

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 2019年年度报告

## 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、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈念慈、主管会计工作负责人庄海燕及会计机构负责人（会计主管人员）傅艳波声明：保证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

经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，公司拟以2019年12月31日总股本547,678,400股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派发股利109,535,680.00元（含税）；本次利润分配后尚余353,560,975.95元，结转下一次分配。公司结存的公积金不在本次转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，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

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况讨论与分析 .....	9
第五节	重要事项 .....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	32
第七节	优先股相关情况 .....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	38
第九节	公司治理 .....	45
第十节	财务报告 .....	49
第十一节	备查文件目录 .....	134

## 第一节 释义

### 一、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、上海和安	指	上海和安投资管理有限公司
杭州阿里巴巴泽泰	指	杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司
阿里巴巴集团、阿里巴巴	指	Alibaba Group Holding Ltd. 及其控股的企业
保荐人、保荐机构	指	海通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本集团	指	三江购物俱乐部股份有限公司及子公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	SanjiangShoppingClub
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	泮霄波	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	0574-83886893	0574-83886893
传真	0574-83886806	0574-83886806
电子信箱	investors@sanjiang.com	investors@sanjiang.com

### 三、 基本情况简介

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

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海证券交易所、公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京市东长安街1号东方广场毕马威大楼8层
	签字会计师姓名	潘子建 黄锋
报告期内履行	名称	海通证券股份有限公司

持续督导职责 的保荐机构	办公地址	上海市广东路689号海通证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	王莉 刘赛辉
	持续督导的期间	2016年非公开发行股份募集资金全部使用完毕止

## 七、 近三年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	2019年	2018年	本期比上年 同期增减(%)	2017年
营业收入	3,978,691,021.97	4,133,153,277.90	-3.74	3,769,855,515.02
归属于上市公司股东的净利润	160,497,587.59	111,612,957.28	43.80	108,681,803.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	106,979,467.93	94,253,924.34	13.50	92,494,846.22
经营活动产生的现金流量净额	79,446,931.72	320,653,686.19	-75.22	313,348,265.95
	2019年末	2018年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	3,167,648,466.45	3,116,686,558.86	1.64	1,636,569,570.23
总资产	4,553,410,861.94	4,438,270,584.29	2.59	2,764,843,100.24
总股本	547,678,400.00	547,678,400.00		410,758,800.00

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期 增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.2931	0.2446	19.83	0.2646
稀释每股收益(元/股)	0.2931	0.2446	19.83	0.2646
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1953	0.2065	-5.42	0.2252
加权平均净资产收益率(%)	5.1227	5.2452	减少0.1225个百分点	6.7309
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.4146	4.4294	减少1.0148个百分点	5.7284

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

### 八、 2019年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	1,142,482,928.84	952,491,189.40	980,189,303.19	903,527,600.54
归属于上市公司股东的净利润	53,818,668.98	58,365,320.70	24,452,593.70	23,861,004.21
归属于上市公司股东的	48,210,363.49	16,102,795.48	22,329,044.57	20,337,264.39

扣除非经常性损益后的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	159,476,012.40	-126,717,374.93	115,804,401.75	-69,116,107.50

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、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	2019年金额	附注(如适用)	2018年金额	2017年金额
非流动资产处置损益	14,095,492.39		-864,652.79	-551,698.46
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	34,600,498.78		26,892,897.82	16,925,787.88
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	332,457.15		-754,569.62	-585,853.26
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,112,609.84		165,859.20	111,636.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-653,165.25		-2,077,474.35	5,778,385.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,333,863.15			
所得税影响额	-12,303,636.40		-6,003,027.32	-5,491,300.66
合计	53,518,119.66		17,359,032.94	16,186,956.94

## 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	6,725,590.56	0.00	-6,725,590.56	
交易性金融资产	0.00	11,672,341.20	11,672,341.20	3,710,062.98
合计	6,725,590.56	11,672,341.20	4,946,750.64	3,710,062.98

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要经营超市、创新店、小业态店三种业态；采用连锁经营方式，门店选址一般在社区附近，商品结构以社区居民日常生活消费品为主。公司以“快速转型，三年升级”新零售社区生鲜超市的战略发展目标，通过不断的用户心声调查与市场调研，极大丰富生鲜商品品项数，满足老百姓一日三餐的需求。

根据2019年浙江省国民经济和社会发展统计公报显示，全年社会消费品零售总额27176亿元，比上年增长8.7%。按经营地统计，城镇消费品零售额22432亿元，增长8.5%；乡村消费品零售额4744亿元，增长9.7%。按消费类型统计，商品零售额24205亿元，增长8.6%。

在限额以上批发零售贸易业零售额中，体育娱乐用品、书报杂志、通讯器材、日用品、家具类分别比上年增长54.0%、32.1%、23.6%、21.1%和17.5%；批零单位通过公共网络实现的商品零售额增长25.6%。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司坚持在浙江省内布局，加快在宁波地区拓展，截止报告期末省内已发展到207家门店；公司作为省政府重点流通企业、宁波市应急保供商品基地，积累了良好的行业口碑；现拥有相对稳定的顾客群体，截止报告期，公司有高粘度的会员人数93万人；公司坚持诚实守信原则，强化供应链建设，生鲜经营等方面，与主要供货商建立了长期而稳定的合作关系；公司通过生鲜加工中心、中央厨房推进自有品牌商品发展；经过多年发展，公司具备了适应市场环境的创新与自我变革能力。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019年根据公司“快速转型、三年升级”的战略决策，面对急剧的环境变化和行业竞争，公司在中高层干部工作中全面推行“OKR”工作法，带领全体员工聚焦目标、全力以赴，集中资源、快速转型，终于一举改变了公司三江购物传统门店在2009—2012年连续四年销售额增幅下降、2013—2018年连续六年销售额下降的艰难局面，2019年度在扣除转让杭州浙海华地网络科技有限公司（以下简称“杭州浙海”）的影响因素，实现销售额同比上年增长，并有15家门店达到新零售1.0门店的好成绩。

现将2019年具体经营情况回顾如下：

#### 一、募集资金情况

公司2018年8月完成非公开发行项目，募集资金145,115.03万元，至报告期末累计已投入募集资金项目10,634.85万元，其中2019年度投入募集资金项目9,292.06万元，报告期末募集资金余额（含利息）135,269.76万元；后续将继续投入用于连锁超市发展、超市门店全渠道改造、仓储物流基地升级三个募投项目。

#### 二、业务创新与突破

##### 1、升级线下门店，深耕线上业务

报告期，全公司争创新零售门店，成功改造门店46家，顾客购物环境有了质的提高；通过顾客调查和数据分析，大大增加生鲜、准生鲜商品，能够满足顾客一日三餐所需；应用自助收银、自助打称、自动标签、系统采集顾客对服务反馈的NPS数据等等，明显改善了门店服务质量。全年有15家门店达到新零售1.0门店标准，转型升级新零售社区生鲜超市的战略开始破局，许多顾客已经把改造后的三江门店作为买菜首选。

公司还扩大“淘鲜达”送货门店，报告期共有29家门店已上线；改版三江云菜APP，接入阿里中台，实现全渠道统一管理，顾客线上购物体验有了较大的改善；各门店通过微信社区群的运营，加深了与顾客之间的互动，尝试了线上下单，到店自提的模式，提升门店销售。完成宁波盒马管理切换，独立运营盒马鲜生态，打造“宁波盒马”，为宁波中高端消费群体提供更新鲜的商品和更优质的服务。

##### 2、提升品控管理，丰富商品品项

研发实施“生鲜农药质量检测流程管理”，“保质期管理”系统实现商品安全数字化管理，让顾客买的放心；升级供应链平台，打通阿里的商品直营共享平台，快速丰富商品品项。

##### 3、供应链迭代优化，施行精细化管理

从供应链、门店等各条业务线找出关键KPI，建立报表制度，通过报表体系的建立，持续跟进业务异常，优化业务流程，对业务动作进行数据支持和干预。同时，建立业务管理机制，包括会议制度、巡店制度及项目管理制度，通过管理制度的建立，推进业务决策的精准落地。

##### 4、推行数字化管理，

实施RF移动运营管理、仓内库存作业数字化管理、电子价签与可视化陈列管理、自动订单等实现门店数字化、业务线上化与决策智能化；基于阿里聚客宝数字化中台能力实现消费者洞察，数字驱动，实现多渠道，多业态精准会员数字化营销。

#### 三、完善培训机制，储备中坚骨干力量

报告期，公司打造公司级教育训练样板店、区域级教育训练样板店、邻里样板店，担负公司生鲜、准生鲜标准输出、人才输出、学员训练、创新试点等；建立生鲜、准生鲜教育训练生态体系，优化门店操作SOP，以及专项授课培训及考核体系，通过样板店为公司输送生鲜关键人才；同时，实现课程上线、培训上线，各岗位员工可随时随地找到所需的培训资源。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，营业收入下降3.74%；营业成本同比下降4.30%；销售费用同比增加3.35%；管理费用同比下降8.85%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	3,978,691,021.97	4,133,153,277.90	-3.74
营业成本	3,004,957,029.96	3,140,068,027.97	-4.30
销售费用	780,244,690.98	754,969,590.89	3.35
管理费用	112,351,305.90	123,255,371.42	-8.85
财务费用	-95,120,838.52	-42,464,553.72	124.00
经营活动产生的现金流量净额	79,446,931.72	320,653,686.19	-75.22
投资活动产生的现金流量净额	-23,286,176.02	-72,500,699.34	-67.88
筹资活动产生的现金流量净额	-109,535,680.00	1,368,495,154.09	-108.00

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

由于2019年公司转让杭州浙海股权，2019年公司实现营业收入39.79亿元，较2018年减少1.54亿元，减少3.74%，其中主营业务收入为37.9亿元，较上年39.64亿元减少4.39%；扣除杭州浙海转让的影响因素，其余主营业务收入同比增长0.53%。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	3,789,967,267.09	3,004,956,964.72	20.71	-4.39	-4.30	减少0.08个百分点
合计	3,789,967,267.09	3,004,956,964.72	20.71	-4.39	-4.30	减少0.08个百分点
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	1,977,611,549.56	1,554,269,856.28	21.41	-6.29	-6.76	增加0.40个百分点
生鲜	1,214,572,326.87	1,009,225,091.24	16.91	1.95	1.16	增加0.65个百分点
日用百货	537,575,997.28	401,167,242.30	25.37	-8.08	-5.36	减少2.15个百分点
针纺	60,207,393.38	40,294,774.90	33.07	-22.54	-21.95	减少0.50个百分点
合计	3,789,967,267.09	3,004,956,964.72	20.71	-4.39	-4.30	减少0.08个百分点
主营业务分地区情况						

分地区	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 (%)
宁波	3,249,104,612.19	2,556,243,289.29	21.32	2.00	1.58	增加0.32个百分点
宁波大市外	540,862,654.90	448,713,675.43	17.04	-30.53	-28.04	减少2.87个百分点
合计	3,789,967,267.09	3,004,956,964.72	20.71	-4.39	-4.30	减少0.08个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内,公司主营业务收入同比减少4.39%,主要是转让杭州浙海所致。扣除杭州浙海转让的影响因素,其余主营业务收入同比增加0.53%:生鲜销售较上年同期增加12.53%,主要系公司加大门店改造力度,扩大生鲜经营品项,加强基地商品采购,提升生鲜品质赢得了更多顾客的认可。食品、日用百货及针纺销售较上年同期减少2.32%、7.84%及22.54%,主要系公司更加聚焦以满足“一日三餐”所需,对商品结构进行调整。2019年公司毛利率同比减少0.08个百分点,主要是商品结构变化所致。

## (2). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
零售业		3,004,956,964.72	100.00	3,140,067,378.36	100.00	-4.30	
合计		3,004,956,964.72	100.00	3,140,067,378.36	100.00	-4.30	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
食品		1,554,269,856.28	51.72	1,666,930,304.82	53.09	-6.76	
生鲜		1,009,225,091.24	33.59	997,639,180.82	31.77	1.16	
日用百货		401,167,242.30	13.35	423,872,250.71	13.50	-5.36	
针纺		40,294,774.90	1.34	51,625,642.01	1.64	-21.95	
合计		3,004,956,964.72	100.00	3,140,067,378.36	100.00	-4.30	

成本分析其他情况说明

报告期内,公司主营业务成本同比下降4.30%,与主营业务收入下降基本匹配;生鲜类营业成本的比重较上年上升1.82%,收入占比同比增加2.00%,主要是公司生鲜商品赢得了顾客的认可的同时,通过扩大基地采购降低成本,且通过运输及营运的管理提升控制损耗。

## (3). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

序号	供应商名称	2019年采购额(元)	占年度采购总额的比重
1	阿里巴巴集团	202,417,370.71	5.36%
2	宁波市嘉源粮油有限公司	87,448,024.34	2.32%
3	宁波市宝敏瑞贸易有限公司	79,924,281.43	2.12%
4	宁波顺利食品有限公司	74,925,881.10	1.98%
5	宁波市有容商贸有限公司	61,001,070.55	1.62%

合计	505,716,628.13	13.39%
----	----------------	--------

前五名供应商采购额50,571.66万元，占年度采购总额13.39%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额20,241.74万元，占年度采购总额5.36%。

### 3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司销售费用同比增加3.35%，主要系门店改造折旧摊销增加及系统服务费与线上配送费增加。报告期内，公司管理费用同比减少8.85%，主要系公司提高总部人员劳效所致。

### 4. 现金流

√适用 □不适用

报告期内，公司经营活动所产生的现金净流量为0.79亿元，比上年度减少75.22%，主要系转让杭州浙海股权致销售减少。

公司投资活动所产生的现金净流量为-0.23亿元，现金流出比上年度减少67.88%，主要系本期利息收入增加。

公司筹资活动所产生的现金净流量为-1.10亿元，主要系本期支付股利。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司政府补助收入3,460万元，同比增加771万元。报告期内，公司转让杭州浙海股权确认投资收益1,698万元、收取前期“杭州盒马网络科技有限公司（以下简称‘杭州盒马’）”市场拓展服务费1,233万元，导致利润总额增加2,931万元。

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收利息	80,975,037.77	1.78	51,511,028.18	1.16	57.20	主要系应收银行定存利息增加
存货	436,979,889.45	9.60	325,568,035.33	7.34	34.22	主要系春节备货增加
其他流动资产	22,710,663.13	0.50	14,848,504.12	0.33	52.95	主要系未抵税金增加
长期待摊费用	99,422,798.95	2.18	67,112,688.63	1.51	48.14	主要系改造店增加导致装修费增加
其他非流动资产	69,930,748.91	1.54	40,021,710.66	0.90	74.73	主要系工程项目预付款及其他保证金增加
其他应付款	149,190,291.85	3.28	114,829,730.19	2.59	29.92	主要系改造店增加导致装修预提增加
预计负债	1,367,359.15	0.03	2,927,346.22	0.07	-53.29	主要系预计亏损门店关闭冲回预计负债
递延所得税负债	2,976,522.56	0.07	7,561,669.83	0.17	-60.64	主要系本期固定资产加速折旧导致递延所得税负债增加，同一主体递延所得税负债与递延所得税资产净额列示后，递延所得税减少
递延所得税资产	8,285,873.41	0.18	19,179,387.26	0.42	-56.80	同一主体递延所得税负债与递延所得税资产净额列示后，递

延所得税减少

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

报告期，公司新开门店14家，关闭门店7家，因股权转让减少门店2家，改造门店46家。相关经营情况分析如下：

**(1). 零售行业经营性信息分析****1. 报告期末已开业门店分布情况**

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
宁波市	超市(含创新店)	21	7.08	78	20.91
	小业态店	4	0.17	77	2.24
宁波市以外地区	超市(含创新店)	7	3.58	13	3.61
	小业态店	0	0	7	0.23
合计		32	10.83	175	26.99

**2. 其他说明**

√适用 □不适用

## 1) 2019年共新开门店14家

序号	开店名称	地址	开业时间	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	租赁/购买
1	印象外滩	宁波市鄞州区堇山西路477、479、481、483号	2019/2/1	213.79	租赁
2	春森苑	宁波市鄞州区春园路339、341、343号	2019/2/1	210.92	租赁
3	公园天下	宁波市鄞州区钟公庙街道公园天下3号101-104	2019/3/1	245.88	租赁
4	星健兰亭	宁波市江北区祥北路150-154号一层	2019/3/8	221.86	租赁
5	宝庆	宁波市江北区庄桥街道宝庆路65号	2019/3/22	250.00	租赁
6	青枫雅苑	宁波市镇海区蛟川街道青雅路225、227、229、231、233、235、237号	2019/4/19	540.26	租赁
7	五江湾	宁波市海曙区范江岸西路51号	2019/7/18	230.40	租赁
8	顺德路	宁波市海曙区顺德路363号1-11、365号1-10、367号1-10	2019/8/22	314.72	租赁
9	观泓	宁波市海曙区望春街道青林湾西区63-77号	2019/8/29	338.11	租赁
10	西码头	舟山市定海区干览镇西码头商会路3号	2019/9/12	3,334.90	租赁
11	园丁街	宁波市鄞州区园丁街63、65号(1-3、1-4)	2019/11/8	322.00	租赁
12	云玺新里	宁波市江北区天沁路68号	2019/12/6	260.00	租赁
13	海外滩	宁波市江北区北海南路785号-1-2号	2019/12/13	275.00	租赁
14	江东府	宁波市鄞州区姚隘路333、335号1-6室、337、339号1-7室	2019/12/26	269.44	租赁

## 2) 2019年共关闭门店7家

序号	关店名称	地址	建筑面积（平方米）	开店日期	关店日期	关店原因
1	锦绣家园	桐乡市崇福镇世纪大道838、824、848号	200.00	2017/7/27	2019/2/28	经营战略调整
2	党山	杭州市萧山区党山镇为民路80号	2,800.00	2009/12/23	2019/4/30	经营条件限制
3	永耀	宁波市海曙区环城西路北段377号国家电网内部一层	270.00	2017/6/22	2019/5/20	经营战略调整
4	余姚	余姚市智慧桥路60号	3,062.00	1999/11/26	2019/6/30	物业到期
5	日丽	宁波市鄞州区首南街道天智巷75弄5、11、17、27号	257.00	2017/8/28	2019/7/5	经营战略调整
6	掌起	宁波慈溪市掌起镇掌起大厦	3,500.00	2004/10/1	2019/7/15	物业到期
7	临城	舟山市定海区临城街道海宇道212-1号	1,840.00	2009/10/30	2019/8/13	物业到期

## 3) 股权转让门店情况

店名	地址	建筑面积（m <sup>2</sup> ）	开业日期	说明
运河上街	杭州市拱墅区台州路2号	5,316.00	2017/9/28	详见2019年4月13日公司在上海证券交易所网站披露的《关于全资子公司股权转让暨关联交易的公告》
延安路	杭州市上城区延安路179号（杭州解百新元华）解百C座	10,550.00	2018/1/18	
	-	15,866.00	-	-

## 4) 截止2019年12月31日，公司网点布局如下：

所属区域	门店数（家）				建筑面积（m <sup>2</sup> ）
	年初	新开	关店数	期末（2019年12月31日）	
宁波市	171	13	4	180	303,996.23
宁波市以外地区	31	1	5	27	74,270.12
汇总	202	14	9	207	378,266.35

关店数内包含股权转让的2家门店。

截止本报告签署日，公司又新开门店5家（盒马宏泰店、龙湖店、集丰店、塘西佳苑店、乐汇店），无关闭门店。

注：天台店因搬迁减少建筑面积1917平方米。

## 5) 同比店分析：

报告期内，门店实现日均有效客流23.59万人，同比上升3.69%；报告期内超市改造店（含改造期）销售收入同比上升2.04%，未改造店销售收入同比下降4.59%，小业态店销售收入同比上升1.27%，宁波市以外地区由于未启动大规模改造致使收入同比下降。

## 营业收入同比 - 按地区（开业两年以上的门店）

区域	门店数（家）	营业收入（万元）	同比%
宁波市	134	296,948.54	-0.40
宁波市以外地区	21	41,720.66	-6.31
合计	155	338,669.20	-1.17

## 营业收入同比 - 按业态 (开业两年以上的门店)

区域	门店数 (家)	营业收入 (万元)	同比%
超市 (改造店)	50	160,280.38	2.04
超市 (未改造店)	64	156,032.37	-4.59
小业态店	41	22,356.45	1.27
合计	155	338,669.20	-1.17

## 6) 店效分析

报告期内,公司通过门店改造,合理规划营业面积,坪效总体同比增长1.97%,其中宁波市以外地区由于杭州浙海的股权转让,坪效下降。

因门店改造及调整,营业面积会发生变化,以下营业面积按本报告期末数据计算。

## a) 按地区分:

地区	营业面积 (平方米)	营业收入 (万元)	每平米营业收入 (元/天)	同比变动%
宁波市	187,927	321,935.89	46.93	3.36
宁波市以外地区	45,738	54,792.37	32.82	-10.08
合计	233,665	376,728.26	44.17	1.97

## b) 按业态分:

业态	营业面积 (平方米)	营业收入 (万元)	每平米营业收入 (元/天)	同比变动%
超市 (含创新店)	215,035	340,407.33	43.37	1.57
小业态店	18,630	36,320.92	53.41	-1.77
合计	233,665	376,728.26	44.17	1.97

## 7) 租金分析

## (1) 每平米建筑面积租金分析

截止本报告期末,本公司拥有自有产权的门店32家,占门店总数的15.46%;本报告期,每平米建筑面积的日租金1.08元,低于上期0.92%。宁波市以外地区由于本期关闭3家门店和因股权转让减少门店2家,所以日租金下降较多。

## a) 按地区分:

地区	门店数	建筑面积 (平方米)	租金 (元)	每平米建筑面积租金 (元/天)	同比增减%
宁波市	159	229,912.84	91,629,006.60	1.09	0.93
宁波市以外地区	25	45,110.98	16,908,531.95	1.03	-9.65
合计	184	275,023.82	108,537,538.55	1.08	-0.92

## b) 按业态分:

业态	门店数	建筑面积 (平方米)	租金 (元)	每平米建筑面积租金 (元/天)	同比增减%
超市 (含创新店)	97	251,457.36	93,325,139.41	1.02	-3.77
小业态店	87	23,566.46	15,212,399.14	1.77	6.63
合计	184	275,023.82	108,537,538.55	1.08	-0.92

## (2) 租售比分析

本报告期,租赁门店的租金占营业收入的3.79%,比上期略增加0.07%,主要系部分门店租金按合同约定递增及部分门店到期续租上涨。

## a) 分地区

地区	门店数	租金(元)	营业收入(元)	租售比%	租售比同比增减%
宁波市	159	91,629,006.60	2,446,055,514.25	3.75	0.06
宁波市以外地区	25	16,908,531.95	414,661,891.71	4.08	0.25
合计	184	108,537,538.55	2,860,717,405.96	3.79	0.07

## b) 分业态

业态	门店数	租金(元)	营业收入(元)	租售比%	租售比同比增减%
超市(含创新店)	97	93,325,139.41	2,523,499,194.79	3.70	0.01
小业态店	87	15,212,399.14	337,218,211.17	4.51	0.40
合计	184	108,537,538.55	2,860,717,405.96	3.79	0.07

## 8) 物流配送分析

本报告期末, 本公司拥有位于奉化市江口街道宁南贸易物流区其占地面积28,000余平方米, 建筑面积35,000平方米的生鲜加工配送中心, 同时拥有萧山和奉化两个常规商品配送中心。

报告期末, 本公司物流车辆为115辆, 其中冷链车96辆。

单位: 万元

物流方式	商品运输的金额				与上期增减率(%)		
	常规	生鲜	小计	占比%	常规	生鲜	小计
配送中心配送	161,652.45	95,119.19	256,771.64	80.60	-11.93	15.59	-3.41
供应商直送门店	52,143.03	9,668.53	61,811.56	19.40	-4.37	-55.68	-19.03
合计	213,795.48	104,787.72	318,583.19	100.00	-10.20	0.66	-6.90

本报告期, 由于公司致力于改善配送质量, 同时由于生鲜配送占比增加, 而生鲜配送单价较高, 致使物流成本同比增加6.92%。

物流方式	2019年		2018年		与上期比	
	金额(万元)	占比%	金额(万元)	占比%	增减额(万元)	增减率%
自有物流成本	10,030.37	89.29	9,422.98	89.69	607.39	6.45
外包物流成本	1,203.21	10.71	1,083.37	10.31	119.84	11.06
合计	11,233.58	100.00	10,506.35	100.00	727.23	6.92

## 9) 经营费用分析

单位: 万元

项目	本期		上期		增减额	增减率%	说明
	金额	占营收比%	金额	占营收比%			
营业收入	397,869	100.00	413,315	100.00	-15,446	-3.74	
职工薪酬费用	44,604	11.21	45,552	11.02	-948	-2.08	主要系本期转让杭州浙海股权所致
租金费用	11,306	2.84	12,015	2.91	-709	-5.90	
水电费	5,054	1.27	5,530	1.34	-476	-8.61	
折旧和摊销	7,655	1.92	7,499	1.81	156	2.08	
装修费	2,611	0.66	2,574	0.62	37	1.44	
汽运费	1,667	0.42	1,598	0.39	69	4.32	
外租汽运费	1,203	0.30	1,083	0.26	120	11.08	主要系生鲜配送增加所致
商品损耗费	1,697	0.43	2,311	0.56	-614	-26.57	主要系本期加强品控管

							理所致
包装物及低值易耗品	4,191	1.05	2,825	0.68	1,366	48.35	主要系本期门店改造增加所致
广告宣传及促销费用	1,215	0.31	1,353	0.33	-138	-10.20	主要系数据驱动、广告投入更具针对性
维修费	1,229	0.31	1,044	0.25	185	17.72	主要系本期加速门店改造
咨询费	471	0.12	490	0.12	-19	-3.89	
其他费用	6,489	1.63	3,982	0.96	2,507	62.96	系统服务、线上配送费增加所致
投资收益	-1,728	-0.43	-59	-0.01	-1,669	2,828.81	主要系转让杭州浙海股权收益所致
财务费用	-9,512	-2.39	-4,246	-1.03	-5,266	124.02	新增非公开发行募集资金的利息收入
经营费用合计	78,152	19.64	83,551	20.21	-5,399	-6.46	

## 10) 线上销售分析

本报告期，线上销售的营业收入为2.7亿，同比下降1.19%，收入下降主要是由于本报告期内，公司转让杭州浙海股权所致；线上销售占主营业务收入7.09%，同比上升0.23%。扣除杭州浙海转让的影响因素，线上销售营业收入同比增长24.55%，占比同比增加1.19%。

## 11) 会员分析

报告期末，公司的有效收费会员总数93.08万，同比增长0.4万人。

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

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
宁波方桥三江物流有限公司	普通货运	100
宁波京桥恒业工贸有限公司	综合批发零售、贸易	100
宁波三江电子商务有限公司	零售及网上销售	100
浙江浙海华地网络科技有限公司	零售及网上销售	100
宁波泽泰网络技术有限公司	技术及物流服务	20
宁波安鲜生活网络科技有限公司	计算机软件开发及咨询、零售及网上销售	100
浙江安鲜网络科技有限公司	计算机软件开发及咨询、零售及网上销售	100
安鲜生活（上海）供应链有限公司	供应链管理	100

## (1) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

可供出售金融资产-成本		240,000.00
交易性金融资产-成本	240,000.00	
公允价值变动	11,432,341.20	6,485,590.56
合计	11,672,341.20	6,725,590.56

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

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	2019年净利润
浙江三江购物有限公司	6,000.00	100	21,849.74	5,475.49	353.06
宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司	100.00	100	322.13	-401.85	30.78
宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司	1,000.00	100	2,243.46	1,583.13	178.07
宁波方桥三江物流有限公司	1,000.00	100	4,394.05	2,296.81	539.81
宁波京桥恒业工贸有限公司	6,000.00	100	31,977.23	12,962.68	1,778.59
宁波三江电子商务有限公司	1,000.00	100	1,607.61	1,508.26	249.69
浙江浙海华地网络科技有限公司	20,000.00	100	31,595.27	17,642.64	1921.78
宁波安鲜生活网络科技有限公司	2,000.00	100	1,909.01	65.13	-129.28
浙江安鲜网络科技有限公司	2,000.00	100	1,118.30	-42.90	-143.62
安鲜生活（上海）供应链有限公司	5,000.00	100	1,000.72	1,000.57	-0.35

浙江三江购物有限公司，本期净利润353.06万元，上年同期净利润389.59万元，本期减少净利润36.53万元。主要是宁波市以外地区闭店及门店销售略降所致。

宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司，本期净利润30.78万元，上年同期净利润45.31万元，本期减少净利润14.53万元。主要系上期收到政府补助款所致。

宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司，本期净利润178.07万元，上年同期净利润197.4万元，本期减少净利润19.33万元。主要是门店改造费用增加所致。

宁波方桥三江物流有限公司，本期净利润539.81万元，上年同期净利润735.42万元，本期减少净利润195.60万元。主要是提升供应链仓储配送的运营效率和质量，增强商品品质管控能力，导致经营成本增加。

宁波京桥恒业工贸有限公司，本期净利润1,778.59万元，上年同期净利润1,169.24万元，本期增加净利润609.36万元。主要是销售收入增加所致。

宁波三江电子商务有限公司，本期净利润249.69万元，上年同期净利润275.13万元，本期减少净利润25.44万元。主要是费用增加所致。

浙江浙海华地网络科技有限公司，本期净利润1921.78万元，上年同期净利润-2349.14万元，本期增加净利润4270.92万元。主要是本期转让杭州浙海确认投资收益及收取前期“杭州盒马市场”拓展的储备费用所致。

宁波安鲜生活网络科技有限公司，本期净利润-129.28万元，上年同期净利润-89.22万元，本期比上期净利润减少40.07万元。主要是收入下降、费用增加所致。

浙江安鲜网络科技有限公司，本期净利润-143.62万元，上年同期净利润-199.28万元，本期增加净利润55.65万元。主要是经营宁波地区以外的安鲜店，报告期门店数未增长，收入增加、管理费用减少所致。

安鲜生活（上海）供应链有限公司，本期净利润-0.35万元，上年同期净利润0.92万元，本期减少净

利润1.27万元；该公司目前尚无实际业务开展。

## 1) 公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

根据国家统计局2020年1月17日对外公布，经初步核算，2019年全年我国国内生产总值（GDP）为99.0865万亿元，稳居世界第二位；人均GDP首次站上1万美金的新台阶。经济规模的提升，意味着人民收入增加、生活更加殷实，更是人类历史上的重大进步。

2019年，全国社会消费品零售总额411,649亿元，比上年名义增长8.0%（扣除价格因素实际增长6.0%，以下除特殊说明外均为名义增长）。按零售业态分，2019年限额以上零售业单位中的超市、百货店、专业店和专卖店零售额比上年分别增长6.5%、1.4%、3.2%和1.5%。

2019年，全国网上零售额106,324亿元，比上年增长16.5%。其中，实物商品网上零售额85,239亿元，增长19.5%，占社会消费品零售总额的比重为20.7%；在实物商品网上零售额中，吃、穿和用类商品分别增长30.9%、15.4%和19.8%。（来源于国家统计局网站）

从零售行业看，消费市场增长平稳，虽然市场竞争更加激烈，前置仓、社区团购等新业态不断推出和涌现，促使零售业创新转型步伐加快，但仍然有很好的发展空间。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

战略目标：深入实施“快速转型，三年升级”的发展战略，力争今年实现新零售1.0门店100家以上的攻坚目标，确保三年内将公司从传统的社区平价超市转型升级为新零售的社区生鲜超市。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 2020年是公司实现战略目标的最重要的攻坚之年，为完成公司转型升级攻坚任务，适应VUCA时代环境，开始启动组织变革，打造市场化生态组织（MOE），把培养干部作为干部的本职工作，列入日常工作目标检核，争取在近二年能胜任创新转型的干部不断涌现。

通过文化引领、利益分享、中台支持、创新突破、人才培养、协同共享，努力使企业原有的科层制组织逐步改造成为一个市场化生态型组织。

2. 门店全面推广使用手持终端，商品、营运动作数字化，做到人、时间点、物理位置的追踪，以实现员工个人多劳多得；试行以门店为单位的店长利润分享制度，在完成规定目标前提下，以店为单位进行年度利润分享奖金。

3. 持续提升物流服务能力，启动AI驱动机器人实现智能仓储作业自动化，实现仓储货物分拣配送的全自动化；实现全品项拆零配送、笼车配送到店、冷冻商品全面进仓配送、活水产自配送等；升级仓储管理WMS系统，满足常规库与生鲜仓的作业需求。

4. 继续推动供应链升级，加大自有品牌商品的覆盖率，产地持续开发，提升核心竞争力。

5. 有效利用非公发行的募集资金，推进仓储物流中心升级改造项目，继续升级改造公司门店；争取全面达成社区生鲜超市1.0版本100家以上，积极探索和思考2.0版本，让顾客在愉悦的环境下购物；2020年，全公司争取达到新开门店16家。

截止本报告签署日，公司已签约尚未开业门店情况如下：

序号	暂定名称	地址	建筑面积(平方米)	暂定开业日期	购买/租赁
1	蝴蝶海	宁波市北仑区	656.55	未定	租赁
2	御海湾	宁波市象山县	431.68	未定	租赁
3	花园坊	宁波市江北区	261.47	未定	租赁
4	新青年广场	宁波市镇海区	920.00	未定	租赁
5	江南景苑	宁波市高新区	1,403.19	未定	购买
6	慈宸府	宁波市江北区	558.76	未定	租赁
7	欢乐购	宁波市鄞州区	4,272.00	未定	租赁
8	万象汇	宁波市鄞州区	2,864.00	未定	租赁

注：本表的部分字段为暂定和预计，根据实际情况可能会作些调整，提请投资者注意。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 近年我国经济正面临增速放缓的新常态，受实体经济增长乏力和消费疲软的影响，零售行业景气度有所下滑，全样本零售企业的营业收入总规模增速整体呈放缓态势。
2. 任何商业活动都会带来相应的风险。财务风险、信息技术风险和物流风险以及运营效率等方面都存在各种潜在的风险。
3. 零售微利时代，受市场分流、电商分流的冲击以及消费群体的变化，公司在创新中转型；在这个蜕变的过程，面临的困难重重，这种变革与创新是否会对公司的经营业绩带来积极的变化，仍存在一定的不确定性。

#### (五) 其他

适用 不适用

- 2) 公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司2018年年度股东大会审议通过的《2018年度利润分配预案》已于2019年6月3日实施完成。

公司结合《公司章程》规定及实际情况制定了公司2019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），派发现金总额为109,535,680.00元（含税）。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019年	0	2.00	0	109,535,680.00	160,212,215.29	68.37
2018年	0	2.00	0	109,535,680.00	111,612,957.28	98.14
2017年	0	2.00	0	82,151,760.00	108,681,803.16	75.59

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	一、对于由于各种合理原因而可能发生的关联交易，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，依法签订协议，履行相应程序。二、本公司将严格遵守法律、法规、规范性文件和三江购物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三江购物关联交易决策程序进行，并将履行合法程序。三、本公司保证不会通过影响三江购物的经营决策来损害三江购物及其他股东的合法权益。	承诺时间：2016年12月5日	否	是		
	其他	杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	杭州阿里巴巴泽泰通过认购上海和安2016年非公开发行的可交换公司债券于剩余换股期内进行换股的股份数量不超过可换股数量（“可换股数量”），可换股数量在承诺函出具之日为三江购物股份总数的百分之四，当公司股票发生派发现金股利、送红股、以及转增股本等情况且公司股票价格进行除权除息时，将对“可换股数量”按承诺函的约定进行相应调整。	承诺时间：2016年12月5日	是	是		
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		
	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	承诺时间：2011年2月11日；期限：长期	否	是		

			及附属公司会将上述商业机会让予股份公司。					
	解决同业竞争	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。	承诺时间： 2011年2月11日；期限：长期	否	是		
	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		
	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		
	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，由个人承担。	承诺时间： 2011年2月11日；期限：长期	否	是		
与再融资	其他	三江购物董	对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺1、承诺不无偿	承诺时间：	是	是		

相关的承诺		事、高管	或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励计划，承诺未来股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司、投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016年12月5日				
	其他	陈念慈/和安投资	对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺：1、承诺不越权干预三江购物经营管理活动，不侵占三江购物利益；2、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	承诺时间：2016年12月5日	是	是		
	其他	杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司根据中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书（170166号）》的相关要求，做出如下承诺：经本公司对本公司及相关关联方进行自查，自三江购物本次发行定价基准日（即2016年11月21日）前六个月至本承诺函出具之日期间，本公司及相关关联方不存在减持三江购物股票的情形。自本承诺函出具之日至本次发行完成后的六个月期间，本公司及相关关联方将不以任何方式减持持有的三江购物股票，亦不会做出减持三江购物股票的计划或安排。	承诺时间：2017年5月8日；期限：2019年2月28日	是	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目**

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用**三、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用

本公司会计政策、会计估计变更根据企业会计准则制定，不会对本次会计政策变更之前公司的资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。详见附注五、27。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	700,000
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	450,000

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用

经公司2018年年度股东大会审议，同意继续聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年，审计费用为人民币70万元整和45万元整，双方具体权利义务按照聘任合同执行。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**五、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
公司	烟台润达农业科技股份有限公司	无	诉讼	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,果款预付约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1716708.2元。	5,006,206.20	否	上诉人烟台润达因与被上诉人三江购物俱乐部股份有限公司买卖合同纠纷一案,不服宁波市奉化区人民法院(2017)浙0213民初180号民事判决,向宁波市中院(以下简称“本院”)提起上诉。本院依法组成合议庭对本案进行了审理。本案审理过程中,上诉人烟台润达向本院申请缓交二审案件受理费,本院经审查认为不符合《诉讼费用交纳办法》第四十七条的规定,依法不予准许,并通知烟台润达在七日内向本院交纳诉讼费用,但烟台润达在指定期限内仍未交纳,属不依法履行二审诉讼义务。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十四条第一款第(十一)项,《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第三百二十条之规定,裁定如下:本案按上诉人烟台润达自动撤回上诉处理。宁波市奉化区人民法院(2017)浙0213民初180号民事判决自本裁定书送达之日起发生法律效力。	一审判决生效:1、解除收购协议;2、烟台润达返还预付款3289498元,支付违约金986849.7元;3、由公司承担诉讼费、保全费5832元,由烟台润达承担55534.5元。	至本报告披露日烟台润达未返还我公司任何款项。按宁波市奉化区人民法院执行裁定书((2017)浙0213执4001号之二)终结本次执行程序。申请执行人发现被执行人有可供执行财产的,可以再次申请执行。被执行人负有继续向申请执行人履行债务的义务。

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 七、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 八、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

##### 股权激励情况

适用 不适用

##### 其他说明

适用 不适用

##### 员工持股计划情况

适用 不适用

#### 第一期员工持股计划:

本公司于2016年4月6日召开的第三届董事会第十次会议和2016年5月5日召开的2015年年度股东大会通过了《关于审议〈第一期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》(以下简称“第一期员工持股计划”)及《关于审议〈员工持股计划管理办法〉的议案》,同意公司成立员工持股计划。报告期内公司实施了第一期员工持股计划,参加对象为本公司董事(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(以下简称员工),人数共15人。

其参与第一期员工持股计划的资金来源为其合法薪酬及自筹资金,公司控股股东向员工提供无息借款支持,借款部分与自筹资金部分的比例为8:2;借款期限和本员工持股计划存续期一致。第一期员工持股计划由公司自行管理,第一期员工持股计划设立管理委员会,代表员工持股计划行使股东权。2016年9月9日,第一期员工持股计划通过二级市场以大宗交易方式定向购买控股股东所持有的三江购物股票,购买均价为人民币10.88元/股,购买数量为3,216,900股,成交总额为人民币3,499.99万元。第一期员工持股计划所持公司股票的锁定期为12个月,存续期为36个月。第一期员工持股计划已于2017年9月9日解除锁定,截至2019年12月31日,第一期员工持股计划减持了2,849,000股(占截至2019年12月31日公司股本总额的0.52%),剩余股份数为367,900股(占截至2019年12月31日公司股本总额的0.07%)。

2019年4月11日召开第四届董事会第八次会议审议通过了《关于延长公司第一期员工持股计划存续期》的议案:公司第一期员工持股计划将于2019年9月8日到期,基于对公司未来持续稳定发展的信心及公司股票价值的判断,公司召开了第一期员工持股计划持有人会议,同意将公司第一期员工持股计划存续期延长24个月,即延长至2021年9月8日。

#### 第二期员工持股计划:

本公司于2018年4月12日召开的第四届董事会第三次会议和2018年5月8日召开的2017年年度股东大会审议通过了公司《第二期员工持股计划(草案)及摘要》的议案(以下简称“第二期员工持股计划”)及《第二期员工持股计划管理办法》的议案,同意公司成立第二期员工持股计划。报告期内公司实施了第二期员工持股计划,参加对象为本公司101位优秀奋斗者。

第二期员工持股计划筹集资金总额上限为600万元,资金来源为公司授予年度优秀奋斗者购股资金,扣除个人所得税后全额投入第二期员工持股计划。2018年6月19日到7月11日期间,本公司第二期

员工持股计划已通过集合竞价在二级市场购买本公司股票346,700股,成交金额5,384,944.40元,成交均价为15.532元/股,本公司第二期员工持股计划已完成公司股票购买,上述购买的股票将按照规定予以锁定,锁定期为36个月。

### 第三期员工持股计划:

本公司于2019年4月11日召开的第四届董事会第八次会议和2019年5月10日召开的2018年年度股东大会审议通过了公司《第三期员工持股计划(草案)及摘要》的议案(以下简称“第三期员工持股计划”)及《第三期员工持股计划管理办法》的议案,同意公司成立第三期员工持股计划。报告期内公司实施了第三期员工持股计划,参加对象为本公司100位优秀奋斗者。

第三期员工持股计划筹集资金总额上限为750万元,资金来源为公司授予年度优秀奋斗者购股资金,扣除个人所得税后全额投入第三期员工持股计划。2019年6月11日,本公司第三期员工持股计划已通过集合竞价在二级市场购买本公司股票511,900股,成交金额6,577,144.00元,成交均价为12.8485元/股,本公司第三期员工持股计划已完成公司股票购买,上述购买的股票将按照规定予以锁定,锁定期为36个月。

其他激励措施

适用 不适用

## 九、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2019年8月30日公司在上交所网站披露了《三江购物关于追加2019年度日常关联交易计划的公告》,追加的关联交易情况如下:

前次日常关联交易的预计和执行情况:

单位:万元

关联交易类别	关联人	2019年度预计金额	2019年1-6月实际金额
采购商品和接受劳务	阿里巴巴集团	40000	14889
出售商品和提供劳务	阿里巴巴集团	1000	118
承租	阿里巴巴集团	350	123
收回因终止向关联人租赁物业已付资金	阿里巴巴集团	10	-
出租经营场地给关联人	宁波士倍贸易有限公司	480	200
合计		41840	15330

本次日常关联交易的预计和执行情况:

单位:万元

追加类别	关联人	追加金额
代收代付	阿里巴巴集团	1000

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

2019年4月11日公司第四届董事会第八次会议和2019年5月10日公司2018年年度股东大会审议通过了《关于全资子公司股权转让暨关联交易》的议案：公司的全资子公司浙江浙海华地网络科技有限公司拟与关联方杭州盒马签订《股权转让协议》，拟将其持有的杭州浙海100%股权全部转让给杭州盒马，转让价款为人民币3,000.00万元。股权转让完成后，杭州盒马将持有杭州浙海100%股权，浙江浙海华地网络科技有限公司将不再持有杭州浙海的股份。

截至报告期，该笔交易已完成，杭州浙海已完成工商变更。

**十、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

通过采购贫困地区商品进行扶贫。

**2. 年度精准扶贫概要**

√适用 □不适用

2019年公司陆续向国家扶贫开发工作重点县采购了价值2,623.62万元的商品，明细如下：

国家扶贫开发工作重点县名单	商品品种	2019年采购额（万元）
安徽省砀山县	水果	631.00
甘肃省庄浪县	水果	101.00
甘肃省静宁县	水果	198.00
贵州省贞丰县	蔬菜	36.02
河北省围场自治县	蔬菜	43.70
江西省宁都县	水果	73.00
内蒙古敖汉旗	牛羊肉	79.50
云南省泸西县	蔬菜	1,457.00
云南省武定县	蔬菜	4.40
合计		2623.62

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	2,623.62
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	

其中：1.1产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.3产业扶贫项目投入金额	2,623.62

#### 4. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

继续向国家扶贫开发工作重点县采购商品。

#### (二) 社会责任工作情况

适用  不适用

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等国家有关法律、法规，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，确保公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员的规范运作，维护公司和广大投资者的利益。

2、公司秉持“诚实守信、先人后己、勤俭节约、学习创新”的核心价值观，以“用优秀文化，创百年企业”为企业愿景，坚持诚信经营，回报社会，自觉承担社会责任，努力创造社会价值。

3、公司严格按照国家《劳动法》与《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。所有员工均按照国家地方的有关法律法规签订《劳动合同》，严格执行工时制度、休息休假制度和年休假制度。严格按照国家规定和标准为员工提供福利保障，每年按国家规定为员工缴纳五险一金。

4、为满足公司快速发展的人才需要，公司制订了人才发展、培训规划，建立人才梯队机制以及各类相关规定，确保公司培育、选拔、晋升适岗的人才。

5、公司提倡合作共赢、协作发展，高度重视供应商关系管理，与供应商建立良好的合作伙伴关系，实现互惠共赢。

6、公司党委、工会积极营造“企业关爱员工”的良好氛围，通过平时对困难员工的帮扶，组织全员生日小祝福、传统佳节送福利，系列文体、劳动竞赛等活动，增强员工凝聚力。

7、公司落实安全主体责任，报告期公司组织展开二次全员参与安全应急处理培训，同时通过日常排查各种设备设施运行状况，发现安全例外并及时整改；有效地杜绝安全生产事故的发生，确保公司有序运营。

#### (三) 环境信息情况

##### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用  不适用

#### 十一、可转换公司债券情况

适用  不适用

##### (一) 转债其他情况说明

适用  不适用

根据2016年11月21日公司在上交所提交的《关于控股股东拟发行可交换债的公告》（临-2016-048），公司的控股股东和安投资拟以所持公司部分股票为标的向杭州阿里巴巴泽泰发行可交换公司债券，本次可交换债券拟发行期限为不超过6年（含），拟募集资金规模不超过人民币188,000,000元（含），拟发行方式为非公开发行。

2017年12月15日，公司公告了《关于控股股东非公开发行可交换公司债获得上海证券交易所挂牌

转让无异议函的公告》(临-2017-047); 2018年1月26日, 公司公告了《关于控股股东拟发行可交换公司债券并办理股份质押的公告》(临-2018-002); 2018年2月6日, 公司公告了《关于控股股东发行可交换公司债券的公告》(临-2018-003); 经上海证券交易所“【2017】1368号”无异议函核准, 公司控股股东上海和安投资管理有限公司(以下简称“和安投资”)获准向合格投资者非公开发行面值不超过人民币1.88亿元的可交换公司债券。本期债券一次发行, 发行不超过人民币1.88亿元(含1.88亿元)。本期债券期限为6年, 未设置发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。本期债券向特定对象定向发行, 发行工作已于2018年2月2日结束, 本期债券的最终发行规模为人民币1.88亿元, 票面利率为0.5%。

根据上海证券交易所2017年6月28日发布的《上海证券交易所债券市场投资者适当性管理办法(2017年修订)》(以下简称“管理办法”)之规定, 杭州阿里巴巴泽泰不符合“合格投资者”的要求, 故公司控股股东和安投资将本期债券的发行对象变更为阿里巴巴(中国)有限公司出资设立的杭州瀚云新领股权投资基金合伙企业(有限合伙)。杭州瀚云新领股权投资基金合伙企业(有限合伙)符合“管理办法”中“合格投资者”的要求。

## 第六节普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	38,337,488	38,337,488	0	0	自愿承诺限售	2019-2-28
杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	136,919,600	0	0	136,919,600	非公开发行限售	2021-8-30
合计	175,257,088	38,337,488	0	136,919,600	/	/

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,625
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,235

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海和安投资管理有限公司	0	194,012,012	35.42		无		境内非国有法人
杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	0	175,257,088	32.00	136,919,600	无		境内非国有法人
上海和安投资管理有限公司—2017年非公开发行可交换公司债券质押专户	0	16,433,600	3.00	16,433,600	质押	16,433,600	境内非国有法人
陈念慈	0	9,269,400	1.69	6,952,050	无		境内自然人
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	-82	8,238,400	1.50		无		未知
黄跃林	-1,044,176	7,810,088	1.43		无		境内自然人
郭光文	126,600	5,387,900	0.98		无		境内自然人
田开吉	-215,600	4,195,900	0.77		无		境内自然人
许焕平	52,700	1,926,659	0.35		无		境内自然人
田坤	28,400	1,545,100	0.28		无		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 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海和安投资管理有限公司	194,012,012	人民币普通股	194,012,012				
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	8,238,400	人民币普通股	8,238,400				
黄跃林	7,810,088	人民币普通股	7,810,088				
郭光文	5,387,900	人民币普通股	5,387,900				
田开吉	4,195,900	人民币普通股	4,195,900				
许焕平	1,926,659	人民币普通股	1,926,659				
田坤	1,545,100	人民币普通股	1,545,100				
王莉	1,133,110	人民币普通股	1,133,110				
宋鹏	977,500	人民币普通股	977,500				
中央汇金资产管理有限责任公司	869,900	人民币普通股	869,900				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东持股情况中,陈念慈为上海和安投资管理有限公司法定代表人,持有该公司80%股份。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情 况		限售条件
			可上市交易时 间	新增可上市交 易股份数量	

1	杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	38,337,488	2019-2-28	38,337,488	杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司根据中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书(170166号)》的相关要求,做出如下承诺:自本承诺函出具之日起至本次发行完成后的六个月期间,本公司及相关关联方将不以任何方式减持持有的三江购物股票,亦不会做出减持三江购物股票的计划或安排。承诺时间:2017年5月8日。
2	杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	136,919,600	2021-8-30	136,919,600	2018年9月1日公司在上交所网站披露了《三江购物非公开发行普通股股票发行结果暨股份变动公告》,公司向杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司发行数量为136,919,600股人民币普通股(A股),已于2018年8月30日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了本次发行股份的相关登记及限售手续,本次非公开发行的股票自本次发行结束之日起36个月内不得转让。毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《三江购物俱乐部股份有限公司验资报告》(毕马威华振验字第1800370号)。
3	上海和安投资管理有限公司-2017年非公开发行可交换公司债券质押专户	16,433,600			2018年2月6日公司在上交所网站披露了《三江购物关于控股股东发行可交换公司债券的公告》,公司控股股东上海和安投资管理有限公司获准向合格投资者非公开发行面值不超过人民币1.88亿元的可交换公司债券,本期债券期限为6年,向特定对象定向发行,发行工作已于2018年2月2日结束,本期债券的最终发行规模为人民币1.88亿元,票面利率为0.5%。
上述股东关联关系或一致行动的说明					

注:陈念慈股票限售:董监高在任期届满前离职的,应当在其就任时确定的任期内和任期届满后6个月内,遵守下列限制性规定:每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%;离职半年内,不得转让其所持本公司股份。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	上海和安投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	陈念慈
成立日期	2005年12月20日
主要经营业务	投资管理(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

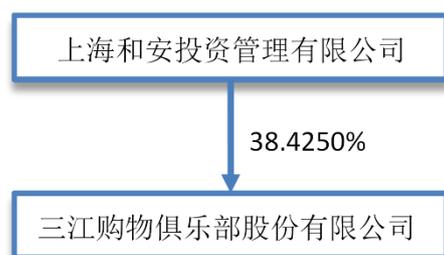
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	陈念慈
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	三江购物董事长，和安投资法定代表人、执行董事
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

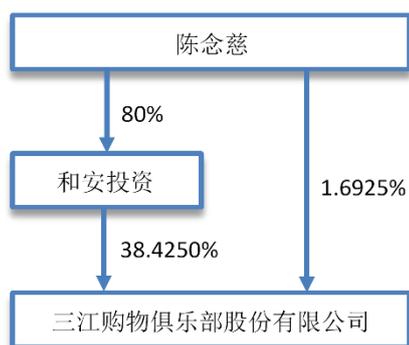
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	陈嫻	2016-11-15	91330110MA28054B7Q	2,950,000,000	技术研发：计算机软硬件，网络技术产品，多媒体产品；系统集成的设计、调试及维护；销售自身开发的产品；并提供计算机技术咨询、服务，电子商务平台支持；经济信息咨询（除证券期货）（国家禁止和限制的除外，凡涉及许可证制度的凭证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
情况说明					

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈念慈	董事长	男	69	2017年11月8日	2020年11月7日	9,269,400	9,269,400			64.39	
郑庆军	董事、副总裁	男	50	2017年11月8日	2020年11月7日					122.44	
庄海燕	董事、副总裁、财务负责人	女	38	2017年11月8日	2020年11月7日					108.44	
泮霄波	董事、董事会秘书	女	47	2017年11月8日	2020年11月7日	460,000	460,000			25.58	
徐潘华	董事	男	42	2017年11月8日	2020年11月7日					0	是
李永和	董事	男	49	2019年5月10日	2020年11月7日					0	是
章勇敏	独立董事	男	53	2017年11月8日	2020年11月7日					6.00	
董望	独立董事	男	36	2017年11月8日	2020年11月7日					6.00	
吴建依	独立董事	女	54	2017年11月8日	2020年11月7日					6.00	
裘无恙	监事	男	47	2017年11月8日	2020年11月7日					33.04	
郑谦	监事	男	53	2017年11月8日	2020年11月7日					28.97	
邬伟忠	监事	男	30	2019年10月29日	2020年11月7日					16.88	
陈岩	总裁	男	41	2019年4月11日	2020年11月7日					158.97	
王露	原董事、总裁	男	40	2017年11月8日	2019年4月11日					107.32	
王曦若	原董事	女	53	2017年11月8日	2019年4月11日					0	是
甘霖	原副总裁	男	50	2018年4月25日	2019年4月29日					63.19	
罗资望	原监事	男	39	2017年11月8日	2019年7月10日					37.68	
合计	/	/	/	/	/	9,729,400	9,729,400		/	784.90	/

姓名	主要工作经历
陈念慈	曾任三江购物董事长兼总裁，现任三江购物董事长，上海和安投资管理有限公司执行董事。
郑庆军	曾任中学教师、副校长，历任三江购物门店店长、区域总经理、人力资源副总监；现任公司董事、副总裁。
庄海燕	曾任毕马威华振会计师事务所审计部助理经理、鄞州银行审计部和资金财务部管理员。2014年6月起历任三江购物财务部总经理、财务副总监、财务总监；2019年1月23日第四届董事会第七次会议审议通过，聘任为公司副总裁；2019年5月10日经股东大会选举成为公司董事；现任公司董事、副总裁、财务负责人。
泮霄波	曾任三江购物总裁办副主任、监事、证券事务代表、董事会秘书等职；现任公司董事会办公室主任、董事、董事会秘书。
徐潘华	曾先后担任德勤会计师事务所助理审计师、诺基亚西门子网络工程师和高级工程师、美国罗仕证券高级研究经理。2012年加入阿里巴巴，担任战略投资部投资经理、高级投资经理，投资总监，广东沃天下供应链管理股份有限公司董事；现任阿里巴巴战略投资部资深投资总监、三江购物董事、美年大健康产业控股股份有限公司董事、康成投资（中国）有限公司董事、新华都购物广场股份有限公司董事、宁波泽泰网络技术有限公司董事、南京晟邦物流有限公司董事、上海盒小马网络科技有限公司董事。
李永和	曾先后在永乐电器、国美集团任职，深度参与了电器连锁行业供应链规划建设及门店规模化运营的高速发展。2011年以副总裁职位加入京东商城，于2014年任职京东商城首席运营官COO，建立全局化供应链管理系统，开创性的网络布局充分满足市场的广度及深度。2018年加入阿里集团，2019年5月10日经股东大会选举成为三江购物董事；现任职天猫超市事业群总裁、三江购物董事。
章勇敏	曾担任纽约州立大学研究基金会研究科学家、在纽约州立大学石溪分校任教、美国摩根大通首席研究员与美国富国银行风险管理顾问、西交利物浦大学博士生导师，宁波诺丁汉大学金融学首席教授兼国际金融研究中心主任，现担任宁波大学商学院金融学教授、钱江学者特聘教授、宁波东力独立董事、三江购物独立董事。
董望	历任武汉天立会计师事务所助理审计师；香港理工大学研究助理；香港中文大学任研究助理。浙江大学管理学院财务与会计学系副教授、振德医疗用品股份有限公司独立董事、迈创智慧供应链股份有限公司独立董事、中国政府审计研究中心研究员、三江购物独立董事。
吴建依	曾任宁波大学法学院副院长、宁波热电股份有限公司独立董事。现为宁波大学法学院教授、中国法学会行政法研究会理事、中国行为法学会行政法治研究分会常务理事、浙江省法学会行政法研究会副会长、浙江省法学会监察法研究会副会长、宁波恒达高智能科技股份有限公司（拟上市）独立董事、三江购物独立董事。
裘无恙	曾任三江购物门店主管、门店经理、新店建设部高级经理、三江购物区域总经理、资产保护部副总监，现任公司副总监、监事。
郑谦	曾任三江购物门店主管、助理经理、门店店长，现任公司区域总经理、工会主席、党委书记、职工代表监事。
邬伟忠	曾在宁波世明会计师事务所有限公司审计部就职，2016年6月份进入三江购物任审计部高级经理，现任公司审计部负责人。经2019年8月28日第四届监事会第八次会议和2019年10月29日2019年第一次临时股东大会审议通过，聘任为公司监事。
陈岩	曾任华润万家有限公司华东区小业态营运高级经理、江苏公司总经理兼华东小业态总监、总部全国小业态总经理；华擷（上海）商贸有限公司总经理；盒马网络科技有限公司小业态负责人。2019年2月进入三江购物，任高级顾问；经2019年4月11日第四届董事会第八次会议审议通过，聘任为公司总裁。

王露	曾任夏新电子区域办事处经理，总部华南大区经理，上海分公司销售总监；库巴科技华东区总经理，库巴科技副总裁分管采销运营中心；国美在线副总裁分管自营百货业务，虚拟业务，健康医疗业务及团购大客户中心；三江购物高级顾问、副总裁、董事、总裁。于2019年4月11日辞去在三江购物的全部职务。
王曦若	曾任共享业务事业部&商家业务事业部总裁、B2B首席产品官、天猫产品技术负责人，天猫创始团队成员，曾负责淘宝天猫电商平台的创建，双十一的核心负责人之一。加入阿里巴巴前，曾任甲骨文公司（Oracle）的R&D 的核心负责人。2008年加入阿里巴巴，现任阿里巴巴集团副总裁、盒马鲜生CTO。于2019年4月11日辞去在三江购物的董事职务。
甘霖	曾任沃尔玛营运部门店主管，沃尔玛山姆采购部鲜食区域商品经理；广东顺德品珍电子商务公司线上线下营运中心总监；正大集团会员店生鲜采购总监；三江购物副总裁。于2019年4月29日辞去在三江购物的全部职务。
罗资望	曾任沃尔玛中国有限公司门店防损主管、经理、高级经理和华北区资产保护高级培训经理，三江购物资产保护部培训经理、资产保护部副总经理、资产保护部总经理，广东大参林连锁药店有限公司监察部总监，三江购物总监、监事。于2019年7月10日辞去在三江购物的职务。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈念慈	上海和安投资管理有限公司	执行董事	2005年12月20日	
在股东单位任职情况的说明	上海和安投资管理有限公司为公司的控股股东，陈念慈为法定代表人、执行董事			

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
章勇敏	宁波大学	宁波大学商学院金融学教授、钱江学者特聘教授	2018年3月	
章勇敏	宁波东力股份有限公司	独立董事	2018年1月11日	2021年1月10日

2019年年度报告

董望	浙江大学管理学院	浙江大学管理学院财务与会计学系副教授，博士生导师	2013年3月1日	
董望	中国政府审计研究中心	研究员	2016年11月18日	
董望	振德医疗用品股份有限公司	独立董事	2019年7月16日	2022年7月16日
董望	迈创智慧供应链股份有限公司	独立董事	2016年8月	
吴建依	宁波大学法学院	教授	1993年8月	
吴建依	宁波恒达高智能科技股份有限公司（拟上市）	独立董事	2018年5月	
徐潘华	阿里巴巴	2012年加入阿里巴巴，现任战略投资部资深投资总监	2012年7月	
徐潘华	广东沃天下供应链管理有限公司	董事	2016年11月	2019年9月
徐潘华	新华都购物广场股份有限公司	董事	2018年3月	2020年6月
徐潘华	美年大健康产业控股股份有限公司	董事	2019年12月	2021年10月
徐潘华	宁波泽泰网络技术有限公司	董事	2016年12月	
徐潘华	康成投资（中国）有限公司	董事	2018年1月	
徐潘华	南京晟邦物流有限公司	董事	2018年6月	
徐潘华	上海盒小马网络科技有限公司董事	董事	2018年6月	
王曦若	阿里巴巴	2008年加入阿里巴巴，现任阿里巴巴集团副总裁	2008年1月	
李永和	天猫超市事业群	2018年6月21日，以副总裁身份加入阿里巴巴；2018年11月26日起至今担任天猫超市事业群总裁	2018年11月26日	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会对在公司任职的董事、监事、高级管理人员实行基本年薪与完成年度业绩相结合的年度目标考核制度。根据公司2017年第一次临时股东大会审议通过的《独立董事津贴》的议案，公司独立董事固定津贴为6万元/年/人（税前）。
董事、监事、高级管理人员报酬确定	主要依据公司工资管理制度以及岗位职责及业绩完成情况来确定；独立董事的津贴标准参照本地区上市公司的整体水

定依据	平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本年度公司董事、监事和高级管理人员的应付报酬合计：784.90万元（税前）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本年度公司董事、监事和高级管理人员的实际获得的报酬合计：784.90万元（税前）。

#### 四、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
李永和	董事	选举	经2019年4月11日第四届董事会第八次会议和2018年年度股东大会审议通过，选举李永和先生为公司董事
庄海燕	董事、副总裁、财务负责人	选举	经2019年1月23日第四届董事会第七次会议审议通过，聘任庄海燕女士为公司副总裁；经2019年4月11日第四届董事会第八次会议和2018年年度股东大会审议通过，选举庄海燕女士为公司董事
陈岩	总裁	聘任	经2019年4月11日第四届董事会第八次会议审议通过，聘任陈岩先生为公司总裁
邬伟忠	监事	聘任	经2019年8月28日第四届监事会第八次会议和2019年10月29日2019年第一次临时股东大会审议通过，聘任邬伟忠先生为公司监事
王露	董事、总裁	解聘	第四届董事会第八次会议前夕提出辞职申请，具体见2019年4月13日公告《关于公司董事、总裁辞职及补选董事、总裁的公告》（临-2019-012）
王曦若	董事	解聘	第四届董事会第八次会议前夕提出辞职申请，具体见2019年4月13日公告《关于公司董事、总裁辞职及补选董事、总裁的公告》（临-2019-012）
甘霖	副总裁	解聘	2019年4月29日提交辞职报告，具体见2019年4月30日公告《关于高级管理人员辞职的公告》（临-2019-019）
罗资望	监事	解聘	2019年7月10日提交辞职报告，具体见2019年7月11日公告《关于监事会主席辞职的公告》（临-2019-027）

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,391
主要子公司在职员工的数量	1,310
在职员工的数量合计	4,701
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	406
销售人员	3,729
技术人员	104
财务人员	77
行政人员	385
合计	4,701
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
高中及以下	3,435
大学专科	696
大学本科	557
研究生及以上	13
合计	4,701

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

员工薪酬由基本薪酬、等级工资、奖金三部分组成，基本薪酬和等级工资根据市场水平、职位职级、员工技术等级进行确定；奖金与员工业绩成果、能力及服务水平挂钩。其中：门店员工的奖金激励主要采用小团队方式，根据销售结果以及绩效表现提取奖金后再分配（根据经营结果提取奖金后再依据绩效表现分配），管理人员承担管理责任；门店店长采用年度利润分享机制；其他部门根据年度个人绩效、行为和价值观多维度评估确定评估等级发放奖金；另设立单项奖金对网点开发、创新优化、核心商品、自有商品开发等进行奖励，鼓励员工创新并参与公司的经营，激发员工的工作热情。公司以价值创造为导向，推行优秀奋斗者评选活动，授予优秀奋斗者购股资金，通过员工持股计划的方式，激励优秀员工奋斗进取。公司期望创造一个公平、公正、公开的用人平台，形成良好的优汰机制，不断提高员工的薪酬水平，做到以奋斗者为本，让员工共享企业成长的成果。此外，公司严格按照国家、省、市相关政策，员工享受“五险一金”、国家规定的各类法定休假等待遇。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司设有专业的培训基地——三江大学，根据业务发展需求制定培训计划，开展培训工作。

1、新员工培训：新员工入职将接受关于公司企业文化、公司制度、岗位职责等相关技能的培训。

2、管培生培训：针对应届大学生，开设定期轮岗、学习、实践的周期培养计划。

3、技能班培训：开设新零售店长班、学习店长班、储备主管班、水产技师班、专业买手班，培养业务条线的专业人才和管理人才。

4、样板店带教：公司设有公司样板店和区域样板店，通过样板店打造，集中训练，快速复制，落实各项业务标准和流程的执行的时，提升员工操作技能。

5、365培训计划：根据员工所学专业 and 所聘岗位技能要求，开展公司各部门自发式的内部培训和跨部门培训交流，营造自主培训和学习的气氛。

为适应公司转型升级发展的需求，三江大学还将不断补充和完善培训体系，为公司的新零售发展提供人才保障。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	323,581.70
劳务外包支付的报酬总额	17,015,776.84

外包支付的报酬总额中10,770,213.45元为外包计件工资，在工时中未体现。

## 第九节公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责。

目前公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

2、股东和股东大会：报告期内，公司召开了1次年度股东大会和1次临时股东大会，均经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书；2次股东大会均按相关规定对议案的审议采用网络投票，对中小投资者表决单独计票并及时进行了披露，以确保所有股东、尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。三次会议均符合《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会。

3、董事和董事会：公司董事会由9名董事组成，其中3名独立董事；董事会成员任职资格和人数完全符合法律、法规和《公司章程》的规定；董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，专业委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用；每位独立董事均严格遵守《独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责；报告期内共举行了6次董事会会议，每位董事未发生无故不到会的情况。

4、监事与监事会：报告期内共举行了4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；各位监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，并对相关事项发表独立意见。

5、报告期内，根据2018年10月26日修订的《中华人民共和国公司法》，2018年9月30日修订的《上市公司治理准则》、2019年4月17日修订的《上市公司章程指引》，2019年4月修订《上海证券交易所股票上市规则》，结合公司实际情况，对公司《章程》部分条款进行了二次修订。根据2018年9月30日修订的《上市公司治理准则》，结合公司实际情况，对股东大会、董事会议事规则，董事会审计、提名、薪酬与考核三个委员会工作细则部分条款进行了修订。修订制度的目录如下：

- 1) 三江购物公司章程（2019年4月修订）
- 2) 三江购物公司章程（2019年8月修订）
- 3) 三江购物董事会议事规则（2019年修订）
- 4) 三江购物股东大会议事规则（2019年修订）
- 5) 三江购物董事会提名委员会工作细则（2019年修订）
- 6) 三江购物董事会薪酬与考核委员会工作细则（2019年修订）
- 7) 三江购物董事会审计委员会工作细则（2019年修订）

6、关于内幕知情人登记管理：本报告期内，公司严格按照监管机构要求执行《内幕信息知情人登记管理制度》，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露过程及其他公司重要事项或会议中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案，督促相关知情人切实履行保密义务。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年年度股东大会	2019-5-10	www.sse.com.cn	2019-5-11
2019年第一次临时股东大会	2019-10-29	www.sse.com.cn	2019-10-30

### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司2018年年度股东大会于2019年5月10日以现场投票和网络投票相结合的方式召开。现场会议于2019年5月10日14:00在宁波市海曙区环城西路北段197号公司三楼会议室召开，网络投票时间为2019年5月10日9:15-9:25, 9:30-11:30, 13:00-15:00。出席会议的股东和代理人人数12人，所持有表决权的股份数395,225,018股，占公司所有表决权股份总数的比例72.1637%；独立董事董望先生以电话会议方式参与本次股东大会，其余董事、监事、高级管理人员及公司聘请的律师出席了本次股东大会。会议审议并通过了2018年度董事会工作报告、2018年度监事会工作报告、2018年度财务决算报告、2018年度利润分配预案、续聘公司2019年度财务审计机构、续聘公司2019年度内部控制审计机构、2018年年度报告全文及摘要、2019年度预计日常关联交易一、2019年度预计日常关联交易二、全资子公司股权转让暨关联交易、第三期员工持股计划（草案）及摘要、第三期员工持股计划管理办法、提请股东大会授权董事会办理第三期员工持股计划相关事宜、变更部分募集资金使用计划、修订公司章程、改选公司董事会董事等议案，会上同时听取独立董事的述职报告。见证律师认为：公司2018年年度股东大会的召集和召开程序、会议召集人和出席人员的资格及表决程序等事宜符合法律法规及《公司章程》的有关规定；会议的表决结果合法有效。

公司2019年第一次临时股东大会于2019年10月29日以现场投票和网络投票相结合的方式召开。现场会议于2019年10月29日14:00在浙江省宁波市海曙区环城西路北段197号三江购物三楼会议室召开，网络投票时间为2019年10月29日9:15-9:25, 9:30-11:30, 13:00-15:00。出席现场会议的股东和代理人人数10人，所持有表决权的股份数395,433,818股，占公司所有表决权股份总数的比例72.2018%；公司在任董事9人，出席9人，其中，董事徐潘华先生、李永和先生以电话会议方式参与本次股东大会；公司在任监事3人，出席2人，监事罗资望因工作原因未出席会议；董事会秘书出席会议；其余高管均列席会议。会议审议并通过了修订公司章程、修订股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、追加2019年度日常关联交易计划、补选公司第四届监事会监事的议案。见证律师认为：公司2019年第一次临时股东大会的召集和召开程序、会议召集人和出席人员的资格及表决程序等事宜符合法律法规及《公司章程》的有关规定；会议的表决结果合法有效。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈念慈	否	6	6	3	0	0	否	2
郑庆军	否	6	6	3	0	0	否	2
泮霄波	否	6	6	3	0	0	否	2
徐潘华	否	6	6	5	0	0	否	2
李永和	否	3	3	3	0	0	否	1

庄海燕	否	3	3	1	0	0	否	2
章勇敏	是	6	6	4	0	0	否	2
吴建依	是	6	6	4	0	0	否	2
董望	是	6	6	4	0	0	否	2
王露	否	1	1	1	0	0	否	0
王曦若	否	1	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	2

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开4次审计委员会会议、1次薪酬与考核委员会会议、1次提名委员会会议和1次战略委员会会议，各专门委员会在年报审计、内控建设、高管提名、考核方案等方面进行了审查和研讨，提供了重要的咨询意见和建议。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司进一步完善考评和激励制度，根据高级管理人员的工作目标和计划以及工作业绩指标完成情况，结合公司本年度的经营指标和管理目标实现情况对高管人员实施绩效考核。

报告期内，公司第一、二、三期员工持股计划还在实施中，公司未实施股权激励。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制自我评价报告详细内容见上海证券交易所网站www. sse. com. cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

本公司聘请毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度内部控制有效性进行独立审计，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）认为“本公司于2019年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制”。（内部控制审计报告全文于2020年4月17日在上交所（www. sse. com. cn）网站披露）。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

毕马威华振审字第2001648号

三江购物俱乐部股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“三江购物公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了三江购物公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称“审计准则”）的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三江购物公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### 三、关键审计事项（续）

来自供应商的折扣、返利及促销服务收入的确认	
请参阅合并财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释19所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”27	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>三江购物公司通过与供应商订立多种不同类型的协议安排取得来自供应商的折扣、返利及促销服务收入。</p> <p>这些协议安排在性质及规模上各有不同，包括按采购量计算的折扣、返利及通过向供应商提供促销服务取得的相关收入等。</p> <p>折扣、返利在约定绩效条件达成情况下被确认为商品采购成本的抵减项。这些绩效条件通常要求三江购物公司达到特定的采购量。</p> <p>通过向供应商提供促销服务获得的收入根据与</p>	<p>与评价来自供应商的折扣、返利及促销服务收入的确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>了解和评价管理层与来自供应商的折扣、返利及促销服务收入的确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>选取样本，检查与供应商签订的不同类型合同中的相关条款，评价确认相关折扣、返利和促销服务收入的会计处理是否符合企业会计准则的规定；</li> <li>选取样本，核对录入折扣和返利系统的信息与合同规定条款是否一致，包括但不限于采购量、</li> </ul>

<p>相关供应商签订的合同约定的不同促销方式和计算方法，在确定款项可以收到的情况下确认营业收入或冲减营业成本。</p> <p>由于与供应商订立的协议安排的数量及复杂性会增加三江购物公司与供应商所订立协议安排项下的权利不能在财务报表中及时或准确反映的风险，我们将来自供应商的折扣、返利及促销服务收入的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>销售量、折扣或返利比率等，并对与选取样本相关的应收返利、折扣执行重新计算和检查期后回款记录；</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>选取样本，就于2019年12月31日的应付账款余额及截至2019年12月31日止年度的来自供应商的折扣、返利及促销服务收入的交易金额向相关供应商函证。对于未收回的询证函，执行相应的替代程序，包括但不限于检查相关合同、结算清单、发票及期后回款凭据等。</li> <li>选取样本，检查向供应商提供促销服务获取收入的相关合同条款和结算单，并对选取样本应确认收入执行重新计算和检查期后回款记录。</li> </ul>
<p><b>存货计价</b></p>	
<p>请参阅合并财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释9所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”6</p>	
<p><b>关键审计事项</b></p>	<p><b>在审计中如何应对该事项</b></p>
<p>三江购物公司存货按成本与可变现净值孰低计量。</p> <p>管理层针对存货的采购与退回及损耗确认设计了相应的内部控制。通过逐个分析和识别各门店的库存周转状况和损耗状况，管理层确定滞销存货和确认相应损耗，并对滞销存货采取降价销售或按原始采购价退回给供应商。</p> <p>存货跌价准备以存货库龄、同类存货市场售价以及当前库存状况为基础计算。存货降价销售和报告期末存货跌价准备的计提涉及管理层的重大判断。</p> <p>根据与供应商签订的特定合同条款，就可以按原始采购价退回的存货，管理层不计提跌价准备。</p> <p>存货损耗以各门店存货历史损耗状况、存货循环盘点及管理层历史经验确认，因此，三江购物公司对存货期末实际损耗的确认依赖管理层的估计与判断。</p> <p>由于对不可退回的滞销存货计提跌价准备和存货损耗的确认涉及管理层的重大判断和估计，我们将存货计价识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价存货计价相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>了解和评价管理层与存货管理（包括存货采购、循环盘点、存货跌价准备计提及存货损耗估计等）相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>评价三江购物公司存货跌价准备政策是否符合企业会计准则的规定，并根据该存货跌价准备政策、年末存货库龄、同类产品市场销售价格、是否可退回等信息，检查年末存货跌价准备的计算；</li> <li>选取样本，追查至存货入库的相关原始凭据，评价管理层提供的存货库龄是否正确记录；</li> <li>选取样本，分析上一年度计提跌价准备的存货在当期的降价销售数据和本年计提跌价准备的存货在期后的降价销售数据，评价三江购物公司存货跌价准备政策；</li> <li>选取样本，检查三江购物公司与供应商签订合同中有关存货退回的条款，评价存货退回的可实现性；</li> <li>对三江购物公司的存货循环盘点执行监盘程序，并选取样本进行抽盘，评价管理层存货损耗确认的合理性。</li> </ul>
<p><b>部分门店长期资产的潜在减值风险</b></p>	
<p>请参阅合并财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释15所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”10和12</p>	
<p><b>关键审计事项</b></p>	<p><b>在审计中如何应对该事项</b></p>

<p>中国的实体零售业正面临激烈的市场竞争，尤其是网络零售的迅速增长所带来的竞争，对三江购物公司部分超市门店的销售造成负面影响。</p> <p>三江购物公司部分门店的装修、设备等长期资产的账面价值面临无法通过该门店持续经营或出售该门店相关资产产生的未来现金流量得以全部收回的风险。</p> <p>管理层在报告期末分别分析每家门店是否存在减值迹象，若被识别存在减值的迹象，管理层将对该门店长期资产按公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量现值两者较高者进行确认计量。为确定门店长期资产的预计未来现金流量现值，管理层对每个资产组按照相关资产组在持续使用过程中和最终处置时产生的预计未来现金流量，选择税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。编制折现的预计未来现金流量，会涉及重大的管理层判断，特别是在估计本身具有固有不确定性的未来收入及成本增长率、通货膨胀率及折现率方面。</p> <p>由于在确定部分门店长期资产减值时涉及重大的管理层判断，我们将评价部分门店长期资产的潜在减值风险识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价部分门店长期资产的潜在减值风险相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 分析管理层识别的减值迹象，考虑管理层预测的各门店的预计未来现金流量现值是否支持相关资产的账面价值，评价管理层减值计算模型；</li> <li>● 利用本所内部估值专家的工作，评价管理层对预计未来现金流量现值的预测，分析相关减值测试模型及折现率的合理性；</li> <li>● 将管理层编制的预计未来现金流量中所使用的未来收入增长率、毛利率、成本等关键参数与各门店历史经营业绩、经管理层批准的财务预算、行业相关统计资料及期后经营数据进行对比分析；</li> <li>● 将上一年度管理层编制的预计未来现金流量中使用的关键参数与本年相应各门店的实际经营情况进行比较，以评价管理层是否存在管理层偏向的迹象，并就识别的重大差异询问管理层；</li> <li>● 参考可比公司数据，评价管理层在计算预计未来现金流量现值时所使用的折现率；</li> <li>● 获取管理层编制预计未来现金流量中所使用的关键参数包括未来收入增长率、毛利率、折现率的敏感性分析，考虑存在管理层偏向的可能性；</li> <li>● 根据企业会计准则的相关规定，评价三江购物公司财务报表中就门店长期资产的减值测试做出的披露。</li> </ul>
---	---

#### 四、其他信息

三江购物公司管理层对其他信息负责。其他信息包括三江购物公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估三江购物公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非三江购物公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三江购物公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对三江购物公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三江购物公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就三江购物公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

潘子建（项目合伙人）

中国 北京

黄锋

2020年4月15日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019年12月31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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,660,054,596.80	2,711,051,609.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	11,672,341.20	
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、3	7,254,570.00	6,315,252.95
应收款项融资			
预付款项	七、4	60,374,763.27	61,077,581.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、5	93,077,725.40	76,895,279.16
其中：应收利息	七、5	80,975,037.77	51,511,028.18
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、6	436,979,889.45	325,568,035.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	22,710,663.13	14,848,504.12
流动资产合计		3,292,124,549.25	3,195,756,261.98
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			6,725,590.56
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8	9,729,644.57	9,595,009.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、9	979,117,226.28	1,000,636,622.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、10	94,800,020.57	99,243,313.25

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、11	99,422,798.95	67,112,688.63
递延所得税资产	七、12	8,285,873.41	19,179,387.26
其他非流动资产	七、13	69,930,748.91	40,021,710.66
非流动资产合计		1,261,286,312.69	1,242,514,322.31
资产总计		4,553,410,861.94	4,438,270,584.29
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、14	537,534,408.86	560,029,802.93
预收款项	七、15	589,664,235.20	536,139,651.99
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、16	61,901,620.19	56,125,323.49
应交税费	七、17	27,445,294.53	28,160,310.20
其他应付款	七、18	149,190,291.85	114,829,730.19
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、19	13,401,432.30	14,825,871.80
流动负债合计		1,379,137,282.93	1,310,110,690.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、20	3,648,590.00	3,911,665.00
递延所得税负债		2,976,522.56	7,561,669.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,625,112.56	11,473,334.83

负债合计		1,385,762,395.49	1,321,584,025.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、21	547,678,400.00	547,678,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、22	1,989,326,445.12	1,989,326,445.12
减：库存股			
其他综合收益			4,864,192.92
专项储备			
盈余公积	七、23	135,041,555.91	123,770,556.06
一般风险准备			
未分配利润	七、24	495,602,065.42	451,046,964.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,167,648,466.45	3,116,686,558.86
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,167,648,466.45	3,116,686,558.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,553,410,861.94	4,438,270,584.29

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：庄海燕

会计机构负责人：傅艳波

### 母公司资产负债表

2019年12月31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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,484,399,030.92	2,520,005,432.56
交易性金融资产		11,672,341.20	
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	十六、1	229,287,565.21	133,253,931.37
应收款项融资			
预付款项		51,661,847.06	50,662,535.35
其他应收款	十六、2	116,388,891.96	60,129,842.03
其中：应收利息		78,761,381.98	48,564,884.37
应收股利			
存货		224,130,649.66	137,844,107.82
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,388,596.59	8,910,997.24
流动资产合计		3,125,928,922.60	2,910,806,846.37
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			6,725,590.56
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	392,547,644.57	392,413,009.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		827,934,289.48	824,086,549.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		18,742,347.92	21,027,053.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		76,741,019.43	35,138,319.73
递延所得税资产			12,690,332.84
其他非流动资产		47,371,641.75	34,745,814.32
非流动资产合计		1,363,336,943.15	1,326,826,669.79
资产总计		4,489,265,865.75	4,237,633,516.16
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		455,339,624.90	297,771,824.81
预收款项		572,702,497.01	509,712,484.02
合同负债			
应付职工薪酬		49,126,503.29	44,425,438.89
应交税费		24,258,803.63	24,792,040.22
其他应付款		238,852,502.56	210,822,778.72
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		11,834,446.60	10,960,723.94
流动负债合计		1,352,114,377.99	1,098,485,290.60
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,648,590.00	3,911,665.00

递延所得税负债		2,412,598.33	7,320,579.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,061,188.33	11,232,244.66
负债合计		1,358,175,566.32	1,109,717,535.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		547,678,400.00	547,678,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,985,273,687.57	1,985,273,687.57
减：库存股			
其他综合收益			4,864,192.92
专项储备			
盈余公积		135,041,555.91	123,770,556.06
未分配利润		463,096,655.95	466,329,144.35
所有者权益（或股东权益）合计		3,131,090,299.43	3,127,915,980.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,489,265,865.75	4,237,633,516.16

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：庄海燕

会计机构负责人：傅艳波

合并利润表  
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		3,978,691,021.97	4,133,153,277.90
其中：营业收入	七、25	3,978,691,021.97	4,133,153,277.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,825,300,943.80	4,000,176,019.63
其中：营业成本	七、25	3,004,957,029.96	3,140,068,027.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、26	22,868,755.48	24,347,583.07
销售费用	七、27	780,244,690.98	754,969,590.89
管理费用	七、28	112,351,305.90	123,255,371.42
研发费用			
财务费用	七、29	-95,120,838.52	-42,464,553.72
其中：利息费用			503,345.00
利息收入		-101,957,906.40	-51,385,121.36
加：其他收益	七、30	34,600,498.78	26,892,897.82
投资收益（损失以“-”号填列）	七、31	17,275,817.07	589,438.41

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		134,635.39	423,579.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、32	4,946,750.64	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、33	-668,480.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、34	-649,222.55	-335,494.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、35	249,361.59	25,541.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		209,144,803.18	160,149,640.95
加：营业外收入	七、36	753,513.31	219,248.83
减：营业外支出	七、37	4,203,413.09	3,941,486.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		205,694,903.40	156,427,403.06
减：所得税费用	七、38	45,197,315.81	44,814,445.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		160,497,587.59	111,612,957.28
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		160,497,587.59	111,612,957.28
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		160,497,587.59	111,612,957.28
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			-494,467.74
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			-494,467.74
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			-494,467.74
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）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		160,497,587.59	111,118,489.54
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		160,497,587.59	111,118,489.54
（二）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)		0.29	0.24
（二）稀释每股收益(元/股)		0.29	0.24

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：庄海燕

会计机构负责人：傅艳波

## 母公司利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业收入	十六、4	3,533,564,931.10	3,533,442,224.89
减：营业成本	十六、4	2,807,282,254.06	2,805,670,054.79
税金及附加		16,017,133.71	16,395,569.46
销售费用		576,365,318.83	531,152,422.69
管理费用		104,574,827.63	100,044,010.42
研发费用			
财务费用		-91,803,241.20	-40,803,373.74
其中：利息费用			503,345.00
利息收入		97,024,578.37	47,189,505.41
加：其他收益		28,968,864.42	26,556,632.57
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	300,494.59	589,438.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		134,635.39	423,579.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,946,750.64	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-638,004.12	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-310,025.07	-234,651.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		101,857.03	13,534.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		154,498,575.56	147,908,495.32
加：营业外收入		402,562.34	111,158.12
减：营业外支出		4,202,321.45	931,612.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		150,698,816.45	147,088,040.92
减：所得税费用		37,988,817.92	37,226,586.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		112,709,998.53	109,861,454.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		112,709,998.53	109,861,454.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			-494,467.74
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-494,467.74
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-494,467.74
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		112,709,998.53	109,366,986.81
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：庄海燕

会计机构负责人：傅艳波

### 合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,627,712,842.89	4,871,364,292.53
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、39.（1）	121,079,044.57	97,248,868.63
经营活动现金流入小计		4,748,791,887.46	4,968,613,161.16
购买商品、接受劳务支付的现金		3,738,876,994.29	3,697,854,573.49
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		440,264,928.59	453,339,052.29
支付的各项税费		121,404,444.75	140,236,809.22
支付其他与经营活动有关的现金	七、39.（2）	368,798,588.11	356,529,039.97
经营活动现金流出小计		4,669,344,955.74	4,647,959,474.97
经营活动产生的现金流量净额		79,446,931.72	320,653,686.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		165,859.20	165,859.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		735,466.04	1,837,140.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		29,825,281.22	
收到其他与投资活动有关的现金	七、39.(3)	72,493,896.81	26,088,701.43
投资活动现金流入小计		103,220,503.27	28,091,700.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,506,679.29	100,592,400.12
投资支付的现金			
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		126,506,679.29	100,592,400.12
投资活动产生的现金流量净额		-23,286,176.02	-72,500,699.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,451,150,259.09
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			187,489,123.87
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,638,639,382.96
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		109,535,680.00	82,655,105.00
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			187,489,123.87
筹资活动现金流出小计		109,535,680.00	270,144,228.87
筹资活动产生的现金流量净额		-109,535,680.00	1,368,495,154.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-53,374,924.30	1,616,648,140.94
加：期初现金及现金等价物余额		2,611,051,609.10	994,403,468.16
六、期末现金及现金等价物余额		2,557,676,684.80	2,611,051,609.10

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：庄海燕

会计机构负责人：傅艳波

## 母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,873,518,552.65	4,038,012,137.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		464,762,407.33	358,876,212.67
经营活动现金流入小计		4,338,280,959.98	4,396,888,350.52
购买商品、接受劳务支付的现金		3,121,787,221.29	3,263,835,088.50

支付给职工及为职工支付的现金		312,578,346.37	295,546,094.11
支付的各项税费		86,265,322.29	88,020,419.53
支付其他与经营活动有关的现金		711,440,272.86	441,987,079.74
经营活动现金流出小计		4,232,071,162.81	4,089,388,681.88
经营活动产生的现金流量净额		106,209,797.17	307,499,668.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		165,859.20	165,859.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,438,178.96	786,106.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		66,828,080.76	23,344,489.57
投资活动现金流入小计		68,432,118.92	24,296,454.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,090,549.73	72,910,210.97
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			15,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		103,090,549.73	87,910,210.97
投资活动产生的现金流量净额		-34,658,430.81	-63,613,756.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,451,150,259.09
取得借款收到的现金			187,489,123.87
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,638,639,382.96
偿还债务支付的现金			187,489,123.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,535,680.00	82,655,105.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		109,535,680.00	270,144,228.87
筹资活动产生的现金流量净额		-109,535,680.00	1,368,495,154.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-37,984,313.64	1,612,381,066.67
加：期初现金及现金等价物余额		2,420,005,432.56	807,624,365.89
六、期末现金及现金等价物余额		2,382,021,118.92	2,420,005,432.56

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：庄海燕

会计机构负责人：傅艳波

合并所有者权益变动表  
2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年度												少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 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	一般 风 险 准 备	未分配利润	其他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	547,678,400.00				1,989,326,445.12		4,864,192.92		123,770,556.06		451,046,964.76		3,116,686,558.86		3,116,686,558.86
加: 会计政策变更							-4,864,192.92				4,864,192.92				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	547,678,400.00				1,989,326,445.12				123,770,556.06		455,911,157.68		3,116,686,558.86		3,116,686,558.86
三、本期增减变动 金额(减少以“— ”号填列)									11,270,999.85		39,690,907.74		50,961,907.59		50,961,907.59
(一) 综合收益总 额											160,497,587.59		160,497,587.59		160,497,587.59
(三) 利润分配									11,270,999.85		-120,806,679.85		-109,535,680.00		-109,535,680.00
1. 提取盈余公积									11,270,999.85		-11,270,999.85				
2. 提取一般风险准 备											-109,535,680.00		-109,535,680.00		-109,535,680.00
3. 对所有者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(六) 其他															
四、本期期末余额	547,678,400.00				1,989,326,445.12				135,041,555.91		495,602,065.42		3,167,648,466.45		3,167,648,466.45

项目	2018年度													少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或 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	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	410,758,800.00				675,095,786.03		5,358,660.66		112,784,410.60		432,571,912.94		1,636,569,570.23		1,636,569,570.23
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				675,095,786.03		5,358,660.66		112,784,410.60		432,571,912.94		1,636,569,570.23		1,636,569,570.23
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填 列）	136,919,600				1,314,230,659.09		-494,467.74		10,986,145.46		18,475,051.82		1,480,116,988.63		1,480,116,988.63
（一）综合收益总额							-494,467.74				111,612,957.28		111,118,489.54		111,118,489.54
（二）所有者投入和减 少资本	136,919,600.00				1,314,230,659.09								1,451,150,259.09		1,451,150,259.09
1. 所有者投入的普通 股	136,919,600.00				1,314,230,659.09								1,451,150,259.09		1,451,150,259.09
（三）利润分配									10,986,145.46		-93,137,905.46		-82,151,760.00		-82,151,760.00
1. 提取盈余公积									10,986,145.46		-10,986,145.46				
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		-82,151,760.00
4. 其他															
（六）其他															
四、本期期末余额	547,678,400.00				1,989,326,445.12		4,864,192.92		123,770,556.06		451,046,964.76		3,116,686,558.86		3,116,686,558.86

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：庄海燕

会计机构负责人：傅艳波

母公司所有者权益变动表  
2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年度										
	实收资本 (或股本)	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	547,678,400.00				1,985,273,687.57		4,864,192.92		123,770,556.06	466,329,144.35	3,127,915,980.90
加：会计政策变更							-4,864,192.92			4,864,192.92	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	547,678,400.00				1,985,273,687.57				123,770,556.06	471,193,337.27	3,127,915,980.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,270,999.85	-8,096,681.32	3,174,318.53
（一）综合收益总额										112,709,998.53	112,709,998.53
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									11,270,999.85	-120,806,679.85	-109,535,680.00
1. 提取盈余公积									11,270,999.85	-11,270,999.85	
2. 对所有者（或股东）的分配										-109,535,680.00	-109,535,680.00
3. 其他											
（六）其他											
四、本期期末余额	547,678,400.00				1,985,273,687.57				135,041,555.91	463,096,655.95	3,131,090,299.43

项目	2018年度										
	实收资本(或股本)	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				671,043,028.48		5,358,660.66		112,784,410.60	449,605,595.26	1,649,550,495.00
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				671,043,028.48		5,358,660.66		112,784,410.60	449,605,595.26	1,649,550,495.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	136,919,600.00				1,314,230,659.09		-494,467.74		10,986,145.46	16,723,549.09	1,478,365,485.90
(一)综合收益总额							-494,467.74			109,861,454.55	109,366,986.81
(二)所有者投入和减少资本	136,919,600.00				1,314,230,659.09						1,451,150,259.09
1.所有者投入的普通股	136,919,600.00				1,314,230,659.09						1,451,150,259.09
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									10,986,145.46	-93,137,905.46	-82,151,760.00
1.提取盈余公积									10,986,145.46	-10,986,145.46	
2.对所有者(或股东)的分配										-82,151,760.00	-82,151,760.00
3.其他											
四、本期期末余额	547,678,400.00				1,985,273,687.57		4,864,192.92		123,770,556.06	466,329,144.35	3,127,915,980.90

法定代表人:陈念慈

主管会计工作负责人:庄海燕

会计机构负责人:傅艳波

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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（以下简称“和安投资”），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，经营范围为食品经营；餐饮服务、食品经营；药品经营；普通货物公路运输；电信业务；以下限分支机构经营：音像制品、书报刊零售及网上销售；（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、五金交电、家居用品、数码产品及配件、照相器材、化妆品、办公用品、汽车用品、汽摩配件、珠宝首饰、工艺品、计算机软硬件及配件、机械设备、消防器材、建筑装饰材料、花卉的批发、零售及网上销售；柜台租赁；物业管理；广告、商品信息咨询服务；农产品、水产品的初级加工；票务代理；话费、公交卡充值服务；受委托代居民收水电煤及其他费用；服装、百货的委托加工；食品生产；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。（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

适用 不适用

### 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。

本集团自2019年1月1日起执行了中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2017年度修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则（参见附注五、27(1)）。

本集团尚未执行财政部分别于2017年度和2018年度修订的《企业会计准则第14号——收入》和《企业会计准则第21号——租赁》。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并财务状况和财务状况、2019年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 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

√适用 □不适用

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

本公司及子公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (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，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资

收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

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（参见附注五、6(4)）。

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。

#### (4) 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

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团的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

√适用 □不适用

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、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初始计量

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。

除不具有重大融资成分的应收账款外，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、22的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的分类和后续计量

#### (a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

#### - 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

#### - 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### (4) 抵销

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，且该种法定权利是当前可执行的；
- 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。

### (5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
  - 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体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：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其

变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 10. 应收账款

#### (1). 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、9.

### 11. 其他应收款

#### (1). 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、9.

### 12. 存货

√适用 □不适用

#### (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，并扣减来自供应商的折扣、返利金额。

#### (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或移动加权平均法计量。

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。

### 13. 长期股权投资

√适用 □不适用

#### (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、17。

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。

##### (b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制(参见附注五、13(3))且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响(参见附注五、13(3))的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(以下简称“其他所有者权益变动”)，本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现

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。

本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、18。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；

涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

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

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为销售商品、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、15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团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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17% - 4.75%
机器设备	年限平均法	5	5%	19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	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、17。

#### (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。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 15. 在建工程

适用 不适用

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、17）在资产负债表内列示。

## 16. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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、17）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。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 17. 长期资产减值

适用 不适用

除存货及金融资产外的其他资产减值

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
- 长期待摊费用等

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

## 18. 长期待摊费用

适用 不适用

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
经营租入房屋改良支出	3-5年

## 19. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 20. 预计负债

适用 不适用

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。本集团对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。

## 21. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

### (2) 实施股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

当本集团接受服务且有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本集团外的子公司的权益工具时，本集团将此股份支付计划作为现金结算的股份支付处理。

## 22. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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；商品所有权转移时即发货验收后确认销售收入。

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。

本集团向供应商提供促销服务获得的收入系根据合同或协议约定的促销方式和服务期间，在确定款项可以收到的情况下确认收入（如堆位服务等）或抵减销售成本（如由供应商承担的打折、特卖等）。

(3) 供应商的折扣、返利收入

本集团根据与各商品供应商签订的合同或协议约定，在达到既定采购量等条件时获得的供应商折扣、返利收入，在确定款项可以收到的情况下确认为商品采购成本的抵减项。

(4) 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。

(5) 让渡资产使用权收入

本集团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。物业、柜台出租等对外租赁收入，在确定款项可以收到的情况下按照合同约定的时间及金额确认收入。

(6) 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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 23. 政府补助

适用 不适用

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按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。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成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

### 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

## 25. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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、14所述的折旧政策计提折旧，按附注五、17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。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 26. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 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。

#### 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。

### 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。

### 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。

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。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销（参见附注五、14和16）和各类资产减值（参见附注七、3、5、6和11以及附注十六、1和2）涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (i) 附注七、12 - 递延所得税资产的确认；
- (ii) 附注七、19 - 待执行亏损合同。

## 27. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
- 《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）- 《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）注- 《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）- 《企业会计准则第7号——非货币性资产交换（修订）》（“准则7号（2019）”）- 《企业会计准则第12号——债务重组（修订）》（“准则12号（2019）”）	财政部于近期颁布的政策	

其他说明

注：财务报表列报

本集团根据财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

单位：元

本集团	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	6,315,252.95	-6,315,252.95	-
应收账款	-	6,315,252.95	6,315,252.95
应付票据及应付账款	560,029,802.93	-560,029,802.93	-
应付账款	-	560,029,802.93	560,029,802.93

本公司	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	133,253,931.37	-133,253,931.37	
应收账款	-	133,253,931.37	133,253,931.37
应付票据及应付账款	297,771,824.81	-297,771,824.81	
应付账款	-	297,771,824.81	297,771,824.81

本会计政策变更对2018年度合并利润表及母公司利润表、合并现金流量表及母公司现金流量表各项目没有影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2,711,051,609.10	2,711,051,609.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		6,725,590.56	6,725,590.56
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	6,315,252.95	6,315,252.95	
应收款项融资			
预付款项	61,077,581.32	61,077,581.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	76,895,279.16	76,895,279.16	
其中: 应收利息	51,511,028.18	51,511,028.18	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	325,568,035.33	325,568,035.33	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,848,504.12	14,848,504.12	
流动资产合计	3,195,756,261.98	3,202,481,852.54	6,725,590.56
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,725,590.56		-6,725,590.56

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,595,009.18	9,595,009.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,000,636,622.77	1,000,636,622.77	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	99,243,313.25	99,243,313.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	67,112,688.63	67,112,688.63	
递延所得税资产	19,179,387.26	19,179,387.26	
其他非流动资产	40,021,710.66	40,021,710.66	
非流动资产合计	1,242,514,322.31	1,235,788,731.75	-6,725,590.56
资产总计	4,438,270,584.29	4,438,270,584.29	
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	560,029,802.93	560,029,802.93	
预收款项	536,139,651.99	536,139,651.99	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	56,125,323.49	56,125,323.49	
应交税费	28,160,310.20	28,160,310.20	
其他应付款	114,829,730.19	114,829,730.19	
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	14,825,871.80	14,825,871.80	
流动负债合计	1,310,110,690.60	1,310,110,690.60	
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,911,665.00	3,911,665.00	
递延所得税负债	7,561,669.83	7,561,669.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,473,334.83	11,473,334.83	
负债合计	1,321,584,025.43	1,321,584,025.43	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	547,678,400.00	547,678,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,989,326,445.12	1,989,326,445.12	
减：库存股			
其他综合收益	4,864,192.92		-4,864,192.92
专项储备			
盈余公积	123,770,556.06	123,770,556.06	
一般风险准备			
未分配利润	451,046,964.76	455,911,157.68	4,864,192.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,116,686,558.86	3,116,686,558.86	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	3,116,686,558.86	3,116,686,558.86	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,438,270,584.29	4,438,270,584.29	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

首次适用新金融工具准则，将原分类为可供出售金融资产的股票重分类为交易性金融资产，将原计入其他综合收益的公允价值变动计入公允价值变动收益。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,520,005,432.56	2,520,005,432.56	
交易性金融资产		6,725,590.56	6,725,590.56
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	133,253,931.37	133,253,931.37	
应收款项融资			

预付款项	50,662,535.35	50,662,535.35	
其他应收款	60,129,842.03	60,129,842.03	
其中：应收利息	48,564,884.37	48,564,884.37	
应收股利			
存货	137,844,107.82	137,844,107.82	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,910,997.24	8,910,997.24	
流动资产合计	2,910,806,846.37	2,917,532,436.93	6,725,590.56
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	6,725,590.56		-6,725,590.56
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	392,413,009.18	392,413,009.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	824,086,549.43	824,086,549.43	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,027,053.73	21,027,053.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	35,138,319.73	35,138,319.73	
递延所得税资产	12,690,332.84	12,690,332.84	
其他非流动资产	34,745,814.32	34,745,814.32	
非流动资产合计	1,326,826,669.79	1,320,101,079.23	-6,725,590.56
资产总计	4,237,633,516.16	4,237,633,516.16	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	297,771,824.81	297,771,824.81	
预收款项	509,712,484.02	509,712,484.02	
合同负债			
应付职工薪酬	44,425,438.89	44,425,438.89	
应交税费	24,792,040.22	24,792,040.22	
其他应付款	210,822,778.72	210,822,778.72	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	10,960,723.94	10,960,723.94	
流动负债合计	1,098,485,290.60	1,098,485,290.60	
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,911,665.00	3,911,665.00	
递延所得税负债	7,320,579.66	7,320,579.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,232,244.66	11,232,244.66	
负债合计	1,109,717,535.26	1,109,717,535.26	
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	547,678,400.00	547,678,400.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	1,985,273,687.57	1,985,273,687.57	
减: 库存股			
其他综合收益	4,864,192.92		-4,864,192.92
专项储备			
盈余公积	123,770,556.06	123,770,556.06	
未分配利润	466,329,144.35	471,193,337.27	4,864,192.92
所有者权益(或股东权益)合计	3,127,915,980.90	3,127,915,980.90	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	4,237,633,516.16	4,237,633,516.16	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

首次适用新金融工具准则,将原分类为可供出售金融资产的股票重分类为交易性金融资产,将原计入其他综合收益的公允价值变动计入公允价值变动收益。

### 新金融工具准则

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期保值》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》(统称“原金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;及(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下,金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则,嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来,而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。本集团未调整比较财务报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

以按照财会[2019]6号和财会[2019]16号规定追溯调整后的2018年12月31日财务报表为基础，执行新金融工具准则对2019年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位：元

本集团			
	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
交易性金融资产	-	6,725,590.56	6,725,590.56
可供出售金融资产	6,725,590.56	-	-6,725,590.56
其他综合收益	4,864,192.92	-	-4,864,192.92
未分配利润	451,046,964.76	455,911,157.68	4,864,192.92

本公司			
	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
交易性金融资产	-	6,725,590.56	6,725,590.56
可供出售金融资产	6,725,590.56	-	-6,725,590.56
其他综合收益	4,864,192.92	-	-4,864,192.92
未分配利润	466,329,144.35	471,193,337.27	4,864,192.92

### 金融工具的分类影响

于2018年12月31日，本集团持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的上市股权投资，账面金额为人民币6,725,590.56元，集团未对该投资计提减值准备。于2019年1月1日，出于经营考虑，本集团选择将该投资重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。相应地，本集团将公允价值与原账面价值之间的差额人民币4,864,192.92元，调整年初留存收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号规定追溯调整后的2018年12月31日财务报表为基础，将金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

单位：元

本集团

原金融工具准则(2018年12月31日)			新金融工具准则(2019年1月1日)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	6,725,590.56	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	6,725,590.56

本公司

原金融工具准则(2018年12月31日)			新金融工具准则(2019年1月1日)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	6,725,590.56	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	6,725,590.56

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号规定追溯调整后的2018年12月31日财务报表为基础，将原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节如下：

单位：元

本集团

	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-
按原金融工具准则列示的余额	6,725,590.56	-	-	-
减：转出至交易性金融资产	-	-6,725,590.56	-	-
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	6,725,590.56	-6,725,590.56	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-
按原金融工具准则列示的余额	-	-	-	-
加：自可供出售金融资产(原金融工具准则)转入	-	6,725,590.56	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	-	6,725,590.56	-	6,725,590.56

## 本公司

	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-
按原金融工具准则列示的余额	6,725,590.56	-	-	-
减：转出至交易性金融资产	-	-6,725,590.56	-	-
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	6,725,590.56	-6,725,590.56	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-
按原金融工具准则列示的余额	-	-	-	-
加：自可供出售金融资产(原金融工具准则)转入	-	6,725,590.56	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	-	6,725,590.56	-	6,725,590.56

**采用“预期信用损失”模型的影响**

“预期信用损失”模型适用于本集团下列项目：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

“预期信用损失”模型不适用于权益工具投资。

本集团根据原金融工具准则计量的2018年年末减值准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间无重大差异

**(4). 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√适用 □不适用

参见附注五、27.(3)

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

本公司及各子公司本年度适用的所得税税率为25%（2018：25%）。

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

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

根据财税〔2019〕13号文规定，小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。适用优惠政策的企业需从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件。政策执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。

本集团子公司宁波三江电子商务有限公司和宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司本年度符合上述条件，适用该优惠政策。

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,339,806.20	17,939,770.11
银行存款	2,541,629,452.60	2,592,216,410.91

其他货币资金	104,085,338.00	100,895,428.08
合计	2,660,054,596.80	2,711,051,609.10
其中：存放在境外的款项总额		

## 其他说明

于2019年12月31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100,000,000.00元（2018年12月31日：人民币100,000,000.00元）和用于采购商品相关的银行保函保证金人民币2,377,912.00元（2018年12月31日：无）。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,672,341.20	6,725,590.56
其中：		
权益工具投资	11,672,341.20	6,725,590.56
合计	11,672,341.20	6,725,590.56

## 3、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	7,642,668.07
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	7,642,668.07

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	7,642,668.07	100	388,098.07	5	7,254,570.00	6,653,913.27	100	338,660.32	5	6,315,252.95
其中：										
合计	7,642,668.07	/	388,098.07	/	7,254,570.00	6,653,913.27	/	338,660.32	/	6,315,252.95

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	7,642,668.07	388,098.07	5
合计	7,642,668.07	388,098.07	5

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

根据本集团历史经验,不同细分客户群体的信用风险特征没有显著差异,因此在计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

√适用 □不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备,并以逾期天数与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验,不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异,因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
一年以内(含1年)	5%	7,642,668.07	388,098.07

违约损失率基于过去的实际信用损失经验计算,并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
原金融工具准则下的余额	338,660.32	388,098.07	-338,660.32			388,098.07
合计	338,660.32	388,098.07	-338,660.32			388,098.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□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**

√适用 □不适用

2019年12月31日,本集团前五名的应收账款合计人民币3,369,087.95元,占应收账款年末余额合计数的44.08%,相应计提的坏账准备年末余额合计人民币168,454.40元。

**4. 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

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	60,177,300.12	99.67	61,072,493.11	99.98
1至2年	194,374.94	0.32	2,000.00	0.01
2至3年				
3年以上	3,088.21	0.01	3,088.21	0.01
合计	60,374,763.27	100	61,077,581.32	100

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

2019年12月31日，本集团前五名的预付款项合计人民币14,802,736.58元，占预付款项年末余额合计数的24.52%。

其他说明

√适用 □不适用

预付款项主要为预付的房屋租赁款人民币42,947,467.82元（2018：人民币45,947,817.84元）。

## 5、其他应收款

## (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	80,975,037.77	51,511,028.18
应收股利		
其他应收款	12,102,687.63	25,384,250.98
合计	93,077,725.40	76,895,279.16

## (2). 应收利息

## 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	80,975,037.77	51,511,028.18
委托贷款		
债券投资		
合计	80,975,037.77	51,511,028.18

## 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	230,596.60		3,289,498.37	3,520,094.97
2019年1月1日余额	230,596.60		3,289,498.37	3,520,094.97

在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-26,737.50		26,737.50	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	365,870.12		508,012.50	873,882.62
本期转回	-254,839.85			-254,839.85
本期转销				
本期核销				
其他变动	-16,729.84			-16,729.84
2019年12月31日余额	298,159.53		3,824,248.37	4,122,407.90

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 其他应收款

#### 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	12,313,397.79
1至2年	61,098.26
2至3年	600.00
3年以上	3,849,999.48
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	16,225,095.53

#### 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	1,866,774.91	1,774,615.83
押金	4,405,759.99	342,028.76
应收土地款	-	3,687,756.00
支付供应商货款	3,290,636.87	3,289,498.37
线上支付平台款项	5,779,729.49	17,534,114.99
其他	882,194.27	2,276,332.00
合计	16,225,095.53	28,904,345.95

注：本公司2016年收购宁波京桥恒业工贸有限公司（“京桥恒业”）股权时，京桥恒业账面预付账款（人民币14,014,166.00元）主要系预付的土地出让金。由于奉化市政府对该块土地用地规划改变，于2016年6月，奉化市政府对该土地重新规划，京桥恒业与奉化市国土资源局重新签订《国有建设用地

使用权出让合同》，并于2016年全额支付了土地出让金人民币53,080,000.00元。故本集团将原预付的土地款人民币14,014,166.00元转入其他应收款，于2018年3月26日和2019年4月8日，本集团收回原预付的土地款人民币10,326,410.00元和人民币3,687,756.00元。

### 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
原金融工具准则下的余额	3,520,094.97	873,882.62	-254,839.85		-16,729.84	4,122,407.90
合计	3,520,094.97	873,882.62	-254,839.85		-16,729.84	4,122,407.90

### 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合计人民币12,909,551.03元，占年末余额合计数的79.57%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币3,941,426.37元

## 6、存货

### (1). 存货分类

√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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	434,245,419.20	884,041.02	433,361,378.18	320,947,388.54	454,226.42	320,493,162.12
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物及低值易耗品	3,618,511.27		3,618,511.27	5,074,873.21		5,074,873.21
合计	437,863,930.47	884,041.02	436,979,889.45	326,022,261.75	454,226.42	325,568,035.33

### (2). 存货跌价准备

√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	454,226.42	649,222.55		219,407.95	884,041.02
周转材料					
消耗性生物资产					
合同履约成本					
合计	454,226.42	649,222.55		219,407.95	884,041.02

## 7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	22,710,663.13	14,848,504.12
合计	22,710,663.13	14,848,504.12

## 8、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁波泽泰网络科技有限公司	9,595,009.18			134,635.39						9,729,644.57	
小计	9,595,009.18			134,635.39						9,729,644.57	
合计	9,595,009.18			134,635.39						9,729,644.57	

## 9、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	1,222,221,395.42	142,472,309.25	34,194,342.90	43,476,701.81	56,705,984.29	1,499,070,733.67
2. 本期增加金额	13,017,521.87	29,401,773.10	445,032.08	5,880,565.02	15,893,383.17	64,638,275.24
(1) 购置	13,017,521.87	29,401,773.10	445,032.08	5,880,565.02	15,893,383.17	64,638,275.24
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		26,086,700.19	4,691,047.60	12,202,592.69	14,307,237.51	57,287,577.99
(1) 处置或报废		26,086,700.19	4,691,047.60	12,202,592.69	14,307,237.51	57,287,577.99
4. 期末余额	1,235,238,917.29	145,787,382.16	29,948,327.38	37,154,674.14	58,292,129.95	1,506,421,430.92
二、累计折旧						
1. 期初余额	326,117,571.72	86,739,596.93	26,223,950.26	25,970,308.94	33,382,683.05	498,434,110.90
2. 本期增加金额	41,198,489.27	12,392,096.78	3,454,552.73	4,462,822.09	7,397,809.29	68,905,770.16
(1) 计提	41,198,489.27	12,392,096.78	3,454,552.73	4,462,822.09	7,397,809.29	68,905,770.16
3. 本期减少金额		18,756,516.35	4,433,555.44	6,738,917.32	10,106,687.31	40,035,676.42
(1) 处置或报废		18,756,516.35	4,433,555.44	6,738,917.32	10,106,687.31	40,035,676.42
4. 期末余额	367,316,060.99	80,375,177.36	25,244,947.55	23,694,213.71	30,673,805.03	527,304,204.64
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	867,922,856.30	65,412,204.80	4,703,379.83	13,460,460.43	27,618,324.92	979,117,226.28
2. 期初账面价值	896,103,823.70	55,732,712.32	7,970,392.64	17,506,392.87	23,323,301.24	1,000,636,622.77

## (2). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
坎配大库	60,035,478.47
经营用房	36,067,709.22

本集团坎配大库的1、2、3、4号库房及场地部分对外出租，租赁期限为2017年8月15日至2024年1月20日。本集团部分自有物业的经营用房对外出租，租赁期限主要为2019年至2020年。

## (3). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
经营用房	8,844,764.24	4,172,428.79		4,672,335.45	

## 10、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	108,070,032.66	19,628,850.19	712,800.00	128,411,682.85
2. 本期增加金额		783,257.53		783,257.53
(1) 购置		783,257.53		783,257.53
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		1,523,618.38		1,523,618.38
(1) 处置		1,523,618.38		1,523,618.38
4. 期末余额	108,070,032.66	18,888,489.34	712,800.00	127,671,322.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	13,692,739.72	14,988,441.06	487,188.82	29,168,369.60
2. 本期增加金额	2,328,013.08	1,791,131.75	117,847.32	4,236,992.15
(1) 计提	2,328,013.08	1,791,131.75	117,847.32	4,236,992.15
3. 本期减少金额		534,060.32		534,060.32
(1) 处置		534,060.32		534,060.32
4. 期末余额	16,020,752.80	16,245,512.49	605,036.14	32,871,301.43
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	92,049,279.86	2,642,976.85	107,763.86	94,800,020.57
2. 期初账面价值	94,377,292.94	4,640,409.13	225,611.18	99,243,313.25

## 11、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
经营租入房屋改良支出	69,380,592.54	76,415,202.67	29,517,776.79	15,645,852.78	100,632,165.64
减：减值准备	-2,267,903.91			-1,058,537.22	-1,209,366.69
合计	67,112,688.63	76,415,202.67	29,517,776.79	14,587,315.56	99,422,798.95

## 12、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	6,603,913.68	1,650,978.42	6,580,885.62	1,645,221.41
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	31,079,703.52	7,769,925.88	21,790,689.60	5,447,672.40
预收账款-租金	5,863,641.68	1,465,910.42	6,348,432.52	1,587,108.13
其他流动负债-会员及促销费	12,034,073.17	3,008,518.29	11,898,525.58	2,974,631.39
股权激励费用	3,104,433.92	776,108.48	840,553.45	210,138.36
应付账款及其他应付款	31,667,197.48	7,916,799.37	26,331,116.05	6,582,779.01
预计负债-亏损性合同	1,367,359.16	341,839.79	2,927,346.22	731,836.56
合计	91,720,322.61	22,930,080.65	76,717,549.04	19,179,387.26

## (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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	-11,432,341.20	-2,858,085.30	-6,485,590.56	-1,621,397.64
固定资产折旧	-59,050,577.98	-14,762,644.50	-23,761,088.74	-5,940,272.19
合计	-70,482,919.18	-17,620,729.80	-30,246,679.30	-7,561,669.83

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-14,644,207.24	8,285,873.41		19179387.26
递延所得税负债	14,644,207.24	-2,976,522.56		-7561669.83

## (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	6,827,499.07	32,143,369.05
合计	6,827,499.07	32,143,369.05

## (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
2019年	-	1,665,824.72	
2020年	937,945.92	937,945.92	
2021年	130,579.54	130,579.54	
2022年	206,361.02	5,700,844.58	
2023年	3,162,523.44	23,708,174.29	
2024年	2,390,089.15	-	
合计	6,827,499.07	32,143,369.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 13、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期房租及履约保证金	24,336,685.67		24,336,685.67	20,581,204.55		20,581,204.55
预付工程设备款	2,594,743.70		2,594,743.70	966,185.00		966,185.00
预付购房及装修等款项	34,145,500.32		34,145,500.32	13,938,134.33		13,938,134.33
员工持股计划预付款	8,853,819.22		8,853,819.22	4,536,186.78		4,536,186.78
合计	69,930,748.91		69,930,748.91	40,021,710.66		40,021,710.66

## 14、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
应付货款	537,534,408.86	560,029,802.93
合计	537,534,408.86	560,029,802.93

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

## 15、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
电子消费卡	571,443,958.86	518,954,956.57
其他	18,220,276.34	17,184,695.42
合计	589,664,235.20	536,139,651.99

## 16、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	53,537,059.46	410,145,604.37	404,725,928.24	58,956,735.59
二、离职后福利-设定提存计划	2,588,264.03	33,244,322.65	32,887,702.08	2,944,884.60
三、辞退福利		2,651,298.27	2,651,298.27	
四、一年内到期的其他福利				
合计	56,125,323.49	446,041,225.29	440,264,928.59	61,901,620.19

## (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	51,718,312.03	358,753,703.77	353,523,011.34	56,949,004.46
二、职工福利费		8,130,826.92	8,130,826.92	
三、社会保险费	1,809,432.34	21,375,872.12	21,186,888.42	1,998,416.04
其中：医疗保险费	1,581,614.98	18,765,534.07	18,574,863.38	1,772,285.67
工伤保险费	106,047.00	1,087,318.17	1,104,467.62	88,897.55
生育保险费	121,770.36	1,523,019.88	1,507,557.42	137,232.82
四、住房公积金		18,021,812.71	18,021,812.71	
五、工会经费和职工教育经费	9,315.09	3,863,388.85	3,863,388.85	9,315.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	53,537,059.46	410,145,604.37	404,725,928.24	58,956,735.59

## (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	2,499,006.21	32,099,896.51	31,754,408.19	2,844,494.53
2、失业保险费	89,257.82	1,144,426.14	1,133,293.89	100,390.07
3、企业年金缴费				
合计	2,588,264.03	33,244,322.65	32,887,702.08	2,944,884.60

**17、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,607,486.74	9,039,362.22
消费税		
营业税		
企业所得税	5,676,981.76	12,271,454.68
个人所得税	509,252.60	196,487.73
城市维护建设税	671,648.52	631,231.47
教育费附加	480,438.51	451,968.05
房产税	9,134,344.99	4,634,094.18
其他	1,365,141.41	935,711.87
合计	27,445,294.53	28,160,310.20

**18、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	149,190,291.85	114,829,730.19
合计	149,190,291.85	114,829,730.19

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	36,076,406.48	34,294,590.73
预提费用	24,968,775.99	23,259,260.87
应付装修或设备款	75,729,774.87	44,032,818.20
其他	12,415,334.51	13,243,060.39
合计	149,190,291.85	114,829,730.19

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
向交易对手收取的押金	29,134,480.98	
合计	29,134,480.98	/

其他说明：

适用 不适用**19、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
递延收益 - 会员费	8,488,645.79	8,936,316.51
递延收益 - 促销服务费	3,545,427.36	2,962,209.07
预计负债 - 待执行亏损合同	1,367,359.15	2,927,346.22
合计	13,401,432.30	14,825,871.80

**20、递延收益**

递延收益情况

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	形成原因
政府补助	3,911,665.00	911,100.00	1,174,175.00	3,648,590.00	冷链物流建设
合计	3,911,665.00	911,100.00	1,174,175.00	3,648,590.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
冷链物流建设项目	3,911,665.00	911,100.00		-1,174,175.00		3,648,590.00	与资产相关
	3,911,665.00	911,100.00		-1,174,175.00		3,648,590.00	

**21、股本**适用 不适用

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	547,678,400.00						547,678,400.00

**22、资本公积**

√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
资本溢价（股本溢价）	1,981,765,443.12			1,981,765,443.12
其他资本公积	7,561,002.00			7,561,002.00
合计	1,989,326,445.12			1,989,326,445.12

**23、盈余公积**

√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
法定盈余公积	123,770,556.06	11,270,999.85		135,041,555.91
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	123,770,556.06	11,270,999.85		135,041,555.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据公司章程按照净利润的10% 计提法定盈余公积。

**24、未分配利润**

√适用 □不适用

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	451,046,964.76	432,571,912.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	4,864,192.92	
调整后期初未分配利润	455,911,157.68	432,571,912.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	160,497,587.59	111,612,957.28
减：提取法定盈余公积	11,270,999.85	10,986,145.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	109,535,680.00	82,151,760.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	495,602,065.42	451,046,964.76

(1) 调整期初未分配利润明细：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4,864,192.92 元。

(2) 本年内分配普通股股利

根据2019年5月10日股东大会的批准，本公司于2019年6月3日向普通股股东派发现金股利，每股人民币0.2元(含税) (2018年：每股人民币0.2元 (含税))，共计人民币109,535,680.00元。

(3) 年末未分配利润的说明

截至2019年12月31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19,870,722.86元。

**25、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,789,967,267.09	3,004,956,964.72	3,964,111,798.88	3,140,067,378.36
其他业务	188,723,754.88	65.24	169,041,479.02	649.61
合计	3,978,691,021.97	3,004,957,029.96	4,133,153,277.90	3,140,068,027.97

其他说明：

单位：元 币种：人民币

		2019年	2018年
主营业务收入			
- 销售商品		3,789,967,267.09	3,964,111,798.88
小计		3,789,967,267.09	3,964,111,798.88
其他业务收入			
- 堆位收入		85,347,606.67	91,446,787.91
- 租赁收入		37,934,001.47	32,843,275.59
- 会员费收入		20,274,842.07	19,054,174.33
- 市场拓展服务收入	注	12,333,863.15	-
- 其他		32,833,441.52	25,697,241.19
小计		188,723,754.88	169,041,479.02
合计		3,978,691,021.97	4,133,153,277.90

注：该项收入为浙江浙海华地网络科技有限公司向杭州盒马网络科技有限公司提供市场拓展服务收取的服务收入。

## 26、税金及附加

√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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,704,813.16	5,602,878.85
教育费附加	2,022,835.06	2,407,758.03
资源税		
房产税	11,267,426.16	10,541,911.82
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
地方教育费附加	1,337,653.51	1,605,152.04
其他税费	3,536,027.59	4,189,882.33
合计	22,868,755.48	24,347,583.07

## 27、销售费用

√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
人力成本	364,804,281.03	369,044,449.58
租赁费用	113,062,291.44	120,146,078.25
折旧与摊销	86,899,288.69	80,808,963.45
水电费	50,538,904.33	55,296,043.21
汽运费	28,704,418.10	26,810,680.82
商品损耗费	16,967,083.41	23,104,439.12
促销费	12,148,404.32	13,528,319.10
系统服务费	10,017,965.97	-
其他	97,102,053.69	66,230,617.36
合计	780,244,690.98	754,969,590.89

**28、管理费用**

√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
人力成本	81,236,944.26	86,477,783.34
差旅费	1,165,898.82	1,471,746.61
办公费用	3,183,694.11	3,763,548.44
折旧与摊销	15,761,250.41	19,916,885.31
中介咨询费等	1,696,269.40	1,550,998.55
其他	9,307,248.90	10,074,409.17
合计	112,351,305.90	123,255,371.42

**29、财务费用**

√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
存款利息收入	-101,957,906.40	-51,385,121.36
关联方资金拆借利息支出		503,345.00
金融机构手续费	6,837,067.88	8,417,222.64
合计	-95,120,838.52	-42,464,553.72

**30、其他收益**

√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
商贸流通补贴	31,804,371.01	23,657,459.00
冷链物流建设项目摊销	1,174,175.00	516,635.00
其他零星	1,621,952.77	2,718,803.82
合计	34,600,498.78	26,892,897.82

**31、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	134,635.39	423,579.21

处置长期股权投资产生的投资收益	16,975,322.48	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	165,859.20	165,859.20
合计	17,275,817.07	589,438.41

### 32、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,946,750.64	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	4,946,750.64	

### 33、信用减值损失

√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
其他应收款坏账损失	619,042.77	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	49,437.75	
合计	668,480.52	

### 34、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		15,629.70
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	649,222.55	319,864.98
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		
合计	649,222.55	335,494.68

### 35、资产处置收益

√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
固定资产处置利得	249,361.59	25,541.13
合计	249,361.59	25,541.13

### 36、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
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			
补偿金	459,005.23	4,310.34	459,005.23
其他	294,508.08	214,938.49	294,508.08
合计	753,513.31	219,248.83	753,513.31

### 37、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,129,191.68	890,193.92	3,129,191.68
其中：固定资产处置损失			
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			
罚款	522,448.57	735,908.16	522,448.57
车辆事故赔偿	11,522.63	408,335.78	11,522.63
待执行亏损合同计提	-332,457.15	754,569.62	-332,457.15
其他	872,707.36	1,152,479.24	872,707.36
合计	4,203,413.09	3,941,486.72	4,203,413.09

## 38、所得税费用

## (1). 所得税费用表

√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
当期所得税费用	38,789,317.46	41,235,915.74
递延所得税费用	6,308,366.58	3,357,225.23
汇算清缴差异调整	99,631.77	221,304.81
合计	45,197,315.81	44,814,445.78

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	205,694,903.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,423,725.85
子公司适用不同税率的影响	-807,373.29
调整以前期间所得税的影响	99,631.77
非应税收入的影响	-4,318,954.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	574,223.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,053,215.24
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	-2,750,000.00
其他	-77,153.22
所得税费用	45,197,315.81

其他说明：

√适用 □不适用

递延所得税的变动分析如下：

项目	2019年	2018年
暂时性差异的产生和转回	8,711,800.59	3,976,788.10
确认的以前年度未利用可抵扣亏损	-2,750,000.00	-619,562.87
转回以前年度确认的未利用可抵扣亏损	346,565.99	-
合计	6,308,366.58	3,357,225.23

## 39、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√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
收到政府补助	34,337,423.78	26,376,262.82
收到押金、租金、会员费等	82,090,007.48	62,285,610.98
收到补偿及其他零星收入	753,513.31	219,248.83
代收代付款项	3,898,100.00	8,367,746.00
合计	121,079,044.57	97,248,868.63

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
支付水电费	49,005,379.58	56,829,002.39
支付租赁费	113,817,422.54	120,605,167.53
支付汽运费	29,478,632.45	28,439,591.70
支付办公费	23,577,414.13	25,110,334.84
支付维修费、押金等	70,675,100.27	74,805,116.42
支付其他购置费	75,115,257.20	41,039,107.11
代收代付款项	7,129,381.94	9,700,719.98
合计	368,798,588.11	356,529,039.97

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
银行存款利息收入	72,493,896.81	26,088,701.43
合计	72,493,896.81	26,088,701.43

## 40. 现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	160,497,587.59	111,612,957.28
加：资产减值准备	1,317,703.07	335,494.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,905,770.16	69,240,051.10
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,236,992.15	4,908,719.54
长期待摊费用摊销	29,517,776.79	26,577,078.12
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）	2,879,830.09	864,652.79
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）	-4,946,750.64	
财务费用（收益以“-”号填列）	-101,957,906.40	-50,881,776.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,275,817.07	-589,438.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,893,513.85	-990,743.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,585,147.27	4,347,968.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-112,061,076.67	-27,301,405.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,307,466.45	-1,995,612.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,331,922.52	184,525,740.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	79,446,931.72	320,653,686.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,557,676,684.80	2,611,051,609.10
减: 现金的期初余额	2,611,051,609.10	994,403,468.16
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	-53,374,924.30	1,616,648,140.94

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	30,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	174,718.78
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	29,825,281.22

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,557,676,684.80	2,611,051,609.10
其中: 库存现金	14,339,806.20	17,939,770.11
可随时用于支付的银行存款	2,541,629,452.60	2,592,216,410.91
可随时用于支付的其他货币资金	1,707,426.00	895,428.08
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	2,557,676,684.80	2,611,051,609.10
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	102,377,912.00	100,000,000.00

其他说明:

□适用 √不适用

## 41. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 42. 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	100,000,000.00	用于单用途商业预付卡预收资金的担保
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金	2,377,912.00	用于采购商品相关的银行保函保证金
合计	102,377,912.00	/

## 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

### 3、 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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比 例 (%)	股权处置 方式	丧 失 控 制 权 的 时 点	丧 失 控 制 权 时 点 的 确 定 依 据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 比 例 (%)	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 账 面 价 值	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 公 允 价 值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 公 允 价 值 的 确 定 方 法 及 主 要 假 设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
杭州浙海华 地网络科技 有限公司	30,000,000.00	100	转让	2019年5 月29日	股权交割	16,975,322.48						

其他说明:

√适用 □不适用

本集团由于丧失对杭州浙海的控制权而产生的利得为人民币16,975,322.48元,列示在合并财务报表的投资收益项目中。

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

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	100		母公司设立
宁波京桥恒业工贸有限公司	浙江省	浙江省	综合零售	100		母公司购买
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	100		母公司设立
宁波三江电子商务有限公司	浙江省	浙江省	综合零售	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	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	100		母公司设立
浙江浙海华地网络科技有限公司	浙江省	浙江省	综合零售	100		母公司设立
宁波安鲜生活网络科技有限公司	浙江省	浙江省	综合零售	100		母公司设立
浙江安鲜网络科技有限公司	浙江省	浙江省	综合零售	100		母公司设立
安鲜生活(上海)供应链有限公司	上海市	上海市	供应链管理 服务	100		母公司设立

## 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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：	9,729,644.57	9,595,009.18
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明

本集团于2016年12月22日与杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司共同出资成立宁波泽泰网络技术有限公司，该公司注册资本为人民币50,000,000.00元，本集团认缴出资人民币10,000,000.00元，占注册资本的20%。于2017年1月，本集团已完成该出资。

## 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。

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。除附注十二所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十二披露。

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账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的44.08%（2018年：35.18%）。

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。

有关应收账款的具体信息，请参见附注五、3的相关披露。

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2019年12月31日，本公司的主要对外投资已于附注五、2披露。

### (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12月31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：

单位：元

2019年末折现的合同现金流量						
项目	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	合并资产负债表账面价值
应付账款	537,534,408.86	-	-	-	537,534,408.86	537,534,408.86
其他应付款	149,190,291.85	-	-	-	149,190,291.85	149,190,291.85

合计	686,724,700.71	-	-	-	686,724,700.71	686,724,700.71
----	----------------	---	---	---	----------------	----------------

2018年末折现的合同现金流量						
项目	1年内或实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	合并资产负债表账面价值
应付账款	560,029,802.93	-	-	-	560,029,802.93	560,029,802.93
其他应付款	114,829,730.19	-	-	-	114,829,730.19	114,829,730.19
合计	674,859,533.12	-	-	-	674,859,533.12	674,859,533.12

## (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。

本集团于12月31日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具

单位：元

项目	2019年		2018年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	2.100%-4.265%	2,492,000,000.00	2.175%-4.265%	2,196,000,000.00
合计		2,492,000,000.00		2,196,000,000.00

浮动利率金融工具

单位：元

项目	2019年		2018年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.35%	168,054,596.80	0.35%	515,051,609.10
合计		168,054,596.80		515,051,609.10

浮动利率金融工具

截至2019年12月31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。

于2019年12月31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重大影响。

## 十一、 公允价值的披露

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	11,672,341.20			11,672,341.20
1. 以公允价值计量且变动计入				

当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(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				
持续以公允价值计量的资产总额	11,672,341.20			11,672,341.20

## 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

√适用 □不适用

本集团持有的以公允价值计量的交易性金融资产权益工具的公允价值系按照该权益工具于计量日的公开市场交易价格确认。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 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	1,000	38.43	38.43

本企业最终控制方是陈念慈

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

其他说明

√适用 □不适用

联营企业情况详见附注七、8。

### 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
宁波士倍贸易有限公司	与本公司受同一母公司控制
杭州乐特贸易有限公司	与本公司受同一最终控制方控制

杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	本公司第二大股东
Alibaba Group Holding Limited及其附属子公司	本公司第二大股东之控股集团

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿里巴巴集团	采购商品和接受劳务	233,074,443.14	169,491,502.11

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿里巴巴集团	出售商品和提供劳务	16,439,945.19	2,525,476.73
	其中：市场拓展服务费	12,333,863.15	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

### (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波士倍贸易有限公司及其附属子公司	经营及办公场地	4,025,179.56	3,909,876.67

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
阿里巴巴集团	经营及办公场地	2,484,438.69	

### (3). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	784.90	696.21

### (4). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿里巴巴集团	代收代付	3,914,221.84	8,367,746.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
租赁保证金	阿里巴巴集团	5,800,000.00		50,000.00	
提供促销服务	阿里巴巴集团	1,832,857.56		196,978.60	
采购商品	阿里巴巴集团	610,209.00		0	

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
采购商品	阿里巴巴集团	91,140,382.85	174,992,578.97
代收代付	阿里巴巴集团	3,898,100.00	2,118,764.71
接收技术及物流	阿里巴巴集团	3,694,695.33	5,469,165.68

## 十三、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 资本承担

单位:元

项目	2019年	2018年
已签订的正在或准备履行的大额发包合同	53,276,140.85	15,582,394.21
合计	53,276,140.85	15,582,394.21

#### (2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议,本集团于12月31日以后应支付的最低租赁付款额如下:

单位:元

项目	2019年	2018年
1年以内(含1年)	118,544,197.95	139,086,300.70
1年以上2年以内(含2年)	50,391,692.16	45,860,530.78
2年以上3年以内(含3年)	37,338,287.04	37,593,147.08
3年以上	23,558,062.80	23,183,517.79
合计	229,832,239.95	245,723,496.35

## 十四、 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	109,535,680
经审议批准宣告发放的利润或股利	109,535,680

经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，2019年度利润分配预案为：以2019年年末总股本547,678,400股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币2.00元(含税)，共计派发现金红利人民币109,535,680元。上述预案尚待股东大会批准。

## 3、销售退回

□适用 √不适用

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本公司仅有单一报告分部，在中国主要经营商品零售。于2019年及2018年度，本集团来自各单一客户收入均低于本集团总收入的10%。

#### (2). 其他说明

√适用 □不适用

##### 第一期员工持股计划：

本公司于2016年4月6日召开的第三届董事会第十次会议和2016年5月5日召开的2015年年度股东大会通过了《关于审议〈第一期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》(以下简称“第一期员工持股计划”)及《关于审议〈员工持股计划管理办法〉的议案》，同意公司成立员工持股计划。报告期内公司实施了第一期员工持股计划，参加对象为本公司董事(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(以下简称员工)，人数共15人。

其参与第一期员工持股计划的资金来源为其合法薪酬及自筹资金，公司控股股东向员工提供无息借款支持，借款部分与自筹资金部分的比例为8:2；借款期限和本员工持股计划存续期一致。第一期员工持股计划由公司自行管理，第一期员工持股计划设立管理委员会，代表员工持股计划行使股东权。2016年9月9日，第一期员工持股计划通过二级市场以大宗交易方式定向购买控股股东所持有的三江购物股票，购买均价为人民币10.88元/股，购买数量为3,216,900股，成交总额为人民币3,499.99万元。第一期员工持股计划所持公司股票的锁定期为12个月，存续期为36个月。第一期员工持股计划已于2017年9月9日解除锁定，截至2019年12月31日，第一期员工持股计划减持了2,849,000股(占截至2019年12月31日公司股本总额的0.52%)，剩余股份数为367,900股(占截至2019年12月31日公司股本总额的0.07%)。

2019年4月11召开第四届董事会第八次会议审议通过了《关于延长公司第一期员工持股计划存续期》的议案：公司第一期员工持股计划将于2019年9月8日到期，基于对公司未来持续稳定发展的信心及公司股票价值的判断，公司召开了第一期员工持股计划持有人会议，同意将公司第一期员工持股计划存续期延长24个月，即延长至2021年9月8日。

##### 第二期员工持股计划：

本公司于2018年4月12日召开的第四届董事会第三次会议和2018年5月8日召开的2017年年度股东大会审议通过了公司《第二期员工持股计划(草案)及摘要》的议案(以下简称“第二期员工持股计划”)及《第二期员工持股计划管理办法》的议案，同意公司成立第二期员工持股计划。报告期内公

司实施了第二期员工持股计划，参加对象为本公司101位优秀奋斗者。

第二期员工持股计划筹集资金总额上限为600万元，资金来源为公司授予年度优秀奋斗者购股资金，扣除个人所得税后全额投入第二期员工持股计划。2018年6月19日到7月11日期间，本公司第二期员工持股计划已通过集合竞价在二级市场购买本公司股票346,700股，成交金额5,384,944.40元，成交均价为15.532元/股，本公司第二期员工持股计划已完成公司股票购买，上述购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期为36个月。

### 第三期员工持股计划：

本公司于2019年4月11日召开的第四届董事会第八次会议和2019年5月10日召开的2018年年度股东大会审议通过了公司《第三期员工持股计划（草案）及摘要》的议案（以下简称“第三期员工持股计划”）及《第三期员工持股计划管理办法》的议案，同意公司成立第三期员工持股计划。报告期内公司实施了第三期员工持股计划，参加对象为本公司100位优秀奋斗者。

第三期员工持股计划筹集资金总额上限为750万元，资金来源为公司授予年度优秀奋斗者购股资金，扣除个人所得税后全额投入第三期员工持股计划。2019年6月11日，本公司第三期员工持股计划已通过集合竞价在二级市场购买本公司股票511,900股，成交金额6,577,144.00元，成交均价为12.8485元/股，本公司第三期员工持股计划已完成公司股票购买，上述购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期为36个月。

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	229,530,852.28
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	229,530,852.28

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										

组合1	224,784,404.17	98			129,396,687.45	97	209,291.43	0
组合2	4,746,448.11	2	243,287.07	5	4,066,535.35	3	209,291.43	5
合计	229,530,852.28	/	243,287.07	/	133,463,222.80	/	209,291.43	/

2018年应收账款的减值

在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备。

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

2019年无按单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合1	224,784,404.17		
组合2	4,746,448.11	243,287.07	5
合计	229,530,852.28	243,287.07	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

2019年按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

根据本公司历史经验，不同细分客户群体的信用风险特征存在差异，因此将本公司客户进一步区分不同的组合：

组合	按应收账款信用风险特征划分
组合1	集团内子公司
组合2	其他

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

违约损失率基于过去的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
原金融工具准则下的余额	209,291.43	243,287.07	-209,291.43			243,287.07
合计	209,291.43	243,287.07	-209,291.43			243,287.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

适用 不适用

本公司年末余额前五名的应收账款合计人民币215,154,830.47元，占应收账款年末余额合计数的93.74%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币0元。

## 2、其他应收款

### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	78,761,381.98	48,564,884.37
应收股利		
其他应收款	37,627,509.98	11,564,957.66
合计	116,388,891.96	60,129,842.03

### (2). 应收利息

#### 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	78,761,381.98	48,564,884.37
委托贷款		
债券投资		
合计	78,761,381.98	48,564,884.37

### (3). 其他应收款

#### 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	37,775,456.55
1至2年	597,393.11
2至3年	
3年以上	3,289,498.37
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	41,662,348.03

#### 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
线上支付平台款项	2,091,951.52	8,876,361.99
集团内子公司款项	31,616,551.84	16,098.77
其他	4,129,596.30	2,813,828.10
合计	37,838,099.66	11,706,288.86

组合中，按实际情况计提坏账准备的其他应收款。

### 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	141,331.20		3,289,498.37	3,430,829.57
2019年1月1日余额在本期	141,331.20		3,289,498.37	3,430,829.57
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-26,737.50		26,737.50	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	316,042.18		508,012.50	824,054.68
本期转回	-220,046.20			-220,046.20
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	210,589.68		3,824,248.37	4,034,838.05

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

### 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
原金融工具准则下的余额	3,430,829.57	824,054.68	-220,046.20			4,034,838.05
合计	3,430,829.57	824,054.68	-220,046.20			4,034,838.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**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

本公司年末余额前五名的其他应收款合计人民币8,262,045.64元，占其他应收款年末余额合计数的19.83%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币3,941,426.37元。

其他说明：

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	383,818,000.00	1,000,000.00	382,818,000.00	383,818,000.00	1,000,000.00	382,818,000.00
对联营、合营企业投资	9,729,644.57		9,729,644.57	9,595,009.18		9,595,009.18
合计	393,547,644.57	1,000,000.00	392,547,644.57	393,413,009.18	1,000,000.00	392,413,009.18

## (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		
宁波京桥恒业工贸有限公司	76,818,000.00			76,818,000.00		
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		
宁波方桥三江物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁波三江电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
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
浙江浙海华地网络科技有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
宁波安鲜生活网络科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
浙江安鲜网络科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
安鲜生活（上海）供应链有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	383,818,000.00			383,818,000.00		1,000,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁波泽泰网络科技有限公司	9,595,009.18			134,635.39						9,729,644.57	
小计	9,595,009.18			134,635.39						9,729,644.57	
合计	9,595,009.18			134,635.39						9,729,644.57	

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,385,230,635.43	2,807,282,254.06	3,388,926,328.96	2,805,670,054.79
其他业务	148,334,295.67		144,515,895.93	
合计	3,533,564,931.10	2,807,282,254.06	3,533,442,224.89	2,805,670,054.79

	2019年	2018年
- 销售商品	3,385,230,635.43	3,388,926,328.96
小计	3,385,230,635.43	3,388,926,328.96
其他业务收入		
- 堆位收入	85,347,606.67	91,348,120.62
- 租赁收入	38,791,594.22	30,115,454.45
- 其他	24,195,094.78	23,052,320.86
小计	148,334,295.67	144,515,895.93
合计	3,533,564,931.10	3,533,442,224.89

#### 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		
权益法核算的长期股权投资收益	134,635.39	423,579.21
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	165,859.20	165,859.20
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	300,494.59	589,438.41

## 十七、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,095,492.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	34,600,498.78	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	332,457.15	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,112,609.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-653,165.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,333,863.15	
所得税影响额	-12,303,636.40	
少数股东权益影响额		
合计	53,518,119.66	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.12	0.2931	0.2931
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.41	0.1953	0.1953

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖单、注册会计师签名并盖单的审计报告原件。
备查文件目录	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。

董事长：陈念慈

董事会批准报送日期：2020年4月15日

修订信息

适用 不适用