

安徽华运超市股份有限公司

Anhui Huayun Superstore Co., Ltd.

(安徽省蚌埠市)



## 公开转让说明书

主办券商



国元证券股份有限公司  
GUOYUAN SECURITIES CO.,LTD.

二零一七年一月

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险及重要事项:

### (一) 零售行业的市场竞争风险

近年来,随着中国宏观经济持续的软着陆、需求结构的转型和产业结构深入调整导致宏观经济进入中高速增长“新常态”,但人均可支配收入增速维持稳定,社会零售消费品零售总额增速小幅回升,国内零售行业也在进行快速扩张。国内外大型连锁零售商纷纷在一线城市建设各类型卖场以抢占市场,市场充分饱和,竞争异常激烈,零售行业同质化严重,新的可供开发建设大型卖场的店址不易寻找,而二线城市零售市场空间正趋于饱和,外延增长红利减少,零售行业竞争将进入白热化状态,大型连锁零售企业开始寻求通过拓展三四线城市的零售市场以及通过电商网络销售实现突围。

公司是一家在安徽省蚌埠市有着悠久历史的超市连锁企业,在当地具有很强的竞争优势,拥有较高的品牌知名度。但随着国内外一线零售企业在本地区不断扩张,公司将面临更加激烈的市场竞争。

### (二) 部分经营场所租赁物业产权不完善的风险

公司主营业务为商业超市连锁经营,租赁物业数量众多、来源广泛。截至本公开转让书签署之日,公司直营店中有**37**家门店系租赁取得,租赁面积约达**4.7**万平方米,其中**涡阳店租赁的商业物业存在租赁纠纷,上述租赁物业的瑕疵存在给公司带来相关损失的风险。**

针对上述存在瑕疵的部分租赁物业可能给公司带来相关损失的风险,公司控股股东华运集团及实际控制人周小峰已出具书面承诺,如果因第三人主张权利或行政机关行使职权而致使上述物业租赁关系无效或者出现任何纠纷,导致公司及其分店需要另行租赁其他房屋而进行搬迁并遭受经济损失、被有关政府部门处罚、或者被有关当事人追索的,控股股东及实际控制人将对公司及其分店所遭受的一切经济损失予以足额补偿。

### (三) 部分门店房产租赁续约或租金上升的风险

截至本公开转让书签署之日,公司正在营业的门店中,有**35**家门店均以租赁物业的方式经营。**2014年度、2015年度、2016年1-6月公司的门店房屋租赁费分别为1,769.53**

万元、1,830.06万元和824.65万元,占各期销售费用的比例为20.71%、20.12%和18.40%,是公司主要运营成本之一。由于公司大部分门店经营所需物业通过租赁方式取得,经营场所的选取对经营销售有重要的影响,各个门店尤其是地段较好的门店租赁期满后能够续租,有助于提高公司的持续经营能力。如未来租金上涨较高或其他原因不能续租,则可能导致公司承担较高的租赁成本或公司需重新寻找相近位置的商业物业用于门店的经营,从而影响公司盈利能力。

#### (四) 部分新开门店不能在短期内实现盈利的风险

近年来,公司一直坚持通过优胜选址、简美装修、连锁扩张等策略选取优质、稀缺、有潜力的商业物业,但新开门店通常需要营业一段时间来培养稳定的客户流并吸引辐射地区消费者前来购物和培养消费习惯,因此部分新开店如不能在预计的时间内实现盈利,将会对公司效益带来一定压力。

#### (五) 经营区域较为集中的风险

连锁超市以大量门店在一定区域内形成零售连锁网络的业态特征,以及安徽省蚌埠市的经济发展水平的差异,使公司的营业收入主要集中在蚌埠市城区及周边县区。公司连锁超市已将蚌埠地区大部分成熟社区占据,但蚌埠地区的连锁超市行业面临大型零售企业的激烈竞争。尽管公司在蚌埠地区处于连锁超市的领先地位,但公司经营状况仍可能受到公司所在地区的经济发展水平、人均消费水平和习惯、经营竞争环境等因素变化的影响,因而存在一定的经营区域集中的风险。

#### (六) 商品可能存在质量问题或食品安全的风险

近年来,我国商品质量问题及食品安全事件频发,已不可避免地成为媒体的聚焦热点。公司虽然已根据相关法律法规的要求、结合自身实际经营情况,建立了完善的质量控制体系,设立了标准化的供应商和产品的质量、资质审核程序,严格按标准进行商品的验收、装卸、运输和储存,设立了客户满意度调查体系来确保公司销售产品的质量。

但是公司所销售商品质量仍不可避免受限于商品供货厂商、农副产品供应商的生产能力、加工工艺、检测技术及管理水平等因素影响,无法完全避免一些不可预见因素导致产品质量发生问题的风险。如果公司销售的商品不符合国家相关产品或食品的安全标准,甚至发生重大的质量安全事故,则会面临行政监管部门的处罚及消费者的关注,从

而对公司声誉和业绩产生不利影响。

### （七）实际控制人不当控制的风险

截至本公开转让说明书签署之日，周小峰直接持有华运集团 79.00%的股权，华运集团系公司的第一大股东，直接持有公司 95.00%的股权，且华运集团通过全资子公司华新物流持有公司 5.00%的股权。实际控制人和控股股东可以利用其绝对控股权，通过行使表决权对公司董事、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，从而有可能影响甚至损害公司和公众股东的利益。

### （八）品牌声誉保护风险

自 2005 年起，华运超市为响应国家“万村千乡市场工程”，将城市连锁店向周边农村延伸发展，陆续与 109 家个体工商户签订了《合作开办华运超市连锁店（特许加盟）协议》，协议约定加盟方向公司一次性缴纳加盟费或每年向公司采购一定金额的商品，同时授权其使用公司的商标和字号。经核查，截至 2016 年 6 月 30 日，上述加盟店中有 16 家已超过协议约定的授权期限且未签署新的协议；有 10 家已自行变更经营范围或将门店改做其他用途；其余加盟店在授权期限内未依约向公司采购商品或接受公司统一管理，仅使用了公司的商标和字号，以致公司无法对其进行有效管理。出于公司规范化运营管理和有效规避潜在风险的目的，现已针对上述情况向该类加盟店递交了告知函，要求其变更营业执照、税务登记证、店面门头及店面名称等全部与华运超市品牌相关资料，**同时还聘请了安徽国梦律师事务所专门处理该类加盟店的清理**。虽然相关协议中已明确经营责任由加盟方承担，但在前述证照、字号、名称等未变更之前，各加盟店因自身经营而产生的商品质量、食品安全等问题，仍可能会对公司声誉造成不利影响。

### （九）网络电商冲击的风险

国家统计局数据显示，2015 年社会消费品零售总额之实物商品网上零售额为 32,424 亿元，占同期社会消费品零售总额的 10.77%，同比增长 31.6%，2015 年双十一购物节阿里巴巴旗下各平台总交易额达到 912 亿元。随着 3G、4G 网络技术的成熟，智能手机普及率的提高，以及 80、90 后即将步入消费旺盛期，网上购物以其便利性、可比性、高性价比、支付方式多样化、商品种类繁多等优点被大众接受和认可，网店省略了中间环节且不需要租赁门店、支付人员工资等，相对低廉的成本导致销售价格低于实体零售门店，网络电商的崛起对实体零售业的冲击将越来越大。

# 目 录

重大事项提示.....	1
目 录.....	4
释 义.....	6
第一章 基本情况.....	8
一、公司基本情况.....	8
二、股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期.....	9
三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	10
四、股权结构及股东情况.....	11
五、公司董事、监事、高级管理人员情况.....	23
六、主要会计数据和财务指标简表.....	26
七、相关机构情况.....	27
第二章 公司业务.....	29
一、公司业务的基本情况.....	29
二、公司组织结构、主要服务流程及方式.....	31
三、与公司业务相关的关键资源要素.....	32
四、公司业务相关情况.....	53
五、公司的商业模式.....	59
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	68
第三章 公司治理.....	86
一、最近两年公司“三会”的建立健全及规范运行情况.....	86
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估.....	87
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年的合法合规情况.....	87
四、公司的独立性.....	88
五、同业竞争.....	89
六、近两年公司权益是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况以及采取的相应措施.....	91
七、董事、监事和高级管理人员持股及其他情况.....	96
八、近两年公司董事、监事和高级管理人员的变动情况及原因.....	97
第四章 公司财务.....	99
一、公司的财务报表.....	99
二、审计意见.....	116

三、主要会计政策和会计估计.....	116
四、报告期内主要财务指标.....	131
五、报告期内主要会计数据.....	134
六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	164
七、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项..	178
八、报告期内资产评估情况.....	178
九、股利分配政策.....	179
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	180
十一、风险因素及应对措施.....	180
<b>第五章 有关声明.....</b>	<b>185</b>
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	185
二、国元证券股份有限公司声明.....	186
三、天禾律师事务所.....	187
四、天健会计师事务所（特殊普通合伙）声明.....	188
五、坤元资产评估有限公司声明.....	189
<b>第六章 附件.....</b>	<b>190</b>
一、主办券商推荐报告.....	190
二、财务报表及审计报告.....	190
三、法律意见书.....	190
四、公司章程.....	190
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	190

## 释 义

除非本文另有所指, 下列词语具有的含义如下:

普通用语		
公司、本公司、股份公司、华运股份	指	安徽华运超市股份有限公司
华运超市、华运有限、有限公司	指	蚌埠市华运超市有限责任公司
华运集团	指	安徽华运物流(集团)有限责任公司、安徽省蚌埠华运物流有限责任公司
华新物流	指	安徽华新物流配送中心有限责任公司
吴小街	指	蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限责任公司
华天商贸	指	蚌埠市华天商贸有限责任公司
商储车队	指	安徽华运物流(集团)有限责任公司商储汽车队
通达市场	指	蚌埠市通达市场有限责任公司
华运典当	指	蚌埠市华运典当有限公司
华天房地产	指	蚌埠华天房地产开发有限责任公司
华鼎物流	指	蚌埠华鼎物流配送中心有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	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
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《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》
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》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
国元证券、主办券商	指	国元证券股份有限公司
律师、天禾律所	指	安徽天禾律师事务所
会计师、天健会计所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
评估师、坤元评估	指	坤元资产评估有限公司安徽分公司
报告期、最近两年	指	2014年度、2015年度、2016年1-6月
元、万元	指	人民币元、万元
专业词汇		
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
超市	指	开架售货，集中收款，满足消费者日常生活需要的零售业态。根据超市营业面积和目标顾客不同，可以分为便利超市、生活超市、综合超市、大型超市
综合超市	指	品种齐全，集生鲜、食品、百货、服装、休闲、社区生活等为一体的，能够满足顾客一次性购物需求的综合性购物广场
便利超市	指	经营面积在200m <sup>2</sup> 以内，以购买频率高的食品、烟酒、日用百货等商品和便民服务为主的小型零售商店
限额以上零售企业	指	年主营业务收入500万元及以上的企业
GDP	指	国内生产总值
社会消费品零售总额	指	各种经济类型的批发零售贸易业、餐饮业、制造业和其他行业对城乡居民和社会集团的消费品零售额和农民对非农业居民零售额的总和
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

注：除特别说明外，所有数值保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一章 基本情况

### 一、公司基本情况

中文名称：安徽华运超市股份有限公司

英文名称：Anhui Huayun Superstore Co., Ltd.

法定代表人：凌宏杰

成立日期：2000年6月7日（2015年12月28日整体变更为股份公司）

注册资本：2000万元人民币

住所：蚌埠市淮河路1185号

统一社会信用代码：913403007199248103

邮编：233000

董事会秘书：张小涛

电话：0552-2081518

传真：0552-2061883

电子信箱：270281908@qq.com

所属行业：根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司从事的行业属于“F52零售业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司属于“超级市场零售”（F5212）。”根据全国股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“超级市场零售”（F5212）；根据全国股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“大卖场与超市”（14101013）。

经营范围：许可经营项目：1、预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售；散装食品（含冷藏冷冻食品）销售；特殊食品销售（保健食品销售、特殊医学用途配方食品销售、婴幼儿配方乳粉销售、其他婴幼

儿配方食品销售)；热食类食品制售；冷食类食品制售；糕点类食品制售；自制饮品制售；豆制品生产、销售；豆芽培育、销售；农副产品(不含粮、油、食品)的加工、销售；2、音像制品零售；3、书报刊零售；4、本经营场所内零售卷烟(雪茄烟)；(以上2、3、4项限分支机构经营)；针纺织品、服装鞋帽、百货、小家电、家用电器、电讯器材(不含地面卫星接收装置)、文体用品、一类医疗器械、计生用品(避孕套、避孕帽)、五金工具、建筑材料、化工产品(不含危险化学品)、一般劳保用品、计算机及软硬件、耗材、汽车(不含品牌汽车)及配件、摩托车及配件、珠宝首饰(不含文物)、蔬菜、果品的销售；黄金零售；场地租赁；农副产品(不含粮食)的收购；食用农产品的销售；广告的设计、制作、发布、代理；市场建设开发、房屋和市场营销设施的租赁、市场物业管理服务；代办移动通信入网、缴费及新业务推广业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

主营业务：公司是一家专业从事商业超市连锁经营的企业。以面向住宅、商务、学校、娱乐等商圈的综合超市和便利超市零售业态为主，满足城乡居民的日常生活消费需求，坚持“信实、信用、信誉”的三信原则，经营食品、生鲜、百货等商品。

## 二、股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1元

股票总量：20,000,000股

挂牌日期：【】年【】月【】日

转让方式：协议转让

### 三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司的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》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。”

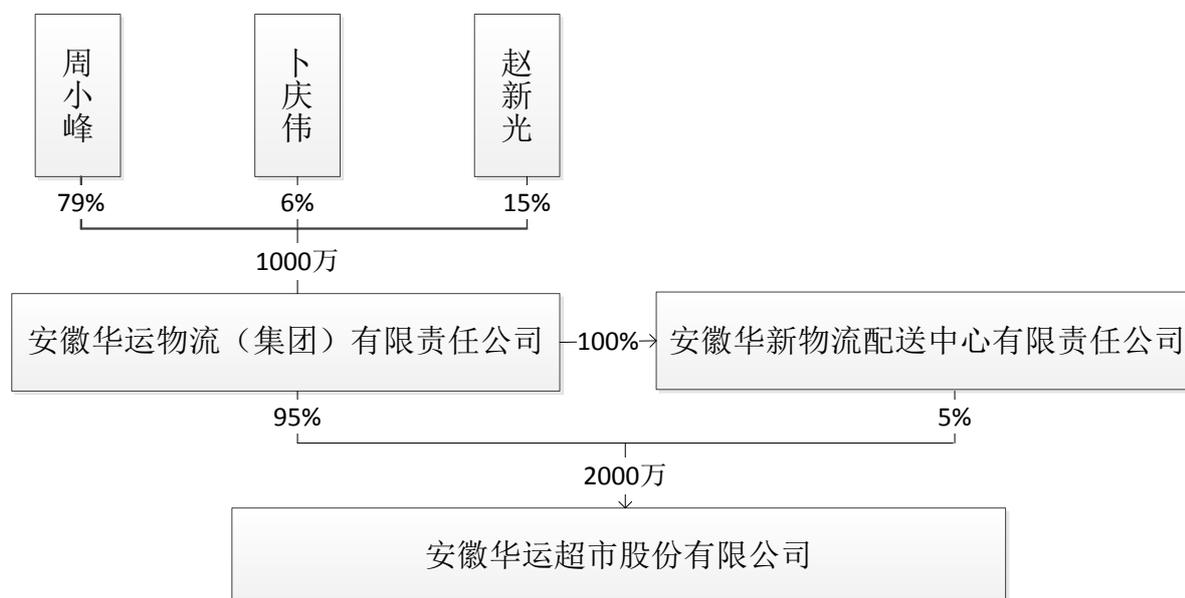
公司于 2015 年 12 月 28 日整体变更为股份公司。根据上述规定，截至本公开转让说明书签署之日，**股份公司成立已满一年，公司无限售流通股为 6,666,666.00 股，限售流通股为 13,333,334.00 股。**

序号	股东姓名	持有股数（股）	持股比例（%）	是否存在质押或其他争议事项	本次可公开转让股份数量（股）
1	华运集团	19,000,000.00	95.00	否	<b>6,333,333.00</b>
2	华新物流	1,000,000.00	5.00	否	<b>333,333.00</b>
合计		<b>20,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	-	<b>6,666,666.00</b>

## 四、股权结构及股东情况

### （一）公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构图如下：



### （二）公司控股股东、实际控制人基本情况

#### 1、控股股东、实际控制人情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东华运集团直接持有公司 95%的股权，并通过全资子公司华新物流间接持有公司 5%的股权，故华运集团为公司的控股股东。

华运集团是经安徽省工商行政管理局核准组建的投资主体多元化的综合性商贸企业集团，详细情况见本报告“第一章 基本情况”之“四、股权结构及股东情况”之“（三）、公司前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况”之“2、持有公司 5%以上股份股东的基本情况”。

截至本公开转让说明书签署之日，周小峰先生持有华运集团 79%的股权，为华运集团控股股东，故认定周小峰先生为公司的实际控制人。

**周小峰** 先生，1956 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中国共产党员。自 1975 年 10 月至 1979 年 10 月，下放凤阳县考城公社；1979 年 11 月至 1987 年 8 月，在蚌埠市商业储运公司消防班任班长；1987 年 10 月至 1993 年 8 月，在

蚌埠市商业储运公司组织人事科任科长；1993年9月至1997年10月，在蚌埠市商业储运公司装卸运输部任经理；1997年11月至2001年9月，在蚌埠华运物流有限责任公司任董事长、总经理，同时兼任蚌埠华运超市董事长；2001年10月至2005年12月，在安徽华运物流（集团）有限责任公司任董事长、总经理，同时兼任蚌埠华运超市董事长；2006年1月至2008年10月，在安徽华运物流（集团）有限责任公司任董事长、总经理；2008年11月至今，在安徽华运物流（集团）有限责任公司任董事长。

公司实际控制人最近两年内没有发生变化。

### （三）公司前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

#### 1、前十名股东情况列表

截至本公开转让说明书签署之日，公司前十名股东情况如下表所示：

序号	股东名称	持有股数（股）	持股比例（%）	股东性质
1	华运集团	19,000,000.00	95.00	法人
2	华新物流	1,000,000.00	5.00	法人
合计		20,000,000.00	100.00	-

公司股东中，华运集团持有华新物流 100%的股权。截至本公开转让说明书签署之日，公司股东所持有的上述股权不存在质押或其他争议事项。

#### 2、持有公司 5%以上股份股东的基本情况

（1）华运集团持有公司 19,000,000 股份，持股比例为 95.00%，为公司控股股东，其基本情况如下：

注册号	913403007330014226
名称	安徽华运物流（集团）有限责任公司
住所	安徽省蚌埠市淮河路 1187 号二楼
法定代表人	凌宏杰
注册资本	1,000 万元
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
经营范围	普通货运、货物专用运输（集装箱）；房屋租赁；物流方案设计；货物配送、搬运装卸服务；仓储服务；货运信息咨询；货运代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
成立日期	2001 年 10 月 23 日

营业期限	-	
股权结构	股东名称	出资比例
	周小峰	79.00%
	赵新光	15.00%
	卜庆伟	6.00%
登记机关	蚌埠市工商行政和质量技术监督管理局	
登记状态	存续	

(2) 华新物流持有公司 1,000,000 股份，持股比例为 5.00%，其基本情况如下：

注册号	340393000100872	
名称	安徽华新物流配送中心有限责任公司	
住所	安徽省蚌埠市燕南路 1216 号	
法定代表人	丁高柱	
注册资本	1,000 万元	
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）	
经营范围	商品储存（不含危险品及易燃易爆品）；房屋租赁；装卸、搬运服务。（须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
成立日期	2011 年 5 月 20 日	
营业期限	-	
股权结构	股东名称	出资比例
	华运集团	100.00%
登记机关	蚌埠市高新区市场监督管理局	
登记状态	存续	

#### (四) 公司设立以来股本的形成及其变化和重大资产重组情况

##### 1、公司设立以来股本的形成及其变化

###### (1) 2000 年 5 月公司设立

2000 年 5 月 26 日，安徽省蚌埠华运物流有限责任公司与蚌埠市百货大楼股份有限公司签订《关于共同投资组建“蚌埠市华运百大超市有限责任公司”协议书》决定共同设立华运超市，新设公司注册资本 200 万元人民币，其中安徽省蚌埠华运物流有限责任公司出资 133.32 万元，占 66.66%，蚌埠百货大楼股份有限公司出资 66.68 万元，占 33.34%。

2000年6月2日，安徽鑫诚会计师事务所出具皖鑫所验字[2000]第044号《验资报告》，验证截至2000年6月2日止，蚌埠市华运百大超市有限责任公司已收到股东投入的注册资本人民币200万元，其中，安徽蚌埠华运物流有限责任公司以现金出资133.32万元；蚌埠百货大楼股份有限公司以现金出资66.68万元。

2000年6月7日，蚌埠市华运百大超市有限责任公司在蚌埠市工商行政管理局办理了公司设立的工商登记，并领取了注册号为3403001002330的《企业法人营业执照》。

华运超市设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	安徽省蚌埠华运物流有限责任公司	133.32	66.66	货币
2	蚌埠百货大楼股份有限公司	66.68	33.34	货币
合计		200.00	100.00	-

注：

#### ①蚌埠百货大楼股份有限公司的性质

经核查，蚌埠百货大楼股份有限公司（下称“蚌埠百大”）系1994年6月经安徽省体改委皖体改函字（1994）第096号批复同意设立的国有控股的股份有限公司，控股股东为蚌埠市百货大楼，主管部门为蚌埠市商务局。

2004年2月，蚌埠百货大楼股份有限公司减资至1000万元，控股股东为合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司（原蚌埠市百货大楼）。2004年6月，公司更名为“合肥百大集团蚌埠合家福百大超市有限责任公司”并将企业性质变更为有限责任公司，股东变更为合肥百大合家福连锁超市有限责任公司及合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司。

截至本公开转让说明书签署之日，合肥百大集团蚌埠合家福百大超市有限责任公司企业性质为有限责任公司（国有控股），控股股东为安徽百大合家福连锁超市股份有限公司。

#### ②股权设立的审议程序及合法合规性

经核查，华运有限设立过程中，蚌埠市百货大楼股份有限公司与安徽省蚌埠华运物流有限责任公司于2000年5月26日签订了《关于共同投资组建“蚌埠市华运百大超市有限责任公司”协议书》，约定了共同投资组建蚌埠市华运百大超市有限责任公司相关事宜；同日，蚌埠市华运百大超市有限责任公司召开股东会，全体股东一致同意设立公司并在相关股东会决议上签章。2000年6月2日，安徽鑫诚会计

师事务所出具皖鑫所验字[2000]第 044 号《验资报告》对各股东出资予以验证。通过上述核查，主办券商认为，华运有限设立时所履行的审议程序合法合规。

## (2) 2002 年 4 月，第一次股权转让及更名

2002 年 3 月 26 日，蚌埠市华运百大超市有限责任公司召开股东会，全体股东一致同意蚌埠百货大楼股份有限公司将其持有公司的 66.68 万元出资额分别转让给华运集团 49.68 万元、周小峰等 16 名内部职工 17 万元；同意公司名称变更为蚌埠市华运超市有限责任公司。

2002 年 3 月 26 日，蚌埠百货大楼股份有限公司分别与安徽华运物流(集团)有限责任公司、周小峰等 16 名自然人签订了《关于股份转让的协议》，约定蚌埠百货大楼股份有限公司将其持有公司 66.68 万元出资额分别转让给华运集团、周小峰等 16 名内部职工 49.68 万元、17 万元。

2002 年 4 月 8 日，蚌埠市工商行政管理局核准了上述股权变更事宜，并换发注册号为 3403002301550 的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，华运超市的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	华运集团	183.00	91.50
2	周小峰	3.50	1.75
3	苏雅芬	3.00	1.50
4	陶建平	1.00	0.50
5	杨树萍	1.00	0.50
6	张新为	1.00	0.50
7	王玉平	1.00	0.50
8	吴传和	1.00	0.50
9	浦纪抗	1.00	0.50
10	林海	1.00	0.50
11	王剑	0.50	0.25
12	付立海	0.50	0.25
13	朱荣光	0.50	0.25
14	李敏	0.50	0.25
15	高勇	0.50	0.25
16	李飞	0.50	0.25
17	曾明元	0.50	0.25
合计		200.00	100.00

注：

经核查，华运有限股权转让过程中，蚌埠市百货大楼股份有限公司于2002年3月26日参加了蚌埠市华运百大超市有限责任公司召开的股东会并在相关决议文件上签章，同意以原始出资价格转让所持有的华运有限33.34%股权；同日，蚌埠百货大楼股份有限公司与华运集团及周小峰等16名自然人分别签订了《关于股份转让的协议》明确了股权转让事宜。2016年4月26日，蚌埠市人民政府国有资产监督管理委员会出具《关于蚌埠百货大楼股份有限公司转让所持有蚌埠市华运百大超市有限责任公司股权的意见函》，明确：华运有限的资产和收入规模较小，非蚌埠百货大楼股份有限公司的重要子企业；上述股权转让系蚌埠百货大楼股份有限公司日常经营事项，该公司有权按其公司章程依法办理。

蚌埠百货大楼股份有限公司转让其所持有的华运有限33.34%股权时已严格按照其《公司章程》的要求履行内部审议程序，但仍存在未履行国有资产评估手续的情形，不符合《国有资产评估管理办法》的规定；但因华运有限在设立后较长时间内因经营不善而亏损，根据公司在工商登记部门年检资料中的资产负债表显示，截至2001年12月31日，公司的净资产低于注册资本，蚌埠百货大楼股份有限公司以原始出资价格转让所持有的华运有限33.34%股权未损害国有股权的利益；加之股权转让已经履行完毕，且相关股权已完成过户及工商登记程序，已实际转让至受让方，本次股权转让真实、有效，不存在潜在法律纠纷。

### (3) 2003年3月，第二次股权转让

2002年12月17日，华运超市召开股东会，全体股东一致同意周小峰、曾明元将各自持有的华运超市3.5万元、0.5万元出资额转让给华运集团。

2002年12月15日，周小峰、曾明元分别与华运集团签订《关于股份转让的协议》，约定周小峰、曾明元分别将其持有的华运超市3.5万元、0.5万元的股权转让给华运集团。

2003年3月24日，蚌埠市工商行政管理局核准了上述股权变更事宜，并换发新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，华运超市的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	华运集团	187.00	93.50
2	苏雅芬	3.00	1.50
3	陶建平	1.00	0.50

4	杨树萍	1.00	0.50
5	张新为	1.00	0.50
6	王玉平	1.00	0.50
7	吴传和	1.00	0.50
8	浦纪抗	1.00	0.50
9	林海	1.00	0.50
10	王剑	0.50	0.25
11	付立海	0.50	0.25
12	朱荣光	0.50	0.25
13	李敏	0.50	0.25
14	高勇	0.50	0.25
15	李飞	0.50	0.25
合计		200.00	100.00

#### (4) 2004年11月，第三次股权转让

2004年11月9日，华运超市召开股东会，全体股东一致同意苏雅芬将其持有的华运超市3万元出资额分别转让给张新为2万元、宋家庆1万元；同意付立海、李飞、高勇、王剑分别将各自持有的华运超市0.5万元出资额转让给华运集团。

2004年11月9日，苏雅芬与张新为、宋家庆签订《蚌埠市华运超市有限责任公司股权转让协议》，协议约定苏雅芬将其持有的华运超市3万元出资额分别转让给张新为2万元、宋家庆1万元；付立海、李飞、高勇、王剑分别与华运集团签订《蚌埠市华运超市有限责任公司股权转让协议》，协议约定付立海、李飞、高勇、王剑分别将各自持有的华运超市0.5万元股份转让给华运集团。

2004年11月18日，蚌埠市工商行政管理局核准了上述股权变更事宜，并换发新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，华运超市股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	华运集团	189.00	94.50
2	张新为	3.00	1.50
3	陶建平	1.00	0.50
4	宋家庆	1.00	0.50
5	吴传和	1.00	0.50
6	王玉平	1.00	0.50
7	浦纪抗	1.00	0.50
8	杨树萍	1.00	0.50

9	林 海	1.00	0.50
10	李 敏	0.50	0.25
11	朱荣光	0.50	0.25
合 计		200.00	100.00

#### (5) 2008年3月，第四次股权转让

2006年5月8日，股东林海与陈建新签订股权转让协议，约定由林海将其持有的华运超市1万元股权中的0.5万元转让给陈建新，但本次股权转让并未在工商办理股权变更登记手续。

2008年3月20日，华运超市召开股东会，全体股东一致同意陶建平将其持有的华运超市1万元出资额转让给华运集团；张新为、宋家庆、吴传和、王玉平、浦纪抗、林海、杨树萍、李敏、朱荣光、陈建新分别将其持有的华运超市3万元、1万元、1万元、1万元、1万元、0.5万元、1万元、0.5万元、0.5万元、0.5万元出资额转让给新股东吴小街。

2008年3月20日，陶建平与华运集团签订《股权转让协议》，约定由陶建平将其持有的华运超市1万元股权转让给华运集团；张新为、宋家庆、吴传和、王玉平、浦纪抗、林海、杨树萍、李敏、朱荣光、陈建新分别与吴小街签订《股权转让协议》，约定张新为、宋家庆、吴传和、王玉平、浦纪抗、林海、杨树萍、李敏、朱荣光、陈建新分别将其持有的华运超市3万元、1万元、1万元、1万元、1万元、0.5万元、1万元、0.5万元、0.5万元、0.5万元出资额转让给新股东吴小街。

2008年3月27日，蚌埠市工商行政管理局核准了上述股权变更事宜，并换发了新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，华运超市股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	华运集团	190.00	95.00
2	吴小街	10.00	5.00
合 计		200.00	100.00

注：根据股权转让双方的声明并经主办券商、律师核查，股东林海与陈建新签订的股权转让协议确系双方的真实意思表示，且相关股权转让款项已支付完毕，股权转让双方均无异议；本次股权转让所涉及的其它股东优先购买权已超过法定的追溯时效，且相关股东已于2008年3月股权转让中与林海及陈建新共同签署股东会决议并将全部股权

予以转让，不再是公司股东；本次股权转让涉及的工商部门备案登记程序已于 2008 年 3 月股权转让时予以补充办理。

主办券商、律师认为，本次股权转让虽未及时履行工商备案登记程序，但确系股权转让双方真实意思表示且已于 2008 年 3 月股权转让时予以补充办理，不构成本次挂牌的实质性障碍。

#### (6) 2011 年 3 月，第一次增资

2011 年 3 月 21 日，华运超市召开股东会，全体股东一致同意公司注册资本及实收资本由 200 万元增加至 600 万元，增加的 400 万元由华运集团缴足。

2011 年 4 月 6 日，蚌埠市天仪会计师事务所出具了蚌埠天仪变验字[2011]040 号《验资报告》，经验证，截至 2011 年 3 月 22 日止，华运超市已收到股东华运集团缴纳的新增注册资本 400 万元，全部为货币出资。

2011 年 4 月 9 日，蚌埠市工商行政管理局核准了上述增资事宜，并换发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，华运超市股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	华运集团	590.00	98.33
2	吴小街	10.00	1.67
合计		600.00	100.00

#### (7) 2015 年 8 月，第五次股权转让

2015 年 8 月 17 日，华运超市召开股东会，全体股东一致同意吴小街将其持有的华运超市 10 万元出资额转让给华运集团。

2015 年 8 月 17 日，吴小街与华运集团签订了《股权转让协议》，吴小街将其持有的华运超市 10 万元出资额转让给华运集团。

2015 年 8 月 19 日，蚌埠市工商行政管理局核准了上述股权变更事宜，并换发了新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，华运超市股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	华运集团	600.00	100.00
合计		600.00	100.00

**(8) 2015年10月，第二次增资**

2015年8月27日，华运超市股东华运集团作出股东决定，同意华运有限注册资本及实收资本由600万元增加至2000万元，其中华运集团以评估价值为6,026.36万元的房地产认缴新增注册资本1,300万元，华新物流以现金500.00万元认缴新增注册资本100万元。

2015年8月27日，蚌埠市工商行政管理局核准了上述增资事宜，并换发了新的《企业法人营业执照》，华运超市注册资本变更为2,000万元。

2015年8月27日，安徽省新卓越房地产评估有限公司出具了皖新卓越评字[2015-08-90]号《房地产评估报告》，对华运集团用于出资的“房地权证蚌自字第015367号”房地产进行评估，评估价值为57,732,067.00元。

2015年10月10日，安徽省新卓越房地产评估有限公司出具了皖新卓越评字[2015-10-20]号《房地产评估报告》，对华运集团用于出资的“蚌国用(出让)第08263号”房地产进行评估，评估价值为2,531,575.00元。

华运集团于2015年10月29、30日，将上述用于出资的房地产分别在在蚌埠市国土资源局、蚌埠市房地产产权市场管理处办理了产权变更手续，公司分别取得了房地权证蚌埠字第2015021853、2015024687、2015024733、2015024705号的房产权证及蚌国用(出让)第347、348、349、350号的土地使用权证。

2015年11月10日，天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了天健皖验[2015]17号《验资报告》。认定截至2015年10月31日止，华运超市已收到股东华运集团、华新物流缴纳的新增注册资本合计人民币1,400万元，其中华新物流以货币出资500万元，其中100万元作为注册资本，400万作为资本公积；华运集团以实物出资6,026.36万元，其中1,300万元作为注册资本，4,726.36万元作为资本公积。

本次增资完成后，华运超市股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	出资比例(%)
1	华运集团	1,900.00	95.00
2	华新物流	100.00	5.00
合计		2,000.00	100.00

**(9) 2015年12月，整体变更为股份公司**

2015年11月26日，天健会计师出具《审计报告》（天健皖审[2015]320号），根据该审计报告，截至2015年10月31日，华运股份经审计的净资产为104,454,160.75元。

2015年12月10日，坤元资产评估有限公司安徽分公司出具了坤元皖评报（2015）19号《蚌埠市华运超市有限责任公司拟变更设立为股份有限公司涉及的相关资产及负债价值评估项目资产评估报告》，确定华运有限账面净资产在评估基准日2015年10月31日的评估价值为13,286.27万元。

2015年12月12日，华运超市召开股东会并作出决议，同意将公司类型由有限责任公司整体变更为股份公司，并以截至2015年10月31日业经审计后的净资产104,454,160.75元按1:0.1915的比例折成20,000,000股作为股份公司的总股本，每股面值为1元人民币，股份公司的注册资本为20,000,000元，净资产余额84,454,160.75元转为股份公司的资本公积。华运超市股东以其在公司的股权所对应的净资产按上述比例折成股份公司的股份。

2015年12月12日，天健会计师出具天健皖验[2015]25号《验资报告》，报告显示截至2015年12月12日，华运股份（筹）已收到全体发起人以截至2015年10月31日原华运有限经审计的净资产折合股本出资20,000,000.00元，余额84,454,160.75元计入资本公积。

2015年12月25日，华运超市全体股东即华运集团、华新物流作为股份有限公司的发起人，就整体变更设立股份有限公司等事宜签订了《安徽华运超市股份有限公司发起人协议书》。

2015年12月28日，华运股份在蚌埠市工商行政和质量监督管理局依法登记，领取了统一社会信用代码为913403007199248103号的《营业执照》，设立时的注册资本为2,000万元。

整体变更后，华运股份的股权结构如下：

序号	股东名称	持有股数（股）	持股比例（%）	股东性质
1	华运集团	19,000,000.00	95.00	法人
2	华新物流	1,000,000.00	5.00	法人
合计		20,000,000.00	100.00	-

#### （10）股权变动的合法合规性

##### ① 股权历次变动资金来源、价款支付情况

经核查，公司自 2000 年 5 月设立至本反馈意见答复出具之日，共发生 7 次股权变动，其中 5 次为股权转让，1 次为原股东增资，1 次为新股东增资，公司历次股权变动均履行了内部决议程序，签署了相应的股权转让协议或出资协议书，并履行了工商变更登记手续，股权变动合法、有效，股权历次变动资金来源、价款支付情况如下：

股权变动时间	事项	股权变动事项	资金来源	价款支付
2000 年 5 月	公司设立	安徽省蚌埠华运物流有限责任公司出资 133.32 万元、蚌埠百货大楼股份有限公司出资 66.68 万元	自有资金	现金出资
2002 年 4 月	第一次股权转让	蚌埠百货大楼股份有限公司将其持有公司的 66.68 万元出资额分别转让给安徽华运物流（集团）有限责任公司（下称“华运集团”）49.68 万元、周小峰等 16 名内部职工 17 万元	自有资金	现金支付
2003 年 3 月	第二次股权转让	周小峰、曾明元将各自持有的公司 3.5 万元、0.5 万元出资额转让给华运集团	自有资金	现金支付
2004 年 11 月	第三次股权转让	苏雅芬将其持有的公司 3 万元出资额分别转让给张新为 2 万元、宋家庆 1 万元；付立海、李飞、高勇、王剑分别将各自持有的公司 0.5 万元出资额转让给华运集团	自有资金	现金支付
2008 年 3 月	第四次股权转让	林海将其持有公司 0.5 万元出资额转让给陈建新；陶建平将其持有的公司 1 万元出资额转让给华运集团；张新为、宋家庆、吴传和、王玉平、浦纪抗、林海、杨树萍、李敏、朱荣光、陈建新分别将其持有的公司 3 万元、1 万元、1 万元、1 万元、0.5 万元、1 万元、0.5 万元、0.5 万元、0.5 万元出资额转让给新股东蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限责任公司	自有资金	现金支付
2011 年 3 月	第一次增资	华运集团向公司增资 400 万元	自有资金	现金出资
2015 年 8 月	第五次股权转让	蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限责任公司将其持有的公司 10 万元出资额转让给华运集团	自有资金	现金支付
2015 年 10 月	第二次增资	华运集团以 6,026.36 万元的房地产认缴新增注册资本 1,300 万元，华新物流以现金 500.00 万元认缴新增注册资本 100 万元	自有资金	现金支付

经过主办券商和律师对公司历次股权变动所涉及主要股东进行的访谈、对历次《股权转让协议》核查、以及华运股份与其股东华运集团、华新物流提供的相关承诺和说明，以及公司的工商登记资料，华运有限及华运股份历次股权转让所涉及的资金来源均来自于股东自筹、自有或其他合法来源；公司历次的转让均以平价进行股权转让，相关股权变动价款均已支付完毕。

## ②是否存在股权代持（包括持股平台）及潜在纠纷

公司股东华运集团直接持有公司 95%的股权,并通过全资子公司华新物流间接持有公司 5%的股权,故华运集团为公司的控股股东。周小峰先生持有华运集团 79%的股权,为华运集团控股股东,且为公司的实际控制人。

实际控制人周小峰已出具《承诺函》,“本人所持华运股份的股份均为本人真实持有,不存在代他人持股;让其他股东代本人持股;存在重大债权债务关系可能导致别人有可能获得本人股份;股份转让或潜在转让的协议;就股份事宜存在纠纷。

华运集团、华新物流已出具声明,本公司所持华运股份的股份均为本公司真实持有,不存在代他人持股;让其他股东代本人持股;存在重大债权债务关系可能导致别人有可能获得本人股份;股份转让或潜在转让的协议;质押、冻结等权利限制与负担;就股份事宜存在纠纷。

公司出具了《关于股东所持公司股份权属的声明》,安徽华运超市股份有限公司股权清晰。股东所持公司股份不存在代他人持股;让其他股东代本人持股;存在重大债权债务关系可能导致别人有可能获得本人股份;股份转让或潜在转让的协议;质押、冻结等权利限制与负担;就股份事宜存在纠纷。

综上所述,主办券商及律师认为,华运有限及华运股份均不存在股权代持(包括持股平台)情形,历次股权变动均不存在影响本次挂牌的潜在纠纷。

## 2、报告期内的重大资产重组情况

报告期内,公司未发生重大资产重组事宜。

## 五、公司董事、监事、高级管理人员情况

### (一) 董事

公司共有董事 5 名,基本情况如下:

序号	姓名	职务	任期
1	凌宏杰	董事长	2015 年 12 月至 2018 年 12 月
2	黄 晶	董 事	2015 年 12 月至 2018 年 12 月
3	陈保春	董 事	2015 年 12 月至 2018 年 12 月
4	季燕京	董 事	2015 年 12 月至 2018 年 12 月
5	张小涛	董 事	2015 年 12 月至 2018 年 12 月

**凌宏杰** 先生，1962年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，中国共产党员。自1979年11月至1982年1月，在中国人民解放军37017部队服役；1982年2月至1984年6月，在蚌埠市毛巾厂担任工人；1984年7月至1987年5月，在蚌埠市商业储运公司消防班任副班长；1987年6月至1992年3月，在蚌埠市商业储运公司装卸服务部任副经理；1992年4月至1997年8月，在蚌埠市商业储运公司运输经营部任副经理；1997年9月至2009年6月，在华运集团任副总经理；2009年7月至今，在华运集团任总经理；2015年12月至今，在华运股份任董事长。

**黄晶** 先生，1958年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，中国共产党员。自1976年3月至1979年11月下放至蚌埠市郊区吴小街公社后圩大队；1979年12月至1991年11月，在蚌埠市商业储运公司汽车队任副队长；1991年12月至2000年7月，在蚌埠市商储公司运输部、运输经营部任副主任；2000年8月至2002年4月，在华运超市安保部任部长；2002年5月至2003年12月，在华运超市唐家花园店任店长；2004年1月至2010年7月，在华运超市担任副总经理；2010年8月至2015年11月在华运超市任总经理；2015年12月至今在华运股份任董事、总经理。

**陈保春** 先生，1961年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国共产党员。自1983年8月至1986年6月，在安徽省司法厅调研室任科员；1986年7月至1995年8月，在蚌埠市律师事务所任副主任；1995年9月至1997年5月，在蚌埠海天律师事务所任副主任；1997年6月至2002年2月，在蚌埠未名律师事务所任主任；2002年3月至今在安徽南山松律师事务所任主任；2015年12月至今，在公司任董事。

**季燕京** 先生，1957年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，中国共产党员。自1974年5月至1978年3月，下放河南省平顶山市郊区担任副队长；1981年3月至1984年3月，在河南平顶山市中心担任教师；1984年4月至1988年7月，在河南平顶山市人民广播电台担任记者；1988年8月至1992年7月，在中国人民大学就读；1993年至今在中国社会科学院任研究员；2006年至今，在文明杂志社任编审、在首都文明工程发展研究中心任首席研究员；2008年至今，在资本市场杂志社任编委；2014年至今在首都文明工程基金会任秘书长；2015年12月至今，在公司任董事。

**张小涛** 先生，1980年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国共产党员。自2004年7月至2004年12月，在华运超市三中店任实习店长；2005年1月至2005年7月，在华运超市采购部任实习采购经理；2005年8月至2006年11月，

在华运超市企划营运部任部长；2006年12月至2009年9月，在华运超市五河大卖场任店长；2009年10月至2010年7月，在华运超市总经办任主任；2010年8月至2015年11月在华运超市任副总经理；2015年12月至今，在公司任董事、董事会秘书及副总经理。

## （二）监事

公司共有监事3名，基本情况如下：

序号	姓名	职务	任期
1	崔玉琪	监事会主席	2015年12月至2018年12月
2	林海	监事	2015年12月至2018年12月
3	胡张玉	职工监事	2015年12月至2018年12月

**崔玉琪** 先生，1962年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中国共产党员。自1980年10月至1983年11月，在安庆地区武警支队服役；1983年12月至1997年10月，在蚌埠市商业储运公司担任副科长；1997年11月至2009年3月，在华运集团任财务部部长、办公室主任；2009年4月至2015年11月在华运超市任副总经理、办公室主任；2015年12月至今在公司担任监事会主席、办公室主任。

**林海** 先生，1970年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中国共产党员。自1991年12月至2000年11月，在蚌埠市商业储运公司任副科长；2000年12月至2002年12月，在华运超市财务部任副部长；2003年1月至今，在华天房地产任销售部经理；2015年12月至今，在公司任监事。

**胡张玉** 先生，1985年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国共产党员。自2010年1月至2012年2月，在蚌埠市凯扬文化传播有限公司任编辑；2012年3月至2015年11月在公司任办事员；2015年12月至今，在公司任职工监事、办事员。

## （三）高级管理人员

公司共有高级管理人员3名，基本情况如下：

序号	姓名	职务	任期
1	黄晶	总经理	2015年10月至2018年10月
2	张小涛	董事会秘书	2015年10月至2018年10月
3	朱小燕	财务总监	2015年10月至2018年10月

黄晶先生，详见上述“（一）董事”所述。

张小涛先生，详见上述“（一）董事”所述。

朱小燕女士，1979年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，自1999年7月至2000年12月，在芜湖方鑫商贸公司任实习会计；2001年1月至2006年5月，在蚌埠美联商贸有限公司任会计；2006年6月至2006年12月，在凤阳县天福玻璃器四场任会计；2007年1月至2015年11月，在华运超市任会计；2015年12月至今在公司任财务总监。

## 六、主要会计数据和财务指标简表

项 目	2016. 6. 30	2015. 12. 31	2014. 12. 31
资产总计（万元）	<b>23,541.14</b>	24,276.33	17,009.16
负债总计（万元）	<b>12,439.54</b>	13,807.39	13,874.53
股东权益合计（万元）	<b>11,101.60</b>	10,468.94	3,134.63
归属于申请挂牌公司股东权益合计（万元）	<b>11,101.60</b>	10,468.94	3,134.63
每股净资产（元）	<b>5.55</b>	5.23	5.22
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	<b>5.55</b>	5.23	5.22
资产负债率（%）	<b>52.84</b>	56.88	81.57
流动比率（倍）	<b>0.78</b>	0.73	0.93
速动比率（倍）	<b>0.28</b>	0.27	0.48
项 目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	<b>32,098.00</b>	61,959.59	58,657.32
净利润（万元）	<b>632.66</b>	807.94	767.83
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	<b>632.66</b>	807.94	767.83
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	<b>602.65</b>	721.31	756.33
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）	<b>602.65</b>	721.31	756.33
毛利率（%）	<b>18.60</b>	17.84	17.94
净资产收益率（%）	<b>5.87</b>	17.46	27.92
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	<b>5.59</b>	15.59	27.50
基本每股收益（元/股）	<b>0.32</b>	0.40	1.28
稀释每股收益（元/股）	<b>0.32</b>	0.40	1.28
应收账款周转率（次）	<b>182.97</b>	437.67	289.47
存货周转率（次）	<b>4.17</b>	8.13	7.65
经营活动产生的现金流量净额（万元）	<b>444.63</b>	1,522.34	1,639.95

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.22	0.76	2.73
----------------------	------	------	------

注：上述指标均以合并财务报告数据为基础计算

- 1、每股净资产=期末股东的所有者权益余额/股本
- 2、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=期末归属于母公司所有者权益/股本
- 3、资产负债率=总负债/总资产
- 4、流动比率=流动资产/流动负债
- 5、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- 6、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
- 7、净资产收益率=净利润/[（期初股东的所有者权益+期末股东的所有者权益）/2]
- 8、扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后的净利润/期末股东的所有者权益余额
- 9、基本每股收益= $P0 \div SS = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$  其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数
- 10、稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$  其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值
- 11、应收账款周转率=营业收入/[（应收账款期初额+应收账款期末额）/2]
- 12、存货周转率=营业成本/[（存货期初额+存货期末额）/2]
- 13、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/股本

## 七、相关机构情况

<b>（一）主办券商：</b>	<b>国元证券股份有限公司</b>
法定代表人：	蔡咏
住所：	安徽省合肥市梅山路18号
电话：	0551-62207999
传真：	0551-62207360
项目负责人：	丁江波
项目经办人：	裴忠、汤雨城、朱培风、付前锋、孙长好、施雪清
<b>（二）律师事务所：</b>	<b>安徽天禾律师事务所</b>
负责人：	张晓健
住所：	安徽省合肥市北一环财富广场B座东楼16楼
电话：	0551-62642792
传真：	0551-62620450
经办律师	卢贤榕、汪明月
<b>（三）会计师事务所：</b>	<b>天健会计师事务所（特殊普通合伙）</b>
负责人：	陈翔

住所:	杭州市西溪路128号9楼
电话:	0571-88216888
传真:	0571-88216999
经办注册会计师:	马章松、安家好
<b>(四) 资产评估机构:</b>	<b>坤元资产评估有限公司安徽分公司</b>
负责人:	丁凌霄
住所:	安徽省合肥市庐阳区濉溪路278号财富广场2303室
电话:	0551-65681558
传真:	0551-65622519
经办注册资产评估师:	丁凌霄、程军
<b>(五) 证券登记结算机构:</b>	<b>中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司</b>
住所:	广东省深圳市深南中路1093号中信大厦18层
电话:	0755-25946009
传真:	0755-25987133
<b>(六) 做市商:</b>	无
<b>(七) 证券交易场所</b>	<b>全国中小企业股份转让系统</b>
法定代表人:	杨晓嘉
住所:	北京市西城区金融大街丁26号
电话:	010-63889512
传真:	010-63889512

## 第二章 公司业务

### 一、公司业务的基本情况

#### （一）主营业务情况

##### 1、主要业务

公司是一家专业从事商业超市连锁经营的企业，以综合超市和便利超市为经营主体。公司自成立以来始终秉持“华运为家，顾客至上”的经营理念，坚持“顾客永远至上、服务永远第一”的服务理念，“新鲜、低价”是公司经营宗旨，以综合超市和便利超市经营为核心业务，形成了以食品、生鲜、百货类商品为主的零售业务。公司通过优胜选址、简美装修、连锁扩张等经营策略，逐渐发展成为蚌埠地区具有较大影响力的连锁超市企业。作为国家商务部“万村千乡”农村市场建设试点企业，网点遍布在蚌埠、亳州等皖北部分市、县。作为蚌埠市唯一进入安徽省连锁超市 10 强的品牌，企业先后荣获“模范职工之家”、“安徽省文明诚信民营企业”、“蚌埠市商贸流通先进单位”等多项荣誉称号。

公司主营业务为以综合超市和便利超市为一体的商业超市连锁经营，自成立以来，主营业务未发生变化。

##### 2、经营范围

公司的经营范围为：1、预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售；散装食品（含冷藏冷冻食品）销售；特殊食品销售（保健食品销售、特殊医学用途配方食品销售、婴幼儿配方乳粉销售、其他婴幼儿配方食品销售）；热食类食品制售；冷食类食品制售；糕点类食品制售；自制饮品制售；豆制品生产、销售；豆芽培育、销售；农副产品（不含粮、油、食品）的加工、销售；2、音像制品零售；3、书报刊零售；4、本经营场所内零售卷烟（雪茄烟）；（以上 2、3、4 项限分支机构经营）；针纺织品、服装鞋帽、百货、小家电、家用电器、电讯器材（不含地面卫星接收装置）、文体用品、一类医疗器械、计生用品（避孕套、避孕帽）、五金工具、建筑材料、化工产品（不含危险化学品）、

一般劳保用品、计算机及软硬件、耗材、汽车（不含品牌汽车）及配件、摩托车及配件、珠宝首饰（不含文物）、蔬菜、果品的销售；黄金零售；场地租赁；农副产品（不含粮食）的收购；食用农产品的销售；广告的设计、制作、发布、代理；市场建设开发、房屋和市场经营设施的租赁、市场物业管理服务；代办移动通信入网、缴费及新业务推广业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## （二）主要服务及其用途

公司主营业务为商业超市连锁经营，公司经营业态主要以综合超市和便利超市为主，为广大消费者提供食品、生鲜、百货等商品零售服务。零售商品目前涵盖了食品、纺织品、日用百货、办公用品、糕点、针织品、卷烟、酒类、肉制品、面制品、五金家电等。

## （三）公司分公司

截至本公开转让说明书签署之日，公司共拥有 1 家分公司，具体情况如下：

### 1、安徽华运超市股份有限公司淮上分公司

注册号	91340300MA2MRBH81A
名称	安徽华运超市股份有限公司淮上分公司
住所	蚌埠市华运超市有限责任公司
负责人	凌宏杰
公司类型	股份有限公司分公司(非上市、自然人投资或控股)
经营范围	针纺织品、服装鞋帽、百货、小家电、家用电器、电讯器材（不含地面卫星接收装置）、文体用品、一类医疗器械、计生用品（避孕套、避孕帽）、五金工具、建筑材料、一般劳保用品、计算机及软硬件、耗材、汽车（不含品牌汽车）及配件、摩托车及配件、珠宝首饰（不含文物）、蔬菜、果品的批发、零售；黄金零售；场地租赁；农副产品（不含粮食）的收购；食用农产品的销售；豆制品生产、销售；豆芽培育、销售；农副产品（不含粮、油、食品）的加工、销售；广告的设计、制作、发布、代理；市场建设开发、房屋和市场经营设施的租赁、市场物业管理服务；代办移动通信入网、缴费及新业务推广业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
营业期限自	2015 年 12 月 7 日
营业期限至	-
登记机关	蚌埠市工商行政和质量技术监督管理局

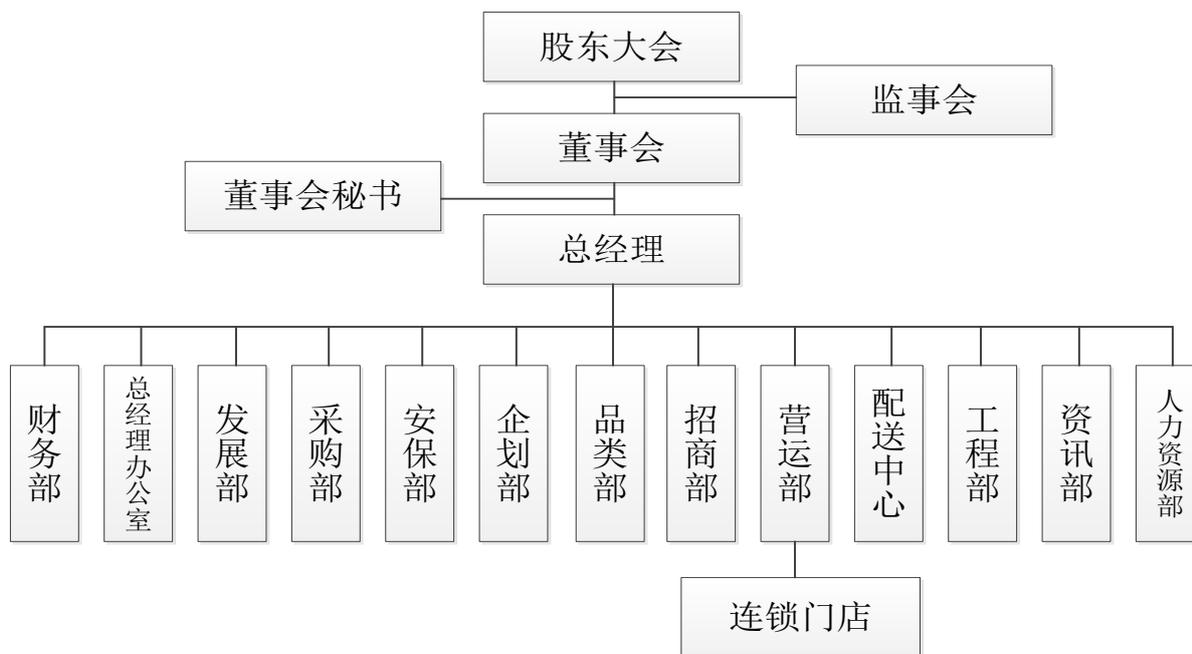
登记状态	存续
------	----

安徽华运超市股份有限公司蚌埠淮上分公司系华运股份下属的分公司，其主要从事淮上区各门店的管理工作，日常经营活动均使用华运股份资质，无需取得其它业务资质。

## 二、公司组织结构、主要服务流程及方式

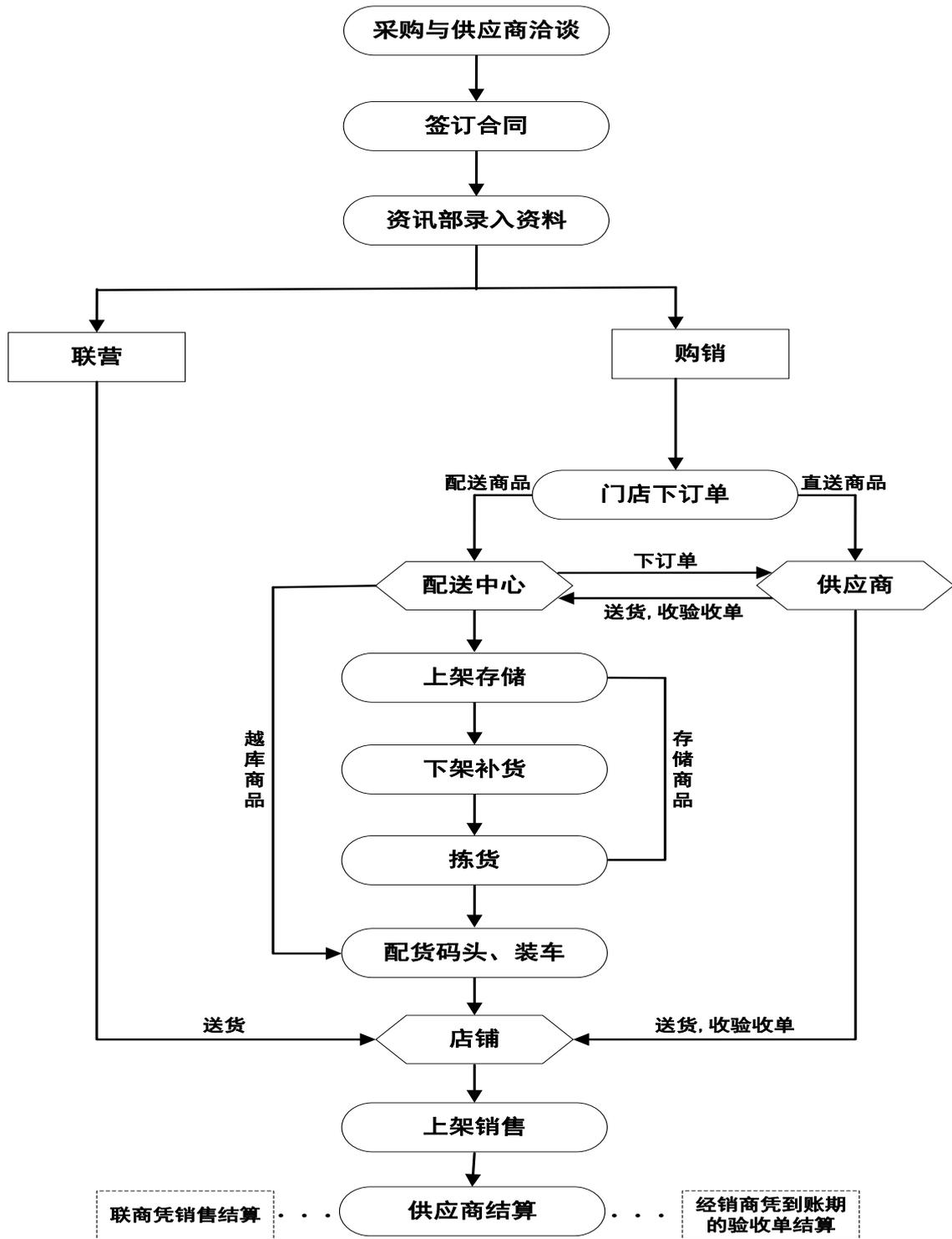
### （一）公司内部组织结构

按照《公司法》、《公司章程》的规定，并结合公司业务发展的需要，公司建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构，公司共设立了 13 个职能部门，公司部门设置主要是基于公司的经营特点，更好更快的为客户提供服务，因而采取扁平化的组织架构。公司现行组织结构图如下：



### （二）主要生产、服务流程及方式

公司主营业务为商业超市连锁经营，经营业态主要以综合超市和便利超市为主。公司主营业务流程主要由门店、配送中心与总部协作完成。门店为商品销售终端，配送中心负责商品的储存与配送，根据不同门店的业态和类型，总部实行标准化管理，商品统一采购、统一配送、统一定价、统一商品营运流程及标准。其主要的业务流程如下：



### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### (一) 服务所使用的主要技术

作为皖北地区领先的商业超市连锁企业，公司专注于经营居民日常消费必需品。在

竞争激烈的百货行业，公司能够持续发展，主要得益于以下方面。

### 1、零售业管理信息系统

公司于 2013 年开始使用昂捷零售业管理信息系统商业管理软件，全面管理销售业务中的商品信息。软件分为采购、配送、营运和财务四大块，主要包括品类管理、商品管理、货位空间管理、供应商管理、补订货管理、配货管理、批发管理、库存管理、开店管理、收银管理、市调管理、促销管理、费用管理、付款管理等模块，从门店商品安全库存标准预警系统开始产生商品需求，仓库根据审批后的补货申请进行发货配送，门店销售情况及时反馈到营运和采购部门为下一环节的经营决策活动提供依据，财务人员可根据软件自动生成销售报表与记账凭证进行核算工作。在日常零售活动中，昂捷商业管理软件系统可快速准确实现商品促销调价、毛利查询与分析等功能。



### 2、超市零售行业 POS 系统

超市零售行业具有商品种类繁多的特点，条码 POS 系统能快速准确的进行商品识别、计量计价、标价签打印、会员管理等基础功能，并可按品类或时间汇总销售数据，实现商品进、销、存的自动化管理，运用 POS 系统这一现代科学的管理手段，将为公司提供更迅速、更精确、更有用的信息资料，为决策提供了较为可靠的信息依据。同时条码 POS 系统还与银联、支付宝、翼支付等多种支付工具进行融合，为顾客提供了多样化的货款支付方式。

### 3、建立在信息化基础上的现代企业财务管理技术

华运股份财务系统通过严格的权限机制结合防火墙和防病毒技术、SQL 大型数据库严格权限管理、Windows NT4.0 的 E3/F-C2 安全级保护和安全协议 SSL 等多级安全保护系统，充分保证企业数据安全。

公司的财务管理是建立在资产的所有权与经营权统一的基础之上，以总部为核心进行统一核算。华运股份建立健全了现代化企业财务管理制度，即本着责、权、利相结合的原则，简明账目环节，规范工作流程，采用信息一体化管理，严格内部考核，实行统一核算。通过动用财务手段对超市的各个部门，经营的全过程，商品进、销、存等每一个环节进行监督、检查和控制，充分利用销售时点信息管理系统对企业的经济效益进行分析，从而为管理层决策提供及时、准确、务实的财务数据，以达到提高公司管理效率、优化财务管理运行机制、推动企业各项经济活动顺利有序进行的目的。

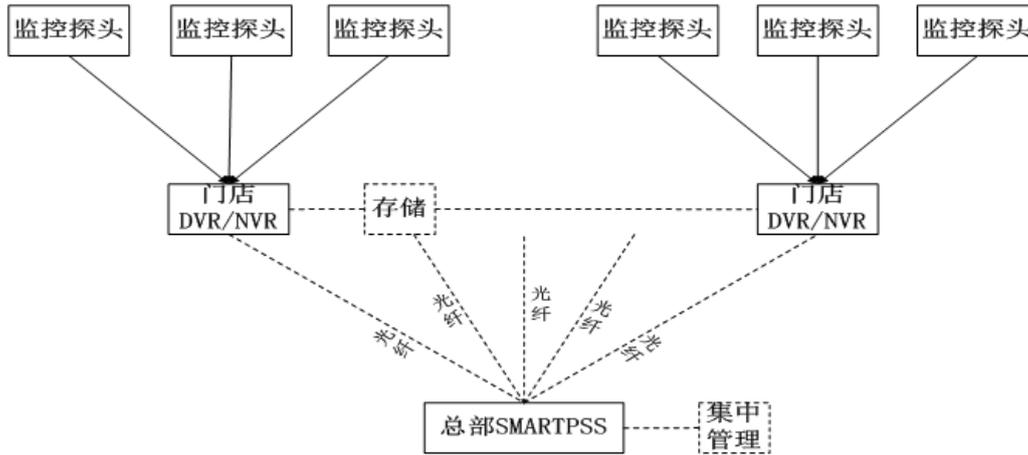
#### 4、店面集中监控系统

##### (1) 公司视频监控系统

公司视频监控系统前端及后台主要选用大华品牌的监控设备。该设备主要配置 ICR 日夜型可调焦 2.8—12mm 网络摄像机、可输出实时图像，采用先进的视频压缩技术，压缩比高，且处理非常灵活，可逐行扫描 CMOS，捕捉运动图像无锯齿，采用 EXIR 点阵式红外灯技术，照射距离可达 30-50 米。

公司根据门店面积、陈列布局以及易损易盗商品的位置安排摄像头的安装位置与数量，保证门店处于全方位的监控之下；监控探头捕捉到图像后，传输至门店后台 DVR/NVR，DVR/NVR 选取 IP-SAN 网络存储，所有数据存储在门店服务器，存储 30 天后申请销毁。各门店 DVR/NVR 通过光纤传输至总部，总部采取 SMARTPSS 系统，可随时对各门店的监控数据进行调取查看，对所有门店图像进行集中管理，另设专人对视频进行 24 小时监控，发现异常，及时通知安保派人进行处理。

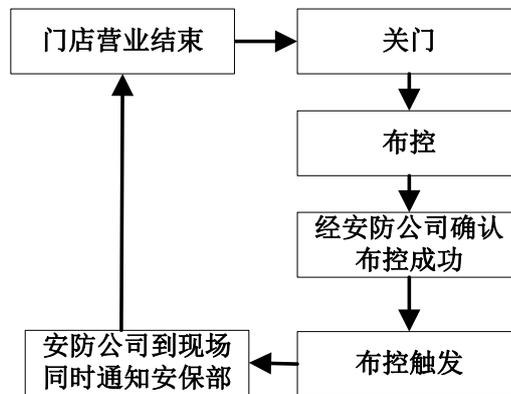
视频监控系统的监控管理模式如下：



(2) 公司联网报警系统

公司联网报警系统采用的主要是四川成都理想科技公司生产的联网报警器。该报警系统主要通过电话线，GPRS 等模式把前端报警信号传到联网报警公司，由联网报警公司的专业保安队负责在五到十分钟内赶赴现场处置警情，如果发生被盗，根据公司与各门店所在地的蚌埠市金盾社会安全防范技术有限公司签订的《联网报警服务合同书》，由联网报警公司给予本公司最高十万元的赔偿。

联网报警系统运营模式如下：



5、报告期内店面集中监控及交易结算系统的运行情况

(1) 店面集中监控系统的运行情况

公司与各门店所在地的蚌埠市金盾社会安全防范技术有限公司签订了《联网报警服务合同书》，并按治安条例《保安服务管理条例》第二十五条规定，各门店的监控录像按要求至少留存 30 日备查。报告期内公司未发生重大盗窃等安全事故。

(2) 交易结算系统的运行情况

报告期内，公司主要依据昂捷零售业管理信息系统，同时结合超市的日常存货盘点信息等基础资料进行交易贷款的结算。每日根据昂捷系统的统计资料，结合收银员、大客户团购清单进行销售贷款的结算，并针对银行交易系统、销售日报表进行当日销售贷款的核对，完成销售贷款的财务记录。针对供应商的贷款结算，一方面根据合同约定，在合同到期时，依据昂捷系统，结合供应商的合同、验收记录等核算贷款的准确性，另一方面公司结合销售日报表、存货管理软件等，核对供应商的应付贷款情况，并将应付贷款资料整理成册，报分管业务领导批示后，与供应商进行贷款结算。经核查，报告期内公司未发生贷款结算不及时而引发的诉讼情形，其交易结算系统运行正常有效。

## （二）无形资产

### 1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的土地使用权具体如下：

序号	土地使用权证号	面积(平方米)	终止日期	使用权类型	用途	土地使用权人
1	蚌国用(出让)第2011054号	56.60	2044.10.10	出让	商业	华运超市
2	蚌国用(出让)第2011055号	57.40	2044.10.10	出让	商业	华运超市
3	蚌国用(出让)第2011056号	35.10	2047.3.16	出让	商业	华运超市
4	蚌国用(出让)第2012203号	31.94	2077.3.16	出让	商业	华运超市
5	蚌国用(出让)第2014118号	28.48	2043.4.26	出让	商业	华运超市
6	蚌国用(出让)第2015103号	833.66	2044.12.17	出让	商业	华运超市
7	蚌国用(出让)第270号	1,103.88	2048.3.12	出让	商业	华运超市
8	蚌国用(出让)第348号	1,217.99	2050.9.25	出让	仓储	华运超市
9	五国用(2015)第092号	255.05	2050.12.6	出让	商业	华运超市
10	蚌国用(出让)第2011057号	7.60	2077.3.16	出让	住宅	华运超市
11	蚌国用(出让)第2011058号	14.90	2077.3.16	出让	住宅	华运超市

注：上述土地权属均可对应至地上建筑物产权，其中第一、二项为朝阳桥北店，第三、四项为华府天地店，第五项为双喜园店，第六项为龙湖春天店，第七项国际花都店，第八项为中心店，第九项为五河御水湾店，第十、十一项为住宅。

因华运超市变更为华运股份且安徽正在实行土地使用权证和房屋使用权证两证合为不动产权证，目前该等房产的所有权人名称变更及两证合一正在办理之中。

## 2、不动产权证

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的不动产权证具体如下：

序号	不动产权号	座落	不动产单元号	权利性质	用途	宗地面积 (m <sup>2</sup> )	房屋建筑面积 (m <sup>2</sup> )	使用期限	权利人
1	皖(2016)蚌埠市不动产第0008439号	淮河路1187号院内第7栋	340303、002002、GB00077、F00070001	出让/市场商品房	仓储用地/仓储	94.76	292.00	2050.9.25	华运股份
2	皖(2016)蚌埠市不动产第0008436号	淮河路1187号院内第2栋	340303、002002、GB00078、F00020001	出让/市场商品房	仓储用地/仓储	481.90	460.06	2050.9.25	华运股份
3	皖(2016)蚌埠市不动产第0008437号	淮河路715号	340303、002002、GB00080、F07150001	出让/市场商品房	其他商服用地/商业	7400.76	7392.07	2040.09.25	华运股份

## 3、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有8项商标，另有5项正在使用商标的专用权利人为华运集团，具体情况如下表所示：

序号	商标名称	类别	注册号	注册人	注册有效期限
1		35	10208723	华运集团	2013年2月21日至2023年2月20日
2		36	10208724	华运集团	2013年9月7日至2023年9月6日
3		37	10208725	华运集团	2013年8月28日至2023年8月27日
4		39	10208726	华运集团	2013年2月21日至2023年2月20日
5		39	10379950	华运集团	2013年7月7日至2023年7月6日
6		35	9672012	华运超市	2012年12月21日至2022年12月20日

7		35	9672013	华运超市	2012年12月21日至2022年12月20日
8	<b>福运达</b>	16	11505596	华运超市	2014年2月21日至2024年2月20日
9	<b>福运达</b>	21	11505597	华运超市	2014年2月21日至2024年2月20日
10	<b>福运达</b>	29	11505598	华运超市	2014年2月21日至2024年2月20日
11	<b>福运达</b>	30	11505600	华运超市	2014年5月7日至2024年5月6日
12	<b>福运达</b>	3	11505601	华运超市	2014年2月21日至2024年2月20日
13	<b>华运购物</b>	35	16578034	华运超市	2016年5月14日至2026年5月13日

注：1—5项商标的注册人均均为华运集团，华运集团正在将上述商标变更至华运超市，截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局出具的关于注册号为10379950、10208726、10208725、10208724、10208723号商标由安徽华运物流（集团）有限责任公司转让给蚌埠市华运超市有限责任公司的《商标转让申请受理通知书》。

因华运超市变更为华运股份，上述6-13项商标的所有权人的名称变更正在办理之中。

#### 4、专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司尚未申报或取得任何专利。

### （三）业务许可、资质及荣誉

#### 1、公司拥有的资质

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的资质如下：

序号	证书名称	核发/登记部门	证照编号
1	食品经营许可证	蚌埠市蚌山区食品药品监督管理局	JY13403030002363
2	酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200239

安徽华运超市股份有限公司蚌埠淮上分公司系华运股份下属的分公司，其主要从事

淮上区各门店的管理工作,日常经营活动均使用华运股份资质,无需取得其它业务资质。

## 2、公司各经营门店拥有的资质

截至本公开转让说明书签署之日,公司各门店取得的开展现阶段经营业务所具备的业务资质情况如下:

序号	主体名称	证照名称	核发/登记部门	证照编号
1	华运股份蚌埠中心店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2012]第 269 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市蚌山区公安消防大队	蚌山公消检许字[2010]第 47 号
		食品经营许可证	蚌埠市蚌山区食品药品监督管理局	JY13403030002371
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305205875
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200213
		出版物经营许可证	蚌埠市文化广电新闻出版局	新出发蚌文零字第售 083 号
2	华运股份蚌埠三中店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2012]第 270 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市龙子湖区公安消防大队	蚌龙公消安检许字[2015]第 0031 号
		食品经营许可证	蚌埠市龙子湖区食品药品监督管理局	JY13403020001732
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305207037
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200240
3	华运股份蚌埠宏图店	卫生许可证	蚌埠市蚌山区卫生和计划生育委员会	蚌山卫公字[2015]第 102 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市蚌山区公安消防大队	蚌山公消安检字[2016]第 10 号
		食品经营许可证	蚌埠市蚌山区食品药品监督管理局	JY13403030002664
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305202158
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200238
4	华运股份蚌埠宝兴分店	卫生许可证	蚌埠市禹会区卫生和计划生育委员会	禹卫公字[2015]第 105 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市禹会区公安消防大队	蚌禹公消安检字[2015]第 0019 号
		食品经营许可证	蚌埠市禹会区食品药品监督管理局	JY13403040001910
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305203259
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200237
5	华运股份蚌埠唐家花园	卫生许可证	蚌埠市龙子湖区卫生和计划生育委员会	龙卫计公字[2015]第 569 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市龙子湖区公安消防大队	蚌龙公消安检许字[2015]第 0033 号
		食品经营许可证	蚌埠市龙子湖区食品药品监督管理局	JY13403020001693

	店		局	
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305202614
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200236
6	华运股份蚌埠长淮卫店	卫生许可证	蚌埠经济开发区社会事业局	蚌经卫字[2015]第 0035 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠经济开发区公安消防大队	蚌经公消安检字[2015]第 49 号
		食品经营许可证	蚌埠经济开发区食品药品监督管理局	JY13403920003152
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305200829
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	230500200235
7	华运股份蚌埠大庆店	卫生许可证	蚌埠市禹会区卫生和计划生育委员会	禹卫公字[2015]第 106 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市禹会区公安消防大队	蚌禹公消安检字[2015]第 0018 号
		食品经营许可证	蚌埠市禹会区食品药品监督管理局	JY13403040001830
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305204063
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200234
8	华运股份蚌埠大庆二店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2011]第 783 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市禹会区公安消防大队	公消安检许字[2011]第 34 号
		食品经营许可证	蚌埠市禹会区食品药品监督管理局	JY13403040001821
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305206750
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200217
9	华运股份蚌埠老地委店	卫生许可证	蚌埠市龙子湖区卫生和计划生育委员会	龙卫计公字[2015]第 570 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市龙子湖区公安消防大队	蚌龙公消安检许字[2015]第 0032 号
		食品经营许可证	蚌埠市龙子湖区食品药品监督管理局	JY13403020001716
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305201357
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200233
10	华运股份蚌埠医学院店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2014]第 202 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠经济开发区公安消防大队	公消安检许字[2010]第 25 号
		食品经营许可证	蚌埠经济开发区食品药品监督管理局	JY13403920003101
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305200670
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200232
11	华运股份蚌埠蚌医店	卫生许可证	蚌埠市龙子湖区卫生和计划生育委员会	龙卫计公[2015]第 568 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市公安局龙子湖分局消防科	蚌龙公消检字[2008]第 94 号
		食品经营许可证	蚌埠市龙子湖区食品药品监督管理局	JY13403020001708

			局	
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305205735
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200230
12	华运股份蚌埠安德菜场店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2013]第 147 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市蚌山区公安消防大队	蚌山公消检字[2008]第 14 号
		食品经营许可证	蚌埠市蚌山区食品药品监督管理局	JY13403030002710
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305204773
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200231
13	华运股份蚌埠龙湖新村店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2012]第 913 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠经济开发区公安消防大队	公消安检许字[2010]第 18 号
		食品经营许可证	蚌埠经济开发区食品药品监督管理局	JY13403920003144
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305206648
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200227
14	华运股份蚌埠龙湖春天店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2012]第 129 号
		消防监督检查记录	蚌埠经济开发区公安消防大队	蚌经公消安检许字[2013]第 01142 号
		食品经营许可证	蚌埠经济开发区食品药品监督管理局	JY13403920003097
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305206975
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200215
		出版物经营许可证	蚌埠经济开发区社会事业局	新出发蚌文零字第售 084 号
15	华运股份蚌埠双喜园店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2012]第 415 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市蚌山区公安消防大队	蚌山公消安检字[2016]第 08 号
		食品经营许可证	蚌埠市蚌山区食品药品监督管理局	JY13403030002630
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305207091
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200214
16	华运股份蚌埠九龙花苑店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2012]第 915 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市禹会区公安消防大队	蚌禹公消安检许字[2010]第 30 号
		食品经营许可证	蚌埠市禹会区食品药品监督管理局	JY13403040001813
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305206145
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200228
17	华运股份蚌埠淮上外滩店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2013]第 640 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市淮上区公安消防大队	蚌淮公消安检字[2014]第 0012 号
		食品经营许可证	蚌埠市淮上区食品药品监督管理局	JY13403110002524
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305207836
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200325

18	华运股份蚌埠肉厂店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2012]第 916 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市龙子湖区公安消防大队	公消安检许字[2010]第 68 号
		食品经营许可证	蚌埠市龙子湖区食品药品监督管理局	JY13403020001724
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305206661
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200226
19	华运股份蚌埠朝阳路桥北店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2012]第 919 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市淮上区公安消防大队	公消安检许字[2010]第 3 号
		食品经营许可证	蚌埠市淮上区食品药品监督管理局	JY13403110002469
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305208535
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200225
		出版物经营许可证	蚌埠市文化广电新闻出版局	新出发准零字第 051 号
20	华运股份蚌埠山水华庭店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2012]第 917 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠高新区公安消防大队	公消安检许字[2010]第 9 号
		食品经营许可证	蚌埠高新技术产业开发区食品药品监督管理局	JY13403930000810
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305206397
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200224
21	华运股份蚌埠南岗店	卫生许可证	蚌埠市禹会区卫生和计划生育委员会	禹卫公字[2015]第 104 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市禹会区公安消防大队	公消安检许字[2010]第 85 号
		食品经营许可证	蚌埠市禹会区食品药品监督管理局	JY13403040001928
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305206962
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200223
22	华运股份蚌埠长青新村店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2014]第 171 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市禹会区公安消防大队	公消安检许字[2011]第 2 号
		食品经营许可证	蚌埠市禹会区食品药品监督管理局	JY13403040001805
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305206471
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200221
23	华运股份蚌埠天一花园	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2013]第 176 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠高新区公安消防大队	公消安检许字[2010]第 8 号
		食品经营许可证	蚌埠高新技术产业开发区食品药品监督管理局	JY13403930000836
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305206646
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200220
24	华运	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2014]第 149 号

	股份 蚌埠 国际 花都	公众聚集场所投入使用、营业 前消防安全检查合格证	蚌埠经济开发区公安消防大队	公消安检许字[2011]第 06 号
		食品经营许可证	蚌埠经济开发区食品药品监督管理 局	JY13403920003110
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305206523
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200219
		出版物经营许可证	蚌埠市文化广电新闻出版局	新出发蚌文零字第售 085 号
25	华运 股份 蚌埠 华府 天地 店	卫生许可证	蚌埠经济开发区社会事业局	蚌经卫公字[2016]第 0030 号
		公众聚集场所投入使用、营业 前消防安全检查合格证	蚌埠经济开发区公安消防大队	蚌经公消安检许字[2011]第 016 号
		食品经营许可证	蚌埠经济开发区食品药品监督管理 局	JY13403920003136
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305206561
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200216
26	华运 股份 蚌埠 桂花 园店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2012]第 130 号
		公众聚集场所投入使用、营业 前消防安全检查合格证	蚌埠市淮上区公安消防大队	蚌淮公消安检许字[2012]第 2 号
		食品经营许可证	蚌埠市淮上区食品药品监督管理局	JY13403110002485
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305208534
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200216
27	华运 股份 蚌埠 槐花 园店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2013]第 333 号
		公众聚集场所投入使用、营业 前消防安全检查合格证	蚌埠市淮上区公安消防大队	蚌淮公消安检许字[2016]第 0015 号
		食品经营许可证	蚌埠市淮上区食品药品监督管理局	JY13403110002452
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305208532
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200269
28	华运 股份 蚌埠 荷花 园店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2012]第 585 号
		公众聚集场所投入使用、营业 前消防安全检查合格证	蚌埠市淮上区公安消防大队	蚌淮公消安检许字[2012]第 7 号
		食品经营许可证	蚌埠市淮上区食品药品监督管理局	JY13403110002477
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305208533
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200246
29	华运 股份 蚌埠 财大 店	出版物经营许可证	蚌埠市文化广电新闻出版局	新出发蚌文音零字 54 号
		卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2012]第 634 号
		公众聚集场所投入使用、营业 前消防安全检查合格证	蚌埠经济开发区公安消防大队	蚌淮公消安检许字[2012]第 095 号
		食品经营许可证	蚌埠经济开发区食品药品监督管理 局	JY13403920003056
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305207132
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200247
30	华运	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2012]第 727 号

	股份 蚌埠 凤二 小店	公众聚集场所投入使用、营业 前消防安全检查合格证	蚌埠市龙子湖区公安消防大队	公消安检许字[2012]第 85 号
		食品经营许可证	蚌埠市龙子湖区食品药品监督管理 局	JY13403020001749
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305207212
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200245
31	华运 股份 蚌埠 淮滨 新村 店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2012]第 918 号
		公众聚集场所投入使用、营业 前消防安全检查合格证	蚌埠市淮上区公安消防大队	蚌准公消安检字[2012]第 0011 号
		食品经营许可证	蚌埠市淮上区食品药品监督管理局	JY13403110002436
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305208531
		酒类流通备案登记表	蚌埠市淮上区商务局和外事局	340507200004
		出版物经营许可证	蚌埠市文化广电新闻出版局	新出发蚌准音零字第 012 号
32	华运 股份 蚌埠 新怡 绿洲 店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2013]第 334 号
		消防监督检查记录	蚌埠市禹会区公安消防大队	2013 第 01076 号
		食品经营许可证	蚌埠市禹会区食品药品监督管理局	JY13403040001792
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305207550
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200268
		出版物经营许可证	蚌埠市文化广电新闻出版局	新出发蚌文出零字第 60 号
33	华运 股份 蚌埠 上河 时代 店	卫生许可证	蚌埠市卫生局	蚌卫公字[2013]第 639 号
		公众聚集场所投入使用、营业 前消防安全检查合格证	蚌埠市淮上区公安消防大队	蚌准公消安检许字[2014]第 0028 号
		食品经营许可证	蚌埠市淮上区食品药品监督管理局	JY13403110002444
		酒类流通备案登记表	蚌埠市商务局	340500200324
34	华运 股份 蚌埠 和谐 家园 店	卫生许可证	蚌埠市蚌山区卫生和计划生育委员 会	蚌山卫公字[2015]第 101 号
		公众聚集场所投入使用、营业 前消防安全检查合格证	蚌埠市蚌山区公安消防大队	蚌山公消安检字[2015]第 21 号
		食品经营许可证	蚌埠市蚌山区食品药品监督管理局	JY13403030002656
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305208456
		酒类流通备案登记表	蚌埠市蚌山区商务和外事局	340505200003
35	华运 股份 蚌埠 果园 店	卫生许可证	蚌埠市淮上区卫生和计划生育委员 会	淮卫公字[2016]第 006 号
		公众聚集场所投入使用、营业 前消防安全检查合格证	蚌埠市淮上区公安消防大队	蚌准公消安检许字[2016]第 0014 号
		食品经营许可证	蚌埠市淮上区食品药品监督管理局	JY13403110002516
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305208656
		酒类流通备案登记表	蚌埠市淮上区商务和外事局	340507200001
36	华运 股份 固镇 华海	卫生许可证	固镇县卫生和计划生育委员会	固卫公字[2015]第 0088 号
		公众聚集场所投入使用、营业 前消防安全检查合格证	固镇县公安消防大队	固公消安检字[2016]第 0015 号
		食品经营许可证	固镇县食品药品监督管理局	JY13403230002848

	店	烟草专卖零售许可证	固镇县烟草专卖局	340304204755
		酒类流通备案登记表	固镇县商务局	3405022000067
37	华运股份固镇店	卫生许可证	固镇县卫生局	固卫公字[2012]第 155 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	固镇县公安消防大队	公消安检许字[2010]第 90 号
		食品经营许可证	固镇县食品药品监督管理局	JY13403230002977
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340304100472
		酒类流通备案登记表	固镇县商务局	3405022000028
38	华运股份涡阳大卖场	卫生许可证	涡阳县卫生局	涡卫环字[2008]第 00003 号
		消防监督检查记录	涡阳县消防大队	2013 第 A005 号
		食品经营许可证	涡阳县食品药品监督管理局	JY13416210003636
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	3416605206872
		酒类流通备案登记表	涡阳县商务局	340304200030
39	华运股份五河大卖场	卫生许可证	蚌埠市卫生局	五卫公字[2015]第 148 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	五河县公安消防大队	五公消检字[2007]第 008 号
		食品经营许可证	五河县食品药品监督管理局	JY13403220001438
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340303204884
		酒类流通备案登记表	五河县商务局	340503200001
		出版物经营许可证	五河县文化广电体育新闻出版局	新出印发零字第 20150002 号
40	华运股份五河红树湾店	卫生许可证	五河县卫生局	五卫公字[2015]第 079 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	五河县公安消防大队	五公消安检字[2015]第 0049 号
		食品经营许可证	五河县食品药品监督管理局	JY13403220001446
		烟草专卖零售许可证	五河县烟草专卖局	340303206290
		酒类流通备案登记表	五河县商务局	340503100249
41	华运股份五河中心店	卫生许可证	五河县卫生局	五卫公字[2013]第 243 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	五河县公安消防大队	五公消安检字[2013]第 0069 号
		食品经营许可证	五河县食品药品监督管理局	JY13403220001411
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340303206001
		酒类流通备案登记表	五河县商务局	340503200167
		出版物经营许可证	五河县文化广电体育新闻出版局	新出发零字第 20130037 号
42	华运股份五河华府御水湾店	卫生许可证	五河县卫生和计划生育委员会	五卫公字[2015]第 112 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	五河县公安消防大队	五公消安检字[2013]第 003 号
		食品经营许可证	五河县食品药品监督管理局	JY13403220001454
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340303205894
		酒类流通备案登记表	五河县商务局	340503200213
43	华运股份蚌埠	卫生许可证	蚌埠市龙子湖区卫生和计划生育委员会	龙卫计公字[2016]第 069 号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市龙子湖区公安消防大队	蚌龙公消安检许字[2016]第

	滨河御景店	前消防安全检查合格证		0009号
		食品经营许可证	蚌埠市龙子湖区食品药品监督管理局	JY13403020003540
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340304208938
		酒类流通备案登记表	蚌埠市龙子湖区商务局	340504200008
44	华运股份蚌埠世纪城店	卫生许可证	蚌埠高新区社会事业局	蚌高卫公字[2016]第027号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠高新区公安消防大队	蚌高公消安检字[2016]第0010号
		食品经营许可证	蚌埠高新技术产业开发区食品药品监督管理局	JY13403930001873
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305208872
		酒类流通备案登记表	蚌埠高新技术产业开发区招商二局	3405092000086
45	华运股份蚌埠潜龙湾店	卫生许可证	蚌埠市禹会区卫生和计划生育委员会	禹卫公字[2016]第077号
		公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	蚌埠市禹会区公安消防大队	蚌禹公消安检字[2016]第0024号
		食品经营许可证	蚌埠市禹会区食品药品监督管理局	JY13403040004461
		烟草专卖零售许可证	蚌埠市烟草专卖局	340305208921
		酒类流通备案登记表	蚌埠市禹会区商务和外事局	340506200012

### 3、公司取得的荣誉情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司获得的主要荣誉如下所示：

序号	名称	发证机构	获得时间
1	2011-2012年度全省文明诚信民营企业	安徽省工商局、文明办、个体民营企业协会	2013.03
2	2011-2012年度守合同重信用单位	安徽省工商局	2013.04
3	蚌埠市先进单位	蚌埠市人民政府	2013.05
4	2012年度商贸流通先进企业	蚌埠市商务局	2013.03
5	蚌埠市诚信单位	蚌埠市消费者协会	2013.04
6	安徽省十佳物流企业	安徽省物流协会	2013.12
7	2013年度商贸流通先进单位	蚌埠市商务局	2014.03
8	蚌埠市2012-2013年度优质服务先进单位	蚌埠市消费者协会	2014.03
9	2013年度安徽省诚信示范企业	安徽省打击侵犯知识产权和制售假冒伪劣商品工作领导小组	2014.07
10	蚌埠市华运超市有限责任公司	安徽省连锁经营协会	2015.01

	连续五年获得全省“诚信经营”示范企业合格单位		
11	蚌埠市华运超市诚信单位（有效期两年）	安徽省消费者协会	2015.01
12	2015 安徽省诚信企业	安徽省企业联合会、安徽省信用协会	2016.03
13	2016 年蚌埠市先进单位	蚌埠市委、市政府	2016.04

#### （四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在特许经营权。

#### （五）主要固定资产情况

##### 1、固定资产基本情况

截至2016年6月30日，本公司拥有的固定资产基本情况如下：

单位：元

项目	原值	累计折旧	净值	成新率（%）
房屋及建筑物	142,504,638.47	11,066,652.66	131,437,985.81	92.23
运输工具	3,025,834.05	2,123,529.98	902,304.07	29.82
冷藏设备	3,555,012.83	3,111,273.03	443,739.80	12.48
电子及其他设备	16,900,796.37	14,142,944.71	2,757,851.66	16.32
合计	165,986,281.72	30,444,400.38	135,541,881.34	81.66

##### 2、房产

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的房产情况如下：

序号	房产证书号	位置	建筑面积（平方米）	用途	所有权人
1	房地权证蚌自字第 028004 号	金地苑小区 1 号楼 1 层 2 号	769.45	商业	华运超市
2	房地权证蚌自字第 028004/028005 号	蚌埠市朝阳路桥北金地苑	1,764.67	商业	华运超市
3	房地权证蚌自字第 028003 号	蚌埠市华府天地家园 20 号楼	423.12	商业	华运超市
4	房地权证蚌自字第 028951 号	华府天地家园 1 号楼 4 单元 101 号	383.32	商业	华运超市
5	房地权证蚌埠字第 2014001537 号	蚌埠市迎山路 57 号	825.97	商业	华运超市
6	房地权证蚌埠字第 2014013522 号	蚌埠市龙湖春天 CS5#楼一层	1,661.02	商业	华运超市
7	房地权证蚌埠字第 2015019412 号	绿地花都小区 B10 号楼 01 号	2,207.76	商业	华运超市

8	房地权证蚌埠字第 2015024687 号	淮河路 1187 号院内第 8 栋	1,197.11	仓储	华运超市
9	五河县房地产权城关镇字第 2015005945 号	华府御水湾 5 号楼 120、121、122、123 号；6 号楼 124、125 号	510.10	商业	华运超市
10	房地权证蚌自字第 028002 号	华府天地家园 1 号楼 3 单元 10 层 1001 号	96.68	住宅	华运超市
11	房地权证蚌自字第 028001 号	华府天地家园 30 号楼 2 单元 1 层 101 号	91.74	住宅	华运超市

注：上述房产证均可与土地权属证对应，其中第一、二项为朝阳桥北店，第三、四项为华府天地店，第五项为双喜园店，第六项为龙湖春天店，第七项国际花都店，第八项为中心店，第九项为五河御水湾店，第十、十一项为住宅。

因华运超市变更为华运股份且安徽正在实行土地使用权证和房屋使用权证两证合为不动产权证，目前该等房产的所有权人名称变更及两证合一正在办理之中。

## （六）公司租赁房产情况

公司正在营业的门店中有37家以租赁物业方式经营，截至本公开转让说明书签署之日，各门店租赁明细如下：

序号	使用门店	坐落位置	房产证号/有效证明	租赁期限	租赁面积	出租方
1	安徽华运超市股份有限公司蚌埠三中店	蚌埠市华天世纪华运 1 号楼一层	蚌国用（出让）第 201219、2010200、2010201 号、2010202 号	2016/1/1-2018/12/31	381	华运集团
2	安徽华运超市股份有限公司蚌埠宏图店	蚌埠市龙子湖区宏业路 12 号楼	蚌自字第 07197 号（权属人蚌埠铁路局）	2015/4/1-2017/12/31	900	蚌埠市三元实业公司
3	安徽华运超市股份有限公司蚌埠宝兴分店	蚌埠市涂山路 195 号	房地权证蚌私字第 345914 号	2014/7/4-2017/7/3	237	刘浩
4	安徽华运超市股份有限公司蚌埠唐家花园店	蚌埠市延安路 8 号区 3 号楼	蚌埠市龙子湖区住房和城乡建设局出具《企业住所证明》	2014/9/1-2020/8/31	856	蚌埠市龙子湖区政府
		国治街原针纺市场一楼西部	蚌埠市龙子湖区政府（下辖劳服公司）出具说明	2014/9/1-2020/8/31	120	蚌埠市龙子湖区政府（下辖劳服公司）
5	安徽华运超市股份有限公司固镇店	总工会新商场	固房地权证城关镇字第 11010 号（固镇县总工会）	2008/2/1-2028/1/31	4300	固镇县总工会
6	安徽华运超市股份有限公司蚌埠长淮卫店	蚌埠市长淮卫镇粮站仓库	蚌埠市粮食局郊区粮食分公司出具说明	2014/6/1-2019/5/31	330	蚌埠市粮食局郊区粮食分公司
7	安徽华运超市	蚌埠市大庆三	房地产权蚌字第 00744 号	2013/12/26-	340	晨阳房屋租赁

序号	使用门店	坐落位置	房产证号/有效证明	租赁期限	租赁面积	出租方
	股份有限公司 蚌埠大庆店	路 365 号		2016/12/25		有限公司
8	安徽华运超市 股份有限公司 蚌埠大庆二店	蚌埠市长青路 188 号	蚌埠市禹会区大庆街道办事处 出具《企业住所证明》	2016/10/1- 2019/9/30	348	蚌埠市禹会区 大庆街道办事处
9 注 1	安徽华运超市 股份有限公司 涡阳大卖场	亳州市涡阳县 涡阳东路 264 号	注 1	未约定期限	3700	涡阳县农村信用 合作联社
10	安徽华运超市 股份有限公司 蚌埠老地委店	蚌埠市交通三 巷步行街北侧	安徽财贸学院出具授权委托书委托后勤服务集团对外租赁/蚌埠市龙子湖区人民政府东升街道办事处出具《企业住所证明》	2012/7/10- 2018/7/9	450	安徽财经大学 后勤服务集团
11	安徽华运超市 股份有限公司 蚌埠医学院店	蚌埠医学院后 勤服务楼一楼	蚌埠经济开发区湖滨社区行政事务管理中心出具《企业住所证明》	2016/2/26- 2021/2/25	1150	蚌埠医学院
12	安徽华运超市 股份有限公司 五河大卖场	蚌埠市五河县 房管局新道综 合楼一层	房地权证五公第 02135 号	2007/3/1- 2017/2/28	2500	五河县房管局
13	安徽华运超市 股份有限公司 蚌埠安德菜市场 店	蚌埠市中平街 121 号	蚌埠市蚌山区人民政府青年街道出具了《企业住所证明》	2008/7/20- 2018/7/19	380	陈斌
14	安徽华运超市 股份有限公司 蚌埠蚌医店	蚌埠市延安路 北段滨河外套 花园 1-3 号楼	蚌埠市龙子湖区人民政府出具了《企业住所证明》	2008/12/10- 2018/12/9	898	蚌埠市瑞泰房 地产开发有限 责任公司
15	安徽华运超市 股份有限公司 蚌埠九龙花苑 店	蚌埠市涂山路 九龙花苑 1 号 楼	房地权证蚌私字第 441207 号、441145 号、441137 号、 441142 号、441141 号、蚌埠 字第 2013012396 号	2016/2/19- 2022/2/19	411	付成红、周燕、 张群生，方之 冬
16	安徽华运超市 股份有限公司 蚌埠龙湖新村 店	迎宾路 86 号	蚌埠经济开发区管理委员会 出具《企业住所证明》	2016/7/1- 2022/6/30	574	蚌埠市经济开 发区龙湖新村 街道办事处
17	安徽华运超市 股份有限公司 蚌埠肉厂店	蚌埠市凤阳东 路 138 号	蚌埠市龙子湖区人民政府曹 出街道办事处出具《企业住所 证明》	2016/7/1- 2017/6/30	363	蚌埠汇金商贸 有限责任公司
18	安徽华运超市 股份有限公司 蚌埠山水华庭 店	蚌埠市兴中路 419 号	房地权证蚌私字第 440862、 442113、442118、442209 号	2010/12/1- 2020/11/30	100	吴广连、马永 胜、钱家水、 刘艳

序号	使用门店	坐落位置	房产证号/有效证明	租赁期限	租赁面积	出租方
19	安徽华运超市股份有限公司蚌埠南岗店	蚌埠市朝阳小区4号楼1-7层	蚌私字第348093号	2010/9/16-2025/9/15	2364	翟宝莉
20	安徽华运超市股份有限公司蚌埠长青新村店	蚌埠市华光大道与长兴路交叉口	蚌埠市禹会区长青乡人民政府出具《企业住所证明》	2011/1/20-2019/1/19	800	尹清亮、周广明、刘焕明、葛乃文
21	安徽华运超市股份有限公司蚌埠天一花园	蚌埠市天一花园小区	房地权证蚌私字第442699、442700、442701、442702、442703号	2011/1/10-2021/1/9	348	王传征
22	安徽华运超市股份有限公司蚌埠桂花园店	蚌埠市小蚌埠镇桂花园小区	蚌埠淮上区小蚌埠镇人民政府出具《企业住所证明》	2012/2/1-2018/1/31	830	蚌埠市淮上区桂花园社区
23	安徽华运超市股份有限公司蚌埠荷花园店	蚌埠市小蚌埠镇荷花园小区	蚌埠淮上区小蚌埠镇人民政府出具《企业住所证明》	2012/10/1-2018/9/30	1000	淮上区小蚌埠镇荷花园社区
24	安徽华运超市股份有限公司蚌埠财大店	蚌埠市宏业路东侧、财院路南侧13#楼	蚌自字第016529号（中国兵器工业第二一四研究所）/租赁方出具说明	2002/6/1-2032/6/30	724	蚌埠湖滨物业有限公司
25	安徽华运超市股份有限公司蚌埠凤二小店	蚌埠市凤阳路东安市场A区一楼	蚌自字第016969号	2012/10/1-2017/9/30	725	中国建设银行股份有限公司蚌埠市分行
26	安徽华运超市股份有限公司蚌埠淮滨新村店	蚌埠市淮上区小蚌埠镇淮滨小区	蚌埠市淮上区小蚌埠镇人民政府出具《企业住所证明》	2013/1/1-2022/12/31	1000	淮上区小蚌埠社区
27	安徽华运超市股份有限公司蚌埠新怡绿洲店	蚌埠市涂山路新怡绿洲小区	蚌私字第437106号	2013/6/15-2019/6/14	815	王德斌
28	安徽华运超市股份有限公司蚌埠槐花园店	蚌埠市淮上区吴小街镇槐花园B区26号楼	蚌埠市淮上区吴小街镇人民政府出具《企业住所证明》	2013/5/15-2023/5/14	315	蚌埠市淮上区滨河村委会
29	安徽华运超市股份有限公司五河中心店	蚌埠市五河县城关镇中心路水岸名都小区	房地权证五公字第217090/-1/-2/-3/-4/-5/-6, 215001-2, 212042-5	2011/5/1-2021/4/30	8500	五河县恒裕房地产开发有限公司
30	安徽华运超市股份有限公司蚌埠淮上外滩店	蚌埠市淮上区永康街23栋	蚌埠市淮上区人民政府出具《企业住所证明》	2013/11/1-2023/12/31	607	蚌埠市怡康物业管理有限公司
31	安徽华运超市	蚌埠市淮上区	房地权证蚌埠字第	2013/11/1-	229	王媛

序号	使用门店	坐落位置	房产证号/有效证明	租赁期限	租赁面积	出租方
	股份有限公司 蚌埠上河时代 店	永安街 270 号	2014004457-8, 2014004453, 2014004461 号	2023/12/31		
32	安徽华运超市 股份有限公司 蚌埠和谐家园 店	蚌埠市马场湖 路 10 号	蚌埠市住房和城乡建设委员 会出具《企业住所证明》	2015/2/1- 2023/1/31	2550	蚌埠市城市开 发建设有限责 任公司
33	安徽华运超市 股份有限公司 五河红树湾店	蚌埠市五河县 星河国际红树 湾	蚌私字第 201412150146 号、 房地权证五私字第 9201412150150 号	2015/6/1- 2025/5/31	1800	李文飞 季时 显
34	安徽华运超市 股份有限公司 固镇华海店	蚌埠市固镇县 城关镇华海景 秀	固房地权证城关镇字第 131131、131132、131133、 131134、131135、131136、 131137、131139、131200	2015/11/22- 2025/11/22	1074	固镇县华海置 业有限公司
35	安徽华运超市 股份有限公司 蚌埠果园店	蚌埠市淮上区 小蚌埠镇果园 社区四期 23 号	蚌埠市淮上区小蚌埠镇人民 政府出具《企业住所证明》	-	1900	淮上区小蚌埠 镇果园社区
36	安徽华运超市 股份有限公司 蚌埠滨河御景 店	治淮路与国治 街交叉口滨河 御景瑞泰心里 程	蚌埠市龙子湖区人民政府东 风街道办事处出具《企业住 所证明》	2016/9/7- 2026/9/6	3364	蚌埠瑞泰置 业集团有限 公司
37	安徽华运超市 股份有限公司 蚌埠世纪城店	蚌埠市绿地世 纪城小区一层	蚌埠市房地权证蚌埠字第 2014012495 号	2016/7/15- 2022/7/14	428	耿晓鹏

注 1：报告期内，华运超市与涡阳县农村信用合作联社因租赁合同纠纷涉诉，已经涡阳县人民法院一审、亳州市人民法院二审结案，判决解除双方租赁合同，华运超市于判决生效后一个月内将租赁物交付给涡阳县农村信用合作联社。判决生效后，经双方协商一致，涡阳县农村信用合作联社同意在此处房产处置之前，华运股份仍可继续经营使用。

经核查，双方并未另行签订书面合同明确租赁期限，但涡阳县农村信用合作联社仍逐年收取公司租金，根据《合同法》及相关司法解释的规定，双方租赁合同已实际继续履行；同时，华运股份已着力寻找合适的商业物业来保障涡阳店的后续运营，不会因上述房屋的租赁期限不确定对公司经营产生重大不利影响。

## （七）员工情况

截至2016年6月30日，公司共有员工1010人，具体构成情况如下：

## 1、按专业划分

专业	人数	占比 (%)
采购	20	1.98
财务	13	1.29
行政	69	6.83
店铺运营	908	89.90
合计	1,010	100.00

## 2、按学历划分

学历	人数	占比 (%)
本科及以上	19	1.88
专科	109	10.79
高中及以下	882	87.33
合计	1,010	100.00

## 3、按年龄划分

年龄段	人数	占比 (%)
30岁及以下	288	28.51
31-40岁	305	30.20
41-49岁	314	31.09
50岁及以上	103	10.20
合计	1,010	100.00

截至2016年6月30日，公司1,010人中，公司已为788名员工缴纳了社会保险，另外222名员工未缴纳社会保险。

未缴纳社会保险的人员中有24名员工为退休返聘人员；81名员工为刚入职新员工；另外117名员工属临时用工且均签署了《非全日制劳动合同》，公司已在蚌埠市人力资源和社会保障局备案。

根据蚌埠市人力资源和社会保障局2016年10月20日出具的证明，华运股份自设立以来依法参加职工养老、失业、医疗和工伤等社会保险，并及时足额缴纳各项社会保险费，自2014年1月1日起至今不存在因社会保险缴纳问题而受到处罚的情形。

公司的控股股东华运集团、实际控制人周小峰已出具承诺函，“若有权部门依法要求华运股份为员工补缴公司报告期内应当缴纳的社会保险费，或华运股份因报告期内未

为员工按时足额缴纳社会保险费而遭受罚款或损失，承诺人愿承担该等应补缴的社会保险费以及由此产生的滞纳金、罚款等费用，保证华运股份不会因此遭受损失。”

#### 四、公司业务相关情况

##### (一) 报告期公司业务收入的主要构成及各期主要产品的规模、销售收入

报告期内，公司营业收入的构成情况如下：

单位：元

项 目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	收入	比例 (%)	收入	比例 (%)	收入	比例 (%)
主营业务收入	301,736,439.91	94.00	583,667,983.11	94.20	556,204,970.31	94.82%
其他业务收入	19,243,560.60	6.00	35,927,928.92	5.80	30,368,274.29	5.18%
合 计	320,980,000.51	100.00	619,595,912.03	100.00	586,573,244.60	100.00

公司是一家专业从事商业超市连锁经营的企业，2014年度、2015年度、2016年1-6月，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为94.82%、94.20%、94.00%。

##### (二) 公司产品的主要消费群体，报告期内各期前五名门店的销售额及占当期销售总额的百分比

###### 1、产品或服务的主要消费群体

公司主要从事商业超市连锁经营，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，客户主要为个人消费者，较为分散，单体客户销售额占营业收入比重较小。

###### 2、公司前五大门店销售情况

(1) 2016年1-6月，公司前五大门店销售额及占销售总额的比例如下：

单位：元

门店名称	营业收入	占主营业务收入的比
中心店	77,829,844.55	25.79
五河中心店	34,685,869.74	11.50

龙湖春天店	16,307,537.79	5.40
五河店大卖场	15,776,951.31	5.23
固镇店	11,330,528.84	3.76
合计	155,930,732.23	51.68

(2) 2015 年度，公司前五大门店销售额及占销售总额的比例如下：

单位：元

门店名称	营业收入	占主营业务收入的比重
中心店	130,831,511.70	22.42
五河中心店	60,778,867.51	10.41
五河店大卖场	33,019,027.77	5.66
龙湖春天店	29,263,511.42	5.01
固镇店	22,816,515.02	3.91
合计	276,709,433.42	47.41

(3) 2014 年度，公司前五大门店销售额及占销售总额的比例如下：

单位：元

门店名称	营业收入	占主营业务收入的比重
中心店	118,856,677.79	21.35
五河中心店	54,138,092.22	9.72
五河店大卖场	37,403,970.34	6.72
龙湖春天店	27,163,069.65	4.88
固镇店	24,500,396.18	4.40
合计	262,062,206.18	47.07

### 3、报告期内各期向个人客户的销售情况

公司作为区域性的零售企业，以综合超市和便利超市经营为核心业务，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，客户主要为个人消费者。经统计，报告期个人客户销售金额情况如下：

单位：万元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
个人客户销售金额	29,367.15	56,721.71	54,551.26
主营业务收入总额	30,173.64	58,366.80	55,620.50
个人销售金额占主营业务收入总额比例 (%)	97.33	97.18	98.08

公司销售商品进行货款结算时，除少量对单位客户团购业务通过银行转账收款及个人客户通过银联卡、信用卡结算外，多为个人以现金结算方式进行收取货款。经统计，报告期个人客户销售商品收到的现金情况如下：

单位：万元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
银联卡结算及单位团体客户销售收到的款项	5,671.02	10,488.09	7,661.46
发行商业预付卡收到的款项	1,706.35	3,873.29	4,019.67
个人客户销售商品收到的现金	29,022.82	57,906.55	55,908.99
销售商品、提供劳务收到的现金总额	36,400.19	72,267.93	67,590.12
个人客户销售商品收到的现金占销售商品、提供劳务收到的现金总额比例(%)	79.73	80.13	82.72

### (三) 报告期内主要产品的原材料、能源及供应情况

#### 1、主要原材料采购情况

公司主营业务为商业超市连锁经营，其中超市主要盈利模式为赚取进销差价，公司采购直接对外销售产品。公司对商品的采购实行公司统一采购的方式。公司统一采购即公司设立专门的采购机构和专职采购人员，统一负责公司的商品采购工作。

#### 2、前五名供应商采购情况

(1) 2016年1-6月，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：元

供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例
蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限责任公司	15,716,298.21	6.02
蚌埠市雅佳丽百货有限责任公司	10,643,192.87	4.08
蚌埠市春之源百货有限责任公司	9,366,353.91	3.59
河南双汇投资发展股份有限公司	7,938,639.56	3.04
安徽省烟草公司蚌埠市公司	7,845,146.79	3.01
合计	51,509,631.34	19.75

(2) 2015年度，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：元

供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例
蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限公司	37,784,039.65	7.43

供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例
安徽省烟草公司蚌埠市公司	19,487,636.73	3.83
蚌埠市祥瑞商贸有限责任公司	15,206,381.22	2.99
蚌埠市雅佳丽百货有限责任公司	13,931,498.37	2.74
安徽省乾丰粮油商贸有限公司	10,576,672.74	2.08
<b>合 计</b>	<b>96,986,228.71</b>	<b>19.08</b>

(3) 2014 年度，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：元

供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例
安徽省烟草公司蚌埠市公司	19,298,126.67	4.01
蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限公司	14,867,880.49	3.09
安徽省乾丰粮油商贸有限公司	12,430,111.67	2.58
蚌埠市雅佳丽百货有限责任公司	11,997,173.07	2.49
蚌埠市祥瑞商贸有限责任公司	11,676,148.13	2.43
<b>合 计</b>	<b>70,269,440.03</b>	<b>14.61</b>

报告期内，公司控股股东华运集团直接和间接持有蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限公司 99.67% 的股份，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关联方或持有本公司 5% 以上股份的股东在上述供应商中未占有任何权益。

#### (四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司正在履行的对经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的业务合同主要如下：

##### 1、租赁合同

(1) 公司大部分的门店经营场所均为租赁方式，具体情况详见本节之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“(六) 公司租赁房产情况”的相关内容。

(2) 2013 年 10 月 30 日，华运超市与华新物流签订《租赁协议》，华新物流将华天房地产委托其管理的位于蚌埠市淮河路 715 号 2#综合楼 1-2 层共计约 1,800 平方米的房产及淮河路华天世纪花园 1 号楼 1 层 17-20、8-11、14-17、11-14 轴共 380.96 平方米的房屋出租给华运超市，其中一楼 1,200 平方米，租金为每平方米 70 元/月，二楼 600

平方米，每平方米 35 元/月，租期自 2013 年 12 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，租金 1,548,000 元/年。

(3) 2013 年 10 月 31 日，华运超市与华运集团签订了《租赁协议》，华运集团将位于蚌埠市淮河路 715 号 7,392.08 平方米的房产及淮河路 1187 号院内的第 2、7、8 栋面积共约 1,950 平方仓库整体出租给华运超市做经营使用，租期自 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，租金 200 万/年。

注：2015 年 10 月，华运集团已用上述房产对公司进行了增资。

(4) 2013 年 12 月 20 日，华运超市与华新物流签订了《委托服务及仓库租赁协议》，华运股份租用华新物流位于蚌埠市燕南路 1216 号的仓库，华新物流按配送加退配总额的 0.2%收取定货服务、单据及数据服务等费用，0.2%收取货品入仓、质检验收、上下架等费用，0.25%收取装卸和月末盘点等服务费用，0.5%收取分拣、配发、复核、货物包装、配送等费用，并收取每月 10 元/平方米的仓库租赁费用，期限自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

## 2、采购合同

公司与多家供应商签署《蚌埠市华运超市有限责任公司商品购销协议》，实际购买和交付时均以向供应商发出的订单为依据。在协议中通常就产品质量、价格、品种、规格、包装、库存管理及退换货、商品的交割、付款条件及付款方式、折扣、发票、促销员管理、合同变更、中止与解除，争议解决方式、合同期限等事项进行约定。同时公司还与供应商签订《促销服务协议》，就服务收费达成一致。在协议中约定商品推广服务费、特殊位置陈列服务费、整体促销服务费、SCM 系统费用等促销服务费的付款方式。为了加强内部控制，公司还与供应商签订了《蚌埠市华运超市与意向合作供应商协议书》，协议规定供应商在与华运超市开展正常商业合作过程中，严禁任何商业贿赂，如供应商违反该协议，华运超市将立即终止与该供应商正在进行的所有商业合作。

报告期内，公司的主要采购合同如下：

序号	合同对方	合同期限
1	蚌埠市祥瑞商贸有限责任公司	2014.1.1-2014.12.31
2	蚌埠市佳信百货有限公司	2014.1.1-2014.12.31
3	蚌埠市金元商贸有限公司	2014.1.1-2014.12.31

序号	合同对方	合同期限
4	蚌埠市诚成食品有限公司	2014. 1. 1-2014. 12. 31
5	蚌埠兴康粮油有限公司	2014. 1. 1-2014. 12. 31
6	蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限公司	2015. 1. 1-2015. 12. 31
7	安徽省蚌埠市盐业有限公司	2015. 1. 1-2015. 12. 31
8	蚌埠市雅佳丽百货有限责任公司	2015. 1. 1-2015. 12. 31
9	蚌埠市鸿瑞食品有限公司	2015. 1. 1-2015. 12. 31
10	蚌埠市春之源百货有限公司	2015. 1. 1-2015. 12. 31
11	安徽省乾丰粮油商贸有限公司	2016. 1. 1-2016. 12. 31
12	蚌埠市惠群食品食杂有限责任公司	2016. 1. 1-2016. 12. 31

### 3、联营合同

序号	名称	经营范围	合作期限
1	蚌埠市恒辉商贸有限公司	文体、箱包	2104. 1. 1-2014. 12. 31
2	蚌埠大食代经贸有限公司	面包、糕点	2104. 1. 1-2014. 12. 31
3	蚌埠市同心商贸有限公司	内衣、睡衣、床上用品	2015. 1. 1-2015. 12. 31
4	蚌埠市淮上鲜果有限责任公司	水果	2015. 1. 1-2015. 12. 31
5	蚌埠市仁人食品有限公司	零食	2016. 1. 1-2016. 12. 31
6	合肥金燕食品有限责任公司蚌埠分公司	喜之郎、三辉	2016. 1. 1-2016. 12. 31

### 4、借款合同

序号	贷方名称	合同名称及编号	签署日期	借款金额 (万元)	合同有效期
1	中国工商银行股份有限公司蚌埠中山支行	《流动资金借款合同》 13030071-2013(中工)第 0062号	2013. 8. 20	1, 500	2013. 8. 22-2 014. 8. 15
2	徽商银行股份有限公司蚌埠分行	《流动资金借款合同》流借 字第 1281140211000002 号	2014. 2. 11	1, 400	2014. 2. 11-2 015. 2. 11

### 5、担保合同

序号	担保合同/编号/担保金额	担保期限	被担保方	履行情况
----	--------------	------	------	------

序号	担保合同/编号/担保金额	担保期限	被担保方	履行情况
1	最高额抵押合同【130128001509009号】 担保金额 1984 万元	2015.9.16-2018.9.16	华新物流	履行完毕
2	抵押合同【123000922】 担保金额 1650 万元	2015.10.22-2018.10.22	华新物流	履行完毕

注：

1、2016年4月19日，徽商银行股份有限公司蚌埠分行营业部出具了《贷款结清证明》，证明显示华运股份四处房产抵押对应的1984万元贷款已归还。

截至本公开转让说明书签署之日，公司已从蚌埠市产权交易中心取回房地权蚌字第2014013522号、房地权蚌字第028951号、房地权蚌字第028001号、房地权蚌字第028002号房产证。

2、2016年3月18日，交通银行股份有限公司蚌埠分行出具了编号为2016003号《安徽华新物流配送中心有限责任公司授信安排调整审批书》，审批书显示交通银行股份有限公司蚌埠分行已同意华运集团用房产证号为房地权蚌自字第012052、010138、010139、010171、010141号房产替安徽华新物流配送中心有限责任公司在交通银行蚌埠分行综合授信额度提供抵押担保，同时同意解除蚌埠字第2015019412号房产的抵押。

截至本公开转让说明书签署之日，公司已从蚌埠市产权交易中心取回蚌埠字第2015019412号房产证。

## 五、公司的商业模式

公司作为一家商业超市连锁企业，通过开设直营店，进行连锁经营，向终端消费者提供食品、生鲜、百货类等商品。公司处于消费产业链的下游，直接面对消费者，通过陈列丰富的商品吸引客流，在某些情况下还通过导购员讲解或介绍，指引顾客消费。

公司通过销售商品产品获得收入，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，从而使客户形成习惯性的进店消费；另外，通过促销、折扣等方式提升产品销量，通过建立严格的产品质量控制体系、完善的服务提高公司的品牌。

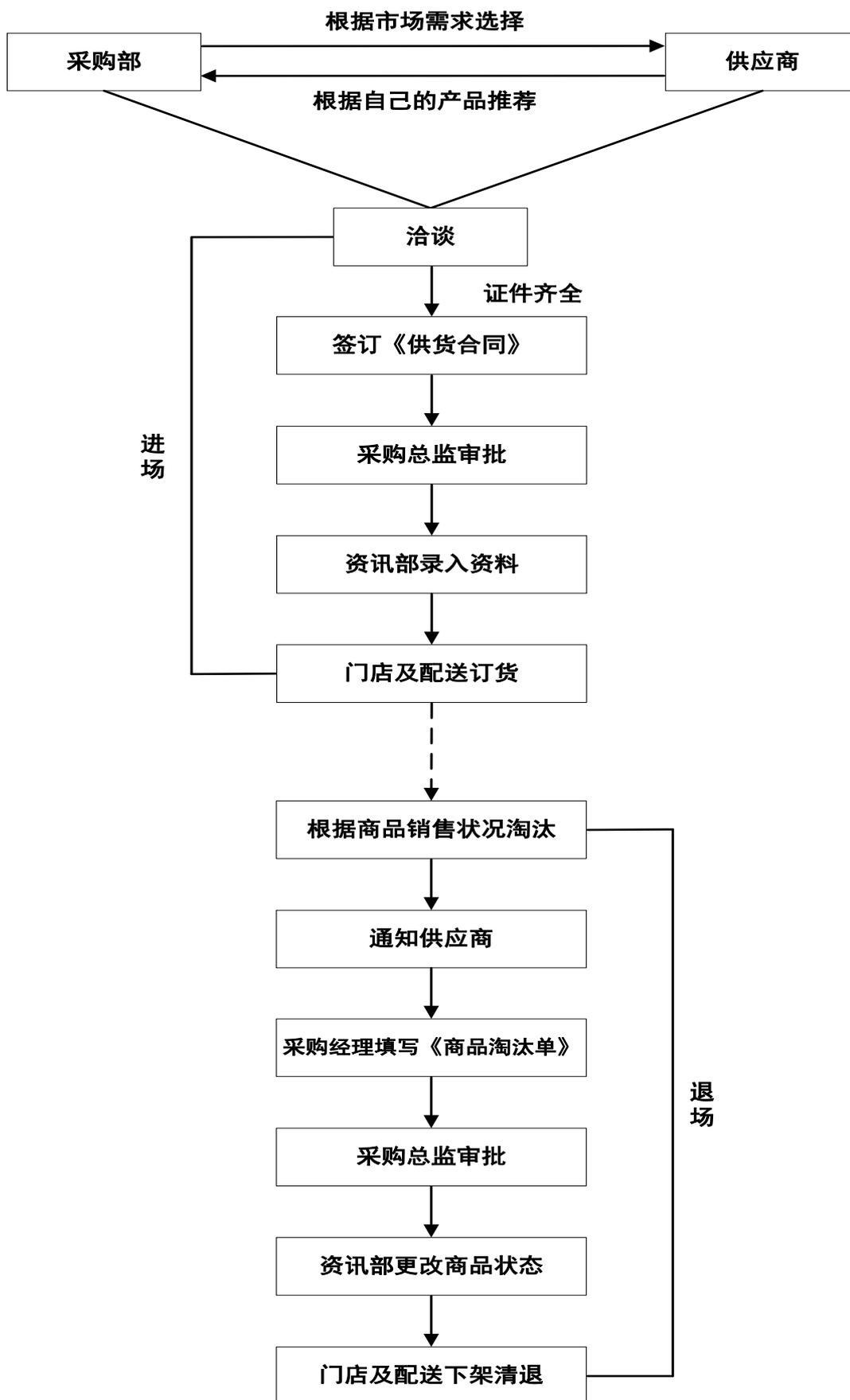
公司的采购、销售模式如下：

### 1、采购

### (1) 采购模式

公司实行“进销分离，统一采配”的采购模式，采购体系与销售体系分开。公司下设采购部，主要负责根据市场需求确定商品采购目录和门店销售商品目录，根据商品采购制度与流程选取合格供应商进行采购；同时部分供应商会推荐产品给公司各门店进行销售，根据销售情况公司决定是否进行后续采购。公司建立了较为完备的供应商遴选机制，所有经营商品均从上游批发企业或生产企业直接采购，通过对价格、质量、数量和资金进行监督以确保采购的商品物美质优。通过不断的优化供应商资源、同类产品多家采购、建立供应商淘汰机制，公司可持续不断的为消费者提供优质的零售服务。

公司的采购流程如下：



## 2、与公司采购业务相关的内控制度及执行情况

序号	制度名称	执行的主要内容
1	《采购工作规则》	采购业务监督管理机制
2	《采配业务管理手册》	公司超市范围内商品招商组织工作，主要包括品牌资源库建设、品牌资源入围评审、品牌上柜评审
3	《采购业务操作细则》	
4	《店铺订货作业规定》	各门店订货机制及申报需求报送，由采购部汇总后统一订货
5	《紧急订单流程规定》	针对团购及特殊业务制定的采购执行程序
6	《新品引进及上架流程规定》	针对各类商品的新品种采购对应的采购流程
7	《商品验收制度》	针对各类商品采购验收而制定的操作流程
8	其他与采购相关的操作规定	其他具有针对性的业务操作指南

## 3、与公司采购业务相关的付款内控制度及执行情况

序号	制度名称	执行的主要内容
1	《合同管理制度》	针对商品采购支付费用而确定的合同报备制度
2	《商品单据内部流转规定》	针对商品采购费用报销而制定的流程规定
3	《商品现金进货及结算管理规定》	针对现金采购业务而制定的流程规定
4	《用户对账手册》	供应商网上对账规则及流程
5	《供应商付款流程规定》	针对供应商对账及付款工作流程
6	其他与采购付款相关的操作规定	其他具有针对性的业务操作指南

公司商品采购价款的结算方式包括：先款后货、货到付款及账期结算三种方式。

①先款后货：通常根据合同约定，公司根据实际需要向供应商订购用于销售的商品，根据订货额以及预计到货时间，为供应商预先支付部分商品采购款。实际发货时，供应商开具销售发票，公司办理预付货款的结算。预付货款的方式主要见于销售业务中香烟、食用盐等专卖商品以及部分一线品牌商品（双汇食品、可口可乐、康师傅等）。

②货到付款：根据合同约定，供应商根据采购部签订的订单及发货通知先行发货，由财务部根据收到的供应商税票汇同采购合同和商品验收单，经主管领导签批后付款。

③账期结算：在订立合同时规定财务账期时间，以账期时间 30 天为例，结算周期为双方货到并核对无误后，于当月结束后的 30 天左右完成付款。双方根据商品结算单确定当月结算金额，并由供应商开票，公司凭票经主管领导签批后付款。

#### 4、公司主要原辅材料的供应方式及采购情况

##### ①公司主要原辅材料的供应方式

公司实行“进销分离，统一采配”的采购模式，同时结合销售模式中包含的购销、联营方式，其主要原辅材料的供应存在以下几种方式：

联营商品主要采用统采直配的方式，由供应商负责配送至各门店商铺。

百货自营商品以及超市采购量较大、供应商配套能力较强、不易长期保存的自营商品主要采取统采直配的方式。

超市自营商品采取统采统配的主要包括：不能或不宜采取直配方式的商品：包括部分周转较快的商品，公司需要在配送中心保持一定库存，以及时满足门店随时补充商品的需求；还包括部分公司采购量较小，或供应商配送投放能力不足无法配送的商品，如部分日用品、食品类、洗化类商品。

农副产品：报告期内，公司农副产品主要供应商为个体种植养殖户和委托关联方一蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限责任公司进行采购。个体种植养殖户向公司销售自产农产品，公司通过开具农产品收购发票方式进行结算。吴小街向公司销售已经过分类、整理后的农副产品，并按公司的要求进行物流配送；自2016年5月1日起，公司为解决同业竞争及规范关联交易，已解除与蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限责任公司的委托关系，采取自主向专业市场、农副产品基地农户采购后，自行分类、加工、整理、配送。

生鲜食品：公司直接向专业市场、生鲜基地农户采购后，统一分类、加工、整理、配送。生鲜食品采取统采统配的方式既能够有效控制和降低生鲜食品的库存量和损耗率，又有利于保证生鲜食品的质量。

##### ②报告期内公司向个人供应商的采购情况

公司采购的禽蛋、生鲜、蔬菜类商品的主要供应商为个体种植养殖户，个体种植养殖户向公司销售自产农产品，公司通过开具农产品收购发票方式进行结算。报告期向个人供应商采购农产品金额及占比如下：

项 目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
-----	-----------	--------	--------

个人供应商采购金额 (万元)	2,216.71	3,642.77	4,836.50
采购总金额 (万元)	30,659.74	50,744.10	48,377.37
个人采购占总额比例 (%)	7.23	7.18	10.00

公司在向个人供应商进行货款结算时，多以银行转账方式进行结算，但仍存在部分禽蛋、生鲜、蔬菜类商品使用现金方式进行结算。经统计，报告期向个人供应商采购农产品使用的现金情况如下：

单位：万元

项 目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
向个人供应商采购支付的现金额	495.00	1,061.94	975.56
购买商品、接受劳务支付的现金总额	30,345.60	60,550.07	56,135.62
向个人采购支付的现金额占总购买商品、接受劳务支付的现金总额比例 (%)	1.63	1.75	1.74

### ③报告期内公司主要供应商的采购情况

2016年1-6月，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：元

供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例
蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限责任公司	15,716,298.21	6.02
蚌埠市雅佳丽百货有限责任公司	10,643,192.87	4.08
蚌埠市春之源百货有限责任公司	9,366,353.91	3.59
河南双汇投资发展股份有限公司	7,938,639.56	3.04
安徽省烟草公司蚌埠市公司	7,845,146.79	3.01
合 计	51,509,631.34	19.75

2015年度，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：元

供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例 (%)
蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限公司	37,784,039.65	7.43
安徽省烟草公司蚌埠市公司	19,487,636.73	3.83
蚌埠市祥瑞商贸有限责任公司	15,206,381.22	2.99
蚌埠市雅佳丽百货有限责任公司	13,931,498.37	2.74
安徽省乾丰粮油商贸有限公司	10,576,672.74	2.08
合 计	96,986,228.71	19.08

2014年度，公司前五大供应商采购额及占采购总额的比例如下：

单位：元

供应商名称	采购金额	占当期采购总额比例(%)
安徽省烟草公司蚌埠市公司	19,298,126.67	4.01
蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限公司	14,867,880.49	3.09
安徽省乾丰粮油商贸有限公司	12,430,111.67	2.58
蚌埠市雅佳丽百货有限责任公司	11,997,173.07	2.49
蚌埠市祥瑞商贸有限责任公司	11,676,148.13	2.43
合计	70,269,440.03	14.61

报告期内上述主要供应商中存在关联方蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限公司。为解决同业竞争及规范关联交易，自2016年5月1日起，公司已解除与蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限责任公司的采购关系，采取自主向专业市场、农副产品基地农户采购后，自行分类、加工、整理、配送。

#### ④公司报告期内的统一采购、配送情况

公司实行“进销分离，统一采配”的采购模式，报告期内已完成对全部店面的统一采购及配送工作，具体情况如下：

类别	2016年1-6月		2015年度		2014年度		
	商品总价值 (万元)	占营业成本 的比重(%)	商品总价值 (万元)	占营业成本 的比重(%)	商品总价值 (万元)	占营业成本 的比重(%)	
联营商品	统采统配	-	-	-	-	-	
	统采直配	1,747.92	6.70	3,298.38	6.49	3,736.60	7.77
自营商品	统采统配	13,558.13	51.98	26,659.69	52.46	24,272.08	50.47
	其中：加工商品	369.42	1.42	948.46	1.87	539.04	1.12
	统采直配	10,779.72	41.32	20,861.90	41.05	20,084.79	41.76
合计		26,085.77	100.00	50,819.97	100.00	48,093.47	100.00

## 2、销售

### (1) 销售模式

公司的销售模式可以分为购销、联营和租赁三种模式。

#### ①购销

购销主要是在公司购进商品后再自行组织销售，赚取购销差价，以及商户提供的返利及促销服务费；公司直接从供应商处采购商品，配送到配送中心或各门店，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，通常公司拥有一定的退货换货以及由市场引起的调价补偿等权利。

同时公司与供应商签订的《购销合同》里还包括返利及促销服务费，返利是依据合同约定向供应商收取的折扣返利收入；促销服务费包括商品推广服务费、特殊位置陈列服务费、整体促销服务费和 SCM 系统等费用。

## ②联营

联营主要是连锁超市门店在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；联营商品的进、销、存由供应商负责，在商品尚未售出的情况下，该商品所有权仍属供应商所有，公司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，公司在转移商品所有权凭证或交付实物，取得销售商品价款或取得索取价款的权利时确认收入，按协议约定的扣点比例作为利润，销售额减除利润作为采购成本，由联营方开具发票结算货款。

## ③租赁

租赁主要是公司向第三方出租商业物业。公司与客户签订租赁合同，在公司门店指定的经营区域内开展经营性活动。公司不参与经营，不承担经营风险，商品所有权归租赁客户所有。公司在履行了租赁合同（或协议）规定的义务、开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得时，根据租赁期限分期确认租赁收入。

### (2) 与公司销售业务相关的内控制度及执行情况

公司作为区域性的零售企业，以综合超市和便利超市经营为核心业务，形成了以食品、生鲜、百货类商品为主的零售业务，因此门店零售成为公司的主要业务收入来源。报告期内，公司门店零售收入占公司零售收入的比重在 95%以上。公司门店零售结算方式包括现金结算、银行 POS 机刷卡结算、商业预付卡结算、积分销售结算等形式，因此与销售业务相关的主要内控制度情况如下：

序号	制度名称	执行的主要内容
1	《财务管理制度》	根据《企业会计准则》等规定，针对销售过程中所涉及的现金、银行存款、应收账款、支票等项目做出明确的执行规范与操作流程

2	《发票管理制度》	根据《税法》等规定，针对超市销售过程中涉及的发票而做出的明确执行规范与操作流程
3	《店铺营业款及备用金管理流程》	针对销售过程中涉及的货款、收银员备用金做出的执行规范与操作流程
4	《商业预付卡管理办法》	针对超市发行的商业预付卡做出的管理与核算操作流程
5	《店铺团购商品销售规定》	针对团购客户做出的业务流程与操作流程
6	《收银员岗位职责》	针对超市收银员做出的与销售相关的操作流程
7	《核算员工作流程与职责要求》	针对门店营业收款做出的风险控制与操作流程
8	其他与销售业务相关的内控规定与制度	针对超市各经营业态做出的业务操作流程与风险控制流程

针对公司门店零售收入中现金交易比较大的现状，为保证营运过程中在零售终端收取的现金商品款能真实、准确、完整记入账务系统，公司对于现金收款采取了以下内控措施：

① 门店核算会计根据昂捷零售业管理信息系统（下称“昂捷系统”），查询各收银机的应交营业款金额，并依据“昂捷零售业管理信息系统—门店营运管理—收银员交款单”向各收银员收取应交营业款。

② 营业款收齐后，根据各项目实际收款方式进行营业现金流的录入，实际收款与生成款单不相符的告知收银员并督促其及时改正。

③ 公司当日下午 4：30 之前将前日 12：00—当日 12：00 期间收取的营业现金送银行缴款，并将缴款单交至财务核算处。

④ 门店核算会计根据审核后的收银员交款单及银行回单填写“销售汇总表”报送总部核算会计审核。

为保证营运过程中采购终端支付的现金款能准确、完整计入账务系统，公司对于现金采购采取了以下内控措施：

① 结算供应商应符合国务院颁发的《现金管理暂行条例》的规定；

② 结算流程应严格按公司财务结算办法执行，结算单据必须有采购经理及财务经理双重签字；

③ 单笔业务（或单一客户）的现金结算金额必须低于 1 万元，1 万元以上需要特殊审批；

④出纳员根据经分管领导批准的付款申请单办理付款,并及时登记现金和银行存款日记账,并在所有单证上加盖“现金付讫”印戳,结算单据必须严格保存;

⑤所采商品必须符合国家税务局规定的农副产品,并自行按国家税务局规定开具相关收购发票。

在销售定价方面,公司联营商品主要由供应商按照其统一零售价格制定,自营商品主要参照市场零售价格制定,公司通过市场价格采集、对比及双方购销合同价格条款约定等方式来稳定价格,确保商品零售价格与市场同行业保持一致。

## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

### (一) 公司所处行业概况

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司从事的行业属于“F52 零售业”;根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司属于“批发和零售业(F)一零售业(F52)一综合零售(521)一超级市场零售(5212)。”根据全国股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》,公司属于“超级市场零售”(F5212);根据全国股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》,公司属于“大卖场与超市”(14101013)。

#### 1、行业主管部门及监管体系

公司所属行业为零售业中的连锁超市行业,我国对连锁超市的监管采取国家宏观调控和行业自律相结合的管理体制,行业主管部门为商务部及各地的商务管理部门,其主要职能是制定行业的发展战略、方针、政策,并起草行业相关法律法规;自律组织主要为中国商业联合会、中国连锁经营协会等,其主要职能为行业研究、行业自律、协调会员单位之间以及会员单位与政府部门之间的沟通,维护会员单位的合法权益,推进连锁经营事业在中国的发展。

#### 2、行业相关政策

##### (1) 一般法规

序号	名称	发布机构	发布时间	相关内容
1	《食品卫生许可证管理办法》	中华人民共和国卫生部	2005.12.15	卫生许可证
2	《烟草专卖许可证管理办法》	国家发展和改革委员会	2007.3.07	烟草专卖零售许可证
3	《出版物市场管理规定》	新闻出版总署、商务部	2011.3.25	出版物经营许可证
4	《酒类流通管理办法》	中华人民共和国商务部	2005.11.07	酒类流通备案登记表
5	《中华人民共和国消防法》	全国人民代表大会	2009.5.1	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证
6	《食品经营许可管理办法》	国家食品药品监督管理总局	2015.8.31	食品经营许可证
7	《音像制品管理条例》	中华人民共和国国务院	2001.12.25	音像制品管理
8	《单用途商业预付卡管理办法（试行）》	中华人民共和国商务部	2012.9.21	商业预付卡

## （2）相关政策

### ① 《2015年流通业发展工作要点》

2015年3月，商务部发布了《2015年流通业发展工作要点》，明确中小商贸流通企业发展方向、主要工作任务和政策措施。在全国范围推进中小商贸流通企业服务体系建设，完善省级、市级服务平台。会同相关部门选择部分城市开展中小企业创新发展综合试点，创新政策和制度体系，支持建设帮助中小商贸流通企业连锁式、集聚式、品牌式发展的集聚区专业化平台，促进中小商贸流通企业转型创新发展。

### ② 《国务院办公厅关于促进内贸流通健康发展的若干意见》

2014年10月，国务院发布了《国务院办公厅关于促进内贸流通健康发展的若干意见》，意见指出加快推进中小商贸流通企业公共服务平台建设，整合利用社会服务力量，为中小商贸流通企业提供质优价廉的信息咨询、创业辅导、市场拓展、电子商务应用、特许经营推广、企业融资、品牌建设等服务，力争用三年时间初步形成覆盖全国的服务网络。落实小微企业融资支持政策，推动商业银行开发符合商贸流通行业特点的融资产品，在充分把控行业和产业链风险的基础上，发展商圈融资、供应链融资，完善小微商贸流通企业融资环境。

### ③ 《深化流通体制改革加快流通产业发展重点工作部门分工方案》

2013年5月，国务院发布了《深化流通体制改革加快流通产业发展重点工作部门分工方案》，方案指出要有序推进贸易中心城市和商业街建设，支持特色商业适度集聚，鼓励便利店、中小综合超市等发展，构建便利消费、便民生活服务体系；鼓励大型流通企业向农村延伸经营网络，增加农村商业网点，拓展网点功能，积极培育和发展农村经纪人，提升农民专业合作社物流配送能力和营销服务水平；支持流通企业建立城乡一体化的营销网络，畅通农产品进城和工业品下乡的双向流通渠道。

### ④ 《国内贸易发展“十二五”规划》

2012年9月，国务院办公厅印发了《国内贸易发展“十二五”规划》，引导零售企业突出主业、提高自营比重。规划支持零售企业拓展网上销售、信用销售、配送等服务功能，完善售后服务；积极促进工商对接，引导工业消费品批发、零售、生产企业建立稳定的供应链，鼓励生产企业向零售企业直接供货；引导大型流通企业进入农村，加强农村流通基础设施建设，深入实施万村千乡市场工程，继续推进新农村现代流通服务网络工程，扩大农村连锁超市覆盖面；支持具有批发功能的仓储式会员店发展。规范总经销、总代理，减少代理层次。

### ⑤ 《商务部关于十二五时期促进零售业发展的指导意见》

2012年1月，商务部发布了《商务部关于十二五时期促进零售业发展的指导意见》，意见指出以提升零售业整体发展水平为目标，以加快零售业发展方式转变、结构调整为主线，以扩大消费、增加就业、引导生产、改善民生、促进和谐为根本出发点和落脚点，深化流通体制改革，提高流通效率，降低流通成本。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。鼓励百货、超市等零售企业提高自主经营比重，建立健全买手培训制度，扩大买断经营商品范围，依据顾客消费需求开发自有品牌，提升赢利能力。发挥网点优势，拓展国内外名牌产品的经销、代理业务，努力扩大代理规模。

### ⑥ 《关于2009年促进农业稳定发展农民持续增收的若干意见》

2008年12月，国务院发布了《关于2009年促进农业稳定发展农民持续增收的若干意见》，意见指出加大力度支持重点产区和集散地农产品批发市场、集贸市场等流通基

基础设施建设，支持大型连锁超市和农产品流通企业开展农超对接，建设农产品直接采购基地。

### ⑦《关于搞活流通扩大消费的意见》

2008年12月，国务院发布了《关于搞活流通扩大消费的意见》，意见指出积极推动“农超对接”，支持大型连锁超市、农产品流通企业与农产品专业合作社建立农产品直接采购基地，培育自有品牌，促进产销衔接。建设从鲜活农产品生产基地到超市的冷链系统、物流配送系统和快速检测系统，提高流通效率，保证产品质量和安全。鼓励流通企业发展连锁经营和电子商务等现代流通方式，形成统一规范管理、批量集中采购和及时快速配货的经营优势，降低企业经营成本和销售价格，让利于消费者，促进居民消费。

## （二）行业的基本情况

### 1、行业基本情况

零售行业是指以向最终消费者销售生活商品为主并提供相关服务，以供其最终消费之用的行业。超市是指以消费者自选商品方式经营的零售企业，主要经营食品、生鲜、百货等，用以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零售形式。便利超市是一种用以满足消费者便利性、应急性需求的零售业态，大多位于居民区附近，多经营即时性商品或服务。

2004年10月，国家质检总局、国家标准化委员会联合发布了《零售行业分类》（GB/T18106-2004），有店零售业态，根据选址、商圈与目标客户、营业面积、商品（经营）结构、商品售卖方式、服务功能、管理信息系统等共分为12种，主要有食杂店、便利店、折扣店、超市、大型超市、仓储会员店、百货店、专业店、专卖店、家居建材店、购物中心、厂家直销中心。

有店零售业态具体分类情况如下：

业态	选址	商圈与目标顾客	营业规模	商品（经营）结构
食杂店	一般位于居民区内或传统商业区内	固定的居民为主	一般在100平方米以内	以香烟、饮料、酒、休闲食品为主
便利店	商业中心区、居住区、交通要道以及车站、医院、学校、娱乐场	商圈范围小，顾客步行5分钟到达，目标顾客主要为单身者、年轻人。顾客多为有	200平方米左右	即时食品、日用小百货为主

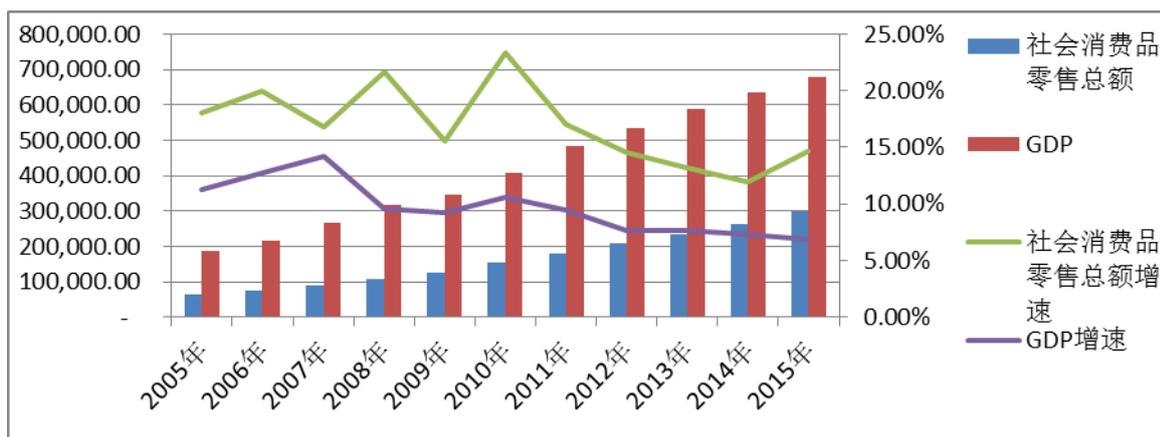
业态	选址	商圈与目标顾客	营业规模	商品（经营）结构
	所、办公楼、加油站等公共活动区	目的的购买		
折扣店	居民区、交通要道等租金相对便宜的地区	辐射半径 2 公里左右，目标顾客主要为商圈内的居民	300-500 平方米	商品价格一般低于市场平均水平，自有品牌占有较大的比例
超市	市、区商业中心、居住区	辐射半径 2 公里左右，目标顾客以居民为主	6000 平方米以下	经营包装食品和日用品
大型超市	市、区商业中心、城郊结合部、交通要道及大型居住区附近	辐射半径 2 公里以上，目标顾客以居民、流动顾客为主	6000 平方米以上	大众化衣、食、用品齐全，一次性购齐，注重自有品牌开发
仓储式会员店	城乡结合部的交通要道	辐射半径 5 公里以上，目标顾客以中小零售店、餐饮店、集团购买和流动顾客为主	6000 平方米以上	以大众化衣、食、用品为主，商品品种在 4000 种左右，实行低价、批量销售
百货店	市、区级商业中心、历史形成的商业集聚地	目标顾客以追求时尚和品味的流动顾客为主	6000-20000 平方米	综合性，门类齐全，以服饰、鞋类、箱包、化妆品、礼品、家庭用品、家用电器为主
专业店	市、区级商业中心以及百货店、购物中心内	目标顾客以有目的选购某类商品的流动顾客为主	根据商品特点而定	以销售某类商品为主，体现专业性、深度性、品种丰富，选择余地大
社区型购物中心	市、区级商业中	商圈半径为 5-10 公里	5 万平方米以内	20-40 个租赁店
市区购物中心	市级商业中心	商圈半径为 10-20 公里	10 万平方米以内	40-100 个租赁店
城郊购物中心	城乡结合部的交通要道	商圈半径为 30-50 公里以上	10 万平方米以上	200 个租赁店以上
工厂直销中心	一般远离市区	目标顾客多为重视品牌的有目的的购买	100-200 平方米	为品牌商品生产商直接设立，商品均为本企业的品牌

## 2、行业发展概况

### （1）经济发展促进消费

国家统计局数据显示，2005 年我国 GDP 已达到 18.59 万亿，同比增长 11.30%，自 2005 年至 2011 年 GDP 均保持了平均增长率 9.5% 以上，2015 年我国 GDP 增速首次破 7，总额为 67.67 万亿，同比增长 6.9%，经济进入新常态，但 2015 年社会消费品零售总额同比却呈上升趋势，截至到 2015 年 12 月 31 日，国内社会消费品零售总额已达到 30.09 万亿元，近 5 年环比首次增长，达到 14.69%，且每年社会消费品零售总额的增长率都高于 GDP 的增长速度。

2005 年至 2015 年 GDP 和社会消费品零售总额与 GDP 的规模和增长情况如下：

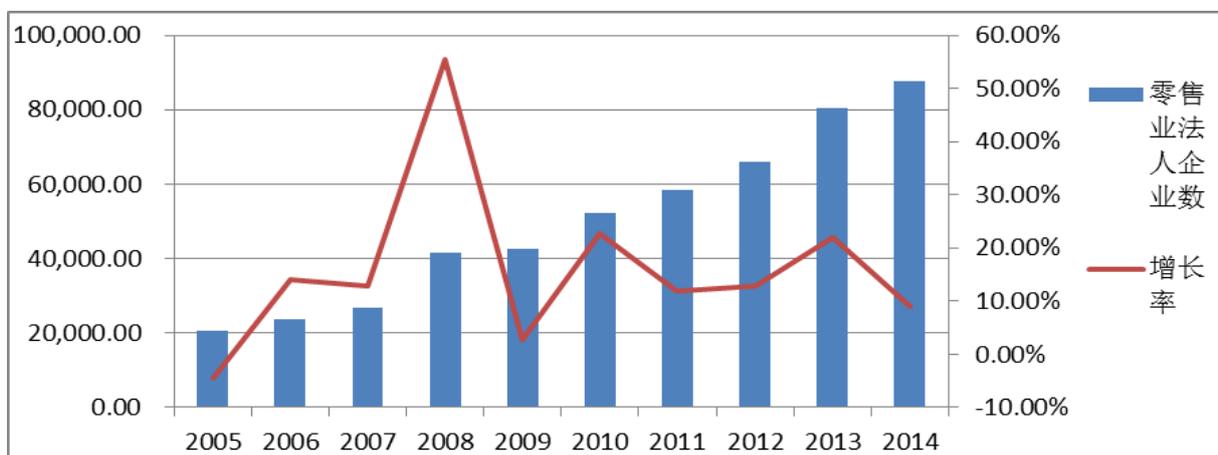


数据来源：国家统计局、wind 数据

### (2) 零售业企业数量快速增加，竞争日趋激烈

国内零售行业参与企业众多，竞争激烈，根据 wind 数据显示，2014 年国内从事零售业法人企业的数量已突破 8 万家，达到了 87,652 家，自 2005 年至 2013 年，除受宏观经济影响较为明显的 2008 至 2009 年，零售业法人企业数量保持了微量增长以外，其他年间都保持了较高的增长速度。高增长带来的必然是日趋激烈的市场竞争和行业间的市场并购，如 2015 年步步高商业连锁股份有限公司收购广西南城百货股份有限公司 100% 股份，形成了一个中西部零售巨头。

2005 年至 2014 年中国零售业法人企业数量以及每年环比增长率如下：



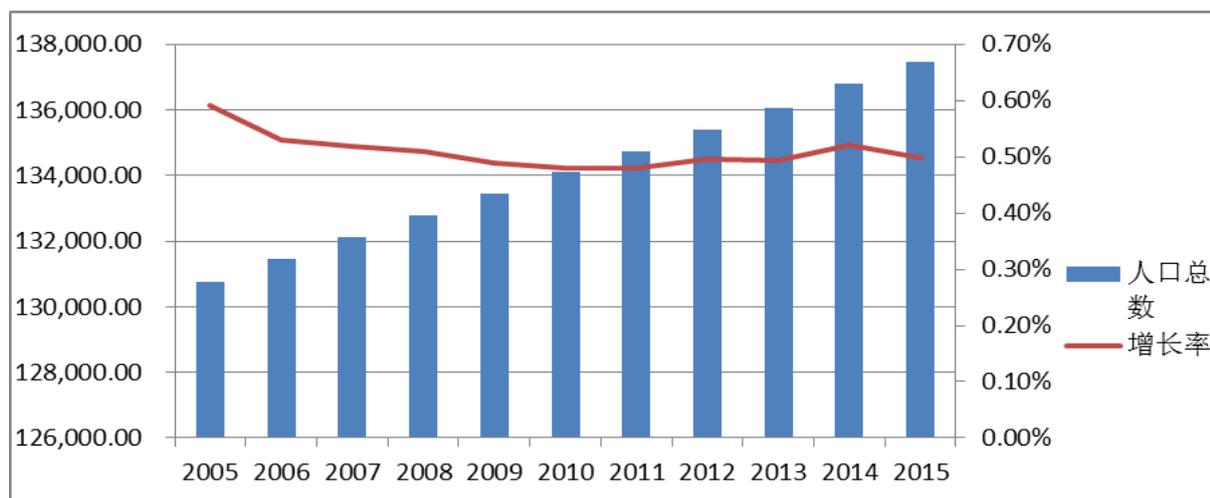
数据来源：国家统计局、wind 数据

### (3) 庞大的销售市场促进零售业不断发展

我国拥有数量庞大的消费人口，根据中国统计局统计，2005 年中国人口已突破了 13 亿人，截至 2015 年 12 月 31 日，中国的人口已达 13.75 亿，平均每年的人口增长率为 0.50%，人口持续的增加带来的是消费能力的不断提升。中共十八届五中全会提出全

面实施一对夫妇可生育两个孩子政策，国家卫生计生委副主任王培安回答记者提问时指出，实现全面两孩政策后，预计 2030 年中国人口为 14.5 亿人，而至 2050 年，15 至 59 岁的劳动年龄人口将增加 3000 万左右，庞大的人口基数带来的是庞大的市场和消费能力。

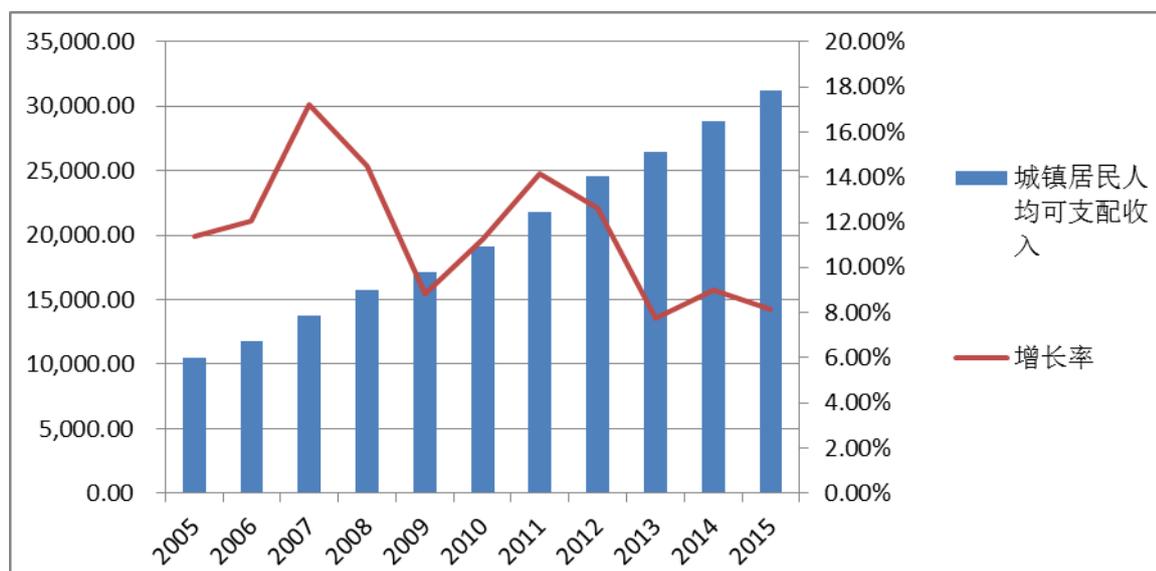
2005 年至 2015 年中国人口数量以及每年环比增长率如下：



数据来源：国家统计局、wind 数据

与人口同步增长的是全国居民人均可支配收入持续增长，2015 年国家统计局数据显示，全国居民人均可支配收入为 15,712.00，同比增长 8.42%，其中城镇居民人均可支配收入为 31,195.00，同比增长 8.15%，自 2005 年首次突破 1 万元以来，一直保持着中高速增长，城镇居民作为零售行业消费的主力，持续增长的人均可支配收入不断刺激着零售行业的发展。

2005 年至 2015 年城镇居民人均可支配收入以及每年环比增长率如下：



数据来源：国家统计局、wind 数据

#### **(4) 零售行业的发展趋势**

从发展趋势上来看,我国社会消费品零售总额的增长速度高于国内 GDP 的增长速度,这说明目前国内的消费仍处于较高的增长水平。同时,随着我国经济发展方式的转变、居民消费结构的升级换代、城镇化建设的加速以及电子商务的快速发展,零售业必须做出相应的变化与调整。在未来的发展过程中,零售业以服务为导向的通道化经营模式渐趋成型,以微站为载体的线上线下融合发展将成主流,依托供应链管理的零供关系日趋和谐,依托跨区并购重组零售业组织化程度增强,以品牌特色为方向的建设之路更趋坚定,以绿色化发展为路径实现可持续发展。

便利超市是一种新型零售业态,主要用以满足消费者便利性、应急性需求,大多位于居民区附近,多提供即时性商品或服务,商品大多为居民日常生活所需的日用品、蔬菜、水果、生鲜、食品等,便利超市通过干净、卫生、快捷、便利等特点取代了农贸市场成为我国居民新的购物渠道。2014 年便利超市销售额占当年全部连锁零售企业总销售额的比重约为 0.93% (数据来源:wind 数据),占当年社会消费品零售总额比重约为 0.13%,远低于美、日等发达国家,便利超市在我国仍拥有十分广阔的发展空间。

零售业在过去的十几年里经历了一段黄金的发展时期,随着中国经济增速的放缓,电商购物的冲击,传统的零售业正面临着新一轮变革。随着淘宝、京东为代表的电商日益壮大,移动端购物市场交易规模迅猛增加,消费者的消费需求和习惯都发生了巨大的变化。面对网络购物的不断冲击,传统的零售行业需要及时进行行业结构调整,构建网络零售服务体系,完善 PC 端、移动端的购物平台,建立微信公众号,定期向客户推送优惠商品信息,打造线上线下二合一体的综合性零售业态。

### **3、行业发展的有利因素和不利因素**

#### **(1) 有利因素**

##### **①国家和地区产业政策助推行业增长**

《2015 年流通业发展工作要点》指出在全国范围推进中小商贸流通企业服务体系建设,完善省级、市级服务平台。会同相关部门选择部分城市开展中小企业创新发展综合试点,创新政策和制度体系,支持建设帮助中小商贸流通企业连锁式、集聚式、品牌

式发展的集聚区专业化平台，促进中小商贸流通企业转型创新发展。《深化流通体制改革加快流通产业发展重点工作部门分工方案》指出要有序推进贸易中心城市和商业街建设，支持特色商业适度集聚，鼓励便利店、中小综合超市等发展，构建便利消费、便民生活服务体系。《国内贸易发展“十二五”规划》指出要引导大型流通企业进入农村，加强农村流通基础设施建设，深入实施万村千乡市场工程，继续推进新农村现代流通服务网络工程，扩大农村连锁超市覆盖面。支持具有批发功能的仓储式会员店发展。规范总经销、总代理，减少代理层次。

《商务部关于十二五时期促进零售业发展的指导意见》指出以提升零售业整体发展水平为目标，以加快零售业发展方式转变、结构调整为主线，以扩大消费、增加就业、引导生产、改善民生、促进和谐为根本出发点和落脚点，深化流通体制改革，提高流通效率，降低流通成本。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，鼓励百货、超市等零售企业提高自主经营比重，建立健全买手培训制度，扩大买断经营商品范围，依据顾客消费需求开发自有品牌，提升赢利能力。

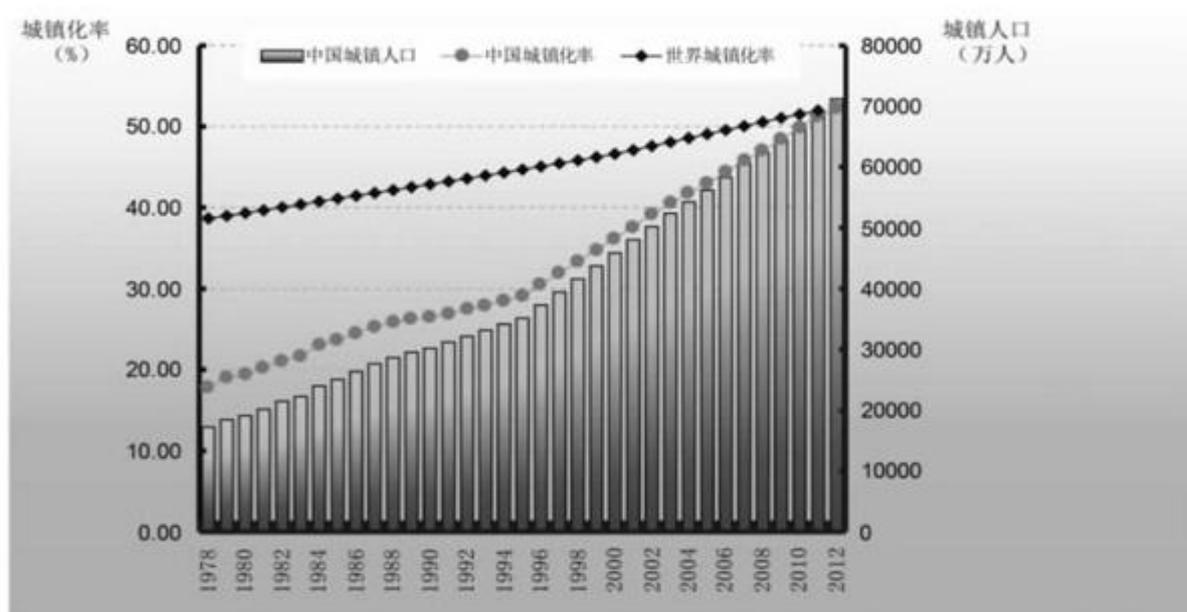
《安徽省国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》指出安徽省城镇化正处于中期加速阶段，蕴含着巨大的发展空间和潜力。继续实施城镇化的战略，着力增强中心城市带动能力，促进城市人口与产业同步扩张，推动工业化和城镇化协调共进、互动发展，为经济社会发展提供强大动力。《安徽省人民政府办公厅关于促进内贸流通健康发展的实施意见》指出推进发展直营连锁，规范发展特许连锁，引导发展自愿连锁，推进商贸服务业与零售业融合发展。支持连锁经营企业加大配送中心建设和改造力度，建设直采基地和信息系统，提升自愿连锁服务机构联合采购、统一分销、共同配送能力。

## ②中国城市化进程促进消费市场需求

城镇化仍是“十三五”期间的发展重点，《国家新型城镇化规划（2014-2020）》提出全面提高城镇化质量，明确未来城镇化的发展路径、主要目标和战略任务。中国政府网数据显示，我国城镇化率从2010年的49.95%上升至2014年的54.77%，而同时期的发达国家如美国、英法、日本等城镇化率均超过70%。国家统计局数据显示，随着城市化进程的不断加快，我国城镇总人口从2005年的56,212.00万人增加至2015年的77,116.00万人，年复增长率为3.21%，2015年城镇总人口占当年全国总人口的比例为56.10%。《国家新型城镇化规划（2014-2020）》显示1978年至2013年间，我国城市数量从193个增加至658个，建制镇数量从2173个增加至20113个，京津冀、长江三

角洲、珠江三角洲三大城市群，18%的人口在 2.8%的国土面积上创造了 36%的 GDP，是我国经济快速增长、参与国际经济合作与竞争一块重要版图。随着城市化水平持续提高，农村人口向城市转移，城市人口迅速增加，城市社会消费基数的增加会产生显著的规模经济效应，市场的需求会迅速的增长和多元化，城市化的推进会改善居民的生活质量、提高人均可支配收入的水平、扩大城镇消费群体，进而促进消费结构不断升级、消费潜力不断释放，为经济发展提供持续的动力，而这也将会与零售行业的持续发展。

1978 年至 2012 年，我国城镇化率与世界城镇化率如下：



数据来源：《国家新型城镇化规划（2014-2020）》

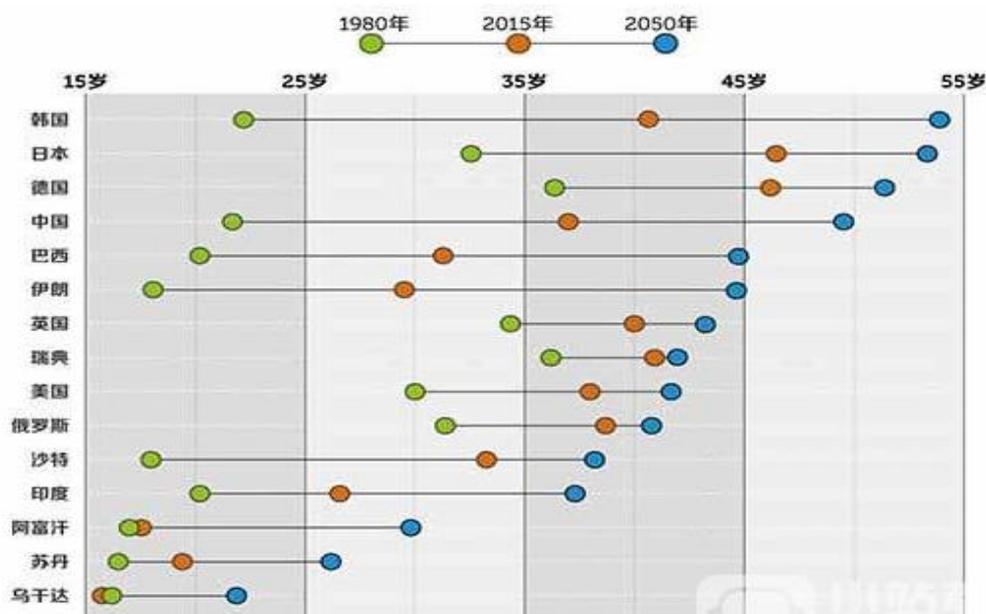
### ③二胎政策全面放开，人口红利将持续保持

2015年10月26日至29日，中国共产党第十八届中央委员会第五次全体会议在北京举行，全会提出允许普遍二孩政策，促进人口均衡发展，完善人口发展战略，全面实施一对夫妇可生育两个孩子政策。我国建国以来的第三次生育高峰（1980-1991年）出生的人群现已步入生育高峰阶段，二胎政策的实行将催生新一轮的生育高峰，该年龄段即将步入消费旺盛期，人口的持续增长将带来新一轮的消费高峰。

联合国与2015年7月29日发布了《世界人口展望报告》，根据报告预测中国人口将在2028年达到峰值，同时中国人口中15-64岁的数量和占比将在2016年触顶，此后将保持最少12年的峰值状态。国家统计局数据显示，2005年至2015年我们居民人口从13.08万亿增至13.75万亿，年复合增长率为0.50%；同时我国城镇居民家庭人均可支配收入从10,493.03元增加至31,195.00元，年复合增长率为11.51%；持续增长的人口

和可支配收入促进了零售业的持续增长，随着 80、90 逐渐加入消费主力军，居民的消费结构、需求和习惯也发生了重大的变化，逐渐从满足基本生存需求向提高生活品质进行转变，零售行业也由耐用产品消费向服务和高端消费升级。

各国人口年龄中位数变化趋势如下：



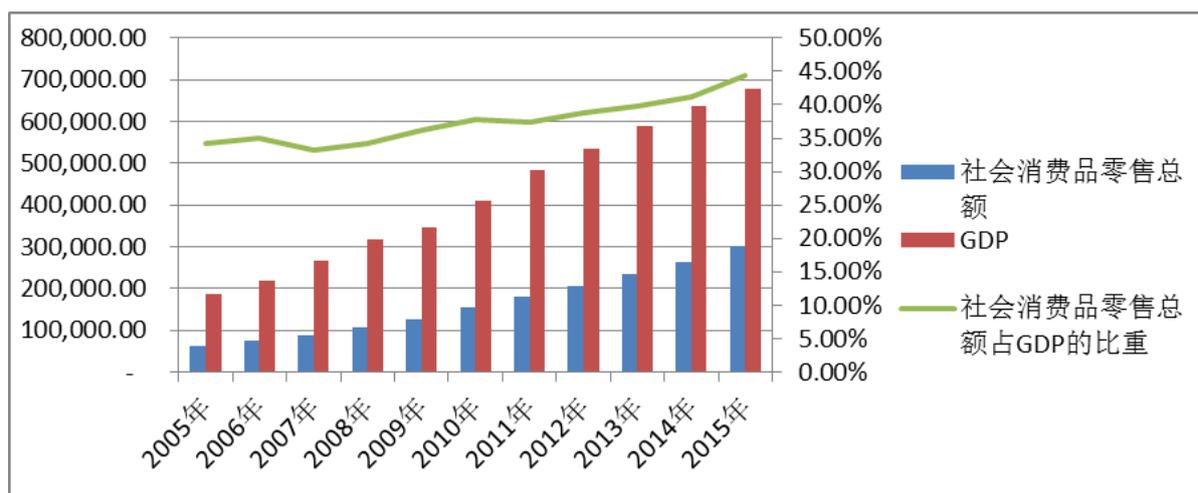
数据来源：United Nations World Population Prospects、网易

注：人口年龄中位数即该国有一半人口年龄比该数字大，另一半比该数字小

#### ④国民经济的稳步增长推动零售行业的发展

“十一五、十二五”期间，我国经济保持高速增长，国家统计局数据显示，2005年至2015年，我们GDP从185,895.80亿元增加至676,708.00亿元，年复合增长率12.46%；经济快速增长的同时，国内社会消费品零售总额也保持高速增长，2005年至2015年，我国社会消费品零售总额从63,686.60亿元增加至300,931.11亿元，年复合增长率15.16%，2005年至2015年社会消费品零售总额占GDP的比重一直保持在35%以上，未来经济的可持续发展也将带动国内零售行业的持续不断的发展。

2005至2015年，GDP与社会消费品零售总额以及社会消费品零售总额占GDP比重



数据来源：国家统计局、wind 数据

## (2) 不利因素

### ①行业同质化严重，竞争过度

随着近几年外资零售企业加入中国市场，中国零售行业呈现出过度竞争的态势，国内零售企业的品牌化、差异化经营能力较弱，市场集中度低，企业规模小，且多以价格为主要竞争手段，盈利能力水平较低，行业同质化竞争较为明显，零售企业多以积分销售、折扣销售、返点销售等进行变相降价销售。联营销售和租赁收入仍是传统零售行业的主要盈利手段，商品的供应渠道和品牌的入住掣肘了零售企业的发展，同区域内零售企业产品重合度较高，品牌差异化不明显，零售业创新能力较弱。

### ②行业壁垒较低

目前国内零售业信息化发展迅速，企业对技术的投入不断加大，但由于零售业主要服务普通居民，且已发展成为一个成熟的产业，对新技术需求及更新不旺盛，技术壁垒较低；零售业在启动时成本较低，除初期必须预先支付的房租外，其他费用如装修、冷柜、收款机、货架等都可以延迟支出，联营销售、租赁商铺和代销的销售模式也无需预先支付货款，商品进场销售还需要缴纳进场费，零售业企业的成本壁垒较低；零售行业是劳动密集型行业，可以创造大量的就业岗位，国家和地方政府一直从政策上大力支持零售行业的发展，政策禁入壁垒较低。

### ③营业成本上升

零售业企业通过租赁经营场所进行门店扩张，租金支出成为企业重要的营业成本，随着高人口密度、大人流量、交通便利适宜开设大型零售店面的地点的减少，行业竞争

的加剧，优质地段商业物业稀缺，且门店租金价格的上涨幅度普遍高于同地区普通住宅和其他地段的商业物业，零售企业新开门店成本不断上升，在用价格战进行竞争的同时，利润不断下降，零售企业的盈利能力与可持续发展能力减弱，租金的刚性增长已成为制约零售企业利润增长的重要因素。

#### ④零售业态结构不合理，区域结构失衡

中国的零售业发展历史较短，业态缺乏长期规划，早期零售业态多以百货商店为主，投资额度较大，在发达国家进入衰退期的百货商店仍是中国目前零售业的主要业态，传统的百货商店受建筑结构、地理位置、商业定位等因素限制较大，在进行业态创新及结构调整时较为困难。中国零售业东强西弱，东部零售业发展情况较好，拥有众多有竞争力的大型零售企业，西部零售业发展则较为缓慢，大部分的零售企业规模较小，竞争力较弱；在东部经济发达地区与大中城市里，零售企业的门店分布密集，新兴业态数量占比也不断上升，而在西部经济不发达地区和农村里，零售门店分布零散，且多以传统的杂货店为主，业态模式落后、规模小且发展缓慢；城区中心作为传统的商业中心，零售企业分布密集，过度聚集现象严重，而新建大型居民区、郊区、城乡结合部等地区零售门店较少，居民的消费需求难以满足，而这一矛盾将随着城市化进程的加快日益突出。

#### ⑤网络电商购物的冲击

国家统计局数据显示，2015年社会消费品零售总额之实物商品网上零售额为32,424亿元，占同期社会消费品零售总额的10.77%，同比增长31.6%，2015年双十一购物节阿里巴巴旗下各平台总交易额达到912亿元。随着3G、4G网络技术的成熟，智能手机普及率的提高，以及80、90后即将步入消费旺盛期，网上购物以其便利性、可比性、高性价比、支付方式多样化、商品种类繁多等优点被大众接受和认可，网店省略了中间商环节且不需要租赁门店、支付人员工资等，相对低廉的成本导致销售价格低于实体零售门店，网络电商的崛起对实体零售业的冲击将越来越大。

### （三）公司所处行业的基本风险特征

#### 1、零售行业的市场竞争风险

近年来，随着中国宏观经济持续的软着陆，需求结构的转型和产业结构深入调整导致宏观经济进入中高速增长“新常态”，但人均可支配收入增速维持稳定，社会零售消

费品零售总额增速小幅回升，国内零售行业也在进行快速扩张。国内外大型连锁零售商纷纷在一线城市建设各类型卖场以抢占市场，市场充分饱和，竞争异常激烈，零售行业同质化严重，新的可供开发建设大型卖场的店址不易寻找，而二线城市零售市场空间正趋于饱和，外延增长红利减少，零售行业竞争将进入白热化状态，大型连锁零售企业开始寻求通过拓展三四线城市的零售市场以及通过电商网络销售实现突围。

## 2、行业周期性、季节性特点

零售行业主要受宏观经济的影响，包括经济发展水平、GDP、居民可支配收入水平等多方面指标，对于公司所处的超市零售业则受到一定的季节性影响。一方面，受端午、中秋、国庆、元旦、新年等假日影响，消费者较平时会购买更多的礼节性商品，如粽子、月饼等，超市零售商会通过促销和宣传等一系列营销活动提高销售，促使超市零售企业营业额较平时大幅增长；另一方面部分产品本身具备季节性，如服装鞋帽、棉被、空调、电扇、凉席等商品，超市零售企业通过对季节性的把握，提前安排好存货，保证商品的及供应。

## 3、商品可能存在质量问题或食品安全的风险

近年来，我国商品质量问题及食品安全事件频发，已不可避免地成为媒体的聚焦热点。公司虽然已根据相关法律法规的要求、结合自身实际经营情况，建立了完善的质量控制体系，设立了标准化的供应商和产品的质量、资质的审核程序，严格按标准进行商品的验收、装卸、运输和储存，设立了客户满意度调查体系来确保公司销售产品的质量。

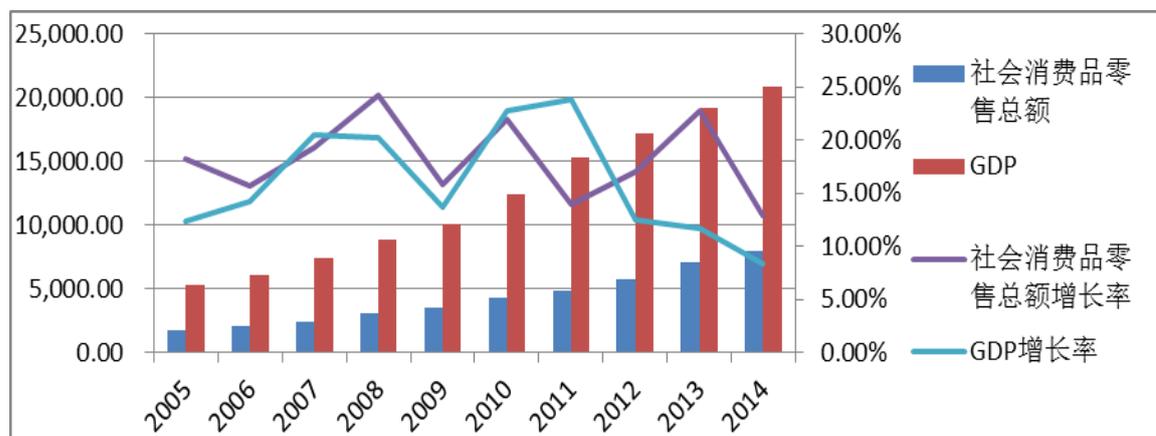
但是公司所销售商品质量仍不可避免的受限于商品供货厂商、农副产品供应商的生产能力、加工工艺、检测技术及管理水平等因素影响，无法完全避免一些不可预见原因导致产品质量发生问题的风险。如果公司销售的商品不符合国家相关产品或食品的安全标准，甚至发生重大的质量安全事故，则会面临行政监管部门的处罚及消费者的关注，从而对公司声誉和业绩产生不利影响。

## （四）公司在行业中的竞争地位

### 1、公司所处的市场环境

《安徽省 2014 年国民经济和社会发展统计公报》(以下称“安徽公报”)显示,2014 年安徽省常住人口 6,082.9 万人,较 2013 年的 6,029.8 万人增加了 53.1 万人,其中城镇常住人口 2,989.7 万人,占比 49.2%,农村常住人口 3,093.2,占比 50.8%,16-59 岁的主要消费人群 3,851.3 万人,占安徽省总人口的 63.3%。国家统计局数据显示,2014 年安徽省全年社会消费品零售总额 7,957 亿元,比上年增长 12.95%。安徽公报显示安徽省城镇消费品零售额 6,002.9 亿元,增长 12.9%;乡村消费品零售额 1,317.9 亿元,增长 13.1%;按消费形态统计,商品零售额 6,551 亿元,增长 12.9%,餐饮收入 769.8 亿元,增长 13.2%。全省纳入统计的 83 家开展网络零售业务的限额以上企业,实现网上零售额 70 亿元,增长 84.7%。国家统计局数据显示,2014 年安徽省 GDP 已达 20,848.75 亿元,同比增长 8.42%,城镇居民家庭可支配收入为 24,839 元,同比增长 18.14%。安徽公报显示 2014 年安徽省城镇化率为 49.2%,比上年同期提高了 1.3%。安徽地区经济的稳步的发展、城镇化率的不断提升、人均可支配收入的不断上涨、消费人口的增加推动了零售行业的发展。

2005 年至 2014 年安徽省 GDP、社会消费品零售额与增长率:



数据来源:国家统计局、wind 数据

国家统计局数据显示,2014 年蚌埠市 GDP 达 1151.19 亿元,同比增长 14.22%,占安徽省 GDP 的比例为 5.52%;社会消费品零售总额为 506.56 亿元,同比增长 19.24%,占安徽省社会消费品零售总额的比例为 6.37%;人均可支配收入为 24,147 元,同比增长 6.19%;蚌埠地区人口总数为 371.10 万人,同比增长 1.23%,占安徽省当期人口的 6.10%;经济的稳步发展、居民收入的不断提高为零售企业的发展创造了一个良好的环境。

《蚌埠市 2014 年国民经济和社会发展统计公报》（以下称“蚌埠公报”）显示，在限额以上企业（单位）零售额中，批发、零售、住宿、餐饮四大行业零售额比上年增长分别增长 6.8%、18.1%、8.9%、16.2%。粮油类增长 11.5%，肉禽蛋类增长 47.4%，服装类增长 15.0%，化妆品类下降 12.0%，金银珠宝类增长 11.4%，日用品类增长 10.5%，中西药品类增长 27.2%，文化办公用品类增长 25.5%，通讯器材类增长 16.7%，家用电器和音像器材类增长 9.1%，建筑及装潢材料类增长 40.6%。限额以上企业的各种类商品销售额基本都处于上升趋势，对食品、生鲜、日用百货需求的增加将持续为蚌埠地区零售业的发展提供的助力。

## 2、公司的市场定位

自设立以来，公司一直专注于以食品、生鲜、百货为核心的零售连锁业务，一直致力于为顾客提供物美、价廉、质优的零售服务，公司“华运超市”品牌在市场上拥有较高的知名度，并得到消费者的广泛认可，经过多年的努力，公司已在蚌埠市及周边地区开设了 42 家门店，年销售额已突破 6 亿元。作为区域性的零售企业，公司比外来零售企业更熟悉本地消费者的消费习惯、消费需求和品牌偏好，比外来零售企业拥有更广泛的群众基础和更多本地供应商资源，且通过资源互补、业态共享、集中配送等策略保证了商品质量，降低了营业成本。

公司秉持“华运为家，顾客至上”的经营理念，坚持“顾客永远至上、服务永远第一”的服务理念，并以“新鲜、低价”为企业宗旨，以综合超市和便利超市经营为核心业务，形成了以食品、生鲜、百货类商品为主的零售业务。作为本地零售企业，公司最早进入蚌埠市及周边市场，通过优胜选址、简美装修、连锁扩张等经营策略，公司拥有较多的优质地段商业门面，已逐渐发展为皖北地区具有较强影响力的连锁超市企业逐渐发展成为皖北地区较具影响力的连锁超市领先企业。

## 3、行业内主要竞争对手情况

公司自设立第一家超市门店以来，已为皖北地区消费者提供了十几年的零售服务，得到了消费者的广泛认可，随着外来零售企业的加入，本地零售行业的竞争日趋激烈，其中主要的竞争对手既包括区域性的零售企业，也包括大型零售连锁集团，例如合家福、大润发等零售企业。公司以优胜选址、简美装修、连锁扩张等经营策略降低营业成本，通过严控商品质量、提供符合本地消费习惯的商品、定期进行商品折扣促销、为消费者

提供优质的服务等策略应对上述企业的竞争。

#### 4、公司竞争优势

##### (1) 多业态共同发展

公司主要以综合超市和便利超市两种零售业态为皖北地区的消费者服务，综合超市在商品形态、商圈辐射和成本价格方面占据优势；而便利超市则以在选址、营业时间、消费效用、库存量、资金规模及周转、市场集中度、服务质量及管理效率等方面占据较大优势，便利性、及时性更是便利超市的主打特色。截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有4个综合超市，配以39个便利超市，形成一个综合性的零售业态。综合超市以“一站式购物”的为消费者提供食品、生鲜、百货等商品；便利超市则以其在距离、时间、服务的便利性、购物的便捷性等特点为消费者提及时性、小容量、急需性的商品。公司植根于蚌埠市及周边地区，通过综合超市、便利超市为消费者提供了多层次的服务，深受当地消费者的喜爱。

##### (2) 优越的门店位置

作为皖北地区的本地零售企业，公司在较早的时期就在蚌埠市及周边市场的优质地段置办或承租了商业物业，截至本公开转让说明书签署之日，公司经营的42家门店中有36家在蚌埠市的主要商圈或主要社区的黄金地段内，有7家在五河、涡阳、固镇等地区租赁了优质物业，位置优越的门店为公司带来了丰富的客源，且公司部分门店还通过签订长期租赁合同，取得优惠的租金和物业的长期锁定，进而在优质物业租金不断上涨的期间内保持较低的营业成本，优越的门店位置为公司在皖北零售市场上的竞争提供了动力，保证了公司长期持续的盈利能力。

##### (3) 良好的供应商关系

公司一直致力于提升供应商与公司合作共赢，通过与供应商建立互信机制、保守商业机密、与供应商进行战略合作磋商、以最终客户为核心、经常性对供应商进行回访等策略提升供应商对公司运营及采购的满意度。供应商通过稳定的货源、优质的服务、物美价廉的产品降低公司的营业的成本、促进公司业绩的可持续增长，公司一直与供应商保持良好的沟通与合作，坚持通过合理的利益分配、准确及时的货款结算来确保可以用有竞争力的价格从供应商处采购商品，从而为公司业绩的稳步增长提供了保证。

#### **(4) 优秀的管理团队**

经过多年的发展，公司已建立起一支经验丰富、结构合理的管理团队，大部分管理人员随着公司一起成长，且主要高管都具有多年的连锁零售运营管理经验，对本地市场消费习惯、本地零售市场的竞争情况、连锁运营的各个环节、零售行业的发展趋势都有着较为深刻的理解，同时公司还制定了人才选拔机制和员工培训体系，对在各门店运营管理过程中表现优秀的店长进行重点培养，配合合理的奖励薪酬等措施，加强对后续团队的建设，优秀的管理团队使公司在激烈的市场竞争中保持了较强的竞争力，有助于实现公司健康、持续、稳步的发展。

### **3、公司的竞争劣势**

#### **(1) 企业规模相对较小，抗系统风险能力较弱**

尽管公司通过十几年的发展陆续开设了 42 家门店，但与大润发、家乐福、欧尚、合家福等零售巨头的门店规模相比，仍有较大差距，虽然公司在蚌埠市及周边地区拥有较强的品牌效应和较高的市场占有率，但由于公司大部分门店规模不大，多为便利超市，相对于国内外的大型连锁零售企业，公司规模较小，抗系统风险能力较弱。

#### **(2) 公司融资渠道单一**

作为皖北地区的当地零售企业，公司一直致力于通过优胜选址、简美装修、连锁扩张等策略进行新门店的扩张，目前主要依靠自有资金或银行贷款来对门店进行升级改造和新设门店，单一的融资渠道已经难以满足公司快速扩张的要求，面对正在被其他零售企业迅速占领的蚌埠市以外的零售市场，公司缺乏多层次的融资渠道直接限制了公司业务拓展的步伐，致使公司在对新市场的开拓中处于不利的竞争态势。

## 第三章 公司治理

### 一、最近两年公司“三会”的建立健全及规范运行情况

#### （一）“三会”的建立健全情况

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层等组成的公司法人治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《重大投资管理办法》、《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《投资者关系管理办法》、《对外担保管理办法》等规章制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议基本能够得到执行。

#### （二）最近两年“三会”的运作情况

有限公司时期，公司制订了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会；未设立董事会，只设一名执行董事；未设立监事会，只设一名监事。公司在涉及股权转让、增加注册资本、整体变更等事项上均履行了公司权利机构的决策程序。

股份公司成立后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《外投资决策管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《重大财务决策制度》、《防范大股东及关联方资金占用专项制》等规章制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议能够得到执行。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开股东大会 6 次、董事会 8 次、监事会 3 次，公司“三会”会议召开程序、内容均符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的规定，会议通知、会议记录等文件齐备，“三会”运作规范。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估

自有限公司整体变更为股份公司以来，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应的公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在进、销、存等各个环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

但是，由于股份公司成立时间尚短，公司治理运行经验尚显不足。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，完善各项法人治理制度，有效执行各项制度及保护全体股东的利益。同时，公司将加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范意识方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定各尽其职，履行勤勉忠诚的义务。

## 三、公司及控股股东、实际控制人最近两年的合法合规情况

根据安徽省蚌埠市蚌山区安全生产监督管理局、安徽省蚌埠市国家税务局、安徽省蚌埠市地方税务局、蚌埠市工商行政和质量技术监督管理委员会、蚌埠市食品药品监督管理局、蚌埠市城市管理行政执法局、蚌埠市人力资源和社会保障局出具的证明，公司近两年期不存在重大违法违规行为而被处罚的情况。

经主办券商、律师核查，公司没有尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁或者行政处罚案件。

经主办券商、律师通过全国法院被执行人信息查询系统、全国法院失信被执行人名单查询系统等网站查询，并根据实际控制人周小峰住所地公安局派出所出具的无违法犯罪证明，公司实际控制人在最近 24 个月内不存在刑事处罚或与公司规范经营相关的行政处罚，不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形。

## 四、公司的独立性

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务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，公司具备独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

### （一）业务独立

公司主营业务是商业超市连锁经营。公司拥有从事上述业务完整、独立的进、销、存系统和专业人员，具有与其经营相适应的场所、货架和设备，独立开展业务、核算和决策并独立承担责任与风险，独立于其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司控股股东及实际控制人除投资本公司外，未从事可能与公司存在同业竞争的业务并承诺未来避免与公司发生同业竞争。

### （二）资产独立

公司除部分门店租赁房产经营外，公司业务和经营必需的土地、房产、设备、商标、技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，产权关系清晰，不存在与股东单位共用的情况。公司存在以资产、权益或信誉为关联方的债务提供担保的情形，但公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

公司的各项资产均为公司所有，目前公司资产不存在被控股股东、实际控制人占用的情形，公司的资产独立。

### （三）人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系及独立的员工队伍。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司不存在高级管理人员在股东单位中双重任职的情况，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，并在公司领取薪酬，公司的人员独立。

## （四）机构独立

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的内部经营管理机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。同时，公司根据相关法律法规建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》、三会议事规则规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司各职能部门独立履行其职能，不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预，不存在与股东或关联企业机构混同的情况。

## （五）财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的财务核算体系，制定了财务管理制度，能够独立作出财务决策；公司拥有独立的银行账户，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。公司独立纳税，与股东单位不存在混合纳税现象。

## 五、同业竞争

### （一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司控股股东为华运集团，实际控制人为周小峰先生，截至本公开转让说明书签署之日，持有公司 5%以上（含 5%）股份的主要股东、实际控制人周小峰以及其关系密切的家庭成员参股或控股的企业与公司之间均不存在同业竞争。

### （二）公司与公司董事、监事、高级管理人员及与该等人员关系密切的家庭成员控制的其他企业之间同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及与该等人员关系密切的家庭成员均未投资其他与公司存在潜在同业竞争的企业。

### （三）为避免同业竞争所采取的措施及承诺

为有效避免同业竞争，公司的控股股东华运集团、实际控制人周小峰以及董监高分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

“本公司/人系安徽华运超市股份有限公司（以下简称“华运股份”）的控股股东/实际控制人/董事/监事/总经理/财务总监/董事会秘书，现就避免本公司/人与华运股份进行同业竞争出具如下承诺：

1、截至本承诺函出具之日，本公司/人及本公司/人控制的公司（华运股份除外，下同）均未直接或间接从事任何与华运股份构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

2、自本承诺函出具之日起，本公司/人及本公司/人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与华运股份构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

3、自本承诺函出具之日起，本公司/人及将来成立之本公司/人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与华运股份构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

4、自本承诺函出具之日起，本公司/人及本公司/人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机会与华运股份之业务构成或可能构成实质性竞争的，本公司将立即通知华运股份，并尽力将该等商业机会让与华运股份。

5、本公司/人及本公司/人控制的公司承诺将不向其业务与华运股份之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

6、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本公司/人及本公司/人控制的公司将向华运股份赔偿一切直接和间接损失。”

## 六、近两年公司权益是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况以及采取的相应措施

### (一) 近两年公司资金是否存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

#### 1、报告期内公司存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保的情况

##### (1) 报告期内公司资金被控股股东占用的情形

单位：万元

名称	2016. 7. 1	本期增加	本期减少	2016. 12. 11
华运集团	-	-	-	-
名称	2016. 1. 1	本期增加	本期减少	2016. 6. 30
华运集团	-150. 84		-150. 84	-
名称	2015. 1. 1	本期增加	本期减少	2015. 12. 31
华运集团	1, 525. 00	3, 750. 00	5, 425. 84	-150. 84
名称	2014. 1. 1	本期增加	本期减少	2014. 12. 31
华运集团	1, 797. 61	1, 292. 39	1, 565. 00	1, 525. 00

报告期末至本公开转让说明书签署之日，公司已不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保的情况。

##### 上述资金占用及归还的具体时间

单位：万元

款项发生时间	借出金额	偿还金额
2014 年年初余额	1, 797. 61	-
2014 年 2 月	500. 00	-
2014 年 3 月	-	15. 00
2014 年 4 月	-	1, 000. 00
2014 年 5 月	17. 39	-
2014 年 6 月	775. 00	550. 00
2014 年发生额合计	1, 292. 39	1, 565. 00

2014 年年末余额	1,525.00	-
2015 年 2 月	2,250.00	400.00
2015 年 3 月	1,000.00	1000.00
2015 年 4 月	500.00	-
2015 年 7 月	-	3,000.00
2015 年 8 月	-	730.00
2015 年 12 月	-	295.84
2015 年发生额合计	3,750.00	5,425.84
2015 年年末余额		150.84
2016 年 2 月	150.84	-
2016 年 1-6 月发生额合计	150.84	-
2016 年 6 月末余额	-	-
2016 年 6-12 月发生额合计	-	-
2016 年 12 月 11 日余额	-	-
发生额合计	5,193.23	6,990.84

2014 年度、2015 年度，公司存在资金被控股股东占用的情况，截至 2015 年 12 月 31 日前，公司已将占款全部收回，且公司还欠华运集团 150.84 万元，公司已于 2016 年 2 月将上述欠款全部归还给华运集团；2016 年 1-6 月，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况；2016 年 7 月至本反馈意见答复出具之日，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况。

股份设立后，公司针对 2014 年度、2015 年度存在的资金被控股股东占用的情形做出了补充决策，2016 年 2 月 4 日，华运股份召开股东会，审议通过了《关于确认关联方借款的议案》，完善了内部决策程序，确认上述借款为无息借款且均已清偿完毕，不存在损害其他股东利益的情形，控股股东华运集团回避了本次股东会的表决。

## (2) 报告期内公司资金被控股股东控制的其他企业资金占用的情形

单位：万元

名称	2016.7.1	本期增加	本期减少	2016.12.11
华天房地产	-	-	-	-
名称	2016.1.1	本期增加	本期减少	2016.6.30
华天房地产	-	-	-	-
名称	2015.1.1	本期增加	本期减少	2015.12.31
华天房地产	-	-	-	-
名称	2014.1.1	本期增加	本期减少	2014.12.31
华天房地产	2,032.66	-	2,032.66	-

报告期末至本公开转让说明书签署之日，公司已不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保的情况。

上述资金占用及归还的具体时间

单位：万元

款项发生时间	借出金额	偿还金额
2014 年年初余额	2,032.66	-
2014 年 5 月	-	2,032.66
2014 年发生额合计	2,032.66	2,032.66
2014 年年末余额	-	-
2015 年发生额合计	-	-
2015 年年末余额	-	-
2016 年 1-6 月发生额合计	-	-
2016 年 6 月末余额	-	-
2016 年 6-12 月发生额合计	-	-
2016 年 12 月 11 日余额	-	-
发生额合计	2,032.66	2,032.66

2014 年度，公司存在资金被控股股东华运集团控股的华天房地产占用的情况，截至 2014 年 12 月 31 日，公司已将占款全部收回；2015 年 1 月至 2016 年 6 月，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况；2016 年 7 月至本反馈意见答复出具之日，公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况。

股份设立后，公司针对 2014 年度存在的资金被控股股东控股的企业占用的情形做出了补充决策，2016 年 2 月 4 日，华运股份召开股东会，审议通过了《关于确认关联方借款的议案》，完善了内部决策程序，确认上述借款为无息借款且均已清偿完毕，不存在损害其他股东利益的情形，控股股东华运集团回避了本次股东会的表决。

(3) 报告期内公司为控股股东、实际控制人控制的其他企业提供担保的情形

单位：万元

被担保方	担保金额(最高额 抵押担保)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
华新物流公司	1,984 万元	2015 年 9 月 16 日	2018 年 9 月 16 日	是
华新物流公司	1,650 万元	2015 年 10 月 22 日	2018 年 10 月 22 日	是

截至本反馈意见报出日，根据徽商银行蚌埠分行营业部出具的《贷款结清证明》和交通银行股份有限公司蚌埠分行出具的《安徽华新物流配送中心有限责任公司授信安排

调整审批书》，显示公司已对控股股东、实际控制人控制的其他企业提供的担保事项已经解除。

经核查，主办券商、律师及会计师认为，2014年度、2015年度公司虽存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保的情况，但在2016年6月30日前，公司已将关联方占用的资金全部收回、将对关联方的担保全部解除。报告期末，公司已不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况，报告期末至本反馈意见答复出具之日（申报审查期间），公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况，符合相关挂牌条件。

2、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保履行的决策程序

(1) 华运有限公司时期，公司仅根据有限公司章程的规定建立了股东会。由于《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出规定，因此对上述资金占用或对外担保事项未形成有效的决策程序。

(2) 华运股份设立后，公司针对存在的资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保的事项做出了补充决策。

2016年2月4日，华运股份召开股东会，审议通过了《关于确认关联方借款的议案》，完善了内部决策程序，确认上述借款为无息借款且均已清偿完毕，不存在损害其他股东利益的情形，控股股东华运集团回避了本次股东会的表决。

3、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用产生的影响，是否存在损害公司利益的情形

经过上述核查，主办券商、会计师及律师认为：报告期内，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在有限责任公司期间发生了占用公司资金，且均未支付资金占用费的情形，不符合公司治理机制的要求，对公司利益存在一定的损害。股份公司成立后公司对对外担保、重大投资、关联方交易等重要事项均进行了相应的规定，严格按照相关制度的规定对重大事项进行决策与执行，完善了专项治理制度，有利于防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为存在关联方占用公司资金的情形；且控股股东华运集团公司和关联企业华天房地产公司于公开转股说明书签署之日前已将

欠款全部归还，华运股份实际控制人、其他持股 5% 以上的股东以及公司全体董事、监事、高级管理人员亦就规范关联交易，保护其他股东利益作出了相关承诺。因此前述存在的报告期内公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保的情形，不会对公司造成持续损害，对本次挂牌不构成实质性障碍。

综上，主办券商、律师及会计师认为，报告期内，公司虽存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占有的情况，但在 2016 年 6 月 30 日前，公司已将关联方占用的资金全部收回，报告期末，公司已不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况，报告期末至本反馈意见答复出具之日（申报审查期间），公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况，符合相关挂牌条件。

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

股份公司成立后，公司通过制定《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》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《外投资决策管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《重大财务决策制度》、《防范大股东及关联方资金占用专项制》等制度，对公司对外担保、重大投资、关联方交易等重要事项均进行了相应的规定，严格按照相关制度的规定对重大事项进行决策与执行，完善了专项治理制度，有利于防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。

控股股东华运集团及实际控制人周小峰公司出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》，承诺如下：

- 1、本承诺出具日后，本人/公司将尽可能避免与华运股份之间的关联交易；
- 2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人/公司将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；
- 3、本人/公司承诺不通过关联交易损害华运股份及其他股东的合法权益。
- 4、本人/公司有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄

弟姐妹和子女配偶的父母及上述人员控制的公司)等重要关联方,本人/公司将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

## 七、董事、监事和高级管理人员持股及其他情况

### (一) 公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

截至本公开转让说明书签署之日,公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属未直接或间接持有本公司股份。

### (二) 公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

本公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### (三) 公司董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺

公司的董事、监事、高级管理人员关于股份锁定所做的承诺见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“三、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况

公司拟任董事、监事、高管在其他单位兼职情况如下:

姓名	担任公司职务	兼职单位/职务	兼职单位与公司关系
凌宏杰	董事/法人	华运集团/董事、法人	控股股东
		华运典当/董事	控股股东控制的企业
		吴小街/董事	控股股东控制的企业
季燕京	董事	首都文明工程发展研究中心/研究员	无
		华运集团/董事	控股股东
		蚌埠华运摩托车销售有限责任公司/董事	控股股东控制的企业 (已吊销,未注销)
		中国社会科学院/研究员	无
		文明杂志社/编审	无
		资本市场杂志社/编委	无
陈保春	董事	首都文明工程基金会/秘书长	无
		蚌埠双环电子集团股份有限公司/独立董事	无

姓名	担任公司职务	兼职单位/职务	兼职单位与公司关系
		安徽南山松律师事务所/主任	无
崔玉琪	监事	华新物流/监事	控股股东控制的企业
	监事	华鼎物流/监事	控股股东控制的企业
	监事	华天商贸/法人	关联方参股企业
林海	监事	蚌埠华天房地产开发有限责任公司/销售经理	控股股东控制的企业

注：报告期内，崔玉琪曾在华天商贸任法定代表人，2015年10月28日，华天商贸的法人由崔玉琪变更为丁龙，吴小街将其持有华天商贸1.00%的股份转让给上海植淼机电科技有限公司。

### （五）公司董事、监事、高级管理人员对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员无其他对外投资，不存在与公司存在利益冲突的情况。

### （六）最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

## 八、近两年公司董事、监事和高级管理人员的变动情况及原因

### （一）董事变化情况及原因

1、报告期内，有限公司未设董事会，设执行董事一名，为张新为。

2、2015年12月25日，公司召开创立大会暨首次股东大会，选举凌宏杰、黄晶、张小涛、陈保春、季燕京为董事。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举凌宏杰为董事长。

### （二）监事变化情况及原因

1、报告期内，有限公司未设监事会，设监事一名，为崔玉琪。

2、2015年12月12日，有限公司召开职工代表大会，选举胡张玉为公司职工代表监事。

3、2015年12月25日，公司召开创立大会暨首次股东大会，选举崔玉琪、林海、胡张玉为监事。同日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举崔玉琪为监事会主席。

### （三）高级管理人员的变化情况及原因

1、报告期内，有限公司设总经理一名，为黄晶。

2、2015年12月25日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任黄晶为总经理，聘任张小涛为董事会秘书，聘任朱小燕为财务总监。

## 第四章 公司财务

### 一、公司的财务报表

#### (一) 公司财务报表

##### 1、资产负债表

单位：元

资产	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	<b>18,015,768.59</b>	18,987,946.23	27,809,556.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	<b>2,380,245.69</b>	952,901.21	1,736,871.85
预付款项	<b>4,483,991.89</b>	5,185,547.71	1,737,236.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款	<b>2,544,150.70</b>	2,932,350.46	25,626,956.00
存货	<b>61,743,043.84</b>	63,443,039.75	61,838,709.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	<b>7,645,988.78</b>	9,529,547.31	9,650,040.01
<b>流动资产合计</b>	<b>96,813,189.49</b>	<b>101,031,332.67</b>	<b>128,399,371.25</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

资产	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
投资性房地产			
固定资产	<b>135,541,881.34</b>	121,860,675.54	37,023,871.76
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	<b>2,725,006.00</b>	3,287,226.00	4,645,532.66
递延所得税资产	<b>31,319.02</b>	12,538.17	22,853.57
其他非流动资产	<b>300,000.00</b>	16,571,488.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>138,598,206.36</b>	<b>141,731,927.71</b>	<b>41,692,257.99</b>
<b>资产总计</b>	<b>235,411,395.85</b>	<b>242,763,260.38</b>	<b>170,091,629.24</b>

负债和股东权益	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	<b>87,025,783.27</b>	87,077,841.85	84,133,800.10
预收账款	<b>24,093,616.19</b>	30,767,568.68	26,861,478.67
应付职工薪酬	<b>2,238,912.09</b>	2,671,906.34	2,493,427.93
应交税费	<b>1,896,757.44</b>	5,916,355.63	6,116,426.99
应付利息			
应付股利			

负债和股东权益	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应付款	9,140,360.35	11,640,177.86	19,140,171.70
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>124,395,429.34</b>	<b>138,073,850.36</b>	<b>138,745,305.39</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>124,395,429.34</b>	<b>138,073,850.36</b>	<b>138,745,305.39</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	20,000,000.00	20,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	84,454,160.75	84,454,160.75	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23,524.93	23,524.93	2,534,632.39
未分配利润	6,538,280.83	211,724.34	22,811,691.46
归属于母公司股东权益合计	111,015,966.51	104,689,410.02	31,346,323.85
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>	<b>111,015,966.51</b>	<b>104,689,410.02</b>	<b>31,346,323.85</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>235,411,395.85</b>	<b>242,763,260.38</b>	<b>170,091,629.24</b>

## 2、利润表

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	
			合并	母公司
一、营业收入	320,980,000.51	619,595,912.03	586,573,244.60	586,573,244.60
减：营业成本	261,278,988.45	509,042,368.25	481,357,037.97	481,357,037.97
营业税金及附加	1,293,409.44	2,957,251.59	2,608,121.97	2,608,121.97
销售费用	45,700,787.50	90,977,659.49	85,459,816.84	85,459,816.84
管理费用	4,491,522.39	7,913,054.02	8,273,785.33	8,225,992.58
财务费用	126,401.63	718,165.18	1,893,303.99	1,893,303.99
资产减值损失	54,587.61	-1,243,977.50	-2,251,881.71	-2,251,881.71
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以 “-”号填列）		201,356.00		-490,000.00
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	8,034,303.49	9,432,747.00	9,233,060.21	8,790,852.96
加：营业外收入	400,485.71	1,288,313.90	774,279.02	774,279.02
其中：非流动资产处置 利得				
减：营业外支出	370.31	333,590.67	620,083.93	620,083.93
其中：非流动资产处 置损失		203,515.02	138,949.70	138,949.70
三、利润总额（亏损以 “-”号填列）	8,434,418.89	10,387,470.23	9,387,255.30	8,945,048.05
减：所得税费用	2,107,862.40	2,308,026.06	1,708,952.94	1,708,952.94
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	6,326,556.49	8,079,444.17	7,678,302.36	7,236,095.11
归属于母公司股东的 净利润	6,326,556.49	8,079,444.17	7,679,258.21	7,236,095.11
少数股东损益			-955.85	
五、其他综合收益的				

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	
			合 并	母 公 司
税后净额				
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
<b>六、综合收益总额</b>	<b>6,326,556.49</b>	<b>8,079,444.17</b>	<b>7,678,302.36</b>	<b>7,236,095.11</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>6,326,556.49</b>	8,079,444.17	7,679,258.21	7,236,095.11
归属于少数股东的综合收益总额			-955.85	

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	
			合并	母公司
<b>七、每股收益</b>				
(一) 基本每股收益	<b>0.32</b>	0.40	1.28	1.28
(二) 稀释每股收益	<b>0.32</b>	0.40	1.28	1.28

### 3、合并现金流量表

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	
			合并	母公司
<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	<b>364,001,858.04</b>	722,679,343.99	675,901,213.06	675,901,213.06
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	<b>2,487,946.30</b>	3,184,159.56	6,818,953.46	6,818,953.46
经营活动现金流入小计	<b>366,489,804.34</b>	725,863,503.55	682,720,166.52	682,720,166.52
购买商品、接受劳务支付的现金	<b>303,455,960.08</b>	605,500,732.72	561,356,218.18	561,356,218.18
支付给职工以及为职工支付的现金	<b>17,407,189.15</b>	37,257,613.81	37,924,301.89	37,924,301.89
支付的各项税费	<b>12,437,902.04</b>	14,920,076.73	12,945,957.20	12,945,957.20
支付其他与经营活动有关的现金	<b>28,742,486.91</b>	52,961,689.51	54,094,181.39	53,867,572.64
经营活动现金流出小计	<b>362,043,538.18</b>	710,640,112.77	666,320,658.66	666,094,049.91
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,446,266.16</b>	<b>15,223,390.78</b>	<b>16,399,507.86</b>	<b>16,626,116.61</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金		49,000,000.00	250,000.00	250,000.00
取得投资收益收到的现金		201,356.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			13,447.17	13,447.17

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	
			合 并	母 公 司
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		62,741,901.40	35,976,587.22	35,976,587.22
投资活动现金流入小计		111,943,257.40	36,240,034.39	36,240,034.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	<b>3,910,042.40</b>	44,277,325.25	4,594,187.79	4,594,187.79
投资支付的现金		49,000,000.00		
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		37,500,000.00	12,923,897.07	12,923,897.07
投资活动现金流出小计	<b>3,910,042.40</b>	<b>130,777,325.25</b>	17,518,084.86	17,518,084.86
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,910,042.40</b>	<b>-18,834,067.85</b>	<b>18,721,949.53</b>	<b>18,721,949.53</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		5,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			34,000,000.00	34,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	13,100,000.00	13,100,000.00
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	47,100,000.00	47,100,000.00
偿还债务支付的现金			59,000,000.00	59,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		510,933.35	1,744,478.43	1,744,478.43
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>1,508,401.40</b>	19,700,000.00	19,900,000.00	19,900,000.00

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	
			合 并	母 公 司
筹资活动现金流出小计	1,508,401.40	20,210,933.35	80,644,478.43	80,644,478.43
筹资活动产生的现金流量净额	-1,508,401.40	-5,210,933.35	-33,544,478.43	-33,544,478.43
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	-972,177.64	-8,821,610.42	1,576,978.96	1,803,587.71
加：年初现金及现金等价物余额	18,987,946.23	27,809,556.65	26,232,577.69	26,005,968.94
六、年末现金及现金等价物余额	18,015,768.59	18,987,946.23	27,809,556.65	27,809,556.65

## 4、合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2016年1-6月				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	84,454,160.75	23,524.93	211,724.34	104,689,410.02
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	20,000,000.00	84,454,160.75	23,524.93	211,724.34	104,689,410.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				6,326,556.49	6,326,556.49
（一）综合收益总额				6,326,556.49	6,326,556.49
（二）所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
（三）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(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、本期期末余额	20,000,000.00	84,454,160.75	23,524.93	6,538,280.83	111,015,966.51
项 目	2015 年度				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00		2,534,632.39	22,811,691.46	31,346,323.85
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	6,000,000.00		2,534,632.39	22,811,691.46	31,346,323.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,000,000.00	84,454,160.75	-2,511,107.46	-22,599,967.12	73,343,086.17
(一) 综合收益总额				8,079,444.17	8,079,444.17
(二) 所有者投入和减少资本	14,000,000.00	51,263,642.00			65,263,642.00
1. 所有者投入资本	14,000,000.00	51,263,642.00			65,263,642.00
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
(三) 利润分配			807,944.42	-807,944.42	
1. 提取盈余公积			807,944.42	-807,944.42	
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		33,190,518.75	-3,319,051.88	-29,871,466.87	
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		33,190,518.75	-3,319,051.88	-29,871,466.87	
(五) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(六) 其他					
<b>四、本期期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>84,454,160.75</b>	<b>23,524.93</b>	<b>211,724.34</b>	<b>104,689,410.02</b>
项 目	2014 年度				
	实收资本(或股本)	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00	1,811,022.87	15,856,042.77	955.86	23,668,021.50
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年年初余额	6,000,000.00	1,811,022.87	15,856,042.77	955.86	23,668,021.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		723,609.52	6,955,648.69	-955.86	7,678,302.35
(一) 综合收益总额			7,679,258.21	-955.86	7,678,302.35
(二) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
(三) 利润分配		723,609.52	-723,609.52		
1. 提取盈余公积		723,609.52	-723,609.52		
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					
<b>四、本期期末余额</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>2,534,632.39</b>	<b>22,811,691.46</b>	<b>-</b>	<b>31,346,323.85</b>

## 5、母公司所有者权益变动表

单位：元

项 目	2016年1-6月				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	84,454,160.75	23,524.93	211,724.34	104,689,410.02
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年年初余额	20,000,000.00	84,454,160.75	23,524.93	211,724.34	104,689,410.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				6,326,556.49	6,326,556.49
（一）综合收益总额				6,326,556.49	6,326,556.49
（二）所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
（三）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(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、本期期末余额	20,000,000.00	84,454,160.75	23,524.93	6,538,280.83	111,015,966.51
项 目	2015 年度				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00		2,534,632.39	22,811,691.46	31,346,323.85
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	6,000,000.00		2,534,632.39	22,811,691.46	31,346,323.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,000,000.00	84,454,160.75	2,511,107.46	-22,599,967.12	73,343,086.17
（一）综合收益总额				8,079,444.17	8,079,444.17
（二）所有者投入和减少资本	14,000,000.00	51,263,642.00			65,263,642.00
1. 所有者投入资本	14,000,000.00	51,263,642.00			65,263,642.00

2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
(三) 利润分配			807,944.42	-807,944.42	
1. 提取盈余公积			807,944.42	-807,944.42	
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		33,190,518.75	-3,319,051.88	-29,871,466.87	
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		33,190,518.75	-3,319,051.88	-29,871,466.87	
(五) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(六) 其他					
<b>四、本期期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>84,454,160.75</b>	<b>23,524.93</b>	<b>211,724.34</b>	<b>104,689,410.02</b>
项 目	2014 度				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00		1,811,022.87	16,299,205.87	24,110,228.74
加：会计政策变更					

前期差错更正					
其他					
<b>二、本年年初余额</b>	<b>6,000,000.00</b>		<b>1,811,022.87</b>	<b>16,299,205.87</b>	<b>24,110,228.74</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>			<b>723,609.52</b>	<b>6,512,485.59</b>	<b>7,236,095.11</b>
（一）综合收益总额				7,236,095.11	7,236,095.11
（二）所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 其他权益工具持有者投入资本					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					
4. 其他					
（三）利润分配			723,609.52	-723,609.52	
1. 提取盈余公积			723,609.52	-723,609.52	
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、本期期末余额	6,000,000.00		2,534,632.39	22,811,691.46	31,346,323.85

## （二）财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### 1、公司财务报表编制基础

#### （1）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （2）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 2、公司合并报表范围确定原则、最近两年合并财务报表范围及变化情况

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 二、审计意见

公司2014年度、2015年度、2016年1-6月的财务报告已经由具有证券、期货相关业务资格的天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健审【2016】5-112号标准无保留意见的审计报告：“我们认为，华运超市公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华运超市公司2014年12月31日、2015年12月31日和2016年6月30日的财务状况，以及2014年度合并及母公司经营成果和现金流量，2015年度和2016年1-6月的经营成果和现金流量。”

## 三、主要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

## （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止。

## （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权

益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，

终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 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作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (D1-Dr) / D1$$

其中：

FV 为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C 为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入其他综合收益。

## （十）应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提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

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

#### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他方法组合	门店房租保证金
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
其他方法组合	余额百分比（余额 10%）

#### （2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5

1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## (十一) 存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的商品、日常经营消耗的低值易耗品和物料等。

2. 发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和物料的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 物料

按照一次转销法进行摊销。

## （十二）长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

### （十三）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
运输工具	平均年限法	4	5	23.75
冷藏设备	平均年限法	5	5	19.00
电子及其他设备	平均年限法	3-5	5	31.67-19.00

### （十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### （十五）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## （十六）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## （十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
门店改造费	3
预付的长期租赁费	按合同约定期限

## (十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，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，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## (二十) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 商品发出将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果

在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要业务为连锁超市零售。商品销售收入，于收到款项或确定相关经济利益能够流入企业，商品所有权转移时确认销售收入；向供货商收取的促销服务费等相关收入，于收到款项或取得收取款项的凭证时确认为收入；购物卡在客户购物消费时确认收入的实现；进场费、租赁商铺费在实际收到或取得收款凭据时确认收入。

## (二十一) 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划分为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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 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划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十二) 租赁

### 1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## （二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 四、报告期内主要财务指标

财务指标	2016年1-6月	2015年度	2014年度
------	-----------	--------	--------

毛利率 (%)	<b>18.60</b>	17.84	17.94
净资产收益率 (%)	<b>5.87</b>	17.46	27.92
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	<b>5.59</b>	15.59	27.50
每股收益 (元)	<b>0.32</b>	0.40	1.28
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	<b>0.22</b>	0.76	2.73
应收账款周转率 (次)	<b>182.97</b>	437.67	289.47
存货周转率 (次)	<b>4.17</b>	8.13	7.65
<b>财务指标</b>	<b>2016.6.30</b>	<b>2015.12.31</b>	<b>2014.12.31</b>
每股净资产 (元)	<b>5.55</b>	5.23	5.22
资产负债率 (%) (母公司)	<b>52.84</b>	56.88	81.57
流动比率	<b>0.78</b>	0.73	0.93
速动比率	<b>0.28</b>	0.27	0.48

### (一) 盈利能力分析

2014年、2015年度、2016年1-6月，公司的营业收入分别为58,657.32万元、61,959.59万元、32,098.00万元，综合毛利率为17.94%、17.84%、18.60%，报告期内公司的毛利率保持稳定。

### (二) 偿债能力分析

2014年末、2015年末、2016年6月末，公司资产负债率分别为81.57%、56.88%和52.84%，公司2015年末资产负债率较2014年末下降较大，其主要原因系2015年10月华运集团和华新物流以增资的形式向华运股份投入约6500万元固定资产加现金所致；

2014年末、2015年末、2016年6月末，公司流动比率分别为0.93、0.73、0.78，速动比率分别为0.48、0.27、0.28，公司2015年末流动比率、速动比率较2014年末下降，其主要原因系公司利用自有现金购买固定资产，致使流动资金下降和长期资产增加所致；

报告期内，公司速动比例较低主要系公司的经营模式而决定，作为连锁零售的销售终端，公司存货占比较高。

报告期内公司销售与回款正常，保证了公司能按时偿还银行贷款本息，未发生过逾期贷款或拖欠供应商货款情形。公司长期以来与银行保持着良好的合作关系，资信状况良好，从未发生过贷款逾期未偿还等信用不良行为，长期偿债能力较强。

### （三）营运能力分析

2014年、2015年度、2016年6月末，公司应收账款周转次数分别为289.47、437.67、182.97，主要原因系公司做为超市连锁零售行业，客户多为个人消费者，且基本使用现金或银行卡直接支付，从而导致应收账款较少所致，2015年应收账款周转次数较2014年上升主要系2015年应收账款减少所致，2016年6月末应收账款周转次数较2015年下降主要系2016年6月末应收账款增加所致；2014年、2015年度、2016年6月末，公司存货周转次分别为7.65、8.13、4.17，主要原因系公司各门店销售情况良好，商品购销计划制定合理，存货余额占当期营业成本总额比例较小所致。

### （四）现金流量分析

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	4,446,266.16	15,223,390.78	16,399,507.86
投资活动产生的现金流量净额	-3,910,042.40	-18,834,067.85	18,721,949.53
筹资活动产生的现金流量净额	-1,508,401.40	-5,210,933.35	-33,544,478.43
现金及现金等价物净增加额	-972,177.64	-8,821,610.42	1,576,978.96

2014年、2015年度、2016年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为16,399,507.86元、15,223,390.78元、4,446,266.16元，2016年1-6月较2015年度减少10,777,124.62主要原因系2016年1-6月为半年数据以及支付各项税费金额增加所致。

2014年、2015年度、2016年1-6月，公司投资活动现金流量净额分别为18,721,949.53元、-18,834,067.85元、-3,910,042.40元。2014年度投资活动现金流量净额为18,721,949.53元，主要系收回关联方资金占款增加所致；2015年投资活动现金流量净额减少18,834,067.85元，主要系购买固定资产（超市经营房屋）所致；2016

年1-6月投资活动现金流量净额为-3,910,042.40元,主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

2014年、2015年度、2016年1-6月,公司筹资活动现金流量净额分别为-33,544,478.43元、-5,210,933.35元、-1,508,401.40,筹资活动现金流量净额持续为负,主要系公司偿还借款所致。

## 五、报告期内主要会计数据

### (一) 营业收入、营业成本的主要构成及确认方法

报告期内,公司主要收入确认、成本核算情况如下:

#### ①联营模式下的收入确认

对联营商品的销售(包括临期商品、残次商品等特殊商品发生的打折销售),公司在将商品销售给客户后,将实际销售额确认为商品销售收入。

针对发卡行为,公司在向客户发行商业预付卡,收到销售商业预付卡款时,作预收账款核算,待客户用商业预付卡采购商品消费时,根据实际消费的金额作为商品销售的实现。

针对促销期间发生的赠券销售行为,公司在向客户提供赠券时,由于不确定其是否使用,因此不做会计处理。待客户使用赠券购物时,根据昂捷系统反映的客户使用情况,将客户实际销售额确认为当期收入,同时将该类无实际现金流的销售收入等额确认为当期销售费用之广告宣传费。

公司按照与供应商签署的协议约定进行分成。供应商按照售价扣除双方约定的分成比例后开具发票给公司结算,公司将与供应商结算的金额扣除进项增值税后确认相应的主营业务成本。

#### ②自营模式下的收入确认

自营模式下的商品销售收入确认方式与联营模式下的商品销售收入确认方式相同。

公司在确认商品销售收入的同时,根据所销商品的存货购入金额扣除按相关合同约定的折扣金额后确认主营业务成本。具体操作程序为:公司在确认商品销售收入的同

时，根据所销商品的代码及采购合同约定，由昂捷零售业管理信息统计计算出应向供应商收取的折扣额，由公司财务部复核后提交供应商，通知供应商从货款结算中扣除（即从应付账款中扣除），公司作所销商品成本的冲减处理。

### ③租赁收入的确认

鉴于公司自有物业与租赁物业主要用于超市经营和自身办公使用，且两类物业多为共同使用，因此公司将对外出租物业，按照与商户签订的有关合同或协议，按照直线法在租赁期内各个期间确认为当期损益，记入其他业务收入处理。

公司将自有物业按照出租面积应分摊的折旧、租赁物业按照出租面积应分摊的租金确认为当期成本，记入其他业务成本处理。

### ④综合服务费收入的确认

公司向供应商收取的综合服务费（包括商品推广服务费、特殊位置陈列服务费、整体促销服务费和 SCM 系统等费用），按相关合同约定确定收入金额，具体操作程序为：发生时，公司相关部门计算应向供应商收取的项目和金额，由财务部复核后向供应商开具发票，通知供应商交款或从应付账款中扣减。公司作其他业务收入处理，该类收入基本无对应成本。

## 2、营业收入构成

单位：元

项 目	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	比例 (%)	收入	比例 (%)	收入	比例 (%)
主营业务收入	301,736,439.91	94.00	583,667,983.11	94.20	556,204,970.31	94.82
其他业务收入	19,243,560.60	6.00	35,927,928.92	5.80	30,368,274.29	5.18
合 计	320,980,000.51	100.00	619,595,912.03	100.00	586,573,244.60	100.00

公司主营业务为商业超市连锁经营，2014年、2015年度、2016年1-6月，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为94.82%、94.20%、94.00%，主营收入稳定，其他业务收入主要为促销服务费、租赁费等。

### (1) 主营业务按产品分类构成情况如下：

单位：元

项 目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
食 品	154,132,318.60	51.08	308,996,300.70	52.94	317,341,254.87	57.05
生 鲜	81,101,884.45	26.88	149,551,864.30	25.62	119,906,541.15	21.56
百 货	66,502,236.86	22.04	125,119,818.11	21.44	118,957,174.29	21.39
合 计	301,736,439.91	100.00	583,667,983.11	100.00	556,204,970.31	100.00

报告期内，公司主营业务收入可分为食品、生鲜和百货的销售，2014年度、2015年度、2016年1-6月食品销售占主要业务收入的比重分别为57.05%、52.94%、51.08%。

(2) 主营业务按业务模式构成情况如下：

单位：元

项 目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
自 营	282,050,007.13	93.48	556,436,735.40	95.33	527,557,208.85	94.85
联 营	19,686,432.78	6.52	27,231,247.71	4.67	28,647,761.46	5.15
合 计	301,736,439.91	100.00	583,667,983.11	100.00	556,204,970.31	100.00

报告期内，公司主营业务中自营占比较大，各期占比分别为94.85%、95.33%、93.48%。

(3) 主营业务收入按地区构成情况如下：

单位：元

项 目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例
蚌 埠	229,437,391.63	76.04	434,082,206.4	74.37	405,393,080.85	72.89
五 河	53,772,044.27	17.82	105,818,056.20	18.13	96,842,755.36	17.41
固 镇	13,283,196.51	4.40	22,816,515.02	3.91	24,500,396.18	4.40
涡 阳	5,243,807.50	1.74	13,505,119.07	2.31	17,018,319.94	3.06
凤 阳	-	-	7,446,086.42	1.28	12,450,417.98	2.24
合 计	301,736,439.91	100.00	583,667,983.11	100.00	556,204,970.31	100.00

(4) 营业收入和利润的变动趋势及原因

公司报告期内的营业收入及利润情况如下：

单位：元

项 目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	增长率(%)
	金额	金额	金额	
营业收入	320,980,000.51	619,595,912.03	586,573,244.60	5.63
营业成本	261,278,988.45	509,042,368.25	481,357,037.97	5.75

项 目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	增长率(%)
	金额	金额	金额	
营业利润	<b>8,034,303.49</b>	9,432,747.00	9,233,060.21	2.16
利润总额	<b>8,434,418.89</b>	10,387,470.23	9,387,255.30	10.66
净利润	<b>6,326,556.49</b>	8,079,444.17	7,678,302.36	5.22

2014年、2015年度,公司营业收入分别为586,573,244.60元和619,595,912.03元,同比上涨5.63%,营业收入增长较为稳定;2015年度的营业利润较2014年度上涨2.16%,低于营业收入的增长比例,主要系销售费用增加6.4%所致,而销售费用增加的主要原因系门店修理费增加、房产折旧增加和商品损耗增加所致,该类费用在报告期内的变化情况如下:

单位:元

项 目	2015年度	2014年度	变动金额
修理费	8,146,307.19	6,092,308.29	2,053,998.90
折旧费	5,134,132.65	4,230,054.86	904,077.79
商品损耗	3,880,463.39	2,699,311.71	1,181,151.68
小 计	<b>17,160,903.23</b>	<b>13,021,674.86</b>	<b>4,139,228.37</b>

2015年度的利润总额较2014年度上涨10.66%,主要原因系公司2015年度收到的政府补助高于2014年度所致;公司2015年度的净利润较2014年度上涨5.22%,主要原因系2015年度的利润总额较2014年度上涨10.66%所致。

### 3、营业成本的归集、分配、结转方法

公司主营业务为商业超市连锁经营,成本根据当月实际销售商品数量,月末按加权平均单价计算结转销售成本。

### 4、营业成本构成

单位:元

项 目	2016年1-6月		2015年度		2014年度	
	成本	比例(%)	成本	比例(%)	成本	比例(%)
主营业务成本	<b>260,857,669.45</b>	<b>99.84</b>	508,199,730.25	99.83	480,934,670.97	99.91
其他业务成本	<b>421,319.00</b>	<b>0.16</b>	842,638.00	0.17	422,367.00	0.09
合 计	<b>261,278,988.45</b>	<b>100.00</b>	<b>509,042,368.25</b>	<b>100.00</b>	<b>481,357,037.97</b>	<b>100.00</b>

报告期内,公司的主营业务成本均为商品采购花费。

## （二）毛利率及变化情况

### 1、公司最近两年毛利率变动情况如下：

项 目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
生鲜（%）	11.25	8.98	9.01
食品（%）	13.79	13.10	13.93
百货（%）	16.23	16.56	17.45
综合毛利率（%）	18.60	17.84	17.94

2014年、2015年度、2016年1-6月，公司综合毛利率分别为17.94%、17.84%和18.60%，公司综合毛利率保持相对稳定。

### 2、与同行业公司比较

同行业可比公司2015年度综合毛利率如下：

公司名称	华运股份	永辉超市 <sup>注1</sup>	人人乐 <sup>注1</sup>
主营业务收入（万元）	58,366.80	4,019,948.64	1,027,451.82
扣非后净利润(万元)	721.31	64,951.52	-41,697.93
主营业务毛利率（%）	12.79	16.46	15.35

注1：永辉超市毛利率数据、人人乐毛利率数据均来自于其对外公布的2015年年度报告。

由上表可知，报告期内公司的主营业务毛利率低于同行业可比公司的平均水平，主要系公司目前门店规模较小，规模效应体现不够完全，经营品种以居民生活必需品为主，如生鲜、食品、日用品等，该部分商品市场竞争激烈，毛利较低，而毛利率较高的百货、小家电等占比较少，导致公司主营业务毛利率低于行业平均值。

## （三）主要费用及变化情况

公司最近两年主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项 目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	增长率 (%)
	金额	金额	金额	
销售费用	45,700,787.50	90,977,659.49	85,459,816.84	6.46
管理费用	4,491,522.39	7,913,054.02	8,273,785.33	-4.36
财务费用	126,401.63	718,165.18	1,893,303.99	-62.07

项 目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	增长率 (%)
	金额	金额	金额	
期间费用合计	<b>50,318,711.52</b>	99,608,878.69	95,626,906.16	4.16
营业收入	<b>320,980,000.51</b>	619,595,912.03	586,573,244.60	5.63
销售费用占营业收入比例(%)	<b>14.24</b>	14.68	14.57	-
管理费用占营业收入比例(%)	<b>1.40</b>	1.28	1.41	-
财务费用占营业收入比例(%)	<b>0.04</b>	0.12	0.32	-
期间费用占营业收入比例(%)	<b>15.68</b>	16.08	16.30	-

2014年、2015年度、2016年1-6月，期间费用占营业收入的比重分别为16.30%、16.08%、15.68%。其中，销售费用占比较大，报告期内占营业收入的比例分别为14.57%、14.68%、14.24%，管理费用、财务费用占比较低。

报告期内公司主要费用明细情况如下：

### 1、销售费用

单位：元

项 目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
职工薪酬	<b>16,749,992.40</b>	33,072,796.36	32,056,188.95
租赁费	<b>8,246,519.66</b>	18,300,635.06	17,695,347.19
水电费	<b>3,478,807.26</b>	7,471,767.34	7,348,633.81
门店仓储费	<b>3,235,130.18</b>	5,464,293.09	5,389,622.55
修理费	<b>3,908,164.90</b>	8,146,307.19	6,092,308.29
折旧费	<b>3,900,390.56</b>	5,134,132.65	4,230,054.86
广告宣传费	<b>1,010,078.75</b>	1,503,469.38	1,694,922.92
商品损耗	<b>1,885,453.80</b>	3,880,463.39	2,699,311.71
其 他	<b>3,286,249.99</b>	8,003,795.03	8,253,426.56
合 计	<b>45,700,787.50</b>	90,977,659.49	85,459,816.84

报告期内，公司销售费用主要为职工薪酬、租赁费、水电费、修理费、门店仓储费，2014年、2015年度、2016年1-6月，公司销售费用占营业收入的比例为14.57%、14.68%、14.24%，基本保持稳定。

商品损耗主要为生鲜、水果、蔬菜、散货在销售过程中产生的合理损耗，报告期没有发生较大金额商品盘亏情况。

销售费用中的其他主要包括包装费、通讯费、低值易耗品摊销、劳务费、办公费、运杂费、交通费、电话费等，为日常销售经营过程中产生的正常费用。

## 2、管理费用

单位：元

项 目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
职工薪酬	2,511,659.01	4,363,295.86	4,969,658.00
税 费	871,854.31	667,541.77	990,126.22
租赁费	245,705.40	493,751.00	424,152.00
折旧费	216,284.04	295,595.18	328,551.05
业务招待费	38,916.20	118,375.40	163,850.40
修理费	184,307.58	557,472.27	133,994.07
其 他	422,795.85	1,417,022.54	1,263,453.59
合 计	4,491,522.39	7,913,054.02	8,273,785.33

报告期内，公司管理费用主要包括职工薪酬、税费、租赁费、折旧费等，2014年度、2015年度、2016年1-6月，公司管理费用占营业收入的比例为1.41%、1.28%、1.40%，基本保持稳定。

管理费用中的其他主要为审计费、通讯费、保险费、交通费、办公费等，为日常管理过程中产生的正常费用。

## 3、财务费用

单位：元

项 目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
利息支出	-	510,933.35	1,744,478.43
减：利息收入	52,750.30	87,330.86	102,828.68
手续费	179,151.93	294,562.69	251,654.24
合 计	126,401.63	718,165.18	1,893,303.99

报告期内，公司的财务费用主要是短期借款利息、银行手续费。2014年度、2015年度、2016年1-6月，公司财务费用占营业收入的比例为0.32%、0.12%、0.04%，2015年财务费用较2014年下降了117.51万元，主要系资金拆借减少所致。

**(四) 资产减值损失情况**

单位：元

项 目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
坏账损失	54,587.61	-1,243,977.50	-2,251,881.71
合 计	54,587.61	-1,243,977.50	-2,251,881.71

公司的资产减值损失为当期计提的坏账准备，坏账准备计提方法见本公开转让说明书“第四章公司财务”之“三、报告期内主要会计政策和会计估计”之“（九）应收款项”。

**(五) 投资收益**

单位：元

项 目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	201,356.00	-
合 计	-	201,356.00	-

**(六) 非经常性损益情况**

单位：元

项 目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-203,515.02	-138,949.70
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	100,000.00	1,008,351.00	477,800.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资			

项 目	2016年1-6月	2015年度	2014年度
产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		201,356.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	300,115.40	149,887.25	-184,655.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小 计	400,115.40	1,156,079.23	154,195.09
所得税影响额	100,028.85	289,749.51	39,231.32
少数股东权益影响额（税后）			
合 计	300,086.55	866,329.72	114,963.77

1、报告期内，公司获取政府补贴的项目名称及其补贴金额具体如下：

单位：元

序号	所属年度	项目名称	政府依据文件	金额
1	2016年1-6月	税收贡献奖励	蚌山(2015)16号	100,000.00
2	2016年1-6月	便利示范店项目补助	皖商流通〔2015〕58号	150,000.00
3	2016年1-6月	对外开放公厕补助费	单位厕所对外开发协议书	4,600.00
合 计				254,600.00
序	所属年度	项目名称	政府依据文件	金额

号				
1	2015 年度	节能专项资金	皖商流通 (2014) 84 号	210,000.00
2	2015 年度	农产品进社区超市专项资金	蚌商建(2013)34 号	6,000.00
3	2015 年度	农贸市场补助资金	蚌商建 (2013) 34 号	12,000.00
4	2015 年度	年度贡献奖	蚌山 (2014) 10 号	90,000.00
5	2015 年度	2 年度税收贡献奖励	蚌山(2015)16 号	100,000.00
6	2015 年度	平价商店补贴资金	蚌政办 (2012) 87 号	590,351.00
合 计				1,008,351.00
序号	所属年度	项目名称	政府依据文件	金额
1	2014 年度	农产品进社区超市专项资金	蚌商建 (2013) 34 号	13,800.00
2	2014 年度	农贸市场补助资金	蚌商建 (2013) 34 号	12,000.00
3	2014 年度	农超对接补助	皖商建函 (2013) 1 号	7,200.00
4	2014 年度	平价商店补贴资金	蚌政办 (2012) 87 号	403,100.00
5	2014 年度	培训补贴	蚌人社才 (2012) 23 号	23,700.00
6	2014 年度	农产品进社区超市项目财政补助	蚌商建 (2013) 34 号	18,000.00
合 计				477,800.00

## 2、报告期内，公司非经常性损益情况中的其他营业外收入和支出的明细情况如下：

单位：元

营业外收入	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
政府补助	<b>254,600.00</b>	1,008,351.00	477,800.00
其他	<b>145,885.71</b>	279,962.90	296,479.02
合 计	<b>400,485.71</b>	<b>1,288,313.90</b>	<b>774,279.02</b>
营业外支出	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失合计	-	203,515.02	138,949.70
其中：固定资产处置损失	-	203,515.02	138,949.70
对外捐赠	-	-	300,000.00
其他	<b>370.31</b>	130,075.65	181,134.23
合 计	<b>370.31</b>	<b>333,590.67</b>	<b>620,083.93</b>

## (七) 适用税率及主要财政税收优惠政策

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售普通货物或提供应税劳务	17%
	销售粮食、食用植物油	13%
	提供劳务、让渡使用权	6%
	销售计生用品、肉禽蛋蔬菜类农产品	0%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### (八) 报告期内主要资产情况

报告期内，公司的资产结构情况如下表：

单位：元

项 目	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
货币资金	18,015,768.59	7.65	18,987,946.23	7.82	27,809,556.65	16.35
应收账款	2,380,245.69	1.01	952,901.21	0.39	1,736,871.85	1.02
预付账款	4,483,991.89	1.90	5,185,547.71	2.14	1,737,236.79	1.02
其他应收款	2,544,150.70	1.08	2,932,350.46	1.21	25,626,956.00	15.07
存 货	61,743,043.84	26.23	63,443,039.75	26.13	61,838,709.95	36.36
其他流动资产	7,645,988.78	3.25	9,529,547.31	3.93	9,650,040.01	5.67
固定资产	135,541,881.34	57.58	121,860,675.54	50.20	37,023,871.76	21.77
长期待摊费用	2,725,006.00	1.16	3,287,226.00	1.35	4,645,532.66	2.73
递延所得税资产	31,319.02	0.01	12,538.17	0.01	22,853.57	0.01
其他非流动资产	300,000.00	0.13	16,571,488.00	6.83	-	-
合 计	235,411,395.85	100.00	242,763,260.38	100.00	170,091,629.24	100.00

#### 1、货币资金

单位：元

项 目	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
库存现金	4,141,542.27	22.99	4,263,605.73	22.45	5,178,150.17	18.62
银行存款	13,874,226.32	77.01	14,724,340.50	77.55	22,631,406.48	81.38
合 计	18,015,768.59	100.00	18,987,946.23	100.00	27,809,556.65	100.00

本公司货币资金包括库存现金和银行存款。公司货币资金2015年末较2014年末减少了8,821,610.42万元，降幅为31.72%，主要系2015年度购买经营性固定资产所致。

2014年12月31日、2015年12月31日、2016年6月30日公司库存现金余额分别为517.82万元、426.36万元和414.15万元，分别占各期末货币资金余额的22.45%、18.62%和22.99%，公司存在大量现金余额的主要原因如下：

①公司作为一家专业从事商业超市连锁经营的区域性商品流通企业，主要以综合超市和便利超市为经营主体，其客户多以超市周边个体客户为主，由于客户采购物品多以消耗性生鲜、食品及日用百货为主，从而多以现金交易为主，造成现金收款较多；

②公司所属超市客户多以周边个体群体为主，其交易时间存在下午16:30—22:00与缴款银行营业的冲突时间，造成当日部分营业款需在次日缴存，从而形成报表日的现金余额较大；

③鉴于公司现金销售数额较多，单笔交易金额较小的特征，公司需保留部分零星货币，用于销售交易过程中的找零使用，从而形成库存现金需保留一定量的余额；

④公司采购部分的生鲜、农副产品系直接从当地的农户采购，其交易多以现金交易完成，因此必须为该类采购保留部分现金。

## 2、应收账款

(1) 报告期各期末应收账款按类别明细列示如下：

单位：元

种类	2016年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,505,521.78	100.00	125,276.09	5.00	2,380,245.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,505,521.78	100.00	125,276.09	5.00	2,380,245.69
种类	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,003,053.91	100.00	50,152.70	5.00	952,901.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>1,003,053.91</b>	<b>100.00</b>	<b>50,152.70</b>	<b>5.00</b>	<b>952,901.21</b>
<b>种类</b>	<b>2014年12月31日</b>				
	<b>账面余额</b>		<b>坏账准备</b>		<b>账面价值</b>
	<b>金额</b>	<b>比例</b>	<b>金额</b>	<b>计提比例</b>	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,828,286.15	100.00	91,414.30	5.00	1,736,871.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>1,828,286.15</b>	<b>100.00</b>	<b>91,414.30</b>	<b>5.00</b>	<b>1,736,871.85</b>

(2) 报告期各期末应收账款按账龄结构列示如下:

单位: 元

<b>账 龄</b>	<b>2016年6月30日</b>				
	<b>账面余额</b>		<b>坏账准备</b>	<b>坏账计提比例</b>	<b>净额</b>
	<b>余额</b>	<b>比例</b>			
1年以内	2,505,521.78	100.00	125,276.09	5.00	2,380,245.69
1-2年	-	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>2,505,521.78</b>	<b>100.00</b>	<b>125,276.09</b>	<b>-</b>	<b>2,380,245.69</b>
<b>账 龄</b>	<b>2015年12月31日</b>				
	<b>账面余额</b>		<b>坏账准备</b>	<b>坏账计提比例</b>	<b>净额</b>
	<b>余额</b>	<b>比例</b>			
1年以内	1,003,053.91	100.00	50,152.70	5.00	952,901.21
1-2年	-	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>1,003,053.91</b>	<b>100.00</b>	<b>50,152.70</b>	<b>-</b>	<b>952,901.21</b>
<b>账 龄</b>	<b>2014年12月31日</b>				
	<b>账面余额</b>		<b>坏账准备</b>	<b>坏账计提比例</b>	<b>净额</b>

	余额	比例			
1年以内	1,828,286.15	100.00	91,414.30	5.00	1,736,871.85
1-2年	-	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-
合计	1,828,286.15	100.00	91,414.30	-	1,736,871.85

由上表可知，2014年末、2015年末和2016年6月末，公司账龄1年以内的应收账款余额占应收账款余额的比例分别为100.00%、100.00%和100.00%，账龄结构合理。

2014年末应收占款余额1,828,286.15占营业收入586,573,244.60的比重为0.31%，2015年末应收账款余额1,003,053.91占当年营业收入619,595,912.03的比重为0.16%，2016年6月末应收账款余额占当年营业收入320,980,000.51的比重为0.78%，占比较小，结构合理。

公司坏账准备计提政策根据公司业务模式确定，符合谨慎性原则。

### (3) 报告期各期末应收账款余额前五名客户情况

截至2016年6月30日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款的比例 (%)	款项性质
蚌埠通成置业发展有限公司	非关联方	516,106.60	1年以内	20.60	货款
蚌埠医学院	非关联方	563,727.12	1年以内	22.50	校园卡零售款
固镇县黄燕粮油批发部	非关联方	261,940.00	1年以内	10.45	货款
蚌埠市公路运输管理处	非关联方	34,605.12	1年以内	1.38	货款
安徽省蚌埠工艺美术学校	关联方	15,400.00	1年以内	0.61	货款
合计		1,391,778.84	-	55.55	-

截至2015年12月31日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款的比例 (%)	款项性质
蚌埠医学院	非关联方	802,173.23	1年以内	79.97	校园卡零售款
交通银行股份有限公司蚌埠分行	非关联方	50,460.00	1年以内	5.03	货款
徽商银行股份有限公司蚌埠大庆支行	非关联方	25,208.45	1年以内	2.51	货款

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款的比例 (%)	款项性质
蚌埠市诚信供水服务有限公司	非关联方	17,848.85	1年以内	1.78	货款
安徽润瀚泽商贸有限公司	关联方	281.22	1年以内	0.03	货款
合计		895,971.75	-	89.32	-

截至2014年12月31日，应收账款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款的比例 (%)	款项性质
蚌埠医学院	非关联方	736,080.05	1年以内	40.26	校园卡零售款
海军蚌埠士官学校	非关联方	173,124.50	1年以内	9.47	货款
徽商银行股份有限公司蚌埠新城支行	非关联方	95,777.70	1年以内	5.24	货款
蚌埠市民政局	非关联方	8,078.60	1年以内	0.44	货款
五河银凯国际大酒店有限公司	非关联方	588.00	1年以内	0.03	货款
合计		1,013,648.85	-	55.44	-

报告期各期末，公司前五大应收账款余额占当期应收账款总额的比例分别为55.44%、89.32%和55.55%。同时，公司前五大应收账款余额的账龄全部集中在1年以内，公司对客户的应收账款控制良好，不存在逾期未收回的情况，应收账款回收风险较低。

### 3、预付款项

(1) 报告期各期末预付款项按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	2016年6月30日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	4,433,629.14	98.88	-	4,433,629.14
1-2年	50,362.75	1.12	-	50,362.75
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	4,483,991.89	100.00	-	4,483,991.89
账龄	2015年12月31日			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	5,179,957.32	99.89	-	5,179,957.32
1-2年	5,590.39	0.11	-	5,590.39
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	5,185,547.71	100.00	-	5,185,547.71

账龄	2014年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	1,736,816.29	99.98	-	1,736,816.29
1-2年	420.50	0.02	-	420.50
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	1,737,236.79	100.00	-	1,737,236.79

由上表可知，2014年末、2015年末和2016年6月末，公司账龄1年以内的预付款项余额占预付款项余额的比例分别为99.98%、99.89%和98.88%，账龄结构合理。

(2) 报告期各期末预付款项余额前五名客户情况

截至2016年6月30日，预付款项余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
河南双汇投资发展股份有限公司	非关联方	2,347,232.08	1年以内	52.35	货款
安徽烟草公司蚌埠分公司	非关联方	1,259,120.00	1年以内	28.08	货款
临沂新程金锣肉制品集团有限公司	非关联方	256,050.99	1年以内	5.71	货款
上海三牛食品有限公司	非关联方	90,500.00	1年以内	2.02	货款
蚌埠市和兴食品有限公司	非关联方	59,200.00	1年以内	1.32	货款
合计		4,012,103.07	-	89.48	-

截至2015年12月31日，预付款项余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
河南双汇投资发展股份有限公司	非关联方	2,875,775.81	1年以内	55.46	货款
安徽省烟草公司蚌埠市公司	非关联方	1,087,764.63	1年以内	20.98	货款
安徽省乾丰粮油商贸有限公司	非关联方	412,963.70	1年以内	7.96	货款
江苏常霖食品有限公司	非关联方	231,500.00	1年以内	4.46	货款
上海三牛食品有限公司	非关联方	101,500.00	1年以内	1.96	货款
合计		4,709,504.14	-	90.82	-

截至2014年12月31日，预付款项余额前五名列示如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	款项性质
安徽省烟草公司蚌埠市公司	非关联方	780,992.00	1年以内	44.96	货款
河南双汇投资发展股份有限公司	非关联方	589,630.69	1年以内	33.94	货款
上海赛林食品有限公司	非关联方	61,200.00	1年以内	3.52	货款
锦江麦德龙现购自运有限公司合肥包河商场	非关联方	40,518.00	1年以内	2.33	货款
上海小绵羊实业有限公司	非关联方	15,888.00	1年以内	0.91	货款
合计		1,488,228.69	-	85.67	-

报告期各期末，公司前五大预付款项余额占当期预付款项总额的比例分别为85.67%、90.82%和89.48%，主要为预付超市商品货款。同时，公司前五大预付款项余额的账龄大部分集中在1年以内，账龄较短，且预付账款中无持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及个人款项。

2015年末、2016年6月末预付河南双汇投资发展股份有限公司货款余额较2014年末大幅上涨主要系2014年末公司为2015年末春节备货（猪蹄、猪肚、猪尾巴、冻排等等冷冻猪肉产品类）不足，商品出现了脱销断货现象，故公司2015年、2016年加大了对此类商品的备货。

#### 4、其他应收款

##### (1) 类别明细

① 报告期各期末其他应收款按类别明细列示如下：

单位：元

种类	2016年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,725,643.89	100.00	181,493.19	6.66	2,544,150.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	2,725,643.89	100.00	181,493.19	6.66	2,544,150.70
种类	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,134,379.43	100.00	202,028.97	6.45	2,932,350.46
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	3,134,379.43	100.00	202,028.97	6.45	2,932,350.46
种类	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	27,031,700.87	100.00	1,404,744.87	5.20	25,626,956.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	27,031,700.87	100.00	1,404,744.87	5.20	25,626,956.00

② 报告期各期末公司其他应收款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	2016年6月30日				
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	1,823,823.89	66.91	91,191.19	5.00	1,732,632.7
1-2年	56,420.00	2.07	5,642.00	10.00	50,778.0
2-3年	200.00	0.01	60.00	30.00	140.0
3-4年	200.00	0.01	100.00	50.00	100.0
合计	1,880,643.89	69.00	96,993.19	-	1,783,650.7
账龄	2015年12月31日				
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	2,228,979.43	71.11	111,448.98	5.00	2,117,530.45
1-2年	75,200.00	2.40	7,520.00	10.00	67,680.00
2-3年	200.00	0.01	60.00	30.00	140.00
合计	2,304,379.43	73.52	119,028.98	-	2,185,350.45
账龄	2014年12月31日				
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	25,968,504.20	96.07	1,298,425.20	5	24,670,079.00
1-2年	275,196.67	1.02	27,519.67	10	247,677.00
2-3年	-	-	-	-	-
合计	26,243,700.87	97.08	1,325,944.87	-	24,917,756.00

由上表可知，2014年末、2015年末和2016年6月末，公司账龄1年以内的其他应收款余额占其他应收款余额的比例分别为96.07%、71.11%和66.91%，2015年账龄1年以上其他应收款为7.54万元，金额较小。

③采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款列示如下：

单位：元

组合名称	2016年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
门店房租保证金	845,000.00	84,500.00	10.00
小计	845,000.00	84,500.00	10.00
组合名称	2015年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
门店房租保证金	830,000.00	83,000.00	10.00
小计	830,000.00	83,000.00	10.00
组合名称	2014年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
门店房租保证金	788,000.00	78,800.00	10.00
小计	788,000.00	78,800.00	10.00

(2) 其他应收款项性质分类情况

单位：元

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
门店租房押金	845,200.00	830,000.00	788,000.00
资金拆借	-	-	15,250,000.00
政府拆迁补助	-	-	8,483,500.00
备用金	1,667,150.00	2,082,638.30	2,296,022.00
其他	213,293.89	221,741.13	214,178.87
合计	2,725,643.89	3,134,379.43	27,031,700.87

(3) 报告期各期末其它应收账款余额前五名客户情况

截至2016年6月30日，其他应收款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
罗奇	非关联方	245,921.57	1年以内	9.02	备用金
固镇县华海置业有限公司	非关联方	100,000.00	2-3年	3.67	租房押金
蚌埠学院	非关联方	100,000.00	1年以内	3.67	租房押金
蚌埠医学院	非关联方	100,000.00	2-3年	3.67	租房押金

蚌埠市金牛装饰工程有限公司	非关联方	100,000.00	1-2年	3.67	租房押金
合计		645,921.57	-	23.70	-

截至2015年12月31日，其他应收款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
罗奇	非关联方	216,314.14	1年以内	6.90	备用金
周芳	非关联方	188,351.95	1年以内	6.01	备用金
安徽中恒控股有限公司	非关联方	165,000.00	1年以内	5.26	其他
陈建新	非关联方	138,040.00	1年以内	4.40	备用金
固镇县华海置业有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	3.19	租房押金
合计		807,706.09	-	25.77	-

截至2014年12月31日，其他应收款余额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质
华运集团	关联方	15,250,000.00	1年以内	56.42	暂借款
禹会区国有土地上房屋征收管理办公室	非关联方	8,483,500.00	1年以内	31.38	拆迁补偿款
王耀祖	关联方	975,891.62	1年以内	3.61	备用金
吴俊	非关联方	100,000.00	1年以内	0.37	租房押金
丁龙	关联方	94,955.28	1年以内	0.35	备用金
合计		24,904,346.90	-	92.13	-

报告期各期末，公司前五大其他应收款合计总额占2014年末、2015年末、2016年6月末的当期其他应收款总额比例分别为92.13%、25.77%、23.70%，2015年末余额较2014年末余额下降较大，其主要原因系收到政府拆迁补偿和收回关联方非经营性资金占用所致。

## 5、存货

报告期各期末公司存货账面余额、跌价准备及账面价值列示如下：

单位：元

项目	2016年6月30日		
	余额	跌价准备	账面价值
库存商品	61,592,745.84	-	61,592,745.84
周转物料	150,298.00	-	150,298.00
合计	61,743,043.84	-	61,743,043.84

项 目	2015年12月31日		
	余额	跌价准备	账面价值
库存商品	63,184,675.75	-	63,184,675.75
周转物料	258,364.00	-	258,364.00
合 计	63,443,039.75	-	63,443,039.75
项 目	2014年12月31日		
	余额	跌价准备	账面价值
库存商品	61,583,311.99	-	61,583,311.99
周转物料	255,397.96	-	255,397.96
合 计	61,838,709.95	-	61,838,709.95

公司为连锁超市零售企业，存货主要包括库存商品和周转物料，其中以库存商品为主。2014年末、2015年末、2016年6月末，公司存货余额分别为61,838,709.95、63,443,039.75元、61,743,043.84元，占流动资产的比例分别为48.16%、62.80%、63.78%。公司存货主要为自营商品存货，存货为主要经营资产，符合公司所属零售超市行业库存商品量较大的特征。

公司存货为用于销售的外购商品，按实际成本计价，根据实际销售数量，月末按加权平均单价结转销售成本，期末存货为实际库存商品的采购成本。

公司存货主要是库存商品。公司未计提存货跌价准备，主要系公司严格执行仓库管理制度，对于残损以及滞销的产品进行折价销售或退供应商等方式及时予以处理；同时公司为商业连锁超市企业，存货均属于快速消费品，存货周转速度较快，且价格无较大波动。

## 6、其他流动资产

单位：元

项 目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
待摊房租费	3,939,658.24	4,611,301.56	5,405,665.65
预缴增值税	3,706,330.54	4,918,245.75	4,244,374.36
合 计	7,645,988.78	9,529,547.31	9,650,040.01

## 7、固定资产

### (1) 固定资产类别和折旧年限

固定资产类别和折旧年限见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“三、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（十三）固定资产”。

(2) 报告期内固定资产原值、折旧、账面价值等见下表:

单元: 元

项 目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年6月30日
一、账面原值小计	148,188,401.32	17,797,880.40	-	165,986,281.72
房屋及建筑物	125,826,304.86	16,678,333.61	-	142,504,638.47
运输工具	2,723,152.70	302,681.35	-	3,025,834.05
冷藏设备	3,356,566.23	198,446.60	-	3,555,012.83
电子及其他设备	16,282,377.53	618,418.84	-	16,900,796.37
二、累计折旧小计	26,327,725.78	4,116,674.60	-	30,444,400.38
房屋及建筑物	7,943,992.38	3,122,660.28	-	11,066,652.66
运输工具	1,997,057.62	126,472.36	-	2,123,529.98
冷藏设备	2,908,062.76	203,210.27	-	3,111,273.03
电子及其他设备	13,478,613.02	664,331.69	-	14,142,944.71
三、减值准备小计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
冷藏设备	-	-	-	-
电子及其他设备	-	-	-	-
四、账面价值小计	121,860,675.54	-	-	135,541,881.34
房屋及建筑物	117,882,312.48	-	-	131,437,985.81
运输工具	726,095.08	-	-	902,304.07
冷藏设备	448,503.47	-	-	443,739.80
电子及其他设备	2,803,764.51	-	-	2,757,851.66

单元: 元

项 目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、账面原值小计	62,140,471.27	90,164,929.25	4,116,999.20	148,188,401.32
房屋及建筑物	36,709,713.20	89,116,591.66	-	125,826,304.86
运输工具	2,941,496.75	169,371.75	387,715.80	2,723,152.70
冷藏设备	3,134,388.45	222,177.78	-	3,356,566.23
电子及其他设备	19,354,872.87	656,788.06	3,729,283.40	16,282,377.53
二、累计折旧小计	25,116,599.51	5,124,610.45	3,913,484.18	26,327,725.78
房屋及建筑物	5,194,919.52	2,749,072.86	-	7,943,992.38
运输工具	1,902,647.23	467,188.61	372,778.22	1,997,057.62
冷藏设备	2,647,171.08	260,891.68	-	2,908,062.76
电子及其他设备	15,371,861.68	1,647,457.30	3,540,705.96	13,478,613.02

三、减值准备小计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
冷藏设备	-	-	-	-
电子及其他设备	-	-	-	-
四、账面价值小计	37,023,871.76	-	-	121,860,675.54
房屋及建筑物	31,514,793.68	-	-	117,882,312.48
运输工具	1,038,849.52	-	-	726,095.08
冷藏设备	487,217.37	-	-	448,503.47
电子及其他设备	3,983,011.19	-	-	2,803,764.51

公司的固定资产主要由房屋及建筑物、运输工具及其他设备构成，本期增加主要系股东以房产对公司进行增资，以及公司购买门店经营性用房所致。

#### 8、长期待摊费用

单位：元

工程名称	2016年1月1日	本期增加	本期摊销	其他减少	2016年6月30日
预付长期房租费	2,053,360.00	-	62,220.00	-	1,991,140.00
门店改造费	1,233,866.00	188,200.00	688,200.00	-	733,866.00
小计	3,287,226.00	188,200.00	750,420.00	-	2,725,006.00

单位：元

工程名称	2015年1月1日	本期增加	本期减少	其他减少	2015年12月31日
预付长期房租费	2,177,800.00	-	124,440.00	-	2,053,360.00
门店改造费	2,467,732.66	953,422.00	2,187,288.66	-	1,233,866.00
小计	4,645,532.66	953,422.00	2,311,728.66	-	3,287,226.00

#### 9、递延所得税资产

##### (1) 递延所得税资产明细

单位：元

项目	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	125,276.09	31,319.02	50,152.70	12,538.17	91,414.30	22,853.57
合计	125,276.09	31,319.02	50,152.70	12,538.17	91,414.30	22,853.57

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项 目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
可抵扣暂时性差异	181,493.19	202,028.97	1,404,744.87
合 计	181,493.19	202,028.97	1,404,744.87

## 10、其他非流动资产

单位：元

项 目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
预付购商品房款	-	16,571,488.00	-
预付门店改造款	300,000.00	-	-
小 计	300,000.00	16,571,488.00	-

预付购商品房款是公司购买信地潜龙湾1-101/102/103/104/105/106/107/108号房屋，总面积约1400平方米，总价款约1,800万元。

## （九）报告期内重大债务情况

公司的负债主要由流动负债构成，具体情况如下表：

单位：元

项 目	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
应付账款	87,025,783.27	69.96	87,077,841.85	63.07	84,133,800.10	60.64
预收账款	24,093,616.19	19.37	30,767,568.68	22.28	26,861,478.67	19.36
应付职工薪酬	2,238,912.09	1.80	2,671,906.34	1.94	2,493,427.93	1.80
应交税费	1,896,757.44	1.52	5,916,355.63	4.28	6,116,426.99	4.41
其他应付款	9,140,360.35	7.35	11,640,177.86	8.43	19,140,171.70	13.80
合 计	124,395,429.34	100.00	138,073,850.36	100.00	138,745,305.39	100.00

### 1、应付账款

（1）报告期各期末应付账款按账龄结构列示如下：

单位：元

账 龄	2016年6月30日		2015年12月30日		2014年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	87,025,783.27	100.00	87,077,841.85	100.00	84,133,800.10	100.00
1-2年			-	-	-	-
2-3年			-	-	-	-
3年以上			-	-	-	-

合 计	87,025,783.27	100.00	87,077,841.85	100.00	84,133,800.10	100.00
-----	---------------	--------	---------------	--------	---------------	--------

由上表可知，报告期各期末公司应付账款账龄主要在1年以内，账龄结构合理，且全部为货款。

(2) 报告期各期末应付账款前五名情况

截至2016年6月30日，应付账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应付账款总额的比例 (%)	款项性质
蚌埠市雅佳丽百货有限责任公司	非关联方	3,558,200.18	1年以内	4.09	货款
蚌埠市祥瑞商贸有限责任公司	非关联方	3,888,304.65	1年以内	4.47	货款
蚌埠市鸿瑞食品有限公司	非关联方	2,515,051.75	1年以内	2.89	货款
蚌埠市春之源百货有限责任公司	非关联方	2,124,554.71	1年以内	2.44	货款
安徽省蚌埠市盐业有限公司	非关联方	2,882,585.92	1年以内	3.31	货款
合 计		14,968,697.21	-	17.20	-

截至2015年12月31日，应付账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应付账款总额的比例 (%)	款项性质
蚌埠市雅佳丽百货有限责任公司	非关联方	3,058,947.19	1年以内	3.51	货款
蚌埠市金元食品有限责任公司	非关联方	2,906,060.05	1年以内	3.34	货款
蚌埠市祥瑞商贸有限责任公司	非关联方	2,901,937.35	1年以内	3.33	货款
蚌埠市春之源百货有限责任公司	非关联方	2,848,453.47	1年以内	3.27	货款
蚌埠市诚成食品有限责任公司	非关联方	2,612,357.63	1年以内	3.00	货款
合 计		14,327,755.69	-	16.45	-

截至2014年12月31日，应付账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应付账款总额的比例 (%)	款项性质
蚌埠市春之源百货有限公司	非关联方	4,172,783.90	1年以内	4.96	货款
蚌埠市雅佳丽百货有限责任公司	非关联方	2,880,174.41	1年以内	3.42	货款

蚌埠市祥瑞商贸有限责任公司.	非关联方	2,439,904.34	1年以内	2.90	货款
蚌埠市鸿瑞食品有限公司	非关联方	1,504,198.62	1年以内	1.79	货款
合肥俊彩商贸有限责任公司	非关联方	1,050,357.64	1年以内	1.25	货款
合 计		12,047,418.91	-	14.32	-

## 2、预收账款

(1) 报告期各期末预收账款按账龄结构列示如下：

单位：元

账 龄	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	24,093,616.19	100.00	30,767,568.68	100.00	26,861,478.67	100.00
1-2年	-	-	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	24,093,616.19	100.00	30,767,568.68	100.00	26,861,478.67	100.00

公司预收账款主要为出售购物卡获得的款项。

(2) 报告期各期末预收账款前五名情况

截至2016年6月30日，预收账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占预收账款总额的比例 (%)	款项性质
预售购物卡	非关联方	22,251,379.96	1年以内	92.35	购物款
安徽中烟公司蚌埠卷烟厂	非关联方	196,673.40	1年以内	0.82	购物款
蚌埠市淮上鲜果有限责任公司	非关联方	186,500.00	1年以内	0.77	购物款
安徽省烟草公司蚌埠分公司	非关联方	104,640.80	1年以内	0.43	购物款
蚌埠市宏业肉类联合加工有限责任公司屠宰加工厂	非关联方	79,999.86	1年以内	0.33	购物款
合 计		22,819,194.02	-	94.71	-

截至2015年12月31日，预收账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占预收账款总额的比例 (%)	款项性质
预售购物卡	非关联方	27,093,000.83	1年以内	88.06%	购物款
蚌埠市第一人民医院	非关联方	322,187.39	1年以内	1.05%	购物款

蚌埠市淮上实验小学	非关联方	195,751.52	1年以内	0.64%	购物款
蚌埠新奥燃气发展有限公司	非关联方	153,545.29	1年以内	0.50%	购物款
蚌埠市众鑫金属材料有限责任公司	非关联方	111,980.00	1年以内	0.36%	购物款
<b>合计</b>		<b>27,876,465.03</b>	<b>-</b>	<b>90.60%</b>	<b>-</b>

截至2014年12月31日，预收账款前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占预收账款总额的比例(%)	款项性质
预售购物卡	非关联方	22,922,322.69	1年以内	85.34%	购物款
蚌埠市淮上实验小学	非关联方	138,032.97	1年以内	0.51%	购物款
中国铁路工会安徽铁建工程有限公司委员会	非关联方	129,805.60	1年以内	0.48%	购物款
合肥黎明水电安装有限责任公司	非关联方	77,810.30	1年以内	0.29%	购物款
上海铁路局蚌埠货运中心	非关联方	46,843.50	1年以内	0.17%	购物款
<b>合计</b>		<b>23,314,815.06</b>	<b>-</b>	<b>86.80%</b>	<b>-</b>

### 3、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年6月30日
短期薪酬	2,356,543.88	16,445,288.86	16,906,195.64	1,895,637.10
离职后福利—设定提存计划	315,362.46	2,765,315.58	2,737,403.05	343,274.99
<b>合计</b>	<b>2,671,906.34</b>	<b>19,210,604.44</b>	<b>19,643,598.69</b>	<b>2,238,912.09</b>

单位：元

项目	2015年1月1日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
短期薪酬	2,268,682.15	32,673,816.33	32,585,954.60	2,356,543.88
离职后福利—设定提存计划	224,745.78	4,762,275.89	4,671,659.21	315,362.46
<b>合计</b>	<b>2,493,427.93</b>	<b>37,436,092.22</b>	<b>37,257,613.81</b>	<b>2,671,906.34</b>

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	2,190,410.84	12,936,294.89	13,386,584.91	1,740,120.82
职工福利费	-	1,823,429.50	1,823,429.50	-
社会保险费	135,829.12	1,325,788.12	1,306,100.96	155,516.28
其中：医疗保险费	120,812.18	1,195,303.27	1,175,714.05	140,401.40

工伤保险费	6,710.17	58,278.55	58,230.24	6,758.48
生育保险费	8,306.77	72,206.3	72,156.67	8,356.40
工会经费和职工教育经费	30,303.92	359,776.35	390,080.27	-
合计	2,356,543.88	16,445,288.86	16,906,195.64	1,895,637.10

单位：元

项目	2015年1月1日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	2,090,309.13	27,168,976.95	27,068,545.78	2,190,410.84
职工福利费	-	2,984,479.70	2,984,479.70	-
社会保险费	151,130.17	2,277,593.71	2,292,894.76	135,829.12
其中：医疗保险费	130,441.29	1,972,652.00	1,982,281.11	120,812.18
工伤保险费	7,942.32	132,514.77	133,746.92	6,710.17
生育保险费	12,746.56	172,426.94	176,866.73	8,306.77
工会经费和职工教育经费	27,572.31	242,765.97	240,034.36	30,303.92
合计	2,268,682.15	32,673,816.33	32,585,954.60	2,356,543.88

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年6月30日
基本养老保险	292,457.08	2,561,961.9	2,535,724.50	318,694.48
失业保险费	22,905.38	203,353.68	201,678.55	24,580.51
合计	315,362.46	2,765,315.6	2,737,403.1	343,274.99

单位：元

项目	2015年1月1日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
基本养老保险	200,972.48	4,405,443.57	4,313,958.97	292,457.08
失业保险费	23,773.30	356,832.32	357,700.24	22,905.38
合计	224,745.78	4,762,275.89	4,671,659.21	315,362.46

## 4、应交税费

单位：元

税种	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	57,249.25	365,877.66	428,227.48
营业税	-	155,511.19	86,201.10
企业所得税	1,473,795.90	5,005,717.61	5,298,098.41
城市维护建设税	3,371.01	37,572.64	35,014.74
教育费附加	2,022.58	17,062.38	15,469.29
地方教育附加	1,348.39	11,375.05	10,312.97
房产税	265,843.43	224,258.88	160,749.28
土地使用税	52,956.10	56,486.70	40,300.87

印花税	8,030.71	8,685.97	7,912.07
水利建设专项基金	32,140.07	33,807.55	34,140.78
合计	1,896,757.44	5,916,355.63	6,116,426.99

## 5、其他应付款

(1) 报告期各期末其他应付款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,789,606.51	30.52	9,210,100.51	79.12	16,716,425.93	87.34
1-2年	6,350,753.84	69.48	2,430,077.35	20.88	2,423,745.77	12.66
2-3年			-	-	-	-
3年以上			-	-	-	-
合计	9,140,360.35	100.00	11,640,177.86	100.00	19,140,171.70	100.00

2014末、2015年末、2016年6月末，公司其他应付款余额分别为19,140,171.70元、11,640,177.86元和9,140,360.35元。2015年末余额较2014年末余额下降39.18%，主要系偿还非经营性款项所致。

(2) 报告期各期末其他应付款前五名情况

截至2016年6月30日，其他应付款前五名的情况如下

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占其他应付款比例(%)	款项性质
华天房地产	关联方	772,500.00	1年以内	8.45	房租费
张芳	非关联方	336,668.00	1-2年	3.68	押金
宋翠红	非关联方	300,000.00	1-2年	3.28	押金
孙正清	非关联方	172,500.00	1-2年	1.89	押金
高玉林	非关联方	160,000.00	1-2年	1.75	押金
合计		1,741,668.00	-	19.05	-

截至2015年12月31日，其他应付款前五名的情况如下

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占其他应付款比例(%)	款项性质
华天房地产	关联方	2,195,450.00	1年以内	18.86	购房款
华运集团	关联方	1,508,401.40	1年以内	12.96	暂借款
张芳	非关联方	426,668.00	2-3年	3.67	押金

宋翠红	非关联方	200,000.00	1-2年	1.72	押金
孙正清	非关联方	172,500.00	2-3年	1.48	押金
合计		4,503,019.40	-	38.69	-

截至2014年12月31日，其他应付款前五名的情况如下

单位：元

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占其他应付款比例 (%)	款项性质
华天商贸	关联方	9,700,000.00	1年以内	50.68	暂借款
华天房地产	关联方	1,548,000.00	1年以内	8.09	暂借款
张芳	非关联方	426,668.00	1-2年	2.23	押金
孙正清	非关联方	172,500.00	1-2年	0.90	押金
马超	非关联方	100,000.00	1-2年	0.52	押金
合计		11,947,168.00	-	62.42	-

(3) 报告期主要其他应付款情况

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
押金保证金	3,921,488.00	3,776,106.00	2,622,198.00
拆借款		1,508,401.40	9,700,000.00
门店房屋租赁款	3,216,970.00	2,258,753.00	3,794,281.59
购房款		2,195,450.00	-
其他	2,001,902.35	1,901,467.46	3,023,692.11
合计	9,140,360.35	11,640,177.86	19,140,171.70

(十) 报告期内股东权益情况

单位：元

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本(或股本)	20,000,000.00	20,000,000.00	6,000,000.00
资本公积	84,454,160.75	84,454,160.75	-
盈余公积	23,524.93	23,524.93	2,534,632.39
未分配利润	6,538,280.83	211,724.34	22,811,691.46
归属于母公司股东权益合计	111,015,966.51	104,689,410.02	31,346,323.85
少数股东权益	-	-	-
股东权益合计	111,015,966.51	104,689,410.02	31,346,323.85

## 六、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### （一）公司关联方

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

#### 1、持有公司5%以上股份的股东

序号	股东名称	关联关系	股东性质
1	华运集团	控股股东，持股比例 95%	法人
2	华新物流	参股股东，持股比例 5%、华运集团全资子公司	法人

华运集团系公司控股股东、实际控制人，华运集团的控股股东、实际控制人为周小峰先生，其直接和间接持有公司 79.00%的股权。

安徽华运物流（集团）有限责任公司，于2001年10月23日设立，注册号为913403007330014226，公司类型为有限责任公司(自然人投资或控股)，注册资本为1000万元，住所为安徽省蚌埠市淮河路1187号二楼，法定代表人为凌宏杰。公司经营范围为普通货运、货物专用运输（集装箱）；房屋租赁；物流方案设计；货物配送、搬运装卸服务；仓储服务；货运信息咨询；货运代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

华运集团的股权结构如下：

序号	股东名称	持有股数（股）	持股比例（%）	股东性质
1	周小峰	7,900,000.00	79.00	自然人
2	赵新光	1,500,000.00	15.00	自然人
3	卜庆伟	600,000.00	6.00	自然人
合计		10,000,000.00	100.00	-

#### 2、不存在控制关系的关联方

序号	关联方名称	与本公司关系
1	华新物流	持有公司 5%的股份
2	吴小街	华运集团持股 90%
3	通达市场	华运集团持股 84%
4	华运典当	华运集团持股 33%、吴小街持股 17%
5	华天房地产	华运集团持股 96.67%
6	华鼎物流	华运集团持股 100.00%

### (1) 安徽华新物流配送中心有限责任公司

安徽华新物流配送中心有限责任公司，于2011年5月20日成立，注册号为340393000100872，公司类型为有限责任公司，注册资本1,000万元，住所为蚌埠市燕南路1216号，法定代表人为丁高柱。公司的经营范围为商品储存（不含危险品及易燃易爆品）；房屋租赁；装卸、搬运服务。

华新物流的股权结构如下：

序号	股东名称	持有股数（股）	持股比例（%）	股东性质
1	华运集团	10,000,000.00	100.00	法人
	合计	10,000,000.00	100.00	-

### (2) 蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限责任公司

蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限责任公司，于2003年4月11日设立，注册号为91340300748913192T，公司类型为其他有限责任公司，注册资本为400万元，住所为安徽省蚌埠市盛中路91号，法定代表人为张新为。公司经营范围为物业管理；房屋租赁；仓储服务（不含易燃易爆品、危险化学品、放射性物品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

吴小街的股权结构如下：

序号	股东名称	持有股数（股）	持股比例（%）	股东性质
1	华运集团	3,600,000.00	90.00	法人
2	华天房地产	400,000.00	10.00	法人
	合计	4,000,000.00	100.00	-

### (3) 蚌埠市通达市场有限责任公司

蚌埠市通达市场有限责任公司，于2005年5月21日设立，注册号为9134030077496396XW，公司类型为有限责任公司(自然人投资或控股)，注册资本为50万元，住所为安徽省蚌埠市淮河路1163号，法定代表人为王同华。公司经营范围为房屋租赁；家具、建筑木业装饰材料、日用品、服装、文化用品的销售。

通达市场的股权结构如下：

序号	股东名称	持有股数(股)	持股比例(%)	股东性质
1	华运集团	420,000.00	84.00	法人
2	王同华	80,000.00	16.00	自然人
合计		500,000.00	100.00	-

#### (4) 蚌埠市华运典当有限公司

蚌埠市华运典当有限公司，于2007年2月13日设立，注册号为340300000031841，公司类型为有限责任公司(自然人投资或控股)，注册资本为600万元，住所为安徽省蚌埠市青年街178号，法定代表人为赵新光。公司经营范围为许可经营项目：动产质押典当业务；房地产（外省、自治区、直辖市的房地产或者未取得商品房预售许可证的在建工程除外）抵押典当业务；限额内绝当物品的变卖；鉴定评估及咨询服务；商务部依法批准的其他典当业。

华运典当的股权结构如下：

序号	股东名称	持有股数(股)	持股比例(%)	股东性质
1	华运集团	2,000,000.00	33.33	法人
2	王同树	1,450,000.00	24.17	自然人
3	赵新光	1,450,000.00	24.17	自然人
4	吴小街	1,020,000.00	17.00	法人
5	郑建林	80,000.00	1.33	自然人
合计		6,000,000.00	100.00	-

#### (5) 蚌埠华天房地产开发有限责任公司

蚌埠华天房地产开发有限责任公司，于2001年10月26日设立，注册号为91340300738914546X，公司类型为其他有限责任公司，注册资本为3000万元，住所为安徽省蚌埠市淮河路1187号二楼，法定代表人为张新为。公司经营范围为房地产开发与经营。

华天房地产的股权结构如下：

序号	股东名称	持有股数（股）	持股比例（%）	股东性质
1	华运集团	29,000,000.00	96.67	法人
2	赵新光	1,000,000.00	3.33	自然人
合计		30,000,000.00	100.00	-

### （6）蚌埠华鼎物流配送中心有限责任公司

蚌埠华鼎物流配送中心有限责任公司，于2015年10月23日设立，注册号为91340300MA2MQB8W5G，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），注册资本为50万元，住所为安徽省蚌埠市凤阳东路215号，法定代表人为张新为。公司经营范围为货物配送；仓储服务（不含危险化学品）；道路普通货物运输；装卸搬运服务；房屋租赁。

华鼎物流的股权结构如下：

序号	股东名称	持有股数（股）	持股比例（%）	股东性质
1	华运集团	500,000.00	100.00	法人
合计		500,000.00	100.00	-

鉴于华鼎物流项目用地未能如期取得，因此，拟进行清算注销。2016年3月23日，蚌埠工商行政和质量技术监督管理局出具《备案通知书》，蚌埠华鼎物流配送中心有限责任公司已成立清算组，华鼎物流已启动清算、注销程序。

### 3、报告期内的其他关联方

（1）蚌埠统一商储有限公司注册资本300万元，华运集团持有该公司8.33%的股权。根据2014年9月23日蚌埠市工商行政管理局出具的（蚌）登记企销字[2014]第1299号《准予注销登记通知书》，蚌埠统一商储有限公司已注销完毕。

（2）蚌埠红叶山庄农贸市场有限公司，注册资本50万元，华运超市出资49万元、浦纪抗出资1万元。根据2014年11月28日蚌埠市工商行政管理局出具的（蚌）登记企销字[2014]第1598号《准予注销登记通知书》，蚌埠红叶山庄农贸市场有限公司已注销完毕。

（3）蚌埠市华天商贸有限责任公司，于2006年6月6日设立，注册号为91340300790100099H，公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），注册资本为500万元，公司地址为：安徽省蚌埠市公栈路65号阳光水岸5栋1-1-1号，法定代表人为丁龙。公司经营范围为H14-食品经营。预包装食品兼散装食品的批发兼零售

（凭许可证件在有效经营期限内经营）；百货、针纺织品、服装鞋帽、小家电、家用电器、电讯器材（不含卫星地面接收装置）、文体用品、五金工具、建筑材料、化工产品（不含危险化学品）、一般劳保用品、珠宝首饰（不含文物）、计算机及软硬件、耗材、汽车（不含品牌汽车）及配件、摩托车及配件的销售；黄金零售；场地租赁；农副产品（除许可项目）的收购、销售；广告的设计、制作、发布、代理；市场建设开发；房屋和市场营销设施的租赁；市场物业管理服务。

报告期内，吴小街公司持有华天商贸1%的股权，时任华运有限副总经理的崔玉琪曾在华天商贸担任法定代表人，且华天商贸存在为华运有限提供大量资金支持情形，以实质重于形式的原则认定华天商贸为公司报告期内的关联方。

2015年10月28日，华天商贸的法人由崔玉琪变更为丁龙，吴小街将其持有华天商贸1.00%的股份转让给上海植森机电科技有限公司。

注：上海植森机电科技有限公司成立于2014年6月18日，注册资本200万，法人为谢敏，注册地址为上海市浦东新区杨高北路528号14幢6F65室，股东为谢敏和卫方妹，经营范围为机电设备的安装、调试、维修（除特种设备），电子产品、安防设备、通讯设备的设计、安装（除特种设备），暖通系统设计，计算机系统集成，建筑装饰装修建设工程设计施工一体化，从事建筑智能化科技领域内的技术咨询、技术服务，投资咨询（除经纪），物业管理，从事货物及技术的进出口业务。

(4) 蚌埠华运计算机工程有限责任公司, 注册资本30万元，华运集团出资25万元、华天房地产出资5万元，经营范围为计算机程序设计及安装；计算机技术服务培训；计算机设备及配件、办公电子产品的零售，目前处于吊销状态，未注销。

(5) 蚌埠华运摩托车销售有限责任公司, 注册资本100万元，华运集团出资51万元，经营范围为摩托车及配件的批发、零售，目前处于吊销状态，未注销。

#### **4、公司的董事、监事、高管**

公司的董事、监事和高级管理人员（详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员情况”）。

#### **5、公司实际控制人的家庭成员**

公司实际控制人周小峰其关系密切的家庭成员所控制或担任董事、高级管理人员的其他企业情况如下：

序号	姓名	性别	身份证号	工作单位	职务	关联关系
1	刘丽	女	34030219541221****	退休	--	周小峰配偶
2	周浩东	男	34030319830723****	--	--	周小峰之子
3	周俊峰	男	34030319291101****	离休	--	周小峰父亲
4	许家群	女	34030319311015****	退休	--	周小峰母亲
5	周舜	女	34030219550302****	退休	--	周小峰姐姐
6	周淮阳	男	34030319590214****	中环水务	职员	周小峰弟弟

## (二) 关联交易情况

### 1、经常性关联交易

#### (1) 采购商品或接受劳务

单位：元

序号	项目	关联方	2016年1-6月	2015年度	2014年度
1	仓储服务	华新物流	2,728,991.68	4,784,240.15	4,716,981.13
2	商品采购	吴小街	15,716,298.21	37,784,039.65	14,867,880.49
	仓储服务		377,358.50	-	-
3	商品采购	华天商贸	2,362,790.94	2,748,756.32	6,132,382.07

① 报告期内，公司附近没有大型的物流园区及仓库，目前正在筹划自建新的物流配送仓库，公司已向蚌埠市蚌山区人民政府递交《蚌埠华运超市物流配送中心项目报告书》，华运股份拟新建约 30,000 平方米的仓库，2016 年 2 月 27 日公司与蚌埠市蚌山区人民政府签订了《华运智能城乡配送物流园项目投资合同》，合同约定华运股份将开展华运智能城乡配送物流园项目，主要为智能仓储物流服务，项目总投资额约 1.46 亿元。自有物流仓库建成使用之前，公司将暂时租赁华新物流的仓储、配送及相关服务作过渡期应急之用，华运股份已出具承诺书“待公司自有仓库建设完成，华运股份将停止租赁华新物流的仓储、配送及相关服务。”

作为控股股东华运集团全资控股的子公司、公司的参股公司，华新物流主要定位于为电子商务企业提供一体化仓储服务的企业，蚌埠地区电商起步较晚，配套的物流园区建设不完善，华运集团从战略角度考虑，于 2011 年 5 月设立了华新物流，并投资近 1 亿元新建了位于蚌埠市燕南路 1216 号的大型物流综合园，总建设规模约达 3 万平方米，目前已与安徽豪顺商贸发展有限公司、安徽永强商贸有限公司、阜阳百顺商贸有限公司等签订了《仓库租赁合同》。

2013年12月20日，华运超市与华新物流签订了《委托服务及仓库租赁协议》，华运股份租用华新物流位于蚌埠市燕南路1216号的仓库，华新物流按配送加退配总额的0.2%收取订货服务、单据及数据服务等费用；0.2%收取货品入仓、质检验收、上下架等费用；0.25%收取装卸和月末盘点等服务费用；0.5%收取分拣、配发、复核、货物包装、配送等费用，并收取每月10元/平方米的仓库租赁费用，合同期限自2014年1月1日至2016年12月31日。

华新物流向第三方租赁仓库的价格为每月10元/平方米或者12元/平方米，如合肥太古可口可乐饮料有限公司11元/平方米，安徽久樽酒类包装有限公司、阜阳百顺商贸有限公司等为每月10元/平方米，安徽豪顺商贸发展有限公司为每月12元/平方米。

②公司自从蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限责任公司采购农副产品以来，建立了商品价格市场调查制度，每周会安排2名采购人员去批发市场进行蔬菜、水果等主要农副产品产品价格的调查，每次就部分主要产品向批发商进行询价，作为公司向吴小街采购产品价格的参考依据。市调表主要包括产品的类别、调查时间、商户签名、盖章(手印)等信息，同时华运股份派出的2名调查人员也会在市调表上签字确认。同时国元证券还将吴小街向公司各门店派送农副产品的价格与安徽价格监测网站中披露的“市场动态：蚌埠市海吉星农产品批发市场蔬菜、水果周行情分析”中蔬菜、水果价格进行了抽样对比，农副产品的价格相差不大。

蚌埠市吴小街农副产品批发市场有限责任公司坐落于蚌埠市海吉星批发市场，主要经营大宗农副产品的批发、加工、配送，且拥有集仓储、加工为一体的综合仓库，海吉星批发市场的商家多经营几种农副产品，吴小街从不同的商家处购货，有大宗采购，也有小额现金采购，在统一进行集中仓储或者初加工。公司的主营业务为商业超市连锁经营，涉及的农副商品种类繁多，报告期内，公司从吴小街采购农副产品主要由于吴小街临近批发市场、可以从不同的商家进行购货、对部分产品进行初加工、最后统一对公司的各门店进行配送，公司如果自行进行农副产品的采购，则需要在海吉星市场租用仓库，招聘采购、仓储、管理、配送、后勤等人员，报告期内公司从吴小街进行农副产品的采购可以节省租赁、人工、水电等成本，便于提升农副产品的采购和配送效率。

自2016年5月起，华运股份已开始直接从农副产品批发市场进行蔬菜、水果等农副产品的采购，截至2016年6月30日止，公司已经完全终止从吴小街采购农副产品，同时吴小街也已将经营范围变更为物业管理；房屋租赁；仓储服务（不含易燃易爆品、

危险化学品、放射性物品)。吴小街已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺吴小街未来不会从事与华运股份构成同业竞争的超市零售业务和农副产品零售业务。

2016年4月28日，公司与吴小街签订了《房产、冷库及设备租赁协议》，协议约定吴小街将位于蚌埠市盛中路91号共计约4100平方米的房产、冷藏库、冷冻库及生鲜加工设备出租给华运股份使用，租期自2016年5月1日起至2018年4月31日止，费用共计120万元/年，其中房屋租赁费36.96万元/年，冷冻库租赁费20.16万元/年，冷藏库租赁费52.32万元/年，设备租赁费10.56万元/年。经过核查，公司向关联方吴小街承租的房屋、冷冻库及冷藏库的价格与市场价各存在一定的差异，但基本在变动区域内。而该差异主要系各出租方所对外出租的场所具体位置不同，从而造成其租金存在一定的差异，鉴于公司所支付的价格在市场价格区间之内，因此认定其租赁价格公允。

③华天商贸，报告期内公司存在与关联方华天商贸进行关联交易的情况，主要为关联采购和关联资金拆借。采购的商品主要为各种酒类、护肤品、食品，其中华天商贸拥有迎驾酒、茅台酒、青岛啤酒、beiersdorf（妮维雅、舒蕾）、沪生堂等在安徽蚌埠的代理权，报告期内公司以市场价从华天商贸进行商品采购。2016年2月4日，华运股份召开了股东大会对报告期内公司与华天商贸的交易进行了确认。

经核查，主办券商认为，报告期内公司存在关联采购和关联租赁，公司已召开股东大会对该关联交易事项进行了确认，该关联交易事项合法合规，对公司未造成重大不利影响。

## (2) 关联租赁

单位：元

序号	承租方名称	租赁资产种类	2016年1-6月	2015年度	2014年度
1	华运集团	超市卖场	-	1,500,000.00	2,000,000.00
2	华天房地产	超市卖场	772,500.00	1,548,000.00	1,548,000.00

①报告期内，有限公司租赁华运集团位于蚌埠市淮河路1187号的大卖场、仓库等房屋用作华运超市中心店日常经营，截至到2015年10月31日，华运集团已用上述房屋土地对华运超市进行增资。

2013年10月31日，华运超市与华运集团签订了《租赁协议》，华运集团将位于蚌埠市淮河路715号7,392.08平方米的房产及淮河路1187号院内的第2、7、8栋面积

共约 1,950 平方仓库整体出租给华运超市做经营使用，租期自 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，租金 200 万/年。

报告期内公司租赁华运集团位于蚌埠市淮河路 1187 号的大卖场、仓库等房屋面积共约 9340 平方米，租赁价格为 200 万元/年，对应每平米的租金约为 18 元/月，经过走访该区域的房产中介，了解到报告期内，该区域的仓库以及非临街门面的大型房产的租赁价格每平方米 15-19 元/月（2014 年）、每平方米 16-19 元/月（2015 年），鉴于各房产具体位置不同，具体租金价格存在差异，因此该租赁价格是公允的。

②报告期内，有限公司租赁华天房地产位于蚌埠市淮河路 715 号 2#综合楼 1-2 层共计约 1800 平方米的房屋以及淮河路华天世纪花园 1 号楼 380.96 平方米的房屋用作华运超市中心店日常经营。

2013 年 10 月 30 日，华运超市与华新物流签订《租赁协议》，华新物流将华天房地产委托其管理的位于蚌埠市淮河路 715 号 2#综合楼 1-2 层共计约 1800 平方米的房产及淮河路华天世纪花园 1 号楼 1 层 17-20、8-11、14-17、11-14 轴共 380.96 平方米的房屋出租给华运超市，其中一楼 1200 平方米，租金为每平方米 70 元/月，二楼 600 平方米，每平方米 35 元/月，租期自 2013 年 12 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，租金 1,548,000 元/年。

报告期内公司租赁华天房地产位于蚌埠市淮河路 715 号 2#的综合楼 1-2 层，房屋面积共约 1800 平方米，其中一楼约为 1200 平方米，租金为每平方米 70 元/月，二楼约为 600 平方米，每平方米 35 元/月，经过走访该区域的房产中介，了解到报告期内，该区域的临街门面房产一楼的租赁价格每平方米 80-100 元/月，二楼的租赁价格每平方米 30-45 元/月，鉴于各房产具体位置不同，具体租金价格存在差异，因此该租赁价格是公允的。

报告期内公司租赁华天房地产位于淮河路华天世纪花园 1 号楼 1 层 17-20、8-11、14-17、11-14 轴共 380.96 平方米房屋，租赁价格约为每平方米 63 元/月，经过走访该区域的房产中介，了解到报告期内，该区域的房产租赁价格为每平方米 55-75 元/月，鉴于各房产具体位置不同，具体租金价格存在差异，因此该租赁价格是公允的。

经核查，主办券商认为，报告期内公司存在租赁关联方房产的事项，公司已召开股东大会对该关联交易事项进行了确认，该关联交易事项合法合规，对公司未造成不利影响。

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
关键管理人员报酬	274,200.00	544,500.00	530,500.00

经核查，主办券商认为，上述经常性关联交易是基于市场公平，交易方式符合市场规则，交易价格公允，内容合法有效，不存在损害公司和股东利益的情形。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 采购商品

单位：元

项 目	关联方	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度
购买商品	华天房地产	-	2,195,450.00	-

上述关联交易的标的是五河御水湾店所使用的编号为五河县房地产权属字第 2015005945 号的房产和五国用（2015）第 092 号的土地。

根据相关中介网站及市场调查资料显示，2014 年至 2016 年 7 月，五河县房产均价为 4550 元/平方米左右，由于当地房地产市场发展有所下降，2016 年年 1-6 月五河县房产均价下降至 4300 元/平方米左右。上述关联交易的购买单价为 4303.96 元/平方米，符合公司 2015 年购买时的房地产交易市场行情，交易价格公允。

### (2) 关联方资金拆借

#### 2016 年 1-6 月资金拆借情况

单位：元

关联方	2016. 1. 1	本期拆入	本期偿还	2016. 6. 30	结算利息
拆 入					
华运集团	-1,508,401.40	-	1,508,401.40	-	不计息

#### 2015 年资金拆借情况

单位：元

关联方	2015. 1. 1	本期拆入	本期偿还	2015. 12. 31	结算利息
-----	------------	------	------	--------------	------

<b>拆入</b>					
华天商贸	9,700,000.00	10,000,000.00	19,700,000.00	-	510,933.35
<b>拆出</b>					
华运集团	15,250,000.00	37,500,000.00	54,258,401.40	-1,508,401.40	不计息

## 2014年资金拆借情况

单位：元

关联方	2014.1.1	本期拆入	本期偿还	2014.12.31	结算利息
<b>拆入</b>					
华天商贸	10,500,000.00	13,100,000.00	13,900,000.00	9,700,000.00	1,016,366.67
华新物流	6,000,000.00	-	6,000,000.00	-	不计息
<b>小计</b>	<b>16,500,000.00</b>	<b>13,100,000.00</b>	<b>19,900,000.00</b>	<b>9,700,000.00</b>	<b>1,016,366.67</b>
<b>拆出</b>					
华运集团	17,976,102.93	12,923,897.07	15,650,000.00	15,250,000.00	不计息
华天房地产	20,326,587.22	-	20,326,587.22	-	不计息
<b>小计</b>	<b>38,302,690.15</b>	<b>12,923,897.07</b>	<b>35,976,587.22</b>	<b>15,250,000.00</b>	<b>-</b>

报告期内，根据华运集团、华运股份和华天房地产的股东会决议，上述各方资金拆借往来均不计算资金占用利息。同时，华运股份召开股东会，审议通过了《关于确认公司与关联方间借款事宜的议案》，完善了内部决策程序，确认上述借款为无息借款且均已清偿完毕，不存在损害其他股东利益的情形，控股股东华运集团回避了本次股东会的表决。

股份公司成立后，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易决策制度》，明确了关联交易表决、决策程序。为杜绝或规范关联方的资金拆借，公司与全体股东、董事、监事及高级管理人员分别出具《关于避免资源（资金）占用的承诺》，截至承诺出具之日，关联方不存在占用公司资源（资金）的情形，且承诺在公司生产经营过程中，关联方及其直接或间接控制的其他企业不会以任何方式（包括但不限于关联交易、垫付费用、提供担保）直接或间接占用、转移公司资金、资产及其他资源；如因公司生产经营需要，不可避免地发生相应的经营性资源（资金）占用，那么关联方及其直接或间接控制的其他企业与公司间的账务往来或结算将遵循市场公允或公司一般交易原则。

## (3) 关联方担保

①2015年9月16日，蚌埠市华运超市有限责任公司与徽商银行股份有限公司蚌埠分行签订了编号为130128001509009号的《最高额抵押合同》，华运超市为徽商银行股份有限公司蚌埠分行与华新物流自2015年9月16日至2018年9月16日期间签订的借款合同提供担保，担保金额1984万元，抵押资产为房地权蚌字第2014013522号、房地权蚌字第028951号、房地权蚌字第028001号、房地权蚌字第028002号。

2016年4月19日，徽商银行股份有限公司蚌埠分行出具了《贷款结清证明》，证明确显示华运股份四处房产抵押对应的1984万元贷款已归还。

截至本公开转让说明书签署之日，公司已从蚌埠市产权交易中心取回房地权蚌字第2014013522号、房地权蚌字第028951号、房地权蚌字第028001号、房地权蚌字第028002号房产证。

②2015年10月22日，蚌埠市华运超市有限责任公司与交通银行股份有限公司蚌埠分行签订了编号为蚌交银2015年淮河抵字066号《抵押合同》，华运超市为交通银行股份有限公司蚌埠分行与华新物流自2015年10月22日至2018年10月22日期间签订的借款合同提供担保，担保金额1650万元，抵押资产为蚌埠字第2015019412号。

2016年3月18日，交通银行股份有限公司蚌埠分行出具了编号为2016003号《安徽华新物流配送中心有限责任公司授信安排调整审批书》，审批书显示交通银行蚌埠分行已同意华运集团用房产证号为房地权蚌自字第012052、010138、010139、010171、010141号房产替安徽华新物流配送中心有限责任公司在交通银行蚌埠分行综合授信额度提供抵押担保，同时同意解除蚌埠字第2015019412号房产的抵押。

截至本公开转让说明书签署之日，公司已从蚌埠市产权交易中心取回蚌埠字第2015019412号房产证。

经核查，公司用自有房产替华新物流担保，主要原因系华新物流的物流园区前期固定资产投资成本较大，从银行贷款需要相应的抵押物，在华新物流房产证未拿到之前，公司用自有房产抵押替华运物流担保，截至到2016年6月30日，公司抵押的5栋房产已全部解除抵押，公司已从蚌埠市产权交易中心取回5栋抵押的房产证。

经核查，主办券商认为，报告期内公司存在为关联方提供担保的事项，公司已召开股东大会对该关联交易事项进行了确认，该关联交易事项合法合规，对公司未造成不利影响。

#### (4) 商标转让

根据华运集团与华运超市签订的《商标转让协议》，协议约定华运集团将下列商标使用权无偿转让给华运超市，并取得了注册号为 10379950、10208726、10208725、10208724、10208723 号的《商标转让申请受理通知书》。

转让商标情况如下：

序号	商标名称	类别	注册号	注册人	注册有效期限
1		35	10208723	华运集团	2013年2月21日至2023年2月20日
2		36	10208724	华运集团	2013年9月7日至2023年9月6日
3		37	10208725	华运集团	2013年8月28日至2023年8月27日
4		39	10208726	华运集团	2013年2月21日至2023年2月20日
5		39	10379950	华运集团	2013年7月7日至2023年7月6日

报告期内，华运集团无偿授权公司使用上述商标，为按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务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，具备独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，华运集团决定将上述商标无偿转让给公司，上述转让不会对公司的利益造成损害，有益于公司业务发展。

经核查，主办券商认为，报告期内公司存在关联租赁、关联采购、关联方资金拆借、关联担保等事项，关联交易虽较为频繁，但在公开转让说明书提交之前已对关联交易事项进行了调查、论证和解决，且股份公司成立后制定了《关联交易管理制度》、召开了

股东大会，对公司对外担保、关联方交易等重要事项均进行相应的规定，对有限公司阶段的关联交易进行了确认，公司上述关联交易对本次挂牌不构成影响。

### 3、关联方应收应付款项

报告期内，公司应收关联方款项情况如下：

单位：元

名称	2016年6月30日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	-	-	-	-	-	-
华运集团	-	-	-	-	15,250,000.00	762,500.00
华新物流	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	15,250,000.00	762,500.00

报告期内，公司应付关联方款项情况如下：

单位：元

名称	2016年6月30日	2015年12月31日	2014年12月31日
应付账款			
华天商贸	1,106,509.00	655,186.14	1,061,779.76
吴小街		2,419,801.48	2,874,320.19
合计	1,106,509.00	2,207,075.80	3,634,719.10
其他应付款			
华天商贸			9,700,000.00
华天房地产	772,500.00	2,195,450.00	1,548,000.00
华运集团		1,508,401.40	-
合计	772,500.00	3,703,851.40	11,248,000.00

注：截至2016年6月30日，华运股份对华天商贸的应付账款110.65万元是购货款。截至2016年6月30日，华运股份对华天房地产的其他应付款77.25万元主要为房屋租赁款。

### 4、关联交易决策权限与程序

有限公司阶段，《公司章程》中没有就关联交易决策程序作出规定。2015年12月，华运股份在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易制度》中，对关联交易的公允决策程序作出了明确规定。上述制度安排和规定，为公司关联交易的公允性提供了决策程序上的保障，公司关联交易的决策程序合法、有效。

华运股份实际控制人、其他持股 5% 以上的股东以及公司全体董事、监事、高级管理人员已就规范关联交易，保护其他股东利益作出如下承诺：

“①本承诺出具日后，本人将尽可能避免与华运股份之间的关联交易；②对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；③本人承诺不通过关联交易损害华运股份及其他股东的合法权益。④本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）及其控制的企业等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺”。

## 七、需提请投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

1、安徽国梦律师事务所已会同公司挑选出具有代表性的 4 家加盟店做为清理试点，向蚌埠市中级人民法院提起了民事诉讼，要求该四家加盟店因未执行加盟协议上所约定的条款，自接到起诉书日起至当地工商行政管理部门办理名称变更及加盟约定，截至本公开转让说明书签署之日，五河县刘集店、朱顶店加盟商已于 2016 年 7 月 20 日以双方同意解除加盟协议为前提调解结案，固镇刘集店案件已于 2016 年 9 月 23 日在禹会区人民法院开庭审理后，对方亦同意解除特许加盟协议，以调解方式结案。同时对其他违约加盟店，对到期仍使用华运股份名称对外经营的店商将直接通过诉讼途径追究其侵权责任；对未到期的加盟商，经协商后若不同意解除加盟协议，则以违约为由全面提起诉讼，通过法律途径维护公司利益。除上述事项外，本公司不存在需要披露的其他期后事项、或有事项及其他重要事项。

## 八、报告期内资产评估情况

本公司于 2015 年 12 月对有限公司整体变更为股份有限公司进行了资产评估，情况如下：

2015年12月10日，坤元资产评估有限公司安徽分公司以2015年10月31日为评估基准日进行了评估，并出具了坤元皖评报字[2015]第19号《资产评估报告》。此次资产评估采用资产基础法对华运股份的整体资产价值进行了评估。

评估结果如下：

单位：元

项 目	账 面 值	评 估	增 值 率 (%)
资产总额	246,923,285.41	275,331,826.46	11.51
负债总额	142,469,124.66	142,469,124.66	-
净资产额	104,454,160.75	132,862,701.80	27.20

## 九、股利分配政策

### （一）报告期内的股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定公积金。法定公积金按税后利润的10%提取，法定公积金累计额为注册资本50%以上的，可不再提取；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，按股东在公司注册资本中各自所占的比例分配给各方。

### （二）报告期内的股利分配情况

报告期内，公司未进行过股利分配。

### （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，公司股利分配政策将沿用《公司章程》中规定的股利分配政策。

## 十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司不存在需要纳入合并报表范围内的控股子公司或其他企业。

## 十一、风险因素及应对措施

### （一）零售行业的市场竞争风险

近年来，随着中国宏观经济持续的软着陆，需求结构的转型和产业结构深入调整导致宏观经济进入中高速增长“新常态”，但人均可支配收入增速维持稳定，社会零售消费品零售总额增速小幅回升，国内零售行业也在进行快速扩张。国内外大型连锁零售商纷纷在一线城市建设各类型卖场以抢占市场，市场充分饱和，竞争异常激烈，零售行业同质化严重，新的可供开发建设大型卖场的店址不易寻找，而二线城市零售市场空间正趋于饱和，外延增长红利减少，零售行业竞争将进入白热化状态，大型连锁零售企业开始寻求通过拓展三四线城市的零售市场以及通过电商网络销售实现突围。

公司是一家在安徽省蚌埠市有着悠久历史的超市连锁企业，在当地具有很强的竞争优势，拥有较高的品牌知名度。但随着国内外一线零售企业在本地区不断扩张，公司将面临更加激烈的市场竞争。

**应对措施：**针对上述风险，公司将加快业务结构调整，提升管理层的运营管理能力；开展人才战略，完善员工福利，加强培训，储备人才优势；优化配送结构，提升仓储配送效率；强化门店服务，充分挖掘消费者的潜在需求，将售前服务和售后服务相结合，优化公司品牌结构，充分发挥公司本土企业的优势，加大市场开拓、加强项目拓展储备，积极优化门店布局，制定门店布局计划，扩大市场份额，提升企业竞争力。

### （二）部分经营场所租赁物业产权不完善的风险

公司主营业务为商业超市连锁经营，租赁物业数量众多、来源广泛。截至本公开转让书签署之日，公司直营店中有**37**家门店系租赁取得，租赁面积约达**4.7**万平方米，其中涡阳店租赁的商业物业存在租赁纠纷，上述租赁物业的瑕疵存在给公司带来相关损失的风险。

**应对措施：**针对上述存在瑕疵的部分租赁物业可能给公司带来相关损失的风险，公

司控股股东华运集团及实际控制人周小峰已出具书面承诺,如果因第三人主张权利或行政机关行使职权而致使上述物业租赁关系无效或者出现任何纠纷,导致公司及其分店需要另行租赁其他房屋而进行搬迁并遭受经济损失、被有关政府部门处罚、或者被有关当事人追索的,控股股东及实际控制人将对公司及其分店所遭受的一切经济损失予以足额补偿。同时公司还将积极寻找同地区可替代物业保障门店的后续运营,不会因上述房屋的租赁瑕疵对公司经营产生重大不利影响。

### (三) 部分门店房产租赁续约或租金上升的风险

截至本公开转让书签署之日,公司正在营业的门店中,有35家门店均以租赁物业的方式经营。2014年度、2015年度、2016年1-6月公司的门店房屋租赁费分别为1,769.53万元、1,830.06万元和824.65万元,占各期销售费用的比例为20.71%、20.12%和18.40%,是公司主要运营成本之一。由于公司大部分门店经营所需物业通过租赁方式取得,经营场所的选取对经营销售有重要的影响,各个门店尤其是地段较好的门店租赁期满后能够续租,有助于提高公司的持续经营能力。如未来租金上涨较高或其他原因不能续租,则可能导致公司承担较高的租赁成本或公司需重新寻找相近位置的商业物业用于门店的经营,从而影响公司盈利能力。

**应对措施:**针对上述风险,公司与出租方签署的《租赁协议》中通常约定:如由于租赁物业权属、性质、用途等瑕疵导致租赁关系被迫终止的,由出租方承担公司的损失。公司通常与租赁方签订长期租赁协议,通过长期租赁的方式锁定租赁成本,到期后同等条件下有优先租赁权。同时公司还将继续扩大品牌影响力,加强与租赁方的沟通,公司未来还将在适当时候购置优质商业物业,这些措施可在很大度上减少经营场所租赁期满不能续租的经营风险。

### (四) 部分新开门店不能在短期内实现盈利的风险

近年来,公司一直坚持通过优胜选址、简美装修、连锁扩张等策略选取优质、稀缺、有潜力的商业物业,但新开门店通常需要营业一段时间来培养稳定的客户流并吸引辐射地区消费者前来购物和培养消费习惯,因此部分新开店如不能在预计的时间内实现盈利,将会对公司效益带来一定压力。

**应对措施:**经过多年发展,公司建立了一支专业用于新开门店市场调研的团队,在

市场拓展、新开门店选址等方面经验丰富。公司对新开门店的经营进行重点关注，根据新店商圈辐射范围内消费者的消费习惯不断调整经营品类；提升门店管理层运营管理能力，提升坪效，强化门店服务，通过与所在社区开展互动活动、上门走访、售后服务跟踪等措施来吸引和锁定消费者，充分挖掘并培养消费者的进店消费习惯，在较短的时间内扩大新开门店的影响力，实现盈利。

### （五）经营区域较为集中的风险

连锁超市以大量门店在一定区域内形成零售连锁网络的业态特征，以及安徽省蚌埠市的经济发展水平的差异，使公司的营业收入主要集中在蚌埠市城区及周边县区。公司连锁超市已将蚌埠地区大部分成熟社区占据，但蚌埠地区的连锁超市行业面临大型零售企业的激烈竞争。尽管公司在蚌埠地区处于连锁超市的领先地位，但公司经营状况仍可能受到公司所在地区的经济发展水平、人均消费水平和习惯、经营竞争环境等因素变化的影响，因而存在一定的经营区域集中的风险。

**应对措施：**“区域为王”是近年来超市连锁行业的发展理念，现代超市经营注重的是对消费者提供快速、便捷、新鲜、满意的商品和服务，超市经营商品中的生鲜食品，强调的是适应当地市场及快速的配送能力，公司利用区域集中采购配送的优势，建立起对生鲜食品的质量把控，从而为消费者提供物美质优的生鲜食品，而跨地区经营通常会面临激烈的市场竞争和考验，部分大型跨区域连锁企业相继在蚌埠市场上黯然离场。公司立足于蚌埠及其周边地区，利用本地企业优势，不断提升核心竞争力来保证公司健康稳步的发展。

### （六）商品可能存在质量问题或食品安全的风险

近年来，我国商品质量问题及食品安全事件频发，已不可避免地成为媒体的聚焦热点。公司虽然已根据相关法律法规的要求、结合自身实际经营情况，建立了完善的质量控制体系，设立了标准化的供应商和产品的质量、资质审核程序，严格按标准进行商品的验收、装卸、运输和储存，设立了客户满意度调查体系来确保公司销售产品的质量。

但是公司所销售商品质量仍不可避免受限于商品供货厂商、农副产品供应商的生产能力、加工工艺、检测技术及管理水平等因素影响，无法完全避免一些不可预见因素导致产品质量发生问题的风险。如果公司销售的商品不符合国家相关产品或食品的安全标

准，甚至发生重大的质量安全事故，则会面临行政监管部门的处罚及消费者的关注，从而对公司声誉和业绩产生不利影响。

**应对措施：**公司自成立以来就根据相关法律法规的要求、结合自身实际经营情况，建立了完善的质量控制体系，从供应商资质审核、原材料采购、配送、质检、入库、出库等全过程对产品的质量进行严格管控。公司会定期组织仓库管理员、质检人员对产品的质量、有效期进行检查，当发现产品存在质量问题时，将立即联系供应商退换货或者直接销毁处理。同时公司还设立了食品专柜或专区，实行分区销售，加强对散装食品销售管理，保证销售食品的质量符合《食品安全管理条例》要求。

### （七）实际控制人不当控制的风险

截至本公开转让说明书签署之日，周小峰直接持有华运集团 79.00%的股权，华运集团系公司的第一大股东，直接持有公司 95.00%的股权，且华运集团通过全资子公司华新物流持有公司 5.00%的股权。实际控制人和控股股东可以利用其绝对控股权，通过行使表决权对公司董事、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，从而有可能影响甚至损害公司和公众股东的利益。

**应对措施：**公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层等组成的公司法人治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《重大投资管理办法》、《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《投资者关系管理办法》、《对外担保管理办法》等规章制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，可以最大限度地限制实际控制人控制不当导致的风险。

### （八）品牌声誉保护风险

自2005年起，华运超市为响应国家“万村千乡市场工程”，将城市连锁店向周边农村延伸发展，陆续与109家个体工商户签订了《合作开办华运超市连锁店（特许加盟）协议》，协议约定加盟方向公司一次性缴纳加盟费或每年向公司采购一定金额的商品，同时授权其使用公司的商标和字号。经核查，截至2016年6月30日，上述加盟店中有16家已超过协议约定的授权期限且未签署新的协议；有10家已自行变更经营范围或将门店改做其他用途；其余加盟店在授权期限内未依约向公司采购商品或接受公司统一管理，

仅使用了公司的商标和字号，以致公司无法对其进行有效管理。出于公司规范化运营管理和有效规避潜在风险的目的，现已针对上述情况向该类加盟店递交了告知函，要求其变更营业执照、税务登记证、店面门头及店面名称等全部与华运超市品牌相关资料，同时还聘请了安徽国梦律师事务所专门处理该类加盟店的清理。虽然相关协议中已明确经营责任由加盟方承担，但在前述证照、字号、名称等未变更之前，各加盟店因自身经营而产生的商品质量、食品安全等问题，仍可能会对公司声誉造成不利影响。

**应对措施：**出于公司规范化运营管理和有效规避潜在风险的目的，现已针对上述情况向该类加盟店递交了告知函，要求其变更营业执照、税务登记证、店面门头及店面名称等全部与华运超市品牌相关资料。2016年5月公司聘请了安徽国梦律师事务所专门处理该类加盟店的清理，目前已对4家加盟店按侵权进行了起诉，其中有3家已同意解除加盟协议，同时公司还制定了合理的计划，后续将对所有加盟店进行陆续清理，从而最大程度的降低对公司自身品牌声誉的影响。

## （九）网络电商冲击的风险

国家统计局数据显示，2015年社会消费品零售总额之实物商品网上零售额为32,424亿元，占同期社会消费品零售总额的10.77%，同比增长31.6%，2015年双十一购物节阿里巴巴旗下各平台总交易额达到912亿元。随着3G、4G网络技术的成熟，智能手机普及率的提高，以及80、90后即将步入消费旺盛期，网上购物以其便利性、可比性、高性价比、支付方式多样化、商品种类繁多等优点被大众接受和认可，网店省略了中间商环节且不需要租赁门店、支付人员工资等，相对低廉的成本导致销售价格低于实体零售门店，网络电商的崛起对实体零售业的冲击将越来越大。

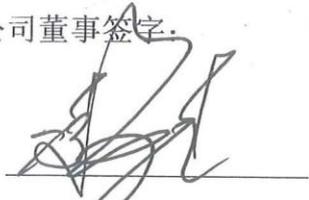
**应对措施：**对于快速兴起的网络销售，公司采取以下措施进行应对：1、加大宣传营销，公司定期或不定期的举行商品优惠打折活动，在蚌埠以及周边地区进行广告宣传，吸引消费者前来购物；2、优化生鲜食品经营，对于生鲜食品类商品的选购，消费者仍然倾向于实体店采购，公司将提升生鲜食品经营品类、加强质量控制、优化购物环境，不断吸引顾客进店购物。

## 第五章 有关声明

### 一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

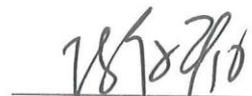
公司董事签字：



凌宏杰



黄晶



陈保春



季燕京



张小涛

公司监事签字：



崔玉琪



林海

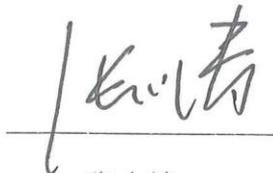


胡张玉

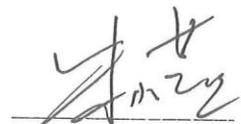
公司高级管理人员签字：



黄晶



张小涛



朱小燕

安徽华运超市股份有限公司

2017年11月10日



## 二、国元证券股份有限公司声明

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：

  
蔡咏

项目负责人：

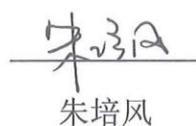
  
丁江波

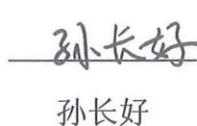
项目小组成员：

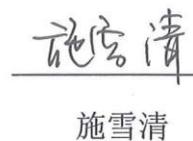
  
裴 忠

  
汤雨城

  
付前锋

  
朱培风

  
孙长好

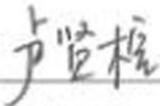
  
施雪清



### 三、安徽天禾律师事务所声明

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。

经办律师签名：

  
卢贤榕

  
汪明月

负责人签名：

  
张晓健

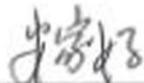


## 四、审计机构声明

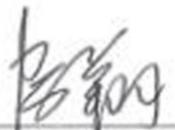
本所及签字注册会计师已阅读《安徽华运超市股份有限公司公开转让说明书》（以下简称公开转让说明书），确认公开转让说明书与本所出具的《审计报告》（天健审〔2016〕5-112号）的内容无矛盾之处。本所及签字注册会计师对安徽华运超市股份有限公司在公开转让说明书中引用上述报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对引用的上述内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

  
马章松

  
安家好

天健会计师事务所负责人：

  
陈翔

天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
二〇一七年一月十日

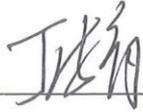


## 五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读（安徽华运超市股份有限公司）公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的坤元皖评报（2015）第19号资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对申请挂牌公司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法律责任。

签字注册资产评估师（签字）：  \_\_\_\_\_  
丁凌霄

 \_\_\_\_\_  
程军

资产评估机构负责人（签字）：  \_\_\_\_\_  
丁凌霄

坤元资产评估有限公司安徽分公司



## 第六章 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