

# 浙江千吉莱旅游股份有限公司



## 公开转让说明书 (修订稿)

主办券商

华安证券股份有限公司



二〇一六年十二月

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

本公司特别提醒广大投资者注意以下重大事项：

### 一、实际控制人不当控制的风险

陈丽敏直接控制公司 73.80%的股权，通过新常青间接控制公司 14.73%的股权，且陈丽敏担任公司的董事长、经理，能够对公司股东大会的决议产生重大影响，对公司人事、财务、日常经营决策等重大事项产生重大影响，系公司的实际控制人。若陈丽敏不当利用公司控制权，对公司人事、财务、日常经营决策等重大事项进行不当控制或影响，则可能损害公司和其他股东的利益，给公司的生产经营带来一定不利影响。虽然公司建立健全了内部治理机制，制定了《公司章程》、三会议事规则，并针对关联交易、对外担保、防范关联方资金占用等重大事项制定了专项治理制度，但公司依旧存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司建立健全了内部治理机制，制定了《公司章程》、三会议事规则，并针对关联交易、对外担保、防范关联方资金占用等重大事项制定了专项治理制度，并出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》、《股东关于公司资产不存在控制或占用的承诺书》等书面承诺，且在股东大会、董事会审议关联交易事项时严格遵守关联股东、关联董事回避表决制度及其他公允决策程序。

### 二、公司未全员缴纳社保和公积金、未来被追缴的风险

截至 2016 年 9 月 30 日，公司与 83 名员工签订了劳动合同。公司为 47 名员工缴纳了社会保险，为 41 名员工缴纳了住房公积金。36 名员工未缴纳社会保险，55 名员工未缴纳住房公积金。公司未为部分员工缴纳社保和公积金的情形，与国家劳动保障相关法律法规的要求不符，存在未来被追缴的风险。

应对措施：涉及员工均出具了自愿放弃社保或公积金的声明。且公司无偿提供员工宿舍。公司实际控制人已出具承诺，若公司在今后受到政府主管部门的补缴要求或者罚款，将由实际控制人全额承担。

### 三、公司使用无证房产用于办公经营的风险

公司所拥有及使用的部分房产系无证房产。

位于蛇蟠岛围垦区四期 01-02 地块的无证房产包括接待中心、宾馆餐厅和厨房、宾馆办公区、配电房、水泵房（含消防泵房附带水塔一座）、机房。因公司未来拟开展原生态旅游农业养生观光园项目，01-02 地块上现有的接待中心、宾馆餐厅和厨房、宾馆办公区等建筑物规模均无法满足公司未来的业务经营，现有的机房、配电房、水泵房也可能因此重新规划选址，公司拟于重新建设接待中心、宾馆餐厅和厨房、宾馆办公区、配电房、水泵房、机房等后拆除 01-02 地块现有的相关建筑物，故公司暂未申请办理上述建筑物的所有权证。三门县蛇蟠岛在水一方原生态旅游农业养生观光园项目已在三门县发展和改革局获得核准，公司在自有土地上重新建设替代性餐厅、厨房、接待中心等建筑物不存在实质性障碍，且机房、配电房、水泵房系公司房屋的配套及附属建筑物，故上述无证房产不会对公司经营造成重大不利影响。

位于海游街道人民路 199 号的无证房产出租方为三门县海游街道城东村经济合作社，已办理《临时建设工程规划许可证》，目前作为城关店的办公经营场所。根据三门县住房和城乡建设规划局于 2016 年 9 月 1 日出具的书面证明，海游街道人民路 199 号临时性建筑物对三门县城近期建设规划实施无影响，在有效期届满之前，申请《临时建设工程规划许可证》延期手续无实质性障碍。故该无证房产不会对公司经营造成重大不利影响。

公司所使用的无证房屋建筑物原值 9,731,361.73 元，截至 2016 年 6 月 30 日，账面价值为 7,527,926.61 元。

应对措施：针对位于蛇蟠乡的无证房产，三门县蛇蟠岛在水一方原生态旅游农业养生观光园项目已在三门县发展和改革局获得正式核准，公司正在申请办理相关建设工程规划许可，其中包含新餐厅、厨房、接待中心等建设规划，相关建设工程预计可于 2018 年 12 月 31 日前建成并完成竣工验收，过渡时间较短。且公司实际控制人陈丽敏已出具承诺，公司如因蛇蟠岛上无证房产被拆除影响正常经营而遭受损失的，相关责任由其承担。

针对位于海游镇的无证房产，公司实际控制人陈丽敏已出具承诺，如因城关店无证房产被拆除，导致城关店需要搬迁至其他经营场地的，其将以连带责任方式全额补偿城关店的搬迁费用、因生产经营停滞所造成的损失以及其他费用，确保公司不会因此遭受任何损失；同时，其在城关店附近有一幢相同用途、相似面积的房产，如城关店确需搬迁，其愿意将该房产租赁给公司作为经营场所使用。

## 四、自然人销售采购、个人卡收付款及现金结算的内控风险

公司属于住宿和餐饮业，在日常经营中不可避免的会同自然人发生业务往来以及通过现金进行款项结算。报告期内，公司存在现金收付款及个人卡收付款情况。现金收付款主要针对客户、供应商的结算习惯，个人卡收付款主要是方便受银行营业时间和办理网点等方面局限的客户付款、方便采购员采购。如未来公司不能很好地执行资金结算内控制度，公司营业收入、营业成本的真实性、准确性和完整性将可能无法得到高水平的保证，公司财务信息的可信赖程度将会大幅降低。

应对措施：①公司一直高度重视的现金管理，已建立了相应的销售与收款、采购与付款的内部控制制度，确保办理货币资金业务的不相容岗位互分离、制约和监督。②公司已于2016年10月7日注销**实际控制人陈丽敏的全部个人卡、停止使用其他个人卡**，公司经营不再使用个人卡进行结算。③公司控股股东、实际控制人陈丽敏出具承诺，用于公司经营的个人卡已经全部注销**或不再使用**，公司在以后经营中不再使用个人卡结算；报告期内使用个人卡结算的情形若给公司带来损失，由其承担相应的赔偿责任。④公司还会定期和不定期的对公司的现金管理情况进行检查，保证公司销售收款、采购付款的的真实性、准确性和完整性。

## 五、公司治理风险

有限公司时期，公司治理尚不完善。股份公司成立后，公司完善了三会体系，制定了适应公司发展需要的《公司章程》和三会议事规则，并建立关联交易、对外投资、对外担保、投资者关系管理等方面的专项治理制度，建立健全了法人治理结构。但鉴于股份公司成立时间较短，公司和管理层规范治理公司意识的提高、

公司内部治理制度的贯彻执行及完善均需要一定的过程。因此，公司虽然建立健全了各项制度，但短期内仍可能存在治理不规范、相关内部治理制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司管理层将不断加强学习现代企业经营管理，严格落实和践行各项内部控制制度，确保公司持续、稳定、健康发展。

## 六、食品安全风险

近年来食品安全事故频发，各界对餐饮类企业产品质量提出了更高的要求，食品安全作为餐饮业的命脉，一旦质量把控不过关，造成食品安全问题的发生，将会给企业造成不可挽回的损失，甚至致命的打击。

应对策略：公司制定了《食品安全卫生制度》，从采购环节开始便进行层层把控，比如对于源头供应商，会要求其提供产品检验的相关文件，以保证原材料的卫生安全；在食品加工过程中，后厨也会严格按照制度进行操作，并要求“不新鲜的东西一律不许上桌，通过报废单处理”，从而保障为客户提供安全美味的产品。

# 目录

|                                  |     |
|----------------------------------|-----|
| 声明 .....                         | II  |
| 重大事项提示 .....                     | III |
| 目录 .....                         | VII |
| 释义 .....                         | X   |
| 第一节基本情况 .....                    | 1   |
| 一、公司基本情况 .....                   | 1   |
| 二、股票挂牌情况 .....                   | 2   |
| 三、公司股东及股权情况 .....                | 4   |
| 四、公司股本形成及变化情况 .....              | 10  |
| 五、分支机构情况 .....                   | 18  |
| 六、控股子公司、参股公司、合营企业、联营企业情况 .....   | 18  |
| 七、公司重大资产重组情况 .....               | 18  |
| 八、公司董事、监事、高级管理人员 .....           | 19  |
| 九、最近两年主要会计数据和财务指标 .....          | 21  |
| 十、与本次挂牌有关的机构情况 .....             | 24  |
| 第二节公司业务 .....                    | 27  |
| 一、主营业务、主要产品及其用途 .....            | 27  |
| 二、公司的组织结构、业务流程及食品安全控制体系 .....    | 31  |
| 三、与公司业务相关的关键资源要素 .....           | 41  |
| 四、公司业务相关情况 .....                 | 56  |
| 五、公司的商业模式 .....                  | 66  |
| 六、公司所处行业概况、市场规模及风险特征 .....       | 68  |
| 七、公司在行业中的竞争地位 .....              | 81  |
| 八、公司可持续经营能力的分析 .....             | 85  |
| 第三节公司治理 .....                    | 91  |
| 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....   | 91  |
| 二、股东大会、董事会、监事会及相关人员履行职责的情况 ..... | 92  |
| 三、董事会对公司治理机制执行情况的评估 .....        | 92  |

|                                             |            |
|---------------------------------------------|------------|
| 四、公司及其控股股东、实际控制人最近两年的违法违规情况 .....           | 95         |
| 五、公司的独立性 .....                              | 98         |
| 六、公司环境保护、安全生产、质量标准 .....                    | 101        |
| 七、同业竞争情况 .....                              | 107        |
| 八、公司最近两年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 ..... | 109        |
| 九、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况 .....                 | 110        |
| <b>第四节公司财务 .....</b>                        | <b>117</b> |
| 一、最近两年一期的财务报表 .....                         | 117        |
| 二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况 .....             | 129        |
| 三、主要会计政策和会计估计及其变更情况 .....                   | 129        |
| 四、报告期内主要会计数据和财务指标 .....                     | 144        |
| 五、关联方及关联交易 .....                            | 204        |
| 六、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项 .....               | 214        |
| 七、报告期内资产评估情况 .....                          | 214        |
| 八、股利分配政策及股利分配情况 .....                       | 215        |
| 九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况 .....                | 216        |
| 十、影响公司持续经营的风险因素 .....                       | 216        |
| <b>第五节有关声明 .....</b>                        | <b>220</b> |
| 一、公司董事、监事、高级管理人员声明 .....                    | 220        |
| 二、主办券商声明 .....                              | 221        |
| 三、律师事务所声明 .....                             | 222        |
| 四、会计师事务所声明 .....                            | 223        |
| 五、资产评估机构声明 .....                            | 224        |
| <b>第六节附件 .....</b>                          | <b>225</b> |
| 一、主办券商推荐报告 .....                            | 225        |
| 二、财务报表及审计报告 .....                           | 225        |
| 三、法律意见书 .....                               | 225        |
| 四、公司章程 .....                                | 225        |
| 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....                 | 225        |

|                        |     |
|------------------------|-----|
| 六、其他与公开转让有关的重要文件 ..... | 225 |
|------------------------|-----|

## 释义

本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

|                 |   |                                      |
|-----------------|---|--------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、千吉莱 | 指 | 浙江千吉莱旅游股份有限公司                        |
| 公司、有限公司、在水一方    | 指 | 浙江千吉莱旅游股份有限公司前身三门县在水一方渔家乐园有限公司       |
| 《公司法》           | 指 | 《中华人民共和国公司法》                         |
| 股东会             | 指 | 三门县在水一方渔家乐园有限公司股东会                   |
| 股东大会            | 指 | 浙江千吉莱旅游股份有限公司股东大会                    |
| 董事会             | 指 | 浙江千吉莱旅游股份有限公司董事会                     |
| 监事会             | 指 | 浙江千吉莱旅游股份有限公司监事会                     |
| 公司高级管理人员        | 指 | 公司经理、副经理、财务负责人                       |
| 公司管理层           | 指 | 对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等 |
| 《证券法》           | 指 | 《中华人民共和国证券法》                         |
| 《业务规则》          | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》               |
| 《管理办法》          | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》                      |
| 《标准指引》          | 指 | 《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》     |
| 华安证券、主办券商       | 指 | 华安证券股份有限公司                           |
| 本次挂牌并公开转让       | 指 | 公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让             |
| 蛇蟠店             | 指 | 浙江千吉莱旅游股份有限公司位于蛇蟠岛上的总店               |
| 分公司、城关店         | 指 | 三门县在水一方渔家乐园有限公司城关店                   |
| 新常青             | 指 | 三门县新常青投资管理有限公司                       |
| 云水山庄            | 指 | 三门县云水山庄投资管理有限公司                      |
| 土特产公司           | 指 | 台州市在水一方土特产有限公司                       |
| 围垦公司            | 指 | 三门县蛇蟠海涂围垦有限公司                        |

|                 |   |                                                                  |
|-----------------|---|------------------------------------------------------------------|
| 雨秋内衣店           | 指 | 三门县雨秋内衣店                                                         |
| 渔人码头            | 指 | 三门县渔人码头农产品经营部                                                    |
| 《发起人协议》         | 指 | 《浙江千吉莱旅游股份有限公司发起人协议》                                             |
| 股转系统、全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                               |
| 证监会             | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                      |
| 三门县工商局          | 指 | 三门县工商行政管理局                                                       |
| 元、万元            | 指 | 人民币元、人民币万元                                                       |
| 最近两年及一期、报告期     | 指 | 2014 年度、2015 年度、2016 年 1 月-6 月                                   |
| 会计师事务所          | 指 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）                                                 |
| 律师事务所           | 指 | 北京德和衡（上海）律师事务所                                                   |
| 资产评估公司          | 指 | 厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司                                           |
| 中国、我国、国内        | 指 | 中华人民共和国                                                          |
| LPR             | 指 | 贷款基础利率（LoanPrimeRate）                                            |
| 打荷              | 指 | 负责将砧板切好配好的原料腌好调味、上粉上浆、用炉子烹制、协助厨师制作造型；简单的说就是厨房里面的全能选手也是一个杂工，帮厨师打杂 |
| O2O             | 指 | 即 OnlineToOffline（在线离线/线上到线下），是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台     |

特别说明：本公开转让说明书若出现合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，均系计算中四舍五入所致。

## 第一节基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称：浙江千吉莱旅游股份有限公司

法定代表人：陈丽敏

公司住所：三门县蛇蟠乡四期围垦区

邮政编码：317112

注册资本：3,000 万元

设立日期：2013 年 4 月 11 日

股份公司成立日期：2016年9月20日

统一社会信用代码：91331022066903843M

信息披露负责人：王争争

所属行业：根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司所处行业属于“H62 餐饮业”；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类和代码表》，本公司所处行业属于住宿与餐饮业下的“H62 餐饮业”下的“H6210 正餐服务”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于住宿与餐饮业中的“H62 餐饮业”下的“H6210 正餐服务”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于一级行业“13 非日常生活消费品”中的二级行业“1312 消费者服务”中的三级行业“131210 酒店、参观与休闲”中的四级行业“13121012 餐馆”。

经营范围：旅游景点开发、停车服务；水果、蔬菜、谷物种植（不含种、苗）；农业观光服务（不含海上观光）；垂钓服务；会议服务；不改变原状水产品冷藏；餐饮、住宿服务；卷烟、雪茄烟零售（凭有效许可证经营）。（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：旅游餐饮。作为一家集餐饮和**住宿**为一身的服务型企业，公司主打三门小海鲜菜品及休闲渔业观光。公司蛇蟠岛上自有的渔家乐园，集海岛特色餐饮、**度假住宿**为一体，以其鲜美丰盛的三门特色美食、别具一格的海岛风情、静谧开阔的生态风貌、渔家特色的休闲体验服务广大游客。坐落在三门县县城内的分公司城关店则专营以三门湾小海鲜为主打的餐饮服务。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票基本情况

股票代码：【】

股票简称：千吉莱

股票种类：普通股

每股面值：1 元

股票总量：30,000,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：协议转让

### （二）股东所持股份的限售安排及股东自愿锁定承诺

《公司法》第 141 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。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百分之二十五；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。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公

司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”第 2.9 条规定：“股票解除转让限制，应由挂牌公司向主办券商提出，由主办券商报全国股份转让系统公司备案。全国股份转让系统公司备案确认后，通知中国结算办理解除限售登记。”

《公司章程》第 25 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。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%；且在其离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

陈丽敏、新常青、云水山庄、叶卫青、陈啸、应青儿、田甜、王龙等 8 名发起人均签署《承诺函》，承诺：其自股份公司成立之日起一年内不转让所持有的公司股份。

公司控股股东、实际控制人陈丽敏签署《承诺函》，承诺：其在本次挂牌前直接或间接持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年、本次挂牌期满两年。

公司间接股东陈春芳、郑晓国、郭艳签署《承诺函》，承诺：因其所持有的新常青股权系挂牌前十二个月以内从控股股东及实际控制人处受让，其间接持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年、本次挂牌期满两年。

公司董事（陈丽敏、石峰华、叶卫青、王争争、陈啸）、监事（王文姬、郭艳、任佩佩）、高级管理人员（陈丽敏、尤敏鹏、潘君利）均签署《承诺函》，

承诺：在其任职期间内，每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%；在其离职后半年内不转让其所持有的公司股份。

公司股东对其所持有的股份未作出严于法律法规的安排，未作出自愿锁定所持有股份的任何承诺。

综上，公司于 2016 年 9 月 20 日整体变更为股份公司，股份公司设立时的全部 8 名发起人的所持股份自股份公司成立之日起一年内不得转让。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司设立未满一年，公司尚无可进入全国股份转让系统公开转让的股份。

依上述规定，目前公司股份的具体限售情况如下：

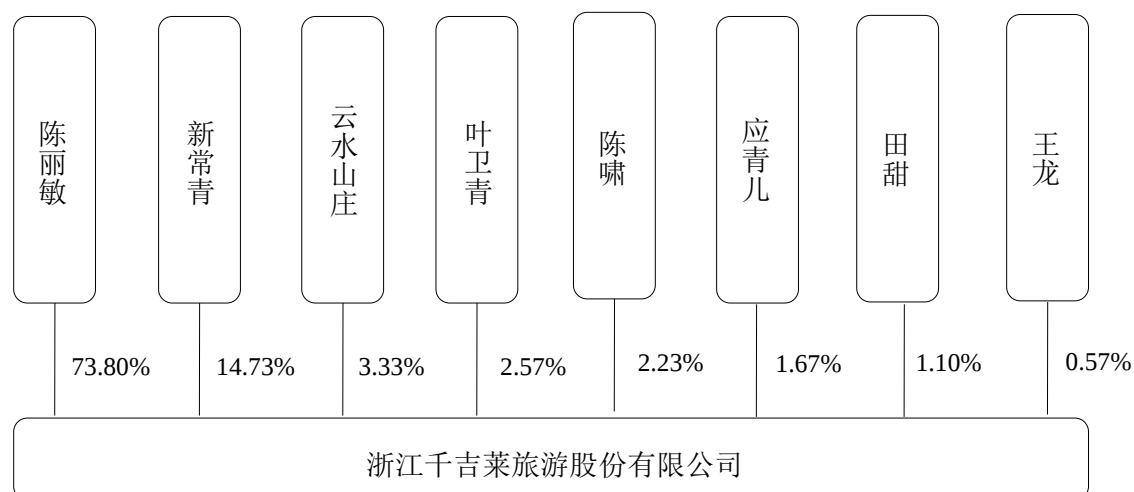
单位：股，%

| 序号 | 股东   | 持股数量       | 持股比例   | 无限售条件股数量 | 有限售条件股数量   |
|----|------|------------|--------|----------|------------|
| 1  | 陈丽敏  | 22,140,000 | 73.80  | -        | 22,140,000 |
| 2  | 新常青  | 4,420,000  | 14.73  | -        | 4,420,000  |
| 3  | 云水山庄 | 1,000,000  | 3.33   | -        | 1,000,000  |
| 4  | 叶卫青  | 770,000    | 2.57   | -        | 770,000    |
| 5  | 陈啸   | 670,000    | 2.23   | -        | 670,000    |
| 6  | 应青儿  | 500,000    | 1.67   | -        | 500,000    |
| 7  | 田甜   | 330,000    | 1.10   |          | 330,000    |
| 8  | 王龙   | 170,000    | 0.57   |          | 170,000    |
| 合计 |      | 30,000,000 | 100.00 | -        | 30,000,000 |

### 三、公司股东及股权情况

#### （一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构如下：



## （二）公司股东的基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司 8 名股东中，除新常青、云水山庄系法人股东之外，其余 6 名股东均为自然人股东。公司股东具体情况如下：

单位：股，%

| 序号 | 股东   | 持股数量       | 持股比例   | 出资方式  |
|----|------|------------|--------|-------|
| 1  | 陈丽敏  | 22,140,000 | 73.80  | 净资产折股 |
| 2  | 新常青  | 4,420,000  | 14.73  | 净资产折股 |
| 3  | 云水山庄 | 1,000,000  | 3.33   | 净资产折股 |
| 4  | 叶卫青  | 770,000    | 2.57   | 净资产折股 |
| 5  | 陈啸   | 670,000    | 2.23   | 净资产折股 |
| 6  | 应青儿  | 500,000    | 1.67   | 净资产折股 |
| 7  | 田甜   | 330,000    | 1.10   | 净资产折股 |
| 8  | 王龙   | 170,000    | 0.57   | 净资产折股 |
| 合计 |      | 30,000,000 | 100.00 | --    |

### 1、非自然人股东

**新常青：**即三门县新常青投资管理有限公司，成立于 2015 年 12 月 21 日，统一社会信用代码为 91331022MA28G4RT5H，认缴注册资本 442 万元，实缴注册资本 442 万元，法定代表人为王文姬，住所为三门县蛇蟠岛围垦区四期局部 01-02 地块 11 幢，经营范围为“一般经营项目：投资管理服务；投资咨询服务”，

经营期限为 2015 年 12 月 21 日至 2025 年 12 月 20 日。

截至本公开转让说明书签署之日，新常青出资情况如下：

单位：万元，%

| 序号 | 股东  | 认缴注册资本 | 实缴注册资本 | 注册资本占比 | 出资方式 |
|----|-----|--------|--------|--------|------|
| 1  | 陈丽敏 | 142.00 | 142.00 | 32.13  | 货币   |
| 2  | 陈春芳 | 100.00 | 100.00 | 22.63  | 货币   |
| 3  | 王文姬 | 40.00  | 40.00  | 9.05   | 货币   |
| 4  | 王锦凯 | 26.00  | 26.00  | 5.88   | 货币   |
| 5  | 陶俊尚 | 20.00  | 20.00  | 4.52   | 货币   |
| 6  | 陈宇  | 16.20  | 16.20  | 3.67   | 货币   |
| 7  | 郭贤通 | 16.00  | 16.00  | 3.62   | 货币   |
| 8  | 杨春晖 | 16.00  | 16.00  | 3.62   | 货币   |
| 9  | 俞敏  | 10.00  | 10.00  | 2.26   | 货币   |
| 10 | 梅夏玲 | 9.40   | 9.40   | 2.13   | 货币   |
| 11 | 金玲  | 7.00   | 7.00   | 1.58   | 货币   |
| 12 | 叶爱球 | 6.80   | 6.80   | 1.54   | 货币   |
| 13 | 王臣秋 | 5.20   | 5.20   | 1.18   | 货币   |
| 14 | 郑岳林 | 3.60   | 3.60   | 0.81   | 货币   |
| 15 | 郑将红 | 3.50   | 3.50   | 0.79   | 货币   |
| 16 | 刘晶晶 | 3.40   | 3.40   | 0.77   | 货币   |
| 17 | 郑晓国 | 3.30   | 3.30   | 0.75   | 货币   |
| 18 | 陈冬兰 | 3.00   | 3.00   | 0.68   | 货币   |
| 19 | 卢贤能 | 2.00   | 2.00   | 0.45   | 货币   |
| 20 | 朱金仙 | 2.00   | 2.00   | 0.45   | 货币   |
| 21 | 陈爱玉 | 2.00   | 2.00   | 0.45   | 货币   |
| 22 | 舒银素 | 2.00   | 2.00   | 0.45   | 货币   |
| 23 | 吴元上 | 1.60   | 1.60   | 0.36   | 货币   |

| 序号 | 股东 | 认缴注册资本 | 实缴注册资本 | 注册资本占比 | 出资方式 |
|----|----|--------|--------|--------|------|
| 24 | 郭艳 | 1.00   | 1.00   | 0.23   | 货币   |
| 合计 |    | 442.00 | 442.00 | 100.00 | --   |

**云水山庄：**即三门县云水山庄投资管理有限公司，成立于2015年12月21日，统一社会信用代码为91331022MA28G4RR9W，认缴注册资本100万元，实缴注册资本100万元，法定代表人为王海霞，住所为三门县蛇蟠岛围垦区四期局部01-02地块11幢，经营范围为“一般经营项目：投资管理服务；投资咨询服务。（不含证券投资咨询）”，经营期限为2015年12月21日至2025年12月20日。

截至本公开转让说明书签署之日，云水山庄出资情况如下：

单位：万元，%

| 序号 | 股东  | 认缴注册资本 | 实缴注册资本 | 注册资本占比 | 出资方式 |
|----|-----|--------|--------|--------|------|
| 1  | 王海霞 | 38.30  | 38.30  | 38.30  | 货币   |
| 2  | 陈丽敏 | 28.70  | 28.70  | 28.70  | 货币   |
| 3  | 王珊珊 | 4.60   | 4.60   | 4.60   | 货币   |
| 4  | 石峰华 | 3.40   | 3.40   | 3.40   | 货币   |
| 5  | 俞陈杨 | 3.40   | 3.40   | 3.40   | 货币   |
| 6  | 李秀林 | 3.30   | 3.30   | 3.30   | 货币   |
| 7  | 陈秋芳 | 2.60   | 2.60   | 2.60   | 货币   |
| 8  | 尤敏鹏 | 2.00   | 2.00   | 2.00   | 货币   |
| 9  | 梅灵红 | 2.00   | 2.00   | 2.00   | 货币   |
| 10 | 许泽静 | 1.00   | 1.00   | 1.00   | 货币   |
| 11 | 杨慧莲 | 1.00   | 1.00   | 1.00   | 货币   |
| 12 | 孙金连 | 1.00   | 1.00   | 1.00   | 货币   |
| 13 | 王翔  | 1.00   | 1.00   | 1.00   | 货币   |
| 14 | 郑从撑 | 1.00   | 1.00   | 1.00   | 货币   |
| 15 | 林远尖 | 1.00   | 1.00   | 1.00   | 货币   |
| 16 | 邵光杰 | 1.00   | 1.00   | 1.00   | 货币   |

| 序号 | 股东  | 认缴注册资本 | 实缴注册资本 | 注册资本占比 | 出资方式 |
|----|-----|--------|--------|--------|------|
| 17 | 王争争 | 1.00   | 1.00   | 1.00   | 货币   |
| 18 | 李林柯 | 1.00   | 1.00   | 1.00   | 货币   |
| 19 | 俞居  | 0.70   | 0.70   | 0.70   | 货币   |
| 20 | 徐庭庭 | 0.70   | 0.70   | 0.70   | 货币   |
| 21 | 陈中伏 | 0.70   | 0.70   | 0.70   | 货币   |
| 22 | 任佩佩 | 0.60   | 0.60   | 0.60   | 货币   |
| 合计 |     | 100.00 | 100.00 | 100.00 | --   |

公司法人股东新常青和云水山庄不存在股权代持的情形，其股东所持股份不存在权属纠纷及潜在纠纷。

## 2、自然人股东

陈丽敏：女，1974年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1993年9月至1999年9月，任中国银行三门县支行分理处主任；1999年10月至2004年3月，任台州协众工艺品有限公司副总经理；2004年4月至今，任三门县蛇蟠海涂围垦有限公司执行董事；2007年3月至今，任台州市在水一方土特产有限公司执行董事；2009年3月至2013年4月，经营个体工商户三门县在水一方渔家乐园；2013年4月至2016年9月，任在三门县在水一方渔家乐园有限公司执行董事、经理；2016年9月至今，任浙江千吉莱旅游股份有限公司董事长、经理。

叶卫青，女，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1980年8月至今，为三门县影剧院普通职员。

应青儿，女，1974年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995年8月至1997年7月，为宁波江东实验小学教师；1997年8月至2013年7月，为宁波明楼中学教师；2013年8月至今，为宁波第二中学教师。

陈啸，男，1981年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2000年9月至2006年5月，为联通公司数据管理员；2006年6月至今，为自由职业者、摄影师。

田甜，女，1997年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科在读。2015年2月至今，为澳大利亚墨尔本大学商学院学生。

王龙，男，1990年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012年4月至今，为无锡市高润杰化学有限公司职员。

### 3、股东主体适格

公司自然人股东陈丽敏、叶卫青、陈啸、应青儿、田甜、王龙均具有中国国籍，具有民事权利能力和完全民事行为能力，在中国境内有住所，不存在《中华人民共和国公务员法》、《关于严禁党政机关和党政干部经商、办企业的决定》、《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》、《中国人民解放军内务条令》等国家法律、法规、规章及规范性文件规定不适宜担任股东的情形；最近两年均未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形，具备法律、法规和规范性文件规定进行出资的资格。公司非自然人股东新常青、云水山庄系依法设立并合法存续且在中国境内设有住所的有限责任公司，具备法律、法规和规范性文件规定的担任股东的资格。

故公司股东主体适格。

### 4、私募投资基金、私募投资基金管理人情况

云水山庄系员工持股平台，截至本公开转让说明书签署之日，云水山庄除投资公司外并未投资其他企业；新常青系相关股东为间接持股千吉莱而设立的公司，并未聘请专业管理团队管理其资产，新常青的股东均为公司员工或者公司实际控制人的亲属及朋友，截至本公开转让说明书签署之日，新常青除投资公司外亦未投资其他企业。新常青和云水山庄不存在以非公开方式向合格投资者募集资金的情形，亦未从事私募投资基金管理活动，不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金管理办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》、《私募投资基金监督管理暂行办法》规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，无需履行私募投资基金管理人登记或私募投资基金备案程序。

### （三）公司控股股东、实际控制人的基本情况

陈丽敏直接持有公司73.80%的股份，通过新常青间接持有公司4.73%的股份、通过云水山庄间接持有公司0.96%的股份，系公司的控股股东。

陈丽敏直接控制公司73.80%的股份，通过新常青间接控制公司14.73%的股份，且陈丽敏担任公司的董事长、经理，能够对公司股东大会的决议产生重大影响，对公司人事、财务、日常经营决策等重大事项产生重大影响，系公司的实际控制人。

自公司设立以来，陈丽敏直接持股比例一直高于 50%，一直担任公司的执行董事（或董事长）、经理，一直实际参与公司的经营管理，故自公司设立以来陈丽敏一直系公司的控股股东、实际控制人。

#### （四）公司股东之间的关联关系

公司股东包括 6 名自然人股东（陈丽敏、叶卫青、陈啸、应青儿、田甜、王龙）及 2 名法人股东（新常青、云水山庄）。其中，陈丽敏持有新常青 32.13%的股权，陈丽敏的配偶陈宇持有新常青 3.67%的股权；陈丽敏持有云水山庄 28.70%的股权，陈丽敏的姐姐陈秋芳持有云水山庄 2.60%的股权。除此之外，公司股东（包括直接股东和间接股东）之间无其他关联关系。

#### （五）公司股东股份质押、司法冻结或其他有争议的情况

自设立至今，公司不存在股权代持的情形。截至本公开转让说明书签署之日，公司股东持有的股份均不存在质押、司法冻结或其他有争议的情况。

### 四、 公司股本形成及变化情况

#### （一）有限公司的设立及股本变化

##### 1、2013 年 4 月，有限公司设立

2013 年 4 月 10 日，三门县工商局出具（三工商）名称预核内[2013]第 630249 号《企业名称预先核准通知书》，预先核准企业名称为“三门县在水一方一方渔家乐园有限公司”。

2013年4月10日，陈丽敏与王珊珊签署了《三门县在水一方渔家乐园有限公司章程》，决定以货币出资50万元设立在水一方，其中：陈丽敏出资45万元，王珊珊出资5万元。

2013年4月11日，三门三信会计师事务所有限公司出具三会验[2013]1129号《验资报告》。经审验，截至2013年4月11日止，有限公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计50万元，均为货币出资；其中，陈丽敏实际缴纳出资额45万元，王珊珊实际缴纳出资额5万元。

2013年4月11日，三门县工商局向在水一方核发注册号为331022000040737《营业执照》，名称为三门县在水一方渔家乐园有限公司，住所为三门县蛇蟠乡四期围垦区，法定代表人为陈丽敏，注册资本50万元，经营范围为“许可经营项目：无。一般经营项目：农业观光服务（不含海上观光）；垂钓服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）”。

有限公司设立时，股权结构为：陈丽敏认缴注册资本 45 万元，占注册资本的 90%，其中实缴注册资本 45 万元；王珊珊认缴注册资本 5 万元，占注册资本的 10%，其中实缴注册资本 5 万元。

## **2、2015 年 1 月，有限公司第一次股权转让**

2015年1月20日，有限公司通过股东会决议，同意王珊珊将所持公司10%的股权（出资5万元）转让给陈丽敏。同日，转让双方签订了《股权转让协议》。

2015 年 1 月 27 日，三门县工商局向有限公司核发新的《营业执照》。

本次股权转让完成后，公司类型变更为一人有限责任公司（自然人独资），股权结构为：陈丽敏认缴注册资本50万元，占注册资本的100%，其中实缴注册资本50万元。

## **3、2015年3月，有限公司第一次增资**

2015年3月9日，有限公司股东决定，公司注册资本由50万元变更为222万元，陈丽敏以货币172万元认缴新增注册资本172万元。

2015年3月9日，三门县工商局向有限公司核发新的《营业执照》。

本次增资完成后，公司股权结构为：陈丽敏认缴注册资本222万元，占注册资本的100%，其中实缴注册资本50万元。

#### **4、2015年8月，有限公司第二次增资**

2015年8月10日，有限公司通过股东决定，同意公司注册资本由222万元变更为802万元，陈丽敏以货币580万元认缴新增注册资本580万元。

2015年8月11日，三门三信会计师事务所有限公司出具三会验[2015]2003号《验资报告》。经审验，截至2015年8月10日止，有限公司已收到陈丽敏缴纳的新增实收资本合计752万元，均为货币出资；其中，2015年7月21日到位货币出资172万元；2015年8月10日到位货币出资580万元。

2015年8月11日，三门县工商局向有限公司核发新的《营业执照》。

本次增资完成后，公司股权结构为：陈丽敏认缴注册资本802万元，占注册资本的100%，其中实缴注册资本802万元。

#### **5、2015年12月，有限公司第三次增资**

2015年12月17日，有限公司通过股东决定，同意公司注册资本由802万元变更为2,214万元，陈丽敏以货币1,412万元认缴新增注册资本1,412万元。

2015年12月18日，三门三信会计师事务所有限公司出具三会验[2015]2005号《验资报告》。经审验，截至2015年12月17日止，有限公司已收到陈丽敏缴纳的新增实收资本合计1,412万元，均为货币出资。

2015年12月17日，三门县工商局向有限公司核发新的《营业执照》。

本次增资完成后，公司股权结构为：陈丽敏认缴注册资本2,214万元，占注册资本的100%，其中实缴注册资本2,214万元。

#### **6、有限公司第四次增资**

2015年12月22日，有限公司通过股东决定，同意公司注册资本由2,214万元变更为3,000万元，吸收新常青、云水山庄、陈啸、叶卫青、应青儿、田甜、王龙为新股东。其中，新常青以货币442万元认缴新增注册资本442万元，云水山庄以货币100万元认缴新增注册资本100万元，叶卫青以货币77万元认缴新增注册资本77万元，陈啸以货币67万元认缴新增注册资本67万元，应青儿以货币50万元认缴新增注册资本50万元，田甜以货币33万元认缴新增注册资本33万元，王龙以货币17万元认缴新增注册资本17万元。本次增资价格为1元/股。

2015年12月25日，三门县工商局向有限公司核发新的《营业执照》。

2015年12月29日，三门三信会计师事务所有限公司出具三会验[2015]2006号《验资报告》。经审验，截至2015年12月28日止，有限公司已收到新常青、云水山庄、陈啸、叶卫青、应青儿、田甜、王龙缴纳的新增实收资本合计786万元，均为货币出资；其中，新常青缴纳442万元，云水山庄缴纳100万元，叶卫青缴纳77万元，陈啸缴纳67万元，应青儿缴纳50万元，田甜缴纳33万元，王龙缴纳17万元。

本次增资完成后，公司股权结构为：

单位：元，%

| 序号 | 股东   | 认缴注册资本     | 实缴注册资本     | 注册资本占比 | 出资方式 |
|----|------|------------|------------|--------|------|
| 1  | 陈丽敏  | 22,140,000 | 22,140,000 | 73.80  | 货币   |
| 2  | 新常青  | 4,420,000  | 4,420,000  | 14.73  | 货币   |
| 3  | 云水山庄 | 1,000,000  | 1,000,000  | 3.33   | 货币   |
| 4  | 叶卫青  | 770,000    | 770,000    | 2.57   | 货币   |
| 5  | 陈啸   | 670,000    | 670,000    | 2.23   | 货币   |
| 6  | 应青儿  | 500,000    | 500,000    | 1.67   | 货币   |
| 7  | 田甜   | 330,000    | 330,000    | 1.10   | 货币   |
| 8  | 王龙   | 170,000    | 170,000    | 0.57   | 货币   |
| 合计 |      | 30,000,000 | 30,000,000 | 100.00 | --   |

参与本次增资的直接股东或者间接股东均系公司员工或者公司实际控制人陈丽敏的亲属、朋友，未与公司签署增资协议/投资协议，亦未与公司及控股股东、实际控制人陈丽敏签署对赌协议或其他特殊协议。增资价格参考公司当时的净资产、所处行业、成长性等因素，最终由公司与投资者协商确定，增资价格不低于当时的每股净资产。

## （二）股份公司的设立及股本变化

2016年7月22日，台州市市场监督管理局出具企业名称变更核准[2016]号第330000703839号《企业名称变更核准通知书》，同意核准三门县在水一方渔家乐园有限公司的名称变更为浙江千吉莱旅游股份有限公司。

2016年9月2日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同审字（2016）第321ZB0048号《审计报告》。经审计，公司在基准日2016年6月30日的帐面净资产值为人民币30,916,817.09元。

2016年9月3日，厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司出具大学评估[2016]NJ0006号《评估报告》。经评估，公司在基准日2016年6月30日的净资产价值为人民币99,367,162.98元。

2016年9月3日，在水一方召开临时股东会议，确认致同审字（2016）第321ZB0048号《审计报告》和大学评估[2016]NJ0006号《评估报告》，并同意公司以2016年6月30日为基准日，公司全部股东共8名作为股份公司的发起人股东，以审计净资产中的30,000,000元折合成股份公司股本30,000,000股，净资产大于股本部分916,817.09元计入股份公司资本公积金，各发起人按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司。

2016年9月3日，全体发起人签订了《发起人协议》。

2016年9月19日，公司召开了股份公司创立大会暨2016年第一次临时股东大会，审议通过了《浙江千吉莱旅游股份有限公司章程》、《浙江千吉莱旅游股份有限公司股东大会议事规则》、《浙江千吉莱旅游股份有限公司董事会议事规则》、《浙江千吉莱旅游股份有限公司监事会议事规则》及其他有关事项，并

选举产生了第一届董事会和第一届监事会股东代表监事。同日，公司召开了第一届董事会第一次会议，选举产生了董事长，聘任了经理、副经理、财务负责人及信息披露负责人；召开了第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席。

2016年9月20日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2016）第321ZB0030号《验资报告》。经审验，截至2016年9月20日止，股份公司（筹）之全体发起人已以其拥有的三门县在水一方渔家乐园有限公司截至2016年6月30日止经审计的净资产人民币30,916,817.09元折股投入，其中人民币30,000,000.00元折合为股份公司（筹）的股本，股本总额共计30,000,000.00股，每股面值1元，净资产折合股本后的余额916,817.09元转为资本公积。

2016年9月20日，股份公司在台州市市场监督管理局登记设立，领取新的《营业执照》，统一社会信用代码为91331022066903843M，注册资本为3,000万元，法定代表人为陈丽敏，住所为三门县蛇蟠乡四期围垦区，经营范围为“旅游景点开发、停车服务；水果、蔬菜、谷物种植（不含种、苗）；农业观光服务（不含海上观光）；垂钓服务；会议服务；不改变原状水产品冷藏；餐饮、住宿服务；卷烟、雪茄烟零售（凭有效许可证经营）。（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。）”

股份公司变更设立时，股东及股权结构如下：

单位：股，%

| 序号 | 发起人  | 认缴股份数      | 注册资本占比 | 出资方式  |
|----|------|------------|--------|-------|
| 1  | 陈丽敏  | 22,140,000 | 73.80  | 净资产折股 |
| 2  | 新常青  | 4,420,000  | 14.73  | 净资产折股 |
| 3  | 云水山庄 | 1,000,000  | 3.33   | 净资产折股 |
| 4  | 叶卫青  | 770,000    | 2.57   | 净资产折股 |
| 5  | 陈啸   | 670,000    | 2.23   | 净资产折股 |
| 6  | 应青儿  | 500,000    | 1.67   | 净资产折股 |
| 7  | 田甜   | 330,000    | 1.10   | 净资产折股 |
| 8  | 王龙   | 170,000    | 0.57   | 净资产折股 |

| 序号 | 发起人 | 认缴股份数      | 注册资本占比 | 出资方式 |
|----|-----|------------|--------|------|
|    | 合计  | 30,000,000 | 100.00 | --   |

公司整体变更前后的注册资本均为3,000万元，各股东的持股数和股权比例未发生变化，不存在股东以未分配利润、盈余公积、资本公积转增股本的情形。整体变更过程中，不存在需要缴纳个人所得税的情形。

千吉莱系以在水一方经审计净资产折为股本的方式进行整体变更设立，折合的股本总额不高于公司审计净资产额，不存在以评估值入资设立股份公司的情形，持续经营时间可以连续计算，公司持续经营已满两年，股份公司整体变更的设立过程合法合规。

公司整体变更设立至本公开转让说明书签署之日，公司未再发行新股，且所有股东所持股份未发生转让。

综上，公司股权历次变动的基本情况如下：

| 变动时间    | 变动事项                                                   | 资金来源 | 支付情况                                  |
|---------|--------------------------------------------------------|------|---------------------------------------|
| 2013.04 | 陈丽敏以货币出资 45 万元，王珊珊以货币出资 5 万元，共同设立公司                    | 自有资金 | 完成支付，经三会验<br>[2013]1129 号《验资报告》<br>审验 |
| 2015.01 | 王珊珊将其所持在公司 10% 股权（合计注册资本 5 万元）以 5 万元价格转让给陈丽敏           | 自有资金 | 王珊珊出具书面承诺，已收到股权转让对价                   |
| 2015.03 | 公司注册资本从 50 万元增加至 222 万元（陈丽敏以货币 172 万元认缴新增注册资本 172 万元）  | 自有资金 | 完成支付，经三会验<br>[2015]2003 号《验资报告》<br>审验 |
| 2015.08 | 公司注册资本从 222 万元增加至 802 万元（陈丽敏以货币 580 万元认缴新增注册资本 580 万元） | 自有资金 | 完成支付，经三会验<br>[2015]2003 号《验资报告》<br>审验 |
| 2015.12 | 公司注册资本从 802 万元增加至                                      | 自有资金 | 完成支付，经三会验                             |

| 变动时间    | 变动事项                                                                                                                                                                                                                                             | 资金来源 | 支付情况                                  |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------|
|         | 2,214万元(陈丽敏以货币1,412万元认缴新增注册资本1,412万元)                                                                                                                                                                                                            |      | [2015]2005号《验资报告》<br>审验               |
| 2015.12 | 公司注册资本从2,214万元增加至3,000万元，其中：<br>叶卫青以货币77万元认缴新增注册资本77万元；<br>应青儿以货币50万元认缴新增注册资本50万元；<br>田甜以货币33万元认缴新增注册资本33万元；<br>王龙以货币17万元认缴新增注册资本17万元；<br>陈啸以货币67万元认缴新增注册资本67万元；<br>三门县新常青投资管理有限公司以货币442万元认缴新增注册资本442万元；<br>三门县云水山庄投资管理有限公司以货币100万元认缴新增注册资本100万元 | 自有资金 | 完成支付，经三会验字<br>[2015]2006号《验资报告》<br>审验 |

公司股权历次变动资金来源均为股东自有资金，价款均已支付完毕。公司不存在股权代持的情形，其股东所持股份不存在权属纠纷及潜在纠纷。

综上，除有限公司设立及股份公司整体变更设立外，公司共经历了一次股权转让和四次增加注册资本。有限公司设立、股权转让、增资及股份公司整体变更设立等重大事项均已依法履行必要程序，合法合规，无纠纷或潜在纠纷。其中，公司股权转让签订了《股权转让协议》，公司历次增资均进行了验资，公司与公

司股东之间、公司控股股东及实际控制人与其他股东之间不存在特殊条款安排。

公司股东的历次出资均为货币出资，已经足额缴纳，出资真实、充足；出资履行程序、出资形式及相应比例等符合当时有效法律法规的规定，出资程序完备、合法合规；不存在出资不实、虚假出资、抽逃出资的情形。

## 五、分支机构情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司仅设立一个分支机构，基本情况如下：

名称：三门县在水一方渔家乐园有限公司城关店

统一社会信用代码：913310220775616904

设立日期：2013年7月15日

负责人：陈丽敏

营业场所：三门县海游镇人民路199号（老青蟹市场）

经营范围：餐饮服务；会议服务。（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）

城关店的设立及运营合法、合规，在其经营范围内开展业务，已取得相关业务所需的全部许可或资质。公司持有的与业务相关的证照详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“（三）业务许可资格或资质情况”。公司全部建设项目已依法完成全部环评手续，环评情况具体详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、公司环境保护、安全生产、质量标准”之“（一）公司环境保护”。

报告期期初至今，公司不曾存在其他分支机构。

## 六、控股子公司、参股公司、合营企业、联营企业情况

报告期期初至今，公司不存在控股子公司、参股公司、合营企业、联营企业。

## 七、公司重大资产重组情况

报告期期初至今，公司不存在重大资产重组的情况。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员

### （一）公司董事

根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，公司设立董事会，由陈丽敏、叶卫青、陈啸、石峰华、王争争五名董事组成，由陈丽敏担任董事长。全体董事由股东大会选举产生，任期均自2016年9月19日起至2019年9月18日止。

陈丽敏：相关情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（二）公司股东的基本情况”。

叶卫青：相关情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（二）公司股东的基本情况”。

陈啸：相关情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（二）公司股东的基本情况”。

石峰华：男，1974年8月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。1992年5月至1997年6月，为常州市第四建筑工程公司职员；1997年7月至2001年9月，为上海利丰橡塑有限公司设备课长；2001年10月至2007年6月，为三门协众工艺品有限公司职员；2007年7月至2012年4月，为上海华喜膜结构工程有限公司职员。2012年5月至2013年4月，为个体工商户三门县在水一方渔家乐园职员；2013年4月至2016年9月，为三门县在水一方渔家乐园有限公司项目部经理；2016年9月至今，任浙江千吉莱旅游股份有限公司董事、项目部经理。

王争争：男，1986年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2008年8月至2011年12月，任台州三农生态农业有限公司办公室主任；2012年1月至2013年4月，为个体工商户三门县在水一方渔家乐园职员；2013年4月至2016年9月，为三门县在水一方渔家乐园有限公司行政管理部经理；2016年9月至今，任浙江千吉莱旅游股份有限公司董事、行政管理部经理。

### （二）公司监事

根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，公司设立监事会，由王文姬、郭艳、任佩佩三名监事组成，由王文姬担任监事会主席。其中，职工代表监事任佩佩由职工代表大会选举产生，股东代表监事王文姬和郭艳由股东大会选举产生，任期均自2016年9月19日起至2019年9月18日止。

王文姬：女，1968年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1998年12月至1999年10月，为三门县审计事务所职员；1999年11月至今，三门三信会计师事务所税务师；2016年9月至今，为浙江千吉莱旅游股份有限公司监事会主席。

郭艳：女，1983年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1998年7月至1999年12月，为厦门惠尔康食品有限公司职员；2000年1月至2001年3月，为宁波市雅戈尔轻纺城职员；2001年4月至2008年6月，待业；2008年7月至2010年6月，为三门县新大华大酒店职员；2010年7月至2013年6月，为三门县方都大酒店收银员；2013年7月至2016年9月，为三门县在水一方渔家乐园有限公司餐饮主管；2016年9月至今，为浙江千吉莱旅游股份有限公司监事、餐饮主管。

任佩佩，女，1987年8月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。2006年7月至2007年3月，为三门县金马大酒店职员；2007年4月至2009年5月，为三门县新大华大酒店职员；2009年6月至2013年9月，待业；2013年10月至2016年9月，为三门县在水一方渔家乐园有限公司餐饮主管；2016年9月至今，任浙江千吉莱旅游股份有限公司监事、餐饮主管。

### （三）高级管理人员

根据《公司法》和公司章程的有关规定，公司设置高级管理人员3名，分别系经理陈丽敏、副经理尤敏鹏、财务负责人潘君利，均由董事会聘任，任期均自2016年9月19日起至2019年9月18日止。

陈丽敏：相关情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权及股东情况”之“（二）公司股东的基本情况”。

尤敏鹏：男，1982年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，初中学历。2000年9月至2002年9月，在上海武警九支队服役；2002年10月至2003年12月，为台州市路桥区看守所协警；2004年1月至2006年8月，为台州协众工艺品有限公司职员；2006年9月至2009年12月，为三门县海涂围垦有限公司职员；2010年1月至2013年4月，在台州市黄岩区院桥镇务农；2013年5月至2016年9月，为三门县在水一方渔家乐园有限公司副经理；2016年9月至今，为浙江千吉莱旅游股份有限公司副经理。

潘君利：男，1968年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1987年6月至1989年12月，为三门县皮件厂职员；1990年1月至2001年12月，为三门县良种场出纳、会计；2002年1月至2010年12月，为浙江三门浦东电工电器有限公司会计；2011年1月至2015年12月，为浙江三特科技有限公司会计；2016年1月至2016年9月，为三门县在水一方渔家乐园有限公司财务总监；2016年9月至今，为浙江千吉莱旅游股份有限公司财务负责人。

## 九、最近两年主要会计数据和财务指标

| 项目                   | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------------------|------------|-------------|-------------|
| 总资产（万元）              | 4,002.40   | 4,006.95    | 1,620.78    |
| 股东权益合计（万元）           | 3,091.68   | 2,969.27    | -86.98      |
| 归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）  | 3,091.68   | 2,969.27    | -86.98      |
| 每股净资产（元）             | 1.03       | 0.99        | -1.74       |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.03       | 0.99        | -1.74       |
| 资产负债率                | 22.75%     | 25.90%      | 105.37%     |
| 流动比率（倍）              | 0.78       | 0.65        | 0.32        |
| 速动比率（倍）              | 0.71       | 0.59        | 0.29        |
| 项目                   | 2016年1-6月  | 2015年度      | 2014年度      |

|                               |          |          |          |
|-------------------------------|----------|----------|----------|
| 营业收入（万元）                      | 1,141.83 | 2,960.02 | 2,427.95 |
| 净利润（万元）                       | -77.59   | 106.25   | -11.23   |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）           | -77.59   | 106.25   | -11.23   |
| 扣除非经常性损益后的净利润（万元）             | -77.12   | 108.59   | -9.80    |
| 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） | -77.12   | 108.59   | -9.80    |
| 毛利率                           | 19.16%   | 23.24%   | 16.51%   |
| 净资产收益率                        | -2.65%   | 49.01%   | 13.80%   |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率              | -2.63%   | 50.08%   | 12.04%   |
| 基本每股收益（元/股）                   | -0.03    | 0.35     | -0.22    |
| 稀释每股收益（元/股）                   | -0.03    | 0.36     | -0.20    |
| 应收账款周转率（次）                    | 6.94     | 19.11    | 28.09    |
| 存货周转率（次）                      | 14.78    | 39.45    | 42.34    |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）             | -343.45  | -603.41  | 418.32   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | -0.11    | -0.20    | 8.37     |

备注：

- 1、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
- 2、每股经营活动产生的现金流量净额=当期经营活动现金流量净额/期末股本总额
- 3、应收账款周转率=当期营业收入\*2/（期初应收账款余额+期末应收账款余额）
- 4、存货周转率=当期营业成本\*2/（期末存货余额+期初存货余额）

5、每股净资产=期末净资产/期末股本总额

6、资产负债率=期末负债总额/期末资产总额

7、流动比率=期末流动资产/期末流动负债

8、速动比率=（期末流动资产-期末存货）/期末流动负债

9、净资产收益率的计算方式

加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$  P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

10、每股收益的计算方式

基本每股收益= $P0 / (S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k)$  其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$  其中：P1为归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

上表中净资产收益率、每股收益系按照《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）的要求进行计算而得。

11、2014 年度、2015 年度，公司每股净资产分别为-1.74、0.99，每股净资产小于1，具体原因如下：

2014 年度，公司每股净资产分别为-1.74。系公司成立于 2013 年 4 月，股本规模较小，且公司从事餐饮行业，前期投入较大，前期未实现盈利，2014 年末分配利润为-136.98 万元，股东权益合计为-86.98 万元；

2015年度，公司每股净资产为0.99，较2014年度增长了2.73。公司增资扩股，股本规模扩大到3,000.00万元。另外，随着蛇蟠岛风景区的正式开业，《舌尖上的中国2》热播，三门及三门小海鲜的知名度不断提高，省内外游客慕名而来，公司的业务逐渐步入正轨，业务收入较2014年度增长了21.91%，规模经济效应逐步体现，实现净利润106.25万元，弥补前期亏损后未分配利润总额为-30.73万元，股东权益总额为2,969.27万元。

## 十、与本次挂牌有关的机构情况

### （一）主办券商：华安证券股份有限公司

法定代表人：李工

住所：安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号

项目负责人：慈龙

项目组成员：慈龙、姜玲霞、姜舒宁、卢映蕾

电话：0551-65161767

传真：0551-65161659

### （二）律师事务所：北京德和衡（上海）律师事务所

负责人：王有限

住所：上海市浦东新区浦东南路 528 号南幢 16 层

经办律师：高森传、胡先明

电话：021-68867180

传真：021-68867180

**（三）会计师事务所：致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

事务所负责人：徐华

住所：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

经办注册会计师：潘汝彬、邓斌锋

电话：010-85665858

传真：010-85665120

**（四）资产评估机构：厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司**

法定代表人：王健青

住所：厦门市思明区湖滨南路 609 号厦门海峡农业科技交流中心 9 层 A、B、C、D 单元

经办注册资产评估师：邓泽亚、黄侨抱

电话：0592-5804752

传真：0592-5804760

**（五）证券登记结算机构：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 号金阳大厦五层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

**（六）证券交易场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司**

法定代表人：杨晓嘉

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、主营业务、主要产品及其用途

#### （一）主营业务

##### 1、公司经营范围

旅游景点开发、停车服务；水果、蔬菜、谷物种植（不含种、苗）；农业观光服务（不含海上观光）；垂钓服务；会议服务；不改变原状水产品冷藏；餐饮、住宿服务；卷烟、雪茄烟零售（凭有效许可证经营）。

##### 2、公司主营业务

公司主营业务为旅游餐饮，即通过当地迅速发展的旅游业来带动自身餐饮业务的发展。公司提供的产品和服务主要面向以广大当地居民和前来三门旅游的游客为主的终端消费者。

作为一家服务型企业，公司除了餐饮业务还囊括了住宿业务。公司蛇蟠店自有的渔家乐园，集海岛特色餐饮、度假住宿为一体，以其鲜美丰盛的三门特色美食、别具一格的海岛风情、静谧开阔的生态风貌、渔家特色的休闲体验服务广大游客。而坐落在三门县县城内的分公司城关店则专营以三门湾小海鲜为主打的餐饮服务。

#### （二）主要产品或服务及其用途

##### 1、餐饮服务

自《舌尖上的中国》第二季开播以来，三门小海鲜以其多样化的品种及鲜美的口感受到了广泛关注。城关店以三门小海鲜为主打，主要面向三门县当地及往来三门县的客户。城关店目前拥有大小包厢 31 个，可分割活动宴会厅 2 个，可同时容纳 1000 人就餐。

城关店的主打菜品包括地方特色菜及具有三门特色的小海鲜，如因《舌尖上的中国》第二季而广为人知的望潮、跳跳鱼以及三门青蟹、三门蛭子等三门县知名产品等：

| 主打菜品  | 图示                                                                                   | 作用                                                      |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 白灼望潮  |    | 望潮肉质鲜嫩，含有丰富的蛋白质，可以帮助补充营养，特别适宜体质虚弱、气血不足、营养不良的人。          |
| 葱油跳跳鱼 |   | 跳跳鱼肉质鲜美细嫩，爽滑可口，含有丰富的蛋白质和脂肪，具有滋阴壮阳、补肾壮腰、活血舒筋等药用功效。       |
| 盐水蛭子  |  | 蛭肉味道鲜美，营养丰富，蛭子肉可治疗产后虚损、烦热口渴、湿热水肿、中暑泄痢、小便不利等症状，有健脑益智的作用。 |

| 主打菜品  | 图示                                                                                   | 作用                                                     |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 盐焗海八鲜 |    | 包括石头蟹、蛏子、角螺、蛤蜊、钉螺、对虾等食材，味道鲜美，营养丰富。（食材会根据时节不同而有所变化）     |
| 蟹生缘   |   | 青蟹含有丰富的蛋白质及微量元素，对身体有很好的滋补作用，有补肾、消积、健脾、养心等功效。           |
| 抗倭糟羹  |  | 糟羹中包括了新鲜的蛏子、蛤蜊、冬笋丁、蘑菇、青椒等多种多样的食材，包含了多种营养成分，特别适合冬天驱寒食用。 |

| 主打菜品 | 图示                                                                                 | 作用                                                               |
|------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 雪中藏娇 |  | 主要采用跳跳鱼和豆腐烹调而成，跳跳鱼肉质鲜美细嫩，爽滑可口，含有丰富的蛋白质和脂肪，具有滋阴壮阳、补肾壮腰、活血舒筋等药用功效。 |

2、住宿服务

蛇蟠店位于国家 AAAA 级景区蛇蟠岛，蛇蟠店主打的渔家乐园致力于向前来蛇蟠岛旅游的游客以及三门县周边地区前来休闲度假的顾客提供具有渔家特色的农家体验。渔家乐园目前拥有标准间 27 间，别墅套房 10 幢，基础设施齐全，可同时接纳 90 人入住；大小中餐厅包厢 10 个，大小宴会厅 2 个，早餐厅 1 个，可容纳最多 500 人同时就餐；大小会议室各一个，分别可容纳 100 人及 35 人，能够满足住客的会晤需求。



蛇蟠店内另有设施齐全的拓展训练基地、独具海岛特色的垂钓区、沙滩活动区和亲子体验区，可以满足各种规格的培训、活动的需求。

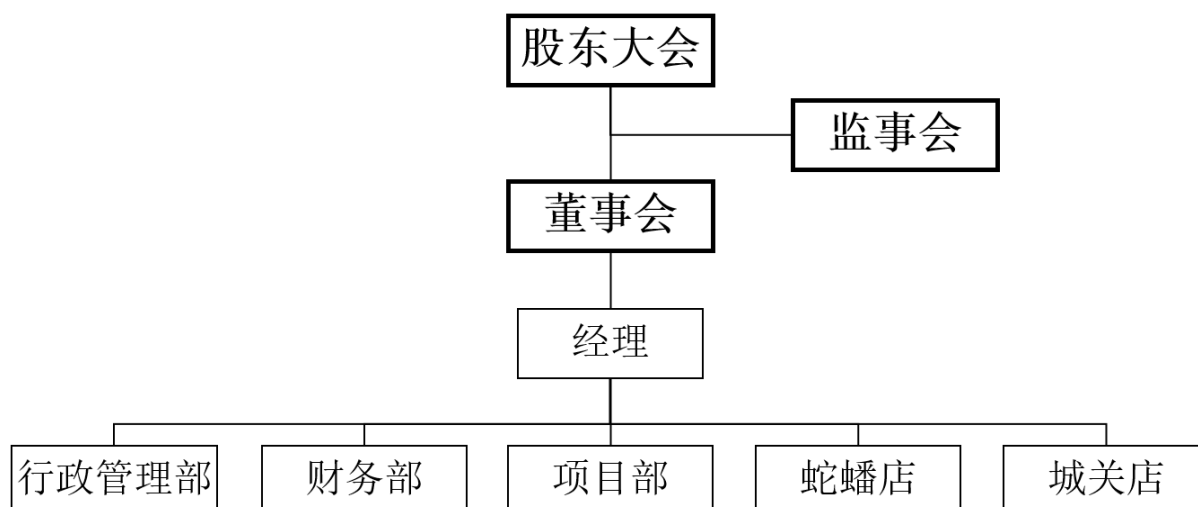
在蛇蟠店，**顾客**可以在品尝原汁原味的三门小海鲜的同时，体验垂钓、泛舟的乐趣，进行沙滩足球、沙滩排球等运动项目；还可以亲身下水捕青蟹、摸泥蚶，用新鲜食材烧烤烹饪，充分体验渔民生活，享受大自然放松身心。

| 休闲活动 | 图示                                                                                   |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 垂钓   |   |
| 摸血蛤  |  |
| 素质拓展 |  |

二、公司的组织结构、业务流程及食品安全控制体系

（一）公司内部组织结构及部门职能

## 1、组织结构图



## 2、部门基本情况

| 部门名称 | 成员/部门负责人                                            | 部门职能                                                                                                     |
|------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股东大会 | 陈丽敏、陈啸、叶卫青、应青儿、田甜、王龙、三门县新常青投资管理有限公司、三门县云水山庄投资管理有限公司 | (1) 决定公司的经营方针和投资计划；(2) 选举和更换董事和股东代表监事，决定有关董事、监事的报酬事项；(3) 审议批准董事会的报告；(4) 审议批准监事会或者监事的报告等。                 |
| 董事会  | 陈丽敏、石峰华、叶卫青、王争争、陈啸                                  | (1) 制订公司的基本管理制度；(2) 拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；(3) 协调公司与股东、管理部门与股东之间的关系；(4) 聘任或者解聘公司经理、财务负责人等。 |
| 监事会  | 王文姬、郭艳、任佩佩                                          | (1) 对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；(2) 对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见等。     |

| 部门名称  | 成员/部门负责人 | 部门职能                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 行政管理部 | 王争争      | <p>(1) 协助公司管理层制定各项战略规划，并对规划目标的实施情况分阶段进行监督和总结；(2) 依据公司年度经营目标分解成部门目标并进行过程监控，对公司经营管理状况进行综合分析以防范经营风险；(3) 根据管理层的要求，做好各部门的协调工作；(4) 负责公司文档管理和处理法律事务；(5) 负责公司级会议的组织工作和后勤行政管理；(6) 负责公司人力资源的开发与管理；(7) 负责公司对外协调和整体营销工作，组织企业文化建设；(8) 负责监测公司“三会”决议的落实、对外信息披露、投资项目的管理和与投资者的沟通等证券事务工作等。</p> |
| 财务部   | 潘君利      | <p>(1) 根据公司发展规划，制定并组织实施财务战略计划；(2) 负责编制公司年度预算，并监控公司预算的执行情况；(3) 建立财务内部控制制度和相关流程，并对其实施情况进行监督指导；(4) 参与公司重大投资决策，防范投资风险和财务风险；(5) 组织会计业务核算与经营成本核算，为公司经营决策提供依据；(6) 负责各项资金管理和使用，确保资金正常运转；(7) 负责监督各项资产管理，保证公司资产安全有效；(8) 负责公司的统计管理和统计信息外报工作，协调企业与银行、税务等部门的关系等。</p>                      |
| 项目部   | 石峰华      | <p>(1) 根据公司发展战略，负责制定公司基础工程的建设计划；(2) 维护公司所有设施设备，对公司的网络、水电、安全保障负有直接责任，负责与消防、公安等主管部门的日常业务对接等。</p>                                                                                                                                                                               |

| 部门名称 | 成员/部门负责人 | 部门职能                                                                                                                                            |
|------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 蛇蟠店  | 尤敏鹏      | (1) 根据公司发展战略, 负责制定并组织实施旅游产业规划; (2) 收集市场信息, 分析行业发展趋势和客户潜在需求, 进行旅游市场的策划与开发; (3) 负责组织餐饮产品的营销, 做好会务服务和住宿接待工作; (4) 组织旅游产品的营销, 提高旅游服务能力等。             |
| 城关店  | 许泽静      | (1) 根据公司发展战略, 负责制定并组织实施餐饮和商贸产业规划; (2) 收集市场信息, 分析行业发展趋势和客户潜在需求, 进行餐饮和产品市场的策划与开发; (3) 负责公司餐饮业务的食材采购工作, 并保证质量安全; (4) 负责组织餐饮产品的营销, 做好餐饮产品品牌的维护和提升等。 |

## (二) 公司主营业务流程

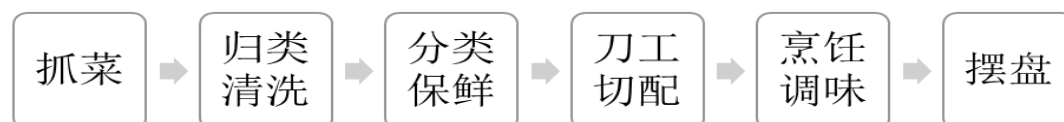
### 1、产品生产流程

公司产品原材料由采购人员负责采买, 根据热菜与冷菜的区别, 生产流程略有不同。

#### (1) 热菜

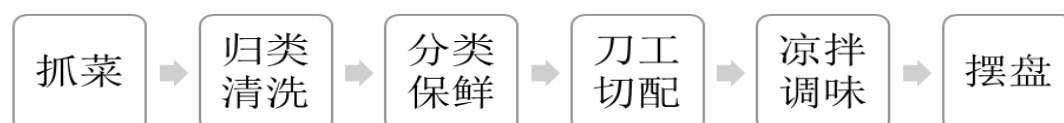
由抓菜员负责抓菜, 将原材料按照果蔬、海鲜、其他肉类等不同分类交于洗菜员; 洗菜员归类清洗后, 遵循食品安全卫生要求将清理干净的原材料分类放入保鲜柜中; 待客人下单后, 配菜员按照不同菜品的配搭拿取原材料进行刀工切配; 主打荷将切配完成的原材料派送至中央厨房进行烹饪调味, 中央厨房有多个不同炉台, 各炉台承担不同的专项烹调任务; 烹调完毕后, 打荷负责收尾工作——将菜品精心摆盘。

整体生产流程图如下:



## (2) 冷菜

冷菜由冷菜间负责，冷菜与热菜的制作流程整体上较为类似，只是在刀工切配后，除少数需进一步加工的半成品外，大多数冷菜不需要再烹饪加工而是直接凉拌即可。大致生产流程如下：



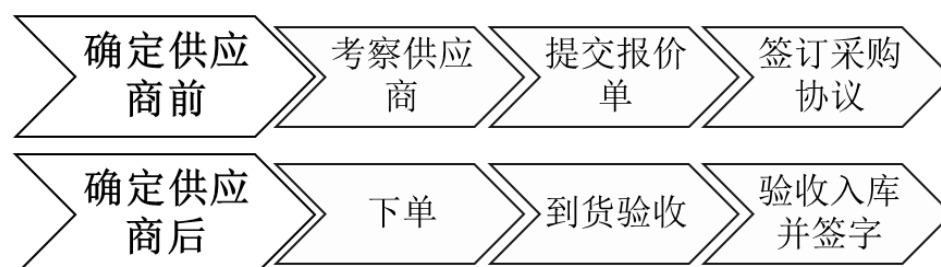
## 2、采购流程

公司采购可分为供应商集中供货、集中采购和零星采购等三种方式。

### (1) 供应商集中供货

供应商集中供货情况下均由公司统一询价、集中采购。采购人员考察供应商信用情况、以往报价水平等因素后，确定初步报价折扣和付款方式并报告相关领导批示，生成报价单；报价单通过后，采购员将相关要求写入采购框架协议书并经由相关领导签字审批；每晚营业结束后，采购员根据库存情况及次日预定情况向供货商下单，供货商于次日清晨将相应原材料送达，并由仓库人员、厨师长共同验收；确认完毕，仓库人员进行验收入库的同时，仓库人员、厨师长及采购人员需在入库单上签字确认。

具体流程图如下：



### (2) 集中采购

集中采购由两名采购员前往农贸市场或码头进行现场采购，主要采购青蟹、蛰子等三门特色小海鲜。一人负责采购，一人陪同询价并进行记账，从而起到相

互监督的作用。采购完成后，同样由仓库人员、厨师长共同验收，进行验收入库的同时，仓库人员、厨师长及采购人员在入库单上签字确认。

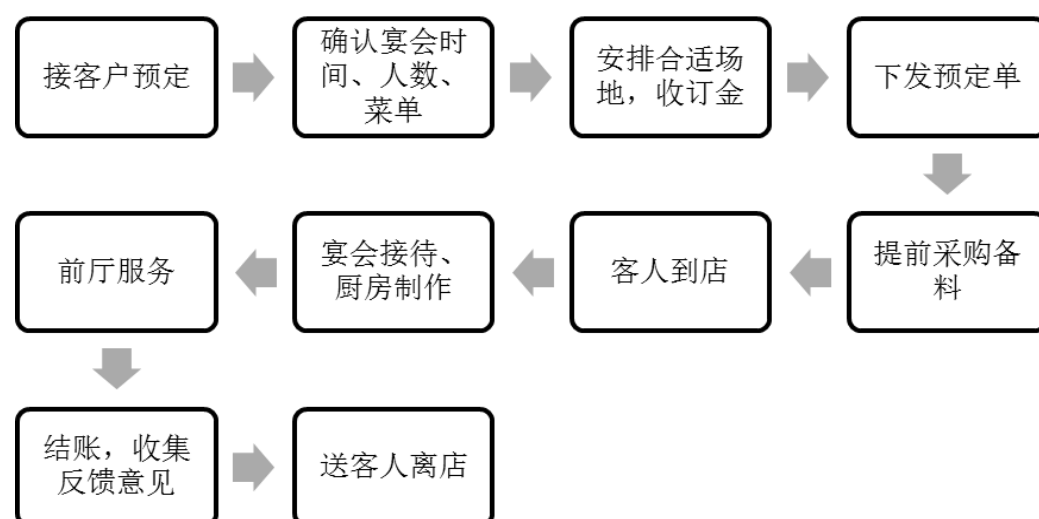
### （3）零星采购

零星采购主要是小量采购或者应急性采购，主要是办公用品和维修物料等的采购，也可能是突发某样菜品原材料不够而进行的采购。一般由部门负责人开出申购单，由采购员或申请人进行采购。

## 3、服务流程

### （1）餐饮服务流程

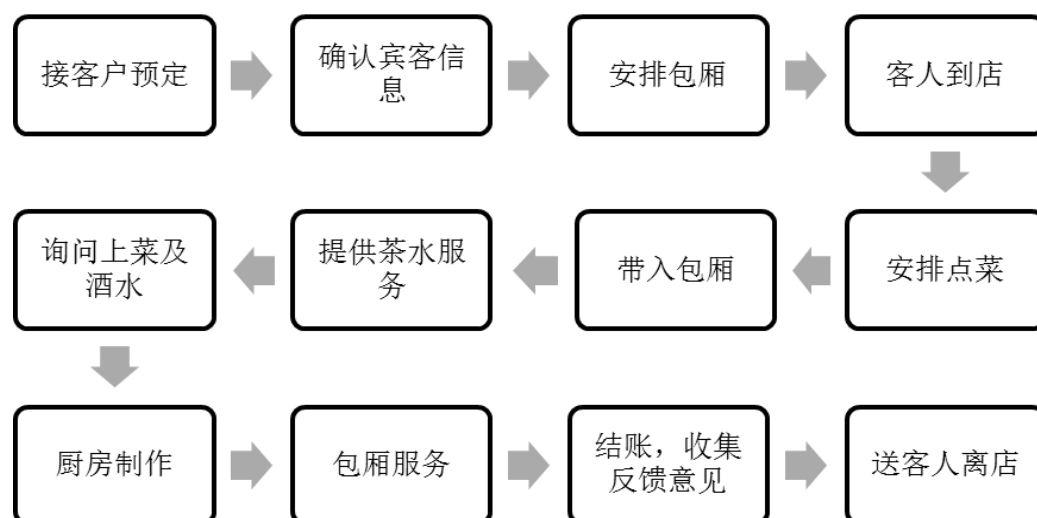
餐饮服务根据相应规模的大小主要包括宴会服务和散客服务，宴会服务流程图如下所示：



前台接受客户预定后，与客户仔细确认时间、人数、菜单等细节；根据客人要求安排好合适的场地后，客人可通过银行汇款、支付宝、现金支付的方式支付定金；收取定金后，前台会将预定单交给客户并下发到各部门以方便事前准备与之后核对；采购人员会根据订单要求进行原材料的采买；到宴会当天，前厅服务人员会负责协助宴会的接待工作，客人开始陆续抵达后，厨房开始进行菜品的制作，前厅则负责为抵达的客人提供酒水等相关服务；宴会结束后，在结账的同时服务员会询问部分客人对菜品的意见，将有用的信息反馈到中央厨房，促进菜品口味的改进更新；结账完毕，送客人离店后，整个服务流程才算彻底完成。

散客服务流程实质上与宴会服务流程无异，只是因为规模小了很多，执行上

相对简单快捷很多。散客服务流程图如下：



## （2）住宿服务流程

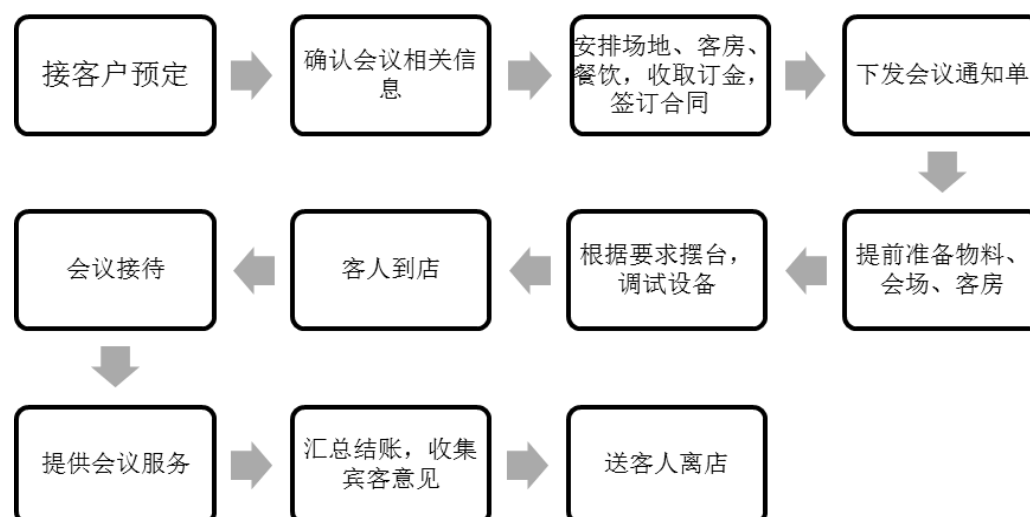
住宿服务主要由蛇蟠店提供。前台接受客人电话预定，与客人确认包括入住时间、人数在内的各项预定信息；客人到店后，前台会核对客人的预定信息，根据有效证件确认身份后，便可为为客人办理入住；在办理入住的同时，前台还会向客人介绍公司提供的早餐服务、叫醒服务、WiFi 使用方法等各类信息；办理入住完毕后，会有客房服务人员指引客人到相应客房。

客人到前台办理退房时，客房服务人员会尽快检查房间，确认客人是否遗落行李或是否损坏客房物品，确认完毕后告知前台，由前台为客人办理退房手续。退房时，前台还可以提供叫车服务。

公司住宿服务一般不会要求支付订金，但在碰到旅游旺季或是团队预定这种特殊情况时，为了避免客人临时撤单给公司造成较大损失，会根据预定的具体情况收取相应比例的订金。

## （3）会议服务流程

公司所提供的会议服务流程大致如下：

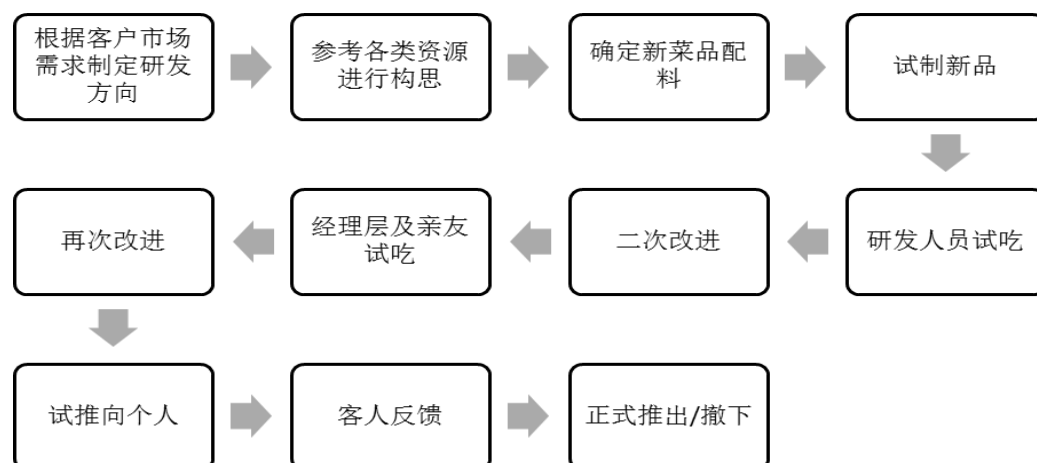


预定会议服务的客人，一般会事前进行考察，在确定好场地、客房、餐饮等各方面的安排后，双方会签订合同，公司按合同收取订金；会议召开前，工作人员会按照要求进行场地布置安排设备摆放；会议当天，服务员会协助进行会议接待，引领参会人员到指定场地位置并在会议中提供茶水服务和其他服务。

#### 4、研发流程

公司每个月都会进行新菜品的研发，也会推出研发成功的新菜品。公司产品主要是三门小海鲜，故小海鲜类新菜品是研发的重点，而研发人员就是公司的几位主厨。首先研发人员会根据客户喜好与市场需求制定研发的方向；有了明确研发方向，研发人员会通过参考各类书籍、去外地学习等各种方式激发灵感进行具体构思，最终确定新菜品配料；一次试制后，研发人员会自己先进行第一轮试吃，在现有口味基础上进行二次改进，准备二轮试吃；经理等管理层负责进行二轮试吃，同时管理层也会邀请自己的亲朋好友一起试吃并提出建议想法，研发人员根据二轮试吃获得的反馈进行再一轮的调整修改，并准备将新菜品试推向客户；客户的反馈决定了新菜品能否正式推出，如果客户不满意，新菜品将会被撤下。

具体研发流程图如下：



### （三）食品安全控制体系

公司已取得三门县市场监督管理局颁发的《食品经营许可证》，为了能够向客人提供合格卫生的餐饮产品，提供清洁、舒适的就餐环境，保证客人对餐饮服务的满意度，公司根据《中华人民共和国食品安全法》、《中华人民共和国食品安全法实施条例》及《餐饮服务食品安全操作规范》等相关法律法规，结合公司的实际情况，制定了自己的《食品安全卫生制度》。

#### （1）供货商质量控制

公司需对原有各类供应商应定期进行原材料质量、供货渠道能力、价格等方面的核查评定；对初次合作的供应商除进行必要的现场考察，还需查看供应商有无营业执照、生产许可证、卫生许可证；清真类食品有无清真食品准营证或相关证件；预包装食品类、酒水类物资能否提供产品检验合格证及产品三证；其他物资所需要的有效证件；能否为公司提供带有公章的票据。

#### （2）仓储管理

仓库需保持清洁，做到防霉、防鼠防虫、控制温度和湿度，工作人员需定时对仓库进行清扫和消毒，减少外界因素对食品的污染；入库的食品需做好验收工作，变质食品不得入库，对库存食品也应定期进行卫生质量检验；仓库中食品的堆放需留足空隙，各食品应分类存放，食品与非食品、原料与半成品、只能短期存放和能长期存放的食品、具有异味与易于吸收异味的食品均不得混杂堆放；冷

藏库要保证冷凝管上结霜，易碎物品（例如灯泡）要严格防碰撞，用铁丝网罩盖；对所有库存食品做到“先进先出”，缩短储存期。

### （3）生产卫生管理

生产中不得使用超过保存期限的食品或食品原料，不得提供不卫生的食品和饮料；生产中严格防止生食与熟食、原料与成品的交叉污染；后厨应备有“三水”（消毒水、洗涤水、过滤水），配比严格按照相关要求；后厨在餐前、餐后均要清扫打扫，保持厨房内外环境整洁，后厨卫生实行卫生包干责任制，专人负责，并由各炉台负责人负责自己所在区域的整体卫生；食品生产相关人员每年必须进行健康检查，新参加工作或临时参加工作的食品生产相关人员必须进行健康检查；如发现患有传染病，需立即调离工作岗位；厨师应当保持个人卫生，在工作时必须将手洗干净，穿戴清洁的工作衣、帽，后厨设紫外线消毒设施；非后厨工作人员不得进入后厨，后厨不得存放杂物和私人物品。

### （4）服务卫生管理

餐厅的卫生要实行卫生责任制，需保持经营场所大到桌椅门窗地板，小到酒单花瓶等的干净整齐清洁；餐具、茶具、托盘等容器、工具需做好消毒，坚持“刮、洗、过、消毒”四环节；不得销售腐败变质、可能对人体健康有害的食品，对接触食品的工作人员应进行有关食品卫生的教育；服务员端菜或送入口的用具时，要使用托盘，取送食品与上菜时，严禁挠头膜脸，或对着食品咳嗽、打喷嚏，勿用手抓碗口或匙羹的入口端；服务人员应严格执行铺台、上菜、上饮料的操作卫生要求，服务过程中留心观察就餐者，发现患病者，对其所用餐具要单独存放，重点消毒。

### （5）员工个人卫生管理

员工必须每年接受体检，持健康证上岗；坚持“四勤”：勤洗手、修指甲，勤理发、洗澡，勤洗衣服、被褥，勤换工作服；工作前后洗手，上岗时须着工作服，后厨员工还需戴卫生帽；男员工不留长头发，女员工头发不过肩，并将头发束起，不得披发上岗；女员工不留长指甲，不涂指甲油，不浓妆艳抹，不喷香水；工作时应遵守“四不”，即不随地吐痰，不对着食品咳嗽、讲话、打喷嚏，不得在营业区域内吸烟、嚼口香糖、梳理头发、修剪指甲，不准在客人面前掏耳、剔

牙、抓头发、打呵欠、抠鼻子。

### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### （一）主要产品使用的主要技术

公司产品所采用的原材料都经过了严格选取，供应商全都通过了相关部门的检查，能够提供产品质检合格证书标准。在后厨有专业人员进行分类清洗、分类保鲜储存、切配、烹饪加工和摆盘等多道程序。主厨所掌握的各种酱汁的配比、关键的调味、炖汤的时间和火候的把控都是公司的商业机密。

公司主厨林远尖曾荣获 2013 全国烹饪技能大赛（浙江赛区）优秀奖，主厨邵光杰曾荣获 2013 年全国烹饪技能大赛（浙江赛区）铜奖、“港顺杯”厨艺大赛金奖。对于公司主打的三门小海鲜，经验丰富的主厨们能够在最大限度保持食材自身美味的同时利用独家烹调技术为顾客呈现公司产品特有的好味道。除了白灼望潮、葱油跳跳鱼、蟹生缘等主打菜品，公司还有许多独特的菜品，比如鲞鱼捞年糕和望潮煲分别以独特的搭配调味和制作处理过程中的独特工艺程序吸引着新老客户。

主厨们每个月都会进行新菜品的开发，进行顺利时，公司一个月能够推出多至十几款研发完成的新菜品供市场品评选择，而新品能否最终正式写入菜谱，挂牌常卖还要看客户的满意度。

正是因为主厨优秀的烹饪手艺和公司菜品的出色口碑，2014 年《舌尖上的中国》第二季、央视纪录片及同名电影《小海鲜》在拍摄过程中均到公司进行了小海鲜制作相关的取景拍摄。由三门县人民政府、阿里巴巴聚划算主办的第二届聚划算三门青蟹节也专门邀请了公司主厨林远尖及邵光杰到现场进行青蟹的烹制展示。

#### （二）主要无形资产情况

公司主要无形资产主要有商标和土地使用权，具体情况如下：

##### 1、土地使用权

| 序号 | 权利人 <sup>1</sup> | 证书号                       | 座落位置                     | 面积                      | 用途     | 使用年限       | 取得方式 | 是否抵押          |
|----|------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|--------|------------|------|---------------|
| 1  | 三门县在水一方渔家乐园有限公司  | 三国用<br>(2015)第<br>003845号 | 三门县蛇蟠岛围垦区四期局部<br>01-02地块 | 15,066.90m <sup>2</sup> | 住宿餐饮用地 | 2055年3月12日 | 出让   | 该地块上房屋已办理抵押登记 |
| 2  | 三门县在水一方渔家乐园有限公司  | 三国用<br>(2015)第<br>003846号 | 三门县蛇蟠岛围垦区四期局部<br>01-02地块 | 1,674.10m <sup>2</sup>  | 城镇住宅用地 | 2085年3月12日 | 出让   | 否             |
| 3  | 三门县在水一方渔家乐园有限公司  | 三国用<br>(2015)第<br>003444号 | 三门县蛇蟠岛围垦区四期局部<br>01-01地块 | 38,373.02m <sup>2</sup> | 城镇住宅用地 | 2085年3月12日 | 出让   | 是             |
| 4  | 三门县在水一方渔家乐园有限公司  | 三国用<br>(2015)第<br>003446号 | 三门县蛇蟠岛围垦区四期局部<br>01-01地块 | 2,399.98m <sup>2</sup>  | 批发零售用地 | 2055年3月12日 | 出让   | 是             |

公司与农业银行三门县支行签订了《最高额抵押合同》（合同编号：33100620160035403），约定公司将位于三门县蛇蟠岛围垦区四期局部 01-01 地块所对应的土地使用权抵押给农业银行三门县支行，详情见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“四、公司业务相关情况”之“（四）重大业务合同及履行情况”之“4、借款合同”

## 2、商标

### （1）已授权商标

| 序号 | 商标图样 | 类别 | 所有者名称 <sup>2</sup> | 注册号 | 注册有效期限 | 取得方式 |
|----|------|----|--------------------|-----|--------|------|
|----|------|----|--------------------|-----|--------|------|

<sup>1</sup>在水一方正在办理权利人名称变更手续

<sup>2</sup>在水一方正在办理权利人名称变更手续

| 序号 | 商标图样     | 类别   | 所有者名称 <sup>2</sup> | 注册号      | 注册有效期限         | 取得方式 |
|----|----------|------|--------------------|----------|----------------|------|
| 1  | 舌尖之上在水一方 | 31 类 | 三门县在水一方渔家乐园有限公司    | 14772286 | 2025 年 7 月 6 日 | 原始取得 |
| 2  | 舌尖之上在水一方 | 43 类 | 三门县在水一方渔家乐园有限公司    | 14772348 | 2025 年 7 月 6 日 | 原始取得 |

## (2) 在申请商标

| 序号 | 商标图样                                                                                | 类别 | 注册号      | 所有者名称 <sup>3</sup> | 注册有效期限 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|----|----------|--------------------|--------|
| 1  |  | 14 | 19584661 | 三门县在水一方渔家乐园有限公司    | 注册申请中  |
|    |                                                                                     | 20 | 19584799 |                    |        |
|    |                                                                                     | 21 | 19584765 |                    |        |
|    |                                                                                     | 29 | 19583922 |                    |        |
|    |                                                                                     | 31 | 19584012 |                    |        |
|    |                                                                                     | 35 | 19584072 |                    |        |
|    |                                                                                     | 36 | 19584154 |                    |        |
|    |                                                                                     | 39 | 19584192 |                    |        |
|    |                                                                                     | 41 | 19584427 |                    |        |
|    |                                                                                     | 43 | 19584357 |                    |        |
|    |                                                                                     | 44 | 19584457 |                    |        |
| 2  | 千吉莱                                                                                 | 14 | 19199718 | 三门县在水一方渔家乐园有限公司    | 注册申请中  |
|    |                                                                                     | 20 | 19199831 |                    |        |
|    |                                                                                     | 21 | 19199896 |                    |        |
|    |                                                                                     | 29 | 19198272 |                    |        |

<sup>3</sup>在水一方正在办理权利人名称变更手续

| 序号 | 商标图样 | 类别 | 注册号      | 所有者名称 <sup>3</sup> | 注册有效期限 |
|----|------|----|----------|--------------------|--------|
|    |      | 31 | 19198311 |                    |        |
|    |      | 35 | 19198652 |                    |        |
|    |      | 36 | 19198722 |                    |        |
|    |      | 39 | 19198800 |                    |        |
|    |      | 41 | 19198822 |                    |        |
|    |      | 43 | 19198930 |                    |        |
|    |      | 44 | 19199627 |                    |        |

### 3、网络域名

| 域名             | 所有者 <sup>4</sup> | 有效期至     | 备案/许可证号              |
|----------------|------------------|----------|----------------------|
| www.shepan.com | 三门县在水一方渔家乐园有限公司  | 2018.1.3 | 浙 ICP 备 15033951 号-1 |

### (三) 业务许可资格资质及荣誉情况

#### 1、业务许可

| 序号 | 证书名称      | 证书号                         | 核发机构     | 持有者 <sup>5</sup> | 有效期              |
|----|-----------|-----------------------------|----------|------------------|------------------|
| 1  | 排污许可证     | 浙 JK2016A0111               | 三门县环境保护局 | 三门县在水一方渔家乐园有限公司  | 2020 年 12 月 31 日 |
| 2  | 特种行业许可证   | 三公特旅字第 16003 号              | 三门县公安局   | 三门县在水一方渔家乐园有限公司  | --               |
| 3  | 卫生许可证     | 浙卫公证字[2013]第 331022M00019 号 | 三门县卫生局   | 三门县在水一方渔家乐园有限公司  | 2017 年 4 月 24 日  |
| 4  | 烟草专卖零售许可证 | 3310042010101834 0A         | 三门县烟草专卖局 | 三门县在水一方渔家乐园有限公司  | 2019 年 7 月 31 日  |

<sup>4</sup>正在办理权利人名称变更手续

<sup>5</sup>正在办理权利人名称变更手续

| 序号 | 证书名称                    | 证书号                     | 核发机构       | 持有者 <sup>5</sup>   | 有效期              |
|----|-------------------------|-------------------------|------------|--------------------|------------------|
| 5  | 公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证 | 公消安检字（2016）<br>第 0006 号 | 三门县公安消防大队  | 三门县在水一方渔家乐园有限公司    | --               |
| 6  | 食品经营许可证                 | JY23310220101910        | 三门县市场监督管理局 | 三门县在水一方渔家乐园有限公司    | 2021 年 5 月 16 日  |
| 7  | 排污许可证                   | 浙 JK2016A0110           | 三门县环境保护局   | 三门县在水一方渔家乐园有限公司城关店 | 2020 年 12 月 31 日 |
| 8  | 公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证 | 公消安检字（2014）<br>第 0004 号 | 三门县公安消防大队  | 三门县在水一方渔家乐园有限公司城关店 | -                |
| 9  | 食品经营许可证                 | JY23310220108528        | 三门县市场监督管理局 | 三门县在水一方渔家乐园有限公司城关店 | 2021 年 7 月 15 日  |

公司已经取得从事目前业务所必须的全部资质，公司业务资质齐备，相关业务合法合规，不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况，亦不存在资质即将到期、无法续期的情况。

## 2、企业荣誉

截至 2016 年 9 月 30 日，公司取得的主要荣誉情况如下

| 序号 | 名称             | 取得时间        | 颁发单位                     |
|----|----------------|-------------|--------------------------|
| 1  | 消费者最喜爱十佳餐饮单位   | 2016 年 6 月  | 三门县旅游局、三门县餐饮协会           |
| 2  | 省级餐饮服务食品安全示范单位 | 2015 年 3 月  | 浙江省食品药品监督管理局             |
| 3  | 全国休闲渔业示范基地     | 2013 年 11 月 | 国家农业部                    |
| 4  | 浙江精品五钻级餐厅      | 2013 年 8 月  | 浙江省酒家酒店等级评定委员会、浙江省餐饮行业协会 |

## （四）重要固定资产情况

公司生产经营使用的主要固定资产包括房屋建筑物、运输设备、办公及电子

设备等。根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同审字（2016）第 321ZB0048 号《审计报告》，截至 2016 年 6 月 30 日，公司主要固定资产情况如下：

单位：元

| 类别      | 固定资产原值        | 固定资产净值        | 成新率    |
|---------|---------------|---------------|--------|
| 房屋建筑物   | 10,550,143.23 | 8,313,066.52  | 80.90% |
| 运输工具    | 800,551.93    | 581,561.32    | 76.12% |
| 办公及电子设备 | 888,505.00    | 449,037.98    | 55.33% |
| 其他设备    | 1,636,490.00  | 984,853.45    | 60.92% |
| 合计      | 13,875,690.16 | 10,328,519.27 | 76.81% |

车牌号为“浙J3HZ62”的奔驰牌FA6503汽车被用于车贷抵押，具体情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、关联方及关联交易”之“（二）关联交易情况”之“2、偶发性关联交易”。

## 1、房屋所有权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 12 幢房屋的所有权，具体信息如下：

| 序号 | 权利人 <sup>6</sup> | 证书号                 | 座落位置                       | 用途 | 面积                  | 取得方式 | 是否抵押 |
|----|------------------|---------------------|----------------------------|----|---------------------|------|------|
| 1  | 三门县在水一方渔家乐园有限公司  | 三房权证蛇蟠字 153026230 号 | 三门县蛇蟠岛围垦区四期局部 01-02 地块 1 幢 | 宾馆 | 98.75m <sup>2</sup> | 受让   | 是    |
| 2  | 三门县在水一方渔家乐园有限公司  | 三房权证蛇蟠字 153026231 号 | 三门县蛇蟠岛围垦区四期局部 01-02 地块 2 幢 | 宾馆 | 85.31m <sup>2</sup> | 受让   | 是    |
| 3  | 三门县在水一方渔         | 三房权证蛇蟠字             | 三门县蛇蟠岛围垦                   | 宾馆 | 85.31m <sup>2</sup> | 受让   | 是    |

<sup>6</sup>正在办理权利人名称变更手续

|    |                     |                        |                                    |     |                        |    |   |
|----|---------------------|------------------------|------------------------------------|-----|------------------------|----|---|
|    | 家乐园有限公司             | 153026232 号            | 区四期局部 01-02<br>地块 3 幢              |     |                        |    |   |
| 4  | 三门县在水一方渔<br>家乐园有限公司 | 三房权证蛇蟠字<br>153026233 号 | 三门县蛇蟠岛围垦<br>区四期局部 01-02<br>地块 4 幢  | 宾馆  | 85.31m <sup>2</sup>    | 受让 | 是 |
| 5  | 三门县在水一方渔<br>家乐园有限公司 | 三房权证蛇蟠字<br>153026234 号 | 三门县蛇蟠岛围垦<br>区四期局部 01-02<br>地块 5 幢  | 宾馆  | 104.86m <sup>2</sup>   | 受让 | 是 |
| 6  | 三门县在水一方渔<br>家乐园有限公司 | 三房权证蛇蟠字<br>153026235 号 | 三门县蛇蟠岛围垦<br>区四期局部 01-02<br>地块 6 幢  | 宾馆  | 85.31m <sup>2</sup>    | 受让 | 是 |
| 7  | 三门县在水一方渔<br>家乐园有限公司 | 三房权证蛇蟠字<br>153026236 号 | 三门县蛇蟠岛围垦<br>区四期局部 01-02<br>地块 7 幢  | 宾馆  | 85.31m <sup>2</sup>    | 受让 | 是 |
| 8  | 三门县在水一方渔<br>家乐园有限公司 | 三房权证蛇蟠字<br>153026237 号 | 三门县蛇蟠岛围垦<br>区四期局部 01-02<br>地块 8 幢  | 宾馆  | 104.86m <sup>2</sup>   | 受让 | 是 |
| 9  | 三门县在水一方渔<br>家乐园有限公司 | 三房权证蛇蟠字<br>153026238 号 | 三门县蛇蟠岛围垦<br>区四期局部 01-02<br>地块 9 幢  | 宾馆  | 85.31m <sup>2</sup>    | 受让 | 是 |
| 10 | 三门县在水一方渔<br>家乐园有限公司 | 三房权证蛇蟠字<br>153026239 号 | 三门县蛇蟠岛围垦<br>区四期局部 01-02<br>地块 10 幢 | 宾馆  | 85.31m <sup>2</sup>    | 受让 | 是 |
| 11 | 三门县在水一方渔<br>家乐园有限公司 | 三房权证蛇蟠字<br>153026240 号 | 三门县蛇蟠岛围垦<br>区四期局部 01-02<br>地块 11 幢 | 宾馆  | 1,564.77m <sup>2</sup> | 受让 | 是 |
| 12 | 三门县在水一方渔<br>家乐园有限公司 | 三房权证蛇蟠字<br>153026241 号 | 三门县蛇蟠岛围垦<br>区四期局部 01-02            | 商务楼 | 325.74m <sup>2</sup>   | 受让 | 是 |

|  |  |  |         |  |  |  |  |
|--|--|--|---------|--|--|--|--|
|  |  |  | 地块 12 幢 |  |  |  |  |
|--|--|--|---------|--|--|--|--|

公司与华夏银行台州临海支行签订了《最高额抵押合同》(合同编号: TZ05(高抵)20160001), 合同约定公司将位于三门县蛇蟠岛围垦区四期局部 01-02 地块上的 1-12 幢房屋抵押给华夏银行台州临海支行, 详情见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“四、公司业务相关情况”之“(四)重大业务合同及履行情况”之“4、借款合同”。

此外, 公司位于三门县蛇蟠岛围垦区四期局部 01-02 地块的接待中心、宾馆餐厅和厨房、宾馆办公区、配电房、水泵房(含消防泵房附带水塔一座)、机房均未办理房产证, 具体信息如下:

| 序号 | 坐落                   | 用途                     | 建筑面积                   |
|----|----------------------|------------------------|------------------------|
| 1  | 三门县蛇蟠岛围垦区四期 01-02 地块 | 接待中心                   | 220.80m <sup>2</sup>   |
| 2  | 三门县蛇蟠岛围垦区四期 01-02 地块 | 宾馆餐厅、厨房                | 579.50m <sup>2</sup>   |
| 3  | 三门县蛇蟠岛围垦区四期 01-02 地块 | 机房                     | 35.15m <sup>2</sup>    |
| 4  | 三门县蛇蟠岛围垦区四期 01-02 地块 | 配电房                    | 269.50m <sup>2</sup>   |
| 5  | 三门县蛇蟠岛围垦区四期 01-02 地块 | 水泵房(包含消防泵房<br>附带水塔一座。) | 46.50m <sup>2</sup>    |
| 6  | 三门县蛇蟠岛围垦区四期 01-02 地块 | 宾馆办公区                  | 329.40m <sup>2</sup>   |
| 合计 |                      | -                      | 1,480.85m <sup>2</sup> |

公司上述自有房产均系从三门县国土资源局购买取得, 具体情况如下:

2009 年 4 月, 个体工商户“三门县在水一方渔家乐园”未经批准擅自占用蛇蟠岛四期处国有土地建造了上述房屋。限于当时涉及土地权属归属台州市三门县还是宁波市宁海县存在争议, 三门县国土资源局未能及时处理相关土地占用行为。三门县国土资源局于 2014 年 9 月 18 日向公司作出三土资罚字(2014)83 号《国土资源行政处罚决定书》, 决定: 责令公司退还违法占用的土地 15,518 平方米土地; 没收在非法占用的土地上新建的 4,277 平方米的建筑物及其他设施; 占用水域及水利设施用地 15,518 平方米按每平方米 10 元处以罚款, 共计罚款人民币 155,180 元。原个体工商户“三门县在水一方渔家乐园”经营者陈丽敏实际

承担了上述 155,180 元罚款。

公司与三门县国土资源局于 2015 年 9 月签署《国有建设用地使用权出让合同》。公司通过招拍挂程序以 21,800,000 元的价格从三门县国土资源局取得 4 宗国有土地使用权（含已退还的违法占用土地），并以 611,600 元的价格回购了 01-01、01-02 地块上没收的地上建筑物，建筑占地面积 4,110 平方米，建筑面积共计 4,277 平方米。

公司于 2015 年 12 月取得 01-02 地块上 11 幢宾馆和 1 幢商务楼的房屋所有权证，但公司未办理接待中心、宾馆餐厅和厨房、宾馆办公区、配电房、水泵房（含消防泵房附带水塔一座）、机房的房屋所有权证。因公司未来拟开展原生态旅游农业养生观光园项目，01-02 地块上现有的接待中心、宾馆餐厅和厨房、宾馆办公区等建筑物规模均无法满足公司未来的业务经营，现有的机房、配电房、水泵房也可能因此重新规划选址，公司拟于重新建设接待中心、宾馆餐厅和厨房、宾馆办公区、配电房、水泵房、机房等后拆除 01-02 地块现有的相关建筑物，故公司暂未申请办理上述建筑物的所有权证。公司目前已取得三门县发展和改革局出具的项目服务联系单（编号[2016]18 号），公司在三门县蛇蟠岛原生态旅游农业观光园项目已获正式核准，公司正在申请办理相关建设工程规划许可，其中包含接待中心、宾馆餐厅和厨房、宾馆办公区等的建设规划，接待中心、宾馆餐厅和厨房、宾馆办公区等预计可于 2018 年 12 月 31 日前建成并完成竣工验收，过渡时间较短。

且公司实际控制人陈丽敏亦出具承诺，公司如因蛇蟠岛上无证房产被拆除影响正常经营而遭受损失，相关责任由其本人承担。

综上，主办券商和律师认为，公司在自有土地上重新建设替代餐厅、厨房、接待中心等建筑物不存在实质性障碍，且机房、配电房、水泵房系公司房屋的配套及附属建筑物，且实际控制人已出具书面承诺，故上述无证房产不会对公司经营造成重大不利影响。

## （五）租赁房产

| 序号 | 出租方             | 承租方             | 位置                               | 面积        | 租金                                                                         | 租赁期限                |
|----|-----------------|-----------------|----------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 1  | 三门县海游街道城东村经济合作社 | 三门县在水一方渔家乐园有限公司 | 三门县海游镇人民路 199 号                  | 3,080 平方米 | 2013.4.11-2017.12.31 租金为 722,222 元/年；<br>2018.1.1-2023.1.31 租金 866,666 元/年 | 2013.4.11-2023.1.31 |
| 2  | 三门县影剧院          | 三门县在水一方渔家乐园有限公司 | 原三门县影剧院招待所一楼一间、二楼八间、三楼八间共 17 间房间 | /         | 30,000 元/年                                                                 | 2015.1.1-2016.12.31 |

其中，公司使用的位于三门县海游镇人民路 199 号的房产的出资方系三门县海游街道城东村民委员下属单位三门县海游街道城东村经济合作社，该房产未办理房屋所有权证。

根据《浙江省城乡规划条例》第四十八条规定：“土地使用权人在城市、镇规划区内进行临时建设的，应当取得城市、县人民政府城乡规划主管部门核发的临时建设工程规划许可证，但建设项目用地范围内因施工需要进行的临时建设和依照本条例规定已取得临时建设用地规划许可证的临时建设除外。临时建设影响近期建设规划或者控制性详细规划实施以及交通、市容、安全等的，城市、县人民政府城乡规划主管部门不得批准。临时建设工程规划许可证的有效期不得超过两年。有效期届满确需延续的，可以在有效期届满前三十日内向原核发机关申请办理延续手续，每次延续期限不得超过一年。临时建筑应当在临时建设工程规划许可证的有效期届满前自行拆除。”

该房屋已取得三门县住房和城乡建设规划局于 2013 年 8 月 5 日核发的三规建字[2013]1170038 号《临时建设工程规划许可证》，项目名称：海游镇城东村老青蟹市场区块临时改造工程；建设位置：三门县海游镇老青蟹市场地块，建设规模：一幢二层总建筑面积 3,080 平方米、建筑高度不超过 8.85 米，有效期为 2 年。2015 年 6 月 29 日，三门县住房和城乡建设规划局同意将《临时建设工

程规划许可证》延期一年。2016年8月19日，三门县住房和城乡建设规划局同意将上述《临时建设工程规划许可证》延期至2017年8月5日。

三门县住房和城乡建设规划局于2016年9月1日出具书面证明，海游街道人民路199号临时性建筑物对三门县城近期建设规划实施无影响，在《临时建设工程规划许可证》有效期届满之前，申请延期手续无实质性障碍。公司实际控制人陈丽敏亦于2016年9月出具承诺，如因城关店无证房产被拆除，导致城关店需要搬迁至其他经营场地的，其将以连带责任方式全额补偿城关店的搬迁费用、因生产经营停滞所造成的损失以及其他费用，确保公司不会因此遭受任何损失；同时，其在城关店附近有一幢相同用途、相似面积的房产，如城关店确需搬迁，其愿意将该房产租赁给公司作为经营场所使用。

虽城关店所使用的房屋现为临时建筑，但已办理《临时建设工程规划许可证》，并且对三门县城近期建设规划实施无影响，在《临时建设工程规划许可证》有效期届满之前，申请延期手续无实质性障碍，且实际控制人已出具承诺，故不会对公司经营造成重大不利影响。

## （六）员工情况

截至2016年9月30日，公司共有在职员工96人。

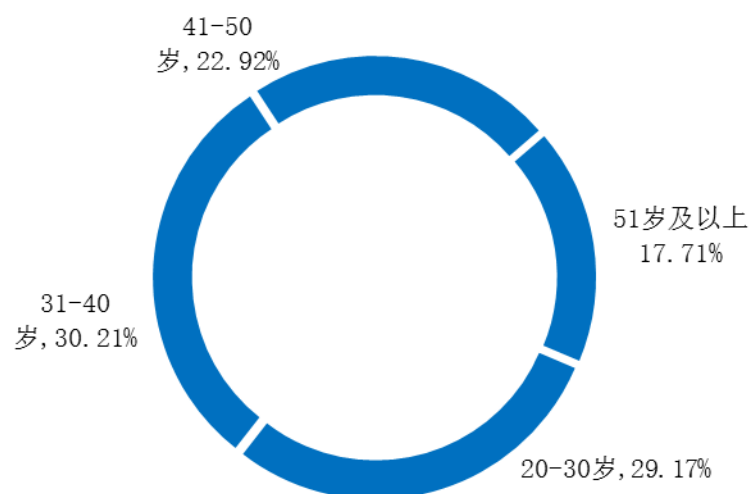
### 1、员工基本情况

公司员工年龄结构、专业结构及年龄分布结构如下：

#### （1）按年龄划分

| 年龄段     | 人数 | 占比      |
|---------|----|---------|
| 20-30 岁 | 28 | 29.17%  |
| 31-40 岁 | 29 | 30.21%  |
| 41-50 岁 | 22 | 22.92%  |
| 50 岁以上  | 17 | 17.70%  |
| 合计      | 96 | 100.00% |

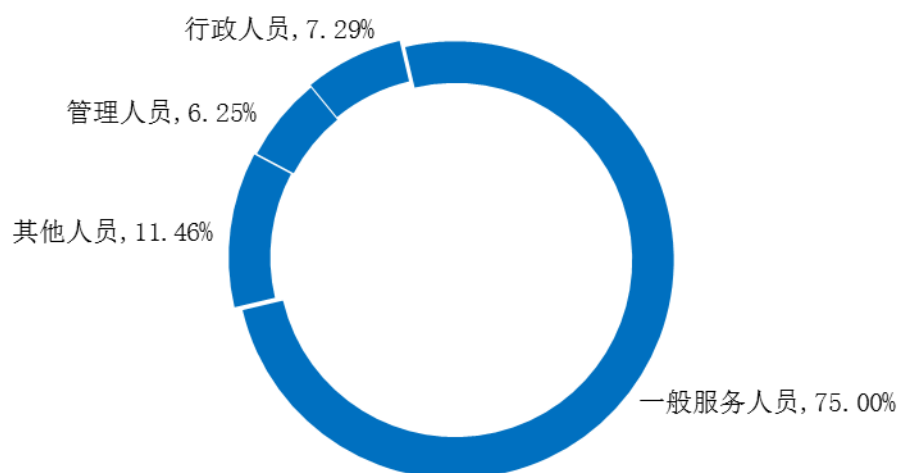
公司 40 岁以下员工共 57 人，41-50 岁员工 22 人，50 岁以上员工 17 人，队伍年轻化程度较高。具体结构图如下：



## (2) 按专业结构划分

| 职能     | 人数 | 占比      |
|--------|----|---------|
| 管理人员   | 6  | 6.25%   |
| 行政人员   | 7  | 7.29%   |
| 一般服务人员 | 72 | 75.00%  |
| 其他人员   | 11 | 11.46%  |
| 合计     | 96 | 100.00% |

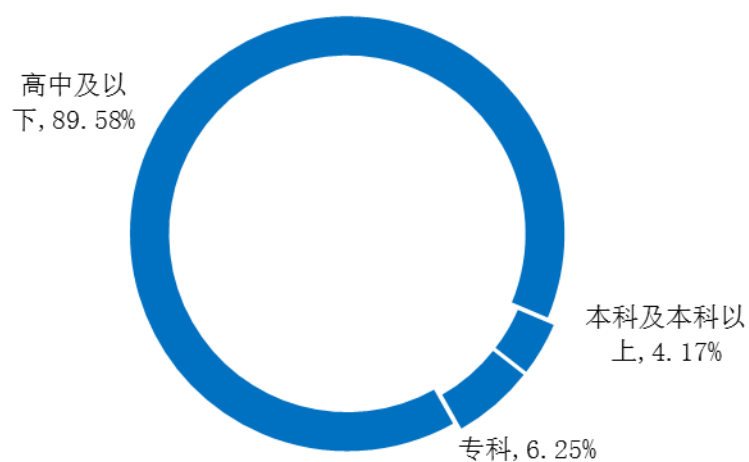
公司一般服务人员最多，共 72 人，占员工总人数的 75%左右，与公司所处旅游餐饮服务性行业的行业特性及公司具体业务内容和业务模式相匹配。具体结构图如下：



### (3) 按教育程度划分

| 学历      | 人数 | 占比      |
|---------|----|---------|
| 本科及本科以上 | 4  | 4.17%   |
| 专科      | 6  | 6.25%   |
| 高中及以下   | 86 | 89.58%  |
| 合计      | 96 | 100.00% |

公司本科及以上学历 4 人，专科学历 6 人，剩余 86 人为高中及以下学历，主要为一般服务人员，与公司从事业务及相应行业特性相符。具体结构图如下：



## 2、社会保险费和住房公积金

截至 2016 年 9 月 30 日，公司合计 96 名员工，公司与 83 名员工签订了劳动合同，与 13 名员工签订了劳务合同。与公司签订劳务合同的员工均已达到退休年龄，均为洗碗工、保洁员、洗菜工、门卫等流动性较强的辅助性岗位。公司无需为 13 名与公司签订劳务合同的员工缴纳社保和公积金。

截至 2016 年 9 月 30 日，公司为 47 名员工缴纳了社会保险，为 41 名员工缴纳了住房公积金。36 名员工未缴纳社会保险，其中 7 名员工已缴纳农医保，自愿放弃缴纳社会保险；26 名员工已缴纳工伤保险，自愿放弃缴纳其他四险；3 名员工因个人原因自愿放弃缴纳社保。55 名员工未缴纳住房公积金，其中 38 名员工因本地有家庭住房且无购房需求而放弃缴纳公积金，17 名员工为外来员工，因在本地无购房需求而放弃缴纳公积金。

相关员工均系自愿放弃社保或公积金，若公司强制要求相关员工缴纳社保或公积金，可能导致公司人员流失。

公司未为部分员工缴纳社保和公积金的情形，与国家劳动保障相关法律法规的要求不符，存在未来被追缴的风险。涉及员工均出具了自愿放弃社保或公积金的声明。且公司无偿提供员工宿舍。公司实际控制人已出具承诺，若公司在今后受到政府主管部门的补缴要求或者罚款，将由实际控制人全额承担。

公司依法独立与全体员工签署劳动合同或劳动合同，但公司未给部分员工缴纳社保或公积金。报告期期初至今，公司未因违反劳动与社会保障方面的法律法规而受到处罚。

## 4、核心技术人员情况

公司核心技术人员有 3 人，为林远尖、邵光杰和郑晓国。

林远尖，男，1975 年 12 月 28 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1996 年 6 月至 1998 年 12 月，任三门县花坛大酒店厨师；1999 年 1 月至 2001 年 12 月，任路桥台州湾宾馆厨师长；2002 年 1 月至 2004 年 12 月，任龙山大酒店厨师长；2005 年 1 月至 2009 年 12 月，任华丰大酒店主管；2010 年

1月至2013年9月，任三门南夕园农家乐厨师长；2013年10月至2016年9月任三门县在水一方渔家乐园有限公司行政总厨；2016年9月至今任千吉莱旅游股份有限公司行政总厨；曾荣获2013年全国烹饪技能大赛（浙江赛区）优秀奖。

邵光杰，男，1983年7月27日出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。2003年2月至2004年6月，任台州路桥大世界美食广场厨师；2004年7月至2007年10月，任台州椒江喜莱缘大酒店厨师；2007年11月至2008年11月，任宁波远洲大酒店厨师；2008年12月至2009年12月，任台州路桥三友国际饭店主管；2010年1月至2012年12月，任台州仙居东海酒店厨师长；2013年1月至2013年4月，任三门县在水一方渔家乐园厨师长；2013年4月至2016年9月任三门县在水一方渔家乐园有限公司厨师长；2016年9月至今任千吉莱旅游股份有限公司厨师长；曾荣获2013年全国烹饪技能大赛（浙江赛区）铜奖、“港顺杯”厨艺大赛金奖。

郑晓国，男，1977年12月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1998年7月至2000年5月，任台州中旅售票负责人；2000年6月至2006年12月，任台州新假期旅游有限公司副总经理；2007年1月至2012年12月，任浙江天博进出口有限公司总经理；2013年1月至2016年4月，任浙江蛇蟠岛旅游开发有限公司大区经理；2016年5月至2016年9月任三门县在水一方渔家乐园有限公司营销经理；2016年9月至今任千吉莱旅游股份有限公司营销经理。

截至本公开转让说明书签署之日，公司核心技术人员较为稳定，郑晓国通过新常青间接持有公司0.11%股份，林远尖通过云水山庄间接持有公司0.03%股份，邵光杰通过云水山庄间接持有公司0.03%的股份。

## （七）公司的环境保护情况

公司所处行业不属于重污染行业；三门县在水一方渔家乐园项目和三门县在水一方渔家乐园有限公司城关店项目均已通过环评验收，完成了全部环评手续，并取得了《浙江省排污许可证》。报告期及期后，公司的生产经营活动符合有关环境保护的法律、法规、规章、规范性法律文件的规定，不存在环保方面的行政处罚。详见本公开转让说明书之“第三节公司治理”之“六、公司环境保护、安

全生产、质量标准”之“（一）公司环境保护”。

#### （八）公司的安全生产情况

公司所处行业不属于需要办理《安全生产许可证》以及进行建设项目安全设施验收的行业。公司具备生产经营所必备的全部资质，不存在使用过期资质、资质即将到期的情形。报告期及期后，公司基本能够遵守有关安全生产管理、特种行业治安管理等法律法规及规范性文件的规定，不存在相关的重大违法违规行为，不存在因违反相关法律、法规及规范性文件的相关规定而受到重大行政处罚的情形。

其中，消防安全方面，三门县在水一方渔家乐园项目和三门县在水一方渔家乐园有限公司城关店项目的经营场所投入使用、营业前已通过消防安全检查，并均已取得三门县公安消防大队核发的《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》。公司制定了《消防安全制度》，并针对重点区域制定了《重点区域防火制度》，对员工进行消防安全方面的宣传教育。

食品安全方面，公司制定并严格执行了《食品安全卫生制度》，制度详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“二、公司的组织结构、业务流程及食品安全控制体系”之“（三）食品安全控制体系”。报告期及期后，公司及分公司在当地卫生局的日常例行检查或抽查中没有被发现重大问题；在餐饮安全管理方面执行状况良好，未发生重大食品安全事故。

安全生产方面合法合规情况详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“六、公司环境保护、安全生产、质量标准”之“（二）安全生产”。

### 四、公司业务相关情况

#### （一）营业收入构成

公司最近两年一期的营业收入构成如下：

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-6 月 |       | 2015 年度 |       | 2014 年度 |       |
|----|--------------|-------|---------|-------|---------|-------|
|    | 金额           | 占比(%) | 金额      | 占比(%) | 金额      | 占比(%) |

| 项目     | 2016 年 1-6 月  |        | 2015 年度       |        | 2014 年度       |        |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|        | 金额            | 占比(%)  | 金额            | 占比(%)  | 金额            | 占比(%)  |
| 主营业务收入 | 11,399,270.76 | 99.83  | 29,574,848.62 | 99.91  | 24,279,532.75 | 100.00 |
| 其他业务收入 | 19,000.00     | 0.17   | 25,333.33     | 0.09   | -             | -      |
| 合计     | 11,418,270.76 | 100.00 | 29,600,181.95 | 100.00 | 24,279,532.75 | 100.00 |

公司报告期内主营业务收入主要构成如下：

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-6 月  |         | 2015 年度       |         | 2014 年度       |         |
|----|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|    | 金额            | 占比      | 金额            | 占比      | 金额            | 占比      |
| 餐饮 | 10,422,292.76 | 91.43%  | 26,731,853.62 | 90.39%  | 23,401,540.75 | 96.38%  |
| 客房 | 976,978.00    | 8.57%   | 2,842,995.00  | 9.61%   | 877,992.00    | 3.62%   |
| 合计 | 11,399,270.76 | 100.00% | 29,574,848.62 | 100.00% | 24,279,532.75 | 100.00% |

报告期内，公司主营业务明确，收入结构未发生重大变化。公司营业收入主要来自于餐饮服务，其 2014 年、2015 年和 2016 年 1-6 月占主营业务收入比重分别为 96.38%、90.39%和 91.43%。

## （二）公司最近两年一期主要客户情况

### 1、产品服务的主要消费群体

公司作为主营旅游餐饮，集餐饮和住宿为一身的服务型企业，直接面向广大终端消费者提供餐饮、客房服务，主要消费群体包括家庭、商务人群、行政部门以及众多消费者个人。

### 2、最近两年一期前五大销售客户情况

#### （1）2016 年 1-6 月前五名客户

本年度营业收入为 11,418,270.76 元。

单位：元

| 客户名称 | 销售金额       | 占营业收入比例（%） |
|------|------------|------------|
| 王少轰  | 372,651.00 | 3.26       |

| 客户名称  | 销售金额                | 占营业收入比例（%）   |
|-------|---------------------|--------------|
| 叶丹丹   | 237,647.00          | 2.08         |
| 朱晓红   | 196,705.00          | 1.72         |
| 王兴武   | 186,558.00          | 1.63         |
| 林祥舜   | 185,832.00          | 1.64         |
| 前五大小计 | <b>1,179,393.00</b> | <b>10.33</b> |

## (2) 2015 年前五名客户

本年度营业收入总额为 29,600,181.95 元。

单位：元

| 客户名称           | 销售金额                | 占营业收入比例（%）  |
|----------------|---------------------|-------------|
| 郭凤仙、郑娇玲        | 523,920.00          | 1.77        |
| 陈丽敏            | 415,873.00          | 1.40        |
| 浙江三维橡胶制品股份有限公司 | 313,946.00          | 1.06        |
| 陈美仙            | 277,257.00          | 0.94        |
| 吴海仙            | 241,250.00          | 0.82        |
| 前五大小计          | <b>1,772,246.00</b> | <b>5.99</b> |

## (3) 2014 年前五名客户

本年度营业收入为 24,279,532.75 元。

单位：元

| 客户名称           | 销售金额              | 占营业收入比例（%）  |
|----------------|-------------------|-------------|
| 陈丽敏            | 306,554.00        | 1.26        |
| 梅方敢            | 179,202.00        | 0.74        |
| 浙江三维橡胶制品股份有限公司 | 144,750.00        | 0.60        |
| 金进才            | 144,062.00        | 0.59        |
| 蒋玉英            | <b>142,911.00</b> | <b>0.59</b> |
| 前五大小计          | <b>917,479.00</b> | <b>3.78</b> |

公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-6 月前五大客户占销售收入的比例分

别为 3.78%、5.99%、10.33%。报告期内，公司通过直接向大众提供餐饮及客房服务获取收入，受行业性质的影响，公司客户分散、流动性大。

报告期内，公司的前五大客户中除浙江三维橡胶制品股份有限公司，均为个人消费者，主要是公司举办年会宴席、个人红白喜宴等。

报告期内，陈丽敏一直是公司前五大客户，系其作为公司董事长对公司餐饮业务开展的支持，其个人家宴、酒席等活动均在公司举办。报告期内各期，公司对陈丽敏的销售金额占营业收入总额的比例不大。公司已在《公开转让说明书》之“第四节公司财务”之“五、关联方及关联交易”之“（二）关联交易情况”中披露公司对关联方的关联销售情况。

### （三）公司最近两年一期前五名供应商的情况

#### 1、公司的生产成本结构

（1）报告期内，公司主营业务成本构成如下：

单位：元

| 项目   | 2016 年 1-6 月 |         | 2015 年度       |         | 2014 年度       |         |
|------|--------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|      | 金额           | 比例      | 金额            | 比例      | 金额            | 比例      |
| 餐饮业务 | 8,771,201.29 | 95.15%  | 21,944,580.86 | 96.65%  | 19,535,063.26 | 96.37%  |
| 客房业务 | 447,270.01   | 4.85%   | 760,787.90    | 3.35%   | 736,122.91    | 3.63%   |
| 合计   | 9,218,471.30 | 100.00% | 22,705,368.76 | 100.00% | 20,271,186.17 | 100.00% |

2015 年主营业务成本为 22,705,368.76 元，较 2014 年度增加了 2,434,182.59 元。报告期内，公司的营业成本中 95%以上为餐饮业务成本。

报告期内，公司主营业务成本的构成和变动情况如下

单位：元

| 项目   | 2016 年 1-6 月 |        | 2015 年度       |        | 2014 年度       |        |
|------|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 发生额          | 占比     | 发生额           | 占比     | 发生额           | 占比     |
| 直接材料 | 6,234,200.49 | 67.63% | 18,363,290.07 | 80.88% | 15,774,900.70 | 77.82% |
| 直接人工 | 1,694,443.38 | 18.38% | 2,054,940.72  | 9.05%  | 2,234,653.68  | 11.02% |

|      |                     |                |                      |                |                      |                |
|------|---------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| 其他费用 | 1,289,827.43        | 13.99%         | 2,287,137.97         | 10.07%         | 2,261,631.79         | 11.16%         |
| 合计   | <b>9,218,471.30</b> | <b>100.00%</b> | <b>22,705,368.76</b> | <b>100.00%</b> | <b>20,271,186.17</b> | <b>100.00%</b> |

直接材料在主营业务成本中占比最高，报告期内均占 65%以上。详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“四、报告期内主要会计数据和财务指标”之“（四）营业成本构成情况及分析”之“2、公司营业成本构成情况”。

## 2、前五名供应商采购情况

公司与前五大供应商主要通过签订采购框架协议的方式进行合作。

### （1）2016 年 1-6 月前五名供应商

本期采购总额为 5,891,915.48 元。

单位：元

| 供应商名称      | 采购金额                | 占采购总额比（%）    |
|------------|---------------------|--------------|
| 叶耀华        | 2,015,360.54        | 34.21        |
| 林夏娟        | 547,141.30          | 9.29         |
| 三门县月珍蔬菜经营部 | 360,047.00          | 6.11         |
| 三门县凌云烟酒行   | 325,727.00          | 5.53         |
| 叶基林        | 310,753.43          | 5.27         |
| 前五大小计      | <b>3,559,029.27</b> | <b>60.41</b> |

### （2）2015 年前五名供应商

本年度采购总额为 16,697,368.71 元。

单位：元

| 供应商名称         | 采购金额                | 占采购总额比（%）    |
|---------------|---------------------|--------------|
| 三门县轩诚酒行       | 1,083,857.50        | 6.49         |
| 章思好           | 939,216.80          | 5.62         |
| 陈金女           | 857,246.08          | 5.13         |
| 丁正松           | 736,603.75          | 4.41         |
| 三门县渔人码头农产品经营部 | 609,367.51          | 3.66         |
| 前五大小计         | <b>4,226,291.64</b> | <b>25.31</b> |

## (3) 2014 年前五名供应商

本年度采购总额为 14,181,499.58 元。

单位：元

| 供应商名称    | 采购金额         | 占采购总额比（%） |
|----------|--------------|-----------|
| 三门县轩诚酒行  | 1,380,404.00 | 9.73      |
| 三门县灵红调料店 | 656,877.33   | 4.63      |
| 叶可赞      | 558,550.36   | 3.94      |
| 包从国      | 532,875.21   | 3.76      |
| 梅崇撑      | 517,789.35   | 3.65      |
| 前五大小计    | 3,646,496.25 | 25.71     |

自公司 2014 年初与三门县轩诚酒行签订酒水采购相关协议以来，双方一直保持着稳定的合作关系。因三门县轩诚酒行能够较大程度满足公司对所需采购酒水在品种和质量上的要求，故报告期内的前五大供应商中三门县轩诚酒行有所重合。

公司 2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-6 月前五大供应商的采购金额合计占采购总额的比重分别为 25.71%、25.31%和 60.41%。2016 年 1-6 月对叶耀华的采购量占采购总额的 34.21%，主要是因为 2016 年开始叶耀华将之前为公司提供小海鲜的部分小户农民的产品集合起来进行代销，公司通过向叶耀华采购能够简化向多个供应商采购的程序，便于采购管理。不过公司拥有充足的小海鲜供应商，即使无法与叶耀华继续合作，也能够及时转向其他的供应商。故公司不存在依赖个别供应商的情况。

有限公司时期，王珊珊为公司监事，任期至 2016 年 9 月 19 日；且王珊珊曾持有公司 10%股权，于 2015 年 1 月将其所持全部股权转让给陈丽敏。王珊珊系三门县渔人码头农产品经营部经营者。公司及公司现任股东、董事、监事、高级管理人员不存在在报告期各期前五大供应商中占有权益的情形；公司及公司现任股东、董事、监事、高级管理人员与报告期内各期前五大供应商不存在关联关系。

#### （四）重大业务合同及履行情况

##### 1、采购合同

报告期内，公司的采购合同皆为框架合同，采购合同披露选择报告期内采购总额超过 80 万元的合同。

单位：元

| 序号 | 供应商              | 报告期采购总额      | 合同内容  | 有效期限                                              | 履行情况 |
|----|------------------|--------------|-------|---------------------------------------------------|------|
| 1  | 三门县轩诚酒行          | 2,608,584.50 | 酒水类产品 | 2014.1.6-2017.1.6                                 | 正在履行 |
| 2  | 叶耀华              | 2,015,360.54 | 海鲜类产品 | 2015 年 10 月 30 日签订（无终止日期，任何一方需终止协议，提前 10 天告知对方即可） | 正在履行 |
| 3  | 三门蛇蟠岛泰和水产养殖专业合作社 | 1,293,993.22 | 海鲜类产品 | 2014 年 1 月 2 日签订（无终止日期，任何一方需终止协议，提前 10 天告知对方即可）   | 正在履行 |
| 4  | 三门县渔人码头农产品经营部    | 1,277,228.89 | 水产品   | 2014 年 1 月 8 日签订（无终止日期，任何一方需终止协议，提前 10 天告知对方即可）   | 正在履行 |
| 5  | 丁正松              | 1,246,545.55 | 海鲜类产品 | 2014 年 2 月 5 日签订（无终止日期，任何一方需终止协议，提前 10 天告知对方即可）   | 正在履行 |
| 6  | 三门县月珍蔬菜经营部       | 1,226,198.61 | 蔬菜    | 2014 年 1 月 8 日签订（无终止日期，任何一方需终止协议，提前 10 天告知对方即可）   | 正在履行 |
| 7  | 三门县灵红调料店         | 1,154,400.89 | 调料品   | 2014 年 1 月 5 日签订（无终止日期，任何一方需终止协议，提前 10 天告知对方即可）   | 正在履行 |

| 序号 | 供应商            | 报告期采购总额      | 合同内容  | 有效期限                                      | 履行情况 |
|----|----------------|--------------|-------|-------------------------------------------|------|
| 8  | 章思好            | 1,054,141.80 | 酒水类产品 | 2014.1.6-2017.1.6                         | 正在履行 |
| 9  | 梅崇撑            | 885,071.79   | 海鲜类产品 | 2014年3月2日签订（无终止日期，任何一方需终止协议，提前10天告知对方即可）  | 正在履行 |
| 10 | 陈金女            | 857,246.08   | 海鲜类产品 | 2014年10月8日签订（无终止日期，任何一方需终止协议，提前10天告知对方即可） | 正在履行 |
| 11 | 叶常青            | 846,731.66   | 海鲜类产品 | 2014年1月8日签订（无终止日期，任何一方需终止协议，提前10天告知对方即可）  | 正在履行 |
| 12 | 三门县敏杰海水养殖专业合作社 | 821,649.39   | 海鲜类产品 | 2014年1月3日签订（无终止日期，任何一方需终止协议，提前10天告知对方即可）  | 正在履行 |

报告期内，公司与主要供应商均签订了框架协议。公司主营餐饮及客房服务，大额采购的商品主要包括海鲜、酒水等。公司为减轻资金压力、保证食材新鲜度，避免食材囤积导致变质造成损失浪费，采取了多批次、小数量的采购策略，严格控制采购成本及库存规模。2014年12月31日、2015年12月31日、2016年6月40日，公司存货余额分别为513,629.41元、638,337.80元、610,872.85元；存货周转率分别为42.34、39.45、14.78，公司存货余额较小，周转较快。

## 2、销售合同

报告期内，由于公司的行业和业务特点，客户主要为终端消费者，故对持续经营有重大影响的业务合同中不包括销售合同。

## 3、房屋租赁合同

2013年4月11日，陈丽敏、有限公司（乙方）与三门县海游镇城东村经济

合作社<sup>7</sup>（甲方）签订了《租赁合同书》，合同约定乙方承租甲方坐落在三门县海游镇人民路 199 号的房屋，租期自 2013 年 4 月 11 日至 2017 年 12 月 31 日止，租金为 772,222 元/年；乙方在 2013 年 4 月 11 日前将 2013 年租金 501,666 元一次性付清并缴纳 50,000 元租赁担保金，之后每年的租金在前一年的 11 月 30 日前一次性付清。合同还约定租赁房屋不能用于经营青蟹、贝壳及鲜活水产品，其他项目按有关部门规定自行审批办理经营执照。

2013 年 8 月 25 日，双方签订了《补充协议书》，约定租期延长 5 年至 2022 年 12 月 31 日止。此外，2018 年起租金从原来的 722,222 元/年上浮至 866,666 元/年。

2013 年 11 月 25 日，双方签订《补充合同书》，合同约定 2014 年租金扣除垫付费为变为 572,222 元；房屋租期延长至 2023 年 1 月 31 日。

2015 年 7 月 30 日，甲乙双方再次签订了《补充合同书》，约定如 2023 年租赁结束后乙方续租，2024 年起续租 10 年且每年租金在 860,000 元/年的基础上每年向上递增 20%。

#### 4、借款合同

##### （1）华夏银行借款合同

公司于 2016 年 1 月 19 日与华夏银行台州临海支行签订了合同编号为 TZ05(融资)20160003 的《最高额融资合同》，以下借款合同为该《最高额融资合同》项下具体合同：

单位：万元

| 序号 | 借款银行               | 借款金额   | 借款期限                | 合同编号            | 年利率                       | 担保方式      | 履行情况     |
|----|--------------------|--------|---------------------|-----------------|---------------------------|-----------|----------|
| 1  | 华夏银行<br>台州临海<br>支行 | 560.00 | 2016.1.19-2017.1.19 | TZ0610120160021 | 6.09%或同期<br>基准利率上浮<br>40% | 保证、<br>抵押 | 正在<br>履行 |

根据合同，陈丽敏、陈宇为公司上述与华夏银行台州临海支行借款提供连带

<sup>7</sup> 后名称变更为三门县海游街道城东村经济合作社

责任担保，并与华夏银行台州临海支行签订了《个人最高额保证书合同》（合同编号分别为TZ05(高保)20160006、TZ05(高保)20160007），保证责任的最高限额为人民币 560 万元，担保期间两年，起算日为被担保债权的确定日（任何一笔债务的履行期限届满日早于或同于被担保债权的确定日）或债务的履行期限届满日（任何一笔债务的履行期限届满日晚于被担保债权的确定日）。

此外，公司还与华夏银行台州临海支行签订了《最高额抵押合同》（合同编号：TZ05(高抵)20160001），合同约定公司将位于三门县蛇蟠岛围垦区四期局部 01-02 地块上的 1-12 幢房屋抵押给华夏银行台州临海支行，合同项下被担保的最高债权额为人民币 1,142 万元，被担保的主债权发生期间为 2016 年 1 月 19 日至 2019 年 1 月 19 日。

## （2）农业银行借款合同

公司于 2016 年 9 月 14 日与农业银行三门县支行签订了合同编号为 33010120160025605 的《流动资金借款合同》：

单位：万元

| 序号 | 借款银行      | 借款金额   | 借款期限 | 借款方式     | 借款用途          | 年利率                            | 担保方式 | 履行情况 |
|----|-----------|--------|------|----------|---------------|--------------------------------|------|------|
| 1  | 农业银行三门县支行 | 500.00 | 一年   | 一般流动资金借款 | 日常经营物品等流动资金周转 | 合同签订日前一工作日的 1 年期 LPR 加 135.5bp | 抵押   | 正在履行 |

根据合同，公司与农业银行三门县支行签订了《最高额抵押合同》（合同编号：33100620160035403），合同约定公司将位于三门县蛇蟠岛围垦区四期局部 01-01 地块、权证号为三国用（2015）第 003444 号和三国用（2015）第 003446 号的土地对应的土地使用权抵押给农业银行三门县支行，抵押面积分别为 38,373.02 平方米和 2,399.98 平方米。合同项下被担保的最高债权额为人民币 917 万元，被担保的主债权确定期间为 2016 年 9 月 5 日至 2018 年 11 月 25 日。

截至2016年6月30日，公司账面短期借款为560万元，资产负债率为22.75%，流动比率为0.78。2016年9月14日，公司新借入500万元短期借款，根据未经审

计的财务报表测算，公司资产负债率为31.56%，流动比率为0.91。公司资产负债率较低，流动比率维持在正常水平，偿债能力较强。从公司近年的生产经营来看，公司偿债信用较好，不存在超期偿还应付款的情况；2015年以来，公司增资扩股，注册资本及资本公积的增加调整了公司的资产负债结构，公司抵御风险能力得到进一步增强另外，公司资产总额中80%以上均为长期资产，长期资产主要由土地、房屋建筑物构成，长期资产价值较高、质量较好，为公司的借款提供了相应的保证。公司的偿债能力足够偿还借款及利息，借款及相应的资产抵押担保对公司的持续经营能力不存在重大不利影响。

## 五、公司的商业模式

公司主要以旅游餐饮模式获得持续性收入，同时这一模式也拓宽了公司的收入来源。公司以蛇蟠店坐拥的旅游资源吸引各路游客并为他们提供一站体验式消费，顾客不仅能够欣赏海岛风景、体验垂钓捕捞的乐趣、开展各类活动放松身心，还能品尝最新鲜的三门当地特色海鲜。而通过为蛇蟠的游客提供美味的三门小海鲜赢得口碑，也能够为城关店吸引到更多的客人。

### （一）销售模式

公司主要通过蛇蟠店和城关店以店面形式向顾客提供餐饮服务及休闲旅游服务。所有服务人员有统一的着装和礼仪要求，除了对新人的服务流程的培训，公司还会定期对所有员工进行安全消防方面的教育培训。同时，公司还会在店庆、法定节假日等特殊时间举办打折、抽奖等特殊活动，即能够作为公司宣传的手段，扩大公司品牌影响力，也能够提高销售量，增加公司收入。

此外，公司为了维持与客户良好的关系，一方面，会在官网平台及时更新宣传文案与图片，在微信客户端定期推送公司相关资讯；另一方面，公司营销人员会在节假日向提供了联系方式的客人发送问候祝福信息。

此外，2015年至2016年，公司通过公开招标的方式成为三门县2015-2016年度会议定点场所之一，期限自2015年4月10日至2017年4月9日，且公司已在浙江政府采购网进行供应商注册并在“协议供货系统”维护价格等相关信息。公司履行的招投标流程概括如下：①公司获取《三门县政府采购公开招标

文件》(SMCG-2015-GK003 号), 了解 2015-2016 年党政机关出差和会议定点饭店项目招标情况; ②公司审议招标文件, 确认参与投标后, 编制投标文件, 介绍公司及报价; ③公司递送投标文件, 参与竞标; ④公司中标后, 公司与三门县公共资源交易中心签订《三门县 2015-2016 年度会议定点场所采购协议书》, 服务范围和期限为 2015 年 4 月至 2017 年 4 月各级党政机关、事业单位和团体组织所召开的相关会议(培训参照本协议执行), 其中三门县公共资源交易中心负责组织会议定点采购的招标, 但不参与合同的实际履行; ⑤公司在党政机关会议定点场所管理信息系统进行注册、成为浙江政府采购网供应商并在“协议供货系统”维护场所价格等信息, 各方按照浙江政府采购网“协议供货系统”的价格等相关信息履行协议。

根据现行有效的《中华人民共和国政府采购法》、《党政机关会议定点管理办法》(财行[2015]1 号)、《浙江省党政机关会议定点管理实施细则》(浙财行[2015]116 号)以及《合同法》等文件的相关规定, 公司通过公开招标的方式成为 2015-2016 年党政机关会议的定点场所, 已依法履行相应程序, 相关合同的签署合法、合规、有效。

2015 年 4 月 10 日以来, 截至本公开转让说明书签署之日, 公司作为党政机关会议定点场所所获取的销售订单共有两笔, 两笔订单均发生于 2015 年, 订单金额均为 30,000 元, 共实现收入 60,000 元, 占当期销售收入的 0.20%。除此之外, 公司不存在其他通过招投标方式获取的订单。

## (二) 采购模式

公司根据每日客户预定情况及对市场需求的估计进行采购, 采购方式包括了供应商集中供货、集中采购、零星采购三种。

供应商集中供货是指与公司签订长期物料供应协议的, 集中送货、定期结账的物料采购方式。这种采购方式适用于消耗量大的常用物资, 包括蔬菜类、肉品类和干货、粮油、调料类等。为保证产品供应的及时性, 争取价格优惠、降低采购成本, 公司选择信誉良好、有竞争力的供应商建立长期合作关系。

集中采购主要适用于公司主打产品青蟹、蛰子、望潮等三门本地小海鲜。海

产品价值高、需求品类较多且无法依靠供应商集中供货，为获取较为鲜活优质的食材，公司采购员直接前往码头向渔民进行采购。

零星采购是指少量采购或应急性采购，通常由需使用采购品的部门或采购员进行采购。主要适用于办公设备、维修物料等物资采购。

### （三）生产模式

采购人员根据每日顾客预订情况严格按照公司要求进行原材料采购，原材料经归类清洗后分类保鲜。客户下单时，经过切配、烹饪、摆盘等程序后由提供客户食用。整个生产加工过程严格遵照《食品安全法》等相关法律法规及公司制定的《食品安全卫生制度》，以确保产品口味与质量。此外，公司坚持“不新鲜的东西一律不许上桌，通过报废单处理”的原则，从而保证为顾客提供最优质的菜品。

### （四）研发模式

公司每个月都会进行新品研发和推出研发完成的新菜品。研发任务由主厨负责，而公司主打产品三门小海鲜是研发中的重点。研发中既有应市场发展需求而进行的自主研发也有应顾客要求而进行的导向性研发。研发人员通过研究探讨书籍资料和外出学习借鉴，结合三门小海鲜的食材特点，提出新的想法并将参考的技艺方法化为己用，落实到研发操作中。公司以满足顾客口味需求为最终目标，如果新品得不到顾客的认可就会被撤下，但因为在推出前经过了内部人员的多次品评反馈和口味改进，此类情况鲜有发生。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及风险特征

### （一）公司所处行业概况

#### 1、公司所属行业

按照国家统计局发布的《国民经济行业分类和代码表》，本公司所处行业属于住宿与餐饮业下的“H62 餐饮业”下的“H6210 正餐服务”；按照证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司所处行业属于“H62 餐饮业”。根据全国

中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于住宿与餐饮业中的“H62 餐饮业”下的“H6210 正餐服务”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于一级行业“13 非日常生活消费品”中的二级行业“1312 消费者服务”中的三级行业“131210 酒店、参观与休闲”中的四级行业“13121012 餐馆”。

## 2、行业发展情况

### （1）行业管理体制

公司所属行业主管部门是中华人民共和国商务部。商务部负责全国餐饮行业管理工作，制定行业规划、政策和标准，开展行业统计，规范行业秩序；地方各级人民政府商务主管部门负责本行政区域内餐饮业行业管理工作。国务院建立了食品安全委员会，对食品生产经营活动实施监督管理；国务院卫生行政部门则组织开展食品安全风险监测和风险评估，会同国务院食品药品监督管理部门制定并公布食品安全国家标准。而各行业协会如中国烹饪协会及各省市餐饮行业协会等则按照有关法律、法规和规章的规定，发挥行业自律、引导、服务作用，并协助政府部门制定修改各类行业改革方案、发展规划等重大决策。

### （2）行业主要法律法规

| 序号 | 文件名称                   | 发文机构            | 颁布时间       |
|----|------------------------|-----------------|------------|
| 1  | 《中华人民共和国食品安全法》         | 全国人大            | 2015.4.24  |
| 2  | 《餐饮业经营管理办法（试行）》        | 商务部、国家发改委       | 2014.9.22  |
| 3  | 《餐饮服务单位食品安全监管信用信息管理办法》 | 国家食品药品监督管理<br>局 | 2011.12.14 |
| 4  | 《餐饮服务食品安全监督管理办法》       | 卫生部             | 2010.3.4   |
| 5  | 《餐饮服务许可管理办法》           | 卫生部             | 2010.3.4   |
| 6  | 《中华人民共和国食品安全法实施条例》     | 国务院             | 2009.7.20  |

### （3）行业主要相关政策

| 序号 | 文件名称        | 发文机构 | 颁布年份   | 内容                |
|----|-------------|------|--------|-------------------|
| 1  | 《商务部关于推动餐饮业 | 商务部  | 2016 年 | “通过优化环境，引导餐饮企业加速转 |

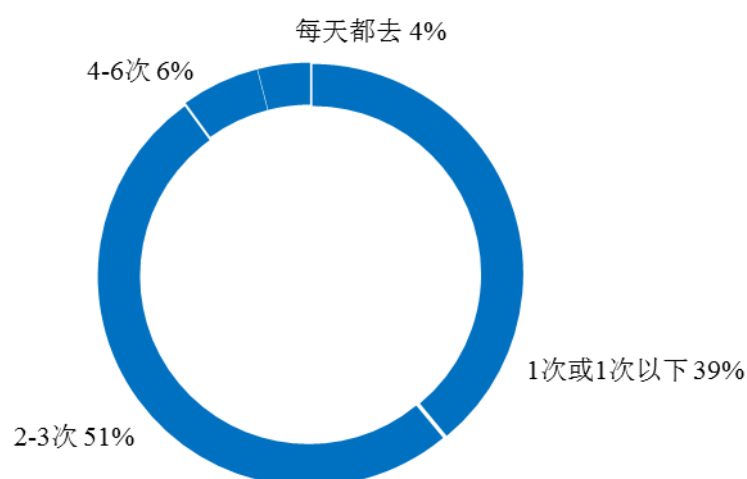
|   |                               |     |        |                                                                                                                                                    |
|---|-------------------------------|-----|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   | 转型发展的指导意见》                    |     |        | 型，为消费者提供安全、营养、健康、方便、美味的餐饮服务，推动餐饮业向大众化、信息化、标准化、集约化、国际化方向发展。”等                                                                                       |
| 2 | 《商务部关于加快发展大众化餐饮的指导意见》         | 商务部 | 2014 年 | “目前，我国大众化餐饮已占餐饮市场的 80%。随着城乡居民收入水平提高、生活节奏加快以及消费观念的改变，大众化餐饮呈现出巨大的发展潜力和市场空间。”等                                                                        |
| 3 | 《商务部关于开展优化环境促进餐饮业转型发展试点工作的通知》 | 商务部 | 2014 年 | “餐饮业在保障和改善民生、扩大消费、促进就业、拉动经济增长等方面具有重要作用。近年来，餐饮业积极转型，向大众化方向发展，但经营负担重等因素制约了其转型步伐。为探索优化环境促进餐饮业转型发展的有效途径，商务部决定在浙江省杭州市、广东省广州市、四川省成都市开展优化环境促进餐饮业转型发展试点。”等 |
| 4 | 《商务部关于“十二五”期间促进餐饮业科学发展的指导意见》  | 商务部 | 2011 年 | “大力发展品牌化餐饮、绿色餐饮和节约型餐饮，统筹城乡餐饮发展，拓展现代经营方式，提高产业集聚度，逐步形成各类餐饮业态互为补充、相互渗透，高、中、低档餐饮协调发展，中外餐饮相互融合，区域餐饮特色鲜明，大众化餐饮较为普及的现代化餐饮发展新格局”等                          |

## （二）公司所处行业分析

## 1、行业整体概况

### （1）发展现状

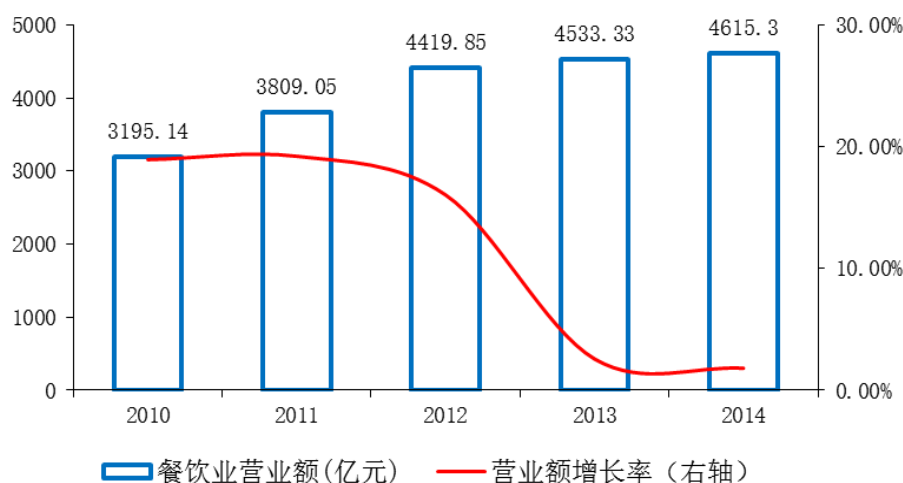
伴随着我国经济的持续稳定快速增长，国民收入的不断增加，老百姓的生活水平不断提高，而这一切也带动着我国餐饮业的迅速发展。下图显示的是中国烹饪协会关于“除工作原因外消费者每周外出就餐频次”的调查结果图。从图中不难看出，一半以上的人每周除工作原因外都会外出就餐 2-3 次。



2015 年，我国餐饮收入达到 32310 亿元，首次突破 3 万亿元，同比增长 11.7%，大众化餐饮市场份额已超过 80%。截止 15 年 12 月份，我国共有餐厅 5074852 家。

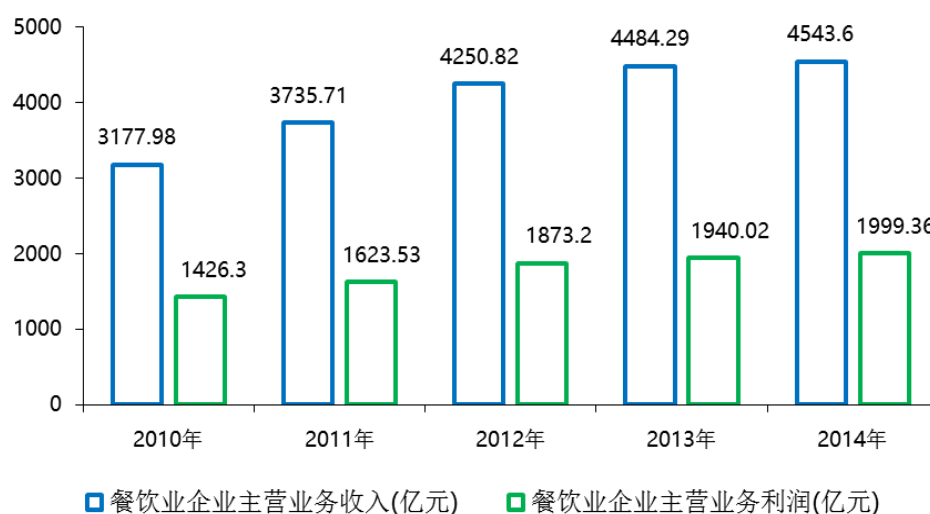
限额以上餐饮业的发展趋势也从一定程度上反映了我国整个餐饮业的发展情况。在我国，限额以上餐饮业是指年营业额 200 万元及以上的餐饮企业的集合，根据国家统计局现有数据显示，如下图，2010 年至 2012 年期间，我国限额以上餐饮业营业额保持着 18% 左右的高增长率，自 2012 年突破 3000 亿大关迈入 4000 亿后，我国限额以上餐饮业营业额增长开始趋于平稳。

2010-2014年我国限额以上餐饮业营业额



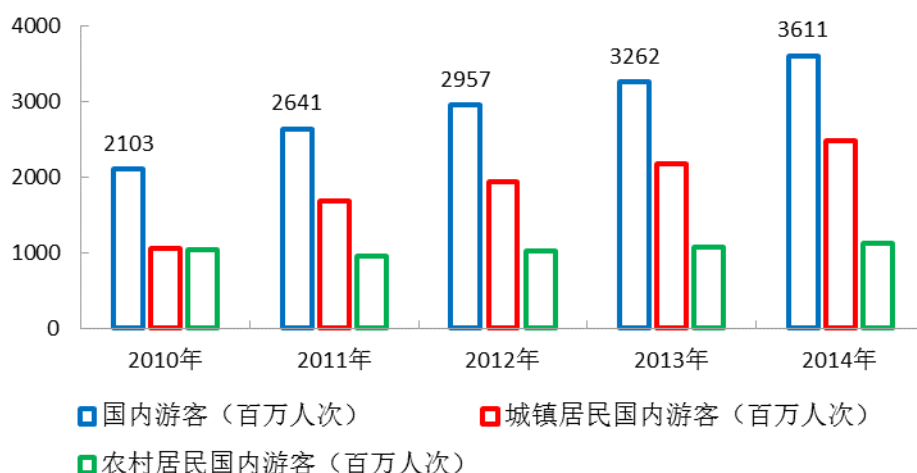
另一方面，据国家统计局数据显示，我国限额以上餐饮业主营业务收入及主营业务利润情况如下图所示，其变化趋势与营业额的变化情况基本相同。同时，主营业务利润占主营业务收入比重非常稳定，始终维持在 44%左右。

2010-2014年我国限额以上餐饮业主营业务收入及利润

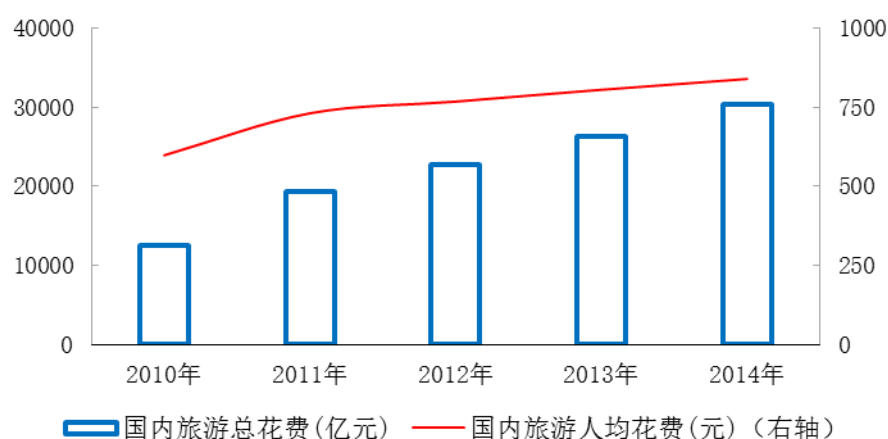


作为旅游六大要素之一，餐饮业的迅猛发展与旅游业规模的快速增长有着密切关系。2015 年中国国内旅游突破 40 亿人次，达到 41.2 亿人次，旅游收入过 4 万亿元人民币。其中自由行人数高达 32 亿人次，人均消费 937.5 元。下图分别为国家统计局显示的 2010 年至 2014 年国内游客人数和国内旅游花费情况。

2010年-2014年国内游客数量



2010年-2014年国内旅游花费



结合图中数据与 15 年的最新数据，不难看出近几年来国内游客数量的快速增长，特别是城镇居民国内游客人数的增长；而游客人数的增加也带动了旅游花费的不断上升。

公司所采用的旅游餐饮的商业模式正是利用旅游业的快速发展来带动餐饮业务的收入增长。公司通过蛇蟠岛坐拥的旅游资源吸引各路游客并为他们提供一站体验式消费，使顾客在够参观海景、亲自垂钓、开展其他活动的同时品尝三门当地特色海鲜美食。而通过让游客在蛇蟠岛品尝美味的三门小海鲜，赢得口碑，能够为城关店吸引更多想要品尝小海鲜的客人。

## (2) 我国餐饮业发展历史

从我国餐饮业的发展历程来看，自改革开放后大致经历了四个阶段：

在处于起步阶段的七十年代末至八十年代，餐饮业的经营模式以单点作坊式为主，开放的政策对计划经济发起强有力的冲击，餐饮业率先放开，其社会网点也迅速增加；

在九十年代的扩张阶段，伴随着大量资本涌入，餐饮网点的数量进一步增长，为之后的连锁规模发展做好了铺垫；

到了九十年代中期，餐饮企业规模连锁经营成为餐饮业在这一时期的发展特点，同时，外资餐饮公司如百胜餐饮集团和麦当劳餐饮集团凭借着先进的经营理念 and 高效的物流配送体系成功地在我国开设了肯德基、必胜客、麦当劳等餐饮连锁品牌，为国内餐饮行业带来了全新的发展动力；

进入二十一世纪后，我国餐饮业发展更为成熟，涌现出许多品牌影响力广泛的知名餐饮企业，他们在不断提升自身综合水平和发展质量的同时，也开始进行品牌输出，其中比较典型的是“小肥羊”。

## 2、行业发展趋势

（1）集团化、连锁化仍将是主题，品牌效应加大。

集团化、连锁化一直以来都是整个行业发展中的主流，根据国家统计局数据显示，我国营收规模排名靠前的餐饮企业均为连锁经营，为了增强竞争力，餐饮企业的集团化、连锁化脚步将不会停歇。而集团化、连锁化所带来的品牌力，是企业在激烈的市场竞争中的制胜法宝。随着人们对就餐环境、就餐体验等方面的要求越来越高，名气大、品牌响的企业更容易进一步扩大规模和市场。公司目前已经具有一定的品牌知名度，特别是随着《舌尖上的中国》第二季的取景拍摄，以及著名导演李勇执导的央视纪录片及同名电影《小海鲜》的取景拍摄和播出，公司的知名度和影响力得到了进一步的提升。公司将朝着集团化、连锁化的方向，把其旅游餐饮模式结合各旅游景点的食材特色推广发展到不同地区。

（2）O2O 将继续保持强劲势头。

近几年，餐饮 O2O 的发展势不可挡，根据易观智库的统计显示，2015 年中

国互联网餐饮外卖市场规模达到 457.8 亿元人民币，而这一数字有望在 2016 年达到 832 亿元，在 2017 年达到 1183 亿元。除了团购、餐饮外卖等形式继续盛行，餐饮预订、美食交友等也将继续“生根发芽”。同时，越来越多的餐饮企业意识到微营销的重要性，开始通过微信、微博等平台拓展自己的销售渠道。公司紧跟行业发展形势，通过自己的微信平台 and 官方网络平台不断扩展自身品牌知名度和销售渠道。

### （3）餐饮业发展大众化。

受到近几年国家相关政策的影响，高端餐饮的发展遇到巨大阻碍，部分高端餐饮企业的营收甚至出现了“断崖式”下跌，而与此相反，随着国民收入的增加、消费观念的成熟、生活方式的变化以及国民旅游计划的推行，以家庭消费为代表的大众化餐饮发展得比较稳定，更因为其经济实惠、方便快捷的特点越来越受到市场的认可和欢迎，成为推动行业发展的主要动力。

### （4）科技进步引领智能化发展。

目前在餐馆前厅，手机客户端点餐、iPad 点餐等形式已经被普遍使用，而自动煮面机、自动料理机和厨余垃圾处理器等先进厨房设备的使用，也将引领餐馆后厨告别脏乱差的时代，进入现代化、机械化和智能化的发展阶段。此外，世界上已经出现了以机器人为服务员的机器人餐厅，在未来，伴随着机器人餐厅的升级，还很可能会出现机器人点餐员、机器人大厨等。

### （5）绿色健康食材越来越受欢迎，顾客口味“返璞归真”。

随着食品安全问题受到越来越多的重视，好的食材成为顾客消费的追求，同时，他们也更渴望品尝到食材本身新鲜的口感味道，而不是大量的人工调味。公司主打的三门小海鲜全部在本地经过严格挑选后直接取材，保证了食材的品质，而厨师也秉持着用最简单的烹饪手法体现食材美味的原则，让客户品尝到真正的“鲜味”。

### （6）轻餐饮越来越受青睐，发展迅速。

与餐馆相比，以咖啡馆、奶茶店等为代表的轻餐饮单店投入更小，产品价格较低，更容易达成交易，故而以其成本低而毛利率高的特点越来越受到餐饮投资

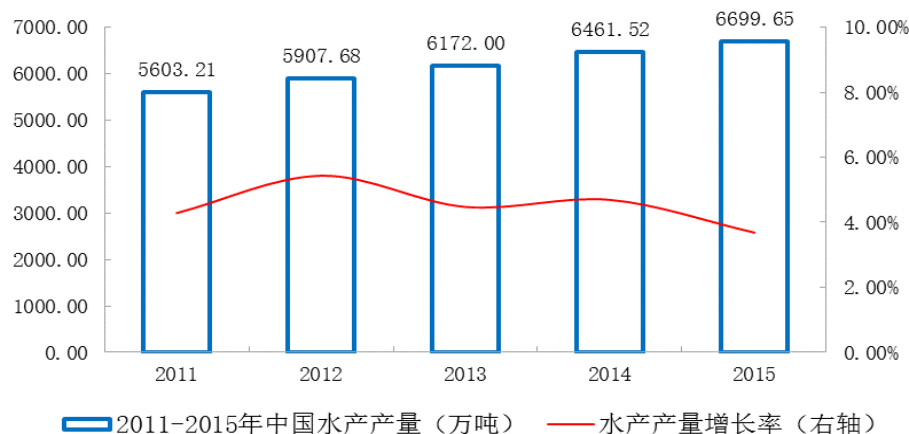
者的欢迎，另一方面，相比之下，轻餐饮的租金承受力也比餐馆高，故而也越来越受各购物中心、大型商场的欢迎。在这样的条件下，轻餐饮在近几年呈现出遍地开花式的发展，在人口密集的商业区和住宅区，消费者在其所处位置的半径 500 米内，往往能拥有至少 5 到 6 家的选择余地。

### 3、行业上下游

餐饮业的上游行业主要为水产业、农业、畜牧业等原料种植、养殖行业和食品加工行业。上游产业的发展和原材料产品的价格对餐饮业的发展水平和盈利状况有直接的影响。

2015 年我国水产品产量 6700 万吨，比 2014 年增长了 3.69%，其中人工养殖水产品产量 4938 万吨，同比增长了 3.99%；天然生产水产品产量 1762 万吨，增长率为 2.84%。而据联合国粮食与农业组织（FAO）可查询统计数据显示，2014 年中国是全球最大的水产养殖国家，养殖量占全球总量的 61.7%，而中国水产品供应的增加主要归功于水产养殖的产量增加。

2011年-2015年中国水产品产量情况



餐饮业的下游客户是庞大的终端消费者群，餐饮企业在经营活动中应重视对下游客户的维护和发展，明确了解客户需求。

### 4、行业壁垒

餐饮业竞争激烈，在多层次的竞争中，低端餐饮市场门槛较低，投资者想要

进入比较容易，而对于中高端餐饮市场，投资者想要进入其中并占领一定市场，将会面对许多困难，这其中的行业壁垒包括：

### （1）品牌壁垒

目前餐饮行业的竞争特别是中高端餐饮的竞争主要是品牌竞争，一个企业品牌的成功树立需要投入大量的时间人力和物力，而消费者对已有的熟悉品牌的认可度的建立，令品牌企业能够更好的扩大市场同时将使想要进入行业的创业者面临巨大的困难，如果不能抓住自身的特点和优势，成功的可能微乎其微。

### （2）技术壁垒

随着餐饮业在激烈竞争中不断发展，能够掌握关键的“技术”并不断研发升级成为成功的关键要素之一，这个“技术”从具体上来说可以是独家的馅料配方，也可以是独特的制作工艺，企业通过这些关键“技术”，可以持续不断地吸引新老客户，增强自己的竞争力，同时也对想要进入行业的创业者竖起了极高的壁垒。

### （3）人才壁垒

任何一个行业，人才都是重中之重。对于餐饮业来说，从优秀的管理团队，到细心周到又耐心的服务团队，再到技艺精湛的厨师等等都是企业发展壮大的要素，有了好的专业化的人才队伍，企业能够更好地明确分工，更好地执行计划，不断扩展覆盖面，提高竞争力。当前餐饮业餐饮管理人才短缺，尤其是集团化、连锁化的餐饮企业，现在对管理型人才的要求特别高，从而更难找到合适人选。而专业烹饪人才面对数不胜数的餐馆酒家也是供不应求。

### （4）市场监管壁垒

随着食品安全问题得到社会的广泛关注，国家对餐饮业的监管也越来越严格。环保、消防、公安、卫生等各部门针对食品安全、防火、排污等各方面，制定了多项管控政策，企业需要达到各项要求才能够获得经营资格，这对创业者的资质条件提出了更高的要求。

### （5）供应链壁垒

餐饮业竞争中，如何更好地控制成本同样是重要的一环。当竞争对手还在批发市场摸着嘴皮子砍价进货时，如果由企业的采购人员能够深入到供应链源头，将能够更好地控制成本，把握原材料品质并得到稳定的供应源。而新的创业者往往很难找到好的稳定的源头供应商，一方面起步阶段很难走量或是形成稳定的需求量，另一方面，很多好的源头供应商会和有力的企业签订专供协定，特别是对一些珍贵的原材料。

#### （6）资本壁垒

初始投资额度很大程度上会影响创业者的心态，也会影响到品牌培育周期和风险承受能力与扩张能力。一些好的项目，由于缺乏后续投入的资本，往往功亏一篑；而如果能够得到持续的资本支持，一旦品牌创立并得到市场的认同，其后将会是企业发展的无限可能。

### 4、公司所处行业风险特征及应对策略

#### （1）食品安全风险

近年来食品安全事故频发，各界对餐饮类企业产品质量提出了更高的要求，食品安全作为餐饮业的命脉，一旦质量把控不过关，造成食品安全问题的发生，将会给企业造成不可挽回的损失，甚至致命的打击。

应对策略：公司制定了《食品安全卫生制度》，从采购环节开始便进行层层把控，比如对于源头供应商，会要求其提供产品检验的相关文件，以保证原材料的卫生安全；在食品加工过程中，后厨也会严格按照制度进行操作，并要求“不新鲜的东西一律不许上桌，通过报废单处理”，从而保障为客户提供安全美味的产品。

#### （2）公共消防安全风险

餐饮业的另一大风险就是火灾等消防安全事故。餐厅属于人口聚集区，一旦发生火灾，将造成不可估量的人员财产损失。

应对策略：公司谨遵公共消防安全的相关规定，同时制定了自己的消防安全管理制度，在相关场所也都安装了灭火器等各类安全防范设施，并定期对安全警报系统进行检查，以防一旦发生事故，能够第一时间通知所有人员，降低各方损

失。

### （3）人才流失风险

一方面餐饮企业发展壮大的过程中需要大量的专业化人才，包括管理、烹饪和服务人才等等；另一方面，餐饮行业本身具有人员流动性大的特点，这就给许多企业带来了人才流失的风险。如果企业不能招聘到足够的和企业发展所需相匹配的人才，将难以实现预期的成长目标；此外，竞争对手也会通过高额薪资等手段挖掘本就稀缺的企业核心管理人员和烹饪人员。

应对策略：公司通过各种不同平台渠道发布招聘信息，以较为优渥的薪资和企业现有优质服务及可观的发展前景吸引各类人才，同时对核心岗位员工提供相应的奖励激励措施。

### （4）市场竞争风险

餐饮业竞争激烈，而中国国内巨大的市场不仅吸引了国内新企业的不断涌现，也吸引了大量国外餐饮企业前来拓展市场，进一步加剧了市场竞争的激烈程度。很多企业在竞争中，因为缺乏创新、没有自身特色等各种因素最终被淘汰。

应对策略：首先，公司在保证现有菜品的基础上，每个月都会积极开发新的菜品；其次，公司坐拥地理位置之利，不管是城关店还是蛇蟠店都能够提供最为新鲜优质的食材。再次，公司正在积极发展旅游餐饮的商业模式，以旅游带动餐饮，吸引更多的顾客。目前，公司通过蛇蟠店坐拥的旅游资源吸引各路游客并为他们提供一站体验式消费，顾客不仅能够参观海景，亲自垂钓，开展其他的活动，同时还能品尝三门当地特色海鲜美食。另一方面，通过让游客在蛇蟠岛品尝美味的三门小海鲜，获得口碑后，能够为城关店吸引更多想要品尝小海鲜的客人。这种模式能够有力提高公司的竞争力。

### （5）不良事件发酵风险

由于食品安全问题的突出，新闻里关于食品安全问题的负面新闻报道时有出现，这些负面新闻都会对行业中所有企业造成影响，打压消费者对品牌企业和其他各类餐饮企业的信心，降低他们外出就餐的几率。

应对策略：公司从自身抓起，首先把好食品安全各个环节，同时通过路边及电视媒体广告宣传、微信和官网平台定期企业推广信息发布，扩大企业的认知度，

加强和消费者的沟通。另外，中央电视台纪录片《小海鲜》及《舌尖上的中国》第二季的播出，也对企业的形象宣传和品牌推广起到了积极的作用，扩大了企业影响力。

## 5、影响行业发展的有利因素和不利因素

### （1）有利因素

1) 随着在线订购服务以及各类支付方式的普及应用，餐饮消费的方式方法逐渐变广，不仅给消费者提供了更多的选择，也为他们提供了更多的便利，从而使得行业规模进一步提升。

2) 餐饮是国民生活日常所需，所以本身市场需求就较大。近十年来我国经济高速发展，居民收入水平持续提高。根据国家统计局数据统计显示，2015 年全年全国居民人均可支配收入 21966 元，比上年名义增长 8.9%，实际增长 7.4%。超过同期 6.9% 的 GDP 增速。收入水平的提高促使国民消费进一步升级，具体表现为人民群众的消费能力提高、消费意愿增强、消费观念升级，从而使餐饮需求不断增长。

3) 目前由于餐饮业企业越来越多，对传统食材的广泛利用导致许多食材供不应求，同时呈献给消费者的料理口味趋同化明显。事实上，我国地大物博，资源丰富，对于餐饮业来说，尚有许多值得开发利用的食材等待被挖掘，这也为企业在发展过程中提供了大量的创新改革的机遇。

### （2）不利因素

1) 食品安全问题不容乐观。食品安全问题频发，使行业对于食品安全监管的需求越来越强。但是对于中小企业，其企业管理体制弱，水平低，各种安全风险意识缺失，所以监管能力难以和行业发展以及消费者要求相适应；另一方面，对于集团化的大型企业，由于其分支和菜品种类的不断增多，食品安全监管环节增多，要求变细，对于企业来说难度加大，发生问题时，出错环节不易查找。

2) 目前，我国餐饮业虽然涌现出不少品牌企业，但是整体占比上，仍是小本经营的中小企业较多。这些企业缺少做大做强的意识思维，内部管控缺失，从而容易发生各种问题，在竞争激烈的市场中，难以支持真个行业规模的不断向前

发展，许多企业也在激烈竞争后被淘汰。

3) 人才匮乏是中国餐饮业发展中企业遇到的一个普遍性问题，哪怕大型的上市企业也无法避免。各个企业对优秀人才的竞争，导致优秀的厨师和管理人才的频繁调动，企业难以吸引、留住或者培养出与之发展相匹配的人才，在阻碍其自身发展的同时，也严重阻碍了整个行业的发展。

4) 近几年，由于国家反腐政策的实行，三公消费减少，中高端餐饮消费减少，中高端餐饮企业的利润大幅度缩减，大众化餐饮成为行业发展趋势。中高端餐饮企业虽积极转型，但受到整体环境的影响，以及房租、人力等成本走高等问题的影响，转型之路困难重重。

## 七、公司在行业中的竞争地位

### (一) 公司的行业地位

公司利用旅游餐饮模式，融合餐饮与住宿业务，除了为客户提供特色小海鲜，还能够为客户提供客房、培训场地、拓展训练、人工沙滩、钓鱼、青蟹捕捞等服务，让游客体验到优质的一站式服务。

随着《舌尖上的中国》第二季及著名导演李勇执导的央视纪录片及同名电影《小海鲜》的播出，公司及公司产品的影响力覆盖面积扩大。随着公司业务的不间断扩张，在维护开发周边市场的同时，公司渴望进一步拓展长三角地区的市场，目前公司已与杭州、温州的旅行社开展蛇蟠岛相关旅游合作和上海地区的多家基金公司也有了较为稳定的旅游休假活动合作。

公司董事长兼经理陈丽敏，自主创业多年，积极采用旅游餐饮的商业模式，带领公司一步步发展壮大，曾先后获得“三门县十佳农业杰出贡献者”、“台州市农技标兵”、“浙江省农村科技致富女能手”、“三门县第七届拔尖人才”等多项荣誉。陈丽敏多次接受各类媒体的采访，通过不同的信息平台对公司进行了宣传介绍，提高了公司的行业影响力和知名度。

公司的核心技术人员林远尖和邵光杰都在全国性比赛中获过省级奖项，同时作为三门当地人，他们对食材的了解更为清晰，能够更好地发挥出食材的天然美味，这也让公司在竞争中更具优势。凭借着优质的产品、良好的品牌形象，公司

获得了多项荣誉：2013 年公司被评为“浙江省精品五钻级餐厅”，同样在 2013 年，公司被农业部评为“全国休闲渔业示范基地”，而在 2015 年，公司荣获了省食品药品监督管理局颁发的“省级餐饮服务食品安全示范单位”的称号。

当前，在三板挂牌的公司的竞争对手包括了：

| 企业名字              | 成立时间            | 主要产品                 | 公司简介                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------|-----------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 上海伊秀餐饮管理股份有限公司    | 2009 年 7 月 17 日 | 以伊秀寿司品牌为代表的日式料理及简餐服务 | 公司创立于 2009 年 9 月，总部位于上海。经过 6 年的发展，公司迅速在上海各中心区域成功开设 14 家分店，以日本传统美食寿司为主打品种，以时尚的手握为特色，依托自身的品牌优势、资金优势、管理优势，以独有的服务特色和产品特色，于 2013 年至 2014 年连续两年获得上海寿司市场占有率的第二名。                                                                |
| 望湘园（上海）餐饮管理股份有限公司 | 2008 年 10 月 7 日 | 湘、川、粤等菜系的特色餐饮服务      | 公司以经营时尚精品湘菜为主，定位于年轻白领消费群。2012 年，直营门店突破 50 家。有员工 2000 余人。公司的发展一直被行业和社会所肯定：2013 年获得湖南省湘菜产业促进会授予的“湘菜领军企业”称号；2014 年 7 月获得由中国保护消费者基金会颁发的“3.15 放心消费诚信会员单位”证书；2015 年获得“2014 中国十大正餐品牌”称号；2015 年望湘园、旺池两个品牌成为美团网 2014-2015 年度销冠商户。 |
| 新疆紫罗兰餐饮管理股份有限公司   | 2011 年 4 月 21 日 | 以中西式快餐为主的餐饮服务        | 公司以中式快餐为主，兼营烘焙、节日礼品销售，“紫罗兰”品牌在新疆                                                                                                                                                                                         |

| 企业名字           | 成立时间            | 主要产品          | 公司简介                                                                                                                                                                 |
|----------------|-----------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 司              |                 |               | 已享有十几年美誉。公司产品采用上好原材料，品种丰富多样，香锅、面类、炒饭类、锅仔、糕点、饮料等各具特色。快捷的服务，休闲的就餐环境，“时尚、健康、乐活”的经营理念，以及追求品质生活的消费方式，都是紫罗兰的品牌特色。如今，紫罗兰不仅是都市时尚的宠儿，更是新疆中式快餐行业的风向标。                          |
| 武汉红鼎豆捞餐饮股份有限公司 | 2007 年 1 月 18 日 | 各式海鲜火锅为主的餐饮服务 | 公司创办于 2007 年，是一家经营各式海鲜为主的环保型海鲜火锅连锁企业，通过了 ISO22000 食品安全体系和 ISO9001 质量管理体系双重认证。获评“国家五叶级绿色酒店”、“中国海鲜火锅领军品牌”、“中国十大火锅品牌”等数十项荣誉。2016 年 1 月在新三板挂牌上市，成为海鲜火锅第一股和海鲜火锅领航者。       |
| 洛阳餐旅实业股份有限公司   | 2010 年 11 月 2 日 | 餐饮与酒店客房服务     | 公司是经洛阳市委、市政府批准成立的洛阳市四大旅游集团之一，旗下拥有全聚德大酒店、宴天下大酒店老城店、汉庭酒店体育中心店等 12 家子公司。公司员工 1000 余人，餐饮业总营业面积达 6 万多平方米。曾荣获“河南省餐饮功勋企业”、“洛阳市百强企业”等多个奖项，通过了 ISO9001 国际质量体系认证和 ISO22000 国际食 |

| 企业名字 | 成立时间 | 主要产品 | 公司简介     |
|------|------|------|----------|
|      |      |      | 品安全体系认证。 |

（资料来源：股转系统、公司网站）

## （二）公司在行业内的竞争优势

### 1、优势：

（1）公司主打产品食材为三门当地的特色小海鲜，一方面公司靠近原材料供应商，能够获得最为新鲜上乘的食材，进而为下游客户提供更美味的菜品；另一方面，由于食材的独特性，只有三门当地能够获得最正宗的三门小海鲜，使得企业产品更有吸引力，带来更多的顾客。

（2）公司拥有良好的食品安全监控措施。食品安全问题一直以来都困扰着餐饮类企业，公司非常重视对于食品安全问题的监管，制定了自己的《食品安全卫生制度》，从供应商的选择、原材料的储存、食品生产到员工个人卫生和提供的服务，通过多个环节层层把控，保证提供给顾客更为优质健康。食材加工过程中，公司秉持着“不新鲜的东西一律不许上桌，通过报废单处理”的理念，从而确保菜品的安全美味。

（3）公司采用的旅游餐饮经营模式比传统餐饮企业的发展模式更具**可持续性**。一方面，盈利途径增加，不仅仅是局限于菜品的销售，更好地推动了公司规模的扩大，更有利于公司的长远发展；另一方面，这种模式更有利于公司菜品的宣传，能够更好地拉动公司餐饮部分的收入增长。许多游客对三门小海鲜并不了解，而是出于对景点及其各类服务的兴趣前来，公司利用这个机会让游客直接品尝各类三门特色美食，是比社交平台等途径更好的宣传推广手段。而且由于旅游景点除了散客，更有大量的团客，其宣传推广效率比传统门店小批次零散客户的情形高得多。

（4）公司具有品牌优势。公司从创立起获得了多项荣誉，比如 2013 年公司被评为“浙江省精品五钻级餐厅”，同样在 2013 年，公司被农业部评为“全国休闲渔业示范基地”，在 2015 年，公司荣获了省食品药品监督管理局颁发的“省级餐饮服务食品安全示范单位”的称号。此外，《舌尖上的中国》第二季和著名

导演李勇执导的央视纪录片及同名电影《小海鲜》的播出，进一步扩大了公司的品牌影响力。

## 2、劣势：

公司虽发展势头良好，但与许多同行业竞争对手相比，公司尚处于成长起步阶段，规模较小，没有形成集团化、规模化的经营；为了开拓新业务，扩大规模，留住人才，公司需要更多的资本投入，可惜公司与其他规模企业相比，资本短缺。

## 八、公司可持续经营能力的分析

公司作为一家旅游餐饮企业，集餐饮和住宿为一身，主打三门小海鲜菜品及休闲渔业观光。报告期内，公司主营业务收入来自餐饮收入与客房收入。随着《舌尖上的中国》第二季及央视纪录片《小海鲜》的播出，公司品牌认知度得到了极大的提升。公司建立了成熟、有效的运营管理机制，从采购、销售、食品安全管理等多个方面同时着手，为公司快速发展及市场开拓打下坚实的基础。

结合行业发展趋势、市场竞争状况及公司规模，综合分析公司报告期至今的营运记录，对公司的持续经营能力进行分析如下：

### （一）行业发展前景

伴随着我国经济的持续稳定快速增长，国民收入的不断增加，老百姓的生活水平不断提高，消费者的消费能力提高、消费意愿增强、消费观念升级，从而带动了我国餐饮业的迅速发展。2015 年我国全年实现餐饮收入突破 3 万亿，增长率达到 11.7%。

目前，餐饮 O2O 的发展势不可挡。2015 年全年的在线外卖市场交易规模已经达到了 458.4 亿元，2016 年更是有望达到 832 亿元。此外，科技进步引领在线订购服务以及各类支付方式不断普及应用，餐饮消费的方式方法逐渐变广，不仅给消费者提供了更多的选择，也为他们提供了更多的便利，从而有助于行业规模进一步提升。因此餐饮行业发展前景乐观。

### （二）行业空间

公司所采用旅游餐饮的商业模式，是利用旅游业的快速发展来带动餐饮业务的收入增长。

餐饮行业方面，2015 年我国餐饮收入达到 32310 亿元，首次突破 3 万亿元，同比增长 11.7%，大众化餐饮市场份额已超过 80%；2016 年 1-9 月，全国累计餐饮收入为 25,613.8 亿元，同比增长 11.02%。根据 2016 年第十届中国餐饮产业发展大会中传递的信息，“十三五”期间即 2016 年至 2020 年间，我国的大众化餐饮比重将由 80%提高至 85%，餐饮业仍将保持年均 10%以上的增速，2020 年餐饮收入有望迈向 5 万亿。

旅游行业方面，2015 年中国国内旅游突破 40 亿人次，达到 41.2 亿人次，旅游收入过 4 万亿元人民币，其中自由行人次数高达 32 亿人次。2016 年上半年，国内旅游达到 22.36 亿人次，比上年同期增长 10.47%；旅游收入 2.25 万亿元，增长 12.4%。根据国务院发布的《关于促进旅游业改革发展的若干意见》，2020 年境内旅游总消费额预计将达到 5.5 万亿元，由此可推算出到 2016-2020 年五年间，旅游业收入年均增速约 6.6%。

综上，餐饮业及旅游业在未来几年中均有望保持快速的增长态势，旅游餐饮行业市场空间广阔。

### （三）市场竞争情况

目前餐饮行业竞争较为激烈，通过本公开转让说明书“第二节公司业务”中“七、公司在行业中的竞争地位”的分析，公司凭借主打产品的食材独特性、良好的食品安全监控措施、更具**可持续性**的发展模式以及不断提升的品牌认知度，为客户提供安全放心的餐饮服务和丰富多彩的休闲旅游服务，结合报告期内营业收入规模呈上升趋势，表明公司具有较强的市场竞争能力。

### （四）市场开发

随着公司业务的不断扩张，在维护开发周边市场的同时，公司渴望进一步拓展长三角地区的市场，目前公司已与杭州、温州的旅行社开展蛇蟠岛相关旅游合作，与湖州地区的多家企事业单位以及上海地区的多家基金公司也有了较

为稳定的旅游休假项目的合作。

此外，公司正在规划进入上海市场。根据初步的前期调研，上海地区消费者对三门小海鲜的认可度较高，市场需求量较大，具体的拓展方案正在商讨设计中。

## （五）研发能力

作为公司研发任务的主要负责人员，主厨林远尖曾荣获 2013 全国烹饪技能大赛（浙江赛区）优秀奖，主厨邵光杰曾荣获 2013 年全国烹饪技能大赛（浙江赛区）铜奖、“港顺杯”厨艺大赛金奖。

公司每个月都会进行新品研发和推出研发完成的新菜品，其中主打产品三门小海鲜是研发中的重点。新品研发中既有应市场发展需求而进行的自主研发也有应顾客要求而进行的导向性研发。研发人员通过研究探讨书籍资料和外出学习借鉴，结合三门小海鲜的食材特点，提出新的想法并将参考的技艺方法化为己用，落实到实际烹饪操作中。研发进行顺利时，公司一个月能够推出至少十几道的新菜品。当然，新菜品的开发以满足顾客口味需求为最终目标，如果得不到顾客的认可就会被撤下，只有获得大范围好评的菜品才能够最终正式加入菜单，挂牌长卖。

从开业至今，公司已经先后推出了包括冷菜、海鲜、肉类、蔬菜、主食点心等各种类在内的近 1800 多道菜品，当然，这其中也包含了那些在推出后因市场反响未能达到预期而最终“夭折”的新菜品。

## （六）营运情况

### 1、盈利能力

2016 年 1-6 月、2015 年度及 2014 年度，公司营业收入分别为 11,418,270.76 元、29,600,181.95 元及 24,279,532.75 元，净利润分别为-775,886.22 元、1,062,513.98 元及-112,277.81 元。报告期内公司盈利能力较低但呈上升趋势。预计随着公司市场开发力度的加大、品牌知名度的提高，公司业务将会持续稳定发展，盈利水平将逐步提升。

详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“四、报告期之内主要会计数据和财务指标”之“（二）主要财务指标分析”之“1、盈利能力分析”。

## 2、偿债能力

报告期内，公司的资产负债率分别为：105.37%、25.90%、22.75%；流动比率分别为：0.32、0.65、0.78；速动比率分别为0.29、0.59、0.71。2015年度起资产负债率较2014年度大幅下降；流动比率、速动比率有了大幅增长，短期偿债能力及长期偿债能力均有大幅提升。

详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“四、报告期之内主要会计数据和财务指标”之“（二）主要财务指标分析”之“2、偿债能力分析”。

## 3、营运能力

报告期内，公司的应收账款周转率分别为28.09、19.11、6.94；存货周转率分别为42.34、39.45、14.78。公司收款期短，应收账款周转速度较快，坏账损失风险较小。另外，随着公司收入规模的扩大，存货周转率逐期上升，公司存货管理效率较高。

详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“四、报告期之内主要会计数据和财务指标”之“（二）主要财务指标分析”之“3、运营能力分析”。

## （七）管理团队稳定

公司管理团队可以保证管理制度、业务流程能够得到切实有效地执行，并最大限度的降低或减少经营过程中可出现的经营管理风险。根据业务发展之实际需要，公司适时调整组织架构，通过各种不同平台渠道发布招聘信息，以较为优渥的薪资和企业现有优质服务及可观的发展前景吸引各类人才，同时对核心管理、销售、技术人员提供相应的奖励措施，激励他们勤勉尽责。

## （八）公司规模

科技创新类公司是指最近两年及一期主营业务均为国家战略性新兴产业的公司。经查询《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》，战略性新兴产业

包括了节能环保产业、新一代信息技术产业、生物产业、高端装备制造产业、新能源产业、新材料产业、新能源汽车产业等七个产业。公司主营业务为旅游餐饮，所处行业为“正餐服务”业，故公司不属于科技创新类企业。

根据商务部服务贸易和商贸服务业司和中国烹饪协会联合出具的《中国餐饮行业发展报告 2015》和中国烹饪协会发布的《2015 年中国餐饮市场分析报告》，2014 年和 2015 年全国餐饮收入分别为 27,860 亿元和 32,310 亿元。根据商务部服务贸易和商贸服务业司和中国烹饪协会联合出具的《2012 年餐饮行业统计分析报告》及《中国餐饮行业发展报告 2015》，每年全国餐饮企业数量增长比率基本维持 1.3%，2014 年全国餐饮企业共 243.1 万家，2015 年全国餐饮企业约为 246.3 万家。

根据以上数据，2014 年餐饮业平均营业收入约为 114.60 万元，2015 年餐饮业平均营业收入为 131.20 万元，行业两年累计平均营业收入为 245.80 万元。

公司 2014 年及 2015 年营业收入分别为 24,279,532.75 元和 29,600,181.95 元。

公司近两年营业收入与行业同期平均营业收入对比情况如下：

单位：元

| 项目           | 2015 年        | 2014 年        |
|--------------|---------------|---------------|
| 营业收入（行业算术平均） | 1,312,026.34  | 1,146,030.44  |
| 营业收入（千吉莱）    | 29,600,181.95 | 24,279,532.75 |

公司最近两年累计营业收入为 53,879,714.70 元，同行业最近两年累计营业收入为 2,458,056.78 元，公司最近两年累计营业收入高于行业同期平均水平。

2016 年 1-6 月、2015 年度及 2014 年度，公司净利润分别为-775,886.22 元、1,062,513.98 元及-112,277.81 元。公司不存在最近两年及一期连续亏损的情形。

公司的主营业务为旅游餐饮，所属行业为餐饮业下细分的正餐服务业。依据国务院《关于进一步加强淘汰落后产能工作的通知》（国发〔2010〕7 号）、《国务院关于化解产能严重过剩矛盾的指导意见》（国发〔2013〕41 号）、《工业和信息化部办公厅关于做好淘汰落后和过剩产能相关工作的通知》（工信厅产

业函〔2015〕900号）和现行有效的《产业结构调整指导目录》等文件，公司最近一年一期的主营业务中不存在国家淘汰落后及过剩产能类产业。

此外，公司已按照《企业会计准则》的规定编制报告期内的财务报表，并由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告；公司不存在依据《公司法》第一百八十条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形。

综上所述，公司所处行业空间广阔，前景良好，公司自身具有较强的市场竞争力，具备良好的研发能力，管理层较为稳定；报告期内公司盈利能力逐渐增长，偿债能力日益提高，业务规模不断扩大，不存在《全国中小企业股份转让系统挂牌业务问答-关于挂牌条件适用若干问题的解答（二）》负面清单中所列情形，在可预见的未来具备可持续经营的能力。

## 第三节公司治理

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）有限公司时期三会建立及运行情况

有限公司时期，因公司规模较小，公司内部管理结构较为简单，内部管理制度亦不尽完善。公司制定了《公司章程》，并根据当时的《公司法》和《公司章程》的相关规定，设置股东会、执行董事一名（兼任经理）、监事一名。公司未制定相关的议事规则，也未专门针对关联交易、对外投资、对外担保等事项制定专项管理制度。

有限公司时期，对于变更经营范围、股权转让、增加注册资本、企业改制等重大事项，公司均按照当时有效的《公司法》和《公司章程》的规定，召开股东会并形成相关决议。但由于公司管理层规范治理意识不够，未制定完善的内部管理制度，公司存在诸如会议记录不齐全等公司治理方面的问题。公司章程未明确规定关联交易的决策程序，造成有限公司时期部分关联交易未经股东会决议。

#### （二）股份公司时期三会建立及运行情况

股份公司设立之后，公司已经结合自身特点，建立了完备的三会体系及内部管理制度，规范运行三会，严格执行公司治理制度。公司制定了《公司章程》，并根据现行《公司法》和《公司章程》的相关规定，设立了股东大会、董事会、监事会，同时制定了《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会议事规则》、《经理工作细则》以及《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关于防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等一整套公司治理制度。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司三会会议召开程序、表决程序、决议内容、会议记录、资料保存等方面均符合《公司法》、《公司章程》和相关的议事规则、管理制度的规定，会议文件按要求妥善完整归档并保管在公司办公室。

## 二、股东大会、董事会、监事会及相关人员履行职责的情况

股份公司成立以来，公司依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，相关董事、监事和高级管理人员均出席会议。公司的股东、董事、监事均符合《公司法》规定的主体资格，能按照三会议事规则享有权利和履行义务，执行三会决议。公司监事会切实发挥了监督作用，职工代表监事依法享有公司章程所赋予的权利及履行公司章程所要求的义务，按时出席公司监事会会议，依法行使表决权。但是，由于股份公司成立时间较短，三会的规范运作及相关人员的规范意识和执行能力仍待进一步提高。

## 三、董事会对公司治理机制执行情况的评估

有限公司时期，《公司章程》已经载明公司股东、执行董事、监事、高级管理人员的权利和义务。公司能够按照《公司法》和《公司章程》的相关规定，就变更经营范围、股权转让、增加注册资本、整体变更等重大事项召开股东会，执行相关决议。但由于公司规模较小，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理存在不规范之处。

股份公司成立之后，公司逐渐规范公司治理，已经建立并运行完整的公司治理机制。公司按照《公司法》等法律、法规、规范性文件的规定，制定了《公司章程》，设置了股东大会、董事会及监事会，并制定了三会议事规则以及关于关联交易、对外投资、对外担保、控股股东及其他关联方资金占用等重大事项的专项治理制度。同时，公司未设置董事会秘书，设置了一名信息披露负责人，由信息披露负责人负责信息披露事务和投资者关系管理事宜，并审议通过了《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》，《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》将在公司股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让之后实施。上述制度不仅规定了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，也规定了纠纷解决机制、关联股东和关联董事的回避、投资者关系管理等事项。

其中，股份公司《公司章程》的相关规定如下：

“第二十八条公司股东享有下列权利：

- （一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；
- （二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；
- （三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；
- （四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；
- （五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；
- （六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；
- （七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；
- （八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

第二十九条股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

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

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

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

合并持有公司 1%以上股份的股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

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

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

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

第二百〇二条公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，任何一方均可向公司所在地人民法院提起诉讼。”

董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能给所有股东，尤其是中小股东提供合适的保护，并且保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。该套制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性、保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者的监督，推动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。公司治理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

未来，股份公司将按照相关法律法规和公司规章的规定，强化公司股东、董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的学习能力及执行能力，督促其树立现代公司治理理念，勤勉尽责，正确履行《公司章程》和三会议事规则所赋予的权利和义务，提高公司规范运作水平，保证全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。对公司发生的关联交易事项将严格按照《关联交易管理制度》的规定履行决策程序，并采取措施逐步减少关联交易；对公司发生的对外担保、对外投资事项将严格按照相关规定履行决策程序。同时，如果公司股票顺利在全国股份转让系统挂牌并公开转让，公司将严格按照证券监督管理

部门及全国中小企业股份转让系统对企业规范运营和信息披露的要求,继续完善公司的治理机制,积极配合券商的持续督导,并及时进行相关的信息披露,以更好地保护投资者、债权人及第三人的利益,接受社会公众的监督,促进公司的规范经营及持续发展。

另外,公司建立了《财务管理制度》、《销售与付款业务控制制度》、《采购与付款业务控制制度》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、采购管理、行政管理等整个经营过程的各个具体环节,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,内部控制制度有效的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。

#### 四、公司及其控股股东、实际控制人最近两年的违法违规情况

##### (一) 公司控股股东、实际控制人违法违规情况

经查询全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统、全国法院被执行人信息查询系统、“信用中国”网站、证券期货市场失信记录查询平台等公开网站,取得控股股东、实际控制人的个人征信报告、无犯罪记录证明以及相关声明或承诺,报告期内及期后控股股东及实际控制人陈丽敏不存在国家法律、法规、规章及规范性文件规定不适宜担任股东的情形;不存在受到刑事处罚的情形;不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查,尚未有明确结论意见的情形;不存在受到与公司规范经营相关的行政处罚,且情节严重的情形;不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形;截至本公开转让说明书签署之日,不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚事项。公司控股股东、实际控制人最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

##### (二) 公司最近两年违法违规情况

经查询全国企业信用信息公示系统、全国法院失信被执行人名单信息公布与

查询系统、全国法院被执行人信息查询系统、“信用中国”网站、证券期货市场失信记录查询平台、中国裁判文书网、浙江法院公开网等公开网站，并取得三门县市场监督管理局、浙江省三门县国家税务局、三门县地方税务局、三门县安全生产监督管理局、三门县国土资源局、三门县住房和城乡建设规划局、三门县公安局治安大队、三门县公安消防大队、三门县烟草专卖局、三门县环境保护局、三门县卫生和计划生育局、台州市住房公积金管理中心三门分中心、三门县人力资源和社会保障局出具的有关公司报告期内无重大违法违规行为的证明、台州中级人民法院、三门县人民法院出具的有关公司报告期内不存在未决诉讼的证明、台州仲裁委员会出具的有关公司报告期内不存在未决仲裁的证明、三门县劳动人事争议仲裁委员会出具的有关公司报告期内未涉及劳动仲裁的证明，取得公司的企业征信报告，取得公司及其管理层的相关声明或承诺：报告期及期后，公司基本能够遵守有关工商管理、税务管理、安全生产管理、土地管理、房屋管理、特种行业治安管理、消防管理、烟草管理、环境保护、公共场所卫生管理、住房公积金、社会保险和劳动用工等方面的法律法规及规范性文件的规定，依照《公司章程》生产经营，不存在相关的重大违法违规行为，不存在因违反相关法律、法规及规范性文件的相关规定而受到重大行政处罚的情形，不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形；截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在尚未了结或可预见的重大行政处罚或诉讼、仲裁。

报告期内，公司曾收到三门县国土资源局出具的三土资罚字（2014）83 号《国土资源行政处罚决定书》和三门县市场监督管理局出具的三市监处字[2015]第 050 号《行政处罚决定书》。自公司 2013 年设立至本公开转让说明书签署之日，除上述情形外，公司未收到其他行政处罚决定书。

### 1、三门县市场监督管理局行政处罚

2015 年 9 月 28 日，在水一方收到三门县市场监督管理局出具的三市监处字[2015]第 050 号《行政处罚决定书》，具体内容概括如下：河豚鱼属国家为防病等特殊需要明令禁止生产经营的食品，在水一方城关店代加工河豚鱼 3 斤并收取 50 元加工费的行为违反了《食品安全法》第二十八条第一款第（十）项之规定，

鉴于在水一方城关店违法数额较小，及时整改违法行为，三门县市场监督管理局依据《食品安全法》第八十五条第（八）项之规定，决定对在水一方城关店从轻处罚如下：没收违法所得 50 元；没收违法经营的河豚鱼 1.11 千克；罚款 15,000 元。公司按期缴纳了罚款。

2016 年 1 月 5 日，三门县市场监督管理局出具《证明》：公司在代加工河豚鱼过程中收取加工费五十元，根据《台州市市场监督管理局案件审理委员会工作规则》（台市监综[2015]64 号）第三条的规定，该行为不构成重大违法行为。

律师认为，公司代加工河豚鱼的行为属于违法处罚情形中的情节较轻者，且罚款金额不大，公司已按时足额缴纳相应罚款，相关行为已得到纠正；同时，根据三门县市场监督管理局出具的《证明》，上述行为不构成重大违法行为。因此，上述行政处罚不影响公司“合法规范经营”的挂牌条件。

## 2、三门县国土资源局行政处罚

2014 年 9 月 18 日，在水一方收到三门县国土资源局出具的三土资罚字（2014）83 号《国土资源行政处罚决定书》，具体内容概括如下：2009 年 4 月，在水一方未经批准擅自占用国有土地建造房屋，占地面积 15,518 平方米，建筑面积 4,277 平方米。其行为违反了《土地管理法》第二条第三款之规定，属未经批准、非法占用土地行为，三门县国土资源局依据《土地管理法》第七十六条第一款、《土地管理法实施条例》第四十二条之规定，决定：责令公司退还违法占用的土地 15,518 平方米土地；没收在非法占用的土地上新建的 4,277 平方米的建筑物及其他设施；占用水域及水利设施用地 15,518 平方米按每平方米 10 元处以罚款，合计罚款人民币 155,180 元。

根据三门县国土资源局出具的《证明》，2014 三土资罚字（2014）83 号《国土资源行政处罚决定书》涉及的土地占用行为实施时间为 2009 年，实施主体系个人工商户三门县在水一方渔家乐园；限于当时涉及土地权属归属台州市三门县还是宁波市宁海县存在争议，三门县国土资源局未能及时处理相关土地占用行为；待三门县与宁海县重新明确边界后，个体工商户三门县在水一方渔家乐园已经注销，故三门县国土资源局向当时使用该土地的三门县在水一方渔家乐园有限

公司下达了行政处罚书；相关罚款已经足额缴纳；三门县在水一方渔家乐园有限公司自设立以来在三门县国土资源局不存在重大违法违规行为。本次罚款155,180元最终由个体工商户三门县在水一方渔家乐园经营者陈丽敏实际承担。

主办券商和律师认为，根据三门县国土资源局出具的证明，上述非法占用土地行为的实施主体非千吉莱，原个体工商户“三门县在水一方渔家乐园”经营者陈丽敏已实际承担上述155,180元罚款，故，上述行政处罚不影响公司“合法规范经营”的挂牌条件。

## 五、公司的独立性

公司自成立以来，坚持按照法律法规及公司章程的要求规范运作，建立健全法人治理机制，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### （一）业务的独立性

公司主要从事旅游餐饮。报告期内，公司开展的业务与其营业执照和《公司章程》所记载的经营范围相符，公司拥有从事相关业务所需的全部资质或许可。截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人陈丽敏及其控制的其他企业与公司不存在同业竞争的情况。

公司根据经营管理需要设置了行政管理部、财务部、项目部以及蛇蟠店、城关店。公司具有独立、完整的业务流程，具备独立的研发、采购、生产、销售和服务管理系统，配置与其生产经营相适应的管理人员、技术人员、业务人员与后勤人员，具有与其生产经营相适应的场所与设备，能够在生产经营及管理上独立运作。

报告期内，公司不存在影响业务独立的重大的或频繁的关联交易，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其他关联方的情形。

故公司在业务方面独立。

## （二）资产的独立性

股份公司由有限公司整体变更设立，有限公司所有资产均由股份公司承继。截至本公开转让说明书签署之日，涉及到权属人名称变更的资产或证照正在办理变更手续，包括但不限于商标、域名、车辆行驶证、食品经营许可证。公司的注册资本均已足额缴足。

除已披露的公司部分房产未办理所有权证外，公司合法拥有其他主要资产，其财产权属清晰，不存在重大权属纠纷；除已披露的公司部分资产存在抵押等权利受限情况外，公司主要资产未设定其他权利限制。公司资产独立于股东资产，上述情况不会对公司的资产独立性造成重大不利影响。无证房产及资产抵押情况详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“（二）主要无形资产情况”和“（四）重要固定资产情况”。

公司存在为实际控制人提供担保的情形，详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“八、公司最近两年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”之“（二）对外担保情况”。公司提供的担保合法，且不存在股东或关联方占用或转移公司资金、资产以及其他资源的行为，未损害公司、其他股东的利益。除已披露的情形外，不存在其他公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

故公司在资产方面独立。

## （三）人员的独立性

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规及规范性文件，建立独立的劳动、人事及工资管理体系，由综合管理部负责制定并执行相关制度。公司依法独立与员工签署劳动合同，独立为员工办理社会保险，独立管理员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保险。

公司董事、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的情形。公司高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取薪酬。公司高级管理人员没有在控股股

东、实际控制人所控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务，也没有在实际控制人所控制的其他企业领取薪酬，亦没有自营或为他人经营与公司经营范围相同或相类似的业务。公司财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人所控制的其他企业中兼职或领取薪水。

故公司在人员方面独立。

#### （四）财务的独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形。公司建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。

公司在银行开设了基本存款账户，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，独立支配公司资金和其他资产。

公司依法办理了税务登记，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，系独立纳税的合法主体。

截至本公开转让说明书签署之日，公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用的情况。除已披露的情形外，公司不存在为股东及其控制的企业提供担保的情况。

故公司在财务方面独立。

#### （五）机构的独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，独立行使经营管理职权。公司设立股东大会作为最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，并设有行政管理部、财务部、项目部以及蛇蟠店、城关店等部门。各机构之间分工协作，不受控股股东及实际控制人的干预，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公、混合经营的情形。

故公司在机构方面独立。

针对公司独立性的问题，公司控股股东、实际控制人签署了《关于公司业务、

资产、人员、财务和机构独立的承诺函》。

综上，公司在业务、资产、人员、财务和机构方面独立，具有完整的业务体系和直接面向市场自主经营的能力及风险承受能力。

## 六、公司环境保护、安全生产、质量标准

### （一）公司环境保护

#### 1、公司所处行业不属于重污染行业

根据环境保护部、国家发展和改革委员会、中国人民银行、中国银行业监督管理委员会《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150号）第三条第二款第（三）项的规定，“重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业”。根据环境保护部办公厅发布的《上市公司环保核查行业分类管理名录》（环办函[2008]373号）<sup>8</sup>规定，“重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、建材、采矿、化工、石化、制药、轻工（酿造、造纸、发酵）、纺织、制革”。结合公司的经营范围及实际经营，公司所处行业均不属于重污染行业。

#### 2、公司环保执行情况

##### （1）公司环保手续合规情况

##### 1）三门县在水一方渔家乐园项目

2013年5月27日，在水一方取得三门县环境保护局核发的《关于三门县在水一方渔家乐园项目环境影响评价报告表的批复》（三环建[2013]26号），三门县环境保护局同意三门县在水一方渔家乐园项目在蛇蟠乡四期围垦区建设。

2014年3月，三门县环境保护监测站编制《建设项目竣工环保验收监测报告》（三环监[2014]监字第025），从环境保护角度看，项目的事实是可行的。

<sup>8</sup> 报告期内曾经有效的文件，自2008年6月24日实施，于2016年7月13日失效

2014年5月30日，在水一方于取得三门县环境保护局核发的《关于三门县在水一方渔家乐园有限公司项目竣工环境保护验收的复函》（三环验[2014]13号），三门县环境保护局认为该项目实际建设内容及规模与三环建[2013]26号批复基本一致，项目基本落实了环评及批复提出的主要环保措施和要求，原则同意项目配套的的环境保护设施投入运行。

2016年1月18日，公司取得三门县环境保护局出具的《关于同意核发三门县在水一方渔家乐园有限公司排污许可证的复函》（三环函[2016]11号），同意对公司核发排污许可证，核准年排放污水15,513吨，日均污水排放42.5吨；COD1.55吨/年，日最大排放量4.25公斤，允许最高排放浓度100mg/L；氨氮0.23吨/年，日最大排放量0.63公斤，允许最高排放浓度15mg/L；污水排放去向为东海。核准固体废物年产生量50吨，其中食物残渣20吨，统一收集后出售，生活垃圾年产生量30吨由当地环卫部门清运。2016年1月18日，公司取得三门县环境保护局核发的编号为浙JK2016A0111《浙江省排污许可证》，有效期限自2016年1月18日起至2020年12月31日止。

## 2）三门县在水一方渔家乐园有限公司城关店项目

2013年5月27日，在水一方城关店取得三门县环境保护局核发的《关于三门县在水一方渔家乐园有限公司城关店项目环境影响评价报告表的批复》（三环建[2013]27号），三门县环境保护局同意三门县在水一方渔家乐园有限公司城关店租用三门县海游镇城东村经济合作社（原青蟹市场，海游镇人民路199号）建设餐饮项目。

2014年3月，三门县环境保护监测站编制《建设项目竣工环保验收监测报告》（三环监[2014]监字第024号），从环境保护角度看，项目的事实是可行的。

2014年5月30日，在水一方城关店取得三门县环境保护局核发的《关于三门县在水一方渔家乐园有限公司城关店项目竣工环境保护验收的复函》（三环验[2014]12号），三门县环境保护局认为该项目基本落实了环评及批复提出的主要环保措施和要求，原则同意项目配套的的环境保护设施投入运行。

2016年1月18日，在水一方城关店取得三门县环境保护局出具的《关于同意核发三门县在水一方渔家乐有限公司城关店排污许可证的复函》（三环函[2016]10号），同意对城关店核发排污许可证，核准年排放污水 11,914 吨，日均污水排放 32.64 吨；COD0.71 吨/年，日最大排放量 19.45 公斤，允许最高排放浓度 500mg/L；氨氮 0.18 吨/年，日最大排放量 4.93 公斤，允许最高排放浓度 35mg/L；污水排放去向为县城污水处理厂。核准固体废物年产生量 150 吨，其中食物残渣 100 吨，统一收集后出售，生活垃圾年产生量 50 吨由当地环卫部门清运。2016年1月18日，在水一方城关店取得三门县环境保护局核发的编号为浙 JK2016A0110《浙江省排污许可证》，有效期限自 2016 年 1 月 18 日起至 2020 年 12 月 31 日止。

## （2）公司日常环保合规情况

三门县在水一方渔家乐园项目和三门县在水一方渔家乐园有限公司城关店项目在运营过程中产生的污染因素主要包括厨房含油废水、一般生活污水、油烟废气、噪声和生活垃圾、餐饮垃圾、废油脂等，只要规范管理和处理，对环境的影响较小。公司及分公司均建立并执行了《环境保护管理制度》。公司及分公司在经营过程中合理收集、存放餐厨垃圾，并交由环卫部门收集进行处理；同时，公司还与具有相关业务资格的临海市绿马废弃油脂加工厂签订《废弃食用油脂回收协议》，保证及时清除废弃油脂，防止废弃油脂非法回收后产生食品安全隐患或造成环境污染。

2016 年 9 月 1 日，三门县环境保护局出具《证明》：公司自设立以来至本证明出具之日，未发生环境违法行为。

综上，报告期及期后，截至本公开转让说明书签署之日，公司及分公司环境保护事项合法、合规。

## （二）安全生产

### 1、公司所处行业不需要执行安全生产许可制度

根据《中华人民共和国安全生产法》第三十一条规定，“矿山、金属冶炼建

设项目和用于生产、储存危险物品的建设项目竣工投入生产或者使用前，应当由建设单位负责组织对安全设施进行验收。”根据《安全生产许可证条例》第二条，“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。企业未取得安全生产许可证的，不得从事生产活动。”结合公司的经营范围及实际经营，公司所处行业不属于需要办理《安全生产许可证》以及进行建设项目安全设施验收的行业。

## 2、公司安全生产执行情况

### （1）消防安全情况

三门县在水一方渔家乐园项目和三门县在水一方渔家乐园有限公司城关店项目的经营场所投入使用、营业前已通过消防安全检查，并分别取得三门县公安消防大队核发的三公消安检字[2016]第 0006 号《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》和三公消安检字[2014]第 0004 号《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》。

三公消安检字[2016]第 0006 号《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》的基本内容如下：场所名称为三门县在水一方渔家乐园有限公司；地址为三门县蛇蟠乡四期围垦区；使用性质为宾馆。

三公消安检字[2014]第 0004 号《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》的基本内容如下：场所名称为三门县在水一方渔家乐园有限公司城关店；地址为三门县海游街道人民路 199 号；使用性质为饭店。

公司制定了《消防安全制度》，并针对重点区域制定了《重点区域防火制度》。公司在各消防重点部位配置了灭火器、消防栓、应急灯、安全出口指示牌等消防设施，定期检查和更换过期消防器材，确保消防器材完好和正常使用。

公司亦组织工作人员参加台州市五安消防培训学校组织的消防员培训，公司已有 3 名员工取得消防行业职业技能鉴定指导中心核发的建（构）筑物消防员资格证书。同时，公司也会不定期组织内部的消防培训。

报告期及期后，公司及分公司均受到当地消防大队的日常例行检查或抽查，

在各次例行检查或抽查中没有被发现重大问题；公司及分公司未发生重大消防安全事故。

2016年9月1日，三门县公安消防大队出具《证明》：公司自设立以来至本证明出具之日，不存在违反有关消防安全法律、法规、规章和规范性文件的违法违规行为，没有因违反消防安全法律、法规、规章和规范性文件的要求而受到行政处罚的情形。

## （2）特种行业治安管理

公司持有三门县公安局核发的编号为三公特旅字第16003号《特种行业许可证》，经营范围为住宿；经营地址为三门县蛇蟠乡四期围垦区。

2016年9月2日，三门县公安局治安大队出具《证明》：公司自设立以来至本证明出具之日，能够遵守国家特种行业治安管理方面的法律、法规、规章及规范性文件，不存在违反有关特种行业治安管理法律、法规、规章和规范性文件的违法违规行为，没有因违反特种行业治安管理法律、法规、规章和规范性文件的要求而受到行政处罚的情形。

## （3）公共卫生与食品安全管理

公司持有三门县市场监督管理局核发的编号为JY23310220101910《食品经营许可证》，经营场所为：浙江省台州市三门县蛇蟠乡四期围垦区；主体业态为：餐饮服务经营者；经营项目为：热食类食品制售；有效期至2021年5月16日。

公司持有三门县卫生局核发的浙卫公证字[2013]第331022M00019号《卫生许可证》，许可项目为旅店、饭馆；有效期至2017年4月24日。

公司持有三门县烟草专卖局核发的《烟草专卖零售许可证》。

分公司目前持有三门县市场监督管理局核发的编号为JY23310220108528的《食品经营许可证》，经营场所为：浙江省台州市三门县海游街道人民路199号（老青蟹市场）；主体业态为：餐饮服务经营者；经营项目为：预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售；热食类食品制售；冷食类食品制售；有效期至2021年

7月15日。

分公司持有三门县卫生局核发的编号为餐证字第 2013331022001062 号《餐饮服务许可证》，类别为大型餐馆（含凉菜），有效期至 2016 年 11 月 4 号。

公司制定并严格执行《食品安全卫生制度》。公司注重食品采购、仓储、生产、员工、质量控制等方面的安全，从供货商质量控制、仓储管理、生产卫生管理、服务卫生管理、员工个人卫生管理等方面严加控制和规范，直接为顾客服务的人员均按照规定办理健康证。公司的食品安全控制体系及采购、加工、存储、配送、人力资源、质量控制等管理措施详见本公开转让说明书“第二节公司业务”之“二、公司的组织结构、业务流程及食品安全控制体系”之“（三）食品安全控制体系”。

截至 2016 年 8 月 31 日止，公司在职员工 96 人，其中 70 人已办理健康证，26 人因供职于后勤、办公室、营销等岗位无需办理健康证；且公司已承诺，未来新入职员工按照规定需要办理健康证的，在其取得健康证后才予以上岗。

报告期及期后，公司及分公司均受到当地卫生局的日常例行检查或抽查，在各次例行检查或抽查中没有被发现重大问题；公司及分公司在餐饮安全管理方面执行状况良好，未发生重大食品安全事故。

2016 年 9 月 1 日，三门县卫生和计划生育局出具《证明》：公司自设立以来至本证明出具之日，能够遵守国家公共场所卫生管理方面的法律、法规、规章及规范性文件，不存在违反公共场所卫生管理有关法律、法规、规章和规范性文件的违法违规行为，没有因违反公共场所卫生管理法律、法规、规章和规范性文件的要求而受到行政处罚的情形。

2016 年 9 月 1 日，三门县市场监督管理局出具《证明》：公司自设立以来至本证明出具之日，未发生食品安全事故，除于 2015 年 9 月收到《行政处罚决定书》（三市监处[2015]第 050 号）<sup>9</sup>之外，不存在其他因违反工商行政管理、食品管理及质量技术监督管理方面的法律、法规、规章及规范性文件而受到行政处

<sup>9</sup> 在水一方城关店因代加工河豚鱼 3 斤并收取 50 元加工费而受到三门县市场监督管理局的处罚。

罚的情形，不存在被主管部门予以调查的情形。

此外，2016年9月1日，三门县安全生产监督管理局出具《证明》：公司自设立以来至本证明出具之日，能够遵守国家和地区关于安全生产监督管理相关法律法规和规范性文件的要求，具备符合安全生产法律法规、国家标准或者行业标准规定的安全生产条件，未发生重大安全生产事故，不存在因违反有关安全生产方面的法律、法规、规章及规范性文件而受到任何处罚的情形。

综上，报告期及期后，截至本公开转让说明书签署之日，公司未发生安全生产方面的重大事故、纠纷、处罚，不存在重大违法行为。

### （三）产品质量标准

公司主营业务为旅游餐饮，公司目前持有三门县市场监督管理局核发的编号为 JY23310220101910《食品经营许可证》、三门县烟草专卖局核发的《烟草专卖零售许可证》；分公司持有三门县市场监督管理局核发的编号为 JY23310220108528 的《食品经营许可证》。公司已经建立《食品安全卫生制度》，从采购、仓储、生产、员工、质量控制等方面保障产品质量。

2016年9月1日，三门县市场监督管理局出具《证明》：公司自设立以来至本证明出具之日，未发生食品安全事故，除于2015年9月收到《行政处罚决定书》（三市监处[2015]第050号）之外，不存在其他因违反工商行政管理、食品管理及质量技术监督管理方面的法律、法规、规章及规范性文件而受到行政处罚的情形，不存在被主管部门予以调查的情形。

综上，报告期及期后，公司采取的产品质量标准符合法律、法规、规章、规范性文件法律文件的规定。

## 七、同业竞争情况

### （一）同业竞争情况

#### 1、公司控股股东、实际控制人控制或参股的其他企业

截至本公开转让说明书签署之日，除千吉莱之外，公司控股股东、实际控制

人陈丽敏还控制了台州市在水一方土特产有限公司、三门县蛇蟠海涂围垦有限公司、三门县新常青投资管理有限公司。三家公司的基本情况如下：

| 序号 | 企业名称  | 经营范围                          | 主营业务                             | 与实际控制人的关系                     |
|----|-------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| 1  | 土特产公司 | 许可经营项目：<br>食品经营。              | 原从事海鲜干货等当地土特产销售；已停止运营，拟办理工商注销登记  | 公司实际控制人控制的企业：陈丽敏持股80%，并担任执行董事 |
| 2  | 围垦公司  | 一般经营项目：<br>海涂围垦。              | 海涂围垦                             | 公司实际控制人控制的企业：陈丽敏持股60%，并担任执行董事 |
| 3  | 新常青   | 一般经营项目：<br>投资管理服务；<br>投资咨询服务。 | 相关股东为间接持股千吉莱而设立的公司，除投资公司外未投资其他企业 | 公司实际控制人陈丽敏控制的企业：陈丽敏持股 32.13%  |

公司的经营范围为“旅游景点开发、停车服务；水果、蔬菜、谷物种植（不含种、苗）；农业观光服务（不含海上观光）；垂钓服务；会议服务；不改变原状水产品冷藏；餐饮、住宿服务；卷烟、雪茄烟零售（凭有效许可证经营）。（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。）”，主营业务为旅游餐饮。结合千吉莱与土特产公司、围垦公司、新常青的经营范围及实际经营情况，土特产公司、围垦公司、新常青均不存在与千吉莱同业竞争的情形。

## （二）为避免同业竞争所采取的措施及承诺

为有效避免同业竞争，公司实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

“1、截至本承诺函签署之日，本人或本人控制的其他企业均未经经营任何与公司（包括其下属子公司，下同）经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

2、自本承诺函签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不直接或间接经

营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

3、自本承诺函签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与公司拓展后的产品或业务产生竞争。

4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

5、本承诺函自本人签字之日即生效并不可撤销，并在公司存续且依照管理部门的相关规定本人被认定为不得从事与公司相同或相似业务的关联人期间内有效。”

综上，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与千吉莱未从事相同或相似业务，不存在同业竞争的情形；且公司实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

## **八、公司最近两年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）资金、资产占用情况**

报告期内，关联方资金、资产占用情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、关联方及关联交易”。

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、资产被控股股东、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**

公司存在为实际控制人提供担保的情形。2015年6月，公司新购入一辆奔驰汽车。由于银行不向公司提供按揭车贷，公司法定代表人陈丽敏以其个人名义向工商银行台州分行办理了3年期的车贷，并由公司以奔驰汽车作为抵押物为贷

款申请人陈丽敏提供担保。故该笔交易形式上是公司以自身资产为关联方陈丽敏提供担保，实质上是公司的一笔汽车按揭贷款。公司提供的担保合法，且不存在股东或关联方占用或转移公司资金、资产以及其他资源的行为，未损害公司、其他股东的利益。除上述情形外，报告期内以及期后，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供对外担保的其他情况。

### **（三）公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排**

公司在有限公司阶段并未就关联交易决策程序作出明确规定。股份公司成立后，为了避免和减少关联交易，公司根据法律、法规的规定，结合公司自身的情况，制定了公司章程、三会议事规则、关联交易管理制度、对外担保管理制度、关于防范控股股东及其他关联方占用公司资金的制度等制度。这些制度规定了关联交易的决策程序及关联方回避表决机制，严格规范了关联交易事项。目前，公司已经开始严格执行这些制度，以期有效防止关联方占用公司资金、资产或其他资源的行为的发生，从而有效保护公司及中小股东的利益。

公司全体股东和全体董事、监事、高级管理人员均签署了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，具体内容主要如下：自承诺函出具之日起，其自身及其实际控制的公司/企业或其他关联方不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或要求公司为本人提供违规担保；其自身及其实际控制的公司/企业或其他关联方不与公司发生非公允的关联交易；如果其自身及其实际控制的公司/企业或其他关联方与公司之间无法避免发生关联交易，则该等关联交易必须遵循商业原则，按正常的商业条件进行，关联交易的价格不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按《公司章程》及其他内部管理制度严格履行审批程序；其保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及自身的关联交易时，切实遵守在公司董事会或股东会上进行关联交易表决时的回避程序。

## **九、公司董事、监事、高级管理人员的相关情况**

截至本公开说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员如下表所示：

| 分类     | 姓名  | 职务         | 持有公司股票直系亲属 |
|--------|-----|------------|------------|
| 董事     | 陈丽敏 | 董事长、经理     | 配偶陈宇、姐姐陈秋芳 |
|        | 石峰华 | 董事、项目部经理   | 无          |
|        | 叶卫青 | 董事         | 无          |
|        | 王争争 | 董事、行政管理部经理 | 无          |
|        | 陈啸  | 董事         | 无          |
| 监事     | 王文姬 | 监事会主席      | 无          |
|        | 郭艳  | 监事、餐饮主管    | 无          |
|        | 任佩佩 | 监事、餐饮主管    | 无          |
| 高级管理人员 | 陈丽敏 | 董事长、经理     | 无          |
|        | 尤敏鹏 | 副经理        | 无          |
|        | 潘君利 | 财务负责人      | 哥哥的配偶王文姬   |

### （一）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

截至本公开说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属合计直接或间接持有公司 25,955,000 股股份，占公司股本总额的 86.51%，具体如下：

#### 1、直接持股情况

单位：股；%

| 姓名  | 身份     | 持股数量       | 持股比例  |
|-----|--------|------------|-------|
| 陈丽敏 | 董事长，经理 | 22,140,000 | 73.80 |
| 叶卫青 | 董事     | 770,000    | 2.57  |
| 陈啸  | 董事     | 670,000    | 2.23  |
| 合计  |        | 23,580,000 | 78.60 |

#### 2、通过新常青间接持股情况

单位：股；%

| 姓名  | 身份     | 持股数量     | 持股比例 |
|-----|--------|----------|------|
| 陈丽敏 | 董事长，经理 | 1420,000 | 4.73 |

|     |                  |                  |             |
|-----|------------------|------------------|-------------|
| 王文姬 | 监事会主席，财务负责人哥哥的配偶 | 400,000          | 1.33        |
| 陈宇  | 董事长、经理的配偶        | 162,000          | 0.54        |
| 郭艳  | 监事               | 10,000           | 0.03        |
| 合计  |                  | <b>1,992,000</b> | <b>6.63</b> |

### 3、通过云水山庄间接持股情况

单位：股；%

| 姓名  | 职务        | 持股数量           | 持股比例        |
|-----|-----------|----------------|-------------|
| 陈丽敏 | 董事长，经理    | 287,000        | 0.96        |
| 石峰华 | 董事        | 34,000         | 0.11        |
| 陈秋芳 | 董事长、经理的姐姐 | 26,000         | 0.09        |
| 尤敏鹏 | 副经理       | 20,000         | 0.07        |
| 王争争 | 董事        | 10,000         | 0.03        |
| 任佩佩 | 监事        | 6,000          | 0.02        |
| 合计  |           | <b>383,000</b> | <b>1.28</b> |

除上述持股情况之外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属中不存在其他任何直接或间接持有本公司股份的情形。

#### （二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

除潘君利系王文姬配偶的弟弟外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在任何亲属关系。

#### （三）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

公司高级管理人员均与公司签订了《劳动合同》，合同详细规定了高级管理人员在诚信、尽职方面的责任和义务。

公司董事、监事、高级管理人员均签署了关于公司股票限售安排及自愿锁定的承诺，具体见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“二、股票挂牌情

况”之“（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份锁定的承诺”。

公司董事、监事、高级管理人员就同业竞争签署《避免同业竞争承诺书》，具体详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“七、同业竞争情况”之“（二）为避免同业竞争所采取的措施及承诺”。

公司董事、监事、高级管理人员就关联交易签署《关于减少和规范关联交易的承诺函》，具体详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“八、公司最近两年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”之“（三）公司为了防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排”。

#### （四）董事、监事、高级管理人员兼职情况及对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况及对外投资情况如下：

| 序号 | 姓名  | 单位    | 单位经营范围                          | 兼职职务       | 持股情况   |
|----|-----|-------|---------------------------------|------------|--------|
| 1  | 陈丽敏 | 土特产公司 | 许可经营项目：食品经营                     | 执行董事       | 80.00% |
| 2  | 陈丽敏 | 围垦公司  | 一般经营项目：海涂围垦                     | 执行董事       | 60.00% |
| 3  | 陈丽敏 | 新常青   | 一般经营项目：投资管理服务；投资咨询服务            | --         | 32.13% |
| 4  | 陈丽敏 | 云水山庄  | 一般经营项目：投资管理服务；投资咨询服务。（不含证券投资咨询） | --         | 28.70% |
| 5  | 石峰华 | 云水山庄  | 同上                              | --         | 3.40%  |
| 6  | 王争争 | 云水山庄  | 同上                              | --         | 1.00%  |
| 7  | 任佩佩 | 云水山庄  | 同上                              | --         | 0.60%  |
| 8  | 尤敏鹏 | 云水山庄  | 同上                              | --         | 2.00%  |
| 9  | 王文姬 | 新常青   | 同上                              | 执行董事<br>经理 | 9.05%  |

| 序号 | 姓名  | 单位           | 单位经营范围  | 兼职职务         | 持股情况  |
|----|-----|--------------|---------|--------------|-------|
| 10 | 郭艳  | 新常青          | 同上      | --           | 0.23% |
| 11 | 潘君利 | 三门县雨秋<br>内衣店 | 内衣批发、零售 | 个体工商户<br>经营者 | --    |

除上述兼职或投资外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他兼职或投资情况。上述董监高兼职或持股的企业与千吉莱之间的关系如下：新常青与云水山庄系公司法人股东，土特产公司、围垦公司、新常青与千吉莱系同一控制下的企业。

报告期内，公司与陈丽敏、石峰华存在关联交易，详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、关联方及关联交易”之“（二）关联交易情况”。涉及的关联交易公允，未损害公司及其股东的利益。除上述情形外，报告期内公司与公司董事、监事、高级管理人员不存在其他重要经济往来。

公司董事、监事、高级管理人员均经合法程序产生，不存在有关法律、法规、规范性文件和公司章程及有关监管部门所禁止的兼职情形。财务负责人潘君利虽系雨秋内衣店工商登记的经营者，但该个体工商户实际由其配偶经营管理，潘君利专职在公司工作。公司高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取薪酬。公司高级管理人员没有在控股股东、实际控制人所控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务，也没有在实际控制人所控制的其他企业领取薪酬。

公司董事、监事、高级管理人员均于 2016 年 9 月出具书面承诺：其本人及近亲属均未投资与公司相同业务的企业，亦不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况；其在担任公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，承诺为有效之承诺；其愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。

#### （五）董事、监事、高级管理人员合法合规情况

公司现任董事、监事和高级管理人员均符合《公司法》等法律法规、中国证监会行政规章、规范性文件以及全国中小企业股份转让系统规定的任职资格，不

存在不具备法律法规规定的任职资格的情形，不存在违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵，不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形，也不存在违反法律、法规规定或公司章程约定的董事、监事、高管义务的问题。最近 24 个月内，现任董事、监事和高级管理人员不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形，不存在重大违法违规行。故公司董事、监事和高级管理人员的任职资格不存在瑕疵，董事、监事和高级管理人员合法合规。

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

现任董事、监事、高级管理人员均出具了关于其个人合法合规情况、诚信状况、竞业限制情况等方面的承诺或声明，提供了其个人的人行征信报告和派出所出具的无犯罪记录证明。

## （七）公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

近两年来，公司董事、监事和高级管理人员发生过如下重要变化：

### 1、有限公司时期

| 职务      | 人员  |
|---------|-----|
| 执行董事、经理 | 陈丽敏 |
| 监事      | 王珊珊 |

2013 年 4 月至 2016 年 9 月，陈丽敏一直担任公司执行董事兼经理，王珊珊一直担任公司监事。

### 2、股份公司时期

| 职务 | 人员                        |
|----|---------------------------|
| 董事 | 陈丽敏（董事长）、石峰华、叶卫青、王争争、陈啸   |
| 监事 | 王文姬（监事会主席）、郭艳、任佩佩（职工代表监事） |

|        |                             |
|--------|-----------------------------|
| 高级管理人员 | 陈丽敏（经理）、尤敏鹏（副经理）、潘君利（财务负责人） |
|--------|-----------------------------|

2016年9月，有限公司召开临时股东会，同意有限公司整体变更为股份公司。为了完善公司内部治理结构，规范运营企业，加强监事的监督作用，公司免去原先的执行董事和监事，设置新一届的董事会和监事会，并选举产生职工代表监事。且股份公司筹委会召开董事会，聘任经理、副经理和财务负责人。本次公司管理层的变动加强了公司治理，对公司经营产生了积极影响。

综上，报告期内公司管理层人员的重大变化发生于公司的正常经营过程中，履行了必要的法律程序，符合法律、法规及有关规范性文件和《公司章程》的规定，且未对公司的持续经营产生重大不利影响。

## 第四节公司财务

### 一、最近两年一期的财务报表

#### (一) 最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-6 月财务报告经具有证券从业资格的致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了致同审字(2016)第 321ZB0048 号标准无保留意见的《审计报告》。

#### (二) 最近两年一期经审计的财务会计报表

##### 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2016 年 6 月 30 日     | 2015 年 12 月 31 日    | 2014 年 12 月 31 日    |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                     |                     |                     |
| 货币资金                   | 2,530,486.72        | 1,198,574.68        | 1,171,944.83        |
| 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                   | 1,534,415.51        | 1,461,321.00        | 1,456,191.03        |
| 预付款项                   | 2,216,521.20        | 2,029,579.45        | 804,419.36          |
| 应收利息                   | -                   | -                   | -                   |
| 应收股利                   | -                   | -                   | -                   |
| 其他应收款                  | 218,983.58          | 1,455,811.11        | 1,438,992.65        |
| 存货                     | 610,872.85          | 638,337.80          | 513,629.41          |
| 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>7,111,279.86</b> | <b>6,783,624.04</b> | <b>5,385,177.28</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           | 10,328,519.27        | 10,652,156.68        | 10,773,999.58        |
| 在建工程           | 345,660.00           | 90,000.00            | -                    |
| 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           | 22,184,123.95        | 22,383,224.53        | -                    |
| 开发支出           | -                    | -                    | -                    |
| 商誉             | -                    | -                    | -                    |
| 长期待摊费用         | -                    | -                    | -                    |
| 递延所得税资产        | 54,396.37            | 85,522.08            | 48,668.30            |
| 其他非流动资产        | -                    | 75,000.00            | -                    |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>32,912,699.59</b> | <b>33,285,903.29</b> | <b>10,822,667.88</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>40,023,979.45</b> | <b>40,069,527.33</b> | <b>16,207,845.16</b> |

## 资产负债表（续）

单位：元

| 项目                     | 2016年6月30日   | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------------------|--------------|-------------|-------------|
| <b>流动负债：</b>           |              |             |             |
| 短期借款                   | 5,600,000.00 | -           | -           |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -            | -           | -           |
| 衍生金融负债                 | -            | -           | -           |

|                |                     |                      |                      |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 应付票据           | -                   | -                    | -                    |
| 应付账款           | 1,205,059.65        | 2,043,597.01         | 1,461,940.68         |
| 预收款项           | 66,481.92           | 49,562.22            | 409,833.91           |
| 应付职工薪酬         | 353,719.20          | 319,303.66           | 169,255.83           |
| 应交税费           | 235,332.55          | 1,542,984.30         | 1,319,930.95         |
| 应付利息           | 10,420.67           | -                    | -                    |
| 应付股利           | -                   | -                    | -                    |
| 其他应付款          | 1,636,148.37        | 6,421,376.83         | 13,716,694.46        |
| 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>9,107,162.36</b> | <b>10,376,824.02</b> | <b>17,077,655.83</b> |
| <b>非流动负债：</b>  |                     |                      |                      |
| 长期借款           | -                   | -                    | -                    |
| 应付债券           | -                   | -                    | -                    |
| 长期应付款          | -                   | -                    | -                    |
| 长期应付职工薪酬       | -                   | -                    | -                    |
| 专项应付款          | -                   | -                    | -                    |
| 预计负债           | -                   | -                    | -                    |
| 递延收益           | -                   | -                    | -                    |
| 递延所得税负债        | -                   | -                    | -                    |
| 其他非流动负债        | -                   | -                    | -                    |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>-</b>            | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| <b>负债合计</b>    | <b>9,107,162.36</b> | <b>10,376,824.02</b> | <b>17,077,655.83</b> |
| <b>所有者权益：</b>  |                     | -                    | -                    |
| 实收资本           | 30,000,000.00       | 30,000,000.00        | 500,000.00           |
| 资本公积           | 2,000,000.00        | -                    | -                    |

|                   |                      |                      |                      |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 减：库存股             | -                    | -                    | -                    |
| 其他综合收益            | -                    | -                    | -                    |
| 专项储备              | -                    | -                    | -                    |
| 盈余公积              | -                    | -                    | -                    |
| 未分配利润             | -1,083,182.91        | -307,296.69          | -1,369,810.67        |
| <b>股东权益合计</b>     | <b>30,916,817.09</b> | <b>29,692,703.31</b> | <b>-869,810.67</b>   |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>40,023,979.45</b> | <b>40,069,527.33</b> | <b>16,207,845.16</b> |

## 利润表

单位：元

| 项目                       | 2016 年 1-6 月       | 2015 年度             | 2014 年度           |
|--------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|
| 一、营业收入                   | 11,418,270.76      | 29,600,181.95       | 24,279,532.75     |
| 减：营业成本                   | 9,230,508.32       | 22,721,418.12       | 20,271,186.17     |
| 营业税金及附加                  | 474,944.34         | 1,623,981.54        | 1,359,493.45      |
| 销售费用                     | 53,174.00          | 218,205.00          | 108,175.00        |
| 管理费用                     | 2,304,006.34       | 2,771,265.82        | 1,895,834.34      |
| 财务费用                     | 181,859.72         | 61,984.94           | 59,966.45         |
| 资产减值损失                   | -124,502.85        | 147,415.12          | 160,841.07        |
| 加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)    | -                  | -                   | -                 |
| 投资收益(损失以“－”号填列)          | -                  | -                   | -                 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       | -                  | -                   | -                 |
| <b>二、营业利润(亏损以“－”号填列)</b> | <b>-701,719.11</b> | <b>2,055,911.41</b> | <b>424,036.27</b> |
| 加：营业外收入                  | 7,017.82           | 57,856.49           | 37,496.00         |
| 其中：非流动资产处置利得             | -                  | -                   | -                 |
| 减：营业外支出                  | 12,873.70          | 70,350.96           | 51,398.58         |
| 其中：非流动资产处置损失             | -                  | -                   | -                 |

|                         |             |              |             |
|-------------------------|-------------|--------------|-------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     | -707,574.99 | 2,043,416.94 | 410,133.69  |
| 减：所得税费用                 | 68,311.23   | 980,902.96   | 522,411.50  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）       | -775,886.22 | 1,062,513.98 | -112,277.81 |
| 五、其他综合收益的税后净额           | -           | -            | -           |
| 六、综合收益总额(综合亏损总额以“-”号填列) | -775,886.22 | 1,062,513.98 | -112,277.81 |

## 现金流量表

单位：元

| 项目              | 2016 年 1-6 月  | 2015 年度       | 2014 年度       |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |               |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 11,272,170.66 | 29,208,654.42 | 23,235,845.43 |
| 收到的税费返还         | -             | -             | -             |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 17,838,629.56 | 37,214,673.76 | 7,762,654.53  |
| 经营活动现金流入小计      | 29,110,800.22 | 66,423,328.18 | 30,998,499.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 7,735,785.91  | 20,466,782.64 | 16,368,262.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,361,943.45  | 2,959,769.73  | 2,868,039.99  |
| 支付的各项税费         | 1,877,553.23  | 2,514,517.40  | 782,221.03    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 20,569,992.27 | 46,516,395.65 | 6,796,819.61  |
| 经营活动现金流出小计      | 32,545,274.86 | 72,457,465.42 | 26,815,342.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -3,434,474.64 | -6,034,137.24 | 4,183,157.13  |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |               |               |               |
| 收回投资收到的现金       | -             | -             | -             |
| 取得投资收益收到的现金     | -             | -             | -             |

|                           |                     |                       |                      |
|---------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -                   | -                     | -                    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -                   | -                     | -                    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | -                   | -                     | -                    |
| <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   | 689,618.66          | 23,439,232.91         | 3,304,052.00         |
| 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>689,618.66</b>   | <b>23,439,232.91</b>  | <b>3,304,052.00</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-689,618.66</b>  | <b>-23,439,232.91</b> | <b>-3,304,052.00</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                     |                       |                      |
| 吸收投资收到的现金                 | -                   | 29,500,000.00         | -                    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | -                   | -                     | -                    |
| 取得借款收到的现金                 | 5,600,000.00        | -                     | -                    |
| 发行债券收到的现金                 | -                   | -                     | -                    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | -                   | -                     | -                    |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>5,600,000.00</b> | <b>29,500,000.00</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         | 143,994.66          | -                     | -                    |

|                     |              |               |              |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | -            | -             | -            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | -            | -             | -            |
| 其中：子公司减资支付给少数股东的现金  | -            | -             | -            |
| 筹资活动现金流出小计          | 143,994.66   | -             | -            |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 5,456,005.34 | 29,500,000.00 | -            |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -            | -             | -            |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 1,331,912.04 | 26,629.85     | 879,105.13   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,198,574.68 | 1,171,944.83  | 292,839.70   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 2,530,486.72 | 1,198,574.68  | 1,171,944.83 |

## 2016 年 1-6 月所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2016 年 1-6 月  |              |       |        |      |      |             |               |
|-----------------------|---------------|--------------|-------|--------|------|------|-------------|---------------|
|                       | 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       | 所有者权益合计       |
| 一、上年年末余额              | 30,000,000.00 | -            | -     | -      | -    | -    | -307,296.69 | 29,692,703.31 |
| 加：会计政策变更              | -             | -            | -     | -      | -    | -    | -           | -             |
| 前期差错更正                | -             | -            | -     | -      | -    | -    | -           | -             |
| 其他                    | -             | -            | -     | -      | -    | -    | -           | -             |
| 二、本年年年初余额             | 30,000,000.00 | -            | -     | -      | -    | -    | -307,296.69 | 29,692,703.31 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -             | 2,000,000.00 | -     | -      | -    | -    | -775,886.22 | 1,224,113.78  |
| （一）综合收益总额             | -             | -            | -     | -      | -    | -    | -775,886.22 | -775,886.22   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -             | 2,000,000.00 | -     | -      | -    | -    | -           | 2,000,000.00  |
| 1. 所有者投入资本            | -             | -            | -     | -      | -    | -    | -           | -             |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     | -             | -            | -     | -      | -    | -    | -           | -             |
| 3. 其他                 | -             | 2,000,000.00 | -     | -      | -    | -    | -           | 2,000,000.00  |
| （三）利润分配               | -             | -            | -     | -      | -    | -    | -           | -             |
| 1. 提取盈余公积             | -             | -            | -     | -      | -    | -    | -           | -             |

|              |               |              |   |   |   |   |               |               |
|--------------|---------------|--------------|---|---|---|---|---------------|---------------|
| 2. 对所有者的分配   | -             | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| 3. 其他        | -             | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| （四）所有者权益内部结转 | -             | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| 1. 资本公积转增股本  | -             | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| 2. 盈余公积转增股本  | -             | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损  | -             | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| 4. 其他        | -             | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| （五）专项储备      | -             | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| 1. 本期提取      | -             | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| 2. 本期使用      | -             | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| （六）其他        | -             | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| 四、本年年末余额     | 30,000,000.00 | 2,000,000.00 | - | - | - | - | -1,083,182.91 | 30,916,817.09 |

2015 年度所有者权益变动表

单位：元

| 项目       | 2015 年度    |      |       |        |      |      |               |             |
|----------|------------|------|-------|--------|------|------|---------------|-------------|
|          | 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         | 所有者权益合计     |
| 一、上年年末余额 | 500,000.00 | -    | -     | -      | -    | -    | -1,369,810.67 | -869,810.67 |
| 加：会计政策变更 | -          | -    | -     | -      | -    | -    | -             | -           |
| 前期差错更正   | -          | -    | -     | -      | -    | -    | -             | -           |

|                       |               |   |   |   |   |   |               |               |
|-----------------------|---------------|---|---|---|---|---|---------------|---------------|
| 其他                    | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 二、本年年初余额              | 500,000.00    | - | - | - | - | - | -1,369,810.67 | -869,810.67   |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 29,500,000.00 | - | - | - | - | - | 1,062,513.98  | 30,562,513.98 |
| （一）综合收益总额             | -             | - | - | - | - | - | 1,062,513.98  | 1,062,513.98  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 29,500,000.00 | - | - | - | - | - | -             | 29,500,000.00 |
| 1. 所有者投入资本            | 29,500,000.00 | - | - | - | - | - | -             | 29,500,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 3. 其他                 | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| （三）利润分配               | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 1. 提取盈余公积             | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 2. 对所有者的分配            | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 3. 其他                 | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| （四）所有者权益内部结转          | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 1. 资本公积转增股本           | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 2. 盈余公积转增股本           | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损           | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 4. 其他                 | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| （五）专项储备               | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |
| 1. 本期提取               | -             | - | - | - | - | - | -             | -             |

|          |               |   |   |   |   |   |             |               |
|----------|---------------|---|---|---|---|---|-------------|---------------|
| 2. 本期使用  | -             | - | - | - | - | - | -           | -             |
| (六) 其他   | -             | - | - | - | - | - | -           | -             |
| 四、本年年末余额 | 30,000,000.00 | - | - | - | - | - | -307,296.69 | 29,692,703.31 |

## 2014 年度所有者权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2014 年度    |      |       |        |      |      |               |             |
|-----------------------|------------|------|-------|--------|------|------|---------------|-------------|
|                       | 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         | 所有者权益合计     |
| 一、上年年末余额              | 500,000.00 | -    | -     | -      | -    | -    | -1,257,532.86 | -757,532.86 |
| 加：会计政策变更              | -          | -    | -     | -      | -    | -    | -             | -           |
| 前期差错更正                | -          | -    | -     | -      | -    | -    | -             | -           |
| 其他                    | -          | -    | -     | -      | -    | -    | -             | -           |
| 二、本年年初余额              | 500,000.00 | -    | -     | -      | -    | -    | -1,257,532.86 | -757,532.86 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -          | -    | -     | -      | -    | -    | -112,277.81   | -112,277.81 |
| （一）综合收益总额             | -          | -    | -     | -      | -    | -    | -112,277.81   | -112,277.81 |
| （二）所有者投入和减少资本         | -          | -    | -     | -      | -    | -    | -             | -           |
| 1. 所有者投入资本            | -          | -    | -     | -      | -    | -    | -             | -           |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     | -          | -    | -     | -      | -    | -    | -             | -           |

|                 |                   |   |   |   |   |   |                      |                    |
|-----------------|-------------------|---|---|---|---|---|----------------------|--------------------|
| 3. 其他           | -                 | - | - | - | - | - | -                    | -                  |
| （三）利润分配         | -                 | - | - | - | - | - | -                    | -                  |
| 1. 提取盈余公积       | -                 | - | - | - | - | - | -                    | -                  |
| 2. 对所有者的分配      | -                 | - | - | - | - | - | -                    | -                  |
| 3. 其他           | -                 | - | - | - | - | - | -                    | -                  |
| （四）所有者权益内部结转    | -                 | - | - | - | - | - | -                    | -                  |
| 1. 资本公积转增股本     | -                 | - | - | - | - | - | -                    | -                  |
| 2. 盈余公积转增股本     | -                 | - | - | - | - | - | -                    | -                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损     | -                 | - | - | - | - | - | -                    | -                  |
| 4. 其他           | -                 | - | - | - | - | - | -                    | -                  |
| （五）专项储备         | -                 | - | - | - | - | - | -                    | -                  |
| 1. 本期提取         | -                 | - | - | - | - | - | -                    | -                  |
| 2. 本期使用         | -                 | - | - | - | - | - | -                    | -                  |
| （六）其他           | -                 | - | - | - | - | - | -                    | -                  |
| <b>四、本年年末余额</b> | <b>500,000.00</b> | - | - | - | - | - | <b>-1,369,810.67</b> | <b>-869,810.67</b> |

## 二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据公司实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、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。

### （二）合并财务报表范围及其变化情况

报告期内，公司无纳入合并范围的子公司。

### （三）与财务核算相关的内部控制

公司制定了《公司章程》、《财务管理制度》、《关联交易制度》、《费用核算制度》等财务相关制度，对财务核算工作流程作出了较为详尽的操作指引，并于报告期内严格执行。公司设置财务负责人一名，并配备了专门的财务主管、核算人员及出纳，能够互相配合完成财务核算。截至报告期末，公司共有各级财务人员3名（包括财务负责人），且具备相应的会计工作资质和经验，能够满足财务核算的需求。

公司制定了《对外投资决策管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》等制度，对涉及外部利益相关者的财务核算及信息披露工作作了进一步补充，形成了一套较为健全的财务内控制度。

公司采用用友财务系统进行财务核算和管理，所有会计科目、会计政策及会计处理方法均按照《会计法》、《企业会计准则》的要求及公司实际情况设置，能够有效保障财务内控制度的建立与执行。

## 三、主要会计政策和会计估计及其变更情况

### （一）主要会计政策和会计估计

## 1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2016年6月30日、2015年12月31日、2014年12月31日的财务状况及2016年1-6月、2015年度、2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

本申报财务报表的实际会计期间为2014年1月1日至2016年6月30日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

公司及境内子公司以人民币为记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、金融工具的确认和计量

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产主要为应收款项。

### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （4）金融资产减值

本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的情况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值

损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### （5）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

#### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项          |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

| 组合类型         | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|--------------|---------|----------------|
| 按账龄计提坏账的应收款项 | 账龄状态    | 账龄分析法          |

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

| 账龄           | 应收账款计提比例% | 其他应收款计提比例% |
|--------------|-----------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00      | 5.00       |
| 1-2 年        | 20.00     | 20.00      |
| 2-3 年        | 50.00     | 50.00      |
| 3 年以上        | 100.00    | 100.00     |

## 8、存货

(1) 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等。本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权

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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和周转材料的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 9、固定资产

### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别      | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率%       |
|---------|---------|------|-------------|
| 房屋建筑物   | 10-20   | -    | 5.00-10.00  |
| 运输工具    | 4-5     | 5.00 | 19.00-23.75 |
| 其他设备    | 5       | 5.00 | 19.00       |
| 办公及电子设备 | 3-5     | 5.00 | 19.00-31.67 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节“三、主要会计政策和会计估计及其变更情况”之“（一）主要会计政策和会计估计”之“12、资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### （6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 10、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节“三、主要会计政策和会计估计及其变更情况”之“（一）主要会计政策和会计估计”之“12、资产减值”。

### 11、无形资产的确认和计量

本公司无形资产为土地使用权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿

命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别    | 使用寿命    | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 40-70 年 | 直线法  |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节“三、主要会计政策和会计估计及其变更情况”之“（一）主要会计政策和会计估计”之“12、资产减值”。

## 12、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 14、职工薪酬

#### （1）职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### （3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司离职后福利均为设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### （5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 15、收入确认原则

#### （1）一般原则

##### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

##### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## （2）具体原则

本公司对外提供酒店客房、餐饮及娱乐服务，在酒店客房、餐饮及娱乐服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。

## 16、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延

收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

## 17、递延所得税资产

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产，按照预期收回该资产期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产方式的所得税影响。

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

## 18、经营租赁

本公司涉及的租赁业务均为经营租赁。

### （1）本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### （2）本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 19、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### （二）前期差错更正说明

报告期内，公司无重要前期差错更正事项。

### （三）报告期内会计政策、会计估计变更情况

#### 1、会计政策变更

2014年1月26日起，财政部陆续修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》（财会【2014】14号）、《企业会计准则第9号-职工薪酬》（财会【2014】8号）、《企业会计准则第30号-财务报表列报》（财会【2014】7号）、《企业会计准则第33号-合并财务报表》（财会【2014】10号）四项准则，并公布了《企业会计准则第39号-公允价值计量》（财会【2014】6号）、《企业会计准则第40号-合营安排》（财会【2014】11号）、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》（财会【2014】16号）三项准则。上述修订或公布的企业会计准则自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20日，财政部修订了《企业会计准则第37号-金融工具列报》（财会【2014】23号），执行企业会计准则的企业应当在2015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，财政部公布了《财政部关于修改<企业会计准则-基本准

则>的决定》（财政部令第 76 号），自公布之日起施行。

公司于上述新公布或修订的相关会计准则的施行日开始执行该准则。

以上会计准则变更对公司 2014 年度、2015 年度财务报表均无重大影响。

## 2、会计估计变更

报告期内公司无会计估计变更事项。

### （四）内控制度有效性及会计核算基础规范性

公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定制订的各项内部控制制度总体上较为完整、合理、有效，涵盖了销售、采购、对外投资、人事管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系，执行情况较好。

公司建立了独立的、规范的会计核算体系和各项财务管理制度，各职能部门相关人员均能按制度规定的流程和程序办理各项业务，申请、授权、审批、款项支付、不兼容岗位的职责分离以及监督等关键控制环节得到执行，内部控制制度运行良好。截止公开转让说明书之日，公司设置了独立的财务部门，配有 3 名财务人员：1 名财务负责人，1 名会计，1 名出纳。公司未来将严格按会计准则和公司规定的会计核算体系、财务管理制度独立进行财务核算，依法进行纳税申报并履行税款缴纳义务。

报告期内，公司会计核算基础符合现行会计基础工作规范要求，报告期内公司财务管理制度健全、会计核算规范。

## 四、报告期内主要会计数据和财务指标

### （一）最近两年及一期主要财务数据

报告期内，公司主要财务数据见“第一节基本情况”之“九、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表”。

### （二）主要财务指标分析

#### 1、盈利能力分析

单位：元

| 财务指标            | 2016 年 1-6 月 | 2015 年度      | 2014 年度     |
|-----------------|--------------|--------------|-------------|
| 净利润             | -775,886.22  | 1,062,513.98 | -112,277.81 |
| 毛利率             | 19.16%       | 23.24%       | 16.51%      |
| 净资产收益率          | -2.65%       | 49.01%       | 13.80%      |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率 | -2.63%       | 50.08%       | 12.04%      |
| 基本每股收益（元/股）     | -0.03        | 0.35         | -0.22       |

（1）报告期内，公司的净利润分别为：-112,277.81元、1,062,513.98元、-775,886.22元，2015年较2014年净利润增加了117.48万元，主要系2014年为公司正式营业的第一年，公司经营尚处于起步阶段，营业收入尚无法覆盖营业成本。2015年度，随着当年股东增资扩股、公司知名度的提升和市场信誉的积累，公司运营销售规模大幅提升，规模经济效应逐步提升，营业利润及净利润较2014年度有了大幅提升。

公司主营业务主要分为餐饮业务与客房服务。餐饮业务的销售淡季在4-8月，销售旺季集中在10月至次年2月；而客房业务在蛇蟠岛店，受季节因素影响，11月至次年2月为客房业务的销售淡季，8-10月为销售旺季。故2016年1-6月，公司实现的销售收入规模较小。同时公司为筹划新三板挂牌事宜，新招聘了一批管理人员，支付了相关中介的咨询费用，导致当期管理费用大幅增长，主营业务毛利不足以覆盖期间费用。

（2）报告期内，公司综合毛利率分别为16.51%、23.24%、19.16%。2015年度综合毛利率较2014年度有了一定的增长主要是因为2015年度客房业务毛利率的提升。公司的客房服务位于蛇蟠岛。蛇蟠岛旅游风景区于2014年5月开始营业，2015年被评为三门首个国家4A级旅游景区，随着蛇蟠岛的知名度提高和旅客的增加，2015年度公司客房收入较2014年度增长了196.50万元，增长率达223.81%。而客房成本主要为房屋建筑物的折旧和租赁费用、水电费、员工工资等固定成本，同期增长幅度不大。故2015年度客房业务营业成本占营业收入的比例下降，客房业务毛利率有了较大幅度的增长，致使综合毛利率有了一定的增长。

（3）报告期内，公司净资产收益率及每股收益水平均较低，主要原因系公

司处于发展初期，公司主营的餐饮业务以农家乐形式主打平价小海鲜，同时为了扩大市场占有率进行促销，毛利率水平偏低。另外，公司在蛇蟠岛拥有自有房屋建筑物及土地，公司资产规模较大，固定资产折旧和土地使用费摊销金额较大。同时，为了适应公司业务发展的需要，公司招聘了一批管理人员、聘请中介机构进行新三板挂牌辅导工作，管理费用开支较大。在固定开支较大、业务规模尚在拓展的情况下，报告期内公司的净资产收益率和每股收益水平均较低。

整体而言，报告期内公司盈利能力较低但呈上升趋势。预计随着公司市场开发力度的加大、品牌知名度的提高，公司业务将会持续稳定发展，盈利水平将逐步提升。

## 2、偿债能力分析

| 财务指标    | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------|------------|-------------|-------------|
| 资产负债率   | 22.75%     | 25.90%      | 105.37%     |
| 流动比率（倍） | 0.78       | 0.65        | 0.32        |
| 速动比率（倍） | 0.71       | 0.59        | 0.29        |

报告期内，公司的资产负债率分别为：105.37%、25.90%、22.75%；流动比率分别为：0.32、0.65、0.78；速动比率分别为0.29、0.59、0.71。2015年度起资产负债率较2014年度大幅下降；流动比率、速动比率有了大幅增长，短期偿债能力及长期偿债能力均有大幅提升。主要原因系：

（1）2014年为公司正式营业第一年，实现的收入较少。而前期开办费、房屋建筑物及土地的购置费用较高，期间费用较为固定，公司已实现的利润尚不足以弥补前期亏损，当期净资产为负，资产负债率超过100%。2015年，公司引入三门县新常青投资管理有限公司、三门县云水山庄投资管理有限公司等新股东，公司实收资本增加了2,950万元；2015年公司经营状况良好，实现净利润106.25万元，股东权益总额较2014年度增长了3,056.25万元，资产负债率较2014年度有了大幅下降，公司偿债能力得到大幅提升。

（2）公司主营餐饮服务，为保证食材的新鲜，公司仅保持相对较小的存货余额，报告期内公司存货金额较小且变动不大。2015年，公司对其他应付款进行了清理，2015年底其他应付款余额较2014年底减少了729.53万元。2016年度，公

司进一步清理往来款。故流动比率、速动比率较2014年度有了较大幅度提升。

### 3、运营能力分析

| 财务指标       | 2016 年 1-6 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|------------|--------------|---------|---------|
| 应收账款周转率（次） | 6.94         | 19.11   | 28.09   |
| 存货周转率（次）   | 14.78        | 39.45   | 42.34   |

报告期内，公司的应收账款周转率分别为28.09、19.11、6.94；存货周转率分别为42.34、39.45、14.78。

2014年度、2015年度，公司的应收账款周转率均处于较高水平。报告期内，公司的应收账款余额分别为：1,534,101.82元、1,564,156.11元、1,727,175.91元。公司主营餐饮及客房业务，消费群体直面大众消费者，客户主要采用现金、银联POS机刷卡等进行结算。同时，公司地处三门县，餐饮业保留签单的习惯，公司会对部分客户使用签单消费的销售方式，产生应收账款。公司习惯在每年春节节前集中催款。故报告期内各期末，账面存在部分应收账款。总体而言，公司收款期短，应收账款周转速度较快，坏账损失风险较小。

公司的存货主要为采购的食材、酒水饮料及低值易耗品等。公司主营餐饮服务，主打三门小海鲜菜品。为保持食材新鲜度、避免食材囤积导致变质造成的损失浪费，公司加强存货管理、控制存货量，与供应商保持良好的关系，仅保持相对较小的存货余额。另外，随着公司收入规模的扩大，存货周转率逐期上升，说明公司存货管理效率较高。

### 4、获取现金能力分析

单位：元

| 项目            | 2016 年 1-6 月  | 2015 年度        | 2014 年度       |
|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,434,474.64 | -6,034,137.24  | 4,183,157.13  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -689,618.66   | -23,439,232.91 | -3,304,052.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 5,456,005.34  | 29,500,000.00  | -             |

（1）经营活动现金流变动情况如下：

单位：元

| 经营活动产生的现金流量 | 2016 年 1-6 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|-------------|--------------|---------|---------|
|-------------|--------------|---------|---------|

|                      |                      |                      |                      |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金       | 11,272,170.66        | 29,208,654.42        | 23,235,845.43        |
| 收到的税费返还              | -                    | -                    | -                    |
| 收到的其他与经营活动有关的现金      | 17,838,629.56        | 37,214,673.76        | 7,762,654.53         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>    | <b>29,110,800.22</b> | <b>66,423,328.18</b> | <b>30,998,499.96</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金       | 7,735,785.91         | 20,466,782.64        | 16,368,262.20        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金      | 2,361,943.45         | 2,959,769.73         | 2,868,039.99         |
| 支付的各项税费              | 1,877,553.23         | 2,514,517.40         | 782,221.03           |
| 支付的其他与经营活动有关的现金      | 20,569,992.27        | 46,516,395.65        | 6,796,819.61         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>    | <b>32,545,274.86</b> | <b>72,457,465.42</b> | <b>26,815,342.83</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b> | <b>-3,434,474.64</b> | <b>-6,034,137.24</b> | <b>4,183,157.13</b>  |

①报告期内，公司“销售商品、提供劳务收到的现金”分别为2,323.58万元、2,920.87万元、1,127.22万元，同期销售收入分别为：2,427.95万元、2,960.02万元、1,141.83万元，配比性较高，公司销售收入实现后款项回收速度较快。

②报告期内，“收到其他与经营活动有关的现金”构成如下：

单位：元

| 项目        | 2016年1-6月            | 2015年度               | 2014年度              |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 关联方往来     | 6,334,322.70         | 33,462,302.14        | 7,623,954.53        |
| 非关联方往来    | 11,020,000.00        | 3,615,565.92         | 138,700.00          |
| 其他        | 484,306.86           | 86,805.70            | -                   |
| 政府补助      | -                    | 50,000.00            | -                   |
| <b>合计</b> | <b>17,838,629.56</b> | <b>37,214,673.76</b> | <b>7,762,654.53</b> |

“关联方往来”项目详见本节“五、关联方及关联交易”之“（二）关联交易情况”。

③报告期内，公司“购买商品、接受劳务支付的现金”分别为：1,636.83万元、2,046.68万元、773.58万元。报告期内公司采购总额分别为：1,418.15万元、1,669.74万元、589.19万元。采购总额略小于采购付现总额，系支付前期采购款所致。

④报告期内，公司“支付的其他与经营活动有关的现金”构成如下：

单位：元

| 项目     | 2016年1-6月     | 2015年度        | 2014年度       |
|--------|---------------|---------------|--------------|
| 关联方往来  | 9,201,462.29  | 37,887,390.28 | 5,373,271.16 |
| 非关联方往来 | 10,020,000.00 | 6,616,962.08  | 291,200.00   |
| 支付费用   | 1,335,656.28  | 1,303,479.33  | 955,734.48   |
| 其他     | 12,873.70     | 708,563.96    | 176,613.97   |
| 合计     | 20,569,992.27 | 46,516,395.65 | 6,796,819.61 |

“关联方往来”项目详见本节“五、关联方及关联交易”。

⑤经营活动现金流量净额与净利润的匹配情况如下：

单位：元

| 补充资料                             | 2016年1-6月   | 2015年度       | 2014年度       |
|----------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| 将净利润调节为经营活动现金流量：                 |             |              |              |
| 净利润                              | -775,886.22 | 1,062,513.98 | -112,277.81  |
| 加：资产减值准备                         | -124,502.85 | 147,415.12   | 160,841.07   |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 761,696.38  | 1,372,614.36 | 1,283,313.20 |
| 无形资产摊销                           | 199,100.58  | 86,320.47    | -            |
| 长期待摊费用摊销                         | -           | -            | -            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -           | -            | -            |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -           | -            | -            |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -           | -            | -            |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 154,415.33  | -            | -            |

|                       |                      |                      |                     |
|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -                    | -                    | -                   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | 31,125.71            | -36,853.78           | -40,210.26          |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -                    | -                    | -                   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 27,464.95            | -124,708.39          | -69,655.56          |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,172,193.81         | -1,470,725.19        | -2,926,728.44       |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -4,880,082.33        | -7,070,713.81        | 5,887,874.93        |
| 其他                    | -                    | -                    | -                   |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  | <b>-3,434,474.64</b> | <b>-6,034,137.24</b> | <b>4,183,157.13</b> |

（2）投资活动现金流变动情况如下：

单位：元

| 项目                        | 2016年1-6月          | 2015年度                | 2014年度               |
|---------------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|
| 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>         | <b>-</b>           | <b>-</b>              | <b>-</b>             |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 689,618.66         | 23,439,232.91         | 3,304,052.00         |
| 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>689,618.66</b>  | <b>23,439,232.91</b>  | <b>3,304,052.00</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-689,618.66</b> | <b>-23,439,232.91</b> | <b>-3,304,052.00</b> |

报告期内，公司的投资活动现金流量均为购建固定资产、无形资产、其他长期资产支付的现金。

（3）筹资活动现金流变动情况如下：

单位：元

| 项目                   | 2016 年 1-6 月        | 2015 年度              | 2014 年度 |
|----------------------|---------------------|----------------------|---------|
| 吸收投资收到的现金            | -                   | 29,500,000.00        | -       |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金  | -                   | -                    | -       |
| 取得借款收到的现金            | 5,600,000.00        | -                    | -       |
| 发行债券收到的现金            | -                   | -                    | -       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金       | -                   | -                    | -       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>    | <b>5,600,000.00</b> | <b>29,500,000.00</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    | 143,994.66          | -                    | -       |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润  | -                   | -                    | -       |
| 支付其他与筹资活动有关的现金       | -                   | -                    | -       |
| 其中：子公司减资支付给少数股东的现金   | -                   | -                    | -       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>    | <b>143,994.66</b>   | -                    | -       |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b> | <b>5,456,005.34</b> | <b>29,500,000.00</b> | -       |

①“吸收投资收到的现金”系2015年8-12月，公司增资扩股，股东以货币资金出资2,950万元。

②“取得借款收到的现金”、“分配股利、利润或偿付利息支付的现金”发生额均为短期借款的借入及利息的支付。借款情况详见本节“四、报告期内主要会计数据和财务指标”之“（十一）公司最近两年一期的主要负债情况”之“1、短期借款”。利息支付情况详见本节“四、报告期内主要会计数据和财务指标”之“（十一）公司最近两年一期的主要负债情况”之“6、应付利息”。

主办券商和会计师核查后认为：上述现金流量表各项目金额，其内容、发生额、与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算勾稽合理。

主办券商和会计师认为：报告期内公司各项财务指标符合行业特征和公司自身特点，与公司经营活动相匹配。

### （三）主营业务收入的构成、变动趋势及原因

#### 1、公司收入的具体确认办法

公司的业务性质和和主要经营活动为集客房、餐饮、会议、运动休闲、渔家体验为一体的特色农家乐的运营和服务。

具体收入确认原则详见本节“三、主要会计政策和会计估计及其变更情况”之“（一）主要会计政策和会计估计”之“15、收入确认原则”。

#### 2、公司营业收入分析

单位：元

| 项目     | 2016 年 1-6 月  |         | 2015 年度       |         | 2014 年度       |         |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|        | 金额            | 占比      | 金额            | 占比      | 金额            | 占比      |
| 主营业务收入 | 11,399,270.76 | 99.83%  | 29,574,848.62 | 99.91%  | 24,279,532.75 | 100.00% |
| 其他业务收入 | 19,000.00     | 0.17%   | 25,333.33     | 0.09%   | -             | -       |
| 合计     | 11,418,270.76 | 100.00% | 29,600,181.95 | 100.00% | 24,279,532.75 | 100.00% |

报告期内，公司主营业务收入来自餐饮业务收入和客房业务收入。其他业务收入为房屋转租收入。报告期内，主营业务收入占公司营业收入的比重均在99%以上，公司主营业务突出。

主办券商及会计师认为：公司主营业务收入与其他业务收入的划分和实际业务相匹配。

#### （1）按产品及服务分类分析

报告期内，公司营业收入按业务性质分类情况如下：

单位：元

| 项目   | 2016 年 1-6 月  |         | 2015 年度       |         | 2014 年度       |         |
|------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|      | 收入            | 占比      | 收入            | 占比      | 收入            | 占比      |
| 餐饮业务 | 10,422,292.76 | 91.28%  | 26,731,853.62 | 90.31%  | 23,401,540.75 | 96.38%  |
| 客房业务 | 976,978.00    | 8.55%   | 2,842,995.00  | 9.60%   | 877,992.00    | 3.62%   |
| 租赁业务 | 19,000.00     | 0.17%   | 25,333.33     | 0.09%   | -             | -       |
| 合计   | 11,418,270.76 | 100.00% | 29,600,181.95 | 100.00% | 24,279,532.75 | 100.00% |

公司2014年度、2015年度的营业收入分别为24,279,532.75元、29,600,181.95

元，呈增长趋势。报告期内，餐饮业务收入占当期收入比均在90%以上。公司秉承餐饮为主、客房为辅的发展趋势。2015年度营业收入较2014年度增加了532.06万元，其中，餐饮业务营业收入增加了333.03万元，客房业务收入增加了196.50万元。

公司城关店经营餐饮业务，蛇蟠店主营餐饮及客房业务。

①餐饮业务收入是公司的主要收入来源，公司充分利用三门县独特的自然资源优势，主打三门小海鲜菜品。随着《舌尖上的中国2》、《小海鲜》等央视纪录片的开播，三门及三门小海鲜知名度得到了进一步提升，另一方面，公司成立以来，在不断探索中创新，树立了良好的品牌形象，产品及服务赢得了广大消费者的认可。2015年度，餐饮业务收入达2,673.19万元，较2014年度增长了14.23%。

②2014年，客房业务在蛇蟠店开始试运营，当年客房业务收入较少。随着蛇蟠岛旅游风景区知名度的不断提高，省内外游客的增多，公司客房业务收入也实现了大幅度的增长。2015年，客房业务收入达到284.30万元，较2014年增长了223.81%。

③租赁收入系公司将三门县人民路199号一楼门面98m<sup>2</sup>租给三门县渔人码头农产品经营部用于经营。具体内容参见本节“五、关联方及关联交易”之“（二）关联交易情况”。

## （2）按市场区域分析

报告期内，公司的营业收入分区域构成情况如下：

单位：元

| 区域  | 2016年1-6月     |         | 2015年度        |         | 2014年度        |         |
|-----|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|     | 金额            | 占比      | 金额            | 占比      | 金额            | 占比      |
| 三门县 | 11,418,270.76 | 100.00% | 29,600,181.95 | 100.00% | 24,279,532.75 | 100.00% |
| 合计  | 11,418,270.76 | 100.00% | 29,600,181.95 | 100.00% | 24,279,532.75 | 100.00% |

报告期内，公司全部门店都位于三门县内，营业收入全部来源于三门县。

主办券商及会计师实施了必要的核查程序，确认公司不存在虚增收入的情况，报告期内，公司收入确认真实、完整、准确。

#### （四）营业成本构成情况及分析

##### 1、公司成本的归集、分配及结转方法

公司主要提供餐饮及客房服务，收入主要由餐饮收入、客房收入及其他收入构成。公司的营业成本由直接材料、直接人工和其他费用三部分组成。材料费用按照部门进行分配，厨房领用材料计入直接材料—餐饮业务，客房领用材料计入直接材料—客房业务。人员薪酬按照部门进行分配，属于餐饮人员的工资薪金计入直接人工—餐饮业务，属于客房人员的工资薪金计入直接人工—客房业务；其他费用主要包括燃料动力费用、租金费用、折旧摊销等按照各部门使用情况在营业成本和管理费用中分配。公司不存在在产品，所涉及的餐饮、客房业务相关的直接材料、直接人工、其他费用期末全部结转入当期成本。

##### 2、公司营业成本构成情况

（1）报告期内，公司营业成本构成如下：

单位：元

| 项目   | 2016年1-6月    |         | 2015年度        |         | 2014年度        |         |
|------|--------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|      | 金额           | 比例      | 金额            | 比例      | 金额            | 比例      |
| 餐饮业务 | 8,771,201.29 | 95.02%  | 21,944,580.86 | 96.58%  | 19,535,063.26 | 96.37%  |
| 客房业务 | 447,270.01   | 4.85%   | 760,787.90    | 3.35%   | 736,122.91    | 3.63%   |
| 租赁业务 | 12,037.02    | 0.13%   | 16,049.36     | 0.07%   | -             | -       |
| 合计   | 9,230,508.32 | 100.00% | 22,721,418.12 | 100.00% | 20,271,186.17 | 100.00% |

2015年主营业务成本为2,272.14万元，较2014年度增加了245.02万元。报告期内，公司的营业成本中95%以上为餐饮业务成本。2015年度，餐饮业务收入较2014年度增长了14.23%，成本增长了12.33%，主要是由于收入规模的扩大，食材耗用量也随之增加；客房业务成本主要是一些客房服务人员的工资、房屋建筑物的折旧、土地使用权的摊销、水电费等，这些费用较为固定，不随收入的增长而增长，故公司客房业务的成本较为稳定；租赁业务成本系公司按转租部分面积占城关店总租赁面积的比例分摊的租金成本。

（2）报告期内，公司主营业务成本的构成和变动情况如下：

单位：元

| 项目   | 2016 年 1-6 月        |                | 2015 年度              |                | 2014 年度              |                |
|------|---------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|      | 发生额                 | 占比             | 发生额                  | 占比             | 发生额                  | 占比             |
| 直接材料 | 6,234,200.49        | 67.63%         | 18,363,290.07        | 80.88%         | 15,774,900.70        | 77.82%         |
| 直接人工 | 1,694,443.38        | 18.38%         | 2,054,940.72         | 9.05%          | 2,234,653.68         | 11.02%         |
| 其他费用 | 1,289,827.43        | 13.99%         | 2,287,137.97         | 10.07%         | 2,261,631.79         | 11.16%         |
| 合计   | <b>9,218,471.30</b> | <b>100.00%</b> | <b>22,705,368.76</b> | <b>100.00%</b> | <b>20,271,186.17</b> | <b>100.00%</b> |

将主营业务成本拆分为餐饮业务成本与客房业务成本进行分析：

①餐饮业务成本构成如下：

单位：元

| 项目   | 2016 年 1-6 月        |                | 2015 年度              |                | 2014 年度              |                |
|------|---------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|      | 发生额                 | 占比             | 发生额                  | 占比             | 发生额                  | 占比             |
| 直接材料 | 6,186,264.49        | 70.53%         | 18,265,146.50        | 83.23%         | 15,683,105.38        | 80.28%         |
| 直接人工 | 1,651,561.20        | 18.83%         | 1,946,695.68         | 8.87%          | 2,156,905.92         | 11.04%         |
| 其他费用 | 933,375.60          | 10.64%         | 1,732,738.68         | 7.90%          | 1,695,051.96         | 8.68%          |
| 合计   | <b>8,771,201.29</b> | <b>100.00%</b> | <b>21,944,580.86</b> | <b>100.00%</b> | <b>19,535,063.26</b> | <b>100.00%</b> |

从上表可见，2015年度成本构成较2014年度变动不大。2015年度直接人工总额较2014年度减少了21.02万元。2015年5月，原公司重要员工程国强离职并带走一部分员工，公司考虑到正值销售淡季，员工人数减少不会影响公司经营活动，故至9月才新招聘相应岗位人员，实际人均工资波动不大，故2015年度直接人工总额较少。其他费用主要为资产的折旧摊销、房屋租金、水电费等，该部分成本较为稳定。

公司餐饮业务主打小海鲜，而水产有其生长周期；同时，从当地婚庆习俗来看，婚宴酒席主要集中在当年9月至次年5月，受上述因素影响，公司的销售旺季主要集中在10月至次年2月。故2016年1-6月已实现的销售收入较少。相应的，与销售收入实现直接相关的材料成本金额也相对较小。人工方面，公司为满足业务扩张需要，在2016年新招聘了一批餐饮业务人员，故当期人工总额较高，实际人均工资与之前年度差异不大。

②客房业务成本构成如下：

单位：元

| 项目   | 2016 年 1-6 月      |                | 2015 年度           |                | 2014 年度           |                |
|------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|      | 发生额               | 占比             | 发生额               | 占比             | 发生额               | 占比             |
| 直接材料 | 47,936.00         | 10.72%         | 98,143.57         | 12.90%         | 91,795.32         | 12.47%         |
| 直接人工 | 42,882.18         | 9.59%          | 108,245.04        | 14.23%         | 77,747.76         | 10.56%         |
| 其他费用 | 356,451.83        | 79.69%         | 554,399.29        | 72.87%         | 566,579.83        | 76.97%         |
| 合计   | <b>447,270.01</b> | <b>100.00%</b> | <b>760,787.90</b> | <b>100.00%</b> | <b>736,122.91</b> | <b>100.00%</b> |

客房业务成本中的直接材料主要为客房一次性用品成本，直接人工为2-3名客房服务人员的工资、社会保险费、福利费等。其他费用为房屋建筑物的折旧、土地使用权的摊销、水电费等。2015年度人工费较高主要是因为蛇蟠岛店一名公共区域保洁员阿姨2月底离职，三名客房服务人员愿意承担其工作，公司将保洁工作薪酬分配给客房服务人员，故4月起三人工资薪酬增加。

主办券商及会计师实施了必要的核查程序，确认公司采购真实性、成本的真实性、完整性不存在较大异常。

## （五）毛利率构成情况及分析

### 1、综合毛利率及变动分析

报告期内，公司主营业务收入、成本、毛利率变动情况如下：

单位：元

| 项目   | 2016 年 1-6 月         |                      |               |
|------|----------------------|----------------------|---------------|
|      | 收入                   | 成本                   | 毛利率           |
| 餐饮业务 | 10,422,292.76        | 8,771,201.29         | 15.84%        |
| 客房业务 | 976,978.00           | 447,270.01           | 54.22%        |
| 合计   | <b>11,399,270.76</b> | <b>9,218,471.30</b>  | <b>19.13%</b> |
| 项目   | 2015 年度              |                      |               |
|      | 收入                   | 成本                   | 毛利率           |
| 餐饮业务 | 26,731,853.62        | 21,944,580.86        | 17.91%        |
| 客房业务 | 2,842,995.00         | 760,787.90           | 73.24%        |
| 合计   | <b>29,574,848.62</b> | <b>22,705,368.76</b> | <b>23.23%</b> |

| 项目   | 2014 年度       |               |        |
|------|---------------|---------------|--------|
|      | 收入            | 成本            | 毛利率    |
| 餐饮业务 | 23,401,540.75 | 19,535,063.26 | 16.52% |
| 客房业务 | 877,992.00    | 736,122.91    | 16.16% |
| 合计   | 24,279,532.75 | 20,271,186.17 | 16.51% |

报告期内，公司餐饮业务毛利率分别为16.52%、17.91%、15.84%，较为稳定。公司客房业务毛利率分别为16.16%、73.24%、54.22%，波动较大。客房业务成本较小，主要为资产的折旧摊销、水电费等，以固定成本居多，年度波动不大。客房业务毛利率波动主要由收入变动引起。

2014年，蛇蟠岛客房业务初步开始运营，实现的销售收入较少，故毛利率较低。

2015 年度，随着蛇蟠岛风景区的正式开业，《舌尖上的中国 2》热播，三门及三门小海鲜的知名度不断提高，省内外游客慕名而来，公司的客房业务逐渐步入正轨，2015 年度客房业务收入总额为 2,842,995.00 元，较 2014 年度增长了 223.81%。而客房业务成本较为稳定，故毛利率增长较快。

蛇蟠岛冬季天气寒冷，销售淡季集中在当年11月至次年2月，销售旺季主要为暑假及国庆期间，即7至10月。为保证G20峰会的顺利召开，2016年6月，蛇蟠岛旅游度假区启动安全整治工作，对住宿登记管理、安全隐患等进行了排查。期间内，公司不承接拓展训练等团队游客。故2016年1-6月客房业务收入较少，造成毛利率的下降。

## 2、同行业可比公司产品毛利率情况

公司所属行业为住宿与餐饮业，主要提供餐饮与住宿服务。其中，餐饮业务收入占主营业务收入90%以上。

参考同行业已挂牌公司伊秀餐饮（835914）、望湘园（833737）、紫罗兰（832052）、红鼎豆捞（835104）的毛利率分析如下：

| 公司名称        | 2016 年 1-6 月 | 2015 年度 | 2014 年度 |
|-------------|--------------|---------|---------|
| 伊秀餐饮 835914 | 67.31%       | 67.14%  | 67.37%  |

|             |               |               |               |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 望湘园 833737  | 68.07%        | 67.07%        | 68.84%        |
| 紫罗兰 832052  | 48.34%        | 56.57%        | 61.77%        |
| 红鼎豆捞 835104 | 65.85%        | 63.96%        | 60.79%        |
| 可比公司平均毛利率   | <b>62.39%</b> | <b>63.69%</b> | <b>64.69%</b> |
| 公司          | 19.16%        | 23.24%        | 16.51%        |

上述数据来自全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台。

从上表可见，公司毛利率低于同行业其他公司，主要是因为营业成本归集内容的不同。伊秀餐饮（835914）、望湘园（833737）、红鼎豆捞（835104）等公司的营业成本仅包含食材、酒水成本，门店经营支出如职工薪酬、租金、水电费、装修摊销等均在销售费用中核算。而公司目前规模较小，不存在中央热厨工厂对菜品进行初加工配送至门店的过程，餐饮服务由门店厨房直接提供。营业成本归集门店的直接材料、直接人工、其他费用等。

报告期内，公司不含直接人工、其他费用的毛利率分别为：35.03%、37.96%、45.40%，仍低于行业平均水平。

公司提供餐饮服务的类别及其业务范围的不同也决定了财务指标的不同。同行业挂牌公司成立均较早，直营店均设置在高消费的一线城市，物价水平相对较高，故售价较高。且他们大多采用中央热厨工厂对原材料、配料等进行统一生产，总体业务规模较大。

而公司主营旅游餐饮，充分利用三门特有的海鲜资源，主打农家乐特色的平价小海鲜菜品。公司于2013年成立，开展业务时间较短，目前仅开设蛇蟠店、城关店两个直营店。公司处于发展初期，为开拓市场采取了促销手段，与一些客户签订“签单用餐协议书”、客房“优惠协议书”。同时，三门较一线城市物价水平相对较低，故公司毛利率偏低。

主办券商及会计师认为：公司毛利率水平合理，符合行业特征；报告期内，公司的收入、成本配比关系较为合理。

## （六）公司向个人销售、采购并现金收付情况的分析与说明

### 1、销售与收款业务流程内部控制

公司为各门店统一安装了餐饮管理系统，主要功能涵盖各门店营运过程中的销售、收款、资金管理 & 营运报表，公司门店和财务部每天安排专人对销售及收款进行稽核，确保资金安全和数据的准确。公司各门店的营运人员和公司财务人员均无法修改餐饮管理系统中的数据，餐饮管理系统为公司销售收入确认的真实、准确和完整提供了较高度度的保障。

公司的客户主要是在门店提供餐饮服务的大众消费者，一般不需要签订合同，客户在门店点餐并付款，在用餐结束后可根据需要开具发票，但由于餐饮行业的特点决定了大多数个人客户在消费结束后并没有开具发票的需求。报告期内，公司开具发票的收入金额及占比较小，但是，该情形不影响公司流转税额的申报与缴纳工作。公司在申报营业税、增值税时以公司餐饮管理系统中的数据为准，餐饮管理系统中的销售数据与用友财务系统中的销售收入金额均核对一致。

对于个人客户，公司一般在餐饮、客房服务完成后一次性付款，故为现金结算方式。另外，公司还与一些客户签订签单协议书，对该部分客户，公司给予一定的账期；对于举办婚宴酒席的客户，公司一般会先收取一定金额的定金，待服务提供后结算。

公司销售与收款流程如下：

（1）餐饮业务：

①顾客进店后由点菜员进行点菜服务，点菜结束后，点菜员根据客户点菜形成点菜单（一式五联），分别交给厨房、传菜、收银、服务员及备菜员，收银员据此录入销售系统，主管经理进行监督检查。每一笔顾客消费、结账均录入餐饮管理系统。

②顾客用餐结束后，前往收银台进行结账，收银人员先与顾客进行菜品及金额的确认，确认无误后，顾客进行结算。公司提供的结算方式包括现金、银联 POS 机刷卡、签单、支付宝结算等，客户可根据自己的需求选择其中一种或者多种方式结合的方式进行结算。收银人员清点现金并打出结账单留存，公司规定不允许服务人员代结账。

③营业结束后，由收银员根据餐饮管理系统与当日收到的现金、POS 机小票、

支付宝支付金额、签单单位签字的账单、客户点菜单等单据进行核对，餐厅主管负责监盘，核对无误后将已盘点好的现金及各类单据锁入保险柜中，并在交接本上签字确认金额。如有差异将及时进行调查，找出差异原因，并进行处理，杜绝收银账单错误以及其他错误导致的运营风险。

④第二天早上开业前，现金管理专人与财务部出纳进行交接，出纳人员根据现金及各类票据与餐饮管理系统进行核对，核对后在当日将现金存入公司银行账户。如遇节假日等特殊情况，则顺延一日。

⑤出纳人员将现金存款回单、银联 POS 机存款单、支付宝对账单等各类单据交给财务人员，财务人员根据单据再次与结账系统进行核对，审核无误后出具收入日报表并在收入报表上签字，然后根据营业日报表记账确认收入。各单据内容核对一致的才能作为财务部入账凭证，否则将会根据差异的原因追究相关责任人的责任。

## （2）客房业务

①顾客登记入住，前台收取押金并录入管理系统，提供客户押金收据单；

②客户凭押金单退房，前台按管理系统中消费金额及已收取的押金结算费用，收取或退还差额金额；

③前台交接班前核对备用金余额；当日经营结束后，前台人员开始“夜间审核”，汇总现金、银联 POS 机回单，核对收款情况是否与系统、房账单登记一致，核对无误的，将现金及相关单据投入前台保险箱内；若数据有差异，及时调查原因；

④次日早班由出纳至前台获取需缴存现金及各类账单。将现金、银联 POS 机回单与销售日报表、房账单等核对一致后并入公司指定的银行账户；

⑤财务人员根据审核无误的销售日报表、现金收款部分存入银行的存款回款单、银联 POS 机回单、客户签字的账单等凭证进行账务处理，确认收入。各项目记录均保持一致的才能作为财务部入账凭证，否则将会根据差异的原因追究相关责任人的责任。

## 2、采购与付款业务流程内部控制

(1) 公司依据采购方式不同，将采购分为：供应商集中供货、集中采购和零星采购等三种方式。

①供应商集中供货：是指与公司签订长期物料供应协议的，集中送货、定期结账的物料采购形式。适用于消耗量大的常用物资采购，一般包括蔬菜类、肉品类和干货、粮油、调料类物资的采购。为保证产品的及时供应，争取价格优惠、降低采购成本，公司选择信誉良好、有竞争力的供应商建立长期合作关系。

②集中采购：公司餐饮业务主打青蟹、蛏子、望潮等三门本地小海鲜。海产品价值高、需求品类较多且无法依靠供应商集中供货，为获取较为鲜活优质的食材，公司采购员直接前往码头向渔民进行采购。

③零星采购：指采购数量较小或者物料的采购存在应急性时，由物料使用部门或采购员进行采购的形式。适用于办公设备、维修物料等物资采购。

### (2) 供应商集中供货

集中供货方式的采购：均由公司统一询价、集中采购。

①供应商的挑选：采购员根据供应商性质、信用情况、以往的报价水平，确定初步的报价折扣、付款方式后报相关领导（行政管理部负责人、门店负责人、仓库主管及经理等）批示后生成正式报价单。

②合同的签订与审批：报价单通过后，采购员将供应商、协议单价、品质要求等情况写入《年度采购框架协议书》，提交行政管理部负责人审核。行政管理部负责人审核协议单价、交货方式、付款期限等信息后签字确认并提交经理审核。

③验收：每日晚餐结束后，前厅通知厨房次日的宴席预定情况，厨师长根据预定情况及后厨各档口负责人清点材料确定的库存情况开具需求单，采购员汇总需求单并向对应的供货商报单。供货商次日清晨将所需食材送至城关店。仓库人员、厨师长共同进行验收，仓库管理人员称重检验数量，厨师长检验质量，确认后由仓库人员进行验收入库，仓库人员、厨师长、采购员在入库单（一式四联）上签字确认，入库单的一联交给采购员作为报销的依据。财务人员依据入库单、采购框架协议进行账务处理。由于部分产品每次交货的金额较小，供应商一般选择定期汇总开具发票。公司对于已入库但未取得供应商的采购发票的部分产品采用暂估金额进行入账，待取得供应商发票之后再调整暂估金额。

④对账：采购框架协议以月结为主，次月 5 日前由采购员要求供应商以书面形式提交盖章确认的对账单，对账单包含发货、开票、收款等明细情况。公司仓库、采购员对供应商对账单与公司实际情况进行核对，如有差异，与供应商进行沟通。

⑤付款：经仓库、采购员核对无误后的对账单移交给财务部，财务部门进行复核确认后予以付款。单笔付款金额大于 50 万元的，需经过董事长审核。

### （3）集中采购

采购员林远尖、郑高畏前往农贸市场或码头进行采购，公司每月给予林远尖 4 万元的采购备用金，林远尖负责采购，郑高畏陪同进行询价并负责记账。采购完成后，履行验收入库的程序。个体供应商定期向公司开具或委托税务机关代开具发票。采购员提交付款申请，后附入库单及采购发票，经财务总监、经理审批后由出纳按付款申请单数额予以支付。集中采购通常不签订业务合同，而主要依据厨房请购单、发票等单据凭证进行核算。

### （4）零星采购

由部门负责人开出申购单，经仓库查货、财务签字确认后转采购员或申请人进行采购。单笔金额 2,000 元以上的，需由董事长确认后采购。采购员可向公司财务部申请备用金，待采购回货物后，凭发票、入库单到财务部报销。发生小额零星的采购业务时，为提高效率、降低成本，通常不签订业务合同，而主要依据发票等单据凭证进行核算。

### 关于生产流程的内部控制

生产循环方面，公司制定了《存货管理制度》、《采购与付款业务控制制度》等内部控制制度。公司凭经过审核并事先连续编号的领发料凭证、工薪费用分配表、材料费用分配表、其他费用部门领用单据进行成本的归集、分配。存货保管人员与记录人员职务相分离，并定期进行存货盘点。

### 3、公司向个人客户销售情况

单位：元

| 项目 | 2016 年 1-6 月 |        | 2015 年度       |        | 2014 年度       |        |
|----|--------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|    | 发生额          | 占比     | 发生额           | 占比     | 发生额           | 占比     |
| 个人 | 9,001,892.26 | 78.84% | 21,694,840.05 | 73.29% | 13,264,085.25 | 54.63% |

|    |               |         |               |         |               |         |
|----|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
| 法人 | 2,416,378.50  | 21.16%  | 7,905,341.90  | 26.71%  | 11,015,447.50 | 45.37%  |
| 合计 | 11,418,270.76 | 100.00% | 29,600,181.95 | 100.00% | 24,279,532.75 | 100.00% |

公司主营业务为餐饮及客房服务，客户主要为个人散户。2015年起，随着政府提倡厉行节俭、加大反腐力度及限制三公消费，企事业单位消费逐年减少。

#### 4、公司向个人供应商采购情况

单位：元

| 项目     | 2016年1-6月    |         | 2015年度        |         | 2014年度        |         |
|--------|--------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
|        | 发生额          | 占比      | 发生额           | 占比      | 发生额           | 占比      |
| 个人/个体户 | 5,211,026.31 | 88.44%  | 14,714,912.17 | 88.13%  | 12,147,339.68 | 85.66%  |
| 法人/合作社 | 680,889.17   | 11.56%  | 1,982,456.54  | 11.87%  | 2,034,159.90  | 14.34%  |
| 合计     | 5,891,915.48 | 100.00% | 16,697,368.71 | 100.00% | 14,181,499.58 | 100.00% |

#### 5、公司销售现金收款情况

单位：元

| 项目             | 2016年1-6月     | 2015年度        | 2014年度        |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 11,272,170.66 | 29,208,654.42 | 23,235,845.43 |
| 现金收取           | 2,069,483.90  | 17,696,998.90 | 7,327,962.00  |
| 现金收款占比         | 18.36%        | 60.59%        | 31.54%        |

现金收款的必要性：收款以现金形式结算是餐饮业的普遍形式，属于行业的普遍现象，同时公司提供了POS机方便客户刷卡付款，但如何付款取决于客户的喜好。公司已制定《销售与收款业务控制制度》，建立了较为完善的收款及资金管理流程，保证公司结算的准确性和收入的完整性。

公司将采取措施，进一步减少个人客户现金收款：①考虑与银行联合推出刷卡优惠政策，鼓励顾客使用POS机刷卡结算消费；②考虑推出APP网上支付买单享有折扣优惠活动；③鼓励顾客使用支付宝等第三方支付软件付款。

#### 6、公司采购现金付款情况

单位：元

| 项目 | 2016年1-6月 | 2015年度 | 2014年度 |
|----|-----------|--------|--------|
|----|-----------|--------|--------|

|                |              |               |               |
|----------------|--------------|---------------|---------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 7,735,785.91 | 20,466,782.64 | 16,368,262.20 |
| 现金支付           | 1,565,541.98 | 16,617,009.30 | 15,156,260.59 |
| 现金付款占比         | 20.24%       | 81.19%        | 92.60%        |

现金付款的必要性：公司主打小海鲜菜品，当天采购才能保证取得价廉、优质的食材。公司采购员通常会去三门县本地较大的农贸市场或码头向农民或渔民直接购买，出于对方的交易习惯，需要现金付款。另外，一些临时预定的宴会、指定供应商无法提供的货物等也需要采用现金方式进行购买。

## 7、个人卡使用情况

经核查，报告期内（有限公司阶段）公司治理机制尚不健全，存在使用个人卡收取、支付款项的情况。公司使用个人卡收付款情况如下：

单位：元

| 项目             | 2016 年 1-6 月  | 2015 年度       | 2014 年度       |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 个人卡收款          | -             | 3,161,198.53  | 1,828,465.66  |
| 销售商品、提供劳务收取的现金 | 11,272,170.66 | 29,208,654.42 | 23,235,845.43 |
| 个人卡收款占比        | -             | 10.82%        | 7.87%         |
| 个人卡付款          | 3,513,900.00  | 63,068.38     | 99,324.57     |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 7,735,785.91  | 20,466,782.64 | 16,368,262.20 |
| 个人卡付款占比        | 45.42%        | 0.31%         | 0.61%         |

### （1）个人卡结算的成因及其必要性

公司主营餐饮及客房服务，主要客户和供应商基本均为个人或个体工商户，很多人未形成使用手机支付、网上银行等现代化金融工具的习惯，另外前往银行或信用社转账较为繁琐，加之银行对公支付需要缴纳手续费、周末办理对公支付不便等多种因素影响，因此报告期内公司存在使用个人卡进行结算的情况。另外，以个人名义办理POS机手续费相对较低。公司使用个人卡是由公司的业务特点及所处行业的特点决定的，个人卡银行流水与业务相关，具有一定的必要性。

公司在报告期内制定有符合自身业务需要的相关内部控制制度，并将个人卡视作银行账户进行管理，纳入财务管理系统及内部控制体系之内。公司已将个人卡内的收入和支出按照银行流水、销售单据和采购发票等原始凭证全部入账，并

且进行了纳税申报，个人卡收付事项在公司财务报表上得到真实的反映，公司不存在利用个人卡虚增收入和成本的情形。

(2) 报告期内，公司对个人卡收付款的主要内部控制如下：

收款：①个人卡的银行卡和密码由指定的财务人员保管，用于公司收款；②客户若选择个人卡方式付款，须将款项转至指定的个人卡，不得通过业务员等他人的个人卡结算；③客户购货时将货款存入该结算专用银行卡，财务部根据销售单据、银行收款凭证等进行入账处理；④个人卡资金累计到一定量后，公司指定专人负责将资金从个人卡账户转至公司账户，转账人在转账时须得到相关负责人书面或口头通知。⑤个人卡销售收款的每笔流水均有记账凭证、出库单、收款凭单、销售发票等相关单据与之对应。

付款：①公司根据采购需求，将部分公司账户资金转账至个人卡账户，转账由财务部专人操作，转账需经财务负责人及公司负责人同意；②财务部根据采购单据、银行付款凭证等进行入账处理。③个人卡采购付款的每笔流水均有仓库入库单、采购发票等相关单据与之对应。

(3) 后续规范措施

①截至2016年10月7日止，公司已经注销**实际控制人陈丽敏**的全部个人卡、**停止使用其他个人卡**，公司经营不再使用个人卡进行结算。公司将严格按照《公司法》、《现金管理暂行条例》以及《商业银行法》等相关法律法规的规定执行。

②公司将POS机与公司基本户绑定，刷卡消费直接划转至公司基本户；对于采购，公司给予采购员每月4万元的备用金，采购员报销时需提供相应的入库单及发票。

③公司控股股东、实际控制人陈丽敏出具承诺：用于公司经营的个人卡已经全部注销**或不再使用**，公司在以后经营中不再使用个人卡结算；报告期内使用个人卡结算的情形若给公司带来损失，由其承担相应的赔偿责任。

## (七) 主要费用及变动情况

公司最近两年一期主要费用及其变动情况如下：

单位：元

| 项目   | 2016 年 1-6 月  | 2015 年度       | 2014 年度       |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入 | 11,418,270.76 | 29,600,181.95 | 24,279,532.75 |

|                    |                     |                     |                     |
|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 销售费用               | 53,174.00           | 218,205.00          | 108,175.00          |
| 管理费用               | 2,304,006.34        | 2,771,265.82        | 1,895,834.34        |
| 财务费用               | 181,859.72          | 61,984.94           | 59,966.45           |
| <b>期间费用合计</b>      | <b>2,539,040.06</b> | <b>3,051,455.76</b> | <b>2,063,975.79</b> |
| 销售费用与营业收入之比        | 0.47%               | 0.74%               | 0.45%               |
| 管理费用与营业收入之比        | 20.18%              | 9.36%               | 7.81%               |
| 财务费用与营业收入之比        | 1.59%               | 0.21%               | 0.24%               |
| <b>期间费用占营业收入之比</b> | <b>22.24%</b>       | <b>10.31%</b>       | <b>8.50%</b>        |

### 1、销售费用、管理费用、财务费用合计占营业收入的比重变化趋势

公司2014年度、2015年度、2016年1-6月期间费用占营业收入的比重分别为8.50%、10.31%、22.24%。2015年度营业收入增加了532.06万元，期间费用增加了98.75万元。2015年度，期间费用增长较快，主系随着蛇蟠岛景区的开业，公司投入更多的宣传费以促进销售；另外，为了满足业务发展需要，招聘了一批管理人员，支付了新三板挂牌事宜的相关中介机构服务费用，致使2015年度期间费用增长率超过主营业务收入增长率。2016年1-6月，受收入季节性波动影响，当期收入实现较少，期间费用占收入比较高。

### 2、销售费用占营业收入的比重变化趋势

报告期内，销售费用明细如下：

单位：元

| 项目        | 2016年1-6月        | 2015年度            | 2014年度            |
|-----------|------------------|-------------------|-------------------|
| 广告宣传费     | 53,174.00        | 217,408.00        | 108,175.00        |
| 其他        | -                | 797.00            | -                 |
| <b>合计</b> | <b>53,174.00</b> | <b>218,205.00</b> | <b>108,175.00</b> |

报告期内，销售费用主要由广告宣传费和其他构成。2015年度广告宣传费较2014年度增加了10.92万元，主要原因系：随着蛇蟠岛景区的正式开业，为扩大公司知名度，吸引更多游客前来消费，公司投入更多的宣传费用。

### 3、管理费用占营业收入的比重变化趋势

报告期内，管理费用明细如下：

单位：元

| 项目    | 2016 年 1-6 月        | 2015 年度             | 2014 年度             |
|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬  | 722,436.79          | 1,153,961.72        | 716,262.50          |
| 业务招待费 | 429,941.92          | 465,588.54          | 246,523.67          |
| 折旧摊销费 | 180,503.63          | 278,866.40          | 232,913.55          |
| 咨询费   | 532,633.96          | 224,350.00          | 35,000.00           |
| 办公费   | 50,903.14           | 178,524.58          | 120,314.08          |
| 税费    | 57,771.62           | 95,832.47           | 87,403.85           |
| 修理费   | 96,564.59           | 63,670.00           | 64,181.00           |
| 通讯费   | 56,137.73           | 64,087.96           | 59,816.85           |
| 差旅费   | 28,962.50           | 23,691.00           | 59,614.09           |
| 其他    | 148,150.46          | 222,693.15          | 273,804.75          |
| 合计    | <b>2,304,006.34</b> | <b>2,771,265.82</b> | <b>1,895,834.34</b> |

报告期内，管理费用主要包括职工薪酬、业务招待费、咨询费、办公费等。

2015年度管理费用较2014年度增加了87.54万元，主要原因如下：

（1）2015年度，职工薪酬总额增加了43.77万元。主要原因是①2015年下半年，公司新招聘了若干管理人员，如公司厨师长、前厅经理等，工资水平均较高。同时，对原有管理人员予以一定程度的加薪。②公司进一步规范公司治理，扩大社保公积金缴纳范围③员工餐等职工福利得到进一步提高。

（2）2015年度业务招待费较2014年度增加了21.91万元。随着公司规模扩大和业务的发展，相关招待费用也随之增加。

（3）报告期内，公司咨询费开支分别为3.5万元、22.44万元、53.26万元，2015年，公司开始筹划新三板挂牌事宜，2015年度、2016年1-6月咨询费主要为支付的相关中介费用。

#### 4、财务费用占营业收入的比重变化趋势

报告期内，财务费用明细如下：

单位：元

| 项目     | 2016 年 1-6 月 | 2015 年度   | 2014 年度   |
|--------|--------------|-----------|-----------|
| 利息支出   | 154,415.33   | -         | -         |
| 减：利息收入 | 538.71       | 1,648.78  | 1,144.54  |
| 手续费及其他 | 27,983.10    | 63,633.72 | 61,110.99 |
| 合计     | 181,859.72   | 61,984.94 | 59,966.45 |

公司财务费用主要包括利息支出及银行手续费支出等。2016年1-6月的利息支出为银行短期借款利息费用。

主办券商和会计师结合预付账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等资产负债类科目余额，确认公司不存在跨期确认费用的情形；已查看固定资产、在建工程、长期待摊费用等科目确认公司不存在将期间费用资本化的情形；针对公司期间费用的真实性、准确性、完整性，主办券商及会计师实施了必要的核查程序，确认其真实性、准确性、完整性不存在较大异常。

#### （八）重大投资收益和非经常性损益情况

##### 1、重大投资收益情况

报告期内，公司不存在重大投资及收益情况。

##### 2、非经常性损益情况

（1）报告期内营业外收入明细如下：

单位：元

| 项目   | 2016 年 1-6 月 | 2015 年度   | 2014 年度   |
|------|--------------|-----------|-----------|
| 政府补助 | -            | 50,000.00 | -         |
| 其他   | 7,017.82     | 7,856.49  | 37,496.00 |
| 合计   | 7,017.82     | 57,856.49 | 37,496.00 |

注：“其他”项目核算内容主要是无法偿付的款项、废品收入、婚宴违约金等。

报告期内营业外支出明细如下：

单位：元

| 项目   | 2016 年 1-6 月 | 2015 年度 | 2014 年度   |
|------|--------------|---------|-----------|
| 对外捐赠 | -            | -       | 41,000.00 |

|          |                  |                  |                  |
|----------|------------------|------------------|------------------|
| 税收滞纳金、罚金 | 1,250.00         | 55,863.48        | 4,534.18         |
| 其他       | 11,623.70        | 14,487.48        | 5,864.40         |
| 合计       | <b>12,873.70</b> | <b>70,350.96</b> | <b>51,398.58</b> |

注：“对外捐赠”项目主要为：支付三门慈善总会善款、山前村庙乐助等。

“税收滞纳金及罚金”项目核算内容为税收滞纳金、交通罚款等。

“其他”项目核算内容主要是税前不能予以抵扣的小额费用。

其中，税收滞纳金、罚金项目构成如下：

单位：元

| 项目    | 2016 年 1-6 月 | 2015 年度   | 2014 年度  |
|-------|--------------|-----------|----------|
| 税收滞纳金 | -            | 37,617.48 | 4,134.18 |
| 交通罚款  | 1,250.00     | 3,246.00  | 400.00   |
| 其他罚款  | -            | 15,000.00 | -        |
| 合计    | 1,250.00     | 55,863.48 | 4,534.18 |

对于“税收滞纳金”项目，根据《行政处罚法》第八条规定，税收滞纳金不属于行政处罚的种类，且金额很小，公司已经补缴相应税款，其税务申报逾期的行为对公司经营无重大不利影响，不构成重大违法违规行为；

公司报告期内存在的交通罚款主要系公司司机、业务人员交通意识不强，存在不良行车习惯，且对部分交通法规不熟悉导致交通违法违章行为而被交通主管部门处罚。公司已按照交通主管部门的要求及时缴纳了罚款并对相关司机、业务人员进行了培训，提高员工的交通守法意识，从而减少直至杜绝交通罚款的支出。公司产生的交通罚款并非因开展与主营业务相关的经营行为所致，公司报告期内的交通罚款数额较小，且未造成人身伤亡或财产损失等严重后果，情节较为轻微，根据《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引（试行）》第三条第二款规定，上述行为不构成重大违法违规行为。

其他罚款系河豚鱼加工罚款。千吉莱城关店因代加工河豚鱼 3 斤并收取 50.00 元加工费，三门县市场监督管理局于 2015 年 9 月 28 日作出三市监处字[2015]第 050 号《行政处罚决定书》，对公司从轻处罚如下：没收违法所得 50.00 元；没收违法经营的河豚鱼 1.11 千克；罚款 15,000 元。三门县市场监督管理局已出具《证明》：公司在代加工河豚鱼过程中收取加工费五十元，根据《台州

市市场监督管理局案件审理委员会工作规则》(台市监综[2015]64号)第三条的规定,该行为不构成重大违法行为。

报告期内,公司营业外支出主要为交通罚款和税收滞纳金,所涉行为情节轻微,公司已经及时缴纳交通罚款并足额缴纳滞纳金。

上述行为未给公司正常经营造成重大不利影响,不影响公司持续经营,不属于重大违法违规行为,除上述事项外,公司不存在其他罚款未披露情况,也不存在罚款事项计入其他事项情况。

(2) 报告期内政府补助明细如下:

单位: 元

| 项目             | 2015 年度   | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|-----------|-------------|
| 配合央视《致富经》拍摄奖励款 | 50,000.00 | 与收益相关       |

(3) 报告期内非经常性损益情况及对利润的影响

单位: 元

| 类别                                              | 2016 年 1-6 月 | 2015 年度      | 2014 年度     |
|-------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 非流动资产处置损益                                       | -            | -            | -           |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外 | -            | 50,000.00    | -           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                              | -5,855.88    | -62,494.47   | -13,902.58  |
| 非经常性损益总额                                        | -5,855.88    | -12,494.47   | -13,902.58  |
| 减: 非经常性损益的所得税影响数                                | -1,151.47    | 10,842.25    | 407.90      |
| 非经常性损益净额                                        | -4,704.41    | -23,336.72   | -14,310.48  |
| 归属于公司普通股股东净利润                                   | -775,886.22  | 1,062,513.98 | -112,277.81 |
| 扣除非经常性损益后的归属                                    | -771,181.81  | 1,085,850.70 | -97,967.33  |

|                  |             |              |            |
|------------------|-------------|--------------|------------|
| 于母公司普通股股东净利润     |             |              |            |
| 利润总额             | -707,574.99 | 2,043,416.94 | 410,133.69 |
| 非经常性损益总额占利润总额的比重 | 0.83%       | -0.61%       | -3.39%     |
| 非经常性损益净额占净利润的比重  | 0.61%       | -2.20%       | 12.75%     |

非经常性损益的发生与公司正常经营活动业务的关联性不强,主要为税前不得抵扣的支出、无正式审批文件的政府补助和罚款支出等。报告期内,非经常性损益净额分别为:-14,310.48元、-23,336.72元、-4,704.41元。可以看出,非经常性损益金额较低,对公司的经营成果不存在重大影响,公司经营发展不依赖于非经常性损益。

主办券商及会计师认为,公司的盈利能力逐年上升,非经常性损益占公司的营业收入的比重合理,公司不存在对非经常性损益重大依赖的情形。

### (九) 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 法定税率  |
|---------|--------|-------|
| 增值税     | 应税收入   | 6%    |
| 营业税     | 应税收入   | 5%    |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税额 | 5%、1% |
| 教育费附加   | 实缴流转税额 | 3%    |
| 地方教育附加  | 实缴流转税额 | 2%    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25%   |

说明:2016年5月1日起,公司按照税务总局要求试行缴纳增值税,餐饮、住宿收入均按6.00%缴纳增值税,不再缴纳营业税;

公司所在地行政划分属于乡村,按1%缴纳城市维护建设税,公司城关店位于三门县,按5%缴纳城市维护建设税。2014年度、2015年1-8月公司及公司城关店分别按照1%、5%的税率缴纳城市维护建设税,自2015年9月起均按照1%税率缴纳。

## 2、报告期内，公司依法纳税的情况

根据三门县地方税务局于2016年9月1日出具的《证明》，证明公司“自设立以来至证明出具日，能够遵守国家及地方税收管理相关法律、法规、规章和规范性文件的规定，依法按时足额申报纳税，并根据适用的税种、税率按时申报和缴纳税金，不存在逃税、欠税及其他违反税收征管法律法规的行为，亦没有任何涉及税项的纠纷、争议或任何与缴税有关的行政处罚记录”。

根据三门县国家税务局于2016年9月1日出具的《证明》，证明公司“自设立以来至证明出具日，能够遵守国家及地方税收管理相关法律、法规、规章和规范性文件的规定，依法按时足额申报纳税，并根据适用的税种、税率按时申报和缴纳税金，不存在逃税、欠税及其他违反税收征管法律法规的行为，亦没有任何涉及税项的纠纷、争议或任何与缴税有关的行政处罚记录”。

报告期内，公司执行的税种、税率符合现行法律、法规和规范性文件的要求；公司享受的财政补贴真实、有效。

## (十) 主要资产及重大变动情况

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 2016年6月30日          | 2015年12月31日         | 2014年12月31日         |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 库存现金   | 43,208.92           | 15,496.99           | 591,007.86          |
| 银行存款   | 2,434,693.18        | 1,150,872.69        | 580,936.97          |
| 其他货币资金 | 52,584.62           | 32,205.00           | -                   |
| 合计     | <b>2,530,486.72</b> | <b>1,198,574.68</b> | <b>1,171,944.83</b> |

其他货币资金构成如下：

单位：元

| 项目     | 2016年6月30日       | 2015年12月31日      | 2014年12月31日 |
|--------|------------------|------------------|-------------|
| POS机刷卡 | 38,034.00        | 32,205.00        | -           |
| 支付宝    | 14,550.62        | -                | -           |
| 合计     | <b>52,584.62</b> | <b>32,205.00</b> | -           |

其他货币资金余额为POS机刷卡造成的在途资金及存放于公司支付宝账户的金额。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款规模分析

单位：元

| 应收账款    | 2016年6月30日   | 2015年12月31日  | 2014年12月31日  |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 账面价值    | 1,534,415.51 | 1,461,321.00 | 1,456,191.03 |
| 占营业收入比例 | 13.44%       | 4.94%        | 6.00%        |
| 占流动资产比例 | 21.58%       | 21.54%       | 27.04%       |
| 占总资产比例  | 3.83%        | 3.65%        | 8.98%        |

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为1,456,191.03元、1,461,321.00元、1,534,415.51元，占同期流动资产的27.04%、21.54%、21.58%，占同期总资产的8.98%、3.65%、3.83%。公司各期末应收账款净额占流动资产、总资产比重均不大，符合公司行业特征。

公司主营餐饮业务，直接面向大众消费者，主要采用现款结算。同时，公司地处三门县，餐饮业保留签单的习惯，公司会对部分客户使用签单消费的销售方式，产生应收账款。公司习惯在每年春节节前集中催款。故报告期内各期末，账面存在部分应收账款。

对于当日现金收入，公司出纳会于第二天存入公司账户，对于POS机刷卡付款，银行一般会在第二天将款项付给公司。

### (2) 应收账款质量分析

报告期内，公司采用个别认定法与账龄分析法对应收账款计提坏账准备，坏账准备计提政策稳健、公允。报告期各期末，公司无单项金额重大的应收账款或单项金额虽不重大但风险较高的应收账款，公司应收账款总体风险程度较低。

报告期各期末，公司应收账款按种类分析列示如下：

单位：元

| 种类 | 2016 年 6 月 30 日 |       |      |       | 净额 |
|----|-----------------|-------|------|-------|----|
|    | 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   | -                   | -             | -                 | -            | -                   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                     |               |                   |              |                     |
| 其中：账龄组合                | 1,727,175.91        | 100.00        | 192,760.40        | 11.16        | 1,534,415.51        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                   | -             | -                 | -            | -                   |
| <b>合计</b>              | <b>1,727,175.91</b> | <b>100.00</b> | <b>192,760.40</b> | <b>11.16</b> | <b>1,534,415.51</b> |
| <b>种类</b>              | <b>2015 年度</b>      |               |                   |              |                     |
|                        | <b>账面余额</b>         |               | <b>坏账准备</b>       |              | <b>账面价值</b>         |
|                        | <b>金额</b>           | <b>比例(%)</b>  | <b>金额</b>         | <b>比例(%)</b> |                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | -                   | -             | -                 | -            | -                   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                     |               |                   |              |                     |
| 其中：账龄组合                | 1,564,156.11        | 100.00        | 102,835.11        | 6.57         | 1,461,321.00        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                   | -             | -                 | -            | -                   |
| <b>合计</b>              | <b>1,564,156.11</b> | <b>100.00</b> | <b>102,835.11</b> | <b>6.57</b>  | <b>1,461,321.00</b> |
| <b>种类</b>              | <b>2014 年度</b>      |               |                   |              |                     |
|                        | <b>账面余额</b>         |               | <b>坏账准备</b>       |              | <b>账面价值</b>         |
|                        | <b>金额</b>           | <b>比例(%)</b>  | <b>金额</b>         | <b>比例(%)</b> |                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | -                   | -             | -                 | -            | -                   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                     |               |                   |              |                     |
| 其中：账龄组合                | 1,534,101.82        | 100.00        | 77,910.79         | 5.08         | 1,456,191.03        |

|                        |                     |               |                  |             |                     |
|------------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                   | -             | -                | -           | -                   |
| <b>合计</b>              | <b>1,534,101.82</b> | <b>100.00</b> | <b>77,910.79</b> | <b>5.08</b> | <b>1,456,191.03</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款列示如下：

单位：元

| 账龄        | 2016 年 6 月 30 日     |               |                   |              |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|
|           | 账面余额                | 余额占比(%)       | 坏账准备              | 计提比例(%)      |
| 1 年以内     | 1,222,639.91        | 70.79         | 61,132.00         | 5.00         |
| 1 至 2 年   | 402,132.00          | 23.28         | 80,426.40         | 20.00        |
| 2 至 3 年   | 102,404.00          | 5.93          | 51,202.00         | 50.00        |
| <b>合计</b> | <b>1,727,175.91</b> | <b>100.00</b> | <b>192,760.40</b> | <b>11.16</b> |
| 账龄        | 2015 年 12 月 31 日    |               |                   |              |
|           | 账面余额                | 余额占比(%)       | 坏账准备              | 计提比例(%)      |
| 1 年以内     | 1,399,974.11        | 89.50         | 69,998.71         | 5.00         |
| 1 至 2 年   | 164,182.00          | 10.50         | 32,836.40         | 20.00        |
| <b>合计</b> | <b>1,564,156.11</b> | <b>100.00</b> | <b>102,835.11</b> | <b>6.57</b>  |
| 账龄        | 2014 年 12 月 31 日    |               |                   |              |
|           | 账面余额                | 余额占比(%)       | 坏账准备              | 计提比例(%)      |
| 1 年以内     | 1,526,063.82        | 99.48         | 76,303.19         | 5.00         |
| 1 至 2 年   | 8,038.00            | 0.52          | 1,607.60          | 20.00        |
| <b>合计</b> | <b>1,534,101.82</b> | <b>100.00</b> | <b>77,910.79</b>  | <b>5.08</b>  |

从应收账款账龄结构来看，公司应收账款账龄较短。报告期内，各期末应收账款账龄在1年以内的应收账款余额占各期末应收账款余额的比例分别为99.48%、89.50%、70.79%。应收账款周转速度较快，不存在大额款项无法收回的情况。结合公司业务特征、收款方式来看，公司应收账款余额小、账龄短的特征具有合理性。

### (3) 账龄分析法计提坏账组合与同行业挂牌公司对比

| 账龄    | 本公司  | 伊秀餐饮<br>835914 | 望湘园<br>833737 | 紫罗兰<br>832052 | 红鼎豆捞<br>835104 |
|-------|------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 5%   | 5%             | 5%            | 2%            | 0%             |
| 1-2 年 | 20%  | 20%            | 10%           | 10%           | 10%            |
| 2-3 年 | 50%  | 50%            | 30%           | 20%           | 50%            |
| 3-4 年 | 100% | 100%           | 50%           | 30%           | 100%           |
| 4-5 年 | 100% | 100%           | 80%           | 50%           | 100%           |
| 5 年以上 | 100% | 100%           | 100%          | 100%          | 100%           |

由上表可见，与同行业可比公司相比，本公司的坏账计提政策较为谨慎。公司应收账款计提已遵循了谨慎性原则并充分估计了产生坏账的可能性。报告期内，公司不存在应收账款坏账核销的情况，报告期内与期后，公司无大额冲减的应收账款。

（4）报告期各末，其他应收款中持本单报告期各末，其他应收款中持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项参见本节“五、关联方及关联交易”之“（二）关联交易情况”之“4、关联方应收应付款项”。

（5）报告期内各期期末应收账款余额前5名情况

2016年6月30日前五名应收账款情况：

单位：元

| 单位名称           | 期末余额       | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备期末余额  |
|----------------|------------|---------------|-----------|
| 陈刚满            | 123,234.00 | 7.13          | 23,994.60 |
| 王少轰            | 76,520.00  | 4.43          | 3,826.00  |
| 泮永蓬            | 61,195.00  | 3.54          | 7,903.55  |
| 三门恒泰工艺品有限公司    | 59,477.00  | 3.44          | 9,718.00  |
| 宁海县蛇蟠涂海洋开发有限公司 | 49,801.00  | 2.88          | 9,960.20  |
| 合计             | 370,227.00 | 21.42         | 55,402.35 |

2015年12月31日前五名应收账款情况：

单位：元

| 单位名称           | 期末余额              | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备期末余额         |
|----------------|-------------------|---------------|------------------|
| 陈刚满            | 118,886.00        | 7.60          | 5,944.30         |
| 杨小亮            | 111,444.00        | 7.12          | 5,572.20         |
| 泮永蓬            | 61,195.00         | 3.91          | 4,674.35         |
| 三门恒泰工艺品有限公司    | 55,651.00         | 3.56          | 5,030.60         |
| 宁海县蛇蟠涂海洋开发有限公司 | 49,801.00         | 3.19          | 2,490.05         |
| <b>合计</b>      | <b>396,977.00</b> | <b>25.38</b>  | <b>23,711.50</b> |

2014年12月31日前五名应收账款情况：

单位：元

| 单位名称           | 期末余额              | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备期末余额         |
|----------------|-------------------|---------------|------------------|
| 陈刚满            | 109,291.00        | 7.12          | 5,464.55         |
| 周骞             | 75,672.00         | 4.93          | 3,783.60         |
| 林爱琴            | 63,912.00         | 4.17          | 3,195.60         |
| 梅方敢            | 58,895.00         | 3.84          | 2,944.75         |
| 宁海县蛇蟠涂海洋开发有限公司 | 51,032.00         | 3.33          | 2,551.60         |
| <b>合计</b>      | <b>358,802.00</b> | <b>23.39</b>  | <b>17,940.10</b> |

(6) 截至本公开转让说明书签署之日，2016年6月30日应收账款回款情况如下：

单位：元

| 单位名称        | 期末余额       | 占应收账款期末余额比例 | 回款金额       | 回款率     |
|-------------|------------|-------------|------------|---------|
| 陈刚满         | 123,234.00 | 7.13%       | 123,234.00 | 100.00% |
| 王少轰         | 76,520.00  | 4.43%       | 76,520.00  | 100.00% |
| 泮永蓬         | 61,195.00  | 3.54%       | 50,000.00  | 81.71%  |
| 浙江恒泰工艺品有限公司 | 59,477.00  | 3.44%       | 59,477.00  | 100.00% |
| 周骞          | 30,672.00  | 1.78%       | 30,000.00  | 97.81%  |
| 蔡立选         | 26,813.00  | 1.55%       | 26,813.00  | 100.00% |

|            |            |        |            |         |
|------------|------------|--------|------------|---------|
| 赖其标        | 24,883.00  | 1.44%  | 24,883.00  | 100.00% |
| 三门县篮球协会    | 20,510.00  | 1.19%  | 20,510.00  | 100.00% |
| 陶俊尚        | 19,450.00  | 1.13%  | 19,450.00  | 100.00% |
| 李杰         | 14,690.00  | 0.85%  | 14,690.00  | 100.00% |
| 浙江绿岛科技有限公司 | 13,083.00  | 0.76%  | 13,083.00  | 100.00% |
| 梅方敢        | 11,952.00  | 0.69%  | 11,952.00  | 100.00% |
| 合计         | 482,479.00 | 27.93% | 470,612.00 | 97.54%  |

注：由于公司的行业特点，应收账款单笔金额小且项目多，本公开转让说明书仅列示1万元以上应收账款项目的回款情况。其余回款共计540,720.91元，款项仍在陆续收回中。

主办券商及会计师认为：报告期内公司制定的坏账政策符合谨慎性原则，公司应收账款期后回款真实，收入确认真实、准确、完整，不存在提前确认收入的情形。

### 3、预付款项

(1) 报告期各期末，预付账款按账龄情况如下：

单位：元

| 账龄   | 2016年6月30日   |        | 2015年12月31日  |        | 2014年12月31日 |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|-------------|--------|
|      | 账面金额         | 比例(%)  | 账面金额         | 比例(%)  | 账面金额        | 比例(%)  |
| 1年以内 | 2,216,521.20 | 100.00 | 2,029,579.45 | 100.00 | 776,297.00  | 96.50  |
| 1至2年 | -            | -      | -            | -      | 28,122.36   | 3.50   |
| 合计   | 2,216,521.20 | 100.00 | 2,029,579.45 | 100.00 | 804,419.36  | 100.00 |

公司预付账款主要为预付门店租金、材料款等。报告期内，预付款项占公司总资产的比例均较小，且账龄均在2年以内。

2015年11月22日，三门县凌云副食贮配中心与公司签订《供货协议书》，预计2016年高档酒水采购总额703.86万元，合同约定，公司在2015年12月30日前支付合同总价30%作为定金，储配中心进行供货。2016年6月30日双方对账，超出定金部分的销售款在7月15日前支付，其余款项在16年年底汇总结算。公司按实际已销售金额冲减预付账款。2015年12月31日预付账款余额2,029,579.45元，2016年6月30日余额1,763,078.72元。

预付租金主要为①公司向三门县海游街道城东村经济合作社租赁位于人民路199号的房屋用于城关店的经营，合同约定年租金722,222.00元，每年租金在前一年11月30日前一次性付清。②公司向三门县影剧院租赁原影剧院招待所的房屋作为职工宿舍，年租金3万元。2014年底，预付城关店2015年租金722,222.00元；2016年6月30日，预付租金中包括预付城关店2016年7-12月租金361,110.98元、预付职工宿舍租金15,000.00元。

(2) 最近两年一期的预付款项前五名情况分析如下：

2016年6月30日前五名预付款项情况

单位：元

| 单位名称             | 款项性质 | 金额           | 比例     | 账龄   |
|------------------|------|--------------|--------|------|
| 三门县凌云副食贮配中心      | 材料款  | 1,763,078.72 | 79.54% | 1年以内 |
| 三门县海游街道城东村经济合作社  | 租金   | 361,110.98   | 16.29% | 1年以内 |
| 三门蛇蟠岛泰和水产养殖专业合作社 | 材料款  | 56,182.00    | 2.53%  | 1年以内 |
| 三门县影剧院           | 租金   | 15,000.00    | 0.68%  | 1年以内 |
| 张德明              | 材料款  | 10,602.50    | 0.48%  | 1年以内 |
| 合计               |      | 2,205,974.20 | 99.52% |      |

2015年12月31日预付款项情况：

单位：元

| 单位名称        | 款项性质 | 金额           | 比例      | 账龄   |
|-------------|------|--------------|---------|------|
| 三门县凌云副食贮配中心 | 材料款  | 2,029,579.45 | 100.00% | 1年以内 |
| 合计          |      | 2,029,579.45 | 100.00% |      |

2014年12月31日预付款项情况：

单位：元

| 单位名称            | 款项性质 | 金额         | 比例     | 账龄                                      |
|-----------------|------|------------|--------|-----------------------------------------|
| 三门县海游街道城东村经济合作社 | 租金   | 722,222.00 | 89.78% | 1年以内                                    |
| 叶敏杰             | 材料款  | 51,297.36  | 6.38%  | 1年以内<br>23,175.00, 1-2年<br>28,122.36.00 |

|           |     |            |         |       |
|-----------|-----|------------|---------|-------|
| 三门红根地酒经营部 | 材料款 | 30,900.00  | 3.84%   | 1 年以内 |
| 合计        |     | 804,419.36 | 100.00% |       |

(3) 最近两年一期期末, 预付款项余额中不存在持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款规模分析

单位：元

| 其他应收款   | 2016 年 6 月 30 日 | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 账面余额    | 243,808.66      | 1,695,064.33     | 1,555,755.07     |
| 账面价值    | 218,983.58      | 1,455,811.11     | 1,438,992.65     |
| 占流动资产比例 | 3.08%           | 21.46%           | 26.72%           |
| 占总资产比例  | 0.55%           | 3.63%            | 8.88%            |

报告期各期末, 公司其他应收款账面价值分别为1,438,992.65元、1,455,811.11元、218,983.58元, 占同期流动资产的26.72%、21.46%、3.08%, 占同期总资产的8.88%、3.63%、0.55%。报告期内, 公司的其他应收款主要核算往来款、员工备用金以及押金等。

2016年6月30日, 公司其他应收款余额较2014年末、2015年末大幅度减少, 主要是因为公司集中清理了关联方往来款项。截至本公开转让说明书出具之日, 关联方所欠款项已清理完毕。

##### (2) 其他应收款按种类分类如下:

单位：元

| 种类                    | 2016 年 6 月 30 日 |        |      |          |    |
|-----------------------|-----------------|--------|------|----------|----|
|                       | 金额              | 比例 (%) | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 净额 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | -               | -      | -    | -        | -  |
| 按组合计提坏账准备             | -               | -      | -    | -        | -  |

|                        |                     |               |                   |                |                     |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|----------------|---------------------|
| 备的其他应收款                |                     |               |                   |                |                     |
| 其中：账龄组合                | 243,808.66          | 100.00        | 24,825.08         | 10.18          | 218,983.58          |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -                   | -             | -                 | -              | -                   |
| <b>合计</b>              | <b>243,808.66</b>   | <b>100.00</b> | <b>24,825.08</b>  | <b>10.18</b>   | <b>218,983.58</b>   |
| <b>种类</b>              | <b>2015 年度</b>      |               |                   |                |                     |
|                        | <b>金额</b>           | <b>比例（%）</b>  | <b>坏账准备</b>       | <b>计提比例（%）</b> | <b>净额</b>           |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | -                   | -             | -                 | -              | -                   |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款        | -                   | -             | -                 | -              | -                   |
| 其中：账龄组合                | 1,695,064.33        | 100.00        | 239,253.22        | 14.11          | 1,455,811.11        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -                   | -             | -                 | -              | -                   |
| <b>合计</b>              | <b>1,695,064.33</b> | <b>100.00</b> | <b>239,253.22</b> | <b>14.11</b>   | <b>1,455,811.11</b> |
| <b>种类</b>              | <b>2014 年度</b>      |               |                   |                |                     |
|                        | <b>金额</b>           | <b>比例（%）</b>  | <b>坏账准备</b>       | <b>计提比例（%）</b> | <b>净额</b>           |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | -                   | -             | -                 | -              | -                   |

|                        |                     |               |                   |             |                     |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收款        | -                   | -             | -                 | -           | -                   |
| 其中：账龄组合                | 1,555,755.07        | 100.00        | 116,762.42        | 7.51        | 1,438,992.65        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -                   | -             | -                 | -           | -                   |
| <b>合计</b>              | <b>1,555,755.07</b> | <b>100.00</b> | <b>116,762.42</b> | <b>7.51</b> | <b>1,438,992.65</b> |

报告期内公司无单项计提坏账准备的其他应收账款。

报告期内，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款列示如下：

单位：元

| 账龄        | 2016 年 6 月 30 日     |                   |              |
|-----------|---------------------|-------------------|--------------|
|           | 其他应收款               | 坏账准备              | 计提比例(%)      |
| 1 年以内     | 171,244.33          | 8,562.22          | 5.00         |
| 1 至 2 年   | 70,064.33           | 14,012.86         | 20.00        |
| 2 至 3 年   | 500.00              | 250.00            | 50.00        |
| 3 至 4 年   | 2,000.00            | 2,000.00          | 100.00       |
| <b>合计</b> | <b>243,808.66</b>   | <b>24,825.08</b>  | <b>10.18</b> |
| 账龄        | 2015 年度             |                   |              |
|           | 其他应收款               | 坏账准备              | 计提比例(%)      |
| 1 年以内     | 1,149,064.33        | 57,453.22         | 5.00         |
| 1 至 2 年   | 304,000.00          | 60,800.00         | 20.00        |
| 2 至 3 年   | 242,000.00          | 121,000.00        | 50.00        |
| <b>合计</b> | <b>1,695,064.33</b> | <b>239,253.22</b> | <b>14.11</b> |
| 账龄        | 2014 年度             |                   |              |
|           | 其他应收款               | 坏账准备              | 计提比例(%)      |
| 1 年以内     | 1,295,923.96        | 64,796.20         | 5.00         |
| 1 至 2 年   | 259,831.11          | 51,966.22         | 20.00        |

|    |              |            |      |
|----|--------------|------------|------|
| 合计 | 1,555,755.07 | 116,762.42 | 7.51 |
|----|--------------|------------|------|

(3) 其他应收款按账龄结构列示如下:

单位: 元

| 2016年6月30日  |              |        |            |              |
|-------------|--------------|--------|------------|--------------|
| 账龄          | 账面余额         |        | 坏账准备金额     | 账面价值         |
|             | 金额           | 比例     |            |              |
| 1年以内        | 171,244.33   | 70.24  | 8,562.22   | 162,682.11   |
| 1至2年        | 70,064.33    | 28.73  | 14,012.86  | 56,051.47    |
| 2至3年        | 500.00       | 0.21   | 250.00     | 250.00       |
| 3至4年        | 2,000.00     | 0.82   | 2,000.00   | -            |
| 合计          | 243,808.66   | 100.00 | 24,825.08  | 218,983.58   |
| 2015年12月31日 |              |        |            |              |
| 账龄          | 账面余额         |        | 坏账准备金额     | 账面价值         |
|             | 金额           | 比例     |            |              |
| 1年以内        | 1,149,064.33 | 67.79  | 57,453.22  | 1,091,611.11 |
| 1至2年        | 304,000.00   | 17.93  | 60,800.00  | 243,200.00   |
| 2至3年        | 242,000.00   | 14.28  | 121,000.00 | 121,000.00   |
| 合计          | 1,695,064.33 | 100.00 | 239,253.22 | 1,455,811.11 |
| 2014年12月31日 |              |        |            |              |
| 账龄          | 账面余额         |        | 坏账准备金额     | 账面价值         |
|             | 金额           | 比例     |            |              |
| 1年以内        | 1,295,923.96 | 83.30  | 64,796.20  | 1,231,127.76 |
| 1至2年        | 259,831.11   | 16.70  | 51,966.22  | 207,864.89   |
| 合计          | 1,555,755.07 | 100.00 | 116,762.42 | 1,438,992.65 |

从账龄结构来看, 公司其他应收款账龄主要在2年以内。至2016年6月30日, 大额长账龄款项均已收回, 2年以上的长账龄项目主要是租房押金。

(4) 其他应收款按款项性质披露

单位: 元

| 项目     | 2016年6月30日        | 2015年12月31日         | 2014年12月31日         |
|--------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 备用金    | 6,500.00          | 6,500.00            | 1,500.00            |
| 非关联方往来 | 147,244.33        | 1,617,500.00        | 604,219.58          |
| 关联方往来  | 87,064.33         | 68,064.33           | 947,235.49          |
| 押金     | 3,000.00          | 3,000.00            | 2,800.00            |
| 合计     | <b>243,808.66</b> | <b>1,695,064.33</b> | <b>1,555,755.07</b> |

(5) 其他应收款余额中持有公司5%（含5%）以上的表决权股份的股东欠款情况及应收关联方款项情况详见本节“五、关联方及关联交易”之“（二）关联交易情况”之“4、关联方应收应付款项”。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

截至2016年6月30日，其他应收款余额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称          | 款项性质   | 其他应收款期末余额         | 账龄                                          | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额         |
|---------------|--------|-------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------|
| 林远尖           | 非关联方往来 | 128,795.13        | 1年以内                                        | 52.83               | 6,439.76         |
| 三门县渔人码头农产品经营部 | 关联方往来  | 44,333.33         | 1年以内 19,000.00，<br>1-2年 25,333.33           | 18.18               | 6,016.67         |
| 王珊珊           | 关联方往来  | 42,731.00         | 1-2年                                        | 17.53               | 8,546.20         |
| 暂垫个税          | 非关联方往来 | 8,395.18          | 1年以内                                        | 3.44                | 419.76           |
| 骆文菊           | 备用金    | 6,500.00          | 1年以内：5,000.00；<br>2-3年：500.00；3年以上：1,000.00 | 2.67                | 1,500.00         |
| 合计            | -      | <b>230,754.64</b> |                                             | <b>94.65</b>        | <b>22,922.39</b> |

注：骆文菊为公司吧台服务员，吧台有找零需要，公司会在吧台预留一部分备用金交给骆文菊保管，故账龄较长。

截至2015年12月31日，其他应收款余额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称         | 款项性质   | 其他应收款期末余额           | 账龄                                | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额          |
|--------------|--------|---------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------------|
| 三门县敏杰海水养殖合作社 | 非关联方往来 | 1,000,000.00        | 1 年以内                             | 58.99               | 50,000.00         |
| 高先灿          | 非关联方往来 | 430,000.00          | 1-2 年 29,000.00, 2-3 年 140,000.00 | 25.37               | 128,000.00        |
| 李三烘          | 非关联方往来 | 113,500.00          | 1-2 年 13,500.00, 2-3 年 100,000.00 | 6.70                | 52,700.00         |
| 王珊珊          | 关联方往来  | 42,731.00           | 1 年以内                             | 2.52                | 2,136.55          |
| 林远尖          | 非关联方   | 40,000.00           | 1 年以内                             | 2.36                | 2,000.00          |
| <b>合计</b>    |        | <b>1,626,231.00</b> |                                   | <b>95.94</b>        | <b>234,836.55</b> |

注：其他应收款-高先灿、李三烘均系之前支付给其的款项，用于工程建设，之后项目实际未开展，款项收回。

2015年度，公司原计划增加水产品销售业务，支付给三门县敏杰海水养殖合作社100万元货款定金，而后由于战略规划调整，决定暂不开展相关业务，对方于2016年归还。

截至2014年12月31日，其他应收款余额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称           | 款项性质   | 其他应收款期末余额  | 账龄                                 | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额  |
|----------------|--------|------------|------------------------------------|---------------------|-----------|
| 台州市在水一方土特产有限公司 | 关联方往来  | 746,750.18 | 1 年以内                              | 48.00               | 37,337.51 |
| 高先灿            | 非关联方往来 | 430,000.00 | 1 年以内 290,000.00, 1-2 年 140,000.00 | 27.64               | 42,500.00 |
| 王珊珊            | 关联方往来  | 182,654.20 | 1 年以内                              | 11.74               | 9,132.71  |
| 李三烘            | 非关联方往来 | 113,500.00 | 1 年以内 13,500.00, 1-2 年 100,000.00  | 7.30                | 20,675.00 |
| 李秀林            | 非关联方往来 | 45,801.00  | 1 年以内                              | 2.94                | 2,290.05  |

|    |  |              |  |       |            |
|----|--|--------------|--|-------|------------|
| 合计 |  | 1,518,705.38 |  | 97.62 | 111,935.27 |
|----|--|--------------|--|-------|------------|

## 5、存货

### (1) 存货结构及其变动分析

单位：元

| 项目   | 2016 年 6 月 30 日  |      |            |         |
|------|------------------|------|------------|---------|
|      | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值       | 占比      |
| 原材料  | 103,374.71       | -    | 103,374.71 | 16.92%  |
| 库存商品 | 507,498.14       | -    | 507,498.14 | 83.08%  |
| 合计   | 610,872.85       | -    | 610,872.85 | 100.00% |
| 项目   | 2015 年 12 月 31 日 |      |            |         |
|      | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值       | 占比      |
| 原材料  | 117,752.54       | -    | 117,752.54 | 18.45%  |
| 库存商品 | 520,585.26       | -    | 520,585.26 | 81.55%  |
| 合计   | 638,337.80       | -    | 638,337.80 | 100.00% |
| 项目   | 2014 年 12 月 31 日 |      |            |         |
|      | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值       | 占比      |
| 原材料  | 92,410.26        | -    | 92,410.26  | 17.99%  |
| 库存商品 | 421,219.15       | -    | 421,219.15 | 82.01%  |
| 合计   | 513,629.41       | -    | 513,629.41 | 100.00% |

报告期末，公司存货账面余额分别为：513,629.41元、638,337.80元、610,872.85元，存货总额及其结构波动不大。

公司的存货分为库存商品及原材料。原材料主要为后厨用材料，如海鲜、蔬菜、调料等；库存商品主要是香烟、酒水、饮料等。

报告期内，公司存货账面余额占同期总资产比重分别为：3.17%、1.59%、1.53%。存货占总资产比重较小。由于食材保质期较短，而公司对食材新鲜度要求较高，故日常维持较低的库存量，存货周转率较高。这与公司所处的行业特征、

业务模式是较为匹配的。存货周转率具体分析详见本节“四、报告期内主要会计数据和财务指标”之“（二）主要财务指标分析”中“3、运营能力分析”。

报告期各期末，公司存货不存在减值迹象，无账面价值高于可变现净值的存货，故不需计提存货跌价准备。

## （2）存货的内控管理制度的建立与执行

公司已建立一整套完善的存货管理及相关内控制度，包括《采购与付款管理制度》、《销售与收款管理制度》、《财务管理制度》、《存货管理制度》等，对存货管理的职责分工与授权批准、存货的计价、请购与采购、验收与保管、领用与发出、盘点与处置均设置了控制。公司严格执行相关内部管理制度，确保存货核算的准确性，在保持存货的一定安全储备的基础上尽量避免存货积压，保证公司资金有效运转，促进公司生产经营健康稳定发展。报告期内，公司存货进销存情况运行良好，未出现因内部控制不健全导致存货出现重大毁损或灭失而给公司造成较大损失的情形，存货管理的相关内控制度及措施得到有效执行，不存在重大缺陷。

主办券商认为，报告期内存货各项目的发生、计价、核算与结转情况正常，期末存货履行了必要的监盘或核验程序，成本费用的归集与结转与实际生产流转一致。期末未发现存货存在明显减值迹象，未计提存货跌价准备。

## 6、固定资产

（1）报告期内，公司固定资产情况如下：

截至 2016 年 6 月 30 日，固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

| 项目           | 房屋建筑物         | 运输工具       | 办公及电子设备    | 其他设备         | 合计            |
|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：      |               |            |            |              |               |
| 1.2016.01.01 | 10,550,143.23 | 681,992.96 | 881,405.00 | 1,324,090.00 | 13,437,631.19 |
| 2.本期增加金额     | -             | 118,558.97 | 7,100.00   | 312,400.00   | 438,058.97    |
| （1）购置        | -             | 118,558.97 | 7,100.00   | 312,400.00   | 438,058.97    |
| 3.本期减少金额     | -             | -          | -          | -            | -             |

|                   |               |            |            |              |               |
|-------------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| 4.2016.06.30      | 10,550,143.23 | 800,551.93 | 888,505.00 | 1,636,490.00 | 13,875,690.16 |
| <b>二、累计折旧</b>     |               |            |            |              |               |
| 1.2016.01.01      | 1,793,826.54  | 135,052.66 | 351,162.80 | 505,432.51   | 2,785,474.51  |
| 2.本期增加金额          | 443,250.17    | 83,937.95  | 88,304.22  | 146,204.04   | 761,696.38    |
| （1）计提             | 443,250.17    | 83,937.95  | 88,304.22  | 146,204.04   | 761,696.38    |
| 3.本期减少金额          | -             | -          | -          | -            | -             |
| 4.2016.06.30      | 2,237,076.71  | 218,990.61 | 439,467.02 | 651,636.55   | 3,547,170.89  |
| <b>三、减值准备</b>     | -             | -          | -          | -            | -             |
| <b>四、账面价值</b>     |               |            |            |              |               |
| 1.2016.01.01 账面价值 | 8,756,316.69  | 546,940.30 | 530,242.20 | 818,657.49   | 10,652,156.68 |
| 2.2016.06.30 账面价值 | 8,313,066.52  | 581,561.32 | 449,037.98 | 984,853.45   | 10,328,519.27 |

截至 2015 年 12 月 31 日，固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

| 项目                | 房屋建筑物         | 运输工具       | 办公及电子设备    | 其他设备         | 合计            |
|-------------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| <b>一、账面原值：</b>    |               |            |            |              |               |
| 1.2015.01.01      | 9,731,361.73  | 270,932.00 | 860,476.00 | 1,324,090.00 | 12,186,859.73 |
| 2.本期增加金额          | 818,781.50    | 411,060.96 | 20,929.00  | -            | 1,250,771.46  |
| （1）购置             | 818,781.50    | 411,060.96 | 20,929.00  | -            | 1,250,771.46  |
| 3.本期减少金额          | -             | -          | -          | -            | -             |
| 4.2015.12.31      | 10,550,143.23 | 681,992.96 | 881,405.00 | 1,324,090.00 | 13,437,631.19 |
| <b>二、累计折旧</b>     |               |            |            |              |               |
| 1.2015.01.01      | 935,131.01    | 42,897.64  | 180,976.30 | 253,855.20   | 1,412,860.15  |
| 2.本期增加金额          | 858,695.53    | 92,155.02  | 170,186.50 | 251,577.31   | 1,372,614.36  |
| （1）计提             | 858,695.53    | 92,155.02  | 170,186.50 | 251,577.31   | 1,372,614.36  |
| 3.本期减少金额          | -             | -          | -          | -            | -             |
| 4.2015.12.31      | 1,793,826.54  | 135,052.66 | 351,162.80 | 505,432.51   | 2,785,474.51  |
| <b>三、减值准备</b>     | -             | -          | -          | -            | -             |
| <b>四、账面价值</b>     |               |            |            |              |               |
| 1.2015.01.01 账面价值 | 8,796,230.72  | 228,034.36 | 679,499.70 | 1,070,234.80 | 10,773,999.58 |

|                   |              |            |            |            |               |
|-------------------|--------------|------------|------------|------------|---------------|
| 2.2015.12.31 账面价值 | 8,756,316.69 | 546,940.30 | 530,242.20 | 818,657.49 | 10,652,156.68 |
|-------------------|--------------|------------|------------|------------|---------------|

截至2014年12月31日，固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

| 项目                | 房屋建筑物        | 运输工具       | 办公及电子设备    | 其他设备         | 合计            |
|-------------------|--------------|------------|------------|--------------|---------------|
| <b>一、账面原值：</b>    |              |            |            |              |               |
| 1.2014.01.01      | 9,731,361.73 | 135,466.00 | 826,740.00 | 1,105,290.00 | 11,798,857.73 |
| 2.本期增加金额          | -            | 135,466.00 | 33,736.00  | 218,800.00   | 388,002.00    |
| （1）购置             | -            | 135,466.00 | 33,736.00  | 218,800.00   | 388,002.00    |
| 3.本期减少金额          | -            | -          | -          | -            | -             |
| 4.2014.12.31      | 9,731,361.73 | 270,932.00 | 860,476.00 | 1,324,090.00 | 12,186,859.73 |
| <b>二、累计折旧</b>     |              |            |            |              |               |
| 1.2014.01.01      | 89,594.69    | 4,289.76   | 16,062.75  | 19,599.44    | 129,546.64    |
| 2.本期增加金额          | 845,536.32   | 38,607.88  | 164,913.55 | 234,255.76   | 1,283,313.51  |
| （1）计提             | 845,536.32   | 38,607.88  | 164,913.55 | 234,255.76   | 1,283,313.51  |
| 3.本期减少金额          | -            | -          | -          | -            | -             |
| 4.2014.12.31      | 935,131.01   | 42,897.64  | 180,976.30 | 253,855.20   | 1,412,860.15  |
| <b>三、减值准备</b>     | -            | -          | -          | -            | -             |
| <b>四、账面价值</b>     |              |            |            |              |               |
| 1.2014.01.01 账面价值 | 9,641,767.04 | 131,176.24 | 810,677.25 | 1,085,690.56 | 11,669,311.09 |
| 2.2014.12.31 账面价值 | 8,796,230.72 | 228,034.36 | 679,499.70 | 1,070,234.80 | 10,773,999.58 |

截至2016年6月30日，公司的固定资产主要由房屋建筑物、运输工具、办公及电子设备、其他设备等构成。报告期内，公司固定资产账面价值未发生较大变化，较为稳定。

公司根据各类固定资产的性质和使用情况，折旧方法采用年限平均法，统一使用5%的残值率。截至2016年6月30日，公司的固定资产原值为13,875,690.16元，累计折旧金额为3,547,170.89元，固定资产账面净值为10,328,519.27元，固定资产成新率为76.81%。

（2）公司现有的固定资产正常使用，不存在因固定资产面临淘汰、更新、

大修而造成的重大经营风险或财务风险。现有固定资产处于良好状态，不存在明显减值迹象，因而未对固定资产计提减值准备。

(3) 固定资产类别及折旧年限、残值率、折旧率详见本节“三、主要会计政策和会计估计及其变更情况”之“(一) 主要会计政策和会计估计”之“(一) 9、固定资产”。

(4) 报告期内，公司存在未办妥产权证书的固定资产

单位：元

| 项目    | 账面价值         | 未办妥产权证书原因     |
|-------|--------------|---------------|
| 蛇蟠岛厨房 | 2,211,733.33 | 临时建筑，无法办理产权登记 |
| 蛇蟠岛木屋 | 748,000.00   | 临时建筑，无法办理产权登记 |
| 城关店房屋 | 4,568,193.28 | 临时建筑，无法办理产权登记 |
| 合计    | 7,527,926.61 |               |

(5) 截至2016年6月30日，公司存在用于抵押的固定资产：

①房屋建筑物抵押：具体情况参见本节“四、报告期内主要会计数据和财务指标”之“(十一) 公司最近两年一期的主要负债情况”之“1、短期借款”。截至2016年6月30日，用于抵押的房屋原值818,781.50元，累计折旧33,641.28元，净值为785,140.22元。

②车辆抵押：2015年6月，公司新购入一辆车牌号为“浙J3HZ62”的奔驰牌FA6503汽车，车辆行驶证的机动车所有权人为公司。由于银行不向公司提供按揭车贷，公司通过法定代表人陈丽敏，以其个人名义向工商银行台州分行办理了3年期的车贷，并由公司为贷款申请人陈丽敏提供担保，并以奔驰汽车提供抵押。截至2016年6月30日，用于抵押的车辆原值411,060.96元，累计折旧89,491.40元，净值为321,569.56元。

主办券商和会计师认为公司总体状况较好，公司的固定资产使用情况良好，固定资产折旧计提政策稳健。固定资产均为公司合法持有，不存在大额闲置固定资产，主要固定资产能够满足其正常经营发展需要。

(6) 报告期内公司新增固定资产情况

报告期内，公司新增固定资产情况如下：

单位：元

| 项目      | 2016 年 1-6 月 | 2015 年度      | 2014 年度    |
|---------|--------------|--------------|------------|
| 房屋建筑物   | -            | 818,781.50   | -          |
| 运输工具    | 118,558.97   | 411,060.96   | 135,466.00 |
| 办公及电子设备 | 7,100.00     | 20,929.00    | 33,736.00  |
| 其他设备    | 312,400.00   | -            | 218,800.00 |
| 合计      | 438,058.97   | 1,250,771.46 | 388,002.00 |

2016 年 1-6 月，公司新增固定资产情形如下表列示：

单位：元

| 资产类别    | 2016 年 1-6 月<br>新增 | 占期末原<br>值比例 | 权证取得情况  | 是否<br>抵押 | 用途      |
|---------|--------------------|-------------|---------|----------|---------|
| 房屋建筑物   | -                  | -           | -       | -        | -       |
| 运输工具    | 118,558.97         | 0.85%       | 已取得合法票据 | 否        | 购买大众汽车  |
| 办公及电子设备 | 7,100.00           | 0.05%       | 已取得合法票据 | 否        | 购买办公家具  |
| 其他设备    | 312,400.00         | 2.26%       | 已取得合法票据 | 否        | 蛇蟠店消防工程 |
| 合计      | 438,058.97         | 3.16%       | -       | -        | -       |

2015 年度，公司新增固定资产情形如下表列示：

单位：元

| 资产类别    | 2015 年度新增    | 占期末原<br>值比例 | 权证取得情况  | 是否<br>抵押 | 用途                |
|---------|--------------|-------------|---------|----------|-------------------|
| 房屋建筑物   | 818,781.50   | 6.09%       | 已取得产权证书 | 是        | 蛇蟠店经营活动           |
| 运输工具    | 411,060.96   | 3.06%       | 已取得合法票据 | 否        | 购买奔驰汽车            |
| 办公及电子设备 | 20,929.00    | 0.16%       | 已取得合法票据 | 否        | 购买电脑、打印机等<br>办公设备 |
| 其他设备    | -            | -           | -       | -        | -                 |
| 合计      | 1,250,771.46 | 9.31%       | -       | -        | -                 |

2014 年度，公司新增固定资产情形如下表列示：

单位：元

| 资产类别 | 2014 年度新增 | 占期末原 | 权证取得情况 | 是否 | 用途 |
|------|-----------|------|--------|----|----|
|------|-----------|------|--------|----|----|

|         |            | 值比例   |               | 抵押 |                  |
|---------|------------|-------|---------------|----|------------------|
| 房屋建筑物   | -          | -     | -             | -  | -                |
| 运输工具    | 135,466.00 | 1.10% | 已取得车辆行驶证及合法票据 | 否  | 购买车辆             |
| 办公及电子设备 | 33,736.00  | 0.28% | 已取得合法票据       | 否  | 购买手机、电脑、投影仪等办公设备 |
| 其他设备    | 218,800.00 | 1.80% | 已取得合法票据       | 否  | 蛇蟠店电缆工程          |
| 合计      | 388,002.00 | 3.18% |               |    |                  |

## 7、在建工程

单位：元

| 项目                           | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 三门县蛇蟠岛在水一方原生态<br>旅游农业养生观光园项目 | 345,660.00 | 90,000.00   | -           |

截至2016年6月30日，公司在建工程账面余额构成如下：

单位：元

| 项目     | 金额         |
|--------|------------|
| 规划设计费  | 320,000.00 |
| 可行性研究费 | 8,160.00   |
| 材料经费   | 17,500.00  |
| 合计     | 345,660.00 |

随着《舌尖上的中国2》及央视纪录片《小海鲜》的播出，三门及三门小海鲜的知名度得到了进一步提升，而蛇蟠岛陆地交通逐步与大陆对接，吸引大量游客前来观光旅游。公司计划打造在水一方原生态旅游农业养生观光园，提供观光、养生、娱乐、度假、餐一体化服务。

项目总用地面积57,514平方米，其中一期工程用地面积7,514平方米，规划容积率1.0-1.5，规划建筑密度30%，绿地率30%。项目建成、运营后，将为公司提供新的利润增长点，同时可提高公司在蛇蟠岛的核心竞争力和知名度。

项目目前仍处于前期规划设计中，目前已拿到三门县发展和改革局出具的

可行性研究报告的批复函（三发改审[2016]59号）。待在建工程竣工、达到预定可使用状态后将转入固定资产核算。

## 8、无形资产

（1）报告期内公司无形资产明细如下：

截至2016年6月30日，无形资产账面原值、累计摊销、账面价值如下：

单位：元

| 项目                | 土地使用权         |
|-------------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b>     |               |
| 1.2016.01.01      | 22,469,545.00 |
| 2.本期增加金额          | -             |
| 3.本期减少金额          | -             |
| 4.2016.06.30      | 22,469,545.00 |
| <b>二、累计摊销</b>     |               |
| 1.2016.01.01      | 86,320.47     |
| 2.本期增加金额          | 199,100.58    |
| （1）计提             | 199,100.58    |
| 3.本期减少金额          | -             |
| 4.2016.06.30      | 285,421.05    |
| <b>三、减值准备</b>     | -             |
| <b>四、账面价值</b>     |               |
| 1.2016.01.01 账面价值 | 22,383,224.53 |
| 2.2016.06.30 账面价值 | 22,184,123.95 |

截至2015年12月31日，无形资产账面原值、累计摊销、账面价值如下：

单位：元

| 项目            | 土地使用权         |
|---------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |
| 1.2015.01.01  | -             |
| 2.本期增加金额      | 22,469,545.00 |

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| 3.本期减少金额          | -             |
| 4.2015.12.31      | 22,469,545.00 |
| <b>二、累计摊销</b>     |               |
| 1.2015.01.01      | -             |
| 2.本期增加金额          | 86,320.47     |
| （1）计提             | 86,320.47     |
| 3.本期减少金额          | -             |
| 4.2015.12.31      | 86,320.47     |
| <b>三、减值准备</b>     | -             |
| <b>四、账面价值</b>     |               |
| 1.2015.01.01 账面价值 | -             |
| 2.2015.12.31 账面价值 | 22,383,224.53 |

报告期各期末，公司无形资产净值分别为：0.00元、22,383,224.53元、22,184,123.95元。无形资产净值占总资产的比例比例分别为：0.00%、55.86%、55.43%。公司所使用的土地均已取得土地使用权证。

（2）截至2016年6月30日，公司的无形资产未发生可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

（3）截至2016年6月30日，公司无闲置或准备处置的无形资产。

（4）公司无形资产为土地使用权，其摊销方法、摊销年限详见本节“三、主要会计政策和会计估计及其变更情况”之“（一）主要会计政策和会计估计”之“11、无形资产的确认和计量”。

（5）土地使用权抵押：具体情况参见本节“四、报告期内主要会计数据和财务指标”之“（十一）公司最近两年一期的主要负债情况”之“1、短期借款”。截至2016年6月30日，用于抵押的土地使用权原值5,886,330.07元，累计摊销99,557.36元，净值为5,786,772.71元。

## 9、递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----|------------|-------------|-------------|
|----|------------|-------------|-------------|

|           | 可抵扣暂时<br>性差异      | 递延所得税<br>资产      | 可抵扣暂时<br>性差异      | 递延所得税<br>资产      | 可抵扣暂时<br>性差异      | 递延所得税<br>资产      |
|-----------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 资产减值准备    | 217,585.48        | 54,396.37        | 342,088.33        | 85,522.08        | 194,673.21        | 48,668.30        |
| <b>合计</b> | <b>217,585.48</b> | <b>54,396.37</b> | <b>342,088.33</b> | <b>85,522.08</b> | <b>194,673.21</b> | <b>48,668.30</b> |

### 10、其他非流动资产

| 项目      | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------|------------|-------------|-------------|
| 预付消防工程款 | -          | 75,000.00   | -           |

### 11、资产减值准备

报告期内，公司各项资产运营良好，固定资产、无形资产、存货等不存在减值准备。涉及的资产减值准备主要为应收账款和其他应收款的坏账准备。相应资产减值准备计提依据详见本节“三、主要会计政策和会计估计及其变更情况”之“（一）主要会计政策和会计估计”之“7、应收款项”。

单位：元

| 项目         | 2016年1月1日         | 本期计提              | 本期减少              |          | 2016年6月30日        |
|------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|
|            |                   |                   | 转回                | 转销       |                   |
| 坏账准备-应收账款  | 102,835.11        | 89,925.29         | -                 | -        | 192,760.40        |
| 坏账准备-其他应收款 | 239,253.22        | -                 | 214,428.14        | -        | 24,825.08         |
| <b>合计</b>  | <b>342,088.33</b> | <b>89,925.29</b>  | <b>214,428.14</b> | <b>-</b> | <b>217,585.48</b> |
| 项目         | 2015年1月1日         | 本期计提              | 本期减少              |          | 2015年12月31日       |
|            |                   |                   | 转回                | 转销       |                   |
| 坏账准备-应收账款  | 77,910.79         | 24,924.32         | -                 | -        | 102,835.11        |
| 坏账准备-其他应收款 | 116,762.42        | 122,490.80        | -                 | -        | 239,253.22        |
| <b>合计</b>  | <b>194,673.21</b> | <b>147,415.12</b> | <b>-</b>          | <b>-</b> | <b>342,088.33</b> |
| 项目         | 2014年1月1日         | 本期计提              | 本期减少              |          | 2014年12月31日       |
|            |                   |                   | 转回                | 转销       |                   |
| 坏账准备-应收账款  | 9,736.88          | 68,173.91         | -                 | -        | 77,910.79         |
| 坏账准备-其他应收款 | 24,095.26         | 92,667.16         | -                 | -        | 116,762.42        |
| <b>合计</b>  | <b>33,832.14</b>  | <b>160,841.07</b> | <b>-</b>          | <b>-</b> | <b>194,673.21</b> |

## （十一）公司最近两年一期的主要负债情况

### 1、短期借款

单位：元

| 项目   | 2016年6月30日   | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|------|--------------|-------------|-------------|
| 抵押借款 | 5,600,000.00 | -           | -           |
| 合计   | 5,600,000.00 | -           | -           |

具体情况说明：

（1）2016年1月19日，公司与华夏银行股份有限公司台州临海支行签订《最高额融资合同》（合同编号：TZ05（融资）20160003），合同约定最高融资额度2,100万元，融资额度的有效使用期限为3年，自2016年1月19日起至2019年1月19日止。

（2）2016年1月19日，公司与华夏银行股份有限公司台州临海支行签订《流动资金借款合同》（合同编号：TZ0610120160021），贷款金额560万元，贷款期限自2016年1月19日至2017年1月19日，贷款利率6.09%。该合同系《最高额融资合同》（合同编号：TZ05（融资）20160003）项下具体业务合同。

（3）2016年1月19日，陈丽敏、陈宇分别与华夏银行股份有限公司台州临海支行签订《个人最高额保证合同》（合同编号：TZ05（高保）20160006、TZ05（高保）20160007），为《最高额融资合同》（合同编号：TZ05（融资）20160003）及其项下的具体业务合同提供担保。

（4）同时，公司与华夏银行股份有限公司台州临海支行签订《最高额抵押合同》（合同编号：TZ05（高抵）20160001），以土地使用权证号为三国用（2015）第003845号土地、房屋使用权证为三房权证蛇蟠第153026230-153026241号房产作为抵押，为《最高额融资合同》（合同编号：TZ05（融资）20160003）及其项下的具体业务合同提供担保，抵押担保期限自2016年1月19日至2019年1月19日。

（5）截至本公开转让说明书出具之日，该笔借款尚处于正常还本付息周期之内，尚未结清。

### 2、应付账款

(1) 应付账款按款项性质划分如下：

单位：元

| 项目  | 2016年6月30日          | 2015年12月31日         | 2014年12月31日         |
|-----|---------------------|---------------------|---------------------|
| 材料款 | 1,152,898.65        | 1,940,696.01        | 1,271,955.52        |
| 服务费 | 52,161.00           | 102,901.00          | 189,985.16          |
| 合计  | <b>1,205,059.65</b> | <b>2,043,597.01</b> | <b>1,461,940.68</b> |

(2) 应付账款按账龄划分如下：

单位：元

| 项目   | 2016年6月30日          | 2015年12月31日         | 2014年12月31日         |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1年以内 | 1,093,633.25        | 2,043,597.01        | 1,458,897.48        |
| 1-2年 | 111,426.40          | -                   | 3,043.20            |
| 合计   | <b>1,205,059.65</b> | <b>2,043,597.01</b> | <b>1,461,940.68</b> |

应付账款按款项性质分为：材料款、服务费。材料款主要为公司采购海鲜、蔬菜、调味品等原材料应付的款项；服务费主要是应支付的住宿费、干洗费、购入纸巾、除虫服务费等费用。

2015年年末较2014年年末应付账款增加了58.17万元。公司应付账款主要为应付原材料款项，公司应付账款余额的变化与公司营业收入和营业成本呈正相关，营业收入的增加促使公司采购增加，进而造成应付账款余额的增加。同时，公司始终与供应商保持良好的合作关系，公司与大多数供应商均签订了采购框架协议，确保能采购到品质稳定、价格较优的原材料及商品。

(3) 最近两年一期的应付账款前五名情况分析如下：

截至2016年6月30日，公司应付账款金额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额         | 账龄                 |
|---------------|--------|------|------------|--------------------|
| 三门县月珍蔬菜经营部    | 非关联方   | 材料款  | 302,903.41 | 1年以内               |
| 三门县食品有限责任公司   | 非关联方   | 材料款  | 113,788.60 | 1年以内               |
| 三门县渔人码头农产品经营部 | 关联方    | 材料款  | 76,653.50  | 1年以内<br>60,461.00, |

|             |      |     |                   |                   |
|-------------|------|-----|-------------------|-------------------|
|             |      |     |                   | 1-2年<br>16,192.50 |
| 三门红根地酒经营部   | 非关联方 | 材料款 | 70,059.90         | 1年以内              |
| 台州宝莱华贸易有限公司 | 非关联方 | 材料款 | 53,204.00         | 1-2年              |
| 合计          |      |     | <b>616,609.41</b> |                   |

截至2015年12月31日，公司应付账款金额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称             | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额                | 账龄   |
|------------------|--------|------|-------------------|------|
| 三门县月珍蔬菜经营部       | 非关联方   | 材料款  | 262,950.80        | 1年以内 |
| 三门县轩诚酒行          | 非关联方   | 材料款  | 177,941.00        | 1年以内 |
| 三门红根地酒经营部        | 非关联方   | 材料款  | 138,278.90        | 1年以内 |
| 三门县灵红调料店         | 非关联方   | 材料款  | 126,808.00        | 1年以内 |
| 三门蛇蟠岛泰和水产养殖专业合作社 | 非关联方   | 材料款  | 96,009.00         | 1年以内 |
| 合计               |        |      | <b>801,987.70</b> |      |

截至2014年12月31日，公司应付账款金额前五名情况如下：

单位：元

| 单位名称          | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额                | 账龄   |
|---------------|--------|------|-------------------|------|
| 三门县轩诚酒行       | 非关联方   | 材料款  | 133,180.62        | 1年以内 |
| 三门县盛达副食经营部    | 非关联方   | 材料款  | 127,052.00        | 1年以内 |
| 三门县三和酒业有限公司   | 非关联方   | 材料款  | 109,456.00        | 1年以内 |
| 临海市谢辉调味商行     | 非关联方   | 材料款  | 90,017.90         | 1年以内 |
| 三门县章立兵鲜活水产经营部 | 非关联方   | 材料款  | 88,402.00         | 1年以内 |
| 合计            |        |      | <b>548,108.52</b> |      |

(4) 最近两年一期期末，应付账款中存在持有本公司5%以上(含5%)表决权的股东单位或其他关联方款项，参见本节“五、关联方及关联交易”之“(二) 关联交易情况”之“4、关联方应收应付款项”。

### 3、预收款项

(1) 各期期末预收款项情况如下：

单位：元

| 账龄    | 2016 年 6 月 30 日  | 2015 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日  |
|-------|------------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内 | 40,337.01        | 48,818.22        | 317,688.91        |
| 1-2 年 | 26,144.91        | 744.00           | 92,145.00         |
| 合计    | <b>66,481.92</b> | <b>49,562.22</b> | <b>409,833.91</b> |

报告期各期末，公司预收账款均为货款。

(2) 2014年底，公司预收账款余额主要是客户储值卡余额。2014年公司正式营业，为扩大公司的市场占有率、促进销售，公司推广会员储值卡，顾客在会员卡中预存一定的现金，故2014年底预收账款余额较大。2015年起，公司不再销售会员卡，预收账款余额主要是顾客预交的酒席、客房定金。

(3) 截至2016年6月30日，预收款项中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或预收关联方款项情况详见本节“五、关联方及关联交易”之“（二）关联交易情况”之“4、关联方应收应付款项”。

#### 4、应付职工薪酬

应付职工薪酬分类列示如下：

单位：元

| 项目            | 2016 年 1 月 1 日    | 本期增加                | 本期支付                | 2016 年 6 月 30 日   |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| <b>短期薪酬</b>   |                   |                     |                     |                   |
| 工资、奖金、津贴和补贴   | 235,349.00        | 2,035,322.26        | 1,951,497.56        | 319,173.70        |
| 职工福利费         | 290.00            | 132,976.70          | 133,266.70          | -                 |
| 社会保险费         | 33,881.70         | 67,469.66           | 87,475.61           | 13,875.75         |
| 住房公积金         | -                 | 19,950.00           | 19,950.00           | -                 |
| 其他短期薪酬        | -                 | 38,993.98           | 38,993.98           | -                 |
| <b>短期薪酬小计</b> | <b>269,520.70</b> | <b>2,294,712.60</b> | <b>2,231,183.85</b> | <b>333,049.45</b> |
| <b>离职后福利</b>  |                   |                     |                     |                   |
| 1. 基本养老保险费    | 44,965.30         | 92,792.84           | 119,591.16          | 18,166.98         |
| 2. 失业保险费      | 4,817.66          | 8,853.55            | 11,168.44           | 2,502.77          |

|             |                |              |              |                  |
|-------------|----------------|--------------|--------------|------------------|
| 离职后福利小计     | 49,782.96      | 101,646.39   | 130,759.60   | 20,669.75        |
| 合计          | 319,303.66     | 2,396,358.99 | 2,361,943.45 | 353,719.20       |
| 项目          | 2015 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期支付         | 2015 年 12 月 31 日 |
| 短期薪酬        |                |              |              |                  |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 164,100.00     | 2,543,651.00 | 2,472,402.00 | 235,349.00       |
| 职工福利费       | -              | 1,427.00     | 1,137.00     | 290.00           |
| 社会保险费       | 1,950.39       | 88,391.94    | 56,460.63    | 33,881.70        |
| 住房公积金       | -              | -            | -            | -                |
| 其他短期薪酬      | -              | -            | -            | -                |
| 短期薪酬小计      | 166,050.39     | 2,633,469.94 | 2,529,999.63 | 269,520.70       |
| 离职后福利       |                |              |              |                  |
| 1. 基本养老保险费  | 2,804.76       | 124,638.92   | 82,478.38    | 44,965.30        |
| 2. 失业保险费    | 400.68         | 13,354.16    | 8,937.18     | 4,817.66         |
| 离职后福利小计     | 3,205.44       | 137,993.08   | 91,415.56    | 49,782.96        |
| 合计          | 169,255.83     | 2,771,463.02 | 2,621,415.19 | 319,303.66       |
| 项目          | 2014 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期支付         | 2014 年 12 月 31 日 |
| 短期薪酬        |                |              |              |                  |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 164,100.00     | 2,561,089.00 | 2,561,089.00 | 164,100.00       |
| 职工福利费       | -              | -            | -            | -                |
| 社会保险费       | 2,418.84       | 33,518.91    | 33,987.36    | 1,950.39         |
| 住房公积金       | -              | -            | -            | -                |
| 其他短期薪酬      | -              | -            | -            | -                |
| 短期薪酬小计      | 166,518.84     | 2,594,607.91 | 2,595,076.36 | 166,050.39       |
| 离职后福利       |                |              |              |                  |
| 1. 基本养老保险费  | 2,166.29       | 49,296.26    | 48,657.79    | 2,804.76         |
| 2. 失业保险费    | 309.47         | 7,041.79     | 6,950.58     | 400.68           |
| 离职后福利小计     | 2,475.76       | 56,338.05    | 55,608.37    | 3,205.44         |
| 合计          | 168,994.60     | 2,650,945.96 | 2,650,684.73 | 169,255.83       |

报告期内，公司应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质的金额。

## 5、应交税费

报告期各期末，公司应交税费情况如下：

单位：元

| 税项           | 2016年6月30日 | 2015年12月31日  | 2014年12月31日  |
|--------------|------------|--------------|--------------|
| 增值税          | 29,706.27  | -            | -            |
| 营业税          | 373.56     | 154,478.47   | 640,570.88   |
| 企业所得税        | 42,429.64  | 1,233,656.53 | 539,852.18   |
| 城市维护建设税      | 274.01     | 1,544.78     | 31,295.61    |
| 教育费附加及地方教育附加 | 1,355.01   | 7,723.92     | 32,028.53    |
| 房产税          | 148,219.16 | 120,370.54   | 64,673.30    |
| 其他税费         | 12,974.90  | 25,210.06    | 11,510.45    |
| 合计           | 235,332.55 | 1,542,984.30 | 1,319,930.95 |

## 6、应付利息

单位：元

| 项目       | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----------|------------|-------------|-------------|
| 短期借款应付利息 | 10,420.67  | -           | -           |
| 合计       | 10,420.67  | -           | -           |

## 7、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄结构分类如下：

单位：元

| 账龄   | 2016年6月30日   | 2015年12月31日  | 2014年12月31日   |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 1年以内 | 1,636,148.37 | 6,421,376.83 | 8,052,255.43  |
| 1-2年 | -            | -            | 5,664,439.03  |
| 合计   | 1,636,148.37 | 6,421,376.83 | 13,716,694.46 |

报告期各期末，公司其他应付款余额分别为13,716,694.46元、6,421,376.83元、1,636,148.37元。其他应付款余额主要为关联方往来款。报告期内，公司为推动股份制改造、实现新三板挂牌，对关联方往来款进行了清理，至2016年6月30日，其他应付款余额明显减少。

(2) 其他应付款按款项性质分类如下：

单位：元

| 款项性质      | 2016年6月30日          | 2015年12月31日         | 2014年12月31日          |
|-----------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 关联方往来     | 1,607,666.37        | 6,386,010.83        | 11,715,603.46        |
| 非关联方往来    | 4,955.00            | -                   | 2,001,091.00         |
| 其他        | 23,527.00           | 35,366.00           | -                    |
| <b>合计</b> | <b>1,636,148.37</b> | <b>6,421,376.83</b> | <b>13,716,694.46</b> |

(3) 其他应付款金额前五名情况如下

截至2016年6月30日，其他应付款余额构成情况：

单位：元

| 单位名称        | 金额                  | 占总额比例          | 款项性质   | 账龄   |
|-------------|---------------------|----------------|--------|------|
| 陈丽敏         | 1,607,666.37        | 98.26%         | 关联方往来  | 1年以内 |
| 浙江省三门县人民印刷厂 | 22,278.00           | 1.36%          | 非关联方往来 | 1年以内 |
| 金云兵         | 4,955.00            | 0.30%          | 非关联方往来 | 1年以内 |
| 其他          | 1,249.00            | 0.08%          | 非关联方往来 | 1年以内 |
| <b>合计</b>   | <b>1,636,148.37</b> | <b>100.00%</b> | -      | -    |

截至2015年12月31日，其他应付款余额构成情况：

单位：元

| 单位名称          | 金额                  | 占总额比例          | 款项性质   | 账龄   |
|---------------|---------------------|----------------|--------|------|
| 陈丽敏           | 6,386,010.83        | 99.45%         | 关联方往来  | 1年以内 |
| 浙江华夏国际旅行社有限公司 | 22,646.00           | 0.35%          | 非关联方往来 | 1年以内 |
| 浙江蛇蟠岛旅游开发有限公司 | 12,720.00           | 0.20%          | 非关联方往来 | 1年以内 |
| <b>合计</b>     | <b>6,421,376.83</b> | <b>100.00%</b> | -      | -    |

截至2014年12月31日，其他应付款余额构成情况：

单位：元

| 单位名称      | 金额                   | 占总额比例          | 款项性质   | 账龄   |
|-----------|----------------------|----------------|--------|------|
| 陈丽敏       | 11,715,603.46        | 85.40%         | 关联方往来  | 注1   |
| 程国强       | 1,944,465.00         | 14.18%         | 非关联方往来 | 1-2年 |
| 章思省       | 20,000.00            | 0.15%          | 非关联方往来 | 1年以内 |
| 其他        | 36,626.00            | 0.27%          | 非关联方往来 | 1年以内 |
| <b>合计</b> | <b>13,716,694.46</b> | <b>100.00%</b> | -      | -    |

注1：其他应收款-陈丽敏2014年12月31日余额账龄：1年以内7,995,629.43元，1-2年

3,719,974.03元。

程国强原为公司员工，2013年度自愿向公司提供借款用于公司店面装修，不收取利息。2014年年底其他应付款余额即为其为公司提供借款的余额。

(4) 报告期内，期末余额中应付持有公司5%(含5%)以上股权的股东和关联方款项情况见本节“五、关联方及关联交易”之“(二) 关联交易情况”之“4、关联方应收应付款项”。

## (十二) 股东权益情况

### 1、实收资本

单位：元

| 项目   | 2016年6月30日    | 2015年12月31日   | 2014年12月31日 |
|------|---------------|---------------|-------------|
| 实收资本 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 500,000.00  |

报告期内，公司实收资本的变动情况参见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“四、公司股本形成及变化情况”。

### 2、资本公积

单位：元

| 项目         | 股本溢价 | 其他资本公积       | 余额           |
|------------|------|--------------|--------------|
| 2016年1月1日  | -    | -            | -            |
| 本期增加       | -    | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 本期减少       | -    | -            | -            |
| 2016年6月30日 | -    | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |

2016年度公司资本公积增加200.00万元，系本公司实际控制人陈丽敏女士豁免本公司欠其债务200.00万元，公司将其计入资本公积。

根据《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》2009年第2期的相关解答，由于该交易是控股股东对本公司直接的债务豁免，该交易的发生是基于双方的特殊身份才得以发生，且使得本公司明显的、单方面的从中获益，因此应认定为其经济实质具有资本投入性质，形成的利得应计入所有者权益。

### 3、未分配利润

单位：元

| 项目 | 2016年6月30日 | 2015年12月31日 | 2014年12月31日 |
|----|------------|-------------|-------------|
|----|------------|-------------|-------------|

|                   |               |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 上年年末余额            | -307,296.69   | -1,369,810.67 | -1,257,532.86 |
| 加：年初未分配利润调整       | -             | -             | -             |
| 调整后本年年初余额         | -307,296.69   | -1,369,810.67 | -1,257,532.86 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -775,886.22   | 1,062,513.98  | -112,277.81   |
| 减：本期利润其他增减变动      | -             | -             | -             |
| 期末未分配利润           | -1,083,182.91 | -307,296.69   | -1,369,810.67 |

## 五、关联方及关联交易

根据《公司法》、《企业会计准则第36号—关联方披露》以及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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

截至本公开转让说明书签署之日，公司主要关联方及关联交易如下：

### （一）公司主要关联方

#### 1、存在控制关系的关联方

| 关联方名称（姓名） | 与本公司关系            |
|-----------|-------------------|
| 陈丽敏       | 控股股东、实际控制人、董事长、经理 |

#### 2、不存在控制关系的关联方

| 关联方名称（姓名）      | 与本公司关联关系                        |
|----------------|---------------------------------|
| 三门县新常青投资管理有限公司 | 持股 5%以上的股东、监事会主席王文姬担任执行董事、经理的企业 |
| 王珊珊            | 报告期内曾持股 5%以上股东、有限责任公司阶段监事       |
| 石峰华            | 董事                              |
| 叶卫青            | 董事                              |
| 王争争            | 董事                              |

| 关联方名称（姓名）      | 与本公司关联关系           |
|----------------|--------------------|
| 陈啸             | 董事                 |
| 王文姬            | 监事会主席              |
| 郭艳             | 监事                 |
| 任佩佩            | 监事                 |
| 尤敏鹏            | 副经理                |
| 潘君利            | 财务负责人              |
| 陈宇             | 实际控制人的配偶           |
| 林美铭            | 实际控制人配偶的母亲         |
| 台州市在水一方土特产有限公司 | 实际控制人控制的其他企业       |
| 浙江在水一方农业开发有限公司 | 实际控制人曾控制的公司，已注销    |
| 三门县蛇蟠海涂围垦有限公司  | 实际控制人控制的其他企业       |
| 三门县雨秋内衣店       | 财务负责人控制的个体工商户      |
| 三门县渔人码头农产品经营部  | 原股东、原监事王珊珊控制的个体工商户 |

### 3、其他关联方

其他关联方为上述自然人关联方的近亲属，包括配偶、父母、配偶的父母、年满18周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母。

#### （二）关联交易情况

##### 1、经常性关联交易

##### （1）销售商品、提供劳务

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式<br>及决策程序 | 2016年1-6月  | 2015年度     | 2014年度     |
|-----|--------|-------------------|------------|------------|------------|
| 陈丽敏 | 餐饮消费   | 市场价               | 38,413.00  | 415,873.00 | 306,554.00 |
| 陈宇  | 餐饮消费   | 市场价               | 8,388.00   | 25,078.00  | -          |
| 林美铭 | 餐饮消费   | 市场价               | 61,258.00  | -          | -          |
| 小计  |        |                   | 108,059.00 | 440,951.00 | 306,554.00 |

|         |       |       |       |
|---------|-------|-------|-------|
| 占同类交易比例 | 0.95% | 1.49% | 1.26% |
|---------|-------|-------|-------|

上述关联交易是基于相关关联方到店的正常消费产生，主要是关联方的个人消费，有利于公司的品牌建设及推广。消费定价按市场价定价，销售真实、价格公允，关联销售占公司同类餐饮业务收入的比重较低，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响，公司的正常业务经营并不依赖于关联交易。

## （2）购买商品、接受劳务

单位：元

| 关联方           | 关联交易内容     | 关联交易定价方式及决策程序 | 2016年1-6月  | 2015年度     | 2014年度     |
|---------------|------------|---------------|------------|------------|------------|
| 三门县渔人码头农产品经营部 | 海鲜等日用餐饮原材料 | 市场价           | 168,051.00 | 609,367.51 | 499,810.38 |
| 占同类交易比例       |            |               | 2.85%      | 3.65%      | 3.52%      |

公司为客户提供餐饮及客房服务，公司与关联方的关联交易系从关联方处采购餐饮业务所需的原材料，如各类海鲜、干货等。采购均以市场价格为依据确定，价格公允。关联采购占公司同类同期采购总额的比重较低，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响；另外，原材料市场供应充足，公司的正常业务经营并不依赖于关联交易。

## （3）关联租赁

### ①本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称         | 租赁资产种类 | 2016年1-6月 | 2015年度    | 2014年度 |
|---------------|--------|-----------|-----------|--------|
| 三门县渔人码头农产品经营部 | 房屋     | 19,000.00 | 25,333.33 | -      |

2015年5月，公司与三门县渔人码头农产品经营部签订《门面出租合同书》，该合同书约定，公司将人民路199号一楼门面98平方米出租给三门县渔人码头农产品经营部，合同期限为2015年5月15日至2025年5月15日，租金按年支付，前五个租约年每年租金为3.80万元，从第六个租约年开始租金逐年递增10%。

### ②本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2016年1-6月 | 2015年度    | 2014年度     |
|-------|--------|-----------|-----------|------------|
| 陈丽敏   | 房屋     | -         | 59,878.00 | 102,648.00 |

公司取得蛇蟠岛四期处房屋所有权前，该房屋所有人为陈丽敏。2013年12月22日，公司与陈丽敏签订租赁合同，合同约定租赁范围为蛇蟠岛四期处所建房屋，建筑占地面积4,110平方米，建筑面积4,277平方米，年租金102,648元，租赁时间自2014年1月1日起至2015年12月31日止。实际租赁时间为2014年1月至2015年7月。上述关联租赁的价格均按照所承租房屋坐落地点周边同类房屋租赁价格为基础确定，交易价格公允。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联方担保

#### ①公司作为担保方

| 被担保方 | 担保金额（元）    | 担保债务起始日  | 担保债务到期日   | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------------|----------|-----------|------------|
| 陈丽敏  | 296,060.96 | 2015-7-1 | 2018-6-30 | 否          |

2015年6月，公司购入一辆奔驰汽车，车辆行驶证证书的机动车所有权人为公司。由于银行不向企业办理按揭车贷（**公司未在该银行办开立结算账户**），公司实际控制人陈丽敏以个人名义向工商银行台州分行申请信用卡企业分期付款还款（担保）合同（合同编号：2015分期借12070151-10467），贷款总额296,060.96元，贷款期限36个月。同时，公司与工商银行台州路桥支行签订抵押合同（合同编号：2015分期抵12070151-10467），为车贷申请提供抵押担保，担保物为奔驰汽车。

公司拥有奔驰汽车100%的所有权，车辆实际归公司日常经营使用，公司是实际偿还车贷的主体，汽车贷款由公司每月以银行转账方式通过贷款人陈丽敏的个人账户向工商银行台州分行支付。故该笔交易形式上是公司以自身资产为关联方陈丽敏提供担保，实质上是公司的一笔汽车按揭贷款。因此，公司提供的此项担保，并非股东或关联方占用或转移公司资金、资产以及其他资源的行为，未损害公司、其他股东的利益。**该项债务总额及每期需偿还金额均较小，不会对公司偿债能力产生重大不利影响。**

#### ②公司作为被担保方

| 担保方    | 担保金额（万元） | 担保债务起始日   | 担保债务到期日   | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|----------|-----------|-----------|------------|
| 陈丽敏、陈宇 | 560.00   | 2016-1-19 | 2017-1-19 | 否          |

具体情况详见本节“四、报告期内主要会计数据和财务指标”之“（十一）公司最近两年一期的主要负债情况”之“1、短期借款”。

关联方为公司提供担保，可提高公司信用额度，增强公司借款融资能力，关联担保存在必要性和合理性。关联方为公司融资提供担保不收取担保费用，不存在关联方侵占公司利益的情形。随着公司经营发展，仍然不排除存在借款融资的需求。

## （2）关联方资金拆借情况

2016年1-6月：

单位：元

| 关联方 | 拆入金额         | 拆出金额         |
|-----|--------------|--------------|
| 陈丽敏 | 6,223,472.10 | 9,001,816.56 |
| 王珊珊 | 110,850.60   | 110,850.60   |

2015年度：

单位：元

| 关联方            | 拆入金额          | 拆出金额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 陈丽敏            | 28,992,565.42 | 34,322,158.05 |
| 王珊珊            | 2,028,330.20  | 1,888,407.00  |
| 石峰华            | 698,000.00    | 698,000.00    |
| 台州市在水一方土特产有限公司 | 1,725,575.41  | 978,825.23    |
| 浙江在水一方农业开发有限公司 | 17,831.11     | -             |

2014年度：

单位：元

| 关联方 | 拆入金额         | 拆出金额         |
|-----|--------------|--------------|
| 陈丽敏 | 5,494,513.23 | 2,524,313.15 |

|                |              |              |
|----------------|--------------|--------------|
| 王珊珊            | 444,062.20   | 533,482.00   |
| 台州市在水一方土特产有限公司 | 1,678,810.21 | 2,315,476.01 |
| 浙江在水一方农业开发有限公司 | 6,568.89     | -            |

上述关联方资金拆借行为均发生于有限公司阶段，关联方资金拆借均未签署协议，未约定资金拆借具体期限及资金使用报酬，亦未向关联方收取或支付利息。发生的原因系公司或关联方营运资金不足、资金周转难导致的资金拆借，公司拆入的资金均用于经营行为，不属于商业行为。因有限公司时期公司治理机制不健全、公司管理层欠缺规范意识，上述资金拆借行为发生时，公司未履行必要的关联交易决策程序，存在一定的程序瑕疵。公司已在2016年9月28日对关联方资金占用款进行清理，结清了相关款项，消除了相关风险。

经测算，未收取的资金占用费对公司财务状况的影响如下：

单位：元

| 项目              | 2016年1-6月   | 2015年度       | 2014年度     |
|-----------------|-------------|--------------|------------|
| 资金占用费           | 921.76      | 12,710.32    | 30,233.19  |
| 利润总额            | -707,574.99 | 2,043,416.94 | 410,133.69 |
| 资金占用费占当期利润总额的比例 | -0.13%      | 0.62%        | 7.37%      |

注：资金占用费=银行贷款利率\*借款金额\*实际占用天数；银行贷款利率参照中国人民银行发布的历年一年期基准利率。

2016年7月至2016年9月28日，经测算的资金占用费为458.33元。

综上，报告期内各期资金占用费金额均较小。占用资金归还前，公司能够利用自有资金正常开展业务，对公司的财务状况未造成重大不利影响；占用资金归还后，公司现金流相对充足，能够满足公司项目开展、业务开拓等各项业务发展需求。

公司为关联方提供借款属于民间借贷。其中，公司与关联法人之间的借贷关系虽不符合《贷款通则》第六十一条规定“企业之间不得违反国家规定办理借贷或者变相借贷融资业务”的规定，但2015年9月1日实施的《最高人民法院关于审理民间借贷案件适用法律若干问题的规定》明确了民间借贷合同的效力，明确法人之间、其他组织之间以及它们相互之间为生产、经营需要订立的

民间借贷合同，除存在《中华人民共和国合同法》第五十二条、《最高人民法院关于审理民间借贷案件适用法律若干问题的规定》第十四条规定的情形外，当事人主张民间借贷合同有效的，人民法院应予支持。

### (3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容  | 关联交易定价方式及决策程序 | 2016年1-6月    | 2015年度 | 2014年度 |
|-----|---------|---------------|--------------|--------|--------|
| 陈丽敏 | 豁免本公司债务 |               | 2,000,000.00 | -      | -      |

2016年度本公司与实际控制人陈丽敏女士签订债务豁免协议，由陈丽敏女士豁免本公司欠其债务200.00万元，本公司将其计入资本公积。

根据《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》2009年第2期的相关解答，由于该交易是控股股东对本公司直接的债务豁免，该交易的发生是基于双方的特殊身份才得以发生，且使得本公司明显的、单方面的从中获益，因此应认定为其经济实质具有资本投入性质，形成的利得应计入所有者权益。

### 3、关键管理人员薪酬

2016年1-6月关键管理人员3人，其中1人未在本公司领薪；2015年度关键管理人员3人，其中1人未在本公司领薪；2014年度关键管理人员3人，其中2人未在本公司领薪。支付薪酬情况见下表：

| 项目       | 2016年1-6月 | 2015年度     | 2014年度    |
|----------|-----------|------------|-----------|
| 关键管理人员薪酬 | 7,800.00  | 168,000.00 | 45,600.00 |

### 4、关联方应收应付款项

#### (1) 应收关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方           | 2016.06.30 |          | 2015.12.31 |          | 2014.12.31 |          |
|-------|---------------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|
|       |               | 账面余额       | 坏账准备     | 账面余额       | 坏账准备     | 账面余额       | 坏账准备     |
| 其他应收款 | 王珊珊           | 42,731.00  | 8,546.20 | 42,731.00  | 2,136.55 | 182,654.20 | 9,132.71 |
| 其他应收款 | 三门县渔人码头农产品经营部 | 44,333.33  | 6,016.67 | 25,333.33  | 1,266.67 | -          | -        |

|       |                |   |   |   |   |            |           |
|-------|----------------|---|---|---|---|------------|-----------|
| 其他应收款 | 台州市在水一方土特产有限公司 | - | - | - | - | 746,750.18 | 37,337.51 |
| 其他应收款 | 浙江在水一方农业开发有限公司 | - | - | - | - | 17,831.11  | 3,566.22  |

注：王珊珊、三门县渔人码头农产品经营部均已于2016年9月28日归还欠款。

## (2) 应付关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方           | 2016.06.30   | 2015.12.31   | 2014.12.31    |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 应付账款  | 三门县渔人码头农产品经营部 | 76,653.50    | 74,362.50    | -             |
| 其他应付款 | 陈丽敏           | 1,607,666.37 | 6,386,010.83 | 11,715,603.46 |
| 预收账款  | 三门县蛇蟠海涂围垦有限公司 | 5,663.00     | 5,663.00     | -             |

## 5、报告期初至申报审查期间，公司控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情形

公司的控股股东、实际控制人及其关联方包括：陈丽敏、陈宇、林美铭、台州市在水一方土特产有限公司、浙江在水一方农业开发有限公司、三门县蛇蟠海涂围垦有限公司。报告期内存在资金占用的是台州市在水一方土特产有限公司、浙江在水一方农业开发有限公司。

### ①2014 年度控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金变动情况

单位：元

| 关联方            | 2014 年度控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金变动情况 |              |              |            |
|----------------|----------------------------------|--------------|--------------|------------|
|                | 期初占用资金余额                         | 占用发生额        | 偿还发生额        | 期末占用资金余额   |
| 台州市在水一方土特产有限公司 | 110,084.38                       | 2,315,476.01 | 1,678,810.21 | 746,750.18 |
| 浙江在水一方农业开发有限公司 | 24,400.00                        | -            | 6,568.89     | 17,831.11  |

### ②2015 年度控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金变动情况

单位：元

| 关联方            | 2015 年度控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金变动情况 |            |              |          |
|----------------|----------------------------------|------------|--------------|----------|
|                | 期初占用资金余额                         | 占用发生额      | 偿还发生额        | 期末占用资金余额 |
| 台州市在水一方土特产有限公司 | 746,750.18                       | 978,825.23 | 1,725,575.41 | -        |

|                |           |   |           |   |
|----------------|-----------|---|-----------|---|
| 浙江在水一方农业开发有限公司 | 17,831.11 | - | 17,831.11 | - |
|----------------|-----------|---|-----------|---|

③2016 年年初至申报审查期间，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金变动情况。

台州市在水一方土特产有限公司占用的资金分为两部分：2014 年至 2015 年 7 月，公司借用土特产公司的 POS 机刷卡，实现销售时做其他应收款处理，每月月末再集中将销售款转回公司。该部分 2014 年度资金占用总额为 2,310,976.01 元；2015 年度资金占用总额为 903,825.23 元。另一部分为往来款，该部分 2014 年度发生资金占用次数为 1 次，金额为 4,500.00 元；2015 年度发生资金占用次数为 2 次，总额为 75,000.00；2016 年年初至申报审查期间，未再发生资金占用情况。

浙江在水一方农业开发有限公司占用的资金主要用于其日常经营。2014 年度、2015 年度该关联方占用公司资金次数均为 0 次，当期发生额均为其偿还资金占用款。2016 年年初至申报审查期间，未再发生资金占用情况。

上述资金占用发生在有限公司阶段，公司治理机制相对薄弱，未形成关联交易、防范关联方资金占用等相关规章制度，发生上述关联方资金占用时未履行决策程序；有限公司未与上述关联方约定利息或资金占用费，实际亦未支付利息或费用。截至 2016 年 6 月 30 日，上述资金占用的情形已经全部清理、规范。股份公司成立后，公司建立健全了三会议事规则及各项管理制度，并专门制定了《关联交易管理制度》，严格规范关联交易行为。2016 年 10 月 11 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，对报告期内的关联交易事项进行了追认，确认相关事项不存在损害公司及其他股东利益的情况。

公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员已承诺将尽可能减少和避免其本人及其任职或控制的企业与公司之间的关联交易。

主办券商及会计师认为：公司对经常性及偶发性关联交易的区分合理，公司披露的关联交易真实、准确、完整，应收关联方款项也均已收回和规范。

## 6、关联交易的决策机制与防范措施

### （1）关联交易的决策机制

有限责任阶段，公司重大关联交易决策主要由执行董事决定，日常购销业务由经理批准决定。部分关联交易未经股东会会议进行决策。

股份公司成立后，公司在《公司章程》和《关联交易管理制度》中明确了关联交易决策程序。公司管理层将严格按照公司章程和《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。

对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议并披露。对于预计范围内的关联交易，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超出金额所涉及事项依据公司章程提交董事会或者股东大会审议并披露。

除日常性关联交易之外的其他关联交易，公司应当经过股东大会审议并以临时公告的形式披露。

公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决。关联董事回避后董事会不足法定人数时，应当由全体董事（含关联董事）就将该等交易提交公司股东大会审议等程序性问题作出决议，由股东大会对该等交易作出相关决议。

## （2）关联交易的防范措施

为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，明确关联交易相应的决策权限和决策程序。公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，已在《公司章程》和《关联交易管理制度》中规定了关联交易的决策制度，包括股东大会、董事会审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他公允决策程序，且有关《公司章程》和《关联交易管理制度》已经公司股东大会审议通过。

为了规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司股东、董事、监事、高级管理人员已向公司出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：其自身及其实际控制的公司/企业或其他关联方不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金或要求公司为其提供违规担保；其自身及其实际控制的公司/企业或其他关联方不与公司发生非公允的关联交易；如果其自身及其实际控制的公司/企业或其他关联方与公司之间无法避免发生关联交易，则该

等关联交易必须遵循商业原则，按正常的商业条件进行，关联交易的价格不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按《公司章程》及其他内部管理制度严格履行审批程序；其保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及本人的关联交易时，切实遵守在公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序。

**公司股东及管理层已声明，未来会严格按照相关制度进行科学决策，并按照信息披露规则及时、客观、准确披露，减少和规范关联交易的发生。**

## 六、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）期后事项

报告期后至本公开转让说明书签署之日，除收回两笔关联方往来款外，公司不存在其他关联交易。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

### （二）或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2016年6月30日，本公司为以下个人提供保证：

单位：元

| 被担保单位名称 | 担保事项 | 金额         | 期限                       | 备注   |
|---------|------|------------|--------------------------|------|
| 陈丽敏     | 车辆贷款 | 296,060.96 | 2015年7月1日至<br>2018年6月30日 | 车辆抵押 |

截至2016年6月30日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无其他应披露的其他重要事项。

## 七、报告期内资产评估情况

2016年9月3日，厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司以2016年6月30日为评估基准日进行了评估，并出具了大学评估[2016]NJ0006号《三门县在水一方渔家乐园有限公司拟改制设立股份有限公司涉及的净资产评估报告》。此次资产评估采用资产基础法对公司经审计后的全部资产及负债进行评估。

评估结果如下：

单位：元

| 项目   | 账面值           | 评估值            | 增值率     |
|------|---------------|----------------|---------|
| 资产总额 | 40,023,979.45 | 108,474,325.34 | 171.02% |
| 负债总额 | 9,107,162.36  | 9,107,162.36   | -       |
| 净资产额 | 30,916,817.09 | 99,367,162.98  | 221.40% |

## 八、股利分配政策及股利分配情况

### （一）股利分配政策

1、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；

2、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；

3、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；

4、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，但经全体股东一致表决同意不按持股比例分配的除外。公司持有的本公司股份不参与分配利润；

5、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；

6、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；

7、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%；

8、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；

9、公司利润分配采取现金或者股票方式分配股利。股东违规占有公司资金

的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## （二）报告期内股利分配情况

报告期内，公司未进行股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后的股利分配政策与报告期内的股利分配政策一致。

## 九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

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。

## 十、影响公司持续经营的风险因素

### （一）自然人销售采购、个人卡收付款及现金结算的内控风险

公司属于住宿和餐饮业，在日常经营中不可避免的会同自然人发生业务往来以及通过现金进行款项结算。报告期内，公司存在现金收付款及个人卡收付款情况。现金收付款主要针对客户、供应商的结算习惯，个人卡收付款主要是方便受银行营业时间和办理网点等方面局限的客户付款、方便采购员采购。如未来公司不能很好地执行资金结算内控制度，公司营业收入、营业成本的真实性、准确性和完整性将可能无法得到高水平的保证，公司财务信息的可信赖程度将会大幅降低。

应对措施：①公司一直高度重视的现金管理，已建立了相应的销售与收款、采购与付款的内部控制制度，确保办理货币资金业务的不相容岗位互分离、制约和监督。②公司已于2016年10月7日注销**实际控制人陈丽敏**的全部个人卡、**停止使用其他个人卡**，公司经营不再使用个人卡进行结算。③公司控股股东、实际控制人陈丽敏出具承诺，用于公司经营的个人卡已经全部注销**或不再使用**，公司在以后经营中不再使用个人卡结算；报告期内使用个人卡结算的情形若给公司带来损失，由其承担相应的赔偿责任。④公司还会定期和不定期的对公司的现金管理情况进行检查，保证公司销售收款、采购付款的的真实性、准确性和完整性。

### （二）原材料成本上升风险

公司原材料成本占主营业务成本比重较大，公司餐饮业务所用海鲜、蔬菜等原料的供应量、质量和价格对公司的生产成本、盈利能力有较大的影响。而原材料由于受自然气候、地理环境、国家政策等因素影响价格波动较大。如果未来原材料价格大幅上涨而公司不能及时将材料成本的上升消化或转移出去，公司毛利和净利润会大幅降低，将会给公司带来不利影响。

应对措施：公司将通过集中采购、规模配送，降低原材料价格上涨带来的风险。公司与并进一步拓展购货渠道，减少对单一供应商的依赖。公司在经营过程中，选择了一些信誉良好、有竞争力的供应商建立了长期合作关系，在降低成本的同时保证了质量。

### （三）毛利率偏低的风险

报告期内，公司的综合毛利率分别为：16.51%、23.24%、19.16%，与同行业挂牌公司相比，毛利率相对偏低。公司的收入结构中，90%以上为餐饮收入，受限于公司整体业务规模偏小、公司所处地域物价偏低的现实状况，公司在可预见的期间将存在毛利率偏低的风险。

应对措施：目前公司处于发展初期，为了获取更多的市场份额，暂时性牺牲了部分毛利，待公司形成一定的规模效应后，公司可提高对上游供应商的议价能力；同时，公司的客房业务收入将会随着蛇蟠岛旅游的而进一步增长，该部分毛利率较高，将会进一步增强公司的盈利能力。

### （四）经营活动现金流量净额为负的风险

报告期各期，公司经营活动现金流量净额分别为：418.32万元、-603.41万元、-343.45万元。公司经营活动现金流量净额波动较大且2015年度、2016年1-6月均为负值，主要受经营性应收应付项目，特别是关联方往来款波动的影响。公司成立初期对资金需求量较大，实际控制人陈丽敏为支持公司业务发展，为公司提供了较多的资金支持。2015年度，公司开始筹划股份制改造与新三板挂牌事宜，公司增资扩股，现金流量得到了补充，对于关联方往来款余额也进行了清理；加之公司近几年发展迅速，人员和业务规模的扩张对资金有较大的需求。上述因素造成2015年度、2016年1-6月经营活动现金流量净额为负数。如果经营活动产生的现金流量持续为负，将对公司业务发展造成一定的制约，进而对公司的持续经营

能力产生不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司将加强对客户和供应商的收款与付款管理。对于销售业务，公司将及时催收客户货款。对于采购业务，公司将合理安排和制定采购与付款计划，避免由于过量采购而导致现金流支出过多，保证公司正常运营的资金需求。此外，公司亦将不断扩展融资渠道，优化财务结构。

#### （五）内部控制制度尚未运作成熟的风险

有限公司阶段，公司已经制定了与公司日常生产经营相关的内部控制制度，并且基本得到执行，但未按照股份公司的标准系统设立“三会”议事规则、对外担保管理制度、关联交易管理制度及对外投资管理制度等规章制度。2016年9月，有限公司整体变更为股份公司后，相应的内部控制制度得以健全，但由于股份公司设立时间距今较短，各项管理控制制度的切实执行及完善均需要一定时间与实践过程。因此，公司短期内仍可能存在内部控制制度尚未运作成熟的风险。

应对措施：公司将不断完善各项管理制度，根据公司运营中的实践不断调整、丰富各部门的控制制度，同时公司将通过引进高级管理人才、开展公司内部学习培训等措施加强公司的内部管理控制水平，以适应公司经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加的需求。

#### （六）公司使用无证房产用于办公经营的风险

公司所拥有及使用的部分房产系无证房产。

位于蛇蟠岛围垦区四期 01-02 地块的无证房产包括接待中心、宾馆餐厅和厨房、宾馆办公区、配电房、水泵房（含消防泵房附带水塔一座）、机房。因公司未来拟开展原生态旅游农业养生观光园项目，01-02 地块上现有的接待中心、宾馆餐厅和厨房、宾馆办公区等建筑物规模均无法满足公司未来的业务经营，现有的机房、配电房、水泵房也可能因此重新规划选址，公司拟于重新建设接待中心、宾馆餐厅和厨房、宾馆办公区、配电房、水泵房、机房等后拆除 01-02 地块现有的相关建筑物，故公司暂未申请办理上述建筑物的所有权证。三门县蛇蟠岛在水一方原生态旅游农业养生观光园项目已在三门县发展和改革局获得核准，公司在自有土地上重新建设替代性餐厅、厨房、接待中心等建筑物不存在实质性障碍，

且机房、配电房、水泵房系公司房屋的配套及附属建筑物，故上述无证房产不会对公司经营造成重大不利影响。

位于海游街道人民路 199 号的无证房产出租方为三门县海游街道城东村经济合作社，已办理《临时建设工程规划许可证》，目前作为城关店的办公经营场所。根据三门县住房和城乡建设规划局于 2016 年 9 月 1 日出具的书面证明，海游街道人民路 199 号临时性建筑物对三门县城近期建设规划实施无影响，在有效期届满之前，申请《临时建设工程规划许可证》延期手续无实质性障碍。故该无证房产不会对公司经营造成重大不利影响。

公司所使用的无证房屋建筑物原值 9,731,361.73 元，截至 2016 年 6 月 30 日，账面价值为 7,527,926.61 元。

应对措施：针对位于蛇蟠乡的无证房产，三门县蛇蟠岛在水一方原生态旅游农业养生观光园项目已在三门县发展和改革局获得正式核准，公司正在申请办理相关建设工程规划许可，其中包含新餐厅、厨房、接待中心等建设规划，相关建设工程预计可于 2018 年 12 月 31 日前建成并完成竣工验收，过渡时间较短。且公司实际控制人陈丽敏已出具承诺，公司如因蛇蟠岛上无证房产被拆除影响正常经营而遭受损失的，相关责任由其承担。

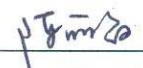
针对位于海游镇的无证房产，公司实际控制人陈丽敏已出具承诺，如因城关店无证房产被拆除，导致城关店需要搬迁至其他经营场地的，其将以连带责任方式全额补偿城关店的搬迁费用、因生产经营停滞所造成的损失以及其他费用，确保公司不会因此遭受任何损失；同时，其在城关店附近有一幢相同用途、相似面积的房产，如城关店确需搬迁，其愿意将该房产租赁给公司作为经营场所使用。

## 第五节 有关声明

### 一、公司董事、监事、高级管理人员声明

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

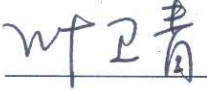
董事签字：



陈丽敏



石峰华



叶卫青



王争争



陈 啸

监事签字：



王文姬

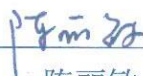


郭 艳



任佩佩

高级管理人员签字：



陈丽敏



尤敏鹏



潘君利

浙江千吉莱旅游股份有限公司

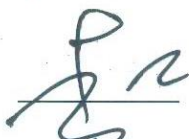
2016年12月29日



## 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。

法定代表人：

  
李生

项目负责人：



慈龙

项目小组成员：



姜玲霞



姜舒宁



卢昞菁



2016年12月29日

### 三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师签字：

高森传 

胡先明 

律师事务所负责人签字：

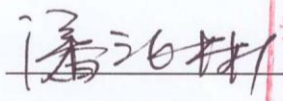
负责人：王有限 

北京德和衡（上海）律师事务所  
  
2016 年 12 月 29 日

#### 四、会计师事务所声明

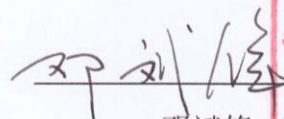
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：



潘汝彬





邓斌锋

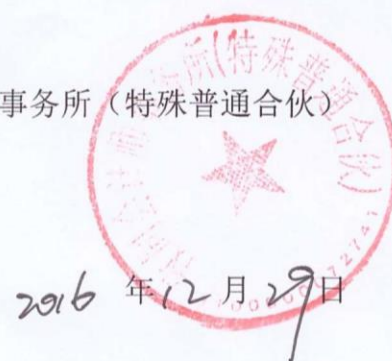


会计师事务所负责人：



徐华

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



## 五、资产评估机构声明

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

签字注册资产评估师签字：

邓泽亚   
黄侨抱 

资产评估机构负责人签字：

负责人：王健青 

厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司



2016年12月29日

## 第六节附件

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