

上海仙谷网络股份有限公司  
公开转让说明书  
(申报稿)



主办券商



二〇一六年六月

## 声 明

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

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

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### （一）批发行业市场波动的风险

目前，我国批发行业正处于借助互联网实现升级转型的关键时期，市场需求持续增长，公司近年来的快速发展伴随着批发行业等转型升级的大背景，优质的供应商渠道优势与完整的线下服务运营机制，体现了公司已具备一定的持续盈利能力及抗风险能力。但如果未来批发行业对公司产品的需求波动、采购模式或定价策略等发生较大变化，或者公司产品定价不能继续适应目标市场的升级需求，将导致公司在批发市场的销售出现下滑，公司的经营业绩将受到不利影响。

### （二）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人杨红芳、王国新夫妇共持有公司367.32万股，占公司股本的61.22%。报告期内，王国新担任公司法定代表人、董事长；杨红芳担任公司董事兼总经理。杨红芳、王国新在公司决策、日常经营管理上均可施予较大的影响。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会导致实际控制人不当控制及公司治理的风险。

### （三）公司治理风险

有限公司阶段，公司对涉及生产、经营、销售及日常管理等环节制定了相应内部控制制度，但未设立董事会，只设执行董事，且未制定专门的关联交易管理制度、“三会”议事规则等管理制度，公司治理体系不够健全，实践中也出现执行董事未形成书面工作报告等情形。

股份公司成立后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则和《关联交易管理制度》等管理制度，但股份公司成立时间尚短，公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

### （四）市场竞争加剧风险

批发业是我国开放最早、市场化程度最高、竞争最为激烈的行业之一。近年来，随着我国经济高速发展，国内批发行业进入了快速扩张阶段。一方面，我国全面取消了对外资投资国内批发企业的限制，大型的批发业进入我国市场，加剧

了行业竞争的激烈程度。另一方面，国内批发行业凭借其对本土市场的熟悉和政策支持也开始加快扩张的速度。

公司为批发业，虽然公司成立时间比较短，但在区域市场上已经建立了较好的口碑、积累了较多的客户和渠道资源，不过随着市场竞争对手的增多，公司仍面临行业竞争加剧的风险。

#### **（五）商业模式变动的风险**

公司在快速消费品批发销售服务的基础之上，引入线上即将运行的手机APP仙谷滴嗒，公司的商业模式将逐步由线下赚取进销差价服务升级为线上管理服务平台运营电商。公司商业模式的转变从长期来看，会进一步加强公司的核心竞争力，提升公司的整体盈利水平，但如果整合不当，会对公司的经营业绩产生一定的影响。

#### **（六）公司毛利率下滑风险**

2014年度、2015年度、2016年1-4月，公司毛利率分别为18.60%、23.47%、10.32%，公司毛利率波动主要受产品市场价格波动的影响，公司为扩大销量，购入了利润空间相对较低的副食、粮油，同时作为是公司经营的主要产品之一。如果公司目前主要产品在产品定价及利润空间上未能及时与供应商、客户达成共识，公司的整体毛利率水平将受到不利影响，存在毛利率下滑的风险。

#### **（七）公司对客户、供应商重大依赖及地域过于集中的风险**

2014年度、2015年度、2016年1-4月，公司主要客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为84.67%、99.00%、85.46%，公司主要供应商合计供货金额占当期采购总额的比例分别为61.14%、83.52%、97.00%，若公司与重大客户、供应商终止合作关系，公司又无其他大额销售、采购合同弥补未来销售额，公司未来的收入及盈利水平将可能受到较大影响。

公司自成立以来，公司与当地的客户、供应商保持紧密的合作关系，赢得了良好的口碑与品牌，业务来源相对具有稳定性与持续性。目前公司客户基本集中于上海市区域内，业务扩张难度较慢。如该区域客户因宏观经济环境、政策导向、市场经济、自身经营状况发生变化及其它因素等导致其对公司服务的需求量大幅下降，将对公司生产经营带来不利影响。

#### **（八）公司对经销权的期限存在不确定风险**

公司从2015年下半年开始,公司陆续与厂商如上海良友海狮油脂实业有限公司、上海中盐嘉青盐业有限公司签订采购业务合同,并在合同中约定了采购合同期限,2016年1-4月,公司副食、粮油收入为16,385,269.38元,占当期销售额的68.43%,如未来合同到期之际厂商因政策、市场变动不再给予公司相应的快消品经销权,公司的销售业绩将产生不利的影响。

# 目录

|                                       |    |
|---------------------------------------|----|
| 声 明.....                              | 1  |
| 重大事项提示.....                           | 2  |
| 目录.....                               | 3  |
| 释义.....                               | 5  |
| 第一节 基本情况.....                         | 8  |
| 一、公司基本情况.....                         | 8  |
| 二、股票挂牌情况.....                         | 9  |
| 三、公司的股权结构.....                        | 9  |
| 四、公司股东情况.....                         | 10 |
| 五、公司股本形成及变化.....                      | 18 |
| 六、挂牌公司子公司情况.....                      | 30 |
| 七、董事、监事、高级管理人员基本情况.....               | 30 |
| 八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....           | 32 |
| 九、与本次挂牌有关的机构.....                     | 33 |
| 第二节公司业务.....                          | 36 |
| 一、公司主营业务及主要产品与服务.....                 | 36 |
| 二、公司内部组织结构与业务流程.....                  | 37 |
| 三、关键资源要素.....                         | 42 |
| 四、公司主营业务相关情况.....                     | 57 |
| 五、公司商业模式.....                         | 61 |
| 六、公司所处行业基本情况.....                     | 66 |
| 第三节 公司治理.....                         | 79 |
| 一、公司治理机制的建立、健全及运行情况.....              | 79 |
| 二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估.....           | 80 |
| 三、公司及控股股东，实际控制人最近二年存在的违法违规及受处罚情况..... | 82 |
| 四、公司的独立性.....                         | 82 |
| 五、同业竞争情况.....                         | 84 |

|                                             |     |
|---------------------------------------------|-----|
| 六、报告期内，公司资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况..... | 86  |
| 七、董事、监事、高级管理人员.....                         | 86  |
| 第四节 公司财务会计信息.....                           | 90  |
| 一、最近两年一期财务报表及审计意见.....                      | 90  |
| 二、最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表.....    | 90  |
| 三、主要会计政策和会计估计及其变化情况.....                    | 104 |
| 四、报告期利润形成的有关情况.....                         | 124 |
| 五、报告期主要资产情况.....                            | 139 |
| 六、报告期重大债项情况.....                            | 151 |
| 七、报告期股东权益情况.....                            | 158 |
| 八、关联方、关联方关系及交易.....                         | 159 |
| 九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....     | 163 |
| 十、股利分配政策和历年分配情况.....                        | 163 |
| 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....              | 164 |
| 十二、报告期内评估情况.....                            | 164 |
| 十三、公司主要风险因素及自我评价.....                       | 165 |
| 第五节 有关声明.....                               | 169 |
| 一、申请挂牌公司签章.....                             | 169 |
| 二、主办券商声明.....                               | 169 |
| 三、发行人律师声明.....                              | 171 |
| 四、承担审计业务的会计师事务所声明.....                      | 172 |
| 五、承担资产评估业务的资产评估机构声明.....                    | 173 |
| 第六节 附件.....                                 | 174 |

## 释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

|              |   |                         |
|--------------|---|-------------------------|
| 公司、仙谷股份、仙谷网络 | 指 | 上海仙谷网络股份有限公司            |
| 有限公司、仙谷有限    | 指 | 上海仙谷网络科技有限公司            |
| 泰众投资         | 指 | 上海泰众投资管理有限公司            |
| 泰贵投资         | 指 | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）        |
| 本次挂牌         | 指 | 公司进入全国中小企业股份转让系统公开挂牌的行为 |
| 推荐主办券商、国融证券  | 指 | 国融证券股份有限公司              |
| 股东大会         | 指 | 上海仙谷网络股份有限公司股东大会        |
| 董事会          | 指 | 上海仙谷网络股份有限公司董事会         |
| 监事会          | 指 | 上海仙谷网络股份有限公司监事会         |
| 三会           | 指 | 股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称    |
| 管理层          | 指 | 公司董事、监事、高级管理人员          |
| 高级管理人员       | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书   |
| 《公司法》        | 指 | 《中华人民共和国公司法》            |

|            |   |                                                                                                                                                                                |
|------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 《公司章程》     | 指 | 《上海仙谷网络股份有限公司章程》                                                                                                                                                               |
| 元、万元       | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                                                                                                                     |
| 挂牌公司律师     | 指 | 北京伯彦律师事务所                                                                                                                                                                      |
| 关联关系       | 指 | 依据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系                                                                                                                                      |
| 报告期、近两年及一期 | 指 | 2014 年、2015 年和 2016 年 1-4 月                                                                                                                                                    |
| 专业术语       |   |                                                                                                                                                                                |
| “互联网+”     | 指 | 利用互联网平台，利用信息通信技术，把互联网和包括传统行业在内的各行各业结合起来，在新的领域创造一种新的生态。                                                                                                                         |
| B2C        | 指 | B2C 是 Business-to-Customer 的缩写，中文简称“商对客”，是电子商务的一种模式，也就是通常说的直接面向消费者销售产品和服务商业零售模式。这种形式的电子商务一般以网络零售业为主，主要借助于互联网开展在线销售活动。B2C 即企业通过互联网为消费者提供一个新型的购物环境——网上商店，消费者通过网络在网上购物、网上支付等消费行为。 |
| APP        | 指 | 外语全称为 Application，指智能手机的第三方应用程序                                                                                                                                                |
| 线上、线下      | 指 | “线下”一词一般相对“线上”而言，线上主要指代利用互联网等虚拟媒介而实现的一系列没有发生面对面交谈交互的情况与动作；而                                                                                                                    |

|       |   |                                                                   |
|-------|---|-------------------------------------------------------------------|
|       |   | 线下即可理解为，有真实发生的、当面的、人与人有通过肢体动态的一系列活动，或者是事物真实具有实体存在的，这类情况通常可以称之为线下。 |
| 一级经销商 | 指 | 在某一区域和领域单独拥有的销售或服务的单位，代理单一品牌或多个品牌的单位。                             |
| 运营商   | 指 | 指与仙谷股份有业务往来的经销商，作为管理零售店的经销商。                                      |

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：上海仙谷网络股份有限公司

注册资本：600万元人民币

法定代表人：王国新

有限公司成立日期：2010年1月12日

股份公司设立日期：2015年11月30日

营业期限：2010年1月12日至不约定期限

住所：浦东新区康桥路787号3幢3层

邮编：201315

电话：021- 58075789

传真：021- 58075789

电子邮箱：2246733359@qq.com

互联网网址：<http://www.xiangu.com>

信息披露负责人：贾建伟

所属行业：F51 批发业（依据为证监会《上市公司行业分类指引》）F512 食品、饮料及烟草制品批发业(依据为国家统计局《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》)，F512 食品、饮料及烟草制品批发业(依据为股转系统《管理型指引》)。13141010 经销商(依据为股转系统《投资型指引》)

组织机构代码：55000339-6

经营范围：从事计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品、食用农产品、工艺礼品的销售，食品流通，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），云平台服务，仓储（除危险化学品），第三方物流服务（除运输），企业管理咨询，商务咨询，市场营销策划，品牌策划，企业形象策划，投资咨询，展览展示服务。【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】。

主营业务：食品、副食粮油、茶酒水饮料、日用洗护用品、调味用品等快速消费品

的销售，并为客户提供计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让等服务。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌概况

- 1、股份代码：XXXX
- 2、股份简称：XXXX
- 3、股票种类：人民币普通股
- 4、每股面值：1.00元/股
- 5、股票总量：600万股
- 6、转让方式：协议转让
- 7、挂牌日期：2016年X月X日

### （二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定，“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。若公司公开发行股份，则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、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后六个月内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定，“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

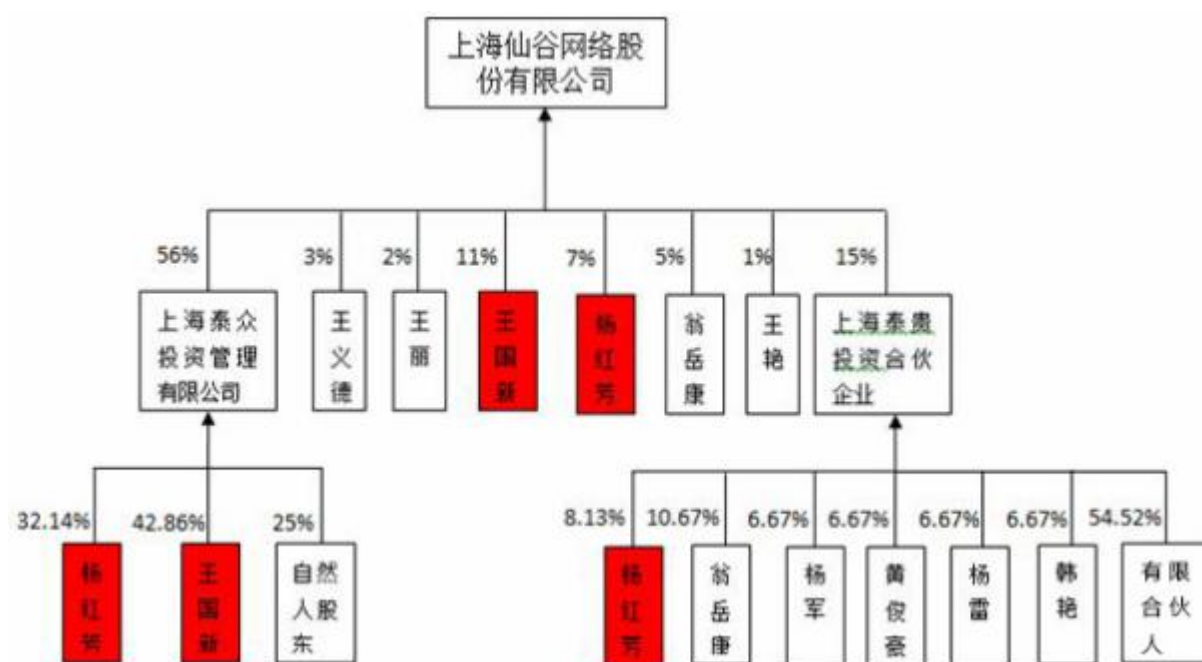
上海仙谷网络股份有限公司成立于2015年11月30日。根据上述规定，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，股东所持股份均不可转让。

## 三、公司的股权结构

- 1.截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名             | 持有股数（股）      | 出资比例（%） |
|----|------------------|--------------|---------|
| 1  | 上海泰众投资管理有限公司     | 3,360,000.00 | 56.00   |
| 2  | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 900,000.00   | 15.00   |
| 3  | 王国新              | 660,000.00   | 11.00   |
| 4  | 杨红芳              | 420,000.00   | 7.00    |
| 5  | 翁岳康              | 300,000.00   | 5.00    |
| 6  | 王义德              | 180,000.00   | 3.00    |
| 7  | 王丽               | 120,000.00   | 2.00    |
| 8  | 王艳               | 60,000.00    | 1.00    |
| 总计 |                  | 6,000,000.00 | 100.00  |

2.截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构图如下：



#### 四、公司股东情况

##### （一）控股股东和实际控制人的认定、变动及合法合规情况

##### 1、控股股东和实际控制人的认定

《公司法》第二百一十六条第二项规定“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。”

报告期末，上海泰众投资管理有限公司持有公司56%的股份，为公司控股股东。王国新、杨红芳分别持有上海泰众投资管理有限公司42.86%、32.14%的股权，王国新、杨红芳为上海泰众投资管理有限公司实际控制人，共同间接持有仙谷股份42%的股份；上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）持有公司15%的股份。杨红芳持有上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）8.13%的股权，杨红芳间接持有仙谷股份1.22%的股份；同时王国新、杨红芳分别直接持有仙谷股份11%、7%的股份，王国新、杨红芳为上海仙谷网络股份有限公司实际控制人，二人合计持有仙谷股份61.22%的股份。

此外，王国新、杨红芳签订了《一致行动协议》，双方同意：在本协议有效期内，作为一致行动人行使股东权利、承担股东义务，参与公司的重大决策；在向股东大会行使提案权或在股东大会上行使表决权时，均应与杨红芳方保持一致意见；在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会提出议案之前，或在行使股东大会等事项的表决权之前，一致行动人内部先对相关议案或表决事项进行协调，直至达成一致意见。如有不同意见的，应以杨红芳方意见为准；除关联交易需要回避表决的情形外，在参加公司股东大会行使表决权时，按照各方事先协调所达成的一致意见行使表决权。如有不同意见的，应以杨红芳方意见为准。

有限公司时期，王国新一直担任公司法定代表人兼执行董事，杨红芳任公司经理。自股份公司成立以来，王国新担任公司的法人及董事长，杨红芳为公司董事、总经理，王国新、杨红芳夫妇对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，对公司生产经营起决定性作用。因此，可认定上海泰众投资管理有限公司为公司控股股东，王国新、杨红芳夫妇为实际控制人。

## 2、控股股东、实际控制人的变动情况

报告期内，上海泰众投资管理有限公司为公司的控股股东，王国新、杨红芳夫妇实际能够共同支配公司，王国新、杨红芳夫妇为实际控制人，因此公司控股股东和实际控制人未发生变动。

## 3、控股股东、实际控制人的合法合规情况

公司的控股股东、实际控制人最近24个月内不存在重大违法违规行为。

### （二）控股股东和实际控制人的基本情况

王国新，男，汉族，1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

获得清华大学继续教育结业证书。1998年8月至2000年6月于中国人寿保险公司担任业务主管；2000年7月至2003年6月于太平洋人寿保险公司担任业务经理；2003年7月至2006年10月于中国联通担任业务副总经理；2006年11月至2009年4月于上海晓草日用品有限公司担任副总经理；2014 月2至今在上海泰众投资管理有限公司任监事；2009年5月开始筹办上海仙谷网络科技有限公司；2010年1月至2015年11月于上海仙谷网络科技有限公司担任执行董事，股份公司成立至今担任公司董事长。

杨红芳，女，汉族，1979年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。获得美国BSE企业家商学院结业证书。2000年7月至2004年6月于安利中国日用品有限公司担任业务主管；2004年7月至2009年4月于上海晓草日用品有限公司担任总经理；2009年5月开始筹办上海仙谷网络科技有限公司，2014年2月至今在上海泰众投资管理有限公司任执行董事；2015年10月至今在上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）任执行事务合伙人；2014年8月至今在上海仙谷金融信息服务有限公司任执行董事；2010年1月至2015年11月于上海仙谷网络科技有限公司担任总经理，股份公司成立至今担任公司总经理。

### （三）公司股东主体资格

公司现有股东8名，其中包括自然人6名，有限公司1名，有限合伙企业1名。其中：法人企业上海泰众投资管理有限公司是依据《公司法》等相关法律、法规在中国境内成立并合法存续的有限公司，上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）为依据《合伙企业法》等相关法律法规在中国境内设立并合法存续的合伙企业；6名自然人股东均为中国公民，均在中国境内有住所，不存在依据相关法律、法规、规范性法律文件及公司章程规定的不适合担任公司股东的情形。

#### 1、自然人股东的认定

6名自然人股东均为中国公民，均在中国境内有住所，不存在依据相关法律、法规、规范性法律文件及公司章程规定的不适合担任公司股东的情形。

#### 2、其他股东基本情况

（1）上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）为非私募基金或私募基金管理人。上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）信息如下：

统一社会信用代码：91310120093850628D

主要经营场所：上海市奉贤区航南公路 4888 弄 356 幢 128 室

执行事务合伙人：杨红芳

合伙企业类型：有限合伙企业

经营范围：投资管理，资产管理，实业投资。【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】。

成立日期：2014 年 3 月 24 日

登记机关：上海市奉贤区市场监督管理局

上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）出资结构如下：

| 序号 | 合伙人类型 | 合伙人姓名 | 出资额（人民币万元） | 出资比例     |
|----|-------|-------|------------|----------|
| 1  | 普通合伙人 | 杨红芳   | 24.384800  | 8.1282%  |
| 2  | 有限合伙人 | 翁岳康   | 32.000100  | 10.6667% |
| 3  | 有限合伙人 | 韩艳    | 20.000100  | 6.6667%  |
| 4  | 有限合伙人 | 杨雷    | 20.000100  | 6.6667%  |
| 5  | 有限合伙人 | 杨军    | 19.999800  | 6.6666%  |
| 6  | 有限合伙人 | 黄俊豪   | 19.999800  | 6.6666%  |
| 7  | 有限合伙人 | 李靖    | 9.999900   | 3.3333%  |
| 8  | 有限合伙人 | 吴全生   | 9.999900   | 3.3333%  |
| 9  | 有限合伙人 | 王辉    | 9.999900   | 3.3333%  |
| 10 | 有限合伙人 | 黄五云   | 10.000000  | 3.3334%  |
| 11 | 有限合伙人 | 王艳    | 9.999900   | 3.3333%  |
| 12 | 有限合伙人 | 黄世琴   | 9.999900   | 3.3333%  |
| 13 | 有限合伙人 | 张斌    | 9.999900   | 3.3333%  |
| 14 | 有限合伙人 | 滕静    | 7.500000   | 2.5000%  |
| 15 | 有限合伙人 | 水文瑜   | 6.000000   | 2.0000%  |
| 16 | 有限合伙人 | 贾建伟   | 6.000000   | 2.0000%  |
| 17 | 有限合伙人 | 王翠花   | 6.000000   | 2.0000%  |
| 18 | 有限合伙人 | 王月芳   | 6.000000   | 2.0000%  |
| 19 | 有限合伙人 | 宋敏生   | 6.000000   | 2.0000%  |
| 20 | 有限合伙人 | 李谊利   | 3.999900   | 1.3333%  |
| 21 | 有限合伙人 | 祖莲琴   | 3.999900   | 1.3333%  |
| 22 | 有限合伙人 | 王卫兵   | 3.999900   | 1.3333%  |

|    |       |     |          |         |
|----|-------|-----|----------|---------|
| 23 | 有限合伙人 | 李德军 | 3.000000 | 1.0000% |
| 24 | 有限合伙人 | 陈卫周 | 3.000000 | 1.0000% |
| 25 | 有限合伙人 | 陆红祥 | 3.000000 | 1.0000% |
| 26 | 有限合伙人 | 王学习 | 2.000100 | 0.6667% |
| 27 | 有限合伙人 | 顾忠美 | 2.000100 | 0.6667% |
| 28 | 有限合伙人 | 孙志斌 | 2.000100 | 0.6667% |
| 29 | 有限合伙人 | 豆长路 | 2.000100 | 0.6667% |
| 30 | 有限合伙人 | 植万宁 | 2.000100 | 0.6667% |
| 31 | 有限合伙人 | 梁春林 | 2.000100 | 0.6667% |
| 32 | 有限合伙人 | 周家运 | 2.000100 | 0.6667% |
| 33 | 有限合伙人 | 王因彩 | 2.000100 | 0.6667% |
| 34 | 有限合伙人 | 张国际 | 2.000100 | 0.6667% |
| 35 | 有限合伙人 | 郑婵  | 2.000100 | 0.6667% |
| 36 | 有限合伙人 | 蔡诚忠 | 2.000100 | 0.6667% |
| 37 | 有限合伙人 | 蔡冰磊 | 2.000100 | 0.6667% |
| 38 | 有限合伙人 | 张麒麟 | 2.000100 | 0.6667% |
| 39 | 有限合伙人 | 周丽丽 | 2.000100 | 0.6667% |
| 40 | 有限合伙人 | 潘素华 | 1.074900 | 0.3583% |
| 41 | 有限合伙人 | 潘宇英 | 0.999900 | 0.3333% |
| 42 | 有限合伙人 | 黄昌发 | 0.999900 | 0.3333% |
| 43 | 有限合伙人 | 薛为英 | 0.919800 | 0.3066% |
| 44 | 有限合伙人 | 符花英 | 0.500100 | 0.1667% |
| 45 | 有限合伙人 | 习福  | 0.500100 | 0.1667% |
| 46 | 有限合伙人 | 陆春平 | 0.500100 | 0.1667% |
| 47 | 有限合伙人 | 付圆圆 | 0.500100 | 0.1667% |
| 48 | 有限合伙人 | 孙波  | 0.500100 | 0.1667% |
| 49 | 有限合伙人 | 陈红珍 | 0.309900 | 0.1033% |
| 50 | 有限合伙人 | 朱怡雯 | 0.309900 | 0.1033% |
| 合计 |       |     | 300.00   | 100.00% |

(2) 上海泰众投资管理有限公司为非私募基金或私募基金管理人。上海泰众投资管理有限公司信息如下：

统一社会信用代码：91310120087771296J

类型：有限责任公司（国内合资）

住所：上海市奉贤区海杰路 919 号 1 幢 1203 室

法定代表人：杨红芳

注册资本：336.00 万人民币

成立日期：2014 年 2 月 26 日

登记机关：上海市奉贤区市场监管局

经营范围：投资管理，资产管理，实业投资。【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】。

上海泰众投资管理有限公司出资结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额（人民币万元） | 实缴出资额（人民币万元） | 出资比例    |
|----|------|--------------|--------------|---------|
| 1  | 莫宜山  | 0.30         | 0.30         | 0.0893% |
| 2  | 杜佩东  | 0.30         | 0.30         | 0.0893% |
| 3  | 胡飞扬  | 0.30         | 0.30         | 0.0893% |
| 4  | 宋发忠  | 0.30         | 0.30         | 0.0893% |
| 5  | 陈新华  | 0.30         | 0.30         | 0.0893% |
| 6  | 黄鹂   | 0.45         | 0.45         | 0.1337% |
| 7  | 朱厚建  | 0.60         | 0.60         | 0.1786% |
| 8  | 关志琳  | 0.60         | 0.60         | 0.1786% |
| 9  | 顾宜艺  | 0.60         | 0.60         | 0.1786% |
| 10 | 蒋丽琴  | 0.60         | 0.60         | 0.1786% |
| 11 | 张晓红  | 0.60         | 0.60         | 0.1786% |
| 12 | 刘惠英  | 0.60         | 0.60         | 0.1786% |
| 13 | 林伶   | 0.60         | 0.60         | 0.1786% |
| 14 | 尚泉平  | 0.60         | 0.60         | 0.1786% |
| 15 | 吴艳明  | 0.60         | 0.60         | 0.1786% |

|    |     |        |        |          |
|----|-----|--------|--------|----------|
| 16 | 陈林东 | 0.60   | 0.60   | 0.1786%  |
| 17 | 李小虹 | 0.60   | 0.60   | 0.1786%  |
| 18 | 陈林孟 | 0.60   | 0.60   | 0.1786%  |
| 19 | 严美琴 | 0.60   | 0.60   | 0.1786%  |
| 20 | 陈海平 | 1.20   | 1.20   | 0.3571%  |
| 21 | 董德平 | 1.20   | 1.20   | 0.3571%  |
| 22 | 张士英 | 1.20   | 1.20   | 0.3571%  |
| 23 | 陈策  | 1.20   | 1.20   | 0.3571%  |
| 24 | 陈林豹 | 1.20   | 1.20   | 0.3571%  |
| 25 | 华伟  | 0.30   | 0.30   | 0.0893%  |
| 26 | 徐挺洁 | 7.80   | 7.80   | 2.3214%  |
| 27 | 翁岳其 | 9.00   | 9.00   | 2.6786%  |
| 28 | 陈容容 | 10.20  | 10.20  | 3.0357%  |
| 29 | 翁岳昆 | 19.20  | 19.20  | 5.7143%  |
| 30 | 李文萍 | 0.60   | 0.60   | 0.1786%  |
| 31 | 郭铁钢 | 0.60   | 0.60   | 0.1786%  |
| 32 | 朱明祥 | 1.8    | 1.8    | 0.5357%  |
| 33 | 钱校琴 | 0.15   | 0.15   | 0.0446%  |
| 34 | 朱锡勇 | 0.60   | 0.60   | 0.1786%  |
| 35 | 胡洁琼 | 0.60   | 0.60   | 0.1786%  |
| 36 | 翁益程 | 3.00   | 3.00   | 0.8929%  |
| 37 | 翁益武 | 3.00   | 3.00   | 0.8929%  |
| 38 | 陈容华 | 4.80   | 4.80   | 1.4286%  |
| 39 | 翁岳田 | 6.00   | 6.00   | 1.7857%  |
| 40 | 杨红芳 | 108.00 | 108.00 | 32.1429% |
| 41 | 王国新 | 144.00 | 144.00 | 42.8571% |
| 42 | 金卫平 | 0.60   | 0.60   | 0.1786%  |
| 合计 |     | 336.00 | 336.00 | 100.00%  |

## (四) 前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

| 序号 | 股东姓名             | 持股数量（股）      | 持股比例（%） | 股东类型 | 股份质押情况 |
|----|------------------|--------------|---------|------|--------|
| 1  | 上海泰众投资管理有限公司     | 3,360,000.00 | 56.00   | 法人企业 | 无      |
| 2  | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 900,000.00   | 15.00   | 合伙企业 | 无      |
| 3  | 王国新              | 660,000.00   | 11.00   | 自然人  | 无      |
| 4  | 杨红芳              | 420,000.00   | 7.00    | 自然人  | 无      |
| 5  | 翁岳康              | 300,000.00   | 5.00    | 自然人  | 无      |
| 6  | 王义德              | 180,000.00   | 3.00    | 自然人  | 无      |
| 7  | 王丽               | 120,000.00   | 2.00    | 自然人  | 无      |
| 8  | 王艳               | 60,000.00    | 1.00    | 自然人  | 无      |
| 合计 |                  | 6,000,000.00 | 100.00  | /    | /      |

## (五) 公司股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人王国新、杨红芳系夫妻关系。

上海泰众投资管理有限公司股东之间的亲属关系以及上海泰众投资管理有限公司股东与仙谷股份股东之间的亲属关系的情况如下：

| 股东  | 关系                 | 上海泰众投资管理有限公司持股比例 |
|-----|--------------------|------------------|
| 陈林东 | 陈林东、陈林豹、陈林孟为兄弟关系   | 0.18%            |
| 陈林豹 |                    | 0.36%            |
| 陈林孟 |                    | 0.18%            |
| 张士英 | 与仙谷股份监事会主席张兆国为夫妻关系 | 0.36%            |
| 张晓红 | 与仙谷股份监事会主席张兆国为兄妹关系 | 0.18%            |

|     |                               |       |
|-----|-------------------------------|-------|
| 金卫平 | 与张士英为姑嫂关系                     | 0.18% |
| 刘惠英 | 与张士英为姑嫂关系                     | 0.18% |
| 陈容容 | 与仙谷股份股东翁岳康为夫妻关系               | 3.04% |
| 陈容华 | 与陈林豹为夫妻关系、与陈容容为弟妹关系           | 1.43% |
| 陈策  | 与陈容容为弟妹关系                     | 0.36% |
| 徐挺洁 | 与翁岳其为夫妻关系                     | 2.32% |
| 翁岳其 | 翁岳其、翁岳昆、翁岳田和仙谷股份股东翁岳康为兄弟关系    | 2.68% |
| 翁岳昆 |                               | 5.71% |
| 翁岳田 |                               | 1.79% |
| 翁益程 | 翁益程、翁益武为兄弟关系；翁益程、翁益武与翁岳田为父子关系 | 0.89% |
| 翁益武 |                               | 0.89% |

上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）股东之间的亲属关系以及上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）股东与仙谷股份股东之间的亲属关系情况如下：

| 股东  | 关系                                 | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）持股比例 |
|-----|------------------------------------|----------------------|
| 蔡诚忠 | 蔡诚忠与蔡冰磊为兄妹关系                       | 0.67%                |
| 蔡冰磊 |                                    | 0.67%                |
| 杨军  | 与股东杨红芳为兄妹关系、与股东王国新为连襟关系、与股东杨雷为兄弟关系 | 6.67%                |
| 杨雷  | 与股东杨红芳为兄妹关系、与股东王国新为连襟关系、与股东杨军为兄弟关系 | 6.67%                |

## 五、公司股本形成及变化

### （一）2010年01月12日，有限公司设立

2009年12月30日，上海市工商行政管理局下发沪工商注名预核字第01200912300763号《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为“上海仙谷网络科技有限公司”。2010年1月11日，王国新、杨红芳、黄俊豪、陆鸿博、杨军、王艳及陈晟7名股东签署《上海仙谷网络科技有限公司章程》，约定7名股东合计出资100万元设立公司前身“上海仙谷网络科技有限公司”。同日，7名股东作出决议，同意合计出资100万元设立上海仙谷网络科技有限公司，并选举王国新为执行董事，黄俊豪为监事。

2010年1月12日，王国新、杨红芳、黄俊豪、陆鸿博、杨军、王艳及陈晟7名股东合计出资成立上海仙谷网络科技有限公司，注册资本人民币100万元。上述出资已于2010年01月08日业经上海新汇会计师事务所有限公司汇验内字2010第010号《验资报告》验证。经审验，截至2010年1月7日，公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资

本），合计人民币100万元，各股东均以货币出资。

有限公司设立时的股东出资及持股比例等情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资(万元) | 实缴出资(万元) | 货币出资(万元) | 持股比例    | 出资时间     |
|----|------|----------|----------|----------|---------|----------|
| 1  | 王国新  | 69.00    | 69.00    | 69.00    | 69.00%  | 2010.1.7 |
| 2  | 杨红芳  | 21.00    | 21.00    | 21.00    | 21.00%  | 2010.1.7 |
| 3  | 黄俊豪  | 5.00     | 5.00     | 5.00     | 5.00%   | 2010.1.7 |
| 4  | 陆鸿博  | 2.00     | 2.00     | 2.00     | 2.00%   | 2010.1.7 |
| 5  | 杨军   | 1.00     | 1.00     | 1.00     | 1.00%   | 2010.1.7 |
| 6  | 王艳   | 1.00     | 1.00     | 1.00     | 1.00%   | 2010.1.7 |
| 7  | 陈晟   | 1.00     | 1.00     | 1.00     | 1.00%   | 2010.1.7 |
| 合计 |      | 100.00   | 100.00   | 100.00   | 100.00% |          |

2010年1月12日上海市工商行政管理局机场分局依法核准有限公司成立，并核发了证照编号为310120000010989号的《企业法人营业执照》，登记信息如下：

|       |                                  |
|-------|----------------------------------|
| 公司名称  | 上海仙谷网络科技有限公司                     |
| 住所    | 上海浦东机场海天五路 225 号 204 室 W 座       |
| 法定代表人 | 王国新                              |
| 经营期限  | 2010 年 1 月 12 日至 2030 年 1 月 11 日 |
| 注册资本  | (人民币) 壹佰万元                       |
| 实收资本  | (人民币) 壹佰万元                       |
| 公司类型  | 有限责任公司(国内合资)                     |
| 经营范围  | 计算机领域内的四技服务【企业经营涉及行政许可，凭许可证件经营】  |

有限公司设立已履行了《公司法》及其他法律、法规的必要程序，该程序合法有效。

## (二) 有限公司第一次经营范围变更及住所变更

2011年3月22日，有限公司召开股东会决议：1、公司经营范围由计算机领域内的四技服务【企业经营涉及行政许可，凭许可证件经营】变更为计算机领域内的四技服务、网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品（不得从事增值电信、金融业务）【企业经营涉及行政许可，凭许可证件经营】；2、公司地址由上海浦东机场海天五路225号204室W座变更为上海市浦东新区康桥路787号3幢3层；3、通过公司章程修正案。

2011年4月2日，上海市工商行政管理局浦东新区分局核准了有限公司的这一变更并换发了新的《企业法人营业执照》。具体情况如下：

|      |                          |
|------|--------------------------|
| 公司名称 | 上海仙谷网络科技有限公司             |
| 住所   | 上海市浦东新区康桥路 787 号 3 幢 3 层 |

|       |                                                                                                                            |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 法定代表人 | 王国新                                                                                                                        |
| 注册资本  | (人民币) 壹佰万元                                                                                                                 |
| 实收资本  | (人民币) 壹佰万元                                                                                                                 |
| 公司类型  | 有限责任公司(国内合资)                                                                                                               |
| 经营范围  | 计算机领域内的四技服务、网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品(不得从事增值电信业务、金融业务)【企业经营涉及行政许可, 凭许可证件经营】 |

有限公司本次住所变更及经营范围变更已履行了《公司法》及其他法律、法规和有限公司章程规定的必要程序, 该程序合法有效。

### (三) 有限公司第二次经营范围变更

2011年7月13日, 有限公司召开股东会决议: 有限公司变更公司经营范围, 由原来的: 计算机领域内的四技服务、网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品(不得从事增值电信业务、金融业务)【企业经营涉及行政许可, 凭许可证件经营】, 变更为: 计算机领域内的四技服务, 网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品、食用农产品(不含生猪产品)、预包装食品(不含熟食卤味、冷冻冷藏, 凭许可证经营)(不得从事增值电信业务、金融业务)【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】; 通过公司章程修正案。

2011年7月20日, 上海市工商行政管理局浦东新区分局核准了有限公司的这一变更并换发了新的《企业法人营业执照》。具体情况如下:

|       |                                                                                                                                                                       |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 上海仙谷网络科技有限公司                                                                                                                                                          |
| 住所    | 上海市浦东新区康桥路 787 号 3 幢 3 层                                                                                                                                              |
| 法定代表人 | 王国新                                                                                                                                                                   |
| 注册资本  | (人民币) 壹佰万元                                                                                                                                                            |
| 实收资本  | (人民币) 壹佰万元                                                                                                                                                            |
| 公司类型  | 有限责任公司(国内合资)                                                                                                                                                          |
| 经营范围  | 计算机领域内的四技服务, 网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品、食用农产品(不含生猪产品)、预包装食品(不含熟食卤味、冷冻冷藏, 凭许可证经营)(不得从事增值电信业务、金融业务)【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】 |

有限公司本次经营范围变更已履行了《公司法》及其他法律、法规和有限公司章程规定的必要程序，该程序合法有效。

#### （四）有限公司股权第一次变更

2011年9月9日，有限公司召开股东会，会议决议股东王国新受让陆鸿博持有的公司2%的股权，股东王国新受让陈晟持有的公司1%的股权，其他股东放弃优先购买权；通过公司章程修正案。同日，原股东陈晟、陆鸿博与王国新就上述股权转让事宜签署了《股权转让协议》。其中《股权转让协议》第一条“股权转让标的和转让价格”约定：陆鸿博将所持有公司2%股权作价2万元人民币转让给王国新，陈晟将所持有公司1%股权作价1万元人民币转让给王国新；附属于股权的其他权利随股权的转让而转让；受让方应于本协议签订之日起15日内向转让方付清全部股权转让价款。

此次股权转让后，股东出资额及比例如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 货币出资（万元） | 出资比例（%） |
|----|------|----------|----------|---------|
| 1  | 王国新  | 72.00    | 72.00    | 72.00   |
| 2  | 杨红芳  | 21.00    | 21.00    | 21.00   |
| 3  | 黄俊豪  | 5.00     | 5.00     | 5.00    |
| 4  | 杨军   | 1.00     | 1.00     | 1.00    |
| 5  | 王艳   | 1.00     | 1.00     | 1.00    |
| 合计 |      | 100.00   | 100.00   | 100.00  |

2011年10月8日，上海市工商行政管理局浦东新区分局准予了有限公司此次变更，并向有限公司换发了新的《企业法人营业执照》。具体情况如下：

|       |                                                                                                                                                                  |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 上海仙谷网络科技有限公司                                                                                                                                                     |
| 住所    | 上海市浦东新区康桥路 787 号 3 幢 3 层                                                                                                                                         |
| 法定代表人 | 王国新                                                                                                                                                              |
| 注册资本  | （人民币）壹佰万元                                                                                                                                                        |
| 实收资本  | （人民币）壹佰万元                                                                                                                                                        |
| 公司类型  | 有限责任公司（国内合资）                                                                                                                                                     |
| 经营范围  | 计算机领域内的四技服务，网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品、食用农产品（不含生猪产品）、预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏，凭许可证经营）（不得从事增值电信、金融业务）【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】 |

股权转让行为系转让双方真实、自愿的行为；股权受让方王国新已在约定时间内向转让方付清了股权转让款，同时，王国新于2016年5月17日作出《关于股权转让的声明与承诺》，承诺：“本人与陈晟、陆鸿博于2011年9月9日进行的上海仙谷网络科技有限公司股权转让系双方自愿行为；不存在股权代持情形；本人已支付转让价款；如果未来产生纠纷或税费争议，涉及本人责任的，本人愿意承担全部责任。”

有限公司本次股权转让已履行了《公司法》及其他法律、法规和有限公司章程规定的必要程序，该程序合法有效。

### （五）有限公司股权第二次变更

2011年10月9日，有限公司召开股东会，会议决议：同意股东王义德受让王国新持有的公司1%的股权，同意股东翁岳康受让王国新所持有的公司1%的股权，其他股东放弃优先购买权；通过公司章程修正案。同日，股东王国新与王义德、翁岳康就上述股权转让事宜签署了《股权转让协议》。其中《股权转让协议》第一条“股权转让标的和转让价格”约定：王国新将所持有公司1%股权作价1万元人民币转让给王义德，将所持有公司1%股权作价1万元人民币转让给翁岳康；附属于股权的其他权利随股权的转让而转让；受让方应于本协议签订之日起15日内向转让方付清全部股权转让价款。

此次股权转让后，股东出资额及比例如下：

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额（万元） | 货币出资（万元） | 出资比例（%） |
|----|------|----------|----------|---------|
| 1  | 王国新  | 70.00    | 70.00    | 70.00   |
| 2  | 杨红芳  | 21.00    | 21.00    | 21.00   |
| 3  | 黄俊豪  | 5.00     | 5.00     | 5.00    |
| 4  | 杨军   | 1.00     | 1.00     | 1.00    |
| 5  | 王艳   | 1.00     | 1.00     | 1.00    |
| 6  | 王义德  | 1.00     | 1.00     | 1.00    |
| 7  | 翁岳康  | 1.00     | 1.00     | 1.00    |
| 合计 |      | 100.00   | 100.00   | 100.00  |

2011年11月10日，上海市工商行政管理局浦东新区分局准予了有限公司此次变更，并向有限公司换发了新的《企业法人营业执照》。具体情况如下：

|       |                                                                                                                                                                                                |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 上海仙谷网络科技有限公司                                                                                                                                                                                   |
| 住所    | 上海市浦东新区康桥路 787 号 3 幢 3 层                                                                                                                                                                       |
| 法定代表人 | 王国新                                                                                                                                                                                            |
| 注册资本  | (人民币) 壹佰万元                                                                                                                                                                                     |
| 实收资本  | (人民币) 壹佰万元                                                                                                                                                                                     |
| 公司类型  | 有限责任公司(国内合资)                                                                                                                                                                                   |
| 经营范围  | 计算机领域内的四技服务、网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品、食用农产品(不含生猪产品)、预包装食品(不含熟食卤味、冷冻冷藏,凭许可证经营)(不得从事增值电信业务、金融业务)【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】; 特许经营范围: 预包装食品(不含熟食卤味、冷冻冷藏) |

股权转让行为系转让双方真实、自愿的行为; 股权受让方已在约定时间内向转让方付清了股权转让款, 同时, 已取得双方股权转让确认函, 王国新于2016年5月17日作出《关于股权转让的声明与承诺》, 承诺: “本人与王义德、翁岳康于2011年10月9日进行的上海仙谷网络科技有限公司股权转让系双方自愿行为; 不存在股权代持情形; 本人已收到转让价款; 如果未来产生纠纷或税费争议, 涉及本人责任的, 本人愿意承担全部责任。”

有限公司本次股权转让已履行了《公司法》及其他法律、法规和有限公司章程规定的必要程序, 该程序合法有效。

#### (六) 有限公司股权第三次变更

2014年3月19日, 有限公司召开股东会, 会议决议: 同意股东杨红芳受让黄俊豪持有的公司5%的股权, 同意股东杨红芳受让杨军所持有的公司1%的股权, 其他股东放弃优先购买权; 通过公司章程修正案; 免除黄俊豪监事职务, 任命翁岳康为公司监事。同日, 股东杨红芳与黄俊豪、杨军就上述股权转让事宜签署了《股权转让协议》。其中《股权转让协议》第一条“股权转让标的和转让价格”约定: 黄俊豪将所持有公司5%股权作价5万元人民币转让给杨红芳, 杨军将所持有公司1%股权作价1万元人民币转让给杨红芳; 附属于股权的其他权利随股权的转让而转让; 受让方应于本协议签订之日起15日内向转让方付清全部股权转让价款。

此次股权转让后, 股东出资额及比例如下:

| 序号 | 股东姓名 | 出资金额(万元) | 货币出资(万元) | 出资比例(%) |
|----|------|----------|----------|---------|
|----|------|----------|----------|---------|

|    |     |        |        |        |
|----|-----|--------|--------|--------|
| 1  | 王国新 | 70.00  | 70.00  | 70.00  |
| 2  | 杨红芳 | 27.00  | 27.00  | 27.00  |
| 3  | 王艳  | 1.00   | 1.00   | 1.00   |
| 4  | 王义德 | 1.00   | 1.00   | 1.00   |
| 5  | 翁岳康 | 1.00   | 1.00   | 1.00   |
| 合计 |     | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

2014年4月16日，上海市浦东新区市场监督管理局准予了有限公司此次变更，并向有限公司换发了新的《企业法人营业执照》。具体情况如下：

|       |                                                                                                                                                                                              |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 上海仙谷网络科技有限公司                                                                                                                                                                                 |
| 住所    | 上海市浦东新区康桥路 787 号 3 幢 3 层                                                                                                                                                                     |
| 法定代表人 | 王国新                                                                                                                                                                                          |
| 注册资本  | （人民币）壹佰万元                                                                                                                                                                                    |
| 实收资本  | （人民币）壹佰万元                                                                                                                                                                                    |
| 公司类型  | 有限责任公司（国内合资）                                                                                                                                                                                 |
| 经营范围  | 计算机领域内的四技服务、网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品、食用农产品（不含生猪产品）、预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏，凭许可证经营）（不得从事增值电信业务、金融业务）【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】；特许经营范围：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏） |

股权转让行为系转让双方真实、自愿的行为；股权受让方杨红芳已在约定时间内向转让方付清了股权转让款，同时，已取得双方股权转让确认函，杨红芳于2016年5月17日作出《关于股权转让的声明与承诺》，承诺：“本人与黄俊豪、杨军于2014年3月19日进行的上海仙谷网络科技有限公司股权转让系双方自愿行为；不存在股权代持情形；本人已支付转让价款；如果未来产生纠纷或税费争议，涉及本人责任的，本人愿意承担全部责任。”

有限公司本次股权转让已履行了《公司法》及其他法律、法规和有限公司章程规定的必要程序，该程序合法有效。

#### （七）有限公司股权第四次变更

2014年4月25日，有限公司召开股东会，会议决议：同意股东王国新将所持有的公司70%股份中的2%转让给股东王义德，4%转让给翁岳康，7%转让给上海泰贵投资合伙

企业（有限合伙），同意股东杨红芳将所持有的公司27%股份中的18%转让给上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）；其他股东放弃优先购买权；通过公司章程修正案。2014年4月24日，王国新、杨红芳、王义德、翁岳康、上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议》。其中《股权转让协议》第一条“股权转让标的和转让价格”约定：王国新将所持有公司2%股权、4%股权、7%股权分别作价2万元、4万元、7万元人民币转让给王义德、翁岳康、上海泰贵投资合伙企业（有限合伙），杨红芳将所持有公司18%股权作价18万元人民币转让给上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）；附属于股权的其他权利随股权的转让而转让；受让方应于本协议签订之日起15日内向转让方付清全部股权转让价款。

此次股权转让后，股东出资额及比例如下：

| 序号 | 股东姓名             | 出资金额（万元） | 货币出资（万元） | 出资比例（%） |
|----|------------------|----------|----------|---------|
| 1  | 王国新              | 57.00    | 57.00    | 57.00   |
| 2  | 杨红芳              | 9.00     | 9.00     | 9.00    |
| 3  | 王艳               | 1.00     | 1.00     | 1.00    |
| 4  | 王义德              | 3.00     | 3.00     | 3.00    |
| 5  | 翁岳康              | 5.00     | 5.00     | 5.00    |
| 6  | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 25.00    | 25.00    | 25.00   |
| 合计 |                  | 100.00   | 100.00   | 100.00  |

2014年5月20日，上海市浦东新区市场监督管理局准予了有限公司此次变更，并向有限公司换发了新的《企业法人营业执照》。具体情况如下：

|       |                                                                                                                              |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 上海仙谷网络科技有限公司                                                                                                                 |
| 住所    | 上海市浦东新区康桥路787号3幢3层                                                                                                           |
| 法定代表人 | 王国新                                                                                                                          |
| 注册资本  | （人民币）壹佰万元                                                                                                                    |
| 实收资本  | （人民币）壹佰万元                                                                                                                    |
| 公司类型  | 有限责任公司（国内合资）                                                                                                                 |
| 经营范围  | 计算机领域内的四技服务、网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品、食用农产品（不含生猪产品）、预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏，凭许可证经营） |

|  |                                                                  |
|--|------------------------------------------------------------------|
|  | (不得从事增值电信、金融业务)【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】; 特许经营范围: 预包装食品(不含熟食卤味、冷冻冷藏) |
|--|------------------------------------------------------------------|

股权转让行为系转让双方真实、自愿的行为; 股权受让方已在约定时间内向转让方付清了股权转让款, 同时, 已取得双方股权转让确认函, 王国新、杨红芳于2016年5月17日作出《关于股权转让的声明与承诺》, 承诺: “本人与王义德、翁岳康、上海泰贵投资合伙企业于2014年4月24日进行的上海仙谷网络科技有限公司股权转让系双方自愿行为; 不存在股权代持情形; 本人已收到转让价款; 如果未来产生纠纷或税费争议, 涉及本人责任的, 本人愿意承担全部责任。”

有限公司本次股权转让已履行了《公司法》及其他法律、法规和有限公司章程规定的必要程序, 该程序合法有效。

#### (八) 有限公司股权第五次变更、第一次增资及第三次经营范围变更

2015年8月28日, 有限公司召开股东会, 会议决议: 1、同意股东上海泰贵投资合伙企业(有限合伙)将所持有的公司10%股权作价10万元人民币转让给上海泰众投资管理有限公司、王国新将所持有的公司46%股权作价46万元人民币转让给上海泰众投资管理有限公司、杨红芳将所持有的公司2%股权作价2万元人民币转让给王丽, 其他股东放弃优先购买权; 2、同意公司注册资本增加人民币500.00万元, 由人民币100.00万元增加至600.00万元; 3、由计算机领域内的四技服务、网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品、食用农产品(不含生猪产品)、预包装食品(不含熟食卤味、冷冻冷藏, 凭许可证经营)(不得从事增值电信、金融业务)【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】; 特许经营范围: 预包装食品(不含熟食卤味、冷冻冷藏), 变更为从事计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让, 网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品、食用农产品、工艺礼品的销售, 食品流通, 电子商务(不得从事增值电信、金融业务), 云平台服务, 仓储(除危险化学品), 第三方物流服务(除运输), 企业管理咨询, 商务咨询, 市场营销策划, 品牌策划, 企业形象策划, 投资咨询, 展览展示服务。【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】。同日, 股东王国新、上海泰贵投资合伙企业(有限合伙)与上海泰众投资管理有限公司就此股权转让事宜签署了《股权转让协议》, 同时, 股东杨红芳与王丽就此股权转让事宜签署了《股权转让协议》; 4、通

过公司新章程。

同日，王国新、杨红芳、王义德、翁岳康、上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）、上海泰众投资管理有限公司、王丽签订《股权转让协议》。其中《股权转让协议》第一条“股权转让标的和转让价格”约定：上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）将所持有公司10%股权作价10万元人民币转让给上海泰众投资管理有限公司，王国新将所持有公司46%股权作价46万元人民币转让给上海泰众投资管理有限公司，杨红芳将所持有公司2%股权作价2万元人民币转让给王丽；附属于股权的其他权利随股权的转让而转让；受让方应于本协议签订之日起10日内向转让方付清全部股权转让价款。

此次股权转让后，股东出资额及比例如下：

| 序号 | 股东姓名             | 出资金额（万元） | 货币出资（万元） | 出资比例（%） |
|----|------------------|----------|----------|---------|
| 1  | 上海泰众投资管理有限公司     | 56.00    | 56.00    | 56.00   |
| 2  | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 15.00    | 15.00    | 15.00   |
| 3  | 王国新              | 11.00    | 11.00    | 11.00   |
| 4  | 杨红芳              | 7.00     | 7.00     | 7.00    |
| 5  | 翁岳康              | 5.00     | 5.00     | 5.00    |
| 6  | 王义德              | 3.00     | 3.00     | 3.00    |
| 7  | 王丽               | 2.00     | 2.00     | 2.00    |
| 8  | 王艳               | 1.00     | 1.00     | 1.00    |
| 合计 |                  | 100.00   | 100.00   | 100.00  |

本次增资已于2015年9月28日经上海华炬会计师事务所有限公司审验，并出具沪华炬验字[2015]第1054号《验资报告》。经审验，截至2015年9月24日，公司已收到上海泰众投资管理有限公司、上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）、王国新、杨红芳、翁岳康、王义德、王丽和王艳缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币500万元，各股东均以货币出资。

此次变更后，股东出资额及比例如下：

| 序号 | 股东姓名         | 出资金额（万元） | 货币出资（万元） | 出资比例（%） |
|----|--------------|----------|----------|---------|
| 1  | 上海泰众投资管理有限公司 | 336.00   | 336.00   | 56.00   |

|    |                  |        |        |        |
|----|------------------|--------|--------|--------|
| 2  | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 90.00  | 90.00  | 15.00  |
| 3  | 王国新              | 66.00  | 66.00  | 11.00  |
| 4  | 杨红芳              | 42.00  | 42.00  | 7.00   |
| 5  | 翁岳康              | 30.00  | 30.00  | 5.00   |
| 6  | 王义德              | 18.00  | 18.00  | 3.00   |
| 7  | 王丽               | 12.00  | 12.00  | 2.00   |
| 8  | 王艳               | 6.00   | 6.00   | 1.00   |
| 合计 |                  | 600.00 | 600.00 | 100.00 |

2015年9月15日，上海市浦东新区市场监督管理局准予了有限公司此次变更，并向有限公司换发了新的《企业法人营业执照》。具体情况如下：

|       |                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称  | 上海仙谷网络科技有限公司                                                                                                                                                                                                                                       |
| 住所    | 上海市浦东新区康桥路787号3幢3层                                                                                                                                                                                                                                 |
| 法定代表人 | 王国新                                                                                                                                                                                                                                                |
| 注册资本  | （人民币）陆佰万元                                                                                                                                                                                                                                          |
| 实收资本  | （人民币）陆佰万元                                                                                                                                                                                                                                          |
| 公司类型  | 有限责任公司（国内合资）                                                                                                                                                                                                                                       |
| 经营范围  | 从事计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品、食用农产品、工艺礼品的销售，食品流通，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），云平台服务，仓储（除危险化学品），第三方物流服务（除运输），企业管理咨询，商务咨询，市场营销策划，品牌策划，企业形象策划，投资咨询，展览展示服务。【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】 |

股权转让行为系转让双方真实、自愿的行为；股权受让方已在约定时间内向转让方付清了股权转让款，同时，已取得双方股权转让确认函，王国新、杨红芳于2016年5月17日作出《关于股权转让的声明与承诺》，承诺：“本人与上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）、上海泰众投资管理有限公司、王丽于2015年8月28日进行的上海仙谷网络科技有限公司股权转让系双方自愿行为；不存在股权代持情形；如果未来产生纠纷或税费争议，涉及本人责任的，本人愿意承担全部责任。”

有限公司本次股权转让已履行了《公司法》及其他法律、法规和有限公司章程规定

的必要程序，该程序合法有效。

### （九）有限公司整体变更为股份公司

2015年8月12日，上海市工商行政管理局下发沪工商注名预核字第01201508121208号《企业名称变更预先核准通知书》，申请变更的企业名称预先核准为“上海仙谷网络股份有限公司”。

2015年10月10日，仙谷有限召开临时股东会会议，同意公司类型由有限责任公司整体变更为股份公司，并确定2015年9月30日为审计和评估基准日，以不高于基准日公司的净资产折合股份，将仙谷有限整体变更为股份公司。2015年10月30日，仙谷有限召开职工大会，大会选举陆春平为股份公司的职工代表监事。

2015年11月17日，大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具大华审字【2015】006645号《审计报告》，截至2015年9月30日，仙谷有限经审计的净资产为6,591,288.67元。2015年11月18日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了国融兴华评报字【2015】第100024号《上海仙谷网络科技有限公司拟整体变更为股份有限公司评估项目评估报告》。根据该报告，截至2015年9月30日，有限公司净资产评估值为人民币670.11万元。

2015年11月19日，仙谷有限召开股东会，全体股东同意以有限公司截至2015年9月30日的审计净资产额6,591,288.67元中拥有的相应份额的权益作为出资认购拟设立的股份有限公司全部股份，折合股份公司股份为600万股，股份公司注册资本为人民币600万元，剩余部分591,288.67元计入资本公积。

2015年11月19日，仙谷有限的发起人共同签署了《上海仙谷网络股份有限公司发起人协议》，对股份公司的名称、住所、经营范围、设立方式、发起人认缴股份的数额、股份公司的组织结构等重要事项进行了约定。

2015年11月20日，大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具大华验字[2015]001198号《验资报告》，经审验，截止2015年11月20日，仙谷网络（筹）已收到各发起人缴纳的注册资本（股本）合计人民币600.00万元，均系以上海仙谷网络科技有限公司截至2015年9月30日止的净资产折股投入，共计600.00万股，每股面值1.00元。净资产折合股本后的余额转为资本公积。

2015年11月22日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会以及第一届董事会第一次会议、第一届监事会第一次会议并审议通过《关于共同发起设立上海仙谷网络股份有限公司的议案》、《关于上海仙谷网络股份有限公司筹办情况的报告的议案》、《关于

上海仙谷网络股份有限公司设立费用的报告的议案》、《关于对用作股款的财产的作价进行审核的议案》等议案，同意将仙谷有限依法整体变更设立股份公司，股份公司的名称为“上海仙谷网络股份有限公司”，各发起人按持股比例持有折合股本后的股份。

2015年11月30日，上海工商行政管理局核准变更登记，并取得了换发的统一社会信用代码为91310000550003396H、证照编号为00000000201511300037的《企业法人营业执照》。股份公司设立时的股本结构如下：

| 序号 | 股东姓名             | 出资金额（万元） | 货币出资（万元） | 持股比例（%） |
|----|------------------|----------|----------|---------|
| 1  | 上海泰众投资管理有限公司     | 336.00   | 336.00   | 56.00   |
| 2  | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 90.00    | 90.00    | 15.00   |
| 3  | 王国新              | 66.00    | 66.00    | 11.00   |
| 4  | 杨红芳              | 42.00    | 42.00    | 7.00    |
| 5  | 翁岳康              | 30.00    | 30.00    | 5.00    |
| 6  | 王义德              | 18.00    | 18.00    | 3.00    |
| 7  | 王丽               | 12.00    | 12.00    | 2.00    |
| 8  | 王艳               | 6.00     | 6.00     | 1.00    |
| 合计 |                  | 600.00   | 600.00   | 100.00  |

## 六、挂牌公司子公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，挂牌公司无控股子公司或纳入合并范围内的子公司。

## 七、董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

“王国新”、“杨红芳”，详见本说明书“第一节基本情况”之“四、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”。

翁岳康，男，汉族，1968年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988年4月至1992年8月于温州市瓯海娄西机械厂担任技术员；1992年9月至今于温州邦达鞋机制造有限公司担任总经理；2012年12月担任温州市鞋机商会五届理事会会长，股份公司成立至今担任公司董事。

王义德，男，汉族，1964年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1980年10月至1984年12月在部队参军，军人；1985年1月至1992年10月于沙湾县橡胶厂担任副厂长；1997年10月至今于新疆德荣工贸集团有限公司担任董事长；2001年9月至今于新疆恒力热力安装有限公司担任执行董事兼总经理；2010年7月至今于新疆恒力煤业有限责任公司担任执行董事兼总经理；股份公司成立至今担任公司董事。

陈容容，女，汉族，1970年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1995年至2010年为自由职业；2010年起至今担任温州《星火义工》团队义工，帮助永嘉县贫困山区敬老院理发、每逢节日送餐团聚、送生活日用品、贫困山区学子捐赠等活动；2012年12月至今担任温州市鞋机商会五届理事会理事，2015年12月22日至今担任公司董事。

## （二）监事基本情况

张兆国，男，汉族，1953年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1969年10月至1987年9月在陆军二十九军历任班、排、连、营长；1987年10月至1996年3月于陆军三十一军任参谋长、团长；1996年4月至2000年6月于上海市黄浦区武装部担任武装部长；2000年7月至2001年3月于上海市警备区司令部担任助理；2001年4月至2006年4月于上海市徐汇区武装部担任武装部部长；2006年5月至2012年3月于上海市徐汇区武装部工作；2012年4月至2015年11月退休，股份公司成立至今担任公司监事会主席。

翁谦，男，汉族，1989年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2013年12月至今工作于温州创承餐饮有限公司（咖啡陪你温州加盟店）担任门店经理，股份公司成立至今担任公司监事。

陆春平，男，汉族，1982年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年1月至2007年12月于三得利啤酒（上海）有限公司成品担任入库员；2008年1月至2009年12月于上海永乐生活电器有限公司担任IT数码仓管；2010年1月至2013年1月合伙经营上海晶美工艺品店；2013年2月至2014年9月于上海洪康投资管理有限公司担任仓储部主管；2014年10月至2015年11月于上海仙谷网络科技有限公司担任仓库物流经理；股份公司成立至今担任公司监事、服务中心主管。

## （三）高级管理人员基本情况

“杨红芳”，详见本说明书“第一节基本情况”之“四、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”。

贾建伟，男，汉族，1971年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年3月至1992年8月在空军大连场站当义务兵；1992年9月至1994年7月在空军电讯工程学院学习；1994年8月至2006年12月在空军郑州场站任排长，政治指导员、政治教导员；2007年1月至2011年3月在航空兵第十九师政治部组织科任干事；2011年4月至2012年12月为自由职业；2013年1月至2013年9月在超越极限教育培训机构学习；2014年8月至今在上海仙谷金融信息服务有限公司任监事；2013年10月至2015年11月于上海仙谷网络科技有限公司担任市场部经理，股份公司成立至今担任公司副总经理及董事会秘书。

孙广荣，女，汉族，1980年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年3月至2009年12月于上海宏和电子材料有限公司担任行政专员；2010年1月至2012年6月于上海海狄超市有限公司担任出纳；2012年7月至2013年12月于上海艳磊幕墙装饰工程有限公司担任会计；2014年1月至2014年12月在上海永事实业有限公司担任会计；2015年1月至2015年6月在上海津达砂浆建筑材料有限公司担任会计；2015年7月至2015年11月于上海仙谷网络科技有限公司担任公司财务负责人，股份公司成立至今担任公司财务总监。

#### 八、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

| 项目                   | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------------------|------------|-------------|-------------|
| 资产总计（万元）             | 1,811.78   | 1,003.79    | 275.55      |
| 负债总计（万元）             | 1,082.40   | 312.75      | 900.09      |
| 股东权益合计（万元）           | 729.38     | 691.04      | -624.54     |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）  | 729.38     | 691.04      | -624.54     |
| 每股净资产（元）             | 1.22       | 1.15        | -6.25       |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.22       | 1.15        | -6.25       |
| 资产负债率（母公司）           | 59.74%     | 31.16%      | 326.65%     |
| 流动比率（倍）              | 1.67       | 3.19        | 0.30        |
| 速动比率（倍）              | 1.66       | 3.16        | 0.20        |
| 应收帐款周转率（次）           | 4.83       | 8.28        | 16.35       |
| 存货周转率（次）             | 190.89     | 34.38       | 6.47        |
| 项目                   | 2016年1-4月  | 2015年度      | 2014年度      |

|                               |          |           |         |
|-------------------------------|----------|-----------|---------|
| 营业收入（万元）                      | 2,394.47 | 1,733.70  | 352.43  |
| 净利润（万元）                       | 38.34    | 115.57    | -191.03 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | 38.34    | 115.57    | -191.03 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | 38.34    | 115.57    | -191.83 |
| 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） | 38.34    | 115.57    | -191.83 |
| 毛利率                           | 10.32%   | 23.47%    | 18.60%  |
| 加权平均净资产收益率                    | 5.40%    | -20.39%   | 36.11%  |
| 扣除非经常性损益净额后的净资产收益率            | 5.40%    | -20.39%   | 36.26%  |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.06     | 0.51      | -1.91   |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.06     | 0.51      | -1.91   |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | 230.27   | -1,004.95 | 48.83   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 0.38     | -1.67     | 0.49    |

## 九、与本次挂牌有关的机构

### （一）挂牌公司

挂牌公司：上海仙谷网络股份有限公司

法定代表人：王国新

信息披露负责人：贾建伟

住所：浦东新区康桥路787号3幢3层

电话：021- 58075789

### （二）主办券商

主办券商：国融证券股份有限公司

法定代表人：张智河

项目负责人：刘辛鹏

项目小组成员：陈立先、张樱楠

住所：内蒙古呼和浩特市锡林南路 18 号

电话：010-83991790

传真：010-88086637

### （三）会计师事务所

会计师事务所：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：王子龙

经办注册会计师：秦世凯

经办注册会计师：马明

住所：中国北京西城区车公庄大街9号1401室五栋大楼B2座1401室

电话：010-88386966

传真：010-88386116

### （四）律师事务所

律师事务所：北京伯彦律师事务所

法定代表人：陈荣胜

经办律师：陈荣胜

经办律师：田姜平

联系地址：北京市朝阳区建国路乙118号京汇大厦3层

电话：010-52494218

传真：010-58902613

### （五）资产评估机构

资产评估机构：北京国融兴华资产评估有限责任公司

法定代表人：赵向阳

经办评估师：袁威

经办评估师：曲金亭

联系地址：北京市西城区裕民路18号7层703

电话：010-82253743

传真：010-82253743

### （六）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

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：139 1154 8886

传真：010-58598977

**（七）申请挂牌证券交易所**

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

电话：010-63889512

传真：010-63889514

## 第二节公司业务

### 一、公司主营业务及主要产品与服务

#### （一）公司主营业务

公司经工商部门核准的经营范围为：从事计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品、食用农产品、工艺礼品的销售，食品流通，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），云平台服务，仓储（除危险化学品），第三方物流服务（除运输），企业管理咨询，商务咨询，市场营销策划，品牌策划，企业形象策划，投资咨询，展览展示服务。【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】。

主营业务：食品、副食粮油、茶酒水饮料、日用洗护用品、调味用品等快速消费品的销售，并为客户提供计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让等服务。

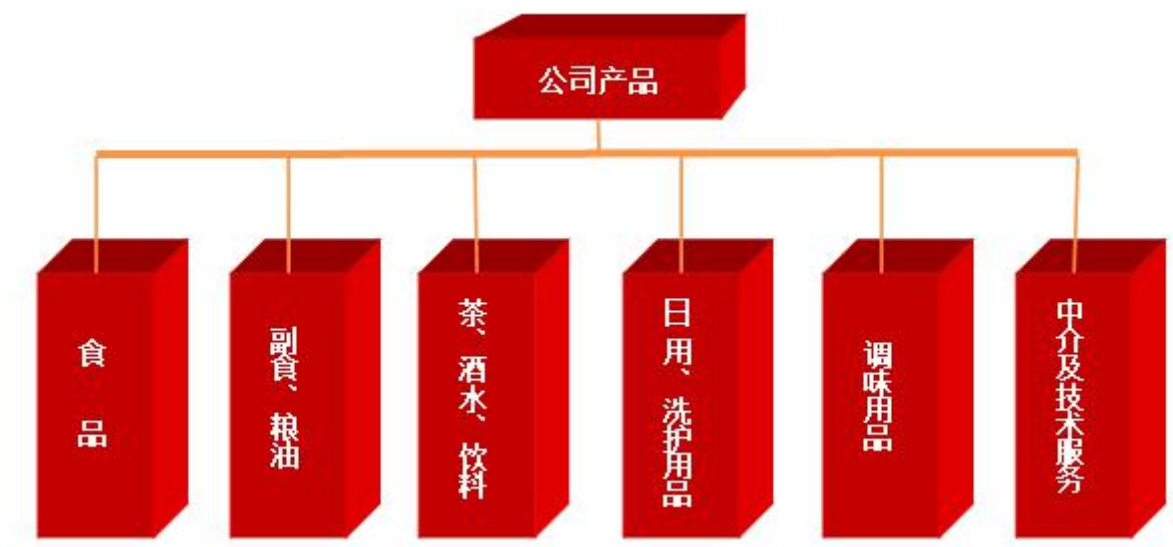
2016年1-4月份、2015年度、2014年度，主营业务收入分别为23,944,722.77元、17,336,989.29元、3,524,346.47元，主营业务收入占营业收入的比重均为100%。报告期内主营业务未发生重大变化。

公司立足于上海，与各经销品牌携手合作，联盟各商超便利店，致力于发展线下快消品批发销售服务，通过优质的供应商渠道、完整的线下服务运营机制与高效的物流配送机制迅速壮大，同时，仙谷滴嗒APP正筹划上线，未来将与各商家进一步合作，满足社区居民其他方面的各个需求，包括物流、健康、公益、教育等生活服务，创造一个诚信、快捷、方便的社区生活服务平台。

#### （二）主要产品、服务及用途

##### 1、公司的主要产品、服务及应用领域如下：

###### （1）公司业务按产品类别分类：



(2) 公司主要的产品、服务及应用领域:

| 公司主要产品（一） |                                                                                              | 孝心茶    |                                                                                           |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 品牌及介绍     | 孝心茶是一群有孝心、善心和责任心的有志之士参与生产推广的事业。送一份孝心茶行孝积德；推广一份孝心茶行善积德，激发更多人践行“孝道”，承载《孝经》进千家万户，传播孝道文化，共建和谐社会。 | 产品应用领域 | 送一份孝心茶行孝积德；推广一份孝心茶行善积德，激发更多人践行“孝道”，承载《孝经》进千家万户，传播孝道文化，共建和谐社会。适用人群：尊敬师长、孝敬父母、办公室白领人员、老年人等。 |
| 产品图片      |           | 模式     | 2015年4月15日至2018年4月14日，公司取得漳州连年喜商贸有限公司的全国总经销。                                              |

| 公司主要产品（二） |                                                                                    | 神仙酒    |                                                        |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------|
| 品牌及介绍     | 神仙酒为上海神仙酒厂所生产，神仙酒企业占地 60000 平方米，年产各类白酒 6000 余吨，年创税收千余万元，是“中国白酒工业百强企业”和“奉贤区财富百强企业”。 | 产品应用领域 | 神仙酒为浓香型白酒，酒体清澈透明、窖香浓郁、绵甜爽净、回味悠长，独具风格，被广大消费者赞誉为“上海小茅台”。 |

|      |                                                                                   |    |                                               |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------|----|-----------------------------------------------|
| 产品图片 |  | 模式 | 2015年11月30日至2016年11月29日，公司取得上海神仙实业有限公司的上海总经销。 |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------|----|-----------------------------------------------|

| 公司主要产品（三） |                                                                                    | “海狮”食用油 |                                                                 |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------|
| 品牌及介绍     | “海狮”食用油商标是上海市著名商标。“海狮”系列食用油是“上海名牌产品”与“国家免检产品”。                                     | 产品应用领域  | 海狮公司的各种品牌食用油已进入 7500 多家销售网点，在上海的市场覆盖率达 90%以上，在上海的食用油市场占有率位居第一位。 |
| 产品图片      |  | 模式      | 2016年1月28日至2016年12月31日，公司取得上海良友海狮油脂实业有限公司的浦东经销。                 |

| 公司主要产品（四） |                                                                                     | 椰汁饮料   |                                                                                  |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 品牌及介绍     | 椰树集团是海南省从事椰子等热带水果深加工的专业公司，中国饮料工业十强企业之一，中国最大的天然植物蛋白饮料生产企业。                           | 产品应用领域 | 椰树牌天然椰子汁是以海南盛产的椰子为原料，采用先进的加工技术及科学配方精制而成。于 1991 年被定为中国国宴饮料，产品畅销全国，远销世界 33 个国家和地区。 |
| 产品图片      |  | 模式     | 2016年1月1日至2016年12月31日，公司取得上海科的商贸有限公司的南汇分销。                                       |

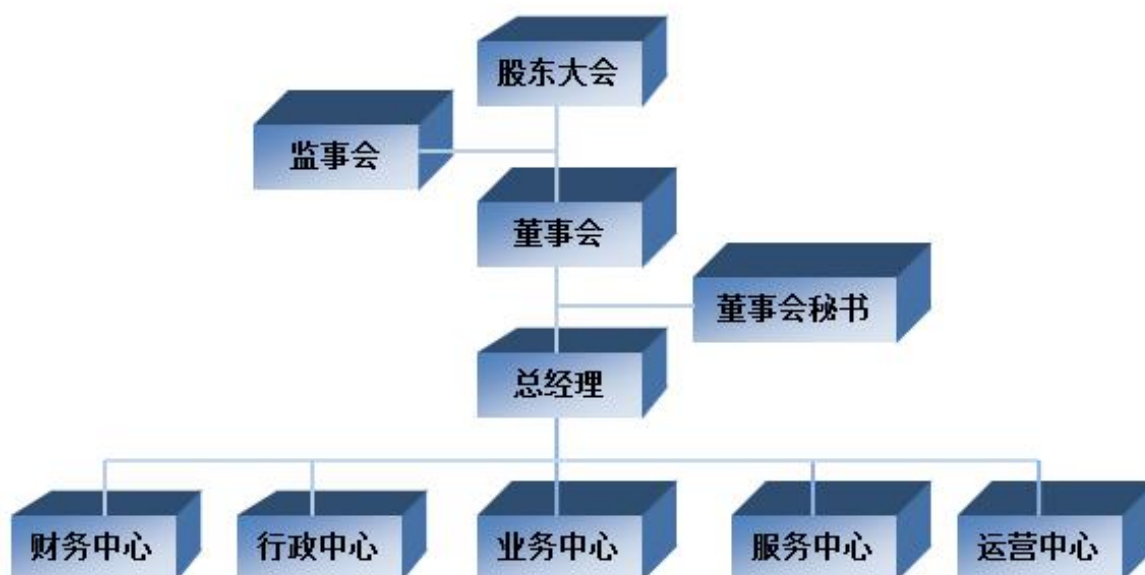
| 公司主要产品（五） | 食用盐 |
|-----------|-----|
|-----------|-----|

|       |                                                                                   |        |                                                                  |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------------------|
| 品牌及介绍 | 中盐是中国盐业的领袖品牌，2006年9月，中国盐业总公司正式推出了“中盐”品牌，并逐步把旗下分属三十余家盐制品企业的30多个品牌统一到“中盐”品牌名下。      | 产品应用领域 | 中盐年产量迅速扩大，盐生产量现居亚洲第一位、世界前十名，是全国食盐生产、运销的专营主体单位，是中国最大的盐业生产企业和销售企业。 |
| 产品图片  |  | 模式     | 2015年11月1日至2016年1月31日，公司取得上海中盐嘉青盐业有限公司的浦东经销。                     |

## 二、公司内部组织结构与业务流程

### （一）内部组织结构图

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，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 5 个职能部门。公司现行组织结构图如下：



#### 1、主要职能部门的工作职责

公司的最高权力机构为股东大会，股东大会下设董事会，董事会向股东大会负责，公司实行董事会领导下总经理负责制，总经理负责公司日常经营与管理。各部门的主要

职能如下表：

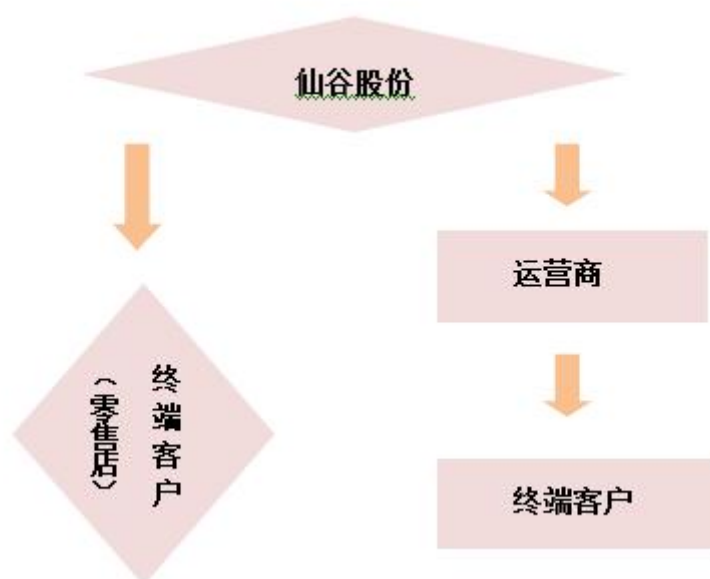
| 部门   | 主要工作职责                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 财务中心 | <p>一、根据公司实际情况，制定财务会计管理制度，对全公司各项财产的登记、核对、调拨，损耗进行核算，保证资产的真实完整可查；</p> <p>二、核对公司库存的收发结算单据，定期与客户核对库存数量及状态，确保公司库存数量准确无误；</p> <p>三、审核并保管公司的业务合同，及时做好每月的各项债权债务收集工作，并与相应的银行记录、单据进行核对、确认；</p> <p>四、在充分听取各部门意见的前提下，组织编制公司整体账务预算和各部门预算，合理调配资金，确保公司资金正常运转，定期对执行情况进行检查分析；</p> <p>五、负责公司日常经营性费用报销的审核，原始单据需及时报账，加强事前事中事后的审核与监督，严格执行各项财务规章制度；</p> <p>六、参与公司财务经营管理的决策，为决策提供历史性数据及未来信息的预测；</p> <p>七、遵循会计法、税法的相关法律法规的规定，每月及时、完整、准确地进行会计记账和结帐，并依法进行纳税申报；</p> <p>八、及时向公司内外部利害关系人进行财务会计信息的披露；</p> <p>九、其它与财务直接相关的沟通衔接工作。</p>                                                                                                |
| 行政中心 | <p>一、负责服务、协调总经理工作，检查落实总经理安排的各项工作，并及时反馈总经理，保证总经理各项工作的正常运作；</p> <p>二、负责公司相关文件的起草、印制和分发，上级和外部来文的签收、登记和领导批示后的传阅、催办、回复，做好公司行政类文件的审核、编号、立卷、存档工作；</p> <p>三、完善公司行政管理制度，管理公司资产，做好物品的管理工作及各项后勤保障工作；</p> <p>四、拟制公司组织架构及人员编制，根据公司不同时期的发展状况，对公司的组织架构及人员编制做出调整，报公司领导审批；</p> <p>五、根据各部门对人力资源的需求，作好员工的招聘、考核、选拔、调配、入离职等工作；</p> <p>六、负责公司社保、公积金相关事宜；</p> <p>七、负责制定公司绩效考核办法，组织各部门对公司员工的任职情况进行考核，并在此基础上提出任免、奖罚建议，供公司领导决策时参考；</p> <p>八、负责公司办公物品的采购工作，确保按时完成各项采购任务，并保证所采购的物料质量符合要求；</p> <p>九、负责会务安排，做好会前准备、会议记录和会后内容整理工作；</p> <p>十、负责公司执照、证件的管理，严格使用程序和手续；</p> <p>十一、负责按时办理公司工商注册变更等工作事宜；</p> <p>十二、按时完成公司领导交办的其他工作任务。</p> |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 业务中心 | <p>一、产品管理，主要工作是了解同类产品的市场动态以及根据市场信息的变化大胆设想未来产品的发展趋势；</p> <p>二、市场调研，做好产品售前、售中、售后的所有调研项目，形成调研报告，为市场部经理设计战略规划提出依据；</p> <p>三、市场策划，为公司制定战略规划并书写所有的大型策划文案（以整合营销策划为主、渠道管理为主）（负责公司长远战略规划以及公司年度、季度、月度的所有市场营销策划工作）；</p> <p>四、市场拓展，公司市场策划部大型活动策划的实际实施与指导工作（负责公司长远战略规划以及公司年度、季度、月度的所有市场营销策划的指导实施工作）；</p> <p>五、促销管理，书写促销计划，并监督实施促销计划（以节日促销，现场终端促销为主）；</p> <p>六、公关管理，主持制定与执行市场公关计划，监督实施公关活动；</p> <p>七、广告企划管理，策划设计广告、制作广告以及终端 POP 美工等；</p> <p>八、公司仓储货物管理、采购管理等相关事宜。</p>                                                                               |
| 服务中心 | <p>一、客户资料管理</p> <p>1. 资料收集。在公司的日常营销工作中，客服资料的收集要求客服专员每日认真提取客户信息档案，以便关注这些客户的发展动态。</p> <p>2. 资料整理。客服专员提取的客户信息档案递交客服主管，由客服主管安排信息汇总，并进行分析分类，分派专人管理各类资料，并要求每日及时更新，避免遗漏。</p> <p>3. 资料处理。对已收集的资料中不完善的部分，在整理工作完成后三个工作日内与客户进行沟通，要求提供完整信息；对客户表示无法提供完整信息时，应引导客户如何完善。</p> <p>二、对不同类型的客户进行不定期回访</p> <p>客户的需求不断变化，通过回访不但了解不同客户的需求、市场咨询，还可以发现自身工作中的不足，及时补救和调整，满足客户需求，提高客户满意度。回访方式：电话沟通、电邮沟通、短信业务等。</p> <p>三、高效的投诉处理</p> <p>完善投诉处理机制，注重处理客户投诉的规范性和效率性，形成闭环的管理流程，做到有投诉即时受理，迅速有结果，处理后有回访；使得客户投诉得到高效和圆满的解决。建立投诉归档资料。</p> <p>四、与各部门密切沟通，参与营销活动，协助市场销售。</p> |
| 运营中心 | <p>定期收集和分析运营数据，为仙谷股份的运营制定提供有效的数据支持，并根据数据提出有效的应对策略和需求分析，具体包括：</p> <p>一、仙谷滴嗒 APP。APP 的日常运营工作、对 APP 和市场数据进行分析，并以此为依据推进 APP 改进。对互联网产品的用户群体进行有目的的组织和管理，增加用户粘性、用户贡献和用户忠诚度，有针对性地开展用户活动，增加用户积极性和参与度，并配合市场运营需要进行活动方案策划。维护仙谷供应商平台。供应商账号的开设，店铺的商品上架、店铺装修、供应商日常订单的监管、用户投诉管理，为供应商平台提供日常维护、技术更新、技术支持。</p> <p>二、制定并完善平台团队的销售管理制度与相关流程，根据公司的发展方向及公司管理规定制定网络营销管理制度；根据实际操作制定并完善客服服务</p>                                                                                                                                                                 |

|  |                                                                                                                                     |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 流程，产品发布流程，平台推广流程，订单处理流程，物流发货流程，异常问题处理流程等。<br>三、监控推广情况，每天不定时观察平台数据，数据分析工具，各种推广工具的损耗；监督并指导客服工作行为，安排并指导美工优化店铺形象，广告海报制作工作，统筹协调公司整体运营工作。 |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

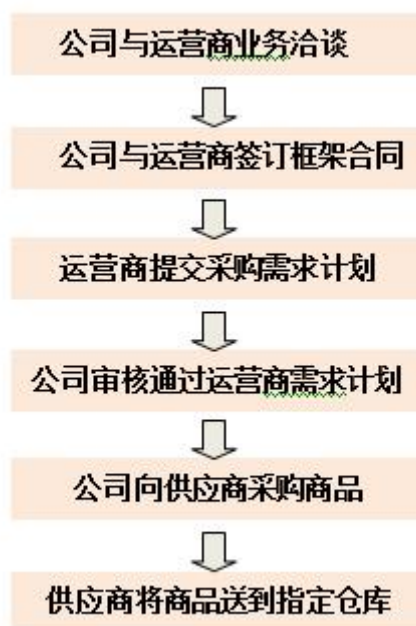
## （二）主要业务流程

### （1）仙谷股份销售流程



#### 1) 运营商

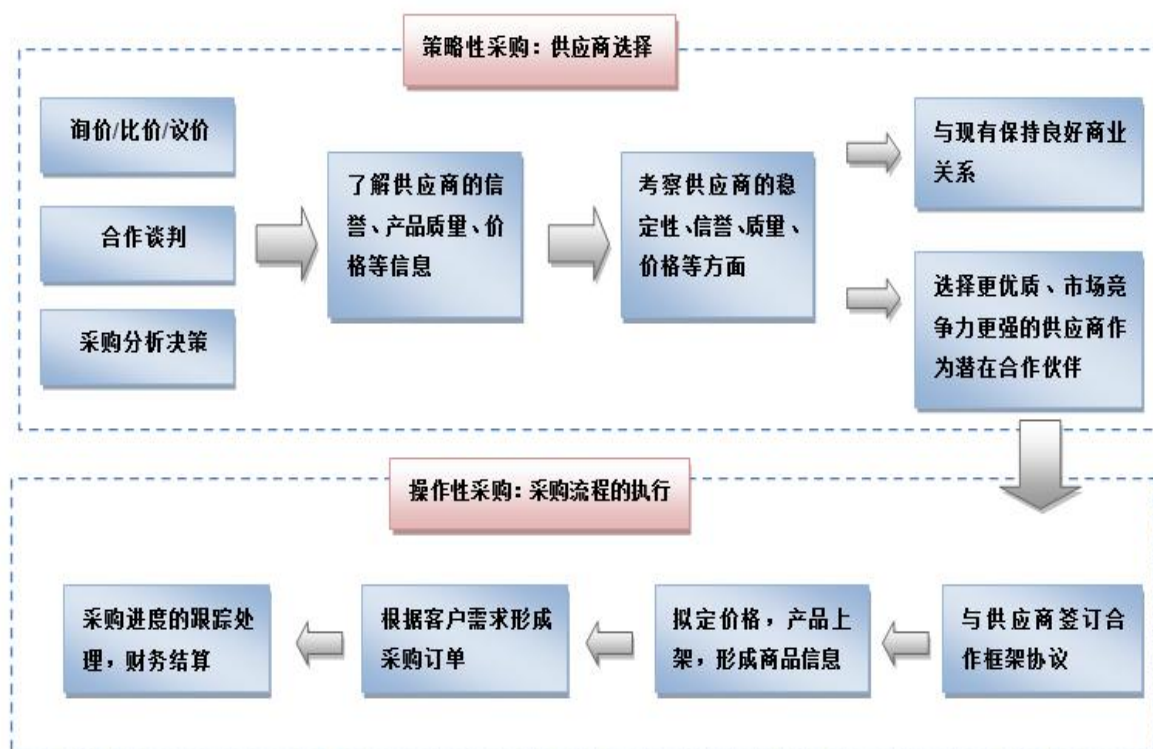
公司与运营商业务洽谈，签订框架协议，当运营商需要采购时，须向仙谷股份提交采购需求；仙谷股份依据运营商的需求进行采购；供应商依据仙谷股份指定的地点配送到运营商的仓库。



## 2) 终端客户（零售店）

报告期内，公司为开拓资源，扩大业务，客户群体中存在直接销售给终端客户（零售店）的情况。公司销售给终端客户的比例极低，运营商立足于上海市各家庭社区，通过汇集各超市、便利店发展成零售店，各零售店需向运营商中采购。为了更集中资源发展运营商销售模式，公司在逐步减少直接销售给终端客户的交易，预计于2016年6月份完全消除该类交易，集中精力进一步规范管理好运营商。在快消品批发行业，交易量带动商品周转，从而带来源源不断的收益，公司未来主要集中于运营商大宗批发交易，使商品快速流通从而获取更多利润。

## （2）仙谷股份采购流程



### 三、关键资源要素

#### （一）产品与服务所使用的主要技术

##### （1）供应商品牌及渠道优势

在供应商的品牌与渠道上，公司通过自身的品牌影响力、快消品市场的销量、业务洽谈能力去开拓新的供应商渠道，通过与知名供应商合作，取得有影响力的经销权，不断去开拓快消品的其他供应商渠道。此外，公司利用强大的资源网络（如公司众多的股东、新聘请的业务总监）去打通更多的快消品供应商渠道。截止2016年4月30日，公司作为神仙酒、椰树椰子汁、海狮粮油、中盐等品牌的批发商，与供应商保持着长期稳定的商业合作关系。公司与品牌良好的供应商合作，不但证明了公司渠道实力，也加强了公司自身影响力，有助于公司持续开拓上下游客户。

##### （2）0库存式管理

报告期内，公司推行0库存管理模式，即公司以销定采，客户发送需求计划，公司审核无误后进行采购，公司向供应商提成采购需求，并约定供应商直接将货物运送到指定客户仓库。公司通过0库存管理模式，减少了服务配送成本，提高公司业务成交效率，去除了仓储费用，更好的为公司节约人力财力。

从物流配送上看，公司要求供应商配送到客户指定仓库，很大程度上节约了运输管

理成本，还能得到更快捷、有效的物流服务。公司通过审核客户需求计划，考察物流运输情况，检查快消品在运营商的出入库、收货记录，财务对账等方式，规范产品的在途时间，不断提高存货周转率；在信息共享上，公司前期主要通过邮件、电话等方式接受客户需求，然后当日向供应商订购，当日或次日完成当次服务配送。现阶段，公司根据电子商务的特征，公司客服人员在信息流上对物流配送实施统一的信息管理与调度，随着公司逐步引入供应商平台系统，客户将能通过供应商平台的信息去采购；在物流仓储上，公司减去了仓库与库存管理的相关事务，使公司能集中力量去做管理快消品市场的运营。

### （3）正在引进的项目

#### 1) 搭建供应商服务平台，提升线上服务运营机制

传统的线下批发模式，需要向每一家供应商跟进商品采购工作，包括供应商洽谈、管理、成交等工作，需要大量的采购人力投入，而且对该部分人员的管理工作量较大，会导致信息不及时，工作环节容易出错，管理成本较高等弊端。结合信息时代的特点，公司利用现代网络及线下服务运营机制，通过正在建设的仙谷滴嗒 APP 开设仙谷批发平台，将供应商商品信息在平台上进行全面展示，有意向的客户自行挑选合作对象，完成买家在供应商平台信息中直接的批发交易。仙谷滴嗒 APP 将仙谷股份作为管理者把线下批发转移到互联网线上操作，这样有效避免传统批发的效率低下、沟通繁琐等问题。

### （二）固定资产情况

（1）公司的主要固定资产包括办公设备、电子设备及其他，截止 2016 年 4 月 30 日，公司固定资产具体情况如下：

单位：元

| 类别   | 固定资产原值     | 累计折旧       | 固定资产净值    |
|------|------------|------------|-----------|
| 办公设备 | 349,869.00 | 346,425.28 | 3,443.72  |
| 电子设备 | 148,112.64 | 145,336.72 | 2,775.92  |
| 其他设备 | 115,080.00 | 88,830.00  | 26,250.00 |
| 合计   | 613,061.64 | 580,592.00 | 32,469.64 |

#### 2、主要房产及租赁具体情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司主要经营场所包括办公室和仓库，系向第三方租赁，具体情况如下：

| 序号 | 承租人  | 出租人               | 租赁地址                               | 面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 租金                        | 期限                    | 用途 | 履行<br>情况 |
|----|------|-------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-----------------------|----|----------|
| 1  | 仙谷有限 | 上海如日中天科技投资发展有限公司  | 上海市康桥路787号(1号楼)3幢3层320-332,331-347 | 667.42 m <sup>2</sup>   | 35,120 元/月                | 2013.12.1 至 2016.9.30 | 办公 | 履行中      |
| 2  | 仙谷有限 | 上海美特龙国际家居生活广场有限公司 | 上海市浦东新区航头镇航头路144-164号              | 2150 m <sup>2</sup>     | 202,074.00 元/年此后租金每年递增 6% | 2014.1.1 至 2014.12.31 | 仓储 | 履行完毕     |

### 3、主要设备具体情况

| 名称                  | 用途 | 原值(元)      | 折旧年限 | 累计折旧(元)   | 成新率    |
|---------------------|----|------------|------|-----------|--------|
| 货架                  | 仓储 | 105,000.00 | 3.00 | 67,310.89 | 33.33% |
| 飞利浦 显示器+长城主机        | 办公 | 51,660.00  | 3.00 | 51,660.00 | -      |
| 明基显示器+辉腾主机          | 办公 | 50,000.00  | 3.00 | 49,999.99 | -      |
| 联想电脑                | 办公 | 45,600.00  | 3.00 | 45,600.00 | -      |
| 格力空调 3P             | 办公 | 37,050.00  | 3.00 | 37,050.00 | -      |
| 电脑                  | 办公 | 27,600.00  | 3.00 | 27,600.00 | -      |
| 飞利浦显示器+ATS 机箱       | 办公 | 25,700.00  | 3.00 | 25,700.00 | -      |
| WS-3750G-487S-S 交换机 | 办公 | 24,600.00  | 3.00 | 24,600.00 | -      |
| 联想电脑                | 办公 | 22,500.00  | 3.00 | 22,500.00 | -      |
| 飞利浦显示器+金刚 500W 主机   | 办公 | 17,400.00  | 3.00 | 17,400.00 | -      |

公司固定资产成新率较低，主要原因为公司固定资产折旧年限较低，目前固定资产设备均运转良好。

### (三) 无形资产情况

1、知识产权

(1) 专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司无专利情况。

(2) 著作权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的著作权情况如下表：

| 序号 | 登记号           | 美术作品名称   | 登记日期       | 署名权人 |
|----|---------------|----------|------------|------|
| 1  | 2011-F-042573 | 《仙谷网络商标》 | 2011年7月12日 | 王国新  |

注：该作品为职务作品《仙谷网络商标》，公司为著作权人，王国新为署名权人。

| 序号 | 权利人          | 产品名称        | 登记号          | 取得时间            | 取得方式 |
|----|--------------|-------------|--------------|-----------------|------|
| 1  | 上海仙谷网络股份有限公司 | 仙谷供应商平台管理软件 | 2016SR119617 | 2016 年 5 月 26 日 | 原始取得 |
| 2  | 上海仙谷网络股份有限公司 | 仙谷零售平台管理软件  | 2016SR119599 | 2016 年 5 月 26 日 | 原始取得 |
| 3  | 上海仙谷网络股份有限公司 | 仙谷平台管理软件    | 2016SR119592 | 2016 年 5 月 26 日 | 原始取得 |
| 4  | 上海仙谷网络股份有限公司 | 仙谷滴嗒 APP 软件 | 2016SR112885 | 2016 年 5 月 20 日 | 原始取得 |

(3) 商标

针对目前快消品市场基本为外资企业的状况，公司建立长远的发展战略目标与计划，希望通过自身的努力发展中华民族的自有品牌及影响力，因此仙谷股份注册商标较多。

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的注册商标共 20 项，目前商标专利正办理转为上海仙谷网络股份有限公司，变更材料已提交审核中，还有 7 项商标正在审核中，除了仙谷商城（注册号 11255659）用于平台测试，其他商标均未正式使用。具体情况如下：

| 序号 | 商标名称及图形                                                                             | 注册号      | 注册人/申请人      | 申请日期             | 专用期限                               | 核定使用商品类别                               | 备注 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------------|------------------------------------|----------------------------------------|----|
| 1  |  | 11815106 | 上海仙谷网络科技有限公司 | 2012 年 11 月 28 日 | 2014 年 05 月 14 日至 2024 年 05 月 14 日 | 第 11 类：照明器械及装置；电炊具；马桶座圈；水按摩洗浴设备；蒸气浴装置； |    |

|   |                                                                                     |              |                      |                        |                                             |                                                                                                                                                |             |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
|   |                                                                                     |              |                      |                        | 月 13 日                                      | 沐浴用设备；坐浴浴盆；<br>澡盆；浴霸；电暖器；                                                                                                                      |             |
| 2 |    | 1653<br>6698 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2015 年<br>3 月 20<br>日  | 申请受理<br>中                                   | 第 14 类：珠宝首饰；手镯<br>（首饰）；链（首饰）；制<br>首饰用珠子；贵金属艺<br>术品；玉雕艺术品；小饰<br>物（首饰）；护身符（首饰）；<br>角、骨、牙、介首饰及艺术<br>品；表；                                          | 注<br>释<br>1 |
| 3 | 千朗                                                                                  | 1181<br>5048 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2012 年<br>11 月 28<br>日 | 2014 年 05<br>月 14 日至<br>2024 年 05<br>月 13 日 | 第 16 类：纸巾；包装用塑<br>料膜；包装用纸袋或塑料<br>袋（信封、小袋）；包装纸；<br>保鲜膜；纸制或塑料制垃<br>圾袋；纸箱；家具除外的<br>办公必需品；文具；文具<br>或家用胶带；                                          |             |
| 4 | 彩达                                                                                  | 1191<br>3596 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2012 年<br>12 月 18<br>日 | 2014 年 05<br>月 28 日至<br>2024 年 05<br>月 27 日 | 第 16 类：印刷纸（包括胶版<br>纸、新闻纸、书刊用纸、证<br>券纸、凹版纸、凸版纸）；纸<br>巾；卡纸板制品；包装用<br>塑料膜；包装用纸袋或塑<br>料袋（信封、小袋）；纸制或<br>塑料制食品包装用吸收纸；<br>纸箱；书籍封皮；瓶用纸<br>板或纸制包装物；包装纸； |             |
| 5 | 尼纯                                                                                  | 1207<br>9879 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2013 年<br>1 月 21<br>日  | 2014 年 07<br>月 14 日至<br>2024 年 07<br>月 13 日 | 第 16 类：纸；卫生纸；纸<br>巾；包装用塑料膜；包装<br>用纸袋或塑料袋（信封、小<br>袋）；纸制或塑料制垃圾<br>袋；纸箱；保鲜膜；家具<br>除外的办公必需品；文具；                                                    |             |
| 6 |  | 6797<br>576  | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2008 年<br>6 月 23<br>日  | 2010 年 04<br>月 07 日至<br>2020 年 04<br>月 06 日 | 第 16 类：纸；纸巾；纸制<br>和纤维制婴儿尿裤（一次<br>性）；印刷品；印刷出版<br>物；带有电子发声装置的<br>儿童图书；报纸；期刊；<br>杂志（期刊）；新闻刊物；                                                     | 注<br>释<br>2 |
| 7 |  | 1046<br>6202 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2012 年<br>2 月 7 日      | 2013 年 03<br>月 28 日至<br>2023 年 03<br>月 27 日 | 第 18 类：旅行用具（皮件）；<br>钱包（钱夹）；背包；手提<br>包；卡片盒（皮夹子）；公<br>文包；运动包；伞；手杖；<br>动物用挽具；                                                                     |             |

|    |                                                                                     |              |                      |                        |                                             |                                                                                                        |             |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 8  | 千朗家居                                                                                | 1177<br>2918 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2012 年<br>11 月 20<br>日 | 2014 年 04<br>月 28 日至<br>2024 年 04<br>月 27 日 | 第 20 类：家具；衣服罩(衣<br>柜)；折叠式躺椅；非金属<br>容器(存储和运输用)；画<br>框；竹木工艺品；木、蜡、<br>石膏或塑料艺术品；家具<br>用非金属附件；垫枕；室<br>内百叶帘； | 注<br>释<br>3 |
| 9  | 千朗家居                                                                                | 1177<br>2955 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2012 年<br>11 月 20<br>日 | 2014 年 04<br>月 28 日至<br>2024 年 04<br>月 27 日 | 第 21 类：厨房用具；家用<br>器皿；饮用器皿；晾衣架；<br>衣服撑架；盥洗室器具；<br>熨衣板；衣夹；毛巾架和<br>毛巾挂环；手动清洁器具；                           | 注<br>释<br>3 |
| 10 |    | 7429<br>825  | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2009 年<br>5 月 31<br>日  | 2010 年 10<br>月 28 日至<br>2020 年 10<br>月 27 日 | 第 24 类：织物；纺织品壁<br>挂；丝织、交织图画；丝织<br>美术品；卸妆用织物；<br>毛巾被；帐帘；床单和枕<br>套；纺织品或塑料帘；纺<br>织品家具套；                   | 注<br>释<br>2 |
| 11 |  | 1005<br>8988 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2011 年<br>10 月 12<br>日 | 2013 年 01<br>月 14 日至<br>2023 年 01<br>月 13 日 | 第 25 类：内裤；内衣；皮<br>衣；游泳衣；舞衣；鞋；<br>帽；袜；婚纱；                                                               |             |
| 12 | 仙闺秀阁                                                                                | 1038<br>7045 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2011 年<br>12 月 31<br>日 | 2013 年 03<br>月 14 日至<br>2023 年 03<br>月 13 日 | 第 25 类：服装；内裤；内<br>衣；皮衣；游泳衣；舞衣；<br>鞋；帽；袜；婚纱；                                                            |             |
| 13 | 俏珍                                                                                  | 1648<br>6986 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2015 年<br>3 月 13<br>日  | 商标注册<br>申请中                                 | 第 29 类：家禽(非活)；肉；<br>鱼制食品；肉罐头；以果<br>蔬为主的零食小吃；腌制<br>蔬菜；蛋；食用油脂；以<br>果蔬为主的零食小吃；干<br>食用菌；                   | 注<br>释<br>1 |
| 14 | 尼纯                                                                                  | 1181<br>5076 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2012 年<br>11 月 28<br>日 | 2014 年 05<br>月 14 日至<br>2024 年 05<br>月 13 日 | 第 3 类：洗涤剂；洗面奶；<br>抑菌洗手剂；清洁制剂；<br>擦亮用剂；香精油；唇彩；<br>化妆品；香水；美容面膜；                                          |             |
| 15 | 俏珍                                                                                  | 1648<br>7071 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2015 年<br>3 月 13<br>日  | 商标注册<br>申请中                                 | 第 30 类：茶饮料；茶；蜂<br>蜜；以谷物为主的零食小<br>吃；谷粉制食品；糕点；<br>谷粉制食品；面粉；谷类<br>制品；谷粉制食品；                               | 注<br>释<br>1 |

|    |      |              |                      |                       |                                             |                                                                                                                                                                      |             |
|----|------|--------------|----------------------|-----------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 16 | 一叶知家 | 1648<br>3102 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2015 年<br>3 月 12<br>日 | 商标注册<br>申请中                                 | 第 31 类: 树木; 谷(谷类);<br>新鲜的园艺草本植物; 植<br>物; 活动物; 新鲜水果;<br>新鲜蔬菜; 鲜食用菌; 植<br>物种子; 饲料;                                                                                     | 注<br>释<br>1 |
| 17 | 健喜   | 1648<br>3173 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2015 年<br>3 月 12<br>日 | 商标注册<br>申请中                                 | 第 31 类: 树木; 谷(谷类);<br>新鲜的园艺草本植物; 植<br>物; 活动物; 新鲜水果;<br>新鲜蔬菜; 鲜食用菌; 植<br>物种子; 宠物用香沙;                                                                                  | 注<br>释<br>1 |
| 18 | 礼翁   | 1729<br>0241 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2015 年<br>6 月 25<br>日 | 商标注册<br>申请中                                 | 第 33 类: 含水果酒精饮料;<br>米酒; 白酒; 清酒; 黄酒;<br>烧酒; 果酒(含酒精); 葡<br>萄酒; 白兰地; 酒精饮料<br>(啤酒除外);                                                                                    | 注<br>释<br>1 |
| 19 | 名正方吉 | 1058<br>2939 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2012 年<br>3 月 7 日     | 2013 年 04<br>月 28 日至<br>2023 年 04<br>月 27 日 | 第 35 类: 广告策划; 商业<br>管理咨询; 为消费者提供<br>商业信息和建议(消费者建<br>议机构); 商业研究; 市场<br>营销; 替他人采购(替其他<br>企业购买商品或服务); 替<br>他人推销; 为挑选人才而<br>进行的心理测试; 人事管<br>理咨询; 在计算机档案中<br>进行数据检索(替他人); |             |
| 20 | 仙谷商城 | 1125<br>5659 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2012 年<br>7 月 25<br>日 | 2013 年 12<br>月 21 日至<br>2023 年 12<br>月 20 日 | 第 35 类: 广告策划; 商业<br>管理咨询; 为消费者提供<br>商业信息和建议(消费者建<br>议机构); 商业研究; 市场<br>营销; 替他人采购(替其他<br>企业购买商品或服务); 替<br>他人推销; 为挑选人才而<br>进行的心理测试; 人事管<br>理咨询; 在计算机档案中<br>进行数据检索(替他人); |             |
| 21 | 滴答仙谷 | 1747<br>8835 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2015 年<br>7 月 21<br>日 | 商标注册<br>申请等待<br>受理中                         | 第 35 类: 为零售目的在通<br>讯媒体上展示商品; 特许<br>经营的商业管理; 商业管<br>理和组织咨询; 通过网站<br>提供商业信息; 商业中介<br>服务; 市场营销; 替他人<br>推销; 人事管理咨询; 对<br>购买定单进行行政处理;<br>医疗用品零售或批发服<br>务;                 | 注<br>释<br>1 |

|    |                                                                                                        |              |                      |                        |                                             |                                                                                                                         |             |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 22 | <br>JIAN YING ZHI JIA | 6797<br>577  | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2008 年<br>6 月 23<br>日  | 2010 年 09<br>月 21 日至<br>2020 年 09<br>月 20 日 | 第 35 类：商业管理咨询(顾问)；特许经营的商业管理；外购服务(商业辅助)；为消费者提供商业信息和<br>建议(消费者建议机构)；<br>人事管理咨询；文秘；                                        | 注<br>释<br>2 |
| 23 | <br>ceogig.com        | 9439<br>853  | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2011 年<br>5 月 9 日      | 2012 年 10<br>月 14 日至<br>2022 年 10<br>月 13 日 | 第 35 类：寻找赞助；                                                                                                            | 注<br>释<br>3 |
| 24 | 一公里网店                                                                                                  | 1215<br>0308 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2013 年<br>2 月 4 日      | 2014 年 07<br>月 28 日至<br>2024 年 07<br>月 27 日 | 第 39 类：货运；商品包装；<br>运输；汽车出租；司机服<br>务；货物贮存；快递服务<br>(信件或商品)；导游；旅<br>行社(不包括预定旅馆)；<br>旅行预订；                                  |             |
| 25 | <br>闪拍网              | 1191<br>3640 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2012 年<br>12 月 18<br>日 | 2014 年 07<br>月 07 日至<br>2024 年 07<br>月 06 日 | 第 41 类：安排和组织大会；<br>录像带发行；节目制作；录<br>像带制作；娱乐；音乐制<br>作；摄影；为艺术家提供模<br>特服务；                                                  |             |
| 26 | <br>ceogig.com      | 9439<br>887  | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2011 年<br>5 月 9 日      | 2012 年 07<br>月 28 日至<br>2022 年 07<br>月 27 日 | 第 42 类：工程；质量控制；<br>造型(工业品外观设计)；<br>建设项目的开发；计算机<br>编程；替他人创建和维护<br>网站；托管计算机站(网<br>站)；提供互联网搜索引<br>擎；计算机病毒的防护服<br>务；无形资产评估； | 注<br>释<br>3 |
| 27 | 忠素                                                                                                     | 1661<br>1345 | 上海仙谷<br>网络科技<br>有限公司 | 2015 年<br>3 月 31<br>日  | 商标注册<br>申请中                                 | 第 43 类：酒吧服务；流动<br>饮食供应；茶馆；咖啡馆；<br>餐馆；饭店；住所代理(旅<br>馆、供膳寄宿处)；会议室<br>出租；出租椅子、桌子、桌<br>布和玻璃器皿；烹饪设备<br>出租；                    |             |

注释 1：该类商标正在办理中，现在国家工商行政管理总局商标局审核中。

注释 2：2012 年 5 月 6 日，国家工商行政管理总局商标局核发了注册号为：第 6797576 号的企业《核准商标转让证明》，核准企业“健婴之家”之商标注册人名义由“上海晓草日用品有限公司”变更为“上海仙谷网络科技有限公司”；2012 年 5 月 6 日，国家工商行政管理总局商标局核发了注册号为：第 6797577 号的企业《核准商标转让证明》，核准企业“健婴之家”之商标注册人名义由“上海晓草日用品有限公司”变更为“上海仙谷网络科技有限公司”；2012 年 11 月 20 日，李连思（甲方）与“上海仙谷网络科技有限公司”（乙方）签订《商标转让合同》，协议甲方将注册号：第 7429825 号商标无偿转让为乙方。

注释 3：根据《商标法》第十一条规定，当申请注册的商标标志中含有通用名称和通用图形时，这些通用名称和通用图形在国家商标局的实质审查中将会给予驳回。但企业商标的实际使用中又希望整体使用，这种情况下，注册人声明“放弃及部分的专用权”，可以获得审查通过，将商标整体审定公告。

截至本公开转让说明书签署之日，公司等待商标局受理的商标具体情况如下：

| 序号 | 申请号      | 类号 | 申请人名称        |
|----|----------|----|--------------|
| 1  | 19262064 | 35 | 上海仙谷网络科技有限公司 |
| 2  | 19262190 | 35 | 上海仙谷网络科技有限公司 |
| 3  | 19262248 | 39 | 上海仙谷网络科技有限公司 |
| 4  | 19262394 | 39 | 上海仙谷网络科技有限公司 |

#### （四）业务许可与公司资质

##### 1、公司业务许可情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司相关业务许可情况如下：

| 序号 | 证书名称           | 产品名称、业务范围          | 发证机关           | 证书编号                     | 有效期                   |
|----|----------------|--------------------|----------------|--------------------------|-----------------------|
| 1  | 食品流通许可证（零售、批发） | 预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏） | 上海市浦东新区市场监督管理局 | SP3101151413104295       | 2014-11-18至2017-11-17 |
| 2  | 食品流通许可证（零售、批发） | 预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏） | 上海市行政管理局浦东新区分局 | SP3101151110033700       | 2011-07-20至2014-07-19 |
| 3  | 酒类商品零售许可证      | 酒类商品（不含散装酒）        | 上海市浦东新区酒类专卖管理局 | 沪浦东酒专字第0306030103008733号 | 2015-9-22至2018-09-21  |
| 4  | 酒类商品零售许可证      | 酒类商品（不含散装酒）        | 上海市松江区酒类专卖管理局  | 证发沪酒专字第0306030103008219号 | 2013-10-23至2014-12-31 |
| 5  | 酒类商品批发许可证      | 酒类商品               | 上海市酒类专卖管理局     | 沪酒专字第0306020101007272    | 2015-10-28至2018-10-27 |
| 6  | 酒类商品批发许可证      | 酒类商品               | 上海市酒类专卖管理局     | 证发沪酒专字第0306020101005102  | 2013-11-14至2014-12-31 |

注：仙谷滴嗒手机APP的测试阶段，截止公开转让说明书签署之日，公司已提交增值电信业务经营许可证申请，公司承诺，在取得增值电信业务经营许可证之前，公司的APP及线上销售平台不会正式运营。

## （五）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无特许经营权。

## （六）域名和荣誉情况

### 1、域名

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 13 项域名，情况如下：

| 序号 | 域名所有者 | 域名                | 取得时间       | 有效期        |
|----|-------|-------------------|------------|------------|
| 1  | 仙谷股份  | xiangudida.cn     | 2016-5-13  | 2017-5-13  |
| 2  | 仙谷股份  | xiangudida.com    | 2016-5-13  | 2017-5-13  |
| 3  | 仙谷股份  | xiangu.com        | 2002-8-19  | 2023-8-19  |
| 4  | 仙谷股份  | xgimg.cn          | 2013-7-1   | 2017-7-1   |
| 5  | 仙谷股份  | xiangu21.com      | 2010-4-1   | 2017-4-1   |
| 6  | 仙谷股份  | xg2100.com        | 2010-1-25  | 2019-1-25  |
| 7  | 仙谷股份  | xiu21.com         | 2011-1-21  | 2021-1-21  |
| 8  | 仙谷股份  | hufu21.com        | 2011-1-6   | 2019-1-6   |
| 9  | 仙谷股份  | ceogle.com        | 2010-12-23 | 2021-12-23 |
| 10 | 仙谷股份  | ceogle.net        | 2010-12-23 | 2021-12-23 |
| 11 | 仙谷股份  | wnday.com         | 2010-9-28  | 2016-9-28  |
| 12 | 仙谷股份  | xianguo360.com    | 2013-12-1  | 2016-12-1  |
| 13 | 仙谷股份  | zanjiachaoshi.com | 2013-12-1  | 2016-12-1  |

网站域名：2016 年 3 月 15 日，xiangu.com 已经取得沪 ICP 备 10012228 号-74 许可证，网站名称为仙谷商城。

### 2、荣誉

截至本公开转让说明书签署之日，公司相关荣誉情况如下：

| 序号 | 证书名称            | 发证机关      | 证书编号               | 期限                         |
|----|-----------------|-----------|--------------------|----------------------------|
| 1  | 《品牌宝信誉档案》       | 中国电子商务协会  | SP3101151413104295 | 2014/11/18 至<br>2017/11/17 |
| 2  | 《上海市饮品行业协会理事单位》 | 上海市饮品行业协会 | 沪饮协证字第 116 号       | 2016/5/1                   |

## （七）公司人员结构以及核心技术人员情况

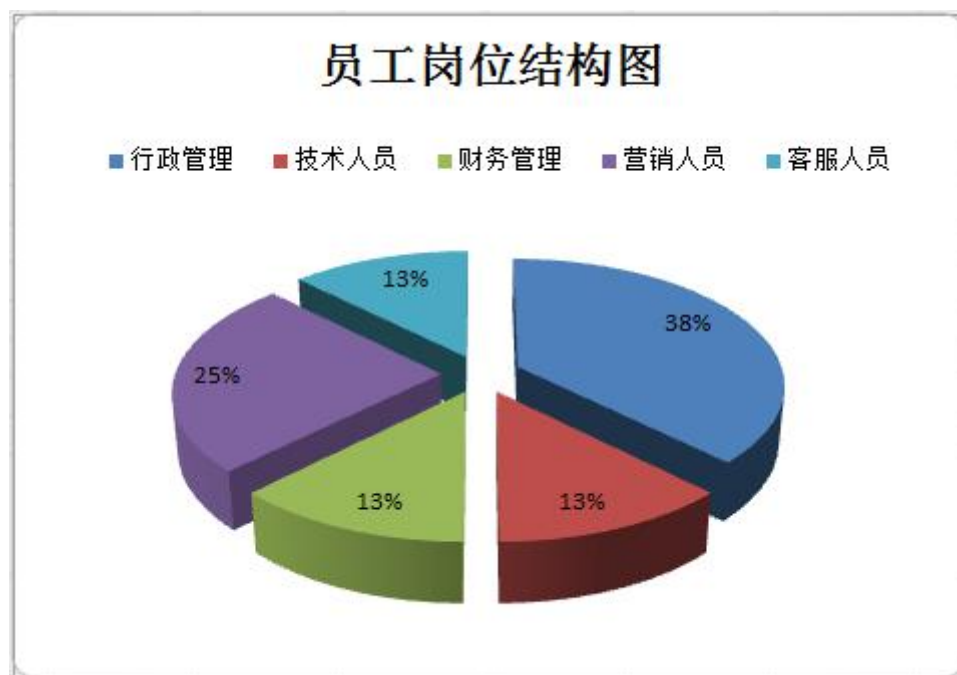
### 1、员工情况

根据上海市社会保险事业管理局出具的有效单据，表明公司在上海市社会保险事业

管理局均按月缴纳社会保险费用。截至本公开转让说明书签署之日，本公司共有员工16名，除2名员工为退休返聘外，其余员工均购买社保。同时，公司实际控制人杨红芳、王国新夫妇承诺，如公司因社保方面的问题而受到相关部门的处罚，则由其承担责任，与公司无关。具体公司员工情况如下：

(1) 员工专业结构情况：

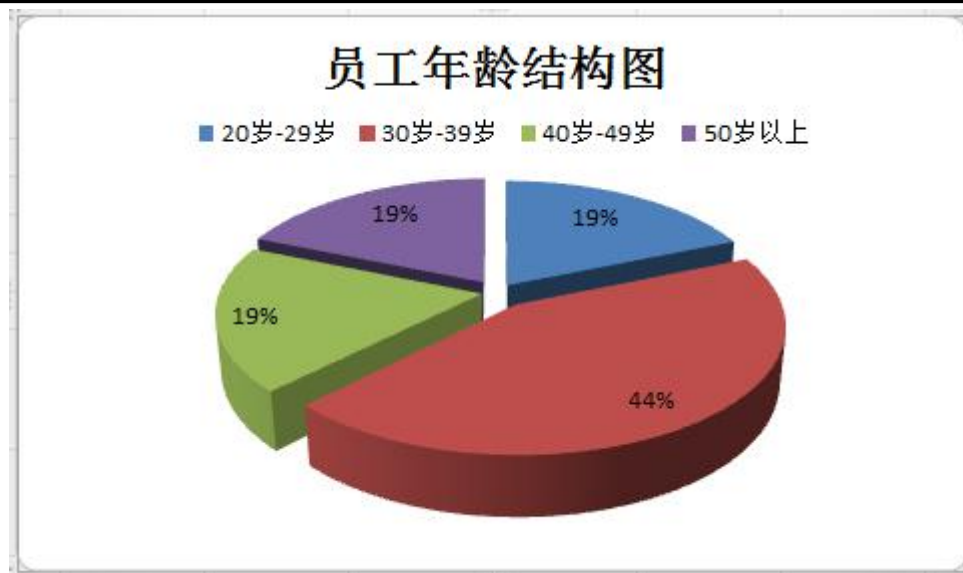
| 职工类别 | 人数（人） | 占总人数比例（%） |
|------|-------|-----------|
| 行政管理 | 6     | 38%       |
| 技术人员 | 2     | 13%       |
| 财务管理 | 2     | 13%       |
| 营销人员 | 4     | 25%       |
| 客服人员 | 2     | 13%       |
| 合计   | 16    | 100%      |



(2) 员工年龄分布情况

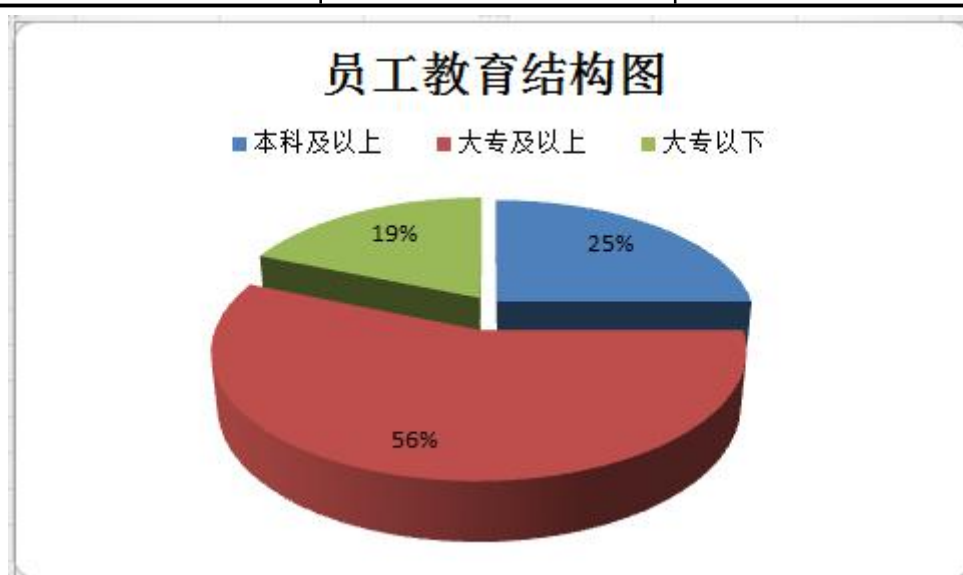
| 年龄区间（结合公司实际情况） | 人数（人） | 占总人数的比例（%） |
|----------------|-------|------------|
| 20岁-29岁        | 3     | 19%        |
| 30岁-39岁        | 7     | 44%        |

|         |    |      |
|---------|----|------|
| 40岁-49岁 | 3  | 19%  |
| 50岁以上   | 3  | 19%  |
| 合计      | 16 | 100% |



### (3) 员工受教育的程度

| 学历（结合公司实际情况） | 人数（人） | 占总人数的比例（%） |
|--------------|-------|------------|
| 本科及以上        | 4     | 24%        |
| 大专及以上        | 9     | 56%        |
| 大专以下         | 3     | 24%        |
| 合计           | 16    | 100%       |



## 2、核心技术人员情况

### （1）核心技术人员基本情况

截至2016年4月30日，公司共有5名核心技术人员。

“王国新”、“杨红芳”，详见本说明书“第一节基本情况”之“四、公司股东情况”之“（二）控股股东和实际控制人的基本情况”。

张兆国，详见本说明书“第一节基本情况”之“七、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

贾建伟，详见本说明书“第一节基本情况”之“七、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（三）高级管理人员基本情况”。

孙波，男，汉族，1988年10月初生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年7月至2006年6月于上海亚轩广告印刷有限公司担任平面设计师；2006年7月至2010年6月于上海馨竹企业形象策划有限公司担任主案平面设计师；2010年6月至2011年4月于上海影朔广告有限公司担任设计主管，2011年5月至2013年2月UCC国际洗衣集团担任设计主管及市场营销策划职务；2013年3月至2014年3月于上海优衣净干洗加盟企业任设计主管及市场营销职务；2014年4月至2015年11月于上海仙谷网络科技有限公司担任公司技术主管，股份公司成立至今担任公司运营中心经理。

施斌，男，汉族，1968年4月出生，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士学历。1993年3月至2011年2月在上海申美饮料食品有限公司任上海区销售总监，2011年2月至2016年2月在百威（中国）销售有限公司上海分公司任上海区销售总监，2016年3月至今在上海仙谷网络股份有限公司任业务总监。

### （2）核心技术人员变动情况

公司核心技术人员报告期均在公司任职，任职情况稳定。

### （3）核心技术人员持股情况

| 姓 名 | 身 份      | 持有公司股份     |       | 持股方式 | 在其他单位持股情况        |         |
|-----|----------|------------|-------|------|------------------|---------|
|     |          | 数额（股）      | 比例（%） |      | 公司名称             | 持股情况（%） |
| 王国新 | 法人代表、董事长 | 660,000.00 | 11.00 | 直接持有 | 上海泰众投资管理有限公司     | 42.8571 |
| 杨红芳 | 总经理、董事   | 420,000.00 | 7.00  | 直接持有 | 上海泰众投资管理有限公司     | 32.1429 |
|     |          |            |       |      | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 8.1282  |
| 张兆国 | 监事       | -          |       | 直接持有 | -                | -       |

|     |            |   |   |      |                  |        |
|-----|------------|---|---|------|------------------|--------|
| 贾建伟 | 副总经理、董事会秘书 | - | - | 直接持有 | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 2.00   |
| 孙波  | 核心技术人员     | - | - | 直接持有 | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 0.1667 |
| 施斌  | 业务总监       | - | - | -    | -                | -      |

#### 四、公司主营业务相关情况

##### （一）报告期内公司主要产品与服务收入情况

| 期间        | 收入类别    | 收入金额（元）              | 占营业收入总额比例      |
|-----------|---------|----------------------|----------------|
| 2016年1-4月 | 食品      | 10,337.96            | 0.04%          |
|           | 副食、粮油   | 16,385,269.38        | 68.43%         |
|           | 茶、酒水、饮料 | 7,160,199.41         | 29.90%         |
|           | 日用、洗护用品 | 6,513.93             | 0.03%          |
|           | 调味用品    | 382,401.09           | 1.60%          |
|           | 合计      | <b>23,944,722.77</b> | <b>100.00%</b> |
| 2015年度    | 食品      | 2,054,708.67         | 11.85%         |
|           | 副食、粮油   | 3,812,198.93         | 21.99%         |
|           | 茶、酒水、饮料 | 6,870,824.37         | 39.63%         |
|           | 日用、洗护用品 | 1,388,199.05         | 8.01%          |
|           | 调味用品    | 2,231,624.31         | 12.87%         |
|           | 中介及技术服务 | 979,433.96           | 5.65%          |
|           | 合计      | <b>17,336,989.29</b> | <b>100.00%</b> |
| 2014年度    | 食品      | 964,497.87           | 27.36%         |
|           | 副食、粮油   | 360,444.88           | 10.23%         |
|           | 茶、酒水、饮料 | 854,990.87           | 24.26%         |
|           | 日用、洗护用品 | 679,019.72           | 19.27%         |
|           | 调味用品    | 665,393.13           | 18.88%         |
|           | 合计      | <b>3,524,346.47</b>  | <b>100.00%</b> |

##### （二）报告期内公司主要客户情况

公司主要客户集中在上海区域内。公司2014年、2015年和2016年1-4月公司主要客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为84.67%、99.00%和85.46%。公司2014年、2015年和2016年1-4月公司主要客户为上海市第十人民医院、上海俊琼商贸有限公司、上海润达食品销售有限公司，公司与主要客户建立良好的商业关系，主要客户大多为运营商，运营商通过与公司的合作，大力发展线下的零售店。

1、2016年1-4月公司主要客户的营业收入情况：

| 客户名称         | 营业收入（元）              | 占营业收入的比例（%）  |
|--------------|----------------------|--------------|
| 上海润达食品销售有限公司 | 10,746,268.54        | 44.88        |
| 上海俊琼商贸有限公司   | 4,775,385.76         | 19.94        |
| 上海浦星贸易有限公司   | 2,030,528.20         | 8.48         |
| 上海俊帝商贸有限公司   | 1,971,480.35         | 8.23         |
| 上海百酒惠酒业有限公司  | 940,982.93           | 3.93         |
| 小 计          | <b>22,857,250.03</b> | <b>85.46</b> |

2、2015年度公司主要客户的营业收入情况：

| 客户名称            | 营业收入（元）              | 占营业收入的比例（%）  |
|-----------------|----------------------|--------------|
| 上海俊琼商贸有限公司      | 10,401,041.72        | 59.99        |
| 上海福洁实业有限公司      | 3,498,428.15         | 20.18        |
| 上海市嘉定区马陆镇巧连杂货店  | 2,821,540.55         | 16.27        |
| 上海俊帝商贸有限公司      | 299,145.30           | 1.73         |
| 三秦缘餐饮管理（上海）有限公司 | 144,712.50           | 0.83         |
| 小 计             | <b>17,164,868.22</b> | <b>99.00</b> |

3、2014年度公司主要客户的营业收入情况：

| 客户名称         | 营业收入（元）             | 占营业收入的比例（%）  |
|--------------|---------------------|--------------|
| 上海市第十人民医院    | 1,203,119.66        | 34.14        |
| 上海福洁实业有限公司   | 887,337.92          | 25.18        |
| 上海俊琼商贸有限公司   | 521,276.85          | 14.79        |
| 上海盛雄电器制造有限公司 | 300,379.32          | 8.52         |
| 上海坎轩实业有限公司   | 71,827.31           | 2.04         |
| 小 计          | <b>2,983,941.06</b> | <b>84.67</b> |

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不在上述客户中占有权益。

### （三）报告期内公司产品原材料投入与能源供应情况

#### 1、报告期内主要供应商情况

公司的主营业务为线下批发零售商品，所销售商品均从供应商直接采购，即从厂商或一级经销商和其他批发商家进货采购，公司自身未直接涉及生产环节，因此，不涉及原材料或其他大量能源消耗事宜。

报告期内向供应商采购比例如下：

|        | 2016 年 1-4 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|--------|--------------|---------|---------|
| 生产厂家   | 48.33%       | 27.05%  | 12.17%  |
| 一级经销商  | 48.67%       | 56.47%  | 44.98%  |
| 其他批发商家 | 3.00%        | 16.48%  | 42.85%  |

2016年1-4月份，公司重大供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

| 供应商            | 采购金额（元）       | 占当年采购总额比例（%） |
|----------------|---------------|--------------|
| 上海良友海狮油脂实业有限公司 | 8,360,176.52  | 38.92        |
| 上海良友金伴便利连锁有限公司 | 4,200,000.00  | 19.56        |
| 上海晔应贸易发展有限公司   | 3,546,820.00  | 16.52        |
| 上海科的商贸有限公司     | 2,704,000.00  | 12.59        |
| 威谊国际贸易（上海）有限公司 | 2,019,774.76  | 9.41         |
| 合计             | 20,830,771.28 | 97.00        |

2015年度，公司重大供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

| 供应商          | 采购金额（元）      | 占当年采购总额比例（%） |
|--------------|--------------|--------------|
| 上海科的商贸有限公司   | 2,632,940.00 | 23.10        |
| 上海中盐嘉青盐业有限公司 | 2,066,700.00 | 18.13        |
| 上海茂裕实业有限公司   | 2,022,000.00 | 17.74        |
| 上海润达食品销售有限公司 | 1,780,223.86 | 15.62        |
| 上海神仙实业有限公司   | 1,016,400.00 | 8.92         |
| 合计           | 9,518,263.86 | 83.52        |

2014年度，公司重大供应商供货金额与所占采购总额的比例为：

| 供应商                | 采购金额（元）      | 占当年采购总额比例（%） |
|--------------------|--------------|--------------|
| 上海福平食品销售有限公司       | 820,424.00   | 27.77%       |
| 安利（中国）日用品有限公司上海分公司 | 359,550.00   | 12.17%       |
| 上海拾嘉商贸有限公司         | 285,200.00   | 9.65%        |
| 上海纯棉贸易发展有限公司       | 223,250.00   | 7.56%        |
| 上海俊琮商贸有限公司         | 118,000.00   | 3.99%        |
| 合计                 | 1,806,424.00 | 61.14%       |

公司目前董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东未在上述供应商中占有权益。

#### （四）报告期内对重大业务合同履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，并且不存在纠纷情况。

##### （1）重大销售合同履行情况

报告期内，公司主要销售合同主要为与客户签订的框架性合同，未约定具体采购金额，实际采购中以订货单金额为准。报告期内，公司与主要客户签订的销售合同如下：

| 序号 | 合同对象           | 合同内容 | 合同有效期                | 合同金额（元）                               | 履行情况 |
|----|----------------|------|----------------------|---------------------------------------|------|
| 1  | 上海润达食品销售有限公司   | 销售商品 | 2016.1.16-2017.12.30 | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 10,746,268.54 结算 | 正在履行 |
| 2  | 上海俊琮商贸有限公司     | 销售商品 | 2015.9.6-2016.9.5    | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 10,401,041.72    | 正在履行 |
| 3  | 上海俊琮商贸有限公司     | 销售商品 | 2015.3.30 签订         | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 7,563,724.19     | 正在履行 |
| 4  | 上海福洁实业有限公司     | 销售商品 | 2015.9.2-2016.9.1    | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 3,498,428.15     | 履行完毕 |
| 5  | 上海市嘉定区马陆镇巧莲杂货店 | 销售商品 | 2015.3.11 签订         | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 2,821,540.55     | 正在履行 |

| 序号 | 合同对象        | 合同内容 | 合同有效期                 | 合同金额（元）                           | 履行情况 |
|----|-------------|------|-----------------------|-----------------------------------|------|
| 6  | 上海浦星贸易有限公司  | 销售商品 | 2016.3.10-2016.12.31  | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 2,030,528.20 | 正在履行 |
| 7  | 上海俊帝商贸有限公司  | 销售商品 | 2015.11.30-2016.11.29 | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 1,971,480.35 | 正在履行 |
| 8  | 上海市第十人民医院   | 销售商品 | 2014.12.15 签订         | 702,650.00                        | 履行完毕 |
| 9  | 上海市第十人民医院   | 销售商品 | 2014.6.27 签订          | 469,800.00                        | 履行完毕 |
| 10 | 上海市第十人民医院   | 销售商品 | 2014.6.27 签订          | 235,200.00                        | 履行完毕 |
| 11 | 上海百酒惠酒业有限公司 | 销售商品 | 2016.1.27-2017.1.26   | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 940,982.93   | 正在履行 |
| 12 | 上海福洁实业有限公司  | 销售商品 | 2014.3.11-2014.12.31  | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 887,337.92   | 履行完毕 |

## （2）重大采购合同履行情况

公司与主要供应商签订合作框架协议，并在协议中约定经销产品品种、货物发出的方式、双方结算方式等商业条款，但不约定具体采购数量及价格。公司根据运营商的需求情况、市场表现、季节等因素向供应商发出订单。报告期内，公司与主要供应商签订的销售合同如下：

| 序号 | 合同对象           | 合同内容 | 合同有效期                | 合同金额（元）                           | 履行情况 |
|----|----------------|------|----------------------|-----------------------------------|------|
| 1  | 上海良友海狮油脂实业有限公司 | 采购商品 | 2016.1.28-2016.12.31 | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 8,360,176.52 | 正在履行 |
| 2  | 上海良友金伴便利连锁有限公司 | 采购商品 | 2016.1.12-2016.12.31 | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 4,200,000.00 | 正在履行 |

| 序号 | 合同对象            | 合同内容       | 合同有效期                 | 合同金额（元）                           | 履行情况 |
|----|-----------------|------------|-----------------------|-----------------------------------|------|
| 3  | 上海晔应贸易发展有限公司    | 采购商品       | 2015.12.29-2016.12.30 | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 3,546,820.00 | 正在履行 |
| 4  | 上海科的商贸有限公司      | 采购商品       | 2015.8.1-2016.11.10   | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 2,704,000.00 | 正在履行 |
| 5  | 上海科的商贸有限公司      | 采购“椰树”椰子汁  | 2016.1.1-2016.12.31   | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 2,632,940.00 | 正在履行 |
| 6  | 威谊国际贸易（上海）有限公司  | 采购商品       | 2016.1.1-2016.12.31   | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 2,019,774.76 | 正在履行 |
| 7  | 上海中盐嘉青盐业有限公司    | 采购商品       | 2015.11.1-2016.1.31   | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 2,066,700.00 | 履行完毕 |
| 8  | 上海茂裕实业有限公司      | 采购商品       | 2013.12.29-2016.12.30 | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 2,111,772.50 | 正在履行 |
| 9  | 上海润达食品销售有限公司    | 采购商品       | 2015.6.26-2015.12.31  | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 1,780,223.86 | 履行完毕 |
| 10 | 上海神仙实业有限公司      | 采购商品       | 2016.1.1-2016.12.31   | 框架合同，未确定具体金额，实际发生金额为 300,000.00   | 正在履行 |
| 11 | 三板汇（北京）投资顾问有限公司 | 提供相关咨询辅导服务 | 2015.7.27 签订          | 实际发生金额为 350,000.00                | 正在履行 |

## 五、公司商业模式

### （一）总体经营模式

#### 1. 目前公司的总体经营模式如下：

公司作为批发企业，融入多级管理的创新思维，将各大区域经销商整合，合力打造为运营商。公司将从厂商或一级经销商和其他批发商家采购的具有市场竞争力价格的商品销售给运营商，同时鼓励运营商发展各社区的超市、便利店。目前，公司立足于上海市，与各大一级品牌经销商合作，业务范围已覆盖浦东新区、南汇区、奉贤区和闵行区。公司通过发展运营商，超市便利店，不断增加对厂商或一级经销商和其他批发商家的采购量，增加采购价格话语权，同时减少经销层级，获取价格竞争优势。

## 2.未来公司的总体经营模式如下：

公司未来定位于综合性社区服务供应商，主要针对社区消费者提供产品服务，为运营商、零售店和消费者搭建一个便捷的满足最后一公里生活需求的社区服务平台。随着公司业务的日益成熟，线上手机APP仙谷滴嗒平台的试运营，运营商与零售店开始扎根于当地各大社区，结合“送货上门服务”等一系列营销服务和推广理念，逐步将公司的商业模式由线下批发服务升级为线上管理服务平台运营电商，商业模式的转变会加强公司的核心竞争力，提升公司的整体盈利水平。未来将逐步开拓公司各方面的业务，以满足社区居民的家政、物流等多方面的生活需求。

### （二）采购模式

公司设置业务中心负责商品的采购和设备的购置，并针对商品的采购分为策略性采购和操作性采购：

①公司对供应商的选择。公司采取的策略性采购主要通过供应商询价/比价/议价、合作谈判及采购分析决策等主要方式，了解供应商的信誉、产品质量、价格等方面的信息，选择合适的主要供应商。公司比较注重考察供应商的稳定性、信誉、质量、价格等方面，在选定主要的供应商后，公司将与供应商保持着良好的商业关系，以保证商品供应充足畅通。公司不定期进行市场调研，选择更优质、更稳定的供应商作为潜在合作伙伴。

②在选择供应商后，公司进行操作性采购策略，进行采购流程运作。公司在与供应商达成一致认可后，通过采购人员与供应商签订合作框架协议，业务中心拟定价格后，在后台服务中心形成相关商品信息记录，运营中心将商品上架，根据客户的需求形成每笔订单，通过每笔订单业务人员进行采购进度的跟踪处理，最后将单据交付财务结算。

在设备的购置上如购置运输车辆，采购人员通过考察现有设备的新旧程度及参考全年预算后提交采购申请单，按计划与供应商签订采购合同，约定时间购置设备。公司的采购部也不定期考察现有供应商的情况，并不断筛选优质的供应商。

报告期内，公司推行0库存管理模式，即公司以销定采，客户提出需求，公司进行采购，在合同中约定供应商直接将货物运送到客户仓库，供应商发货后收取经客户签收认可的送货单及供应商发票。0库存管理模式，提高公司业务成交效率，更好的为公司节约人力财力。具体公司采购与付款流程循环如下：

（1）公司业务人员通过与供应商询价/比价/议价、合作谈判及采购分析决策等主要

方式，拟定合同框架，客服部门对供应商合同授权审批；

（2）授权审批后，由财务部根据审批后的供应商合同存档保管，公司在收到运营商或零售店的供货需求后，向供应商发订单，供应商发货后收取经客户签收认可的送货单及供应商发票。对于需要进行预付款的客户，由业务中心人员提交采购付款申请，经总经理核对无误后签字，交由财务部付款。

（3）财务人员根据收货单，并结合供应商的账期并经总经理审批后通过银行转账汇款付款。

### （三）营销模式

公司在业务开展前期，主要通过与各区域主要厂家、经销商、运营商开展业务往来，积累了富有竞争力的供货资源，逐渐拓宽销售渠道，建立起良好的口碑。现阶段，公司稳步建立起独特的销售模式，首先公司从厂商、一级经销商和其他批发商家取得市场表现良好品牌产品的经销权，然后与有相关需求的运营商达成合作，为其提供批发商品服务。公司已经积累了稳定的合作供应商和客户，经营业务稳步发展，并且不断地扩展采购、销售渠道，推进公司业务发展规模和经营能力。

公司销售业务采取经销模式，即经过品牌商授权或厂商、一级经销商和其他批发商家进货，公司从供应商处采购商品，通过运营商去销售。公司借助积累的销售渠道和销售经验优势，巩固现有线下销售渠道。线下销售方式主要为：公司的服务中心与运营商沟通后，由服务中心通过电子邮件或者当面洽谈的方式将产品目录册发送给运营商。运营商通过发送需求计划，公司确定点货后，由服务中心开始形成订单，然后由业务中心组织备货、配货等，收款时运营商通过POS机或银行转账的方式完成付款，当次批发点货完成交易。

报告期内，销售与收款循环如下：

（1）客户通过公司网站或电话、业务人员上门等渠道了解公司，通过与公司业务人员洽谈，拟定销售框架合同，客服部门对客户合同进行授权审批；

（2）授权审批后，由财务部根据审批后的客户合同存档保管。客户通过邮件或电话了解相关商品价格，下订货需求。公司根据客户需求，联系厂商、一级经销商和其他批发商家订货，厂商、一级经销商和其他批发商家按公司要求将商品发到客户要求的指定地点同时开具送货单（一式三联），客户在收到货物的同时在送货单上签字盖章，送货单客户留一联，剩余送货单由物流公司带回给厂商、一级经销商和其他批发商家，厂

商、一级经销商和其他批发商家开给公司的发票由客户代收；

(3) 业务中心人员将客户邮寄的经客户签字盖章的送货单、厂商、一级经销商和其他批发商家开具的采购发票送往财务部确认，与销售订单核对无误后，再开具销售发票。

(4) 客户会在收货后1周内通过银行转账或装在客户的仙谷POS机进行款项支付。

(5) 公司财务部每月根据送货单、销售订单及查询银行收款记录及时核账，确保资金吻合，同时，结合客户的不同账期，财务部门通知业务人员及时催账。

现阶段，公司基本已将所有零售店交由运营商负责服务，直接与零售店发生业务往来的情形较少。

往期及现阶段少量零售店发生的业务，公司针对业务人员与零售店涉及的现金收支问题上，由公司指定核心业务人员去负责收款，如涉及到收款，业务人员配备移动POS机刷卡，刷卡单据及送货单送往财务部门；如存在业务人员现金收款，需在规定时间内及时报账，如金额超过3万的，需按要求网上转账。

此次股改中介机构进场规范后，对公司现金收支的情况进行梳理：

随着公司业务规模的扩大，公司规定业务人员配备移动POS机刷卡，次日，将刷卡单据及送货单送往财务部门；如存在特殊情况无法刷卡的，要求让业务人员在收款当日将资金款项存入银行，并将银行回单及送货单交由财务部；如金额低于2000元，需次日将现金及送货单交由财务部；如金额超过3万的，需按要求网上转账。

公司一般根据客户的性质采取客户转账汇款刷卡或按账期现场收款方式结算，业务人员在现场收款中采取转账及pos机刷卡、收取现金3种方式，销售的收款方式如下：

#### (1) 对于运营商客户的收款

运营商客户的销售款一般以银行转账、POS机刷卡的方式结算，对运营商客户的销售价格基本确定，公司配送后以送货单为确认基准，运营商客户按照该送货单金额结合运营商客户的不同账期按期结算货款。

#### (2) 对于零售店客户的收款

对于零售店客户的货款，业务人员一般配备移动POS机办理刷卡，当特殊情况收取现金时，均第一时间去指定银行办理存款结算业务，现阶段，均要求零售店使用银行信用卡或转账，方便更好结算。如货款金额低于2000元，公司业务人员收款后通知公司财务部出纳说明事项，财务部门事后根据收款金额核实送货单及款项。

#### （四）盈利模式

公司利用上海庞大的市场消费力及运营商现有的超市、便利店为起点，通过自身的市场影响力，取得快速消费品生产厂商、一级经销商和其他批发商家的经销权，向运营商及下级零售店进行批发销售，取得价差收入获取利润。

随着公司线上业务的发展，未来公司将重点扩大品牌影响力，引进更多的供应商、运营商、零售店，将线下业务逐步往线上转移。公司的仙谷嘀嗒APP实质为搭建的一个网络社区服务平台，将传统的批发在这个平台上完成，在这个平台中买家与卖家各自有相应的角色管理，仙谷股份作为平台的管理者，以收取管理费的形式盈利，并监管商品质量价格，同时确保双方交易平等自愿进行。仙谷股份未来盈利模式预计将分为：管理费用、平台商家竞价费、广告收入、渠道使用费等。线上盈利模式的推广会增强公司的核心竞争力，使公司对上游供应商的议价能力也越来越强，使公司利润率得到进一步提升。

#### 六、公司所处行业基本情况

根据证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引》，公司归属于“F 批发和零售业”中的“F51 批发业”；根据国家统计局2011年颁布的《国民经济行业分类》，公司属于“F 批发和零售业”中的“F512食品、饮料及烟草制品批发业”。根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于：“F512食品、饮料及烟草制品批发业”。根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于：“13141010经销商”。

##### （一）公司所处行业概况

##### 1、公司所处行业主管部门及监管体制

###### （1）食品、饮料及烟草制品批发业主管部门及监管体制

公司所属行业为食品、饮料及烟草制品批发业，我国对批发业的监管采取国家宏观调控和行业自律相结合的管理体制。行业的行政主管部门为商务部和各地商业管理部门；行业自律组织为中国商业联合会、中国百货商业协会及中国连锁经营协会等。商务部主要负责拟定行业的发展战略、方针、政策，起草行业相关法律法规。

| 序号 | 机构        | 职责                         |
|----|-----------|----------------------------|
| 1  | 中华人民共和国商务 | 负责推进流通产业结构调整，指导流通企业改革、商贸服务 |

|   |                   |                                                                                                                                                                                 |
|---|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | 部                 | 业和社区商业发展，提出促进商贸中小企业的政策建议，推动流通标准化和连锁经营、商业特许经营、物流配送、电子商务等现代流通方式的发展。                                                                                                               |
| 2 | 中华人民共和国国家发展与改革委员会 | 推进经济结构战略性调整，组织拟订综合性产业政策，协调产业发展的重大问题并衔接平衡相关发展规划和重大政策，组织拟订高技术产业发展、产业技术进步的战略、规划和重大政策，协调解决重大技术装备推广应用等方面的重大问题等。                                                                      |
| 3 | 国家食品药品监督管理总局      | 2013年3月22日，“国家食品药品监督管理局”（SFDA）改名为“国家食品药品监督管理总局”（CFDA）。将食品安全办的职责、食品药品监管局的职责、质检总局的生产环节食品安全监督管理职责、工商总局的流通环节食品安全监督管理职责整合，组建国家食品药品监督管理总局。主要职责是，对生产、流通、消费环节的食品安全和药品的安全性、有效性实施统一监督管理等。 |
| 4 | 食品流通行业协会          | 研究探讨食品流通行业的发展方向、技术政策、法律法规等，为政府制定行业重大决策提供预案和建议；受政或相关主管部门委托，组织或参与制修订有关工程机械的各类标准和技术规范；建立行业自律性机制，规范行业自我管理行为；维护行业整体利益和消费者合法权益，促进企业公平竞争；在行业中贯彻落实政府的有关政策法规，维护会员单位的合法权益等。               |

## 2、行业相关政策及标准

目前,与行业相关的主要政策法规如下:

| 序号 | 政策措施                       | 颁布时间             |
|----|----------------------------|------------------|
| 1  | 《国务院关于促进流通业发展的若干意见》        | 2005 年 6 月       |
| 2  | 《商务部关于加快我国流通领域现代物流发展的指导意见》 | 2008 年 3 月       |
| 3  | 《关于加快发展服务业若干政策措施的实施意见》     | 2008 年 3 月       |
| 4  | 《商务部关于十二五时期促进零售业发展的指导意见》   | 2012 年 1 月       |
| 5  | 《国务院关于印发服务业发展“十二五”规划的通知》   | 2012 年 12 月      |
| 6  | 国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见     | 2015 年 07 月 01 日 |

|    |                                   |                  |
|----|-----------------------------------|------------------|
| 7  | 国务院关于推进国内贸易流通现代化建设法治化营商环境的意见      | 2015 年 08 月 26 日 |
| 8  | 国务院办公厅关于推进线上线下互动加快商贸流通创新发展转型升级的意见 | 2015 年 09 月 18 日 |
| 9  | 《中华人民共和国食品安全法(2015 修订)》           | 2015 年 10 月      |
| 10 | 国务院办公厅关于加快发展生活性服务业促进消费结构升级的指导意见   | 2015 年 11 月 19 日 |

### 3、市场规模与需求分析

#### (1) 食品、饮料及烟草制品批发市场规模

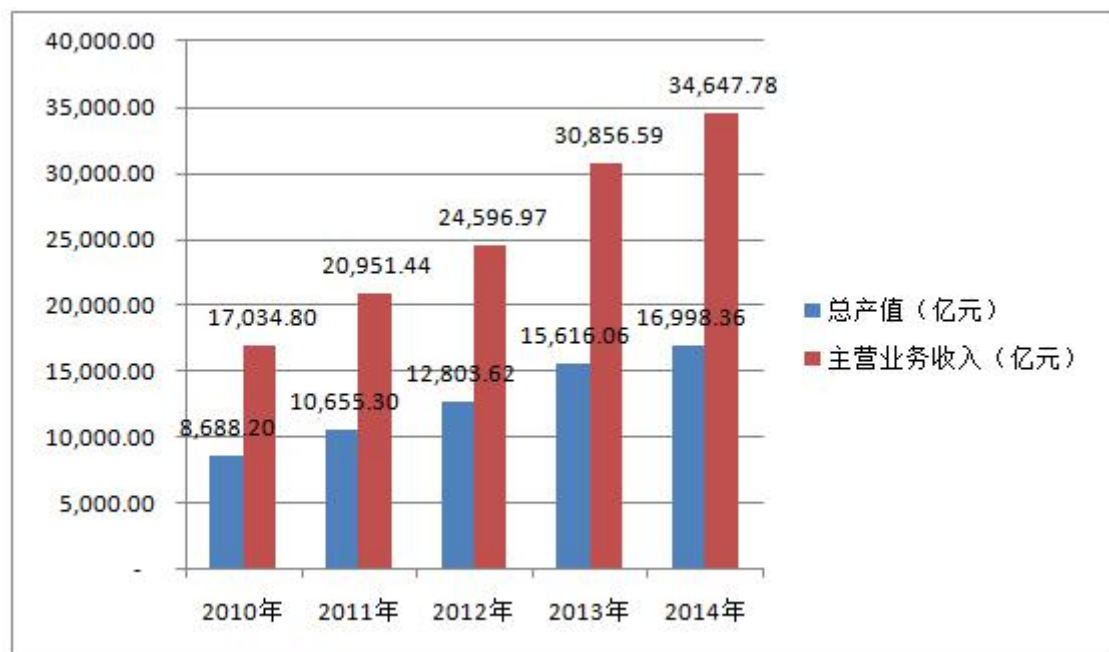
根据国家统计局数据显示，2014 年我国食品、饮料及烟草制品批发法人企业数为 9,574 家，较 2010 年的 4,870 家增加了 4,707 家；食品、饮料及烟草制品批发商品销售额由 2010 年的 19,083.80 亿元增加到 2014 年的 39,211.69 亿元，增加额 20,127.89 亿元。具体情况如下图所示：

| 食品、饮料及烟草制品批发市场规模 |           |           |           |           |           |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 指标 年份            | 2014 年    | 2013 年    | 2012 年    | 2011 年    | 2010 年    |
| 法人企业数（个）         | 9,574     | 8,946     | 6,370     | 5,496     | 4,870     |
| 商品销售额（亿元）        | 39,211.69 | 34,634.60 | 27,855.64 | 23,675.32 | 19,083.80 |



数据来源：国家统计局

近几年国内食品、饮料及烟草制品批发行业的资产总值及主营业务收入持续增长，从2010年至2014年逐年增长，市场规模持续扩大，由此可看出我国的食物、饮料及烟草制品批发行业正处于不断发展的时期。其中我国食物、饮料及烟草制品批发的资产总值2014年为16,998.36亿元，较2010年的8,688.20亿元增加了8,310.16亿元；食物、饮料及烟草制品批发商品主营业务收入由2010年的17,034.80亿元增加到2014年的34,647.78亿元，增加额17,612.98亿元。具体情况如下图所示：



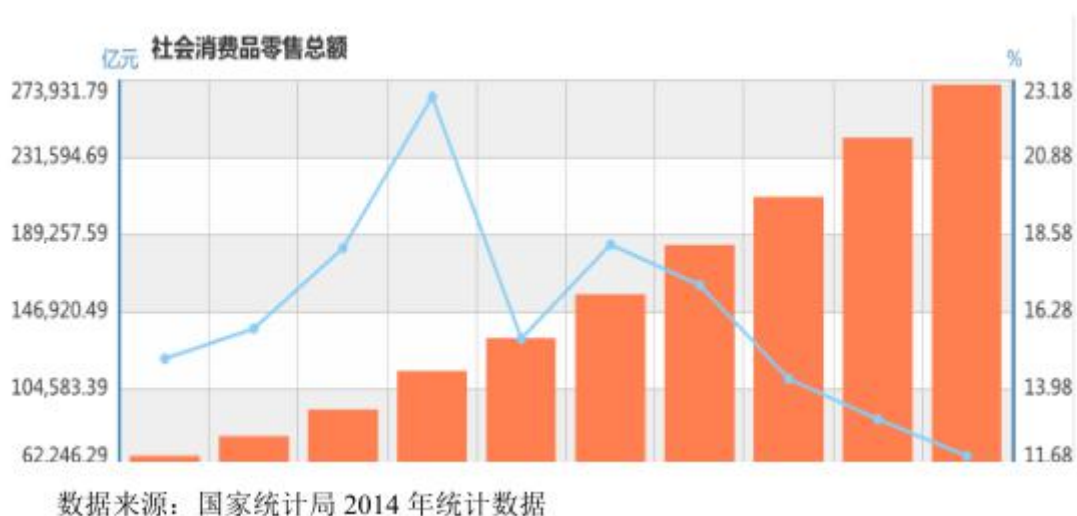
数据来源：国家统计局

#### 4、行业发展概况

批发业作为生产者和消费者的桥梁与纽带，是市场经济的重要环节，也是衡量经济发展的重要指标之一。经研究发现，我国于80年代曾有效地推动了第三产业的快速增长，商业发展速度也有大幅提高，产业结构得到了明显改善。但进入90年代，第三产业比重没有明显增加，商业、餐饮业的份额也仅在 8%徘徊。反映出商业发展相对不足，在我国国民经济中的地位整体偏低。进入21世纪后，第三产业作为新兴产业不断发展壮大，日益成为经济发展的前瞻力量，在国民经济中的地位日渐提高。批发零售业是第三产业的重要组成部分，大力发展批发和零售业对促进第三产业发展，带动地区产业结构、产品结构、企业组织形式的不断优化升级，提高经济增长素质等方面都具有重大意义。

我国批发业整体市场规模巨大，增长迅速。随着改革开放的不断深入与市场经济的快速发展，作为生产者和消费者的重要纽带和我国第三产业中的重要行业，批发业发生了巨大变革，呈现多层次多业态互相补充，共同发展的特征。伴随着经营品种、规模及条件的不断变化，商品批发市场开始从摊位式集合向批发企业转变，一些大型专业市场的形态已从过去单一的摊位式向摊位、商店和专业街等形态相结合的模式转变。另外，大型零售企业和仓储商场的出现，使零批兼营业务快速发展。与此同时，连锁批发和网上批发的发展，也加速了批发业业态的创新。

近年来，随着国家一系列稳经济、促增长的政策以及促进消费的新举措的落实推进，社会消费品市场规模不断扩大，批发和零售等商品流通行业发展迅速。根据国家统计局截至 2014 年底的相关统计数据，自 2005 年至 2014 年十年间，我国社会居民消费品零售总额从 62,246.29 亿元大幅增长至 237,931.79 亿元，逐年增长幅度最高达23.18%。虽然自 2010 年起，增速有所放缓，但总体保持着一定的增长率。



此外，传统批发业转型还体现为电子商务平台的广泛运用，随着年轻消费者消费习惯的变化，新兴的销售模式不断出现并迅速在市场中占据一席，一号店、淘宝、天猫等大型电子商务平台受到年轻消费者的青睐。

从 2014 年我国网络购物市场可以看出，其发展趋势为普及化、全球化、移动化。

（1）普及化：网购群体主流年龄跨度增大，向全民扩散；（2）全球化：跨境 B2C 业务的开启彰显中国网络零售全球化发展趋势，由于中国消费者对海外优质商品有着旺盛的需求，再加上跨境支付技术的不断完善，在2014年天猫、京东、苏宁等各大网络零售平台上推出跨境B2C业务；（3）移动化：手机网络技术的完善激发移动环境下消费，引领网络购物发展，2014 年手机购物市场发展迅速，在这一年中我国手机网络购物用户规模达到2.36亿，增长率为63.5%，是网络购物市场整体用户规模增长速度的3.2倍，手机购物的使用比例提升了13.5个百分点达到42.4%。但是手机购物并没有压缩传统网络购物市场，而是在移动环境下产生增量消费，并且重塑线下商业形态促成交易，从而推动网络购物移动化发展趋势。（数据来源：中国互联网信息中心）

在市场不断创新与分工的巨大商机之下，品牌运营、细化产品以及电子商务平台的开发及应用已是经销商的未来发展趋势。

#### 4、进入本行业的主要障碍

公司在食品、饮料批发业上，进入行业的主要障碍为：

①.市场渠道壁垒。公司所属批发业，销售渠道的控制对批发业公司的发展至关重要。渠道是公司把产品向客户转移过程中经过的路径，起到了将物流、资金流、信息流和商流的统一的作用。销售渠道的建设需要资金、人力、技术、物流等大量资源的投入，需要下游客户的认同，这对新进入者构成了一定的障碍。同时，批发行业主要的利润为供应方与销售方的差价，如没有很好的市场渠道，这将难以在批发行业立足。

②.产品质量价格壁垒。如无法拥有质优价廉的商品，那将失去竞争优势，也难以在销售方得到信任，逐步失去竞争力。新进入者难以取得较优质的供应商，且难以满足销售商的需求。

③.资金壁垒。公司所处的快速消费品批发行业，居民消费者对品牌的信任度较高，公司均会选取在行业内品牌认可度较高、质量较好的品牌作为公司的供应商。与品牌供应商合作，需要有充足的现金流，以便能迅速占领渠道，并保证渠道供应，并能协调下游的销售客户，给予一定的账期，并且随着销售规模的增加，资金需求就逐步提高，因

此，资金壁垒是日用快速消费品行业的重要壁垒。

## 5、市场供求状况及影响因素

批发业是我国开放最早、市场化程度最高、竞争最为激烈的行业之一。近年来，随着我国经济高速发展，国内批发行业进入了快速扩张阶段。一方面，我国全面取消了对外资投资国内批发企业的限制，大型的批发业态进入我国市场，加剧了行业竞争的激烈程度。另一方面，国内批发行业凭借其对本土市场的熟悉和政策支持也开始加快扩张的速度。

公司以批发业为主，虽然公司成立时间比较短，但在区域市场上已经建立了较好的口碑、积累了较多的客户和渠道资源，不过随着市场竞争对手的增多，公司仍面临行业竞争加剧的风险。

未来影响批发市场的供求状况主要因素如下：

### （1）未来批发市场需求增大

#### A. 我国宏观经济环境将促进超市行业快速发展

批发行业作为生产者和消费者的桥梁与纽带，满足居民购买商品的基本生活需求，因此具备较强的抗周期性，但是还是会受到我国宏观经济的影响。随着中国经济的持续增长、居民收入的持续提高、城市化进程的加速以及社会保障体系的完善等，我国批发行业发展将稳步上升，而消费升级及互联网+时代也给批发行业打开巨大的市场空间。

#### B. 一二线城市竞争激烈，三四线城市孕育更多机会

我国区域经济发展的不平衡造成了各区域消费者的消费能力的差异，而这也决定了不同区域的超市市场面临不同的发展阶段。从经济发展角度看，我国沿海地区属于经济发达地区如长三角、珠三角等，居民的人均可支配收入较高，这也成为了国内外批发企业的必争之地，大型超市发展也较为成熟。随着市场竞争的激烈及新进入者的加入部分一二线城市更是进入“一公里”的竞争态势。没有独特的盈利模式和核心竞争力的批发企业将在竞争中处于劣势。

### （2）行业需求量大，促使供给方队伍持续增加

#### A. 互联网+时代与批发行业的结合，导致潜在新进入者增加

随着“国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见“的推进，“国务院办公厅关于推进线上线下互动加快商贸流通创新发展转型升级的意见”的深入，越来越多的潜在进入者希望通过互联网+作为途径，而日常快速消费品市场的容量随着人们的需求

越来越大，促使未来的消费服务市场上会有越来越多的潜在新进入者希望通过互联网的途径瓜分批发市场。

#### B. 部分拥有资源整合能力的创业者进入行业

随着互联网+的深入，越来越多拥有行业线下资源整合能力的创业者和投资人将持续进入该批发行业。谁能提供个性化、便捷化的日用消费产品和服务，谁将占据有利地位。批发行业的进入门槛低及良好的市场需求为有创业者提供了创业环境。

### 6、影响行业发展的有利因素和风险特征

#### （1）批发行业发展水平的有利因素和风险特征

##### 1) 有利因素

##### A. 国家和产业政策助推行业增长，国家人口政策鼓励增长

根据《国内贸易发展规划（2011 年—2015 年）》明确发展目标，到 2015 年实现社会消费品零售总额 32 万亿元左右，实现总体规模指标翻番，同时，根据国务院办公厅关于推进线上线下互动加快商贸流通创新发展转型升级的意见，线上线下互动成为最具活力的经济形态之一，成为促进消费的新途径和商贸流通创新发展的新亮点。

国家两次出台计划生育政策，从允许单方独生子女生育二胎到十八届五中全会全面放开二胎，可以预见，今后国家的人口会逐步增加，日常消费品的总需求会逐年增加。

##### B. 消费理念促进消费质量服务水平升级

随着城镇化水平提升、中产阶级以上群体的扩大、人均收入的增加等，我国消费观念发生巨大改变，体现在对日常消费品价格敏感度下降，对购物环境、商品和服务的便利性等需求日益增强。消费升级一方面体现为消费对象的升级，更多的居民开始追求便利、舒适、安全、健康消费；另一方面体现为消费主体的升级，如农村居民的消费能力和消费层次也开始大幅提高。消费升级促进超市行业由提供单一的商品零售功能，向“商品+服务”的综合性零售服务功能转变。

##### C. 中国城市化进程促进消费市场需求

城市化进程的加速将带动更多农村人口进入城市，进一步扩大城镇消费群体，新增城市人口创造了新的消费需求和增加消费力，带动消费观念的转变，促进消费水平的提高，城市化发展和城市人口的增加将进一步刺激市场需求，拉动消费的增长，对行业的发展起到推动作用。

##### 2) 风险因素

#### A. 行业利润率低，人力成本持续上升

批发行业利润主要来自向下级批发商和零售店铺销售经销产品的价差，利润率比较低，未来随着社会工资水平的上涨，行业面临因用工成本上升而引致人力成本大幅上升，对行业的发展造成重大影响。

#### B. 企业规模普遍不大，议价能力不强

我国批发企业多以中小企业为主，普遍规模不大，存在大量批发部、批发店等形式的店，特别是在三线和县级城市的市场中，批发企业大多是简单的门面房，存在出库存量较小、周转率低以及设施差的普遍问题，受到自身规模的制约，批发型企业与上游供应商议价能力较弱。

### 7、行业周期性、季节性与区域性特点

#### （1）行业季节性

由于批发销售的产品大都为居民日常消费必需品，相比宏观经济及周期性行业而言，批发行业具备明显的抗周期性，行业波动较小。此外，批发行业也具备一定的季节性，在每年春节、端午节、中秋节等节假日期间，批发企业营业额较平时大幅增长，批发商会通过促销和宣传等一系列营销活动提高销售。

#### （2）行业区域性

由于我国区域经济、城市规模差异较大，各区域市场的批发企业的发展速度及规模也存在较大差异。从区域经济差异看，长江三角洲、珠江三角洲和环渤海等三大城市群内的批发企业数量较多、竞争激烈。批发业主要由经济发展水平，人们生活的消费水平、消费质量起主导作用。

#### （3）行业周期性

批发业主要受居民生活发展水平的影响。国民经济的发展及人均GDP消费的增长，会使国民在批发商中消费能力大幅提高，而人们收入增长放缓及对预期收入的不确定性增强都会直接减少对这类消费的需求。

### （二）公司面临的主要竞争状况

国内商业批发行业参与企业众多，且以区域性经营为主，竞争激烈，同时，批发市场均受到网络零售的冲击，纷纷转型升级。上海作为国际化大都市，人口数量、人均可支配收入和人均消费性支出均位列全国前列，这也是在孕育巨大市场空间的同时也吸引了大量超市企业的加入，加剧了批发行业的竞争。

传统国有批发企业占据批发市场的局面已经不复存在，国外资本、民营经济以及改制后的原国有批发企业已经广泛进入批发行业，批发主体呈现多元化趋势。然而，在外资与内资的竞争中，国内企业所具有的本土化的独特优势是其核心竞争力，也是外资企业所不具备的；与此同时，外资企业强大的资本优势也是国内企业无法比拟的。许多批发企业意识到合作可以在很大程度上省去繁杂步骤并避免一些风险。合作在行业格局中占据越来越重要的地位，行业竞争呈现合作与竞争并存的特点。

公司通过近年来的发展，利用机制的创新，与运营商内的经销商合作，发展线下零售店。现已积累了较为丰富的批发行业运营经验和供应商资源，培养了一支经验丰富、核心人员稳定的经营团队，并积累了一定的销售渠道资源，形成了差异化的核心竞争优势，但对于行业内的巨头企业，公司还存在较大的差异。

### （三）公司所处行业发展空间

#### 1、公司的竞争优势

##### （1）市场渠道与经验优势

公司利用自身的实力与创新，在销售、采购方面均取得较大的优势。销售方面，公司立足于上海，将资质良好、分销渠道众多的运营商整合，通过运营商发展线下的零售店，市场覆盖率逐步上升；采购方面，由于快速消费品为日常消费品且单价不高，消费者对于快消品的需求基本为刚性需求，需求弹性较小。因此，消费者对其品牌的忠诚度在很大程度上决定了这一品牌在市场中的占有率，公司在供应商渠道上，与各大著名品牌合作如2016年1-4月，公司取得上海良友海狮油脂实业有限公司的“海狮”食用油经销权；上海科的商贸有限公司“椰树”椰子汁；上海中盐嘉青盐业有限公司“中盐”食用盐，各品牌快消品均有良好的市场销量。

2013年以前，公司为各知名品牌供应商创造效益，积累了较多的批发运营经验；公司通过自身努力在快速消费品批发业务上取得加好的口碑，对批发类企业整体经营、经销品牌的开发、产品卖点的挖掘、目标客户的锁定以及分销渠道的开发等方面都有着丰富的经验。

##### （2）公司与运营商互利共赢的合作机制优势

由于快速消费品为日常消费品且单价不高，消费者对于快消品的需求基本为刚性需求，需求弹性较小，公司所销售的商品大众化，更接近消费者、贴近老百姓，下游客户对公司认可度较高，公司的运营商客户基础扎实稳定。公司通过具有竞争力的经销权、

与运营商签订战略合同、方便快捷的服务配送、供应商平台品牌共享去增加客户的粘性，从而达到管理运营商的效果。此外，公司与运营商达成了合作共赢的理念，要求运营商以社区服务为基点，将零售店逐步覆盖各生活社区。公司通过创建以运营商服务零售店，零售店去服务各社区消费者的运营机制，增强了公司的综合实力，提升品牌影响力。

前期，公司借助积累的销售渠道和销售经验优势，巩固现有运营商渠道，通过业务洽谈确定客户需求与合作方式，迅速进入市场并完成销售。现阶段，公司创建了以运营商服务零售店，零售店去服务各社区消费者的运营机制，减少了多层经销商之间的恶性竞争，实现商家联盟共赢。

### （3）以人为本、诚信经营，独具特色的企业文化

公司以人为本，诚信经营，提倡孝德文化，弘扬中华民族美德。公司的泰贵投资、泰贵投资股东较多，股东具有较多的行业精英及商业资源，为公司的业务发展提供有力的支持；管理人员认购公司股份，公司向心力、凝聚力强；公司以每个社区为基点，希望为子女与父母提供日常生活所需的社区商品服务，让每户家庭都能感受到线上、线下批发服务带来的方便与快捷。

### （4）地理环境优越

公司立足于上海国际化大都市，人口众多，人均消费能力强，生活节奏快，相比其他城市，消费者更愿意在有限的空间与时间选择附近的超市、便利店，以满足生活需求。据调查，2014年底上海市常住人口总量为2425.68万人，其中2014年底浦东新区常住人口为545.12万人。公司预计先覆盖上海外围市场（外围社区人口较多），再覆盖上海市中心区域。公司计划寻找更多运营商，使运营商在平均人口数量达到1000人的社区开展一个超市、或者便利店，在满足上述人口密度的前提下，保证方圆一公里内有2-3家超市或者便利店。

## 2、公司的竞争劣势

### （1）品牌影响力有待提高

近年来，公司发展速度较快，仙谷股份已经成为线下销售较为出名的品牌，在市场上具备了一定的品牌影响力。但相比同行业中的领军企业来说，品牌效应及影响力仍显不足，暂时无法充分利用自身的品牌优势提高市场竞争力，在市场竞争中占据主导地位。因此，随着公司规模扩大和市场的开拓，公司需要尽快在市场提高产品品牌知名度和影响力。

## （2）规模较小，抗风险能力较差

公司目前尚处于快速发展上升的阶段，相比大型批发企业规模相对较小，抗风险能力相对较弱。目前，公司更注重未来的发展规划，在规范运作的同时将经营风险和财务风险降低，稳步提高公司在市场上的竞争力。

## （3）管理水平与公司快速发展不匹配的矛盾

随着企业的快速发展，公司在内部管理存在不适应快速发展需要的状况。针对该问题，公司一方面将有计划的加强中、高层管理人员的培训，以提高管理团队整体的管理素质。另一方面，公司将树立企业规范运作的意识，逐步提升公司治理水平。

# 3、公司采取的竞争策略和应对措施、及未来发展战略

## （1）营销方面

公司大力发展仙谷股份运营商，利用运营商与零售店紧密的合作关系来发展公司业务和终端客户。公司在营销方面上，将立足于上海市区，并不断扩大营销区域范围。在稳定现有客户、巩固现有市场的基础上，加大营销方面的力度，通过网络营销等方式，开拓新市场，扩大公司规模，打造自有品牌。

## （2）服务方面

公司在服务方面上，将注重提升的产品服务质量，提高服务档次和内容，以产品服务的口味和创新来加强公司的品牌文化建设，提高公司的核心竞争力及增强公司信誉能力，为顾客提供深具文化内涵的高档服务，以适应市场需求。

## （3）人才方面

公司将加强人才培养，引进并培养综合掌握商业经营管理和信息化应用知识的高端紧缺人才；提高公司人才素质，开展实用型电子商务人才培养，支持开展线上线下互动创新相关培训；公司将根据发展状况，引进高端复合型电子商务人才，为线上线下互动企业创新发展提供服务。

## （4）未来发展战略

公司未来发展战略主要如下：

### 1) 丰富经营品牌数量，扩大销售规模。

公司为扩大市场范围，一方面从供应商选择上，积极发掘有潜力、受大众欢迎的新品牌，另一方面，通过发展运营商方式，以便发展以社区超市、便利店为主的零售店，丰富公司的品牌和产品线，以便未来更好的满足社区居民全方位的生活需求，包括购物、

家政及管理咨询服务等。公司将巩固现有品牌，扩大市场覆盖规模。

2) 线上、线下资源整合。

公司未来将通过线上、线下资源不断整合，为了提高公司线上推广及增强品牌价值，公司开发出手机APP-仙谷滴嗒，为用户展现附近的商家、商品，并提供在线支付购买的服务。消费者通过手机仙谷滴嗒APP可直接查看附近相关超市店铺与商品信息，在线咨询、下单，由运营商负责管理，超市、便利店去进行配送，供应商根据运营商需求，提供超市、便利店批发业务。这样就形成了供应商、运营商、零售店与消费者进行了无缝链接，进一步加快了社区超市网络化进程，提高了在同行业的综合实力。

3) 稳健扩张，打造社区服务一流平台。

公司未来计划打造一流社区服务平台，通过运营商的力量去服务社区商店，服务方圆一公里区域内的居民，使每家商店能服务上千个家庭。首先是粮油副食、调味品、日用品等畅销品、快消品配送到零售店供满足居民日常消费所需；接着将社区周边服务对接到商店并满足居民服务所需；根据需要将居民生活服务的相关信息提供到商店满足居民生活所需；通过商店为满足居民的物质文化精神生活需要提供便利贴心服务，使居民足不出户享受便利生活。

## 第三节 公司治理

### 一、公司治理机制的建立、健全及运行情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

##### 1、股东（大）会的建立健全及运行情况

有限公司成立时设有股东会，公司的重大事项由股东通过股东会决议作出。股东会按照《公司法》和有限公司《章程》行使职权。股东会分别就股权转让、变更公司住所、增资、整体变更为股份有限公司等事项做出了决议。

股份公司设有股东大会，股份公司成立以来，股东大会根据《公司法》和《公司章程》的规定，履行了相应的职责，关于章程的制定、修改、董事和监事选举、公司主要制度的制订、申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌、申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议方式转让等重大事项进行了审议并作出了有效决议。

##### 2、董事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司未设董事会，仅设1名执行董事，由股东会选举产生，负责执行股东会决议和决定公司的经营计划和投资方案。

股份公司成立时，重新选举产生新的董事会。公司董事会由5名董事组成，设董事长1名。董事由股东大会选举或更换，任期3年；董事任期届满，可连选连任。公司制订了《董事会议事规则》，董事按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使职责。董事会依据《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》对公司生产经营方案、公司高级管理人员的聘任、基本制度的制定、增资、申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌、申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议方式转让等事项进行审议并形成了决议。同时，对于需要提交股东大会审议的事项，董事会切实履行职责，按照规定提交股东大会审议。

##### 3、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司未设监事会，仅设1名监事，由股东会选举产生，负责检查公司财务，监督董事、经理的日常工作。

股份公司成立时，股东大会选举产生监事会。监事会由3名监事构成，其中2名为股东大会选举的股东代表监事，1名为职工代表大会选举的职工监事。监事会设监事会主

席一名，由全体监事选举产生。监事的任期为3年，监事任期届满，可以连选连任。公司制订了《监事会议事规则》以规范监事会的运行。公司监事按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使职责。股份公司成立以来，监事均按照公司法及章程规定列席历次股东大会及董事会，对公司重大经营决策的制定实施了有效监督。

## **（二）投资者参与公司治理以及职工代表监事履行责任的实际情况**

### **1、投资者参与公司治理的情况**

公司股东分别为自然人，法人股东和合伙企业股东。公司全体股东积极参与公司治理，参与公司重大经营决策的制定，积极行使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等各项权利，促使公司的治理机制的规范运行。

### **2、职工代表监事履行职责的情况**

2015年10月30日，仙谷有限召开职工大会，大会选举陆春平为公司第一届监事会职工监事，与股东代表监事共同组成股份公司第一届监事会。职工监事自担任监事以来，积极履行监事的职责，代表职工参与监事会会议，列席股东大会和董事会，对公司的重大事项提出建议和意见，并监督公司董事、高管的履职情况，以维护职工的利益，维持公司合法规范运作。

## **二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估**

### **（一）董事会对现有公司治理机制执行情况的讨论**

#### **1、公司治理机制对股东的保护**

股份公司建立了股东大会、董事会、监事会和管理层的“三会一层”的法人治理结构，并制定了“三会”议事规则、《董事会秘书工作细则》以及《总经理工作细则》对“三会一层”的决策、执行、监督活动予以规范，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

公司股东大会拥有对公司合并、分立、增资、减资、分红、重大投资等重大事项的决策权。股东大会对于董事会在公司对外投资、资产的收购处置、对外担保等方面拥有明确的授权。董事会对董事长及总经理在日常经营活动也具有具体明确的授权。上述权责的分工和制衡完善了公司的治理机制，从而有力保护股东的权益。

#### **2、公司治理机制对股东权利的保障**

公司通过下列制度实现对股东权利的保障：

##### **（1）投资者关系管理制度**

公司制定了《投资者关系管理制度》，对相关的投资者关系管理内容进行了详细的规定。

## **(2) 纠纷解决机制**

《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间基于公司章程及有关法律、行政法规所规定的权利义务发生的与公司事务有关的争议或者权利主张，应当先行通过协商解决。协商不成的，有关当事人应当将此类争议或者权利主张提交至具有管辖权的人民法院。

## **(3) 关联股东和董事回避制度**

《公司章程》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应充分披露非关联股东表决情况。

有关关联关系的股东可以自行申请回避，本公司其他股东及公司董事会可以申请有关关联关系的股东回避，上述申请应在股东大会召开前以书面形式提出，董事会有义务立即将申请通知有关股东。有关股东可以就上述申请提出异议，在表决前尚未提出异议的，被申请回避的股东应回避；对申请有异议的，可以要求监事会对申请做出决议。关联股东的范畴以及关联交易的审议和信息披露程序按照有关规定和公司董事会制定并提交股东大会审议通过的有关关联交易的具体制度执行。

另外《对外担保管理制度》等内部管理制度中也对关联股东和董事就相关事宜的表决回避机制进行了规定。

## **(4) 财务管理、风险控制机制**

公司建立了《公司财务制度》和《业务管理制度》、《人力资源管理制度》、《内部控制制度》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、信息安全、行政管理、内部审计等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

### **3、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果**

董事会经过对公司治理机制执行情况的讨论，认为公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适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，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

未来公司将采取以下措施进一步完善公司治理：加强对公司董事、高管人员的培训，增强依法管理的理念；加强对监事的培训，充分发挥监事的监督职责；安排专人负责档案管理，保证公司档案文件的完整性。

### 三、公司及控股股东，实际控制人最近二年一期存在的违法违规及受处罚情况

#### （一）公司违法违规及受处罚情况

公司最近两年一期内不存在违法违规及受处罚情况。

#### （二）控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人最近两年一期内不存在违法违规及受处罚情况。

### 四、公司的独立性

公司由上海仙谷网络科技有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

#### （一）业务独立

仙谷股份主营业务：食品、副食粮油、茶酒水饮料、日用洗护用品、调味用品等快速消费品的销售，并为客户提供计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让等服务。公司的《企业法人营业执照》的经营范围为：从事计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品、食用农产品、工艺礼品的销售，食品流通，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），云平台服务，仓储（除危险化学品），第三方物流服务（除运输），企业管理咨询，商务咨询，市场营销策划，品牌策划，企业形象策划，投资咨询，展览展示服务。【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】。公司独立从事其经营范围内的业务，实际经营的业务未超出其《企业法人营业执照》登

记的经营范围。

公司独立于各股东及其控制的其他企业，不存在依赖各股东及其控制的其他企业的情形，与主要股东及其控制企业之间不存在同业竞争，与各股东及其控制的其他企业间不存在影响公司独立性和显示公平的关联交易。

## （二）资产独立

公司系仙谷有限整体变更设立而来，公司依法继承仙谷有限的所有资产和债权债务。公司合法拥有与其生产经营有关的资产，资产不存在重大权属纠纷。同时，有限公司整体变更为股份公司后，公司即开始办理依据法律规定需要登记的资产或权利变更至股份公司名下的手续。截至本公开转让说明书签署之日，公司商标等已开始变更登记至股份公司名下。该等变更不存在实质性法律障碍，不影响公司的资产独立性。

公司具有开展业务所需房屋使用权、办公设备等财产的使用权或所有权，不受其他公司干预，也不依赖于控股股东及其他关联方，具备有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

## （三）人员独立

公司董事会由5名董事组成；公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名；公司的高级管理人员为总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定情况。

公司高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取薪酬，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务的情形，也没有在其他公司领取薪酬的情形。

仙谷股份拥有独立于股东单位或其他关联方的员工，并按照规定签署了劳动合同，执行有关劳动工资制度，独立发放员工工资。

## （四）财务独立

公司建立了独立的财务部门，有独立的财务核算体系，有规范的财务会计制度和财务管理制度；公司持有核准编号为：2900-01991501的《开户许可证》，其中记载 2012 年12月21日经中国人民银行上海分行审核，符合开户条件，准予开立基本存款账户。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；上海市浦东新

区国家税务分局、上海市浦东新区地方税务局联合颁发的【国（地）税沪字S10115550003396号】《税务登记证》，公司独立进行纳税申报、独立纳税；公司能够独立作出财务决策，根据自身经营的需要决定资金使用事宜。目前，仙谷股份不存在资产、资金被股东占用而损害其他股东利益的情况。

### （五）机构独立

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会、高级管理层等公司治理机构并制定了完善的议事规则；公司设有独立的组织机构，独立行使经营管理职权；公司不存在与股东单位混合经营、合署办公的情况；公司根据自身经营管理的需要设置了五个部门，分别为财务中心、行政中心、业务中心、服务中心、运营中心；制定了相应的规章制度，对各部门做了明确分工。

## 五、同业竞争情况

### （一）关于同业竞争情况

仙谷股份主营业务：食品、副食粮油、茶酒水饮料、日用洗护用品、调味用品等快速消费品的销售，并为客户提供计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让等服务。经营范围为：从事计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，网上经营汽车配件、服饰鞋帽、箱包、化妆品、体育用品、家用电器、数码通讯产品及配件、家具、建材、玩具、办公用品及设备、日用百货、针纺织品、厨卫用品、食用农产品、工艺礼品的销售，食品流通，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），云平台服务，仓储（除危险化学品），第三方物流服务（除运输），企业管理咨询，商务咨询，市场营销策划，品牌策划，企业形象策划，投资咨询，展览展示服务。【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】。

通过对比实际控制人及关联公司与仙谷股份的经营范围和主营业务存在差异，仙谷股份与实际控制人及关联单位所属行业完全不同，故不存在同业竞争的情形。具体情况如下：

| 关联单位           | 关联关系       | 经营范围                                                                      | 主营业务    |
|----------------|------------|---------------------------------------------------------------------------|---------|
| 上海仙谷金融信息服务有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 金融信息服务（除金融业务），接受金融机构委托从事金融信息技术外包、金融业务流程外包、金融知识流程外包，证券咨询，保险咨询，财务咨询，商务信息咨询， | 无实际经营业务 |

|              |          |                                                                                                                                                            |                                                                                                     |
|--------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              |          | 投资管理, 计算机数据处理, 自有设备租赁 (除金融租赁), 市场营销策划, 翻译服务, 会务服务, 市场信息咨询与调查 (不得从事社会调研、社会调查、民意调查、民意测验), 企业形象策划, 设计、制作、利用自有媒体发布广告, 文化艺术交流活动策划。【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】 |                                                                                                     |
| 上海顺川物流有限公司   | 受同一控制人控制 | 普通货运, 装卸服务, 仓储 (除危险品), 自有设备租赁 (除金融租赁), 物流信息咨询 (除经纪), 国内货物运输代理, 电子商务 (不得从事增值电信、金融业务)。【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】                                          | 无实际经营业务                                                                                             |
| 温州邦达鞋机制造有限公司 | 股东关联     | 许可经营项目: 无; 一般经营项目: 制鞋机械、皮革设备制造、加工、销售。                                                                                                                      | 制鞋机械、皮革设备制造、加工、销售                                                                                   |
| 新疆德荣工贸集团有限公司 | 股东关联     | 农业、热力项目、矿产、商业、房地产、木林资源项目的投资; 五金交电、机电产品、化工产品、橡胶制品、轴承、电线电缆、电动工具、农业机械及配件、建筑工程机械、畜产品的销售; 喷灌设备的生产、销售、安装; 高科技产品开发; 房屋租赁。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)            | 农业、热力项目、矿产、商业、房地产、木林资源项目的投资; 五金交电、机电产品、化工产品、橡胶制品、轴承、电线电缆、电动工具、农业机械及配件、建筑工程机械、畜产品的销售; 喷灌设备的生产、销售、安装; |
| 浙江炬达机械有限公司   | 股东关联     | 许可经营项目: 无 一般经营项目: 制造、加工、销售制鞋机械、模具; 货物进出口、技术进出口。                                                                                                            | 制造、加工、销售制鞋机械、模具                                                                                     |
| 新疆恒力热力安装有限公司 | 股东关联     | 供暖供热; 水暖安装; 热力管道安装及维修; 建材, 水暖配件, 标准件, 二类以下机电, 铸钢配件, 劳保洗涤用品销售。(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)                                                                 | 供暖供热; 水暖安装; 热力管道安装及维修;                                                                              |
| 新疆恒力煤业有限责任公司 | 股东关联     | 煤炭开采及销售; 矿产品、金属材料、建筑材料、有色金属、农畜产品的销售。(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)                                                                                          | 煤炭开采及销售; 矿产品、金属材料、建筑材料、有色金属、农畜产品的销售。                                                                |
| 温州邦达贸易有限公司   | 董事关联     | 许可经营项目: 无 一般经营项目: 销售鞋材 (不含危险化学品)、鞋机; 货物进出口、技术进出口。                                                                                                          | 销售鞋材、鞋机; 货物进出口、技术进出口。                                                                               |

截至本公开转让说明书签署之日, 公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

以及其他关联方，与公司不存在同业竞争的情况。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

为了避免今后可能出现同业竞争的情形，公司控股股东及实际控制人、持股5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具的《避免同业竞争的承诺函》，上述人员目前未从事或参与存在同业竞争的行为，并承诺：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或活动；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；或以其他形式取得经济实体、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；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

## 六、报告期内，公司资金被占用或为控股股东、实际控制人及其控制企业提供担保情况

### （一）公司资金被控股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况

报告期内，公司不存在资金被控股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

### （二）对外担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。股份公司设立时已制定《对外担保管理制度》，明确了对外担保的审批权限和审议程序。

### （三）防止关联方占用资金、资产和其他资源的安排

公司整体变更时，为防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，保障公司和中小股东权益，公司制定和通过了《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《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，确保公司资产安全，促进公司规范发展。此外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均作出相关承诺，不占用或转移公司资金、资产及其他资源。

## 七、董事、监事、高级管理人员

### （一）董事变动情况

2010年1月12日，上海仙谷网络科技有限公司成立，有限公司成立时未设董事会，仅设执行董事一名，由王国新担任。截至股份公司成立，仙谷有限董事未发生变更。

2015年11月22日，上海仙谷网络股份有限公司创立大会暨第一次股东大会选举董事会成员，分别为王国新、杨红芳、翁岳康、王义德、王丽共5人，董事任期3年。2015年11月22日股份公司第一届董事会第一次会议选举王国新为董事长。

2015年12月1日，上海仙谷网络股份有限公司召开2015年第一届董事会第二次会议，会议同意王丽辞去公司董事职务，选举陈容容为公司董事，并提请股东大会审议。

2015年12月17日，上海仙谷网络股份有限公司召开2015年第一次临时股东大会，会议同意王丽辞去公司董事职务，选举陈容容为公司董事。除上述董事变动情况外，公司董事会成员未发生变动。

## （二）监事变动情况

2010年1月12日，上海仙谷网络科技有限公司成立，有限公司成立时未设监事会，仅设监事一名，由黄俊豪担任；2014年3月19日，监事变更为翁岳康。截至股份公司成立，仙谷有限监事未发生变更。

2015年10月30日，上海仙谷网络股份有限公司召开职工大会，选举陆春平为公司职工监事；2015年11月22日，上海仙谷网络股份有限公司创立大会暨第一次股东大会，选举张兆国、翁谦为第一届监事会非职工监事，监事任期3年；2015年11月22日，股份公司第一届监事会第一次会议选举张兆国为监事会主席。除上述监事变动情况外，公司监事会成员未再发生变动。

## （三）高级管理人员变动情况

2010年1月12日，上海仙谷网络科技有限公司成立，有限公司成立时，杨红芳担任经理；截至股份公司成立，仙谷有限经理未发生变更。

2015年11月22日，公司第一届董事会第一次会议作出决议，同意聘任杨红芳为公司总经理；同意聘任孙广荣为公司财务负责人；同意聘任贾建伟为公司副总经理兼董事会秘书。除上述高级管理人员变动情况外，公司高管成员未再发生变动。

## （四）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持有发行人股份的情况

公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属直接或间接持股情况如下：

| 姓 名 | 身 份 | 持有公司股份 |       | 持股方式 | 在其他单位持股情况 |         |
|-----|-----|--------|-------|------|-----------|---------|
|     |     | 数额（股）  | 比例（%） |      | 公司名称      | 持股情况（%） |

|     |            |            |       |      |                  |         |
|-----|------------|------------|-------|------|------------------|---------|
| 王国新 | 法人代表人、董事长  | 660,000.00 | 11.00 | 直接持有 | 上海泰众投资管理有限公司     | 42.8571 |
| 杨红芳 | 总经理、董事     | 420,000.00 | 7.00  | 直接持有 | 上海泰众投资管理有限公司     | 32.1429 |
|     |            |            |       |      | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 8.1282  |
| 翁岳康 | 董事         | 300,000.00 | 5.00  | 直接持有 | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 10.6667 |
| 王义德 | 董事         | 180,000.00 | 3.00  | 直接持有 | -                | -       |
| 陈容容 | 董事         | -          | -     | 直接持有 | 上海泰众投资管理有限公司     | 3.0357  |
| 张兆国 | 监事         | -          | -     | 直接持有 | -                | -       |
| 翁谦  | 监事         | -          | -     | 直接持有 | -                | -       |
| 陆春平 | 监事         | -          | -     | 直接持有 | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 0.1667  |
| 孙广荣 | 财务总监       | -          | -     | 直接持有 | -                | -       |
| 贾建伟 | 副总经理、董事会秘书 | -          | -     | 直接持有 | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 2.00    |

除上述董事、监事和高级管理人员及其直系亲属持股情况外，公司不存在其他董事、监事、高级管理人员及其直系亲属以任何方式直接或间接持有本公司股份的情况。

#### （五）董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

公司董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司股东情况”之“（五）公司股东之间的关联关系”。

#### （六）董事、监事、高级管理人员对外投资及对外兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员的兼职情况如下：

| 姓名  | 职务     | 兼职单位名称           | 兼职职务    | 与公司关系      |
|-----|--------|------------------|---------|------------|
| 王国新 | 董事长    | 上海泰众投资管理有限公司     | 监事      | 公司股东       |
| 杨红芳 | 董事兼总经理 | 上海泰众投资管理有限公司     | 执行董事    | 公司股东       |
|     |        | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 公司股东       |
|     |        | 上海仙谷金融信息服务有限公司   | 执行董事    | 同一控制人控制的企业 |

|     |                |                |              |                |
|-----|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 翁岳康 | 董事             | 温州邦达鞋机制造有限公司   | 总经理          | 关联公司           |
| 王义德 | 董事             | 新疆德荣工贸集团有限公司   | 董事长          | 关联公司           |
|     |                | 新疆恒力热力安装有限公司   | 执行董事兼<br>总经理 | 关联公司           |
|     |                | 新疆恒力煤业有限责任公司   | 执行董事兼<br>总经理 | 关联公司           |
| 贾建伟 | 副总经理兼董事<br>会秘书 | 上海仙谷金融信息服务有限公司 | 监事           | 同一控制人<br>控制的企业 |

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员未有在控股股东或实际控制人控制的其他企业里兼任除董事、监事以外的职务的情况。

#### （七）董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

公司的实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”。

#### （八）公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员于2016年5月8日出具书面声明，郑重承诺：近二年不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则受到刑事、行政处罚或纪律处分的情形；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；无应对所任职公司最近二年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在可能对公司利益造成影响的诉讼、仲裁及未决诉讼仲裁的情况；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为；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；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的情形。

## 第四节 公司财务会计信息

### 一、最近两年一期财务报表及审计意见

#### （一）注册会计师审计意见

公司聘请的具有证券、期货相关业务资格的亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2016年1-4月、2015年度、2014年度财务会计报告实施审计，并出具了编号为亚会B审字【2016】1259号审计报告，审计意见为标准无保留意见。

#### （二）会计报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

#### （三）合并财务报表范围及变化情况

##### 1、合并报表范围确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括公司及全部子公司。子公司，是指被公司控制的企业或主体。

##### 2、公司报告期的合并财务报表范围

本公司申报期内无纳入合并财务报表合并范围的子公司。

### 二、最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表

#### 资产负债表

单位：元

| 项目           | 2016/4/30    | 2015/12/31   | 2014/12/31 |
|--------------|--------------|--------------|------------|
| <b>流动资产：</b> |              |              |            |
| 货币资金         | 4,635,040.18 | 2,332,301.75 | 381,837.66 |
| 以公允价值计量且其    |              |              |            |

|                |                      |                      |                     |
|----------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 变动计入当期损益的金融资产  |                      |                      |                     |
| 衍生金融资产         |                      |                      |                     |
| 应收票据           |                      |                      |                     |
| 应收账款           | 5,813,356.13         | 3,600,744.23         | 378,029.47          |
| 预付款项           | 7,412,959.60         | 3,886,004.46         | 71,415.09           |
| 应收利息           |                      |                      |                     |
| 应收股利           |                      |                      |                     |
| 其他应收款          | 76,926.25            | 67,426.25            | 928,016.00          |
| 存货             | 147,042.08           | 103,831.63           | 904,732.80          |
| 划分为持有待售的资产     |                      |                      |                     |
| 一年内到期的非流动资产    |                      |                      |                     |
| 其他流动资产         |                      |                      |                     |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>18,085,324.24</b> | <b>9,990,308.32</b>  | <b>2,664,031.02</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |                      |                      |                     |
| 可供出售金融资产       |                      |                      |                     |
| 持有至到期投资        |                      |                      |                     |
| 长期应收款          |                      |                      |                     |
| 长期股权投资         |                      |                      |                     |
| 投资性房地产         |                      |                      |                     |
| 固定资产           | 32,469.64            | 47,567.44            | 91,455.81           |
| 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           |                      |                      |                     |
| 开发支出           |                      |                      |                     |
| 商誉             |                      |                      |                     |
| 长期待摊费用         |                      |                      |                     |
| 递延所得税资产        |                      |                      |                     |
| 其他非流动资产        |                      |                      |                     |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>32,469.64</b>     | <b>47,567.44</b>     | <b>91,455.81</b>    |
| <b>资产总计</b>    | <b>18,117,793.88</b> | <b>10,037,875.76</b> | <b>2,755,486.83</b> |

## 资产负债表(续)

单位：元

| 项目                     | 2016/4/30            | 2015/12/31          | 2014/12/31          |
|------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| <b>流动负债：</b>           |                      |                     |                     |
| 短期借款                   |                      |                     |                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                      |                     |                     |
| 衍生金融负债                 |                      |                     |                     |
| 应付票据                   |                      |                     |                     |
| 应付帐款                   | 8,485,614.99         | 1,179,092.52        | 2,585,759.26        |
| 预收款项                   | 163,799.85           | 13,799.85           | 598,177.62          |
| 应付职工薪酬                 | 278,638.58           | 266,184.66          | 211,126.10          |
| 应交税费                   | 265,235.73           | 22,133.38           | -4,094.30           |
| 应付利息                   |                      |                     |                     |
| 应付股利                   |                      |                     |                     |
| 其他应付款                  | 1,630,718.36         | 1,646,326.86        | 5,609,921.03        |
| 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                 |                      |                     |                     |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>10,824,007.51</b> | <b>3,127,537.27</b> | <b>9,000,889.71</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |                      |                     |                     |
| 长期借款                   |                      |                     |                     |
| 应付债券                   |                      |                     |                     |
| 其中：优先股                 |                      |                     |                     |
| 永续债                    |                      |                     |                     |

|                  |                      |                      |                      |
|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 长期应付款            |                      |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬         |                      |                      |                      |
| 专项应付款            |                      |                      |                      |
| 预计负债             |                      |                      |                      |
| 递延收益             |                      |                      |                      |
| 递延所得税负债          |                      |                      |                      |
| 其他非流动负债          |                      |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>   |                      |                      |                      |
| <b>负债合计</b>      | <b>10,824,007.51</b> | <b>3,127,537.27</b>  | <b>9,000,889.71</b>  |
| <b>股东权益：</b>     |                      |                      |                      |
| 股本               | 6,000,000.00         | 6,000,000.00         | 1,000,000.00         |
| 其他权益工具           |                      |                      |                      |
| 其中：优先股           |                      |                      |                      |
| 永续债              |                      |                      |                      |
| 资本公积             | 591,288.67           | 591,288.67           |                      |
| 减：库存股            |                      |                      |                      |
| 其他综合收益           |                      |                      |                      |
| 专项储备             |                      |                      |                      |
| 盈余公积             |                      |                      |                      |
| 一般风险准备           |                      |                      |                      |
| 未分配利润            | 702,497.70           | 319,049.82           | -7,245,402.88        |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>7,293,786.37</b>  | <b>6,910,338.49</b>  | <b>-6,245,402.88</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>18,117,793.88</b> | <b>10,037,875.76</b> | <b>2,755,486.83</b>  |

## 利润表

单位：元

| 项目                        | 2016 年 1-4 月  | 2015 年度       | 2014 年度       |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                    | 23,944,721.77 | 17,336,989.29 | 3,524,346.47  |
| 减：营业成本                    | 21,474,377.97 | 13,267,794.03 | 2,868,725.72  |
| 营业税金及附加                   | 20,181.85     | 66,848.34     | 5,064.04      |
| 销售费用                      | 722,314.88    | 339,127.12    | 412,386.82    |
| 管理费用                      | 1,223,389.69  | 2,386,020.14  | 2,120,869.19  |
| 财务费用                      | 4,056.24      | -2,864.07     | 5,341.99      |
| 资产减值损失                    | 116,953.26    | 124,322.36    | 30,288.71     |
| 加：公允价值变动收益<br>（损失以“－”号填列） |               |               |               |
| 投资收益（损失以<br>“－”号填列）       |               |               |               |
| 其中：对联营企业<br>和合营企业的投资收益    |               |               |               |
| 二、营业利润（亏损以<br>“－”号填列）     | 383,447.88    | 1,155,741.37  | -1,918,330.00 |
| 加：营业外收入                   |               |               | 8,067.19      |
| 其中：非流动资产处置<br>利得          |               |               |               |
| 减：营业外支出                   |               |               | 55.98         |
| 其中：非流动资产处置<br>损失          |               |               |               |
| 三、利润总额（亏损总<br>额以“－”号填列）   | 383,447.88    | 1,155,741.37  | -1,910,318.79 |
| 减：所得税费用                   |               |               |               |
| 四、净利润（净亏损以<br>“－”号填列）     | 383,447.88    | 1,155,741.37  | -1,910,318.79 |
| 五、其他综合收益的税<br>后净额         |               |               |               |
| 归属母公司股东的其他<br>综合收益的税后净额   |               |               |               |
| （一）以后不能重分类进<br>损益的其他综合收益  |               |               |               |

|                                    |                   |                     |                      |
|------------------------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| 1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                   |                     |                      |
| 2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                   |                     |                      |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |                   |                     |                      |
| 1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                   |                     |                      |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                   |                     |                      |
| 3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                   |                     |                      |
| 4、现金流量套期损益的有效部分                    |                   |                     |                      |
| 5、外币财务报表折算差额                       |                   |                     |                      |
| 6、其他                               |                   |                     |                      |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |                   |                     |                      |
| <b>六、综合收益总额</b>                    | <b>383,447.88</b> | <b>1,155,741.37</b> | <b>-1,910,318.79</b> |
| <b>七、每股收益：</b>                     |                   |                     |                      |
| (一) 基本每股收益                         | 0.06              | 0.51                | -1.91                |
| (二) 稀释每股收益                         | 0.06              | 0.51                | -1.91                |

### 现金流量表

单位：元

| 项目                    | 2016 年 1-4 月  | 2015 年度       | 2014 年度      |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |               |               |              |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        | 25,257,201.33 | 16,160,353.42 | 4,319,578.38 |
| 收到的税费返还               |               |               |              |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 1,881.89      | 913,369.91    | 727,454.63   |

| 项目                        | 2016 年 1-4 月         | 2015 年度               | 2014 年度             |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>25,259,083.22</b> | <b>17,073,723.33</b>  | <b>5,047,033.01</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 20,941,254.13        | 19,537,491.06         | 1,477,989.98        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 579,103.27           | 1,098,819.45          | 1,174,361.61        |
| 支付的各项税费                   | 65,391.18            | 997,931.79            | 64,779.57           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,370,596.21         | 5,489,016.94          | 1,841,617.55        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>22,956,344.79</b> | <b>27,123,259.24</b>  | <b>4,558,748.71</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>2,302,738.43</b>  | <b>-10,049,535.91</b> | <b>488,284.30</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                     |
| 收回投资收到的现金                 |                      |                       |                     |
| 取得投资收益收到的现金               |                      |                       |                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                      |                       |                     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                      |                       |                     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                      |                       |                     |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |                      |                       |                     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                      |                       | 112,005.26          |
| 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            |                      |                       |                     |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |                      |                       | <b>112,005.26</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |                      |                       | <b>-112,005.26</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                      |                       |                     |
| 吸收投资收到的现金                 |                      | 12,000,000.00         |                     |
| 取得借款收到的现金                 |                      |                       |                     |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                      |                       |                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |                      | <b>12,000,000.00</b>  |                     |
| 偿还债务支付的现金                 |                      |                       |                     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                      |                       |                     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                      |                       |                     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |                      |                       |                     |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |                      | <b>12,000,000.00</b>  |                     |

| 项目                 | 2016 年 1-4 月        | 2015 年度             | 2014 年度           |
|--------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 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     | <b>2,302,738.43</b> | <b>1,950,464.09</b> | <b>376,279.04</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 2,332,301.75        | 381,837.66          | 5,558.62          |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | <b>4,635,040.18</b> | <b>2,332,301.75</b> | <b>381,837.66</b> |

## 2016 年 1-4 月股东权益变动表

单位：元

| 项目           | 股本           | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润      | 股东权益合计       |
|--------------|--------------|------------|-------|--------|------|------|------------|--------------|
| 一、上年年末余额     | 6,000,000.00 | 591,288.67 |       |        |      |      | 319,049.82 | 6,910,338.49 |
| 加：会计政策变更     |              |            |       |        |      |      |            |              |
| 前期差错更正       |              |            |       |        |      |      |            |              |
| 其他           |              |            |       |        |      |      |            |              |
| 二、本年初余额      | 6,000,000.00 | 591,288.67 |       |        |      |      | 319,049.82 | 6,910,338.49 |
| 三、本期增减变动金额   |              |            |       |        |      |      | 383,447.88 | 383,447.88   |
| （一）综合收益总额    |              |            |       |        |      |      | 383,447.88 | 383,447.88   |
| （二）股东投入和减少资本 |              |            |       |        |      |      |            |              |
| 1. 股东投入的普通股  |              |            |       |        |      |      |            |              |
| 2. 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  |              |            |       |        |      |      |            |              |

| 项目          | 股本           | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润      | 股东权益合计       |
|-------------|--------------|------------|-------|--------|------|------|------------|--------------|
| 1. 资本公积转增股本 |              |            |       |        |      |      |            |              |
| 2. 盈余公积转增股本 |              |            |       |        |      |      |            |              |
| 3. 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    | 6,000,000.00 | 591,288.67 |       |        |      |      | 702,497.70 | 7,293,786.37 |

## 2015 年度股东权益变动表

单位：元

| 项目           | 实收资本         | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润         | 股东权益合计        |
|--------------|--------------|---------------|-------|--------|------|------|---------------|---------------|
| 一、上年年末余额     | 1,000,000.00 |               |       |        |      |      | -7,245,402.88 | -6,245,402.88 |
| 加：会计政策变更     |              |               |       |        |      |      |               |               |
| 前期差错更正       |              |               |       |        |      |      |               |               |
| 其他           |              |               |       |        |      |      |               |               |
| 二、本年初余额      | 1,000,000.00 |               |       |        |      |      | -7,245,402.88 | -6,245,402.88 |
| 三、本期增减变动金额   | 5,000,000.00 | 591,288.67    |       |        |      |      | 7,564,452.70  | 13,155,741.37 |
| （一）综合收益总额    |              |               |       |        |      |      | 1,155,741.37  | 1,155,741.37  |
| （二）股东投入和减少资本 | 5,000,000.00 | 591,288.67    |       |        |      |      | 6,408,711.33  | 12,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股  | 5,000,000.00 | 7,000,000.00  |       |        |      |      |               | 12,000,000.00 |
| 2. 其他        |              | -6,408,711.33 |       |        |      |      | 6,408,711.33  |               |
| （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   |              |               |       |        |      |      |               |               |

| 项目          | 实收资本         | 资本公积       | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润      | 股东权益合计       |
|-------------|--------------|------------|-------|--------|------|------|------------|--------------|
| 转           |              |            |       |        |      |      |            |              |
| 1. 资本公积转增股本 |              |            |       |        |      |      |            |              |
| 2. 盈余公积转增股本 |              |            |       |        |      |      |            |              |
| 3. 其他       |              |            |       |        |      |      |            |              |
| （六）专项储备     |              |            |       |        |      |      |            |              |
| 1. 本期提取     |              |            |       |        |      |      |            |              |
| 2. 本期使用     |              |            |       |        |      |      |            |              |
| （七）其他       |              |            |       |        |      |      |            |              |
| 四、本期期末余额    | 6,000,000.00 | 591,288.67 |       |        |      |      | 319,049.82 | 6,910,338.49 |

## 2014 年度股东权益变动表

单位：元

| 项目           | 实收资本         | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润         | 股东权益合计        |
|--------------|--------------|------|-------|--------|------|------|---------------|---------------|
| 一、上年年末余额     | 1,000,000.00 |      |       |        |      |      | -5,335,084.09 | -4,335,084.09 |
| 加：会计政策变更     |              |      |       |        |      |      |               |               |
| 前期差错更正       |              |      |       |        |      |      |               |               |
| 其他           |              |      |       |        |      |      |               |               |
| 二、本年年初余额     | 1,000,000.00 |      |       |        |      |      | -5,335,084.09 | -4,335,084.09 |
| 三、本期增减变动金额   |              |      |       |        |      |      | -1,910,318.79 | -1,910,318.79 |
| （一）综合收益总额    |              |      |       |        |      |      | -1,910,318.79 | -1,910,318.79 |
| （二）股东投入和减少资本 |              |      |       |        |      |      |               |               |
| 1. 股东投入的普通股  |              |      |       |        |      |      |               |               |
| 2. 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. 资本公积转增股本  |              |      |       |        |      |      |               |               |

| 项目          | 实收资本         | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润         | 股东权益合计        |
|-------------|--------------|------|-------|--------|------|------|---------------|---------------|
| 2. 盈余公积转增股本 |              |      |       |        |      |      |               |               |
| 3. 其他       |              |      |       |        |      |      |               |               |
| （六）专项储备     |              |      |       |        |      |      |               |               |
| 1. 本期提取     |              |      |       |        |      |      |               |               |
| 2. 本期使用     |              |      |       |        |      |      |               |               |
| （七）其他       |              |      |       |        |      |      |               |               |
| 四、本期期末余额    | 1,000,000.00 |      |       |        |      |      | -7,245,402.88 | -6,245,402.88 |

### 三、主要会计政策和会计估计及其变化情况

#### (一) 主要会计政策和会计估计

##### 1、财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

##### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

##### 3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年4月30日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况、2016年1月-4月、2015年度、2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。

##### 4、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。本报告期为2014年1月1日至2016年4月30日。

##### 5、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 6、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 7、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：应收款项。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### ①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，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款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）金融工具的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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，与原直接计入所有者权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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a.终止确认部分的账面价值；

b.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移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）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一

部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）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存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 9、应收款项

#### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额为人民币

100万元以上（含100万元）的应收账款、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。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

### ①信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

| 组合名称    | 计提方法  | 确定组合的依据                                         |
|---------|-------|-------------------------------------------------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 |

### ②根据信用风险特征组合确定的计提方法

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 | 5.00        | 5.00         |
| 1—2年 | 10.00       | 10.00        |
| 2—3年 | 20.00       | 20.00        |
| 3—4年 | 40.00       | 40.00        |
| 4—5年 | 80.00       | 80.00        |
| 5年以上 | 100.00      | 100.00       |

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 10、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括周转材料、库存商品等。

### （2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### （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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低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，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### （4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- a.低值易耗品采用一次转销法；
- b.包装物采用一次转销法；
- c.其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 11、划分为持有待售资产

### （1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

### （2）划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价

值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

### ①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### ②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后,恢复确认投资收益。

### (3) 长期股权投资核算方法的转换

#### ①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资,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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额,调整长期股权投资的账面价值,并计入当期营业外收入。

#### ②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资,或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资,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，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在改按成本法核算时转入当期损益。

### ③权益法核算转公允价值计量

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，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。

### ④成本法转权益法

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，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。

### ⑤成本法转公允价值计量

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，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

## （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

## （5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

### 13、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

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的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

#### （2）固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，

固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### （3）固定资产后续计量及处置

#### ①固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别   | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|------|------|---------|--------|-------------|
| 电子设备 | 直线法  | 3       | 5      | 31.67-33.33 |
| 办公设备 | 直线法  | 3-5     | 5      | 19.00-33.33 |
| 运输设备 | 直线法  | 5       | 0      | 20.00       |
| 其他设备 | 直线法  | 3       | 0      | 33.33       |

#### ②固定资产的后续支出

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

#### ③固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的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。

### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

#### ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 14、在建工程

### （1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### （2）在建工程结转为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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 15、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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以支付现金、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购建或者生产活动已经开始。

### （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的各部分分别完工，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借款费用继续资本化。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

## 16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中:

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本集团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,和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

本集团向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 17、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时，本公司确认为预计负债：

- 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。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 18、收入

公司于运营商收到商品并获取收货单后确认收入。由于现在发出商品是由供应商向运营商发出，故出于谨慎性原则，在运营商收到商品并获取收货单时确认收入。

公司对于技术服务收入。公司在已根据合同约定提供了相应技术服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。合同中约定了设计服务成果需经客户验收确认，公司根据客户验收情况确认收入。

根据准则，公司收入确认需要满足如下条件：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。货物送到且经客户验收确认后确认收入。

## 19、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （3）会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 20、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。于资产负债表日,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。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:①该交易不是企业合并;②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- ①商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- ②非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- ③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- ①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- ②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 21、经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### （1）经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

②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。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。

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

#### （2）融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 22、税项

### （1）公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                | 税率         |
|---------|-------------------------------------|------------|
| 增值税     | 销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入） | 6%、13%、17% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                             | 1%         |

|         |         |     |
|---------|---------|-----|
| 教育费附加   | 实缴流转税税额 | 3%  |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25% |

(2) 税收优惠政策及依据

本公司无税收优惠。

(3) 其他说明

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(二) 主要会计政策和会计估计变化情况

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

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

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

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

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额无影响。执行《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》之前，对于辞退福利，在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

### （三）会计估计变更说明

本报告期无会计估计变更事项。

### （四）前期会计差错更正说明

本报告期无前期重大差错更正事项。

## 四、报告期利润形成的有关情况

### （一）公司最近两年一期营业收入构成及收入确认具体方法

#### 1、收入确认具体方法

报告期内，公司的营业收入主要为销售商品收入与中介及技术服务收入。

##### ①销售商品收入的确认方法

公司在已将所销售的产品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，并不再保留与该产品所有权相联系的继续管理权，同时也不再对该产品实施有效的控制，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

##### ②提供劳务

对于长期为客户提供重复性劳务收到的劳务费，应在相关劳务活动发生时确认为收入。

##### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### 2、按照产品类别分类

单位：元

| 项 目      | 2016 年 1-4 月  |         | 2015 年度       |         | 2014 年度      |         |
|----------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|---------|
|          | 金额            | 占比      | 金额            | 占比      | 金额           | 占比      |
| 一、主营业务收入 | 23,944,721.77 | 100.00% | 17,336,989.29 | 100.00% | 3,524,346.47 | 100.00% |
| 食品       | 10,337.96     | 0.04%   | 2,054,708.67  | 11.85%  | 964,497.87   | 27.37%  |
| 副食、粮油    | 16,385,269.38 | 68.43%  | 3,812,198.93  | 21.99%  | 360,444.88   | 10.23%  |
| 茶、酒水、    | 7,160,199.41  | 29.90%  | 6,870,824.37  | 39.63%  | 854,990.87   | 24.26%  |

|          |               |         |               |         |              |         |
|----------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|---------|
| 饮料       |               |         |               |         |              |         |
| 日用、洗护用品  | 6,513.93      | 0.03%   | 1,388,199.05  | 8.01%   | 679,019.72   | 19.27%  |
| 调味用品     | 382,401.09    | 1.60%   | 2,231,624.31  | 12.87%  | 665,393.13   | 18.88%  |
| 中介及技术服务  |               |         | 979,433.96    | 5.65%   |              |         |
| 二、其他业务收入 | -             | -       | -             | -       | -            | -       |
| 合 计      | 23,944,721.77 | 100.00% | 17,336,989.29 | 100.00% | 3,524,346.47 | 100.00% |

公司报告期内营业收入大幅增加主要原因为：

#### ①销售模式的变化

2014年公司的供应商群体主要为一级经销商与其他批发商家，销售种类议价能力较弱，而公司主要客户群体中社区零售店、事业单位市场需求有限，同时公司规模较小，与经销商客户交易量不大，导致公司整体销售额不高。2015年起，开始公司转变经营策略，一方面取得市场销量较好的经销品牌，供应商群体中生产厂家、一级经销商占比逐步上升。2016年1-4月，生产厂家、一级经销商分别为48.33%、48.67%，另一方面，公司建立运营商体系，2016年1-4月客户群体基本为经销商客户，公司利用运营商原有的销售网络有效的占领市场，提高了销售额。

#### ②供应商、客户群体发生的变化

2014年公司的供应商群体主要为一级经销商与其他批发商家，销售种类议价能力较弱，而公司主要客户群体中社区零售店、事业单位市场需求有限，同时公司规模较小，与经销商客户交易量不大，导致公司整体销售额不高。2015年起，开始公司转变经营策略，一方面取得市场销量较好的经销品牌，供应商群体中生产厂家、一级经销商占比逐步上升。2016年1-4月，生产厂家、一级经销商分别为48.33%、48.67%，另一方面，公司建立运营商体系，2016年1-4月客户群体基本为经销商客户，公司利用运营商原有的销售网络有效的占领市场，提高了销售额。

#### ③产品销售种类的变化

公司2015年收入较2014年增加391.92%，2016年1-4月营业收入对比2015年全年增长38.13%，其中副食、粮油及茶、酒水、饮料的销售额增长为公司收入增加的主要原因。2015年开始随着公司销售体系的不断完善，公司各类产品的销售

规模逐步增大，销售额逐步上升。随着2015年末公司与威谊国际贸易（上海）有限公司签订了分销协议，**公司做为一级分销商能够获得较低的采购价格**，公司酒水、饮料类能获得更高的利润空间，同时公司为了更好的占领市场，加大了食用油产品的销售力度，因此2015年收入增长的主要来源为食用油及酒水、饮料的销售额增加，其余类别的产品虽然也实现了销售额的增长，但增长比率低于食用油及酒水饮料的增加，因此收入占比未随收入额的增加而增加。2015年度，公司中介及技术服务为979,433.96元，其中中介服务收入699,433.96元，技术服务收入280,000.00元。2016年初公司与上海良友海狮油脂实业有限公司签订经销合同，**公司取得上海良友海狮油脂实业有限公司的浦东经销，同时，公司为了进一步提高市场占有率，给予其运营商较低的价格，促使运营商为了获得更高的盈利水平加大了销售推广力度**。同时恰逢春节，因此公司食用油、酒水饮料的销售额实现了高增长，收入占比增加。

### 3、按照区域分类

公司所处行业为快速消费品批发行业，与各大快消品品牌联手合作，利用集中竞价优势，实现相关产品的流转，获取收益。但是由于公司规模有限，目前主要供应商及分销商基本都集中在上海市，因此目前其收入全部集中在上海市内，无其他区域收入。

### 4、毛利率变动及其分析

| 项 目      | 2016 年 1-4 月 |         | 2015 年度 |         | 2014 年度 |
|----------|--------------|---------|---------|---------|---------|
|          | 毛利率          | 变动情况    | 毛利率     | 变动情况    | 毛利率     |
| 一、主营业务收入 | 10.32%       | -10.29% | 23.47%  | 4.87%   | 18.60%  |
| 食品       | 17.65%       | 0.08%   | 17.57%  | -4.70%  | 22.27%  |
| 副食、粮油    | 4.60%        | 1.41%   | 3.19%   | -0.73%  | 3.92%   |
| 茶、酒水、饮料  | 23.59%       | -7.85%  | 31.44%  | 2.81%   | 28.63%  |
| 日用、洗护用品  | 17.97%       | -3.14%  | 21.11%  | -1.76%  | 22.87%  |
| 调味用品     | 6.41%        | -0.48%  | 6.89%   | 2.90%   | 3.99%   |
| 中介及技术服务  |              | -       | 92.19%  | 100.00% | -       |
| 二、其他业务收入 | -            | -       | -       | -       | -       |

报告期内，公司毛利率波动较大，包括的主要原因如下：

(1) 收入类型变化造成的毛利率波动。公司的主要业务由原有的产品销售转变为产品销售及中介及技术服务。2015年中介及技术服务占主营业务收入的比重为5.65%，毛利率为92.19%，由于提供劳务所涉及的成本仅包含人工成本，且服务周期短，因此毛利率水平奇高，进而对公司的综合毛利率提供了一些贡献。

(2) 商品销售种类占比的变化带来的毛利率波动。2014年、2015年、2016年1-4月的综合毛利率分别为18.60%、23.47%、10.32%，毛利率水平波动较大。其中食品、酒水、饮料、茶类以及日用品、洗护用品单项毛利率较高，粮油、副食以及调味品毛利率较低。2015年公司茶、酒水、饮料类的销售额占销售收入的比例为39.63%，而粮油、副食类的销售比例仅为21.99%，受上述两类产品销售的比例影响，提高了2015年的整体综合毛利率水平；2016年1-4月公司销售规模扩大，但收入主要集中在粮油、副食类，2016年1-4月销售比例达到68.43%，同时毛利率水平较高的酒水、饮料、茶的销售占比仅为29.90%，因此影响了2016年1-4月的综合毛利率水平。

(3) 各收入种类毛利率变化造成的影响。报告期内公司各产品种类的毛利率有所波动，各种类毛利率波动原因包括：

①食品类2014年、2015年、2016年1-4月毛利率分别为22.27%、17.57%、17.65%，2015年与2016年1-4月相比变化不大，2015年较2014年有较大幅度下降，主要原因为2014年公司食品类别单一主要为奥利奥饼干的销售，2015年后，公司增加了薯片、海苔等产品的销售，该类产品毛利较低，拉低了食品类产品的毛利水平。

②调味用品2014年、2015年、2016年1-4月毛利率分别为3.99%、6.89%、6.41%，2015年毛利率较2014年有较大幅度增加，主要原因为2015年下半年公司与中盐嘉青签订了食用盐经营协议，公司做为经销商，能获取较低的采购价格，因此毛利率有所增加；2016年1-4月毛利率较2015年略有下降，主要原因为2016年食用盐的采购价格略有上升，因此毛利率较2015年略有下降。

③茶、酒水、饮料2014年、2015年、2016年1-4月毛利率分别为28.63%、31.44%、23.59%，2015年毛利率有较大幅度增长，主要原因为当年公司与威谊国际贸易(上海)有限公司签订了分销协议，可以获得较低的采购价格，因此酒类销售额增加，带动了2015年毛利率的增长；2016年1-4月公司酒类销售量较低，主要为饮料的

销售，因此毛利率水平较2015年有所降低。

④日用、洗护用品2014年、2015年、2016年1-4月毛利率分别为22.87%、21.11%、17.97%，2015年与2014年相比毛利率略有降低，2015年销售品种较2014年有较大增加，个别产品毛利率不高，因此综合毛利率水平有所下降；2016年该类产品销售额仅为6,513.93元，销量的影响导致当期毛利率水平与前二期不具备可比性。

⑤副食、粮油2014年、2015年、2016年1-4月毛利率分别为3.92%、3.19%、4.60%，2016年1-4月毛利率较前两年有较大增加，主要原因为2016年公司取得海狮油的经销权，因此其可获得较低的采购价格，毛利水平较以前年度有所增加。

## （二）成本构成及其核算

### 1、成本构成

单位：元

| 成本项目 | 2016年1-4月            |                | 2015年度               |                | 2014年度              |                |
|------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|
|      | 营业成本                 | 比例             | 营业成本                 | 比例             | 营业成本                | 比例             |
| 库存商品 | 21,474,377.97        | 100.00%        | 13,191,254.53        | 99.42%         | 2,868,725.72        | 100.00%        |
| 人工费  |                      |                | 76,539.50            | 0.58%          |                     |                |
| 合计   | <b>21,474,377.97</b> | <b>100.00%</b> | <b>13,267,794.03</b> | <b>100.00%</b> | <b>2,868,725.72</b> | <b>100.00%</b> |

报告期内，公司主营业务成本主要为库存商品、人工费。2016年1-4月、2015年度、2014年度，库存商品成本分别为21,474,377.97元、13,191,254.53元、2,868,725.72元，占营业成本比重为100.00%、99.42%、100.00%。2015年度，人工费成本主要为公司提供中介、技术服务所涉及的工资类支出。

### 2、成本的归集、分配、结转方法

公司的营业成本包括库存商品采购、直接人工两部分组成。公司在商品购进业务发生时，根据商品进货发票，登记商品明细账，确认商品采购成本，同时根据商品进销存数据库和进货凭证中的商品代码、进货数量、进货金额等数据计算移动加权平均单价，确认采购商品的单位成本。商品销售业务发生时，根据销售的商品代码、销售数量计算商品销售成本。直接人工主要是提供中介、技术服务人员的工资支出，公司在该项费用发生时直接计入当期成本。

## （三）主要费用及变动情况

## 1、公司最近两年一期的主要费用及变动情况如下：

| 项 目                       | 2016 年度        |               |            | 2015 年度       |            | 2014 年度      |
|---------------------------|----------------|---------------|------------|---------------|------------|--------------|
|                           | 1-4 月金额<br>(元) | 年化金额<br>(元)   | 增长率<br>(%) | 金额<br>(元)     | 增长率<br>(%) | 金额<br>(元)    |
| 营业收入                      | 23,944,721.77  | 71,834,165.31 | 314.34%    | 17,336,989.29 | 391.92%    | 3,524,346.47 |
| 销售费用                      | 722,314.88     | 2,166,944.64  | 538.98%    | 339,127.12    | -17.76%    | 412,386.82   |
| 管理费用                      | 1,223,389.69   | 3,670,169.07  | 53.62%     | 2,386,020.14  | 12.65%     | 2,120,869.19 |
| 财务费用                      | 4,056.24       | 12,168.72     | -524.88%   | -2,864.07     | -153.61%   | 5,341.99     |
| 三项费用<br>合计                | 1,949,760.81   | 5,849,282.43  | 114.62%    | 2,722,283.19  | 7.36%      | 2,538,598.00 |
| 销售费用<br>占营业收入<br>比重       | 3.02%          | 3.02%         | -          | 1.96%         | -          | 11.70%       |
| 管理费用<br>费用占营<br>业收入比<br>重 | 5.11%          | 5.11%         | -          | 13.76%        | -          | 60.18%       |
| 财务费用<br>占营业收入<br>比重       | 0.02%          | 0.02%         | -          | -0.02%        | -          | 0.15%        |
| 三项费用<br>合计占营<br>业收入比<br>重 | 8.14%          | 8.14%         | -          | 15.70%        | -          | 72.03%       |

## (1) 销售费用

单位：元

| 销售费用项目 | 2016年1-4月  | 2015年度     | 2014年度     |
|--------|------------|------------|------------|
| 工资     | 197,161.28 | 142,051.72 | 174,175.14 |
| 办公费    |            | 8,837.00   | 17,158.35  |
| 广告费    | 5,357.00   | 18,341.00  | 15,355.63  |
| 仓库租金   |            |            | 202,074.00 |

| 销售费用项目  | 2016年1-4月         | 2015年度            | 2014年度            |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 招待费     | 27,006.60         | 6,768.00          |                   |
| APP 服务费 | 490,000.00        | 150,000.00        |                   |
| 其他      | 2,790.00          | 13,129.40         | 3,623.70          |
| 合 计     | <b>722,314.88</b> | <b>339,127.12</b> | <b>412,386.82</b> |

报告期内，销售费用主要包括工资、仓库租金、APP 服务费。2014 年，公司为销售商品支付了仓库租金费用 202,074.00 元，2015 年开始，公司改变销售模式，向各厂商、一级经销商和其他批发商家直接进货批发销售给下级运营商，直接剪短仓储环节，减少了仓库租金。2016 年公司为更好推广线上批发销售，支付 APP 服务费 490,000.00 元，因此增加了当期的销售费用总额。

## （2）管理费用

单位：元

| 项目    | 2016 年 1 月-4 月      | 2015 年度             | 2014 年度             |
|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 租赁费   | 154,510.00          | 602,830.00          | 623,191.80          |
| 办公费   | 30,952.00           | 66,339.61           | 29,076.78           |
| 工资    | 321,694.66          | 747,328.79          | 958,762.17          |
| 水电费   | 12,789.10           | 32,874.96           | 44,521.76           |
| 中介服务费 | 544,594.07          | 513,773.30          | 50,000.00           |
| 社会保险费 | 53,795.90           | 168,970.20          | 144,125.70          |
| 公积金   | 6,236.00            | 48,916.00           | 65,282.00           |
| 折旧费   | 15,097.80           | 43,888.37           | 113,928.85          |
| 差旅费   | 22,961.35           | 17,018.30           |                     |
| 其他    | 60,758.81           | 144,080.61          | 91,980.13           |
| 合计    | <b>1,223,389.69</b> | <b>2,386,020.14</b> | <b>2,120,869.19</b> |

2015 年管理费用较 2014 年金额增长不多，个别费用项目有较大波动，主要包括工资、折旧以及服务费。2014 年公司业务规模增大，管理模式摸索阶段招聘了较多管理人员管理，2015 年度公司为控制成本，对公司经营管理方向进一步清晰，人员核减，工资支出减少；2015 年折旧费用减少的原因主要为公司多为办公电子设备，折旧年限较短，部分设备已达到折旧年限；

2015 年增加中介服务费支出 513,773.30 元，主要为公司为新三板挂牌聘请了咨询服务机构发生的相关服务费所致。

2016 年 1-4 月管理费用折合全年后较 2015 年增加金额较多，主要原因为公司为新三板挂牌支付了较高金额的三板挂牌服务费。

### (3) 财务费用

单位：元

| 财务费用项目 | 2016 年 1-4 月 | 2015 年度   | 2014 年度  |
|--------|--------------|-----------|----------|
| 利息支出   |              |           |          |
| 利息收入   | 1,881.89     | 7,485.96  | 242.77   |
| 其他     | 5,938.13     | 4,621.89  | 5,584.76 |
| 合 计    | 4,056.24     | -2,864.07 | 5,341.99 |

2014 年、2015 年及 2016 年 1-4 月，公司财务费用主要为利息支出、其他，其他主要包括：账户管理费及手续费，财务费用占营业收入比重较低。

### (四) 重大投资收益和非经常性损益情况

#### 1、重大投资收益

报告期内，公司没有重大投资收益。

#### 2、非经常性损益情况见下表：

单位：元

| 项目                                                         | 2016 年 1 月-4 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|------------------------------------------------------------|----------------|---------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                |                |         |         |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |                |         |         |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） |                |         |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |                |         |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |                |         |         |
| 非货币性资产交换损益                                                 |                |         |         |

|                                                                                         |  |  |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--|--|-----------------|
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |  |  |                 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |  |  |                 |
| 债务重组损益                                                                                  |  |  |                 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |  |  |                 |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |  |  |                 |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |  |  |                 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |  |  |                 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |  |  |                 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |  |  |                 |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |  |  |                 |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |  |  |                 |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |  |  |                 |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |  |  |                 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      |  |  | 8,011.21        |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |  |  |                 |
| 减：所得税影响额                                                                                |  |  |                 |
| 非经常性损益净额（影响净利润）                                                                         |  |  | 8,011.21        |
| 合计                                                                                      |  |  | <b>8,011.21</b> |

## (1) 营业外收入

单位：元

| 项 目 | 2016 年 1-4 月 | 2015 年度 | 2014 年度         |
|-----|--------------|---------|-----------------|
| 其他  |              |         | 8,067.19        |
| 合 计 |              |         | <b>8,067.19</b> |

2014年度的营业外收入为收到的个税返还收入。

## (2) 营业外支出

单位：元

| 项 目 | 2016 年 1-4 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|-----|--------------|---------|---------|
| 其他  |              |         | 55.98   |
| 合 计 |              |         | 55.98   |

2014 年度营业外支出-其他为社保滞纳金，公司为此加强内部控制措施，并增设行政中心管理人员的职位，颁发员工手册，对员工均签订劳动合同，按国家规定按期缴纳社保，于 2016 年 4 月取得社保的单据，证明公司无延迟缴纳社保的情况。

## (3) 非经常性损益对经营成果的影响

| 项 目             | 2016 年 1-4 月 | 2015 年度      | 2014 年度       |
|-----------------|--------------|--------------|---------------|
| 非经常性损益净额（元）     | -            | 0.00         | 8,011.21      |
| 净利润（元）          | 417,886.55   | 1,002,585.34 | -1,910,318.79 |
| 非经常性损益占净利润比重（%） | 0.00         | 0.00         | -0.42         |

2016 年 1-4 月、2015 年和 2014 年，公司非经常性损益净额占利润总额的比重分别为 0.00%、0.00%和-0.42%，非经常性损益金额较低，占利润总额的比重较小，公司不存在对非经常性损益项目重大依赖的情况。

## (五) 主要税项及享受的主要财政税收优惠政策

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                | 税（费）率      |
|---------|-------------------------------------|------------|
| 增值税     | 销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入） | 6%、13%、17% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额                             | 1%         |
| 教育费附加   | 实缴流转税税额                             | 3%         |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额                             | 2%         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                              | 25%        |

### 2、重要税收优惠及批文

无。

## (六) 主要财务指标分析

## 1、盈利能力分析

| 财务指标                 | 2016 年 1-4 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|----------------------|--------------|---------|---------|
| 毛利率                  | 10.32%       | 23.47%  | 18.60%  |
| 销售净利率                | 1.60%        | 6.67%   | -54.20% |
| 净资产收益率               | 5.40%        | -20.39% | 36.11%  |
| 净资产收益率（扣除非经常性损益净额）   | 5.40%        | -20.39% | 36.26%  |
| 基本每股收益（元/股）          | 0.06         | 0.51    | -1.91   |
| 稀释每股收益（元/股）          | 0.06         | 0.51    | -1.91   |
| 每股净资产（元）             | 1.22         | 1.15    | -6.25   |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.22         | 1.15    | -6.25   |

注:净资产收益率、扣除非经常性损益后的净资产收益率、基本每股收益、稀释每股收益根据中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定计算。其中：

净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润/加权平均净资产；

扣除非经常性损益后的净资产收益率=扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润/加权平均净资产；

基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数；

稀释每股收益=考虑稀释性潜在普通股影响后的归属于公司普通股股东的净利润/考虑稀释性潜在普通股影响后的发行在外的普通股加权平均数；

### （1）毛利率分析

公司 2016 年 1-4 月、2015 年度和 2014 年度的综合毛利率分别为 10.32%、23.47%和 18.60%，毛利率呈波动的趋势，经与同行业锦聚成（股票代码 834761）、腾远股份（股票代码 831116）进行对比，公司毛利率处于中上游水平。具体情况如下：

锦聚成业务类型、销售产品种类与仙谷网络较接近，但由于其地处天津，且其主要供应商多为宝洁、中粮等大集团公司，定价较统一，利润较薄，腾远股份地处上海市，其主要业务为食品以及酒水等的批发，由于酒水销售毛利率较高，因此其在同行业领域中毛利率、销售净利率都属于较高水平。

| 项目 \ 公司 | 锦聚成<br>(834761) |        | 腾远股份<br>(831116) |        | 仙谷网络   |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
|         | 2015 年          | 2014 年 | 2015 年           | 2014 年 | 2015 年 | 2014 年 |

|        |       |        |        |        |         |         |
|--------|-------|--------|--------|--------|---------|---------|
| 毛利率    | 7.64% | 10.71% | 27.63% | 25.36% | 23.47%  | 18.60%  |
| 销售净利率  | 1.32% | 1.87%  | 6.82%  | 1.88%  | 6.67%   | -54.20% |
| 净资产收益率 | 4.34% | 21.87% | 15.39% | 8.69%  | -20.39% | 36.11%  |
| 每股收益   | 0.07  | 0.28   | 0.18   | 0.09   | 0.51    | -1.91   |

(1) 与同行业公司相比,公司毛利率、销售净利率属于较高水平,主要原因为 2015 年开始公司新增威宜国际经销权,公司做为第一经销权人利润空间增大,当年公司酒类产品销售额占收入比例为 39.63%,提高了公司的综合毛利率水平,进而带动了销售净利率的表现。

(2) 与同行业公司相比,公司净资产收益率水平偏低,主要原因 2015 年以前公司业务模式不清晰,销售体系不完善,因此未形成销售规模,公司持续亏损,2015 年初形成负资产,虽然 2015 年公司实现了盈利,但其盈利额无法弥补以前年度累计亏损造成的影响,年末加权平均净资产仍然为负数,因此形成了净资产收益率的负收益。

(3) 与同行业公司相比,2015 年公司每股收益偏高,主要原因为公司于 2015 年 9 月增资,当年股本加权数较小,形成了偏高的每股收益,扣除权重影响,公司的每股收益应该在行业的平均水平。

毛利率分析见本公开转让说明书“第四节公司财务会计信息”之“四、报告期利润形成的有关情况”之“(一)公司最近两年一期营业收入构成”之“4、毛利率变动及其分析”。

## (2) 销售净利率分析

公司 2016 年 1-4 月、2015 年、2014 年销售净利率分别为 1.60%、6.67%、-54.20%,由于 2014 年度公司规模较小目标定位不明确,成本控制不到位,销售费用、管理费用占销售收入的比重过高,因此当年公司亏损较高;2015 年开始公司加大了成本控制,同时明确发展方向,控制了成本支出,实现了利润的增长。2016 年由于公司销售产品结构的变化,毛利率出现了较大幅度的下降,同时由于公司支付了新三板上市的相关费用,因此净利率水平有较大幅度的下降。

## (3) 净资产收益率及每股收益分析

报告期内 2014 年度净利润为负数,且加权后的净资产也为负数,因此计算净资产收益率无实际意义;2015 年期初净资产为负数,且其当年增加的净资产经加权后不足以改变净资产为负的状况,因此其虽然当期虽然实现了盈利,但其净资产收益率的计算也无实际意义,对企业的盈利能力分析不具有贡献性。

公司 2016 年 1-4 月、2015 年度和 2014 年度每股收益分别为 0.06 元/股、0.51 元/股、-1.91 元/股。2015 年较 2014 年有较大金额变动，其主要原因为 2015 年公司扭亏为盈带来的净利润增长以及吸收投资带来的股本增加；2016 年 1-4 月每股收益较 2015 年有所下降，主要原因为报告期末加权平均股数较 2015 年有所增加，同时 2016 年 1-4 月净利润水平较 2015 年度有所下降所致。

#### （4）扣除非经常性损益后的净资产收益率分析

公司 2016 年 1-4 月、2015 年度和 2014 年度扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 5.40%、-20.39%、36.26%。从上述比例可以看出，公司净资产收益率与扣除非经常性损益后的净资产收益率差异较小，公司的非经常性损益对公司业绩影响较小。

#### （5）每股净资产分析

公司 2016 年 1-4 月、2015 年度和 2014 年度每股净资产分别为 1.22、1.15、-6.25，扣除 2014 年公司亏损造成的影响，报告期末较 2015 年 12 月 31 日的每股净资产变动不大，增加的原因全部为公司盈利的影响，因此随着公司盈利能力的不断提高，每股净资产指标将保持良好的表现。

综上所述，随着公司业务的不不断扩大，公司的品牌效应将会在市场上进一步得到提升，产品的市场占有率将不断获得提高，从长远看公司盈利能力将不断提高，具有较好的盈利能力。

## 2、偿债能力分析

| 财务指标    | 2016 年 4 月 30 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 资产负债率   | 59.74%          | 31.16%           | 326.65%          |
| 流动比率（倍） | 1.67            | 3.19             | 0.30             |
| 速动比率（倍） | 1.66            | 3.16             | 0.20             |

2016 年 4 月 30 日、2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，公司资产负债率、流动比率、速动比率有较大波动。

2014 年由于公司持续亏损，净资产为负，公司资金周转不足，负债占比较高，同时受当时公司经营规模的限制，公司应收账款比例较小，形成了较低的流动资产总额，因此影响了公司的负债率以及流动比率、速动比率。

2015 年开始公司逐步扭亏为盈，并吸收了大量投资，改善了资金状况，同时随着公司销售规模的扩大，公司给予部分评级优秀的客户一定的信用期，因此

形成了较高金额的应收账款，流动资产总额呈现较大增加，因此当年资产负债率得到了明显的改善，流动比率、速动比率都有较好的表现。

截止 2016 年 4 月 30 日，公司应付账款有较大金额增长，主要原因为随着公司业务规模的不断扩大，公司在业内保持了良好的信誉度，与公司合作的部分供应商给予了公司一定期限的信用期，截止报告期末，部分商品采购未到供应商规定的结算期，形成了较高金额的应付账款，因此负债金额有较大幅度增加，进而影响了资产负债率、流动比率、速度比率的指标表现。

管理层经分析后认为，公司营业收入稳定上升，流动比率及速动比率与同行业锦聚成（股票代码 834761）、腾远股份（股票代码 831116）相比，处于较安全边际之内，公司流动比率低的主要原因为公司与同行业相比存货保有量偏低所致，同时考虑在流动资产中存货变现能力最差，因此扣除存货影响公司的流动比率应属于行业中等偏上水平。公司流动负债主要为信用期内的应付账款以及部分向股东拆借的资金。公司流动资产主要为信用期内的应收账款，公司的客户主要为各大重要经销商，因此其信用等级优秀，基本能在信用期满前收回货款。因此综合考虑企业现在的资产负债结构，公司具有较强的偿债能力，不存在较大的偿债风险，财务政策比较稳健。具体如下：

| 项目 \ 公司 | 锦聚成<br>(834761) |        | 腾远股份<br>(831116) |        | 仙谷网络   |         |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|--------|---------|
|         | 2015 年          | 2014 年 | 2015 年           | 2014 年 | 2015 年 | 2014 年  |
| 资产负债率   | 51.56%          | 35.36% | 17.84%           | 31.85% | 31.16% | 326.65% |
| 流动比率    | 1.54            | 0.85   | 10.75            | 3.06   | 3.19   | 0.30    |

(1) 与同行业相比，公司 2015 年资产负债率处于平均水平，2014 年由于公司规模小，资产额较小，同时公司由于资金流不充裕，向股东拆借了较高金额的往来款，另外公司股东泰众、泰贵向公司进行了增资，但由于持股比例尚未确定，因此其投资款仍贷记在其他应付款核算，未结转实收资本，因此负债总额较高。

(2) 与同行业相比，公司的流动比率，处于较低的水平，主要原因为公司存货保有量偏低所致，公司到期不能偿还债务的风险较小。

### 3、营运能力分析

| 财务指标       | 2016 年 4 月 30 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|------------------|
| 应收账款周转率（次） | 4.83            | 8.28             | 16.35            |
| 存货周转率（次）   | 190.89          | 34.38            | 6.47             |

2016年4月30日、2015年12月31日及2014年12月31日，公司应收账款周转率分别为4.83、8.28和16.35。与同行业锦聚成（股票代码834761）、腾远股份（股票代码831116）相比，公司应收账款周转略低，目前公司处于快速发展的阶段，销售模式的转变促进收入的大幅上升，也促使应收账款余额的增长，对此公司加大催款力度，并采取谨慎的计提坏账政策，但并不排除个别单位在未来出现呆坏账的可能。具体情况如下：

| 项目 \ 公司 | 锦聚成<br>(834761) |       | 腾远股份<br>(831116) |       | 仙谷网络  |       |
|---------|-----------------|-------|------------------|-------|-------|-------|
|         | 2015年           | 2014年 | 2015年            | 2014年 | 2015年 | 2014年 |
| 应收账款周转率 | 8.92            | 6.68  | 9.09             | 7.24  | 8.28  | 16.35 |
| 存货周转率   | 8.75            | 5.41  | 4.21             | 3.69  | 34.38 | 6.47  |

(1) 与同行业相比，公司2015年的应收账款周转率低于同行业水平，主要原因为2015年开始公司为了扩大销售规模，对于资质优良的客户给予一定期间的信用期，因此年末应收账款金额较高，影响了应收账款周转率。

(2) 与同行业相比，公司2015年开始存货周转率偏高，主要原因为公司自2015年开始，实施轻资产管理，存货保有量远低于同行业水平，因此存货周转率偏高。

2016年4月30日、2015年12月31日和2014年12月31日公司存货周转率分别为190.89、34.38和6.47。公司自2015年开始改变经营策略，施行轻资产政策，推行0库存式管理，因此存货保有量较低，分析存货周转率指标实际意义不大。

#### 4、现金流量分析

单位：元

| 项 目           | 2016年1-4月     | 2015年度         | 2014年度       |
|---------------|---------------|----------------|--------------|
| 经营活动现金流入      | 25,259,083.22 | 17,073,723.33  | 5,047,033.01 |
| 经营活动现金流出      | 22,956,344.79 | 27,123,259.24  | 4,558,748.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,302,738.43  | -10,049,535.91 | 488,284.30   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -             | -              | -112,005.26  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -             | 12,000,000.00  | -            |
| 现金及现金等价物净增加额  | 2,302,738.43  | 1,950,464.09   | 376,279.04   |

##### (1) 经营活动产生的现金流量分析

从公司经营活动的现金流情况来看，2016年1-4月、2015年、2014年经营

活动产生的现金流量净额分别为 2,302,738.43 元、-10,049,535.91 元、488,284.30 元，各年经营活动现金流量变化较大，主要原因为公司归还较高金额的股东借款所致。截止 2014 年 12 月 31 日，公司无偿占用股东资金 4,725,142.62 元，2015 年开始公司逐渐完善资金管理制度，对于关联方资金占用建立了新的管理办法，因此公司将无偿占用的股东资金逐步归还，形成了较高的经营活动现金流出。另外公司自 2015 年开始逐步拓展业务，由于初期公司在规模上不具优势，因此大多数供应商都要求公司提前支付货款，因此经营活动流出较高。

## （2）投资活动产生的现金流量分析

从公司投资活动来看，由于公司提倡轻资产运营，因此固定资产、无形资产购置较少，投资活动发生的现金流量较少。

## （3）筹资活动产生的现金流量分析

2015 年公司筹资活动的现金净流入为 12,000,000.00 元，全部为公司吸收的股东投资款，无筹资活动现金流出。

## （4）期末现金及现金等价物余额

截止 2016 年 4 月 30 日，公司期末现金及现金等价物余额 4,635,040.18 元，较上年末余额有所增加，主要原因为筹资活动带来的现金流量的增加以及日常经营活动带来的现金净流入。随着公司规模的不不断扩大以及各项制度的不断完善，经营活动为公司带来的净现金流入将会逐步增多，不断提供稳定的现金流入，为公司的持续经营提供有力保障。

## 五、报告期主要资产情况

### （一）货币资金

公司最近两年一期的货币资金情况见下表：

单位：元

| 项目   | 2016 年 4 月 30 日     | 2015 年 12 月 31 日    | 2014 年 12 月 31 日  |
|------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 库存现金 | 16,973.90           | 196.00              | 15,802.52         |
| 银行存款 | 4,618,066.28        | 2,332,105.75        | 366,035.14        |
| 合计   | <b>4,635,040.18</b> | <b>2,332,301.75</b> | <b>381,837.66</b> |

截至 2016 年 4 月 30 日，公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## （二）应收账款

### 1、应收账款分类

单位：元

| 类 别                    | 2016 年 4 月 30 日 |        |            |       | 账面价值         |
|------------------------|-----------------|--------|------------|-------|--------------|
|                        | 账面余额            |        | 坏账准备       |       |              |
|                        | 金额              | 比例(%)  | 金额         | 比例(%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                 |        |            |       |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 6,119,322.24    | 100.00 | 305,966.11 | 5.00  | 5,813,356.13 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                 |        |            |       |              |
| 合计                     | 6,119,322.24    | 100.00 | 305,966.11 | 5.00  | 5,813,356.13 |

（续上表）

| 类 别                    | 2015 年 12 月 31 日 |        |            |       | 账面价值         |
|------------------------|------------------|--------|------------|-------|--------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备       |       |              |
|                        | 金额               | 比例(%)  | 金额         | 比例(%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                  |        |            |       |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 3,790,257.08     | 100.00 | 189,512.85 | 5.00  | 3,600,744.23 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |            |       |              |
| 合计                     | 3,790,257.08     | 100.00 | 189,512.85 | 5.00  | 3,600,744.23 |

（续上表）

| 类别                     | 2014 年 12 月 31 日 |        |           |       | 账面价值       |
|------------------------|------------------|--------|-----------|-------|------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备      |       |            |
|                        | 金额               | 比例(%)  | 金额        | 比例(%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                  |        |           |       |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 397,925.76       | 100.00 | 19,896.29 | 5.00  | 378,029.47 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |           |       |            |
| 合计                     | 397,925.76       | 100.00 | 19,896.29 | 5.00  | 378,029.47 |

## 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           | 2016 年 4 月 30 日 |        |            |        |
|---------------|-----------------|--------|------------|--------|
|               | 账面余额            | 比例 (%) | 坏账准备       | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 6,119,322.24    | 100.00 | 305,966.11 | 5.00   |
| 1 至 2 年       |                 |        |            |        |
| 2 至 3 年       |                 |        |            |        |
| 3 至 4 年       |                 |        |            |        |
| 4 至 5 年       |                 |        |            |        |
| 5 年以上         |                 |        |            |        |
| 合 计           | 6,119,322.24    | 100.00 | 305,966.11 | 5.00   |

(续上表)

| 账 龄           | 2015 年 12 月 31 日 |        |            |        |
|---------------|------------------|--------|------------|--------|
|               | 账面余额             | 比例 (%) | 坏账准备       | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 3,790,257.08     | 100.00 | 189,512.85 | 5.00   |
| 1 至 2 年       |                  |        |            |        |
| 2 至 3 年       |                  |        |            |        |
| 3 至 4 年       |                  |        |            |        |
| 4 至 5 年       |                  |        |            |        |
| 5 年以上         |                  |        |            |        |
| 合 计           | 3,790,257.08     | 100.00 | 189,512.85 | 5.00   |

(续上表)

| 账 龄           | 2014 年 12 月 31 日 |        |           |        |
|---------------|------------------|--------|-----------|--------|
|               | 账面余额             | 比例 (%) | 坏账准备      | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 397,925.76       | 100.00 | 19,896.29 | 5.00   |
| 1 至 2 年       |                  |        |           |        |
| 2 至 3 年       |                  |        |           |        |
| 3 至 4 年       |                  |        |           |        |
| 4 至 5 年       |                  |        |           |        |
| 5 年以上         |                  |        |           |        |
| 合 计           | 397,925.76       | 100.00 | 19,896.29 | 5.00   |

3、截至 2016 年 4 月 30 日应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 4、应收账款金额前五名单位情况：

(1) 截至 2016 年 4 月 30 日，期末应收账款中欠款金额主要客户：

单位：元

| 单位名称         | 与本公司关系 | 款项性质 | 期末余额                | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|------|---------------------|-------|----------------|
| 上海润达食品销售有限公司 | 非关联方   | 货款   | 2,468,230.62        | 1 年以内 | 40.34          |
| 上海浦星贸易有限公司   | 非关联方   | 货款   | 2,375,718.00        | 1 年以内 | 38.82          |
| 上海俊琮商贸有限公司   | 非关联方   | 货款   | 1,257,173.62        | 1 年以内 | 20.54          |
| 上海敦华实业有限公司   | 非关联方   | 货款   | 18,200.00           | 1 年以内 | 0.30           |
| 合 计          |        |      | <b>6,119,322.24</b> |       | <b>100.00</b>  |

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，期末应收账款中欠款金额主要客户：

单位：元

| 单位名称       | 与本公司关系 | 款项性质 | 期末余额                | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------|--------|------|---------------------|-------|----------------|
| 上海俊琮商贸有限公司 | 非关联方   | 货款   | 3,772,057.08        | 1 年以内 | 99.52          |
| 上海敦华实业有限公司 | 非关联方   | 货款   | 18,200.00           | 1 年以内 | 0.48           |
| 合 计        |        |      | <b>3,790,257.08</b> |       | <b>100.00</b>  |

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，期末应收账款中欠款金额主要客户：

单位：元

| 单位名称         | 与本公司关系 | 款项性质 | 期末余额              | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|------|-------------------|-------|----------------|
| 上海坎轩实业有限公司   | 非关联方   | 货款   | 84,037.95         | 1 年以内 | 21.12          |
| 上海天河超市有限公司   | 非关联方   | 货款   | 52,996.90         | 1 年以内 | 13.32          |
| 夏商（上海）实业有限公司 | 非关联方   | 货款   | 49,720.00         | 1 年以内 | 12.49          |
| 上海元声贸易有限公司   | 非关联方   | 货款   | 42,365.96         | 1 年以内 | 10.65          |
| 上海韦斯杰实业有限公司  | 非关联方   | 货款   | 36,333.30         | 1 年以内 | 9.13           |
| 合 计          |        |      | <b>265,454.11</b> |       | <b>66.71</b>   |

公司所属行业为商品批发行业,行业特点促使公司给予客户一定期限的信用期。因此报告期内,随着公司业务量的增加,应收账款随收入规模的大幅增长而显著增加。

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 2016年4月30日   |        | 2015年12月31日  |        | 2014年12月31日 |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|-------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  | 金额          | 比例(%)  |
| 1年以内 | 7,412,959.60 | 100.00 | 3,886,004.46 | 100.00 | 54,137.05   | 75.81  |
| 1至2年 |              |        |              |        | 16,478.20   | 23.07  |
| 2至3年 |              |        |              |        | 799.84      | 1.12   |
| 3年以上 |              |        |              |        |             |        |
| 合计   | 7,412,959.60 | 100.00 | 3,886,004.46 | 100.00 | 71,415.09   | 100.00 |

2、截至2016年4月30日预付账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

#### 3、预付账款金额前五名单位情况：

(1) 截至2016年4月30日，期末预付账款中主要欠款单位：

单位：元

| 单位名称                | 与本公司关系 | 金额           | 预付款时间       | 款项性质 |
|---------------------|--------|--------------|-------------|------|
| 上海润达食品销售有限公司        | 非关联方   | 2,806,603.60 | 2015.10-12月 | 货款   |
| 上海中盐嘉青盐业有限公司        | 非关联方   | 2,674,000.00 | 2016.4.28   | 货款   |
| 百威英博(中国)销售有限公司上海分公司 | 非关联方   | 1,109,698.00 | 2016.4.26   | 货款   |
| 三板汇(北京)投资顾问有限公司     | 非关联方   | 350,000.00   | 2016.2.29   | 服务费  |
| 合 计                 |        | 6,940,301.60 |             | —    |

(2) 截至2015年12月31日，期末预付账款中主要欠款单位：

单位：元

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额           | 预付款时间       | 款项性质 |
|-----------------|--------|--------------|-------------|------|
| 上海润达食品销售有限公司    | 非关联方   | 3,063,120.46 | 2015.10-12月 | 货款   |
| 三板汇(北京)投资顾问有限公司 | 非关联方   | 800,000.00   | 2015.6.29   | 服务费  |
| 惠发小厨(北京)供应链管理有  | 非关联方   | 22,884.00    | 2015.12.1   | 货款   |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额           | 预付款时间 | 款项性质 |
|------|--------|--------------|-------|------|
| 限公司  |        |              |       |      |
| 合 计  |        | 3,886,004.46 |       | —    |

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，期末预付账款中欠款金额前五名：

单位：元

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额        | 预付款时间  | 款项性质 |
|----------------|--------|-----------|--------|------|
| 上海廉峰贸易有限公司     | 非关联方   | 20,284.60 | 2014 年 | 货款   |
| 上海东元建材有限公司     | 非关联方   | 11,505.00 | 2013 年 | 货款   |
| 上海君旗实业有限公司     | 非关联方   | 11,180.00 | 2014 年 | 货款   |
| 上海市嘉伟酒业有限公司    | 非关联方   | 5,730.00  | 2014 年 | 货款   |
| 中国移动通信集团上海有限公司 | 非关联方   | 3,998.00  | 2013 年 | 货款   |
| 合 计            |        | 52,697.60 |        | —    |

截止 2016 年 4 月 30 日预付账款金额相较于 2015 年有较大金额增加，主要原因因为预付中盐嘉青盐业有限公司货款所致。

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款分类

单位：元

| 类 别                     | 2016 年 4 月 30 日 |        |          |        | 账面价值      |
|-------------------------|-----------------|--------|----------|--------|-----------|
|                         | 账面余额            |        | 坏账准备     |        |           |
|                         | 金额              | 比例 (%) | 金额       | 比例 (%) |           |
| 单项金额重大并单项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   | 80,975.00       | 100.00 | 4,048.75 | 5.00   | 76,926.25 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                 |        |          |        |           |
| 合计                      | 80,975.00       | 100.00 | 4,048.75 | 5.00   | 76,926.25 |

(续上表)

| 类 别                   | 2015 年 12 月 31 日 |        |      |        | 账面价值 |
|-----------------------|------------------|--------|------|--------|------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备 |        |      |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |                  |        |      |        |      |

| 类 别                     | 2015 年 12 月 31 日 |        |          |        | 账面价值      |
|-------------------------|------------------|--------|----------|--------|-----------|
|                         | 账面余额             |        | 坏账准备     |        |           |
|                         | 金额               | 比例 (%) | 金额       | 比例 (%) |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 70,975.00        | 100.00 | 3,548.75 | 5.00   | 67,426.25 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                  |        |          |        |           |
| 合计                      | 70,975.00        | 100.00 | 3,548.75 | 5.00   | 67,426.25 |

(续上表)

| 类 别                     | 2014 年 12 月 31 日 |        |           |        | 账面价值       |
|-------------------------|------------------|--------|-----------|--------|------------|
|                         | 账面余额             |        | 坏账准备      |        |            |
|                         | 金额               | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单项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   | 976,858.95       | 100.00 | 48,842.95 | 5.00   | 928,016.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                  |        |           |        |            |
| 合计                      | 976,858.95       | 100.00 | 48,842.95 | 5.00   | 928,016.00 |

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 账 龄           | 2016 年 4 月 30 日 |        |          |        |
|---------------|-----------------|--------|----------|--------|
|               | 账面余额            | 比例 (%) | 坏账准备     | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 80,975.00       | 100.00 | 4,048.75 | 5.00   |
| 1 至 2 年       |                 |        |          |        |
| 2 至 3 年       |                 |        |          |        |
| 3 至 4 年       |                 |        |          |        |
| 4 至 5 年       |                 |        |          |        |
| 5 年以上         |                 |        |          |        |
| 合 计           | 80,975.00       | 100.00 | 4,048.75 | 5.00   |

(续上表)

| 账 龄           | 2015 年 12 月 31 日 |        |          |        |
|---------------|------------------|--------|----------|--------|
|               | 账面余额             | 比例 (%) | 坏账准备     | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 70,975.00        | 100.00 | 3,548.75 | 5.00   |
| 1 至 2 年       |                  |        |          |        |

| 账 龄     | 2015 年 12 月 31 日 |        |          |        |
|---------|------------------|--------|----------|--------|
|         | 账面余额             | 比例 (%) | 坏账准备     | 比例 (%) |
| 2 至 3 年 |                  |        |          |        |
| 3 至 4 年 |                  |        |          |        |
| 4 至 5 年 |                  |        |          |        |
| 5 年以上   |                  |        |          |        |
| 合 计     | 70,975.00        | 100.00 | 3,548.75 | 5.00   |

(续上表)

| 账 龄           | 2014 年 12 月 31 日 |        |           |        |
|---------------|------------------|--------|-----------|--------|
|               | 账面余额             | 比例 (%) | 坏账准备      | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 976,858.95       | 100.00 | 48,842.95 | 5.00   |
| 1 至 2 年       |                  |        |           |        |
| 2 至 3 年       |                  |        |           |        |
| 3 至 4 年       |                  |        |           |        |
| 4 至 5 年       |                  |        |           |        |
| 5 年以上         |                  |        |           |        |
| 合 计           | 976,858.95       | 100.00 | 48,842.95 | 5.00   |

3、截至 2016 年 4 月 30 日其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

4、截至 2016 年 4 月 30 日，按欠款方归集的期末余额主要其他应收款情况：

单位：元

| 单位名称                  | 款项性质 | 期末余额      | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-----------------------|------|-----------|-------|-----------------|
| 上海如日中天科技投资发展有限公司      | 押金   | 70,240.00 | 1 年以内 | 86.74           |
| 百威英博 (中国) 销售有限公司上海分公司 | 保证金  | 10,000.00 | 1 年以内 | 12.35           |
| 苏州市洞庭山天然矿泉水有限公司       | 押金   | 735.00    | 1 年以内 | 0.91            |
| 合 计                   |      | 80,975.00 |       | 100.00          |

截至 2015 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额主要其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|------|------|------|----|-----------------|
|------|------|------|----|-----------------|

| 单位名称             | 款项性质 | 期末余额             | 账龄    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|------|------------------|-------|----------------|
| 上海如日中天科技投资发展有限公司 | 押金   | 70,240.00        | 1 年以内 | 98.96          |
| 苏州市洞庭山天然矿泉水有限公司  | 押金   | 735.00           | 1 年以内 | 1.04           |
| 合 计              |      | <b>70,975.00</b> |       | <b>100.00</b>  |

截至 2014 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额主要其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额              | 账龄    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|------|-------------------|-------|----------------|
| 王国新  | 借款   | 947,746.95        | 1 年以内 | 97.02          |
| 郑美红  | 备用金  | 10,000.00         | 1 年以内 | 1.02           |
| 朱厚建  | 备用金  | 6,354.00          | 1 年以内 | 0.65           |
| 刘浙军  | 备用金  | 4,526.00          | 1 年以内 | 0.46           |
| 王丽   | 备用金  | 3,430.00          | 1 年以内 | 0.35           |
| 合 计  |      | <b>972,056.95</b> |       | <b>99.50</b>   |

## （五）存货

### 1、存货的分类

公司最近两年一期的存货见下表：

单位：元

| 类 别  | 2016 年 4 月 30 日   |      |                   | 2015 年 12 月 31 日  |      |                   |
|------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
|      | 账面余额              | 跌价准备 | 账面价值              | 账面余额              | 跌价准备 | 账面价值              |
| 原材料  |                   |      |                   |                   |      |                   |
| 库存商品 | 147,042.08        |      | 147,042.08        | 103,831.63        |      | 103,831.63        |
| 周转材料 |                   |      |                   |                   |      |                   |
| 合计   | <b>147,042.08</b> |      | <b>147,042.08</b> | <b>103,831.63</b> |      | <b>103,831.63</b> |

（续上表）

| 类 别  | 2015 年 12 月 31 日 |      |            | 2014 年 12 月 31 日 |      |            |
|------|------------------|------|------------|------------------|------|------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值       | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值       |
| 原材料  |                  |      |            |                  |      |            |
| 库存商品 | 103,831.63       |      | 103,831.63 | 831,328.67       |      | 831,328.67 |

| 类 别  | 2015 年 12 月 31 日 |      |            | 2014 年 12 月 31 日 |      |            |
|------|------------------|------|------------|------------------|------|------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值       | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值       |
| 周转材料 |                  |      |            | 73,404.13        |      | 73,404.13  |
| 合计   | 103,831.63       |      | 103,831.63 | 904,732.80       |      | 904,732.80 |

公司存货主要是库存商品和周转材料，2015 年度公司推行 0 库存式管理，通过公司平台将供应商货物直接向运营商、零售店批发快消品，库存商品正不断减少。

## （六）固定资产及折旧

### 1、固定资产情况

单位：元

| 项目                 | 办公设备       | 运输设备 | 电子设备       | 其他设备       | 合计         |
|--------------------|------------|------|------------|------------|------------|
| <b>一、账面原值</b>      |            |      |            |            |            |
| 1、2013 年 12 月 31 日 | 347,821.00 |      | 143,155.38 | 10,080.00  | 501,056.38 |
| 2、本期增加金额           | 2,048.00   |      | 4,957.26   | 105,000.00 | 112,005.26 |
| （1）购置              | 2,048.00   |      | 4,957.26   | 105,000.00 | 112,005.26 |
| （2）在建工程转入          |            |      |            |            |            |
| （3）企业合并增加          |            |      |            |            |            |
| 3、本年减少金额           |            |      |            |            |            |
| （1）处置或报废           |            |      |            |            |            |
| 4、2014 年 12 月 31 日 | 349,869.00 |      | 148,112.64 | 115,080.00 | 613,061.64 |
| <b>二、累计折旧</b>      |            |      |            |            |            |
| 1、2013 年 12 月 31 日 | 285,844.08 |      | 114,552.90 | 7,280.00   | 407,676.98 |
| 2、本年增加金额           | 49,401.39  |      | 26,727.46  | 37,800.00  | 113,928.85 |
| （1）计提              | 49,401.39  |      | 26,727.46  | 37,800.00  | 113,928.85 |
| 3、本年减少金额           |            |      |            |            |            |
| （1）处置或报废           |            |      |            |            |            |
| 4、2014 年 12 月 31 日 | 335,245.47 |      | 141,280.36 | 45,080.00  | 521,605.83 |
| <b>三、减值准备</b>      |            |      |            |            |            |
| 1、2013 年 12 月 31 日 |            |      |            |            |            |
| 2、本年增加金额           |            |      |            |            |            |
| （1）计提              |            |      |            |            |            |
| 3、本年减少金额           |            |      |            |            |            |

| 项目                                 | 办公设备             | 运输设备 | 电子设备            | 其他设备             | 合计               |
|------------------------------------|------------------|------|-----------------|------------------|------------------|
| (1) 处置或报废                          |                  |      |                 |                  |                  |
| 4、2014 年 12 月 31 日                 |                  |      |                 |                  |                  |
| <b>四、2014 年 12 月 31 日<br/>账面价值</b> | <b>14,623.53</b> |      | <b>6,832.28</b> | <b>70,000.00</b> | <b>91,455.81</b> |

(续上表)

| 项目                                 | 办公设备            | 运输设备 | 电子设备            | 其他设备             | 合计               |
|------------------------------------|-----------------|------|-----------------|------------------|------------------|
| <b>一、账面原值</b>                      |                 |      |                 |                  |                  |
| 1、2014 年 12 月 31 日                 | 349,869.00      |      | 148,112.64      | 115,080.00       | 613,061.64       |
| 2、本期增加金额                           |                 |      |                 |                  |                  |
| (1) 购置                             |                 |      |                 |                  |                  |
| (2) 在建工程转入                         |                 |      |                 |                  |                  |
| (3) 企业合并增加                         |                 |      |                 |                  |                  |
| 3、本年减少金额                           |                 |      |                 |                  |                  |
| (1) 处置或报废                          |                 |      |                 |                  |                  |
| 4、2015 年 12 月 31 日                 | 349,869.00      |      | 148,112.64      | 115,080.00       | 613,061.64       |
| <b>二、累计折旧</b>                      |                 |      |                 |                  |                  |
| 1、2014 年 12 月 31 日                 | 335,245.47      |      | 141,280.36      | 45,080.00        | 521,605.83       |
| 2、本年增加金额                           | 8,299.49        |      | 3,505.55        | 32,083.33        | 43,888.37        |
| (1) 计提                             | 8,299.49        |      | 3,505.55        | 32,083.33        | 43,888.37        |
| 3、本年减少金额                           |                 |      |                 |                  |                  |
| (1) 处置或报废                          |                 |      |                 |                  |                  |
| 4、2015 年 12 月 31 日                 | 343,544.96      |      | 144,785.91      | 77,163.33        | 565,494.20       |
| <b>三、减值准备</b>                      |                 |      |                 |                  |                  |
| 1、2014 年 12 月 31 日                 |                 |      |                 |                  |                  |
| 2、本年增加金额                           |                 |      |                 |                  |                  |
| (1) 计提                             |                 |      |                 |                  |                  |
| 3、本年减少金额                           |                 |      |                 |                  |                  |
| (1) 处置或报废                          |                 |      |                 |                  |                  |
| 4、2015 年 12 月 31 日                 |                 |      |                 |                  |                  |
| <b>四、2015 年 12 月 31 日<br/>账面价值</b> | <b>6,324.04</b> |      | <b>3,326.73</b> | <b>37,916.67</b> | <b>47,567.44</b> |

(续上表)

| 项目                       | 办公设备            | 运输设备 | 电子设备            | 其他设备             | 合计               |
|--------------------------|-----------------|------|-----------------|------------------|------------------|
| <b>一、账面原值</b>            |                 |      |                 |                  |                  |
| 1、2015 年 12 月 31 日       | 349,869.00      |      | 148,112.64      | 115,080.00       | 613,061.64       |
| 2、本期增加金额                 |                 |      |                 |                  |                  |
| (1) 购置                   |                 |      |                 |                  |                  |
| (2) 在建工程转入               |                 |      |                 |                  |                  |
| (3) 企业合并增加               |                 |      |                 |                  |                  |
| 3、本年减少金额                 |                 |      |                 |                  |                  |
| (1) 处置或报废                |                 |      |                 |                  |                  |
| 4、2016 年 4 月 30 日        | 349,869.00      |      | 148,112.64      | 115,080.00       | 613,061.64       |
| <b>二、累计折旧</b>            |                 |      |                 |                  |                  |
| 1、2015 年 12 月 31 日       | 343,544.96      |      | 144,785.91      | 77,163.33        | 565,494.20       |
| 2、本年增加金额                 | 2,880.32        |      | 550.81          | 11,666.67        | 15,097.80        |
| (1) 计提                   | 2,880.32        |      | 550.81          | 11,666.67        | 15,097.80        |
| 3、本年减少金额                 |                 |      |                 |                  |                  |
| (1) 处置或报废                |                 |      |                 |                  |                  |
| 4、2016 年 4 月 30 日        | 346,425.28      |      | 145,336.72      | 88,830.00        | 580,592.00       |
| <b>三、减值准备</b>            |                 |      |                 |                  |                  |
| 1、2015 年 12 月 31 日       |                 |      |                 |                  |                  |
| 2、本年增加金额                 |                 |      |                 |                  |                  |
| (1) 计提                   |                 |      |                 |                  |                  |
| 3、本年减少金额                 |                 |      |                 |                  |                  |
| (1) 处置或报废                |                 |      |                 |                  |                  |
| 4、2016 年 4 月 30 日        |                 |      |                 |                  |                  |
| <b>四、2016 年 4 月 30 日</b> | <b>3,443.72</b> |      | <b>2,775.92</b> | <b>26,250.00</b> | <b>32,469.64</b> |
| <b>账面价值</b>              |                 |      |                 |                  |                  |

## 2、截至 2016 年 4 月 30 日止通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目   | 账面原值      | 累计折旧      | 减值准备 | 账面价值 |
|------|-----------|-----------|------|------|
| 办公设备 |           |           |      |      |
| 运输设备 |           |           |      |      |
| 电子设备 |           |           |      |      |
| 其他设备 | 10,080.00 | 10,080.00 |      |      |
| 合计   | 10,080.00 | 10,080.00 |      |      |

## 六、报告期重大债项情况

### （一）应付帐款

#### 1、应付帐款按账龄列示：

单位：元

| 项 目          | 2016 年 4 月 30 日     | 2015 年 12 月 31 日    | 2014 年 12 月 31 日    |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 8,485,614.99        | 1,179,092.52        | 2,576,968.47        |
| 1 年以上        |                     |                     | 8,790.79            |
| 合 计          | <b>8,485,614.99</b> | <b>1,179,092.52</b> | <b>2,585,759.26</b> |

2、期末应付帐款中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项和关联方单位款项。

#### 3、应付帐款金额前五名单位情况：

##### （1）截至 2016 年 4 月 30 日，期末应付帐款中金额前五名：

单位：元

| 单位名称           | 未偿还或结转的原因 | 期末余额                | 账龄    | 占应付帐款总额的比例（%） |
|----------------|-----------|---------------------|-------|---------------|
| 上海晔应贸易发展有限公司   | 未到结算期     | 2,494,420.00        | 1 年以内 | 29.45         |
| 威谊国际贸易（上海）有限公司 | 未到结算期     | 2,363,136.47        | 1 年以内 | 27.90         |
| 上海良友金伴便利连锁有限公司 | 未到结算期     | 1,400,000.00        | 1 年以内 | 16.53         |
| 上海鑫茂商贸有限公司     | 未到结算期     | 902,307.00          | 1 年以内 | 10.65         |
| 上海茂裕实业有限公司     | 未到结算期     | 541,793.52          | 1 年以内 | 6.40          |
| 合 计            |           | <b>7,701,656.99</b> |       | <b>90.92</b>  |

##### （2）截至 2015 年 12 月 31 日，期末应付帐款中金额前五名：

单位：元

| 单位名称                 | 未偿还或结转的原因 | 期末余额       | 账龄    | 占应付帐款总额的比例（%） |
|----------------------|-----------|------------|-------|---------------|
| 上海茂裕实业有限公司           | 未到结算期     | 541,793.52 | 1 年以内 | 45.94         |
| 上海鑫茂商贸有限公司           | 未到结算期     | 389,179.00 | 1 年以内 | 33.01         |
| 上海福洁实业有限公司           | 未到结算期     | 120,250.00 | 1 年以内 | 10.20         |
| 上海怡亚通盛京供应链管理<br>有限公司 | 未到结算期     | 109,270.00 | 1 年以内 | 9.27          |

| 单位名称         | 未偿还或结转的原因 | 期末余额         | 账龄    | 占应付帐款总额的比例(%) |
|--------------|-----------|--------------|-------|---------------|
| 上海晔应贸易发展有限公司 | 未到结算期     | 18,600.00    | 1 年以内 | 1.58          |
| 合 计          |           | 1,179,092.52 |       | 100.00        |

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日, 期末应付帐款中金额前五名:

单位: 元

| 单位名称               | 未偿还或结转的原因 | 期末余额         | 账龄    | 占应付帐款总额的比例(%) |
|--------------------|-----------|--------------|-------|---------------|
| 上海福平食品销售有限公司       | 未到结算期     | 820,424.00   | 1 年以内 | 31.73         |
| 安利(中国)日用品有限公司上海分公司 | 未到结算期     | 359,550.00   | 1 年以内 | 13.91         |
| 上海拾嘉商贸有限公司         | 未到结算期     | 285,200.00   | 1 年以内 | 11.03         |
| 上海纯棉贸易发展有限公司       | 未到结算期     | 223,250.00   | 1 年以内 | 8.63          |
| 上海俊琼商贸有限公司         | 未到结算期     | 118,000.00   | 1 年以内 | 4.56          |
| 合 计                |           | 1,806,424.00 |       | 77.06         |

报告期内, 公司应付账款变动较大, 主要为公司的业务逐步增大, 供应商的货款规模也逐步增大, 同时由于公司信用度良好, 上海晔应贸易发展有限公司、威谊国际贸易(上海)有限公司等单位为公司规定了较长的结算期所致, 截至 2016 年 4 月 30 日, 期末应付帐款的原因为合同未到结算期。

## (二) 预收帐款

### 1、预收帐款账龄列示

单位: 元

| 项 目           | 2016 年 4 月 30 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 163,799.85      | 13,799.85        | 594,678.75       |
| 1 至 2 年       |                 |                  | 3,498.87         |
| 2 至 3 年       |                 |                  |                  |
| 合 计           | 163,799.85      | 13,799.85        | 598,177.62       |

2、预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

### 3、预收帐款金额前五名单位情况:

(1) 截至 2016 年 4 月 30 日, 期末预收帐款中主要客户:

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 期末余额              | 账龄    | 占预收帐款<br>总额的比例<br>(%) |
|---------------|--------|-------------------|-------|-----------------------|
| 上海华仙商贸有限公司    | 非关联方   | 150,000.00        | 1 年以内 | 91.58                 |
| 南京诚敬仁文化发展有限公司 | 非关联方   | 13,799.85         | 1 年以内 | 8.42                  |
| 合 计           |        | <b>163,799.85</b> |       | <b>100.00</b>         |

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，期末预收帐款中主要客户：

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 期末余额             | 账龄    | 占预收帐款<br>总额的比例<br>(%) |
|---------------|--------|------------------|-------|-----------------------|
| 南京诚敬仁文化发展有限公司 | 非关联方   | 13,799.85        | 1 年以内 | 100.00                |
| 合 计           |        | <b>13,799.85</b> |       | <b>100.00</b>         |

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，期末预收帐款中主要客户：

单位：元

| 单位名称       | 与本公司关系 | 期末余额              | 账龄    | 占预收帐款<br>总额的比例<br>(%) |
|------------|--------|-------------------|-------|-----------------------|
| 上海俊琼商贸有限公司 | 非关联方   | 452,141.18        | 1 年以内 | 75.59                 |
| 上海福洁实业有限公司 | 非关联方   | 135,560.41        | 1 年以内 | 22.66                 |
| 合 计        |        | <b>587,701.59</b> |       | <b>98.25</b>          |

## (三) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目               | 2013 年 12 月 31 日 | 本期增加                | 本期减少                | 2014 年 12 月 31 日  |
|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 短期薪酬             | 42,473.00        | 1,256,088.48        | 1,084,227.93        | 214,333.55        |
| 离职后福利-<br>设定提存计划 |                  | 98,195.53           | 101,402.98          | -3,207.45         |
| 辞退福利             |                  |                     |                     |                   |
| 一年内到期的<br>其他福利   |                  |                     |                     |                   |
| 合计               | <b>42,473.00</b> | <b>1,354,284.01</b> | <b>1,185,630.91</b> | <b>211,126.10</b> |

续：

| 项目 | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015 年 12 月 31 日 |
|----|------------------|------|------|------------------|
|----|------------------|------|------|------------------|

|              |                   |                   |                   |                   |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 短期薪酬         | 214,333.55        | 973,611.90        | 922,267.30        | 263,078.38        |
| 离职后福利-设定提存计划 | -3,207.45         | 19,112.31         | 12,798.58         | 3,106.28          |
| 辞退福利         |                   |                   |                   |                   |
| 一年内到期的其他福利   |                   |                   |                   |                   |
| <b>合计</b>    | <b>211,126.10</b> | <b>992,724.22</b> | <b>935,065.89</b> | <b>266,184.66</b> |

续:

| 项目           | 2015年12月31日       | 本期增加              | 本期减少              | 2016年4月30日        |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 短期薪酬         | 263,078.38        | 499,479.58        | 487,762.25        | 274,795.71        |
| 离职后福利-设定提存计划 | 3,106.28          | 14,941.09         | 14,204.50         | 3,842.87          |
| 辞退福利         |                   |                   |                   |                   |
| 一年内到期的其他福利   |                   |                   |                   |                   |
| <b>合计</b>    | <b>266,184.66</b> | <b>514,420.67</b> | <b>501,966.75</b> | <b>278,638.58</b> |

## 2. 短期薪酬列示

单位: 元

| 项目           | 2013年12月31日      | 本期增加                | 本期减少                | 2014年12月31日       |
|--------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴  | 11,583.00        | 1,132,937.31        | 1,022,412.51        | 122,107.80        |
| 职工福利费        |                  |                     |                     |                   |
| 社会保险费        |                  | 45,930.17           | 47,430.42           | -1,500.25         |
| 其中: 医疗保险费    |                  | 41,178.77           | 42,523.83           | -1,345.06         |
| 工伤保险费        |                  | 1,583.80            | 1,635.53            | -51.73            |
| 生育保险费        |                  | 3,167.60            | 3,271.06            | -103.46           |
| 住房公积金        | 30,890.00        | 65,638.00           | 2,802.00            | 93,726.00         |
| 工会经费和职工教育经费  |                  |                     |                     |                   |
| 累积短期带薪缺勤     |                  |                     |                     |                   |
| 短期利润(奖金)分享计划 |                  |                     |                     |                   |
| 其他短期薪酬       |                  | 11,583.00           | 11,583.00           |                   |
| <b>合计</b>    | <b>42,473.00</b> | <b>1,256,088.48</b> | <b>1,084,227.93</b> | <b>214,333.55</b> |

续:

| 项目          | 2014年12月31日 | 本期增加       | 本期减少       | 2015年12月31日 |
|-------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 122,107.80  | 917,859.35 | 907,688.29 | 132,278.86  |

|              |                   |                   |                   |                   |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 职工福利费        |                   |                   |                   |                   |
| 社会保险费        | -1,500.25         | 7,869.78          | 5,270.01          | 1,099.52          |
| 其中：医疗保险费     | -1,345.06         | 4,497.02          | 3,011.43          | 140.52            |
| 工伤保险费        | -51.73            | 1,124.25          | 752.86            | 319.67            |
| 生育保险费        | -103.46           | 2,248.51          | 1,505.72          | 639.33            |
| 住房公积金        | 93,726.00         | 40,013.00         | 4,039.00          | 129,700.00        |
| 工会经费和职工教育经费  |                   |                   |                   |                   |
| 累积短期带薪缺勤     |                   |                   |                   |                   |
| 短期利润（奖金）分享计划 |                   |                   |                   |                   |
| 其他短期薪酬       |                   |                   |                   |                   |
| <b>合计</b>    | <b>214,333.55</b> | <b>965,742.13</b> | <b>916,997.30</b> | <b>263,078.38</b> |

续：

| 项目           | 2015年12月31日       | 本期增加              | 本期减少              | 2016年4月30日        |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴  | 132,278.86        | 481,298.77        | 485,224.85        | 128,352.78        |
| 职工福利费        |                   |                   |                   |                   |
| 社会保险费        | 1,099.52          | 2,940.81          | 2,537.40          | 1,502.93          |
| 其中：医疗保险费     | 140.52            | 2,940.81          | 2,537.40          | 543.93            |
| 工伤保险费        | 319.67            | -                 | -                 | 319.67            |
| 生育保险费        | 639.33            | -                 | -                 | 639.33            |
| 住房公积金        | 129,700.00        | 15,240.00         | -                 | 144,940.00        |
| 工会经费和职工教育经费  |                   |                   |                   |                   |
| 累积短期带薪缺勤     |                   |                   |                   |                   |
| 短期利润（奖金）分享计划 |                   |                   |                   |                   |
| 其他短期薪酬       |                   |                   |                   |                   |
| <b>合计</b>    | <b>263,078.38</b> | <b>499,479.58</b> | <b>487,762.25</b> | <b>274,795.71</b> |

## 3. 设定提存计划列示

单位：元

| 项目        | 2013年12月31日 | 本期增加             | 本期减少              | 2014年12月31日      |
|-----------|-------------|------------------|-------------------|------------------|
| 基本养老保险    |             | 91,860.33        | 94,860.85         | -3,000.52        |
| 失业保险费     |             | 6,335.20         | 6,542.13          | -206.93          |
| <b>合计</b> |             | <b>98,195.53</b> | <b>101,402.98</b> | <b>-3,207.45</b> |

续：

| 项目     | 2014 年 12 月 31 日 | 本期增加      | 本期减少      | 2015 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|-----------|-----------|------------------|
| 基本养老保险 | -3,000.52        | 17,988.06 | 12,045.73 | 2,941.81         |
| 失业保险费  | -206.93          | 1,124.25  | 752.86    | 164.47           |
| 合计     | -3,207.45        | 19,112.31 | 12,798.58 | 3,106.28         |

续：

| 项目     | 2015 年 12 月 31 日 | 本期增加      | 本期减少      | 2016 年 4 月 30 日 |
|--------|------------------|-----------|-----------|-----------------|
| 基本养老保险 | 2,941.81         | 14,368.79 | 13,799.40 | 3,511.20        |
| 失业保险费  | 164.47           | 572.30    | 405.10    | 331.67          |
| 合计     | 3,106.28         | 14,941.09 | 14,204.50 | 3,842.87        |

#### （四）应交税费

单位：元

| 税种      | 2016 年 4 月 30 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 增值税     | 241,111.57      | 14,555.91        | -10,254.91       |
| 个人所得税   | 7,276.92        | 6,589.14         | 2,247.68         |
| 城市维护建设税 | 2,406.75        | 141.19           | 558.99           |
| 教育费附加   | 7,220.24        | 423.57           | 1,676.97         |
| 地方教育费附加 | 4,813.50        | 282.38           | 1,117.98         |
| 河道管理费   | 2,406.75        | 141.19           | 558.99           |
| 合计      | 265,235.73      | 22,133.38        | -4,094.30        |

报告期内，应交税费的主要变动原因为：公司收入开始稳步增长，购销存在时间差，因此应交增值税变化较大，直接影响了其他附加税的金额变化，同时由于近两年人员规模发生变化，因此个人所得税发生一定波动。

#### （五）其他应付款

##### （1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 款项性质  | 2016 年 4 月 30 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以下 | 1,034,109.38    | 1,029,717.88     | 5,376,330.95     |
| 1-2 年 | 440,608.98      | 460,608.98       | 233,590.08       |
| 2-3 年 | 156,000.00      | 156,000.00       |                  |
| 3 年以上 |                 |                  |                  |
| 合 计   | 1,630,718.36    | 1,646,326.86     | 5,609,921.03     |

##### （1）截至 2016 年 4 月 30 日，期末其他应付款中金额前五名：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额                | 账龄    | 占其他应付款<br>总额的比例<br>(%) |
|------|--------|---------------------|-------|------------------------|
| 杨红芳  | 关联方    | 1,016,400.00        | 1 年以下 | 62.33                  |
|      |        | 197,580.05          | 1-2 年 | 12.12                  |
| 保证金  | 非关联方   | 243,028.93          | 1-2 年 | 14.90                  |
|      |        | 156,000.00          | 2-3 年 | 9.57                   |
| 合 计  |        | <b>1,613,008.98</b> |       | <b>98.92</b>           |

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，期末其他应付款中金额前五名：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额                | 账龄    | 占其他应付款<br>总额的比例<br>(%) |
|------|--------|---------------------|-------|------------------------|
| 杨红芳  | 关联方    | 1,016,400.00        | 1 年以下 | 61.74                  |
|      |        | 197,580.05          | 1-2 年 | 12.00                  |
| 保证金  | 非关联方   | 263,028.93          | 1-2 年 | 15.98                  |
|      |        | 156,000.00          | 2-3 年 | 9.48                   |
| 合 计  |        | <b>1,633,008.98</b> |       | <b>99.19</b>           |

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，期末其他应付款中主要金额前五名：

单位：元

| 单位名称             | 与本公司关系 | 期末余额                | 账龄    | 占其他应付款<br>总额的比例<br>(%) |
|------------------|--------|---------------------|-------|------------------------|
| 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 关联方    | 2,812,500.00        | 1 年以下 | 50.13                  |
| 杨红芳              | 关联方    | 1,556,492.54        | 1 年以下 | 28.92                  |
|                  |        | 66,150.08           | 1-2 年 |                        |
| 上海泰众投资管理有限公司     | 关联方    | 290,000.00          | 1 年以下 | 5.17                   |
| 保证金              | 非关联方   | 129,830.00          | 1 年以下 | 2.31                   |
| 上海如日中天科技投资发展有限公司 | 非关联方   | 113,370.00          | 1 年以下 | 2.02                   |
| 合 计              |        | <b>4,968,342.62</b> |       | <b>88.55</b>           |

报告期内，其他应付款金额较大，主要是由于公司因生产经营所需，与关联方发生资金拆借，分别向股东杨红芳、上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）、上海泰众投资管理有限公司无息借款，随着公司关联交易制度的建立以及公司管理的不断规范，关联方资金往来不断减少，未来，公司将严格执行关联交易审批程

序，减少关联方借贷。

## 七、报告期股东权益情况

单位：元

| 项目              | 2016 年 4 月 30 日     | 2015 年 12 月 31 日    | 2014 年 12 月 31 日     |
|-----------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 股本              | 6,000,000.00        | 6,000,000.00        | 1,000,000.00         |
| 其他权益工具          |                     |                     |                      |
| 资本公积            | 591,288.67          | 591,288.67          |                      |
| 减：库存股           |                     |                     |                      |
| 其他综合收益          |                     |                     |                      |
| 专项储备            |                     |                     |                      |
| 盈余公积            |                     |                     |                      |
| 未分配利润           | 702,497.70          | 319,049.82          | -7,245,402.88        |
| <b>股东权益权益合计</b> | <b>7,293,786.37</b> | <b>6,910,338.49</b> | <b>-6,245,402.88</b> |

报告期内，各股东按原出资比例认购公司股份，按 1.0985: 1 的比例折合股份总额，共计 600 万股，净资产大于股本部分 591,288.67 元计入资本公积。

出资方式为：上海泰贵投资合伙企业（有限合伙）于 2015 年 9 月 24 日实际缴纳出资额人民币 1,800,000.00 元，其中实收资本人民币 750,000.00 元，资本公积人民币 1,050,000.00 元；上海泰众投资管理有限公司于 2015 年 9 月 24 日实际缴纳出资额人民币 6,720,000.00 元，其中实收资本人民币 2,800,000.00 元，资本公积人民币 3,920,000.00 元；王国新于 2015 年 9 月 24 日实际缴纳出资额人民币 1,320,000.00 元，其中实收资本人民币 550,000.00 元，资本公积人民币 770,000.00 元；杨红芳于 2015 年 9 月 24 日实际缴纳出资额人民币 840,000.00 元，其中实收资本人民币 350,000.00 元，资本公积人民币 490,000.00 元；翁岳康于 2015 年 9 月 24 日实际缴纳出资额人民币 600,000.00 元，其中实收资本人民币 250,000.00 元，资本公积人民币 350,000.00 元；王义德于 2015 年 9 月 24 日实际缴纳出资额人民币 360,000.00 元，其中实收资本人民币 150,000.00 元，资本公积人民币 210,000.00 元；王丽于 2015 年 9 月 24 日实际缴纳出资额人民币 240,000.00 元，其中实收资本人民币 100,000.00 元，资本公积人民币 140,000.00 元；王艳于 2015 年 9 月 24 日实际缴纳出资额人民币 120,000.00 元，其中实收资本人民币 50,000.00 元，资本公积人民币 70,000.00 元。

## 八、关联方、关联方关系及交易

### （一）关联方关系

#### 1、关联方认定标准：

根据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

#### 2、关联方基本情况

报告期内，公司关联方情况如下：

| 关联方分类          | 关联方名称（姓名）        | 与公司关系        | 备注             |
|----------------|------------------|--------------|----------------|
| 存在控制关系的关联方     | 上海泰众投资管理有限公司     | 控股股东         | 直接持股比例为 56.00% |
|                | 王国新              | 实际控制人，董事长    | 直接持股比例为 11.00% |
|                | 杨红芳              | 实际控制人，总经理，董事 | 直接持股比例为 7.00%  |
| 不存在控制关系的关联方    | 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 股东           | 直接持股比例为 15.00% |
|                | 翁岳康              | 公司董事、股东      | 直接持股比例为 5.00%  |
| 公司董事、监事和高级管理人员 | 王义德              | 公司董事         | 直接持股比例为 3.00%  |
|                | 陈容容              | 公司董事         | —              |
|                | 张兆国              | 公司监事         | —              |
|                | 翁谦               | 公司监事         | —              |
|                | 陆春平              | 公司职工监事       | —              |
|                | 孙广荣              | 财务总监         | —              |
|                | 贾建伟              | 董事会秘书、副总经理   | —              |
| 其他关联方          | 上海仙谷金融信息服务有限公司   | 受同一控制人控制     | 注 1            |
|                | 上海顺川物流有限公司       | 受同一控制人控制     | 注 2            |

|  |              |      |     |
|--|--------------|------|-----|
|  | 温州邦达鞋机制造有限公司 | 股东关联 | 注 3 |
|  | 新疆德荣工贸集团有限公司 | 股东关联 | 注 4 |
|  | 浙江炬达机械有限公司   | 股东关联 | 注 5 |
|  | 新疆恒力热力安装有限公司 | 股东关联 | 注 6 |
|  | 新疆恒力煤业有限责任公司 | 股东关联 | 注 7 |
|  | 温州邦达贸易有限公司   | 董事关联 | 注 8 |

注 1：上海仙谷金融信息服务有限公司，于 2014 年 8 月 25 日成立，注册资本：1300 万元，杨红芳持有该公司的 99%股份，贾建伟持有该公司的 1%股份，该单位未发生实际业务，杨红芳为仙谷股份实际控制人。

注2：上海顺川物流有限公司，于2014年12月9日成立，注册资本：100万元，杨红芳持有该公司的90%股份；韩峰清持有该公司的5%股份；王卫兵持有该公司的5%股份，该单位未发生实际业务，杨红芳为仙谷股份实际控制人。

注3：温州邦达鞋机制造有限公司，于1992年9月8日成立，注册资本：350万元，徐挺洁持有该公司的26%股份；翁岳田持有该公司的5%股份；翁岳康持有该公司的5%股份；翁岳昆持有该公司的5%股份，翁岳康为仙谷股份董事。

注4：新疆德荣工贸集团有限公司，于1997年7月22日，注册资本：3849万元，王义德持有该公司的90.21%股份，王义德为仙谷股份董事。

注5：浙江炬达机械有限公司，于1995年10月27日，注册资本：1000万元，翁岳昆持有该公司的31%股份；翁岳康持有该公司的28%股份；徐挺洁持有该公司的26%股份；翁岳田持有该公司的15%股份，翁岳康为仙谷股份董事。

注6：新疆恒力热力安装有限公司，于2001年9月11日，注册资本：1035万元，王义德持有该公司的58.45%股份；新疆德荣工贸集团有限公司持有该公司的41.55%股份，王义德为仙谷股份董事。

注7：新疆恒力煤业有限责任公司，于2010年7月12日，注册资本：200万元，王义德持有该公司的100%股份，王义德为仙谷股份董事。

注8：温州邦达贸易有限公司，于2004年1月13日，注册资本：50万元，翁岳昆持有该公司的50%股份；翁岳其持有该公司的50%股份，翁岳昆、翁岳其与仙谷股份董事翁岳康系兄弟关系。

## （二）关联交易及其合规性、公允性分析

### 1、经常性关联交易

报告期内公司未发生经常性关联交易。

### 2、偶发性关联方交易

报告期内公司未发生偶发性关联交易。

### 3、关联方担保情况

#### 1) 关联方为公司提供担保情况

截至报告期，关联方未对公司提供担保。

#### 2) 公司为关联方提供担保情况

截至报告期，公司未对关联方提供担保。

### 4、关联方资金拆借

报告期内公司关联方资金拆借为股东向公司无息借款。关联方资金拆借情况如下：

单位：元

| 债务人              | 款项性质 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日   | 2014年12月31日   |
|------------------|------|------------|---------------|---------------|
| 王国新              | 无息借款 | -          | 7,377,663.08  | 7,261,694.62  |
| 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 无息借款 | -          | 2,812,500.00  | -             |
| 上海泰众投资管理有限公司     | 无息借款 | -          | 1,220,000.00  | -             |
| 杨红芳              | 无息借款 | -          | 5,754,863.50  | 4,009,150.08  |
| 合计               |      | -          | 17,165,026.58 | 11,270,844.70 |

报告期内公司关联方资金拆借为公司向股东无息借款，关联方资金拆借情况如下：

单位：元

| 债权人              | 款项性质 | 2016年4月30日 | 2015年12月31日   | 2014年12月31日   |
|------------------|------|------------|---------------|---------------|
| 王国新              | 无息借款 | -          | 8,325,410.03  | 6,041,271.97  |
| 上海泰贵投资合伙企业（有限合伙） | 无息借款 | -          | -             | 2,812,500.00  |
| 上海泰众投资管理有限公司     | 无息借款 | -          | 930,000.00    | 290,000.00    |
| 杨红芳              | 无息借款 | -          | 5,346,200.93  | 1,713,142.49  |
| 合计               |      | -          | 14,601,610.96 | 10,856,914.46 |

### （三）关联方往来余额

#### （1）其他应收关联方款项

单位：元

| 关联方名称 | 2016年4月30日 |      | 2015年12月31日 |      | 2014年12月31日 |           |
|-------|------------|------|-------------|------|-------------|-----------|
|       | 账面金额       | 坏账准备 | 账面金额        | 坏账准备 | 账面金额        | 坏账准备      |
| 王国新   | -          | -    | -           | -    | 947,746.95  | 47,387.35 |

#### （2）应付、其他应付关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方            | 2016年4月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日  |
|-------|----------------|------------|-------------|--------------|
| 其他应付款 | 上海泰贵投资合伙企业（有限合 | -          | -           | 2,812,500.00 |

|       |              |              |              |              |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 上海泰众投资管理有限公司 | -            | -            | 290,000.00   |
| 其他应付款 | 杨红芳          | 1,213,980.05 | 1,213,980.05 | 1,622,642.62 |

#### （四）《公司章程》对于关联交易的有关规定

《公司章程》中对关联交易决策权力、决策程序、关联股东和利益冲突董事在关联交易表决中的回避制度做出了明确的规定，相关内容包括：

公司的控股股东、实际控制人不得利用包括但不限于利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等在内的各种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，不得利用其他任何关联关系损害公司利益和其他股东的利益。控股股东、实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。

控股股东及其他关联方与公司在经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。控股股东及其他关联方不得要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

对股东、实际控制人及其关联方提供的担保，须经股东大会审议并做出决议。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应充分披露非关联股东表决情况。

有关关联关系的股东可以自行申请回避，本公司其他股东及公司董事会可以申请有关关联关系的股东回避，上述申请应在股东大会召开前以书面形式提出，董事会有义务立即将申请通知有关股东。有关股东可以就上述申请提出异议，在表决前尚未提出异议的，被申请回避的股东应回避；对申请有异议的，可以要求监事会对申请做出决议。关联股东的范畴以及关联交易的审议和信息披露程序按照有关规定和公司董事会制定并提交股东大会审议通过的有关关联交易的具体制度执行。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关

系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

#### **（五）减少与规范关联方交易说明**

股份公司成立后，公司在《公司章程》中对关联交易进行了相关规定，公司的实际控制人已出具《声明和承诺》，承诺未来实际控制人及其关联方不会发生占用股份公司资金的行为，另外为了使决策管理落实到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，起草了《关联交易管理制度》，并提交股东大会予以通过。

股份制改组后，公司将严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

### **九、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项**

#### **（一）或有事项**

截至本说明书批准报出日，本公司不存在应披露的或有事项。

#### **（二）资产负债表日后事项**

截至本说明书批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

#### **（三）其它重大事项**

截至本说明书批准报出日，本公司不存在其它重大事项。

### **十、股利分配政策和历年分配情况**

#### **（一）股利分配政策**

根据公司法及公司章程规定，目前公司股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但公司章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

## （二）公司最近两年一期利润分配情况

报告期内，公司未向股东进行股利分配。

## （三）公司股票公开转让后的股利分配政策

公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，公司股利分配政策不变。

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司不存在控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况。

## 十二、报告期内评估情况

### （一）股份公司成立时的资产评估情况

公司委托北京国融兴华资产评估有限责任公司，以2015年9月30日为评估基准日，就有限公司整体变更为股份公司事宜对全部资产和负债进行了评估，并出具了《上海仙谷网络科技有限公司拟整体变更为股份有限公司评估项目评估报告》（国融兴华评报字[2015]第100024号）。

截止评估基准日2015年9月30日，在持续经营前提下，经资产基础法评估，上海仙谷网络科技有限公司经审计的总资产账面价值1,433.65万元，总负债账面价值774.52万元，净资产账面价值659.13万元。经资产基础法评估，上海仙谷网络科技有限公司净资产评估值为670.11万元，增值额为10.98万元，增值率为1.67%。

(二) 报告期内公司不存在其他资产评估情况

### 十三、公司主要风险因素及自我评价

#### (一) 批发行业市场波动的风险

目前,我国批发行业正处于借助互联网实现升级转型的关键时期,市场需求持续增长,公司近年来的快速发展伴随着批发行业等转型升级的大背景,优质的供应商渠道优势与完整的线下服务运营机制,体现了公司已具备一定的持续盈利能力及抗风险能力。但如果未来批发行业对公司产品的需求波动、采购模式或定价策略等发生较大变化,或者公司产品定价不能继续适应目标市场的升级需求,将导致公司在批发市场的销售出现下滑,公司的经营业绩将受到不利影响。

应对措施:

公司将对主要产品进行严格把控,对供应商与客户的需求变化进行定期调查,提高公司批发市场上对市场价格波动的敏感度。

#### (二) 实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人杨红芳、王国新夫妇共持有公司367.32万股,占公司股本的61.22%。报告期内,王国新担任公司法定代表人、董事长;杨红芳担任公司董事兼总经理。杨红芳、王国新在公司决策、日常经营管理上均可施予较大的影响。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范,可能会导致实际控制人不当控制及公司治理的风险。

应对措施:

1、公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款;制定了三会议事规则,制定了《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等内部控制制度。

2、公司未来将通过引入独立董事等方式,从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡,以防范控股股东、实际控制人侵害公司及其他股东利益。

#### (三) 公司治理风险

有限公司阶段,公司对涉及生产、经营、销售及日常管理等环节制定了相应内部控制制度,但未设立董事会,只设执行董事,且未制定专门的关联交易管理制度、“三会”议事规则等管理制度,公司治理体系不够健全,实践中也出现执行董事未形成书面工作报告等情形。

股份公司成立后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则和《关联交易管理制度》等管理制度，但股份公司成立时间尚短，公司和管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：

1、股份公司设立后，对有限公司阶段公司治理不规范的情况进行了整改，通过《公司章程》、三会议事规则、与公司治理有关的内部规章制度以及信息披露制度不断完善法人治理结构，改进股份公司的治理机制，提高治理水平。

2、股份公司未来将按照相关法律、法规和公司规章制度的规定，强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责。

3、充分发挥监事会作用，通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督、行使相关监督职权。

#### **（四）市场竞争加剧风险**

批发业是我国开放最早、市场化程度最高、竞争最为激烈的行业之一。近年来，随着我国经济高速发展，国内批发行业进入了快速扩张阶段。一方面，我国全面取消了对外资投资国内批发企业的限制，大型的批发业进入我国市场，加剧了行业竞争的激烈程度。另一方面，国内批发行业凭借其对本土市场的熟悉和政策支持也开始加快扩张的速度。

公司为批发业，虽然公司成立时间比较短，但在区域市场上已经建立了较好的口碑、积累了较多的客户和渠道资源，不过随着市场竞争对手的增多，公司仍面临行业竞争加剧的风险。

应对措施：

针对上述风险，公司将根据自身情况和特点，制定科学、合理的销售服务体系，扩大企业品牌影响力，进一步优化和调整已有的服务种类和渠道布局，从而积极应对不断加剧的市场竞争情况。

#### **（五）商业模式变动的风险**

公司在快速消费品批发销售服务的基础之上，引入线上即将运行的手机APP仙谷滴塔，公司的商业模式将逐步由线下赚取进销差价服务升级为线上管理服务

平台运营电商。公司商业模式的转变从长期来看，会进一步加强公司的核心竞争力，提升公司的整体盈利水平，但如果整合不当，会对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：

公司针对线上批发销售的推广，将结合目前的运营机制有计划实施，一方面将对线上的手机APP仙谷滴嗒制定较完善的策略，另一方面，对线下的运作机制不断完善调整，促使公司线下平稳往线上平台服务发展，增强公司核心竞争力。

#### （六）公司毛利率下滑风险

2014年度、2015年度、2016年1-4月，公司毛利率分别为18.60%、23.47%、10.32%，公司毛利率波动主要受产品市场价格波动的影响，公司为扩大销量，购入了利润空间相对较低的副食、粮油，同时作为是公司经营的主要产品之一。如果公司目前主要产品在产品定价及利润空间上未能及时与供应商、客户达成共识，公司的整体毛利率水平将受到不利影响，存在毛利率下滑的风险。

应对措施：

公司将不断扩大业务规模，提高供应商、客户议价能力，同时寻找利润空间较大的快消品，增强公司的盈利能力。

#### （七）公司对客户、供应商重大依赖及地域过于集中的风险

2014年度、2015年度、2016年1-4月，公司主要客户合计销售额占当期销售总额的比例分别为84.67%、99.00%、85.46%，公司主要供应商合计供货金额占当期采购总额的比例分别为61.14%、83.52%、97.00%，若公司与重大客户、供应商终止合作关系,公司又无其他大额销售、采购合同弥补未来销售额,公司未来的收入及盈利水平将可能受到较大影响。

公司自成立以来，公司与当地的客户、供应商保持紧密的合作关系，赢得了良好的口碑与品牌，业务来源相对具有稳定性与持续性。目前公司客户基本集中于上海市区域内，业务扩张难度较慢。如该区域客户因宏观经济环境、政策导向、市场经济、自身经营状况发生变化及其它因素等导致其对公司服务的需求量大幅下降，将对公司生产经营带来不利影响。

应对措施：

公司不断与新的供应商客户业务洽谈，签订购销合同协议，保证公司的业务规模，丰富经营品牌的数量，扩大销售规模，同时，与各大客户、供应商建立良

好的商业合作关系；公司将先立足于上海市发展业务，并制定长远的规划，未来公司业务将辐射至江苏等各区域。

#### （八）公司对经销权的期限存在不确定风险

公司从2015年下半年开始，公司陆续与厂商如上海良友海狮油脂实业有限公司、上海中盐嘉青盐业有限公司签订采购业务合同，并在合同中约定了采购合同期限，2016年1-4月，公司副食、粮油收入为16,385,269.38元，占当期销售额的68.43%，如未来合同到期之际厂商因政策、市场变动不再给予公司相应的快消品经销权，公司的销售业绩将产生不利的影响。

应对措施：

一方面，公司努力开拓运营商客户市场，维系好现有的厂商的关系，在增加现有销量的基础上提高厂商的粘性；另一方面，公司在现有的基础上开拓更多的快消品厂商采购渠道，签订采购合同，明确相应的经销权限。

## 第五节 有关声明

### 一、申请挂牌公司签章

（本页无正文，为《上海仙谷网络股份有限公司公开转让说明书》的签字、盖章页）

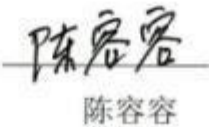
董事：

  
王国新

  
杨红芳

  
翁岳康

  
王义德

  
陈容容

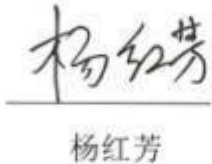
监事：

  
张兆国

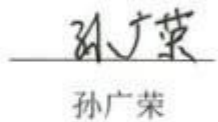
  
翁谦

  
陆春平

高级管理人员：

  
杨红芳

  
贾建伟

  
孙广荣

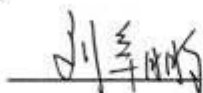
上海仙谷网络股份有限公司

2016年7月28日

## 二、主办券商声明

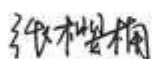
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人：



刘辛鹏

项目小组成员：



张樱楠



陈立先

法定代表人（或授权代表）：



张智河



2016年7月28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。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

北京伯彦律师事务所（盖章）：

经办律师（签字）：

负责人（签字）

陈荣胜

陈荣胜

陈荣胜

陈荣胜

田姜平

田姜平

2016年 7 月 28 日

#### 四、承担审计业务的会计师事务所声明

本机构及经办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。本机构及经办签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：



王子龙

经办会计师：

秦世恺：



马明：



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

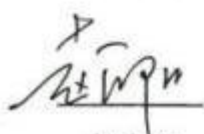


2016年7月28日

## 五、承担资产评估业务的资产评估机构声明

本机构及经办签字的注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的评估报告无矛盾之处。本机构及经办签字的注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：

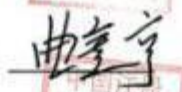
  
赵向阳

经办评估师：

袁 威：

  
11110

曲金亨：

  
中国注册  
资产评估师  
曲金亨  
11132077

北京国融兴华资产评估有限责任公司

2016 年 7 月 28 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