



蜜雪冰城股份有限公司

(郑州市金水区北三环南、文化路东瀚海北金商业中心 16004 室)

首次公开发行股票

招股说明书

(申报稿)

保荐人 (主承销商)



(广东省广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街 2 号 618 室)

声明：公司的发行申请尚未得到中国证监会核准。本招股说明书（申报稿）不具有据以发行股票的法律效力，仅供预先披露之用。投资者应当以正式公告的招股说明书全文作为做出投资决定的依据。

本次发行概况

发行股票类型	人民币普通股（A股）
发行股数	本次拟公开发行股票数量不超过4,001万股，不低于发行后总股本的10%。本次发行全部为新股发行，不涉及股东公开发售股份。
每股面值	人民币1.00元
每股发行价格	【】元/股
预计发行日期	【】年【】月【】日
拟上市的证券交易所	深圳证券交易所
发行后总股本	不超过40,001万股
本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺	<p>控股股东及实际控制人张红超、张红甫承诺：</p> <ol style="list-style-type: none">1、自公司在中国境内首次公开发行A股股票并在深圳证券交易所主板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司的股份发生变化的，仍应遵守上述规定。2、公司上市后六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价（若因公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权的，则按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定进行相应调整，下同）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股份的锁定期自动延长六个月。3、如本人在承诺锁定期满后2年内减持所持有的公司股份，减持价格不低于上市发行价，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定进行相应调整。4、锁定期满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的25%；且在离职后的半年内不转让本人所持有的公司股份。如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。5、若法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本人承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构的相关规定。 <p>持有公司股份的董事、监事及高级管理人员罗静、蔡卫淼、奚沿河、于敏、刘洋承诺：</p> <ol style="list-style-type: none">1、自公司在中国境内首次公开发行A股股票并在深圳证券交易所主板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司的股份发生变化的，仍应遵守上述规定。

	<p>2、公司上市后六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价（若因公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权的，则按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定进行相应调整，下同）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股份的锁定期自动延长六个月。</p> <p>3、如本人在承诺锁定期满后 2 年内减持所持有的公司股份，减持价格不低于上市发行价，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定进行相应调整。</p> <p>4、锁定期满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；且在离职后的半年内不转让本人所持有的公司股份。如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。</p> <p>5、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺；若法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本人承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构的相关规定。</p>
	<p>作为员工持股平台的公司股东青春无畏、始于足下承诺：</p> <p>1、自公司在中国境内首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所主板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。因公司进行权益分派等导致本企业直接或间接持有公司的股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p> <p>2、若法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本企业承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构的相关规定。</p>
	<p>公司自然人股东时朋、孙建涛承诺：</p> <p>1、自公司在中国境内首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所主板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司的股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p> <p>2、若法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本人承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构的相关规定。</p>
	<p>公司其他机构股东万店投资、龙珠美城、高瓴蕴祺、天津磐雪承诺：</p> <p>1、自公司在中国境内首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所主板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。因公司进行权益分派等导致本企业直接或间接持有公司的股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p> <p>2、若法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本企业承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构的相关规定。</p>
保荐机构（主承销商）	广发证券股份有限公司
招股说明书签署日期	【】年【】月【】日

声明与承诺

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书及其摘要中财务会计资料真实、完整。

保荐人承诺因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。

中国证监会、其他政府部门对本次发行所做的任何决定或意见，均不表明其对发行人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，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

投资者若对本招股说明书及其摘要存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、会计师或其他专业顾问。

重大事项提示

本公司特别提示投资者关注以下重大事项，并认真阅读本招股说明书“风险因素”章节的全部内容。

一、股东关于股份锁定的承诺

（一）控股股东及实际控制人张红超、张红甫承诺

“1、自公司在中国境内首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所主板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司的股份发生变化的，仍应遵守上述规定。

2、公司上市后六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价（若因公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权的，则按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定进行相应调整，下同）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股份的锁定期限自动延长六个月。

3、如本人在承诺锁定期满后 2 年内减持所持有的公司股份，减持价格不低于上市发行价，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定进行相应调整。

4、锁定期满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；且在离职后的半年内不转让本人所持有的公司股份。如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。

5、若法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本人承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构的

相关规定。”

（二）持有公司股份的董事、监事、高级管理人员罗静、蔡卫淼、奚沿河、于敏、刘洋承诺

“1、自公司在中国境内首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所主板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司的股份发生变化的，仍应遵守上述规定。

2、公司上市后六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价（若因公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权的，则按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定进行相应调整，下同）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有的公司股份的锁定期限自动延长六个月。

3、如本人在承诺锁定期满后 2 年内减持所持有的公司股份，减持价格不低于上市发行价，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定进行相应调整。

4、锁定期满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；且在离职后的半年内不转让本人所持有的公司股份。如本人在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。

5、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺；若法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本人承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构的相关规定。”

（三）公司自然人股东时朋、孙建涛承诺

“1、自公司在中国境内首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所主板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司的股份发生变化的，仍应遵守上述规定。

2、若法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本人承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构的相关规定。”

（四）作为员工持股平台的公司股东青春无畏、始于足下承诺

“1、自公司在中国境内首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所主板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。因公司进行权益分派等导致本企业直接或间接持有公司的股份发生变化的，仍应遵守上述规定。

2、若法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本企业承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构的相关规定。”

（五）公司其他机构股东万店投资、龙珠美城、高瓴蕴祺、天津磐雪承诺

“1、自公司在中国境内首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所主板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票并上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。因公司进行权益分派等导致本企业直接或间接持有公司的股份发生变化的，仍应遵守上述规定。

2、若法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本企业承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构的相关规定。”

二、关于稳定公司股价的预案和承诺

（一）启动和停止股价稳定措施的具体条件

1、启动条件

公司上市后三年内股价出现连续 20 个交易日收盘价低于公司最近一期末经审计的每股净资产值（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，下同），非因不可抗力因素所致，公司将启动股价稳定预案。

因公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，则前述每股净资产相应进行调整。

2、停止条件

自稳定股价方案公告之日，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：

（1）公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于最近一期经审计的每股净资产；

（2）继续实施股价稳定方案将导致公司股权分布不符合上市条件。

（二）稳定股价的具体措施

当前述稳定股价措施启动条件触发时，将依次开展公司回购、控股股东及实际控制人增持、董事（不包括独立董事，下同）及高级管理人员增持等工作，以稳定公司股价。

1、公司回购股份

（1）公司为稳定股价回购股份，应符合《关于支持上市公司回购股份的意见》《上市公司股份回购规则》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件；

（2）公司依照《公司章程》对回购股份做出决议，公司控股股东及实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票，公司董事承诺就该等回购事宜在董事会中投赞成票；

（3）公司回购股份的资金为自有资金，回购价格不超过最近一个会计年度经审计的每股净资产，回购方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式；

（4）公司单次用于回购股份的资金额原则上不低于上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 5%；单一会计年度内用于稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%；公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额。

2、控股股东及实际控制人增持

在公司回购股份实施完成后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍均低于最近一期经审计的每股净资产时，或公司无法实施股份回购时，则启动公司控股股东及实际控制人增持股份：

（1）公司控股股东及实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律、法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；不能迫使控股股东及实际控制人履行要约收购义务；

（2）公司控股股东及实际控制人合计单次用于增持的资金原则上不低于其上一会计年度自公司获得的税后现金分红金额的 20%，单一会计年度用于增持的资金合计不超过上一会计年度自公司获得的税后现金分红金额的 50%。

3、董事、高级管理人员增持

在公司控股股东及实际控制人增持公司股份完成后，公司股票连续 20 个交

易日的收盘价仍均低于最近一期经审计的每股净资产时，或无法实施控股股东及实际控制人增持时，则启动公司董事、高级管理人员增持：

（1）公司董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律、法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；

（2）各董事、高级管理人员单次用于增持股份的资金原则上不低于其上一会计年度自公司领取的税后薪酬的 20%；单一会计年度用于增持股份的资金不超过其上一会计年度自公司领取的税后薪酬的 50%。

（三）稳定股价措施的启动程序

1、公司回购

（1）公司董事会应在上述公司回购启动条件触发之日起的 15 个工作日内做出是否回购股份的决议；

（2）公司董事会应当在做出是否回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议，如不回购需要公告理由，如回购需公告回购股份预案，并发布召开股东大会的通知；

（3）公司应在股东大会决议做出之日起次一交易日开始启动回购，并应在履行相关法定程序后的 30 个工作日内实施完毕；

（4）公司回购方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。

2、控股股东及实际控制人及董事、高级管理人员增持

（1）控股股东及实际控制人、董事、高级管理人员应在触发其增持义务之日起 15 个工作日内提出增持公司股份的方案，书面通知公司董事会其增持公司股票的计划，公司董事会应在收到书面通知之日起 2 个工作日内做出增持公告；

（2）控股股东及实际控制人、董事、高级管理人员应在增持公告做出之日起次一交易日开始启动增持，并应在履行相关法定程序后的 30 个工作日内实施

完毕。

如果增持公司股份方案实施前或实施过程中公司股价已经不满足启动稳定股价措施条件的，可不再继续实施该方案。

（四）未履行稳定股价方案的相关约束措施

1、对公司的约束措施

若公司公告的股价稳定方案涉及公司回购义务，公司无正当理由未履行稳定股价的承诺，公司将在中国证监会指定披露媒体上向公司股东和社会公众投资者道歉，并就未能履行承诺导致的投资者损失依法承担赔偿责任。

自公司股票上市之日起三年内，公司新聘任董事、高级管理人员的，将要求其履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

2、对控股股东及实际控制人的约束措施

若公司公告的股价稳定方案涉及公司控股股东及实际控制人增持公司股票，控股股东及实际控制人无正当理由未履行稳定公司股价承诺的，将在中国证监会指定披露媒体上向公司股东和社会公众投资者道歉。公司有权将控股股东及实际控制人应该用于实施增持股份计划相等金额的应付现金分红予以扣留或扣减；控股股东及实际控制人持有的公司股份将不得转让直至其按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。

3、对董事、高级管理人员的约束措施

若公司公告的股价稳定方案涉及公司董事、高级管理人员增持公司股票，公司董事、高级管理人员无正当理由未履行稳定公司股价承诺的，将在中国证监会指定披露媒体上向公司股东和社会公众投资者道歉。公司有权将董事、高级管理人员应该用于实施增持股份计划相等金额的应付薪酬、现金分红予以扣留或扣减；董事、高级管理人员持有的公司股份将不得转让直至其按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。

（五）关于稳定公司股价措施的承诺

1、发行人承诺

“（1）公司将严格按照《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并上市后三年内股价稳定预案》（以下简称“《稳定股价预案》”）之规定全面且有效地履行、承担本公司在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。

（2）公司将极力敦促相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。

（3）若公司无正当理由未履行稳定股价的承诺，公司将在中国证监会指定披露媒体上向公司股东和社会公众投资者道歉，并就未能履行承诺导致的投资者损失依法承担赔偿责任。

本承诺自出具之日起，即具有不可撤销的法律效力，本公司愿意就上述承诺的真实性、合法性、准确性承担相应的法律责任。”

2、控股股东及实际控制人张红超、张红甫承诺

“（1）本人将严格按照《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并上市后三年内股价稳定预案》（以下简称“《稳定股价预案》”）之规定全面且有效地履行、承担本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。

（2）本人将极力敦促相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。

（3）若本人无正当理由未履行稳定股价的承诺，本人将在中国证监会指定披露媒体上向公司股东和社会公众投资者道歉。公司有权将本人应该用于实施增持股份计划相等金额的应付现金分红予以扣留或扣减；本人持有的公司股份将不得转让直至本人按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。

本承诺自出具之日起，即具有不可撤销的法律效力，本人愿意就上述承诺的真实性、合法性、准确性承担相应的法律责任。”

3、董事、高级管理人员承诺

“（1）本人将严格按照《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并上市后三年内股价稳定预案》（以下简称“《稳定股价预案》”）之规定全面且有效地履行、承担本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。

（2）本人将极力敦促相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。

（3）若本人无正当理由未履行稳定股价的承诺，本人将在中国证监会指定披露媒体上向公司股东和社会公众投资者道歉。公司有权将本人应该用于实施增持股份计划相等金额的应付薪酬、现金分红予以扣留或扣减；本人持有的公司股份将不得转让直至本人按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。

本承诺自出具之日起，即具有不可撤销的法律效力，本人愿意就上述承诺的真实性、合法性、准确性承担相应的法律责任。”

三、关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

（一）发行人承诺

“1、本公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

2、若证券监管部门、深圳证券交易所或司法机关等有权机关认定本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在该等违法事实被证券监管部门、深圳证券交易所或司法机关等有权机关最终认定之日起二十个交易日内，根据相关法律、法规及公司章程规定制定股份回购方案，并提交公司股东大会审议，在履行完毕相关审批手续后，启动本次公开发行的全部新股回购程序，回购价格不低于本公

公司股票发行价加上股票发行后至回购期间银行同期活期存款利息。如本公司上市后有送配股份、利润分配等除权、除息行为，上述价格根据除权除息情况相应调整。

3、若证券监管部门、深圳证券交易所或司法机关等有权机关认定本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在证券监管部门、深圳证券交易所或司法机关等有权机关最终认定后，依照相关法律、法规的规定赔偿投资者能举证证实的因本次交易遭受的直接损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与本公司协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等详细内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。如本公司非因不可抗力原因导致未能履行上述承诺，本公司将按相应的赔偿金额冻结自有资金提供赔偿保障。

4、若因本公司提供虚假记载资料、误导性陈述或对相关信息进行刻意隐瞒等原因导致广发证券股份有限公司、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）、北京市中伦律师事务所等证券服务机构为本公司首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形的，上述机构因此对投资者承担赔偿责任的，本公司将依法赔偿上述机构损失。”

（二）控股股东及实际控制人张红超、张红甫承诺

“1、公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。

2、若证券监管部门、深圳证券交易所或司法机关等有权机关认定公司首次公开发行股票并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在该等违法事实被证券监管部门、深圳证券交易所或司法机关等有权机关最终认定之日起二十个工作日内，按照法定程序督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并将依法回购本人已转让的原限售股份。

3、若证券监管部门、深圳证券交易所或司法机关等有权机关认定公司首次公开发行股票并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在证券监管部门、深圳证券交易所或司法机关等有权机关最终认定后，依照相关法律、法规的规定赔偿投资者能举证证实的因本次交易遭受的直接损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与本人协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等详细内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。

如本人非因不可抗力原因导致未能履行上述承诺，本人将按相应的赔偿金额冻结自有资金提供赔偿保障。”

（三）董事、监事及高级管理人员承诺

“1、公司首次公开发行股票招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。

2、若证券监管部门、深圳证券交易所或司法机关等有权机关认定公司首次公开发行股票并上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在证券监管部门、深圳证券交易所或司法机关等有权机关最终认定后，依照相关法律、法规的规定赔偿投资者能举证证实的因本次交易遭受的直接损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与本人协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等详细内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。

如本人非因不可抗力原因导致未能履行上述承诺，本人将按相应的赔偿金额冻结自有资金提供赔偿保障。”

四、中介机构关于申报材料的承诺

（一）保荐机构承诺

广发证券承诺：“如因本公司为蜜雪冰城股份有限公司首次公开发行股票并上市而制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。”

（二）发行人律师承诺

北京中伦承诺：“本所为发行人本次发行上市制作、出具的上述法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因本所过错致使上述法律文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本所将依法与发行人承担连带赔偿责任。”

作为中国境内专业法律服务机构及执业律师，本所及本所律师与发行人的关系受《中华人民共和国律师法》的规定及本所与发行人签署的律师聘用协议所约束。本承诺函所述本所承担连带赔偿责任的证据审查、过错认定、因果关系及相关程序等均适用本承诺函出具之日有效的相关法律及最高人民法院相关司法解释的规定。如果投资者依据本承诺函起诉本所，赔偿责任及赔偿金额由被告所在地或发行人本次公开发行股票的上市交易地有管辖权的法院确定。”

（三）会计师事务所、验资机构承诺

天职国际承诺：“因本所为蜜雪冰城股份有限公司首次公开发行股票并上市而制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。”

（四）评估机构承诺

沃克森评估承诺：“因本公司为蜜雪冰城股份有限公司首次公开发行股票并上市而制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失，按照司法程序履行相关义务。”

五、发行前持股 5%以上股东持股意向及减持意向的承诺

张红超、张红甫作为公司发行前持股 5%以上股东，就持股意向及减持意向承诺如下：

“本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持所持有的公司股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则的要求：

1、减持方式：本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

2、减持意向：在锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%。因公司进行权益分派、减资等导致本人所持股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应调整。

3、减持价格：如本人在承诺锁定期满后 2 年内减持所持有的公司股份，减持价格不低于上市发行价；若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证监会、深圳证券交易所所有关规定进行相应调整。

4、减持期限：本人将根据相关法律法规及深圳证券交易所规则的要求，结合证券市场情况、公司股价走势及公开信息等情况，审慎制定减持计划。

5、本人采取集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出公司股份的 15 个交易日前将减持计划（包括但不限于拟减持股份的数量、来源、减持时间区间、方式、价格区间、减持原因）以书面方式通知公司并由公司向深圳证券交易所备案并予以公告，并按照法律、法规及交易所规定披露减持进展情况。本人通过集中竞价交易以外的方式减持公司股份时，本人将提前 3 个交易日将减持计划（包括但不限于拟减持股份的数量、来源、减持时间区间、方式、价格区间、减持原因）以书面方式通知公司并由公司向深圳证券交易所备案并予以公告，并按照深圳证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。

6、如因本人未履行关于股份锁定及减持之承诺事项给公司和其他投资者造

成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。

7、若本人拟减持股份时出现有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所业务规则对股份减持相关事项规定不得减持情形的，本人将严格遵守该规定，不得进行相关减持。”

六、关于填补被摊薄即期回报的具体措施的承诺

（一）发行人承诺

“公司为积极应对首次公开发行股票摊薄即期回报影响，及时填补每股收益回报，增强公司持续回报能力，充分保护本次发行完成后社会公众投资者的利益，拟采取提高日常运营效率、降低运营成本、提升经营业绩的措施，具体如下：

1、强化募集资金管理

公司股东大会已审议并通过了募集资金管理制度，募集资金到位后将及时存入公司董事会指定的专项账户，公司将严格按照有关管理制度使用募集资金，加强募集资金监督和管理，合理控制资金使用风险、提高使用效率。

2、加快募投项目投资进度

本次发行募集资金到位后，公司将调配内部各项资源，加快推进募投项目实施，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日达产并实现预期效益，以增强公司盈利水平。本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目盈利，公司拟通过多种渠道积极筹措资金，积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强未来几年的股东回报，降低发行导致的即期回报被摊薄的风险。

3、提高公司盈利能力和水平

公司将不断提升服务水平、扩大品牌影响力，提高公司整体盈利水平。公司将积极推行成本管理，严控成本费用，提升公司利润水平。此外，公司将加大人才引进力度，通过完善员工薪酬考核和激励机制，增强对高素质人才的吸引力，为公司持续发展提供保障。

4、强化投资者回报体制

公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求制订了《蜜雪冰城股份有限公司章程（草案）》和《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并上市后未来三年分红回报规划的议案》等规定，在符合前述法律法规规定的情形下，制定和执行持续稳定的现金分红方案，并在必要时进一步完善利润分配制度特别是现金分红政策，强化投资者回报机制。

公司承诺将积极履行填补被摊薄即期回报的措施，如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及理由，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。”

（二）控股股东及实际控制人承诺

为充分保护本次发行完成后社会公众投资者的利益，降低公司本次公开发行股票摊薄即期回报的影响，本人将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益并承诺：

- “1、本人不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司及其子公司利益；
- 2、本人违反承诺或拒不履行承诺，给公司及其子公司或者股东造成损失的，将依法承担赔偿责任。”

（三）董事、高级管理人员承诺

为充分保护本次发行完成后社会公众投资者的利益，降低公司本次公开发行股票摊薄即期回报的影响，本人将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益并承诺：

- “1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；
- 2、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

- 3、承诺对本人职务消费行为进行约束；
- 4、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- 5、承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、如果公司拟实施股权激励，承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 7、在中国证监会、深圳证券交易所另行发布摊薄即期回报填补措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求。

若本人违反上述承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：①在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；②依法承担对公司和/或股东的赔偿责任；③无条件接受中国证监会和/或深圳证券交易所等证券监管部门按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。”

七、发行人、控股股东及实际控制人、公司董事、监事和高级管理人员关于对承诺履行约束措施的承诺

（一）发行人关于对承诺履行约束措施的承诺

为明确公司未能履行首次公开发行股票并上市中相关承诺的约束措施，保护投资者的权益，现根据相关监管要求，就公司所披露承诺的履行事宜承诺如下：

“1、如本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施：

- （1）在公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相

关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

（2）因违反承诺致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法对投资者进行赔偿。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：

（1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，以尽可能保护本公司投资者的权益。”

（二）控股股东及实际控制人关于对承诺履行约束措施的承诺

本人作为公司控股股东及实际控制人，根据相关监管要求，就本人在公司招股说明书中所披露承诺的履行事宜承诺如下：

“1、如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：

（1）在公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向公司其他股东和社会公众投资者道歉；

（2）本人违反承诺所得收益将归属于公司，因违反承诺致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：

（1）通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的

具体原因；

（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，以尽可能保护公司投资者的权益。”

（三）董事、监事及高级管理人员关于对承诺履行约束的措施的承诺

本人作为公司的董事/监事/高级管理人员，根据相关监管要求，就本人在公司招股说明书中所披露承诺的履行事宜承诺如下：

“1、如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：

（1）在公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向公司其他股东和社会公众投资者道歉；

（2）本人违反承诺所得收益将归属于公司，因违反承诺致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：

（1）通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；

（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，以尽可能保护公司投资者的权益。”

八、发行前公司滚存利润的分配

2022年2月8日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并上市前滚存利润分配方案的议案》，公司在首次公开发行人民币普通股之日前的滚存未分配利润由首次公开发行后的所

有新老股东按其持股比例共同享有。

九、本次发行后的股利分配政策

根据公司本次发行上市后适用的《公司章程（草案）》，公司本次发行后的利润分配政策具体内容如下：

（一）利润分配的原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展，公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事（如有）和公众投资者的意见。

（二）利润分配的形式

公司可采取现金、股票或两者相结合的方式分配股利，并优先推行以现金方式分配股利；公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

（三）利润分配的期间间隔

公司根据公司章程规定进行年度利润分配。公司董事会可以根据公司的自身经营模式、盈利水平向公司股东大会提议进行中期利润分配。

（四）利润分配条件和比例

1、现金分红的具体条件和比例

在公司当年盈利、累计未分配利润为正数且保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出事项发生，公司应当优先采取现金方式分配股利，且公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。

公司存在下列情形之一的，可以不按照前款规定进行现金分红：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资（包括股权投资、债权投资等）、收

购资产或购买资产（指机器设备、房屋建筑物、土地使用权等有形或无形的资产）累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且绝对金额超过 3,000 万元；

（2）审计机构对公司当年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告；

（3）当年实现的每股可供分配利润低于 0.1 元；当年现金流不足，实施现金分红将影响公司后续持续经营。

在满足现金红利条件的情况下，具体分配比例由公司董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

2、发放股票股利的具体条件

公司可以根据累计可供分配利润及现金流状况，在满足上述现金股利分配和公司股本规模合理的前提下，保持股本扩张与业绩增长相适应，采取股票股利等方式分配股利。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

（五）利润分配政策决策程序与机制

1、在每个会计年度结束后四个月内，公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的分红建议和预案。

董事会提出的利润分配方案需经董事会过半数以上董事表决通过，独立董事发表独立意见，并提交股东大会审议。

监事会应对董事会拟定的利润分配方案进行审议，并经监事会全体监事过半数以上表决通过。

2、股东大会应依法依规对董事会提出的分红议案进行表决，股东大会审议利润分配方案需经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上通过；公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

3、公司在制定现金分红具体方案时，公司董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配方案，监事会、独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

4、公司应切实保障中小股东参与股东大会的权利，在公司股东大会对利润分配方案进行审议前，可通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。审议利润分配方案采取现场投票和网络投票相结合的方式，为公众投资者提供便利。公司在审议利润分配具体方案时对中小投资者表决应当单独计票。

5、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。

（六）利润分配政策的调整

公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，行业监管政策，自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者因为外部经营环境发生重大变化确实需要调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，在履行有关程序后可以调整对既定的利润分配政策进行调整，但调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。董事会应综合考虑利润分配政策调整的条

件，并结合公众投资者特别是中小股东和独立董事的意见，拟定调整利润分配政策的议案。董事会提出的调整利润分配政策议案需经董事会半数以上董事表决通过，独立董事应当对利润分配政策的调整发表独立意见。

调整利润分配政策的议案经上述程序审议通过后，需提交公司股东大会审议，并经出席股东大会股东所持表决权三分之二以上通过，且对中小投资者的表决应当单独计票。

公司应严格按照有关规定在年度报告、半年度报告中披露利润分配政策和现金分红预案的执行情况。公司董事会对本年度盈利，但未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见，在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。

（七）未来三年股东回报规划

为了明确公司本次发行上市后对股东的分红回报，进一步细化《公司章程（草案）》中关于股利分配原则的条款，增加股利分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和分配进行监督，公司制定了本次发行后未来三年分红回报规划，明确了公司本次发行后未来的利润分红规划和未来三年的具体分红计划，其内容如下：

1、公司股东回报规划制定考虑因素

公司将着眼于长远和可持续发展，综合考虑公司实际情况和发展目标、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素，在充分考虑和听取股东特别是中小股东的要求和意愿的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对股利分配做出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。

2、公司股东分红回报规划制定原则

公司股东回报规划应充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，采用现金、股票或者两者相结合方式分配股利，在公司盈利及满足正常经营和长期发展的条件下，公司将优先采取现金方式分配股利。

3、股东回报规划制定周期及审议程序

公司董事会应根据股东大会制定或修改的利润分配政策至少每三年制定一次利润分配规划和计划，根据股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事会的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段股东回报计划，并确保调整后的股东回报计划不违反利润分配政策的相关规定。董事会制定的利润分配规划和计划应经全体董事过半数表决通过。若公司利润分配政策进行修改或公司经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配规划和计划，利润分配规划和计划的调整应经全体董事过半数表决通过。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

4、未来三年股东分红具体计划

未来三年是公司实现规模化发展的重要时期，公司该时期的发展与股东的鼎力相助密不可分。为此，公司计划将为股东提供足额投资回报。

未来三年，在公司当年盈利、累计未分配利润为正数且保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出事项发生，公司应当优先采取现金方式分配股利，且公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。公司有扩大股本规模需要，或者公司认为其他需要时，在综合考虑公司成长性、每股净资产摊薄等真实合理因素后，可以在上述现金股利分配之余，进行股票股利分配。

5、未分配利润使用原则

公司当年利润分配完成后留存的未分配利润主要用于与主营业务相关的对外投资、购买资产等重大生产经营性投入及现金支出，逐步扩大经营规模，优化财务结构，促进公司的快速发展，有计划有步骤地实现公司未来的发展规划

目标，实现股东利益最大化。

6、现金分红的监督约束机制

（1）监事会应对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督；

（2）公司董事会、股东大会在对利润分配政策进行决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应通过多种渠道（包括但不限于开通专线电话、董秘信箱及邀请中小投资者参会等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东诉求，并及时答复中小股东关心的问题；

（3）在公司有能力进行现金分红的情况下，公司董事会未做出现金分红预案的，应当说明未现金分红的原因、相关原因与实际情况是否相符合、未用于分红的资金留存公司的用途及收益情况，独立董事应当对此发表明确的独立意见。股东大会审议上述议案时，应为中小股东参与决策提供便利；

（4）在公司盈利的情况下，公司董事会未做出现金利润分配预案或现金分红低于上述利润分配政策规定比例的，应当在定期报告中披露未分红或少分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表明确的独立意见。

公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

十、关于股东信息披露的承诺

公司就股东信息披露事项承诺如下：

“1、本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息；

2、本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份的情形；

3、本公司本次发行上市的中介机构及其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有公司股份的情形；

4、本公司不存在以公司股份进行不当利益输送情形；

5、本公司已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务；

6、若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。”

十一、特别风险因素提示

（一）食品安全风险

公司门店销售的现制饮品、现制冰淇淋作为饮料、食品类消费品，具有消费群体广、消费频次高的特点，行业食品安全事件往往会对消费者的购买需求产生重大影响。目前行业内从业企业较多，不同企业管理水平参差不齐，如果现制饮品、现制冰淇淋行业发生影响较为重大的食品安全事件，行业整体消费信心势必将会受到严重削弱，消费者可能转为消费瓶装饮料等其他替代产品，从而导致市场需求大幅缩减及公司经营业绩下滑。

另外，公司的生产经营链条长、管理环节多，可能会由于管理疏忽或不可预见因素导致产品质量问题发生。如果公司在采购、生产、包装、存储、运输及门店制作等环节的产品质量控制不符合国家法律、法规、部门规章、规范性文件以及食品安全标准的要求，或原材料采购与检验、配料、杀菌、产成品检测等环节操作不规范以及流通运输不当等，将会导致产品质量不合格，甚至发生食品安全事故。

如果行业内其他企业或公司发生重大食品安全事故，不仅会对行业整体声誉造成不利影响，也会对公司的经营业绩产生一定的冲击。

（二）加盟门店的监督管理风险

在加盟销售模式下，加盟商、加盟门店与特许人属于独立法律主体，加盟商拥有对加盟门店的所有权和收益权并负责加盟门店的具体经营管理，但在经营过程中接受特许人的业务指导和监督。报告期内，公司加盟门店数量快速增加，使得公司对加盟门店的监督管理难度也随之提高。加盟门店作为公司的外部合作主体，在贯彻和执行公司管理制度、运营标准等方面可能发生与公司要求不一致的情况。若加盟门店未按照公司统一规范和标准进行运营，发生店员操作不规范、门店卫生不合格等违规情况，从而导致产品质量纠纷或食品安全事故，将对公司的品牌声誉及经营业绩产生不利影响。

（三）“新冠疫情”等突发公共事件引致的风险

公司生产活动以及直营门店、加盟门店的对外销售在一定程度上依赖于社会秩序的常态运行。倘若突发公共事件影响了公司经营所处上下游和外部环境的日常状态，例如出现新型冠状病毒肺炎导致的开工延期、交通受限和集中性交易场所关停等情形，则可能会对公司的生产和销售带来不利影响，进而影响公司的盈利能力。公司加盟门店分布非常分散，个别地区爆发“新冠疫情”对公司整体销售的影响相对较小，但若全国大面积爆发疫情或公司主要生产基地、仓储基地爆发严重疫情，则可能导致公司加盟门店大面积停业、公司的生产或发货暂停，进而对公司经营活动带来重大不利影响。

另外，截至2022年3月31日，公司在越南、印尼的门店数量为566家，若越南、印尼等海外地区的“新冠疫情”不能及时得到有效控制，将影响公司在海外地区的经营效益及拓展速度。

（四）市场竞争风险

近年来，我国现制饮品、现制冰淇淋行业整体呈现快速增长态势，市场规模快速扩大。与此同时，由于该行业相对较低的创业门槛、产品可复制性强等特点，市场参与者及品牌数量也在不断增加，行业竞争日趋激烈。现制饮品、现制冰淇淋行业经过多年的发展，目前已经形成了蜜雪冰城、喜茶、奈雪的茶、茶颜悦色、茶百道、古茗、冰雪皇后及哈根达斯等众多知名品牌，如果未

来行业增速放缓、市场参与者数量不断增加，行业竞争将进一步加剧。未来公司若不能继续保持行业领先地位和差异化竞争优势，则公司的市场占有率及经营业绩将受到一定的不利影响。

目录

本次发行概况.....	1
声明与承诺.....	3
重大事项提示.....	4
一、股东关于股份锁定的承诺.....	4
二、关于稳定公司股价的预案和承诺.....	7
三、关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺.....	12
四、中介机构关于申报材料的承诺.....	15
五、发行前持股 5% 以上股东持股意向及减持意向的承诺.....	16
六、关于填补被摊薄即期回报的具体措施的承诺.....	17
七、发行人、控股股东及实际控制人、公司董事、监事和高级管理人员关于对承诺履行约束措施的承诺.....	19
八、发行前公司滚存利润的分配.....	21
九、本次发行后的股利分配政策.....	22
十、关于股东信息披露的承诺.....	27
十一、特别风险因素提示.....	28
目录.....	31
第一节 释义.....	36
一、一般释义.....	36
二、专业释义.....	39
第二节 概览.....	41
一、发行人简介.....	41
二、控股股东及实际控制人简介.....	42
三、发行人主要财务数据及财务指标.....	43
四、本次发行情况.....	44
五、募集资金用途.....	45
第三节 本次发行概况.....	47
一、本次发行的基本情况.....	47
二、本次发行的有关机构.....	47
三、发行人与有关机构的股权关系或其他权益关系.....	49
四、发行上市重要日期.....	49
第四节 风险因素.....	50
一、行业风险.....	50

二、经营风险.....	51
三、法律风险.....	54
四、财务风险.....	56
五、管理风险.....	57
六、其他风险.....	57
第五节 发行人基本情况.....	59
一、发行人基本概况.....	59
二、发行人设立情况及改制重组情况.....	59
三、发行人的历史沿革及股本演变情况.....	63
四、发行人设立以来的重大资产重组情况.....	72
五、发行人历次验资情况.....	73
六、发行人股权结构和组织结构.....	74
七、发行人子公司及分公司情况.....	76
八、发起人、持有发行人 5% 以上股份的主要股东及实际控制人情况.....	105
九、发行人股本情况.....	112
十、发行人员工及社会保障情况.....	114
十一、发行人员工持股平台情况.....	118
十二、主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺及其履行情况.....	122
十三、关于发行人机构股东私募基金备案情况.....	123
十四、发行人、控股股东及实际控制人有关对赌协议的形成及解除情况.....	126
十五、关于发行人股东信息披露的专项核查意见.....	127
十六、关于证监会系统离职人员入股情况的专项核查意见.....	128
第六节 业务与技术.....	129
一、主营业务、主要产品及设立以来的变化情况.....	129
二、发行人所处行业的基本情况.....	131
三、发行人在行业中的竞争地位.....	150
四、发行人的主营业务情况.....	157
五、与发行人业务相关的主要固定资产和无形资产.....	180
六、发行人的特许经营情况和主要经营资质.....	195
七、发行人的技术和研发情况.....	215
八、质量控制与食品安全情况.....	218
九、发行人履行社会责任的情况.....	224
十、发行人海外经营情况.....	226

第七节 同业竞争与关联交易	228
一、发行人独立经营情况.....	228
二、发行人同业竞争情况.....	229
三、关联方及关联关系.....	232
四、关联交易.....	239
五、比照关联方披露事项.....	245
六、规范关联交易的制度安排.....	248
七、规范和减少关联交易的措施.....	248
第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员	250
一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介.....	250
二、董事、监事的提名和选聘情况.....	253
三、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属持股情况.....	254
四、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的其他对外投资情况.....	256
五、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的薪酬情况.....	257
六、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员兼职情况.....	257
七、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员相互之间存在的亲属关系.....	258
八、董事、监事、高级管理人员任职资格合规情况.....	259
九、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员与发行人签订的协议和做出的承诺及其履行情况.....	259
十、董事、监事及高级管理人员近三年变动情况.....	260
第九节 公司治理	262
一、发行人股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度的建立健全及运行情况.....	262
二、发行人近三年违法违规的说明.....	266
三、发行人近三年资金占用和对外担保的说明.....	267
四、发行人内部控制相关情况.....	267
第十节 财务会计信息	269
一、财务报表.....	269
二、审计意见及关键审计事项.....	281
三、财务报表的编制基础、合并报表范围及变化情况.....	283
四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	286
五、会计政策、会计估计变更.....	314
六、适用的税率及享受的税收优惠政策.....	319
七、分部信息.....	322

八、最近一年重要收购及兼并情况.....	322
九、报告期的非经常性损益明细情况.....	322
十、最近一期末主要资产情况.....	323
十一、最近一期末主要负债情况.....	326
十二、所有者权益变动.....	328
十三、现金流量情况、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动及其影响.....	328
十四、期后事项、承诺及或有事项及其他重要事项.....	329
十五、主要财务指标.....	329
十六、盈利预测情况.....	331
十七、资产评估情况.....	331
十八、历次验资情况.....	331
第十一节 管理层讨论与分析.....	332
一、财务状况分析.....	332
二、盈利能力分析.....	361
三、现金流量分析.....	395
四、公司报告期的重大资本性支出情况.....	397
五、重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项.....	398
六、主要财务优势和盈利能力未来趋势.....	398
七、填补被摊薄即期回报的措施及承诺.....	400
第十二节 业务发展目标.....	403
一、整体发展战略.....	403
二、经营目标.....	403
三、具体经营计划.....	403
四、上述计划所依据的假设条件和实施上述计划将面临的主要困难.....	405
五、实现上述计划拟采用的途径.....	406
六、公司业务发展规划与现有业务的关系.....	406
第十三节 募集资金的运用.....	407
一、募集资金运用概况.....	407
二、募集资金投向的具体情况.....	412
三、募集资金运用对公司业务发展、财务状况和经营成果的影响.....	484
第十四节 股利分配政策.....	486
一、发行人最近三年的股利分配政策.....	486
二、发行人最近三年的股利分配情况.....	487
三、本次发行完成前滚存利润的分配安排.....	487

四、发行后的股利分配政策.....	487
第十五节 其他重要事项.....	494
一、信息披露和投资者关系相关情况.....	494
二、发行人的重要合同.....	494
三、发行人对外担保情况.....	498
四、重大诉讼及仲裁事项.....	499
五、其他说明事项.....	500
第十六节 有关声明.....	507
董事、监事、高级管理人员声明.....	507
保荐机构（主承销商）声明.....	508
保荐机构（主承销商）董事长和总经理声明.....	509
发行人律师声明.....	510
会计师事务所声明.....	511
资产评估机构声明.....	512
验资机构声明.....	513
验资机构说明.....	514
第十七节 附件.....	515
一、备查文件.....	515
二、整套发行申请材料和备查文件查阅地点.....	515
附件一 发行人及其子公司租赁房屋情况.....	516
附件二 发行人及其子公司注册商标.....	532
附件三 发行人及其子公司著作权.....	710

第一节 释义

在本招股说明书中，除非文义另有说明，下列词语具有如下特定含义：

一、一般释义

一般词汇		
蜜雪冰城、发行人、公司、本公司	指	蜜雪冰城股份有限公司
两岸有限	指	郑州两岸企业管理有限公司，发行人前身，曾用名郑州蜜雪冰城商贸有限公司
始于足下	指	郑州始于足下企业管理合伙企业（有限合伙），发行人股东
青春无畏	指	郑州青春无畏企业管理合伙企业（有限合伙），发行人股东
万店投资	指	海南万店盈利投资合伙企业（有限合伙），发行人股东，曾用名厦门融智良能投资合伙企业（有限合伙）、厦门随食学良能投资合伙企业（有限合伙）
高瓴蕴祺	指	深圳高瓴蕴祺投资咨询中心（有限合伙），发行人股东，曾用名深圳高瓴蕴祺股权投资基金合伙企业（有限合伙）
龙珠美城	指	宁波梅山保税港区龙珠美城股权投资合伙企业（有限合伙），发行人股东
天津磐雪	指	天津磐雪企业管理合伙企业（有限合伙），发行人股东
幸运咖	指	河南幸运咖餐饮管理有限公司，发行人全资子公司
大咖食品	指	大咖国际食品有限公司，发行人全资子公司，曾用名河南大咖食品有限公司
喜慕实业	指	河南萨弗喜慕实业有限责任公司，发行人全资子公司
河南蜜雪	指	河南蜜雪冰城饮品有限公司，发行人全资子公司
大咖管理	指	大咖国际企业管理有限公司，发行人全资子公司
宝岛商贸	指	郑州宝岛商贸有限公司，发行人全资子公司
壹滴水商贸	指	成都壹滴水商贸有限公司，发行人全资子公司
叁峡商贸	指	广州叁峡商贸有限公司，发行人全资子公司
上岛供应链	指	上岛智慧供应链有限公司，发行人全资子公司，曾用名河南上岛实业有限公司
鲜易达	指	海南鲜易达供应链有限公司，发行人全资子公司
雪王商贸	指	河南雪王商贸有限公司，发行人全资子公司
滴水川石	指	四川滴水川石食品有限公司，发行人全资子公司
蜜雪教育	指	郑州蜜雪冰城教育科技有限公司，发行人全资子公司
两岸香港	指	LIANG'AN GROUP (HONG KONG) INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED，两岸集团（香港）投资管理有限公司，发行人全资子公司
雪王科技	指	河南雪王科技有限公司，发行人全资子公司

重庆雪王	指	重庆雪王农业有限公司，发行人全资子公司
雪王星际	指	雪王星际科技有限公司，发行人全资子公司
蜜雪管理	指	蜜雪国际企业管理有限公司，发行人全资子公司
雪王柠檬	指	四川雪王柠檬有限公司，发行人直接控股子公司
爱彼家	指	河南爱彼家餐饮管理有限公司，发行人直接控股子公司
雪王投资	指	雪王投资有限责任公司，发行人全资子公司
海南大咖	指	大咖创业投资（海南）有限公司，发行人间接控股子公司，曾用名大咖投资（海南）有限公司
广西大咖	指	大咖国际食品（广西）有限公司，发行人间接控股子公司
安徽大咖	指	大咖国际食品（安徽）有限公司，发行人间接控股子公司，曾用名安徽鲜一点食品科技有限公司
大咖制造	指	大咖国际设备制造（河南）有限公司，发行人间接控股子公司
大咖云集	指	温县大咖云集商贸有限公司，发行人间接控股子公司
海南幸运咖	指	海南幸运咖商贸有限公司，发行人间接控股子公司
雪王国际	指	雪王国际贸易有限公司，发行人间接控股子公司
大咖食品（海南）	指	大咖国际食品（海南）有限公司，发行人间接控股子公司
广州蜜雪	指	广州蜜雪冰城餐饮管理有限公司，发行人间接控股子公司
四川蜜雪	指	四川蜜雪冰城餐饮管理有限公司，发行人间接控股子公司
杭州蜜雪	指	杭州蜜雪冰城餐饮管理有限公司，发行人间接控股子公司
湖北蜜雪	指	湖北蜜雪冰城餐饮管理有限公司，发行人间接控股子公司
上海蜜雪	指	上海蜜雪冰城餐饮管理有限公司，发行人间接控股子公司
苏州畅饮	指	苏州畅饮青春餐饮管理有限公司，发行人间接控股子公司
越南雪王	指	SNOW KING GLOBAL COMPANY LIMITED，全球雪王有限公司，发行人间接控股子公司
印尼智晟	指	PT ZHISHENG PACIFIC TRADING，智晟太平洋贸易有限公司，发行人间接控股子公司
蜜雪冰城成都分公司	指	蜜雪冰城股份有限公司成都分公司
上岛供应链东北分公司	指	上岛智慧供应链有限公司东北分公司
上岛供应链新疆分公司	指	上岛智慧供应链有限公司新疆分公司
上岛供应链北京分公司	指	上岛智慧供应链有限公司北京分公司
上岛供应链郑州分公司	指	上岛智慧供应链有限公司郑州分公司
河南艾斯可润	指	河南艾斯可润餐饮管理有限公司，曾为发行人全资子公司
深圳艾斯可润	指	深圳市艾斯可润餐饮管理有限公司，曾为发行人全资子公司
贝儿熊商贸	指	深圳市贝儿熊商贸有限公司，曾为发行人间接控股子公司

沈阳蜜雪	指	沈阳蜜雪冰城餐饮管理有限公司，曾为发行人间接控股子公司
天津蜜雪	指	天津蜜雪冰城餐饮管理有限公司，曾为发行人间接控股子公司
重庆新生代	指	重庆市新生代餐饮管理有限公司，曾为发行人间接控股子公司
南京蜜雪	指	南京蜜雪冰城餐饮管理有限公司，曾为发行人间接控股子公司
超越不凡	指	河南超越不凡企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
轻饮咖啡	指	轻饮咖啡（武汉）有限公司
润置房产	指	河南润置兴东房地产开发有限公司
印尼	指	印度尼西亚共和国
越南	指	越南社会主义共和国
印尼律所	指	ASSEGAF HAMZAH & PAPTHERS
越南律所	指	RAJAH & TANN LCT LAWYERS
香港律所	指	柯伍陈律师事务所
人民币普通股、A股	指	公司股本中每股面值为人民币 1.00 元的境内上市人民币普通股，该股份拟在深圳证券交易所上市
本次发行	指	本次向社会公开发行不超过 4,001 万股人民币普通股
本招股说明书	指	《蜜雪冰城股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》（申报稿）
报告期	指	2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-3 月
最近一期	指	2022 年 1-3 月
报告期各期末	指	2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2022 年 3 月 31 日
报告期末	指	2022 年 3 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广发证券、保荐机构、保荐人、主承销商	指	广发证券股份有限公司
北京中伦、发行人律师	指	北京市中伦律师事务所
天职国际、发行人会计师、验资机构	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
沃克森评估	指	沃克森（北京）国际资产评估有限公司
联合会计	指	河南广发联合会计师事务所
鑫华会计	指	河南鑫华会计师事务所（普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《蜜雪冰城股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	《蜜雪冰城股份有限公司章程（草案）》

《蜜雪冰城基本法》	指	《蜜雪冰城基本法（（2019年12月））》，系指导公司各项经营管理工作的基本准则
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
美元	指	美利坚合众国的法定货币
越南盾	指	越南的法定货币
印尼盾	指	印尼的法定货币

二、专业释义

专业词汇		
现制饮品	指	在专门制售饮品店中现场加工制售的各类饮品，主要包括现制茶饮及现磨咖啡等
现制茶饮	指	以茶或茶汤为原料，添加乳、乳制品、新鲜水果、水果制品、谷物、新食品原料等食品和食品添加剂，添加或不添加茶项，经过现场加工制作的液体或半固体或固液混合物，供消费者直接饮（食）用的产品
现磨咖啡	指	以咖啡豆为原料，经过现场加工研磨，添加乳、乳制品、新鲜水果、水果制品、谷物、新食品原料等食品和食品添加剂，供消费者直接饮用的产品
现制冰淇淋	指	以冰淇淋粉或奶浆为原料，添加或不添加水果、谷物等食品，经现场加工制作，供消费者直接食用的产品
HACCP	指	危害分析和关键控制点，HACCP体系是国际上共同认可和接受食品安全保证体系，主要是对食品中微生物、化学和物理危害进行安全控制
植脂末	指	以糖（包括食糖和淀粉糖）和/或糖浆、食用油脂等为主要原料，添加或不添加乳或乳制品等食品原辅料、食品添加剂，经加工制成的粉状产品
冷链物流	指	冷藏、冷冻类食品在生产、贮藏运输、销售，到消费前的各个环节中始终处于规定的低温环境下，以保证食品质量，减少食品损耗的一项系统工程
APP	指	安装在智能手机与或平板电脑等终端的应用程序
SCM	指	指供应链管理系统（Supply Chain Management），主要用于采购、生产、存储等各供应链环节的管理
ERP	指	企业资源计划（Enterprise Resource Planning），是针对物资资源管理、人力资源管理、财务资源管理、信息资源管理集成一体的企业管理软件
OA	指	将现代化办公和计算机技术结合起来的一种新型办公方式
CMS	指	加盟商管理系统（Customer Management System），主要用于处理门店开店申请、审核、签约、变更、解约等业务
触达率	指	广告所能触达目标用户群体的比例
MES	指	制造协同系统，通过控制物料、仓库、设备、人员、品质、工艺、异常、流程指令等工厂资源来提高生产效率
BI	指	商业智能（Business Intelligence），指用现代数据仓库技术、线上分析处理技术、数据挖掘和数据展现技术进行数据分析以实现商业价值

POS	指	销售时点信息系统，通过自动读取设备（如收银机）在销售商品时直接读取商品销售信息（如商品名、单价、销售数量、销售时间、销售店铺、购买顾客等），并通过通讯网络和计算机系统传送至有关部门进行分析加工以提高经营效率的系统
固体饮料	指	用食品原辅料、食品添加剂等加工制成的粉末状、颗粒状或块状等，供冲调或冲泡饮用的固态制品
风味饮料浓浆	指	以食糖、淀粉糖中的一种或几种为主要原料，添加水、选择性添加液体糖等辅料，添加或不添加食品添加剂，经配料、混合、加热杀菌、罐装等工艺制成的浓浆
果酱	指	以水果、果汁或果浆和糖等为主要原料，经预处理、煮制、打浆（或破碎）、配料、浓缩、包装等工序制成的酱状产品
茶多酚	指	茶多酚（Green Tea Polyphenols，简称为GTP）是茶叶中多羟基酚类化合物的复合物，是茶叶中具有保健功能的主要化学成分
特许经营	指	拥有注册商标、企业标志、专利、专有技术等经营资源的企业（以下称特许人），以合同形式将其拥有的经营资源许可其他经营者（以下称被特许人）使用，被特许人按照合同约定在统一的经营模式下开展经营，并向特许人支付特许经营费用的经营活动
商业无菌	指	食品经适度的热杀菌以后，不含有致病的微生物，也不含有在通常温度下能在其中繁殖的非致病性微生物
健康证	指	预防性健康检查证明，证明受检者具备从业规定的健康素质

注：本招股说明书部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，这些差异是由四舍五入造成的。

第二节 概览

本概览仅对招股说明书全文做扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

一、发行人简介

（一）发行人基本情况

公司中文名称	蜜雪冰城股份有限公司
公司英文名称	MIXUEBINGCHENG Co., Ltd.
注册资本	36,000.00 万元
法定代表人	张红甫
有限公司成立日期	2008 年 4 月 30 日
股份公司设立日期	2020 年 12 月 17 日
住所	郑州市金水区北三环南、文化路东瀚海北金商业中心 16004 室
经营范围	许可项目：第二类增值电信业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；市场营销策划；企业形象策划；会议及展览服务；酒店管理；食品销售（仅销售预包装食品）；非居住地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（二）发行人主营业务

公司是一家始终坚持以“高质平价”的产品理念为消费者提供各类现制饮品、现制冰淇淋的连锁企业，致力于打造集产品研发、生产、仓储物流、销售、连锁经营为一体的完整产业链，主要从事现制饮品、现制冰淇淋及其核心食材的研发、生产、销售以及品牌运营管理。

公司是国内门店数量最多、规模最大、品牌影响力最强的现制饮品连锁企业之一，通过“直营连锁为引导，加盟连锁为主体”的方式打造现制茶饮连锁品牌“蜜雪冰城”、现磨咖啡连锁品牌“幸运咖”和现制冰淇淋连锁品牌“极拉图”。截至 2022 年 3 月末，公司已有 2 万余家门店，门店网络覆盖了境内 31 个省份、自治区、直辖市。同时，公司积极走出国门，致力于将公司打造成为全球性的现制饮品与现制冰淇淋品牌，截至 2022 年 3 月末，公司在境外的印

尼、越南已分别开设了 317 家、249 家门店。

截至 2022 年 3 月末，公司已经建立起 252 亩智能制造产业园，130,000 平方米全自动化生产车间，可以实现现制饮品、现制冰淇淋核心食材的自主生产，在保证食材稳定供给与产品品质的同时，有效降低了公司成本。目前，公司正在广西、重庆、河南、海南、安徽等地筹建新的生产基地，建成后公司的自主生产能力将进一步提高。

（三）发行人在本次发行前的股本结构

截至本招股说明书签署日，公司的股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例
1	张红超	153,997,224	42.78%
2	张红甫	153,997,224	42.78%
3	龙珠美城	14,400,001	4.00%
4	高瓴蕴祺	14,400,001	4.00%
5	天津磐雪	7,199,999	2.00%
6	万店投资	3,239,975	0.90%
7	时朋	3,175,201	0.88%
8	孙建涛	3,175,201	0.88%
9	罗静	2,540,160	0.71%
10	青春无畏	1,619,987	0.45%
11	始于足下	1,619,987	0.45%
12	蔡卫淼	635,040	0.18%
合计		360,000,000	100.00%

二、控股股东及实际控制人简介

张红超、张红甫为公司的控股股东及实际控制人。

控股股东及实际控制人张红超、张红甫的简介详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“八、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况”相关内容。

三、发行人主要财务数据及财务指标

根据天职国际出具的天职业字[2022]34242号《审计报告》，报告期内，公司主要财务数据如下：

（一）合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产	511,113.33	507,376.84	262,503.52	98,544.12
非流动资产	247,887.20	224,261.60	114,718.13	24,136.43
资产合计	759,000.52	731,638.44	377,221.64	122,680.55
流动负债	156,794.85	170,617.89	117,922.19	50,799.83
非流动负债	8,400.66	6,749.56	-	-
负债合计	165,195.51	177,367.44	117,922.19	50,799.83
所有者权益	593,805.01	554,271.00	259,299.45	71,880.73
归属于母公司所有者权益合计	593,184.56	553,735.15	259,147.35	71,964.14

（二）合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年	2020年	2019年
营业收入	243,409.94	1,035,098.58	467,999.73	256,603.00
营业利润	51,331.83	256,613.59	94,265.41	59,466.69
利润总额	51,994.29	255,887.45	94,439.94	60,002.29
净利润	39,091.25	191,194.25	63,081.98	44,171.93
归属于母公司股东的净利润	39,005.70	191,036.11	63,196.67	44,476.75
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	37,605.52	184,548.98	89,564.53	43,779.48

（三）合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年	2020年	2019年
经营活动产生的现金流量净额	20,774.71	169,239.05	113,940.30	52,274.24
投资活动产生的现金流量净额	12,561.08	-183,167.96	-86,901.35	-10,524.62

项目	2022年1-3月	2021年	2020年	2019年
筹资活动产生的现金流量净额	4,315.82	72,669.65	119,148.44	-4,698.17
现金及现金等价物净增加额	37,601.85	58,634.15	146,092.42	37,050.79

（四）主要财务指标

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动比率（倍）	3.26	2.97	2.23	1.94
速动比率（倍）	2.36	2.24	1.88	1.48
资产负债率（母公司）	12.08%	11.82%	23.40%	82.02%
资产负债率（合并）	21.76%	24.24%	31.26%	41.41%
无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例	0.16%	0.16%	0.17%	0.43%
项目	2022年1-3月	2021年	2020年	2019年
应收账款周转率（次）	877.68	4,771.57	1,080.84	624.80
存货周转率（次）	1.26	8.50	9.54	8.94
息税折旧摊销前利润（万元）	56,195.66	266,384.03	96,810.17	61,876.67
利息保障倍数（倍）	261.64	429.39	88,140.72	719.60
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.58	4.70	10.56	5.23
每股净现金流量（元/股）	1.04	1.63	13.54	3.71
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	16.48	15.38	24.01	7.20

四、本次发行情况

股票种类	人民币普通股（A股）
每股面值	人民币 1.00 元
发行股数	本次向社会公众公开发行不超过 4,001 万股 A 股，不低于发行后总股本的 10%。本次发行全部为新股发行，不涉及股东公开发售股份。
发行价格	人民币【】元/股
发行方式	本次发行将采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，或中国证监会、深圳证券交易所等证券监管部门认可的其他发行方式。
发行对象	符合资格的网下投资者和在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开设人民币普通股（A 股）股票账户的中国境内自然人、法人及其他机构投资者（中国法律、行政法规、所适用的其他规范性文件及公司须遵守的其他监管要求所禁止者除外）
承销方式	余额包销

五、募集资金用途

公司本次拟公开发行不超过 4,001 万股人民币普通股，实际募集资金将由最终确定的发行价格和发行数量决定，募集资金扣除发行费用后，将本着统筹安排的原则，结合项目的轻重缓急、募集资金到位时间以及项目进展情况投资于以下项目：

单位：万元

序号	分类	项目名称	建设地址	建设总投资	募集资金投资额		实施主体
					金额	比例	
1	生产建设类项目	定安县蜜雪冰城食品加工项目（一期）	海南定安	107,593.94	107,593.94	16.56%	大咖食品（海南）
2		大咖国际产业园二期项目	河南焦作	93,949.65	92,767.65	14.28%	大咖食品
3		大咖国际冷冻水果深加工项目	广西崇左	47,672.06	47,672.06	7.34%	广西大咖
4		数字农业产地仓暨冷冻深加工项目	重庆潼南	32,755.38	32,755.38	5.04%	重庆雪王
5		大咖国际产业园一期冷冻加工车间项目	河南焦作	13,962.85	13,962.85	2.15%	大咖食品
6	仓储物流配套类项目	智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）	四川成都	55,353.03	55,353.03	8.52%	滴水川石
7		上岛智慧供应链中心项目	河南焦作	28,017.39	28,017.39	4.31%	上岛供应链
8		省级分仓及前置仓构建项目	全国各地	26,677.67	26,677.67	4.11%	鲜易达
9	其他综合配套类项目	营销服务体系与直营网络建设项目	全国各地	31,641.86	24,791.86	3.82%	蜜雪冰城
10		数字化构架项目	河南郑州	27,352.61	19,694.16	3.03%	
11		研发中心项目	河南郑州	13,424.20	10,273.20	1.58%	蜜雪冰城/大咖食品
12	-	补充流动资金	-	190,000.00	190,000.00	29.25%	-
合计			-	668,400.64	649,559.19	100.00%	-

为确保公司正常发展和新老股东的利益，在本次募集资金到位前，公司将根据募投项目建设实际需要以自有资金、自筹资金（包括银行借款等）先行投入，待募集资金到位后予以部分或全部置换。

若本次发行实际募集资金净额低于上述投资项目的募集资金拟投入金额，募集资金不足部分由公司自有资金、自筹资金（包括银行借款等）解决。若募集资金净额满足上述项目投资后尚有剩余，则剩余资金将全部用于公司主营业务相关的项目。本次募集资金运用的详细情况详见本招股说明书“第十三节 募集资金的运用”。

第三节 本次发行概况

一、本次发行的基本情况

股票种类	人民币普通股（A股）
每股面值	人民币 1.00 元
发行股数	本次向社会公众公开发行不超过 4,001 万股 A 股，不低于发行后总股本的 10%。本次发行全部为新股发行，不涉及股东公开发售股份
每股发行价格	人民币【】元
发行市盈率	【】倍（按每股发行价除以发行后每股收益计算，每股收益按【】年度经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润除以本次发行后总股本计算）
发行前每股净资产	【】元（按截至【】年【】月【】日经审计的归属于母公司股东的净资产除以本次发行前总股本计算）
发行后每股净资产	【】元（按截至【】年【】月【】日经审计的归属于母公司股东的净资产与本次募集资金净额之和除以本次发行后总股本计算）
市净率	【】倍，按照每股发行价除以发行后每股净资产计算
发行方式	本次发行将采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，或中国证监会、深圳证券交易所等证券监管部门认可的其他发行方式
发行对象	符合资格的网下投资者和在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开设人民币普通股（A股）股票账户的中国境内自然人、法人及其他机构投资者（中国法律、行政法规、所适用的其他规范性文件及公司须遵守的其他监管要求所禁止者除外）
承销方式	余额包销
预计募集资金总额	预计募集资金总额为【】万元
预计募集资金净额	预计募集资金净额为【】万元
发行费用概算	（1）承销费用及保荐费用：【】万元 （2）审计费用与验资费用：【】万元 （3）律师费用：【】万元 （4）发行手续费：【】万元 （5）信息披露费用：【】万元

二、本次发行的有关机构

（一）发行人

名称：	蜜雪冰城股份有限公司
法定代表人：	张红甫
住所：	郑州市金水区北三环南、文化路东瀚海北金商业中心 16004 室

联系电话：	0371-89834090
传真：	0371-89916887
联系人：	刘洋

（二）保荐人（主承销商）

名称：	广发证券股份有限公司
法定代表人：	林传辉
住所：	广东省广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街2号618室
联系电话：	020-66338888
传真：	020-87553600
保荐代表人：	邹飞、李武
项目协办人：	李弢
其他项目组成员：	吴将君、马东林、张璞、李止戈、杨柳、陈颖、赵晓旋、王珊珊

（三）律师事务所

名称：	北京市中伦律师事务所
负责人：	张学兵
住所：	北京市朝阳区金和东路20号院正大中心3号楼南塔22-31层
联系电话：	010-59572288
传真：	010-65681838
经办律师：	程劲松、汤士永

（四）会计师事务所、验资机构

名称：	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人：	邱靖之
住所：	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
联系电话：	010-88827799
传真：	010-88018737
签字注册会计师：	周百鸣、解维、姚俭方、李桂藏（已离职）、张伶俐（已离职）

（五）资产评估机构

名称：	沃克森（北京）国际资产评估有限公司
法定代表人：	徐伟建

住所：	北京市海淀区车公庄西路 19 号 37 幢三层 305-306
联系电话：	010-52596085
传真：	010-88019300
经办资产评估师：	王海鹏、陈庚戌

（六）股票登记机构

名称：	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
住所：	深圳市福田区深南大道 2012 号深圳证券交易所广场 22-28 楼
联系电话：	0755- 21899999
传真：	0755- 21899000

（七）主承销商收款银行

银行名称：	中国工商银行广州南方支行
户名：	广发证券股份有限公司
银行账号：	3602041729200681690

（八）申请上市的证券交易所

交易所名称：	深圳证券交易所
住所：	深圳市福田区深南大道 2012 号
联系电话：	0755-88668888
传真：	0755-82083164

三、发行人与有关机构的股权关系或其他权益关系

发行人与本次发行有关中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

四、发行上市重要日期

询价推介日期	【】年【】月【】日
定价公告刊登日期	【】年【】月【】日
申购日期	【】年【】月【】日
缴款日期	【】年【】月【】日
股票上市日期	【】年【】月【】日

第四节 风险因素

投资者评价发行人本次发行的股票时，除本招股说明书提供的其他各项资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素。下述风险是根据重要性原则或可能影响投资者决策的程度大小排序，但该排序并不表示风险因素会依次发生。

一、行业风险

（一）市场竞争风险

近年来，我国现制饮品、现制冰淇淋行业整体呈现快速增长态势，市场规模快速扩大。与此同时，由于该行业相对较低的创业门槛、产品可复制性强等特点，市场参与者及品牌数量也在不断增加，行业竞争日趋激烈。现制饮品、现制冰淇淋行业经过多年的发展，目前已经形成了蜜雪冰城、喜茶、奈雪的茶、茶颜悦色、茶百道、古茗、冰雪皇后及哈根达斯等众多知名品牌，如果未来行业增速放缓、市场参与者数量不断增加，行业竞争将进一步加剧。未来公司若不能继续保持行业领先地位和差异化竞争优势，则公司的市场占有率及经营业绩将受到一定的不利影响。

（二）消费需求和消费习惯改变的风险

现制饮品及现制冰淇淋属于典型的快速消费品，下游直接面向广大终端消费者。消费者的偏好受文化因素、经济因素、社会因素及品牌竞争等多种因素的影响，具有不断变化的特点。公司需要快速、准确地识别消费者不断变化的喜好及口味，根据消费者偏好的变化不断改良产品或开发、推广新产品。如果公司对消费者偏好的把握存在偏差，现制饮品、现制冰淇淋的受欢迎程度出现下降或者市场需求短时间内出现重大不利变化，将严重影响公司现有产品的销售，从而对公司经营业绩构成不利影响。

（三）原材料采购价格波动风险

公司生产经营中采购的主要产品为乳制品、食糖、果酱、茶叶、杯子等。上述产品的价格变化将直接造成公司采购成本的波动，如果公司采购的主要产

品因市场供求变化导致价格大幅度上升，将影响公司采购成本，进而会对公司的成本控制、盈利能力造成较大的不利影响。

二、经营风险

（一）食品安全风险

公司门店销售的现制饮品、现制冰淇淋作为饮料、食品类消费品，具有消费群体广、消费频次高的特点，行业食品安全事件往往会对消费者的购买需求产生重大影响。目前行业内从业企业较多，不同企业管理水平参差不齐，如果现制饮品、现制冰淇淋行业发生影响较为重大的食品安全事件，行业整体消费信心势必将会受到严重削弱，消费者可能转为消费瓶装饮料等其他替代产品，从而导致市场需求大幅缩减及公司经营业绩下滑。

另外，公司的生产经营链条长、管理环节多，可能会由于管理疏忽或不可预见因素导致产品质量问题发生。如果公司在采购、生产、包装、存储、运输及门店制作等环节的产品质量控制不符合国家法律、法规、部门规章、规范性文件以及食品安全标准的要求，或原材料采购与检验、配料、杀菌、产成品检测等环节操作不规范以及流通运输不当等，将会导致产品质量不合格，甚至发生食品安全事故。

如果行业内其他企业或公司发生重大食品安全事故，不仅会对行业整体声誉造成不利影响，也会对公司的经营业绩产生一定的冲击。

（二）加盟门店的监督管理风险

在加盟销售模式下，加盟商、加盟门店与特许人属于独立法律主体，加盟商拥有对加盟门店的所有权和收益权并负责加盟门店的具体经营管理，但在经营过程中接受特许人的业务指导和监督。报告期内，公司加盟门店数量快速增加，使得公司对加盟门店的监督管理难度也随之提高。加盟门店作为公司的外部合作主体，在贯彻和执行公司管理制度、运营标准等方面可能发生与公司要求不一致的情况。若加盟门店未按照公司统一规范和标准进行运营，发生店员操作不规范、门店卫生不合格等违规情况，从而导致产品质量纠纷或食品安全

事故，将对公司的品牌声誉及经营业绩产生不利影响。

（三）“新冠疫情”等突发公共事件引致的风险

公司生产活动以及直营门店、加盟门店的对外销售在一定程度上依赖于社会秩序的常态运行。倘若突发公共事件影响了公司经营所处上下游和外部环境的日常状态，例如出现新型冠状病毒肺炎导致的开工延期、交通受限和集中性交易场所关停等情形，则可能会对公司的生产和销售带来不利影响，进而影响公司的盈利能力。公司加盟门店分布非常分散，个别地区爆发“新冠疫情”对公司整体销售的影响相对较小，但若全国大面积爆发疫情或公司主要生产基地、仓储基地爆发严重疫情，则可能导致公司加盟门店大面积停业、公司的生产或发货暂停，进而对公司经营活动带来重大不利影响。

另外，截至 2022 年 3 月 31 日，公司在越南、印尼的门店数量为 566 家，若越南、印尼等海外地区的“新冠疫情”不能及时得到有效控制，将影响公司在海外地区的经营效益及拓展速度。

（四）自媒体时代第三方擅自使用公司品牌形象进行创作的风险

随着互联网的普及和自媒体的迅速发展，信息的传播速度大大加快，影响范围也大幅扩大。公司品牌经过多年的积累，已有了较高的知名度，特别是公司推出“雪王”品牌标志以及公司的品牌主题曲后，在自媒体渠道被广泛传播，同时也引发了大量外部第三方基于公司的“雪王”品牌标志或主题曲进行二次创作。若未来，第三方未经授权使用公司特有符号制作发布非公司本意的图片、视频或音频信息，将可能引起消费者对公司的不利认知。若相关信息或认知及其扩散情况未能得到及时有效的澄清、理解或控制，将会影响公司的品牌形象及消费者对公司的消费意愿，从而对公司的正常生产经营产生不利影响。

（五）质量控制风险

报告期内，公司对核心食材的自产规模不断扩大，特别是随着募投项目的

投产，公司生产规模将进一步扩大。公司目前已经通过了 ISO 22000:2018 食品安全管理体系、GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015 质量管理体系、GB/T 27341-2009 危害分析与关键控制点（HACCP）体系认证，建立了较为完善的质量管理体系。但随着公司规模快速增长，特别是募投项目未来逐步投产，公司质量管理体系的实施难度也将进一步提高。一旦公司因为管理疏忽、对供应商管理不到位、质量管理人才储备不够或者质量控制制度建设不够完善等原因，出现食品质量安全问题，将可能使公司遭受索赔、品牌负面影响或行政处罚，进而对公司的声誉、经营业绩产生不利影响。

（六）负面不实报道的风险

食品行业经常发生负面新闻报道，即使最终被权威机构认定为谣言或不实报道，往往也会给行业内企业带来一定程度的不利影响。尤其是随着微博、朋友圈、短视频等新兴自媒体的快速发展，一些会引起大众广为关注的不实报道或谣言，其扩散速度更加迅速、范围更加广泛。未来，如果行业或公司受到新闻媒体的负面不实报道，相关不实报道若大幅扩散且未能得到及时有效的澄清，将会对公司声誉和经营业绩产生不利影响。

（七）第三方物流风险

公司门店数量众多且门店订货频次高，导致公司发货时装车及运输工作量较大。公司的货物一般委托具有专业资质的第三方物流公司运输至各门店，并对货物装车前的车辆清洁、装车时的货物堆放、装车后的车体防护等制定了严格的标准。若第三方物流公司出现疏忽或失误，未能严格遵守公司的运输要求，则可能导致货物供应延迟、配送出错、货物被污染、变质等问题，从而对公司声誉及经营业绩产生一定不利影响。

（八）商标被抢注的风险

经过多年的经营和发展，“蜜雪冰城”品牌在国内众多消费者心中已形成了较高的市场美誉度和品牌影响力，对公司扩大产品销售、提升市场占有率及经营业绩发挥了重要作用。同时，公司已经布局越南、印尼等海外市场，未来将积极向其他海外市场扩张。随着公司品牌价值的提升，公司面临着相关品牌

商标在境外被抢注的风险。若公司的核心商标在某些地区被抢注，将面临在当地不能正常使用该商标的风险，进而影响公司在当地的市场拓展计划。

（九）品牌被仿冒、产品工艺配方被复制的风险

品牌是消费者购买现制饮品及现制冰淇淋的重要影响因素。随着公司的行业影响力不断提高，仿冒“蜜雪冰城”品牌成为部分厂商不正当竞争的一种手段。如果未来公司品牌被大量仿冒，将会影响公司的品牌形象及消费者对公司产品的消费意愿，从而可能对公司的正常生产经营产生不利影响。此外，现制饮品、现制冰淇淋的工艺配方难以通过专利方式进行保护，无法阻止竞争对手复制公司的产品工艺配方并销售类似产品，使公司产品存在被竞争对手模仿从而影响公司经营业绩的风险。

三、法律风险

（一）未足额缴纳社会保险、住房公积金的风险

报告期内，公司及其子公司存在未为部分员工缴纳社会保险和住房公积金的情形。公司及其子公司后续可能面临因未足额缴纳社会保险和住房公积金被要求补缴和/或受到行政处罚的风险。

（二）部分租赁房屋存在瑕疵的风险

报告期内，公司及其子公司存在部分租赁房屋的出租方未取得或未能提供产权证书、部分租赁房屋未办理租赁合同备案手续、租赁使用房屋规划用途与实际用途不符的情形。对于该等存在合规性瑕疵的租赁房屋，公司及其子公司可能面临无法继续租赁房屋和/或被行政处罚的风险。

（三）境外经营合规性风险

1、控股子公司印尼智晟在印尼尚未取得特许经营备案情况下开展特许经营业务的风险

公司于2020年开始通过控股子公司印尼智晟拓展印尼市场，并通过印尼智晟在印尼从事蜜雪冰城品牌的特许经营业务。

根据印尼律所出具的《法律意见书》，印尼智晟在印尼开展特许经营业务，尚未取得印尼商业特许经营备案，存在受到以下行政处罚的风险：书面警告、罚款和/或撤销特许经营注册证书等。

公司已于 2021 年 6 月向印尼商贸部申请办理特许经营备案，前述特许经营备案尚在审核过程中。待公司完成印尼的特许经营备案后，将由公司与印尼当地加盟商签署特许经营合同，并由印尼智晟向当地加盟商销售门店经营所需物料。

另外，就食品和其他饮料批发贸易活动、各种商品的批发贸易活动，印尼智晟尚未取得商业识别号码；就商业和私营管理工作培训活动、其他管理咨询活动，印尼智晟尚未取得商业识别号码和标准证书。印尼智晟存在受到以下行政处罚的风险：书面警告、从分销中撤回货物、暂时停止经营活动、关闭仓库、罚款、吊销营业执照等。

2、公司在越南特许经营备案信息未及时变更的风险

公司已取得了越南当地的特许经营备案资质，并授权越南雪王在越南从事蜜雪冰城品牌的特许经营业务。

根据越南律所出具的《法律意见书》，公司在越南的特许经营备案信息尚待更新，主要包括备案的特许经营活动范围、商标、主体名称等。根据相关规定，特许经营备案信息发生变化的，特许人应当在变化发生后 30 日内将变化情况通知主管部门；否则，特许人存在被处以 1,000 万越南盾¹至 2,000 万越南盾罚款的风险，并存在被强制返还违法收益的风险。

另外，越南雪王在越南与加盟商签署的特许经营相关合同的形式不符合越南特许经营相关法律法规的要求，存在被处以 1,000 万越南盾至 2,000 万越南盾罚款的风险，并存在被吊销营业执照或强制返还违法收益的风险。

¹ 按报告期末汇率，1000 万越南盾约折合人民币 2,777.85 元。

四、财务风险

（一）毛利率下降风险

报告期内，公司主营业务毛利率分别为 35.95%、34.08%、31.73% 和 30.89%，剔除 2020 年起公司执行新收入准则，将销售费用中的运输费用计入营业成本的影响因素后，公司主营业务毛利率分别为 35.95%、36.67%、33.98% 和 32.99%。公司毛利率水平受行业发展状况、产品结构、产品价格、原材料价格等多种因素的影响，因此，若未来上述因素发生不利变化，公司毛利率将可能下降，进而影响公司盈利能力。

（二）本次发行股票摊薄即期回报风险

本次募集资金到位后，公司的总股本和净资产将会相应增加。由于本次募集资金使用产生效益需要一定时间，在公司总股本和净资产均增加的情况下，如果公司未来业务规模和净利润未能产生相应幅度的增长，预计短期内公司每股收益和加权平均净资产收益率等指标将出现一定幅度的下降，本次募集资金到位后股东即期回报（每股收益、净资产收益率等财务指标）存在被摊薄的风险。

（三）存货跌价风险

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 23,506.26 万元、41,149.32 万元、125,191.50 万元和 141,636.06 万元，占流动资产比例分别为 23.85%、15.68%、24.67% 和 27.71%，存货规模逐年增长。公司生产模式主要为“以销定产”，存货规模的增长主要系经营规模快速增加所致。随着未来公司经营规模的进一步扩大，公司存货余额可能继续增加，未来若市场环境发生重大不利变化或市场竞争加剧导致公司产品价格出现大幅下降，公司存货将存在计提跌价损失的风险，并对公司经营业绩造成不利影响。

（四）收入及利润增速放缓的风险

报告期内，在现制饮品行业规模快速增长以及行业集中度逐渐提高的背景下，公司收入及利润规模持续快速增长。未来若行业增速放缓或者公司的管理

能力、产品供应能力等无法支撑门店规模继续快速扩大，公司的收入以及利润规模增长速度可能放缓。

五、管理风险

（一）控股股东及实际控制人不当控制风险

本次股票发行前，公司控股股东及实际控制人张红超与张红甫两兄弟合计直接持有公司 85.56%的股份，预计本次发行后，公司的控制权、治理结构、生产经营不会发生重大变化，控股股东及实际控制人将仍处于绝对控股地位。若控股股东及实际控制人利用其对公司的控股地位，通过行使表决权对公司人事、经营决策等进行不当控制，将存在损害公司及其他股东利益的风险。

（二）经营规模扩大导致的管理风险

公司自成立以来就致力于打造集产品研发、生产、仓储物流、连锁经营和品牌管理为一体的完整产业链。报告期内，公司业务规模快速增长，对公司的组织架构、管理能力等提出了更高要求，增加了公司管理难度。未来，如果公司的组织管理体系及管理能力不能满足公司业务规模快速扩张的要求，将增加公司的管理风险。

六、其他风险

（一）募集资金投资项目的实施风险

本次募集资金投资项目的实施涉及到厂房建设、设备购置、安装调试、人才培养、技术升级等多个环节，系统性强且工作量大。在实施过程中，公司面临着产业政策调整、市场环境变化、技术更迭等诸多不确定因素，因此公司募投项目存在实施进度以及效益不及预期的风险。

（二）股票价格可能发生较大波动的风险

本次发行上市后，除经营和财务状况之外，公司的股票价格还将受到国内外宏观经济形势、行业状况、资本市场走势、市场心理和各类重大突发事件等

多方面因素的影响。投资者在考虑投资公司股票时，应预计到前述各类因素可能带来的投资风险，并做出审慎判断。

第五节 发行人基本情况

一、发行人基本概况

公司中文名称	蜜雪冰城股份有限公司
公司英文名称	MIXUEBINGCHENG Co., Ltd.
注册资本	36,000.00 万元
法定代表人	张红甫
有限公司成立日期	2008 年 4 月 30 日
股份公司设立日期	2020 年 12 月 17 日
住所	郑州市金水区北三环南、文化路东瀚海北金商业中心 16004 室
邮编	450000
联系电话	0371-89834090
传真	0371-89916887
互联网网址	www.mxbc.com
电子信箱	dongshihui@mxbc.com
负责信息披露和投资者关系的部门、负责人及电话号码	部门：董事会办公室 负责人：刘洋 电话号码：0371-89834090

二、发行人设立情况及改制重组情况

（一）发行人的设立

蜜雪冰城系由两岸有限整体变更设立的股份有限公司。

2020 年 12 月 4 日，天职国际出具了天职业字[2020]35826 号《审计报告》，确认两岸有限截至 2020 年 7 月 31 日经审计的净资产值为人民币 549,446,944.26 元。

2020 年 12 月 5 日，沃克森评估出具了沃克森评报字（2020）第 1962 号《资产评估报告》，于 2020 年 7 月 31 日评估基准日，采用资产基础法，两岸有限经评估的净资产值为人民币 948,815,431.64 元。

2020 年 12 月 6 日，两岸有限召开股东会并作出决议：同意两岸有限整体变更为股份有限公司，以两岸有限 2020 年 7 月 31 日经审计的净资产

549,446,944.26 元为基础，按照 5.384580915280946: 1 的比例折为 102,040,800 股，每股面值 1 元，净资产超过股本总额的部分计入资本公积。两岸有限现有股东作为发起人按照各自在两岸有限的出资比例持有相应数额的股份，整体变更为股份公司前后股东持股比例不变。同日，全体股东作为发起人签署《蜜雪冰城股份有限公司发起人协议》。

2020 年 12 月 9 日，天职国际出具了天职业字[2020]41960 号《验资报告》。审验截至 2020 年 7 月 31 日止，公司已收到全体发起人以其拥有的两岸有限净资产折合的实收资本 102,040,800 元，剩余 447,406,144.26 元计入资本公积。

2020 年 12 月 11 日，蜜雪冰城召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《关于豁免公司创立大会暨第一次股东大会通知时限的议案》及蜜雪冰城设立的相关议案，选举产生了第一届董事会成员及第一届监事会股东代表监事。

2020 年 12 月 17 日，公司完成了整体变更为股份有限公司的工商变更登记并取得郑州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 9141010567535195X9 的《营业执照》。

（二）发起人

公司设立时，各发起人的持股情况如下：

序号	发起人股东名称	持股数量（股）	持股比例
1	张红超	48,500,000	47.53%
2	张红甫	48,500,000	47.53%
3	万店投资	1,020,400	1.00%
4	时朋	1,000,000	0.98%
5	孙建涛	1,000,000	0.98%
6	罗静	800,000	0.78%
7	青春无畏	510,200	0.50%
8	始于足下	510,200	0.50%
9	蔡卫淼	200,000	0.20%
总股本		102,040,800	100.00%

（三）发行人设立前，主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务

公司主要发起人为张红超和张红甫。在公司改制设立之前，张红超和张红甫拥有的主要资产为其分别持有的两岸有限 47.53%的股权，实际从事两岸有限及其子公司的生产经营管理工作。

（四）发行人设立时拥有的主要资产和实际从事的主要业务

公司是由两岸有限整体变更设立的股份有限公司，承继了两岸有限全部的资产、负债及相关业务和资质。公司设立时拥有的资产为两岸有限截至 2020 年 7 月 31 日经审计的全部资产。公司设立时实际从事的主要业务与两岸有限的主要业务一致。

公司拥有的主要资产与实际从事的主要业务在公司整体变更设立前后没有发生重大变化。

（五）发行人设立后，主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务

公司改制设立后，主要发起人张红超和张红甫拥有的主要资产和实际从事的主要业务未发生重大变化。

（六）改制前原企业业务流程、改制后发行人的业务流程，以及原企业和发行人业务流程间的联系

公司系由两岸有限整体变更设立的股份有限公司，设立后的主要资产、主营业务均承继两岸有限的资产与业务，未发生重大变化。公司在改制前后的业务流程也未发生重大变化，具体业务流程详见本招股说明书“第六节 业务与技术”之“四、发行人的主营业务情况”相关内容。

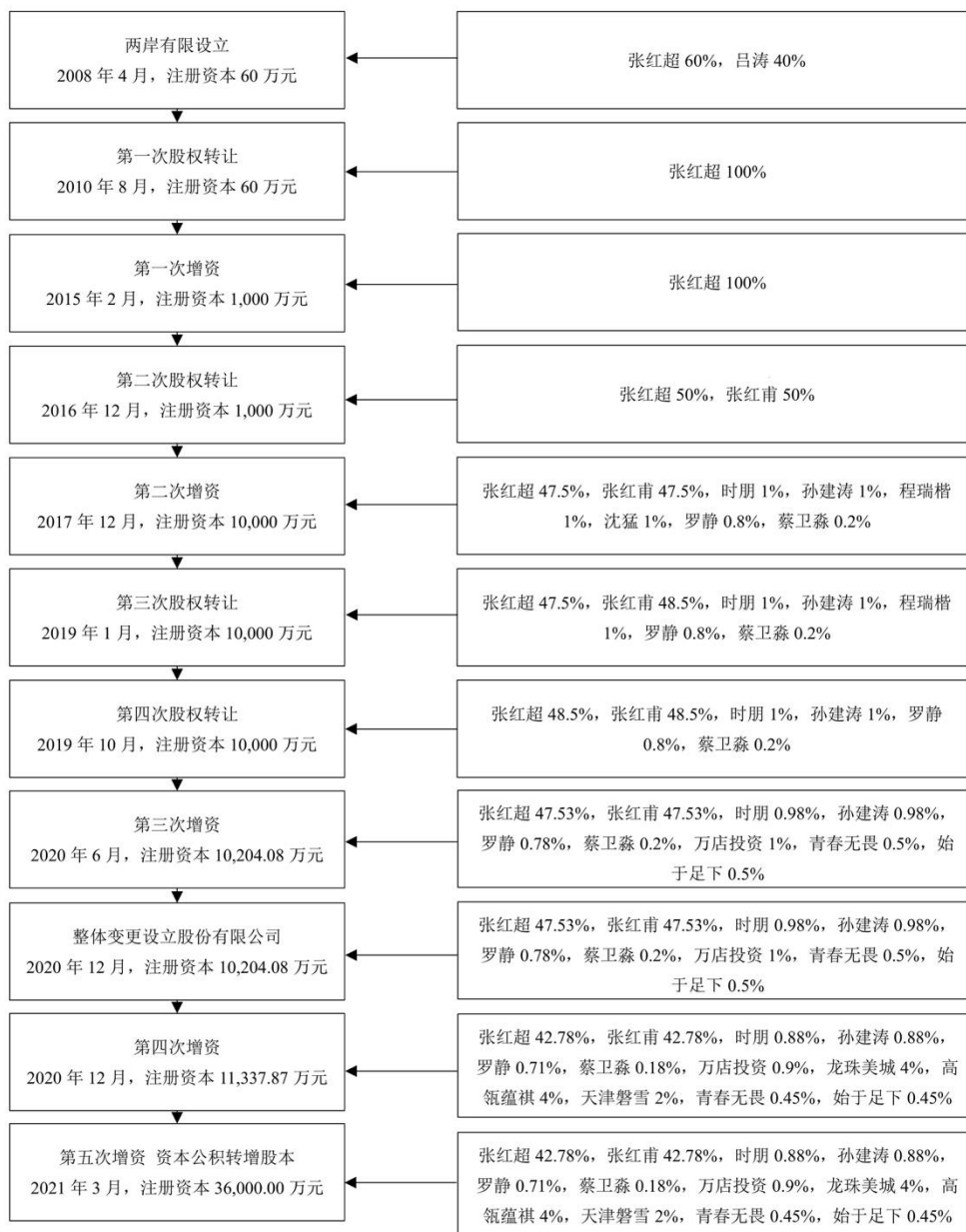
（七）发行人设立以来，在生产经营方面与主要发起人的关联关系及演变情况

张红超和张红甫为公司的主要发起人。公司设立以来，在生产经营方面独立运行，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，不存在依赖主要发起人的情形。报告期内公司关联方与关联交易情况详见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”相关内容。

（八）发起人出资资产的产权变更手续办理情况

公司是由两岸有限整体变更设立的股份有限公司，承继了两岸有限的全部资产、负债及相关业务和资质。除本招股说明书“第六节 业务与技术”之“五、与发行人业务相关的主要固定资产和无形资产”之“（二）无形资产”之“2、商标权”中部分境外商标权属证书更名手续正在办理中，发起人出资资产的产权变更登记手续均已办理完毕。

三、发行人的历史沿革及股本演变情况



（一）有限责任公司阶段

1、2008年4月成立，两岸有限设立

2008年4月28日，张红超、吕涛签署《郑州蜜雪冰城商贸有限公司章程》共同出资设立两岸有限，两岸有限设立时的注册资本为60万元，分别由张红超认缴36万元、吕涛认缴24万元。

2008年4月28日，联合会计出具豫广发验字（2008）第DY180号《验资

报告书》，验证截至 2008 年 4 月 28 日止，两岸有限（筹）已收到全体股东以货币方式缴纳的实收资本合计 30 万元，实收资本占注册资本的 50%。

2008 年 4 月 30 日，两岸有限取得郑州市工商行政管理局金水分局核发的《企业法人营业执照》，两岸有限设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	张红超	36.00	18.00	60.00%
2	吕涛	24.00	12.00	40.00%
合计		60.00	30.00	100.00%

根据张红超、吕涛的确认，由于《公司法》规定“一个自然人只能投资设立一个一人有限责任公司。该一人有限责任公司不能投资设立新的一人有限责任公司”，即自然人设立的一人有限责任公司在设立子公司方面存在限制。为避免两岸有限不能对外设立独资公司，两岸有限设立时张红超委托吕涛（系张红超配偶的弟弟）持有两岸有限 40% 的股权。

2010 年 4 月 20 日，两岸有限召开股东会并作出决议，同意两岸有限实收资本由 30 万元变更为 60 万元，新增实收资本由全体股东于 2010 年 4 月 20 日前实缴。

2010 年 4 月 20 日，鑫华会计出具豫鑫会验字（2010）第 A4-131 号《验资报告》，验证截至 2010 年 4 月 20 日止，两岸有限已收到全体股东以货币方式缴纳的实收资本 30 万元，实收资本变更为 60 万元。

2010 年 4 月 23 日，两岸有限取得郑州市工商行政管理局金水分局换发的《企业法人营业执照》，本次变更完成后，两岸有限股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	张红超	36.00	36.00	60.00%
2	吕涛	24.00	24.00	40.00%
合计		60.00	60.00	100.00%

2、2010 年 8 月，第一次股权转让

2010 年 8 月 19 日，两岸有限召开股东会，决议同意吕涛将其持有的两岸有限 24 万元出资额全部转让给张红超，并同意公司名称变更为“郑州两岸企业

管理有限公司”。

2010年8月20日，吕涛与张红超签署《股权转让协议》，双方约定吕涛将其持有的两岸有限40%的股权（对应24万元出资额）转让给张红超。此次转让系解除吕涛与张红超之间的代持关系，转让完成后，股权代持情形消除。经双方确认，就解除股权代持事项双方不存在任何争议或纠纷。

2010年8月20日，两岸有限就本次股权转让及公司名称变更完成工商变更登记并取得郑州市工商行政管理局金水分局换发的《企业法人营业执照》。本次股权转让完成后，两岸有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	张红超	60.00	60.00	100.00%
	合计	60.00	60.00	100.00%

3、2015年2月，第一次增资

2015年2月5日，两岸有限股东张红超作出股东决定，同意两岸有限注册资本由60万元增加至1,000万元，全部新增注册资本由张红超以货币方式认缴。同日，两岸有限取得郑州市工商行政管理局金水分局换发的《营业执照》。

2020年12月17日，天职国际出具天职业字[2020]41984号《验资报告》，验证截至2015年2月5日止，两岸有限变更后的注册资本为人民币1,000万元，实收资本1,000万元，新增注册资本由张红超缴足。

本次增资完成后，两岸有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	张红超	1,000.00	1,000.00	100.00%
	合计	1,000.00	1,000.00	100.00%

4、2016年12月，第二次股权转让

2016年12月5日，两岸有限股东张红超作出股东决定，同意张红超将其持有的两岸有限50%的股权（对应500万元出资额）转让给张红甫。

同日，张红超与张红甫签署《股权转让协议》，约定张红超将其持有的两

岸有限 50%的股权（对应注册资本 500 万元）转让给张红甫，本次转让对价为 500 万元。

2016 年 12 月 6 日，两岸有限完成本次股权转让工商变更登记并取得郑州市工商行政管理局金水分局换发的《营业执照》。本次股权转让完成后，两岸有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	张红超	500.00	500.00	50.00%
2	张红甫	500.00	500.00	50.00%
合计		1,000.00	1,000.00	100.00%

5、2017 年 12 月，第二次增资

2017 年 12 月 11 日，两岸有限召开股东会并作出决议，同意两岸有限注册资本由 1,000 万元增加至 10,000 万元，新增注册资本分别由张红超认缴 4,250 万元、张红甫认缴 4,250 万元、时朋认缴 100 万元、孙建涛认缴 100 万元、程瑞楷认缴 100 万元、沈猛认缴 100 万元、罗静认缴 80 万元、蔡卫淼认缴 20 万元。

2017 年 12 月 11 日，张红超、张红甫与时朋、孙建涛、程瑞楷、沈猛、罗静、蔡卫淼及两岸有限就前述增资事项签署《增资协议书》，增资价格为 1 元/注册资本。同日，两岸有限取得郑州市工商行政管理局金水分局换发的《营业执照》。

2020 年 12 月 18 日，天职国际出具天职业字[2020]41986 号《验资报告》，验证截至 2017 年 12 月 29 日止，各股东以货币出资人民币 9,000 万元，两岸有限变更后的注册资本为人民币 10,000 万元，实收资本 10,000 万元。

本次增资完成后，两岸有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	张红超	4,750.00	4,750.00	47.50%
2	张红甫	4,750.00	4,750.00	47.50%
3	时朋	100.00	100.00	1.00%
4	孙建涛	100.00	100.00	1.00%

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
5	程瑞楷	100.00	100.00	1.00%
6	沈猛	100.00	100.00	1.00%
7	罗静	80.00	80.00	0.80%
8	蔡卫淼	20.00	20.00	0.20%
合计		10,000.00	10,000.00	100.00%

由于经办人员理解错误，本次增资按照先进行股权转让再增资的方式办理了工商登记手续，即先通过张红超将其持有两岸有限的股权分别转让给孙建涛 1%、时朋 1%、罗静 0.5%；张红甫将其持有两岸有限的股权分别转让给程瑞楷 1%、沈猛 1%、罗静 0.3%、蔡卫淼 0.2%，完成股权转让后，各股东再按照持股比例对两岸有限进行增资，两岸有限的注册资本由 1,000 万元增至 10,000 万元。经张红超、张红甫等主要股东确认工商登记中显示的股权转让行为未实际发生，亦未发生转让价款支付行为；并确认各方真实意思表示为增资（即两岸有限注册资本由 1,000 万元增加至 10,000 万元，新增注册资本分别由张红超认缴 4,250 万元、张红甫认缴 4,250 万元、时朋认缴 100 万元、孙建涛认缴 100 万元、程瑞楷认缴 100 万元、沈猛认缴 100 万元、罗静认缴 80 万元、蔡卫淼认缴 20 万元），且各方已向两岸有限履行了出资义务。

6、2019 年 1 月，第三次股权转让

2019 年 1 月 7 日，两岸有限召开股东会，全体股东一致同意沈猛将其持有的两岸有限 1%的股权（对应 100 万元出资额）转让给张红甫。

同日，沈猛与张红甫签署《股权转让协议》，约定沈猛将其持有的两岸有限 1%的股权（对应注册资本 100 万元）转让给张红甫，本次转让对价为 100 万元。

同日，两岸有限完成本次股权转让工商变更登记并取得郑州市金水区市场监督管理局换发的《营业执照》。本次股权转让完成后，两岸有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	张红超	4,750.00	4,750.00	47.50%
2	张红甫	4,850.00	4,850.00	48.50%
3	时朋	100.00	100.00	1.00%
4	孙建涛	100.00	100.00	1.00%
5	程瑞楷	100.00	100.00	1.00%
6	罗静	80.00	80.00	0.80%
7	蔡卫淼	20.00	20.00	0.20%
合计		10,000.00	10,000.00	100.00%

7、2019年10月，第四次股权转让

2019年10月22日，两岸有限召开股东会，全体股东一致同意程瑞楷将其持有的两岸有限1%的股权（对应100万元出资额）转让给张红超。

同日，程瑞楷与张红超签署《股权转让协议》，约定程瑞楷将其持有的两岸有限1%的股权（对应注册资本100万元）转让给张红超，本次转让对价为100万元。

同日，两岸有限完成本次股权转让工商变更登记并取得郑州市金水区市场监督管理局换发的《营业执照》。本次股权转让完成后，两岸有限的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	张红超	4,850.00	4,850.00	48.50%
2	张红甫	4,850.00	4,850.00	48.50%
3	时朋	100.00	100.00	1.00%
4	孙建涛	100.00	100.00	1.00%
5	罗静	80.00	80.00	0.80%
6	蔡卫淼	20.00	20.00	0.20%
合计		10,000.00	10,000.00	100.00%

8、2020年6月，第三次增资

2020年5月24日，张红超、张红甫、时朋、孙建涛、罗静、蔡卫淼及两岸有限与万店投资、青春无畏、始于足下签署《增资协议书》，各方同意两岸

有限注册资本由 10,000 万元增加至 10,204.08 万元，其中：万店投资以 2,000 万元的价格认缴 102.04 万元新增注册资本、青春无畏与始于足下分别以 1,000 万元价格认缴 51.02 万元新增注册资本。

2020 年 6 月 5 日，两岸有限召开股东会并作出决议，同意两岸有限注册资本由 10,000 万元增加至 10,204.08 万元，新增注册资本 204.08 万元分别由万店投资认缴 102.04 万元、青春无畏认缴 51.02 万元、始于足下认缴 51.02 万元。原六位股东同意就本次增资放弃优先认购权。

同日，两岸有限完成本次增资的工商变更登记并取得郑州市金水区市场监督管理局换发的《营业执照》。

2020 年 12 月 19 日，天职国际出具天职业字[2020]41987 号《验资报告》，验证截至 2020 年 7 月 1 日止，两岸有限已收到万店投资、青春无畏、始于足下缴纳的出资款人民币 4,000 万元，其中增加实收注册资本人民币 204.08 万元，剩余出资计入资本公积，累计实缴注册资本为人民币 10,204.08 万元。

本次增资完成后，两岸有限的股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	张红超	4,850.00	4,850.00	47.53%
2	张红甫	4,850.00	4,850.00	47.53%
3	万店投资	102.04	102.04	1.00%
4	时朋	100.00	100.00	0.98%
5	孙建涛	100.00	100.00	0.98%
6	罗静	80.00	80.00	0.78%
7	青春无畏	51.02	51.02	0.50%
8	始于足下	51.02	51.02	0.50%
9	蔡卫淼	20.00	20.00	0.20%
合计		10,204.08	10,204.08	100.00%

由于经办人员理解错误，本次增资按照先进行股权转让再增资的方式办理了工商登记手续，即先通过张红超将其持有两岸有限的股权分别转让给始于足下 0.5%、万店投资 0.47%；张红甫将其持有两岸有限的股权分别转让给青春无畏 0.5%、万店投资 0.47%；孙建涛将其持有两岸有限的股权转让给万店投资

0.02%；时朋将其持有两岸有限的股权转让给万店投资 0.02%；罗静将其持有两岸有限的股权转让给万店投资 0.02%，完成股权转让后，各股东再按照持股比例对两岸有限进行增资，两岸有限的注册资本由 10,000.00 万元增至 10,204.08 万元。经张红超、张红甫等主要股东确认工商登记中显示的股权转让行为未实际发生，亦未发生转让价款支付行为；并确认各方真实意思表示为增资（即两岸有限注册资本由 10,000.00 万元增加至 10,204.08 万元，新增注册资本 204.08 万元分别由万店投资认缴 102.04 万元、青春无畏认缴 51.02 万元、始于足下认缴 51.02 万元），且各方已向两岸有限履行了出资义务。

（二）股份有限公司阶段

1、2020 年 12 月，整体变更设立股份有限公司

2020 年 12 月，两岸有限整体变更为股份有限公司，具体情况详见本节之“二、发行人设立情况及改制重组情况”之“（一）发行人的设立”。

公司整体变更设立股份有限公司时的股本结构如下表所示：

序号	发起人名称或姓名	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	张红超	48,500,000	47.53	净资产折股
2	张红甫	48,500,000	47.53	净资产折股
3	万店投资	1,020,400	1.00	净资产折股
4	时朋	1,000,000	0.98	净资产折股
5	孙建涛	1,000,000	0.98	净资产折股
6	罗静	800,000	0.78	净资产折股
7	青春无畏	510,200	0.50	净资产折股
8	始于足下	510,200	0.50	净资产折股
9	蔡卫淼	200,000	0.20	净资产折股
合计		102,040,800	100.00	-

2、2020 年 12 月，第四次增资

2020 年 12 月 15 日，龙珠美城、高瓴蕴祺、天津磐雪与张红超、张红甫、时朋、孙建涛、罗静、蔡卫淼、青春无畏、始于足下、万店投资以及两岸有限签署《关于郑州两岸企业管理有限公司之投资协议》（以下简称“《投资协

议》”）。约定两岸有限整体变更为股份有限公司后新增注册资本 11,337,867 元，新增注册资本由投资方以 205.80 元/注册资本认购。其中，龙珠美城以 933,333,333 元认购 4,535,147 元新增注册资本；高瓴蕴祺以 933,333,333 元认购 4,535,147 元新增注册资本；天津磐雪以 466,666,667 元认购 2,267,573 元新增注册资本。

2020 年 12 月 25 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会，同意公司注册资本由 102,040,800 元增加至 113,378,667 元，股本总额由 102,040,800 股增加至 113,378,667 股，新增股份由投资方以每股 205.8 元的价格认购。其中，龙珠美城认购 4,535,147 股，高瓴蕴祺认购 4,535,147 股，天津磐雪认购 2,267,573 股。

2021 年 4 月 15 日，天职国际出具天职业字[2021]22746 号《验资报告》，验证截至 2021 年 1 月 31 日止，公司已收到新增股东投资款 2,333,333,333 元，其中增加实收注册资本 11,337,867 元，其余 2,321,995,466 元出资计入资本公积。本次增资完成后，公司注册资本由 102,040,800 元变更为 113,378,667 元。

2020 年 12 月 29 日，公司完成本次增资工商变更登记并取得郑州市市场监督管理局换发的《营业执照》。本次增资完成后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	张红超	48,500,000	42.78
2	张红甫	48,500,000	42.78
3	龙珠美城	4,535,147	4.00
4	高瓴蕴祺	4,535,147	4.00
5	天津磐雪	2,267,573	2.00
6	万店投资	1,020,400	0.90
7	时朋	1,000,000	0.88
8	孙建涛	1,000,000	0.88
9	罗静	800,000	0.71
10	青春无畏	510,200	0.45
11	始于足下	510,200	0.45
12	蔡卫淼	200,000	0.18
合计		113,378,667	100.00

3、2021年3月，第五次增资

2021年2月6日，公司召开2021年第一次临时股东大会，全体股东一致同意公司以现有总股本113,378,667股为基数，以资本公积中的股本溢价部分中的246,621,333元向公司全体现有股东同比例转增股本。本次资本公积转增股本完成后，公司总股本由113,378,667股增加至360,000,000股，公司注册资本由113,378,667元增加至360,000,000元。

2021年3月18日，公司完成本次增资工商变更登记并取得郑州市监督局换发的《营业执照》。

2021年4月25日，天职国际出具天职业字[2021]22725号《验资报告》，验证截至2021年3月31日止，公司已将资本公积246,621,333元按照各股东持股比例转增股本，变更后的注册资本为360,000,000元。

本次增资完成后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	张红超	153,997,224	42.78
2	张红甫	153,997,224	42.78
3	龙珠美城	14,400,001	4.00
4	高瓴蕴祺	14,400,001	4.00
5	天津磐雪	7,199,999	2.00
6	万店投资	3,239,975	0.90
7	时朋	3,175,201	0.88
8	孙建涛	3,175,201	0.88
9	罗静	2,540,160	0.71
10	青春无畏	1,619,987	0.45
11	始于足下	1,619,987	0.45
12	蔡卫淼	635,040	0.18
合计		360,000,000	100.00

四、发行人设立以来的重大资产重组情况

公司自设立以来未发生过重大资产重组的情形。

五、发行人历次验资情况

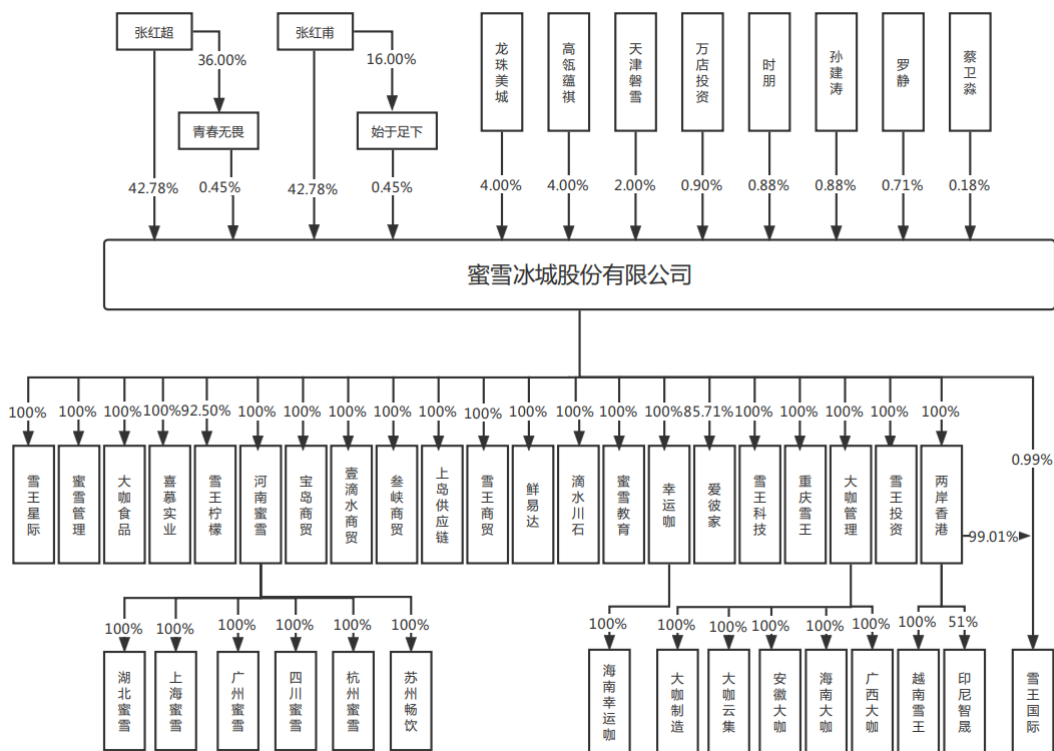
公司自设立以来的历次验资情况如下：

序号	验资报告名称	验资报告文号	验资报告出具时间	验资事项	验资机构	验资结论
1	《郑州蜜雪冰城商贸有限公司（筹）验资报告书》	豫广发验字（2008）第DY180号	2008/4/28	两岸有限设立时注册资本为60万元，实收资本30万元	联合会计	50%实缴
2	《郑州蜜雪冰城商贸有限公司验资报告》	豫鑫会验字（2010）第A4-131号	2010/4/20	两岸有限实收资本变更为60万元	鑫华会计	出资到位
3	《郑州两岸企业管理有限公司验资报告》	天职业字[2020]41984号	2020/12/17	两岸有限注册资本由60万元增加至1,000万元	天职国际	出资到位
4	《郑州两岸企业管理有限公司验资报告》	天职业字[2020]41986号	2020/12/18	两岸有限注册资本由1,000万元增加至10,000万元	天职国际	出资到位
5	《郑州两岸企业管理有限公司验资报告》	天职业字[2020]41987号	2020/12/19	两岸有限注册资本由10,000万元增加至10,204.08万元	天职国际	出资到位
6	《蜜雪冰城股份有限公司（筹）验资报告》	天职业字[2020]41960号	2020/12/9	两岸有限整体变更为蜜雪冰城，注册资本为10,204.08万元	天职国际	出资到位
7	《蜜雪冰城股份有限公司验资报告》	天职业字[2021]22746号	2021/4/15	蜜雪冰城股本总额由102,040,800股变更为113,378,667股，注册资本变更为113,378,667元	天职国际	出资到位
8	《蜜雪冰城股份有限公司验资报告》	天职业字[2021]22725号	2021/4/25	蜜雪冰城股本总额由113,378,667股变更为360,000,000股，注册资本变更为360,000,000元	天职国际	出资到位

六、发行人股权结构和组织结构

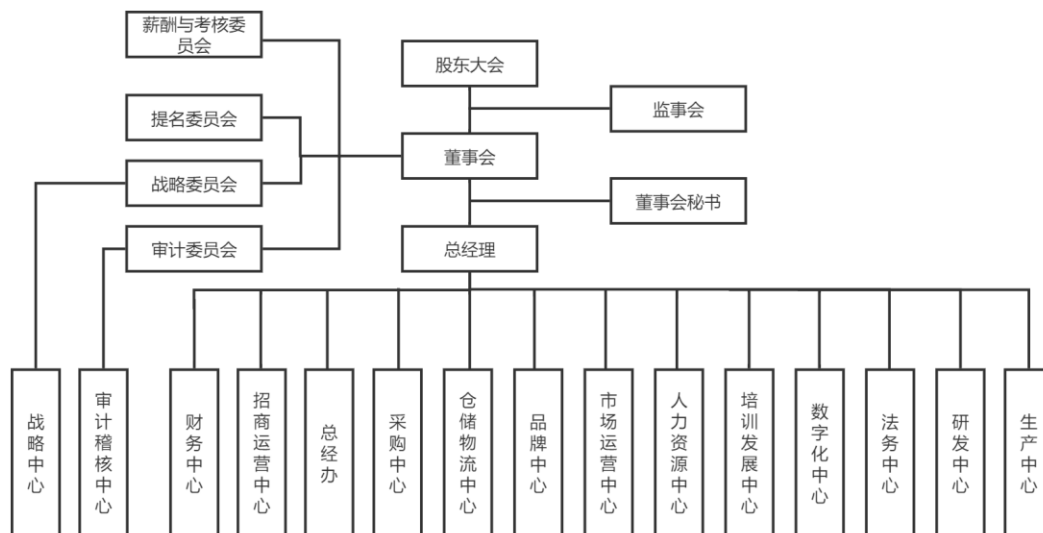
（一）发行人股权结构图

截至报告期末，公司股权结构图如下：



（二）发行人组织结构图

截至报告期末，公司组织结构图如下：



（三）发行人内部机构职能及运行情况

股东大会是公司的权力机构，由公司全体股东组成，按照《公司法》及《公司章程》的规定行使权利。

董事会是公司的经营决策机构，向公司股东大会负责。董事会由 5 名董事组成，其中包括 2 名独立董事。董事任期为 3 年，董事会设董事长 1 名，董事长由董事会以全体董事的过半数选举产生。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。

监事会负责监督公司的经营管理、财务状况，对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务进行监督，维护公司和股东的利益，向公司股东大会负责。监事会由 3 名监事组成，设监事会主席 1 名，监事由股东代表和公司职工代表担任，监事任期 3 年。

公司设总经理 1 名，由董事会聘任或解聘，任期 3 年，负责公司的日常经营活动，向董事会负责。

公司各职能部门设置健全，主要情况如下：

部门名称	部门职能
战略中心	承担战略委员会有关具体工作，负责制定公司总体发展目标、发展战略、经营方针和策略，编制长期发展规划。
审计稽核中心	对公司的内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性、完整性以及经营活动的效率和效果等开展审计、评估。
财务中心	承担资金计划、调度、风险控制及资产管理等工作，满足生产经营活动中的资金需求，对资金管理予以指导和监督，确保企业的资金安全和资金使用的合理性与高效性。
招商运营中心	多渠道输出企业文化与招商讯息，甄选优质客户，为新客户开启蜜雪冰城加盟事业，为老客户提供一站式专业服务，致力于成为连接客户与公司的坚实桥梁。
总经办	依据公司战略发展方向，明确经营管理规划，推动各项管理的实施及持续改革，维系公共关系，进行危机处理，确保公司健康可持续发展。
采购中心	根据公司业绩目标、销售、库存、供应商产能等，制订配套的采购计划，负责供应商全生命周期管理，为生产和销售提供稳定持续的物资保障。
仓储物流中心	统筹分配公司物资的收发存工作，为客户提供安全、优质的配送服务，高效处理客户订单，实现智慧供应一体化，为门店运营提供后勤支撑。
品牌中心	基于品牌发展定位，确定品牌推广策略及传播方向，设计并跟进全球蜜雪冰城门店形象落地，进行品牌营销整合，通过品牌管理累积品牌资产，持续提升品牌 IP 价值。
市场运营中心	通过对市场区域的规划，扶持客户的运营管理能力，树立标杆门店，统一门店的卫生服务和产品标准，推广线上平台运营，拓宽产品售卖途径，助力提升门店营业额。
人力资源中心	根据公司整体战略目标，制定并执行相匹配的人力资源战略规划，围绕人才队伍的梯队建设，激发员工潜能，焕发组织活力，为公司业务提供人力资源支持。
培训发展中心	搭建企业培训体系，为公司员工、加盟商客户及其门店员工提供系统化专业化的培训服务，保障公司人才储备，助力公司战略达成。
数字化中心	通过数字化赋能，洞察新业务模式，为业务增长提供更多动能，不断推进门店智能化建设，提升内部管理效率，实现业务和技术的双驱动。
法务中心	构建和完善公司法律支持体系，对规章制度草案和有关材料按照起草要求进行审核，维护公司知识产权，为企业发展提供全面的法律保障和法务支持。
研发中心	根据公司战略发展规划，为满足快速发展和产品快速复制的需求，负责产品线研发、产品标准化建设和项目的研发落地等，建立先进的设计管理体系，不断提升品牌核心竞争力。
生产中心	负责生产管理制度的制定与执行，负责公司固体饮料、风味饮料浓浆、果酱等核心食材的自主生产。

七、发行人子公司及分公司情况

截至报告期末，公司共设立 19 家全资子公司、2 家直接控股子公司、15 家间接控股子公司，1 家参股子公司，公司及其子公司共设立 50 家分公司。

截至本招股说明书签署日，上述子公司、分公司的具体情况如下：

（一）全资子公司

1、大咖食品

公司名称	大咖国际食品有限公司
注册地址及主要经营地	河南省焦作市温县产业集聚区纬二路南侧与未来路交叉口向东 100 米
成立日期	2013-03-14
法定代表人	赵红果
注册资本	20,000 万元
实收资本	20,000 万元
经营范围	食品及食品相关产品的生产、销售，从事货物与技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
统一社会信用代码	91410825063825894D
股权结构	公司持有其 100% 的股权
主营业务	生产、销售公司加盟门店及直营门店运营过程中所需的食材、包装材料。

大咖食品最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	206,609.28	184,977.49
净资产	110,174.93	102,541.67
项目	2022 年 1-3 月	2021 年度
净利润	7,498.13	47,506.15

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

2、喜慕实业

公司名称	河南萨弗喜慕实业有限责任公司
注册地址及主要经营地	河南省新乡市高新区新飞大道新乡科技产业园区 A4a 号厂房 104 室
成立日期	2017-09-22
法定代表人	景德芝
注册资本	1,500 万元
实收资本	890.06 万元
经营范围	许可项目：电热食品加工设备生产（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，具体经营项目以相关部门批准文件

	或许可证件为准）一般项目：电热食品加工设备销售；包装专用设备制造；包装专用设备销售；制冷、空调设备制造；制冷、空调设备销售；家用电器制造；家用电器销售；机械零件、零部件销售；日用电器修理；通用设备修理；其他电子器件制造；电子元器件制造；电子产品销售；机械设备租赁；机械设备销售；食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
统一社会信用代码	91410700MA44EE5047
股权结构	公司持有其 100% 的股权
主营业务	生产、销售公司加盟门店及直营门店运营过程中所需的开水器等设备。

注：喜慕实业已于 2022 年 06 月 07 日完成工商注销。

喜慕实业最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	177.82	216.32
净资产	150.07	162.25
项目	2022 年 1-3 月	2021 年度
净利润	-12.18	-204.33

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

3、河南蜜雪

公司名称	河南蜜雪冰城饮品有限公司
注册地址及主要经营地	郑州市金水区北三环 73 号 6 层 6008 号
成立日期	2017-08-10
法定代表人	蔡卫淼
注册资本	7,000 万元
实收资本	7,000 万元
经营范围	许可项目：餐饮服务；食品销售；食品互联网销售；小食杂；游艺娱乐活动（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：餐饮管理；食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；市场营销策划；会议及展览服务；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；机械设备销售；国内贸易代理；针纺织品销售；服装服饰批发；服装服饰零售；箱包销售；日用品销售；日用百货销售；厨具卫具及日用杂品批发；厨具卫具及日用杂品零售；文具用品批发；文具用品零售；办公设备销售；办公用品销售；体育用品及器材批发；体育用品及器材零售；珠宝首饰批发；珠宝首饰

	饰零售；五金产品批发；五金产品零售；电子产品销售；家用电器销售；家用电器零配件销售；软件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；数字视频监控系统销售；计算机系统服务；计算机软硬件及辅助设备批发；鞋帽零售；鞋帽批发；玩具、动漫及游艺用品销售；日用口罩（非医用）销售；玩具销售；音响设备销售；显示器件销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
统一社会信用代码	91410105MA449WF34T
股权结构	公司持有其 100% 的股权
主营业务	公司直营门店的运营、管理。

河南蜜雪最近一年及一期的主要财务数据如下（合并口径）：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	6,056.11	7,401.23
净资产	-1,950.09	-1,259.60
项目	2022 年 1-3 月	2021 年度
净利润	-700.32	-1,713.74

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

4、宝岛商贸

公司名称	郑州宝岛商贸有限公司
注册地址及主要经营地	郑州市金水区北三环南文化路东瀚海北金商业中心 16006 号
成立日期	2010-09-28
法定代表人	时朋
注册资本	10,000 万元
实收资本	10,000 万元
经营范围	一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）；软件开发；软件销售；软件外包服务；数字文化创意软件开发；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；网络与信息安全软件开发；网络技术服务；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；农副产品销售；汽车零配件批发；汽车零配件零售；制冷、空调设备销售；家用电器销售；日用百货销售；针纺织品销售；服装服饰批发；服装服饰零售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；通讯设备销售；机械设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机系统服务；计算机及通讯设备租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：小食杂；食品互联网销售；互联网信息服务；第二类增值电信业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

统一社会信用代码	914101055624816190
股权结构	公司持有其 100% 的股权
主营业务	采购、销售公司加盟门店及直营门店运营所需的食材、包装材料、机器设备等，以及开发和运维公司信息系统。

宝岛商贸最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	40,474.13	42,179.26
净资产	33,267.29	31,367.54
项目	2022 年 1-3 月	2021 年度
净利润	1,926.78	10,219.36

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

5、壹滴水商贸

公司名称	成都壹滴水商贸有限公司
注册地址及主要经营地	成都市锦江区红星路三段 99 号 1 栋 1 单元银石广场第 11 层 6 号
成立日期	2017-05-31
法定代表人	邓东磊
注册资本	500 万元
实收资本	500 万元
经营范围	许可项目：食品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：汽车零配件批发；制冷、空调设备销售；家用电器销售；日用品销售；针纺织品销售；服装服饰批发；化工产品销售（不含许可类化工产品）；计算机软硬件及辅助设备零售；通讯设备销售；机械设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
统一社会信用代码	91510104MA6CQQA80P
股权结构	公司持有其 100% 的股权
主营业务	采购、销售公司加盟门店及直营门店运营所需的食材、包装材料、机器设备等。

壹滴水商贸最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	13,189.06	13,397.71
净资产	12,002.24	11,678.10

项目	2022年1-3月	2021年度
净利润	309.40	5,079.91

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

6、叁峡商贸

公司名称	广州叁峡商贸有限公司
注册地址及主要经营地	广州市天河区天河北路233号6007（仅限办公）
成立日期	2018-06-22
法定代表人	闫亚辉
注册资本	500万元
实收资本	500万元
经营范围	散装食品批发；散装食品零售；预包装食品批发；预包装食品零售；百货零售（食品零售除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；农产品初加工服务；其他农产品仓储；汽车零配件批发；汽车零配件零售；家用电器批发；日用杂品综合零售；日用家电设备零售；纺织品、针织品及原料批发；纺织品及针织品零售；服装批发；服装零售；化工产品批发（危险化学品除外）；化工产品零售（危险化学品除外）；计算机批发；计算机零售；计算机零配件批发；计算机零配件零售；通讯设备及配套设备批发；通讯终端设备批发；企业管理咨询服务；市场营销策划服务；企业形象策划服务；策划创意服务；会议及展览服务；酒店管理；餐饮管理；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；软件开发；软件服务；人工智能算法软件的技术开发与技术服务；软件技术推广服务；通用机械设备销售；电气机械设备销售；通用机械设备零售；机械配件零售；水果批发；水果零售；厨房设备及厨房用品批发；厨房用具及日用杂品零售
统一社会信用代码	91440101MA5AY2NK68
股权结构	公司持有其100%的股权
主营业务	采购、销售公司加盟门店及直营门店运营所需的食材、包装材料、机器设备等。

叁峡商贸最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	48,504.24	44,398.82
净资产	36,031.07	30,895.78
项目	2022年1-3月	2021年度
净利润	5,100.90	22,680.35

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

7、上岛供应链

公司名称	上岛智慧供应链有限公司
注册地址及主要经营地	温县产业集聚区纬二路与未来路交叉口向东 500 米
成立日期	2018-07-05
法定代表人	时朋
注册资本	5,000 万元
实收资本	5,000 万元
经营范围	生产、销售：饮料、机械设备；销售：预包装食品、汽车配件、家用电器、日用百货、针织品、服装、其他化工产品（不含危险化学品）、计算机软件及辅助设备、通讯器材（不含卫星地面接收设备）；搬运装卸服务；供应链管理服务；供应链管理技术服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；道路普通货物运输；电子产品、日用产品维修服务；房屋租赁***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
统一社会信用代码	91410825MA45F9F006
股权结构	公司持有其 100% 的股权
主营业务	采购、销售公司加盟门店及直营门店运营所需的食材、包装材料、机器设备等。

上岛供应链最近一年及一期的主要财务数据如下（合并口径）：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	188,618.63	175,332.80
净资产	133,262.90	114,763.55
项目	2022 年 1-3 月	2021 年度
净利润	18,440.39	91,335.57

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

8、鲜易达

公司名称	海南鲜易达供应链有限公司
注册地址及主要经营地	海南省定安县定城镇岳崧路 32 号第二办公区 411 办公室
成立日期	2021-01-22
法定代表人	邵亦楠
注册资本	5,000 万元
实收资本	1,500 万元
经营范围	许可项目：快递服务；技术进出口；货物进出口；食品经营（销售预包装食品）；食品互联网销售；道路货物运输（不含危险货物）

	（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）一般项目：供应链管理服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；国际货物运输代理；国内货物运输代理；装卸搬运；社会经济咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；汽车租赁；非居住房地产租赁；仓储设备租赁服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；食用农产品批发；食用农产品零售；电子产品销售；玩具销售；日用品销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）
统一社会信用代码	91460000MA5TUMB81Y
股权结构	公司持有其 100% 的股权
主营业务	向上岛供应链、宝岛商贸等商贸主体提供货物仓储及运输服务。

鲜易达最近一年及一期的主要财务数据如下（合并口径）：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	8,039.20	5,569.32
净资产	1,969.84	2,073.35
项目	2022 年 1-3 月	2021 年度
净利润	-103.51	1,073.35

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

9、雪王商贸

公司名称	河南雪王商贸有限公司
注册地址及主要经营地	郑州市金水区北三环 73 号瀚海北金 A 座 16 层 16001 号
成立日期	2020-08-19
法定代表人	刘文超
注册资本	300 万元
实收资本	300 万元
经营范围	许可项目：食品销售；食品互联网销售；小食杂（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；针纺织品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；服装服饰批发；服装服饰零售；箱包销售；日用百货销售；厨具卫具及日用杂品批发；厨具卫具及日用杂品零售；文具用品批发；文具用品零售；办公设备销售；办公用品销售；机械设备销售；体育用品及器材批发；体育用品及器材零售；珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；五金产品批发；五金产品零售；电子产品销售；家用电器销售；家用电器零配件销售；软件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；数字视频监控系统销售；计算

	机系统服务；计算机软硬件及辅助设备批发；鞋帽零售；鞋帽批发；玩具、动漫及游艺用品销售；玩具销售；音响设备销售；显示器件销售；食品用洗涤剂销售；日用化学产品销售；塑料制品销售；照明器具销售；电池销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；金属结构销售；日用口罩（非医用）销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
统一社会信用代码	91410105MA9FKYTE88
股权结构	公司持有其 100% 的股权
主营业务	通过电商平台销售公司周边产品等。

雪王商贸最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	5,993.99	6,361.20
净资产	2,782.73	2,161.50
项目	2022 年 1-3 月	2021 年度
净利润	621.24	1,859.74

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

10、滴水川石

公司名称	四川滴水川石食品有限公司
注册地址及主要经营地	成都市青白江区同济大道 739 号 1 栋 505 号
成立日期	2020-10-23
法定代表人	孙建涛
注册资本	10,000 万元
实收资本	10,000 万元
经营范围	一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）；农副产品销售；机械设备销售；日用品销售；针纺织品销售；服装服饰零售；计算机软硬件及辅助设备零售；电子产品销售；企业管理咨询；企业形象策划；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；国内货物运输代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：食品生产（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
统一社会信用代码	91510113MA6BR7W32A
股权结构	公司持有其 100% 的股权
主营业务	采购、销售公司加盟门店及直营门店运营所需的食材、包装材料、机器设备等。

滴水川石最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	33,828.58	29,847.80
净资产	26,815.93	22,662.91
项目	2022年1-3月	2021年度
净利润	4,153.03	12,696.15

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

11、蜜雪教育

公司名称	郑州蜜雪冰城教育科技有限公司
注册地址及主要经营地	郑州市金水区北三环73号瀚海北金A座16层16005室
成立日期	2020-08-26
法定代表人	卢小飞
注册资本	1,000万元
实收资本	1,000万元
经营范围	一般项目：教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；企业管理咨询；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动；市场调查（不含涉外调查）；食品销售（仅销售预包装食品）；计算机软硬件及辅助设备零售；五金产品零售；电子产品销售；日用百货销售；办公用品销售；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；体验式拓展活动及策划（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：住宿服务；餐饮服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
统一社会信用代码	91410105MA9FLXRF6X
股权结构	公司持有其100%的股权
主营业务	为加盟商提供门店运营培训服务（不含向义务教育阶段学生提供教育培训服务）。

蜜雪教育最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	575.59	854.01
净资产	202.06	362.91
项目	2022年1-3月	2021年度
净利润	-160.85	-533.60

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

12、幸运咖

公司名称	河南幸运咖餐饮管理有限公司
注册地址及主要经营地	河南省郑州市金水区北三环73号17楼17001、17002、17003室
成立日期	2017-09-22
法定代表人	邱腾宇
注册资本	10,000万元
实收资本	3,000万元
经营范围	一般项目：餐饮管理；机械设备销售；农副产品销售；针纺织品销售；服装服饰批发；服装服饰零售；箱包销售；日用百货销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；市场营销策划；会议及展览服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：餐饮服务；食品经营（销售预包装食品）；食品互联网销售（销售预包装食品）；第二类增值电信业务；互联网信息服务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
统一社会信用代码	91410105MA44F7M5X3
股权结构	公司持有其100%的股权
主营业务	经营咖啡连锁品牌“幸运咖”。

幸运咖最近一年及一期的主要财务数据如下（合并口径）：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	5,739.08	4,344.92
净资产	958.06	912.64
项目	2022年1-3月	2021年度
净利润	40.51	-69.57

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

13、两岸香港

公司名称	两岸集团（香港）投资管理有限公司（英文名：LIANG'AN GROUP (HONG KONG) INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED）
注册地址及主要经营地	Room 2103, Futura Plaza, 111 How Ming Street, Kwun Tong, Kowloon, Hong Kong
成立日期	2018年2月21日
境外投资项目备案	豫发改外资[2018]313号
企业境外投资证书	境外投资证第N410020180060号

公司编号	2658042
董事	孙建涛
注册资本	人民币 7,000 万元
实收资本	人民币 1,499.88 万元
商业登记证号	68990653-000
股权结构	公司持有其 100% 的股权
主营业务	贸易、投资。

两岸香港最近一年及一期的主要财务数据如下（合并口径）：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	10,168.67	4,319.87
净资产	1,574.45	911.88
项目	2022 年 1-3 月	2021 年度
净利润	159.68	-73.75

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

14、雪王科技

公司名称	河南雪王科技有限公司
注册地址及主要经营地	郑州市金水区北三环 73 号瀚海北金 A 座 17 层 17004 室
成立日期	2021-05-13
法定代表人	刘文超
注册资本	200 万元
实收资本	200 万元
经营范围	许可项目：第二类增值电信业务；食品互联网销售（销售预包装食品）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；数字视频监控系统销售；通讯设备销售；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；电工器材销售；电子产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；专业设计服务；计算机系统服务；物联网应用服务；广告设计、代理；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；办公用品销售；日用百货销售；厨具卫具及日用杂品批发；厨具卫具及日用杂品零售；针纺织品销售；服装服饰批发；服装服饰零售；鞋帽批发；鞋帽零售；五金产品批发；五金产品零售；仪器仪表销售；音响设备销售；家具销售；照相机及器材销售；体育用品及器材批发；体育用品及器材零售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；钟表销售；日用玻璃制品销售；建筑陶瓷制品销售；

	卫生陶瓷制品销售；橡胶制品销售；塑料制品销售；涂料销售（不含危险化学品）；地板销售；礼品花卉销售；纸制品销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；企业管理咨询；市场营销策划；企业形象策划；咨询策划服务；图文设计制作；玩具销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
统一社会信用代码	91410105MA9GTTEK85
股权结构	公司持有其 100% 的股权
主营业务	加盟门店品牌咨询服务。

雪王科技最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	198.07	207.88
净资产	142.59	159.18
项目	2022 年 1-3 月	2021 年度
净利润	-16.59	-40.82

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

15、重庆雪王

公司名称	重庆雪王农业有限公司
注册地址及主要经营地	重庆市潼南区梓潼街道办事处创业大道三期标准厂房 301A 区 3 层（自主承诺）
成立日期	2021-08-31
法定代表人	吴飞翔
注册资本	10,000 万元
实收资本	10,000 万元
经营范围	许可项目：饮料生产；食品生产；食品互联网销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食用农产品初加工；新鲜水果批发；初级农产品收购；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；技术进出口；非食用农产品初加工。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
统一社会信用代码	91500152MAABY9HG4Q
股权结构	公司持有其 100% 的股权
主营业务	初级农产品收购、加工、销售。

重庆雪王最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	10,364.20	7,781.74
净资产	9,800.57	6,892.39
项目	2022年1-3月	2021年度
净利润	-91.81	-107.61

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

16、大咖管理

公司名称	大咖国际企业管理有限公司
注册地址及主要经营地	海南省海口市龙华区滨海大道32号复兴城D2区1楼-697
成立日期	2021-07-26
法定代表人	赵红果
注册资本	10,000万元
实收资本	10,000万元
经营范围	许可项目：餐饮服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：企业管理咨询；企业管理；市场营销策划；企业形象策划；会议及展览服务；酒店管理；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；住房租赁；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；房地产咨询；以自有资金从事投资活动；社会经济咨询服务；企业会员积分管理服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）
统一社会信用代码	91460100MAA8YN4M68
股权结构	公司持有其100%的股权
主营业务	大咖管理尚未实际经营相关业务。

大咖管理最近一年及一期的主要财务数据如下（合并口径）：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	5,442.30	4,174.37
净资产	4,366.84	4,173.61
项目	2022年1-3月	2021年度
净利润	-56.77	-7.39

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

17、雪王投资

公司名称	雪王投资有限责任公司
注册地址及主要经营地	海南省海口市龙华区滨海大道32号复兴城D2区1楼-842
成立日期	2021-09-13
法定代表人	刘洋
注册资本	5,000万元
实收资本	2,000万元
经营范围	一般项目：创业投资（限投资未上市企业）；以自有资金从事投资活动；信息技术咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）
统一社会信用代码	91460000MAA922RK5E
股权结构	公司持有其100%的股权
主营业务	以自有资金从事股权投资活动。

雪王投资最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	2,000.78	2,000.14
净资产	2,000.62	2,000.13
项目	2022年1-3月	2021年度
净利润	0.48	0.13

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

18、雪王星际

公司名称	雪王星际科技有限公司
注册地址及主要经营地	海南省海口市龙华区滨海大道32号复兴城D2区1楼-1071号
成立日期	2022-03-14
法定代表人	潘国飞
注册资本	5,000万元
实收资本	500万元
经营范围	许可项目：食品互联网销售；广告发布；货物进出口；技术进出口；饮料生产；小餐饮、小食杂、食品小作坊经营；食品小作坊经营；餐饮服务；住宅室内装饰装修；道路货物运输（不含危险货物）；国际道路货物运输；水路普通货物运输；食品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：

	大数据服务；信息系统运行维护服务；数据处理和存储支持服务；智能机器人的研发；工业互联网数据服务；人工智能行业应用系统集成服务；计算机系统服务；食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；专业设计服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；广告设计、代理；广告制作；企业形象策划；组织文化艺术交流活动；会议及展览服务；包装服务；食用农产品批发；互联网销售（除销售需要许可的商品）；新鲜水果批发；办公用品销售；日用百货销售；日用杂品销售；玩具、动漫及游艺用品销售；五金产品批发；户外用品销售；文具用品批发；化妆品批发；互联网数据服务；信息技术咨询服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）
统一社会信用代码	91460000MA7L2DT34R
股权结构	公司持有其 100% 的股权
主营业务	采购、销售公司加盟门店及直营门店运营所需的食材、包装材料、机器设备等。

雪王星际最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	-	-
净资产	-	-
项目	2022 年 1-3 月	2021 年度
净利润	-	-

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

19、蜜雪管理

公司名称	蜜雪国际企业管理有限公司
注册地址及主要经营地	海南省海口市龙华区滨海大道 32 号复兴城 A1 区 A5002-897 号
成立日期	2021-11-03
法定代表人	孙建涛
注册资本	6,000 万元
实收资本	6,000 万元
经营范围	一般项目：企业管理咨询；市场营销策划；企业形象策划；会议及展览服务；酒店管理；食品销售（仅销售预包装食品）；非居住房地产租赁；以自有资金从事投资活动（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）
统一社会信用代码	91460106MAA94UFE7N
股权结构	公司持有其 100% 的股权
主营业务	投资管理。

蜜雪管理最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	1,400.80	-
净资产	1,399.61	-
项目	2022年1-3月	2021年度
净利润	-100.39	-

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

（二）直接控股子公司

1、雪王柠檬

公司名称	四川雪王柠檬有限公司
注册地址及主要经营地	四川省资阳市安岳县龙台镇中坝村四组
成立日期	2020-09-22
法定代表人	吴飞翔
注册资本	4,000 万元
实收资本	4,000 万元
经营范围	种植、收购、初加工、销售（互联网零售）：水果，蔬菜；仓储服务；农、林、牧、渔业技术推广服务。（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）
统一社会信用代码	91512021MA69M6LQ93
股权结构	公司持有其 92.5% 的股权，李金成持有其 7.5% 的股权
主营业务	柠檬等农产品的采购、初加工及销售等。

雪王柠檬最近一年及一期的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	4,333.41	4,935.06
净资产	3,796.75	3,893.42
项目	2022年1-3月	2021年度
净利润	-96.67	526.17

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

2、爱彼家

公司名称	河南爱彼家餐饮管理有限公司
注册地址及主要经营地	河南省郑州市金水区北三环73号17楼17009、17010室
成立日期	2017-06-20
法定代表人	李增辉
注册资本	2,800万元
实收资本	1,400万元
经营范围	一般项目：餐饮管理；机械设备销售；农副产品销售；针纺织品销售；服装服饰批发；服装服饰零售；箱包销售；日用百货销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备租赁；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；市场营销策划；会议及展览服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：餐饮服务；食品经营（销售预包装食品）；食品互联网销售（销售预包装食品）；第二类增值电信业务；互联网信息服务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
统一社会信用代码	91410105MA4446FX1N
股权结构	公司持有其85.71%的股权，李增辉持有其14.29%股权
主营业务	经营冰淇淋连锁品牌“极拉图”。

爱彼家最近一年及一期的主要财务数据如下（合并口径）：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	805.08	694.73
净资产	355.10	272.29
项目	2022年1-3月	2021年度
净利润	-117.18	-153.00

注：以上财务数据经发行人会计师审计。

（三）间接控股子公司

1、河南蜜雪之子公司

截至报告期末，河南蜜雪拥有6家全资子公司，均从事蜜雪冰城品牌直营门店的运营管理。其中，广州蜜雪、四川蜜雪、杭州蜜雪与苏州畅饮也直接运营蜜雪品牌的直营门店。截至招股说明书签署日，河南蜜雪下属6家子公司的具体情况如下：

（1）湖北蜜雪

公司名称	湖北蜜雪冰城餐饮管理有限公司
注册地址及主要经营地	武汉东湖新技术开发区光谷街3号世界城光谷步行街1栋A0单元1层011号
成立日期	2017-12-12
法定代表人	韩舒亚
注册资本	701万元
实收资本	701万元
经营范围	餐饮服务（仅限分支机构经营）；餐饮管理；初级农产品、制冷设备、家用电器、服装、日用百货、计算机软硬件、机械设备的批发兼零售；食品加工技术开发、技术转让；机械设备租赁；企业管理咨询；企业营销策划；展览展示服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；食品销售（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营，经营范围、经营期限与许可证核定的一致）。
统一社会信用代码	91420103MA4KX9Y2XU
股权结构	河南蜜雪持有其100%的股权
主营业务	从事蜜雪冰城品牌直营门店的运营管理。

（2）上海蜜雪

公司名称	上海蜜雪冰城餐饮管理有限公司
注册地址及主要经营地	上海市徐汇区石龙路345弄28号1幢109室
成立日期	2018-01-30
法定代表人	付俊冲
注册资本	100万元
实收资本	100万元
经营范围	一般项目：餐饮管理；企业形象策划；企业管理营销策划；以下限分支机构经营：餐饮服务，食品经营。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
统一社会信用代码	91310104MA1FRBYW8U
股权结构	河南蜜雪持有其100%的股权
主营业务	从事蜜雪冰城品牌直营门店的运营管理。

（3）广州蜜雪

公司名称	广州蜜雪冰城餐饮管理有限公司
注册地址及主要经营地	广州市白云区云城街机场路1286号101铺

成立日期	2018-03-05
法定代表人	付俊冲
注册资本	300 万元
实收资本	175 万元
经营范围	餐饮管理；企业管理咨询；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；玩具销售；餐饮服务；食品经营（销售预包装食品）；食品互联网销售（销售预包装食品）
统一社会信用代码	91440101MA5AQF8GXC
股权结构	河南蜜雪持有其 100%的股权
主营业务	从事蜜雪冰城品牌直营门店的运营管理。

（4）四川蜜雪

公司名称	四川蜜雪冰城餐饮管理有限公司
注册地址及主要经营地	四川省成都市锦江区春熙路西段 39 号附 3 号
成立日期	2018-03-27
法定代表人	邓东磊
注册资本	1,200 万元
实收资本	1,200 万元
经营范围	许可项目：餐饮服务（不产生油烟、异味、废气）；食品互联网销售（销售预包装食品）；食品经营（销售预包装食品）；食品互联网销售；食品经营（销售散装食品）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理；计算机软硬件及辅助设备批发；新鲜水果批发；日用品批发；未经加工的坚果、干果销售；新鲜水果零售；日用家电零售；文具用品零售；计算机软硬件及辅助设备零售；食用农产品零售；厨具卫具及日用杂品零售；茶具销售；玩具、动漫及游艺用品销售；包装专用设备销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；日用品销售；农副产品加工专用设备销售；家用电器销售；计算器设备销售；二手日用百货销售；农副产品销售；制冷、空调设备销售；市场营销策划；会议及展览服务；机械设备租赁；外卖递送服务；服装服饰批发；服装服饰零售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
统一社会信用代码	91510104MA6CC56R72
股权结构	河南蜜雪持有其 100%的股权
主营业务	从事蜜雪冰城品牌直营门店的运营管理。

（5）杭州蜜雪

公司名称	杭州蜜雪冰城餐饮管理有限公司
注册地址及主要经营地	浙江省杭州市拱墅区万达商业中心1幢132室
成立日期	2018-04-09
法定代表人	付俊冲
注册资本	50万元
实收资本	50万元
经营范围	餐饮管理；餐饮服务；食品、初级食用农产品（除药品）、制冷设备、家用电器、服装、日用百货、计算机软硬件、机械设备的批发、零售；食品加工技术的技术开发、成果转让；机械设备租赁；企业管理咨询；企业营销策划；展览展示服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
统一社会信用代码	91330105MA2B1X524H
股权结构	河南蜜雪持有其100%的股权
主营业务	从事蜜雪冰城品牌直营门店的运营管理。

（6）苏州畅饮

公司名称	苏州畅饮青春餐饮管理有限公司
注册地址及主要经营地	苏州市碧凤坊23-25号一楼
成立日期	2018-04-17
法定代表人	付俊冲
注册资本	700万元
实收资本	700万元
经营范围	许可项目：餐饮服务；食品经营（销售预包装食品）；食品互联网销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：日用品销售；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；外卖递送服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
统一社会信用代码	91320508MA1WD4CP0C
股权结构	河南蜜雪持有其100%的股权
主营业务	从事蜜雪冰城品牌直营门店的运营管理。

公司已在本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“七、发行人子公司及分公司情况”之“（一）全资子公司”之“3、河南蜜雪”披露了河南蜜雪最近一年及一期合并口径的主要财务数据，上述财务数据经发行人会计师审计。

2、两岸香港之子公司

（1）越南雪王

公司名称	SNOW KING GLOBAL COMPANY LIMITED
注册地址及主要经营地	B5 – Low-rise Residential Area, Mixed-use Project PANDORA, 53, Trieu Khuc Street, Thanh Xuan Nam Ward, Thanh Xuan District, Hanoi, Vietnam
成立日期	2020-02-07
法定代表人	吴勇
注册资本	13,110,000,000 越南盾（等值于 570,000 美元）
实收资本	13,110,000,000 越南盾（等值于 570,000 美元）
企业注册号	0109081952
股权结构	两岸香港持有其 100% 股权
主营业务	在越南开展蜜雪冰城品牌的特许经营业务及向越南区域的加盟商销售门店所需食材、包装材料及设备设施。

公司于 2021 年 3 月 8 日取得河南省发展和改革委员会出具的豫发改外资备[2021]11 号《境外投资项目备案通知书》，并于 2021 年 3 月 25 日取得河南省商务厅核发的境外投资证第 N4100202100017 号《企业境外投资证书》。

（2）印尼智晟

公司名称	PT ZHISHENG PACIFIC TRADING
注册地址及主要经营地	Jalan Surya Sumantri No. 72 B, Sukawarna Sub-District, Sukajadi District, Bandung, West Java
成立日期	2018-09-10
董事	王涛
注册资本	10,001,000,000 印尼盾 ¹
实收资本	10,001,000,000 印尼盾
商业识别号	9120400420291
股权结构	两岸香港持有其 51% 股权，周口德慧悦通企业管理咨询有限公司持有其 49% 股权
主营业务	在印尼开展蜜雪冰城品牌的特许经营业务及向印尼区域的加盟商销售门店所需食材、包装材料及设备设施。

公司于 2021 年 7 月 1 日取得河南省发展和改革委员会出具的豫发改外资备[2021]21 号《境外投资项目备案通知书》，并于 2021 年 6 月 17 日取得郑州市商务局核发的境外投资证第 N4100202100035 号《企业境外投资证书》。

¹ 两岸香港以美元向印尼智晟出资，按出资时美元兑印尼盾的汇率，1 美元约折合 14,540 印尼盾。

（3）雪王国际

公司名称	雪王国际贸易有限公司
注册地址及主要经营地	成都市青白江区同济大道 739 号 1 栋 504 号
成立日期	2021-06-18
法定代表人	孙建涛
注册资本	5,050 万元
实收资本	0 元
经营范围	许可项目：货物进出口；技术进出口；食品经营（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。（涉及国家规定实施准入特别管理措施的除外）
统一社会信用代码	91510113MAACL46MXJ
股权结构	两岸香港持股 99.01%、蜜雪冰城持股 0.99%
主营业务	进口鲜果；出口食材、包装材料、机器设备等货物。

公司已在本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“七、发行人子公司及分公司情况”之“（一）全资子公司”之“13、两岸香港”披露了两岸香港最近一年及一期合并口径的主要财务数据，上述财务数据经发行人会计师审计。

3、大咖管理之子公司

（1）海南大咖

公司名称	大咖创业投资（海南）有限公司
注册地址及主要经营地	海南省海口市龙华区滨海大道 32 号复兴城 D2 区 1 楼-551
成立日期	2021-08-27
法定代表人	王亚
注册资本	5,000 万元
实收资本	1,003.40 万元
经营范围	一般项目：创业投资（限投资未上市企业）；以自有资金从事投资活动（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）
统一社会信用代码	91460000MAA91814XL
股权结构	大咖管理持有其 100%的股权
主营业务	海南大咖尚未实际经营相关业务。

(2) 广西大咖

公司名称	大咖国际食品（广西）有限公司
注册地址及主要经营地	广西壮族自治区崇左市扶绥县新宁镇空港大道 46 号广西青年创业创新基地 2 栋 108 室
成立日期	2021-09-14
法定代表人	郑双双
注册资本	5,000 万元
实收资本	3,582.40 万元
经营范围	许可项目：食品生产；食品销售；食品添加剂生产；食品互联网销售；食品经营（销售散装食品）；保健食品生产；餐饮服务；检验检测服务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）；食品进出口；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；未经加工的坚果、干果销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
统一社会信用代码	91451421MA7AJNDLXC
股权结构	大咖管理持有其 100% 的股权
主营业务	广西大咖尚未实际经营相关业务。

(3) 安徽大咖

公司名称	大咖国际食品（安徽）有限公司
曾用名	安徽鲜一点食品科技有限公司
注册地址及主要经营地	安徽省滁州市苏州北路 357 号
成立日期	2021-12-29
法定代表人	邱勇
注册资本	3,000 万元
实收资本	3,000 万元
经营范围	许可项目：食品生产；食品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：货物进出口；技术进出口（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）
统一社会信用代码	91341100MA8NK32D9L
股权结构	大咖管理持有其 100% 的股权
主营业务	草莓等农产品的采购、初加工及销售等。

(4) 大咖制造

公司名称	大咖国际设备制造（河南）有限公司
注册地址及主要经营地	温县产业集聚区纬二路与未来路交叉口向东 500 米路南
成立日期	2022-03-21
法定代表人	张涛
注册资本	1,000 万元
实收资本	550 万元
经营范围	许可项目：电热食品加工设备生产（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：电热食品加工设备销售；包装专用设备制造；包装专用设备销售；制冷、空调设备制造；制冷、空调设备销售；家用电器制造；家用电器销售；电子产品销售；电子元器件制造；机械零件、零部件销售；日用电器修理；通用设备修理；其他电子元器件制造；电子元器件零售；机械设备租赁；机械设备销售；食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
统一社会信用代码	91410825MA9KY1PD5X
股权结构	大咖管理持有其 100% 的股权
主营业务	生产、销售加盟门店及直营门店运营过程中所需的开水器等设备。

(5) 大咖云集

公司名称	温县大咖云集商贸有限公司
注册地址及主要经营地	河南省焦作市温县产业集聚区纬二路南侧大咖国际食品有限公司院内
成立日期	2022-01-12
法定代表人	陈鹏飞
注册资本	100 万元
实收资本	21.11 万元
经营范围	一般项目：食品互联网销售（仅销售预包装食品）；服装服饰批发；服装服饰零售；箱包销售；日用百货销售；厨具卫具及日用杂品批发；厨具卫具及日用杂品零售；文具用品批发；文具用品零售；办公设备销售；办公用品销售；机械设备销售；体育用品及器材批发；体育用品及器材零售；珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；五金产品批发；五金产品零售；电子产品销售；家用电器销售；家用电器零配件销售；软件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；数字视频监控系统销售；计算机系统服务；计算机软硬件及辅助设备批发；鞋帽批发；鞋帽零售；玩具、动漫及游艺用品销售；玩具销售；音响设备

	销售；显示器件销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
统一社会信用代码	91410825MA9KNYYT3G
股权结构	大咖管理持有其 100%的股权
主营业务	通过电商平台销售现制饮品的主要食材。

公司已在招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“七、发行人子公司及分公司情况”之“（一）全资子公司”之“16、大咖管理”披露了大咖管理最近一年及一期合并口径的主要财务数据，上述财务数据经发行人会计师审计。

4、幸运咖之子公司

（1）海南幸运咖

公司名称	海南幸运咖商贸有限公司
注册地址及主要经营地	海南省海口市龙华区滨海大道 32 号复兴城 D2 区 1 楼-1045
成立日期	2022-02-10
法定代表人	邱腾宇
注册资本	1,000 万元
实收资本	500 万元
经营范围	许可项目：食品销售；食品互联网销售；餐饮服务；食品进出口；货物进出口；技术进出口；食品经营（销售散装食品）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；日用百货销售；农副产品销售；初级农产品收购；食用农产品批发；食用农产品零售；计算机软硬件及辅助设备批发；通讯设备销售；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；机械设备销售；家用电器销售；服装服饰批发；服装服饰零售；箱包销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；厨具卫具及日用杂品批发；厨具卫具及日用杂品研发；文具用品零售；文具用品批发；办公设备销售；办公用品销售；体育用品及器材零售；体育用品及器材批发；珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；五金产品批发；五金产品零售；电子产品销售；家用电器零配件销售；软件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；数字视频监控系统销售；计算机系统服务；鞋帽批发；鞋帽零售；玩具、动漫及游艺用品销售；玩具销售；音响设备销售；显示器件销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）
统一社会信用代码	91460000MA7GK6HG9A
股权结构	幸运咖持有其 100%的股权
主营业务	采购、销售公司加盟门店运营所需的食材、包装材料、机器设备等。

公司已在本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“七、发行人子公司及分公司情况”之“（一）全资子公司”之“12、幸运咖”披露了幸运咖最近一年及一期合并口径的主要财务数据，上述财务数据经发行人会计师审计。

（四）参股子公司

公司持有雪王国际 0.99%的股权，具体情况详见本节之“七、发行人子公司及分公司情况”之“（三）间接控股子公司”之“2、两岸香港之子公司”之“（3）雪王国际”相关内容。

（五）分公司

1、发行人设立的分公司

序号	分公司名称	成立时间	主营业务	所属公司
1	蜜雪冰城股份有限公司成都分公司	2016-09-23	主要负责西南区域的加盟咨询、《特许经营合同》签订、门店后期管理、店面运营策划等业务。	蜜雪冰城

2、发行人直接控股子公司设立的分公司

序号	分公司名称	成立时间	主营业务	所属公司
1	上岛供应链新疆分公司	2020-04-20	运营上岛供应链设于新疆的仓储中心。	上岛供应链
2	上岛供应链东北分公司	2020-03-24	运营上岛供应链设于沈阳的仓储中心。	
3	上岛供应链北京分公司	2021-10-26	运营上岛供应链设于北京的仓储中心。	
4	上岛供应链郑州分公司	2022-01-30	尚未实际开展业务。	
5	海南鲜易达供应链有限公司长沙分公司	2021-05-19	运营海南鲜易达设于长沙的仓储中心。	鲜易达
6	海南鲜易达供应链有限公司济南分公司	2021-04-20	运营海南鲜易达设于济南的仓储中心。	
7	海南鲜易达供应链有限公司无锡分公司	2021-11-19	运营海南鲜易达设于无锡的仓储中心。	
8	河南蜜雪冰城饮品有限公司北大店分公司	2018-02-28	河南蜜雪通过设立分公司的形式运营河南区域的“蜜雪冰城”品牌直营门店，直营门店主要销售现制饮品、冰淇淋等。	河南蜜雪
9	河南蜜雪冰城饮品有限公司健康路店	2018-03-27		
10	河南蜜雪冰城饮品有限公司郑州分公司	2018-04-20		

序号	分公司名称	成立时间	主营业务	所属公司		
11	河南蜜雪冰城饮品有限公司东站分公司	2018-04-25				
12	河南蜜雪冰城饮品有限公司瀚海北金分公司	2018-05-09				
13	河南蜜雪冰城饮品有限公司家乐福分公司	2018-05-30				
14	河南蜜雪冰城饮品有限公司无限城分公司	2018-06-14				
15	河南蜜雪冰城饮品有限公司东风路分公司	2018-06-25				
16	河南蜜雪冰城饮品有限公司德化街分公司	2019-07-30				
17	河南蜜雪冰城饮品有限公司财经政法大学新校区第一商业街分公司	2019-07-31				
18	河南蜜雪冰城饮品有限公司无限城第二分公司	2019-08-14				
19	河南蜜雪冰城饮品有限公司德化新街第三分公司	2019-08-19				
20	河南蜜雪冰城饮品有限公司蓝堡湾分公司	2020-10-26				
21	河南蜜雪冰城饮品有限公司西安第一分公司	2021-11-03				
22	河南爱彼家餐饮管理有限公司二七万达分公司	2018-05-23			爱彼家通过设立分公司的形式运营“极拉图”品牌直营门店，直营门店主要销售现制冰淇淋等。	爱彼家
23	河南爱彼家餐饮管理有限公司大卫城分公司	2020-09-30				
24	河南爱彼家餐饮管理有限公司二七路分公司	2021-10-28				
25	河南幸运咖餐饮管理有限公司雪松路分公司	2017-11-22			幸运咖通过设立分公司的形式运营“幸运咖”品牌直营门店，直营门店主要销售现磨咖啡等。	幸运咖
26	河南幸运咖餐饮管理有限公司东风路分公司	2020-08-07				
27	河南幸运咖餐饮管理有限公司中原万达分公司	2021-04-16				
28	河南幸运咖餐饮管理有限公司金城时代广场分公司	2021-01-14				
29	河南幸运咖餐饮管理有限公司健康路分公司	2021-09-22				
30	河南幸运咖餐饮管理有限公司建业凯旋分公司	2021-09-28				
31	河南幸运咖餐饮管理有限公司贵人街分公司	2022-03-14				
32	大咖国际食品有限公司温县分公司	2022-03-23	主要销售现制饮品。	大咖食品		

注：河南蜜雪冰城饮品有限公司东站分公司已于2022年4月26日完成工商注销。

3、发行人间接控股子公司设立的分公司

序号	分公司名称	成立时间	主营业务	所属公司
1	湖北蜜雪冰城餐饮管理有限公司一店	2018-04-02	湖北蜜雪通过设立分公司的形式运营湖北区域的“蜜雪冰城”品牌直营门店，直营门店主要销售现制饮品、冰淇淋等。	湖北蜜雪
2	湖北蜜雪冰城餐饮管理有限公司火星美食城店	2018-08-07		
3	上海蜜雪冰城餐饮管理有限公司东门大街分公司	2018-04-28	上海蜜雪通过设立分公司的形式运营上海区域的“蜜雪冰城”品牌直营门店，直营门店主要销售现制饮品、冰淇淋等。	上海蜜雪
4	上海蜜雪冰城餐饮管理有限公司川沙分公司	2018-05-22		
5	广州蜜雪冰城餐饮管理有限公司佛山顺德容桂天佑城分公司	2018-07-27	广州蜜雪通过设立分公司的形式运营广东区域的“蜜雪冰城”品牌直营门店，直营门店主要销售现制饮品、冰淇淋等。	广州蜜雪
6	广州蜜雪冰城餐饮管理有限公司维多利分公司	2020-01-21		
7	四川蜜雪冰城餐饮管理有限公司蜀汉路店	2018-08-21	四川蜜雪通过设立分公司的形式运营四川区域的“蜜雪冰城”品牌直营门店，直营门店主要销售现制饮品、冰淇淋等。	四川蜜雪
8	四川蜜雪冰城餐饮管理有限公司正科店	2019-01-14		
9	四川蜜雪冰城餐饮管理有限公司金牛分店	2019-07-10		
10	四川蜜雪冰城餐饮管理有限公司肖家河店	2020-05-09		
11	四川蜜雪冰城餐饮管理有限公司肖家河正街店	2021-06-09		
12	四川蜜雪冰城餐饮管理有限公司青羊分店	2021-03-29		
13	四川蜜雪冰城餐饮管理有限公司大丰店	2021-03-15		
14	四川蜜雪冰城餐饮管理有限公司复城国际店	2021-09-14		
15	苏州畅饮青春餐饮管理有限公司大光明分公司	2018-05-26	苏州畅饮通过设立分公司的形式运营苏州区域的“蜜雪冰城”品牌直营门店，直营门店主要销售现制饮品、冰淇淋等。	苏州畅饮
16	苏州畅饮青春餐饮管理有限公司石路分公司	2018-07-17		
17	苏州畅饮青春餐饮管理有限公司主街分公司	2018-08-12		

八、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人情况

（一）发起人

1、自然人发起人

公司有 6 名自然人发起人，均为中国国籍，无境外永久居留权，具体情况如下：

序号	姓名	国籍	是否拥有境外永久居留权	身份证号码	住所
1	张红超	中国	否	4102221976*****	郑州市金水区***
2	张红甫	中国	否	4102221984*****	河南省通许县***
3	时朋	中国	否	4102221987*****	河南省通许县***
4	孙建涛	中国	否	4127271987*****	河南省淮阳县***
5	罗静	中国	否	4102221973*****	郑州市中原区***
6	蔡卫淼	中国	否	4102231988*****	河南省尉氏县***

2、企业发起人

公司共有 3 名企业发起人，其中青春无畏、始于足下均为公司的员工持股平台，其合伙人均为公司及其子公司员工，万店投资为机构投资者，具体情况如下：

（1）青春无畏

企业名称	郑州青春无畏企业管理合伙企业（有限合伙）
成立时间	2020-05-21
营业期限	2020-05-21 至无固定期限
注册资本	1,000 万元
实收资本	1,000 万元
注册地址	郑州市金水区北三环 73 号瀚海北金商业中心 6010 室
合伙企业类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	张红超
经营范围	企业管理咨询；信息技术咨询服务。

合伙人及出资情况	合伙人名称	出资额 (万元)	合伙人类型	任职	出资比例
	张红超	360.00	普通合伙人	公司董事长	36.00%
	赵红果	50.00	有限合伙人	大咖食品总经理	5.00%
	熊飞	50.00	有限合伙人	鲜易达仓储物流中心仓储运营二区负责人	5.00%
	潘国飞	50.00	有限合伙人	雪王星际华南业务中心负责人	5.00%
	卢小飞	40.00	有限合伙人	蜜雪教育培训发展中心负责人	4.00%
	李亚静	40.00	有限合伙人	原公司人力资源中心负责人，现未来领袖调岗学习	4.00%
	奚沿河	40.00	有限合伙人	公司监事会主席、蜜雪事业群副总经理	4.00%
	贾慧	40.00	有限合伙人	雪王国际泰国负责人	4.00%
	张向阳	30.00	有限合伙人	大咖食品基建部部长	3.00%
	孙晓莉	30.00	有限合伙人	大咖食品质量部部长	3.00%
	范军营	30.00	有限合伙人	大咖食品研发部部长	3.00%
	宋鹏飞	20.00	有限合伙人	公司研发中心主管	2.00%
	刘全金	20.00	有限合伙人	越南雪王总经理	2.00%
	闫亚辉	20.00	有限合伙人	宝岛商贸市场运营中心经营建设负责人	2.00%
	付俊冲	20.00	有限合伙人	河南蜜雪市场运营中心直营部负责人	2.00%
	郑双双	20.00	有限合伙人	大咖食品采购部部长	2.00%
	耿雨露	15.00	有限合伙人	原大咖食品行政后勤部部长，现未来领袖调岗学习	1.50%
	韩文超	15.00	有限合伙人	原公司市场中心招商运营分析组长，现未来领袖调岗学习	1.50%
	邱勇	15.00	有限合伙人	大咖食品工程设备部部长	1.50%
晋瑞瑞	15.00	有限合伙人	公司研发中心应用二部负责人	1.50%	
杨小娟	15.00	有限合伙人	公司财务中心财经管理部负责人	1.50%	

	胡傲男	15.00	有限合伙人	宝岛商贸产品统筹 部负责人	1.50%
	张双双	10.00	有限合伙人	宝岛商贸采购中心 负责人	1.00%
	王国红	10.00	有限合伙人	公司招商运营中心 加盟服务负责人	1.00%
	梁丽娜	10.00	有限合伙人	公司招商运营中心 投资分析负责人	1.00%
	朱嘉萍	10.00	有限合伙人	大咖食品财务部部 长	1.00%
	张涛	10.00	有限合伙人	大咖制造厂办厂长	1.00%

青春无畏最近一年及一期的主要财务数据如下（数据未经审计）：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	1,000.72	1,000.72
净资产	999.97	999.97
项目	2022年1-3月	2021年度
净利润	-0.61	19.63

（2）始于足下

企业名称	郑州始于足下企业管理合伙企业（有限合伙）				
成立时间	2020-05-21				
营业期限	2020-05-21 至无固定期限				
注册资本	1,000 万元				
实收资本	1,000 万元				
注册地址	郑州市金水区北三环 73 号瀚海北金商业中心 6007 室				
合伙企业类型	有限合伙企业				
执行事务合伙人	张红甫				
经营范围	企业管理咨询；网络信息技术咨询服务。				
合伙人及出资情况	合伙人名称	出资额（万元）	合伙人类型	任职	出资比例
	张红甫	160.00	普通合伙人	公司董事、总经理	16.00%
	刘洋	400.00	有限合伙人	公司董事会秘书	40.00%
	刘文超	35.00	有限合伙人	公司人力资源中心 负责人、蜜雪事业 群副总经理	3.50%
	姜俊伟	30.00	有限合伙人	上岛供应链市场运 营中心华中大区负 责人	3.00%

	赵晓阳	30.00	有限合伙人	上岛供应链市场运营中心负责人	3.00%
	张璐	30.00	有限合伙人	公司研发中心负责人	3.00%
	曹搏	25.00	有限合伙人	宝岛商贸数字化中心负责人	2.50%
	白砥	25.00	有限合伙人	公司公共关系部负责人	2.50%
	李星磊	25.00	有限合伙人	公司法务中心负责人	2.50%
	陈翊新	20.00	有限合伙人	公司证券事务代表	2.00%
	邓东磊	20.00	有限合伙人	壹滴水商贸市场部负责人	2.00%
	赵宁	15.00	有限合伙人	公司品牌中心负责人	1.50%
	陈泰	15.00	有限合伙人	印尼智晟总经理	1.50%
	王磊	15.00	有限合伙人	宝岛商贸仓储物流中心仓储运营三区负责人	1.50%
	景德杰	15.00	有限合伙人	鲜易达仓储物流中心仓储运营四区负责人	1.50%
	崔海静	10.00	有限合伙人	公司财务中心负责人	1.00%
	张瑜	10.00	有限合伙人	公司财务中心资金管理部负责人	1.00%
	陈新新	10.00	有限合伙人	公司人力资源中心薪酬与员工关系部负责人	1.00%
	张华蕊	10.00	有限合伙人	公司研发中心人力资源业务合作伙伴	1.00%
	于敏	10.00	有限合伙人	公司职工代表监事、人力资源中心招聘管理部负责人	1.00%
	张晶晶	10.00	有限合伙人	公司培训发展中心人才发展培训部负责人	1.00%
	邵真真	10.00	有限合伙人	滴水川石行政后勤部负责人	1.00%
	王伟龙	10.00	有限合伙人	原公司品牌中心营销策划经理，现未来领袖调岗学习	1.00%
	汪俊奇	10.00	有限合伙人	原宝岛商贸数字化中心运维主管，现未来领袖调岗学习	1.00%
	张梦阳	10.00	有限合伙人	蜜雪冰城成都分公司招商部负责人	1.00%
	黄弘历	10.00	有限合伙人	蜜雪冰城成都分公司财务部负责人	1.00%

	邱腾宇	10.00	有限合伙人	幸运咖副总经理	1.00%
	王丹丹	10.00	有限合伙人	公司法务中心海外 合规负责人	1.00%
	盛婷婷	10.00	有限合伙人	宝岛商贸采购中心 采购部负责人	1.00%

始于足下最近一年及一期的主要财务数据如下（数据未经审计）：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	1,000.70	1,000.69
净资产	999.98	999.98
项目	2022年1-3月	2021年度
净利润	-0.97	19.44

（3）万店投资

企业名称	海南万店盈利投资合伙企业（有限合伙）			
成立时间	2017-03-10			
营业期限	2017-03-10 至 2067-03-09			
注册资本	2,000 万元			
实收资本	2,000 万元			
注册地址	海南省海口市江东新区兴洋大道 118 号创客服务中心 HH-119			
合伙企业类型	有限合伙企业			
执行事务合伙人	陈志强			
经营范围	一般项目：以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。			
合伙人及出资情况	合伙人名称	出资额（万元）	合伙人类型	出资比例
	陈志强	1,700.00	普通合伙人	85.00%
	张晓明	300.00	有限合伙人	15.00%

万店投资最近一年及一期的主要财务数据如下（数据未经审计）：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31
总资产	2,075.80	2,094.54
净资产	2,000.64	2,000.58
项目	2022年1-3月	2021年度
净利润	0.06	93.96

（二）持有发行人 5%以上股份的主要股东

截至本招股说明书签署日，持有公司 5%以上股份的股东分别为张红超、张红甫。上述股东均为公司发起人，其基本情况详见本节之“八、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人情况”之“（一）发起人”相关内容。

（三）控股股东及实际控制人基本情况

截至本招股说明书签署日，张红超为公司董事长，其直接持有公司 153,997,224 股股份，占公司发行前总股本的 42.78%，并作为青春无畏的执行事务合伙人持有青春无畏 36% 合伙份额；张红甫为公司董事、总经理，其直接持有公司 153,997,224 股股份，占公司发行前总股本的 42.78%，并作为始于足下的执行事务合伙人持有始于足下 16.00% 合伙份额；张红超与张红甫系兄弟关系，且二人在公司股东大会决策过程中、推选董事及监事人选过程中均能产生重大影响。

为进一步巩固对公司的共同控制，张红超与张红甫于 2022 年 9 月 6 日签署了《张红超与张红甫之一致行动协议》（以下简称“《一致行动协议》”），确认自 2019 年 1 月 1 日至《一致行动协议》签署日，在公司股东（大）会、董事会等场合行使权利时，双方均尽量协商一致，在确实无法达成一致意见时，均以张红超的意见为准，即双方在公司股东（大）会、董事会等场合行使权利时实际均保持一致行动。并约定自《一致行动协议》生效之日起至公司股票发行上市之日起满 60 个月之日止，双方在公司股东大会、董事会等场合行使权利时，须事先协商并形成一致意见，作出相同的意思表示，实施一致行动。如双方无法达成一致意见时，双方应尽量协商一致，否则以张红超的意见为准。

张红超、张红甫为公司的控股股东及实际控制人，公司的控制权最近三年内未发生变更，公司的实际控制人最近三年内亦未发生变更。

张红超和张红甫的简历详见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员”之“一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简

介”相关内容。

（四）控股股东及实际控制人控制的其他企业的基本情况

张红超和张红甫为公司的控股股东及实际控制人，截至本招股说明书签署日，张红超和张红甫控制的其他企业基本情况如下：

1、超越不凡

公司名称	河南超越不凡企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
注册地址	河南省郑州市金水区北三环南，文化路东瀚海北金商业中心A座6011室
成立日期	2019-10-25
执行事务合伙人	张红超
注册资本	100万元
实收资本	0万元
经营范围	企业管理咨询；商务信息咨询；商业运营管理。
统一社会信用代码	91410100MA47KYLB61
出资情况	张红超、张红甫各持有50%的财产份额

截至本招股说明书签署日，超越不凡未实际开展经营业务。

2、青春无畏

详见本节之“八、发起人、持有发行人5%以上股份的主要股东及实际控制人情况”之“（一）发起人”相关内容。

3、始于足下

详见本节之“八、发起人、持有发行人5%以上股份的主要股东及实际控制人情况”之“（一）发起人”相关内容。

（五）控股股东及实际控制人直接或间接持有发行人的股份质押或其他有争议的情况

截至本招股说明书签署日，公司控股股东及实际控制人张红超和张红甫直接和间接持有的公司股份不存在质押或其他权利限制或有争议的情形。

九、发行人股本情况

（一）本次发行前后股本情况

本次发行前，公司总股本为 36,000 万股，本次向社会公众公开发行不超过 4,001 万股，不低于发行后总股本的 10%。本次发行完成后，公司的股本总额为 40,001 万股。公司本次公开发行前后的股本结构如下表所示：

序号	股东名称	本次发行前		本次发行后	
		持股数量（股）	持股比例	持股数量（股）	持股比例
1	张红超	153,997,224	42.78%	153,997,224	38.50%
2	张红甫	153,997,224	42.78%	153,997,224	38.50%
3	龙珠美城	14,400,001	4.00%	14,400,001	3.60%
4	高瓴蕴祺	14,400,001	4.00%	14,400,001	3.60%
5	天津磐雪	7,199,999	2.00%	7,199,999	1.80%
6	万店投资	3,239,975	0.90%	3,239,975	0.81%
7	时朋	3,175,201	0.88%	3,175,201	0.79%
8	孙建涛	3,175,201	0.88%	3,175,201	0.79%
9	罗静	2,540,160	0.71%	2,540,160	0.64%
10	青春无畏	1,619,987	0.45%	1,619,987	0.40%
11	始于足下	1,619,987	0.45%	1,619,987	0.40%
12	蔡卫淼	635,040	0.18%	635,040	0.16%
13	A 股公众股东	-	-	40,010,000	10.00%
合计		360,000,000	100.00%	400,010,000	100.00%

（二）本次发行前公司前十名股东

截至本招股说明书签署日，公司前十名股东情况如下：

序号	股东姓名或名称	持股数量（股）	持股比例
1	张红超	153,997,224	42.78%
2	张红甫	153,997,224	42.78%
3	龙珠美城	14,400,001	4.00%
4	高瓴蕴祺	14,400,001	4.00%
5	天津磐雪	7,199,999	2.00%

序号	股东姓名或名称	持股数量（股）	持股比例
6	万店投资	3,239,975	0.90%
7	时朋	3,175,201	0.88%
8	孙建涛	3,175,201	0.88%
9	罗静	2,540,160	0.71%
10	青春无畏	1,619,987	0.45%
11	始于足下	1,619,987	0.45%

（三）前十名自然人股东及其在发行人处担任的职务

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	在公司任职情况
1	张红超	153,997,224	42.78%	蜜雪冰城董事长、大咖食品执行董事
2	张红甫	153,997,224	42.78%	蜜雪冰城董事兼总经理、幸运咖监事、雪王投资执行董事
3	时朋	3,175,201	0.88%	上岛供应链执行董事、宝岛商贸执行董事兼总经理、爱彼家执行董事
4	孙建涛	3,175,201	0.88%	蜜雪冰城成都分公司负责人、四川蜜雪总经理、壹滴水商贸总经理、滴水川石执行董事兼总经理、蜜雪管理执行董事兼总经理、雪王国际执行董事兼总经理
5	罗静	2,540,160	0.71%	蜜雪冰城董事、副总经理兼财务总监
6	蔡卫森	635,040	0.18%	蜜雪冰城监事、蜜雪冰城仓储物流中心负责人、河南蜜雪执行董事兼总经理、雪王柠檬执行董事、重庆雪王执行董事、鲜易达监事

（四）发行人国有股份或外资股份的情况

截至本招股说明书签署日，公司不存在国有股份及外资股份。

（五）股东中战略投资者情况

截至本招股说明书签署日，公司股东中无战略投资者。

（六）本次发行前各股东的关联关系及关联股东的持股比例

截至本招股说明书签署日，公司股东间的关联关系情况如下：张红超与张红甫为兄弟关系；罗静的母亲与张红超、张红甫两兄弟的祖母为姐妹关系；时朋的母亲与张红超、张红甫两兄弟的母亲为姐妹关系；张红超担任青春无畏的执行事务合伙人、张红甫担任始于足下的执行事务合伙人。

除上述关联关系之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

本次发行前，上述存在关联关系的股东对公司的持股比例如下：

序号	股东	持股数量（股）	持股比例
1	张红超	153,997,224	42.78%
2	张红甫	153,997,224	42.78%
3	时朋	3,175,201	0.88%
4	罗静	2,540,160	0.71%
5	青春无畏	1,619,987	0.45%
6	始于足下	1,619,987	0.45%

（七）本次发行后股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

详见本招股说明书“重大事项提示”之“一、股东关于股份锁定的承诺”相关内容。

（八）发行人工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股或股东数量超过二百人等有关情况

自公司设立以来，公司不存在工会持股、职工持股会持股、信托持股或股东数量超过二百人等情况。

公司历史上曾存在委托持股情况，该委托持股行为的形成及其解除情况详见本节之“三、发行人的历史沿革及股本演变情况”相关内容。

十、发行人员工及社会保障情况

（一）员工及变化情况

报告期各期末，公司在册员工（含子公司员工）人数变化情况如下：

年度	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
员工人数（人）	3,829	3,621	2,235	1,498

（二）员工分布情况

截至 2022 年 3 月 31 日，公司员工总数为 3,829 人；员工按专业结构、受教育程度及年龄的分布如下：

1、员工专业结构

员工的专业结构如下表所示：

专业	员工人数（人）	占员工总数比例
生产人员	1,356	35.41%
管理人员	862	22.51%
销售人员	1,543	40.30%
研发人员	68	1.78%
合计	3,829	100.00%

2、员工受教育程度

员工的受教育程度如下表所示：

学历	员工人数（人）	占员工总数比例
本科及以上学历	1,096	28.62%
大专	1,531	39.98%
大专以下	1,202	31.39%
合计	3,829	100.00%

3、员工年龄分布

员工的年龄分布如下表所示：

年龄	员工人数（人）	占员工总数比例
25 岁及以下	1,332	34.79%
26 岁-35 岁	2,218	57.93%
36 岁-50 岁	266	6.95%
50 岁及以上	13	0.34%
合计	3,829	100.00%

（三）发行人社会保险和住房公积金执行情况

公司根据《中华人民共和国劳动法》以及《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，为员工缴纳养老保险、医疗保险、生育保险、失业保险、工伤保险和住房公积金，具体标准参照公司及其子公司所在地的劳动和社会保障部门、住房公积金管理部门的相关规定执行。

1、报告期内，公司员工总数和社会保险、住房公积金缴纳情况

单位：人

项目	2022.3.31		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	员工人数	缴纳人数	员工人数	缴纳人数	员工人数	缴纳人数	员工人数	缴纳人数
养老保险	3,829	3,625	3,621	3,498	2,235	1,952	1,498	1,211
医疗及生育保险		3,450		3,368		1,870		1,191
工伤保险		3,764		3,581		2,081		1,369
失业保险		3,624		3,498		1,962		1,210
住房公积金		3,527		3,457		1,871		119

报告期内，公司存在未为部分员工缴纳社会保险和住房公积金的情形。公司缴纳社会保险和住房公积金的人数与员工人数存在差异的主要原因如下：

（1）根据公司原执行的内部社会保险缴纳规定，员工因不同岗位性质需满足一定入职时间后才可以缴纳社会保险，导致公司报告期内存在未为部分员工缴纳社会保险的情形，公司已积极开展整改并规范了社会保险的缴纳。

（2）报告期初，公司及部分子公司未开设住房公积金账户，导致公司2019年末为员工缴纳住房公积金；根据公司原执行的内部住房公积金缴纳规定，员工因不同岗位性质需满足一定入职时间后才可以缴纳住房公积金，导致公司报告期内存在未为部分员工缴纳住房公积金的情形，公司已积极开展整改并规范了住房公积金的缴纳。

（3）部分员工向公司申请不缴纳社会保险或住房公积金；部分员工尚未从原单位办理社会保险或住房公积金转移手续。

（4）部分员工为退休返聘人员无需缴纳社会保险或住房公积金；部分员工为境外子公司员工，不涉及缴纳境内社会保险或住房公积金。

2、报告期内，公司委托第三方为部分员工缴纳社会保险和住房公积金的情况

由于公司员工工作地域分布较广，公司在部分地区未设立分公司或子公司，因此报告期内公司存在通过第三方人事代理机构为部分员工缴纳社会保险及住房公积金的情形，相关社会保险和住房公积金费用由公司实际承担。报告期内，公司委托第三方缴纳社会保险或住房公积金的具体人数如下：

单位：人

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
养老保险	125	136	129	89
医疗及生育保险	125	136	129	89
工伤保险	125	136	129	89
失业保险	125	136	129	89
住房公积金	79	91	110	65

3、社会保险和住房公积金合法合规证明

（1）社会保险

根据公司及子公司所在地劳动和社会保障部门于 2022 年 4 月 30 日至 2022 年 6 月 22 日期间出具的证明，公司及子公司报告期内未因上述情形受到重大行政处罚。

（2）住房公积金

根据公司及子公司所在地住房公积金管理部门于 2022 年 5 月 17 日至 2022 年 5 月 30 日期间出具的证明，公司及子公司报告期内未因上述情形受到重大行政处罚。

4、公司控股股东及实际控制人出具的承诺

针对报告期内，公司及其子公司存在未为部分人员缴纳社会保险和住房公积金的情形，公司控股股东及实际控制人张红超和张红甫已出具书面承诺：

“督促公司及其分、子公司依法为员工缴纳社会保险、住房公积金。若公司或其分、子公司将来因任何员工或被任何政府主管部门要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金或因此受到任何行政处罚及损失，则本人同

意自前述损失发生之日起 90 日内赔偿公司及其分、子公司受到的前述损失。”

针对报告期内，公司委托第三方为部分员工缴纳社会保险和住房公积金的情形，公司控股股东及实际控制人张红超和张红甫已出具书面承诺：“若因公司及其分、子公司通过第三方人事代理机构为员工代缴社会保险及住房公积金，导致公司或其分、子公司受到有关部门处罚或被他人追索等损失的，则本人同意自前述损失发生之日起 90 日内赔偿公司及其分、子公司受到的前述损失。”

十一、发行人员工持股平台情况

青春无畏、始于足下为公司员工持股平台，详见本节之“八、发起人、持有发行人 5% 以上股份的主要股东及实际控制人情况”之“（一）发起人”相关内容。根据青春无畏和始于足下的《合伙协议》及其补充协议，员工持股平台重要条款如下：

（一）持股平台管理模式及决策程序

全体合伙人一致同意委托普通合伙人为合伙企业执行事务合伙人，对外代表合伙企业执行合伙事务。

执行事务合伙人应当定期向其他合伙人报告事务执行情况以及合伙企业的经营和财务状况，其执行合伙事务所产生的收益归合伙企业，所产生的费用和亏损由合伙企业承担。其他合伙人不再执行合伙事务，不执行合伙事务的合伙人有权监督执行事务合伙人执行合伙事务的情况。合伙人为了了解合伙企业的经营状况和财务状况，有权查阅合伙企业会计账簿等财务资料。受委托执行合伙事务的合伙人不按照合伙协议或者全体合伙人的决定执行事务的，其他合伙人可以决定撤销该委托。

（二）持股平台持股份额发生变化的情形及其处理方式

1、除补充协议另有约定外，有限合伙人不得将其在合伙企业的财产份额转让给合伙人以外的第三方，未经执行事务合伙人同意，有限合伙人之间也不得进行上述财产份额的转让。

2、自补充协议签署之日起至公司上市（指公司股票在证券交易所挂牌交易，下同）之日起一年内发生以下情形之一，导致有限合伙人与公司或其控股子公司的劳动合同终止或解除的，有限合伙人应当在劳动合同终止或解除之日起 15 日内将其持有的合伙企业财产份额一次性全部转让给执行事务合伙人或其指定方，转让价格为有限合伙人取得该部分财产份额所支付的对价。

（1）因有限合伙人存在《蜜雪冰城基本法（2019 年 12 月）》第二十三条“干部黄线”（包括其后续修订）所规定的情形，导致公司或其控股子公司解除与有限合伙人之间的劳动合同的；

（2）有限合伙人违反其与公司或其控股子公司签订的劳动合同；

（3）有限合伙人采用任何形式自行或为他人从事或经营与公司及其子公司相同、相近或相类似的业务；

（4）有限合伙人违反补充协议约定或补充协议目的。

3、自补充协议签署之日起至公司上市之日起一年内发生以下情形之一，导致有限合伙人与公司或其控股子公司的劳动合同终止或解除的，有限合伙人应当在劳动合同终止或解除之日起 15 日内将其持有的合伙企业财产份额一次性全部转让给执行事务合伙人或其指定方，转让价格为有限合伙人取得该部分财产份额所支付的对价减去有限合伙人持有该部分财产份额期间取得的现金分红收益。

（1）因有限合伙人存在《中华人民共和国劳动合同法》第 39 条所规定的情形，导致公司或其控股子公司解除与有限合伙人之间的劳动合同的；

（2）因有限合伙人存在《蜜雪冰城基本法（2019 年 12 月）》第二十九条“公司红线”（包括其后续修订）所规定的情形，导致公司或其控股子公司解除与有限合伙人之间的劳动合同的；

（3）其他严重损害公司或其控股子公司利益的情形。

4、除上述 2、3 所列情况外，自补充协议签署之日起至公司上市之日起一年内，如有限合伙人与公司或其控股子公司的劳动合同终止或解除（具体原因包括但不限于《中华人民共和国劳动合同法》第 36、37、38、40、44 条所规定

的情形），有限合伙人应当在劳动合同终止或解除之日起 15 日内将其持有的合伙企业财产份额一次性全部转让给执行事务合伙人或其指定方，转让价格以该有限合伙人取得该部分合伙企业财产份额时支付的对价加同期人民银行活期存款利率计算的利息确定。

5、如补充协议签署之日起至公司上市之日起一年内，有限合伙人因触犯法律、违反执业道德、泄露公司或其控股子公司机密、失职或渎职等行为损害公司或其控股子公司利益或声誉而导致的职务变更的，有限合伙人应当自公司或其控股子公司调整其职务之日起 15 日内将其持有的合伙企业财产份额一次性全部转让给执行事务合伙人或其指定方，转让价格和方式依上述第 3 条的规定计算。

（三）持股平台有限合伙人实际持有的公司股份的变现

1、在合伙企业持有的公司股份限售期届满前，有限合伙人不得要求合伙企业卖出该等股份以变现。

2、在合伙企业持有的公司股份限售期届满后，在遵守相关法律、法规、规范性文件的规定以及中国证监会及交易所要求的前提下，合伙人如拟卖出其实际持有的公司股份，应提前向执行事务合伙人递交书面申请，明确拟卖出的股份数额、卖出价格区间、具体交易日、未达到理想卖出条件时的处理方式等内容；对于合伙人提出的该等变现要求，应经执行事务合伙人同意并履行《合伙协议》及补充协议相关程序，原则上执行事务合伙人不得拒绝。但是，必要时普通合伙人可以统一安排时间窗口统一卖出股份；另外，如果因为股份变现将导致合伙企业无法存续，则股份变现需要经过当时全体合伙人三分之二以上同意并经执行事务合伙人同意。

3、在合伙企业持有的公司股份限售期届满后，担任公司董事、监事及高级管理人员的有限合伙人变现其通过合伙企业间接持有的公司股份时，须遵守相关法律、法规、规范性文件以及中国证监会和证券交易所的有关规定，否则执行事务合伙人对于该等变现要求不予执行。

（四）员工持股平台定价

合伙目的在于实施公司骨干人员对公司的持股计划，将合伙企业打造为公司骨干人员对公司的持股平台。基于合伙目的，合伙企业取得两岸有限股权的价格为 19.6 元/注册资本。

（五）员工持股计划对公司经营状况、财务状况、控制权变化等方面的影响，以及上市后的行权安排

1、员工持股对公司经营状况的影响

通过实施员工持股计划，充分调动了公司管理团队以及核心骨干员工的积极性和创造性，有利于公司中长期的经营与发展。

2、员工持股对公司财务状况的影响

报告期内，公司因员工持股计划确认的股份支付未对公司盈利能力造成重大影响。股份支付的会计处理情况详见本招股说明书“第十一节 管理层讨论与分析”之“二、盈利能力分析”之“（五）期间费用”之“2、管理费用”之“（3）股份支付”相关内容。

3、员工持股对控制权变化的影响

截至本招股说明书签署日，公司控股股东及实际控制人为张红超、张红甫。本次员工持股计划实施前后，公司控制权未发生变化。

4、上市后的行权安排

截至本招股说明书签署日，公司上述员工持股计划已实施完毕，不涉及上市后的行权安排。

十二、主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺及其履行情况

（一）股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

详见本招股说明书“重大事项提示”之“一、股东关于股份锁定的承诺”相关内容。

（二）发行人、控股股东及实际控制人、董事及高级管理人员关于稳定股价的承诺

详见本招股说明书“重大事项提示”之“二、关于稳定公司股价的预案和承诺”相关内容。

（三）发行人、控股股东及实际控制人、董事、监事及高级管理人员关于招股说明书的承诺

详见本招股说明书“重大事项提示”之“三、关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺”相关内容。

（四）持有发行人 5%以上股份的股东关于持股意向和减持意向的承诺

详见本招股说明书“重大事项提示”之“五、发行前持股 5%以上股东持股意向及减持意向的承诺”相关内容。

（五）关于对承诺履行约束措施的承诺

详见本招股说明书“重大事项提示”之“七、发行人、控股股东及实际控制人、公司董事、监事和高级管理人员关于对承诺履行约束措施的承诺”相关内容。

（六）控股股东及实际控制人作出的避免同业竞争的承诺

详见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“二、发行人同业竞争情况”之“（二）控股股东及实际控制人作出的避免同业竞争的承诺”相关内容。

（七）控股股东及实际控制人关于社会保险和住房公积金的承诺

详见本节之“十、发行人员工及社会保障情况”之“（三）发行人社会保险和住房公积金执行情况”相关内容。

（八）上述承诺的履行情况

截至本招股说明书签署日，公司主要股东及董事、监事和高级管理人员不存在违反上述承诺、侵害公司利益的行为。

十三、关于发行人机构股东私募基金备案情况

（一）青春无畏

青春无畏为公司员工持股平台，其合伙人均为公司及其子公司员工，除持有公司股份外，未实际经营其他业务，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，不需要按照该等规定履行登记备案程序。

（二）始于足下

始于足下为公司员工持股平台，其合伙人均为公司及其子公司员工，除持有公司股份外，未实际经营其他业务，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，不需要按照该等规定履行登记备案程序。

（三）万店投资

万店投资的合伙人为自然人陈志强、张晓明，万店投资除持有公司股份外，未实际经营其他业务，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》所规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，不需要按照该等规定履行登记备案程序。

（四）龙珠美城

根据龙珠美城的合伙协议，龙珠美城的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人类型	合伙人名称	私募基金管理人/私募基金备案编号	认缴出资额（万元）
1	普通合伙人	宁波梅山保税港区雪珠企业管理有限公司	-	1.00
2	有限合伙人	深圳龙珠股权投资基金合伙企业（有限合伙）	SJW633	93,334.00
合计			-	93,335.00

根据龙珠美城出具的确认函并经查询中国证券投资基金业协会网站公开披露信息，龙珠美城的有限合伙人深圳龙珠股权投资基金合伙企业（有限合伙）已在中国证券投资基金业协会完成私募基金备案，龙珠美城不存在以非公开方式募集资金的情形，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》中规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，不需要履行私募投资基金管理人登记或私募基金备案程序。

（五）高瓴蕴祺

根据高瓴蕴祺的合伙协议，高瓴蕴祺的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人类型	合伙人名称	私募基金管理人/私募基金备案编号	认缴出资额（万元）
1	普通合伙人	深圳高瓴天成三期投资有限公司	-	1.00
2	有限合伙人	珠海瓴雪企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	-	93,336.3333
合计			-	93,337.3333

珠海瓴雪企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人类型	合伙人名称	私募基金管理人/ 私募基金备案编号	认缴出资额 (万元)
1	普通合伙人	深圳高瓴天成三期投资有限公司	-	1.00
2	有限合伙人	深圳高瓴恒祺股权投资基金合伙企业（有限合伙）	SNY310	42,471.8465
3	有限合伙人	深圳高瓴思祺股权投资基金合伙企业（有限合伙）	SQS086	25,711.9981
4	有限合伙人	深圳高瓴坤祺股权投资基金合伙企业（有限合伙）	SJD612	25,152.4887
合计		-		93,337.3333

根据高瓴蕴祺出具的确认函并经查询中国证券投资基金业协会网站公开披露信息，高瓴蕴祺的间接出资人深圳高瓴恒祺股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳高瓴思祺股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳高瓴坤祺股权投资基金合伙企业（有限合伙）已在中国证券投资基金业协会完成私募基金备案，高瓴蕴祺不存在以非公开方式募集资金的情形，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》中规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，不需要履行私募投资基金管理人登记或私募投资基金备案程序。

（六）天津磐雪

根据天津磐雪的合伙协议，天津磐雪的合伙人及出资情况如下：

序号	合伙人类型	合伙人名称	私募基金管理人/ 私募基金备案编号	认缴出资额 (万元)
1	普通合伙人	上海磐诺企业管理服务有限公司	-	10.00
2	有限合伙人	厦门源峰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	SLX842	26,667.00
3	有限合伙人	磐茂（上海）投资中心（有限合伙）	SCS139	20,000.00
合计		-		46,677.00

根据天津磐雪出具的确认函并经查询中国证券投资基金业协会网站公开披露信息，天津磐雪的有限合伙人厦门源峰股权投资基金合伙企业（有限合伙）、磐茂（上海）投资中心（有限合伙）已在中国证券投资基金业协会完成

私募基金备案，天津磐雪不存在以非公开方式募集资金的情形，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》中规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，不需要履行私募投资基金管理人登记或私募投资基金备案程序。

十四、发行人、控股股东及实际控制人有关对赌协议的形成及解除情况

2020年12月15日，龙珠美城、高瓴蕴祺、天津磐雪与张红超、张红甫、时朋、孙建涛、罗静、蔡卫淼、万店投资、青春无畏、始于足下及两岸有限签署《关于郑州两岸企业管理有限公司之投资协议》，约定两岸有限整体变更为股份公司后新增注册资本11,337,867元，新增注册资本由龙珠美城、高瓴蕴祺、天津磐雪以205.80元/注册资本认购。

前述《投资协议》约定了特殊权利条款，包括9.2信息权、9.3检查权、9.4优先认购权、9.5董事委派权、9.6优先购买权和共售权、9.7反稀释、9.8保护性条款、9.9创始股东股份转让限制、9.10最优惠条款。

协议各方已于2022年3月18日签署《<关于郑州两岸企业管理有限公司之投资协议>之补充协议》（以下简称“《补充协议》”），约定自公司股东大会审议通过关于公司A股首次公开发行相关事项的决议之日（即2022年2月8日）起，不可撤销地终止《投资协议》第9.2条、第9.3条、第9.4条、第9.5条、第9.6条、第9.7条、第9.8条、第9.9条、第9.10条（以下简称“特殊权利条款”）约定的权利义务，且该等特殊权利条款自始无效；各方均不再享有特殊权利条款项下的任何权利，并不再承担特殊权利条款项下的任何义务，各方互不承担特殊权利条款项下的违约责任（如有）。截至《补充协议》签署之日，各方就《投资协议》的签署、生效、履行，特殊权利条款的终止不存在任何争议纠纷或潜在争议纠纷。

截至本招股说明书签署日，公司、控股股东及实际控制人不存在签署对赌协议的情形。

十五、关于发行人股东信息披露的专项核查意见

根据中国证监会发布的《监管规则适用指引——关于申请首发上市企业股东信息披露》（以下简称“《监管指引》”）规定，保荐机构、发行人律师对公司股东信息披露情况作出专项核查。

保荐机构和发行人律师收集并核查了公司历次股权变更工商资料、验资报告、评估报告、入股协议、出资缴款凭证等文件，对相关信息进行网络检索，取得了股东签署的调查表、承诺函/确认函。

经核查，保荐机构和发行人律师认为，截至保荐机构、发行人律师的专项核查报告出具之日：

1、发行人已在《招股说明书》中真实、准确、完整地披露了股东信息，公司历史沿革中的股权代持已解除；发行人股东不存在股权代持的情形，符合《监管指引》第一条的要求。

2、发行人已出具专项承诺，承诺内容符合《监管指引》第二条的要求。

3、发行人提交本次发行上市申请前 12 个月内未新增股东，无需进行《监管指引》第三条的相关披露。

4、发行人在册自然人股东入股交易价格不存在明显异常的情形。

5、发行人在册非自然人股东入股交易价格不存在明显异常的情形。

6、发行人在册非自然人股东不存在以非公开方式募集资金的情形，不需要履行私募投资基金管理人登记或私募投资基金备案程序。龙珠美城的有限合伙人（深圳龙珠股权投资基金合伙企业（有限合伙））、高瓴蕴祺的间接出资人（深圳高瓴恒祺股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳高瓴思祺股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳高瓴坤祺股权投资基金合伙企业（有限合伙））、天津磐雪的有限合伙人（厦门源峰股权投资基金合伙企业（有限合伙）、磐茂（上海）投资中心（有限合伙））已在中国证券投资基金业协会完成私募基金备案，该等私募基金的管理人已在中国证券投资基金业协会完成私募基金管理人登记。

十六、关于证监会系统离职人员入股情况的专项核查意见

根据《监管规则适用指引——发行类第 2 号》规定，保荐机构、发行人律师对发行人是否涉及证监会系统离职人员入股情况作出专项核查。

保荐机构和发行人律师收集并核查了发行人的工商档案、发行人直接自然人股东的身份证明文件及其签署的调查表和承诺/确认等资料、发行人直接非自然人股东的工商档案及其出具的调查表和承诺/确认等资料、中国证券监督管理委员会河南监管局出具的《证监会系统离职人员查询结果反馈单》等文件，并对相关信息进行网络检索。

经核查，保荐机构和发行人律师认为，截至保荐机构、发行人律师的专项核查报告出具之日：

不存在证监会系统离职人员入股发行人的情形；发行人不存在涉及证监会系统离职人员不当入股的重大媒体质疑报道。

第六节 业务与技术

一、主营业务、主要产品及设立以来的变化情况

公司是一家始终坚持以“高质平价”的产品理念为消费者提供各类现制饮品、现制冰淇淋的连锁企业，致力于打造集产品研发、生产、仓储物流、销售、连锁经营为一体的完整产业链，主要从事现制饮品、现制冰淇淋及其核心食材的研发、生产、销售以及品牌运营管理。

公司是国内门店数量最多、规模最大、品牌影响力最强的现制饮品连锁企业之一，通过“直营连锁为引导，加盟连锁为主体”的方式打造现制茶饮连锁品牌“蜜雪冰城”、现磨咖啡连锁品牌“幸运咖”和现制冰淇淋连锁品牌“极拉图”。截至2022年3月末，公司已有2万余家门店，门店网络覆盖了境内31个省份、自治区、直辖市。同时，公司积极走出国门，致力于将“蜜雪冰城”打造成为全球性的现制茶饮品牌。截至2022年3月末，公司在境外的印尼、越南已分别开设了317家、249家“蜜雪冰城”门店。报告期内，公司各品牌门店数量如下表：

品牌	类型	2022年3月末	2021年末	2020年末	2019年末
蜜雪冰城	加盟门店（家）	21,582	19,986	12,928	7,171
	直营门店（家）	37	37	38	35
幸运咖	加盟门店（家）	629	463	140	9
	直营门店（家）	7	6	2	3
极拉图	加盟门店（家）	18	16	15	6
	直营门店（家）	3	3	3	1
总计		22,276	20,511	13,126	7,225

截至2022年3月末，公司已经建立起252亩智能制造产业园，130,000平方米全自动化生产车间，可以实现现制饮品、现制冰淇淋核心食材的自主生产，在保证食材稳定供给与产品品质的同时，有效降低了公司成本。目前，公司正在广西、重庆、河南、海南、安徽等地筹建新的生产基地，建成后公司的自主生产能力将进一步提高。

公司位于河南温县的生产基地实景图



在仓储物流环节，公司已在河南、四川、新疆、江苏、广东、辽宁、浙江等 22 个省份、自治区、直辖市设立了仓储物流基地，并通过公司的物流合作方，建立了基本覆盖全国的物流运输网络。

公司位于河南温县的仓储基地实景图



报告期内，公司自主生产的主要产品如下：

产品系列	典型产品图示			
固体饮料				
	奶昔粉（原味）	奶茶粉	焙炒咖啡粉	芝士奶盖粉

产品系列	典型产品图示			
风味 饮料浓浆				
	蔗糖风味饮料浓浆	果汁伴侣饮料浓浆	百香果果浆	芒果饮料浓浆
果酱				
	草莓果酱	黄桃果酱	蜜桃果粒果酱	橙柚果酱

报告期内，公司收入主要来源于向加盟商销售各类制作现制饮品和现制冰淇淋所需食材、包装材料、设备设施、营运物资等产品，并提供加盟管理服务。自设立以来，公司的主营业务及主要产品未发生重大变化。

二、发行人所处行业的基本情况

（一）发行人所属行业

1、行业分类

公司主要从事现制饮品、现制冰淇淋及其核心食材的研发、生产、销售以及品牌运营管理。根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为酒、饮料和精制茶制造业（分类编码 C15）；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司所属行业为酒、饮料和精制茶制造业（分类编码 C15）中的饮料制造（C152）。

2、行业主管部门及监管体制

（1）行业主管部门

在酒、饮料和精制茶制造业，我国目前基本遵循市场化发展模式，各企业面向市场自主经营，政府职能部门进行宏观调控，行业协会进行自律规范。在酒、饮料和精制茶制造业，行业监管部门主要包括国家市场监督管理总局、商务部等，行业协会为中国饮料工业协会、中国连锁经营协会。

①国家市场监督管理总局

国家市场监督管理总局是国务院直属部门，主要负责市场综合监督管理，市场主体统一登记注册，监督管理市场秩序，组织市场监管综合执法工作，统一管理计量标准，对产品质量安全、食品安全实施监管等工作。

②商务部

商务部是国务院直属部门，主要负责推进流通产业结构调整，指导流通企业改革、商贸服务业和社区商业发展，提出促进商贸中小企业发展的政策建议，推动流通标准化和连锁经营、商业特许经营、物流配送、电子商务等现代流通方式的发展等工作。

（2）行业自律组织

公司所处行业相关的自律组织为中国饮料工业协会、中国连锁经营协会。

① 中国饮料工业协会

中国饮料工业协会（CBIA）是饮料行业及相关企业、事业单位自愿参加的非营利性、全国性社团组织。其主要职责包括：对饮料行业基础资料进行调查、统计，掌握行业全面情况，对国内外饮料市场进行调查和预测，研究饮料行业发展方向，探索行业发展规律；提出饮料行业发展规划、经济技术政策、扶优限劣政策及经济立法等方面的建议；推动饮料行业的技术进步，推广应用新技术、新工艺、新材料、新设备、新包装、促进新产品开发等。

② 中国连锁经营协会

中国连锁经营协会（CCFA），是由连锁经营及相关企业、机构和个人自愿结成的全国性、行业性社会团体。协会参与政策制定与协调，维护行业和会员权益，为会员提供系列化专业培训和行业发展信息与数据，搭建业内交流与合作平台，致力于推进连锁经营事业与发展。

3、行业主要法律法规及产业政策

（1）行业主要法律法规

目前，与公司主营业务相关的主要法律法规如下：

序号	名称	颁布机构	生效时间
1	《食品生产经营监督检查管理办法》	国家市场监督管理总局	2022年
2	《中华人民共和国反食品浪费法》	全国人大常委会	2021年
3	《中华人民共和国食品安全法（2021修正）》	全国人大常委会	2021年
4	《网络食品安全违法行为查处办法（2021修改）》	国家市场监督管理总局	2021年
5	《食品生产许可管理办法》（2020）	国家市场监督管理总局	2020年
6	《中华人民共和国食品安全法实施条例（2019修订）》	国务院	2019年
7	《中华人民共和国产品质量法》（2018修正）	全国人大常委会	2018年
8	《食品经营许可管理办法》（2017修正）	国家食品药品监督管理总局	2017年
9	《关于食品生产经营企业建立食品安全追溯体系的若干规定》	国家食品药品监督管理总局	2017年
10	《商业特许经营备案管理办法》（2011修订）	商务部	2012年

（2）行业主要政策

公司所处行业主要产业政策如下：

序号	日期	名称	颁布机构	内容简介
1	2021年	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》	全国人民代表大会	加强和改进食品药品安全监管制度，完善食品药品安全法律法规和标准体系，探索建立食品安全民事公益诉讼惩罚性赔偿制度。深入实施食品安全战略，加强食品全链条质量安全监管，推进食品安全放心工程建设攻坚行动，加大重点领域食品安全问题联合整治力度。
2	2019年	《关于深化改革加强食品安全工作的意见》	中国共产党中央委员会、国务院	提出要推动食品产业高质量发展：推动食品产业转型升级，调整优化食品产业布局，鼓励企业获得认证认可，实施增品种、提品质、创品牌行动。引导食品企业延伸产业链条，建立优质原料生产基地及配套设施，加强与电商平台深度融合，打造有影响力的百年品牌。
3	2018年	《关于加快推进食品经营许可改革工作的通知》	国家市场监督管理总局	深入贯彻落实国务院“放管服”改革要求，在保障食品安全的前提下，进一步优化食品经营许可条件、简化许可流程、缩短许可时限，加快推行电子化审批，不断完善许可工作体系，持续提升食品经营许可工作便利化、智能化水平。

序号	日期	名称	颁布机构	内容简介
4	2017年	《“十三五”食品科技创新专项规划》	科学技术部	着力推进以食品加工制造为特色的科技园区建设，培养一批具有国际竞争力的食品领域高新技术企业；推动优势和特色食品领域打造一批具有引领作用的创新前沿阵地；推进食品产业科技发展，围绕食品产业发展新趋势和需求，推进食品产业科技进步；增强食品安全保障能力，强化监测检测、风险评估、追溯预警、过程控制、流通储运、应急处置的关键技术研究，提供强有力的技术支撑。
5	2017年	《“十三五”国家食品安全规划》	国务院	坚持最严谨的标准、最严格的监管、最严厉的处罚、最严肃的问责，全面实施食品安全战略，着力推进监管体制机制改革创新和依法治理，着力解决人民群众反映强烈的突出问题，推动食品安全现代化治理体系建设，促进食品产业发展，推进健康中国建设。
6	2017年	《关于促进食品工业健康发展的指导意见》	国家发改委、工业和信息化部	指出要实现食品工业产业规模不断壮大，产业结构持续优化，规模以上食品工业企业主营业务收入预期年均增长7%左右；创新能力显著增强，“两化”融合水平显著提升，新技术、新产品、新模式、新业态不断涌现；食品安全保障水平稳步提升，标准体系进一步完善等目标
7	2016年	《关于开展消费品工业“三品”专项行动营造良好市场环境的若干意见》	国务院	要开展消费品工业“三品”专项行动，要增品种、提品质、创品牌。要实现消费品工业市场环境明显优化、供给水平明显提高、创新能力明显增强和质量效益明显改善的目标。
8	2016年	《食品安全标准与监测评估“十三五”规划》	国家卫生和计划生育委员会	不断健全食品安全标准体系，提升标准实用性；提高风险监测工作质量，提升监测科学性；夯实风险评估工作基础，保障风险评估权威性；加强国家、地方和基层食品安全技术支撑机构建设，构建“覆盖全国、资源共享、互联互通”的信息网络系统；加强国际国内合作，开展我国标准与国际标准对比研究，加快研究转化适合我国国情的国际标准。
9	2016年	《关于进一步促进农产品加工业发展的意见》	国务院	将农产品加工业纳入“互联网+”现代农业行动，利用大数据、物联网、云计算、移动互联网等新一代信息技术，培育发展网络化、智能化、精细化现代加工新模式等。

序号	日期	名称	颁布机构	内容简介
10	2016年	《国内贸易流通“十三五”发展规划》	商务部等十部门	实施消费促进、流通现代化和智慧供应链三大行动，全面打通消费、流通和生产各环节，促进流通升级，提升流通在国民经济中的基础性支撑和先导性引领作用。

（二）行业发展基本情况

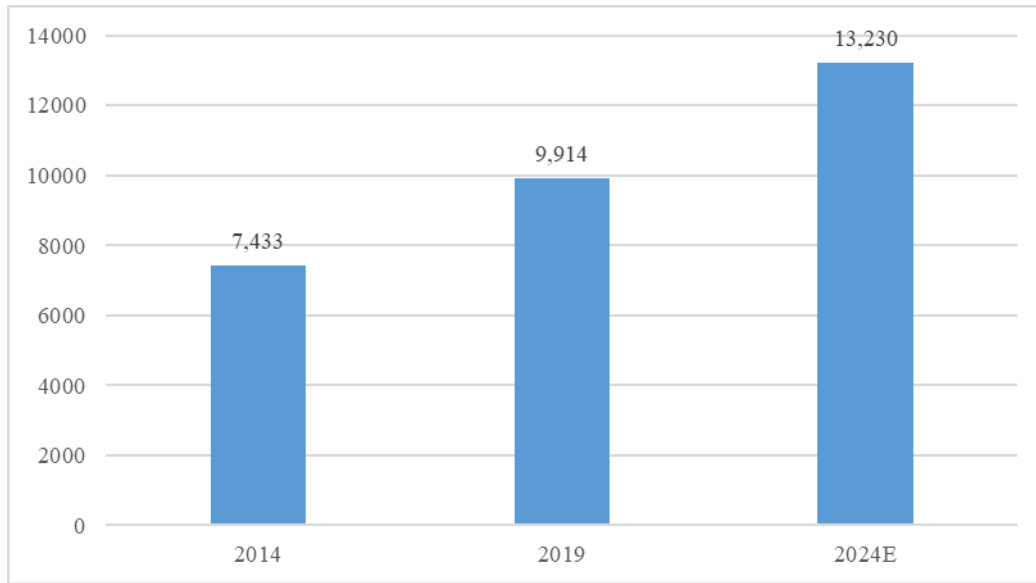
公司通过加盟门店及直营门店向终端消费者销售现制饮品与现制冰淇淋，同时涉及现制饮品及现制冰淇淋细分行业。

1、饮料行业

饮料按乙醇含量可以分为酒精饮料和非酒精饮料两大类。酒精饮料包含各种酒类如啤酒、白酒、黄酒、红酒等。非酒精饮料指乙醇含量（质量分数）不超过 0.5% 的饮品，通常也称软饮。国家标准《饮料通则》（GB/T 10789-2015）直接用饮料代替软饮一词。《饮料通则》定义的饮料指：经过定量包装的，供直接饮用或按一定比例用水冲调或冲泡饮用的，乙醇含量不超过 0.5% 的制品。

随着我国国民经济持续稳定增长，居民消费水平的不断提升及消费结构的升级，我国饮料（此处及下文中饮料均指非酒精饮料）行业呈现出良好的增长态势。根据弗若斯特沙利文数据显示，按零售额计算，我国饮料行业市场规模由 2014 年的 7,433 亿元增长至 2019 年的 9,914 亿元，预计 2024 年中国饮料行业的市场规模将增长至 13,230 亿元。

中国饮料行业市场规模（单位：亿元）



数据来源：弗若斯特沙利文

2、现制饮品行业

我国饮料行业在不同发展阶段呈现不同的主流品类。80年代碳酸饮料是市场上的主流产品。90年代瓶装饮用水兴起成为市场主流。2000年后，消费者更加注重饮料消费对于生活品质和生活满足感的提升，瓶装茶饮料异军突起，果汁饮品、功能饮料也大放异彩，现制茶饮开始起步。2010年后，市场主流饮料品类变化明显加快，立足“现制、休闲、即饮”的现制饮品概念形成，获得了消费者的接受和高度认同。现制饮品作为休闲消费饮品，具有现场即时制作、加工过程透明、口味可根据顾客喜好灵活调配等多项特点，给消费者带来了较好的消费体验，以门店现场制作为基础的现制茶饮、现磨咖啡等现制饮品正成为行业增速最快的细分品类之一。

公司旗下连锁品牌“蜜雪冰城”门店中销售的主要产品为现制茶饮，属于现制饮品行业中的现制茶饮细分行业。公司“幸运咖”品牌门店中销售的主要产品为现磨咖啡，属于现制饮品行业中的现磨咖啡细分行业。

（1）现制茶饮

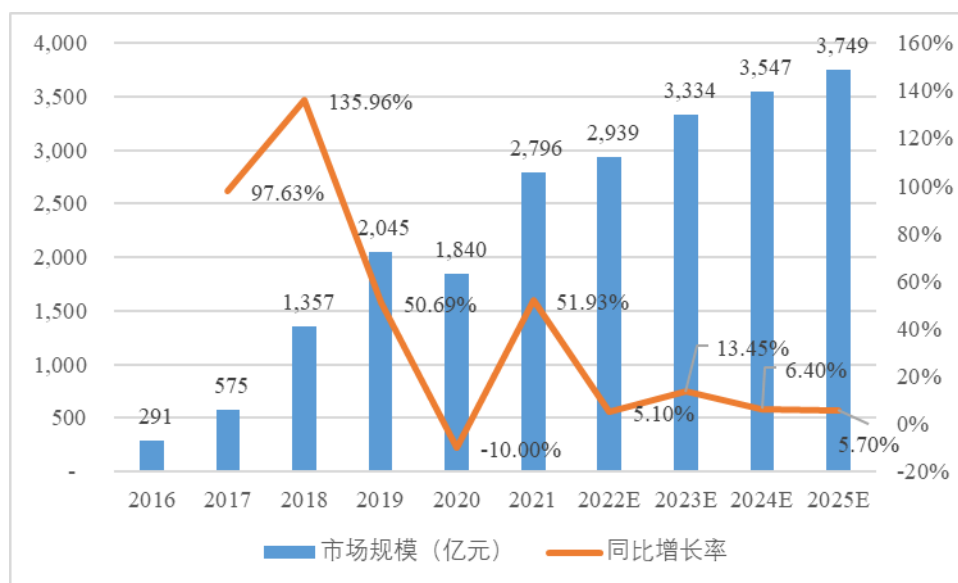
根据中国连锁经营协会制定的《现制茶饮的术语和产品分类》定义，现制茶饮是以茶或茶汤为原料，添加乳、乳制品、新鲜水果、水果制品、谷物、新食品原料等食品 and 食品添加剂，添加或不添加茶顶，经过现场加工制作的液体

或半固体或固液混合物，供消费者直接饮（食）用的产品。

①现制茶饮行业发展现状

近年来，随着我国经济水平不断上升，国民人均可支配收入呈现快速增长的态势，人们对饮品品质的追求越来越高，因现制茶饮具有现场即时制作、加工过程透明、口味可根据顾客喜好灵活调配等多项特点，促使现制茶饮快速融入年轻消费群体的生活，直接催生了现制茶饮行业的爆发性增长。根据艾媒咨询报告显示¹，中国现制茶饮的市场规模由 2016 年的 291 亿元增长至 2021 年的 2,796 亿元，年复合增长率为 57.23%，预计到 2025 年，中国现制茶饮的市场规模将进一步扩大至 3,749 亿元。

中国现制茶饮市场规模（单位：亿元）



数据来源：艾媒咨询

②现制茶饮行业发展趋势

A、居民收入提高、消费升级等因素推动国内现制茶饮市场规模快速增长

随着我国经济的快速发展，居民生活水平的不断提高，人们的消费理念也在逐渐升级，对饮品的口味要求越来越高，基于现制茶饮现场即时制作、加工过程透明、口味可根据顾客喜好灵活调配等多项特点，其能够满足逐渐升级的消费需求，这促使现制茶饮的市场规模持续增长。根据艾媒咨询数据，现制茶饮市场规模仍将维持增长趋势，预计至 2025 年，将进一步扩大至 3,749 亿元。

¹ 数据来源：艾媒咨询《2022 年上半年中国新式茶饮行业发展现状与消费趋势调查分析报告》

B、线上外卖市场增长迅速，占现制茶饮消费总值比例不断提高

随着移动支付的普及和中国餐饮业线上外卖服务的不断发展，餐饮外卖市场规模与餐饮外卖渗透率也不断增长。线上外卖平台的便利性极大的吸引了现制茶饮的用户，现制茶饮产品线上外卖市场规模也在迅猛增长。中国连锁经营协会报告显示¹，通过外卖服务的现制茶饮产品的零售消费规模增长速度较快，2019年现制茶饮外卖平台交易总额约为160亿元，2020年约为240亿元，2020年较2019年增长50%。

C、信息化程度逐渐提高，助力行业降本增效

在互联网背景下，信息化转型与升级是未来的发展趋势，现制茶饮行业的信息化建设在餐饮业中处于领先水平，虽然各企业间的应用程度存在差异，但相对而言，信息化的应用较为普及。随着未来现制茶饮门店规模的不断增大，未来现制茶饮企业在门店运营、原材料供应、数字营销、产品研发上新、物流运输、会员管理等各个环节都将逐步实现数字化，以降低运营成本，提高门店运营效率及业务运营能力，并提升消费者体验。

D、现制茶饮品牌走出国门，海外市场成为新的业务增长点

随着国内现制茶饮行业的不断发展，行业内优势企业在产品研发、供应链管理、质量管控等方面积累了丰富经验，开始走出国门，向海外扩张自己的业务版图。尤其以印尼、菲律宾、越南、泰国等国为核心的东南亚地区，其经济发展形势向好，青年群体占比较大，现制茶饮消费者购买力不断增强，未来市场增长潜力可观，国内部分现制茶饮优势品牌开始从东南亚地区拓展海外市场，海外市场有望成为国内现制茶饮品牌新的业务增长点。

E、优势品牌不断扩张，行业集中度逐步提高

目前，中国现制茶饮行业市场参与者众多，集中度较低。行业呈现产品迭代速度加快，消费者品牌倾向性变强的趋势。由于现制茶饮优势品牌在品牌知名度、质量管控、产品研发等方面优势较为突出，其市场份额不断扩大，行业集中度不断提高。

¹ 数据来源：中国连锁经营协会《2021新茶饮研究报告》

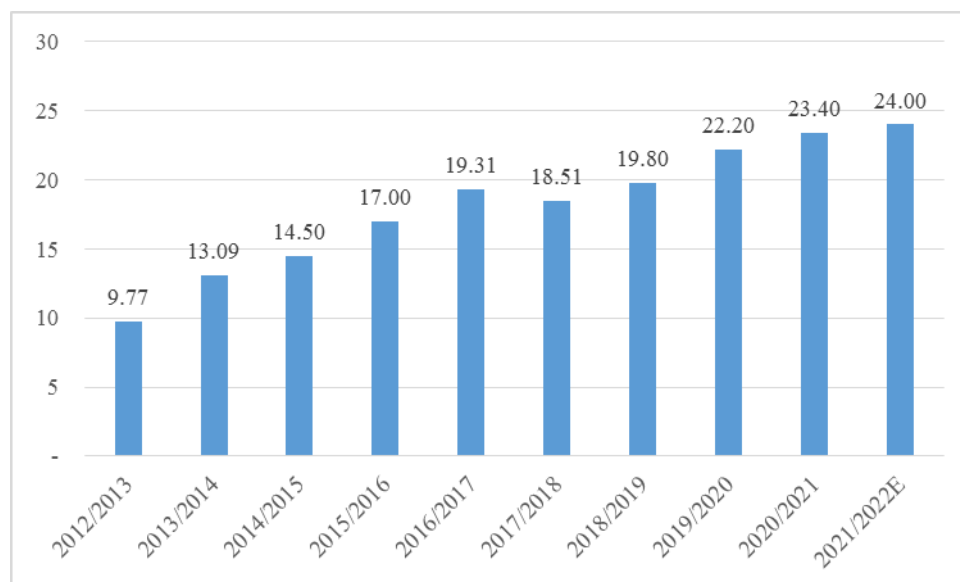
（2）现磨咖啡

咖啡是用经过烘焙研磨的咖啡豆制作出来的饮料，与茶、可可并列为世界三大饮料。相对于历史悠久的茶饮而言，咖啡的演化进程相对较短，历经水煮咖啡、速溶咖啡、罐装咖啡和现磨咖啡四大阶段，目前已基本形成以雀巢、麦斯威尔为代表的速溶咖啡，以雀巢、三得利、Georgia 等为代表的罐装咖啡，与以星巴克、瑞幸咖啡等为代表的现磨咖啡共存的市场形态。

①现磨咖啡行业发展现状

1989 年，雀巢咖啡在国内推出速溶咖啡，国内咖啡市场开始起步。1997 年开始，欧美系、韩系咖啡店品牌陆续进入我国，人们更多的接触到现磨咖啡。随着居民生活水平不断提高，中国咖啡消费量不断扩张。根据 USDA（美国农业部）数据显示，中国咖啡消费量从 2012/2013 年度（指 2012 年 10 月至 2013 年 9 月）的 9.77 万吨，增长至 2020/2021（2020 年 10 月至 2021 年 9 月）年的 23.40 万吨，年复合增长率为 11.54%，预计 2021/2022 年将达到 24.00 万吨。随着城镇化率的提高和人均可支配收入的继续增长，中国咖啡行业还将保持快速增长。

中国咖啡消费量（单位：万吨）

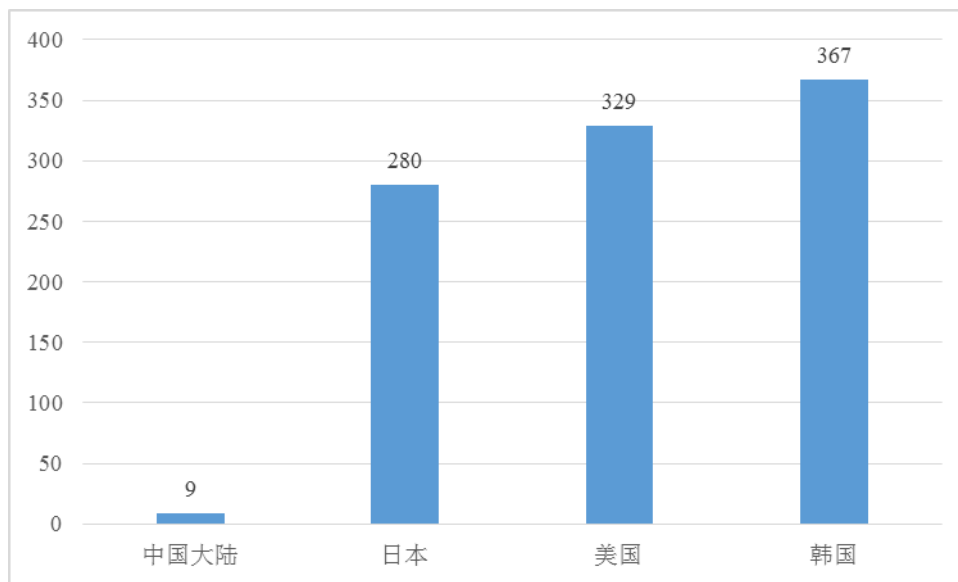


数据来源：USDA

尽管中国的咖啡市场增长迅速，但与发达国家和地区相比，中国的咖啡市

场仍然存在较大的增长空间。德勤咨询的报告显示¹2020年中国的人均咖啡消费量仅为日本的3.21%、美国的2.74%和韩国的2.45%。

2020年全球主要地区人均咖啡消费量对比（单位：杯/年）



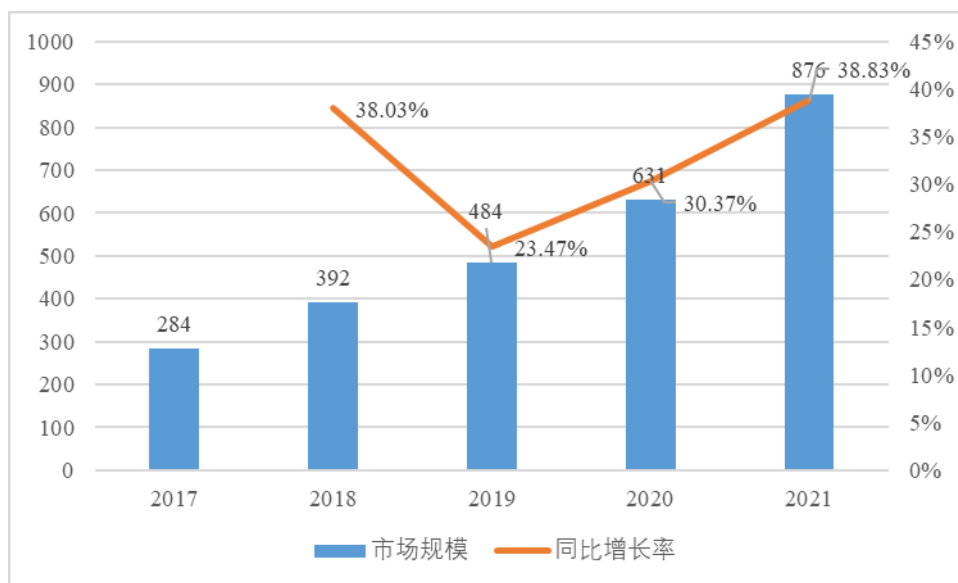
数据来源：德勤咨询

在消费结构上，中国市场消费者主要购买的产品是速溶咖啡和罐装咖啡，而香气和风味更好的现磨咖啡在发达国家和地区更受欢迎。艾瑞咨询报告显示²，2020年，我国咖啡市场中，速溶咖啡占比为52.4%，而现磨咖啡占比36.5%，中国现磨咖啡的市场规模占比较低，主要是由于价格昂贵及消费不便所致。随着居民生活水平的提高、现磨咖啡门店数量的增多，中国现磨咖啡的消费量将逐步上升。在市场规模方面，现磨咖啡市场从2017年的284.00亿元增长到2021年的876.00亿元。2017年至2021年年复合增长率为32.52%。

¹ 数据来源：德勤咨询&穆棉资本《中国现磨咖啡白皮书》

² 数据来源：艾瑞咨询《2022年中国现磨咖啡行业研究报告》

中国现磨咖啡市场规模（单位：亿元）



数据来源：艾瑞咨询

②现磨咖啡行业发展趋势

A、收入水平提高、消费升级等因素推动国内咖啡市场增长

随着经济发展和咖啡消费文化的兴起，国内咖啡消费人群不断增多，对咖啡消费习惯也逐步加深，人们对于咖啡的需求不断提高。2018年至2020年，中国大陆人均咖啡消费量从6.2杯增长至9.0杯，年复合增长率为20.48%。随着城镇化进程加快、居民生活水平的提高，以及咖啡消费需求的逐步多元化，咖啡消费理念有望得以持续培育，对于未来国内咖啡行业的持续增长将起到重要的推动作用。

B、消费场景不断延伸，线上外卖规模不断增长

中国拥有世界上最大的移动互联网用户群，根据国家统计局发布的《2021年国民经济和社会发展统计公报》显示，截至2021年末，我国共有手机网民10.29亿人。移动互联网的广泛使用和移动支付的普及，为现磨咖啡行业发展互联网新零售模式铺平了道路。随着移动支付及线上点餐的不断发展，自提和外卖成为了消费者购买咖啡的新趋势，现磨咖啡线上外卖市场规模持续增长。近几年，各大现磨咖啡品牌，星巴克、瑞幸咖啡等都开始推出线上点单外送或自提的服务，咖啡消费场景向多元化、轻便化发展。

C、咖啡产品逐步趋于多元化，门店跨界销售趋势增加

目前，中国咖啡消费市场主力军以年轻群体为主，咖啡品牌需要不断推陈出新以满足消费者个性化、多元化的产品需求。同时咖啡消费的粘性和高频特征使咖啡门店成为销售其他关联食品和饮料产品的优良场所，包括现制茶饮、冰淇淋、烘焙食品等，“咖啡+小酒馆”“咖啡+烘焙”“咖啡+茶饮”等跨界组合不断涌现。

3、现制冰淇淋行业

公司旗下“蜜雪冰城”“幸运咖”“极拉图”品牌门店销售现制冰淇淋，属于现制冰淇淋行业。现制冰淇淋是指以冰淇淋粉或奶浆为原料，添加或不添加水果、谷物等食品，经现场加工制作，供消费者直接食用的产品。

①现制冰淇淋行业发展现状

我国冰淇淋工厂化生产起源于 20 世纪 30 年代，之后几十年里形成了以地方性中小厂商为主的竞争格局。到了 20 世纪 90 年代，伊利、蒙牛两大乳企开始布局冰淇淋领域，哈根达斯、冰雪皇后等外资企业也开始进入中国市场。我国冰淇淋市场逐步形成了外资品牌、本土乳企及区域性品牌占据大部分市场份额的局面。

根据中国绿色食品协会和绿色农业与食物营养专业委员会发布的《中国冰淇淋/雪糕行业趋势报告》显示，中国冰淇淋行业市场规模从 2015 年的 839 亿元增长至 2020 年的 1,470 亿元，2015 年至 2020 年年复合增长率为 11.87%。但同时，根据 GlobalData 数据显示，我国的人均冰淇淋消费量仍远低于全球平均水平，中国的冰淇淋市场仍然拥有很大的发展空间。

目前我国现制冰淇淋行业内有哈根达斯、冰雪皇后等以现制冰淇淋为门店主要产品的品牌及肯德基、麦当劳、蜜雪冰城等在门店中兼售现制冰淇淋的品牌。

②现制冰淇淋行业发展趋势

A、现制冰淇淋季节性减弱，向休闲零食转变

在欧美等国家，现制冰淇淋是一类四季休闲性的食品。在我国，随着消费理念的改变、人们生活习惯的变化及现制冰淇淋产品的不断创新，消费者开始

形成全年食用现制冰淇淋的习惯，现制冰淇淋也逐渐由季节性消暑类消费品向四季休闲食品转变，现制冰淇淋消费的季节性特征在不断减弱。

B、现制冰淇淋口味多元化

目前年轻群体是中国现制冰淇淋市场的主要消费者，其对现制冰淇淋产品口味有着多样化的需求，这将会推动现制冰淇淋的多元化发展。如近几年来油泼辣子冰淇淋、咸蛋黄风味冰淇淋、酒精口味冰淇淋等特色现制冰淇淋产品在不断的推出以迎合不同消费者的口味偏好。

（三）行业进入的主要壁垒

1、销售渠道壁垒

门店是现制饮品及现制冰淇淋制作的场地，是决定着消费者触达率和转化率的首要稀缺资源。现阶段，行业内部分优质企业已通过直营或加盟的方式建立了区域性或全国性的营销网络，率先占领了商业街、社区、学校、商场等区位的优质门店。同时，销售渠道不仅是实现销售收入最重要的终端，也是将产品信息传递给消费者、接受消费者反馈的直接途径。门店销售体系的建立，不仅仅是门店的铺设，还需要企业在品牌、物流配送、信息系统、人员培训等多方面进行系统化全面建设。健全的门店销售体系的建立，需要长期投入大量人力、财力、物力，销售渠道的建设已成为新进入企业面临的主要壁垒之一。

2、品牌壁垒

随着人们品牌意识的不断增强，对于现制饮品、现制冰淇淋等消费品，消费者在选购过程中愈发注重品牌影响力。拥有品牌优势的企业更容易获得消费者的认可，品牌形象已经成为决定现制饮品及现制冰淇淋行业企业能否在激烈的市场竞争中生存和发展的重要因素。然而，建立企业的品牌影响力是一个长期的积累过程，需要企业多年经营积累和广泛的消费者认同。新进入企业需要花费较长的时间和大量的资金，才能获得一定的品牌影响力。

3、规模化经营壁垒

现制饮品及现制冰淇淋行业的规模经济效益较为明显。规模较大的企业能

够对原材料进行集中采购，提升议价能力，降低原材料采购成本。部分规模较大企业可以通过自建工厂，实现主要食材的自主生产，并通过现代化、标准化生产制造体系的建设，提高生产效率，保障产品品质，并进一步降低产品成本。而规模较小或新进入企业，其采购成本、生产成本通常较高且抗风险能力不强。

4、新品研发壁垒

90 后甚至更年轻的一代正日渐成为各类消费品市场的主力军，这一消费群体对现制饮品、现制冰淇淋的口感、外观等提出了更加多元化的需求。在新消费热点不断产生的基础上，现制饮品、现制冰淇淋企业需要针对多元化的消费需求、食用场景和渠道，不断进行品类、口味、包装等方面的创新。而产品开发和技术创新能力的形成需要长期的积累，新进入企业难以在短期内迅速响应市场变化开发出畅销产品。

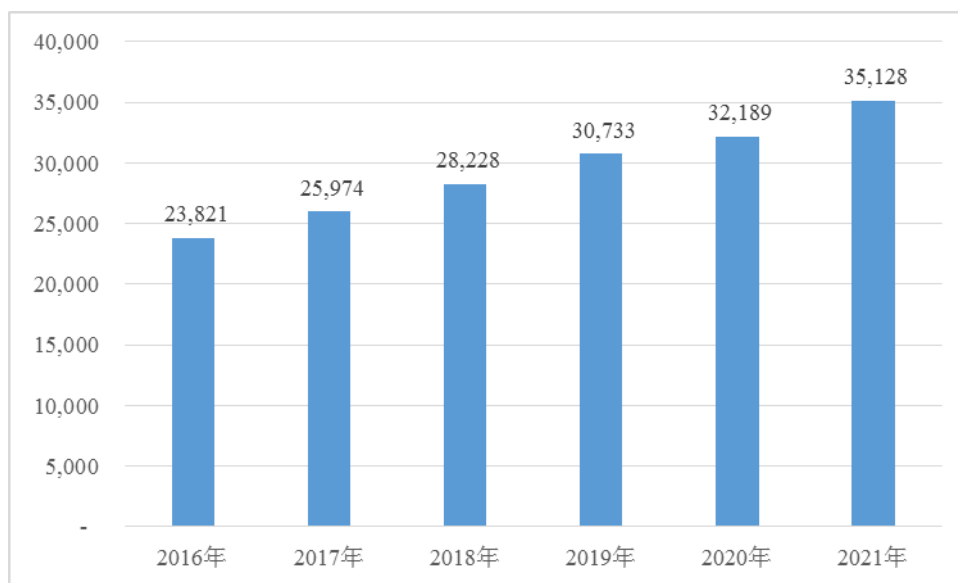
（四）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）居民收入提升是基础推动力，90 后消费能力提升将促进行业持续扩容

随着我国经济的快速发展，全国居民人均可支配收入呈现出快速增长的趋势。国家统计局统计数据显示：2016 年至 2021 年全国居民人均可支配收入从 23,821 元增长到 35,128 元，居民收入提升是现制饮品和现制冰淇淋行业发展的基础推动力。

2016-2021 年全国居民人均可支配收入（单位：元）



数据来源：国家统计局

90 后是现制饮品消费的主力军，占现制饮品消费者比例达一半以上。现制饮品自上世纪 90 年代进入大陆市场，90 后的成长过程恰好是这类饮品进行市场培育和逐渐普及的关键阶段。90 后消费能力的提升，将促进现制饮品规模继续扩大。

（2）物流运输行业与食品保鲜技术的发展推动了连锁模式的扩张

现制饮品与现制冰淇淋连锁企业的物流具有高频次、小批量、快速配送和多点配送的特点，对仓储物流体系与食品保质保鲜技术提出了较高的要求。而物流行业和食品保鲜技术的发展速度直接影响现制饮品与现制冰淇淋行业门店网络的铺设与市场的响应速度。

近几年来，我国物流冷链运输及保鲜技术的快速发展，有效地增加企业销售网络覆盖广度与深度，扩大配送的范围并提高产品配送的效率，保障食品安全与新鲜度，极大的支持了连锁模式的发展，为现制饮品与现制冰淇淋行业的发展创造了有利条件。

（3）生产技术水平的不断提高，提升了生产效率及产品品质

随着现制饮品与现制冰淇淋行业的不断发展，生产技术水平也在不断进步，更多的新技术、新设备、新工艺运用到生产过程中，自动化水平显著提高，不仅提高了生产效率，节约了人工成本和能耗，同时提高并保证了食材的

品质。随着门店产品制作设备的不断升级，门店的制作效率及产品品质也不断提升。

2、不利因素

（1）门店租金成本上涨

现制饮品与现制冰淇淋企业主要通过门店终端来销售产品，门店店铺通常通过租赁的方式来进行经营，店铺租赁成本占门店经营成本的比重较大。近几年来，随着商业地产价格的不断上升，门店商铺的租金也越来越高。而门店商铺租金的上涨也势必会增加门店运营成本，对行业发展造成一定不利影响。

（2）原材料价格波动较大

现制饮品及现制冰淇淋的主要原材料是各类农副产品。近几年，部分进口农产品价格由于国际贸易环境变化、自然气候变化等诸多因素影响产生了较大波动。同时，国内农产品价格受上游种植环节决策信息缺乏、供需不匹配以及自然条件变化等因素影响，价格也存在一定波动。这对现制饮品与现制冰淇淋企业的成本控制与抗风险能力提出了挑战。

（3）“新冠疫情”对门店经营造成的影响

2020年初，我国爆发了“新冠疫情”，对居民的日常出行、工作起居、消费购物造成了较大的负面影响，“新冠疫情”导致的餐饮场所关闭、交通受限等情形对现制饮品与现制冰淇淋行业造成了严重的冲击。目前，“新冠疫情”在国内局部区域仍有发生，疫情防控常态化下行业的复苏发展仍将面临众多挑战。

（五）行业主要的经营模式

现制饮品与现制冰淇淋行业的经营模式和众多连锁业态一样，以加盟模式、直营模式或两种模式相结合的方式推动布局。

1、加盟模式

现制饮品与现制冰淇淋的加盟模式是指企业（特许人）与加盟商签订《特许经营合同》，特许人把自己拥有的商标、专利、技术等通过加盟连锁的形式

授权给加盟商使用，并向加盟商收取加盟费、保证金等，管控其开店阶段的设备设施投入，以及运营过程中的原材料供给等，且在食品安全管理、产品制作等经营方面对其进行业务指导与监督。加盟模式的主要特点是：特许人提供形象、品牌、培训和管理等支持，各加盟门店独立运营、独立承担法律责任、自负盈亏。

目前，现制茶饮市场中，蜜雪冰城、书亦烧仙草、古茗、一点点、茶百道等品牌主要采取加盟模式；现磨咖啡市场中，幸运咖主要采取加盟模式；现制冰淇淋市场中，冰雪皇后、麦当劳、肯德基等品牌采取直营与加盟相结合的经营模式。

2、直营模式

现制饮品与现制冰淇淋的直营模式是指企业投资设立直营门店，对直营门店拥有控制权，统一财务核算，享有门店产生的利润，并承担门店发生的一切费用开支。目前，现制茶饮市场中，喜茶、奈雪的茶采取直营模式；现磨咖啡市场中，星巴克、瑞幸咖啡主要采取直营模式；现制冰淇淋市场中，哈根达斯主要采取直营模式。

（六）行业利润水平的变动趋势

近几年来，现制饮品及现制冰淇淋市场化程度较高，竞争较为激烈，部分小型现制饮品及现制冰淇淋企业由于抗风险能力较弱或食品质量控制水平较差而退出市场，行业集中度有所提升。同时受益于我国居民收入的增长与消费能力的提高，行业规模逐年稳步增加，且行业内大型企业的成本控制能力、规模化生产能力带来的效益逐渐显现，行业利润率水平保持在稳定的状态。

（七）行业技术水平、特点

现制饮品及现制冰淇淋行业主要涉及固体饮料、风味饮料浓浆、果酱、罐头、烘焙咖啡豆等食材的加工生产，技术较为成熟。随着科学技术的不断进步，当前我国现制饮品及现制冰淇淋食材制造加工技术水平和生产工艺取得了较大进步。同时，随着现制饮品、现制冰淇淋市场规模的不断扩大和消费者对健康食品需求的不断提升，行业优势企业逐渐开始使用具有先进水平的自动化

和智能化装备，并陆续引进和吸收了一些前沿加工工艺和质量控制方法，目前行业正在逐步走向标准化、智能化和规模化生产阶段，行业技术水平在稳步提升。

现制饮品及现制冰淇淋产品门店加工制作技术也较为成熟，随着先进设备的不断运用，现制饮品及现制冰淇淋产品的门店制作将更加标准化与自动化。

（八）行业周期性、区域性和季节性特征

1、周期性

现制饮品及现制冰淇淋属于日常快速消费品，消费需求较稳定，受经济周期的影响较小，行业不存在明显的经济周期性。

2、区域性

从现制饮品及现制冰淇淋口味、原材料供应等方面来看整体区域性不明显，但是受地区经济发展、人均可支配收入和品牌定位差异影响，现制饮品及现制冰淇淋中的品牌分布存在一定的区域性。产品价格 20 元以上的高价格品牌主要集中在一线和准一线城市，产品价格 20 元以下的中低价格品牌广泛分布在一线、准一线和二三四五线城市，甚至逐步向乡镇市场渗透。

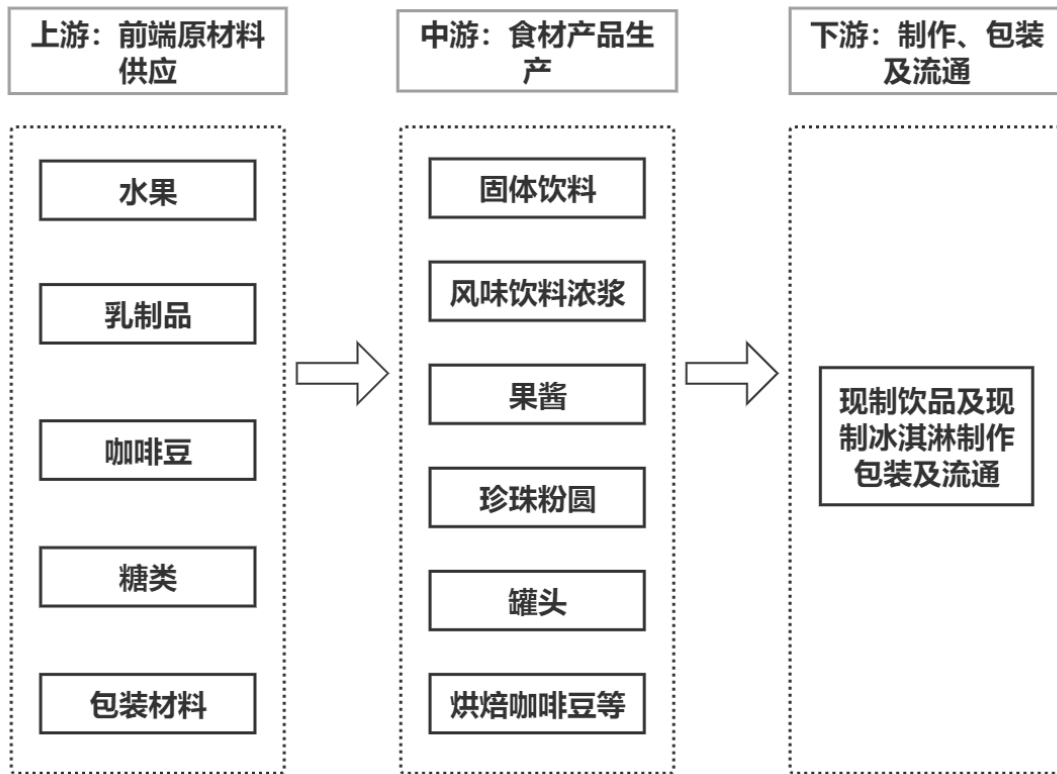
3、季节性

现制饮品为现制现售，可根据消费者需要制作成冷饮类和热饮类产品，且产品种类丰富，可以适应不同季节的销售。但整体上，在天气较热的时节，饮水需求增加，现制饮品的销量较其他时节略大，现制饮品行业仍具有一定的季节性特征。而现制冰淇淋因为其属于冷冻甜品，虽然季节性特征正在减弱，但现阶段在天气较热的时间，销量更大，季节性特征较明显。

（九）发行人所处行业与上、下游行业之间的关系

现制饮品及现制冰淇淋的上游环节主要是草莓、黄桃、芒果等水果及水果制品、乳制品、咖啡豆、糖类等前端原材料及包装材料的生产；中游环节为生产工厂对食材产品的加工生产；下游环节为现制饮品及现制冰淇淋的制作、包装及流通环节。

现制饮品及现制冰淇淋产业链结构图



现制饮品、现制冰淇淋所需食材生产的主要前端原材料包括水果、乳制品、咖啡豆等大宗农副产品及部分包装材料，关联的上游行业包括农业、食品制造业、包装材料制造业等。国内现制饮品及现制冰淇淋的包装材料制造业配套完善，基本不存在供应限制，而大宗农副产品的种植、生产准入门槛较低，进口乳制品等一些高品质原材料原产地多元，整体市场供应充裕。

公司所在行业下游是现制饮品及现制冰淇淋的制作、包装及流通环节，公司“蜜雪冰城”“幸运咖”与“极拉图”品牌产品在门店进行制作包装后最终销售给广大消费者，因此公司所在行业的终端环节为消费者。随着经济发展与居民生活水平的不断提高，现制饮品和现制冰淇淋市场有着较广阔的市场空间与较强的稳定性。

三、发行人在行业中的竞争地位

（一）竞争格局及主要竞争对手情况

1、竞争格局

（1）现制茶饮

现制茶饮准入门槛较低，市场参与主体众多，行业总体上较为分散，市场集中度较低。经过前期粗放式的发展，目前行业已进入品牌化发展阶段，优势品牌快速扩张，规模效应日益显著，市场开始出现向优势品牌集中的趋势。

（2）现磨咖啡

根据德勤咨询 2021 年发布的《中国现磨咖啡白皮书》显示，2020 年中国共有咖啡馆 10.8 万家，其中位于二线及以上城市的咖啡馆数量占 75%，连锁咖啡馆数量合计 14,066 家，独立咖啡馆数量为 94,401 家，连锁品牌仅占有所有咖啡馆数量的 13%，从连锁率来看，行业的集中度较低。

随着连锁咖啡对三四线城市的持续渗透以及消费者对咖啡品质的要求提升，主打高性价比咖啡的连锁品牌和主打精品咖啡的连锁品牌市场份额将逐渐增大，连锁品牌将逐步取代独立咖啡馆，市占率将得到进一步提升。

（3）现制冰淇淋

根据《中国冰淇淋/雪糕行业趋势报告》显示，我国冰淇淋市场规模由 2014 年的 701 亿元发展到 2020 年的 1,470 亿元，行业市场规模发展较快。冰淇淋行业的集中度较高，以蒙牛、伊利为代表的本土品牌和以和路雪、雀巢、冰雪皇后、哈根达斯为代表的外资品牌占整体市场的 50% 以上。目前我国现制冰淇淋行业内有哈根达斯、冰雪皇后等以现制冰淇淋为门店主要产品的品牌及肯德基、麦当劳、蜜雪冰城等在门店中兼售现制冰淇淋的品牌。

2、主要竞争对手及竞争差异

公司旗下有“蜜雪冰城”“幸运咖”“极拉图”三大连锁经营品牌，品牌门店内销售的产品主要为现制茶饮、现磨咖啡与现制冰淇淋。中国现制茶饮、

现磨咖啡与现制冰淇淋行业内代表性品牌基本情况如下：

产品类别	品牌	主要经营模式	门店数（家）	产品均价（元）	主营产品
现制茶饮	蜜雪冰城	加盟	20,000+	6-8	果茶、奶茶、纯茶、冰淇淋等
	古茗		6,600+	15	果茶、奶茶、芝士茶等
	书亦烧仙草		6,500+	13	烧仙草、果茶等
	茶百道		5,800+	16	果茶、牛乳茶、奶茶等
	沪上阿姨		4,800+	15	五谷茶、奶茶、果茶等
	益禾堂		4,600+	10	果茶、奶茶等
	甜啦啦		3,900+	9	果茶、奶茶等
	一点点		3,500+	15	纯茶、奶茶、柠檬茶等
	奈雪的茶	直营	900+	27	奶茶、果茶、欧包等
	喜茶		800+	25	芝士茶、果茶等
	茶颜悦色		500+	17	奶盖茶、奶茶等
现磨咖啡	瑞幸咖啡	直营	7,400+	19	美式、拿铁、摩卡等
	星巴克		6,700+	39	美式、拿铁、摩卡等
	幸运咖	加盟	600+	8	美式、拿铁、摩卡等
现制冰淇淋	蜜雪冰城	加盟	20,000+	6-8	果茶、奶茶、纯茶、冰淇淋等
	肯德基	直营与加盟模式相结合	8,900+	36	炸鸡、汉堡、薯条、冰淇淋
	麦当劳		5,400+	28	炸鸡、汉堡、薯条、冰淇淋
	冰雪皇后		1,100+	26	冰淇淋、快餐
	哈根达斯	直营	400+	75	冰淇淋

注：蜜雪冰城及幸运咖的门店数量为截至 2022 年 3 月 31 日的数据，同行业其他品牌数据来源于窄门餐眼截至 2022 年 9 月 5 日的数据。

（二）发行人市场份额及行业地位

根据艾媒咨询报告显示，2021 年度中国现制茶饮行业市场规模为 2,796 亿元，公司“蜜雪冰城”品牌门店 2021 年度终端销售额约为 200 亿元，约占现制茶饮行业市场规模的 7.15%。根据华经产业研究院报告¹显示，2021 年我国现制茶饮门店约 39 万家，公司“蜜雪冰城”品牌境内门店 2021 年末数量约 2 万家，约占现制茶饮门店总数的 5.13%。

¹ 数据来源：华经产业研究院《2021 年中国新式茶饮行业发展现状分析，新零售成为行业发展重点领域》

（三）发行人的竞争优势及劣势

1、发行人的竞争优势

（1）销售网络优势

经过公司长期以来的开拓发展，形成了覆盖境内 31 个省份、自治区、直辖市的直营和加盟门店销售网络。截至 2022 年 3 月末，公司加盟门店及直营门店数量分别为 22,229 家及 47 家。公司销售网络覆盖率与门店数量居于市场领先地位，覆盖全国大部分区域的销售网络有利于提升公司在消费者心中的品牌认知度，提高公司对于市场的反应速度，且公司密集的终端门店也能有效降低物流运输的成本，为公司未来进一步提高市场份额奠定了良好的基础。

（2）生产优势

公司通过自建生产基地、原材料产地建厂等措施布局上游生产领域，形成了公司在行业内突出的生产优势，具体如下：

①公司通过自建食材生产基地，并不断扩充自产食材品类，实现了对核心食材的自产，经过多年的发展，公司生产规模不断扩大，规模效应开始凸显。公司规模化、专业化的生产在保证食材稳定供给与产品品质的同时，提高了对上游供应商的议价能力，有效降低了成本，也增强了对门店的供货能力。

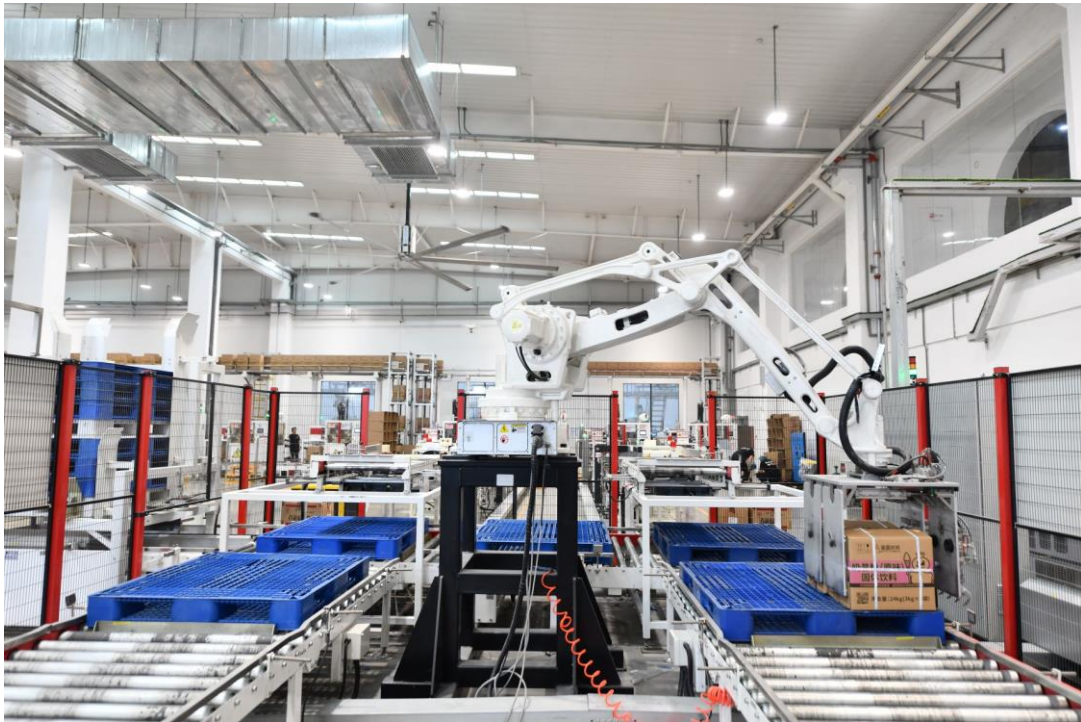
公司生产工厂内部实景图（杀菌釜）



公司生产工厂内部实景图（预煮系统）



公司生产工厂内部实景图（后包装码垛系统）



②公司在上游部分重要原材料产地建厂进行生产加工，所需生产原材料直接在当地进行采购，既减少了生产原材料运输损耗又降低了采购成本，提升了产品的供货速度，达到保质、降价、及时供货的效果。如公司现已在国内柠檬主要产地四川安岳建立柠檬初加工生产基地，以确保柠檬的稳定供给、降低采购成本。随着公司募投项目的推进，公司将在重庆潼南、广西崇左等原材料产地建厂，进一步扩大公司的生产优势。

（3）仓储物流优势

经过多年的发展，公司建立了完善的仓储物流体系，截至 2022 年 3 月末，公司已在河南、四川、新疆、江苏、广东、辽宁等 22 个省份设立仓储物流基地，并通过公司的物流合作方，建立了基本覆盖全国的物流运输网络。完善的仓储物流网络能有效提高物流运输的效率，缩短向终端门店的运输时间，减少门店从订货到交货的时间从而达到门店单次少量订货的目的，有助于门店有效管理库存，减少加盟商库存及资金压力。此外，公司遍布全国的仓储物流网络及全国物流免运费的政策，加强了公司跨区域经营能力。

（4）品牌优势

公司高度重视品牌建设，秉持着“简单，专注，做受人尊敬的百年品牌”的企业愿景，建立了完善的品牌营销传播矩阵，线上线下多维度地进行品牌营销活动。

公司品牌宣传以线下门店为主要阵地，截至 2022 年 3 月末，公司拥有 22,276 家门店，门店数量居于行业领先地位，基于遍布境内 31 个省份、自治区、直辖市和境外的印尼、越南等国家的终端门店，通过门店放置的屏幕、扬声器、海报等方式进行宣传，建立了覆盖面广、消费者触达率高的品牌营销网络，不断提升品牌在消费者群体中的影响力。

公司同步发力线上品牌营销，自有 IP、主题曲等已形成广泛的粉丝认知，目前“雪王”相关视频播放量超过 10 亿次、“蜜雪冰城”主题曲播放量超过 40 亿次，且由于网民自发对“蜜雪冰城”相关视频的创作，仅抖音平台“蜜雪冰城”相关话题的播放量已超过 170 亿次。公司通过线上营销不断扩大公司品牌在全国范围内的知名度及影响力，公司微信公众号、抖音、快手、微博等平台粉丝量总计约三千万。

经过多年的发展，公司主打品牌“蜜雪冰城”在消费者的心目中得到了高度认可。报告期内，公司获得的主要荣誉有世界中餐业联合会、红餐网发布的“中国十大茶饮品牌”、国家农业部、发改委等八个部门联合发布的“农业产业化国家重点龙头企业”、中国连锁经营协会发布的“2021 年中国餐饮加盟企业 100 强”等，公司现已发展为国内现制饮品及现制冰淇淋领导品牌之一。

（5）研发优势

公司自成立以来，一直高度重视食材、生产工艺及新产品的开发。公司研发团队分为生产研发团队和门店产品研发团队，截至 2022 年 3 月末，公司共有专业研发人员 68 人，其中硕士及以上学历占比超过 20%，专业背景覆盖食品科学、植物学、茶学、生物学、化学、统计学等。

①食材及生产工艺研发

生产研发团队主要负责食材及生产工艺研发，从乳品、咖啡豆、水果等前端原材料及生产设备工艺等方面进行研究，致力于现制饮品及现制冰淇淋行业

中上游领域的深入研究。经过长时间的研发积累，在前端原材料研究方面，有效提高了食材质量，为现制饮品及现制冰淇淋门店产品的开发提供了有力支撑；在设备工艺方面，生产研发团队对生产工艺进行了创新优化，提升了设备的运行效率，降低了工艺损耗与生产成本。

②产品研发

门店产品研发团队从食材应用、消费者感官、食安风险、茶饮趋势、器具设备等方面进行研究。通过行业领先的门店终端销售网络及完善的数据中台系统，公司能够有效了解消费者因地区、季节等不同因素形成的现制饮品及现制冰淇淋产品偏好差异，并把握消费者需求的最新变化，不断推出符合大众口味的新产品，并结合门店实际营运需求开发专用器具设备提高出餐效率。公司现已开发出多款广受消费者欢迎的产品，例如：魔天脆脆冰淇淋、摇摇奶昔、冰鲜柠檬水等。

（6）管理团队优势

公司在现制饮品及现制冰淇淋行业深耕多年，拥有一支经验丰富的管理、生产、销售和研发队伍，形成了以张红超和张红甫先生为首的团队，主要核心人员具有多年现制饮品及现制冰淇淋行业的生产、研发和品牌运营经验，对行业有着深刻的理解。同时，公司注重对人才的储备与培养，通过内部培养和外部引进的方式不断扩充核心团队，团队年龄配置合理，为公司的持续发展奠定了坚实的人才基础。公司内部实行精益化管理制度，使得公司的战略能切实落到各个环节并有效发挥作用，提高了企业的经营绩效。

（7）信息系统优势

公司高度重视信息化系统建设，不断加大信息化投入，以满足公司快速发展的需要。目前公司已建立 ERP 企业资源计划系统、SCM 供应链管理系统、MES 制造协同系统、CMS 加盟管理系统、BI 数据分析管理系统、OA 办公协同系统、POS 门店收银系统、小程序点餐系统、蜜雪冰城 APP 等较为完善的信息化管理体系，高效支持供应商管理、生产及库存管理、配送过程管理、门店营运管理、消费者服务等生产经营活动，提升了业务运行效率、门店运营效率及消费者体验。

2、发行人的竞争劣势

随着人们消费需求的提升，现制饮品市场快速壮大，发展前景广阔。公司产品凭借差异化的“高质平价”定位，获得了市场的高度认可。报告期内，公司门店数量和销售额高速增长，对公司总体制造能力和产能的区域布局形成挑战。另一方面，为巩固公司的竞争优势，公司在产能扩张、信息化升级、营销服务体系、品牌建设、产品和技术创新等方面的配套能力建设也需进一步强化。

四、发行人的主营业务情况

（一）主要产品情况

公司主要向加盟商销售制作各类现制饮品和现制冰淇淋所需食材、包装材料、设备设施、营运物资等产品并提供加盟管理服务，同时通过直营门店向消费者直接销售现制饮品与现制冰淇淋。各类产品的销售模式具体如下：

食材是指公司向加盟商销售的用于门店制作现制饮品、现制冰淇淋所需的食材类产品，主要包括奶昔粉、奶茶粉等固体饮料，蔗糖风味、果汁伴侣风味等风味饮料浓浆，蜜桃果粒、黄桃等果酱，柠檬、橙子等水果及茶叶等各类食材。公司对加盟商销售的食材包括由公司生产主体大咖食品生产加工后再向加盟商销售的食材以及公司自第三方采购后直接对外销售的食材两部分构成。

包装材料是指向加盟商销售的用于门店制作现制饮品、现制冰淇淋所需的杯子、包装袋、吸管、封膜等包装材料。报告期内，公司销售的包装材料主要为公司从外部第三方采购成品后直接销售。

设备设施是指向加盟商销售的冰淇淋机、制冰机、冷藏柜等门店制作产品所需的各类机器设备和配套设施。报告期内，公司销售的设备设施除子公司喜慕实业生产了少量的冰淇淋机、果糖机等产品以外，绝大部分设备设施均为公司从外部第三方采购成品后直接销售。

报告期内，公司向加盟商销售的食材、包装材料及设备设施主要由公司的全资子公司上岛供应链、宝岛商贸、叁峡商贸、壹滴水商贸和滴水川石五大商

贸主体分别向不同地域的加盟商销售。

营运物资及其他是指向加盟商销售的工装、清洁与消毒用品、标签与收银纸等门店日常运营所需的各类物资及茶包、杯子、玩偶等其他产品；报告期内，营运物资及其他产品均为公司从外部第三方采购成品后直接销售。

报告期内，营运物资及其他产品主要通过上岛供应链、宝岛商贸、叁峡商贸、壹滴水商贸和滴水川石五大商贸主体以及淘宝平台旗舰店等电商渠道进行销售。

报告期内，公司主营业务收入构成情况如下：

单位：万元

业务类型	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
食材	175,591.06	72.16%	723,049.13	69.89%	326,320.25	69.76%	178,476.98	69.59%
包装材料	37,845.87	15.55%	177,880.52	17.19%	73,889.19	15.80%	42,776.51	16.68%
设备设施	11,639.77	4.78%	69,484.57	6.72%	40,337.16	8.62%	17,692.34	6.90%
营运物资及其他	10,512.24	4.32%	36,226.52	3.50%	10,608.75	2.27%	4,684.93	1.83%
加盟商管理	6,378.13	2.62%	19,574.30	1.89%	9,990.24	2.14%	5,996.10	2.34%
直营门店产品	1,362.43	0.56%	8,279.72	0.80%	6,612.14	1.41%	6,843.35	2.67%
合计	243,329.51	100.00%	1,034,494.77	100.00%	467,757.73	100.00%	256,470.20	100.00%

公司向加盟商销售的产品在“蜜雪冰城”“幸运咖”和“极拉图”的门店终端加工成现制饮品及现制冰淇淋。其中，“蜜雪冰城”门店产品主要包括果茶、奶茶、现制冰淇淋等系列，典型产品图示如下：

果茶系列				
	棒打鲜橙	冰鲜柠檬水	黄桃果霸	满杯百香果

	芋圆葡萄	鲜橙益菌多	蜜桃四季春	港式杨枝甘露
奶茶系列				
	三拼霸王奶茶	双拼奶茶	芋圆奶茶	黑糖珍珠奶茶
现制冰淇淋				
	草莓大圣代	黑糖珍珠大圣代	草莓摇摇奶昔	华夫脆筒

“幸运咖”品牌主要以现磨咖啡系列产品为主，典型产品图示如下：

现磨咖啡系列				
	现磨摩卡咖啡	卡布奇诺	现磨拿铁咖啡	现磨美式咖啡

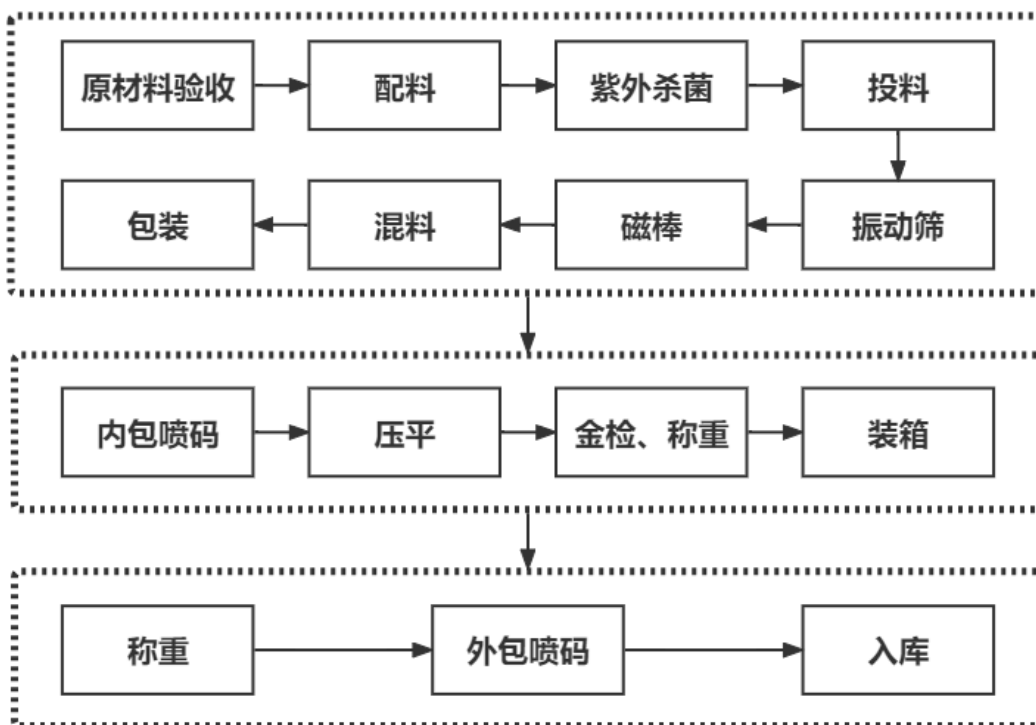
“极拉图”品牌主要以现制冰淇淋系列产品为主，典型产品图示如下：

现制冰淇淋系列				
	华夫蛋筒单球	华夫蛋筒双球	华夫蛋筒三球	小浴缸冰淇淋

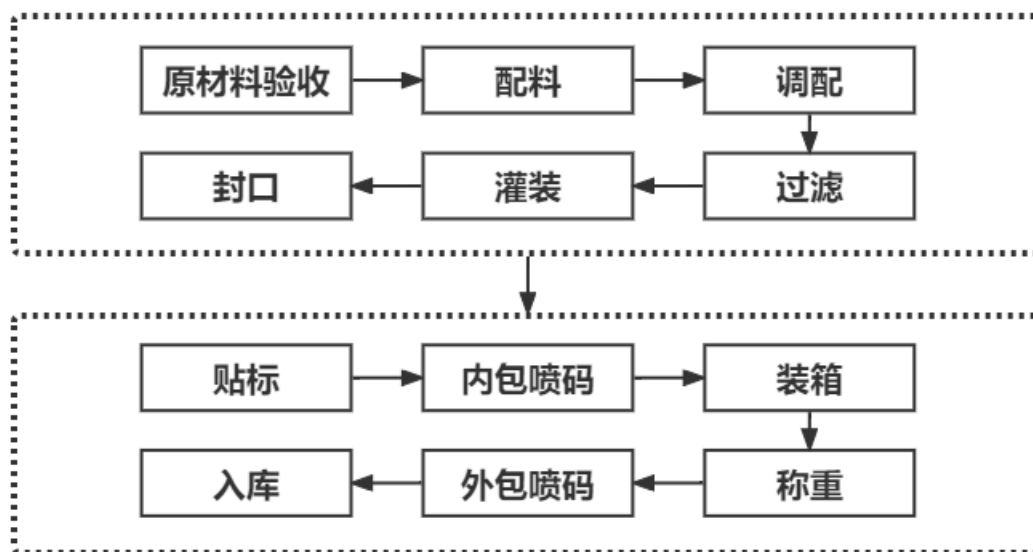
（二）主要产品的生产流程

公司生产的主要产品为制作现制饮品和现制冰淇淋的核心食材，主要包括固体饮料、风味饮料浓浆、果酱等，各类产品的生产工艺流程图示如下：

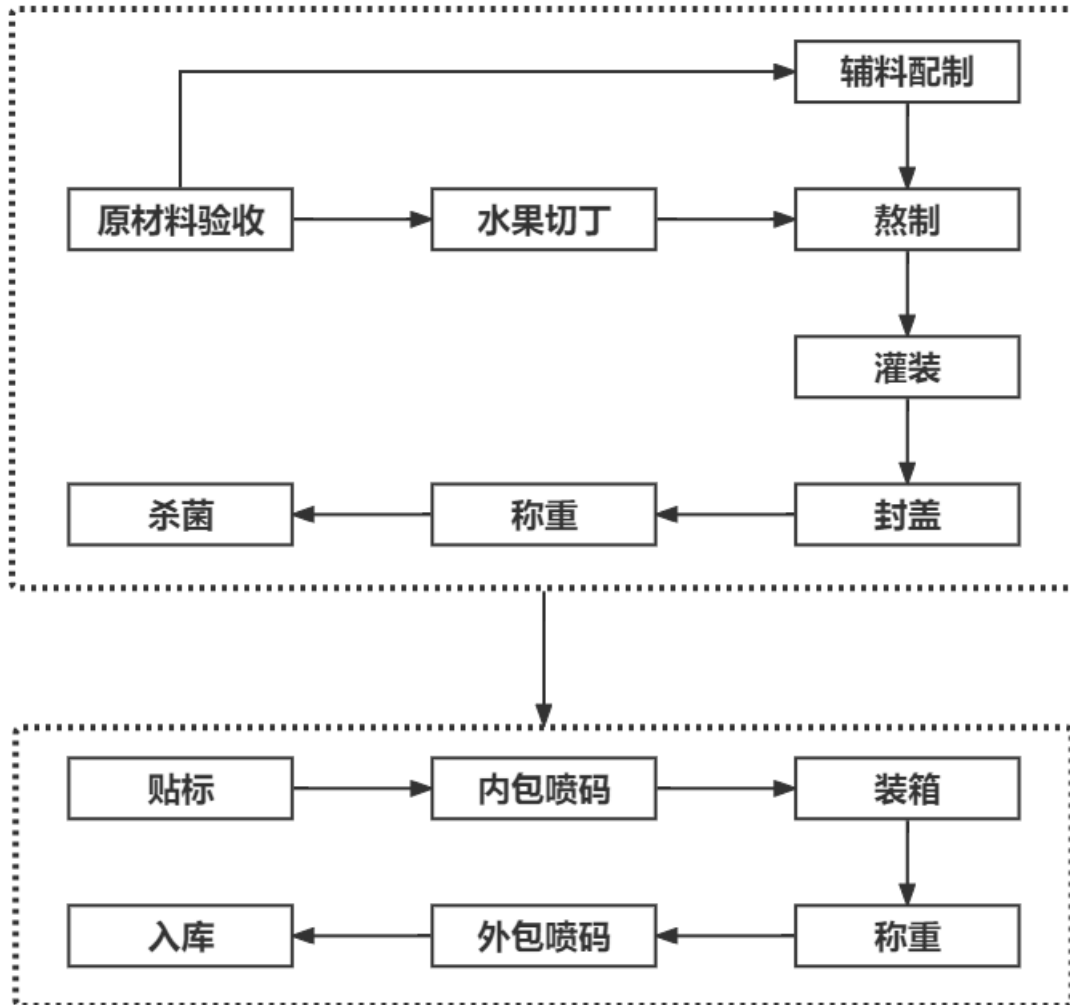
1、固体饮料生产工艺流程



2、风味饮料浓浆生产工艺流程



3、果酱生产工艺流程



（三）发行人经营模式

公司经营覆盖了现制饮品与现制冰淇淋的产品研发、采购、生产、销售、仓储物流以及连锁经营的各个环节。公司具体的经营模式如下：

1、采购模式

（1）采购中心结合公司生产、销售计划及库存量，拟定生产所需前端原材料、食材、包装材料、设备设施、营运物资等的采购计划，编制全年采购预算，制订年度及月度采购计划，并安排下达采购订单。公司对外采购主要涉及两类，即：

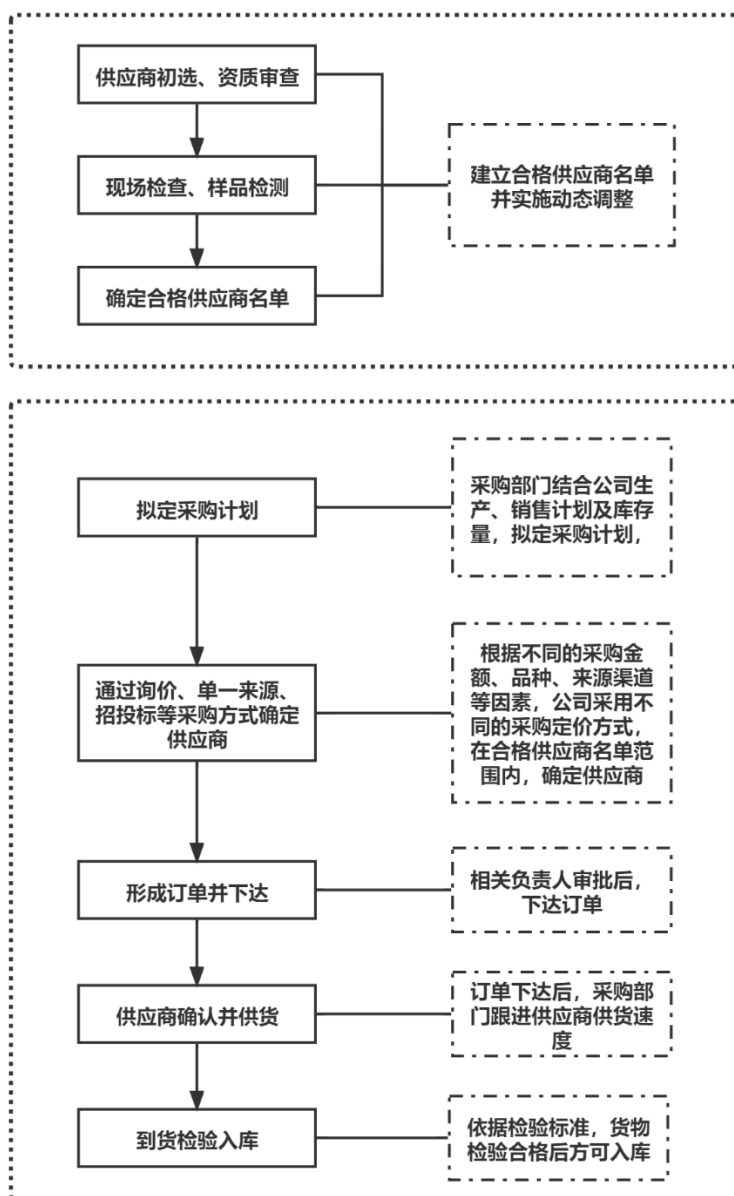
A、生产性采购

为满足公司生产所需前端原材料及包装材料的采购，主要包括：乳制品、糖类、植脂末、水果等原材料；纸箱、铁罐、卷膜等包装材料。

B、贸易性采购

为满足门店运营所需的公司未生产或自产不足的食材、包装材料、设备设施及营运物资等的采购，主要包括：果酱、茶叶、风味饮料浓浆等食材；杯子、吸管、包装袋等包装材料；冷藏柜、冰淇淋机、制冰机等设备设施；工装、清洁与消毒用品、标签与收银纸等营运物资及其他产品。

（2）采购中心负责各项生产所需前端原材料、食材、包装材料、设备设施、营运物资等的对外采购工作。建立了《采购管理制度》《供应商管理制度》《质量管理制度》等制度，对供应商选择、采购定价、协议签订、下达订单、验收和入库、付款申请与授权审批等关键环节制定了严格的控制程序。公司标准采购流程如下所示：



（3）为保障奶粉品质，报告期内公司奶粉主要通过全球乳制品交易平台向新西兰乳业巨头 Fonterra Ingredients Limited（以下简称“恒天然”）进行采购。由于厦门建发食品供应链有限公司和上海光明乳业销售有限公司在原材料进口报关、物流运输、美元支付与结算等方面更具优势，因此公司委托其办理奶粉采购进口的报关手续以及相关物流运输工作。

2、生产模式

报告期内，公司主要产品中的固体饮料、风味饮料浓浆等核心食材主要为公司自主生产。

在生产过程中，公司执行“以销定产”的生产模式，生产管理部根据年度销售计划、现有产能及库存状况，合理制定年度生产计划；生产部按生产计划组织生产；质量部对原料入库、产品制造、成品出库等环节的操作流程和质量标准执行情况进行监督管理。

报告期内，公司乳酸菌饮料生产、柠檬分拣及设备生产环节存在少量委托加工以及劳务外包。具体金额及占比如下：

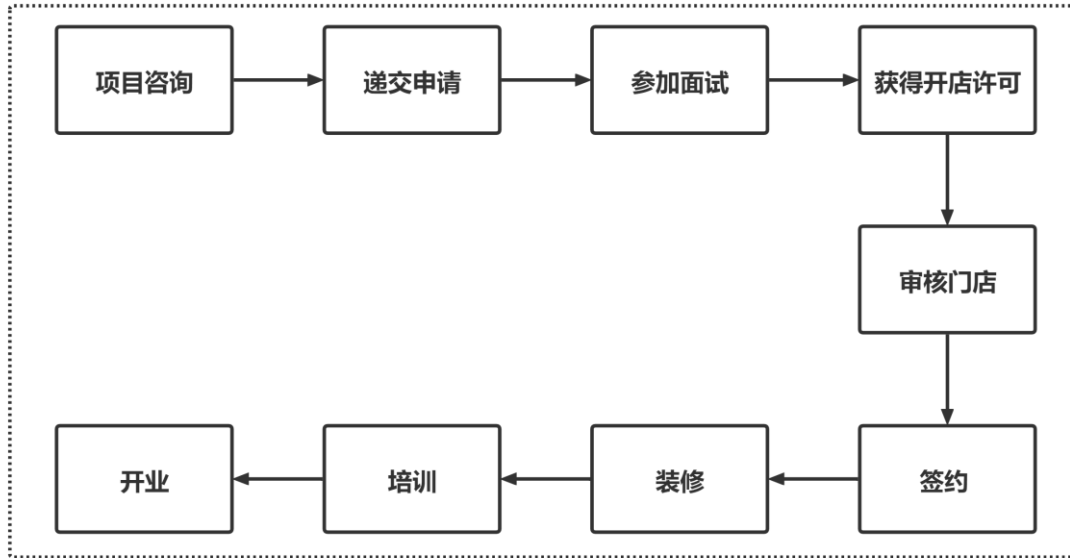
公司	类型	服务内容	委托加工及劳务外包费金额（万元）			
			2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
大咖食品	委托加工	乳酸菌饮料生产	22.76	323.64	-	-
喜慕实业	委托加工	设备生产	-	4.75	1.41	0.19
重庆雪王	委托加工	柠檬分拣	-	460.30	-	-
雪王柠檬	劳务外包	柠檬分拣、装箱	24.66	198.28	22.35	-
重庆雪王	劳务外包	柠檬分拣、装箱	23.17	-	-	-
总计			70.59	986.97	23.76	0.19
占主营业务成本比重			0.04%	0.14%	0.01%	0.00%

3、销售模式

公司主要采用“直营连锁为引导，加盟连锁为主体”的销售模式，通过门店销售现制饮品与现制冰淇淋产品，截至2022年3月末，公司加盟门店及直营门店数量分别为22,229家及47家。另外，公司也通过电商渠道销售茶包、杯子、玩偶等周边产品。

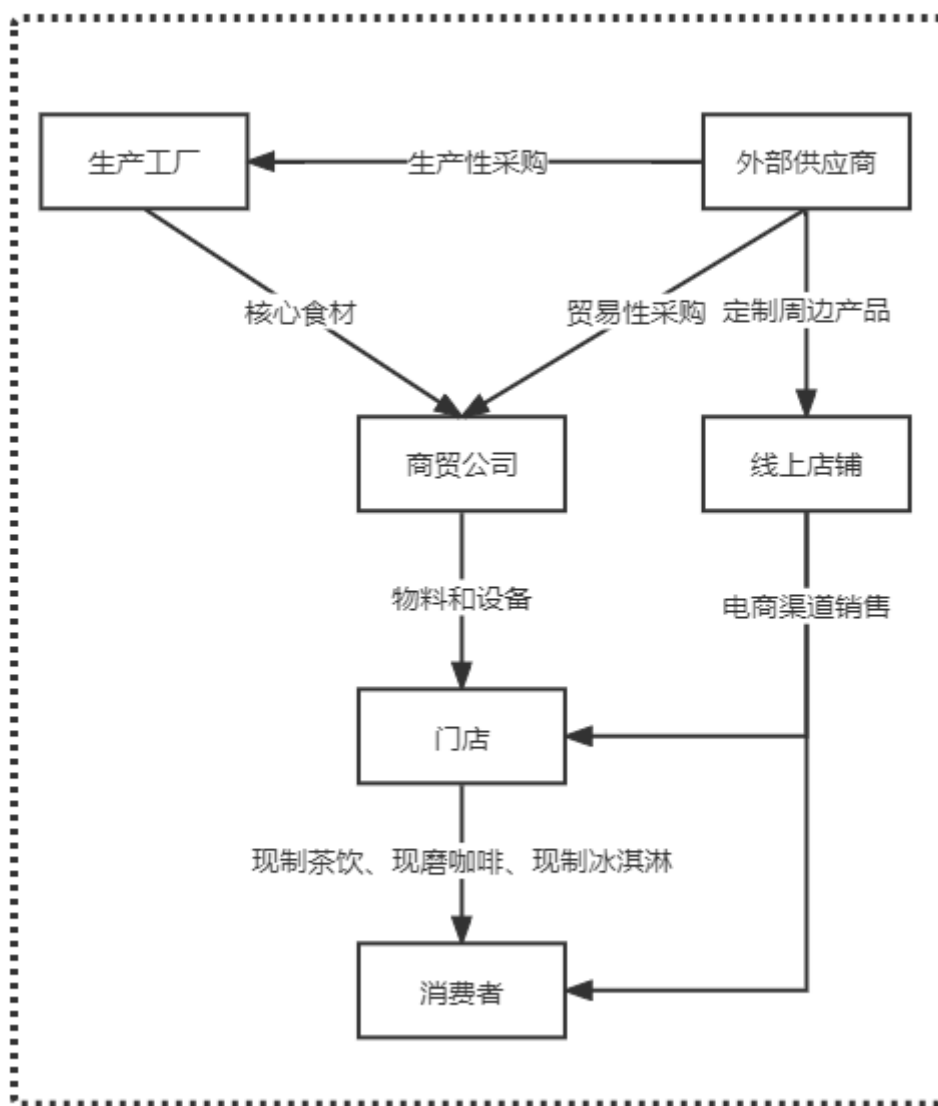
（1）加盟销售模式

加盟销售模式是指公司与加盟商签订《特许经营合同》，授权加盟商在特许经营期限内、特许加盟门店中使用公司授权的特许商标、特许标识等，并按照统一的经营方式和标准进行经营。加盟商拥有对加盟门店的所有权和收益权，实行独立核算，自负盈亏，但在食品安全管控、产品售价等具体经营方面需要接受公司的指导与监督。加盟流程具体如下：



公司对加盟门店进行全流程的加盟支持。开业前，审核加盟门店选址、加盟投资评估、提供门店装修设计、监督门店装修、指导设备及首批食材、包装材料等的购置、进行人员培训、指导证照办理等；开业时，公司对加盟门店提供营销策划及现场指导；开业后，公司对加盟门店进行持续的经营指导、食品安全管控、食材及包装材料等的供应、产品更新及定期培训等。

公司向加盟门店收取加盟费、管理费、培训费，并将食材、包装材料、设备设施、营运物资等商品通过宝岛商贸、壹滴水商贸、叁峡商贸、上岛供应链、滴水川石等商贸公司销售给各加盟门店，加盟门店将从公司购买的食材加工成现制饮品和现制冰淇淋后再销售给消费者。



（2）直营销售模式

直营门店由公司投资设立，公司对各直营门店拥有控制权和所有权，享有门店产生的收益，并承担门店发生的一切费用开支。公司通过直营门店将食材加工成现制饮品和现制冰淇淋后直接销售给消费者。

加盟门店及直营门店主要异同如下：

模式类型	加盟门店	直营门店
权益归属	加盟商拥有投资收益权	公司拥有投资收益权
人员安排	加盟商招聘，公司培训和指导	公司招聘，属于公司员工

模式类型	加盟门店	直营门店
销售模式	公司向加盟门店销售食材，加盟商将食材加工成现制饮品及现制冰淇淋后销售给终端消费者	公司通过直营门店向终端消费者销售现制饮品及现制冰淇淋
订货方式	门店根据预计销售情况，通过订货系统向公司订货	
产品定价方式	实行统一销售价格，对位于车站、景区等特殊区域的门店，经公司审批同意后，部分单品可加价一元	

（3）报告期内，各品牌的门店数量情况

① “蜜雪冰城”加盟门店和直营门店的数量变动情况

报告期各期，公司“蜜雪冰城”加盟门店和直营门店的变动情况如下：

单位：家

类型	项目	2022年1-3月	2021年	2020年	2019年
加盟门店	期初数量	19,986	12,928	7,171	4,553
	当期增加数量	1,772	7,643	6,088	2,998
	当期减少数量	176	585	331	380
	当期净增加数量	1,596	7,058	5,757	2,618
	期末数量	21,582	19,986	12,928	7,171
直营门店	期初数量	37	38	35	47
	当期增加数量	0	6	6	7
	当期减少数量	0	7	3	19
	当期净增加数量	0	-1	3	-12
	期末数量	37	37	38	35

② “幸运咖”加盟门店和直营门店的数量变动情况

报告期各期，公司“幸运咖”加盟门店和直营门店的变动情况如下：

单位：家

类型	项目	2022年1-3月	2021年	2020年	2019年
加盟门店	期初数量	463	140	9	1
	当期增加数量	168	348	133	9
	当期减少数量	2	25	2	1
	当期净增加数量	166	323	131	8
	期末数量	629	463	140	9

类型	项目	2022年1-3月	2021年	2020年	2019年
直营 门店	期初数量	6	2	3	9
	当期增加数量	1	4	1	0
	当期减少数量	0	0	2	6
	当期净增加数量	1	4	-1	-6
	期末数量	7	6	2	3

③ “极拉图” 加盟门店和直营门店的数量变动情况

报告期各期，公司“极拉图”加盟门店和直营门店的变动情况如下：

单位：家

类型	项目	2022年1-3月	2021年	2020年	2019年
加盟 门店	期初数量	16	15	6	3
	当期增加数量	2	6	14	3
	当期减少数量	0	5	5	0
	当期净增加数量	2	1	9	3
	期末数量	18	16	15	6
直营 门店	期初数量	3	3	1	1
	当期增加数量	0	1	2	0
	当期减少数量	0	1	0	0
	当期净增加数量	0	0	2	0
	期末数量	3	3	3	1

报告期各期末，公司门店总数分别为 7,225 家、13,126 家、20,511 家及 22,276 家，2019 年至 2021 年，门店年平均净增加 6,643 家，年复合增长率为 68.49%。2022 年 1-3 月，公司门店数量净增加 1,765 家。报告期内，公司门店增长速度较快。

4、仓储物流模式

目前公司已在河南、四川、新疆、江苏、广东、辽宁、浙江等 22 个省份设立仓储物流基地，并通过公司的物流合作方，建立了基本覆盖全国的物流运输网络。

（1）仓储模式

仓储环节的具体操作流程主要包括入库、在库及出库三部分。

入库环节包括：采购中心品控组根据《原物料验收操作规程》《鲜果抽检作业指导书》等货品验收管理制度，对货物进行质量检验；仓库管理人员按照发货单逐项清点、核对，对货物进行验收入库并录入供应链管理系统。

在库环节包括：对不同种类的货物依据其特性进行分类管理存储，财务中心、仓储物流中心定期对仓库内货品进行盘点，公司对货物库存及保质期进行实时监控管理。

出库环节包括：接到订单后，公司通过供应链管理系统将订单需求转换为物流作业任务，在执行拣选、复核后完成出库。

（2）物流模式

报告期内，为提高运输效率、节约运输成本，公司直营门店、加盟门店采取统一的配送体系。公司根据各区域门店的采购需求，主要通过第三方物流合作方从仓储物流基地直接向门店配送产品，并每月统一与第三方物流合作方结算费用。达到特定采购金额或数量标准的订单，加盟商无需承担物流费用。

（四）报告期内发行人主要产品生产与销售情况

1、报告期内，公司主要产品的产能、产量、销量、产能利用率及产销率情况

报告期内，公司自主生产的主要产品为食材中的固体饮料、风味饮料浓浆及果酱，具体产能、产量、销量、产能利用率及产销率情况如下：

年度	种类	单位	产能	产量	销量	产能利用率	产销率
2022年 1-3月	固体饮料	吨	25,641.95	32,113.39	25,748.94	125.24%	80.18%
	风味饮料 浓浆	吨	99,583.91	29,183.14	32,942.85	29.31%	112.88%
	果酱	吨	12,361.63	6,319.08	21,215.18	51.12%	335.73%
2021 年度	固体饮料	吨	97,898.92	100,585.55	96,061.33	102.74%	95.50%
	风味饮料 浓浆	吨	224,807.78	126,202.22	153,746.05	56.14%	121.83%
	果酱	吨	39,139.69	29,409.03	95,275.21	75.14%	323.97%

年度	种类	单位	产能	产量	销量	产能利用率	产销率
2020年度	固体饮料	吨	84,501.32	50,420.18	46,951.08	59.67%	93.12%
	风味饮料浓浆	吨	56,937.35	56,108.99	67,963.59	98.55%	121.13%
	果酱	吨	7,824.93	7,198.91	39,637.27	92.00%	550.60%
2019年度	固体饮料	吨	28,398.88	26,957.57	26,476.96	94.92%	98.22%
	风味饮料浓浆	吨	29,448.39	31,708.99	36,258.90	107.68%	114.35%
	果酱	吨	3,276.68	3,207.33	23,397.42	97.88%	729.50%

注 1：产销率=销量/产量；

注 2：产品年产能=产线数量×单条产线每班产出×每天生产班次×年工作天数。在计算时，按一天两班制生产，年工作天数 260 天来计算产能。

报告期内，公司主要产品产能、产量均呈现逐年上升的趋势，主要系市场需求旺盛，公司为满足市场需求增加了产品生产设备所致。报告期内，公司部分产品产能利用率大于 100%，主要系该类产品的需求较大，工厂增加排班生产时间所致。报告期内，公司部分产品产销率大于 100%，主要系当期销量中包含部分外购产品。

2、报告期内，公司主要产品销售金额情况

报告期内，公司主要产品销售金额情况如下表所示：

单位：万元

项目	2022 年 1-3 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1、食材	175,591.06	72.16%	723,049.13	69.89%	326,320.25	69.76%	178,476.98	69.59%
固体饮料	60,185.60	24.73%	222,536.69	21.51%	105,904.83	22.64%	56,250.10	21.93%
风味饮料浓浆	31,972.29	13.14%	157,148.00	15.19%	76,237.05	16.30%	43,629.27	17.01%
果酱	25,090.12	10.31%	115,097.63	11.13%	46,248.34	9.89%	27,369.79	10.67%
水果	8,855.26	3.64%	45,373.38	4.39%	17,159.08	3.67%	11,006.08	4.29%
茶叶	14,761.51	6.07%	64,043.95	6.19%	31,101.62	6.65%	17,452.21	6.80%
其他	34,726.27	14.27%	118,849.48	11.49%	49,669.32	10.62%	22,769.52	8.88%
2、包装材料	37,845.87	15.55%	177,880.52	17.19%	73,889.19	15.80%	42,776.51	16.68%
杯子	22,661.52	9.31%	105,553.40	10.20%	49,209.63	10.52%	29,523.78	11.51%
吸管	7,057.77	2.90%	30,570.53	2.96%	6,197.34	1.32%	3,342.02	1.30%
包装袋	3,419.06	1.41%	18,515.06	1.79%	7,937.94	1.70%	3,907.78	1.52%

项目	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
其他	4,707.52	1.93%	23,241.53	2.25%	10,544.27	2.25%	6,002.94	2.34%
3、设备设施	11,639.77	4.78%	69,484.57	6.72%	40,337.16	8.62%	17,692.34	6.90%
冷藏柜	2,616.67	1.08%	14,082.75	1.36%	1,878.88	0.40%	719.35	0.28%
冰淇淋机	2,036.51	0.84%	12,094.22	1.17%	8,824.29	1.89%	4,219.30	1.65%
制冰机	1,588.05	0.65%	11,000.21	1.06%	7,990.49	1.71%	3,654.89	1.43%
其他	5,398.53	2.22%	32,307.39	3.12%	21,643.49	4.63%	9,098.80	3.55%
4、营运物资及其他	10,512.24	4.32%	36,226.52	3.50%	10,608.75	2.27%	4,684.93	1.83%
5、加盟商管理	6,378.13	2.62%	19,574.30	1.89%	9,990.24	2.14%	5,996.10	2.34%
6、直营门店产品	1,362.43	0.56%	8,279.72	0.80%	6,612.14	1.41%	6,843.35	2.67%
合计	243,329.51	100.00%	1,034,494.77	100.00%	467,757.73	100.00%	256,470.20	100.00%

3、报告期内，公司主要产品销售单价变动情况

报告期内，公司主要产品销售单价变动情况如下表所示：

项目	单位	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度
		销售均价	变动率	销售均价	变动率	销售均价	变动率	销售均价
1、食材								
其中：固体饮料	元/千克	23.37	0.90%	23.17	2.70%	22.56	6.17%	21.24
风味饮料浓浆	元/千克	9.71	-5.05%	10.22	-8.88%	11.22	-6.78%	12.03
果酱	元/千克	11.83	-2.10%	12.08	3.54%	11.67	-0.26%	11.70
水果	元/千克	8.60	-3.01%	8.87	-1.92%	9.04	-7.75%	9.80
茶叶	元/千克	74.35	-1.18%	75.23	1.84%	73.87	-0.70%	74.39
2、包装材料								
其中：杯子	元/个	0.30	-1.60%	0.30	-4.14%	0.32	1.72%	0.31
吸管	元/支	0.11	14.31%	0.10	139.14%	0.04	5.80%	0.04
包装袋	元/个	0.09	15.05%	0.08	17.46%	0.06	14.01%	0.06
3、设备设施								
其中：冷藏柜	元/台	4,365.49	2.96%	4,240.00	43.50%	2,954.68	20.64%	2,449.26
冰淇淋机	元/台	13,631.27	0.53%	13,560.06	-0.52%	13,630.36	4.05%	13,099.36
制冰机	元/台	13,446.68	-0.19%	13,472.40	2.06%	13,200.88	-0.49%	13,266.38

报告期内，公司部分产品单价存在一定波动，主要是各产品包含多种细分产品，细分产品结构变化引起产品单价变化。

4、报告期内，公司向前五大客户的销售情况

单位：万元

序号	客户名称	营业收入	营业总收入占比
2022年1-3月			
1	王松	1,542.73	0.63%
2	陈先锋	892.56	0.37%
3	付宁波	600.42	0.25%
4	柴立学	578.93	0.24%
5	倪树涛	539.55	0.22%
合计		4,154.19	1.71%
2021年度			
1	王松	7,833.85	0.76%
2	陈先锋	3,789.01	0.37%
3	付宁波	2,655.49	0.26%
4	倪树涛	2,495.54	0.24%
5	柴立学	2,486.74	0.24%
合计		19,260.63	1.86%
2020年度			
1	王松	4,927.59	1.05%
2	陈先锋	1,756.20	0.38%
3	赵腾	1,638.24	0.35%
4	柴立学	1,599.46	0.34%
5	付宁波	1,397.60	0.30%
合计		11,319.10	2.42%
2019年度			
1	王松	2,348.16	0.92%
2	张小亮	1,495.77	0.58%
3	赵腾	1,361.05	0.53%
4	杜会成	1,074.31	0.42%
5	柴立学	967.52	0.38%
合计		7,246.81	2.82%

注：部分加盟商拥有多个门店，同一加盟商拥有的门店已合并计算

报告期内各期，公司前五大客户均为公司的加盟商，公司客户数量较多，单个客户销售比例均较低，未超过年度销售总额的 50%。公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及其关联方或持有公司 5%以上股份的股东，在上述各期前五大客户开设的公司加盟门店中未占有任何权益，截至 2022 年 3 月 31 日，公司与前五大客户之间不存在关联关系。

（五）主要原材料、成品及能源供应情况

1、报告期内，公司主要原材料及成品采购情况

（1）采购金额及占比情况

报告期内，公司对外采购内容涉及两类，一类是为满足公司生产所需前端食材及包装材料的生产性采购，主要包括乳制品、糖类、植脂末、水果等食材，纸箱、铁罐、卷膜等包装材料；一类是为满足门店运营所需的公司未生产或自产不足的成品食材、包装材料、设备设施及营运物资等的贸易性采购，主要包括果酱、茶叶、风味饮料浓浆、水果等食材，杯子、吸管、包装袋等包装材料，冷藏柜、冰淇淋机、制冰机等设备设施，工装、清洁与消毒用品、标签与收银纸等营运物资及其他产品。

报告期内，公司原材料及成品采购金额及占比情况如下表所示：

单位：万元

类别	项目	2022 年 1-3 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
		金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
生产性采购	1、食材	73,975.72	93.76%	284,510.55	93.52%	99,415.30	93.23%	47,407.25	91.50%
	其中：乳制品	20,079.63	25.45%	91,760.00	30.16%	25,026.67	23.47%	10,658.56	20.57%
	糖类	15,129.03	19.17%	57,616.93	18.94%	22,538.05	21.14%	12,606.88	24.33%
	植脂末	13,997.50	17.74%	55,444.47	18.22%	30,274.76	28.39%	15,819.73	30.53%
	水果	1,721.01	2.18%	19,457.57	6.40%	1,041.60	0.98%	0.00	0.00%
	其他	23,048.55	29.21%	60,231.56	19.80%	20,534.22	19.26%	8,322.08	16.06%
	2、包装材料	4,555.44	5.77%	17,751.01	5.83%	6,505.59	6.10%	3,949.72	7.62%
	其中：纸箱	1,589.26	2.01%	5,959.60	1.96%	2,084.87	1.96%	1,160.26	2.24%
	铁罐	573.61	0.73%	3,916.99	1.29%	1,237.23	1.16%	499.43	0.96%

	卷膜	590.02	0.75%	2,034.16	0.67%	957.86	0.90%	520.09	1.00%
	其他	1,802.55	2.28%	5,840.26	1.92%	2,225.64	2.09%	1,769.93	3.42%
	3、设施设备	24.02	0.03%	194.80	0.06%	52.54	0.05%	110.26	0.21%
	其中：其他	24.02	0.03%	194.80	0.06%	52.54	0.05%	110.26	0.21%
	4、低值易耗品	347.74	0.44%	1,774.68	0.58%	656.04	0.62%	346.11	0.67%
	合计	78,902.92	100.00%	304,231.05	100.00%	106,629.47	100.00%	51,813.35	100.00%
贸易性采购	1、食材	49,268.89	52.83%	230,760.02	52.54%	110,848.85	56.09%	67,853.28	59.14%
	其中：果酱	13,344.09	14.31%	59,577.56	13.57%	25,524.39	12.92%	18,688.32	16.29%
	茶叶	9,765.21	10.47%	43,831.56	9.98%	21,463.64	10.86%	12,652.17	11.03%
	风味饮料浓浆	6,861.12	7.36%	38,147.49	8.69%	22,808.26	11.54%	14,339.81	12.50%
	水果	3,943.33	4.23%	25,150.43	5.73%	13,012.09	6.58%	8,973.74	7.82%
	其他	15,355.14	16.46%	64,052.98	14.58%	28,040.47	14.19%	13,199.24	11.50%
	2、包装材料	25,372.39	27.20%	120,982.92	27.55%	47,147.95	23.86%	28,953.47	25.23%
	其中：杯子	14,677.38	15.74%	65,624.88	14.94%	29,240.66	14.80%	19,516.28	17.01%
	吸管	4,825.51	5.17%	25,011.33	5.69%	4,523.98	2.29%	2,374.43	2.07%
	包装袋	2,533.25	2.72%	14,543.71	3.31%	6,358.25	3.22%	3,234.71	2.82%
	其他	3,336.25	3.58%	15,802.99	3.60%	7,025.06	3.55%	3,828.05	3.34%
	3、设施设备	9,997.41	10.72%	57,421.61	13.07%	31,953.71	16.17%	14,132.89	12.32%
	其中：冷藏柜	2,207.00	2.37%	13,383.79	3.05%	1,674.87	0.85%	647.50	0.56%
	冰淇淋机	1,859.35	1.99%	10,157.46	2.31%	7,057.72	3.57%	3,509.75	3.06%
	制冰机	1,253.10	1.34%	7,734.13	1.76%	6,499.43	3.29%	2,782.34	2.42%
	其他	4,677.96	5.02%	26,146.23	5.95%	16,721.69	8.46%	7,193.30	6.27%
	4、营运物资及其他	8,629.25	9.25%	30,023.70	6.84%	7,668.71	3.88%	3,797.81	3.31%
	合计	93,267.94	100.00%	439,188.25	100.00%	197,619.22	100.00%	114,737.45	100.00%

(2) 采购均价及变动情况

报告期内，公司主要原材料及成品的采购均价及变动情况如下：

类别	项目	单位	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度 采购均价
			采购均价	变动率	采购均价	变动率	采购均价	变动率	
生产性采购	1、食材								
	其中：乳制品	元/千克	29.34	10.44%	26.57	10.03%	24.14	2.81%	23.48
	糖类	元/千克	4.16	2.79%	4.05	11.46%	3.63	0.78%	3.60

类别	项目	单位	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度	
			采购均价	变动率	采购均价	变动率	采购均价	变动率	采购均价	
	植脂末	元/千克	11.90	5.66%	11.27	5.31%	10.70	-0.73%	10.78	
	水果	元/千克	5.98	3.73%	5.77	64.36%	3.51	—	—	
2、包装材料										
	其中：纸箱	元/个	3.84	-3.21%	3.97	7.89%	3.68	-5.45%	3.89	
	铁罐	元/个	1.17	-2.29%	1.19	7.77%	1.11	-18.10%	1.35	
	卷膜	元/千克	16.60	-2.48%	17.02	-3.70%	17.68	-13.44%	20.42	
贸易性采购	1、食材									
		其中：果酱	元/千克	8.63	2.03%	8.46	11.30%	7.60	-9.61%	8.41
		茶叶	元/千克	47.96	-3.76%	49.83	-1.17%	50.42	3.32%	48.80
		风味饮料浓浆	元/千克	13.35	-0.71%	13.44	-10.06%	14.95	-14.31%	17.45
		水果	元/千克	6.29	-20.26%	7.88	13.94%	6.92	-10.13%	7.70
	2、包装材料									
		其中：杯子	元/个	0.18	-0.56%	0.18	1.17%	0.18	-6.24%	0.19
		吸管	元/支	0.08	8.93%	0.08	161.16%	0.03	13.31%	0.03
		包装袋	元/个	0.06	11.14%	0.06	18.66%	0.05	10.71%	0.04
	3、设施设备									
		其中：冷藏柜	元/台	3,734.35	-0.63%	3,758.12	53.19%	2,453.31	16.20%	2,111.19
		冰淇淋机	元/台	11,127.18	-0.25%	11,154.69	3.92%	10,734.18	8.45%	9,897.77
		制冰机	元/台	9,041.10	-3.11%	9,331.73	-4.00%	9,720.95	-2.56%	9,976.13

报告期内，公司主要原材料及成品的采购均价存在一定波动，部分品类波动较大，主要系产品结构和市场行情变化所致。

2、报告期内，公司主要能源采购情况

公司生产所需的能源主要为电和天然气。报告期内，公司生产用电、用气的金额、数量及采购均价的变动情况如下：

项目		2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
电	采购金额（万元）	305.59	1,223.04	431.82	278.86
	采购量（万度）	389.23	1,752.75	567.98	353.74
	采购均价（元/度）	0.79	0.70	0.76	0.79
天然气	采购金额（万元）	368.79	1,115.64	315.66	215.34

项目		2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
	采购量（万立方米）	98.22	362.33	107.09	63.70
	采购均价（元/立方米）	3.75	3.08	2.95	3.38

报告期内，公司能源耗用金额占营业成本的比例较低，能源供应能够充分满足公司生产需求。

3、报告期内，公司向前五大供应商的采购情况

报告期内，公司向前五大供应商采购情况如下：

单位：万元

序号	供应商名称	主要采购内容	采购金额	采购总额占比
2022年1-3月				
1	福州市帮利茶业有限责任公司	茶叶	9,640.60	5.60%
2	厦门建发食品供应链有限公司	奶粉	8,005.53	4.65%
	建发物流集团有限公司	牛奶蛋白	0.79	0.00%
	小计		8,006.32	4.65%
3	佳禾食品工业股份有限公司	植脂末	7,372.95	4.28%
	苏州金猫咖啡有限公司	咖啡	36.20	0.02%
	小计		7,409.16	4.30%
4	菲仕兰食品配料（北京）有限公司	植脂末	4,146.36	2.41%
	菲仕兰食品配料（上海）有限公司	植脂末	3,189.72	1.85%
	小计		7,336.08	4.26%
5	苏州鲜活饮品股份有限公司	果酱	4,995.40	2.90%
合计			37,387.55	21.72%
2021年度				
1	福州市帮利茶业有限责任公司	茶叶	42,608.41	5.73%
2	厦门建发食品供应链有限公司	奶粉	39,956.33	5.37%
	建发物流集团有限公司	牛奶蛋白	0.35	0.00%
	小计		39,956.67	5.37%
3	菲仕兰食品配料（北京）有限公司	植脂末	20,120.74	2.71%
	菲仕兰食品配料（上海）有限公司	植脂末	9,116.62	1.23%
	小计		29,237.36	3.93%
4	佳禾食品工业股份有限公司	植脂末	25,737.12	3.46%
	苏州金猫咖啡有限公司	咖啡	57.08	0.01%

序号	供应商名称	主要采购内容	采购金额	采购总额占比
	上海蓝蛙国际贸易有限公司	奶粉	0.11	0.00%
	小计		25,794.31	3.47%
5	上海光明乳业销售有限公司	奶粉	22,283.86	3.00%
	东方先导糖酒有限公司	糖类	773.61	0.10%
	小计		23,057.46	3.10%
合计			160,654.22	21.61%
2020 年度				
1	福州市帮利茶业有限责任公司	茶叶	21,052.74	6.92%
2	佳禾食品工业股份有限公司	植脂末	14,769.54	4.85%
	上海蓝蛙国际贸易有限公司	奶粉	1,077.35	0.35%
	小计		15,846.89	5.21%
3	菲仕兰食品配料（北京）有限公司	植脂末	12,313.83	4.05%
	菲仕兰食品配料（上海）有限公司	植脂末	2,681.51	0.88%
	小计		14,995.34	4.93%
4	衢州市口乐心食品有限公司	果酱、风味饮料 浓浆	13,314.68	4.38%
5	天津育新塑料包装有限公司	杯子	11,030.56	3.63%
	天津文胜环保包装有限公司	杯子	1,334.12	0.44%
	小计		12,364.68	4.06%
合计			77,574.33	25.50%
2019 年度				
1	福州市帮利茶业有限责任公司	茶叶	12,295.60	7.38%
2	衢州市口乐心食品有限公司	果酱、风味饮料 浓浆	12,251.66	7.36%
3	天津育新塑料包装有限公司	杯子	10,120.32	6.08%
	天津文胜环保包装有限公司	杯子	1,537.67	0.92%
	小计		11,657.99	7.00%
4	菲仕兰食品配料（北京）有限公司	植脂末	9,241.00	5.55%
	菲仕兰食品配料（上海）有限公司	植脂末	0.57	0.00%
	小计		9,241.58	5.55%
5	上海光明乳业销售有限公司	奶粉	7,325.21	4.40%
	广西凤糖生化股份有限公司	糖类	830.32	0.50%
	广西凤糖六塘制糖有限责任公司	糖类	157.41	0.09%
	小计		8,312.94	4.99%

序号	供应商名称	主要采购内容	采购金额	采购总额占比
合计			53,759.76	32.28%

注：前五大供应商的采购金额已将同一控制下的不同供应商合并计算。

报告期内，公司委托厦门建发食品供应链有限公司和上海光明乳业销售有限公司向恒天然采购奶粉，并办理奶粉采购进口的报关手续以及相关物流运输工作。公司向厦门建发食品供应链有限公司和上海光明乳业销售有限公司采购的奶粉，在穿透后均为对恒天然的采购。

报告期内，公司对单个供应商的采购比例未超过年度采购总额的 50%，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及其关联方或持有公司 5%以上股份的股东，在上述供应商中未占有任何权益，截至 2022 年 3 月 31 日，公司与前五大供应商之间不存在关联关系。

（六）环保和安全生产情况

1、环境保护情况

公司主要从事现制饮品、现制冰淇淋及其核心食材的研发、生产、销售以及品牌运营管理。根据生态环境部颁布的《环境保护综合名录》（2021 年版），公司的产品不属于“高污染、高环境风险”产品。

公司高度重视环境保护和污染防治工作，始终将环保达标作为首要的工作之一，严格执行国家以及有关部委颁布的与环境保护相关的各种规章制度。在制度制定方面，公司建立了《环境保护管理制度》《突发环保事故应急预案》《环境保护责任制度》《环境污染治理设施巡查制度》等制度，切实提高公司人员的环保意识，确保环保达标。

公司生产经营过程中产生的污染物主要有废水、废气、噪声和固体废物，对此公司采取了有效的治理措施，目前公司主要环保设施及其具体运转情况如下：

类别	污染物	治理措施	主要环保设施
固废	生活垃圾及生产过程中产生的一般固废	设置一般固废仓库，废包装材料等一般固废分类收集，规范堆存，综合利用；生活垃圾集中收集后由环卫部门统一处理。	固体废物收集设施

废水	生产废水、生活污水	生产废水、生活污水经厂区内污水管网进入污水处理站，经处理达到国家二级排放标准后排入地方污水管网。	污水处理站
废气	烹饪过程中产生的油烟，生产过程中产生的废气、烟气等	固体饮料混合、灌装工序产生的废气经车间循环风净化系统净化后经排气筒排放；咖啡烘焙机产生的烟气采用“低氮燃烧器+烟气循环技术”处理，尾气经“低温等离子净化装置+活性炭吸附装置”处理后排放；燃气锅炉采用低氮燃烧技术，产生的废气经排气筒排放；烹饪油烟经集气罩、油烟净化器、低温等离子体处理后排放。	车间循环风净化系统、活性炭吸附装置、低氮燃烧装置、排气烟囱、集气罩、油烟净化器、等离子净化装置等
噪声	生产设备运行产生的噪声	对产生噪声的设备采取室内布置、减震基础、隔声等措施进行减噪。	减振、隔声装置

报告期各期，公司环保投入情况如下：

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
环保投入（万元）	359.05	751.48	651.62	8.10
主营业务收入（万元）	243,329.51	1,034,494.77	467,757.73	256,470.20

注：环保投入主要包括环保设备购置、环境评价费用、污染物处理用料购买、环保相关人员薪酬、污水处理费等。

2020年度公司环保投入大幅上升，主要系大咖食品温县产业集聚区纬二路南侧的厂区（大咖食品新厂区）开始建设，废气及废水处理设备投入增加较大所致。

大咖食品已取得登记编号为 91410825063825894D002Q 的《排污许可证》，有效期限：2021年11月1日至2026年10月31日。报告期内，公司根据污染物治理的实际需求进行环保投入，公司环保投入可以保证环保设施的正常和有效运转，并确保各项污染物的排放达标，符合国家及地方相关法律法规的要求，公司及其子公司从事的生产及经营活动不存在重大环境污染事故及因违反环境保护方面的法律法规而被处罚的情况。

2、安全生产情况

公司高度重视安全生产问题，始终将安全作为生产经营的前提条件，严格执行国家以及有关部委颁发的与安全生产有关的各种规章制度，牢固树立“安全第一”的思想，坚持预防为主的方针。制度方面，公司建立了《安全生产管理制度》《食品安全管理制度》《应急管理制度》《事故管理制度》等一系列

安全管理制度，严格执行岗前安全教育、在岗安全操作以及安全监督检查，并及时对安全隐患制定整改措施。报告期内，公司及其子公司不存在因违反国家安全生产管理相关法律法规而受到行政处罚的情形。

五、与发行人业务相关的主要固定资产和无形资产

（一）固定资产

1、固定资产总体情况

公司生产经营使用的主要固定资产有房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备等，各类固定资产维护和运行状况良好。截至 2022 年 3 月 31 日，公司主要固定资产情况如下：

单位：万元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	成新率
房屋及建筑物	56,439.23	2,376.68	-	54,062.55	95.79%
机器设备	41,076.57	4,515.48	1,243.44	35,317.65	89.01%
运输工具	1,624.39	572.38	4.25	1,047.76	64.76%
办公及电子设备	5,534.65	1,505.33	24.41	4,004.91	72.80%
合计	104,674.84	8,969.87	1,272.10	94,432.87	91.43%

注：成新率=（账面原值-累计折旧）/账面原值

截至 2022 年 3 月 31 日，公司及其子公司拥有的主要生产经营相关设备情况如下：

单位：台、万元

序号	名称	数量	原值	累计折旧	减值准备	账面价值	成新率
1	自动冰淇淋筒生产设备	14	2,816.73	793.39	0.00	2,023.34	71.83%
2	利乐 A3 机	3	3,248.36	169.22	0.00	3,079.13	94.79%
3	水处理系统	3	769.91	54.86	0.00	715.06	92.88%
4	无菌罐系统	6	764.30	56.32	0.00	707.97	92.63%
5	冰轮冰水机组	4	642.08	35.58	0.00	606.50	94.46%
6	G22 抽真空包装机	1	637.20	50.45	0.00	586.76	92.08%
7	水浴式杀菌及冷却机	8	578.31	50.36	0.00	527.95	91.29%
8	管式 UHT 系统	5	576.83	36.53	0.00	540.29	93.67%
9	咖啡豆烘焙机	2	562.52	44.32	0.00	518.20	92.12%

序号	名称	数量	原值	累计折旧	减值准备	账面价值	成新率
10	奶浆生产设备	2	531.25	182.85	297.44	50.95	65.58%

2、房屋所有权

（1）截至本招股说明书签署日，公司及其子公司已取得产权证书的房屋共12处，具体情况如下表所示：

序号	不动产权证号	坐落	建筑面积 (平方米)	权利人	用途	登记日期	是否 抵押
1	豫（2021）温县不动产权第0001966号	纬二路南侧	96,669.24	大咖食品	车间、仓库、办公楼、其他	2021年6月29日	否
2	豫（2021）温县不动产权第0001965号	纬二路南侧	57,207.53	上岛供应链	仓库、其他	2021年6月29日	否
3	豫（2021）郑州市不动产权第0281886号	金水区北三环73号17层17001号	219.21	蜜雪冰城	办公	2021年9月16日	否
4	豫（2021）郑州市不动产权第0281581号	金水区北三环73号17层17002号	138.92	蜜雪冰城	办公	2021年9月16日	否
5	豫（2021）郑州市不动产权第0281628号	金水区北三环73号17层17003号	155.78	蜜雪冰城	办公	2021年9月16日	否
6	豫（2021）郑州市不动产权第0282626号	金水区北三环73号17层17004号	138.92	蜜雪冰城	办公	2021年9月17日	否
7	豫（2021）郑州市不动产权第0281572号	金水区北三环73号17层17005号	219.21	蜜雪冰城	办公	2021年9月16日	否
8	豫（2021）郑州市不动产权第0281910号	金水区北三环73号17层17006号	144.53	蜜雪冰城	办公	2021年9月16日	否
9	豫（2021）郑州市不动产权	金水区北三环	219.21	蜜雪冰城	办公	2021年9月24日	否

序号	不动产权证号	坐落	建筑面积 (平方米)	权利人	用途	登记日期	是否 抵押
	第 0291892 号	73 号 17 层 17007 号					
10	豫（2021）郑 州市不动产权 第 0292254 号	金水区 北三环 73 号 17 层 17008 号	173.64	蜜雪冰城	办公	2021 年 9 月 24 日	否
11	豫（2021）郑 州市不动产权 第 0292117 号	金水区 北三环 73 号 17 层 17009 号	173.64	蜜雪冰城	办公	2021 年 9 月 24 日	否
12	豫（2021）郑 州市不动产权 第 0292255 号	金水区 北三环 73 号 17 层 17010 号	219.21	蜜雪冰城	办公	2021 年 9 月 24 日	否

大咖食品位于纬二路南侧的厂区存在两处房屋的改扩建（面积合计约 775 平方米）尚未办理建设手续。该等房屋主要用于办公及部分研发环节，不属于生产用房。该等房屋未办理建设手续，存在被建设规划主管部门限期拆除等风险。鉴于该等房屋不属于生产用房，可替代性强，占大咖食品自有房产总面积的比例相对较低，因此，上述情形不会对大咖食品的生产经营造成重大不利影响。

（2）公司向润置房产购买商品房的具体情况详见本招股说明书“第十五节 其他重要事项”之“二、发行人的重要合同”之“（七）商品房买卖合同”相关内容。

（3）大咖食品与焦作市君富置业有限公司（以下简称“君富置业”）于 2021 年 5 月 7 日签署了《商品房买卖合同（预售）》及补充协议，约定大咖食品向君富置业购买位于金太极时代广场 A 座 1 层 105、106 铺。君富置业以出让方式取得坐落于温县黄河路与子夏大街交叉口东南角地块的建设用地使用权，该地块国有土地使用证号为豫（2016）温县不动产权第 0000316 号，该商品房已由温县住房保障中心批准预售，预售许可证号为 2020-010。截至本招股说明书签署日，大咖食品已支付该商品房的全部价款，房屋产权证书正在办理中，房屋具体情况如下：

序号	权利人	坐落	建筑面积 (平方米)	规划用途	成交价格 (万元)	是否 抵押
1	大咖食品	金太极时代广场 A 座 1 层 105 铺	95.25	商业服务	410.00	否
2		金太极时代广场 A 座 1 层 106 铺	92.18	商业服务		否

（4）公司已于 2021 年 7 月 5 日通过公开竞拍的方式拍得上海市浦东新区人民法院裁定进行司法拍卖的位于郑州北三环 73 号的 8 处房屋，公司已足额支付了该等房屋的拍卖价款。截至本招股说明书签署日，相关房屋的产权证书正在办理中，具体如下：

序号	权利人	证书编号	坐落	执行裁定书	成交价格 (万元)
1	蜜雪冰城	办理中	郑州北三环 73 号 17 层 17011 室	(2018) 沪 0115 执 9626 号	125.00
2	蜜雪冰城	办理中	郑州北三环 73 号 23 层 23004 室		96.50
3	蜜雪冰城	办理中	郑州北三环 73 号 23 层 23005 室		150.00
4	蜜雪冰城	办理中	郑州北三环 73 号 23 层 23006 室		105.00
5	蜜雪冰城	办理中	郑州北三环 73 号 23 层 23007 室		197.50
6	蜜雪冰城	办理中	郑州北三环 73 号 23 层 23008 室		123.00
7	蜜雪冰城	办理中	郑州北三环 73 号 23 层 23009 室		139.00
8	蜜雪冰城	办理中	郑州北三环 73 号 23 层 23010 室		201.50

3、租赁房屋

截至 2022 年 3 月 31 日，公司及其子公司合计承租 117 处租赁房屋，其中 47 处房屋用于营业中的直营门店运营、32 处房屋用于办公场所、30 处房屋用于仓库、4 处房屋用于员工宿舍、4 处房屋用于厂房。公司及其子公司具体租赁情况详见本招股说明书“附件一 发行人及其子公司租赁房屋情况”相关内容。

上述租赁房屋主要瑕疵情况如下：

（1）部分租赁房屋的出租方未取得或未能提供产权证书

截至 2022 年 3 月 31 日，公司及其子公司承租的 20 处共计 2,024.31 平方米（占租赁房屋总面积的 1.19%）的用于直营门店经营的租赁房屋，及 17 处共计

21,895.12 平方米（占租赁房屋总面积的 12.85%）的用于仓储、办公、宿舍的租赁房屋的出租方未能提供该等租赁房屋的房屋权属证书，主要原因系出租方不配合提供产权证书、相关租赁房屋无法办理产权证书或正在办理中。

（2）部分租赁房屋未办理房屋租赁合同备案手续

截至 2022 年 3 月 31 日，公司及其子公司承租的 36 处共计 2,557.32 平方米（占租赁房屋总面积的 1.50%）的用于直营门店经营的租赁房屋及 35 处共计 116,112.78 平方米（占租赁房屋总面积的 68.14%）的用于仓储、厂房或办公的租赁房屋未办理租赁登记备案。

（3）部分租赁房屋产权证书记载的规划用途与实际用途不符

截至 2022 年 3 月 31 日，公司及其子公司承租的 7 处共计 1,474.95 平方米（占租赁房屋总面积的 0.87%）的房屋存在产权证书记载的规划用途与实际用途不符的情形，除此之外，尚有 35 处承租房屋未取得产权证书，无法判断实际用途与规划用途是否一致。

截至本招股说明书签署日，公司及其子公司没有因其承租的房屋受到任何行政处罚，上述存在瑕疵的房屋主要用于办公、仓库或直营门店，不属于生产性用房，可替代性强，目前不存在影响公司及其子公司实际使用相关房屋的情形，公司及其子公司已在积极推动相关出租方办理租赁备案手续，且公司控股股东及实际控制人张红超、张红甫已出具承诺，承诺如公司及其分、子公司因租赁房屋权属瑕疵或租赁手续不完备、租赁房屋房产证记载的规划用途与实际用途不符等问题受到主管机关行政处罚等损失的，自前述损失发生之日起 90 日内赔偿公司及其分、子公司受到的前述损失。

综上，上述租赁房屋瑕疵未对公司的生产经营造成重大不利影响。

（二）无形资产

1、土地使用权

截至本招股说明书签署日，公司及其子公司拥有 9 项土地使用权，具体如下：

序号	土地使用权号	坐落	面积 (m ²)	使用 权人	用途	使用期限	是否 抵押
1	豫（2021）温 县不动产权第 0001496号	纬二路南侧	92,670.80	大 咖 食 品	工 业 用 地	2021.04.09-2071.04.09	否
2	豫（2021）温 县不动产权第 0001966号	纬二路南侧	168,049.08	大 咖 食 品	工 业 用 地	2021.04.09-2068.07.02	否
3	豫（2022）温 县不动产权第 0011338号	纬二路北侧	298,696.24	大 咖 食 品	工 业 用 地	2072.04.27止	否
4	豫（2022）温 县不动产权第 0011339号	纬二路北侧	50,054.40	大 咖 食 品	其 他 商 服 用 地	2062.04.27止	否
5	豫（2021）温 县不动产权第 0001965号	纬二路南侧	100,000.00	上 岛 供 应 链	工 业 用 地	2019.09.19-2069.09.19	否
6	豫（2022）温 县不动产权第 0011340号	纬二路北侧	106,267.74	上 岛 供 应 链	工 业 用 地	2022.03.17-2072.03.17	否
7	渝（2022）潼 南区不动产权第 000336497号	潼南工业南 区C-18/02 号地块	82,581.47	重 庆 雪 王	工 业 用 地	2022.04.01-2072.04.01	否
8	川（2022）青 白江区不动产权第 0023517号	青白江区粮 食路以西、 粮科路以北	87,735.75	滴 水 川 石	工 业 用 地	2022.07.05-2072.07.04	否
9	桂（2022）扶 绥县不动产权第 0024660号	扶绥县新宁 镇中国—东 盟南宁空港 扶绥经济区 广纳路南 面、华强路 东面、永福 路北面	100,022.88	广 西 大 咖	工 业 用 地	2022.08.08-2072.08.07	否

2、商标权

截至 2022 年 3 月 31 日，公司及其子公司在中国境内取得商标证书的商标共 1,537 项，具体情况详见本招股说明书“附件二 发行人及其子公司注册商标”之“（一）中国境内的注册商标”相关内容。

根据北京市君合律师事务所出具的《蜜雪冰城股份有限公司海外商标尽职调查报告》，截至 2022 年 3 月 31 日，公司及其子公司在境外 29 个国家/地区已注册且取得商标证书的商标有 192 项，具体情况详见本招股说明书“附件二 发行人及其子公司注册商标”之“（二）境外注册且已取得证书的商标”相关

内容。

截至 2022 年 3 月 31 日，公司及其子公司已取得商标证书的商标地域分布具体如下：

国家/地区	数量（项）
中国境内	1,537
中国澳门	19
中国台湾	19
新加坡	17
莫桑比克	10
韩国	12
日本	9
泰国	11
澳大利亚	6
中国香港	6
马来西亚	13
印度	5
菲律宾	3
美国	4
阿曼	3
加拿大	3
科威特	3
老挝	5
欧盟	3
马达加斯加	2
新西兰	3
土耳其	1
乌兹别克斯坦	1
以色列	1
哈萨克斯坦	2
吉尔吉斯斯坦	1
柬埔寨	6
沙特阿拉伯	3
印度尼西亚	14

国家/地区	数量（项）
越南	7
合计	1,729

报告期内，公司根据业务经营需要会对加盟商、合作方开设“蜜雪冰城”“幸运咖”“极拉图”门店或部分供应商等授权使用公司相关商标。

（1）受让取得的商标权

截至 2022 年 3 月 31 日，公司及其子公司大咖食品、喜慕实业通过受让取得的商标共 11 项，具体情况如下：

序号	注册商标	商标权人	注册证号	类别	转让公告日期	出让方	转让对价（元）
1	蜜雪冰城	蜜雪冰城	6008188	43	2018.07.27	张红超	0
2	太阳饮力	大咖食品	45810871	1	2020.12.20	上海华与华营销咨询有限公司	0
3	太阳饮力	大咖食品	45813865	29,32	2020.12.20	上海华与华营销咨询有限公司	0
4	太阳饮力	大咖食品	45815028	29	2020.12.20	上海华与华营销咨询有限公司	0
5	太阳饮力	大咖食品	45797853	30	2020.12.20	上海华与华营销咨询有限公司	0
6	太阳饮力	大咖食品	45797864	31	2020.12.20	上海华与华营销咨询有限公司	0
7	太阳饮力	大咖食品	45795936	33	2020.12.20	上海华与华营销咨询有限公司	0
8	太阳饮力	大咖食品	45788788	43	2020.12.20	上海华与华营销咨询有限公司	0
9	selfsame	喜慕实业	19303096	35	2018.06.13	新乡市高新区喜慕食品有限公司	0
10	selfsame	喜慕实业	19302589	30	2018.06.13	新乡市高新区喜慕食品有限公司	0
11	selfsame	喜慕实业	19302234	11	2018.06.13	新乡市高新区喜慕食品有限公司	0

根据张红超出具的确认函，上表第 1 项商标系其向国家知识产权局申请取

得，已于 2018 年 7 月转让给公司。截至确认函签署日，公司依法享有前述商标，前述商标权属清晰，不存在争议纠纷。

根据上海华与华营销咨询有限公司（以下简称“华与华”）出具的确认函，华与华与大咖食品于 2020 年 4 月 2 日签署《咨询服务合同书》，约定华与华为履行该合同向大咖食品提交并为大咖食品所采纳的所有方案和作品的知识产权自咨询服务费全部支付完毕之日起归大咖食品所有。上表第 2 项至第 8 项商标系华与华履行《咨询服务合同书》的成果，知识产权归属于大咖食品，大咖食品不需要针对前述商标在咨询服务费之外向华与华支付任何费用。截至确认函出具日，大咖食品依法享有前述商标，前述商标权属明晰，不存在争议纠纷。

根据新乡市高新区喜慕食品有限公司的实际控制人李文峰出具的确认函，上表第 9 至 11 项的商标系新乡市高新区喜慕食品有限公司直接向国家知识产权局申请取得，已于 2018 年 6 月转让给喜慕实业。喜慕实业已于 2022 年 6 月 7 日完成工商注销，截至本招股说明书签署日，公司未使用该等商标。

（2）第三方授权公司及子公司使用的商标


截至 2022 年 3 月 31 日，第三方授权公司及子公司使用的商标具体情况如下：

①上海英联食品饮料有限公司授权公司使用的商标

根据上岛供应链与上海英联食品饮料有限公司签署的《食材采购框架合同》，上岛供应链向上海英联食品饮料有限公司采购阿华田酷脆饼干碎、阿华田燕麦露，合同期限自 2021 年 7 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

上海英联食品饮料有限公司于 2021 年 7 月 1 日与公司签订《商标使用授权书》，将注册号为 35907881、39932666 的商标授权公司在指定产品（阿华田大圣代）上使用，具体情况如下：

序号	注册商标	商标权人	注册号	类别	授权期限	授权范围
1	阿华田	R.忒宁有限公司	35907881	30	自 2021 年 7 月 1 日签署	被授权人可以在“蜜雪冰城”品牌旗下所

2		上海英联食品有限公司	39932666	30	日起 18 个月内	有门店内宣传指定产品时使用商标。
---	---	------------	----------	----	-----------	------------------

②浙江菲诺食品有限公司授权幸运咖使用的商标

根据幸运咖与广东菲诺食品有限公司（浙江菲诺食品有限公司持股 70% 的公司）签署的《菲诺厚椰乳采购框架合同》，幸运咖向广东菲诺食品有限公司采购菲诺厚椰乳，合同期限自 2022 年 2 月 12 日至 2022 年 12 月 31 日。

浙江菲诺食品有限公司于 2022 年 3 月 18 日与幸运咖签订《授权书》，约定将注册号为 41516960 的商标授权给幸运咖使用，具体情况如下：

序号	注册商标	商标权人	注册号	类别	授权期限	授权范围
1		浙江菲诺食品有限公司	41516960	32	自 2022 年 3 月 25 日起至 2025 年 3 月 24 日止	被授权人将商标用于“幸运咖”与“菲诺”双方的联名广告推广。

(3) 被第三方向国家知识产权局申请无效宣告或撤销且未决的商标

截至本招股说明书签署日，公司被第三方向国家知识产权局申请无效宣告或被申请撤销，且未决的商标具体情况如下：

序号	注册商标	商标权人	注册号	类别	申请人	状态	案件进展
1	蜜粉儿	蜜雪冰城	28492112	32	丁浩	被提起无效宣告	尚待国家知识产权局裁定
2	蜜粉儿	蜜雪冰城	28493914	30	丁浩	被提起无效宣告	尚待国家知识产权局裁定
3	大咖	大咖食品	12726701	29	东鹏饮料（集团）股份有限公司	以连续三年不使用为由被申请撤销	尚待国家知识产权局裁定
4	大咖	大咖食品	12726701	29	山东得益乳业股份有限公司	以连续三年不使用为由被申请撤销	尚待国家知识产权局裁定
5	大咖	大咖食品	28710393	32	东鹏饮料（集团）股份有限公司	被提起无效宣告	尚待国家知识产权局裁定
6	大咖	大咖食品	28710393	32	山东得益乳业股份有限公司	被提起无效宣告	尚待国家知识产权局裁定

序号	注册商标	商标权人	注册号	类别	申请人	状态	案件进展
7	大咖	大咖食品	28705662	30	东鹏饮料（集团）股份有限公司	被提起无效宣告	尚待国家知识产权局裁定
8	大咖	大咖食品	28702464	29	山东得益乳业股份有限公司	被提起无效宣告	尚待国家知识产权局裁定

截至本招股说明书签署日，公司及其子公司尚未使用上述正在被申请无效宣告或被申请撤销的商标，且公司承诺在国家知识产权局作出裁定/决定前将不会在任何产品和服务中使用该等商标，该等争议商标不会对公司的生产经营产生重大不利影响。

（4）与商标权相关且尚未了结的诉讼

报告期内，公司及其子公司存在商标权相关民事诉讼纠纷，主要系因品牌被仿冒而发起的维权；存在商标权相关行政诉讼纠纷，主要系公司或子公司不服国家知识产权局关于商标不予注册的决定而提起诉讼、或第三人的商标被公司提起无效宣告请求并被国家知识产权局裁定予以无效宣告后第三人不服裁定提起诉讼而公司作为第三人应诉。

截至本招股说明书签署日，公司及其子公司不存在标的金额在 100 万元以上与商标权相关且尚未了结的民事诉讼案件。

截至本招股说明书签署日，公司及其子公司存在与商标权相关且尚未了结的行政诉讼案件如下：

序号	原告	被告	案号	案由	标的金额（万元）	案件进展
1	商丘公爵食品有限公司	国家知识产权局（第三人：蜜雪冰城）	（2021）京 73 行初 14822 号	商标权无效宣告请求行政纠纷	-	一审中
2	内蒙古蜜念雪商贸有限公司	国家知识产权局（第三人：蜜雪冰城）	（2022）京 73 行初 7162 号	商标权无效宣告请求行政纠纷	-	一审中
3	内蒙古蜜念雪商贸有限公司	国家知识产权局（第三人：蜜雪冰城）	（2022）京 73 行初 7163 号	商标权无效宣告请求行政纠纷	-	一审中
4	大咖食品	国家知识产权局	（2022）京 73 行初 11571 号	商标驳回复审行政纠纷	-	一审中

①上表第 1 项所述行政案件，系公司于 2020 年 10 月对商丘公爵食品有限公司（以下简称“公爵食品”）申请注册的第 20793787 号“蜜雪皇后”商标向国家知识产权局提出无效宣告请求。2021 年 7 月，国家知识产权局经审查后裁定对公爵食品申请的 20793787 号“蜜雪皇后”商标予以无效宣告。

公爵食品不服国家知识产权局作出的无效宣告裁定并向北京知识产权法院起诉撤销该裁定，北京知识产权法院于 2021 年 9 月受理公爵食品诉国家知识产权局、第三人蜜雪冰城行政纠纷一案。

②上表第 2 项及第 3 项所述行政案件，系公司于 2021 年 4 月对内蒙古蜜念雪商贸有限公司（以下简称“蜜念雪商贸”）申请注册的第 31012797 号、第 30996459 号“蜜念雪 minianxue”商标向国家知识产权局提出无效宣告请求。2022 年 2 月，国家知识产权局经审查后裁定对蜜念雪商贸申请的第 31012797 号、第 30996459 号“蜜念雪 minianxue”商标予以无效宣告。

蜜念雪商贸不服国家知识产权局作出的无效宣告裁定并向北京知识产权法院起诉撤销上述裁定。北京知识产权法院于 2022 年 4 月受理蜜念雪商贸诉国家知识产权局、第三人蜜雪冰城行政纠纷一案。

③上表第 4 项所述行政案件，系 2022 年 3 月 30 日，国家知识产权局经审查后裁定对大咖食品申请的第 47303293 号商标在部分商品上的注册申请予以驳回。大咖食品不服国家知识产权局部分驳回的裁定并向北京知识产权法院起诉撤销该裁定并重新作出复审决定，北京知识产权法院于 2022 年 7 月受理大咖食品诉国家知识产权局行政纠纷一案。

3、专利权

截至 2022 年 3 月 31 日，公司及其子公司取得 34 项专利权，其中发明专利 2 项，实用新型专利 9 项，外观设计专利 23 项。具体情况如下：

序号	专利权人	名称	专利号	权利期限	专利类别	取得方式	是否质押
1	蜜雪冰城	冰淇淋模型	ZL201630291304.8	2016.06.30-2026.06.29	外观设计	原始取得	否
2	蜜雪冰城	吧台	ZL201630291303.3	2016.06.30-2026.06.29	外观设计	原始取得	否
3	蜜雪	冰淇淋蛋筒	ZL20163054	2016.11.10-2026.11.09	外观	原始	否

序号	专利权人	名称	专利号	权利期限	专利类别	取得方式	是否质押
	冰城		5059.9		设计	取得	
4	蜜雪冰城	圣代勺	ZL201730021465.X	2017.01.19-2027.01.18	外观设计	原始取得	否
5	蜜雪冰城	圣代杯	ZL201730054382.0	2017.02.28-2027.02.27	外观设计	原始取得	否
6	蜜雪冰城	勺子	ZL201830319465.2	2018.06.21-2028.06.20	外观设计	原始取得	否
7	蜜雪冰城	纸杯	ZL201830319473.7	2018.06.21-2028.06.20	外观设计	原始取得	否
8	蜜雪冰城	纸碗	ZL201830319472.2	2018.06.21-2028.06.20	外观设计	原始取得	否
9	蜜雪冰城	甜筒托（花边火炬）	ZL201830762413.2	2018.12.27-2028.12.26	外观设计	原始取得	否
10	蜜雪冰城	滴漏式咖啡壶	ZL202130185192.9	2021.04.02-2031.04.01	外观设计	原始取得	否
11	蜜雪冰城	瓶子（雪王爱喝水）	ZL202130364505.7	2021.06.11-2036.06.10	外观设计	原始取得	否
12	蜜雪冰城	包装袋（燕麦片）	ZL202130758678.7	2021.11.18-2036.11.17	外观设计	原始取得	否
13	蜜雪冰城	瓶贴（霸汽系列）	ZL202130804447.5	2021.12.06-2036.12.05	外观设计	原始取得	否
14	蜜雪冰城	一种可调节的膨胀螺丝	ZL202120685635.5	2021.04.02-2031.04.01	实用新型	原始取得	否
15	蜜雪冰城	一种拼接护墙板	ZL202120685711.2	2021.04.02-2031.04.01	实用新型	原始取得	否
16	大咖食品	一种制备饮料的容器	ZL201710226317.0	2017.04.08-2037.04.07	发明	受让取得	否
17	大咖食品	一种榨汁机	ZL201811123684.9	2018.09.26-2038.09.25	发明	受让取得	否
18	大咖食品	一种用于生物提取过程中的鼓泡清洗结构	ZL201920706317.5	2019.05.17-2029.05.16	实用新型	原始取得	否
19	大咖食品	一种旋筒分离过滤机	ZL201920706334.9	2019.05.17-2029.05.16	实用新型	原始取得	否
20	大咖食品	一种生物粉状原料混合设备	ZL201920711247.2	2019.05.17-2029.05.16	实用新型	原始取得	否
21	大咖食品	一种茶饮料逆流提取槽的进料装置	ZL201920711248.7	2019.05.17-2029.05.16	实用新型	原始取得	否
22	大咖食品	一种茶多酚的逆流提取装置	ZL201920711249.1	2019.05.17-2029.05.16	实用新型	原始取得	否
23	大咖食品	包装罐（凤梨果酱）	ZL201930201069.4	2019.04.28-2029.04.27	外观设计	原始取得	否
24	大咖	包装罐（草	ZL20193020	2019.04.28-2029.04.27	外观	原始	否

序号	专利权人	名称	专利号	权利期限	专利类别	取得方式	是否质押
	食品	莓果酱)	1067.5		设计	取得	
25	大咖食品	包装罐（红豆罐头）	ZL201930201047.8	2019.04.28-2029.04.27	外观设计	原始取得	否
26	大咖食品	包装罐（燕麦罐头）	ZL201930201151.7	2019.04.28-2029.04.27	外观设计	原始取得	否
27	大咖食品	包装罐（蜜桃果粒果酱）	ZL201930201044.4	2019.04.28-2029.04.27	外观设计	原始取得	否
28	喜慕实业	一种清洗方便的冰淇淋机	ZL201520526150.6	2015.07.20-2025.07.19	实用新型	受让取得	否
29	喜慕实业	一种冰淇淋机的出料装置	ZL201521125204.4	2015.12.29-2025.12.28	实用新型	受让取得	否
30	喜慕实业	冰淇淋机	ZL201530567498.5	2015.12.30-2025.12.29	外观设计	受让取得	否
31	喜慕实业	冰淇淋机	ZL201730013573.2	2017.01.13-2027.01.12	外观设计	受让取得	否
32	喜慕实业	果糖机	ZL201930154017.6	2019.04.08-2029.04.07	外观设计	原始取得	否
33	喜慕实业	柠檬锤	ZL201930310723.5	2019.06.17-2029.06.16	外观设计	原始取得	否
34	雪王科技	工具包	ZL202130332005.5	2021.06.01-2036.05.31	外观设计	原始取得	否

注：喜慕实业已于2022年6月7日完成工商注销，上表28-33项专利已转让给大咖制造。

截至2022年3月31日，公司子公司大咖食品、喜慕实业通过受让方式取得的专利或专利申请权共6项，具体情况如下：

序号	专利权人	名称	专利号	专利类别	转让公告登记日期	转让方	转让对价（万元）
1	大咖食品	一种榨汁机	ZL201811123684.9	发明	2020.06.26	周喜荣	3.70
2	大咖食品	一种制备饮料的容器	ZL201710226317.0	发明	2019.04.28	沈娟	4.20
3	喜慕实业	冰淇淋机	ZL201730013573.2	外观设计	2018.06.13	李文峰	0.00
4	喜慕实业	冰淇淋机	ZL201530567498.5	外观设计	2018.06.13	李文峰	0.00
5	喜慕实业	一种冰淇淋机的出料装置	ZL201521125204.4	实用新型	2018.06.27	李文峰	0.00
6	喜慕实业	一种清洗方便的冰淇淋机	ZL201520526150.6	实用新型	2018.06.22	李文峰	0.00

根据河南知一知识产权代理有限公司出具的确认函，上表第1项、第2项

专利系其代理周喜荣、沈娟将专利的申请权转让给大咖食品。截至本招股说明书签署日，大咖食品依法享有前述专利的专利权，前述专利权权属清晰，不存在争议纠纷。

根据李文峰出具的确认函，上表第 3 项至第 6 项专利系其向国家知识产权局申请所得，已于 2018 年 6 月转让给喜慕实业。截至本招股说明书签署日，喜慕实业已将前述专利转让给大咖制造，大咖制造依法享有前述专利的专利权，前述专利权权属清晰，不存在争议纠纷。

4、著作权

截至 2022 年 3 月 31 日，公司及其子公司取得 112 项著作权，其中取得软件著作权共 17 项；取得作品著作权共 95 项。具体情况详见本招股说明书“附件三 发行人及其子公司著作权”相关内容。

公司通过受让方式取得的作品著作权共 3 项，具体情况如下：

序号	作品名称	著作权人	证书号	作品类型	转让日期	转让方	转让对价（万元）
1	《My share 标识》	蜜雪冰城	国作登字-2018-F-00588430	美术作品	2017.12.19	张红超	0.00
2	《大咖商标图形》	蜜雪冰城	国作登字-2018-F-00588429	美术作品	2017.12.20	张红超	0.00
3	《蜜雪冰城标识》	蜜雪冰城	国作登字-2018-F-00588428	美术作品	2017.12.19	张红超	0.00

根据张红超出具的确认函，上表第 1 项至第 3 项著作权系其向国家版权局申请取得，已于 2017 年 12 月转让给公司。截至本招股说明书签署日，公司依法享有前述著作权，前述著作权权属清晰，不存在争议纠纷。

5、域名

截至 2022 年 3 月 31 日，公司及其子公司拥有的经 ICP/IP 地址/域名信息备案管理系统备案的 14 项域名，具体情况如下：

序号	域名	注册人	审核通过日期	备案号
1	mxbc.com	蜜雪冰城	2021.04.06	豫 ICP 备 13006352 号-3
2	zmxbc.com	蜜雪冰城	2021.04.06	豫 ICP 备 13006352 号-5
3	mxbc.net	蜜雪冰城	2021.04.16	豫 ICP 备 13006352 号-4

序号	域名	注册人	审核通过日期	备案号
4	hndksp.com	大咖食品	2021.03.03	豫 ICP 备 2021004820 号-4
5	太阳饮力.com	大咖食品	2021.03.03	豫 ICP 备 2021004820 号-2
6	dakaguoji.cn	大咖食品	2021.03.03	豫 ICP 备 2021004820 号-1
7	dakaguoji.com	大咖食品	2021.03.03	豫 ICP 备 2021004820 号-5
8	太阳饮力.cn	大咖食品	2021.03.03	豫 ICP 备 2021004820 号-3
9	xingyunka.com	幸运咖	2020.08.12	豫 ICP 备 18017187 号-2
10	luckycup.cn	幸运咖	2020.08.12	豫 ICP 备 18017187 号-1
11	mxbc.com.cn	宝岛商贸	2021.01.15	豫 ICP 备 2021001106 号-1
12	gelaato.cn	爱彼家	2021.10.29	豫 ICP 备 2021030223 号-1
13	xw-jd.com	雪王科技	2021.11.24	豫 ICP 备 2021025993 号-1
14	xwgt.com	雪王科技	2022.03.03	豫 ICP 备 2021025993 号-2

六、发行人的特许经营情况和主要经营资质

（一）商业特许经营

1、特许经营备案情况

公司及其子公司幸运咖、爱彼家与加盟商签署统一格式的《特许经营合同》，授权加盟商在指定区域、指定期限内经营“蜜雪冰城”“幸运咖”“极拉图”品牌各系列产品。公司及其子公司幸运咖、爱彼家已在商务主管部门就其拥有的特许经营权进行了商业特许经营备案。公司特许经营备案情况如下：

序号	特许人	备案品牌	备案公告日期	到期日	备案号
1	蜜雪冰城	蜜雪冰城	2010-04-21	长期	0410101211000020
2	幸运咖	幸运咖	2020-05-15	长期	0410100212000102
3	爱彼家	极拉图	2020-09-24	长期	0410100212000135

2、特许经营情况

公司及其子公司幸运咖、爱彼家对加盟门店实行单店加盟政策，一个加盟商只能在《特许经营合同》约定的地址开设一家加盟门店。一个加盟商可申请开设多家加盟门店，但均须就各门店分别申请加盟，并独立签署《特许经营合同》。

（1）特许经营相关各方的权利与义务

公司及其子公司幸运咖、爱彼家与加盟商通过签署《特许经营合同》和《供货框架协议》，开展特许经营业务并统一供应食材、包装材料、设备设施、营运物资等。《特许经营合同》和《供货框架协议》覆盖了公司与加盟商从加盟、供货到日常督导方面的内容，明确了双方的权利和义务。“蜜雪冰城” / “幸运咖” / “极拉图”品牌适用于境内的最新的《特许经营合同》及《供货框架协议》中的主要条款如下：

《特许经营合同》 约定的权利和义务	<p>甲方主要的权利与义务：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、甲方特许乙方在特许经营期限内，在甲方认可的、特许经营合同约定的特许区域内的加盟店中，使用甲方所有或经第三方授权使用的特许商标、特许标识，并按照甲方要求的统一的经营方式、标准依法经营。 2、甲方承诺按照《商业特许经营管理条例》及《商业特许经营信息披露管理办法》等相关法律、法规之规定，在签订特许经营合同前及特许经营过程中及时向乙方披露有关特许经营的基本信息。 3、甲方应对乙方目标市场的考察调研、加盟店选址、营业地的装修布置、人员聘用等加盟店筹备工作提供必要的协助和指导。 4、为统一管理、保证产品服务质量的统一性，甲方可依“蜜雪冰城” / “幸运咖” / “极拉图”品牌运营考虑，指定“蜜雪冰城” / “幸运咖” / “极拉图”加盟店使用、新增统一规格、统一品牌的设备、装置（包括但不限于冰淇淋机、封口机、宣传道具等）。未经甲方书面同意，乙方不得擅自从第三方采购设备、装置；如甲方发现乙方在经营过程中使用非甲方认可的第三方设备、装置，则甲方有权要求乙方限期更换，并有权追究其违约责任。 5、对于加盟店运营必需的包装材料、原料、用具，乙方应当使用甲方指定的产品，并同意从甲方指定的供应商处购买。如乙方与甲方指定的供应商因所购商品的质量问题产生纠纷，应由乙方根据双方签署的买卖合同确定各自的权利义务，甲方可配合乙方与供应商协商解决。 6、为确保特许经营体系的统一性和特许产品、服务质量的一致性，甲方有权对加盟店的经营活动进行辅导、检查、监督和考核。乙方应当听取甲方在特许经营过程中的建议并遵循甲方的指导。 7、甲方有权检查和审核加盟店的交易记录、账表等文件，乙方应予以配合。 8、甲方或甲方授权的工作人员在检查时发现加盟店存在有损甲方品牌形象/不符合甲方统一性要求的，甲方有权按照《门店违约明细表》与《门店违约通知单》 / 《门店返训通知单》，向乙方发送书面整改通知，乙方应在整改通知规定的时间内及时对违约事项进行整改/要求乙方闭店整顿并参加甲方提供的相关指导和培训。 <p>乙方主要的权利与义务：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、乙方应当按甲方的要求在统一的经营模式下进行经营管理，不得超越许可范围和特许经营期限经营。 2、乙方应对甲方及其分支机构、子公司的商业秘密履行保密义务，并应对其掌握的甲方及其分支机构、子公司的商业秘密采取保密措
----------------------	---

施，以防止商业秘密被窃取或泄露。

3、乙方应当以乙方自身的名义设立公司或个体工商户等合法主体经营加盟店，未经甲方书面同意，不得向第三方转让加盟店。

4、乙方设立公司或个体工商户等合法主体经营加盟店的，该等合法主体作为独立的法律主体进行活动，独立核算、自担风险、自负盈亏。

5、乙方须保证加盟店符合法律、法规及规范性文件关于经营资格的强制性要求，并具有经营特许经营体系项下经营活动的合法资格（包括但不限于取得《营业执照》、《食品经营许可证》、健康证等必备的行政许可、资质、认证或备案）。且乙方需保证上述合法资格等材料上所载明的负责人与合同人保持一致。

6、在加盟店开业前，乙方和其指定的加盟店店长应接受甲方提供的开业前的培训服务，在通过甲方的考核后方可上岗。

7、在特许经营合同履行期间，乙方应积极参加甲方组织的关于门店运营及技能操作的培训，包括但不限于新品上新培训、门店新增员工培训及门店店长技能培训。

8、乙方应严格按照甲方的统一要求进行门店经营，乙方门店在考核后不符合甲方要求的，甲方有权要求乙方闭店整改并自费参加甲方提供的相关培训服务。

9、乙方应按照甲方的要求规范使用相关注册商标或特许标识，不得以任何形式、方法扩大注册商标或特许标识的使用范围；不得与其他商标、商号或标识组合使用；不得将甲方注册（或经第三方授权使用的）商标申请注册为相似类别的商品或者服务商号；不得将与甲方注册（或经第三方授权使用的）商标相同或者近似的文字申请登记为企业名称中的商号；不得将与甲方的注册（或经第三方授权使用的）商标、商号或门店装潢相同或近似的标志用于相同或类似的商品或服务中。

10、为保障甲方业务的健康发展，维护双方合法权益，乙方承诺会严格按照甲方规定的经营模式及服务标准向消费者提供服务。乙方认可并同意遵守甲方特许经营体系有关标准和统一性的规定。

11、乙方经营加盟店过程中应按甲方的要求生产或销售特许产品；未经甲方书面同意，乙方不得在加盟店生产、销售特许产品之外的产品（包括但不限于其他品牌的产品）。

12、乙方在经营加盟店过程中，应自觉履行国家有关法律、法规及规范性文件规定的各项义务，尤其应严格遵守前述法律法规及规范对食品、饮品、餐饮行业的食品质量、食品安全及卫生相关要求。任何因乙方或其加盟店不履行或违反国家有关法律、法规及规范性文件规定的各项义务而产生的责任，均由乙方自行承担。因此给甲方造成损失的，乙方应赔偿甲方因此遭受的损失。且甲方有权单方解除特许经营合同，收回对乙方的特许经营体系授权，且甲方已收取的加盟费、保证金均不予退还，不足以填补甲方损失的，以填补甲方损失为准。

13、乙方应保证加盟店的所有工作人员具备食品安全从业资格（包括但不限于健康证、食品从业资格证等），并对其进行食品安全知识培训；甲方有权委托其分支机构或子公司的员工定期对乙方加盟店的工作人员进行食品安全知识的考核。

14、乙方在经营加盟店过程中，应建立各项食品安全防范制度，严格按照食品安全规范制售产品，并定期检查各项食品安全防范情况，及时消除加盟店内食品安全、食品质量和卫生隐患。

15、乙方在经营加盟店过程中，应严格按照甲方规定的经营模式及服务标准向消费者提供服务或制售产品。加盟店日常经营中所使用的原材料等，乙方须及时建立、记录、更新相应的食品安全档案。

	<p>16、乙方在经营加盟店过程中，应依法维护消费者的合法权益，及时处理消费者的投诉、食品质量事故、行政主管部门的抽检等，并在前述事由发生当日将相关情况报送至甲方。</p> <p>17、乙方违约的，甲方有权视乙方违约情况选择下列任一种方式解决：</p> <p>A：甲方有权关停甲方为乙方加盟门店配置的相关系统（包括但不限于报货系统、收银系统、蜜管家等），并有权要求乙方向甲方支付违约金人民币贰万元后，甲方可选择与乙方继续履行合同；</p> <p>B：甲方有权单方解除本合同，收回对乙方的特许经营体系授权，且甲方已收取的加盟费、保证金均不予退还。不足以填补甲方损失的，以填补甲方损失为准。</p> <p>18、特许经营合同终止后，乙方应立即停止使用甲方授权的特许商标、特许标识及其他与特许经营体系有关的标识、知识产权，否则，甲方有权追究乙方的违约责任或侵权责任。</p>
<p>《供货框架协议》约定的权利和义务</p>	<p>甲方主要的权利与义务：</p> <p>1、供货框架协议及其项下采购订单中货物风险和所有权自货物交付之时起转移，甲方按照供货框架协议的约定将货物交由物流公司之时起，视为甲方完成交付义务。货物毁损、灭失的风险，交付之前由甲方承担，交付之后由乙方承担。</p> <p>2、货物自身无质量问题，甲方有权不予退、换货。</p> <p>3、如确定货物存在质量问题（货品在正常存储条件下发生的非人为损坏），乙方须自收到货物之日起 48 小时内以双方共同认可的方式向甲方提出退、换货申请，否则甲方有权不予办理。</p> <p>4、如货物因乙方自运、存储、使用不当等出现问题，甲方有权不予办理退、换货。</p> <p>5、因乙方故意或重大过失行为导致货物产生质量问题的，甲方不予办理退、换货，并可要求乙方赔偿相应的损失。</p> <p>6、甲方须按照协议约定，及时、按量给乙方供货。</p> <p>7、甲方须保证出厂的产品质量合格。</p> <p>8、乙方使用非甲方供应产品及设备的，甲方有权解除供货框架协议并要求乙方支付违约金。</p> <p>乙方主要的权利与义务：</p> <p>1、乙方应在收货当日对货物的品种、数量、规格、质量等进行验收，并确认与物流发货单是否相符，如有异议须在收货当日向甲方提出，如乙方收货后 48 小时内未提出异议的，视为验收合格。</p> <p>2、若货物因物流公司原因毁损、灭失的，乙方可对物流公司及时提出异议并索赔，甲方可协助乙方向物流公司索赔。</p> <p>3、乙方须按时结算货款，不得拖欠甲方任何货款。</p> <p>4、若因乙方未能做到每天及时清洗设备；销售过夜的剩料；使用不符合标准的水源、器具；随意添加其他原物料；更改比例或卫生和环境不符合标准等非货物本身质量原因导致产品出现安全事故等相应法律问题，则由乙方负全部责任。</p>

注：甲方为公司或其控股子公司、幸运咖、爱彼家，乙方为加盟商。

（2）加盟商费用的收取原则及方式

加盟模式下，公司向加盟商收取加盟费、管理费、培训费和保证金。截至本招股说明书签署日，“蜜雪冰城”“幸运咖”“极拉图”品牌在境内具体执行的收费标准和方式如下：

加盟费：加盟商为获得特许经营权而向公司支付的费用。公司与加盟商签订的特许经营期限一般为3年，其中“蜜雪冰城”品牌加盟费按城市级别（县级城市、地级城市、省会城市）分7,000元/年、9,000元/年、11,000元/年不同标准按年进行收取；“幸运咖”品牌加盟费按10,000/年收取；“极拉图”加盟费按16,000/年收取。

管理费：公司委派工作人员对加盟商进行定期或不定期的营业指导、日常管理所收取的费用，“蜜雪冰城”“幸运咖”“极拉图”品牌收取标准分别为4,800元/年、5,000元/年、5,000元/年。

培训费：公司为加盟商及其指定员工提供的有关做餐流程、设备维护和经营方法等培训、咨询所收取的费用，“蜜雪冰城”“幸运咖”“极拉图”收取标准分别为2,000元/年、4,800元/年、4,800元/年。

保证金：公司在《特许经营合同》签署后向加盟商单店收取保证金，合同履行期限届满，加盟商无违约行为，保证金全额返还。“蜜雪冰城”“幸运咖”“极拉图”收取标准分别为20,000元/店、10,000元/店、10,000元/店。

报告期内，公司综合考虑市场环境、发展战略、市场开拓情况等因素，阶段性、分区域出台优惠政策，对上述收费标准进行动态调整。

（二）发行人的主要经营资质

1、公司及其子公司、分支机构在境内持有的经营资质

截至报告期末，公司及其子公司、分支机构在境内取得的主要经营资质，具体情况如下：

（1）公司持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
1	蜜雪冰城	商业特许经营备案	04101012110 00020	商业特许经营	河南省商务厅	2010.04.21 至长期
		食品经营许可证	JY14101050 319250	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品），自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑州市金水区市场监督管理局	2021.04.30 至 2024.09.17

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
		增值电信业务经营许可证	豫 B2-20212849	在线数据处理与交易处理业务（仅限经营类电子商务）不含网络借贷信息中介类的互联网金融业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展相应经营活动】信息服务业务（仅限互联网信息服务）不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展相应经营活动】	河南省通信管理局	2021.11.02 至 2026.11.02
		网络餐饮服务第三方平台提供者备案	豫餐网备字 A4101050021	-	河南省市场监督管理局	2021.12.06 至长期

（2）河南蜜雪及其分子公司持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
1	湖北蜜雪冰城餐饮管理有限公司一店	食品经营许可证	JY24201360000959	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品）、自制饮品制售（不含自制生鲜乳饮品）	武汉东湖新技术开发区管理委员会	2021.02.02 至 2023.05.17
2	湖北蜜雪冰城餐饮管理有限公司火星美食城店	食品经营许可证	JY24201360001488	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品）、自制饮品制售（不含自制生鲜乳饮品）	武汉东湖新技术开发区管理委员会	2021.03.23 至 2023.08.26
3	上海蜜雪冰城餐饮管理有限公司东门大街分公司	食品经营许可证	JY23101150461473	食品销售经营者：预包装食品销售（含冷藏冷冻食品），自制饮品制售（果蔬汁类、风味饮料、茶、咖啡、植物饮料、冷冻饮品、水果甜品）	上海市浦东新区市场监督管理局	2021.06.18 至 2023.05.30
4	上海蜜雪冰城餐饮管理有限公司川沙分公司	食品经营许可证	JY23101150476893	餐饮服务经营者：自制饮品制售	上海市浦东新区市场监督管理局	2021.09.27 至 2023.06.22
5	广州蜜雪	食品经营许可证	JY24401110674941	预包装食品销售（含冷藏冷冻食品），自制饮品制售（不含自酿酒）	广州市白云区市场监督管理局	2021.04.28 至 2025.08.25
6	广州蜜雪冰	食品经营许	JY24406060	预包装食品（含冷藏冷冻食	佛山市顺德	2021.05.11

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
	城餐饮管理 有限公司佛山 顺德容桂天 佑城分公司	可证	452840	品）销售，自制饮品（不含 自酿酒）制售	区市场监督 管理局	至 2024.09.02
7	广州蜜雪冰 城餐饮管理 有限公司维 多利分公司	食品经营许 可证	JY24401060 568760	预包装食品销售（含冷藏冷 冻食品），自制饮品制售 （不含自酿酒）	广州市天河 区市场监督 管理局	2020.03.30 至 2025.03.29
8	四川蜜雪	食品经营许 可证	JY25101040 155553	自制饮品制售	成都市锦江 区行政审批 局	2022.03.01 至 2025.06.08
9	四川蜜雪冰 城餐饮管理 有限公司蜀 汉路店	食品经营许 可证	JY25101060 114609	自制饮品制售	成都市金牛 区行政审批 局	2021.04.19 至 2023.12.03
10	四川蜜雪冰 城餐饮管理 有限公司正 科店	食品经营许 可证	JY25101040 104473	自制饮品制售	成都市锦江 区行政审批 局	2020.05.14 至 2024.04.07
11	四川蜜雪冰 城餐饮管理 有限公司金 牛分店	食品经营许 可证	JY25101060 221545	自制饮品制售	成都市金牛 区行政审批 局	2020.09.24 至 2025.09.23
12	四川蜜雪冰 城餐饮管理 有限公司肖 家河店	食品经营许 可证	JY25101090 240554	自制饮品制售	成都高新技 术产业开发 区市场监督 管理局	2020.06.12 至 2025.06.11
13	四川蜜雪冰 城餐饮管理 有限公司大 丰店	食品经营许 可证	JY25101140 197578	预包装食品（不含冷藏冷冻 食品）销售、自制饮品制售	成都市新都 区行政审批 局	2021.03.31 至 2026.03.30
14	四川蜜雪冰 城餐饮管理 有限公司青 羊分店	食品经营许 可证	JY25101050 187674	预包装食品（不含冷藏冷冻 食品）销售、自制饮品制售	成都市青羊 区行政审批 局	2021.06.03 至 2026.06.02
15	四川蜜雪冰 城餐饮管理 有限公司肖 家河正街店	食品经营许 可证	JY25101090 313897	自制饮品制售	成都高新技 术产业开发 区市场监督 管理局	2021.07.22 至 2026.07.21
16	四川蜜雪冰 城餐饮管理	食品经营许 可证	JY25101090 330918	自制饮品制售	成都高新技 术产业开发	2021.10.26 至

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
	有限公司复城国际店				区市场监督管理局	2026.10.25
17	苏州畅饮	食品经营许可证	JY23205080223272	预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售，自制饮品制售（不含使用压力容器制作饮品、不含自酿白酒）	苏州市姑苏区市场监督管理局	2020.04.27至2025.04.26
18	苏州畅饮青春餐饮管理有限公司大光明分公司	食品经营许可证	JY23205080146214	预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售，自制饮品制售（不含使用压力容器制作饮品、不含自酿白酒）	苏州市姑苏区市场监督管理局	2018.06.29至2023.06.28
19	苏州畅饮青春餐饮管理有限公司石路分公司	食品经营许可证	JY23205080224771	预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售，自制饮品制售（不含使用压力容器制作饮品、不含自酿白酒）	苏州市姑苏区市场监督管理局	2021.05.11至2025.05.12
20	苏州畅饮青春餐饮管理有限公司主街分公司	食品经营许可证	JY23205080165454	预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售，自制饮品制售（不含使用压力容器制作饮品、不含自酿白酒）	苏州市姑苏区市场监督管理局	2018.10.26至2023.10.25
21	杭州蜜雪	食品经营许可证	JY23301050002311	预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售；自制饮品制售（含生鲜乳饮品）	杭州市拱墅区市场监督管理局	2020.12.14至2023.05.20
22	河南蜜雪冰城饮品有限公司北大店分公司	食品经营许可证	JY24101080067521	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品），自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑州市惠济区市场监督管理局	2020.12.25至2023.03.19
23	河南蜜雪冰城饮品有限公司健康路店	食品经营许可证	JY24101050263433	自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑州市金水区市场监督管理局	2021.01.11至2023.03.29
24	河南蜜雪冰城饮品有限公司郑州分公司	食品经营许可证	JY24101050273172	热食类食品制售，自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑州市金水区市场监督管理局	2021.09.28至2023.05.27
25	河南蜜雪冰城饮品有限公司东站分公司	食品经营许可证	JY29106000003096	自制饮品制售	郑州铁路食品安全监督管理办公室	2021.03.12至2026.03.11
26	河南蜜雪冰城饮品有限公司瀚海北金分公司	食品经营许可证	JY24101050272276	自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑州市金水区市场监督管理局	2021.01.06至2023.05.21
27	河南蜜雪冰	食品经营许	JY24101050	自制饮品制售（不含自酿酒	郑州市金水	2020.12.23

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
	城饮品有限公司家乐福分公司	可证	287553	制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	区市场监督管理局	至 2023.09.16
28	河南蜜雪冰城饮品有限公司无限城分公司	食品经营许可证	JY24101030 153647	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品），自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑州市二七区市场监督管理局	2021.01.12 至 2023.07.10
29	河南蜜雪冰城饮品有限公司东风路分公司	食品经营许可证	JY24101050 286761	自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑州市金水区市场监督管理局	2021.01.11 至 2023.09.10
30	河南蜜雪冰城饮品有限公司德化街分公司	食品经营许可证	JY24101030 175459	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品），自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑州市二七区市场监督管理局	2021.01.12 至 2024.09.24
31	河南蜜雪冰城饮品有限公司财经政法大学新校区第一商业街分公司	食品经营许可证	JY24101920 117225	预包装食品销售（含冷藏冷冻食品），自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑东新区市场监督管理局	2020.12.25 至 2024.09.16
32	河南蜜雪冰城饮品有限公司无限城第二分公司	食品经营许可证	JY24101030 174747	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品），自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑州市二七区市场监督管理局	2021.01.04 至 2024.08.30
33	河南蜜雪冰城饮品有限公司德化新街第三分公司	食品经营许可证	JY24101030 195411	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品），自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑州市二七区市场监督管理局	2021.01.12 至 2026.01.11
34	河南蜜雪冰城饮品有限公司蓝堡湾分公司	食品经营许可证	JY24101050 352119	自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑州市金水区市场监督管理局	2021.01.04 至 2025.11.01
35	河南蜜雪冰城饮品有限公司西安第一分公司	食品经营许可证	JY26101030 168528	自制饮品制售	西安市碑林区行政审批服务局	2021.12.17 至 2026.12.16

（3）大咖食品持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
----	-----	------	------	-----------	------	------

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
1	大咖食品	食品生产许可证	SC10641082500029	固体饮料、焙炒咖啡、其他饮料、蛋白饮料、水果制品、淀粉及淀粉制品、果蔬罐头、其他罐头	焦作市市场监督管理局	2021.11.23 至 2025.12.22
		食品经营许可证	JY34108250022155	预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售，热食类食品制售	温县食品药品监督管理局	2018.12.07 至 2023.12.06
		全国工业产品生产许可证	豫 XK16-205-00097	食品用纸包装容器等制品	河南省市场监督管理局	2021.07.16 至 2023.12.16
		海关报关单位注册登记证书	4108961282	-	焦作海关	2018.08.17 至长期
		对外贸易经营者备案登记表	00942903	-	温县对外贸易经营者备案登记机关	2021.07.21 至长期
		出入境检验检疫报检企业备案表	4102100025	-	焦作海关	2018.08.20 至长期
		出口食品生产企业备案	4100/01432	备案品种：其他罐头、果酱，固体饮料，其他饮料，淀粉及淀粉制品	焦作海关	2021.01.04 至长期

(4) 喜慕实业持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
1	喜慕实业	全国工业产品生产许可证	豫 XK01-302-00017	电热食品加工设备	河南省市场监督管理局	2021.06.09 至 2026.06.08
		城镇排水许可证	2020 字第 0014 号	准予在许可范围内向城镇排水设施排放污水	新乡市住房和城乡建设局	2020.01.03 至 2025.01.02
		固定污染源排污登记回执	91410700MA44EE5047001Z	-	-	2021.05.25 至 2026.05.24
		海关报关单位注册登记证书	4107961761	-	新乡海关	2018.06.08 至长期

(5) 上岛供应链及其分公司持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
----	-----	------	------	-----------	------	------

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
1	上岛供应链	食品经营许可证	JY141082500 22628	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品）	温县市场监督管理局	2021.04.21 至 2024.01.22
2	上岛供应链 新疆分公司	食品经营许可证	JY165010611 05534	预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售	乌鲁木齐市经济技术开发区（头屯河区）市场监督管理局	2021.05.28 至 2025.07.16
3	上岛供应链 东北分公司	食品经营许可证	JY121011401 05639	预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售	沈阳市于洪区市场监督管理局	2021.05.06 至 2025.06.28

(6) 宝岛商贸持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
1	宝岛商贸	食品经营许可证	JY141010502 65173	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品）	郑州市金水区食品药品监督管理局	2018.04.11 至 2023.04.10
		增值电信业务经营许可证	豫 B2- 20210081	在线数据处理与交易处理业务（仅限经营类电子商务）不含网络借贷信息中介类的互联网金融业务。 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展相应经营活动】信息服务业务（仅限互联网信息服务）不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务。 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展相应经营活动】	河南省通信管理局	2021.01.13 至 2026.01.13
		网络餐饮服务第三方平台提供者备案	豫餐网备字 A4101010012	-	河南省市场监督管理局	2021.06.17 至长期

(7) 叁峡商贸持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
1	叁峡商贸	食品经营许可证	JY144010603 80732	预包装食品销售（含冷藏冷冻食品）	广州市天河区食品药品监督管理局	2018.08.31 至 2023.08.30

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
		海关报关单位注册登记证书	4401963LJH	-	广州海关	2018.08.16至长期
		对外贸易经营者备案登记表	04804145	-	广州对外贸易经营者备案登记机关	2021.09.13至长期
		出入境检验检疫报检企业备案	4401300427	-	广州海关	长期

(8) 壹滴水商贸持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
1	壹滴水商贸	食品经营许可证	JY15101040048121	预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售	成都市锦江区市场监督管理局	2017.12.15至2022.12.14

(9) 滴水川石持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
1	滴水川石	食品经营许可证	JY15101130073078	预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售	成都市青白江区行政审批和营商环境建设局	2020.11.26至2025.11.25

(10) 鲜易达持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
1	鲜易达	道路运输经营许可证	琼交运管许可海口字460100109760号	货物专用运输（冷藏保鲜设备）	海口市道路运输管理处	2021.05.17至2025.05.16

(11) 幸运咖及其分公司持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
		商业特许经营备案	0410100212000102	商业特许经营	河南省商务厅	2020.05.15至长期
1	幸运咖	食品经营许可证	JY14101050371405	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品），自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮	郑州市金水区市场监督管理局	2021.04.30至2026.04.29

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
				品】)		
		增值电信业务经营许可证	豫 B2-20210847	在线数据处理与交易处理业务（仅限经营类电子商务）不含网络借贷信息中介类的互联网金融业务。 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展相应经营活动】信息服务业务（仅限互联网信息服务）不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务。 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展相应经营活动】	河南省通信管理局	2021.04.09 至 2026.04.09
		网络餐饮服务第三方平台提供者备案	豫餐网备字 A4101010013	-	河南省市场监督管理局	2021.06.29 至长期
2	河南幸运咖餐饮管理有限公司雪松路分公司	食品经营许可证	JY24101940037404	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品），自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑州高新技术产业开发区食品药品监督管理局	2017.12.12 至 2022.12.11
3	河南幸运咖餐饮管理有限公司东风路分公司	食品经营许可证	JY24101050345783	自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑州市金水区市场监督管理局	2020.08.25 至 2025.08.24
4	河南幸运咖餐饮管理有限公司金城时代广场分公司	食品经营许可证	JY24101050362445	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品），自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑州市金水区市场监督管理局	2021.02.09 至 2026.02.08
5	河南幸运咖餐饮管理有限公司中原万达分公司	食品经营许可证	JY24101020402433	预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售，自制饮品（不含自酿酒）制售	郑州市中原区市场监督管理局	2021.05.25 至 2026.05.24
6	河南幸运咖餐饮管理有限公司健康路分公司	食品经营许可证	JY24101050469102	热食类食品制售（简单加工）、自制饮品制售（不含自酿酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	郑州市金水区市场监督管理局	2021.10.11 至 2026.10.10
7	河南幸运咖餐饮管理有	食品经营许可证	JY24101050478775	自制饮品制售（不含自酿酒制售，含【现制现售生	郑州市金水区市场监督	2021.10.28 至

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
	限公司建业 凯旋分公司			鲜乳饮品（仅限经营巴氏 杀菌乳和发酵乳）】）	管理局	2026.10.27
8	河南幸运咖 餐饮管理有 限公司贵人 街分公司	食品经营许 可证	JY241010505 46802	自制饮品制售（不含自酿 酒制售，含【现制现售生 鲜乳饮品（仅限经营巴氏 杀菌乳和发酵乳）】）	郑州市金水 区市场监督 管理局	2022.03.24 至 2027.03.23

(12) 爱彼家及其分公司持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
1	爱彼家	商业特许经 营备案	04101002120 00135	商业特许经营	河南省商务 厅	2020.09.24 至长期
		食品经营许 可证	JY141010504 10026	预包装食品（不含冷藏冷 冻食品）销售；自制饮品 （不含自酿酒制售，不含 现制现售生鲜乳）制售	郑州市金水 区市场监督 管理局	2021.06.08 至 2026.06.07
		增值电信业 务经营许可 证	豫 B2- 20212991	在线数据处理与交易处理 业务（经营类电子商务不 含网络借贷信息中介类的 互联网金融业务。【依法 须经批准的项目，经相关 部门批准后方可开展相应 经营活动】）信息服务业 务（仅限互联网信息服务） 不含信息搜索查询服务、 信息即时交互服务。 【依法须经批准的项目， 经相关部门批准后方可开 展相应经营活动】）	河南省通信 管理局	2021.11.22 至 2026.11.22
		网络餐饮服 务第三方平 台提供者备 案	豫餐网备字 A4101050020	-	河南省市场 监督管理局	2021.12.06 至长期
2	河南爱彼家 餐饮管理有 限公司二七 万达分公司	食品经营许 可证	JY241010301 53841	自制饮品制售（不含自酿 酒制售，不含【现制现售 生鲜乳饮品（仅限经营巴 氏杀菌和发酵乳）】）	郑州市二七 区食品药品 监督管理局	2018.07.13 至 2023.07.12
3	河南爱彼家 餐饮管理有 限公司大卫 城分公司	食品经营许 可证	JY141010503 50590	自制饮品制售（不含自酿 酒制售，不含【现制现售 生鲜乳饮品】）	郑州市金水 区市场监督 管理局	2020.10.13 至 2025.10.12
4	河南爱彼家	食品经营许	JY241010505	自制饮品制售（不含自酿	郑州市金水	2021.12.10

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
	餐饮管理有限公司二七路分公司	可证	04985	酒制售，不含【现制现售生鲜乳饮品】）	区市场监督管理局	至 2026.12.09

(13) 雪王科技持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
1	雪王科技	增值电信业务经营许可 证	豫 B2- 20212491	在线数据处理与交易处理业务（仅限经营类电子商务）不含网络借贷信息中介类的互联网金融业务。 【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展相应经营活动】信息服务业务（仅限互联网信息服务）不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展相应经营活动】	河南省通信管理局	2021.09.22 至 2026.09.22

(14) 雪王商贸持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
1	雪王商贸	食品经营许可 证	JY141010503 46844	预包装食品销售（不含冷藏冷冻食品）	郑州市金水区市场监督管理局	2020.09.02 至 2025.09.01

(15) 雪王国际持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
1	雪王国际	对外贸易经营者备案 登记表	05128848	-	成都青白江对外贸易经营者备案登记机关	2021.06.21 至长期
2	雪王国际	海关报关单位注册登 记证书	5101941997	-	青白江海关	2022.01.14 至 2068.07.31

(16) 安徽大咖持有的经营资质

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
----	-----	------	------	-----------	------	------

1	安徽大咖	食品生产许可证	SC111341102 30075	速冻食品	滁州市市场监督管理局	2022.03.07 至 2027.03.06
---	------	---------	----------------------	------	------------	-------------------------------

注：安徽鲜一点食品科技有限公司于 2022 年 4 月 26 日更名为安徽大咖，安徽大咖已取得滁州市市场监督管理局于 2022 年 5 月 30 日换发的《食品生产许可证》。

2、公司及其子公司在境外持有的经营资质

（1）两岸香港

两岸香港主营业务为向叁峡商贸采购食材、包装材料、设备设施、营运物资等并销售给印尼智晟及越南雪王。根据香港律所出具的《法律意见书》，两岸香港的业务范围是零售、贸易、投资，没有在香港开设任何加盟门店，没有向香港或任何其他地方的任何监管机构申请任何牌照。

（2）印尼智晟

公司于 2020 年开始通过控股子公司印尼智晟拓展印尼市场，并通过印尼智晟在印尼从事蜜雪冰城品牌的特许经营业务。截至 2022 年 3 月 31 日，公司在印尼的门店数量为 317 家。报告期内各期，公司来自印尼的收入分别为 0.00 万元、147.18 万元、1,970.15 万元及 2,541.08 万元，对应公司当期营业收入的比例分别为 0.00%、0.03%、0.19% 及 1.04%。

根据印尼律所出具的《法律意见书》，印尼智晟开展特许经营业务，尚未取得印尼商业特许经营备案。印尼智晟存在受到以下行政处罚的风险：书面警告、罚款和/或撤销特许经营注册证书等。

根据印尼律所出具的备忘录，公司已于 2021 年 6 月向印尼商贸部申请办理特许经营备案，公司在印尼申请特许经营备案不存在重大法律障碍，前述特许经营备案尚在审核过程中。报告期内，公司、印尼智晟尚未因上述情形受到印尼当地政府主管部门行政处罚。

根据印尼律所出具的《法律意见书》，印尼智晟在印尼开展食品和其他饮料批发贸易活动、各种商品的批发贸易活动，尚未取得商业识别号码；开展商业和私营管理工作培训活动、其他管理咨询活动，尚未取得商业识别号码和标准证书。印尼智晟存在受到以下行政处罚的风险：书面警告、从分销中撤回货物、暂时停止经营活动、关闭仓库、罚款、吊销营业执照等。

根据印尼律所出具的《法律意见书》，印尼智晟与加盟商签署的合同条款不符合印尼当地特许经营相关法律法规的要求。

根据印尼律所出具的备忘录，公司已制定符合印尼当地特许经营相关法律法规要求的特许经营协议，在公司取得印尼特许经营备案资质后将启用新版特许经营协议。

公司控股股东及实际控制人张红超、张红甫已出具承诺，承诺若公司、印尼智晟因未取得特许经营备案、商业识别号码、标准证书等必要资质或因与加盟商签署的合同不符合印尼相关法律法规的要求而受到印尼当地主管部门行政处罚或受到加盟商追偿等损失的，同意自前述损失发生之日起 90 日内赔偿公司、印尼智晟受到的前述损失。

鉴于公司已向印尼商贸部申请特许经营备案，印尼智晟正在申请获取上述商业识别号码和标准证书；报告期内，公司、印尼智晟未因上述情形受到印尼当地政府主管部门行政处罚；公司已制定并拟启用符合印尼当地特许经营相关法律法规要求的特许经营协议；公司控股股东及实际控制人张红超、张红甫已承诺赔偿公司、印尼智晟可能受到的损失；印尼智晟报告期内的营业收入占公司的营业收入比重相对较低，对公司主营业务收入不具有重要影响。上述瑕疵对本次发行不构成实质性法律障碍。

（3）越南雪王

①特许经营备案

公司已取得了越南当地的特许经营备案资质，并授权越南雪王在越南从事蜜雪冰城品牌的特许经营业务。截至 2022 年 3 月 31 日，公司在越南的门店数量为 249 家。报告期内，公司来自越南的收入分别为 0.00 万元、520.55 万元、3,035.91 万元及 929.04 万元，占公司当期营业收入的比例分别为 0.00%、0.11%、0.29%及 0.38%。

根据越南律所出具的《法律意见书》，公司在越南申请的特许经营备案信息尚待更新，主要包括备案的特许经营活动范围、商标、主体名称等，根据相关规定，特许经营备案信息发生变化的，特许人应当在变化发生后 30 日内将变

化情况通知国家主管机关，否则可能存在被处以 1,000 万越南盾至 2,000 万越南盾罚款的风险并存在被强制返还违法收益的风险。

根据越南律所出具的《法律意见书》，公司、越南雪王尚未因上述情形受到越南当地主管机关行政处罚；公司正在向主管机关申请更新特许经营备案信息。

根据越南律所出具的《法律意见书》，越南雪王与加盟商签署的特许经营相关合同的形式不符合越南特许经营相关法律法规的要求，存在被处以 1,000 万越南盾至 2,000 万越南盾罚款的风险，并存在被吊销营业执照或强制返还违法收益的风险。

根据越南律所出具的《法律意见书》，越南雪王已重新制定符合当地法律要求的特许经营合同，并已开始启用新版特许经营合同。

公司控股股东及实际控制人张红超、张红甫已出具承诺，承诺若公司、越南雪王因未及时向主管机关更新特许经营备案信息或因与加盟商签署的合同不符合越南相关法律法规的要求而受到越南当地主管机关行政处罚或受到加盟商追偿等损失的，其同意自前述损失发生之日起 90 日内赔偿公司、越南雪王受到的前述损失。

鉴于公司正在向当地主管机关申请更新特许经营备案信息；越南雪王已重新制定符合当地法律要求的特许经营合同，并已开始启用新版特许经营合同；公司、越南雪王尚未因上述情形受到越南当地主管机关行政处罚；公司控股股东及实际控制人张红超、张红甫已承诺赔偿公司、越南雪王可能受到的损失；越南雪王报告期内的营业收入占公司营业收入比重相对较低，对公司主营业务收入不具有重要影响。上次瑕疵对本次发行不构成实质性法律障碍。

②食品卫生安全许可证

根据越南律所出具的《法律意见书》，越南雪王在越南开设两家“蜜雪冰城”直营门店，并取得食品卫生安全许可证情形如下：

序号	持证人	资质类型	证书编号	许可内容/认证范围	发证机关	有效期限
----	-----	------	------	-----------	------	------

1	越南雪王	食品卫生安全许可证	第 1247/2020AT TP-CNDK 号	经营餐厅类餐饮服务	河内市卫生 厅河内食品 卫生安全分 局	2020.12.31 至 2023.12.30
2	越南雪王	食品卫生安全许可证	第 1197/2020AT TP-CNDK 号	经营餐厅类餐饮服务	河内市卫生 厅河内食品 卫生安全分 局	2020.12.24 至 2023.12.23

3、公司子公司幸运咖、爱彼家报告期内存在未取得商业特许经营备案即开展特许经营业务的情形

幸运咖、爱彼家报告期内 2019 年度存在未取得商业特许经营备案即开展特许经营业务的情形。

报告期内，幸运咖、爱彼家（品牌为极拉图）门店数量情况如下：

品牌	类型	2022 年 3 月末	2021 年末	2020 年末	2019 年末
幸运咖	加盟门店（家）	629	463	140	9
	直营门店（家）	7	6	2	3
极拉图	加盟门店（家）	18	16	15	6
	直营门店（家）	3	3	3	1

幸运咖、爱彼家分别于 2020 年 5 月 15 日、2020 年 9 月 24 日取得商业特许经营备案。

根据河南省商务厅于 2022 年 3 月 2 日出具的证明，幸运咖、爱彼家均存在未及时处理特许经营备案而开展商业特许经营活动的情形，已按照相关规定提交逾期备案说明书后完成备案。“自备案之日起至今，暂未发现河南幸运咖餐饮管理有限公司和河南爱彼家餐饮管理有限公司存在违反商业特许经营监督管理相关法律、法规、规范性文件的重大违法违规行为，未受到我厅与商业特许经营相关的行政处罚”。针对公司、幸运咖及爱彼家开展商业特许经营活动，河南省商务厅于 2022 年 6 月出具证明，“自 2021 年 12 月 10 日至今，未发现以上三家公司有违反商业特许经营监督管理相关法律法规的经营行为，未接到相关举报、投诉。”

公司控股股东及实际控制人张红超、张红甫已出具承诺，承诺若幸运咖、爱彼家因未完成商业特许经营备案而从事特许经营业务受到行政处罚或受到加

盟商追偿等损失的，同意自前述损失发生之日起 90 日内赔偿幸运咖、爱彼家受到的前述损失。

鉴于幸运咖、爱彼家在 2019 年度特许的加盟门店数量相对较少，对公司主营业务收入、净利润不具有重要影响；幸运咖、爱彼家已取得商业特许经营备案；幸运咖、爱彼家在报告期内未因此受到商务主管部门行政处罚；公司控股股东及实际控制人张红超、张红甫已承诺赔偿幸运咖、爱彼家可能受到的损失。上述瑕疵对公司本次发行不构成实质性法律障碍。

4、公司子公司宝岛商贸报告期内存在未取得《增值电信业务经营许可证》即开展在线交易服务的情形

宝岛商贸运营的“蜜雪冰城”线上点餐 APP 上线时存在未及时取得《增值电信业务经营许可证》的情形。宝岛商贸已于 2021 年 1 月依法办理《增值电信业务经营许可证》。

根据河南省通信管理局于 2021 年 12 月 6 日出具的证明，经查询公司及从事增值电信业务的宝岛商贸在 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日期间无行政处罚记录。根据河南省通信管理局于 2022 年 6 月 17 日出具的回函，经查询公司及从事增值电信业务的宝岛商贸在 2021 年 9 月 30 日至 2022 年 6 月 17 日期间无行政处罚记录。

公司控股股东及实际控制人张红超、张红甫已出具承诺，承诺若公司及其子公司因从事增值电信业务而未办理《增值电信业务经营许可证》受到主管部门行政处罚等损失的，自前述损失发生之日起 90 日内赔偿公司受到的前述损失。

鉴于宝岛商贸已依法办理《增值电信业务经营许可证》；报告期内，公司及宝岛商贸未受到河南省通信管理局的行政处罚；公司控股股东及实际控制人张红超、张红甫已承诺赔偿公司及子公司可能受到的损失。上述瑕疵对公司本次发行不构成实质性法律障碍。

七、发行人的技术和研发情况

（一）研发中心设置

公司研发中心下设生产研发团队及门店产品研发团队两大专业研发团队，生产研发团队主要从事食材及生产工艺研究，门店产品研发团队主要从事产品应用研究，共有 8 个研究小组分别从消费者感官、食品安全风险、茶叶基础及应用、咖啡基础及应用、水果基础及应用、乳品基础及应用、茶饮趋势、器具设备进行研究。截至 2022 年 3 月末，公司两大研发团队共有专业研发人员 68 人，其中硕士及以上学历占比超过 20%，专业背景覆盖食品科学、植物学、茶学、生物学、化学、统计学等。

凭借强大的研发实力与高度贴近消费者需求的研发机制，公司能够把握消费者需求的最新变化，不断推出符合大众口味的新产品，公司现已开发出多款广受消费者欢迎的产品。

（二）主要产品的生产技术

公司高度注重研发创新，在生产经营过程中不断进行新产品的研发与生产工艺的改进，公司主要产品的生产工艺与技术较为成熟，均已处于大批量生产阶段。目前公司主要产品的生产技术情况如下：

产品名称	技术名称	用途
固体饮料	双桨螺旋混料技术	用于生产固体饮料的干混工艺，可在快速实现物料的均匀混合，生产效率高、产品损耗小且能耗少。
	称重传感联动技术	通过设备自动化升级，将称重传感器与包装机联动以自动调整包装机克重，降低产品损耗。
风味饮料浓浆	超高温瞬时杀菌技术	产品通过超高温杀菌技术在保证产品风味的前提下达到商业无菌。对杀菌温度进行自动控制和监护，并设定系统预警装置，在保证产品的无菌性能的同时，增强了系统的可靠性。
	无菌灌装技术	采用进口利乐灌装机，通过无菌冷灌装备，实现物料的无菌灌装。
	膜过滤技术	采用反渗透技术用于生产用水过滤，能精密的滤除水中的细菌、病毒、金属离子、盐类、农药及各种致癌物质，具有压力低、产水量大、脱盐率高等优点。
	集成 CIP 系统	通过集成管理系统，能自动切换不同的清洗目

产品名称	技术名称	用途
		标，实现灵活操作，在减少清洗管线冲击的同时降低能耗。
果酱	脱酸复水技术	利用特殊设计的复水罐，在快速脱酸的同时，降低水使用量 25%。

（三）正在从事的研发项目

序号	项目名称	研发进展情况	拟达到的目标
1	冷冻水果制品	已完成草莓、芒果、百香果等水果前处理工艺、配方的研发，正在进行生产工艺的确认	成功研发冷冻水果制品，并实现批量生产
2	冷冻椰奶	已完成椰子前处理工艺的研究、冷冻椰奶配方的开发，正在进行生产工艺确认	成功研发冷冻椰奶产品，并实现批量生产
3	喷雾干燥技术	已完成相关技术研发，待进行生产参数确认	成功研发喷雾干燥技术，优化固体饮料产品口感
4	发酵类产品	已完成乳酸菌、酸奶产品相关技术研发，正在进行乳酸菌、酸奶产品生产工艺的确认和关键控制点的梳理	成功研制新的发酵产品，并批量生产上市
5	植物蛋白类产品	正在进行椰奶、燕麦奶等产品的开发及中试线的布局 and 关键控制点的梳理	成功研发燕麦奶、椰奶等植物蛋白类产品，并批量生产上市
6	奶油类产品	正在进行植脂、动物脂产品的开发及中试线的布局 and 关键控制点的梳理	成功研发新的奶油类产品，并批量生产上市

（四）产品开发流程

公司的产品开发主要包括对现制饮品、现制冰淇淋等门店产品及固体饮料、风味饮料浓浆等食材的开发，开发流程如下：

1、门店产品开发流程

（1）产品立项

以研发中心门店产品研发团队为主，市场运营中心、采购中心及品牌中心为辅，通过对行业发展趋势、消费者及加盟商需求、上游供给能力、未来营销策略、主要竞品情况等进行多维度分析，确定新产品研发构思并进行产品立项。

（2）新产品研制

研发中心根据产品立项清单，与上游供应商共同开发食材配方，结合产品概念、产品定位、产品定价区间、产品利润率等调试合适的产品应用方案。

（3）新产品品鉴

调试产品后，研发中心、市场运营中心、品牌中心、采购中心对新品进行品鉴，在口味、价格、市场推广时间、上游采买货物周期、营销方案等方面进行全面的沟通并制定上新计划。

（4）上新准备及销售阶段

在上新准备阶段，经过消费者感官测试，优化食材配方及产品应用方案，确认新品所涉及食材的上游供应商、产品名称及定价、门店标准操作流程及培训方案；在销售阶段，完成门店小规模试新后，在部分或全部区域门店推广。

2、食材开发流程

（1）食材立项

以研发中心生产研发团队为主，采购中心、销售部门、生产制造中心、质量部门为辅，通过对市场需求、行业发展趋势、生产能力、上游供给情况等方面进行多维度分析，确定食材研发构思并进行立项。

（2）食材研发

研发中心根据食材立项情况，对食材配方进行设计验证，并根据小试结果确定食材风味、食材配方、生产标准、包装方式等，然后在中试车间对食材配方进行中试，对生产工艺进行研究与确定。

（3）食材试产

通过中试的食材，需要在生产车间试产一周，试产过程研发、生产、质量等部门共同对食材试产过程中的问题进行优化，最终确认食材工艺和配方。

（4）正式生产及上市跟踪

食材的最终配方、工艺及相关配套资料移交生产及质量部门，在生产车间进行正式生产。研发中心对上市食材进行市场调查及跟踪记录，主要关注食材

稳定性、口感、售卖情况以及客户满意度等，并根据调查与记录结果对食材持续优化。

（五）研发费用投入情况

公司历来重视新产品和新技术的开发与创新工作，不断加大技术开发与研究的投入力度。报告期各期，公司研发投入情况如下：

序号	项目	2022年1-3月	2021年	2020年	2019年
1	研发费用（万元）	572.59	1,715.13	964.46	939.05
2	营业收入（万元）	243,409.94	1,035,098.58	467,999.73	256,603.00
	占比	0.24%	0.17%	0.21%	0.37%

（六）技术创新机制

为进一步加强技术创新能力，不断提高公司核心竞争力，公司在人员发展、激励机制及技术储备等方面进行了如下安排：

在人员发展方面，公司通过内部培养、外部招聘等渠道扩大专业研发人才储备，提升公司研发队伍的整体水平。

在激励机制方面，公司制定了《研发管理制度》《研发中心项目奖金奖励办法》等一系列制度，以调动公司研发人员的工作积极性和主动性，确保公司重要研发项目和紧急项目的顺利完成，提高新产品开发的速度与质量。

在技术储备方面，公司研发中心设立产品库，对门店产品应用方案及食材生产配方进行储备。截至2022年3月末，公司产品库已储备超过200个门店产品应用方案，能实现对境内各地域及全年各时节的产品覆盖。

八、质量控制与食品安全情况

（一）质量控制与食品安全标准

公司执行的主要质量控制与食品安全标准如下：

序号	标准名称	文件编号	发布单位	实施年份
----	------	------	------	------

序号	标准名称	文件编号	发布单位	实施年份
1	《非预包装食品加工操作规范》	Q/MXBC 0001S-2022	蜜雪冰城股份有限公司	2022年
2	《食品安全国家标准餐饮服务通用卫生规范》	GB 31654-2021	国家卫生健康委员会、国家市场监督管理总局	2022年
3	《食品安全国家标准食品中污染物限量》	GB 2762-2017	国家卫生和计划生育委员会、国家食品药品监督管理总局	2017年
4	《质量管理体系要求》	GB/T 19001-2016	国家标准化管理委员会、国家质量监督检验检疫总局	2017年
5	《食品安全国家标准食品添加剂使用标准》	GB 2760-2014	国家卫生和计划生育委员会	2015年
6	《固体饮料》	GB/T 29602-2013	国家标准化管理委员会、国家质量监督检验检疫总局	2014年
7	《食品安全国家标准食品生产通用卫生规范》	GB 14881-2013	国家卫生和计划生育委员会	2014年
8	《食品安全国家标准 预包装食品标签通则》	GB 7718-2011	卫生部	2012年
9	《危害分析及关键控制点》	GB/T 27341-2009	国家质量监督检验检疫总局	2009年
10	《果酱》	GB/T 22474-2008	国家标准化管理委员会、国家质量监督检验检疫总局	2009年
11	《食品安全管理体系 食品链中各类组织的要求》	GB/T 22000-2006	国家标准化管理委员会、国家质量监督检验检疫总局	2006年

（二）质量控制、食品安全具体措施

公司建立了完善的质量控制和食品安全管理体系，切实将质量控制和食品安全落实到采购、生产、仓储、物流配送、销售等各个环节。

1、采购环节

（1）选取合格供应商

公司制定了供应商管理体系，旨在选择有质量保证、信誉良好的供应商。公司先确定意向供应商的公司性质、经营范围、生产能力、合法资格证明等是否符合要求，再通过现场审核及资质审核等方式对供应商进行评级。建立合格供应商名录后，公司所合作的主要供应商均从合格供应商名单中选取。采购中心品控组对合格供应商名单内的厂家定期进行检查，从到货验收、虫害控制、环境监控、食品防护、定置定位、发货管理、原料追溯等角度对供应商质量进行监控，并根据到货货品的质量、售后市场反馈情况、交货准时率等方面与其他部门协同定期进行供应商评级调整，不合格的供应商将被移除合格供应商名

单。

（2）严格执行到货检验流程

公司建立了严格的到货检验流程，到货前，采购中心品控组会对本批货品的货前样本进行抽检；到货后，仓库管理人员会对每批货品运输车辆的防护情况、卫生状况、储运条件及包装完好性等进行检查，品控组获取该批货品的出厂检测报告、第三方检验报告并对每批货品的理化指标、感官指标等进行抽样检验。入库后，品控人员不定期地对到货货品进行检验。

2、生产环节

公司按照 ISO 22000:2018 食品安全管理体系、GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015 质量管理体系、GB/T 27341-2009 危害分析与关键控制点（HACCP）体系的要求建立了完善的生产过程管理体系并取得了《食品安全管理体系认证证书》《HACCP 体系认证证书》《质量管理体系认证证书》等证书。

（1）厂区环境、人员、设备管理

公司依据《食品生产通用卫生规范》制定了《卫生标准操作程序》《良好操作规范》等制度，对厂区环境、人员、设备等方面管理做了详尽的规定。

在厂区环境方面，车间环境由专人定期进行清扫，要求车间整体环境清洁、无发霉、腐蚀、可见污物等，车间内各功能区严格隔开；公司生产原材料、包装材料等需按物料性质进行贮存，有毒有害化学品进行单独管理存放；进行灭鼠、防蚊、防止有害昆虫的侵入，并聘请专业虫害承包商进行定期检测及虫害、鼠害治理。

在人员管理方面，在岗生产人员上岗需经过卫生法规教育及相应的技术培训，并进行健康检查后认定无有碍食品卫生相关疾病后才能上岗。在进入车间前，员工需着工装、正确佩戴发网及口罩并符合个人卫生规范后才能进入车间。在车间生产时，员工需按操作规范进行操作，履行食品安全管理相关程序。

在设备设施维护方面，车间人员需对设备进行日常维护，在产线开工前进行设备点检，在生产结束后，对设备进行清洁整理；公司定期进行设备保养并

进行日常巡检，对设备的使用情况、车间人员的操作规范进行检查。

（2）生产过程管理

公司建立了《质量和食品安全、HACCP 管理手册》《不合格品控制程序》等，实现生产过程中的危害分析及控制，并从原料入厂、调配、杀菌、灌装、封口、贴标、喷码等环节把控整个生产过程，确保生产过程可追溯。

在生产原材料、包装材料使用前，需对相应物料进行检查，检测合格后方可使用；在产品生产时，生产人员需根据操作规范进行生产，并做好工序流转和生产记录，满足可追溯的要求；质量部人员对生产过程和成品进行检验，发现不合格情况应及时标识、隔离，按照相关标准进行处理；在产品出厂时，对每批产品进行抽样检验，经出厂检验合格后方可出厂销售。

3、仓储环节

公司建立了《仓储物流管理制度》，对仓库环节的质量控制进行了严格规定：

（1）依据物料储存所需温度不同，建立了常温、低温和冷冻仓库，并对温湿度进行日常监测；

（2）在产品到货时，登记到货物料名称、供应商名称、批次、生产日期、保质期等，品控组人员进行物料抽检；

（3）产品存放时，对仓库进行功能分区，划分待检区、合格品区和不合格品区，各区依据物料种类分类码放，原料、辅料、五金、劳保用品分开存放，添加剂单独管理，仓库内应达到清洁、通风良好，无霉斑、无蚊虫鼠迹、整洁的要求；质量部与采购中心品控组对在库物料进行不定期的抽检，发现不合格产品及时标记，并按《不合格品控制程序》处理；建立了虫鼠害防护体系，委托第三方专业机构对物料仓储进行虫鼠害防护；

（4）产品出库时，按照产品先进先出原则，核对清点数量后才能出库。

4、配送环节

为保证公司产品准确、及时、安全到达门店，公司委托具有相关专业资质

的运输公司提供运输服务，并制定了以下具体要求：装车前对运输车辆进行清洁，保证车辆干燥、卫生；装车时不得将公司产品与有毒、有害及可能污染产品的物质一同存放；装车后进行车体防护，做好防雨、防潮、防曝晒措施。对于外包破损、内包异常的货物，门店有权不予接收。

5、门店销售环节

公司在门店销售环节制定了完善的门店管理制度，通过严格的加盟商审核机制、统一门店物料供应和操作标准、建立门店培训与监督机制、客诉处理机制等，保障门店销售环节的质量控制和食品安全。

（1）严格的加盟商审核机制

公司在加盟商选取、门店选址等方面建立了严格的加盟商审核机制。在前期加盟商考察时，从加盟商的年龄、从业经验、管理能力、个人素质、工作状况等角度对加盟商开店及后续经营能力进行评估，选择满足条件的加盟商进行后续门店选址的审核。在门店选址审核的过程中，公司会对所选铺面的位置、面积、所处商圈、客流量及客流人群类型等方面进行分析，并帮助加盟商对所选门店位置的投资回收期进行评估，不满足门店经营相应条件或回本周期过长的选址将不予通过。通过对加盟商及门店选址的严格审核，能维护公司与加盟商的利益，并促使加盟商遵守公司质量控制与食品安全管理制度。

（2）统一门店物料供应

根据《特许经营合同》和《供货框架协议》，门店经营所需的主要食材、包装材料、设备设施等，均由公司统一供应及配送，保障门店产品制作所用物料符合公司质量标准。

（3）统一门店操作标准

公司制定了一套完整的门店管理制度及企业标准，包括《食品安全自查制度》《从业人员健康管理制度》《从业人员培训管理制度》《食品储存管理制度》《门店设备、设施管理制度》《门店虫鼠害管理》《门店清洁与消毒制度》《非预包装食品加工操作规范》等，涉及店员培训、食品安全、店员仪容、产品陈列、门店形象、环境卫生、设备使用、产品制作规范、售后服务、

顾客投诉处理等各个方面，统一了门店操作标准，确保门店标准化经营。

（4）完善门店培训机制

门店开业前，每家门店的加盟商及员工必须接受公司培训，培训合格后才能上岗，门店员工上岗前需要提供健康证。门店开业后，公司定期在线上进行食品安全与操作规范培训，做到质量控制、食品安全知识的持续更新。

（5）健全门店监督机制

公司建立了市场运营中心，下设市场督导岗位，公司现有市场督导人员 900 余人，分为华北、华中、华东、华西、华南、西南六个大区，在门店开业后，公司市场督导人员定期或者不定期巡查门店产品品质、环境卫生、门店服务、门店管理等，并对门店各个方面进行打分，若存在扣分情形，将要求门店限时整改并上传整改结果。同时，公司设有稽核组，下设市场稽核岗位，公司现有市场稽核人员 40 余人，独立于市场督导部门对门店进行抽查，对市场督导人员的工作进行监督。

另外，公司为每家门店的前后场做餐区及收银区安装监控摄像头，通过门店监控系统对门店运营情况进行记录，市场督导将通过门店监控系统进行线上巡店，若发现门店存在不合格行为，将要求门店限时整改。

（6）建立客诉处理机制

随着门店数量及顾客群体的不断增长，为了更好地服务加盟商及处理相关投诉，公司设立了客诉中心，保障加盟商及消费者对产品和服务的相关问题得到及时反馈。公司根据投诉信息分析原因并做出相应改善，持续提高产品及服务质量。

（三）食品安全的纠纷、处罚情况

1、食品安全问题诉讼纠纷情况

报告期内，公司及其子公司不存在因食品安全问题引发的重大诉讼纠纷。

2、食品安全问题行政处罚情况

2019年9月，河南蜜雪冰城饮品有限公司德化街分公司（以下简称“德化街分公司”）因在未办理完成食品经营许可证的情况下营业，被郑州市二七区市场监督管理局处以如下行政处罚：罚款5万元，没收违法所得450元，没收违法经营食品原料燕麦罐头一罐、蔗糖风味饮料浓浆一桶。

针对上述行政处罚，德化街分公司已依法缴纳罚款5万元，并补办了《食品经营许可证》。郑州市二七区市场监督管理局针对上述行政处罚已出具专项证明，认定上述违法情节轻微，不构成重大违法违规行为，上述行政处罚不属于重大行政处罚。鉴于德化街分公司已依法缴纳罚款并完成整改，且处罚机关已认定违法情节轻微，不构成重大违法违规行为。

除上述情形以外，报告期内，公司及其子公司不存在其他的因食品安全问题受到行政处罚的情形。根据郑州市市场监督管理局于2022年6月2日出具的《关于蜜雪冰城股份有限公司及其31家分、子公司信用信息查询情况》及公司出具的声明及承诺，除已披露的情形外，报告期内，公司没有因违反国家有关产品质量技术监督的法律、法规而受到郑州市市场监督管理局重大行政处罚的情形。

九、发行人履行社会责任的情况

（一）贯彻绿色环保经营理念

公司在环境保护、研发生产、包装升级、精益管理等方面持续优化，积极贯彻绿色环保经营理念。

在环保方面，公司遵守与环境保护相关的各种规章制度，建立并严格执行公司内部相关环保制度，切实提高了公司人员的环保意识，对各类潜在污染物进行了有效治理与防范，确保各项污染物的排放与处理完全符合环保要求。

在研发生产方面，公司通过生产设备更新，生产技术升级，极大提升了产品的生产效率，有效减少了生产过程中原材料的损耗及用水量。

在包装升级方面，公司始终坚持绿色经营理念，不断更新和升级包装材料。公司已采用绿色可降解材料与纸质材料逐步代替塑料包装材料；在吸管方

面，采用纸质吸管或可降解吸管全面替代了传统塑料吸管；在包装袋及勺子方面，正逐步推广可降解包装袋及木质勺子的使用；在封口膜方面，正逐步使用纸塑封口膜或可降解封口膜替换塑料封口膜。

（二）响应乡村振兴与产业助农政策

2014年，蜜雪冰城开始采购四川安岳、重庆潼南及周边地区的柠檬，2021年蜜雪冰城柠檬采购量超过5万吨，川渝地区有大量果农为蜜雪冰城供应柠檬。未来，依托遍布各地的门店销售网络及广大消费者的支持，公司仍将会持续大量的采购柠檬等水果，为广大果农提供稳定的经济来源，助力四川及重庆的柠檬产业向好向深持续发展。

农业作为第一产业是国民经济的基础，公司积极响应党和国家号召，配合国家发展战略，助力乡村振兴。随着公司发展规模的不断壮大，越来越多的农户将从中受益，这也将促进当地农业朝着产业化、规模化的方向发展。

（三）积极抗疫救灾、参与社会公益

1、抗洪救灾

2021年7月20日，河南省内多地发生特大水灾，为帮助加盟门店加快营业恢复速度，减少加盟商的损失，公司发布了对加盟商的补助政策，根据加盟门店的受损程度，对加盟商给予不同金额的加盟费、管理费、货款的减免。

在水灾发生后，公司于7月21日成立捐款捐物小组，通过全国多仓联动调配物资，向郑州市、荥阳市等多个抗洪一线捐赠水、牛奶、酸奶等救灾物资价值超过800万元。同时，公司及子公司还向河南各地慈善总会捐赠2,600万元用于抗洪救灾和灾后重建。

2、抗击疫情

2020年“新冠疫情”爆发以来，公司积极采取行动抗击疫情，公司及子公司向河南省慈善总会、温县红十字会捐赠700万元助力抗击疫情，并根据各地疫情情况，为全国门店提供相关费用减免政策，以分担加盟商在抗击疫情中遭受的部分损失。2022年3月，公司发布“减免加盟费”政策，面向2021年12

月 31 日前门店在运营状态的所有加盟商减免 1 年加盟费，减免总额接近 2 亿元。2022 年 4 月，公司发布物料调价通知，下调 69 款核心物料的价格，平均降价幅度达 15%，通过让利于加盟商的措施，帮助加盟商提升门店的运营能力及盈利能力，减少疫情带来的损失。

在加盟商门店管理方面，公司要求全国加盟门店持续高度配合当地政府，做好疫情防控与消费者安全相关工作，公司和全国加盟门店戮力同心，抗击疫情。

3、抗震救灾

2022 年 9 月 5 日，四川省甘孜藏族自治州泸定县发生了 6.8 级地震。为支援受灾地区的抗震救灾及灾后重建工作，蜜雪冰城成都分公司于 2022 年 9 月 7 日向四川省慈善联合总会捐赠 200 万元。

十、发行人海外经营情况

截至 2022 年 3 月 31 日，公司设立了两岸香港、雪王国际、越南雪王及印尼智晟四家公司从事海外经营业务。两岸香港是公司在中国香港设立的全资子公司，主营业务为向叁峡商贸采购食材、包装材料、设备设施、营运物资等并销售给越南雪王及印尼智晟。雪王国际、越南雪王及印尼智晟是两岸香港的下属子公司，雪王国际负责加盟门店及直营门店所需水果的进口以及食材、包装材料、机器设备等货物的出口。越南雪王及印尼智晟分别在越南及印尼从事特许经营业务，具体如下：

（一）越南雪王

公司通过越南雪王在越南从事“蜜雪冰城”品牌的特许经营业务。截至 2022 年 3 月 31 日，越南境内共有 249 家“蜜雪冰城”门店，越南雪王最近一期营业收入为 929.04 万元，净利润为-32.20 万元。

（二）印尼智晟

公司通过印尼智晟在印尼从事“蜜雪冰城”品牌的特许经营业务。截至 2022 年 3 月 31 日，印尼境内共有 317 家“蜜雪冰城”门店，印尼智晟最近一

期营业收入 2,541.08 万元，净利润为 223.55 万元。

（三）中国大陆以外其他地区

另外，公司通过与客户签署合作意向协议，授权客户使用公司商标在当地开设门店的合作形式向老挝、新加坡、马来西亚、菲律宾、柬埔寨、日本等国家或地区发展。截至 2022 年 3 月 31 日，公司通过该模式已开业门店数量为 5 家。

第七节 同业竞争与关联交易

一、发行人独立经营情况

公司成立以来，严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均与公司控股股东及实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

（一）资产独立完整

公司系由两岸有限整体变更设立的股份有限公司，承继了两岸有限的全部资产、负债及权益。整体变更后，公司依法办理了相关资产的产权变更登记手续，除本招股说明书“第六节 业务与技术”之“五、与发行人业务相关的主要固定资产和无形资产”之“（二）无形资产”之“2、商标权”中部分境外商标权属证书更名手续正在办理中，发起人出资资产的产权变更登记手续均已办理完毕。公司合法拥有与生产经营有关的主要资产的所有权或者使用权，具备与经营有关的业务体系及主要相关资产。公司资产产权界定明确、资产完整，不存在资产被控股股东及实际控制人及其关联方违规控制或占用的情况。

（二）人员独立

公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东及实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立

公司根据现行会计制度、《企业会计准则》《企业内部控制基本规范》及相关法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况建立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，制定了符合上市公司要求的内部控制制度、财务会计制度以及对分公司、子公司的财务管理制度，公司

所有银行账户均独立使用，不存在与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法在税务机关进行税务登记，并独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（四）机构独立

公司建立健全了股东大会作为最高权力机构、董事会作为决策机构、监事会作为监督机构及高级管理层作为执行机构的内部经营管理体系，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系，并制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》和《总经理工作细则》等内部管理控制制度。公司拥有独立的经营和办公场所，各机构、部门均按规定的职责独立行使经营管理职权，与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，不存在依赖控股股东及实际控制人及其控制的其他企业进行日常经营活动的情况。截至本招股说明书签署日，公司与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

保荐机构经核查后认为：公司资产完整，人员、财务、机构及业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

二、发行人同业竞争情况

（一）发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争

1、除公司之外，公司控股股东及实际控制人张红超和张红甫控制的其他企业如下：

企业名称	关联关系	主营业务
超越不凡	张红超、张红甫各持有 50% 的财产份额，张红超担任执行事务合伙人	尚未开展业务
青春无畏	张红超持有 36% 的财产份额并担任执行事务合伙人	员工持股平台
始于足下	张红甫持有 16% 的财产份额并担任执行事务合伙人	员工持股平台

截至本招股说明书签署日，超越不凡、青春无畏、始于足下未实际开展任何业务，不存在直接或间接从事与公司相同或相似业务的情况，与公司不存在同业竞争的情况。

2、公司控股股东及实际控制人张红超和张红甫之配偶控制的企业如下：

企业名称	关联关系	主营业务
河南小树叶艺术培训学校有限公司	张红超之配偶吕攀莲持股 80% 并担任执行董事兼总经理的企业	主营美术、书法的教育培训
河南草新企业管理中心	张红超之配偶吕攀莲持股 100% 的企业	尚未开展业务
河南超文企业管理有限公司	张红超之配偶吕攀莲通过河南草新企业管理中心持股 99% 的企业	主营房屋租赁相关业务
河南芙鹿家商贸有限公司	张红甫之配偶田海霞持股 75.07% 的企业	主营“福鹿家便利店”加盟和运营管理业务
河南林深时商贸有限公司	张红甫之配偶田海霞通过河南芙鹿家商贸有限公司持股 97.43% 的企业	通过连锁加盟模式主营“福鹿家啤酒厂”品牌精酿啤酒的零售、批发、加盟和运营管理业务
河南福鹿家酒业有限公司	河南林深时商贸有限公司持股 100% 的企业	负责“福鹿家啤酒厂”品牌啤酒的生产，并通过河南林深时商贸有限公司销售给“福鹿家啤酒厂”门店

河南芙鹿家商贸有限公司主营业务为“福鹿家便利店”的加盟和运营管理，截至本招股说明书签署日，共有 62 家已开业及开业筹备中的“福鹿家便利店”加盟门店、11 家“福鹿家便利店”直营门店。

河南林深时商贸有限公司主营业务为“福鹿家啤酒厂”品牌精酿啤酒的零售、批发、加盟和运营管理业务，截至本招股说明书签署日，共有 32 家已开业及开业筹备中的“福鹿家啤酒厂”加盟门店、3 家“福鹿家啤酒厂”直营门店。

截至本招股说明书签署日，河南福鹿家酒业有限公司尚未实际开展业务。

3、报告期内，公司控股股东及实际控制人张红超、张红甫曾控制的其他企业如下：

报告期内，公司控股股东和实际控制人张红超曾通过郭胜、田亚珍持有轻饮咖啡 100%的股权，轻饮咖啡主营业务为运营现制饮品品牌“瓦坎达”。轻饮咖啡由张红超投资设立后，田亚珍以自己名义陆续开设了 4 家“瓦坎达”直营门店（即瓦坎达轻饮咖啡（厦门）有限公司、武汉市洪山区瓦坎达知咖啡店、厦门市湖里区瓦坎达咖啡馆和武汉东湖新技术开发区小摩女咖啡店）及河南瓦坎达咖啡有限公司（未实际经营），4 家直营门店的设立及经营管理资金来源于张红超对轻饮咖啡的投资款及相关直营门店的营业收入。张红超于 2022 年 6 月 22 日将其持有的轻饮咖啡等 5 家直营门店及河南瓦坎达咖啡有限公司 100% 的权益转让给了田亚珍，本次转让后，张红超不再持有轻饮咖啡等 5 家直营门店及河南瓦坎达咖啡有限公司任何权益。自此张红超不再存在直接或间接从事与公司相同或相似业务的情况，与公司不存在同业竞争情形。

报告期初，公司控股股东和实际控制人张红超、张红甫曾开设“蜜雪冰城”加盟门店 48 家。截至 2020 年末，张红超、张红甫已通过对外转让、关店等方式陆续清理了其开设的加盟门店。

2020 年 5 月，张红甫曾出资开设了 1 家“幸运咖”加盟门店，并已于 2021 年 11 月将该门店转让给了公司全资子公司幸运咖。

截至本招股说明书签署日，公司控股股东及实际控制人张红超和张红甫及其配偶控制的其他企业均未直接或间接从事与公司相同或相似业务，与公司不存在同业竞争的情况。

（二）控股股东及实际控制人作出的避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东及实际控制人张红超和张红甫出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：

“1、除公司及其控股子公司外，本人、本人直系亲属及本人、本人直系亲

属控制的其他企业目前均没有直接或间接从事与公司业务相同或相似的业务（以下简称“竞争业务”）或与公司业务可能构成实质竞争的业务。

2、本人、本人直系亲属及本人、本人直系亲属控制的其他企业未来不会以任何方式（包括但不限于自营、合营或者联营等）从事竞争业务或与公司业务可能构成实质竞争的业务。

3、若公司将来开拓新的业务领域，而导致本人、本人直系亲属或本人、本人直系亲属控制的其他企业所从事的业务与公司构成实质竞争，本人、本人直系亲属或本人、本人直系亲属控制的其他企业将终止从事该业务，或由公司在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权（权益），或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权（权益）转让给无关联关系的第三方。

4、如本承诺未被遵守导致公司遭受损失，本人将承担相应的赔偿责任。

5、本承诺函自签署之日起生效，并在本人作为公司控股股东及实际控制人期间持续有效。

本人在本承诺函中所述情况均客观真实，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。”

三、关联方及关联关系

根据《公司法》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》以及上市公司信息披露有关规定，截至报告期末，公司的主要关联方和关联关系如下：

（一）发行人的控股股东及实际控制人

公司的控股股东及实际控制人为张红超和张红甫，张红超和张红甫的具体情况详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“八、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人情况”之“（三）控股股东及实际控制人基本情况”相关内容。

（二）发行人控股股东及实际控制人控制的其他企业

截至报告期末，除公司及其子公司以外，公司控股股东及实际控制人张红

超和张红甫控制的其他企业情况如下：

序号	关联方名称	关联关系
1	超越不凡	张红超控制的其他企业
2	青春无畏	张红超控制的其他企业
3	始于足下	张红甫控制的其他企业
4	轻饮咖啡	张红超控制的其他企业
5	瓦坎达轻饮咖啡（厦门）有限公司	张红超控制的其他企业
6	武汉市洪山区瓦坎达知咖啡店	张红超控制的其他企业
7	厦门市湖里区瓦知达咖啡馆	张红超控制的其他企业
8	武汉东湖新技术开发区小摩女咖啡店	张红超控制的其他企业
9	河南瓦坎达咖啡有限公司	张红超控制的其他企业

上表中 1-3 所列企业具体情况详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“八、发起人、持有发行人 5% 以上股份的主要股东及实际控制人情况”之“（四）控股股东及实际控制人控制的其他企业的基本情况”相关内容。

上表中 4-9 所列企业均为张红超曾实际投资控制的企业，张红超已于 2022 年 6 月 22 日将前述企业 100% 的权益转让给了田亚珍。

（三）持有发行人 5% 以上股份的股东及其一致行动人

截至报告期末，除公司控股股东及实际控制人张红超和张红甫以外，公司不存在直接或间接持有公司 5% 以上股份的股东。

（四）发行人的控股子公司

截至报告期末，公司的控股子公司具体如下：

序号	关联方名称	关联关系
1	大咖食品	全资子公司
2	宝岛商贸	全资子公司
3	壹滴水商贸	全资子公司
4	河南蜜雪	全资子公司
5	幸运咖	全资子公司
6	叁峡商贸	全资子公司

序号	关联方名称	关联关系
7	上岛供应链	全资子公司
8	雪王商贸	全资子公司
9	蜜雪教育	全资子公司
10	滴水川石	全资子公司
11	两岸香港	全资子公司
12	雪王科技	全资子公司
13	鲜易达	全资子公司
14	喜慕实业	全资子公司
15	大咖管理	全资子公司
16	重庆雪王	全资子公司
17	雪王投资	全资子公司
18	雪王星际	全资子公司
19	蜜雪管理	全资子公司
18	雪王柠檬	直接控股子公司
20	爱彼家	直接控股子公司
21	湖北蜜雪	间接控股子公司，河南蜜雪的全资子公司
22	上海蜜雪	间接控股子公司，河南蜜雪的全资子公司
23	广州蜜雪	间接控股子公司，河南蜜雪的全资子公司
24	四川蜜雪	间接控股子公司，河南蜜雪的全资子公司
25	杭州蜜雪	间接控股子公司，河南蜜雪的全资子公司
26	苏州畅饮	间接控股子公司，河南蜜雪的全资子公司
27	越南雪王	间接控股子公司，两岸香港的全资子公司
28	印尼智晟	间接控股子公司，两岸香港的控股子公司
29	雪王国际	间接控股子公司，两岸香港的控股子公司
30	海南大咖	间接控股子公司，大咖管理的全资子公司
31	广西大咖	间接控股子公司，大咖管理的全资子公司
32	安徽大咖	间接控股子公司，大咖管理的全资子公司
33	大咖制造	间接控股子公司，大咖管理的全资子公司
34	大咖云集	间接控股子公司，大咖管理的全资子公司
35	海南幸运咖	间接控股子公司，幸运咖的全资子公司

（五）发行人董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员

公司董事、监事和高级管理人员及其关系密切的家庭成员为公司关联方。

公司的董事、监事和高级管理人员的基本情况详见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员”之“一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介”相关内容。

公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员，包括其配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶、配偶的父母、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

（六）发行人董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员能够控制、共同控制、施加重大影响，或者担任董事、高级管理人员的其他企业

截至报告期末，公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员能够控制、共同控制、施加重大影响，或者担任董事、高级管理人员的其他企业的情况如下：

序号	关联方名称	关联关系
1	青春无畏	董事长张红超担任执行事务合伙人的有限合伙企业
2	超越不凡	
3	始于足下	董事张红甫担任执行事务合伙人的有限合伙企业
4	河南小树叶艺术培训学校有限公司	董事长张红超之配偶吕攀莲持股 80%并担任执行董事兼总经理的企业
5	河南草新企业管理中心	董事长张红超之配偶吕攀莲持股 100%的企业
6	河南超文企业管理有限公司	董事长张红超之配偶吕攀莲通过河南草新企业管理中心持股 99%的企业
7	河南英鹿家商贸有限公司	董事张红甫之配偶田海霞持股 75.07%的企业
8	河南林深时商贸有限公司	董事张红甫之配偶田海霞通过河南英鹿家商贸有限公司持股 97.43%的企业
9	郑州冠辰企业管理咨询有限公司	独立董事黄艳敏持股 98%并担任执行董事兼总经理的企业
10	郑州市金水区半木半鑫家具经营部	独立董事黄艳敏出资 100%的个体工商户

序号	关联方名称	关联关系
11	恒天重工股份有限公司	独立董事黄艳敏配偶汤其伟担任董事的企业
12	国营郑州纺织机械厂	独立董事黄艳敏的配偶汤其伟担任高级管理人员的企业
13	成都蓉兴创业投资有限公司	董事会秘书刘洋的配偶李丹丹担任董事的企业
14	成都交子金股权投资（集团）有限公司	董事会秘书刘洋的配偶李丹丹担任董事的企业

（七）发行人曾经的关联方

报告期内，与公司曾经存在关联关系的关联自然人和关联法人的具体情况如下：

序号	关联方名称	关联关系
1	崔海静	曾任公司监事，2020年12月起不再担任公司监事
2	李亚静	曾任公司职工代表监事，2021年9月起不再担任公司职工代表监事
3	李良	曾任公司董事，2021年10月起不再担任公司董事
4	河南艾斯可润	曾为发行人全资子公司，已于2020年9月15日注销
5	深圳艾斯可润	曾为发行人全资子公司，已于2019年10月14日注销
6	贝儿熊商贸	曾为发行人间接控股子公司，深圳市艾斯可润的全资子公司，已于2019年6月19日注销
7	沈阳蜜雪	曾为发行人间接控股子公司，河南蜜雪的全资子公司，已于2019年12月9日注销
8	天津蜜雪	曾为发行人间接控股子公司，河南蜜雪的全资子公司，已于2019年9月16日注销
9	重庆新生代	曾为发行人间接控股子公司，河南蜜雪的全资子公司，已于2020年4月7日注销
10	南京蜜雪	曾为发行人间接控股子公司，河南蜜雪的全资子公司，已于2019年11月4日注销
11	郑州援创营销策划有限公司	实际控制人张红超、张红甫哥哥张红建与其配偶史阳阳共同控制的企业，已于2019年6月27日注销
12	成都询道数据技术有限公司	董事会秘书刘洋的配偶李丹丹曾控制的企业，已于2021年8月注销。
13	深圳市远景长青投资管理有限公司	原董事李良控制的其他企业
14	北京远景长青股权投资中心（有限合伙）	原董事李良通过深圳市远景长青投资管理有限公司间接控制的企业
15	希尔豪斯（北京）咨询有限公司	原董事李良控制的其他企业

序号	关联方名称	关联关系
16	珠海高瓴天成投资管理有限公司	原董事李良担任董事、高级管理人员的其他企业
17	珠海高瓴股权投资管理有限公司	原董事李良担任董事、高级管理人员的其他企业
18	北京高域海汇科技有限公司	原董事李良担任执行董事、高级管理人员的其他企业
19	北京纷扬科技有限责任公司	原董事李良担任董事的其他企业
20	深圳前海新心数字科技有限公司	原董事李良担任董事的其他企业
21	瓴域（上海）投资有限公司	原董事李良担任副董事长的其他企业
22	碳足迹（北京）科技有限公司	原董事李良担任董事的其他企业
23	热粉贸易（上海）有限公司	原董事李良担任董事长的其他企业
24	新瑞鹏宠物医疗集团有限公司	原董事李良担任副董事长的其他企业
25	北京蓝晶微生物科技有限公司	原董事李良担任董事的其他企业
26	上海乐橘科技有限公司	原董事李良担任董事的其他企业
27	南京周子未来食品科技有限公司	原董事李良担任董事的其他企业
28	清云智通（北京）科技有限公司	原董事李良担任董事的其他企业
29	南京智谱科技有限公司	原董事李良担任董事的其他企业
30	清纯半导体（宁波）有限公司	原董事李良担任董事的其他企业
31	Facishare Co., Limited	原董事李良担任董事的其他企业
32	Facishare Co., Ltd.	原董事李良担任董事的其他企业
33	Horizon Robotics Holdings Limited	原董事李良担任董事的其他企业
34	Ruipeng Pet Group Inc.	原董事李良担任董事的其他企业
35	Belle International Holdings Limited	原董事李良担任董事的其他企业
36	AVIVA LIFE INSURANCE COMPANY LIMITED	原董事李良担任董事的其他企业
37	Avo Insurance Limited	原董事李良担任董事的其他企业
38	Fanatics Cayman	原董事李良担任董事的其他企业
39	Muse Holdings Inc.	原董事李良担任董事的其他企业
40	Muse Holdings- M Inc.	原董事李良担任董事的其他企业
41	Muse Holdings-B Inc.	原董事李良担任董事的其他企业
42	MINIMAX GROUP INC.	原董事李良担任董事的其他企业
43	北京曜能科技有限公司	原董事李良担任董事的其他企业

序号	关联方名称	关联关系
44	北京妥拉信息技术有限公司	原董事李良曾担任执行董事、高级管理人员的其他企业，已于2019年7月26日注销
45	宁波梅山保税港区远鉴投资管理有限公司	独立董事黄艳敏于2017年1月至2020年11月担任董事长的企业，已于2020年11月30日注销
46	宁波梅山保税港区远鉴天颂创业投资合伙企业（有限合伙）	独立董事黄艳敏于2017年2月至2020年11月担任执行事务合伙人的有限合伙企业，已于2020年11月30日注销
47	宁波梅山保税港区芳芷芳华投资管理有限公司	独立董事黄艳敏于2017年3月至2020年11月担任执行董事兼经理的企业，已于2020年12月10日注销
48	郑州纺机木业制造有限公司	独立董事黄艳敏配偶汤其伟于2018年8月至2020年8月担任董事长
49	中国纺织机械和技术进出口有限公司	独立董事黄艳敏配偶汤其伟2021年4月至2021年11月担任董事的企业
50	河南正荣恒能源科技有限公司	独立董事黄艳敏配偶汤其伟2016年6月至2022年2月担任副董事长的企业

报告期初，公司控股股东及实际控制人张红超、张红甫曾开设“蜜雪冰城”加盟门店48家，主要是因为在公司发展初期，加盟业务拓展相对较为缓慢，为了快速拓展市场、提高公司的品牌影响力以及市场占有率，张红超、张红甫个人出资开设了部分加盟门店。张红超、张红甫已在2020年底通过对外转让及关店等方式完成了清理，上述加盟门店为公司曾经的关联方。报告期各期，张红超、张红甫开设的“蜜雪冰城”加盟门店的数量具体如下：

单位：家

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
期初数量	0	0	5	48
当期增加数量	0	0	0	0
当期减少数量	0	0	5	43
期末数量	0	0	0	5

报告期内，张红超、张红甫对外转让加盟门店的转让价格系根据加盟门店的设备成新度、剩余物料以及门店位置等综合评判后由买卖双方协商确定，截至本招股说明书签署日，加盟门店转让价款均已结清，上述加盟门店的受让方与公司不存在关联关系。

2020年5月，张红甫曾出资开设了1家“幸运咖”加盟门店，并已于2021年11月将该门店转让给了公司全资子公司幸运咖，该门店为公司曾经的关联

方。

报告期内，公司监事奚沿河之父亲奚书国曾开设的一家“蜜雪冰城”加盟门店已于2019年转让；张红超、张红甫之姐姐张红玲开设的三家“蜜雪冰城”加盟店已于2020年转让；张红玲的前配偶王解放开设了三家“蜜雪冰城”加盟门店，上述加盟门店截至报告期末仍在正常营业。

四、关联交易

报告期内，公司关联交易简要汇总表如下：

单位：万元

关联交易内容	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
经常性关联交易				
销售商品及服务	37.90	236.93	223.70	884.41
向关联方承租	3.30	526.60	275.69	260.28
关键管理人员薪酬	188.12	2,227.54	838.15	792.01
偶发性关联交易				
关联方资金拆入	-	-	-	1,405.00
关联方资金返还	-	-	160.00	1,845.00
代收代垫款项	-	45.81	1,114.79	1,090.84
资产转让	-	15.00	-	-

（一）经常性关联交易

1、销售商品及服务

报告期内，公司向关联方出售商品及提供劳务的情况如下：

单位：万元

关联方	关联交易内容	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
张红超	销售门店所需食材、包装材料及设备	-	29.44	36.89	384.71
张红甫		-	29.44	36.89	384.71
王解放		36.03	169.49	129.05	17.25
张红玲		-	-	17.97	88.38
奚书国		-	-	-	6.93
王解放	加盟管理费	1.10	3.26	0.52	0.03

关联方	关联交易内容	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
张红玲		-	-	1.64	0.96
奚书国		-	-	-	0.22
轻饮咖啡（武汉）有限公司	销售牛奶、果酱、风味饮料浓浆等产品	0.77	0.74	0.66	0.59
河南芙鹿家商贸有限公司		-	4.57	0.08	0.64
合计		37.90	236.93	223.70	884.41
占营业收入比例		0.02%	0.02%	0.05%	0.34%

报告期内，公司关联销售金额分别为 884.41 万元、223.70 万元、236.93 万元及 37.90 万元，其占当期营业收入的比例分别为 0.34%、0.05%、0.02% 及 0.02%，关联销售占比较小且呈逐年下降趋势。

报告期内各期，公司向张红超、张红甫、王解放、张红玲、奚书国的销售额，系报告期内公司向以上关联方开设的蜜雪冰城加盟门店销售门店经营所需食材、包装材料、设备以及收取的加盟管理费等。公司销售给轻饮咖啡（武汉）有限公司、河南芙鹿家商贸有限公司的产品主要为牛奶、果酱、风味饮料浓浆，交易金额较小。报告期内，公司向以上关联方销售食材、包装材料及设备的价格与同期销售给其他无关联关系的加盟商的价格一致，交易价格公允。

报告期内，公司向关联方销售的主要产品的类别、金额、销售价格及同期该产品向非关联方的销售均价如下表：

年度	一级分类	二级分类（单位）	销售金额（万元）	占公司同类产品销售金额的比例	关联方销售均价（元）（不含税）	向第三方销售均价（元）（不含税）	均价差异率
2022年1-3月	包装材料	杯子（个）	3.92	0.02%	0.31	0.30	-3.33%
	食材	固体饮料（千克）	8.92	0.01%	23.02	23.37	1.50%
	食材	风味饮料浓浆（千克）	5.16	0.02%	9.35	9.71	3.71%
	食材	果酱（千克）	4.09	0.02%	11.54	11.82	2.37%
2021年度	包装材料	杯子（个）	24.29	0.02%	0.31	0.30	-3.33%
	食材	固体饮料（千克）	37.55	0.02%	23.40	23.17	-0.99%
	食材	风味饮料浓浆（千克）	32.77	0.02%	9.72	10.22	4.89%
	食材	果酱（千克）	23.86	0.02%	12.21	12.08	-1.08%
2020	包装材料	杯子（个）	23.63	0.05%	0.32	0.32	-

年度	一级分类	二级分类（单位）	销售金额（万元）	占公司同类产品销售金额的比例	关联方销售均价（元）（不含税）	向第三方销售均价（元）（不含税）	均价差异率
年度	食材	固体饮料（千克）	41.08	0.04%	21.93	22.56	2.79%
	食材	风味饮料浓浆（千克）	35.96	0.05%	11.29	11.22	-0.62%
	食材	果酱（千克）	20.49	0.04%	11.18	11.67	4.20%
2019年度	包装材料	杯子（个）	110.34	0.37%	0.31	0.31	-
	食材	固体饮料（千克）	100.03	0.18%	19.28	21.25	9.27%
	食材	风味饮料浓浆（千克）	169.28	0.39%	12.52	12.03	-4.07%
	食材	果酱（千克）	124.96	0.46%	12.29	11.70	-5.04%

报告期内，部分产品向关联方销售均价与向第三方销售均价的差异主要系向关联方销售的该大类产品下细分产品比例与向第三方销售细分产品比例不同所致。2019年度固体饮料的关联方销售价格偏低主要系向关联方销售的固体饮料中价格较低的奶茶固体饮料占比较大所致。报告期内，公司与关联方之间的交易定价公允、合理。

2、关联租赁

报告期内，公司及其子公司存在作为承租方向关联方租赁房屋及车辆的情形，具体情况如下：

单位：万元

出租方	租赁资产种类	2022年1-3月		2021年度		2020年度	2019年度
		增加的 使用权资产	租赁费	增加的 使用权资产	租赁费	租赁费	租赁费
张红甫	房屋	-	-	251.15	-	101.08	96.93
张红超	房屋	-	-	113.53	58.40	144.49	142.61
罗静	房屋	-	2.40	99.91	-	28.52	20.74
张红超	车辆	-	0.90	-	3.60	1.60	-
合计		-	3.30	464.60	62.00	275.69	260.28

注：公司于2021年1月1日起根据新租赁准则确认使用权资产；短期租赁及低价值租赁租金在租赁期平均分摊计入费用。

报告期内，公司及其子公司存在向张红超、张红甫、罗静租赁房屋作为公司的办公场所及生产场地的情形，租赁房屋主要位于郑州市金水区北三环南、文化路东的写字楼，租金参考同期同地段市场价格并经双方协商后确定，关联

方租赁定价公允。截至本招股说明书签署日，公司向张红超、张红甫、罗静租赁的房屋用途为办公，租赁房屋的面积较小，易于找到替代性场所，且在公司总部的办公楼建设完成后将逐步解除该租赁关系。公司目前正在履行的关联租赁合同中，关联方租赁价格与公司向其他第三方租赁价格比较如下：

单位：元/平方米/天

类别	瀚海北金 16 层	瀚海北金 6 层
向关联方租赁价格	2.39	2.16
公司向第三方租赁价格	3.00	-

3、关键管理人员报酬

报告期内，公司支付给董事、监事、高级管理人员的薪酬情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关键管理人员薪酬	188.12	2,227.54	838.15	792.01

注：包括曾任公司职工代表监事李亚静及曾任公司监事崔海静的薪酬。

公司向关键管理人员支付薪酬系为换取相关人员提供的劳动服务，是正常经营所需，具有合理的交易背景，且相关人员的薪酬系公司根据员工薪酬管理制度，并结合市场化原则制定，具有公允性，不存在向公司或关联方利益输送的情况。

（二）偶发性关联交易

1、关联方资金往来

报告期内，公司曾向控股股东及实际控制人张红超、张红甫拆入资金用于公司经营，公司已按双方协商确定的利率支付了利息。2020 年至今，公司未再与关联方发生资金拆借情形。

报告期各期，公司及其子公司向控股股东及实际控制人张红超、张红甫拆入资金的具体情况如下：

单位：万元

资金拆入方	拆借本金	返还本金	利率	拆借期间
幸运咖	50.00	600.00	6.72%	2019 年度
河南艾斯可润	10.00	-	14.40%	2019 年度
河南艾斯可润	-	10.00	14.40%	2020 年度
爱彼家	100.00	-	6.72%	2019 年度
爱彼家	-	150.00	6.72%	2020 年度
杭州蜜雪	45.00	45.00	7.20%	2019 年度
四川蜜雪	250.00	250.00	7.20%	2019 年度
大咖食品	400.00	400.00	8.40%	2019 年度
苏州蜜雪	200.00	200.00	7.20%	2019 年度
河南蜜雪	350.00	350.00	7.20%	2019 年度

注 1：2019 年度幸运咖归还了 600 万元借款，其中 550 万元系 2018 年借入；

注 2：2020 年度爱彼家归还了 150 万元借款，其中 50 万元系 2018 年借入。

2、代收代垫款项

2019 年度至 2020 年度，控股股东及实际控制人张红超、张红甫曾通过个人卡代公司垫付股权转让款、代公司发放奖金、代公司垫付费用、代公司支付货款、代收员工缴纳的赴日考察费用及工装费等，上述与公司相关的往来均已入账，代公司垫付的员工奖金也已补缴个人所得税，上述个人卡均已在 2020 年底前注销。2021 年度，张红甫个人购置了 45.81 万元的手机奖励给了公司部分中高层管理人员。各年度代垫金额如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
代收代垫费用	-	45.81	1,114.79	990.84
代垫股权转让款	-	-	-	100.00
合计	-	45.81	1,114.79	1,090.84

3、关联方资产转让

2020 年 5 月，张红甫曾出资开设了 1 家“幸运咖”加盟门店，2021 年 11 月，张红甫与幸运咖签署《转让协议》，将该加盟门店转让给幸运咖，门店转让价格为 15.00 万元。截至本招股说明书签署日，上述门店转让款已结清。

（三）关联方应收应付款项

报告期各期末，公司与关联方应收款项和应付款项余额情况如下：

单位：万元

项目名称	关联方	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收账款	张红玲	-	-	-	0.08
应收账款	王解放	-	-	0.01	0.01
其他流动资产	罗静	14.40	-	-	-
其他应收款	张红甫	16.47	18.47	17.93	14.90
其他应收款	张红超	7.47	7.47	8.93	5.00
其他应收款	罗静	4.00	3.00	3.00	3.00
应收项目小计		42.34	28.94	29.86	22.99
应付账款	张红超	-	-	101.44	-
其他应付款	张红甫	227.20	279.72	239.95	1,492.80
其他应付款	张红超	185.00	184.40	233.24	1,492.80
其他应付款	王解放	3.50	3.50	3.50	1.50
其他应付款	张红玲	-	-	-	4.50
其他应付款-应付股利	张红超	-	-	14,259.00	-
其他应付款-应付股利	张红甫	-	-	14,259.00	-
其他应付款-应付股利	罗静	-	-	234.00	-
其他应付款-应付股利	青春无畏	-	-	150.00	-
其他应付款-应付股利	始于足下	-	-	150.00	-
其他应付款-应付股利	蔡卫森	-	-	60.00	-
合同负债	王解放	2.84	4.81	0.86	-
租赁负债	张红甫	82.79	86.44	-	-
租赁负债	张红超	41.18	40.64	-	-
租赁负债	罗静	41.11	40.67	-	-
一年内到期的非流动负债	张红甫	66.62	65.95	-	-
一年内到期的非流动负债	张红超	37.45	37.06	-	-
一年内到期的非流动负债	罗静	27.88	27.72	-	-
应付项目小计		715.57	770.91	29,690.98	2,991.59

（四）关联交易对公司财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司与关联方的经常性关联交易主要为向公司控股股东张红超、张红甫开设的加盟门店销售门店运营所需的食材、包装材料及设备。公司发展初期，控股股东及实际控制人开设加盟门店有利于公司快速扩大门店数量、提升公司品牌影响力，具有合理的商业背景，交易价格公允且公司对控股股东及实际控制人加盟门店的销售收入占同期营业收入的比例较低。

报告期内，公司偶发性的关联交易主要为向关联方临时拆入资金以解决公司资金周转需要以及实际控制人为公司代垫奖金、代收代付部分款项等。报告期内，公司与实际控制人的资金拆借金额较小且已支付了利息。

报告期内，公司与关联方发生的上述关联交易具有合理的商业背景，交易价格公允，不存在损害公司及其他股东利益的情况，亦不存在利用关联交易转移利润的情形，对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

五、比照关联方披露事项

根据《公司法》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》以及上市公司信息披露有关规定，报告期内，公司下述交易对手方不属于关联方认定的范围，但基于谨慎性原则，将公司与下述交易对手方之间的交易比照关联交易披露。交易对手方的具体情况如下：

序号	交易对手方	具体关系
1	广东汇茶餐饮管理有限公司	公司全资子公司雪王投资持股 19%的企业
2	广东汇德餐饮管理有限公司	广东汇茶餐饮管理有限公司持股 100%的企业
3	东莞市汇聚优品商贸有限公司	广东汇茶餐饮管理有限公司持股 100%的企业
4	YI DIAN DIAN ENTERPRISE MANAGEMENT CO., LTD	公司员工持股平台青春无畏的合伙人刘全金曾控制的企业，公司曾授权刘全金在越南免费使用公司商标开设“蜜雪冰城”门店
5	赵腾	公司报告期内前五大客户之一，赵腾系公司实际控制人张红超、张红甫之祖母之弟之孙
6	开封市雪王商贸有限公司	报告期内，赵腾曾持股 50%的企业，已于 2021 年 11 月注销
7	河南省聚格装饰工程有限公司	报告期内，赵腾曾持股 100%的企业，已于 2020 年 4 月转让其 100%股权

（一）经常性交易

1、销售商品及服务

报告期内，公司向以上各方出售商品及提供劳务的情况如下：

单位：万元

交易对手方	交易内容	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
赵腾	销售门店所需食材、包装材料及设备	353.63	1,852.05	1,614.87	1,342.77
赵腾	加盟管理费	7.68	23.88	23.37	18.28
河南省聚格装饰工程有限公司	销售食材、包装材料、运营物资及设备	-	427.98	-	-
开封市雪王商贸有限公司		-	5.45	141.99	-
东莞市汇聚优品商贸有限公司		6.34	-	-	-
YI DIAN DIAN ENTERPRISE MANAGEMENT CO., LTD		-	-	207.41	730.87
广东汇德餐饮管理有限公司	提供服务	9.43	8.01	-	-
河南省聚格装饰工程有限公司		0.95	0.22		
合计		378.03	2,317.60	1,987.64	2,091.92
占营业收入比例		0.16%	0.22%	0.42%	0.82%

报告期内，公司向以上公司及加盟商销售金额分别为 2,091.92 万元、1,987.64 万元、2,317.60 万元及 378.03 万元，其占当期营业收入的比例分别为 0.82%、0.42%、0.22% 及 0.16%，销售占比较小且呈逐年下降趋势。

报告期内各期，公司向赵腾的销售额，系报告期内公司向其开设的蜜雪冰城加盟门店销售门店经营所需食材、包装材料、设备以及收取的加盟管理费等。报告期内，公司向河南省聚格装饰工程有限公司、开封市雪王商贸有限公司及东莞市汇聚优品商贸有限公司销售食材、包装材料、运营物资及设备，交易金额较小。报告期内，公司向以上交易对手方销售食材、包装材料及设备的价格与同期销售给其他加盟商的价格一致，交易价格公允。

报告期内各期，公司向 YI DIAN DIAN ENTERPRISE MANAGEMENT CO.,

LTD 销售商品及服务的交易额分别为 730.87 万元、207.41 万元、0.00 万元及 0.00 万元，系公司曾授权 YI DIAN DIAN ENTERPRISE MANAGEMENT CO., LTD 的实际控制人刘全金在越南使用公司商标开设“蜜雪冰城”门店，公司再向 YI DIAN DIAN ENTERPRISE MANAGEMENT CO., LTD 销售门店经营所需食材、包装材料及设备。

公司分别向广东汇德餐饮管理有限公司及河南省聚格装饰工程有限公司提供了策划设计服务及咨询服务，交易金额较小。

2、采购商品及服务

报告期内，公司向河南省聚格装饰工程有限公司采购商品及服务的情况如下：

单位：万元

交易对手方	交易内容	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
河南省聚格装饰工程有限公司	装修费	19.48	46.87	130.82	27.91
占装修支出比例		1.81%	2.89%	12.19%	8.03%

报告期内，公司采购金额分别为 27.91 万元、130.82 万元、46.87 万元及 19.48 万元，系为温县大咖工厂、办公楼以及直营门店提供装修服务，其占当期装修支出的比例分别为 8.03%、12.19%、2.89% 及 1.81%，交易金额较小。

（二）应收应付款项

报告期各期末，公司与以上各方应收款项和应付款项余额情况如下：

单位：万元

项目名称	交易对手方	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收账款	赵腾	-	-	-	0.02
应收账款	河南省聚格装饰工程有限公司	0.04	-	-	-
应收账款	开封市雪王商贸有限公司	-	-	2.53	-
应收账款	东莞市汇聚优品商贸有限公司	4.91	-	-	-
应收账款	YI DIAN DIAN ENTERPRISE MANAGEMENT CO., LTD	-	-	-	596.45

项目名称	交易对手方	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收项目小计		4.94	-	2.53	596.47
应付账款	河南省聚格装饰工程有限公司	1.21	1.21	64.49	-
应付账款	赵腾	-	0.12	0.12	-
预收账款	赵腾	-	-	-	29.56
其他应付款	河南省聚格装饰工程有限公司	145.00	65.00	35.00	-
其他应付款	赵腾	41.00	38.50	45.50	46.50
合同负债	赵腾	41.24	43.86	42.39	-
合同负债	河南省聚格装饰工程有限公司	-	0.91	-	-
合同负债	广东汇德餐饮管理有限公司	1.42	1.42	-	-
应付项目小计		229.87	151.03	187.50	76.06

六、规范关联交易的制度安排

公司已在《公司章程》《公司章程（草案）》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》以及《关联交易管理制度》中明确规定了股东大会、董事会、监事会审议关联交易的决策程序以及关联交易的信息披露等事项。为强化公司治理、保障中小股东及债权人利益，公司在《独立董事工作制度》中对关联交易审议过程中独立董事的权利义务进行了明确规定。

七、规范和减少关联交易的措施

公司于2022年8月22日召开了2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于确认公司报告期内关联交易的议案》，对公司报告期内关联交易进行了确认。独立董事对公司报告期内的关联交易履行的审议程序的合法性和交易价格的公允性发表了独立意见，认为公司报告期内发生的关联交易均建立在协议各方平等、互利的基础上，关联交易定价公允，不存在损害公司和股东利益的行为。

公司将继续采取有效措施规范和减少关联交易，以保证公司的利益不受损害。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将继续遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，严格按照《公司章程》《公司章程（草案）》等

有关规定履行决策程序，确保交易价格的公允，并予以充分及时披露。

公司控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员已承诺：

“1、自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本人控制的其他企业”）将尽可能地避免和减少与公司及其下属企业之间的关联交易。

2、对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本人和本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，以维护公司及其股东（特别是中小股东）的利益。

3、本人保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其股东（特别是中小股东）的合法权益。本人和本人控制的其他企业保证不利用本人在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或违规要求公司提供担保。

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，且承担相应的法律责任。

5、本承诺函自本人签字之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且本人依照中国证监会或深圳证券交易所相关规定被认定为公司的关联方期间内有效。”

第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员

一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介

（一）董事会成员

公司共有董事 5 名，包括 2 名独立董事，任期 3 年，分别为张红超、张红甫、罗静、李凯、黄艳敏；其中，张红超为董事长，李凯、黄艳敏为独立董事。公司董事的简历如下：

1、张红超

男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，长江商学院 EMBA 在读。1997 年起开始创业，主要从事冰淇淋、餐饮等行业，并于 2008 年 4 月投资创办两岸有限。历任两岸有限的执行董事、喜慕实业的执行董事兼总经理，现任公司董事长、大咖食品执行董事、青春无畏执行事务合伙人、超越不凡执行事务合伙人。

2、张红甫

男，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，长江商学院 EMBA 在读。2005 年 8 月至 2007 年 4 月，担任郑州丹尼斯百货有限公司运营经理。2007 年 5 月加入到其兄长张红超的创业团队中。2008 年 4 月至今，历任两岸有限的运营副总、执行董事，现任公司董事兼总经理、幸运咖监事、雪王投资执行董事、始于足下执行事务合伙人。

3、罗静

女，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师、注册税务师。1995 年 7 月至 2000 年 9 月，担任郑州瑞丰食品有限公司会计。2002 年 9 月至 2005 年 6 月，担任鸿大工程有限公司会计。2005 年 6 月至 2012 年 10 月，担任郑州满江红服饰有限公司会计主管。2012 年 10 月至今，负责蜜雪冰城财务部工作，现任公司董事、副总经理兼财务总监。

4、李凯

男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1998 年 12 月至 2000 年 2 月，担任郑州市市政工程总公司工程质量检测员。2000 年 3 月至 2003 年 8 月，历任河南江河会计师事务所有限责任公司审计员、审计部主任。2006 年 4 月至今，历任河南财经政法大学会计学院审计系教师、副主任、主任。现任河南财经政法大学会计学院审计系主任、公司独立董事。

5、黄艳敏

女，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1989 年 7 月至 1997 年 12 月，担任郑州纺织机械股份有限公司（现名为“恒天重工股份有限公司”）教育处教师。1997 年 12 月至 2000 年 12 月，担任中国人寿保险股份有限公司河南省分公司直属营销部培训讲师。2007 年 7 月至 2010 年 6 月，担任仁和东方投资（北京）有限公司投资经理。2010 年 6 月至 2014 年 10 月，担任郑州恒天兴华房地产开发有限公司高级经理。2014 年 9 月至 2016 年 4 月，担任河南国君资本投资管理有限公司总经理；2014 年 9 月至 2017 年 7 月，担任河南国君资本投资管理有限公司董事。现任公司独立董事、深圳市森得瑞股权投资基金管理有限公司管理合伙人、郑州冠辰企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理。

（二）监事会成员

公司共有监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事任期 3 年。分别为奚沿河、蔡卫淼、于敏。其中，奚沿河为监事会主席，于敏为职工代表监事。公司监事的简历如下：

1、奚沿河

男，1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中欧国际工商学院 EMBA 在读。2012 年 3 月至 2015 年 2 月担任郑州思八达文化传播有限公司销售经理。2015 年 3 月至今，历任两岸有限总经办负责人、河南六零三商贸有限公司执行董事兼总经理、幸运咖执行董事。现任公司事业群副总经理、监事会主席。

2、蔡卫森

女，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，长江商学院 EMBA 在读。2012 年 8 月至今，任职于河南艾斯可润、宝岛商贸、鲜易达。现任公司仓储物流中心负责人、河南蜜雪执行董事兼总经理、雪王柠檬执行董事、重庆雪王执行董事、鲜易达监事、公司监事。

3、于敏

女，1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012 年 10 月至 2014 年 4 月，任职于北京小雨国际投资有限公司。2014 年 6 月至今，任职于公司。现任公司人力资源中心薪酬主管、公司职工代表监事、蜜雪管理监事。

（三）高级管理人员

公司共有高级管理人员 3 名，分别为张红甫、罗静、刘洋，公司高级管理人员的简历如下：

1、张红甫

简历详见本节之“一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介”之“（一）董事会成员”之“2、张红甫”相关内容。

2、罗静

简历详见本节之“一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介”之“（一）董事会成员”之“3、罗静”相关内容。

3、刘洋

男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2008 年 7 月至 2010 年 3 月，担任广发证券股份有限公司总部发展研究中心研究员。2010 年 3 月至 2016 年 11 月，担任广发信德投资管理有限公司投资总监。2016 年 11 月至 2018 年 6 月，担任广州证券创新投资管理有限公司副总经理、首席投资官。2018 年 6 月至 2020 年 8 月，担任招银国际资本管理（深圳）有限公司执行董事。2016 年 1 月至今，担任上海叁陆伍网络科技有限公司监事；2020

年8月至今，担任公司董事会秘书；2021年9月至今，担任雪王投资总经理。

（四）核心技术人员

公司共有核心技术人员2名，公司核心技术人员简历及主要技术成果如下：

1、张红超

简历详见本节之“一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介”之“（一）董事会成员”之“1、张红超”相关内容。

作为公司核心技术人员，张红超通过自主研发，研制出公司第一代冰淇淋等产品，长期从事产品研发并主导了公司的研发方向，制定了公司新产品开发的标准流程。

2、张璐

女，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2014年9月至2014年12月，任职于河南华英农业发展股份有限公司，负责产品质量控制。2015年3月至2015年12月，任职于郑州市大河食品有限公司。2015年12月至2017年6月，从事两岸有限研发；2017年6月至2018年9月，担任两岸有限研发组组长；2018年9月至今，历任大咖食品研发中心负责人、公司研发中心负责人。

作为公司的核心技术人员，张璐在食品以及现制饮品行业有着丰富的经验，参与制定公司现制饮品新产品的开发流程，长期实际从事、管理公司的具体研发工作。

二、董事、监事的提名和选聘情况

（一）董事提名和选聘情况

截至本招股说明书签署日，公司的董事为张红超、张红甫、罗静、李凯、黄艳敏；其中，张红超为董事长，李凯、黄艳敏为独立董事。

2020年12月11日，蜜雪冰城召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过

《关于选举蜜雪冰城股份有限公司第一届董事会组成人员的议案》，经发起人股东提名：公司董事会设 5 名董事，其中独立董事 2 名；选举张红超、张红甫、李良、李凯、黄艳敏为公司第一届董事会董事，其中李凯、黄艳敏为独立董事。

2020 年 12 月 11 日，蜜雪冰城召开第一届董事会第一次会议，决议选举张红超为第一届董事会董事长。

2021 年 10 月 31 日，李良申请辞去董事职务。2021 年 11 月 18 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，经董事会提名，决议选举罗静为公司董事。

（二）监事提名和选聘情况

截至本招股说明书签署日，公司的监事为奚沿河、蔡卫淼、于敏。其中，于敏为职工代表监事。

2020 年 12 月 11 日，蜜雪冰城召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过《关于选举蜜雪冰城股份有限公司第一届监事会非职工代表监事的议案》，经发起人股东提名：选举奚沿河、蔡卫淼为公司第一届监事会非职工代表监事，与职工代表大会选举产生的职工代表监事李亚静共同组成公司第一届监事会。

2020 年 12 月 11 日，蜜雪冰城召开第一届监事会第一次会议，决议选举奚沿河为第一届监事会主席。

2021 年 6 月 3 日，职工代表监事李亚静申请辞去监事职务。2021 年 6 月 10 日，经职工代表大会选举于敏为公司第一届监事会职工代表监事，任期自职工代表大会通过之日起至公司本届监事会任期届满之日止。

三、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属持股情况

（一）直接持股情况

截至本招股说明书签署日，公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属直接持有公司股份的具体情况如下：

序号	姓名	任职情况/关系	持股数量（股）	持股比例
1	张红超	董事长	153,997,224	42.78%
2	张红甫	董事兼总经理	153,997,224	42.78%
3	罗静	董事兼副总经理、财务总监	2,540,160	0.71%
4	蔡卫淼	监事	635,040	0.18%

（二）间接持股情况

截至本招股说明书签署日，青春无畏和始于足下分别持有公司 0.45% 的股份。公司部分董事、监事、高级管理人员和核心技术人员通过持有始于足下、青春无畏的财产份额从而间接持有公司股份，具体情况如下：

序号	姓名	任职情况/关系	持有青春无畏/始于足下财产份额情况	间接持有公司股份情况
1	张红超	董事长	持有青春无畏 36.00% 的财产份额	间接持有公司 0.1620% 股份
2	张红甫	董事兼总经理	持有始于足下 16.00% 的财产份额	间接持有公司 0.0720% 股份
3	刘洋	董事会秘书	持有始于足下 40.00% 的财产份额	间接持有公司 0.1800% 股份
4	奚沿河	监事会主席	持有青春无畏 4.00% 的财产份额	间接持有公司 0.0180% 股份
5	于敏	职工代表监事	持有始于足下 1.00% 的财产份额	间接持有公司 0.0045% 股份
6	张璐	公司研发中心负责人	持有始于足下 3.00% 的财产份额	间接持有公司 0.0135% 股份

（三）报告期所持股份的增减变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属直接和间接持有的公司股份比例增减变动情况如下：

序号	姓名	2022年3月末持股比例（%）		2021年末持股比例（%）		2020年末持股比例（%）		2019年末持股比例（%）	
		直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接
1	张红超	42.78	0.1620	42.78	0.1620	42.78	0.1575	48.50	-
2	张红甫	42.78	0.0608	42.78	0.0608	42.78	0.0608	48.50	-
3	罗静	0.71	-	0.71	-	0.71	-	0.80	-
4	刘洋	-	0.18	-	0.18	-	0.18	-	-
5	蔡卫淼	0.18	-	0.18	-	0.18	-	0.20	-

序号	姓名	2022年3月末持股比例（%）		2021年末持股比例（%）		2020年末持股比例（%）		2019年末持股比例（%）	
		直接	间接	直接	间接	直接	间接	直接	间接
6	奚沿河	-	0.0180	-	0.0180	-	0.0180	-	-
7	于敏	-	0.0045	-	0.0045	-	0.0045	-	-
8	张璐	-	0.0135	-	0.0135	-	0.0135	-	-

（四）董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属所持股份的质押或冻结情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属所持公司股份不存在质押或冻结的情况。

四、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的其他对外投资情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员的其他对外投资情况如下：

序号	姓名	在公司任职	对外投资	注册资本（万元）	持股比例
1	张红超	董事长	青春无畏	1,000.00	36.00%
			超越不凡	100.00	50.00%
			厦门神云源企业管理合伙企业（有限合伙）	500.00	28.33%
2	张红甫	董事兼总经理	始于足下	1,000.00	16.00%
			超越不凡	100.00	50.00%
4	黄艳敏	独立董事	郑州冠辰企业管理咨询有限公司	50.00	98.00%
			上海元心欣和创业投资合伙企业（有限合伙）	5,000.00	3.60%
			郑州市金水区半木半鑫家具经营部	-	100.00%
5	刘洋	董事会秘书	始于足下	1,000.00	40.00%
			新余高新区众优投资管理中心（有限合伙）	1,533.70	0.06%
			珠海穗证直投投资中心（有限合伙）	348.32	6.99%
			珠海康远投资企业（有限合伙）	4,381.58	0.60%

序号	姓名	在公司任职	对外投资	注册资本 (万元)	持股比例
6	奚沿河	监事会主席	青春无畏	1,000.00	4.00%
7	于敏	职工代表监事	始于足下	1,000.00	1.00%
8	张璐	公司研发中心 负责人	始于足下	1,000.00	3.00%

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员均不存在其他重大对外投资情况。公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的上述对外投资与公司均不存在利益冲突。

五、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的薪酬情况

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员 2021 年度在公司领取薪酬的情况如下表所示：

序号	姓名	在公司任职情况	2021 年度报酬（含 税）（万元）	是否在公司专职 领薪酬
1	张红超	董事长	651.96	是
2	张红甫	董事兼总经理	652.91	是
3	罗静	董事、副总经理兼财务总监	184.48	是
4	李凯	独立董事	8.00	否
5	黄艳敏	独立董事	8.00	否
6	奚沿河	监事会主席	137.66	是
7	蔡卫淼	监事	150.22	是
8	于敏	职工代表监事	75.65	是
9	刘洋	董事会秘书	155.33	是
10	张璐	公司研发中心负责人	132.14	是

六、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员兼职情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的兼职情况如下：

序号	姓名	在公司 任职	兼职单位	职位	兼职单位与公司 关系
1	张红超	董事长	大咖食品	执行董事	公司全资子公司

序号	姓名	在公司任职	兼职单位	职位	兼职单位与公司关系
			青春无畏	执行事务合伙人	公司股东
			超越不凡	执行事务合伙人	关联自然人的任职单位
2	张红甫	董事兼总经理	幸运咖	监事	公司全资子公司
			始于足下	执行事务合伙人	公司股东
			雪王投资	执行董事	公司全资子公司
3	罗静	董事兼副总经理兼财务总监	-	-	-
4	李凯	独立董事	河南财经政法大学	会计学院审计系主任	关联自然人的任职单位
5	黄艳敏	独立董事	深圳市森得瑞股权投资基金管理有限公司	管理合伙人	关联自然人的任职单位
			郑州冠辰企业管理咨询咨询有限公司	执行董事兼总经理	关联自然人的任职单位
6	奚沿河	监事会主席	-	-	-
7	蔡卫森	监事	河南蜜雪	执行董事兼总经理	公司全资子公司
			雪王柠檬	执行董事	公司控股子公司
			重庆雪王	执行董事	公司全资子公司
			鲜易达	监事	公司全资子公司
8	于敏	职工代表监事	蜜雪管理	监事	公司全资子公司
9	刘洋	董事会秘书	雪王投资	总经理	公司全资子公司
			上海叁陆伍网络科技有限公司	监事	关联自然人的任职单位
10	张璐	公司研发中心负责人	-	-	-

七、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员相互之间存在的亲属关系

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员之间的亲属关系如下：公司董事长张红超与公司董事、总经理张红甫为兄弟关系；公司董事、副总经理兼财务总监罗静的母亲与张红超、张红甫两兄弟的祖母为姐妹关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员之间不存在任何亲属关系。

八、董事、监事、高级管理人员任职资格合规情况

公司董事、监事和高级管理人员具备相应任职资格，不存在《公司法》《首次公开发行股票并上市管理办法》等规定的不得担任董事、监事和高级管理人员的情形。

公司独立董事均具有履行独立董事职责所必须的工作经验和相关知识，与公司及其股东不存在可能妨碍其进行独立客观判断的关系，其任职情况符合《上市公司独立董事规则》的规定。公司独立董事并非党政领导干部或学校党政领导班子成员，其任职不存在违反中共中央组织部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》（中组发[2013]18号）、《中共中央纪委、教育部、监察部关于加强高等学校反腐倡廉建设的意见》（教监[2008]15号）及其他教育部有关高校教师和干部兼职的规定。

九、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员与发行人签订的协议和做出的承诺及其履行情况

公司与公司董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员及核心技术人员签订了《劳动合同》《竞业限制协议》和《保密协议》。截至本招股说明书签署日，上述协议均得以正常履行。

公司董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺及其履行情况”相关内容。

公司董事、监事、高级管理人员在公司任职期间，与公司竞争对手之间不存在有效的竞业禁止协议。上述人员任职期间，公司未收到第三方关于上述人员与其签有竞业禁止协议，或上述人员为公司工作侵害第三方知识产权的权利主张，上述人员在公司任职不存在竞业禁止方面纠纷或潜在纠纷。

十、董事、监事及高级管理人员近三年变动情况

（一）董事变动情况

报告期初，两岸有限未设立董事会，执行董事为张红甫。

2020年12月6日，两岸有限召开股东会，同意自股份公司创立大会选举产生董事会成员之日，免去张红甫公司执行董事职务。

2020年12月11日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举张红超、张红甫、李良、李凯、黄艳敏作为公司第一届董事会董事，任期三年。其中，李凯、黄艳敏作为公司第一届董事会独立董事。

2020年12月11日，公司召开第一届董事会第一次会议，全体董事选举张红超为公司第一届董事会董事长。

2021年10月31日，董事李良申请辞去公司董事职务。

2021年11月18日，公司召开2021年第二次临时股东大会，决议选举罗静为公司董事，任职期限自股东大会审议通过之日起至第一届董事会届满之日止。

（二）监事变动情况

报告期初，两岸有限未设立监事会，公司监事为崔海静。

2020年12月6日，两岸有限召开股东会，同意自股份有限公司组建监事会之日，免去崔海静公司监事职务。

2020年12月11日，两岸有限召开职工代表大会，选举李亚静为公司职工代表监事，任期三年。

2020年12月11日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举奚沿河、蔡卫淼作为公司第一届监事会非职工代表监事，并与职工代表监事李亚静组成公司第一届监事会，任期三年。

2020年12月11日，公司召开第一届监事会第一次会议，全体监事选举奚

沿河为公司第一届监事会主席。

2021年6月3日，李亚静申请辞去监事职务。2021年6月10日，公司召开职工代表大会，选举于敏为公司职工代表监事，任期自职工代表大会通过之日起至第一届监事会任期届满之日止。

（三）高级管理人员变动情况

报告期初，两岸有限高级管理人员为总经理张红甫。2020年12月6日，两岸有限召开股东会，同意自股份有限公司董事会聘任总经理之日，免去张红甫公司总经理职务。

2020年12月11日，公司召开第一届董事会第一次会议，决议根据董事长提名，聘任张红超任总经理；根据总经理提名，聘任张红甫为副总经理、聘任罗静为副总经理兼财务总监；根据董事长提名，聘任刘洋为董事会秘书。

2021年1月17日，张红超向董事会申请辞去公司总经理职务。2021年1月21日，公司召开第一届董事会第三次会议决议，决议免去张红超总经理职务，并根据董事长的提名，聘任张红甫为公司总经理。

第九节 公司治理

一、发行人股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度的建立健全及运行情况

自股份有限公司设立以来，公司股东大会、董事会、监事会等依法规范运作，法人治理结构不断完善。股东大会、董事会、监事会的召开及决议内容合法有效，不存在董事、监事、高级管理人员违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

（一）股东大会制度的建立健全及运行情况

2020年12月11日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《股东大会议事规则》。2022年2月8日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于制定〈蜜雪冰城股份有限公司股东大会议事规则（草案）〉的议案》，《蜜雪冰城股份有限公司股东大会议事规则（草案）》将于公司本次发行上市后与《公司章程（草案）》同时施行。

自公司召开创立大会以来，公司股东大会召开情况如下：

序号	会议届次	召开时间
1	创立大会暨第一次股东大会	2020年12月11日
2	2020年第二次临时股东大会	2020年12月25日
3	2021年第一次临时股东大会	2021年2月6日
4	2020年年度股东大会	2021年6月30日
5	2021年第二次临时股东大会	2021年11月18日
6	2022年第一次临时股东大会	2022年2月8日
7	2021年年度股东大会	2022年6月20日
8	2022年第二次临时股东大会	2022年8月22日

（二）董事会制度的建立健全及运行情况

2020年12月11日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《董事会议事规则》，同时选举张红超、张红甫、李良、李凯、黄艳敏作为公

司第一届董事会董事，任期三年。

2021年11月18日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于补选董事的议案》：同意李良辞去公司董事职务，补选罗静担任公司董事。2022年2月8日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于制定〈蜜雪冰城股份有限公司董事会议事规则（草案）〉的议案》，《蜜雪冰城股份有限公司董事会议事规则（草案）》将于公司本次发行上市后与《公司章程（草案）》同时施行。

自公司召开创立大会以来，董事会召开情况如下：

序号	会议届次	召开时间
1	第一届董事会第一次会议	2020年12月11日
2	第一届董事会第二次会议	2020年12月15日
3	第一届董事会第三次会议	2021年1月21日
4	第一届董事会第四次会议	2021年5月25日
5	第一届董事会第五次会议	2021年6月10日
6	第一届董事会第六次会议	2021年11月7日
7	第一届董事会第七次会议	2022年1月22日
8	第一届董事会第八次会议	2022年5月31日
9	第一届董事会第九次会议	2022年8月17日

（三）监事会制度的建立健全及运行情况

2020年12月11日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《监事会议事规则》，同时选举奚沿河、蔡卫淼作为公司第一届监事会非职工代表监事成员，并与经职工代表大会选举产生的职工代表监事李亚静共同构成第一届监事会。

2021年6月3日，李亚静申请辞去职工代表监事职务，2021年6月10日，公司召开职工代表大会，经与会职工代表共同审议，选举于敏为公司职工代表监事，任期自职工代表大会通过之日起至公司第一届监事会任期届满之日止。

2022年2月8日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了

《关于制定〈蜜雪冰城股份有限公司监事会议事规则（草案）〉的议案》，《蜜雪冰城股份有限公司监事会议事规则（草案）》将于公司本次发行上市后与《公司章程（草案）》同时施行。

自公司召开创立大会以来，公司监事会召开情况如下：

序号	会议届次	召开时间
1	第一届监事会第一次会议	2020年12月11日
2	第一届监事会第二次会议	2020年12月15日
3	第一届监事会第三次会议	2021年1月21日
4	第一届监事会第四次会议	2021年5月25日
5	第一届监事会第五次会议	2021年6月10日
6	第一届监事会第六次会议	2021年11月7日
7	第一届监事会第七次会议	2022年1月22日
8	第一届监事会第八次会议	2022年5月31日
9	第一届监事会第九次会议	2022年8月17日

（四）独立董事制度的建立健全及运行情况

2020年12月11日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举李凯、黄艳敏作为公司第一届董事会独立董事。2021年2月6日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《独立董事工作制度》。

公司独立董事自受聘以来，按照《公司章程》及《独立董事工作制度》的相关规定勤勉尽职地履行职权，出席董事会会议，对需要独立董事审核的事项发表了独立意见，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响。

（五）董事会秘书制度的建立健全及运行情况

2020年12月11日，公司召开第一届董事会第一次会议，决议聘任刘洋担任公司董事会秘书。2021年5月25日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《董事会秘书工作细则》。

2021年11月7日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关

于修订<蜜雪冰城股份有限公司董事会秘书工作细则>的议案》，对公司董事会秘书工作细则进行了相应的修改。

公司董事会秘书自任职以来，严格按照《公司章程》和《董事会秘书工作细则》的规定认真履行其职责，负责组织筹备并参加董事会和股东大会会议，负责与公司信息披露有关的工作，协调公司与股东之间保持良好关系等，为公司治理结构的完善以及股东大会、董事会正常行使职权发挥了重要的作用。

（六）董事会专门委员会的设置及运行情况

2021年5月25日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于设立董事会专门委员会并选举第一届董事会各专门委员会委员的议案》《关于制定<董事会审计委员会实施细则>的议案》《关于制定<董事会提名委员会实施细则>的议案》《关于制定<董事会薪酬与考核委员会实施细则>的议案》《关于制定<董事会战略委员会实施细则>的议案》等议案，设立了董事会各专门委员会并制定了董事会专门委员会相关实施细则。

1、审计委员会

公司审计委员会由张红甫、李凯、黄艳敏三名董事组成，李凯、黄艳敏为独立董事，其中李凯为会计专业人士并担任主任委员（召集人）。

公司审计委员会在成立以后，严格按照《公司章程》《董事会审计委员会实施细则》等规定行使职权。公司审计委员会在完善公司治理和内部控制制度，确保公司财务信息披露合法合规以及沟通内外部审计等方面发挥了积极的作用。

2、提名委员会

公司提名委员会由张红超、李凯、黄艳敏三名董事组成，李凯、黄艳敏为独立董事，其中黄艳敏担任主任委员（召集人）。

公司提名委员会严格按照《公司章程》《董事会提名委员会实施细则》的规定行使职权。公司提名委员会自设立以来，在规范公司管理人员的产生、优化董事会组成等方面发挥了积极的作用。

3、薪酬与考核委员会

公司薪酬与考核委员会由张红甫、李凯、黄艳敏三名董事组成，李凯、黄艳敏为独立董事，其中李凯担任主任委员（召集人）。

公司薪酬委员会严格按照《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定行使职权。公司薪酬与考核委员会自设立以来，在协助管理层科学考评，促进经营层高效管理等方面发挥了积极的作用。

4、战略委员会

公司战略委员会由张红超、张红甫、黄艳敏三名董事组成，黄艳敏为独立董事，其中张红超担任主任委员（召集人）。

公司战略委员会严格按照《公司章程》《董事会战略委员会实施细则》的规定行使职权。公司战略委员会自设立以来，在协助股东及管理层确定公司发展战略、制定公司发展规划等方面发挥了积极的作用。

二、发行人近三年违法违规的说明

报告期内，公司及其子公司、分公司存在受到行政处罚的情形，具体情况如下：

1、2019年4月17日，河南蜜雪冰城饮品有限公司徐东二店（已于2019年5月5日注销）被国家税务总局武汉市武昌区税务局罚款1,000元。

2、2019年9月24日，郑州市二七区市场监督管理局向河南蜜雪冰城饮品有限公司德化街分公司（以下简称“德化街分公司”）出具《行政处罚决定书》（二七市监罚字[2019]188号），认定德化街分公司未经许可从事食品经营活动的行为违反了《中华人民共和国食品安全法》第三十五条第一款之规定，并根据《中华人民共和国食品安全法》第一百二十二条第一款之规定，并作出如下处罚：罚款5万元，没收违法所得450元，没收违法经营的食品原料燕麦罐头一罐、蔗糖风味饮料浓浆一桶。

3、2019年12月13日，苏州市姑苏区综合行政执法局作出苏姑综法罚决字[2019]第01878号《行政处罚决定书》，因苏州畅饮青春餐饮管理有限公司

石路分公司未按标准履行市容环卫责任，被罚款 200 元。

4、2021 年 2 月 24 日，郑州市金水区税务局文化路税务分局出具金水税简罚（2021）2167 号《税务行政处罚决定书》，因河南蜜雪冰城饮品有限公司蓝堡湾分公司 2021 年 2 月份发生餐饮服务，应当开具发票 20.5 元而未开具发票，根据《中华人民共和国发票管理办法》第三十五条第（一）项，罚款 100 元。

针对上述第 2 项行政处罚，德化街分公司已依法缴纳罚款，并补办了《食品经营许可证》。郑州市二七区市场监督管理局针对上述行政处罚已出具专项证明，认定上述违法情节轻微，不构成重大违法违规行为，上述行政处罚不属于重大行政处罚。鉴于德化街分公司已依法缴纳罚款并完成整改，且处罚机关已认定违法情节轻微，不构成重大违法违规行为。

针对上述第 1、3、4 项行政处罚，上述行政处罚金额相对较小，且均已依法缴纳罚款，上述行政处罚对本次发行不构成实质性法律障碍。

根据相关政府主管部门出具的证明和公司控股股东及实际控制人出具的承诺，除已披露的上述情形外，公司及其子公司报告期内不存在受到其他重大行政处罚的情形。

三、发行人近三年资金占用和对外担保的说明

截至本招股说明书签署日，公司不存在资金被控股股东及实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的其他情形。

截至本招股说明书签署日，公司不存在对控股股东及实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

四、发行人内部控制相关情况

（一）发行人管理层对内部控制制度完整性、合理性和有效性的自我评估意见

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制自我评价报

告基准日 2022 年 3 月 31 日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷，未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制自我评价报告基准日至内部控制自我评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

（二）注册会计师对内部控制的鉴证意见

天职国际对公司相关内部控制制度进行了审核，并出具了《内部控制鉴证报告》（编号：天职业字[2022]34250 号），鉴证意见如下：“我们认为，蜜雪冰城按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2022 年 3 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。”

第十节 财务会计信息

本节引用或者披露的财务会计信息，非经特别说明，均引自天职业字[2022]34242号审计报告。本节的财务会计数据及有关的分析说明反映了公司2019年度、2020年度、2021年度以及2022年1-3月经审计的财务报表及附注的主要内容。

一、财务报表

（一）合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产：				
货币资金	3,066,695,364.75	2,737,692,206.82	2,122,426,301.44	628,561,774.62
交易性金融资产	461,232,277.04	900,236,799.51	-	45,000,000.00
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	3,516,797.75	2,029,885.24	2,308,723.16	6,351,190.46
应收款项融资	-	-	-	-
预付款项	103,655,845.56	110,722,687.67	50,500,349.38	31,252,422.94
其他应收款	22,889,676.66	20,799,391.51	10,601,836.26	11,159,916.68
存货	1,416,360,587.46	1,251,915,020.15	411,493,165.04	235,062,579.40
合同资产	-	-	-	-
持有待售资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	36,782,718.75	50,372,450.47	27,704,805.72	28,053,320.92
流动资产合计	5,111,133,267.97	5,073,768,441.37	2,625,035,181.00	985,441,205.02
非流动资产：				
债权投资	-	-	-	-

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
可供出售金融资产	-	-	-	-
其他债权投资	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-
其他权益工具投资	11,400,000.00	11,400,000.00	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	944,328,669.41	945,104,252.03	260,300,860.84	58,356,892.43
在建工程	134,577,054.31	57,138,941.42	148,299,915.85	104,243,175.68
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
使用权资产	144,435,989.45	121,369,678.04	-	-
无形资产	68,378,401.07	53,690,235.79	37,516,270.71	26,315,992.76
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	38,080,682.22	31,253,778.44	15,166,822.86	4,898,525.64
递延所得税资产	24,262,652.81	23,612,564.67	23,189,844.19	20,849,301.50
其他非流动资产	1,113,408,502.04	999,046,531.47	662,707,548.34	26,700,438.91
非流动资产合计	2,478,871,951.31	2,242,615,981.86	1,147,181,262.79	241,364,326.92
资产总计	7,590,005,219.28	7,316,384,423.23	3,772,216,443.79	1,226,805,531.94
流动负债：				
短期借款	90,110,000.00	30,030,000.00	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-
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	601,798,017.76	720,308,676.90	335,548,133.99	163,870,990.88
预收款项	-	-	-	104,413,375.78
合同负债	254,842,318.91	305,817,261.06	174,543,176.90	-

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付职工薪酬	83,796,791.93	170,350,441.01	79,502,682.74	48,030,190.99
应交税费	148,423,073.66	133,774,655.88	73,407,270.43	40,502,752.08
其他应付款	310,395,009.06	270,049,185.60	502,152,663.56	151,180,969.74
持有待售负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	60,450,625.48	50,321,249.20	-	-
其他流动负债	18,132,635.12	25,527,404.17	14,068,009.78	-
流动负债合计	1,567,948,471.92	1,706,178,873.82	1,179,221,937.40	507,998,279.47
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
租赁负债	78,703,205.47	62,408,160.29	-	-
长期应付款	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延收益	3,970,471.26	2,001,458.33	-	-
递延所得税负债	863,029.26	2,559,199.88	-	-
其他非流动负债	469,913.26	526,733.90	-	-
非流动负债合计	84,006,619.25	67,495,552.40	-	-
负债合计	1,651,955,091.17	1,773,674,426.22	1,179,221,937.40	507,998,279.47
所有者权益：				
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	107,936,491.00	100,000,000.00
其他权益工具	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	2,576,956,288.14	2,572,459,339.04	1,684,497,951.02	-
减：库存股	-	-	-	-
其他综合收益	-492,278.86	-432,355.38	-324,415.00	-8.75
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	17,297,454.34	17,297,454.34	-	-
未分配利润	2,978,084,096.71	2,588,027,076.10	799,363,463.02	619,641,359.32
归属于母公司所有者权益合计	5,931,845,560.33	5,537,351,514.10	2,591,473,490.04	719,641,350.57

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
少数股东权益	6,204,567.78	5,358,482.91	1,521,016.35	-834,098.10
所有者权益合计	5,938,050,128.11	5,542,709,997.01	2,592,994,506.39	718,807,252.47
负债和所有者权益总计	7,590,005,219.28	7,316,384,423.23	3,772,216,443.79	1,226,805,531.94

2、合并利润表

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业总收入	2,434,099,370.34	10,350,985,771.34	4,679,997,272.74	2,566,029,965.96
其中：营业收入	2,434,099,370.34	10,350,985,771.34	4,679,997,272.74	2,566,029,965.96
二、营业总成本	1,924,839,115.99	7,871,154,288.43	3,741,068,144.68	1,971,620,104.60
其中：营业成本	1,682,217,018.77	7,068,446,875.05	3,085,448,271.89	1,644,078,031.98
税金及附加	12,187,648.11	50,852,774.85	22,686,482.31	14,825,541.87
销售费用	125,634,368.36	405,765,707.64	183,096,977.29	190,630,908.40
管理费用	107,100,649.45	359,838,351.83	447,069,337.05	114,431,062.51
研发费用	5,725,860.74	17,151,267.04	9,644,649.47	9,390,468.51
财务费用	-8,026,429.44	-30,900,687.98	-6,877,573.33	-1,735,908.67
其中：利息费用	1,994,866.83	5,973,174.62	10,714.80	834,993.29
利息收入	10,560,436.98	38,221,497.94	7,920,010.43	2,987,890.45
加：其他收益	2,577,021.13	79,767,473.72	4,731,771.51	297,533.55
投资收益（损失以“－”号填列）	9,139,266.53	15,762,266.14	8,272,869.67	3,769,595.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-5,496,883.65	10,236,799.51	-	-
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-928,046.09	-1,786,554.73	-1,116,442.09	290,626.21
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-1,528,595.76	-17,124,014.85	-7,006,488.88	-4,063,346.44
资产处置收益（损失以“－”号填列）	295,302.93	-551,508.19	-1,156,787.80	-37,363.47
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	513,318,319.44	2,566,135,944.51	942,654,050.47	594,666,906.99
加：营业外收入	7,431,948.13	41,826,630.57	11,464,505.07	7,176,729.35

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
减：营业外支出	807,354.30	49,088,065.66	9,719,127.91	1,820,770.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	519,942,913.27	2,558,874,509.42	944,399,427.63	600,022,865.89
减：所得税费用	129,030,425.00	646,932,029.85	313,579,610.78	158,303,527.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	390,912,488.27	1,911,942,479.57	630,819,816.85	441,719,337.91
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	390,912,488.27	1,911,942,479.57	630,819,816.85	441,719,337.91
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
（二）按所有权归属分类				
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	390,057,020.61	1,910,361,067.42	631,966,709.67	444,767,507.56
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	855,467.66	1,581,412.15	-1,146,892.82	-3,048,169.65
六、其他综合收益的税后净额	-69,306.27	-181,391.29	-364,412.93	-17.15
七、综合收益总额	390,843,182.00	1,911,761,088.28	630,455,403.92	441,719,320.76
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	389,997,097.13	1,910,253,127.04	631,642,303.42	444,767,498.81
（二）归属于少数股东的综合收益总额	846,084.87	1,507,961.24	-1,186,899.50	-3,048,178.05

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019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	2,781,045,792.66	12,265,486,068.74	5,545,360,500.52	3,022,588,350.25
收到的税费返还	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	120,145,480.07	229,298,315.72	97,335,234.99	54,850,863.04
经营活动现金流入小计	2,901,191,272.73	12,494,784,384.46	5,642,695,735.51	3,077,439,213.29
购买商品、接受劳务支付的现金	2,142,139,629.99	8,940,166,067.77	3,669,057,372.17	1,970,010,186.42

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
支付给职工以及为职工支付的现金	249,229,593.03	421,404,016.87	200,352,391.95	152,013,526.54
支付的各项税费	202,988,862.50	990,204,698.93	472,415,983.28	258,614,633.28
支付其他与经营活动有关的现金	99,086,076.53	450,619,083.70	161,467,037.55	174,058,466.84
经营活动现金流出小计	2,693,444,162.05	10,802,393,867.27	4,503,292,784.95	2,554,696,813.08
经营活动产生的现金流量净额	207,747,110.68	1,692,390,517.19	1,139,402,950.56	522,742,400.21
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	9,139,266.53	15,762,266.14	8,272,869.67	5,444,832.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,902,360.17	5,072,847.61	1,732,352.31	5,937,496.70
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	833,507,638.82	1,261,308,136.00	740,000,000.00	445,286,600.53
投资活动现金流入小计	844,549,265.52	1,282,143,249.75	750,005,221.98	456,668,929.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	318,938,436.96	952,372,810.84	923,109,880.16	166,515,890.48
投资支付的现金	-	11,450,000.00	-	-
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	400,000,000.00	2,150,000,000.00	695,908,863.68	395,399,272.32
投资活动现金流出小计	718,938,436.96	3,113,822,810.84	1,619,018,743.84	561,915,162.80
投资活动产生的现金流量净额	125,610,828.56	-1,831,679,561.09	-869,013,521.86	-105,246,233.47
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	1,121,327,684.97	1,256,875,345.95	1,437,958.99
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	1,327,683.97	3,542,013.95	1,437,958.99
取得借款收到的现金	90,000,000.00	30,000,000.00	-	-

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
收到其他与筹资活动有关的现金	-	28,900,000.00	-	14,161,800.00
筹资活动现金流入小计	90,000,000.00	1,180,227,684.97	1,256,875,345.95	15,599,758.99
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	-	-	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	383,333.33	407,020,745.84	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	1,477,412.53	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	16,458,472.08	46,510,485.57	65,390,931.93	60,581,451.39
筹资活动现金流出小计	46,841,805.41	453,531,231.41	65,390,931.93	62,581,451.39
筹资活动产生的现金流量净额	43,158,194.59	726,696,453.56	1,191,484,414.02	-46,981,692.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-497,589.87	-1,065,939.13	-949,648.08	-6,594.94
五、现金及现金等价物净增加额	376,018,543.96	586,341,470.53	1,460,924,194.64	370,507,879.40
加：期初现金及现金等价物的余额	2,675,827,439.79	2,089,485,969.26	628,561,774.62	258,053,895.22
六、期末现金及现金等价物余额	3,051,845,983.75	2,675,827,439.79	2,089,485,969.26	628,561,774.62

（二）母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产：				
货币资金	1,472,026,871.21	1,560,817,211.62	1,443,104,012.38	44,146,535.02
交易性金融资产	411,577,277.04	361,921,010.27	-	-
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	-	617.50	92,805.49	-
应收款项融资	-	-	-	-

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预付款项	4,521,277.84	1,368,032.13	247,878.66	732,128.57
其他应收款	367,484,574.21	347,337,482.89	206,404,146.48	18,006,671.92
存货	-	-	-	-
合同资产	-	-	-	-
持有待售资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	2,906,574.38	5,984,250.21	7,528,316.74	3,882,957.63
流动资产合计	2,258,516,574.68	2,277,428,604.62	1,657,377,159.75	66,768,293.14
非流动资产：				
债权投资	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-
其他债权投资	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	857,685,574.36	800,777,834.98	208,127,436.07	127,703,267.78
其他权益工具投资	-	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	28,827,305.11	28,945,343.07	847,749.86	889,966.84
在建工程	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
使用权资产	3,796,868.82	3,875,973.91	-	-
无形资产	746,131.27	768,072.31	567,930.87	53,915.90
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	3,792,575.66	4,648,147.76	3,510,562.86	173,264.47
递延所得税资产	13,381,733.79	13,381,329.89	18,954,543.52	23,941,451.34
其他非流动资产	302,471,810.00	302,471,810.00	478,932,950.00	-
非流动资产合计	1,210,701,999.01	1,154,868,511.92	710,941,173.18	152,761,866.33
资产总计	3,469,218,573.69	3,432,297,116.54	2,368,318,332.93	219,530,159.47

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动负债：				
短期借款	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-
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	3,679,308.22	13,104,369.68	2,478,289.67	31,651.00
预收款项	-	-	-	41,495,373.56
合同负债	108,829,268.90	109,659,828.31	65,247,004.23	-
应付职工薪酬	16,575,370.98	34,213,560.32	20,319,952.71	13,653,106.16
应交税费	14,772,949.61	5,508,058.95	222,352.43	120,749.86
其他应付款	272,201,696.35	239,932,255.64	466,013,644.47	124,762,122.55
持有待售负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	1,523,456.55	1,457,427.57	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	417,582,050.61	403,875,500.47	554,281,243.51	180,063,003.13
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
租赁负债	1,252,682.59	1,293,462.32	-	-
长期应付款	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延收益	-	-	-	-
递延所得税负债	394,319.26	480,252.57	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	1,647,001.85	1,773,714.89	-	-
负债合计	419,229,052.46	405,649,215.36	554,281,243.51	180,063,003.13
所有者权益：				
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	107,936,491.00	100,000,000.00
其他权益工具	-	-	-	-

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	2,602,570,306.87	2,598,073,357.77	1,707,582,735.87	23,084,784.85
减：库存股	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	17,297,454.34	17,297,454.34	-	-
未分配利润	70,121,760.02	51,277,089.07	-1,482,137.45	-83,617,628.51
所有者权益合计	3,049,989,521.23	3,026,647,901.18	1,814,037,089.42	39,467,156.34
负债和所有者权益总计	3,469,218,573.69	3,432,297,116.54	2,368,318,332.93	219,530,159.47

2、母公司利润表

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业总收入	61,391,624.90	187,875,846.19	97,872,334.35	59,860,586.02
其中：营业收入	61,391,624.90	187,875,846.19	97,872,334.35	59,860,586.02
二、营业总成本	45,069,469.11	156,434,802.32	329,151,300.32	63,016,446.36
其中：营业成本	8,126,078.48	47,219,089.91	9,968,377.49	8,780,199.01
税金及附加	221,654.72	1,884,365.68	728,561.58	513,450.91
销售费用	6,606,422.06	21,583,241.26	14,628,517.02	12,641,651.58
管理费用	35,782,008.47	111,235,045.32	306,016,407.00	41,750,600.34
研发费用	808,162.50	-	-	-
财务费用	-6,474,857.12	-25,486,939.85	-2,190,562.77	-669,455.48
其中：利息费用	33,101.82	195,352.81	-	-
利息收入	6,509,642.99	25,726,977.75	2,222,736.27	811,679.32
加：其他收益	2,099,393.28	373,761.18	186,880.51	69,361.83
投资收益（损失以“－”号填列）	768,594.89	168,750,337.60	769,822,868.20	-4,226,426.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,289,065.59	1,921,010.27	-	-

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,615.62	-32,994.77	37,761.50	2,318,075.28
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-	-	-1,216,017.83	-23,230,317.07
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-	21,686.64	-57.23	4,033.77
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,477,593.93	202,474,844.79	537,552,469.18	-28,221,132.95
加：营业外收入	5,724,864.69	25,861,149.24	8,098,212.83	6,102,294.60
减：营业外支出	21,229.00	34,126,155.37	6,326,274.41	19,759.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,181,229.62	194,209,838.66	539,324,407.60	-22,138,598.02
减：所得税费用	7,336,558.67	19,753,157.80	4,944,310.57	-4,964,583.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,844,670.95	174,456,680.86	534,380,097.03	-17,174,014.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	18,844,670.95	174,456,680.86	534,380,097.03	-17,174,014.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
七、综合收益总额	18,844,670.95	174,456,680.86	534,380,097.03	-17,174,014.96

3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019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	64,312,845.83	246,384,746.82	128,868,964.40	77,569,992.60
收到的税费返还	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	104,703,483.44	286,579,481.71	60,993,618.51	49,202,871.24
经营活动现金流入小计	169,016,329.27	532,964,228.53	189,862,582.91	126,772,863.84
购买商品、接受劳务支付的现金	4,246,277.94	30,784,586.19	5,391,879.13	2,157,023.36
支付给职工以及为职工支付的现金	44,707,095.50	69,847,680.11	37,929,908.26	29,865,807.18
支付的各项税费	3,147,777.18	15,551,740.38	9,372,609.29	4,401,651.74
支付其他与经营活动有关的现金	12,757,236.45	141,281,879.02	32,424,731.87	23,992,313.81
经营活动现金流出小计	64,858,387.07	257,465,885.70	85,119,128.55	60,416,796.09

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
经营活动产生的现金流量净额	104,157,942.20	275,498,342.83	104,743,454.36	66,356,067.75
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	768,594.89	18,750,337.60	573,222,868.20	208,470.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,146.96	41,146.56	20,339.56	18,420.49
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	301,632,798.82	1,109,600,000.00	7,764,000.00	70,317,704.11
投资活动现金流入小计	302,409,540.67	1,128,391,484.16	581,007,207.76	70,544,594.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,480,244.01	5,888,418.94	324,669,407.86	152,782.44
投资支付的现金	54,500,000.00	577,860,000.00	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	40,250,000.00	35,748,800.00
支付其他与投资活动有关的现金	370,000,000.00	1,460,000,000.00	160,976,140.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计	436,980,244.01	2,043,748,418.94	525,895,547.86	85,901,582.44
投资活动产生的现金流量净额	-134,570,703.34	-915,356,934.78	55,111,659.90	-15,356,987.84
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	1,120,000,001.00	1,253,333,332.00	-
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	-	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	1,120,000,001.00	1,253,333,332.00	-
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	-	404,400,000.00	-	-
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	582,193.24	15,823,595.84	14,230,968.90	33,000,000.00
筹资活动现金流出小计	582,193.24	420,223,595.84	14,230,968.90	33,000,000.00
筹资活动产生的现金流	-582,193.24	699,776,405.16	1,239,102,363.10	-33,000,000.00

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
量净额				
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	-30,994,954.38	59,917,813.21	1,398,957,477.36	17,999,079.91
加：期初现金及现金等价物的余额	1,503,021,825.59	1,443,104,012.38	44,146,535.02	26,147,455.11
六、期末现金及现金等价物余额	1,472,026,871.21	1,503,021,825.59	1,443,104,012.38	44,146,535.02

二、审计意见及关键审计事项

（一）审计意见

公司聘请天职国际对报告期财务报表进行审计，天职国际出具了标准无保留意见的审计报告，审计意见摘录如下：

“我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了蜜雪冰城 2022 年 3 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-3 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

（二）关键审计事项

关键审计事项是天职国际根据职业判断，认为对 2022 年 1-3 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，天职国际不对这些事项单独发表意见。

天职国际在审计中识别出的关键审计事项为对加盟商销售产品收入确认，审计报告中的关键审计事项如下：

1、事项描述

蜜雪冰城对加盟商销售的商品，主要包括各类现制饮品和现制冰淇淋的食材、包装材料、设备设施、营运物资等，于加盟商取得商品控制权时确认收入。具体收入确认政策：公司委托第三方物流公司运输的，通常按照加盟商在

公司订货平台上确认收货和发货后 7 天孰早时点确认收入；加盟商自提或自行委托第三方物流公司提货的，在加盟商或者其委托的物流公司签收并取得收款权利时确认收入。

2022 年 1-3 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度蜜雪冰城确认对加盟商销售产品收入分别为 227,663.31 万元、984,956.31 万元、450,014.52 万元、242,697.14 万元，占各期营业收入总额比例分别为 93.53%、95.16%、96.16%、94.58%。由于对加盟商的销售交易频繁但单笔金额小，且对信息系统依赖很高，因此天职国际将对加盟商的产品销售收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对加盟商销售产品收入确认，天职国际实施的重要审计程序包括：

（1）了解、评估了管理层对自特许经营协议签订、销售合同审批至营业收入入账的销售流程中的内部控制的设计和执行，并测试了关键控制运行的有效性；同时天职国际请 IT 专家对公司销售、仓储等 ERP 系统进行控制测试；

（2）了解和评价管理层收入确认政策是否适当；检查销售合同，识别与商品控制权（包括所有权上的风险和报酬转移）相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；

（3）按照营业收入的产品明细类别，对蜜雪冰城营业收入增长率、毛利率与可比公司进行对比，分析差异原因并判断其合理性；

（4）抽样检查了与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销货单、销货发票、收款凭证、运输凭证等；并抽样对加盟商当期交易金额及应收账款余额进行了函证；

（5）选取主要区域加盟商进行实地访谈，了解并查看加盟商身份信息，询问加盟商或其工作人员与蜜雪冰城交易流程、结算方式、交易频率及交易数据等信息，以识别是否存在异常情况；

（6）对资产负债表日前后确认的收入执行截止测试，以评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。

三、财务报表的编制基础、合并报表范围及变化情况

（一）财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

公司报告期末起至少十二个月，生产经营稳定、具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（二）合并财务报表范围及变化

1、合并报表编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

2、合并报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司情况如下：

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
1	郑州宝岛商贸有限公司	河南郑州	河南郑州	商品贸易	100.00	收购
2	成都壹滴水商贸有限公司	四川成都	四川成都	商品贸易	100.00	投资设立
3	广州叁峡商贸有限公司	广东广州	广东广州	商品贸易	100.00	投资设立
4	上岛智慧供应链有限公司	河南温县	河南温县	商品贸易	100.00	投资设立
5	大咖国际食品有限公司	河南温县	河南温县	产品生产 销售	100.00	收购
6	河南爱彼家餐饮管理有限公司	河南郑州	河南郑州	品牌运营	85.71	投资设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
7	河南幸运咖餐饮管理有限公司	河南郑州	河南郑州	品牌运营	100.00	投资设立
8	河南萨弗喜慕实业有限责任公司	河南新乡	河南新乡	设备生产销售	100.00	投资设立
9	两岸集团（香港）投资管理有限公司	中国香港	中国香港	投资管理	100.00	投资设立
10	河南蜜雪冰城饮品有限公司	河南郑州	河南郑州	饮品销售	100.00	投资设立
11	湖北蜜雪冰城餐饮管理有限公司	湖北武汉	湖北武汉	饮品销售	100.00	投资设立
12	苏州畅饮青春餐饮管理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	饮品销售	100.00	投资设立
13	杭州蜜雪冰城餐饮管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	饮品销售	100.00	投资设立
14	四川蜜雪冰城餐饮管理有限公司	四川成都	四川成都	饮品销售	100.00	投资设立
15	广州蜜雪冰城餐饮管理有限公司	广东广州	广东广州	饮品销售	100.00	投资设立
16	上海蜜雪冰城餐饮管理有限公司	上海市	上海市	饮品销售	100.00	投资设立
17	SNOW KING GLOBAL COMPANY LIMITED	越南	越南	商品贸易	100.00	投资设立
18	PT ZHISHENG PACIFIC TRADING	印尼	印尼	商品贸易	51.00	收购
19	雪王国际贸易有限公司	四川成都	四川成都	商品贸易	100.00	投资设立
20	海南鲜易达供应链有限公司	海南安定	海南安定	物流运输	100.00	投资设立
21	河南雪王商贸有限公司	河南郑州	河南郑州	电商销售	100.00	投资设立
22	郑州蜜雪冰城教育科技有限公司	河南郑州	河南郑州	品牌运营	100.00	投资设立
23	四川滴水川石食品有限公司	四川成都	四川成都	商品贸易	100.00	投资设立
24	四川雪王柠檬有限公司	四川资阳	四川资阳	商品贸易	92.50	投资设立
25	大咖国际企业管理有限公司	海南海口	海南海口	投资	100.00	投资设立
26	大咖创业投资（海南）有限公司	海南海口	海南海口	投资	100.00	投资设立
27	大咖国际食品（广西）有限公司	广西崇左	广西崇左	产品生产销售	100.00	投资设立
28	大咖国际食品（安徽）有限公司	安徽滁州	安徽滁州	产品生产销售	100.00	投资设立
29	温县大咖云集商贸有限公司	河南焦作	河南焦作	商品贸易	100.00	投资设立
30	大咖国际设备制造（河南）有限公司	河南焦作	河南焦作	设备生产销售	100.00	投资设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
31	河南雪王科技有限公司	河南郑州	河南郑州	平台服务	100.00	投资设立
32	重庆雪王农业有限公司	重庆市	重庆市	投资	100.00	投资设立
33	雪王投资有限责任公司	海南海口	海南海口	投资	100.00	投资设立
34	海南幸运咖商贸有限公司	海南海口	海南海口	品牌运营	100.00	投资设立
35	蜜雪国际企业管理有限公司	海南海口	海南海口	管理咨询	100.00	投资设立
36	雪王星际科技有限公司	海南海口	海南海口	科技推广	100.00	投资设立

3、合并报表范围变化

（1）合并范围增加的情况

年度	公司名称	变化原因	变化时间
2022年 1-3月	温县大咖云集商贸有限公司	投资设立	2022年1月
	海南幸运咖商贸有限公司	投资设立	2022年2月
	雪王星际科技有限公司	投资设立	2022年3月
	大咖国际设备制造（河南）有限公司	投资设立	2022年3月
2021年度	海南鲜易达供应链有限公司	投资设立	2021年1月
	河南雪王科技有限公司	投资设立	2021年5月
	雪王国际贸易有限公司	投资设立	2021年6月
	大咖国际企业管理有限公司	投资设立	2021年7月
	重庆雪王农业有限公司	投资设立	2021年8月
	大咖创业投资（海南）有限公司	投资设立	2021年8月
	大咖国际食品（广西）有限公司	投资设立	2021年9月
	雪王投资有限责任公司	投资设立	2021年9月
	蜜雪国际企业管理有限公司	投资设立	2021年11月
	大咖国际食品（安徽）有限公司	投资设立	2021年12月
2020年度	SNOW KING GLOBAL COMPANY LIMITED	投资设立	2020年2月
	郑州蜜雪冰城教育科技有限公司	投资设立	2020年8月
	河南雪王商贸有限公司	投资设立	2020年8月
	四川雪王柠檬有限公司	投资设立	2020年9月
	四川滴水川石食品有限公司	投资设立	2020年10月
2019年度	PT ZHISHENG PACIFIC TRADING	收购	2019年11月

（2）合并范围减少的情况

年度	公司名称	变化原因	变化时间
2019 年度	深圳市贝儿熊商贸有限公司	注销	2019 年 6 月
	天津蜜雪冰城餐饮管理有限公司	注销	2019 年 9 月
	深圳市艾斯可润餐饮管理有限公司	注销	2019 年 10 月
	南京蜜雪冰城餐饮管理有限公司	注销	2019 年 11 月
	沈阳蜜雪冰城餐饮管理有限公司	注销	2019 年 12 月
2020 年度	重庆市新生代餐饮管理有限公司	注销	2020 年 4 月
	河南艾斯可润餐饮管理有限公司	注销	2020 年 9 月

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，公司财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。本报告的会计期间为 2019 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日止。

（三）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

（四）企业合并

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外；

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开

始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（五）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生所在年度/期间的平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（八）金融工具

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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2、金融资产分类和计量

公司的金融资产于初始确认时根据公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

公司对金融资产的分类，依据公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3、金融负债分类和计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；

（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5、金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失

准备。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

具体来说，公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款的预期信用损失。账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5
1-2 年	20
2-3 年	30
3-5 年	80
5 年以上	100

6、金融资产转移

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。

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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（九）应收款项

详见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（八）金融工具”之“5、金融资产减值”相关内容。

（十）合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，公司选择采用预期信用损失的简化模

型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十一）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十二）存货

1、存货的分类

存货包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品、委托加工物资、周转

材料等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法、移动加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总

额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认

应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）投资性房地产

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2、各类固定资产的折旧方法

序号	类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
1	房屋及建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75
2	机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
3	运输工具	4	5.00	23.75
4	办公电子设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人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承租人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[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人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[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十六）在建工程

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

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发

生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十八）无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权、软件等，按成本进行初始计量。

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

序号	类别	净残值	使用寿命	摊销方法
1	土地使用权	无	50 年	直线法
2	专利权	无	10 年	直线法
3	软件	无	10 年	直线法

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行

减值测试。

4、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生当期归集后计入损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）合同负债

公司据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

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

2、辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3、设定提存计划

公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具

的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公

司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十四）收入

自 2020 年 1 月 1 日起适用以下会计政策：

1、收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2、公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认：

（1）公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制公司履约过程中在建的资产。

③公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认

收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司考虑商品的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3、收入的计量

公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合

同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，将应付客户对价全额冲减交易价格。

4、收入确认具体政策

公司的收入主要来源于向加盟商销售各类现制饮品和现制冰淇淋的原辅料、包装材料、设备设施、营运物资等产品，以及向加盟商提供管理服务，公司各项业务具体收入确认政策为：

（1）商品销售收入

①公司对加盟商销售的商品，于加盟商取得商品控制权时确认收入。公司委托第三方物流公司运输的，通常按照加盟商在公司订货平台上确认收货和发货后 7 天孰早时点确认收入；加盟商自提或自行委托第三方物流公司提货的，在加盟商或者其委托的物流公司签收并取得收款权利时确认收入；

②公司直营店销售的商品，于营业员收款并将商品交付客户后确认收入；

③公司通过电商平台销售商品，在客户确认收货、公司收到电商平台划转的客户货款时确认收入。

（2）加盟商管理收入

公司加盟商管理收入具体包括加盟费、管理费、培训费等收入，加盟费在加盟商获取特许经营许可的合同期限内分期确认收入，管理费、培训费在公司向加盟商提供管理、培训的服务期内分期确认收入。

2019 年度适用以下会计政策：

1、一般原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、具体政策

（1）商品销售收入

①公司对加盟商销售的商品，在与商品所有权相关的风险和报酬转移时确认收入。公司委托第三方物流公司运输的，通常按照加盟商在公司订货平台上确认收货和发货后 7 天孰早时点确认收入；加盟商自提或自行委托第三方物流公司提货的，在加盟商或者其委托的物流公司签收并取得收款权利时确认收入；

②公司直营店销售的商品，于营业员收款并将商品交付客户后确认收入；

③公司通过电商平台销售商品，在客户确认收货、公司收到电商平台划转的客户货款时确认收入。

（2）加盟商管理收入

公司加盟商管理收入具体包括加盟费、管理费、培训费等收入，加盟费在加盟商获取特许经营许可的合同期限内分期确认收入，管理费、培训费在公司向加盟商提供管理、培训的服务期内分期确认收入。

（二十五）政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、政府补助采用总额法

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

公司对技术改造项目补助、投资奖励等政府补助采用总额法核算。

4、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5、公司将与公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6、公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十七）租赁

自 2021 年 1 月 1 日起适用以下政策：

1、承租人

公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2、出租人

（1）融资租赁

公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。除转租赁外，公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

（2）经营租赁

公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

2020年度、2019年度适用于以下政策：

1、经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期

的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

五、会计政策、会计估计变更

（一）会计政策的变更

1、公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定。会计政策变更导致影响包括：（1）将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示；

（2）将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示；（3）基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应的金融工具账面余额中。对具体科目的影响如下：

（1）对合并资产负债表的影响

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	-	-	-	-
应收账款	351.68	202.99	230.87	635.12
应付票据	-	-	-	-
应付账款	60,179.80	72,030.87	33,554.81	16,387.10
短期借款	9,011.00	3,003.00	-	-
其他应付款	31,039.50	27,004.92	50,215.27	15,118.10

（2）对母公司资产负债表的影响

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	-	-	-	-
应收账款	-	0.06	9.28	-

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付票据	-	-	-	-
应付账款	367.93	1,310.44	247.83	3.17
短期借款	-	-	-	-
其他应付款	27,220.17	23,993.23	46,601.36	12,476.21

2、公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

该会计政策变更对公司财务报表无影响。

3、公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

该会计政策变更对公司财务报表无影响。

4、公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

该会计政策变更对公司财务报表无影响。

5、公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。影响科目包括：（1）将“预收账款”调整至“合同负债”的账面余额中列示；（2）将“销售费用”中的运输费调整至“主营业务成本”的科目中列示。具体影响如下：

（1）对合并资产负债表相关科目的影响如下：

单位：万元

受影响的资产负债表项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
预收账款	10,441.34	-	-10,441.34
合同负债	-	10,441.34	10,441.34

(2) 对合并利润表相关科目的影响如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
新准则下的会计科目列示金额：				
主营业务成本	168,156.20	706,295.64	308,344.58	164,270.40
销售费用	12,563.44	40,576.57	18,309.70	19,063.09
调整金额：				
主营业务成本	5,109.90	23,370.62	12,109.90	-
销售费用	-5,109.90	-23,370.62	-12,109.90	-

(3) 对母公司资产负债表相关科目的影响如下：

单位：万元

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
预收账款	4,149.54	-	-4,149.54
合同负债	-	4,149.54	4,149.54

(4) 对母公司利润表相关科目无影响

6、公司自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。受影响的报表项目及金额见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“五、会计政策、会计估计变更”之“（四）首次执行新租赁准则调整当年年初财务报表相关项目情况”。

（二）会计估计的变更

公司在报告期内未发生会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

公司在报告期内未发生前期差错更正。

（四）首次执行新租赁准则调整当年年初财务报表相关项目情况

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号），公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。具体影响科目如下：

1、对合并资产负债表科目的影响

单位：万元

项目	2020.12.31	2021.1.1	调整数
预付款项	5,050.03	5,013.99	-36.04
其他流动资产	2,770.48	2,124.38	-646.10
使用权资产	-	6,814.17	6,814.17
长期待摊费用	1,516.68	1,482.09	-34.60
一年内到期的非流动负债	-	1,218.74	1,218.74
租赁负债	-	4,878.69	4,878.69

2、对母公司资产负债表科目的影响

单位：万元

项目	2020.12.31	2021.1.1	调整数
其他流动资产	752.83	609.01	-143.82
使用权资产	-	588.77	588.77
租赁负债	-	444.95	444.95

（五）首次执行新收入准则对公司的影响

2017 年 7 月 5 日，财政部颁布新收入准则，对收入准则进行修订。按照相关规定，公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则并对会计政策相关内容进行调整。

根据《发行监管问答——关于申请首发企业执行新收入准则相关事项的问

答》，对于申报财务报表审计截止日在 2019 年 12 月 31 日及之后，且首次执行日期晚于可比期间最早期初的申请首发企业，应披露新收入准则实施前后收入确认会计政策的主要差异，实施新收入准则在业务模式、合同条款、收入确认等方面产生的影响，以及实施新收入准则对首次执行日前各年合并财务报表主要财务指标的影响。公司根据上述文件要求，对相关内容披露如下：

1、新收入准则实施前后收入确认会计政策的主要差异

新收入准则实施前，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户时确认收入；新收入准则实施后，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

新收入准则下，公司对于控制权转移时点的判断和原收入准则下对于风险报酬转移时点的判断一致。因此，新收入准则实施前后，公司收入确认政策无实质性差异。

2、实施新收入准则在业务模式、合同条款、收入确认等方面产生的影响

（1）业务模式

公司主营业务为现制茶饮、冰淇淋的研发、生产、销售，以及相关品牌的运营管理。公司主要采用“直营连锁为引导，加盟连锁为主体”的销售模式，研发的现制饮品与现制冰淇淋产品通过门店进行销售。公司的业务模式不会因实施新收入准则而发生变化。

（2）合同条款

公司与加盟商签订的《特许经营合同》及《供货框架协议》约定了结算方式、质量标准、货物签收、违约责任等条款；销货单或订单约定了产品数量、金额等信息。公司的合同条款不会因实施新收入准则而发生变化。

（3）收入确认

新收入准则下，公司对于控制权转移时点的判断和原收入准则下对于风险报酬转移时点的判断一致。公司对收入确认时点的判断不会因实施新收入准则

而发生变化。

综上，新收入准则的实施，对公司的业务模式、合同条款、收入确认等方面均不会产生影响。

3、实施新收入准则对首次执行日前各年合并财务报表主要财务指标的影响

实施新收入准则，使得“预收款项”列入“合同负债”中核算，“销售费用”中的运输费用列入主营业务成本中核算；对首次执行日前各年合并财务报表中的营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等主要财务指标均无影响。

六、适用的税率及享受的税收优惠政策

（一）公司主要税种和税率

报告期内，公司及其子公司适用税率情况如下：

序号	税种	计税依据	税率
1	增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、9%、6%、3%、1%、0%
2	城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
3	教育费附加	应缴流转税税额	3%
4	地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
5	企业所得税	应纳税所得额	25%、22%、20%、16.5%、15%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1、增值税

（1）根据财政部、税务总局、海关总署 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额（以下简称“加计抵减政策”）。根据财政部、税务总局公告 2019 年第 87 号《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》，2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。

公告所称生产、生活性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务（以下简称“四项服务”）取得的销售额占全部销售额的比重超过 50%的纳税人。四项服务的具体范围按照《销售服务、无形资产、不动产注释》（财税〔2016〕36 号印发）执行。

公司及子公司河南蜜雪、湖北蜜雪、苏州畅饮、杭州蜜雪、广州蜜雪、四川蜜雪，2020 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日适用上述加计抵减政策；上海蜜雪，2020 年 3 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日适用上述增值税进项税加计抵减政策；蜜雪冰城成都分公司，2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日适用上述增值税进项税加计抵减政策。

（2）根据《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部税务总局公告 2020 年第 8 号），对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。

子公司河南蜜雪、湖北蜜雪、苏州畅饮、杭州蜜雪、广州蜜雪、四川蜜雪、上海蜜雪，2020 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日适用上述免征增值税政策。

（3）根据《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2020 年第 13 号），自 2020 年 3 月 1 日至 5 月 31 日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。

报告期内小规模主体包括子公司重庆新生代、爱彼家、河南艾斯可润、幸运咖，适用 1%征收率优惠政策。其中爱彼家、幸运咖于 2020 年 11 月转为一般纳税人，适用税率 13%、6%，其下设的直营门店仍然适用 1%。

（4）2020 年 1 月至今叁峡商贸出口商品的增值税，货物的出口退税率为 13%、9%，具体按照国家的有关规定执行免退税政策。

2、企业所得税

（1）根据《国家税务总局关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 14 号）对西部地区新增鼓励类产业的西部大开发所得税优惠政策：“对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，自 2014 年 10 月 1 日起，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。”

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。

根据《财政部、税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号），为支持海南自由贸易港建设，现就有关企业所得税优惠政策通知如下：对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。海南自由贸易港鼓励类产业目录包括《产业结构调整指导目录（2019 年本）》。本通知自 2020 年 1 月 1 日起执行至 2024 年 12 月 31 日。

上岛供应链新疆分公司、滴水川石、雪王柠檬、雪王国际、雪王星际（2021 年 1 月 1 日开始适用）符合《产业结构调整指导目录》（2019 年本）鼓励类产业目录当中第三十三项第五条（商贸企业的统一配送和分销网络建设），且其主营业务收入占企业收入总额的 100%，因此享受西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率的所得税优惠政策。

（2）根据国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定：“自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得

额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”

为进一步支持小微企业和个体工商户发展，现就实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策有关事项公告如下（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

小型微利企业，是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。

报告期内满足小型微利企业条件的主体包括：河南艾斯可润、深圳艾斯可润、贝儿熊商贸、爱彼家、幸运咖、喜慕实业、河南蜜雪、湖北蜜雪、南京蜜雪、苏州畅饮、上海蜜雪、杭州蜜雪、广州蜜雪、天津蜜雪、沈阳蜜雪、四川蜜雪、重庆新生代、雪王商贸、蜜雪教育、雪王柠檬、雪王投资、雪王科技、鲜易达、蜜雪管理。

因报告期满足小型微利的子公司应纳税所得额小于零，因此未享受该项税收优惠政策。

3、出口退税

2020 年度、2021 年度、2022 年 1-3 月叁峡商贸出口商品的增值税，货物的出口退税率为 13%、9%，具体按照国家的有关规定执行免退税政策。

七、分部信息

公司财务报表未包含分部信息。

八、最近一年重要收购及兼并情况

公司最近一年未发生重要收购或兼并情况。

九、报告期的非经常性损益明细情况

根据天职国际出具的天职业字[2022]34251 号非经常性损益明细表审核报

告，报告期内，公司的非经常性损益如下：

单位：万元

非经常性损益明细	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	29.53	-55.15	-115.68	-171.26
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	257.70	8,010.77	473.46	69.75
委托他人投资或管理资产的损益	913.93	1,576.23	827.29	544.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	662.46	-760.17	174.26	495.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-95.00	-27,407.26	-
非经常性损益合计	1,863.62	8,676.68	-26,047.93	938.57
减：所得税影响金额	463.32	2,189.26	321.23	239.89
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,400.30	6,487.42	-26,369.16	698.68
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	1,400.18	6,487.12	-26,367.86	697.27
归属于少数股东的非经常性损益	0.11	0.29	-1.30	1.41

十、最近一期末主要资产情况

（一）货币资金

截至报告期末，公司货币资金构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31
库存现金	63.90
银行存款	305,843.03
其他货币资金	762.60
合计	306,669.54

（二）交易性金融资产

截至报告期末，公司交易性金融资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,123.23
合计	46,123.23

（三）预付款项

截至报告期末，公司预付款项账龄情况如下：

单位：万元

账龄	2022.3.31
1年以内（含1年）	10,276.09
1-2年（含2年）	86.23
2-3年（含3年）	3.27
合计	10,365.58

（四）存货

截至报告期末，公司存货构成情况如下：

单位：万元

项目	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,367.32	162.62	55,204.69
在途物资	5,624.37	-	5,624.37
库存商品	70,965.88	226.86	70,739.02
发出商品	10,065.59	-	10,065.59
在产品	73.25	73.24	0.01
委托加工物资	2.37	-	2.37
合计	142,098.78	462.72	141,636.06

（五）固定资产

截至报告期末，公司固定资产构成情况如下：

单位：万元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	折旧年限
房屋及建筑物	56,439.23	2,376.68	-	54,062.55	20年-40年
机器设备	41,076.57	4,515.48	1,243.44	35,317.65	5年-10年

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	折旧年限
运输工具	1,624.39	572.38	4.25	1,047.76	4年
办公及电子设备	5,534.65	1,505.33	24.41	4,004.91	3年-5年
合计	104,674.84	8,969.87	1,272.10	94,432.87	-

（六）在建工程

截至报告期末，公司在建工程按项目列示如下：

单位：万元

项目	2022.3.31
智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）	11,035.25
大咖国际食品有限公司产业园一期项目	1,420.93
大咖国际食品有限公司产业园二期项目	744.39
大咖国际食品有限公司产业园三期项目	100.05
大咖国际冷冻水果深加工项目	91.13
数字农业产地仓暨冷冻深加工项目	65.95
合计	13,457.71

（七）使用权资产

截至报告期末，公司使用权资产列示如下：

单位：万元

项目	账面余额	跌价准备	账面价值
房屋及建筑物	19,121.26	4,677.67	14,443.60
合计	19,121.26	4,677.67	14,443.60

（八）无形资产

截至报告期末，公司无形资产构成情况如下：

单位：万元

类别	原值	累计摊销	减值准备	账面价值	取得方式	摊销年限
土地使用权	6,081.80	208.70	-	5,873.10	购置	50年
软件使用权	1,270.37	305.63	-	964.74	购置	10年
合计	7,352.17	514.33	-	6,837.84	-	-

（九）其他非流动资产

截至报告期末，公司其他非流动资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31
预付购房款	95,086.12
预付设备款	8,110.38
预付工程款	121.91
预付土地出让金	7,788.44
预付其他无形资产采购款	234.00
合计	111,340.85

十一、最近一期末主要负债情况

（一）短期借款

截至报告期末，公司短期借款构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31
信用借款	9,000.00
借款利息	11.00
合计	9,011.00

（二）应付账款

截至报告期末，公司应付账款账龄情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31
1年以内	60,050.81
1年以上	128.99
合计	60,179.80

（三）合同负债

截至报告期末，公司合同负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31
未结算销售商品款	14,038.73
未结算加盟管理费	11,445.51
合计	25,484.23

（四）应交税费

截至报告期末，公司应交税费构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31
企业所得税	12,400.94
增值税	1,662.64
代扣代缴个人所得税	298.59
土地使用税	36.16
城市维护建设税	95.91
房产税	140.40
教育费附加	49.63
其他	158.03
合计	14,842.31

（五）其他应付款

截至报告期末，公司其他应付款构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31
押金及保证金	30,103.75
代垫款	632.44
其他	303.31
合计	31,039.50

（六）对内部人员和关联方的负债

截至报告期末，公司对内部人员的负债主要为应付职工薪酬 8,379.68 万元，公司对关联方的负债情况如下：

单位：万元

项目	关联方	2022.3.31
其他应付款	张红甫	227.20
其他应付款	张红超	185.00
其他应付款	王解放	3.50
合同负债	王解放	2.84
租赁负债	张红甫	82.79
租赁负债	张红超	41.18
租赁负债	罗静	41.11
一年内到期的非流动负债	张红甫	66.62
一年内到期的非流动负债	张红超	37.45
一年内到期的非流动负债	罗静	27.88
合计		715.57

十二、所有者权益变动

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
股本	36,000.00	36,000.00	10,793.65	10,000.00
资本公积	257,695.63	257,245.93	168,449.80	-
其他综合收益	-49.23	-43.24	-32.44	-
盈余公积	1,729.75	1,729.75	-	-
未分配利润	297,808.41	258,802.71	79,936.35	61,964.14
归属于母公司股东权益合计	593,184.56	553,735.15	259,147.35	71,964.14
少数股东权益	620.46	535.85	152.10	-83.41
股东权益合计	593,805.01	554,271.00	259,299.45	71,880.73

十三、现金流量情况、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动及其影响

（一）简要现金流量情况

报告期内，公司现金流量基本情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
经营活动产生的现金流量净额	20,774.71	169,239.05	113,940.30	52,274.24
投资活动产生的现金流量净额	12,561.08	-183,167.96	-86,901.35	-10,524.62
筹资活动产生的现金流量净额	4,315.82	72,669.65	119,148.44	-4,698.17
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-49.76	-106.59	-94.96	-0.66
现金及现金等价物净增加额	37,601.85	58,634.15	146,092.42	37,050.79
期末现金及现金等价物余额	305,184.60	267,582.74	208,948.60	62,856.18

（二）不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

报告期内，公司不存在不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

十四、期后事项、承诺及或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

2022年6月20日，公司召开2021年年度股东大会，决议以总股本360,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.90元（含税），合计派发现金红利10,440.00万元（含税）。

（二）或有事项

截至本招股说明书签署日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

（三）其他重要事项

截至本招股说明书签署日，公司未发生需要说明的其他重要事项。

十五、主要财务指标

（一）基本财务指标

财务指标	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动比率（倍）	3.26	2.97	2.23	1.94

财务指标	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
速动比率（倍）	2.36	2.24	1.88	1.48
资产负债率（母公司）	12.08%	11.82%	23.40%	82.02%
资产负债率（合并）	21.76%	24.24%	31.26%	41.41%
归属于母公司股东的每股净资产（元）	16.48	15.38	24.01	7.20
无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例	0.16%	0.16%	0.17%	0.43%
财务指标	2022年 1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率（次）	877.68	4,771.57	1,080.84	624.80
存货周转率（次）	1.26	8.50	9.54	8.94
归属于母公司股东的净利润（万元）	39,005.70	191,036.11	63,196.67	44,476.75
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（万元）	37,605.52	184,548.98	89,564.53	43,779.48
息税折旧摊销前利润（万元）	56,195.66	266,384.03	96,810.17	61,876.67
利息保障倍数（倍）	261.64	429.39	88,140.72	719.60
每股经营活动现金流量（元/股）	0.58	4.70	10.56	5.23
每股净现金流量（元/股）	1.04	1.63	13.54	3.71

注：上述财务指标计算公式如下：

流动比率 = 流动资产 / 流动负债

速动比率 = (流动资产 - 存货) / 流动负债

资产负债率（母公司） = (负债总额 / 资产总额) × 100%（母公司报表）

资产负债率（合并） = (负债总额 / 资产总额) × 100%（合并报表）

归属于母公司股东的每股净资产 = 归属于母公司股东的净资产 / 期末普通股份总数

无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例 = 无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后） / 净资产

应收账款周转率 = 营业收入 / [(期初应收账款账面价值 + 期末应收账款账面价值) / 2]

存货周转率 = 营业成本 / [(期初存货净额 + 期末存货净额) / 2]

息税折旧摊销前利润 = 利润总额 + 利息支出 + 固定资产折旧 + 使用权资产折旧 + 无形资产摊销 + 长期待摊费用摊销

利息保障倍数 = (利润总额 + 利息支出) / 利息支出

每股经营活动的现金流量 = 经营活动的现金流量净额 / 期末普通股总数

每股净现金流量 = 现金及现金等价物净增加额 / 期末普通股总数

（二）净资产收益率和每股收益

按照中国证监会《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）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

期间	报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
			基本	稀释
2022年1-3月	归属于公司普通股股东的净利润	6.80	1.08	1.08
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.56	1.04	1.04
2021年度	归属于公司普通股股东的净利润	41.75	5.33	5.33
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	40.34	5.15	5.15
2020年度	归属于公司普通股股东的净利润	58.66	1.97	1.97
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	83.13	2.79	2.79
2019年度	归属于公司普通股股东的净利润	89.02	1.40	1.40
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	87.63	1.38	1.38

十六、盈利预测情况

公司未编制盈利预测报告。

十七、资产评估情况

2020年12月5日，沃克森评估出具了沃克森评报字（2020）第1962号《资产评估报告》。本次评估采用资产基础法。截至评估基准日2020年7月31日，两岸有限所有者权益账面值为人民币54,944.69万元，评估值为人民币94,881.54万元，增值额为人民币39,936.85万元，增值率为72.69%。

十八、历次验资情况

详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“五、发行人历次验资情况”。

第十一节 管理层讨论与分析

根据公司最近三年及一期经审计的财务报告，公司管理层做出以下讨论与分析。除特别注明外，本节引用财务数据以公司报告期内的合并报表数据为准。报告期内，公司的主要财务数据如下表所示：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产	511,113.33	507,376.84	262,503.52	98,544.12
资产总额	759,000.52	731,638.44	377,221.64	122,680.55
负债总额	165,195.51	177,367.44	117,922.19	50,799.83
所有者权益	593,805.01	554,271.00	259,299.45	71,880.73
归属于母公司所有者权益	593,184.56	553,735.15	259,147.35	71,964.14
项目	2022年1-3月	2021年	2020年	2019年
营业收入	243,409.94	1,035,098.58	467,999.73	256,603.00
营业利润	51,331.83	256,613.59	94,265.41	59,466.69
净利润	39,091.25	191,194.25	63,081.98	44,171.93
归属于母公司股东的净利润	39,005.70	191,036.11	63,196.67	44,476.75
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	37,605.52	184,548.98	89,564.53	43,779.48
经营活动产生的现金流量净额	20,774.71	169,239.05	113,940.30	52,274.24

一、财务状况分析

（一）资产结构分析以及变动概况

报告期内，公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	306,669.54	40.40%	273,769.22	37.42%	212,242.63	56.26%	62,856.18	51.24%
交易性金融资产	46,123.23	6.08%	90,023.68	12.30%	-	-	4,500.00	3.67%
应收账款	351.68	0.05%	202.99	0.03%	230.87	0.06%	635.12	0.52%

项目	2022.3.31		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
预付款项	10,365.58	1.37%	11,072.27	1.51%	5,050.03	1.34%	3,125.24	2.55%
其他应收款	2,288.97	0.30%	2,079.94	0.28%	1,060.18	0.28%	1,115.99	0.91%
存货	141,636.06	18.66%	125,191.50	17.11%	41,149.32	10.91%	23,506.26	19.16%
其他流动资产	3,678.27	0.48%	5,037.25	0.69%	2,770.48	0.73%	2,805.33	2.29%
流动资产合计	511,113.33	67.34%	507,376.84	69.35%	262,503.52	69.59%	98,544.12	80.33%
其他权益工具投资	1,140.00	0.15%	1,140.00	0.16%	-	-	-	-
固定资产	94,432.87	12.44%	94,510.43	12.92%	26,030.09	6.90%	5,835.69	4.76%
在建工程	13,457.71	1.77%	5,713.89	0.78%	14,829.99	3.93%	10,424.32	8.50%
使用权资产	14,443.60	1.90%	12,136.97	1.66%	-	-	-	-
无形资产	6,837.84	0.90%	5,369.02	0.73%	3,751.63	0.99%	2,631.60	2.15%
长期待摊费用	3,808.07	0.50%	3,125.38	0.43%	1,516.68	0.40%	489.85	0.40%
递延所得税资产	2,426.27	0.32%	2,361.26	0.32%	2,318.98	0.61%	2,084.93	1.70%
其他非流动资产	111,340.85	14.67%	99,904.65	13.65%	66,270.75	17.57%	2,670.04	2.18%
非流动资产合计	247,887.20	32.66%	224,261.60	30.65%	114,718.13	30.41%	24,136.43	19.67%
资产总计	759,000.52	100.00%	731,638.44	100.00%	377,221.64	100.00%	122,680.55	100.00%

（二）流动资产的构成及变化分析

报告期各期末，公司流动资产的构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	306,669.54	60.00%	273,769.22	53.96%	212,242.63	80.85%	62,856.18	63.78%
交易性金融资产	46,123.23	9.02%	90,023.68	17.74%	-	-	4,500.00	4.57%
应收账款	351.68	0.07%	202.99	0.04%	230.87	0.09%	635.12	0.64%
预付款项	10,365.58	2.03%	11,072.27	2.18%	5,050.03	1.92%	3,125.24	3.17%
其他应收款	2,288.97	0.45%	2,079.94	0.41%	1,060.18	0.40%	1,115.99	1.13%
存货	141,636.06	27.71%	125,191.50	24.67%	41,149.32	15.68%	23,506.26	23.85%

项目	2022.3.31		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
其他流动资产	3,678.27	0.72%	5,037.25	0.99%	2,770.48	1.06%	2,805.33	2.85%
流动资产合计	511,113.33	100.00%	507,376.84	100.00%	262,503.52	100.00%	98,544.12	100.00%

报告期各期末，公司流动资产主要由货币资金、存货和交易性金融资产构成。公司流动资产的具体情况如下：

1、货币资金

报告期各期末，公司货币资金的构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	63.90	57.53	126.17	36.91
银行存款	305,843.03	273,364.99	208,682.67	62,747.96
其他货币资金	762.60	346.71	3,433.79	71.31
合计	306,669.54	273,769.22	212,242.63	62,856.18

报告期各期末，公司货币资金余额分别为 62,856.18 万元、212,242.63 万元、273,769.22 万元和 306,669.54 万元，占各期末总资产比例分别为 51.24%、56.26%、37.42%和 40.40%，占各期末流动资产比例分别为 63.78%、80.85%、53.96%和 60.00%，其主要构成为银行存款。

由于公司主要采取先款后货的方式进行销售，随着销售规模不断扩大，公司的经营活动产生了较大的现金流量净额；同时，公司在 2020 年末引入外部投资机构，在 2020 年 12 月和 2021 年 1 月分别收到增资款项 121,333.33 万元和 112,000.00 万元，使得公司货币资金余额较高且逐年增长。

2020 年末和 2022 年 3 月末，公司其他货币资金余额中包含子公司大咖食品的信用证保证金 2,890.00 万元和 328.00 万元，其余为公司支付宝账户、微信账户、美团商旅账户等账户的期末余额。2019 年末和 2021 年末，公司其他货币资金均为公司支付宝账户、微信账户、美团商旅账户等账户的期末余额。

2、交易性金融资产

报告期各期末，公司交易性金融资产的情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,123.23	90,023.68	-	4,500.00

2019 年末、2021 年末和 2022 年 3 月末，公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为公司购买的银行理财产品及其收益。

3、应收账款

（1）应收账款变动分析

报告期内，公司各期末应收账款及营业收入变动情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收账款余额	376.11	219.94	249.72	668.57
应收账款坏账准备	24.43	16.95	18.84	33.45
应收账款账面价值	351.68	202.99	230.87	635.12
项目	2022 年 1-3 月	2021 年	2020 年	2019 年
营业收入	243,409.94	1,035,098.58	467,999.73	256,603.00
应收账款账面价值占营业收入比例	0.14%	0.02%	0.05%	0.25%

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 635.12 万元、230.87 万元、202.99 万元和 351.68 万元，占各期末流动资产比例分别为 0.64%、0.09%、0.04%和 0.07%。

报告期各期末，公司应收账款期末账面价值占当期营业收入比例分别为 0.25%、0.05%、0.02%和 0.14%，应收账款保持在较低水平。公司的客户主要为加盟商，针对加盟商的产品销售，公司主要采取先款后货的销售政策，因此公司应收账款较少。

报告期各期末，公司应收账款余额的账龄分布情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内（含 1 年）	368.83	210.49	248.86	668.41
1-2 年（含 2 年）	7.28	9.45	0.85	0.16

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
2-3年（含3年）	-	-	0.01	-
合计	376.11	219.94	249.72	668.57

报告期各期末，公司应收账款账龄结构相对稳定，且账龄在1年以内的余额占比在95%以上，应收账款回收风险较小。

（2）应收账款前五名情况

报告期各期末，公司应收账款余额前五名的具体情况如下：

单位：万元

期末时点	客户名称	金额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备期末余额
2022.3.31	WONDERFOOD CITY (M) SDN BHD	60.66	16.13	3.03
	纪成	47.60	12.66	2.38
	刘一雷	41.64	11.07	2.08
	金华市锦珂贸易有限公司	34.18	9.09	1.71
	天津东恒茂商贸有限公司	24.53	6.52	1.23
	合计	208.61	55.47	10.43
2021.12.31	纪成	47.69	21.69	2.38
	北京鱼你在一起品牌管理有限公司	37.02	16.83	1.85
	刘一雷	32.46	14.76	1.62
	苏州万家鲜食品有限公司	12.64	5.75	0.63
	杨小涛	12.31	5.60	0.62
	合计	142.13	64.62	7.11
2020.12.31	PT. Mixue Global Indonesia	66.99	26.83	3.35
	纪成	53.68	21.50	2.68
	刘一雷	31.17	12.48	1.56
	张亚男	13.96	5.59	0.70
	任霄汉	11.32	4.53	0.57
	合计	177.11	70.92	8.86
2019.12.31	YI DIAN DIAN ENTERPRISE MANAGEMENT CO., LTD	596.45	89.21	29.82
	叶梦妍	18.57	2.78	0.93
	刘一雷	17.96	2.69	0.90

期末时点	客户名称	金额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备期末余额
	王国淞	3.00	0.45	0.15
	邓应飞	2.95	0.44	0.15
	合计	638.93	95.57	31.95

报告期各期末，公司应收账款余额前五名的客户中：纪成、刘一雷等自然人客户主要为公司子品牌“极拉图”和“幸运咖”的加盟商客户；金华市锦珂贸易有限公司、天津东恒茂商贸有限公司、北京鱼你在一起品牌管理有限公司、苏州万家鲜食品有限公司等为直接向公司子公司大咖食品采购相关物料的法人客户；YI DIAN DIAN ENTERPRISE MANAGEMENT CO., LTD、PT. Mixue Global Indonesia、WONDERFOOD CITY (M) SDN BHD 为公司在境外市场的加盟商或合作方。

2019 年末，公司对 YI DIAN DIAN ENTERPRISE MANAGEMENT CO., LTD 的应收账款余额为 596.45 万元，系公司曾授权该公司的实控人开拓越南市场，向其销售货物所形成的应收账款。2020 年末，公司对 PT. Mixue Global Indonesia 的应收账款余额为 66.99 万元，该客户为公司子公司印尼智晟的加盟商，在印度尼西亚开设了三家蜜雪冰城品牌的加盟门店。2022 年 3 月末，公司对 WONDERFOOD CITY (M) SDN BHD 的应收账款余额为 60.66 万元，该客户为公司在马来西亚的合作方，公司授权其使用公司的商标设立和经营自有门店，并向公司子公司雪王国际购买门店经营所需的相关物料。

4、预付款项

报告期各期末，公司预付款项余额分别为 3,125.24 万元、5,050.03 万元、11,072.27 万元和 10,365.58 万元，占各期末流动资产的比例分别为 3.17%、1.92%、2.18%和 2.03%，主要系预付供应商的采购款项。

报告期各期末，公司预付款项余额的账龄分布情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内（含 1 年）	10,276.09	11,009.23	5,014.45	3,093.48
1-2 年（含 2 年）	86.23	60.44	35.49	31.76

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
2-3年（含3年）	3.27	2.60	0.10	-
合计	10,365.58	11,072.27	5,050.03	3,125.24

报告期各期末，公司预付款项的账龄均集中在1年以内，不存在长期未结算且不能收回的大额预付款项，公司预付账款发生坏账损失的风险较小。

报告期各期末，公司预付款项余额前五名的具体情况如下：

单位：万元

期末时点	单位名称	金额	账龄	占预付账款总额的比例（%）
2022.3.31	厦门建发食品供应链有限公司	1,337.83	1年以内	12.91
	河南福邦食品科技有限公司	1,174.59	1年以内	11.33
	合肥市本华农业科技有限公司	1,015.68	1年以内	9.80
	郑州澳华达商贸有限公司	740.87	1年以内	7.15
	广西果如奇源食品有限公司	519.85	1年以内	5.02
	合计	4,788.82	-	46.21
2021.12.31	厦门建发食品供应链有限公司	2,886.65	1年以内	26.07
	合肥市本华农业科技有限公司	1,298.86	1年以内	11.73
	郑州澳华达商贸有限公司	748.50	1年以内	6.76
	上海鸢伦贸易有限公司	406.63	1年以内	3.67
	湛江菠萝世家实业有限公司	391.00	1年以内	3.53
	合计	5,731.63	-	51.76
2020.12.31	上海光明乳业销售有限公司	1,684.69	1年以内	33.36
	天津蒙牛幸福乳业销售有限公司	526.87	1年以内	10.43
	蒙澳富源科技（北京）有限责任公司	410.58	1年以内	8.13
	青岛吉之美商用设备有限公司	137.81	1年以内	2.73
	广州市糖蜜贸易有限公司	125.05	1年以内	2.48
	合计	2,885.00	-	57.13
2019.12.31	上海光明乳业销售有限公司	1,086.61	1年以内	34.77
	福建金之榕食品工业有限公司	221.43	1年以内	7.09
	湖北良品铺子食品工业有限公司	133.42	1年以内	4.27
	北京亿华盛利科贸有限公司	99.83	1年以内	3.19
	衢州市口乐心食品有限公司	96.34	1年以内	3.08
	合计	1,637.63	-	52.40

5、其他应收款

报告期各期末，公司其他应收款的构成如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款项	2,288.97	2,079.94	1,060.18	1,115.99
其他应收款合计	2,288.97	2,079.94	1,060.18	1,115.99
其他应收款占流动资产比例	0.45%	0.41%	0.40%	1.13%

报告期各期末，公司其他应收款账面价值分别为 1,115.99 万元、1,060.18 万元、2,079.94 万元和 2,288.97 万元，占各期末流动资产比例分别为 1.13%、0.40%、0.41%和 0.45%，占比较小，主要为向供应商支付的押金或保证金、应收平台返利和备用金等。2021 年末和 2022 年 3 月末，公司其他应收款余额较上一期末增加较多，主要系公司在国有建设用地使用权招拍挂出让中支付的履约保证金增多。

报告期各期末，公司其他应收款项的具体构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
资金拆借	-	-	130.81	39.93
押金及保证金	2,606.93	2,356.15	1,197.11	1,215.62
代垫款项	21.49	47.86	8.55	41.23
备用金	13.69	26.37	3.71	54.17
其他	307.87	248.19	139.01	67.11
减：坏账准备	661.01	598.63	419.00	302.06
合计	2,288.97	2,079.94	1,060.18	1,115.99

报告期各期末，公司其他应收款余额前五名的具体情况如下：

单位：万元

期末时点	单位名称	款项性质	金额	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
2022.3.31	重庆市金潼工业建设投资有限公司	保证金	512.00	17.36	25.60
	中国-东盟南宁空港扶绥经济区管委会	保证金	180.00	6.10	9.00
	武汉利楚商务服务有限公司	其他	178.55	6.05	8.93
	福州市帮利茶业有限责任公司	押金	150.00	5.08	45.00
	瑞丽市鼎千农业开发有限公司	押金	119.47	4.05	119.47
	合计		1,140.02	38.64	208.00
2021.12.31	重庆市金潼工业建设投资有限公司	保证金	512.00	19.11	25.60
	中国-东盟南宁空港扶绥经济区管委会	保证金	180.00	6.72	9.00
	福州市帮利茶业有限责任公司	押金	150.00	5.60	45.00
	瑞丽市鼎千农业开发有限公司	押金	119.47	4.46	119.47
	济南安博仓储有限公司	押金	115.78	4.32	5.79
	合计		1,077.25	40.21	204.86
2020.12.31	福州市帮利茶业有限责任公司	押金	410.00	27.72	108.00
	PT. Mixue Global Indonesia	资金拆借	130.81	8.84	9.87
	瑞丽市鼎千农业开发有限公司	押金	119.47	8.08	119.47
	上海腾寥工贸有限公司	押金	71.50	4.83	21.45
	财付通支付科技有限公司	其他	63.05	4.26	3.15
	合计		794.83	53.73	261.94
2019.12.31	福州市帮利茶业有限责任公司	押金	410.00	28.91	59.50
	上海腾寥工贸有限公司	押金	143.00	10.08	28.60
	瑞丽市鼎千农业开发有限公司	押金	119.47	8.43	119.47
	PT. Mixue Global Indonesia	资金拆借	39.73	2.80	1.99
	浙江中曼制冰系统有限公司	押金	33.41	2.36	1.67
	合计		745.61	52.58	211.23

6、存货

报告期各期末，公司存货账面价值的具体构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
原材料	55,204.69	26,555.19	9,594.52	5,048.35
在途物资	5,624.37	29,963.00	931.45	-
库存商品	70,739.02	53,840.74	23,035.04	14,452.78
发出商品	10,065.59	14,823.59	7,575.18	3,913.95
在产品	0.01	0.01	11.83	90.01
委托加工物资	2.37	8.97	1.30	1.17
合计	141,636.06	125,191.50	41,149.32	23,506.26

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 23,506.26 万元、41,149.32 万元、125,191.50 万元和 141,636.06 万元，占流动资产比例分别为 23.85%、15.68%、24.67%和 27.71%。报告期各期末，公司存货主要由库存商品、原材料和发出商品构成。

报告期各期末，公司原材料和库存商品逐年增长，主要系随着公司加盟门店的增加、业务规模的扩大，以及生产能力、仓储能力的提升，为保证公司对加盟门店及时供货，公司根据业务规模和门店的预计需求量，相应加大了原材料和库存商品的备货量。

公司的发出商品主要为已经发货但尚未满足收入确认条件的产品。2019 年末、2020 年末和 2021 年末，公司发出商品呈现增长趋势，主要系公司业务规模的持续增大导致发出商品金额有所增加。2022 年 3 月末，公司发出商品余额有所下降，主要系 2022 年 3 月国内疫情加重，使得公司发货受到影响，3 月末的发货量有所减少。

公司的在途物资主要为公司已购入但尚未到达或尚未验收入库的各种物资。2021 年末和 2022 年 3 月末，公司的在途物资主要为公司委托厦门建发食品供应链有限公司或上海光明乳业销售有限公司向恒天然采购的尚在途中的进口奶粉。随着公司生产规模的扩大，对奶粉的采购需求相应增长。

报告期各期末，公司存货跌价准备计提情况如下：

单位：万元

项目	2022.1.1 余额	本期增加金额 (计提)	本期减少金额 (转回或转销)	2022.3.31 余额
原材料	99.68	89.92	26.98	162.62
在产品	73.75	-	0.51	73.24
库存商品	210.28	62.94	46.36	226.86
合计	383.71	152.86	73.85	462.72
项目	2021.1.1 余额	本期增加金额 (计提)	本期减少金额 (转回或转销)	2021.12.31 余额
原材料	112.08	105.72	118.12	99.68
在产品	73.50	0.26	-	73.75
库存商品	801.43	123.71	714.86	210.28
合计	987.01	229.69	832.98	383.71
项目	2020.1.1 余额	本期增加金额 (计提)	本期减少金额 (转回或转销)	2020.12.31 余额
原材料	111.81	1.42	1.16	112.08
在产品	-	73.50	-	73.50
库存商品	269.62	601.83	70.02	801.43
合计	381.43	676.75	71.17	987.01
项目	2019.1.1 余额	本期增加金额 (计提)	本期减少金额 (转回或转销)	2019.12.31 余额
原材料	0.30	111.51	-	111.81
在产品	-	-	-	-
库存商品	152.28	235.72	118.37	269.62
合计	152.58	347.22	118.37	381.43

资产负债表日，公司存货采用成本与可变现净值孰低计量，存货可变现净值按照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计算得出。报告期各期末，公司根据存货可变现净值的具体情况，将存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

报告期内，公司计提存货跌价准备的主要原因系：（1）公司的工装存在不断改版，公司对老版的工装计提了存货跌价准备；（2）因子公司喜慕实业业务量减少，对相应的原材料、库存商品、在产品计提跌价准备。

报告期各期末，公司存货周转情况良好，产品销量不断增长，销售价格不存在大幅变化，发出商品均有订单支持，不存在大额存货跌价风险，存货跌价准备计提充分、合理。

7、其他流动资产

报告期各期末，公司其他流动资产的具体构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
待抵扣/未认证的进项税	2,199.76	2,698.66	788.17	1,382.82
待摊费用	1,212.89	1,598.28	1,603.21	1,362.96
预缴企业所得税	188.24	523.19	350.21	50.98
预缴其他税费	77.39	217.11	28.88	8.57
合计	3,678.27	5,037.25	2,770.48	2,805.33

报告期各期末，公司其他流动资产分别为 2,805.33 万元、2,770.48 万元、5,037.25 万元和 3,678.27 万元，占流动资产比例分别为 2.85%、1.06%、0.99% 和 0.72%，主要为待抵扣/未认证的进项税、待摊费用、预缴企业所得税等。

（三）非流动资产构成及变化分析

报告期各期末，公司非流动资产的构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
其他权益工具投资	1,140.00	0.46%	1,140.00	0.51%	-	-	-	-
固定资产	94,432.87	38.10%	94,510.43	42.14%	26,030.09	22.69%	5,835.69	24.18%
在建工程	13,457.71	5.43%	5,713.89	2.55%	14,829.99	12.93%	10,424.32	43.19%
使用权资产	14,443.60	5.83%	12,136.97	5.41%	-	-	-	-
无形资产	6,837.84	2.76%	5,369.02	2.39%	3,751.63	3.27%	2,631.60	10.90%
长期待摊费用	3,808.07	1.54%	3,125.38	1.39%	1,516.68	1.32%	489.85	2.03%
递延所得税资产	2,426.27	0.98%	2,361.26	1.05%	2,318.98	2.02%	2,084.93	8.64%
其他非流动资产	111,340.85	44.92%	99,904.65	44.55%	66,270.75	57.77%	2,670.04	11.06%
非流动资产合计	247,887.20	100.00%	224,261.60	100.00%	114,718.13	100.00%	24,136.43	100.00%

公司非流动资产主要由固定资产、在建工程、使用权资产和其他非流动资产等构成。公司非流动资产的具体情况如下：

1、其他权益工具投资

报告期各期末，公司其他权益工具投资的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其他权益工具投资	1,140.00	1,140.00	-	-
合计	1,140.00	1,140.00	-	-

公司子公司雪王投资于 2021 年 10 月参股广东汇茶餐饮管理有限公司并持有其 19.00% 的股份，公司将广东汇茶餐饮管理有限公司的投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报于其他权益工具投资。2021 年末及 2022 年 3 月末，公司其他权益工具投资余额为 1,140.00 万元，占对应期末非流动资产的比例分别为 0.51% 和 0.46%，对公司财务状况和经营情况的影响较小。

2、固定资产

报告期各期末，公司固定资产的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
房屋及建筑物	54,062.55	54,628.60	18,155.41	-
机器设备	35,317.65	35,255.14	6,913.38	5,174.28
运输工具	1,047.76	777.65	335.44	230.58
办公及电子设备	4,004.91	3,849.03	625.87	430.83
合计	94,432.87	94,510.43	26,030.09	5,835.69

报告期各期末，公司的固定资产账面价值分别为 5,835.69 万元、26,030.09 万元、94,510.43 万元和 94,432.87 万元，占各期末非流动资产的比例分别为 24.18%、22.69%、42.14% 和 38.10%，主要构成为房屋建筑物及机器设备。

2020 年末，公司固定资产较 2019 年末有所增加，主要系公司在河南温县新建的部分生产基地、仓储物流中心、生产线等陆续完工并转入固定资产。2021 年末公司固定资产较 2020 年末增加较快，主要系：（1）公司在河南温县新建的生产基地、仓储物流中心、生产线等大量完工转入固定资产；（2）公司新建的生产厂区购置了较多生产所需的机器设备。

报告期各期末，公司固定资产累计折旧和减值准备情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
固定资产原值	104,674.84	102,741.43	28,623.89	7,385.92
减：累计折旧	8,969.87	6,958.90	2,534.69	1,491.12
减：减值准备	1,272.10	1,272.10	59.11	59.11
其中：本期新增	-	1,482.71	-	59.11
本期减少	-	269.72	-	-
固定资产账面价值	94,432.87	94,510.43	26,030.09	5,835.69

报告期内，公司固定资产的折旧计提方法和减值测试方法、减值准备计提方法详见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（十五）固定资产”之“2、各类固定资产的折旧方法”和“3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法”。

2019年，公司计提固定资产减值准备 59.11 万元，系喜慕实业业务量减少，对其相应的固定资产计提减值准备。

2021年，公司计提固定资产减值准备 1,482.71 万元，其中：公司子公司大咖食品在 2021 年逐步搬迁至新厂区，对老厂区相应的机器设备计提减值准备 1,468.20 万元；喜慕实业业务量减少，对其相应的固定资产进一步计提减值准备 14.51 万元；公司转销固定资产减值准备 269.72 万元，系大咖食品及喜慕实业的固定资产处置或报废而转销。

3、在建工程

报告期各期末，公司在建工程的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
在建工程	13,457.71	5,713.89	14,829.99	10,424.32

报告期各期末，公司在建工程期末账面价值分别为 10,424.32 万元、14,829.99 万元、5,713.89 万元和 13,457.71 万元，占各期末非流动资产的比例分别为 43.19%、12.93%、2.55%和 5.43%。

2019 年末和 2020 年末，公司在建工程余额较高，主要系随着公司门店数

量以及销售规模的快速增加，为了保障门店所需物资的产品质量以及供应的及时性，公司在河南温县投资新建了生产基地及仓储物流中心。2021年末，随着公司部分在建工程陆续建成并转入固定资产，在建工程余额有所减少。2022年3月末，随着公司位于成都市青白江区的“智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）”开建，公司在建工程余额有所增加。

报告期各期末，公司重要在建工程项目变化情况如下：

单位：万元

年度	工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末余额
2022 年1- 3月	大咖国际产业园一期项目	737.32	868.43	184.82	-	1,420.93
	大咖国际产业园二期项目	79.60	664.79	-	-	744.39
	大咖国际产业园三期项目	-	100.05	-	-	100.05
	智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）	4,831.18	6,204.07	-	-	11,035.25
	大咖国际冷冻水果深加工项目	-	91.13	-	-	91.13
	数字农业产地仓暨冷冻深加工项目	65.79	0.16	-	-	65.95
2021 年度	大咖国际产业园一期项目	14,693.90	23,862.16	37,818.74	-	737.32
	大咖国际产业园二期项目	-	79.60	-	-	79.60
	两岸产业园河南上岛实业有限公司分拨中心项目	70.10	273.64	334.57	9.17	-
	智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）	27.71	4,803.47	-	-	4,831.18
	数字农业产地仓暨冷冻深加工项目	-	65.79	-	-	65.79
2020 年度	大咖国际产业园一期项目	4,181.42	17,328.54	6,816.06	-	14,693.90
	两岸产业园河南上岛实业有限公司分拨中心项目	6,182.71	5,915.21	12,020.37	7.45	70.10
	智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）	-	27.71	-	-	27.71

年度	工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末余额
2019 年度	大咖国际产业园一期项目	159.22	4,086.93	64.73	-	4,181.42
	两岸产业园河南上岛实业有限公司分拨中心项目	31.13	6,151.58	-	-	6,182.71

注 1：上述项目资金来源均为公司自筹；

注 2：2020 年“两岸产业园河南上岛实业有限公司分拨中心项目”其他减少 7.45 万元系“变电后台管理系统”转入无形资产；

注 3：2021 年“两岸产业园河南上岛实业有限公司分拨中心项目”其他减少为转入长期待摊费用 9.17 万元；

注 4：2022 年“大咖国际产业园一期项目”包含“大咖国际产业园一期冷冻加工车间项目”。

4、使用权资产

报告期各期末，公司使用权资产的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
使用权资产	14,443.60	12,136.97	-	-
合计	14,443.60	12,136.97	-	-

报告期各期末，公司使用权资产余额分别为 0.00 万元、0.00 万元、12,136.97 万元和 14,443.60 万元，主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据其衔接规定，自首次执行日 2021 年 1 月 1 日起，公司将首次执行日前存在的，并于首次执行日起 12 个月后完成的经营租赁通过“使用权资产”“租赁负债”等会计科目进行核算所致。公司的使用权资产主要来自于公司及公司分子公司作为承租人经营租赁的办公场所、仓库及直营门店运营场所等房屋建筑物。

报告期各期末，公司使用权资产不存在减值迹象，也不存在使用权受限情况。

5、无形资产

报告期各期末，公司无形资产的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
土地使用权	5,873.10	4,466.16	3,304.61	2,319.40
软件使用权	964.74	902.87	447.02	312.20
合计	6,837.84	5,369.02	3,751.63	2,631.60

报告期各期末，公司无形资产账面价值分别为 2,631.60 万元、3,751.63 万元、5,369.02 万元和 6,837.84 万元，占各期末非流动资产的比例为 10.90%、3.27%、2.39%和 2.76%，主要系土地使用权、软件使用权。报告期各期末，随着公司新建生产基地或仓储物流中心购买土地使用权的增加，以及公司信息化建设过程中陆续购置的软件使用权，公司无形资产金额不断增加。

报告期各期末，公司无形资产均正常使用或运行良好，不存在明显减值迹象，未计提减值准备。

6、长期待摊费用

报告期各期末，公司长期待摊费用的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
装修支出	2,901.56	2,086.89	1,117.74	464.21
绿化工程支出	676.46	740.85	-	-
咨询服务费	177.82	228.78	307.11	3.41
租赁费	-	-	46.49	17.74
其他	52.23	68.85	45.34	4.49
合计	3,808.07	3,125.38	1,516.68	489.85

报告期各期末，公司长期待摊费用余额分别为 489.85 万元、1,516.68 万元、3,125.38 万元和 3,808.07 万元，占各期末非流动资产的比例分别为 2.03%、1.32%、1.39%和 1.54%，主要为装修支出、绿化工程支出、咨询服务费等。

报告期内，长期待摊费用逐年增加，主要系公司新厂区、办公室区域和展厅的装修支出、厂区绿化工程支出等增加，相关支出在长期待摊费用核算所致。

7、递延所得税资产

报告期各期末，公司递延所得税资产的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
资产减值准备	478.06	446.11	287.26	128.38
合并抵消内部未实现损益	1,064.26	1,201.77	908.02	505.13
可抵扣亏损	776.06	663.33	1,123.70	1,451.41
已缴纳企业所得税的与资产相关的政府补助	99.26	50.04	-	-
交易性金融资产的公允价值变动	8.63	-	-	-
合计	2,426.27	2,361.26	2,318.98	2,084.93

报告期各期末，公司递延所得税资产余额分别为 2,084.93 万元、2,318.98 万元、2,361.26 万元和 2,426.27 万元，占各期末非流动资产的比例分别为 8.64%、2.02%、1.05% 和 0.98%。公司的递延所得税资产主要由计提的资产减值准备、内部交易未实现损益和可抵扣亏损构成。

8、其他非流动资产

报告期各期末，公司其他非流动资产的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预付购房款	95,086.12	95,086.12	47,888.30	-
预付设备款	8,110.38	4,541.44	14,964.50	623.83
预付工程款	121.91	52.25	2,153.28	1,046.45
预付土地出让金	7,788.44	-	1,182.00	980.00
预付其他无形资产采购款	234.00	224.84	82.68	19.76
合计	111,340.85	99,904.65	66,270.75	2,670.04

报告期各期末，公司其他非流动资产余额分别为 2,670.04 万元、66,270.75 万元、99,904.65 万元和 111,340.85 万元，占各期末非流动资产的比例分别为 11.06%、57.77%、44.55% 和 44.92%。公司其他非流动资产主要为预付的购房款、工程款、设备款、土地出让金等款项。

2020 年末和 2021 年末，公司其他非流动资产增加较快，主要系公司预付

的购房款增加所致。报告期内，公司经营规模快速扩大，公司总部办公区域主要通过租赁取得，办公区域较小，已不能满足公司正常办公需要，因此公司及部分子公司购买了位于郑东新区动力南路南、圃田西路东的预售商品房（预售许可证号：D1150）作为办公使用。

2022年3月末，公司其他非流动资产进一步增加，主要系预付土地出让金增长较多，包括重庆雪王为取得“数字农业产地仓暨冷冻深加工项目”土地使用权所预付的土地出让金，以及大咖食品为取得位于温县的土地使用权用于今后修建厂房而预付的土地出让金。

（四）主要资产减值准备情况

报告期各期末，公司主要资产减值准备的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
坏账准备	685.44	615.58	437.85	335.51
其中：应收账款	24.43	16.95	18.84	33.45
其他应收款	661.01	598.63	419.00	302.06
存货跌价准备	462.72	383.71	987.01	381.43
固定资产减值准备	1,272.10	1,272.10	59.11	59.11
在建工程减值准备	-	-	23.90	-
合计	2,420.27	2,271.39	1,507.87	776.06

报告期各期末，公司主要资产减值准备余额分别为 776.06 万元、1,507.87 万元、2,271.39 万元和 2,420.27，主要为固定资产减值准备、其他应收款减值准备和存货跌价准备。公司已按照《企业会计准则》及相关规定制定了各项资产减值准备计提的政策并严格按照既定政策计提各项减值准备。公司各项资产减值准备计提情况与资产质量实际状况相符，客观反映了公司的资产价值。资产减值准备计提充分、合理，不存在因资产减值准备计提不足而影响公司持续经营能力的情形。

（五）负债的构成及其变化

报告期各期末，公司负债结构如下：

单位：万元

项目	2022.3.31		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款	9,011.00	5.45%	3,003.00	1.69%	-	-	-	-
应付账款	60,179.80	36.43%	72,030.87	40.61%	33,554.81	28.46%	16,387.10	32.26%
预收款项	-	-	-	-	-	-	10,441.34	20.55%
合同负债	25,484.23	15.43%	30,581.73	17.24%	17,454.32	14.80%	-	-
应付职工薪酬	8,379.68	5.07%	17,035.04	9.60%	7,950.27	6.74%	4,803.02	9.45%
应交税费	14,842.31	8.98%	13,377.47	7.54%	7,340.73	6.23%	4,050.28	7.97%
其他应付款	31,039.50	18.79%	27,004.92	15.23%	50,215.27	42.58%	15,118.10	29.76%
一年内到期的非流动负债	6,045.06	3.66%	5,032.12	2.84%	-	-	-	-
其他流动负债	1,813.26	1.10%	2,552.74	1.44%	1,406.80	1.19%	-	-
流动负债合计	156,794.85	94.91%	170,617.89	96.19%	117,922.19	100.00%	50,799.83	100.00%
租赁负债	7,870.32	4.76%	6,240.82	3.52%	-	-	-	-
递延收益	397.05	0.24%	200.15	0.11%	-	-	-	-
递延所得税负债	86.30	0.05%	255.92	0.14%	-	-	-	-
其他非流动负债	46.99	0.03%	52.67	0.03%	-	-	-	-
非流动负债合计	8,400.66	5.09%	6,749.56	3.81%	-	-	-	-
负债合计	165,195.51	100.00%	177,367.44	100.00%	117,922.19	100.00%	50,799.83	100.00%

公司负债主要为流动负债。报告期各期末，公司流动负债占比分别为 100.00%、100.00%、96.19%、94.91%；非流动负债占比分别为 0.00%、0.00%、3.81%、5.09%。报告期各期末，公司负债金额及其变动情况如下：

1、短期借款

报告期各期末，公司短期借款的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
信用借款	9,000.00	3,000.00	-	-
借款利息	11.00	3.00	-	-
合计	9,011.00	3,003.00	-	-

报告期各期末，公司短期借款余额分别为 0.00 万元、0.00 万元、3,003.00 万元和 9,011.00 万元，占各期末负债总额的比例分别为 0.00%、0.00%、1.69% 和 5.45%，占比较小。

2、应付账款

报告期各期末，公司应付账款余额按账龄列示如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	60,050.81	71,617.94	33,520.06	16,361.01
1 年以上	128.99	412.92	34.75	26.09
合计	60,179.80	72,030.87	33,554.81	16,387.10

报告期各期末，公司应付账款余额分别为 16,387.10 万元、33,554.81 万元、72,030.87 万元和 60,179.80 万元，占各期末负债总额的比例分别为 32.26%、28.46%、40.61% 和 36.43%。

报告期内，公司应付账款主要为应付原材料款、应付工程款、应付运费和应付设备款等。2020 年末，公司应付账款余额同比增加，主要系随着公司经营规模的扩大，应付的原材料采购款和物流费用相应增加。2021 年末应付账款余额增加较多，除上述原因外，主要系公司位于河南温县的生产厂区及仓储物流中心等建设项目应付的工程款增加。2022 年 3 月末，公司应付账款余额有所下降，主要系本期支付了上期末的应付工程款。

报告期内，公司应付账款账龄在 1 年以内的金额占 99.43% 以上，公司货款支付及时，无金额重大的长期应付账款。

3、预收款项及合同负债

根据新收入准则的相关规定，公司自 2020 年 1 月 1 日将原计入预收款项科目核算的“企业在转让承诺的商品之前已收取的款项”确认为合同负债。

报告期各期末，公司预收款项与合同负债的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预收款项	-	-	-	10,441.34
合同负债	25,484.23	30,581.73	17,454.32	-

报告期各期末，公司预收款项及合同负债余额分别为 10,441.34 万元、17,454.32 万元、30,581.73 万元和 25,484.23 万元，占各期末负债总额的比例分别为 20.55%、14.80%、17.24%和 15.43%。根据公司的信用政策，公司对加盟商执行先款后货政策，因此在报告期各期末形成了相应的预收款项或合同负债。2019 年末至 2021 年末，公司预收账款或合同负债余额保持增长趋势，主要原因系随着公司经营规模的扩大，加盟商数量增加、订货额增长使得预收货款增加。2022 年 3 月末，公司合同负债余额有所下降，主要系 2021 年末节假日较多，加盟商备货增加，以及 2022 年 3 月末国内疫情加重，加盟商订货减少所致。

4、应付职工薪酬

报告期各期末，公司应付职工薪酬的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付职工薪酬	8,379.68	17,035.04	7,950.27	4,803.02

报告期各期末，公司应付职工薪酬余额分别为 4,803.02 万元、7,950.27 万元、17,035.04 万元和 8,379.68 万元，占各期末负债总额的比例分别为 9.45%、6.74%、9.60%和 5.07%。应付职工薪酬主要为尚未发放的工资、奖金、津贴和补贴，以及计提的福利费及社会保险费等。2019 年末至 2021 年末，公司应付职工薪酬余额增长较快，主要系公司经营规模和业绩不断增长、员工数量增加，期末计提的薪酬相应增多。2022 年 3 月末，公司应付职工薪酬余额有所下降，主要系 2021 年末余额包括当年尚未发放的年终奖。

5、应交税费

报告期各期末，公司应交税费的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
企业所得税	12,400.94	12,257.63	6,786.08	3,456.79
增值税	1,662.64	497.77	318.26	433.68
代扣代缴个人所得税	298.59	249.24	62.84	41.40
房产税	140.40	140.16	35.87	-
土地使用税	36.16	36.16	53.47	45.79
城市维护建设税	95.91	27.60	20.07	25.25
教育费附加	49.63	13.78	10.94	13.78
其他	158.03	155.12	53.19	33.58
合计	14,842.31	13,377.47	7,340.73	4,050.28

报告期各期末，应交税费余额分别为 4,050.28 万元、7,340.73 万元、13,377.47 万元和 14,842.31 万元，占各期末负债总额的比例分别为 7.97%、6.23%、7.54%和 8.98%。公司应交税费主要为应交企业所得税、增值税等。报告期内，公司应交税费余额逐年增长，主要系公司经营规模快速增加，营业利润增长导致应交企业所得税余额不断增加。

6、其他应付款

报告期各期末，公司其他应付款的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付利息	-	-	-	7.77
应付股利	-	-	30,000.00	-
其他应付款	31,039.50	27,004.92	20,215.27	15,110.33
合计	31,039.50	27,004.92	50,215.27	15,118.10

报告期各期末，公司其他应付款余额分别为 15,118.10 万元、50,215.27 万元、27,004.92 万元和 31,039.50 万元，占各期末负债总额的比例分别为 29.76%、42.58%、15.23%和 18.79%，主要为其他应付款项和应付股利。2020 年末，公司其他应付款余额增长较快主要系存在尚未支付的分红款 30,000.00 万元。

除应付股利、应付利息外，公司其他应付款项的具体构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
押金及保证金	30,103.75	26,152.67	19,402.92	11,917.63
代垫款	632.44	689.97	608.86	2,979.58
资金拆借	-	-	-	160.37
其他	303.31	162.27	203.49	52.75
合计	31,039.50	27,004.92	20,215.27	15,110.33

报告期各期末，公司除应付股利、应付利息外，其他应付款项余额分别为 15,110.33 万元、20,215.27 万元、27,004.92 万元和 31,039.50 万元，主要构成为向加盟商收取的保证金。保证金系公司为约束加盟商履行《特许经营合同》而收取，待合同履行完成后退还。报告期内，随着公司业务规模的扩大和加盟门店数量的增加，应付保证金余额不断增加。

2019-2020 年，公司存在与实际控制人进行资金拆借的情形；2019-2021 年，公司存在实际控制人为其垫付成本费用的情形，具体情况详见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、关联交易”之“（二）偶发性关联交易”。报告期内，公司已积极采取措施，不断完善相关内控制度建设，加强相关内部控制管理。截至报告期末，实际控制人与公司之间的资金拆借已全部清理完毕，最近一期未再发生实际控制人为公司垫付成本费用的情形。

7、一年内到期的非流动负债

报告期各期末，公司一年内到期的非流动负债余额分别为 0.00 万元、0.00 万元、5,032.12 万元和 6,045.06 万元，系适用新租赁准则产生的一年内到期的租赁负债。

8、其他流动负债

报告期各期末，公司其他流动负债余额分别为 0.00 万元、1,406.80 万元、2,552.74 万元和 1,813.26 万元。

根据新收入准则的相关规定，公司自 2020 年 1 月 1 日将原计入预收款项科目核算的“企业在转让承诺的商品之前已收取的款项”确认为合同负债，并将对应的税金部分确认为其他流动负债。

9、租赁负债

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
租赁付款额	14,766.61	11,961.46	-	-
减：未确认的融资费用	851.23	688.52	-	-
减：1年内到期的租赁负债	6,045.06	5,032.12	-	-
1年以后到期的租赁负债	7,870.32	6,240.82	-	-

报告期各期末，公司租赁负债余额分别为 0.00 万元、0.00 万元、6,240.82 万元和 7,870.32 万元。公司从 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，按准则相关要求确认租赁负债。

10、递延收益

报告期各期末，公司递延收益余额分别为 0.00 万元、0.00 万元、200.15 万元和 397.05 万元，金额较小，系与资产相关的政府补助。

11、递延所得税负债

报告期各期末，公司递延所得税负债余额分别为 0.00 万元、0.00 万元、255.92 万元和 86.30 万元，系交易性金融资产的公允价值变动所致。

12、其他非流动负债

报告期各期末，公司其他非流动负债余额分别为 0.00 万元、0.00 万元、52.67 万元和 46.99 万元，系适用新收入准则产生的结算周期在一年以上的合同负债。

（六）偿债能力分析

1、偿债能力指标

报告期内，公司偿债能力指标如下所示：

财务指标	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动比率（倍）	3.26	2.97	2.23	1.94
速动比率（倍）	2.36	2.24	1.88	1.48

财务指标	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
资产负债率（母公司）	12.08%	11.82%	23.40%	82.02%
资产负债率（合并）	21.76%	24.24%	31.26%	41.41%
财务指标	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
息税折旧摊销前利润（万元）	56,195.66	266,384.03	96,810.17	61,876.67
利息保障倍数（倍）	261.64	429.39	88,140.72	719.60

报告期内，公司资产流动性较好，盈利能力日益增强，偿债能力指标不断优化，公司具有较强的偿债能力。

2、公司偿债能力指标与同行业上市公司的比较

报告期内，公司主要偿债指标与同行业可比上市公司比较情况如下：

项目		2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动比率 (倍)	绝味食品	1.48	1.56	2.44	2.81
	一鸣食品	0.46	0.46	1.37	0.79
	巴比食品	2.72	2.99	4.63	2.76
	煌上煌	4.49	4.57	5.18	4.47
	奈雪的茶	-	3.51	0.49	0.24
	瑞幸咖啡	1.91	1.27	6.41	1.75
	平均值	2.21	2.39	3.42	2.14
	蜜雪冰城	3.26	2.97	2.23	1.94
速动比率 (倍)	绝味食品	1.04	0.97	1.49	2.05
	一鸣食品	0.36	0.38	1.29	0.69
	巴比食品	2.58	2.86	4.52	2.41
	煌上煌	3.01	2.78	3.24	2.95
	奈雪的茶	-	3.38	0.45	0.18
	瑞幸咖啡	1.73	1.18	6.14	1.66
	平均值	1.74	1.93	2.86	1.66
	蜜雪冰城	2.36	2.24	1.88	1.48
资产负债率 (合并)	绝味食品	21.96%	22.76%	15.74%	16.43%
	一鸣食品	57.89%	56.23%	46.58%	52.45%
	巴比食品	22.66%	24.41%	17.90%	26.03%
	煌上煌	21.16%	21.33%	18.34%	20.59%

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
奈雪的茶	-	32.54%	112.81%	107.29%
瑞幸咖啡	45.95%	58.21%	70.77%	47.32%
平均值	33.92%	35.91%	47.02%	45.02%
蜜雪冰城	21.76%	24.24%	31.26%	41.41%

注 1：目前 A 股上市公司中，没有与公司同样经营现制饮品、现制冰淇淋的可比公司。从经营模式方面，选择采用加盟销售为主、直营销售为辅的食品连锁上市企业作为可比公司，包括绝味食品、一鸣食品、巴比食品及煌上煌；从行业方面，选择主要经营现制饮品的境外上市企业奈雪的茶及瑞幸咖啡作为可比公司。由于奈雪的茶为直营模式、瑞幸咖啡以直营模式为主，与公司经营模式不同，故财务指标存在较大差异；

注 2：奈雪的茶未公开披露 2022 年 3 月 31 日数据；

注 3：数据来源为 WIND 资讯、上市公司定期报告。

（1）流动比率、速动比率

报告期各期末，公司流动比率分别为 1.94、2.23、2.97 及 3.26，速动比率分别为 1.48、1.88、2.24 及 2.36，均保持逐年增长，公司短期偿债能力不断改善。

与同行业可比上市公司平均值相比：公司 2019 年末和 2020 年末的流动比率和速动比率较低，2021 年末和 2022 年 3 月末的流动比率和速动比率较高，主要系随着销售规模不断扩大，公司的经营活动产生较大的现金流量净额，同时公司分别在 2020 年 12 月和 2021 年 1 月收到外部投资机构增资款项 121,333.33 万元和 112,000.00 万元，使得公司货币资金及流动资产规模逐年增长，流动比率和速动比率不断提升，逐步优于同行业可比上市公司平均水平。报告期内，公司的流动比率和速动比率与同行业可比上市公司相比处于合理范围区间，不存在重大异常。

（2）资产负债率

报告期各期末，公司资产负债率（合并）分别为 41.41%、31.26%、24.24% 及 21.76%，呈逐年下降趋势，公司具有较强的长期偿债能力。

与同行业可比上市公司平均值相比，公司报告期各期末的资产负债率均较低，主要系公司盈利状况良好，自有资金较为充足，整体负债水平较低，资产负债率不断下降。报告期内，公司的资产负债率与同行业可比上市公司相比处于合理范围区间，不存在重大异常。

（七）资产经营效率分析

1、资产经营效率指标

报告期内，公司应收账款周转率、存货周转率如下：

财务指标	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率（次）	877.68	4,771.57	1,080.84	624.80
存货周转率（次）	1.26	8.50	9.54	8.94

报告期内各期，公司应收账款周转率分别为 624.80、1,080.84、4,771.57 及 877.68。公司应收账款周转率较高，主要是由于公司加盟模式收入占比超过 96%，加盟模式下公司基本采取“先款后货”的信用政策，使得公司的应收账款保持在较低水平。

报告期内各期，公司存货周转率分别为 8.94、9.54、8.50 及 1.26。2019-2021 年，公司存货周转率整体保持稳定，波动幅度较小。2022 年 1-3 月，公司存货周转率降幅较大，主要是由于：一季度为公司销售淡季，2022 年 1-3 月的营业成本发生额仅为 2021 年度的 23.80%；同时，随着公司销售及生产规模的扩大，原材料及产成品备货量增加，存货余额进一步上升。

2、公司资产运营效率指标与同行业上市公司的比较

报告期内，公司应收账款周转率、存货周转率与同行业上市公司比较情况如下：

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度	
应收账款周 转率（次）	绝味食品	11.29	68.32	223.97	711.45
	一鸣食品	7.10	35.42	43.83	51.21
	巴比食品	4.39	22.82	20.12	24.34
	煌上煌	4.45	20.01	27.36	49.91
	奈雪的茶	-	2,405.72	3,561.07	1,879.42
	瑞幸咖啡	56.77	284.55	200.76	265.33
	平均值	16.80	472.81	679.52	496.94
	蜜雪冰城	877.68	4,771.57	1,080.84	624.80

项目		2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
存货周转率 (次)	绝味食品	1.59	5.23	4.60	5.35
	一鸣食品	3.41	19.95	19.06	22.43
	巴比食品	3.49	20.36	11.99	12.74
	煌上煌	0.54	2.05	2.12	2.25
	奈雪的茶	-	11.64	13.94	18.07
	瑞幸咖啡	2.51	12.05	11.26	12.03
	平均值	2.31	11.88	10.50	12.15
	蜜雪冰城	1.26	8.50	9.54	8.94

注 1：奈雪的茶、瑞幸咖啡为境外上市公司，未披露营业成本指标，以材料成本及租金及其他经营费用替代；

注 2：奈雪的茶未公开披露 2022 年 3 月 31 日数据；

注 3：数据来源为 WIND 资讯、上市公司定期报告。

（1）应收账款周转率

与同行业可比上市公司平均值相比，公司报告期内各期的应收账款周转率均较高，主要是由于：公司采用“先款后货”的信用政策，在销售收入快速增长的情况下，应收账款余额保持在较低水平；同行业可比上市公司采用的销售模式及执行的信用政策与公司相比存在一定差异，应收账款余额较大，导致周转率较低。

（2）存货周转率

与绝味食品和煌上煌相比，公司报告期内各期的存货周转率较高，主要是由于：绝味食品和煌上煌主要从事卤制食品的生产销售，原材料主要为禽畜肉类，近年来原材料价格波动较大，为平滑价格波动带来的成本变动，其加大了对主要原材料的储备，报告期内原材料占存货余额的平均比例均超过 80%，导致存货整体周转率较低。

与一鸣食品和巴比食品相比，公司报告期内各期的存货周转率较低，主要是由于：一鸣食品主要从事新鲜乳品与烘焙食品的生产销售，其中低温乳品保质期通常在 15 天以内、烘焙食品保质期通常在 4 天以内，较短的产品保质期使其无法提前大量备货，而巴比食品主要从事中式面点速冻食品的生产销售，产品即食性较强，生产周期较短，对新鲜程度和存储条件的要求较高，使其主要采取以销定产模式进行生产，因此一鸣食品与巴比食品的存货期末余额较

小，周转率较高。

与奈雪的茶和瑞幸咖啡相比，公司报告期内各期的存货周转率较低，主要是由于：奈雪的茶为直营模式，瑞幸咖啡以直营模式为主，且均为境外上市企业，其经营模式和财务报告准则与公司不同，在计算存货周转率时所用的营业成本中，除产品材料成本外，还包括直营门店租金及其他经营费用，导致营业成本发生额较大，存货周转率较高。

报告期内，公司的存货周转率与同行业可比上市公司相比处于合理范围区间，不存在重大异常。

二、盈利能力分析

（一）利润的主要来源及可能影响发行人盈利能力连续性和稳定性的主要因素

1、利润的主要来源

报告期内，公司主营业务突出，利润主要来源于营业利润，具体情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度		2020年度		2019年度
	金额	金额	增幅	金额	增幅	金额
营业收入	243,409.94	1,035,098.58	121.18%	467,999.73	82.38%	256,603.00
营业利润	51,331.83	256,613.59	172.22%	94,265.41	58.52%	59,466.69
利润总额	51,994.29	255,887.45	170.95%	94,439.94	57.39%	60,002.29
净利润	39,091.25	191,194.25	203.09%	63,081.98	42.81%	44,171.93
归属于母公司股东的净利润	39,005.70	191,036.11	202.29%	63,196.67	42.09%	44,476.75
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	37,605.52	184,548.98	106.05%	89,564.53	104.58%	43,779.48

报告期内，公司实现的营业利润分别为 59,466.69 万元、94,265.41 万元、256,613.59 万元和 51,331.83 万元，占公司利润总额的比例分别为 99.11%、99.82%、100.28%和 98.73%，营业利润为公司利润的主要来源，公司主营业务

突出。

报告期内，公司利润规模呈现良好的增长态势，各期实现净利润分别为 44,171.93 万元、63,081.98 万元、191,194.25 万元和 39,091.25 万元，其中 2020 年及 2021 年分别同比上升 42.81%、203.09%。公司净利润水平不断提升，盈利能力持续向好。

2、可能影响发行人盈利能力连续性和稳定性的主要因素

公司管理层认为，根据公司目前的经营模式、产品生产及研发能力、市场开拓能力以及较高的品牌影响力，公司在未来几年内仍能够保持盈利能力的连续性与稳定性，但下列因素对公司长远稳定发展将产生重要影响：

（1）产品质量是公司赖以生存的根本

现制饮品、现制冰淇淋作为饮料、食品类消费品，具有消费群体广、消费频次高的特点，食品安全事件往往会对消费者的购买需求产生重大影响，产品质量是企业赖以生存的生命线。公司视产品质量为生存发展的根本，牢固树立质量意识，注重产品质量体系的建设，对原料采购、产品生产、配送和销售等众多环节实施严格控制，保障产品质量。

（2）品牌形象是公司发展壮大的关键

品牌形象的树立直接影响企业的认知度和美誉度，品牌形象已成为决定现制饮品及现制冰淇淋行业企业能否在激烈的市场竞争中生存和发展的重要因素。随着行业逐渐步入品牌竞争时代，品牌优势突出的企业将在行业竞争中占据更为有利的地位。

（3）门店网络是公司持续盈利的基础

门店是现制饮品及现制冰淇淋制作的场地，是决定着消费者触达率和转化率的首要稀缺资源。截至报告期末，公司共有加盟门店 22,229 家、直营门店 47 家，门店网络覆盖境内 31 个省份、自治区、直辖市和境外的越南、印尼等国家。门店网络资源优势，是公司业务规模快速增长的基础。

（4）研发创新是公司长期发展的保证

年轻一代正日渐成为各类消费品市场的主力军，这一消费群体对现制饮品、现制冰淇淋的口感、外观等提出了更加多元化的需求。具备产品开发和技术创新能力优势的企业，能够在短期内迅速响应市场变化开发出畅销产品，获取市场竞争优势。

（二）营业收入构成及变动

1、营业收入构成及变动分析

报告期内，公司营业收入构成情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	243,329.51	99.97%	1,034,494.77	99.94%	467,757.73	99.95%	256,470.20	99.95%
其他业务收入	80.43	0.03%	603.80	0.06%	242.00	0.05%	132.80	0.05%
合计	243,409.94	100.00%	1,035,098.58	100.00%	467,999.73	100.00%	256,603.00	100.00%

报告期内，公司营业收入快速增长，2020年、2021年营业收入较上年同期分别增长82.38%、121.18%；公司主营业务突出，主营业务收入占营业收入的比例均保持在99.90%以上；公司其他业务收入发生额较小，占营业收入的比例较低，主要包括原材料销售收入、房租收入等。

报告期内，公司主营业务收入增长较快，原因为门店数量快速增长和单店销售额的提升，具体如下：

（1）门店数量快速增长

公司采用“直营连锁为引导，加盟连锁为主体”的销售模式。报告期内，公司加盟门店数量增长较快，从而带动主营业务收入的快速增长。截至2022年3月末，公司共有加盟门店22,229家、直营门店47家，根据窄门餐眼数据统计，公司门店数量位居国内现制茶饮行业第一。目前，公司的门店网络已覆盖境内31个省份、自治区、直辖市和境外的越南、印尼等国家，行业领先的门店数量已成为公司重要的竞争优势，为公司未来进一步提高市场份额奠定了良好的基础。

报告期内，公司门店数量的增长情况如下：

单位：家

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
加盟门店数量	22,229	20,465	13,083	7,186
直营门店数量	47	46	43	39
合计	22,276	20,511	13,126	7,225

（2）单店销售额逐年提升

报告期内，随着公司品牌影响力和知名度提升，加之门店饮品不断迭代更新，公司加盟门店的店均营业额不断增长，使公司对加盟门店的单店销售额随之逐年提升，进一步带动了公司主营业务收入的增长。

报告期内，公司单店销售额的具体情况如下：

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
加盟门店商品销售收入（万元）	227,663.31	984,956.31	450,014.52	242,697.14
加盟门店数量（家）	21,347.00	16,774.00	10,134.50	5,871.50
单店销售额（万元/家）	10.66	58.72	44.40	41.33

注 1：加盟门店数量=（加盟门店期初数量+加盟门店期末数量）/2。

注 2：2020 年度单店销售额同比增幅较小，主要受“新冠疫情”的影响所致；2022 年 1-3 月单店销售额较低，主要系第一季度为公司销售淡季，在四个季度中销售占比最低，若按 2021 年第一季度的销售占比 15.04%进行折算，则 2022 年 1-3 月的单店销售额=（加盟销售收入/15.04%）/加盟门店数量=70.91 万元/家，较 2021 年度有所增长。

报告期内，公司门店数量的增长和单店销售额的提升，主要受到以下因素的影响：

（1）行业快速发展且集中度提升

随着居民生活水平不断提高、消费理念逐渐升级，人们对饮品的口味要求越来越高。现制饮品具有现场即时制作、加工过程透明、口味灵活调配等多项特点，满足了逐渐升级的消费需求，促使现制饮品市场规模持续增长。与此同时，由于现制饮品优势品牌在品牌知名度、质量管控、产品研发等方面的优势较为突出，行业集中度不断提高，优势品牌的门店数量均保持较快增长。

（2）品质及价格优势突出

公司始终坚持“高质平价”的产品定位，向消费者提供物美价廉、具有竞争力的产品。首先，公司通过自建工厂实现对核心食材的规模化生产，在保障产品品质的同时，亦降低了生产成本；其次，随着生产及采购规模不断扩大，对上游供应商议价能力增强，公司有效控制了原材料采购成本；另外，公司在部分重要原材料产地建厂生产，达到了保质、降价、及时供货的效果。因此，公司门店产品在具备同等品质的条件下极具价格优势，报告期内公司门店产品价格主要集中在 6 至 8 元区间内，远低于市场主要竞争对手，持续吸引越来越多的消费者购买公司产品。同时，“高质平价”的产品定位，为公司门店在三四线城市持续、快速发展，提供了庞大的消费群体基数。

（3）品牌优势持续加强

经过多年发展，公司建立了庞大的门店网络，利用门店终端进行线下宣传，在全国门店同步推广形成品牌传播阵列；同时，公司通过官方抖音账户、微信公众号、官方微博等，在节日、新品上市等时点举办各类线上营销活动，并通过打造“雪王”IP、推广蜜雪冰城主题曲，与消费者形成良好的话题互动，极大提升了公司品牌的曝光量与知名度。目前公司在微信公众号、抖音、快手、微博等平台的粉丝数量总计约三千万，其中抖音平台上，“雪王”IP 相关视频播放量已超过 10 亿次、“蜜雪冰城”主题曲播放量已超过 40 亿次、“蜜雪冰城”相关话题播放量已超过 170 亿次，公司的品牌影响力不断加强，进而扩大了潜在消费者群体。

（4）产品结构不断优化

自成立以来，公司一直非常重视新产品的开发，以满足消费者不同的饮食习惯以及口味变化的需求。凭借强大的研发实力与高度贴近消费者的研发机制，公司能够把握消费者需求的最新变化，不断推出符合大众口味的新产品。公司已储备超过 200 个门店产品应用方案，能实现对全国各地域及全年各时节的产品覆盖。目前公司已经开发出魔天脆脆冰淇淋、摇摇奶昔、冰鲜柠檬水、珍珠奶茶等多款热销产品，并于 2021 年推出门店冷链饮品，冷链饮品口感优势突出，进一步带动了公司加盟门店营业额的提升。不断优化和日益丰富的产品结构，为门店数量和单店销售额的持续增长提供了保障。

2、主营业务收入按业务类型分析

报告期内，公司主营业务收入按业务类型划分情况如下：

单位：万元

业务类型	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
食材	175,591.06	72.16%	723,049.13	69.89%	326,320.25	69.76%	178,476.98	69.59%
包装材料	37,845.87	15.55%	177,880.52	17.19%	73,889.19	15.80%	42,776.51	16.68%
设备设施	11,639.77	4.78%	69,484.57	6.72%	40,337.16	8.62%	17,692.34	6.90%
营运物资及其他	10,512.24	4.32%	36,226.52	3.50%	10,608.75	2.27%	4,684.93	1.83%
加盟商管理	6,378.13	2.62%	19,574.30	1.89%	9,990.24	2.14%	5,996.10	2.34%
直营门店产品	1,362.43	0.56%	8,279.72	0.80%	6,612.14	1.41%	6,843.35	2.67%
合计	243,329.51	100.00%	1,034,494.77	100.00%	467,757.73	100.00%	256,470.20	100.00%

报告期内，公司销售的食材主要包括奶昔粉、奶茶粉等固体饮料，蔗糖、果汁等风味的饮料浓浆，以及果酱、茶叶、水果等各类食材；包装材料主要包括杯子、包装袋、吸管等各类包装材料；设备设施主要包括冷藏柜、冰淇淋机、制冰机等门店制作产品所需的各类机器设备和配套设施；营运物资及其他主要包括工装、清洁与消毒用品、标签与收银纸等门店日常运营所需的各类物资以及茶包、杯子、玩偶等其他产品；直营门店产品指公司直营门店直接销售给消费者的现制饮品和现制冰淇淋；加盟商管理收入包括向加盟商收取的加盟费、管理费、培训费等。

报告期内，公司主营业务收入主要来源于食材和包装材料的销售，两类业务各期收入占主营业务收入的比例均超过 85%。

报告期内各期，公司主营业务收入随着门店数量和单店销售额的增加而保持较快增长，各类业务的收入占比保持相对稳定。

3、主营业务收入按销售模式划分

报告期内，公司主营业务收入按销售模式划分情况如下：

单位：万元

销售模式		2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度	
		金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
加盟销售	商品销售	227,663.31	93.56%	984,956.31	95.21%	450,014.52	96.21%	242,697.14	94.63%
	加盟商管理	6,378.13	2.62%	19,574.30	1.89%	9,990.24	2.14%	5,996.10	2.34%
	小计	234,041.44	96.18%	1,004,530.61	97.10%	460,004.76	98.34%	248,693.24	96.97%
直营销售		1,362.43	0.56%	8,279.72	0.80%	6,612.14	1.41%	6,843.35	2.67%
电商销售		7,559.46	3.11%	18,042.20	1.74%	342.88	0.07%	-	-
其他		366.18	0.15%	3,642.24	0.35%	797.94	0.17%	933.61	0.36%
合计		243,329.51	100.00%	1,034,494.77	100.00%	467,757.73	100.00%	256,470.20	100.00%

（1）加盟销售模式

加盟销售模式下，公司将食材、包装材料、设备设施、营运物资等商品销售给各加盟门店，并向加盟门店收取加盟费、管理费、培训费等。加盟销售是公司营销体系的核心，各期销售收入占公司主营业务收入之比均超过 96%。报告期内，加盟门店数量快速增长，收入规模持续扩大，表明公司的加盟销售模式已得到消费者与加盟商的广泛认可。

（2）直营销售模式

直营销售模式下，公司通过直营门店将食材加工成现制饮品和现制冰淇淋后直接销售给消费者。直营销售是公司营销体系的引导者，公司通过设立直营门店，有助于公司积累门店运营管理经验、提升自身品牌形象、掌握市场需求最新变化，并对区域内的市场起到样板、示范和加盟招商的作用。报告期内，公司直营门店数量保持相对稳定，销售收入占比较低。

（3）电商销售模式

公司自 2020 年 9 月开始在淘宝、天猫等电商平台设立自营店铺销售茶包、杯子、玩偶等周边产品，主要客户包括加盟门店和终端消费者。随着公司门店数量和粉丝群体快速增长，公司在电商销售模式下的销售收入实现较快增长，销售占比持续提升。

（4）其他销售

公司的其他销售，主要指公司将食材、包装材料、设备设施、营运物资等商品销售给除加盟门店以外的其他类别客户的情形。报告期内，公司其他销售收入金额较小、占比较低。

4、主营业务收入季节性波动分析

报告期内，公司主营业务收入中加盟销售收入的季节性波动情况如下：

单位：万元

季度	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
一季度	234,041.44	100.00%	151,119.12	15.04%	32,358.73	7.03%	33,679.37	13.54%
二季度	-	-	240,566.66	23.95%	102,563.89	22.30%	58,031.48	23.33%
三季度	-	-	377,227.39	37.55%	179,761.36	39.08%	81,326.61	32.70%
四季度	-	-	235,617.44	23.46%	145,320.78	31.59%	75,655.78	30.42%
加盟收入合计	234,041.44	100.00%	1,004,530.61	100.00%	460,004.76	100.00%	248,693.24	100.00%

报告期内，公司的销售收入存在一定的季节性特征，其中：三季度由于天气较为炎热，饮水、降温需求增加，带动公司产品销量增长，为公司销售旺季，其销售占比最大；相反，一季度及四季度由于气温较低，为公司销售淡季，且由于公司门店数量在年度内持续增长，一季度形成收入的门店数量最小而四季度最大，因此一季度销售占比最小，四季度销售占比相对较大。另外，公司2020年一季度销售占比偏低，主要受“新冠疫情”的影响所致。

5、主营业务收入按地区类别划分

报告期内，公司主营业务收入中的加盟销售收入按地区类别划分情况如下：

单位：万元

地区	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
华东	66,140.08	28.26%	278,328.50	27.71%	120,350.10	26.16%	63,829.34	25.67%
华中	41,773.17	17.85%	176,238.20	17.54%	101,944.80	22.16%	69,270.48	27.85%
华北	30,985.66	13.24%	139,990.48	13.94%	70,357.95	15.30%	36,583.85	14.71%
西北	24,415.20	10.43%	115,197.55	11.47%	56,436.12	12.27%	26,072.24	10.48%

地区	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
西南	32,828.46	14.03%	130,472.46	12.99%	51,728.55	11.25%	27,707.63	11.14%
东北	15,848.44	6.77%	80,293.88	7.99%	32,255.33	7.01%	12,886.97	5.18%
华南	18,596.82	7.95%	79,139.65	7.88%	26,280.20	5.71%	12,342.73	4.96%
海外	3,453.61	1.48%	4,869.89	0.48%	651.72	0.14%	-	-
加盟收入合计	234,041.44	100.00%	1,004,530.61	100.00%	460,004.76	100.00%	248,693.24	100.00%

报告期内，公司门店网络已覆盖境内 31 个省份、自治区、直辖市和境外的越南、印尼等国家，销售区域的集中程度较低，其中：华东和华中地区是公司加盟销售收入的核心组成部分，报告期内收入规模持续增长，销售占比较高，合计占比超过 45%；其他地区报告期内的销售规模均实现快速增长，合计销售占比呈增长趋势，表明公司在全国范围内的品牌影响力和认可度持续增强。

6、退货情况

（1）退货政策

报告期内，公司在各类销售模式下的退货政策如下：

销售模式		退货政策
特许加盟销售	商品销售	非产品质量问题，原则上不接受退货
	加盟商管理	因加盟商违约导致合同提前解除或提前终止的，原则上不退还加盟商费用
直营门店销售		非产品质量问题，原则上不接受退货
电商平台销售		除 7 天无理由退货等因素外，非产品质量问题，原则上不接受退货
其他		非产品质量问题，原则上不接受退货

（2）退货金额

报告期内各期，公司退货金额及占营业收入之比的情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
退货金额	65.93	395.25	140.37	50.11
营业收入	243,409.94	1,035,098.58	467,999.73	256,603.00
占营业收入比例	0.03%	0.04%	0.03%	0.02%

如上表所示，报告期内各期，公司退货金额占当期营业收入的比例均不足0.05%，占比较小。

7、第三方回款情况

报告期内，公司存在加盟商客户通过第三方回款的情形，各期回款金额及占销售商品、提供劳务收到的现金的比例如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
第三方回款金额	16,255.25	45,095.44	122,700.30	95,615.47
销售商品、提供劳务收到的现金	278,104.58	1,226,548.61	554,536.05	302,258.84
第三方回款占销售商品、提供劳务收到的现金之比	5.85%	3.68%	22.13%	31.63%

注：加盟门店的回款人与加盟门店合同人不一致的，认定为第三方回款。

公司以加盟销售为主，且公司加盟商基本为自然人，加盟门店主要由夫妻、兄弟等具有亲属关系的家庭成员共同经营。基于交易习惯和付款便利性，报告期内，部分加盟商存在由其亲属、员工、朋友等第三方代为支付货款的情形。公司在报告期内持续加强对第三方回款的管理，要求加盟商尽可能使用合同人账户回款，第三方回款比例快速下降，近一年及一期三方回款比例维持在较低水平。

公司的第三方回款系根据真实业务往来发生，不存在虚构交易的情形，与自身经营模式和客户特点相关，符合公司实际情况与行业经营特点，具有商业合理性，报告期内公司不存在因第三方回款导致货款归属纠纷的情形。

8、现金交易情况

报告期内，公司存在少量的现金交易情形，包括现金收款与现金付款两种情况。其中：

（1）现金收款

报告期内，公司现金收款情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
现金收款金额	120.42	951.04	959.02	1,123.88
营业收入	243,409.94	1,035,098.58	467,999.73	256,603.00
现金收款金额占营业收入的比例	0.05%	0.09%	0.20%	0.44%

报告期内，公司现金收款金额占比较低。公司现金收款主要系公司直营门店向消费者销售现制茶饮、现制冰淇淋等产品时收取的现金，随着移动支付方式的普及，报告期内公司现金收款金额及占比逐年降低。

（2）现金付款

报告期内，公司现金付款情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
现金付款金额	280.52	322.55	522.00	302.94
期间费用和成本合计	191,265.15	782,030.15	371,838.17	195,679.46
现金付款金额占期间费用和成本的比重	0.15%	0.04%	0.14%	0.15%

报告期内，公司现金付款主要为支付员工备用金、慰问金、小额费用报销以及发放个别人员的激励奖金等，现金付款金额及占公司当期期间费用和营业成本的比例较低。

（三）营业成本构成及变动情况

1、营业成本构成及变动分析

报告期内，公司营业成本构成情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务成本	168,156.20	99.96%	706,295.64	99.92%	308,344.58	99.94%	164,270.40	99.92%
其他业务成本	65.50	0.04%	549.05	0.08%	200.25	0.06%	137.40	0.08%
合计	168,221.70	100.00%	706,844.69	100.00%	308,544.83	100.00%	164,407.80	100.00%

报告期内，公司主营业务成本占营业成本的比例保持在 99.90% 以上，主营业务成本与主营业务收入保持同步增长，变动趋势基本一致。

2、主营业务成本按业务类型划分

报告期内，公司主营业务成本按业务类型划分情况如下：

单位：万元

业务类型	2022 年 1-3 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
食材	121,316.01	72.14%	487,372.44	69.00%	213,756.43	69.32%	112,213.00	68.31%
包装材料	25,904.45	15.40%	121,188.70	17.16%	47,305.97	15.34%	27,719.38	16.87%
设备设施	9,448.19	5.62%	56,452.72	7.99%	31,479.75	10.21%	13,330.73	8.12%
营运物资及其他	8,956.45	5.33%	28,437.15	4.03%	8,245.20	2.67%	3,652.93	2.22%
加盟商管理	1,056.79	0.63%	5,412.67	0.77%	1,238.68	0.40%	878.02	0.53%
直营门店产品	1,474.31	0.88%	7,431.96	1.05%	6,318.56	2.05%	6,476.34	3.94%
合计	168,156.20	100.00%	706,295.64	100.00%	308,344.58	100.00%	164,270.40	100.00%

报告期内，公司主营业务成本主要由食材和包装材料的销售成本构成，与主营业务收入的构成情况相符。

（四）毛利和毛利率的变动情况

1、主营业务毛利率分析

报告期内，公司主营业务毛利及毛利率情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-3 月	变动幅度	2021 年度	变动幅度
主营业务毛利	75,173.31	—	328,199.13	105.88%
主营业务毛利率	30.89%	-0.83 个百分点	31.73%	-2.35 个百分点
项目	2020 年度	变动幅度	2019 年度	变动幅度
主营业务毛利	159,413.15	72.90%	92,199.79	—
主营业务毛利率	34.08%	-1.87 个百分点	35.95%	—

报告期内，公司主营业务毛利分别为 92,199.79 万元、159,413.15 万元、328,199.13 万元和 75,173.31 万元，呈逐年增长趋势，主要系公司业务规模不断

扩大、销售收入较快增长所致。

报告期内，公司主营业务毛利率分别为 35.95%、34.08%、31.73% 和 30.89%，呈现一定波动，主要系公司产品销售结构、销售单价及单位成本的变化所致。

2、主营业务毛利率按业务类型划分

报告期内，公司按业务类型划分的毛利率情况如下：

业务类型	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度
	毛利率	变动幅度	毛利率	变动幅度	毛利率	变动幅度	毛利率
食材	30.91%	-1.68 个百分点	32.59%	-1.90 个百分点	34.49%	-2.63 个百分点	37.13%
包装材料	31.55%	-0.32 个百分点	31.87%	-4.11 个百分点	35.98%	0.78 个百分点	35.20%
设备设施	18.83%	0.07 个百分点	18.76%	-3.20 个百分点	21.96%	-2.69 个百分点	24.65%
营运物资及其他	14.80%	-6.70 个百分点	21.50%	-0.78 个百分点	22.28%	0.25 个百分点	22.03%
加盟商管理	83.43%	11.08 个百分点	72.35%	-15.25 个百分点	87.60%	2.24 个百分点	85.36%
直营门店产品	-8.21%	-18.45 个百分点	10.24%	5.80 个百分点	4.44%	-0.92 个百分点	5.36%
合计	30.89%	-0.83 个百分点	31.73%	-2.35 个百分点	34.08%	-1.87 个百分点	35.95%

考虑新收入准则的影响，将营业成本中的运输费用剔除后，各类业务的毛利率情况如下：

业务类型	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度
	毛利率	变动幅度	毛利率	变动幅度	毛利率	变动幅度	毛利率
食材	32.93%	-1.91 个百分点	34.85%	-2.34 个百分点	37.18%	0.06 个百分点	37.13%
包装材料	33.53%	-0.58 个百分点	34.11%	-4.56 个百分点	38.66%	3.46 个百分点	35.20%
设备设施	20.79%	-0.08 个百分点	20.87%	-3.71 个百分点	24.58%	-0.08 个百分点	24.65%
营运物资及其他	20.33%	-5.72 个百分点	26.05%	0.98 个百分点	25.07%	3.04 个百分点	22.03%

业务类型	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度
	毛利率	变动幅度	毛利率	变动幅度	毛利率	变动幅度	毛利率
加盟商管理	83.43%	11.08个百分点	72.35%	-15.25个百分点	87.60%	2.24个百分点	85.36%
直营门店产品	-8.21%	-18.45个百分点	10.24%	5.80个百分点	4.44%	-0.92个百分点	5.36%
合计	32.99%	-0.99个百分点	33.98%	-2.68个百分点	36.67%	0.72个百分点	35.95%

如上表所示，公司各类业务的毛利率在报告期内存在一定波动，其中：

（1）食材

2020年度，公司食材的毛利率与2019年度毛利率基本持平。

2021年度，公司食材的毛利率较2020年度下降2.34个百分点，主要是由于：①原料端果葡糖浆、全脂奶粉的市场价格上涨，导致主要单品风味饮料浓浆、奶昔粉固体饮料的单位生产成本有所提高；②公司从2021年1月1日起下调了百香果果浆等部分单品的销售价格；③受市场行情的影响，公司2021年柠檬的平均采购价格高于2020年度；④黄桃果酱等低毛利单品销售占比有所上升。

2022年1-3月，公司食材的毛利率较2021年度下降1.91个百分点，主要是由于：①原料端植脂末、脱脂奶粉的市场价格上涨，加之生产配方改进，采购价格较高的脱脂奶粉的生产投入占比增加，导致主要单品奶昔粉、奶茶粉等固体饮料的单位生产成本有所提高；②果汁伴侣饮料浓浆等高毛利单品销售占比有所下降，冷冻草莓果酱等低毛利单品销售占比有所上升。

（2）包装材料

2020年度，公司包装材料的毛利率较2019年上升3.46个百分点，主要是随着采购量的大幅增长，核心单品700塑杯和400U型杯的采购单价有所降低所致，上述单品2020年度在包装材料中的收入占比接近50%。

2021年度，公司包装材料的毛利率较2020年下降4.56个百分点，主要是由于：①因700塑杯的采购成本降低，公司在2021年下调了其销售价格；②随着国家限塑令的实行，公司从2020年起逐步使用纸吸管和可降解吸管代替塑料

吸管，至 2021 年公司已基本停止销售塑料吸管，纸吸管和可降解吸管的销售占比大幅上升，但其采购成本较高、毛利率较低，拉低了包装材料的整体毛利率。

2022 年 1-3 月，公司包装材料的毛利率与 2021 年度毛利率基本持平。

（3）设备设施

2020 年度，公司设备设施的毛利率与 2019 年度毛利率基本持平。

2021 年度，公司设备设施的毛利率较 2020 年下降 3.71 个百分点，主要是由于：①公司于 2021 推出门店冷链饮品和与之配套的冷藏柜产品，因冷链饮品口感优势突出，市场反响热烈，带动冷藏柜产品销售收入大幅增长 650%，占设备设施的销售比重提升 15.61 个百分点，因其采购成本较高，当期毛利率仅为 12.05%，远低于设施设备平均毛利率，导致整体毛利率水平有所下降；②公司下调了核心单品冰淇淋机 DM985YL 的销售价格，使其毛利率下降 4.35 个百分点，其销售占比高达 20%，拉低了整体毛利率。

2022 年 1-3 月，公司设备设施的毛利率与 2021 年度毛利率基本持平。

（4）营运物资及其他

报告期内各期，公司营运物资及其他的收入占比较低，分别为 1.83%、2.27%、3.50%和 4.32%，各期毛利率存在一定波动。主要是由于营运物资中工装销售及采购单价变动，以及产品种类众多、毛利率差异较大，且销售结构随着公司品牌营销策略、粉丝消费偏好的转变而不断变化。

（5）直营门店产品

公司直营门店产品的销售收入指公司直营门店向消费者直接销售现制饮品和现制冰淇淋产生的收入，销售成本包括直营门店房租水电、职工薪酬、设备折旧、食材及包装材料成本等。

报告期内，公司直营门店产品毛利率分别为 5.36%、4.44%、10.24%和-8.21%。公司直营门店毛利率较低，主要是由于：为起到样板、示范和加盟招商的作用，公司直营门店的选址一般位于人流量较大的地标位置，单店租赁面积

一般为加盟门店的 1.5-2 倍，同时其装修装饰及设备设施将根据公司的最新要求及时更新换代，且部分直营门店的装修标准显著高于加盟门店，使得直营门店的房租成本和折旧摊销金额较大，导致毛利率较低。另外，2019-2021 年，公司直营门店毛利率整体呈增长趋势，主要是随着公司品牌影响力和知名度的提升，直营门店单店销售收入有所增长，同时公司不断优化直营门店布局，陆续关闭了个别经营不善、毛利率较低的门店，提升了直营门店整体毛利率。另外，2020 年毛利率同比略有下降，主要系部分直营门店的销售收入受“新冠疫情”爆发的影响而有所减少所致；2022 年 1-3 月毛利率较低，主要系一季度由于气温较低，消费者的饮水、降温需求较少，为现制饮品的销售淡季，公司直营门店销售规模较小所致。

（6）加盟商管理

公司的加盟商管理收入包括向加盟商收取的加盟费、管理费、培训费，成本包括相关人力成本、培训费用和其他支出，其毛利率水平受加盟商收费标准、员工薪酬水平、培训支出等因素影响。2021 年，公司加盟商管理毛利率同比下降，主要是由于：为健全门店监督机制、保障食品卫生安全，公司于当年在每家门店的前后场做餐区及收银区安装监控摄像头，发生了较大的成本支出所致。

3、主营业务毛利率与同行业可比公司的比较

报告期内，公司主营业务毛利率与同行业可比公司的对比情况如下：

公司名称	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一鸣食品	30.80%	32.83%	40.47%	39.74%
巴比食品	27.35%	25.66%	27.86%	33.08%
绝味食品	30.31%	32.06%	33.32%	33.93%
煌上煌	31.97%	32.71%	37.35%	37.53%
奈雪的茶	—	67.40%	62.08%	63.40%
瑞幸咖啡	59.11%	59.84%	50.53%	46.34%
平均值	35.91%	41.75%	41.94%	42.34%
蜜雪冰城	30.89%	31.73%	34.08%	35.95%

注 1：因一鸣食品、巴比食品、绝味食品和煌上煌在 2022 年一季度报中未披露主营业务收入及主营业务成本金额，故以其营业收入毛利率代替。

注 2：奈雪的茶、瑞幸咖啡为境外上市，未披露营业成本指标，以材料成本替代。

注 3：奈雪的茶未公开披露 2022 年 1-3 月财务数据。

注 4：数据来源为 WIND 资讯、上市公司定期报告。

报告期内，公司主营业务毛利率水平及其变动趋势，与经营模式相同的绝味食品、一鸣食品、巴比食品及煌上煌基本保持一致，符合行业特征；由于奈雪的茶为直营模式、瑞幸咖啡以直营模式为主，其收入为门店对外销售饮品等产品的收入，其营业成本仅含材料成本，因此其毛利率高于公司以及其他以加盟模式为主的同行业可比公司。

（五）期间费用

报告期内，公司期间费用情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-3 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
销售费用	12,563.44	5.16%	40,576.57	3.92%	18,309.70	3.91%	19,063.09	7.43%
管理费用	10,710.06	4.40%	35,983.84	3.48%	44,706.93	9.55%	11,443.11	4.46%
研发费用	572.59	0.24%	1,715.13	0.17%	964.46	0.21%	939.05	0.37%
财务费用	-802.64	-0.33%	-3,090.07	-0.30%	-687.76	-0.15%	-173.59	-0.07%
合计	23,043.44	9.47%	75,185.46	7.26%	63,293.34	13.52%	31,271.65	12.19%

报告期内，公司期间费用分别为 31,271.65 万元、63,293.34 万元、75,185.46 万元和 23,043.44 万元，期间费用率分别为 12.19%、13.52%、7.26% 和 9.47%。公司期间费用存在一定波动，主要受当期销售费用和管理费用的波动影响。具体情况如下：

1、销售费用

报告期内，公司销售费用具体情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-3 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
职工薪酬	5,603.88	44.60%	15,475.73	38.14%	7,805.40	42.63%	5,554.55	29.14%
运输费用	1,992.95	15.86%	7,095.72	17.49%	1,710.04	9.34%	7,240.92	37.98%

项目	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
交通差旅费	1,136.69	9.05%	4,073.63	10.04%	2,577.29	14.08%	2,352.58	12.34%
仓储及租赁费	1,855.80	14.77%	4,047.53	9.98%	713.80	3.90%	686.87	3.60%
广告宣传费	534.33	4.25%	3,452.43	8.51%	1,858.97	10.15%	1,259.95	6.61%
股份支付	103.19	0.82%	845.17	2.08%	493.01	2.69%	-	0.00%
技术服务费	299.98	2.39%	1,791.43	4.41%	415.78	2.27%	176.57	0.93%
业务招待费	210.69	1.68%	1,013.98	2.50%	719.95	3.93%	293.09	1.54%
办公费	185.17	1.47%	715.26	1.76%	568.18	3.10%	444.87	2.33%
品牌建设费	226.55	1.80%	852.02	2.10%	752.59	4.11%	531.62	2.79%
折旧摊销费	195.80	1.56%	448.36	1.10%	129.74	0.71%	153.36	0.80%
其他	218.41	1.74%	765.33	1.89%	564.95	3.09%	368.72	1.93%
合计	12,563.44	100.00%	40,576.57	100.00%	18,309.70	100.00%	19,063.09	100.00%

报告期内各期，公司销售费用分别为 19,063.09 万元、18,309.70 万元、40,576.57 万元及 12,563.44 万元，占营业收入的比例分别为 7.43%、3.91%、3.92%及 5.16%。公司销售费用主要由职工薪酬、运输费用、交通差旅费、仓储及租赁费和广告宣传费构成，其合计金额占销售费用总额之比超过 80%。具体情况如下：

（1）职工薪酬

报告期内，公司销售人员的职工薪酬分别为 5,554.55 万元、7,805.40 万元、15,475.73 万元和 5,603.88 万元，销售人员薪酬总额逐年增长，主要系公司业务规模不断扩大，门店数量及经营区域快速扩张，销售人员数量逐年增加，同时受公司业务水平提升的影响，销售人员薪酬水平有所提高所致。

（2）运输费用

报告期内，公司的运输费用分别为 7,240.92 万元、13,819.94 万元、30,466.34 万元及 7,102.86 万元（2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-3 月，公司根据新收入准则相关规定，分别将商品销售过程中发生的运输费用 12,109.90 万元、23,370.62 万元和 5,109.90 万元调整计入主营业务成本，内部调拨过程中发生的转运费 1,710.04 万元、7,095.72 万元和 1,992.95 万元仍计入销售费

用）。

报告期内，公司运输费用占营业收入的比例情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
运输费用	7,102.86	30,466.34	13,819.94	7,240.92
营业收入	243,409.94	1,035,098.58	467,999.73	256,603.00
运输费用/营业收入	2.92%	2.94%	2.95%	2.82%

由上表可知，公司的运输费用金额随着业务规模的扩大、营业收入的增长而逐年增加。

2020年，运输费用占营业收入的比重较2019年有所提升，主要是由于：①随着公司销售范围不断扩大，远距离运输增加，导致运输成本有所上升；②公司自2020年起为缩短运输时长、提升配送质量，从传统物流配送逐步转为专车直配，即从与其他货物一同拼车配送转为由专车从仓库直接配送至门店，单次运载量较小，导致运输成本提高。

2021年和2022年1-3月，运输费用占营业收入的比重与2020年基本持平，逐年略有下降，主要系公司外租仓储物流基地数量逐年增多，运输效率得以提升所致。

（3）交通差旅费

报告期内，公司的交通差旅费分别为2,352.58万元、2,577.29万元、4,073.63万元和1,136.69万元，保持逐年增长趋势，主要是随着公司门店数量增多、市场区域扩大、销售人员数量增长，差旅活动次数及距离增加，导致交通差旅费不断增长。2020年同比增幅较小，主要受“新冠疫情”因素影响所致。

（4）仓储及租赁费

报告期内，公司的仓储及租赁费分别为686.87万元、713.80万元、4,047.53万元和1,855.80万元，其中2021年增幅较大，主要系公司为提高物流运输效率、缩短配送时间，逐步在境内各主要省份设立仓储物流基地。报告期各期末，公司通过外租方式保有的仓储物流基地数量分别为2个、4个、16个

和 18 个，其中 2021 年共新设 12 个外租仓储物流基地，外租仓库数量增长、仓库租赁面积增加，导致当期仓储及租赁费大幅增长。

（5）广告宣传费

报告期内，公司的广告宣传费分别为 1,259.95 万元、1,858.97 万元、3,452.43 万元和 534.33 万元，随着公司业务规模扩大、推广宣传活动增多，公司投入的广告宣传费用逐年增长。

（6）股份支付

报告期内，公司实施股权激励，并按照企业会计准则的相关规定确认股份支付费用。根据激励对象的实际工作岗位以及为公司提供服务的内容，公司将股份支付费用计入相应的成本、费用科目。公司报告期内股份支付的具体情况，详见本招股说明书“第十一节 管理层讨论与分析”之“二、盈利能力分析”之“（五）期间费用”之“2、管理费用”之“（3）股份支付”相关内容。

（7）销售费用率与同行业可比公司对比分析

报告期内，公司与同行业可比公司销售费用率的比较情况如下：

公司名称	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一鸣食品	31.20%	22.59%	19.86%	21.64%
巴比食品	4.37%	6.58%	4.91%	9.00%
绝味食品	14.00%	8.00%	6.10%	8.16%
煌上煌	15.22%	16.89%	15.50%	14.78%
瑞幸咖啡	4.51%	4.23%	21.74%	41.37%
可比公司平均值	13.86%	11.66%	13.62%	18.99%
蜜雪冰城	5.16%	3.92%	3.91%	7.43%

注 1：奈雪的茶为港股上市公司，未单独披露销售费用数据，故未将其纳入对比范围。

注 2：数据来源为 WIND 资讯、上市公司定期报告。

如上表所示，公司 2020 年度销售费用率降幅较大，主要是因新收入准则相关规定，公司自 2020 年起将运输费用调至主营业务成本中核算所致。若将运输费用加回，公司各期的销售费用率如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
销售费用（加回运费）	17,673.34	63,947.19	30,419.60	19,063.09
营业收入	243,409.94	1,035,098.58	467,999.73	256,603.00
销售费用率（加回运费）	7.26%	6.18%	6.50%	7.43%

如上表所示，2019-2021年，公司销售费用率（加回运费）逐年下降，主要系公司销售规模的快速增长摊薄了销售费用中的各项费用占比，同时公司自身销售渠道逐步成熟，费用投放效率有所提升。2022年1-3月，公司销售费用率（加回运费）较高，主要系一季度为公司销售淡季，销售规模较小所致。

与同行业可比公司相比，公司的销售费用率接近于巴比食品和绝味食品，与一鸣食品和煌上煌相比较低，主要是由于：

①与一鸣食品和煌上煌相比，公司收入规模相对较大，收入规模扩大导致销售费用中的固定成本被摊薄。以2021年为例，公司的营业收入分别是一鸣食品和煌上煌和4.47倍和4.43倍。

②公司的门店总数较多，已建立庞大的门店网络，拥有较高的曝光量与知名度，无需投入大量的广告宣传费用，同时公司直营门店数量较少，主要用于发挥样板、示范和加盟招商作用，其发生的产品推广、门店促销费用较少；与公司相比，一鸣食品和煌上煌的门店总数较少，且直营门店占比较高，除示范作用外，亦作为重要的销售和宣传端口，导致发生的促销、宣传费用较高。2021年末，一鸣食品、煌上煌和公司的门店数量对比情况如下：

单位：家

项目	一鸣食品	煌上煌	蜜雪冰城
加盟门店数量	1,225	3,974	20,465
直营门店数量	914	307	46
总计	2,139	4,281	20,511

注：数据来源于可比公司定期报告。

③公司直营门店数量相对较少，收入来源更多依赖于对加盟门店的销售收入，各期加盟销售模式的收入占比均超过96%，与直营模式相比，加盟模式所需的销售人员主要为市场督导而无需大量店面人员，因此在实现同等收入规模的情况下，公司所需的销售人员数量相对较少，导致销售人员薪酬占收入之比

较低。2021年，一鸣食品、煌上煌和公司实现的销售收入及销售人员数量的对比情况如下：

项目	一鸣食品	煌上煌	蜜雪冰城
营业收入（万元）	231,637.94	233,873.80	1,035,098.58
销售人员数量（人）	3,824	999	1,383
销售人员数量/营业收入（人/亿元）	165.09	42.72	13.36

注：销售人员数量为2021年末人数。

④在公司直营销售模式下，直营门店将食材加工成成品后销售给消费者，由于存在加工制作环节，公司将直营门店销售收入计入主营业务收入，直营门店房租、水电、人工成本等计入主营业务成本，而一鸣食品和煌上煌将直营门店房租等计入销售费用核算，且其直营门店数量较多，发生的房租等金额较大，导致其销售费用率较高。

另外，瑞幸咖啡2019年和2020年的销售费用率远高于公司，主要系瑞幸咖啡在2019年和2020年的营销宣传力度较大，广告费用和免费产品推广费较高，随着其营销策略的调整，广告费用从2019年起逐年降低，并于2020年5月停止了免费产品推广活动，使得销售费用率大幅下降，其2021年和2022年1-3月的销售费用率与公司较为接近。

2、管理费用

报告期内，公司管理费用的具体构成如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
职工薪酬	6,525.40	60.93%	22,079.39	61.36%	10,643.05	23.81%	7,455.83	65.16%
服务费	1,631.09	15.23%	4,674.53	12.99%	1,754.28	3.92%	756.06	6.61%
股份支付	294.91	2.75%	1,215.34	3.38%	28,026.39	62.69%	-	-
折旧摊销费	879.64	8.21%	2,912.58	8.09%	1,139.24	2.55%	832.27	7.27%
办公费	505.75	4.72%	1,718.13	4.77%	754.97	1.69%	528.04	4.61%
存货盘亏及毁损	73.10	0.68%	856.23	2.38%	245.29	0.55%	219.12	1.91%
租赁费	307.58	2.87%	949.97	2.64%	609.15	1.36%	650.10	5.68%
交通差旅费	198.35	1.85%	597.20	1.66%	478.05	1.07%	462.02	4.04%

项目	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
业务招待费	182.34	1.70%	226.55	0.63%	181.94	0.41%	138.87	1.21%
其他	111.90	1.04%	753.92	2.10%	874.56	1.96%	400.81	3.50%
合计	10,710.06	100.00%	35,983.84	100.00%	44,706.93	100.00%	11,443.11	100.00%

报告期内各期，公司管理费用分别为 11,443.11 万元、44,706.93 万元、35,983.84 万元及 10,710.06 万元，占营业收入的比例分别为 4.46%、9.55%、3.48%及 4.40%。公司管理费用主要由职工薪酬、服务费、股份支付、折旧摊销费和办公费构成，其合计金额占管理费用总额之比超过 80%。具体情况如下：

（1）职工薪酬

报告期内，公司管理人员的职工薪酬分别为 7,455.83 万元、10,643.05 万元、22,079.39 万元和 6,525.40 万元，管理人员薪酬总额逐年增长，主要系公司业务规模不断扩大、业绩水平快速提升、管理人员数量增加，公司向管理人员发放的薪资总额有所增长所致。

（2）服务费

报告期内，公司服务费分别为 756.06 万元、1,754.28 万元、4,674.53 万元和 1,631.09 万元，主要构成为信息系统建设服务费、管理咨询服务费以及审计费、律师费、评估费、财务顾问费等为公司运营管理及筹划上市所发生的其他相关费用。公司服务费金额逐年增长，主要是由于：随着公司门店数量及经营规模不断扩大，公司为提高门店运营效率及供应链管理能力和提升内部管理规范化，不断加大信息化系统建设投入；同时，为优化战略定位与发展规划、提升内部管理规范化，相关咨询服务费用支出有所增加。

（3）股份支付

报告期内，公司实施股权激励，并按照企业会计准则的相关规定确认股份支付费用。根据激励对象的实际工作岗位以及为公司提供服务的内容，公司将股份支付费用计入相应的成本、费用科目，包括管理费用、销售费用、研发费用、营业成本等。报告期内各期，计入各成本、费用科目的股份支付金额具体如下：

单位：万元

入账科目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
管理费用	294.91	1,215.34	28,026.39	-
销售费用	103.19	845.17	493.01	-
研发费用	46.68	186.72	143.32	-
营业成本	4.91	8.19	22.93	-
合计	449.69	2,255.41	28,685.65	-

①股份支付费用的形成原因

2020年6月，两岸有限召开股东会并作出决议，同意公司的注册资本由10,000.00万元增加至10,204.08万元，新增注册资本204.08万元分别由万店投资以及公司的员工持股平台青春无畏、始于足下以每元注册资本19.60元的价格认购102.04万元、51.02万元及51.02万元注册资本，并于2020年6月完成工商变更登记。公司以2020年12月引入外部投资者的价格每股205.80元作为公允价值确定依据，将万店投资、青春无畏及始于足下取得的该部分股权的公允价值高于支付对价的部分，在相应期间确认为股份支付费用。其中，万店投资的合伙协议未明确约定服务期等限制条件，以及实际控制人在青春无畏及始于足下中持有的份额不适用服务期等限制条件，因此公司将相应的股份支付费用一次性计入发生当期；青春无畏及始于足下的合伙协议约定，在公司上市之日起一年内员工劳动合同终止或解除的，应一次性将合伙份额全部转让给执行事务合伙人或其指定方，因此公司将持股平台增资完成之日至上市满一年作为服务期限，将除实际控制人所持份额外的股份支付费用在服务期内进行分摊。

持股平台设立后，因部分员工离职或入伙，合伙份额发生内部转让。对于2020年8月及2021年3月发生的份额转让，公司以2020年12月引入外部投资者的价格每股205.80元作为公允价值确定依据；对于2022年1-3月发生的份额转让，公司以外部投资者入股时的PE倍数和2021年度净利润计算的估值水平作为公允价值确定依据，将该部分股权的公允价值高于受让对价的部分，在相应期间确认为股份支付费用。其中，实际控制人和公司董事会秘书刘洋受让的部分因不适用服务期等限制条件而在受让当期一次性确认，其他员工受让的部分在剩余服务期内进行分摊。

②股份支付会计处理方式

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》规定，以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，应当以授予职工权益工具的公允价值计量。权益工具的公允价值，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

根据中国证监会《首发业务若干问题解答（2020 年 6 月修订）》的相关规定，确认股份支付费用时，对增资或受让的股份立即授予或转让完成且没有明确约定服务期等限制条件的，原则上应当一次性计入发生当期，并作为偶发事项计入非经常性损益。对设定服务期限等限制条件的股份支付，股份支付费用可采用恰当的方法在服务期内进行分摊，并计入经常性损益。

根据万店投资、青春无畏及始于足下的合伙协议中关于等待期的相关约定，对于未设置等待期的部分，公司将股份授予日的公允价值与受让对价的差额在授予当期一次性确认，作为非经常性损益列示，并相应增加资本公积；对于设置等待期的部分，公司在每个资产负债表日，对未来成功上市的可能性、完成时点以及可行权权益工具数量作出估计，确定等待期和可行权权益工具数量的最佳估计数，并以此为基础，将股份授予日的公允价值与受让对价的差额在等待期内分期确认相应的股份支付费用，作为经常性损益列示，并相应增加资本公积。

综上，公司关于股份支付的会计处理，符合企业会计准则的相关规定。

（4）折旧摊销费

报告期内，公司折旧摊销费分别为 832.27 万元、1,139.24 万元、2,912.58 万元和 879.64 万元，呈逐年增长趋势，主要是由于：随着公司生产经营规模不断扩大，房屋建筑物及土地使用权的账面价值逐年增长，导致折旧摊销金额增加；另外，公司在 2021 年搬迁新工厂后购买了大量托盘并于当期摊销，导致当

期折旧摊销费用增幅较大。

（5）办公费

报告期内，公司办公费分别为 528.04 万元、754.97 万元、1,718.13 万元和 505.75 万元，办公费用发生额逐年增长，主要系随着公司经营规模扩大，行政管理人员数量增长、办公场所增多、办公活动耗用增加所致。

（6）管理费用率与同行业可比公司对比分析

报告期内，公司管理费用率与同行业可比公司对比如下：

公司名称	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一鸣食品	6.31%	5.68%	5.38%	5.40%
巴比食品	7.36%	6.35%	6.78%	7.11%
绝味食品	6.51%	6.38%	6.28%	5.69%
煌上煌	6.75%	6.13%	6.16%	7.51%
瑞幸咖啡	10.82%	12.78%	17.75%	28.21%
可比公司平均值	7.55%	7.46%	8.47%	10.78%
蜜雪冰城	4.40%	3.48%	9.55%	4.46%

注 1：奈雪的茶为港股上市公司，未单独披露管理费用数据，故未将其纳入对比范围。

注 2：瑞幸咖啡披露的管理费用中包含研发费用金额，上表中已进行剔除，由于其 2022 年一季度报中未披露研发费用的具体金额，故按“2021 年度发生额*3/12”进行剔除。

注 3：数据来源为 WIND 资讯、上市公司定期报告。

报告期内，公司与部分同行业可比公司存在股份支付费用且发生额较大，为保证对比分析口径的一致性，将管理费用中的股份支付费用剔除后的对比结果如下：

公司名称	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一鸣食品	6.31%	5.68%	5.38%	5.40%
巴比食品	7.36%	6.35%	6.78%	7.11%
绝味食品	6.11%	5.96%	6.28%	5.69%
煌上煌	6.71%	6.09%	5.63%	5.83%
瑞幸咖啡	8.18%	9.60%	17.21%	23.17%
可比公司平均值	6.93%	6.74%	8.26%	9.44%
蜜雪冰城	4.28%	3.36%	3.56%	4.46%

注 1：奈雪的茶为港股上市公司，未单独披露管理费用数据，故未将其纳入对比范围。

注 2：瑞幸咖啡披露的管理费用中包含研发费用金额，上表中已进行剔除，由于其 2022 年一季度报中未披露研发费用的具体金额，故按“2021 年度发生额*3/12”进行剔除。

注 3：数据来源为 WIND 资讯、上市公司定期报告，由于同行业可比公司 2022 年一季度报中未披露其股份支付费用的具体金额，故按“2021 年度发生额*3/12”进行测算。

如上表所示，2019-2021 年，公司剔除股份支付费用后的管理费用率随营业收入的增长而逐年下降，主要系公司销售规模快速扩大，规模效应逐渐凸显，管理成本被摊薄所致。2022 年 1-3 月，公司管理费用率（剔除股份支付费用）较高，主要系一季度为公司销售淡季，销售规模较小所致。公司管理费用率的变化趋势，与可比公司平均值的变化趋势基本保持一致。

报告期内，公司管理费用率均低于同行业可比公司，主要是由于：①公司收入规模相对较大，在一定程度上摊薄了管理成本；②公司发展起步较晚，仍处于快速成长期，近年来业务规模高速发展，但资产规模相对较小，折旧、摊销、租赁、办公等费率相对较低；③相对收入规模而言，公司行政管理人员数量较少，同时，公司直营门店较少，直营门店相关的管理人员也较少，使得管理人员薪酬占收入之比较低。以 2021 年为例，公司与同行业可比公司的相关指标情况如下：

公司名称	一鸣食品	巴比食品	绝味食品	煌上煌	瑞幸咖啡	平均值	蜜雪冰城
营业收入（万元）	231,637.94	137,544.62	654,862.18	233,873.80	796,532.30	410,890.17	1,035,098.58
管理费用（剔除股份支付）/营业收入	5.68%	6.35%	5.96%	6.09%	9.60%	6.74%	3.36%
固定资产及无形资产规模（万元）	154,623.34	43,469.01	205,675.93	78,572.07	181,204.80	132,709.03	99,879.45
资产规模/营业收入	66.75%	31.60%	31.41%	33.60%	22.75%	37.22%	9.65%
管理人员数量（人）	533	165	1611	386	550	649	876
管理人员数量/营业收入（人/亿元）	23.01	12.00	24.60	16.50	6.90	16.60	8.46

注 1：奈雪的茶为港股上市公司，未单独披露管理费用数据，故未将其纳入对比范围。

注 2：瑞幸咖啡披露的管理费用中包含研发费用金额，上表中已进行剔除。

注 3：数据来源为 WIND 资讯、上市公司定期报告。

注 4：管理费用已剔除股份支付费用的影响。

注 5：管理人员数量为 2021 年末人数。

3、研发费用

报告期内，公司研发费用的具体构成如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
职工薪酬	392.32	68.52%	1,084.83	63.25%	615.60	63.83%	399.35	42.53%
研发耗材	113.09	19.75%	307.68	17.94%	163.96	17.00%	450.16	47.94%
股份支付	46.68	8.15%	186.72	10.89%	143.32	14.86%	-	0.00%
其他费用	20.50	3.58%	135.89	7.92%	41.59	4.31%	89.53	9.53%
合计	572.59	100.00%	1,715.13	100.00%	964.46	100.00%	939.05	100.00%

公司的研发费用为进行产品研发而发生的人员薪酬、材料费用等。为满足消费者口味喜好的变化，公司高度重视产品研发，以快速进行产品更新迭代、适应市场需求变化。报告期内，公司研发费用分别为 939.05 万元、964.46 万元、1,715.13 万元及 572.59 万元，随着公司产品种类和研发投入不断增加，研发费用呈现逐年增长趋势。

2020 年，公司研发人员薪酬较 2019 年同比增加较多，但研发耗材同比减少，主要是由于：公司为提升研发能力而进行研发人才储备，2020 年新增研发人员 19 人，导致研发人员薪酬增长较多，但受“新冠疫情”影响，2020 年 1-3 月公司正常上班时间较少，且在恢复正常上班后，由于门店产品试新活动仍受较大影响，使得新品正式投产前的中试生产减少，公司的研发活动主要集中在实验室进行配方设计与小量试制，而研发耗材主要发生于中试环节，导致研发耗材同比大幅减少。2021 年，公司研发人员进一步增加 24 人，研发人员薪酬进一步增长，同时中试生产活动得以恢复，研发耗材有所增加。

报告期内，公司无研发费用资本化情形。

4、财务费用

报告期内，公司财务费用明细如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
利息支出	199.49	597.32	1.07	83.50
减：利息收入	1,056.04	3,822.15	792.00	298.79
汇兑损失（减：汇兑收益）	42.83	99.38	58.52	0.66
手续费及其他	11.09	35.39	44.65	41.04
合计	-802.64	-3,090.07	-687.76	-173.59

报告期内，公司财务费用分别为-173.59万元、-687.76万元、-3,090.07万元及-802.64万元，占营业收入的比例较小。

利息支出在2021年和2022年1-3月的发生额较大，主要系公司根据新租赁准则确认的租赁负债在本期形成的利息费用，以及公司子公司大咖食品为满足厂区建设、设备购置等资金需求而在2021年和2022年1-3月分别借入的3,000.00万元和9,000.00万元短期借款发生的利息支出。

利息收入从2020年起增长较快，一方面是由于公司的经营活动产生较大的现金流入，同时公司在2020年12月进行第四次增资，于2020年12月和2021年1月共收到投资款233,333.33万元，银行存款余额大幅增长；另一方面是由于公司从2020年6月开始与银行签订协定存款协议，协定存款资金按结息日协定存款利率计息，提升了银行存款利率水平，上述因素共同导致利息收入较快增长。

报告期内，公司存在与关联方和第三方直接进行资金拆入或拆出的情形，相关本金及利息已足额、及时清偿，公司已积极采取措施，不断完善相关内控制度建设，加强相关内部控制管理。公司与关联方资金拆借的具体情况，详见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、关联交易”之“（二）偶发性关联交易”之“1、关联方资金往来”。公司与第三方资金拆借的明细如下：

单位：万元

年度	拆出主体	拆入主体	期初余额	借出	收回	期末余额
2019	蜜雪冰城	昌邑市晟昌食品有限公司	600.00	-	600.00	-
2019	蜜雪冰城	白秀杰	580.00	-	580.00	-
2019	印尼智晟	PT. Mixue Global Indonesia	-	39.74	0.01	39.73
2020	印尼智晟	PT. Mixue Global Indonesia	39.73	108.64	17.56	130.81
2021	印尼智晟	PT. Mixue Global Indonesia	130.81	-	130.81	-

除上述资金拆借情形外，截至本招股说明书签署日，公司不存在其他与关联方或第三方直接进行资金拆借的情形。

（六）税金及附加

报告期内，公司税金及附加主要由城市维护建设税、教育费附加（含地方教育费附加）、印花税以及土地使用税等构成，具体情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
城市维护建设税	485.14	1,966.94	957.36	666.19
教育费附加	418.92	1,671.08	807.10	540.43
印花税	172.48	875.50	349.73	191.23
房产税	102.75	287.41	35.87	-
土地使用税	36.16	265.92	91.91	73.15
车船使用税	0.68	0.68	0.49	0.63
其他	2.63	17.75	26.18	10.92
合计	1,218.76	5,085.28	2,268.65	1,482.55

报告期内，公司经营规模不断扩大，公司税金及附加金额也呈现逐年增长趋势，其与公司业绩增长趋势基本一致。

（七）公允价值变动收益

报告期内，公司公允价值变动收益情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
交易性金融资产	-549.69	1,023.68	-	-
合计	-549.69	1,023.68	-	-

报告期内，公司的公允价值变动收益是由于公司购买的银行理财产品的公允价值变动所形成。

（八）信用减值损失与资产减值损失

1、信用减值损失

报告期内，公司信用减值损失的具体构成如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款坏账损失	-7.48	1.51	14.52	-72.13
其他应收款坏账损失	-85.32	-180.17	-126.16	101.20
合计	-92.80	-178.66	-111.64	29.06

注：损失以“-”号列示。

报告期内，公司信用减值损失为其他应收款和应收账款的信用减值损失，其发生金额较小。

2、资产减值损失

报告期内，公司资产减值损失的具体构成如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
存货跌价损失	-152.86	-229.69	-676.75	-347.22
固定资产减值损失	-	-1,482.71	-	-59.11
在建工程减值损失	-	-	-23.90	-
合计	-152.86	-1,712.40	-700.65	-406.33

注：损失以“-”号列示。

报告期内，公司资产减值损失主要包括固定资产减值损失、存货跌价损失和在建工程减值损失。2021年，公司固定资产减值损失计提金额较大，主要系公司子公司大咖食品于2021年搬迁至新工厂，对老工厂拟淘汰的生产设备计提减值损失所致。

（九）投资收益

报告期内，公司投资收益情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
理财收益	913.93	1,576.23	827.29	544.48
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-	-	-167.52
合计	913.93	1,576.23	827.29	376.96

报告期内，公司的投资收益主要为购买银行理财产品所形成的理财收益。

随着公司经营活动现金流入增加以及通过股权增资引入资本金，使得公司货币资金余额快速增长。为提高货币资金的使用效率，公司使用闲置资金购买银行理财产品并形成理财收益，理财收益占利润总额的比例较低，未对公司经营成果造成重大影响。

（十）资产处置收益

报告期内，公司的资产处置收益为非流动资产处置产生的利得或损失，分别为-3.74 万元、-115.68 万元、-55.15 万元和 29.53 万元，对公司盈利情况影响较小。

（十一）营业外收支及其他收益

1、营业外收入

报告期内，公司营业外收入情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
违约金收入	588.38	2,715.71	782.91	604.61
平台返利	126.97	1,335.79	204.02	-
政府补助	-	34.03	0.28	40.00
其他	27.85	97.14	159.25	73.06
合计	743.19	4,182.66	1,146.45	717.67

报告期内，公司营业外收入金额分别为 717.67 万元、1,146.45 万元、4,182.66 万元和 743.19 万元，其主要构成为公司收到的加盟商违约赔付收入。另外，公司从 2020 年开始与线上交易或支付平台签订协议，约定公司在门店推广使用其交易或支付功能后，可根据成交金额或笔数从平台收取佣金或奖励收入，公司门店数量及线上成交额的快速提升，使公司获取的平台返利金额增长较快。

报告期内，公司营业外收入占利润总额的比例较低，未对公司经营成果造成重大影响。

2、营业外支出

报告期内，公司营业外支出情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
捐赠支出	45.28	3,594.27	745.01	10.80
赔偿金及违约金支出	0.05	442.41	82.34	56.49
资产报废损失	13.43	48.09	76.91	49.41
代员工补缴奖金个税	-	765.00	-	-
其他	21.98	59.04	67.65	65.38
合计	80.74	4,908.81	971.91	182.08

报告期内，公司营业外支出金额分别为 182.08 万元、971.91 万元、4,908.81 万元和 80.74 万元，其中 2020 年和 2021 年发生金额较大，主要系捐赠支出增加所致：2020 年，为支持疫情防控工作，公司向河南省慈善总会捐款 600.00 万元，公司子公司大咖食品向温县红十字会捐款 100.00 万元；2021 年，为支援河南省抗洪救灾和灾后重建工作，公司向郑州慈善总会捐款 2,000.00 万元，向安阳市、鹤壁市、周口市、新乡市各捐款 100.00 万元，公司子公司大咖食品向河南省温县捐款 200.00 万元，公司子公司宝岛商贸、上岛供应链向河南省各地市县捐赠衣物、苏打水等物资共约 800.00 万元。2021 年，营业外支出中代员工补缴奖金个税金额 765.00 万元，为公司代员工补缴 2019 年及 2020 年通过个人卡发放奖金对应的个人所得税及滞纳金。

报告期内，公司营业外支出占利润总额的比例较低，未对公司经营成果造成重大影响。

3、其他收益

根据财政部对《企业会计准则第 16 号——政府补助》的修订，与公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。报告期内，公司其他收益金额分别为 29.75 万元、473.18 万元、7,976.75 万元和 257.70 万元，具体情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
与收益相关的政府补助	0.02	7,909.16	263.12	1.42
与资产相关的政府补助	3.10	0.85	-	-
税收优惠	55.51	54.91	205.07	28.33
个税返还	199.08	11.82	4.98	-
合计	257.70	7,976.75	473.18	29.75

报告期内，公司计入其他收益的政府补助具体明细如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度	与资产相关/ 与收益相关
税收奖励	-	7,293.39	-	-	与收益相关
“两岸企业”产业园扶持资金	-	279.10	-	-	与收益相关
农业科技园示范单位奖金	-	203.54	-	-	与收益相关
研发、技改基金	-	70.00	-	-	与收益相关
稳岗补贴	-	53.13	251.72	1.42	与收益相关
温县县长质量奖	-	10.00	-	-	与收益相关
研发财政补助专项资金	-	-	10.00	-	与收益相关
其他	0.02	-	1.40	-	与收益相关
其他	3.10	0.85	-	-	与资产相关
合计	3.12	7,910.01	263.12	1.42	

（十二）所得税费用

报告期内，公司所得税费用情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
当期所得税	13,137.67	64,452.06	31,592.02	16,325.24
递延所得税	-234.63	241.15	-234.05	-494.89
合计	12,903.04	64,693.20	31,357.96	15,830.35

报告期内，公司所得税费用随利润总额变动而变动。公司递延所得税费用主要系内部交易未实现损益、可抵扣亏损、资产减值准备等可抵扣暂时性差异

金额的变动所引起，各期发生金额较小。

（十三）报告期内非经常性损益情况

报告期内，公司扣除所得税影响后非经常性损益金额分别为 698.68 万元、-26,369.16 万元、6,487.42 万元和 1,400.30 万元，占各年度净利润之比分别为 1.58%、-41.80%、3.39%和 3.58%，扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润分别为 43,779.48 万元、89,564.53 万元、184,548.98 万元和 37,605.52 万元。

2020 年，公司非经常性损失金额较大，主要系公司于当年实施股权激励并确认股份支付费用，其中未设置等待期的部分一次性确认股份支付费用 27,407.26 万元，并作为偶发事项计入非经常性损益。2021 年，公司非经常性收益金额较大，主要系公司当年收到政府税收奖励 7,293.39 万元所致。

报告期内，公司的非经常性损益主要为股份支付费用、理财收益和政府补助等，具体构成详见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“九、报告期的非经常性损益明细情况”相关内容。

三、现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
经营活动现金流入小计	290,119.13	1,249,478.44	564,269.57	307,743.92
经营活动现金流出小计	269,344.42	1,080,239.39	450,329.28	255,469.68
经营活动产生的现金流量净额	20,774.71	169,239.05	113,940.30	52,274.24
投资活动现金流入小计	84,454.93	128,214.32	75,000.52	45,666.89
投资活动现金流出小计	71,893.84	311,382.28	161,901.87	56,191.52
投资活动产生的现金流量净额	12,561.08	-183,167.96	-86,901.35	-10,524.62
筹资活动现金流入小计	9,000.00	118,022.77	125,687.53	1,559.98
筹资活动现金流出小计	4,684.18	45,353.12	6,539.09	6,258.15
筹资活动产生的现金流量净额	4,315.82	72,669.65	119,148.44	-4,698.17
汇率变动对现金的影响额	-49.76	-106.59	-94.96	-0.66
现金及现金等价物净增加额	37,601.85	58,634.15	146,092.42	37,050.79

报告期内，公司经营活动产生的现金流量较好，经营情况良好。2019 年度至 2021 年度投资活动产生的现金流量净额为负数，主要是公司购买理财产品、购买总部办公用房以及新建生产与仓储基地的资金支出较高所致；公司筹资活动产生的现金流量净额波动较大，主要系公司 2020 年度及 2021 年度收到增资款所致。

（一）经营活动现金流量分析

报告期内，公司经营活动现金流量净额与净利润情况分析如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
经营活动产生的现金流量净额	20,774.71	169,239.05	113,940.30	52,274.24
净利润	39,091.25	191,194.25	63,081.98	44,171.93
经营活动产生的现金流量净额/净利润	0.53	0.89	1.81	1.18

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与各期净利润比值分别为 1.18、1.81、0.89 和 0.53。2021 年，经营活动产生的现金流量净额与净利润的比例较 2020 年大幅下降的原因主要系公司经营规模逐年增加，2021 年末存货增加较多，且 2020 年不涉及现金收支的股份支付费用较高。2022 年 1-3 月，公司发放上一年度年终奖，使得支付给职工以及为职工支付的现金较多，故当期经营活动产生的现金流量净额占净利润比例大幅下降。报告期内，公司销售回款情况良好，经营活动获取现金能力较强，总体情况比较稳定。

（二）投资活动现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-10,524.62 万元、-86,901.35 万元、-183,167.96 万元和 12,561.08 万元。2019 年度至 2021 年度，公司投资活动产生的现金流量净额为负数，主要原因系购买理财产品、购买总部办公用房以及投资新建生产与仓储基地的资金支出较高。2022 年 1-3 月，公司理财产品赎回款净额 43,350.76 万元，购建固定资产、无形资产支付 31,893.84 万元，因此当期投资活动产生的现金流量净额为正。

（三）筹资活动现金流量

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-4,698.17 万元、119,148.44 万元、72,669.65 万元和 4,315.82 万元。公司筹资活动产生的现金流入主要为吸收股东投资及借款收到的现金，筹资活动产生的现金流出主要为分配股利、偿还债务和利息所支付的现金。

2019 年度，筹资活动产生的现金流量净额为-4,698.17 万元，主要原因为支付实际控制人大咖食品股权转让款 3,100.00 万元及宝岛商贸股权转让款 200.00 万元。

2020 年度，筹资活动产生的现金流量净额为 119,148.44 万元，主要原因为 2020 年度收到增资款合计 125,333.33 万元。

2021 年度，筹资活动产生的现金流量净额为 72,669.65 万元，主要原因为 2021 年度收到增资款 112,000.00 万元；收到银行借款 3,000.00 万元；支付股东股利 40,440.00 万元。

2022 年 1-3 月，筹资活动产生的现金流量净额为 4,315.82 万元，主要原因为 2022 年 1-3 月度收到银行借款 9,000.00 万元；偿还银行借款 3,000.00 万元；支付租赁费用 1,317.85 万元。

四、公司报告期的重大资本性支出情况

（一）报告期内重大资本性支出

报告期各期，公司“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”分别为 16,651.59 万元、92,310.99 万元、95,237.28 万元和 31,893.84 万元，公司的资本性支出主要为公司河南温县的生产基地、仓储物流中心的工程建设支出以及购买位于郑东新区动力南路南、圃田西路东的预售商品房预付的购房款。

通过持续的资本性支出，公司的产能规模得以持续增加、生产效率逐步提升，为公司经营业绩的快速增长奠定了坚实基础，公司市场竞争力得以持续巩固和强化。

（二）未来资本性支出计划和资金需求量

在未来两到三年，公司将根据自身的规划，陆续实施以下资本性支出计划，主要包括本次募集资金投资项目即大咖国际产业园二期项目、大咖国际冷冻水果深加工项目、智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）等。

本次募集资金投资项目的具体测算及对公司主营业务和经营成果的影响详见本招股说明书“第十三节 募集资金的运用”相关内容。

五、重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项

（一）重大担保

截至本招股说明书签署日，公司不存在为合并报表范围外的企业提供担保的情形。

（二）重大诉讼

公司的重大诉讼和仲裁事项详见本招股说明书“第十五节 其他重要事项”之“四、重大诉讼及仲裁情况”的相关内容。

（三）重大或有事项及期后事项

其他或有事项及期后事项详见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“十四、期后事项、承诺及或有事项及其他重要事项”。

六、主要财务优势和盈利能力未来趋势

（一）主要财务优势

1、经营活动现金流量充足

报告期内，公司经营性净现金流分别为 52,274.24 万元、113,940.30 万元、169,239.05 万元和 20,774.71 万元，经营活动产生的现金流量较为充沛，为公司发展提供了可靠的内部资金支持。

2、公司资产状况良好、运营效率高

报告期内，公司资产状况良好，运营能力较强。报告期各期末，公司存货、应收账款均控制在合理的水平之内。公司资产规模与经营规模同步增长，资产结构相对稳定。

3、销售回款较好，应收账款余额处于较低水平

报告期内，公司对客户主要采取“先款后货”的销售政策，销售回款情况较好，应收账款余额占同期营业收入的比例持续保持在较低水平。

（二）盈利能力的未来趋势

1、现制饮品行业的稳定发展奠定了公司持续成长的基础

首先，随着我国经济的快速发展，全国居民人均可支配收入呈现出快速增长的趋势。90 后的成长过程也恰好是现制饮品进行市场培育和逐渐普及的关键阶段。90 后消费能力的提升，将促进现制饮品规模继续扩大。其次，物流运输行业与食品保鲜技术发展为现制饮品与现制冰淇淋行业的发展创造了有利条件。

2、销售网络的领先优势是品牌建设和可持续盈利的保障

公司销售网络覆盖率和门店数量居于市场领先地位，囊括全国大部分区域的销售网络有利于提升公司在消费者心中的认知度，提高公司对于市场的反映速度，且公司密集的终端门店也能有效降低物流运输的成本，这为公司未来进一步提高市场份额奠定了良好的基础。

3、生产优势、仓储物流优势、品牌优势、产品研发优势是公司持续盈利的保障

公司通过自建生产基地、原材料产地建厂、食材生产工艺研发改进等措施布局上游生产领域，形成了公司在行业内突出的生产优势，有效降低了成本，也增强了对门店的供货能力，达到优质优价、及时供货的效果。

经过多年的发展，公司建立了完善的仓储物流体系。目前公司已在河南、四川、新疆、江苏、广东、辽宁、浙江等 22 个省份设立仓储物流基地，并通过

公司的物流合作方，建立了基本覆盖全国的物流运输网络，有效缩短向终端门店的运输时间。

经过多年的发展，公司主打品牌“蜜雪冰城”在消费者的心目中得到了高度认可，打造了较强的品牌知名度。此外，公司自成立以来，一直高度重视新产品的开发，以应对消费者不同的饮食习惯以及口味变化的需求。

公司上述的生产优势、仓储物流优势、品牌优势、产品研发优势将是公司未来持续盈利的保障。

七、填补被摊薄即期回报的措施及承诺

为保护投资者利益，增强公司的盈利能力和持续回报能力，按照国务院《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）和国务院办公厅《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）的规定，以及中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》的相关要求，公司召开股东大会，审议通过了公司本次融资填补即期回报措施及相关承诺等事项。

（一）本次公开发行对即期回报的影响分析

公司首次公开发行股票并上市当年，公司总资产、净资产规模将有较大幅度的增加，总股本亦相应增加。由于募集资金投资项目的实施和收益实现需要一定周期，因此，本次募集资金到位后，公司基本每股收益、稀释每股收益以及扣除非经常性损益后的基本每股收益、稀释每股收益可能下降，即期回报存在摊薄风险，敬请广大投资者理性投资，并注意投资风险。

（二）本次发行的必要性和合理性

公司募集资金投资项目达产后，能够促使公司实现扩能增效、完善信息系统、提升品牌影响力，助力业务发展。本次发行将持续增强公司的整体竞争力。本次募集资金投资项目经过充分论证，具有良好的发展前景。在募集资金项目建设期，由于项目尚未达产，公司每股收益、净资产收益率在短期内将有所下降，但随着项目陆续投产和业务规模的扩大，公司的经营规模和盈利能力

将得到稳步的提升。

（三）本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系

本次募集资金投资项目，均围绕公司主营业务开展。具体情况详见本招股说明书“第十三节 募集资金的运用”之“一、募集资金运用概况”之“（七）募集资金具体用途与发行人现有主要业务、核心技术之间的关系”。

（四）公司从事募集资金项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

人员方面：公司管理团队、销售团队和核心技术团队在行业内深耕多年，具有丰富的企业生产、营销和管理经验，为公司业务多年来的快速、平稳发展发挥着重要的作用。同时，公司建立了有竞争力的人才引进、培养、激励、晋升发展体系，不断从外部引入人才，从内部培养员工，激发员工主动性和自我潜能，保障公司拥有充足的人才储备。

技术方面：公司通过培养、招聘等渠道积极引进各类优秀的专业技术人才，提升公司研发团队的整体水平。自公司成立以来，公司一直注重技术攻关和产品研发，制订了严谨高效的新产品研发管理制度，形成了较为完整的研发流程，同时拥有一支实践经验丰富、理论知识扎实、创新能力出众的产品研发团队。

市场方面：公司通过多年的深耕，凭借种类多样的高质量产品已在市场上树立起良好的品牌形象，拥有一定的消费者粘性，获得消费者及市场的高度认可。经过公司长期以来的开拓发展，形成了覆盖境内 31 个省份、自治区、直辖市的直营和加盟门店销售网络，公司销售网络覆盖率与门店数量居于市场领先地位。强大的销售网络将为募投项目的实施提供良好的市场储备。

（五）公司填补被摊薄回报的具体措施

公司填补被摊薄回报的具体措施详见本招股说明书“重大事项提示”之“六、关于填补被摊薄即期回报的具体措施的承诺”。

（六）相关主体的承诺

相关主体的承诺详见本招股说明书“重大事项提示”之“六、关于填补被摊薄即期回报的具体措施的承诺”。

第十二节 业务发展目标

一、整体发展战略

公司将继续秉承“高质平价”的产品理念，依托“蜜雪冰城”“幸运咖”“极拉图”三大品牌，不断加强品牌建设、增强研发实力、拓展门店终端网络、优化供应链建设、完善信息化体系，增强公司在国内现制饮品及现制冰淇淋行业的竞争优势，并积极走出国门，致力于将公司打造成为全球性的现制饮品品牌。目前公司门店已覆盖了印尼、越南、马来西亚、新加坡等东南亚国家，未来将陆续在海外更多国家和地区开设门店，让全世界的消费者都能享受中国品牌“高质平价”的现制饮品。

二、经营目标

未来 2-3 年，公司将以现制饮品与现制冰淇淋业务为中心，加强食品安全体系建设，加大在新品开发、生产线建设、仓储物流体系建设上的投入，优化产品结构、提升产品质量、控制公司成本，更好的服务加盟商及客户，提高产品市场占有率，全面提升公司在行业中的市场地位。

三、具体经营计划

（一）产品和技术研发规划

在现制饮品、现制冰淇淋品牌愈加多元化的大背景下，公司将在产品研发方面持续加大投入，不断提升产品研发能力，包括但不限于扩大产品品类、改善产品口味等，保持公司的创新活力。但随着公司业务规模的不断扩张，公司研发项目不断增加，公司研发部门现有的设备水平、试验环境、人员规模及管理已无法完全满足公司未来发展的需要。同时，行业升级发展对公司研发能力也提出了新的要求。因此，亟需提升公司现有研发能力，以满足公司业务规模不断扩张的需求。

公司计划通过引进国内外先进的研发设备、改善研发条件、招募高素质研发人员、持续增加研发投入，从而全面提升公司研发能力、优化产品结构，满

足公司业务增长的需要。

（二）供应链建设规划

未来 2-3 年，公司将不断完善仓储物流配送体系，执行严格的货品管理制度，以缩短库存周转期，并根据产品属性需求设计仓储温度及湿度等条件，保证库存周转期内的产品品质，即：

①在供应商合作方面，继续坚持高品质原料要求，不断开拓新的供应源，加强与优秀供应商的合作，在保证原材料品质的同时不断降低采购成本。

②在生产能力建设环节，近两年公司加盟门店数量快速增长，订单需求呈明显的上升态势。未来 2-3 年公司将通过增加产线、新建生产分基地等方式进一步提升公司整体产能，缓解产能短缺、丰富自给品类、降低生产成本。

③在供应链效率及冷链物流体系搭建方面，公司将根据现有物流基地、物流仓储布局，结合门店密度，搭建更加高效的冷链物流网络布局，建成覆盖全国大部分区域的冷链物流体系，提升物流运输时效，进一步降低门店库存管理成本，提高门店运营效率，夯实供应链优势。

（三）渠道建设规划

未来 2-3 年，公司将在加强现有门店管理的基础上扩大门店数量，完善 APP、小程序建设，继续扩大公司市场份额。具体措施包括：

①公司将持续完善加盟管理制度，强化加盟商准入和退出管理、加盟商评估与分级管理、加盟商服务与门店稽核管理，进一步提升加盟商整体运营能力。公司将在加强现有门店管理的基础上，稳步提升终端门店的数量，扩大销售网络的覆盖范围，继续提高公司市场份额。

②公司将加强与第三方线上平台的合作，继续完善公司自有小程序、APP 建设，提升终端门店线上销售能力，有效提升单个门店的销售覆盖范围，进一步扩大市场份额。

（四）信息化建设规划

从行业的发展趋势来看，稳定高效可扩展的信息系统将成为企业保持核心竞争力的关键所在，因此公司计划在现有信息化体系基础上，通过数据及业务中台、云计算与大数据平台建设，对终端销售、会员管理、门店营运、在线培训、智慧供应链等系统模块进行全面升级，为日益丰富的业务需求提供全流程信息化支持。

（五）品牌建设规划

经过多年发展，公司已形成“蜜雪冰城”“幸运咖”“极拉图”三大核心自主品牌，并建立了一支对品牌创立、宣传、知识产权维护等有丰富经验的品牌运营管理团队。未来 2-3 年，公司将根据市场变化，综合考虑自身的资本结构、盈利能力、外部市场环境等多种因素，持续改善品牌运营的方式和方法，继续扩大“蜜雪冰城”“幸运咖”“极拉图”的品牌影响力。

四、上述计划所依据的假设条件和实施上述计划将面临的主要困难

（一）拟定上述计划所依据的假设条件

- 1、本次申请公开发行股票能够获得核准并发行成功，募集资金如期到位。
- 2、国家宏观经济环境持续、稳定、健康地发展，公司遵循的有关法律、规则无重大不利变动。
- 3、公司所处行业稳定发展，国家行业政策没有重大变化。
- 4、公司现有管理层和控股股东未来三年内没有发生重大变化。
- 5、没有其他人力不可抗拒及不可预见因素造成的重大不利影响。

（二）实施上述计划将面临的主要困难

公司要顺利实施上述业务发展目标，主要面临如下困难：

1、公司在扩大生产及销售、开发新产品、加大研发投入的过程中可能面临资金不足。

2、随着公司业务规模的扩大，对技术开发、生产组织、运营管理的要求越来越高，有计划地吸引和培养核心技术人才、优秀管理人才和熟练技术工人是公司实施上述计划的关键。

五、实现上述计划拟采用的途径

1、公司本次发行股票为实现上述业务目标提供了资金支持，公司将认真组织项目的实施，争取尽快实现募集资金项目投产，保证公司的规模化经营，促进产品结构的优化升级，增强公司在行业中的竞争力。

2、以本次发行为契机，公司将按照人才开发计划，加快对专业人才、管理人才及熟练技术工人的引进，提高公司的人才竞争优势。

六、公司业务发展规划与现有业务的关系

上述业务发展规划是在对现有业务发展状况、行业经营经验和市场地位进行深入研究和分析的基础上，充分考虑行业发展状况和趋势拟定的。公司现有业务发展情况及趋势是制定公司业务发展规划的重要依据，也是公司业务发展规划顺利实现的基础。

上述发展计划的实施，将有效提高公司产品研发、生产制造、仓储物流能力、完善公司营销网络、升级信息化系统，从而进一步巩固和提高公司市场地位，进一步提升公司品牌形象，提高核心竞争力，增强综合实力，实现公司的长期可持续发展。

第十三节 募集资金的运用

一、募集资金运用概况

（一）本次募集资金投资项目概况

本次发行募集资金投资项目已经由公司第一届董事会第七次会议、2022 年第一次临时股东大会及第一届董事会第九次会议、2022 年第二次临时股东大会审议通过，拟申请公开发行不超过 4,001 万股人民币普通股（A 股），占发行后总股本不低于 10%，实际募资金额将由最终确定的发行价格和发行数量决定。募集资金扣除发行费用后，将按照项目的轻重缓急、募集资金到位时间以及项目进展情况投资于以下项目：

单位：万元

序号	分类	项目名称	建设地址	建设总投资	募集资金投资额		实施主体
					金额	比例	
1	生产建设类项目	定安县蜜雪冰城食品加工项目（一期）	海南定安	107,593.94	107,593.94	16.56%	大咖食品（海南）
2		大咖国际产业园二期项目	河南焦作	93,949.65	92,767.65	14.28%	大咖食品
3		大咖国际冷冻水果深加工项目	广西崇左	47,672.06	47,672.06	7.34%	广西大咖
4		数字农业产地仓暨冷冻深加工项目	重庆潼南	32,755.38	32,755.38	5.04%	重庆雪王
5		大咖国际产业园一期冷冻加工车间项目	河南焦作	13,962.85	13,962.85	2.15%	大咖食品
6	仓储物流配套类项目	智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）	四川成都	55,353.03	55,353.03	8.52%	滴水川石
7		上岛智慧供应链中心项目	河南焦作	28,017.39	28,017.39	4.31%	上岛供应链
8		省级分仓及前置仓构建项目	全国各地	26,677.67	26,677.67	4.11%	鲜易达
9	其他综合配套类项目	营销服务体系与直营网络建设项目	全国各地	31,641.86	24,791.86	3.82%	蜜雪冰城
10		数字化构架项目	河南郑州	27,352.61	19,694.16	3.03%	

序号	分类	项目名称	建设地址	建设总投资	募集资金投资额		实施主体
					金额	比例	
11		研发中心项目	河南郑州	13,424.20	10,273.20	1.58%	蜜雪冰城/大咖食品
12	-	补充流动资金	-	190,000.00	190,000.00	29.25%	-
合计			-	668,400.64	649,559.19	100.00%	-

为确保公司正常发展和新老股东的利益，在本次募集资金到位前，公司将根据募投项目建设实际需要以自有资金、自筹资金（包括银行借款等）先行投入，待募集资金到位后予以部分或全部置换。具体置换事宜待募集资金到账后，由公司依法另行审议。截至本招股说明书签署日止，各项目均已完成方案设计、备案、环评等工作。

（二）募集资金专项存储制度的建立情况

公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《募集资金管理办法》，对募集资金存储、使用、投资项目变更、管理监督等方面作出明确规定。募集资金将存放于董事会指定的专项账户。在募集资金到账后 1 个月内，公司将与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订三方存管协议。公司将严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及公司《募集资金管理办法》的规定，规范使用募集资金。

（三）募集资金投资项目实施后同业竞争情况及对公司独立性的影响

公司本次发行募集资金投资项目实施后，不会产生同业竞争情况。同时，公司本次募集资金投资项目符合公司主营业务的发展方向，并在公司现有的采购模式、生产模式和销售模式的基础上自主实施，因此，本次发行募集资金投资项目实施后不会产生同业竞争、对公司的独立性不会产生不利影响。

（四）募集资金投资项目符合产业政策、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章的情况

保荐机构和发行人律师认为，除部分项目建设手续尚待办理、部分项目尚待取得所需土地的使用权外，发行人本次募集资金投资项目已依法获得了必要的授权和批准，符合国家产业政策、环境保护、土地管理及其他相关法律、法规和规章的规定。

（五）实际募集资金量与投资项目需求出现差异时的安排

在不改变拟投资项目的前提下，公司董事会可根据项目的实际情况，对上述项目的投入顺序及拟投入募集资金金额进行适当调整。若本次发行募集资金不能满足上述拟投资项目的资金需求，公司将利用自有资金、自筹资金（包括银行借款等）解决项目资金缺口。如本次发行实际募集资金超过投资项目所需，公司将按照资金状况和募集资金管理制度，将多余部分用于与主营业务相关的项目。

（六）募集资金项目履行的审批、核准、备案及环评情况

各募集资金投资项目获得有权部门的批复情况如下：

序号	分类	项目名称	用地/用房	备案证号	环保文号
1	生产建设类项目	定安县蜜雪冰城食品加工项目（一期）	已签订投资协议确定拟使用土地	2206-469021-04-01-593576	定审服环字〔2022〕27号
2		大咖国际产业园二期项目	土地：豫（2021）温县不动产权第0001496号	2105-410825-04-01-544074	焦环审温〔2022〕1号
3		大咖国际冷冻水果深加工项目	土地：桂（2022）扶绥县不动产权第0024660号	2110-451421-04-01-875439	扶环审〔2022〕5号
4		数字农业产地仓暨冷冻深加工项目	土地：渝（2022）潼南区不动产权000336497号	2109-500152-04-01-326300	渝（潼）环准〔2022〕008号
5		大咖国际产业园一期冷冻加工车间项目	土地：豫（2021）温县不动产权第0001966号	2111-410825-04-01-489669	焦环承审温〔2022〕3号

序号	分类	项目名称	用地/用房	备案证号	环保文号
6	仓储物流配套类项目	智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）	土地：川（2022）青白江区不动产权第0023517号	川投资备【2103-510113-04-01-445027】FGQB-0066号	不适用
7		上岛智慧供应链中心项目	土地：豫（2022）温县不动产权第0011340号	2201-410825-04-01-255578	不适用
8		省级分仓及前置仓构建项目	不适用	2201-469021-04-05-254441	不适用
9	其他综合配套类项目	营销服务体系及直营网络建设项目	房产：豫（2018）郑州市不动产权第0389445号	2202-410105-04-01-843749	不适用
10		数字化构架项目	房产：豫（2018）郑州市不动产权第0389445号 房产：豫（2021）温县不动产权第0001966号	2111-410105-04-04-398289	不适用
11		研发中心项目	房产：豫（2018）郑州市不动产权第0389445号 房产：豫（2021）温县不动产权第0001966号	2111-410154-04-01-993966 2201-410825-04-05-516261	郑东建环表（2022）2号 焦环审温〔2022〕5号
12	-	补充流动资金	不适用	不适用	不适用

针对其他综合配套类项目所涉及到的不动产权证书编号为“豫（2018）郑州市不动产权第0389445号”的场地，公司与润置房产签署了《郑州华润置地新时代广场8号地块（1-4号楼）定制化产品整售框架协议》及补充协议，约定公司及其子公司购买位于郑东新区动力南路南、圃田西路东的华润置地新时代广场8号地块1-4号楼。润置房产现已以出让方式取得位于动力南路南、圃田西路东的地块使用权，办理了该地块的不动产权证“豫（2018）郑州市不动产权第0389445号”，协议约定润置房产应当在2023年12月31日前，将商品房验收合格后交付给公司及其子公司使用。截至本招股说明书签署日，因润置房产未实际交付，公司及其子公司均尚未取得权属证书。

（七）募集资金具体用途与发行人现有主要业务、核心技术之间的关系

公司是一家始终坚持以“高质平价”的产品理念为消费者提供各类现制饮品、现制冰淇淋的连锁企业，致力于打造集产品研发、生产、仓储物流、销售、连锁经营为一体的完整产业链，主要从事现制饮品、现制冰淇淋及其核心食材的研发、生产、销售以及品牌运营管理。

各募集资金投资项目全部围绕公司主营业务和发展战略展开。具体来看：

① “生产建设类项目”拟重点完善公司自主制造能力，构建更为强大的供应链制造体系，其中：“定安县蜜雪冰城食品加工项目（一期）”立足蜜雪冰城海外发展战略进行布局，“大咖国际产业园一期冷冻加工车间项目”及“大咖国际产业园二期项目”定位公司的中心生产基地，“大咖国际冷冻水果深加工项目”“数字农业产地仓暨冷冻深加工项目”立足优质水果及其他农产品资源的本地化整合，各项目实施将进一步优化公司重要食材品类的自主供应链。

② “仓储物流配套类项目”拟重点完善公司多级仓配体系，其中：“上岛智慧供应链中心项目”“智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）”定位公司的中央配送中心，“省级分仓及前置仓构建项目”定位公司的区域配送中心和前置仓。

③ “其他综合配套类”各子项目为公司成本中心项目，意在全面提升公司品牌影响力、数字化管理水平及产品技术创新能力，增强公司综合竞争力。

募集资金投资项目实施的关键要素均为公司现有核心技术、经验和市场积累，或在现有基础上的延伸、拓展或升级。项目实施不会导致公司主营业务发生变化。

（八）董事会对募集资金投资项目的可行性分析意见

公司董事会对本次募集资金投资项目进行了可行性分析，认为：本次募集资金投资项目是对现有业务体系的发展、完善和补充；募集资金投资项目与公司现有的经营规模、财务状况、技术水平和管理能力相适应，符合国家产业政

策、环保政策以及其他相关法律、法规的规定，投资估算及效益分析表明项目各项财务指标良好，本次募集资金投资项目具有可行性。

二、募集资金投向的具体情况

（一）生产建设类项目

1、项目建设背景

近年来，随着我国经济发展水平不断上升、国民人均可支配收入和消费呈现快速增长的态势，人们对饮品品质的追求越来越高，因现制茶饮具有现场即时制作、加工过程透明、口味可根据顾客喜好灵活调配等多项特点，促使现制茶饮快速融入年轻消费群体的生活，直接催生了现制茶饮行业的爆发性增长。

报告期内，随着公司经营规模快速扩大，公司食材类产品的销售高速增长。报告期各期，食材类销售收入分别达到 17.85 亿元、32.63 亿元、72.30 亿元、17.56 亿元，占公司当年主营业务收入的比例分别达到 69.59%、69.76%、69.89%、72.16%。报告期内公司主营业务收入构成情况如下：

单位：万元

序号	业务类型	2022年1-3月	2021年	2020年	2019年
1	食材	175,591.06	723,049.13	326,320.25	178,476.98
2	包装材料	37,845.87	177,880.52	73,889.19	42,776.51
3	设备设施	11,639.77	69,484.57	40,337.16	17,692.34
4	营运物资及其他	10,512.24	36,226.52	10,608.75	4,684.93
5	加盟商管理	6,378.13	19,574.30	9,990.24	5,996.10
6	直营门店产品	1,362.43	8,279.72	6,612.14	6,843.35
合计		243,329.51	1,034,494.77	467,757.73	256,470.20
食材类产品占比		72.16%	69.89%	69.76%	69.59%

现阶段公司正着力进一步完善集产品研发、生产、仓储物流、销售、连锁经营为一体的完整产业链，自主制造所带来的成本节约和稳定可控的产品品质是公司践行“高质平价”产品理念的重要基础。

目前公司已经建立 252 亩智能制造中央产业园，130,000m² 全自动化生产车间，随着公司的高速发展，因市场需求高速增长，扩能增产迫在眉睫。同时公

公司仍有多个食材类产品及生产原料需要对外采购，公司面临一定的供应链完善压力，亟需新建产线以全面保障重要食材的自给能力和供应品质。

报告期内，公司食材类主要产品的产能利用率汇总情况如下：

食材分类	2022年1-3月	2021年	2020年	2019年
固体饮料	125.24%	102.74%	59.67%	94.92%
风味饮料浓浆	29.31%	56.14%	98.55%	107.68%
果酱	51.12%	75.14%	92.00%	97.88%

综合公司发展定位、趋势等因素，本次募集资金投资项目拟进一步完善公司自主制造能力。

各子项目建设定位情况如下：

序号	项目名称	项目定位	主要产品
1	定安县蜜雪冰城食品加工项目（一期）	区域生产基地	1、固体饮料
			2、风味饮料浓浆
			3、其他-椰乳、咖啡制品、珍珠制品、脆筒等
2	大咖国际产业园二期项目	中心生产基地	1、固体饮料
			2、植脂末
3	大咖国际冷冻水果深加工项目	区域生产基地	1、水果制品
			2、芋圆
			3、风味饮料浓浆
			4、固体饮料
4	数字农业产地仓暨冷冻深加工项目	区域生产基地	1、水果
			2、水果制品
5	大咖国际产业园一期冷冻加工车间项目	中心生产基地	1、果酱
			2、芋圆

2、各子项目建设概况

（1）定安县蜜雪冰城食品加工项目（一期）

①建设概要

项目主要依托于海南自贸港政策，基于蜜雪海外发展战略，同时兼顾国内

部分区域市场需求，开展公司主要产品的区域生产产能布局建设。项目建成后将充分发挥自贸港政策优势，有效保障公司全球化发展战略的核心物料供应，同时弥补中心生产基地产能的不足。

项目建设用地约 280 亩，建设总投资 107,593.94 万元，建设期 3 年，拟全部使用募集资金进行投资。重点建设固体车间、液体车间、咖啡车间、仓储库房等主要生产设施，以及办公楼、宿舍楼、食堂、动力车间、污水处理池等配套设施。项目达产预计可形成固体饮料 6 万吨/年、风味饮料浓浆 6 万吨/年、椰乳 5 万吨/年、咖啡制品 2.87 万吨/年、珍珠制品 1.8 万吨/年、脆筒 5,760 万支/年的加工能力。

项目建设期、投产期、达产期产品方案如下：

序号	产品方案	单位	建设期			投产期		达产期
			T+1	T+2	T+3	T+4	T+5	T+6-T+13
1	固体饮料	万吨/年	-	-	-	3.00	4.20	6.00
2	风味饮料浓浆	万吨/年	-	-	-	3.00	4.20	6.00
3	椰乳	万吨/年	-	-	-	2.50	3.50	5.00
4	其他	咖啡制品	-	-	-	1.44	2.01	2.87
5		珍珠制品	-	-	-	0.90	1.26	1.80
6		脆筒	万支/年	-	-	-	2,880.00	4,032.00
合计（不含脆筒）		万吨/年	-	-	-	10.84	15.17	21.67

②实施必要性

A、东南亚地区经济增速可观、人口红利优势凸显，为现制饮品消费蓝海市场

2021 年，根据世界银行统计数据，以越南、印尼、新加坡、马来西亚、泰国和菲律宾六国为核心的东南亚地区人口 6.75 亿，且多数是人口处于上升期的典型年轻化国家。2020 年至 2024 年东南亚整体经济 GDP 增速预测在 4.9%，整体上高于成熟发达经济体的增长速度。同时，东南亚地区现制饮品市场参与者相对较少，行业正处于快速发展初期。东盟自贸区、“一带一路”深化以及 RCEP 的签署，则在政策上为双边带来了更大的交流合作空间和更多的双边政策支持。我国已连续 13 年成为东盟的第一大贸易伙伴。较快的经济增长、青年

消费者的成长将创造可观的现制饮品市场。基于公司全球化发展战略，定安县蜜雪冰城食品加工项目未来将面向海外市场，为公司进一步开拓东南亚市场提供支持，本项目的实施将助力公司长远发展。

B、布局海南生产基地能依托当地优质的农产品资源，扩大生产优势，且能贴近消费市场，降低成本

现阶段，海南在做强做优热带特色高效农业，着力打造热带水果生产基地及热带作物生产基地。2021年，海南热带水果面积达268万亩、产量352万吨；热带经济作物面积1,062万亩，产量66.77万吨。丰富的农产品资源是公司定安县蜜雪冰城食品加工项目落地的重要保障，在上游原材料产地建厂也能进一步扩大公司的生产优势。

另一方面，固体饮料、风味饮料浓浆、椰乳、咖啡制品、珍珠制品等本项目拟投产产品占公司主营业务收入比例较高，报告期各期上述产品合计销售额占公司主营业务收入的比例均在38%以上。在海南构建区域生产基地能对重要产品产能进行备份，同时弥补中心生产基地产能的不足，且贴近消费市场进行生产布局，可以降低运费并快速响应市场需求，因此定安县蜜雪冰城食品加工项目的实施较有必要。

③项目投资概算

项目建设投资107,593.94万元，建设期3年，拟全部使用募集资金进行投资。主要投资内容如下：

投资内容		投资额度（万元）				投资比例
		第一年	第二年	第三年	合计	
建设投资费用	土地投资	8,053.92	-	-	8,053.92	7.49%
	建筑及装修工程费	28,412.01	14,206.01	-	42,618.02	39.61%
	设备购置及安装费	-	17,394.00	34,788.00	52,182.00	48.50%
	预备费	1,420.60	1,580.00	1,739.40	4,740.00	4.41%
项目合计投资		37,886.53	33,180.01	36,527.40	107,593.94	100.00%

土地购置投资8,053.92万元。即：

项目名称	面积（亩）	单价（万元/亩）	投资估算总值（万元）
土地购置投资	287.64	28.00	8,053.92

建筑装饰工程及其他投资 42,618.02 万元。即：

序号	项目名称	建筑面积（m ² ）	单位造价（元/m ² ）	投资估算总值（万元）
一	建筑工程费用	-	-	39,547.70
1	办公楼（含研发）	7,100.00	5500.00	3,905.00
2	宿舍楼	8,500.00	4,200.00	3,570.00
3	餐厅	2,750.00	5,300.00	1,457.50
4	固体车间	5,040.00	3,300.00	1,663.20
5	液体车间	8,000.00	3,300.00	2,640.00
6	咖啡车间	7,200.00	3,300.00	2,376.00
7	小料库房及配料车间	2,175.00	3,300.00	717.75
8	动力车间	1,980.00	3,300.00	653.40
9	污水处理	5,000.00	3,300.00	1,650.00
10	辅助车间 1（化学品库）	500.00	3,200.00	160.00
11	辅助车间 2（固废库）	300.00	3,200.00	96.00
12	咖啡豆恒温库	1,065.00	3,800.00	404.70
13	原材库	12,690.00	3,100.00	3,933.90
14	包材库	1,065.00	3,100.00	330.15
15	成品库	10,530.00	3,100.00	3,264.30
16	仓储中心	26,210.00	3,800.00	9,959.80
17	行人门房	150.00	3,300.00	49.50
18	物流门房 1	50.00	3,300.00	16.50
19	物流门房 2	50.00	3,300.00	16.50
20	物流门房 3	50.00	3,300.00	16.50
21	生活区景观	7,000.00	750.00	525.00
22	厂区道路及配套管网	28,000.00	630.00	1,764.00
23	围墙	1,800.00	2,100.00	378.00
二	其他费用	-	-	3,070.32
	工程建设（含装修）及其他投资	-	-	42,618.02

设备购置及安装投资 52,182.00 万元。即：

序号	设备类别	设备名称	台数	单价（万元）	总额（万元）
1	固体饮料生产线	投料杀菌系统	4	16.00	64.00
2		脉冲投料站	4	7.25	29.00
3		振动筛	4	4.70	18.80
4		混合机	4	68.00	272.00
5		混合机平台	4	8.50	34.00
6		横向螺旋机	4	4.50	18.00
7		横向螺旋检修平台	4	25.00	100.00
8		自控电缆桥架	4	12.00	48.00
9		包装前粉仓	4	4.80	19.20
10		包装机	4	65.00	260.00
11		后段自动化设备	1	407.00	407.00
12	珍珠制品产线	投料输送系统	3	36.00	108.00
13		造粒机	3	15.00	45.00
14		抛光机	6	18.00	108.00
15		输送系统	9	5.50	49.50
16		自控电缆桥架	3	8.50	25.50
17		粉碎机	1	10.00	10.00
18		真空包装机	3	68.00	204.00
19	后段自动化设备	1	550.00	550.00	
20	脆筒产线	脆筒烤炉	1	1,800.00	1,800.00
21		面浆缸	1	6.00	6.00
22		排风机	1	25.00	25.00
23		脆筒卷制机	1	80.00	80.00
24		脆筒冷却机	1	60.00	60.00
25		输送系统	1	35.00	35.00
26		金属检测设备	1	12.00	12.00
27		搅拌系统	1	120.00	120.00
28		自控系统	1	320.00	320.00
29		操作设备控制系统	1	42.00	42.00
30	风味饮料浓浆一号线	原料储存系统	6	100.00	600.00
31		投粉系统	6	8.50	51.00
32		溶糖系统	6	6.50	39.00
33		调配系统	6	38.00	228.00

序号	设备类别	设备名称	台数	单价（万元）	总额（万元）
34		罐装系统	1	582.00	582.00
35	风味饮料浓浆 二号线	原料储罐系统	6	60.00	360.00
36		调配系统	6	24.00	144.00
37		乳化罐	2	12.00	24.00
38		均质机	2	24.00	48.00
39		缓冲罐	3	10.00	30.00
40		罐装系统	1	769.00	769.00
41		CIP 系统	1	125.00	125.00
42		椰乳产线	原料储罐系统	3	60.00
43	调配系统		6	24.00	144.00
44	乳化罐		2	12.00	24.00
45	管式杀菌		2	95.00	190.00
46	脱气机组		2	38.00	76.00
47	无菌罐 25T		1	286.00	286.00
48	利乐 A3		1	1,200.00	1,200.00
49	咖啡制品产线		咖啡烘焙线	3	2,000.00
50		咖啡萃取液线	1	3,500.00	3,500.00
51		咖啡冻干粉线	3	700.00	2,100.00
52		超微研磨咖啡粉线	1	450.00	450.00
53	小料库房及配 料车间设备	小料库房及配料车间	1	1,200.00	1,200.00
54	动力车间设备	配电机	1	500.00	500.00
55		锅炉	5	80.00	400.00
56		冰机	1	800.00	800.00
57		空压机	3	100.00	300.00
58		水处理设备	1	700.00	700.00
59	污水处理	污水处理设备	1	2,000.00	2,000.00
60	恒温库	咖啡豆恒温库	1	350.00	350.00
61	生产库房	库房（包含原材库、 包材库、成品库）	1	10,000.00	10,000.00
62	仓储中心设备	常温库	1	7,150.00	7,150.00
63		冷库	1	1,200.00	1,200.00
64		分拣中心	1	200.00	200.00
65	低压配电	低压柜	1	200.00	200.00

序号	设备类别	设备名称	台数	单价（万元）	总额（万元）
66		变频柜	1	200.00	200.00
67	自动化系统	自动化包	1	500.00	500.00
68	其他设备	信息化设备	1	3,162.00	3,162.00
69		检验设备	1	500.00	500.00
70		研发设备	1	800.00	800.00
设备购置及安装费用合计			-	-	52,182.00

④实施可行性

A、技术可行性

项目产品方案中，大部分产品为公司现在已经纳入批量生产的产品，经过了完善的工艺验证，属于成熟产品。少部分产品如椰乳、部分咖啡制品等，公司虽尚无相关生产经验，但这些产品在行业内均属于工艺比较成熟的产品，结合相关人才的引进、学习和培训，可较大程度确保项目生产的顺利执行。

B、市场可行性

本项目生产的固体饮料、风味饮料浓浆、椰乳、咖啡制品、珍珠制品、脆筒均是公司向门店销售的重要食材。2021 年度固体饮料销售量超过 9 万吨、风味饮料浓浆销售量超过 15 万吨、珍珠制品销售量超过 3 万吨，因此在海南适度布局固体饮料、风味饮料浓浆及珍珠制品产线可以备份产能，有效保障供给稳定性，更好的满足当地及海外市场所需。

2021 年度公司销售上亿支脆筒，且基于该产品运输易碎的特点，在海南新增脆筒产线贴近消费市场进行生产布局较有必要。椰乳是公司 2021 年以来新增的食材销售品类，报告期内公司需求全部依赖外购，2021 年度椰乳累计销售量近 2,000 吨，尽管体量较小，但随着相关门店产品的陆续推广，椰乳需求量将持续增长。结合椰乳制作相关饮品在各门店的推广及公司未来 3-5 年门店增长预期，本项目 5 万吨/年的产能设计较为合理。

随着居民收入水平的提高，中国现磨咖啡的消费量在逐步上升，且公司“幸运咖”品牌门店数量正快速增长，因此布局咖啡制品产线十分必要，本项目 2.87 万吨/年的产能设计能得到充分消化。

⑤项目选址、组织方式及实施计划

项目选址于海南省定安县定城镇塔岭工业园区内，项目用地面积约 280 亩。项目由公司间接控股子公司大咖食品（海南）具体组织实施。

大咖食品（海南）已于 2022 年 7 月 1 日，同海南定安县人民政府签订《定安县蜜雪冰城食品加工项目投资合作协议》，约定项目建设用地面积约 280 亩，项目用地性质为工业用地。

项目计划建设周期为 36 个月，建设资金将根据项目实施计划和进度安排分批投入使用。项目计划实施进度规划如下：

序号	进度安排	T+1				T+2				T+3			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
1	规划设计	■											
2	报规报建		■	■									
3	工程建设			■	■	■	■	■	■				
4	装修施工							■	■				
5	设备采购及安装									■	■		
6	试运行										■	■	
7	项目竣工												■

⑥主要原辅材料及能源的供应情况

项目原材料主要包括奶粉、麦芽糖浆、植脂末、白砂糖等，以及椰子、木薯淀粉、咖啡豆等多种农副产品，辅助材料主要包括纸箱、塑料膜等。海南农业资源丰富，且多项财税优惠政策的出台也使得海南自由贸易港在原材料的进口加工聚集方面的功能更为突出。整体上，项目各原辅材料品种市场供应充足，可通过市场直接采购。

项目能源需求主要包括电力、天然气、自来水，均通过市政管网进行供应。目前项目周边市政配套完善，能够满足项目建设和实施需求。

⑦项目环保情况

项目营运期产生的各项污染经采取合理的污染防治措施后，均可满足达标

排放、综合利用或安全处置的环境管理要求，对周围环境影响可以接受，项目污染防治措施可行。本项目已取得定安县行政审批服务局的环保评估批复，批复文号“定审服环字〔2022〕27号”。

③项目经济效益分析

项目产品中，所有产品均通过各商贸主体进行对外销售。基于大咖食品（海南）独立核算进行的项目经济效益预测情况如下：

经济效益指标	单位	预期值
达产年营业收入	万元	306,422.93
达产年净利润	万元	29,893.89
静态投资回收期（税后，含建设期）	年	6.52
内部收益率（税后）	%	22.07

项目具有明确的市场前景，项目投资收益较好，切实可行，能够给公司带来良好回报。

（2）大咖国际产业园二期项目

①建设概要

项目围绕大咖食品的智能制造升级和扩能开展建设，拟在“大咖国际产业园一期项目”基础上构建更为强大的自主供应链体系。项目定位上，将主要围绕自主生产所需原材料植脂末的产线建设，以及奶昔粉、奶茶粉产品产线的工艺升级及扩能开展相关建设，重点引进喷雾干燥工艺，增强量产能力和品质把控能力。

项目建设总投资 93,949.65 万元，建设期 2 年，其中拟使用募集资金 92,767.65 万元（1,182 万元土地购置费公司以自有资金进行投入）。项目建设用地约 140 亩，主要建设生产车间、动力车间、立体库等，并配套完善综合楼、食堂及活动中心、倒班楼、环保设备等附属设施。达产年植脂末、奶昔粉、奶茶粉三项产品产能分别为 10 万吨/年、12 万吨/年、9 万吨/年。

项目建设期、投产期、达产期产品方案如下：

单位：万吨

序号	产品方案	建设期		投产期		达产期
		T+1	T+2	T+3	T+4	T+5-T+12
1	固体饮料-奶昔粉	-	-	3.60	8.40	12.00
2	固体饮料-奶茶粉	-	-	2.70	6.30	9.00
3	植脂末	-	-	3.00	7.00	10.00
合计		-	-	9.30	21.70	31.00

项目产能方案中，新增植脂末产能将作为奶茶粉生产原材料为本项目及大咖食品原有奶茶粉产线的生产提供配套。奶昔粉产能拟在替换中心生产基地原有工艺产能基础上，采用喷雾干燥工艺进一步扩产。新增奶茶粉产能将缓解目前奶茶粉的生产压力。

②实施必要性

A、植脂末全部依赖外采，奶昔粉、奶茶粉占公司销售比例较大，针对该类产品构建规模化产线对公司供应链完善意义重大

植脂末能够改善食品的内部组织、增香增味，并能够明显提升食品及饮料口感的醇厚度和顺滑度和饱满度，故常用于食品饮料行业中。奶昔粉是以牛乳为主要原料，在制做时搭配乳化剂、香精、稳定剂等原料混合制成的一种固体饮料。奶茶粉以牛奶和茶叶为原料制成的固体饮料，是制备现制饮品的主要原材料之一。

固体饮料是公司食材类产品的主要构成之一，报告期各期，公司固体饮料销量分别达到 2.65 万吨、4.70 万吨、9.61 万吨、2.57 万吨，销售额占公司主营业务收入的比例分别达到 21.93%、22.64%、21.51%、24.73%。植脂末作为公司固体饮料产品的重要原材料，2021 年度公司植脂末采购量达 4.92 万吨，采购金额占公司生产性采购的比例超 18%。2021 年度公司奶昔粉销售量达到约 4.5 万吨，占公司主营业务收入的比例超过 10%；2021 年度公司奶茶粉销售量达到 4.1 万吨，占公司主营业务收入的比例近 9%。报告期内，公司植脂末 100% 依靠外采，同时奶昔粉、奶茶粉产能吃紧，报告期各期公司以奶昔粉、奶茶粉为主的固体饮料产线产能利用率分别达到 94.92%、59.67%、102.74%、125.24%。针对植脂末、奶昔粉、奶茶粉构建更大规模产线对完善公司供应链意义重大。

B、喷雾干燥工艺具有产量大、干燥速度快、产品质量高等特点，该项工艺的应用能够更好的保证植脂末和奶昔粉的稳定供应和品质。

喷雾干燥工艺是食品生产中使用的干燥方法，喷雾干燥法能直接使溶液、乳浊液干燥成粉状或颗粒状制品，可省去蒸发、粉碎等工序。并且干燥时有一定负压，保证了生产中的卫生条件，避免粉尘在车间内飞扬，提高产品纯度。显著优点是可连续性生产、产量大、干燥速度快、一次成粉、产品质量高且调节方便，可以在较大范围内改变操作条件以调整产品的质量指标，如粒度分布、湿含量、溶解性、色、香、味等。喷雾干燥工艺主要用于新增植脂末与奶昔粉的生产。公司之前生产奶昔粉时配料直接混合搅拌，容易造成粉尘，且存在颗粒度不均匀、溶解性差的问题，需要前端门店溶解时进行长时间搅拌才能融合，影响营运速度。综合考虑公司发展的阶段性需求，随着公司门店数量的快速扩张，公司核心食材需求不断增长，针对需求量大的产品和前端原材料单独构建喷雾干燥产线，一方面可为重要食材品类储备充裕产能、沉着应对市场需求放量，另一方面还可助力公司从源头上把控产品品质，提升供应链稳定性。

③项目投资概算

项目投资 93,949.65 万元，建设期 2 年，其中拟采用募集资金 92,767.65 万元。主要投资内容如下：

投资内容		投资额度（万元）			投资比例
		第一年	第二年	合计	
建设投资费用	土地购置费	1,182.00	-	1,182.00	1.26%
	建筑及装修工程费	27,240.14	-	27,240.14	28.99%
	设备购置及安装费	-	61,110.00	61,110.00	65.05%
	预备费	1,362.01	3,055.50	4,417.51	4.70%
项目合计投资		29,784.15	64,165.50	93,949.65	100.00%

土地购置投资 1,182.00 万元。即：

项目名称	面积（亩）	单价（万元/亩）	投资估算总值（万元）
土地购置投资	140	8.44	1,182.00

建筑工程及其他投资 27,240.14 万元。即：

序号	项目名称	面积（平方米）	单价（元/平方米）	投资估算总值（万元）
一	场地平整	92,667.13	10	92.67
二	建筑工程费用	-	-	25,087.22
1	1号车间（轻钢部分）	54,774.41	2,300.00	12,598.11
2	动力车间	3,250.00	2,900.00	942.50
3	2号车间	13,669.50	2,900.00	3,964.16
4	1号辅助车间	576.00	4,800.00	276.48
5	2号辅助车间	288.00	4,800.00	138.24
6	配电用房	618.00	4,800.00	296.64
7	门房	200.00	3,500.00	70.00
8	围墙及大门	2,100.00	380.00	79.80
9	厂区绿化	8,399.96	400.00	336.00
10	污水处理	288.00	5,000.00	144.00
11	预留生产车间	19,690.00	2,300.00	4,528.70
12	非机动车停车棚	336.25	2,000.00	67.25
13	消防水池	2,085.20	2,500.00	521.30
14	厂区道路及配套管网	24,435.70	460.00	1,124.04
三	工程建设其他费用	-	-	2,060.25
工程建设（含装修）及其他投资		-	-	27,240.14

设备购置及安装投资 61,110.00 万元。即：

序号	设备类别	设备名称	台数	单价（万元）	总价（万元）
1	生产设备	国产喷雾干燥塔	3	2,300.00	6,900.00
2		GEA 喷雾干燥塔	3	9,600.00	28,800.00
3		前处理及 CIP 设备	3	3,500.00	10,500.00
4	立体仓	自动立体仓	1	5,500.00	5,500.00
5	公共能源	锅炉	1	300.00	300.00
6		空压机	2	540.00	1,080.00
7		塔水	1	600.00	600.00

序号	设备类别	设备名称	台数	单价（万元）	总价（万元）
8		公共管道	1	1,200.00	1,200.00
9	其他	包装设备/缓冲仓	1	890.00	890.00
10		待检缓冲仓	1	2,800.00	2,800.00
11		其他辅助设备	1	500.00	500.00
12		环保投资	1	2,040.00	2,040.00
设备购置及安装费用合计		-	-	-	61,110.00

④实施可行性

A、技术可行性

行业内，植脂末整体制备工艺较为成熟，国内现已有多家知名植脂末生产企业，如佳禾食品工业股份有限公司（股票代码：605300）、菲仕兰食品配料（北京）有限公司等。植脂末的生产配方根据定制需求略有不同，主要制备流程包括混料、杀菌、乳化、过滤、均质、干燥（喷雾、冷却）、包装、检测等。公司前期通过对供应商的严格管理把控植脂末的品质，在相关产品质量标准、生产方法、工艺流程、生产技术选择等方面已有一定经验，结合公司相关研发工作的开展及专业人才的引进、培训，可较大程度确保项目生产的顺利执行。

项目新建奶昔粉、奶茶粉产线意在对产品制备流程进行工艺升级和产能储备安排。本项目奶昔粉、奶茶粉生产的质量标准、技术水平、生产方法、工艺流程以及生产技术选择上与公司现有产品生产基本相同，并在奶昔粉与植脂末生产中引进喷雾干燥工艺，增强量产能力和品质把控能力。

B、市场可行性

植脂末是公司生产多个固体饮料品类的重要原材料，项目产能主要满足公司内部自用。报告期内公司植脂末需求 100% 依靠外采。2021 年度公司植脂末采购量达到 4.92 万吨。结合公司未来 3-5 年门店增长预期，在外购转自产基础上，本项目植脂末 10 万吨/年的产能设计较为合理。

奶昔粉、奶茶粉是公司向门店销售的核心产品之一，2021 年度公司奶昔粉、奶茶粉合计销售量超过 8.6 万吨。项目投产后公司中心生产基地奶昔粉制

备将全部由本项目产能承接，原奶昔粉产线将根据公司整体规划，合理调配更适宜的对应制备品类。结合公司未来 3-5 年门店增长预期，在原产能替换基础上，本项目奶昔粉 12 万吨/年、奶茶粉 9 万吨/年的产能设计较为合理。

⑤项目选址、组织方式及实施计划

项目选址河南省焦作市温县产业集聚区纬二路南侧，由公司全资子公司大咖食品具体组织实施。

大咖食品已通过国有土地出让公开招拍挂方式取得了整块宗地的使用权益。不动产权证书编号“豫（2021）温县不动产权第 0001496 号”，宗地面积 92,670.8m²（约 140 亩），用途为工业用地。

项目计划建设周期 24 个月，建设资金将根据项目实施计划和进度安排分批投入使用。项目计划实施进度规划如下：

序号	进度安排	T+1				T+2			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
1	规划设计								
2	报规报建								
3	工程建设								
4	装修施工								
5	设备采购及安装								
6	试运行								
7	项目竣工								

⑥主要原辅材料及能源的供应情况

项目主要原材料为葡萄糖浆、奶粉、白糖、茶粉等，项目辅助材料主要包括纸箱、塑料膜等。各原辅材料品种市场供应充足，可通过市场直接采购。

项目能源需求主要包括电力、天然气、自来水，均通过市政管网进行供应。目前项目周边市政配套完善，能够满足项目建设和实施需求。

⑦项目环保情况

项目营运期产生的各项污染经采取合理的污染防治措施后，均可满足达标排放、综合利用或安全处置的环境管理要求，对周围环境影响可以接受，项目

污染防治措施可行。本项目已取得河南省焦作市生态环境局的环保评估审核批复，批复文号“焦环审温〔2022〕1号”。

⑧项目经济效益分析

项目产品中，奶昔粉、奶茶粉通过各商贸主体面向门店销售，植脂末是公司生产奶茶粉的重要原材料。项目基于大咖食品的独立核算进行的项目经济效益预测情况如下：

经济效益指标	单位	预期值
达产年营业收入	万元	438,959.96
达产年净利润	万元	52,616.45
静态投资回收期（税后，含建设期）	年	5.47
内部收益率（税后）	%	25.37

注：项目达产年植脂末产能为本项目奶茶粉生产提供配套的部分，不计算其收入。

项目具有明确的市场前景，项目投资收益较好，切实可行，能够给公司带来良好回报。

（3）大咖国际冷冻水果深加工项目

①建设概要

项目依托广西的优质产地资源优势，集水果及其他农产品的初加工、奶茶粉和风味饮料浓浆的制造于一体，延伸公司产业链、保障公司重要食材的供应稳定性，同时推动食材质量水平的提升。

项目建设总投资 47,672.06 万元，建设期 1.5 年，拟全部使用募集资金进行投资。项目建设用地约 150 亩，重点建设冷冻果品加工车间、芋圆加工车间、风味饮料浓浆加工车间、固体饮料加工车间，配套完善综合楼、食堂宿舍、动力车间、环保等附属设施。项目达产年预计可形成水果制品 9.66 万吨/年、芋圆 2 万吨/年、风味饮料浓浆 15 万吨/年、奶茶粉 1 万吨/年的加工能力。

项目建设期、投产期、达产期产品方案如下：

单位：万吨

序号	产品方案	建设期		投产期		达产期
		T+1	T+2	T+3	T+4	T+5-T+12
1	水果制品-芒果块、芒果浆、百香果浆、菠萝块等水果初加工制品	-	-	2.42	4.83	9.66
2	芋圆	-	-	0.50	1.00	2.00
3	风味饮料浓浆	-	-	2.75	7.50	15.00
4	固体饮料-奶茶粉	-	-	0.25	0.50	1.00
合计		-	-	5.92	13.83	27.66

注：建设期 T+2 年含产线建设完成后各产线少量试产阶段。

②实施必要性

A、广西气候优势突出，是优质的农产品基地，公司在重要原材料产地建厂将显著增强公司竞争优势

广西地处祖国南疆，气候温热，生态良好，适宜多种水果及农产品生长。具体来看：a、2021 年广西水果总产量 3,121.13 万吨，在全国各省水果产量中排名前列，且拥有丰富的劳动力资源。现阶段广西正积极扶持水果及坚果种植，并针对大型的知名水果、坚果加工企业和冷链物流企业进行重点招商。b、广西桂林荔浦县是中国优质芋头产地，所产芋头个头大、营养丰富。2021 年荔浦芋头种植面积约 5.4 万亩，年产量约 10 万吨。c、广西甘蔗种植面积约占全国 60%左右，其中崇左市是中国最大的甘蔗种植和蔗糖生产基地，蔗糖产量约占全国的 1/5。公司在广西崇左建立生产基地进行生产加工，所需水果、芋头、蔗糖等原材料直接在当地采购，可显著缩短运输距离和时间，提升产品供货速度，达到保质、降本、增效的效果。

B、公司门店扩张带来对初加工农产品等的需求快速扩大，相关品类实现供应链自给必要性突显

风味饮料浓浆、果酱是制作现制饮品的核心食材，水果制品及其他初加工农产品是制备风味饮料浓浆、果酱的核心原材料。报告期内，随着门店和销售规模的不断扩张，公司风味饮料浓浆、果酱产品需求旺盛，带来公司对初加工农产品需求的倍增。报告期各期，公司风味饮料浓浆销量分别达到 3.63 万吨、

6.80 万吨、15.37 万吨、3.29 万吨，销售额占公司主营业务收入的比例分别达到 17.01%、16.30%、15.19%、13.14%；果酱销量分别达到 2.34 万吨、3.96 万吨、9.53 万吨、2.12 万吨，销售额占公司主营业务收入的比例分别达到 10.67%、9.89%、11.13%、10.31%。但作为主要原材料的水果制品及其他初加工农产品，前期公司大部分依靠外采，在公司不断扩张的背景下，在重要水果及其他农产品产地建厂，可有效保障原材料供给的稳定性和产品品质。

③项目投资概算

项目建设投资 47,672.06 万元，建设期 2 年，拟全部使用募集资金进行投资。主要投资内容如下：

投资内容		投资额度（万元）			投资比例
		第一年	第二年	合计	
建设投资费用	土地费用	2,700.00	-	2,700.00	5.66%
	建筑及装修工程费	22,960.53	-	22,960.53	48.16%
	设备购置及安装费	-	19,870.00	19,870.00	41.68%
	预备费	1,148.03	993.50	2,141.53	4.49%
项目合计投资		26,808.56	20,863.50	47,672.06	100.00%

土地购置投资 2,700.00 万元。即：

项目名称	面积（亩）	单价（万元/亩）	投资估算总值（万元）
土地购置投资	150.00	18.00	2,700.00

建筑装修工程及其他投资 22,960.53 万元。即：

序号	项目名称	建筑面积（m ² ）	单位造价（元/m ² ）	投资估算总值（万元）
一	场地平整	100,000.50	10.00	100.00
二	建筑工程费用（含装修）	-	-	21,278.15
1	水果预处理车间	5,947.00	2,500.00	1,486.75
2	芋圆加工车间	16,021.00	2,500.00	4,005.25
3	水果加工前处理车间	6,591.00	2,500.00	1,647.75
4	水果加工车间	16,536.00	2,500.00	4,134.00
5	风味饮料浓浆及固体饮料车间	18,115.00	2,500.00	4,528.75

序号	项目名称	建筑面积 (m ²)	单位造价 (元/m ²)	投资估算总值 (万元)
6	办公楼	4,000.00	3,500.00	1,400.00
7	综合楼	3,831.00	3,500.00	1,340.85
8	动力中心	1,680.00	3,000.00	504.00
9	辅助用房	960.00	3,000.00	288.00
10	化学品库	180.00	3,000.00	54.00
11	门房	96.00	3,000.00	28.80
12	污水处理	3,144.00	5,000.00	1,572.00
13	消防水池	1,152.00	2,500.00	288.00
三	工程建设其他费用	-	-	1,582.38
工程建设（含装修）及其他投资		-	-	22,960.53

设备购置及安装投资 19,870.00 万元。即：

序号	设备类别	设备名称	台数	单价（万元）	总价（万元）
1	冷冻水果生产线	水果预处理设备	3	200.00	600.00
2		速冻隧道	9	300.00	2,700.00
3		包装机	9	60.00	540.00
4		X 光机	9	80.00	720.00
5		自动开箱机、装箱机	3	80.00	240.00
6		自动供栈、码垛机	3	80.00	240.00
7	冷冻芋圆生产线	干粉混合机	12	10.00	120.00
8		蒸煮隧道	3	20.00	60.00
9		芋圆成型机	24	8.00	192.00
10		速冻隧道	3	300.00	900.00
11		包装机	9	60.00	540.00
12		金重检测机	9	30.00	270.00
13		自动开箱机、装箱机	3	80.00	240.00
14		自动供栈、码垛机	3	80.00	240.00
15	风味饮料浓浆生产线	前处理（暂存罐、配料罐、CIP 系统）	1	1,600.00	1,600.00
16		吹瓶机	1	600	600.00
17		灌装机 A 型	1	2,000.00	2,000.00
18		灌装机 B 型	1	400	400.00

序号	设备类别	设备名称	台数	单价（万元）	总价（万元）
19		后段自动化（开箱机、装箱机、重检机、码垛机、供栈系统）	1	1,200.00	1,200.00
20	固体饮料生产线	前处理（粉仓、打包隧道杀菌机、投料站）	2	1,200.00	2,400.00
21		干混机	2	120	240.00
22		包装机	4	90	360.00
23		后段自动化（开箱机、装箱机、重检机、码垛机、供栈系统）	1	550	550.00
24		污水处理	1	400.00	400.00
25	公共能源	水处理	1	300.00	300.00
26		锅炉	4	42.00	168.00
27		空压机	1	200.00	200.00
28		塔水	1	150.00	150.00
29		公共管道	1	1,200.00	1,200.00
30	其他辅助设备		1	500.00	500.00
设备购置及安装费用合计			-	-	19,870.00

④实施可行性

A、技术可行性

水果初加工生产主要工艺环节涉及水果的清洗、挑选、杀菌、预处理、初加工、速冻、自动化包装、成品出库等。整体工艺流程简单、成熟度高，各类预处理、速冻隧道、检测设备、包装机等核心设备已得到普及应用。芋圆为民间传统美食，制作原理相对简单，制作工艺与制作设备较为成熟，干粉混合、蒸煮、成型、包装、检测等环节均有专业的适配装备。结合公司相关人才的引进、培训，可较大程度确保项目生产的顺利执行。同时，公司在风味饮料浓浆、奶茶粉的制备方面已拥有大量实践经验，可充分保障项目的顺利实施。

B、市场可行性

项目水果制品产能主要用于公司生产自用，用于制备各类风味饮料浓浆、果酱等。报告期内该类原材料公司大部分依赖外购。在外购转自产基础上，结

合公司未来 3-5 年门店增长预期，项目 9.66 万吨/年的产能设计较为合理。

风味饮料浓浆是公司面向门店销售的核心食材。2021 年度公司风味饮料浓浆销售量超过 15 万吨，该产品总体单价相对较低，在广西设立生产基地，面向南方市场进行生产布局，可以降低运费并快速响应市场需求。结合公司未来 3-5 年门店增长预期，项目 15 万吨/年的产能能够顺利消化。

芋圆是公司 2021 年以来新增加的销售品类，2021 年度芋圆销售量超过 2,000 吨，尽管体量较小，但各季度均呈爆发式增长，报告期内公司需求全部依赖外购。现阶段在现制饮品行业，芋圆正凭借其独有特性获得越来越多消费者的青睐。结合相关饮品在各门店的普及推广及公司未来 3-5 年门店增长预期，本项目及拟建设的“大咖国际产业园一期冷冻加工车间项目”合计 3.5 万吨/年的产能设计较为合理。

奶茶粉是公司向门店销售的核心产品之一，在区域市场适度布局奶茶粉产能以满足当地市场所需，可有效保障其供给的稳定性，减少其由河南生产基地运送至华南地区门店的运费。结合当地市场所需，及公司未来 3-5 年区域门店增长预期，本项目奶茶粉 1 万吨/年的产能设计较为合理。

⑤项目选址、组织方式及实施计划

项目选址广西壮族自治区崇左市扶绥县新宁镇空港经济区广纳路南面、华强路冬面、永福路北面，由大咖管理全资子公司广西大咖组织实施。

广西大咖已通过国有土地出让公开招拍挂方式取得了整块宗地的使用权益。不动产权证书编号“桂（2022）扶绥县不动产权第 0024660 号”，宗地面积 100,022.88m²（约 150 亩），用途为工业用地。

项目计划建设周期为 18 个月，建设资金将根据项目实施计划和进度安排分批投入使用。项目计划实施进度规划如下：

序号	进度安排	T+1				T+2	
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2
1	规划设计						
2	报规报建						

序号	进度安排	T+1				T+2	
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2
3	工程建设						
4	装修施工						
5	设备采购及安装						
6	试运行						
7	项目竣工						

⑥主要原辅材料及能源的供应情况

项目原材料主要包括芒果、百香果、菠萝、荔枝、芋头、木薯、蔗糖等原材料，辅助材料主要包括纸箱、塑料膜等。广西是全国首屈一指的水果大省和优质的农产品生产基地，各原辅材料品种市场供应充足，可通过市场直接采购。

项目能源需求主要包括电力、天然气、自来水，均通过市政管网进行供应。目前项目周边市政配套完善，能够满足项目建设和实施需求。

⑦项目环保情况

项目营运期产生的各项污染经采取合理的污染防治措施后，均可满足达标排放、综合利用或安全处置的环境管理要求，对周围环境影响可以接受，项目污染防治措施可行。项目已取得广西崇左市扶绥生态环境局的环保评估审核批复，批复文号“扶环审〔2022〕5号”。

⑧项目经济效益分析

项目产品中，水果制品主要用于公司生产自用。风味饮料浓浆、芋圆、奶茶粉通过各商贸主体进行对外销售。基于广西大咖独立核算进行的项目经济效益预测情况如下：

经济效益指标	单位	预期值
达产年营业收入	万元	212,358.71
达产年净利润	万元	23,387.30
静态投资回收期（税后，含建设期）	年	4.98
内部收益率（税后）	%	31.35

注：达产年营业收入中包含的水果制品收入为假定对外销售情况下的折算收入。

项目具有明确的市场前景，项目投资收益较好，切实可行，能够给公司带来良好回报。

（4）数字农业产地仓暨冷冻深加工项目

①建设概要

项目拟依托川渝两地优质柑橘产地资源优势，开展柑橘类水果的速冻及深加工生产。项目建设总投资 32,755.38 万元，建设期 4 年，分两期建设，拟全部使用募集资金建设。项目建设用地 128 亩。一期重点建设分选车间、包装车间、仓储冷库、食堂及倒班楼等，二期建设柑橘深加工车间，配套完善附属设施。项目达产年将实现速冻处理柠檬鲜果 8 万吨/年、鲜橙 1 万吨/年、柠檬汁 0.2 万吨/年的产出能力。

项目建设期、投产期、达产期产品方案如下：

单位：万吨

序号	产品方案	建设期				投产期		达产期
		T+1	T+2	T+3	T+4	T+5	T+6	T+5-T+14
1	速冻柠檬	-	-	4.00	5.60	8.00	8.00	8.00
2	速冻鲜橙	-	-	0.50	0.70	1.00	1.00	1.00
3	柠檬汁	-	-	-	-	0.10	0.14	0.20
合计		-	-	-	-	9.10	9.14	9.20

②实施必要性

A、柑橘类饮品是现制饮品细分领域的优质品类，市场前景广阔

近年来，随着现制饮品行业快速发展，现制饮品企业对各种原材料的挖掘给予了极大的重视，柠檬、鲜橙、金桔、柚等柑橘类水果作为一类富含维生素 C、顺应健康消费潮流的水果，受到了格外的关注，尤其是柠檬茶饮的增长十分迅猛。根据餐宝典《2021 中国柠檬茶行业发展白皮书》调研数据显示：2020 年手打柠檬茶用户规模超过 2,000 万人，柠檬茶专门售卖门店数量达到约 2,500 家。

B、川渝两地拥有突出的柑橘种植优势，公司在产地建厂能增强竞争优势

根据 2021 年《成渝地区双城经济圈国际柠檬产区联盟宣言》统计：重庆市

潼南区 2020 年全区柠檬产量达 28 万吨。潼南柠檬被纳入国家生态原产地产品保护名录，被农业部认定为全国名特优新产品。b、四川安岳与重庆潼南相邻，据安岳县柠檬产业发展中心统计，2020 年安岳柠檬产量已达 61 万吨。重庆潼南与四川安岳柠檬产量占全国的半数以上。c、川渝两地除拥有突出的柠檬种植优势外，在鲜橙及其他柑橘类水果种植方面也有突出优势，2020 年重庆市柑橘类水果年产出量超过 300 万吨，四川省柑橘类水果年产出量超过 450 万吨。公司在重庆潼南建立生产基地，可显著降低运输成本，提升产品供货速度，进而增强公司的竞争优势。

C、公司柑橘类水果及水果制品销售额快速增长，构建生产基地较有必要

报告期内，公司柑橘类水果和水果制品销售量快速增长，其中柑橘类水果 2021 年度销售量突破 5 万吨，销售额突破 4 亿元，柑橘类水果制品采购量超过 1,000 吨，销售额突破 1,000 万元，报告期内公司柑橘类水果采购超过 5 万吨，水果制品亦基本依靠外采。立足优质果品资源的全面整合，构建自己的柑橘收购、初加工、仓储、深加工基地较有必要。

③项目投资概算

项目建设投资 32,755.38 万元，建设期 4 年，拟全部采用募集资金。主要投资内容如下：

投资内容		投资额度（万元）					投资比例
		第一年	第二年	第三年	第四年	合计	
建设 投资 费用	土地费用	2,560.00	-	-	-	2,560.00	7.82%
	建筑及装修工程费	18,253.20	-	2,784.30	-	21,037.50	64.23%
	设备购置及安装费	-	5,920.00	-	1,800.00	7,720.00	23.57%
	预备费	912.66	296.00	139.22	90.00	1,437.88	4.39%
项目合计投资		21,725.86	6,216.00	2,923.52	1,890.00	32,755.38	100.00%

土地购置投资 2,560.00 万元。即：

项目名称	面积（亩）	单价（万元/亩）	投资估算总值（万元）
土地购置投资	128.00	20.00	2,560.00

建筑工程及其他投资 21,037.50 万元。即：

序号	项目名称	建筑面积（m ² ）	单位造价（元/m ² ）	投资估算总值（万元）
一	场地平整	85,333.76	10.00	85.33
二	建筑工程费用	-	-	19,693.35
1	分选车间	29,866.00	1,500.00	4,479.90
2	包装车间	17,919.00	1,500.00	2,687.85
3	冷库	14,933.00	2,000.00	2,986.60
4	深加工车间	18,562.00	1,500.00	2,784.30
5	废弃物处理间	2,986.00	1,500.00	447.90
6	食堂及倒班楼	17,916.00	3,000.00	5,374.80
7	消防水池及辅助用房	1,080.00	1,500.00	162.00
8	污水处理用房	1,493.30	1,500.00	224.00
9	门房	270.00	1,500.00	40.50
10	围墙及大门	1,100.00	200.00	22.00
11	厂区绿化	8,500.00	230.00	195.50
12	厂区道路及配套管网	9,600.00	300.00	288.00
三	工程建设其他费用	-	-	1,258.82
工程建设（含装修）及其他投资		-	-	21,037.50

设备购置及安装投资 7,720.00 万元。即：

序号	设备类别	设备名称	台数	单价（万元）	总价（万元）
1	分选、包装	纸袋拆袋线	8	85.00	680.00
2		12 通道分选线	2	800.00	1,600.00
3		成品包装线	4	150.00	600.00
4	运输	叉车	8	30.00	240.00
5	冷库储存	存储铁框	60,000	0.03	1,800.00
6		冷库制冷设备机组	16	50.00	800.00
7	水果深加工	柠檬汁生产线	4	450.00	1800.00
8	环保投资	环保设备	1	200.00	200.00
设备购置及安装费用合计			-	-	7,720.00

④实施可行性

A、技术可行性

项目主要定位柠檬、鲜橙等柑橘类水果的预处理、保鲜杀菌、智能分选、冷藏保鲜入库、半成品存储、自动化包装、成品出库等，兼顾柠檬制品的生产。国内速冻鲜果的冷链技术，以及柠檬制品加工技术均已较为成熟，多种高效率自动化装备得到普及应用。结合公司相关人才的引进、培训，可较大程度确保项目的顺利执行，项目实施不存在技术方面的障碍。

B、市场可行性

近年来，随着公司门店数量的不断增长，2021 年度公司柑橘类水果销售量突破 5 万吨，柑橘类水果制品采购量超过 1,000 吨，结合公司未来 3-5 年门店增长预期，项目达产年速冻处理柠檬鲜果 8 万吨/年、鲜橙 1 万吨/年、柠檬汁 0.2 万吨/年的产能设计较为合理。

⑤项目选址、组织方式及实施计划

项目选址重庆市潼南区潼南高新区食品加工园 C-18/02 地块，由公司全资子公司重庆雪王具体组织实施。重庆雪王已通过国有土地出让公开招拍挂方式取得了整块宗地的使用权益。不动产权证书编号“渝（2022）潼南区不动产权 000336497 号”，宗地面积 82,581.47m²，用途为工业用地。

项目计划建设周期 48 个月，建设资金将根据项目实施计划和进度安排分批投入使用。项目计划实施进度规划如下：

序号	进度安排	T+1				T+2				T+3				T+4			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
1	规划设计	■															
2	报规报建	■	■														
3	工程建设			■	■	■	■					■	■	■	■		
4	设备采购及安装						■	■							■	■	
5	试运行							■	■							■	■
6	竣工验收																■

⑥主要原辅材料及能源的供应情况

项目主要原材料为柠檬、鲜橙等柑橘类鲜果，辅助材料主要包括纸箱、塑料膜等。重庆和四川两地拥有突出的柑橘产地优势，相关原辅材料市场供应充足，可通过市场直接采购。

项目能源需求主要包括电力、天然气、自来水，均通过市政管网进行供应。目前项目周边市政配套完善，能够满足项目建设和实施需求。

⑦项目环保情况

项目营运期产生的各项污染经采取合理的污染防治措施后，均可满足达标排放、综合利用或安全处置的环境管理要求，对周围环境影响可以接受，项目污染防治措施可行。项目已取得重庆市潼南区生态环境局的环保评估审核批复，审核文号“渝（潼）环准〔2022〕008号”。

⑧项目经济效益分析

基于重庆雪王独立核算进行的项目经济效益预测情况如下：

经济效益指标	单位	预期值
达产年营业收入	万元	66,364.14
达产年净利润	万元	7,255.59
静态投资回收期（税后，含建设期）	年	6.45
内部收益率（税后）	%	19.95

项目具有明确的市场前景，项目投资收益较好，切实可行，能够给公司带来良好回报。

（5）大咖国际产业园一期冷冻加工车间项目

①建设概要

项目拟对“大咖国际产业园一期”进行补充建设，构建更为完善的自主供应链体系。项目定位上，主要开展冷冻果酱及芋圆食材的产线建设，提升相关产品类产品的供应链稳定性和产品品质。

项目建设总投资 13,962.85 万元，建设期 6 个月，拟全部采用募集资金进行投资。项目建设用地约 13 亩，主要建设车间厂房一栋共两层，一层为冷冻及冷藏仓库，二楼为冷链生产车间，达产年预计新增葡萄、草莓、桃类冷冻果酱 2.5

万吨/年、冷冻芋圆 1.5 万吨/年的冷链食材加工能力。

项目建设期、投产期、达产期产品方案如下：

单位：万吨

序号	产品方案	建设期	投产期		达产期
		T+1	T+2	T+3	T+4-T+11
1	冷冻果酱（葡萄、草莓、桃类）	-	1.25	1.75	2.50
2	冷冻芋圆	-	0.75	1.05	1.50
合计		-	2.00	2.80	4.00

注：建设期 T+1 年含产线建设完成后各产线少量试产阶段。

②实施必要性

A、葡萄、草莓、桃类冷冻果酱及冷冻芋圆口感独特，可极大丰富现制饮品的品类，提升饮品口感

葡萄、草莓、桃类冷冻果酱产品采用新鲜水果可食用部分加工而成，富含对人体有益的果肉、果纤维等，可调节和改善现制饮品、现制冰淇淋产品风味及口感。相较于常温果酱，冷冻果酱更大程度保留了水果的营养成分，具备更好的口感。

芋圆由芋头、红薯、紫薯、木薯粉等天然食材制成，富含多种营养元素。因其口感独特、香甜软糯，搭配奶茶、豆花、刨冰、烧仙草等，可让饮品具有更丰富的口感。在现制饮品行业，芋圆正凭借其独有特性获得越来越多消费者的青睐。

B、葡萄、草莓、桃类冷冻果酱尚未实现生产，冷冻芋圆需求增长较快，相关品类增产扩能、实现供应链自给必要性突显

报告期内，随着公司门店的不断扩张，果酱需求量快速增长。报告期各期，公司果酱销量分别达到 2.34 万吨、3.96 万吨、9.53 万吨、2.12 万吨，销售额占公司主营业务收入的比例分别为 10.67%、9.89%、11.13%及 10.31%。根据公司发展规划，未来该类产品的需求量还将大幅提升。

芋圆是公司 2021 年以来新增加的销售品类，2021 年度芋圆终端累计销售量超过 2,000 吨，尽管体量较小，但各季度均呈爆发式增长，报告期内公司需

求全部依赖外购。

基于公司目前生产的果酱全部为常温果酱，尚未实现冷冻果酱的生产，冷冻芋圆产品完全依靠外采的情况，构建相应产品产线对完善公司供应链意义重大。

③项目投资概算

项目建设总投资 13,962.85 万元，建设期 6 个月，拟全部使用募集资金进行投资。具体投资内容如下：

投资内容		投资额度（万元）		投资比例
		第一年	合计	
建设投资费用	建筑及装修工程费	6,735.95	6,735.95	48.24%
	设备购置及安装费	6,562.00	6,562.00	47.00%
	预备费	664.90	664.90	4.76%
项目合计投资		13,962.85	13,962.85	100.00%

建筑工程装修工程及其他投资 6,735.95 万元。即：

序号	项目名称	建筑面积（m ² ）	单位造价（元/m ² ）	投资估算总值（万元）
一	场地平整	8,666.71	10.00	8.67
二	建筑工程费用	-	-	5,976.43
1	（轻钢部分）	10,866.24	2,500.00	2,716.56
2	冷库车间（框架部分）	10,866.24	3,000.00	3,259.87
三	工程建设其他费用	-	-	750.85
工程建设及其他费用合计		-	-	6,735.95

设备购置及安装投资 6,562.00 万元。即：

序号	设备类别	设备名称	台数	单价（万元）	总价（万元）
1	冷冻水果生产线	水果预处理设备（去皮、杀菌、初加工等）	3	80.00	240.00
2		调配、溶糖、CIP 设备	1	260.00	260.00
3		打浆、破碎	3	60.00	180.00
4		包装机	6	30.00	180.00
5		速冻隧道	3	500.00	1,500.00

序号	设备类别	设备名称	台数	单价（万元）	总价（万元）
6		自动开箱机、装箱机	3	80.00	240.00
7		自动供栈、码垛机	1	80.00	80.00
8	冷冻芋圆生产线	干粉混合机	4	10.00	40.00
9		蒸煮柜	4	10.00	40.00
10		芋泥机	4	6.00	24.00
11		蒸炼机	4	10.00	40.00
12		粉圆机	6	12.00	72.00
13		振动筛	3	2.00	6.00
14		自动开箱机、装箱机	1	40.00	40.00
15		自动供栈、码垛机	1	50.00	50.00
16		速冻隧道	1	500.00	500.00
17	辅助设备	蒸汽、压缩空气、冰水、塔水管道、高低压配电等	1	250.00	250.00
18	冷库设备	自动立体货架	1	2,800.00	2,800.00
19	环保投资	环保设备	1	20.00	20.00
设备购置及安装费用合计			-	-	6,562.00

④实施可行性

A、技术可行性

项目新建冷冻果酱产线意在对公司相应产品需求进行产能储备安排。葡萄、草莓、桃类等果酱产品大部分为公司前期已投产的品类，增加的速冻环节相关的冷冻工艺和装备已经趋向成熟，结合公司相关人才的引进、培训，可进一步确保项目的顺利执行，项目实施不存在技术方面的障碍。

项目新建冷冻芋圆产线立足自产替代外购，延伸产业链。芋圆为民间传统美食，制作原理相对简单，工艺化制备装备和技术较为成熟，干粉混合、蒸煮、成型、速冻、包装、检测等环节均有专业的适配装备，且制备效率较高。结合公司相关人才的引进、培训，可确保项目生产的顺利执行。

B、市场可行性

葡萄、草莓、桃类果酱是公司直接面向门店销售的核心食材。2021 年度，公司果酱销售量达 9.53 万吨，且公司目前生产的果酱全部为常温果酱，尚未实

现冷冻果酱的生产，结合公司未来 3-5 年门店增长预期，本项目新增冷冻果酱 2.5 万吨/年的产能能够充分消化。

芋圆市场可行性详见本节“二、募集资金投向的具体情况”之“（一）生产建设类项目”之“2、各子项目建设概况”之“（3）大咖国际冷冻水果深加工项目”之“④实施可行性”相关内容。

⑤项目选址、组织方式及实施计划

项目选址河南省焦作市温县产业集聚区纬二路东段南侧，由公司全资子公司大咖食品具体组织实施。

大咖食品已通过国有土地出让公开招拍挂方式取得了整块宗地的使用权益。不动产权证书编号“豫（2021）温县不动产权第 0001966 号”，宗地面积 168,049.08m²（约 252 亩），用途为工业用地。

项目计划建设周期 6 个月，建设资金将根据项目实施计划和进度安排分批投入使用。项目计划实施进度规划如下：

序号	进度安排	T+1					
		M1	M2	M3	M4	M5	M6
1	规划设计						
2	报规报建						
3	工程建设						
4	装修施工						
5	设备采购及安装						
6	试运行						
7	项目竣工						

⑥主要原辅材料及能源的供应情况

项目主要原料包括葡萄、草莓、桃、芋头、红薯等水果和其他农产品初加工产品，主要辅料包括纸箱、塑料膜等。各原辅材料品种市场供应充足，可通过市场直接采购。项目能源需求主要包括电力、天然气、自来水，均通过市政管网进行供应。目前项目周边市政配套完善，能够满足项目建设和实施需求。

⑦项目环保情况

项目运营期产生的各项污染经采取合理的污染防治措施后，均可满足达标排放、综合利用或安全处置的环境管理要求，对周围环境影响可以接受，项目污染防治措施可行。项目已取得河南省焦作市生态环境局的环保评估审核批复，批复文号“焦环承审温〔2022〕3号”。

⑧项目经济效益分析

项目产品中，冷冻果酱、冷冻芋圆均通过各商贸主体面向门店销售。项目基于大咖食品独立核算的经济效益预测情况如下：

经济效益指标	单位	预期值
达产年营业收入	万元	43,064.27
达产年净利润	万元	3,193.86
静态投资回收期（税后，含建设期）	年	4.89
内部收益率（税后）	%	24.61

项目具有明确的市场前景，项目投资收益较好，切实可行，能够给公司带来良好回报。

3、项目市场前景

本次募集资金投资“生产建设类”项目中，各子项目建设规划投产产品均为现制茶饮、现磨咖啡、现制冰淇淋所需食材或食材生产原材料。各细分市场发展前景如下：

（1）现制茶饮——随着我国经济的快速发展，居民生活水平的不断提高，人们的消费理念也在逐渐升级，对饮品的口味要求越来越高，基于现制茶饮现场即时制作、加工过程透明、口味可根据顾客喜好灵活调配等多项特点，其能够满足逐渐升级的消费需求，这将促使现制茶饮的市场规模持续增长。根据艾媒咨询报告显示，中国现制茶饮的市场规模由 2016 年的 291 亿元增长至 2021 年的 2,796 亿元，年复合增长率为 57.23%，预计到 2025 年，中国现制茶饮的市场规模将进一步扩大至 3,749 亿元。

（2）现磨咖啡——1989 年，雀巢咖啡在国内推出速溶咖啡，国内咖啡市场开始起步。1997 年开始，欧美系、韩系咖啡店品牌陆续进入我国，人们更多的接触到现磨咖啡。随着居民生活水平不断提高，中国咖啡消费量不断扩张。

根据 USDA（美国农业部）数据显示，中国咖啡消费量从 2012/2013 年度（指 2012 年 10 月至 2013 年 9 月）的 9.77 万吨，增长至 2020/2021（2020 年 10 月至 2021 年 9 月）年的 23.40 万吨，年复合增长率为 11.54%，预计 2021/2022 年将达到 24.00 万吨。随着城镇化率的提高和人均可支配收入的继续增长，中国咖啡行业还将保持快速增长。

（3）冰淇淋——我国冰淇淋工厂化生产起源于 20 世纪 30 年代，之后几十年里形成了以地方性中小厂商为主的竞争格局。到了 20 世纪 90 年代，伊利、蒙牛两大乳企开始布局冰淇淋领域，哈根达斯、冰雪皇后等外资企业也开始进入中国市场。我国冰淇淋市场逐步形成了外资品牌、本土乳企及区域性品牌占据大部分市场份额的局面。

根据中国绿色食品协会和绿色农业与食物营养专业委员会发布的《中国冰淇淋/雪糕行业趋势报告》显示，中国冰淇淋行业市场规模从 2015 年的 839 亿元增长至 2020 年的 1,470 亿元，2015 年至 2020 年年复合增长率为 11.87%。但同时，根据 GlobalData 数据显示，我国的人均冰淇淋消费量仍远低于全球平均水平，中国的冰淇淋市场仍然拥有很大的发展空间。

（二）仓储物流配套类项目

1、项目建设背景

新零售时代，供应链的本质是缩短商品与消费者的距离，以各种方式最快送达消费者手中，降低仓配成本。以此为目标，必须建立多级分仓体系。根据配送中心规模及所处流通渠道位置的不同，基础的三级仓可分为 CDC 中央配送中心（CDC, Central Distribution Center）、RDC 区域配送中心（RDC, Regional Distribution Center）及 FDC 前置仓（FDC, Front Distribution Center）。即：CDC 是企业销售物流运动的中心和枢纽，承担着商品的入库、库存、分拨、运输、配送等最高层级的流转任务。RDC 具备较强的辐射能力和库存准备，向省（州）进行配送，一般配送规模较大，多数配送给下一级的城市配送中心。FDC 是在区域仓储中心之下在重点区域设置的前端物流中心，主要功能是使商品面向终端更快、更经济的流动。

本次募集资金投资项目中：“智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）”“上岛智慧供应链中心项目”均围绕 CDC 级中央配送中心的智能仓配能力和扩容开展建设，确保公司物资顺利流转并提高货物周转效率；“省级分仓及前置仓构建项目”拟新增建设 30 个 RDC 省级分仓和 FDC 前置仓，结合焦作、成都、佛山、沈阳和乌鲁木齐五大中央配送中心，以及前期已建成的省级分仓，搭建多级分仓体系。仓储物流配套类各子项目建设完成后，可有效缩短加盟商订货到收货的流转时间，降低加盟商库存成本。

2、各子项目建设概况

（1）智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）

①建设概要

项目拟构建四川成都 CDC 中央仓配中心，通过引进行业先进立体智能货架和仓储管理系统，强化公司在东南亚市场及国内西南地区的竞争优势。

项目建设总投资 55,353.03 万元，项目建设期 2 年，拟全部使用募集资金进行投资。项目建设用地 131.6 亩，主要建设内容为仓储库房，配套完善综合办公楼、培训中心大楼、员工宿舍、地下室等附属设施。项目达产年预计可形成食材 13 万吨/年、包装材料 30 万件/年、设备设施 10 万台/年、营运物资及其他贸易营收 3,000.00 万元/年的仓配周转能力。

项目建设期、投产期、达产期新增物资周转能力设计方案如下：

序号	产品方案	单位	建设期		投产期		达产期
			T+1	T+2	T+3	T+4	T+5-T+12
1	食材	万吨/年	-	-	3.25	6.50	13.00
2	包装材料	万件/年	-	-	7.50	15.00	30.00
3	设备设施	万台/年	-	-	2.50	5.00	10.00
4	营运物资及其他贸易	万元/年	-	-	750.00	1,500.00	3,000.00

②实施必要性

A、西南市场拥有庞大的饮品消费潜力

过去十年，受益于西部大开发、成渝经济圈等区域经济政策，我国中西部

多个城市迎来飞速发展。庞大的人口基数、快速发展的经济、新潮的消费理念，赋予了西南地区巨大的饮品消费潜力。现阶段以成都、重庆等为代表的西南部城市正成为各大饮品品牌重点拓展区域。

B、东南亚地区经济增速可观、人口红利优势凸显，为现制饮品消费蓝海市场

东南亚市场发展情况详见本节之“二、募集资金投向的具体情况”之“（一）生产建设类项目”之“2、各子项目建设概况”之“（1）定安县蜜雪冰城食品加工项目（一期）”之“②实施必要性”相关内容。

C、公司在西南区域的销售规模较大，构建成都 CDC 中央仓配中心对公司发展意义重大

公司成都 CDC 中央仓配中心主要面向东南亚市场及国内四川、云南、贵州、西藏、重庆西南五省市，2021 年度西南市场销售规模超过 13 亿元。西南区域内销售规模较大且增速较快，因此构建成都 CDC 中央仓配中心，强化本区域的物流周转能力，对公司快速响应区域市场需求、增强区域内竞争优势意义重大。

③项目投资概算

项目建设总投资 55,353.03 万元，项目建设期 2 年，拟全部使用募集资金进行投资。其中：土地购置投资 4,211.32 万元、建筑装修工程及其他投资 40,281.39 万元、设备购置及安装投资 8,425.00 万元、项目预备费投资 2,435.32 万元。即：

投资内容		投资额度(万元)			投资比例
		第一年	第二年	合计	
建设投资费用	土地购置费	4,211.32	-	4,211.32	7.61%
	建筑及装修工程费	40,281.39	-	40,281.39	72.77%
	设备购置及安装费	-	8,425.00	8,425.00	15.22%
	预备费	2,014.07	421.25	2,435.32	4.40%
项目合计投资		46,506.78	8,846.25	55,353.03	100.00%

土地购置投资 4,211.32 万元。即：

项目名称	面积（亩）	单价（万元/亩）	投资估算总值（万元）
土地购置投资	131.60	32.00	4,211.32

建筑装饰工程及其他投资 40,281.39 万元。即：

序号	项目名称	建筑面积（平方米）	单位造价（元/平方米）	投资估算总值（万元）
一	场地平整	87,735.75	10.00	87.74
二	建筑工程费用	-	-	32,033.86
1	仓储库房建设（自动立体库、分拨车间、冷库）	55,500.00	3,000.00	16,650.00
2	研发中心楼	10,535.13	2,200.00	2,317.73
3	培训楼	1,982.13	6,400.00	1,268.56
4	宿舍楼	10,076.17	2,900.00	2,922.09
5	地下室（含地下车库、设备用房）	11,955.00	4,900.00	5,857.95
6	门房	80.00	7,300.00	58.40
7	公共卫生间	81.00	7,300.00	59.13
8	总平工程	20,000.00	750.00	1,500.00
9	园林绿化工程	10,000.00	600.00	600.00
10	变配电工程	40,000.00	150.00	600.00
11	弱电工程	20,000.00	100.00	200.00
三	建筑装饰费用合计	-	-	5,747.46
1	研发中心楼	10,535.13	2,500.00	2,633.78
2	培训楼	1,982.13	3,000.00	594.64
3	宿舍楼	10,076.17	2,500.00	2,519.04
四	工程建设其他费用	-	-	2,412.34
工程建设（含装修）及其他投资		-	-	40,281.39

设备购置及安装投资 8,425.00 万元。即：

序号	设备类别	设备名称	台/套	单价（万元）	总价（万元）
1	仓储设备	电力叉车	20	20.00	400.00
2		伸缩皮带线	5	20.00	100.00
3		冷库制冷系统	1	500.00	500.00
4		冷库保温系统	1	600.00	600.00
5		堆垛机立库系统（堆垛机）	15	100.00	1,500.00

序号	设备类别	设备名称	台/套	单价（万元）	总价（万元）
6		堆垛机立库系统（货架）	1	1,000.00	1,000.00
7		堆垛机立库系统（输送线及其他）	1	3,500.00	3,500.00
8		四向车立库系统（小车）	5	20.00	100.00
9		四向车立库系统（货架）	1	250.00	250.00
10		四向车立库系统（输送线及其他）	1	150.00	150.00
11		电梯	5	45.00	225.00
12	公共能源	变压器	4	25.00	100.00
设备购置及安装投资			-	-	8,425.00

④实施可行性

A、技术可行性

从国内仓配行业技术发展水平来看，工程建设方面的温控和调节、消防和安防报警、通风换气、照明控制系统等已经趋向成熟。基于立体货架的智能分拣系统、智能运输设备、机器人作业系统，以及 WMS 仓储管理信息系统在大中型仓储企业已得到广泛应用。条形码、RFID 射频、数据库、可视化自动控制和通讯调度系统、各类信息管理系统等均也已得到不同程度普及。随着大数据、物联网、云计算、智能标签等新技术在现代仓储物流行业中的应用拓展，未来行业发展将获得更强大的技术保障。本次募投项目将主要采用引进装备及系统的方式开展相关建设，结合公司对仓储、物流、信息化等相关人才的引进、培训，可较大程度确保项目运营的顺利执行。

B、市场可行性

本项目建成后仍将主要面向包括四川、云南、贵州、西藏、重庆在内的西南五省市及东南亚市场。2021 年度西南市场销售规模已超过 13 亿元。同时，东南亚地区较快的经济增长、年轻消费者的成长也将促使市场不断成长，新增库容预期能够顺利消化。

⑤项目选址、组织方式及实施计划

项目选址四川省成都市青白江区粮食路以西、粮科路以北，由公司全资子

公司滴水川石具体组织实施。滴水川石已通过国有土地出让公开招拍挂方式取得了整块宗地的使用权益。不动产权证书编号“川（2022）青白江区不动产权第0023517号”，宗地面积87,735.75m²（约132亩），用途为工业用地。

本项目计划建设周期24个月，建设资金将根据项目实施计划和进度安排分批投入使用。项目计划实施进度规划如下：

序号	进度安排	T+1				T+2			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
1	规划设计								
2	报规报建								
3	工程建设								
4	装修施工								
5	设备采购及安装								
6	试运行								
7	项目竣工								

⑥主要原辅助材料及能源的供应情况

项目主要提供货品的仓储和贸易服务。主要采购货品为公司自产产品及外购物资。各类主要外采物资整体市场供应充裕，基本不存在供应障碍。公司严格按照相关质量管理体系要求，对供应商进行严格选择和管理。

项目能源需求主要包括电力、燃气、自来水，均通过项目所在地市政管网进行供应。目前项目地周边市政配套完善，能够满足项目建设和运营需求。

⑦项目环保情况

项目为智慧仓配建设类项目，运营期基本无废水、生产废气、生产固废产生。根据《建设项目环境影响评价分类管理名录》（2021年版），本项目无须开展环评登记和申请批复工作。

⑧项目经济效益分析

本项目所提供的服务主要包括仓储和贸易服务。基于壹滴水商贸和滴水川石历史数据的项目达产年经济效益预测情况如下：

经济效益指标	单位	预期值
达产年营业收入	万元	149,105.96
达产年净利润	万元	16,672.65
投资回收期（税后，含建设期）	年	6.00
内部收益率（税后）	%	21.16

项目具有明确的市场前景，项目投资收益较好，切实可行，能够给公司带来良好回报。

（2）上岛智慧供应链中心项目

①建设概要

项目围绕公司河南焦作 CDC 中央配送中心的仓配作业智能升级及周转能力扩容开展建设，拟引进行业先进立体智能货架和仓储管理系统，全面提升焦作 CDC 中央仓配中心库容和物流配送处理的效率，助力公司长远发展。

项目建设总投资 28,017.39 万元，项目建设期 2 年，拟全部使用募集资金投资。项目扩容新增建设用地约 160 亩，拟重点建设仓储库房，配套完善食堂、宿舍楼等附属设施。项目达产年预计可形成食材 8 万吨/年、包装材料 20 万件/年、设备设施 6.4 万台/年、营运物资及其他贸易营收 1,600.00 万元/年的仓配周转能力。

项目建设期、投产期、达产期新增物资周转能力设计方案如下：

序号	产品方案	单位	建设期		投产期		达产期
			T+1	T+2	T+3	T+4	T+5-T+12
1	食材	万吨/年	-	-	2.00	4.00	8.00
2	包装材料	万件/年	-	-	5.00	10.00	20.00
3	设备设施	万台/年	-	-	1.60	3.20	6.40
4	营运物资及其他	万元/年	-	-	400.00	800.00	1,600.00

②实施必要性

A、通过高标准仓库的建立提升焦作中央仓配中心的运行效率和质量

焦作 CDC 中央仓配中心受制于前期总体规划和资金局限，库内货物主要采用堆放方式进行储存，由于公司多数物资承压有限，对仓库的空间造成了较大

浪费。且从行业发展趋势上看，现代仓配管理的重点正逐步由传统的物资保管的安全性，向如何运用信息化、自动化技术等提高仓配运作的效率和效益的方向转移。构建自动化立体仓库、引进智能货架、自动传输轨道和管理系统等，可充分利用仓储空间、提升仓库库容，并有效提升物流周转效率。

B、区域市场需求较大，需要提升配套的仓配能力

从下游需求及配送布局上看，公司焦作 CDC 中央仓配中心主要面向河南、河北、山东、江苏、浙江、安徽六省。2021 年度，六省区域内公司对加盟商的销售规模已超过 39 亿元。在区域市场需求明显的大背景下，配套构建与之对应的仓配能力，对巩固公司在传统优势市场的领先地位具有极为深远的战略意义。

③项目投资概算

项目建设总投资 28,017.39 万元，项目建设期 2 年，拟全部使用募集资金进行投资。具体投资内容如下：

投资内容		投资额度（万元）			投资比例
		第一年	第二年	合计	
建设投资费用	土地购置费	1,360.50	-	1,360.50	4.86%
	建筑及装修工程费	14,158.34	7,079.17	21,237.51	75.80%
	设备购置及安装费	-	4,150.00	4,150.00	14.81%
	预备费	707.92	561.46	1,269.38	4.53%
项目合计投资		16,226.76	11,790.63	28,017.39	100.00%

土地购置投资 1,360.50 万元。即：

项目名称	面积（亩）	单价（万元/亩）	投资估算总值（万元）
土地购置投资	160.00	8.50	1,360.50

工程建设（含装修）及其他投资 21,237.51 万元。即：

序号	项目名称	建筑面积（平方米）	单位造价（元/平方米）	投资估算总值（万元）
一	场地平整	106,667.20	10.00	106.67
二	建筑工程费用	-	-	16,880.88

序号	项目名称	建筑面积 (平方米)	单位造价 (元/平方米)	投资估算总值 (万元)
1	仓储库房建设（上岛）	57,000.00	1,700.00	9,690.00
2	宿舍	7,500.00	3,000.00	2,250.00
3	食堂	1,500.00	3,000.00	450.00
4	总平工程	25,000.00	1,100.00	2,750.00
5	园林绿化工程	18,000.00	500.00	900.00
6	变配电工程	25,000.00	240.00	600.00
7	弱电工程	25,000.00	96.35	240.88
三	建筑装饰费用合计	-	-	2,595.00
1	二期冷库	10,000.00	1,800.00	1,800.00
2	宿舍	7,500.00	800.00	600.00
3	食堂	1,500.00	1,300.00	195.00
四	工程建设其他费用	-	-	1,654.96
工程建设（含装修）及其他投资		-	-	21,237.51

设备购置及安装投资 4,150.00 万元。即：

序号	设备类别	设备名称	台数	单价（万元）	总价（万元）
1	仓储设备	电动叉车	10	13.00	130.00
2		传输带	10	10.00	100.00
3		智能化货架	5,000	0.50	2,500.00
4		智能化控制系统	1	500.00	500.00
5		其他	1	500.00	500.00
6	辅助设备	空压机	1	60.00	60.00
7		暖通设备	2	80.00	160.00
8		变压器	4	50.00	200.00
设备购置及安装费用合计			-	-	4,150.00

④实施可行性

A、技术可行性

本项目与“智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）”同为智慧仓配类项目，技术可行性详见本节之“二、募集资金投向的具体情况”之“（二）仓储物流配套类项目”之“2、各子项目建设概况”之“（1）智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）”之“④实施可行

性”

B、市场可行性

本项目建成后仍将主要面向包括河南、河北、山东、江苏、浙江、安徽六省在内的传统优势市场。2021 年度，六省区域内公司对加盟商的销售规模已超过 39 亿元。从需求维度，项目新增仓配库容均较为适宜，库容预期能够顺利消化。

⑤项目选址、组织方式及实施计划

项目选址河南省焦作市温县产业集聚区纬二路北侧，公司全资子公司上岛供应链具体组织实施。上岛供应链已通过国有土地出让公开招拍挂方式取得了整块宗地的使用权益。不动产权证书编号“豫（2022）温县不动产权第 0011340 号”，宗地面积 106,267.74m²（约 159 亩），用途为工业用地。

本项目计划建设周期 24 个月，建设资金将根据项目实施计划和进度安排分批投入使用。项目计划实施进度规划如下：

序号	进度安排	T+1				T+2			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
1	规划设计								
2	报规报建								
3	工程建设								
4	装修施工								
5	设备采购及安装								
6	试运行								
7	项目竣工								

⑥主要原辅助材料及能源的供应情况

项目主要提供货品的仓储和贸易服务。主要采购货品为公司自产产品及外购物资。各类主要外采物资整体市场供应充裕，基本不存在供应障碍。公司严格按照相关质量管理体系要求，对供应商进行严格选择和管理。

项目能源需求主要包括电力、燃气、自来水，均通过项目所在地市政管网进行供应。目前项目地周边市政配套完善，能够满足项目建设和运营需求。

⑦项目环保情况

项目为智慧仓配建设类项目，运营期基本无废水、生产废气、生产固废产生。根据《建设项目环境影响评价分类管理名录》（2021年版），本项目无须开展环评登记和申请批复工作。

⑧项目经济效益分析

本项目所提供的服务主要包括仓储和贸易服务。基于上岛供应链历史数据的项目达产年经济效益预测情况如下：

经济效益指标	单位	预期值
达产年营业收入	万元	99,811.14
达产年净利润	万元	14,629.50
投资回收期（税后，含建设期）	年	6.19
内部收益率（税后）	%	21.38

项目具有明确的市场前景，项目投资收益较好，切实可行，能够给公司带来良好回报。

（3）省级分仓及前置仓构建项目

①建设概要

项目拟新增建设 30 个 RDC 分仓和 FDC 前置仓，结合焦作、成都、佛山、沈阳和乌鲁木齐五大中央配送中心，以及前期已建成的省级分仓，搭建多级分仓体系。

项目建设总投资 26,677.67 万元，新增场地租赁面积 189,000.00 m²，项目建设期 3 年，拟全部使用募集资金进行投资。项目拟分三期开展建设，其中一期拟新建 RDC 分仓 12 个，二期新建 FDC 前置仓 10 个，三期新建 FDC 前置仓 8 个。达产年新增仓储及仓储增值服务 8,000 万件/年，配送服务 8,000 万件/年。项目建成后，5 个 CDC 中央配送中心和 40 个 RDC 省级分仓及 FDC 前置仓将形成完善的仓储物流配送网络，有效缩短物流配送时间，支撑公司未来 3-5 年发展。

项目建设期、投产期、达产期新增物资周转能力设计方案如下：

单位：万件

序号	产品方案	建设期		投产期		达产期
		T+1	T+2	T+3	T+4	T+5-T+12
1	仓储及仓储增值服务	-	-	4,000.00	5,600.00	8,000.00
2	配送服务	-	-	4,000.00	5,600.00	8,000.00

②实施必要性

A、未来 3-5 年公司门店规模将持续扩张，仅依靠现有仓配能力很难实现各项物资的高效配送

公司门店数量庞大，广泛分布于境内主要省、市、区、县，各门店物理距离跨度较大，进而对公司的综合配送体系提出了较大的挑战。未来 3-5 年公司门店数量预期还将继续增长。公司前期虽已成功构建五大 CDC 中央仓配中心及部分 RDC 省级分仓，但实际运营中公司已有仓储的周转仍然比较紧张。随着公司门店的进一步扩张，现有仓储体系很难支撑公司未来 3-5 年各项物资的高效配送，构建公司更加完整的多级分仓体系势在必行。

B、在一仓发多省、单省门店较多情况下，直接开仓更为经济

根据公司历史运营经验，在一仓发多省、单省门店较多情况下，应该考虑开设新的分仓或前置仓。否则由此带来的跨省小批量多批次运输、加急周转导致的配送费用增加等情况，将使得整体配送的经济效益下降。尤其是在现阶段国内外疫情尚未完全得到控制的情况下，一仓发多省可能会引发多地业务的供货困难，进而诱发运营风险。另一方面，经公司运营经验证实，若只进行已有仓的扩仓多数情况下只能缓解一时的仓配问题，无法有效解决时效及分流问题。

C、有效降低物流成本、提升配送时效，并为冷链业务打下基础

项目建设完成后，将极大缓解现有各仓压力、避免单仓的订单积压和爆仓，避免物流长途加急转运的配送费用增加问题。项目实施可有效减少公司物流成本支出，显著提升公司配送时效，并为公司冷链运输业务打下良好基础。

③项目投资概算

项目建设总投资 26,677.67 万元，项目建设期 3 年，拟全部使用募集资金进

行投资。其中：场地租赁投资 7,938.00 万元，特殊装修工程投资 9,600.00 万元，设备购置及安装投资 7,869.30 万元，项目预备费投资 1,270.37 万元。即：

投资内容		投资额度（万元）				投资比例
		第一年	第二年	第三年	合计	
建设投资费用	房屋租赁费	4,158.00	2,100.00	1,680.00	7,938.00	29.76%
	装修工程费	6,000.00	2,000.00	1,600.00	9,600.00	35.99%
	设备购置及安装费	4,094.88	2,096.90	1,677.52	7,869.30	29.50%
	预备费	712.64	309.85	247.88	1,270.37	4.76%
项目合计投资		14,965.52	6,506.75	5,205.40	26,677.67	100.00%

场地租赁投资 7,938.00 万元。即：

序号	阶段	开仓选址	仓库级别	面积 (m ²)	单价 (元/m ²)	租赁计算期 (年)	总投资 (万元)	覆盖区域
1	第一阶段 (T+1)	福州	分仓	10,000	420.00	1	420.00	福建省
2		合肥		10,000	420.00	1	420.00	安徽省
3		金华		10,000	420.00	1	420.00	浙江省
4		太原		10,000	420.00	1	420.00	山西省
5		哈尔滨		10,000	420.00	1	420.00	黑龙江省
6		兰州		10,000	420.00	1	420.00	甘肃省
7		昆明		5,000	420.00	1	210.00	云南省
8		潍坊		5,000	420.00	1	210.00	胶东半岛
9		石家庄		5,000	420.00	1	210.00	冀南地区
10		长春		6,000	420.00	1	252.00	吉林省
11		淮安		8,000	420.00	1	336.00	江苏中部
12		南宁		10,000	420.00	1	420.00	广西省
13	第二阶段 (T+2)	杭州	前置仓	5,000	420.00	1	210.00	浙东地区
14		驻马店		5,000	420.00	1	210.00	豫南地区
15		丽江		5,000	420.00	1	210.00	滇西北地区
16		宜昌		5,000	420.00	1	210.00	鄂西南地区
17		漳州		5,000	420.00	1	210.00	闽南地区
18		临汾		5,000	420.00	1	210.00	晋南地区

序号	阶段	开仓选址	仓库级别	面积 (m ²)	单价 (元/m ²)	租赁计算期 (年)	总投资 (万元)	覆盖区域
19		来宾		5,000	420.00	1	210.00	广西省
20		赣州		5,000	420.00	1	210.00	江西南部
21		达州		5,000	420.00	1	210.00	川东地区
22		西宁		5,000	420.00	1	210.00	青海东中部
23		铜仁		5,000	420.00	1	210.00	黔东地区
24		延安		5,000	420.00	1	210.00	陕北地区
25		桂林		5,000	420.00	1	210.00	广西东北部
26		包头		5,000	420.00	1	210.00	蒙中
27		宜宾		5,000	420.00	1	210.00	川南地区
28		衡阳		5,000	420.00	1	210.00	湘东南地区
29	银川	5,000	420.00	1	210.00	宁夏北部		
30	喀什	5,000	420.00	1	210.00	南疆地区		
合计				189,000	-	-	7,938.00	-

本项目各仓库中将建设冷藏冷库，项目冷藏冷库等特殊装修工程投资 9,600.00 万元。即：

序号	建筑装修工程费用	单仓面积 (平方米)	数量	单价 (元/平方米)	总投资额 (万元)
1	分仓冷藏冷库改造	2,500.00	12	2,000.00	6,000.00
2	前置仓冷藏冷库改造	1,000.00	18	2,000.00	3,600.00
合计		-	-	-	9,600.00

设备购置及安装投资 7,869.30 万元，即：

序号	类别	数量 (个)	单仓软硬件投资标准 (万元)	总投资额 (万元)
1	分仓	12	341.24	4,094.88
2	前置仓	18	209.69	3,774.42
合计		30	-	7,869.30

其中分仓及前置仓投资标准如下：

序号	设备类别	设备名称	数量 (辆/台/套)	单价 (万元)	总价 (万元)
单个分仓投资标准					
1	运输车辆	9.6 米燃油箱式货车	1	29.00	29.00
2		4.2 米新能源箱式货车	1	20.00	20.00
3		3.3 米新能源箱式货车	1	17.00	17.00
4	仓库设备 设施	电动叉车	4	18.00	72.00
5		高位叉车	1	0.50	0.50
6		站立式电动搬运车	5	2.60	13.00
7		手拉电动地牛	5	0.70	3.50
8		手拉液压车	5	0.14	0.70
9		流水线	2	20.00	40.00
10		冻库加厚高位货架	260	0.10	26.00
11		喷码枪	2	3.00	6.00
12		高速订单打印机	2	0.80	1.60
13		电脑	8	0.44	3.52
14		网线	1	2.00	2.00
15		A4 打印机	2	0.12	0.24
16		强弱电设备	1	8.00	8.00
17		过塑机	1	0.10	0.10
18		工业手机	11	0.02	0.22
19		投影仪	1	0.26	0.26
20		办公配套设备	1	7.60	7.60
21	软件系统	OMS\WMS\TMS 系统	1	90.00	90.00
单个分仓软硬件设备投资			-	-	341.24
单个前置仓投资标准					
1	运输车辆	4.2 米新能源箱式货车	1	20.00	20.00
2		3.3 米新能源箱式货车	1	17.00	17.00
3	仓库设备 设施	电动叉车	3	19.00	57.00
4		站立式电动搬运车	3	2.60	7.80
5		手拉电动地牛	3	0.70	2.10
6		手拉液压车	5	0.14	0.70
7		冻库加厚高位货架	130	0.10	13.00
8		流水线	1	20.00	20.00
9		喷码枪	1	3.00	3.00

序号	设备类别	设备名称	数量 (辆/台/套)	单价 (万元)	总价 (万元)	
10		高速订单打印机	1	0.80	0.80	
11		电脑	5	0.40	2.00	
12		网线	1	2.00	2.00	
13		A4 打印机	1	0.15	0.15	
14		强弱电设备	1	6.00	6.00	
15		过塑机	1	0.10	0.10	
16		工业手机	11	0.02	0.22	
17		投影仪	1	0.22	0.22	
18		办公配套设备	1	7.60	7.60	
19		软件系统	OMS\WMS\TMS 系统	1	50.00	50.00
单个前置仓软硬件设备投资			-	-	209.69	

④实施可行性

A、技术可行性

本项目与“智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）”同为智慧仓配类项目，技术可行性详见本节之“二、募集资金投向的具体情况”之“（二）仓储物流配套类项目”之“2、各子项目建设概况”之“（1）智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）”之“④实施可行性”

B、市场可行性

报告期各期，公司主营业务收入分别为 25.65 亿元、46.78 亿元、103.45 亿元、24.33 亿元，预期未来仍将保持快速增长的趋势，公司业务良好的增长趋势可有效确保新增库容的顺利消化。

⑤项目选址、组织方式及实施计划

项目各 RDC 省级分仓、FDC 前置仓选址城市详见本节之“二、募集资金投向的具体情况”之“（二）仓储物流配套类项目”之“2、各子项目建设概况”之“（3）省级分仓及前置仓构建项目”之“③项目投资概算”，项目拟分三期进行建设。项目拟采用场地租赁方式开始各仓的建设实施。项目各仓租赁面积适中，国内各城市与之适配的物流地产供应量可观，租赁难度较小。项目

由公司全资子公司鲜易达具体组织实施。

⑥主要原辅助材料及能源的供应情况

项目主要提供货品仓储、物流服务。搬运机械、货车等运输工具专用的燃油集中对外采购。项目运营期能源需求主要包括电力、燃气、自来水，主要通过各仓所在地的市政管网进行供应。公司在各仓选址时将充分考虑周边市政配套完善、能够满足项目建设和运营需求的场址。

⑦项目环保情况

项目为智慧仓配建设类项目，运营期基本无废水、生产废气、生产固废产生。根据《建设项目环境影响评价分类管理名录》（2021年版），本项目无须开展环评登记和申请批复工作。

⑧项目经济效益分析

项目所提供的服务主要为仓储和配送服务。基于公司历史上仓储、配送支出成本情况，结合仓配同行业上市公司成本结构，进行的项目达产年经济效益预测情况如下：

经济效益指标	单位	预期值
达产年营业收入	万元	90,400.00
达产年净利润	万元	10,810.54
投资回收期（税后，含建设期）	年	5.32
内部收益率（税后）	%	28.69

项目具有明确的市场前景，项目投资收益较好，切实可行，能够给公司带来良好回报。

（三）其他综合配套类项目

1、项目建设背景

本次募集资金其他综合配套类投资项目意在全面提升公司品牌影响力、数字化管理水平及产品技术创新能力，增强综合竞争力。

（1）品牌是市场和消费者对企业各方面的综合认可。品牌作为一种无形资

产，是企业塑造形象、知名度和美誉度的基石，可为企业和产品赋予更多个性、文化等特殊内涵。

（2）完善的数字化管理能帮助企业提升运营效率及盈利能力。数字化管理能帮助企业提高运营效率，降低研发、生产、管理和销售成本，提高设计、采购、生产、服务等全流程质量等；此外，数字化管理使销售环节、研发创新、生产制造、对外采购等的相关数据共享互通，帮助企业改善产品及服务品质。

（3）任何产品均有其生命周期，同时不同时期、不同地域的消费者存在不同的消费倾向，进而对产品提出了不同的诉求。快速适应市场的变化，开发相应的产品和技术，是企业生存的基础。产品技术创新的价值集中体现在：增强企业的可持续运营能力、提升自身竞争力、形成新的增长点；加速公司快速反应能力，在产品宽度和深度上满足不同层次的客户需求等。

2、各子项目建设概况

（1）营销服务体系及直营网络建设项目

①建设概要

项目主要围绕公司营销展示中心建设、直营旗舰店建设和加大线上线下品牌宣传投入力度方向展开具体工作，以进一步提升公司品牌知名度，增强公司品牌影响力和综合盈利能力。

项目建设总投资 31,641.86 万元，项目建设期 4 年，拟使用募集资金 24,791.86 万元（6,850 万元场地购置费公司以自有资金进行投入）。总投资中：营销展示中心场地购置及装修投资 7,750.00 万元，拟在蜜雪冰城总部园区（华润置地新时代广场 8 号地块，建设中）构建营销展示中心一处；直营旗舰店建设投资 12,817.00 万元，拟在 18 个城市新建 80 家直营旗舰店；线上线下品牌宣传投资 9,568.10 万元，各项品牌宣传中，各项活动依据公司实际运营情况持续推进。

②实施必要性

A、营销展示中心建设必要性

前期经营中，受制于资金有限、布局重点向生产线建设倾斜等多方因素影响，公司营销总部面积十分有限，加盟商会晤、洽谈区域面积较小，加盟高峰期场地过度拥挤，同时营销服务办公场地也存在不足；饮品历史与文化、公司发展历程、里程碑事件、产品展示等介绍展示只能借助走廊、过道墙等辅助场地开展，极大影响了公司整体形象的塑造。借蜜雪冰城总部园区构建的契机，建设蜜雪冰城营销展示中心，强化营销展示中心各项职能，对公司长远发展意义深远。

B、直营品牌店建设必要性

公司直营品牌店的建设意在增强加盟商和消费者对公司品牌的直观了解和认知。直营门店的优势集中体现在：**a、有效展示公司品牌实力及形象规范。**直营门店特别是旗舰店的形象展示具有较强的说服力和参考性，同时可显著提高品牌的知名度和美誉度；**b、积累门店管理经验，助力品牌可持续发展。**直营门店可助力公司在实践中不断总结扩充品牌终端运作实操手册，包括门店运营模式、团队管理模式、货品管理模式、陈列指导、促销指导等，为加盟商建立一套标准运营管理体系；**c、快捷掌握市场真实信息。**公司通过直营门店直接面对消费者，有助于品牌企业获取最有效的市场信息，为公司决策提供第一手的资料。

报告期各期末，公司各品牌加盟及直营门店的建设情况如下：

单位：家

品牌	类型	2022年3月末	2021年末	2020年末	2019年末
蜜雪冰城	加盟门店（家）	21,582	19,986	12,928	7,171
	直营门店（家）	37	37	38	35
幸运咖	加盟门店（家）	629	463	140	9
	直营门店（家）	7	6	2	3
极拉图	加盟门店（家）	18	16	15	6
	直营门店（家）	3	3	3	1
总计		22,276	20,511	13,126	7,225

根据国家统计局数据，2021年我国设4个中央直辖市、23个省份、5个自治区和2个特别行政区，设市691个（不含港澳台地区），其中：直辖市4

个、地级市 293 个、县级市 394 个。公司现有直营品牌店单省（包含直辖市、自治区、特别行政区）分布 1.38 家，单市分布 0.07 家，直营门店的形象展示覆盖范围远远不够。

C、品牌宣传推广建设必要性

公司前期在品牌推广方面主要是依靠自身产品口碑和门店（屏幕、扬声器、海报等）进行品牌宣传，其余品宣活动有宣传片拍摄、举办冰淇淋音乐节、线上新媒体推广等少数方式。虽然公司庞大的门店数量使得公司在品牌宣传方面具有一定优势，但整体来看，公司主动宣传的力度不足。通过营销展示中心、直营旗舰店的建设，以及宣传片、照片拍摄、广告投放、媒体合作、活动举办、广告赞助、主题门店等方式加大线上线下品牌宣传投入力度，可显著提升公司品牌知名度。

③项目投资概算

项目建设总投资 31,641.86 万元，项目建设期 4 年，拟使用募集资金 24,791.86 万元。总投资中：营销展示中心场地购置及装修投资 7,750.00 万元，直营旗舰店建设投资 12,817.00 万元，主要包括各门店场地租赁、装修、设备投资等；线上线下品牌宣传投资 9,568.10 万元，主要包括宣传片、照片拍摄、广告投放、媒体合作、活动举办、广告赞助、主题门店等；项目预备费投资 1,506.76 万元。主要投资内容如下：

投资内容		投资额度（万元）					投资比例
		第一年	第二年	第三年	第四年	合计	
建设 投资 费用	房屋购置及装修投资	7,750.00	-	-	-	7,750.00	24.49%
	直营门店新开门店费用	743.00	3,699.00	4,475.00	3,900.00	12,817.00	40.51%
	品牌宣传费用	2,392.03	2,392.03	2,392.03	2,392.03	9,568.10	30.24%
	预备费	544.25	304.55	343.35	314.60	1,506.76	4.76%
项目合计投资		11,429.28	6,395.58	7,210.38	6,606.63	31,641.86	100.00%

营销总部中心场地购置及装修投资 7,750.00 万元。即：

序号	项目名称	建筑面积 (平方米)	单价 (元/平方米)	投资估算总值 (万元)
一	房屋购置			
1	总部营销展示中心 场地购置费	5,000.00	13,700.00	6,850.00
	房屋购置小计	-	-	6,850.00
二	建筑装修费用			
1	总部营销中心购置 房屋装修	2,000.00	1,500.00	300.00
2	展示中心购置房屋 装修	3,000.00	2,000.00	600.00
	建筑装修小计	-	-	900.00
	合计	-	-	7,750.00

直营旗舰店的建设投资 12,817.00 万元。即：

单位：个、万元、年

直营门店新开门店费用投资							
序号	直营网点 区域	网点数量	单个网点 房租	单个网 点装修	单个网点 设备	租赁 年限	总投资额
1	广州	1	240.00	60.00	20.00	1	320.00
2	武汉	1	240.00	80.00	20.00	1	340.00
3	长沙	1	60.00	15.00	8.00	1	83.00
4	郑州	3	210.00	50.00	20.00	1	840.00
5	合肥	1	240.00	60.00	20.00	1	320.00
6	南昌	1	210.00	55.00	20.00	1	285.00
7	南昌	3	60.00	15.00	8.00	1	249.00
8	武汉	1	120.00	50.00	20.00	1	190.00
9	苏州	2	60.00	18.00	8.00	1	172.00
10	西安	1	210.00	58.00	20.00	1	288.00
11	广州	3	90.00	25.00	20.00	1	405.00
12	杭州	1	240.00	80.00	20.00	1	340.00
13	上海	1	240.00	80.00	20.00	1	340.00
14	上海	3	60.00	20.00	10.00	1	270.00
15	石家庄	1	180.00	80.00	20.00	1	280.00
16	石家庄	2	60.00	15.00	15.00	1	180.00
17	天津	1	210.00	80.00	20.00	1	310.00
18	天津	2	60.00	20.00	15.00	1	190.00

直营门店新开门店费用投资							
序号	直营网点区域	网点数量	单个网点房租	单个网点装修	单个网点设备	租赁年限	总投资额
19	合肥	2	60.00	20.00	15.00	1	190.00
20	武汉	2	60.00	15.00	15.00	1	180.00
21	长沙	1	210.00	80.00	20.00	1	310.00
22	长沙	2	60.00	15.00	15.00	1	180.00
23	杭州	3	60.00	20.00	15.00	1	285.00
24	苏州	1	210.00	80.00	20.00	1	310.00
25	天津	1	210.00	80.00	20.00	1	310.00
26	天津	3	60.00	20.00	15.00	1	285.00
27	郑州	2	180.00	80.00	20.00	1	560.00
28	南京	1	210.00	80.00	20.00	1	310.00
29	济南	1	210.00	80.00	20.00	1	310.00
30	济南	3	60.00	20.00	15.00	1	285.00
31	郑州	4	60.00	20.00	15.00	1	380.00
32	福州	1	210.00	80.00	20.00	1	310.00
33	西安	2	60.00	20.00	15.00	1	190.00
34	南京	2	60.00	20.00	15.00	1	190.00
35	北京	1	240.00	80.00	20.00	1	340.00
36	北京	3	90.00	20.00	20.00	1	390.00
37	太原	1	210.00	80.00	20.00	1	310.00
38	太原	3	60.00	20.00	20.00	1	300.00
39	沈阳	1	210.00	80.00	20.00	1	310.00
40	沈阳	3	90.00	20.00	20.00	1	390.00
41	杭州	1	60.00	20.00	15.00	1	95.00
42	武汉	1	60.00	20.00	15.00	1	95.00
43	苏州	1	60.00	20.00	15.00	1	95.00
44	长沙	1	60.00	20.00	15.00	1	95.00
45	广州	1	90.00	20.00	15.00	1	125.00
46	南昌	1	60.00	20.00	15.00	1	95.00
47	西安	1	60.00	20.00	15.00	1	95.00
48	上海	1	60.00	20.00	15.00	1	95.00
合计		80	-	-	-	-	12,817.00

注：部分直营网点房租较高主要系同时租赁房屋作为办公和加盟商及店员培训场所所致。

线上线下品牌宣传投资 9,568.10 万元。即：

序号	项目名称	项目内容	总投资额（万元）
1	宣传片	季度、食材、产品、品牌等宣传片拍摄	254.00
2	照片拍摄	产品图拍摄	74.00
3	广告投放	各渠道广告投放	728.10
4	媒体合作	各类媒体合作	2,942.00
5	线下活动开展	小冰淇淋音乐节、大冰淇淋音乐节、雪王巡展等活动开展	1,548.00
6	标配物料费	春夏秋冬、新品、活动	3,000.00
7	广告赞助	学术赞助、电影赞助	222.00
8	主题门店	雪王城堡	800.00
总计			9,568.10

④项目选址、组织方式及实施计划

项目营销展示中心建设选址为河南省郑州市郑东新区动力南路南、圃田西路东（B22-01 地块，华润置地新时代广场 8 号地块）拟建设的蜜雪冰城总部园区内。中心规划使用建筑面积 2,000m²。公司已与河南润置兴东房地产开发有限公司签署《郑州华润置地新时代广场 8 号地块（1-4 号楼）定制化产品整售框架协议》。地块不动产权证号为：豫（2018）郑州市不动产权第 0389445 号，宗地面积为：22155.97 平方米，土地用途为：商服（商务金融、零售商业、批发市场、餐饮、旅馆）。框架协议暂定成交总价 97,661.19 万元，截至本招股说明书签署日，公司已完成支付。楼宇暂定交付时间为 2023 年 12 月 31 日前。

项目各直营旗舰店建设选址详见本节“2、各子项目建设概况”之“（三）其他综合配套类项目”之“（1）营销服务体系及直营网络建设项目”之“③项目投资概算”。本项目计划建设周期 48 个月，建设资金将根据项目实施计划和进度安排分批投入使用。

⑤主要原辅材料及能源的供应情况

项目直营门店运营的原辅材料主要为各类现制饮品、现制冰淇淋制作所需食材、包装材料、设备设施等物料及器具，由公司统一供应。项目能源需求主要包括电力、自来水等，均通过市政管网进行供应。

⑥项目环保情况

项目运营期基本无污染物产生。根据《建设项目环境影响评价分类管理名录》（2021年版），本项目无须开展环评登记和申请批复工作。

⑦项目经济效益分析

项目整体上不会直接产生大量经济效益，少数直接经济效益主要来源于各直营旗舰店的产品销售收入。公司“生产建设类”“仓储物流配套类”各子项目均有较好的经济效益预期，项目的折旧摊销对公司整体影响较小。

（2）数字化构架项目

①建设概要

项目拟构建公司总部数字化中心，围绕公司前、中、后台运营各环节开展数字化方案的顶层设计重构和全面优化布局，提升公司运作效率并及时反映公司治理状况。

项目建设总投资 27,352.61 万元，项目建设期 3 年，拟使用募集资金 19,694.16 万元（公司前期以自有资金进行投入 7,658.45 万元用于部分软件及硬件投资）。项目建设投资中：数字化前台构建将重点建设消费者运营系统、智慧门店平台系统、智慧供应链系统三大体系，中台构建双中台系统、集团数据分析平台，后台构建协同共享系统、信息安全系统、公有云平台系统；配套开展蜜雪冰城数据中心机房硬件及软件建设等。

②实施必要性

随着近两年门店数量的快速增加，公司需要进一步加强信息化建设。集中体现为：

A、在门店管理及消费端，由于订单量的几何级增长，公司门店管理系统存在高峰期卡顿、系统智能化程度不够、操作不便等现象，存在一定的运营管理风险，故亟需加强门店管理系统数字化建设；在供应链端，行业较为先进的供应商关系管理系统、订单管理系统、物流园区管理系统、运输管理系统等还未全面上线，已上线模块的功能也有待进一步加强，难以承载公司长远发展。

B、在中台、后台运营环节，公司的业务规模的持续增长使管理难度加大，需要在内部构建业务中台和数据中台、建立共享服务中心，结合云平台技术的应用，支持各业务单元的高效运转。此外，公司后台信息安全建设也有待进一步加强。

C、在硬件储存、计算能力环节，全方位数字化体系的构建，需要配套建设具备储存、计算、备份容灾等功能的数据中心。在公司中台数据流量几何级增长的大背景下，公司储存、计算能力相对有限，对公司运营效率提升造成了一定影响。因而构建功能强大的数据中心对公司中长期发展意义重大。

③项目投资概算

项目建设总投资 27,352.61 万元，项目建设期 3 年，拟使用募集资金 19,694.16 万元。具体投资内容如下：

投资内容		投资额度（万元）				投资比例
		第一年	第二年	第三年	合计	
建设投资费用	房屋购置及装修投资	4,560.00	-	-	4,560.00	16.67%
	软件投资	9,885.83	6,240.83	3,153.33	19,280.00	70.49%
	硬件投资	2,210.10	-	-	2,210.10	8.08%
	预备费	832.80	312.04	157.67	1,302.51	4.76%
项目合计投资		17,488.73	6,552.88	3,311.00	27,352.61	100.00%

房屋购置及装修投资 4,560.00 万元。即：

房屋购置及装修工程费用估算				
序号	项目名称	建筑面积（平方米）	单价（元/平方米）	投资估算总值（万元）
一	房屋购置			
1	场地购置费	3,000.00	13,700.00	4,110.00
	房屋购置小计	-	-	4,110.00
二	建筑装修费用			
1	购置房屋装修	3,000.00	1,500.00	450.00
	装修小计	-	-	450.00
	房屋购置及装修投资合计	-	-	4,560.00

软件平台及系统投资 19,280.00 万元。即：

序号	主系统	子系统	单价 (万元)	数量	数量 单位	总价 (万元)
1	消费者运营系统	门店中心	420.00	1	套	420.00
2		商品中心	420.00	1		420.00
3		支付中心	420.00	1		420.00
4		券码中心	700.00	1		700.00
5		库存中心	420.00	1		420.00
6		配送中心	420.00	1		420.00
7		促销中心	630.00	1		630.00
8		订单中心	1,120.00	1		1,120.00
9		会员中心	700.00	1		700.00
10	智慧门店平台系统	销售管理	500.00	1	套	500.00
11		盘存管理	300.00	1		300.00
12		成本管理	300.00	1		300.00
13		薪酬管理	300.00	1		300.00
14		员工管理	200.00	1		200.00
15		排班训练管理	600.00	1		600.00
16		订货管理	400.00	1		400.00
17		报修管理	200.00	1		200.00
18		巡店管理	400.00	1		400.00
19	报表管理	200.00	1	200.00		
20	智慧供应链系统	门店销售管理系统	600.00	1	套	600.00
21		供应商关系管理系统	300.00	1		300.00
22		仓储管理系统	600.00	1		600.00
23		物流园区管理系统	200.00	1		200.00
24		订单管理系统	800.00	1		800.00
25		运输管理系统	500.00	1		500.00
26	双中台系统	业务中台系统	1,600.00	1	套	1,600.00
27		数据中台系统	1,440.00	1		1,440.00
28	集团数据分析平台	数据集成系统	90.00	1	套	90.00
29		数据湖系统	150.00	1		150.00
30		数据仓库系统	270.00	1		270.00
31		数据分析系统	210.00	1		210.00
32		数据资产系统	60.00	1		60.00

序号	主系统	子系统	单价 (万元)	数量	数量 单位	总价 (万元)
33		业务系统	50.00	2	套	100.00
34		大屏可视化系统	45.00	1	套	45.00
35	协同共享系统	业务财务一体化系统	600.00	1	套	600.00
36		收支管理系统	300.00	1		300.00
37		电子影像档案系统	180.00	1		180.00
38		税务管理系统	130.00	1		130.00
39		资金管理系统	110.00	1		110.00
40		报表系统	250.00	1		250.00
41		人力资源管理系统	300.00	1		300.00
42		合同管理系统	110.00	1		110.00
43	信息安全系统	网络安全	200.00	1	套	200.00
44		系统安全（包含云环境）	350.00	1		350.00
45		应用安全	180.00	1		180.00
46		数据安全	270.00	1		270.00
47	公有云平台系统	应用服务（含数据库/中间件）	1.50	190	套	285.00
48		云存储	0.45	300	TB	135.00
49		调度与管理自动化	70.00	1	套	70.00
50		网络带宽	0.09	500	M	45.00
51		防护服务	0.75	200	套	150.00
软件平台及系统投资合计			-	-	-	19,280.00

机房硬件投资 2,210.10 万元。即：

序号	分类	小类	设备名称	单价 (万元)	数量 (台/套)	投资额 (万元)
1	电子设备	安全管理	安全运维套件	15.00	6	90.00
2			安全管理套件	12.00	6	72.00
3			物理安全套件	23.00	6	138.00
4		网络设备	万兆交换机	1.80	50	90.00
5			千兆交换机	0.60	60	36.00
6			光纤交换机	2.50	36	90.00

序号	分类	小类	设备名称	单价 (万元)	数量 (台/套)	投资额 (万元)	
7			WIFI 系统	0.10	24	2.40	
8			网络管理及行为分析	5.00	1	5.00	
9			采集器	0.30	24	7.20	
10			防火墙	3.20	12	38.40	
11		存储设备	PB 级混闪存存储柜	45.00	2	90.00	
12			备份一体机	35.00	4	140.00	
13			高速闪存	18.00	6	108.00	
14			分布式存储	28.00	8	224.00	
15		计算设备	X86 架构服务器	8.50	35	297.50	
16			超融合一体机	22.00	6	132.00	
17		机器设备	机器	UPS 不间断电源	45.00	4	180.00
18				消防系统	25.00	1	25.00
19				机柜与机架	0.40	24	9.60
20				空调制冷系统	12.00	1	12.00
21				供配电系统	18.00	1	18.00
22		数据中心机房	高铁站机房（成套模块化）	135.00	3	405.00	
机房硬件投资合计				-	-	2,210.10	

④项目建设方案

序号	分类	主系统	建设方案
1	前台	消费者运营系统	面向终端消费者，通过多维度运营方式打造蜜雪冰城 APP；同时建立用户生命周期模型，针对不同层级用户制定精细化营销策略，提高 APP 注册、活跃、留存等核心指标的转化。
2		智慧门店平台系统	构建智慧门店平台，为门店提供全渠道一体化的点餐服务、精准营销、线上增值业务，为消费者带来联动的无缝化购物体验。
3		智慧供应链系统	①在供应商合作方面，加强与优秀供应商的合作，形成稳定长期的合作关系，在保证产品质量的同时不断优化采购成本。②在产品供应方面，采购中心对商品的销售和供应进行分解预测，制定采购计划，提升采购效率。③在仓储物流环节，实现在接收订单后，在最近仓库以最优方式进行订单物流交付的功能。并与各物流承运商系统进行数据共享，实时监控每个订单当前运输状态并对订单进行时效和异常管控。
4	中台	双中台系统	构建蜜雪冰城自有的数据中台和业务中台，数据中台聚焦数据资产的分析与管理，面向业务系统按需提供数据，业务中台采用高

序号	分类	主系统	建设方案
			聚合低耦合策略，为应用系统提供灵活的系统支撑，双中台协同支撑公司内部协同办公、加盟商辅助经营、门店运营管理、消费者在线服务等系统。
5		数据分析平台	面向公司业务部门、加盟客户，搭建一站式智能数据分析平台，实现从现实分析到未来预测的全时间链覆盖，提供更具精度的分析数据与行业最优的分析方案，助力公司日常数据统计与运营管理决策，为精细化经营管理提供更加自动化、智能化的手段。
6		协同共享系统	整合内外部资源，构建共享服务中心和协同运营中心，建立高效的运营机制，支持各业务单元高效运转。
7	后台	信息安全系统	建立蜜雪冰城统一的信息与数据安全系统，以及符合国家法律法规要求的信息系统安全管理规范。针对网络违法风险，公司需要建立全面、完善的上网行为合规审查机制，并建立严格的审查权限管理机制；针对数据泄密风险，公司需要使用安全设备并制定严格的互联网数据传输控制策略、合规审查策略，使用信息与数据安全系统对涉密信息进行保护，防止重要数据的泄密。
8		公有云平台系统	为加强蜜雪冰城数字化业务承载能力、持续提升各个业务系统的稳定性，需要加固网络安全，实现数据归档、异地备灾，保障数据可靠性。

⑤项目选址、组织方式及实施计划

本项目与“营销服务体系及直营网络建设项目”同样建设选址河南省郑州市郑东新区动力南路南、圃田西路东（B22-01 地块，华润置地新时代广场 8 号地块）拟建设的蜜雪冰城总部园区。公司总部信息化中心规划使用建筑面积 3,000m²。蜜雪冰城总部园区建设推进情况详见本节“2、各子项目建设概况”之“（1）营销服务体系及直营网络建设项目”之“④项目选址、组织方式及实施计划”相关内容。

项目由蜜雪冰城组织实施，计划建设周期 36 个月。建设资金将根据项目实施计划和进度安排分批投入使用。项目计划实施进度如下：

序号	分类	主系统	建设周期					
			T+1		T+2		T+3	
			H1	H2	H1	H2	H1	H2
1	软件平台及系统	消费者运营系统						
2		智慧门店平台系统						
3		智慧供应链系统						
4		双中台系统						
5		集团数据分析平台						
6		协同共享系统						

序号	分类	主系统	建设周期					
			T+1		T+2		T+3	
			H1	H2	H1	H2	H1	H2
7		信息安全系统						
8		公有云平台系统						

⑥项目技术水平及技术方案

数字化构架体系的建设具有较高的专业性和技术难度，项目实施将采用“直接外购+混合开发”模式进行建设。即：

针对通用性较强的平台和系统，以及一些基础的开发软件、中间件等采用直接外购方式；需大量结合公司所处行业运行特点和公司实际运营情况进行定制化开发的平台和系统，公司将优选行业知名供应商，共同开发建设。即：

序号	环节	主系统	建设方式
1	前台	消费者运营系统	混合开发
2		智慧门店平台系统	混合开发
3		智慧供应链系统	外购
4	中台	双中台系统	混合开发
5		数据分析平台	混合开发
6	后台	协同共享系统	外购
7		信息安全系统	外购
8		公有云平台系统	外购

通过多年沉淀，公司已形成以 ERP 为核心，覆盖采购、销售、财务等子系统或模块的信息化构架，基本实现日常工作的程序化、标准化运营和公司的正常运转。同时组建了一支熟悉食品饮料市场业务特点的信息化团队，可充分把握公司数字化建设的方向和思路，从而为本次数字化升级提供明确的建设方向和较多的经验支持。未来，公司还将大力引进食品饮料行业和信息化相关交叉领域人才，进一步强化公司数字化管理能力。

⑦项目环保情况

项目运营期除办公人员生活废水，基本无污染物产生。根据《建设项目环境影响评价分类管理名录》（2021 年版），本项目无须开展环评登记和申请批

复工作。

⑧项目经济效益分析

项目建设重点是整合前期信息化资源，围绕前、中、后台运营各环节开展数字化方案的顶层设计重构和全面优化布局。项目不直接产生经济效益，其效益将从改善公司运作效率、及时反映公司治理状况、提升公司综合竞争力等方面间接体现。项目的折旧摊销对公司整体影响较小。

（3）研发中心项目

①建设概要

项目拟进一步加强生产研发团队与门店产品研发团队研发能力，通过配置高标准的研发专用软硬件，同时引进、培养高端人才，优化研发组织架构等方式，强化公司的产品、工艺和技术创新能力，巩固公司竞争优势。

项目建设总投资 13,424.20 万元，项目建设期 2 年，拟使用募集资金 10,273.20 万元（3,151 万元土地购置费公司以自有资金进行投入）。未来 3-5 年，项目将开展行业相关产品食材、门店产品、工艺技术、包装技术、食品安全等方面的全面研究。

②实施必要性

A、产品、工艺、技术等的全方位创新是公司响应市场需求、构建高技术壁垒的必要措施

90 后甚至更年轻的一代正日渐成为各类消费品市场的主力军，这一消费群体对现制饮品、现制冰淇淋的口感、外观等提出了更加多元化的需求。在新消费热点不断产生的基础上，现制饮品、现制冰淇淋企业需要针对多元化的消费需求、食用场景和渠道，不断进行品类、口味、包装等方面的创新。

产品创新基础上，工艺技术、包装技术、食品安全等方面的全面研究对食品饮料企业持续发展同样意义深远。智造装备、生产工艺、包装材料灌装、存储运输及食品安全追溯等全链条的系统化研究，兼顾工艺生产效率的提高和生产成本结构的优化，是行业企业构建技术壁垒的重要方向。

B、作为行业领导品牌，公司更应强化研发和创新工作，研发中心全面升级势在必行

在新消费热点不断产生的背景下，作为现制饮品及现制冰淇淋领导品牌之一，公司更需基于多元化的消费需求，不断进行品类、风味、包装、健康、安全等方面的研究和创新，不断以产品和工艺迭代的方式紧跟消费者需求变化。前期研发积累为公司产品、工艺和技术研究打下了坚实基础，但整体上看，在高速发展背景下，公司两大研发团队的研发软硬件配套仍相对薄弱。在门店产品研发团队构建完整的门店产品开发创新体系，在生产研发团队构建生产工艺创新体系，并通过人才体系的进一步强化，以及对外部研发资源的加速整合，公司将获得更为长效的创新动能。

③项目投资概算

项目建设总投资 13,424.20 万元，项目建设期 2 年，拟使用募集资金 10,273.20 万元。其中：场地购置及装修投资 3,701.00 万元、研发软硬件购置投资 7,264.90 万元、核心研发人员工资支出 1,680.00 万元、合作研发投资 230.00 万元、项目预备费 548.30 万元。即：

投资内容		投资额度（万元）			投资比例
		第一年	第二年	合计	
建设投资费用	房屋购置及装修工程费	3,701.00	-	3,701.00	27.57%
	设备购置及安装费	-	7,264.90	7,264.90	54.12%
	研发人员工资支出	840.00	840.00	1,680.00	12.51%
	合作研发及第三方检测费	115.00	115.00	230.00	1.71%
	预备费	185.05	363.25	548.30	4.08%
项目合计投资		4,841.05	8,583.15	13,424.20	100.00%

场地购置及装修投资 3,701.00 万元。即：

序号	项目名称	建筑面积（平方米）	单位造价（元/平方米）	投资估算总值（万元）
一	房屋购置			
1	研发技术中心	1,800.00	13,700.00	2,466.00
2	办公室	500.00	13,700.00	685.00
	房屋购置小计	-	-	3,151.00

序号	项目名称	建筑面积 (平方米)	单位造价 (元/平方米)	投资估算总值 (万元)
二	建筑装修费用			
1	研发技术中心装修（含 无菌、无尘等特殊装 修）	1,800.00	2,500.00	450.00
2	办公室	500.00	2,000.00	100.00
	装修小计	-	-	550.00
	合计	-	-	3,701.00

研发软硬件购置投资 7,264.90 万元。即：

序号	设备分类		台数	单价 (万元)	总价 (万元)	
1	蜜雪冰城产 品研发中心	实验设备	咖啡机	2	25.00	50.00
2			烘焙机	1	24.00	24.00
3			磨豆机	1	2.00	2.00
4			泡茶机	4	3.50	14.00
5			冰淇淋机	3	15.00	45.00
6			硬冰机	1	20.00	20.00
7			高压均质机	1	20.00	20.00
8			速冻机	1	3.00	3.00
9			巴氏消毒奶浆机	1	2.00	2.00
10			高速剪切机	1	1.00	1.00
11			高压杀菌锅	1	1.70	1.70
12			固体混合机	1	1.20	1.20
13			高速搅拌机	5	2.00	10.00
14			烤制设备	1	15.00	15.00
15			肉制品前处理设备	1	40.00	40.00
16			炸制设备	1	3.00	3.00
17			炸制中试线	1	5.00	5.00
18		检验检测 设备	电子鼻	1	100.00	100.00
19			电子舌	1	100.00	100.00
20			GC-MS	2	180.00	360.00
21			LC-MS	2	150.00	300.00
22			GC-MS-O	1	60.00	60.00
23			ICP-MS	1	200.00	200.00

序号	设备分类		台数	单价 (万元)	总价 (万元)	
24		质构仪	1	20.00	20.00	
25		色度仪	1	20.00	20.00	
26		气相飞行时间质谱仪	1	200.00	200.00	
27		理化检测前处理设备	1	104.00	104.00	
28		分子生物 PCR 检测设备	1	300.00	300.00	
29		高通量测序仪	1	300.00	300.00	
30		微生物检测设备	2	26.00	52.00	
31		实验室基础配件	1	120.00	120.00	
32		真菌毒素检测装置	1	9.00	9.00	
33		LIMS 系统	1	100.00	100.00	
34		实验室认证	1	500.00	500.00	
35		环保投资	1	63.00	63.00	
产品研发中心设备购置投资小计			-	-	3,164.90	
36		大咖国际生 产研发中心	小试线（萃取/发酵/瓶装饮料/冻干/果酱）	1	780.00	780.00
37	中试乳品线		1	3,000.00	3,000.00	
38	其他检测仪器（质构仪等）		1	277.00	277.00	
39	环保投资		1	43.00	43.00	
生产研发中心设备购置投资小计			-	-	4,100.00	
设备购置及安装费合计			-	-	7,264.90	

核心研发人员工资支出 1,680.00 万元。即：

序号	岗位	人数	年薪 (万元)	年工资支出 (万元)	两年总支出 (万元)
1	原料研发工程师	20	12.00	240.00	480.00
2	应用研发工程师	20	12.00	240.00	480.00
3	感官研发工程师	5	12.00	60.00	120.00
4	检测工程师人数	25	12.00	300.00	600.00
研发人员工资支出合计		70	-	840.00	1,680.00

合作研发投资 230.00 万元。即：

序号	课题内容	合作费用（万元）
1	古代饮食文化研究	50.00
2	门店服务及食品安全管理标准	80.00

3	冷冻水果微波杀菌和 HPP 杀菌方式的研究	100.00
合作研发投资合计		230.00

④项目研发课题

项目建设完成后，公司研发体系仍将由生产研发团队和门店产品研发团队两部分组成。前者侧重食材及工厂端工艺技术的创新，后者侧重门店产品的创新。

公司研发遵循产品开发、技术创新并重逻辑，延续以市场需求为导向的研发战略，以现有产品、技术积累为基础，紧跟行业发展最新动态和趋势。项目未来 3 至 5 年重点研发方向如下：

序号	周期	课题类别	课题名称	研发目标及应用前景
1	1 年	稳定性研究	珍珠焖制时间对珍珠口感及风味的影响	研发目标：提升珍珠 Q 弹性。 应用前景：珍珠产品开发。
2	1-2 年	发酵工艺	基于红茶菌发酵技术和果蔬发酵茶饮料的研究	研发目标：优选发酵菌种，改进发酵工艺，获得具有更高活性成分的果蔬发酵茶饮料。 应用前景：可应用于所有需求场景。
3		防腐保鲜	常温下芋圆的防腐保鲜技术研究	研发目标：通过包装材料、包装技术和防腐剂等方面的研究，使冷冻芋圆可以常温保存，降低物流和存储成本，延长其保质期。 应用前景：可应用于需常温保存的淀粉制品。
4		茶叶萃取	基于风味回收及反添加技术在茶叶萃取上的应用优化研究	研发目标：高温提香与低温萃取相结合，制得茶香浓郁、滋味鲜爽、茶感足和回甘好的茶萃取液。 应用前景：可应用于各类茶叶的萃取。
5		咖啡萃取	基于顶空固相微萃取/气相色谱-质谱联用仪分析法对不同萃取方式所得咖啡萃取液风味的影响研究	研发目标：通过对萃取液风味成分进行分析，明确各不同萃取方式下所得咖啡萃取液的区别及联系，为咖啡萃取液的进一步应用提供支持。 应用前景：可应用于各类咖啡的萃取。
6		花青素	火龙果花青素加工储藏稳定性研究	研发目标：提高火龙果花青素在加工储藏过程中的稳定性，改善贮藏性能，延长产品货架期。 应用前景：可应用于富含相同类型花青素产品中。
7		感官分子学	茶叶风味物质评价模型构建	研发目标：构建茶叶风味物质快速评价模型，为高品质茶叶的筛选提供依据。 应用前景：所有茶叶产品的筛选。

序号	周期	课题类别	课题名称	研发目标及应用前景
8	1-3年		消费者对奶茶基本味的喜好分布	研发目标：明晰消费者对奶茶各风味属性的喜好程度，建立奶茶风味评价体系。 应用前景：所有奶茶类产品的调配。
9			咖啡粉风味物质评价模型构建	研发目标：构建咖啡粉风味物质快速评价模型，为高品质咖啡粉的筛选提供依据。 应用前景：所有咖啡粉的筛选。
10		快速检测	咖啡酸度（苦度）快速检测方法研究	研发目标：建立一种咖啡豆的快速筛选技术。 应用前景：所有咖啡豆的筛选。
11		风味协同	风味（果味或奶味）咖啡的研制	研发目标：研发果味咖啡或奶味咖啡，丰富咖啡品类。 应用前景：为咖啡需求者提供多种产品选择。
12		咖啡烘焙	咖啡烘焙中的化学变化	研发目标：研究咖啡烘焙中的化学变化，建立生豆物质含量与熟豆风味中表现的关系。通过种植品种特性筛选生豆特性，保证熟豆表现的稳定性。 应用前景：所有咖啡产品。
13		增稠稳定	常温稀奶油保质期内稳定体系的研究	研发目标：使用复配或单体复配稳定剂，用于 UHT 常温稀奶油，使其在常温存储过程中不发生脂肪上浮及分层，在冷藏后具有优良的打发性能。 应用前景：可用于饮品、烘焙行业。
14			咖啡用奶浆常温存放稳定性的研究	研发目标：使用复配或单体复配稳定剂，提高奶浆的稳定性及耐酸度。通过稳定剂种类的筛选使得咖啡整体香气突出、醇厚。 应用前景：可用于奶+咖啡的调试应用。
15			常温冰淇淋浆料稳定体系的研究	研发目标：通过不同稳定剂、乳化剂的单独及复配实验，研究不同稳定乳化剂对软硬冰淇淋浆料的影响。 应用前景：可应用于需要常温运输和存放的软硬冰淇淋浆料。
16		抗融	硬冰淇淋抗融效果的研究	研发目标：改进硬冰淇淋配方及稳定剂、优化工艺及设备，以延长硬冰淇淋在常温条件下的融化时间。 应用前景：可应用于温度较高时想要延长冰淇淋融化时间的情况。
17		益生菌发酵	发酵酸性含乳（或不含乳）饮料的研究	研发目标：以市场同类品牌为目标样，调试类似的乳酸菌饮料。 应用前景：可应用于所有需求场景。
18		胶体研究	常温长保质期预制奶味布丁的研发	研发目标：经过热杀菌后，果冻可以常温运输，且奶香浓郁，口感 Q 弹。 应用前景：可应用于所有饮品里作为小料添加或零售。
19	胶体口感颗粒（晶冻、晶球）的开发		研发目标：通过配方的调整，使胶体颗粒能够达到 Q 弹的口感和脆感。 应用前景：可应用于所有饮品里作为小料添加。	

序号	周期	课题类别	课题名称	研发目标及应用前景
20			含果汁胶体口感颗粒（晶冻、晶球）的开发	研发目标：通过配方的调整，使胶体颗粒达到Q弹的口感和脆感的同时满足各种水果风味的需求。 应用前景：可应用于所有饮品里作为小料添加。
21		护色	谷物类罐头的护色研究	研发目标：控制谷物类罐头在保质期内颜色变化的研究。 应用前景：饮品、方便粥、甜品。
22		萃取、浓缩	茶类、咖啡类、仙草类萃取工艺的研究	研发目标：针对不同的原料，选择合适的萃取工艺，保证产品的风味。 应用前景：茶提取浓缩液，咖啡提取浓缩液、仙草汁等。
23		保鲜	不同杀菌方式对牛奶保鲜效果的研究	研发目标：选用不同的杀菌技术对鲜牛奶进行杀菌，通过先进技术手段分析不同杀菌技术对牛奶鲜味物质的保存效果及保质期的影响。 应用前景：可应用于对牛奶新鲜度追求较高的产品中。
24		酸奶	酸奶及植物基酸奶研究	研发目标：原味酸奶发酵、生产；风味酸奶配方研发；豆基酸奶研发。 应用前景：可应用于门店调试饮品、炒酸奶、工业包装酸奶。
25		风味化学	茶汤贮藏过程中风味物质变化的调控	研发目标：明晰茶汤贮藏过程中香气物质和呈味物质的变化，为茶汤贮藏期风味物质的保持提供技术支持。 应用前景：所有茶汤的保存。
26		风味化学	不同萃取方式的云南咖啡液风味物质解析及萃取过程中风味裂变解析	研发目标：结合感官分子学明晰不同萃取咖啡液中的风味物质组成，及咖啡中有机酸组成，探讨最佳咖啡液萃取工艺，降低云南咖啡液酸度。 应用前景：高品质咖啡液的制备。
27	2-3年	智能设备	不同泡茶机设备的性能及萃茶效果的研究	研发目标：了解市面泡茶机的性能及研发适合门店使用的设备。 应用前景：门店泡茶工艺标准化。
28		感官学	茶饮行业消费喜好评价机制的建立	研发目标：建立消费者茶饮行业产品喜好调研机制，明晰消费者风味变化趋势及不同区域消费者风味偏好。 应用前景：区域性产品的开发。
29	3-5年	轻食代餐	固体饮料代糖复配的研究	研发目标：在对产品口感影响轻微的情况下通过糖醇、甜味剂代替白糖，降低产品的热量。 应用前景：可应用于追求健康、减肥的功能性固体饮料中。
30		植物蛋白	植物蛋白含乳（或不含乳）饮料的研制	研发目标：燕麦乳、豆乳、杏仁等植物蛋白乳的应用配方及工艺。 应用前景：应用于门店明细制作、家庭烹饪等。
31		风味化	基于电子鼻与气	研发目标：研究烘焙咖啡豆贮藏期间风味成

序号	周期	课题类别	课题名称	研发目标及应用前景
		学	相色谱-质谱联用仪连用技术研究烘焙咖啡豆贮藏期间风味成分的变化	分的变化，初步建立咖啡组分与风味之间的关联性，为改善咖啡豆贮藏期间的风味品质提供支持。 应用前景：可应用于所有需求场景。
32	咖啡豆烘焙过程中的品质分析与控制研究		研发目标：感官品质与风味化学相结合，应用于咖啡香气品质控制，探索建立客观的风味评价和质量控制模型，将咖啡烘焙工艺标准化。 应用场景：可应用于所有需求场景。	
33	茶叶泡制过程中风味物质的动态变化研究		研发目标：明晰茶叶泡制过程中香气物质和呈味物质的变化，为茶叶增香和茶涩调控提供技术支持。 应用前景：所有高品质茶叶的开发。	
34	不同贮藏期咖啡萃取液风味物质解析及其贮藏过程中风味物质裂变机制解析		研发目标：明晰咖啡液贮藏过程中香气物质和呈味物质的变化，为咖啡贮藏期风味物质的保持提供技术支持。 应用前景：所有咖啡液的保存。	

⑤实施可行性

为应对消费者不同的饮食习惯以及口味变化的需求，公司组建了生产研发团队和门店产品研发团队，下设 8 个研究小组，分别从多个方面开展行业全面研究。两大研发中心团队共 68 余人，其中硕士以上学历占比 20% 以上，专业背景覆盖食品科学、植物学、茶学、生物学、化学、统计学等。凭借较强的研发实力与高度贴近消费者需求的研发机制，公司前期已开发出多款爆品。

公司将采用自主研发为主、合作研发为辅的方式开展拟定课题的研发。公司前期研发积累为未来 3-5 年产品创新、工艺和技术研究打下了坚实基础。未来将进一步优化研发组织架构，充实研发团队，重点引进食品饮料行业课题牵头研发工程师，同时充分整合外部研发资源，加强与科研院所、高等院校的产学研合作力度。通过以上完善措施可充分保障各拟定研发课题的顺利实施。

⑥项目选址、组织方式及实施计划

门店产品研发中心与“营销服务体系及直营网络建设项目”同样建设选址河南省郑州市郑东新区动力南路南、圃田西路东（B22-01 地块，华润置地新时代广场 8 号地块）拟建设的蜜雪冰城总部园区，规划使用建筑面积 2,300m²。蜜雪冰城总部园区建设推进情况详见本节“2、各子项目建设概况”之“（1）营

销服务体系及直营网络建设项目”之“④项目选址、组织方式及实施计划”相关内容。

生产研发中心建设选址为公司河南焦作温县大咖食品产业园现有研发场地，场地规划使用面积新增约 1,500m²。大咖食品已通过国有土地出让公开招拍挂方式取得了整块宗地的使用权益。不动产权证书编号“豫（2021）温县不动产权第 0001966 号”，宗地面积 168,049.08m²（约 252 亩），用途为工业用地。

项目由蜜雪冰城及大咖食品分别组织实施，计划建设周期 24 个月。建设资金将根据项目实施计划和进度安排分批投入使用。

⑦主要原辅材料及能源的供应情况

项目所涉及到的食材与公司日常运营所需食材基本一致，市场供应充足。项目能源需求主要包括电力、燃气、自来水，均通过市政管网进行供应。目前项目地周边市政配套完善，能够满足项目建设和运营需求。

⑧项目环保情况

项目营运期产生的各项污染经采取合理的污染防治措施后，均可满足达标排放、综合利用或安全处置的环境管理要求，对周围环境影响可以接受，项目污染防治措施可行。项目已取得河南省郑州市郑东新区管理委员会及焦作市生态环境局的环保评估审核批复，批复文号为“郑东环建表（2022）2 号”及焦环审温〔2022〕5 号。

⑨项目经济效益分析

项目建设着力加强生产研发团队与门店产品研发团队研发实力，强化公司的产品和技术创新能力。项目不直接产生经济效益，其效益将从公司研发新技术新产品、提高产品品质等方面间接体现。项目的折旧摊销对公司整体影响较小。

（四）补充流动资金项目

1、建设概要

为进一步优化公司财务结构，满足门店快速扩张、供应链建设、经营规模不断扩大导致的资金需求，本次拟使用募集资金 190,000.00 万元用于补充流动资金。

2、实施必要性

报告期内公司主营业务收入分别达到 25.65 亿元、46.78 亿元、103.45 亿元、24.33 亿元，整体经营规模呈高速增长趋势。随着行业需求的不断扩张，预计未来 3-5 年公司业务还将持续快速发展，公司在研发、采购、生产、销售等经营环节均需要较大数额的流动资金。

本次募集资金到位前公司流动资金需兼顾多个募投项目的前期启动需求，包括土地购置、前期建设、早期设备配套等，以及在合适时机寻求适合的上下游并购标的，延伸产品和服务链条，公司未来 3-5 年还将进一步拓展海外市场。上述资金需求将主要通过公司生产经营积累和银行借款方式进行垫付。整体上公司现有的大部分货币资金已有明确安排。

因此，公司计划将本次募集资金中的 190,000.00 万元用于补充流动资金，优化公司财务结构，增强公司资金治理，助力公司经营规模、经营效益和核心竞争力的进一步提升。

3、流动资金的管理运营安排

在流动资金的具体使用过程中，公司将根据具体的业务开展进度，建立科学的预算体系和调度机制，合理安排资金投放的进度和金额，在具体资金支付环节，严格按照公司财务管理制度和资金审批权限进行使用，以保障募集资金的高效使用和资金安全，保护投资者利益。

三、募集资金运用对公司业务发展、财务状况和经营成果的影响

（一）对公司生产经营的影响

募集资金投资各子项目建成后，公司生产能力、品牌影响力、产品和技术研发实力、数字化管理能力和资金实力都将显著提高。各项目建设符合公司未来战略布局，有助于公司抓住食品饮料行业的发展机遇，增强综合竞争力。

（二）对公司财务状况的影响

1、对公司财务指标的影响

本次发行后，公司净资产总额与每股净资产都将大幅提高，资产负债率将会进一步下降，优化公司的资本结构。但鉴于项目资金投入的阶段性，短期内公司的净资产收益率也会有所降低，随着项目的陆续投产，公司主营业务收入与利润水平将有较大增长，净资产收益率随之回升。

2、新增固定资产折旧的影响

按照公司现行固定资产和无形资产折旧、摊销政策，项目建成投产后新增资产年折旧、摊销情况如下：

单位：万元

项目名称		新增固定资产及无形资产	年折旧摊销合计
生产建设类项目	定安县蜜雪冰城食品加工项目（一期）	107,593.94	8,783.25
	大咖国际产业园二期项目	93,949.65	8,574.36
	大咖国际冷冻水果深加工项目	47,672.06	3,504.19
	数字农业产地仓暨冷冻深加工项目	32,755.38	1,967.23
	大咖国际产业园一期冷冻加工车间项目	13,962.85	1,099.20
仓储物流配送套类项目	智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）	55,353.03	3,145.51
	上岛智慧供应链中心项目	28,017.39	1,521.56
	省级分仓及前置仓构建项目	18,342.77	1,526.50

其他综合配 套类项目	营销服务体系与直营网络建设项目	12,460.35	657.95
	数字化构架项目	27,352.61	2,407.05
	研发中心项目	11,514.20	1,038.51
合计		448,974.22	34,225.30

募集资金到位后，上述投资项目的固定资产和无形资产投资将在 48 个月内逐步完成。根据上表结果，各项目达产后新增固定资产和无形资产折旧摊销费用合计 34,225.30 万元/年。各募集资金投资项目达产后净利润合计 158,459.78 万元/年，募集资金投资项目带来的利润增长完全可消化募投新增固定资产折旧、无形资产摊销对公司的影响。

第十四节 股利分配政策

一、发行人最近三年的股利分配政策

公司现行的利润分配政策如下：

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

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，由股东大会通过利润分配方案后，按照股东持有的股份比例分配。

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

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

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

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

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

公司应将实行持续、稳定的利润分配政策，重视对中小股东的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，结合公司的盈利情况和业务未来发展战略的实际需要，建立对中小股东持续、稳定的回报机制。

二、发行人最近三年的股利分配情况

2020年7月28日，两岸有限召开股东会，决议以截至2020年6月30日的可供分配净利润31,459.94万元为基础，将可供分配的净利润中的30,000.00万元按各股东持股比例分配给公司全体股东，剩余未分配的净利润暂不分配，结转至下一年度。本次分红已分派完成。

2021年11月18日，公司召开2021年第二次临时股东大会，决议截至2021年10月31日公司累计未分配利润为20,987.46万元，以总股本360,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.90元（含税），合计派发现金红利人民币10,440.00万元（含税），不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。本次分红已分派完成。

2022年6月20日，公司召开2021年年度股东大会，决议以总股本360,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.90元（含税），合计派发现金红利10,440.00万元（含税），不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。本次分红已分派完成。

除上述分红以外，报告期内公司无其他股利分配情形。

三、本次发行完成前滚存利润的分配安排

2022年2月8日，公司2022年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股股票并上市前滚存利润分配方案的议案》，公司本次发行上市前实现的滚存未分配利润由本次发行上市后的所有新老股东按其届时各自持股比例享有。

四、发行后的股利分配政策

根据公司本次发行上市后适用的《公司章程（草案）》，公司本次发行后的利润分配政策具体内容如下：

（一）利润分配的基本原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合

理投资回报，并兼顾公司的可持续发展，公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事（如有）和公众投资者的意见。

（二）利润分配的形式

公司可采取现金、股票或两者相结合的方式分配股利，并优先推行以现金方式分配股利；公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

（三）利润分配的期间间隔

公司根据公司章程规定进行年度利润分配。公司董事会可以根据公司的自身经营模式、盈利水平向公司股东大会提议进行中期利润分配。

（四）利润分配条件

1、现金分红的具体条件和比例

在公司当年盈利、累计未分配利润为正数且保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出事项发生，公司应当优先采取现金方式分配股利，且公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。

公司存在下列情形之一的，可以不按照前款规定进行现金分红：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资（包括股权投资、债权投资等）、收购资产或购买资产（指机器设备、房屋建筑物、土地使用权等有形或无形的资产）累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且绝对金额超过 3,000 万元；

（2）审计机构对公司当年度财务报告出具非标准无保留意见的审计报告；

（3）当年实现的每股可供分配利润低于 0.1 元；当年现金流不足，实施现金分红将影响公司后续持续经营。

在满足现金红利条件的情况下，具体分配比例由公司董事会根据公司经营

状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

2、发放股票股利的具体条件

公司可以根据累计可供分配利润及现金流状况，在满足上述现金股利分配和公司股本规模合理的前提下，保持股本扩张与业绩增长相适应，采取股票股利等方式分配股利。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

（五）利润分配政策决策程序与机制

1、在每个会计年度结束后四个月内，公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的分红建议和预案。

董事会提出的利润分配方案需经董事会过半数以上董事表决通过，独立董事发表独立意见，并提交股东大会审议。

监事会应对董事会拟定的利润分配方案进行审议，并经监事会全体监事过半数以上表决通过。

2、股东大会应依法依规对董事会提出的分红议案进行表决，股东大会审议利润分配方案需经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上通过；公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润

分配方案的，公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

3、公司在制定现金分红具体方案时，公司董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配方案，监事会、独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

4、公司应切实保障中小股东参与股东大会的权利，在公司股东大会对利润分配方案进行审议前，可通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。审议利润分配方案采取现场投票和网络投票相结合的方式，为公众投资者提供便利。公司在审议利润分配具体方案时对中小投资者表决应当单独计票。

5、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。

（六）利润分配政策的调整

公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，行业监管政策，自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者因为外部经营环境发生重大变化确实需要调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，在履行有关程序后可以对既定的利润分配政策进行调整，但调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。董事会应综合考虑利润分配政策调整的条件，并结合公众投资者特别是中小股东和独立董事的意见，拟定调整利润分配政策的议案。董事会提出的调整利润分配政策议案需经董事会半数以上董事表决通过，独立董事应当对利润分配政策的调整发表独立意见。

调整利润分配政策的议案经上述程序审议通过后，需提交公司股东大会审议，并经出席股东大会股东所持表决权三分之二以上通过，且对中小投资者的表决应当单独计票。

公司应严格按照有关规定在年度报告、半年度报告中披露利润分配政策和

现金分红预案的执行情况。公司董事会对本年度盈利，但未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见，在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。

（七）未来三年股东回报规划

为了明确公司本次发行上市后对股东的分红回报，进一步细化《公司章程（草案）》中关于股利分配原则的条款，增加股利分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和分配进行监督，公司制定了本次发行后未来三年分红回报规划，明确了公司本次发行后未来的利润分红规划和未来三年的具体分红计划，其内容如下：

1、公司股东回报规划制定考虑因素

公司将着眼于长远和可持续发展，综合考虑公司实际情况和发展目标、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素，在充分考虑和听取股东特别是中小股东的要求和意愿的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对股利分配做出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。

2、公司股东分红回报规划制定原则

公司股东回报规划应充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，采用现金、股票或者两者相结合方式分配股利，在公司盈利及满足正常经营和长期发展的条件下，公司将优先采取现金方式分配股利。

3、股东回报规划制定周期及审议程序

公司董事会应根据股东大会制定或修改的利润分配政策至少每三年制定一次利润分配规划和计划，根据股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事会的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段股东回报计划，并确保调整后的股东回报计划不违反利润分配政策的相关规定。董事会制定的利润分配规划和计划应经全体董事过半数表决通过。若公司利润分配政策进行修改或公司经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整

利润分配规划和计划，利润分配规划和计划的调整应经全体董事过半数表决通过。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真、邮箱等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

4、未来三年股东分红具体计划

未来三年是公司实现规模化发展的重要时期，公司该时期的发展与股东的鼎力相助密不可分。为此，公司计划将为股东提供足额投资回报。

未来三年，在公司当年盈利、累计未分配利润为正数且保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出事项发生，公司应当优先采取现金方式分配股利，且公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。公司有扩大股本规模需要，或者公司认为其他需要时，在综合考虑公司成长性、每股净资产摊薄等真实合理因素后，可以在上述现金股利分配之余，进行股票股利分配。

5、未分配利润使用原则

公司当年利润分配完成后留存的未分配利润主要用于与主营业务相关的对外投资、购买资产等重大生产经营性投入及现金支出，逐步扩大经营规模，优化财务结构，促进公司的快速发展，有计划有步骤地实现公司未来的发展规划目标，实现股东利益最大化。

6、现金分红的监督约束机制

（1）监事会应对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督；

（2）公司董事会、股东大会在对利润分配政策进行决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议

时，应通过多种渠道（包括但不限于开通专线电话、董秘信箱及邀请中小投资者参会等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东诉求，并及时答复中小股东关心的问题；

（3）在公司有能力进行现金分红的情况下，公司董事会未做出现金分红预案的，应当说明未现金分红的原因、相关原因与实际情况是否符合、未用于分红的资金留存公司的用途及收益情况，独立董事应当对此发表明确的独立意见。股东大会审议上述议案时，应为中小股东参与决策提供便利；

（4）在公司盈利的情况下，公司董事会未做出现金利润分配预案或现金分红低于上述利润分配政策规定比例的，应当在定期报告中披露未分红或少分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表明确的独立意见。

公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

第十五节 其他重要事项

一、信息披露和投资者关系相关情况

为保护投资者合法权利，加强公司信息披露工作的有序管理，公司按照中国证监会的有关规定，建立了严格的信息披露制度，并设立董事会办公室作为公司信息披露和投资者关系的负责部门，联系方式如下：

公司董事会秘书：刘洋

咨询电话：0371-89834090

电子信箱：dongshihui@mxbc.com

二、发行人的重要合同

截至报告期末，结合公司实际经营情况对公司经营活动、财务状况或未来发展等具有重要影响的正在履行的合同如下：

（一）特许经营合同与供货框架协议

公司及幸运咖、爱彼家通过与加盟商签署《特许经营合同》的方式开展特许经营业务，授权加盟商在指定区域内经营“蜜雪冰城”“幸运咖”“极拉图”加盟门店。《特许经营合同》均采用公司统一制定的格式合同，对包括但不限于（1）特许经营权的授予；（2）信息披露及商业秘密的保护；（3）加盟门店开业；（4）特许产品的供应；（5）监督与指导；（6）知识产权的授予与使用；（7）加盟门店的统一运营；（8）食品安全与消费者权益保护；（9）品牌宣传和促销活动；（10）合同的变更和解除；（11）违约责任；（12）反商业贿赂；（13）不可抗力；（14）合同终止后双方的权利义务；（15）争议解决；（16）其他约定等进行了约定。

公司子公司宝岛商贸、上岛供应链、叁峡商贸、壹滴水商贸、滴水川石等作为指定原料及设备的供应商与“蜜雪冰城”加盟商签订《供货框架协议》；幸运咖、爱彼家的《供货框架协议》由其分别直接与“幸运咖”“极拉图”加盟商签订。《供货框架协议》均采用公司统一制定的格式合同，对包括但不限

于（1）框架协议的执行方式；（2）货物的运输；（3）货物的风险及所有权转移；（4）验收标准与验收方式；（5）货物退、换货；（6）货物的价格与货款的结算；（7）乙方（此处指加盟商）的义务；（8）甲方（此处指供货商）的义务；（9）协议的解除、终止与不可抗力；（10）违约责任；（11）附则等进行了约定。

（二）原材料采购合同

公司与主要供应商之间的原材料采购合同，通常以签订采购框架协议的形式执行，框架协议一般仅对采购商品的货款结算、交货方式、产品质量要求等事项作出约定，具体交易内容，如采购数量、金额等以公司下发的订单为准。截至报告期末，公司及其子公司最近一个会计年度发生金额 8,000 万元以上的正在履行的采购框架协议如下：

序号	卖方	买方	合同标的	最近一个会计年度含税发生额（万元）	合同期限
1	佳禾食品工业股份有限公司	大咖食品	植脂末	28,409.10	2022.01.01-2022.12.31
2	菲仕兰食品配料（北京）有限公司	大咖食品	植脂末	22,733.36	2022.01.10-2022.03.31
3	菲仕兰食品配料（上海）有限公司	大咖食品	植脂末	10,301.78	2022.01.10-2022.03.31
4	福州市帮利茶业有限责任公司	上岛供应链	伯爵茶、翡翠茉莉花茶、四季春茶	22,484.99	2021.07.05-2022.06.30
5	浙江新天力容器科技有限公司（注1）	上岛供应链	塑杯、型杯、四杯托	12,215.86	2021.01.01-2023.12.31
6	天津育新塑料包装有限公司	上岛供应链	塑杯、型杯、球形盖、高杯盖	10,584.70	2021.01.01-2023.12.31
7	衢州市口乐心食品有限公司	上岛供应链	芒果饮料浓浆、蓝莓果肉果酱、草莓果酱	9,868.23	2021.07.05-2022.06.30
8	鲜活果汁有限公司（注2）	上岛供应链	橙柚果酱、冷冻草莓果酱、晶球、百香果果浆、西柚饮料浓浆	8,931.80	2021.10.23-2022.10.22
9	嘉善光轩食品有限公司	上岛供应链	珍珠粉圆（黑珍珠）	8,679.49	2021.04.25-2022.04.19
10	格瑞果汁工业（天津）有限公司	上岛供应链	蜜桃果粒果酱、黄桃果酱、草莓果酱	8,065.53	2021.07.05-2022.07.06

注 1：浙江新天力容器科技股份有限公司已于 2022 年 7 月更名为新天力科技股份有限公司

司。

注2：鲜活果汁有限公司已于2022年5月更名为苏州鲜活饮品股份有限公司。

（三）工程施工合同

截至报告期末，公司及其子公司正在履行的金额2,000万元以上的工程施工合同如下：

序号	发包方	承包方	施工项目	合同金额（万元）	合同签署日
1	大咖食品	河南省第一建筑工程集团有限责任公司	大咖国际产业园一期冷冻加工车间项目	4,306.66	2022.03.07
2	大咖食品	上海建工二建集团有限公司	大咖国际产业园二期项目（一标段）	6,314.01	2022.01.07
3	滴水川石	中化二建集团有限公司	蜜雪冰城智能生产加工和进出口基地及亚洲总部（一二期工程）建筑施工总承包项目	23,853.50	2021.08.13
4	大咖食品	九冶建设有限公司	产业园二期工程（六标段）	2,450.00	2020.12.08
5	大咖食品	苏州金螳螂园林绿化景观有限公司	产业园绿化景观工程	2,520.00	2020.11.19
6	大咖食品	九冶建设有限公司	产业园二期工程（二标段）	4,900.00	2020.04.21
7	大咖食品	九冶建设有限公司	产业园二期工程（一标段）	2,597.11	2020.04.21
8	上岛供应链	河南裕华建设安装工程有限公司	分拨中心二期工程	2,480.00	2019.04.08
9	上岛供应链	河南裕华建设安装工程有限公司	分拨中心项目（一标段）	2,992.98	2019.01.10

（四）生产设备采购合同

截至报告期末，公司及其子公司正在履行的金额2,000万元以上的生产设备采购合同如下：

序号	买方	卖方	合同标的	合同金额（万元）	合同签署日
1	大咖食品	昆船智能技术股份有限公司	喷塔项目2号车间四向穿梭车立体库系统	2,700.00	2022.03.07

序号	买方	卖方	合同标的	合同金额（万元）	合同签署日
2	大咖食品	宋泰工程技术（杭州）有限公司	喷塔前处理系统	4,600.00	2022.02.25
3	大咖食品	北京中轻机乳品设备有限责任公司	干燥系统设备	2,258.00	2022.01.06
4	大咖食品	基伊埃工程技术（中国）有限公司	干燥系统设备	7,518.00	2021.12.25
5	大咖食品	宋泰工程技术（杭州）有限公司	液体车间前处理系统	4,390.00	2020.11.28
6	大咖食品	江苏新美星包装机械股份有限公司	液体车间糖浆吹瓶机1台、2条灌装及后包装生产线	2,015.64	2020.09.17

（五）银行借款合同

截至报告期末，公司及其子公司正在履行的金额 2,000 万元以上的银行借款合同如下：

序号	借款人	合同名称	借款银行	借款金额（万元）	借款期限
1	大咖食品	人民币流动资金借款合同	焦作中旅银行股份有限公司	9,000.00	2022.02.18-2023.02.17

（六）理财合同

截至报告期末，公司及其子公司正在履行的金额 2,000 万元以上的理财合同如下：

序号	主体	机构名称	理财产品名称	理财金额（万元）	购买日期	到期日
1	蜜雪冰城	建信信托有限责任公司	建信信托-凤鸣睿盈9号集合资金信托计划（第8期）	30,000.00	2022.03.16	2022.09.20
2	蜜雪冰城	建信信托有限责任公司	建信信托-凤鸣睿盈6号集合资金信托计划（第1期）	5,000.00	2022.01.19	2022.07.20
3	上岛供应链	建信信托有限责任公司	建信信托-凤鸣睿盈6号集合资金信托计划（第1期）	5,000.00	2022.01.19	2022.07.20
4	蜜雪冰城	华夏理财有限责任公司	华夏理财固收增强半年定开7号	2,000.00	2021.11.03	无固定期限

序号	主体	机构名称	理财产品名称	理财金额 (万元)	购买日期	到期日
5	蜜雪冰城	平安理财有 限责任公司	平安理财-新启航半 年定开 10 号人民 币净值型理财产品	4,000.00	2021.11.18	2022.05.31

（七）商品房购买合同

公司与润置房产分别于 2020 年 12 月 7 日和 2021 年 5 月 28 日签署了《郑州华润置地新时代广场 8 号地块（1-4 号楼）定制化产品整售框架协议》及《补充协议》，约定公司及其子公司宝岛商贸、大咖食品、上岛供应链购买位于郑东新区动力南路南、圃田西路东的华润置地新时代广场 8 号地块 1-4 号楼作为办公使用，标的金额总计 99,229.12 万元，具体情况如下：

序号	购买方	合计金额（万元）
1	蜜雪冰城	30,247.18
2	宝岛商贸	15,123.66
3	大咖食品	14,177.76
4	上岛供应链	39,680.53
合计		99,229.12

（八）保荐协议、承销协议

2022 年 9 月，公司与广发证券签订了《蜜雪冰城股份有限公司与广发证券股份有限公司关于蜜雪冰城股份有限公司首次公开发行人民币普通股的承销暨保荐协议》，约定由广发证券担任公司本次公开发行股票并上市的主承销商和保荐机构，承担为公司在境内证券市场公开发行人民币普通股股票的承销和保荐工作，公司依据协议支付广发证券承销及保荐费用。

三、发行人对外担保情况

截至本招股说明书签署日，公司不存在为合并报表范围外的企业提供担保的情形。

四、重大诉讼及仲裁事项

（一）发行人的重大诉讼和仲裁情况

截至本招股说明书签署日，公司及其子公司存在标的金额在 100 万元以上尚未了结的重大诉讼、仲裁案件情况如下：

序号	原告	被告	案号	案由	标的金额 (万元)	案件进展
1	上海非码网络科技有限公司	宝岛商贸	(2021)沪 0114 民初 26434 号	服务合同纠纷	406.94	一审中
2	长江精工钢结构(集团)股份有限公司	河南裕华建设安装工程有限公 司、上岛供应链	(2022)豫 0825 民初 89 号	建设工程施工合同纠纷	766.16	二审中
3	河南腾辉路桥工程有限公司	上海问鼎环保科技有限公司、大 咖食品	(2022)豫 0825 民初 506 号	建设工程施工合同纠纷	749.61	一审中

截至本招股说明书签署日，除上述已披露的情形外，公司及其子公司不存在标的金额在 100 万元以上尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件。

（二）控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员重大诉讼和仲裁情况

截至本招股说明书签署日，公司控股股东及实际控制人，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件。

（三）控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员刑事诉讼情况

截至本招股说明书签署日，公司控股股东及实际控制人，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不存在尚未了结的或可预见的刑事诉讼的情况。

五、其他说明事项

（一）食品安全与产品质量

2021年5月14日，中国质量新闻网报道称蜜雪冰城旗下郑州永安街店、济南大观园店、武汉马湖商业街店三家门店存在篡改开封食材日期、使用隔夜冰淇淋奶浆、茶汤及奶茶的食材效期问题。

2021年5月15日，河南省市场监督管理局下发了《关于在全省餐饮服务环节对蜜雪冰城篡改开封食材日期、过夜奶浆仍使用等行为开展专项检查的紧急通知》。同日，郑州市二七区市场监管局在现场检查时发现，蜜雪潮饮奶茶店（系蜜雪冰城加盟门店）柜子内存放的4.5袋花生碎已过保质期，执法人员依法对涉案食品予以扣押并对该加盟门店进行了警告、没收过期食品原料、罚款及没收违法所得。

公司针对本次事件第一时间在网络公开发布致歉声明，并随即启动应急处理机制，积极配合各级监管部门检查，开展全面整改工作，采取的整改措施具体如下：公司解除了与郑州永安街店、济南大观园店签署的《特许经营合同》并终止对店铺的特许经营授权；公司对武汉马湖商业街店采取了将门店保证金提高至2万元、要求该门店的加盟商及员工到公司进行为期15日的门店标准和食品安全培训以及对该门店设置6个月的考察期的措施；公司对上述门店所在区域和公司内部相关人员共计14人，给予相应的降职降薪、通报处理和罚款的措施。同时，公司采取了组织市场督导及稽核人员对加盟门店紧急进行全面检查、组织对加盟商及门店员工进行食品安全专项培训、对加盟门店统一安装视频监控系统等多项措施，进一步提高加盟商的食品安全意识、加强公司内部的食物安全管理措施。

郑州市市场监督管理局于2021年12月23日出具证明，郑州市市场监督管理局通过检查，发现蜜雪冰城部分门店主要存在以下违法违规问题：1.台账记录不完善，没有完全落实索证索票、进货查验记录制度。2.使用过期食材（花生碎）加工饮品。3.散装食品标签不规范，存在篡改或变相篡改开封日期等行为。4.存在卫生死角，部分区域脏乱差。5.设施设备维护不及时，记录缺失等。

郑州市市场监督管理局确认针对上述问题，其已要求所属分局对存在违法行为的蜜雪冰城加盟门店给予行政处罚，并已对蜜雪冰城相关负责人进行约谈。截至证明出具日，蜜雪冰城已针对上述问题积极采取整改措施，并完成整改，郑州市市场监督管理局未就上述事项对公司作出行政处罚。自2018年1月1日至证明出具日，公司能够遵守食品安全监督管理、质量监督管理等相关法律、法规及规范性文件的要求，不存在违反前述法律法规及规范性文件的重大违法违规行为。

鉴于公司针对上述问题已积极采取整改措施，郑州市市场监督管理局未对公司进行行政处罚。上述情形对本次发行不构成实质性法律障碍。

（二）生产经营活动中的安全情况

2019年8月26日，温县应急管理局向大咖食品下发（温）安监责改[2019]127号《责令限期整改指令书》，经查，大咖食品位于温县产业集聚区中福路南侧哥润公司院内的老厂区（以下简称“老厂区”）存在未落实建立安全生产责任制、无安全领导小组机构成立文件、消火栓、用电设备、锅炉房、库房等设置不符合要求共14项问题，责令大咖食品对上述14项问题于2019年9月26日前整改完毕，达到有关法律法规、规章和标准规定的要求。

2019年11月13日，温县应急管理局出具（温）安监复查[2019]137号《整改复查意见书》，对2019年8月26日整改指令提出的14条隐患进行了复查，确认大咖食品已整改到位。

截至2021年6月底，大咖食品老厂区已停产。

2022年5月26日，温县应急管理局出具证明，证明“该公司能够注重企业安全生产管理工作，按照国家安全生产有关法律、法规制定各项管理制度，严格管理。该公司自2019年1月1日起至本证明出具之日，未发生生产安全事故，亦不存在因违反安全生产法律、法规受到行政处罚”。

鉴于温县应急管理局确认大咖食品已对上述14条隐患完成整改，并确认大咖食品报告期内不存在受到温县应急管理局行政处罚的情形；大咖食品老厂区已停产。上述情形对本次发行不构成实质性法律障碍。

（三）大咖食品租赁的老厂区建设手续不完备

大咖食品老厂区的厂房、办公室系由张红超出租给大咖食品使用。前述老厂区的房屋系由张红超租赁河南哥润食品有限公司（以下简称“哥润食品”，曾用名温县哥润食品有限公司）的土地使用权自建取得，但是建设过程中的建设手续不完备。具体情况如下：

2014年4月9日，张红超与哥润食品签署《土地租赁合同》，约定哥润食品将位于温县鑫源二路（中福路）西段南侧，面积约17,760平方米的土地使用权出租给张红超使用，土地使用权证书编号为“温国用2011第000089号”，租赁期限为20年，自合同签订之日起算，租金为2万元/年。张红超承租上述土地后，在租赁土地上建设了厂房（面积为16,000平方米）、办公室（面积为550平方米）。前述厂房、办公室建设过程中未办理建设工程规划许可证、建设工程施工许可证等建设手续。

前述厂房、办公室建成后，张红超将厂房及办公室出租给大咖食品。2021年7月31日，大咖食品与张红超签署《解除协议》，约定自2021年7月31日起解除双方于2021年1月1日签署的《房屋租赁合同》。

截至2021年6月底，大咖食品老厂区已停产。

2021年10月10日，温县城市管理局出具证明，证明张红超不存在违反国家及地方关于建设规划方面法律、法规及规范性文件的重大违法违规行为，亦不存在因违法行为而受到或将受到温县城市管理局或其下属单位处罚的情形。

2022年5月26日，温县住房和城乡建设局出具证明，证明张红超不存在违反国家及地方关于工程施工及建设管理相关法律、法规及规范性文件的重大违法违规行为，亦不存在因违法行为而受到或将受到温县住房和城乡建设局或其下属单位处罚的情形。

鉴于大咖食品老厂区已停产；相关规划主管部门、建设项目主管部门已出具证明，证明张红超不存在违反国家及地方关于建设规划、工程施工及建设方面法律、法规及规范性文件的重大违法违规行为，亦不存在受到温县城市管理局、温县住房和城乡建设局或其下属单位处罚的情形。上述瑕疵对本次发行不

构成实质性法律障碍。

（四）大咖食品老厂区曾存在未经批准抽取地下水的行为

大咖食品曾存在未经批准抽取地下水的行为，违反了《取水许可和水资源费征收管理条例》《河南省取水许可和水资源费征收管理办法》的规定。

根据温县水利局于 2021 年 1 月 28 日出具的证明，经温县水利局核查，大咖食品抽取地下水的用量较少，且自 2021 年 1 月起已停止抽取地下水的违法行为。温县水利局认定大咖食品前述违法行为情节显著轻微，不构成重大违法行为，并决定不予处罚。除前述情形外，大咖食品自 2018 年 1 月 1 日起至证明出具日，能够遵守国家及地方有关水行政管理方面的法律、法规及规范性文件的规定，不存在因违反国家、地方有关水行政管理方面的法律、法规及规范性文件而被或将被温县水利局处罚的情形。

鉴于温县水利局确认大咖食品抽取地下水的用量较少，且自 2021 年 1 月起已停止抽取地下水的违法行为；温县水利局认定大咖食品前述违法行为情节显著轻微，不构成重大违法行为，并决定不予处罚。上述情形对本次发行不构成实质性法律障碍。

（五）在建工程存在未批先建的情况

1、大咖国际产业园二期项目

大咖食品大咖国际产业园二期项目曾存在未办理建设相关审批/备案手续即开工建设的情形。大咖食品已于 2022 年 4 月 13 日取得温县住房和城乡建设局核发的《建筑工程施工许可证》。

2022 年 5 月 27 日，温县产业集聚区管理委员会出具证明，证明“大咖国际食品有限公司系本单位辖区内企业，该公司的大咖国际产业园二期项目位于温县产业集聚区纬二路东段南侧，该项目属于河南省重点建设项目。该公司在未办理施工许可证的情况下开工建设，符合焦作市关于建设工程项目模拟审批相关规定的要求，不构成重大违法违规行为，且该公司已于 2022 年 4 月 13 日就大咖国际产业园二期项目取得《建筑工程施工许可证》，本单位不会对该公

司进行处罚”。

公司控股股东及实际控制人张红超、张红甫已出具承诺，承诺若大咖食品因大咖国际产业园二期项目未办理建设相关审批/备案手续受到行政处罚等损失的，同意自前述损失发生之日起 90 日内赔偿大咖食品受到的前述损失。

鉴于大咖食品已取得《建筑工程施工许可证》；温县产业集聚区管理委员会已出具证明，确认不会就此对大咖食品进行处罚；公司控股股东及实际控制人张红超、张红甫已承诺对可能存在的损失赔偿大咖食品。上述瑕疵对本次发行不构成实质性法律障碍。

2、智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）

滴水川石智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）存在未办理建设相关审批/备案手续即开工建设的情形。截至本招股说明书签署日，相关建设审批/备案手续正在办理中。

根据成都市青白江区规划和自然资源局于 2022 年 1 月 26 日出具的情况说明，“由该公司建设的蜜雪冰城智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目规划方案于 2021 年 6 月 9 日经青白江区 2021 年第 6 次土规会审查，符合规划要求。该项目截止目前无违法、违规行为。”

根据成都市青白江区住房和城乡建设局于 2022 年 2 月 8 日出具的证明，“2020 年 10 月 23 日至今，四川滴水川石食品有限公司（统一社会信用代码为：91510113MA6BR7W32A）在青白江区未发现因违反工程项目建设相关法律法规、规章而受到我局行政移交处罚的情况。”

公司控股股东及实际控制人张红超、张红甫已出具承诺，承诺若滴水川石因智能生产加工和进出口基地及亚洲总部项目（一二期工程）未办理建设相关审批/备案手续受到行政处罚等损失的，其同意自前述损失发生之日起 90 日内赔偿滴水川石受到的前述损失。

鉴于滴水川石的建设项目主管部门已出具了证明，滴水川石在报告期内不存在受到行政处罚的情形；公司控股股东及实际控制人张红超、张红甫已承诺对可能存在的损失赔偿滴水川石。上述瑕疵对本次发行不构成实质性法律障

碍。

（六）公司获得的税收返还补贴可能存在被追缴或返还的风险

温县人民政府与大咖食品、上岛供应链分别于 2018 年 7 月 6 日和 2019 年 12 月 22 日签署了《“两岸企业”产业园区项目意向协议》及《“两岸企业”产业园区项目补充协议书》，约定大咖食品、上岛供应链年度上缴税收总额合计达到 5,000 万元及以上时，按其缴纳企业所得税、增值税以及土地使用税地方留成部分的 50% 给予返还奖励，连奖五年（自 2021 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止）；大咖食品、上岛供应链合计年度上缴税收达到 3,000 万元、5,000 万元时，温县人民政府将分别按照大咖食品、上岛供应链当年度物流运输费用总额的 6%、10% 给予补贴，每年补贴额度最多不超过 180 万元、300 万元，连续补贴累计不超过 3 年。上岛供应链自 2019 年 7 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止的税收奖励为当年度上缴税收达到 2,000 万元、3,000 万元、5,000 万元及以上时，分别按其缴纳企业所得税、增值税以及土地使用税地方留成部分的 60%、80%、100% 给予返还奖励。

根据《中华人民共和国税收征收管理法》第三条规定：“税收的开征、停征以及减税、免税、退税、补税，依照法律的规定执行；法律授权国务院规定的，依照国务院制定的行政法规的规定执行。任何机关、单位和个人不得违反法律、行政法规的规定，擅自作出税收开征、停征以及减税、免税、退税、补税和其他同税收法律、行政法规相抵触的决定”。根据《国务院关于纠正地方自行制定税收先征后返政策的通知》（国发[2000]2 号）第二条规定：“先征后返政策作为减免税收的一种形式，审批权限属于国务院，各级地方人民政府一律不得自行制定税收先征后返政策；如确需通过税收先征后返政策予以扶持的，应由省（自治区、直辖市）人民政府向国务院财政部门提出申请，报国务院批准后才能实施”。根据前述规定，如先征后返政策未经国务院批准，则不排除存在被追缴的风险。

2022 年 2 月 22 日，温县人民政府出具《关于上岛智慧供应链有限公司收到温县人民政府税收奖励的说明》，证明上述三方签署的协议及补充协议、相

关款项的支付已履行了必要的内部程序，上岛供应链符合协议及补充协议的相关要求，上述税收返还奖励合法合规，不存在被追缴或返还的风险。

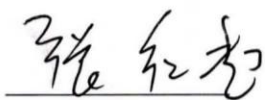
除上述情形外，公司及其子公司报告期内收到的主要政府补助合法、合规、真实、有效。

第十六节 有关声明

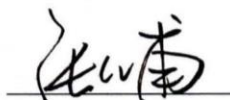
董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：



张红超



张红甫



罗 静



李 凯

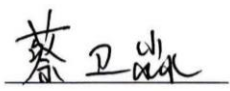


黄艳敏

全体监事签名：



奚沿河



蔡卫森



于 敏

全体高级管理人员签名：



张红甫



罗 静



刘 洋

蜜雪冰城股份有限公司

2022年9月7日



保荐机构（主承销商）声明

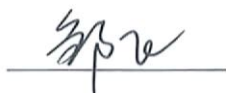
本公司已对招股说明书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人（签字）：



林传辉

保荐代表人（签字）：

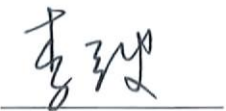


邹飞



李武

项目协办人（签字）：



李弢



广发证券股份有限公司

2022年9月7日

保荐机构（主承销商）董事长和总经理声明

本人已认真阅读招股说明书的全部内容，确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

董事长兼总经理（签字）：



林传辉



2022年9月7日

发行人律师声明

本所及经办律师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认招股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：


程劲松


汤士永

律师事务所负责人：


张学兵



2022年9月7日

会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本所出具的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人（签字）：


邱靖之

签字注册会计师（签字）：


周百鸣
100000070991


解维
110101304130

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）



资产评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的资产评估报告的内容无异议，确认招股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。

评估机构负责人（签字）：


资产评估师
21000606

资产评估师（签字）：


资产评估师
11030145


资产评估师
陈庚戌
11140026

沃克森（北京）国际资产评估有限公司



验资机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本机构出具的验资报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的验资报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人（签字）：


邱靖之

签字注册会计师（签字）：


姚俭方

李桂藏（已离职）

张伶俐（已离职）

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）



验资机构说明

本机构为蜜雪冰城股份有限公司出具了天职业字[2020]41960号《验资报告》、天职业字[2020]41984号《验资报告》、天职业字[2020]41986号《验资报告》、天职业字[2020]41987号《验资报告》、天职业字[2021]22725号《验资报告》及天职业字[2021]22746号《验资报告》，以上报告涉及到的签字注册会计师李桂藏、张伶俐已从本机构离职，上述人员的离职不影响本机构出具的上述报告的法律效力。

特此说明。

会计师事务所负责人（签字）：


邱靖之

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）



第十七节 附件

一、备查文件

- （一）发行保荐书；
- （二）财务报表及审计报告；
- （三）内部控制鉴证报告；
- （四）经注册会计师核验的非经常性损益明细表；
- （五）法律意见书及律师工作报告；
- （六）公司章程（草案）；
- （七）中国证监会核准本次发行的文件；
- （八）其他与本次发行有关的重要文件。

二、整套发行申请材料和备查文件查阅地点

投资者可以在下列地点查阅整套发行申请材料和有关备查文件。

- （一）发行人：蜜雪冰城股份有限公司

联系地址：郑州市金水区北三环南、文化路东瀚海北金商业中心 16004 室

联系人：刘洋

联系电话：0371-89834090

- （二）保荐人（主承销商）：广发证券股份有限公司

联系地址：广东省广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街 2 号 618 室

联系人：邹飞、李武

联系电话：020-66338888；020-87553600（传真）

附件一 发行人及其子公司租赁房屋情况

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m ²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
1	蜜雪冰城	张红甫	办公	郑州市金水区北三环 73 号 16 层 16004 号	138.92	2020.11.01- 2022.10.31	是	是
2	蜜雪冰城	郭艳红	办公	郑州市金水区北三环 73 号 16 层 16008 号	173.64	2019.12.01- 2024.11.30	是	是
3	蜜雪冰城	韩莉	办公	郑州市金水区北三环 73 号 16 层 16009 号	173.64	2019.10.15- 2024.10.14	是	是
4	蜜雪冰城	李玉琴	办公	郑州市金水区北三环 73 号 16 层 16011 号	144.53	2019.10.15- 2024.10.14	是	是
5	蜜雪冰城	卢小敏	办公	郑州市金水区北三环 73 号 16 层 16010 号	219.21	2019.11.01- 2024.10.31	是	是
6	蜜雪冰城	孙玉会	办公	郑州市金水区北三环 73 号 16 层 16003 号	155.36	2019.10.01- 2024.09.30	否	是
7	蜜雪冰城	刘翠芝	办公	郑州市金水区北三环 73 号 16 层 16002 号	138.92	2019.10.01- 2024.09.30	是	是

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m ²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
8	蜜雪冰城	张婉如	办公	郑州市金水区北三环 73 号 16 层 16007 号	219.21	2019.09.15- 2024.09.14	是	是
9	蜜雪冰城	河南山河物业管理 有限公司	办公	郑州市金水区文化路北三环瀚海北金 A 座 23 楼 23003 号	155.94	2022.01.10- 2023.07.09	是	否
10	蜜雪冰城成 都分公司	成都市福来房地 产开发有限公司	办公	成都市锦江区红星路三段 99 号 1 栋 1 单元银石广场项目第 11 层 11 号	374.00	2019.08.17- 2022.08.16	是	否
11	河南蜜雪	罗静	办公	郑州市金水区北三环 73 号 6 层 6008 号	173.67	2019.08.01- 2022.07.31	是	是
12	河南蜜雪	马智涛	直营门店	郑州市惠济区英才街 11 号附 2 号 1 号楼 1 层商业 5 号	71.72	2021.12.15- 2027.01.14	是	是
13	河南蜜雪	郑州源之澜商贸 有限公司	直营门店	郑州市金水区健康路与优胜北路交叉 口东南角	60.00	2019.10.16- 2022.11.15	否	否
14	河南蜜雪	河南八号物业服 务有限公司	直营门店	郑州市金水区丰产路 65 号一层 2 号	263.00	2018.04.01- 2023.03.31	否	否
15	河南蜜雪	上海腾寥工贸有 限公司	直营门店	河南自贸试验区郑州片区（郑东）心 怡路 199 号郑州东站三层商务候车厅 三厅 1 号	80.00	2018.03.10- 2022.04.05	否	否

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m ²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
16	河南蜜雪	北京万缘通达科技有限公司郑州分公司	直营门店	郑州市金水区北环路 73 号瀚海北金写字楼 A 座大厅	20.00	2021.05.10-2022.05.09	否	否
17	河南蜜雪	杨万清	直营门店	郑州市文化路 126 号 1 号楼东 5 单元商业房 1 层	53.00	2021.08.01-2022.07.31	是	否
18	河南蜜雪	陈克通	直营门店	郑州市二七区德化街 36 号一楼 142 号	53.00	2018.03.01-2022.06.09	否	否
19	河南蜜雪	李雪平	直营门店	郑州市金水区东风路与信息学院路交叉口西南角	40.00	2021.10.10-2024.09.30	否	否
20	河南蜜雪	陈克通	直营门店	郑州市二七区德化街 68 号 1 号楼 1 层 13 号	23.80	2019.06.26-2022.09.25	是	否
21	河南蜜雪	裴泽宝	直营门店	郑州市金水区金水路 180 号河南财经政法大学新校区第一商业街 1-108 号	81.84	2021.07.07-2024.07.06	否	否
22	河南蜜雪	河南施霖商贸有限公司	直营门店 ¹	郑州市德化街德化无限城一楼北面拐角位置	33.50	2019.07.17-2022.07.16	否	否

¹ 河南蜜雪租赁河南施霖商贸有限公司位于郑州市的德化街德化无限城一楼北面拐角位置，经协商双方已签署《解除协议》，约定自 2022 年 4 月 30 日解除租赁关系。

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m ²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
23	河南蜜雪	郑州凯浦实业股份有限公司	直营门店	郑州德化新街负一层 B 区第 2159 号	35.00	2021.02.25-2022.05.14	否	否
24	河南蜜雪	李素霞	直营门店	郑州市金水区东风路 28 号院 25 号楼 1-2 层商 10 号	161.8	2020.10.01-2025.09.30	是	是
25	河南蜜雪	河南省发展和改革委员会培训中心	仓库	郑州市花园路 50 号院内 4 号楼一楼 4105 房间	30.00	2022.02.01-2022.04.30	否	否
26	西安蜜雪	西安裕祥泰商业运营管理有限公司	直营门店	西安市碑林区南大街 1 号一层 1F-07 区域	165.88	2021.12.05-2024.12.04	是	否
27	西安蜜雪	耿琰	仓库	西安市碑林区南院门街道 4 号	18.44	2021.12.15-2022.12.14	否	否
28	湖北蜜雪	余钟永	直营门店	武汉东湖新技术开发区世界城光谷步行街 1 栋 A0 单元 1 层 011 号商铺	47.24	2021.04.12-2023.04.11	是	否
29	湖北蜜雪	武汉汇腾达商贸有限公司	直营门店	武汉东湖新技术开发区光谷步行街一期四楼 B2 区 B005 号商铺	56.6	2020.03.25-2022.10.15	是	否
30	上海蜜雪	周小弟	直营门店	上海市浦东新区惠南镇东门大街 197 号海燕大厦 161 室	25.96	2021.04.01-2023.04.10	是	否

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m ²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
31	上海蜜雪	孙天星	直营门店	上海市浦东新区川沙路 5558 弄 8 号 116 室	49.29	2020.09.26-2022.09.25	是	否
32	广州蜜雪	黄伟彬	直营门店	广州市白云区机场路 1286 号	65.60	2020.07.25-2023.06.30	是	否
33	广州蜜雪	佛山市顺德区天佑城实业有限公司	直营门店	广东省佛山市顺德区容桂桂洲大道中 63 号天佑城二层 2H010 号商铺	30.76	2020.06.25-2022.06.24	是	否
34	广州蜜雪	黄祥兴	直营门店	广州市天河区体育西路 101 号维多利广场首层南广场风雨长廊商铺自编号 2-3 号铺	60.00	2019.11.10-2022.06.30	否	否
35	四川蜜雪	喻勇	直营门店	成都市锦江区春熙路西段 39 号附 3 号	12.00	2020.04.30-2022.11.30	是	否
36	四川蜜雪	成都家乐福超市有限公司	直营门店	成都市金牛区蜀汉路 347 号西城天下家乐福成都羊溪店	51.00	2021.04.21-2023.04.20	是	否
37	四川蜜雪	郑尚朴	直营门店	锦江区正科甲巷 1-67 附 8 号	32.22	2019.10.18-2022.10.17	是	是
38	四川蜜雪	王熊英	直营门店	成都市金牛区肖家村二巷 68 号 1 层	165.00	2020.12.01-2025.04.15	是	是

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m ²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
39	四川蜜雪	邹艳	直营门店	成都市高新区肖家河街 43 号	53.00	2020.04.01-2023.03.31	是	否
40	四川蜜雪	唐勇	直营门店	成都市新都区大丰街道甫家一路东段 633 号	37.06	2021.03.08-2024.03.07	是	是
41	四川蜜雪	邓茜壬	直营门店	成都市青羊区光润一路 78 号 6 栋 1 层 110 号	87.03	2021.04.01-2026.03.31	是	是
42	四川蜜雪	李坤	直营门店	四川省成都市高新区肖家河街 40 号	39.67	2021.06.20-2024.06.19	是	是
43	四川蜜雪	朱雨乐	仓库	成都市高新区益州大道中段 722 号复城国际 5 幢 1 单元 26 层 2609	76.93	2021.10.01-2022.09.30	是	是
44	四川蜜雪	成都复地置业有限公司	直营门店	成都市高新区益州大道中段 722 号复城国际广场 M2114 号商铺	40.12	2021.09.15-2023.09.14	是	是
45	苏州畅饮	龚飞	直营门店	苏州市碧凤坊 23-25 号一楼	80.00	2020.04.17-2023.04.16	是	否
46	苏州畅饮	苏州硕融商业管理有限公司	直营门店	苏州市小公园北局 9 号 1F-01	26.00	2020.07.16-2023.07.15	是	否

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m ²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
47	苏州畅饮	苏州市奥郎德贸易有限公司	直营门店	苏州市姑苏区石路 34 号一层	40.00	2020.04.25-2023.04.24	否	否
48	苏州畅饮	徐军	直营门店	苏州市姑苏区观前街 238 号	15.00	2020.07.01-2022.06.30	是	否
49	杭州蜜雪	张永庆	直营门店	杭州市拱墅区万达商业中心 1 幢 132 室	70.27	2021.08.01-2024.07.18	是	是
50	大咖食品	河南哥润食品有限公司	办公	鑫源二路西段南侧	2,236.26	2021.01.26-2025.01.25	是	是
51	大咖食品	普洱市金潞咖啡有限公司	仓库	普洱市思茅区南屏镇木乃河南通路 K1+100 米处	935.40	2021.11.01-2022.10.31	是	否
52	喜慕实业	张靖民	办公、厂房	新乡市高新区新乡科技园 A4a 栋	282.53	2022.01.01-2022.12.31	是	是
53	喜慕实业	张树业	宿舍	新乡市开发区南中街坊河师大家属区 D1 号楼 2 单元 2604 室	143.84	2020.11.01-2022.10.31	是	否
54	喜慕实业	新乡市绿源物业有限公司	仓库	新乡市老新原路电池厂院内	200.00	2021.10.01-2022.10.01	否	否

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m ²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
55	喜慕实业 ¹	闫庆来	宿舍	新乡市开发区南中街坊河师大嘉家属区 B1 号 1 单元	143.84	2020.09.10-2022.09.10	否	否
56	雪王柠檬	蒋昌维	厂房 (含 3 个冷库)	四川省资阳市安岳县龙台镇中坝村四组	2,615.00	2020.11.03-2022.11.02	取得设施农业用地备案表	否
57	雪王柠檬	四川昌运生态农业有限公司	厂房 (含 9 个冷库)	四川省资阳市安岳县永顺镇太阳村 18 组	4,200.00	2021.09.01-2022.08.31	取得设施农业用地备案表	否
58	上岛供应链	西安华宜置地有限公司	办公	西安市南关正街 88 号 1 幢 5 单元 51601 室 51605 号	332.25	2021.08.11-2024.08.10	是	否
59	上岛供应链	陈侠光	员工宿舍	聊城市东昌府区新区办事处新纺街金柱.水城华府 13 号楼 2 单元 3 室	144.08	2021.04.06-2022.04.05	是	是
60	上岛供应链	罗静	办公	郑州市金水区北三环 73 号 6 层 6009 号	173.67	2022.01.25-2023.01.24	是	否
61	上岛供应链新疆分公司	新疆佳达物流科技有限公司	仓库	新疆乌鲁木齐经济技术开发区中亚北路 889 号安得物流园 1#库仓库	5,000.00	2021.12.01-2024.12.31	否	否

¹ 喜慕实业已于 2022 年 6 月 7 日注销完毕，上表第 52-55 项租赁房产已不再租赁。

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m ²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
					1,165.00	2022.01.25-2024.12.31	否	否
62	上岛供应链东北分公司	沈阳万佳仓储有限公司	仓库	沈阳市于洪区沙岭街道沙岭路 114 号	13,054.39	2022.03.15-2025.03.14	是	否
63	上岛供应链北京分公司	北京翰高岩彩文化发展有限公司	办公	北京市怀柔区杨宋镇北辰路 6 号 3 号楼 205 室	50.00	2021.10.15-2022.10.16	否	否
64	宝岛商贸	罗静	办公	郑州市金水区北三环 73 号 6 层 6001 号	218.57	2021.04.01-2023.12.31	是	是
65	宝岛商贸	张红甫	办公	郑州市金水区北三环 73 号 6 层 6002、6004、16 层 16006 号	420.97	2021.04.01-2023.12.31	是	是
66	宝岛商贸	张红超	办公	郑州市金水区北三环 73 号 6 层 6003、6005、6006 号	520.72	2021.04.01-2023.12.31	是	是
67	叁峡商贸	佛山市骏兴物流有限公司	仓库	佛山市南海区广州医药有限公司狮山仓库 C3 号	17,300.00	2018.06.01-2023.05.31	是	否
68	叁峡商贸	China Dynasty Development Limited (华皇发)	办公	广州市天河区天河北路 233 号中信广场办公楼 6001、6002、6007、6008 号	1,277.48	2021.04.16-2026.04.15	否	是

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m ²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
		展有限公司)						
69	壹滴水商贸	普洛斯(成都)新都仓储设施有限公司	仓库	成都市新都区市中集大道71号普洛斯新都物流园B3号库03GUA02703-F1-Unit3号单元	4,654.68	2020.04.01-2022.03.31	是	是
70	壹滴水商贸	普洛斯(成都)新都仓储设施有限公司	仓库	成都市新都区市中集大道71号普洛斯新都物流园B3号库03GUA02703-F1-Unit2-1号单元	2,667.60	2021.05.01-2022.03.31	是	是
71	壹滴水商贸	普洛斯(成都)新都仓储设施有限公司	仓库	成都市新都区中集大道71号普洛斯新都物流园B3号库03GUA02703-F1-Unit1-2号单元	1,808.40	2020.12.20-2022.03.31	是	否
72	壹滴水商贸	普洛斯(成都)新都仓储设施有限公司	仓库	成都市新都区中集大道71号普洛斯新都物流园B1号库B1-F1-103/1号单元	3,000.00	2021.05.01-2022.03.31	是	否
73	壹滴水商贸	普洛斯(成都)新都仓储设施有限公司	仓库	成都市新都区中集大道71号普洛斯新都物流园B1号库03GUA02701F2Unit1号	1,261.10	2021.09.01-2022.03.31	是	否
74	壹滴水商贸	成都市福来房地产开发有限公司	办公	成都市锦江区红星路三段99号1栋1单元银石广场项目第11层03、05、07号	389.00	2021.03.20-2023.03.19	是	否

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
75	壹滴水商贸	成都市福来房地产开发有限公司	办公	成都市锦江区红星路三段 99 号 1 栋 1 单元银石广场项目第 11 层 06 号	151.10	2020.06.05-2023.06.04	是	否
76	壹滴水商贸	成都市福来房地产开发有限公司	办公	成都市锦江区红星路三段 99 号 1 栋 1 单元银石广场项目第 11 层 09 号	128.60	2021.01.10-2024.02.09	是	否
77	滴水川石	贵州车夫网供应链管理有限公司	仓储、运输配送	贵州省贵安新区贵安综合保税区 A2 栋一楼	5,000.00	2021.04.01-2022.03.31	否	否
78	滴水川石	重庆普嘉仓储服务有限公司	仓库	重庆市保税港区北侧机场大道普洛斯重庆空港北物流产业园 A2 号库 F1-Unit1 号单元	3123.93	2021.09.01-2023.08.31	是	否
79	鲜易达	海南罗牛山食品集团有限公司	仓库	海南省海口市桂林洋经济开发区罗牛山冷链物流园 4 号库 1 楼 1 号月台部分区域	748.70	2021.04.01-2022.03.31	是	否
80	鲜易达	海南罗牛山食品集团有限公司	办公	海口市美兰区桂林洋经济开发区灵桂路北侧罗牛山产业园电商大厦 11 楼 1105 号房间	113.78	2021.04.01-2022.03.31	是	否
81	鲜易达	济南安博仓储有限公司	仓库	济南市高新区国际物流园 1 号库 2/3 单元	10,867.00	2021.05.01-2024.04.30	是	是

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
82	鲜易达	无锡普鹅仓储设施有限公司	仓库	无锡市锡山区鹅湖镇张马桥路 97 号普洛斯锡山鹅湖物流园二期 C4 号库 3 号&4 号单元	10,016.14	2021.03.15-2024.03.14	是	否
83	鲜易达	长沙易竹仓储服务有限公司	仓库	长沙市经济开发区东十二路南段 18 号长沙电子商及零物流园 1 号仓库第一层 1-3、1-4 仓位	8,916.64	2021.05.15-2024.05.14	是	是
84	鲜易达	南昌安和物流有限公司	仓库	江西省南昌市南昌县平安南昌向塘物流园 3 号库 3 号单元	5,032.00	2021.06.01-2024.05.31	是	否
85	鲜易达	湖北唯品会物流有限公司	仓库	湖北省鄂州市葛店开发区唯品会物流中心内的 20#仓库第一防火分区	5,577.05	2021.05.01-2024.04.30	是	否
86	鲜易达	廊坊市昊天航空精密机械技术有限公司	仓库	河北省廊坊市龙河高新技术产业开发区汇智道 181 号昊天产业园区 2 单元 A03-A04 分区	8,821.55	2021.05.13-2024.05.12	是	否
87	鲜易达	福州传云物联网技术有限公司	仓库	福州市长乐区湖南镇仙富村鹏程路 65 号菜鸟网络福州长乐物流园区 1 号分拨中心	9,222.57	2022.01.01-2024.12.31	是	否
88	鲜易达	杭州菜鸟供应链管理有限公司	仓库	菜鸟金华金义物流园区 9 号库 2 分区和 3 分区	10,283.88	2 分区： 2022.01.01-2024.12.31； 3 分区： 2022.03.01-	是	否

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
						2024.12.31		
89	幸运咖	蜜雪冰城	办公	郑州市金水区北三环 73 号 17 层 17001、17002、17003 室	513.91	2021.04.01- 2024.03.31	是	否
90	幸运咖	郑州朗鑫商业管理有限公司	直营门店	郑州市高新区朗悦公园茂 U-24-06 区 1 托 2 层附 73/X-附 73 号商铺	115.87	2020.05.15- 2022.05.14	否	否
91	幸运咖	李雪平	直营门店	郑州市东风路与信息学院路西南角 18-22 号	40.00	2019.07.01- 2022.06.30	否	否
92	幸运咖	鲁丽	直营门店	郑州市金水区姚砦路 133 号 7 号楼 1 层 127 号	44.69	2021.01.10- 2024.01.10	是	否
93	幸运咖	闫咏梅	直营门店	郑州市中原区中原路 171 号 9 号商业 用房 1-2 层 137 号	198.41	2021.04.01- 2026.03.31	否	否
94	幸运咖	郑州源之澜商贸有限公司	直营门店	郑州市金水区河南省体育场西门北侧 第三间	30.00	2021.09.06- 2024.03.31	否	否
95	幸运咖	张雪芹	直营门店	郑州市金水区花园路西，农科路北 2 号楼 1-2 层 110 号	163.17	2021.11.01- 2025.05.14	否	否

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
96	幸运咖	刘勇	直营门店	金水区东风路 28 号院 25 号楼 1-2 层商 18 号	137.09	2022.03.11-2027.03.10	是	否
97	幸运咖	河南山河物业管理有限公司	办公	郑州市金水区北三环 73 号 18 层 18010 号	219.21	2022.03.23-2023.10.03	是	否
98	爱彼家	蜜雪冰城	办公	郑州市金水区北三环 73 号 17 层 17009、17010 号	392.85	2021.04.01-2024.03.31	是	否
99	爱彼家	郑州二七万达广场有限公司	直营门店	郑州市二七区万达广场购物中心室内步行街 3 层 3003 号商铺	56.62	2021.05.12-2022.05.11	否	否
100	爱彼家	河南目鸽酒店管理有限公司	直营门店	郑州市金水区北二七路 96-6	200.00	2021.10.10-2026.10.09	是	否
101	爱彼家	郑州丹尼斯百货有限公司	直营门店	郑州市金水区太康路与二七路交叉口丹尼斯大卫城项目第 B1F 层	50.00	2021.11.01-2022.10.31	否	否
102	蜜雪教育	上岛供应链	办公	温县产业集聚区纬二路与未来路交叉口向东 500 米	283.00	2021.12.01-2022.11.30	是	是
103	蜜雪教育	张红甫	办公	郑州市金水区北三环 73 号 16 层 16005 号	219.21	2020.11.01-2022.10.31	是	是

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
104	雪王科技	蜜雪冰城	办公	郑州市金水区北三环 73 号 17 层 17004 室	138.92	2021.06.01- 2024.06.01	是	否
105	雪王商贸	张红甫	办公	郑州市金水区北三环 73 号 16 层 16001 号	219.21	2021.04.01- 2022.12.31	是	是
106	安徽大咖	滁州喜多多食品 科技有限公司	厂房	安徽滁州市苏州北路 357 号	5,731.00	2022.01.01- 2027.01.15	是	否
107	安徽大咖	雅客食品（滁 州）有限公司	员工宿舍	安徽省滁州市经济开发区上海北路 269 号 A 栋宿舍 2-5 层	4,413.05	2022.02.25- 2022.08.24	是	否
108	越南雪王	Nguyen Tien Duy	直营门店	159 Giang Vo Street, Cat Linh Ward, Dong Da District, Hanoi	161.60	2020.10.08- 2023.05.07	否	不适用
109	越南雪王	Ngo Thu Thuy	直营门店	B5 – Low-rise Residential Area, Mixed- use Project PANDORA, 53, Trieu Khuc Street, Thanh Xuan Nam ward. Thanh Xuan District, Hanoi City.	442.30	2020.10.25- 2023.06.24	否	不适用
110	越南雪王	Phu My Group Joint Stock Company	办公、仓库	Lot TT2, Phu Nghia Industrial Zone, Phu Nghia Commune, Chuong My, Hanoi	2,250.00	2021.06.28- 2024.07.09	否	不适用

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
111	越南雪王	Le Hong Tam	办公、仓库	79 Lien Khu 5-6 Road, Binh Hung Hoa B Ward, Binh Tan District, Ho Chi Minh City, Vietnam	200.00	2021.05.05-2022.08.05	否	不适用
112	印尼智晟	PT Katapang Indah Lestari	仓库	Pangauban Village, Katapang Sub-Regent Katapang, Regent Bandung, West Java Province	1,281.00	有效期至2023.05.18	否	不适用
113	印尼智晟	Susanti Gunadi	仓库	Bizpark Commercial Estate Bandung Complex, Block A1/G16, Cirangrang Sub-District, Babakan Ciparay District, Bandung Municipality, West Java	524.00	有效期至2022.11.12	否	不适用
114	印尼智晟	Maman Sukarna	办公	Jl. Surya Sumantri No. 72 B, Sukawarna Sub-District, Sukajadi District, Bandung Municipality, West Java	210.00	有效期至2023.11.29	否	不适用
115	印尼智晟	Lucky Sunarjo	办公	Jalan Pasirkaliki No. 25-27, Paskal Hyper Square Block B No. 41, Bandung Municipality, West Java	53.00	有效期至2024.10.31	否	不适用
116	印尼智晟	PT Kaapang Indah Lestari	仓库	Jl.Terusan Kopo Katapang No. 611, KM 13.2, Bangunan A-6, Sub District of Pangauban, District of Katapang, Bandung Regency, West Java	2,927.00	有效期至2023.12.31	否	不适用

序号	承租人	出租人	租赁用途	位置	面积 (m²)	租赁期限	产证是否齐全	租赁备案情况
117	印尼智晟	PT Kaapang Indah Lestari	仓库	Jl.Terusan Kopo Katapang No. 611, KM 13.2, Bangunan A-6B, Sub District of Pangauban, District of Katapang, Bandung Regency, West Java	2,575.00	有效期至 2023.12.31	否	不适用

附件二 发行人及其子公司注册商标

(一) 中国境内的注册商标

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1		发行人	6008188	2010.03.14	2030.03.13	43	受让取得	否
2		发行人	7292841	2010.08.14	2030.08.13	30	原始取得	否
3		发行人	7292842	2010.10.07	2030.10.06	30	原始取得	否
4		发行人	7292840	2010.10.14	2030.10.13	29	原始取得	否
5		发行人	7292793	2010.10.14	2030.10.13	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
6		发行人	7975892	2011.01.28	2031.01.27	32	原始取得	否
7	蜜雪冰城	发行人	7975886	2011.01.28	2031.01.27	32	原始取得	否
8		发行人	7975863	2011.03.07	2031.03.06	35	原始取得	否
9	蜜雪冰城	发行人	7975877	2011.06.14	2031.06.13	35	原始取得	否
10		发行人	13761948	2015.02.28	2025.02.27	21	原始取得	否
11		发行人	13900253	2015.04.14	2025.04.13	40	原始取得	否
12		发行人	13900254	2015.04.14	2025.04.13	39	原始取得	否
13		发行人	14177240	2015.04.21	2025.04.20	39	原始取得	否
14		发行人	14176976	2015.04.21	2025.04.20	16	原始取得	否
15	mi xue bing cheng	发行人	15720283	2015.12.28	2025.12.27	21	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
16	mxbc	发行人	15722688	2015.12.28	2025.12.27	39	原始取得	否
17	mi xue bing cheng	发行人	15720864	2015.12.28	2025.12.27	32	原始取得	否
18	mi xue bing cheng	发行人	15720116	2016.01.07	2026.01.06	16	原始取得	否
19	mi xue bing cheng	发行人	15720452	2016.01.07	2026.01.06	29	原始取得	否
20	mxbc	发行人	15772796	2016.01.14	2026.01.13	32	原始取得	否
21	mxbc	发行人	15772646	2016.01.14	2026.01.13	35	原始取得	否
22	mxbc	发行人	15773040	2016.01.14	2026.01.13	29	原始取得	否
23	mxbc	发行人	15772946	2016.01.14	2026.01.13	30	原始取得	否
24	mi xue bing cheng	发行人	15720523	2016.01.14	2026.01.13	30	原始取得	否
25	mi xue bing cheng	发行人	15722188	2016.01.14	2026.01.13	39	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
26	mi xue bing cheng	发行人	15722227	2016.01.14	2026.01.13	40	原始取得	否
27	mxbc	发行人	15722291	2016.01.14	2026.01.13	40	原始取得	否
28	mi xue bing cheng	发行人	15721975	2016.01.14	2026.01.13	35	原始取得	否
29	zzmxbc	发行人	15882269	2016.02.21	2026.02.20	30	原始取得	否
30	zzmxbc	发行人	15882230	2016.02.21	2026.02.20	29	原始取得	否
31	zzmxbc	发行人	15882031	2016.02.21	2026.02.20	21	原始取得	否
32	zzmxbc	发行人	15881952	2016.02.21	2026.02.20	16	原始取得	否
33	zzmxbc	发行人	15882945	2016.02.21	2026.02.20	32	原始取得	否
34	zzmxbc	发行人	15883274	2016.02.28	2026.02.27	35	原始取得	否
35	zzmxbc	发行人	15883387	2016.03.07	2026.03.06	39	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
36	mxbc	发行人	15883612	2016.03.14	2026.03.13	21	原始取得	否
37	mxbc	发行人	15883533	2016.03.14	2026.03.13	16	原始取得	否
38	zzmxbc	发行人	15883548	2016.03.14	2026.03.13	40	原始取得	否
39	蜜雪冰城	发行人	16610306	2016.05.21	2026.05.20	39	原始取得	否
40	蜜雪冰城	发行人	16610692	2016.05.21	2026.05.20	40	原始取得	否
41	蜜雪冰城	发行人	16610048	2016.05.21	2026.05.20	32	原始取得	否
42	蜜雪冰城	发行人	16607406	2016.05.21	2026.05.20	16	原始取得	否
43	蜜雪冰城	发行人	16607542	2016.05.21	2026.05.20	21	原始取得	否
44	蜜雪冰城	发行人	16609245	2016.05.21	2026.05.20	29	原始取得	否
45	蜜雪冰城	发行人	16609809	2016.05.21	2026.05.20	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
46	蜜雪冰城	发行人	17129603	2016.08.07	2026.08.06	1-15 、 17-20 、 22-28 、 31 、 33 、 34 、 36-	原始取得	否
47		发行人	17246692	2016.08.28	2026.08.27	21	原始取得	否
48	MXBC	发行人	17306427	2016.09.07	2026.09.06	1-15、 17-20、 22-28、 31、 33、 34、 36- 38、 41- 45	原始取得	否
49	MI XUE BING CHENG	发行人	17306428	2016.09.07	2026.09.06	1-15 、 17-20 、 22-28 、 31 、 33 、 34 、 36-	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
50	Miiis	发行人	18838008	2017.02.14	2027.02.13	29	原始取得	否
51	Miiis	发行人	18838139	2017.02.14	2027.02.13	30	原始取得	否
52	Miiis	发行人	18837879	2017.02.14	2027.02.13	21	原始取得	否
53	Miiis	发行人	18837602	2017.02.14	2027.02.13	11	原始取得	否
54	Miiis	发行人	18837787	2017.02.14	2027.02.13	16	原始取得	否
55	Miiis	发行人	18838204	2017.02.14	2027.02.13	32	原始取得	否
56	Miiis	发行人	18838421	2017.02.14	2027.02.13	35	原始取得	否
57	Miiis	发行人	18838625	2017.02.14	2027.02.13	40	原始取得	否
58	Miiis	发行人	18838227	2017.02.14	2027.02.13	31	原始取得	否
59	Miiis	发行人	18838582	2017.02.14	2027.02.13	43	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
60		发行人	18790287	2018.02.14	2028.02.13	35	原始取得	否
61	mixue	发行人	18967155	2017.02.28	2027.02.27	43	原始取得	否
62	mixue	发行人	18967044	2017.02.28	2027.02.27	31	原始取得	否
63	mixue	发行人	18967003	2017.02.28	2027.02.27	30	原始取得	否
64	甜蜜每时每刻	发行人	19327032	2017.04.21	2027.04.20	32	原始取得	否
65		发行人	19326813	2017.04.21	2027.04.20	32	原始取得	否
66		发行人	19327614	2017.04.21	2027.04.20	32	原始取得	否
67	蜜雪冰城	发行人	19326295	2017.04.21	2027.04.20	32	原始取得	否
68		发行人	19326202	2017.04.21	2027.04.20	32	原始取得	否
69		发行人	19326081	2017.04.21	2027.04.20	32	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
70	 蜜雪冰城	发行人	19326166	2017.04.21	2027.04.20	32	原始取得	否
71	甜蜜每时每刻	发行人	19327067	2017.04.21	2027.04.20	35	原始取得	否
72	 蜜雪冰城	发行人	19326297	2017.04.21	2027.04.20	40	原始取得	否
73	甜蜜每时每刻	发行人	19327105	2017.04.21	2027.04.20	40	原始取得	否
74	甜蜜每时每刻	发行人	19327002	2017.04.21	2027.04.20	31	原始取得	否
75	 蜜雪冰城	发行人	19326059	2017.04.21	2027.04.20	31	原始取得	否
76	甜蜜每时每刻	发行人	19326981	2017.04.21	2027.04.20	33	原始取得	否
77	 蜜雪冰城	发行人	19326318	2017.04.21	2027.04.20	33	原始取得	否
78	冰淇淋	发行人	19324426	2017.04.21	2027.04.20	36	原始取得	否
79	冰淇淋	发行人	19324373	2017.04.21	2027.04.20	38	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
80		发行人	19326418	2017.04.21	2027.04.20	43	原始取得	否
81	甜蜜每时每刻	发行人	19327182	2017.04.21	2027.04.20	43	原始取得	否
82		发行人	19327729	2017.04.21	2027.04.20	30	原始取得	否
83	蜜雪冰城	发行人	19325970	2017.04.21	2027.04.20	30	原始取得	否
84	甜蜜每时每刻	发行人	19326962	2017.04.21	2027.04.20	30	原始取得	否
85	ANYTIME ICE CREAM TIME 甜蜜每时每刻	发行人	19326848	2017.04.21	2027.04.20	30	原始取得	否
86	 蜜雪冰城	发行人	19326225	2017.04.21	2027.04.20	30	原始取得	否
87	 蜜雪冰城	发行人	19326055	2017.04.21	2027.04.20	30	原始取得	否
88		发行人	19325993	2017.04.21	2027.04.20	30	原始取得	否
89	甜蜜每时每刻	发行人	19326892	2017.04.21	2027.04.20	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
90		发行人	19325858	2017.04.21	2027.04.20	29	原始取得	否
91		发行人	19325921	2017.04.21	2027.04.20	29	原始取得	否
92		发行人	19325162	2017.04.21	2027.04.20	21	原始取得	否
93		发行人	19326710	2017.04.21	2027.04.20	21	原始取得	否
94		发行人	19324168	2017.04.21	2027.04.20	16	原始取得	否
95		发行人	19324995	2017.04.21	2027.04.20	16	原始取得	否
96		发行人	19326692	2017.04.21	2027.04.20	16	原始取得	否
97		发行人	19326879	2017.04.21	2027.04.20	11	原始取得	否
98		发行人	19325015	2017.04.21	2027.04.20	11	原始取得	否
99		发行人	19327449	2017.04.21	2027.04.20	9	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
100		发行人	18967133	2017.05.14	2027.05.13	40	原始取得	否
101		发行人	18789991	2017.05.14	2027.05.13	21	原始取得	否
102		发行人	18790328	2017.05.14	2027.05.13	30	原始取得	否
103		发行人	18966936	2017.05.21	2027.05.20	21	原始取得	否
104	冰淇淋大师	发行人	19694918	2017.06.07	2027.06.06	35	原始取得	否
105	冰淇淋大师	发行人	19695055	2017.06.07	2027.06.06	41	原始取得	否
106	冰淇淋大师	发行人	19694689	2017.06.07	2027.06.06	16	原始取得	否
107		发行人	19380285 ¹	2017.07.21	2027.07.20	30	原始取得	否
108		发行人	19380423 ²	2017.07.21	2027.07.20	30	原始取得	否

¹ 根据国家知识产权局于 2022 年 4 月 2 日下发的商标撤三字[2022]第 W021289 号《关于第 19380285 号第 30 类“玛莉莲冰露”注册商标连续三年不使用撤销申请的决定》，决定撤销第 19380285 号第 30 类“玛莉莲冰露”注册商标，原第 19380285 号《商标注册证》作废。

² 根据国家知识产权局于 2022 年 4 月 2 日下发的商标撤三字[2022]第 W021284 号《关于第 19380423 号第 30 类“玛莉莲冰露”注册商标连续三年不使用撤销申请的决定》，决

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
109		发行人	19380319	2017.08.21	2027.08.20	32	原始取得	否
110	mixue	发行人	18966978	2017.11.21	2027.11.20	16	原始取得	否
111	mixue	发行人	18967037	2017.11.21	2027.11.20	29	原始取得	否
112		发行人	21772532	2017.12.21	2027.12.20	30	原始取得	否
113	柚见茉莉	发行人	21224234	2018.01.07	2028.01.06	30	原始取得	否
114	柚见茉莉	发行人	21224265	2018.01.07	2028.01.06	32	原始取得	否
115	mixue	发行人	18967109	2018.02.21	2028.02.20	32	原始取得	否
116	张红甫	发行人	22877515	2018.02.28	2028.02.27	43	原始取得	否
117	张红甫	发行人	22876544	2018.02.28	2028.02.27	32	原始取得	否
118	张红超	发行人	22876503	2018.02.28	2028.02.27	32	原始取得	否

定撤销第 19380423 号第 30 类“玛莉莲冰露”注册商标，原第 19380423 号《商标注册证》作废。

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
119	张红甫	发行人	22876843	2018.02.28	2028.02.27	35	原始取得	否
120	张红超	发行人	22876799	2018.02.28	2028.02.27	35	原始取得	否
121	张红超	发行人	22877385	2018.02.28	2028.02.27	30	原始取得	否
122	张红甫	发行人	22877496	2018.02.28	2028.02.27	30	原始取得	否
123		发行人	22877033	2018.02.28	2028.02.27	30	原始取得	否
124	张红甫	发行人	22877393	2018.02.28	2028.02.27	29	原始取得	否
125	张红超	发行人	22877391	2018.02.28	2028.02.27	29	原始取得	否
126		发行人	23286884	2018.03.07	2028.03.06	3	原始取得	否
127		发行人	23146558	2018.03.07	2028.03.06	39	原始取得	否
128	蜜雪	发行人	23146664	2018.03.07	2028.03.06	39	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
129	蜜雪冰城	发行人	16610146	2018.03.07	2028.03.06	35	原始取得	否
130	 蜜雪冰城	发行人	23288888	2018.03.14	2028.03.13	10	原始取得	否
131	 蜜雪冰城	发行人	23289141	2018.03.14	2028.03.13	12	原始取得	否
132	 蜜雪冰城	发行人	23287666	2018.03.14	2028.03.13	8	原始取得	否
133	 蜜雪冰城	发行人	23289218	2018.03.14	2028.03.13	13	原始取得	否
134	 蜜雪冰城	发行人	23289594	2018.03.14	2028.03.13	18	原始取得	否
135	 蜜雪冰城	发行人	23289798	2018.03.14	2028.03.13	19	原始取得	否
136	 蜜雪冰城	发行人	23290092	2018.03.14	2028.03.13	22	原始取得	否
137	 蜜雪冰城	发行人	23290417	2018.03.14	2028.03.13	24	原始取得	否
138	 蜜雪冰城	发行人	23290822	2018.03.14	2028.03.13	27	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
139	 蜜雪冰城	发行人	23291682	2018.03.14	2028.03.13	38	原始取得	否
140	 蜜雪冰城	发行人	23290972	2018.03.14	2028.03.13	28	原始取得	否
141	 蜜雪冰城	发行人	23291102	2018.03.14	2028.03.13	34	原始取得	否
142	 蜜雪冰城	发行人	23291684	2018.03.14	2028.03.13	37	原始取得	否
143	 摩大吨吨	发行人	23252461	2018.03.14	2028.03.13	30	原始取得	否
144	 蜜雪冰城	发行人	23291059	2018.03.21	2028.03.20	29	原始取得	否
145	 蜜雪冰城	发行人	23289035	2018.03.21	2028.03.20	11	原始取得	否
146	 蜜雪冰城	发行人	23288846	2018.03.21	2028.03.20	9	原始取得	否
147	 蜜雪冰城	发行人	23287601	2018.03.21	2028.03.20	7	原始取得	否
148	 蜜雪冰城	发行人	23286762	2018.03.21	2028.03.20	2	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
149	 蜜雪冰城	发行人	23289975	2018.03.21	2028.03.20	21	原始取得	否
150	 蜜雪冰城	发行人	23287230	2018.03.21	2028.03.20	6	原始取得	否
151	 蜜雪冰城	发行人	23289346	2018.03.21	2028.03.20	14	原始取得	否
152	 蜜雪冰城	发行人	23289375	2018.03.21	2028.03.20	15	原始取得	否
153	 蜜雪冰城	发行人	23289885	2018.03.21	2028.03.20	20	原始取得	否
154	 蜜雪冰城	发行人	23289532	2018.03.21	2028.03.20	17	原始取得	否
155	 蜜雪冰城	发行人	23290678	2018.03.21	2028.03.20	26	原始取得	否
156	 蜜雪冰城	发行人	23290188	2018.03.21	2028.03.20	23	原始取得	否
157	 蜜雪冰城	发行人	23291948	2018.03.21	2028.03.20	39	原始取得	否
158	 蜜雪冰城	发行人	23292108	2018.03.21	2028.03.20	41	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
159	 蜜雪冰城	发行人	23291292	2018.03.21	2028.03.20	36	原始取得	否
160	 蜜雪冰城	发行人	23292369	2018.03.21	2028.03.20	42	原始取得	否
161	 蜜雪冰城	发行人	23292396	2018.03.21	2028.03.20	44	原始取得	否
162	 蜜雪冰城	发行人	23286675	2018.03.28	2028.03.27	1	原始取得	否
163	 蜜雪冰城	发行人	23286946	2018.03.28	2028.03.27	4	原始取得	否
164	 蜜雪冰城	发行人	23292061	2018.03.28	2028.03.27	40	原始取得	否
165	 蜜雪冰城	发行人	19326358	2018.03.28	2028.03.27	35	原始取得	否
166	 蜜雪冰城	发行人	23290583	2018.04.07	2028.04.06	25	原始取得	否
167	爱彼家吉拉多	发行人	23955951	2018.04.21	2028.04.20	30	原始取得	否
168	ABBYGELATO	发行人	23956320	2018.04.21	2028.04.20	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
169	ABBYGELATO 爱彼家吉拉多	发行人	23952843	2018.04.21	2028.04.20	11	原始取得	否
170	ABBYGELATO 爱彼家吉拉多	发行人	23954461	2018.04.21	2028.04.20	16	原始取得	否
171	爱彼家吉拉多	发行人	23955366	2018.04.21	2028.04.20	35	原始取得	否
172	ABBY	发行人	23957083	2018.04.21	2028.04.20	32	原始取得	否
173	ABBYGELATO 爱彼家吉拉多	发行人	23954919	2018.04.21	2028.04.20	32	原始取得	否
174	ABBYGELATO	发行人	23956645	2018.04.21	2028.04.20	32	原始取得	否
175	ABBYGELATO 爱彼家吉拉多	发行人	23954912	2018.04.21	2028.04.20	31	原始取得	否
176	ABBYGELATO 爱彼家吉拉多	发行人	23955026	2018.04.21	2028.04.20	40	原始取得	否
177	ABBYGELATO 爱彼家吉拉多	发行人	23954804	2018.04.28	2028.04.27	21	原始取得	否
178	爱彼家吉拉多	发行人	23955884	2018.04.28	2028.04.27	32	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
179	ABBYGELATO	发行人	23956218	2018.04.28	2028.04.27	43	原始取得	否
180		发行人	22877146	2018.04.28	2028.04.27	35	原始取得	否
181	爱彼家吉拉多	发行人	23955396	2018.05.07	2028.05.06	29	原始取得	否
182	爱彼家吉拉多	发行人	23955993	2018.05.07	2028.05.06	43	原始取得	否
183	mixue	发行人	18967162	2018.05.07	2028.05.06	35	原始取得	否
184	SWEETEA	发行人	24245850	2018.05.14	2028.05.13	30	原始取得	否
185	SWEETEA	发行人	24245859	2018.05.28	2028.05.27	32	原始取得	否
186	SWEETEA	发行人	24250586	2018.05.28	2028.05.27	29	原始取得	否
187	ABBYGELATO	发行人	24611996	2018.06.14	2028.06.13	30	原始取得	否
188	畅饮青春	发行人	25128713	2018.07.07	2028.07.06	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
189	畅饮青春	发行人	25126868	2018.07.07	2028.07.06	29	原始取得	否
190	畅饮青春	发行人	25122075	2018.07.07	2028.07.06	32	原始取得	否
191	MIXUE	发行人	25740831	2018.07.28	2028.07.27	27	原始取得	否
192	MIXUE	发行人	25742370	2018.07.28	2028.07.27	29	原始取得	否
193	MIXUE	发行人	25739286	2018.07.28	2028.07.27	36	原始取得	否
194	MIXUE	发行人	25727538	2018.07.28	2028.07.27	10	原始取得	否
195	MIXUE	发行人	25719633	2018.07.28	2028.07.27	2	原始取得	否
196	MIXUE	发行人	25718857	2018.07.28	2028.07.27	8	原始取得	否
197	MIXUE	发行人	25717726	2019.07.28	2029.07.27	7	原始取得	否
198	MIXUE	发行人	25729023	2018.07.28	2028.07.27	17	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
199	ABBY	发行人	23956843	2018.07.28	2028.07.27	29	原始取得	否
200	ABBY	发行人	23957286 ¹	2018.07.28	2028.07.27	35	原始取得	否
201	ABBYGELATO	发行人	23956091	2018.07.28	2028.07.27	35	原始取得	否
202	ABBY	发行人	23957430	2018.07.28	2028.07.27	43	原始取得	否
203	香柠小叶	发行人	25901024	2018.08.07	2028.08.06	30	原始取得	否
204	浮乐雪	发行人	25899971	2018.08.07	2028.08.06	30	原始取得	否
205	MIXUE	发行人	25746636	2018.08.07	2028.08.06	30	原始取得	否
206	MIXUE	发行人	25743406	2018.08.07	2028.08.06	39	原始取得	否
207	MIXUE	发行人	25758565	2018.08.07	2028.08.06	34	原始取得	否

¹ 根据国家知识产权局于 2022 年 5 月 8 日下发的商标撤三字[2022]第 W031499 号《关于第 23957286 号第 35 类“ABBY”注册商标连续三年不使用撤销申请的决定》，决定撤销第 23957286 号第 35 类“ABBY”注册商标，原第 23957286 号《商标注册证》作废。

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
208	MIXCITY	发行人	26005978	2018.08.14	2028.08.13	32	原始取得	否
209	MIXCITY	发行人	25987451	2018.08.14	2028.08.13	43	原始取得	否
210	MIXCITY	发行人	26000962	2018.08.14	2028.08.13	30	原始取得	否
211	MIXCITY	发行人	25991720	2018.08.14	2028.08.13	29	原始取得	否
212	浮乐蜜	发行人	25890494	2018.08.14	2028.08.13	29	原始取得	否
213	香柠小叶	发行人	25887585	2018.08.14	2028.08.13	29	原始取得	否
214	桃桃莓莓	发行人	25885641	2018.08.14	2028.08.13	29	原始取得	否
215	浮乐蜜	发行人	25887530	2018.08.14	2028.08.13	30	原始取得	否
216	桃桃莓莓	发行人	25900989	2018.08.14	2028.08.13	30	原始取得	否
217	浮乐蜜	发行人	25900966	2018.08.14	2028.08.13	32	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
218	香柠小叶	发行人	25899431	2018.08.14	2028.08.13	32	原始取得	否
219	桃桃莓莓	发行人	25890546	2018.08.14	2028.08.13	32	原始取得	否
220	MIXUE	发行人	25756133	2018.08.14	2028.08.13	22	原始取得	否
221	MIXUE	发行人	25752368	2018.08.14	2028.08.13	23	原始取得	否
222	MIXUE	发行人	25747420	2018.08.14	2028.08.13	26	原始取得	否
223	MIXUE 蜜雪冰城	发行人	25746524	2018.08.14	2028.08.13	29、 30、32	原始取得	否
224	MIXUE	发行人	25753891	2018.08.14	2028.08.13	40	原始取得	否
225	MIXUE	发行人	25751215	2018.08.14	2028.08.13	38	原始取得	否
226	MIXUE	发行人	25752682	2018.08.14	2028.08.13	45	原始取得	否
227	MIXUE	发行人	25743369	2018.08.14	2028.08.13	37	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
228	MIXUE	发行人	25756339	2018.08.14	2028.08.13	42	原始取得	否
229	MIXUE	发行人	25735214	2018.08.14	2028.08.13	5	原始取得	否
230	MIXUE	发行人	25724257	2018.08.14	2028.08.13	4	原始取得	否
231	MIXUE	发行人	25728029	2018.08.14	2028.08.13	1	原始取得	否
232	MIXUE	发行人	25735931	2018.08.14	2028.08.13	18	原始取得	否
233	MIXUE	发行人	25734961	2018.08.14	2028.08.13	13	原始取得	否
234	MIXUE	发行人	25735951	2018.08.14	2028.08.13	19	原始取得	否
235	MIXUE	发行人	25735873	2018.08.14	2028.08.13	15	原始取得	否
236	冰淇淋	发行人	22074836	2018.08.14	2028.08.13	41	原始取得	否
237		发行人	18790196	2018.08.14	2028.08.13	32	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
238		发行人	18790118	2018.08.14	2028.08.13	29	原始取得	否
239	浮乐雪	发行人	25897908	2018.08.21	2028.08.20	29	原始取得	否
240	浮乐雪	发行人	25895067	2018.08.21	2028.08.20	32	原始取得	否
241	LUCKYCUP幸运咖	发行人	25861946	2018.08.28	2028.08.27	43	原始取得	否
242	LUCKYCUP幸运咖	发行人	25861600	2018.08.28	2028.08.27	32	原始取得	否
243	幸运杯	发行人	25874520	2018.08.28	2028.08.27	35	原始取得	否
244	LUCKYCUP幸运咖	发行人	25861923	2018.08.28	2028.08.27	35	原始取得	否
245	LUCKYCUP幸运咖	发行人	25861554	2018.08.28	2028.08.27	29	原始取得	否
246	高山四季春	发行人	25894852	2018.09.07	2028.09.06	29	原始取得	否
247	高山四季春	发行人	25886037	2018.09.07	2028.09.06	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
248	高山四季春	发行人	25899467	2018.09.07	2028.09.06	32	原始取得	否
249	幸运杯	发行人	25874544	2018.09.07	2028.09.06	43	原始取得	否
250	幸运杯	发行人	25876508	2018.09.07	2028.09.06	32	原始取得	否
251	幸运杯	发行人	25875465	2018.09.07	2028.09.06	30	原始取得	否
252	幸运杯	发行人	25879750	2018.09.07	2028.09.06	29	原始取得	否
253	缤纷碗	发行人	27458740	2018.10.21	2028.10.20	32	原始取得	否
254	缤纷碗	发行人	27458752	2018.10.21	2028.10.20	35	原始取得	否
255	缤纷碗	发行人	27462602	2018.10.21	2028.10.20	43	原始取得	否
256	缤纷碗	发行人	27465884	2018.10.21	2028.10.20	30	原始取得	否
257	缤纷碗	发行人	27468872	2018.10.21	2028.10.20	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
258	 蜜雪冰城	发行人	26987434	2018.11.07	2028.11.06	40	原始取得	否
259	MIXCITY	发行人	25987650	2018.11.14	2028.11.13	35	原始取得	否
260	MIXUE	发行人	25754733	2018.11.14	2028.11.13	24	原始取得	否
261	MIXUE	发行人	25752520	2018.11.14	2028.11.13	28	原始取得	否
262	MIXUE	发行人	25744764	2018.11.14	2028.11.13	44	原始取得	否
263	MIXUE	发行人	25735245	2018.11.14	2028.11.13	6	原始取得	否
264	MIXUE	发行人	25721037	2018.11.14	2028.11.13	20	原始取得	否
265	暖心活动	发行人	27763086	2018.11.28	2028.11.27	32	原始取得	否
266	 蜜雪冰城	发行人	23287110	2018.11.28	2028.11.27	5	原始取得	否
267	 蜜雪冰城	发行人	23292434	2018.11.28	2028.11.27	45	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
268		发行人	28689076	2018.12.07	2028.12.06	32	原始取得	否
269		发行人	28695577	2018.12.07	2028.12.06	16	原始取得	否
270		发行人	28692394	2018.12.07	2028.12.06	11	原始取得	否
271		发行人	28692428	2018.12.07	2028.12.06	21	原始取得	否
272	冰淇淋国际	发行人	28678095	2018.12.07	2028.12.06	41	原始取得	否
273	蜜粉儿	发行人	28492112 ¹	2018.12.07	2028.12.06	32	原始取得	否
274	冰柠咖	发行人	28398026	2018.12.07	2028.12.06	32	原始取得	否
275	幸运咖	发行人	28391287	2018.12.07	2028.12.06	32	原始取得	否
276	幸运咖	发行人	28394553	2018.12.07	2028.12.06	35	原始取得	否

¹ 根据国家知识产权局于 2022 年 7 月 5 日下发的商标撤三字[2022]第 Y019206 号《关于第 28492112 号第 32 类“蜜粉儿”注册商标连续三年不使用撤销申请的决定》，决定撤销第 28492112 号第 32 类“蜜粉儿”注册商标，原第 28492112 号《商标注册证》作废。

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
277	幸运咖	发行人	28386210	2018.12.07	2028.12.06	43	原始取得	否
278	幸运咖	发行人	28410969	2018.12.07	2028.12.06	33	原始取得	否
279	幸运咖	发行人	28389760	2018.12.07	2028.12.06	31	原始取得	否
280	幸运咖	发行人	28379640	2018.12.07	2028.12.06	40	原始取得	否
281	冰柠咖	发行人	28405596	2018.12.07	2028.12.06	30	原始取得	否
282	幸运咖	发行人	28384375	2018.12.07	2028.12.06	30	原始取得	否
283	幸运咖	发行人	28395493	2018.12.07	2028.12.06	29	原始取得	否
284	幸运咖	发行人	28379543	2018.12.07	2028.12.06	16	原始取得	否
285	幸运咖	发行人	28385878	2018.12.07	2028.12.06	11	原始取得	否
286	幸运咖	发行人	28399991	2018.12.07	2028.12.06	21	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
287		发行人	27306227	2018.12.07	2028.12.06	21	原始取得	否
288		发行人	18790151	2018.12.07	2028.12.06	30	原始取得	否
289		发行人	28892470	2018.12.14	2028.12.13	21	原始取得	否
290		发行人	28889477	2018.12.14	2028.12.13	18	原始取得	否
291		发行人	28880088	2018.12.14	2028.12.13	14	原始取得	否
292		发行人	28894190	2018.12.14	2028.12.13	15	原始取得	否
293		发行人	28894240	2018.12.14	2028.12.13	20	原始取得	否
294		发行人	28886831	2018.12.14	2028.12.13	25	原始取得	否
295		发行人	28889226	2018.12.14	2028.12.13	24	原始取得	否
296		发行人	28892752	2018.12.14	2028.12.13	11	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
297		发行人	28880072	2018.12.14	2028.12.13	12	原始取得	否
298		发行人	28895427	2018.12.14	2028.12.13	10	原始取得	否
299		发行人	28904322	2018.12.14	2028.12.13	16	原始取得	否
300		发行人	28900843	2018.12.14	2028.12.13	5	原始取得	否
301		发行人	28905201	2018.12.14	2028.12.13	3	原始取得	否
302		发行人	28886537	2018.12.14	2028.12.13	2	原始取得	否
303		发行人	28891178	2018.12.14	2028.12.13	1	原始取得	否
304		发行人	28892686	2018.12.14	2028.12.13	8	原始取得	否
305		发行人	28889679	2018.12.14	2028.12.13	7	原始取得	否
306		发行人	28882917	2018.12.14	2028.12.13	9	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
307		发行人	28890840	2018.12.14	2028.12.13	30	原始取得	否
308		发行人	28895689	2018.12.14	2028.12.13	29	原始取得	否
309		发行人	28892383	2018.12.14	2028.12.13	35	原始取得	否
310	幸运の茶	发行人	28902138	2019.12.14	2029.12.13	35	原始取得	否
311		发行人	28889120	2018.12.14	2028.12.13	32	原始取得	否
312		发行人	28887130	2018.12.14	2028.12.13	43	原始取得	否
313		发行人	28890852	2018.12.14	2028.12.13	31	原始取得	否
314		发行人	28882651	2018.12.14	2028.12.13	33	原始取得	否
315		发行人	28900983	2018.12.14	2028.12.13	28	原始取得	否
316		发行人	28904353	2018.12.14	2028.12.13	38	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
317		发行人	28882973	2018.12.14	2028.12.13	40	原始取得	否
318		发行人	28892411	2018.12.14	2028.12.13	39	原始取得	否
319		发行人	28901181	2018.12.14	2028.12.13	41	原始取得	否
320		发行人	28701834	2018.12.14	2028.12.13	39	原始取得	否
321		发行人	28712713	2018.12.14	2028.12.13	40	原始取得	否
322		发行人	28710492	2018.12.14	2028.12.13	33	原始取得	否
323		发行人	28710466	2018.12.14	2028.12.13	31	原始取得	否
324		发行人	28704836	2018.12.14	2028.12.13	43	原始取得	否
325		发行人	28708230	2018.12.14	2028.12.13	35	原始取得	否
326		发行人	28699124	2018.12.14	2028.12.13	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
327		发行人	28707282	2018.12.14	2028.12.13	30	原始取得	否
328	蜜粉儿	发行人	28493914	2018.12.14	2028.12.13	30	原始取得	否
329	蜜粉儿	发行人	28489715 ¹	2018.12.14	2028.12.13	29	原始取得	否
330	蜜雪	发行人	28440512	2018.12.14	2028.12.13	13	原始取得	否
331	蜜雪	发行人	28453498	2018.12.14	2028.12.13	15	原始取得	否
332	蜜雪	发行人	28431466	2018.12.14	2028.12.13	4	原始取得	否
333	蜜雪	发行人	28421727	2018.12.14	2028.12.13	30	原始取得	否
334	蜜雪	发行人	28429419	2018.12.14	2028.12.13	41	原始取得	否
335	蜜雪	发行人	28429952	2018.12.14	2028.12.13	39	原始取得	否

¹ 根据国家知识产权局于 2022 年 7 月 5 日下发的商标撤三字[2022]第 Y019204 号《关于第 28489715 号第 29 类“蜜粉儿”注册商标连续三年不使用撤销申请的决定》，决定撤销第 28489715 号第 29 类“蜜粉儿”注册商标，原第 28489715 号《商标注册证》作废。

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
336		发行人	28446314	2018.12.14	2028.12.13	34	原始取得	否
337		发行人	28407233	2018.12.14	2028.12.13	32	原始取得	否
338		发行人	28410340	2018.12.14	2028.12.13	32	原始取得	否
339		发行人	28409717	2018.12.14	2028.12.13	35	原始取得	否
340		发行人	28389322	2018.12.14	2028.12.13	35	原始取得	否
341		发行人	28399923	2018.12.14	2028.12.13	43	原始取得	否
342		发行人	28379696	2018.12.14	2028.12.13	30	原始取得	否
343		发行人	27302547	2018.12.14	2028.12.13	21	原始取得	否
344		发行人	27287460	2018.12.14	2028.12.13	11	原始取得	否
345		发行人	27313008	2018.12.14	2028.12.13	11	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
346		发行人	28895612	2018.12.21	2028.12.20	26	原始取得	否
347		发行人	27311725	2018.12.21	2028.12.20	40	原始取得	否
348		发行人	27302690	2018.12.21	2028.12.20	40	原始取得	否
349		发行人	27314599	2018.12.21	2028.12.20	31	原始取得	否
350		发行人	27307765	2018.12.21	2028.12.20	31	原始取得	否
351		发行人	29611756	2019.01.21	2029.01.20	18	原始取得	否
352		发行人	29631730	2019.01.21	2029.01.20	25	原始取得	否
353		发行人	29613788	2019.01.21	2029.01.20	9	原始取得	否
354	幸运壶	发行人	29887396	2019.01.28	2029.01.27	29	原始取得	否
355	LUCKYPOT	发行人	29873992	2019.01.28	2029.01.27	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
356	幸运瓶	发行人	29876949	2019.01.28	2029.01.27	29	原始取得	否
357	LUCKY PAO	发行人	29872724	2019.01.28	2029.01.27	29	原始取得	否
358	LUCKYCHA	发行人	29887391	2019.01.28	2029.01.27	29	原始取得	否
359	幸运叶	发行人	29887383	2019.01.28	2029.01.27	29	原始取得	否
360	幸运泡	发行人	29887365	2019.01.28	2029.01.27	29	原始取得	否
361	幸运罐	发行人	29895300	2019.01.28	2029.01.27	29	原始取得	否
362	LUCKYBOTTLE	发行人	29895267	2019.01.28	2029.01.27	29	原始取得	否
363	LUCKYPOT	发行人	29893656	2019.01.28	2029.01.27	30	原始取得	否
364	幸运壶	发行人	29881188	2019.01.28	2029.01.27	30	原始取得	否
365	幸运罐	发行人	29892545	2019.01.28	2029.01.27	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
366	幸运泡	发行人	29893662	2019.01.28	2029.01.27	30	原始取得	否
367	LUCKYBOTTLE	发行人	29892518	2019.01.28	2029.01.27	30	原始取得	否
368	LUCKYCHA	发行人	29876082	2019.01.28	2029.01.27	32	原始取得	否
369	幸运瓶	发行人	29888773	2019.01.28	2029.01.27	32	原始取得	否
370	LUCKYBOTTLE	发行人	29888768	2019.01.28	2029.01.27	32	原始取得	否
371	幸运壶	发行人	29870939	2019.01.28	2029.01.27	32	原始取得	否
372	幸运泡	发行人	29893714	2019.01.28	2029.01.27	32	原始取得	否
373	LUCKYPAO	发行人	29879848	2019.01.28	2029.01.27	32	原始取得	否
374	幸运罐	发行人	29876086	2019.01.28	2029.01.27	32	原始取得	否
375	LUCKYPOT	发行人	29887872	2019.01.28	2029.01.27	32	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
376	幸运叶	发行人	29884821	2019.01.28	2029.01.27	32	原始取得	否
377	幸运罐	发行人	29891684	2019.01.28	2029.01.27	35	原始取得	否
378	LUCKYPAO	发行人	29895136	2019.01.28	2029.01.27	35	原始取得	否
379	LUCKYCHA	发行人	29877399	2019.01.28	2029.01.27	35	原始取得	否
380	LUCKYBOTTLE	发行人	29881587	2019.01.28	2029.01.27	35	原始取得	否
381	幸运壶	发行人	29881601	2019.01.28	2029.01.27	35	原始取得	否
382	幸运瓶	发行人	29879467	2019.01.28	2029.01.27	35	原始取得	否
383	幸运泡	发行人	29879462	2019.01.28	2029.01.27	35	原始取得	否
384	幸运罐	发行人	29891708	2019.01.28	2029.01.27	43	原始取得	否
385	幸运泡	发行人	29889143	2019.01.28	2029.01.27	43	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
386	幸运壶	发行人	29870993	2019.01.28	2029.01.27	43	原始取得	否
387	幸运叶	发行人	29874455	2019.01.28	2029.01.27	43	原始取得	否
388	LUCKYCHA	发行人	29879856	2019.01.28	2029.01.27	43	原始取得	否
389	LUCKYBOTTLE	发行人	29881616	2019.01.28	2029.01.27	43	原始取得	否
390	幸运瓶	发行人	29889148	2019.01.28	2029.01.27	43	原始取得	否
391	LUCKY PAO	发行人	29895162	2019.01.28	2029.01.27	43	原始取得	否
392		发行人	29047841	2019.01.28	2029.01.27	35	原始取得	否
393	冰雪蜜城	发行人	26296961	2019.01.28	2029.01.27	29	原始取得	否
394	冰雪蜜城	发行人	26283784	2019.01.28	2029.01.27	35	原始取得	否
395	LUCKYCHA	发行人	29881181	2019.01.28	2029.01.27	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
396	粉色泡泡湾	发行人	30382741	2019.02.14	2029.02.13	29	原始取得	否
397	很莓好	发行人	30400188	2019.02.14	2029.02.13	29	原始取得	否
398	很莓好	发行人	30396790	2019.02.14	2029.02.13	30	原始取得	否
399	粉色泡泡湾	发行人	30382751	2019.02.14	2029.02.13	30	原始取得	否
400	粉色泡泡湾	发行人	30382758	2019.02.14	2029.02.13	32	原始取得	否
401	很莓好	发行人	30403725	2019.02.14	2029.02.13	32	原始取得	否
402	粉色泡泡湾	发行人	30383233	2019.02.14	2029.02.13	35	原始取得	否
403	粉色泡泡湾	发行人	30382793	2019.02.14	2029.02.13	43	原始取得	否
404		发行人	29629376	2019.02.14	2029.02.13	18	原始取得	否
405		发行人	29623251	2019.02.14	2029.02.13	25	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
406	蜜雪	发行人	28431443	2019.02.14	2029.02.13	3	原始取得	否
407	暖心活动	发行人	27756116	2019.02.14	2029.02.13	43	原始取得	否
408	暖冬活动	发行人	27747262	2019.02.14	2029.02.13	35	原始取得	否
409	张红超	发行人	22877584	2019.02.14	2029.02.13	43	原始取得	否
410	LUCKYBAR	发行人	30876099	2019.02.21	2029.02.20	32	原始取得	否
411		发行人	29031161	2019.02.21	2029.02.20	39	原始取得	否
412		发行人	29026330	2019.02.21	2029.02.20	43	原始取得	否
413		发行人	29036337	2019.02.21	2029.02.20	7	原始取得	否
414	蜜雪	发行人	28418894	2019.02.21	2029.02.20	6	原始取得	否
415	蜜雪	发行人	28418693	2019.02.21	2029.02.20	14	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
416	蜜雪	发行人	28445354	2019.02.21	2029.02.20	18	原始取得	否
417	蜜雪	发行人	28435907	2019.02.21	2029.02.20	24	原始取得	否
418	蜜雪	发行人	28433440	2019.02.21	2029.02.20	25	原始取得	否
419	蜜雪	发行人	28430740	2019.02.21	2029.02.20	17	原始取得	否
420	蜜雪	发行人	28422037	2019.02.21	2029.02.20	20	原始取得	否
421	蜜雪	发行人	28443814	2019.02.21	2029.02.20	19	原始取得	否
422	蜜雪	发行人	28431738	2019.02.21	2029.02.20	10	原始取得	否
423	蜜雪	发行人	28445981	2019.02.21	2029.02.20	12	原始取得	否
424	蜜雪	发行人	28453522	2019.02.21	2029.02.20	16	原始取得	否
425	蜜雪	发行人	28445153	2019.02.21	2029.02.20	7	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
426		发行人	28451493	2019.02.21	2029.02.20	8	原始取得	否
427		发行人	28439253	2019.02.21	2029.02.20	1	原始取得	否
428		发行人	28431495	2019.02.21	2029.02.20	5	原始取得	否
429		发行人	28445514	2019.02.21	2029.02.20	28	原始取得	否
430		发行人	28442240	2019.02.21	2029.02.20	37	原始取得	否
431		发行人	28427413	2019.02.21	2029.02.20	44	原始取得	否
432		发行人	27003331	2019.02.21	2029.02.20	29	原始取得	否
433		发行人	29038880	2019.02.28	2029.02.27	40	原始取得	否
434		发行人	29038853	2019.02.28	2029.02.27	35	原始取得	否
435		发行人	29039053	2019.03.07	2029.03.06	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
436	 蜜雪冰城	发行人	29026960	2019.03.07	2029.03.06	35	原始取得	否
437	蜜雪冰城	发行人	29042881	2019.03.07	2029.03.06	35	原始取得	否
438		发行人	29049680	2019.03.07	2029.03.06	1	原始取得	否
439		发行人	29029550	2019.03.07	2029.03.06	16	原始取得	否
440	LUCKYTEA	发行人	28891111	2019.03.07	2029.03.06	35	原始取得	否
441	蜜管家	发行人	31748639	2019.03.14	2029.03.13	38	原始取得	否
442	蜜管家	发行人	31734545	2019.03.14	2029.03.13	42	原始取得	否
443	蜜管家	发行人	31752563	2019.03.14	2029.03.13	35	原始取得	否
444	LUCKYTEA	发行人	28892655	2019.03.14	2029.03.13	43	原始取得	否
445	蜜管家	发行人	31732465	2019.03.21	2029.03.20	43	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
446		发行人	29627003	2019.03.21	2029.03.20	38	原始取得	否
447	减事	发行人	25752039	2019.03.21	2029.03.20	16	原始取得	否
448	幸运叶	发行人	29870885	2019.03.28	2029.03.27	30	原始取得	否
449		发行人	29034051	2019.03.28	2029.03.27	30	原始取得	否
450	冰淇淋	发行人	28403319	2019.03.28	2029.03.27	41	原始取得	否
451	MIXUE	发行人	25750916	2019.03.28	2029.03.27	33	原始取得	否
452	MIXUE	发行人	25728906	2019.03.28	2029.03.27	11	原始取得	否
453	MIXUE	发行人	25719372	2019.03.28	2029.03.27	14	原始取得	否
454	果蜜	发行人	31595122	2019.04.07	2029.04.06	11	原始取得	否
455	果蜜	发行人	31581299	2019.04.07	2029.04.06	7	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
456	糖蜜	发行人	31583211	2019.04.07	2029.04.06	7	原始取得	否
457	冰摇提提	发行人	30756862	2019.04.07	2029.04.06	32	原始取得	否
458	冰摇提提	发行人	30774000	2019.04.07	2029.04.06	30	原始取得	否
459	冰摇提提	发行人	30763306	2019.04.07	2029.04.06	29	原始取得	否
460	LUCKYLEAF	发行人	29877393	2019.04.07	2029.04.06	35	原始取得	否
461	LUCKYPOT	发行人	29883476	2019.04.07	2029.04.06	43	原始取得	否
462		发行人	29027690	2019.04.07	2029.04.06	29	原始取得	否
463		发行人	29044156	2019.04.07	2029.04.06	5	原始取得	否
464	LUCKYTEA	发行人	28881787	2019.04.07	2029.04.06	29	原始取得	否
465		发行人	29052921	2019.04.21	2029.04.20	2	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
466	暖心活动	发行人	27763068	2019.04.21	2029.04.20	29	原始取得	否
467	暖心活动	发行人	27738115	2019.05.07	2029.05.06	30	原始取得	否
468	果蜜	发行人	31592045	2019.05.14	2029.05.13	39	原始取得	否
469	甜蜜值	发行人	33700440	2019.05.21	2029.05.20	35	原始取得	否
470	甜蜜值	发行人	33700451	2019.05.21	2029.05.20	36	原始取得	否
471	蜜雪时光	发行人	23673620	2019.05.21	2029.05.20	35	原始取得	否
472		发行人	29626983	2019.05.28	2029.05.27	25	原始取得	否
473		发行人	29620224	2019.05.28	2029.05.27	9	原始取得	否
474		发行人	29049420	2019.05.28	2029.05.27	43	原始取得	否
475		发行人	29041939	2019.05.28	2029.05.27	43	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
476	蜜雪冰城	发行人	29049353	2019.05.28	2029.05.27	43	原始取得	否
477	糖蜜	发行人	31589498	2019.06.07	2029.06.06	43	原始取得	否
478	糖蜜	发行人	31592059	2019.06.07	2029.06.06	40	原始取得	否
479	糖蜜	发行人	31599190	2019.06.07	2029.06.06	39	原始取得	否
480	LUCKY PAO	发行人	29884789	2019.06.07	2029.06.06	30	原始取得	否
481	 蜜雪冰城	发行人	29039077	2019.06.07	2029.06.06	43	原始取得	否
482		发行人	29038967	2019.06.07	2029.06.06	43	原始取得	否
483	蜜雪分手	发行人	32743762	2019.06.14	2029.06.13	35	原始取得	否
484	蜜雪分手	发行人	32749511	2019.06.14	2029.06.13	43	原始取得	否
485	蜜雪分手	发行人	32728223	2019.06.14	2029.06.13	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
486	 LUCKY CUP	发行人	27313034	2019.06.14	2029.06.13	16	原始取得	否
487	蜜雪分手	发行人	32742090	2019.06.21	2029.06.20	32	原始取得	否
488	蜜雪分手	发行人	32731255	2019.06.21	2029.06.20	30	原始取得	否
489		发行人	33304517	2019.06.28	2029.06.27	29	原始取得	否
490		发行人	33309467	2019.06.28	2029.06.27	29	原始取得	否
491		发行人	33302289	2019.06.28	2029.06.27	30	原始取得	否
492		发行人	33311182	2019.06.28	2029.06.27	30	原始取得	否
493		发行人	33313222	2019.06.28	2029.06.27	21	原始取得	否
494	蜜雪冰城	发行人	33300222	2019.06.28	2029.06.27	21	原始取得	否
495		发行人	33297530	2019.06.28	2029.06.27	18	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
496		发行人	33319553	2019.06.28	2029.06.27	14	原始取得	否
497		发行人	33319543	2019.06.28	2029.06.27	13	原始取得	否
498		发行人	33309935	2019.06.28	2029.06.27	6	原始取得	否
499		发行人	33313279	2019.06.28	2029.06.27	25	原始取得	否
500		发行人	33319662	2019.06.28	2029.06.27	24	原始取得	否
501		发行人	33297340	2019.06.28	2029.06.27	26	原始取得	否
502		发行人	33302397	2019.06.28	2029.06.27	27	原始取得	否
503		发行人	33310811	2019.06.28	2029.06.27	23	原始取得	否
504		发行人	33314569	2019.06.28	2029.06.27	20	原始取得	否
505		发行人	33311554	2019.06.28	2029.06.27	17	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
506		发行人	33313240	2019.06.28	2029.06.27	22	原始取得	否
507		发行人	33317633	2019.06.28	2029.06.27	15	原始取得	否
508		发行人	33297551	2019.06.28	2029.06.27	19	原始取得	否
509		发行人	33317645	2019.06.28	2029.06.27	16	原始取得	否
510		发行人	33310984	2019.06.28	2029.06.27	11	原始取得	否
511		发行人	33299060	2019.06.28	2029.06.27	10	原始取得	否
512		发行人	33299100	2019.06.28	2029.06.27	12	原始取得	否
513		发行人	33301268	2019.06.28	2029.06.27	5	原始取得	否
514		发行人	33306969	2019.06.28	2029.06.27	3	原始取得	否
515		发行人	33301248	2019.06.28	2029.06.27	4	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
516		发行人	33309867	2019.06.28	2029.06.27	2	原始取得	否
517		发行人	33298829	2019.06.28	2029.06.27	1	原始取得	否
518		发行人	33301772	2019.06.28	2029.06.27	7	原始取得	否
519		发行人	33301789	2019.06.28	2029.06.27	8	原始取得	否
520		发行人	33304224	2019.06.28	2029.06.27	9	原始取得	否
521		发行人	33299221	2019.06.28	2029.06.27	43	原始取得	否
522		发行人	33299162	2019.06.28	2029.06.27	43	原始取得	否
523		发行人	33307904	2019.06.28	2029.06.27	42	原始取得	否
524		发行人	33315994	2019.06.28	2029.06.27	44	原始取得	否
525		发行人	33314312	2019.06.28	2029.06.27	37	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
526		发行人	33313301	2019.06.28	2029.06.27	34	原始取得	否
527		发行人	33305439	2019.06.28	2029.06.27	45	原始取得	否
528		发行人	33302609	2019.06.28	2029.06.27	40	原始取得	否
529		发行人	33306474	2019.06.28	2029.06.27	39	原始取得	否
530		发行人	33310902	2019.06.28	2029.06.27	41	原始取得	否
531		发行人	33319090	2019.06.28	2029.06.27	31	原始取得	否
532		发行人	33317307	2019.06.28	2029.06.27	33	原始取得	否
533		发行人	33300792	2019.06.28	2029.06.27	38	原始取得	否
534		发行人	33306979	2019.06.28	2029.06.27	28	原始取得	否
535		发行人	33313873	2019.06.28	2029.06.27	36	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
536		发行人	33313837	2019.06.28	2029.06.27	32	原始取得	否
537		发行人	33302295	2019.06.28	2029.06.27	32	原始取得	否
538		发行人	33313865	2019.06.28	2029.06.27	35	原始取得	否
539		发行人	33299216	2019.06.28	2029.06.27	35	原始取得	否
540	蜜管家	发行人	31748612	2019.06.28	2029.06.27	9	原始取得	否
541	糖蜜	发行人	31583022	2019.06.28	2029.06.27	21	原始取得	否
542	蜜雪雪王	发行人	33316984	2019.07.07	2029.07.06	29	原始取得	否
543	蜜雪冰城甜蜜蜜	发行人	33301694	2019.07.07	2029.07.06	29	原始取得	否
544	蜜雪冰城甜蜜蜜	发行人	33310058	2019.07.07	2029.07.06	30	原始取得	否
545	蜜雪雪王	发行人	33314605	2019.07.07	2029.07.06	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
546	蜜雪冰城	发行人	33315475	2019.07.07	2029.07.06	16	原始取得	否
547	蜜雪冰城	发行人	33319931	2019.07.07	2029.07.06	11	原始取得	否
548	蜜雪冰城甜蜜蜜	发行人	33311432	2019.07.07	2029.07.06	43	原始取得	否
549	蜜雪冰城	发行人	33307791	2019.07.07	2029.07.06	43	原始取得	否
550	蜜雪雪王	发行人	33308857	2019.07.07	2029.07.06	43	原始取得	否
551	蜜雪雪王	发行人	33298594	2019.07.07	2029.07.06	32	原始取得	否
552	蜜雪冰城甜蜜蜜	发行人	33316930	2019.07.07	2029.07.06	32	原始取得	否
553	蜜雪雪王	发行人	33311474	2019.07.07	2029.07.06	35	原始取得	否
554	蜜雪冰城	发行人	33311461	2019.07.07	2029.07.06	35	原始取得	否
555	蜜雪冰城甜蜜蜜	发行人	33310067	2019.07.07	2029.07.06	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
556	蜜雪冰城 ^优	发行人	31880366	2019.07.07	2029.07.06	33	原始取得	否
557	蜜雪冰城 ^优	发行人	31877447	2019.07.07	2029.07.06	31	原始取得	否
558	蜜雪冰城 ^优	发行人	31865339	2019.07.07	2029.07.06	39	原始取得	否
559	蜜雪冰城 ^优	发行人	31876691	2019.07.07	2029.07.06	40	原始取得	否
560	蜜雪冰城 ^优	发行人	31863710	2019.07.07	2029.07.06	7	原始取得	否
561	蜜雪冰城 ^优	发行人	31865236	2019.07.07	2029.07.06	1	原始取得	否
562	蜜雪冰城 ^优	发行人	31885240	2019.07.07	2029.07.06	2	原始取得	否
563	蜜雪冰城 ^优	发行人	31872136	2019.07.07	2029.07.06	11	原始取得	否
564	蜜雪冰城 ^优	发行人	31863740	2019.07.07	2029.07.06	16	原始取得	否
565	蜜雪冰城 ^优	发行人	31862267	2019.07.14	2029.07.13	43	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
566	LALACHA	发行人	34268540	2019.07.21	2029.07.20	43	原始取得	否
567	LALACHA	发行人	34277776	2019.07.21	2029.07.20	30	原始取得	否
568	果蜜	发行人	31595320	2019.07.21	2029.07.20	40	原始取得	否
569	果蜜	发行人	31591398	2019.07.21	2029.07.20	16	原始取得	否
570	LALACHA	发行人	34271970	2019.07.28	2029.07.27	29	原始取得	否
571	MIXUE	发行人	25744133	2019.07.28	2029.07.27	21	原始取得	否
572	MIXUE	发行人	25750377	2019.07.28	2029.07.27	41	原始取得	否
573	MIXUE	发行人	25719342	2019.07.28	2029.07.27	12	原始取得	否
574	冰淇淋国际	发行人	35514676	2019.08.07	2029.08.06	15	原始取得	否
575	LALACHA	发行人	34263020	2019.08.07	2029.08.06	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
576	SWEET WATER TOWN	发行人	35024012	2019.08.14	2029.08.13	30	原始取得	否
577	甜水镇	发行人	35021607	2019.08.14	2029.08.13	30	原始取得	否
578	SWEET WATER TOWN	发行人	35038480	2019.08.14	2029.08.13	29	原始取得	否
579	甜水镇	发行人	35026420	2019.08.14	2029.08.13	29	原始取得	否
580	两岸	发行人	35026498	2019.08.14	2029.08.13	29	原始取得	否
581		发行人	35016771	2019.08.14	2029.08.13	9	原始取得	否
582		发行人	35025599	2019.08.14	2029.08.13	16	原始取得	否
583	SWEET WATER TOWN	发行人	35040019	2019.08.14	2029.08.13	43	原始取得	否
584	甜水镇	发行人	35024029	2019.08.14	2029.08.13	32	原始取得	否
585	甜水镇	发行人	35016007	2019.08.14	2029.08.13	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
586	LALACHA	发行人	34278557	2019.08.14	2029.08.13	32	原始取得	否
587		发行人	29035726	2019.08.14	2029.08.13	32	原始取得	否
588		发行人	29045507	2019.08.14	2029.08.13	32	原始取得	否
589		发行人	29035776	2019.08.14	2029.08.13	29	原始取得	否
590		发行人	29049390	2019.08.14	2029.08.13	29	原始取得	否
591		发行人	29037498	2019.08.14	2029.08.13	30	原始取得	否
592	蜜雪雪王	发行人	35721849	2019.08.21	2029.08.20	9	原始取得	否
593	甜水镇	发行人	35040015	2019.08.21	2029.08.20	43	原始取得	否
594	SWEETWATER	发行人	35034865	2019.08.21	2029.08.20	43	原始取得	否
595	SWEET WATER TOWN	发行人	35038529	2019.08.21	2029.08.20	32	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
596	SWEET WATER TOWN	发行人	35041569	2019.08.21	2029.08.20	35	原始取得	否
597	蜜雪雪王	发行人	35716306	2019.08.28	2029.08.27	21	原始取得	否
598	蜜雪雪王	发行人	35719921	2019.08.28	2029.08.27	11	原始取得	否
599	蜜雪雪王	发行人	35719549	2019.08.28	2029.08.27	42	原始取得	否
600	蜜雪雪王	发行人	35716321	2019.08.28	2029.08.27	38	原始取得	否
601	蜜雪雪王	发行人	35716361	2019.08.28	2029.08.27	41	原始取得	否
602	蜜雪雪王	发行人	35725038	2019.08.28	2029.08.27	39	原始取得	否
603	蜜雪雪王	发行人	35716338	2019.08.28	2029.08.27	40	原始取得	否
604	幸运瓶	发行人	29893671	2019.08.28	2029.08.27	30	原始取得	否
605	LUCKYPOT	发行人	29870950	2019.08.28	2029.08.27	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
606		发行人	28431017	2019.08.28	2029.08.27	26	原始取得	否
607		发行人	28430912	2019.08.28	2029.08.27	22	原始取得	否
608		发行人	28451985	2019.08.28	2029.08.27	40	原始取得	否
609		发行人	28442382	2019.08.28	2029.08.27	45	原始取得	否
610		发行人	27297838	2019.08.28	2029.08.27	16	原始取得	否
611		发行人	25904035	2019.08.28	2029.08.27	32	原始取得	否
612		发行人	35978601	2019.09.07	2029.09.06	43	原始取得	否
613		发行人	35969391	2019.09.07	2029.09.06	32	原始取得	否
614		发行人	35982836	2019.09.07	2029.09.06	35	原始取得	否
615		发行人	35982815	2019.09.07	2029.09.06	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
616		发行人	35973990	2019.09.07	2029.09.06	30	原始取得	否
617	蜜雪雪王	发行人	35707590	2019.09.07	2029.09.06	16	原始取得	否
618		发行人	35546077	2019.09.07	2029.09.06	43	原始取得	否
619		发行人	35552497	2019.09.07	2029.09.06	35	原始取得	否
620	LUCKY CUP	发行人	28403366	2019.09.07	2029.09.06	35	原始取得	否
621	冰淇淋国际	发行人	35514716	2019.09.14	2029.09.13	38	原始取得	否
622	森林玫果	发行人	25894896	2019.09.28	2029.09.27	32	原始取得	否
623	MIXUE	发行人	36447193	2019.10.07	2029.10.06	32	原始取得	否
624		发行人	27006653	2019.10.07	2029.10.06	35	原始取得	否
625	蜜乐雪	发行人	25905587	2019.10.07	2029.10.06	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
626	蜜乐雪	发行人	25885960	2019.10.07	2029.10.06	30	原始取得	否
627	 LUCKY CUP	发行人	27294777	2019.10.14	2029.10.13	35	原始取得	否
628		发行人	27294781	2019.10.14	2029.10.13	35	原始取得	否
629	 蜜雪冰城	发行人	26997528	2019.10.14	2029.10.13	32	原始取得	否
630	 蜜雪冰城	发行人	26999279	2019.10.21	2029.10.20	30	原始取得	否
631	暖冬计划	发行人	27739643	2019.10.28	2029.10.27	35	原始取得	否
632	冰淇淋国际	发行人	35521900	2019.11.07	2029.11.06	45	原始取得	否
633		发行人	35033747	2019.11.14	2029.11.13	30	原始取得	否
634		发行人	37334554	2019.11.28	2029.11.27	30	原始取得	否
635		发行人	37334520	2019.11.28	2029.11.27	21	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
636		发行人	35549185	2019.11.28	2029.11.27	29	原始取得	否
637		发行人	35546035	2019.11.28	2029.11.27	30	原始取得	否
638		发行人	35552483	2019.11.28	2029.11.27	32	原始取得	否
639		发行人	35020269	2019.11.28	2029.11.27	29	原始取得	否
640		发行人	37322594	2019.12.07	2029.12.06	29	原始取得	否
641		发行人	37323982	2019.12.07	2029.12.06	16	原始取得	否
642		发行人	37304818	2019.12.07	2029.12.06	25	原始取得	否
643		发行人	37331628	2019.12.07	2029.12.06	41	原始取得	否
644		发行人	37316575	2019.12.07	2029.12.06	43	原始取得	否
645		发行人	37312071	2019.12.07	2029.12.06	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
646		发行人	37304847	2019.12.07	2029.12.06	32	原始取得	否
647	魔天脆脆	发行人	37118571	2019.12.07	2029.12.06	32	原始取得	否
648	魔天脆脆	发行人	37131414	2019.12.07	2029.12.06	35	原始取得	否
649	魔天脆脆	发行人	37119905	2019.12.07	2029.12.06	43	原始取得	否
650	魔天脆脆	发行人	37108619	2019.12.07	2029.12.06	40	原始取得	否
651	魔天脆脆	发行人	37111450	2019.12.07	2029.12.06	31	原始取得	否
652	魔天脆脆	发行人	37131376	2019.12.07	2029.12.06	21	原始取得	否
653	魔天脆脆	发行人	37122492	2019.12.07	2029.12.06	11	原始取得	否
654	魔天脆脆	发行人	37111421	2019.12.07	2029.12.06	16	原始取得	否
655	魔天脆脆	发行人	37116709	2019.12.07	2029.12.06	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
656	MIXUE	发行人	36455714	2019.12.07	2029.12.06	43	原始取得	否
657	蜜雪当家	发行人	37645008	2019.12.14	2029.12.13	32	原始取得	否
658	蜜雪当家	发行人	37642468	2019.12.14	2029.12.13	35	原始取得	否
659	蜜雪当家	发行人	37642960	2019.12.14	2029.12.13	43	原始取得	否
660	蜜雪当家	发行人	37657222	2019.12.14	2029.12.13	30	原始取得	否
661	蜜雪当家	发行人	37646465	2019.12.14	2029.12.13	29	原始取得	否
662	蜜雪	发行人	28435127	2019.12.14	2029.12.13	29	原始取得	否
663	LUCKY TO MEET Y80 ®	发行人	28379747	2019.12.14	2029.12.13	43	原始取得	否
664	幸运冰	发行人	28395137	2019.12.14	2029.12.13	30	原始取得	否
665		发行人	28402459	2018.12.14	2028.12.13	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
666		发行人	28390931	2018.12.14	2028.12.13	29	原始取得	否
667	冰雪蜜城	发行人	26283765	2019.12.14	2029.12.13	30	原始取得	否
668		发行人	35029725	2019.12.21	2029.12.20	35	原始取得	否
669	幸运叶	发行人	29895128	2019.12.28	2029.12.27	35	原始取得	否
670	LUCKYLEAF	发行人	29895152	2019.12.28	2029.12.27	43	原始取得	否
671	蜜雪	发行人	28449120	2019.12.28	2029.12.27	21	原始取得	否
672	蜜雪	发行人	28451510	2019.12.28	2029.12.27	11	原始取得	否
673	蜜雪	发行人	28427751	2019.12.28	2029.12.27	9	原始取得	否
674	蜜雪	发行人	28420194	2019.12.28	2029.12.27	30	原始取得	否
675	蜜雪	发行人	28419011	2019.12.28	2029.12.27	31	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
676	蜜雪	发行人	28442338	2019.12.28	2029.12.27	43	原始取得	否
677	蜜雪	发行人	28424081	2019.12.28	2029.12.27	42	原始取得	否
678	LUCKY CUP	发行人	28411130	2019.12.28	2029.12.27	43	原始取得	否
679	LUCKY CUP	发行人	28412161	2019.12.28	2029.12.27	29	原始取得	否
680	冰淇淋国际	发行人	35518973	2020.01.14	2030.01.13	44	原始取得	否
681	蜜雪	发行人	28446340	2020.01.14	2030.01.13	35	原始取得	否
682	MIXUE	发行人	25718920	2020.01.14	2030.01.13	9	原始取得	否
683	雪王摇摇	发行人	38892620	2020.02.07	2030.02.06	35	原始取得	否
684	蜜雪冰城	发行人	33302136	2020.02.07	2030.02.06	29	原始取得	否
685	蜜雪冰城	发行人	33310095	2020.02.07	2030.02.06	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
686	蜜雪冰城	发行人	33310097	2020.02.07	2030.02.06	32	原始取得	否
687	蜜雪冰城	发行人	31865600	2020.02.07	2030.02.06	5	原始取得	否
688	蜜雪冰城	发行人	31863765	2020.02.07	2030.02.06	29	原始取得	否
689	蜜雪冰城	发行人	31882998	2020.02.07	2030.02.06	30	原始取得	否
690	蜜雪冰城青年	发行人	39103509	2020.02.14	2030.02.13	35	原始取得	否
691	蜜雪冰城青年	发行人	39115185	2020.02.14	2030.02.13	32	原始取得	否
692	蜜雪冰城青年	发行人	39113925	2020.02.14	2030.02.13	43	原始取得	否
693	蜜雪冰城青年	发行人	39094513	2020.02.14	2030.02.13	30	原始取得	否
694	蜜雪青年	发行人	39092721	2020.02.21	2030.02.20	43	原始取得	否
695	蜜雪青年	发行人	39106152	2020.02.21	2030.02.20	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
696	蜜雪冰城青年	发行人	39096014	2020.02.21	2030.02.20	29	原始取得	否
697	LUCKYBAR	发行人	30900724	2020.02.21	2030.02.20	30	原始取得	否
698	LUCKYBAR	发行人	30896423	2020.02.21	2030.02.20	35	原始取得	否
699	幸运の茶	发行人	28902154	2020.02.21	2030.02.20	43	原始取得	否
700	冰雪蜜城	发行人	26293145	2020.02.21	2030.02.20	43	原始取得	否
701	蜜雪青年	发行人	39094522	2020.02.28	2030.02.27	32	原始取得	否
702	蜜雪青年	发行人	39096011	2020.02.28	2030.02.27	29	原始取得	否
703	皇家摇摇	发行人	38916468	2020.03.07	2030.03.06	43	原始取得	否
704	LUCKYBAR	发行人	30892446	2020.03.07	2030.03.06	29	原始取得	否
705	蜜雪冰城·冰淇淋与茶	发行人	39901604	2020.03.14	2030.03.13	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
706		发行人	39914758	2020.03.14	2030.03.13	43	原始取得	否
707	皇家摇摇	发行人	38914036	2020.03.14	2030.03.13	29	原始取得	否
708	皇家摇摇	发行人	38915544	2020.03.14	2030.03.13	32	原始取得	否
709	满杯百香	发行人	35591753	2020.03.14	2030.03.13	29	原始取得	否
710	LUCKYLEAF	发行人	29891550	2020.03.14	2030.03.13	29	原始取得	否
711	LUCKYLEAF	发行人	29893676	2020.03.14	2030.03.13	30	原始取得	否
712	LUCKYLEAF	发行人	29881225	2020.03.14	2030.03.13	32	原始取得	否
713	满杯百香	发行人	35605282	2020.03.21	2030.03.20	32	原始取得	否
714	满杯百香	发行人	35590203	2020.03.21	2030.03.20	30	原始取得	否
715		发行人	29613799	2020.03.21	2030.03.20	9	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
716	蜜雪	发行人	33852753	2020.03.28	2030.03.27	9	原始取得	否
717	蜜雪	发行人	33859413	2020.03.28	2030.03.27	1	原始取得	否
718	蜜雪	发行人	33857643	2020.03.28	2030.03.27	2	原始取得	否
719	蜜雪	发行人	33867987	2020.03.28	2030.03.27	19	原始取得	否
720	糖蜜	发行人	31589452	2020.03.28	2030.03.27	35	原始取得	否
721	果蜜	发行人	31599177	2020.03.28	2030.03.27	35	原始取得	否
722	糖蜜	发行人	31597596	2020.03.28	2030.03.27	11	原始取得	否
723		发行人	27287371	2020.03.28	2030.03.27	30	原始取得	否
724	果蜜	发行人	31595159	2020.04.07	2030.04.06	21	原始取得	否
725	三拼霸霸奶茶	发行人	38338295	2020.04.14	2030.04.13	32	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
726		发行人	38561635	2020.04.21	2030.04.20	9	原始取得	否
727	三拼霸王奶茶	发行人	38321829	2020.04.21	2030.04.20	29	原始取得	否
728	果蜜	发行人	31603218	2020.04.21	2030.04.20	43	原始取得	否
729	蜜粉儿	发行人	28495747	2020.04.28	2030.04.27	43	原始取得	否
730	LUKYCUP	发行人	27044130	2020.04.28	2030.04.27	32	原始取得	否
731	LUKYCUP	发行人	27054737	2020.04.28	2030.04.27	35	原始取得	否
732	LUKYCUP	发行人	27049467	2020.04.28	2030.04.27	43	原始取得	否
733	LUKYCUP	发行人	27049423	2020.04.28	2030.04.27	30	原始取得	否
734	LUKYCUP	发行人	27053842	2020.04.28	2030.04.27	29	原始取得	否
735	冰淇淋国际	发行人	35514018	2020.05.07	2030.05.06	16	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
736		发行人	41151474	2020.05.21	2030.05.20	32	原始取得	否
737		发行人	41143961	2020.05.21	2030.05.20	43	原始取得	否
738		发行人	41152283	2020.05.21	2030.05.20	41	原始取得	否
739		发行人	41160082	2020.05.21	2030.05.20	31	原始取得	否
740		发行人	41135581	2020.05.21	2030.05.20	28	原始取得	否
741		发行人	41158281	2020.05.21	2030.05.20	29	原始取得	否
742		发行人	41135595	2020.05.21	2030.05.20	30	原始取得	否
743		发行人	41146354	2020.05.21	2030.05.20	9	原始取得	否
744		发行人	41135511	2020.05.21	2030.05.20	8	原始取得	否
745		发行人	41151406	2020.05.21	2030.05.20	16	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
746		发行人	41153820	2020.05.21	2030.05.20	21	原始取得	否
747		发行人	41135528	2020.05.21	2030.05.20	14	原始取得	否
748		发行人	41163469	2020.05.21	2030.05.20	18	原始取得	否
749		发行人	41135574	2020.05.21	2030.05.20	25	原始取得	否
750		发行人	41143588	2020.05.21	2030.05.20	20	原始取得	否
751	蜜雪冰城·冰淇淋与茶	发行人	39920383	2020.05.21	2030.05.20	32	原始取得	否
752	皇家摇摇	发行人	38907513	2020.05.21	2030.05.20	30	原始取得	否
753	皇家摇摇	发行人	38925338	2020.05.21	2030.05.20	35	原始取得	否
754	你爱我	发行人	38707016	2020.05.21	2030.05.20	9	原始取得	否
755	你爱我	发行人	38715087	2020.05.21	2030.05.20	21	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
756	冰淇淋国际	发行人	35506135	2020.05.21	2030.05.20	42	原始取得	否
757		发行人	38893661	2020.05.28	2030.05.27	43	原始取得	否
758		发行人	41149198	2020.06.07	2030.06.06	35	原始取得	否
759	LUCKY CUP	发行人	38556826	2020.06.28	2030.06.27	43	原始取得	否
760	LUCKY CUP	发行人	38568103	2020.06.28	2030.06.27	29	原始取得	否
761		发行人	33875239	2020.06.28	2030.06.27	36	原始取得	否
762		发行人	33871518	2020.06.28	2030.06.27	38	原始取得	否
763		发行人	33874975	2020.06.28	2030.06.27	42	原始取得	否
764		发行人	39782954	2020.07.07	2030.07.06	35	原始取得	否
765	幸运咖	发行人	42232265	2020.07.14	2030.07.13	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
766		发行人	42252541	2020.07.14	2030.07.13	30	原始取得	否
767	幸运咖	发行人	42234641	2020.07.14	2030.07.13	30	原始取得	否
768	 幸运咖	发行人	42238317	2020.07.14	2030.07.13	30	原始取得	否
769	 幸运咖	发行人	42247324	2020.07.14	2030.07.13	9	原始取得	否
770	幸运咖	发行人	42249382	2020.07.14	2030.07.13	35	原始取得	否
771	 幸运咖	发行人	42229159	2020.07.14	2030.07.13	32	原始取得	否
772		发行人	42243528	2020.07.14	2030.07.13	32	原始取得	否
773	幸运咖	发行人	42234649	2020.07.14	2030.07.13	43	原始取得	否
774	 幸运咖	发行人	42232232	2020.07.14	2030.07.13	43	原始取得	否
775	 幸运咖	发行人	42243487	2020.07.14	2030.07.13	33	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
776		发行人	39905243	2020.07.14	2030.07.13	29	原始取得	否
777		发行人	39908705	2020.07.14	2030.07.13	30	原始取得	否
778	LUCKY CUP	发行人	38545334	2020.07.14	2030.07.13	32	原始取得	否
779	甜蜜俱乐部 sweetclub	发行人	34246928	2020.07.14	2030.07.13	42	原始取得	否
780		发行人	42247816	2020.07.21	2030.07.20	29	原始取得	否
781	 幸运咖	发行人	42252476	2020.07.21	2030.07.20	29	原始取得	否
782	 幸运咖	发行人	42247348	2020.07.21	2030.07.20	18	原始取得	否
783	 幸运咖	发行人	42234569	2020.07.21	2030.07.20	21	原始取得	否
784	 幸运咖	发行人	42247339	2020.07.21	2030.07.20	16	原始取得	否
785	 幸运咖	发行人	42247794	2020.07.21	2030.07.20	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
786	幸运咖	发行人	42253927	2020.07.21	2030.07.20	32	原始取得	否
787	 幸运咖	发行人	42253849	2020.07.21	2030.07.20	31	原始取得	否
788	 幸运咖	发行人	42249335	2020.07.21	2030.07.20	40	原始取得	否
789	蜜雪云	发行人	42939195	2020.07.28	2030.07.27	9	原始取得	否
790	 蜜雪冰城	发行人	42495192	2020.07.28	2030.07.27	29	原始取得	否
791	 蜜雪冰城	发行人	42491679	2020.07.28	2030.07.27	29	原始取得	否
792	 蜜雪冰城	发行人	42511583	2020.07.28	2030.07.27	29	原始取得	否
793	 蜜雪冰城	发行人	42509910	2020.07.28	2030.07.27	30	原始取得	否
794	 蜜雪冰城 始于1997·冰淇淋与茶	发行人	42507563	2020.07.28	2030.07.27	30	原始取得	否
795	 蜜雪冰城	发行人	42509139	2020.07.28	2030.07.27	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
796	 蜜雪冰城	发行人	42513181	2020.07.28	2030.07.27	35	原始取得	否
797	 蜜雪冰城 始于1997·次清晨与茶	发行人	42511555	2020.07.28	2030.07.27	35	原始取得	否
798	 蜜雪冰城	发行人	42510145	2020.07.28	2030.07.27	43	原始取得	否
799	 蜜雪冰城	发行人	42509148	2020.07.28	2030.07.27	43	原始取得	否
800	 蜜雪冰城 始于1997·次清晨与茶	发行人	42497042	2020.07.28	2030.07.27	43	原始取得	否
801	 蜜雪冰城 始于1997·次清晨与茶	发行人	42505087	2020.07.28	2030.07.27	43	原始取得	否
802	 幸运咖	发行人	42247755	2020.07.28	2030.07.27	25	原始取得	否
803	 幸运咖	发行人	42232256	2020.07.28	2030.07.27	35	原始取得	否
804	 幸运咖	发行人	42253913	2020.07.28	2030.07.27	43	原始取得	否
805	 幸运咖	发行人	42238350	2020.07.28	2030.07.27	38	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
806	蜜雪霸霸碗	发行人	41918371	2020.07.28	2030.07.27	43	原始取得	否
807	蜜雪霸霸碗	发行人	41925036	2020.07.28	2030.07.27	35	原始取得	否
808	霸霸桶	发行人	41930881	2020.07.28	2030.07.27	29	原始取得	否
809		发行人	33857677	2020.07.28	2030.07.27	8	原始取得	否
810		发行人	33857721	2020.07.28	2030.07.27	16	原始取得	否
811	LUCKYBAR	发行人	30890927	2020.07.28	2030.07.27	43	原始取得	否
812		发行人	42493988	2020.08.07	2030.08.06	29	原始取得	否
813		发行人	42514351	2020.08.07	2030.08.06	29	原始取得	否
814		发行人	42513230	2020.08.07	2030.08.06	30	原始取得	否
815		发行人	42493975	2020.08.07	2030.08.06	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
816	 蜜雪冰城	发行人	42490563	2020.08.07	2030.08.06	30	原始取得	否
817	 蜜雪冰城	发行人	42510527	2020.08.07	2030.08.06	35	原始取得	否
818	 蜜雪冰城	发行人	42492096	2020.08.07	2030.08.06	35	原始取得	否
819	 蜜雪冰城	发行人	42517893	2020.08.07	2030.08.06	32	原始取得	否
820	 蜜雪冰城 始于1997·冰淇淋与茶	发行人	42490534	2020.08.07	2030.08.06	32	原始取得	否
821	 蜜雪冰城	发行人	42501085	2020.08.07	2030.08.06	32	原始取得	否
822	 蜜雪冰城	发行人	42505135	2020.08.07	2030.08.06	32	原始取得	否
823	 蜜雪冰城	发行人	42495153	2020.08.07	2030.08.06	32	原始取得	否
824	霸霸桶	发行人	41921209	2020.08.07	2030.08.06	43	原始取得	否
825	蜜雪霸霸碗	发行人	41925010	2020.08.07	2030.08.06	32	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
826	霸霸桶	发行人	41935663	2020.08.07	2030.08.06	32	原始取得	否
827	霸霸桶	发行人	41911560	2020.08.07	2030.08.06	35	原始取得	否
828	蜜雪霸霸碗	发行人	41935635	2020.08.07	2030.08.06	30	原始取得	否
829	霸霸桶	发行人	41908786	2020.08.07	2030.08.06	30	原始取得	否
830	蜜雪霸霸碗	发行人	41915574	2020.08.07	2030.08.06	29	原始取得	否
831	蜜雪	发行人	33852768	2020.08.07	2030.08.06	11	原始取得	否
832	蜜雪云	发行人	42923639	2020.08.14	2030.08.13	38	原始取得	否
833	 蜜雪冰城	发行人	42497051	2020.08.14	2030.08.13	43	原始取得	否
834	幸运小红杯	发行人	42299267	2020.08.14	2030.08.13	32	原始取得	否
835	幸运小红杯	发行人	42315996	2020.08.14	2030.08.13	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
836	蜜雪冰城暖心活动	发行人	41925080	2020.08.14	2030.08.13	35	原始取得	否
837	甜蜜俱乐部 sweetclub	发行人	34241052	2020.08.14	2030.08.13	9	原始取得	否
838	蜜雪云	发行人	42928932	2020.08.21	2030.08.20	42	原始取得	否
839	幸运小红杯	发行人	42297738	2020.08.21	2030.08.20	43	原始取得	否
840	幸运小红杯	发行人	42315185	2020.08.21	2030.08.20	30	原始取得	否
841	幸运小红杯	发行人	42306524	2020.08.21	2030.08.20	29	原始取得	否
842	 幸运咖	发行人	42252044	2020.08.21	2030.08.20	11	原始取得	否
843	 雪王魔法铺	发行人	43272383	2020.08.28	2030.08.27	28	原始取得	否
844	 雪王魔法铺	发行人	43256976	2020.08.28	2030.08.27	31	原始取得	否
845	 雪王魔法铺	发行人	43252444	2020.08.28	2030.08.27	43	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
846		发行人	43269781	2020.08.28	2030.08.27	35	原始取得	否
847		发行人	43270920	2020.08.28	2030.08.27	9	原始取得	否
848		发行人	43271337	2020.08.28	2030.08.27	7	原始取得	否
849		发行人	43257310	2020.08.28	2030.08.27	11	原始取得	否
850		发行人	43275194	2020.08.28	2030.08.27	18	原始取得	否
851		发行人	43275170	2020.08.28	2030.08.27	14	原始取得	否
852		发行人	43256922	2020.08.28	2030.08.27	25	原始取得	否
853		发行人	43268207	2020.08.28	2030.08.27	24	原始取得	否
854		发行人	43278065	2020.08.28	2030.08.27	26	原始取得	否
855		发行人	43278018	2020.08.28	2030.08.27	20	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
856		发行人	43276776	2020.08.28	2030.08.27	30	原始取得	否
857	蜜雪云	发行人	42934562	2020.08.28	2030.08.27	35	原始取得	否
858		发行人	35029757	2020.08.28	2030.08.27	41	原始取得	否
859	糖蜜	发行人	31589402	2020.08.28	2030.08.27	16	原始取得	否
860		发行人	27301074	2020.08.28	2030.08.27	29	原始取得	否
861		发行人	27294816	2020.08.28	2030.08.27	43	原始取得	否
862		发行人	27312778	2020.08.28	2030.08.27	32	原始取得	否
863		发行人	43393066	2020.09.07	2030.09.06	20	原始取得	否
864		发行人	43397107	2020.09.07	2030.09.06	43	原始取得	否
865		发行人	43392659	2020.09.07	2030.09.06	31	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
866		发行人	43272423	2020.09.07	2030.09.06	32	原始取得	否
867		发行人	43275183	2020.09.07	2030.09.06	16	原始取得	否
868		发行人	43268307	2020.09.07	2030.09.06	21	原始取得	否
869	 LUCKY CUP	发行人	27297884	2020.09.07	2030.09.06	29	原始取得	否
870	LUCKY CUP	发行人	27303174	2020.09.07	2030.09.06	30	原始取得	否
871		发行人	27290178	2020.09.07	2030.09.06	30	原始取得	否
872	 LUCKY CUP	发行人	27287550	2020.09.07	2030.09.06	30	原始取得	否
873	 LUCKY CUP	发行人	27313977	2020.09.07	2030.09.06	43	原始取得	否
874	 LUCKY CUP	发行人	27287587	2020.09.07	2030.09.06	32	原始取得	否
875		发行人	43397054	2020.09.14	2030.09.13	26	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
876		发行人	43397912	2020.09.14	2030.09.13	24	原始取得	否
877		发行人	43397711	2020.09.14	2030.09.13	18	原始取得	否
878		发行人	43394395	2020.09.14	2030.09.13	11	原始取得	否
879		发行人	43394372	2020.09.14	2030.09.13	7	原始取得	否
880		发行人	43411266	2020.09.14	2030.09.13	35	原始取得	否
881		发行人	43272392	2020.09.14	2030.09.13	29	原始取得	否
882	幸运咖	发行人	42809956	2020.09.14	2030.09.13	30	原始取得	否
883	幸运咖	发行人	42808846	2020.09.14	2030.09.13	29	原始取得	否
884	幸运咖	发行人	42831540	2020.09.28	2030.09.27	43	原始取得	否
885	幸运咖	发行人	42831514	2020.09.28	2030.09.27	32	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
886	幸运咖	发行人	42831526	2020.09.28	2030.09.27	35	原始取得	否
887	吃土摇摇	发行人	44500902	2020.11.07	2030.11.06	35	原始取得	否
888	吃土摇摇	发行人	44501804	2020.11.07	2030.11.06	43	原始取得	否
889	Snowkingcity	发行人	43900244	2020.11.07	2030.11.06	35	原始取得	否
890	Snowkingcity	发行人	43906188	2020.11.07	2030.11.06	43	原始取得	否
891	Snowkingcity	发行人	43900235	2020.11.07	2030.11.06	29	原始取得	否
892	Snowkingcity	发行人	43902775	2020.11.07	2030.11.06	30	原始取得	否
893		发行人	43385232	2020.11.07	2030.11.06	25	原始取得	否
894		发行人	43408308	2020.11.07	2030.11.06	14	原始取得	否
895		发行人	43411322	2020.11.07	2030.11.06	21	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
896		发行人	43417290	2020.11.07	2030.11.06	16	原始取得	否
897		发行人	43397849	2020.11.07	2030.11.06	9	原始取得	否
898		发行人	43417298	2020.11.07	2030.11.06	28	原始取得	否
899	吃土摇摇	发行人	44468780	2020.11.14	2030.11.13	32	原始取得	否
900	Snowkingcity	发行人	43908451	2020.11.14	2030.11.13	32	原始取得	否
901		发行人	35040754	2020.11.14	2030.11.13	43	原始取得	否
902	幸运大咖	发行人	44473788	2020.11.21	2030.11.20	43	原始取得	否
903	吃土摇摇	发行人	44477660	2020.11.21	2030.11.20	30	原始取得	否
904	雪王	发行人	44891349	2020.11.28	2030.11.27	40	原始取得	否
905	冰宝	发行人	44817030	2020.11.28	2030.11.27	38	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
906	蜜雪首创	发行人	44826652	2020.11.28	2030.11.27	35	原始取得	否
907	雪王雪顶	发行人	44488917	2020.11.28	2030.11.27	32	原始取得	否
908	吃土摇摇	发行人	44482449	2020.11.28	2030.11.27	29	原始取得	否
909	雪王雪顶	发行人	44493658	2020.11.28	2030.11.27	29	原始取得	否
910	雪王雪顶	发行人	44497061	2020.11.28	2030.11.27	30	原始取得	否
911	蜜雪	发行人	33858635	2020.11.28	2030.11.27	29	原始取得	否
912	雪王	发行人	44883302	2020.12.07	2030.12.06	16	原始取得	否
913	雪王	发行人	44878448	2020.12.07	2030.12.06	21	原始取得	否
914	雪王	发行人	44873006	2020.12.07	2030.12.06	36	原始取得	否
915	雪王	发行人	44875326	2020.12.07	2030.12.06	41	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
916	雪王	发行人	44873028	2020.12.07	2030.12.06	39	原始取得	否
917	雪王	发行人	44895662	2020.12.07	2030.12.06	43	原始取得	否
918	雪王	发行人	44873447	2020.12.07	2030.12.06	42	原始取得	否
919	雪王	发行人	44878848	2020.12.14	2030.12.13	38	原始取得	否
920	雪王	发行人	44900410	2020.12.14	2030.12.13	31	原始取得	否
921	蜜雪首创	发行人	44827084	2020.12.14	2030.12.13	32	原始取得	否
922	蜜雪首创	发行人	44823625	2020.12.21	2030.12.20	29	原始取得	否
923	MIXUE	发行人	36443775	2020.12.21	2030.12.20	35	原始取得	否
924	MIXUE	发行人	36093371	2020.12.21	2030.12.20	21	原始取得	否
925	MIXUE	发行人	36083409	2020.12.21	2030.12.20	41	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
926	冰淇淋国际	发行人	35506125	2020.12.21	2030.12.20	41	原始取得	否
927		发行人	35027168	2020.12.21	2030.12.20	42	原始取得	否
928	蜜雪冰城琪琪	发行人	45111778	2020.12.28	2030.12.27	41	原始取得	否
929	蜜雪冰城琪琪	发行人	45117472	2020.12.28	2030.12.27	38	原始取得	否
930	蜜雪冰城琪琪	发行人	45116013	2020.12.28	2030.12.27	35	原始取得	否
931	蜜雪	发行人	33878442	2020.12.28	2030.12.27	7	原始取得	否
932	蜜雪冰城琪琪	发行人	45129701	2021.01.14	2031.01.13	45	原始取得	否
933	雪王摇摇	发行人	38883271	2021.01.28	2031.01.27	43	原始取得	否
934	雪王摇摇	发行人	38892597	2021.01.28	2031.01.27	30	原始取得	否
935	雪王摇摇	发行人	38884329	2021.01.28	2031.01.27	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
936		发行人	47137238	2021.02.07	2031.02.06	14	原始取得	否
937	MIXUE	发行人	47124700	2021.02.07	2031.02.06	21	原始取得	否
938		发行人	47146809	2021.02.07	2031.02.06	41	原始取得	否
939	雪王摇摇	发行人	47123168	2021.02.07	2031.02.06	32	原始取得	否
940	K爷	发行人	47041118	2021.02.07	2031.02.06	16	原始取得	否
941	K爷	发行人	47062954	2021.02.07	2031.02.06	21	原始取得	否
942	K爷	发行人	47063056	2021.02.07	2031.02.06	38	原始取得	否
943	K爷	发行人	46204719	2021.02.07	2031.02.06	29	原始取得	否
944	K爷	发行人	46198094	2021.02.07	2031.02.06	30	原始取得	否
945	K爷	发行人	46206843	2021.02.07	2031.02.06	32	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
946	K爷	发行人	46198141	2021.02.07	2031.02.06	35	原始取得	否
947	老K	发行人	46191662	2021.02.07	2031.02.06	35	原始取得	否
948	蜜雪首创	发行人	44832776	2021.02.07	2031.02.06	43	原始取得	否
949	 蜜管家	发行人	47294675	2021.02.14	2031.02.13	29	原始取得	否
950	 蜜管家	发行人	47319741	2021.02.14	2031.02.13	38	原始取得	否
951	 蜜管家	发行人	47309778	2021.02.14	2031.02.13	43	原始取得	否
952	幸运咖	发行人	45976404	2021.02.14	2031.02.13	43	原始取得	否
953	咖啡大咖幸运咖	发行人	45967826	2021.02.14	2031.02.13	43	原始取得	否
954	 幸运咖	发行人	45959360	2021.02.14	2031.02.13	31	原始取得	否
955	 幸运咖	发行人	45967761	2021.02.14	2031.02.13	33	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
956	 幸运咖	发行人	45963335	2021.02.14	2031.02.13	40	原始取得	否
957	幸运咖	发行人	45966237	2021.02.14	2031.02.13	35	原始取得	否
958	咖啡大咖幸运咖	发行人	45977188	2021.02.14	2031.02.13	35	原始取得	否
959	幸运咖	发行人	45966220	2021.02.14	2031.02.13	32	原始取得	否
960	幸运咖	发行人	45954856	2021.02.14	2031.02.13	30	原始取得	否
961	咖啡大咖幸运咖	发行人	45982942	2021.04.14	2031.04.13	30	原始取得	否
962		发行人	45969358	2021.02.14	2031.02.13	29	原始取得	否
963	幸运咖	发行人	45959270	2021.02.14	2031.02.13	29	原始取得	否
964	 幸运咖	发行人	45956446	2021.02.14	2031.02.13	21	原始取得	否
965	蜜雪青年	发行人	39099163	2021.02.14	2031.02.13	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
966	雪王摇摇	发行人	47797341	2021.02.21	2031.02.20	29	原始取得	否
967	雪王摇摇	发行人	47780472	2021.02.21	2031.02.20	30	原始取得	否
968	雪王摇摇	发行人	47784677	2021.02.21	2031.02.20	43	原始取得	否
969	雪球漂浮	发行人	47479474	2021.02.21	2031.02.20	29	原始取得	否
970	雪球漂浮	发行人	47475919	2021.02.21	2031.02.20	30	原始取得	否
971	雪球漂浮	发行人	47463139	2021.02.21	2031.02.20	32	原始取得	否
972	 蜜管家	发行人	47303148	2021.02.21	2031.02.20	09	原始取得	否
973	 蜜管家	发行人	47294990	2021.02.21	2031.02.20	30	原始取得	否
974	 蜜管家	发行人	47302798	2021.02.21	2031.02.20	35	原始取得	否
975	 幸运咖	发行人	45970487	2021.02.21	2031.02.20	16	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
976	 幸运咖	发行人	45979326	2021.02.21	2031.02.20	9	原始取得	否
977	MIXUE	发行人	40348348	2021.02.21	2031.02.20	21	原始取得	否
978	你爱我	发行人	38719745	2021.02.21	2031.02.20	30	原始取得	否
979	 蜜雪	发行人	38560063	2021.02.21	2031.02.20	29	原始取得	否
980	 蜜雪	发行人	28450505	2019.08.28	2029.08.27	32	原始取得	否
981	 幸运咖	发行人	45948550	2021.02.28	2031.02.27	38	原始取得	否
982	 幸运咖	发行人	45963291	2021.02.28	2031.02.27	25	原始取得	否
983		发行人	45866010	2021.02.28	2031.02.27	43	原始取得	否
984	两岸	发行人	35022702	2021.02.28	2031.02.27	32	原始取得	否
985	 蜜管家	发行人	47297720	2021.03.07	2031.03.06	42	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
986	K爷	发行人	47039100	2021.03.07	2031.03.06	18	原始取得	否
987	冰淇淋国际	发行人	35514034	2021.03.07	2031.03.06	35	原始取得	否
988	幸运咖 <small>LUCKY COFFEE</small>	发行人	47469309	2021.03.14	2031.03.13	35	原始取得	否
989	蜜雪首创	发行人	44818828	2021.03.14	2031.03.13	30	原始取得	否
990	两岸	发行人	39123854	2021.03.14	2031.03.13	32	原始取得	否
991	幸运咖 <small>LUCKY COFFEE</small>	发行人	47463093	2021.03.21	2031.03.20	29	原始取得	否
992	你爱我	发行人	38707443	2021.03.28	2031.03.27	43	原始取得	否
993	你爱我	发行人	38707407	2021.03.28	2031.03.27	32	原始取得	否
994	你爱我	发行人	38724928	2021.03.28	2031.03.27	35	原始取得	否
995	K爷	发行人	47037218	2021.04.07	2031.04.06	11	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
996		发行人	47068543	2021.04.07	2031.04.06	40	原始取得	否
997		发行人	47463180	2021.04.14	2031.04.13	43	原始取得	否
998		发行人	47038341	2021.04.14	2031.04.13	35	原始取得	否
999		发行人	44255687	2021.04.14	2031.04.13	35	原始取得	否
1000		发行人	43411280	2021.04.14	2031.04.13	35	原始取得	否
1001		发行人	47054104	2021.04.21	2031.04.20	31	原始取得	否
1002		发行人	47066563	2021.04.21	2031.04.20	25	原始取得	否
1003		发行人	47046015	2021.04.21	2031.04.20	43	原始取得	否
1004		发行人	47046020	2021.04.21	2031.04.20	43	原始取得	否
1005		发行人	39122288	2021.04.28	2031.04.27	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1006		发行人	47475910	2021.05.07	2031.05.06	30	原始取得	否
1007		发行人	47463144	2021.05.07	2031.05.06	32	原始取得	否
1008	你爱我	发行人	38735504	2021.05.07	2031.05.06	16	原始取得	否
1009	卡兹卡	发行人	49990839	2021.05.28	2031.05.27	43	原始取得	否
1010	蜜粉儿	发行人	41333699	2021.05.28	2031.05.27	43	原始取得	否
1011	卡兹卡	发行人	49998471	2021.06.07	2031.06.06	35	原始取得	否
1012		发行人	47119942	2021.06.07	2031.06.06	42	原始取得	否
1013	蜜雪	发行人	38553635	2021.06.07	2031.06.06	31	原始取得	否
1014	甜蜜俱乐部 sweetclub	发行人	43408501	2021.06.14	2031.06.13	42	原始取得	否
1015		发行人	50723471	2021.06.21	2031.06.20	21	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1016		发行人	50723522	2021.06.21	2031.06.20	32	原始取得	否
1017		发行人	50705692	2021.06.21	2031.06.20	42	原始取得	否
1018		发行人	50730208	2021.06.21	2031.06.20	43	原始取得	否
1019	幸运咖啡国际	发行人	50728054	2021.06.21	2031.06.20	15	原始取得	否
1020	幸运咖啡国际	发行人	50735409	2021.06.21	2031.06.20	16	原始取得	否
1021	幸运咖啡国际	发行人	50715144	2021.06.21	2031.06.20	42	原始取得	否
1022	幸运咖啡国际	发行人	50739310	2021.06.21	2031.06.20	44	原始取得	否
1023	幸运咖啡国际	发行人	50713425	2021.06.21	2031.06.20	45	原始取得	否
1024	卡兹卡兹卡兹卡	发行人	50536439	2021.06.21	2031.06.20	43	原始取得	否
1025		发行人	43801739	2021.06.21	2031.06.20	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1026		发行人	50730025	2021.06.28	2031.06.27	16	原始取得	否
1027	幸运咖啡国际	发行人	50712285	2021.06.28	2031.06.27	35	原始取得	否
1028	幸运咖啡国际	发行人	50739245	2021.06.28	2031.06.27	38	原始取得	否
1029	两岸	发行人	35026506	2021.06.28	2031.06.27	30	原始取得	否
1030	卡兹卡兹卡兹卡	发行人	50536430	2021.07.07	2031.07.06	35	原始取得	否
1031	红桃K	发行人	47069687	2021.07.07	2031.07.06	35	原始取得	否
1032	卡兹卡	发行人	51166108	2021.07.14	2031.07.13	35	原始取得	否
1033	卡兹卡	发行人	51196091	2021.07.14	2031.07.13	43	原始取得	否
1034	卡兹卡	发行人	51190446	2021.07.28	2031.07.27	29	原始取得	否
1035		发行人	43397077	2021.07.28	2031.07.27	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1036		发行人	43393161	2021.07.28	2031.07.27	32	原始取得	否
1037		发行人	43417305	2021.08.28	2031.08.27	29	原始取得	否
1038	蜜雪	发行人	32329725	2021.09.07	2031.09.06	35	原始取得	否
1039	LUCKYCUP幸运咖	发行人	25875461	2018.09.07	2028.09.06	30	原始取得	否
1040	老K	发行人	46200589	2021.09.28	2031.09.27	32	原始取得	否
1041	 幸运咖	发行人	45979350	2021.09.28	2031.09.27	11	原始取得	否
1042	 幸运咖	发行人	45950668	2021.09.28	2031.09.27	18	原始取得	否
1043	 幸运咖	发行人	45962912	2021.09.28	2031.09.27	29	原始取得	否
1044	 幸运咖	发行人	45956093	2021.09.28	2031.09.27	43	原始取得	否
1045		发行人	47138702	2021.09.28	2031.09.27	28	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1046	 幸运咖	发行人	51668815	2022.02.28	2032.02.27	18	原始取得	否
1047		发行人	51676938	2022.02.28	2032.02.27	32	原始取得	否
1048		发行人	52657863	2021.10.21	2031.10.20	42	原始取得	否
1049	雪王	发行人	53874343	2021.12.21	2031.12.20	7	原始取得	否
1050	雪王	发行人	53873289	2021.10.07	2031.10.06	8	原始取得	否
1051	雪王	发行人	53869444	2021.10.07	2031.10.06	10	原始取得	否
1052	雪王	发行人	53869465	2021.10.14	2031.10.13	15	原始取得	否
1053	雪王	发行人	53855395	2021.10.07	2031.10.06	18	原始取得	否
1054	雪王	发行人	53873346	2021.10.14	2031.10.13	26	原始取得	否
1055		发行人	54439090	2021.10.07	2031.10.06	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1056		发行人	54439123	2021.10.07	2031.10.06	30	原始取得	否
1057		发行人	45962937	2021.10.07	2031.10.06	30	原始取得	否
1058		发行人	54440538	2021.11.14	2031.11.13	32	原始取得	否
1059		发行人	54443820	2021.10.14	2031.10.13	35	原始取得	否
1060		发行人	54439501	2021.10.14	2031.10.13	43	原始取得	否
1061		发行人	47126409	2021.10.14	2031.10.13	21	原始取得	否
1062		发行人	47141958	2021.10.14	2031.10.13	25	原始取得	否
1063		发行人	45981852	2021.10.14	2031.10.13	32	原始取得	否
1064		发行人	54443811	2021.10.07	2031.10.06	29	原始取得	否
1065		发行人	54418438	2021.10.07	2031.10.06	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1066	雪王	发行人	44872611	2021.10.21	2031.10.20	9	原始取得	否
1067	雪王	发行人	44872637	2021.10.21	2031.10.20	29	原始取得	否
1068		发行人	47145613	2021.11.07	2031.11.06	16	原始取得	否
1069		发行人	54446583	2021.12.21	2031.12.20	32	原始取得	否
1070		发行人	54425074	2021.10.28	2031.10.27	43	原始取得	否
1071	 幸运咖	发行人	45981389	2021.11.21	2031.11.20	35	原始取得	否
1072	雪王	发行人	44878473	2021.11.28	2031.11.27	30	原始取得	否
1073	雪王	发行人	44887377	2021.11.28	2031.11.27	35	原始取得	否
1074		发行人	54581411	2021.12.07	2031.12.06	29	原始取得	否
1075		发行人	47123087	2021.12.07	2031.12.06	9	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1076	老K	发行人	47040739	2021.12.07	2031.12.06	11	原始取得	否
1077	老K	发行人	47045952	2021.12.07	2031.12.06	16	原始取得	否
1078	卡兹卡兹卡兹卡	发行人	50544068	2021.12.07	2031.12.06	29	原始取得	否
1079		发行人	44252621	2021.12.07	2031.12.06	41	原始取得	否
1080	老K	发行人	47071233	2021.12.14	2031.12.13	18	原始取得	否
1081	mixue	发行人	54581430	2021.12.14	2031.12.13	30	原始取得	否
1082	mixue	发行人	54574201	2021.12.14	2031.12.13	32	原始取得	否
1083	mixue	发行人	54559678	2021.12.07	2031.12.06	43	原始取得	否
1084	蜜雪摇摇	发行人	54892916	2021.12.28	2031.12.27	30	原始取得	否
1085	雪王伯爵	发行人	55138997	2021.10.28	2031.10.27	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1086		发行人	55346636	2021.11.14	2031.11.13	39	原始取得	否
1087		发行人	55359738	2021.11.21	2031.11.20	43	原始取得	否
1088	蜜雪鲜易达	发行人	55601245	2021.11.14	2031.11.13	39	原始取得	否
1089	蜜雪鲜易达	发行人	55595214	2021.11.14	2031.11.13	43	原始取得	否
1090	送冰冰	发行人	55879407	2021.11.28	2031.11.27	39	原始取得	否
1091	送冰冰	发行人	55891942	2021.11.28	2031.11.27	43	原始取得	否
1092	送冰冰	发行人	56006348	2021.12.07	2031.12.06	9	原始取得	否
1093	送冰冰	发行人	56011699	2021.12.07	2031.12.06	11	原始取得	否
1094	送冰冰	发行人	55991279	2021.12.07	2031.12.06	35	原始取得	否
1095	送冰冰	发行人	55985887	2021.12.21	2031.12.20	38	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1096	送冰冰	发行人	55985898	2021.12.21	2031.12.20	40	原始取得	否
1097	送冰冰	发行人	55982401	2021.12.21	2031.12.20	42	原始取得	否
1098	MIXUE	发行人	47116850	2021.12.28	2031.12.27	35	原始取得	否
1099		发行人	56621568	2021.12.28	2031.12.27	9	原始取得	否
1100		发行人	56621924	2021.12.28	2031.12.27	11	原始取得	否
1101		发行人	56626291	2021.12.28	2031.12.27	35	原始取得	否
1102		发行人	56626334	2021.12.28	2031.12.27	38	原始取得	否
1103		发行人	56647380	2021.12.28	2031.12.27	39	原始取得	否
1104		发行人	56638277	2021.12.28	2031.12.27	40	原始取得	否
1105		发行人	56643496	2021.12.28	2031.12.27	42	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1106	 发行人	发行人	56638563	2021.12.28	2031.12.27	43	原始取得	否
1107	 发行人	发行人	51196029	2022.01.07	2032.01.06	32	原始取得	否
1108	蜜管店	发行人	56729923	2022.01.07	2032.01.06	9	原始取得	否
1109	蜜管店	发行人	56724304	2022.01.07	2032.01.06	38	原始取得	否
1110	蜜管店	发行人	56734478	2022.01.07	2032.01.06	42	原始取得	否
1111	雪王霸汽	发行人	56704000	2022.01.07	2032.01.06	29	原始取得	否
1112	雪王霸汽	发行人	56737860	2022.01.07	2032.01.06	30	原始取得	否
1113	雪王霸汽	发行人	56735025	2022.01.07	2032.01.06	32	原始取得	否
1114	 发行人	发行人	57171116	2022.01.14	2032.01.13	9	原始取得	否
1115	 发行人	发行人	57159723	2022.01.14	2032.01.13	11	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1116	 卡兹卡 KAZIKA	发行人	57154813	2022.01.14	2032.01.13	16	原始取得	否
1117	 卡兹卡 KAZIKA	发行人	57188164	2022.01.14	2032.01.13	18	原始取得	否
1118	 卡兹卡 KAZIKA	发行人	57181543	2022.01.14	2032.01.13	21	原始取得	否
1119	 卡兹卡 KAZIKA	发行人	57178023	2022.01.14	2032.01.13	29	原始取得	否
1120	 卡兹卡 KAZIKA	发行人	57188931	2022.01.14	2032.01.13	32	原始取得	否
1121	 卡兹卡 KAZIKA	发行人	57178084	2022.01.14	2032.01.13	33	原始取得	否
1122	 卡兹卡 KAZIKA	发行人	57173796	2022.01.14	2032.01.13	38	原始取得	否
1123	 卡兹卡 KAZIKA	发行人	57184127	2022.01.14	2032.01.13	39	原始取得	否
1124	 卡兹卡 KAZIKA	发行人	57185966	2022.01.14	2032.01.13	40	原始取得	否
1125	 卡兹卡 KAZIKA	发行人	57179734	2022.01.14	2032.01.13	42	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1126	 卡兹卡 KAZIKA	发行人	57171550	2022.01.14	2032.01.13	43	原始取得	否
1127		发行人	57158669	2022.01.14	2032.01.13	29	原始取得	否
1128		发行人	57172996	2022.01.14	2032.01.13	35	原始取得	否
1129		发行人	57167103	2022.01.14	2032.01.13	43	原始取得	否
1130	摇摇	发行人	38866449	2022.01.21	2032.01.20	30	原始取得	否
1131	K爷	发行人	47069660	2022.01.28	2032.01.27	9	原始取得	否
1132	老K	发行人	47059743	2022.02.07	2032.02.06	33	原始取得	否
1133	 幸运咖	发行人	51654212	2022.02.07	2032.02.06	35	原始取得	否
1134		发行人	45988583	2022.02.07	2032.02.06	43	原始取得	否
1135	 I LOVE YOU YOU LOVE ME	发行人	58590781	2022.02.07	2032.02.06	21	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1136	方块K	发行人	47039143	2022.02.14	2032.02.13	30	原始取得	否
1137	K爷	发行人	47058160	2022.02.14	2032.02.13	31	原始取得	否
1138	方块K	发行人	47044511	2022.02.14	2032.02.13	35	原始取得	否
1139	方块K	发行人	47070120	2022.02.14	2032.02.13	43	原始取得	否
1140	幸运大咖	发行人	44489165	2022.02.21	2032.02.20	29	原始取得	否
1141	幸运大咖	发行人	44473751	2022.02.21	2032.02.20	30	原始取得	否
1142	幸运大咖	发行人	44477626	2022.02.21	2032.02.20	35	原始取得	否
1143	蜜雪冰城	发行人	58891550	2022.02.28	2032.02.27	3	原始取得	否
1144	蜜雪冰城	发行人	58904889	2022.02.28	2032.02.27	6	原始取得	否
1145	蜜雪冰城	发行人	58902523	2022.02.28	2032.02.27	14	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1146	蜜雪冰城	发行人	58881462	2022.02.21	2032.02.20	16	原始取得	否
1147	蜜雪冰城	发行人	58881485	2022.02.21	2032.02.20	18	原始取得	否
1148	蜜雪冰城	发行人	58886791	2022.03.07	2032.03.06	20	原始取得	否
1149	蜜雪冰城	发行人	58888367	2022.02.21	2032.02.20	21	原始取得	否
1150	蜜雪冰城	发行人	58910580	2022.02.21	2032.02.20	26	原始取得	否
1151	蜜雪冰城	发行人	58910601	2022.02.21	2032.02.20	28	原始取得	否
1152		发行人	58886412	2022.02.14	2032.02.13	6	原始取得	否
1153		发行人	58887962	2022.02.14	2032.02.13	14	原始取得	否
1154		发行人	58881473	2022.02.21	2032.02.20	16	原始取得	否
1155		发行人	58910529	2022.02.21	2032.02.20	20	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1156		发行人	58893823	2022.02.14	2032.02.13	21	原始取得	否
1157		发行人	58883294	2022.02.14	2032.02.13	28	原始取得	否
1158		发行人	58882929	2022.02.14	2032.02.13	29	原始取得	否
1159		发行人	58892663	2022.02.14	2032.02.13	30	原始取得	否
1160		发行人	58882961	2022.02.14	2032.02.13	32	原始取得	否
1161	老K	发行人	47058886	2022.02.28	2032.02.27	21	原始取得	否
1162	老K	发行人	46177838	2022.02.28	2032.02.27	30	原始取得	否
1163	老K	发行人	46197570	2022.02.28	2032.02.27	29	原始取得	否
1164		发行人	59127241	2022.02.28	2032.02.27	29	原始取得	否
1165		发行人	59131543	2022.02.28	2032.02.27	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1166		发行人	59104121	2022.02.28	2032.02.27	32	原始取得	否
1167		发行人	59106701	2022.02.28	2032.02.27	35	原始取得	否
1168		发行人	59106723	2022.02.28	2032.02.27	43	原始取得	否
1169	Tealato	爱彼家	25580069	2018.07.21	2028.07.20	30	原始取得	否
1170	Tealato	爱彼家	25574415	2018.07.21	2028.07.20	32	原始取得	否
1171	 幸运咖	发行人	51646820	2022.03.07	2032.03.06	29	原始取得	否
1172	 幸运咖	发行人	51684009	2022.03.07	2032.03.06	30	原始取得	否
1173	 幸运咖	发行人	51662048	2022.03.07	2032.03.06	43	原始取得	否
1174	 你爱我·我爱你 蜜雪冰城甜蜜蜜	发行人	58606194	2022.03.14	2032.03.13	21	原始取得	否
1175	 你爱我·我爱你 蜜雪冰城甜蜜蜜	发行人	58597287	2022.03.14	2032.03.13	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1176		发行人	58590849	2022.03.14	2032.03.13	35	原始取得	否
1177		发行人	58598953	2022.03.14	2032.03.13	16	原始取得	否
1178		发行人	58602718	2022.03.14	2032.03.13	21	原始取得	否
1179		发行人	58583070	2022.03.21	2032.03.20	9	原始取得	否
1180		发行人	58609759	2022.03.21	2032.03.20	29	原始取得	否
1181		发行人	58591434	2022.03.21	2032.03.20	35	原始取得	否
1182		发行人	59612502	2022.03.21	2032.03.20	43	原始取得	否
1183		发行人	58602323	2022.03.21	2032.03.20	9	原始取得	否
1184		发行人	58588186	2022.03.21	2032.03.20	16	原始取得	否
1185		发行人	58614696	2022.03.21	2032.03.20	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1186		发行人	58614753	2022.03.21	2032.03.20	32	原始取得	否
1187		发行人	58595783	2022.03.21	2032.03.20	43	原始取得	否
1188		发行人	58606126	2022.03.21	2032.03.20	16	原始取得	否
1189		发行人	58613153	2022.03.28	2032.03.27	9	原始取得	否
1190		发行人	47133723	2022.03.28	2032.03.27	30	原始取得	否
1191		发行人	57172328	2022.03.28	2032.03.27	31	原始取得	否
1192	Tealato	爱彼家	25588261	2018.07.21	2028.07.20	43	原始取得	否
1193	茶拉图	爱彼家	25476891	2018.07.21	2028.07.20	29	原始取得	否
1194	茶拉图	爱彼家	25482941	2018.07.21	2028.07.20	30	原始取得	否
1195	茶拉图	爱彼家	25473857	2018.07.21	2028.07.20	32	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1196	茶拉图	爱彼家	25490474	2018.07.21	2028.07.20	35	原始取得	否
1197	茶拉图	爱彼家	25490495	2018.07.21	2028.07.20	43	原始取得	否
1198	极拉图	爱彼家	25446812	2018.07.21	2028.07.20	21	原始取得	否
1199	极拉图	爱彼家	25456430	2018.07.21	2028.07.20	30	原始取得	否
1200	极拉图	爱彼家	25446890	2018.07.21	2028.07.20	31	原始取得	否
1201	极拉图	爱彼家	25450739	2018.07.21	2028.07.20	32	原始取得	否
1202	极拉图	爱彼家	25453530	2018.07.21	2028.07.20	35	原始取得	否
1203	Tealato	爱彼家	25585295	2018.07.28	2028.07.27	29	原始取得	否
1204	极拉图	爱彼家	25463504	2018.07.28	2028.07.27	11	原始取得	否
1205	极拉图	爱彼家	25459829	2018.07.28	2028.07.27	16	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1206	极拉图	爱彼家	25459865	2018.07.28	2028.07.27	29	原始取得	否
1207	极拉图	爱彼家	25465410	2018.07.28	2028.07.27	40	原始取得	否
1208	极拉图	爱彼家	25465423	2018.07.28	2028.07.27	43	原始取得	否
1209	 极拉图	爱彼家	26226968	2018.09.07	2028.09.06	29	原始取得	否
1210	 极拉图	爱彼家	26210054	2018.09.07	2028.09.06	30	原始取得	否
1211	 极拉图	爱彼家	26220615	2018.09.07	2028.09.06	32	原始取得	否
1212	 极拉图	爱彼家	26223165	2018.09.07	2028.09.06	35	原始取得	否
1213	Tealato	爱彼家	25577159	2018.10.28	2028.10.27	35	原始取得	否
1214	 极拉图	爱彼家	26223455	2018.11.14	2028.11.13	43	原始取得	否
1215	GLAATO	爱彼家	28251867	2018.11.28	2028.11.27	11	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1216	冰激淋的哲学	爱彼家	28234692	2018.11.28	2028.11.27	16	原始取得	否
1217	GLAATO	爱彼家	28251943	2018.11.28	2028.11.27	32	原始取得	否
1218	冰激淋的哲学	爱彼家	28227794	2018.12.07	2028.12.06	11	原始取得	否
1219	GLAATO	爱彼家	28250230	2018.12.07	2028.12.06	16	原始取得	否
1220	GLAATO	爱彼家	28233942	2018.12.07	2028.12.06	21	原始取得	否
1221	冰激淋的哲学	爱彼家	28230615	2018.12.07	2028.12.06	21	原始取得	否
1222	GLAATO	爱彼家	28248170	2018.12.07	2028.12.06	30	原始取得	否
1223	冰激淋的哲学	爱彼家	28229122	2018.12.07	2028.12.06	31	原始取得	否
1224	GLAATO	爱彼家	28250581	2018.12.07	2028.12.06	33	原始取得	否
1225	冰激淋的哲学	爱彼家	28238936	2018.12.07	2028.12.06	33	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1226	冰激淋的哲学	爱彼家	28230687	2018.12.07	2028.12.06	35	原始取得	否
1227	冰激淋的哲学	爱彼家	28252202	2018.12.07	2028.12.06	40	原始取得	否
1228	GLAATO	爱彼家	28248304	2018.12.07	2028.12.06	40	原始取得	否
1229	冰激淋的哲学	爱彼家	28236237	2018.12.07	2028.12.06	43	原始取得	否
1230	GLAATO	爱彼家	28238988	2018.12.07	2028.12.06	43	原始取得	否
1231	一杯乾坤	爱彼家	27226613	2019.02.07	2029.02.06	30	原始取得	否
1232	冰激淋的哲学	爱彼家	28250284	2018.12.21	2028.12.20	29	原始取得	否
1233	 极拉图	爱彼家	29450109	2019.01.21	2029.01.20	9	原始取得	否
1234	 极拉图	爱彼家	29462018	2019.01.21	2029.01.20	38	原始取得	否
1235	冰激淋的哲学	爱彼家	28226821	2019.02.14	2029.02.13	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1236	GLAATO	爱彼家	28236647	2019.02.21	2029.02.20	29	原始取得	否
1237	GLAATO	爱彼家	28240709	2019.02.21	2029.02.20	31	原始取得	否
1238	GLAATO	爱彼家	28230695	2019.02.21	2029.02.20	35	原始取得	否
1239	sayloveto	爱彼家	31760194	2019.03.21	2029.03.20	16	原始取得	否
1240	sayloveto	爱彼家	31781422	2019.03.21	2029.03.20	29	原始取得	否
1241	拉拉	爱彼家	31269085	2019.03.21	2029.03.20	11	原始取得	否
1242	aylove	爱彼家	31288489	2019.03.21	2029.03.20	11	原始取得	否
1243	拉拉	爱彼家	31272580	2019.03.21	2029.03.20	16	原始取得	否
1244		爱彼家	31271403	2019.03.21	2029.03.20	16	原始取得	否
1245	拉拉	爱彼家	31282091	2019.03.21	2029.03.20	21	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1246		爱彼家	31282078	2019.03.21	2029.03.20	21	原始取得	否
1247	椋拉®	爱彼家	31279729	2019.03.21	2029.03.20	29	原始取得	否
1248		爱彼家	31270785	2019.03.21	2029.03.20	29	原始取得	否
1249	aylove	爱彼家	31272306	2019.03.21	2029.03.20	30	原始取得	否
1250	椋拉®	爱彼家	31283605	2019.03.21	2029.03.20	30	原始取得	否
1251	aylove	爱彼家	31290343	2019.03.21	2029.03.20	32	原始取得	否
1252		爱彼家	31272337	2019.03.21	2029.03.20	32	原始取得	否
1253	椋拉®	爱彼家	31283337	2019.03.21	2029.03.20	32	原始取得	否
1254	椋拉®	爱彼家	31284751	2019.03.21	2029.03.20	35	原始取得	否
1255		爱彼家	31275721	2019.03.21	2029.03.20	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1256	极拉®	爱彼家	31288917	2019.03.21	2029.03.20	43	原始取得	否
1257		爱彼家	31268335	2019.03.21	2029.03.20	43	原始取得	否
1258	sayloveto	爱彼家	31772467	2019.03.28	2029.03.27	32	原始取得	否
1259	sayloveto	爱彼家	31768702	2019.04.21	2029.04.20	30	原始取得	否
1260	 saylove	爱彼家	31280227	2019.05.28	2029.05.27	21	原始取得	否
1261		爱彼家	31283590	2019.05.28	2029.05.27	30	原始取得	否
1262	saylove_	爱彼家	31525483	2019.10.28	2029.10.27	32	原始取得	否
1263	saylove_	爱彼家	31532407	2019.11.07	2029.11.06	35	原始取得	否
1264	 saylove	爱彼家	31282880	2019.11.28	2029.11.27	35	原始取得	否
1265	sayloveto	爱彼家	31781452	2019.12.07	2029.12.06	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1266	 saylove	爱彼家	31275235	2020.01.21	2030.01.20	16	原始取得	否
1267		爱彼家	31293238	2020.03.14	2030.03.13	11	原始取得	否
1268	 saylove	爱彼家	31282124	2020.04.07	2030.04.06	29	原始取得	否
1269	 saylove	爱彼家	31288722	2020.05.14	2030.05.13	43	原始取得	否
1270	saylove__	爱彼家	31546298	2020.06.07	2030.06.06	16	原始取得	否
1271	saylove__	爱彼家	31527630	2020.11.14	2030.11.13	29	原始取得	否
1272	saylove__	爱彼家	31520714	2020.11.14	2030.11.13	30	原始取得	否
1273	 极拉图	爱彼家	54997399	2021.10.28	2031.10.27	29	原始取得	否
1274	 极拉图	爱彼家	55005458	2021.12.28	2031.12.27	30	原始取得	否
1275	 极拉图	爱彼家	55013828	2021.10.28	2031.10.27	32	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1276	 极拉图	爱彼家	54995019	2021.10.28	2031.10.27	35	原始取得	否
1277	 极拉图	爱彼家	54987810	2021.10.28	2031.10.27	43	原始取得	否
1278		爱彼家	55016151	2021.10.21	2031.10.20	29	原始取得	否
1279		爱彼家	55016183	2021.10.21	2031.10.20	30	原始取得	否
1280		爱彼家	55007276	2021.10.28	2031.10.27	32	原始取得	否
1281		爱彼家	55016622	2021.10.21	2031.10.20	35	原始取得	否
1282		爱彼家	55019622	2021.11.21	2031.11.20	43	原始取得	否
1283	一杯乾坤	爱彼家	55577702	2022.02.28	2032.02.27	35	原始取得	否
1284	胖侄子	爱彼家	55626320	2021.12.07	2031.12.06	29	原始取得	否
1285	胖侄子	爱彼家	55620143	2021.11.28	2031.11.27	32	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1286	胖侄子	爱彼家	55627487	2021.11.28	2031.11.27	35	原始取得	否
1287	胖侄子	爱彼家	55630921	2021.11.28	2031.11.27	43	原始取得	否
1288		爱彼家	57216490	2022.01.14	2032.01.13	29	原始取得	否
1289		爱彼家	57211113	2022.01.14	2032.01.13	30	原始取得	否
1290		爱彼家	57216533	2022.01.14	2032.01.13	32	原始取得	否
1291		爱彼家	57194170	2022.01.14	2032.01.13	35	原始取得	否
1292		爱彼家	57211170	2022.01.14	2032.01.13	43	原始取得	否
1293		爱彼家	58076044	2022.02.14	2032.02.13	35	原始取得	否
1294		爱彼家	58065516	2022.02.07	2032.02.06	43	原始取得	否
1295		爱彼家	58075644	2022.02.14	2032.02.13	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1296		爱彼家	58077809	2022.02.07	2032.02.06	43	原始取得	否
1297		爱彼家	58070178	2022.02.07	2032.02.06	29	原始取得	否
1298		爱彼家	58084950	2022.02.07	2032.02.06	30	原始取得	否
1299		爱彼家	58082258	2022.02.07	2032.02.06	32	原始取得	否
1300		爱彼家	58088592	2022.02.07	2032.02.06	35	原始取得	否
1301		爱彼家	58080334	2022.02.07	2032.02.06	43	原始取得	否
1302	一杯乾坤	爱彼家	55585018	2022.03.14	2032.03.13	43	原始取得	否
1303	一杯乾坤	爱彼家	55581389	2022.03.14	2032.03.13	29	原始取得	否
1304	一杯乾坤	爱彼家	55575885	2022.03.14	2032.03.13	30	原始取得	否
1305		宝岛商贸	20498357	2017.08.21	2027.08.20	40	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1306		宝岛商贸	20496205	2017.10.21	2027.10.20	1	原始取得	否
1307		宝岛商贸	20496812	2018.03.07	2028.03.06	21	原始取得	否
1308		宝岛商贸	20497004	2018.03.07	2028.03.06	29	原始取得	否
1309		宝岛商贸	20498402	2018.03.14	2028.03.13	43	原始取得	否
1310		宝岛商贸	20496571	2018.03.21	2028.03.20	16	原始取得	否
1311		宝岛商贸	20497494	2018.03.21	2028.03.20	31	原始取得	否
1312		宝岛商贸	20497655	2018.03.21	2028.03.20	32	原始取得	否
1313		宝岛商贸	20497816	2018.03.21	2028.03.20	33	原始取得	否
1314		宝岛商贸	20497979	2018.03.21	2028.03.20	35	原始取得	否
1315		宝岛商贸	20498170	2018.03.21	2028.03.20	39	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1316		宝岛商贸	20497327	2018.03.28	2028.03.27	30	原始取得	否
1317		宝岛商贸	20496358	2018.04.07	2028.04.06	2	原始取得	否
1318		宝岛商贸	28402150	2018.11.28	2028.11.27	29	原始取得	否
1319		宝岛商贸	28395216	2018.11.28	2028.11.27	30	原始取得	否
1320		宝岛商贸	28389898	2018.11.28	2028.11.27	32	原始取得	否
1321		宝岛商贸	28389871	2018.11.28	2028.11.27	43	原始取得	否
1322		宝岛商贸	28395822	2019.10.07	2029.10.06	35	原始取得	否
1323		宝岛商贸	28384102	2019.10.07	2029.10.06	39	原始取得	否
1324		宝岛商贸	28397721	2019.11.14	2029.11.13	39	原始取得	否
1325		宝岛商贸	28408357	2020.01.28	2030.01.27	39	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1326	大咖	大咖食品	12726701	2015.03.21	2025.03.20	29	原始取得	否
1327	大咖茶饮	大咖食品	12726735	2015.03.28	2025.03.27	35	原始取得	否
1328	大咖饮品	大咖食品	14177592	2015.08.14	2025.08.13	39	原始取得	否
1329	97.玩糖	大咖食品	27831650	2018.11.14	2028.11.13	43	原始取得	否
1330	97.玩糖	大咖食品	27838477	2018.11.21	2028.11.20	29	原始取得	否
1331	大咖	大咖食品	28704410	2019.02.14	2029.02.13	43	原始取得	否
1332	97.玩糖	大咖食品	27828213	2019.02.14	2029.02.13	30	原始取得	否
1333	97.玩糖	大咖食品	27846326	2019.02.21	2029.02.20	35	原始取得	否
1334	大咖	大咖食品	28701707	2019.02.28	2029.02.27	39	原始取得	否
1335	大咖	大咖食品	28710393	2019.09.21	2029.09.20	32	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1336	大咖	大咖食品	28697428	2020.01.28	2030.01.27	1	原始取得	否
1337	大咖	大咖食品	28695277	2020.01.28	2030.01.27	2	原始取得	否
1338	大咖	大咖食品	28690492	2020.01.28	2030.01.27	16	原始取得	否
1339	大咖	大咖食品	28699428	2020.01.28	2030.01.27	21	原始取得	否
1340	大咖	大咖食品	28705662	2020.01.28	2030.01.27	30	原始取得	否
1341	大咖	大咖食品	28711514	2020.01.28	2030.01.27	35	原始取得	否
1342	太阳饮力	大咖食品	45810871	2020.12.14	2030.12.13	1	受让取得	否
1343	太阳饮力	大咖食品	45813865	2020.12.14	2030.12.13	29; 32	受让取得	否
1344	太阳饮力	大咖食品	45815028	2020.12.14	2030.12.13	29	受让取得	否
1345	太阳饮力	大咖食品	45797853	2020.12.14	2030.12.13	30	受让取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1346	太阳饮力	大咖食品	45797864	2020.12.14	2030.12.13	31	受让取得	否
1347	太阳饮力	大咖食品	45795936	2020.12.14	2030.12.13	33	受让取得	否
1348	太阳饮力	大咖食品	45788788	2020.12.14	2030.12.13	43	受让取得	否
1349	太阳饮力	大咖食品	46252594	2020.12.28	2030.12.27	12	原始取得	否
1350	太阳饮力	大咖食品	46271279	2020.12.28	2030.12.27	14	原始取得	否
1351	太阳饮力	大咖食品	46252568	2020.12.28	2030.12.27	27	原始取得	否
1352	太阳饮力	大咖食品	46252577	2020.12.28	2030.12.27	28	原始取得	否
1353	太阳饮力	大咖食品	46251994	2020.12.28	2030.12.27	39	原始取得	否
1354	太阳饮力	大咖食品	46256481	2020.12.28	2030.12.27	45	原始取得	否
1355	太阳饮力	大咖食品	46266211	2021.01.07	2031.01.06	2	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1356	太阳饮力	大咖食品	46266225	2021.01.07	2031.01.06	3	原始取得	否
1357	太阳饮力	大咖食品	46264667	2021.01.07	2031.01.06	6	原始取得	否
1358	太阳饮力	大咖食品	46264813	2021.01.07	2031.01.06	13	原始取得	否
1359	太阳饮力	大咖食品	46269430	2021.01.07	2031.01.06	17	原始取得	否
1360	太阳饮力	大咖食品	46269491	2021.01.07	2031.01.06	23	原始取得	否
1361	太阳饮力	大咖食品	46268680	2021.01.07	2031.01.06	26	原始取得	否
1362	太阳饮力	大咖食品	46251962	2021.01.07	2031.01.06	36	原始取得	否
1363	太阳饮力	大咖食品	46256465	2021.01.07	2031.01.06	42	原始取得	否
1364	太阳饮力	大咖食品	46277960	2021.01.14	2031.01.13	8	原始取得	否
1365	太阳饮力	大咖食品	46259012	2021.01.14	2031.01.13	15	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1366	太阳饮力	大咖食品	46267828	2021.01.14	2031.01.13	16	原始取得	否
1367	太阳饮力	大咖食品	46264881	2021.01.14	2031.01.13	19	原始取得	否
1368	太阳饮力	大咖食品	46278169	2021.01.14	2031.01.13	22	原始取得	否
1369	太阳饮力	大咖食品	46264941	2021.01.14	2031.01.13	24	原始取得	否
1370	太阳饮力	大咖食品	46281448	2021.01.21	2031.01.20	4	原始取得	否
1371	太阳饮力	大咖食品	46256930	2021.01.21	2031.01.20	7	原始取得	否
1372	太阳饮力	大咖食品	46272949	2021.01.21	2031.01.20	10	原始取得	否
1373	太阳饮力	大咖食品	46283075	2021.01.21	2031.01.20	11	原始取得	否
1374	太阳饮力	大咖食品	46274436	2021.01.21	2031.01.20	18	原始取得	否
1375	太阳饮力	大咖食品	46284646	2021.01.21	2031.01.20	20	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1376	太阳饮力	大咖食品	46281603	2021.01.21	2031.01.20	21	原始取得	否
1377	太阳饮力	大咖食品	46281655	2021.01.21	2031.01.20	25	原始取得	否
1378	太阳饮力	大咖食品	46283225	2021.01.21	2031.01.20	34	原始取得	否
1379	太阳饮力	大咖食品	46286960	2021.01.21	2031.01.20	35	原始取得	否
1380	太阳饮力	大咖食品	46264983	2021.01.21	2031.01.20	38	原始取得	否
1381	太阳饮力	大咖食品	46279444	2021.01.21	2031.01.20	40	原始取得	否
1382	大咖	大咖食品	47310975	2021.02.14	2031.02.13	37	原始取得	否
1383	大咖	大咖食品	28702464	2021.02.14	2031.02.13	29	原始取得	否
1384		大咖食品	47402275	2021.02.21	2031.02.20	1	原始取得	否
1385		大咖食品	47420094	2021.02.21	2031.02.20	2	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1386		大咖食品	47424374	2021.02.21	2031.02.20	3	原始取得	否
1387		大咖食品	47406192	2021.02.21	2031.02.20	4	原始取得	否
1388		大咖食品	47433314	2021.02.21	2031.02.20	5	原始取得	否
1389		大咖食品	47402391	2021.02.21	2031.02.20	6	原始取得	否
1390		大咖食品	47406245	2021.02.21	2031.02.20	7	原始取得	否
1391		大咖食品	47408080	2021.02.21	2031.02.20	8	原始取得	否
1392		大咖食品	47421898	2021.02.21	2031.02.20	9	原始取得	否
1393		大咖食品	47415580	2021.02.21	2031.02.20	10	原始取得	否
1394		大咖食品	47400602	2021.02.21	2031.02.20	11	原始取得	否
1395		大咖食品	47421947	2021.02.21	2031.02.20	12	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1396		大咖食品	47426148	2021.02.21	2031.02.20	13	原始取得	否
1397		大咖食品	47401161	2021.02.21	2031.02.20	14	原始取得	否
1398		大咖食品	47422501	2021.02.21	2031.02.20	15	原始取得	否
1399		大咖食品	47406334	2021.02.21	2031.02.20	16	原始取得	否
1400		大咖食品	47432577	2021.02.21	2031.02.20	17	原始取得	否
1401		大咖食品	47406376	2021.02.21	2031.02.20	18	原始取得	否
1402		大咖食品	47431138	2021.02.21	2031.02.20	19	原始取得	否
1403		大咖食品	47410889	2021.02.21	2031.02.20	20	原始取得	否
1404		大咖食品	47426617	2021.02.21	2031.02.20	21	原始取得	否
1405		大咖食品	47409256	2021.02.21	2031.02.20	22	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1406		大咖食品	47410163	2021.02.21	2031.02.20	23	原始取得	否
1407		大咖食品	47410181	2021.02.21	2031.02.20	24	原始取得	否
1408		大咖食品	47422301	2021.02.21	2031.02.20	25	原始取得	否
1409		大咖食品	47421732	2021.02.21	2031.02.20	26	原始取得	否
1410		大咖食品	47410732	2021.02.21	2031.02.20	27	原始取得	否
1411		大咖食品	47433877	2021.02.21	2031.02.20	28	原始取得	否
1412		大咖食品	47431256	2021.02.21	2031.02.20	29	原始取得	否
1413		大咖食品	47403937	2021.02.21	2031.02.20	30	原始取得	否
1414		大咖食品	47408373	2021.02.21	2031.02.20	31	原始取得	否
1415		大咖食品	47399612	2021.02.21	2031.02.20	34	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1416		大咖食品	47433078	2021.02.21	2031.02.20	36	原始取得	否
1417		大咖食品	47433955	2021.02.21	2031.02.20	38	原始取得	否
1418		大咖食品	47414992	2021.02.21	2031.02.20	39	原始取得	否
1419		大咖食品	47422714	2021.02.21	2031.02.20	40	原始取得	否
1420		大咖食品	47408467	2021.02.21	2031.02.20	43	原始取得	否
1421		大咖食品	47422748	2021.02.21	2031.02.20	44	原始取得	否
1422		大咖食品	47433977	2021.02.21	2031.02.20	45	原始取得	否
1423	Super Solarz	大咖食品	48092014	2021.02.28	2031.02.27	2	原始取得	否
1424	Super Solarz	大咖食品	48093698	2021.02.28	2031.02.27	7	原始取得	否
1425	Super Solarz	大咖食品	48093758	2021.02.28	2031.02.27	11	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1426	Super Solarz	大咖食品	48098856	2021.02.28	2031.02.27	18	原始取得	否
1427	Super Solarz	大咖食品	48114205	2021.02.28	2031.02.27	20	原始取得	否
1428	Super Solarz	大咖食品	48099322	2021.02.28	2031.02.27	21	原始取得	否
1429	Super Solarz	大咖食品	48117851	2021.02.28	2031.02.27	23	原始取得	否
1430	Super Solarz	大咖食品	48117909	2021.02.28	2031.02.27	27	原始取得	否
1431	Super Solarz	大咖食品	48114056	2021.02.28	2031.02.27	30	原始取得	否
1432	Super Solarz	大咖食品	48090297	2021.02.28	2031.02.27	31	原始取得	否
1433	Super Solarz	大咖食品	48099330	2021.02.28	2031.02.27	33	原始取得	否
1434	Super Solarz	大咖食品	48107383	2021.02.28	2031.02.27	37	原始取得	否
1435	Super Solarz	大咖食品	48098932	2021.02.28	2031.02.27	42	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1436	Super Solarz	大咖食品	48113364	2021.02.28	2031.02.27	45	原始取得	否
1437		大咖食品	47422883	2021.02.28	2031.02.27	32	原始取得	否
1438		大咖食品	47422895	2021.02.28	2031.02.27	33	原始取得	否
1439		大咖食品	47417829	2021.02.28	2031.02.27	35	原始取得	否
1440		大咖食品	47429244	2021.02.28	2031.02.27	37	原始取得	否
1441		大咖食品	47428806	2021.02.28	2031.02.27	41	原始取得	否
1442		大咖食品	47428817	2021.02.28	2031.02.27	42	原始取得	否
1443	Super Solarz	大咖食品	48101706	2021.03.07	2031.03.06	1	原始取得	否
1444	Super Solarz	大咖食品	48122530	2021.03.07	2031.03.06	3	原始取得	否
1445	Super Solarz	大咖食品	48103287	2021.03.07	2031.03.06	4	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1446	Super Solarz	大咖食品	48101775	2021.03.07	2031.03.06	5	原始取得	否
1447	Super Solarz	大咖食品	48115101	2021.03.07	2031.03.06	6	原始取得	否
1448	Super Solarz	大咖食品	48115286	2021.03.07	2031.03.06	8	原始取得	否
1449	Super Solarz	大咖食品	48093732	2021.03.07	2031.03.06	9	原始取得	否
1450	Super Solarz	大咖食品	48115317	2021.03.07	2031.03.06	10	原始取得	否
1451	Super Solarz	大咖食品	48090541	2021.03.07	2031.03.06	12	原始取得	否
1452	Super Solarz	大咖食品	48106066	2021.03.07	2031.03.06	13	原始取得	否
1453	Super Solarz	大咖食品	48119035	2021.03.07	2031.03.06	14	原始取得	否
1454	Super Solarz	大咖食品	48119049	2021.03.07	2031.03.06	15	原始取得	否
1455	Super Solarz	大咖食品	48090601	2021.03.07	2031.03.06	16	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1456	Super Solarz	大咖食品	48098840	2021.03.07	2031.03.06	17	原始取得	否
1457	Super Solarz	大咖食品	48091741	2021.03.07	2031.03.06	19	原始取得	否
1458	Super Solarz	大咖食品	48094857	2021.03.07	2031.03.06	22	原始取得	否
1459	Super Solarz	大咖食品	48123892	2021.03.07	2031.03.06	24	原始取得	否
1460	Super Solarz	大咖食品	48092160	2021.03.07	2031.03.06	25	原始取得	否
1461	Super Solarz	大咖食品	48114001	2021.03.07	2031.03.06	26	原始取得	否
1462	Super Solarz	大咖食品	48097385	2021.03.07	2031.03.06	28	原始取得	否
1463	Super Solarz	大咖食品	48106171	2021.03.07	2031.03.06	29	原始取得	否
1464	Super Solarz	大咖食品	48107036	2021.03.07	2031.03.06	32	原始取得	否
1465	Super Solarz	大咖食品	48096239	2021.03.07	2031.03.06	34	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1466	Super Solarz	大咖食品	48090648	2021.03.07	2031.03.06	35	原始取得	否
1467	Super Solarz	大咖食品	48098988	2021.03.07	2031.03.06	36	原始取得	否
1468	Super Solarz	大咖食品	48090668	2021.03.07	2031.03.06	38	原始取得	否
1469	Super Solarz	大咖食品	48090680	2021.03.07	2031.03.06	39	原始取得	否
1470	Super Solarz	大咖食品	48104706	2021.03.07	2031.03.06	40	原始取得	否
1471	Super Solarz	大咖食品	48113326	2021.03.07	2031.03.06	41	原始取得	否
1472	Super Solarz	大咖食品	48091805	2021.03.07	2031.03.06	43	原始取得	否
1473	Super Solarz	大咖食品	48093472	2021.03.07	2031.03.06	44	原始取得	否
1474	太阳饮力	大咖食品	48154523	2021.03.28	2031.03.27	2	原始取得	否
1475	太阳饮力	大咖食品	48139491	2021.03.28	2031.03.27	35	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1476	太階次力	大咖食品	48148525	2021.03.28	2031.03.27	38	原始取得	否
1477	太階次力	大咖食品	48130870	2021.03.28	2031.03.27	39	原始取得	否
1478	太階次力	大咖食品	48151522	2021.04.07	2031.04.06	1	原始取得	否
1479	太階次力	大咖食品	48127365	2021.04.07	2031.04.06	7	原始取得	否
1480	太階次力	大咖食品	48130724	2021.04.07	2031.04.06	8	原始取得	否
1481	太階次力	大咖食品	48156401	2021.04.07	2031.04.06	11	原始取得	否
1482	太階次力	大咖食品	48156415	2021.04.07	2031.04.06	16	原始取得	否
1483	太階次力	大咖食品	48154928	2021.04.07	2031.04.06	21	原始取得	否
1484	太階次力	大咖食品	48145045	2021.04.07	2031.04.06	29	原始取得	否
1485	太階次力	大咖食品	48148457	2021.04.07	2031.04.06	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1486	太阳饮力	大咖食品	48153726	2021.04.07	2031.04.06	31	原始取得	否
1487	太阳饮力	大咖食品	48132530	2021.04.07	2031.04.06	32	原始取得	否
1488	太阳饮力	大咖食品	48148494	2021.04.07	2031.04.06	33	原始取得	否
1489	太阳饮力	大咖食品	48127786	2021.04.07	2031.04.06	40	原始取得	否
1490	太阳饮力	大咖食品	48137122	2021.04.07	2031.04.06	42	原始取得	否
1491	太阳饮力	大咖食品	48138205	2021.04.07	2031.04.06	43	原始取得	否
1492	太阳饮力	大咖食品	46264578	2021.04.07	2031.04.06	1	原始取得	否
1493	太阳饮力	大咖食品	46272718	2021.04.07	2031.04.06	5	原始取得	否
1494	太阳饮力	大咖食品	46274458	2021.04.07	2031.04.06	29	原始取得	否
1495	太阳饮力	大咖食品	46283193	2021.04.07	2031.04.06	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1496	太阳饮力	大咖食品	46275967	2021.04.07	2031.04.06	31	原始取得	否
1497	太阳饮力	大咖食品	46275976	2021.04.07	2031.04.06	32	原始取得	否
1498	太阳饮力	大咖食品	46265497	2021.04.07	2031.04.06	33	原始取得	否
1499	太阳饮力	大咖食品	46264295	2021.04.07	2031.04.06	43	原始取得	否
1500	太阳饮力	大咖食品	46266970	2021.04.07	2031.04.06	44	原始取得	否
1501	月亮饮力	大咖食品	54356321	2021.09.28	2031.09.27	1	原始取得	否
1502	月亮饮力	大咖食品	54348280	2021.09.28	2031.09.27	7	原始取得	否
1503	月亮饮力	大咖食品	54345314	2021.09.28	2031.09.27	16	原始取得	否
1504	月亮饮力	大咖食品	54345317	2021.09.28	2031.09.27	21	原始取得	否
1505	月亮饮力	大咖食品	54104404	2021.09.28	2031.09.27	29	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1506	月亮饮力	大咖食品	54129666	2021.09.28	2031.09.27	32	原始取得	否
1507	月亮饮力	大咖食品	54133978	2021.09.28	2031.09.27	35	原始取得	否
1508	月亮饮力	大咖食品	54117810	2021.09.28	2031.09.27	39	原始取得	否
1509	月亮饮力	大咖食品	54119604	2021.09.28	2031.09.27	40	原始取得	否
1510	月亮饮力	大咖食品	54112063	2021.09.28	2031.09.27	43	原始取得	否
1511	月亮饮力	大咖食品	54367018	2021.10.07	2031.10.06	31	原始取得	否
1512	月亮饮力	大咖食品	54369400	2021.10.07	2032.10.06	33	原始取得	否
1513	月亮饮力	大咖食品	54127841	2021.12.21	2031.12.20	30	原始取得	否
1514	大咖国际	大咖食品	54972606	2022.02.07	2032.02.06	1	原始取得	否
1515	大咖	大咖食品	47299401	2022.01.21	2032.01.20	5	原始取得	否










序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1516	大咖	大咖食品	47289028	2022.01.21	2032.01.20	31	原始取得	否
1517	大咖	大咖食品	47285782	2022.01.21	2032.01.20	11	原始取得	否
1518	大咖国际	大咖食品	54972783	2022.01.28	2032.01.27	32	原始取得	否
1519	大咖	大咖食品	47293989	2022.01.28	2032.01.27	7	原始取得	否
1520	大咖国际	大咖食品	54958721	2022.01.21	2032.01.20	16	原始取得	否
1521	大咖国际	大咖食品	54977493	2022.01.21	2032.01.20	21	原始取得	否
1522	大咖国际	大咖食品	54954730	2022.01.07	2032.01.06	31	原始取得	否
1523	大咖国际	大咖食品	54984357	2022.01.14	2032.01.13	40	原始取得	否
1524	大咖	大咖食品	47308195	2022.03.14	2032.03.13	40	原始取得	否
1525	selfsame	喜慕实业	19303096	2017.04.21	2027.04.20	35	受让取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1526	selfsame	喜慕实业	19302589	2017.04.21	2027.04.20	30	受让取得	否
1527	selfsame	喜慕实业	19302234	2017.04.21	2027.04.20	11	受让取得	否
1528	 selfsame 萨弗喜慕	喜慕实业	27264630	2018.10.14	2028.10.13	11	原始取得	否
1529	 selfsame 萨弗喜慕	喜慕实业	27276261	2018.10.21	2028.10.20	21	原始取得	否
1530	 selfsame 萨弗喜慕	喜慕实业	27282729	2018.10.28	2028.10.27	43	原始取得	否
1531	 selfsame 萨弗喜慕	喜慕实业	27282728	2018.10.28	2028.10.27	9	原始取得	否
1532	 selfsame 萨弗喜慕	喜慕实业	27277790	2018.12.07	2028.12.06	35	原始取得	否
1533	 selfsame 萨弗喜慕	喜慕实业	27281275	2019.01.07	2029.01.06	40	原始取得	否
1534	 selfsame 萨弗喜慕	喜慕实业	27272605	2019.01.07	2029.01.06	7	原始取得	否
1535	 selfsame 萨弗喜慕	喜慕实业	27270573	2019.01.07	2029.01.06	30	原始取得	否

序号	注册商标	商标权人	注册号	注册日期	有效期至	类别	取得方式	是否质押
1536	汇更好	喜慕实业	53929782	2021.10.07	2031.10.06	7	原始取得	否
1537	汇更好	喜慕实业	53954481	2021.10.07	2031.10.06	11	原始取得	否

(二) 境外注册且已取得证书的商标

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
1	印度		4749996	2020.11.19	2030.11.19	35, 43	发行人	无
2	印度		3969515	2018.10.10	2028.10.10	29,30,32	发行人	无
3	印度	MIXUE  蜜雪冰城	3658616	2017.10.16	2027.10.16	29, 30, 32	发行人	无
4	印度	MIXUE	4750009	2020.11.19	2030.11.19	29, 30, 32, 35, 43	发行人	无
5	印度	 LUCKYCUP	4610673	2020.08.14	2030.08.14	29, 30, 32	发行人	无
6	新加坡	 LUCKYCUP	402020161 36P	2020.08.03	2030.08.03	29, 30, 32	发行人	无
7	新加坡	 SNOWKING	402019019 08Y	2019.01.28	2029.01.28	35	发行人	无
8	新加坡	 SNOWKING	402019019 07W	2019.01.28	2029.01.28	32	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
9	新加坡		402019019 06V	2019.01.28	2029.01.28	43	发行人	无
10	新加坡		402019019 05S	2019.01.28	2029.01.28	30	发行人	无
11	新加坡		402019019 04T	2019.01.28	2029.01.28	29	发行人	无
12	新加坡		402018198 46Q	2018.10.01	2028.10.01	30	发行人	无
13	新加坡		402018198 45W	2018.10.01	2028.10.01	29	发行人	无
14	新加坡		402018198 44X	2018.10.01	2028.10.01	32	发行人	无
15	新加坡		402018198 43V	2018.10.01	2028.10.01	35	发行人	无
16	新加坡		402018198 42P	2018.10.01	2028.10.01	43	发行人	无
17	新加坡		402017191 72P	2017.09.29	2027.09.29	30	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
18	新加坡	MIXUE  蜜雪冰城	402017191 71R	2017.09.29	2027.09.29	32	发行人	无
19	新加坡	MIXUE  蜜雪冰城	402017191 70T	2017.09.29	2027.09.29	29	发行人	无
20	新加坡	MIXUE	402021097 46P	2021.04.27	2031.04.27	35,43	发行人	无
21	新加坡	蜜雪冰城	402021097 45R	2021.04.27	2031.04.27	29,30,32,35,43	发行人	无
22	新加坡	MIXUE	402021229 16T	2021.09.24	2031.09.24	29,30,32	发行人	无
23	香港	MIXUE  蜜雪冰城	304286638	2017.09.27	2027.09.26	29, 30, 32	发行人	无
24	香港		304685699	2018.09.30	2028.09.29	29, 30, 32	发行人	无
25	香港	SNOWKING	304816233	2019.01.29	2029.01.28	30, 32, 43	发行人	无
26	香港	 LUCKYCUP	305350095	2020.08.03	2030.08.02	29, 30, 32	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
27	香港		305449285	2020.11.16	2030.11.15	35, 43	发行人	无
28	香港	MIXUE	305449294	2020.11.16	2030.11.15	29, 30, 32, 35, 43	发行人	无
29	日本	 MIXUE	6050323	2018.06.08	2028.06.08	29, 30, 32	发行人	无
30	日本	 蜜雪冰城	6050324	2018.06.08	2028.06.08	29, 30, 32	发行人	无
31	日本	MIXUE	6389572	2021.05.14	2031.05.14	29, 30, 32, 35, 43	发行人	无
32	日本		6147514	2019.05.24	2029.05.24	29	发行人	无
33	日本		6147515	2019.05.24	2029.05.24	30	发行人	无
34	日本		6147516	2019.05.24	2029.05.24	32	发行人	无
35	日本		6209091	2019.12.20	2029.12.20	35	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
36	日本		6228132	2020.02.20	2030.02.20	30, 32, 43	发行人	无
37	日本		6367458	2021.03.23	2031.03.23	29, 30, 32	发行人	无
38	欧盟		017253279	2017.09.27	2027.09.27	29, 30, 32	发行人	无
39	欧盟		017253295	2017.09.27	2027.09.27	29, 30, 32	发行人	无
40	欧盟		017963649	2018.09.30	2028.09.30	29, 30, 32	发行人	无
41	加拿大		TMA1,025, 100	2019.06.12	2034.06.12	29, 30, 32	发行人	无
42	加拿大		TMA1,025, 182	2019.06.12	2034.06.12	29, 30, 32	发行人	无
43	加拿大		TMA1,108, 595	2021.09.06	2031.09.06	29, 30, 32	发行人	无
44	韩国		40- 1354170	2018.04.25	2028.04.25	29	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
45	韩国	MIXUE  蜜雪冰城	40-1354171	2018.04.25	2028.04.25	30	发行人	无
46	韩国	MIXUE  蜜雪冰城	40-1354172	2018.04.25	2028.04.25	32	发行人	无
47	韩国		40-1491925	2019.06.21	2029.06.21	29	发行人	无
48	韩国		40-1491926	2019.06.21	2029.06.21	30	发行人	无
49	韩国		40-1491927	2019.06.21	2029.06.21	32	发行人	无
50	韩国	 SNOWKING	40-1541906	2019.11.08	2029.11.08	29	发行人	无
51	韩国	 SNOWKING	40-1582415	2020.03.04	2030.03.04	30	发行人	无
52	韩国	 SNOWKING	40-1541907	2019.11.08	2029.11.08	32	发行人	无
53	韩国	 LUCKYCUP	40-1802937	2021.11.24	2031.11.24	29, 30,32	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
54	韩国		40-1845974	2022.03.17	2032.03.17	35,43	发行人	无
55	韩国	MIXUE	40-1845985	2022.03.17	2032.03.17	29, 30, 32,35,43	发行人	无
56	菲律宾		4/2019/00500795	2019.08.22	2029.08.22	29, 30, 32,35,43	发行人	无
57	菲律宾		4/2020/00514083	2021.05.07	2031.05.07	30,43	发行人	无
58	菲律宾	MIXUE	4/2020/00514106	2021.01.10	2031.01.10	29, 30, 32,35,43	发行人	无
59	澳大利亚		1875991	2017.09.27	2027.09.27	29, 30, 32	发行人	无
60	澳大利亚		1876071	2017.09.27	2027.09.27	29, 30, 32	发行人	无
61	澳大利亚		1960962	2018.10.10	2028.10.10	29, 30, 32	发行人	无
62	澳大利亚	 LUCKYCUP	2108789	2020.08.03	2030.08.03	29, 30, 32	发行人	无


序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
63	澳大利亚		2136864	2020.11.18	2030.11.18	35, 43	发行人	无
64	澳大利亚	MIXUE	2136865	2020.11.18	2030.11.18	29, 30, 32, 35, 43	发行人	无
65	新西兰	MIXUE  蜜雪冰城	1077952	2017.10.09	2027.10.09	29, 30, 32	发行人	无
66	新西兰		1103770	2018.10.01	2028.10.01	29, 30, 32	发行人	无
67	新西兰	 LUCKYCUP	1155457	2020.08.04	2030.08.04	29, 30, 32	发行人	无
68	台湾	 MIXUE	01909566	2018.04.16	2028.04.15	29	发行人	无
69	台湾	 MIXUE	01909743	2018.04.16	2028.04.15	30	发行人	无
70	台湾	 MIXUE	01909871	2018.04.16	2028.04.15	32	发行人	无
71	台湾		01986921	2019.05.16	2029.05.15	29	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
72	台湾		01987186	2019.05.16	2029.05.15	32	发行人	无
73	台湾		01987041	2019.05.16	2029.05.15	30	发行人	无
74	台湾		02015045	2019.10.01	2029.09.30	43	发行人	无
75	台湾		02020339	2019.11.01	2029.10.31	32	发行人	无
76	台湾		02020128	2019.11.01	2029.10.31	30	发行人	无
77	台湾		02135749	2021.04.16	2031.04.15	35	发行人	无
78	台湾		02136535	2021.04.16	2031.04.15	43	发行人	无
79	台湾	MIXUE	02135750	2021.04.16	2031.04.15	35	发行人	无
80	台湾	MIXUE	02136536	2021.04.16	2031.04.15	43	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
81	台湾	MIXUE	02141540	2021.05.16	2031.05.15	30	发行人	无
82	台湾	MIXUE	02141341	2021.05.16	2031.05.15	29	发行人	无
83	台湾	MIXUE	02141643	2021.05.16	2031.05.15	32	发行人	无
84	台湾	 LUCKYCUP	02115345	2021.01.16	2031.01.15	29	发行人	无
85	台湾	 LUCKYCUP	02115619	2021.01.16	2031.01.15	30	发行人	无
86	台湾	 LUCKYCUP	02115726	2021.01.16	2031.01.15	32	发行人	无
87	泰国		201113458	2018.11.09	2028.11.08	29	发行人	无
88	泰国	SNOWKING	201118471	2019.02.01	2029.01.31	29	发行人	无
89	泰国		201113469	2018.11.09	2028.11.08	30	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
90	泰国		201118469	2019.02.01	2029.01.31	30	发行人	无
91	泰国		201113456	2018.11.09	2028.11.08	32	发行人	无
92	泰国		201118500	2019.02.01	2029.01.31	32	发行人	无
93	泰国		201113407	2018.11.09	2028.11.08	43	发行人	无
94	泰国		201118483	2019.02.01	2029.01.31	43	发行人	无
95	泰国		221107878	2020.12.23	2030.12.22	29,30,32,35,43	发行人	无
96	泰国		211124717	2018.11.09	2028.11.08	35	发行人	无
97	泰国		221101734	2020.09.02	2030.09.01	29,30,32	发行人	无
98	老挝		41556	2018.10.01	2028.10.01	29	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
99	老挝	MIXUE  蜜雪冰城	41557	2018.10.01	2028.10.01	30	发行人	无
100	老挝	MIXUE  蜜雪冰城	41558	2018.10.01	2028.10.01	32	发行人	无
101	老挝	 LUCKYCUP	50690	2020.08.26	2030.08.26	29, 30, 32	发行人	无
102	老挝	MIXUE	51822	2020.12.09	2030.12.09	29, 30, 32, 35, 43	发行人	无
103	莫桑比克		39603	2019.12.11	2029.12.11	29	发行人	无
104	莫桑比克		39604	2019.12.11	2029.12.11	30	发行人	无
105	莫桑比克		39605	2019.12.11	2029.12.11	35	发行人	无
106	莫桑比克		39606	2019.12.11	2029.12.11	43	发行人	无
107	莫桑比克	 SNOWKING	39607	2019.12.11	2029.12.11	29	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
108	莫桑比克		39608	2019.12.11	2029.12.11	30	发行人	无
109	莫桑比克		39609	2019.12.11	2029.12.11	32	发行人	无
110	莫桑比克		39610	2019.12.11	2029.12.11	35	发行人	无
111	莫桑比克		39611	2019.12.11	2029.12.11	43	发行人	无
112	莫桑比克		39612	2019.12.11	2029.12.11	32	发行人	无
113	美国		5801108	2019.07.09	2029.07.09	29, 30, 32	发行人	无
114	美国		5,886,772	2019.10.15	2029.10.15	29	发行人	无
115	美国		5,886,773	2019.10.15	2029.10.15	30	发行人	无
116	美国		5,886,774	2019.10.15	2029.10.15	32	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
117	马来西亚		TM201900 3318	2019.01.29	2029.01.29	29	发行人	无
118	马来西亚		TM201900 3321	2019.01.29	2029.01.29	30	发行人	无
119	马来西亚		TM201900 3328	2019.01.29	2029.01.29	43	发行人	无
120	马来西亚		TM201900 3326	2019.01.29	2029.01.29	35	发行人	无
121	马来西亚		TM201900 3324	2019.01.29	2029.01.29	32	发行人	无
122	马来西亚		20170706 93	2017.10.22	2027.10.22	29	发行人	无
123	马来西亚		20170706 94	2017.10.22	2027.10.22	30	发行人	无
124	马来西亚		20170706 95	2017.10.22	2027.10.22	32	发行人	无
125	马来西亚		20180145 13	2018.11.22	2028.11.22	30	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
126	马来西亚		20180145 15	2018.11.22	2028.11.22	35	发行人	无
127	马来西亚		20180145 12	2018.11.22	2028.11.22	29	发行人	无
128	马来西亚		20180145 14	2018.11.22	2028.11.22	32	发行人	无
129	马来西亚		20180145 16	2018.11.22	2028.11.22	43	发行人	无
130	马达加斯加		21137	2019.11.15	2029.11.14	29, 30, 32, 35, 43	发行人	无
131	马达加斯加		21138	2019.11.15	2029.11.14	29, 30, 32, 35, 43	发行人	无
132	澳门		N/128938	2018.04.11	2025.04.11	29	发行人	无
133	澳门		N/128939	2018.04.11	2025.04.11	30	发行人	无
134	澳门		N/128940	2018.04.11	2025.04.11	32	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
135	澳门		N/144817	2019.03.22	2026.03.22	29	发行人	无
136	澳门		N/144818	2019.03.22	2026.03.22	30	发行人	无
137	澳门		N/144819	2019.03.22	2026.03.22	32	发行人	无
138	澳门		N/149798	2019.06.26	2026.06.26	30	发行人	无
139	澳门		N/149799	2019.06.26	2026.06.26	32	发行人	无
140	澳门		N/149800	2019.06.26	2026.06.26	43	发行人	无
141	澳门		N/172573	2021.01.13	2028.01.13	29	发行人	无
142	澳门		N/172574	2021.01.13	2028.01.13	30	发行人	无
143	澳门		N/172575	2021.01.13	2028.01.13	32	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
144	澳门	MIXUE	N/176630	2021.04.27	2028.04.27	29	发行人	无
145	澳门	MIXUE	N/176631	2021.04.27	2028.04.27	30	发行人	无
146	澳门	MIXUE	N/176632	2021.04.27	2028.04.27	32	发行人	无
147	澳门	MIXUE	N/176633	2021.04.27	2028.04.27	35	发行人	无
148	澳门	MIXUE	N/176634	2021.04.27	2028.04.27	43	发行人	无
149	澳门		N/176635	2021.04.27	2028.04.27	35	发行人	无
150	澳门		N/176636	2021.04.27	2028.04.27	43	发行人	无
151	乌兹别克斯坦	 LUCKYCUP	MGU3991 3	2020.08.20	2030.08.20	29, 30, 32	发行人	无
152	以色列	 LUCKYCUP	330818	2020.08.22	2030.08.22	29, 30, 32	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
153	土耳其	 LUCKYCUP	2020 92881	2020.08.14	2030.08.14	29, 30, 32	发行人	无
154	科威特	 LUCKYCUP	1625114	2020.09.07	2030.09.07	32	发行人	无
155	科威特	 LUCKYCUP	1625111	2020.09.07	2030.09.07	29	发行人	无
156	科威特	 LUCKYCUP	1625112	2020.09.07	2030.09.07	30	发行人	无
157	阿曼	 LUCKYCUP	139322	2020.09.23	2030.09.23	32	发行人	无
158	阿曼	 LUCKYCUP	139323	2020.09.23	2030.09.23	30	发行人	无
159	阿曼	 LUCKYCUP	139324	2020.09.23	2030.09.23	29	发行人	无
160	哈萨克斯坦		76442	2021.05.06	2031.05.06	29, 30, 32, 35, 43	发行人	无
161	哈萨克斯坦	MIXUE	76391	2021.05.06	2031.05.06	29, 30, 32, 35, 43	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
162	吉尔吉斯斯坦	 LUCKYCUP	17420	2020.08.17	2030.08.17	29, 30, 32	发行人	无
163	柬埔寨	MIXUE  蜜雪冰城	KH/70432/ 19	2017.10.16	2027.10.16	29	发行人	无
164	柬埔寨	MIXUE  蜜雪冰城	KH/70433/ 19	2017.10.16	2027.10.16	30	发行人	无
165	柬埔寨	MIXUE  蜜雪冰城	KH/70434/ 19	2017.10.16	2027.10.16	32	发行人	无
166	柬埔寨	 LUCKYCUP	KH/85444/ 21	2020.08.26	2030.08.26	29	发行人	无
167	柬埔寨	 LUCKYCUP	KH/85445/ 21	2020.08.26	2030.08.26	30	发行人	无
168	柬埔寨	 LUCKYCUP	KH/85446/ 21	2020.08.26	2030.08.26	32	发行人	无
169	沙特阿拉伯	 LUCKYCUP	144200320 2	2020.09.13	2030.06.03	29	发行人	无
170	沙特阿拉伯	 LUCKYCUP	144200320 4	2020.09.13	2030.06.03	30	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
171	沙特阿拉伯		144200320 9	2020.09.13	2030.06.03	32	发行人	无
172	印尼	I LOVE YOU ♥ YOU LOVE ME	IDM00090 1824	2020.07.08	2030.07.08	29	发行人	无
173	印尼	I LOVE YOU ♥ YOU LOVE ME	IDM00090 1826	2020.07.08	2030.07.08	30	发行人	无
174	印尼	I LOVE YOU ♥ YOU LOVE ME	IDM00090 1830	2020.07.08	2030.07.08	32	发行人	无
175	印尼	I LOVE YOU ♥ YOU LOVE ME	IDM0009 13654	2020.07.08	2030.07.08	43	发行人	无
176	印尼	I LOVE YOU ♥ YOU LOVE ME	IDM0009 63673	2020.07.08	2030.07.08	35	发行人	无
177	印尼		IDM00091 7385	2020.08.18	2030.08.18	29,30,32	发行人	无
178	印尼		IDM00074 3294	2018.10.15	2028.12.15	29	发行人	无
179	印尼		IDM00074 3262	2018.10.15	2028.12.15	30	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
180	印尼		IDM00074 3259	2018.10.15	2028.12.15	32	发行人	无
181	印尼	MIXUE  蜜雪冰城	IDM00076 8907	2017.09.29	2027.09.29	29	发行人	无
182	印尼	MIXUE  蜜雪冰城	IDM00076 8882	2017.09.29	2027.09.29	30	发行人	无
183	印尼	MIXUE  蜜雪冰城	IDM00076 8775	2017.09.29	2027.09.29	32	发行人	无
184	印尼		IDM00078 7496	2018.10.15	2028.10.15	35	发行人	无
185	印尼		IDM00078 7495	2018.10.15	2028.10.15	43	发行人	无
186	越南	MIXUE  蜜雪冰城	347007	2017.09.27	2027.09.27	29,30,32	发行人	无
187	越南	 蜜雪冰城	370516	2018.06.15	2028.06.15	29,30,32,35,43	发行人	无
188	越南		370517	2018.06.15	2028.06.15	29,30,32,35,43	发行人	无

序号	国家/地区	注册商标	注册号	权利起始日	届满日	类别	商标权人	有无质押
189	越南		370518	2018.06.15	2028.06.15	29,30,32,35,43	发行人	无
190	越南	MIXUE	384655	2018.06.15	2028.06.15	29,30,32,35	发行人	无
191	越南		382488	2018.11.27	2028.11.27	29,30,32,35,43	发行人	无
192	越南		391744	2019.03.15	2029.03.15	29,30,32,35,43	发行人	无

附件三 发行人及其子公司著作权

序号	名称	权利人	证书号	著作权类型	首次发表日	登记日	取得方式	是否质押
1	《美术作品 1》	发行人	国作登字-2020-F-00992567	美术作品	2014.02.16	2020.03.09	原始取得	否
2	《美术作品 2》	发行人	国作登字-2020-F-00992566	美术作品	2015.04.08	2020.03.09	原始取得	否
3	《系列美术作品 3》	发行人	国作登字-2020-F-00992565	美术作品	2015.04.16	2020.03.09	原始取得	否
4	《蜜雪冰城 1》	发行人	国作登字-2016-F-00287779	美术作品	2016.03.10	2016.07.21	原始取得	否
5	《甜蜜每时每刻》	发行人	国作登字-2016-F-00287776	美术作品	2016.03.10	2016.07.21	原始取得	否
6	《i love ice cream》	发行人	国作登字-2016-F-00287777	美术作品	2016.03.10	2016.07.21	原始取得	否
7	《冰淇淋 1》	发行人	国作登字-2016-F-00287778	美术作品	2016.03.10	2016.07.21	原始取得	否
8	《蜜雪冰城 3》	发行人	国作登字-2016-F-00287781	美术作品	2016.03.10	2016.07.21	原始取得	否

序号	名称	权利人	证书号	著作权类型	首次发表日	登记日	取得方式	是否质押
9	《蜜雪冰城 2》	发行人	国作登字-2016-F-00287780	美术作品	2016.03.10	2016.07.21	原始取得	否
10	《蜜雪冰城系列 5》	发行人	国作登字-2016-F-00287746	美术作品	2016.03.10	2016.07.20	原始取得	否
11	《蜜雪冰城-抹茶》	发行人	国作登字-2016-F-00287775	美术作品	2016.03.10	2016.07.21	原始取得	否
12	《蜜雪帆布袋系列》	发行人	国作登字-2016-F-00342145	美术作品	2016.09.01	2016.12.23	原始取得	否
13	《LUCKY CUP 系列》	发行人	国作登字-2018-F-00531552	美术作品	2017.11.02	2018.04.10	原始取得	否
14	《蜜雪冰城 20 周年标志》	发行人	国作登字-2017-F-00479264	美术作品	2017.02.04	2017.07.04	原始取得	否
15	《蜜雪冰城字体集》	发行人	国作登字-2017-F-00479265	美术作品	2017.02.04	2017.07.04	原始取得	否
16	《蜜雪冰城手包系列》	发行人	国作登字-2017-F-00386102	美术作品	2017.03.15	2017.09.11	原始取得	否
17	《蜜雪冰城手机壳系列》	发行人	国作登字-2017-F-00386103	美术作品	2017.03.15	2017.09.11	原始取得	否
18	《蜜雪冰城二十周年系列》	发行人	国作登字-2017-F-00386105	美术作品	2017.03.15	2017.09.11	原始取得	否

序号	名称	权利人	证书号	著作权类型	首次发表日	登记日	取得方式	是否质押
19	《蜜雪冰城-畅饮青春系列》	发行人	国作登字-2017-F-00386104	美术作品	2017.03.15	2017.09.11	原始取得	否
20	《蜜雪冰城笔记本系列》	发行人	国作登字-2017-F-00390278	美术作品	2017.03.15	2017.09.11	原始取得	否
21	《蜜雪冰城手提袋》	发行人	国作登字-2017-F-00390279	美术作品	2017.03.15	2017.09.11	原始取得	否
22	《两岸商学院 logo》	发行人	国作登字-2019-F-00731464	美术作品	2017.09.19	2019.02.26	原始取得	否
23	《蜜雪纤圆体》	发行人	国作登字-2018-F-00529479	美术作品	2017.09.15	2018.04.09	原始取得	否
24	《蜜雪 logo1》	发行人	国作登字-2018-F-00571368	美术作品	2018.01.15	2018.07.02	原始取得	否
25	《蜜雪 logo2》	发行人	国作登字-2018-F-00571366	美术作品	2018.01.15	2018.07.02	原始取得	否
26	《My share 标识》	发行人	国作登字-2018-F-00588430	美术作品	/	2018.08.24	受让取得	否
27	《大咖商标图形》	发行人	国作登字-2018-F-00588429	美术作品	/	2018.08.24	受让取得	否
28	《蜜雪冰城标识》	发行人	国作登字-2018-F-00588428	美术作品	/	2018.08.24	受让取得	否

序号	名称	权利人	证书号	著作权类型	首次发表日	登记日	取得方式	是否质押
29	《超级员工形象系列 1》	发行人	国作登字-2018-F-00572419	美术作品	2018.01.24	2018.07.03	原始取得	否
30	《超级员工形象系列 2》	发行人	国作登字-2018-F-00572422	美术作品	2018.01.24	2018.07.03	原始取得	否
31	《超级员工形象杯子系列》	发行人	国作登字-2018-F-00572423	美术作品	2018.01.24	2018.07.03	原始取得	否
32	《超级员工形象抱枕系列 1》	发行人	国作登字-2018-F-00572416	美术作品	2018.01.24	2018.07.03	原始取得	否
33	《超级员工台灯形象》	发行人	国作登字-2018-F-00572414	美术作品	2018.01.24	2018.07.03	原始取得	否
34	《超级员工台灯系列 1》	发行人	国作登字-2018-F-00572417	美术作品	2018.01.24	2018.07.03	原始取得	否
35	《超级员工形象抱枕系列 2》	发行人	国作登字-2018-F-00572421	美术作品	2018.01.24	2018.07.03	原始取得	否
36	《超级员工笔记本形象 1》	发行人	国作登字-2018-F-00572415	美术作品	2018.01.24	2018.07.03	原始取得	否
37	《超级员工 3D 版系列》	发行人	国作登字-2018-P-00572420	模型作品	2018.01.24	2018.07.03	原始取得	否

序号	名称	权利人	证书号	著作权类型	首次发表日	登记日	取得方式	是否质押
38	《超级员工台灯系列 2》	发行人	国作登字-2018-F-00572418	美术作品	2018.01.24	2018.07.03	原始取得	否
39	《蜜雪冰城 LOGO2018》	发行人	国作登字-2018-F-00583751	美术作品	2018.01.31	2018.07.19	原始取得	否
40	《蜜雪冰城 M+系列》	发行人	国作登字-2018-F-00583749	美术作品	2018.01.31	2018.07.19	原始取得	否
41	《蜜雪雪王系列 1》	发行人	国作登字-2018-F-00665538	美术作品	2018.09.04	2018.11.14	原始取得	否
42	《蜜雪雪王系列 2》	发行人	国作登字-2018-F-00665539	美术作品	2018.09.04	2018.11.14	原始取得	否
43	吃货雪王的日常 1	发行人	国作登字-2019-F-00934135	美术作品	2019.01.08	2019.11.14	原始取得	否
44	《蜜雪冰城摇摇奶昔海报系列》	发行人	国作登字-2019-F-00868340	美术作品	2019.02.14	2019.08.27	原始取得	否
45	《系列美术作品 4》	发行人	国作登字-2020-F-00992564	美术作品	2019.03.20	2020.03.09	原始取得	否
46	《雪王 1》	发行人	国作登字-2020-F-01127100	美术作品	2019.05.25	2020.09.30	原始取得	否

序号	名称	权利人	证书号	著作权类型	首次发表日	登记日	取得方式	是否质押
47	《雪王福神系列》	发行人	国作登字-2020-F-01040585	美术作品	2019.10.01	2020.06.01	原始取得	否
48	《蜜雪冰城装饰腰封》	发行人	国作登字-2020-F-01133356	美术作品	2019.12.23	2020.09.27	原始取得	否
49	《幸运咖系列》	发行人	国作登字-2020-F-01009814	美术作品	2019.11.11	2020.03.27	原始取得	否
50	蜜雪冰城品牌主题曲	发行人	国作登字-2021-B-00240009	音乐作品	2019.12.23	2021.10.19	原始取得	否
51	《幸运咖 LOGO 系列》	发行人	国作登字-2020-F-01021684	美术作品	2019.12.04	2020.04.17	原始取得	否
52	《幸运咖卡通形象系列》	发行人	国作登字-2020-F-01095127	美术作品	2020.04.30	2020.08.11	原始取得	否
53	《雪王系列》	发行人	国作登字-2020-F-01126929	美术作品	2020.06.02	2020.09.29	原始取得	否
54	《蜜雪冰城主题曲视频系列》	发行人	国作登字-2021-I-00182752	以类似摄制电影的方法创作的作品	2020.07.17	2021.08.10	原始取得	否
55	《纯茶茶包盒身系列》	发行人	国作登字-2021-F-00182750	美术作品	2021.01.16	2021.08.10	原始取得	否

序号	名称	权利人	证书号	著作权类型	首次发表日	登记日	取得方式	是否质押
56	《纯茶茶包制茶工艺系列》	发行人	国作登字-2021-F-00176473	美术作品	2021.01.16	2021.08.03	原始取得	否
57	《纯茶茶包内袋系列》	发行人	国作登字-2021-F-00176472	美术作品	2021.01.16	2021.08.03	原始取得	否
58	《星座盲盒外包装》	发行人	国作登字-2021-F-00181839	美术作品	2021.03.03	2021.08.09	原始取得	否
59	《星座盲盒模型系列》	发行人	国作登字-2021-F-00181838	美术作品	2021.03.03	2021.08.09	原始取得	否
60	《星座盲盒卡片系列》	发行人	国作登字-2021-F-00181837	美术作品	2021.03.03	2021.08.09	原始取得	否
61	《春天是冰淇淋的季节海报》	发行人	国作登字-2021-F-00076481	美术作品	2021.01.28	2021.04.02	原始取得	否
62	《桃桃摇摇奶昔海报》	发行人	国作登字-2021-F-00089777	美术作品	2021.01.28	2021.04.21	原始取得	否
63	《雪王拿铁咖啡系列》	发行人	国作登字-2021-F-00198770	美术作品	2021.04.10	2021.08.27	原始取得	否
64	《蜜雪品牌发展史》	发行人	国作登字-2021-F-00129811	美术作品	2021.04.09	2021.06.10	原始取得	否

序号	名称	权利人	证书号	著作权类型	首次发表日	登记日	取得方式	是否质押
65	《冰淇淋发展史》	发行人	国作登字-2021-L-00129809	其他作品	2021.04.09	2021.06.10	原始取得	否
66	《蜜雪冰城花果茶系列》	发行人	国作登字-2021-F-00171826	美术作品	2021.04.10	2021.07.28	原始取得	否
67	《蜜雪冰城花果茶盒盖系列》	发行人	国作登字-2021-F-00171825	美术作品	2021.04.10	2021.07.28	原始取得	否
68	《雪王冷链》	发行人	国作登字-2021-F-00133599	美术作品	2021.04.19	2021.06.16	原始取得	否
69	《蜜雪冰城拿铁奶茶系列》	发行人	国作登字-2021-F-00171827	美术作品	2021.05.21	2021.07.28	原始取得	否
70	《蜜雪冰城星座盲盒礼盒》	发行人	国作登字-2021-F-00198769	美术作品	2021.06.15	2021.08.27	原始取得	否
71	《蜜雪冰城可以吸的果冻系列》	发行人	国作登字-2021-F-00198768	美术作品	2021.06.20	2021.08.27	原始取得	否
72	《蜜雪冰城雪王形象系列》	发行人	国作登字-2021-F-00221769	美术作品	2021.06.10	2021.09.24	原始取得	否
73	《蜜雪冰城雪王形象系列组合版》	发行人	国作登字-2021-F-00221765	美术作品	2021.06.10	2021.09.24	原始取得	否

序号	名称	权利人	证书号	著作权类型	首次发表日	登记日	取得方式	是否质押
74	《蜜雪冰城门店装饰画系列》	发行人	国作登字-2021-F-00186377	美术作品	2021.06.16	2021.08.16	原始取得	否
75	《虎年徽章盲盒》	发行人	国作登字-2021-F-00289546	美术作品	2021.10.19	2021.12.17	原始取得	否
76	《虎年限定系列》	发行人	国作登字-2021-F-00289548	美术作品	2021.10.19	2021.12.17	原始取得	否
77	蜜雪冰城小程序软件 V1.0.1	发行人	软著登记号：2021SR2220291	软件著作权	未发表	2021.12.30	原始取得	否
78	《春季樱花系列 1》	发行人	国作登字-2022-F-10021301	美术作品	2021.11.19	2022.01.27	原始取得	否
79	《春季樱花系列 1—背景》	发行人	国作登字-2022-F-10021300	美术作品	2021.11.19	2022.01.27	原始取得	否
80	《魔法师系列》	发行人	国作登字-2022-F-10024054	美术作品	2021.11.23	2022.01.29	原始取得	否

序号	名称	权利人	证书号	著作权类型	首次发表日	登记日	取得方式	是否质押
81	《520》系列	发行人	国作登字-2022-F-10057634	美术作品	2021.12.29	2022.03.16	原始取得	否
82	《锦鲤祝福系列》	发行人	国作登字-2022-F-10058786	美术作品	2022.01.06	2022.03.17	原始取得	否
83	蜜雪冰城 APP 系统 (Android 版) V1.0	宝岛商贸	软著登记号: 2020SR0634910	软件著作权	未发表	2020.06.16	原始取得	否
84	蜜雪冰城 APP 系统 (IOS 版) V1.0	宝岛商贸	软著登记号: 2020SR0634267	软件著作权	未发表	2020.06.16	原始取得	否
85	CMS 店铺管理系统 [简称: 蜜管家]V2.0	宝岛商贸	软著登记号: 2020SR1649610	软件著作权	2020.02.10	2020.11.26	原始取得	否
86	《大咖食品》	宝岛商贸	国作登字-2016-F-00324048	美术作品	2016.04.01	2016.10.18	原始取得	否

序号	名称	权利人	证书号	著作权类型	首次发表日	登记日	取得方式	是否质押
87	蜜管店小程序软件 V1.0.1	宝岛商贸	软著登记号： 2021RS1764877	软件著作权	未发表	2021.11.17	原始取得	否
88	神盾能效平台 V1.0.0	宝岛商贸	软著登记号： 2021RS1977030	软件著作权	未发表	2021.12.02	原始取得	否
89	瀚海中台业务服务平台[简称：MXSA 管理平台]V1.0.1	宝岛商贸	软著登记号： 2022SR0288652	软件著作权	2021.10.18	2022.03.01	原始取得	否
90	大咖食品员工绩效考核系统 V1.0	大咖食品	软著登记号： 2019SR0361371	软件著作权	2018.03.15	2019.04.20	原始取得	否
91	《太阳饮力太阳人 线稿》	大咖食品	国作登字-2020-F- 01167907	美术作品	2020.06.18	2020.11.17	原始取得	否
92	《太阳饮力太阳 人》	大咖食品	国作登字-2020-F- 01167906	美术作品	2020.06.18	2020.11.17	原始取得	否
93	《太阳饮力 LOGO》	大咖食品	国作登字-2020-F- 01144075	美术作品	2020.06.18	2020.10.20	原始取得	否

序号	名称	权利人	证书号	著作权类型	首次发表日	登记日	取得方式	是否质押
94	《大咖国际LOGO》	大咖食品	国作登字-2021-F-00260782	美术作品	2021.07.13	2021.11.11	原始取得	否
95	《大咖帝》	大咖食品	国作登字-2021-F-00256695	美术作品	2021.08.31	2021.11.08	原始取得	否
96	《培养皿》	爱彼家	国作登字-2018-F-00552370	美术作品	2017.10.28	2018.05.21	原始取得	否
97	《座椅》	爱彼家	国作登字-2018-F-00552369	美术作品	2017.10.28	2018.05.21	原始取得	否
98	《门窗》	爱彼家	国作登字-2018-F-00571367	图形作品	2017.10.28	2018.07.02	原始取得	否
99	《极拉图的经典小浴缸》	爱彼家	国作登字-2021-F-00129808	美术作品	2021.03.18	2021.06.10	原始取得	否
100	《极拉图的球球茶》	爱彼家	国作登字-2021-F-00129807	美术作品	2021.03.18	2021.06.10	原始取得	否
101	《极拉图的经典小浴缸场景》	爱彼家	国作登字-2021-F-00129806	美术作品	2018.11.20	2021.06.10	原始取得	否
102	《极拉图的口味菜单》	爱彼家	国作登字-2021-L-00129810	其他作品	2020.03.22	2021.06.10	原始取得	否

序号	名称	权利人	证书号	著作权类型	首次发表日	登记日	取得方式	是否质押
103	《极拉图 V1 系统极象版》	爱彼家	国作登字-2021-F-00221764	美术作品	2021.07.20	2021.09.24	原始取得	否
104	冰激凌机配件管理软件 V1.0	喜慕实业	软著登记号：2019SR0334112	软件著作权	2018.09.21	2019.04.15	原始取得	否
105	冰激凌机生产计划管理系统 V1.0	喜慕实业	软著登记号：2019SR0334105	软件著作权	2018.09.15	2019.04.15	原始取得	否
106	冰激凌生产调度管理系统 V1.0	喜慕实业	软著登记号：2019SR0334099	软件著作权	2018.09.22	2019.04.15	原始取得	否
107	自动制作冰激凌程序控制软件 V1.0	喜慕实业	软著登记号：2019SR0334086	软件著作权	2018.04.16	2019.04.15	原始取得	否
108	智能冰激凌机安全生产远程系统 V1.0	喜慕实业	软著登记号：2019SR0331420	软件著作权	2018.12.16	2019.04.15	原始取得	否
109	基于个性化冰激凌口味调试配置软件 V1.0	喜慕实业	软著登记号：2019SR0331303	软件著作权	2018.04.21	2019.04.15	原始取得	否
110	多功能冰激凌机生产监控管理系统 V1.0	喜慕实业	软著登记号：2019SR0331294	软件著作权	2018.12.15	2019.04.15	原始取得	否
111	制冷设备远程运维系统 V1.0	喜慕实业	软著登记号：2019SR0330505	软件著作权	2017.12.26	2019.04.15	原始取得	否

序号	名称	权利人	证书号	著作权类型	首次发表日	登记日	取得方式	是否质押
112	制冷设备功率压缩控制系统 V1.0	喜慕实业 ¹	软著登记号： 2019SR0330499	软件著作权	2017.12.25	2019.04.15	原始取得	否

¹ 喜慕实业已于 2022 年 6 月 7 日注销完毕，上表 104-112 项软件著作权已转让给大咖制造。