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
2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司不进行半年度利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

√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.....7
第四节 经营情况的讨论与分析.....8
第五节 重要事项.....13
第六节 普通股股份变动及股东情况.....22
第七节 优先股相关情况.....25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....26
第九节 公司债券相关情况.....27
第十节 财务报告.....28
第十一节 备查文件目录.....92

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
三江购物、股份公司、公司、本公司	指	三江购物俱乐部股份有限公司
和安投资、控股股东、上海和安	指	上海和安投资管理有限公司
京桥恒业	指	宁波京桥恒业工贸有限公司
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
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
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	Sanjiang Shopping Club
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	sj@sanjiang.com	investors@sanjiang.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

（一） 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,076,978,301.76	1,924,677,218.08	7.91
归属于上市公司股东的净利润	56,935,802.25	66,056,953.98	-13.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,456,516.23	57,179,838.63	-22.25
经营活动产生的现金流量净额	170,344,938.15	162,918,297.98	4.56
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,610,880,913.76	1,636,569,570.23	-1.57
总资产	2,803,808,679.00	2,764,843,100.24	1.41

（二） 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	0.1386	0.1608	-13.81
稀释每股收益（元／股）	0.1386	0.1608	-13.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.1082	0.1392	-22.27
加权平均净资产收益率（%）	3.4488	4.0753	减少0.63个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.6929	3.5374	减少0.84个百分点

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-72,460.00	
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	17,426,880.11	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	20,286.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-692,497.75	
所得税影响额	-4,202,923.25	
合计	12,479,286.02	

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，满足社区老百姓日常生活所需。

根据国家统计局网站公布的数据，2018 年 1-6 月份：社会消费品零售总额 180018 亿元，同比增长 9.4%；在商品零售中，限额以上单位商品零售 65538 亿元，同比增长 7.6%；全国网上零售额 40810 亿元，同比增长 30.1%。其中，实物商品网上零售额 31277 亿元，增长 29.8%，占社会消费品零售总额的比重为 17.4%;在实物商品网上零售额中,吃、穿和用类商品分别增长 42.3%、24.1%和 30.7%。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同比分别增长 7.4%、4.6%、9.5%和 6.2%。

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

公司作为全国连锁百强企业、国家商务部重点联系企业、浙江省政府重点流通企业、宁波市应急保供商品基地。截止报告期末省内已发展到 184 家门店，具备了区域规模优势；公司积累了良好的行业口碑，拥有相对稳定的顾客群体；坚持诚实守信原则，与主要供货商建立了长期而稳定的合作关系，拥有相对优化的供应链；公司自建配送、生鲜冷链、加工中心，拥有相对完善的物流体系；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　经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，由于本期加快新店开店速度以及创新店销售增长，营业收入同比增长 7.91%；由于公司创新店业务拓展前期投入和人才储备导致费用支出较大，以及公司上半年授予第二期员工持股计划购股金支出，所以归属于上市公司股东的净利润同比下降 13.81%、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 22.25%，现将 2018 年上半年经营情况回顾如下：

1) 募集资金使用情况：连锁超市拓展项目应于今年 6 月结束，截止报告期，因支付项目尾款，所以按付款进度计算未完成，余款支付会使项目完成进度略滞后。

2) 根据公司战略，以顾客体验为中心，数据驱动和高效运作的社区平价超市，公司在年初确定了 6 项提升内容，各系统、部门围绕目标细分到每月，持续跟进，取得初步成效。

3) 推进日日鲜商品经营以及核心商品开发，优化基地商品以及自有品牌商品的开发；利用中央厨房的优势，提升日日鲜、鲜食荟、江大厨等品牌商品的加工能力，在保证质量的前提下扩大商品品种。

4) 优化淘鲜达项目，完善自有电商"三江购物"APP；优化线上销售的品类规划，创新线上线下互动的营销模式，促进业务收入的稳步增长。

5) 升级改造现有业态门店，为消费者营造更丰富的消费场景和更舒适的消费体验；加强门店运营标准执行和远程监控工作，努力提高服务质量和效益，满足消费升级下顾客多层次的需求。

6) 发展小业态店，为顾客提供便捷、暖心的服务，做用户的好邻居。

7) 大力招聘、培育优秀人才，通过优秀店长帮带新店长使之快速成长；完成公司首届优秀奋斗者评选工作。

8) 有效利用会员系统进一步提升会员消费的分析能力；通过新媒体对公司整体形象进行宣传，推广公司质优商品，提升良好的品牌形象。

9) 截止报告期末，公司新开社区店（含创新店）3 家，小业态店 15 家。

(一) 主营业务分析

1　财务报表相关科目变动分析表

单位:元　币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,076,978,301.76	1,924,677,218.08	7.91
营业成本	1,581,459,533.81	1,481,088,694.03	6.78
销售费用	365,293,537.04	319,433,354.07	14.36
管理费用	67,031,046.70	48,245,390.23	38.94
财务费用	-10,079,286.31	-10,963,920.47	-8.07
经营活动产生的现金流量净额	170,344,938.15	162,918,297.98	4.56
投资活动产生的现金流量净额	-47,115,021.01	-25,190,541.06	-87.03
筹资活动产生的现金流量净额	-82,655,105.00	-82,151,760.00	-0.61

营业收入变动原因说明:营业收入变动原因说明:2018 年上半年营业收入达到 20.77 亿元，同比增加 1.52 亿元，增加 7.91%。其中商品收入为 19.92 亿元，较上年 18.49 亿元增加 7.69%。主要是由于公司本报告期内加快新店开店速度以及创新店销售增长所致。

销售费用变动原因说明:销售费用变动原因说明：2018 年上半年销售费用为 3.65 亿元，同步增加 0.46 亿元，增加 14.36%。主要是创新店和新店拓展前期投入较大，以及本期购物环境改造投入增加所致。

管理费用变动原因说明:管理费用变动原因说明：2018 年上半年管理费用为 6703.10 万元，同比增加 1878.57 万元，增加 38.94%。主要系公司因业务创新和拓展储备人才费用支出增加，以及公司上半年授予第二期员工持股计划购股金支出所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2018 年上半年投资活动产生的现金流量净额为-4711.50 万元，同比减少 2192.45 万元，减少 87.03%。

主要是公司在报告期内购买网点以及新店装修和设备采购支出增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

√适用 □不适用

主营业务分行业、分产品情况

主营业务分行业情况

单位:元 币种:人民币

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	1,991,649,272.36	1,581,458,883.18	20.6	7.69	6.78	0.69

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	1,046,807,041.27	830,500,049.50	20.66	2.74	1.63	增加 0.87 个百分点
生鲜	562,356,709.65	470,928,457.24	16.26	30.24	28.77	增加 0.96 个百分点
日用百货	342,361,574.06	253,574,685.47	25.93	-2.86	-5.06	增加 1.71 个百分点
针纺	40,123,947.38	26,455,690.97	34.07	-13.32	-14.88	增加 1.22 个百分点
合计	1,991,649,272.36	1,581,458,883.18	20.60	7.69	6.78	增加 0.69 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明：报告期内，公司主营业务收入同比增加 7.69%，其中：食品销售，包含加工食品、鲜奶、粮油、饼干、饮料、酒、保健品等商品组，较上年同期增加 2.74%，主要系公司加强冷鲜短保食品的运营能力赢得顾客青睐和新店销售增加所致。生鲜较上年同期增加 30.24%，主要系公司加强对门店的生鲜区域进行改造，提升硬件设施，增加基地商品品项，保证生鲜商品质量；利用加工中心优势推出鲜食荟、日日鲜、江大厨等系列产品，并且对生鲜商品做到 100%食品安全检测。日用百货、针纺同比减少 2.86%、13.32%，主要原因依然是受到网络等多渠道销售的影响。2018 年 1-6 月公司毛利率同比增加 0.69 个百分比，主要是公司加强商品货找源头采购、加快商品周转等各项措施。

主营业务分地区情况：

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
宁波地区	1,611,513,061.03	2.7
浙江省（除宁波地区）	380,136,211.33	35.63
合计	1,991,649,272.36	7.69

主营业务分地区情况的说明：截止 2018 年 6 月 30 日，公司已开业的 184 家门店中，有 156 家分布在宁波及宁波周边地区，有 28 家分布在浙江省宁波以外地区。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

□适用 √不适用

(四) 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、技术开发咨询及电子商务	100

说明：安鲜生活（上海）供应链有限公司成立于 2018 年 6 月 20 日，截止本报告披露日，已注入资本金 1000 万元人民币。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 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	2018 年 1-6 月净利润
浙江三江购物有限公司	6000	100	21,071.37	4,759.39	26.56
宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司	100	100	58.55	-459.32	18.62
宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司	1000	100	1,489.05	1,298.29	90.63
宁波方桥三江物流有限公司	1000	100	3,341.29	1,864.82	843.24
宁波京桥恒业工贸有限公司	6000	100	19,129.61	10,311.63	296.78
宁波三江电子商务有限公司	1000	100	1,445.16	1,130.78	147.33
浙江浙海华地网络科技有限公司	20000	100	28,600.04	16,735.08	-1,334.91
宁波安鲜生活网络科技有限公司	2000	100	380.47	239.96	-43.67
浙江安鲜网络科技有限公司	2000	100	409.50	241.08	-58.92
安鲜生活（上海）供应链有限公司	5000	100	-	-	-

浙江三江购物有限公司：本期净利润 26.56 万元，上年同期净利润 99.75 万元，本期减少 73.19 万元。主要是上年同期收到房东租赁补偿款所致。
宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司:本期净利润 18.62 万元，上年同期净利润 2.07 万元，增加 16.55 万元。主要系本期销售费用和管理费用减少所致。
宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司:本期净利润 90.63 万元，上年同期净利润 47.22 万元，增加 43.41 万元。主要是销售收入增加所致。
宁波方桥三江物流有限公司:本期净利润 843.24 万元，上年同期净利润 188.11 万元，增加 655.13 万元。主要是收入增加所致。
宁波京桥恒业工贸有限公司:本期净利润 296.78 万元，上年同期净利润 153.41 万元，增加 143.37 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 147.33 万元，上年同期净利润-112.54 万元，增加 259.87 万元。主要是销售收入增加所致。
浙江浙海华地网络科技有限公司：本期净利润-1334.91 万元，上年同期净利润-657.20 万元，减少 677.71 万元。主要是人才储备费用较高以及门店开业前期费用投入较大所致。
宁波安鲜生活网络科技有限公司：本期净利润-43.67 万元，主要经营宁波地区安鲜门店，前期亏损主要是由于业务培育期人才储备费用和门店开业前期费用投入所致。
浙江安鲜网络科技有限公司：本期净利润-58.92 万元，主要经营宁波地区以外安鲜门店，前期亏损主要是由于业务培育期人才储备费用和门店开业前期费用投入所致。
安鲜生活（上海）供应链有限公司：安鲜生活（上海）供应链有限公司成立于 2018 年 6 月 20 日，截止本报告披露日，已注入资本金 1000 万元人民币。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1）宏观经济波动风险

宏观经济进入新经济时代，增速稳定、结构调整深入。由此可能影响消费者信心，致使消费倾向受到抑制，导致消费市场回暖未达预期，从而对公司的经营业绩将造成不利影响。

2）市场竞争风险

虽然公司在区域市场取得了较高的市场份额、拥有了较高的品牌知名度和美誉度，但一定时期内特定商圈的市场购买能力有一定的稳定性和局限性，如果区域内竞争进一步加剧，公司的市场占有率和盈利能力存在下降的风险。同时，公司在开设新店、拓展新区域、开设新型业态门店时，都可能出现市场培育期延长，从而影响业绩，增加经营风险。

3）消费趋势风险

消费者的商品需求随年龄结构、科技进步等因素不断发展，零售业的业绩部分依赖于对不断变化的人口结构及消费者偏好的识别和相应能力。如未能及时识别并有效响应不断变化的消费者结构、消费者偏好及消费模式，将对公司的存货周转、销售收入和市场份额造成不利影响，从而对公司的财务表现造成不利影响。

4）战略转型的风险

面对网上购物的冲击和同业的渗透，网上交易对线下实体业务的继续蚕食，公司积极谋求传统门店转型、创新和新零售项目投资，同时业务转型升级对公司经营业绩的影响仍存在一定的不确定性。

第五节 重要事项

一、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
2017 年年度股东大会	2018-5-8	www.sse.com.cn	2018-5-9

股东大会情况说明
□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、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，本公司及附属公司会将上述商业机会让予股	承诺时间：2011 年 2 月 11 日；期限：长期	否	是		

			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，由其个人承担。	承诺时间：2011 年 2 月 11 日；期限：长期	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	三江购物董事、高管	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	承诺时间：2016 年 12 月	是	是		

			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。	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	陈念慈	1、本人及本人控制的和安投资与杭州阿里巴巴泽泰之间不存在一致行动关系；2、在筹划上述交易过程中，本人无意将上市公司实际控制权转让给杭州阿里巴巴泽泰；3、本人及本人控制的和安投资及其他关联方没有为杭州阿里巴巴泽泰认购本次发行的股份直接或间接提供任何形式的财务资助。	承诺时间 2017 年 5 月 8 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	否	是		

	其他	杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	自承诺函出具之日起未来十二个月内，除通过已公告的交易取得的三江购物的股票外，不以任何方式增持三江购物股票，亦不会做出增持三江购物股票的计划或安排。	承诺时间：2017 年 5 月 8 日	是	是		
	其他	杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	本公司与三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“三江购物”）已于 2016 年 11 月 18 日签署《股份认购协议》，约定由本公司认购三江购物非公开发行的人民币普通股新股。就本公司违反《股份认购协议》约定内容的违约责任，本公司进一步承诺如下：如本公司在《股份认购协议》第 3.02 款载明的各项条件被证明得以满足或被豁免的情况下未根据《股份认购协议》的约定履行支付股份认购价款义务且在 15 个工作日内未能补救的，则构成本公司违约，本公司应按未支付的股份认购价款部分的 1%向三江购物支付违约金	承诺时间：2017 年 5 月 8 日	是	是		

四、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、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	承担连带责任方	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。

(三) 其他说明

□适用 √不适用

五、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

六、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

七、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) 相关股权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

2016 年 4 月 8 日第三届董事会第十次会议和 2016 年 5 月 5 日 2015 年年度股东大会审议通过了《第一期员工持股计划（草案）及摘要》，根据草案内容对本公司董事（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人员和个别核心骨干等共计 15 人实施了员工持股计划。

本次员工持股计划已于 2017 年 9 月 9 日解除锁定，本次员工持股计划共持有股份 3,216,900 股（占总股本比例为 0.7832%），截止本报告公告日减持了 2,849,000 股（占总股本比例为 0.6936%），剩余股份数为 367,900 股（占总股本比例为 0.0896%）。本次员工持股计划的减持严格按照公司《第一期员工持股计划（草案）及摘要》和《公司员工持股计划管理办法》操作执行。

2018 年 4 月 12 日、2018 年 5 月 8 日召开了第四届董事会第三次会议和 2017 年年度股东大会，会议审议通过了公司《第二期员工持股计划（草案）及摘要》的议案，根据草案内容对本公司不超过 110 位优秀奋斗者实施第二期员工持股计划。

2018 年 6 月 19 日到 7 月 11 日期间，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，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，锁定期为该公告披露之日起 36 个月。第二期员工持股计划完成股票购买的公告，公司已于 2018 年 7 月 13 日在上交所网站披露。

八、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

2018 年 4 月 13 日公司公告了《关于 2018 年度日常关联交易的公告》（临-2018-008），2018 年日常关联交易计划情况如下表：

单位：元 币种：人民币

关联交易类别	关联人	本次预计金额
向关联人采购产品、商品	阿里巴巴集团	2500
接受关联人提供的服务	阿里巴巴集团	860
出租经营场地给关联人	宁波士倍贸易有限公司	450
向关联人提供服务	阿里巴巴集团	400
收回因终止向关联人租赁物业已付资金	阿里巴巴集团	192
合计总额		4402

九、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

2. 报告期内精准扶贫概要

□适用 √不适用

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

2018 年上半年公司陆续向国家扶贫开发工作重点县采购了价值 2552 万元的商品，明细如下：

单位：万元 币种：人民币

国家扶贫开发工作重点县名单	商品品种	2018 年采购额
内蒙古敖汉旗	牛羊肉	43.6
黑龙江延寿县	鸡肉	1497
安徽省砀山县	水果	148
江西省宁都县	水果	54
云南省泸西县	蔬菜	363
陕西省蒲城县	水果	71
甘肃省静宁县	水果	186
甘肃省庄浪县	水果	119
甘肃省榆中县	蔬菜	71
合计		2552

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

□适用 √不适用

5. 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。

十、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债其他情况说明

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、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

2016 年 11 月 19 日公司在上交所公告了《2016 年度非公开发行 A 股股票预案》，公司拟向杭州阿里巴巴泽泰非公开发行股票的数量为不超过 136,919,600 股，最终股份认购数量以证监会核准的发行数量为准。

2017 年 9 月 29 日公司在上交所公告了《关于非公开发行股票申请获中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》（临-2017-033），中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得审核通过。

2018 年 8 月 20 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准三江购物俱乐部股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1286 号），并于 8 月 21 日在上交所网站披露了《三江购物关于非公开发行股票获得中国证监会核准批复的公告》。

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	42,734

(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	-16,433,600	194,012,012	47.23		无	0	境内非国有法人
杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	0	38,337,488	9.33	38,337,488	无	0	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	16,433,600	16,433,600	4.00	16,433,600	质押	16,433,600	境内非国有法人
陈念慈	0	9,269,400	2.26	6,952,050	无	0	境内自然人
黄跃林	0	8,854,264	2.16		无	0	境内自然人
MORGAN STANLEY &CO.INTERNATIONAL PLC.	0	8,238,493	2.01		无	0	未知
郭光文	52,600	5,261,000	1.28		无	0	境内自然人
田开吉	389,200	4,367,500	1.06		无	0	境内自然人
许焕平	21,600	1,873,959	0.46		无	0	境内自然人
田坤	37,100	1,517,400	0.37		无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	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
黄跃林	8,854,264	人民币普通股	8,854,264
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	8,238,493	人民币普通股	8,238,493
郭光文	5,261,000	人民币普通股	5,261,000
田开吉	4,367,500	人民币普通股	4,367,500
许焕平	1,873,959	人民币普通股	1,873,959
田坤	1,517,400	人民币普通股	1,517,400
中信证券股份有限公司	1,304,896	人民币普通股	1,304,896
曹允伟	1,170,101	人民币普通股	1,170,101
王莉	1,099,910	人民币普通股	1,099,910

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、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。 2、陈念慈持有的限售股 6,952,050 股为按照《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》规定的限售股：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。 3、2018 年 1 月 24 日，和安公司因发行可交换公司债券业务需要，将其持有的本公司无限售流通股 16,433,600 股划转至质押专用证券账户进行质押。和安公司于 2018 年 1 月 25 日取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《中国证券登记结算有限责任公司投资者证券信息（沪市）》。本次质押股份占和安公司持有公司股份总数的 7.81%，占公司总股本的 4.00%。

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		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	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		16,433,600	2018 年 1 月 24 日，和安公司因发行可交换公司债券业务需要，将其持有的本公司无限售流通股 16,433,600 股划转至质押专用证券账户进行质押。
3	陈念慈	6,952,050			董事陈念慈限售：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。
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(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

三、 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节　董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
甘霖	副总裁	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

经 2018 年 4 月 25 日召开的公司第四届董事会第四次会议审议，通过了关于《聘任公司副总裁》的议案，公司全体独立董事发表独立意见并同意该议案。相关信息见 2018 年 4 月 27 日公司在上交所网站披露的《三江购物第四届董事会第四次会议决议公告》。

第九节　公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：三江购物俱乐部股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,134,978,280.30	1,094,403,468.16
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、2	6,212,326.15	4,727,977.78
预付款项	七、3	60,980,773.76	58,864,851.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、4	33,924,016.58	26,214,608.25
应收股利			
其他应收款	七、5	25,398,131.09	30,349,611.17
买入返售金融资产			
存货	七、6	282,904,465.69	298,586,495.21
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	15,050,970.19	14,441,598.04
流动资产合计		1,559,448,963.76	1,527,588,610.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、8	6,754,615.92	7,384,880.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	9,420,475.50	9,171,429.97
投资性房地产			
固定资产	七、10	998,537,769.76	997,994,295.15
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	100,250,519.79	101,700,860.97

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、12	67,808,410.56	55,023,368.55
递延所得税资产	七、13	20,364,917.78	18,188,643.65
其他非流动资产	七、14	41,223,005.93	47,791,011.00
非流动资产合计		1,244,359,715.24	1,237,254,490.17
资产总计		2,803,808,679.00	2,764,843,100.24
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、15	437,638,169.90	410,503,876.36
预收款项	七、16	553,469,648.80	515,904,332.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、17	51,569,290.63	53,942,142.86
应交税费	七、18	22,988,080.52	21,948,137.55
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、19	104,121,893.89	100,219,888.11
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、20	15,443,657.50	16,048,329.55
流动负债合计		1,185,230,741.24	1,118,566,706.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、21	4,428,300.00	6,328,300.00
递延所得税负债	七、13	3,268,724.00	3,378,523.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,697,024.00	9,706,823.57
负债合计		1,192,927,765.24	1,128,273,530.01
所有者权益			

股本	七、22	410,758,800.00	410,758,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、23	675,095,786.03	675,095,786.03
减：库存股			
其他综合收益	七、24	4,885,961.94	5,358,660.66
专项储备			
盈余公积	七、25	112,784,410.60	112,784,410.60
一般风险准备			
未分配利润	七、26	407,355,955.19	432,571,912.94
归属于母公司所有者权益合计		1,610,880,913.76	1,636,569,570.23
少数股东权益			
所有者权益合计		1,610,880,913.76	1,636,569,570.23
负债和所有者权益总计		2,803,808,679.00	2,764,843,100.24

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：庄海燕

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:三江购物俱乐部股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		911,971,743.90	907,624,365.89
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	十二、1	157,837,316.58	153,287,587.95
预付款项		47,062,114.54	47,610,880.54
应收利息		32,784,982.32	24,719,868.53
应收股利			
其他应收款	十二、2	13,521,265.00	23,318,641.75
存货		194,533,522.32	219,986,767.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,442,101.36	9,484,007.84
流动资产合计		1,369,153,046.02	1,386,032,120.39
非流动资产：			
可供出售金融资产		6,754,615.92	7,384,880.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	382,238,475.50	376,989,429.97
投资性房地产			
固定资产		815,178,330.31	812,863,680.03
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,027,877.39	21,648,146.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		33,095,227.99	34,481,313.58
递延所得税资产		13,150,777.29	13,629,691.51
其他非流动资产		31,919,910.35	32,380,014.87
非流动资产合计		1,303,365,214.75	1,299,377,157.51
资产总计		2,672,518,260.77	2,685,409,277.90
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		377,246,284.19	388,323,634.42
预收款项		517,207,028.93	480,366,122.14
应付职工薪酬		34,456,724.25	40,803,119.31
应交税费		16,354,955.30	18,206,028.65
应付利息			
应付股利			
其他应付款		82,064,647.68	84,762,275.73
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		13,486,383.68	13,690,779.08
流动负债合计		1,040,816,024.03	1,026,151,959.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		4,428,300.00	6,328,300.00
递延所得税负债		3,268,724.00	3,378,523.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,697,024.00	9,706,823.57
负债合计		1,048,513,048.03	1,035,858,782.90
所有者权益：			
股本		410,758,800.00	410,758,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		671,043,028.48	671,043,028.48

减：库存股			
其他综合收益		4,885,961.94	5,358,660.66
专项储备			
盈余公积		112,784,410.60	112,784,410.60
未分配利润		424,533,011.72	449,605,595.26
所有者权益合计		1,624,005,212.74	1,649,550,495.00
负债和所有者权益总计		2,672,518,260.77	2,685,409,277.90

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：庄海燕

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,076,978,301.76	1,924,677,218.08
其中：营业收入	七、27	2,076,978,301.76	1,924,677,218.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,015,679,713.89	1,847,480,307.15
其中：营业成本	七、27	1,581,459,533.81	1,481,088,694.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、28	11,881,381.20	10,715,834.34
销售费用	七、29	365,293,537.04	319,433,354.07
管理费用	七、30	67,031,046.70	48,245,390.23
财务费用	七、31	-10,079,286.31	-10,963,920.47
资产减值损失	七、32	93,501.45	-1,039,045.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、33	249,045.53	-579,920.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		249,045.53	-579,920.23
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、34	11,214.40	64,137.83
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、35	17,426,880.11	8,786,941.62
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		78,985,727.91	85,468,070.15
加：营业外收入	七、36	76,800.95	3,549,924.16
减：营业外支出	七、37	832,686.19	534,627.54

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		78,229,842.67	88,483,366.77
减：所得税费用	七、38	21,294,040.42	22,426,412.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		56,935,802.25	66,056,953.98
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		56,935,802.25	66,056,953.98
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.归属于母公司所有者的净利润		56,935,802.25	66,056,953.98
2.少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		-472,698.72	636,325.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-472,698.72	636,325.20
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-472,698.72	636,325.20
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-472,698.72	636,325.20
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		56,463,103.53	66,693,279.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,463,103.53	66,693,279.18
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)		0.1386	0.1608
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1386	0.1608

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：庄海燕

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二、4	1,823,244,957.52	1,837,975,881.15
减：营业成本	十二、4	1,448,430,373.50	1,467,205,160.91

税金及附加		8,362,099.61	7,388,592.60
销售费用		261,296,230.89	250,642,528.47
管理费用		55,089,346.47	41,200,128.66
财务费用		-9,166,210.26	-10,891,548.12
资产减值损失		99,057.44	-458,106.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、5	249,045.53	-579,920.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		249,045.53	-579,920.23
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,711.97	329.92
其他收益		17,276,000.86	8,276,551.62
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		76,660,818.23	90,586,086.63
加：营业外收入		8,106.17	1,803,211.2
减：营业外支出		563,355.78	825,353.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		76,105,568.62	91,563,943.95
减：所得税费用		19,026,392.16	22,715,235.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,079,176.46	68,848,708.27
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		57,079,176.46	68,848,708.27
2.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		-472,698.72	636,325.20
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-472,698.72	636,325.20
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-472,698.72	636,325.20
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		56,606,477.74	69,485,033.47
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：庄海燕

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,311,051,293.22	2,074,340,100.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、39（1）	40,204,379.91	64,843,475.48
经营活动现金流入小计		2,351,255,673.13	2,139,183,575.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,715,343,192.54	1,575,861,137.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		235,266,522.34	193,915,667.77
支付的各项税费		75,045,678.43	67,197,877.03
支付其他与经营活动有关的现金	七、39（2）	155,255,341.67	139,290,595.43
经营活动现金流出小计		2,180,910,734.98	1,976,265,277.66
经营活动产生的现金流量净额		170,344,938.15	162,918,297.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,190.00	254,750.00
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	七、39（3）	6,954,397.33	14,399,709.45
投资活动现金流入小计		6,992,587.33	14,654,459.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,107,608.34	29,845,000.51
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			10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		54,107,608.34	39,845,000.51
投资活动产生的现金流量净额		-47,115,021.01	-25,190,541.06
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		187,489,123.87	
筹资活动现金流入小计		187,489,123.87	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,655,105.00	82,151,760.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		187,489,123.87	
筹资活动现金流出小计		270,144,228.87	82,151,760.00
筹资活动产生的现金流量净额		-82,655,105.00	-82,151,760.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		40,574,812.14	55,575,996.92
加：期初现金及现金等价物余额		994,403,468.16	838,169,341.18
六、期末现金及现金等价物余额		1,034,978,280.30	893,745,338.10

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：庄海燕

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,000,397,853.69	2,028,095,951.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		36,762,157.71	63,804,077.69
经营活动现金流入小计		2,037,160,011.40	2,091,900,028.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,575,011,676.79	1,607,323,180.26
支付给职工以及为职工支付的现金		155,622,458.62	144,759,114.87
支付的各项税费		54,126,037.22	51,433,481.49
支付其他与经营活动有关的现金		132,502,529.20	112,451,754.38
经营活动现金流出小计		1,917,262,701.83	1,915,967,531.00
经营活动产生的现金流量净额		119,897,309.57	175,932,497.84
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			43,354,606.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,390.00	327,726.69
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		4,558,357.48	14,084,087.94
投资活动现金流入小计		4,578,747.48	57,766,421.37

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,473,574.04	24,181,683.82
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		5,000,000.00	175,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		37,473,574.04	199,181,683.82
投资活动产生的现金流量净额		-32,894,826.56	-141,415,262.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		187,489,123.87	
筹资活动现金流入小计		187,489,123.87	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,655,105.00	82,151,760.00
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		270,144,228.87	82,151,760.00
筹资活动产生的现金流量净额		-82,655,105.00	-82,151,760.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,347,378.01	-47,634,524.61
加：期初现金及现金等价物余额		807,624,365.89	794,237,876.96
六、期末现金及现金等价物余额		811,971,743.90	746,603,352.35

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：庄海燕

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	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	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	410,758,800				675,095,786.03		5,358,660.66		112,784,410.60		432,571,912.94		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				675,095,786.03		5,358,660.66		112,784,410.60		432,571,912.94		1,636,569,570.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-472,698.72				-25,215,957.75		-25,688,656.47
（一）综合收益总额							-472,698.72				56,935,802.25		56,463,103.53
（三）利润分配											-82,151,760.00		-82,151,760.00
3．对所有者（或股东）的分配											-82,151,760.00		-82,151,760.00
四、本期期末余额	410,758,800				675,095,786.03		4,885,961.94		112,784,410.60		407,355,955.19		1,610,880,913.76

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	410,758,800				667,534,784.03		3,800,620.80		101,918,218.99		416,908,061.39		1,600,920,485.21
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				667,534,784.03		3,800,620.80		101,918,218.99		416,908,061.39		1,600,920,485.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							636,325.20				-16,094,806.02		-15,458,480.82
（一）综合收益总额							636,325.20				66,056,953.98		66,693,279.18
（三）利润分配											-82,151,760.00		-82,151,760.00
3．对所有者（或股东）的分配											-82,151,760.00		-82,151,760.00
四、本期期末余额	410,758,800				667,534,784.03		4,436,946.00		101,918,218.99		400,813,255.37		1,585,462,004.39

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：庄海燕

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	410,758,800				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				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）							-472,698.72			-25,072,583.54	-25,545,282.26
（一）综合收益总额							-472,698.72			57,079,176.46	56,606,477.74
（三）利润分配										-82,151,760.00	-82,151,760.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-82,151,760.00	-82,151,760.00
四、本期期末余额	410,758,800				671,043,028.48		4,885,961.94		112,784,410.60	424,533,011.72	1,624,005,212.74

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	410,758,800				663,482,026.48		3,800,620.80		101,918,218.99	433,961,630.82	1,613,921,297.09
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				663,482,026.48		3,800,620.80		101,918,218.99	433,961,630.82	1,613,921,297.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							636,325.20			-13,303,051.73	-12,666,726.53
（一）综合收益总额							636,325.20			68,848,708.27	69,485,033.47
（三）利润分配										-82,151,760.00	-82,151,760.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-82,151,760.00	-82,151,760.00
3．其他											
四、本期期末余额	410,758,800				663,482,026.48		4,436,946.00		101,918,218.99	420,658,579.09	1,601,254,570.56

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：庄海燕

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，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；第二类增值电信业务中的信息服务业务（限互联网信息服务业务）以下限分支机构经营：音像制品、书报刊零售及网上销售；（以上均在许可证有效期限内经营） 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；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。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—— 财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

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

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“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 2018 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、2018 年半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

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√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、应收款项、应付款项及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

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

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

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

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益（参见附注五、20(4)）。

- 其他金融负债

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

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

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

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

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

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

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

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

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

(4) 金融资产的减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

(b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

有关应收款项减值的方法，参见附注五、10，其他金融资产的减值方法如下：

- 可供出售金融资产

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得转回。

(5) 权益工具

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

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

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

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

10. 应收款项

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用

损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

10. 在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(1).单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额超过人民币 2,000,000 元（含人民币 2,000,000 元）或期末单项金额占应收款项期末余额 10%（含 10%）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2).按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

3 年以上		
3－4 年	50	50
4－5 年	100	100
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
□适用 √不适用
组合中，采用其他方法计提坏账准备的
□适用 √不适用

(3).单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

11. 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计量。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

12. 长期股权投资

√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、16。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注五、6 进行处理。

(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、12(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、12(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、16。

(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。

13. 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

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、14 确定初始成本。

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2).折旧方法

√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	年限平均法计	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法计	5	5%	19%
运输设备	年限平均法计	5	5%	19%
电子设备	年限平均法计	5	5%	19%
其他设备	年限平均法计	5	5%	19%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、16。

(4) 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

14. 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、16）在资产负债表内列示。

15. 无形资产

(1).计价方法、使用寿命、减值测试

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

各项无形资产的摊销年限为：

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

16. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

17. 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

18. 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

19. 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。

20. 收入

√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。

21. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√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。

22. 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、清偿负债同时进行时，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。

23. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

24. 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。

持有待售和终止经营

(1) 持有待售

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值（参见附注五、24）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注五、9）、递延所得税资产（参见附注五、22）及采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产）或处置组进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注五、24）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2) 终止经营

本集团将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或划分为持有待售类别的界定为终止经营：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

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，不构成的关联方。

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。

主要会计估计及判断

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

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销（参见附注五、13 和 15）和各类资产减值(参见附注七、2、5、6 和 12 以及附注十二、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、13 - 递延所得税资产的确认；

(ii) 附注七、20 - 待执行亏损合同。

25. 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)

财政部于 2017 年 12 月颁布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017] 30 号）。本集团按照该规定编制 2018 年半年度财务报表。	财政部于 2017 年 12 月颁布实施	根据该文件要求，本集团在利润表新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在该项目内。上述项目原在营业外收入及营业外支出反映。

其他说明

变更对当年财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的 2018 年 1-6 月合并利润表及母公司利润表各项目、2018 年 6 月 30 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

- 本年会计政策变更对 2018 年 1-6 月合并利润表及母公司利润表各项目的影响分析如下：

采用变更后会计政策增加 /(减少) 当年报表项目金额

	附注	本集团	本公司
资产处置收益	七、34	11,214.40	1,711.97
营业外收入	七、36	-11,214.40	-1,711.97
利润总额			
减：所得税费用			
净利润			
净利润			

本年会计政策变更对 2018 年 6 月 30 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目没有影响。

变更对以前年度财务报表的影响

本年会计政策变更对以前年度财务报表没有重大影响。

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

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%、3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按应交增值税计征	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√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	17,398,637.68	20,717,680.14
银行存款	1,016,086,739.98	972,659,064.06
其他货币资金	101,492,902.64	101,026,723.96
合计	1,134,978,280.30	1,094,403,468.16
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2018 年 6 月 30 日，其他货币资金主要为用于单用途商业预付卡预收资金担保的存出保证金人民币 100,000,000.00 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 100,000,000.00 元）。

2、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,539,290.69	99.94	326,964.54	5	6,212,326.15	4,980,772.50	100	252,794.72	5	4,727,977.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,953.80	0.06	3,953.80	100	-					
合计	6,543,244.49	/	330,918.34	/	6,212,326.15	4,980,772.50	/	252,794.72	/	4,727,977.78

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款
□适用 √不适用
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：
√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	6,539,290.69	326,964.54	5
1 年以内小计	6,539,290.69	326,964.54	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,539,290.69	326,964.54	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：
√适用 □不适用

单位： 元 币种： 人民币

客户类别	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,953.80	
小计	3,953.80	
减：坏账准备	3,953.80	
合计	0	

(2)． 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 330,918.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 252,794.72 元。

(3)． 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
2018 年 6 月 30 日，本集团前五名的应收账款合计人民币 2,634,036.78 元，占应收账款期末余额合计数的 40.26 %，相应计提的坏账准备期末余额合计人民币 131,701.84 元。

3、 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	59,956,204.21	98.32	57,867,532.11	98.31

1 至 2 年	1,021,481.34	1.68	994,231.14	1.69
2 至 3 年	3,088.21	0.01	3,088.21	0.01
3 年以上				
合计	60,980,773.76	100.00	58,864,851.46	100.00

(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

2018 年 6 月 30 日，本期团前五名的预付账款合计人民币 12,219,766.52 元，占预付账款期末余额合计数的 20.04 %。

4、 应收利息

(1). 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	33,924,016.58	26,214,608.25
委托贷款		
债券投资		
合计	33,924,016.58	26,214,608.25

5、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,289,498.37	11.32	3,289,498.37	100	-	3,289,498.37	9.69	3,289,498.37	100	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,761,328.42	88.68	363,197.33	1.41	25,398,131.09	30,650,443.67	90.31	300,832.50	1	30,349,611.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	29,050,826.79	/	3,652,695.70	12.57	25,398,131.09	33,939,942.04	100	3,590,330.87	/	30,349,611.17

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款
□适用 √不适用
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：
√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	7,108,844.45	355,442.22	5
1 年以内小计	7,108,844.45	355,442.22	5
1 至 2 年	25,551.11	2,555.11	10
2 至 3 年			
3 年以上	10,400.00	5,200.00	50
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,144,795.56	363,197.33	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：
□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
√适用 □不适用

按实际情况计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	账面余额	坏账准备	计提比例
应收土地款	3,687,756.00		
应收线上支付平台款项	14,928,776.86		
合计	18,616,532.86		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 363,197.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 300,832.50 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	2,639,841.61	2,481,825.59
押金		926,929.39
应收土地款（注）	3,687,756.00	14,014,166.00
支付供应商货款	3,289,498.37	3,289,498.37

其他	19,433,730.81	13,227,522.69
合计	29,050,826.79	33,939,942.04

注：本公司 2016 年购买宁波京桥恒业工贸有限公司时，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了《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，本集团收回原预付的土地款人民币 10,326,410.00 元，剩余款项预计于 2018 年 12 月 31 日前全部收回。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
支付宝（中国）网络技术有限公司客户备付金	营业款	13,759,581.36	1 年以内	47.36	
奉化市人民政府江口街道办事处	应收回土地出让金	3,687,756.00	1-2 年	12.69	
烟台润达农业科技股份有限公司	货款	3,289,498.37	2-3 年	11.32	3,289,498.37
宁波士倍贸易有限公司	租赁收入	1,882,559.65	1 年以内	6.50	94,127.98
财付通支付科技有限公司客户备付金	营业款	1,166,488.31	1 年以内	4.02	
合计	/	23,785,883.69	/	81.89	3,383,626.35

本集团期末余额前五名的其他应收款合计人民币 23,785,883.69 元，占其他应收款期末余额合计数的 81.89%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 3,383,626.35 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	279,196,490.08	429,427.76	278,767,062.32	295,475,401.53	476,414.76	294,998,986.77
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物及低耗品	4,137,403.37		4,137,403.37	3,587,508.44		3,587,508.44
合计	283,333,893.45	429,427.76	282,904,465.69	299,062,909.97	476,414.76	298,586,495.21

存货本年变动情况分析如下　　单位：元 币种：人民币

存货种类	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
包装物及低值易耗品	3,587,508.44	17,948,578.56	17,398,683.63	4,137,403.37
库存商场	295,475,401.53	1,729,641,499.15	1,745,920,410.60	279,196,490.08
小计	299,062,909.97	1,747,590,077.71	1,763,319,094.23	283,333,893.45
减：存货跌价准备	476,414.76		46,987.00	429,427.76
合计	298,586,495.21	1,747,590,077.71	1,763,272,107.23	282,904,465.69

(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	476,414.76	-46,987.00				429,427.76
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	476,414.76	-46,987.00				429,427.76

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

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
待抵扣增值税	15,050,970.19	14,441,598.04
合计	15,050,970.19	14,441,598.04

8、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	6,754,615.92		6,754,615.92	7,384,880.88		7,384,880.88
按公允价值计量的	6,754,615.92		6,754,615.92	7,384,880.88		7,384,880.88
按成本计量的						
合计	6,754,615.92		6,754,615.92	7,384,880.88		7,384,880.88

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	240,000.00			240,000.00
公允价值	6,754,615.92			6,754,615.92
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	6,514,615.92			6,514,615.92
已计提减值金额				

9、 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		
二、联营企业											
宁波泽泰网络技术有限公司	9,171,429.97			249,045.53						9,420,475.50	
小计	9,171,429.97			249,045.53						9,420,475.50	
合计	9,171,429.97			249,045.53						9,420,475.50	

10、 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	1,183,731,377.38	133,894,503.29	34,086,539.85	38,068,848.50	47,473,546.65	1,437,254,815.67
2.本期增加金额	18,612,783.94	6,253,160.08	556,871.80	5,830,775.57	4,912,279.27	36,165,870.66
（1）购置	18,612,783.94	6,253,160.08	556,871.80	5,830,775.57	4,912,279.27	36,165,870.66
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		1,770,509.07	2,650.00	1,088,621.34	896,194.25	3,757,974.66
（1）处置或报废		1,770,509.07	2,650.00	1,088,621.34	896,194.25	3,757,974.66
4.期末余额	1,202,344,161.32	138,377,154.30	34,640,761.65	42,811,002.73	51,489,631.67	1,469,662,711.67
二、累计折旧						
1.期初余额	285,731,059.57	78,338,121.36	22,983,713.98	22,874,753.43	29,332,872.18	439,260,520.52
2.本期增加金额	19,989,801.28	6,255,367.56	2,117,331.27	2,725,328.97	3,472,332.92	34,560,162.00
（1）计提	19,989,801.28	6,255,367.56	2,117,331.27	2,725,328.97	3,472,332.92	34,560,162.00
3.本期减少金额		1,679,288.37	1,720.36	627,750.46	386,981.42	2,695,740.61
（1）处置或报废		1,679,288.37	1,720.36	627,750.46	386,981.42	2,695,740.61
4.期末余额	305,720,860.85	82,914,200.55	25,099,324.89	24,972,331.94	32,418,223.68	471,124,941.91
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	896,623,300.47	55,462,953.75	9,541,436.76	17,838,670.79	19,071,407.99	998,537,769.76
2.期初账面价值	898,000,317.81	55,556,381.93	11,102,825.87	15,194,095.07	18,140,674.47	997,994,295.15

(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	41,799,037.92
合计	41,799,037.92

11、 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	软件	商标	合计
一、账面原值				
1.期初余额	108,070,032.66	17,216,847.02	712,800.00	125,999,679.68

2.本期增加金额		1,077,621.73		1,077,621.73
(1)购置		1,077,621.73		1,077,621.73
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	108,070,032.66	18,294,468.75	712,800.00	127,077,301.41
二、累计摊销				
1.期初余额	11,364,726.64	12,567,804.80	366,287.27	24,298,818.71
2.本期增加金额	1,164,006.54	1,302,998.88	60,957.49	2,527,962.91
（1）计提	1,164,006.54	1,302,998.88	60,957.49	2,527,962.91
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	12,528,733.18	13,870,803.68	427,244.76	26,826,781.62
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	95,541,299.48	4,423,665.07	285,555.24	100,250,519.79
2.期初账面价值	96,705,306.02	4,649,042.22	346,512.73	101,700,860.97

(2)． 未办妥产权证书的土地使用权情况：

√适用 □不适用

单位:元　币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江口街道方桥工业园区恒丰路 133 号	58,417,437.00	已取得临时土地产权证书，正在办理中

12、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋改良支出	57,534,661.38	24,642,976.53	12,198,650.84		69,978,987.07
减：减值准备	-2,511,292.83	340,716.32			-2,170,576.51
合计	55,023,368.55	24,983,692.85	12,198,650.84	-	67,808,410.56

13、 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	6,521,475.60	1,630,368.90	6,830,833.18	1,707,708.29
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	26,665,655.76	6,666,413.94	15,173,918.08	3,793,479.52
预收账款-租金	9,884,926.60	2,471,231.65	6,730,549.35	1,682,637.34
其他流动负债-会员及促销费	13,157,311.40	3,289,327.85	13,515,552.95	3,378,888.24
应付职工薪酬	2,642,164.96	660,541.24	5,036,705.20	1,259,176.30
应付账款及其他应付款	20,435,647.08	5,108,911.77	22,934,239.24	5,733,559.81
预计负债-亏损性合同	2,152,489.72	538,122.43	2,532,776.60	633,194.15
递延收益	-			
确认未弥补亏损				
合计	81,459,671.12	20,364,917.78	72,754,574.60	18,188,643.65

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	-6,514,615.92	-1,628,653.98	-7,144,880.88	-1,786,220.22
固定资产折旧	-6,560,280.08	-1,640,070.02	-6,369,213.41	-1,592,303.35
合计	-13,074,896.00	-3,268,724.00	-13,514,094.29	-3,378,523.57

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	8,874,489.94	11,847,191.15
合计	8,874,489.94	11,847,191.15

(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

2018 年	813,402.63	813,402.63	
2019 年	1,665,824.72	1,665,824.72	
2020 年	937,945.92	937,945.92	
2021 年	130,579.54	250,922.24	
2022 年	5,326,737.13	8,179,095.64	
合计	8,874,489.94	11,847,191.15	/

14、 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
预付长期房租及履约保证金	20,197,389.85	22,378,959.10
预付工程设备款	3,654,100.50	7,417,792.60
预付购房及装修等款项	17,371,515.58	17,994,259.30
合计	41,223,005.93	47,791,011.00

15、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	437,638,169.90	410,503,876.36
合计	437,638,169.90	410,503,876.36

其他说明

√适用 □不适用

本集团应付账款主要为应付供应商货款。于 2018 年 6 月 30 日，本集团无超过 1 年的重要应付账款。

16、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单用途商业预付卡	535,708,885.13	500,948,626.79
其他	17,760,763.67	14,955,705.22
合计	553,469,648.80	515,904,332.01

17、 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	51,288,132.41	218,942,753.55	221,417,910.49	48,812,975.47
二、离职后福利-设定提存计划	2,654,010.45	17,164,767.16	17,062,462.45	2,756,315.16
三、辞退福利		287,372.15	287,372.15	
四、一年内到期的其他福利				
合计	53,942,142.86	236,394,892.86	238,767,745.09	51,569,290.63

(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	49,391,007.57	191,716,093.44	192,781,620.42	48,325,480.59
二、职工福利费		2,054,035.33	2,054,035.33	-
三、社会保险费	1,887,809.75	12,103,593.43	11,990,699.79	2,000,703.39
其中：医疗保险费	1,674,967.89	10,665,510.83	10,595,189.41	1,745,289.31
工伤保险费	84,179.61	576,152.50	543,720.21	116,611.90
生育保险费	128,662.25	861,930.10	851,790.17	138,802.18
四、住房公积金		9,567,808.60	11,090,332.20	-1,522,523.60
五、工会经费和职工教育经费	9,315.09	3,501,222.75	3,501,222.75	9,315.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	51,288,132.41	218,942,753.55	221,417,910.49	48,812,975.47

(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	2,562,292.33	16,574,164.53	16,473,694.23	2,662,762.63
2、失业保险费	91,718.12	590,602.63	588,768.22	93,552.53
3、企业年金缴费				
合计	2,654,010.45	17,164,767.16	17,062,462.45	2,756,315.16

18、 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	6,669,917.83	8,756,618.01
营业税		
企业所得税	10,048,141.21	7,542,826.90
个人所得税	792,010.34	341,969.56
城市维护建设税	476,196.43	613,296.13
教育费附加	340,929.68	438,757.04
房产税	3,809,009.71	3,723,249.32
其他	851,875.32	531,420.59
合计	22,988,080.52	21,948,137.55

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	34,306,178.34	32,094,086.24
预提费用	16,926,036.85	20,754,690.93

应付装修或设备款	45,141,875.73	39,431,209.21
其他	7,747,802.97	7,939,901.73
合计	104,121,893.89	100,219,888.11

(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	22,216,035.49	
合计	22,216,035.49	/

其他说明

□适用 √不适用

20、 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		
递延收益-会员费	9,002,527.17	7,945,243.95
递延收益-促销服务费	4,288,640.64	5,570,309.00
预计负债	2,152,489.69	2,532,776.60
合计	15,443,657.50	16,048,329.55

21、 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	6,328,300.00		1,900,000.00	4,428,300.00	冷链物流建设
合计	6,328,300.00		1,900,000.00	4,428,300.00	冷链物流建设

22、 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（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	410,758,800.00						410,758,800.00

23、 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）	675,095,786.03			675,095,786.03
其他资本公积				
合计	675,095,786.03			675,095,786.03

24、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,358,660.66	-630,264.96	0	-157,566.24	-472,698.72	0	4,885,961.94
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,358,660.66	-630,264.96		-157,566.24	-472,698.72		4,885,961.94
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	5,358,660.66	-630,264.96	0	-157,566.24	-472,698.72	0	4,885,961.94

25、 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	112,784,410.60			112,784,410.60
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	112,784,410.60			112,784,410.60

26、 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	432,571,912.94	416,908,061.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	432,571,912.94	416,908,061.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,935,802.25	66,056,953.98
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	82,151,760.00	82,151,760.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	407,355,955.19	400,813,255.37

调整期初未分配利润明细：

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

27、 营业收入和营业成本

√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	1,991,649,272.36	1,581,458,883.18	1,849,357,597.39	1,481,087,258.58
其他业务	85,329,029.40	650.63	75,319,620.69	1,435.45
合计	2,076,978,301.76	1,581,459,533.81	1,924,677,218.08	1,481,088,694.03

28、 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	2,814,756.37	2,054,969.59
教育费附加	1,209,817.11	882,955.80
资源税		
房产税	5,165,929.95	5,166,068.20
土地使用税	908,102.49	1,102,872.25
车船使用税		
印花税	955,942.31	887,201.25
地方教育费附加	806,544.64	588,657.00
其他税金	20,288.33	33,110.25
合计	11,881,381.20	10,715,834.34

29、 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	186,640,158.28	166,561,158.18
租赁费用	58,582,736.68	50,566,422.61
折旧与摊销	40,570,007.34	36,756,707.29
水电费	23,499,740.62	21,100,546.02
汽运费	11,036,125.81	12,141,492.79
商品损耗费	13,808,564.83	10,726,069.51
促销费	3,556,067.90	3,407,415.67
其他	27,600,135.58	18,173,542.00
合计	365,293,537.04	319,433,354.07

30、 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	46,253,511.83	31,609,790.59
差旅费	646,329.83	537,171.22
办公费用	1,480,577.38	1,544,742.64
折旧与摊销	8,720,771.16	9,589,240.38
中介咨询费	1,021,434.00	1,094,781.64
各项税金	103,500.07	
其他	8,804,922.43	3,869,663.76
合计	67,031,046.70	48,245,390.23

31、 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	-14,663,805.66	-13,514,723.22
利息支出	503,345.00	
金融机构手续费	4,081,174.35	2,550,802.75
合计	-10,079,286.31	-10,963,920.47

32、 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	140,488.45	-114,193.44
二、存货跌价损失	-46,987.00	-924,851.61
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	93,501.45	-1,039,045.05

33、 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	249,045.53	-579,920.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	249,045.53	-579,920.23

34、 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	11,214.40	64,137.83
合计	11,214.40	64,137.83

其他说明：

□适用 √不适用

35、 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
与收益相关的政府补助	17,426,880.11	8,786,941.62
合计	17,426,880.11	8,786,941.62

其他说明：

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助

补助项目	递延收益年初余额	本年新增补助金额	计入其他收益金额	计入营业外收入金额	其他变动	递延收益年末余额
商贸流通补贴		15,690,000.00	15,690,000.00			
其他零星		1,736,880.11	1,736,880.11			
合计		17,426,880.11	17,426,880.11			

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		15,689.63	
其中：固定资产处置利得		15,689.63	
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			
其他	76,800.95	3,534,234.53	76,800.95
合计	76,800.95	3,549,924.16	76,800.95

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	83,674.40	87,172.13	
其中：固定资产处置损失	83,674.40	87,172.13	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
补偿支出	24,338.51	124,641.36	
罚款	129,483.72	90,666.81	
其他	595,189.56	232,147.24	
合计	832,686.19	534,627.54	

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	23,698,184.38	22,120,841.69
递延所得税费用	-2,766,324.78	231,961.94
汇算清缴差异调整	362,180.82	73,609.16
合计	21,294,040.42	22,426,412.79

(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	78,229,842.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,557,460.67
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	362,180.82
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-46,551.41
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	1,406,248.66
其他	14,701.67
所得税费用	21,294,040.42

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	17,426,880.11	8,786,941.62
收到第三方往来款	22,700,698.85	32,522,299.33
收到补偿及其他零星收入	76,800.95	3,534,234.53
收回的单用途预付卡押金		20,000,000.00
代收代付款项		
合计	40,204,379.91	64,843,475.48

(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
支付第三方往来款	3,560,279.72	17,188,175.38
支付水电费	23,934,675.94	19,846,582.87

支付租赁费	55,008,848.31	50,056,114.12
支付汽运费	11,036,125.81	11,772,448.26
支付办公及其他费用	61,715,411.89	40,427,274.80
合计	155,255,341.67	139,290,595.43

(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	6,954,397.33	14,399,709.45
理财产品收入		
合计	6,954,397.33	14,399,709.45

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
收到上海和安日常运营流动资金	187,489,123.87	0
合计	187,489,123.87	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

上海和安投资管理有限公司于 2018 年 2 月 2 日完成可交换债发行工作，根据和安投资非公开发行可交换债募集说明书，该资金拟用于补充三江购物日常运营所需的流动资金。该笔资金往来根据公司《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》、《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》等相关规定执行。

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
归还上海和安日常运营流动资金	187,489,123.87	0
合计	187,489,123.87	

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	56,935,802.25	66,056,953.98
加：资产减值准备	-247,214.87	-1,949,948.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,564,164.75	32,571,514.91
无形资产摊销	2,527,962.91	4,169,292.06
长期待摊费用摊销	12,198,650.84	9,605,140.70
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）	72,460.00	7,344.67

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-14,160,460.66	-13,514,723.22
投资损失（收益以“－”号填列）	-249,045.53	579,920.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,176,274.13	-2,451,028.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	47,766.67	-96,358.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	15,729,016.52	109,446,220.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	566,750.88	10,041,372.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	64,535,358.52	-51,547,402.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	170,344,938.15	162,918,297.98
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	1,034,978,280.30	893,745,338.10
减：现金的期初余额	994,403,468.16	838,169,341.18
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	40,574,812.14	55,575,996.92

(2) 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	1,034,978,280.30	994,403,468.16
其中：库存现金	17,398,637.68	20,717,680.14
可随时用于支付的银行存款	1,016,086,739.98	972,659,064.06
可随时用于支付的其他货币资金	1,492,902.64	1,026,723.96
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	1,034,978,280.30	994,403,468.16
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		

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及电商项目预收资金的担保
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	100,000,000.00	/

43、 政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	17,426,880.11	其他收益	17,426,880.11

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、 反向购买

□适用 √不适用

4、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

子公司名称	持股比例(%)		取得方式	成立时间
	直接	间接		
杭州浙海华地网络科技有限公司		100	子公司设立	2017 年 7 月 26 日
宁波安鲜生活网络科技有限公司	100		母公司设立	2017 年 9 月 7 日
浙江安鲜网络科技有限公司	100		母公司设立	2017 年 12 月 7 日

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
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
宁波京桥恒业工贸有限公司	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
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
杭州浙海华地网络科技有限公司	浙江省	浙江省	综合零售		100	子公司设立
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	100		母公司设立

说明：本公司于 2018 年 6 月 20 日成立安鲜生活（上海）供应链有限公司，主业为供应链管理、技术开发咨询及电子商务。

2、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 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
联营企业：		
投资账面价值合计	9,420,475.50	9,171,429.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	249,045.53	-579,920.23
--其他综合收益		
--综合收益总额	249,045.53	-579,920.23

十、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）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（二）可供出售金融资产	6,754,615.92			6,754,615.92
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	6,754,615.92			6,754,615.92
（3）其他				
持续以公允价值计量的资产总额	6,754,615.92			6,754,615.92

十一、 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	51.23	51.23

本企业的母公司情况的说明

2017 年 1 月 25 日，本公司控股股东上海和安投资管理有限公司(“和安投资”)收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》。和安投资根据 2016 年 11 月 18 日与杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司(”杭州阿里巴巴泽泰”)签署的《股份转让协议》，已完成向杭州阿里巴巴泽泰协议转让所持有本公司 38,337,488 股股份的过户登记手续。

2017 年 9 月 28 日，本公司非公开发行股票的申请获中国证券监督管理委员会(“中国证监会”)发行审核委员会审核通过。根据 2016 年 11 月 18 日，本公司与杭州阿里巴巴泽泰签署的《股份认购协议》，杭州阿里巴巴泽泰将以现金方式认购本公司非公开发行的股票，认购数量为不超过本次发行后公司股本总额的百分之二十五(25%)，股份认购数量为不超过 136,919,600 股。截至本报告日，本公司尚未收到中国证监会的书面核准文件。

2017 年 12 月 14 日，本公司控股股东和安投资已经取得上海证券交易所出具的《关于对上海和安投资管理有限公司非公开发行可交换公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函 [2017]1368 号）。根据 2016 年 11 月 18 日，和安投资与杭州阿里巴巴泽泰签署的《可交换债券发行及认购意向协议》，杭州阿里巴巴泽泰将认购和安投资向其定向非公开发行的不超过人民币 1.88 亿元的可交换公司债券。

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%。

本企业最终控制方是上海和安投资管理有限公司。

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

本企业子公司的情况详见附注九、1、（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

本企业合营或联营企业详见附注九、2、（1）

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

□适用 √不适用

4、 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	接受技术及物流服务	3,015,965.86	1,305,578.37
阿里巴巴集团	采购商品	19,531,324.77	192,720.40
		22,547,290.63	1,498,298.77

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	提供促销服务	775,889.35	901,522.68

(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	经营及办公场地	1,625,132.11	1,818,502.32
杭州乐特贸易有限公司	经营及办公场地	273,306.62	

本公司作为承租方：
□适用 √不适用
关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(3). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海和安投资管理有限公司	187,489,123.87	2018-3-6	2018-4-3	收到日常运营流动资金
拆出				
上海和安投资管理有限公司	187,489,123.87	2018-3-6	2018-4-3	归还日常运营流动资金
上海和安投资管理有限公司	503,345.00	2018-3-6	2018-4-3	利息支出

说明：上海和安投资管理有限公司于 2018 年 2 月 2 日完成可交换债发行工作，根据和安投资非公开发行可交换债募集说明书，该资金拟用于补充三江购物日常运营所需的流动资金。该笔资金往来根据公司《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》、《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》等相关规定执行。

5、 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
提供促销服务	阿里巴巴集团	1,081,320.75		1,924,967.54	
提供租赁服务	宁波士倍贸易有限公司	1,941,944.47	97,097.22		

提供租赁服务	杭州乐特贸易有限公司	291,710.93	14,585.55		
租赁保证金	阿里巴巴集团	1,469,750.00		1,419,750.00	

(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	22,388,976.17	119,166.23
接受技术及物流服务	阿里巴巴集团	1,374,012.42	972,578.13
代收款项	阿里巴巴集团	2,347,616.74	3,451,738.69
接受技术及物流服务	宁波泽泰网络技术有限公司	0.00	86,052.14

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	158,060,937.40	100	223,620.82	0.14	157,837,316.58	153,449,879.13	100	162,291.18	0.11	153,287,587.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,953.80	100	3,953.80	100						
合计	158,064,891.20	/	227,574.62	/	157,837,316.58	153,449,879.13	/	162,291.18	/	153,287,587.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,472,416.36	223,620.82	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,472,416.36	223,620.82	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,472,416.36	223,620.82	5

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

按个别计提法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面金额	坏账准备	计提比例
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,953.80	3,953.80	100
关联公司应收款项	153,588,521.04		

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 227,574.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 162,291.18 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 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

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
浙江三江购物有限公司	子公司	121,024,623.26	1 年以内
杭州浙海华地网络科技有限公司	孙公司	17,355,127.58	1 年以内
宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司	子公司	3,807,410.95	1 年以内
浙江浙海华地网络科技有限公司	子公司	3,729,231.87	1 年以内
宁波三江电子商务有限公司	子公司	2,360,902.06	1 年以内
		148,277,295.72	

注：杭州浙海华地网络科技有限公司是浙江浙海华地网络科技有限公司的全资子公司。

2、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,289,498.37	19.24	3,289,498.37	100	-	3,289,498.37	12	3,289,498.37		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,805,629.99	80.76	284,364.99	2.06	13,521,265.00	23,531,534.66	88	212,892.91		23,318,641.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	17,095,128.36	/	3,573,863.36	/	13,521,265.00	26,821,033.03	/	3,502,391.28	/	23,318,641.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	5,682,181.40	284,109.07	5
1 至 2 年	2,559.21	255.92	10
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,684,740.61	284,364.99	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元　币种：人民币

项目	账面余额	坏账准备	计提比例
应收子公司往来款	189,264.14	-	
应收线上支付平台款项	7,931,625.24	-	
合计	8,120,889.38	-	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 284,364.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 212,892.91 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 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

单位：元　币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
支付宝（中国）网络技术有限公司客户备付金	营业款	6,770,801.09	1 年以内	39.61	
烟台润达农业科技股份有限公司	货款	3,289,498.37	2-3 年	19.24	3,289,498.37
宁波士倍贸易有限公司	租赁收入	1,882,559.65	1 年以内	11.01	94,127.98
财付通支付科技有限公司客户备付金	营业款	1,158,116.96	1 年以内	6.77	
淘宝（中国）软件有限公司	促销费	923,824.56	1 年以内	5.40	46,191.23
合计	/	14,024,800.63		82.03	3,429,817.58

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	373,818,000.00	1,000,000.00	372,818,000.00	368,818,000.00	1,000,000.00	367,818,000.00
对联营、合营企业投资	9,420,475.50		9,420,475.50	9,171,429.97		9,171,429.97
合计	383,238,475.50	1,000,000.00	382,238,475.50	377,989,429.97	1,000,000.00	376,989,429.97

(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
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		
宁波京桥恒业工贸有限公司	76,818,000.00			76,818,000.00		
宁波三江电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
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	1,000,000.00	2,000,000.00		3,000,000.00		
浙江安鲜网络科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	368,818,000.00	5,000,000.00	-	373,818,000.00		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		
二、联营企业											
宁波泽泰网络科技有限公司	9,171,429.97			249,045.53						9,420,475.50	
小计	9,171,429.97			249,045.53						9,420,475.50	
合计	9,171,429.97			249,045.53						9,420,475.50	

4、 营业收入和营业成本：

√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	1,747,750,349.54	1,448,429,723.91	1,769,899,161.00	1,467,203,725.46
其他业务	75,494,607.98	649.59	68,076,720.15	1,435.45
合计	1,823,244,957.52	1,448,430,373.50	1,837,975,881.15	1,467,205,160.91

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	249,045.53	-579,920.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	249,045.53	-579,920.23

十三、 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	-72,460.00	
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）	17,426,880.11	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	20,286.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-692,497.75	
所得税影响额	-4,202,923.25	
合计	12,479,286.02	

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	3.4488	0.1386	0.1386
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.6929	0.1082	0.1082

第十一节 备查文件目录

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

董事长：陈念慈

董事会批准报送日期：2018-8-27

修订信息

□适用 √不适用