成本或配送费成本。公司每月取得加盟店管理费确认单及供应商配送费确认单时，确认收入，在确认收入时结转成本。

4、主营业务毛利、毛利率分析

(1) 报告期公司收入、利润及变动情况

单位：元

项目	2017 年 1-8 月	2016 年度	2015 年度
	金额	金额	金额
主营业务收入	8,487,975.76	15,181,264.67	5,298,620.72
主营业务成本	4,601,850.66	8,559,004.23	2,175,871.50
主营业务毛利	3,886,125.10	6,622,260.44	3,122,749.22
主营业务毛利率（%）	45.78	43.62	58.94

2017年1-8月、2016年度和2015年度,公司主营业务毛利分别为3,886,125.10元、6,622,260.44元、3,122,749.22元;毛利率分别为45.78%、43.62%、58.94%。报告期内主营业务毛利增长明显。

(2) 公司两年及一期的主营业务毛利构成列示

报告期内,公司主营业务毛利率情况如下:

单位:元

业务内容	2017年1-8月			
	收入	成本	毛利	毛利率(%)
零售	1,372,503.65	1,171,575.02	200,928.63	14.64
电商	2,024,333.08	2,150,638.38	-126,305.30	-6.24
加盟费收入	636,792.45	-	636,792.45	100.00
管理费收入	2,222,828.39	418,052.24	1,804,776.15	81.19
配送费收入	2,231,518.19	861,585.02	1,369,933.17	61.39
合计	8,487,975.76	4,601,850.66	3,886,125.10	45.78

续

业务内容	2016年度			
	收入	成本	毛利	毛利率(%)
零售	2,167,458.71	1,899,251.83	268,206.88	12.37
电商	4,981,781.80	5,034,802.90	-53,021.10	-1.06
加盟费收入	1,181,886.79	-	1,181,886.79	100.00
管理费收入	3,031,586.61	354,899.30	2,676,687.31	88.29
配送费收入	3,818,550.76	1,270,050.20	2,548,500.56	66.74
合计	15,181,264.67	8,559,004.23	6,622,260.44	43.62

续

业务内容	2015年度			
	收入	成本	毛利	毛利率(%)
零售	2,568,891.08	2,172,404.50	396,486.58	15.43
加盟费收入	162,000.00	-	162,000.00	100.00
管理费收入	31,129.64	3,467.00	27,662.64	88.86
品牌使用费	2,536,600.00	-	2,536,600.00	100.00
合计	5,298,620.72	2,175,871.50	3,122,749.22	58.94

主营业务收入中,零售收入核算直营店销售商品产生的收入。2017年1-8月、2016年度、2015年度,零售业务毛利率分别为14.64%、12.37%、15.43%,毛利率存在一定波动,主要原因为公司定期评价店面商品的销售情况并淘汰销

量末位的商品，直营店销售商品不同引起毛利率变动；

电商收入核算通过订货宝电商平台销售商品产生的收入，2017年1-8月、2016年度，电商零售业务毛利率分别为-6.24%、-1.06%，公司开展电商零售业务主要是作为“电子商务进农村示范县”承办企业，利用自身的采购优势和剩余配送能力，通过第三方电子商务平台“订货宝”向周边地区的小零售店提供食品、饮料等日常消费商品的销售配送服务，商品销售赚取差价极少，扣除配送成本后，毛利率为负数，目前公司正在逐步缩减这部分业务；

加盟费核算公司与加盟店签署管理服务协议后收取的一次性费用，没有直接成本，因此，报告期内加盟费收入毛利率均为100.00%；

根据公司业务模式，公司为加盟便利店提供选址、装修指导、采购配送、人员培训、货品优化、店面管理、系统支持和运营支持等一系列服务并授权加盟店使用公司的商标、商号。加盟店应按照公司的要求进行装修、定价、店面管理、服务规范等，执行公司制定的一系列加盟店管理制度。公司向加盟店一次性收取加盟费27,000.00元，并按销售收入的5.50%收取管理服务费。

公司与加盟方签订协议时一次性收取加盟费，授予加盟店特许经营权，使加盟店取得使用公司的商标、商号及获取后续服务的资格，因此加盟费收入无直接成本。后续，公司提供选址、装修指导、人员培训、货品优化、店面管理、系统支持和运营支持等一系列服务，公司按加盟店销售收入的5.50%收取管理服务费，产生的相关成本包括人员工资等均计入管理服务费成本。

综上，公司加盟费收入无直接成本，加盟费收入毛利率为100.00%，符合公司业务模式，具有合理性。

管理费收入核算公司为加盟店提供选址、装修布局、人员培训、采购配送、运营支持、系统支持和店面管理等一系列品牌运营管理服务收取的费用，金额为加盟店营业额的5.50%。2017年1-8月、2016年度、2015年度，管理费收入毛利率分别为81.19%、88.29%、88.86%，管理费收入成本主要为人员工资，2017年公司加盟店由安徽宿州市拓展到安徽淮北市，加盟店运营管理人员增加，相应人员工资增加，毛利率有所降低；

配送费收入核算公司为供应商提供配送服务收取的费用，金额为配送商品

贷款的 10.00%。2017 年 1-8 月、2016 年度，配送费收入毛利率分别为 61.39%、66.74%，配送费收入成本主要为人员工资、配送车辆油耗、折旧等，由于公司 2017 年业务范围扩展，配送人员增加，车辆油耗等费用增加，因此毛利率有所降低。

品牌使用费收入核算公司授权其他企业或个人使用“壹度便利”品牌按照加盟店经营面积收取的一次性费用，相关品牌申请成本已于申请时费用化，因此，报告期内品牌使用费收入没有直接成本，毛利率为 100.00%；

综上，公司主营业务各部分毛利率与实际经营情况相符，具有合理性。

5、现金收款情况

报告期内，公司存在现金收款的情况，主要是直营店、订货宝平台收取终端客户的现金货款。

公司直营店为零售业形态，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。报告期内，公司直营店收款情况如下：

单位：元

项目	2017 年 1-8 月		2016 年度		2015 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
现金	1,502,723.80	93.88	2,448,278.96	96.69	2,814,952.69	93.66
银行存款	98,028.31	6.12	83,875.17	3.31	190,649.88	6.34
合计	1,600,752.11	100.00	2,532,154.13	100.00	3,005,602.57	100.00

上表中，现金收款为直营店现金结算收取的现金，银行存款为客户直接支付给公司对公账户的款项。

公司内部制定了各种管理制度及内部控制制度以规范现金管理，包括《收银员管理细则》、《壹度便利直营店管理制度》等，首先，公司在各直营店设立专门的收银员，确保服务与收款业务中不相容岗位相互分离、制约和监督；其次，门店营业款一定要日清日结，不得坐支（从当日营业款中支付费用或其他）。收银员将前一日全部营业款存入银行本店对公账户再通过网银转入公司指定对公账户，与下一班收银员交接班时在店内登记并签字确认。公司财务部安排专人取得直营店存款的银行回单，并于百年 ERP 系统上记录的直营店销售数据复核。直营店收银系统带有密码锁，除收银员外其他人不得接触收银系统；直营店装有

自动报警系统，每日闭店后开启系统内红外线感应设备，凡有人接近店门将触动该系统并自动报警。

由于订货宝平台不提供线上收付款的功能，公司通过订货宝平台销售的产品均为线下收款，具体包括两种方式：一种是业务员送货时收取现金后存入公司账户；另一种是客户直接将货款支付给公司的支付宝账户。报告期内 2015 年公司无订货宝销售，2016 年度、2017 年 1-8 月订货宝平台销售收款情况如下：

单位：元

项目	2017 年 1-8 月		2016 年度	
	金额（含税）	比例（%）	金额（含税）	比例（%）
现金收款	2,027,627.22	85.01	3,757,478.63	64.91
支付宝收款	357,549.10	14.99	2,031,187.86	35.09
合计	2,385,176.32	100.00	5,788,666.49	100.00

支付宝账号以公司唯一名义设立，报告期内，公司的订货宝电商平台销售业务通过支付宝收款，公司支付宝账户是以公司唯一名义设立的。支付宝与公司账户对应关系具备唯一性，公司根据实际情况不定期将支付宝账户中的余额一对一地转入公司银行存款账户。公司对支付宝账户的管理及资金划转公司银行账户，均由公司财务出纳负责，每周业务员与财务对账，保证资金安全，公司对支付宝账户的管理符合公司内部资金管理规定。根据公司支付宝账户管理规定，公司支付宝账户收取的货款只能划转到公司对应的唯一银行账户，不允许使用支付宝账户坐支其他款项。

根据公司的内控要求，业务员在送货收取现金后当天存入公司账户，每周与财务人员核对订单配送情况及收款情况。股份公司阶段，公司制定了《电商销售与收款管理制度》，规范了电商销售业务的流程，要求业务员通过公司的支付宝账户收款，降低现金收款比例；收到现金货款后妥善保管，当天存入公司银行账户。

除了针对直营店和订货宝平台现金收款制定的制度，公司还制定了《资金管理制度》、《备用金管理制度》等，对库存现金的管理进行了专门规定，具体如下：企业会计、出纳人员应严格职责分工，企业的现金收入、支出和保管只限于出纳人员负责办理，非出纳人员不得经管现金，实现不相容职务相分离；各项现金收入需在凭证加盖“现金收讫”章后方可入账；每日业务终了，应将

现金日记账结出余额，并与备用金余额进行核对，做到账实相符；对每日剩余现金应于当日存入开户银行，如因特殊原因或法定节假日无法办理对公业务，须报公司财务部经理批准后，放在保险箱内妥善保存并于次日或法定节假日后的首个工作日存入银行。企业取得的货币资金必须及时入账，不得私设“小金库”，不得账外设账，严禁收款不入账，白条抵库。

综上，公司现金收款情况具有合理性和必要性，相关内控制度较为完善并有效执行。

公司采取如下措施减少现金收款：1) 公司在各个店面安装 POS 机，促进刷卡消费；2) 使用官方支付宝、微信支付平台，促进支付宝、微信转款支付。

6、资产减值损失计提转回情况

报告期内，各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细如下：

项目	2017年01月01日	计提	冲销	转回	2017年08月31日
应收账款坏账准备	15,483.69	53,606.58			69,090.27
其他应收款坏账准备	459,945.71			440,063.89	19,881.82
资产减值准备小计	475,429.40	53,606.58	0.00	440,063.89	88,972.09
项目	2016年01月01日	计提	冲销	转回	2016年12月31日
应收账款坏账准备	11,805.38	3,678.31			15,483.69
其他应收款坏账准备	671,296.31			211,350.60	459,945.71
资产减值准备小计	683,101.69	3,678.31	0.00	211,350.60	475,429.40
项目	2015年01月01日	计提	冲销	转回	2015年12月31日
应收账款坏账准备		11,805.38			11,805.38
其他应收款坏账准备	518,599.41	152,696.90			671,296.31
资产减值准备小计	518,599.41	164,502.28	0.00	0.00	683,101.69

由上表可知，公司 2017 年 1-8 月、2016 年度大额资产减值损失转回主要是因为其他应收款坏账准备大额转回造成，报告期内，公司其他应收款计提坏账情况如下：

账龄	2017. 08. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	397,636.47	19,881.82	5.00
合计	397,636.47	19,881.82	5.00

续

账龄	2016. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,709,181.26	285,459.06	5.00
1 至 2 年	1,744,866.51	174,486.65	10.00
合计	7,454,047.77	459,945.71	6.17

续

账龄	2015. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,020,777.36	451,038.87	5.00
1 至 2 年	2,202,574.43	220,257.44	10.00
合计	11,223,351.79	671,296.31	5.98

截至 2015 年 12 月 31 日，公司其他应收款账面余额为 11,223,351.79 元，主要为关联方资金拆借性质的往来款，报告期内，关联方陆续归还了资金，导致公司其他应收款账面余额减少，相应计提的坏账准备转回。截至 2017 年 08 月 31 日，公司其他应收款账面余额为 397,636.47 元，为砾山智尚代理记账有限公司代收的配送费，不存在关联方资金占用情况。

(四) 主要费用及变动情况

1、公司报告期内主要费用，占营业收入的比重及其变动情况

单位：元

项目	2017 年 1-8 月	2016 年度		2015 年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
营业收入	10,848,703.61	15,316,764.67	184.90	5,376,120.72
销售费用	559,604.95	907,862.51	90.29	477,096.22
管理费用	1,426,147.62	2,272,167.60	132.98	975,273.53
财务费用	269,258.37	713,091.08	-39.24	1,173,595.18

项目	2017年1-8月	2016年度		2015年度
	金额	金额	增长率 (%)	金额
期间费用合计	2,255,010.94	3,893,121.20	48.25	2,625,964.93
销售费用占营业收入比重 (%)	5.16	5.93	-	8.87
管理费用占营业收入比重 (%)	13.15	14.83	-	18.14
财务费用占营业收入比重 (%)	2.48	4.66	-	21.83
期间费用合计占营业收入比重 (%)	20.79	25.42	-	48.84

2017年1-8月、2016年度和2015年度，公司的三项期间费用合计分别为2,255,010.94元、3,893,121.20元和2,625,964.93元，占营业收入比重分别为20.79%、25.42%和48.84%。总体来看，2016年度公司期间费用占营业收入的比重下降了23.43%，主要原因系公司业务规模的迅速扩大，营业收入大幅增长，对人工、折旧等固定成本的摊薄效应增强。2017年1-8月公司期间费用占营业收入的比重进一步降低，主要原因系公司归还银行借款，相关财务费用减少。

“报告期内公司员工数量与期间费用明细表如下：

项目	2017年1-8月份	2016年	比2015年增长 比例 (%)	2015年
销售费用工资	224,639.40	325,974.40	198.40	109,240.00
管理费用工资	320,143.04	900,831.14	34.75	668,512.48
营业成本工资	1,191,693.20	1,427,786.07	41082.18	3,467.00
合计	1,736,475.64	2,654,591.61	239.80	781,219.48
员工人数	54	55	139.13	23
单位员工月平均工资	4,019.62	4,022.11	42.10	2,830.51
销售人员差旅费	30,106.82	58,157.00	-13.39	67,147.76
管理人员差旅费	72,158.36	91,207.00	147.58	36,839.61
差旅费合计	102,265.18	149,364.00	43.64	103,987.37

从上表中可以看出，2016年公司员工人数增长139.13%，同时工资总额增长239.80%，工资增长高于员工人数增长，主要原因为公司为提高员工工作积极性，适当提高了员工的平均工资；2017年1-8月公司员工人数较为稳定，单位员工月平均工资符合当地工资水平。公司计提与发放公司的流程为：公司人事

部每月按照公司的薪酬制度计算公司当月应发放的工资薪酬，经公司内部审核完成后，由财务部于次月按照经审核的工资薪酬表发放至各员工。财务部每月按照当月实际发放的工资计提为当月工资。公司自设立以来，一直按照此方法计提与发放工资，考虑公司规模、人员变动情况及会计核算一贯性原则的前提下，公司未对工资薪酬的计提与发放方法进行变更。此种工资的计提与发放方法下，报告期内公司工资计提充分并及时发放。

公司 2016 年度销售人员差旅费比 2015 年度降低 13.39%，主要原因为公司 2015 年着手拓展市场，进行市场调研，提高品牌知名度，相关销售人员差旅费较多，2016 年度，公司在当地已积累了良好的信誉和口碑，慕名前来加盟的人较多，因此销售人员差旅费降低。公司 2016 年度管理人员差旅费比 2015 年度增长 54,367.40 元，增长比例为 147.58%，主要原因为 2016 年公司计划在新三板挂牌，聘请中介机构进行尽职调查产生。

综上，报告期内员工数量与期间费用相互匹配。”

2、销售费用明细及变动分析

单位：元

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
职工薪酬	224,639.40	325,974.40	109,240.00
折旧	141,248.25	149,464.64	66,863.12
租赁费	48,666.66	73,000.00	73,000.00
差旅费	30,106.82	58,157.00	67,147.76
运输费	19,159.52	31,350.00	29,769.07
办公费	35,294.30	101,784.08	36,858.53
广告费	19,000.00	91,401.00	25,606.00
水电费	33,795.00	34,539.94	47,057.10
包装费	-	41,231.45	-
其他	7,695.00	960.00	21,554.64
合计	559,604.95	907,862.51	477,096.22

销售费用主要包括职工薪酬、折旧费、租赁费、广告费、办公费等，2016 年公司包装费为直营店购物袋支付的费用。2016 年销售费用较 2015 年增加了 430,766.29 元，增长率为 90.29%，主要原因如下：（1）公司为大力拓展市场，增

加了营销人员致使职工薪酬大幅增加；（2）2016年公司成立了配送中心新购置的固定资产和办公用品增多，导致折旧费和办公费大幅增加；（3）2016年公司积极推广公司业务，加大广告宣传支出，广告费相应大幅度增加；（4）2016年公司业务范围基本稳定，故差旅活动大幅度减少，导致差旅费相应减少。

3、管理费用明细及变动分析

单位：元

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
中介及服务费	628,272.00	795,474.70	20,000.00
职工薪酬	320,143.04	900,831.14	668,512.48
折旧与摊销	137,205.30	170,202.01	109,100.04
差旅费	72,158.36	91,207.00	36,839.61
租赁费	41,111.12	61,667.00	33,889.22
税费	-	16,464.33	50,933.35
水电费	31,221.08	33,791.30	25,919.88
办公费	118,377.35	62,373.03	28,532.95
装修费	43,900.00	98,329.00	-
其他	33,759.37	41,828.09	1,546.00
合计	1,426,147.62	2,272,167.60	975,273.53

管理费用主要包括职工薪酬、差旅费、折旧费、无形资产摊销费、中介服务费等等，2016年公司管理费用较2015年增加了1,296,894.07元，增长率为132.98%，其中：2015年职工薪酬为668,512.48元，2016年职工薪酬为900,831.14元，2016年度管理员工资呈上涨趋势，与公司业务规模增长趋势较为匹配，2017年1-8月职工薪酬降低，主要原因为2016年年底公司发放职工福利，导致职工薪酬增加；公司其他费用主要为会议费、装修费、电信费等其他费用，其变动趋势与公司业务规模较为匹配。2016年公司管理费用较2015年大幅增加，主要原因系公司为规范公司治理结构，借助资本市场力量进一步提升公司产销规模和行业知名度，公司决定申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，发生的中介机构费较多。

4、财务费用明细及变动分析

单位：元

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
----	-----------	--------	--------

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
利息支出	269,257.69	1,079,035.62	1,142,450.49
减：利息收入	348.32	366,900.53	2,586.56
加：手续费	349.00	955.99	1,731.25
融资费		-	32,000.00
合计	269,258.37	713,091.08	1,173,595.18

财务费用主要为利息支出、利息收入和手续费等，各期发生额占收入比重较稳定，其中：2017年1-8月利息支出为269,258.37元，2016年利息支出为1,079,035.62元，2015年利息支出为1,142,450.49元，报告期内利息支出较为稳定，与公司借款融资规模较为匹配。

（五）重大投资收益、其他收益和非经常性损益情况

1、重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益。

2、其他收益

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
其他收益	20,000.00		

2017年1-8月公司其他收益为政府补助，即宿州市工会创业带头人补助资金，金额为20,000.00元。该补助主要针对创业带头人绳惠展，由于绳惠展担任公司董事长，长期在公司工作，与公司日常经营有关，因此不属于非经常性损益。

3、非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益情况如下表所示：

单位：元

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
非流动资产处置损益	-	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	12,000.00	105,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200.00	-85.61	-1,000.00

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
所得税影响额	-50.00	-2,978.60	-26,000.00
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-
合计	-150.00	8,935.79	78,000.00

（1）营业外收入

营业外收入明细：

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
政府补助	-	12,000.00	105,000.00
合计	-	12,000.00	105,000.00

其中，政府补助的项目明细：

补助项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
高校毕业生实习补助	-	12,000.00	15,000.00
农村商品流通服务体系建设项目	-	-	90,000.00
合计	-	12,000.00	105,000.00

确认依据：以上政府补助均为与收益相关的政府补助，因此确认为当期损益。

（2）营业外支出

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
罚款	200.00	-	1,000.00
社保滞纳金	-	85.61	-
合计	200.00	85.61	1,000.00

2017年1-8月期间罚款200.00元为砀山地税局房产税逾期申报罚款。砀山地税局已出具证明，报告期内未发现公司存在违反税收法律、法规和规范性文件的行为。2015年度罚款1,000.00元，为公司装修垃圾存放地点不合理导致的城管局罚款。

报告期内，公司不存在重大违法违规，符合“企业经营合法合规”的挂牌要求。

3、报告期内，公司非经常性损益净额占净利润的比重：

单位：元

项目	2017年1-8月	2016年度	2015年度
非经常性损益净额	-150.00	8,935.79	78,000.00
净利润	1,589,280.36	2,061,574.48	219,829.26
非经常性损益净额占净利润比例 (%)	-0.01	0.43	35.48
扣除非经常性损益后的净利润	1,589,430.36	2,052,638.69	141,829.26

2017年1-8月、2016年度、2015年度，公司确认非经常性损益净额分别为-150.00元、8,935.79元、78,000.00元，占当期净利润分别为-0.01%、0.43%、35.48%，占比较小，对公司经营不产生重大影响。除此之外，报告期内，公司未确认其他大额非经常性损益，公司经营对非经常性损益不存在依赖。

(六) 主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

1、公司适用的主要税种、税率及计税基础列示如下

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%，13%，6%，5%
营业税	营改增前的应税营业额	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%

2、税收优惠政策

报告期内，公司不享受相关税收优惠政策。

报告期内，公司相关流转税和所得税的申报、缴纳均以公司确定的全部收入（包含不开票收入）为基数，公司足额计提并缴纳相关税费。报告期内，公司足额计提并缴纳了各项流转税和所得税。砀山县国家税务局和地方税务局分别出具证明，未发现公司因税务违法行为而受到处罚的记录。

(七) 内控制度有效性及财务制度的制定、会计核算基础规范性

公司已按照《企业会计准则》、《公司法》等法律法规及其补充规定的要求制定了适用于本企业的内控制度、会计政策及财务管理制度。

公司在有限公司阶段，内控制度存在制定不尽完善，执行不到位的情形。公司股份制度改革以后，建立起较完善的内控制度。

公司切实实行会计人员岗位责任制，目前公司拥有与公司业务相符合的财务人员。公司财务部的岗位设置已做到了不相容职务相互分离，目前公司财务人员及岗位设置基本能满足公司财务核算和财务管理的需要，在今后公司的实际经营活动中，公司将加强各项财务规章制度执行的力度，严格按照企业会计准则的要求对各项财务工作进行规范。随着公司业务的增长、规模的扩大，公司将不断加强人力资源建设，完善财务岗位设置。

（八）持续经营能力分析

1、期后订单情况

期后，公司新增加盟店 16 家，具体情况如下：

序号	加盟店名称	控制人	地址	开业日期	经营面积	物业权属(租赁或自有)	加盟费(万)	截止到2017-11-1收管理费
1	砀山县壹度便利张勋加盟超市	张勋	砀山县砀城镇梨都商业街1号楼119、120号	2017年9月	106 m ²	租赁	2.7	9,761.74
2	宿州市埇桥区张玉生砀山县壹度便利加盟店	张玉生	宿州市埇桥区西关办事处西昌南路188号	2017年9月	300 m ²	租赁	2.7	11,666.71
3	宿州市埇桥区张军砀山县壹度便利加盟店	张军	宿州市埇桥区北关办事处两淮北关新城C区2#楼1136室	2017年9月	85 m ²	租赁	2.7	15,556.09
4	宿州市埇桥区王烽金砀山县壹度便利加盟店	王烽金	宿州市埇桥区西关大街汴河路小区23栋13号	2017年9月	70 m ²	租赁	2.7	18,226.36
5	宿州市埇桥区董浩砀山县壹度便利加盟店	董浩	宿州市埇桥区磬云北路水木清华25#104号	2017年9月	148 m ²	租赁	2.7	11,694.21
6	宿州市埇桥区赵慧英砀山县壹度便利加盟店	赵慧英	宿州市埇桥区三八办事处银河二路港丽锦绣江南A-1#楼0109室	2017年9月	58 m ²	租赁	2.7	5,918.47
7	淮北市相山区壹度便利深蓝华庭店	刘轩豪	淮北市相山区南黎街道深蓝华庭2栋112号	2017年9月	66 m ²	租赁	2.7	4,867.29
8	濉溪县城南壹度便利店	何海敬	濉溪县天之和风雅苑4#商102商铺	2017年9月	106 m ²	租赁	2.7	7,553.05
9	淮北市相山区壹度便利华松南区店	信川	淮北市相山区相南街道华松时代南区23-25幢110号	2017年9月	116 m ²	租赁	2.7	4,422.15
10	砀山县壹度便利王硕加盟超市	王硕	砀山县砀城镇公园学府	2017年10月	68.2 m ²	租赁	2.7	6,262.69

序号	加盟店名称	控制人	地址	开业日期	经营面积	物业权属(租赁或自有)	加盟费(万)	截止到2017-11-1收管理费
11	砀山县壹度便利洪兵加盟超市	杜洪兵	砀山县砀城镇东方不夜城南区西门南侧	2017年10月	107 m ²	租赁	2.7	9,991.26
12	宿州市埇桥区高荣军砀山县壹度便利加盟店	高荣军	宿州市埇桥区南关办事处浍水西路锦润悦府东门南第1号	2017年10月	88 m ²	租赁	2.7	926.15
13	淮北市相山区壹度便利状元红店	张家辉	淮北市相山区相南街道洪山路南段状元红6幢101-1号	2017年10月	68 m ²	租赁	2.7	2,929.83
14	淮北市相山区壹度便利鹰山路店	赵婉婷	淮北市相山区相南街道黎苑路花送时代南区30幢116号	2017年11月	70 m ²	租赁	2.7	89.70
15	砀山县壹度便利志坤加盟超市	姜志坤	砀山县经济开发区金御花都13幢101号	2017年11月	72 m ²	租赁	2.7	2,481.49
16	宿州市埇桥区壹度便利恒大御景湾加盟店	范祥义	宿州市埇桥区北关办事处恒大御景湾9号楼119号	2017年11月	106 m ²	租赁	2.7	1,896.57

从上表可以看出，公司新增加盟店较多，后续业务发展状况较好，为公司后续盈利情况和未来现金流量提供了强有力的保障。

2、期后经营成果

公司未经审计的 2017 年 1-11 月数据如下：

单位：元

项目	2017 年 1-11 月	2016 年度
营业收入	14,476,079.35	15,316,764.67
营业利润	3,518,002.09	2,731,836.80
利润总额	3,522,728.09	2,743,751.19
净利润	2,943,333.39	2,061,574.48

2017 年 1-11 月，公司实现营业收入 14,476,079.35 元，实现净利润约 2,943,333.39 元。期后盈利情况较上年同期有明显的增长。

3、资金筹集能力

截至本公开转让说明书签署之日，公司短期借款余额为 200.00 元。2017 年 11 月 30 日公司货币资金余额为 604,665.10 元，营运资金充足。

4、市场竞争情况

公司加盟便利店所在地大多位于商圈繁荣和居民居住密集区域，大部分门店在各区域处于竞争优势地位。公司目前主要业务在宿州地区，正逐步在皖北地区扩展，未来将会扩大到全省市场和周边区域。公司的主要的竞争对手主要包括区域市场内在市场定位、品牌组合、顾客类型和所处商圈等方面有所重叠的连锁便利店企业和其他超市连锁企业。

相对于竞争对手，公司的竞争优势主要体现在：（1）公司在当地拥有良好的品牌形象，积累大量忠实的消费者，在宿州区域内拥有较高的市场知名度；

（2）公司对本地市场的把握和熟悉程度远胜于大型零售企业，在从事传统零售服务的同时，还提供缴费、快递收发、外卖配送等服务，这是传统大型商超不可比拟的；（3）公司目前在宿州布局最广，加盟店数量领先，优质店面基本被公司占据，对后入者形成巨大的进入壁垒；（4）同时，公司在充分考虑竞争对手价格水平的基础上，坚持走低价路线，大大增强了公司市场竞争力，在竞争激烈的零售市场为公司发展赢得了广阔的市场空间。

因此，与其他连锁便利店企业或超市连锁企业等竞争对手对比，公司在当地竞争优势明显，市场竞争力较强。

5、公司核心优势

公司专注于便利店行业的品牌运营与管理，在竞争激烈的同行业中，公司能够脱颖而出，主要得益于以下几个方面：

(1) 合理的选址策略

公司管理团队在综合考虑了宿州地区的竞争格局及自身条件后，为加盟店制定了适合的选址策略，选择了在“生活小区”周边选址的经营策略。相对于在中心商圈租赁物业经营来说，该策略降低了加盟店的经营成本，为便利店的持续发展争取了更为广阔的空间。

(2) 采购渠道的动态管理机制

经过多年的发展，公司积聚了大量稳定的品牌供应商资源。公司通过长期建立起来的良好品牌形象、严格的品质管理，杜绝了假冒伪劣产品对公司及供应商品牌的损害，加强了公司与供应商的共赢合作关系。公司实行统一配送和委托配送相结合的方式，绝大多数商品实行了统一配送，少部分商品委托供应商配送，因此降低了供应商的配送成本，使公司更容易获得较低的商品采购价格。公司对供应商实施动态管理，便于公司提高运行效率并降低运行成本。在动态管理过程中，供应商更愿意以较低的供货价格对公司进行利益让渡，并向公司提供更优惠的退换货政策、保价补差与补偿条款等，从而与公司保持长期稳定的合作关系，实现共赢发展。

(3) 全面实施品类管理，建立了高效的物流配送机制

品类管理是一个把品类作为战略业务来管理，以消费者为中心，通过全面的数据分析进行品类策略的制定和决策过程。品类管理的战术主要包括产品组合、货架优化、定价及促销、新产品引进、补货计划等。便利店与大型超市相比门店数量多、分布广泛、单店面积小，门店单品库存较少，配送具有多品种、小批量、高频率、多拆零、长距离的特点，如果完全依赖供应商或第三方物流配送，可能导致商品缺货或库存成本较高，门店接货工作量大，因此便利店对物流配送的要求显著高于大型超市。

公司根据便利店配送的特点，自建物流配送中心，公司在砀山县拥有一座物流配送中心，能满足公司目前门店的物流配送需求。公司实现了大部分商品的统一配送，单个加盟店配送频率达到每周平均 2-3 次。通过高比例的统一配送，提高了门店的复制能力，加速了商品配送、周转等各环节的工作效率，有效地降低了库存，基本杜绝缺货现象的发生。

经过多年的发展，公司形成了仓储配送管理技术，包括库房、架位管理，手持终端进行出入库管理，调拨管理，自动化的计划生成，总拣、分拣管理，自动化的出库复核，库存上下限设置及库存预警管理，配送路线及运输管理等，较好地提升了公司盈利能力。

(4) 主动服务的营销方式

通过挖掘消费者的消费习惯，公司根据消费特性的变化对指导加盟店装修、设备配置、商品陈列、商品结构和便民服务等内容不断进行调整优化。公司通过持续引进新品和对现有商品结构的调整，以保证所经营的商品适应市场需求变化。依托于商品进销存分析和商品采购决策管理体系，优化商品陈列和分类管理，不断优化商品结构；通过改善购物环境，提升门店形象，增加增值服务种类，提高门店服务质量，促进门店经营管理能力的提升，充分满足消费者的便利购物需求。

综上，结合期后订单情况、期后经营成果、资金筹集能力、市场竞争情况及公司的核心优势等分析，公司具备可持续经营能力。

四、报告期内的主要资产情况

(一) 货币资金

报告期内，公司货币资金情况如下：

单位：元

项目	2017年08月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	53,843.72	46,001.55	175,189.77
银行存款	1,312,507.20	316,663.12	330,580.41
合计	1,366,350.92	362,664.67	505,770.18

项目	2017年08月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
其中：存放在境外的 款项总额	-	-	-

报告期内，公司货币资金余额波动较大，2017年08月31日货币资金余额较2016年12月31日余额及2015年12月31日余额大幅增加，主要系公司于2017年8月销售房产所致。

截至2017年08月31日，货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

（二）应收账款

1、应收账款分类披露

单位：元

类别	2017年08月31日				
	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应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,381,805.36	100.00	69,090.27	5.00	1,312,715.09
(1) 组合 1	1,381,805.36	100.00	69,090.27	5.00	1,312,715.09
(2) 组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,381,805.36	100.00	69,090.27	5.00	1,312,715.09

续

类别	2016年12月31日				
	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应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	269,673.81	100.00	15,483.69	5.74	254,190.12
(1) 组合 1	269,673.81	100.00	15,483.69	5.74	254,190.12

(2) 组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	269,673.81	100.00	15,483.69	5.74	254,190.12

续

类别	2015 年 12 月 31 日				
	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应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	236,107.52	100.00	11,805.38	5.00	224,302.14
(1) 组合 1	236,107.52	100.00	11,805.38	5.00	224,302.14
(2) 组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	236,107.52	100.00	11,805.38	5.00	224,302.14

应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

“报告期内，公司的结算模式为加盟店每日在约定的时间节点之前将前一日销售收入存入智尚公司的账户，智尚公司在约定的结算日核算当月销售收入、货物成本、应付配送费、应付管理服务费等，并将管理服务费和配送费支付给公司，将扣除配送费的货物成本支付给供应商，再将剩余金额返还给加盟店。

截至 2017 年 08 月 31 日，公司应收加盟店的款项主要为管理服务费等，挂账原因主要为公司为降低资金风险，完善结算模式，暂停与智尚公司的结算，计划待结算模式完善后收取 2017 年 8 月加盟店管理服务费等，导致 2017 年 08 月 31 日应收账款余额较大；2016 年 12 月 31 日，公司应收账款为应收加盟店的租金及加盟费。

报告期后，公司与加盟店代表、智尚公司、监管银行签订了《收支账户资金（交易资金）监管协议》，约定以智尚公司的名义在砀山县农村商业银行人民支行开立账户（账号：20000461296710300000091），该账户由砀山县农村商

业银行人民支行对交易款项进行监管。公司结算模式完善具体情况详见公开转让说明书“第二节公司业务”之“六、公司商业模式”之“（五）结算模式”。

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	2017.08.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	1,381,805.36	100.00	69,090.27
合计	1,381,805.36	100.00	69,090.27

续

账龄	2016.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	229,673.81	85.17	11,483.69
1至2年	40,000.00	14.83	4,000.00
合计	269,673.81	100.00	15,483.69

续

账龄	2015.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	236,107.52	100.00	11,805.38
合计	236,107.52	100.00	11,805.38

3、按欠款方归集的报告期各期末前五名的应收账款情况：

2017年08月31日应收账款前五名

单位：元

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
砀山县壹度智能生活超市	管理费	95,021.75	1年以内	6.88	4,751.09
砀山县壹度便利李娜加盟超市	管理费	71,152.93	1年以内	5.15	3,557.65

砀山县壹度便利秋玲加盟超市	管理费	61,359.40	1年以内	4.44	3,067.97
砀山县壹度便利王膺加盟超市	管理费	56,668.04	1年以内	4.10	2,833.40
砀山县壹度便利美侠加盟超市	管理费	52,825.87	1年以内	3.82	2,641.29
合计		337,027.99		24.39	16,851.40

2016年12月31日应收账款前五名

单位：元

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
砀山县壹度便利秋玲加盟超市	管理费+加盟费+房租	40,000.00	1年以内	14.83	2,000.00
		40,000.00	1-2年	14.83	4,000.00
砀山县壹度便利王静加盟超市	管理费+加盟费+房租	28,000.00	1年以内	10.38	1,400.00
砀山县壹度便利帝景加盟超市	管理费+加盟费+房租	30,000.00	1年以内	11.12	1,500.00
砀山县壹度便利子升加盟超市	管理费+加盟费	27,000.00	1年以内	10.01	1,350.00
砀山县壹度便利颖娜加盟超市	管理费+加盟费	27,000.00	1年以内	10.01	1,350.00
合计		192,000.00		71.18	11,600.00

2015年12月31日应收账款前五名

单位：元

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
砀山县壹度便利美侠加盟超市	加盟费+管理费	39,189.90	1年以内	16.60	1,959.50
砀山县壹度便利梨苑加盟超市	加盟费+管理费	30,355.69	1年以内	12.86	1,517.78
砀山县壹度便利张通加盟超市	加盟费+管理费	32,816.10	1年以内	13.90	1,640.81
砀山县壹度便利孙敏加盟超市	加盟费+管理费	33,660.17	1年以内	14.26	1,683.01
陈园园	房租	40,000.00	1年以内	16.94	2,000.00

合计		176,021.86		74.55	8,801.09
----	--	------------	--	-------	----------

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2015 年度计提坏账准备 11,805.38 元，2016 年度计提的坏账准备 3,678.31 元，2017 年 1-8 月计提坏账准备 53,606.58 元。

应收账款 2017 年 8 月末余额较 2016 年年末增加 416.43%，主要系公司变更结算方式导致 2017 年 1-8 月公司部分应收账款未结算所致。

(三) 预付账款

1、预付款项按账龄分析

单位：元

账龄	2017 年 08 月 31 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	122,374.98	4.70	2,666,247.95	97.46	213,120.14	100.00
1-2 年	2,483,596.19	95.30	69,443.78	2.54	-	-
合计	2,605,971.17	100.00	2,735,691.73	100.00	213,120.14	100.00

2、按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄
砀山爱斯曼食品有限公司	非关联方	货款	1,600,000.00	1 至 2 年
熙可食品（安徽）有限公司	非关联方	货款	841,930.19	1 至 2 年
保定市港兴纸业有限公司	非关联方	货款	63,026.00	1 年以内
安徽省砀山县供销合作社联合社	非关联方	租金	41,666.00	1 至 2 年
河南省白蓓佳卫生用品有限公司	非关联方	货款	40,000.00	1 年以内
合计	——	——	2,586,622.19	——

续

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄
中国石化销售有限公司安徽宿州石油分公司	非关联方	货款	16,676.42	1年以内
砀山爱斯曼食品有限公司	非关联方	货款	1,600,000.00	1年以内
熙可食品(安徽)有限公司	非关联方	货款	1,042,611.53	1年以内
济南欧信商用设备有限公司	非关联方	货款	6,960.00	1年以内
砀山县供销合作社联合社	非关联方	租金	69,443.78	1-2年
合计	—	—	2,735,691.73	—

续

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄
中国石化销售有限公司安徽宿州石油分公司	非关联方	货款	9,009.36	1年以内
阚春燕	非关联方	房租	40,000.00	1年以内
砀山县供销合作社联合社	非关联方	房租	111,110.78	1年以内
刘道翔	非关联方	租金	20,000.00	1年以内
曹涛涛	非关联方	租金	33,000.00	1年以内
合计	—	—	213,120.14	—

截至2017年08月31日，无预付持有公司5%（含5%）上表决权股份的股东款项。

（四）其他应收款

1、其他应收款分类披露

单位：元

类别	2017.08.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	397,636.47	100.00	19,881.82	5.00	377,754.65
(1) 组合 1	397,636.47	100.00	19,881.82	5.00	377,754.65
(2) 组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	397,636.47	100.00	19,881.82	5.00	377,754.65

续

类别	2016.12.31				
	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	7,454,047.77	100.00	459,945.71	6.17	6,994,102.06
(1) 组合 1	7,454,047.77	100.00	459,945.71	6.17	6,994,102.06
(2) 组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	7,454,047.77	100.00	459,945.71	6.17	6,994,102.06

续

类别	2015.12.31				
	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	11,223,351.79	100.00	671,296.31	5.98	10,552,055.48
(1) 组合 1	11,223,351.79	100.00	671,296.31	5.98	10,552,055.48
(2) 组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其	-	-	-	-	-

他应收款					
合计	11,223,351.79	100.00	671,296.31	5.98	10,552,055.48

(1) 组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.08.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	397,636.47	100.00	19,881.82
合计	397,636.47	100.00	19,881.82

续

账龄	2016.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	5,709,181.26	76.59	285,459.06
1 至 2 年	1,744,866.51	23.41	174,486.65
合计	7,454,047.77	100.00	459,945.71

续

账龄	2015.12.31		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	9,020,777.36	80.38	451,038.87
1 至 2 年	2,202,574.43	19.62	220,257.44
合计	11,223,351.79	100.00	671,296.31

2、其他应收款按照款项性质分类情况

款项性质	2017.08.31	2016.12.31	2015.12.31
往来款	397,636.47	7,454,047.77	11,123,351.79
保证金	-	-	100,000.00
合计	397,636.47	7,454,047.77	11,223,351.79

3、其他应收款余额前五名情况

2017 年 08 月 31 日其他应收款余额前五名

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
砀山智尚代理记账有限公司	往来款	397,636.47	1年以内	100.00
合计		397,636.47		100.00

根据公司的结算模式，公司委托智尚为供应商和加盟店提供配送费和管理服务费的结算工作，智尚核算确认后将配送费和管理服务费支付给公司，公司应收砀山智尚代理记账有限公司的款项为其代收取的配送费。

2016年12月31日其他应收款余额前五名

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
安徽亿度电子商务有限公司	往来款	940,000.00	1-2年	12.61
砀山县艺都商贸有限公司	往来款	2,000,000.00	1年以内	26.83
		84,961.18	1-2年	1.14
砀山亿度文化传媒有限公司	往来款	719,905.33	1-2年	9.66
谭辉	往来款	2,703,397.16	1年以内	36.27
绳惠杰	往来款	1,005,784.10	1年以内	13.49
合计		7,454,047.77		100.00

2015年12月31日其他应收款余额前五名

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
安徽亿度电子商务有限公司	往来款	1,000,000.00	1年以内	8.91
砀山亿度文化传媒有限公司	往来款	719,905.33	1年以内	6.41
谭辉	往来款	2,719,868.56	1年以内	24.23
绳惠杰	往来款	4,298,616.72	1年以内	38.30
绳惠展	往来款	182,386.75	1年以内	1.63
		1,557,613.25	1-2年	13.88
合计		10,478,390.61		93.36

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2015年度计提坏账准备 152,696.90 元，2016年度转回坏账准备 211,350.60 元，2017年1-8月转回坏账准备 440,063.89 元。

其他应收款中持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠

款情况详见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“七、关联方、关联关系及其交易”之“（三）关联方往来情况”。

（五）存货

存货明细列示如下：

单位：元

项目	2017.08.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,469,943.34		1,469,943.34
周转材料	440.00		440.00
合计	1,470,383.34		1,470,383.34

续

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,264,081.41	-	1,264,081.41
周转材料	440.00	-	440.00
合计	1,264,521.41	-	1,264,521.41

续

项目	2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,066,357.34	-	1,066,357.34
周转材料	1,800.00	-	1,800.00
合计	1,068,157.34	-	1,068,157.34

截至 2017 年 08 月 31 日，公司无减值情况，无用于抵押的存货。

（六）其他流动资产

单位：元

项目	2017.08.31	2016.12.31	2015.12.31
理财产品			200.00
待抵扣进项税	12,641.85	106,512.50	153,455.95
合计	12,641.85	106,512.50	153,655.95

(七) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.2016年12月31日	5,900,159.20	5,900,159.20
2.本期增加金额	-	-
(1) 固定资产转入	-	-
3.本期减少金额	2,333,167.20	2,333,167.20
(1) 出售	2,333,167.20	2,333,167.20
4.2017年08月31日	3,566,992.00	3,566,992.00
二、累计折旧		
1.2016年12月31日	340,555.42	340,555.42
2.本期增加金额	71,041.16	71,041.16
(1) 固定资产转换转入		
(2) 计提	71,041.16	71,041.16
3.本期减少金额	177,320.71	177,320.71
(1) 出售	177,320.71	177,320.71
4.2017年08月31日	234,275.87	234,275.87
三、减值准备		
四、账面价值	-	-
1.2017年08月31日	3,332,716.13	3,332,716.13
2.2016年12月31日	5,559,603.78	5,559,603.78

续

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.2015年12月31日	2,333,167.20	2,333,167.20
2.本期增加金额	3,566,992.00	3,566,992.00
(1) 固定资产转入	3,566,992.00	3,566,992.00
3.本期减少金额	-	-
4.2016年12月31日	5,900,159.20	5,900,159.20
二、累计折旧		
1.2015年12月31日	107,131.26	107,131.26
2.本期增加金额	233,424.16	233,424.16

(1) 固定资产转换转入	121,321.13	121,321.13
(2) 计提	112,103.03	112,103.03
3.本期减少金额		
4.2016年12月31日	340,555.42	340,555.42
三、减值准备		
四、账面价值		
1.2016年12月31日	5,559,603.78	5,559,603.78
2.2015年12月31日	2,226,035.94	2,226,035.94

续

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.2014年12月31日	-	
2.本期增加金额	2,333,167.20	2,333,167.20
(1) 固定资产转入	2,333,167.20	2,333,167.20
3.本期减少金额	-	-
4.2015年12月31日	2,333,167.20	2,333,167.20
二、累计折旧		
1.2014年12月31日	-	-
2.本期增加金额	107,131.26	107,131.26
(1) 固定资产转换转入	107,131.26	107,131.26
(2) 计提		
3.本期减少金额		
4.2015年12月31日	107,131.26	107,131.26
三、减值准备		
四、账面价值		
1.2015年12月31日	2,226,035.94	2,226,035.94
2.2014年12月31日		

2、本公司投资性房地产均已办妥产权证书。

3、本公司期末用于抵押的投资性房地产原值为 1,955,200.00 元，账面价值为 1,812,796.27 元。

4、报告期内，公司出售的房产清单如下：

单位：元

位置	房产编号	面积 (m ²)	原值	销售金额	净额	毛利率 (%)
砀山紫鑫花园紫薇苑 19# 栋 101	砀房字第 1402985 号	54.72	583,494.30	589,000.00	538,934.30	8.50
砀山紫鑫花园紫薇苑 19# 栋 102	砀房字第 1402983 号	52.11	583,089.30	561,000.00	538,988.94	3.92
砀山紫鑫花园紫薇苑 19# 栋 103	砀房字第 1402986 号	52.11	583,089.30	561,000.00	538,988.94	3.92
砀山紫鑫花园紫薇苑 19# 栋 104	砀房字第 1402984 号	54.72	583,494.30	589,000.00	538,934.30	8.50
合计			2,333,167.20	2,300,000.00	2,155,846.48	6.27

公司出售房产成本合计 2,155,846.48 元,销售金额合计 2,300,000.00 元。房屋的平均单价为 10,764.77 元/m²。

根据砀山县价格认证中心出具的《关于砀城镇中原路西侧紫鑫花园紫薇苑 19#101 号房的价格认定结论书》(文件号:砀价认定 2017(99)号)、《关于砀城镇中原路西侧紫鑫花园紫薇苑 19#102 号房的价格认定结论书》(文件号:砀价认定 2017(100)号)、《关于砀城镇中原路西侧紫鑫花园紫薇苑 19#103 号房的价格认定结论书》(文件号:砀价认定 2017(101)号)、《关于砀城镇中原路西侧紫鑫花园紫薇苑 19#104 号房的价格认定结论书》(文件号:砀价认定 2017(102)号),公司出售的四处房产在 2017 年 08 月 03 日的单位价格均为 10,750 元/m²。上述 4 份文件认定的价格考虑的房产性质、房产所处位置、房产用途等特点,采用市场法确认房产价格。

公司出售房产单价与砀山县价格认证中心认定的价格极为接近,公司出售房产价格公允。

因此,公司销售商业地产毛利率较低的原因主要为目前当地房产的市场价格低迷,公司销售房产的价格公允,毛利率合理。

(八) 固定资产

1、固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运营设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.2016年12月31日	767,247.52	1,081,564.79	763,568.86	561,848.23	3,174,229.40
2.本期增加金额		94,391.62		9,990.00	104,381.62
(1) 购置		94,391.62		9,990.00	104,381.62
3.本期减少金额					-
(1) 转投资性房地产					-
4.2017年08月31日	767,247.52	1,175,956.41	763,568.86	571,838.23	3,278,611.02
二、累计折旧					-
1.2016年12月31日	29,155.18	229,361.83	120,186.00	103,758.42	482,461.43
2.本期增加金额	9,718.47	141,716.78	64,391.70	72,274.66	288,101.61
(1) 计提	9,718.47	141,716.78	64,391.70	72,274.66	288,101.61
3.本期减少金额					
(1) 转投资性房地产					
4.2017年08月31日	38,873.65	371,078.61	184,577.70	176,033.08	770,563.04
三、减值准备					-
四、账面价值					-
1.2017年08月31日	728,373.87	804,877.80	578,991.16	395,805.15	2,508,047.98
2.2016年12月31日	738,092.34	852,202.96	643,382.86	458,089.81	2,691,767.97

续

项目	房屋及建筑物	运营设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.2015年12月31日	4,334,239.52	323,116.89	490,664.32	147,255.06	5,295,275.79
2.本期增加金额		758,447.90	272,904.54	414,593.17	1,445,945.61
(1) 购置		758,447.90	272,904.54	414,593.17	1,445,945.61
3.本期减少金额	3,566,992.00				3,566,992.00

项目	房屋及建筑物	运营设备	运输设备	办公设备	合计
(1)转投资性房地产	3,566,992.00				3,566,992.00
4.2016年12月31日	767,247.52	1,081,564.79	763,568.86	561,848.23	3,174,229.40
二、累计折旧					-
1.2015年12月31日	135,898.60	79,897.20	31,700.30	22,989.80	270,485.90
2.本期增加金额	14,577.71	149,464.63	88,485.70	80,768.62	333,296.66
(1) 计提	14,577.71	149,464.63	88,485.70	80,768.62	333,296.66
3.本期减少金额	121,321.13				121,321.13
(1)转投资性房地产	121,321.13				121,321.13
4.2016年12月31日	29,155.18	229,361.83	120,186.00	103,758.42	482,461.43
三、减值准备					-
四、账面价值					-
1.2016年12月31日	738,092.34	852,202.96	643,382.86	458,089.81	2,691,767.97
2.2015年12月31日	4,198,340.92	243,219.69	458,964.02	124,265.26	5,024,789.89

续

项目	房屋及建筑物	运营设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.2014年12月31日	6,667,406.72	218,461.00	76,500.00	67,876.00	7,030,243.72
2.本期增加金额		104,655.89	414,164.32	79,379.06	598,199.27
(1) 购置		104,655.89	414,164.32	79,379.06	598,199.27
3.本期减少金额	2,333,167.20				2,333,167.20
(1)转投资性房地产	2,333,167.20				2,333,167.20
4.2015年12月31日	4,334,239.52	323,116.89	490,664.32	147,255.06	5,295,275.79
二、累计折旧					-
1.2014年12月31日	116,349.13	34,135.92	10,598.42	8,420.94	169,504.41
2.本期增加金额	126,680.73	45,761.28	21,101.88	14,568.86	208,112.75

项目	房屋及建筑物	运营设备	运输设备	办公设备	合计
(1) 计提	126,680.73	45,761.28	21,101.88	14,568.86	208,112.75
3.本期减少金额	107,131.26				107,131.26
(1)转投资性房地产	107,131.26				107,131.26
4.2015年12月31日	135,898.60	79,897.20	31,700.30	22,989.80	270,485.90
三、减值准备					-
四、账面价值					-
1.2015年12月31日	4,198,340.92	243,219.69	458,964.02	124,265.26	5,024,789.89
2.2014年12月31日	6,551,057.59	184,325.08	65,901.58	59,455.06	6,860,739.31

2、本公司报告期内暂无闲置的固定资产。

3、本公司房产均已取得不动产登记证书。

4、本公司期末用于抵押的固定资产为公司所拥有的房产，其原值为767,247.52元，账面价值为728,373.87元，且抵押事项已于2017年8月解除。

(九) 无形资产

项目	计算机软件系统	合计
一、账面原值		
1.2016年12月31日	581,755.56	581,755.56
2.本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4.2017年08月31日	581,755.56	581,755.56
二、累计摊销		
1.2016年12月31日	74,583.49	74,583.49
2.本期增加金额	38,783.70	38,783.70
(1) 计提	38,783.70	38,783.70
3.本期减少金额	-	-

(1) 处置或报废	-	-
4.2017年08月31日	113,367.19	113,367.19
三、减值准备	-	-
四、账面价值		
1.2017年08月31日	468,388.37	468,388.37
2.2016年12月31日	507,172.07	507,172.07

续

项目	计算机软件系统	合计
一、账面原值		
1.2015年12月31日	554,832.48	554,832.48
2.本期增加金额	26,923.08	26,923.08
(1) 购置	26,923.08	26,923.08
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4.2016年12月31日	581,755.56	581,755.56
二、累计摊销		
1.2015年12月31日	17,754.05	17,754.05
2.本期增加金额	56,829.44	56,829.44
(1) 计提	56,829.44	56,829.44
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4.2016年12月31日	74,583.49	74,583.49
三、减值准备	-	-
四、账面价值		
1.2016年12月31日	507,172.07	507,172.07
2.2015年12月31日	537,078.43	537,078.43

续

项目	计算机软件系统	合计
一、账面原值		
1.2014年12月31日	35,200.00	35,200.00
2.本期增加金额	519,632.48	519,632.48

项目	计算机软件系统	合计
(1) 购置	519,632.48	519,632.48
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4.2015年12月31日	554,832.48	554,832.48
二、累计摊销		
1.2014年12月31日	5,573.46	5,573.46
2.本期增加金额	12,180.59	12,180.59
(1) 计提	12,180.59	12,180.59
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4.2015年12月31日	17,754.05	17,754.05
三、减值准备	-	-
四、账面价值		
1.2015年12月31日	537,078.43	537,078.43
2.2014年12月31日	29,626.54	29,626.54

(十) 递延所得税资产

项目	2017.08.31		2016.12.31		2015.12.31	
	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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	22,243.02	88,972.09	118,857.35	475,429.40	170,775.42	683,101.69
合计	22,243.02	88,972.09	118,857.35	475,429.40	170,775.42	683,101.69

五、报告期内的主要负债情况

(一) 短期借款

1、按借款条件分类

项目	2017.08.31	2016.12.31	2015.12.31
抵押借款	2,000,000.00	6,000,000.00	13,200,000.00
保证借款	-	-	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	6,000,000.00	15,200,000.00

注：（1）2015年11月25日，砀山县壹度便利商贸有限公司与徽商银行砀山支行签订编号为流借字第0520151124006号流动资金借款合同，借款金额为200.00万元，借款期限为2015年11月25日至2016年11月20日。贷款利率为7.4820%。

为此，砀山县壹度便利商贸有限公司与徽商银行砀山支行于2015年11月25日至2018年11月25日签订编号为徽砀高抵字第0520151124006号最高额抵押合同，担保金额为200.00万元，抵押财产为房产所有权，房产编号：砀房字第0613412号、砀房字第0613413号、砀房字第0613414号、砀房字第0613415号、砀房字第0613416号、砀房字第0613417号。

（2）2016年12月13日，砀山县壹度便利商贸有限公司与徽商银行股份有限公司砀山支行签订编号为流借字第0520161213001号流动资金借款合同，借款金额为200.00万元，借款期限为2016年12月13日至2017年12月13日。贷款利率为7.4820%。

抵押担保情况同（1）。

（3）2016年5月31日，砀山县壹度便利商贸有限公司与徽商银行股份有限公司宿州银河一路支行签订编号为2016年宿州分（支）行委贷字第0620160523003号人民币委托贷款合同，借款金额为800.00万元，借款期限为2016年5月31日至2019年4月30日，贷款月利率为6.666667%。

（4）2015年9月15日，砀山县壹度便利商贸有限公司与安徽砀山农村商业银行股份有限公司城关支行签订编号为砀农商银城行流借字第4295121220150009号流动资金借款合同，借款金额为240.00万元，借款期限为2015年9月15日至2016年9月13日，借款年利率为固定利率，为7.13%。为此，砀山县飞鹏商贸有限公司与安徽砀山农村商业银行股份有限公司城关支行于2015年9月15日签订编号为城行最高额抵（质）字（2015）第0009号最高额抵押（质押）合同，抵押物为砀山县飞鹏商贸有限公司所有的门面房（房产编号：砀房字第0204163号），最高抵押额为3,701,276.00元，期限为2015年9月15日至2016年9月13日。

（5）2015年5月28日，砀山县壹度便利商贸有限公司与安徽砀山农村商业银行股份有限公司城关支行签订编号为砀农信城关社流借字第

4295122015130018 号流动资金借款合同，借款金额为 480.00 万元，借款期限为 2015 年 5 月 28 日至 2016 年 5 月 28 日，借款年利率为固定利率，为 7.395%。为此，砀山县艺都商贸有限公司与安徽砀山农村商业银行股份有限公司城关支行签订编号为城行最高额抵（质）字（2015）第 0018 号最高额抵押（质押）合同，抵押物为砀山县艺都商贸有限公司所有的门面房，最高抵押额为 7,428,630.00 元，期限为 2015 年 5 月 28 日至 2016 年 5 月 28 日。

（6）2015 年 7 月 22 日，砀山县壹度便利商贸有限公司与安徽砀山农村商业银行股份有限公司城关支行签订编号为砀农商银城行流借字第 4295121220150004 号流动资金借款合同，借款金额为 240.00 万元，借款期限为 2015 年 7 月 22 日至 2016 年 7 月 22 日，借款年利率为固定利率，为 7.275%。为此，砀山县壹度便利商贸有限公司与安徽砀山农村商业银行股份有限公司城关支行签订编号为城行最高额抵（质）字（2015）第 0004 号最高额抵押（质押）合同，抵押物为砀山县壹度便利商贸有限公司所有的门面房（房产编号：砀房字第 0617297 号和砀房字第 0617298 号），最高抵押额为 3,685,600.00 元，期限为 2015 年 7 月 22 日至 2017 年 7 月 22 日。

（7）2016 年 7 月 22 日，砀山县壹度便利商贸有限公司与安徽砀山农村商业银行股份有限公司城关支行签订编号为砀农商银城行流借字第 4295121220160036 号流动资金借款合同，借款金额为 240.00 万元，借款期限为 2016 年 7 月 22 日至 2017 年 7 月 21 日，借款年利率为固定利率，为 7.27494%。抵押担保情况同（6）。

（8）2015 年 8 月 14 日，砀山县壹度便利商贸有限公司与安徽砀山农村商业银行股份有限公司城关支行签订编号为砀农商银城关支行流借字第 4295121220150006 号流动资金借款合同，借款金额为 160.00 万元，借款期限为 2015 年 8 月 14 日至 2016 年 8 月 14 日，借款年利率为固定利率，为 7.275%。为此，砀山县壹度便利商贸有限公司与安徽砀山农村商业银行股份有限公司城关支行签订编号为城行最高额抵（质）字（2015）第 0006 号最高额抵押（质押）合同，抵押物为砀山县壹度便利商贸有限公司所有的门面房，最高抵押额为 2,421,911.00 元，期限为 2015 年 8 月 14 日至 2017 年 8 月 14 日。

（9）2015 年 8 月 14 日，砀山县壹度便利商贸有限公司与安徽砀山农村商业银行股份有限公司城关支行签订流动资金借款合同，借款金额为 160.00 万元，

借款期限为2016年8月12日至2017年8月12日，借款年利率为固定利率，为7.1775%。

抵押担保情况同（8）。

（10）2015年1月16日，砀山县壹度便利商贸有限公司与砀山县农村信用合作联社城关信用社签订流动资金借款合同，借款金额为200.00万元，借款期限为2015年1月16日至2016年1月16日，借款年利率为固定利率，为7.84%。

为此，2015年1月6日砀山县中小企业融资担保有限公司出具同意担保通知书，为该笔借款提供连带责任担保，金额为200.00万元，期限为12个月。

2、2017年8月末借款情况：

借款银行名称	金额	利率	到期日	合同类别	担保人/抵（质）押物
徽商银行股份有限公司砀山支行	2,000,000.00	7.3950%	2017-12-13	抵押	本公司房产
合计	2,000,000.00	-	-	-	-

本公司期末余额中无逾期未偿还的短期借款。

（二）应付账款

1、应付账款列示

项目	2017.08.31	2016.12.31	2015.12.31
货款	560,547.53	1,767,036.02	-
设备款	-	276,700.00	260,000.00
费用款	166,666.66	62,472.00	16,000.00
合计	727,214.19	2,106,208.02	276,000.00

2、按照账龄分析法列示应付账款

账龄	2017.08.31	2016.12.31	2015.12.31
1年以内	412,479.69	2,106,208.02	276,000.00
1至2年	314,734.50	-	-
合计	727,214.19	2,106,208.02	276,000.00

3、公司期末应付账款金额前五名单位情况：

2017年08月31日应付账款余额前五名

单位名称	款项性质	账龄	金额	占应付账款总额的比例 (%)
杭州余宏卫生用品有限公司	货款	1-2年	119,907.00	16.49
徐州美亭商贸有限公司	货款	1年以内	120,715.93	16.60
砀山县丰福商贸有限公司	货款	1年以内	87,096.60	11.98
宿州皇冠食品有限公司	货款	1-2年	109,334.00	15.03
砀山县智尚代理记账有限公司	服务费	1年以内	166,666.66	22.92
合计			603,720.19	83.02

2016年12月31日应付账款余额前五名

单位名称	款项性质	账龄	金额	占应付账款总额的比例 (%)
杭州余宏卫生用品有限公司	货款	1年以内	199,907.00	9.49
砀山县丰福商贸有限公司	货款	1年以内	339,350.79	16.11
砀山县汇金食品有限公司	货款	1年以内	635,600.00	30.18
宿州皇冠食品有限公司	货款	1年以内	109,334.00	5.19
安徽清徽机电设备有限公司	设备费	1年以内	195,700.00	9.29
合计			1,479,891.79	70.26

2015年12月31日应付账款余额前五名

单位名称	款项性质	账龄	金额	占应付账款总额的比例 (%)
江苏创纪云网络科技有限公司	软件费	1年以内	260,000.00	94.20
安徽省宿州市科信网络软件有限公司	服务费	1年以内	16,000.00	5.80
合计			276,000.00	100.00

应付账款期末余额中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

（三）应付职工薪酬

项目	2016.12.31	当期增加	当期减少	2017.08.31
一、短期薪酬	199,872.80	1,705,889.84	1,555,048.50	350,714.14
二、离职后福利-设定提存计划	-	30,585.80	30,585.80	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	199,872.80	1,736,475.64	1,585,634.30	350,714.14

续

项目	2015.12.31	当期增加	当期减少	2016.12.31
一、短期薪酬	76,977.02	2,611,518.81	2,488,623.03	199,872.80
二、离职后福利-设定提存计划	-	43,072.80	43,072.80	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	76,977.02	2,654,591.61	2,531,695.83	199,872.80

续

项目	2014.12.31	当期增加	当期减少	2015.12.31
一、短期薪酬	43,650.00	730,046.68	696,719.66	76,977.02
二、离职后福利-设定提存计划	-	51,172.80	51,172.80	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	43,650.00	781,219.48	747,892.46	76,977.02

1、短期薪酬

短期薪酬项目	2016.12.31	本期应付	本期支付	2017.08.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	199,872.80	1,694,334.20	1,543,492.86	350,714.14
二、职工福利费	-	-	-	-
三、社会保险费	-	11,555.64	11,555.64	-
其中：1.医疗保险费	-	11,031.24	11,031.24	-
2.工伤保险费	-	524.40	524.40	-
3.生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、非货币性福利	-	-	-	-

短期薪酬项目	2016.12.31	本期应付	本期支付	2017.08.31
七、短期带薪缺勤	-	-	-	-
八、短期利润分享计划	-	-	-	-
九、其他短期薪酬	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	199,872.80	1,705,889.84	1,555,048.50	350,714.14

续

短期薪酬项目	2015.12.31	本期应付	本期支付	2016.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	76,977.02	2,340,076.25	2,217,180.47	199,872.80
二、职工福利费	-	248,059.00	248,059.00	-
三、社会保险费	-	12,523.60	12,523.60	-
其中：1.医疗保险费	-	11,905.28	11,905.28	-
2.工伤保险费	-	618.32	618.32	-
3.生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	10,859.96	10,859.96	-
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、短期带薪缺勤	-	-	-	-
八、短期利润分享计划	-	-	-	-
九、其他短期薪酬	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	76,977.02	2,611,518.81	2,488,623.03	199,872.80

续

短期薪酬项目	2014.12.31	本期应付	本期支付	2015.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	43,650.00	634,330.88	601,003.86	76,977.02
二、职工福利费	-	5,041.44	5,041.44	-
三、社会保险费	-	14,202.66	14,202.66	-
其中：1.医疗保险费	-	13,288.56	13,288.56	-
2.工伤保险费	-	914.10	914.10	-
3.生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、工会经费和职工教育经费	-	76,471.70	76,471.70	-
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、短期带薪缺勤	-	-	-	-

短期薪酬项目	2014.12.31	本期应付	本期支付	2015.12.31
八、短期利润分享计划	-	-	-	-
九、其他短期薪酬	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	43,650.00	730,046.68	696,719.66	76,977.02

2、设定提存计划列示

设定提存计划项目	计算缴费金额的公式或依据	2016.12.31	本期应缴	本期缴付	2017.08.31
一、基本养老保险费	社保核定工资基数 20%	-	30,585.80	30,585.80	-
二、失业保险费	-	-	-	-	-
三、企业年金缴费	-	-	-	-	-
合计	-	-	30,585.80	30,585.80	-

续

设定提存计划项目	计算缴费金额的公式或依据	2015.12.31	本期应缴	本期缴付	2016.12.31
一、基本养老保险费	社保核定工资基数 20%	-	43,072.80	43,072.80	-
二、失业保险费	-	-	-	-	-
三、企业年金缴费	-	-	-	-	-
合计	-	-	43,072.80	43,072.80	-

续

设定提存计划项目	计算缴费金额的公式或依据	2014.12.31	本期应缴	本期缴付	2015.12.31
一、基本养老保险费	社保核定工资基数 20%	-	51,172.80	51,172.80	-
二、失业保险费	-	-	-	-	-
三、企业年金缴费	-	-	-	-	-
合计	-	-	51,172.80	51,172.80	-

(四) 应交税费

项目	2017.08.31	2016.12.31	2015.12.31
增值税	229,680.89	100,847.45	-
企业所得税	1,041,227.63	635,663.53	133,056.96
城市维护建设税	21,517.02	12,479.78	6,907.87
印花税	-	-	232.27
代扣代缴个人所得税	27,969.83	12,445.29	842.95

项目	2017.08.31	2016.12.31	2015.12.31
营业税	136,887.80	136,887.80	138,486.48
教育费附加	12,920.05	7,497.72	4,154.59
地方水利建设基金	3,056.62	1,062.44	1,560.77
地方教育附加	8,613.41	4,998.51	2,769.75
房产税	71,149.08	59,412.49	41,207.61
土地使用税	2,535.97	2,830.52	1,415.26
合计	1,555,558.30	974,125.53	330,634.51

（五）应付利息

应付利息明细列示如下：

单位：元

项目	2017.08.31	2016.12.31	2015.12.31
借款应付利息	3,304.33	12,148.29	32,562.66

公司不存在逾期应付利息。

（六）其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	2017.08.31	2016.12.31	2015.12.31
往来款	64,000.00	4,177,587.82	-
押金	304,000.00	304,000.00	-
房租等款项	62,000.00	-	-
合计	430,000.00	4,481,587.82	-

其他应付款期末余额中，应付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项详见“七、关联方、关联方关系及其交易”之“（三）关联方往来情况”。

5、按照账龄分析法列示其他应付款

单位：元

账龄	2017.08.31	2016.12.31	2015.12.31
----	------------	------------	------------

账龄	2017.08.31	2016.12.31	2015.12.31
1年以内	126,000.00	4,481,587.82	-
1至2年	304,000.00	-	-
合计	430,000.00	4,481,587.82	-

3、其他应付款余额前五名情况

2017年08月31日其他应付款余额前五名情况

单位：元

单位名称	是否关联方	款项性质	金额	账龄
砀山县壹度便利钊熙加盟超市	否	保证金	60,000.00	1-2年
砀山县壹度便利李鸽加盟超市	否	保证金	64,000.00	1-2年
砀山县壹度便利张影加盟超市	否	保证金	60,000.00	1-2年
砀山县壹度便利孙敏加盟超市	否	保证金	60,000.00	1-2年
安徽亿度电子商务有限公司	是	往来款	64,000.00	1年以内
合计			308,000.00	

2016年12月31日其他应付款余额前五名情况

单位：元

单位名称	是否关联方	款项性质	金额	账龄
砀山县壹度便利振兴路加盟超市	否	保证金	60,000.00	1年以内
砀山县壹度便利梨花路加盟超市	否	保证金	64,000.00	1年以内
砀山县壹度便利钻石加盟超市	否	保证金	60,000.00	1年以内
砀山县壹度便利孙敏加盟超市	否	保证金	60,000.00	1年以内
砀山智尚代理记账有限公司	否	往来款	4,177,587.82	1年以内
合计			4,421,587.82	

六、报告期内各期末股东权益情况

单位：元

项目	2017年08月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
实收资本	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	1,900,649.56	-	-
盈余公积		182,114.12	
未分配利润	1,509,772.00	1,639,027.08	-240,433.28
股东权益合计	8,410,421.56	6,821,141.20	4,759,566.72

七、关联方、关联关系及其交易

（一）主要关联方情况

根据《公司法》、《企业会计准则》及相关规定，报告期内主要关联方情况如下：

1、控股股东和实际控制人

自然人名称	与本公司关系	对本公司持股比例（%）	对本公司表决权比例（%）
谭辉	股东、实际控制人	20.00	20.00
绳惠杰	股东、实际控制人	20.00	20.00
绳惠展	股东、实际控制人	20.00	20.00

公司无控股股东，2017年6月5日，根据公司股东签订的一致行动人协议，公司实际控制人为谭辉、绳惠杰、绳惠展，合计持有60.00%的股份。

2、关联自然人

关联方名称	关联方与本公司关系
谭杰	本公司股东、监事会主席
席常城	本公司股东、董事
李秀武	本公司董事

关联方名称	关联方与本公司关系
单华帅	本公司监事
韩建元	本公司监事
岳艳梅	实际控制人谭辉的配偶
谭彦飞	实际控制人谭辉胞弟
许毯毯	谭彦飞的配偶
王艳芬	实际控制人绳惠杰的配偶
董颖	实际控制人绳惠展的配偶

3、关联企业

报告期内，公司关联企业情况如下：

关联方名称	与本公司关系	截至本说明书签署之日，是否仍为关联方
安徽荣光建设科技有限公司	实际控制人谭辉投资的公司	是
安徽荣浩农业科技有限公司	实际控制人谭辉曾经投资的公司	否
砀山县绿博农林业有限公司	公司股东、实际控制人绳惠展投资的公司；公司股东、董事长、实际控制人绳惠展曾经担任执行董事的企业	否（已注销）
砀山县亿度文化传媒有限公司	公司股东谭辉、谭杰、绳惠展、席常城曾经参股的企业；公司股东、董事长、实际控制人绳惠展曾经担任法定代表人的企业	否
砀山县艺都商贸有限公司	公司股东、实际控制人绳惠杰曾经控制的企业；公司股东、实际控制人绳惠杰曾经担任法定代表人的企业	否
安徽亿度电子商务有限公司	公司股东、董事长、实际控制人绳惠展曾经参股的企业	否
金银岛网吧	公司股东、董事长、实际控制人绳惠展曾经控制的个人独资企业	否
砀山县亿度汽车贸易有限公司	公司股东、实际控制人绳惠杰曾经参股的企业	否（已注销）

关联方名称	与本公司关系	截至本说明书签署之日，是否仍为关联方
砀山县亿度农作物种植专业合作社	公司股东、实际控制人绳惠杰曾经控制的企业	否（已注销）
砀山亿农易购电子商务有限公司	公司股东谭杰、绳惠杰曾经共同控制的企业	否（已注销）
安徽亿农易购电子商务有限公司	公司股东谭杰、绳惠杰曾经共同控制的企业	否（已注销）
砀山县亿度酒店管理有限公司	公司股东谭辉、谭杰、绳惠展、席常城曾经参股的企业；公司股东、实际控制人谭辉曾担任执行董事的企业	否
砀山县壹度便利金山店	公司股东席常城投资的个体工商企业	否（已注销）
砀山县皇宫网吧	公司股东席常城投资的个体工商企业	是
砀山县湘江毛家菜饭店	公司股东谭杰投资的个体工商企业	是
砀山县渝城小子重庆火锅城	公司股东谭杰投资的个体工商企业	是
砀山县尚一特酒店	公司股东谭杰投资的个体工商企业	是
梨花大酒店	公司股东、实际控制人、总经理谭辉的配偶岳艳梅任执行董事、总经理、法定代表人	是

（二）关联交易情况

根据交易的性质、内容、交易频率将公司与关联方发生的交易区分为经常性和偶发性的关联交易。经常性关联交易主要是公司与关联方发生的采购、销售等与日常经营业务相关的、发生频繁的交易，反之则为偶发性关联交易。

1、经常性关联交易

报告期内，公司不存在经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

报告期内，公司偶发性关联交易为关联担保，具体情况如下：

担保方	被担保方	抵押权人	抵押物	抵押期限	抵押金额
砀山县艺都商贸有限公司	安徽壹度品牌运营股份有限公司	安徽砀山农村商业银行股份有限公司城关支行	房屋建筑物	2015年5月28日-2018年5月28日	742.86万元

截至本公开转让说明书签署之日，公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

报告期内，公司存在的关联担保系公司股东为使公司银行贷款能够顺利执行，以其关联方房产和信用提供的贷款，贷款用于弥补公司生产经营资金，公司关联方的上述担保行为不存在其他利益安排，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

2017年7月3日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过《关于确认砀山县壹度便利商贸有限公司2015、2016年度及2017年1-4月关联交易的议案》，对报告期内有限公司阶段发生的关联交易的效力履行了追认程序。

公司目前以关联方担保所取得授信额度较小，公司不会对关联方的担保行为形成依赖。未来公司贷款将主要以自有房产提供担保，关联担保持续的可能性很小。

（三）关联方往来情况

1、公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.08.31
其他应收款	安徽亿度电子商务有限公司	940,000.00	104,000.00	1,044,000.00	-
其他应收款	砀山县艺都商贸有限公司	2,084,961.18		2,084,961.18	-
其他应收款	砀山亿度文化传媒有限公司	719,905.33		719,905.33	-
其他应收款	谭辉	2,703,397.16	20,067.99	2,723,465.15	-
其他应收款	绳惠杰	1,005,784.10	3,063,933.75	4,069,717.85	-

续

项目名称	关联方	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
其他应收款	安徽亿度电子商务有限公司	1,000,000.00	-	60,000.00	940,000.00
其他应收款	砀山县艺都商贸有限公司	644,961.18	2,000,000.00	560,000.00	2,084,961.18

项目名称	关联方	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
其他应收款	砀山亿度文化传媒有限公司	719,905.33	-	-	719,905.33
其他应收款	谭辉	2,719,868.56	3,499,183.63	3,515,655.03	2,703,397.16
其他应收款	绳惠杰	4,298,616.72	6,407,296.67	9,700,129.29	1,005,784.10
其他应收款	绳惠展	1,740,000.00	-	1,740,000.00	-

续

项目名称	关联方	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
其他应收款	砀山县尚一特酒店	136,006.00	-	136,006.00	-
其他应收款	安徽亿度电子商务有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
其他应收款	砀山县艺都商贸有限公司	644,961.18	-	-	644,961.18
其他应收款	砀山亿度文化传媒有限公司	1,423,575.00	2,516,643.58	3,220,313.25	719,905.33
其他应收款	谭辉	4,728,712.83	59,857,822.05	61,866,666.32	2,719,868.56
其他应收款	绳惠杰	755,356.04	6,901,000.00	3,357,739.32	4,298,616.72
其他应收款	绳惠展	1,557,613.25	182,386.75	-	1,740,000.00

2、公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.08.31
其他应付款	安徽亿度电子商务有限公司	-	64,000.00		64,000.00

报告期内，公司存在向关联方拆出资金情形，股份公司成立后，公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度，公司治理结构逐步完善。公司加强了对关联方资金占用情形的管理，截至报告期末，公司已全部收回向关联方拆出资金。

（四）关联交易的决策程序

公司在有限公司阶段，未制订关联交易管理制度，发生的部分关联交易未经审批程序，部分未形成书面文件，但均取得了股东的一致同意；股份公司成立后，为规范关联交易且为防范关联方占用公司资源（资金），公司根据相关法律法规制订的《公司章程》，并根据公司章程的规定制定了《关联交易管理制度》，对关联交易的审批权限、程序等做出了规定。股份公司成立后，公司严格遵守关联交易的管理制度，有效地规范了公司对外发生的关联交易。

（五）规范关联交易的制度安排

1、2017年7月3日公司创立大会审议通过的《公司章程》规定了关联交易的公允决策程序，以切实保护公司及全体股东的利益。具体如下：

第三十二条作出如下规定：“公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。”

2、2017年7月3日公司审议通过的《关联交易管理制度》明确规定关联交易公允决策的程序，建立了完善的内控制度，对关联交易的原则、价格、审批权限、审批程序和信息披露等进行了详细的规定，能够规范公司与控股股东、实际控制人及其关联方通过购买、销售等生产经营环节产生的关联交易行为，防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金，有利于建立资金的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及其关联方资金占用行为的发生，保障公司和非关联方股东利益。

公司《对外担保管理办法》也作出如下规定：“第十六条 下述担保事项应当在董事会审议通过后提交股东大会审议：

- （一）单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保；
- （二）公司及其控股子公司的对外担保总额，超过公司最近一期经审计净资产 50%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) 按照担保金额连续十二个月内累计计算原则, 超过公司最近一期经审计总资产 30% 的担保。

(五) 为股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

对于董事会权限范围内的担保事项, 除应当经全体董事的过半数通过外, 还应当经出席董事会会议的三分之二以上董事同意; 前款第(四)项担保, 应当经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。”

(六) 关联交易的决策权限、定价

公司已在《公司章程》中对关联交易决策权限与程序作出了规定。此外, 《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》以及《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》等公司治理文件中已对关联交易基本原则、关联交易回避制度与措施、关联交易决策权限、关联交易审议等事项作出了明确规定, 以确保关联交易的公允。

1、关联交易的决策权限

《关联交易管理制度》对关联交易的决策权限的主要规定如下:

第二十条 公司与关联自然人发生的单笔关联交易金额在 15 万元以下(不含 15 万元)(公司提供担保除外)、与关联法人发生的单笔关联交易金额在 50 万元以下(不含 50 万元)或占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以下(不含 0.5%) 的关联交易(公司提供担保除外), 由总经理审批决定。

第二十一条 公司与关联自然人发生的单笔关联交易金额在 100 万元以下(不含 100 万元), 或占本公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以下的关联交易(公司提供担保除外)、与关联法人发生的单笔关联交易金额在 1000 万元以下(不含 1000 万元)且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以下(不含 10%), 由总经理向董事会提交议案, 经董事会批准后生效。

公司不得直接或者通过子公司向董事、监事和高级管理人员提供借款。

公司与公司董事、监事和高级管理人员及其配偶发生关联交易, 应当在对外披露后提交公司股东大会审议。

第二十二条 公司与关联方之间的单笔关联交易(公司获赠现金资产及提供担保除外)金额在人民币 1000 万元(含 1,000 万元)以上, 且占公司最近一期

经审计净资产绝对值的 5%（含 5%）以上的关联交易，由董事会向股东大会提交预案，经股东大会批准后生效。

第二十三条 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

第二十四条 公司发生的关联交易涉及第二条规定的“提供财务资助”、“提供担保”和“委托理财”等事项时，应当以发生额作为计算标准，并按交易事项的类型在连续十二个月内累计计算，经累计计算达到第二十一条或第二十二条标准的，适用第二十一条或第二十二条规定。已按照第二十一条或第二十二条规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

第二十五条 公司在连续十二个月内发生的以下关联交易，应当按照累计计算的原则适用第二十一条或第二十二条的规定：

- (一)与同一关联人进行的交易；
- (二)与不同关联人进行的与同一交易标的相关的交易。

上述同一关联人包括与该关联人受同一主体控制或者相互存在股权控制关系的其他关联人。

已按照第二十一条或第二十二条规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

第二十六条 公司与关联人进行第二条第(十二)至第（十五）项所列的与日常经营相关的关联交易事项，应当按照下述规定进行披露并履行相应审议程序：

（一）对于首次发生的日常关联交易，公司应当与关联人订立书面协议并及时披露，根据协议涉及的交易金额分别适用第二十一条或第二十二条的规定提交董事会或者股东大会审议；协议没有具体交易金额的，应当提交股东大会审议；

（二）已经公司董事会或者股东大会审议通过且正在执行的日常关联交易协议，如果执行过程中主要条款未发生重大变化的，公司应当在定期报告中按要求披露相关协议的实际履行情况，并说明是否符合协议的规定；如果协议在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的，公司应当将新修订或者续签的日常关联交易协议，根据协议涉及的交易金额分别适用第二十一条或第二十

二条的规定提交董事会或者股东大会审议；协议没有具体交易金额的，应当提交股东大会审议；

(三)对于每年发生的数量众多的日常关联交易，因需要经常订立新的日常关联交易协议而难以按照本条第（一）款规定将每份协议提交董事会或者股东大会审议的，公司可以在披露上一年度报告之前，对本公司当年度将发生的日常关联交易总金额进行合理预计，根据预计金额分别适用第二十一条或第二十二条的规定提交董事会或者股东大会审议并披露；对于预计范围内的日常关联交易，公司应当在年度报告和半年度报告中予以披露。如果在实际执行中日常关联交易金额超过预计总金额的，公司应当根据超出金额分别适用第二十一条或第二十二条的规定重新提交董事会或者股东大会审议并披露。

2、关联交易的定价

《关联交易管理制度》对关联交易的定价的主要规定如下：

“第十二条定价原则和定价方法

（一）关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照协议价定价；

（二）交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确；

（三）市场价：以市场价为准确定商品或劳务的价格及费率；

（四）成本加成价：在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润确定交易价格及费率；

（五）协议价：由交易双方协商确定价格及费率。

第二十七条 日常关联交易协议至少应当包括交易价格、定价原则和依据、交易总量或者其确定方法、付款方式等主要条款。

协议未确定具体交易价格而仅说明参考市场价格的，公司在按照本制度第二十六条规定履行披露义务时，应当同时披露实际交易价格、市场价格及其确定方法、两种价格存在差异的原因。

第二十九条 股东大会对涉及本制度第二十二条规定的关联交易进行审议时，若交易标的为公司股权，公司应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格会计师事务所对交易标的最近一年又一期财务会计报告进行审计，审计截止日距协议签署日不得超过六个月；若交易标的为股权以外的其他资产，公司应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格资产评估机构进行评估，评估基准日距协议签署日不得超过一年。

对于未达到本制度第二十二条规定标准的交易，若全国中小企业股份转让系统认为有必要的，公司也应当按照前款规定，聘请相关会计师事务所或者资产评估机构进行审计或者评估。”

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

截至本说明书签署之日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

截至本说明书签署之日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（三）承诺事项

截至本说明书签署之日，公司无需披露的重大承诺事项。

（四）其他重要事项

公司已于2017年11月3日与安徽亿度电子商务有限公司签署租赁合同用于拟筹建的新的物流配送中心，租赁面积3,900平方米，租期10年，租赁价格每平方米100.00元每年。

其他企业租赁的安徽亿度电子商务有限公司的房产，根据用途及装修标准不同，租金也不同，价格大概从七十多元到九十多元每平方米每年不等，均价在八十多元每平方米每年。公司租赁的价格与其他企业相比较高是由于公司对消防要求较为严格，租赁场所消防设施配套齐全，施工标准高。

截至本说明书签署之日，公司无需披露的其他重要事项。

九、资产评估情况

有限公司整体变更为股份公司的资产评估情况如下：

湖北众联资产评估有限公司接受公司委托，就有限公司拟整体变更为股份公司之事宜，以 2017 年 4 月 30 日为评估基准日，对所涉及的有限公司的全部资产和相关负债在评估基准日的市场价值进行了评估，于 2017 年 6 月 15 日出具了《砀山县壹度便利商贸有限公司拟整体变更为股份公司所涉及的公司净资产价值评估项目评估报告》（众联评报字[2017]第 1152 号）。本次评估主要评估方法采用资产基础法。

经实施评估程序后，于评估基准日，在持续经营条件下，砀山县壹度便利商贸有限公司经审计的总资产账面价值 1,996.87 万元，总负债账面价值 1,306.81 万元，净资产账面价值 690.06 万元。经资产基础法评估，砀山县壹度便利商贸有限公司总资产评估价值 2,108.63 万元，增值 111.76 万元，增值率 5.60%；总负债评估价值 1,306.81 万元，无增减值变化；净资产评估价值 801.82 万元，增值 111.76 万元，增值率为 16.20%。

十、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损；
- 2、提取 10% 的法定公积金；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

（二）公司最近两年及一期的股利分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与现行政策一致。

十一、控股子公司（纳入合并报表）的企业情况

报告期内，公司无纳入公司合并报表范围的子公司。

十二、公司经营风险因素

（一）营业规模较小的市场风险

公司目前正处于快速发展阶段，2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-8 月实现营业收入分别为 537.61 万元、1,531.68 万元和 1,084.87 万元，实现的净利润分别为 21.98 万元、206.16 万元和 158.93 万元；各报告期末的资产总额分别为 2,067.57 万元、2,059.51 万元和 1,347.72 万元，净资产分别为 475.96 万元、682.11 万元和 841.04 万元。

虽然公司营业收入在报告期内快速增长，但是收入规模相对较小，综合导致公司抵御市场风险的能力较弱。

风险应对措施：针对该风险，公司在近几年的发展过程中拥有了一定的核心市场信誉，奠定了区域内领先的市场地位，聚集了一批行业人才，建立了一定的销售渠道和市场知名度。公司在既定的发展战略下，不断积极进行品牌推广，拓展市场。

（二）业务及经营区域较为集中的风险

由于便利店的便利性和以授权加盟店在一定区域内形成零售连锁网络的业态特征，公司的业务发展体现出较强的区域性，公司的营业收入主要来源于宿州市及周边县城的业务。截至报告 2017 年 08 月 31 日，公司的加盟店主要集中在宿州地区，加盟店合计 58 家。当前，宿州地区的便利店行业暂未遇到大型零售企业的激烈竞争，尽管公司在宿州地区处于便利店的龙头地位，也正在向皖北其他城市拓展业务，但是如果宿州地区的社会和经济环境发生重大不利变化，将为公司带来一定的经营风险。

风险应对措施：针对该风险，未来三年，公司计划将宿州市区作为扩张重心，拟在宿州市区及市辖区的泗县、灵璧、萧县等重点县域拓展至 300 家加盟店。公司以稳健的步伐扩张规模，立足宿州，辐射周边，向宿州市、淮北市、蚌埠市等

安徽省其他范围扩张。

（三）物流配送体系建设的风险

公司目前的物流配送体系，主要由供应商将货物先运至公司自建的物流配送中心，然后由公司根据各加盟店的货物需求，自主实现商品配送；该配送中心面积 5,000 平方米，发货量日均价值 20.00 万元，现阶段完全能够满足公司的日常业务运营需求。随着公司销售规模和网点数量的扩大，公司日常业务对公司的配送能力要求越来越高，公司现有的配送能力受制于人员、车辆、仓储等方面的影响，可能难以满足日益增长的业务需求，如果公司的物流配送体系建设跟不上业务发展速度，进而会对公司业务的快速扩张形成一定程度的制约。

风险应对措施：为避免配送体系建设问题对公司未来业务扩张产生不利影响，公司已租赁新的物流配送中心，并扩大和完善物流配送体系，提高仓储能力。同时通过建立信息化物流系统，进一步增强和提高物流配送体系的功能和效率。

（四）租赁仓库无产权证被拆除的风险

公司现有的物流配送中心仓库系租赁取得且无产权证。2015 年 09 月 01 日，公司与徐银签订《厂房租赁合同》，约定徐银将其租赁的位于砀山县高铁新区原轧花厂的仓库转租给有限公司，租赁期限为 2015 年 09 月 01 日至 2018 年 09 月 01 日。目前，由于该房产建于国有土地之上，尚未取得房产证，存在被拆除的风险。但是，该仓库仅被公司作为仓库使用，替代性较强。公司已签署租赁合同用于拟筹建的新的物流配送中心并由出租方配备相应消防设施，公司计划在现物流配送中心租赁合同到期前搬迁。但公司仍面临租赁仓库因无产权证而被拆除发生搬迁对公司的生产经营产生不利影响的风险。

风险应对措施：针对上述风险，公司已于 2017 年 11 月 3 日与安徽亿度电子商务有限公司签署租赁合同用于拟筹建的新的物流配送中心，租赁面积 3,900 平方米，租期 10 年，租赁价格每平方米 100.00 元每年。公司计划在现物流配送中心租赁合同到期前搬迁。公司实际控制人也对因可能搬迁给公司造成的损失作出赔偿的承诺。

（五）经营规模扩大带来的管理风险

公司 2017 年 1-8 月在宿州市区新增加 12 家加盟店，截至报告期末加盟店达

到 58 家。运营规模的不断扩大对公司管理团队提出了新的要求，优秀的管理团队进一步成为本公司核心竞争力的重要部分。尽管公司拥有的管理团队不断积累便利超市经营管理经验，但是随着未来公司经营规模的不断扩大，公司的采购、销售、物流、财务等各个环节都对现有的管理层提出了更高的要求，如果公司的管理模式及管理不能适应业务扩展的需要，将存在较大的管理风险。

风险应对措施：针对该风险，首先，公司将加大对员工的内部培训，提升员工的管理、销售等技能；其次，针对不同的业务流程，建立起适应公司内部控制的规范；此外，适当引入外部优秀人才，以弥补公司在经营管理方面的不足。

（六）管理及内部控制的风险

有限公司阶段，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全。有限公司整体变更为股份公司后，公司股东大会制定了新的《公司章程》以及“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度，建立了严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。但由于股份公司成立的时间比较短，公司管理层对相关制度的理解和执行尚需时间。因此，短期内公司存在治理水平与内部控制的风险。

风险应对措施：针对该风险，公司管理层将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》及其他各项规章制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

十三、经营目标及计划

（一）公司的经营目标

公司是一家主要从事连锁加盟便利店品牌运营与管理及直营店零售业务的企业，同时涉及电子商务，属于“电子商务进农村示范县”承办企业。公司主要从事便利店的特许加盟业务，为加盟便利店提供专业的选址、店面装修布局指导、人员培训、统一的采购配送、数据分析、产品优化和系统支持等一系列服务。公司未来的经营目标是成为一家专业的连锁便利店品牌运营与管理的上市公司，打造中国连锁便利店品牌的旗舰企业。

（二）公司未来三年的经营计划及措施

公司未来三年，计划门店运营数量达到 500 家，公司采取连锁加盟的方式进行业务推广，主要通过加盟店数量的增长实现业务扩张，暂无收购计划。公司目前主要经营区域为宿州市和淮北市境内，未来三年也将集中发展安徽省内的加盟业务，在外部环境、税收政策和消费习惯方面差异不大，对公司新设门店的不利影响较小。

未来三年，公司将一如继往地推动市场开发，发挥自身的品牌优势和创新模式，开发和巩固市场，致力打造中国连锁便利店品牌的旗舰企业，实现与供应商和加盟商的共赢。

1、持续进行市场开发，打破区域限制

公司将继续按照既定的规划，推动市场的开发，争取早日上市。目前，继续立足于宿州地区，不断开发周边地区淮北、蚌埠、亳州为代表的皖北市场，并进军以合肥为中心的皖南市场，提高公司加盟店数量，扩大公司品牌影响力，打破以往连锁便利店品牌运营的区域性限制。

2、加强物流配送体系建设，不断提升公司配送能力

公司目前的物流配送体系，主要由供应商将货物先运至公司自建的物流配送中心，然后由公司根据各加盟店的货物需求，自主实现商品配送；该配送中心面积 5,000 平方米，发货量日均价值 20 万元，现阶段完全能够满足公司的日常业务运营需求。随着公司销售规模和网点数量的扩大，公司日常业务对公司的配送能力要求越来越高，公司现有的配送能力受制于人员、车辆、仓储等方面的影响，可能难以满足日益增长的业务需求。公司将不断加强物流配送体系建设，通过购置运输车辆、新租场地、提高自动化水平和仓库管理水平等方面不断提升公司的配送能力。

3、加强与供应商体系建设，提高直采比例

在现行渠道体系下，商品的销售多由经销商独家买断区域代理权，从而垄断某品牌商品在该区域的供应。同时，随着品牌的销售渠道下沉，代理层级甚至区分到乡镇级，无形中增加了连锁企业的谈判成本和议价空间。随着公司规模的扩

大和议价能力的增强，公司将加强与生产厂家的协商与合作，提高商品的直采比例。

4、加强人力资源管理

高素质的、符合公司战略需求的人力资源是公司实现快速、可持续发展的第一要素。随着公司业务规模的不断扩大，公司将有计划、有重点地引进和培养高水平的管理人才和行业经验丰富的营销人才。公司将紧扣吸引、培养、使用、激励人才等关键环节，通过制定有竞争力的薪酬与福利政策、科学完善的考评与激励机制，不断优化人才结构，提升人才素质，努力形成专业齐全、梯次合理、相对稳定的人才队伍。另外，公司将薪酬体系的重点放在长效激励上，通过股权激励等形式让有能力、对公司发展有贡献的人才长久地留在公司。




一、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。

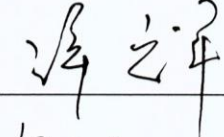
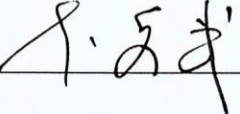
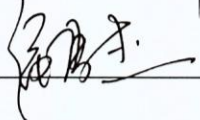
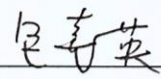
全体董事签名：

绳惠展		谭 辉	
绳惠杰		席常城	
李秀武			

全体监事签名：

谭 杰		韩建元	
单华帅			

全体高级管理人员签名：

谭 辉		李秀武	
绳惠杰		包喜英	

安徽壹度品牌运营股份有限公司（盖章）

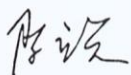


2018 年 1 月 23 日

二、主办券商声明

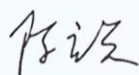
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人：



陈立先

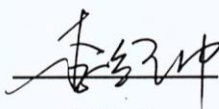
项目小组成员：



陈立先



王瑞

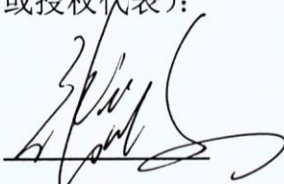


李纪中



唐清清

法定代表人（或授权代表）：



张智河



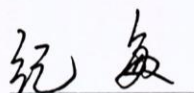
国融证券股份有限公司（盖章）

2018 年 1 月 23 日

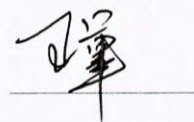
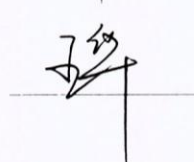
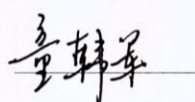
三、律师声明

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。本机构及经办人员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。

律师事务所负责人：



经办律师：

北京大成（合肥）律师事务所

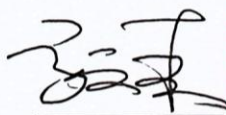


2018年1月23日

四、审计机构声明

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。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，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。

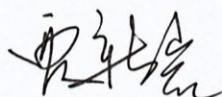
会计师事务所负责人：



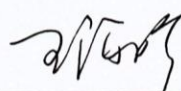
方文森



签字注册会计师：



贾新岩



王海婷



中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

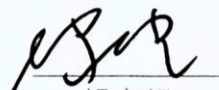


2018年1月23日

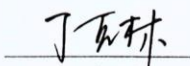
五、评估机构声明

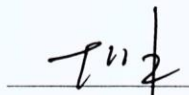
本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告（众联评报字[2017]第 1152 号）无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人签名：


胡家望

签字资产评估师签名：


丁克林


胡月

湖北众联资产评估有限公司

2018年 1月 23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及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件