

公司代码：601116

公司简称：三江购物

# 三江购物俱乐部股份有限公司 2016 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈念慈、主管会计工作负责人林光玉及会计机构负责人（会计主管人员）庄海燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司不进行半年度利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

|      |                     |    |
|------|---------------------|----|
| 第一节  | 释义.....             | 3  |
| 第二节  | 公司简介.....           | 4  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要.....    | 5  |
| 第四节  | 董事会报告.....          | 6  |
| 第五节  | 重要事项.....           | 13 |
| 第六节  | 股份变动及股东情况.....      | 19 |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 20 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 21 |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 22 |
| 第十节  | 财务报告.....           | 23 |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 90 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义           |   |                                 |
|------------------|---|---------------------------------|
| 三江购物、股份公司、公司、本公司 | 指 | 三江购物俱乐部股份有限公司                   |
| 和安投资、控股股东        | 指 | 上海和安投资管理有限公司                    |
| 京桥恒业             | 指 | 宁波京桥恒业工贸有限公司                    |
| 上海三江             | 指 | 上海三江购物有限公司                      |
| 保荐人、保荐机构         | 指 | 海通证券股份有限公司                      |
| 上交所              | 指 | 上海证券交易所                         |
| 报告期              | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日 |
| 元、万元、亿元          | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |                                  |
|-----------|----------------------------------|
| 公司的中文名称   | 三江购物俱乐部股份有限公司                    |
| 公司的中文简称   | 三江购物                             |
| 公司的外文名称   | Sanjiang Shopping Club Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | SJGW                             |
| 公司的法定代表人  | 陈念慈                              |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表                 |
|------|------------------|------------------------|
| 姓名   | 边青青              | 俞贵国                    |
| 联系地址 | 宁波市海曙区环城西路北段197号 | 宁波市海曙区环城西路北段197号       |
| 电话   | 0574-83886805    | 0574-83886893          |
| 传真   | 0574-83886700    | 0574-83886700          |
| 电子信箱 | bqq@sanjiang.com | investors@sanjiang.com |

### 三、 基本情况变更简介

|             |                   |
|-------------|-------------------|
| 公司注册地址      | 宁波市大榭开发区邻里中心      |
| 公司注册地址的邮政编码 | 315812            |
| 公司办公地址      | 宁波市海曙区环城西路北段197号  |
| 公司办公地址的邮政编码 | 315010            |
| 公司网址        | home.sanjiang.com |
| 电子信箱        | sj@sanjiang.com   |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《中国证券报》、《上海证券报》  |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn   |
| 公司半年度报告备置地点          | 上海证券交易所、公司董事会办公室 |

### 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 三江购物 | 601116 | /       |

### 六、 公司报告期内注册变更情况

|                |                                 |
|----------------|---------------------------------|
| 注册登记日期         | 2014年11月25日                     |
| 注册登记地点         | 大榭开发区邻里中心                       |
| 企业法人营业执照注册号    | 91330200704881846L              |
| 税务登记号码         | 91330200704881846L              |
| 组织机构代码         | 91330200704881846L              |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | 公司于今年7月完成五证合一，8月1日开始启用新的纳税人识别号。 |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                   | 2,160,783,353.24 | 2,250,871,078.17 | -4.00               |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 50,300,915.52    | 51,184,594.03    | -1.73               |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 31,147,618.24    | 42,825,371.37    | -27.27              |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 131,097,712.07   | 97,674,712.21    | 34.22               |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,549,665,688.40 | 1,581,691,163.48 | -2.02               |
| 总资产                    | 2,661,424,751.27 | 2,804,575,146.27 | -5.10               |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同<br>期 | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-------------------------|----------------|----------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.1225         | 0.1246   | -1.69              |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.1225         | 0.1246   | -1.69              |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.0758         | 0.1043   | -27.33             |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 3.1577         | 3.1808   | 减少0.0231个百分点       |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.9671         | 2.6683   | 减少0.7012个百分点       |

#### 二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目  | 金额            | 附注(如适用) |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益   | -25,134.55    |         |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 10,577,972.22 |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | -4,819,500.00 |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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 | 19,925,500.00 |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -729,978.24   |         |
| 购买理财取得的投资收益   | 679,452.05    |         |
| 所得税影响额  | -6,455,014.20 |         |
| 合计  | 19,153,297.28 |         |

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

根据中华全国商业信息中心统计数据显示，2016 年上半年，全国百家重点大型零售企业零售额累计同比下降 3.2%，增速与上年同期相比，回落了 3.8 个百分点。其中 6 月份零售额同比下降 1.1%，相比上年同月回落了 3.7 个百分点。

报告期内公司实现营业总收入 2,160,783,353.24 元，同比下降 4.00%；完成营业利润 62,029,657.34 元，同比上升 8.34%；营业总收入乃呈下降趋势，营业利润由于本期完成新江厦股权投资确认投资收益 1993 万元而增加。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 2,160,783,353.24 | 2,250,871,078.17 | -4.00    |
| 营业成本          | 1,719,105,065.59 | 1,818,921,199.64 | -5.49    |
| 销售费用          | 350,501,690.06   | 336,548,954.57   | 4.15     |
| 管理费用          | 50,540,155.55    | 45,566,107.91    | 10.92    |
| 财务费用          | -12,559,469.80   | -13,232,436.00   | 5.09     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 131,097,712.07   | 97,674,712.21    | 34.22    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 128,028,637.35   | -240,037,290.83  | 153.34   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -135,137,091.25  | -82,151,760.00   | -64.50   |

营业收入变动原因说明:2016 年 1-6 月营业收入达到 21.61 亿元，同比减少 0.90 亿元，减少 4.00%。其中商品收入为 20.90 亿元，较上年 21.67 亿元减少 3.55%。主要原因为受经济增长放缓、线下消费需求减弱、行业同质化竞争加剧、电商平台持续冲击等所致。

管理费用变动原因说明:2016 年 1-6 月管理费用 5054.02 万元，增加 10.92%，主要系企业在转型期储备人才人事费用增加以及公司总部装修费摊销金额增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本年度经营活动所产生的现金净流量为 1.31 亿，比上年同期增加 34.22%，主要系本期提高商品周转，优化商品结构，减少库存占用资金所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本年度投资活动所产生的的现金净流量为 1.28 亿，比上年投资减少 153.34%，主要系本年收回 2 亿理财资金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本年度筹资活动所产生的现金净流量为-1.35 亿，比上年筹资减少了 64.50%，主要系本期归还京桥恒业的借款 5299 万元。

#### (1) 经营计划进展说明

a) 募集资金使用情况:奉化方桥生鲜加工仓储中心项目的付款还未最终完成,将继续跟进;连锁超市拓展项目上半年已支付二个购买门店的部分款项,截止报告期末又新开 6 家邻里店;电商(一期)的上半年投入金额不是很大,将继续跟进。

b) 商品采购工作:自有品牌及进口商品的开发力度有所加大,生鲜商品的基地采购更加深入;直采和买断商品的比例继续提高。

c) 门店经营管理:鉴于门店的基础管理提升空间较大,公司提出了“营运十条”管理理念和管理方法,期望让顾客满意作为衡量标准,使员工的注意力集中到顾客最为关注的需求上,

从而提高营运水平，做真正让顾客满意的社区平价超市。

d) 人才储备：启动了猎豹计划，增加了人才储备数量，并制定了对应的培训计划，进行了业务、技能和文化等方面的全面培训，为公司的后续发展提供后备人才。

e) 预算管理工作、生鲜配送加工中心工作有序推进。

f) 内控工作：上半年启动了内控手册修改工作，预计到 8 月底左右完成内控手册的修改。

2、报告期内网点拓展情况：

报告期内新开网点 12 家，关闭门店 11 家，截止 2016 年 6 月 30 日，公司共拥有网点 165 家，签约面积 419386.42 平方。

## (2) 其他

和门店经营相关的数据见同日公司在上交所的公告《三江购物 2016 年半年度经营数据公告》

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |               |               |              |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 零售业       | 2,089,569,774.24 | 1,719,100,398.80 | 17.73   | -3.58         | -5.49         | 1.66         |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |         |               |               |              |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 食品        | 1,198,462,538.57 | 989,461,565.91   | 17.44   | -5.62         | -8.28         | 增加 2.39 个百分点 |
| 生鲜        | 461,025,038.34   | 403,968,816.54   | 12.38   | 8.15          | 6.08          | 增加 1.71 个百分点 |
| 日用百货      | 373,537,734.20   | 286,914,334.13   | 23.19   | -7.05         | -7.86         | 增加 0.67 个百分点 |
| 针纺        | 56,544,463.13    | 38,755,682.22    | 31.46   | -18.27        | -19.22        | 增加 0.82 个百分点 |
| 合计        | 2,089,569,774.24 | 1,719,100,398.80 | 17.73   | -3.58         | -5.49         | 增加 1.66 个百分点 |

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司食品销售是主要收入来源，主要包括粮油、饼干、饮料、烟酒和保健品等商品组，销售收入较上年减少 3.58%，主要受到外部竞争影响和电商的冲击，消费者购物渠道多元化影响，来客数下降所致。生鲜类销售收入比重较上年上升 2.39%，销售收入同比增加 8.15%，主要系公司聚焦生鲜商品的品质、加大基地商品直供、充分利用生鲜加工配送中心、为顾客提供安全放心有竞争力的产品增加顾客来店频次所致。日用百货和针纺类销售依然受到电商的巨大冲击，日用百货销售较上年减少 7.05%，针纺类销售较上年减少 18.27%，日用百货和针纺类的商品结构持续调整中。2016 年 1-6 月公司毛利率同比增加 1.66 个百分点，其中食品、生鲜、日用百货、针纺分别增加 2.39、1.71、0.67、0.82 个百分点，主要是公司通过核心商品的开发，给顾客提供优质价廉的商品，并减少了价格促销所致。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区         | 营业收入             | 营业收入比上年增减 (%) |
|------------|------------------|---------------|
| 宁波地区       | 1,733,880,696.37 | -0.09         |
| 浙江省（除宁波地区） | 355,689,077.87   | -17.62        |
| 合计         | 2,089,569,774.24 | -3.58         |

### 主营业务分地区情况的说明

截止 2016 年 6 月 30 日，公司已开业的 165 家门店中，有 135 家分布在宁波及宁波周边地区，有 30 家分布在浙江省宁波以外地区。

### (三) 核心竞争力分析

- 1、公司作为浙江省最大的连锁企业之一以及省重点流通企业，截止报告期省内已发展到 165 家门店，无论在与外资零售商或其他零售商相比，均具备了区域规模优势；
  - 2、公司经过多年的积累以及良好的行业口碑，坚持诚实守信原则，与主要供货商建立了长期而稳定的合作关系；同时通过实行商品统一采购和配送，增强了与供应商的价格谈判能力，降低了采购成本，节省了配送费用，为公司倡导“天天平价”创造条件。
- 报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

| 被投资的公司名称            | 主要经营活动                  | 占被投资公司权益的比例 (%) |
|---------------------|-------------------------|-----------------|
| 浙江三江购物有限公司          | 综合零售                    | 100             |
| 宁波三江食品加工配送有限公司      | 生产加工（配送）、定型包装食品、食品储存、货运 | 100             |
| 宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司 | 菜市场经营管理服务               | 100             |
| 宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司  | 综合零售                    | 100             |
| 宁波市鄞州三江购物有限公司       | 综合零售                    | 100             |
| 宁波方桥三江物流有限公司        | 普通货运                    | 100             |
| 武汉爱家爱商贸有限公司         | 超市管理及相关业务咨询、培训          | 20              |
| 宁波京桥恒业工贸有限公司        | 综合批发零售、贸易               | 100             |

经 2015 年 8 月 26 日第三届董事会第七次会议和 2015 年 9 月 15 日 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购股权暨关联交易》的议案，三江购物俱乐部股份有限公司收购宁波京桥恒业工贸有限公司 100% 股权。截止报告期末已完成收购。

经 2015 年 8 月 3 日三江购物第三届董事会第六次会议通过《关于转让宁波新江夏连锁超市有限公司 18% 股权》的议案，公司将持有的宁波新江夏连锁超市有限公司 18% 股权转让给宁波新江夏股份有限公司。截止报告期末股权已完成转让。

截止本报告披露日，本公司处置了持有的武汉爱家爱商贸有限公司 20% 股权，本公司不再持有武汉爱家爱商贸有限公司的股份。

## (1) 证券投资情况

□适用 √不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

| 所持对象名称 | 最初投资金额(元) | 期初持股比例(%) | 期末持股比例(%) | 期末账面价值(元)    | 报告期损益(元) | 报告期所有者权益变动(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|-----------|-----------|-----------|--------------|----------|---------------|--------|------|
| 宁波银行   | 240,000   |           |           | 4,714,228.80 |          |               |        |      |
| 合计     |           | /         | /         |              |          |               | /      | /    |

## 持有金融企业股权情况的说明

本公司持有宁波银行股份有限公司股票 318,960 股，2016 年 6 月最后一个交易日收盘价为 14.78 元/股，期末确认可供出售金融资产金额为 4,714,228.80 元。本公司将其计入可供出售权益工具。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 合作方名称              | 委托理财产品类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 报酬确定方式   | 预计收益  | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 |
|--------------------|----------|--------|----------|----------|----------|---|----------|--------|----------|----------|--------|------|----------------|------|
| 中国银行宁波市海曙支行        | 保本收益型    | 20,000 | 2015-8-5 | 2016-2-1 | 年收益率4.0% | 394.52  | 20,000   | 394.52 | 是        |          | 否      | 否    | 自有资金           |      |
| 合计                 | /        | 20,000 | /        | /        | /        | 394.52  | 20,000   | 394.52 | /        |          | /      | /    | /              | /    |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额(元) |          |        |          |          |          |   |          |        |          |          |        |      |                |      |
| 委托理财的情况说明          |          |        |          |          |          | 2015-8-5至2016-2-1向中国银行宁波海曙支行购买的保本收益型理财产品收益和本金已全部收回。 |          |        |          |          |        |      |                |      |

## (2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

### 3、募集资金使用情况

报告期内公司对募集资金使用的情况已在《三江购物关于 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露，详细披露见同日上交所网站：临-2016-026 号公告。

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

| 控股子公司名称             | 注册资本 | 持股比例% | 总资产       | 净资产      | 2016 年 1-6 月净利润 |
|---------------------|------|-------|-----------|----------|-----------------|
| 浙江三江购物有限公司          | 6000 | 100   | 25,473.70 | 3,417.17 | -566.62         |
| 宁波三江食品加工配送有限公司      | 2000 | 100   | 18,886.75 | 6,999.00 | 1,232.77        |
| 宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司 | 100  | 100   | 85.33     | -498.32  | -27.05          |
| 宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司  | 1000 | 100   | 1,983.26  | 953.27   | 32.9            |
| 宁波市鄞州三江购物有限公司       | 1000 | 100   | 1,081.96  | 1,080.80 | 7.09            |
| 宁波方桥三江物流有限公司        | 1000 | 100   | 2,770.93  | 160.45   | -267.61         |
| 宁波京桥恒业工贸有限公司        | 1500 | 100   | 11,870.49 | 1,298.09 | -5.78           |

浙江三江购物有限公司，本期净利润-566.62，上年同期净利润 317.03，本期减少 883.65 万元。主要是本期收入规模下降和闭店赔偿支出增加所致。

宁波三江食品加工配送有限公司，本期净利润 1232.77，上年同期净利润 1431.65 万元，减少 198.88 万元。主要原因系本期销售收入减少所致。

宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司，本期净利润-27.05 万元，上年同期净利润 -159.86 万元，减少亏损 132.81 万元。主要因为系摊位租金收入增加及房屋成本减少所致。

宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司，本期净利润 32.90 万元，上年同期净利润 100.12 万元，减少 67.22 万元。主要因为系本期人事费用增加以及本期所得税费用增加所致。

宁波市鄞州三江购物有限公司，本期净利润 7.09 万元，上年同期净利润 0.20 万元，本公司由于在报告期内未有实质性经营活动，利润主要系存款利息收入。

宁波方桥三江物流有限公司，本期净利润-267.61 万元，上年同期净利润 57.85 万元，减少 325.46 万元，主要因为系人费及自营车辆折旧增加所致。

宁波京桥恒业工贸有限公司，本期净利润-5.78 万元。该公司自 2016 年 5 月 26 日并入三江购物俱乐部股份有限公司。

### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2015 年年度股东大会审议通过的《2015 年度利润分配预案》：本次分配向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），派发现金红利总额为 82,151,760.00 元（含税）；本次利润分配后尚余人民币 326,096,731.06 元，结转下一次分配。公司结存的公积金不在本次转增股本。

公司已于 2016 年 5 月 19 日通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的资金结算系统将红利划付给除上海和安投资管理有限公司外的其余股东。公司股东上海和安投资管理有限公司的现金红利由公司直接发放。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数 (股)        |   |
| 每 10 股派息数(元) (含税)     |   |
| 每 10 股转增数 (股)         |   |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
|                       |   |

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关与日常经营相关的关联交易

##### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

本集团于 2016 年 5 月 26 日收购宁波京桥恒业工贸有限公司后，向上海和安投资管理有限公司清偿了原宁波京桥恒业工贸有限公司的借款 3000 万元，并支付利息 298,666.67 元。

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

###### 一、预计全年日常关联交易的基本情况

关联交易方：宁波京桥恒业工贸有限公司

关联交易内容：租赁

关联交易金额：460.27 万元

###### 二、关联方介绍和关联交易

宁波京桥恒业工贸有限公司为本公司控股股东上海和安投资管理有限公司的全资子公司。

###### 三、定价政策和定价依据 根据《资产托管协议》约定的定价政策和定价依据确定。

###### 四、交易目的和交易对公司的影响

公司继续履行 2008 年 6 月 30 日与宁波京桥恒业工贸有限公司签订的《资产托管协议》，在托管过程中本公司因经营需要自行使用该托管标的资产，本协议租赁定价公允、合理，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

有关公告详见 2016 年 4 月 8 日刊登在上海证券交易所网站《三江购物关于 2016 年度关联交易计划的公告》（临-2016-008）

经三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称公司）2015 年 8 月 26 日召开的第三届董事会第七次会议和 2015 年 9 月 15 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议，通过了《公司收购股权暨关联交易》的方案，同意公司收购控股股东上海和安投资管理有限公司持有的宁波京桥恒业工贸有限公司 100% 的股权。截止报告期末，该交易已完成，宁波京桥恒业工贸有限公司现为公司的全

资子公司。2016 年 5 月 28 日公司在上交所公告了《关于宁波京桥恒业工贸有限公司完成工商变更的公告》（临-2016-016）。

## 2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 六、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

## 七、 其他重大事项的说明

### (一) 其他

经 2016 年 4 月 6 日第三届董事会第十次会议及 2016 年 5 月 5 日召开的 2015 年度股东大会审议，通过了《第一期员工持股计划（草案）及摘要》的议案。本次员工持股计划的实施对象为本公司董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员以及经公司董事会批准同意参与本次计划的公司副总监及以上高层干部和个别核心骨干，人数不超过 15 人；计划设立时资金总额不超过 3,500 万元；股票锁定期为 12 个月，计划存续期为 36 个月。具体内容详见 2016 年 4 月 8 日和 2016 年 5 月 6 日公司在《中国证券报》和《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告信息。

截至本报告披露日，公司第一期员工持股计划的银行和证券账户已开立完毕，员工持股计划员工认购资金已归集到认购专户，目前尚未购买公司股票。

## 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方                    | 承诺内容  | 承诺时间及期限                    | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|------------------------|---|----------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售   | 本公司实际控制人陈念慈先生          | 限售期届满后，本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职之日起半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。  | 承诺时间：2011 年 2 月 11 日；期限：长期 | 否       | 是        |                      |                 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售   | 本公司除陈念慈之外的董事、监事、高级管理人员 | 限售期届满后，本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职之日起半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。  | 承诺时间：2011 年 2 月 11 日；期限：长期 | 否       | 是        |                      |                 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 控股股东                   | 为了避免同业竞争，本公司控股股东和安投资出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》，承诺本公司及本公司持有权益达 51%以上的子公司（“附属公司”）在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司/股份公司的控股子公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本公司及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本公司及附属公司会将上述商业机会让予股份公司。 | 承诺时间：2011 年 2 月 11 日；期限：长期 | 否       | 是        |                      |                 |
| 与首次公开发行相关的   | 解决同业   | 实际控制人                  | 为了避免同业竞争，本公司实际控制人陈念慈先生出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》，承诺本人及附属公司在今后的任何时  | 承诺时间：2011 年 2 月 11 日；期     | 否       | 是        |                      |                 |

|              |        |                  |  |                       |   |   |  |  |
|--------------|--------|------------------|--|-----------------------|---|---|--|--|
| 承诺           | 竞争     |                  | 间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司/股份公司的控股子公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。   | 限：长期                  |   |   |  |  |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 公司持股5%以上自然人股东黄跃林 | 除已披露的出资外，其未持有其他公司股权。其不会向直接或间接从事与发行人相同或相似的业务的公司投资，且不直接或间接从事、参与或进行与发行人生产、经营相竞争的任何活动。   | 承诺时间：2011年2月11日；期限：长期 | 否 | 是 |  |  |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决关联交易 | 京桥恒业的全资股东和安投资    | 如因通用仓库和办公用房所在土地无法获得土地使用权而导致三江购物发生仓库搬迁、装修等方面的额外支出，由本公司完全承担，本公司将补偿三江购物因此而遭受的所有损失；如未来通用仓库和办公用房所在地取得《国有土地使用证》的不确定性消除，则本公司将持有的京桥恒业全部股权转让给三江购物，转让价格为2008年和安投资受让京桥恒业100%股权的对价1181.80万元。   | 承诺时间：2011年2月11日；期限：长期 | 否 | 是 |  |  |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决关联交易 | 控股股东上海和安投资管理有限公司 | 不利用股东地位，就股份公司与本公司或附属公司相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使股份公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果股份公司必须与本公司或附属公司发生任何关联交易，则本公司承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本公司及附属公司将不会要求或接受股份公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。   | 承诺时间：2011年2月11日；期限：长期 | 否 | 是 |  |  |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决关联交易 | 实际控制人陈念慈         | 实际控制人陈念慈出具了《减少和规范关联交易承诺函》：1、截至本承诺函出具日，本人与股份公司之间不存在关联交易。2、本人将尽量避免与股份公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。3、本人将严格遵守股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。4、本人保证不会利用关联交易转移股份公司利润，不会通过影响股份公司的经营决策来损害股份公司及其他股东的合法权益。 | 承诺时间：2011年2月11日；期限：长期 | 否 | 是 |  |  |

|              |    |          |   |                       |   |   |  |  |
|--------------|----|----------|---|-----------------------|---|---|--|--|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 本公司      | 发行人已书面承诺：保证今后不再以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式将资金出借给关联方或非关联方使用。 | 承诺时间：2011年2月11日；期限：长期 | 否 | 是 |  |  |
|              | 其他 | 实际控制人陈念慈 | 实际控制人陈念慈已书面承诺：对于发行人以往发生的资金互借行为，如需承担任何责任，由其个人承担。       | 承诺时间：2011年2月11日；期限：长期 | 否 | 是 |  |  |

说明：关于京桥恒业的全资股东和安投资解决关联交易的承诺，公司于2015年9月15日召开的2015年第一次临时股东大会通过了关于《公司收购股权暨关联交易》的议案，三江购物俱乐部股份有限公司将按照承诺收购控股股东上海和安投资管理有限公司持有的宁波京桥恒业工贸有限公司100%的股权。

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十二、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，结合自身实际情况，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，切实保护公司及投资者利益，健全内部控制体系，完善公司治理结构，进一步提高公司治理水平。

截至报告期末，公司的整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求符合。

1、报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利。

2、报告期内，公司共召开 2 次董事会会议，每位董事能够依据《公司章程》的规定，根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司董事会议事规则》认真出席董事会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

3、报告期内，公司共召开 2 次监事会会议，监事会按照《公司章程》赋予的权利和义务认真履行职责，规范运作，能够本着对公司和股东负责的原则，独立行使监督和检查职能，有效地维护了公司的利益和股东的合法权益。

4、报告期内，启动了内控手册的修订工作，预计 8 月份完成修订工作。

### 十三、其他重大事项的说明

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

|               |        |
|---------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 15,451 |
|---------------|--------|

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况            |   |             |             |                     |             |    |         |
|----------------------|---|-------------|-------------|---------------------|-------------|----|---------|
| 股东名称<br>(全称)         | 报告期内<br>增减  | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%)   | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押或冻结<br>情况 |    | 股东性质    |
|                      |   |             |             |                     | 股份<br>状态    | 数量 |         |
| 上海和安投资管理<br>有限公司     | 0   | 252,000,000 | 61.35       | 252,000,000         | 无           | 0  | 境内非国有法人 |
| 黄跃林                  | 0   | 17,415,000  | 4.24        | 17,415,000          | 无           | 0  | 境内自然人   |
| 陈念慈                  | 0   | 9,269,400   | 2.26        | 9,269,400           | 无           | 0  | 境内自然人   |
| 郭光文                  | 707,900   | 5,207,900   | 1.27        | 5,207,900           | 无           | 0  | 境内自然人   |
| 田开吉                  | -238,600  | 3,725,400   | 0.91        | 3,725,400           | 无           | 0  | 境内自然人   |
| 中国证券金融<br>股份有限公司     | -303,700  | 2,096,922   | 0.51        | 2,096,922           | 无           | 0  | 国有法人    |
| 申韬                   | 1,869,801   | 1,869,801   | 0.46        | 1,869,801           | 无           | 0  | 境内自然人   |
| 许焕平                  | 63,359  | 1,840,959   | 0.45        | 1,840,959           | 无           | 0  | 境内自然人   |
| 张宪国                  | 1,634,412   | 1,634,412   | 0.40        | 1,634,412           | 无           | 0  | 境内自然人   |
| 田坤                   | -290,100  | 1,407,600   | 0.34        | 1,407,600           | 无           | 0  | 境内自然人   |
| 前十名无限售条件股东持股情况       |   |             |             |                     |             |    |         |
| 股东名称                 | 持有无限售条件流<br>通股的数量                                     | 股份种类及数量     |             |                     |             |    |         |
|                      |   | 种类          | 数量          |                     |             |    |         |
| 上海和安投资管理<br>有限公司     | 252,000,000   | 人民币普通股      | 252,000,000 |                     |             |    |         |
| 黄跃林                  | 17,415,000  | 人民币普通股      | 17,415,000  |                     |             |    |         |
| 陈念慈                  | 9,269,400   | 人民币普通股      | 9,269,400   |                     |             |    |         |
| 郭光文                  | 5,207,900   | 人民币普通股      | 5,207,900   |                     |             |    |         |
| 田开吉                  | 3,725,400   | 人民币普通股      | 3,725,400   |                     |             |    |         |
| 中国证券金融股份<br>有限公司     | 2,096,922   | 人民币普通股      | 2,096,922   |                     |             |    |         |
| 申韬                   | 1,869,801   | 人民币普通股      | 1,869,801   |                     |             |    |         |
| 许焕平                  | 1,840,959   | 人民币普通股      | 1,840,959   |                     |             |    |         |
| 张宪国                  | 1,634,412   | 人民币普通股      | 1,634,412   |                     |             |    |         |
| 田坤                   | 1,407,600   | 人民币普通股      | 1,407,600   |                     |             |    |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的<br>说明 | 上述前十名股东持股情况中，陈念慈为上海和安投资管理<br>有限公司法定代表人，持有该公司 80% 的股份。 |             |             |                     |             |    |         |

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务  | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|--------|------|------|
| 徐万权 | 高级管理人员 | 离任   | 个人原因 |

### 三、其他说明

公司于 2016 年 3 月 22 日收到独立董事闫国庆的辞职报告，公司于 2016 年 3 月 24 日在上海证券交易所公告了《三江购物关于独立董事辞职的公告》：闫国庆先生辞去公司董事会独立董事职务，将导致公司董事会成员中独立董事人数低于 1/3 的比例，根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的有关规定，闫国庆先生的辞职申请将自公司股东大会选举产生新任独立董事后生效。在此之前，闫国庆先生将按法律、法规等相关规定，继续履行独立董事及相关董事会专门委员会委员的相关职责。公司将按照有关规定尽快完成独立董事的补选工作。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：三江购物俱乐部股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   | 七、1  | 902,141,762.92   | 778,152,504.75   |
| 结算备付金                  |      |                  |                  |
| 拆出资金                   |      |                  |                  |
| 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                   | 七、5  | 6,086,524.44     | 3,881,464.32     |
| 预付款项                   | 七、6  | 43,895,740.77    | 58,493,231.99    |
| 应收保费                   |      |                  |                  |
| 应收分保账款                 |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |      |                  |                  |
| 应收利息                   | 七、7  | 27,641,780.82    | 25,693,819.64    |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | 七、9  | 5,341,055.47     | 7,220,213.41     |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | 七、10 | 329,048,943.49   | 440,650,882.85   |
| 划分为持有待售的资产             |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 七、12 | 18,791,441.68    | 20,216,290.23    |
| 其他流动资产                 | 七、13 | 81,266,574.35    | 288,747,186.67   |
| 流动资产合计                 |      | 1,414,213,823.94 | 1,623,055,593.86 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 七、14 | 4,714,228.80     | 23,901,569.60    |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 |      |                  |                  |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   | 七、19 | 1,034,281,781.08 | 993,320,506.72   |
| 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                   | 七、25 | 107,781,414.96   | 51,977,840.32    |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 七、28 | 36,909,345.42    | 46,299,520.04    |
| 递延所得税资产                | 七、29 | 20,614,287.78    | 17,411,850.02    |
| 其他非流动资产                | 七、30 | 42,909,869.29    | 48,608,265.71    |
| 非流动资产合计                |      | 1,247,210,927.33 | 1,181,519,552.41 |
| 资产总计                   |      | 2,661,424,751.27 | 2,804,575,146.27 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   |      |                  |                  |
| 向中央银行借款                |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |      |                  |                  |
| 拆入资金                   |      |                  |                  |
| 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                   | 七、35 | 447,103,424.56   | 493,511,528.11   |
| 预收款项                   | 七、36 | 530,322,463.70   | 555,987,311.84   |
| 卖出回购金融资产款              |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 七、37 | 37,975,090.69    | 40,143,180.62    |
| 应交税费                   | 七、38 | 12,246,121.63    | 9,752,176.33     |
| 应付利息                   |      |                  |                  |
| 应付股利                   |      |                  |                  |
| 其他应付款                  | 七、41 | 61,589,243.71    | 107,433,730.47   |
| 应付分保账款                 |      |                  |                  |
| 保险合同准备金                |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |      |                  |                  |
| 代理承销证券款                |      |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债             |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                  |                  |
| 其他流动负债                 | 七、44 | 19,701,060.15    | 13,038,733.49    |
| 流动负债合计                 |      | 1,108,937,404.44 | 1,219,866,660.86 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                  |                  |
| 长期借款                   |      |                  |                  |
| 应付债券                   |      |                  |                  |
| 其中：优先股                 |      |                  |                  |
| 永续债                    |      |                  |                  |
| 长期应付款                  |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |      |                  |                  |
| 专项应付款                  |      |                  |                  |
| 预计负债                   |      |                  |                  |
| 递延收益                   |      |                  |                  |
| 递延所得税负债                | 七、29 | 2,780,122.61     | 2,934,250.09     |
| 其他非流动负债                | 七、52 | 41,535.82        | 83,071.84        |
| 非流动负债合计                |      | 2,821,658.43     | 3,017,321.93     |
| 负债合计                   |      | 1,111,759,062.87 | 1,222,883,982.79 |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>所有者权益</b>  |      |                  |                  |
| 股本            | 七、53 | 410,758,800.00   | 410,758,800.00   |
| 其他权益工具        |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 资本公积          | 七、55 | 667,534,784.03   | 667,534,784.03   |
| 减：库存股         |      |                  |                  |
| 其他综合收益        | 七、57 | 3,355,671.60     | 3,530,302.20     |
| 专项储备          |      |                  |                  |
| 盈余公积          | 七、59 | 89,933,230.13    | 89,933,230.13    |
| 一般风险准备        |      |                  |                  |
| 未分配利润         | 七、60 | 378,083,202.64   | 409,934,047.12   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 1,549,665,688.40 | 1,581,691,163.48 |
| 少数股东权益        |      |                  |                  |
| 所有者权益合计       |      | 1,549,665,688.40 | 1,581,691,163.48 |
| 负债和所有者权益总计    |      | 2,661,424,751.27 | 2,804,575,146.27 |

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：林光玉

会计机构负责人：庄海燕

**母公司资产负债表**

2016年6月30日

编制单位：三江购物俱乐部股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   |      | 866,055,898.34   | 747,665,533.71   |
| 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                   | 十七、1 | 332,933,005.75   | 218,585,913.75   |
| 预付款项                   |      | 35,830,653.30    | 44,440,207.23    |
| 应收利息                   |      | 27,641,780.82    | 25,692,822.38    |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | 十七、2 | 4,286,815.59     | 28,644,528.32    |
| 存货                     |      | 209,388,798.11   | 231,059,082.28   |
| 划分为持有待售的资产             |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      | 14,728,495.33    | 15,494,688.31    |
| 其他流动资产                 |      | 64,952,448.29    | 266,264,194.33   |
| 流动资产合计                 |      | 1,555,817,895.53 | 1,577,846,970.31 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      | 4,714,228.80     | 23,901,569.60    |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 十七、3 | 121,818,000.00   | 110,000,000.00   |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   |      | 851,777,218.21   | 842,914,796.42   |
| 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                   |  | 25,352,948.72    | 27,926,118.65    |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  | 29,995,518.69    | 36,471,908.40    |
| 递延所得税资产                |  | 12,440,110.87    | 12,132,442.51    |
| 其他非流动资产                |  | 25,905,536.38    | 46,066,226.28    |
| 非流动资产合计                |  | 1,072,003,561.67 | 1,099,413,061.86 |
| 资产总计                   |  | 2,627,821,457.20 | 2,677,260,032.17 |
| <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                   |  | 465,667,757.33   | 428,173,578.52   |
| 预收款项                   |  | 521,180,313.96   | 528,173,727.31   |
| 应付职工薪酬                 |  | 26,260,029.32    | 30,780,694.75    |
| 应交税费                   |  | 9,261,037.60     | 7,410,986.92     |
| 应付利息                   |  |                  |                  |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 其他应付款                  |  | 50,584,396.10    | 96,765,084.27    |
| 划分为持有待售的负债             |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                  |                  |
| 其他流动负债                 |  | 12,982,683.97    | 7,808,556.82     |
| 流动负债合计                 |  | 1,085,936,218.28 | 1,099,112,628.59 |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  |                  |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |
| 递延收益                   |  |                  |                  |
| 递延所得税负债                |  | 2,780,122.61     | 2,934,250.09     |
| 其他非流动负债                |  | 41,535.82        | 83,071.84        |
| 非流动负债合计                |  | 2,821,658.43     | 3,017,321.93     |
| 负债合计                   |  | 1,088,757,876.71 | 1,102,129,950.52 |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                  |                  |
| 股本                     |  | 410,758,800.00   | 410,758,800.00   |
| 其他权益工具                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |

|            |  |                  |                  |
|------------|--|------------------|------------------|
| 资本公积       |  | 662,674,328.08   | 662,659,258.26   |
| 减：库存股      |  |                  |                  |
| 其他综合收益     |  | 3,355,671.60     | 3,530,302.20     |
| 专项储备       |  |                  |                  |
| 盈余公积       |  | 89,933,230.13    | 89,933,230.13    |
| 未分配利润      |  | 372,341,550.68   | 408,248,491.06   |
| 所有者权益合计    |  | 1,539,063,580.49 | 1,575,130,081.65 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 2,627,821,457.20 | 2,677,260,032.17 |

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：林光玉

会计机构负责人：庄海燕

## 合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |      | 2,160,783,353.24 | 2,250,871,078.17 |
| 其中：营业收入               | 七、61 | 2,160,783,353.24 | 2,250,871,078.17 |
| 利息收入                  |      |                  |                  |
| 已赚保费                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |      |                  |                  |
| 二、营业总成本               |      | 2,119,358,647.95 | 2,197,429,066.10 |
| 其中：营业成本               | 七、61 | 1,719,105,065.59 | 1,818,921,199.64 |
| 利息支出                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |      |                  |                  |
| 退保金                   |      |                  |                  |
| 赔付支出净额                |      |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |      |                  |                  |
| 保单红利支出                |      |                  |                  |
| 分保费用                  |      |                  |                  |
| 营业税金及附加               | 七、62 | 12,325,482.98    | 12,297,776.44    |
| 销售费用                  | 七、63 | 350,501,690.06   | 336,548,954.57   |
| 管理费用                  | 七、64 | 50,540,155.55    | 45,566,107.91    |
| 财务费用                  | 七、65 | -12,559,469.80   | -13,232,436.00   |
| 资产减值损失                | 七、66 | -554,276.43      | -2,672,536.46    |
| 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）       | 七、67 | 20,604,952.05    | 3,813,698.65     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |      |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |      | 62,029,657.34    | 57,255,710.72    |
| 加：营业外收入               | 七、68 | 10,732,682.12    | 10,022,183.55    |
| 其中：非流动资产处置利得          |      | 11,295.88        | 41,159.79        |
| 减：营业外支出               | 七、69 | 5,729,322.69     | -1,137,290.96    |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 36,430.43        | 6,030.38         |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |      | 67,033,016.77    | 68,415,185.23    |
| 减：所得税费用               | 七、70 | 16,732,101.25    | 17,230,591.20    |

|                                     |  |               |               |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |  | 50,300,915.52 | 51,184,594.03 |
| 归属于母公司所有者的净利润                       |  | 50,300,915.52 | 51,184,594.03 |
| 少数股东损益                              |  |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                       |  | -174,630.60   | 1,080,477.00  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                |  | -174,630.60   | 1,080,477.00  |
| （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                 |  | -174,630.60   | 1,080,477.00  |
| 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                 |  | -174,630.60   | 1,080,477.00  |
| 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. 其他                               |  |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |  |               |               |
| 七、综合收益总额                            |  | 50,126,284.92 | 52,265,071.03 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |  |               |               |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |  |               |               |
| 八、每股收益：                             |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |  | 0.1225        | 0.1246        |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |  | 0.1225        | 0.1246        |

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：林光玉

会计机构负责人：庄海燕

### 母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                | 十七、4 | 2,053,109,420.35 | 2,131,042,177.02 |
| 减：营业成本                | 十七、4 | 1,710,875,599.81 | 1,812,917,553.11 |
| 营业税金及附加               |      | 9,414,918.68     | 8,830,748.36     |
| 销售费用                  |      | 267,188,293.75   | 249,278,576.46   |
| 管理费用                  |      | 44,760,134.49    | 41,123,536.37    |
| 财务费用                  |      | -12,546,354.01   | -13,312,076.49   |
| 资产减值损失                |      | -988,750.70      | -1,788,063.38    |
| 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）       | 十七、5 | 20,604,952.05    | 33,813,698.65    |
| 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）                   |  | 55,010,530.38 | 67,805,601.24 |
| 加：营业外收入                             |  | 10,547,439.15 | 9,872,741.43  |
| 其中：非流动资产处置利得                        |  | 9,730.41      | 1,759.55      |
| 减：营业外支出                             |  | 3,893,378.63  | 2,080,867.37  |
| 其中：非流动资产处置损失                        |  | 33,280.85     | 6,030.38      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |  | 61,664,590.90 | 75,597,475.30 |
| 减：所得税费用                             |  | 15,419,771.28 | 11,400,988.81 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |  | 46,244,819.62 | 64,196,486.49 |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |  | -174,630.60   | 1,080,477.00  |
| （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                 |  | -174,630.60   | 1,080,477.00  |
| 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                 |  | -174,630.60   | 1,080,477.00  |
| 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. 其他                               |  |               |               |
| 六、综合收益总额                            |  | 46,070,189.02 | 65,276,963.49 |
| 七、每股收益：                             |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |  |               |               |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |  |               |               |

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：林光玉

会计机构负责人：庄海燕

## 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <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        |    | 2,354,761,514.68 | 2,462,560,974.44 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额           |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                  |                  |

|                              |      |                  |                  |
|------------------------------|------|------------------|------------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |      |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |      |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                     |      |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |      |                  |                  |
| 收到的税费返还                      |      |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 七、72 | 46,569,400.12    | 53,824,595.88    |
| 经营活动现金流入小计                   |      | 2,401,330,914.80 | 2,516,385,570.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 1,824,356,950.41 | 1,974,801,479.88 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |      |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |      |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |      |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |      |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                    |      |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |      | 208,009,237.81   | 201,513,371.99   |
| 支付的各项税费                      |      | 89,523,625.30    | 74,290,402.81    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 七、72 | 148,343,389.21   | 168,105,603.43   |
| 经营活动现金流出小计                   |      | 2,270,233,202.73 | 2,418,710,858.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |      | 131,097,712.07   | 97,674,712.21    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |      | 200,000,000.00   |                  |
| 取得投资收益收到的现金                  |      |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |      | 52,054.36        | 495,935.53       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |      | 26,880,000.00    |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金               | 七、72 | 13,709,521.44    | 13,407,553.90    |
| 投资活动现金流入小计                   |      | 240,641,575.80   | 13,903,489.43    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |      | 109,361,170.74   | 53,940,780.26    |
| 投资支付的现金                      |      |                  | 200,000,000.00   |
| 质押贷款净增加额                     |      |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |      | 3,251,767.71     |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |      |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                   |      | 112,612,938.45   | 253,940,780.26   |
| 投资活动产生的现金流量净额                |      | 128,028,637.35   | -240,037,290.83  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                    |      |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |      |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                    |      |                  |                  |
| 发行债券收到的现金                    |      |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               |      |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                   |      |                  |                  |
| 偿还债务支付的现金                    |      | 52,462,378.89    |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金            |      | 82,674,712.36    | 82,151,760.00    |

|                           |  |                 |                 |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                 |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                 |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 135,137,091.25  | 82,151,760.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -135,137,091.25 | -82,151,760.00  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                 |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 123,989,258.17  | -224,514,338.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 657,152,504.75  | 956,519,547.72  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 781,141,762.92  | 732,005,209.10  |

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：林光玉

会计机构负责人：庄海燕

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <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            |    | 2,255,608,871.85 | 2,352,983,157.99 |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 39,173,519.03    | 44,650,845.82    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 2,294,782,390.88 | 2,397,634,003.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,838,165,375.61 | 2,006,912,017.62 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 157,220,567.30   | 148,865,469.38   |
| 支付的各项税费                   |    | 66,977,262.10    | 46,132,158.60    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 106,642,254.09   | 128,029,650.81   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,169,005,459.10 | 2,329,939,296.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 125,776,931.78   | 67,694,707.40    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 200,000,000.00   |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                  | 30,000,000.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 282,539.06       | 705,529.76       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 26,895,069.82    |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 13,452,723.24    | 13,205,039.64    |
| 投资活动现金流入小计                |    | 240,630,332.12   | 43,910,569.40    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 48,547,139.27    | 49,417,355.47    |
| 投资支付的现金                   |    |                  | 200,000,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 11,818,000.00    |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 105,500,000.00   |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 165,865,139.27   | 249,417,355.47   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 74,765,192.85    | -205,506,786.07  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    |                  |                  |

|                           |  |                |                 |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 82,151,760.00  | 82,151,760.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 82,151,760.00  | 82,151,760.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -82,151,760.00 | -82,151,760.00  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 118,390,364.63 | -219,963,838.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 626,665,533.71 | 919,201,327.91  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 745,055,898.34 | 699,237,489.24  |

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：林光玉

会计机构负责人：庄海燕

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 本期             |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
|---------------------------|----------------|---------|----|------|----------------|-----------|--------------|----------|---------------|------------|----------------|---------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益    |         |    |      |                |           |              |          |               |            | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计 |                  |
|                           | 股本             | 其他权益工具  |    |      | 资本公积           | 减:库<br>存股 | 其他综合收益       | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般风<br>险准备 |                |         | 未分配利润            |
| 优先股                       |                | 永续<br>债 | 其他 |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 一、上年期末余额                  | 410,758,800.00 |         |    |      | 667,534,784.03 |           | 3,530,302.20 |          | 89,933,230.13 |            | 409,934,047.12 |         | 1,581,691,163.48 |
| 加: 会计政策变更                 |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 前期差错更正                    |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 同一控制下企业合并                 |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 其他                        |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 二、本年期初余额                  | 410,758,800.00 |         |    |      | 667,534,784.03 |           | 3,530,302.20 |          | 89,933,230.13 |            | 409,934,047.12 |         | 1,581,691,163.48 |
| 三、本期增减变动金额(减少以<br>“-”号填列) |                |         |    |      |                |           | -174,630.60  |          |               |            | -31,850,844.48 |         | -32,025,475.08   |
| (一) 综合收益总额                |                |         |    |      |                |           | -174,630.60  |          |               |            | 50,300,915.52  |         | 50,126,284.92    |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 1. 股东投入的普通股               |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 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                  |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            | -82,151,760.00 |         | -82,151,760.00   |
| 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           |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            | -82,151,760.00 |         | -82,151,760.00   |
| 4. 其他                     |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| (四) 所有者权益内部结转             |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 4. 其他                     |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| (五) 专项储备                  |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 1. 本期提取                   |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 2. 本期使用                   |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| (六) 其他                    |                |         |    |      |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 四、本期期末余额                  | 410,758,800.00 |         |    | 0.00 | 667,534,784.03 | 0.00      | 3,355,671.60 | 0.00     | 89,933,230.13 | 0.00       | 378,083,202.64 |         | 1,549,665,688.40 |

2016年半年度报告

| 项目                        | 上期             |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
|---------------------------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|--------------|----------|---------------|------------|----------------|---------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                |           |              |          |               |            | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计 |                  |
|                           | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 其他综合收益       | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般风<br>险准备 |                |         | 未分配利润            |
| 优先股                       |                | 永续<br>债 | 其他 |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 一、上年期末余额                  | 410,758,800.00 |         |    |  | 667,534,784.03 |           | 2,955,775.50 |          | 82,715,212.59 |            | 432,203,573.86 |         | 1,596,168,145.98 |
| 加：会计政策变更                  |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 前期差错更正                    |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 同一控制下企业合并                 |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 其他                        |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 二、本年期初余额                  | 410,758,800.00 |         |    |  | 667,534,784.03 |           | 2,955,775.50 |          | 82,715,212.59 |            | 432,203,573.86 |         | 1,596,168,145.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“-”号填列） |                |         |    |  |                |           | 1,080,477.00 |          |               |            | -30,967,165.97 |         | -29,886,688.97   |
| （一）综合收益总额                 |                |         |    |  |                |           | 1,080,477.00 |          |               |            | 51,184,594.03  |         | 52,265,071.03    |
| （二）所有者投入和减少资本             |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 1. 股东投入的普通股               |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 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                   |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            | -82,151,760.00 |         | -82,151,760.00   |
| 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           |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            | -82,151,760.00 |         | -82,151,760.00   |
| 4. 其他                     |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| （四）所有者权益内部结转              |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）          |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）          |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 4. 其他                     |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| （五）专项储备                   |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 1. 本期提取                   |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 2. 本期使用                   |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| （六）其他                     |                |         |    |  |                |           |              |          |               |            |                |         |                  |
| 四、本期期末余额                  | 410,758,800.00 |         |    |  | 667,534,784.03 |           | 4,036,252.50 |          | 82,715,212.59 |            | 401,236,407.89 |         | 1,566,281,457.01 |

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：林光玉

会计机构负责人：庄海燕

**母公司所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |              |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减:库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |              |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 410,758,800.00 |        |     |    | 662,659,258.26 |       | 3,530,302.20 |      | 89,933,230.13 | 408,248,491.06 | 1,575,130,081.65 |
| 加:会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |              |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |              |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |              |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 410,758,800.00 |        |     |    | 662,659,258.26 |       | 3,530,302.20 |      | 89,933,230.13 | 408,248,491.06 | 1,575,130,081.65 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |        |     |    | 15,069.82      |       | -174,630.60  |      |               | -35,906,940.38 | -36,066,501.16   |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | -174,630.60  |      |               | 46,244,819.62  | 46,070,189.02    |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 15,069.82      |       |              |      |               |                | 15,069.82        |
| 1.股东投入的普通股            |                |        |     |    |                |       |              |      |               |                |                  |
| 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                  |                |        |     |    | 15,069.82      |       |              |      |               |                | 15,069.82        |
| (三)利润分配               |                |        |     |    |                |       |              |      |               | -82,151,760.00 | -82,151,760.00   |
| 1.提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |              |      |               |                |                  |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                |        |     |    |                |       |              |      |               | -82,151,760.00 | -82,151,760.00   |
| 3.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              | 410,758,800.00 |        |     |    | 662,674,328.08 |       | 3,355,671.60 |      | 89,933,230.13 | 372,341,550.68 | 1,539,063,580.49 |

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |              |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |              |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 410,758,800.00 |        |     |    | 667,534,784.03 |       | 2,955,775.50 |      | 82,715,212.59 | 425,438,093.20 | 1,589,402,665.32 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |              |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |              |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |              |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 410,758,800.00 |        |     |    | 667,534,784.03 |       | 2,955,775.50 |      | 82,715,212.59 | 425,438,093.20 | 1,589,402,665.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       | 1,080,477.00 |      |               | -17,955,273.51 | -16,874,796.51   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | 1,080,477.00 |      |               | 64,196,486.49  | 65,276,963.49    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |              |      |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |              |      |               |                |                  |
| 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               |                |        |     |    |                |       |              |      |               | -82,151,760.00 | -82,151,760.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |              |      |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |              |      |               | -82,151,760.00 | -82,151,760.00   |
| 3. 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              | 410,758,800.00 |        |     |    | 667,534,784.03 |       | 4,036,252.50 |      | 82,715,212.59 | 407,482,819.69 | 1,572,527,868.81 |

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：林光玉

会计机构负责人：庄海燕

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“本公司”）是在浙江省宁波市大榭开发区成立的股份有限公司，总部位于浙江省宁波市海曙区环城西路北段 197 号。本公司的母公司为上海和安投资管理有限公司，最终控股人为陈念慈。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事商品零售行业，经营范围为许可经营项目：经依法登记，公司的经营范围：预包装食品（含酒类）、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发、零售及网上销售；乙类非处方药：（中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品）、中药材（饮片）（限品种经营）、卷烟、雪茄烟的零售；普通货物公路运输；第二类增值电信业务中的信息服务业务（限互联网信息服务业务）以下限分支机构经营：音像制品、书报刊零售及网上销售；冷热饮品制售；餐饮服务；面点加工；（以上均在许可证有效期内经营）；纺织、服装及日用品、化工产品、一类医疗器械、二类医疗器械、文化体育用品、食用农产品、通讯器材、家用电器、五金、花卉的批发、零售及网上销售；柜台租赁；广告、商品信息咨询业务；农产品、水产品的初级加工；话费、公交卡充值服务；受委托代收居民水电煤及其他服务；服装、百货的委托加工；食品加工；包装物的回收；农产品的收购；自营和代理货物和技术的进出口，除国家限制经营或禁止进出口的货物和技术外；含下属分支机构的经营范围。（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）

本公司子公司的相关信息参见附注九。

#### 2. 合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 五、重要会计政策及会计估计

#### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

本集团将从购买用于销售的商品起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本集团主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值

总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用,于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

## 2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方,为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和,减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额,如为正数则确认为商誉;如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本集团会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的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### 1 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,包括本公司及本公司控制的子公司。控制,是指本集团拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时,本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利(包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利)。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

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

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时,合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额,包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失,有证据表明该损失是相关资产减值损失的,则全额确认该损失。

### 2 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础,视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围,并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

### 3 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时,终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的,按下述原则判断是否为一揽子交易:

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;

- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 一项交易单独考虑时是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的,则在丧失对子公司控制权以前的各项交易,按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理。

如果各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，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自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 3 少数股东权益变动

本集团因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

本集团外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。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。

## 9. 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项及股本等。

### 1 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：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、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

#### - 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

#### - 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。

#### - 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则（参见附注五、19）确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

## 2 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利当前是可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 3 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

## 4 金融资产的减值

本集团在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

有关应收款项减值的方法，参见附注五、10，其他金融资产的减值方法如下：

### - 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。但是，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，不得转回。

## 5 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                  |   |
|------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项期末余额超过人民币 2,000,000 元(含人民币 2,000,000 元) 或期末单项金额占应收款项期末余额 10% (含 10%) 以上的款项。 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的 | 公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，             |

|      |                               |
|------|-------------------------------|
| 计提方法 | 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |
|------|-------------------------------|

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

|   |       |
|---|-------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |       |
| 组合 1：关联方应收款项                            | 个别计提法 |
| 组合 2：非关联方应收款项                           | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
适用 不适用

| 账龄              | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 5            | 5             |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 |              |               |
| 1—2 年           | 10           | 10            |
| 2—3 年           | 30           | 30            |
| 3 年以上           |              |               |
| 3—4 年           | 50           | 50            |
| 4—5 年           | 100          | 100           |
| 5 年以上           | 100          | 100           |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法   | 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例                      |

**11. 存货****1 存货的分类和成本**

存货包括在日常活动中持有以备出售的商品、在经营过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为库存商品、包装物与低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

**2 发出存货的计价方法**

发出存货的实际成本采用先进先出法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

**3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

**4 存货的盘存制度**

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

## 12. 长期股权投资

### 1 长期股权投资投资成本确定

#### (a) 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

#### (b) 其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；对于投资者投入的长期股权投资，本集团按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

### 2 长期股权投资后续计量及损益确认方法

#### (a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对于子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、16。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注五、6 进行处理。

## 13. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指本集团为提供劳务出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、14 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

### (2). 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 | 20-30   | 5.00   | 3.17-4.75 |
| 机器设备   | 平均年限法 | 5       | 5.00   | 19        |
| 运输工具   | 平均年限法 | 5       | 5.00   | 19        |
| 电子设备   | 平均年限法 | 5       | 5.00   | 19        |
| 其他设备   | 平均年限法 | 5       | 5.00   | 19        |

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

1、 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、16。

2、 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；

- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

#### 14. 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、16）在资产负债表内列示。

#### 15. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、16）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

| 项目    | 摊销年限 (年)  |
|-------|-----------|
| 软件    | 5 年       |
| 商标权   | 5 年       |
| 土地使用权 | 40 - 50 年 |

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

#### 16. 长期资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期股权投资
- 长期待摊费用

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，根据资产组或者资产组组合中的各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公

允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

## 17. 长期待摊费用

长期待摊费用按项目受益期、预计尚可使用年限和租赁期限（若适用）孰短原则确定摊销期限平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

| 项目       | 摊销期限    |
|----------|---------|
| 租入房屋改良支出 | 3 - 5 年 |
| 电梯租赁费    | 3 - 5 年 |

## 18. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

## 19. 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20. 股份支付

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 21. 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### 1 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
  - 本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- 本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已完工作的测量确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照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；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

### 4 让渡资产使用权收入

本公司在收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

### 5 会员费收入

本集团对在超市营业网点注册的会员每年收取的会员费按会员有效收益期在 12 个月内分摊确认会员费收入，对于摊余金额计入递延收益。

## 22. 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

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

## 23. 递延所得税资产/递延所得税负债

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团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，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 24. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### 1 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时记入当期损益。

#### 2 经营租赁租出资产

经营租赁租出的固定资产按附注五、13(2)所述的折旧政策计提折旧，按财务报表五、16所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 25. 其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法和收益法。

## (2) 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

## (3) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

## (4) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质，生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

## (5) 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除附注十载有关于金融工具公允价值估值涉及的假设和风险因素的数据外，其他主要估计金额的不确定因素如下：

### - 应收款项减值

如附注五、10 所述，本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

### - 存货跌价准备

如附注五、11 所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

### - 除存货及金融资产外的其他资产减值

如附注五、16 所述，本集团在资产负债表日对除存货及金融资产的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，且不能可靠准确估计资产的公允价值。因此，本集团将预计未来现金流量的现值作为可收回金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

### - 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注五、13 和 15 所述，本集团对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和

摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### -递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本集团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，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本集团需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

#### -预计负债

如附注五、22 所述，本集团针对于 2016 年 6 月 30 日存在的，少量由于履行合同义务将不可避免会发生的成本超过预期经济利益的租赁合同计算了最低退出净成本，并据以确认了预计负债。

在预测上述合同的最低退出净成本时，需要对以何种方式退出合同作出假设、估计相应情况下的未来预计现金净流出额以及对于计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在预测上述最低退出净成本时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关继续履行相关合同而预计会实现或发生的销售、毛利、费用等的预测。如果上述估计与判断与未来期间的实际情况有差异，该差异将对预计负债的金额产生影响。

## 26. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率                      |
|---------|---|-------------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 0%、3%、5%、6%、11%、13%、17% |
| 营业税     | 按应税营业收入计征   | 5%                      |
| 城市维护建设税 | 按应纳税所得额计征   | 5%、7%                   |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征   | 25%                     |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 26,827,705.52  | 29,989,561.56  |
| 银行存款          | 753,644,014.25 | 625,818,166.72 |
| 其他货币资金        | 121,670,043.15 | 122,344,776.47 |
| 合计            | 902,141,762.92 | 778,152,504.75 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

其他说明

于 2016 年 6 月 30 日，其他货币资金主要为用于单用途商业预付卡预收资金担保的存出保证金人民币 120,000,000.00 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 120,000,000.00 元）。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额         |        |            |          |              | 期初余额         |        |            |          |              |
|-----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |            |          |              |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 6,406,867.83 | 100    | 320,343.39 | 5        | 6,086,524.44 | 4,085,751.90 | 100    | 204,287.58 | 5        | 3,881,464.32 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |            |          |              |              |        |            |          |              |
| 合计                    | 6,406,867.83 | /      | 320,343.39 | /        | 6,086,524.44 | 4,085,751.90 | /      | 204,287.58 | /        | 3,881,464.32 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |            |          |
|------------|--------------|------------|----------|
|            | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内      |              |            |          |
| 其中：1 年以内分项 |              |            |          |
| 1 年以内小计    | 6,406,867.83 | 320,343.39 | 5        |
| 1 至 2 年    |              |            |          |
| 2 至 3 年    |              |            |          |
| 3 年以上      |              |            |          |
| 3 至 4 年    |              |            |          |
| 4 至 5 年    |              |            |          |
| 5 年以上      |              |            |          |
| 合计         | 6,406,867.83 | 320,343.39 | 5        |

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 320,343.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 204,287.58 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2016 年 6 月 30 日，本集团前五名的应收账款合计人民币 3,199,763.74 元，占应收账款年末余额合计数 49.94%，相应计提的坏账准备为人民币 159,988.19 元。

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 43,045,599.48 | 98.06  | 58,425,152.80 | 99.88  |
| 1 至 2 年 | 847,722.10    | 1.93   | 68,079.19     | 0.12   |
| 2 至 3 年 | 2,419.19      | 0.01   |               |        |
| 3 年以上   |               |        |               |        |
| 合计      | 43,895,740.77 | 100.00 | 58,493,231.99 | 100.00 |

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

2016年6月30日,本集团前五名的预付款项合计人民币4,402,132.10元,占预付款项期末余额合计数的10.03%。

## 7、 应收利息

适用 不适用

## (1). 应收利息分类

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 定期存款 | 27,641,780.82 | 22,533,271.70 |
| 委托贷款 |               |               |
| 债券投资 |               |               |
| 理财产品 |               | 3,160,547.94  |
| 合计   | 27,641,780.82 | 25,693,819.64 |

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## 8、 应收股利

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额         |        |            |         |              | 期初余额         |        |            |         |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |         | 账面价值         | 账面余额         |        | 坏账准备       |         | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |              | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |            |         |              |              |        |            |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 5,763,728.42 | 100.00 | 422,672.95 | 7.33    | 5,341,055.47 | 7,952,486.43 | 100.00 | 732,273.02 | 9       | 7,220,213.41 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |         |              |              |        |            |         |              |
| 合计                     | 5,763,728.42 | /      | 422,672.95 | /       | 5,341,055.47 | 7,952,486.43 | /      | 732,273.02 | /       | 7,220,213.41 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |            |          |
|------------|--------------|------------|----------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内      |              |            |          |
| 其中：1 年以内分项 |              |            |          |
| 1 年以内小计    | 5,607,005.75 | 280,350.28 | 5        |
| 1 至 2 年    | 16,000.00    | 1,600.00   | 10       |
| 2 至 3 年    |              |            |          |
| 3 年以上      | 140,722.67   | 140,722.67 | 100      |
| 3 至 4 年    |              |            |          |
| 4 至 5 年    |              |            |          |
| 5 年以上      |              |            |          |
| 合计         | 5,763,728.42 | 422,672.95 | 7.33     |

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 422,672.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 732,273.02 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|--------------|--------------|
| 员工备用金 | 3,107,095.32 | 1,983,793.06 |
| 押金    | 125,811.70   | 1,016,021.71 |
| 其他    | 2,530,821.40 | 4,952,671.66 |
| 合计    | 5,763,728.42 | 7,952,486.43 |

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

2016 年 6 月 30 日，本集团前五名的其他应收款合计人民币 2,201,977.29 元，占其他应收款期末余额合计数的 38.20%，相应计提的坏账准备期末余额合计人民币 110,098.86 元。

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

10、 存货  
 (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                 | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料             |                |              |                |                |              |                |
| 在产品             |                |              |                |                |              |                |
| 库存商品            | 329,845,808.36 | 1,786,911.70 | 328,058,896.66 | 441,830,314.43 | 2,147,643.87 | 439,682,670.56 |
| 周转材料            |                |              |                |                |              |                |
| 消耗性生物资产         |                |              |                |                |              |                |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |              |                |                |              |                |
| 包装物及低耗品         | 990,046.83     |              | 990,046.83     | 968,212.29     |              | 968,212.29     |
| 合计              | 330,835,855.19 | 1,786,911.70 | 329,048,943.49 | 442,798,526.72 | 2,147,643.87 | 440,650,882.85 |

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额     |    | 期末余额         |
|-----------------|--------------|--------|----|------------|----|--------------|
|                 |              | 计提     | 其他 | 转回或转销      | 其他 |              |
| 原材料             |              |        |    |            |    |              |
| 在产品             |              |        |    |            |    |              |
| 库存商品            | 2,147,643.87 |        |    | 360,732.17 |    | 1,786,911.70 |
| 周转材料            |              |        |    |            |    |              |
| 消耗性生物资产         |              |        |    |            |    |              |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |              |        |    |            |    |              |
| 合计              | 2,147,643.87 |        |    | 360,732.17 |    | 1,786,911.70 |

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期待摊费用 | 19,400,572.24 | 20,825,420.79 |
| 减：减值准备       | -609,130.56   | -609,130.56   |
| 合计           | 18,791,441.68 | 20,216,290.23 |

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 待抵扣增值税 | 81,266,574.35 | 88,747,186.67  |
| 理财产品   |               | 200,000,000.00 |
| 合计     | 81,266,574.35 | 288,747,186.67 |

## 其他说明

本集团于 2015 年 8 月 5 日中国银行宁波市海曙支行购买的保本收益型理财产品，年收益率 4.0%，期限 6 个月。2016 年 2 月 1 日收益和本金已全部收回。

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额         |      |              | 期初余额          |      |               |
|-----------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售债务工具： |              |      |              |               |      |               |
| 可供出售权益工具： |              |      |              |               |      |               |
| 按公允价值计量的  | 4,714,228.80 |      | 4,714,228.80 | 4,947,069.60  |      | 4,947,069.60  |
| 按成本计量的    |              |      |              | 18,954,500.00 |      | 18,954,500.00 |
| 合计        | 4,714,228.80 |      | 4,714,228.80 | 23,901,569.60 |      | 23,901,569.60 |

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类          | 可供出售权益工具     | 可供出售债务工具 | 合计           |
|---------------------|--------------|----------|--------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本   | 240,000.00   |          | 240,000.00   |
| 公允价值                | 4,714,228.80 |          | 4,714,228.80 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 4,474,228.80 |          | 4,474,228.80 |
| 已计提减值金额             |              |          |              |

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

□适用 √不适用

## 18、投资性房地产

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备           | 运输工具          | 电子设备          | 其他设备          | 合计               |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 1,096,597,199.75 | 122,174,945.62 | 36,384,094.03 | 33,385,832.83 | 42,562,455.80 | 1,331,104,528.03 |
| 2. 本期增加金额  | 96,688,433.68    | 4,757,157.44   | 665,863.26    | 1,143,469.55  | 1,657,962.06  | 104,912,885.99   |
| (1) 购置     | 26,238,170.70    | 4,757,157.44   | 665,863.26    | 1,143,469.55  | 1,652,162.06  | 34,456,823.01    |
| (2) 在建工程转入 |                  |                |               |               |               |                  |
| (3) 企业合并增加 |                  |                |               |               |               |                  |
| (3) 取得子公司  | 70,450,262.98    |                |               |               | 5,800.00      | 70,456,062.98    |
| 3. 本期减少金额  | 0                | 1,284,233.37   | 478,809.68    | 552,024.48    | 999,893.64    | 3,314,961.17     |
| (1) 处置或报废  |                  | 1,284,233.37   | 478,809.68    | 552,024.48    | 999,893.64    | 3,314,961.17     |
| 二、累计折旧     |                  |                |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 208,846,203.08   | 64,233,401.64  | 16,860,641.38 | 19,457,678.75 | 28,386,096.46 | 337,784,021.31   |
| 2. 本期增加金额  | 50,015,122.23    | 6,132,342.85   | 2,557,334.00  | 2,299,367.84  | 2,741,402.69  | 63,745,569.61    |
| (1) 计提     | 17,757,692.60    | 6,132,342.85   | 2,557,334.00  | 2,299,367.84  | 2,735,892.69  | 31,482,629.98    |
| (2) 取得子公司  | 32,257,429.63    |                |               |               | 5,510.00      | 32,262,939.63    |
| 3. 本期减少金额  |                  | 1,200,316.62   | 454,869.20    | 515,936.14    | 937,797.19    | 3,108,919.15     |
| (1) 处置或报废  |                  | 1,200,316.62   | 454,869.20    | 515,936.14    | 937,797.19    | 3,108,919.15     |
| 4. 期末余额    | 258,861,325.31   | 69,165,427.87  | 18,963,106.18 | 21,241,110.45 | 30,189,701.96 | 398,420,671.77   |
| 三、减值准备     |                  |                |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    |                  |                |               |               |               |                  |
| 2. 本期增加金额  |                  |                |               |               |               |                  |
| (1) 计提     |                  |                |               |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  |                |               |               |               |                  |
| (1) 处置或报废  |                  |                |               |               |               |                  |
| 4. 期末余额    |                  |                |               |               |               |                  |
| 四、账面价值     |                  |                |               |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值  | 934,424,308.12   | 56,482,441.82  | 17,608,041.43 | 12,736,167.45 | 13,030,822.26 | 1,034,281,781.08 |
| 2. 期初账面价值  | 887,750,996.67   | 57,941,543.98  | 19,523,452.65 | 13,928,154.08 | 14,176,359.34 | 993,320,506.72   |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## 20、在建工程

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 专利权        | 非专利技术         | 合计             |
|------------|----------------|------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |            |               |                |
| 1. 期初余额    | 48,965,913.09  | 709,200.00 | 17,971,536.96 | 67,646,650.05  |
| 2. 本期增加金额  | 58,846,737.38  |            | 273,168.30    | 59,119,905.68  |
| (1) 购置     | 58,846,737.38  |            | 273,168.30    | 59,119,905.68  |
| (2) 内部研发   |                |            |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |            |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                |            | 2,116,788.35  | 2,116,788.35   |
| (1) 处置     |                |            | 2,116,788.35  | 2,116,788.35   |
| 4. 期末余额    | 107,812,650.47 | 709,200.00 | 16,127,916.91 | 124,649,767.38 |
| 二、累计摊销     |                |            |               |                |
| 1. 期初余额    | 7,204,336.75   | 120,265.71 | 8,344,207.27  | 15,668,809.73  |
| 2. 本期增加金额  | 670,944.63     | 61,721.22  | 1,295,212.18  | 2,027,878.03   |

|           |               |            |              |                |
|-----------|---------------|------------|--------------|----------------|
| (1) 计提    | 670,944.63    | 61,721.22  | 1,295,212.18 | 2,027,878.03   |
| 3. 本期减少金额 |               |            | 828,335.34   | 828,335.34     |
| (1) 处置    |               |            | 828,335.34   | 828,335.34     |
| 4. 期末余额   | 7,875,281.38  | 181,986.93 | 8,811,084.11 | 16,868,352.42  |
| 三、减值准备    |               |            |              |                |
| 1. 期初余额   |               |            |              |                |
| 2. 本期增加金额 |               |            |              |                |
| (1) 计提    |               |            |              |                |
| 3. 本期减少金额 |               |            |              |                |
| (1) 处置    |               |            |              |                |
| 4. 期末余额   |               |            |              |                |
| 四、账面价值    |               |            |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 99,937,369.09 | 527,213.07 | 7,316,832.80 | 107,781,414.96 |
| 2. 期初账面价值 | 41,761,576.34 | 588,934.29 | 9,627,329.69 | 51,977,840.32  |

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因          |
|--|---------------|---------------------|
| 宗地编号为 2016-032, 坐落于位于江口街道方桥, 北起东环线及鄞奉江, 南至恒丰路, 西至三江配送、东至厂房 | 58,846,737.38 | 按正常国有建设用地使用权出让手续办理中 |

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加金额       | 本期摊销金额        | 其他减少金额 | 期末余额           |
|------------|----------------|--------------|---------------|--------|----------------|
| 租入房屋改良支出   | 66,504,415.82  | 3,705,961.19 | 14,509,788.96 |        | 55,700,588.05  |
| 电梯租赁费      | 11,394.45      |              | 11,195.40     |        | 199.05         |
| 一年内到期的待摊费用 | -20,216,290.23 | 1,424,848.55 |               |        | -18,791,441.68 |
| 合计         | 46,299,520.04  | 5,130,809.74 | 14,520,984.36 |        | 36,909,345.42  |

其他说明:

| 项目         | 长期待摊费用        | 减值准备         | 年末余额          |
|------------|---------------|--------------|---------------|
| 其中：一年内摊销部分 | 19,400,572.24 | 609,130.56   | 18,791,441.68 |
| 一年以上摊销部分   | 37,996,615.17 | 1,087,269.75 | 36,909,345.42 |

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|             | 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      | 4,639,284.66  | 1,159,821.17  | 4,780,604.78  | 1,195,151.20  |
| 内部交易未实现利润   |               |               |               |               |
| 可抵扣亏损       |               |               |               |               |
| 预收账款—会员费及租金 | 18,680,708.30 | 4,670,177.08  | 12,988,240.19 | 3,247,060.05  |
| 其他非流动负债     | 41,535.82     | 10,383.96     | 83,071.84     | 20,767.96     |
| 应付职工薪酬      | 6,134,299.39  | 1,533,574.85  | 5,347,041.71  | 1,336,760.43  |
| 应付账款及其他应付款  | 20,163,294.23 | 5,040,823.56  | 24,371,429.95 | 6,092,857.48  |
| 预计负债        | 7,725,435.00  | 1,931,358.75  | 6,065,435.00  | 1,516,358.75  |
| 确认未弥补亏损     | 25,072,593.69 | 6,268,148.41  | 16,011,576.61 | 4,002,894.15  |
| 合计          | 82,457,151.09 | 20,614,287.78 | 69,647,400.08 | 17,411,850.02 |

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |                |               |                |               |
| 可供出售金融资产公允价值变动  |                |               |                |               |
| 固定资产折旧          | -6,646,261.64  | -1,661,565.41 | -7,029,930.76  | -1,757,482.69 |
| 公允价值变动          | -4,474,228.80  | -1,118,557.20 | -4,707,069.60  | -1,176,767.4  |
| 合计              | -11,120,490.44 | -2,780,122.61 | -11,737,000.36 | -2,934,250.09 |

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 |              |              |
| 可抵扣亏损    | 4,580,894.63 | 7,599,351.10 |
| 合计       | 4,580,894.63 | 7,599,351.10 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2016 年 | 888,549.79   | 3,648,552.95 |    |
| 2017 年 | 275,171.57   | 381,872.75   |    |
| 2018 年 | 813,402.63   | 936,763.73   |    |
| 2019 年 | 1,665,824.72 | 1,693,479.50 |    |
| 2020 年 | 937,945.92   | 938,682.17   |    |
| 合计     | 4,580,894.63 | 7,599,351.10 | /  |

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 预付长期房租及履约保证金 | 24,200,248.04 | 23,336,479.73 |
| 预付工程设备款      | 2,050,625.50  | 479,162.00    |
| 预付购房及装修等款项   | 2,644,829.75  | 24,792,623.98 |
| 预付土地出让金      | 14,014,166.00 |               |
| 合计           | 42,909,869.29 | 48,608,265.71 |

## 31、短期借款

□适用 √不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

□适用 √不适用

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 447,103,424.56 | 493,511,528.11 |
| 合计   | 447,103,424.56 | 493,511,528.11 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

其他说明

本集团应付账款主要为应付供应商的货款。于 2016 年 6 月 30 日，本集团无超过 1 年的重要应付账款。

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 单用途商业预付卡、租金等 | 530,322,463.70 | 555,987,311.84 |
| 合计           | 530,322,463.70 | 555,987,311.84 |

本集团预收账款主要为单个客户的消费卡，于2016年6月30日，本集团无超过1年的重要预收款项。

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 37,234,937.37 | 184,436,784.16 | 187,243,163.93 | 34,428,557.60 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,908,243.25  | 16,859,146.12  | 16,220,856.28  | 3,546,533.09  |
| 三、辞退福利         |               | 4,503,693.60   | 4,503,693.60   |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 40,143,180.62 | 205,799,623.88 | 207,967,713.81 | 37,975,090.69 |

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 34,821,078.26 | 160,099,722.23 | 161,901,077.10 | 33,019,723.39 |
| 二、职工福利费       |               | 4,620,525.50   | 4,620,525.50   |               |
| 三、社会保险费       | 1,530,437.70  | 11,009,354.42  | 10,558,975.13  | 1,980,816.99  |
| 其中：医疗保险费      | 1,530,427.90  | 9,933,195.21   | 9,663,707.44   | 1,799,915.67  |
| 工伤保险费         |               | 327,962.23     | 259,766.85     | 68,195.38     |
| 生育保险费         | 9.8           | 748,196.98     | 635,500.84     | 112,705.94    |
| 四、住房公积金       | 874,106.32    | 8,707,182.01   | 10,162,586.20  | -581,297.87   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 9,315.09      |                |                | 9,315.09      |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 37,234,937.37 | 184,436,784.16 | 187,243,163.93 | 34,428,557.60 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,612,642.74 | 15,404,790.64 | 14,723,112.33 | 3,294,321.05 |
| 2、失业保险费  | 295,600.51   | 1,454,355.48  | 1,497,743.95  | 252,212.04   |
| 合计       | 2,908,243.25 | 16,859,146.12 | 16,220,856.28 | 3,546,533.09 |

**38、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税     | 1,864,149.42  | 2,949,824.50 |
| 消费税     |               |              |
| 营业税     |               | 101,818.75   |
| 企业所得税   | 8,914,794.92  | 5,561,001.07 |
| 个人所得税   | 422,336.30    | 393,623.38   |
| 城市维护建设税 | 167,920.43    | 247,502.62   |
| 教育费附加   | 121,308.56    | 177,694.73   |
| 其他      | 755,612.00    | 320,711.28   |
| 合计      | 12,246,121.63 | 9,752,176.33 |

**39、 应付利息**

□适用 √不适用

**40、 应付股利**

□适用 √不适用

**41、 其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额           |
|----------|---------------|----------------|
| 押金       | 17,750,578.27 | 13,257,752.44  |
| 预提费用     | 14,194,753.01 | 21,243,351.32  |
| 应付装修或设备款 | 25,150,895.42 | 57,545,883.82  |
| 新江夏股权转让款 | 0             | 12,000,000.00  |
| 其他       | 4,493,017.01  | 3,386,742.89   |
| 合计       | 61,589,243.71 | 107,433,730.47 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

其他应付款中账龄超过 1 年的金额为人民币 14,493,368.30 元，主要是向交易对手收取的押金。

**42、 划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 短期应付债券     |               |               |
| 递延收益—会员费   | 8,490,915.15  | 4,208,903.49  |
| 递延收益—促销服务费 | 3,484,710.00  | 2,764,395.00  |
| 预计负债       | 7,725,435.00  | 6,065,435.00  |
| 合计         | 19,701,060.15 | 13,038,733.49 |

本集团针对于 2016 年 6 月 30 日存在的少量由于履行合同义务将不可避免会发生的成本超过预期经济利益的租赁合同, 计算了退出该等合同的最低净成本并据以确认了预计负债。

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

**45、长期借款**

□适用 √不适用

**46、应付债券**

□适用 √不适用

**47、长期应付款**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 政府补助 | 41,535.82 | 83,071.84 |
| 合计   | 41,535.82 | 83,071.84 |

**53、股本**

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 410,758,800.00 |             |    |       |    |    | 410,758,800.00 |

**54、其他权益工具**

□适用 √不适用

**55、资本公积**

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 667,534,784.03 |      |      | 667,534,784.03 |
| 其他资本公积     |                |      |      |                |
| 合计         | 667,534,784.03 |      |      | 667,534,784.03 |

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                  | 期初余额         | 本期发生金额      |                    |            |             |           | 期末余额         |
|-------------------------------------|--------------|-------------|--------------------|------------|-------------|-----------|--------------|
|                                     |              | 本期所得税前发生额   | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用    | 税后归属于母公司    | 税后归属于少数股东 |              |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                 |              |             |                    |            |             |           |              |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动             |              |             |                    |            |             |           |              |
| 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                  | 3,530,302.20 | -232,840.80 |                    | -58,210.20 | -174,630.60 |           | 3,355,671.60 |
| 其中：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 |              |             |                    |            |             |           |              |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                    | 3,530,302.20 | -232,840.80 |                    | -58,210.20 | -174,630.60 |           | 3,355,671.60 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益               |              |             |                    |            |             |           |              |
| 现金流量套期损益的有效部分                       |              |             |                    |            |             |           |              |
| 外币财务报表折算差额                          |              |             |                    |            |             |           |              |
| 其他综合收益合计                            | 3,530,302.20 | -232,840.80 |                    | -58,210.20 | -174,630.60 |           | 3,355,671.60 |

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 89,933,230.13 |      |      | 89,933,230.13 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 89,933,230.13 |      |      | 89,933,230.13 |

**60、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 409,934,047.12 | 432,203,573.86 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | 409,934,047.12 | 432,203,573.86 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 50,300,915.52  | 51,184,594.03  |
| 减：提取法定盈余公积            |                |                |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 82,151,760.00  | 82,151,760.00  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 378,083,202.64 | 401,236,407.89 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

(1) 本年内分配普通股股利

根据 2016 年 5 月 5 日股东大会的批准，本公司于 2016 年 5 月 19 日向普通股股东发放现金股利，每股人民币 0.2 元，共计人民币 82,151,760.00 元。

(2) 年末未分配利润的说明

截止 2016 年 6 月 30 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 13,999,506.02 元（2015 年 6 月 30 日：人民币 13,789,846.01 元）

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,089,569,774.24 | 1,719,100,398.80 | 2,167,182,195.35 | 1,818,917,447.22 |
| 其他业务 | 71,213,579.00    | 4,666.79         | 83,688,882.82    | 3,752.42         |
| 合计   | 2,160,783,353.24 | 1,719,105,065.59 | 2,250,871,078.17 | 1,818,921,199.64 |

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     |               |               |
| 营业税     | 2,517,573.45  | 4,125,709.04  |
| 城市维护建设税 | 3,728,237.64  | 3,564,873.48  |
| 教育费附加   | 1,598,366.18  | 1,560,080.82  |
| 资源税     |               |               |
| 地方教育费附加 | 1,064,558.75  | 997,863.27    |
| 水利基金    | 3,416,746.96  | 2,049,249.83  |
| 合计      | 12,325,482.98 | 12,297,776.44 |

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 人力成本  | 173,854,100.10 | 162,879,738.33 |
| 租赁费用  | 64,035,066.42  | 64,812,356.92  |
| 折旧与摊销 | 38,701,199.99  | 35,288,549.01  |
| 水电费   | 21,390,419.41  | 21,047,235.42  |
| 汽运费   | 11,535,275.79  | 13,635,299.93  |
| 商品损耗费 | 11,869,485.21  | 11,487,094.25  |
| 促销费   | 9,324,191.91   | 3,982,953.48   |
| 其他    | 19,791,951.23  | 23,415,727.23  |
| 合计    | 350,501,690.06 | 336,548,954.57 |

## 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 人力成本   | 31,945,523.78 | 30,066,452.80 |
| 差旅费    | 518,396.45    | 712,281.41    |
| 办公费用   | 1,704,824.01  | 1,837,569.74  |
| 折旧与摊销  | 9,330,292.38  | 6,702,264.51  |
| 各项税金   | 2,086,882.25  | 1,694,516.80  |
| 中介咨询费等 | 764,772.88    | 829,984.99    |
| 其他     | 4,189,463.80  | 3,723,037.66  |
| 合计     | 50,540,155.55 | 45,566,107.91 |

**65、 财务费用**

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 存款利息收入  | -14,978,030.57 | -14,842,150.44 |
| 净汇总亏损   |                |                |
| 金融机构手续费 | 2,418,560.77   | 1,609,714.44   |
| 合计      | -12,559,469.80 | -13,232,436.00 |

**66、 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额       | 上期发生额         |
|----------------|-------------|---------------|
| 一、坏账损失         |             |               |
| 二、存货跌价损失       |             |               |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |             |               |
| 四、持有至到期投资减值损失  |             |               |
| 五、长期股权投资减值损失   |             |               |
| 六、投资性房地产减值损失   |             |               |
| 七、固定资产减值损失     |             |               |
| 八、工程物资减值损失     |             |               |
| 九、在建工程减值损失     |             |               |
| 十、生产性生物资产减值损失  |             |               |
| 十一、油气资产减值损失    |             |               |
| 十二、无形资产减值损失    |             |               |
| 十三、商誉减值损失      |             |               |
| 十四、其他          |             |               |
| 应收账款（转回以“-”列示） | 116,055.81  | 34,463.63     |
| 其他应收款          | -309,600.07 | -74,679.81    |
| 长期待摊费用         |             | -2,721,325.33 |
| 存货             | -360,732.17 | 89,005.05     |
| 合计             | -554,276.43 | -2,672,536.46 |

**67、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |               |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |              |
| 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  |               |              |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |              |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |               |              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 19,925,500.00 |              |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |              |
| 理财产品投资收益                         | 679,452.05    | 3,813,698.65 |
| 合计                               | 20,604,952.05 | 3,813,698.65 |

## 68、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 11,295.88     | 41,159.79     | 11,295.88     |
| 其中：固定资产处置利得 | 11,295.88     | 41,159.79     | 11,295.88     |
| 无形资产处置利得    |               |               |               |
| 债务重组利得      |               |               |               |
| 非货币性资产交换利得  |               |               |               |
| 接受捐赠        |               |               |               |
| 政府补助        | 10,577,972.22 | 9,868,154.52  | 10,577,972.22 |
| 其他          | 143,414.02    | 112,869.24    | 143,414.02    |
| 合计          | 10,732,682.12 | 10,022,183.55 | 10,732,682.12 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目                               | 本期发生金额        | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------------|---------------|--------------|-------------|
| 大榭开发区财政局实物补助                       | 41,536.02     | 45,049.52    | 与资产相关       |
| 大榭开发区财政局商贸流通业发展补贴资金                |               | 500,000.00   | 与收益相关       |
| 浙江总部财政补助（用工补助和社保补贴）                |               | 60,800.00    | 与收益相关       |
| 大榭开发区企业专项补助资金                      |               | 350,000.00   | 与收益相关       |
| 2014年鄞州区商务局肉菜追溯节点管理维护费用及其他节点考核     |               | 180,000.00   | 与收益相关       |
| 2010年度现代贸易物流企业专项奖励资金               |               | 1,000,000.00 | 与收益相关       |
| 2012年度服务企业表彰奖励资金                   |               | 100,000.00   | 与收益相关       |
| 宁波市2014年度科报项目补贴                    |               | 63,000.00    | 与收益相关       |
| 海曙区商贸局菜篮子基地建设补贴                    |               | 120,000.00   | 与收益相关       |
| 大榭开发区财政补助款                         | 9,800,000.00  | 7,000,000.00 | 与收益相关       |
| 大榭经发局2015年LED节能补贴                  | 180,000.00    |              | 与收益相关       |
| 奉化市2015年政府补助菜篮子应急供应                | 82,000.00     |              | 与收益相关       |
| 杭州市财政局14年度连锁经营龙头企业奖励               | 78,000.00     |              | 与收益相关       |
| 浙江放心柜补贴（岱山商场）                      | 70,000.00     |              | 与收益相关       |
| 2015年海曙区城镇生鲜农产品“放心柜”建设补贴资金（青林、徐家漕） | 60,000.00     |              | 与收益相关       |
| 其他零星（5万以下）                         | 266,436.20    | 449,305.00   | 与收益相关       |
| 合计                                 | 10,577,972.22 | 9,868,154.52 | /           |

## 69、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 36,430.43    | 6,030.38      | 36,430.43     |
| 其中：固定资产处置损失 | 36,430.43    | 6,030.38      | 36,430.43     |
| 无形资产处置损失    |              |               |               |
| 债务重组损失      |              |               |               |
| 非货币性资产交换损失  |              |               |               |
| 对外捐赠        |              |               |               |
| 补偿支出        | 4,819,500.00 | -1,214,260.26 | 4,819,500.00  |
| 罚款          | 211,745.33   | 41,532.89     | 211,745.33    |
| 其他          | 661,646.93   | 29,406.03     | 661,646.93    |
| 合计          | 5,729,322.69 | -1,137,290.96 | 5,729,322.69  |

## 70、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 19,914,806.29 | 7,841,536.50  |
| 递延所得税费用 | -3,182,705.04 | 9,389,054.70  |
| 合计      | 16,732,101.25 | 17,230,591.20 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 67,033,016.77 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 16,758,254.19 |
| 子公司适用不同税率的影响                   |               |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               |               |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -94,004.59    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 67,851.65     |
| 所得税费用                          | 16,732,101.25 |

## 71、其他综合收益

详见附注七、57

## 72、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 收到政府补助    | 10,536,436.20 | 9,868,154.52  |
| 收回预付卡资金担保 |               | 20,000,000.00 |

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 收到第三方往来款      | 35,889,549.90 | 23,843,514.00 |
| 收到补偿及其他零星意外收入 | 143,414.02    | 112,927.36    |
| 合计            | 46,569,400.12 | 53,824,595.88 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到第三方往来款主要为依照相关合同或协议而向交易对手收取的押金、租金、会员费等款项。

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 支付第三方往来款  | 13,594,025.27  | 33,038,443.61  |
| 支付水电费     | 20,563,122.77  | 21,462,016.08  |
| 支付租赁费     | 62,848,992.27  | 66,628,867.21  |
| 支付汽运费     | 11,812,396.79  | 13,635,299.93  |
| 支付办公及其他费用 | 39,524,852.11  | 33,340,976.60  |
| 合计        | 148,343,389.21 | 168,105,603.43 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付第三方往来款主要为依照相关合同或协议而向交易对手返还的押金、支付的维修费等款项。

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 银行存款利息收入 | 9,869,521.45  | 13,407,553.90 |
| 理财产品收入   | 3,839,999.99  |               |
| 合计       | 13,709,521.44 | 13,407,553.90 |

## 73、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                 |
| 净利润                              | 50,300,915.52  | 51,184,594.03   |
| 加：资产减值准备                         | -554,276.43    | -2,672,536.46   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 31,482,629.98  | 26,700,503.27   |
| 无形资产摊销                           | 2,027,878.03   | 2,065,926.26    |
| 长期待摊费用摊销                         | 14,520,984.36  | 11,687,122.69   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 25,134.55      | -35,129.41      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -14,978,030.57 | -14,842,150.44  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -20,604,952.05 | -3,813,698.65   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -3,086,787.76  | 9,255,819.79    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -95,917.28     | 133,234.92      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 111,962,671.53 | 84,387,087.34   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 25,661,543.03  | 38,801,040.78   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -65,564,080.84 | -105,177,101.91 |

|                              |                |                 |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| 其他                           |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 131,097,712.07 | 97,674,712.21   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                |                 |
| 债务转为资本                       |                |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                |                 |
| 融资租入固定资产                     |                |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                |                 |
| 现金的期末余额                      | 781,141,762.92 | 732,005,209.10  |
| 减: 现金的期初余额                   | 657,152,504.75 | 956,519,547.72  |
| 加: 现金等价物的期末余额                |                |                 |
| 减: 现金等价物的期初余额                |                |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 123,989,258.17 | -224,514,338.62 |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|                              | 金额            |
|------------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物      | 11,818,000.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 8,566,232.29  |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 |               |
| 取得子公司支付的现金净额                 | 3,251,767.71  |

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位:元 币种:人民币

| 项目                           | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                         | 781,141,762.92 | 657,152,504.75 |
| 其中: 库存现金                     | 26,827,705.52  | 29,989,561.56  |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 751,644,014.25 | 624,818,166.72 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               | 2,670,043.15   | 2,344,776.47   |
| 可用于支付的存放中央银行款项               |                |                |
| 存放同业款项                       |                |                |
| 拆放同业款项                       |                |                |
| 二、现金等价物                      |                |                |
| 其中: 三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额               | 781,141,762.92 | 657,152,504.75 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

**74、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因                   |
|------|----------------|------------------------|
| 货币资金 | 121,000,000.00 | 用于单用途商业预付卡及电商项目预收资金的担保 |
| 应收票据 |                |                        |
| 存货   |                |                        |
| 固定资产 |                |                        |
| 无形资产 |                |                        |
| 合计   | 121,000,000.00 | /                      |

**75、 外币货币性项目**适用 不适用**76、 套期**适用 不适用**八、 合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、 同一控制下企业合并**适用 不适用**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**适用 不适用**(2). 合并成本**适用 不适用**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**适用 不适用**3、 反向购买**适用 不适用**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

| 子公司名称               | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质      | 持股比例 (%)   |     | 取得方式  |
|---------------------|-------|-----|-----------|------------|-----|-------|
|                     |       |     |           | 直接         | 间接  |       |
| 浙江三江购物有限公司          | 浙江省   | 浙江省 | 综合零售      | 60,000,000 | 100 | 母公司设立 |
| 宁波三江食品加工配送有限公司      | 浙江省   | 浙江省 | 综合零售、仓储货运 | 20,000,000 | 100 | 母公司设立 |
| 宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司 | 浙江省   | 浙江省 | 菜场经营管理服务  | 1,000,000  | 100 | 母公司设立 |
| 宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司  | 浙江省   | 浙江省 | 综合零售      | 10,000,000 | 100 | 母公司设立 |
| 宁波市鄞州三江购物有限公司       | 浙江省   | 浙江省 | 综合零售      | 10,000,000 | 100 | 母公司设立 |
| 宁波方桥三江物流有限公司        | 浙江省   | 浙江省 | 仓储货运      | 10,000,000 | 100 | 母公司设立 |
| 宁波京桥恒业工贸有限公司        | 浙江省   | 浙江省 | 综合批发零售、贸易 | 15,000,000 | 100 | 资产购买  |

其他说明：

公司于 2015 年度内对本集团的全资子公司上海三江购物有限公司进行了吸收合并，该交易已于 2016 年度内完成。

合并日上海三江购物有限公司（“上海三江”）净资产情况

| 项目                     | 2016 年 1-6 月   |
|------------------------|----------------|
| 合并日上海三江净资产             | 15,069.82      |
| 减：合并日本公司对上海三江的长期股权投资   | 10,000,000.00  |
| 合并日本公司对上海三江的长期股权投资减值准备 | -10,000,000.00 |
| 合并日本公司资本公积的增加          | 15,069.82      |

#### (2). 重要的非全资子公司

本集团于 2005 年与其他投资方共同出资成立武汉爱家爱商贸有限公司，本集团的投资成本为人民币 100,000.00 元，在该被投资单位的持股比例为 20%。由于武汉爱家爱商贸有限公司出现了超额亏损，本集团已于以前年度对该投资全额计提了减值准备。

截止本报告披露日，本公司处置了持有的武汉爱家爱商贸有限公司 20% 股权，本公司不再持有武汉爱家爱商贸有限公司的股份。

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

### 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

### 1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团财务部已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄等要素对本集团的客户资料进行分析。

本集团于2016年6月30日和2015年12月31日无已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收款项。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。

本集团一般只会投资于有活跃市场的证券（长远战略投资除外）。于2016年06月30日，本公司的主要对外投资已于附注九披露。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本集团没有提供任何可能令本集团承受信用风险的担保。

### 2 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按6月30日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

| 项目         | 2016年6月30日未折现的合同现金流量  |           |           |          |                | 合并资产负债表<br>账面价值 |
|------------|-----------------------|-----------|-----------|----------|----------------|-----------------|
|            | 1年内或<br>实时偿还          | 1年至<br>2年 | 2年至<br>5年 | 5年<br>以上 | 合计             |                 |
| 应付账款及其他应付款 | 508,692,668.27        |           |           |          | 508,692,668.27 | 508,692,668.27  |
| 合计         | 508,692,668.27        |           |           |          | 508,692,668.27 | 508,692,668.27  |
| 项目         | 2015年12月31日未折现的合同现金流量 |           |           |          |                | 合并资产负债表<br>账面价值 |
|            | 1年内或                  |           |           |          |                |                 |

| 项目         | 实时偿还           | 1年至2年 | 2年至5年 | 5年以上 | 合计             | 账面价值           |
|------------|----------------|-------|-------|------|----------------|----------------|
| 应付账款及其他应付款 | 600,945,258.58 | -     | -     | -    | 600,945,258.58 | 600,945,258.58 |
| 合计         | 600,945,258.58 | -     | -     | -    | 600,945,258.58 | 600,945,258.58 |

## -3 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(a) 本集团于6月30日持有的计息金融工具如下：

## 固定利率金融工具

| 项目       | 2016年6月30日   |                | 2015年12月31日  |                |
|----------|--------------|----------------|--------------|----------------|
|          | 实际利率         | 金额             | 实际利率         | 金额             |
| 金融资产     |              |                |              |                |
| - 货币资金   | 1.35%~4.125% | 735,000,000.00 | 1.35%~4.125% | 615,000,000.00 |
| - 其他流动资产 |              |                | -            | 200,000,000.00 |
| 合计       |              | 735,000,000.00 |              | 815,000,000.00 |

## 浮动利率金融工具

| 项目     | 2016年6月30日 |                | 2015年12月31日 |                |
|--------|------------|----------------|-------------|----------------|
|        | 实际利率       | 金额             | 实际利率        | 金额             |
| 金融资产   |            |                |             |                |
| - 货币资金 | 0.35%      | 167,141,762.92 | 0.35%       | 163,152,504.76 |
| 合计     |            | 167,141,762.92 |             | 163,152,504.75 |

截至2016年6月30日，本集团持有的带息金融工具的利率风险并不重大。

## 4 汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、短期借款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 敏感性分析

于2016年6月30日，本集团并无外币资产或负债，汇率变动对本集团的股东权益及净利润无任何影响。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末公允价值       |            |            |              |
|--------------------------|--------------|------------|------------|--------------|
|                          | 第一层次公允价值计量   | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计           |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>       |              |            |            |              |
| (一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 4,714,228.80 |            |            | 4,714,228.80 |
| 1. 交易性金融资产               |              |            |            |              |
| (1) 债务工具投资               |              |            |            |              |
| (2) 权益工具投资               | 4,714,228.80 |            |            | 4,714,228.80 |
| (3) 衍生金融资产               |              |            |            |              |

|                              |              |  |  |              |
|------------------------------|--------------|--|--|--------------|
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产  |              |  |  |              |
| (1) 债务工具投资                   |              |  |  |              |
| (2) 权益工具投资                   |              |  |  |              |
| (二) 可供出售金融资产                 |              |  |  |              |
| (1) 债务工具投资                   |              |  |  |              |
| (2) 权益工具投资                   |              |  |  |              |
| (3) 其他                       |              |  |  |              |
| (三) 投资性房地产                   |              |  |  |              |
| 1. 出租用的土地使用权                 |              |  |  |              |
| 2. 出租的建筑物                    |              |  |  |              |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权          |              |  |  |              |
| (四) 生物资产                     |              |  |  |              |
| 1. 消耗性生物资产                   |              |  |  |              |
| 2. 生产性生物资产                   |              |  |  |              |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>        | 4,714,228.80 |  |  | 4,714,228.80 |
| (五) 交易性金融负债                  |              |  |  |              |
| 其中：发行的交易性债券                  |              |  |  |              |
| 衍生金融负债                       |              |  |  |              |
| 其他                           |              |  |  |              |
| (六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |              |  |  |              |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>        |              |  |  |              |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>          |              |  |  |              |
| (一) 持有待售资产                   |              |  |  |              |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>       |              |  |  |              |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>       |              |  |  |              |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

相关资产或负债的不可观察输入值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质 | 注册资本          | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|--------------|-----|------|---------------|------------------|-------------------|
| 上海和安投资管理有限公司 | 上海市 | 投资管理 | 10,000,000.00 | 61.35            | 61.35             |

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九

## 3、本企业合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|-------------|
| 宁波京桥恒业工贸有限公司 | 母公司的全资子公司   |

经 2015 年 8 月 26 日第三届董事会第七次会议和 2015 年 9 月 15 日 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购股权暨关联交易》的议案，三江购物俱乐部股份有限公司收购宁波京桥恒业工贸有限公司 100% 股权。截止报告期末已完成收购。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

| 委托方/出包方名称    | 受托方/承包方名称     | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|--------------|---------------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
| 宁波京桥恒业工贸有限公司 | 三江购物俱乐部股份有限公司 | 其他资产托管    | 2008年6月  | 2018年6月  | 依据合同确认        |                |

关联托管/承包情况说明

2008 年 6 月，本公司与宁波京桥恒业工贸有限公司签订资产托管协议，协议约定本公司因经营需要托管该公司的全部资产。托管资产的账面价值为人民币 8,208 万元，托管期限从协议生效之日起至 2018 年 6 月 30 日。根据协议，本公司自用托管资产中的通用仓库和办公房应向宁波京桥恒业工贸有限公司支付租金，租赁价格为通用仓库为 43,000 平方米，0.27 元 / (每天平方米)，总价人民币 4,237,700.00 元，办公用房 1,000 平方米，1.00 元 / (每天平方米)，总价人民币 365,000.00 元。2016 年 1-6 月共支付租赁费人民币 1,858,782.69 元。

经 2015 年 8 月 26 日第三届董事会第七次会议和 2015 年 9 月 15 日 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购股权暨关联交易》的议案，三江购物俱乐部股份有限公司收购宁波京桥恒业工贸有限公司 100% 股权。截止报告期末已完成收购。

### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 拆借金额          | 起始日       | 到期日       | 说明 |
|--------------|---------------|-----------|-----------|----|
| 拆入           |               |           |           |    |
| 上海和安投资管理有限公司 | 10,000,000.00 | 2009-4-30 | 2016-5-26 |    |
| 上海和安投资管理有限公司 | 5,000,000.00  | 2011-4-7  | 2016-5-26 |    |
| 上海和安投资管理有限公司 | 15,000,000.00 | 2014-7-15 | 2016-5-26 |    |
| 拆出           |               |           |           |    |

上述资金系上海和安投资管理有限公司拆借给宁波京桥恒业工贸有限公司的借款，本集团于 2016 年 5 月 26 日收购宁波京桥恒业工贸有限公司后，向上海和安投资管理有限公司清偿了全部借款 3000 万元，并支付利息 298,666.67 元。

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项**

√适用 □不适用

公司与烟台润达农业科技股份有限公司的诉讼：

诉讼（仲裁）基本情况：

2015 年 9 月，公司与烟台润达农业科技股份有限公司（以下简称烟台润达）签署《收购协议》。根据合同约定，公司向烟台润达收购红富士苹果，货款预付约 60%合计 5311950 元。合同签署后，公司依约支付预付款，则烟台润达需按照合同约定供货。但在合作期间，烟台润达未完全履行合同，故三江购物提起诉讼，要求解除合同并返还未履行款项 3289498 元，并追究烟台润达违约责任共计 1770650 元。

诉讼（仲裁）进展：未开庭。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类                    | 期末余额           |        |            |          |                | 期初余额           |        |            |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|------------|----------|----------------|----------------|--------|------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备       |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备       |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |            |          |                |                |        |            |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 333,191,222.39 | 100    | 258,216.64 | 0.08     | 332,933,005.75 | 218,735,381.01 | 100    | 149,467.26 | 0.07     | 218,585,913.75 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |            |          |                |                |        |            |          |                |
| 合计                    | 333,191,222.39 | /      | 258,216.64 | /        | 332,933,005.75 | 218,735,381.01 | /      | 149,467.26 | /        | 218,585,913.75 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |            |      |
|------------|--------------|------------|------|
|            | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例 |
| 1 年以内      | 5,164,332.80 | 258,216.64 | 0.05 |
| 其中：1 年以内分项 |              |            |      |
| 1 年以内小计    | 5,164,332.80 | 258,216.64 | 0.05 |
| 1 至 2 年    |              |            |      |
| 2 至 3 年    |              |            |      |
| 3 年以上      |              |            |      |
| 3 至 4 年    |              |            |      |
| 4 至 5 年    |              |            |      |
| 5 年以上      |              |            |      |
| 合计         | 5,164,332.80 | 258,216.64 | 0.05 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款按客户类别分析如下：

| 客户类别    | 2016 年 6 月 30 日 | 2015 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 应收子公司款项 | 328,026,889.59  | 215,746,035.55   |
| 应收第三方款项 | 5,164,332.80    | 2,989,345.46     |
| 小计      | 333,191,222.39  | 218,735,381.01   |
| 减：坏账准备  | 258,216.64      | 149,467.26       |
| 合计      | 332,933,005.75  | 218,585,913.75   |

按个别法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称     | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 |
|----------|----------------|------|------|
| 关联公司应收款项 | 328,026,889.59 | -    | -    |

除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本公司将关联公司应收款作为具有类似信用风险特征的应收款项组合，并对组合内的应收款项逐笔运用个别方式进行评估（见附注五、10）。除有确凿证据表明无法收回外，不计提坏账准备。

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 258,216.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 149,467.26 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称                | 与本公司关系 | 金额             | 账龄   |
|---------------------|--------|----------------|------|
| 宁波京桥恒业工贸有限公司        | 子公司    | 105,500,000.00 | 1年以内 |
| 浙江三江购物有限公司          | 子公司    | 184,660,527.18 | 1年以内 |
| 宁波市方桥三江物流有限公司       | 子公司    | 24,837,655.46  | 1年以内 |
| 宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司  | 子公司    | 8,682,678.50   | 1年以内 |
| 宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司 | 子公司    | 4,346,028.45   | 1年以内 |
| 合计                  |        | 328,026,889.59 |      |

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 类别                     | 期末余额         |        |            |          |              | 期初余额          |        |            |          |               |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |            |          |              |               |        |            |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 4,653,160.13 | 100    | 366,344.54 | 7.87     | 4,286,815.59 | 29,323,076.10 | 100    | 678,547.78 | 2.31     | 28,644,528.32 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |              |               |        |            |          |               |
| 合计                     | 4,653,160.13 | /      | 366,344.54 | /        | 4,286,815.59 | 29,323,076.10 | /      | 678,547.78 | /        | 28,644,528.32 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |            |      |
|------------|--------------|------------|------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 |
| 1 年以内      | 4,512,437.46 | 225,621.87 | 0.05 |
| 其中：1 年以内分项 |              |            |      |
| 1 年以内小计    | 4,512,437.46 | 225,621.87 | 0.05 |
| 1 至 2 年    |              |            |      |
| 2 至 3 年    |              |            |      |
| 3 年以上      |              |            |      |
| 3 至 4 年    |              |            |      |
| 4 至 5 年    | 36,658.88    | 33,658.88  | 1.00 |
| 5 年以上      | 104,063.79   | 104,063.79 | 1.00 |
| 合计         | 4,653,160.13 | 363,344.54 | 0.08 |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 366,344.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 678,547.78 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

本集团年末余额前五名的其他应收款项合计 1,890,444.06 元，占其他应收款项年末余额合计数的 40.63%，相应计提的坏账准备为人民币 94,522.20 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |              |                | 期初余额           |               |                |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 122,818,000.00 | 1,000,000.00 | 121,818,000.00 | 121,000,000.00 | 11,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 |                |              |                |                |               |                |
| 合计         | 122,818,000.00 | 1,000,000.00 | 121,818,000.00 | 121,000,000.00 | 11,000,000.00 | 110,000,000.00 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位               | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额     |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------|--------------|
| 浙江三江购物有限公司          | 60,000,000.00  |               |               | 60,000,000.00  |          |              |
| 宁波三江食品加工配送有限公司      | 20,000,000.00  |               |               | 20,000,000.00  |          |              |
| 宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司 | 1,000,000.00   |               |               | 1,000,000.00   |          | 1,000,000.00 |
| 上海三江购物有限公司          | 10,000,000.00  |               | 10,000,000.00 |                |          |              |
| 宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司  | 10,000,000.00  |               |               | 10,000,000.00  |          |              |
| 宁波市鄞州三江购物有限公司       | 10,000,000.00  |               |               | 10,000,000.00  |          |              |
| 宁波方桥三江物流有限公司        | 10,000,000.00  |               |               | 10,000,000.00  |          |              |
| 宁波京桥恒业工贸有限公司        |                | 11,818,000.00 |               | 11,818,000.00  |          |              |
| 合计                  | 121,000,000.00 | 11,818,000.00 | 10,000,000.00 | 122,818,000.00 |          | 1,000,000.00 |

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,991,403,957.33 | 1,710,870,933.16 | 2,053,086,759.04 | 1,812,913,800.69 |
| 其他业务 | 61,705,463.02    | 4,666.65         | 77,955,417.98    | 3,752.42         |
| 合计   | 2,053,109,420.35 | 1,710,875,599.81 | 2,131,042,177.02 | 1,812,917,553.11 |

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |               | 30,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   |               |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 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  |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 19,925,500.00 |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |               |
| 理财产品投资收益                         | 679,452.05    | 3,813,698.65  |
| 合计                               | 20,604,952.05 | 33,813,698.65 |

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益   | -25,134.55    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 10,577,972.22 |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | -4,819,500.00 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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 | 19,925,500.00 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -729,978.24   |    |
| 购买理财取得的投资收益   | 679,452.05    |    |
| 所得税影响额  | -6,455,014.20 |    |
| 合计  | 19,153,297.28 |    |

### 2、 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益      |           |
|-------------------------|---------------|-----------|-----------|
|                         |               | 基本每股收益（元） | 稀释每股收益（元） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.1577        | 0.1225    | 0.1225    |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.9671        | 0.0758    | 0.0758    |

## 第十一节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
|        | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及原稿。           |
|        | 备查文件备置地点：公司董事会办公室。                           |

董事长：陈念慈

董事会批准报送日期：2016-8-24

### 修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
|       |             |           |
|       |             |           |