

黄冈市黄商贸易股份有限公司  
公开转让说明书



主办券商



二零一五年十二月

## 声 明

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

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

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

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

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、商品存货减值风险

公司属于综合零售细分行业，该行业的特点决定了公司客户类型，主要消费群体为固定的社区居民和一次性购物的流动人群；客户特点决定了公司经营的商品类别，主要包括食品、生鲜、洗化、日用百货等日常消费品，皆属于快速消费品，消费者重复购买的频率高，商品的周转日期较短，通常不会因周转时间长造成商品积压、过期、毁损等情况。从公司销售商品的结算模式来看，在联营模式下，其库存不纳入公司库存管理，公司也不承担该类商品的跌价损失和其他损失；在经销模式下，商品未售出前公司承担与商品所有权有关的收益和风险，通常在合同中约定公司拥有一定的退货换货以及由市场引起的调价补偿等权利。因此经销模式下，公司的存货存在面对较多不确定不利因素可能给带来减值的风险。

应对措施：一是公司立足自身行业特点，找准市场定位，根据客户需求特点进行采购；二是公司对市场需求做出迅速反应，采购适销对路商品；三是严格商品的采购、销售、库存管理，增强门店的现场管理能力和总部对门店的管控，降低损耗提升利润，严格执行存货管理制度，加强对仓库、门店的考核；四是利用信息化管理，设置门店上下限预警管理系统，努力降低库存量，增加采购批次，加速存货周转。公司通过采取有力的防范措施，减少不确定的不利因素可能给存货带来减值的风险。

### 二、现金销售占比较高的风险

公司属于传统的商品零售行业，当前现金收款占比很高、是重要的收款方式，因此现金收款形成的存量资金缴存管理，成为公司对存量资金风险控制的重点。虽然，公司内部有严格的营业现金缴存制度，但仍存在各卖场门店的实际资金缴存执行、内控制度执行力度、执行检查不严格等风险，使得出现实缴款不一致的情况。若营业销售款存放保险柜过程中监控缺失，也会造成营业款损失的风险。

公司面临每天数万笔或数十万笔的销售结算业务，要做到全面稽核和管控，确保每一笔收款的准确性以及银行收款到账及时反映，从而全面掌控每一笔异常的业务及处理情况，难度较大，会因人员业务素质、精细化程度不同等因素，从

而无法全面完成。

### 三、场地租赁的风险

本说明书签署之日，公司拥有 94 家直营店主要以租赁物业的方式经营，2013 年、2014 年及 2015 年 1-4 月公司的租赁费总额分别为 12,100,481.99 元、16,972,590.85 元、7,602,256.13 元，占各期管理费用的比例分别为 25.17%、27.01% 和 26.19%，是公司重要运营成本之一。

由于公司主要门店经营所需物业通过租赁方式取得，在商业物业租金上涨的背景下，面临租金上涨引致盈利能力下降的风险。规模经营的优势、诚信便民的品牌形象、及时的租金支付有利于公司获得较为有利的租金水平。另一方面，公司未来将在适当时候采取购置适当优质商业物业的策略，在一定程度上减少了租金上涨对经营活动带来的影响。

公司将继续扩大品牌影响力，加强与租赁方的沟通，通过长期租赁的方式锁定租赁成本；同时，公司未来将在适当时候采取购置适当优质商业物业的策略，在一定程度上减少了租金上涨对经营活动带来的影响。

公司租赁房产中有 34 处有房屋所有权证，9 处有土地使用权证，24 处有当地居民委员会或村民委员会出具权属证明，19 处均无任何权属证明，但是出租方均向公司作出了承诺；此外，上述租赁房产中有 1 处房产租期超过 20 年，违反了《合同法》的相关规定，超过部分期限无效。但是，前述房屋租赁在报告期内未发生任何租赁纠纷；前述房屋的出租人均向公司作出了承诺，承诺如因出租人房屋产权纠纷及相关手续不完备等事宜给黄商股份造成损失的均由出租人承担；公司设立分店对租赁房屋无特殊要求，且分店租赁房屋附近存在较多同类可替代建筑物；公司全体股东向公司作出承诺，“如因上述租赁房产权属纠纷或租赁期限届满或合同无效等原因给公司造成的一切损失，均由全体股东按照各自的股权比例承担连带赔偿责任，以确保公司不遭受任何损失。”

### 四、报告期内开具不规范票据的风险

在报告期内，公司曾存在向关联方开具无真实交易背景银行承兑汇票的不规范票据行为。相关风险已经通过存入全额保证金，确保承兑银行不遭受任何损失，由黄冈市人民政府金融办公室出具《证明》，证明公司自 2013 年 1 月 1 日至今“能够严格遵守国家和地方有关金融方面的法律法规，未发现重大违法违规行为，亦

未发生因票据融资行为需要追究法律责任或受处罚的情形”以及通过论证该行为不构成犯罪且不会受到行政处罚予以规避。自2015年4月30日至本公开转让说明书出具之日，没有新发生开具无真实交易背景票据的行为。为防范未来此类风险的发生，公司及董事、监事和高级管理人员出具了《关于规范票据管理承诺函》，承诺“今后将严格遵守《中华人民共和国票据法》的有关规定，不再发生类似的行为，并采取以下措施规范票据使用情况：第一，深入学习《票据法》，提高员工依法开展票据业务的认识；第二，强化公司董事、监事、高管人员的职责，加强公司的内部控制，严格票据业务的审批程序，规范票据的签发、取得和转让行为；第三，将公司票据规范情况及时通知主办券商，接受其监督。”公司虽然建立了严格的内部控制体系，并逐步完善法人治理结构，但是在实际运作中仍存在公司治理不规范的风险，需管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。

## 五、人才流失及管理风险

零售业属于劳动密集型行业，从业人员除了需要具备本行业要求的商品知识、管理技能之外，还必须具备很高的敬业精神、服务精神和从业经验。目前，我国传统零售业连锁经营的管理人才不足，缺乏营销策划人才、店铺人才等专业人才和复合型人才，使传统零售连锁经营在资产重组和资源整合，尤其是店铺迅速扩张中存在问题。我国的连锁零售业人才数量及素质尚不能满足连锁零售业稳定及快速发展的要求，从事大型连锁零售业经营管理的高素质人才数量有限，高端人才竞争激烈，中高层零售管理人才流动频繁。管理人才短缺成为大型超市企业发展瓶颈，对大型超市企业的整体扩张有一定限制性影响。随着行业竞争的日益加剧以及公司连锁经营规模的不断发展壮大，公司将面临一定的人才不足与人才流失的风险，对公司的正常经营造成不利影响。

公司提出了立足黄冈，辐射湖北省的战略目标，随着公司经营规模及业务地域范围的不断扩大，公司资产、业务和人员的分散特征将逐渐显现出来，这种分散特征对公司的招商采购、仓储配送、商品销售、市场营销、顾客服务等方面管理和控制水平的要求逐渐提高。公司将加大力度提升对连锁百货的运营能力，在连锁的基础上寻求管理模式的创新。若公司不能及时地提高应对资产、业务及人员分散特征的管控水平，将面临因资产、业务及人员分散带来的管理和控制风

险。

## 六、经营区域较为集中的风险

公司是黄冈地区最大的百货零售企业，依托黄冈辐射湖北、安徽等地区，公司产品主要专注于居民日常消费必需品。公司旗下拥有9个子公司，94家直营店，4家加盟店，1个占地211亩的物流产业园和2个县级物流配送中心。公司各类购物中心、百货商场、综合超市大卖场、乡镇超市、城区社区店主要分布于湖北黄冈市及其周边的区县，成为顾客最信赖的生活服务平台。

百货零售行业在湖北黄冈地区面临大型零售企业的激烈竞争，例如大润发和中商集团。尽管公司在湖北黄冈地区处于百货零售行业的龙头地位，如果黄冈地区的社会和经济环境发生重大不利变化，将为公司带来一定的经营风险。

## 七、市场竞争风险

我国一线城市聚集了众多国内外零售业巨头，竞争日益激烈，单个零售商的市场份额相对有限，再加上高昂的开店和运营成本，零售商在一线城市的利润增长已很难再有大的突破。相比之下，二三四线城市竞争相对滞后、租金相对低廉，消费前景更加值得期待，未来二三四线城市将成为零售商努力争夺的重点。同时大型外资超市企业如沃尔玛、家乐福等可以充分发挥其全球采购、信息技术、物流和先进管理的强大优势，迅速在国内扩张门店。这加剧了行业竞争的激烈程度，我国连锁超市企业尤其是大型超市企业受到了较大的冲击。公司如果不能及时扩大规模，拓展市场份额，提高市场竞争力，将面临较大的市场竞争风险。

## 八、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人黄冈市黄州区国有资产管理局直接持有黄商股份 52.99%的股份，其他股东持股均很分散，第二大股东仅持股 2.99%。若公司实际控制人黄冈市黄州区国有资产管理局利用其对公司的实际控制权，通过行使表决权对公司的董事、监事、高级管理人员的人选、经营方针、投资决策和股利分配等重大事项施加控制或重大影响。其他股东由于占股均较少，可能难以有效制衡，从而有可能影响甚至损害公司的利益。

## 九、营销渠道扩张的风险

随着科技的进步、电子商务和网络经济的发展，以及第三方配送的出现使得

终端消费客户消费模式的转变，这必然对公司现有的零售商业模式的带来一定的冲击，并造成市场格局和销售方式的转化。公司充分发挥网络零售的独特优势，把传统零售业和电子商务相融合，于 2014 年 5 月 20 日成立湖北黄商星海网络有限公司，并建立网上电商销售平台——黄商星海网，结合电子商务的特点和优势，线上线下销售双管齐下来巩固公司在黄冈地区零售商贸行业的龙头地位。鉴于目前黄商星海网络有限公司仍处于亏损状态，并且消费者的购物习惯可能在未来继续发生较大的变化，这可能会对公司的盈利能力带来一定程度的冲击。

公司将根据自身发展的情况，继续完善电商销售平台，并以此为基础提高和完善商品配送能力，并不断提升公司的信息管理水平，为今后电商平台的不断发展打下坚实的基础。

## 十、对“农家店”管理不善造成的风险

“万村千乡市场工程”是促进农村现代商品流通体系发展的重要工程，为扩大农村消费，提高农村流通的商品质量，更好地为“三农”服务。公司在 2005 年积极响应商务部的号召，以首批“万村千乡市场工程”承办企业的身份承担起黄冈市“万村千乡市场工程”建设任务。但在“万村千乡市场工程”建设过程中，遇到了一些问题。例如：农家店配送率较低，农家店经营的品种、项目和范围有待进一步拓展，经营业绩有待提高；一些“农家店”只挂牌不改造，或只挂牌不开门等不正常的情况；挂牌“农家店”或有假冒伪劣商品；不少“农家店”管理人员不足，跟不上“万村千乡市场工程”的发展需要；农家店的经营者普遍存在文化水平低，思想观念落后，综合素质不高，给公司在规范管理农家店经营上带来一定的风险。同时“农家店”经营不善可能会影响“黄商”品牌的声誉。为了尽量规避“农家店”管理不善为公司带来的风险，公司和农家店主签订了食品安全经营承诺书，规避潜在的风险。让农家店主承诺，要严格遵守《食品安全法》等法律法规，诚信经商，不销售“三无”和假冒伪劣商品。如有销售不符合食品安全标准商品的行为，本店愿意接受黄商取消加盟资格，摘除“万村千乡市场工程”标识牌的处罚并承担相应法律责任。

## 目录

<b>声 明</b>	1
<b>重大事项提示</b>	2
<b>目录</b>	7
<b>释 义</b>	9
<b>第一节 基本情况</b>	12
一、公司基本情况	12
二、股票挂牌情况	13
三、公司股东情况	18
四、公司股本形成及变化情况	29
五、公司设立时存在的瑕疵及规范情况和股权代持及清理情况	64
六、公司重大资产重组情况	69
七、公司董事、监事、高级管理人员的情况	69
八、报告期主要会计数据及财务指标简表	74
九、与本次挂牌有关的当事人	75
<b>第二节 公司业务</b>	79
一、公司业务概况	79
二、公司组织结构及业务流程	80
三、与公司业务相关的关键资源要素	83
四、公司具体业务情况	191
五、公司的环保、安全生产和质量控制情况	196
六、商业模式	203
七、公司所处行业基本情况	204
八、万村千乡市场工程	222
<b>第三节 公司治理</b>	226
一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	243
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	246
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况	251
四、公司独立性情况	254
五、同业竞争	256
六、报告期内关联方资金占用及对外担保情况	257
七、董事、监事、高级管理人员本人及直系亲属持股情况及相互之间存在的亲属关系	258
<b>第四节 公司财务</b>	263
一、审计意见	263
二、最近两年及一期的财务报表	263
三、财务报表编制基础及合并范围变化情况	282
四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况	284
五、主要税项	315
六、报告期主要财务数据及财务指标分析	316
七、关联方、关联方关系及关联方贸易	354
八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	357
九、报告期资产评估情况	360

十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	361
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况.....	361
十二、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素.....	365
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>372</b>
一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章.....	372
<b>二、主办券商声明.....</b>	<b>374</b>
<b>三、律师声明.....</b>	<b>375</b>
<b>四、审计机构声明.....</b>	<b>376</b>
<b>五、资产评估师事务所声明.....</b>	<b>377</b>
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>378</b>
一、主办券商推荐报告.....	378
二、财务报表及审计报告.....	378
三、法律意见书.....	378
四、公司章程.....	378
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	378
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	378

## 释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、股份公司、黄商股份	指	黄冈市黄商贸易股份有限公司
有限责任公司、有限公司、黄商有限	指	黄冈市黄商贸易有限责任公司
蕲春黄商	指	蕲春黄商中美购物广场有限公司
黄商农产品	指	黄冈市黄商三利农产品有限责任公司
黄商货运	指	黄冈市黄商货物运输有限责任公司
黄商纺织品	指	湖北黄商舒宜美纺织品有限公司
安徽黄商	指	安徽黄商超市有限责任公司
黄商超市	指	湖北黄商超市有限公司
黄商网络	指	湖北黄商星海网络有限公司
商务部	指	中华人民共和国商务部
国资委、黄冈市国资委	指	黄冈市国有资产监督管理委员会
公司章程	指	黄冈市黄商贸易股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
本说明书、本公开转让说明书	指	黄冈市黄商贸易股份有限公司公开转让说明书
报告期、两年一期	指	2013 年度、2014 年度、2015 年 1-4 月

元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所、北京兴华	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	北京大成（武汉）律师事务所
中国、我国、国内	指	中国大陆地区
零售业态/业态	指	在以向消费者销售商品为主并提供相关服务的零售行业中，零售企业为满足不同的消费需求进行相应的要素组合而形成的不同经营形态。零售业态按零售店铺的经营方式、商品结构、服务功能，以及选址、商圈、规模、店堂设施、目标顾客和有无固定营业场所进行分类，分为食杂店、便利店、折扣店、超市、仓储会员店、百货店、专业店、专卖店、购物中心、厂家直销中心、电视购物、邮购、网上商店、自动售货亭、直销、电话购物等。
GDP	指	国内生产总值
O2O	指	英文 Online To Offline 的缩写，又被称为线上线下电子商务。这种电子商务模式就是把线上的消费者带到现实的商店中去：在线支付线下（或预订）商品、服务，再到线下去享受服务。
POS	指	英文 Point Of Sale 的缩写，指销售时点管理系统，是一种多功能终端，把它安装在信用卡的特约商户和受理网点中与计算机联成网络，就能实现电子资金自动转帐，它具有支持消费、预授权、余额查询和转帐等功能，使用起来安全、快捷、可靠。
MIS	指	英文 Management Information System 的缩写，是一个以人为主导，利用计算机硬件、软件及其他办公设备进行信息的收集、传递、存贮、加工、维护和使用的系统。它以企业战略竞优、提高收益和效率为目的，同时支持企业高层决策、中层控制和基层操作。
ERP	指	英文 EnterpriseResourcePlanning 的缩写，它是以计算机为核心的企业级的管理系统，系统增加了包括财务预测、生产能

		力、调整资源调度等方面的功能。配合企业实现质量管理和生产资源调度管理及辅助决策的功能。它已经成为企业进行生产管理及决策的平台工具。
--	--	---

本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：黄冈市黄商贸易股份有限公司

英文名称：Huanggang Huangshang Trading Co.,Ltd

法定代表人：樊汉明

有限公司设立日期：2004年9月23日

股份有限公司设立日期：2010年5月6日

注册资本：8,000万元

住所：湖北省黄冈市黄州区东门路18号

邮编：438000

董事会秘书：兰杰

电话：0713-8367198

传真：0713-8367198

网址：[www.hsjt1983.com](http://www.hsjt1983.com)

电子邮箱：[hsb8367198@163.com](mailto:hsb8367198@163.com)

组织机构代码：76414419-4

所属行业：根据国家统计局出具的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011)，公司所在行业属于批发和零售业(F) — 零售业(F52) — 综合零售(521) — 超级市场零售(5212)。根据中国证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》，便利超市行业属于批发和零售业(F)下的零售业(F52)。根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于批发和零售业(F)下的零售业(F52)。

经营范围：预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)零售；肉、禽、蛋及制品、水产品、蔬菜、果品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金、交电、化工产品(不含化学危险物品)、建筑材料、装饰装璜材料、太阳能热水器、燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备批发兼零售；卷烟、音像制品、图书报刊零售；中式快餐、饮品服务(不含外卖)；

钟表及家电维修，柜台出租；设计、制作、发布、代理国内各类广告；仓储服务，货运代办（限持证分公司经营）；服装、皮革制品加工、销售；企业管理服务；现场制售食品（限持证的分公司经营）。

**主营业务：**公司主营业务是百货零售和超市连锁经营。公司设立以来业务不断扩展，门店遍及黄冈、广水、孝昌、大悟、崇阳和安徽合肥、宿松等地，已成为湖北地区门店最多的本土连锁超市之一。截至本说明书签署之日，公司旗下拥有9个子公司，94家直营店，4家加盟店，1个占地211亩的物流产业园和2个县级物流配送中心。公司业务涵盖购物中心、百货商场、综合超市大卖场、乡镇超市、城区社区店五种业态。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌概况

股票代码：【】

股票简称：黄商股份

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：8,000万股

挂牌日期：2015年【】月【】日

### （二）公司股东所持股份的限售安排及规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定：“挂牌公司

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

《公司章程》第二十六条规定：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让后，应遵循全国中小企业股份转让系统相关转让规则。

除上述情况外，公司全体股东所持股份无质押、冻结、不存在争议及其他转让受限情况。

除上述规定的公司控股股东、实际控制人股份锁定外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

股份公司成立于2010年5月6日，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立已满一年，公司股票挂牌时进入全国股份转让系统公开转让的具体情况如下：

序号	股东名称	持股数量(股)	公司职务	是否控股股东、实际控制人	本次可转让数量(股)
1	黄冈市黄州区国有资产管理局	42,391,852.00	——	是	14,130,617.00
2	樊汉明	950,000.00	董事长、总经理	否	237,500.00
3	孙梦兰	1,403,600.00	董事、财务总监	否	350,900.00
4	柯善德	1,067,131.00	董事、副总经理	否	266,782.00
5	尹鹏	664,596.00	董事、副总经理	否	166,149.00
6	蔡金容	306,082.00	董事	否	76,520.00
7	刘文萍	822,637.00	董事	否	205,659.00
8	易红英	272,976.00	董事	否	68,244.00
9	徐德胜	580,000.00	监事	否	145,000.00
10	郑艳华	1,092,740.00	监事	否	273,185.00

序号	股东名称	持股数量(股)	公司职务	是否控股股东、实际控制人	本次可转让数量(股)
11	闫伟林	50,000.00	监事	否	12,500.00
12	王劲松	420,000.00	监事	否	105,000.00
13	曾丹	178,041.00	副总经理	否	44,510.00
14	童华英	1,151,152.00	副总经理	否	287,788.00
15	蔡春晓	395,710.00	副总经理	否	98,927.00
16	陈小燕	920,678.00	副总经理	否	230,169.00
17	兰杰	40,000.00	董事会秘书	否	10,000.00
18	范卫宏	204,865.00	副总经理	否	51,216.00
19	司凯	2,391,933.00	——	否	2,391,933.00
20	张卫军	1,241,997.00	——	否	1,241,997.00
21	周志炼	1,240,781.00	——	否	1,240,781.00
22	徐玉涛	1,165,000.00	——	否	1,165,000.00
23	杨映清	940,000.00	——	否	940,000.00
24	汪秋明	781,050.00	——	否	781,050.00
25	程贵英	717,029.00	——	否	717,029.00
26	蒋晓明	704,225.00	——	否	704,225.00
27	林素平	640,205.00	——	否	640,205.00
28	詹学伟	614,596.00	——	否	614,596.00
29	刘敏	550,576.00	——	否	550,576.00
30	邵红斌	512,164.00	——	否	512,164.00
31	汪爱枝	499,360.00	——	否	499,360.00
32	王丽芳	468,246.00	——	否	468,246.00
33	徐秋菊	445,339.00	——	否	445,339.00
34	周晓红	382,906.00	——	否	382,906.00
35	周新华	358,515.00	——	否	358,515.00
36	曹焱清	358,515.00	——	否	358,515.00
37	鄢永林	345,710.00	——	否	345,710.00
38	张绍华	338,041.00	——	否	338,041.00
39	易桂红	316,082.00	——	否	316,082.00
40	高光军	300,000.00	——	否	300,000.00
41	孙秀荣	294,494.00	——	否	294,494.00
42	范国萍	270,000.00	——	否	270,000.00
43	张海燕	266,082.00	——	否	266,082.00
44	郭江秀	256,082.00	——	否	256,082.00
45	李大刚	210,000.00	——	否	210,000.00
46	尹赶良	204,865.00	——	否	204,865.00
47	范学丽	204,865.00	——	否	204,865.00
48	刘俊	179,257.00	——	否	179,257.00
49	樊英明	179,257.00	——	否	179,257.00
50	樊鲜明	179,257.00	——	否	179,257.00

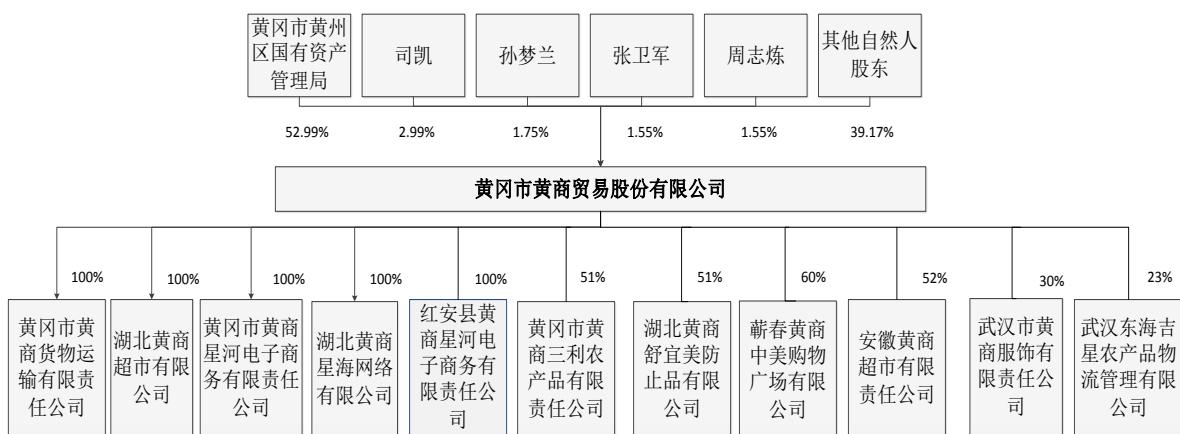
序号	股东名称	持股数量(股)	公司职务	是否控股股东、实际控制人	本次可转让数量(股)
51	周凌志	178,041.00	——	否	178,041.00
52	吴阿桃	178,041.00	——	否	178,041.00
53	金安民	166,453.00	——	否	166,453.00
54	方杰	158,041.00	——	否	158,041.00
55	李美容	155,339.00	——	否	155,339.00
56	詹济民	153,649.00	——	否	153,649.00
57	陈瑛	153,649.00	——	否	153,649.00
58	付建平	153,649.00	——	否	153,649.00
59	徐高	148,041.00	——	否	148,041.00
60	付春	140,845.00	——	否	140,845.00
61	王丽	138,041.00	——	否	138,041.00
62	殷尚华	128,041.00	——	否	128,041.00
63	马荣芳	128,041.00	——	否	128,041.00
64	冯春莲	128,041.00	——	否	128,041.00
65	尹海梅	128,041.00	——	否	128,041.00
66	孙诚	128,041.00	——	否	128,041.00
67	兰金凤	128,041.00	——	否	128,041.00
68	张志平	128,041.00	——	否	128,041.00
69	柳明	128,041.00	——	否	128,041.00
70	黄艳	128,041.00	——	否	128,041.00
71	王小林	128,041.00	——	否	128,041.00
72	熊玮	128,041.00	——	否	128,041.00
73	谭冬洲	128,041.00	——	否	128,041.00
74	尹莉	128,041.00	——	否	128,041.00
75	汪英	128,041.00	——	否	128,041.00
76	胡彩平	128,041.00	——	否	128,041.00
77	徐慧	128,041.00	——	否	128,041.00
78	刘赤彪	128,041.00	——	否	128,041.00
79	周惠林	128,041.00	——	否	128,041.00
80	邹秋荣	128,041.00	——	否	128,041.00
81	陈建琴	128,041.00	——	否	128,041.00
82	汪爱枝(小)	128,041.00	——	否	128,041.00
83	舒玲英	128,041.00	——	否	128,041.00
84	喻凤琴	128,041.00	——	否	128,041.00
85	龙华香	128,041.00	——	否	128,041.00
86	方志慧	128,041.00	——	否	128,041.00
87	张小雄	128,041.00	——	否	128,041.00
88	吴建平	128,041.00	——	否	128,041.00
89	童海霞	128,041.00	——	否	128,041.00
90	陈泽志	128,041.00	——	否	128,041.00

序号	股东名称	持股数量(股)	公司职务	是否控股股东、实际控制人	本次可转让数量(股)
91	周华兵	128,041.00	——	否	128,041.00
92	陈金华	128,041.00	——	否	128,041.00
93	王艳平	128,041.00	——	否	128,041.00
94	黎红梅	128,041.00	——	否	128,041.00
95	舒华芳	128,041.00	——	否	128,041.00
96	孙汉兵	128,041.00	——	否	128,041.00
97	李建文	128,041.00	——	否	128,041.00
98	童军	128,041.00	——	否	128,041.00
99	尹春玲	128,041.00	——	否	128,041.00
100	王娟	128,041.00	——	否	128,041.00
101	范爱梅	128,041.00	——	否	128,041.00
102	陈志红	128,041.00	——	否	128,041.00
103	夏秋蓉	128,041.00	——	否	128,041.00
104	余亚萍	110,000.00	——	否	110,000.00
105	尹辉金	500,000.00	——	否	500,000.00
106	黄柏阶	250,000.00	——	否	250,000.00
107	王雄	80,000.00	——	否	80,000.00
108	孟康	50,000.00	——	否	50,000.00
109	高志	50,000.00	——	否	50,000.00
110	王厚斌	50,000.00	——	否	50,000.00
111	吴萍	50,000.00	——	否	50,000.00
112	周彩霞	50,000.00	——	否	50,000.00
113	程杰	50,000.00	——	否	50,000.00
114	李鹏	50,000.00	——	否	50,000.00
115	童庆武	50,000.00	——	否	50,000.00
116	许翠	50,000.00	——	否	50,000.00
117	何平	50,000.00	——	否	50,000.00
118	袁虎	50,000.00	——	否	50,000.00
119	王建刚	50,000.00	——	否	50,000.00
120	余冬梅	50,000.00	——	否	50,000.00
121	丁选明	50,000.00	——	否	50,000.00
122	李敏	50,000.00	——	否	50,000.00
123	夏妍俐	40,000.00	——	否	40,000.00
124	欧红梅	40,000.00	——	否	40,000.00
125	熊敏	40,000.00	——	否	40,000.00
126	葛英明	40,000.00	——	否	40,000.00
127	龚仁华	40,000.00	——	否	40,000.00
128	宋珍	40,000.00	——	否	40,000.00
129	王永亮	40,000.00	——	否	40,000.00
130	刘香香	40,000.00	——	否	40,000.00

序号	股东名称	持股数量(股)	公司职务	是否控股股东、实际控制人	本次可转让数量(股)
131	李红梅	40,000.00	——	否	40,000.00
132	孙红霞	40,000.00	——	否	40,000.00
133	李燕	40,000.00	——	否	40,000.00
134	欧阳正国	40,000.00	——	否	40,000.00
135	曾霞	40,000.00	——	否	40,000.00
136	袁林权	40,000.00	——	否	40,000.00
137	龚文芳	30,000.00	——	否	30,000.00
138	毛双九	30,000.00	——	否	30,000.00
139	段金凤	30,000.00	——	否	30,000.00
140	余志祥	30,000.00	——	否	30,000.00
141	马艳飞	30,000.00	——	否	30,000.00
142	陈卫东	30,000.00	——	否	30,000.00
合计		<b>80,000,000.00</b>			<b>43,848,606.00</b>

### 三、公司股东情况

#### (一) 股权结构图



截至本说明书签署之日，公司拥有5家全资子公司，4家控股子公司，2家参股公司，具体情况如下：

#### 1、全资子公司

企业名称	黄冈市黄商货物运输有限责任公司
企业注册号	421100000035631
成立日期	2012年7月6日
住所	黄冈市黄州宝塔大道162号

法定代表人	张绍华
注册资本	80 万元
公司类型	有限责任公司
经营范围	普通货运。（有效期至 2016 年 7 月 31 日止，涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）
股权结构	黄商股份持股 100%。

2012 年 6 月 6 日，黄商股份签署了《黄冈市黄商货物运输有限责任公司章程》，该章程规定黄商货运注册资本为 80 万元，全部由黄商股份缴纳。

2012 年 7 月 2 日，湖北齐兴会计师事务有限公司就黄商货运（筹）的实收资本进行了审验，出具了鄂齐会师验字[2012] 第 073 号《验资报告》，确认截至 2012 年 7 月 2 日止，黄商货运（筹）已收到股东黄商股份缴纳的注册资本 80 万元，出资方式为货币出资。

2012 年 7 月 5 日，黄商股份向黄冈市工商局申请设立黄商货运。

2012 年 7 月 6 日，黄冈市工商局核准了黄商货运的设立登记，并颁发了注册号为 421100000035631 的《企业法人营业执照》。

截至说明书签署之日，黄商货运的上述注册资本及股权结构自成立至今未发生变化，其设立以及出资均履行了必要的法律程序，真实、合法、有效；股权权属清晰，不存在争议或潜在纠纷。

企业名称	湖北黄商星海网络有限公司
企业注册号	420106000349434
成立日期	2014 年 5 月 20 日
住所	武汉市武昌区中南路 7 号中商广场写字楼 A 座 2815-16 号
法定代表人	尹鹏
注册资本	500 万元
公司类型	有限责任公司
经营范围	软件开发、技术服务、技术推广、技术应用。（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营）
股权结构	黄商股份持股 100%。

2014 年 5 月 15 日，黄商股份签署了《湖北黄商星海网络有限公司章程》，该章程规定黄商网络注册资本为 500 万元，于 2014 年 7 月 15 日前缴足。

2014年5月15日，黄商股份向武汉市工商行政管理局武昌分局申请设立黄商网络。

2014年5月20日，武汉市工商行政管理局武昌分局核准了黄商网络的设立登记，并颁发了注册号为420106000349434的《企业法人营业执照》。

前述认缴的500万元出资黄商股份已经全部足额缴纳，其中最后一笔系2014年9月14日缴纳，黄商股份存在逾期出资的情形，但鉴于黄商网络系黄商股份的全资子公司，且黄商股份逾期出资时间较短，未对黄商网络的持续经营造成不利影响，因此黄商股份的前述逾期出资行为不会对其持有的黄商网络的股权造成任何影响；截至本说明书签署之日，黄商网络的注册资本及股权结构未发生任何变化，其设立履行了必要的法律程序，真实、合法、有效，股权清晰，不存在争议或潜在纠纷。

企业名称	黄冈市黄商星河电子商务有限责任公司
企业注册号	421102000034028
成立日期	2014年9月11日
住所	黄冈市黄州区宝塔大道162号
法定代表人	尹鹏
注册资本	300万元
公司类型	有限责任公司
经营范围	网上经营百货，针纺织品，五金交电，化工产品（不含有毒有害危险化学物品），工艺美术品，金银饰品，仪器仪表，电子产品及其配件，办公用品，日用杂品，花卉，空调设备，金属材料，家用电器，通讯器材，汽车零配件；设计、制作、代理、发布国内各类广告；计算机系统集成及软件开发；计算机技术咨询服务；网络商务信息咨询。（涉及许可项目，应取得相关部门许可后方可经营）
股权结构	黄商股份持股100%。

2014年9月9日，黄商股份签署了《黄冈市黄商星河电子商务有限责任公司章程》，该章程规定黄商电子商务注册资本为300万元，全部由黄商股份认缴，并于2016年10月30日前缴足，占注册资本的100%。

2014年9月9日，黄商股份向黄冈市工商局申请设立黄商电子商务。

2014年9月11日，黄冈市工商局核准了黄商电子商务的设立登记，并颁发了注册号为421102000034028的《企业法人营业执照》。

黄商股份于 2014 年 10 月 13 日缴纳完毕了上述认缴的 300 万元出资，截至本说明书签署之日，黄商电子商务前述注册资本及股权结构自成立至今未发生变化，其设立以及出资均履行了必要的法律程序，真实、合法、有效；股权权属清晰，不存在争议或潜在纠纷。

企业名称	湖北黄商超市有限公司
企业注册号	421100000043002
成立日期	2014 年 4 月 11 日
住所	黄冈市黄州区宝塔大道 162 号西湖工业园，2 棚
法定代表人	易桂红
注册资本	500 万元
公司类型	有限责任公司
经营范围	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、现场制售食品、保健食品、卷烟、雪茄烟、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、图书报刊、音像制品的零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）
股权结构	黄商股份持股 100%。

2014 年 4 月 5 日，黄商股份签署了《湖北黄商超市有限公司章程》，该章程规定黄商超市注册资本 500 万元，全部由股东黄商股份认缴，于黄商超市成立之日起 1 年内缴足。

2014 年 4 月 10 日，黄商股份向黄冈市工商局申请设立黄商超市。

2014 年 4 月 11 日，黄冈市工商局核准了黄商超市的设立登记，并颁发了注册号为 421100000043002 的《企业法人营业执照》。

前述认缴的 500 万元出资黄商股份已经全部足额缴纳，其中最后一笔系 2015 年 8 月 5 日缴纳，黄商股份存在逾期出资的情形，但鉴于黄商超市系黄商股份的全资子公司，且黄商股份逾期出资时间较短，未对黄商超市的持续经营造成不利影响，因此黄商股份的前述逾期出资行为不会对其持有的黄商超市的股权造成任何影响；截至本说明书签署之日，黄商超市的注册资本及股权结构未发生任何变化，其设立履行了必要的法律程序，真实、合法、有效，股权清晰，不存在争议或潜在纠纷。

企业名称	红安县黄商星河电子商务有限责任公司
企业注册号	421122000050399
成立日期	2015年2月11日
住所	红安县经济开发区新型产业园
法定代表人	尹鹏
注册资本	100万元
公司类型	有限责任公司
经营范围	网上提供服装、预包装食品、散装食品、家用电器、农药、化肥、农膜、农具、农副产品、化妆品、粮油、数码产品的销售；网上代理电话话费充值缴费、移动话费充值缴费、联通话费充值缴费、水电费、燃气费的缴费业务服务；种养技术咨询服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）
股权结构	黄商股份持股100%

2015年1月20日，黄商股份签署了《红安县黄商星河电子商务有限责任公司章程》，该章程规定红安黄商注册资本为100万元，全部由黄商股份认缴，并于2016年10月30日前缴足。

2015年1月26日，黄商股份向红安县工商行政管理局申请设立红安黄商。

2015年2月11日，红安县工商行政管理局核准了红安黄商的设立登记，并颁发了注册号为421122000050399的《企业法人营业执照》。

截至说明书签署之日，红安黄商的前述注册资本及股权结构自成立至今未发生变化，其设立履行了必要的法律程序，真实、合法、有效；股权权属清晰，不存在争议或潜在纠纷。

## 2、控股子公司

企业名称	黄冈市黄商三利农产品有限责任公司
企业注册号	421100000028466
成立日期	2010年11月30日
住所	黄冈市黄州西湖五路
法定代表人	王雄
注册资本	200万元
公司类型	有限责任公司

经营范围	预包装食品、散装食品（有效期至 2015 年 3 月 17 日）、蔬菜、水果、水产品、农副产品（不含蚕茧、烟叶）批发兼零售。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）
股权结构	黄商股份持股 51%，葛英明持股 49%。

2010 年 10 月 8 日，黄商股份、葛英明签署了《黄冈市黄商三利农产品有限责任公司章程》，该章程规定黄商农产品注册资本为 200 万元，实收资本为 200 万元，其中股东黄商股份出资金额 102 万元，占注册资本的 51%，出资方式为货币出资；股东葛英明出资 98 万元，占注册资本的 49%，出资方式为货币出资及实物出资。

2010 年 11 月 24 日，湖北齐兴会计师事务有限公司就黄商农产品（筹）的实收资本进行了审验，出具了鄂齐会师验字[2010] 第 286 号《验资报告》，确认截至 2010 年 11 月 24 日止，黄商农产品（筹）已收到股东黄商股份、葛英明缴纳的注册资本 200 万元，其中货币出资 1,434,821.10 元，实物出资 565,178.90 元出资。

2010 年 11 月 1 日，黄商股份、葛英明向黄冈市工商局申请设立黄商农产品。

2010 年 11 月 30 日，黄冈市工商局受理核准了黄商农产品的设立登记，并颁发了注册号为 421100000028466 的《企业法人营业执照》。

截至本说明书签署之日，黄商农产品的前述注册资本及股权结构自成立至今未发生变化，其设立以及出资均履行了必要的法律程序，真实、合法、有效；股权权属清晰，不存在争议或潜在纠纷。

企业名称	安徽黄商超市有限责任公司
企业注册号	341500000202425
成立日期	2014 年 3 月 11 日
住所	安徽省合肥市阜阳北路 372 号阳光帝景优阁商 102
法定代表人	方耀明
注册资本	500 万元
公司类型	有限责任公司
经营范围	预包装食品、散装食品、乳制品（其中含婴幼儿配方奶粉）、卤菜、面点、肉、禽、蛋及制品、普通水产品、蔬菜、果品、食盐、卷烟、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金交电、化工产品（除危险品）、燃气灶具、计算机及软件、办公用品、黄金首饰零售；柜台、场地租赁。

股权结构	黄商股份持股 52%；方耀明持股 48%。
------	-----------------------

2014 年 3 月 10 日，黄商股份、方耀明签署了《安徽黄商超市有限责任公司章程》，该章程规定安徽黄商注册资本为 500 万元，出资方式为货币出资，其中，股东黄商股份出资 260 万元，占总资本的 52%，于 2014 年 3 月底前缴纳；股东方耀明出资 240 万元，占总资本的 48%，于 2014 年 3 月底前缴纳。

2014 年 3 月 10 日，黄商股份、方耀明向六安市工商行政管理局申请设立安徽黄商。

2014 年 3 月 11 日，六安市工商行政管理局核准了安徽黄商的设立登记，并颁发了注册号为 341500000202425 的《企业法人营业执照》。

前述认缴的 260 万元出资黄商股份已经全部足额缴纳，其中最后一笔系 2015 年 3 月 14 日缴纳，黄商股份存在逾期出资的情形，但鉴于前述逾期出资系双方协商的结果（根据安徽黄商的股东会决议，黄商股份、方耀明同意将前述出资时间延长至 2015 年 5 月 30 日前），且未对公司的持续经营造成不利影响，因此黄商股份的前述逾期出资行为不会对其持有的安徽黄商的股权造成任何影响；截至本说明书签署之日，安徽黄商的注册资本及股权结构未发生任何变化，其设立履行了必要的法律程序，真实、合法、有效，股权清晰，不存在争议或潜在纠纷。

企业名称	蕲春黄商中美购物广场有限公司
企业注册号	421126000021378
成立日期	2009 年 10 月 27 日
住所	黄冈市蕲春县漕河镇蕲春大道 125 号
法定代表人	孙梦兰
注册资本	300 万元
公司类型	有限责任公司
经营范围	零售：预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、现场制售糕点，图书、报刊、音像制品，卷烟、雪茄烟（有效期至 2018 年 2 月 27 日），保健品、日用百货、针纺织品、服装鞋帽、日用杂品、五金、办公设备、首饰、钟表；中餐类制售、柜台租赁。（涉及许可经营项目，应取得相关部门批准后方可经营）
股权结构	黄商股份持股 60%，蕲春中美商贸有限公司持股 40%。

2009 年 9 月 5 日，黄商股份、蕲春中美商贸有限公司签署了《蕲春黄商中美购物广场有限公司章程》，该章程规定蕲春黄商的注册资本为 300 万元，实收

资本为 300 万元，其中股东黄商股份出资金额为 180 万元，占注册资本的 60%；股东蕲春中美商贸有限公司出资金额为 120 万元，占注册资本的 40%。

2009 年 10 月 13 日，湖北齐兴会计师事务有限公司就蕲春黄商（筹）的实收资本进行了审验，出具了鄂齐会师验字[2009] 第 270 号《验资报告》，确认截至 2009 年 10 月 12 日止，蕲春黄商（筹）已收到股东黄商股份缴纳的注册资本 180 万元，股东蕲春中美商贸有限公司缴纳的注册资本 120 万元，出资方式均为货币出资。

2009 年 10 月 27 日，黄商股份、蕲春中美商贸有限公司向蕲春县工商行政管理局申请设立蕲春黄商。

2009 年 10 月 27 日，蕲春县工商行政管理局核准了蕲春黄商的设立登记，并颁发了注册号为 421126000021378 的《企业法人营业执照》。

截至说明书签署之日，蕲春黄商的前述注册资本及股权结构自成立至今未发生变化，其设立以及出资均履行了必要的法律程序，真实、合法、有效；股权权属清晰，不存在争议或潜在纠纷。

企业名称	湖北黄商舒宜美纺织品有限公司
企业注册号	421100000039102
成立日期	2013 年 6 月 4 日
住所	黄冈市黄州区宝塔大道 162 号
法定代表人	何平
注册资本	500 万元
公司类型	有限责任公司
经营范围	针纺织品生产加工、批发兼零售。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）
股权结构	黄商股份持股 51%，何平持股 49%。

2013 年 5 月 16 日，黄商股份、何平签署了《湖北黄商舒宜美纺织品有限公司章程》，该章程规定黄商纺织品注册资本为 500 万元，实收资本为 500 万元，其中股东黄商股份出资 255 万元，占注册资本的 51%；股东何平出资 245 万元，占注册资本的 49%。

2013 年 5 月 22 日，湖北齐兴会计师事务有限公司就黄商纺织品（筹）的实收资本进行了审验，出具了鄂齐会师验字[2013] 第 045 号《验资报告》，确认截

至 2013 年 5 月 22 日止，黄商纺织品（筹）已收到股东黄商股份缴纳的注册资本 255 万元、股东何平缴纳的注册资本 245 万元，出资方式均为货币出资。

2013 年 5 月 23 日，黄商股份、何平向黄冈市工商局申请设立黄商纺织品。

2013 年 6 月 4 日，黄冈市工商局核准了黄商纺织品的设立登记，并颁发了注册号为 42110000039102 的《企业法人营业执照》。

截至说明书签署之日，黄商纺织品的前述注册资本及股权结构自成立至今未发生变化，其设立以及出资均履行了必要的法律程序，真实、合法、有效；股权权属清晰，不存在争议或潜在纠纷。

### 3、参股公司

企业名称	武汉东海吉星农产品物流管理有限公司
企业注册号	42110000041728
成立日期	2014 年 1 月 16 日
住所	黄冈市黄州区南湖路 68 号
法定代表人	黄群峰
注册资本	10000 万元
公司类型	有限责任公司
经营范围	农产品批发市场的开发、建设、租赁；农产品初加工、仓储、销售；凭资质证从事房地产开发；货物进出口业务(不含国家禁止和限制的进出口货物)。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）
股权结构	黄商股份持股 23%，深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司持股 19%，深圳市农产品股份有限公司持股 35%，黄冈市城市建设投资有限公司持股 5%，湖北正茂新材料科技股份有限公司持股 18%。

企业名称	武汉市黄商服饰有限责任公司
企业注册号	420103000208977
成立日期	2012 年 11 月 16 日
住所	武汉市江汉区鸿泰佳园青年路 153 号 D、E 栋 1—2 层
法定代表人	黄柏阶
注册资本	100 万元
公司类型	有限责任公司

经营范围	服装服饰、日用百货批零兼营。（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效的许可证方可经营）
股权结构	黄商股份持股 30%，黄柏阶 70%。

## （二）前十大股东基本情况

截至本转让说明书签署日，公司前十大股东情况及股东性质如下表所列：

单位：股

序号	股东名称	股东性质	出资方式	所持股份数	持股比例
1	黄冈市黄州区国有资产管理局	一般法人股东	现金出资及净资产折股	42,391,852	52.99%
2	司凯	自然人	现金出资及净资产折股	2,391,933	2.99%
3	孙梦兰	自然人	现金出资及净资产折股	1,403,600	1.75%
4	张卫军	自然人	现金出资及净资产折股	1,241,997	1.55%
5	周志炼	自然人	现金出资及净资产折股	1,240,781	1.55%
6	徐玉涛	自然人	现金出资及净资产折股	1,165,000	1.46%
7	童华英	自然人	现金出资及净资产折股	1,151,152	1.44%
8	郑艳华	自然人	现金出资及净资产折股	1,092,740	1.37%
9	柯善德	自然人	现金出资及净资产折股	1,067,131	1.33%
10	樊汉明	自然人	现金出资	950,000	1.19%
合计		\	\	54,096,186	67.62%

截至本转让说明书签署日，公司前十大股东持有的股份不存在质押或其他争议的情形。

## （三）公司股东之间的关联关系

公司前十大股东之间无关联关系。

## （四）控股股东、实际控制人基本情况

截至本公开转让说明书出具之日，黄冈市黄州区国有资产管理局持有公司 52.99% 股份，为第一大股东，能够实际支配公司行为，因此，公司控股股东和实

际控制人均为黄冈市黄州区国有资产管理局。

黄冈市黄州区国有资产管理局作为黄冈市黄州区财政局的内设机构，受黄冈市国有资产监督管理委员会和黄冈市黄州区财政局的双重管理，根据黄冈市黄州区人民政府授权，依照《中华人民共和国企业国有资产法》、《中华人民共和国公司法》和《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律和行政法规履行出资人职责，负责国有资产的监督管理工作。

尽管公司在 2010 年 5 月份至 2014 年 8 月份期间其控股股东为黄冈市黄州区资产经营投资有限公司，但根据黄冈市黄州区资产经营投资有限公司的工商资料显示，黄冈市黄州区国有资产管理局自黄冈市黄州区资产经营投资有限公司成立至今一直持有黄冈市黄州区资产经营投资有限公司 100% 的股权。

因此，自 2010 年 5 月份至今，公司的实际控制人未发生过任何变化，均为黄冈市黄州区国有资产管理局。

#### （五）控股股东和实际控制人最近两年内的变化情况

2010 年 5 月至 2014 年 8 月，公司的控股股东为黄冈市黄州区资产经营投资有限公司，考虑到湖北省国土资源厅《关于黄冈市黄商贸易股份有限公司土地估价结果备案及土地资产处置的复函》（鄂土资函〔2013〕1358 号）中明确载明“上述作价出资（入股）土地资产为国家资本金，国家资本金所形成的国家股由黄冈市黄州区国有资产管理局持有”，黄冈市黄州区资产经营投资有限公司以上述土地作价出资（入股）黄商股份存在主体不适合的情形。因此，2014 年 9 月 10 日，黄冈市黄州区资产经营投资有限公司与黄冈市黄州区国有资产管理局签订了《国有股权无偿划转协议》，同意黄冈市黄州区资产经营投资有限公司将其持有黄商股份的全部国有产权即 2889 万股份划转给黄冈市黄州区国有资产管理局，划转基准日为 2014 年 6 月 30 日。湖北省人民政府国有资产监督管理委员会于 2015 年 3 月 31 日作出《关于黄冈市黄商贸易股份有限公司申请新三板涉及国有股权管理事项的批复》（鄂国资权〔2015〕37 号），确认黄商股份的设立、增发、股权划转有效。目前，公司控股股东为黄冈市黄州区国有资产管理局，持股比例为 52.99%。

黄冈市黄州区资产经营投资有限公司为黄冈市黄州区国有资产管理局下属的全资子公司，黄冈市黄州区国有资产管理局对其拥有控制权。因此，最近两年

内公司实际控制人未发生变化，一直为黄冈市黄州区国有资产管理局。

### （六）公司股东的适格性

公司发起人的人数、住所、持股比例符合法律、法规和规范性文件的规定，具有法律、法规和规范性文件规定的担任发起人的资格；公司的自然人股东系具有中国国籍的自然人，不存在法律法规和/或任职单位规定禁止担任公司股东的情形，控股股东黄冈市黄州区国有资产管理局根据黄冈市黄州区人民政府授权，依照《中华人民共和国企业国有资产法》、《中华人民共和国公司法》和《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律和行政法规履行出资人职责，负责国有资产的监督管理工作。综上，公司本次挂牌前的股东均具有法律规定的担任股份有限公司股东的资格。

### （七）公司股东的私募基金备案情况

公司法人股东为黄冈市黄州区国有资产管理局，其他股东均为自然人，均不存在以非公开方式向合格投资者募集资金、资产由基金管理人管理的情形，不存在担任私募基金管理人的情形，也没有担任私募投资基金管理人的计划或安排，黄冈市黄州区国有资产管理局不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金登记和基金备案办法（试行）》定义的私募投资基金或私募投资基金管理人，不需要履行相关的登记备案手续。

## 四、公司股本形成及变化情况

### （一）2004年9月，黄商有限设立

公司前身为黄商有限，由35名显名股东：周志炼、司凯、孙梦兰、柯善德、郑艳华、童华英、蒋晓明、张卫军、陈小燕、汪爱枝、李大刚、詹学伟、徐德胜、蔡春晓、林素平、程贵英、王建刚、赵晓莲、郭江秀、鄢永林、徐玉涛、汪秋明、尹赶良、詹济民、张琳、方耀明、邵红斌、尹鹏、刘文萍、范国萍、王劲松、徐秋菊、曹焱清、高光军、王丽芳和61名隐名股东：范学丽、付春、殷尚华、马荣芳、冯春莲、童军、徐高、李美容、张绍华、易红英、尹海梅、王艳平、周凌志等共同出资设立的有限责任公司。

2004年6月24日，周志炼与司凯、孙梦兰、柯善德、郑艳华、童华英、蒋

晓明、方耀明、张卫军、陈小燕、高光军、汪爱枝、李大刚、詹学伟、徐德胜、蔡春晓、曹焱清、林素平、邵红斌、范国萍、尹鹏、程贵英、王建刚、王劲松、徐秋菊、王丽芳、赵晓莲、郭江秀、刘文萍、鄢永林、徐玉涛、汪秋明、尹赶良、詹济民、张琳等 35 人签订了《拟设立企业出资人协议书》，并于次日取得黄冈市工商局核发的（黄）名称预核字【2004】第 117 号《企业名称预先核准通知书》，核准名称为“黄冈市黄商贸易有限责任公司”。

2004 年 9 月 12 日，周志炼与司凯、孙梦兰、柯善德、郑艳华、童华英、蒋晓明、方耀明、张卫军、陈小燕、高光军、汪爱枝、李大刚、詹学伟、徐德胜、蔡春晓、曹焱清、林素平、邵红斌、范国萍、尹鹏、程贵英、王建刚、王劲松、徐秋菊、王丽芳、赵晓莲、郭江秀、刘文萍、鄢永林、徐玉涛、汪秋明、尹赶良、詹济民、张琳等 35 人起草并签署了《黄冈市黄商贸易有限责任公司章程》，并向黄冈市工商局申请设立黄商有限。

2004 年 9 月 23 日，湖北永安联合会计师事务所以鄂永会师验字【2004】第 49 号《验资报告》审验，截至 2004 年 9 月 22 日止，黄商有限（筹）已收到了全体股东缴纳的注册资本合计人民币 352 万元。

2004 年 9 月 23 日，黄商有限取得了黄冈市工商局核发的注册号为 4211002800543 的《企业法人营业执照》，注册资本 352 万元。公司设立时的股权结构如下：

序号	登记出资人姓名	登记出资额(万元)	登记持股比例	实际出资人姓名	实际出资额(万元)	实际持股比例
1	周志炼	24	6.82%	周志炼	13.1399	3.73%
				范学丽	2.4685	0.70%
				付春	1.6530	0.47%
				殷尚华	1.1199	0.32%
				马荣芳	1.3425	0.38%
				冯春莲	1.4475	0.41%
				童军	1.4475	0.41%
				徐高	0.8288	0.24%
				李美容	0.2763	0.08%
				张绍华	0.2761	0.08%
2	孙梦兰	16	4.55%	孙梦兰	10.7603	3.06%

序号	登记出资人姓名	登记出资额(万元)	登记持股比例	实际出资人姓名	实际出资额(万元)	实际持股比例
				易红英	1.8094	0.51%
				尹海梅	1.1541	0.33%
				王艳平	1.4475	0.41%
				周凌志	0.8287	0.24%
3	柯善德	16	4.55%	柯善德	10.3785	2.95%
				蔡金容	2.0779	0.59%
				张志平	1.1895	0.34%
				刘俊	2.0779	0.59%
				兰金凤	0.2762	0.08%
4	司凯	24	6.82%	司凯	18.6381	5.29%
				张海燕	1.8094	0.51%
				柳明	0.4475	0.13%
				方杰	0.8288	0.24%
				黄艳	0.5525	0.16%
				王小林	0.7237	0.21%
				熊玮	1.0000	0.28%
5	郑艳华	16	4.55%	郑艳华	10.4863	2.98%
				尹莉	1.3425	0.38%
				汪英	1.0000	0.28%
				胡彩平	1.1712	0.33%
				徐慧	1.1712	0.33%
				谭冬洲	0.8288	0.24%
6	童华英	16	4.55%	童华英	11.1712	3.17%
				邹秋荣	1.4475	0.41%
				陈建琴	1.4475	0.41%
				刘赤彪	1.3813	0.39%
				周晓红	0.5525	0.16%
7	蒋晓明	16	4.55%	蒋晓明	12.0000	3.41%
				范卫宏	2.6000	0.74%
				余亚萍	1.4000	0.40%
8	陈小燕	8	2.27%	陈小燕	5.5604	1.58%

序号	登记出资人姓名	登记出资额(万元)	登记持股比例	实际出资人姓名	实际出资额(万元)	实际持股比例
				喻凤琴	0.8950	0.25%
				龙华香	0.7459	0.21%
				童海霞	0.5196	0.15%
				周惠林	0.0445	0.01%
				陈志红	0.1000	0.03%
				夏秋蓉	0.1000	0.03%
				曾丹	0.0346	0.01%
9	张卫军	8	2.27%	张卫军	7.4475	2.12%
				张小雄	0.5525	0.16%
10	汪爱枝	8	2.27%	汪爱枝	6.0000	1.70%
				汪爱枝(小)	2.0000	0.57%
11	詹学伟	8	2.27%	詹学伟	6.5680	1.87%
				吴建平	0.7607	0.22%
				尹春玲	0.4799	0.14%
				周惠林	0.1914	0.05%
12	徐德胜	8	2.27%	徐德胜	6.3425	1.80%
				陈泽志	1.3813	0.39%
				周华兵	0.2762	0.08%
13	林素平	8	2.27%	林素平	6.5525	1.86%
				陈金华	1.4475	0.41%
14	程贵英	8	2.27%	程贵英	6.3288	1.80%
				黎红梅	1.1187	0.32%
				舒华芳	0.5525	0.16%
15	赵晓莲	8	2.27%	赵晓莲	6.5525	1.86%
				孙汉兵	1.4475	0.41%
16	鄢永林	8	2.27%	鄢永林	4.1342	1.17%
				金安民	2.0000	0.57%
				吴阿桃	0.5525	0.16%
				王娟	0.8210	0.23%
				范爱梅	0.4923	0.14%
17	徐玉涛	8	2.27%	徐玉涛	6.0829	1.73%

序号	登记出资人姓名	登记出资额(万元)	登记持股比例	实际出资人姓名	实际出资额(万元)	实际持股比例
			2.27%	樊英明	1.0331	0.29%
				樊鲜明	0.8840	0.25%
18	汪秋明	8	2.27%	汪秋明	7.8619	2.23%
				周惠林	0.1381	0.04%
19	张琳	8	2.27%	张琳	7.0000	1.99%
				李建文	1.0000	0.28%
20	蔡春晓	8	2.27%	蔡春晓	5.0000	1.42%
				陈志红	3.0000	0.85%
21	尹赶良	8	2.27%	尹赶良	5.3000	1.51%
				王丽	2.7000	0.77%
22	詹济民	8	2.27%	詹济民	4.0000	1.14%
				付建平	4.0000	1.14%
23	李大刚	8	2.27%	李大刚	6.0000	1.70%
				曾丹	1.2000	0.34%
				夏秋蓉	0.8000	0.23%
24	郭江秀	8	2.27%	郭江秀	6.5300	1.86%
				孙诚	1.4700	0.42%
25	王建刚	8	2.27%	王建刚	8.0000	2.27%
26	方耀明	8	2.27%	方耀明	8.0000	2.27%
27	邵红斌	8	2.27%	邵红斌	8.0000	2.27%
28	尹鹏	8	2.27%	尹鹏	8.0000	2.27%
29	刘文萍	8	2.27%	刘文萍	8.0000	2.27%
30	范国萍	8	2.27%	范国萍	8.0000	2.27%
31	王劲松	8	2.27%	王劲松	8.0000	2.27%
32	徐秋菊	8	2.27%	徐秋菊	8.0000	2.27%
33	曹焱清	8	2.27%	曹焱清	8.0000	2.27%
34	高光军	8	2.27%	高光军	8.0000	2.27%
35	王丽芳	8	2.27%	王丽芳	8.0000	2.27%
<b>合计</b>		<b>352</b>	<b>100.00%</b>		<b>352</b>	<b>100.00%</b>

## (二) 2007 年 11 月，黄商有限的第一次股权转让及第一次增资

2007 年 8 月 2 日，黄商有限召开股东会并作出决定，同意赵晓莲、张琳将其各自持有黄商有限的股权以各方通过协商的价格即每股 1 元的价格（赵晓莲共计 6.5525 万元股权、张琳共计 7 万元股权）转让给刘敏、孙秀荣，本次转让完成后，赵晓莲、张琳退出公司，赵晓莲、张琳原代其他股东持有的股份由刘敏、孙秀荣代为持有。嗣后，赵晓莲、张琳分别与刘敏、孙秀荣补签了《股权转让协议书》。

2007 年 8 月 8 日，黄商有限召开股东会并作出决定，同意增加注册资本 456 万元，由周志炼、司凯、孙梦兰、柯善德、郑艳华、童华英、蒋晓明、方耀明，张卫军、陈小燕、刘敏、汪爱枝、詹学伟、徐德胜、林素平、邵红斌、尹鹏、程贵英、王建刚、鄆永林、刘文萍、徐玉涛、汪秋明等 23 名股东货币出资，其他股东放弃本次增资，增加后公司注册资本变更为 808 万元。上述增资过程中实际增资人有 78 名，其中原始股东 75 名，新增股东 3 名，具体增资情况如下：

序号	登记增资人姓名	登记增资额（万元）	实际增资人姓名	实际增资额(万元)	股东性质
1	周志炼	48	周志炼	26.2798	原始股东
			范学丽	4.9370	原始股东
			付春	3.3060	原始股东
			殷尚华	2.2397	原始股东
			马荣芳	2.6850	原始股东
			冯春莲	2.8950	原始股东
			童军	2.8950	原始股东
			徐高	1.6575	原始股东
			李美容	0.5525	原始股东
			张绍华	0.5525	原始股东
2	孙梦兰	32	孙梦兰	21.5205	原始股东
			易红英	3.6187	原始股东
			尹海梅	2.3082	原始股东
			王艳平	2.8951	原始股东
			周凌志	1.6575	原始股东
3	柯善德	32	柯善德	20.7570	原始股东
			蔡金容	4.1557	原始股东

序号	登记增资人姓名	登记增资额(万元)	实际增资人姓名	实际增资额(万元)	股东性质
			张志平	2.3790	原始股东
			刘俊	4.1557	原始股东
			兰金凤	0.5526	原始股东
4	司凯	48	司凯	37.2763	原始股东
			张海燕	3.6187	原始股东
			柳明	0.8950	原始股东
			方杰	1.6575	原始股东
			黄艳	1.1050	原始股东
			王小林	1.4475	原始股东
			熊玮	2.0000	原始股东
5	郑艳华	32	郑艳华	20.9725	原始股东
			尹莉	2.6850	原始股东
			汪英	2.0000	原始股东
			胡彩平	2.3425	原始股东
			徐慧	2.3425	原始股东
			谭冬洲	1.6575	原始股东
6	童华英	32	童华英	22.3425	原始股东
			邹秋荣	2.8950	原始股东
			陈建琴	2.8950	原始股东
			刘赤彪	2.7625	原始股东
			周晓红	1.1050	原始股东
7	蒋晓明	16	蒋晓明	8.9500	原始股东
			范卫宏	4.2680	原始股东
			余亚萍	1.7820	原始股东
			舒玲英	1.0000	新增股东
8	陈小燕	16	陈小燕	11.1300	原始股东
			喻凤琴	1.7900	原始股东
			龙华香	1.4918	原始股东
			童海霞	1.5882	原始股东
9	张卫军	16	张卫军	14.8950	原始股东
			张小雄	1.1050	原始股东

序号	登记增资人姓名	登记增资额(万元)	实际增资人姓名	实际增资额(万元)	股东性质
10	汪爱枝	8	汪爱枝	8.0000	原始股东
11	詹学伟	16	詹学伟	13.1360	原始股东
			吴建平	1.5215	原始股东
			尹春玲	1.3425	原始股东
12	徐德胜	16	徐德胜	12.6850	原始股东
			陈泽志	2.7625	原始股东
			周华兵	0.5525	原始股东
13	林素平	16	林素平	13.1050	原始股东
			陈金华	2.8950	原始股东
14	程贵英	16	程贵英	12.6575	原始股东
			黎红梅	2.2375	原始股东
			舒华芳	1.1050	原始股东
15	刘敏	16	刘敏	13.1050	原始股东
			孙汉兵	2.8950	原始股东
16	鄢永林	16	鄢永林	8.2685	原始股东
			金安民	4.0000	原始股东
			吴阿桃	1.1050	原始股东
			王娟	1.6420	原始股东
			范爱梅	0.9845	原始股东
17	徐玉涛	16	徐玉涛	12.1658	原始股东
			樊英明	2.0662	原始股东
			樊鲜明	1.7680	原始股东
18	汪秋明	16	汪秋明	15.7237	原始股东
			周惠林	0.2763	原始股东
19	王建刚	8	易桂红	6.0000	新增股东
			方志慧	2.0000	新增股东
20	方耀明	16	方耀明	16.0000	原始股东
21	邵红斌	8	邵红斌	8.0000	原始股东
22	尹鹏	8	尹鹏	8.0000	原始股东
23	刘文萍	8	刘文萍	8.0000	原始股东
合计		456		456	

2007 年 10 月 10 日，黄冈齐安联合会计师事务所以冈齐会师验字【2007】第 144 号《验资报告》审验，截至 2007 年 10 月 10 日止，黄商有限已收到了周志炼等 23 名股东人民币 456 万元增资款。

2007 年 11 月 13 日，黄冈市工商局核准了本次变更登记，向黄商有限换发了变更后的《企业法人营业执照》，注册号为 421100000000891，注册资本 808 万元。

上述变更登记完成后，黄商有限的工商登记及实际股权结构为：

序号	登记出资人姓名	登记出资额(万元)	登记持股比例	实际出资人姓名	实际出资额(万元)	实际持股比例
1	周志炼	72	8.91%	周志炼	39.4197	4.88%
				范学丽	7.4055	0.92%
				付春	4.9590	0.61%
				殷尚华	3.3596	0.42%
				马荣芳	4.0275	0.50%
				冯春莲	4.3425	0.54%
				童军	4.3425	0.54%
				徐高	2.4863	0.31%
				李美容	0.8288	0.10%
				张绍华	0.8286	0.10%
2	孙梦兰	48	5.94%	孙梦兰	32.2808	4.00%
				易红英	5.4281	0.67%
				尹海梅	3.4623	0.43%
				王艳平	4.3426	0.54%
				周凌志	2.4862	0.31%
3	柯善德	48	5.94%	柯善德	31.1355	3.85%
				蔡金容	6.2336	0.77%
				张志平	3.5685	0.44%
				刘俊	6.2336	0.77%
				兰金凤	0.8288	0.10%
4	司凯	72	8.91%	司凯	55.9144	6.92%
				张海燕	5.4281	0.67%
				柳明	1.3425	0.17%

序号	登记出资人姓名	登记出资额(万元)	登记持股比例	实际出资人姓名	实际出资额(万元)	实际持股比例
				方杰	2.4863	0.31%
				黄艳	1.6575	0.21%
				王小林	2.1712	0.27%
				熊玮	3.0000	0.37%
5	郑艳华	48	5.94%	郑艳华	31.4588	3.89%
				尹莉	4.0275	0.50%
				汪英	3.0000	0.37%
				胡彩平	3.5137	0.43%
				徐慧	3.5137	0.43%
				谭冬洲	2.4863	0.31%
6	童华英	48	5.94%	童华英	33.5137	4.15%
				邹秋荣	4.3425	0.54%
				陈建琴	4.3425	0.54%
				刘赤彪	4.1438	0.51%
				周晓红	1.6575	0.21%
7	蒋晓明	32	3.96%	蒋晓明	20.9500	2.59%
				范卫宏	6.8680	0.85%
				余亚萍	3.1820	0.39%
				舒玲英	1.0000	0.12%
8	陈小燕	24	2.97%	陈小燕	16.6904	2.07%
				喻凤琴	2.6850	0.33%
				龙华香	2.2377	0.28%
				童海霞	2.1078	0.26%
				周惠林	0.0445	0.01%
				陈志红	0.1000	0.01%
				夏秋蓉	0.1000	0.01%
				曾丹	0.0346	0.00%
9	张卫军	24	2.97%	张卫军	22.3425	2.77%
				张小雄	1.6575	0.21%
10	汪爱枝	16	1.98%	汪爱枝	14.0000	1.73%
				汪爱枝(小)	2.0000	0.25%

序号	登记出资人姓名	登记出资额(万元)	登记持股比例	实际出资人姓名	实际出资额(万元)	实际持股比例
11	詹学伟	24	2.97%	詹学伟	19.7040	2.44%
				吴建平	2.2822	0.28%
				尹春玲	1.8224	0.23%
				周惠林	0.1914	0.02%
12	徐德胜	24	2.97%	徐德胜	19.0275	2.35%
				陈泽志	4.1438	0.51%
				周华兵	0.8287	0.10%
13	林素平	24	2.97%	林素平	19.6575	2.43%
				陈金华	4.3425	0.54%
14	程贵英	24	2.97%	程贵英	18.9863	2.35%
				黎红梅	3.3562	0.42%
				舒华芳	1.6575	0.21%
15	刘敏	24	2.97%	刘敏	19.6575	2.43%
				孙汉兵	4.3425	0.54%
16	鄢永林	24	2.97%	鄢永林	12.4027	1.53%
				金安民	6.0000	0.74%
				吴阿桃	1.6575	0.21%
				王娟	2.4630	0.30%
				范爱梅	1.4768	0.18%
17	徐玉涛	24	2.97%	徐玉涛	18.2487	2.26%
				樊英明	3.0993	0.38%
				樊鲜明	2.6520	0.33%
18	汪秋明	24	2.97%	汪秋明	23.5856	2.92%
				周惠林	0.4144	0.05%
19	孙秀荣	8	0.99%	孙秀荣	7.0000	0.87%
				李建文	1.0000	0.12%
20	蔡春晓	8	0.99%	蔡春晓	5.0000	0.62%
				陈志红	3.0000	0.37%
21	尹赶良	8	0.99%	尹赶良	5.3000	0.66%
				王丽	2.7000	0.33%
22	詹济民	8	0.99%	詹济民	4.0000	0.50%

序号	登记出资人姓名	登记出资额(万元)	登记持股比例	实际出资人姓名	实际出资额(万元)	实际持股比例
				付建平	4.0000	0.50%
23	李大刚	8	0.99%	李大刚	6.0000	0.74%
				曾丹	1.2000	0.15%
				夏秋蓉	0.8000	0.10%
24	郭江秀	8	0.99%	郭江秀	6.5300	0.81%
				孙诚	1.4700	0.18%
25	王建刚	16	1.98%	王建刚	8.0000	0.99%
				易桂红	6.0000	0.74%
				方志慧	2.0000	0.25%
26	方耀明	24	2.97%	方耀明	24.0000	2.97%
27	邵红斌	16	1.98%	邵红斌	16.0000	1.98%
28	尹鹏	16	1.98%	尹鹏	16.0000	1.98%
29	刘文萍	16	1.98%	刘文萍	16.0000	1.98%
30	范国萍	8	0.99%	范国萍	8.0000	0.99%
31	王劲松	8	0.99%	王劲松	8.0000	0.99%
32	徐秋菊	8	0.99%	徐秋菊	8.0000	0.99%
33	曹焱清	8	0.99%	曹焱清	8.0000	0.99%
34	高光军	8	0.99%	高光军	8.0000	0.99%
35	王丽芳	8	0.99%	王丽芳	8.0000	0.99%
<b>合计</b>		<b>808</b>	<b>100%</b>		<b>808</b>	<b>100%</b>

### (三) 2008 年 8 月，黄商有限第二次股权转让

2008年7月25日，黄商有限召开股东会并作出决定，同意王建刚将其持有黄商有限的股权共计8万元无偿转让给周新华，转让双方王建刚和周新华原系夫妻关系，离婚时王建刚将其持有的股权转让给了周新华。王建刚原代其他股东持有的股权由周新华代为持有。同日，王建刚与周新华签订了《股权转让协议书》。

2008年8月13日，黄冈市工商局核准了本次变更登记，并向公司换发了新的营业执照，注册资本808万元。上述变更登记完成后，黄商有限的工商登记及实际股权结构为：

序号	登记出资人姓名	登记出资额(万元)	登记持股比例	实际出资人姓名	实际出资额(万元)	实际持股比例
1	周志炼	72	8.91%	周志炼	39.4197	4.88%
				范学丽	7.4055	0.92%
				付春	4.9590	0.61%
				殷尚华	3.3596	0.42%
				马荣芳	4.0275	0.50%
				冯春莲	4.3425	0.54%
				童军	4.3425	0.54%
				徐高	2.4863	0.31%
				李美容	0.8288	0.10%
				张绍华	0.8286	0.10%
2	孙梦兰	48	5.94%	孙梦兰	32.2808	4.00%
				易红英	5.4281	0.67%
				尹海梅	3.4623	0.43%
				王艳平	4.3426	0.54%
				周凌志	2.4862	0.31%
3	柯善德	48	5.94%	柯善德	31.1355	3.85%
				蔡金容	6.2336	0.77%
				张志平	3.5685	0.44%
				刘俊	6.2336	0.77%
				兰金凤	0.8288	0.10%
4	司凯	72	8.91%	司凯	55.9144	6.92%
				张海燕	5.4281	0.67%
				柳明	1.3425	0.17%
				方杰	2.4863	0.31%
				黄艳	1.6575	0.21%
				王小林	2.1712	0.27%
				熊玮	3.0000	0.37%
5	郑艳华	48	5.94%	郑艳华	31.4588	3.89%
				尹莉	4.0275	0.50%
				汪英	3.0000	0.37%
				胡彩平	3.5137	0.43%

序号	登记出资人姓名	登记出资额(万元)	登记持股比例	实际出资人姓名	实际出资额(万元)	实际持股比例
				徐慧	3.5137	0.43%
				谭冬洲	2.4863	0.31%
6	童华英	48	5.94%	童华英	33.5137	4.15%
				邹秋荣	4.3425	0.54%
				陈建琴	4.3425	0.54%
				刘赤彪	4.1438	0.51%
				周晓红	1.6575	0.21%
7	蒋晓明	32	3.96%	蒋晓明	20.9500	2.59%
				范卫宏	6.8680	0.85%
				余亚萍	3.1820	0.39%
				舒玲英	1.0000	0.12%
8	陈小燕	24	2.97%	陈小燕	16.6904	2.07%
				喻凤琴	2.6850	0.33%
				龙华香	2.2377	0.28%
				童海霞	2.1078	0.26%
				周惠林	0.0445	0.01%
				陈志红	0.1000	0.01%
				夏秋蓉	0.1000	0.01%
				曾丹	0.0346	0.00%
9	张卫军	24	2.97%	张卫军	22.3425	2.77%
				张小雄	1.6575	0.21%
10	汪爱枝	16	1.98%	汪爱枝	14.0000	1.73%
				汪爱枝(小)	2.0000	0.25%
11	詹学伟	24	2.97%	詹学伟	19.7040	2.44%
				吴建平	2.2822	0.28%
				尹春玲	1.8224	0.23%
				周惠林	0.1914	0.02%
12	徐德胜	24	2.97%	徐德胜	19.0275	2.35%
				陈泽志	4.1438	0.51%
				周华兵	0.8287	0.10%
13	林素平	24	2.97%	林素平	19.6575	2.43%

序号	登记出资人姓名	登记出资额(万元)	登记持股比例	实际出资人姓名	实际出资额(万元)	实际持股比例
				陈金华	4.3425	0.54%
14	程贵英	24	2.97%	程贵英	18.9863	2.35%
				黎红梅	3.3562	0.42%
				舒华芳	1.6575	0.21%
15	赵晓莲	24	2.97%	刘敏	19.6575	2.43%
				孙汉兵	4.3425	0.54%
16	鄆永林	24	2.97%	鄆永林	12.4027	1.53%
				金安民	6.0000	0.74%
				吴阿桃	1.6575	0.21%
				王娟	2.4630	0.30%
				范爱梅	1.4768	0.18%
17	徐玉涛	24	2.97%	徐玉涛	18.2487	2.26%
				樊英明	3.0993	0.38%
				樊鲜明	2.6520	0.33%
18	汪秋明	24	2.97%	汪秋明	23.5856	2.92%
				周惠林	0.4144	0.05%
19	孙秀荣	8	0.99%	孙秀荣	7.0000	0.87%
				李建文	1.0000	0.12%
20	蔡春晓	8	0.99%	蔡春晓	5.0000	0.62%
				陈志红	3.0000	0.37%
21	尹赶良	8	0.99%	尹赶良	5.3000	0.66%
				王丽	2.7000	0.33%
22	詹济民	8	0.99%	詹济民	4.0000	0.50%
				付建平	4.0000	0.50%
23	李大刚	8	0.99%	李大刚	6.0000	0.74%
				曾丹	1.2000	0.15%
				夏秋蓉	0.8000	0.10%
24	郭江秀	8	0.99%	郭江秀	6.5300	0.81%
				孙诚	1.4700	0.18%
25	周新华	16	1.98%	周新华	8.0000	0.99%
				易桂红	6.0000	0.74%

序号	登记出资人姓名	登记出资额(万元)	登记持股比例	实际出资人姓名	实际出资额(万元)	实际持股比例
				方志慧	2.0000	0.25%
26	方耀明	24	2.97%	方耀明	24.0000	2.97%
27	邵红斌	16	1.98%	邵红斌	16.0000	1.98%
28	尹鹏	16	1.98%	尹鹏	16.0000	1.98%
29	刘文萍	16	1.98%	刘文萍	16.0000	1.98%
30	范国萍	8	0.99%	范国萍	8.0000	0.99%
31	王劲松	8	0.99%	王劲松	8.0000	0.99%
32	徐秋菊	8	0.99%	徐秋菊	8.0000	0.99%
33	曹焱清	8	0.99%	曹焱清	8.0000	0.99%
34	高光军	8	0.99%	高光军	8.0000	0.99%
35	王丽芳	8	0.99%	王丽芳	8.0000	0.99%
合计		808	100%	100.00%	808	100%

#### (四) 2010 年 5 月，黄商股份的设立

2009 年 11 月 1 日，湖北永业行评估咨询有限公司接受黄商有限的委托就原黄冈挂车总厂位于黄州区东门路一宗土地出具（鄂）永地[2009]（咨）字第 0495 号《土地估价咨询报告》，评估该宗土地价格为 2720.39 万元。

2009 年 12 月 11 日，湖北齐兴会计师事务有限公司出具鄂齐会师审字(2009)第 227 号《审计报告》：截至审计基准日 2009 年 6 月 30 日，黄商有限净资产为 2,773.08 万元。2014 年 9 月 24 日，湖北兴正资产评估有限公司出具鄂兴正评报字（2014）第 127 号《资产评估报告》，截至评估基准日 2009 年 6 月 30 日，黄商有限净资产账面价值 2,773.08 万元，评估价值 3,046.53 万元。

2009 年 12 月 20 日，黄商有限召开股东会，审议通过如下议案：1.《关于变更公司形式的决议》；2.《关于增加公司注册资本的决议》；3.《关于公司原股本升值分配的决议》；4.《关于公司原股东背后的出资的员工可以成为股东和新购股本的决议》。

黄商有限以 2009 年 6 月 30 日的净资产作为出资，黄冈市黄州区资产经营投

资有限公司以国有土地使用权增资和现金出资，确认解除原股东的代持关系，原显名股东、隐名股东及黄冈市黄州区资产经营投资有限公司共同作为发起人设立股份公司。

2009年12月28日，黄商股份召开第一次股东大会，确认公司原股东以黄商有限净资产和717.12万元现金及黄冈市黄州区资产经营投资有限公司价值2,720万元的土地使用权入股及169万元现金共同设立股份公司，其中原有限公司截止2009年6月30日的净资产为2,773万元，公司股东确认将2,773万元净资产转为1,845.88万股，其余资产进资本公积，本次各股东新投入资产均以1元/股的价格转换为股份公司股本。

对公司原股东来说，以截止2009年6月30日黄商有限经审计的净资产2773.08万元作价出资1845.88万元根据公司各股东协商，转股原则不依据各股东的持股比例，而根据各股东入资的先后比例，具体原则为各股东原在黄商有限持有的股权数不变，有限公司2004年成立时的各股东所投资的352万股权将按各股东当时持股数量\*1.898转为股本，公司股东2007年增资的456万股权将按各股东增资数量\*0.789，同时因周惠林、陈瑛对公司有较大贡献，各股东同意赠送周惠林2万股、赠送陈瑛8万股。

黄商有限股改为黄商股份的股份变化情况如下：

序号	出资人姓名	认购前的注册资本(万元)	本次认购的注册资本(万元)			认购后的注册资本(万元)
			盈余公积	现金	土地使用权	
1	黄冈市黄州区资产经营投资有限公司	-	-	169	2720	2889
2	司凯	55.9144	64.7861	58.2995	-	179
3	张卫军	22.3425	25.8875	48.77	-	97
4	孙梦兰	32.2808	37.4026	24.3166	-	94
5	周志炼	39.4197	45.6742	7.9061	-	93
6	徐玉涛	18.2487	21.144	51.6073	-	91
7	童华英	33.5137	38.8313	13.655	-	86
8	郑艳华	31.4588	36.4502	15.091	-	83
9	柯善德	31.1355	36.0757	13.7888	-	81
10	陈小燕	16.6904	19.3353	31.9743	-	68
11	方耀明	24	27.808	15.192	-	67

序号	出资人姓名	认购前的注册资本(万元)	本次认购的注册资本(万元)			认购后的注册资本(万元)
			盈余公积	现金	土地使用权	
12	汪秋明	23.5856	27.3279	10.0865	-	61
13	刘文萍	16	21.496	20.504	-	58
14	程贵英	18.9863	21.9987	15.015	-	56
15	蒋晓明	20.95	29.838	4.212	-	55
16	林素平	19.6575	22.7765	7.566	-	50
17	詹学伟	19.704	22.8304	5.4656	-	48
18	尹鹏	16	21.496	10.504	-	48
19	徐德胜	19.0275	22.0465	1.926	-	43
20	刘敏	19.6575	22.7765	0.566	-	43
21	邵红斌	16	21.496	2.504	-	40
22	汪爱枝	14	17.7	7.3	-	39
23	徐秋菊	8	15.184	10.816	-	34
24	高光军	8	15.184	6.816	-	30
25	王丽芳	8	15.184	6.816	-	30
26	王劲松	8	15.184	5.816	-	29
27	周新华	8	15.184	4.816	-	28
28	曹焱清	8	15.184	4.816	-	28
29	鄢永林	12.4027	14.3707	0.2266	-	27
30	蔡春晓	5	9.49	12.51	-	27
31	周晓红	1.6575	1.9205	22.422	-	26
32	范国萍	8	15.184	0.816	-	24
33	孙秀荣	7	13.286	2.714	-	23
34	李大刚	6	11.388	3.612	-	21
35	蔡金容	6.2336	7.2227	6.5437	-	20
36	张海燕	5.4281	6.2894	8.2825	-	20
37	易桂红	6	4.734	9.266	-	20
38	郭江秀	6.53	12.3945	1.0755	-	20
39	范学丽	7.4055	8.5805	0.014	-	16
40	范卫宏	6.868	8.302	0.83	-	16
41	尹赶良	5.3	10.0594	0.6406	-	16
42	易红英	5.4281	6.2894	3.2825	-	15
43	刘俊	6.2336	7.2227	0.5437	-	14
44	樊英明	3.0993	3.5912	7.3095	-	14
45	樊鲜明	2.652	3.0728	8.2752	-	14
46	金安民	6	6.952	0.048	-	13
47	詹济民	4	7.592	0.408	-	12
48	付建平	4	7.592	0.408	-	12
49	陈瑛	0	8	4	-	12
50	付春	4.959	5.7458	0.2952	-	11

序号	出资人姓名	认购前的注册资本(万元)	本次认购的注册资本(万元)			认购后的注册资本(万元)
			盈余公积	现金	土地使用权	
51	余亚萍	3.182	4.063	3.755	-	11
52	殷尚华	3.3596	3.8927	2.7477	-	10
53	马荣芳	4.0275	4.6665	1.306	-	10
54	冯春莲	4.3425	5.0315	0.626	-	10
55	童军	4.3425	5.0315	0.626	-	10
56	徐高	2.4863	2.8807	4.633	-	10
57	李美容	0.8288	0.9602	8.211	-	10
58	张绍华	0.8286	0.9604	8.211	-	10
59	尹海梅	3.4623	4.0118	2.5259	-	10
60	王艳平	4.3426	5.0314	0.626	-	10
61	周凌志	2.4862	2.8808	4.633	-	10
62	张志平	3.5685	4.1347	2.2968	-	10
63	兰金凤	0.8288	0.9602	8.211	-	10
64	柳明	1.3425	1.5555	7.102	-	10
65	方杰	2.4863	2.8807	4.633	-	10
66	黄艳	1.6575	1.9205	6.422	-	10
67	王小林	2.1712	2.5158	5.313	-	10
68	熊玮	3	3.476	3.524	-	10
69	尹莉	4.0275	4.6665	1.306	-	10
70	汪英	3	3.476	3.524	-	10
71	胡彩平	3.5137	4.0713	2.415	-	10
72	徐慧	3.5137	4.0713	2.415	-	10
73	谭冬洲	2.4863	2.8807	4.633	-	10
74	邹秋荣	4.3425	5.0315	0.626	-	10
75	陈建琴	4.3425	5.0315	0.626	-	10
76	刘赤彪	4.1438	4.8012	1.055	-	10
77	舒玲英	1	0.789	8.211	-	10
78	喻凤琴	2.685	3.111	4.204	-	10
79	龙华香	2.2377	2.5926	5.1697	-	10
80	童海霞	2.1078	2.2392	5.653	-	10
81	张小雄	1.6575	1.9205	6.422	-	10
82	汪爱枝(小)	2	3.796	4.204	-	10
83	吴建平	2.2822	2.6444	5.0734	-	10
84	尹春玲	1.8224	1.9701	6.2075	-	10
85	陈泽志	4.1438	4.8012	1.055	-	10
86	周华兵	0.8287	0.9603	8.211	-	10
87	陈金华	4.3425	5.0315	0.626	-	10
88	黎红梅	3.3562	3.8888	2.755	-	10

序号	出资人姓名	认购前的注册资本(万元)	本次认购的注册资本(万元)			认购后的注册资本(万元)
			盈余公积	现金	土地使用权	
89	舒华芳	1.6575	1.9205	6.422	-	10
90	方志慧	2	1.578	6.422	-	10
91	孙汉兵	4.3425	5.0315	0.626	-	10
92	吴阿桃	1.6575	1.9205	6.422	-	10
93	王娟	2.463	2.8538	4.6832	-	10
94	范爱梅	1.4768	1.711	6.8122	-	10
95	周惠林	0.6503	2.9277	6.422	-	10
96	陈志红	3.1	5.8838	1.0162	-	10
97	夏秋蓉	0.9	1.7082	7.3918	-	10
98	曾丹	1.2346	2.3434	6.422	-	10
99	李建文	1	1.898	7.102	-	10
100	王丽	2.7	5.1246	2.1754	-	10
101	孙诚	1.47	2.7895	5.7405	-	10
合计		808			4644	5452

2010年1月6日，黄冈市黄州区国有资产管理局出具了黄州国资[2010]5号《关于黄冈市黄商贸易有限责任公司变更公司形式成立黄冈市黄商贸易股份有限公司股本构成方案的通知》，同意黄商股份股本构成方案，及总股本为5452万元，其中国有股持股人为黄冈市黄州区资产经营投资有限公司。

2010年2月2日，武汉东方泰华会计师事务有限公司接受黄商有限的委托，对截至2010年2月2日的新增注册资本及实收资本情况出具了武东会验字[2010]第003号《验资报告》，审验截至2010年2月2日，黄商有限已收到了全体股东新增注册资本（实收资本）合计4644万元，其中货币出资886.12万元，以土地使用权出资2720万元，以盈余公积转增1037.88万元。

2010年5月6日，黄州区工商局核准公司由黄商有限变更为黄商股份，注册资本由808万元变更为5452万元，并向公司核发了变更后的营业执照，注册号为421100000000891，注册资本5452万元。

上述变更登记完成后，公司的股本结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	股份比例
1	黄冈市黄州区资产经营投资有限公司	28,890,000.00	52.99%

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	股份比例
2	司凯	1,790,000.00	3.28%
3	张卫军	970,000.00	1.78%
4	孙梦兰	940,000.00	1.72%
5	周志炼	930,000.00	1.71%
6	徐玉涛	910,000.00	1.67%
7	童华英	860,000.00	1.58%
8	郑艳华	830,000.00	1.52%
9	柯善德	810,000.00	1.49%
10	陈小燕	680,000.00	1.25%
11	方耀明	670,000.00	1.23%
12	汪秋明	610,000.00	1.12%
13	刘文萍	580,000.00	1.06%
14	程贵英	560,000.00	1.03%
15	蒋晓明	550,000.00	1.01%
16	林素平	500,000.00	0.92%
17	詹学伟	480,000.00	0.88%
18	尹鹏	480,000.00	0.88%
19	徐德胜	430,000.00	0.79%
20	刘敏	430,000.00	0.79%
21	邵红斌	400,000.00	0.73%
22	汪爱枝	390,000.00	0.72%
23	徐秋菊	340,000.00	0.62%
24	高光军	300,000.00	0.55%
25	王丽芳	300,000.00	0.55%
26	王劲松	290,000.00	0.53%
27	周新华	280,000.00	0.51%
28	曹焱清	280,000.00	0.51%
29	鄢永林	270,000.00	0.50%
30	蔡春晓	270,000.00	0.50%
31	周晓红	260,000.00	0.48%
32	范国萍	240,000.00	0.44%
33	孙秀荣	230,000.00	0.42%
34	李大刚	210,000.00	0.39%
35	蔡金容	200,000.00	0.37%
36	张海燕	200,000.00	0.37%
37	易桂红	200,000.00	0.37%
38	郭江秀	200,000.00	0.37%
39	范学丽	160,000.00	0.29%
40	范卫宏	160,000.00	0.29%
41	尹赶良	160,000.00	0.29%
42	易红英	150,000.00	0.28%

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	股份比例
43	刘俊	140,000.00	0.26%
44	樊英明	140,000.00	0.26%
45	樊鲜明	140,000.00	0.26%
46	金安民	130,000.00	0.24%
47	詹济民	120,000.00	0.22%
48	付建平	120,000.00	0.22%
49	陈瑛	120,000.00	0.22%
50	付春	110,000.00	0.20%
51	余亚萍	110,000.00	0.20%
52	殷尚华	100,000.00	0.18%
53	马荣芳	100,000.00	0.18%
54	冯春莲	100,000.00	0.18%
55	童军	100,000.00	0.18%
56	徐高	100,000.00	0.18%
57	李美容	100,000.00	0.18%
58	张绍华	100,000.00	0.18%
59	尹海梅	100,000.00	0.18%
60	王艳平	100,000.00	0.18%
61	周凌志	100,000.00	0.18%
62	张志平	100,000.00	0.18%
63	兰金凤	100,000.00	0.18%
64	柳明	100,000.00	0.18%
65	方杰	100,000.00	0.18%
66	黄艳	100,000.00	0.18%
67	王小林	100,000.00	0.18%
68	熊玮	100,000.00	0.18%
69	尹莉	100,000.00	0.18%
70	汪英	100,000.00	0.18%
71	胡彩平	100,000.00	0.18%
72	徐慧	100,000.00	0.18%
73	谭冬洲	100,000.00	0.18%
74	邹秋荣	100,000.00	0.18%
75	陈建琴	100,000.00	0.18%
76	刘赤彪	100,000.00	0.18%
77	舒玲英	100,000.00	0.18%
78	喻凤琴	100,000.00	0.18%
79	龙华香	100,000.00	0.18%
80	童海霞	100,000.00	0.18%
81	张小雄	100,000.00	0.18%
82	汪爱枝(小)	100,000.00	0.18%
83	吴建平	100,000.00	0.18%

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	股份比例
84	尹春玲	100,000.00	0.18%
85	陈泽志	100,000.00	0.18%
86	周华兵	100,000.00	0.18%
87	陈金华	100,000.00	0.18%
88	黎红梅	100,000.00	0.18%
89	舒华芳	100,000.00	0.18%
90	方志慧	100,000.00	0.18%
91	孙汉兵	100,000.00	0.18%
92	吴阿桃	100,000.00	0.18%
93	王娟	100,000.00	0.18%
94	范爱梅	100,000.00	0.18%
95	周惠林	100,000.00	0.18%
96	陈志红	100,000.00	0.18%
97	夏秋蓉	100,000.00	0.18%
98	曾丹	100,000.00	0.18%
99	李建文	100,000.00	0.18%
100	王丽	100,000.00	0.18%
101	孙诚	100,000.00	0.18%
	<b>合计</b>	<b>54,520,000.00</b>	<b>100.00%</b>

2014年9月25日，黄商股份全体股东补签了《发起人协议》，并对公司股改时的转股方案重新确认。

### (五) 2014年9月，黄商股份第一次股份划转

根据湖北省国土资源厅《关于黄冈市黄商贸易股份有限公司土地估价结果备案及土地资产处置的复函》(鄂土资函〔2013〕1358号)的要求，黄商购物中心土地资产为国家资本金，国家资本金所形成的国家股由黄冈市黄州区国有资产管理局持有，黄冈市黄州区资产经营投资有限公司不具有持有该股份的主体资格，为此，黄冈市黄州区国有资产管理局于2014年9月向黄冈市黄州区人民政府请示，请求将黄冈市黄州区资产经营投资有限公司持有黄商股份的全部股权无偿转至自己名下。

2014年9月10日，黄冈市黄州区人民政府作出《关于将黄冈市黄商贸易股份有限公司股权划转的批复》(黄州政函〔2014〕67号)，同意将黄冈市黄州区资产经营投资有限公司持有黄商股份的全部股权无偿划转给黄冈市黄州区国有资产管理局。同日，黄冈市黄州区国有资产管理局与黄冈市黄州区资产经营投资

有限公司签订了《国有股权无偿划转协议》，该协议约定，黄冈市黄州区资产经营投资有限公司将其持有黄商股份 2889 万股无偿划转给黄冈市黄州区国有资产管理局，划转基准日为 2014 年 6 月 30 日。

2014 年 9 月 25 日，公司召开了 2014 年第二次临时股东大会就前述股东变更的情况修改了《公司章程》，并提交给黄州区工商局进行了备案登记，备案时间为 2014 年 11 月。

上述股份划转后，公司的股本结构变更为：

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	持股比例
1	黄冈市黄州区国有资产管理局	28,890,000.00	52.99%
2	司凯	1,790,000.00	3.28%
3	张卫军	970,000.00	1.78%
4	孙梦兰	940,000.00	1.72%
5	周志炼	930,000.00	1.71%
6	徐玉涛	910,000.00	1.67%
7	童华英	860,000.00	1.58%
8	郑艳华	830,000.00	1.52%
9	柯善德	810,000.00	1.49%
10	陈小燕	680,000.00	1.25%
11	方耀明	670,000.00	1.23%
12	汪秋明	610,000.00	1.12%
13	刘文萍	580,000.00	1.06%
14	程贵英	560,000.00	1.03%
15	蒋晓明	550,000.00	1.01%
16	林素平	500,000.00	0.92%
17	詹学伟	480,000.00	0.88%
18	尹鹏	480,000.00	0.88%
19	徐德胜	430,000.00	0.79%
20	刘敏	430,000.00	0.79%
21	邵红斌	400,000.00	0.73%
22	汪爱枝	390,000.00	0.72%
23	徐秋菊	340,000.00	0.62%
24	高光军	300,000.00	0.55%
25	王丽芳	300,000.00	0.55%
26	王劲松	290,000.00	0.53%
27	周新华	280,000.00	0.51%
28	曹焱清	280,000.00	0.51%
29	鄢永林	270,000.00	0.50%
30	蔡春晓	270,000.00	0.50%

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	持股比例
31	周晓红	260,000.00	0.48%
32	范国萍	240,000.00	0.44%
33	孙秀荣	230,000.00	0.42%
34	李大刚	210,000.00	0.39%
35	蔡金容	200,000.00	0.37%
36	张海燕	200,000.00	0.37%
37	易桂红	200,000.00	0.37%
38	郭江秀	200,000.00	0.37%
39	范学丽	160,000.00	0.29%
40	范卫宏	160,000.00	0.29%
41	尹赶良	160,000.00	0.29%
42	易红英	150,000.00	0.28%
43	刘俊	140,000.00	0.26%
44	樊英明	140,000.00	0.26%
45	樊鲜明	140,000.00	0.26%
46	金安民	130,000.00	0.24%
47	詹济民	120,000.00	0.22%
48	付建平	120,000.00	0.22%
49	陈瑛	120,000.00	0.22%
50	付春	110,000.00	0.20%
51	余亚萍	110,000.00	0.20%
52	殷尚华	100,000.00	0.18%
53	马荣芳	100,000.00	0.18%
54	冯春莲	100,000.00	0.18%
55	童军	100,000.00	0.18%
56	徐高	100,000.00	0.18%
57	李美容	100,000.00	0.18%
58	张绍华	100,000.00	0.18%
59	尹海梅	100,000.00	0.18%
60	王艳平	100,000.00	0.18%
61	周凌志	100,000.00	0.18%
62	张志平	100,000.00	0.18%
63	兰金凤	100,000.00	0.18%
64	柳明	100,000.00	0.18%
65	方杰	100,000.00	0.18%
66	黄艳	100,000.00	0.18%
67	王小林	100,000.00	0.18%
68	熊玮	100,000.00	0.18%
69	尹莉	100,000.00	0.18%
70	汪英	100,000.00	0.18%
71	胡彩平	100,000.00	0.18%

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	持股比例
72	徐慧	100,000.00	0.18%
73	谭冬洲	100,000.00	0.18%
74	邹秋荣	100,000.00	0.18%
75	陈建琴	100,000.00	0.18%
76	刘赤彪	100,000.00	0.18%
77	舒玲英	100,000.00	0.18%
78	喻凤琴	100,000.00	0.18%
79	龙华香	100,000.00	0.18%
80	童海霞	100,000.00	0.18%
81	张小雄	100,000.00	0.18%
82	汪爱枝(小)	100,000.00	0.18%
83	吴建平	100,000.00	0.18%
84	尹春玲	100,000.00	0.18%
85	陈泽志	100,000.00	0.18%
86	周华兵	100,000.00	0.18%
87	陈金华	100,000.00	0.18%
88	黎红梅	100,000.00	0.18%
89	舒华芳	100,000.00	0.18%
90	方志慧	100,000.00	0.18%
91	孙汉兵	100,000.00	0.18%
92	吴阿桃	100,000.00	0.18%
93	王娟	100,000.00	0.18%
94	范爱梅	100,000.00	0.18%
95	周惠林	100,000.00	0.18%
96	陈志红	100,000.00	0.18%
97	夏秋蓉	100,000.00	0.18%
98	曾丹	100,000.00	0.18%
99	李建文	100,000.00	0.18%
100	王丽	100,000.00	0.18%
101	孙诚	100,000.00	0.18%
	合计	54,520,000.00	<b>100.00%</b>

### (六) 2014 年 11 月，黄商股份第一次增资扩股

黄冈市黄州区人民政府于 2014 年 9 月 10 日作出《关于黄冈市黄商贸易股份有限公司增资扩股方案的批复》(黄州政函〔2014〕67 号)，批复如下：“一、黄商公司在 5452 万股本的基础上增资扩股，增发新股 2548 万股，每股面值 1 元，实行溢价发行，发行价为每股 1.72 元。二、为保持国有股占比保持 52.99% 不变，国有股增持新股 13501852 股，认购新股金额为 23223185 元；自然人股东增持新

股 11978148 股，认购新股金额为 20602415 元。三、黄商公司通过本次增资扩股，使公司总股本达到 8000 万元，其中国有股东持股 42391852 股，占比 52.99%；自然人股东持股 37608148 股，占比 47.01%。”

2014 年 9 月 28 日，公司召开 2014 年第三次临时股东大会，审议通过了《增加公司注册资本的议案》，同意公司增加注册资本至 8000 万元，增资价格为 1.72 元/股，定价依据为增资价格不低于公司截至 2014 年 6 月 30 日经北京兴华湖北分所审计的每股净资产；本次增加的 2548 万普通股由公司现有股东和新股东进行认购，其中：现有股东黄冈市黄州区国有资产管理局认购 13501852 股，维持现有 52.99% 的持股比例不变，其他现有股东认购 8618148 股，剩余 3360000 股由樊汉明等 41 名新股东认购。

2014 年 9 月 30 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所出具 [2014]京会兴鄂分验字第 57000006 号《验资报告》，截至 2014 年 9 月 30 日，新增注册资本人民币 2548 万元已经全部到位。

2014 年 11 月 24 日，黄州区工商局核准了本次变更登记，并向公司换发了新的营业执照，注册资本为 8000 万元。

上述变更登记完成后，黄商股份的股本结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	持股比例
1	黄冈市黄州区国有资产管理局	42,391,852.00	52.99%
2	司凯	2,391,933.00	2.99%
3	孙梦兰	1,403,600.00	1.75%
4	张卫军	1,241,997.00	1.55%
5	周志炼	1,240,781.00	1.55%
6	徐玉涛	1,165,000.00	1.46%
7	童华英	1,151,152.00	1.44%
8	郑艳华	1,092,740.00	1.37%
9	柯善德	1,067,131.00	1.33%
10	方耀明	940,000.00	1.18%
11	陈小燕	920,678.00	1.15%
12	刘文萍	822,637.00	1.03%
13	汪秋明	781,050.00	0.98%
14	程贵英	717,029.00	0.90%

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	持股比例
15	蒋晓明	704,225.00	0.88%
16	尹鹏	664,596.00	0.83%
17	林素平	640,205.00	0.80%
18	詹学伟	614,596.00	0.77%
19	徐德胜	580,000.00	0.73%
20	刘敏	550,576.00	0.69%
21	邵红斌	512,164.00	0.64%
22	汪爱枝	499,360.00	0.62%
23	王丽芳	468,246.00	0.59%
24	徐秋菊	445,339.00	0.56%
25	王劲松	420,000.00	0.53%
26	蔡春晓	395,710.00	0.49%
27	周晓红	382,906.00	0.48%
28	周新华	358,515.00	0.45%
29	曹焱清	358,515.00	0.45%
30	鄢永林	345,710.00	0.43%
31	张绍华	338,041.00	0.42%
32	易桂红	316,082.00	0.40%
33	蔡金容	306,082.00	0.38%
34	高光军	300,000.00	0.38%
35	孙秀荣	294,494.00	0.37%
36	易红英	272,976.00	0.34%
37	范国萍	270,000.00	0.34%
38	张海燕	266,082.00	0.33%
39	郭江秀	256,082.00	0.32%
40	李大刚	210,000.00	0.26%
41	尹赶良	204,865.00	0.26%
42	范学丽	204,865.00	0.26%
43	范卫宏	204,865.00	0.26%
44	刘俊	179,257.00	0.22%
45	樊英明	179,257.00	0.22%
46	樊鲜明	179,257.00	0.22%
47	周凌志	178,041.00	0.22%
48	曾丹	178,041.00	0.22%

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	持股比例
49	吴阿桃	178,041.00	0.22%
50	金安民	166,453.00	0.21%
51	方杰	158,041.00	0.20%
52	李美容	155,339.00	0.19%
53	詹济民	153,649.00	0.19%
54	陈瑛	153,649.00	0.19%
55	付建平	153,649.00	0.19%
56	徐高	148,041.00	0.19%
57	付春	140,845.00	0.18%
58	王丽	138,041.00	0.17%
59	殷尚华	128,041.00	0.16%
60	马荣芳	128,041.00	0.16%
61	冯春莲	128,041.00	0.16%
62	尹海梅	128,041.00	0.16%
63	孙诚	128,041.00	0.16%
64	兰金凤	128,041.00	0.16%
65	张志平	128,041.00	0.16%
66	柳明	128,041.00	0.16%
67	黄艳	128,041.00	0.16%
68	王小林	128,041.00	0.16%
69	熊玮	128,041.00	0.16%
70	谭冬洲	128,041.00	0.16%
71	尹莉	128,041.00	0.16%
72	汪英	128,041.00	0.16%
73	胡彩平	128,041.00	0.16%
74	徐慧	128,041.00	0.16%
75	刘赤彪	128,041.00	0.16%
76	周惠林	128,041.00	0.16%
77	邹秋荣	128,041.00	0.16%
78	陈建琴	128,041.00	0.16%
79	汪爱枝(小)	128,041.00	0.16%
80	舒玲英	128,041.00	0.16%
81	喻凤琴	128,041.00	0.16%
82	龙华香	128,041.00	0.16%

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	持股比例
83	方志慧	128,041.00	0.16%
84	张小雄	128,041.00	0.16%
85	吴建平	128,041.00	0.16%
86	童海霞	128,041.00	0.16%
87	陈泽志	128,041.00	0.16%
88	周华兵	128,041.00	0.16%
89	陈金华	128,041.00	0.16%
90	王艳平	128,041.00	0.16%
91	黎红梅	128,041.00	0.16%
92	舒华芳	128,041.00	0.16%
93	孙汉兵	128,041.00	0.16%
94	李建文	128,041.00	0.16%
95	童军	128,041.00	0.16%
96	尹春玲	128,041.00	0.16%
97	王娟	128,041.00	0.16%
98	范爱梅	128,041.00	0.16%
99	陈志红	128,041.00	0.16%
100	夏秋蓉	128,041.00	0.16%
101	余亚萍	110,000.00	0.14%
102	樊汉明	950,000.00	1.19%
103	尹辉金	500,000.00	0.63%
104	黄柏阶	250,000.00	0.31%
105	王雄	80,000.00	0.10%
106	孟康	50,000.00	0.06%
107	高志	50,000.00	0.06%
108	王厚斌	50,000.00	0.06%
109	吴萍	50,000.00	0.06%
110	周彩霞	50,000.00	0.06%
111	程杰	50,000.00	0.06%
112	李鹏	50,000.00	0.06%
113	童庆武	50,000.00	0.06%
114	许翠	50,000.00	0.06%
115	何平	50,000.00	0.06%
116	闫伟林	50,000.00	0.06%

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	持股比例
117	袁虎	50,000.00	0.06%
118	王建刚	50,000.00	0.06%
119	余冬梅	50,000.00	0.06%
120	丁选明	50,000.00	0.06%
121	李敏	50,000.00	0.06%
122	夏妍俐	40,000.00	0.05%
123	欧红梅	40,000.00	0.05%
124	熊敏	40,000.00	0.05%
125	葛英明	40,000.00	0.05%
126	兰杰	40,000.00	0.05%
127	龚仁华	40,000.00	0.05%
128	宋珍	40,000.00	0.05%
129	王永亮	40,000.00	0.05%
130	刘香香	40,000.00	0.05%
131	李红梅	40,000.00	0.05%
132	孙红霞	40,000.00	0.05%
133	李燕	40,000.00	0.05%
134	欧阳正国	40,000.00	0.05%
135	曾霞	40,000.00	0.05%
136	袁林权	40,000.00	0.05%
137	龚文芳	30,000.00	0.04%
138	毛双九	30,000.00	0.04%
139	段金凤	30,000.00	0.04%
140	余志祥	30,000.00	0.04%
141	马艳飞	30,000.00	0.04%
142	陈卫东	30,000.00	0.04%
	合计	<b>80,000,000.00</b>	<b>100%</b>

### (七) 2015 年 5 月，股份继承

公司股东方耀明于 2015 年 4 月 24 日死亡，其持有公司 1.18% 的股份，共计 94 万股。根据湖北省黄冈市公证处 2015 年 6 月 18 日出具的 [2015] 鄂黄冈证字第 1142 号《公证书》，方耀明名下的 94 万股属于夫妻共同财产，上述股份的一半即 47 万股归杨映清女士所有，上述股份的另一半即 47 万股为方耀明的遗产由

杨映清女士继承，亦归其所有。公司在收到上述《公证书》后已于 2015 年 6 月 19 日相应的修改了《公司股东名册表》。

上述继承完成后，黄商股份的股本结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	持股比例
1	黄冈市黄州区国有资产管理局	42,391,852.00	52.99%
2	司凯	2,391,933.00	2.99%
3	孙梦兰	1,403,600.00	1.75%
4	张卫军	1,241,997.00	1.55%
5	周志炼	1,240,781.00	1.55%
6	徐玉涛	1,165,000.00	1.46%
7	童华英	1,151,152.00	1.44%
8	郑艳华	1,092,740.00	1.37%
9	柯善德	1,067,131.00	1.33%
10	樊汉明	950,000.00	1.19%
11	杨映清	940,000.00	1.18%
12	陈小燕	920,678.00	1.15%
13	刘文萍	822,637.00	1.03%
14	汪秋明	781,050.00	0.98%
15	程贵英	717,029.00	0.90%
16	蒋晓明	704,225.00	0.88%
17	尹鹏	664,596.00	0.83%
18	林素平	640,205.00	0.80%
19	詹学伟	614,596.00	0.77%
20	徐德胜	580,000.00	0.73%
21	刘敏	550,576.00	0.69%
22	邵红斌	512,164.00	0.64%
23	尹辉金	500,000.00	0.63%
24	汪爱枝	499,360.00	0.62%
25	王丽芳	468,246.00	0.59%
26	徐秋菊	445,339.00	0.56%
27	王劲松	420,000.00	0.53%
28	蔡春晓	395,710.00	0.49%
29	周晓红	382,906.00	0.48%
30	周新华	358,515.00	0.45%

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	持股比例
31	曹焱清	358,515.00	0.45%
32	鄢永林	345,710.00	0.43%
33	张绍华	338,041.00	0.42%
34	易桂红	316,082.00	0.40%
35	蔡金容	306,082.00	0.38%
36	高光军	300,000.00	0.38%
37	孙秀荣	294,494.00	0.37%
38	易红英	272,976.00	0.34%
39	范国萍	270,000.00	0.34%
40	张海燕	266,082.00	0.33%
41	郭江秀	256,082.00	0.32%
42	黄柏阶	250,000.00	0.31%
43	李大刚	210,000.00	0.26%
44	尹赶良	204,865.00	0.26%
45	范学丽	204,865.00	0.26%
46	范卫宏	204,865.00	0.26%
47	刘俊	179,257.00	0.22%
48	樊英明	179,257.00	0.22%
49	樊鲜明	179,257.00	0.22%
50	周凌志	178,041.00	0.22%
51	曾丹	178,041.00	0.22%
52	吴阿桃	178,041.00	0.22%
53	金安民	166,453.00	0.21%
54	方杰	158,041.00	0.20%
55	李美容	155,339.00	0.19%
56	詹济民	153,649.00	0.19%
57	陈瑛	153,649.00	0.19%
58	付建平	153,649.00	0.19%
59	徐高	148,041.00	0.19%
60	付春	140,845.00	0.18%
61	王丽	138,041.00	0.17%
62	殷尚华	128,041.00	0.16%
63	马荣芳	128,041.00	0.16%
64	冯春莲	128,041.00	0.16%

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	持股比例
65	尹海梅	128,041.00	0.16%
66	孙诚	128,041.00	0.16%
67	兰金凤	128,041.00	0.16%
68	张志平	128,041.00	0.16%
69	柳明	128,041.00	0.16%
70	黄艳	128,041.00	0.16%
71	王小林	128,041.00	0.16%
72	熊玮	128,041.00	0.16%
73	谭冬洲	128,041.00	0.16%
74	尹莉	128,041.00	0.16%
75	汪英	128,041.00	0.16%
76	胡彩平	128,041.00	0.16%
77	徐慧	128,041.00	0.16%
78	刘赤彪	128,041.00	0.16%
79	周惠林	128,041.00	0.16%
80	邹秋荣	128,041.00	0.16%
81	陈建琴	128,041.00	0.16%
82	汪爱枝(小)	128,041.00	0.16%
83	舒玲英	128,041.00	0.16%
84	喻凤琴	128,041.00	0.16%
85	龙华香	128,041.00	0.16%
86	方志慧	128,041.00	0.16%
87	张小雄	128,041.00	0.16%
88	吴建平	128,041.00	0.16%
89	童海霞	128,041.00	0.16%
90	陈泽志	128,041.00	0.16%
91	周华兵	128,041.00	0.16%
92	陈金华	128,041.00	0.16%
93	王艳平	128,041.00	0.16%
94	黎红梅	128,041.00	0.16%
95	舒华芳	128,041.00	0.16%
96	孙汉兵	128,041.00	0.16%
97	李建文	128,041.00	0.16%
98	童军	128,041.00	0.16%

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	持股比例
99	尹春玲	128,041.00	0.16%
100	王娟	128,041.00	0.16%
101	范爱梅	128,041.00	0.16%
102	陈志红	128,041.00	0.16%
103	夏秋蓉	128,041.00	0.16%
104	余亚萍	110,000.00	0.14%
105	王雄	80,000.00	0.10%
106	孟康	50,000.00	0.06%
107	高志	50,000.00	0.06%
108	王厚斌	50,000.00	0.06%
109	吴萍	50,000.00	0.06%
110	周彩霞	50,000.00	0.06%
111	程杰	50,000.00	0.06%
112	李鹏	50,000.00	0.06%
113	童庆武	50,000.00	0.06%
114	许翠	50,000.00	0.06%
115	何平	50,000.00	0.06%
116	闫伟林	50,000.00	0.06%
117	袁虎	50,000.00	0.06%
118	王建刚	50,000.00	0.06%
119	余冬梅	50,000.00	0.06%
120	丁选明	50,000.00	0.06%
121	李敏	50,000.00	0.06%
122	夏妍俐	40,000.00	0.05%
123	欧红梅	40,000.00	0.05%
124	熊敏	40,000.00	0.05%
125	葛英明	40,000.00	0.05%
126	兰杰	40,000.00	0.05%
127	龚仁华	40,000.00	0.05%
128	宋珍	40,000.00	0.05%
129	王永亮	40,000.00	0.05%
130	刘香香	40,000.00	0.05%
131	李红梅	40,000.00	0.05%
132	孙红霞	40,000.00	0.05%

序号	股东名称/姓名	持股数量(股)	持股比例
133	李燕	40,000.00	0.05%
134	欧阳正国	40,000.00	0.05%
135	曾霞	40,000.00	0.05%
136	袁林权	40,000.00	0.05%
137	龚文芳	30,000.00	0.04%
138	毛双九	30,000.00	0.04%
139	段金凤	30,000.00	0.04%
140	余志祥	30,000.00	0.04%
141	马艳飞	30,000.00	0.04%
142	陈卫东	30,000.00	0.04%
合计		<b>80,000,000.00</b>	<b>100%</b>

## 五、公司设立时存在的瑕疵及规范情况和股权代持及清理情况

### (一) 公司设立时存在的瑕疵及规范情况

1. 黄商股份设立时未对黄商有限的净资产进行评估。为此，黄商股份聘请湖北兴正资产评估有限公司对黄商有限截止 2009 年 6 月 30 日的净资产进行评估，湖北兴正资产评估有限公司于 2014 年 8 月 1 日出具了《黄冈市黄商贸易有限责任公司净资产出资项目资产评估报告》(鄂兴正评报字[2014]第 127 号)，报告结论意见为：截至 2009 年 6 月 30 日，黄商有限的净资产评估价格为 30,46.53 万元。该评估已经由具有证券期货相关业务评估资格的开元资产评估有限公司复核，并出具了《关于湖北兴正资产评估有限公司出具的〈黄冈市黄商贸易有限责任公司净资产出资项目资产评估报告〉(鄂兴正评报字[2014]第 127 号)的专项复核报告》(开元评复字[2015]010 号)，复核意见为：原报告评估结果合理；对评估结果产生的重大影响事项已明示。

2. 黄商股份设立时的《审计报告》(鄂齐会师审字(2009) 第 227 号)只有资产负债表、利润表，内容不完整。为此，黄商股份聘请北京兴华湖北分所对黄商有限截止 2009 年 6 月 30 日的账面净资产进行核查。北京兴华湖北分所于 2014 年 8 月 1 日出具了[2014]京会兴鄂分专字第 57000035 号《净资产专项复核报告》，报告结论意见为：截至 2009 年 6 月 30 日，黄商有限的净资产余额为 27,730,835.11 元，鄂齐会师审字(2009) 第 227 号《审计报告》的审计结论并

无不妥。

3. 黄商股份设立时黄商有限的显名股东、隐名股东未就黄商有限净资产折股如何分配形成进行约定。为此，黄商有限的显名股东和隐名股东于 2014 年 8 月 21 日补签了《关于黄冈市黄商贸易有限责任公司净资产折股、赠股的协议》，该协议约定：(1) 确认鄂齐会师审字（2009）第 227 号《审计报告》的审计结论；(2) 确认原发起设立股份有限公司的出资方式表述有误，调整为以黄商有限截止 2009 年 6 月 30 日的净资产 2773.08 万元折合股本 1845.88 万元，现金 717.12 万元认购股本 717.12 万元，与黄冈市黄州区资产经营投资有限公司以国有土地使用权作价 2720 万元、现金 169 万元认购股本 2889 万元，共同发起设立股份有限公司；(3) 确认黄商有限净资产 2773.08 万元中超过折合股本 1845.88 万元的部分计入股份有限公司资本公积；(4) 确认黄商有限净资产折合出资的 1845.88 万元股份按照如下方式进行分配：①1845.88 万元股份中 808 万元股份按照股东实际出资比例进行分配；②1845.88 万元股份中 1027.88 万元股份按照股东会已通过的《关于公司原股本升值分配的决议》中所确定的配股系数（即第一次出资配股系数为 1.898，第二次出资配股系数为 0.789）进行配股，剩余 10 万元股份赠与周惠林 2 万元，陈瑛 8 万元。

4. 黄商股份设立时发起人未就发起设立黄商股份签订《发起人协议》。为此，黄商股份的全体发起人于 2014 年 8 月 21 日补签了《发起人协议》，该协议约定：(1) 同意鄂兴正评报字第 127 号《资产评估报告》的评估结论；(2) 同意鄂齐会师审字（2009）第 227 号《审计报告》的审计结论；(3) 同意（鄂）永地[2009]（咨）字第 0495 号《土地估价咨询报告》的评估结论；(4) 同意黄商有限股东（含隐名股东、受赠股东）以黄商有限截止 2009 年 6 月 30 日的净资产 2773.08 万元折合股本 1845.88 万元、现金 717.12 万元认购股本 717.12 万元，与黄冈市黄州区资产经营投资有限公司以国有土地使用权作价 2720 万元、现金 169 万元认购股本 2889 万元，在黄商有限的基础上，共同发起变更设立股份有限公司，股本总额为 5452 万元；(5) 同意将黄商有限的净资产 2773.08 万元折合成黄商股份的 1845.88 万元股本按照如下方式进行分配：①1845.88 万元股份中 808 万元股份按照黄商有限登记股东、隐名股东的实际出资进行分配；②1845.88 万元股份中 1027.88 万元股份按照黄商有限登记股东、隐名股东所确定的配股系数

(即第一次出资配股系数为 1.898, 第二次出资配股系数为 0.789) 进行分配, 剩余 10 万元股份赠与周惠林 2 万元, 陈瑛 8 万元, 具体配增股金额以本协议附件一《配赠股明细表》的内容为准。(6) 同意黄商有限净资产超过折股金额部分计入黄商股份的资本公积; (7) 同意黄商有限的所有资产、业务、债权、债务及其它一切权益、权利和义务均由变更后的股份公司承继。黄商股份的全体发起人于 2014 年 8 月 21 日出具《声明》, 确认公司变更设立股份公司事项的有效性, 没有就有关公司变更设立股份公司事项发生过争议, 未来也不会就公司变更设立股份公司相关事项发生争议。

5. 黄商股份设立时黄冈市黄州区资产经营投资有限公司以位于原黄冈四海机械制造有限责任公司破产改制后剩余土地作价出资, 不符合湖北省国土资源厅《关于黄冈市黄商贸易股份有限公司土地估价结果备案及土地资产处置的复函》(鄂土资函〔2013〕1358 号)第四条“上述作价出资土地资产为国家资本金, 国家资本金所形成的国家股由黄冈市黄州区国有资产管理局持有”之规定。为此, 黄商股份的发起人黄冈市黄州区资产经营投资有限公司于 2014 年 9 月 10 日经黄冈市黄州区人民政府、黄冈市黄州区国有资产监督管理局的同意, 将其持有黄商股份的全部股份无偿划转给黄冈市黄州区国有资产监督管理局, 并签订了《国有产权无偿划转协议》。

6. 黄商股份设立时的《验资报告》(武东会验字[2010]第 003 号)是针对黄商有限的新增注册资本及实收资本情况出具的, 而非黄商股份的注册资本及实收资本情况。为此, 黄商股份聘请北京兴华湖北分所对黄商股份设立时的实收资本情况进行验资复核。北京兴华湖北分所于 2014 年 9 月 26 日出具[2014]京会兴鄂分专字第 57000036 号《专项验资复核报告》, 复核意见如下: 武东会验字[2010]第 003 号《验资报告》出具之时土地使用权未办理至公司名下, 且黄冈市黄州区资产经营投资有限公司以土地作价出资存在主体不适格, 存在瑕疵。但鉴于目前该土地已变更登记至公司名下, 且黄冈市黄州区资产经营投资有限公司持有公司的股份已全部无偿划转给了黄冈市黄州区国有资产管理局, 该等瑕疵情况已得到了弥补, 截至 2014 年 9 月 26 日, 公司已收到全体股东缴纳的股本 5452 万元。

7. 黄商股份设立时未就关于公司筹办情况的报告及设立费用召开创立大会进行审核。黄商股份设立时黄冈市黄州区资产经营投资有限公司现金出资时间为

2010年2月1日，与《公司章程》规定的“2010年1月1日”不符。黄商股份设立时制定的《公司章程》部分内容不符合《公司法》（2005年修订）的相关规定。黄商股份的“第一次股东大会”系在《验资报告》（武东会验字[2010]第003号）出具之前召开，不符合《公司法》（2005年修订）的相关规定。黄商股份的职工监事少于监事总人数的三分之一，不符合《公司法》（2005年修订）的相关规定。

为此，黄商股份于2014年8月21日召开2014年第一次临时股东大会，会议审议通过如下事项：（1）《关于股份公司筹办情况报告的议案》；（2）《关于整体变更设立股份公司及各发起人出资情况报告的议案》；（3）《关于筹办股份公司的费用开支情况报告的议案》；（4）《关于确认、批准黄商有限的权利义务以及为筹建股份公司所签署的一切有关文件、协议等均由股份公司承继的议案》；（5）《关于确认有限公司净资产折股及配股情况的议案》；（6）《关于对公司2009年12月28日“第一次股东大会”时通过的议案进行确认的议案》。

黄商股份于2014年9月25日召开2014年第二次临时股东大会，会议审议通过如下事项：（1）《关于修改<公司章程>的议案（规范章程）》；（2）《关于选举公司第二届董事会成员组成公司董事会的议案》；（3）《关于选举公司非职工监事成员与职工代表大会选举的职工监事组成公司第二届监事会的议案》；（4）《关于确认公司第一届监事会历次决议的内容有效性的议案》；（5）《关于不追究公司发起人股东黄冈市黄州区国有资产管理局（黄冈市黄州区资产经营投资有限公司）逾期出资的法律责任的议案》。

8. 黄商有限的显名股东、隐名股东及受赠股东（即黄商股份的自然人发起人）未就黄商有限变更设立黄商股份时的资本公积、盈余公积、未分配利润转增股本部分缴纳个人所得税。为此，黄商有限的显名股东、隐名股东及受赠股东（即黄商股份的自然人发起人）于2015年4月11日向公司作出承诺，承诺“对于黄冈市黄商贸易有限责任公司以资本公积、盈余公积、未分配利润转增股本过程中涉及的全体自然人股东应缴纳未缴纳的个人所得税，若因该等税款引起税务主管部门的追缴、处罚或任何其他风险，公司股东无条件全额承担。若因上述税款缴纳事宜导致公司遭受任何损失，公司股东将无条件、全额缴纳其应缴纳税款、滞纳金以及因此产生的所有相关费用，并以连带赔偿责任的方式承担公司因未代扣

代缴上述税款而导致的罚款或损失，保证不对公司未来生产经营活动造成不利影响。”

9. 黄商股份的关于国有股权设置的批复是由黄冈市黄州区国有资产监督管理局出具的，而非湖北省人民政府国有资产监督管理委员会，不符合《财政部关于股份有限公司国有股权管理工作有关问题的通知》(财管字[2000]200号)“按照国家所有、分级管理的原则，地方股东单位的国有股权管理事宜一般由省级财政部门审核批准”的规定。为此，湖北省人民政府国有资产监督管理委员会于2015年3月31日作出《关于黄冈市黄商贸易股份有限公司申请新三板涉及国有股权管理事项的批复》(鄂国资产权〔2015〕37号)，确认黄商股份的设立、增发、股权划转有效。

黄州区工商局于2015年8月5日出具《关于黄商股份对股改过程存在的瑕疵进行规范的说明》，“鉴于你司已对变更为股份公司过程中存在的瑕疵采取了规范措施，且符合公司法及公司登记相关法律法规的规定，故我局决定不再对你司股改过程中存在的问题予以追究，确认你司于2010年5月份变更为股份有限公司真实、有效。目前，在我局的登记状态为正常。”

据此，黄商股份及其发起人已对黄商股份设立时的瑕疵进行了规范，且黄州区工商局已就前述规范问题进行了确认，黄商有限变更为股份有限公司真实、有效。

## (二) 股权代持及清理情况

通过对公司股东和高管访谈确认黄商有限在设立时存在股权代持现象，且实际股东人数超过了公司法规定有限公司的50人，主要原因是为了符合《公司法》关于有限责任公司股东人数不得超过50人的规定，但黄商有限在设立时已依法履行了名称预核准、工商设立申请、设立出资验资等法定程序，并依法制定了《公司章程》，注册资本352万元已足额缴纳，且股权结构清晰，不存在任何争议和潜在纠纷，故该瑕疵不会影响到黄商有限设立的有效性，也不会对本次申请挂牌转让造成实质性的法律障碍。

根据《关于公司原股东背后的出资的员工可以成为股东和新购股本的决议》，黄商有限股东会同意“关于公司原股东（以下简称‘显名股东’）背后的出资的员工（以下简称‘隐名股东’）可以成为股东和新购股本的决议：1、解除公司显

名股东和隐名股东的委托持股关系，恢复隐名股东的股东身份；2、所有股东（包括显名股东和隐名股东）在有限公司变更股份公司时均可以成为股份公司股东和新购股份公司股本，如不愿意成为股份公司股东，则应将股权转让给其它愿意成为股份公司股东，不得在股份公司中以隐名股东的身份存在。”

公司全体显名股东和隐名股东签署了《关于确认股权代持解除的声明》，确认公司自股份公司成立之日起已全部解除股权代持，且不存在任何争议或潜在纠纷。

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东均为其名下所持股份的实际持有人，其所持股份均不存在信托持股、委托持股或者类似安排，公司股东所持股权不存在质押、冻结或者设定其他第三方权利等情形。

## 六、公司重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组的情况。

## 七、公司董事、监事、高级管理人员的情况

### （一）董事

公司现任董事会成员 7 人，董事任期 3 年（2014 年 9 月 25 日至 2017 年 9 月 25 日）。各董事具体情况如下：

1、樊汉明，男，汉族，1957 年 6 月 15 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1976 年 12 月至 1981 年 12 月历任黄冈地区钢窗厂统计员、采购员；1982 年 1 月至 1996 年 5 月历任黄州市黄州七一商场业务组长、副经理、经理；1996 年 6 月至 1997 年 8 月任黄州商场总经理；1997 年 8 月至 2002 年 7 月历任湖北黄商股份有限公司总经理、董事长；2002 年 7 月至 2008 年 12 月任黄冈市黄州区商业工业行业协会会长；2009 年 1 月至 2012 年 2 月任黄冈市黄州区国有资产管理局党总支书记；2009 年 12 月至今任黄商股份董事长。2015 年 1 月任黄商股份总经理。

2、孙梦兰，女，汉族，1962 年 12 月 14 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专（会统专业）学历，高级国际财务管理师。1980 年 1 月至 1996 年 5 月历任黄州七一商场会计、副总经理；1996 年 9 月至 2004 年 8 月任湖北黄商股

份有限公司副总经理；2004年9月至2010年5月任黄商有限副总经理兼黄商购物中心执行经理；2010年5月至今任黄商股份财务总监、董事。

3、柯善德，男，汉族，1963年3月6日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983年11月至1997年8月历任黄州商场柜长、部门副经理；1997年8月至2004年9月任湖北黄商股份有限公司部门经理；2004年9月至2010年5月任黄商有限副总经理兼服饰事业部经理；2010年5月至今任黄商股份董事、副总经理。

4、尹鹏，男，汉族，1978年6月23日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，计算机开发应用工程师。1999年9月至2004年9月任湖北黄商股份有限公司电脑信息部部长；2004年9月至2010年5月任黄商有限电脑信息部部长；2010年5月至2014年9月历任黄商股份信息部长、副总经理；2014年9月至今任黄商股份董事、副总经理。

5、蔡金容，女，汉族，1963年1月19日出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1980年10月至1995年5月任黄冈市百货公司会计；1995年5月至1996年11月任黄冈市商业总公司会计；1996年11月至1997年8月任黄州商场会计；1997年8月至2004年9月历任湖北黄商股份有限公司会计、主办会计；2004年9月至2010年5月历任黄商有限服饰事业部主办会计、财务科长；2010年5月至今任黄商股份财务部长、计划部部长。2014年9月至今任黄商股份董事。

6、刘文萍，女，汉族，1964年10月28日出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1981年5月至1983年4月任黄州纺织品公司营业员；1983年11月至1997年8月历任黄州商场商品部出纳、招商部主办会计；1997年8月至2004年9月历任湖北黄商股份有限公司主办会计、财务科副科长；2004年9月至2010年5月任黄商有限审计部部长；2010年5月至今任黄商股份审计部部长；2010年11月至今任黄商农产品监事；2014年9月至今任黄商股份董事。

7、易红英，女，汉族，1968年6月18日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987年10月至1997年8月历任黄州商场营业员、柜长；1997年8月至2004年9月历任湖北黄商股份有限公司黄州商场出纳；2004年9月至2010年5月任黄商有限主办会计；2010年5月至今历任黄商股份主办会计、财

务部副部长、核算部部长；2013年6月至今任黄商纺织品监事；2014年9月至今任黄商股份董事。

## （二）监事

公司现任监事会成员7人，其中闫伟林、王劲松、贾银由职工民主选举产生并经职工代表大会审议通过，监事任期3年（2014年10月12日至2017年10月12日）。各监事具体情况如下：

1、刘福清，男，汉族，1962年1月19日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1981年9月至1994年6月历任原黄冈县粮食局财会股会计、副股长、股长；1994年7月至1996年12月任原黄冈县回龙山镇副镇长；1997年1月至2002年6月任黄州区审计局副局长；2002年6月至2007年12月任黄州区粮食局党委书记、局长；2007年12月至2012年12月任黄州区行政服务中心党总支书记、主任；2012年12月至今任黄州区国有资产管理局局长；2014年10月至今任黄商股份监事会主席。

2、杨学术，男，汉族，1962年7月7日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1980年11月至1983年1月就职于黄冈机械厂；1983年2月至1987年10月在黄冈地区财贸学校、黄冈地区工业干部学校进修学习；1987年11月至1990年任黄冈机械厂财务科长；1990年至1993年在黄冈师范学院财会专业学习；1993年至1997年任黄冈机械厂财务科长、副厂长；1997年至2004年任黄冈四海机械制造有限公司常务副总经理、总经理；2004年至2011年任黄冈四海机械制造有限公司改制留守第一义务人；2011年至今就职于黄州区国有资产管理局；2014年10月至今任黄商股份监事。

3、徐德胜，男，汉族，1959年4月16日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1976年8月任团风县淋山河区栗树乡凤凰村三湖农场知青组长；1980年1月历任团风县河铺乡供销社营业员、物价员；1985年7月至1997年4月历任团风县淋山河镇供销社物价员、办公室秘书、供销社副主任、主任；1997年4月至1997年8月任黄州商场洗化部批发专柜主管；1997年8月至2004年9月历任湖北黄商股份有限公司黄商鄂贸广场洗化柜主管、黄商购物中心督导队队长、黄州商场超市副经理、经理；2004年6月至2010年5月历任黄商有限监事、办公室主任兼公司保卫部经理、黄商购物中心现场部经理；2010年5月

至今历任黄商股份黄商孝昌购物中心经理、黄商麻城区域经理、公司防损部部长；2014年10月任黄商股份监事。

4、郑艳华，女，汉族，1962年1月27日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1977年6月至1988年7月就职于黄冈市机械厂；1988年8月至1992年5月任黄冈市黄州区商业局劳动服务公司业务组长；1992年6月至1995年12月任黄冈市七一商场（皮鞋柜）业务组长；1995年12月至1997年4月任黄冈市黄州区食品公司办公室文员，统计员；1997年4月至1997年8月任黄州商场鞋帽部柜长；1997年8月至2004年9月任湖北黄商股份有限公司黄州商场鞋帽部经理；2004年9月至2010年5月历任黄商有限柜长、店长、经理、百货事业部副总经理；2010年5月至今任黄商股份监事。

5、闫伟林，女，汉族，1976年1月17日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995年10月至2000年2月历任深圳宝安区石岩镇光星电子厂仓库管理员，PMC计划员；2000年3月至2005年3月历任深圳宝安区观澜镇大和村斗井制品厂贸易部出口文员，贸易部班长；2005年4月至2010年5月，任黄商有限软件研发部经理；2010年5月至今任黄商股份信息研发部部长。2014年10月至今任黄商股份监事。

6、王劲松，男，汉族，1968年6月27日出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1986年9月至1991年12月就职于鄂城钢铁厂；1992年1月至1997年8月任黄州商场主管；1997年8月至2004年9月任湖北黄商股份有限公司部门副经理；2004年9月至2010年5月任黄商有限商品部经理；2010年5月至今任黄商股份防损处长；2014年10月至今任黄商股份监事。

7、贾银，女，汉族，1988年1月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年1月至2009年2月参加黄商有限储备人才集训班；2009年3月至2010年5月任黄商有限浠水便民连锁店出纳；2010年5月至今历任黄商股份浠水便民连锁店出纳、审计部财务审计主管、审计处长；2014年10月至今任黄商股份监事。

### （三）公司高级管理人员

公司现有高级管理人员10名，由公司董事会聘任，高级管理人员任期3年。高级管理人员简历如下：

1、樊汉明，现任股份公司总经理。详见本说明书第一节之“七、公司董事、监事、高级管理人员的情况之（一）董事”。

2、孙梦兰，现任股份公司财务总监。详见本说明书第一节之“七、公司董事、监事、高级管理人员的情况之（一）董事”。

3、柯善德，现任股份公司副总经理。详见本说明书第一节之“七、公司董事、监事、高级管理人员的情况之（一）董事”。

4、尹鹏，现任股份公司副总经理。详见本说明书第一节之“七、公司董事、监事、高级管理人员的情况之（一）董事”。

5、童华英，现任股份公司副总经理，女，汉族，1960年1月16日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1977年10月至1986年8月就职于淋山河供销社；1986年12月至1988年8月任黄州区供销社土产公司柜长；1988年9月至1997年8月任黄州商场柜长；1997年8月至2004年9月任湖北黄商股份有限公司部门经理；2004年9月至2010年5月任黄商有限店长；2010年5月至2014年9月任黄商股份监事会主席；2014年9月至今任黄商股份副总经理。

6、曾丹，现任股份公司副总经理，女，汉族，1969年4月8日出生，中国国籍，无境外永久居留权，江西赣州人，中专。1988年6月至2003年7月就职于湖北省黄梅县粮食局；2003年7月至2004年9月任湖北黄商股份有限公司黄梅购物中心超市会计；2004年9月至2010年5月历任黄商有限黄梅购物中心家居主管、麻城购物中心财务经理、超市店长、浠水区域负责人、洪都店店长；2010年5月至2012年10月历任黄商股份采购部部长、综合超市事业部副总经理；2012年10月至今任黄商股份副总经理。

7、蔡春晓，现任股份公司副总经理，女，汉族，1978年3月24日出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖北黄梅人，大专学历。1999年9月至2004年9月任湖北黄商股份有限公司黄商购物中心服装女装部经理；2004年9月至2010年5月历任黄商有限黄商购物中心服饰部经理、百货服饰事业部副经理；2010年5月至2012年12月任黄商股份办公室主任；2012年12月至今任黄商股份副总经理。

8、陈小燕，现任股份公司副总经理、工会主席、党办主任，女，汉族，1965年1月30日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1979年11月至

1983 年 9 月任黄冈县蔬菜公司收购员；1983 年 11 月至 1997 年 8 月任黄州商场业务科长；1997 年 8 月至 2004 年 9 月任湖北黄商股份有限公司百货部经理、党办主任；2004 年 9 月至 2010 年 5 月任黄商有限监事会主席、工会主席兼黄州商场店长；2010 年 5 月至今任黄商股份党办主任、工会主席；2013 年 12 月至今任黄商股份副总经理。

9、兰杰，现任股份公司董事会秘书，男，汉族，1987 年 10 月 3 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012 年 7 月至 2012 年 10 月任鄂东人物研究所记者、编辑；2012 年 11 月至 2014 年 8 月任黄商股份行政主管；2014 年 6 月至今任黄商股份团委书记；2014 年 9 月至今任黄商股份董事会秘书。

10、范卫宏，现任股份公司副总经理，男，汉族，1974 年 1 月 16 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999 年 12 月至 2004 年 9 月任湖北黄商股份有限公司家电城主管；2004 年 8 月至 2010 年 5 月任黄商有限超市主管；2010 年 5 月至 2015 年 3 月任黄商股份市场开发部部长；2015 年 3 月至今任黄商股份副总经理。

## 八、报告期主要会计数据及财务指标简表

项目	2015年04月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	65,010.03	55,508.40	44,470.62
股东权益合计（万元）	15,352.41	14,141.56	9,389.50
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	14,416.58	13,366.34	8,728.21
每股净资产（元）	1.92	1.77	1.72
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.80	1.67	1.60
资产负债率（母公司）	76.05%	73.77%	80.35%
流动比率（倍）	0.79	0.71	0.71
速动比率（倍）	0.38	0.34	0.37
项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	51,358.42	105,817.90	95,006.06
净利润（万元）	1,210.85	1,510.14	1,232.46
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	1,050.24	1,478.24	1,113.81
扣除非经常性损益后的净利	1,198.44	1,011.62	1,112.63

润（万元）			
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,037.83	979.72	993.98
毛利率（%）	16.65	15.77	13.65
净资产收益率（%）	7.16	13.17	9.83
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	7.08	8.73	8.77
基本每股收益（元/股）	0.13	0.24	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.24	0.20
应收帐款周转率（次）	282.23	845.17	465.90
存货周转率（次）	3.39	8.13	8.16
经营活动产生的现金流量净额（万元）	3,224.47	5,188.31	5,792.86
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.40	0.65	1.06

注：上表中净资产收益率、每股收益系按照《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的要求进行计算而得。

## 九、与本次挂牌有关的当事人

### （一）主办券商

名称：财通证券股份有限公司

法定代表人：沈继宁

住所：浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716 室

电话：0571-87130373

传真：0571-87828141

项目负责人：陈明

项目小组成员：陈明，徐铁云，叶青

### （二）律师事务所

名称：北京大成（武汉）律师事务所

负责人：吕晨葵

住所：湖北省武汉市江岸区建设大道 718 号浙商大厦 10 楼

电话：027-82622591

传真：027-82651002

经办律师：王伟琪、刘碧

### （三）会计师事务所

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：王全洲

住所：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 2206 房间

联系电话：010-82250666

传真：010-82250851

经办注册会计师：谢定德、江少坚

### （四）资产评估机构

名称：开元资产评估有限公司

法定代表人：胡劲为

住所：北京市海淀区中关村南大街甲 18 号院 1-4 号楼 B 座 15 层-15B

电话：010-62143639

传真：010-62197312

经办注册资产评估师：孟利、张浩

### （五）股票登记机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

### （六）股票交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳

法定代表人：杨晓嘉

邮编：100033

电话：010-63889512

传真：010-63889514



## 第二节 公司业务

### 一、公司业务概况

#### (一) 主营业务

根据公司目前现行有效的《营业执照》，公司的经营范围为：预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)零售；肉、禽、蛋及制品、水产品、蔬菜、果品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金、交电、化工产品（不含化学危险物品）、建筑材料、装饰装璜材料、太阳能热水器、燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备批发兼零售；卷烟、音像制品、图书报刊零售；中式快餐、饮品服务（不含外卖）；钟表及家电维修，柜台出租；设计、制作、发布、代理国内各类广告；仓储服务，货运代办（限持证分公司经营）；服装、皮革制品加工、销售；企业管理服务；现场制售食品（限持证的分公司经营）。

公司主要从事以百货零售和超市连锁为核心业务，形成了以食品、生鲜、洗化、日用百货类商品为主的零售业务。公司通过时尚品牌组合，优胜选址、简美装修、连锁扩张等经营策略，逐渐扩展成为湖北地区门店最多的本土连锁超市领先企业之一。企业加快“连锁化、信息化，制度化、规范化”的发展步伐，为连锁店铺遍布全国而努力。

公司自设立以来主营业务、主要产品未发生重大变化。

#### (二) 主要产品或服务

公司的主要业务是百货零售和超市的连锁经营，业务种类涵盖购物中心、百货商场、综合超市大卖场、乡镇超市、城区社区店五种业态，公司除了为消费者提供零售服务以外，还围绕商业零售为消费者提供增值服务。公司秉持“提供优质价廉的商品，营造温馨舒适的环境，满足社会大众的需求，创造美好幸福的生活”的原则，通过“商品+服务”的经营策略，满足居的日常生活消费需求和相关配套服务。

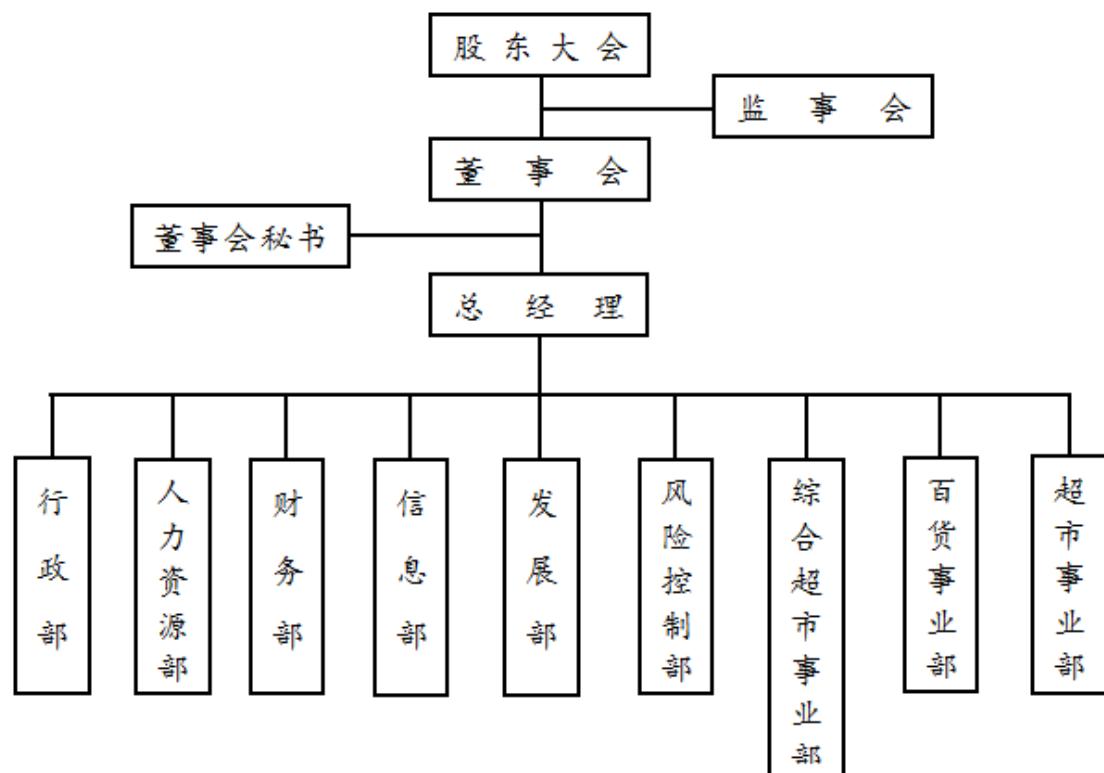
截至本说明书签署之日，公司旗下拥有 9 个子公司，94 家直营店，4 家加盟

店，1个占地211亩的物流产业园和2个县级物流配送中心。公司各类购物中心、百货商场、综合超市大卖场、乡镇超市、城区社区店广泛分布于湖北黄冈市及其周边的区县，成为顾客最信赖的生活服务平台。公司是湖北省黄冈地区最具规模的连锁商贸龙头企业，通过不断提高品牌竞争力和市场占有率，加速对鄂东地区的扩张与渗透。

直营店报告期内数量变动幅度不大，2014年度公司新开店数量为0家、关店数量为5家，2015年1-4月开店数量3家，关店数量为2家。截止说明书签署之日，公司共有直营店94家，其中：安徽合肥1家（安徽黄商超市有限责任公司合肥店），属于控股子公司安徽黄商超市有限责任公司的分支机构；安徽宿松、孝昌、大悟、广水、崇阳各1家，其余直营店分布在黄冈市十个县市区及其下辖乡镇。

## 二、公司组织结构及业务流程

### (一) 内部组织结构图



### (二) 主要生产或服务流程及方式

公司主要经营业态为便利超市及百货，通过集中采购，进销分离，采用经销、

代销、联营等方式，实现公司业务流转。

### 1、经销

经销是连锁超市行业传统的经营模式，公司直接采购商品，验收后纳入库存管理，最后进行销售，赚取进销差价。在这种经营模式下，公司承担与商品所有权相关的风险与收益，赚取进销差价实现盈利。

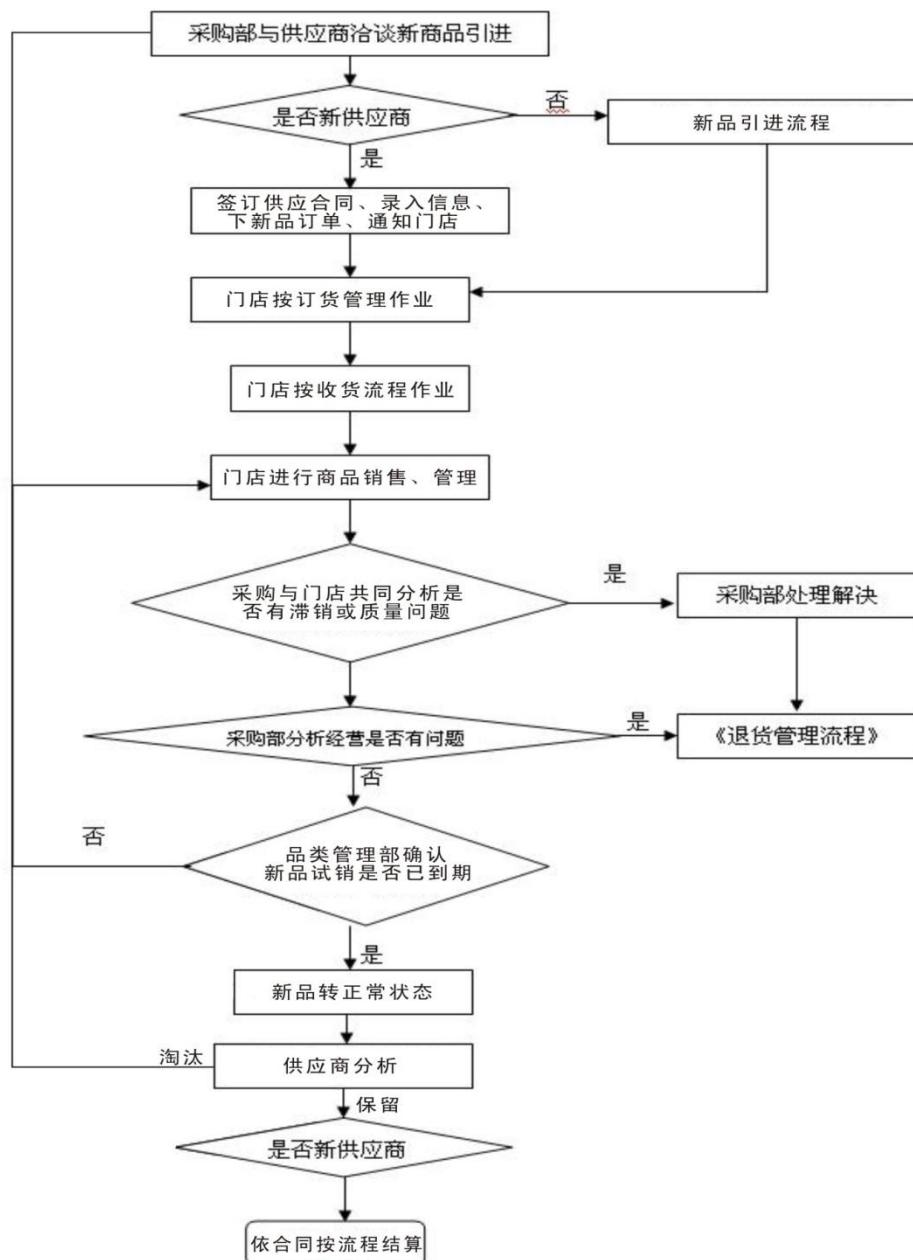
### 2、代销

代销即为委托销售，公司向供应商签署销售协议，但在此环节不向供应商付款，而当产品销售后公司才向供应商付款，公司赚取实际售价与合同或协议价之间的差额或按照销售金额提取一定利润。

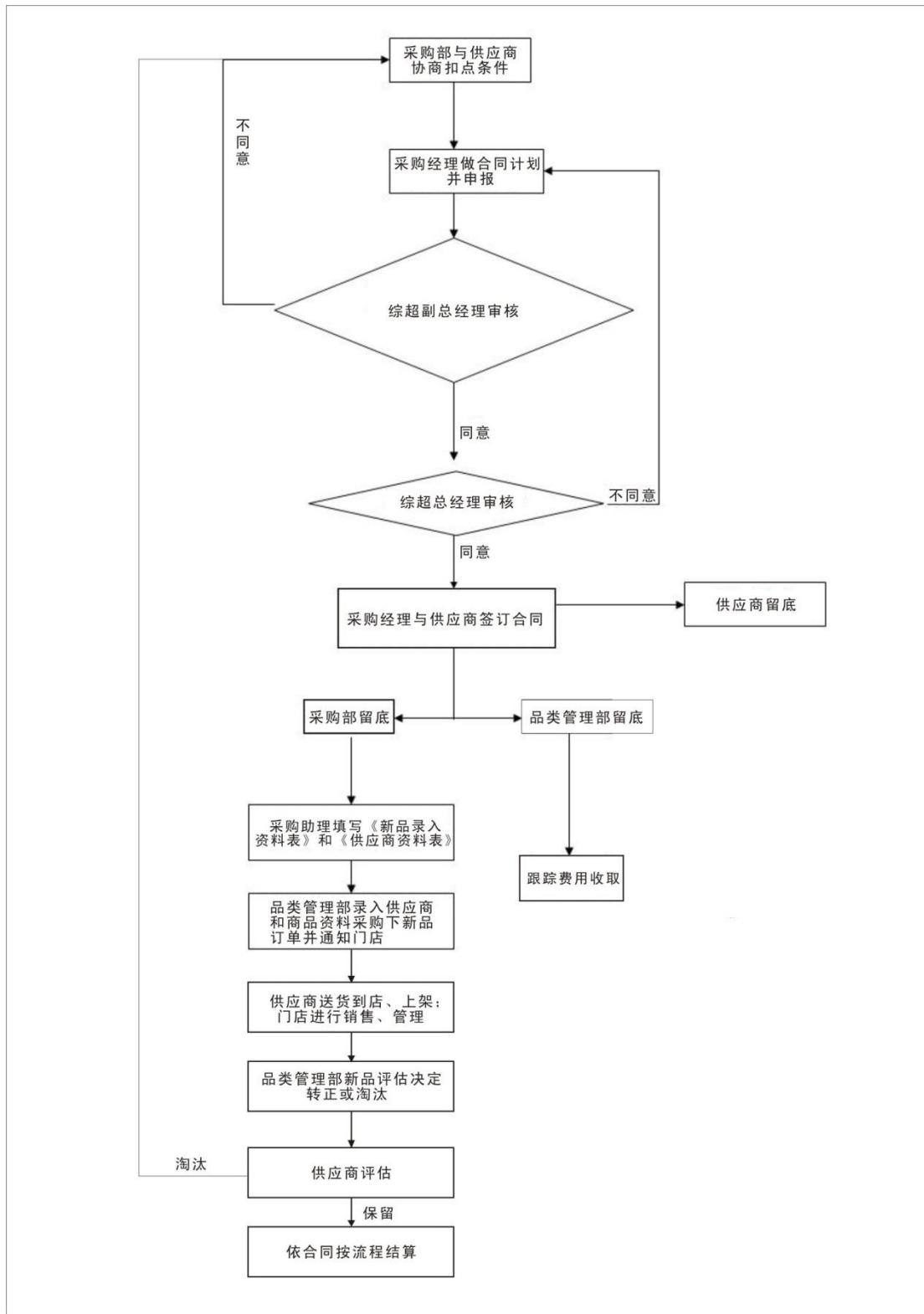
### 3、联营

联营是指供应商提供商品，公司在门店内指定区域设立品牌专柜由供应商的销售人员负责销售，双方共同管理。在商品尚未售出的情况下，该商品仍属供应商所有，公司利润来源为按销售收入提成。

经销、代销的业务流程如下：



联营的业务流程如下：



### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 产品或服务所使用的主要技术

公司是黄冈地区最大的百货零售企业，依托黄冈辐射湖北、安徽等地区，公

司产品主要专注于居民日常消费必需品。在竞争激烈的百货零售行业，公司之所以能够成为湖北省黄冈地区最具规模的连锁商贸龙头企业，主要得益于以下几个方面：

#### 1、广泛的线下销售渠道

公司从 2004 年开始在黄冈及周边地区铺设销售网点，截至本说明书签署之日，公司已拥有了 94 家直营店及 4 家加盟店，且公司所有门店均建设于各人群密集区域，并已培养起了一批忠实的消费者。公司日后通过扩大经营范围，线上线下相结合的销售方式将为消费者提供更多产品和服务，为公司持续发展争取了更为广阔的发展空间。

#### 2、增加本地电商平台，提高顾客 O2O 体验

公司于 2014 年 5 月，成立了黄冈市黄商星河电子商务公司；2014 年 6 月，在武汉成立了湖北黄商星海网络公司，双管齐下，大力推行电商平台。公司投资 2600 万元建立线上交易平台——黄商星海网。2014 年 10 月 20 日，与北京京东集团签订了合作协议，并于 2014 年 11 月 1 日上线营运。2015 年 6 月 29 日，与苏宁云商集团股份有限公司签订黄商星海网上商城合作协议。同时公司的农村电子商务(OTO)综合服务平台建设初具成效：为了更便捷的销售黄冈市下属各县（市）农特产品，公司在星海网下设立了“黄商慧农网”，为全国各地消费者更好、更快购买黄冈市农产品和地方特色产品提供便利。

#### 3、定位于中小城市及县城镇农村的区域发展战略及低成本优势

我国零售市场对外开放以来，随着国际大型零售企业的进入和扩张，我国一、二线城市的零售业竞争已非常激烈，而三、四、五线中小城市零售业竞争目前尚不充分。公司自设立以来，通过市场调研分析并结合公司实际，确定了以三、四、五线中小城市和县城镇农村作为公司零售业务目标市场、采取“农村包围城市”的区域发展战略，避免了过度激烈的市场竞争；同时，由于三、四、五线中小城市和县城镇农村的经营成本如物业租金及人工成本等相对较低、且便于实施产地采购，公司又通过建立物流中心及不断优化业务流程使经营成本进一步减少，从而使公司得以获得低成本优势。

#### 4、采购渠道的动态管理机制

经过多年的发展，公司积聚了大量稳定的供应商资源，扩大了公司招商空间，

增强了公司的招商能力。公司通过长期建立起来的良好品牌形象、严格的品质管理，确保了消费者在本公司购买商品的品质保证，杜绝了假冒伪劣产品对本公司及供应商品牌的损害，加强了公司与供应商的共赢合作关系。同时公司一方面在商品进货上，不断上移进货渠道，提升商品毛利差，通过渠道改变提升了商品的竞争力和毛利率；另一方面公司整合渠道，强力推行直采自营，减少商品供货环节，淘汰下游中间商，提高直采自营比例，扩大毛利空间。

### 5、特色周到的服务项目

公司通过推出层出不穷、富有创意的宣传促销活动，将价格促销、情感促销、文化促销、会员互动促销等有效方式有机结合，针对不同超市门店的特点开展连续性、有节奏的促销活动。宣传促销活动满足了目标顾客对商品品质及所蕴含的服务、文化的全面追求，这些宣传促销活动能凝聚强大的促销能量，激发目标顾客的即时购买欲望，提升销售业绩的同时，塑造公司整体对外形象。

## （二）主要无形资产情况

截至 2015 年 4 月 30 日，公司的无形资产情况见下表：

单位：元

无形资产类别	原值	累计摊销	减值准备	账面净值	成新率
土地	58,243,498.56	4,779,573.60	-	53,463,924.96	91.79%
财务软件	95,200.00	2,644.44	-	92,555.56	97.22%
合计	<b>58,338,698.56</b>	<b>4,782,218.04</b>	-	<b>53,556,480.52</b>	<b>91.80%</b>

### 1、土地使用权

截至本说明书签署日，公司及其子公司目前拥有的土地使用权情况如下：

序号	土地使用证号	使用权人	座落	用途	取得方式	面积(㎡)	终止日期	他项权利
1	黄冈国用 2014 第 000702975 号	黄冈市黄商贸易股份有限公司	黄州区东门路 18 号	商业	作价入股	8111.7 ㎡	2054.03.19	无
2	黄冈国用 2014 第 001301801 号	黄冈市黄商贸易股份有限公司	黄冈市黄州区胜利街	商业	出让	2929.7 ㎡	2054.05.04	抵押

序号	土地使用证号	使用权人	座落	用途	取得方式	面积(㎡)	终止日期	他项权利
		司						
3	黄冈国用2011第002602730号	黄冈市黄商贸易股份有限公司	黄冈市西湖五路	工业	出让	69264.27m <sup>2</sup>	2057.06.20	抵押
4	黄冈国用2011第002602731号	黄冈市黄商贸易股份有限公司	黄冈市西湖五路	工业	出让	57626.2m <sup>2</sup>	2057.06.20	抵押
5	梅国用2014第252314002号	黄冈市黄商贸易股份有限公司	刘佐乡梅中塆村	批发零售用地	出让	1837.6 m <sup>2</sup>	2053.01.14	无
6	梅国用2015第250615001号	黄冈市黄商贸易股份有限公司	黄梅县停前镇中华路西侧	批发零售用地	出让	810m <sup>2</sup>	2053.11.14	无
7	梅国用2014第250514001号	黄冈市黄商贸易股份有限公司	黄梅县大河镇大河桥村	商业	出让	1866.7 m <sup>2</sup>	2054.08.25	无
8	梅国用2014第250815003号	黄冈市黄商贸易股份有限公司	黄梅县濯港镇洪垸村	仓储用地	出让	9200m <sup>2</sup>	2064.12.29	无
9	麻土国用2013第42102610062号	黄冈市黄商贸易股份有限公司	麻城市岐亭镇东坡街(仿古街)	商业	出让	863.2m <sup>2</sup>	2053.05.14	无
10	麻土国用2010第422409001号	黄冈市黄商贸易股份有限公司	麻城市木子店镇木子庄村	商服	出让	512.2m <sup>2</sup>	2048.04.29	无
11	团风国用2014第060301022号	黄冈市黄商贸易股份有限公司	团风县上巴河镇上巴河村	商住	出让	6962.7 m <sup>2</sup>	商住至2053.1.7住宅至2083.1.7	无
12	团风国用	黄冈市	团风县马曹	商业	出让	512.2m	2048.04.2	无

序号	土地使用证号	使用权人	座落	用途	取得方式	面积(㎡)	终止日期	他项权利
	2015 第 070001247-1-1 号	黄商贸易股份有限公司	庙镇虎山街			2	9	
13	红安国用 2014 第 4221230902 0083 号	黄冈市黄商贸易股份有限公司	红安县经济开发区新型产业园	商服	出让	16465m <sup>2</sup>	2053. 06. 28	无

## 2、商标

截至本说明书签署日，公司拥有的商标具体情况如下：

序号	商标	注册地	注册证号	商标种类	有效期限	商标所有权人	质押情况	查封情况
1	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410939 号	第 3 类	2010.02.07-2020.02.06	黄商有限	否	否
2	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410938 号	第 5 类	2009.09.07-2019.09.06	黄商有限	否	否
3	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410937 号	第 6 类	2009.05.14-2019.05.13	黄商有限	否	否
4	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410936 号	第 10 类	2009.05.21-2019.05.20	黄商有限	否	否
5	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410935 号	第 12 类	2009.05.14-2019.05.13	黄商有限	否	否
6	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410954 号	第 14 类	2009.08.07-2019.08.06	黄商有限	否	否
7	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410953 号	第 16 类	2009.08.07-2019.08.06	黄商有限	否	否
8	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410952 号	第 18 类	2009.08.21-2019.08.20	黄商有限	否	否
9	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410951 号	第 20 类	2009.08.07-2019.08.06	黄商有限	否	否
10	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410950 号	第 21 类	2009.12.21-2019.12.20	黄商有限	否	否
11	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410949 号	第 22 类	2009.08.21-2019.08.20	黄商有限	否	否
12	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410948 号	第 24 类	2009.07.28-2019.07.27	黄商有限	否	否
13	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410947 号	第 25 类	2009.10.07-2019.10.06	黄商有限	否	否
14	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410946 号	第 26 类	2009.10.07-2019.10.06	黄商有限	否	否

序号	商标	注册地	注册证号	商标种类	有效期限	商标所有权人	质押情况	查封情况
15	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410945 号	第 28 类	2009.10.07-2019.10.06	黄商有限	否	否
16	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410964 号	第 29 类	2009.05.07-2019.05.06	黄商有限	否	否
17	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410963 号	第 30 类	2009.08.21-2019.08.20	黄商有限	否	否
18	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410962 号	第 31 类	2009.05.07-2019.05.06	黄商有限	否	否
19	 黄商 HUANGSHANG	中国	第 5410961 号	第 32 类	2009.07.28-2019.07.27	黄商有限	否	否
20	 黄商	中国	第 5410960 号	第 35 类	2010.07.21-2020.07.20	黄商有限	否	否
21	 黄商	中国	第 5410959 号	第 36 类	2009.11.07-2019.11.06	黄商有限	否	否
22	 黄商	中国	第 5410958 号	第 37 类	2009.11.07-2019.11.06	黄商有限	否	否
23	 黄商	中国	第 5410957 号	第 38 类	2009.10.28-2019.10.27	黄商有限	否	否
24	 黄商	中国	第 5410956 号	第 39 类	2010.04.28-2020.04.27	黄商有限	否	否
25	 黄商	中国	第 5410955 号	第 40 类	2019.10.28-2019.10.27	黄商有限	否	否
26	 黄商	中国	第 5410968 号	第 42 类	2009.09.14-2019.09.13	黄商有限	否	否
27	 黄商	中国	第 5410967 号	第 43 类	2009.11.07-2019.11.06	黄商有限	否	否
28	 黄商	中国	第 5410966 号	第 44 类	2009.11.07-2019.11.06	黄商有限	否	否
29	 黄商	中国	第 5410965 号	第 45 类	2009.10.28-2019.10.27	黄商有限	否	否
30	 黄商	中国	第 5410969 号	第 41 类	2009.09.14-2019.09.13	黄商有限	否	否

注：前述第 1 项至第 30 项注册商标目前仍登记在黄商有限的名下，黄商股份已向国家工商行政管理总局商标局提交了注册商标名义变更申请并收到了相应的受理通知书，未来变更商标所有权人不存在法律障碍。

### 3、软件著作权

截至本说明书签署日，公司拥有的软件著作权具体情况如下：

序号	著作权人	软件名称	登记号	首次发表日期	取得方式
1	黄冈市黄商贸易股份有限公司	零售企业财务系统管理软件 【简称：FM-ERP】V3.0	2011SR050513	2010/11/20	原始取得
2	黄冈市黄商贸易股份有限公司	零售企业销售系统管理软件 【简称：POS-ERP】V6.0	2011SR050495	2011/03/10	原始取得

#### 4、域名

序号	证书名称	网站域名	主办单位名称	有效期限
1	顶级国际域名证书	www.hsjt1983.com	黄冈市黄商贸易股份有限公司	2006/11/04-2016/1 1/04
2	顶级国际域名证书	www.hsxhsc.com	黄冈市黄商贸易股份有限公司	2015/1/17-2016/1/ 17

### (三) 取得的业务许可资格或资质情况

#### 1、业务许可情况

公司经营业务涉及到的资质、许可、认证主要有《食品流通许可证》、《烟草专卖零售许可证》、《卫生许可证》等，截至本说明书签署日，公司取得上述资质、许可、认证的具体情形如下：

(1) 公司持有与公司业务相关的证书情况如下：

序号	资质名称	证书编号	有效期
1	音像制品经营许可证	2013001	至 2020. 03. 12
2	烟草专卖零售许可证	421102100975	至 2017. 09. 14
3	食品流通许可证	SP4211001010000176	至 2016. 05. 25
4	餐饮服务许可证	[2014]第 421102000725	至 2017. 12. 07
5	公共卫生许可证	鄂卫公字[2013]第 21102000169	至 2017. 05. 31

(2) 公司分支机构持有与业务相关的资质或许可情况：

①黄商股份子公司情况

序号	公司名称	注册地址	营业执照证号	经营范围	与经营相关的资质与许可

序号	公司名称	注册地址	营业执照证号	经营范围	与经营相关的资质与许可
1	黄冈市黄商货物运输有限责任公司	黄冈市黄州宝塔大道162号	421100000035631	普通货运。	道路运输经营许可证:鄂交运管许可货字421102303151
2	湖北黄商星海网络有限公司	武汉市武昌区中南路7号中商广场写字楼A座2815-16号	420106000349434	软件开发、技术服务、技术推广、技术应用。(国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营)	无
3	黄冈市黄商星河电子商务有限责任公司	黄冈市黄州区宝塔大道162号	421102000034028	网上经营百货,针纺织品,五金交电,化工产品(不含有毒有害危险化学物品),工艺美术品,金银饰品,仪器仪表,电子产品及其配件,办公用品,日用杂品,花卉,空调设备,金属材料,家用电器,通讯器材,汽车零配件;设计、制作、代理、发布国内各类广告;计算机系统集成及软件开发;计算机技术咨询服务;网络商务信息咨询。(涉及许可项目,应取得相关部门许可后方可经营)	无
4	湖北黄商超市有限公司	黄冈市黄州区宝塔大道162号西湖工业园	421100000043002	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)、现场制售食品、保健食品、卷烟、雪茄烟、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品(不含有毒有害及危险化学品)、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、	公共卫生许可证:鄂卫公字[2015]第4211020065号 食品流通许可证:SP4211021510036840 烟草专卖零售许可证:421102208713 出版物经营许可证:新出发黄市直零字第2014006号

序号	公司名称	注册地址	营业执照证号	经营范围	与经营相关的资质与许可
				图书报刊、音像制品的零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）***	
5	黄冈市黄商三利农产品有限责任公司	黄冈市黄州西湖五路	421100000028466	预包装食品、散装食品、蔬菜、水果、水产品、农副产品(不含蚕茧、烟叶)批发兼零售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	食品流通许可证：SP4211021510030501
6	安徽黄商超市有限责任公司	安徽省合肥市阜阳北路 372 号阳光帝景优阁商 102	341500000202425	预包装食品、散装食品、乳制品(其中含婴幼儿配方奶粉)、卤菜、面点、肉、禽、蛋及制品、普通水产品、蔬菜、果品、食盐、卷烟、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金交电、化工产品(除危险品)、燃气灶具、计算机及软件、办公用品、黄金首饰零售；柜台、场地租赁。	食品流通许可证：SP3401031510005381 烟草专卖零售许可证：340103201091
7	蕲春黄商中美购物广场有限公司	蕲春县漕河镇蕲春大道 125 号	421126000021378	零售：预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)、现场制售糕点，图书、报刊、音像制品，卷烟、雪茄烟(有效期至 2018 年 2 月 27 日)，保健品、日用百货、针纺织品、服装鞋帽、日用杂品、五金、办公设备、首饰、钟表；中餐类制售、柜台租赁。(涉及许可经营项目，应取得相关部门批准后方可经营)	食品流通许可证：SP4211261510000400 公共卫生许可证：鄂卫公证字[2010]4211260081号 烟草买卖许可证：421126203155 餐饮服务许可证：鄂餐证字(2015)421126000030 出版物经营许可证：新出发蕲新出字第2015001号 建筑工程消防验收意见书：

序号	公司名称	注册地址	营业执照证号	经营范围	与经营相关的资质与许可
					蕲公消验建字(2009)05号
8	湖北黄商舒宜美纺织品有限公司	黄冈市黄州区宝塔大道162号	421100000039102	针纺织品、服装的生产加工、批发兼零售。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)	无
9	红安县黄商星河电子商务有限责任公司	红安县经济开发区新型产业园	421122000050399	网上提供服装、预包装食品、散装食品、家用电器、农药、化肥、农膜、农具、农副产品、化妆品、粮油、数码产品的销售;网上代理电信话费充值缴费、移动话费充值缴费、联通话费充值缴费、水电费、燃气费的缴费业务服务;种养技术咨询服务。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)	没有开展经营活动。

## ②黄商股份及其子公司的分公司情况

序号	名称	营业场所	注册号	经营范围	与经营相关的资质与许可					
					食品流通许可证号	公共场所卫生许可证号	烟草专卖零售许可证号	餐饮服务许可证	出版物经营许可证	消防检查验收
1	黄冈市黄商贸易股份有限公司黄商购物中心	黄冈市东门路18号	421100000015535	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)零售,现场制售食品;肉禽蛋及制品、水产品、蔬菜、果品、茶叶、盐及调味品、冷饮、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金、交电、建筑材料、装饰装璜材料、太阳能热水器、燃气灶器具、家具、计算机软件、办公设备、首饰批发兼零售;钟表及家电维修,柜台出租。(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)	SP4211021410031326	鄂卫公字[2013]第421102000168号	421102100975	未经营	未经营	消防安全检查意见书(黄州公消检字[2010]第138号)
2	黄冈市黄商贸易股份有限公司黄州商场	黄冈市黄州区胜利街57号	421102000038078	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)、卷烟零售;肉、禽、蛋及制品、水产品、蔬菜、果品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、家用电器、五金产品、化工产品(不含化学危险物品)、建筑材料、装饰装璜材料、太阳能热水器、燃气灶具、家具、计算机及软件、办公用品、首饰、通讯设备批发兼零售;钟表及家电维修,柜台出租;设计、制作、发布、代理国内各类广告;仓储服务;服装、皮革制品加工、销售;企业管理服务;现场制售食品。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)***	SP4211021510035912	鄂卫公字[2013]4211020306号	421102200546	未经营	未经营	建筑工程消防验收意见书(黄州公消验[2011]第0002号)

3	黄冈市黄商贸易股份有限公司团风购物中心	团风县团黄大道	42112100000502	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）零售；现场制售食品；肉、禽、蛋及制品、水产品、蔬菜、果品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金、交电、化工产品（不含化学危险物品）、建筑材料、装饰装潢材料、太阳能热水器、燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备批发兼零售；卷烟、图书零售；钟表及家电维修，柜台出租。（上述经营范围中涉及行政许可的项目凭有效许可证经营）***	SP4211211010005067	鄂卫公字[2015]第42112100526号	421121101386	未经营	团新出发图书零字第201405号	关于黄商贸易有限公司团风购物中心消防系统工程消防验收合格的意见（黄公消验[2007]24号）
4	黄冈市黄商贸易股份有限公司大悟购物中心	大悟县城关镇府前街	420922100001040	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、现场制作零售；（有效期至2018年01月22日止）肉禽蛋及制品、水产品、蔬菜、果品、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金交电、办公设备、首饰、通讯设备批发零售；钟表及家电维修；柜台出租。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）***	SP4209221510000030	悟卫公字[2014]第420922-000102号	420922118488	未经营	未经营	建设工程消防验收意见书（孝公消验[2013]第0019号）
5	黄冈市黄商贸易股份有限公司明珠购物中心	黄冈市黄州区明珠大道与新港二路交汇处	421102000028832	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、现场制售食品（有效期至2016年12月04日止），卷烟、雪茄烟（有效期至2018年09月21日止），肉、禽、蛋及制品、水产品、蔬菜、果品、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金交电、办公设备、小家电、首饰、钟表、通讯设备、玩具零售；家电维修。（上述经营范围涉及行政许可的凭有效许可证件经营）	SP4211021310030412	鄂卫公字[2014]第4211020240	421102208526	未经营	未经营	建筑工程消防验收意见书（黄公消验[2014]第010号）

6	黄冈市黄商贸易股份有限公司武穴购物中心	武穴市永宁大道东12号	421182000035604	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）零售(有效期至2016年9月16日止)；经过检疫合格的鲜肉销售；卷烟、雪茄烟零售（有效期至2015年12月4日止）；禽蛋及制品、水产品、水果、蔬菜、小家电、首饰、数码产品、手机、五金交电、纺织品、日用杂品、洗涤用品、服装、鞋类零售；柜台出租。（上述经营范围中涉及行政许可项目凭有效许可证件经营，未取得国家法律、法规、国务院决定需办理行政许可的证件及国家禁止的项目不得经营。）	SP4211821010006755	武卫公证字[2013]第00034号	421182102152	未经营	未经营	建筑工程消防验收意见书(黄公消验[2009]第19号)
7	黄冈市黄商贸易股份有限公司黄梅购物中心	黄梅县黄梅镇人民大道392号	42112700001391	日用百货、预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、现场制售食品、肉制品、粮油成品、熟食零售（食品流通许可证有效期至2016年12月26日止），干鲜果品、蔬菜、水产品、文化用品、针纺织品及床上用品、服装、鞋帽、五金、化工产品、家用电器、黄金饰品、通讯设备、计算机及器材、摄影器材、体育用品零售；柜台租赁。	SP4211271010022685	鄂卫公证字[2011]第4211270108号	421127200259	未经营	梅零字第10061704号	建设工程竣工验收消防备案复查意见书(梅公消竣复字[2015]第0001)
8	黄冈市黄商贸易股份有限公司黄商购物中心广水店百货分公司	广水市应山广安路与东大街交汇处	421381000031272	日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金、金银首饰、钟表、通讯设备零售。柜台出租。	未经经营	鄂卫公证字[2015]第421381000050号	未经营	未经营	未经营	公众聚集场所投入使用营业前消防安全检查合格证(随公消安检字[2015]第0008号)

9	黄冈市黄商贸易股份有限公司孝昌购物中心	孝昌县公路段门面	42092100004731	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿奶粉）零售；肉、禽、蛋及其制品、水产品、蔬菜、果品、日用百货、纺织品、服装鞋帽、日杂、五金交电、化工产品（不含化学危险品）、燃气灶具、皮具、办公设备、首饰、通信设备批发及零售；卷烟零售；饮品服务（不含外卖）；钟表零售及维修；柜台出租；设计、制作、发布、代理国内各类广告；仓储服务；货运代办；企业管理服务；现场制售食品。	SP4209211010004838	孝昌卫公证字[2015]第012号	420921117567	未经营	未经营	关于孝昌县公路段超市消防验收合格的意见([2006]孝公消验第96号)
10	黄冈市黄商贸易股份有限公司东方名都购物中心	黄冈市黄州区东门路91-88号	421102000034583	水产品、蔬菜、果品、日用百货、纺织品、服装鞋帽、日用杂品、五金交电、化工产品（不含化学危险物品）、建筑材料、装饰装璜材料、太阳能热水器、燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备批发兼零售；钟表家电维修，柜台出租；仓储服务(不含有毒有害的危险化学品)，货运代办。	SP4211001510004664	鄂公字[2015]第421100036号	421102208882	未经营	新出发黄市直字第2014016号	建筑工程设计消防审核意见书(黄公消审[2014]第281号)、正在办理消防验收
11	浠水县洪都广场商贸有限公司黄商洪都店	浠水县清泉镇车站大道310号	42112500008443	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、现场制售食品、零售（有效期限至2017年09月16日止）；卷烟、雪茄烟零售业务（有效期限至2019年01-08月日止）；酒类、肉、禽、蛋及制品、水产品、蔬菜、水果、日用百货、纺织品、服装、皮革制品、鞋、帽、日用杂品（不含烟花爆竹）、五金交电、化工产品（不含有毒、有害、易燃易爆危险化学品）、建筑材料批发零售；装饰装潢材料、太阳能热水器、燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、黄金珠宝、通讯设备销售；图书、音像制品零售（有效期限至2016年03月08	SP4211251410052769	有效期已届满门店拟注销不再办理	421125102688	未经营	新出发浠零字第2011002号	建筑工程消防验收意见书(黄公消验[2005]01号)

				日止)；钟表及家电维修、电子游戏、电子游艺；柜台出租、眼镜零售及配光服务；设计、制作、发布、代理国内各类广告。(涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营) **						
12	黄冈市黄商贸易股份有限公司宿松黄商超市	安徽省安庆市宿松县孚玉镇孚玉西路	34082600038179	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)零售；肉、禽、蛋及制品、水产品、蔬菜、果品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金、交电、建筑材料、装饰装璜材料、太阳能热水器、燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备批发兼零售；卷烟、音像制品、图书报刊零售；钟表及家电维修，柜台出租。(以上依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营)	SP3408261510008626	松卫公字[2015]第3408260016号	340810105328	未经营	实际未经营出版物、音像制品，公司正在办理营业执照变更手续	建筑工程消防验收意见书(松公消验[2009]第0009)
13	黄冈市黄商贸易股份有限公司罗田超市	罗田县凤山镇民建街	4211230003020676	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)及现场制售食品(有效期至2016年5月8日止)、肉、禽、蛋及制品、普通水产品、蔬菜、果品、盐、卷烟及雪茄烟(有效期至2016年7月15日止)、日用百货(其中音像制品有效期至2016年5月6日止)、出版物(有效期至2016年5月6日止)、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品(不含烟花爆竹)、五金、交电、化工产品(不含化学危	SP4211231310036779	鄂卫公证字[2015]第421123-040号	421123102416	未经营	新出发罗字第2014007号	关于黄冈市黄商贸易有限责任公司罗田超市消防系统工程验收合格的意见(黄公消验[2007]23号)

				险物品)、建筑材料、装饰装潢材料、太阳能热水器、燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；设计、制作、代理国内各类广告。(以上经营范围涉及行政许可项目的凭有效许可证件经营)						
14	黄冈市黄商贸易股份有限公司罗田城南店	罗田县凤山镇前进街	421123000021226	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)批发兼零售(有效期至2016年11月3日止)；百货(不含音像制品)、日杂(不含烟花爆竹)、服装、鞋帽、针纺织品、五金、交电、化工产品(不含化学危险物品)、办公用品、蔬菜、水果零售；柜台出租；设计、制作、代理广告。(涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营)	SP4211231310040190	鄂卫公证字[2015]第421123-039号	421123203780	未经营	未经营	公众聚集场所投入使用营业前消防检查合格证(罗公消安检字(2013)第005号)
15	黄冈市黄商贸易股份有限公司麻城超市店	麻城市金桥大道8号	421181000014407	粮油食品、副食品、其他食品、饮料、糕点、糖果、茶叶、调味品、肉禽蛋及制品、水产品零售(在许可证有效期限内经营)；蔬菜、果品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金、交电、化工产品(不含危险化学品)、建筑材料、装饰装璜材料、太阳能热水器、燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰批发、零售；盐、酒零售；钟表及家电维修；柜台出租；图书、音像制品零售(在许可证有效期限内经营)。(国家有专项规定的项目经审批后凭许可证方可经营)***	SP4211811510100546	麻公字[2014]第421181000543号	未经营	未经营	新出发麻零字第1302号	建筑工程消防验收意见书(麻公消验建字[2008]第21号)

16	安徽黄商超市有限责任公司合肥店	合肥市庐阳区阜阳北路 372 号	340100001666879	预包装食品、散装食品、乳制品（其中含婴幼儿配方奶粉）、卤菜、面点、肉、禽、蛋及制品、普通水产品、蔬菜、果品、食盐、卷烟、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金交电、化工产品（除危险品）、燃气灶具、计算机及附件、办公用品、黄金首饰零售；柜台、场地租赁。	SP3401031510005488	拟撤店，不再续办	340103201091	未经营	未经营	—
17	黄冈市黄商贸易股份有限公司崇阳黄商超市分公司	崇阳县天城镇民主路与新建路交汇处（崇阳大世界负一楼）	422325000027359	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)零售；卷烟、雪茄烟零售；肉、禽、蛋及制品、水产品、蔬菜、果品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金、交电、化工产品（不含化学危险物品）、建筑材料、装饰装璜材料、太阳能热水器、燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备批发兼零售；中式快餐、饮品服务（不含外卖）；钟表及家电维修，柜台出租；设计、制作、发布、代理国内各类广告；仓储服务，货运代办；服装、皮革制品销售；企业管理服务；现场制售食品。	SP422325151000960	崇卫公字[2015]第422325000025号	421223203152	未经营	未经营，并于 2015 年 10 月 8 日办理了营业范围变更	建设工程消防验收意见书（咸公消验字[2015]第 19 号）
18	湖北黄商超市有限公司黄州堵城商贸中心	黄冈市黄州区堵城镇堵城大道（原堵城宾馆）	421102000035916	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）零售，现场制售，服装、鞋帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危化物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备批发零售，钟表及家电维修，柜台出租，货物仓储服务（不含化学危险物品），货运代办。	SP4211021510034789	鄂卫公字[2015]第4211020051号	未经营	未经营	未经营，并于 2015 年 9 月 29 日办理了营业范围变更	建设工程消防工验收抽查结果告知书（黄州公消抽告[2013]第 Y015 号）

19	湖北黄商超市有限公司红安觅儿商贸中心	红安县新型产业园 红安大道 20 号	421122000 041277	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）（有效期至 2017 年 5 月 21 日）零售；水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备批发兼零售、钟表及家电维修、柜台出租、货物仓储服务（不含化学危险物品）、货运代办；烟酒零售（仅限分支机构经营）***	SP4211221410 028478	鄂卫公证字 [2015]第 421122100021 号	4211222055 79	未经营	未经营	建筑工程设计消防审核意见书（黄公消审[2013]第 0135 号）、正在办理消防验收
20	湖北黄商超市有限公司红安八里商贸中心	红安县八里湾镇新街九号	421122000 041285	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）（有效期至 2017 年 5 月 21 日）零售；水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备批发兼零售、钟表及家电维修、柜台出租、货物仓储服务（不含化学危险物品）、货运代办；烟酒零售（仅限分支机构经营）***	SP4211221410 028550	鄂卫公证字 [2015]第 421122100023 号	4211222055 80	未经营	未经营	建设工程消防工验收抽查结果告知书（红公消抽告[2014]第 Y0004 号）
21	湖北黄商超市有限公司蕲春张榜商贸中心	蕲春县张榜镇张榜居委会大楼	421126000 053094	零售预包装食品、散装食品、乳制品【（含婴幼儿配方乳粉）有效期至 2017 年 7 月 22 日】、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含危险化学品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备、钟表；卷烟、雪茄烟（有效期至 2019 年 7 月 29 日）；家电维修；柜台出租。	SP4211261410 000483	鄂卫公证字 [2014]第 4211260087 号	4211262084 57	未经营	未经营	建设工程消防工验收抽查结果告知书（蕲公消抽告[2013]第 Y04 号）

22	湖北黄商超市有限公司蕲春刘河商贸中心	蕲春县刘河镇金都社区农贸市场	421126000053125	零售预包装食品、散装食品、乳制品【(含婴幼儿配方乳粉)有效期至2017年7月22日】、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品(不含危险化学品)、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备、钟表；卷烟、雪茄烟(有效期至2019年8月13日)家电维修；柜台出租。	SP4211261410000478	鄂卫公证字[2014]第4211260086号	421126208463	未经营	未经营	建设工程竣工验收消防备案受理证(备案号420000WYS120011392)
23	湖北黄商超市有限公司浠水巴河镇转盘商贸中心	浠水县巴河镇车站路18号	421125000033322	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)零售(有效期限至2017年8月11日止)；卷烟、雪茄烟零售(有效期限至2019年7月26日止)；日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品(不含烟花爆竹)、五金产品、家用电器、文具、办公用品销售(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营。)***	SP4211251410050315	鄂卫公字[2014]第4211250055号	421125208287	未经营	未经营	建设工程消防工验收抽查结果告知书(浠公消抽告[2014]第Y003号)
24	湖北黄商超市有限公司浠水散花商贸中心	浠水县散花镇三国路	421125000033291	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)零售(有效期限至2017年7月24日止)；卷烟、雪茄烟零售(有效期限至2019年7月7日止)；日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品(不含烟花爆竹)、五金产品、家用电器、文具、办公设备销售。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营。)***	SP4211251410049861	鄂卫公证字[2014]第4211250056号	421125208265	未经营	未经营	建设工程消防验收备案抽查结果告知书(浠公消抽告[2014]第Y010号)

25	湖北黄商超市有限公司麻城岐亭商贸中心	湖北省麻城市岐亭镇东坡街(仿古街)	42118100044961	预包装食品,散装食品,乳制品(含婴幼儿配方奶粉)、卷烟零售(在许可证许可的范围及有效期限内经营);水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品(不含有毒有害及危险化学物品)、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售;通讯设备批发兼零售;钟表及家电维修;柜台出租;货物仓储服务(不含化学危险物品);货运代办。(国家有专项规定的经营项目经审批后凭有效许可证方可经营)***	SP4211811410059803	麻公字[2015]第421181000118号	421181209910	未经营	未经营	建设工程竣工验收消防备案受理证(备案号420000WYS130000439)
26	湖北黄商超市有限公司麻城福田河商贸中心	湖北省麻城市福田河镇福田河村	42118100044988	预包装食品,散装食品,乳制品(含婴幼儿配方奶粉)、卷烟零售(在许可证许可的范围及有效期限内经营);水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品(不含有毒有害及危险化学物品)、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售;通讯设备批发兼零售;钟表及家电维修;柜台出租;货物仓储服务(不含化学危险物品);货运代办。(国家有专项规定的经营项目经审批后凭有效许可证方可经营)***	SP4211811410059723	麻公字[2015]第421181000117号	421181209844	未经营	未经营	建设工程消防工验收抽查结果告知书(麻公消抽告[2014]Y001)
27	湖北黄商超市有限公司英山雷店商贸中心	英山县雷店镇五一村老村部商店处	421124000016421	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)(食品流通许可证有效期至2017年6月16日止)、蔬菜、水果、卷烟、雪茄烟(烟草专卖零售许可证有效期至2019年6月24日止)、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品(不含有毒有害及危	SP4211241410000012	英卫公证字[2014]第4211240202号	421124203130	未经营	未经营	建设工程竣工验收消防备案凭证(备案号:420000WSJ130003167)

				险化学物品)、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、金银首饰零售;通讯设备批发兼零售;钟表及家电维修、柜台出租。(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)						
28	湖北黄商超市有限公司英山草盘商贸中心	英山县草盘地镇草盘街鄂皖大道西侧	42112400017658	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)(食品流通许可证有效期至2017年6月16日止)、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品(不含有毒有害及危险化学物品)、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、金银首饰、通讯设备批发兼零售;钟表及家电维修、柜台出租。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)	SP4211241410038837	英卫公证字[2014]42112402035号	421124203287	未经营	未经营	英山县公安消防大队2015年10月9日出具《关于湖北黄商超市有限公司英山草盘商贸中心消防监督抽查情况的函》,确认该门店消防设施配置情况符合消防技术标准
29	湖北黄商超市有限公司黄梅孔垄商贸中心	黄梅县孔垄镇西厢大道	42112700051204	预包装食品,散装食品,乳制品(含婴幼儿配方奶粉)零售(食品流通许可证有效期至2017年6月17日止),卷烟、雪茄烟零售(烟草专卖零售许可证有效期至2019年6月27日止),水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品(不含有毒、有害及危险化学物品)、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备零售;柜台出租;货物仓储服务(不含化学危险物	SP4211271410000243	鄂卫公证字[2014]4211270003号	421127106683	未经营	未经营	消防安全检查情况函(梅公消函[2012]097号)

				品)。(经营范围中国家有专项规定的从其规定,涉及许可类经营项目凭有效许可证从事经营)						
30	湖北黄商超市有限公司黄梅停前商贸中心	黄梅县停前镇停前街中华路10号	42112700050986	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)(食品流通许可证有效期至2017年7月6日止)销售;酒类、卷烟、雪茄烟(烟草零售许可证有效期至2019年6月27日止)零售;日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金产品、床上用品销售。(上述经营范围中国家有专项规定的从其规定,涉及许可类经营项目凭有效许可证从事经营)	SP4211271410000388	鄂卫公证字[2015]第4211270028号	421127207134	未经营	未经营	建设工程消防竣工验收抽查结果告知书(梅公消抽告[2014]Y0007)
31	湖北黄商超市有限公司黄梅新开商贸中心	黄梅县新开镇文华小区	42112700051190	预包装食品、散装食品零售(食品流通许可证有效期至2017年6月15日止),水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品(不含有毒有害及危险化学品)、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备销售;柜台出租;货物仓储服务(不含危险化学品)。(经营范围中国家有专项规定的从其规定,涉及许可类经营项目凭有效许可证从事经营)	SP4211271410000230	鄂卫公证字[2013]第4211270251号	421127207213	未经营	未经营	公众聚集场所投入使用营业前消防检查合格证(梅公消安检字[2014]第006号)

32	湖北黄商超市有限公司黄梅刘佐商贸中心	黄梅县刘佐乡梅中湾村	42112700053451	预包装食品、散装食品零售；水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家俱、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备销售；钟表及家电维修；柜台出租、货物仓储（不含危险化学品）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	SP4211271410001103	鄂卫公证字[2015]第4211270027号	421127207306	未经营	未经营	建设工程竣工验收消防备案复查意见书（黄公消竣复字[2015]第0005）
33	湖北黄商超市有限公司麻城木子店商贸中心	湖北省麻城市木子店镇木子店村	42118100044970	预包装食品，散装食品，乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、卷烟零售（在许可证许可的范围及有效期限内经营）；水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（国家有专项规定的经营项目经审批后凭有效许可证方可经营）***	SP4211811410059774	麻卫公字[2015]第42118100011号	421181209932	未经营	未经营	麻城市公安局木子店派出所、木子店镇安全生产管理委员会于2015年10月8日出具了《消防安全整改情况说明》，确认公司已经整改合格，可以正常营业
34	湖北黄商超市有限公司团风淋山河商贸中心	团风县淋山河镇淋山河大道东侧	42112100023014	水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰的零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（涉及许可经营项目，应取得相关部门	SP4211211510018109	团卫公字[2015]42112100572号	421121101436	未经营	未经营	建设工程消防工验收抽查结果告知书（团公消抽告[2015]第Y0005）

				许可后方可经营)						
35	湖北黄商超市有限公司罗田大崎商贸中心	罗田县大崎镇天马大道惠兰商贸广场	421123000025993	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、卷烟、雪茄烟、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、五金、家用电器、化工产品（不含危险化学物品）、建筑材料、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、鲜肉、蔬菜、水果零售；通讯设备销售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含危险化学品）；现场制售。（依法须经许可的项目，应取得相关部门许可后方可经营）	SP4211230000000058	鄂卫公证字[2015]第421123-046号	421123204102	未经营	未经营	建设工程竣工验收消防备案凭证（备案号：420000WYS150001550）
36	湖北黄商超市有限公司团风但店商贸中心	团风县但店镇天府路	421121000025253	预包装食品、散装食品、乳制品、现场制售、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货运代办。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	SP4211211510018570	鄂卫公字[2015]第42112100551号	421121202350	未经营	未经营	—

37	黄冈市黄商贸易股份有限公司物流配送中心	黄冈市宝塔大道与西湖五路交汇处	421100000015797	仓储服务，货运代办；水产品、蔬菜、果品、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金交电、化工产品（不含化学危险物品）、建筑材料、装饰装璜材料、太阳能热水器、燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；服装、皮革制品加工、销售；企业管理服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）***	黄冈市黄州区食品药品监督管理局于2015年9月29日出具《食品流通（餐饮服务）许可申请受理决定书》	不适用	不适用	未经营	未经营	建设工程消防验收意见书（黄公消验[2009]第57号）
38	湖北黄商超市公司黄州路口便民店	黄冈市黄州区路口镇路口村中庙街21号	421102000033822	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、卷烟、雪茄烟、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	SP4211021410031756	鄂卫公字[2014]4211020165号	421102208796	未经营	未经营	—
39	湖北黄商超市有限公司红安二程便民店	湖北省黄冈市红安县二程镇老街	421122000042639	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）（有效期至2017年07月15日）、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰的零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办；	SP4211221410028584	鄂卫公证字[2015]第421122100022号	421122105403	未经营	未经营	—

				烟酒零售。（上述经营范围中涉及专项许可事项的凭有效许可证件经营）***						
40	湖北黄商超市有限公司黄州十字街便民店	黄冈市黄州区十字街（原金属大楼）	421102000 033791	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、卷烟、雪茄烟零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	SP4211021410 031789	鄂卫公字 [2014]第 4211020164号	4211022087 57	未经营	未经营	—
41	湖北黄商超市有限公司黄州团黄路便民店	黄冈市黄州区团黄大道福利院十字路口	421102000 033767	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）卷烟、雪茄烟、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	SP4211021410 031764	鄂卫公字 [2014]第 4211020154号	4211022087 77	未经营	未经营	—

42	湖北黄商超市有限公司红安华河便民店	红安县华河镇华河街	421122000042358	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）（有效期至 2017 年 5 月 29 日）、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售，通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办；烟酒零售。（上述经营范围中涉及专项许可事项的凭有效许可证件经营）***	SP4211221410028613	不适用	421122205886	未经营	未经营	—
43	湖北黄商超市公司黄州新桥便民店	黄冈市黄州区新桥村农民街 11 号 1 楼	421102000031773	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）（许可证有效期至 2016 年 1 月 13 日止）、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备批发兼零售；卷烟（许可证有效期至 2016 年 7 月 29 日止）零售；钟表及家电维修。（上述经营范围涉及行政许可的项目凭有效许可证件经营）***	SP4211001410002316	鄂卫公字 [2014] 第 4211020163 号	421102208776	未经营	未经营	—
44	湖北黄商超市有限公司黄州陈策楼便民店	黄冈市黄州区陈策楼镇聚星大道	421102000033855	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）卷烟、雪茄烟、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；	SP4211021410031748	鄂卫公字 [2014] 第 4211020160 号	421102208793	未经营	未经营	—

				钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）						
45	湖北黄商超市有限公司陶店利民便民店	黄冈市黄州区陶店乡新菜场（宏顺集贸市场旁）	421102000 033814	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、卷烟、雪茄烟、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	SP4211021410 031730	鄂卫公字 [2014]第 4211020156号	4211022087 94	未经营	未经营	—
46	湖北黄商超市有限公司黄州副一便民店	黄冈市黄州区胜利街 47 号	421102000 033775	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）（许可证有效期至 2015 年 8 月 18 日止）、卷烟、雪茄烟（许可证有效期至 2017 年 5 月 28 日止）、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（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）***	SP4211021410 031797	鄂卫公字 [2014]第 4211020158号	4211022087 13	未经营	未经营	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证（黄州公消安检字[2015]第 0014 号）

47	湖北黄商超市有限公司黄州龙王山便民店	黄冈市黄州区体育路 57 号	421102000 033759	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）（许可证有效期至 2015 年 8 月 14 日止）、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（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）***	SP4211021410 031801	鄂卫公字 [2014]第 4211020161 号	未经营	未经营	未经营	—
48	湖北黄商超市有限公司黄州新港路便民店	黄冈市黄州区开发区新港大道 108 号 一楼	421102000 033863	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）卷烟、雪茄烟、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	SP4211001410 002296	鄂卫公字 [2014]第 4211020155 号	4211022087 78	未经营	未经营	—
49	湖北黄商超市有限公司黄州杨鹰岭便民店	黄冈市黄州区火车站开发区杨鹰岭社区办公楼 一楼	421102000 033839	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、卷烟、雪茄烟、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含	SP4211021410 031713	鄂卫公字 [2014]第 4211020162 号	4211022087 95	未经营	未经营	—

				化学危险物品)；货运代办。(涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营)						
50	湖北黄商超市有限公司团风马曹庙便民店	团风县马曹庙镇虎山街	42112100022167	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)零售(有效期至2017年05月20日)；卷烟、雪茄烟零售(有效期至2019年02月21日)；水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品(不含有毒有害及危险化学物品)、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务(不含化学危险物品)；货运代办。(上述经营范围涉及行政许可的项目凭有效许可证件经营)***	SP4211211410015333	鄂卫公字[2015]第42112100557号	421121202151	未经营	未经营	—
51	湖北黄商超市有限公司团风但店便民店	团风县但店镇公路街	42112100022159	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)零售(有效期至2017年06月04日)；卷烟、雪茄烟零售(有效期至2014年11月22日)；水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品(不含有毒有害及危险化学物品)、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务(不含化学危险物品)；货运代办。(上述经营范围涉及行政许可的项目凭有效许可证件经营)***	SP4211211410015577	鄂卫公字[2015]第42112100558号	421121100086	未经营	未经营	—

52	湖北黄商超市有限公司团风总路咀桥头便民店	团风县总路咀镇新街桥头	421121000 022175	预包装食品、散装食品零售（有效期至 2017 年 05 月 20 日）；卷烟、雪茄烟零售；水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	SP4211211410 015341	鄂卫公字 [2015]第 42112100560 号	4211211014 30	未经营	未经营	—
53	湖北黄商超市有限公司团风回龙山便民店	团风县回龙山镇四光大道	421121000 022191	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）零售（有效期至 2017 年 06 月 11 日）；卷烟、雪茄烟零售（有效期至 2016 年 02 月 21 日）；水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（上述经营范围涉及行政许可的项目凭有效许可证件经营）***	SP4211211050 005282	鄂卫公字 [2015]第 42112100552 号	4211212021 50	未经营	未经营	—
54	湖北黄商超市有限公司团风方高坪便民店	团风县方高坪镇正街（农行办公楼	421121000 022247	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿奶粉）批发兼零售（有效期至 2017 年 05 月 18 日）；卷烟、雪茄烟零售（有效期至 2015 年 12 月 30 日）；水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家	SP4211211410 015251	鄂卫公字 [2015]第 42112100553 号	4211212007 17	未经营	未经营	—

				用燃气灶具、家具、计算机及软件，办公设备、首饰的零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（上述经营范围中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）***						
55	湖北黄商超市有限公司团风但店正街便民店	团风县但店镇正街天府路54号	42112100022239	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）零售（有效期至2017年06月04日），卷烟、雪茄烟零售（有效期至2016年11月22日）；水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件，办公设备、首饰的零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（上述经营范围中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）***	SP4211211410015585	有效期届满，拟撤店，不再续办	421121100130	未经营	未经营	—
56	湖北黄商超市有限公司团风粮道街便民店	团风县团风镇粮道街	42112100022183	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）零售（有效期至2017年07月23日）、卷烟、雪茄烟零售业务（有效期至2019年04月27日）、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（上述经营范围涉及行政许可的项目凭	SP4211211410016377	鄂卫公字[2015]第42112100574号	421121102188	未经营	未经营	公共聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证（公消安检字[2011]第01号）

				有效许可证件经营							
57	湖北黄商超市有限公司团风贾庙便民店	团风县贾庙乡正街(沿河路)	42112100022214	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）零售（有效期至 2017 年 8 月 13 日）；卷烟、雪茄烟零售（有效期至 2017 年 3 月 26 日）；水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰的零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（上述经营范围中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）	SP4211211410015430	鄂卫公字[2015]第42112100554号	421121202178	未经营	未经营	—	
58	湖北黄商超市有限公司团风总路咀便民店	团风县总路咀镇拢船路 30 号	42112100022206	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）零售（有效期至 2017 年 05 月 25 日）；卷烟、雪茄烟零售（有效期至 2014 年 12 月 30 日）；水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（上述经营范围涉及行政许可的项目凭有效许可证件经营）***	SP4211211410015376	鄂卫公字[2015]第42112100561号	421121100217	未经营	未经营	—	

59	湖北黄商超市有限公司罗田大河岸便民店	罗田县大河岸镇葆心中路 15 号	421123000023939	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）（有效期至 2017 年 6 月 25 日止）、卷烟、雪茄烟（有效期至 2018 年 6 月 23 日止）、水产品、鲜肉、日用百货（不含音像制品）、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品（不含烟花爆竹）、五金、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材（不含木材）、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售。（上述经营范围涉及行政许可的项目凭有效许可证件经营）	SP421123000000165	不适用	421123203892	未经营	未经营	—
60	湖北黄商超市有限公司蕲春吴庄便民店	蕲春县漕河镇吴庄	421126000053184	零售：预包装食品、散装食品、乳制品【（含婴幼儿配方奶粉）有效期至 2017 年 8 月 4 日】、卷烟、雪茄烟（有效期至 2018 年 8 月 18 日）、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含危险化学品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰；通讯设备、钟表及家电维修；柜台出租	SP4211261410001673	鄂卫公证字[2014]第 4211260083 号	421126208477	未经营	未经营	—
61	湖北黄商超市有限公司蕲春大同便民店	蕲春县大同镇大同街 103 号	421126000053117	零售预包装食品、散装食品、乳制品【（含婴幼儿配方奶粉）有效期至 2017 年 7 月 22 日】、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含危险化学品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备、钟表；卷烟、雪茄烟（有效期至 2018 年 1 月 29 日）；家电维修；柜台出租。	SP421126141000495	鄂卫公证字[2014]4211260085 号	421126208456	未经营	未经营	—

62	湖北黄商超市有限公司蕲春狮子便民店	蕲春县狮子镇狮子街	42112600053109	零售预包装食品、散装食品、乳制品【(含婴幼儿配方乳粉)有效期至2017年7月22日】、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品(不含危险化学品)、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备、钟表；卷烟、雪茄烟(有效期至2016年7月28日)；家电维修；柜台出租。	SP4211261410000503	鄂卫公证字[2014]第4211260084号	421126208450	未经营	未经营	—
63	湖北黄商超市有限公司蕲春八里便民店	蕲春县八里湖总场	42112600053086	零售：预包装食品、散装食品、乳制品【(含婴幼儿配方乳粉)有效期至2017年7月22日】、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品(不含危险化学品)、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、钟表、首饰；通讯设备；卷烟、雪茄烟(有效期至2018年7月28日)；家电维修；柜台出租。	SP4211261410000461	鄂卫公证字[2014]第4211260082号	421126208451	未经营	未经营	—
64	湖北黄商超市有限公司蕲春横车便民店	蕲春县横车镇老街100号	42112600053192	零售预包装食品、散装食品、乳制品【(含婴幼儿配方乳粉)有效期至2017年8月4日】、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品(不含危险化学品)、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、通讯设备、钟表；卷烟、雪茄烟(有效期至2018年8月13日)；家电维修；柜台出租。	SP4211261410001685	鄂卫公证字[2014]第4211260081号	421126208458	未经营	未经营	—

65	湖北黄商超市有限公司浠水巴河镇清鲜村便民店	浠水县巴河镇清鲜村	42112500033314	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)零售(有效期限至2017年08月11日止)、烟、雪茄零售(有效期限至2016年10月26日);日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品(不含烟花炮竹)、五金产品、家用电器、文具、办公用品销售。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营。)***	SP4211251410 050366	鄂卫公字证字 [2014]第 4211250058号	4211252082 88	未经营	未经营	—
66	湖北黄商超市有限公司浠水巴驿便民店	浠水县巴河镇巴驿街8号	42112500033306	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)零售(有效期限至2017年08月11日止);卷烟、雪茄零售(有效期限至2018年09月26日止);日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品(不含烟花炮竹)、五金产品、家用电器、文具、办公用品销售。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营。)***	SP4211251410 050374	不适用	4211250828 6	未经营	未经营	—
67	湖北黄商超市有限公司浠水汪岗便民店	浠水县汪岗镇中心街169号	42112500033435	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)(有效期限至2017年08月11日止)、卷烟、雪茄烟(有效期限至2019年07月26日止)零售;日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品(不含烟花炮竹)、五金产品、家用电器、文具、办公用品、化妆品(不含危险化学品)销售。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营。)***	SP4211251410 050323	不适用	4211252082 94	未经营	未经营	—
68	湖北黄商超市有限公司浠水竹瓦便民店	浠水县竹瓦镇竹瓦街147号	42112500033347	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)零售(有效期限至2017年07月24日止);日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品(不含烟花炮竹)、五金产品、家用电器、文具、办公用品销售。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可	SP4211251410 049845	鄂卫公证字 [2014]第 421125005号	4211252083 37	未经营	未经营	—

				后方可经营。)***						
69	湖北黄商超市有限公司浠水琪安十月便民店	浠水县清泉镇新华正街 8 号	421125000033460	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)(有效期限至 2017 年 08 月 13 日止)零售;卷烟、雪茄烟(有效期限至 2017 年 04 月 26 日止)零售;日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品(不含烟花爆竹)、五金产品、家用电器、文具、办公用品销售。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营。)***	SP4211251410 050743	不适用	4211252032 91	未经营	未经营	
70	湖北黄商超市有限公司浠水丽文便民店	浠水县清泉镇丽文大道 310 号	421125000033427	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)(有效期限至 2017 年 08 月 13 日止)、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品(不含烟花爆竹)、五金产品、家用电器、文具、办公用品、化妆品(不含危险化学品)销售。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营。)***	SP4211251410 050751	不适用	4211252083 35	未经营	未经营	2015 年 9 月 30 日 浠水县公安局消防大队出具《关于湖北黄商超市有限公司浠水丽文便民店消防监督抽查情况的函》,确认其消防设施配置符合消防技术标准
71	湖北黄商超市有限公司浠水鲁宝便民店	浠水经济开发区闻一多大道 416 号	421125000033568	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)(有效期限至 2017 年 08 月 13 日止)、卷烟、雪茄烟(有效期限至 2015 年 07 月 26 日止)零售;日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品(不含烟花爆竹)、五金产品、家用电器、文具、办公设备、化妆品(不含危险化学品)销售。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营。)***	SP4211251410 050735	鄂卫公证字[2014]第 4211250050 号	4211252082 90	未经营	未经营	建筑工程消防验收意见书(浠公消验字[2007]13 号)

72	湖北黄商超市有限公司浠水兰溪镇西坳街便民店	浠水县兰溪镇三泉村西坳街	42112500033451	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)(有效期限至2017年07月24日止)、卷烟、雪茄烟(有效期限至2019年07月07日止)零售;日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品(不含烟花爆竹)、五金产品、家用电器、文具、办公用品、化妆品(不含危险化学品)销售。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营。)***	SP4211251410 049888	不适用	4211252082 66	未经营	未经营	—
73	湖北黄商超市有限公司浠水兰溪镇鮀鱼尾村便民店	浠水县兰溪镇鮀鱼尾村六组	42112500033478	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)(有效期限至2017年07月24日止)、卷烟、雪茄烟(有效期限至2019年07月26日止)零售;日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品(不含烟花爆竹)、五金产品、家用电器、文具、办公用品、化妆品(不含危险化学品)销售。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营。)***	SP4211251410 049870	不适用	4211252082 89	未经营	未经营	—
74	湖北黄商超市有限公司浠水朱店便民店	浠水县竹瓦镇朱店街120号	42112500033234	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)(有效期限至2017年7月16日)、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽;日用杂品(不含烟花爆竹)、五金产品、家用电器、文具办公用品零售;卷烟、雪茄烟(有效期限至2016年11月26日止)零售。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营。)***	SP4211251450 049416	不适用	4211252082 93	未经营	未经营	—
75	湖北黄商超市有限公司浠水三店便民店	浠水县关口镇三店村十一组	42112500033494	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)(有效期限至2017年07月24日止)零售;卷烟、雪茄烟(有效期限至2018年09月02日止)零售;日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品(不含烟花爆竹)、五金产品、家用电器、文具、办公	SP4211251410 049853	不适用	4211252083 36	未经营	未经营	—

				用品零售。(涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可后方可经营。)***						
76	湖北黄商超市有限公司浠水关口便民店	浠水县关口镇桥北街	421125000 033419	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)(有效期限至2017年07月24日止)零售;卷烟、雪茄烟(有效期限至2019年9月2日止)零售;日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品(不含烟花爆竹)、化妆品(不含危险化学品)、五金产品、家用电器、文具、办公用品销售。(涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可后方可经营。)***	SP4211251410 049837	不适用	4211252083 34	未经营	未经营	—
77	湖北黄商超市有限公司浠水松山乡蔡井便民店	浠水县团陂镇松山街115号	421125000 033339	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)零售(有效期限至2017年8月11日止);卷烟、雪茄烟零售(有效期限至2017年7月26日止);日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品(不含烟花爆竹)、五金产品、家用电器、文具、办公用品销售。(涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可后方可经营)	SP4211251410 050331	不适用	4211252082 95	未经营	未经营	—
78	湖北黄商超市有限公司浠水杨祠便民店	浠水县汪岗镇杨祠村一组	421125000 033443	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)(有效期限至2017年08月11日止)零售;卷烟、雪茄烟(有效期至2019年07月26日止)零售;日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品(不含烟花爆竹)、五金产品、家用电器、文具、办公用品销售。(涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可后方可经营。)***	SP4211251410 050358	不适用	4211252082 92	未经营	未经营	—
79	湖北黄商	白莲镇白	421125000	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶	SP4211251410	鄂卫公证字	4211252083	未经营	未经营	2015年9月30日

	超市有限公司浠水白莲镇桥头便民店	莲河莲花北街九号	033486	粉) (有效期限至 2017 年 08 月 19 日止) 零售; 卷烟、雪茄烟零售(有效期限至 2019 年 09 月 02 日止); 日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品(不含烟花爆竹)、五金产品、家用电器、文具、办公用品、化妆品(不含危险化学品)。(涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可后方可经营。)***	051140	[2014]第 4211250054 号	38		浠水县公安消防大队出具《关于湖北黄商超市有限公司浠水白莲镇桥头便民店消防监督抽查情况的函》, 确认其消防设施配置符合消防技术标准
80	湖北黄商超市有限公司麻城北门便民超市	麻城市龙池办事处北正街	42118100044873	预包装食品、乳制品(不含婴幼儿配方乳粉)、卷烟零售(在许可证有效期限内经营); 水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品(不含有毒有害及危险化学品)、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售; 通讯设备批发、零售; 钟表及家电维修; 柜台出租; 货物仓储服务(不含化学危险物品); 货运代办。(国家有专项规定的经营项目经审批后凭有效许可证方可经营。)***	SP4211811410059799	麻公字[2015]第 421181000114 号	421181209951	未经营	未经营 —
81	湖北黄商超市有限公司麻城顺河便民超市店	湖北省麻城市顺河镇长岭岗村	42118100044945	预包装食品, 散装食品, 乳制品(含婴幼儿配方奶粉)、卷烟零售(在许可证许可的范围及有效期限内经营); 水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品(不含有毒有害及危险化学品)、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售; 通讯设备批发兼零售; 钟表及家电	SP4211811410059715	不适用	421181209843	未经营	未经营 —

				维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（国家有专项规定的经营项目经审批后凭有效许可证方可经营）***学危险物品）；货运代办。（国家有专项规定的经营项目经审批后凭有效许可证方可经营。）***						
82	湖北黄商超市有限公司麻城中馆驿便民超市	湖北省麻城市中馆驿镇仁和街	42118100044953	预包装食品，散装食品，乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、卷烟零售（在许可证许可的范围及有效期限内经营）；水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（国家有专项规定的经营项目经审批后凭有效许可证方可经营）***	SP4211811410059637	不适用	421181209909	未经营	未经营	—
83	湖北黄商超市有限公司麻城中馆驿仁和便民超市	湖北省麻城市中馆驿镇仁和街	42118100044937	预包装食品，散装食品，乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、卷烟零售（在许可证许可的范围及有效期限内经营）；水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（国家有专项规定的经营项目经	SP4211811410059629	麻公字[2015]第421181000115号	421181209911	未经营	未经营	—

				审批后凭有效许可证方可经营。)***						
84	湖北黄商超市有限公司麻城夫子河便民超市	麻城市夫子河镇粮店街 25 号	42118100045067	预包装食品，散装食品，乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、卷烟零售（在许可证许可的范围及有效期限内经营）；水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（国家有专项规定的经营项目经审批后凭有效许可证方可经营。)***	SP4211811410059707	不适用	421181209975	未经营	未经营	—
85	湖北黄商超市有限公司英山温泉便民店	英山县温泉镇鸡鸣路 91 号	421124000016448	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）（食品流通许可证有效期至 2017 年 6 月 4 日止）、蔬菜、水果、卷烟、雪茄烟（烟草专卖零售许可证有效期至 2016 年 6 月 24 日止）、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修、柜台出租。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经	SP42112414100000742112400112	英卫公证字 [2015] 第 42112400112 号	421124203127	未经营	未经营	消防安全检查意见书（英公消检查 [2007] 第 0009 号）

				营活动)**						
86	湖北黄商超市有限公司英山石镇便民店	英山县石头咀镇镇区府前路口	42112400016464	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）（食品流通许可证有效期至 2017 年 6 月 19 日止）、蔬菜、水果、卷烟、雪茄烟（烟草专卖零售许可证有效期至 2019 年 6 月 26 日止）、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修、柜台出租。（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)**	SP421124141000013	英卫公证字[2014]第42112402020字	421124203140	未经营	未经营	—
87	湖北黄商超市有限公司英山杨柳便民店	英山县杨柳湾镇柳河街	42112400016472	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）（食品流通许可证有效期至 2017 年 6 月 16 日止）、蔬菜、水果、卷烟、雪茄烟（烟草专卖零售许可证有效期至 2019 年 6 月 24 日止）、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修、柜台出租。（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）	SP421124141000010	英卫公证字[2014]第42112402023号	421124203143	未经营	未经营	—

88	湖北黄商超市有限公司英山南河便民店	英山县南河镇南河街三叉路口处	421124000016489	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）（食品流通许可证有效期至 2017 年 6 月 16 日止）、蔬菜、水果、卷烟、雪茄烟（烟草专卖零售许可证有效期至 2019 年 6 月 26 日止）、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修、柜台出租。（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）	SP4211241410000011	英卫公证字[2014]字第42112402022号	421124203138	未经营	未经营	—
89	湖北黄商超市有限公司英山金铺便民店	英山县金家铺镇金家铺街	421124000016456	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）（食品流通许可证有效期至 2017 年 6 月 19 日止）、蔬菜、水果、卷烟、雪茄烟（烟草专卖零售许可证有效期至 2019 年 6 月 24 日止）、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修、柜台出租。（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。）***	SP4211241410000014	英卫公证字[2014]字第42112402019号	421124203129	未经营	未经营	—

90	湖北黄商超市有限公司黄梅龙感湖便民店	龙感湖管理区交通东路	4211010004303	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉），日用百货、纺织品、服装、鞋帽、日用杂品、五金产品、办公设备、首饰、柜台出租、货物仓储、精品烟酒销售（许可项目凭有效许可证经营）。***	SP4211011410002075	鄂卫公字[2015]第4211991503号	421127105147	未经营	未经营	2015年9月21日龙感湖公安消防大队出具《关于黄商超市龙感湖店消防监督抽查情况的函》，确认本次抽查基本符合消防安全要求
91	湖北黄商超市有限公司黄梅停前便民店	黄梅县停前镇中华路79号	42112700051052	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）零售（食品流通许可证有效期至2017年7月6日止），日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品零售，柜台出租。（经营范围中国家有专项规定的从其规定，涉及许可类经营项目凭有效许可证从事经营）	SP421127141000389	不适用	421127207325	未经营	未经营	—
92	湖北黄商超市有限公司黄梅分路便民店	黄梅县分路镇105国道旁（吴文贵私房）	42112700051173	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）零售（食品流通许可证有效期至2017年5月27日止），卷烟、雪茄烟零售（烟草专卖零售许可证有效期至2019年6月27日止），日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品销售。（经营范围中国家有专项规定的从其规定，涉及许可类经营项目凭有效许可证从事经营）	SP4211271450000118	不适用	421127207212	未经营	未经营	—
93	湖北黄商超市有限公司黄梅东门便民店	黄梅县黄梅镇人民大道406号	42112700051044	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）零售（食品流通许可证有效期至2017年5月27日止），卷烟、雪茄烟零售（烟草专卖零售许可证有效期至2019年6月28日止），日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家	SP4211271410000181	不适用	421127207226	未经营	未经营	—

				用电器销售。(经营范围中国家有专项规定的从其规定,涉及许可类经营项目凭有效许可证从事经营)						
94	湖北黄商超市有限公司黄梅西河桥店	黄梅县杉木乡桂畈村七组(陈念私宅)	421127000051165	预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)零售(食品流通许可证有效期至2017年5月27日止),卷烟、雪茄烟零售(烟草专卖零售许可证有效期至2019年6月29日止),日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品销售。(经营范围中国家有专项规定的从其规定,涉及许可类经营项目凭有效许可证从事经营)	SP4211271410000238	不适用	421127207227	未经营	未经营	—

注：1.根据公司提供的资料，公司及其子公司共有门店94家，其中1家（即第11项）登记在浠水县洪都广场商贸有限公司名下，但实为公司所有，目前公司正在与浠水县洪都广场商贸有限公司协商办理注销登记手续。

注：2.黄商股份及其子公司的分公司情况第37项黄冈市黄商贸易股份有限公司物流配送中心的《食品流通许可证》尚未办理完毕，公司提供了黄冈市黄州区食品药品监督管理局于2015年9月29日出具《食品流通（餐饮服务）许可申请受理决定书》，该行政许可目前正在办理阶段。第11、55项湖北黄商超市有限公司团风但店正街便民店、浠水县洪都广场商贸有限公司黄商洪都店拟撤店，公司决定不再办理《卫生许可证》的续期。该等手续的办理不存在法律上的障碍，因此，该等瑕疵不会对公司的经营产生实质性的影响。

## 2、公司许可资格或资质的特别说明

公司 9 个子公司、94 家直营店中仅有 2 家子公司（即湖北黄商超市有限公司、蕲春黄商中美购物广场有限公司）和 4 家直营店（即黄冈市黄商贸易股份有限公司团风购物中心、浠水县洪都广场商贸有限公司黄商洪都店、黄冈市黄商贸易股份有限公司罗田超市、黄冈市黄商贸易股份有限公司麻城超市店）存在报纸、杂志、书刊等出版物销售情况，均已取得了相应的《出版物经营许可证》。同时，除前述已披露的 2 家子公司和 4 家直营店外，黄冈市黄商贸易股份有限公司宿松黄商超市的营业执照载明的经营范围中亦存在“音像制品、图书报刊零售”等内容，但该直营店由于成立时间较短（成立日期 2015 年 8 月 20 日），目前尚未经营该项内容，且公司已向工商行政主管部门提交经营范围变更申请书，拟将报纸、杂志、书刊等出版物销售从黄冈市黄商贸易股份有限公司宿松黄商超市的经营范围中予以删除，故没有办理相应的出版物经营许可证。

公司 9 个子公司中仅有 4 家子公司（即湖北黄商超市有限公司、安徽黄商超市有限责任公司、黄冈市黄商三利农产品有限责任公司、蕲春黄商中美购物广场有限公司）存在食品销售等情况，3 家子公司（湖北黄商超市有限公司、安徽黄商超市有限责任公司、蕲春黄商中美购物广场有限公司）存在烟草销售等情况，均已取得了相应的《食品流通许可证》或《烟草专卖零售许可证》。同时，红安县黄商星河电子商务有限责任公司经营范围中存在“预包装食品、散装食品”，但该公司成立至今未开展任何经营活动，所以未办理相应的《食品流通许可证》。公司 94 家直营店中有 93 家存在食品销售等情况，其中 92 家已取得了《食品流通许可证》，1 家（即黄冈市黄商贸易股份有限公司物流配送中心）正在办理《食品流通许可证》，未来办理不存在法律障碍；剩余 1 家（即黄冈市黄商贸易股份有限公司黄商购物中心广水店百货分公司）既无食品生产经营销售等经营范围亦未开展食品生产经营销售等活动，无需办理《食品流通许可证》；另外，公司 94 家直营店中有 89 家存在烟草销售等情况，均已取得了相应的《烟草专卖零售许可证》，剩余 5 家（即黄冈市黄商贸易股份有限公司黄商购物中心广水店百货分公司、黄冈市黄商贸易股份有限公司麻城超市店、湖北黄商超市有限公司黄州堵城商贸中心、黄冈市黄商贸易股份有限公司物流配送中心、湖北黄商超市有限公司黄州龙王山便民店）的经营范围中既无烟草销售等内容亦未开展任何烟草销售

等活动，无需办理《烟草专卖零售许可证》。

公司 9 个子公司中仅有 3 家系公共场所经营者，其中 2 家（即湖北黄商超市有限公司、蕲春黄商中美购物广场有限公司）已办理《公共场所卫生许可证》，1 家（即安徽黄商超市有限责任公司）未办理《公共场所卫生许可证》，未办理的安徽黄商超市有限责任公司目前已停止营业，正在办理相应注销登记手续，无需补办。公司 94 家直营店中共有 23 家未办理《公共场所卫生许可证》，其中 2 家（即浠水县洪都广场商贸有限公司黄商洪都店、安徽黄商超市有限责任公司合肥店）已停业，无需办理，剩余 21 家因营业面积未超过 200 平方米或未安装空调，不属于《湖北省卫生厅关于公布湖北省公共场所卫生许可范围的通知》第二条的规定的公共场所范围，亦无需办理。

根据《中华人民共和国消防法》、《机关、团体、企业、事业单位消防安全管理规定》、《湖北省消防安全重点单位界定标准（试行）》等的规定，“建筑面积在 1000 平方米以上且经营可燃商品的商场（商店、市场）”等公共聚集场所的应在投入使用、营业前向场所所在地的县级以上地方人民政府公安机关消防机构申请消防安全检查。公司 94 家直营店中符合前述要求有 42 家，其中 40 均办理了相应的消防验收或备案，验收意见为合格，剩余 2 家（黄冈市黄商贸易股份有限公司东方名都购物中心、湖北黄商超市有限公司红安觅儿商贸中心）已申请消防检查，目前尚未验收。前述问题中所提及的 1 个物流产业园系公司办公场所所在地，即为位于黄冈市黄州区宝塔大道 162 号的黄商物流产业园区，已办理了消防验收手续；2 个县级物流配送中心为黄商黄梅物流配送中心和红安黄商物流配送中心，为在建工程，其中黄商黄梅物流配送中心已经通过了消防设计审核，红安黄商物流配送中心正在办理消防设计审核。2015 年 8 月 11 日，黄冈市公安消防支队出具《证明》，确认“我队辖区内黄冈市黄商贸易股份有限公司及其子公司，自 2013 年 1 月以来遵守消防的相关法律、法规和规范性文件的规定，不存在因违反消防相关法律、法规和规范性文件而受到处罚的情形。”

公司 9 个子公司、94 家直营店中仅有 1 家子公司（即黄冈市黄商货物运输有限责任公司）从事道路运输经营活动，已办理了相应的道路运输经营许可证；剩余 8 家子公司、94 家直营店既无该项经营范围也未开展该项目经营活动，无需办理。

### 3、公司4家加盟店情况

报告期内，公司4家加盟店的加盟方均为公司的自然人股东。

麻城市黄商超市宋埠店，加盟方谭冬洲，持股128041股，持股比例0.16%，加盟协议有效期自2010年10月26日至2015年10月25日，每年支付加盟费20000元；

黄冈市黄州区好利安副食商行，加盟方孙秀荣，持股294494股，持股比例0.37%，加盟协议有效期自2012年1月1日至2017年12月31日，每年支付加盟费3000元；

大治和平服饰城，加盟方郭江秀，持股256082股，持股比例0.32%，加盟协议有效期自2014年12月16日至2015年12月15日，共支付加盟费25000元；

黄冈市黄州区百诚副食商行，加盟方孙诚，持股128041股，持股比例0.16%，加盟协议有效期自2012年11月1日至2017年10月31日，每年支付加盟费10000元。

公司加盟店根据其经营业务内容办理了相应的资质和许可，具体如下：

序号	公司名称	营业执照证号	经营范围	与经营相关的资质与许可
1	麻城市黄商超市宋埠店	421181600115079	粮油、副食、肉、禽蛋、熟食、蔬菜、水果、日用百货、五金交电、办公设备、黄金饰品、手机、服装、鞋帽、食盐、酒类零售（在许可证有效期内）。	食品流通许可证：SP4211811050013410（有效期至2013.12.27）
2	黄冈市黄州区好利安副食商行	421102600148569	零售预包装食品、散装食品、乳制品（不含婴幼儿配方奶粉）（有效期至2014年11月28日）、卷烟、雪茄烟（有效期至2014年10月25日）、日用百货、服装、鞋、包、针织品、五金、建材、家用电器、鲜肉、蔬菜、水果。	食品流通许可证：SP4211021150021250（有效期至2017.11.28） 烟草专卖零售许可证：421102108018（有效期至2017.09.22）
3	大治市黄商和平服饰城	420281600018445	服装、床上用品零售。	无
4	黄冈市黄州区百诚副食商行	421102600175183	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）批发兼零售、卷烟、雪茄烟、日用百货、针纺织品、文体用品、服装鞋帽、工艺品、通讯器材、五金家电、建筑材料批发	食品流通许可证：SP4211021350026443（有效期至2016.01.06） 烟草专卖零售许可证：421102108365（有效期至2017.12.24）

		兼零售。（上述经营范围中涉及行政许可的项目凭有效许可证件经营）。	
--	--	----------------------------------	--

注：前述加盟店麻城市黄商超市宋埠店目前持有《食品流通许可证》有效期（2010年12月28日至2013年12月27日）已届满未续期，违反了《食品流通许可证管理办法》的相关规定，可能会面临行政处罚。麻城市黄商超市宋埠店为独立的法律主体，根据公司与其经营者谭冬洲签订的加盟协议的约定，加盟店自主经营，自行承担经营风险，且加盟期即将届满（到期日为2015年10月25日），公司不再续签，故该种情形不会给公司造成任何实质影响和经济损失。

除此之外，公司其它加盟店均已取得了其经营项目所必需的资质，合法、合规。

#### （四）特许经营权情况

报告期内，公司经营不涉及特许经营权情况。

#### （五）主要固定资产情况

##### 1、公司拥有所有权的固定资产基本情况

截至说明书签署之日，公司固定资产情况如下表所示：

资产类别	原值(元)	累计折旧(元)	账面价值(元)	成新率(%)
房屋建筑物	158,657,586.79	35,715,187.04	122,942,399.75	77.49
机械设备	5,163,339.67	1,546,446.57	3,616,893.10	70.05
运输设备	2,611,271.46	789,365.70	1,821,905.76	69.77
电子设备	23,878,089.60	14,673,429.64	9,204,659.96	38.55
生产经营设备	46,482,151.13	19,167,793.89	27,314,357.24	58.76
消防安全设备	3 816,423.24	3,151,328.76	665,094.48	17.43
合计	240,608,861.89	75,043,551.60	165,565,310.29	68.81

##### 2、公司拥有所有权的房屋及建筑物

截至说明书签署之日，公司及其子公司目前拥有的房屋所有权证情况如下：

序号	房产证号	房屋坐落	建筑面积(m <sup>2</sup> )	房屋用途	登记时间	他项权利
1	黄冈市房权证黄州区字第S096992号	黄州区东门路18号，1幢	19020.64	商业	2015.03.31	否
2	黄冈市房权证黄州区字第055998	黄冈市黄州区胜利街57号，1幢，2	10414.26	综合	2011.10.27	是

序号	房产证号	房屋坐落	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	房屋用途	登记时间	他项权利
	号	幢, 3 幢				
3	黄冈市房权证黄 州区字第 S089006号	黄州区宝塔大道 162 号西湖工业园, B1 幢	3490.83	仓库	2014.09.28	是
4	黄冈市房权证黄 州区字第 S089007号	黄州区宝塔大道 162 号西湖工业园, B2 幢	3490.83	仓库	2014.09.28	是
5	黄冈市房权证黄 州区字第 S089008号	黄州区宝塔大道 162 号西湖工业园, B3 幢	5523.35	仓库	2014.09.28	是
6	黄冈市房权证黄 州区字第 S089009号	黄州区宝塔大道 162 号西湖工业园, B4 幢	5220.63	仓库	2014.09.28	是
7	黄冈市房权证黄 州区字第 S089010号	黄州区宝塔大道 162 号西湖工业园, B5 幢	4810.77	仓库	2014.09.28	是
8	黄冈市房权证黄 州区字第 S089011号	黄州区宝塔大道 162 号西湖工业园, B6 幢	4159.59	仓库	2014.09.28	是
9	黄冈市房权证黄 州区字第 S089012号	黄州区宝塔大道 162 号西湖工业园, A7 幢	4489.92	仓库	2011.09.28	是
10	黄冈市房权证黄 州字第056626号	黄州区宝塔大道 162 号西湖工业园, 1 幢	2972.60	厂房	2011.11.15	是
11	黄冈市房权证黄 州字第056627号	黄州区宝塔大道 162 号西湖工业园, 2 幢	2972.60	厂房	2011.11.15	是
12	黄冈市房权证黄 州字第056628号	黄州区宝塔大道 162 号西湖工业园, 3 幢	2972.60	厂房	2011.11.15	是
13	黄冈市房权证黄 州字第056629号	黄州区宝塔大道 162 号西湖工业园, 4 幢	2972.60	厂房	2011.11.15	是
14	黄冈市房权证黄 州字第056630号	黄州区宝塔大道 162 号西湖工业园, 5 幢	11803.41	厂房	2011.11.15	是
15	黄冈市房权证黄 州字第056631号	黄州区宝塔大道 162 号西湖工业 园, 6 幢	2621.23	加工 厂附 属房	2011.11.15	是
16	麻城市房权证岐 亭字第 1300022755 号	麻城市岐亭镇东坡 街(仿古街)	2515.49	商业 用房	2013.06.13	否

序号	房产证号	房屋坐落	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	房屋用途	登记时间	他项权利
17	麻城房权证木子店字第213005号	麻城市木子店镇三桥经济开发区, 1幢	2757.32	商业	2013.01.31	否
18	团风县房权证马曹庙镇字第070209号	团风县马曹庙镇虎山街, 1幢	756.12	综合	2015.05.08	否

### 3、租赁房产情况

截至本说明书签署之日，公司相关的租赁合同情况如下：

序号	使用门店	坐落位置	出租方	租承租方	租赁期限	面积 (m <sup>2</sup> )
1	蕲春黄商中美购物广场有限公司	蕲春县漕河镇蕲春大道125号	蕲春中美商贸有限公司	黄商股份	2004.09-2024.09	6000
2	黄商股份团风购物中心	团风县团黄大道	团风县供销社	黄商有限	2007.06-2027.06	4759.38
3	黄商股份大悟购物中心	大悟县城关镇政府前街	朱湖北瑞信房地产投资开发有限公司	黄商股份	2013.01-2033.01	14050
4	黄商股份武穴购物中心	武穴市永宁大道东12号	王映毅	黄商股份	2006.10-2024.10	2216.94
5			湖北信达房地产开发有限公司		2012.09-2024.09	3910
6	浠水县洪都广场商贸有限公司黄商洪都店	浠水县清泉镇新华正街(商场对面1、2楼)	浠水县洪都广场商贸有限公司	黄商股份	2011.06-2026.06	6000
7	黄商股份罗田超市	罗田县凤山镇民建街	罗田永昌商贸有限责任公司	黄商有限	2007.06-2017.06	4000
8	黄商股份罗田城南店	罗田县凤山镇前进街	乐朝辉	黄商股份	2013.09-2028.09	1255
9	黄商股份麻城超市店	麻城市金桥大道8号	麻城市三和置业有限公司	黄商有限	2008.12-2016.12	4636
10	黄商超市红安八里商贸中心	红安县八里湾镇新街九号	吴春全、吴汉斌、卢建成、余常正、卢祖平	黄商超市	2014.06-2034.06	1700
11	黄商超市蕲春刘河商贸中心	蕲春县刘河镇金都社区农贸市场	张爱军	黄商超市	2012.01-2032.01	2792
12	黄商超市红安二程便民店	黄冈市红安县二程镇老街	赵全兵	黄商有限	2009.01-2019.01	550

序号	使用门店	坐落位置	出租方	租承租方	租赁期限	面积 (m <sup>2</sup> )
13	黄商超市黄州十字街便民店	黄冈市黄州区十字街	吕生慧	黄商超市	2009. 03-2016. 03	700
14	黄商超市红安华河便民店	红安县华河镇华河街	陈险峰	黄商股份	2009. 08-2017. 02	260
15	黄商超市陶店利民便民店	黄冈市黄州区陶店乡新菜场	赵金安	黄商有限	2010. 01-2016. 01	250
16	黄商超市黄州副一便民店	黄冈市黄州区胜利街 47 号	陈秀林	黄商股份	2011. 04-2019. 04	600
17	黄商超市黄州新港路便民店	黄冈市黄州区新港大道 108 号一楼	黄冈市外国语学校	黄商股份	2014. 08-2017. 08	180
18	黄商超市团风但店便民店	团风县但店镇公路街	丰爱东	黄商股份	2011. 01-2016. 12	300
19	黄商超市团风回龙山便民店	团风县回龙山镇四光大道	邱红兵	黄商股份	2011. 01-2017. 01	360
20	黄商超市团风方高坪便民店	团风县方高坪镇正街	中国农业银行股份有限公司团风县支行	黄商超市	2015. 06-2016. 06	500
21	黄商超市团风但店正街便民店	团风但店正街	舒小平	黄商有限	2008. 12-2023. 12	250
22	黄商超市团风粮道街便民店	团风县团风镇粮道街	团风供销长青农产品交易中心	黄商股份	2012. 01-2022. 06	1400
23	黄商超市浠水巴驿便民店	浠水县巴河镇巴驿街 8 号	黄元普	黄商股份	2008. 12-2018. 10	230
24	黄商超市浠水琪安十月便民店	浠水县清泉镇新华正街 8 号	蔡其安	黄商股份	2014. 05-2017. 04	230
25	黄商超市浠水丽文便民店	浠水县清泉镇丽文大道 310 号	蔡其安	黄商股份	2006. 08-2016. 08	1000
26	黄商超市浠水鲁宝便民店	浠水经济开发区闻一多大道 416 号	浠水（鲁宝）食品有限公司	黄商有限	2007. 06-2015. 09	3500
27	黄商超市浠水兰溪镇西坳街便民店	浠水县兰溪镇三泉村西坳街	陈彩云	黄商股份	2014. 08-2019. 07	300

序号	使用门店	坐落位置	出租方	租承租方	租赁期限	面积 (m <sup>2</sup> )
28	黄商超市浠水关口便民店	浠水县关口镇桥北街	谈芳吟	黄商股份	2014. 10-2024. 10	482
29	黄商超市麻城中馆驿便民超市	湖北省麻城市中馆驿镇仁和街	陈绍刚	黄商麻城购物中心	2009. 10-2015. 10	950
30	黄商超市麻城夫子河便民超市	麻城市夫子河镇粮店街25号	蔡建书	黄商股份	2012. 03-2022. 03	615
31	黄商超市英山南河便民店	英山县南河镇南河街三叉路口处	段宗林	黄商股份	2009. 08-2019. 08	620
32	黄商超市黄梅龙感湖便民店	黄梅县龙感湖管理区交通东路	湖北省龙感湖海龙置业开发有限公司	黄商股份	2011. 10-2016. 10	2500
33	黄商超市黄梅西河桥店	黄梅县杉木乡桂畈村七组	桂燕军	黄商股份	2010. 01-2018. 12	200
34	安徽黄商超市有限责任公司合肥店	合肥市阜阳北路372号	安徽万容达行市场经营管理有限公司	安徽黄商	2014. 11-2024. 10	4048
35	黄商超市团风但店商贸中心	团风县但店镇天府路36号和38号	梅双抢、熊光耀	黄商股份	2015. 01-2029. 12	778
36	黄商超市团风贾庙便民店	团风县贾庙乡正街(沿河路)	华凯	黄商股份	2011. 11-2017. 11	380
37	黄商超市团风总路咀便民店	团风县总路咀镇拢船路30号	余海芳	黄商股份	2013. 12-2018. 12	450
38	黄商超市罗田大河岸便民店	罗田县大河岸镇永兴街55号	张国山、李建军、程哲进	黄商有限	2009. 5-2019. 5 2014. 8-2019. 5	380/460
39	黄商股份黄商购物中心广水店百货分公司	广水市应山广安路与东大街交汇处	随州洪腾房地产开发有限公司	黄商股份	2014. 12-2029. 12	20000
40	黄商股份宿松黄商超市(宿松县黄商超市)	安庆市宿松县孚玉镇孚玉西路	湖北百汇科贸股份有限公司	安黄商股份	2009. 01-2017. 01	3200
41	湖北黄商超市公司黄州新桥便民店	黄冈市黄州区新桥村农民街11号1楼	王骏	黄商有限	2009. 07-2017. 07	280
42	黄商超市黄州陈策楼便民店	黄冈市黄州区陈策楼聚星大	张志勇	黄商超市	2015. 01-2015. 12	260

序号	使用门店	坐落位置	出租方	租承租方	租赁期限	面积 (m <sup>2</sup> )
		道				
43	黄商超市团风总路咀桥头便民店	团风县总路咀镇新街桥头	余启泉	黄商股份	2007. 10-2015. 10	160
44	黄商超市蕲春张榜商贸中心	蕲春县张榜镇张榜居委会大楼	蕲春县张榜镇张榜居委会	黄商股份	2014. 01-2033. 01	3130
45	黄商超市黄梅孔垄商贸中心	黄梅县孔垄镇西厢大道	湖北金鸿盛置业有限公司	黄商股份	2011. 11-2040. 11	2500
46	黄商超市黄州路口便民店	黄冈市黄州区路口镇路口村中庙街 21 号	方建新、方金舟	黄商有限	2008. 07-2018. 07	330
47	黄商超市黄州龙王山便民店	黄冈市黄州区体育路 57 号	祝少先	黄商股份	2011. 01-2021. 01	450
48	黄商超市黄州杨鹰岭便民店	黄冈市黄州区火车站开发区杨鹰岭社区办公楼一楼	黄州火车站经济开发区杨鹰岭社区委员会	黄商有限	2006. 05-2016. 05	400
49	黄商超市蕲春大同便民店	蕲春县大同镇大同街 103 号	胡权	黄商股份	2008. 06-2018. 05	240
50	黄商超市蕲春横车便民店	蕲春县横车镇老街 73 号	雷玲华	黄商超市	2015. 5-2017. 05	430
51	黄商超市浠水巴河镇清鲜村便民店	浠水县巴河镇清鲜村	王华清	黄商有限	2008. 11-2016. 11	500
52	黄商超市浠水兰溪镇鲶鱼村便民店	浠水县兰溪镇鲶鱼尾村六组	陈志刚	黄商股份	2011. 07-2021. 07	160
53	黄商超市浠水朱店便民店	浠水县竹瓦镇朱店街 120 号	孙建华	黄商股份	2013. 01-2017. 01	150
54	黄商超市浠水三店便民店	浠水县关口镇三店村十一组	曾祥龙	黄商股份	2013. 08-2017. 07	260
55	黄商超市浠水杨祠便民店	浠水县汪岗镇杨祠村一组	杨先锋	黄商股份	2013. 12-2023. 12	190
56	黄商超市浠水白莲镇桥头便民店	浠水县白莲镇白莲河花北街九号	郭向岩	黄商股份	2014. 10-2019. 09	1097
57	黄商超市麻城北门便民超市	麻城市龙池办事处北正街	河南新县昆仑地产开发有限	黄商股份	2015. 02-2020. 02	950

序号	使用门店	坐落位置	出租方	租承租方	租赁期限	面积 (m <sup>2</sup> )
			公司			
58	黄商超市麻城顺河便民超市店	麻城市顺河镇长岭岗村	麻城市顺河镇长林岗村民委员会	黄商股份	2009. 03-2019. 03	776
59	黄商超市麻城中馆驿便民超市	麻城市中馆驿镇仁和街	余少兵	黄商股份	2012. 01-2022. 01	570
60	黄商超市英山温泉便民店	英山县温泉镇鸡鸣路 91 号	英山实验中学	黄商有限	2007. 02-2017. 01	2000
61	黄商超市英山石镇便民店	英山县石头咀镇镇区府前路口	黄院生、沈国兵、吴后承、陈林等四人	黄商有限	2008. 07-2016. 07	800
62	黄商超市英山杨柳便民店	英山县杨柳湾镇柳河街	胡红光、胡咏钢等五人	黄商有限	2009. 04-2017. 04	800
63	黄商超市英山金铺便民店	英山县金家铺镇金家铺街	王宇星、张家成、陈海波、朱淑芳四人	黄商有限	2011. 04-2017. 04	480
64	黄商超市黄梅停前便民店	黄梅县停前镇中华路 79 号	何记青	黄商超市	2015. 01-2020. 01	337
65	黄商超市黄梅分路便民店	黄梅县分路镇 105 国道旁	吴文贵	黄商股份	2008. 11-2017. 11	260
66	黄商超市黄梅东门便民店	黄梅县黄梅镇人民大道 290 号	张建华	黄商有限	2009. 11-2019. 11	950
67	黄商超市浠水竹瓦便民店	浠水县竹瓦镇竹瓦街 147 号	王旭山、杨佑良、胡金元等三人	黄商超市	2014. 08-2017. 08	340
68	黄商股份明珠购物中心	黄冈市黄州区明珠大道与新港二路交汇处	黄冈科技创业服务有限公司	黄商股份	2013. 09-2033. 09	7015
69	黄商股份黄梅购物中心	黄梅人民大道 392 号	黄梅县宏远商贸有限责任公司	黄商股份	2014. 01-2019. 01	7600
70	黄商股份孝昌购物中心	孝昌县公路局旁	朱湖北恒泰租赁有限公司	黄商股份	22014. 12-2023. 11	34500
71	黄商股份东方名都购物中心	黄冈市黄州区东门路 91-88 号	黄冈市亿信房地产开发有限公司	黄商股份	2015. 03-2025. 03	10410

序号	使用门店	坐落位置	出租方	租承租方	租赁期限	面积 (m <sup>2</sup> )
72	黄商股份崇阳 黄商超市分公司	崇阳县天城镇民主路与新建路交汇处	湖北崇阳县桃溪房地产开发有限公司	黄商股份	2014.12-2034.12	6200
73	黄商超市黄州 堵城商贸中心	黄冈市黄州区堵城镇堵城大道	黄州区堵城镇老街村村民委员会	黄商股份	2013.01-2032.12	23000
74	黄商超市浠水 巴河镇转盘商贸中心	浠水县巴河镇车站路 18 号	王华清	黄商股份	2013.12-2023.11	1500
75	黄商超市浠水 散花商贸中心	浠水县散花镇三国路	尚焕民	黄商股份	2014.07-2034.07	2000
76	黄商超市英山 草盘商贸中心	英山县草盘地镇草盘街鄂皖大道西侧	肖冬生、涂正云	黄商股份	2014.10-2029.09	1100
77	黄商超市黄梅 新开商贸中心	黄梅县新开镇文华小区	张华能	黄商股份	2013.05-2025.05	3100
78	黄商超市团风 淋山河商贸中心	团风县淋山河镇淋山河大道东侧	团风县红鑫置业有限公司	黄商股份	2014.12-2030.01	1725
79	黄商超市罗田 大崎商贸中心	罗田县大崎乡天马大道惠兰商贸广场	何家裕、何建波、何喜兵	黄商股份	2015.01-2035.01	1946
80	黄商超市黄州 团黄路便民店	黄冈市黄州区团黄大道福利院十字街路口	贺双文	黄商超市	2014.04-2019.04	220
81	黄商超市蕲春 狮子便民店	蕲春县狮子镇狮子街	郝蕲春中美购物广场有限公司	黄商股份	2007.03-2017.03	300
82	黄商超市蕲春 八里便民店	蕲春县八里湖总场	蔡佳踊等 8 人	黄商超市	2015.06-2018.05	335
83	黄商超市蕲春 吴庄便民店	蕲春县漕河镇吴庄	湖湖北美春服装有限公司	黄商股份	2008.06-2019.05	230
84	黄商超市浠水 汪岗便民店	浠水县汪岗镇中心街 169 号	王锋	黄商股份	2011.01-2021.01	400
85	黄商超市浠水 松山乡蔡井便民店	浠水县团陂镇松山街 115 号	浠水县松山食品所	黄商股份	2009.08-2017.08	300
86	黄商麻城杜鹃 购物中心	麻城市陵园大道与 106 国道	湖北蓝翔置业发展有限公司	黄商股份	2015.12-2033.12	20000

序号	使用门店	坐落位置	出租方	租承租方	租赁期限	面积 (m <sup>2</sup> )
		交汇处				

注：前述第 1 项至第 34 项租赁房屋有房屋所有权证，第 35 项至第 43 项租赁房屋有土地使用权证，第 44 项至第 67 项租赁房屋有当地居民委员会或村民委员会出具的权属证明，第 68 项至第 86 项无任何权属证明；此外，前述第 45 项租赁房屋的约定租期超过 20 年，违反了《合同法》的相关规定，超过部分租赁期限无效。但鉴于：

- (1) 前述房屋租赁在报告期内未发生任何租赁纠纷；
- (2) 前述房屋的出租人均向公司作出了承诺，承诺如因出租人房屋产权纠纷及相关手续不完备等事宜给黄商股份造成损失的均由出租人承担；
- (3) 公司及其子公司设立分店对租赁房屋无特殊要求，且分店租赁房屋附近存在较多同类可替代建筑物；
- (4) 公司现有全体股东作出承诺，承诺如因前述租赁房产产权属纠纷或租赁期限届满或合同无效等原因给公司造成的一切损失，均由全体股东按照各自的股权比例承担赔偿责任，以确保公司不遭受任何损失。
- (5) 前述第 1 项为子公司租赁的房产，除此之外公司 94 家直营店中有 85 家为租赁物业，3 家为合作建房（实质为租赁合同，《最高人民法院关于审理涉及国有土地使用权合同纠纷案件适用法律问题的解释》第二十七条规定：“合作开发房地产合同约定提供资金的当事人不承担经营风险，只以租赁或者其他形式使用房屋的，应当认定为房屋租赁合同”），6 家（即黄冈市黄商贸易股份有限公司黄州商场、湖北黄商超市有限公司红安觅儿商贸中心、湖北黄商超市有限公司麻城岐亭商贸中心、湖北黄商超市有限公司黄梅刘佐商贸中心、湖北黄商超市有限公司麻城木子店商贸中心、黄冈市黄商贸易股份有限公司物流配送中心）为自有物业。

因此，前述租赁房屋所存在的法律瑕疵不会对公司未来的经营造成重大不利影响。

#### 4、机动车辆所有权情况

截止本说明书签署之日，公司拥有的机动车辆情况如下：

序号	车牌号码	号牌种类	机动车所有人	中文品牌	车辆型号	抵押情况	查封情况
1	鄂 JA2387	小型汽车	黄商股份	金龙	XMQ6606NE	否	否
2	鄂 JA9282	小型汽车	黄商股份	五菱	LZW6407B3	否	否
3	鄂 JA6767	小型汽车	黄商股份	江淮	HFC6500A1C8	否	否
4	鄂 J0A060	小型汽车	黄商股份	黄海	DD6470	否	否
5	鄂 JA6766	小型汽车	黄商股份	蒙迪欧	CAF7200A1	否	否
6	鄂 J0R587	小型汽车	黄商股份	欧铃	ZB5040XXYTDD6F	否	否
7	鄂 JA9259	大型汽车	黄商股份	金杯	SY6543US3BH	否	否
8	鄂 JA6657	小型汽车	黄商股份	五菱	LZW6407B3	否	否
9	鄂 J0K088	小型汽车	黄商股份	中华	SY7181CZBBB	否	否
10	鄂 JA6033	小型汽车	黄商股份	上海桑塔纳	330K8LL0LTE2	否	否
11	鄂 JOE016	小型汽车	黄商股份	桑塔纳	SVW7182QQD	否	否
12	鄂 JA1166	小型汽车	黄商股份	别克	SGM7243ATA	否	否
13	鄂 JA2539	小型汽车	黄商货运	江铃	JX5041XXYXSGA2	否	否
14	鄂 J08368	大型汽车	黄商股份	宇通	ZK6108HGC	否	否
15	鄂 J0F217	小型汽车	黄商货运	江铃	JX5041XXYXGA2	否	否
16	鄂 J0L172	小型汽车	黄商货运	江铃	JX5041XXYXGA2	否	否
17	鄂 J0Q952	小型汽车	黄商货运	江铃	JX5041XXYXGA2	否	否
18	鄂 J08572	小型汽车	黄商货运	五菱	LZW1027C3	否	否

19	鄂 J0N620	小型汽车	黄商舒宜美	江铃	JX5043XXYXPGB2	否	否
20	鄂 J0Q371	小型轿车	黄商舒宜美	五菱	LZW6407B3	否	否

## 5、在建工程

截止本说明签署之日，公司的在建工程情况如下：

序号	在建工程名称	对应的国有土地使用证号	是否抵押	是否查封
1	黄梅刘佐商贸中心	梅国用 2014 第 252314002 号	无	无
2	黄商黄梅大河商贸中心	梅国用 2014 第 250514001 号	无	无
3	黄商黄梅停前商贸中心	梅国用 2015 第 250615001 号	无	无
4	黄商黄梅物流配送中心	梅国用 2015 第 250815003 号	无	无
5	黄商上巴河商贸中心 A 栋 (四层)	团风国用 2014 第 060301022 号	无	无
6	黄红安黄商贸易服务中心 和物流配送中心	红安国用 2014 第 42212309020083 号	无	无
7	黄商陈策楼农产品批发中 心	无	—	—

前述第 1、3、4、5、6 项在建工程，黄商股份均办理了相应的国有土地使用证、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建筑工程施工许可证，权属清晰，不存在争议或潜在纠纷；第 2 项在建工程截至本法律意见书出具之日黄商股份仅办理了国有土地使用证、建设用地规划许可证；第 7 项系黄冈市黄州区陈策楼镇人民政府的招商引资项目，截至本法律意见书出具之日，黄商股份既未办理相应的国有土地使用证，也未能办理相应的建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建筑工程施工许可证。

针对第 2 项在建工程，黄梅县人民政府出具《情况说明》，确认该建筑物符合建设工程规划，目前公司正在补办相应的建设施工手续；公司对该建筑物拥有合法的所有权，与其他单位不存在权属争议或纠纷，未来办理房产证不存在法律障碍；此外，黄商股份的现有全体股东作出《承诺》，承诺如因前述报建手续不完备等原因给黄商股份造成损失的，则损失全部由黄商股份现有全体股东以连带的方式予以承担，以确保黄商股份不遭受任何损失。

针对第 7 项在建工程，黄冈市黄州区陈策楼镇人民政府作出《承诺》，承诺将严格遵守 2013 年 5 月 4 日签订的《招商引资合作协议书》的相关约定，保证黄商股份有权使用该宗土地用于商业服务用途，保证该宗土地产权清晰、无任何纠纷，该土地上已建成的建筑物归黄商股份所有，陈策楼镇人民政府不会对该土地建设的房屋设置任何限制，如因土地使用问题对黄商股份的经营造成影响的，将由黄州区陈策楼镇人民政府承担因此造成的一切损失；同日，黄冈市黄州区人民政府出具《情况说明》，确认黄商股份在该宗土地上建设农产品批发中心符合黄州区建设规划，相关建筑物不会被拆迁，由于国有土地指标的原因，暂时未能办理相应的土地使用证，未来补办相应的产权证书及报建手续不会存在法律障碍；此外，黄商股份的现有全体股东亦作出《承诺》，承诺如因黄商股份在未取得国有土地使用证的土地上建设陈策楼农产品批发中心的问题给黄商股份造成损失的，则损失全部由黄商股份现有全体股东以连带的方式予以承担，以确保黄商股份不遭受任何损失。

## （六）员工情况

### 1、员工人数及结构

截至 2015 年 7 月 31 日，公司员工总数 2538 人，构成情况如下：

#### （1）年龄结构

年龄	人数	比例
30 岁以下	482	18.99%
30 岁-50 岁	1980	78.02%
50 岁以上	76	2.99%
合计	2538	100%

#### （2）学历结构

学历	人数	比例
本科及以上	25	0.99%
大专	279	10.99%
高中/中专	964	37.98%
初中及以下	1270	50.04%
合计	2538	100%

#### （3）按岗位结构划分

岗位结构	人数	比例
管理人员	709	27.93%
财务人员	86	3.39%
业务人员	1622	63.91%
技术人员	121	4.77%
合计	2538	100%

## 2、核心技术人员情况

### (1) 核心技术人员基本情况

公司目前有核心技术人员 9 名，基本情况如下：

尹鹏，男，1978 年出生，中国籍，无境外永久居留权。中共党员，本科，计算机开发应用工程师。1998 年 7 月至 1999 年 6 月，在黄州七一商场工作，任售后服务经理；1999 年 7 月至 2012 年 9 月，任黄商集团电脑信息部部长；2012 年 9 月至 2014 年 10 月，任黄冈市黄商贸易股份有限公司信息总监。2014 年 10 月至今，任黄冈市黄商贸易股份有限公司董事、信息总监兼电子商务总经理。主要社会职务及荣誉：黄州区“青年岗位能手”称号；“2001-2002 年度黄州区优秀科技工作者”；黄州区“2003 年度科技贡献奖”；黄冈市“2003 年度科技贡献奖”；其撰写的《走出信息化困境》，被评选为“黄冈市第二届自然科学优秀学术论文提名奖”；多次获得公司的“优秀党员”和“先进工作者”称号。

闫伟林，女，1976 年出生，中国籍，无境外永久居留权。1995 年 10 月就职于（韩资）深圳宝安区石岩镇光星电子厂，历任仓库管理员，PMC 计划员；2000 年 3 月至 2005 年 3 月就职于（韩资）深圳宝安区观澜镇大和村斗井製品厂，历任贸易部出口文员，贸易部班长；2005 年 4 月至 2010 年 5 月，就职于黄冈市黄商贸易有限责任公司，任软件研发部经理；2010 年 5 月至今，就职于黄冈市黄商贸易股份公司，任信息研发部部长。

徐金麟，男，1979 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2001 年 2 月至 2003 年 3 月就职于黄冈市智达办公设备有限公司，任电脑技术员；2003 年 5 月至 2005 年 11 月于深圳西乡枫柏网吧任网管；2005 年 12 月至 2008 年 9 月在团风全景网吧任网管；2008.10 月至今，就职于黄冈市黄商贸易股份公司，任高级技术员。

刘香香，女，1983 年出生，中国籍，无境外永久居留权。2003 至 2005 年，任黄商集团电脑部信息员；2006 年至今，就职于黄冈市黄商贸易股份公司，任

高级技术员。

李红梅，女，1981年出生，中国籍，无境外永久居留权。2001年至2002年，在黄商购物中心服饰城，职务营业员；2002年至2003年，在黄冈创源电脑店，职务销售员；2003年至2005年，在黄商集团电脑部日常管理部，职务前台；2006年至今，就职于黄冈市黄商贸易股份公司，任高级技术员。

戴昆桃，男，1987年出生，中国籍，无境外永久居留权。2006年10月至2008年1月就职于黄冈七星科技，任职维护员；2008年4月至今，就职于黄冈市黄商贸易股份公司，任高级运行维护。

卢金，男，1984年出生，中国籍，无境外永久居留权。2004年5月至2005年5月，就职于南京天技电脑；2005年5月至2008年，就职于南京视翰科技有限公司；2008至2012年5月，就职于南京中南激光设备有限公司；2012年5月至今，就职于黄冈市黄商贸易股份公司，任高级运行维护。

龚仁华，男，1986年出生，中国籍，无境外永久居留权。2004年至2012年，就职于黄冈市黄商贸易股份公司，任高级运行维护。

宋珍，女，1982年出生，中国籍，无境外永久居留权。2003年至2005年，在武汉金阳光食品有限公司，任职销售代表；2005年至2006年，在武汉正元经贸有限公司，任职业务员；2006年至今，就职于黄冈市黄商贸易股份公司，任督导经理。

## (2) 核心技术人员持有公司股份情况

核心技术人员名称	直接持股数量(股)	直接持股比例(%)	间接持股数量(股)	间接持股比例(%)
尹鹏	664,596.00	0.83	-	-
闫伟林	50,000.00	0.06	-	-
徐金麟	-	-	-	-
刘香香	40,000.00	0.05	-	-
李红梅	40,000.00	0.05	-	-
戴昆桃	-	-	-	-
卢金	-	-	-	-
龚仁华	40,000.00	0.05	-	-
宋珍	40,000.00	0.05	-	-

### (3) 报告期核心技术人员重大变化情况

报告期内，公司核心技术团队未发生重大变动。

## 四、公司具体业务情况

### (一) 主要产品或服务的营业收入情况

#### 1、按商品类别列示主营业务收入

项目	2015年1-4月		2014年		2013年	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	金额(元)	占比
食品类	185,242,076.63	38.85%	349,446,468.29	35.77%	307,473,049.42	34.86%
生鲜类	140,381,978.69	29.44%	284,019,763.64	29.07%	230,610,374.70	26.14%
洗化类	52,866,949.26	11.09%	116,914,827.05	11.97%	110,391,021.49	12.51%
日用百货类	47,644,300.67	9.99%	103,675,120.43	10.61%	103,553,486.38	11.74%
服饰类	42,366,640.98	8.88%	101,426,569.39	10.38%	107,709,281.04	12.21%
家电类	8,350,779.47	1.75%	21,427,523.11	2.19%	22,402,328.21	2.54%
合计	476,852,725.70	100.00%	976,910,271.91	100.00%	882,139,541.24	100.00%

#### 2、按不同商业模式下提供的服务列示营业收入

项目	2015年1-4月份		2014年		2013年	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
经销	216,491,137.47	45.40%	214,920,259.82	22.00%	79,392,558.71	9.00%
代销	226,981,897.43	47.60%	341,918,595.17	35.00%	220,534,885.31	25.00%
联营	33,379,690.80	7.00%	420,071,416.92	43.00%	582,212,097.22	66.00%
合计	476,852,725.70	100.00%	976,910,271.91	100.00%	882,139,541.24	100.00%

### (二) 产品或服务的主要消费群体

#### 1、主要服务对象

目前公司产品和服务主要是满足终端消费者的需求，主要消费群体为固定的

社区居民和一次性购物的流动人群。

## 2、公司主要客户情况

公司是连锁超市企业，客户主要为个人消费者，较为分散。客户分布广泛，单体客户销售额占营业收入比较小。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

## (三) 主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

报告期内，公司主要供应商基本保持稳定，其中公司向前五大供应商采购情况如下表所示：

2015 年 1-4 月，公司前五名供应商采购金额（含税）与所占采购总额的比例为：

供应商名称	采购额(万元)	占当期采购总额的比例 (%)
湖北建杰商贸有限公司	1,147.00	6.55
湖北黄冈捧太阳乳品有限公司	717.00	4.10
湖北省烟草公司黄冈市公司黄州营销部	609.00	3.48
黄冈市卫尔康医药有限公司	463.00	2.65
黄石市诚新商贸有限责任公司	334.00	1.91
<b>前五名供应商合计</b>	<b>3,271.00</b>	<b>18.68</b>

2014 年度，公司前五名供应商采购金额（含税）与所占采购总额的比例为：

供应商名称	采购额(万元)	占当期采购总额的比例 (%)
湖北建杰商贸有限公司	2,577.00	5.49
湖北黄冈捧太阳乳品有限公司	1,635.00	3.49
湖北省烟草公司黄冈市公司黄州营销部	1,389.00	2.96
黄冈市卫尔康医药有限公司	1,262.00	2.69
黄冈市天宏商贸有限公司	1,128.00	2.41
<b>前五名供应商合计</b>	<b>7,992.00</b>	<b>17.03</b>

2013 年度，公司前五名供应商采购金额（含税）与所占采购总额的比例为：

供应商名称	采购额(元)	占当期采购总额的比例 (%)
湖北建杰商贸有限公司	2,682.00	5.52

湖北黄冈捧太阳乳品有限公司	1,352.00	2.78
黄冈市卫尔康医药有限公司	1,264.00	2.60
黄冈市天宏商贸有限公司	1,024.00	2.11
湖北省烟草公司黄冈市公司黄州营销部	945.00	1.95
<b>前五名供应商合计</b>	<b>7,267.00</b>	<b>14.96</b>

报告期内，前五名供应商采购额占当年采购额比例分别为 14.96%、17.03% 和 18.68%，总比例偏低，具体到单一供应商较为分散。公司与各主要供应商建立了稳定的合作关系，向单个供应商采购金额占总采购金额比例均未超过 50%，不存在对单一供应商严重依赖的情况。

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

#### （四）重大业务合同及其履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情形。

公司对重大业务合同的列示标准为：优先选取正在执行或执行完毕的金额较大、对公司业务具有重大影响的合同。金额较大且具有重要影响是指：销售、采购合同单笔合同金额占最近一个会计年度收入总额 10%以上，或者，在合同金额占比不足的情况下，则按金额顺序排列，优先列示公司对前五大客户的销售合同及对前五大供应商的采购合同；借款合同金额大于 500 万且正在履行。

##### 1、销售合同

公司作为超市连锁企业，下游客户为终端消费者，消费者根据需要在公司门店直接购买，无重大销售合同。

##### 2、采购合同

序号	签订时间	合同对方	合同期间	合同内容	合同金额	履行状态
1	2015. 05. 1 3	湖北建杰商贸有限公司	2015. 01. 01– 2015. 12. 31	商品供销	以实际 报价单 为准	正在 履行
2	2015. 03. 1 7	黄冈市亨瑞祥商贸有限公司	2014. 12. 16– 2015. 12. 15	商品供销	以实际 报价单 为准	正在 履行
3	2015. 03. 2	黄冈市裕中兴食	2014. 12. 16–	商品供销	以实际	正在

序号	签订时间	合同对方	合同期间	合同内容	合同金额	履行状态
	0	品有限公司	2015.12.15		报价单为准	履行
4	2015.04	湖北黄冈捧太阳乳品有限公司	2015.01.01-2015.12.31	商品供销	以实际报价单为准	正在履行
5	2015.04.14	黄冈市兄弟粮油食品有限责任公司	2014.12.16-2015.12.15	商品供销	以实际报价单为准	正在履行
6	2015.04.29	湖北口福商贸有限公司	2014.12.16-2015.12.15	商品供销	以实际报价单为准	正在履行
7	2015.04.30	武汉光明乳业销售有限公司	2015.01.01-2015.12.31	商品供销	以实际报价单为准	正在履行
8	2015.05	黄冈市松柏商贸有限公司	—	商品供销	以实际报价单为准	正在履行
9	2015.05.19	武汉扬子江乳业食品有限公司	2015.01.01-2015.12.31	商品供销	以实际报价单为准	正在履行
10	2015.05.26	武汉汇杰商贸有限公司	2015.01.01-2015.12.31	商品供销	以实际报价单为准	正在履行

### 3、融资合同

截至 2015 年 4 月 30 日，公司正在履行重大融资合同（500 万以上）如下：

序号	签订时间	合同名称	合同相对方	担保方式	融资金额	合同期间	履行状态
1	2014.05.07	2014 年冈承合字第 0409 号《银行承兑合作协议》	招行黄冈分行	保证金	—	—	—
2	2014.08.19	《授信额度协议》	中行黄冈分行	保证	3800 万元	2014.08.19-2015.08.07	正在履行
3	2014.11.11	《固定资产支持融资借款合同》	工行黄冈分行	抵押	8000 万元	5 年	正在履行
4	2015.01.28	《流动资金借款合同》	工行黄冈分行	抵押	5000 万元	2015.01.28-2016.01.29	正在履行

5	2015.02.03	《一般委托贷款借款合同》	黄州区财政局、工行黄州支行	—	1000万元	2015.02.03-2015.12.07	正在履行
---	------------	--------------	---------------	---	--------	-----------------------	------

## 4、担保合同（500万元以上）

序号	签订时间	合同名称	担保权人	担保对象	担保内容	履行状态
1	2014.07.07	0181400005-2014抵押30000020《最高额抵押合同》	工行黄冈分行	黄商股份	以黄商股份名下的房产和土地为黄商股份与中国工商银行股份有限公司自2014年7月7日至2019年7月6日期间在人民币5000万元的最高余额内的债权债务提供担保	正在履行
2	2014.11.03	0181400005-2014年黄州(抵)字0031号《最高额抵押合同》	工行黄冈分行	黄商股份	以黄商股份名下的厂房及附属房和土地为黄商股份与中国工商银行股份有限公司自2014年10月8日至2019年10月31日期间在人民币8000万元的最高余额内的债权债务提供担保	正在履行
3	2015.03.08	0181400005-2015年黄州(抵)字0015号《最高额抵押合同》	工行黄冈分行	黄商股份	以黄商股份名下的仓库和土地为黄商股份与中国工商银行股份有限公司自2014年10月8日至2019年10月31日期间在人民币8000万元的最高余额内的债权债务提供担保	正在履行

## 5、房屋租赁合同（2015年年租金200万元以上）

序号	出租方	承租方	坐落位置	租赁期限	租赁面积(m <sup>2</sup> )	履行状态
1	湖北瑞信房地产投资开发有限公司	黄商股份	大悟县城关镇府前街	2013.01-2033.01	14050	正在履行
2	随州洪腾房地产开发有限公司	黄商股份	广水市应山广安路与东大街交汇处	2014.12-2029.12	20000	正在履行
3	黄冈市亿信房地产开发有限公司	黄商股份	黄冈市黄州区东门路91-88号	2015.03.-2025.03	10410	正在履行
4	浠水县洪都广场商贸有限公司	黄商股份	浠水县清泉镇新华正街(商场对面)	2011.06-2026.06	6000	正在履行

			1、2 楼)			
5	湖北崇阳县桃溪房地产开发有限公司	黄商股份	崇阳县天城镇民主路与新建路交汇处(崇阳大世界负一楼)	2014. 12–2034. 12	6200	正在履行
6	湖北蓝翔置业发展有限公司	黄商股份	麻城市陵园大道与 106 国道交汇处	2015. 12–2033. 12	20000	正在履行

#### 6、建设施工合同（500 万以上）

序号	合同名称	施工单位	签订时间	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	工程总价 (元)	履行状态
1	《建设工程施工合同》	湖北中浩建筑有限责任公司	2012. 07. 24	13978. 07	13691199	正在履行

## 五、公司的环保、安全生产和质量控制情况

### (一) 环境保护情况

公司及其子公司不属于重污染企业，公司的经营无需取得相应的环保资质或履行相应的环保手续。

2015 年 8 月 1 日，黄冈市环境保护局出具《证明》，确认公司及其子公司自 2013 年 1 月以来遵守有关环境保护及防治污染的法律、法规、其生产经营活动中的污染排放符合国家与地方标准，没有发生过环境污染事故，没有因违反有关环境保护及防治污染的法律、法规而受到处罚的记录”。

### (二) 公司的产品质量、技术方面

公司现持有黄冈市质量技术监督局核发的《中华人民共和国组织机构代码证》，有效期为 2014 年 6 月 26 日至 2018 年 6 月 25 日。

公司现持有中国质量认证中心颁发的编号为 07213Q20218R0L 的质量管理体系认证证书，公司建立的质量管理体系符合 ISO9001:2008 和 GB/T19001-2008 标准，通过认证的范围为：经营范围内的（不含化工产品、建筑材料、装饰装潢材料）的销售（不含分公司）。

公司及其子公司近两年因产品质量等问题在报告期内受到过 14 次行政处罚，具体情况如下：

序号	日期	被处罚单位	主管部门	处罚书文号	处罚事由	处罚内容
1	2013.02.01	黄商股份英山温泉店	英山县工商行政管理局	英工商处字(2013)第73号	对商品生产日期、出厂日期、安全使用或者失效日期作不真实或者模糊的表示。	责令改正并罚款12000元。
2	2013.02.01	黄商股份英山温泉店	英山县工商行政管理局	英工商处字(2014)第83号	销售过期商品。	责令改正，没收过期商品并罚款10000元。
3	2014.09.02	黄商股份团风购物中心	团风县食品药品监督管理局	团食药监行罚(2014)01007号	现场不能提供动物合格检疫证明材料且销售牛肉超过保质期	没收商品并罚款8000元。
4	2015.01.22	黄商股份孝昌购物中心	孝昌县食品药品监督管理局	孝昌食药监妆罚告(2014)第15号	销售销售化妆品不能提供检验报告	没收违法所得8059.2元，并罚款9501元。
5	2015.03.19	黄商超市麻城顺河便民超市店	麻城市工商行政管理局	麻工商处字(2015)第613号	销售的生态谷物鸡蛋和电热毯电热宝存在对商品质量作虚假表示	罚款5000元。
6	2015.04.14	黄商超市浠水关口便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)485号	销售的半球牌快速电热水壶“输入功率偏差”检测不合格。	没收违法所得1440元，罚款3500元，没收备份样品1台
7	2015.04.16	黄商超市浠水兰溪镇西坳街便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)498号	销售不符合保障人体健康和人身、财产安全的标准和要求的工业产品。	没收违法所得330元，并罚款1677.5元。
8	2015.04.16	黄商超市浠水兰溪镇鲶鱼村便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)502号	使用不当，容易造成产品本身损坏或者可能危及人身、财产安全的产品，未有警示标志或者中文警示说明。	没收违法所得1450元，并罚款550元。
9	2015.04.17	黄商超市浠水丽文便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)505号	销售的“惠通”牌电暖宝、“金仕迪”牌琴音电水壶检测不合格。	罚款3020元，并处没收违法所得980元。
10	2015.04.21	黄商超市浠水汪岗便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)522号	销售的半球牌快速电热水壶“输入功率偏差”检测不合格。	没收违法所得1035元，并罚款1965元。

序号	日期	被处罚单位	主管部门	处罚书文号	处罚事由	处罚内容
11	2015.04.22	黄商超市蕲春刘河商贸中心	蕲春县工商行政管理局	蕲工商处字(2015)246号	销售的“红蜻蜓”牌“男鞋”经检验为不合格产品。	没收违法所得480元，并罚款4520元。
12	2015.04.29	黄商股份武穴购物中心	武穴市工商行政管理局	武工商处字(2015)2109号	所售“惠通”牌电暖宝“输入功率与电流偏差”不符合标准或产品明示要求。	没收违法所得1550元，并罚款11500元罚款。
13	2015.05.15	黄商超市团风总路咀桥头便民店	团风县工商行政管理局	团工商处字(2015)65号	销售的“泰兴旺”转换器检验不合格。	责令当事人停止销售不符合国家标准的产品，并罚款4226元。
14	2015.05.18	黄商超市浠水竹瓦便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)565号	销售的“美美”牌暖手器检测不合格。	没收违法所得297元；罚款3200元。

上述行政主管部门均已就上述行政处罚出具了说明，确认前述事项已处理完毕，不构成重大违法违规行为。

2015年8月1日，黄冈市工商局出具《证明》，确认公司及其子公司自2013年1月1日至今能够遵纪守法，未发生过重大违法违规行为”。

2015年8月1日，黄冈市食品药品监督管理局出具《证明》，确认公司及其子公司自2013年1月份至今能够遵纪守法，未发生过重大违法违规行为”。

2015年8月1日，黄冈市质量技术监督局出《证明》，确认公司及其子公司，自2013年1月份以来遵守了有关产品质量及技术监督管理的法律、法规，没有因违反有关产品质量及技术监督管理法律、法规而受到处罚的记录”。

综上所述，公司在环境保护方面符合有关法律、法规和规范性文件的规定，无产品质量、技术方面的重大违法违规行为。

### (三) 公司食品质量安全情况

#### (1) 公司现场制售食品

公司非食品加工生产企业，只有大型门店有部分现场食品制售业务。门店生鲜烘培组面包类、熟食组、面点类、烤炸类是在门店从事现场制售。公司的部分

现场食品制售业务，由大型门店超市专门售卖场所具有卫生健康证的专门人员现场制售，没有专门的物流配送。现场制售的门店取得了门店所在地区食品药品监督管理局颁发的《食品流通许可证》及门店所在地区卫生和计划生育局颁发的《卫生许可证》等。

## （2）供应商甄选、合作模式、定价及关系

公司仅有少量的食品现场制售业务，制售食品的原料来源于合格供应商。对于供应商甄选方式，公司遵循如下流程：

**总体原则原则：**公司选择一个新供应商时重要的考虑因素是对于黄商的忠诚度是否高；同时要考察该供应商的供应能力：资金实力、货源供应、配送能力、人力配合、销售能力、经营理念、操作模式等，是否合适长期健康的与黄商合作。

**基本流程：**①外围接触：包括通过主动市调、竞争卖场调查、同行介绍、厂商自行上门等各种途径知道这个供应商的大概情况。②初步评估：包括大概界定此厂商是否有成为黄商集团厂商的可行性：了解他在其他市场操作状况以及与其初步接触了解其经营思路。③深度调查：深度了解该供应商的供应能力：资金实力、货源供应、配送能力、人力配合、销售能力、经营理念、操作模式、相应食品安全资质等，是否合适长期健康的与黄商集团合作。④约见：合约洽谈，其间因谈判会反反复复多次接触，以能够达成公司所需的合约条款为主要目标。⑤达成共识：按照公司规定，继续签署合约之流程。

对于公司与供应商的合作模式、定价依据、关联关系，公司现场制售食品的原料供应商与公司之间不存在关联关系，公司选定供应商后，要求供应商进行报价，后期采购会进行市调，单品比价制，最后同供应商协商价格。公司选定供应商后，与供应商签订采购合同，供应商依约供货，供应商送货须携《订单》，订单上须注明进价、送货数量，不再开具原手工送货单。收货前，收货组与楼面柜组确定该供应商有无退货或特殊条件限制（合同或财务特别要求的）及订单有效性。收货组收货员、楼面理货员与供应商共同验货；冷冻冷藏、日配品、大宗业务商品等优先验收。据《订单》检验商品的商品条码、商品品名、规格、单位、数量、保质期、品质和包装等，抽检率 100%，在订单上填写实收数量。超出订

货量的多余商品或错送单品，一律拒收；条形码缺、误的商品需供应商买、贴店内码，方可验货收货；赠品先贴赠品标签然后验收。

### （3）供应商的资质及合法合规经营情况

经过核查供应商的相关资质及许可证照，报告期内，公司产品供应商生产经营合法合规，未发现其违反《食品安全法》、《食品安全法实施条例》等法律法规情形，在食品和质量技术监督管理部门对所处行业的日常监管中，都能做到依法依规经营，供应商具备生产经营所属行业的相关资质。

### （4）食品质量安全管控措施

子公司及其供应商在食品质量、食品安全方面的内部管理措施具体体现在以下方面：

现场制售食品的原料进货必须由主管级以上人员收货，特别是熟食、面包等食品，特别讲究质量。主管级以上人员到收货区验货时，查看是否符合卫生条件，食品的色、味、品质是否符合售卖要求；其次是数量是否正确，厂商是否按订货量送货。

现场制售的食品，必须按生产日报表的销售量进行加工生产，员工制售食品要换工作服，戴帽子、口罩、围裙、穿雨鞋，制售前要先打开电源(熟食柜、蒸箱、炸炉、电蒸炉等)，检查熟食柜是否干净卫生；烤制品开始上炉(加工生产)烘烤以及陈列于台面上，凉菜(凉拌菜)开始陈列，必须先检查是否有异味，陈列时记得要翻堆。每天一般要分三、四次按时段生产，不允许一次生产全天的销售量。员工每生产出一个新食品，主管必须检查验收甚至试吃其是否符合售卖要求，如果符合才可以上排面，否则禁止上排面销售。

制作加工时要注意原料品是否过期、品质是否合格。原料品(未加工的商品)在冷藏或冷冻贮存时，需用篮子、箱子、袋子等封盖好，避免应风化造成的鲜度降低。半成品或成品在冷藏时需用保鲜膜密封：加工剩余的原料物或成品需尽快放进冷藏或冷冻库贮存，以免因时间过长，造成变味、变质。

管理人员要定时试吃品尝商品，以确保品质：销售人员在销售商品时，应定时试吃所卖商品，检查有否变质、变味，以确保商品质量，正常情况下2~

3 小时检查一次。每日尽量将商品售完或叫卖清，以推陈出新，保持商品的新鲜度。

实行领导负责制和各部门、各岗位负责制的层层落实责任的管理原则。实行信证审查、签约审核、到货验收、上货检查等各个环节全面监督检查的管理原则。涉及商品质量问题，卖场对消费者实行“先行负责制”的管理原则。实行“谁供货、谁负责、谁进货、谁负责”的原则管理原则。本司对供货厂商实行“质量保证制”的管理原则。业务经营中出现严重商品质量问题，对所涉及商品乃至厂商实行“质量否决制”对所涉及责任部门，责任人及供货厂商实行“加重处罚制”的管理原则。实行各层次、各环节商品质量日常监督检查的管理原则。

购进的商品如果属于国家规定实行生产许可证制度的，应索要“生产许可证”同时在产品及外包装和说明书上，标明生产许可证标记和编号。购进的商品如果属于国家规定必须实行卫生检验标准，要索要“卫生许可证”。购进的商品如果属于国家规定实施安全认证，应索要“安全认证”标志。从外省市购进的定型包装食品，须有防疫部门发放的《委托检验合格证》。购进进口商品应分别按照有质检部门具体规定实施索证、验证。对涉及进口食品、化妆品类商品，必须具备以下条件：①检验检疫机构签发的《进出口食品标签审核证书》或《进出口化妆品标签审核书》。②每一销售包装须贴有 CIQ 检验检疫标志。③该批货物的检验检疫卫生证书或入境检疫证明。

对涉及进口家用电器类商品，须由出入境检验检疫局合格签发的《入境商品检验情况通知单》并加贴 CCIB 安全标志。化妆品卫生检验标志，从中间商或代理商购进的化妆品应向供货商索取当地商检局签发的《卫生证书》或《进口商品检验通知单》以及税单、准销证。购进国内、外名优商品实施认证证书及代理授权证书等手续审查。属“名优”、“绿色”、“专利”商品应索要国家省市及技术监督部门颁发的认证证书或标志、质检报告、商品注册申请专利证书。属“国外名牌”应查明其商品的真正产地，除进行资信审查外，还应索要海关税单，商检部门检测报告，商标认证，授权代理证明。

中文标识具体要求：包括产地、名称、厂名、厂址、净含量、规格、等级、所含成份、生产日期、保质保存期、失效期、警示说明标志、使用方法。进口商品必须有生产国中文说明书。

对于饮品、饮料、副食品、粮油制品、滋补保健品、药品、洗涤化妆品、一次性卫生用品、儿童玩具、健身器具、家用电器等可能对人体健康和生命安全产生危害的商品，必须逐品种索取报验有关经主管部门检测核发的质量检测报告。

对于服装、针织品、皮鞋皮具等标挂纯毛、纯羊绒、纯真丝、纯棉、纯真皮等保真标志的商品，必须逐品种索取报验有关经主管部门检测核发的质量成分鉴定检测报告。

对于黄金首饰、珠宝首饰等须保真销售的商品，必须逐品种索取报验经有关鉴定部门出具的鉴定检测报告或证书。

#### **(5) 问题食品追回机制及赔偿机制**

报告期内，公司未出现食品安全事故或隐患。公司建立了问题食品追回机制和赔偿机制，具体制度如下：

公司制定了《商品贸易食品质量问题召回管理办法》、《问题食品召回赔偿流程办法》等制度，对必须召回的问题食品进行了明确的规定。

根据公司的有关规定，一经发现所售食品存在问题，或接到食品生产企业或供货商的通知，公司立即启动召回程序，立即通知各直营店停止销售问题食品；并通知食品生产企业、供货商停止供货或者停止销售所供应食品；公司立即向工商行政管理部门及其他有关部门报告；向社会公布有关信息并确保信息公布能够覆盖公司销售范围，以达到及时告知消费者停止食用的目的；及时召回已售食品并为消费者办理退货、退款手续，并根据对消费者造成的损害进行赔偿；对召回产品定点存放，详细记录召回商品的数量、批号；按照《供货合同》与供应商协商问题食品召回、赔偿等费用的承担；召回食品按规定进行销毁或者无害化处理。

#### **(6) 食品制售环保合规性**

公司所属行业为零售业，主营业务便利超市的连锁经营属于商业流通环节，以经营食品、生鲜、洗化和日用百货为主，满足消费者便利性的日常生活消费需求，因此对环境的污染很小，其环保设施主要为隔油隔渣沉淀池处理生活废水，该设备运行状况良好。公司经营活动所产生的废弃物主要包括包装物、收银条等固体废物、商场、超市的少量生活废水。

公司及其子公司按年向黄冈市市政（环卫）部门缴纳城市生活垃圾处理费，公司及其分店、子公司及其分店日常经营过程中产生的固体废物由菏泽市市政（环卫）部门将超市经营产生的固体废物统一运往垃圾处臵场进行无害化处理。公司超市、商店营运过程中产生的污水，均通过隔油隔渣沉淀池处理后，最后排入城市污水管网。

2015 年 8 月 1 日，黄冈市环境保护局出具《证明》，确认公司及其子公司自 2013 年 1 月以来遵守有关环境保护及防治污染的法律、法规、其生产经营活动中的污染排放符合国家与地方标准，没有发生过环境污染事故，没有因违反有关环境保护及防治污染的法律、法规而受到处罚的记录”。

## 六、商业模式

### （一）采购模式

公司综合考虑质量、价格、供货速度及品牌等因素，选取合格供应商进行采购。公司建立了价格、质量、数量和资金监督程序，对采购过程实行全程监督。在此基础上，公司选择与信誉好、有竞争力的供应商建立长期的合作关系。

公司采购由采购部统一负责，公司所有经营商品均从上游批发企业或生产企业直接采购。公司根据商品不同类别确定每个类别的订购点、订货周期、最高库存水平等进行采购。公司实施总部直接采购，有效降低了成本。

### （二）销售模式

按照盈利来源的不同，连锁超市行业的销售模式可以分为经销、代销和联营三种模式。

#### ①经销

经销是连锁超市行业传统的经营模式，公司直接采购商品，验收后纳入库存管理，最后进行销售，赚取进销差价。在这种经营模式下，公司承担与商品所有权相关的风险与收益，赚取进销差价实现利润。

### ②代销

代销即为委托销售，公司向供应商签署协议销售协议，但在此环节不向供应商付款，而当产品销售后公司向供应商付款，公司赚取实际售价与合同或协议价之间的差额或按照销售金额提取一定利润。

### ③联营

联营是指供应商提供商品，公司在门店内指定区域设立品牌专柜由供应商的销售人员负责销售，双方共同管理。在商品尚未售出的情况下，该商品仍属供应商所有，公司利润来源为按销售收入提成。

## （三）配送模式

零售企业的配送模式分为配送、直通和直送三种方式：配送是指供应商将商品送到公司自有的配送中心，再由配送中心统一配送到门店；直通是指供应商将商品送到公司自有的配送中心，商品不进入物流配送中心的仓库，直接配送到门店；直送是指供应商将商品直接送到门店。

## （四）盈利模式

公司通过开设直营店，进行连锁经营，处于消费产业链的下游，直接面对消费者。公司主要通过开设门店，陈列丰富的商品吸引客流；某些情况下，通过导购员讲解或介绍，指引顾客消费。

公司通过销售产品等获得收入，同时为终端客户提供便民服务来提升客户对公司的满意度，从而使客户习惯性的进店消费；另外，通过促销等方式，提升产品销售量，提高公司的品牌。总之，公司通过经销、代销和联营三种经营模式获取利润。

## 七、公司所处行业基本情况

根据中国证券监督委员会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），

公司属于批发和零售业（F）下的零售业（F52）。根据国家统计局出具的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于批发和零售业（F）—零售业（F52）—综合零售（521）。根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于批发和零售业（F）下的零售业（F52）。

## （一）行业概况

### 1、行业监管体制

公司所属的行业为零售业中的商品零售业，该行业为竞争性行业，各企业面向市场自主经营，已经形成市场化的竞争格局。我国对连锁零售行业的监管采取国家宏观调控和行业自律相结合的管理体制。行业的行政主管部门为商务部和各地商业管理部门；行业自律组织包括中国商业联合会、中国百货商业协会、中国连锁经营协会及其省、市分支机构等。商务部主要负责拟定行业的发展战略、方针、政策，起草行业相关法律法规。行业自律组织，其主要职能是协调成员之间以及成员与政府部门之间的沟通交流，制定、修改行业标准规范并推进其贯彻实施。中国连锁经营协会是连锁经营领域唯一的全国性行业组织，会员包括本土和跨国零售商、特许加盟企业、供应商、地方连锁协会等。主要职责包括政策协调、行业研究、行业自律等，致力于推进连锁经营事业在中国的发展。

### 2、主要法律法规

零售连锁经营行业除受到《产品质量法》、《食品安全法》、《消费者权益保护法》、《反不正当竞争法》等法律管理外，还主要受到以下相关法规的管理：

名称	发布机构	相关内容
《国务院关于促进流通业发展的若干意见》（国发〔2005〕19号）	商务部	国务院各有关部门和有关金融机构要扶持流通企业做强做大，积极培育一批有著名品牌和自主知识产权、主业突出、核心竞争力强、具有国际竞争力的大型流通企业
《超市食品安全操作规范（试行）》（商运字〔2006〕122号）	商务部	推动连锁超市的规范化运营，提高超市食品安全管理水平，增强消费者购物信心，提升整个行业的食品安全管理水平
《零售商供应商公平交易管理办法》（商务部令〔2006〕第17号）	商务部	规范零售商和供应商的交易行为，维护公平交易秩序和保护消费者的合法权益
《商务部关于加快我国	商务部	加大对物流信息系统和生鲜食品物流的政策扶持

《流通领域现代物流发展的指导意见》（商发改[2008]53号）		
《关于加快发展服务业若干政策措施的实施意见》（国办发[2008]11号）	商务部	鼓励发展连锁经营、特许经营、电子商务、物流配送等现代流通组织形式
《商务部办公厅财政部办公厅关于进一步加强“万村千乡市场工程”建设的通知》	商务部、财政部	突出农村配送能力建设，提升农村流通信息化水平，构建覆盖农村的现代流通网络
《国务院关于印发服务业发展“十二五”规划的通知》（国发〔2012〕62号）	国务院	优化城市大型百货店、综合超市、购物中心、批发市场等商业网点结构和布局，积极发展连锁经营和统一配送，鼓励发展专业店、专卖店、会员店，大力发展战略性新兴产业、便利店、中小超市、社区菜店等社区商业。
《商务部关于“十二五”时期促进零售业发展的指导意见》（商流通发〔2012〕27号）	商务部	支持社区商业中心加快发展，完善服务功能，保障社区居民消费安全。大力发展战略性新兴产业、便利店、食杂店，方便居民生活。鼓励专业店、专卖店、会员店连锁化经营，满足消费者个性化需求。支持中小企业发展直营连锁经营、特许连锁经营和自愿连锁经营，实行统一采购，统一配送，统一结算，统一形象。
湖北省“十二五”服务业发展规划纲要（2011-2015年）	湖北省政府	积极推动城市商贸业发展，加快建设一批特色商贸聚集区和全国性、区域性大市场。到2015年，力争全省社会消费品零售总额达到1.4万亿元左右，年均增长15%。重点建设黄冈商业集群等13个商贸集群，完善湖北省中大城市的商贸流通网络。

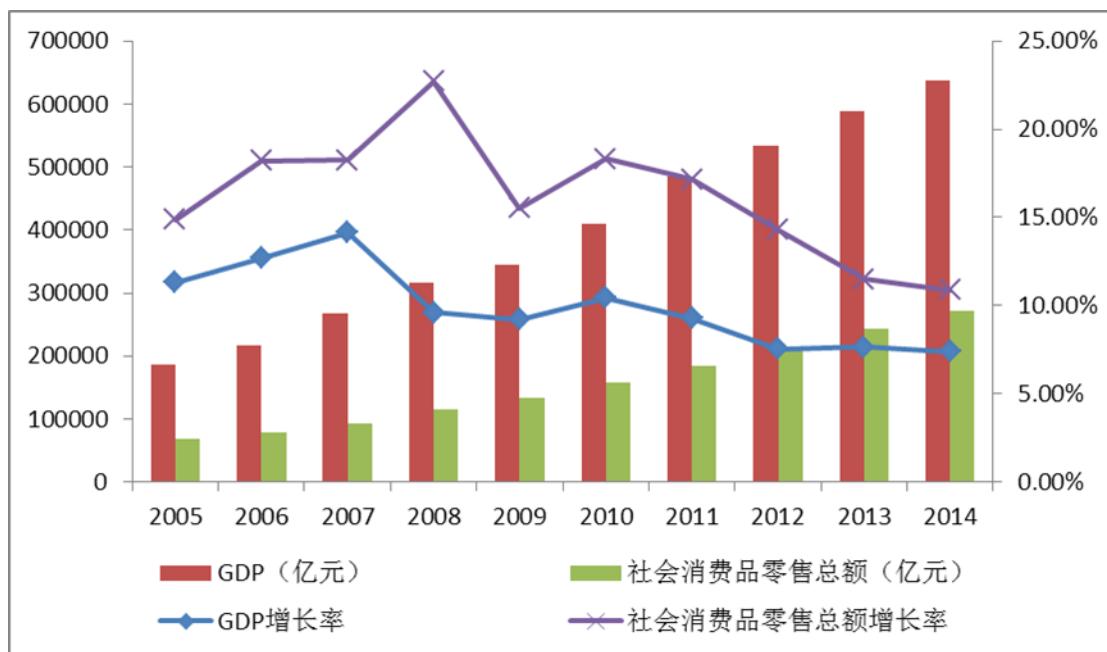
### 3、行业发展情况

零售是将商品及相关服务提供给消费者作为最终消费之用的活动。零售业是指通过买卖形式将工农业生产者生产的产品直接售给居民作为生活消费用或售给社会集团供公共消费用的商品销售行业。百货店是指在一个建筑物内，经营若干大类商品，实行统一管理，分区销售，满足顾客对时尚商品多样化选择需求的零售业态。超市是指开架售货，集中收款，以顾客自选方式满足消费者日常生活需要的零售业态，是许多国家特别是经济发达国家的主要商业零售组织形式，也是零售行业发展到一定阶段演变而来的零售业态。

### (1) 零售行业发展迅速

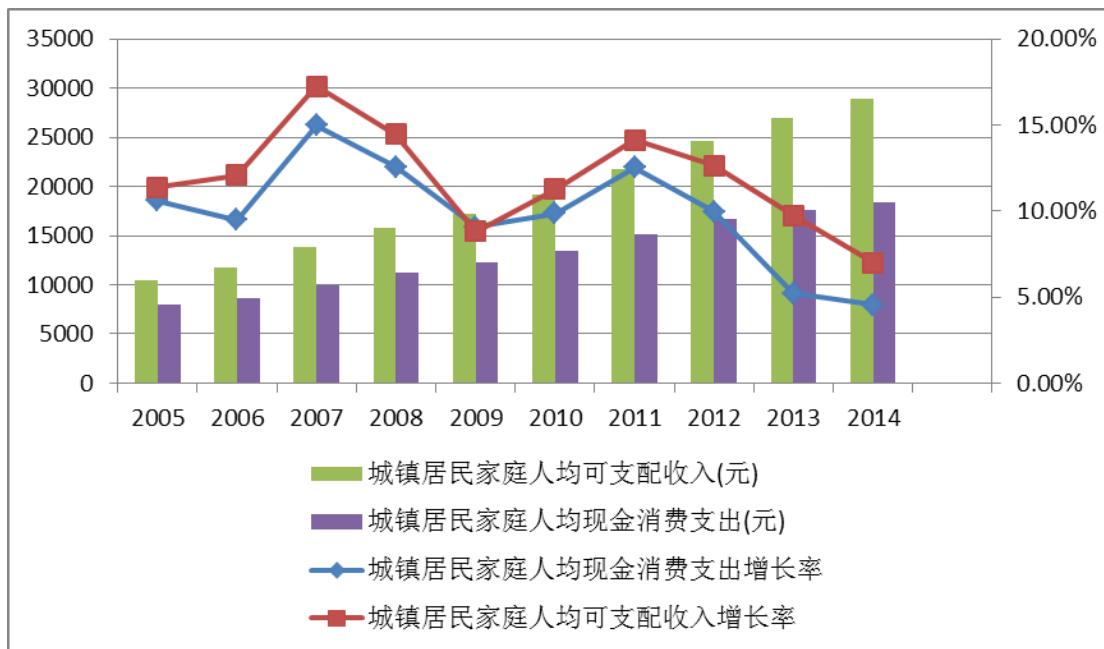
我国社会消费品零售总额在 2014 年达到 271,896.10 亿元，比上年增长 14.87%，消费对 GDP 增长的贡献率已达 50%，消费的增长快于 GDP 的增长。

持续的经济增长带来了社会消费的繁荣，从 2005 年起，中国进入了一个新的消费景气周期，社会消费品零售总额的增速不断创出新高，年同比增长率保持在 12%以上。



数据来源：国家统计局

近年来我国 GDP 始终保持超过 7%以上的增长率，居民可支配收入也出现大幅度提高，居民可支配收入直接影响生活开支（包括零售消费），人均工资和可支配收入的增加提高了居民家庭的购买力。



数据来源：国家统计局

我国人均GDP 2008年突破3,000美元，2014年超过7485美元，正处于消费水平快速增长和消费结构转型升级时期。国家也多次出台政策刺激消费，未来中国经济增长方式转变必将带来消费的大幅增长。

## (2) 网络零售继续高速增长，实体零售加速调整

统计显示，2014 年国内网络零售市场交易规模达 28637.2 亿元，同比增长 45.8%；占当年社会消费品零售总额的 8.04%，比 2013 年提高近 3 个百分点。2014 年，包括北京、上海、深圳、杭州、广州等在内的 53 个“国家电子商务示范城市”中，零售网商数量占比已经超过 65%，网购消费者数量占比超过了 55%。同时，网络购物交易平台开放化程度更加明显，向追求全品类覆盖的综合性平台以及专注细分市场的垂直类平台两个方向演进，自营网站逐渐向第三方平台发展的态势也较明显。

网络零售经营范围从最初标准化的图书音像、家电、数码 3C，到服装鞋帽、日用百货，再到家居、食品甚至非标准化的生鲜商品。网络零售一定程度上挤压了实体零售企业的市场份额。以全国连锁百强为例，2014 年连锁百强销售额占社会消费品零售总额的 9.3%，比上年下降 1.7 个百分点。传统零售企业正在经历全面而深刻的调整与变革。

另据中国百货商业协会统计，2013年81家大中型百货零售企业销售总额2282.7亿元，同比仅增长8.92%，比2006年至2012年百货行业销售年均16.5%的增长率明显下滑，一些传统百货商店甚至演变为人们只看不买的“体验地”、“试衣间”。

为应对激烈的市场竞争，传统零售企业纷纷“触网”，传统零售企业大规模进军网络零售成为2014年零售业最为突出特点。越来越多的传统零售企业加大对线上渠道的运营力度，部分企业加强了对自有电子商务平台的投资。在连锁百强中，2014年传统零售企业已有84家以不同方式开通了网络零售平台。尽管从总体看传统零售商网络零售规模尚小，2014年网络零售额约为28637.2亿元，在全国网络零售整体规模中所占比例较低，但从长远看，传统零售商通过调整优化、融合发展，将会在网络零售业务中占据更加重要的地位。

### (3) 零售渠道下沉，经营网络向“三四线城市”扩展

近两年，一、二线城市零售业竞争日趋激烈，一些区域零售市场趋于饱和，单店销售增长难度加大，经营成本大幅上涨，租金和人工成本显著增加等方面因素叠加，零售企业在一、二线城市扩张的速度明显放缓；而三、四线城市需求潜力较大，租金和人工成本低，经营效益和效率一般好于一、二线城市，加之国家实施“万村千乡市场工程”以及一些地区相继出台有关优惠政策，加快了零售企业向三、四线市场发展的步伐，一些大型连锁企业纷纷向中小城市及农村地区延伸渠道，在县镇及乡村设立零售网点明显增加。2013年连锁百强企业在一二线城市门店数量平均增幅仅2%，平均销售增幅为6%，而在三四线城市上述两项指标分别高达17%和18%，零售企业在三、四线城市扩张步伐加快。

### (4) 部分企业探索转型，终端作用有效发挥

2014年，应对成本提高、市场日益饱和、消费者习惯转变以及网络零售高速发展带来的挑战，零售企业积极推进传统经营模式转型：一是加强精细化管理，采取多种措施增收节支，包括健全预算管理、激励机制、优化商品结构等，从而提高整体经营绩效。二是寻求供应链变革，例如，超市企业努力进行基地直采、开展农超对接、推出自有品牌等方面的实践，零售商和供货商通过加强合作，树

立共同目标，通过整体供应链效率提升降低费用，增加各方利益。据不完全统计，全国已有开展农超对接的大型流通企业已达 800 多家。这些转变一定程度上改变了零售企业过度依赖通道费的情况，使增长方式逐步从以追求规模为主的粗放型扩张，向注重效率和效益提升的精细化管理方向转变，对带动流通效率提升，引导生产发挥出积极的作用。

#### (5) 外资零售在调整中稳步发展

外资零售企业在我国发展大致经历四个阶段：2000 年以前是集中进入期，2000 年-2004 年是稳定增长期，2004 年-2008 年是快速发展期，2008 年至今为外资的调整期。调整原因，一方面与内资企业一样，面临激烈的竞争和高企的成本；另一方面，在国内零售企业快速发展，经营模式、管理 理念、商品结构等方面与外资差距大大缩小的情况下，外资企业所专长的开大店、一站式购齐模式，对于消费者的吸引力逐步下降。

2013 年尽管出现个别外资企业退出中国市场的情况，但外资零售总体发展势头良好。2013 年，全国零售业新设立外资投资企业 321 家，实际利用外资 19.11 亿美元，比上年同期增长 5.46%。外资零售企业发展速度仍然快于行业平均水平，并呈现出以下特点：一是业态相对集中。大部分外资企业专注于某一种业态，在一个专业领域内精耕细作，例如大型超市业态中，无论是店铺数量还是 销售规模都显现出一定优势。二是单店效率高。外资大型超市单店销售均在 3 亿元左右，仍高于内资企业单店销售水平。三是注重战略布局。在全面扩张的同时注重实施区域优势战略，即在某一区域内集中开店，在物流、总部功能等方面形成优势，然后再向外扩张。

#### (6) 加强技术应用，现代化程度进一步提升

随着科技进步特别是电子商务高速发展，零售企业信息技术、通信技术、物流技术等得到比较广泛的应用，零售业的现代化程度加速提升。

第一，连锁化步伐进一步加快。据测算，近 5 年来限额以上连锁零售企业销售额占社会消费品零售总额的比例一直保持在 16%以上，2014 年这一比例约为 19%，比上年提高约 0.3 个百分点。

第二，管理信息化程度大幅提升。目前，已有 80%的大中型零售企业采用了计算机管理，70%以上的连锁企业建立了前台 POS(point of sale 销售点终端)

销售时点系统和后台.MIS(management information system 管理信息系统)、ERP(Enterprise Resource Planning 企业资源计划)管理系统, 53%的企业使用了办公自动化系统, 89%的企业使用了财务管理软件系统, 30%的企业率先进入了商业自动化技术、现代通讯技术和网络信息化技术相结合的数字化管理系统集成阶段。

第三, POS 刷卡消费比重逐步提高。2013 年, 法人企业通过 POS 刷卡销售额比重达 11.6%, 占整个零售业销售额的 9.3%, 较上年提高 0.4 个百分点。

第四, 物流配送专业化和社会化水平提高。第三方物流配送力量不断加强, 据典型企业数据, 2013 年零售业法人企业第三方配送率为 37%, 较上年提高了 5 个百分点。

#### 4、影响行业的重要因素

##### (1) 有利因素

###### ①国家和地区产业政策助推行业增长

“十二五”期间, 国家将“扩大内需”作为促进经济增长的重要手段,《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》中明确提出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, 通过积极稳妥推进城镇化等政策, 健全社会保障体系并营造良好的消费环境。增强居民消费能力, 改善居民消费预期, 促进消费结构升级, 进一步释放城乡居民消费潜力, 逐步使我国国内市场总体规模位居世界前列。

为促进国内消费市场的繁荣和发展, 国家先后出台如《关于调整经济结构促进持续发展的几个问题》、《国务院关于搞活流通扩大消费的意见》, 对于超市零售行业的消费需求的增长起到了至关重要的推动作用。

湖北省“十二五”服务业发展规划纲要(2011-2015 年)指出: 在“十二五”期间积极推动城市商贸业发展, 加快建设一批特色商贸聚集区和全国性、区域性大市场。到 2015 年, 力争全省社会消费品零售总额达到 1.4 万亿元左右, 年均增长 15%。重点建设黄冈商业集群等 13 个商贸集群, 完善湖北省中大城市的商贸流通网络。

###### ②中西部区域性经济较快增长

中部崛起和西部大开发等战略部署加快了我国中西部地区追赶东部沿海地区经济发展的步伐，中西部地区的 GDP 和社会消费品零售总额增长迅速，使得区域之间发展的差异缩小。以湖北省为例，湖北省 2014 年 GDP 增速为 9.7%，高于全国 GDP 增长率 7.4%，其绝对值从 2008 年的 11,330.38 亿元增长到 2014 年的 27,367.00 亿元，五年时间省内 GDP 名义值翻了一倍以上。

社会消费品零售总额方面，湖北省 2014 年社会消费品零售总额增长率为 13.26%；2014 年湖北省社会消费品零售总额绝对数达到 12,449.3 亿元。人均可支配收入方面，湖北省 2014 年达到 18,283.00 元，较上年增长 11%，也高于同期全国的增长率 7.01%。

③消费理念促进消费升级，消费习惯改变将进一步加速“农改超”

③消费理念促进消费升级，消费习惯改变将进一步加速“农改超”

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

随着消费者对购物环境、食品安全、服务质量等方面要求的提升，消费者将更习惯于在超市进行消费，而非传统的农贸市场。农贸市场将更多的承担批发业务或大宗农产品流通的职能。此外，超市企业在经营规模扩大的基础上不断提高的议价能力也将进一步缩小甚至低于农贸市场的价格，从而大大提高超市相对农贸市场的竞争力，进一步加速“农改超”。

## （2）不利因素

①市场竞争激烈，二三线城市将成为零售商争夺的重点

综合零售行业是我国开放最早、市场化程度最高、竞争最为激烈的行业之一。2004 年之后随着超市行业对外资全面开放，以及自 2008 年 9 月 12 日始将外资

商业企业的部分审批权从商务部下放到省级商务部门，外资超市企业凭借成熟的管理模式、雄厚的资金实力和强大的品牌效应加速扩张，行业竞争进一步加剧。

我国一线城市聚集了众多国内外零售业巨头，竞争日益激烈，单个零售商的市场份额相对有限，再加上高昂的开店和运营成本，零售商在一线城市的利润增长已很难再有大的突破。相比之下，二三四线城市竞争相对滞后、租金相对低廉，消费前景更加值得期待，未来二三四线城市将成为零售商努力争夺的重点。

### ②外资超市的冲击，中资超市在区域内拥有优势

连锁超市行业经营产品的标准化程度较高，大型外资超市企业如沃尔玛、家乐福等可以充分发挥其全球采购、信息技术、物流和先进管理的强大优势，迅速在国内扩张门店。随着 2004 年 12 月以后我国全面取消了外资投资国内零售企业的限制，大部分外资零售商采用大型超市的业态进入我国市场，加剧了行业竞争的激烈程度，我国连锁超市企业尤其是大型超市企业受到了较大的冲击。

### ③高级管理人才缺乏

先进信息技术的应用、创新营运理念的运用、规范化的运作管理等促使了零售连锁业的迅速发展，随着消费者需求的不断升级以及行业竞争的日趋激烈，掌握零售技术、连锁经营管理知识、现代营销技术、物流管理及信息系统管理等专业知识的复合型专业人才成为了零售企业的核心竞争力要素之一。目前，我国的连锁零售业人才数量及素质尚不能满足连锁零售业稳定及快速发展的要求，从事大型连锁零售业经营管理的高素质人才数量有限，高端人才竞争激烈，中高层零售管理人才流动频繁。管理人才短缺成为行业发展瓶颈，对行业的整体扩张有一定限制性影响。

## （二）市场规模及前景

国内贸易发展“十二五”规划提出，2015 年社会消费品零售总额将达到 32 万亿元左右，年均增长 15% 左右。适应宏观环境变化和经济社会发展要求，零售业将在加快创新、扩大消费的同时，更加注重结构优化和质量效益的提升，市场呈现出以下发展前景：

### （1）零售企业转型升级，全渠道经营模式日趋明显

在市场竞争激烈、消费结构升级以及加快经济发展方式转变的环境下，零售企业实现转型升级势在必行。零售业将逐步摆脱求规模、拼价格的同质化、低端竞争，逐步依据顾客消费需求开发自有品牌，拓展国内外名牌产品的经销、代理业务，努力扩大代理规模，依靠精细化管理和科技进步实现可持续发展。

零售企业将进一步发展全渠道经营模式，通过建立多元联动的渠道布局，使消费者能够从实体店、网络平台、移动终端甚至不同的社交平台，获得统一的、一致性的购物体验。零售企业的竞争战略重点不再是追求单一渠道的最优或最强，而是努力实现各个渠道之间的高度协同，相互融合，为消费者提供全方位的最佳购物环境。未来，零售商将兼具网络和实体零售业务，并由实体零售、网络零售阶段跨入全渠道布局，根据各业态特点，打造全渠道差异化、系列服务的零售模式。

### (2) 实体店与网络零售融合发展，网络零售将显现新变化

伴随电子商务快速发展，实体零售和网络零售逐步融合发展的趋势将日益明显。实体零售店优势在于能够最大限度地满足消费者购物体验、享受服务的需求，而网络零售的优势在于能够破除购物空间、时间和环境的限制。下一步，实体零售和网络零售融合发展，实现优势互补，必将成为众多零售企业的战略选择。一方面，传统零售企业将加快拓展网络零售业务，一些企业选择自建网站，一些则采取并购的方式迅速进入和占领网络市场，更多的则是通过有机结合线上线下业务获取新的竞争优势，“网定店取”、自助取货等线上线下相结合的模式将得到推广，实体商店的功能作用得到新的拓展，获得新的发展空间。另一方面，网络零售企业出于品类扩张、宣传展示以满足消费者体验需求的考虑，也会加快配套服务的跟进，除销售、宣传商品外，形成网上模拟体验、试用等新的优势，并更加注重物流配送、电子支付等运营支撑，完善配套服务。

### (3) 更加注重供应链管理，零供关系日趋和谐

未来零售业的竞争将从企业间“点对点”的竞争，逐步向供应链间的综合竞争转变，零售企业将不仅注重自身管理，更加注重供应链管理，从而实现链条企业效益最大化。零售业将突破行业界限，通过加快电子商务和信息技术的应用步伐，突破零供间单纯的供销关系，更加深入地参与到上游厂商的生产运作之中，与之共同商讨和制定产品计划、供货周期，甚至产品研发、质量控制，从而提高

经营能力，推动零售业整体效率提升。通过加强供应链管理实现零售商与生产、消费环节的紧密对接，更高效地收集整理消费者的意见和需求，并迅速向生产环节传递，零售商和供应商将成为利益共同体，目标和利益一致，零供关系将更加和谐，由零和博弈向互利共存演变。

#### (4) 零售企业跨区并购提速，行业组织化程度进一步提高

零售业企业为进一步扩大经营网络，增强竞争实力，取得区域市场优势地位，通过跨区并购及强强联合是最为迅速和有效的途径。因此，未来零售业与金融业、制造业企业的结合趋势将更加明显，以资本为纽带的跨区域并购将进入快速发展阶段，通过控股、参股、输出管理团队等多种方式整合商业资源，进行资本化扩张，实现跨区域企业并购。同时，零售业将通过连锁经营、不断增强辐射力，积极向中小城市、农村市场拓展，进一步推动行业组织化程度的提升。大型零售企业销售额在整个行业中的比重会进一步增大，对供应商、生产商的影响力将不断增强，对区域市场、中小零售商的整合能力将进一步强化，满足消费者多种消费需求的能力将不断提升，抵御市场风险的能力将显著提高。

#### (5) 业态不断创新，注重品牌建设

目前我国人口结构中年龄在 18-31 岁的人口超过 2.9 亿，80 后、90 后的消费者已经成为主力消费人群，消费群体的变化必然带来零售业态的相应变化。消费者将更加注重服务消费，追求购买及使用过程中的服务质量和体验，更为讲求品牌和文化内涵，更加关注食品安全和健康等，消费个性化、便利化、情感化特征更加明显。消费结构、消费方式等方面的变化必将促进以提高生活品质为主旨的各种新型零售业态营运而生。百货业态中的大众百货、时尚百货、高端百货的区隔将更加明显。百货店将向精品化、专业化方向发展，以精细化的管理、更有魅力的品牌组合和良好的服务，实现差异化、有竞争力的经营，在一线城市将呈现提档升级趋势，在二、三线城市得到进一步扩张、发展。超市业态将会逐渐分化出高端超市、生鲜超市、社区超市等细分业态，同时更加注重食品安全和环境营造，不断加大对生鲜食品销售和管理投入。便利店业态将力求充分满足顾客随时随地便利购物的需求，更加体现便利化和个性化经营特色，出现专门为不同人群服务的细分业态，在为消费者提供日常生活消费品服务的同时，逐步丰富、拓展配套服务、综合服务功能。

各类零售企业将更加注重品牌建设，通过树立企业自有、定制品牌、销售知名产品，提升经营商品的品牌档次，有效打造企业服务品牌，进一步提升企业盈利水平和经营服务附加值。品牌商品专卖店、专业店将大量增加，企业品牌推广、促进和保护体系将日益健全。

#### (6) 逐步实现集约化、绿色循环发展

实现集约化经营，发展绿色流通，已经成为零售业实现可持续、健康发展的必然取向。推进零售业节能减排不仅可以直接降低成本，成为企业新的利润增长点，而且从长远看有利于转变发展方式，提升企业核心竞争力。可以预期，未来零售企业将会大力开展节能环保标准化建设，开展节能环保技术改造，拓展绿色采购，鼓励消费者购买和使用绿色低碳产品，引导社会节约、理性消费。与生产制造企业、回收拆解企业建立合作关系，逐步建立废弃物逆向回收渠道，通过收旧售新、以旧换新等，逐步形成低碳环保产品销售、二手商品寄售和废弃物逆向回收的良性循环体系。

### (三) 基本风险特征

#### 1、市场竞争风险

我国一线城市聚集了众多国内外零售业巨头，竞争日益激烈，单个零售商的市场份额相对有限，再加上高昂的开店和运营成本，零售商在一线城市的利润增长已很难再有大的突破。相比之下，二三四线城市竞争相对滞后、租金相对低廉，消费前景更加值得期待，未来二三四线城市将成为零售商努力争夺的重点。同时大型外资超市企业如沃尔玛、家乐福等可以充分发挥其全球采购、信息技术、物流和先进管理的强大优势，迅速在国内扩张门店。这加剧了行业竞争的激烈程度，我国连锁超市企业尤其是大型超市企业受到了较大的冲击。公司如果不能及时扩大规模，拓展市场份额，提高市场竞争力，将面临较大的市场竞争风险。

#### 2、人才流失风险

目前，我国传统零售业连锁经营的管理人才不足，缺乏营销策划人才、店铺人才等专业人才和复合型人才，使传统零售连锁经营在资产重组和资源整合，尤其是店铺迅速扩张中存在问题。我国的连锁零售业人才数量及素质尚不能满足连锁零售业稳定及快速发展的要求，从事大型连锁零售业经营管理的高素质人才数量有限，高端人才竞争激烈，中高层零售管理人才流动频繁。管理人才短缺成为

大型超市企业发展瓶颈，对大型超市企业的整体扩张有一定限制性影响。

#### （四）公司在行业中的竞争地位

##### 1、行业竞争格局

###### （1）黄冈市经济环境

公司所处的地区为湖北省黄冈市。国家统计局统计数据显示，从地区来看，湖北地区在 2008-2014 年间的 GDP 增长率保持高于全国水平，该地区属于经济增速相对较快的区域，对全国经济起推动作用。湖北黄冈实现地区生产总值 511.4 亿元，按可比较价格计算，同比增长 9.7%。增幅高于一季度 1.2 百分点。其中，第一产业实现增加值 84.6 亿元，增长 4.2%；第二产业实现增加值 239.5 亿元，增长 11.8%；第三产业实现增加值 187.3 亿元，增长 8.9%。

湖北黄冈上半年实现社会消费品零售总额 261.5 亿元，同比增长 12.4%，比一季度高 1.1 个百分点。其中，城镇零售额 238.2 亿元，同比增长 12.3%，乡村零售额 23.3 亿元，同比增长 13.4%。批发业同比增长 18.0%，零售业增长 19.6%，住宿业增长 15.5%，餐饮业增长 15.7%。除餐饮业增速较一季度下滑 1.3 个百分点外，批发业、零售业、住宿业增速较一季度均有所回升，分别回升 1.4、0.8 和 1.9 个百分点。

###### （2）公司在黄冈市的竞争地位

公司是以满足消费者的便利需求为主的综合零售企业，作为黄冈商业集群区域性超市，公司拥有丰富的本地经营经验，公司一直专注于食品、生鲜、洗化、日用百货为核心的零售连锁业务，并大力发展与零售连锁业务相配套的品牌代理和商业物流业务。经过多年的努力，已形成广泛的门店网络，比外来者拥有更广泛的群众基础和更多本地供应商资源，更熟悉本地消费者的消费心理和品牌偏好。公司“黄商”品牌在黄冈地区市场拥有较高的知名度和市场占有率，得到消费者的广泛认可，为黄冈地区最大的国有控股连锁超市企业。截至本说明书签署之日，公司旗下拥有 9 个子公司，94 家直营店，4 家加盟店，1 个占地 211 亩的物流产业园和 2 个县级物流配送中心。

##### 2、公司主要竞争对手

公司的超市集中在黄冈市区以及下面的县市，公司超市门店所在地大多位于

商圈繁荣和居民居住密集区域，大部分门店在各区域处于竞争优势地位。公司的主要竞争对手包括已进驻黄冈的中商百货和鄂武商及大润发等，由于公司是进驻本地市场最早的连锁超市之一，具有一定的地缘优势，且公司是黄冈市规模最大的连锁超市之一，所以公司在当地超市连锁市场中具有一定的竞争力。

公司主要竞争对手情况如下：

**鄂武商：**武汉武商集团股份有限公司是湖北省最大的综合性商业零售企业之一，是国家商务部指定的国家重点培育的 20 家大型流通企业之一。购物中心和量贩超市连锁是公司的两大主力经营业态。公司经营网点 49 个，辐射范围涵盖襄樊、鄂州、黄冈、沙市、咸宁、宜昌、十堰、黄石等地市。武汉武商集团股份有限公司于 1992 年 11 月 20 日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码 000501，2014 年末总资产为 156.5 亿元，实现年收入 17 亿元，净利润 6.4 亿元。

**武汉中商：**武汉中商集团股份有限公司是一家以商贸零售业为主业，同时涉足房地产、电子商务、进出口贸易等产业的国有控股大型商业上市公司。中商集团始创于 1985 年元月 1 日，历经 20 多年的长足发展，由单一的传统百货店发展成为一个“商贸多业态，经营连锁化，管理现代化”的企业集团。商贸主业包含现代百货、Shopping Mall、平价超市、药业零售等多种业态。网点布局跨湖北省内 10 多个城市，拥有 8 家现代百货店及购物中心，1 家 Shopping Mall，50 家超市大卖场和“万村千乡”加盟店，13 家药品零售店，营业总面积近 55 万平方米。旗下拥有中南商业大楼、中商广场购物中心、中商徐东平价广场、武汉销品茂等国内知名的零售卖场。企业销售、利润以年均 30% 的速度递增，连续多年位列全国商业 10 强、国内连锁 30 强、中国零售 100 强、中国企业 500 强。武汉中商集团股份有限公司于 1997 年 7 月 11 日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码 000785，2014 年末总资产为 29 亿元，实现年收入 45 亿元，净利润 5500 万元。

**大润发：**大润发(英文:RT-MART)是一家台湾的大型连锁量贩店，由润泰集团总裁尹衍梁所创设。1997 年，大润发在大陆成立“上海大润发有限公司”，截止到 2013 年年底，大润发的最新门店数是 253 家。2013 年，大润发营收人民币 404 亿元(约合新台币 1854.5 亿元)取代家乐福成为中国大陆零售百货业冠军。

### 3、公司竞争优势

### (1) 广泛的线下销售渠道

公司从 2004 年开始在黄冈级周边地区铺设销售网点，截至本说明书签署之日，公司已拥有了 94 家直营店及 4 家加盟店，且公司所有门店均建设于各人群密集区域，并已培养起了一批忠实的消费者。公司日后通过扩大经营范围，线上线下相结合的销售方式将为消费者提供更多产品和服务，为公司持续发展争取了更为广阔的发展空间。

### (2) 增加本地电商平台，提高顾客 O2O 体验

公司于 2014 年 5 月，成立了黄冈市黄商星河电子商务公司；同年 6 月，在武汉成立了湖北黄商星海网络公司，双管齐下，大力推行电商平台。公司已投资了 2600 万元，建起了线上交易平台——黄商星海网。2014 年 10 月 20 日，与北京京东集团签订了合作协议，将京东网上商城的商品搬上了星海网，并于当年 11 月 1 日上线营运。星河电子与京东签订战略合作协议，同京东在包括商品整合、品牌宣传整合、会员整合、供应链整合四个方向上开展全方位、多层次的共同合作。星河电子与京东合作模式为：武汉京东世纪贸易有限公司提供指定接口向公司平台（[www.hgwww.com](http://www.hgwww.com)）提供京东（[www.jd.com](http://www.jd.com)）上的商品信息，使用黄商星海网的消费者可以通过登录此平台浏览京东商品信息。星河电子可以在京东的网站上订购现货商品，京东按照双方订单约定的时间发货，并送至星河电子提交的采购订单中载明的地址。星河电子与京东结算的方式采用“预存款”的方式，在“长期销售协议”签订后 30 日内，星河电子将预存款支付给武汉京东世纪贸易有限公司，用以支付订购商品的价款，若预存款不足以支付星河电子采购订单款项时，星河电子需及时不足预存款。同时，星河电子在黄商星海网上提供商品的展示价格不得低于京东官网的价格。目前黄冈市黄商星河电子商务有限公司处于亏损状态，但星河电子是黄冈地区首家与京东公司签署战略合作协议的企业。目的是共同推进鄂东地区电商平台化建设、农村电子商务市场拓展、当地特色农产品推广，为消费者提供最佳网购体验，及丰富优质的网购商品，打造具有黄冈地区特色的电子商务平台。在网购的基础上，“星海商城”与黄冈本地商户合作，引入经济实惠，各具特色的生活服务类商品。用户可以直接在“星海商城”购买合作商户商品，到线下消费，这为公司 O2O 的建立提供了另一个途径。传统零售行业受限于时间空间的限制，电商平台能够提供一个更大的舞台。公司搭建电商

平台，积极探索更符合客户消费习惯的销售模式。目前公司电商平台的搭建尚属于起步阶段，但公司相信 O2O 是未来的发展趋势，基于互联网传播特点，在未来电商能够为公司带来的业务收入增长较快。

同时公司的农村电子商务(OTO)综合服务平台建设初具成效：为了更便捷的销售黄冈市下属各县（市）农特产品，公司在星海网下设立了“黄商慧农网”，为全国各地消费者更好、更快购买黄冈市农产品和地方特色产品提供便利。

### （3）定位于中小城市及县城镇农村的区域发展战略及低成本优势

我国零售市场对外开放以来，随着国际大型零售企业的进入和扩张，我国一、二大线城市的零售业竞争已非常激烈，而三、四、五线中小城市零售业竞争目前尚不充分。本公司自设立以来，通过市场调研分析并结合公司实际，确定了以三、四、五线中小城市和县城镇农村作为公司零售业务目标市场、采取“农村包围城市”的区域发展战略，避免了过度激烈的市场竞争；同时，由于三、四、五线中小城市和县城镇农村的经营成本如物业租金及人工成本等相对较低、且便于实施产地采购，公司又通过建立物流中心及不断优化业务流程使经营成本进一步减少，从而使公司得以获得低成本优势。

### （4）采购渠道的动态管理机制

经过多年的发展，公司积聚了大量稳定的供应商资源，扩大了公司招商空间，增强了公司的招商能力。公司通过长期建立起来的良好品牌形象、严格的品质管理，确保了消费者在本公司购买商品的品质保证，杜绝了假冒伪劣产品对本公司及供应商品牌的损害，加强了公司与供应商的共赢合作关系。同时公司一方面在商品进货上，不断上移进货渠道，提升商品毛利差，通过渠道改变提升了商品的竞争力和毛利率；另一方面整合渠道，强力推行直采自营，减少商品供货环节，淘汰下游中间商，扩大直采自营比例，扩大毛利空间。

### （5）特色周到的服务项目

公司通过推出层出不穷、富有创意的宣传促销活动，将价格促销、情感促销、文化促销、会员互动促销等有效方式有机结合，针对不同超市门店的特点开展连续性、有节奏的促销活动。宣传促销活动满足了目标顾客对商品品质及所蕴含的服务、文化的全面追求，这些宣传促销活动能凝聚强大的促销能量，激发目标顾客的即时购买欲望，提升销售业绩的同时，塑造公司整体对外形

象。

#### 4、公司竞争优势

##### (1) 内部管理有待加强

随着市场竞争环境的不断加剧、外资商品零售企业进入我国市场和公司发展规模的扩大，良好的内部管理制度是确保企业生存、发展的基础。公司在企业形象、市场营销、营运标准和人员培训等内部管理上还需提升，以加强公司抵御风险的能力，确保在激烈的市场竞争中持续稳步的发展。

##### (2) 公司融资渠道单一

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

#### 5、公司采取的竞争策略

##### (1) 扩大经营规模，形成规模经济，提高经济效益

公司通过不断扩张市场占有率，在达到一定规模后能够通过规模采购和批量进货大幅度地降低商品进货成本，打破传统产业、部门和区域的界限，本着优势互补的原则，通过资产重组和优化产业结构，实现规模效应。将公司努力打造成为全国性的大型连锁经营企业。

##### (2) 加强配送中心的建设和管理

随着零售业的全面对外开放，国外零售巨头的进入加剧了零售业之间的竞争。尽快建立规范化的配送中心，提高物流的配送率就显得尤为重要。配送比例已成为制约我国连锁企业规模扩张的“瓶颈”，欧美发达国家连锁企业的配送比例一般为 80%~90%，而我国一般城市仅为 30%~60%。公司的配送中心是沟通总部和门店的纽带，通过建立现代化的物流配送中心，可加快资金周转，优化资源配置，降低管理成本以及提高经济效率。

##### (3) 人才培养计划

连锁经营是统一形象、统一资源、统一管理的商业组织形式，连锁扩张实质是品牌输出和管理输出，归根结底离不开人才输出。培养批量化、标准化的管理团队是公司发展的关键。

公司通过设立“黄商学院”，强化基层管理人员和一线员工的专业技能和职

业素质，完善公司和门店培训体系，以业务知识、服务知识培训为着力点，开展有针对性、实效性、创新性及系统性的培训，培育专家型的一线销售服务人员，提升门店的服务形象和服务的附加价值。

## 八、万村千乡市场工程

万村千乡市场工程由商务部 2005 年 2 月 17 日开始启动，根据《国务院办公厅转发商务部等部门关于进一步做好农村商品流通工作意见的通知》（国办发[2004]57 号）精神，为扩大农村消费，提高农村流通的商品质量，更好地为“三农”服务，商务部决定从 2005 年起在全国选择部分县市开展“万村千乡”市场工程建设试点。

万村千乡市场工程的主要内容是：引导城市连锁和超市向农村延伸发展“农家店”。具体建设方式是：(1)引导各类大中型流通企业直接到试点县市的乡村投资建立、改造连锁“农家店”。(2)鼓励各类大中型连锁企业通过吸引小型企业加盟的方式到乡村建立、改造“农家店”。(3)支持各类中小型企业通过自愿连锁，即企业自愿结合，统一采购、统一建立销售网络的方式建设“农家店”。力争用三年的时间，孕育出 25 万家连锁经营的农家店，构建以城区店为龙头、乡镇店为骨干、村级店为基础的农村现代流通网络，使标准化农家店覆盖全国 50% 的行政村和 70% 的乡镇，满足农民消费需求，改善农村消费环境，促进农业产业化发展。

2005 年 7 月 8 日，为进一步贯彻落实《国务院办公厅转发商务部等部门关于进一步做好农村商品流通工作意见的通知》（国办发[2004]57 号）精神，引导企业、社会各类资本参与农村商品流通网络建设，推动“万村千乡”市场工程的顺利开展，商务部、财政部决定对 2005 年纳入“万村千乡”市场工程的试点项目予以资金支持。资金支持，是指国家对承担“万村千乡”市场工程项目的企业，为完善农村流通网络，建设区域性配送中心（含具有配送功能的中心店，以下统称配送中心）所取得的银行贷款予以适当的利息补助，以及开办农家店给予适当的资金支持。资金支持的方式及标准有：(1) 贴息：对建设或改造配送中心的银行中长期固定资产投资贷款，予以 1 年贷款利息补助。中、西部地区贴息率不超过 3%，其他地区贴息率不超过 2%。(2) 农家店资金补助：每个乡级农家店补助 2000 元，

每个村级农家店补助 3000 元。中、西部地区，每个农家店补助标准分别增加 800 元。

黄商股份（以下简称“公司”）作为黄冈市商贸流通龙头企业，2005 年积极响应商务部的号召，以首批“万村千乡市场工程”承办企业的身份承担起黄冈市“万村千乡市场工程”建设任务。黄冈市委、市政府也是高度重视，将其列入政府为民办的“十件实事”之一。

公司在“万村千乡”市场工程初期建设过程中，遇到了一些实际困难和问题。一是由于农村人口住居分散，购买能力和消费水平有限。优质、价格相对高一点商品老百姓不一定欢迎，我们的竞争力和生存能力都很弱；二是乡镇和村点多面广，公司远程管理难度大，需要花费的精力、人力、财力都很大，但统一和规范性却很差。三是战线长、区域大，配送成本高。四是政府政策不配套，买地征地难，租店租金市场化，各职能部门协调配合不到位，虽然国家商务部下发了《支持农家店建设》文件，但政府职能部门工商、药监、土地、税务、金融等部门，没有制定相应的配套措施和办法，继续执行原有管理办法，使得农家店建设工作缓慢。有些农民经营户认识上有差距，不愿投入改造，不愿办理证照，不愿受制约管理。所以公司制定了“城区中心店自营规范型管理，乡镇、村级店加盟松散型管理”的办法进行推进。公司就针对乡镇和村规模大一点，口碑好一点的旧店或理念新一点的新店进行宣传，补贴改造并加盟授牌。到 2013 年底共计发展 67 家乡镇便民超市、5 家乡镇商贸中心和 4 家村级“农家店”。

因开设农家店，公司没有渠道优势、价格优势、配送优势、信息管理优势，所以我们农家店的管理思想是先发展再规范，先设点再收编。2014 年 8 月份，公司在接到《湖北省商务厅关于开展全省万村千乡市场工程清理整治工作的通知》（鄂商务发[2014]53 号）文件后，成立黄商集团‘万村千乡市场工程’清理整改工作专班，对专班人员进行了分工，并对“万村千乡市场工程”清理整治工作进行了全面部署。公司对 2006-2012 年来已经验收的“万村千乡市场工程”配送中心、农家店、农家店信息化改造项目进行全面彻底清查，在检查过程中，公司对商品陈列、服务质量等不合格现象予以现场指导；对商品质量有问题的商品现场下架并指导退货或销毁；对商品价格不合理和服务不到位的予以现场指正；对环境差的督促改造升级，对店招已经毁坏和制作不规范的农家店进行登记。公

司根据“万村千乡市场工程”标识制作标准重新设计店招，店招设计尽量简洁、材料要经久耐用。同时，在清理过程中，大力宣传《黄商集团农家店商品配送激励办法》。在各地政府和商务部门的全力配合下，自查工作在一个星期内完成。

排查结果：2014 年，在公司已验收的 3 个县级物流配送中心、1162 家村级“农家乐”加盟店（其中信息化改造 157 家）中，配送中心全部合格，农家店中有 657 家关店，存活的 505 家中有 260 家不符合标准需要整改，存活率仅为 43.46%。在清理整治过程中，公司对不符合要求的农家店进行了关店、解除合同或摘牌。

公司对村级农家店的管理方法：统一标准改造，统一授牌，国家补贴，自主经营，独立个体证照，自负盈亏，不允许出售假冒伪劣产品，定期培训，定期督查。

公司对乡镇级农家店的管理方法：统一标准改造，统一授牌，办理个体证照，合并经营情况，不允许出售假冒伪劣产品，定期培训，定期督查。

合同期内农家店还有 87 家，其中，团风镇万家炖店、团风镇来龙庙店、上巴河镇剪子岗店、团风县黄坳店合同期均为 2011 年 10 月 21 日至 2016 年 10 月 20 日，团风镇江宙店合同期为 2011 年 8 月 26 日至 2016 年 8 月 25 日，团风镇张家湾店合同期为 2011 年 10 月 21 日至 2016 年 10 月 25 日，团风县但店镇熊坳店合同期自 2011 年 8 月 15 日至 2016 年 8 月 14 日，其余 80 家店合同期均为 2011 年 11 月 15 日至 2016 年 11 月 14 日。

## 九、公司直营店、加盟店运营合作模式

### （一）公司直营店运营合作模式

（1）采购模式，公司 94 家直营店的采购由公司统一执行，公司综合考虑质量、价格、供货速度及品牌等因素，选取合格供应商进行采购。公司建立了价格、质量、数量和资金监督程序，对采购过程实行全程监督。在此基础上，公司选择与信誉好、有竞争力的供应商建立长期的合作关系。

公司采购由采购部统一负责，公司所有经营商品均从上游批发企业、农副产品原产地或生产企业直接采购。公司根据商品不同类别确定每个类别的订购点、订货周期、最高库存水平等进行采购。公司实施总部直接采购，有效降低了成本。

（2）商品配送模式，94 家直营店的配送模式分为配送、直通和直送三种方

式：配送是指供应商将商品送到公司自有的配送中心，再由配送中心统一配送到门店；直通是指供应商将商品送到公司自有的配送中心，商品不进入物流配送中心的仓库，直接配送到门店；直送是指供应商将商品直接送到门店。目前，公司94家门店的商品配送主要以配送的方式为主。

(3) 销售方式及模式，一、销售方式：根据采购结算方式和承担商品所有权风险的不同，公司门店的销售方式可以分为经销、代销和联营三种模式：1) 经销，经销是公司直营店传统的经营模式，是指公司直接采购商品，验收后纳入库存管理，配送到直营店后，由直营店进行销售，赚取进销差价。在这种经营模式下，公司将承担与商品所有权相关的风险与收益，赚取进销差价实现利润，通常公司可以拥有一定的退货换货以及由市场引起的调价补偿等权利。2) 代销，代销是重要的销售模式，首先由公司与供应商签订供货合同，供应商根据订单发货，公司收货后验收入库，商品实际售价由直营店自定，然后进行销售。在此模式下，公司一般采用信用采购方式，待商品售出后再付款给供应商，应结算的付款金额根据结算期内实际销售量和约定进价计算，不能售出商品退回供应商自行处理。3) 联营，联营是指供应商提供商品，在公司直营店内指定区域设立品牌专柜由供应商的销售人员负责销售，双方共同管理。在商品尚未售出的情况下企业不承担该商品的跌价损失及其他风险。联营商品在门店出售时，款项全部由公司收取，营业收入确认与一般商品相同，即按实际销售金额确认，进货成本为售价扣除约定的售价比例。

二、销售模式：公司的销售模式主要分为门店零售、大宗批发两类，其中门店零售主要针对广大的消费者个体，大宗批发主要针对大宗客户或团体客户。1) 直营店零售，直营店零售的流程包括价格调整、前台销售、退换货、客户投诉管理、开具发票、赠品发放和收入确认，其中价格调整又分为总部统一售价调整、门店调价、生鲜调价和总部促销调价；2) 大宗批发，公司客服部主要负责大宗批发客户的开拓，其通过各类渠道寻找目标客户，主动与客户联系并上门拜访客户，在了解客户的采购需求及采购习惯的同时向客户介绍本公司的理念及经营模式；而在客户与本公司签订销售合同后，客服部将指定团购主管进行客户维护，团购主管至少每周拜访一次(如有需要还可不定期拜访)客户以及时了解客户需求。在定价方面，采购部以商品零售价为基础，结合本部门经营目标和销售合同中有关

商品价格条款的规定对商品售价进行维护和更新，并根据销售合同的约定定期编制《商品报价单》交予客户。

## （二）公司加盟店运营合作模式

公司内设置加盟经营管理部，具体负责拓展开发、培训指导、科学管理、以推动加盟店的发展，达到社会效应和经济双赢的良好效果，经营管理部负责关于加盟店的营运咨询，规定加盟店营运管理所有的制度及流程。

（1）加盟店采购：加盟店经销货品中，至少有 30--50 %以上货品要向公司物流中心进货，以实现加盟连锁进货集中化。商品的供给，原则上依经营管理部所定的定期配送系统配给。有关加盟店的商品结构，可以由以下结构组成：独自开发公司自有商标的商品；加盟店原有的囤积库存商品；公司配送的商品。

（2）加盟店货款支付：每月 1 日至月底所进的货款，于下月 5 日以前回送至本公司所指定的银行，或以网银及市内转账形式支付公司财务部。

（3）加盟店退货的处理：由公司物流所供给的商品及物品类，原则上不予以退货。以下情况可予以调换：

①经经营管理部承认的退货期限内的特定品，但退货所需的运费及其他损失其费用由加盟店负担。

②经营管理部拟订销售计划指定商品的配额，在本部所承认的一定期间内不能售出时，此时也适用前面的规定。

（4）加盟店费用：加盟店与公司签订有期限的加盟合同，约定每年支付一定的加盟费，每家店的加盟费因店面的大小、地段的不同而不同。

## 十、子公司业务

黄商股份全资子公司湖北黄商超市有限公司 2015 年 1-4 月营业收入占公司总收入 19.08%，为黄商股份重要子公司，具体业务情况如下：

### （一）、公司业务概况

#### （1）主营业务

根据公司目前现行有效的《营业执照》，公司的经营范围为：预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、现场制售食品、保健食品、卷烟、雪茄烟、水产品、日用百货、纺织品、服装、鞋、帽、日用杂品、五金产品、家用

电器、化工产品（不含有毒有害及危险化学物品）、建材、太阳能热水器、家用燃气灶具、家具、计算机及软件、办公设备、首饰、图书报刊、音像制品的零售；通讯设备批发兼零售；钟表及家电维修；柜台出租；货物仓储服务（不含化学危险物品）；货运代办。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

公司业务市场范围主要分布于黄州城区、团风、罗田、红安、蕲春、黄梅、英山、浠水、麻城9个地区。经营策略经营理念是以品牌连锁优势为导向，以发展乡镇便民店、乡镇商贸中心为主，实现服务乡镇，促进乡镇经济的发展。

公司主要以乡镇的便民店为核心业务，形成了以食品、生鲜、洗化、日用百货类商品为主的零售业务。公司作为黄商股份的全资子公司，为响应政府万村千乡惠民工程，在各大乡镇设立便民门店，以服务乡镇，提供优质商品服务的社会效益为主要宗旨。

公司自设立以来主营业务、主要产品未发生重大变化。

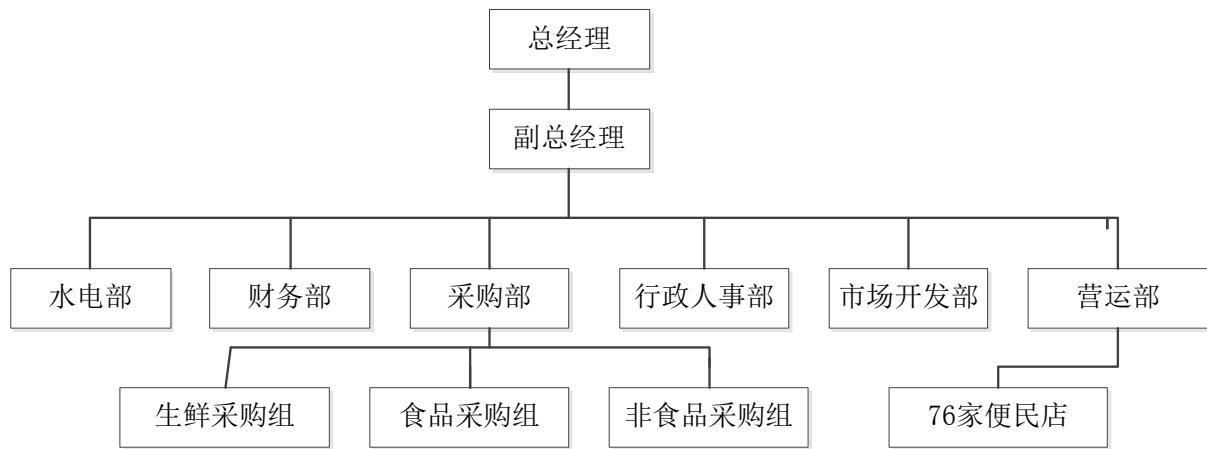
## （2）主要产品或服务

公司的主要业务是乡镇便民店，主要商品类别为食品、生鲜、洗化、日用百货等。公司除了为乡镇消费者提供零售服务以外，还围绕商业零售为消费者提供增值服务。公司秉持黄商股份一贯的“提供质优价廉的商品，营造温馨舒适的环境，满足社会大众的需求，创造美好幸福的生活”的原则，通过“商品+服务”的经营策略，满足乡镇消费者日常生活消费需求和相关配套服务。

截至本说明书签署之日，公司旗下拥有76家便民店，广泛分布于湖北黄冈市及其周边的区县，成为顾客最信赖的生活服务平台。公司2014年4月成立，2014年便民店73家，2015年1-4月便民店76家。

## （二）、公司组织结构及业务流程

### （1）内部组织结构图



## (2) 主要生产或服务流程及方式

公司主要经营业态为便民超市，通过集中采购，进销分离，采用经销、代销、联营等方式，实现公司业务流转。公司具体的生产或服务流程及方式，执行与母公司黄商股份一样标准，详见本《转让说明书》“第二节公司业务”之“二、公司组织结构及业务流程”之“(二) 主要生产或服务流程及方式”。

## (三) 与公司业务相关的关键资源要素

### (1) 产品或服务所使用的主要技术

公司主营乡镇便利店，依托黄冈辐射湖北等地区，公司产品主要专注于居民日常消费必需品。公司近两年发展迅速，业务收入在黄商股份的子公司中占比最大，主要得益于以下几个方面：

#### 1、广覆盖的便民门店

截至本说明书签署之日，公司拥有 76 家便民超市，区域覆盖黄州、黄梅、红安、麻城、团风及蕲春等地区。且公司所有门店均建设于各人群密集区域，并已培养起了一批忠实的消费者。公司日后通过扩大经营范围，将为消费者提供更多产品和服务，为公司持续发展争取了更为广阔的发展空间。

#### 2、县城镇农村的区域发展战略及低成本优势

公司自设立以来，通过市场调研分析并结合公司实际，确定了以县城镇农村作为公司零售业务目标市场、采取“农村包围城市”的区域发展战略，避免了过度激烈的市场竞争；县城镇农村的经营成本如物业租金及人工成本等相对较

低、且便于实施产地采购，从而使公司得以获得低成本优势。

### 3、特色周到的服务项目

公司通过推出层出不穷、富有创意的宣传促销活动，将价格促销、情感促销、文化促销、会员互动促销等有效方式有机结合，针对不同门店的特点开展连续性、有节奏的促销活动。宣传促销活动满足了目标顾客对商品品质及所蕴含的服务、文化的全面追求，这些宣传促销活动能凝聚强大的促销能量，激发目标顾客的即时购买欲望，提升销售业绩的同时，塑造公司整体对外形象。

### (2) 主要无形资产情况

截至 2015 年 4 月 30 日，公司的无形资产情况见下表：

单位：元

无形资产类别	原值	累计摊销	减值准备	账面净值	成新率
土地	4,013,466.00	275,525.29	-	3,737,940.71	93.13%
<b>合计</b>	<b>4,013,466.00</b>	<b>275,525.29</b>	<b>-</b>	<b>3,737,940.71</b>	<b>93.13%</b>

截至本说明书签署日，公司目前拥有的土地使用权情况如下：

序号	土地使用证号	使用权人	座落	用途	取得方式	面积(㎡)	终止日期	他项权利
1	梅国用 2015 第 250615001 号	黄冈市黄商贸易股份有限公司	黄梅县停前镇中华路西侧	批发零售用地	出让	810m <sup>2</sup>	2053. 11. 14	无
2	麻土国用 2013 第 42102610062 号	黄冈市黄商贸易股份有限公司	麻城市岐亭镇东坡街(仿古街)	商业	出让	863. 2m <sup>2</sup>	2053. 05. 14	无
3	麻土国用 2010 第 422409001 号	黄冈市黄商贸易股份有限公司	麻城市木子店镇木子店村	商服	出让	512. 2m <sup>2</sup>	2048. 04. 29	无

### (3) 取得的业务许可资格或资质情况

公司经营业务涉及到的资质、许可、认证主要有《食品流通许可证》、《烟草专卖零售许可证》、《公共卫生许可证》及《出版物经营许可证》等，截至本说明书

签署日，公司取得上述资质、许可、认证的具体情形如下：

1、公司持有与公司业务相关的证书情况如下：

序号	资质名称	证书编号	有效期
1	烟草专卖零售许可证	421102208713	至 2017.09.14
2	食品流通许可证	SP4211021510036840	至 2016.05.25
3	公共卫生许可证	鄂卫公字[2015]第4211020065号	至 2017.05.31
4	出版物经营许可证	新出发黄市直零字第2014006号	至 2019.03.27

2、公司各便民店持有与业务相关的资质或许可情况：

公司各便民店持有与业务相关的资质或许可情况，详见本《转让说明书》“第二节公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“（三）取得的业务许可资格或资质情况”之“1、业务许可情况”之“(2) 公司分支机构持有与业务相关的资质或许可情况”。

**(4) 特许经营权情况**

报告期内，公司经营不涉及特许经营权情况。

**(5) 主要固定资产情况**

1、公司拥有所有权的固定资产基本情况

截至说明书签署之日，公司固定资产情况如下表所示：

资产类别	原值(元)	累计折旧(元)	账面价值(元)	成新率(%)
房屋建筑物	24,699,980.08	1,443,619.21	23,256,360.87	94.16%
生产经营设备	7,701,713.52	4,075,190.24	3,626,523.28	47.09%
电子设备	6,721,985.97	4,102,389.33	2,619,596.64	38.97%
机械设备	1,042,600.84	372,520.78	670,080.06	64.27%
消防安全设备	290,215.04	111,010.42	179,204.62	61.75%
<b>合计</b>	<b>40,456,495.45</b>	<b>10,104,729.98</b>	<b>30,351,765.47</b>	<b>75.02%</b>

**2、公司拥有所有权的房屋及建筑物**

截至说明书签署之日，公司目前拥有的房屋所有权证情况如下：

序号	房产证号	房屋坐落	建筑面积(m <sup>2</sup> )	房屋用途	登记时间	他项权利
1	麻城市房权证岐亭字第1300022755号	麻城市岐亭镇东坡街(仿古街)	2515.49	商业用房	2013.06.13	否

序号	房产证号	房屋坐落	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	房屋用途	登记时间	他项权利
2	麻城房权证木子店字第213005号	麻城市木子店镇三桥经济开发区, 1幢	2757. 32	商业	2013. 01. 31	否
3	团风县房权证马曹庙镇字第070209号	团风县马曹庙镇虎山街, 1幢	756. 12	综合	2015. 05. 08	否

### 3、租赁房产情况

截至本说明书签署之日，公司相关的租赁合同情况如下：

序号	使用门店	坐落位置	出租方	租承租方	租赁期限	面积 (m <sup>2</sup> )
1	黄商超市红安八里商贸中心	红安县八里湾镇新街九号	吴春全、吴汉斌、卢建成、余常正、卢祖平	黄商超市	2014. 06-2034. 06	1700
2	黄商超市蕲春刘河商贸中心	蕲春县刘河镇金都社区农贸市场	张爱军	黄商股份	2012. 01-2032. 01	2792
3	黄商超市红安二程便民店	黄冈市红安县二程镇老街	赵全兵	黄商有限	2009. 01-2019. 01	550
4	黄商超市黄州十字街便民店	黄冈市黄州区十字街	吕生慧	黄商有限	2009. 03-2016. 03	700
5	黄商超市红安华河便民店	红安县华河镇华河街	陈险峰	黄商有限	2009. 08-2017. 02	260
6	黄商超市陶店利民便民店	黄冈市黄州区陶店乡新菜场	赵金安	黄商有限	2010. 01-2016. 01	250
7	黄商超市黄州副一便民店	黄冈市黄州区胜利街 47 号	陈秀林	黄商股份	2011. 04-2019. 04	600
8	黄商超市黄州新港路便民店	黄冈市黄州区新港大道 108 号一楼	黄冈市外国语学校	黄商股份	2014. 08-2017. 08	180
9	黄商超市团风但店便民店	团风县但店镇公路街	丰爱东	黄商股份	2011. 01-2016. 12	300
10	黄商超市团风回龙山便民店	团风县回龙山镇四光大道	邱红兵	黄商股份	2011. 01-2017. 01	360
11	黄商超市团风方高坪便民店	团风县方高坪镇正街	中国农业银行股份有限公司团风县支行	黄商超市	2015. 06-2016. 06	500

序号	使用门店	坐落位置	出租方	租承租方	租赁期限	面积 (m <sup>2</sup> )
12	黄商超市团风但店正街便民店	团风但店正街	舒小平	黄商有限	2008.12-2023.12	250
13	黄商超市团风粮道街便民店	团风县团风镇粮道街	团风供销长青农产品交易中心	黄商股份	2012.01-2022.06	1400
14	黄商超市浠水巴驿便民店	浠水县巴河镇巴驿街8号	黄元普	黄商有限	2008.12-2018.10	230
15	黄商超市浠水琪安十月便民店	浠水县清泉镇新华正街8号	蔡其安	黄商股份	2014.05-2017.04	230
16	黄商超市浠水丽文便民店	浠水县清泉镇丽文大道310号	蔡其安	黄商有限	2006.08-2016.08	1000
17	黄商超市浠水鲁宝便民店	浠水经济开发区闻一多大道416号	浠水(鲁宝)食品有限公司	黄商有限	2007.06-2015.09	3500
18	黄商超市浠水兰溪镇西坳街便民店	浠水县兰溪镇三泉村西坳街	陈彩云	黄商股份	2014.08-2019.07	300
19	黄商超市浠水关口便民店	浠水县关口镇桥北街	谈芳吟	黄商股份	2014.10-2024.10	482
20	黄商超市麻城中馆驿便民超市	湖北省麻城市中馆驿镇仁和街	陈绍刚	黄商麻城购物中心	2009.10-2015.10	950
21	黄商超市麻城夫子河便民超市	麻城市夫子河镇粮店街25号	蔡建书	黄商股份	2012.03-2022.03	615
22	黄商超市英山南河便民店	英山县南河镇南河街三叉路口处	段宗林	黄商有限	2009.08-2019.08	620
23	黄商超市黄梅龙感湖便民店	黄梅县龙感湖管理区交通东路	湖北省龙感湖海龙置业开发有限公司	黄商股份	2011.10-2016.10	2500
24	黄商超市黄梅西河桥店	黄梅县杉木乡桂畈村七组	桂燕军	黄商有限	2010.01-2018.12	200
25	黄商超市有限责任公司合肥店	合肥市阜阳北路372号	安徽万容达行市场经营管理有限公司	黄商超市	2014.11-2024.10	4048

序号	使用门店	坐落位置	出租方	租承租方	租赁期限	面积 (m <sup>2</sup> )
26	黄商超市团风但店商贸中心	团风县但店镇天府路 36 号和 38 号	梅双抢救、熊光耀	黄商股份	2015. 01-2029. 12	778
27	黄商超市团风贾庙便民店	团风县贾庙乡正街(沿河路)	华凯	黄商股份	2011. 11-2017. 11	380
28	黄商超市团风总路咀便民店	团风县总路咀镇拢船路 30 号	余海芳	黄商股份	2013. 12-2018. 12	450
29	黄商超市罗田大河岸便民店	罗田县大河岸镇永兴街 55 号	张国山、李建军、程哲进	黄商有限	2009. 5-2019. 5 2014. 8-2019. 5	380/460
30	湖北黄商超市公司黄州新桥便民店	黄冈市黄州区新桥村农民街 11 号 1 楼	王骏	黄商有限	2009. 07-2017. 07	280
31	黄商超市黄州陈策楼便民店	黄冈市黄州区陈策楼聚星大道	张志勇	黄商超市	2015. 01-2015. 12	260
32	黄商超市团风总路咀桥头便民店	团风县总路咀镇新街桥头	余启泉	黄商有限	2007. 10-2015. 10	160
33	黄商超市蕲春张榜商贸中心	蕲春县张榜镇张榜居委会大楼	蕲春县张榜镇张榜居委会	黄商股份	2014. 01-2033. 01	3130
34	黄商超市黄梅孔垄商贸中心	黄梅县孔垄镇西厢大道	湖北金鸿盛置业有限公司	黄商股份	2011. 11-2040. 11	2500
35	黄商超市黄州路口便民店	黄冈市黄州区路口镇路口村中庙街 21 号	方建新、方金舟	黄商有限	2008. 07-2018. 07	330
36	黄商超市黄州龙王山便民店	黄冈市黄州区体育路 57 号	祝少先	黄商股份	2011. 01-2021. 01	450
37	黄商超市黄州杨鹰岭便民店	黄冈市黄州区火车站开发区杨鹰岭社区办公楼一楼	黄州火车站经济开发区杨鹰岭社区委员会	黄商有限	2006. 05-2016. 05	400
38	黄商超市蕲春大同便民店	蕲春县大同镇大同街 103 号	胡权	黄商有限	2008. 06-2018. 05	240
39	黄商超市蕲春横车便民店	蕲春县横车镇老街 73 号	雷玲华	黄商超市	2015. 5-2017. 05	430
40	黄商超市浠水巴河镇清鲜村便民店	浠水县巴河镇清鲜村	王华清	黄商有限	2008. 11-2016. 11	500

序号	使用门店	坐落位置	出租方	租承租方	租赁期限	面积 (m <sup>2</sup> )
41	黄商超市浠水 兰溪镇鲶鱼村 便民店	浠水县兰溪镇 鲶鱼尾村六组	陈志刚	黄商股份	2011. 07-2021. 07	160
42	黄商超市浠水 朱店便民店	浠水县竹瓦镇 朱店街 120 号	孙建华	黄商股份	2013. 01-2017. 01	150
43	黄商超市浠水 三店便民店	浠水县关口镇 三店村十一组	曾祥龙	黄商股份	2013. 08-2017. 07	260
44	黄商超市浠水 杨祠便民店	浠水县汪岗镇 杨祠村一组	杨先锋	黄商股份	2013. 12-2023. 12	190
45	黄商超市浠水 白莲镇桥头便 民店	浠水县白莲镇 白莲河花北街 九号	郭向岩	黄商股份	2014. 10-2019. 09	1097
46	黄商超市麻城 北门便民超市	麻城市龙池办 事处北正街	河南新县昆仑 地产开发有限 公司	黄商股份	2015. 02-2020. 02	950
47	黄商超市麻城 顺河便民超市 店	麻城市顺河镇 长岭岗村	麻城市顺河镇 长林岗村民委 员会	黄商有限	2009. 03-2019. 03	776
48	黄商超市麻城 中馆驿便民超 市	麻城市中馆驿 镇仁和街	余少兵	黄商股份	2012. 01-2022. 01	570
49	黄商超市英山 温泉便民店	英山县温泉镇 鸡鸣路 91 号	英山实验中学	黄商有限	2007. 02-2017. 01	2000
50	黄商超市英山 石镇便民店	英山县石头咀 镇镇区府前路 口	黄院生、沈国 兵、吴后承、 陈林等四人	黄商有限	2008. 07-2016. 07	800
51	黄商超市英山 杨柳便民店	英山县杨柳湾 镇柳河街	胡红光、胡咏 钢等五人	黄商有限	2009. 04-2017. 04	800
52	黄商超市英山 金铺便民店	英山县金家铺 镇金家铺街	王宇星、张家 成、陈海波、 朱淑芳四人	黄商股份	2011. 04-2017. 04	480
53	黄商超市黄梅 停前便民店	黄梅县停前镇 中华路 79 号	何记青	黄商超市	2015. 01-2020. 01	337
54	黄商超市黄梅 分路便民店	黄梅县分路镇 105 国道旁	吴文贵	黄商有限	2008. 11-2017. 11	260
55	黄商超市黄梅 东门便民店	黄梅县黄梅镇 人民大道 290 号	张建华	黄商有限	2009. 11-2019. 11	950
56	黄商超市浠水 竹瓦便民店	浠水县竹瓦镇 竹瓦街 147 号	王旭山、杨佑 良、胡金元等 三人	黄商超市	2014. 08-2017. 08	340

序号	使用门店	坐落位置	出租方	租承租方	租赁期限	面积 (m <sup>2</sup> )
57	黄商超市黄州堵城商贸中心	黄冈市黄州区堵城镇堵城大道	黄州区堵城镇老街村村民委员会	黄商股份	2013. 01-2032. 12	23000
58	黄商超市浠水巴河镇转盘商贸中心	浠水县巴河镇车站路 18 号	王华清	黄商股份	2013. 12-2023. 11	1500
59	黄商超市浠水散花商贸中心	浠水县散花镇三国路	尚焕民	黄商股份	2014. 07-2034. 07	2000
60	黄商超市英山草盘商贸中心	英山县草盘地镇草盘街鄂皖大道西侧	肖冬生、涂正云	黄商股份	2014. 10-2029. 09	1100
61	黄商超市黄梅新开商贸中心	黄梅县新开镇文华小区	张华能	黄商股份	2013. 05-2025. 05	3100
62	黄商超市团风淋山河商贸中心	团风县淋山河镇淋山河大道东侧	团风县红鑫置业有限公司	黄商股份	2014. 12-2030. 01	1725
63	黄商超市罗田大崎商贸中心	罗田县大崎乡天马大道惠兰商贸广场	何家裕、何建波、何喜兵	黄商股份	2015. 01-2035. 01	1946
64	黄商超市黄州团黄路便民店	黄冈市黄州区团黄大道福利院十字街路口	贺双文	黄商超市	2014. 04-2019. 04	220
65	黄商超市蕲春狮子便民店	蕲春县狮子镇狮子街	郝蕲春中美购物广场有限公司	黄商有限	2007. 03-2017. 03	300
66	黄商超市蕲春八里便民店	蕲春县八里湖总场	蔡佳踊等 8 人	黄商超市	2015. 06-2018. 05	335
67	黄商超市蕲春吴庄便民店	蕲春县漕河镇吴庄	湖湖北美春服装有限公司	黄商有限	2008. 06-2019. 05	230
68	黄商超市浠水汪岗便民店	浠水县汪岗镇中心街 169 号	王锋	黄商股份	2011. 01-2021. 01	400
69	黄商超市浠水松山乡蔡井便民店	浠水县团陂镇松山街 115 号	浠水县松山食品所	黄商有限	2009. 08-2017. 08	300
70	黄商麻城杜鹃购物中心	麻城市陵园大道与 106 国道交汇处	湖北蓝翔置业发展有限公司	黄商股份	2015. 12-2033. 12	20000

注：公司部分租赁房产承租人为母公司黄商股份或黄商有限（改制前），租赁开始日早于公司 2014 年 4 月成立日，原因是：公司是承接的原母公司超市事

业部的业务，原超市事业部不具有独立法人资格，旗下各便民店租赁房产由黄商股份或黄商有限承租，故而，承租人至今为黄商股份或黄商有限，租赁开始日也早于公司成立日。

#### 4、机动车辆所有权情况

截止本说明书签署之日，公司无自有的机动车辆。

#### 5、在建工程

截止本说明书签署之日，公司无在建工程。

#### 6、员工情况

##### 1、员工人数及结构

截至 2015 年 7 月 31 日，公司员工总数 530 人，构成情况如下：

###### (1) 年龄结构

年龄	人数	比例
30 岁以下	114	21. 51%
30 岁-50 岁	404	76. 23%
50 岁以上	12	2. 26%
合计	530	100%

###### (2) 学历结构

学历	人数	比例
本科及以上	11	2. 08%
大专	29	5. 47%
高中/中专	163	30. 75%
初中及以下	327	61. 70
合计	530	100%

###### (3) 按岗位结构划分

岗位结构	人数	比例
管理人员	89	16. 79%
财务人员	18	3. 40%
业务人员	423	79. 81%
技术人员	-	-
合计	530	100%

## (四)、公司具体业务情况

### (1) 主要产品或服务的营业收入情况

#### 1、按商品类别列示主营业务收入

项目	2015年1-4月		2014年	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比
食品类	53,493,346.09	56.11%	39,605,458.12	55.68%
生鲜类	19,801,747.05	20.77%	15,177,164.59	21.34%
洗化类	12,962,690.37	13.60%	10,795,743.86	15.18%
日用百货类	9,070,781.59	9.52%	5,551,213.53	7.80%
合计	<b>95,328,565.09</b>	<b>100.00%</b>	<b>71,129,580.10</b>	<b>100.00%</b>

#### 2、按不同商业模式下提供的服务列示营业收入

项目	2015年1-4月份		2014年	
	收入	占比	收入	占比
经销	43,279,168.55	45.40%	15,648,507.62	22.00%
代销	45,376,396.98	47.60%	24,895,353.04	35.00%
联营	6,672,999.56	7.00%	30,585,719.44	43.00%
合计	<b>95,328,565.09</b>	<b>100%</b>	<b>71,129,580.10</b>	<b>100%</b>

### (2) 产品或服务的主要消费群体

#### 1、主要服务对象

目前公司产品和服务主要是满足终端消费者的需求，主要消费群体为固定的居民和一次性购物的流动人群。

#### 2、公司主要客户情况

公司是便民超市企业，客户主要为个人消费者，较为分散。客户分布广泛，单体客户销售额占营业收入比较小。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

### (3) 主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

报告期内，公司主要供应商基本保持稳定，其中公司向前五大供应商采购情况如下表所示：

2015年1-4月，公司前五名供应商采购金额（含税）与所占采购总额的比例为：

供应商名称	采购额(万元)	占当期采购总额的比例 (%)
黄冈市黄商三利农产品有限责任公司	674.28	8.18
湖北建杰商贸有限公司	274.05	3.33
湖北黄商舒宜美纺织有限公司	218.42	2.65
黄冈市卫尔康医药有限公司	186.04	2.26
湖北云梦瑞佳隆商贸有限公司	153.09	1.86
<b>前五名供应商合计</b>	<b>1505.88</b>	<b>18.28</b>

2014年度，公司前五名供应商采购金额（含税）与所占采购总额的比例为：

供应商名称	采购额(万元)	占当期采购总额的比例 (%)
黄冈市黄商三利农产品有限责任公司	1136.27	6.88
湖北建杰商贸有限公司	689.34	4.17
黄冈市卫尔康医药有限公司	426.06	2.58
湖北黄商舒宜美纺织有限公司	335.33	2.03
湖北云梦瑞佳隆商贸有限公司	252.51	1.53
<b>前五名供应商合计</b>	<b>2839.51</b>	<b>17.19</b>

公司成立于2014年4月，报告期内，前五名供应商采购额占当年采购额比例分别为17.19%、18.28%，总比例偏低，具体到单一供应商较为分散。公司与各主要供应商建立了稳定的合作关系，向单个供应商采购金额占总采购金额比例均未超过50%，不存在对单一供应商严重依赖的情况。

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

#### （4）重大业务合同及其履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情形。

公司对重大业务合同的列示标准为：优先选取正在执行或执行完毕的金额较大、对公司业务具有重大影响的合同。金额较大且具有重要影响是指：销售、采购合同单笔合同金额占最近一个会计年度收入总额10%以上，或者，在合同金额

占比不足的情况下，则按金额顺序排列，优先列示公司对前五大客户的销售合同及对前五大供应商的采购合同；借款合同金额大于 500 万且正在履行。

### 1、销售合同

公司作为超市连锁企业，下游客户为终端消费者，消费者根据需要在公司门店直接购买，无重大销售合同。

### 2、采购合同（100 万元以上）

序号	签订时间	合同对方	合同期间	合同内容	合同金额	履行状态
1	2015. 7. 10	湖北黄商舒宜美纺织有限公司	2015. 1-20 15. 12	商品供销	610 万	履行中
2	2015. 7. 28	黄冈市卫尔康医药有限公司	2015. 1-20 15. 12	商品供销	352 万	履行中
3	2015. 8. 1	黄冈市昂飞商贸有限公司	2015. 1-20 15. 12	商品供销	280 万	履行中
4	2015. 7. 3	团风尚元商贸有限公司	2015. 1-20 15. 12	商品供销	260 万	履行中
5	2015. 6. 12	湖北云梦瑞佳隆商贸有限公司	2015. 1-20 15. 12	商品供销	200 万	履行中
6	2015. 7. 15	黄冈市昌大商贸有限公司	2015. 1-20 15. 12	商品供销	248 万	履行中
7	2015. 7	黄冈市松柏商贸有限公司	2015. 1-20 15. 12	商品供销	210 万	履行中
8	2015. 8. 1	英山大别山远华商贸有限公司	2015. 1-20 15. 12	商品供销	114 万	履行中
9	2015. 7. 8	黄冈市多美晶商贸有限公司	2015. 1-20 15. 12	商品供销	188 万	履行中
10	2015. 9. 30	黄冈市云海商贸有限公司	2015. 1-20 15. 12	商品供销	172 万	履行中

### 3、融资合同

截至 2015 年 4 月 30 日，公司无正在履行的融资合同。

### 4、担保合同

截至 2015 年 4 月 30 日，公司无正在履行的担保合同。

### 5、房屋租赁合同（2015 年年租金 100 万元以上）

序号	出租方	承租方	坐落位置	租赁期限	租赁面积(㎡)	履行状态
1	吴春全、吴汉斌、卢	黄商超市	红安县八里湾镇	2014. 06-20	1700	正在履行

	建成、余常正、卢祖平		新街九号	34. 06		
2	张爱军	黄商超市	蕲春县刘河镇金都社区农贸市场	2012. 01-20 32. 01	2792	正在履行
3	吕生慧	黄商超市	黄冈市黄州区十字街	2009. 03-20 16. 03	700	正在履行
4	陈秀林	黄商超市	黄冈市黄州区胜利街 47 号	2011. 04-20 19. 04	600	正在履行
5	中国农业银行股份有限公司团风县支行	黄商超市	团风县方高坪镇正街	2015. 06-20 16. 06	200	正在履行

## （五）、公司的环保、安全生产和质量控制情况

### （1）环境保护情况

公司不属于重污染企业，公司的经营无需取得相应的环保资质或履行相应的环保手续。

2015 年 8 月 1 日，黄冈市环境保护局出具《证明》，确认公司自成立以来遵守有关环境保护及防治污染的法律、法规、其生产经营活动中的污染排放符合国家与地方标准，没有发生过环境污染事故，没有因违反有关环境保护及防治污染的法律、法规而受到处罚的记录”。

### （2）公司的产品质量、技术方面

公司现持有黄冈市质量技术监督局核发的《中华人民共和国组织机构代码证》，有效期为 2014 年 4 月 17 日至 2018 年 4 月 17 日。

公司近两年因产品质量等问题在报告期内受到过 9 次行政处罚，具体情况如下：

序号	日期	被处罚单位	主管部门	处罚书文号	处罚事由	处罚内容
1	2015. 03. 19	黄商超市麻城顺河便民超市店	麻城市工商行政管理局	麻工商处字(2015) 第 613 号	销售的生态谷物鸡蛋和电热毯电热宝存在对商品质量作虚假表示	罚款 5000 元。
2	2015. 04. 14	黄商超市浠水关口便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015) 485 号	销售的半球牌快速电热水壶“输入功率偏差”检测不合格。	没收违法所得 1440 元，罚款 3500 元, 没收备份样品 1 台

序号	日期	被处罚单位	主管部门	处罚书文号	处罚事由	处罚内容
3	2015.04.16	黄商超市浠水兰溪镇西坳街便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)498号	销售不符合保障人体健康和人身、财产安全的标准和要求的工业产品。	没收违法所得330元，并罚款1677.5元。
4	2015.04.16	黄商超市浠水兰溪镇鲶鱼村便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)502号	使用不当，容易造成产品本身损坏或者可能危及人身、财产安全的产品，未有警示标志或者中文警示说明。	没收违法所得1450元，并罚款550元。
5	2015.04.17	黄商超市浠水丽文便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)505号	销售的“惠通”牌电暖宝、“金仕迪”牌琴音电水壶检测不合格。	罚款3020元，并处没收违法所得980元。
6	2015.04.21	黄商超市浠水汪岗便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)522号	销售的半球牌快速电热水壶“输入功率偏差”检测不合格。	没收违法所得1035元，并罚款1965元。
7	2015.04.22	黄商超市蕲春刘河商贸中心	蕲春县工商行政管理局	蕲工商处字(2015)246号	销售的“红蜻蜓”牌“男鞋”经检验为不合格产品。	没收违法所得480元，并罚款4520元。
8	2015.05.15	黄商超市团风总路咀桥头便民店	团风县工商行政管理局	团工商处字(2015)65号	销售的“泰兴旺”转换器检验不合格。	责令当事人停止销售不符合国家标准的产品，并罚款4226元。
9	2015.05.18	黄商超市浠水竹瓦便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)565号	销售的“美美”牌暖手器检测不合格。	没收违法所得297元；罚款3200元。

上述行政主管部门均已就上述行政处罚出具了说明，确认前述事项已处理完毕，不构成重大违法违规行为。

2015年8月1日，黄冈市工商局出具《证明》，确认公司自成立以来能够遵纪守法，未发生过重大违法违规行为”。

2015年8月1日，黄冈市食品药品监督管理局出具《证明》，确认公司自成立以来能够遵纪守法，未发生过重大违法违规行为”。

2015年8月1日，黄冈市质量技术监督局出《证明》，确认公司自成立以来遵守了有关产品质量及技术监督管理的法律、法规，没有因违反有关产品质量及技术监督管理法律、法规而受到处罚的记录”。

综上所述，公司在环境保护方面符合有关法律、法规和规范性文件的规定，无产品质量、技术方面的重大违法违规行为。

### （3）公司食品质量安全情况

公司食品的销售均为成品销售，无现场制售食品的经营。公司执行母公司黄商股份有关食品安全相关的规章制度。公司具体食品质量安全情况，详见本《转让说明书》“第二节公司业务”之“五、公司的环保、安全生产及质量控制”之“（三）公司食品质量安全情况”。

### （六）、商业模式

公司执行母公司黄商股份的采购、配送及销售模式，具体详见本《转让说明书》“第二节公司业务”之“六、商业模式”。

### （七）、公司所处行业基本情况

根据中国证券监督委员会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于批发和零售业（F）下的零售业（F52）。根据国家统计局出具的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于批发和零售业（F）—零售业（F52）—综合零售（521）。根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于批发和零售业（F）下的零售业（F52）。

公司所处行业状况，详见本《转让说明书》之“第二节公司业务”之“七、公司所处行业基本情况”。

## 第三节 公司治理

公司成立以来，按照国家有关法律、法规规范运行，依据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等对公司章程进行修订，逐步建立起符合股份有限公司要求的法人治理结构。

公司成立以来，股东大会、董事会、监事会依法召开并按程序运作，上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务。

### 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

2009年12月28日，股份公司召开创立大会，审议通过《黄冈市黄商贸易股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，选举了7名董事组成股份公司第一届董事会；选举了4名股东代表监事，与职工代表大会选举产生的1名职工代表监事一起，组成了股份公司第一届监事会。同日，股份公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了股份公司董事长，根据董事长的提名，聘任公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书，审议通过《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》。同日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了监事会主席。

2014年9月25日，股份公司2014年第二次临时股东大会重新修订了《黄冈市黄商贸易股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，审议通过了《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》。

股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度；制定了关联股东、关联董事回避制度，形成了对关联交易、对外投资、对外担保等重要事项的审核机制，加强了公司的抗风险能力，进一步保障了公司及股东的权益；制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理办法》及财务管理等事项的内部管理制度，完善了投资者关系的管理，并建立了有效的纠纷解决机制。

## (二) 股东大会、董事会、监事会的运行情况

股份公司于 2009 年 12 月 28 日召开创立大会、第一届董事会第一次会议及第一届监事会第一次会议。会议召开程序严格遵守了《公司法》和《公司章程》的规定，没有发生损害公司、股东、债权人或第三人合法权益的情况，有效保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的行使。公司承诺在以后将严格依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定定期召开股东大会、董事会和监事会。

公司最近两年的“三会一层”运作情况如下：

序号	会议类型	召开日期	会议名称
1-1	股东大会	2013. 05. 26	2012 年年度股东大会
1-2		2013. 11. 15	2013 年第一次临时股东大会
1-3		2014. 05. 05	2013 年年度股东大会
1-4		2014. 08. 21	2014 年第一次临时股东大会
1-5		2014. 09. 25	2014 年第二次临时股东大会
1-6		2014. 09. 28	2014 年第三次临时股东大会
1-7		2015. 01. 22	2015 年第一次临时股东大会
1-8		2015. 06. 22	2014 年年度股东大会
1-9		2015. 08. 01	2015 年第二次临时股东大会
2-1	董事会	2013. 01. 09	第一届董事会 2013 年第一次会议
2-2		2013. 01. 21	第一届董事会 2013 年第二次会议
2-3		2013. 03. 05	第一届董事会 2013 年第三次会议
2-4		2013. 05. 16	第一届董事会 2013 年第四次会议
2-5		2013. 05. 28	第一届董事会 2013 年第五次会议
2-6		2013. 06. 16	第一届董事会 2013 年第六次会议
2-7		2013. 07. 20	第一届董事会 2013 年第七次会议
2-8		2013. 08. 08	第一届董事会 2013 年第八次会议
2-9		2013. 08. 20	第一届董事会 2013 年第九次会议
2-10		2013. 09. 10	第一届董事会 2013 年第十次会议
2-11		2013. 09. 11	第一届董事会 2013 年第十一会议
2-12		2013. 09. 18	第一届董事会 2013 年第十二次会议
2-13		2013. 10. 16	第一届董事会 2013 年第十三次会议
2-14		2013. 10. 22	第一届董事会 2013 年第十四次会议
2-15		2013. 10. 23	第一届董事会 2013 年第十五次会议

2-16		2013. 10. 30	第一届董事会 2013 年第十六次会议
2-17		2013. 11. 15	第一届董事会 2013 年第十七次会议
2-18		2013. 11. 26	第一届董事会 2013 年第十八次会议
2-19		2013. 12. 07	第一届董事会 2013 年第十九次会议
2-20		2013. 12. 22	第一届董事会 2013 年第二十次会议
2-21		2014. 03. 14	第一届董事会 2014 年第一次会议
2-22		2014. 04. 20	第一届董事会 2014 年第二次会议
2-23		2014. 06. 05	第一届董事会 2014 年第三次会议
2-24		2014. 08. 05	第一届董事会 2014 年第四次会议
2-25		2014. 09. 05	第一届董事会 2014 年第五次会议
2-26		2014. 09. 13	第一届董事会 2014 年第六次会议
2-27		2014. 09. 29	第二届董事会 2014 年第一次会议
2-28		2014. 09. 30	第二届董事会 2014 年第二次会议
2-29		2014. 11. 22	第二届董事会 2014 年第三次会议
2-30		2014. 11. 28	第二届董事会 2014 年第四次会议
2-31		2014. 12. 10	第二届董事会 2014 年第五次会议
2-32		2014. 12. 15	第二届董事会 2014 年第六次会议
2-33		2014. 12. 22	第二届董事会 2014 年第七次会议
2-34		2014. 12. 25	第二届董事会 2014 年第八次会议
2-35		2015. 01. 24	第二届董事会 2015 年第一次会议
2-36		2015. 01. 27	第二届董事会 2015 年第二次会议
2-37		2015. 03. 03	第二届董事会 2015 年第三次会议
2-38		2015. 03. 10	第二届董事会 2015 年第四次会议
2-39		2015. 03. 14	第二届董事会 2015 年第五次会议
2-40		2015. 03. 20	第二届董事会 2015 年第六次会议
2-41		2015. 03. 21	第二届董事会 2015 年第七次会议
2-42		2015. 05. 22	第二届董事会 2015 年第八次会议
2-43		2015. 05. 25	第二届董事会 2015 年第九次会议
2-44		2015. 07. 03	第二届董事会 2015 年第十次会议
2-45		2015. 07. 10	第二届董事会 2015 年第十一次会议
2-46		2015. 07. 26	第二届董事会 2015 年第十二次会议
2-47		2015. 08. 01	第二届董事会 2015 年第十三次会议
3-1	监事会	2013. 04. 27	第一届监事会 2013 年第一次会议
3-2		2013. 07. 22	第一届监事会 2013 年第二次会议
3-3		2014. 04. 20	第一届监事会 2014 年第一次会议

3-4		2014. 09. 05	第一届监事会 2014 年第二次会议
3-5		2014. 10. 16	第二届监事会 2014 年第一次会议
3-6		2015. 05. 11	第二届监事会 2015 年第一次会议
3-7		2015. 05. 25	第二届监事会 2015 年第二次会议

### （三）上述机构和相关人员履行职责情况

公司组织机构和相关人员符合《公司法》及《公司章程》的要求，能够按照公司章程及三会议事规则独立、勤勉、诚信的履行职责。公司股东大会和董事会能够按期召开，就公司的重大事项作出决议。公司监事会能够较好的履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。

股份公司虽然建立了完善的公司治理制度，但是在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

### （一）公司治理机制

公司已按照有关法律、法规和规范性文件建立了“三会一层”组成的公司治理架构，公司已制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等治理制度，并经股东大会或董事会审议通过。

公司章程明确规定了股东享有的参与决策权、选择监督管理者权、知情权、资产收益权等各项股东权利，基本能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

#### 1、投资者关系管理

公司制定了《投资者关系管理制度》，公司尽可能通过多种方式与投资者进行及时、深入和广泛的沟通，并借助互联网等便捷方式，提高沟通效率、保障投资者合法权益。

**股东大会：**公司股东会在召开时间和地点等方面充分考虑股东参会的便利性，为中小股东参加股东大会创造条件；在条件许可的情况下，可利用互联网增加股东参会的机会。

**网站：**公司充分重视网络沟通平台建设，在公司网站中设立投资者关系专栏，公告公司法定信息披露资料等相关信息，以便投资者查询。同时公司丰富和及时更新公司网站的其他内容，可将企业新闻、行业新闻、公司概况、经营产品或服务情况、专题文章、联系方式等投资者关心的相关信息放置于公司网站。

**现场参观：**公司可安排投资者到公司或项目所在地进行现场参观，便于参观人员了解公司业务和经营情况。

**电子邮件和电话咨询：**公司设立专门的投资者咨询电话、传真及电子信箱，咨询电话由熟悉公司情况的专人负责，投资者可以通过信箱和咨询电话向公司询问和了解情况。

## 2、关联股东和董事回避制度

公司股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决，也不得代理其他股东行使表决权。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；关联股东应主动提出回避申请，否则其他股东、监事有权向股东大会提出关联股东回避申请。该关联交易事项由出席会议的非关联关系股东投票表决，过半数的有效表决权赞成该关联交易事项即为通过；如该交易事项属特别决议范围，应由三分之二以上有效表决权通过。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

## 3、内部财务管理制度建设

公司建立了一套健全的内控财务制度，包含公司全部业务的程序、标准、制度、规范。制度主要包括财务管理制度、全面预算管理制度、费用管理制度、资金集中管理办法、零售发票使用办法、会计档案管理办法、子公司财务制度，预算调整备案制度，备用金管理制度、进货管理制度等。公司也制定了一系列根据

管理要求的覆盖采购、销售、物流等的标准化流程主要包括，货款结算流程、商品进销存财务流程、供应链结算流程等，这些制度和流程文件基本是以公司内部管理文件形式公布、执行。这些制度基本涵盖了公司管理的各个环节，符合公司的特点和现实情况，能够得到有效执行。

#### 现金内控制度：

由于公司现金销售占比较大，为此公司为了保证现金销售交易的真实性，公司建立了严格现金销售内控制度，现金销售收款内控步骤如下：

- (1)、收银员根据收银机系统打印的《商品销售小票》收取客户现金。
- (2)、上午下班之前，收银领班将所有当班收银员钱箱里面面值 100 元的现金全部收取，收取后填写《收银员预交一览表》，由双方签字确认。
- (3)、收银领班在上午下班之前，需提交现金销售日报表。提交日报表之前应将报表现金、信用卡、现金券的金额，刷卡小票的金额与系统金额核对一致，按时填写好日销售报表及缴款单，并粘贴好刷卡小票。
- (4)、中班收银员下班后，清点营业款，填好缴款单，交给收银领班；收银领班清点无误后，双方填写交接班登记表并签字确认，做好交接班记录，对当中发生的事情要重点记录。
- (5)、晚班的收银员晚上的营业款，由收银员自己下班后和收银领班双方当面清点，清点确认无误后填好缴款单，并由双方签字确认。
- (6)、收款领班将收银员上缴的所有营业收入款收完后，必须是在超市防损员在场见证下，用自己保管的保险柜钥匙打开保险柜，将当日营业款锁进保险柜里，然后转动密码锁关闭保险柜，设置报警，切断所有电器设备电源，锁上总收室门。
- (7)、第二天早上，总收持保险柜密码、收银领班持保险柜钥匙，共同打开保险柜取营业款，双方对前一天的营业款进行汇总清点，确认无误后填写银行存款单，总收在安保人员护送下将营业款存入银行，保管好银行存入回单。如遇节假日或做活动期间，现金量大的情况下，每天要将营业款送存银行两次。送存后，总收将银行存款回单和收银报表交出纳员，并与出纳员履行交接手续，并签字确认。

此外，收银领班工作时间内，不定期要对收银员的备用金进行检查，防止备

用金差异。收银员在收取现金导致的差错，收银领班或因收银后不及时存入银行导致的差错，由当事人全额赔偿，并对当事人按损失的 5%进行处罚。

### 存货管理制度

公司根据自身的实际经营情况，制定了一系列关于存货的管理制度，对存货实施全方位的管理。

《配送新品进场管理规范》规定：一、采购部负责新供应商合同条款的洽谈、合同的签订，新供应商开户资料的收集、整理并确保完整、真实、有效，向电脑部提交新供应商开启申请，新供应商首批订单的确定、下达（季节性商品首批订单由配送中心负责）。根据市场变化淘汰单品或品牌，与供应商洽谈退、换货条款，制定商品的出仓价、建议售价，向配送中心提供新商品信息的基本资料；二、配送中心负责按合同条款向供应商付款，负责商品的验收、入库、续订单，根据门店订单向门店配送商品，根据门店要求、市调结果或市场变化向采购部提出变价需求，不定期淘汰商品或供应商，清理配送仓库、门店库存，根据采购与供应商洽谈的条款退、换货；三、门店负责商品验收、入库、续订单，按配送中心要求结合门店情况陈列商品，根据市调结果、市场变化向配送中心提出变价需求，向配送中心提出促销品需求，包含但不限于品类或品名、期望价格、预计销售量、促销档期等，根据配送中心要求淘汰商品或供应商，降价处理、内部消化或向配送中心清退库存。

《商品进销存财务流程》规定了代销、经销及联营方式下，采购的流程及入库的方式，退货流程、库存商品及商品盘点的管理与财务流程。对于存货的盘点规定：商品盘存按盘存表的详细要求双月进行盘点。由各监盘人进行抽点，确认无误后，在盘存表上签字，由楼面领班四天之内送财务部门审核，调整库存记录，对于盘点结果存在异常情况的，查找原因或重新盘点，查不出原因的进行账务处理，并追究相关责任人责任。《黄商贸易股份有限公司进货管理制度》规范了事业部、子（分）公司进货管理，理清渠道，明确了合同签订、订货、定价及变价、货款结算流程和审批权限、进货过程中的责任。《黄商集团采购及结算流程》规定了经销、代销、联营三种模式的内容，经销、代销供应商直配商品收货流程，联营商品收货流程，并规定了具体的退货流程。

公司对存货的管理贯穿于商品采购、物流、销售等业务环节，从合格供应商

中进行采购，保证货源质量；根据门店需求向供应商订货，减少库存，扩大产品的周转率，使库存安全度较高；加大物流配送次数，加强配送系统管理，使门店库存与配送中心产生协同效应，有利于库存管理；流程化的门店销售制度，减轻库存压力；建立退换货制度，及时与库存商品的质量联动，提高库存商品的管理。

#### 资金集中管理办法

公司开设集团账户，设立资金结算中心（以下简称“结算中心”），结算中心是公司财务部的内设机构，在财务部的直接领导下开展工作。

结算中心承办公司资金集中收支、承付货款，检查、监督、调控各区域资金动态及结算业务。各区域开设两种银行账户，收入账户和支出账户。收入账户只存不取，销货款和其他各种收入存入该账户，由银行系统上划到集团账户；支出账户只取不存，用于区域各种款项费用支出。

各区域的资金收支必须通过经批准开立的银行账户进行办理，其中日常销售款和其他各种收入通过收入账户存款，日常经营支出通过支出账户进行对外付款，结算中心根据审批后的资金预算从集团账户拨付资金到各区域的支出账户；各区域的销售款和其他各种收入应通过收入账户及时存入结算中心集团账户。开通网上银行的单位应每天将销售款和其他各种收入存到结算中心集团账户，或通过授权由银行自动适时划转到结算中心集团账户；没有开通网上银行的单位应在3个工作日内将资金拨到结算中心集团账户。

每月末，结算部部长指定出纳员以外的人员核对银行存款日记账和银行对账单，编制银行存款余额调节表，使银行存款账面余额与银行对账单调节相符。如调节不符，查明原因。结算部部长复核银行存款余额调节表，对需要进行账务调整的调节项目及时进行处理。

#### 4、纠纷解决机制

《公司章程》约定了纠纷解决机制：本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力的文件。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

随着管理层对规范运作公司意识的提高，公司积极针对不规范的情况进行整改，未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

## （二）董事会治理机制执行情况的评估结果

公司全体董事对公司现有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进行了充分的讨论，并对公司的投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况进行讨论。公司董事会对治理机制执行情况评估结果如下：

“2015年8月1日，公司第二届董事会2015年第十三次会议审议通过了《关于公司治理机制评估的议案》，确认尽管公司在报告期内存在治理机制执行不到位的情形：如董事会未及时改选、会议记录保存不完整等，但公司已在报告期内对此进行了规范，并制定了相应的议事规则和工作细则，现有的治理机制能够给股东提供适当的保护，并得到了有效的实施。上述公司董事会的自我评估，符合《业务规则》及《基本标准指引》规定的要求。”

综上所述，公司已按照有关法律、法规和规范性文件建立了“三会一层”组成的公司治理架构，尽管在报告期内公司存在治理机制不完善和会议召开程序瑕疵等问题，但公司已承诺对不规范事项进行整改，并制定了相应的公司治理制度，现有的治理机制能够确保公司治理机制有效运行，有效保护股东权益。

## 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

### （一）公司报告期内违法违规情况

公司及其子公司在近二年共计受到行政处罚24次，具体情况如下：

序号	日期	被处罚单位	主管部门	处罚书文号	处罚事由	处罚内容

序号	日期	被处罚单位	主管部门	处罚书文号	处罚事由	处罚内容
1	2013.02.01	黄商股份英山温泉店	英山县工商行政管理局	英工商处字(2013)第73号	对商品生产日期、出厂日期、安全使用或者失效日期作不真实或者模糊的表示。	责令改正并罚款12000元。
2	2014.02.28	黄商股份英山温泉店	英山县工商行政管理局	英工商处字(2014)第83号	销售过期商品。	责令改正并没收过期商品，并罚款10000元。
3	2013.07.05	黄商股份黄梅购物中心	黄梅县地方税务稽查局	梅地税稽罚(2013)1号	2012年度少申报缴纳印花税、未按规定取得发票。	分别罚款1105.20元、3000元。
4	2013.12.04	黄商股份赤壁购物中心	赤壁市工商行政管理局	赤工商处字(2013)第1076号	商品低于进价销售。	罚款100000元。
5	2013.12.16	黄商股份麻城购物中心	麻城市地方税务局	黄地税稽罚(2013)97号	不进行纳税申报导致少缴税款行为。	罚款5491.1元
6	2014.08.18	黄商股份大悟购物中心	大悟县地方税务局	悟地税稽罚告(2014)6号	少缴印花税1874.3元。	罚款937.15元
7	2014.09.02	黄商股份团风购物中心	团风县食品药品监督管理局	团食药监行罚(2014)01007号	现场不能提供动物合格检疫证明材料且销售牛肉超过保质期。	没收商品，并罚款8000元。
8	2014.09.17	黄商股份大悟购物中心	大悟县国家税务局	悟国税罚告(2014)1号	增值税扣税凭证不合规。	补缴税款51680元，并罚款25840元。
9	2014.10.27	黄商股份麻城超市店	麻城市工商行政管理局	麻工商处字(2014)第575号	未经登记发布户外广告。	限15日内补办登记手续，并罚款28000元。
10	2015.01.22	黄商股份孝昌购物中心	孝昌县食品药品监督管理局	孝昌食药监妆罚告(2014)第15号	销售化妆品不能提供检验报告。	没收违法所得8059.2元并罚款9501元。
11	2015.03.12	黄商超市浠水巴河镇转盘商贸中心	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)第276号	应办理变更登记未按照规定办理。	责令改正并罚款12000元。
12	2015.03.19	黄商超市麻城顺河便民超市店	麻城市工商行政管理局	麻工商处字(2015)第613号	销售的生态谷物鸡蛋和电热毯电热宝存在对商品质量作虚假表示。	罚款5000元。

序号	日期	被处罚单位	主管部门	处罚书文号	处罚事由	处罚内容
13	2015.03.20	黄商超市蕲春张榜商贸中心	蕲春县工商行政管理局	蕲工商处字(2015)165号	经营侵犯“李时珍”注册商标专用权。	责令立即停止侵权行为；没收侵犯注册商标专用权的商品；罚款2000元。
14	2015.04.14	黄商超市浠水关口便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)485号	销售的半球牌快速电热水壶“输入功率偏差”检测不合格。	没收违法所得1440元；罚款3500元；没收备份样品1台。
15	2015.04.16	黄商超市浠水兰溪镇西坳街便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)498号	销售不符合保障人体健康和人身、财产安全的标准和要求的工业产品。	没收违法所得330元，并罚款1677.5元。
16	2015.04.16	黄商超市浠水兰溪镇鲶鱼村便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)502号	使用不当，容易造成产品本身损坏或者可能危及人身、财产安全的产品，未有警示标志或者中文警示说明。	没收违法所得1450元，并罚款550元。
17	2015.04.17	黄商超市浠水丽文便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)505号	销售的“惠通”牌电暖宝、“金仕迪”牌琴音电水壶检测不合格。	罚款3020元，并处没收违法所得980元。
18	2015.04.21	黄商超市浠水汪岗便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)522号	销售的半球牌快速电热水壶“输入功率偏差”检测不合格。	没收违法所得1035元，并罚款1965元。
19	2015.04.22	黄商超市蕲春刘河商贸中心	蕲春县工商行政管理局	蕲工商处字(2015)246号	销售的“红蜻蜓”牌“男鞋”经检验为不合格产品。	没收违法所得480元，并罚款4520元。
20	2015.04.29	黄商股份武穴购物中心	武穴市工商行政管理局	武工商处字(2015)2109号	所售“惠通”牌电暖宝“输入功率与电流偏差”不符合标准或产品明示要求。	没收违法所得1550元，并罚款11500元。
21	2015.05.15	黄商超市团风总路咀桥头便民店	团风县工商行政管理局	团工商处字(2015)65号	销售的“泰兴旺”转换器、保温瓶加热器、“半球”电热水壶检验不合格。	责令当事人停止销售不符合国家标准的产品，并罚款4226元。

序号	日期	被处罚单位	主管部门	处罚书文号	处罚事由	处罚内容
						元。
22	2015.05.18	黄商超市浠水竹瓦便民店	浠水县工商行政管理局	浠工商处字(2015)565号	销售的“美美”牌暖手器检测不合格。	没收违法所得297元，并罚款3200元。
23	2015.06.03	黄商超市团风淋山河商贸中心	团风县工商行政管理局	团工商处字(2015)100号	企业的牌匾所使用的名称与登记注册的企业名称不相符。	罚款2000元。
24	2015.06.18	黄商超市麻城中馆驿仁和便民店	麻城市工商行政管理局	麻工商处字(2015)323号	未办理《户外广告登记证》情况下，擅自对外发布户外广告	责令限期补办登记手续，并罚款8000元。

公司2014年5月纳税信用等级被湖北省国、地税评为A级纳税信用等级，全省首次被评为A级企业仅四家企业。

上述行政主管部门均已就上述行政处罚出具了说明，确认前述事项已处理完毕，不构成重大违法违规行为。尽管公司及其子公司在报告期内曾受过行政处罚，但由于该行为不构成重大违法违规行为，因此前述行政处罚情形不会对本次申请挂牌造成实质性的法律障碍。

## （二）公司控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

自公司成立至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人严格按照《公司法》、公司章程及相关法律法规的规定开展经营活动，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。

## 四、公司独立性情况

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

### （一）业务独立

公司具备与经营有关的设施，拥有与生产经营有关的资质，能够独立的进行

产品采购、配送和零售。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的独立经营能力。公司设有行政部、人力资源部、财务部、信息部、发展部、风险控制部、综合超市事业部、百货事业部、超市事业部等职能部门。公司的市场采购、配送、销售等重要职能完全由公司承担，不存在控股股东通过保留上述机构损害公司利益的情形。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

## （二）资产独立

公司对其所有的房屋及建筑物、商标、机器设备等资产均拥有合法的所有权或使用权。公司固定资产情况详见本说明书第二节之“三、公司业务有关资源情况之（五）公司主要固定资产情况”。公司无形资产情况详见本说明书第二节之“三、公司业务有关资源情况之（二）无形资产情况”。

股份公司设立以来，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制企业占用的情况，也不存在以所属资产、权益为股东的下属单位提供担保等情形。

## （三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。

公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。公司的财务人员亦未在控股股东及实际控制人控制的其他企业中兼职。

截至 2015 年 7 月 31 日，公司及其子公司在册员工共计 2538 人，其中 2434 人签订了《劳动合同》，104 人签订了《劳务协议》。

上述在册员工中缴纳社会保险 2274 人，未缴纳社会保险 264 人，其中 104 人（即签订《劳务协议》的人员）已达到退休年龄或已在原单位购买社会保险公司及其子公司无法为其缴纳社会保险，160 人因入职时间较短，公司及其子公司未为其缴纳社会保险。

针对前述未缴纳社会保险的情形，公司的全体高级管理人员已于 2015 年 8 月 1 日作出《关于社会保险补缴承诺书》，承诺在 2 个月内为前述符合缴纳社会保险条件而暂未缴纳的员工补缴社会保险，以确保这些员工的利益不遭受任何损失；如因公司管理层原因未能及时为他们补缴社会保险而给公司造成了损失，则损失由公司全体高级管理人员承担。

2015 年 8 月 6 日，黄冈市人力资源和社会保障局出具《证明》，确认公司及其子公司自 2013 年 1 月以来遵守有关劳动管理和社会保障的法律、法规，没有因违反有关劳动和社会保障法律、法规而受到处罚的记录。

#### （四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立健全了会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产情况或不存在新的资金占用的情况，未为股东的下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

#### （五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

### 五、同业竞争

#### （一）控股股东、实际控制人投资的其他企业

黄冈市黄州区资产经营投资有限公司为公司控股股东、实际控制人控制的其他企业。黄冈市黄州区资产经营投资有限公司成立于 2007 年 7 月 2 日，注册资本人民币 15100 万元，为黄冈市黄州区国有资产监督管理局名下的独资企业，企

业类型为有限责任公司（国有独资），经营范围为土地的收购储备和开发经营；对城市区域基础设施的投资开发、建设营运；对区域企业投资；对农村基础设施建设投资；投资咨询服务（上述经营范围涉及行政许可项目的凭有效许可证件经营）。截至本公开转让说明书签署日，除上述公司之外，公司的控股股东兼实际控制人黄冈市黄州区国有资产管理局无其他投资企业。因此，公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争的情形。

## （二）公司控股股东、实际控制人对避免同业竞争所作的承诺

为了保护公司及债权人的合法权益，公司控股股东、实际控制人黄冈市黄州区国有资产管理局2015年8月1日出具了《避免同业竞争承诺函》就避免同业竞争事宜特郑重承诺如下：

“不利用与公司的特殊关系和地位影响公司的独立性，并保持公司的资产、人员、财务、业务和机构等方面独立性。保证控制下的其他企业不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或相类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为”。

## 六、报告期内关联方资金占用及对外担保情况

### （一）公司关联方资金占用情况

报告期内，公司与关联方之间的交易，详见“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联关系及关联交易”说明。

为规范公司与关联方之间的关联交易，防止关联方占用公司的资金，保护股东的合法利益，保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理，公司根据有关法律、法规及规范性文件的规定，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《关联交易管理制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。公司未来将根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

### （二）公司对外担保情况

报告期内，公司不存在为关联方提供担保的情况。

为规范公司对外担保情况，保证公司和股东的合法利益。公司根据有关法律、法规及规范性文件的规定，公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了三会议事规则，制定了《对外担保管理制度》，就对外担保的决策程序做出了明确规定。公司未来将根据《公司章程》和相关制度严格执行对外担保决策程序，规范对外担保情况。

## 七、董事、监事、高级管理人员本人及直系亲属持股情况及相互之间存在的亲属关系

### (一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员本人直接持股情况如下：

序号	姓名	担任职务	持股数额(股)	持股比例(%)
1	樊汉明	董事长、总经理	950,000.00	1.19%
2	孙梦兰	董事、财务总监	1,403,600.00	1.75%
3	柯善德	董事、副总经理	1,067,131.00	1.33%
4	尹鹏	董事、副总经理	664,596.00	0.83%
5	蔡金容	董事	306,082.00	0.38%
6	刘文萍	董事	822,637.00	1.03%
7	易红英	董事	272,976.00	0.34%
8	刘福清	监事会主席	——	——
9	杨学术	监事	——	——
10	贾银	职工监事	——	——
11	徐德胜	监事	580,000.00	0.73%
12	郑艳华	监事	1,092,740.00	1.37%
13	闫伟林	职工监事	50,000.00	0.06%

序号	姓名	担任职务	持股数额(股)	持股比例(%)
14	王劲松	职工监事	420,000.00	0.53%
15	曾丹	副总经理	178,041.00	0.22%
16	童华英	副总经理	1,151,152.00	1.44%
17	蔡春晓	副总经理	395,710.00	0.49%
18	陈小燕	副总经理	920,678.00	1.15%
19	兰杰	董事会秘书	40,000.00	0.05%
20	范卫宏	副总经理	204,865.00	0.26%
<b>合计</b>			<b>10,520,208.00</b>	<b>13.15%</b>

董事、监事、高级管理人员的近亲属未直接或间接持有公司的股份。

## (二) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在的亲属关系

本公司其他董事、监事、高级管理人员及其他核心人员相互之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

## (三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

### (1) 公司与董事、监事、高级管理人员签订的协议

在公司任职并领薪的董事、监事、高级管理人员与公司签有《劳动合同》。

### (2) 避免同业竞争承诺

公司董事、监事、高级管理人员于2015年8月1日出具了《避免同业竞争承诺函》，“本人及本人控制的企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或相类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。保证与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、配偶的父母、配偶的兄弟姐妹、父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的成年子女及其配偶、配偶的父母）也遵守以上承诺。如本人、与本人关系密切的家庭成员或本人实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人将依法承担由此给公司造成的经济损失。”

### (3) 不存在竞业禁止承诺

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员在入职前均未与原就职单位

签署任何竞业禁止协议，也未获取原就职单位支付的任何竞业禁止补偿金，与原就职单位不存在违反竞业禁止义务有关的纠纷或潜在纠纷；在入职公司后不存在自营或者为他人经营与公司同类业务的情形，未违反禁业禁止的相关法律法规的规定及与公司约定的有关竞业禁止方面的义务，与公司之间不存在与违反竞业禁止义务有关的纠纷或潜在纠纷。

#### （四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员除在本公司任职外，在其他单位兼职情况如下表所示：

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
樊汉明	董事长、总经理	安徽黄商超市有限责任公司 湖北黄商超市有限公司	执行董事	子公司
孙梦兰	董事、财务总监	安徽黄商超市有限责任公司	监事	子公司
		武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	董事	参股公司
		蕲春黄商中美购物广场有限公司	执行董事	子公司
尹鹏	董事	湖北黄商星海网络有限公司	执行董事兼总经理	子公司
		黄冈市黄商星河电子商务有限责任公司	执行董事兼总经理	子公司
		红安县黄商星河电子商务有限责任公司	执行董事兼总经理	子公司
刘文萍	董事	黄冈市黄商三利农产品有限责任公司	监事	子公司
		黄冈市黄商货物运输有限责任公司	监事	子公司
蔡金容	董事	武汉市黄商服饰有限责任公司	监事	参股公司
		湖北黄商超市有限公司	监事	子公司
易红英	董事	湖北黄商舒宜美纺织品有限公司	监事	子公司
刘福清	监事会主席	黄冈市黄州区国有资产管理局	局长	-
杨学术	监事	黄冈市黄州区国有资产管理局	科员	-
贾银	监事	红安星河县电子商务有限责任公司	监事	子公司
童华英	副总经理	武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	监事会主席	参股公司

### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员除直接持有本公司股份外，无其他对外投资情况。

### （六）董事、监事、高级管理人员诚信情况

根据中国人民银行出具的个人信用报告，公司董事、监事、高级管理人员不存在个人贷款逾期未还记录；根据户籍所在地派出所出具的证明，公司董事、监事、高级管理人员无违法犯罪记录；同时公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信状况的声明》，承诺如下：

- 1、本人最近二年及一期内未出现因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形。
- 2、本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。
- 3、最近二年及一期内本人所任职的公司不存在重大违法违规行为而被处罚的情形。
- 4、本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形。
- 5、本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况。

### （七）其它对公司持续经营有不利影响的情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员没有其他对公司持续经营有不利影响的情形。

### （八）报告期董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事、监事和高级管理人员近两年的变化情况如下：

职位	时间	任职人员
董事	2013.01.01-2014.09.24	樊汉明（董事长）、周志炼、孙梦兰、柯善德、方耀明、张卫军、司凯
	2014.09.25-至今	樊汉明（董事长）、孙梦兰、柯善德、尹鹏、蔡金容、刘文萍、易红英
监事	2013.01.01-2014.10.11	童华英（监事会主席）、李瑞平、刘文萍、郑艳华、黄晓辉

职位	时间	任职人员
	2014.10.12-至今	刘福清(监事会主席)、杨学术、徐德胜、郑艳华、闫伟林、王劲松、贾银
高级管理人员	2013.01.01-2014.09.24	周志炼
	2014.09.25-2015.01.21	—
	2015.01.22-至今	樊汉明
	2013.01.01-2014.09.24	柯善德、黄柏阶、方耀明、司凯、曾丹、周晓红、尹鹏、蔡春晓、陈小燕(2013年12月22日聘用)
	2014.09.25-至今	柯善德、尹鹏、曾丹、童华英、周晓红(2014年12月10日辞职)、蔡春晓、陈小燕、范卫宏(2015年03月21日聘用)
	2013.01.01-2014.09.24	—
财务负责人	2014.09.25-至今	孙梦兰
董事会秘书	2013.01.01-2014.09.24	—
	2014.09-至今	兰杰

司凯、周志炼分别于2014年9月12日、2014年10月17日因受贿罪被黄冈市黄州区人民法院判决“免予刑事处罚”，对此，公司已于2014年9月25日召开2014年第二次临时股东大会选举了新一届董事会成员，根据相关股东大会、董事会等决议，司凯、周志炼等人不再担任公司董事、监事及高级管理人员，符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

除上述变化外，公司董事、监事及高级管理人员近两年没有发生其他变化；上述人员任职变化履行了必要的法律程序，符合有关法律、法规和规范性文件的规定。

## 第四节 公司财务

本节引用的财务数据，非经特别说明，均引自经具有证券期货从业资格的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告。本公司提醒投资者，若需对本公司的财务状况、经营成果、现金流量及会计政策进行更详细的了解，应当认真阅读相关的财务报告和审计报告全文。

### 一、审计意见

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2013年12月31日、2014年12月31日、2015年4月30日的合并及母公司资产负债表，2013年度、2014年度、2015年1至4月的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[2015]京会兴审字第57000028号标准无保留意见《审计报告》。

### 二、最近两年及一期的财务报表

#### （一）合并报表（单位：元）

合并资产负债表

项 目	2015 年 04 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	99,769,738.00	65,680,698.09	58,337,095.23
应收票据		200,000.00	600,000.00
应收账款	1,616,758.62	2,022,680.79	481,391.07
预付款项	14,099,292.47	23,726,903.88	30,477,983.73
其他应收款	39,176,178.17	32,458,665.04	33,641,793.61
存货	133,990,335.91	109,139,200.00	100,761,439.27

项 目	2015 年 04 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
其他流动资产	32,260,770.16	23,576,754.00	11,750,213.67
<b>流动资产合计</b>	<b>320,913,073.33</b>	<b>256,804,901.80</b>	<b>236,049,916.58</b>
非流动资产：			
长期股权投资	23,070,030.08	11,572,581.71	420,437.08
固定资产	165,565,310.29	148,328,191.36	87,143,032.00
在建工程	39,656,828.79	61,208,354.13	67,056,050.34
无形资产	53,556,480.52	53,906,057.70	41,458,380.54
长期待摊费用	32,316,992.23	21,017,243.98	10,357,872.34
递延所得税资产	590,168.61	415,939.62	296,120.87
其他非流动资产	14,431,440.48	1,830,696.00	1,924,434.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>329,187,251.00</b>	<b>298,279,064.50</b>	<b>208,656,327.17</b>
<b>资产总计</b>	<b>650,100,324.33</b>	<b>555,083,966.30</b>	<b>444,706,243.75</b>

合并资产负债表（续表）

项 目	2015 年 04 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	90,000,000.00	68,000,000.00	80,000,000.00
应付票据	43,090,000.00	42,800,000.00	
应付账款	152,251,053.68	105,114,394.35	89,137,810.65
预收款项	62,389,418.34	88,771,384.02	114,599,072.46
应付职工薪酬	12,243,940.70	11,820,035.89	3,562,557.39
应交税费	12,878,040.59	22,816,591.29	17,798,441.38
其他应付款	31,006,145.10	21,091,224.92	27,072,242.27
<b>流动负债合计</b>	<b>403,858,598.41</b>	<b>360,413,630.47</b>	<b>332,170,124.15</b>

项 目	2015 年 04 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
非流动负债：			
长期借款	66,800,000.00	41,600,000.00	7,200,000.00
长期应付款	12,948,674.79	11,654,692.13	11,441,166.08
递延收益	12,968,905.68		
非流动负债合计	92,717,580.47	53,254,692.13	18,641,166.08
负债合计	496,576,178.88	413,668,322.60	350,811,290.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	54,520,000.00
资本公积	21,734,300.00	21,734,300.00	3,388,700.00
盈余公积	19,126,339.37	14,638,661.02	12,456,765.24
未分配利润	23,305,158.65	17,290,424.61	16,916,681.67
归属于母公司所有者权益合计	144,165,798.02	133,663,385.63	87,282,146.91
少数股东权益	9,358,347.43	7,752,258.07	6,612,806.61
所有者权益合计	153,524,145.45	141,415,643.70	93,894,953.52
负债和所有者权益总计	650,100,324.33	555,083,966.30	444,706,243.75

合并利润表

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	513,584,224.79	1,058,178,957.89	950,060,557.97
减：营业成本	411,736,597.54	852,727,836.02	788,897,530.00
营业税金及附加	3,608,142.24	7,306,846.55	6,351,700.49
销售费用	48,793,220.69	113,027,253.82	85,938,664.19
管理费用	29,027,927.75	62,841,633.27	48,077,893.56
财务费用	4,041,317.42	6,194,486.63	6,230,038.73
资产减值损失	628,631.73	676,482.67	-88,753.62
投资收益	-2,551.63	-268,297.79	120,437.08
二、营业利润	15,745,835.79	15,136,121.14	14,773,921.70
加：营业外收入	930,943.17	8,803,284.88	2,626,107.55

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
减：营业外支出	267,562.70	740,675.24	674,218.23
<b>三、利润总额</b>	<b>16,409,216.26</b>	<b>23,198,730.78</b>	<b>16,725,811.02</b>
减：所得税费用	4,300,714.51	8,097,310.48	<b>4,401,186.15</b>
<b>四、净利润</b>	<b>12,108,501.75</b>	<b>15,101,420.30</b>	<b>12,324,624.87</b>
归属于母公司的净利润	10,502,412.39	14,782,404.19	11,138,128.92
少数股东损益	1,606,089.36	319,016.11	1,186,495.95
<b>五、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	0.13	0.24	0.20
(二) 稀释每股收益	0.13	0.24	0.20
<b>六、其他综合收益</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益			
归属于少数股东的其他综合收益			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>12,108,501.75</b>	<b>15,101,420.30</b>	<b>12,324,624.87</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,502,412.39	14,782,404.19	11,138,128.92
归属于少数股东的综合收益总额	1,606,089.36	319,016.11	1,186,495.95

### 合并现金流量表

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	<b>574,716,808.03</b>	<b>1,208,641,100.39</b>	<b>1,107,292,323.75</b>
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,487,626.77	10,533,909.13	5,730,342.61
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>576,204,434.80</b>	<b>1,219,175,009.52</b>	<b>1,113,022,666.36</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	451,457,622.12	972,651,396.60	883,483,136.82
支付给职工以及为职工支付的现金	42,708,805.24	86,822,697.67	81,164,529.50
支付的各项税费	21,498,782.77	22,591,496.85	20,718,316.16
支付其他与经营活动有关的现金	28,294,527.60	85,226,318.42	69,728,133.37
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>543,959,737.73</b>	<b>1,167,291,909.54</b>	<b>1,055,094,115.85</b>

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>32,244,697.07</b>	<b>51,883,099.98</b>	<b>57,928,550.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,132,125.70	103,844,794.59	58,370,486.78
投资支付的现金	11,500,000.00	11,500,000.00	300,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>43,632,125.70</b>	<b>115,344,794.59</b>	<b>58,670,486.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-43,632,125.70</b>	<b>-115,344,794.59</b>	<b>-58,670,486.78</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		45,825,600.00	2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	-
取得借款收到的现金	47,200,000.00	52,400,000.00	65,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>47,200,000.00</b>	<b>100,225,600.00</b>	<b>67,450,000.00</b>
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	17,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,868,531.46	14,810,302.53	29,505,274.42
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>1,868,531.46</b>	<b>44,810,302.53</b>	<b>46,705,274.42</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>45,331,468.54</b>	<b>55,415,297.47</b>	<b>20,744,725.58</b>

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	<b>33,944,039.91</b>	<b>-8,046,397.14</b>	<b>20,002,789.31</b>
加：期初现金及现金等价物余额	50,290,698.09	58,337,095.23	38,334,305.92
六、期末现金及现金等价物余额	<b>84,234,738.00</b>	<b>50,290,698.09</b>	<b>58,337,095.23</b>

## 合并股东权益变动表

2015年1-4月

项目	所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	80,000,000.00	21,734,300.00		14,638,661.02	17,290,424.61		7,752,258.07	141,415,643.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	80,000,000.00	21,734,300.00		14,638,661.02	17,290,424.61		7,752,258.07	141,415,643.70
三、本年增减变动金额				4,487,678.35	6,014,734.04		1,606,089.36	12,108,501.75
(一)综合收益总额					10,502,412.39		1,606,089.36	12,108,501.75
(二)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(三)利润分配				4,487,678.35	-4,487,678.35			
1.提取盈余公积				4,487,678.35	-4,487,678.35			
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(四)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(五)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(六)其他								
四、本年年末余额	80,000,000.00	21,734,300.00		19,126,339.37	23,305,158.65		9,358,347.43	153,524,145.45

## 合并股东权益变动表

2014年

项目	所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	54,520,000.00	3,388,700.00		12,456,765.24	16,916,681.67		6,612,806.61	93,894,953.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	54,520,000.00	3,388,700.00		12,456,765.24	16,916,681.67		6,612,806.61	93,894,953.52
三、本年增减变动金额	25,480,000.00	18,345,600.00		2,181,895.78	373,742.94		1,139,451.46	47,520,690.18
(一)综合收益总额					14,782,404.19		319,016.11	15,101,420.30
(二)所有者投入和减少资本	25,480,000.00	18,345,600.00					2,000,000.00	45,825,600.00
1. 所有者投入资本	25,480,000.00	18,345,600.00					2,000,000.00	45,825,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(三)利润分配				2,181,895.78	-14,408,661.25		-1,179,564.65	-13,406,330.12
1. 提取盈余公积				2,181,895.78	-2,181,895.78			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配					-12,226,765.47		-1,179,564.65	-13,406,330.12
4. 其他								
(四)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
(五)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六)其他								
四、本年年末余额	80,000,000.00	21,734,300.00		14,638,661.02	17,290,424.61		7,752,258.07	141,415,643.70

**合并股东权益变动表**  
2013 年度

项目	所有者权益						少数股东权益	所有者权益 合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	<b>54,520,000.00</b>	<b>3,388,700.00</b>		<b>5,281,637.18</b>	<b>40,509,156.81</b>		<b>4,015,850.89</b>	<b>107,715,344.88</b>
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	<b>54,520,000.00</b>	<b>3,388,700.00</b>		<b>5,281,637.18</b>	<b>40,509,156.81</b>		<b>4,015,850.89</b>	<b>107,715,344.88</b>
三、本年增减变动金额				7,175,128.06	-23,592,475.14		2,596,955.72	<b>-13,820,391.36</b>
(一) 综合收益总额					11,138,128.92		1,186,495.95	<b>12,324,624.87</b>
(二) 所有者投入和减少资本							2,450,000.00	<b>2,450,000.00</b>
1. 所有者投入资本							2,450,000.00	<b>2,450,000.00</b>
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(三) 利润分配				7,175,128.06	-34,730,604.06		-1,039,540.23	<b>-28,595,016.23</b>
1. 提取盈余公积				7,175,128.06	-7,175,128.06			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配					-27,555,476.00		-1,039,540.23	<b>-28,595,016.23</b>
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本年年末余额	<b>54,520,000.00</b>	<b>3,388,700.00</b>		<b>12,456,765.24</b>	<b>16,916,681.67</b>		<b>6,612,806.61</b>	<b>93,894,953.52</b>

## (二) 母公司报表 (单位: 元)

母公司资产负债表

项 目	2015 年 04 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	85,566,509.43	52,523,249.07	56,524,917.53
应收票据		200,000.00	600,000.00
应收账款	6,487,855.63	4,983,501.80	920,762.69
预付款项	11,556,684.52	16,310,026.15	27,937,489.91
其他应收款	121,030,383.33	110,639,258.84	35,729,788.70
存货	78,920,586.01	60,931,333.74	86,456,209.23
其他流动资产	19,519,664.18	11,386,074.40	10,993,665.44
流动资产合计	<b>323,081,683.10</b>	<b>256,973,444.00</b>	<b>219,162,833.50</b>
非流动资产:			
长期股权投资	39,840,030.08	28,342,581.71	6,590,437.08
固定资产	129,019,295.48	113,856,924.77	84,461,962.65
在建工程	39,656,828.79	61,208,354.13	67,056,050.34
无形资产	49,818,539.81	50,144,249.99	41,458,380.54
长期待摊费用	26,512,807.05	17,571,093.17	10,241,080.93
递延所得税资产	565,802.98	405,748.74	288,406.53
其他非流动资产	13,151,440.48	550,696.00	1,924,434.00
非流动资产合计	<b>298,564,744.67</b>	<b>272,079,648.51</b>	<b>212,020,752.07</b>
资产总计	<b>621,646,427.77</b>	<b>529,053,092.51</b>	<b>431,183,585.57</b>

## 母公司资产负债表（续表）

项 目	2015 年 04 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	90,000,000.00	68,000,000.00	80,000,000.00
应付票据	43,090,000.00	42,800,000.00	
应付账款	133,213,064.81	88,508,090.49	83,185,340.24
预收款项	70,413,634.70	90,065,032.31	114,739,806.30
应付职工薪酬	7,566,225.06	8,222,554.18	3,562,557.39
应交税费	10,213,098.19	21,025,243.98	17,611,617.64
其他应付款	32,331,866.41	21,093,299.80	29,241,909.66
<b>流动负债合计</b>	<b>386,827,889.17</b>	<b>339,714,220.76</b>	<b>328,341,231.23</b>
非流动负债：			
长期借款	66,800,000.00	41,600,000.00	7,200,000.00
长期应付款	10,135,175.18	8,988,987.52	10,907,890.66
专项应付款			
递延收益	8,968,905.68		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>85,904,080.86</b>	<b>50,588,987.52</b>	<b>18,107,890.66</b>
<b>负债合计</b>	<b>472,731,970.03</b>	<b>390,303,208.28</b>	<b>346,449,121.89</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	54,520,000.00
资本公积	21,734,300.00	21,734,300.00	3,388,700.00
盈余公积	19,086,676.56	14,598,998.21	12,417,102.43
未分配利润	28,093,481.18	22,416,586.02	14,408,661.25
<b>所有者权益合计</b>	<b>148,914,457.74</b>	<b>138,749,884.23</b>	<b>84,734,463.68</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>621,646,427.77</b>	<b>529,053,092.51</b>	<b>431,183,585.57</b>

## 母公司利润表

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>399,261,797.00</b>	<b>957,733,253.45</b>	<b>873,542,271.99</b>
减：营业成本	331,322,260.62	798,920,092.47	737,639,545.13
营业税金及附加	2,944,661.07	6,485,839.83	5,913,013.50
销售费用	29,473,688.08	79,778,870.91	69,058,706.02
管理费用	18,460,286.03	46,838,837.59	44,340,990.71
财务费用	3,021,610.59	4,411,471.38	5,794,793.24
资产减值损失	640,216.98	469,368.82	-98,498.43
加：公允价值变动收益			
投资收益	-2,551.63	1,232,582.20	1,468,173.71
<b>二、营业利润</b>	<b>13,396,522.00</b>	<b>22,061,354.65</b>	<b>12,361,895.53</b>
加：营业外收入	443,869.85	8,246,714.64	2,517,942.66
减：营业外支出	248,113.49	680,079.66	673,188.52
<b>三、利润总额</b>	<b>13,592,278.36</b>	<b>29,627,989.63</b>	<b>14,206,649.67</b>
减：所得税费用	3,427,704.85	7,211,403.61	3,297,170.75
<b>四、净利润</b>	<b>10,164,573.51</b>	<b>22,416,586.02</b>	<b>10,909,478.92</b>
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益	0.13	0.28	0.20
(二) 稀释每股收益	0.13	0.28	0.20
六、其他综合收益			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>10,164,573.51</b>	<b>22,416,586.02</b>	<b>10,909,478.92</b>

## 母公司现金流量表

项 目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	433,529,458.90	1,085,937,238.04	962,564,448.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	994,098.42	9,954,537.05	5,622,177.72
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>434,523,557.32</b>	<b>1,095,891,775.09</b>	<b>968,186,626.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	343,340,915.76	880,573,230.98	783,977,069.58
支付给职工以及为职工支付的现金	25,271,237.55	64,846,812.95	62,949,881.53
支付的各项税费	19,477,213.06	18,570,668.61	18,155,381.80
支付其他与经营活动有关的现金	17,459,101.05	64,855,514.52	46,889,569.49
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>405,548,467.42</b>	<b>1,028,846,227.06</b>	<b>911,971,902.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>28,975,089.90</b>	<b>67,045,548.03</b>	<b>56,214,723.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,755,218.95	70,098,979.54	47,332,585.30
投资支付的现金	11,500,000.00	22,100,000.00	2,850,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>40,255,218.95</b>	<b>92,198,979.54</b>	<b>50,182,585.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-40,255,218.95</b>	<b>-92,198,979.54</b>	<b>-50,182,585.30</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			

项 目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	47,200,000.00	52,400,000.00	65,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>47,200,000.00</b>	<b>52,400,000.00</b>	<b>65,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	17,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,021,610.59	16,638,236.95	33,350,269.24
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>3,021,610.59</b>	<b>46,638,236.95</b>	<b>50,550,269.24</b>
筹资活动产生的现金流量净额	<b>44,178,389.41</b>	<b>5,761,763.05</b>	<b>14,449,730.76</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>32,898,260.36</b>	<b>-19,391,668.46</b>	<b>20,481,869.09</b>
加：期初现金及现金等价物余额	37,133,249.07	56,524,917.53	36,043,048.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>70,031,509.43</b>	<b>37,133,249.07</b>	<b>56,524,917.53</b>

## 母公司股东权益变动表

2015 年度 1-4 月

项目	所有者权益						所有者权益 合计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	
一、上年年末余额	80,000,000.00	21,734,300.00			14,598,998.21		22,416,586.02 138,749,884.23
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	80,000,000.00	21,734,300.00			14,598,998.21		22,416,586.02 138,749,884.23
三、本年增减变动金额					4,487,678.35		5,676,895.16 10,164,573.51
(一)综合收益总额							10,164,573.51 10,164,573.51
(二)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(三)利润分配					4,487,678.35		-4,487,678.35
1.提取盈余公积					4,487,678.35		-4,487,678.35
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配							
4.其他							
(四)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(五)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
四、本年年末余额	80,000,000.00	21,734,300.00			19,086,676.56		28,093,481.18 148,914,457.74

## 母公司股东权益变动表

2014年

项目	所有者权益							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	
一、上年年末余额	<b>54,520,000.00</b>	<b>3,388,700.00</b>			<b>12,417,102.43</b>		<b>14,408,661.25</b>	<b>84,734,463.68</b>
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	<b>54,520,000.00</b>	<b>3,388,700.00</b>			<b>12,417,102.43</b>		<b>14,408,661.25</b>	<b>84,734,463.68</b>
三、本年增减变动金额	25,480,000.00	18,345,600.00			2,181,895.78		8,007,924.77	<b>54,015,420.55</b>
(一)综合收益总额							22,416,586.02	<b>22,416,586.02</b>
(二)所有者投入和减少资本	25,480,000.00	18,345,600.00						<b>43,825,600.00</b>
1. 所有者投入资本	25,480,000.00							<b>25,480,000.00</b>
2. 股份支付计入所有者权益的金额		18,345,600.00						<b>18,345,600.00</b>
3. 其他								
(三)利润分配					2,181,895.78		-14,408,661.25	<b>-12,226,765.47</b>
1. 提取盈余公积					2,181,895.78		-2,181,895.78	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,226,765.47	<b>-12,226,765.47</b>
4. 其他								
(四)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本年年末余额	<b>80,000,000.00</b>	<b>21,734,300.00</b>			<b>14,598,998.21</b>		<b>22,416,586.02</b>	<b>138,749,884.23</b>

## 母公司股东权益变动表

2013 年度

项目	所有者权益						所有者权益 合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	
一、上年年末余额	54,520,000.00	3,388,700.00			5,241,974.37		38,229,786.39 101,380,460.76
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	54,520,000.00	3,388,700.00			5,241,974.37		38,229,786.39 101,380,460.76
三、本年增减变动金额					7,175,128.06		-23,821,125.14 -16,645,997.08
(一)综合收益总额							10,909,478.92 10,909,478.92
(二)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(三)利润分配					7,175,128.06		-34,730,604.06 -27,555,476.00
1.提取盈余公积					7,175,128.06		-7,175,128.06
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配							-27,555,476.00 -27,555,476.00
4.其他							
(四)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(五)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							

四、本年年末余额	54,520,000.00	3,388,700.00			12,417,102.43		14,408,661.25	84,734,463.68
----------	---------------	--------------	--	--	---------------	--	---------------	---------------

### 三、财务报表编制基础及合并范围变化情况

#### (一) 财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

#### (二) 报告期合并范围变化情况

2009年10月，公司和蕲春中美商贸有限公司共同出资设立蕲春黄商中美购物广场有限公司。蕲春黄商中美购物广场有限公司于2009年10月27日完成工商设立登记，注册资本为人民币300万元，实收资本人民币300万元，其中公司出资人民币180万元，占其注册资本的60%，拥有对其实质控制权，故自蕲春黄商中美购物广场有限公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2010年11月，公司和葛英明共同出资设立黄冈市黄商三利农产品有限责任公司。黄冈市黄商三利农产品有限责任公司于2010年11月30日完成工商设立登记，注册资本为人民币200万元，实收资本人民币200万元，其中公司出资人民币102万元，占其注册资本的51%，拥有对其实质控制权，故自黄冈市黄商三利农产品有限责任公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2012年7月，公司出资设立黄冈市黄商货物运输有限责任公司。黄冈市黄商货物运输有限责任公司于2012年7月6日完成工商设立登记，注册资本为人民币80万元，实收资本为80万元，其中公司出资人民币80万元，占其注册资本的100%，拥有对其实质控制权。故自黄冈市黄商货物运输有限责任公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2013年6月，公司和何平共同出资设立湖北黄商舒宜美纺织品有限公司。湖北黄商舒宜美纺织品有限公司于2013年6月4日完成工商设立登记，注册资本为人民币500万元，实收资本人民币500万元，其中公司出资人民币255万元，占其注册资本的51%，拥有对其实质控制权，故自湖北黄商舒宜美纺织品有限公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2014年3月，公司和方耀明共同出资设立安徽黄商超市有限责任公司。安徽黄商超市有限责任公司于2014年3月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币500万元，其中公司出资人民币300万元，占其注册资本的60%，拥有对其的实质控制权，故自安徽黄商超市有限责任公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2015年4月30日，安徽黄商超市有限责任公司的实收资本人民币460万元，其中公司出资人民币260万元。

2014年4月，公司出资设立湖北黄商超市有限公司。湖北黄商超市有限公司于2014年4月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币500万元，其中公司出资人民币500万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自湖北黄商超市有限公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2015年4月30日，湖北黄商超市有限公司的实收资本为0万元。

2014年5月，公司出资设立湖北黄商星海网络有限公司。湖北黄商星海网络有限公司于2014年5月20日完成工商设立登记，注册资本为人民币500万元，实收资本人民币500万元，其中公司出资人民币500万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自湖北黄商星海网络有限公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2014年9月，公司出资设立黄冈市黄商星河电子商务有限责任公司。黄冈市黄商星河电子商务有限责任公司于2014年9月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币300万元，实收资本人民币300万元，其中公司出资人民币300万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自黄冈市黄商星河电子商务有限责任公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2015年2月，公司出资设立红安县黄商星河电子商务有限责任公司。红安县黄商星河电子商务有限责任公司于2015年2月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币100万元，其中公司出资人民币100万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权。截止2015年4月30日，红安县黄商星河电子商务有限责任公司的实收资本为0万元。由于红安县黄商星河电子商务有限责任公司自成立起无实际经营业务，鉴于上述情况，截止2015年4月30日公司未将红安县黄商星河电子商务有限责任公司纳入合并财务报表范围，待红安县黄商星河电子商务有限责任公司实际经营时将纳入合并财务报表范围。

## 四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况

### (一) 主要会计政策和会计估计

#### 1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采

用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理详见转让说明书第四节“四、(一) 4. 合并财务报表的编制方法”。

## 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方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；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，经复核后，计入当期损益。

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

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：(1) 源于合同性权利或其他法定权利；(2) 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、

授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理详见转让说明书第四节“四、（一）4. 合并财务报表的编制方法”。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3. 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 4. 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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

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

公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买

日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

**参股公司情况**

公司全称	公司类型	注册地	注册资本	期末实际出资额	经营范围
武汉市黄商服饰有限责任公司	有限责任	武汉市	100 万元	30 万元	服装服饰、日用百货批零兼营。 (国家有专项规定的项目经审批后或凭有效的许可证方可经营)
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	有限责任	黄冈市	10000 万元	2300 万元	农产品批发市场的开发、建设、租赁；农产品初加工、仓储、销售；凭资质证从事房地产开发；货物进出口业务(不含国家禁止和限制的进出口货物)。

**续**

公司全称	2015 年 4 月 30 日持股比例 (%)	是否合并报表		
		属于 2015 年 1-4 月合并范围	属于 2014 年度合并范围	属于 2013 年度合并范围
武汉市黄商服饰有限责任公司	30%	否	否	否
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	23%	否	否	否

**5. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法**

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安

排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

## 7. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币报表折算

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；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，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分

处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 8. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资，则将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前3个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于

企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、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股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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

#### 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 9. 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在

确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款 500 万元（包括 500 万元）以上，而且款项出现异常的情况、其他应收款 500 万元（包括 500 万元）以上
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；若未发生减值，按账龄分析计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	公司控制并纳入合并范围关联方
组合 2	公司股东及员工
组合 3	非关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	0%
组合 2	0%
组合 3	账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款 (%)	其他应收款 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大、但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 10. 存货

### (1) 存货的分类

公司存货包括：库存商品、发出商品、材料物资、在途物资、低值易耗品、包装物等

### (2) 发出存货的计价方法

库存商品的取得实际成本进行核算，发出均按先进先出法进行核算；周转材料按照使用次数分次计入成本费用，余额较小的，在领用时一次计入成本费用。

### (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，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法；

包装物采用五五摊销法。

## 11. 划分为持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

## 12. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资的分类及其判断依据

### 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

### 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见转让说明书第四节“四、（一）5.合营安排的分类及共同经营的会计处理方法”；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见转让说明书第四节“四、

---

## (一) 5.合营安排的分类及共同经营的会计处理方法”。

### **(2) 长期股权投资初始成本的确定**

#### 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

#### 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### **(3) 长期股权投资的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采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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。

被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

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

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

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

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

### 13. 固定资产

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。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) 折旧方法**

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	0.00-5.00	5.00-2.38
机械设备	年限平均法	3-10 年	0.00-5.00	33.33--6.67
运输设备	年限平均法	3-10 年	0.00-5.00	33.33--6.67
电子设备	年限平均法	2-12 年	0.00-5.00	50.00-4.17
生产经营设备	年限平均法	3-15 年	0.00-5.00	33.33-4.44
消防安全设备	年限平均法	3-8 年	0.00-5.00	33.33-8.33

### **14. 在建工程**

在建工程以立项项目分类核算。

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。

### **15. 借款费用**

#### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

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：

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；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **(2) 借款费用资本化期间**

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

### **(3) 借款费用暂停资本化期间**

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

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

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

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

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

## 16. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊

销；无法预见无形资产为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，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	40-50 年	土地使用期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

无形资产减值准备的计提：

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

划分公司内部研究开发项目的研发阶段和开发阶段具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出符合资本化的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 17. 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相

关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 18. 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 19. 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪

酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动

的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 20. 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 21. 股份支付

### (1) 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内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，相应增加资本公积。

### (3) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (4) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (5) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### (6) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应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。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 22. 收入

#### (1) 销售商品收入的确认

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

根据采购结算方式和承担商品所有权风险的不同，公司的销售方式可以分为

经销、代销和联营三种模式。

经销是公司传统的经营模式，是指公司直接采购商品，验收后纳入库存管理，最后进行销售，赚取进销差价，可以拥有一定的退货换货以及由市场引起的调价补偿等权利。

代销是重要的销售模式，首先由公司与供应商签订供货合同，供应商根据订单发货，公司收货后验收入库，商品实际售价由公司自定，然后进行销售，待商品售出后再付款给供应商，应结算的付款金额根据结算期内实际销售量和约定进价计算，不能售出商品退回供应商自行处理。

联营是指供应商提供商品，在公司门店内指定区域设立品牌专柜由供应商的销售人员负责销售，双方共同管理。联营商品在门店出售时，款项全部由公司收取，营业收入确认与一般商品相同，即按实际销售金额确认，进货成本为售价扣除约定的售价比例。

### **(2) 经销、代销、联营收入确认原则**

各销售模式下收入具体确认原则：公司将货物交予客户并取得收款的权利时确认收入的实现。

实际操作中，公司使用自己开发的黄商集团 ERP 管理系统对所有的商品进销存业务实行信息化管理，在客户选购好商品到收银台交款时，收银员用扫码机扫码后根据收款机显示金额收取价款，同时，黄商集团 ERP 管理系统自动采集相关信息记录销售并确认收入的实现，在确认收入实现后，黄商集团 ERP 管理系统自动结转成本，成本的结转方法使用先进先出法。

财务软件系统通过连接端口读取黄商集团 ERP 管理系统数据后进行账务处理。

公司不依据是否给客户开具发票确认收入，公司的收入确认原则是：公司的门店商品全部开放陈列，由顾客进入陈列区自由选取商品，在收银处统一扫码收款，扫码后公司使用的黄商集团 ERP 管理系统自动归集数据并记录销售，同时数据会自动导入公司的财务软件系统并确认收入实现。

### **(3) 提供劳务收入的确认**

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，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### **(4) 让渡资产使用权收入的确认**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，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。

### **23. 政府补助**

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### **(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

#### **(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

### **24. 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资

产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 26. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成的关联方。

本公司关联方包括但不限于：

母公司；子公司；受同一母公司控制的其他企业；实施共同控制的投资方；施加重大影响的投资方；合营企业，包括合营企业的子公司；联营企业，包括联营企业的子公司；主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。持有本公司5%以上股份的企业或者一致行动人；直接或者间接持有本公司5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第1、3和11项情形之一的企业；在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12月内，存在上述第9、12项情形之一的个人；由上述第9、12和14项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

### （二）报告期会计政策、会计估计变更情况

#### 1、重要会计政策变更

自2014年1月26日起，中华人民共和国财政部陆续修订和颁布了《企业会计

准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等具体准则，公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述准则，对具体执行的会计政策和相关会计科目核算进行变更、调整。本次会计政策变更，除对公司财务报告披露格式产生一定的影响外，对公司报告期内的财务报表项目金额未产生影响。

除此之外，报告期内无其他重大会计政策变更事项。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 五、主要税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期应税收入	17%或 13%
营业税	当期应税收入	5%
城市维护建设税	当期实际缴纳的流转税税额	7%或 5%
教育费附加	当期实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	当期实际缴纳的流转税税额	2%
堤防维护费	当期实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### (二) 税收优惠

#### 1. 城镇土地使用税

根据《财政部、国家税务总局关于物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税政策的通知》(财税〔2012〕13号)文的精神，对物流企业自有的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50%计征城镇土地使用税。本公司下属分公司黄商物流配送中心符合上述精神，政策执行期限自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

#### 2. 增值税

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于延续宣传文化增值税和营业税优惠

政策的通知》(财税〔2013〕87号);《黄州区国家税务局税务事项通知书》(黄州国税通〔2014〕193号)文,2014年3月1日至2017年12月31日,本公司在图书批发、零售环节免征增值税。政策执行期限自2014年3月1日至2017年12月31日。

(2)根据《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);《黄州区国家税务局税务事项通知书》(黄州国税通〔2012〕006号)文,本公司符合规定部分鲜活肉蛋产品免征增值税。政策执行期限自2012年10月1日至今。

(3)根据《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、免税批准通知书》(黄州国减〔2012〕4号)文,本公司在蔬菜经营批发、零售环节免征增值税。政策执行期限自2012年2月1日至今。

(4)根据《中华人民共和国增值税暂行条例》(中华人民共和国国务院令第538号)第十五条“下列项目免征增值税…(二)避孕药品和用具”文,本公司在计划生育用品零售环节免征增值税。

## 六、报告期主要财务数据及财务指标分析

### (一)营业收入

#### 1、营业收入结构

报告期内,营业收入构成如下:

##### (1)营业收入明细列示

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
主营业务收入	476,852,725.70	976,910,271.91	882,139,541.24
其他业务收入	36,731,499.09	81,268,685.98	67,921,016.73
<b>营业收入合计</b>	<b>513,584,224.79</b>	<b>1,058,178,957.89</b>	<b>950,060,557.97</b>

##### (2)营业成本明细列示

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
主营业务成本	397,466,254.67	822,894,216.55	761,744,586.98
其他业务成本	14,270,342.87	29,833,619.47	27,152,943.02
<b>营业成本合计</b>	<b>411,736,597.54</b>	<b>852,727,836.02</b>	<b>788,897,530.00</b>

## (3) 主营业务按产品分项列示

项目	2015 年 1-4 月		
	收入	成本	毛利率
<b>主营业务小计</b>	<b>476,852,725.70</b>	<b>397,466,254.67</b>	<b>16.65%</b>
食品类	185,242,076.63	157,308,416.43	15.08%
生鲜类	140,381,978.69	119,502,992.25	14.87%
洗化类	52,866,949.26	44,407,368.81	16.00%
日用百货类	47,644,300.67	34,335,996.15	27.93%
服饰类	42,366,640.98	33,968,786.64	19.82%
家电类	8,350,779.47	7,942,694.39	4.89%
<b>其他业务小计</b>	<b>36,731,499.09</b>	<b>14,270,342.87</b>	<b>61.15%</b>
服务费收入	16,008,914.92	0.00	100.00%
其它业务收入	1,000,325.64	0.00	100.00%
租赁收入	19,722,258.53	14,270,342.87	27.64%
<b>合计</b>	<b>513,584,224.79</b>	<b>411,736,597.54</b>	<b>19.83%</b>

续:

项目	2014 年度		
	收入	成本	毛利率
<b>主营业务小计</b>	<b>976,910,271.91</b>	<b>822,894,216.55</b>	<b>15.77%</b>
食品类	349,446,468.29	299,247,496.35	14.37%
生鲜类	284,019,763.64	243,538,932.08	14.25%
洗化类	116,914,827.05	98,104,225.12	16.09%
日用百货类	103,675,120.43	78,715,800.11	24.07%
服饰类	101,426,569.39	82,790,417.96	18.37%
家电类	21,427,523.11	20,497,344.93	4.34%
<b>其他业务小计</b>	<b>81,268,685.98</b>	<b>29,833,619.47</b>	<b>63.29%</b>
服务费收入	40,673,553.21	0.00	100.00%
其它业务收入	895,409.26	0.00	100.00%
租赁收入	39,699,723.51	29,833,619.47	24.85%
<b>合计</b>	<b>1,058,178,957.89</b>	<b>852,727,836.02</b>	<b>19.42%</b>

续:

项目	2013 年度		
	收入	成本	毛利率
<b>主营业务小计</b>	<b>882,139,541.24</b>	<b>761,744,586.98</b>	<b>13.65%</b>
食品类	307,473,049.42	270,167,897.75	12.13%
生鲜类	230,610,374.70	202,822,682.25	12.05%
洗化类	110,391,021.49	95,760,830.54	13.25%
日用百货类	103,553,486.38	82,419,343.20	20.41%
服饰类	107,709,281.04	89,228,216.62	17.16%
家电类	22,402,328.21	21,345,616.62	4.72%
<b>其他业务小计</b>	<b>67,921,016.73</b>	<b>27,152,943.02</b>	<b>60.02%</b>
服务费收入	32,705,096.26	0.00	100.00%
其它业务收入	854,315.24	0.00	100.00%

租赁收入	34,361,605.23	27,152,943.02	20.98%
合计	<b>950,060,557.97</b>	<b>788,897,530.00</b>	<b>16.96%</b>

#### (4) 主营业务收入按经营模式分类

项目	2015 年 1-4 月	
	主营业务收入	占比
经销	216,491,137.47	45.40%
代销	226,981,897.43	47.60%
联营	33,379,690.80	7.00%
合计	<b>476,852,725.70</b>	<b>100.00%</b>

续:

项目	2014 年度	
	主营业务收入	占比
经销	214,920,259.82	22.00%
代销	341,918,595.17	35.00%
联营	420,071,416.92	43.00%
合计	<b>976,910,271.91</b>	<b>100.00%</b>

续:

项目	2013 年度	
	主营业务收入	占比
经销	79,392,558.71	9.00%
代销	220,534,885.31	25.00%
联营	582,212,097.22	66.00%
合计	<b>882,139,541.24</b>	<b>100.00%</b>

#### (5) 主营业务收入现金占比

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
现金	380,039,900.45	773,105,929.89	700,624,154.48
主营业务收入	476,852,725.70	976,910,271.91	882,139,541.24
占比	<b>79.70%</b>	<b>79.14%</b>	<b>79.42%</b>

报告期内，公司的主要销售模式由联营为主逐步向经销与代销为主转变，2013 年公司联营占到 66%，为主要销售模式，2014 年公司开始转变销售模式，经销与代销占到主营业务收入的 57%，首次超过联营，2015 年 1-4 月，联营仅仅占到 7%。

## 2、营业收入变动趋势及原因

报告期内，公司销售收入按产品类别分类列示如下：

年度	产品类别	销售收入(元)	销售占比
2013 年度	食品类	307,473,049.42	32.36%
	生鲜类	230,610,374.70	24.27%
	洗化类	110,391,021.49	11.62%
	日用百货类	103,553,486.38	10.90%
	服饰类	107,709,281.04	11.34%
	家电类	22,402,328.21	2.36%
	服务费收入	32,705,096.26	3.44%
	其它业务收入	854,315.24	0.09%
	租赁收入	34,361,605.23	3.62%
	合计	<b>950,060,557.97</b>	<b>100%</b>
2014 年度	食品类	349,446,468.29	33.02%
	生鲜类	284,019,763.64	26.84%
	洗化类	116,914,827.05	11.05%
	日用百货类	103,675,120.43	9.80%
	服饰类	101,426,569.39	9.59%
	家电类	21,427,523.11	2.02%
	服务费收入	40,673,553.21	3.84%
	其它业务收入	895,409.26	0.08%
	租赁收入	39,699,723.51	3.75%
	合计	<b>1,058,178,957.89</b>	<b>100%</b>
2015 年 1-4 月	食品类	185,242,076.63	36.07%
	生鲜类	140,381,978.69	27.33%
	洗化类	52,866,949.26	10.29%
	日用百货类	47,644,300.67	9.28%
	服饰类	42,366,640.98	8.25%
	家电类	8,350,779.47	1.63%
	服务费收入	16,008,914.92	3.12%
	其它业务收入	1,000,325.64	0.19%
	租赁收入	19,722,258.53	3.84%
	合计	<b>513,584,224.79</b>	<b>100%</b>

从上表可以看出，公司总体的销售收入呈上涨趋势，2014 年比 2013 年增长

11.38%，2015年1-4月销售收入已达到2014年销售收入的48.53%，呈现良好的增长势头。

2015年1-4月销售收入增长较快的主要原因是：1-4月为超市和卖场旺季，又恰逢春节的原因，公司通常会完成全年销售额的40%多，因此，2015年1-4月的营业收入水平较2014年有一定提高。同时，2015年1月公司新开大卖场两家，即名都店和崇阳店，凭借公司多年门店管理经验的积累，这两家店很快走上正轨，成为公司业绩提升的增长点。

2014年8月，公司完成了所有大卖场的升级改造工作，极大提升了公司在市场的竞争力和顾客的购物体验，这一优势在整体业绩提升方面正得到逐步体现，使得销售和利润的增长是必然趋势。

从销售商品的种类看，销售收入的增长得益于食品类、生鲜类、洗化类、服务费收入及租赁的收入增长，2014年比2013年，食品类增长13.65%，生鲜类增长23.16%，洗化类增长5.91%，服务费收入增长24.36%，租赁收入增长15.54%；增长的主要原因，一是：公司门店的增加使得服务居民的范围扩大，同时，也使得门店卖场租赁的柜台数量以及提供的服务数量增加；二是：食品类、生鲜类、洗化类均为日常消费品，伴随着经济发展及居民日常消费的增长，从而推动了这三类产品收入的较快增长。

报告期内，公司服务费收入分别为32,705,096.26元、40,673,553.21元、16,008,914.92元，呈逐年增长趋势，服务费是供应商在公司超市卖场举办促销等活动时，公司收取的服务管理费、用车费、摆摊费等，由于近年来供应商举办的活动场次不断增多，使得这项收入逐年增长。

### 3、毛利率波动情况

报告期内，公司毛利率情况如下：

年度	产品类别	收入	成本	毛利率
2013年	食品类	307,473,049.42	270,167,897.75	12.13%
	生鲜类	230,610,374.70	202,822,682.25	12.05%
	洗化类	110,391,021.49	95,760,830.54	13.25%
	日用百货类	103,553,486.38	82,419,343.20	20.41%

年度	产品类别	收入	成本	毛利率
	服饰类	107,709,281.04	89,228,216.62	17.16%
	家电类	22,402,328.21	21,345,616.62	4.72%
	合 计	<b>882,139,541.24</b>	<b>761,744,586.98</b>	<b>13.65%</b>
2014 年	食品类	349,446,468.29	299,247,496.35	14.37%
	生鲜类	284,019,763.64	243,538,932.08	14.25%
	洗化类	116,914,827.05	98,104,225.12	16.09%
	日用百货类	103,675,120.43	78,715,800.11	24.07%
	服饰类	101,426,569.39	82,790,417.96	18.37%
	家电类	21,427,523.11	20,497,344.93	4.34%
	合 计	<b>976,910,271.91</b>	<b>822,894,216.55</b>	<b>15.77%</b>
2015 年 1-4 月	食品类	185,242,076.63	157,308,416.43	15.08%
	生鲜类	140,381,978.69	119,502,992.25	14.87%
	洗化类	52,866,949.26	44,407,368.81	16.00%
	日用百货类	47,644,300.67	34,335,996.15	27.93%
	服饰类	42,366,640.98	33,968,786.64	19.82%
	家电类	8,350,779.47	7,942,694.39	4.89%
	合 计	<b>476,852,725.70</b>	<b>397,466,254.67</b>	<b>16.65%</b>

2013 年度、2014 年度、2015 年 1-4 月，公司的综合毛利率分别为 13.65%、15.77% 和 16.65%，呈逐期上升趋势；2014 年度比 2013 年度，主营业务收入增长 10.74%，主营业务成本增长 8.03%，主要系由公司规模不断扩大，采购的商品量不断增大，对供应商的议价能力也不断增强。

在几类产品中，日用百货类毛利率较大，且呈逐年上升趋势，2013 年毛利率 20.41%，2014 年毛利率 24.07%，2015 年 1-4 月毛利率 27.93%，主要原因是公司报告期内门店增加，使得日用百货的销量增加，同时，公司加强采购的成本管理，由以前主要向二级供应商采购转变为向生产商直接采购或者向一级供应商采购，从而使得成本大大降低。

公司根据各门店销售情况及时调整商品库存结构、陈列方式、促销手段，并优化商品物流管理，合理调整商品价格，积极拓展便利商品的销售，提高公司整体营业额及毛利率，保持区域领先地位。

## (二) 主要费用情况

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
销售费用(元)	48,793,220.69	113,027,253.82	85,938,664.19
管理费用(元)	29,027,927.75	62,841,633.27	48,077,893.56
财务费用(元)	4,041,317.42	6,194,486.63	6,230,038.73
销售费用占营业收入比重	9.50%	10.68%	9.05%
管理费用占营业收入比重	5.65%	5.94%	5.06%
财务费用占营业收入比重	0.79%	0.59%	0.66%
期间费用占营业收入比重	15.94%	17.21%	14.76%

报告期内，销售费用占营业收入比重分别为 9.05%、10.68%、9.50%，公司销售费用占比基本保持稳定。

公司报告期内销售费用明细，详见下表：

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
职工工资	25,791,294.16	63,091,957.60	48,194,033.54
职工福利费	3,464,611.92	5,635,038.25	5,554,583.56
社会保险费	6,663,162.18	11,209,992.49	9,397,277.92
工会经费	314,628.03	463,130.36	375,465.72
职工教育经费	483,467.52	1,173,466.65	484,702.88
运杂装卸费	2,020,444.63	6,020,721.58	3,890,129.86
业务宣传费	1,997,034.13	6,312,288.06	3,438,950.11
包装费	619,630.40	1,149,953.25	533,774.99
保险费	264,965.63	215,458.04	295,093.35
广告费	22,007.20	54,474.50	86,388.28
差旅费	410,559.71	830,320.53	601,962.72
商品损耗	729,970.95	1,695,482.23	583,517.38
劳动保护费	53,340.00	222,960.15	338,410.86
水电费	2,790,960.68	6,526,171.06	5,304,291.65
邮电费	222,233.46	518,107.46	463,505.95
会议费	15,672.00	16,577.50	
零星购置	108,799.58	96,034.26	208,215.53
烤火降温费	91,574.55	256,256.45	174,095.51
印刷费	359,831.05	688,797.83	609,576.54
书报资料费	3,382.00	8,566.60	17,520.65
仓储保管费	132,350.00		
检验费	10,000.00	19,718.90	8,122.00
会员售后服务费	1,940,408.56	5,836,714.85	3,998,773.83
其它	282,892.35	985,065.22	1,380,271.36

<b>合计</b>	<b>48,793,220.69</b>	<b>113,027,253.82</b>	<b>85,938,664.19</b>
-----------	----------------------	-----------------------	----------------------

公司销售费用中运杂装卸费、销售人员薪酬、和业务宣传费及水电费占比较大，主要原因是，随着公司销售的增长，公司员工不断增多，公司 2014 年的人均工资较 2013 年普遍调增了 30%左右，使得销售人员薪酬逐年增长；同时，销售的增长使得配送中心的配货量增大，进而使得公司商品货物的运杂装卸费用增多；公司为了扩大销售增加业绩提升销量，进行了多种形式的广告宣传活动，使得业务宣传费增多。

报告期内，管理费用占营业收入比重分别为 5.06%、5.94%、5.65%，逐年小幅增长。

公司报告期内，管理费用明细，详见下表：

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
职工工资	6,079,538.40	12,814,635.54	11,231,903.32
职工福利费	449,975.45	254,704.90	408,124.75
社会保险费	621,818.27	2,073,847.39	1,616,422.71
工会经费	28,375.33	107,034.70	44,885.94
职工教育经费	95,569.17	121,346.00	143,997.05
开办费	614,535.31	158,267.12	40,714.58
修理费	687,314.47	1,468,451.30	1,531,379.48
低值易耗品摊销	390,734.96	1,248,220.03	667,341.89
办公费	189,003.03	527,316.96	462,027.20
差旅费	415,207.40	1,353,628.07	910,497.22
业务招待费	404,966.55	1,391,868.90	1,104,955.60
租赁费	7,602,256.13	16,972,590.85	12,100,481.99
折旧费	3,776,922.13	7,178,989.50	6,028,322.94
邮电费	76,959.39	302,681.65	246,553.63
水电费	111,792.32	468,620.82	594,095.46
会议费	114,464.54	356,912.40	339,721.60
零星购置	192.40	4,325.00	2,854.24
烤火降温费	13,258.89	48,656.00	1,306.70
印刷费	15,406.98	187,540.47	273,675.97
书报资料费	1,865.50	27,610.38	21,012.60
保洁费	646,198.82	1,345,918.26	1,089,460.03
职能部门费用	472,978.23	970,973.21	1,572,989.54
培训费	11,523.90	750,341.32	362,270.26
咨询费	231,721.47	1,429,359.60	1,292,755.30
诉讼费	20,800.00	60,060.00	10,020.00
技术开发费	301,036.68	741,158.48	296,447.02

董事会会费	3,788.00	68,805.90	262,237.00
无形资产摊销	477,577.18	1,242,041.84	384,617.42
审计费	113,000.00	415,600.00	18,328.54
装修费摊销	2,175,967.18	3,183,396.25	1,263,628.55
税费	593,455.55	1,690,108.57	1,743,074.47
管理服务费	1,355,452.00	3,336,864.00	1,744,270.00
其它	934,272.12	539,757.87	267,520.57
<b>合计</b>	<b>29,027,927.75</b>	<b>62,841,633.27</b>	<b>48,077,893.56</b>

公司管理费用主要由租赁费、折旧费及管理人员薪酬等构成。2014 年管理费用总额比 2013 年增长 30.71%，主要是因为 2014 年公司经营规模扩大，使得管理人员及门店租赁数量增加，同时，由于公司员工数量增加及薪资的调高，使得管理人员薪酬出现较大增长。

报告期内，财务费用占营业收入比重较小，财务费用中利息支出 2013 年为 1,949,798.42 元、2014 年为 2,583,537.06 元、2015 年 1-4 月为 1,868,531.46 元，主要是公司借款存量的利息支出。

### (三) 重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益情况

### (四) 非经常性损益

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益	875.00	243,171.93	-273,966.45
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	57,400.00	3,852,033.11	1,040,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
除上述各项之外的其他营业外收支净额	263,912.11	3,055,096.49	1,013,346.75

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	<b>322,187.11</b>	<b>7,150,301.53</b>	<b>1,779,380.30</b>
所得税影响额（元）	-165,845.12	-2,015,652.41	-487,972.33
少数股东所占份额（元）	-32,202.40	-149,470.16	-93,101.99
归属于母公司股东的非经常性损益净额（元）	124,139.59	4,985,178.96	1,198,305.98

## （五）主要资产情况

### 1、应收账款

#### （1）账龄及期末余额变动分析

账龄	2015年04月30日			
	金额（元）	比例(%)	坏账准备（元）	净额（元）
1年以内	1,588,793.80	92.17	79,439.69	1,509,354.11
1-2年	99,893.90	5.80	9,989.39	89,904.51
4-5年	35,000.00	2.03	17,500.00	17,500.00
合计	<b>1,723,687.70</b>	<b>100.00</b>	<b>106,929.08</b>	<b>1,616,758.62</b>

账龄	2014年12月31日			
	金额（元）	比例(%)	坏账准备（元）	净额（元）
1年以内	2,103,348.20	98.36	105,167.41	1,998,180.79
3-4年	35,000.00	1.64	10,500.00	24,500.00
合计	<b>2,138,348.20</b>	<b>100.00</b>	<b>115,667.41</b>	<b>2,022,680.79</b>

账龄	2013年12月31日			
	金额（元）	比例(%)	坏账准备（元）	净额（元）
1年以内	405,039.20	78.40	20,251.96	384,787.24
1-2年	73,248.70	14.18	7,324.87	65,923.83
2-3年	38,350.00	7.42	7,670.00	30,680.00
合计	<b>516,637.90</b>	<b>100.00</b>	<b>35,246.83</b>	<b>481,391.07</b>

报告期内，公司应收账款净额较小，公司2015年4月30日、2014年12月31日和2013年12月31日的应收账款净额分别为1,616,758.62元、

2,022,680.79 元和 481,391.07 元，占流动资产比重分别为 0.50%、0.79% 和 0.20%，占比较小且呈逐年下降趋势。主要是公司商品销售基本为现金交易，仅少数团购客户赊销会形成应收账款，符合零售连锁行业销售的一般特征。

(2) 报告期各期末，应收账款中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

(3) 报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

单位名称	2015年04月30日余额(元)	占期末余额比例(%)	账龄
中国移动通信集团公司	1,341,292.87	77.82	1-2 年
中国电信集团公司	338,719.30	19.65	1 年以内
黄冈市商务局	20,000.00	1.16	4-5 年
黄冈市黄州区商务局	15,000.00	0.87	4-5 年
武汉市宝慧商贸有限公司	4,740.00	0.27	1-2 年
<b>小计</b>	<b>1,719,752.17</b>	<b>99.77</b>	

单位名称	2014年12月31日余额(元)	占期末余额比例(%)	账龄
中国移动通信集团公司	575,192.88	26.90	1 年以内
中国电信集团公司	26,580.01	1.24	1 年以内
黄州区财政局非税收入管理局	20,000.00	0.94	3-4 年
黄冈市黄州区商务局	15,000.00	0.70	3-4 年
丁选明	9,304.12	0.44	1 年以内
<b>小计</b>	<b>646,077.01</b>	<b>30.21</b>	

单位名称	2013年12月31日余额(元)	占期末余额比例(%)	账龄
中国移动通信集团公司	271,471.40	52.55	1 年以内
占学伟	55,000.00	10.65	1-2 年
丁选明	47,130.19	9.12	1 年以内
黄冈市商务局	20,000.00	3.87	2-3 年
中国电信集团公司	16,366.69	3.17	1 年以内
<b>小计</b>	<b>409,968.28</b>	<b>79.35</b>	

## 2、其他应收款

(1) 账龄及期末余额变动分析

账龄	2015年04月30日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	28,093,612.17	67.60	205,446.03	27,888,166.14
1-2年	7,176,917.28	17.27	130,603.37	7,046,313.91
2-3年	1,972,373.45	4.75	285,483.02	1,686,890.43
3-4年	2,988,155.00	7.19	871,537.35	2,116,617.65
4-5年	727,754.58	1.75	289,564.54	438,190.04
5年以上	600,034.52	1.44	600,034.52	0.00
<b>合计</b>	<b>41,558,847.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2,382,668.83</b>	<b>39,176,178.17</b>

账龄	2014年12月31日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	26,015,498.74	76.06	423,379.37	25,592,119.37
1-2年	3,655,475.97	10.69	134,958.66	3,520,517.31
2-3年	2,994,200.00	8.75	564,160.00	2,430,040.00
3-4年	929,629.08	2.72	234,488.72	695,140.36
4-5年	432,570.50	1.26	211,722.50	220,848.00
5年以上	176,589.52	0.52	176,589.52	0.00
<b>合计</b>	<b>34,203,963.81</b>	<b>100.00</b>	<b>1,745,298.77</b>	<b>32,458,665.04</b>

账龄	2013年12月31日			
	金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)	净额(元)
1年以内	28,291,261.02	81.32	215,330.74	28,075,930.28
1-2年	4,538,439.17	13.04	362,344.80	4,176,094.37
2-3年	1,106,629.08	3.18	161,825.82	944,803.26
3-4年	628,111.50	1.81	183,145.80	444,965.70
5年以上	226,589.52	0.65	226,589.52	0.00
<b>合计</b>	<b>34,791,030.29</b>	<b>100.00</b>	<b>1,149,236.68</b>	<b>33,641,793.61</b>

报告期内，其他应收款余额分别为 34,791,030.29 元、34,203,963.81 元及 41,558,847.00 元，占流动资产比例分别为 14.74%、13.32% 及 12.95%，公司其他应收款主要为门店备用金、房屋押金及往来款等等。其中，葛英明 2013 年向公司借款 100 万元，此笔借款已于 2015 年 7 月 23 日偿还。

(2) 报告期各期末，其他应收款中无持本单位 5%（含 5%）以上表决权股

份的股东单位所欠款项。

(3) 报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2015年4月30日余额(元)	占期末余额比例(%)	账龄
黄梅县宏远商贸有限责任公司	房屋押金	2,600,000.00	6.26	3-4年
蕲春中美商贸有限公司	房屋押金	1,000,000.00	2.41	2-3年
葛英明	往来款	1,000,000.00	2.41	1年内
朱世权	房屋押金	1,000,000.00	2.41	2-3年
蔡少红	备用金	527,176.00	1.27	1年内
<b>小计</b>		<b>6,127,176.00</b>	<b>14.74</b>	

单位名称	款项性质	2014年12月31日余额(元)	占期末余额比例(%)	账龄
湖北蓝翔置业发展有限公司	借款	3,000,000.00	8.77	1年内
黄梅县宏远商贸有限责任公司	房屋押金	2,600,000.00	7.60	2-3年
蕲春中美商贸有限公司	房屋押金	1,000,000.00	2.92	1-2年
葛英明	往来款	1,000,000.00	2.92	1-2年
朱世权	房屋押金	1,000,000.00	2.92	1-2年
<b>小计</b>		<b>8,600,000.00</b>	<b>25.14</b>	

单位名称	款项性质	2013年12月31日余额(元)	占期末余额比例(%)	账龄
黄梅县宏远商贸有限责任公司	房屋押金	2,600,000.00	7.47	1-2年
湖北麻商商业股份有限公司	房屋押金	1,400,000.00	4.02	1年内
蕲春中美商贸有限公司	房屋押金	1,000,000.00	2.87	1年内
葛英明	往来款	1,000,000.00	2.87	1年内
朱世权	房屋押金	1,000,000.00	2.87	1年内
<b>小计</b>		<b>7,000,000.00</b>	<b>20.12</b>	

报告期内，房屋押金产生的其他应收款主要是因为公司租赁产权方房屋用于超市经营形成，葛英明的往来款系借款，2015年7月已还款。

### 3、预付款项

(1) 账龄及期末余额变动分析

账龄	2015年04月30日余额 (元)	2014年12月31日余额 (元)	2013年12月31日余额 (元)
1年以内	12,959,312.75	23,026,210.78	30,475,383.82
1至2年	715,469.08	699,987.19	2,599.91
2至3年	424,510.64	705.91	
<b>合计</b>	<b>14,099,292.47</b>	<b>23,726,903.88</b>	<b>30,477,983.73</b>

报告期各期期末，公司预付款项余额分别为 30,477,983.73 元、23,726,903.88 元、14,099,292.47 元，占流动资产比例分别为 12.91%、9.24%、4.39%。公司的预付账款主要为预付供应商货款及门店租金等。

(2) 报告期各期期末，预付款项中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

(3) 报告期各期期末，预付款项前五名单位如下：

单位名称	款项性质	2015年04月30日 余额(元)	占期末 余额比例(%)	账龄
湖北口福商贸有限公司	货款	1,059,615.71	7.52	1年以内
金红叶纸业集团有限公司	货款	501,715.00	3.56	1年以内
黄冈市特嘉商贸有限公司	货款	468,698.13	3.32	1年以内
维达纸业（湖北）有限公司	货款	461,265.00	3.27	1年以内
黄冈市隆嘉贸易有限公司	货款	413,868.61	2.94	1年以内
<b>小计</b>		<b>2,905,162.45</b>	<b>20.61</b>	

单位名称	款项性质	2014年12月31日 余额(元)	占期末 余额比例(%)	账龄
维达纸业（湖北）有限公司	货款	1,418,748.59	5.98	1年以内
黄冈威扬商贸有限公司	货款	971,301.77	4.09	1年以内
武汉润通食品有限公司	货款	917,317.42	3.87	1年以内
新疆普路通国际贸易有限公司	货款	756,790.00	3.19	1年以内
金红叶纸业集团有限公司	货款	547,419.00	2.31	1年以内
<b>小计</b>		<b>4,611,576.78</b>	<b>19.44</b>	

单位名称	款项性质	2013年12月31日 余额(元)	占期末 余额比例(%)	账龄
湖北建杰商贸有限公司	货款	2,667,427.81	8.75	1年以内
维达纸业（湖北）有限公司	货款	1,279,923.21	4.20	1年以内

黄冈景鑫商贸有限公司	货款	1,186,723.64	3.89	1 年以内
金红叶纸业集团有限公司	货款	1,159,651.40	3.80	1 年以内
黄冈市天宏商贸有限公司	货款	1,094,481.98	3.59	1 年以内
小计		<b>7,388,208.04</b>	<b>24.24</b>	

#### 4、存货

##### (1) 存货结构及其变动分析

项目	2015年04月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
库存商品	123,001,037.06	91.80	91,813,048.23	84.12	91,033,103.34	90.35
发出商品	4,336,755.42	3.24	9,251,016.67	8.48	2,700,257.02	2.68
低值易耗品	3,642,474.77	2.72	3,290,559.76	3.02	2,728,114.54	2.71
包装物	-	-	34,574.35	0.03	76,023.95	0.08
材料物资	1,144,728.66	0.85	1,026,746.99	0.94	1,346,218.36	1.34
在途物资	1,865,340.00	1.39	3,723,254.00	3.41	2,877,722.06	2.86
<b>合计</b>	<b>133,990,335.91</b>	<b>100.00</b>	<b>109,139,200.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100,761,439.27</b>	<b>100.00</b>

##### 库存商品按类别

项目	2015年04月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
	比例(%)	比例(%)	比例(%)
食品类	45.65	53.74	41.88
生鲜类	8.54	8.63	8.86
洗化类	21.06	8.18	14.47
日用百货类	22.31	24.56	27.57
服饰类	2.24	4.45	6.34
家电类	0.20	0.44	0.88
<b>合计</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

报告期内，库存商品占比较大的主要是食品类、洗化类及日用百货类，食品类、洗化类及日用百货类属于快速消费品，消费者重复购买的频率高，商品的周转日期较短，因此，要维持一定的库存。

##### (2) 存货减值情况

报告期内不存在存货可变现净值低于账面价值的情况，不计提存货跌价准备。

## 5、固定资产

### 1、固定资产情况

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年4月30日
<b>一、账面原价合计</b>	<b>218,751,392.25</b>	<b>22,505,423.26</b>	<b>647,953.62</b>	<b>240,608,861.89</b>
房屋建筑物	141,996,147.08	16,661,439.71		158,657,586.79
机械设备	3,042,139.67	2,121,200.00		5,163,339.67
运输设备	1,776,700.26	834,571.20		2,611,271.46
电子设备	22,902,599.25	1,215,759.49	240,269.14	23,878,089.60
生产经营设备	4,526,6345.75	1,539,699.86	323,894.48	46,482,151.13
消防安全设备	3,767,460.24	132,753.00	83,790.00	3,816,423.24
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>70,423,200.89</b>	<b>5,267,429.33</b>	<b>647,078.62</b>	<b>75,043,551.60</b>
房屋建筑物	33,885,189.90	1,829,997.14		35,715,187.04
机械设备	1,417,506.64	128,939.93		1,546,446.57
运输设备	693,335.12	96,030.58		789,365.70
电子设备	13,981,227.34	932,471.44	240,269.14	14,673,429.64
生产经营设备	17,278,195.43	2,212,617.94	323,019.48	19,167,793.89
消防安全设备	3,167,746.46	67,372.30	83,790.00	3,151,328.76
<b>三、固定资产减值准备合计</b>				
房屋建筑物				
机械设备				
运输设备				
电子设备				
生产经营设备				
消防安全设备				
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>148,328,191.36</b>			<b>165,565,310.29</b>
房屋建筑物	108,110,957.18			122,942,399.75
机械设备	1,624,633.03			3,616,893.10
运输设备	1,083,365.14			1,821,905.76
电子设备	8,921,371.91			9,204,659.96
生产经营设备	27,988,150.32			27,314,357.24
消防安全设备	599,713.78			665,094.48

续表一：

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
<b>一、账面原价合计</b>	<b>147,567,307.66</b>	<b>77,401,837.25</b>	<b>6,217,752.66</b>	<b>218,751,392.25</b>
房屋建筑物	78,138,090.54	63,858,056.54		141,996,147.08
机械设备	3,375,176.33	1,103,667.10	1,436,703.76	3,042,139.67
运输设备	2,165,545.64	176,576.18	565,421.56	1,776,700.26

电子设备	25,450,720.90	1,026,779.65	3,574,901.30	22,902,599.25
生产经营设备	34,546,525.61	10,719,820.14		45,266,345.75
消防安全设备	3,891,248.64	516,937.64	640,726.04	3,767,460.24
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>60,424,275.66</b>	<b>16,011,887.89</b>	<b>6,012,962.66</b>	<b>70,423,200.89</b>
房屋建筑物	25,966,692.30	7,918,497.60		33,885,189.90
机械设备	2,353,069.84	464,272.94	1,399,836.14	1,417,506.64
运输设备	642,267.09	616,489.59	565,421.56	693,335.12
电子设备	13,631,031.75	3,873,420.17	3,523,224.58	13,981,227.34
生产经营设备	14,442,185.84	2,836,009.59		17,278,195.43
消防安全设备	3,389,028.84	303,198.00	524,480.38	3,167,746.46
<b>三、固定资产减值准备合计</b>				
房屋建筑物				
机械设备				
运输设备				
电子设备				
生产经营设备				
消防安全设备				
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>87,143,032.00</b>			<b>148,328,191.36</b>
房屋建筑物	52,171,398.24			108,110,957.18
机械设备	1,022,106.49			1,624,633.03
运输设备	1,523,278.55			1,083,365.14
电子设备	11,819,689.15			8,921,371.91
生产经营设备	20,104,339.77			27,988,150.32
消防安全设备	502,219.80			599,713.78

续表二:

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
<b>一、账面原价合计</b>	<b>105,312,740.40</b>	<b>43,671,275.93</b>	<b>1,416,708.67</b>	<b>147,567,307.66</b>
房屋建筑物	70,506,720.00	7,631,370.54		78,138,090.54
机械设备	2,521,119.33	854,057.00		3,375,176.33
运输设备	1,235,435.93	930,109.71		2,165,545.64
电子设备	13,693,636.80	12,591,125.80	834,041.70	25,450,720.90
生产经营设备	13,701,284.74	21,427,907.84	582,666.97	34,546,525.61
消防安全设备	3,654,543.60	236,705.04		3,891,248.64
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>47,116,072.45</b>	<b>9,865,842.40</b>	<b>1,057,639.19</b>	<b>60,424,275.66</b>
房屋建筑物	22,813,595.30	3,153,097.00		25,966,692.30
机械设备	2,121,044.73	232,025.11		2,353,069.84
运输设备	525,420.26	116,846.83		642,267.09
电子设备	8,876,930.10	5,571,923.11	817,821.46	13,631,031.75
生产经营设备	9,717,112.34	4,964,891.23	239,817.73	14,442,185.84
消防安全设备	3,061,969.72	327,059.12		3,389,028.84
<b>三、固定资产减值准备合计</b>				

房屋建筑物				
机械设备				
运输设备				
电子设备				
生产经营设备				
消防安全设备				
<b>四、固定资产账面价值 合计</b>	<b>58,196,667.95</b>			<b>87,143,032.00</b>
房屋建筑物	47,693,124.70			52,171,398.24
机械设备	400,074.60			1,022,106.49
运输设备	710,015.67			1,523,278.55
电子设备	4,816,706.70			11,819,689.15
生产经营设备	3,984,172.40			20,104,339.77
消防安全设备	592,573.88			502,219.80

报告期内，公司固定资产主要是房屋建筑物、机械设备、电子设备、运输设备、生产经营设备及消防安全设备，减少的固定资产主要是机械设备、电子设备、运输设备、生产经营设备，增加的固定资产主要是电子设备、生产经营设备和房屋建筑物，其中，房屋建筑物的增加主要是公司的在建工程项目完工转为固定资产所致。

## 2、固定资产减值情况

报告期内，公司固定资产状态良好，且均处于使用状态，未发现重大产能不足导致的设备闲置，不存在明显减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

## 6、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项目	2015年4月30日			2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
黄梅理想城房屋	847,696.85		847,696.85	847,696.85		847,696.85	0.00		0.00
黄商产业园二期项目	0.00		0.00	0.00		0.00	23,895,370.78		23,895,370.78
黄梅物流配送中心	0.00		0.00	8,112,531.04		8,112,531.04	5,425,464.57		5,425,464.57
黄梅新开商贸中心	0.00		0.00	0.00		0.00	674,777.96		674,777.96
黄商大悟购物中心	0.00		0.00	0.00		0.00	646,347.59		646,347.59
黄商堵城商贸中心	0.00		0.00	0.00		0.00	0.00		0.00
红安觅儿商贸中心	0.00		0.00	0.00		0.00	9,516,705.26		9,516,705.26
麻城福田河商贸中心	0.00		0.00	0.00		0.00	3,210,595.48		3,210,595.48
红安觅儿配送中心	0.00		0.00	4,091,441.73		4,091,441.73	4,068,327.15		4,068,327.15
黄梅大河商贸中心	8,124,965.46		8,124,965.46	5,467,534.38		5,467,534.38	1,890,437.14		1,890,437.14
黄商上巴河商贸中心	6,043,545.33		6,043,545.33	4,498,469.88		4,498,469.88	2,331,751.11		2,331,751.11
黄商总路咀商贸中心	3,165,521.36		3,165,521.36	2,802,945.82		2,802,945.82	358,261.64		358,261.64
黄商购物中心扩建项目	348,160.43		348,160.43	202,653.98		202,653.98	35,458.00		35,458.00
黄商蕲春刘河商贸中心							1,387,210.87		1,387,210.87
黄商英山雷店商贸中心	692,008.38		692,008.38				3,460,723.41		3,460,723.41
黄商明珠购物中心	848,320.48		848,320.48	349,560.57		349,560.57	4,971,738.99		4,971,738.99
黄商广水店	258,734.17		258,734.17	19,478,660.63		19,478,660.63	8,638.20		8,638.20
黄梅刘佐商贸中心				4,733,940.30		4,733,940.30	2,306,960.17		2,306,960.17
黄商陈策楼店	5,690,189.83		5,690,189.83	4,533,914.01		4,533,914.01	494,952.00		494,952.00

项目	2015年4月30日			2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
黄商罗田城南店							869,501.92		869,501.92
蕲春张榜店							720,000.00		720,000.00
黄商超市崇阳店	3,482,528.21		3,482,528.21	1,264,748.46		1,264,748.46	408,335.00		408,335.00
浠水巴河店							66,186.00		66,186.00
红安八里商贸中心	325,108.85		325,108.85	325,108.85		325,108.85	103,094.10		103,094.10
红安将军城花园店	105,213.00		105,213.00	105,213.00		105,213.00	105,213.00		105,213.00
浠水散花商贸中心	226,900.99		226,900.99	226,900.99		226,900.99	100,000.00		100,000.00
麻城杜鹃购物广场	2,413,449.04		2,413,449.04	2,367,860.80		2,367,860.80			
东方名都购物中心	5,235,537.86		5,235,537.86						
浠水关口店	172,693.41		172,693.41	33,578.72		33,578.72			
英山草盘店	369,360.70		369,360.70	111,539.17		111,539.17			
淋山河商贸中心	919,003.45		919,003.45	180,000.00		180,000.00			
但店三店	80,000.00		80,000.00						
罗田大崎商贸中心	150,817.81		150,817.81						
麻商百货店	157,073.18		157,073.18	1,474,054.95		1,474,054.95			
合计	<b>39,656,828.79</b>		<b>39,656,828.79</b>	<b>61,208,354.13</b>	-	<b>61,208,354.13</b>	<b>67,056,050.34</b>	-	<b>67,056,050.34</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	2014年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2015年4月30日	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
黄梅物流配送中心	8,112,531.04	383,969.36	7,062,874.40	1,433,626.00		100%	1,116,374.16	129,462.38	银行借款
红安觅儿商贸中		1,786,062.38	1,786,062.38			100%	0.00	0.00	自有资

项目名称	2014年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2015年4月30日	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
心									金
红安觅儿配送中心	4,091,441.73	2,243,351.10	2,763,982.05	3,570,810.78		100%	652,419.37	61,442.56	银行借款
黄梅大河商贸中心	5,467,534.38	2,657,431.08			8,124,965.46	85%	650,814.48	310,985.07	银行借款
黄商上巴河商贸中心	4,498,469.88	1,545,075.45			6,043,545.33	80%	619,551.34	249,358.71	银行借款
黄商总路咀商贸中心	2,802,945.82	362,575.54			3,165,521.36	70%	267,287.34	138,660.95	银行借款
黄商广水店	19,478,660.63		2,886,696.86	16,333,229.60	258,734.17	98%	851,229.58	296,611.98	银行借款
黄梅刘佐商贸中心	4,733,940.30	1,386,151.28	5,075,382.88	1,044,708.70		100%	415,548.54	80,180.22	银行借款
黄商陈策楼店	4,533,914.01	1,156,275.82			5,690,189.83	80%	388,296.45	213,584.22	银行借款
黄商超市崇阳店	1,264,748.46	2,217,779.75			3,482,528.21	80%	94,297.90	55,199.95	银行借款
黄商明珠购物中心	349,560.57	498,759.91	0.00	848,320.48	0.00	100%	89,399.36	89,399.36	银行借款
麻城杜鹃购物广场	2,367,860.80	45,588.24			2,413,449.04	80%	230,198.05	45,588.24	银行借款
合计	57,701,607.62	14,283,019.91	19,574,998.57	23,230,695.56	29,178,933.40	--	5,375,416.57	1,670,473.64	--

续表一：

项目名称	2013年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2014年12月31日	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
黄商产业园二期项目	23,895,370.78	3,543,337.38	27,438,708.16			100%			银行借款
黄梅物流配送中心	5,425,464.57	2,687,066.47			8,112,531.04	0%	986,911.78	531,122.37	银行借款
红安觅儿商贸中心	9,516,705.26	7,464,407.69	16,790,464.75	190,648.20		100%			银行借款
红安觅儿配送中心	4,068,327.15	23,114.58			4,091,441.73	0%			银行借款
麻城福田河商贸中心	3,210,595.48	1,503,390.19	4,544,505.87	169,479.80		100%			银行借款
黄梅大河商贸中心	1,890,437.14	3,577,097.24			5,467,534.38	80%	339,829.41	284,490.23	银行借款
黄商上巴河商贸中心	2,331,751.11	2,166,718.77			4,498,469.88	80%	370,192.62	220,865.51	银行借款
黄商总路咀商贸中心	358,261.64	2,444,684.18			2,802,945.82	60%	128,626.42	108,169.78	银行借款
黄商广水店	8,638.20	19,470,022.43			19,478,660.63	0%	554,617.60	554,617.60	银行借款
黄梅刘佐商贸中心	2,306,960.17	2,426,980.13			4,733,940.30	20%	335,368.32	275,458.96	银行借款
黄商陈策楼店	494,952.00	4,038,962.01			4,533,914.01	50%	174,712.23	163,727.23	银行借款
麻城杜鹃购物广场		2,367,860.80			2,367,860.80	20%	184,609.81	184,609.81	银行借款
合计	53,507,463.50	51,713,641.87	48,773,678.78	360,128.00	56,087,298.59	--	3,074,868.19	2,323,061.49	--

续表二：

项目名称	2012年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2013年12月31日	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源

黄商产业园二期项目	13,976,111.10	11,174,764.37	1,255,504.69		23,895,370.78	50%	1,401,264.18	1,401,264.18	银行借款
黄梅物流配送中心	1,862,976.76	3,562,487.81			5,425,464.57	40%	455,789.41	455,789.41	银行借款
黄梅新开商贸中心	180,000.00	1,589,730.22	754,474.00	340,478.26	674,777.96	20%	56,430.55	56,430.55	银行借款
黄商大悟购物中心	1,968,780.64	16,864,677.85	6,962,203.26	11,224,907.64	646,347.59	70%	711,759.12	711,759.12	银行借款
红安觅儿商贸中心	376,114.00	9,140,591.26			9,516,705.26	56%	588,577.33	588,577.33	银行借款
红安觅儿配送中心	3,779,168.50	289,158.65			4,068,327.15	63%			自有资金
麻城福田河商贸中心	282,708	2,927,887.48			3,210,595.48	68%	75,415.71	75,415.71	银行借款
黄梅大河商贸中心	305,000.00	1,585,437.14			1,890,437.14	26%	55,339.18	55,339.18	银行借款
黄商上巴河商贸中心	1,100,00.00	1,231,751.11			2,331,751.11	41%	149,327.11	149,327.11	银行借款
黄商英山雷店商贸中心	103,000.00	3,357,723.41			3,460,723.41	98%	122,449.71	122,449.71	银行借款
黄商明珠购物中心		4,971,738.99			4,971,738.99	95%	34,221.68	34,221.68	银行借款
黄梅刘佐商贸中心		2,306,960.17			2,306,960.17	20%	59,909.36	59,909.36	银行借款
合计	<b>23,933,859.00</b>	<b>59,002,908.46</b>	<b>8,972,181.95</b>	<b>11,565,385.90</b>	<b>62,399,199.61</b>	--	<b>3,710,483.34</b>	<b>3,710,483.34</b>	

### (3) 在建工程计提跌价准备的情况

报告期内，公司在建工程不存在计提跌价准备的情况。

## 7、无形资产

类别	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年4月30日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>58,210,698.56</b>	<b>128,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>58,338,698.56</b>
土地使用权	58,210,698.56	32,800.00	0.00	58,243,498.56
用友软件		95,200.00		95,200.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>4,304,640.86</b>	<b>477,577.18</b>	<b>0.00</b>	<b>4,782,218.04</b>
土地使用权	4,304,640.86	474,932.74	0.00	4,779,573.60
用友软件		2,644.44		2,644.44
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>53,906,057.70</b>	<b>-349,577.18</b>	<b>0.00</b>	<b>53,556,480.52</b>
土地使用权	53,906,057.70	-442,132.74	0.00	53,463,924.96
用友软件	0.00	92,555.56	0.00	92,555.56
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				
用友软件				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>53,906,057.70</b>	<b>-349,577.18</b>	<b>0.00</b>	<b>53,556,480.52</b>
土地使用权	53,906,057.70	-442,132.74	0.00	53,463,924.96
用友软件	0.00	92,555.56	0.00	92,555.56

续表一：

类别	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>44,430,504.56</b>	<b>13,780,194.00</b>	<b>0.00</b>	<b>58,210,698.56</b>
土地使用权	44,430,504.56	13,780,194.00	-	58,210,698.56
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>2,972,124.02</b>	<b>1,332,516.84</b>	<b>0.00</b>	<b>4,304,640.86</b>
土地使用权	2,972,124.02	1,332,516.84	-	4,304,640.86
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>41,458,380.54</b>	<b>12,447,677.16</b>	<b>0.00</b>	<b>53,906,057.70</b>
土地使用权	41,458,380.54	12,447,677.16	0.00	53,906,057.70
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>41,458,380.55</b>	<b>12,447,677.15</b>	<b>0.00</b>	<b>53,906,057.70</b>
土地使用权	41,458,380.55	12,447,677.15	0.00	53,906,057.70

续表二：

类别	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>44,300,694.56</b>	<b>129,810.00</b>	<b>0</b>	<b>44,430,504.56</b>
土地使用权	44,300,694.56	129,810.00		44,430,504.56
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>2,564,158.75</b>	<b>407,965.27</b>	<b>0.00</b>	<b>2,972,124.02</b>
土地使用权	2,564,158.75	407,965.27		2,972,124.02

<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>41,736,535.81</b>	<b>-278,155.27</b>	<b>0.00</b>	<b>41,458,380.54</b>
土地使用权	41,736,535.81	-278,155.27	0.00	41,458,380.54
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>41,736,535.81</b>	<b>-278,155.27</b>	<b>0.00</b>	<b>41,458,380.55</b>
土地使用权	41,736,535.81	-278,155.27	0.00	41,458,380.55

### (3) 无形资产减值情况

公司期末无形资产不存在减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

## 8、递延所得税资产/递延所得税负债

项目	2015年4月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	暂时性差异 金额	递延所得 税资产	暂时性差异 金额	递延所得 税资产	暂时性差异 金额	递延所得 税资产
应收款项坏账准备影响	2,360,674.44	590,168.61	1,663,758.48	415,939.62	1,184,483.48	296,120.87
存货跌价准备影响						
<b>合计</b>	<b>2,360,674.44</b>	<b>590,168.61</b>	<b>1,663,758.48</b>	<b>415,939.62</b>	<b>1,184,483.48</b>	<b>296,120.87</b>

注：报告期对应收款项按账龄分析法及组合法计提坏账准备，与税法规定计提坏账准备金额形成的未来可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产。

## (六) 主要负债情况

### 1、短期借款

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
质押借款			
抵押借款	80,000,000.00	68,000,000.00	50,000,000.00
保证借款			
信用借款	10,000,000.00		30,000,000.00
<b>合计</b>	<b>90,000,000.00</b>	<b>68,000,000.00</b>	<b>80,000,000.00</b>

注：2013年1月公司与中国工商银行有限公司黄冈分行签订181400001-2014年(黄州)字0011号借款合同，借款金额为人民币5000万元，借款期限为一年。以公司的房产和土地作为抵押，于2014年1月还清借款。

2013年9月29日公司与招商银行股份有限公司黄冈支行签订编号为2013年冈借字第0914号借款合

同，借款金额为人民币 1500 万元，借款期限为 8 个月。公司于 2014 年 5 月 21 日还清借款。

2013 年 11 月 15 日公司与招商银行股份有限公司黄冈支行签订编号为 2013 年冈借字第 1114 号借款合同，借款金额为人民币 1500 万元，借款期限为 6 个月。公司于 2014 年 5 月 15 日还清借款。

2014 年 3 月 20 日公司与中国工商银行股份有限公司黄冈分行签订编号为 18140001—2014 年（黄州）字 0011 号借款合同，金额为人民币 5000 万元，借款期限 12 个月，以其公司坐落于黄州区胜利街 57 号的土地使用权（地号为 001301001）和 房产权（黄冈市房权证黄州字第 055998 号）作为抵押。公司与 2015 年 2 月 21 日还清借款。

2015 年 2 月公司与中国工商银行股份有限公司黄冈黄州支行签订编号为借款合同，委托人黄州区财政局，借款金额为人民币 1000 万元，借款期限至 2015 年 12 月 7 日。

2015 年 1 月 28 日公司与中国工商银行股份有限公司黄冈市分行签订编号为 181400005—2014 年（黄州）字 0073 号借款合同，借款金额为人民币 5000 万元，借款期限为 12 个月，以其公司坐落于黄州区胜利街 57 号 1 幢、2 幢、3 幢房产（黄冈市房权证黄州字第 055998 号）和黄冈市黄州区胜利街土地使用权（黄冈国用（2014）第 001301801 号）作为抵押。

## 2、应付票据

### （1）应付票据分类情况如下：

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	43,090,000.00	42,800,000.00	
商业承兑汇票			
合计	<b>43,090,000.00</b>	<b>42,800,000.00</b>	

截至 2015 年 4 月 30 日，公司取得招商银行黄冈分行人民币 43,090,000 元应付票据。其中 2014 年 6 月 12 日取得 21,400,000 元应付票据，期限为 1 年，保证金 6,400,000 元；2014 年 11 月 27 日取得 21,400,000 元应付票据，期限为 11 个月，保证金 6,400,000 元；2015 年 1 月 16 日取得 290,000 元应付票据，期限为 6 个月，保证金 145,000 元。

### 截至 2015 年 4 月 30 日，公司应付票据明细如下：

票据号	收款人	开票银行	票面金额(元)	出票日	到期日
130853301542520 140612016411437	黄冈市商贸股份有限公司物流配送中心	招商银行黄冈分行	21,400,000	2014/6/12	2015/6/11
M270035141	黄冈市黄商三利农产品有限责任公司		21,400,000	2014/11/27	2015/10/28

308000539412859 8	黄冈连勇商贸有限公司		290,000	2015/1/16	2015/7/16
----------------------	------------	--	---------	-----------	-----------

自 2015 年 4 月 30 日至本说明书之日，公司没有新发生开具无真实交易背景票据的行为，详见下表：

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
票据发生额（元）	290,000.00	42,800,000.00	-
其中：开具时无真实交易背景，后用于贴现（元）	-	42,800,000.00	-
占比%	-	100%	-
项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应付票据余额（元）	43,090,000.00	42,800,000.00	-
其中：开具时无真实交易背景，后用于贴现（元）	42,800,000.00	42,800,000.00	-
占比%	99.33%	100%	-

截止 2015 年 6 月 11 日，一笔无真实交易背景的票据已经完成解付，另一笔 2015 年 10 月 28 日到期解付的票据，已存入足额保证金；截止转让说明书签署日，公司没有新开具无真实交易背景票据的行为。报告期内所有票据均及时履行了相关票据义务，不存在逾期票据、欠息以及纠纷的情形。

## （2）无真实交易背景票据

无真实交易背景票据明细：

序号	出票方	收票方	金额	期限	开具方	用	期末	承兑行
1	黄冈市黄商交易股份有限公司	黄冈市黄商三利农产品有限责任公司	2140 万	2014.11.27- 2015.10.28	电票	货 款	2140 万	招行黄 冈分行
2	黄冈市黄商交易股份有限公司	黄冈市黄商交易股份有限公司物流配送中心	2140 万	2014.6.12-2 015.6.11	电票	货 款	2140 万	招行黄 冈分行

报告期内，公司开具无真实交易背景的票据，主要原因是公司的流动资金暂时性短缺，未来满足公司日常采购经营周转的需要。

由于公司的票据发生次数不多，报告期内，公司未制定专门的票据管理内控

制度，但是，两笔无真实交易背景的票据的开具，经过了公司相应的流程，公司要求先由财务部门根据公司的日常经营现状，制定票据融资的方案，方案经过财务总监及公司总经理复核后，提交公司董事会决议，公司董事会经过充分的讨论研究后，做出是否予以开具的决议，并形成最终票据融资方案，经董事会同意后，财务部门根据已签订的授信协议，负责与银行协商开具票据。

黄商股份与招行黄冈分行签订了总额为 5000 万元的综合授信协议，授信种类为银行承兑汇票、国内信用证及流动资金贷款，三种类型可以循环使用，授信期间为 2014 年 5 月 7 日至 2015 年 5 月 6 日，由此，公司开具的银行承兑汇票在授信额度内，开具时间也在授信期间内。

### （3）票据规范措施

公司报告期违规票据融资的规范措施及承诺如下：

①黄冈市人民政府金融办公室出具《证明》，证明公司自 2013 年 1 月 1 日至今“能够严格遵守国家和地方有关金融方面的法律法规，未发现重大违法违规行为，亦未发生因票据融资行为需要追究法律责任或受处罚的情形”。

②公司已于 2015 年 8 月 26 日，向招行黄冈分行承兑汇票的保证金账户存入足额保证金。同时，2015 年 8 月 28 日，承兑行招行黄冈分行出具书面文件确认：黄冈市黄商交易股份有限公司在我行历次开具票据行为，未对承兑行及其他相关方造成不利影响，未出现票据纠纷，到期票据如期解付，未到期票据已经存入足额保证金。

③公司控股股东、实际控制人黄冈市黄州区国有资产管理局作出承诺：将督促公司规范票据管理制度及内部控制制度，严格遵守《中华人民共和国票据法》等相关法律、法规及规范性文件的规定，不再进行无真实交易背景的票据融资。如果公司因已经发生无真实交易背景的票据融资行为受到任何处罚或索赔请求，其将对公司进行全额补偿，保证公司不会因此受到任何损失。

④公司董事会、股东大会在讨论上述票据融资行为后认为：“1、公司开具不存在真实交易背景的票据的行为与《票据法》的有关规定不符，该行为不规范，但上述融资票据均已履行完毕，相应融资款项皆已归还，不存在纠纷或潜在的纠纷，且公司控股股东、实际控制人黄冈市黄州区国有资产管理局出具承诺，愿全

额承担因该事项对公司可能招致的损失，故公司和股东利益未受损害；2、责成相关人员深入学习《票据法》，提高认识；3、强化内部控制，严格票据业务的审批程序，杜绝该类行为。”

#### （4）违规票据融资事项提示

在报告期内，公司曾存在向关联方开具无真实交易背景银行承兑汇票的不规范票据行为。相关风险已经通过向承兑行存入全额保证金，确保承兑银行不遭受任何损失，及由黄冈市人民政府金融办出具证明与公司控股股东、董监高人员出具承诺函的方式，予以减少化解。

黄冈市人民政府金融办公室出具《证明》，证明公司自2013年1月1日至今“能够严格遵守国家和地方有关金融方面的法律法规，未发现重大违法违规行为，亦未发生因票据融资行为需要追究法律责任或受处罚的情形”以及通过论证该行为不构成犯罪且不会受到行政处罚予以规避。自2015年4月30日至本公开转让说明书出具之日，没有新发生开具无真实交易背景票据的行为。

为防范未来此类风险的发生，公司及董事、监事和高级管理人员出具了《关于规范票据管理承诺函》，承诺“今后将严格遵守《中华人民共和国票据法》的有关规定，不再发生类似的行为，并采取以下措施规范票据使用情况：第一，深入学习《票据法》，提高员工依法开展票据业务的认识；第二，强化公司董事、监事、高管人员的职责，加强公司的内部控制，严格票据业务的审批程序，规范票据的签发、取得和转让行为；第三，将公司票据规范情况及时通知主办券商，接受其监督。”

公司控股股东、实际控制人黄冈市黄州区国有资产管理局作出承诺：将督促公司规范票据管理制度及内部控制制度，严格遵守《中华人民共和国票据法》等相关法律、法规及规范性文件的规定，不再进行无真实交易背景的票据融资。如果公司因已经发生无真实交易背景的票据融资行为受到任何处罚或索赔请求，其将对公司进行全额补偿，保证公司不会因此受到任何损失。

公司董事会、股东大会在讨论上述票据融资行为后认为：“1、公司开具不存在真实交易背景的票据的行为与《票据法》的有关规定不符，该行为不规范，但上述融资票据均已履行完毕，相应融资款项皆已归还，不存在纠纷或潜在的纠纷，且公司控股股东、实际控制人黄冈市黄州区国有资产管理局出具承诺，愿全额承

担因该事项对公司可能招致的损失，故公司和股东利益未受损害；2、责成相关人员深入学习《票据法》，提高认识；3、强化内部控制，严格票据业务的审批程序，杜绝该类行为。”

公司虽然建立了严格的内部控制体系，并逐步完善法人治理结构，但是在实际运作中仍存在公司治理不规范的风险，需管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。

### 3、应付账款

#### (1) 应付账款账龄列示

项目	2015年4月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	141,838,358.51	93.16	102,915,162.26	97.91	86,960,275.56	97.56
1-2年	8,828,276.72	5.80	1,541,878.82	1.47	1,286,292.16	1.44
2-3年	959,617.53	0.63	145,320.84	0.14	371,492.59	0.42
3-4年	125,773.30	0.08	52,815.67	0.05	519,750.34	0.58
4-5年	52,440.77	0.03	459,216.76	0.44	0.00	0.00
5年以上	446,586.85	0.29				
合计	<b>152,251,053.68</b>	<b>100.00</b>	<b>105,114,394.35</b>	<b>100.00</b>	<b>89,137,810.65</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 期末应付账款大额欠款情况

##### 2015年4月30日应付账款前五名

公司(个人)名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占总额比例(%)	欠款性质及原因
湖北黄冈捧太阳乳品有限公司	非关联方	2,367,608.02	1年以内	1.56	货款
黄冈市华贵商贸有限公司	非关联方	1,088,056.00	1年以内	0.71	货款
黄冈惠升和商贸有限公司	非关联方	1,062,229.91	1年以内	0.70	货款
黄冈市诚群商贸有限公司	非关联方	1,046,533.55	1年以内	0.69	货款
黄冈市恒裕商贸有限公司	非关联方	1,004,952.77	1年以内	0.66	货款
合计		<b>6,569,380.25</b>		<b>4.31</b>	

##### 2014年末应付账款前五名

公司(个人)名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占总额比例(%)	欠款性质及原因
湖北建杰商贸有限公司	非关联方	1,400,303.00	1年以内	1.33	货款

黄石市诚新商贸有限责任公司	非关联方	1,050,783.28	1年以内	1.00	货款
黄冈市瑞邦商贸有限公司	非关联方	942,024.29	2年以内	0.90	货款
武汉市鑫正意商贸有限公司	非关联方	882,040.28	1年以内	0.84	货款
湖北黄冈捧太阳乳品有限公司	非关联方	862,107.12	1年以内	0.82	货款
<b>合计</b>		<b>5,137,257.97</b>		<b>4.89</b>	

2013年末应付账款前五名

公司(个人)名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占总额比例(%)	欠款性质及原因
武汉市鑫正意商贸有限公司	非关联方	968,049.52	1年以内	1.09	货款
武汉优顿工贸有限公司	非关联方	883,465.84	1年以内	0.99	货款
黄石市诚新商贸有限责任公司	非关联方	827,420.77	1年以内	0.93	货款
湖北黄冈捧太阳乳品有限公司	非关联方	812,262.02	1年以内	0.91	货款
黄冈市瑞邦商贸有限公司	非关联方	629,123.79	1年以内	0.71	货款
<b>合计</b>		<b>4,120,321.94</b>		<b>4.62</b>	

#### 4、预收款项

##### (1) 预收款项账龄列示

项目	2015年4月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	62,389,418.34	100.00	88,771,384.02	100.00	114,599,072.46	100.00
1-2年(含2年)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>62,389,418.34</b>	<b>100.00</b>	<b>88,771,384.02</b>	<b>100.00</b>	<b>114,599,072.46</b>	<b>100.00</b>

##### (2) 期末大额预收款项情况:

2015年4月30日末预收账款前五名

公司(个人)名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占总额比例(%)	欠款性质及原因
中国移动通信集团公司	非关联方	1,341,292.87	1年以内	2.15	购物券卡
湖北烟草黄冈市公司	非关联方	402,800.00	1年以内	0.65	货款
天翼电子商务有限公司	非关联方	159,364.01	1年以内	0.26	货款
黄冈大别山发电有限责任公	非关联方	91,535.27	1年以内	0.15	货款

司					
麻城市房产局	非关联方	4,800.00	1年以内	0.01	货款
合计		1,999,792.15		3.21	

2014年末预收账款前五名

公司(个人)名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占总额比例(%)	欠款性质及原因
黄冈市特嘉商贸有限公司	非关联方	3,450,096.96	1年以内	3.89	货款
湖北口福商贸有限公司	非关联方	3,283,547.46	1年以内	3.70	货款
湖北建杰商贸有限公司	非关联方	3,242,560.00	1年以内	3.65	货款
湖北黄冈捧太阳乳品有限公司	非关联方	3,006,150.00	1年以内	3.39	货款
湖北维腾商贸有限公司	非关联方	2,053,190.80	1年以内	2.31	货款
合计		15,035,545.22		16.94	

2013年末预收账款前五名

公司(个人)名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占总额比例(%)	欠款性质及原因
中国移动通信集团	非关联方	110,602.86	1年以内	0.10	购物券卡
蕲春县人民法院	非关联方	50,000.00	1年以内	0.04	货款
王丽	非关联方	29,819.90	1年以内	0.03	货款
人民财产保险公司	非关联方	10,400.00	1年以内	0.01	货款
交通运输局	非关联方	17,600.00	1年以内	0.02	货款
合计		218,422.76		0.19	

## 5、其他应付款

(1) 其他应付款明细如下:

账龄	2015年4月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,759,392.81	47.60	11,804,278.41	55.97	18,679,387.09	69.00
1-2年	7,178,649.94	23.15	1,206,874.43	5.72	8,127,804.00	30.02
2-3年	995,031.11	3.21	8,028,424.80	38.07	90,199.08	0.33
3-4年	8,026,310.24	25.89	31,150.08	0.15	174,852.10	0.65
4-5年	26,661.00	0.09	20,497.20	0.10	0.00	0.00
5年以上	20,100.00	0.06				
合计	31,006,145.10	100.00	21,091,224.92	100.00	27,072,242.27	100.00

(2) 期末大额其他应付款项情况:

## 2015年4月30日其他应付款前五名

公司(个人)名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占总额比例(%)	欠款性质及原因
黄州区财政局	非关联方	8,000,000.00	3-4年	25.80	往来款
蕲春中美商贸有限公司	非关联方	860,000.00	1-2年	2.77	物业费
湖北恒泰租赁有限公司	非关联方	228,000.00	1-2年	0.74	租金
潍坊市昌盛超市货架有限公司	非关联方	113,000.00	1-2年	0.36	押金
纳爱斯丽水销售有限公司	非关联方	99,534.86	1年以内	0.32	往来款
<b>合计</b>		<b>9,300,534.86</b>		<b>30.00</b>	

报告期内，黄州区财政局800万元往来款，为财政局拨付黄商股份用于湖北省黄商商贸功能服务区综合服务平台建设项目的补助款，由于黄商股份一直未建设此项目，因此，2015年6月4日财政局收回此笔拨款。

## 2014年末其他应付款前五名

公司(个人)名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占总额比例(%)	欠款性质及原因
黄州区财政局	非关联方	8,000,000.00	2-3年	37.93	往来款
蕲春中美商贸有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	1.42	物业管理费
湖北民族厨具设备有限公司	非关联方	244,032.00	1年以内	1.16	押金
湖北恒泰租赁有限公司	非关联方	228,000.00	1年以内	1.08	租金
湖北信柳工艺有限公司	非关联方	76,704.60	1年以内	0.36	押金
<b>合计</b>		<b>8,848,736.60</b>		<b>41.95</b>	

## 2013年末其他应付款前五名

公司(个人)名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占总额比例(%)	欠款性质及原因
毕根源	非关联方	10,000,000.00	1年以内	36.94	往来款
黄州区财政局	非关联方	8,000,000.00	1-2年	29.55	往来款
蕲春中美商贸有限公司	非关联方	902,929.38	1年以内	3.34	物业管理费
湖北恒胜工程公司	非关联方	122,926.00	3年以上	0.45	押金
纳爱斯丽水销售有限公司	非关联方	97,332.06	1年以内	0.36	往来款
<b>合计</b>		<b>19,123,187.44</b>		<b>70.64</b>	

报告期内，毕根源 1000 万元往来款为暂借款，2014 年已归还。

## 6、应交税费

应交税费	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	1,478,337.34	1,917,442.53	-872,598.17
城市维护建设税	600,898.64	613,982.95	374,408.06
教育费附加	257,988.54	283,081.12	195,491.94
地方教育发展费	214,129.08	230,069.95	171,946.14
堤防费	187,026.10	186,592.22	92,927.80
营业税	1,216,576.17	2,557,187.80	2,442,321.32
企业所得税	7,880,378.05	12,402,182.17	12,443,894.56
房产税	47,038.78	1,650,451.08	1,492,211.43
土地使用税	525,688.40	389,409.58	628,546.08
个人所得税	12,629.73	12,995.41	8,081.18
印花税	20,821.30	546,311.84	545,090.44
契税	435,229.00	1,749,821.32	-
价格调节基金	138.20	1,058.32	115.60
耕地占用税	5.00	276,005.00	276,005.00
水利基金建设	1,156.26		
<b>合计</b>	<b>12,878,040.59</b>	<b>22,816,591.29</b>	<b>17,798,441.38</b>

## 7、长期借款

项目	2015 年 4 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
长期借款	66,800,000.00	41,600,000.00	7,200,000.00
<b>合计</b>	<b>66,800,000.00</b>	<b>41,600,000.00</b>	<b>7,200,000.00</b>

注:2008 年 5 月 20 日,公司与中国农业发展银行黄冈分行营业部签订编号为 42119900124370220080005 号的固定资产借款合同,借款金额为人民币 4000 万元元,借款期限为 7 年。2008 年 5 月 20 日,公司与中国农业发展银行黄冈分行营业部签订编号为 1720084211990010004 号的抵押合同,抵押物为房屋、在建工程和土地。截止至 2013 年 12 月 31 日,公司还欠款 720 万元,于 2014 年 10 月还清借款。

2014 年 10 月 8 日与中国工商银行黄冈分行签订了最高额抵押合同,合同编号为: 0181400005—2014 年黄州(抵)字 0031 号,金额为人民币 8000 万元,借款期限为 5 年,以其坐落于黄冈市黄州区宝塔大道 162 号厂房及附属房(黄冈市房权证黄州字第 056626—056631 号)和黄冈市黄州区宝塔大道 162 号土地(黄冈国用(2011)第 002602730—002602731 号)为抵押。2014 年 10 月 8 日与中国工商银行黄冈分行签订 181400005-2014 年(黄州)字 0056 号固定资产支持融资借款合同,金额为人民币 8000 万元,借款期限为 5 年。截止 2014 年 12 月 31 日,借款人已提款 4160 万元。

2015年3月8日与中国工商银行黄冈分行在2014年的人民币8000万余最高余额内新增最高额抵押合同，合同编号为：0181400005—2014年黄州（抵）字0015号，以其坐落于黄冈市黄州区宝塔大道162号仓库（黄冈市房权证黄州字第S089006-S089012）为抵押。截止2015年4月30日，借款人已提款6680万元。

## （七）股东权益情况

### 1、股本

股东名称	2014年12月31日		本期增加	本期减少	2015年4月30日	
	投资金额	持股比例(%)			投资金额	持股比例(%)
黄冈市黄州区国有资产管理局	42,391,852.00	53%			42,391,852.00	53%
司凯、孙梦兰等100位老股东	34,248,148.00	43%			34,248,148.00	43%
樊汉明、尹辉金等41位新股东	3,360,000.00	4%			3,360,000.00	4%
合计	<b>80,000,000.00</b>	<b>100%</b>			<b>80,000,000.00</b>	<b>100%</b>

续：

股东名称	2013年12月31日		本期增加	本期减少	2014年12月31日	
	投资金额	持股比例(%)			投资金额	持股比例(%)
黄冈市黄州区国有资产管理局	28,890,000.00	53%	13,501,852.00		42,391,852.00	53%
司凯、孙梦兰等100位老股东	25,630,000.00	47%	8,618,148.00		34,248,148.00	43%
樊汉明、尹辉金等41位新股东			3,360,000.00		3,360,000.00	4%
合计	<b>54,520,000.00</b>	<b>100%</b>	<b>25,480,000.00</b>		<b>80,000,000.00</b>	<b>100%</b>

### 2、资本公积

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年4月30日
股本溢价	18,345,600.0			18,345,600.0
其他资本公积	3,388,700.00			3,388,700.00
合计	<b>21,734,300.00</b>			<b>21,734,300.00</b>

**续表一：**

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
股本溢价		18,345,600.00		18,345,600.0
其他资本公积	3,388,700.00			3,388,700.00
<b>合计</b>	<b>3,388,700.00</b>	<b>18,345,600.00</b>		<b>21,734,300.00</b>

### 3、未分配利润

项目	2015年4月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
调整前上期末未分配利润	17,290,424.61	16,916,681.67	40,509,156.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	17,290,424.61	16,916,681.67	40,509,156.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,502,412.39	14,782,404.19	11,138,128.92
减：提取法定盈余公积	2,243,839.18	1,090,947.89	3,587,564.03
提取任意盈余公积	2,243,839.17	1,090,947.89	3,587,564.03
提取一般风险准备			
应付普通股股利		12,226,765.47	27,555,476.00
转作股本的普通股股利			
<b>期末未分配利润</b>	<b>23,305,158.65</b>	<b>17,290,424.61</b>	<b>16,916,681.67</b>

## （八）报告期主要财务指标分析

### 1、偿债能力分析

项目	2015年04月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率(母公司口径) (%)	76.05%	73.77%	80.35%
流动比率(倍)	0.79	0.71	0.71
速动比率(倍)	0.38	0.34	0.37

报告期内，公司的资产负债率(母公司口径)2014年比2013年下降6.58%，2015年比2014年略有上升，但总体均在70%以上，主要是因为，报告期内，公司利用财务杠杆，通过银行借款扩大公司规模、提升经营业绩，使得公司资产负债率较高。其中，长期借款：2015年4月30日银行贷款余额6680万元，比2014年12月31日银行贷款余额增加2520万元，2014年12月31日银行贷款余额4160万元，比2013年12月31日银行贷款余额增加3440万元；短期借款：2015年4

月 30 日银行贷款余额 9000 万元，比 2014 年 12 月 31 日银行贷款余额增加 2200 万元，2014 年 12 月 31 日银行贷款余额 6800 万元，2013 年 12 月 31 日银行贷款余额 8000 万元，每年长短期借款占负债总额比例都较大。

报告期内，公司的流动比率分别为 0.71、0.71、0.79，总体上呈现上升趋势，但仍然小于 1，流动资产不能覆盖流动负债，主要原因是，公司作为商业流通企业，存货的采购较多，有较大的应付票据及应付账款，同时，公司短期借款较多。因此，公司的短期偿债能力较弱，但由于公司是主营超市的企业，资金流水较大，对短期债务产生违约的可能性不大。

报告期内，公司的速动比率较低，分别为 0.37、0.34 和 0.38，主要由公司自营的经营模式决定，存货占比较高，2015 年存货占流动资产的 41.75%，2014 年存货占流动资产的 42.50%，2013 年存货占流动资产的 42.69%。

总体来说，公司长短期偿债能力均较弱，公司需要积极拓展融资渠道，优化财务结构，来降低公司快速发展过程中可能出现的财务风险。

为提高公司的资产周转能力及短期偿债能力，公司将提高存货的精细化管理，优化供应链系统、提高采购销售的及时性，降低存货金额，提高现金流水平。

## 2、营运能力分析

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率(次)	282.23	845.17	465.90
应收账款周转天数	1.28	0.43	0.77
存货周转率(次)	3.39	8.13	8.16
存货周转天数	106.19	44.28	44.12

### (1) 应收账款周转率

报告期内，公司应收账款周转率分别为 465.90 次、845.17 次和 282.23 次，其中，2013 年度和 2014 年度应收账款周转较快。公司商品销售主要采用现金或银行卡付款的收款方式，因此应收账款较少，应收账款周转率较高。

### (2) 存货周转率

报告期内，公司存货周转率分别为 8.16 次、8.13 次和 3.39 次，公司以自营为主的经营模式决定了公司库存量较高，使得公司的存货周转率较低。其中，

2014 年和 2013 年公司存货周转率基本保持稳定，由于 2015 年只计算了 4 个月，因此存货周转率较低。

今后，公司将努力改善生产经营管理，降低存货资金占压，盘活存货周转；同时，公司将积极增加门店开拓市场，逐步消化历史库存。总体而言，公司应收账款和存货管理较为完善，营运能力维持在合理水平，符合公司经营特点和所处行业特征。

### 3、盈利能力分析

项目	2015 年 1-4 月	2014 年度	2013 年度
营业收入（万元）	51,358.42	105,817.90	95,006.06
净利润（万元）	1,210.85	1,510.14	1,232.46
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	1,050.24	1,478.24	1,113.81
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,198.44	1,011.62	1,112.63
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,037.83	979.72	993.98
毛利率（%）	16.65	15.77	13.65
净资产收益率（%）	7.16	13.17	9.83
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	7.08	8.73	8.77
每股收益（元/股）	0.13	0.24	0.20

报告期内，公司营业收入分别为 95,006.06 万元、105,817.90 万元和 51,358.42 万元，基本呈逐年上升趋势，主要原因是，公司门店不断增加，规模不断扩大，导致收入增幅较大。

报告期内，公司净利润分别为 1,232.46 万元，1,510.14 万元和 1,210.85 万元，呈逐年上升趋势，主要原因，在销售收入逐年增加的情况下，公司不断加强成本与费用的管理，使得主营业务成本、管理费用及销售费用逐年下降，从而使公司净利润逐年增加。

报告期内，公司净资产收益率呈上升趋势，主要原因是，公司的管理及经营不断改善，在提高销售收入的同时，公司不断强化成本控制，使得资产的收益水

平不断提高。

#### 4、获取现金能力分析

单位：万元

项目	2015年1-4月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	3,224.47	5,188.31	5,792.86
投资活动产生的现金流量净额	-4,363.21	-11,534.48	-5,867.05
筹资活动产生的现金流量净额	4,533.15	5,541.53	2,074.47

##### (1) 经营活动

公司经营活动现金流入主要系销售商品收到的现金，公司经营活动现金流出主要系公司销售商品应支付给供应商的资金、各门店的人工费用及支付给门店出租方的租金和物业管理费等支出。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为5,792.86万元、5,188.31万元和3,224.47万元，企业的支付能力较强，经营性活动的管理质量较好。

##### (2) 投资活动

报告期内，投资活动产生的现金流量净额均为负数，原因分别是：2013年度公司投资支出为购建固定资产；2014年度公司投资支出为投资武汉东海吉星农产品物流管理有限公司和购建固定资产；2015年1-4月公司投资支出为购建固定资产。公司没有投资活动的现金流入。

##### (3) 筹资活动

报告期内，2013年、2014年筹资活动现金净流入主要是公司取得借款较多及吸收投资所致。2015年1-4月筹资活动现金净流入主要是取得借款较多所致。

## 七、关联方、关联方关系及关联方交易

### (一) 关联方及关联关系

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系

黄冈市黄州区国有资产管理局	控股股东、实际控制人
---------------	------------

## 2、不存在控制关系的关联方

### (1) 自然人关联方

关联方名称	与公司关系
孙梦兰	公司股东、财务总监、董事
郑艳华	公司股东、监事
柯善德	公司股东、副总经理、董事
刘文萍	公司股东、董事
尹鹏	公司股东、副总经理、董事
徐德胜	公司股东、监事
蔡金容	公司股东、董事
易红英	公司股东、董事
范卫宏	公司股东、副总经理
樊汉明	公司股东、董事长、总经理、董事
闫伟林	公司股东、监事
兰杰	公司股东、董事会秘书
童华英	公司股东、公司副总经理
曾丹	公司股东、副总经理
蔡春晓	公司股东、副总经理
陈小燕	公司股东、副总经理
刘福清	公司监事会主席
杨学术	公司监事
王劲松	公司股东、监事
贾银	公司监事

### (2) 法人关联方

关联方名称	与公司关系
黄冈市黄州区资产经营投资有限公司	受同一控股股东、实际控制人控制

## 3、公司的子公司和参股公司

详情参见本说明书“第一节 之 三、公司股东情况(一) 股权结构图”部分。

## （二）关联交易

### 1. 经常性关联交易

公司不存在经常性关联交易。

### 2. 偶发性关联交易

公司在报告期内存在公司关联自然人为公司提供担保的情形，即：2014年8月19日，公司的关联自然人周志炼、司凯、孙梦兰、柯善德、刘文萍、郑艳华、童华英、陈小燕等人与招行黄冈分行分别签订了《最高额担保合同》，同意为公司与招行黄冈分行同日签订的《授信额度协议》向招行黄冈分行提供最高额连带保证责任。

## （三）关联方往来

报告期内，公司不存在关联方往来事项。

## （四）关联交易对公司财务状况及经营成果的影响

报告期内，不存在经常性关联交易，偶发性关联交易为自然人为公司提供担保，公司并没有对外担保，因此，关联交易对财务状况及经营成果没有产生重大不利影响。

## （五）报告期内关联交易履行的决策程序

为规范公司与关联方之间的关联交易，防止关联方占用公司的资金，保护股东的合法利益，保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理，公司根据有关法律、法规及规范性文件的规定，已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》中规定了关联方及关联交易的认定、关联交易定价应遵循的原则，规定了股东大会、董事会在审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事对关联交易的回避表决制度，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。上述议事规则及决策制度均已经公司股东大会或董事会审议通过。

为了规范和减少关联交易，公司的控股股东、实际控制人黄冈市黄州区国有

资产管理局以及董事、监事和高级管理人员已向公司出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，具体内容如下：将尽量避免与公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规、规范性文件及公司《公司章程》的规定履行交易审批程序，切实保护公司及公司股东利益。如违反上述承诺与公司进行交易而给公司造成了损失，由承诺人承担赔偿责任。

### （六）公司规范关联交易的制度安排

公司制定了较为完备的《公司章程》，建立健全了股东大会、董事会及监事会三会议事规则，制定了《关联交易管理制度》，对关联交易和关联方资金往来的决策程序做出了明确规定。股份公司未来将根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

## 八、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）资产负债表日后事项

截至本说明书签署日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

### （二）或有事项

1、2014年5月26日，李蒲生以公司单方面解除劳动关系为由向赤壁市人民法院提起诉讼，要求公司支付其经济补偿金、双倍工资、社会养老保险、医疗保险金等各项补偿共计29,920.00元。赤壁市人民法院审理后作出[2014]鄂赤壁民初字第00694号《民事裁定书》，裁定驳回李蒲生的起诉。李蒲生不服前述《民事裁定书》，于2014年10月8日向咸宁市中级人民法院提起上诉。咸宁市中级人民法院受理后于2014年11月30日作出[2014]鄂咸宁中民二终字第254号《民事裁定书》，裁定撤销赤壁市人民法院[2014]鄂赤壁民初字第00694号《民事裁定书》，并指令赤壁市人民法院对本案进行审理。2015年4月28日，赤壁市人民法院就该案作出[2015]鄂赤壁民初字第298号《民事判决书》，判处公司支付李蒲生二倍工资差额、经济补偿金和养老保险金共计14,900.6元。公司不服前

述《民事判决书》，于 2015 年 5 月 10 日向咸宁市中级人民法院提出上诉，请求二审法院撤销一审判决，依法改判。目前该案二审尚未开庭。

2、2014 年 9 月 10 日，李莉以公司单方面解除劳动合同等原因向麻城市人民法院提起诉讼，要求公司支付其解除合同经济补偿金、非试用期工资差额部分、加班工资、拖欠工资总额 25% 的经济补偿金、社会保险费、住房公积金和服装保证金共计 67,426.00 元。麻城市人民法院审理后于 2015 年 4 月 20 日作出 [2014] 鄂麻城民一初字第 01237 号《民事判决书》，判决公司支付李莉经济补偿金、工资差额、加班费和拖欠工资赔偿金共计人民币 49,326.00 元。公司不服该判决，于 2015 年 5 月 9 日向黄冈市中级人民法院提出上诉，请求二审法院撤销一审判决，并依法改判。目前该案件二审尚未开庭。

3、2015 年 1 月 9 日，邵桃以在黄商股份武穴购物中心乘坐电梯时不慎摔倒致残为由向武穴市人民法院提起诉讼，要求公司赔偿其医疗费、后期医疗费、伙食补助、护理费、残疾赔偿金、交通费、辅助器材和鉴定费共计 146,299.10 元。目前该案件一审正在审理当中。

由于前述 3 宗案件涉诉标的额较小，且不会对公司的持续经营造成任何影响，不属于重大诉讼，不会对本次申请挂牌造成实质性障碍。

### （三）其他重要事项

#### 1. 关于以现金方式出资与他人合作建房的问题

根据公司提供的资料，公司目前存在 3 起以现金方式出资与他人土地合作建房的情形，具体情况如下：

1). 2012 年 8 月 6 日，黄商股份与黄冈麻风防治中心签订了一份《黄商总路咀乡镇商贸中心项目的建设合作协议》，该协议约定，黄冈麻风防治中心提供建设用地 1600 平方米，黄商股份投入不少于 480 万元资金，建设不少于 4800 平方米的黄商总路咀商贸中心大楼。黄商股份以投入的建设资金取得大楼划定区域 36 年的使用权（自大楼竣工验收、装修工程全部完工之日起计算），36 年使用期内不再向黄冈麻风防治中心交付房屋使用费。施工期间，黄冈麻风防治中心负责办理合作建设项目所有证照及手续。

目前，该项目尚在建设当中。根据公司提供的资料，黄冈麻风防治中心已取得该项目的国有土地使用证、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、建筑工程施工许可证，施工手续齐备。但同时，该项目存在约定建设用途与政府批准的土地用途（土地用途为医卫慈善用地）不一致的情形，违反了《土地管理法》第五十六条“建设单位使用国有土地的，应当按照土地使用权出让等有偿使用合同的约定或者土地使用权划转批准文件的规定使用土地；确需改变该幅土地建设用途的，应当经有关人民政府土地行政主管部门同意，报原批准用地的人民政府批准”的规定。

2). 2012年9月20日，黄商股份与英山县雷店镇五一村村民委员会签订了一份《招商引资合作项目合同书》，该合同约定，英山县雷店镇五一村村民委员会以原村委会公房、商店及场地所占用的土地参与合作，由黄商股份出资建设乡镇商贸中心；建成后，英山县雷店镇五一村村民委员会参与合作的土地从黄商股份获取一定的收益金，合作期间为2013年1月1日至2032年12月31日；为了确保乡镇商贸中心的顺利推进，英山县雷店镇五一村村民委员会同意负责在本合同签订后45个工作日内，办理好立项批准手续，用地红线图、规划许可手续、消防许可手续、用电、用水许可手续的批准。

目前，该项目已建成并投入了使用。该项目目前既没有取得相应的土地使用证，也没有取得相应的报建手续和房产所有权证。对此，英山县雷店镇五一村村民委员会作出《承诺》，承诺如因产权或报建手续不全等原因给黄商股份造成了损失，则损失全部由英山县雷店镇五一村村民委员会承担。

3). 2013年6月3日，黄商股份与麻城市福田河镇福田河村委会签订了一份《招商引资合作项目合同》，该合同约定，麻城市福田河镇福田河村委会以原村委会公房、商店及场地所占用的土地参与合作，由黄商股份出资建设乡镇商贸中心；建成后，黄商股份享有40年经营使用权，但应依约缴纳了物业管理费。为了确保所建项目的建设、装修、开业及开业后正常运行，麻城市福田河镇福田河村委会成立项目工作专班，负责争取政府及各级职能部门支持，做好周边局面及相关单位协调工作，并办理好土地、工程报建手续。

目前，该项目已建成并投入使用。但该项目目前既没有取得相应的土地使用证，也没有取得相应的报建手续和房产所有权证。对此，麻城市福田河镇福田河村委会作出《承诺》，承诺如因产权或报建手续不全等原因给黄商股份造成了损失，则损失全部由麻城市福田河镇福田河村委会承担；此外，麻城市福田河镇人民政府出具《情况说明》，确认福田河乡镇商贸中心符合麻城市福田河镇建设规划，目前麻城市福田河镇福田河村委会正在办理相应的土地使用权和房屋所有权证，不会被拆除。

《最高人民法院关于审理涉及国有土地使用权合同纠纷案件适用法律问题的解释》第二十七条规定：“合作开发房地产合同约定提供资金的当事人不承担经营风险，只以租赁或者其他形式使用房屋的，应当认定为房屋租赁合同”；《合同法》第二百一十四条第一款规定：“租赁期限不得超过二十年。超过二十年的，超过部分无效。”

除前述合作建设房屋产权、报建手续不齐备或实际用途与政府批准的土地用途不一致等法律风险外，前述第1项和第3项合作建房还存在租赁期限（即使用期限）超过20年的部分无效等法律风险。

可能引起的法律纠纷和产生的经济损失，黄商股份的现有全体股东作出《承诺》，承诺如因前述合作建房或类似的协议无效或出现纠纷，致使黄商股份前述项目建成后无法正常经营、需要搬迁、被罚款，或被他人索赔，则由黄商股份现有全体股东承担连带赔偿责任，以确保黄商股份不会遭受损失。

## 九、报告期资产评估情况

2009年12月20日，黄商有限召开股东会，同意将有限公司整体变更为股份公司，以2009年6月30日为折股基准日，黄商有限原有股东作为股份有限公司的发起人；黄商股份聘请湖北兴政资产评估有限公司对黄商有限截止2009年6月30日的净资产进行评估，湖北兴政资产评估有限公司于2014年8月1日出具了《黄冈市黄商贸易有限责任公司净资产出资项目资产评估报告》（鄂兴正评报字[2014]第127号），报告结论意见为：截至2009年6月30日，黄商有限的净资产评估价格为3,046.53万元。该评估已经具有证券期货相关业务评估资格的开元资产评估有

限公司复核，并出具了《关于湖北兴政资产评估有限公司出具的〈黄冈市黄商贸易有限责任公司净资产出资项目资产评估报告〉（鄂兴正评报字[2014]第127号）的专项复核报告》（开元评复字[2015]010号），复核意见为：原报告评估结果合理；对评估结果产生的重大影响事项已明示。

## 十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

### （一）报告期公司股利分配政策

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定盈余公积金；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、支付普通股股利。

### （二）报告期实际利润分配情况

报告期内，公司除计提法定盈余公积外，2013 年，黄冈市黄商股份有限公司母公司分配普通股股利 27,555,476.00 元，黄冈市黄商三利农产品有限责任公司分配普通股股利 940,327.57 元，蕲春黄商中美购物广场有限公司分配普通股股利 1,446,949.29 元；2014 年，黄冈市黄商股份有限公司母公司分配普通股股利 12,226,765.47 元，黄冈市黄商三利农产品有限责任公司分配普通股股利 1,129,736.82 元，蕲春黄商中美购物广场有限公司分配普通股股利 1,487,257.96 元；2015 年 1-4 月，未进行股利分配。

### （三）公司股票公开转让后的股利分配政策

公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，公司股利分配政策适用《公司章程》中规定的股利分配制度。

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

报告期内，纳入合并范围的控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况，详见转让说明书第四节“三、（二）报告期合并范围的变化情况”。

纳入合并范围企业财务简表：

### 蕲春中美商贸有限公司

项目	2015年1-4月金额(元)	2014年度金额(元)
营业收入	36,458,432.34	86,735,973.42
净利润	1,448,127.46	2,525,988.01
项目	2015年4月30日余额(元)	2014年12月31日余额(元)
资产总额	24,353,140.42	17,635,807.75
负债总额	16,231,467.18	10,962,261.97
净资产	8,121,673.24	6,673,545.78

公司占蕲春中美商贸有限公司（以下简称蕲春中美）注册资本的 60%，拥有对蕲春中美实质控制权。报告期内，扣除内部交易收入，2014 年度蕲春中美营业收入占公司合并总收入的 8.16%，2015 年 1-4 月蕲春中美营业收入占公司合并总收入的 7.06%。

### 黄冈市黄商三利农产品有限责任公司

项目	2015年1-4月金额(元)	2014年度金额(元)
营业收入	46,499,363.72	108,758,066.29
净利润	1,672,485.57	
项目	2015年4月30日余额(元)	2014年12月31日余额(元)
资产总额	24,930,702.10	19,432,323.31
负债总额	21,597,045.01	17,771,151.79
净资产	3,333,657.09	1,661,171.52

公司占黄冈市黄商三利农产品有限责任公司（以下简称三利农产品）注册资本的 51%，拥有对三利农产品实质控制权。报告期内，扣除内部交易收入，2014 年度三利农产品营业收入占公司合并总收入的 1.40%，2015 年 1-4 月三利农产品营业收入占公司合并总收入的 1.40%。

### 黄冈市黄商货物运输有限责任公司

项目	2015年1-4月金额(元)	2014年度金额(元)
营业收入		
净利润		

项目	2015年4月30日余额(元)	2014年12月31日余额(元)
资产总额	800,000.00	
负债总额		
净资产	800,000.00	

公司占黄冈市黄商货物运输有限责任公司（以下简称黄商货物运输）注册资本的51%，拥有对黄商货物运输实质控制权。黄商货物运输2015年6月份开始运营，报告期内，没有实际运营，无营收。

### 湖北黄商舒宜美纺织品有限公司

项目	2015年1-4月金额(元)	2014年度金额(元)
营业收入	9,279,996.29	14,204,146.82
净利润	723,832.27	293,961.57
项目	2015年4月30日余额(元)	2014年12月31日余额(元)
资产总额	13,667,443.75	13,256,902.61
负债总额	7,840,762.75	8,154,053.88
净资产	5,826,681.00	5,102,848.73

公司占湖北黄商舒宜美纺织品有限公司（以下简称舒宜美纺织）注册资本的51%，拥有对舒宜美纺织实质控制权。报告期内，扣除内部交易收入，2014年度舒宜美纺织营业收入占公司合并总收入的0.11%，2015年1-4月舒宜美纺织营业收入占公司合并总收入的0.11%。

### 安徽黄商超市有限责任公司

项目	2015年1-4月金额(元)	2014年度金额(元)
营业收入	3,889,202.11	
净利润	-338,921.92	-532,519.40
项目	2015年4月30日余额(元)	2014年12月31日余额(元)
资产总额	6,948,245.84	4,147,931.77
负债总额	3,219,687.16	80,451.17
净资产	3,728,558.68	4,067,480.60

公司占安徽黄商超市有限责任公司（以下简称安徽黄商）注册资本的 60%，拥有对安徽黄商实质控制权。安徽黄商 2015 年开始有实际运营收入，报告期内，扣除内部交易收入，2015 年 1-4 月安徽黄商营业收入占公司合并总收入的 0.76%。

### 湖北黄商超市有限公司

项目	2015 年 1-4 月金额（元）	2014 年度金额（元）
营业收入	98,047,399.71	73,800,821.68
净利润	172,602.87	-5,428,411.07
项目	2015 年 4 月 30 日余额（元）	2014 年 12 月 31 日余额（元）
资产总额	104,034,918.86	90,742,388.40
负债总额	109,290,727.06	96,170,799.47
净资产	-5,255,808.20	-5,428,411.07

公司占湖北黄商超市有限公司（以下简称湖北黄商）注册资本的 100%，拥有对湖北黄商实质控制权。报告期内，扣除内部交易收入，2014 年度湖北黄商营业收入占公司合并总收入的 6.96%，2015 年 1-4 月湖北黄商营业收入占公司合并总收入的 19.08%。湖北黄商详细业务披露见转让说明书补充披露“第二节公司业务”之“十、子公司业务”。

湖北黄商成立于 2014 年 4 月，根据新公司法施行注册资本认缴制，未实缴注册资本，湖北黄商主要经营乡镇便民店，满足乡镇百姓日常生活，注重社会效益，成本中管理费用及销售费用占比较大，导致成立当年亏损。

### 湖北黄商星海网络有限公司

项目	2015 年 1-4 月金额（元）	2014 年度金额（元）
营业收入		
净利润	-661,817.29	-942,921.37
项目	2015 年 4 月 30 日余额（元）	2014 年 12 月 31 日余额（元）
资产总额	3,562,742.25	4,188,709.63
负债总额	167,480.91	131,631.00
净资产	3,395,261.34	4,057,078.63

公司占湖北黄商星海网络有限公司（以下简称黄商星海）注册资本的 100%，拥有对黄商星海实质控制权。报告期内，黄商星海未有实际营运收入。

### 黄冈市黄商星河电子商务有限责任公司

项目	2015 年 1-4 月金额（元）	2014 年度金额（元）
营业收入	210,005.60	20,479.30
净利润	-1,072,380.72	-497,954.72
项目	2015 年 4 月 30 日余额（元）	2014 年 12 月 31 日余额（元）
资产总额	2,176,099.69	2,604,985.36
负债总额	746,435.13	102,940.08
净资产	1,429,664.56	2,502,045.28

公司占黄冈市黄商星河电子商务有限责任公司（以下简称黄商星河）注册资本的 100%，拥有对黄商星河实质控制权。报告期内，扣除内部交易收入，2014 年度黄商星河营业收入占公司合并总收入的 0.002%；2015 年 1-4 月黄商星河营业收入占公司合并总收入的 0.04%。

## 十二、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的风险因素

### （一）商品存货减值风险

公司属于综合零售细分行业，该行业的特点决定了公司客户类型，主要消费群体为固定的社区居民和一次性购物的流动人群；客户特点决定了公司经营的商品类别，主要包括食品、生鲜、洗化、日用百货等日常消费品，皆属于快速消费品，消费者重复购买的频率高，商品的周转日期较短，通常不会因周转时间长造成商品积压、过期、毁损等情况。从公司销售商品的结算模式来看，在联营模式下，其库存不纳入公司库存管理，公司也不承担该类商品的跌价损失和其他损失；在经销模式下，商品未售出前公司承担与商品所有权有关的收益和风险，通常在合同中约定公司拥有一定的退货换货以及由市场引起的调价补偿等权利。因此经销模式下，公司的存货存在面对较多不确定不利因素可能给带来减值的风险。

应对措施：一是公司立足自身行业特点，找准市场定位，根据客户需求特点进行采购；二是公司对市场需求做出迅速反应，采购适销对路商品；三是严格商品的采购、销售、库存管理，增强门店的现场管理能力和总部对门店的管控，降

低损耗提升利润，严格执行存货管理制度，加强对仓库、门店的考核；四是利用信息化管理，设置门店上下限预警管理系统，努力降低库存量，增加采购批次，加速存货周转。公司通过采取有力的防范措施，减少不确定的不利因素可能给存货带来减值的风险。

## （二）现金销售占比较高的风险

公司属于传统的商品零售行业，当前现金收款占比很高、是重要的收款方式，因此现金收款形成的存量资金缴存管理，成为公司对存量资金风险控制的重点。虽然，公司内部有严格的营业现金缴存制度，但仍存在各卖场门店的实际资金缴存执行、内控制度执行力度、执行检查不严格等风险，使得出现实缴款不一致的情况。若营业销售款存放保险柜过程中监控缺失，也会造成营业款损失的风险。

公司面临每天数万笔或数十万笔的销售结算业务，要做到全面稽核和管控，确保每一笔收款的准确性以及银行收款到账及时反映，从而全面掌控每一笔异常的业务及处理情况，难度较大，会因人员业务素质、精细化程度不同等因素，从而无法全面完成。

## （三）场地租赁的风险

本说明书签署之日，公司拥有 94 家直营店主要以租赁物业的方式经营，2013 年、2014 年及 2015 年 1-4 月公司的租赁费总额分别为 12,100,481.99 元、16,972,590.85 元、7,602,256.13 元，占各期管理费用的比例分别为 25.17%、27.01% 和 26.19%，是公司重要运营成本之一。

由于公司主要门店经营所需物业通过租赁方式取得，在商业物业租金上涨的背景下，面临租金上涨引致盈利能力下降的风险。规模经营的优势、诚信便民的品牌形象、及时的租金支付有利于公司获得较为有利的租金水平。另一方面，公司未来将在适当时候采取购置适当优质商业物业的策略，在一定程度上减少了租金上涨对经营活动带来的影响。

公司将继续扩大品牌影响力，加强与租赁方的沟通，通过长期租赁的方式锁定租赁成本；同时，公司未来将在适当时候采取购置适当优质商业物业的策略，在一定程度上减少了租金上涨对经营活动带来的影响。

公司租赁房产中有34处有房屋所有权证，9处有土地使用权证，24处有当地居民委员会或村民委员会出具权属证明，19处均无任何权属证明，但是出租方均向公司作出了承诺；此外，上述租赁房产中有1处房产租期超过20年，违反了《合同法》的相关规定，超过部分期限无效。但是，前述房屋租赁在报告期内未发生任何租赁纠纷；前述房屋的出租人均向公司作出了承诺，承诺如因出租人房屋产权纠纷及相关手续不完备等事宜给黄商股份造成损失的均由出租人承担；公司设立分店对租赁房屋无特殊要求，且分店租赁房屋附近存在较多同类可替代建筑物；公司全体股东向公司作出承诺，“如因上述租赁房产权属纠纷或租赁期限届满或合同无效等原因给公司造成的一切损失，均由全体股东按照各自的股权比例承担连带赔偿责任，以确保公司不遭受任何损失。”

#### （四）报告期内开具不规范票据的风险

报告期内，公司曾存在向关联方开具无真实交易背景银行承兑汇票的不规范票据行为。相关风险已经通过向承兑行存入全额保证金，确保承兑银行不遭受任何损失，及由黄冈市人民政府金融办出具证明与公司控股股东、董监高人员出具承诺函的方式，予以减少化解。

黄冈市人民政府金融办公室出具《证明》，证明公司自2013年1月1日至今“能够严格遵守国家和地方有关金融方面的法律法规，未发现重大违法违规行为，亦未发生因票据融资行为需要追究法律责任或受处罚的情形”以及通过论证该行为不构成犯罪且不会受到行政处罚予以规避。自2015年4月30日至本公开转让说明书出具之日，没有新发生开具无真实交易背景票据的行为。

为防范未来此类风险的发生，公司及董事、监事和高级管理人员出具了《关于规范票据管理承诺函》，承诺“今后将严格遵守《中华人民共和国票据法》的有关规定，不再发生类似的行为，并采取以下措施规范票据使用情况：第一，深入学习《票据法》，提高员工依法开展票据业务的认识；第二，强化公司董事、监事、高管人员的职责，加强公司的内部控制，严格票据业务的审批程序，规范票据的签发、取得和转让行为；第三，将公司票据规范情况及时通知主办券商，接受其监督。”

公司控股股东、实际控制人黄冈市黄州区国有资产管理局作出承诺：将督促

公司规范票据管理制度及内部控制制度，严格遵守《中华人民共和国票据法》等相关法律、法规及规范性文件的规定，不再进行无真实交易背景的票据融资。如果公司因已经发生无真实交易背景的票据融资行为受到任何处罚或索赔请求，其将对公司进行全额补偿，保证公司不会因此受到任何损失。

公司董事会、股东大会在讨论上述票据融资行为后认为：“1、公司开具不存在真实交易背景的票据的行为与《票据法》的有关规定不符，该行为不规范，但上述融资票据均已履行完毕，相应融资款项皆已归还，不存在纠纷或潜在的纠纷，且公司控股股东、实际控制人黄冈市黄州区国有资产管理局出具承诺，愿全额承担因该事项对公司可能招致的损失，故公司和股东利益未受损害；2、责成相关人员深入学习《票据法》，提高认识；3、强化内部控制，严格票据业务的审批程序，杜绝该类行为。”

公司虽然建立了严格的内部控制体系，并逐步完善法人治理结构，但是在实际运作中仍存在公司治理不规范的风险，需管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。

## （五）人才流失及管理风险

零售业属于劳动密集型行业，从业人员除了需要具备本行业要求的商品知识、管理技能之外，还必须具备很高的敬业精神、服务精神和从业经验。目前，我国传统零售业连锁经营的管理人才不足，缺乏营销策划人才、店铺人才等专业人才和复合型人才，使传统零售连锁经营在资产重组和资源整合，尤其是店铺迅速扩张中存在问题。我国的连锁零售业人才数量及素质尚不能满足连锁零售业稳定及快速发展的要求，从事大型连锁零售业经营管理的高素质人才数量有限，高端人才竞争激烈，中高层零售管理人才流动频繁。管理人才短缺成为大型超市企业发展瓶颈，对大型超市企业的整体扩张有一定限制性影响。随着行业竞争的日益加剧以及公司连锁经营规模的不断发展壮大，公司将面临一定的人才不足与人才流失的风险，对公司的正常经营造成不利影响。

公司提出了立足黄冈，辐射湖北省的战略目标，随着公司经营规模及业务地域范围的不断扩大，公司资产、业务和人员的分散特征将逐渐显现出来，这种分散特征对公司的招商采购、仓储配送、商品销售、市场营销、顾客服务等方面

管理和控制水平的要求逐渐提高。公司将加大力度提升对连锁百货的运营能力，在连锁的基础上寻求管理模式的创新。若公司不能及时地提高应对资产、业务及人员分散特征的管控水平，将面临因资产、业务及人员分散带来的管理和控制风险。

#### （六）经营区域较为集中的风险

公司是黄冈地区最大的百货零售企业，依托黄冈辐射湖北、安徽等地区，公司产品主要专注于居民日常消费必需品。公司旗下拥有9个子公司，94家直营店，4家加盟店，1个占地211亩的物流产业园和2个县级物流配送中心。公司各类购物中心、百货商场、综合超市大卖场、乡镇超市、城区社区店主要分布于湖北黄冈市及其周边的区县，成为顾客最信赖的生活服务平台。

百货零售行业在湖北黄冈地区面临大型零售企业的激烈竞争，例如大润发和中商集团。尽管公司在湖北黄冈地区处于百货零售行业的龙头地位，如果黄冈地区的社会和经济环境发生重大不利变化，将为公司带来一定的经营风险。

#### （七）市场竞争风险

我国一线城市聚集了众多国内外零售业巨头，竞争日益激烈，单个零售商的市场份额相对有限，再加上高昂的开店和运营成本，零售商在一线城市的利润增长已很难再有大的突破。相比之下，二三四线城市竞争相对滞后、租金相对低廉，消费前景更加值得期待，未来二三四线城市将成为零售商努力争夺的重点。同时大型外资超市企业如沃尔玛、家乐福等可以充分发挥其全球采购、信息技术、物流和先进管理的强大优势，迅速在国内扩张门店。这加剧了行业竞争的激烈程度，我国连锁超市企业尤其是大型超市企业受到了较大的冲击。公司如果不能及时扩大规模，拓展市场份额，提高市场竞争力，将面临较大的市场竞争风险。

#### （八）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人黄冈市黄州区国有资产管理局直接持有黄商股份 52.99%的股份，其他股东持股均很分散，第二大股东仅持股 2.99%。若公司实际控制人黄冈市黄州区国有资产管理局利用其对公司的实际控制权，通过行使表决权对公司的董事、监事、高级管理人员的人选、经营方针、投资决策和股利分配等重大事

项施加控制或重大影响。其他股东由于占股均较少，可能难以有效制衡，从而有可能影响甚至损害公司的利益。

### （九）营销渠道扩张的风险

随着科技的进步、电子商务和网络经济的发展，以及第三方配送的出现使得终端消费客户消费模式的转变，这必然对公司现有的零售商业模式的带来一定的冲击，并造成市场格局和销售方式的转化。公司充分发挥网络零售的独特优势，把传统零售业和电子商务相融合，于 2014 年 5 月 20 日成立湖北黄商星海网络有限公司，并建立网上电商销售平台——黄商星海网，结合电子商务的特点和优势，线上线下销售双管齐下来巩固公司在黄冈地区零售商贸行业的龙头地位。鉴于目前黄商星海网络有限公司仍处于亏损状态，并且消费者的购物习惯可能在未来继续发生较大的变化，这可能会对公司的盈利能力带来一定程度的冲击。

公司将根据自身发展的情况，继续完善电商销售平台，并以此为基础提高和完善商品配送能力，并不断提升公司的信息管理水平，为今后电商平台的不断发展打下坚实的基础。

### （十）对“农家店”管理不善的风险

“万村千乡市场工程”是促进农村现代商品流通体系发展的重要工程，为扩大农村消费，提高农村流通的商品质量，更好地为“三农”服务。公司在 2005 年积极响应商务部的号召，以首批“万村千乡市场工程”承办企业的身份承担起黄冈市“万村千乡市场工程”建设任务。但在“万村千乡市场工程”建设过程中，遇到了一些问题。例如：农家店配送率较低，农家店经营的品种、项目和范围有待进一步拓展，经营业绩有待提高；一些“农家店”只挂牌不改造，或只挂牌不开门等不正常的情况；挂牌“农家店”或有假冒伪劣商品；不少“农家店”管理人员不足，跟不上“万村千乡市场工程”的发展需要；农家店的经营者普遍存在文化水平低，思想观念落后，综合素质不高，给公司在规范管理农家店经营上带来一定的风险。同时“农家店”经营不善可能会影响“黄商”品牌的声誉。

为了尽量规避“农家店”管理不善为公司带来的风险，公司和农家店主签订了食品安全经营承诺书，规避潜在的风险。让农家店主承诺，要严格遵守《食品

安全法》等法律法规，诚信经商，不销售“三无”和假冒伪劣商品。如有销售不符合食品安全标准商品的行为，本店愿意接受黄商取消加盟资格，摘除“万村千乡市场工程”标识牌的处罚并承担相应法律责任。

## 第五节 有关声明

### 一、公司及全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事：

樊汉明

樊汉明

孙梦兰

孙梦兰

柯善德

柯善德

尹鹏

尹鹏

蔡金容

蔡金容

刘文萍

刘文萍

易红英

易红英

全体监事：

刘福清

刘福清

杨学术

杨学术

徐德胜

徐德胜

郑艳华

郑艳华

闫伟林

闫伟林

王劲松

王劲松

贾银

贾银

全体高级管理人员：

孙梦兰

孙梦兰

柯善德

柯善德

尹鹏

尹鹏

童华英

童华英

曾丹

曾丹

蔡春晓

蔡春晓

陈小燕

陈小燕

兰杰

兰杰

范卫宏

范卫宏

樊汉明

樊汉明



## 二、主办券商声明

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

法定代表人：

沈继宁

沈继宁

项目负责人：

陈 明

陈明

项目小组成员：

陈 明

陈明

徐铁云

徐铁云

叶 青

叶青

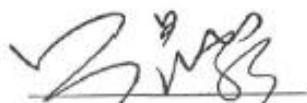


### 三、律师声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

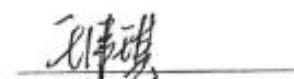
律师事务所负责人：

吕晨葵

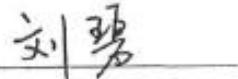


经办律师：

王伟琪



刘碧



#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

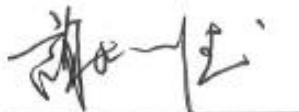
会计师事务所负责人：

王全洲

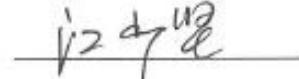


经办注册会计师：

谢定德



江少坚



北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



## 五、资产评估机构声明

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

资产评估机构负责人：

胡劲为

签字注册资产评估师：

孟利

张浩

张浩



## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件