

内蒙古军利易购科技股份有限公司

推荐报告



主办券商



二零一八年五月

推荐机构声明

长江证券股份有限公司已按照《内蒙古股权交易中心融资与挂牌业务尽职调查工作指引（试行）》的要求，对内蒙古军利易购科技股份有限公司的财务会计相关事项、对公司的法律相关事项、对公司的行业和业务相关事项进行了尽职调查，有充分理由确信内蒙古军利易购科技股份有限公司符合内蒙古区域股权交易中心孵化板挂牌条件。

声明单位：长江证券股份有限公司

项目人签字：

2018 年 4 月 20 日

会计师事务所声明

本所注册会计师已阅读内蒙古军利易购科技股份有限公司推荐报告及其相关内容，确认报告及相关内容与本所出具的报告不存在矛盾。本所注册会计师对挂牌企业推荐报告及其相关内容中引用的财务报告内容无异议（或盈利预测已经本所审核），确认推荐报告不致因所引用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。

声明单位：内蒙古诚信泰会计师事务所有限公司

注册会计师签字：

2018 年 5 月 16 日

律师事务所声明

本所律师已阅读内蒙古军利易购科技股份有限公司推荐报告及其相关内容，确认报告及相关内容与本所出具的报告不存在矛盾。本所律师对挂牌企业推荐报告及其相关内容中引用的法律意见书内容无异议，确认推荐报告不致因所引用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。

声明单位：北京市盈科（呼和浩特）律师事务所

律师签字：

2018 年 4 月 20 日

评估事务所声明

本所评估师已阅读内蒙古军利易购科技股份有限公司推荐报告及其相关内容, 确认报告及相关内容与本所出具的报告不存在矛盾。本所评估师对挂牌企业推荐报告及其相关内容中引用的评估报告内容无异议, 确认推荐报告不致因所引用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。

声明单位: 内蒙古诚信泰资产评估有限公司

评估师签字:

2018 年 4 月 20 日

目 录

推荐机构声明.....	2
会计师事务所声明.....	3
律师事务所声明.....	4
评估事务所声明.....	5
重大事项提示	99
释义	9
第一节 公司基本情况.....	10
一、公司概况.....	10
二、公司股东情况.....	11
三、公司股本的形成及其变化.....	12
四、子公司及分支机构基本情况.....	17
五、重大资产重组情况.....	19
六、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	19
七、本次挂牌的有关机构情况.....	21
第二节 公司业务	23
一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途.....	23
二、公司内部组织结构.....	27
三、公司商业模式.....	30
四、公司及子公司关键资源要素.....	34
五、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	40
六、公司未来发展规划.....	48
七、公司持续经营能力.....	50
第三节 公司治理	52
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	52
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	53
三、最近两年有关处罚情况.....	55
四、公司的合法合规情况.....	55
五、企业资信情况分析、对外担保情况分析.....	56

六、公司的独立性.....	56
七、同业竞争情况.....	57
八、公司权益不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的情况.....	58
九、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	58
第四节公司财务	60
一、财务报表.....	错误!未定义书签。
二、审计意见.....	错误!未定义书签。
三、财务报表编制基础及合并范围变化情况.....	错误!未定义书签。
四、主要会计政策和会计估计.....	错误!未定义书签。
(一) 遵循企业会计准则的声明.....	错误!未定义书签。
(二) 会计期间.....	错误!未定义书签。
(三) 记账本位币.....	错误!未定义书签。
(四) 记账基础和计量属性.....	错误!未定义书签。
(五) 外币业务核算方法.....	错误!未定义书签。
(六) 现金等价物的确定标准.....	错误!未定义书签。
(七) 金融资产和金融负债的核算方法.....	错误!未定义书签。
(八) 应收款项.....	错误!未定义书签。
(九) 存货核算方法.....	错误!未定义书签。
(十) 投资性房地产.....	错误!未定义书签。
(十一) 固定资产的计价和折旧方法.....	错误!未定义书签。
(十二) 在建工程核算方法.....	错误!未定义书签。
(十三) 无形资产核算方法.....	错误!未定义书签。
(十四) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限.....	错误!未定义书签。
(十五) 长期股权投资的核算.....	错误!未定义书签。
(十六) 借款费用资本化.....	错误!未定义书签。
(十七) 收入确认原则.....	错误!未定义书签。
(十八) 所得税核算方法.....	错误!未定义书签。
五、主要税种和税率.....	错误!未定义书签。
六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标及分析.....	错误!未定义书签。
七、营业收入、利润及变动情况.....	错误!未定义书签。

八、主要费用及变动情况.....	错误!未定义书签。
九、非经常性损益.....	错误!未定义书签。
十、主要资产.....	错误!未定义书签。
十一、主要负债.....	错误!未定义书签。
1、短期借款	错误!未定义书签。
2、应付账款	错误!未定义书签。
3、预收账款	错误!未定义书签。
4、其他应付款.....	错误!未定义书签。
5、专项应付款.....	错误!未定义书签。
十二、股东权益情况.....	错误!未定义书签。
十三、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....	错误!未定义书签。
十四、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项....	错误!未定义书签。
十五、报告期内，公司进行资产评估情况.....	错误!未定义书签。
十六、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策	错误!未定义书签。
十七、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	错误!未定义书签。

释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

1、通用术语

公司、本公司、股份公司、军利易购	指	内蒙古军利易购科技股份有限公司
有限公司、军利有限	指	公司前身，即通辽市军利易购电子商务有限公司
股东大会	指	内蒙古军利易购科技股份有限公司股东大会
董事会	指	内蒙古军利易购科技股份有限公司董事会
监事会	指	内蒙古军利易购科技股份有限公司监事会
公司章程	指	内蒙古军利易购科技股份有限公司章程
“三会”议事规则	指	公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订，2014年3月1日实施的《中华人民共和国公司法》
挂牌规则	指	《内蒙古股权交易中心挂牌规则（试行）》
标准指引	指	《内蒙古股权交易中心孵化板挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
推荐报告	指	长江证券股份有限公司关于内蒙古军利易购科技股份有限公司在内蒙古股权交易中心孵化板挂牌的推荐报告
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
会计师事务所、诚信泰	指	内蒙古诚信泰会计师事务所有限公司
律师事务所	指	北京市盈科（呼和浩特）律师事务所
资产评估机构、诚信泰资产评估	指	内蒙古诚信泰资产评估有限公司

第一节 公司基本情况

一、公司概况

公司名称：内蒙古军利易购科技股份有限公司

法定代表人：于晓辉

有限公司设立日期：2013 年 12 月 4 日

股份公司设立日期：2018 年 4 月 9 日

注册资本：1000 万元

住所：内蒙古自治区通辽市科尔沁区科尔沁大街 23 号三楼（供销社院内）

统一社会信用代码：911505000851536385

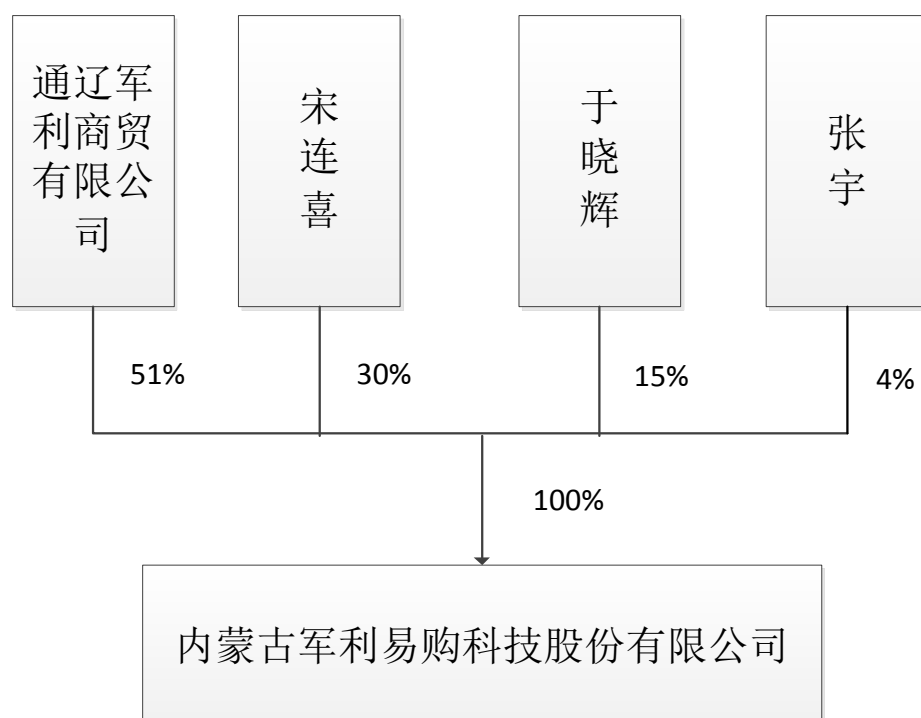
所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“F5211 百货零售”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为：F 批发和零售业

主营业务：公司主要通过线下实体店及网上商城进行农牧产品、食品、饮料以及家庭用品的批发和零售业务。

经营范围：许可经营项目：经销预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）、散包装食品、冷藏冷冻食品、农副产品、水产品、肉类及其制品、酒、保健品、化妆品及卫生用品。（凭许可证有效期内经营）一般经营项目：经销消防器材、电子产品、通讯设备、通讯器材、仪器仪表、电线电缆、电脑、计算机软件及配件、日用百货、服装服饰、鞋帽、皮革制品、玩具、摄影器材、音响设备及器材、体育用品、文化办公用品、办公设备、包装材料、工艺品、化工原料及产品（危险化学品除外）、塑料制品、金属制品、玻璃仪器、建筑材料、装潢材料、家具、纺织原料、酒店设备；企业形象策划、广告制作、发布；就业培训；仓储、货物代理、代收话费；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）（凭许可证有效期经营）（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。）

二、公司股东情况

（一）股权结构图



（二）股东的情况

序号	股东姓名/名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	股份是否存在 质押或争议
1	通辽军利商贸有限公司	5,100,000	51.00	机构法人	否
2	宋连喜	3,000,000	30.00	自然人	否
3	于晓辉	1,500,000	15.00	自然人	否
4	张宇	400,000	4.00	自然人	否
合 计		10,000,000	100.00	-	-

公司法人股东情况：

公司名称	通辽军利商贸有限公司
住所	内蒙古自治区通辽市科尔沁区科尔沁大街 23 号
法定代表人	于晓辉
注册资本	1000 万

实收资本	1000 万
企业类型	有限责任公司
成立日期	2011 年 4 月 14 日
注册号/统一社会信用代码	9115050057325098XK
主营业务	通辽军利商贸有限公司是第三方物流服务公司，致力于解决城市物流配送最后一公里问题。主要为中小微生产企业、产品经销商、电子商务企业等提供统一仓储、分拣、配送物流信息化、供应链金融等服务。公司现为中国物流采购联合会会员企业，内蒙古自治区中小企业公共服务示范平台。

（三）股东之间关联关系

截至本推荐报告签署之日，公司股东之间的关联关系如下：军利易购的股东宋连喜、于晓辉持有军利易购第一大股东通辽军利商贸有限公司股份。公司股东所持有的公司的股权权属清晰，不存在纠纷或潜在纠纷情况。

三、公司股本的形成及其变化

（一）军利有限的设立

2013 年 11 月 27 日，通辽市工商行政管理局核发了《企业名称预先核准通知书》（蒙通名称预核内字【2013】第 1306321227 号），同意预先核准申请设立的企业名称为“通辽市军利易购电子商务有限公司”。

2013 年 12 月 3 日，全体股东签署《通辽市军利易购电子商务有限公司公司章程》。

2013 年 12 月 3 日，通辽市汇政会计师事务所出具《验资报告》（通汇政验字[2013]第 822 号），验证：截止 2013 年 12 月 3 日止，贵公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 1000 万元，全体股东以货币出资。

2013 年 12 月 4 日，军利有限取得由通辽市工商行政管理局核发的代码为 911505000851536385 的企业法人营业执照。

设立完成后，军利有限的出资情况如下：

股东姓名/名称	持股比例（%）	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资形式
通辽军利商贸有限公司	51.00	510.00	510.00	货币
宋连喜	30.00	300.00	300.00	货币
陈鹏	2.00	20.00	20.00	货币
于晓辉	13.00	130.00	130.00	货币
张宇	4.00	40.00	40.00	货币
合计	100.00	1000.00	1000.00	—

（二）军利有限的历次工商变更

1、2014 年 8 月，经营范围变更。

2014年8月28日，军利有限股东会作出决议，同意将公司经营范围增加：仓储、货物代理、代收话费，并相应修改公司章程。经营范围变更为：电子产品、通讯设备、通讯器材、仪器仪表、电线电缆、电脑、计算机软件及配件、日用百货、服装服饰、鞋帽、皮革制品、玩具、摄影器材、音响设备及器材、体育用品、文化办公用品、办公设备、包装材料、工艺品、化工原料及产品（危险化学品除外）、塑料制品、金属制品、玻璃仪器、建筑材料、装潢材料、家具、纺织原料、酒店设备；乳制品、预包装食品；企业形象策划，广告制作、发布、就业培训等；仓储、货物代理、代收话费（经营范围以工商登记机关核准为准）

2014年9月3日，公司到内蒙古通辽市工商行政管理局进行经营范围变更，并于2014年9月5日取得变更后的营业执照。

2、2014 年12 月，经营范围变更

2014 年 12 月 25 日，军利有限做出股东会决议，经营范围新增：“第二类增值电信业务中的信息服务业务”，并相应修改公司章程。经营范围变更为：电子产品、通讯设备、通讯器材、仪器仪表、电线电缆、电脑、计算机软件及配件、日用百货、服装服饰、鞋帽、皮革制品、玩具、摄影器材、音响设备及器材、体育用品、文化办公用品、办公设备、包装材料、工艺品、化工原料及产品（危险化学品除外）、塑料制品、金属制品、玻璃仪器、建筑材料、装潢材料、家具、纺织原料、酒店设备；乳制品、预包装食品；企业形象策划，广告制作、发布、就业培训等；仓储、货物代理、代收话费；第二类增值电信业务中的信息服务业

务（电信增值业务许可证号：蒙 B2-20140041）（经营范围以工商登记机关核准为准）

2015 年 1 月 4 日，公司到内蒙古通辽市工商行政管理局进行经营范围变更，并于 2015 年 1 月 8 日取得变更后的营业执照。

3、2016 年 2 月，经营范围变更

2016 年 2 月 26 日，军利有限召开股东会通过决议，同意经营范围新增：散包装食品、冷藏冷冻食品、农副产品、水产品、肉类及其制品、酒、化妆品及卫生用品、保健食品，并相应修改公司章程。经营范围变更为：许可经营项目：经销预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）、散包装食品、冷藏冷冻食品、农副产品、水产品、肉类及其制品、酒、化妆品及卫生用品、保健食品；经销电子产品、通讯设备、通讯器材、仪器仪表、电线电缆、电脑、计算机软件及配件、日用百货、服装服饰、鞋帽、皮革制品、玩具、摄影器材、音响设备及器材、体育用品、文化办公用品、办公设备、包装材料、工艺品、化工原料及产品（危险化学品除外）、塑料制品、金属制品、玻璃仪器、建筑材料、装潢材料、家具、纺织原料、酒店设备；企业形象策划、广告制作、发布；就业培训；仓储、货物代理、代收话费；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）（凭许可证有效期经营）（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。）（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）

2016 年 3 月 16 日，公司到内蒙古通辽市工商行政管理局进行经营范围变更，并于 2016 年 3 月 18 日取得变更后的营业执照。

4、2016 年 6 月，经营范围变更

2016 年 6 月 16 日，军利有限召开股东会通过决议，同意经营范围增加：消防器材，并相应修改公司章程，经营范围变更为：许可经营项目：经销预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）、散包装食品、冷藏冷冻食品、农副产品、水产品、肉类及其制品、酒、化妆品及卫生用品、保健食品、消防器材；经销电子产品、通讯设备、通讯器材、仪器仪表、电线电缆、电脑、计算机软件及配件、日用百货、服装服饰、鞋帽、皮革制品、玩具、摄影器材、音响设备及器材、体育用品、文化办公用品、办公设备、包装材料、工艺品、化工原料及产品（危险化学品除外）、塑料制品、金属制品、玻璃仪器、建筑材料、装潢材料、家具、

纺织原料、酒店设备；企业形象策划、广告制作、发布；就业培训；仓储、货物代理、代收话费；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）（凭许可证有效期经营）（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。）（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）

2016年6月17日，公司到内蒙古通辽市工商行政管理局进行经营范围变更，工商局审核后于2016年3月18日向公司换发了变更后的营业执照。

5、2016年9月，股权转让

2016年9月10日，军利有限召开股东会通过决议，同意股东陈鹏将其20万元出资以20万元的价格转让给于晓辉，其他股东放弃优先购买权。

2016年9月10日，陈鹏与于晓辉签订了《股权转让协议》，约定陈鹏将其持有的军利有限20万元的股权出资额以20万元转让给于晓辉。

本次变更完成后，军利有限的出资情况如下：

股东姓名/名称	持股比例（%）	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资形式
通辽军利商贸有限公司	51.00	510.00	510.00	货币
宋连喜	30.00	300.00	300.00	货币
于晓辉	15.00	150.00	150.00	货币
张宇	4.00	40.00	40.00	货币
合计	100.00	1000.00	1000.00	—

（三）有限公司整体变更为股份公司

通辽市军利易购电子商务有限公司执行董事于晓辉于2018年2月26日通过发送电子邮件的方式通知公司各股东：1、公司将于2018年3月12日召开股东会，讨论公司类型由“有限责任公司”整体变更为“股份有限公司”及公司名称变更为“内蒙古军利易购科技股份有限公司”的相关事宜；2、公司将于2018年3月14日召开股份公司（筹）创立大会，讨论公司变更为股份公司后的相关事宜。

2018年3月12日，军利有限召开股东会会议，同意公司现登记在册的全体股东共同作为发起人；同意军利有限名称变更为“内蒙古军利易购科技股份有限公司”；同意将军利有限公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司；同意以

2018 年 1 月 31 日为审计基准日，经内蒙古诚信泰会计师事务所审计的账面净资产，将公司整体变更为股份公司，股份公司的股份总额 1000 万股，每股面值人民币 1.00 元，剩余部分计入资本公积，由公司现登记在册的全体股东按各自在公司注册资本中的出资比例分别持有，股份公司的注册资本（股本总额）为人民币 1000 万元。

2018 年 3 月 13 日，经通辽市工商行政管理局核发的（通辽工商）名称变核（内）字[2018]第 1802760625 号《名称变更核准通知书》核准，公司名称变更为“内蒙古军利易购科技股份有限公司”

军利有限委托内蒙古诚信泰会计师事务所有限公司对其进行了审计。并于 2018 年 3 月 6 日出具了《审计报告》“内诚信泰审字[2018]第 35 号”，确认截止 2018 年 1 月 31 日，军利有限经审计的净资产为 10,063,461.83 元人民币。

公司委托内蒙古诚信泰资产评估有限公司对其进行了评估。诚信泰以 2018 年 1 月 31 日为评估基准日，对军利有限全部资产和负债进行了评估，并于 2018 年 3 月 13 日出具了“内诚信泰评字[2018]第 11 号”评估报告。评估报告显示：截止 2018 年 1 月 31 日，经评估，军利有限资产评估价值总计为 20,188,972.99 元。净资产评估价值总计为 16,841,387.51 元。

2018 年 3 月 14 日，军利易购召开创立大会暨 2018 年公司第一次临时股东大会，全体发起人出席了创立大会。公司发起人签署了《发起人协议》，就拟设立军利股份公司的名称、经营范围、股份总数、股本设置、发起人的权利义务等内容做出了明确规定，原军利有限公司的净资产值 10,063,461.83 元折股为内蒙古军利易购科技股份有限公司股份，股份公司的股份总额 1000 万股，每股面值人民币 1.00 元，净资产大于股本部分计入股份公司资本公积。各发起人股东认购比例与原持股比例相同。全体发起人签署了《内蒙古军利易购科技股份有限公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员及董事长于晓辉、第一届监事会成员；公司于同日召开了第一届董事会第一次会议和第一届监事会第一次会议，设置了内部管理及职能机构，选举产生了公司监事会主席。

2018 年 3 月 15 日，诚信泰出具《验资报告》“内诚信泰验字[2018]第 3 号”，验证：截至 2018 年 1 月 31 日，公司（筹）已收到全体发起人以其拥有的军利有限的净资产折合的股本 1000 万元整。

2018年4月9日，通辽市工商局核准了公司类型的变更登记，并于同日向公司核发了《营业执照》。公司设立后的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资方式	持有股份数（万股）	持股比例（%）
1	通辽军利商贸有限公司	净资产折股	510.00	51.00
2	宋连喜	净资产折股	300.00	30.00
3	于晓辉	净资产折股	150.00	15.00
4	张宇	净资产折股	40.00	4.00
合计			1000.00	100.00

（四）股份公司成立后公司股权的变动

截止本推荐报告签署之日，公司整体变更完成后未发生股权变动。

四、子公司及分支机构基本情况

截至本推荐报告出具日，公司有一家子公司及一家分公司

1、子公司情况

公司名称	扎鲁特旗军利易购电子商务有限公司
住所	内蒙古自治区通辽市扎鲁特旗鲁北镇泰山街中段东侧（一居委二十一小 区）
法定代表人	刘丽梅
注册资本	100 万
实收资本	50 万
经营范围	许可经营项目：无 一般经营项目：经销预包装食品、乳制品（不含 婴幼儿配方乳粉），电子产品、通讯设备、通讯器材、仪器仪表、电 线电缆、电脑、计算机软件及配件、五金交电、机电产品及配件、日 用百货、服装服饰、鞋帽、皮革制品、玩具、摄影器材、音响设备及 器材、体育用品、文化办公用品、办公设备、包装材料、工艺品、化 工原料及产品（危险化学品除外）、塑料制品、金属制品、玻璃仪器、 建筑材料、装潢材料、家具、纺织原料、酒店设备、化肥、食品零售；

	企业活动策划、广告制作、发布，就业培训；仓储、货物代理。(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)
企业类型	有限责任公司
成立日期	2015.03.16
注册号/统一社会信用代码	91150526328963978L
与挂牌公司及其控股股东、实际控制人关联关系	挂牌公司持有该公司 51%的股权

2、分公司情况

公司名称	通辽市军利易购电子商务有限公司第一分公司
住所	内蒙古自治区通辽市经济技术开发区蒙东电子商务产业园青年之家一楼西侧大厅
负责人	张宇
经营范围	经销预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）。经销电子产品、通讯设备、通讯器材、仪器仪表、电线电缆、电脑、计算机软件及配件、日用百货、服装服饰、鞋帽、皮革制品、玩具、摄影器材、音响设备及器材、体育用品、文化办公用品、办公设备、包装材料、工艺品、化工原料及产品（危险化学品除外）、塑料制品、金属制品、玻璃仪器、建筑材料、装潢材料、家具、纺织原料、酒店设备、企业形象策划、广告制作、发布；就业培训；仓储、货物代理、代收话费（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）
企业类型	有限责任公司分公司
成立日期	2014.12.16
注册号/统一社会信用代码	150592000017055

五、重大资产重组情况

截止本推荐报告签署之日，公司不存在重大资产重组事项。

六、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事、监事、高级管理人员基本情况

董事		
姓名		基本情况
于晓辉（董事长）		于晓辉（董事长），男，蒙古族，1970年6月生，无境外永久居留权，2014年至今就职于军利有限公司，历任执行董事、总经理、法定代表人。现任公司董事长、总经理及法定代表人。
周国宝		周国宝，男，蒙古族，1976年1月生，无境外永久居留权，2014年至今就职于军利有限公司。
陈玉华		陈玉华，女，蒙古族，1966年6月生，无境外永久居留权，2014年至今就职于军利有限公司。
张志敏		张志敏,女，蒙古族，1994年5生，无境外永久居留权，2017年2月至今就职于军利有限公司。
张宇		张宇，女，蒙古族，1987年5月生，无境外永久居留权，2014年至今就职于军利有限公司，现任公司财务负责人。
高管		
姓名	职位	基本情况
于晓辉	总经理	于晓辉（董事长），男，蒙古族，1970年6月生，无境外永久居留权，2014年至今就职于军利有限公司，历任执行董事、总经理、法定代表人。现任公司董事长、总经理及法定代表人。
张宇	财务负责人、 董事会秘书	张宇，女，蒙古族，1987年5月生，无境外永久居留权，2014年至今就职于军利有限公司，现任公司财务负责人。
监事		
姓名		基本情况
包金霞（监事会主席、职工监事）		包金霞（监事会主席、职工监事），女，蒙古族，1984年7月出生。2014年至今就职于军利有限公司。
于月		于月，女，蒙古族，1995年8月生，2017年至今就职于军利有限公司。
陈瑜列		陈瑜列，男，壮族，1984年10月生，2015年4月至今就职于军利有限公司。

（二）董事、监事、高级管理人员素质和能力总体评价

公司董事长于晓辉，具有丰富的经商及管理经验，自 1993 年自主创业，勇

于创新，脚踏实地，坚毅果敢，曾经掀起通辽餐饮业自助潮流。能在事业低谷中，沉淀，反思，突破，开创新天地。现为内蒙古自治区通辽市两级党代表，通辽物流协会会长，具有整合资源的能力。

公司核心管理人员周国宝，现任公司董事，具有物流专业学士学位，国家二级物流师资格证书。曾任伊利集团物流调度，对末端物流配送、物流信息化建设具有相当的理论基础及实践经验。

公司创始人之一张宇，公司董事、财务负责人，工学硕士，具有很强的学习及组织能力。自公司成立以来，对公司人事，行政及财务方面非常熟悉，对公司企业文化形成起到重要作用。

七、本次挂牌的有关机构情况

（一）主办券商

名称：长江证券股份有限公司
法定代表人：尤习贵
住所：武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
邮政编码：430015
电话：027-65799694
传真：027-65799576
项目负责人：丁利红
项目小组成员：丁利红、王鑫 、郭永燕

（二）律师事务所

名称：北京市盈科（呼和浩特）律师事务所
负责人：庄瑞彪
联系地址：呼和浩特市赛罕区乌兰察布东街 58 号内蒙古供销社 3 层
邮政编码：010010
电话：0471-5960997
传真：0471-5960997
经办律师：王云泽、林宏飞

（三）会计师事务所

名称：内蒙古诚信泰会计师事务所有限公司
法定代表人：阮金萍
住所：内蒙古自治区鄂尔多斯市伊旗阿镇文明路万安小区 36 号商铺
联系电话：13327077605
经办注册会计师：陈东辉、卢永峰

（四）资产评估机构

名称：内蒙古诚信泰资产评估有限公司
法定代表人：谢国明

住所：内蒙古自治区鄂尔多斯市伊旗阿镇丽景家园

联系电话：13327077605

经办注册评估师：谢国明、芦秀萍

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品或服务及其用途

（一）主营业务

公司主营业务：公司主要通过线下实体店及网上商城经营粮油、生鲜、日化用品等日用消费品。

公司致力于通过互联网技术、大数据、人工智能、智能终端的研发及应用，以传统供需关系为抓手，以信息化手段，打造商贸流通业的共享经济模式，即共享市场、共享金融、共享数据，构建商贸流通产业新生态。现阶段，公司通过搭建日用消费品的线上线下流通平台，逐步整合市场销售网络资源、资金流通资源、技术资源及数据资源，使之成为建立共享经济模式的必要基础条件。

公司成立于 2013 年 12 月 4 日，是内蒙古自治区首家同城网上超市，公司旗下交易平台“军利易购”于 2013 年 12 月 12 日上线。公司本着“为经营者建渠道、为零售者找货源、为消费者供保障”的经营宗旨，秉承“严谨、安全、快捷、诚信”的服务宗旨，获得上下游合作伙伴、消费者的一致好评。公司于 2017 年获评国家级高新技术企业。公司现为内蒙古自治区电子商务协会副会长单位、通辽市电子商务协会副会长单位、通辽市科尔沁区电子商务协会会长单位。2016 年 6 月被内蒙古自治区商务厅评选为“内蒙古自治区电子商务示范企业”。

（二）主要产品或服务及其用途

公司现阶段主要以线上及线下两种模式进行日用消费品的销售业务，同时，公司通过推广由公司自主研发的“开店神器”线上线下一体化收银设备实现数据资源、市场资源等资源的整合，为构建商贸流通产业的“共享经济”模式提供大数据资源及技术支持。

1、传统模式

公司传统模式的批发和零售业务主要是通过市场调研，发现客户需求，找到目标客户，以投标、竞标等方式取得业务订单，与客户签订合同，按照合同内容为客户配送产品。

公司设有线下实体店负责传统模式业务。

公司目前有自营店 3 家：包括军利易购旗舰店，军利易购一分店，军利易购武警店。公司自营店完全由公司统一管理，公司设置运营总监直接管理各店店长，各店店长负责管理店内业务人员，从而实现公司对自营店业务人员的统一管理。店内货物由公司统一约货配送到店，采购以约货和实际配送到货单的验收数据为准，销售按一体化收银系统数据进行数据提取。





2、电子商务购物平台

电子商务的高速发展给传统批发和零售行业带来巨大的冲击，也带来全新的商机。公司为了给客户更好的体验以及为以后的业务转型做准备。2014 年公司成功开发通辽市军利易购网上超市交易平台和进销存管理系统，开始介入电商行业，逐步开启了全新的业务模式，包括 O2O+B2C 销售模式、O2O+C2B 销售模式和 B2B 平台商业模式。



公司网上交易平台与线下实体店均有第三方支付端口接入，微信、支付宝、银联等支付方式，通过第三方转入本公司基本账户，日常营业现金交易量较小。支付方式中第三方支付包括微信、支付宝、银联等支付方式占公司营业收入比重在 70%以上。

3、“开店神器”线上线下一体化收银设备

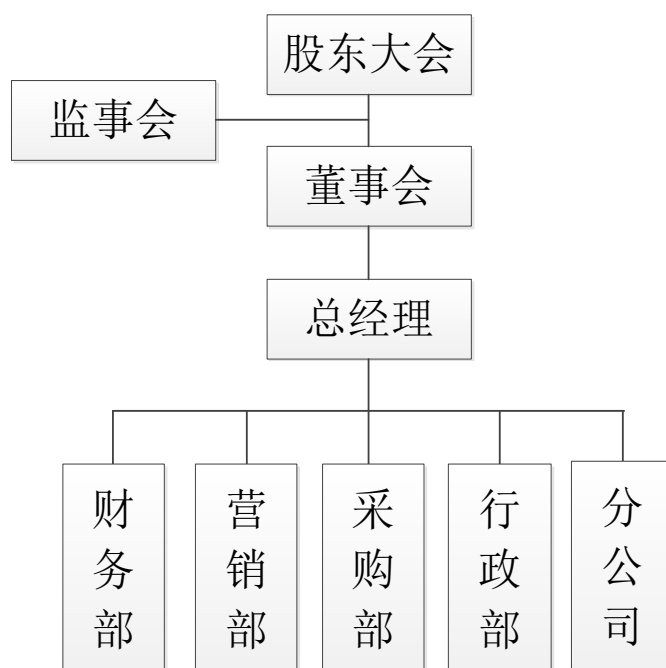
公司在运营电子商务平台同时，还在积极的进行技术创新，布局零售智能设备的开发。公司于 2017 年推出“开店神器”线上线下一体化收银设备，可以为传统零售终端提供门店商品管理、线上指派订单、智能生成补货报表等功能。公司致力于在 O2O 模式中实现大数据的整合，通过汇总采购数据，统一采购来降低采购成本，通过建立生产商、经销商销售渠道降低营销成本，并利用大数据为零售终端提供金融及营销策划等增值服务。

“开店神器”主要服务对象为传统零售终端，一是具有管理店内产品进、销、存功能；二是连通军利易购线上平台，通过比对用户配送地址及商品库存情况，为店里指派订单，增加店内线上产品销售；三是通过产品销售及库存数据，智能生成补货报表功能。通过“开店神器”的功能，汇总各零售终端采购需求，进行统一采购，为店铺提供采购及配送服务，降低店内采购成本，同时建立生产商、经销商销售渠道，降低营销成本；通过汇集零售终端的销售及库存数据，为其提供金融服务；通过分析产品销售数据，为生产商、经销商及零售商提供合理的营销方案。

“开店神器”使用的部分软件由公司自主研发，已申请软件著作权的包括《通辽市军利易购网上超市交易平台》、《军利智能派单推送系统》、《军利超市补货在线管理系统》、《军利商超数据采集服务系统》、《军利商品库存管理系统》，正在申请的著作权包括《军利商超营业系统》、《军利进销存联网管理系统》、《军利商超在线反馈工单系统》；使用的硬件收银设备由公司向商场厂家购买。

二、公司内部组织结构

（一）公司内部组织机构图



（二）主要职能部门的主要职责

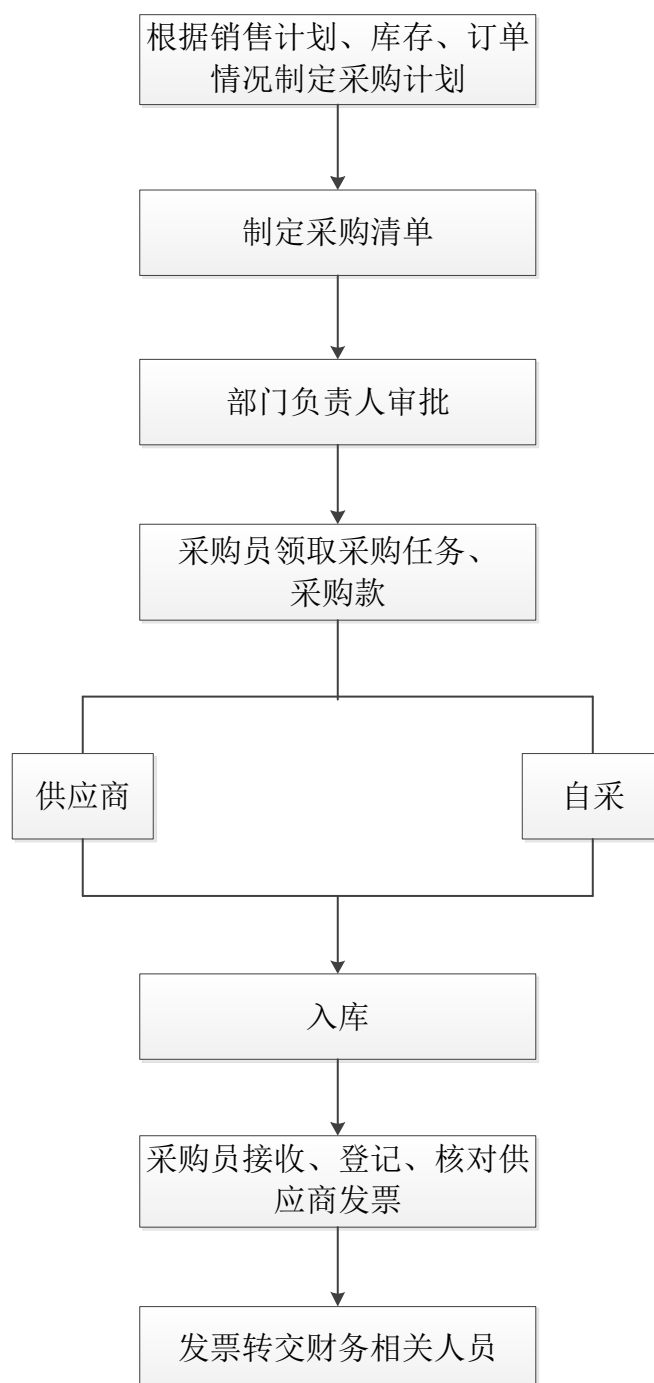
职能部门名称	部门职责
采购部	负责公司的营业产品、办公用品等项目的采购工作。
财务部	负责编制财务报表及财务预决算等财务管理工作。
行政部	负责日常行政管理日常及人力资源管理等综合管理工作。
营销部	负责产品的营销推广及售后服务工作。
分公司	负责创业园区及周边地区的销售、推广工作。

（三）公司主要生产或服务流程及方式

1、采购流程

公司采购包括公司在线上及线下销售的农牧产品、食品、饮品、家庭用品及办公用品。公司建立了完善的采购管理体系，采购工作主要由公司采购部负责。采购部根据销售计划、订单情况及库存情况制定采购申请表提出采购申请，报部门负责人审批后签订采购合同，并进行采购，采购完成后进行验收入库并付款。

具体流程如下：



公司采购执行报价、供货商信息、比价等相关制度标准。生鲜类需要采购每日执行行情播报制度，工业品类有变化后即时报制度。采购部、市场部等采购人员每天按时通过手机微信端项目群或 QQ 项目群向后台人员发布当天的价格行情、新产品信息等。生鲜包括名称、规格、质量、单价、可采购的重量等信息，各门店和采购人员及时确定数量信息。同时，对采购员和后台反应时间做相应奖惩。为进一步规范供应系统的市场信息调查与反馈工作，保证信息通道通畅，提高市

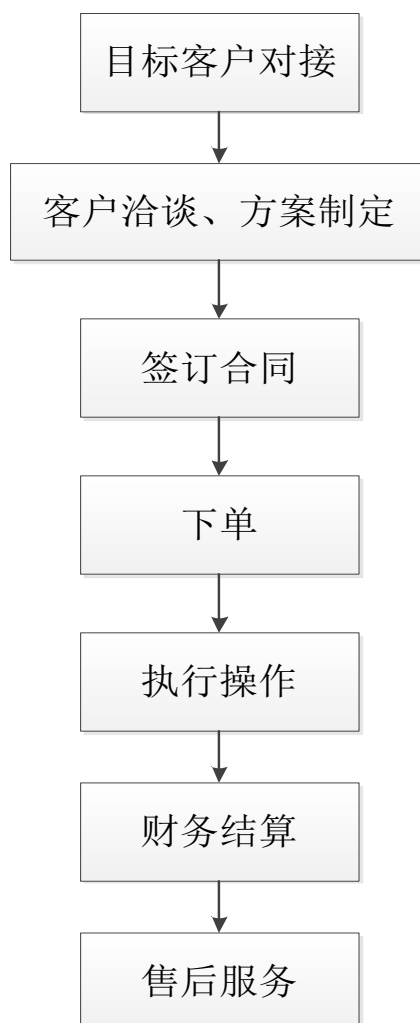
场信息质量与准确性。采购人员需要供应商信息包括企业基本信息、企业资质、产品信息、付款信息等，公司运营及财务人员做好对接工作。

公司采购产品以供货商出具的资质证件为准，粮油类，生鲜类以提供单品单批次合格证为准，严格执行“货、货单、三证”统一的标准。分公司和母公司部分商品为统一采购，存在因地区性差异和进货渠道不同自采行为，但统一执行标准要求。

2、销售流程

（1）线下销售流程

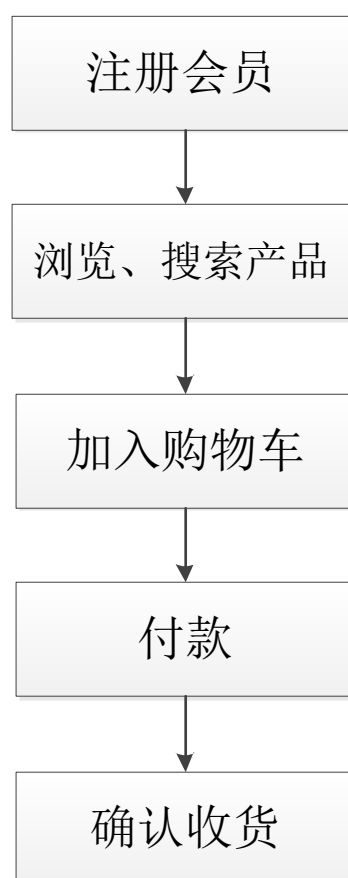
公司主要通过实体店进行线下销售，主要包括零售与批发两种形式。零售模式为客户进店选购、结账完成销售。批发模式为公司通过招投标向企事业单位批发销售产品，具体流程如下：



公司是互联网线上线下一体化平台销售型企业，门店有线下部分销售需要现金收付款，这部分业务严格执行财务制度，所收货款经核对无误后存入银行基本账户，不得坐支，不得挪用，不得私自用白条抵库存现金，做到现金实存与现金帐面余额完全一致。

（2）线上销售流程

公司线上销售主要通过公司自主研发的《通辽市军利易购网上超市交易平台》进行销售，由公司进行物流配送。个人及企业客户通过在网上超市交易平台注册会员、选购商品、加入购物车后结算、收货，完成交易。



三、公司商业模式

公司本着“为生产者建渠道、为零售者找货源、为消费者供保障”的经营宗旨，业务定位于通过线下实体店及网上商城进行农牧产品、食品、饮料以及家庭用品的批发和零售业务；通辽“开店神器”的推广使用而进行的统一采购、配送、营销的供应链金融服务。公司将市场需求与行业发展趋势相结合，为解决老龄化社会、421 家庭便利消费服务等问题，通过集聚上游生产商、经销商，将农牧产

品、食品、饮料等产品通过传统模式和电商模式向下游客户销售，得到了客户的一致好评。公司目前实行的采购模式能有效的对产品供应端进行管理，为产品的质量和价格提供保障。另外公司根据目前市场情况实行的销售模式能逐步培养客户的消费习惯，增加客户与电商平台的粘性。

公司主要服务于中国铁路沈阳局集团有限公司生活服务中心、中国移动通信集团内蒙古有限公司通辽分公司、国网内蒙古东部电力有限公司新城区供电分公司等企业，通过业务洽谈、投标等方式直接与客户建立供销服务关系，并依托与企业的服务关系进一步开发企业中的员工和企业的客户。公司致力于打造“五个统一”（统一采购、统一仓储、统一配送、统一检测、统一结算）为运营基础的电商服务平台，自成立以来逐步形成了完整的采购和销售体系。

（一）采购模式

公司属于批发零售行业，产品质量的好坏是公司能否长期在市场生存的关键因素，因此产品供应端的管理非常重要。公司的采购方式主要包括：原产地直接采购、农场直供、供应商直供。

1、原产地直接采购

我国大部分农产品遵循“农户-经纪人-产地批发商-销地一批商-销地二批商-零售商-消费者”，农产品流通环节多且层层加价造成产品流通到最终环节时价格翻番的情况。虽然原产地具有单品量大，价格便宜的特点，但原产地品种不丰富，无法满足品种多样化需求。公司部分商品通过原产地农贸市场直接采购的方式保持农产品价格优势。公司严格遴选直采地供应商，通过“合同约定+比例抽检+诚信罚金”等手段，严格要求产品批次检验报告或第三方检验报告，严格控制产品质量。原产地直接采购模式，缩短产品流通环节，剔除一级、二批批发市场及菜市场等中间环节，保持产品的高性价比。

2、农场直供

公司现阶段有很多优质的企事业单位客户，这部分客户对食材品质的要求较高。因此公司特别选取农场直供，自己检测的方式为客户提供高品质、生鲜时蔬。这种方式即提高了优质客户的粘性也为公司后期开发企业客户端的个人客户做铺垫。

3、供应商直供

B2C电商平台的客户具有需求多样性和需求个性化的特点，包括水果、米、油、鸡蛋、凉茶、进口食品等产品，公司根据客户需求的特点遴选合格供应商铺货或直供模式，并通过优胜劣汰的考核机制管理供应商。

（二）销售模式

1、传统销售模式

传统销售模式主要是针对企业客户及零散自然人客户。零散自然人客户主要通过到线下实体店选购商品的方式完成销售。企业客户通过市场调研，发现客户需求，找到目标客户，以投标、竞标等方式取得业务订单，与客户签订合同，按照合同内容为客户配送产品。

2、电子商务销售模式

公司自主研发了《通辽市军利易购网上超市交易平台》、《军利智能派单推送系统》、《军利超市补货在线管理系统》、《军利商品采购优选系统》、《军利商超数据采集服务系统》等电商销售配套系统进行农牧产品、预包装食品、饮料以及家庭用品的批发和零售业务。个人及企业客户通过在网上超市交易平台注册会员、选购商品、加入购物车结算、输入配送地址后提交订单，收货，完成交易。对于单笔订单满 39 元的，免费送货上门，不满 39 元收取 4 元配送费。现阶段公司送货上门覆盖配送范围：通辽市城区福利路以西、森林公园以北、创业大道以东、职业学院以南及新城区。其中旗舰店配送范围为：通辽市城区福利路以西、森林公园以北、创业大道以东、职业学院以南，一分店配送范围为：新城区。

《通辽市军利易购网上超市交易平台》服务面向广大线上消费者，用户通过登录该平台选择商品，并下单购买。现主要经营日常生活用品，粮油、生鲜、日化用品等；《军利智能派单推送系统》会员网上下订单时，由系统数据分析，将符合规则配货的需求推送到离消费者最近的加盟商超或自营店，由该加盟商超或自营店完成线上服务，加速物流响应时间，增加网上购物体验；《军利超市补货在线管理系统》主要服务于中小商超日常营业，根据商超经营情况，为店主智能生成采购补货单，仅需店主进行确认，即可提交至总部采购，降低运营成本。《军利商品采购优选系统》服务于商品流通的生产、代理商，预先了解市场商品需求有序进行生产、配送；《军利商超数据采集服务系统》专注于系统生态中基础元数据的管理，通过大量数据智能分析,提供如新开商店的商品结构建议、加盟商

店的线上金融建议等。

公司软件是通过自行研发和外包模块相结合的方式进行开发，所以是以软件开发费用做无形资产计价基础，计入无形资产科目，待产品开发完成确认后，进行无形资产摊销。

（三）仓储模式

目前，公司主要利用各个店面的仓库进行货物的储藏工作，由于部分新鲜农产品、部分销量大的日用品由农户及厂家每日送货及部分企业客户订购的大量农产品由生产基地直接配送至企业客户，故公司现阶段无需大面积的仓库进行储藏。如遇节假日等销售高峰期，公司会临时占用母公司部分仓库进行周转。待公司经营规模的不断提升，公司将逐步配备自有的仓库进行储藏。现阶段对母公司的仓库仅存在偶尔的临时占用，对母公司不形成依赖。

（四）售后服务模式

公司设置专门的客服人员和售后服务部门，对客户反映的产品质量问题第一时间做出放应，判断是否调货或退货。同时我公司严格删选供货商，严格把关供货商，任何商品进货都需要供货商开具原始进货单和发票，需要商品合格证的，供货商须提供单品、单批次的合格证，例如：食用油、肉类等，完全实现产品质量可追溯，出现问题第一时间找到责任主体。

（五）盈利模式

公司凭借多年的线下及线上销售经验，为客户提供优质粮油、生鲜、日化用品等日用消费品，并从中获得收入实现利润。经过多年积累，公司形成了适应市场竞争、符合公司发展的业务流程体系。公司目前通过传统线下实体店、网上购物平台及营运“开店神器”线上线下一体化收银设备实现收入。线下实体店主要通过销售产品获取利润，报告期内其实现的净利润比例约为总利润的 40%；网上购物平台主要通过销售产品及营运服务获取利润，报告期内其实现的净利润比例约为总利润的 50%；“开店神器”线上线下一体化收银设备主要通过数据录入及维护运营获取利润，报告期内其实现的净利润比例约为总利润的 10%。公司经过多年的积累，在产品质量、市场与客户开发等方面建立了一定的优势，保证了收入及利润的持续增长。

四、公司及子公司关键资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

公司产品或服务提供的主要技术为线上线下一体化技术。军利易购线上线下一体化的核心是基于 SaaS 云服务的架构。软件即服务（英文：Software as a Service，简称 SaaS），这是 21 世纪初期兴起的一种新型、通过 Internet 提供软件的模式。公司将核心应用软件统一部署在云服务器上，各门店客户、供应商等可以根据自己实际需求，通过互联网向公司申请访问应用软件服务种类，并通过互联网获得军利易购线上线下一体化提供的服务(如营业、进销存管理、上货等)。

军利易购 SaaS 云服务是基于一个多组架构的，依靠这个模式，应用的一个单一的版本，以及一个单一的配置（硬件、网络、操作系统）被用于所有客户（如门店客户）。为了支持可扩展性，应用被安装在多台机器上（被称为水平扩展）。在一些情况下，应用的第二个版本被装好，并提供给精心挑选的客户，让他们访问预发布的应用的版本（例如一个试商用版本，即 beta 版本）用于测试目的。这与传统软件形成对比。对于传统软件来说，软件的多个物理副本被安装在大量的客户现场。这些物理副本的每一个都有可能是不同的版本，并且有不同的配置，并且常常经过定制化。在安全性层面，因为软件即服务应用不能访问一个公司的内部系统（数据库或内部服务）的特性，我们提供在广域网上操作的集成协议和 API（API 一般使用 HTTP、REST、SOAP 和 JSON 等技术。）来让外部进行数据访问，并在适当的时机（如可以 DDOS 攻击、非法请求域名、短频次高数量请求等）对访问请求进行清洗和过滤，必要的时候进行黑名单处理。

（三）主要无形资产情况

1、商标专用权

序号	样式	注册号	使用商品	注册有效期限
----	----	-----	------	--------

1		14374892	第 32 类	2015 年 06 月 07 日 至 2025 年 06 月 06 日
2		14378938	第 35 类	2015 年 05 月 28 日 至 2025 年 05 月 27 日
3		14374795	第 31 类	2015 年 06 月 07 日 至 2025 年 06 月 6 日
4		14374645	第 30 类	2015 年 06 月 07 日 至 2025 年 06 月 6 日
5		14379103	第 42 类	2015 年 05 月 28 日 至 2025 年 05 月 27 日

2、著作权

序号	软件名称	著作权人	服务功能	登记号	取得方式
1	通辽市军利易购网上超市交易平台	通辽市军利易购电子商务有限公司	日化用品及粮油生鲜的线上销售平台。	2015SR190029	原始取得
2	军利智能派单推送系统	通辽市军利易购电子商务有限公司	通过数据分析将网上订单推送给离消费者最近的门店，加速物流反应时间。	2017SR367214	原始取得

3	军利超市补货在线管理系统	通辽市军利易购电子商务有限公司	依据经营情况为中小商超智能生成采购补货单，店主确认后即可提交至总部采购。	2017SR367560	原始取得
4	军利商品采购优选系统	通辽市军利易购电子商务有限公司	服务于商品流通的生产、代理商，预先了解市场商品需求有序进行生产、配送	2017SR367983	原始取得
5	军利商超数据采集服务系统	通辽市军利易购电子商务有限公司	专注于系统生态中基础元数据的管理，通过大量数据智能分析,提供如新开商店的商品结构建议、加盟商店的线上金融建议	2017SR367840	原始取得
6	军利商品库存管理系统	通辽市军利易购电子商务有限公司	库存管理的目的是创造良好的库存管理设计，将加强上下游企业的合作关系对接，解决库存管理的一系列问题如：减少占用库存空间，降低管理费用，减少企业内部不必要产生的管理费用，降低在库存商品上的成本，以满足销售和资产的高效利用，加快物流体系和相关企业的联系，实现利益的最大化。	2017SR367521	原始取得
7	军利商品配送跟踪管理系统	通辽市军利易购电子商务有限公司	商品配送管理系统将商家约货订单、订单配送进度跟踪和物流相关信息等进行融合和管理的平台。目的是让商品配送环节做到可视化、可跟踪	2017SR367857	原始取得

公司致力于通过互联网技术、大数据、人工智能、智能终端的研发及应用，以传统供需关系为抓手，以信息化手段，打造商贸流通业的共享经济模式，即共享市场、共享金融、共享数据，构建商贸流通产业新生态。现阶段，公司已自主研发并申请了上述 7 项著作权，同时，公司正在申请的著作权为《军利商超营业系统》、《军利进销存联网管理系统》、《军利商超在线反馈工单系统》等。这些自主研发的软件著作权已初步构成了商贸流通业共享经济模式的技术基石，足以支持商贸流通业共享经济模式的正常运转。

军利易购的核心系统软件“军利易购一体化系统”是支撑公司主要业务的基础，从实用性的角度讲，该系统集成线上销售、线下进销存管理、线下收银、进货管理等核心功能，将传统库存、零售、进货等发生实体交易或运作的行为进行系统化管理，并做到相关数据联通，相关功能协调。“军利易购一体化系统”是

一套独创性的技术，软件的计划从 2015 年开始制定，首先对现有的在线超市系统进行改造以适应整体的数据规划，在接下来的几年时间内，陆续增加了实体店运营需要的进销存、超市营业系统，再结合公司的供货业务，按照规划开发对应的上货系统模块。从整体实现上看，通过整套系统配合，让数据在各环节得到流通和统一使用。对下阶段(2018~2019)的目标，将会放在系统的性能优化上，以满足业务增长带来的压力和稳定性要求；从长远来看，公司已经开始优化和抽象核心技术框架，形成技术积累，能在行业内开源及应用。

同时相对整个零售行业来讲，军利易购一体化系统独创了全环节系统化管理的先河，是基于公司在该行业实体化运营近十年的经验总结，相对既有同行业从业者及对应的系统工具来讲，一体化覆盖了更多的生产环节，并且能将个环节做到无缝的衔接，软件系统积累的数据来看，效果达到预期，让系统设计得到了充分的验证。因为系统有很好的扩展性，对将来可能的衍生环节会带来更多的好处。

（四）取得的业务许可资格、资质及荣誉情况

报告期内，公司主要通过线下实体店及网上商城进行农牧产品、食品、饮料以及家庭用品的批发和零售业务。公司业务均已取得授权或许可，具备相应的生产资质，具体如下：

1、公司取得的业务资质

截至推荐报告签署之日，公司取得的相关业务资质情况如下：

序号	资质名称	颁发机构	证书编号	有效期	许可/认证内容
1	中华人民共和国增值电信业务经营许可证	内蒙古自治区通信管理局	蒙 B2-20170032	2022 年 07 月 06 日	第二类增值电信业务中的在线数据处理与交易处理业务
2	高新技术企业证书	内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局、内蒙古自治区地方税务局	GR20171500 0124	2020 年 11 月 08 日	-
3	食品经营许可证	通辽市科尔沁区食品药品监督管理局	JY115050200 17803	2021 年 11 月 1 日	预包装食品销售（含冷藏冷冻食品）、散装食品销售（含冷藏冷冻食品）、预包装食品销售（酒类、不含散装白酒）***

4	中华人民共和国海关 报关单位注册登记 书	中华人民共和国满 洲里海关	1508967339	长期	
---	----------------------------	------------------	------------	----	--

公司具有经营业务所需的全部资质、许可、认证、特许经营权，公司业务资质齐备、相关业务合法合规；公司不存在超越资质、范围经营、使用过期资质的情况，亦不存在相关资质将到期的情况。

（五）员工情况

截至 2018 年 5 月 31 日，公司员工总数 13 人。

1、按年龄划分

年龄段	人数（个）	比例（%）
20-30 岁	6	46.15
30-40 岁	6	46.15
40 岁以上	1	7.70
合计	13	100.00

2、按受教育程度划分

受教育程度	人数（个）	比例（%）
大专及以上	7	53.85
其他	6	46.15
合计	13	100.00

3、按专业结构划分

专业结构	人数（个）	比例（%）
业务类	7	53.85
财务类	3	23.08
技术类	2	15.38
管理类	1	7.69
合计	13	100.00

公司与员工均已订立劳动合同，并为符合条件的员工缴纳了社会保险，

（六）固定资产情况

公司固定资产主要包括电子设备和办公设备等。截至 2018 年 3 月 31 日，公司主要设备整体成新率 38.52%。公司主要设备成新率较低，但该设备市场供应充分，成新率不会对公司财务状况和经营能力产生重要影响。目前公司在用的固定资产均使用状态良好，不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

（七）产品或服务的主要消费群体

公司所属行业为批发与零售行业。公司主要通过线下实体店及网上商城进行农牧产品、食品、饮料以及家庭用品的批发和零售业务。公司在报告期内的主要客户情况如下：

2016 年客户销售占比情况表		
客户名称	金 额	占比
通辽泽强大药房连锁有限责任公司	161,821.20	5.12%
通辽市龙源物业服务有限公司	494,108.43	15.65%
国华（科左中旗）风电有限公司	243,372.76	7.71%
中冶交通建设集团有限公司	151,759.42	4.81%
中国移动通信集团内蒙古有限公司通辽分公司	276,410.92	8.75%
合计	1,327,472.73	42.03%
2017 年客户销售占比情况表		
客户名称	金 额	占比
中国铁路沈阳局集团有限公司生活服务中心	1,227,062.99	25.06%
国网内蒙古东部电力有限公司新城区供电分公司	664,754.60	13.57%
中冶交通建设集团有限公司	403,030.71	8.23%
采购联盟	372,075.60	7.60%
通辽泽强大药房连锁有限责任公司	253,088.32	5.17%
合计	2,948,608.68	59.63%
2018 年 1-4 月客户销售占比情况表		
客户名称	金 额	占比
中国铁路沈阳局集团有限公司生活服务中心	471,140.24	24.13%
国网内蒙古东部电力有限公司新城区供电分公司	193,180.22	9.89%
通辽市龙源物业服务有限公司	151,263.62	7.75%
国华（科左中旗）风电有限公司	136,738.52	7.00%

通辽市国家税务局	136,151.12	6.97%
其他	863,919.23	44.25%
合计	1,952,392.95	100.00%

五、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）行业分类、监管体制及行业政策

1、行业分类

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“F5211 百货零售”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为：F 批发和零售业

2、行业监管体制

批发零售业是社会化大生产过程中的重要环节，决定经济运行速度、质量和效益的引导性力量，是我国市场化程度最高、竞争最为激烈的行业之一。其宏观行业管理由国家商务部负责，具体管理部门涉及到公安、国家税务总局、国家工商行政管理总局等部门。

3、行业法律法规

批发和零售行业涉及的法律主要包括《反垄断法》、《商务部关于贯彻实施<零售业态分类>国家标准的通知》、《零售商供应商公平交易管理办法》、《零售商促销行为管理办法》、《商业特许经营管理条例》、《商业特许经营备案管理办法》、《商业特许经营信息披露管理办法》、《中华人民共和国食品安全法》、《国务院关于加强食品等产品安全监督管理的特别规定》、《食品安全国家标准管理办法》、《流通领域食品安全管理办法》等。

另外公司含有电子商务业务，所涉及的法律法规还包括《中华人民共和国计算机信息网络国际联网管理暂行规定》、《计算机信息网络国际联网安全保护管理办法》、《中华人民共和国计算机信息网络国际联网管理暂行规定》、《网络营销技术服务规范（征求意见稿）》、《网上交易指导意见》等。

（二）行业概况

1、行业介绍

批发零售业作为我国一个古老而又充满活力的行业，在市场经济中占据着重要地位。按照中国证监会行业CSRC的行业级别分类，批发零售业属于第三产业，即服务业。作为服务业一个重要的组成部分，批发零售业连接着生产和消费，是商品流通的最后一个环节，其最基本的功能就是满足消费，实现生产。批发和零售业是衡量一个地区经济发展的重要标志之一，是生产者和使用者的桥梁和纽带，处于市场经济中最活跃的环节，是第三产业的重要行业。

批发业是指批发商向批发、零售单位及其他企业、事业、机关批量销售生活用品和生产资料的活动，以及从事进出口贸易和贸易经纪与代理的活动。批发商可以对所批发的货物拥有所有权，并以本单位、公司的名义进行交易活动；也可以不拥有货物的所有权，而以中介身份做代理销售商；还包括各类商品批发市场中固定摊位的批发活动。

零售业指从工农业生产者、批发贸易业或居民购进商品，转卖给城乡居民作为生活消费和售给社会集团作为公共消费的商品流通企业。它是百货商店、超级市场、专门零售商店、品牌专卖店、售货摊等主要面向最终消费者（如居民等）的销售活动。包括以互联网、邮政、电话、售货机等方式的销售活动。还包括在同一地点，后面加工生产，前面销售的店铺（如面包房）。

在行业经济产出规模方面，批发零售业的行业增加值一直处于不断上升的态势，2016年第一季度，我国批发零售行业市场规模达到16472.22亿元，比2015年同期增长22.38%；2015年，我国批发零售业市场规模达到156330.72亿元，比2014年增长9.9%。2016年一季度批发和零售业当季产值16293亿元，同比增长5.80%。2015年批发和零售业发生并购的个数达88起，披露交易总金额达到1569.69亿元，较2014年批发零售业并购21起、涉及交易额70.99亿元的情况大幅提升。从各行业的情况看，2015年批发和零售业并购事件个数排在各行业第三，披露交易总金额则排在各行业第二。由此可见，新一轮零售企业之间的并购整合时机已经到来。

我国批发零售业行业面临的挑战包括：规模总量不大，比重仍然偏低；产业结构不太合理，层次质量不高；批发零售企业投入不足，招商引资困难；批发零售行业发展意识有待进一步提高。对此，政府应该制定支持批发零售企业发展的特殊政策，进一步发展商贸流通业。要加强商贸服务业招商力度，加快重点项目

的建设，大力发展连锁经营及政府扶持力度。

2、公司所处行业产业链及价值链

批发和零售企业的发展与上下游有着密切的关系。结合公司细分行业的实际情况，行业的上游主要为农、林、牧、渔业；制造业；互联网和相关服务；交通运输、仓储和邮政业；下游主要是食堂、餐饮店、消费者对产品的需求。

我国农、林、牧、渔业和制造业的发展不断丰富批发和零售业上游供应链的品种和数量，有利于行业持续的发展和壮大。互联网和相关服务业对批发和零售业创造新销售模式起到重要作用，让批发和零售业的发展打破时间和地域上的限制。另外交通运输、仓储和邮政业的发展，特别是冷藏车、冷藏仓储设备技术的进步，能让需要低温保存的产品更长时间的保持新鲜，为生鲜配送企业扩大业务服务范围提供必要的硬件支持。

3、进入本行业的主要障碍

（1）资金投入壁垒

批发与零售行业是资本投入较大的行业，需要在营业网点、车辆设备、库存、处理中心、信息系统等业务运营资源方面投入大量资本。拓展批发与零售业务投资大、周期长，投入期一般长达两到三年，该行业只有在拥有相当的客户基础，建成广泛的业务网络和现金的操作平台后，才能摊薄其较高的管理费用和研发费用，实现盈利。因此，雄厚的资本实力是该行业企业具有一定竞争力的重要基础。

（2）品牌壁垒

客户对生鲜批发和零售企业的品牌信誉要求较高，刚进入该行业的企业要获得客户的信赖需要长时间的业务积累。运营初期，由于业务规模难以保证，生鲜批发和零售企业极易处于亏损状态，为获得客户的信赖，形成有影响力的品牌效应，企业需要在此阶段有足够的投入和业务持续积累。

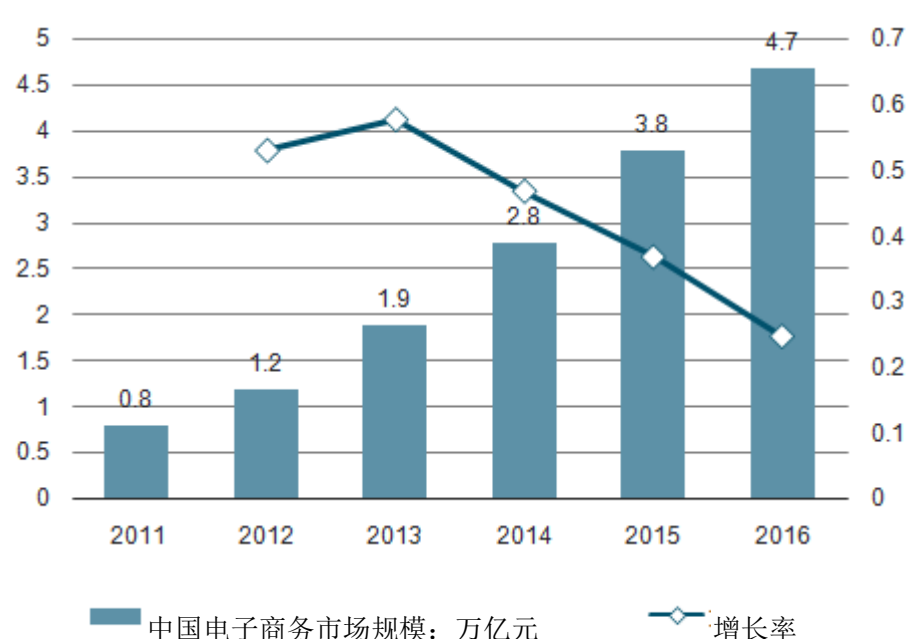
（3）人才壁垒

虽然市场上做生鲜配送的中小型企业数量众多，但是又具备现代化企业经营、管理和电子商务经营理念的人才非常少。另外生鲜电子商务还需要具备软件开发、电子商务专业的相关人员。集网络技术、软件开发、企业管理和业务知识于一身的复合型人才短缺造成了该行业的人才壁垒。

（三）市场规模

1、中国电子商务市场规模及市场空间分析

中国网络零售市场起步晚于美国，但发展较快。2013 年中国网络零售以 1.9 万亿的总规模超过美国，并持续保持高增长；2016 年，中国的网络零售市场交易规模达到了 4.7 万亿元，大大领先于美国的 2.6 万亿元，中国巨大的人口和网民基数给本身的网络购物市场带来了可观的增长空间。

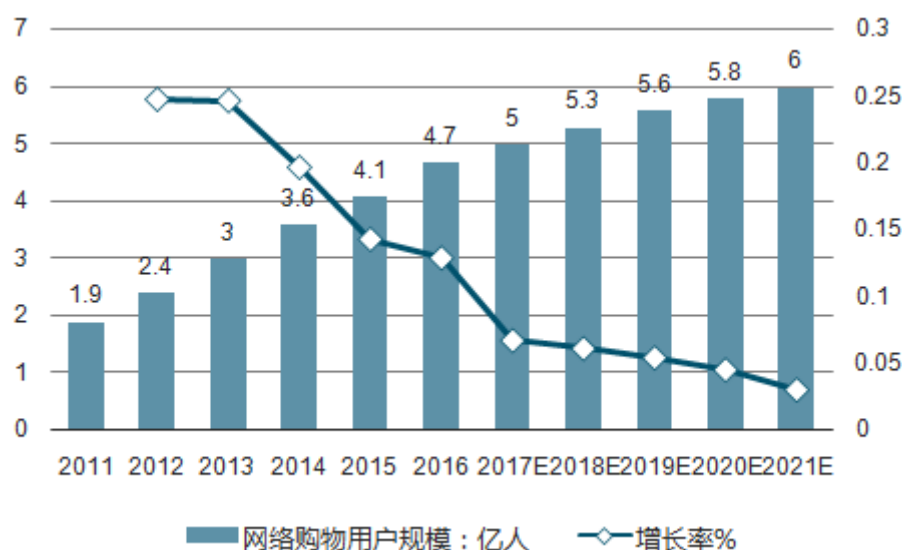


数据来源：中国产业信息

2、中国网络零售用户规模现状

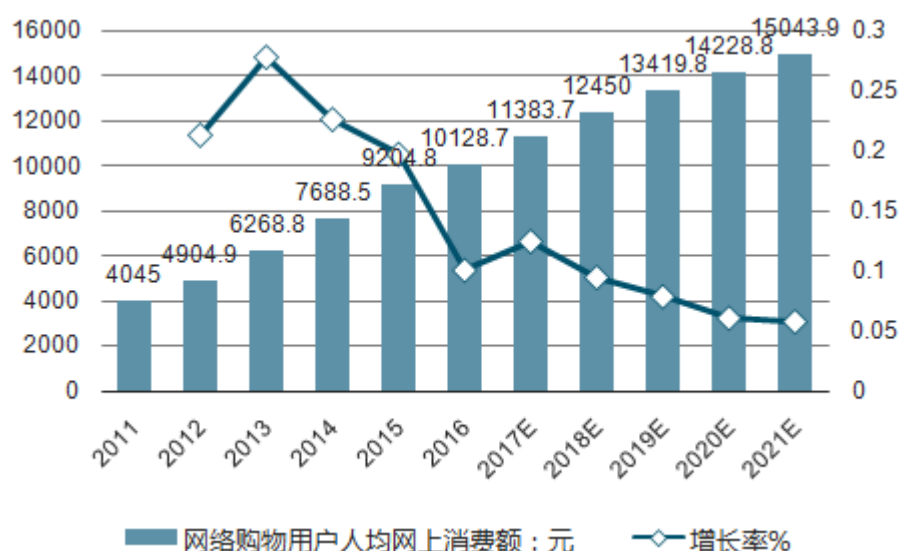
21 世纪以来，互联网技术快速发展，截至 2017 年 6 月，中国网民规模达 7.31 亿人次，网络零售用户规模约 5 亿人次，中国网络零售用户规模约占互联网用户的 70%，平均每 10 个互联网用户中有七人为网络购物的用户。从平均的消费金额来看，早在 2016 年中国网络零售市场用户的平均消费金额就已经突破 1 万元，中国网络零售市场已经在消费过程中沉淀下具有较强消费意愿、较频繁的消费频次，以及具有一定消费意愿的忠实用户。

2009-2021 年中国网络购物用户规模及预测



数据来源：中国产业信息

2009-2021 年中国网络购物用户人均网上消费额



数据来源：中国产业信息

（四）影响行业发展的重要因素

1、有利因素

（1）国家行业政策的不断支持

党的十八届五中全会审议通过了《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》，“十三五”规划指出“坚持扩大内需战略，保经济平稳较快发展”，“建立扩大消费需求的长效机制。把扩大消费需求作为扩大内需的战略

重点,进一步释放城乡居民消费潜力,逐使我国国内市场总体规模位于世界前列”,“要加强市场流通体系建设,发展新型消费业态,拓展新兴服务消费,完善鼓励消费的政策,改善消费环境,保护消费者权益,积极促进消费结构升级”。

《商务部“十二五”电子商务发展指导意见》商电发【2011】第375号,为更好发挥电子商务的推动与引领作用,进一步加快商务领域发展方式转变和结构调整,构建搞活流通扩大消费长效机制,培育参与国际合作和竞争新优势,巩固和扩大应对国际金融危机冲击成果,维护国内外贸易和国际经济合作平稳较快发展,提升对外开放水平。

(2) 居民收入水平提高

随着我国国民经济增长、居民收入水平的提高,居民消费的可支付能力也不断增强,进一步推动了批发和零售行业有效需求的增长。据国家统计局数据显示,2004年至2017年我国城镇居民人均可支配收入稳定提高,从2004年的9421.61元增长到2016年的23820.98元。随着消费升级,消费者不仅仅满足于大众化的产品、要求更丰富的品类,对进口商品地方特产等差异化商品的需求越来越高。传统渠道处于规模效应,考虑更多供应大众化的商品难以覆盖某些特定的品种,而生鲜电商能发挥自身的优势销售一些高附加值的有机蔬菜,高档水果海鲜进口食品等等,满足部分细分群体的需求。

2、影响行业发展的不利因素

(1) 冷链物流发展不够成熟导致生鲜损耗率高

冷链是指冷藏冷冻类产品在生产、运输、储藏、销售到消费前的各个环节始终处于规定的低温环境下,以保证产品质量、减少产品损耗的特殊供应链系统。冷链由冷冻加工、冷冻储藏、冷冻运输及配送、冷冻销售四个方面构成,每个环节均需配备相应的制冷保温设备,同时需要对全部流通环节进行质量监控的管理体系,但是我国冷藏仓储普遍老化、分布不均衡且硬件设施落后,难以为生鲜食品流通系统地提供低温保障,反而容易导致大量损耗及安全隐患。不同于干货农产品,生鲜蔬果、海鲜水产等品类的储藏及配送要求均复杂的多,且自然损耗也不可避免。根据《阿里农产品电子商务白皮书 2013》数据,我国果蔬、肉类、水产的流通损腐率分别为30%,12%及15%,而为了尽量减少在流通环节中的损

耗，采购、仓储、配送到客户的流通时间要求越短越好

（2）产品非标准化

生鲜电商销售的产品大部分都是非标品，例如菜叶、有机瓜果。非标品主要会造成两方面影响，不便于统一包装和配送；影响消费者对产品的认可度，例如在网上下单时看到的颜色鲜艳大小一致的产品，但客户拿到却发现大小参差不齐，颜色也不鲜亮，这两点也是跟传统电商差异较大的地方，像 3C、图书等实体产品跟图片差异不大，消费者容易接受，且形状大小一致，方便包装和配送。

（五）基本风险特征

1、食品安全风险

民以食为天，国家对食品安全高度重视，同时随着物质生活水平的提高及近年来三聚氰胺、瘦肉精、苏丹红、塑化剂、地沟油等诸多食品安全事件的曝光，消费者对食品安全及维权意识日益增强，食品安全已成为影响食品加工及流通企业能否持续、健康发展的最重要因素之一。

公司的商品及生鲜采购面向众多的生产厂商、供应商和农户，如果采购的商品及生鲜食品存在质量、安全等问题，根据我国《消费者权益保护法》等有关法律法规的规定，消费者在购买、使用商品时，其合法权益受到损害的，或因商品缺陷造成人身、财产损害的，可以向零售商要求赔偿；属于生产者责任的，销售商赔偿后，可以向生产者追偿。尽管公司对采购商品和生鲜实施品质监控，某些顾客仍有可能会对购自公司的商品或生鲜有不良反应或承受损失，在有限并可控范围内可能会向公司提出索偿。如果商品或生鲜的食品安全问题并非生产者的责任，或属于生产者的责任但向其追偿无果，则可能给公司带来潜在的财务损失，公司品牌声誉也有可能因此受损。

（2）交易安全风险

由于 Internet 运用 TCP/IP 协议和开放的体系结构，强调高效通信而不强调安全性，所以网上交易安全也使传统企业发展电子商务普遍关心的问题之一。从网上交易来看，电子商务给人类带的最大风险是由于网上交易极大程度依赖于电脑和软件，经其进行的交易大多是瞬间、不受地理距离限制的，控制传统经济行为的那些理论和方法对软件往往不再适用或不起作用。网上交易有着较大的不确

定性，交易数据更改、交易信息泄漏、交易流程的破坏，都很大程度依赖于网络交易的安全保证。总之，电子商务使交易更为便捷，但随之而来的网上交易安全问题也更加突出。

（六）公司竞争优势

（1）技术优势

经过3年多的系统研发，公司已自主研发并取得《通辽市军利易购网上超市交易平台》、《军利智能派单推送系统》、《军利超市补货在线管理系统》、《军利商品采购优选系统》、《军利商超数据采集服务系统》、《军利商品库存管理系统》、《军利商品配送跟踪管理系统》等7项自主知识产权，打造了以进销存为基础的全方位管理系统，改变了传统生鲜行业分拣货物手工操作易出错且分拣效率低的现状。通过系统化的管理，公司人工效率大幅提升，人工成本下降。可以预计，随着销售规模的扩大，公司将逐步实现加工中心自动化分拣，大幅节约人工成本。

军利易购的核心系统软件《军利易购一体化系统》是支撑公司主要业务的基础，从实用性的角度讲，该系统集成线上销售、线下进销存管理、线下收银、进货管理等核心功能，将传统库存、零售、进货等发生实体交易或运作的行为进行系统化管理，并做到相关数据联通，相关功能协调，从工作效率上有指数级的增长；同时相对整个零售行业来讲，军利易购一体化系统独创了全环节系统化管理的先河，是基于公司在该行业实体化运营近十年的经验总结，相对既有同行业从业者及对应的系统工具来讲，一体化覆盖了更多的生产环节，并且能将各个环节做到无缝的衔接，软件系统积累的数据来看，效果达到预期，让系统设计得到了充分的验证。因为系统有很好的扩展性，对将来可能的衍生环节会带来更多优势。

（2）管理优势

公司建立了相对完善的管理制度，对采购、仓储管理、销售管理及项目管理都有较为清晰的流程和指导制度，同时重视公司内部员工的学习交流和培训。公司持续加强员工的安全意识、服务意识等宣导，梳理并持续优化客户/项目实施流程，积极根据客户需求，做好响应和重大应急事件的处理。同时，公司在

配送调度上也有一套科学合理的管理方法，在保障客户利益、客户服务水平的前提下，尽可能地实现资源利用最大化。

（3）独具竞争力的销售模式

公司B2B业务提供了食品供应链和产品升级的基础平台，B2C网上商城实现了网上菜市场的解决方案，线下旗舰店及分公司解决了线上线下客户体验问题，及时配送模式为老龄化日益严重的社会提供了保姆式服务并解决了最后一公里配送问题，以此形成独具竞争力的军利易购销售模式。

（七）行业竞争格局

公司主要通过线下实体店及网上商城经营粮油、生鲜、日化用品等日用消费品。公司成立于2013年12月4日，是内蒙古自治区首家同城网上超市，公司旗下交易平台“军利易购”于2013年12月12日上线。公司本着“为经营者建渠道、为零售者找货源、为消费者供保障”的经营宗旨，秉承“严谨、安全、快捷、诚信”的服务宗旨，获得上下游合作伙伴、消费者的一致好评。公司于2017年获评国家级高新技术企业。公司现为内蒙古自治区电子商务协会副会长单位、通辽市电子商务协会副会长单位、通辽市科尔沁区电子商务协会会长单位。2016年6月被内蒙古自治区商务厅评选为“内蒙古自治区电子商务示范企业”。

公司主要在通辽市区开展粮油、生鲜、日化用品等日用消费品。目前在通辽市区与公司开展业务相同形成竞争的当地超市主要包括“进前家”及“刚刚超市”。公司网上商城于2013年12月12日上线，为自治区首家同城网上超市，率先开展了同城配送服务，解决了老龄化社会、421家庭便利消费服务等问题。自运营以来利用现有的技术优势、管理优势、资源优势、产品品质优势等迅速占领通辽市场，获得了消费者的一致好评，具有很高的知名度及美誉度。

六、公司未来发展规划

军利易购通过互联网技术、大数据、人工智能、智能终端的研发及应用，以传统供需关系为抓手，以信息化手段，将闲置资源以及使用权通过信息方式连接，并使其具有流动性，致力于打造商贸流通业的共享经济模式，即共享市场、共享金融、共享数据，构建商贸流通产业新生态。

共享市场：以社区商超为代表的市场销售网络，它具备交易和服务功能。通

过信息化手段把交易功能共享给供给侧企业，把服务功能共享给消费者。（实现手段军利易购网站及一体化设备）

对社区商超而言，加盟数量不断增加的主要原因就是可以获得产品资源、资金资源、技术资源以及一键订货、送货上门、网上接单等配套服务，这些资源相对商超来讲是共享，惠及每一个商超业主。

对供给侧企业而言，超市的售卖功能成为必要的市场资源。大大降低开拓及维护市场的成本，让供给侧企业专注于品质提升。加入商超产品供应体系，在共享市场的同时，获得仓储、物流、金融、数据等资源的共享。

共享金融：通过信息化手段与合作对象进销存数据互通，通过数据模型提供第三方数据风险评价，为金融企业提供安全可靠的资金环境，让金融产品的普惠性充分体现，服务于商贸流通产业链条上每一个企业，共享金融资源。

以商超为例，商超进货和库存是资金需求，这个群体融资方式多数是民间借贷，资金成本较高。降低该群体融资成本的方式就是采取赊销方式，让商超业主先进货，售卖完成付款，库存资金由银行垫付，这个任务需要金融机构配合完成。完成这个任务的门槛就是要解决信息不对称问题，解决风险防控问题。军利易购加盟店使用“开店神器”有效解决了以上两个问题，银行通过加盟店的进销存数据回传，植入供应链结算，获得了新金融市场，对商超而言共享了金融服务。

共享数据：打破信息孤岛，让市场数据惠及产业链条，让市场数据成为企业经营的决策条件，为政府管理部门提供数据支持，提高行政效率，开放数据，实现数据共享。

以供给侧企业为例，市场数据的需求极为迫切，市场数据是供给侧企业调结构、去库存的重要数据支撑。军利易购加盟店的进销存数据汇总分析，对合作企业而言就是共享数据。这个数据共享给整个供应链条，是数字经济的新模式、新领域。大数据、人机对话、人工智能等将在商贸流通产业链条中发挥重要作用，有效推动传统产业转型升级。

公司在整体商业模式的框架下持续进行软硬件研发，打造商贸流通产业智慧服务平台。现阶段，在公司商业模式框架下，技术及业务已经初具雏形，公司将在1-2年时间重点完成商贸流通产业新生态的建设，达到撬动年交易额10亿元的

规模。此外，公司致力于构建的新型“共享模式”具有整体复制性，具有很强的输出能力。未来，公司将以三、四线城市为主要业务拓展方向，进行商业模式输出，将公司打造成为跨区域的商贸流通服务平台。

七、公司持续经营能力

推荐机构调查后认为：

公司所属行业为批发与零售业。公司主要通过线下实体店及网上商城进行农牧产品、食品、饮料以及家庭用品的批发和零售业务。公司是自治区首家同城网上超市，本着“为生生产者建渠道、为零售则找货源、为消费者共保障”的经营宗旨，秉承，“严谨、安全、快捷、诚信”的服务宗旨，获得上下游客户和合作伙伴、消费者的一致好评。通过网上下单及送货上门服务为老龄化日益严重的社会提供保姆式服务。报告期内，2018年1-4月、2017年、2016年公司主营业务收入分别为1,952,392.95元、4,897,162.37元、3,158,201.388元，分别占营业收入的比例为99.91%、99.34%、99.47%，公司主营业务突出。公司拥有从事的业务的能力。

公司建立并形成了完整并且稳定的商业模式，包括采购模式、销售与服务模式等，能够支持公司业务的持续发展。

公司拥有独立的组织架构、独立的人员以及开展业务的能力，并且在提供产品过程中逐渐累积相关项目经验、增强业务能力，同时尝试开拓多种产品种类，为公司未来发展打下了坚实的基础。

在客户方面：公司主要向各类企事业单位及自然人消费者等提供农牧产品、食品、饮料以及家庭用品，目标比较明确。公司客户营业收入金额比较分散，且每年的前五名客户均有不同，不存在依赖单一客户的情况。

在未来发展方面，公司制定了未来发展的规划，并充分认识到未来发展中会存在的行业及自身风险，并已经开始建立风险防范机制，确保公司的稳定正常的经营。

在大的发展前景方面，公司所属行业属于国家鼓励发展的行业，在未来很长一段时间内，国家的政策方向也不会发生明显改变，公司的市场发展空间广阔。

第三节公司治理

一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）“三会”的建立健全及运行情况

1、股东（大）会的建立健全及运行情况

股份公司设股东大会，由 3 名自然人股东 1 名法人股东授权代表人组成。股份公司设立以来，股东大会依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，并制订了《股东大会议事规则》。股份公司股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利。截至本推荐报告签署之日，股份公司共召开 2 次股东大会，主要对董事与监事的任免、主要管理制度的制订以及进入全国中小企业股份转让系统挂牌的决策等重大事宜进行了审议并作出了有效决议。

2、董事会的建立健全及运行情况

股份公司设董事会。公司董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 名；董事由股东大会选举或更换，任期 3 年；董事任期届满，可连选连任。公司制订了《董事会议事规则》，董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利。截至本推荐报告签署之日，股份公司共召开 2 次董事会会议。股份公司董事会运行规范，依据《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》的规定，对公司生产经营方案、管理人员任命以及基本制度的制定等事项进行审议并作出了有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项，按规定提交了股东大会审议，切实发挥了董事会的作用。

3、监事会的建立健全及运行情况

股份公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，其中除职工代表监事 1 人由公司职工代表大会选举产生外，其余 2 名监事由公司股东大会选举产生。公司监事会设监事会主席 1 名。监事的任期每届为 3 年，监事任期届满，连选可以连任。公司制定了《监事会议事规则》，监事会规范运行。公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利。截至本推荐报告签署之日，股份公司共召开 1 次监事会会议，就选举股份公司监事会主席以及报告期内的关联交易

的确认等事项做出了有效决议。自股份公司成立以来，监事会的运行逐步规范，所有监事均出席、列席了历次股东大会及董事会，对公司董事、高级管理人员和公司重大生产经营决策、重大投资等事宜实施了有效监督。

（二）投资者参与公司治理以及职工代表监事履行责任的实际情况

1、投资者参与公司治理的情况

截至本推荐报告出具日，本公司股东不存在专业投资机构。

2、职工代表监事履行职责的情况

2018年3月14日，公司召开职工大会，一致推选包金霞为职工代表监事，与经股东大会选举的监事共同组成第一届监事会。包金霞自担任监事以来，积极履行监事的职责，对公司的规范运行形成了有效监督。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

2018年3月，全体董事充分讨论现有公司治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并形成了《公司董事会对公司治理机制的评估》，具体内容如下：

（一）董事会对现有公司治理机制能否给所有股东提供合适的保护的讨论

1、公司治理机制的建设

公司遵照《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了三会议事规则、总经理工作细则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

2、公司治理机制对股东保障的规定

（1）知情权

股东有权查阅、复制公司章程、股东名册、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议和财务会计报告。股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

（2）参与权

股东通过股东大会行使参与重大决策权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应于上一会计年度结束后的6个月内举

行。临时股东大会不定期召开。

（3）质询权

《公司章程》明确规定，股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或质询。

（4）表决权

股东通过股东大会行使表决权，普通决议是指对于股东大会的一般表决事项，仅需出席会议的股东所持表决权的半数即可通过的决议。特别决议是指对于股东大会的特殊表决事项，如修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式、股权激励计划、回购股份等，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上才可以通过。

股东大会对列入议程的事项均采用表决通过的形式。每个股东（包括股东代理人）以其代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。表决方式为记名式投票表决。

3、内部管理制度建设情况

（1）纠纷解决机制

《公司章程》规定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决；协商不成的，应提交公司住所地有管辖权的人民法院解决。

（2）累积投票制

《公司章程》规定公司选举董事、监事可以采用累积投票制。除累积投票制外，股东大会对所有提案进行逐项表决，不得以任何理由搁置或不予表决。对同一事项有不同提案的，应当按提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会不得对提案进行搁置或不予表决。

（3）关联股东回避制度

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

股东大会审议有关关联交易时，关联股东应在股东大会审议前主动提出回避申请；非关联股东有权在股东大会审议有关关联交易事项前向股东大会提出关联股东回避申请，并提交股东大会进行表决，股东大会根据表决结果在会议上决定关

联股东是否回避。

（4）财务管理、风险控制制度

公司根据财政部颁发的《企业会计准则》，结合公司现阶段发展的特点和风险因素，建立与之相匹配的财务管理、风险控制的内部管理制度，确保公司运行的合法性、规范性。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司已经建立起较为完善的内部控制制度并能够有效执行，公司的内控体系和相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供合理保障。但由于内部控制固有的局限性、内部环境和外部宏观环境及政策法规的持续变化，可能导致现有内部控制体系出现偏差，公司将根据未来经营发展的需要，按照有关法律法规的要求，持续完善内部控制体系建设，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

三、最近两年有关处罚情况

（一）最近两年一期公司违法违规及受处罚情况

公司近两年一期内不存在违法违规行为，也不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分。

（二）最近两年一期控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东通辽军利商贸有限公司、实际控制人于晓辉最近两年一期无因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年一期无对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；无个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；无欺诈或其他不诚实行为。

四、公司的合法合规情况

（一）环境保护情况

公司主要通过线下实体店及网上商城进行农牧产品、食品、饮料以及家庭用品的批发和零售业务。根据《上市公司行业分类指引》、《上市公司环保核查行

业分类管理名录》（环办函〔2008〕373号）、《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》、《环境保护综合名录（2013年版）》等相关法律法规及规范性文件，公司不属于重污染行业。

五、企业资信情况分析、对外担保情况分析

推荐机构核查了中国人民银行出具的《企业信用报告》；全国企业信用信息查询系统 <http://gsxt.saic.gov.cn>，证券期货市场失信记录查询平台 <http://shixin.csrc.gov.cn/getObjListByCon>，全国法院失信被执行人名单信息公布与查询 <http://shixin.court.gov.cn/>）

截止本推荐报告出具之日，企业及其控股股东、实际控制人不存在非诚信行为，在 24 个月内不存在重大违法行为，没有被列入失信执行人名单，无对外担保情况。

六、公司的独立性

（一）公司业务独立

公司拥有完整业务流程以及独立生产经营能力，能独立的面向市场获取业务收入和利润。不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争的情况。因此，公司业务独立。

（二）公司资产独立

公司是通过有限公司整体变更设立，资产完整、权属清晰。公司能独立完整的控制和使用公司资产。公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况；不存在以公司资产、权益等为股东及其他关联方的债务提供担保的情况。因此，公司资产独立。

（三）公司人员独立

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，高级管理人员均在本公司领取薪酬，不存在由控股股东、实际控制人及其控制的企业代发的情况。因此，公司人员独立。

（四）公司财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，聘有专门的财务人员，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司独立在银行开户，不存在与其他企业共享一个银行账户的情况。公司独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。公司能独立作出财务决策，不存在控股股东和实际控制人干预本公司资金运用的情况。因此，公司财务独立。

（五）公司机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构。公司设有行政部、财务部、行政部等职能部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体。无与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。因此，公司机构独立。

七、同业竞争情况

经核查，公司关联方为扎鲁特旗军利易购电子商务有限公司及通辽军利商贸有限公司。项目组核查了关联公司的工商登记资料、公司各项会议资料、审计报告、财务报表等财务文件。经核查，扎鲁特旗军利易购电子商务有限公司为公司子公司，主要负责扎鲁特旗线下零售与批发业务，公司主要负责通辽市市区的线下与线上零售与批发业务，因此，不存在同业竞争问题。通辽军利商贸有限公司为公司的控股股东，主要从事物流配送及仓储业务，因此与公司不存在同业竞争情况。

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司业务相竞争的任何活动。

推荐机构认为，公司建立了关联交易表决中的回避制度，明确了关联交易公允决策的程序，为关联交易的公允性提供了决策程序上的保障。控股股东及实际

控制人于晓辉已作出承诺双方现在或者将来不会发生具有竞争内容的业务，上述承诺函内容合法、有效。故不会对本次挂牌造成障碍。

八、公司权益不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的情况

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

截至本推荐报告签署之日，公司不存在资金、款项被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（二）为关联方担保情况

截至本推荐报告签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

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

为防止发生股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司通过了《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》，对控股股东及关联方资金占用的行为作出如下安排：

公司监事会为防范控股股东及其他关联方占用公司资金行为的日常监督和管理机构。公司董事会、监事会以及负责公司与控股股东及其他关联方业务和资金往来的人员，是公司防止控股股东及其他关联方资金占用的责任人。

公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；（3）委托控股股东及其他关联方进行投资活动；（4）委托或为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代控股股东及其他关联方偿还债务；（6）中国证监会认定的其他方式。

九、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况

截至本推荐报告签署之日，公司董事、监事、高级管理人员的持股情况如下：

序号	姓名	任职情况	直接持股数量(股)	持股比例(%)
1	于晓辉	董事长、总经理	1,500,000	15.00
2	陈玉华	董事	0	0
3	周国宝	董事	0	0
4	张志敏	董事	0	0
5	张宇	董事、财务负责人	400,000	4.00
6	于月	监事	0	0
7	陈瑜列	监事	0	0
8	包金霞	监事会主席	0	0
合计			1,900,000	19.00

截至本推荐报告签署之日，公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份不存在任何质押或冻结情形。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况

截至本推荐报告签署之日，公司董事长于晓辉与监事于月为父女关系，除此以外不存在其他关联关系。

第四节公司财务

一、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

资产	2018 年 4 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	2,483,415.68	392,759.69	628,674.16
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	88,164.76	88,164.76	53,952.26
预付款项	503,030.20	497,787.20	464,917.60
应收利息			
应收股利			
其他应收款	8,146,546.70	9,822,682.68	9,793,367.41
存货	370,052.33	431,414.07	304,024.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	11,591,209.67	11,232,808.40	11,244,936.33
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	111,175.88	122,188.40	99,225.39
在建工程			16,216.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,382,952.73	2,089,972.73	1,774,541.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,494,128.61	2,212,161.13	1,889,982.46
资产总计	14,085,338.28	13,444,969.53	13,134,918.79

合并资产负债表（续）

负债及所有者权益	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：			
短期借款	352,800.50	30,640.50	30,640.50
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	76,789.67	76,789.67	76,789.67
预收款项	220,119.59	172,528.13	381,424.70
应付职工薪酬	73,908.00	51,908.00	84,302.48
应交税费	505,131.98	420,630.02	208,436.17
应付利息			
专项应付款			
其他应付款	2,691,954.85	2,556,229.61	2,379,251.72
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,920,704.59	3,308,725.93	3,160,845.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	50,000.00	50,000.00	218,100.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	50,000.00	50,000.00	218,100.00
负债合计	3,970,704.59	3,358,725.93	3,378,945.24
所有者权益：			
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	39,882.94	8,044.91	-320,161.28
归属于母公司所有者权益合计	10,118,882.94	10,087,044.91	9,758,838.72
少数股东权益	74,750.75	78,198.69	76,134.83
所有者权益合计	10,114,633.69	10,086,243.60	9,755,973.55
负债及所有者权益总计	14,085,338.28	13,444,969.53	13,134,918.79

（二）合并利润表

单位：元

项目	2018 年 4 月	2017 年年度	2016 年年度
一、营业收入	1,952,392.95	4,897,162.37	3,158,201.38
减：营业成本	1,684,073.43	4,510,644.23	2,691,686.42
营业税金及附加	18,581.51	26,395.73	16,594.76
销售费用			
管理费用	213,545.19	423,173.75	627,535.88
财务费用	2,529.45	929.70	3,232.35
资产减值损失			
加：公允价值变动收益			
投资收益			
二、营业利润	33,663.37	-63,981.04	-180,848.03
加：营业外收入	840.00	530,400.00	1,833,910.05
减：营业外支出	1,158.49	31,352.56	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额	33,344.88	435,066.40	1,653,062.02
减：所得税费用	4,954.79		162.13
四、净利润	28,390.09	435,066.40	1,652,899.89
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

（三）合并现金流量表

单位：元

项目	2018 年 4 月	2017 年度	2016 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	2,331,891.21	4,654,053.30	3,558,992.09
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	2,791,926.12	3,148,680.13	1,529,137.96
经营活动现金流入小计	5,123,817.33	7,802,733.43	5,088,130.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,903,815.68	4,268,585.94	2,953,905.63
支付给职工以及为职工支付的现金	93,402.09	285,987.15	668,623.63
支付的各项税费	67,073.46	343,480.36	170,601.06
支付其他与经营活动有关的现金	1,005,890.11	2,760,068.87	1,681,750.05
经营活动现金流出小计	3,070,181.34	7,658,122.32	5,474,880.37
经营活动产生的现金流量净额	2,053,635.99	144,611.11	-386,750.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-

取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	292,980.00	380,525.58	4,268.55
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	292,980.00	380,525.58	4,268.55
投资活动产生的现金流量净额	-292,980.00	-380,525.58	-4,268.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	330,000.00		
发行债券收到的现金	-		-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	330,000.00	-	-
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	-		
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	330,000.00	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	2,090,655.99	-235,914.47	-391,018.87
加：期初现金及现金等价物余额	392,759.69	628,674.16	1,019,693.03
六、期末现金及现金等价物余额	2,483,415.68	392,759.69	628,674.16

(四) 合并所有者权益变动表

2018 年 4 月 30 日

项目	本金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,044.91	78,198.69	10,086,243.60
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,044.91	78,198.69	10,086,243.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,838.03	-3,447.94	28,390.09
（一）净利润						31,838.03	-3,447.94	28,390.29
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,838.03	-3,447.94	28,390.29
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00							0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他		0.00						0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的								0.00

分配								
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取专项储备								0.00
2. 使用专项储备								0.00
3. 其他								0.00
四、本年年末余额	10,079,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,882.94	74,750.75	10,114,633.69

2017 年 12 月 31 日

项目	本金额							所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	
一、上年年末余额	10,079,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-320,161.28	76,134.83	9,755,973.55
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	10,079,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-320,161.28	76,134.83	9,755,973.55

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	328,206.19	2,063.86	330,270.05
（一）净利润						328,206.19	2,063.86	330,270.05
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	328,206.19	2,063.86	330,270.05
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入资本	0.00							0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他		0.00						0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配								0.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 提取专项储备								0.00

2. 使用专项储备								0.00
3. 其他								0.00
四、本年年末余额	10,079,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,044.91	78,198.69	10,086,243.60

2016 年 12 月 31 日

项目	本年金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	10,079,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,973,061.17	79,000.00	8,105,938.83
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	10,079,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,973,061.17	79,000.00	8,105,938.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,652,899.89	-2,865.17	1,650,034.72
（一）净利润						1,652,899.89	-2,865.17	1,650,034.72
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,652,899.89	-2,865.17	1,650,034.72
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 所有者投入资本	0.00							0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他		0.00						0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配								0.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 提取专项储备								0.00
2. 使用专项储备								0.00
3. 其他								0.00
四、本年年末余额	10,079,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-320,161.28	76,134.83	9,755,973.55

(五) 母公司资产负债表

资产	2018 年 4 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	2,343,635.34	234,113.83	430,846.18
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			-
预付款项	497,030.20	491,787.20	458,917.60
应收利息			
应收股利			
其他应收款	7,957,264.65	9,633,400.63	9,604,085.36
存货	352,562.00	420,823.74	295,137.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	11,150,492.19	10,780,125.40	10,788,986.91
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	80,000.00	80,000.00	80,000.00
投资性房地产			
固定资产	102,036.89	113,049.41	90,086.40
在建工程			16,216.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,379,052.73	2,086,072.73	1,770,641.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,561,089.62	2,279,122.14	1,956,943.47
资产总计	13,711,581.81	13,059,247.54	12,745,930.38

母公司资产负债表（续）

负债及所有者权益	2018 年 4 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	330,000.00		

交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	74,447.87	26,856.41	235,752.98
应付职工薪酬	-		34,694.48
应交税费	495,736.08	411,037.13	198,163.96
应付利息			
专项应付款			
其他应付款	2,717,225.32	2,562,475.08	2,376,398.12
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,617,409.27	3,000,368.62	2,845,009.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	50,000.00	50,000.00	218,100.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	50,000.00	50,000.00	218,100.00
负债合计	3,667,409.27	3,050,368.62	3,063,109.54
所有者权益：			
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	44,172.54	8,878.92	-317,179.16
所有者权益合计	10,044,172.54	10,008,878.92	9,682,820.84
负债及所有者权益总计	13,711,581.81	13,059,247.54	12,745,930.38

（六）母公司利润表

项目	2018 年 4 月	2017 年年度	2016 年年度
一、营业收入	1,924,392.95	4,681,550.02	2,772,656.48
减：营业成本	1,670,605.43	4,359,360.24	2,413,430.32
营业税金及附加	18,581.51	26,298.53	16,594.76
销售费用			
管理费用	191,265.19	363,150.81	515,821.89

财务费用	2,533.92	933.45	3,244.05
资产减值损失			
加：公允价值变动收益			
投资收益			
二、营业利润	41,406.90	-68,193.01	-176,434.54
加：营业外收入		530,400.00	1,833,910.05
减：营业外支出	1,158.49	31,352.56	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额	40,248.41	430,854.43	1,657,475.51
减：所得税费用	4,954.79		
四、净利润	35,293.62	430,854.43	1,657,475.51
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

（七）母公司现金流量表

项目	2018 年 4 月	2017 年度	2016 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	2,298,842.53	5,268,516.95	2,586,825.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	2,554,489.50	3,098,678.05	3,965,386.67
经营活动现金流入小计	4,853,332.03	8,367,195.00	6,552,211.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,871,055.68	5,280,373.67	2,699,661.33
支付给职工以及为职工支付的现金	71,402.09	232,547.15	193,478.22
支付的各项税费	66,876.47	486,505.94	314,844.64
支付其他与经营活动有关的现金	1,005,610.11	2,519,312.67	3,479,246.47
经营活动现金流出小计	3,014,944.35	8,518,739.43	6,687,230.66
经营活动产生的现金流量净额	1,838,387.68	-151,544.43	-135,018.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	292,980.00	45,187.92	401,462.63
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	292,980.00	45,187.92	401,462.63
投资活动产生的现金流量净额	-292,980.00	-45,187.92	-401,462.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	330,000.00		
发行债券收到的现金	-		-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	330,000.00	-	-
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	-		
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	330,000.00	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	1,875,407.68	-196,732.35	-536,481.56
加：期初现金及现金等价物余额	234,113.83	430,846.18	967,327.74
六、期末现金及现金等价物余额	2,109,521.51	234,113.83	430,846.18

二、审计意见

内蒙古诚信泰会计师事务所有限公司对 2018 年 4 月 30 日、2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2018 年 1-4 月、2017 年度、2016 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了编号为内诚信泰审字[2018]第 55 号标准无保留意见的《审计报告》。

三、财务报表编制基础及合并范围变化情况

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，报告期内发生的交易和事项，按照 2006 年 2 月财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则、企业会计准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不受影响，能正常开展日常经营活动。

（三）合并范围

通过设立或者投资等方式取得的子公司

子公司全称	子 公 司 类 型	主要经营地	注册地	注 册 资 本 （ 万 元）	经营范围
扎鲁特旗军利易购电子商务有限公司	其 他 有 限 责任公司	通 辽 市 扎 鲁 特旗鲁北镇	通 辽 市 扎 鲁 特旗鲁北镇	100	经 营 预 包 装 食 品、乳制品、电 子产品、通讯设 备等

（续表）

子公司全称	期末实际出资额	是否合并报表	持股比例 （%）	表决权比例 （%）
扎鲁特旗军利易购电子商务有限公司	159,000.00	是	51%	51%

四、主要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。

会计计量属性主要包括：历史成本、重置成本、可变现净值、现值、公允价值。

（五）外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（六）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

（七）金融资产和金融负债的核算方法

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融资产和金融负债划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的确认和计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（八）应收款项

1、坏账损失的核算采用直接转销法。

2、坏账确认标准：

（1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回。

（2）债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

（九）存货核算方法

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等。

2、取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

3、周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销；包装物采用一次摊销法摊销。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（十）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策；存在减值迹象的，按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定进行处理。

（十一）固定资产的计价和折旧方法

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

3、固定资产的初始计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

4、固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	残值率（%）
房屋建筑物	20-30	3
机器设备	10-15	3
运输设备	5-8	3

办公及电子设备	3-5	3
---------	-----	---

（十二）在建工程核算方法

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程的初始计量和后续计量

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

3、在建工程结转为固定资产的时点

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

（十三）无形资产核算方法

1、无形资产的确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

3、无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销。

4、研究开发费用的会计处理

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

归属于该无形资产开发阶段的支出使用寿命有限的，按该无形资产使用寿命的年限采用直线法进行摊销；使用寿命不确定的，不予摊销。

（十四）长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

（十五）长期股权投资的核算

1、初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法确定合并成本。公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法确定合并成本。公司以在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。采用吸收合并时，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；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的，不调整长期股权投资初始成本，在编制合并财务报表时将其差额确认为合并资产负债表中的商誉；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的差额，计入当期损益。为进行控股合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公

允的除外。

2、后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。如果公司无法取得被投资单位会计政策的详细资料，则公司与被投资单位之间的关系不认定为重大影响、共同控制，对该项权益性投资将重新进行分类并确定其核算方法。

（十六）借款费用资本化

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

按年度计算借款费用资本化金额。

3、借款费用资本化金额的确定方法

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

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

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

(十七) 收入确认原则

1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额已经收讫;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认营业收入实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,根据实际情况选用下列方法确定:

- (1) 已完工作的测量。
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收的合同或协议价款不公允的除外。

3、让渡资产使用权

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

- (1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十八) 所得税核算方法

公司采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理。

五、主要税种和税率

税种	税率	备注
增值税	11%-17%	
企业所得税	25%	
城建税	5%	
教育费附加	3%	
地方教育费附加	2%	

公司享受的税收优惠

(1) 优惠事项代码及名称: SXA031900485 鲜活肉蛋产品免征增值税优惠

减免性质代码及名称: 0001010503; 《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》财税(2012) 75 号

减免期限: 2017 年 3 月 1 日到 9999 年 12 月 31 日

(2) 优惠事项代码及名称: SXA031900428 蔬菜免征增值税优惠

减免性质代码及名称: 0001010504; 《财政部国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》财税(2011) 137 号

减免期限: 2017 年 3 月 1 日到 9999 年 12 月 31 日

六、公司享受的财政补贴

根据审计报告及公司确认, 报告期内公司享受财政补贴文件依据如下: (1) 2015 年 6 月 8 日通辽市财政局及通辽市供销合作社共同下发的《通辽市财政局 通辽市供销合作社 关于组织申报自治区 2015 年度新农村新牧区现代流通服务网络工程专项资金项目的通知》; (2) 通辽市财政局《关于下达通辽市 2015 年度农村牧区电子商务发展补贴资金的通知》(通财贸【2016】582 号); (3) 通辽市财政局《关于下达 2016 年自治区支出第三产业发展专项资金的通知》(通财贸【2016】994 号)。

综上，财政补贴明细如下：

单位：元

营业外收入项目		2016 年	2017 年	2018 年
财政补贴	新网工程补贴	1,300,000	0	0
	十个全覆盖便民连锁超市	423,250	0	0
	电商创业大赛奖金	50,000	0	0
	电商补贴	60,000	0	0
	第三产业发展补贴	0	430,000	0
	技术与研究开发补贴	0	0	0
	电子商务发展资金	0	100,000	0
合计		1,833,250	530,000	0

公司以上补贴均为政府项目补贴，均以相应政府项目文件为依据，暂无长期补贴。

七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标及分析

（一）财务状况分析

1、资产结构分析

财务指标	2018 年 4 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动资产（元）	11,591,209.67	11,232,808.40	11,244,936.33
非流动资产（元）	2,494,128.61	2,212,161.13	1,889,982.46
总资产（元）	14,085,338.28	13,444,969.53	13,134,918.79

公司 2018 年 4 月末资产总额 14,085,338.28 元，较 2017 年末增加 640,368.75 元，增幅 4.76%；公司 2017 年末资产总额 13,444,969.53 元，较 2016 年末增加 310,050.74 元，增幅 2.36%，公司资产总额稳定小幅增长。

公司流动资产由货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款、存货构成。公司 2018 年 4 月末应收账款 88,164.76 元，与 2017 年末一致；2018 年 4 月末其他应收款 8,146,546.70 元，较 2017 年末减少 1,676,135.98 元，主要是收回了往来借款；2018 年 4 月末存货 370,052.33 元，较 2017 年末减少 61,361.74 元，主

要是春节前库存流转快所致。公司 2017 年末应收账款 88,164.76 元，较 2016 年末增加 34,212.50 元，主要是营业收入的增长带来的未收回的销售货款增加所致；2017 年末其他应收款 9,822,682.68 元，较 2016 年末增加 29,315.27 元，主要是客户质保金增加；2017 年末存货余额 431,414.07 元，较 2016 年末增加 127,389.17 元，主要是营业收入的增长需要增加存货所致。

公司非流动资产主要为无形资产，是公司的易购平台软件，目前此软件平台还在开发中。

2、负债结构分析

财务指标	2018 年 4 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动负债（元）	3,920,704.59	3,308,725.93	3,160,845.24
非流动负债（元）	50,000.00	50,000.00	218,100.00
总负债（元）	3,970,704.59	3,358,725.93	3,378,945.24

公司 2018 年 4 月末负债总额 3,970,704.59 元，较 2017 年末增加 611,978.66 元，增幅 18.22%。公司 2017 年末负债总额 3,358,725.93 元，较 2016 年末减少 20,219.31 元，降幅 0.6%。

公司流动负债由其他应付款、预收账款、应交税金构成。2018 年 4 月末其他应付款 2,691,954.85 元，较 2017 年末增加 135,725.24 元，主要是经营周转借入往来借款的增加；2017 年末其他应付款 2,556,229.61 元，较 2016 年末增加 176,977.89 元，主要是为经营周转借入往来借款的增加。2018 年 4 月末预收账款 220,119.59 元，较 2017 年末增加 47,591.46 元，主要是预收客户办理的充值卡；2017 年末预收账款 172,528.13 元，较 2016 年末减少 208,896.57 元，主要是为客户预存的充值卡消费所致。

（二）财务指标分析

1、盈利能力分析

财务指标	2018 年 4 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
毛利率（%）	13.74	7.89	14.77
净资产收益率（%）	0.28	4.39	18.51
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	0.33	-0.64	-2.03

（1）综合毛利率变动分析

公司 2018 年 4 月、2017 年度、2016 年度综合毛利率分别为 13.74%、7.89%、14.77%，2017 年较 2016 年公司业务毛利率有所下降，主要原因是进销差价缩小带来毛利率的下降，2018 年 1-4 月毛利率又逐步上升，主要是部分商品直接从厂家提货，减少了中间经销商环节。

（2）净资产收益率

公司 2018 年 1 月、2017 年度、2016 年度净资产收益率分别为 0.28%、4.39 %、18.51%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 0.33%、-0.64%、-2.03%。公司收入规模略有增长，毛利率水平略有下降，2016、2017 年非经常损益对净利润影响非常大，2018 年 1-4 月非经常损益对净利润影响较小。

2、偿债能力分析

财务指标	2018 年 4 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
资产负债率（%）	28.19	24.98	25.72
流动比率（倍）	2.96	3.39	3.56
速动比率（倍）	2.86	3.26	3.46

（1）资产负债率分析

报告期内，公司盈利能力平稳增加，资产负债率随着公司业务发展小幅增长，资产负债率处于可控区间。

（2）流动比率和速动比率分析

2018 年 4 月末、2017 年末、2016 年末，公司流动比率分别为 2.96、3.39、3.56，速动比率分别为 2.86、3.26、3.46，流动比率、速动比率基本保持稳定。报告期末，公司流动资产主要为预付账款、其他应收款、存货等；预付账款多为长期合作的经销商货款，坏账风险较小；其他应收款主要为往来款及客户质保金；存货均为正常的生产经营备货，不存在跌价的情形。总体而言，公司的流动资产变现能力较强、风险总体可控。

报告期末，公司流动负债为其他应付款，是向股东借入的经营周转金。从公司整体业务情况来看，公司流动负债规模适中，短期负债偿还风险总体可控。

综上所述，报告期内，公司存在一定的偿债风险，但整体可控。

3、营运能力分析

财务指标	2018 年 4 月	2017 年度	2016 年度
应收帐款周转率（次）	22.14	68.96	117.26
存货周转率（次）	4.20	12.27	8.09

公司 2017 年应收账款周转率较 2016 年下降，主要是公司 2017 年营业收入增加、销售货款尚未到回款期所致；公司应收账款历史回款情况良好，金额较小，应收账款回收风险总体可控；公司 2017 年存货周转率较 2016 年有所提高，主要是 2017 年营业收入增加但库存商品减少所致。

4、获取现金能力分析

财务指标	2018 年 4 月	2017 年度	2016 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,053,635.99	144,611.11	-386,750.32
投资活动产生的现金流量净额（元）		-380,525.58	-4,268.55
筹资活动产生的现金流量净额（元）			
现金及现金等价物净增加额（元）	2,090,655.99	-235,759.69	-391,018.87

公司 2018 年 1-4 月、2017 年、2016 年现金及现金等价物净增加额分别为 2,090,655.99、-235,759.69 元、-391,018.87 元。各项目的变化及原因具体如下：

（1）经营活动现金流量分析

净利润与经营活动产生的现金流量净额差异分析

类别	2018 年 4 月	2017 年度	2016 年度
1、经营活动产生的现金流量净额（元）	2,053,635.99	144,611.11	-386,750.32
2、净利润（元）	28,390.09	435,066.40	1,652,899.89
3、差额（=1-2）（元）	2,025,245.90	-290,455.29	-2,039,650.21
4、盈利现金比率（=1/2）（倍）	0.01	0.33	-0.23

公司 2018 年 1-4 月、2017 年、2016 年经营活动产生的现金流量净额分别为 2,053,635.99 元、144,611.11 元、-386,750.32 元。公司 2018 年 1-4 月、2017 年、2016 年销售商品、提供劳务收到的现金分别为 2,331,891.21 元、4,654,053.30 元、3,558,992.09 元，占营业收入的比重分别为 1.19、0.95、1.13，公司销售回款与营

业收入匹配度较高，公司销售回款情况总体良好；公司 2018 年 1-4 月、2017 年、2016 年购买商品、接受劳务支付的现金分别为 1,903,815.68 元、4,268,585.94 元、2,953,905.63 元，占营业成本的比重分别为 1.13、0.95、1.1，公司采购付款与营业成本匹配度较高。

综上，公司经营活动现金流量波动是合理的。

（2）投资活动现金流量分析

公司 2018 年 1 月、2017 年、2016 年投资活动产生的现金流量净额分别为 -292,980.00 元、-380,525.58 元、-4,268.55 元，主要为公司无形资产-易购平台软件开发的现金流出。

八、营业收入、利润及变动情况

（一）营业收入情况

1、营业收入的具体确认方法

公司主营业务是通过线下实体店及网上商城进行农牧产品、食品、饮料以及家庭用品的批发和零售业务。

营业收入的具体确认方法见“四、主要会计政策和会计估计”之“（十八）收入确认原则”。

报告期内公司营业收入全部来源于线下实体店及网上商城的销售。公司主营业务明确。

项目	2018 年 1-4 月份		2017 年		2016 年	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,950,694.84	1,684,073.43	4,864,652.46	4,510,644.23	3,141,491.38	2,691,686.42
其他业务	1,698.11	0.00	32,509.91	0.00	16,710.00	0.00
合计	1,952,392.95	1,684,073.43	4,897,162.37	4,510,644.23	3,158,201.38	2,691,686.42

2、营业收入的主要构成

单位：元

年度	年度总额	电子商务平台				线下			
		网站	比例 (%)	招投标	比例 (%)	实体店零售	比例 (%)	招投标	比例 (%)
2016 年	3,158,201.38	1,929,153.73	61.08	0	0.00	235,000.31	7.44	994,047.34	31.48

2017年	4,897,162.37	1,159,891.73	23.68	980,310.69	20.02	1,076,439.72	21.98	1,680,520.23	34.32
2018年1-4月	1,952,392.95	425,922.55	21.82	484,380.18	24.81	355,872.82	18.23	686,217.40	35.15

（二）营业收入变动趋势及原因

报告期内，公司 2017 年主营业务收入较 2016 年增加，2018 年 4 月主营业务收入保持增长态势，公司业务开展良好，预期收入会在未来一段时间持续增长。

（三）毛利率波动情况

具体见本说明书“第四节公司财务会计”之“六、最近两年的主要会计数据和财务指标及分析”之“（二）财务指标分析”之“1、盈利能力分析”。

（四）利润变动情况

2017 年度与 2016 年度相比，公司营业收入大幅增加，原因是商品进销差价缩小、企业通过薄利多销增加利润，造成毛利率相对应下降。虽然毛利率下降，但公司经营发展呈良好态势。

项目	2018 年 4 月	2017 年度	2016 年度
营业收入（元）	1,952,392.95	4,897,162.37	3,158,201.38
营业成本（元）	1,684,073.43	4,510,644.23	2,691,686.42
管理费用（元）	213,545.19	423,173.75	627,535.88
财务费用（元）	2,529.19	929.70	3,232.35
营业利润（元）	33,663.37	-63,981.04	-180,848.03
利润总额（元）	33,344.88	435,066.40	1,653,062.02
净利润（元）	28,390.09	435,066.40	1,652,899.89

九、主要费用及变动情况

公司主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项目	2018 年 1-4 月	2017 年度	2016 年度
	金额/占比	金额/占比	金额/占比

项目	2018 年 1-4 月	2017 年度	2016 年度
	金额/占比	金额/占比	金额/占比
管理费用（元）	213,545.19	423,173.75	627,535.88
财务费用（元）	2,529.19	929.70	3,232.35
管理费用占营业收入比重	10.94%	8.64%	19.87%
财务费用占营业收入比重	0.13%	0.02%	0.10%

公司管理费用主要包括职工薪酬、办公费、折旧等。2017 年管理费用比 2016 年减少，主要是通过合理调配流程、员工队伍结构逐步趋于合理，降低了人工总成本。报告期内公司财务费用主要为银行手续费，2018 年增加了利息支出。

1、管理费用明细

单位：元

项目	2018 年 4 月	2017 年数	2016 年数
工资	167,310.09	170,691.72	234,471.77
工会经费	0.00	1,375.90	976.00
办公费	2,186.00	5,674.41	6,759.80
折旧费	11,012.52	38,440.91	53,024.61
水电费	3,519.56	18,266.87	16,666.32
燃油费	2,470.00	2,083.00	5133.00
业务招待费	14,448.48	41,898.18	36,071.54
差旅费	205.00	11,773.50	23,466.00
其他	12,393.54	132,969.26	250,966.84
合计	213,545.19	423,173.75	627,535.88

2、财务费用

单位：元

项目	2018 年 1 月	2017 年数	2016 年数
利息支出	1,751.52	0.00	0.00
减：利息收入	4.47	83.23	397.23
手续费支出	782.40	1012.93	3629.58
合计	2,529.45	929.70	3235.35

十、非经常性损益

（一）非经常损益明细

单位：元

项目	2018 年 1-4 月	2017 年度	2016 年度
非流动性资产处置损益			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	840.00	530,400.00	1,833,910.05
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		31,352.56	
非经常性损益总额	840.00	499,047.44	
减：非经常性损益的所得税影响数			
非经常性损益净额	840.00	499,047.44	1,833,910.05

公司报告期内非经常性损益主要为行政事业单位补助资金，2017 年其他营业外支出为税款滞纳金和罚款。非经常性损益的确认符合企业会计准则的相关规定，非经常性损益的确认真实、准确。

（二）非经常损益对经营成果的影响

单位：元

项目	2018 年 4 月	2017 年度	2016 年度
非经常性损益净额	840.00	499,047.44	1,833,910.05
净利润	28,390.09	435,066.40	1,652,899.89
扣除非经常性损益后的净利润	27,550.09	-63,981.04	-180,848.03
非经常性损益占净利润的比例	2.96%	114.71%	110.95%

公司 2017 年、2016 非经常性损益占公司净利润比例分别为 114.71%、110.95%，非经常性收益是政府等相关行政事业单位的各项补助及专项资金补助。2016 年财政补贴收入 183 万元，其中通辽市供销社“新网工程”扶持补贴 172 万元，对农村牧区电子商务发展补贴资金 11 万元；2017 年财政补贴收入 53 万元，其中对农村牧区电子商务发展补贴资金 5 万元，第三产业发展专项资金 43 万元，通辽市应用技术与开发资金 5 万元。2016 年非经常损益对净利润影响非常大，2018 年随着公司业务规模的扩大及盈利能力的提高，非经常性损益对公司净利润的影响会逐步降低。

十一、主要资产

（一）报告期主要资产

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	2017 年年末余额	2016 年年末余额
现金	475,449.76	269,462.38	604,474.87
银行存款	2,007,965.92	123,297.31	24,199.29
合计	2,483,415.68	392,759.69	628,674.16

2、应收账款

（1）应收账款按账龄构成

账龄	期末数		2017 年年末数		2016 年年末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内			88,164.76	100%	53,952.26	100%	0.00	0.00
1-2 年	88,164.76	100%					0.00	100%
2-3 年								
3 年以上								
合计	88,164.76	100%	88,164.76	100%	53,952.26	100%	0.00	100%

截至 2018 年 4 月 30 日，应收账款明细：

单位	金额	占比
扎鲁特旗农村信用合作联社	20,346.38	23.09%
中国农业银行通辽分行	17,598.00	19.96%
扎鲁特旗工商局	16,,995.73	19.27%
扎鲁特旗移动大厅	14,276.00	16.19%
其他	18,948.65	21.49%
合计	88,164.76	100.00%

注：1、截至 2018 年 1 月 31 日，无股东欠款公司；

2、坏账损失的核算采用直接转销法。

3、预付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末数		2017 年年末数		2016 年年末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	35,243.00	0.1%	453,325	91.07%	464,917.6	100%	0.00	0%
1-2 年	467,787.20	99.9%	44,462.20	8.93%				
3 年以上								
合计	503,030.20	100%	497,787.20	100%	464,917.60	100%	0.00	0%

(2) 截至 2018 年 4 月 30 日，预付账款明细：

单位	金额	占比
商之翼	152,584.00	30.33%
商贸货款	100,000.00	19.88%
瑞艺	108,860.00	21.64%
十个全覆盖	43,200.00	8.59%
王宏梅	30,000.00	5.96%
其他	68,382.60	13.59%
合计	503,030.20	100%

4、其他应收款

(1) 按账龄列示

账龄	期末数		2017 年年末数		2016 年年末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	219,619.34	2.19	364,394.98	3.71	655,928.20	6.70	9,239,407.67	100
1-2 年	774,884.55	7.73	434,489.57	4.42	9,137,439.21	93.30		
2-3 年	7,152,042.81	90.07	9,023,798.13	91.87				
合计	8,146,546.70	100	9,822,682.68	100	9,793,367.41	100	9,239,407.67	100

(2) 截至 2018 年 4 月 30 日, 其他应收款明细:

单位	金额	比例
明清肉业	775,100.00	9.51%
丰盛肉业	717,500.00	8.81%
韩大个精品蔬菜	652,750.00	8.01%
亚芹百货商行	554,500.00	6.81%
春雨调料商行	479,620.00	5.89%
其他	4,967,076.70	60.97%
合计	8,146,546.70	100.00%

其他应收款主要是向供应商支付的保证金及预付货款以及向客户提供的商品质保金, 公司在向机构客户销售蔬菜, 农副产品等产品时会向客户缴纳一定的质量保证金。此外, 公司在向上游客户订货时还需缴纳部分采购定金及保证金。

5、存货

单位: 元

类别	期末数		2017 年年末数		2016 年年末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料							0.00	
库存商品	370,052.33		431,414.07		304,024.90		361,525.23	
在产品								
低值易耗品等								
合计	370,052.33		431,414.07		304,024.90		361,525.23	

6、固定资产

类别	2018 年 4 月余额	2017 年期末余额	2016 年期末余额	2016 年期初余额
电子设备	225,122.37	225,122.37	179,934.45	174,344.70
办公设备	63,526.00	63,526.00	47,310.00	47,310.00
固定资产原值合计	288,648.37	288,648.37	227,244.45	221,654.70
累计折旧:				
电子设备	143,836.05	134,039.77	102,570.41	75,949.46
办公设备	33,636.44	32,420.20	25,448.65	13,571.32
累计折旧合计	177,472.49	166,459.97	128,019.06	89,520.78
电子设备	81,286.32	91,082.60	77,364.04	98,395.24
办公设备	29,889.56	31,105.80	21,861.35	33,738.68
账面净值合计	111,175.88	122,188.40	99,225.39	132,133.92

7、在建工程

单位: 元

项目	期初余额	2016 年年末余额	2017 年年末余额	2018 年 4 月末余额
----	------	------------	------------	---------------

养殖缸	16,,126.00	16,126.00	0.00	0.00
合计	16,126.00	16,126.00	0.00	0.00

说明：2018 年已转固定资产

8、无形资产

项目	2018 年 4 月末余额	2017 年年末余额	2016 年年末余额	2016 年期初余额
易购平台	2,382,952.73	2,089,972.73	1,774,541.07	1,369,178.44
合计	2,382,952.73	2,089,972.73	1,774,541.07	1,369,178.44

说明：因软件平台还在开发中，待开发完成确认使用年限再摊销。

十二、主要负债

1、短期借款

账龄	期末余额	2017 年年末数	2016 年年末数	期初余额
1 年以内	330,000.00		30,640.50	0.00
1-2 年		30,640.50		
2-3 年	22,800.50			
合计	352,800.50	30,640.50	30,640.50	0.00

2、应付账款

(1) 应付账款构成

账龄	期末余额	2017 年年末数	2016 年年末数	期初余额
1 年以内			17,424.14	0.00
1-2 年		17,424.14	59,365.53	
2-3 年	76,789.67	59,365.53		
合计	76,789.67	76,789.67	76,789.67	0.00

(2) 截至 2018 年 4 月 30 日，应付账款明细：

单位	金额	占比
海山商贸	39,863.90	51.91%
北方食品	28,834.72	37.55%
乳康	5,115.00	6.66%
翰尔朵	1091.90	1.42%
其他	1,884.15	2.45%

合计	76,789.67	100%
----	-----------	------

3、预收账款

(1) 预收账款账龄

账龄	期末余额	2017 年年末数	2016 年年末数	期初余额
1 年以内	220,119.59	172,528.13	381,424.7	0.00
1-2 年				
合计	220,119.59	172,528.13	381,424.70	0.00

(2) 截至 2018 年 4 月 30 日，预收账款明细：

单位	金额	占比
联动优势	68,470.60	31.11%
超市加盟费	5,000.00	2.27%
信用社	5,000.00	2.27%
其他	141,648.99	64.35%
合计	220,119.59	100.00%

预收账款-其他一部分是客户购买的购物卡未消费金额，一部分是客户预付的购货款。

4、其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	2017 年年末数	2016 年年末数	期初余额
1 年以内	647,296.86	150,8919.04	1,484,487.12	925,454.60
1-2 年	2,044,657.99	1,047,310.57	894,764.60	0.00
合计	2,691,954.85	2,556,229.61	2,379,251.72	925,454.60

(3) 截至 2018 年 4 月 30 日，其他应付款明细：

单位	金额	占比
----	----	----

永盛货架	1,141,350.00	42.40%
北京同开合网络科技	900,000.00	33.43%
加盟费	62,000.00	2.30%
吉兴消防	34,280.00	1.27%
市场部账期	509,191.18	18.92%
其他	45,133.67	1.68%
合计	2,691,954.85	100.00%

5、专项应付款

账龄	期末余额	2017 年年末数	2016 年年末数	期初余额
1 年以内		50,000.00	218,100.00	3,050,680.00
1-2 年	50,000.00			
3 年及以上				
合计	50,000.00	50,000.00	218,100.00	3,050,680.00

十三、股东权益情况

项目	2018 年 4 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
实收资本（元）	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
未分配利润（元）	39,882.94	8,044.91	-320,161.28
所有者权益合计（元）	10,114,633.69	10,086,243.60	9,755,973.55

十四、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

根据《公司法》和《企业会计准则》等关于关联方和关联方关系的有关规定，公司关联方及关联方关系如下：

截止 2018 年 4 月 30 日止，本公司无需要说明的关联方关系交易。

十五、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

无。

十六、报告期内，公司进行资产评估情况

2018 年 3 月 13 日，内蒙古诚信泰资产评估有限公司对通辽市军利易购电子

商务有限公司整体变更为股份公司事宜所涉及的整体资产进行了评估，并出具了“内诚信泰评字[2018]第 11 号”《通辽市军利易购电子商务有限公司资产评估报告书》。

截至评估基准日 2018 年 1 月 31 日，公司股东全部权益价值的评估结论如下：

资产账面价值 13,488,411.99 元，资产调整后账面价值 13,488,411.99 元，资产评估价值 20,188,972.99 元，评估增值 6,700,561.00 元，增值率 49.68%。

负债账面价值 3,347,585.48 元，负债调整后账面价值 3,347,585.48 元，，负债评估价值 3,347,585.48 元。

净资产账面价值 10,140,826.51 元，净资产调整后账面价值 10,140,826.51 元。，净资产评估价值 16,841,387.51 元。评估增值 6,700,561.00 元，增值率 66.08%。

资产占有方所有者权益评估值为 16,841,387.51 元，大写：壹仟陆佰捌拾肆万壹仟叁佰捌拾柒元伍角壹分。

具体评估结果如下表：

项 目	帐面价值	调整后帐面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	11,279,244.92	11,279,244.92	11,279,244.92	-	0
固定资产	119,194.34	119,194.34	130,931.47	11,737.13	9.85%
无形资产	2,089,972.73	2,089,972.73	8,778,796.60	6,688,823.87	320%
资产总计	13,488,411.99	13,488,411.99	20,188,972.99	6,700,561.00	49.68%
负债总计	3,347,585.48	3,347,585.48	3,347,585.48	-	0
净 资 产	10,140,826.51	10,140,826.51	16,841,387.51	6,700,561.00	66.08%

十七、报告期内股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期内股利分配政策及实际股利分配情况

1、股利分配政策

无

2、报告期的分配情况

报告期内，未发生股利分配事项。

（二）公开转让后的股利分配政策

公司股票公开转让后将维持上述股利分配政策。

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

1、其他应收款发生坏账的风险

截至 2018 年 4 月末、2017 年末、2016 年末，公司其他应收款账面余额分别为 814.65 万元、982.27 万元、979.34 万元，占公司流动资产的比重分别为 70.28%、87.45%、87.09%；公司的其他应收款金额一直较大。其他应收款占有营运资金，而且存在发生坏账的风险，对公司的正常运营将产生不利影响。

解决措施：

公司主要通过线下实体店及网上商城进行农牧产品、食品、饮料以及家庭用品的批发和零售业务。公司客户除零散的自然人客户外还包括通过招投标程序获取的机构客户，公司在向机构客户销售蔬菜，农副产品等产品时因食品的新鲜度、食品品质，配送时间等问题向客户缴纳一定的保证金。此外，公司在向上游客户订货时 also 需缴纳部分采购定金及保证金，故造成公司其他应收款较大，待合同履行完毕即可收回该类款项。针对其他应收款可能带来的风险，公司会加强与客户的沟通，减少质保金的金额。

2、非经常性损益对公司净利润影响较大，公司存在持续经营风险及盈利能力风险。

公司 2018 年 1-4 月、2017 年、2016 非经常性损益占公司净利润比例分别为 2.96%、114.71%、110.95%，2017 年、2016 年非经常损益对净利润影响非常大，公司存在持续经营风险及盈利能力风险。

2016 年非经常性收益是政府等相关行政事业单位的各项补助及专项资金补助。其中通辽市供销社“新网工程”扶持补贴 130 万元、通辽市财政局对农村牧区电子商务发展补贴资金 6 万元，其余为通辽市财政局支持第三产业发展专项资

金补助。

解决措施:

针对持续经营风险及盈利能力风险,随着公司业务规模的扩大及盈利能力的提高,非经常性损益对公司净利润的影响会逐步降低。

3、公司治理机制不规范的风险

有限公司阶段,未设董事会、监事会,只设一名执行董事、一名监事。有限公司阶段,公司的法人治理结构不完善,公司治理曾存在一些问题,如执行董事和监事未定期向股东会报告工作;监事未切实发挥监督作用等。股份公司成立后,公司逐步建立健全了法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度,但股份公司成立时间短,各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在经营管理过程中逐步完善。随着公司的发展,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司在未来经营中可能存在因内部管理不完善而跟不上发展的要求,因而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

解决措施:

针对公司治理机制不规范的风险,公司一方面会严格遵守相关法律法规和各项规章制度,不断完善和落实各项内部控制制度,另一方面保障公司监事切实发挥监督作用,并且不定期的请中介服务机构对公司的治理机制进行指导和规范。