

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 2023 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性、准确性、完整性，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、普华永道中天会计师事务所（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傅艳波及会计机构负责人（会计主管人员）金桑声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第六届董事会第二次会议审议通过，公司拟以2023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318,574,805.60元，结转下一次分配。公司结存的资本公积不在本次转增股本。

### 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他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、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，敬请查阅第三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。

### 十一、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	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	43
第六节	重要事项.....	46
第七节	股份变动及股东情况.....	50
第八节	债券相关情况.....	54
第九节	财务报告.....	55

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	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。

## 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 Limited 及其附属子公司
宁波士倍	指	宁波士倍贸易有限公司
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、普华永道中天	指	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 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	傅艳波	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
公司注册地址的历史变更情况	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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	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	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号领展广场 2 座普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	邵云飞 谢盈
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	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	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	3,896,288,971.56	4,090,543,486.06	4,023,931,502.26	-4.75	3,924,648,673.30
归属于上市公司股东的净利润	137,699,345.56	155,780,172.06	153,581,049.77	-11.61	88,291,957.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	116,925,315.62	124,761,614.74	124,761,614.74	-6.28	64,628,075.44
经营活动产生的现金流量净额	362,128,089.08	356,130,061.99	354,651,155.11	1.68	308,027,234.53
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	3,177,156,753.15	3,158,993,087.59	3,144,731,900.45	0.57	3,100,686,530.68
总资产	5,034,981,448.44	5,068,660,291.60	5,054,102,507.53	-0.66	4,960,631,066.28
总股本	547,678,400.00	547,678,400.00	547,678,400.00	-	547,678,400.00

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.2514	0.2844	0.2804	-11.60	0.1612
稀释每股收益(元/股)	0.2514	0.2844	0.2804	-11.60	0.1612
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2135	0.2278	0.2278	-6.28	0.1180
加权平均净资产收益率(%)	4.3533	4.9677	4.9182	减少0.6144个百分点	2.8461
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.7131	3.9953	3.9953	减少0.2822个百分点	2.0833

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

本报告期内，关联方公司控股股东上海和安将其持有的宁波士倍贸易有限公司 100%股权通过股权转让的方式全部转让给公司。公司和宁波士倍在本次交易前后同受上海和安控制，且控制为非暂时性，故本次交易适用同一控制下企业合并的会计处理原则。

## 八、2023 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	1,070,509,352.63	881,563,621.88	956,910,908.48	987,305,088.57

归属于上市公司股东的净利润	52,690,906.94	33,751,093.99	16,142,512.80	35,114,831.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	45,649,166.64	22,890,757.05	14,887,759.51	33,497,632.42
经营活动产生的现金流量净额	173,925,410.98	41,469,019.32	141,871,012.63	4,862,646.15

### 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	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-444,242.68		-1,135,251.67	4,434,824.27
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	29,054,486.02		37,930,511.33	25,582,388.43
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-5,400,377.92		-2,431,082.29	2,185,613.27
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,490,849.17		2,199,122.29	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				89,769.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-240,020.91		3,445,351.59	-647,107.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-4,686,663.74		-8,990,093.93	-7,981,606.60
少数股东权益影响额（税后）				
合计	20,774,029.94		31,018,557.32	23,663,881.97

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

### 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
交易性金融资产	14,800,866.85	9,172,432.43	-5,628,434.42	-4,221,325.82
合计	14,800,866.85	9,172,432.43	-5,628,434.42	-4,221,325.82

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年是公司探索全公司数字化 1.0 的第二个年头，市场环境发生了很大的变化，竞争变得愈加激烈，线上的、线下的、仓储会员的、折扣的等都挤在需求下降的生鲜等食品经营上。面对诸多的挑战，我们积极学习先进管理方法，时刻不忘让老百姓“用较少的钱，过更好的生活”的使命，全面贯彻“以顾客为中心”的经营思想，主要围绕数字化转型，开展相关工作。现将 2023 年主要经营工作回顾如下：

#### 一、募集资金使用情况

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 39,939.48 万元，其中 2023 年度投入募集资金 7,948.16 万元，报告期末募集资金余额 113,767.40 万元（含超市门店全渠道改造项目结项后转入的利息）。影响奉化加工配送中心建设项目进度的土地问题已解决，预计 2024 年年内可以开工建设；连锁超市发展项目因新开门店数量不足，将申请延期并变更部分项目内容。

#### 二、冷链集配中心建设正式启动

公司安鲜（杭州）冷链集配中心一、二期工程改造工程全部完成，三期工程因前用户搬迁延期原因，预计 2024 年三季度可以完成，到 9 月底前，安鲜（杭州）冷链集配中心将全面竣工。目前仓配业务启动，除解决奉化加工配送中心建设项目（已申请项目名称变更为“安鲜（宁波）冷链集配中心”）建设期仓配任务以外，已经开始承接社会物流仓配业务，这将推进公司社会化物流服务能力，培养公司物流人才。

#### 三、高质量完成亚运会食材供应任务

由于公司多年来对食品安全的坚守，2023 年公司被选为“第 19 届亚运食材供应服务商”，既圆满完成亚运食材供应任务，又提高了公司商品开发、仓储保鲜、物流配送的全面能力，使公司具备承接国家级项目的商品和物流服务水平。

#### 四、成功实现单位食堂业务线上化

单位食堂业务点多需求分散，经营一直很困难，销售上不去、亏损还不低。经过前几年的探索，分析利弊，2023 年终于实现单位食堂业务线上化，实现业务持续增长，经营结果明显向好，成为公司经营的一个新亮点。也为 2024 年公司扩大 TOB 业务提供了条件。

#### 五、人才发展工作

公司在人才引进、培养与发展方面做出了行之有效的努力。在 2023 年，初步构建了科学完善的人才梯队，优化招聘流程，搭建多渠道面试场景，提高了招聘效率和准确性；启动制定了业务系统的关键岗位任职资格，强化人才培养机制，通过开展多元化的培训和认证项目，不断提升干部员工的专业技能和综合素质；通过优化现有考核方案，发现、激励、留住人才，淘汰适应不了公司发展步伐的人员，提高员工队伍的综合素质，为公司健康发展提供保证。

### 二、报告期内公司所处行业情况

2023 年，浙江省社会消费品零售总额 32550 亿元，比上年增长 6.8%，增速比上年提高 2.5 个百分点。按经营单位所在地分，城镇消费品零售额 27761 亿元，增长 7.0%；乡村消费品零售额 4789 亿元，增长 5.8%。按消费形态分，商品零售 28888 亿元，增长 5.9%。（数据来源：浙江省统计局网站）

2023 年，零售行业缓慢复苏，电商增长仍旧快于实体店，与增长缓慢相对应的却是竞争异常激烈的市场环境，线上与线下零售都面临激烈竞争。线上各电商持续低价吸流，直播电商快速分流，线下实体店的折扣风，更多的竞争者加入，上游供应商也加入到零售市场，竞争趋于白热化，零售市场被更多的竞争者分流；消费者越来越理性，寻找更具性价比的商品，客流自然分流到更

能提供高性质比商品的网站、APP 或门店；购物渠道越来越多样性，随便看个小视频便把商品购了；市场不断被细分，各种业态百花齐放，各类软硬折扣店、细分再细分的品类专业店，线上线下商家都面临着被不断挤压的生存空间。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要经营社区生鲜超市业务，经营业态有社区店、盒马店和邻里店，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鲜食消费品为主。公司始终把让老百姓“用较少的钱，过更好的生活”作为公司使命，并将“安全、新鲜、健康、实惠”作为当前公司使命的解释，通过不断的用户心声调查与市场调研，创新经营方式，提高生鲜商品竞争力，满足老百姓一日三餐的需求。

### 四、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，重点在宁波地区拓展，截止报告期末已发展到 209 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，多年来始终坚持 100%对食用农产品进行安全检测，积累了良好的行业口碑；始终如一的诚信经营，使公司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 90 万人；公司多角度洞察顾客消费变化，深入打造商品供应链，突出生鲜经营，与主要供货商建立了长期、稳定、共赢的合作关系；公司通过生鲜加工中心、中央厨房提升即食、即热、即烹等预制类商品丰富度，推进自有品牌商品发展；积极拥抱数智化时代，打造数字化能力，让公司快速适应市场变化和社会发展。

### 五、报告期内主要经营情况

报告期内，营业收入同比下降 4.75%；营业成本同比下降 4.34%；销售费用同比降低 2.84%；管理费用同比下降 14.30%。

#### (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	3,896,288,971.56	4,090,543,486.06	-4.75
营业成本	2,841,370,103.07	2,970,184,694.38	-4.34
销售费用	810,025,230.71	833,740,972.40	-2.84
管理费用	126,937,951.22	148,125,784.91	-14.30
财务费用	-69,734,757.24	-67,578,999.50	3.19
经营活动产生的现金流量净额	362,128,089.08	356,130,061.99	1.68
投资活动产生的现金流量净额	-207,858,265.80	-21,142,487.92	883.13
筹资活动产生的现金流量净额	-229,039,980.39	-214,299,944.48	6.88

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买房产支出增加、收到的存款利息减少以及定期存款增加。

##### 2. 收入和成本分析

###### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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	3,822,819,227.70	2,821,029,261.24	26.21	-4.75	-4.34	减少 0.32 个百分点

合计	3,822,819,227.70	2,821,029,261.24	26.21	-4.75	-4.34	减少 0.32 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	2,075,493,927.87	1,511,118,488.60	27.19	-5.99	-5.55	减少 0.34 个百分点
生鲜	1,302,366,952.64	996,330,021.66	23.50	-2.00	-2.65	增加 0.51 个百分点
日用百货	413,268,923.14	294,204,474.75	28.81	-5.48	-1.71	减少 2.73 个百分点
针纺	31,689,424.05	19,376,276.23	38.86	-20.15	-25.98	增加 4.82 个百分点
合计	3,822,819,227.70	2,821,029,261.24	26.21	-4.75	-4.34	减少 0.32 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 (%)
宁波地区	3,458,412,570.39	2,542,549,007.15	26.48	-5.08	-4.19	减少 0.68 个百分点
浙江省	364,406,657.31	278,480,254.09	23.58	-1.55	-5.63	增加 3.31 个百分点
合计	3,822,819,227.70	2,821,029,261.24	26.21	-4.75	-4.34	减少 0.32 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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	3,789,431,164.77	2,788,147,516.71	26.42	-4.92	-4.61	减少 0.25 个百分点
批发	33,388,062.93	32,881,744.53	1.52	19.89	26.24	减少 4.95 个百分点
合计	3,822,819,227.70	2,821,029,261.24	26.21	-4.75	-4.34	减少 0.32 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内，公司主营业务收入同比下降 4.75%；食品销售较上年同期下降 5.99%，生鲜销售较上年同期下降 2%，日用百货销售较上年同期下降 5.48%，针纺销售较上年同期下降 20.15%。2023 年公司毛利率同比减少 0.32 个百分点，主要系公司聚焦顾客需求，生鲜销售占比增加。

## (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		2,821,029,261.24	100.00	2,948,887,001.41	100.00	-4.34	
合计		2,821,029,261.24	100.00	2,948,887,001.41	100.00	-4.34	
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		1,511,118,488.60	53.57	1,599,942,042.97	54.26	-5.55	
生鲜		996,330,021.66	35.32	1,023,451,529.06	34.71	-2.65	
日用百货		294,204,474.75	10.43	299,316,020.57	10.15	-1.71	
针纺		19,376,276.23	0.69	26,177,408.80	0.88	-25.98	
合计		2,821,029,261.24	100.00	2,948,887,001.41	100.00	-4.34	

## 成本分析其他情况说明

报告期内，公司主营业务成本同比降低 4.34%。

## (3). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 4,041.75 万元，占年度销售总额 1.06%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

## B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 32,493.21 万元，占年度采购总额 9.57%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司销售费用同比降低 2.84%，主要系销售下降所致。公司管理费用同比下降 14.30%，主要系公司深化管理变革，提高组织效率所致。

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	-
本期资本化研发投入	9,772,049.20
研发投入合计	9,772,049.20
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.25
研发投入资本化的比重（%）	100.00

## (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	54
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	1.37
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	5
本科	47
专科	2
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	38
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	10
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	6
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	0
60 岁及以上	0

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

本期资本化的研发投入主要系与门店数字化产品开发相关的研发投入。

**5. 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 3.62 亿元，比上年度增加 1.68%，主要系本期税费支出减少所致。

公司投资活动所产生的现金净流量为-2.08 亿元，比上年度减少 883.13%，主要系本期购买房产支出增加、收到的存款利息减少以及定期存款增加。

公司筹资活动所产生的现金净流量为-2.29 亿元，比上年度减少 6.88%，主要系根据新租赁准则计算的本期融资费同比增加。

**(二) 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
货币资金	2,311,920,842.59	45.92	566,447,480.00	11.18	308.14	主要系一年以内到期的定期存款增加
交易性金融资产	9,172,432.43	0.18	14,800,866.85	0.29	-38.03	主要系持有的交易性金融资产股价下跌
应收账款	26,846,353.83	0.53	47,828,774.45	0.94	-43.87	主要系保供业务应收款收回
预付款项	16,176,309.30	0.32	27,852,488.18	0.55	-41.92	主要系预付货款减少
其他权益工具投资	3,000,000.00	0.06				主要系本公司对上海崧兰企业管理咨询合伙企业(有限合伙)的投资款
其他非流动金融资产	20,000,000.00	0.40				主要系本公司对成都怡果农业合伙企业(有限合伙)的投资款
长期待摊费用	62,454,168.45	1.24	91,253,109.96	1.80	-31.56	主要系门店装修款摊销所致
其他非流动资产	832,680,090.41	16.54	2,529,647,561.37	49.91	-67.08	主要系一年以上到期的定期存款减少

**(三) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司新开门店 2 家，关闭门店 7 家，期末门店数 209 家。相关经营情况分析如下：

**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	门店数量	建筑面积

			(万平米)		(万平米)
宁波市	社区店	22	7.12	83	20.43
	盒马店	1	0.40	5	1.66
	邻里店	4	0.17	71	2.18
宁波市以外地区	社区店	8	4.08	10	2.64
	邻里店	0	0.00	5	0.19
合计		35	11.77	174	27.11

## 2. 其他说明

√适用 □不适用

### 1) 2023 年共新开门店 2 家

序号	店名	经营业态	地址	开业日期	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	购买/租赁	租赁年限
1.	金湖湾	邻里店	绍兴市越城区斗门街道金湖湾小区 30 幢袍中北路 148 号	2023-1-13	258.00	租赁	6
2.	江湾里	社区店	宁波市江北区清河路 266 号-1-163	2023-12-30	1965.63	租赁	10

### 2) 2023 年共关闭门店 7 家

序号	店名	地址	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	关店日期	关店原因
1.	金色珑庭	宁波市鄞州区东裕路 33 号、35 号、37 号	204.99	2023-3-18	经营战略调整
2.	海润佳园	宁波市海曙区高桥镇春池路 1557、1559、1561 号	221.20	2023-6-24	物业到期
3.	春景花园	宁波市宁海县跃龙街道道义坊路 52、56 号白石头路 102、106 号	257.60	2023-11-13	物业到期
4.	临浦	杭州市萧山区临浦镇汇宇清和园商铺 2#、4#、6#、8#一二楼	2788.00	2023-12-7	经营战略调整
5.	金湖湾	绍兴市越城区斗门街道金湖湾小区 30 幢袍中北路 148 号	258.00	2023-12-1	经营战略调整
6.	尚都会	绍兴市柯桥区华舍街道尚都会小区 2 幢 101 室 4 区、104 室 2 区、3 区、4 区	242.38	2023-12-1	经营战略调整
7.	星健兰亭	宁波市江北区祥北路 150-154 号一层	221.86	2023-12-18	物业到期

### 3) 网点布局 (截至 2023 年 12 月 31 日)

所属区域	门店数 (家)				建筑面积 (m <sup>2</sup> )
	年初	新开数	关店数	期末	
宁波市	189	1	4	186	319,653.92
宁波市以外地区	25	1	3	23	69,123.59
合计	214	2	7	209	388,777.51

注：保利城店因迁址，面积从 248 平方米调整到 239.14 平方米；穿城店因录入误差，面积从 6083 平方米调整到 4977.88 平方米。二家店面积调整后，减少了面积 1113.98 平方米。

### 4) 同比店分析：

报告期内，门店实现日均有效客流 19.78 万人，同比增长 2.81%。报告期内社区店销售收入同比下降 5.33%，邻里店销售收入同比下降 3.06%，盒马店销售收入同比下降 2.35%。

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	182	333,262.39	-4.90
宁波市以外地区	23	31,679.90	-3.31
合计	205	364,942.29	-4.76

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%
社区店	120	283,553.98	-5.33
邻里店	80	41,635.44	-3.06
盒马店	5	39,752.87	-2.35
合计	205	364,942.29	-4.76

#### 5) 店效分析

报告期内,公司坪效总体同比下降0.62%,主要系本期营业收入下降,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	199,219.52	344,430.79	47.37	-1.17
宁波市以外地区	33,686.45	36,211.19	29.45	3.95
合计	232,905.97	380,641.98	44.78	-0.62

##### 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%
社区店	192,780.17	293,821.82	41.76	-1.04
邻里店	19,464.36	42,401.48	59.68	1.10
盒马店	20,661.44	44,418.68	58.90	-2.08
合计	232,905.97	380,641.98	44.78	-0.62

#### 6) 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35家,占门店总数的16.75%;本报告期内,每平米建筑面积的日租金1.15元,比上期增长4.55%。

##### a) 按地区分:

地区	门店数	建筑面积(平米)	租金(元)	每平米建筑面积租金(元/天)	同比增减%
宁波市	163	242,124.22	104,627,082.93	1.18	4.42
宁波市以外地区	18	31,343.26	10,156,474.67	0.89	1.14
合计	181	273,467.48	114,783,557.60	1.15	4.55

##### b) 按业态分:

业态	门店数	建筑面积(平米)	租金(元)	每平米建筑面积租金(元/天)	同比增减%
社区店	94	231,365.04	89,977,735.47	1.07	5.94
邻里店	82	25,402.85	19,075,615.16	2.06	3.52
盒马店	5	16,699.58	5,730,206.97	0.94	-1.05
合计	181	273,467.47	114,783,557.60	1.15	4.55

备注:上述门店数包含当年度7家关闭店。

##### (2) 租售比分析

本报告期内,租赁门店的租金占营业收入的3.93%,比上期增长0.14%,主要系本期营业收入下降。

## 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	163	104,627,082.93	2,696,778,259.07	3.88	0.15
宁波市以外地区	18	10,156,474.67	226,032,258.28	4.49	-0.03
合计	181	114,783,557.60	2,922,810,517.35	3.93	0.14

## 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%
社区店	94	89,977,735.47	2,163,683,911.84	4.16	0.22
邻里店	82	19,075,615.16	396,314,116.43	4.81	0.08
盒马店	5	5,730,206.97	362,812,489.08	1.58	-
合计	181	114,783,557.60	2,922,810,517.35	3.93	0.14

备注：上述门店数包含当年度 7 家关闭店。

## 7) 物流配送分析

本报告期末，本公司拥有位于宁波奉化的生鲜加工和常规商品配送中心，以及位于杭州萧山的冷链集配中心。

报告期末，本公司物流车辆为 111 辆，其中冷链车 99 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	153,764.38	104,906.71	258,671.09	86.47%	-6.14%	-5.68%	-5.95%
供应商直送门店	28,747.96	11,743.50	40,491.46	13.53%	-16.32%	-3.12%	-12.88%
合计	182,512.34	116,650.21	299,162.55	100.00%	-7.90%	-5.43%	-6.95%

本报告期，公司配送额下降，物流成本同步下降。

物流方式	2023 年		2022 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	12,062.75	81.91%	12,547.33	84.11%	-484.59	-3.86%
外包物流成本	2,663.53	18.09%	2,370.06	15.89%	293.46	12.38%
合计	14,726.28	100.00%	14,917.39	100.00%	-191.13	-1.28%

## 8) 经营费用分析

项目	本期金额（万元）	本期占营收比	上期金额（万元）	上期占营收比	增减额	增减率	说明
营业收入	389,629	100.00%	409,054	100.00%	-19,425	-4.75%	
职工薪酬费用	50,675	13.01%	53,780	13.15%	-3,105	-5.77%	
租金费用	1,145	0.29%	1,757	0.43%	-612	-34.83%	主要系冻库外租储位下降及短期租赁减少。
水电费	6,921	1.78%	7,053	1.72%	-132	-1.87%	
折旧和摊销	17,039	4.37%	16,778	4.10%	261	1.56%	
装修费	3,930	1.01%	4,399	1.08%	-469	-10.66%	主要系部分折摊到期，费用下降。
汽运费	3,362	0.86%	3,162	0.77%	200	6.33%	
商品损耗费	1,333	0.34%	1,386	0.34%	-53	-3.82%	

包装物及低值易耗品	2,758	0.71%	2,578	0.63%	180	6.98%	
广告宣传及促销费用	1,041	0.27%	1,174	0.29%	-133	-11.33%	主要系会员积分兑换费用下降。
维修费	1,200	0.31%	1,255	0.31%	-55	-4.38%	
咨询费	477	0.12%	519	0.13%	-42	-8.09%	
其他费用	3,919	1.01%	4,865	1.19%	-946	-19.45%	主要系保供款项收回，对应信用损失计提下降及跨期费用预提下降。
投资收益	-23	-0.01%	-23	-0.01%	-	0.00%	
财务费用	-6,973	-1.79%	-6,758	-1.65%	-215	3.18%	
经营费用合计	86,804	22.28%	91,925	22.47%	-5,121	-5.57%	

#### 9) 线上销售分析

本报告期，线上销售的营业收入为 5.65 亿，同比增长 6.5%，线上销售占主营业务收入 14.78%，同比上升 1.56 个百分点。线上业务单量同比增长 58.56%，收入增长主要系顺应顾客需求，增加线上门店数量，进一步精细化管理线上业务及履约能力，提高顾客体验。

#### 10) 会员分析

报告期末，公司的有效收费会员总数 90.01 万人，同比增长 2.75 万人，主要系公司聚焦满足顾客需求，提升会员价值感，赢得顾客认同。

**(四) 投资状况分析****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
宁波安鲜生活商贸有限公司	综合零售、菜市场经营管理服务	100
宁波市海曙区安鲜市场管理有限公司	综合零售、菜市场经营管理服务	100
宁波三江网络科技有限公司	零售及网上销售	100
宁波浙海华地商贸有限公司	零售及网上销售	100
宁波士倍贸易有限公司	烟草制品零售	100
杭州乐特贸易有限公司	烟草制品零售	100

注：1、宁波安鲜生活商贸有限公司、宁波市海曙区安鲜市场管理有限公司为宁波安鲜生活网络科技有限公司全资子公司。

2、宁波浙海华地商贸有限公司为浙江浙海华地网络科技有限公司全资子公司。

3、杭州乐特贸易有限公司为宁波士倍贸易有限公司全资子公司。

**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

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产-成本	1,068,056.05							1,068,056.05
公允价值变动	13,732,810.80	-5,628,434.42						8,104,376.38
合计	14,800,866.85	-5,628,434.42						9,172,432.43

**(五) 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	2023 年净利润
浙江三江购物有限公司	16,000.00	100	32,833.61	13,446.47	-565.98
宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司	1,000.00	100	1,276.94	546.85	75.65
宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司	1,000.00	100	3,723.82	2,157.83	241.36
宁波方桥三江物流有限公司	1,000.00	100	3,643.22	2,485.34	312.97
宁波京桥恒业工贸有限公司	6,000.00	100	41,001.34	16,934.74	1,262.23
宁波三江电子商务有限公司	1,000.00	100	1,507.77	1,318.42	-24.55
浙江浙海华地网络科技有限公司	20,000.00	100	29,796.84	17,021.48	1,126.40
宁波安鲜生活网络科技有限公司	10,000.00	100	5,792.99	1,403.54	-645.43
浙江安鲜网络科技有限公司	2,000.00	100	2,678.79	896.31	-498.95
安鲜生活（上海）供应链有限公司	5,000.00	100	1,288.52	1,267.74	4.05
宁波三江网络科技有限公司	3,000.00	100	8,399.01	1,885.26	385.26
宁波士倍贸易有限公司	1,000.00	100	2,331.26	1,703.40	277.29

浙江三江购物有限公司，本期净利润-565.98万元，上年同期净利润-523.81万元，本期下降42.17万元，主要系收入减少所致。

宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司，本期净利润75.65万元，上年同期净利润0.12万元，本期增长75.53万元，主要系装修改造补助收入增长所致。

宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司，本期净利润241.36万元，上年同期净利润237.29万元，本期增加4.07万元，变动较小。

宁波方桥三江物流有限公司，本期净利润312.97万元，上年同期净利润170.73万元，本期增长142.24万元，主要系费用减少所致。

宁波京桥恒业工贸有限公司，本期净利润1,262.23万元，上年同期净利润604.33万元，本期增长657.90万元，主要系收入增长所致。

宁波三江电子商务有限公司，本期净利润-24.55万元，上年同期净利润-98.29万元，本期增长73.74万元，主要系费用减少所致。

浙江浙海华地网络科技有限公司，本期净利润1,126.4万元，上年同期净利润720.13万元，本期增长406.27万元，主要系销售收入增加及效率提升所致。

宁波安鲜生活网络科技有限公司，本期净利润-645.43万元，上年同期净利润-721.67万元，本期增长76.24万元，主要系收入增长所致。

浙江安鲜网络科技有限公司，本期净利润-498.95万元，上年同期净利润-44.95万元，本期减少454万元，主要系费用增长所致。

安鲜生活（上海）供应链有限公司，本期净利润4.05万元，上年同期净利润51万元，本期减少46.95万元，主要是毛利减少所致。

宁波三江网络科技有限公司本期净利润385.26万元，该公司自2023年6月成立。

宁波士倍贸易有限公司本期净利润277.29万元，本报告期内，上海和安投资管理有限公司将其持有的宁波士倍贸易有限公司100%股权通过股权转让的方式全部转让给公司。

**六、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

2023 年，社会消费品零售总额 471495 亿元，比上年增长 7.2%。2023 年，全国网上零售额 154,264 亿元，比上年增长 11.0%。其中，实物商品网上零售额 130,174 亿元，增长 8.4%，占社会消费品零售总额的比重为 27.6%；在实物商品网上零售额中，吃类、穿类、用类商品分别增长 11.2%、10.8%、7.1%。在商贸零售企业积极“触网”转型、消费环境优化改善、消费体验丰富提升等因素带动下，实体店铺零售持续恢复向好。按零售业态分，2023 年，限额以上零售业单位中百货店、便利店、专业店、品牌专卖店零售额比上年分别增长 8.8%、7.5%、4.9%、4.5%，超市零售额比上年下降 0.4%。（以上数据来源于国家统计局网站）

超市零售市场增量不足，存量博弈明显。竞争的激烈是必然的，同业之间竞争白热化局面近几年不会改变，线上线下都如此，行业竞争导致利润率持续下滑，亏损增多，一些缺少专业能力的零售商面临着被洗牌，如何活下去成了重要议题；人民对美好生活的向往是不会停止的，所以理性消费趋势不太可能改变，特别是在经济增速放缓的情况下，只有实实在在为顾客提供价值的零售商才能长久地活下来，真正有竞争力的零售商肯定是专业化程度高且有自己特色的企业，是持续深耕、创新与沉淀的结果，商品力、服务力、组织力缺一不可。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2024 年开始，面对诸多挑战，公司将在董事会领导的轮值总裁集体负责制下，坚守使命，努力探索数字化转型，脚踏实地，经营精益，让顾客满意。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 一、全面实施降本增效

全面梳理公司各项收支，减少不必要支出；加大门店数据化产品测试力度，完成门店数字化项目打造，提升门店货架可控度，增加可用货架资源价值，提升员工作业动作数字化程度，提高门店劳效。

### 二、安鲜（宁波）冷链集配中心建设项目开工

安鲜（杭州）冷链集配中心一期、二期工程改造竣工后，为安鲜（宁波）冷链集配中心建设项目创造了条件，安鲜（宁波）冷链集配中心将在 2024 年内开工，下步将持续跟进该项目的进展情况，确保募集资金依法依规使用。

### 三、全力提升商品力

打造核心商品基地，探索与供应商公开透明、互利共赢的合作模式，减少中间环节，建立从源头到门店的全供应链高效商品开发、商品周转业务流程，努力做到商品天天平价。进一步分析顾客需求，不断完善商品结构和价格策略，提高商品新鲜度和性价比。

### 四、进一步推进组织变革

推行组织 KPI 和个人绩效承诺考核制度，匹配落地执行方案，确保信息拉通对齐；推动自我批判工作深入，建立拥有自我纠偏能力的组织；改革主管及以上干部管理政策，实行末位淘汰；实施各级后备干部配备政策，建立起相互支持、灵活自主、以为顾客创造价值为己任的新型组织。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 未来经济增速如果持续放缓，会导致居民收入不稳定、居民消费信心下降、抑制社会消费能力释放，从而对行业和公司发展带来风险。

2. 新业态的不断迭代、线上销售的持续渗透、直播带货等零售渠道的多元化、生鲜技术的进步，这些将对零售行业带来新的变革挑战，行业竞争加剧导致的不确定性。

3. 市场环境和消费观念在快速变化，如果公司不能适应快速变化并作出相应对策，将导致公司竞争力减弱，进而影响业绩。

七、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

## 第四节 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、各经营管理层职责明确，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4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；5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。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、关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司董事会、监事会和管理层能够独立运作。公司未发生过控股股东占用上市公司资金和资产的情况。

4、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，专门委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，并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8次董事会会议，每位董事未发生无故不到会的情况。

5、监事与监事会：报告期内共举行了6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。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及制度要求，真实、准确、完整、及时地通过上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》披露信息，并做好信息披露前的保密工作及重大事项的内幕知情人登记备案工作，切实履行上市公司信息披露义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构和上交所的处罚。

7、投资者管理：报告期内，公司认真做好投资者关系管理工作，通过投资者来电接待、“E互动”、邮件等方式沟通，2023年召开了三次业绩说明会，持续拓宽沟通渠道，妥善处理投资者的各种咨询事项，加强与投资者的联系和沟通，不断提高对投资者的服务水平。

8、2023年4月修订了《公司章程》《战略委员会工作细则》《董事会秘书工作制度》《薪酬与考核委员会工作细则》《审计委员会工作细则》《关联交易管理制度》《提名委员会工作细则》《独立董事工作制度》《对外担保管理制度》等9个制度；2023年10月，根据中国证监会公布的《上市公司独立董事管理办法》，对公司《独立董事管理制度》《薪酬与考核委员会工作细则》《提名委员会工作细则》《审计委员会工作细则》进行了修订，因公司实行轮值总裁制度，对《公司章程》进行了修改；2023年11月，新制定了《轮值总裁管理制度》。

9、内部控制运行情况：报告期内，公司对各项重要的管理制度和管理流程不断更新修订，内审部门根据风险评估结果，对可能存在较高风险的业务环节实施专项审计，跟进新业务或调整变更流程内控设计的有效性且得到持续执行。重视审计工作发现的内控设计缺陷与执行缺陷落实整改进

度，确保内控评价意见和审计意见得到有效执行和落实。同步完善内部控制体系，不断提高公司的经营管理水平和风险防范能力。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、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	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023-3-9	www.sse.com.cn	2023-3-10	详见本节股东大会情况说明
2022 年年度股东大会决议	2023-5-9	www.sse.com.cn	2023-5-10	详见本节股东大会情况说明
2023 年第二次临时股东大会	2023-6-6	www.sse.com.cn	2023-6-7	详见本节股东大会情况说明
2023 年第三次临时股东大会	2023-10-30	www.sse.com.cn	2023-10-31	详见本节股东大会情况说明
2023 年第四次临时股东大会	2023-11-22	www.sse.com.cn	2023-11-23	详见本节股东大会情况说明

股东大会情况说明

适用 不适用

### (一) 2023 年第一次临时股东大会：

公司 2023 年第一次临时股东大会于 2023 年 3 月 9 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开。现场会议于 2023 年 3 月 9 日 14:00 在宁波市海曙区环城西路北段 197 号公司会议室召开，网络投票时间为 2023 年 3 月 9 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 9 人，所持有表决权的股份数 393,675,910 股，占公司有表决权股份总数的比例 71.8808%；公司在任董事 8 人，出席 8 人，其中董事徐潘华先生，独立董事董望先生、吴建依女士、闫国庆先生以电话会议方式参加本次股东大会；公司在任监事 3 人，出席 3 人；董事会秘书出席会议；全体高管列席会议；公司聘请的律师出席了本次股东大会。会议审议并通过了以下议案：

#### 1. 补选公司董事

见证律师认为：公司 2023 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。

### (二) 2022 年年度股东大会

公司 2022 年年度股东大会于 2023 年 5 月 9 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开。现场会议于 2023 年 5 月 9 日 14:00 在宁波市海曙区环城西路北段 197 号公司会议室召开，网络投票时间为 2023 年 5 月 9 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 9 人，所持有表决权的股份数 385,231,364 股，占公司有表决权股份总数的比例 70.3389%；公司在任董事 9 人，出席 9 人，其中董事徐潘华先生、张宇先生，独立董事董望先生、吴建依女士、闫国庆

先生以电话会议方式参加本次股东大会；公司在任监事 3 人，出席 3 人；董事会秘书出席股东大会；高管蓝蔚因工作出差请假，其他高管及公司聘请的律师参加了本次股东大会。会议审议并通过了以下议案：

1. 2022 年度董事会工作报告
2. 2022 年度监事会工作报告
3. 2022 年度财务决算报告
4. 2022 年度利润分配预案
5. 2022 年年度报告全文及摘要
6. 续聘公司 2023 年度财务审计机构
7. 续聘公司 2023 年度内部控制审计机构
8. 2023 年度日常关联交易计划一
9. 2023 年度日常关联交易计划二
10. 第六期员工持股计划（草案）及摘要
11. 第六期员工持股计划管理办法
12. 提请股东大会授权董事会办理第六期员工持股计划相关事宜
13. 修订关联交易管理制度
14. 修订对外担保管理制度
15. 修订独立董事工作制度
16. 修订公司章程

见证律师认为：公司 2022 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。

### （三） 2023 年第二次临时股东大会：

公司 2023 年第二次临时股东大会于 2023 年 6 月 6 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开。现场会议于 2023 年 6 月 6 日 14:00 在宁波市海曙区环城西路北段 197 号公司会议室召开，网络投票时间为 2023 年 6 月 6 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 10 人，所持有表决权的股份数 385,212,882 股，占公司表决权股份总数的比例 70.3355%；公司在任董事 7 人，出席 7 人，其中独立董事董望先生、吴建依女士、闫国庆先生以电话会议方式参加本次股东大会；公司在任监事 3 人，出席 3 人；董事会秘书出席了会议；全体高管及公司聘请的律师参加了本次股东大会。会议审议并通过了以下议案：

1. 补选公司董事

见证律师认为：公司 2023 年第二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。

### （四） 2023 年第三次临时股东大会

公司 2023 年第三次临时股东大会于 2023 年 10 月 30 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开。现场会议于 2023 年 10 月 30 日 14:00 在宁波市海曙区环城西路北段 197 号公司会议室召开，网络投票时间为 2023 年 10 月 30 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 11 人，所持有表决权的股份数 385,950,364 股，占公司表决权股份总数的比例 70.4702%；公司在任董事 9 人，出席 9 人，董事沈沉女士、蒋珊珊女士，独立董事董望先生、吴建依女士、闫国庆先生以电话会议方式参加本次股东大会；公司在任监事 3 人，出席 3 人；董事会秘书出席了会议；其他高管列席了会议，总裁陈岩以电话会议方式参加；公司聘请的律师参加了本次股东大会。会议审议并通过了以下议案：

1. 修订公司章程
2. 修订独立董事管理制度

见证律师认为：公司 2023 年第三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。

#### **(五) 2023 年第四次临时股东大会**

公司 2023 年第四次临时股东大会于 2023 年 11 月 22 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开。现场会议于 2023 年 11 月 22 日 14:00 在宁波市海曙区环城西路北段 197 号公司会议室召开，网络投票时间为 2023 年 11 月 22 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 14 人，所持有表决权的股份数 385,999,782 股，占公司表决权股份总数的比例 70.4792%；公司在任董事 9 人，出席 9 人，董事蒋珊珊女士以电话会议方式参加本次股东大会；公司在任监事 3 人，出席 3 人；董事会秘书出席了会议；总裁陈岩因个人原因请假，其他高管列席了会议；公司聘请的律师参加了本次股东大会。会议审议并通过了以下议案：

1. 独立董事津贴
2. 受让控股股东全资子公司股权暨关联交易
3. 选举非独立董事
4. 选举独立董事
5. 选举监事

见证律师认为：公司 2023 年第四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。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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	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	73	2023-11-22	2026-11-21	9,269,400	9,269,400	0		43.58	否
严谨	董事（轮值总裁）	女	56	2023-11-22	2026-11-21					0	否
庄海燕	董事、副总裁（轮值总裁）	女	42	2023-11-22	2026-11-21					127.02	否
泮霄波	董事	女	51	2023-11-22	2026-11-21	460,000	460,000	0		35.74	否
沈沉	董事	女	41	2023-11-22	2026-11-21					0	是
蒋珊珊	董事	女	41	2023-11-22	2026-11-21					0	是
陈翔宇	独立董事	女	39	2023-11-22	2026-11-21					1.17	否
蒋奋	独立董事	男	43	2023-11-22	2026-11-21					1.17	否
闫国庆	独立董事	男	64	2023-11-22	2026-11-21					7.00	否
裘无恙	监事会主席	男	51	2023-11-22	2026-11-21					43.60	否
陈贤峰	监事	男	35	2023-11-22	2026-11-21					36.76	否
周宏利	监事	男	46	2023-11-22	2026-11-21					22.91	否
郑庆军	副总裁（当值总裁）	男	54	2023-11-22	2026-11-21					111.24	否
傅艳波	财务负责人、董事会秘书	女	37	2023-11-22	2026-11-21					80.64	否
蓝蔚	副总裁	男	60	2023-11-22	2026-11-21					92.23	否
陈岩	原总裁	男	45	2020-11-16	2023-11-22					289.58	否
董望	原独立董事	男	40	2020-11-16	2023-11-22					6.42	否
吴建依	原独立董事	女	58	2020-11-16	2023-11-22					6.42	否
徐潘华	原董事	男	46	2020-11-16	2023-05-20					0	是
王星	原董事	男	43	2021-09-14	2023-02-21					0	是
张宇	原董事	男	39	2023-03-09	2023-05-20					0	是
郑谦	原监事	男	57	2020-11-16	2023-11-22					7.8	否
俞贵国	原监事	男	52	2022-09-13	2023-11-22					18.08	否
合计	/	/	/	/	/	9,729,400	9,729,400	0	/	931.36	/

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。
严谨	曾任日本富士通（台湾）股份有限公司董事长特别助理兼人力资源、采购部总监；三江购物董事、副总裁、高级顾问；上海和安投资管理有限公司总经理；现任三江购物董事（轮值总裁）（2023年11月22日起）。
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、财务负责人；现任三江购物党委书记、董事、副总裁（轮值总裁）。
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；现任三江购物董事会办公室主任、董事。
沈沉	曾先后任职于中国国际金融公司、鼎晖投资及世界银行。2018年4月加入阿里巴巴，现任战略投资部总监、三江购物董事。
蒋珊珊	曾先后担任普华永道咨询部高级咨询顾问，Unitas Capital 副总裁，Permira 投资总监。2018年加入阿里巴巴，现任阿里巴巴投资总监，易居中国董事、三江购物董事。
陈翔宇	现为浙江财经大学会计学院副教授，硕士生导师，教工党支部书记，兼任上海华峰超纤科技股份有限公司独立董事、浙江康帕斯流体技术股份有限公司独立董事、三江购物独立董事（2023年11月22日起）。
蒋奋	曾任浙江大学宁波理工学院教授、学术委员会委员，现为宁波大学教授、博士研究生导师，兼任上海国际经济贸易仲裁委员会兼职仲裁员、上海仲裁委员会兼职仲裁员，三江购物独立董事（2023年11月22日起）。
闫国庆	曾任沈阳市外经贸委国际贸易研究所副所长、沈阳亨通外贸集团公司副总经理、沈阳市辽中县副县长、浙江万里学院副校长兼商学院院长。现为浙江万里学院硕士研究生导师，韩国又松大学博士生导师，宁波永新光学股份有限公司独立董事（2024年1月18日止），荣安地产股份有限公司独立董事，宁波舟山港股份有限公司独立董事（2024年3月25日起）、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、区域总经理、资产保护部副总监，现任三江购物副总监、监事会主席。
陈贤峰	曾任三江购物门店值班经理、区域总经理、部门总经理，现任三江购物人力资源平台总经理、职工代表监事（2023年11月22日起）。
周宏利	曾任三江购物资产保护部经理、稽查高级经理，现任三江购物稽查中心总经理、监事（2023年11月22日起）。
郑庆军	曾任中学教师、副校长多年，历任三江购物门店店长、区域总经理、人力资源总监、三江购物董事；现任三江购物副总裁（当值总裁）。
傅艳波	曾任普华永道中天会计师事务所审计部经理。2019年2月进入三江购物任财务部副总监，现任三江购物财务负责人、董事会秘书。
蓝蔚	曾任宁波大目涂商厦副总经理、宁波市大目涂围垦开发集团公司企管部副部长，宁波远东印务实业有限公司总经理助理。2004年3月起历任三江购物门店经理，投资部投资经理、总经理、副总监、总监。现任三江购物副总裁。
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，公司总裁（2023年11月22日止）。
董望	现为浙江大学管理学院财务与会计学系讲师，副教授，博士生导师，兼任浙江省总会计师协会第八届理事会信息化专业委员会秘书长，中国政府审计研究中心研究员，物产金轮独立董事、园林股份独立董事、王力安防独立董事、三江购物独立董事（2023年11月22日止）。
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、浙江省法学会行政法研究会副会长、宁波恒达高智能科技股份有限公司（拟上市）独立董事、浙江镇洋发展股份有限公司独立董事、宁波金田铜业（集团）股份有限公司独立董事、宁波城建投资控股集团有限公司外部董事、三江购物独立董事（2023年11月22日止）。

王星	曾任欧莱雅(中国)有限公司事业部财务负责人，三江购物董事（2023年2月21日止）。
张宇	曾任职于耐克（中国）有限公司市场规划总监，2022年1月加入阿里巴巴任盒马总裁办负责人，2023年3月9日起任三江购物董事（2023年5月20日止）。
郑谦	曾任三江购物门店主管、助理经理、门店店长、区域总经理、工会主席、党委书记、职工代表监事（2023年11月22日止），现任党群工作顾问。
俞贵国	曾任三江购物门店防损员、门店经理、营运专员、监事（2023年11月22日止），现任三江购物证券事务代表、政策中心主任。

## (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

## 1. 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。			

## 2. 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
陈翔宇	浙江财经大学	会计学院副教授，硕士生导师，教工党支部书记	2015年6月	
陈翔宇	上海华峰超纤科技股份有限公司	独立董事	2023年12月	
陈翔宇	浙江康帕斯流体技术股份有限公司	独立董事	2023年2月	
蒋奋	宁波大学	教授、博士研究生导师	2020年6月	
蒋奋	上海国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员		
蒋奋	上海仲裁委员会	仲裁员		
闫国庆	浙江万里学院	硕士研究生导师	2002年4月1日	
闫国庆	宁波永新光学股份有限公司	独立董事	2023年7月21日	2024年1月18日
闫国庆	荣安地产股份有限公司	独立董事	2023年6月30日	2026年6月29日
闫国庆	宁波舟山港股份有限公司	独立董事	2024年3月25日	
蒋珊珊	阿里巴巴	投资总监	2018年9月1日	
蒋珊珊	易居中国	董事		
沈沉	重庆洪九果品股份有限公司	非执行董事	2023年12月1日	2024年3月28日
沈沉	Zuoyebang Education Limited	董事	2023年7月18日	
沈沉	Xiaoju Kuaizhi Inc.	董事	2023年11月11日	
沈沉	新华都购物广场股份有限公司	董事	2023年7月11日	
沈沉	北京安华金和科技有限公司	董事	2023年11月30日	

沈沉	北京网聘信息技术有限公司	董事	2023年9月15日	
沈沉	纽仕兰新云（上海）电子商务有限公司	董事	2023年7月17日	
沈沉	BEST Inc.	董事	2023年6月6日	
沈沉	Smart Share Global Limited	董事	2023年5月15日	
沈沉	杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2023年6月20日	
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讲师，副教授，博士生导师	2023年6月5日	
董望	中国政府审计研究中心	研究员	2016年11月18日	
董望	浙江省总会计师协会	第八届理事会信息化专业委员会秘书长	2020年11月18日	
董望	杭州市园林绿化股份有限公司	独立董事	2022年3月28日	2025年3月27日
董望	物产金轮股份有限公司	独立董事	2022年7月7日	2025年7月6日
董望	王力安防科技股份有限公司	独立董事	2022年12月23日	2025年12月22日
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	2021年5月	
吴建依	浙江镇洋发展股份有限公司	独立董事	2023年2月24日	2026年2月23日
吴建依	宁波金田铜业（集团）股份有限公司	独立董事	2022年5月12日	2025年5月11日
吴建依	宁波城建投资控股集团有限公司	外部董事	2020年12月	
王星	阿里巴巴集团	副总裁	2016年6月20日	
张宇	盒马（中国）有限公司	盒马成品部采购总监	2023年10月	
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2023年第四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7万元/年/人（税前）。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是

薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	经第五届薪酬与考核委员会第三次会议审议，全体薪酬与考核委员会一致同意上一年董事和高级管理人员的考核与薪酬发放情况；经第五届薪酬与考核委员会第四次会议审议，全体薪酬与考核委员会一致同意换届独立董事的薪酬方案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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：931.36 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：931.36 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
严谨	董事（轮值总裁）	选举	董事会换届选举，2023 年 11 月 22 日 2023 年第四次临时股东大会审议通过后担任董事，2023 年 11 月 22 日第六届董事会第一次会议审议通过后聘任轮值总裁。
沈沉	董事	选举	2023 年 6 月 6 日 2023 年第二次临时股东大会审议通过后担任董事。
蒋珊珊	董事	选举	2023 年 6 月 6 日 2023 年第二次临时股东大会审议通过后担任董事。
陈翔宇	独立董事	选举	董事会换届选举，2023 年 11 月 22 日 2023 年第四次临时股东大会审议通过后担任独立董事。
蒋奋	独立董事	选举	董事会换届选举，2023 年 11 月 22 日 2023 年第四次临时股东大会审议通过后担任独立董事。
陈贤峰	监事	选举	监事会换届选举，经公司全体职工选举，选举陈贤峰先生为公司第六届监事会职工代表监事，任期自 2023 年 11 月 22 日开始。
周宏利	监事	选举	监事会换届选举，2023 年 11 月 22 日 2023 年第四次临时股东大会审议通过后担任监事。
郑庆军	副总裁（当值总裁）	聘任	2023 年 11 月 22 日，第六届董事会第一次会议审议通过后聘任为轮值总裁（第一轮当值总裁任期：2023 年 11 月 22 日到 2024 年 5 月 21 日）。
庄海燕	董事、副总裁（轮值总裁）	聘任	2023 年 11 月 22 日，第六届董事会第一次会议审议通过后聘任为轮值总裁。
陈岩	原总裁	离任	2023 年 11 月 22 日第四次临时股东大会后结束任期。
董望	原独立董事	离任	董事会换届，2023 年 11 月 22 日第四次临时股东大会后结束任期。
吴建依	原独立董事	离任	董事会换届，2023 年 11 月 22 日第四次临时股东大会后结束任期。
徐潘华	原独立董事	离任	2023 年 5 月 20 日，公司关于董事辞职及补选董事的公告。

王星	原董事	离任	2023 年 2 月 21 日，公司公告了关于董事辞职的公告。
张宇	原董事	离任	2023 年 5 月 20 日，公司关于董事辞职及补选董事的公告。
郑谦	原监事	离任	监事会换届，2023 年 11 月 22 日第四次临时股东大会后结束监事任期。
俞贵国	原监事	离任	监事会换届，2023 年 11 月 22 日第四次临时股东大会后结束监事任期。

说明：董事王星于 2023 年 2 月 21 日公告离职，董事张宇经 2023 年 3 月 9 日召开的 2023 年第一次临时股东大会通过，选举为公司董事。

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届第十一次	2023 年 2 月 21 日	三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第十一次会议于 2023 年 2 月 21 日以通讯方式召开。本次会议应出席董事 8 名，实际出席董事 8 名。会议由董事长陈念慈先生召集。本次会议的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》及《公司董事会议事规则》的有关规定。会议审议通过了如下决议： 一、关于审议《补选公司董事》的议案 表决结果：赞成 8 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案尚需提交股东大会审议。 二、关于审议《提请召开 2023 年第一次临时股东大会》的议案 表决结果：赞成 8 票，反对 0 票，弃权 0 票。
第五届第十二次	2023 年 4 月 11 日	三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第十二次会议于 2023 年 4 月 11 日以现场结合通讯方式召开。会议通知已于 4 月 1 日通过邮件发送，并确认。本次会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。会议由董事长陈念慈先生召集。本次会议符合《公司法》、《公司章程》及《公司董事会议事规则》的有关规定。会议审议通过了如下决议： 一、关于审议《2022 年度董事会工作报告》的议案 表决情况：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。 二、关于审议《2022 年度总裁工作报告》的议案 表决情况：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。 三、关于审议《2022 年度财务决算报告》的议案 表决情况：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。 四、关于审议《2022 年度利润分配预案》的议案 表决情况：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。

	<p>五、关于审议《2022 年年度报告全文及摘要》的议案  表决情况：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。</p> <p>六、关于审议《续聘公司 2023 年度财务审计机构》的议案  表决情况：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。</p> <p>七、关于审议《续聘公司 2023 年度内部控制审计机构》的议案  表决情况：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。</p> <p>八、关于审议《2022 年度独立董事述职报告》的议案  表决情况：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>九、关于审议《2022 年度内部控制评价报告》的议案  表决情况：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>十、关于审议《董事会审计委员会 2022 年度履职报告》的议案  表决情况：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>十一、关于审议《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案  表决情况：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>十二、关于审议《2023 年度预计日常关联交易一》的议案  表决情况：同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票。关联董事陈念慈先生回避表决该议案。本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。</p> <p>十三、关于审议《2023 年度预计日常关联交易二》的议案  表决结果：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票关联董事徐潘华先生、张宇先生回避表决该议案。本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。</p> <p>十四、关于审议《第六期员工持股计划（草案）及摘要》的议案  表决结果：同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票。关联董事庄海燕女士回避表决该议案。本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。</p> <p>十五、关于审议《第六期员工持股计划管理办法》的议案  表决结果：同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票。关联董事庄海燕女士回避表决该议案本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。</p> <p>十六、关于审议《提请股东大会授权董事会办理第六期员工持股计划相关事宜》的议案  表决结果：同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票。关联董事庄海燕女士回避表决该议案本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。</p> <p>十七、关于审议《修订关联交易管理制度》的议案  表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。</p>
--	--

		<p>十八、关于审议《修订对外担保管理制度》的议案 表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。</p> <p>十九、关于审议《修订独立董事工作制度》的议案 表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。</p> <p>二十、关于审议《修订董事会秘书工作制度》的议案 表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>二十一、关于审议《修订董事会委员会工作细则》的议案 表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>二十二、关于审议《修订公司章程》的议案 表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案尚需提交 2022 年年度股东大会审议。</p> <p>二十三、关于审议《会计差错更正》的议案 表决情况：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>二十四、关于审议《提请召开 2022 年年度股东大会》的议案 表决情况：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p>
第五届第十三次	2023 年 4 月 24 日	<p>三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第十三次会议于 2023 年 4 月 24 日以通讯方式召开。会议通知按规定提前通过邮件发送，并电话确认。本次会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。会议由董事长陈念慈先生召集。本次会议符合《中华人民共和国公司法》、《公司章程》的有关规定。会议审议通过了如下决议：</p> <p>一、关于审议《2023 年第一季度报告》的议案表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p>
第五届第十四次	2023 年 5 月 18 日	<p>三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第十四次会议于 2023 年 5 月 18 日以通讯方式召开。本次会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。会议由董事长陈念慈先生召集。本次会议的召集、召开符合《公司法》《公司章程》及《公司董事会议事规则》的有关规定。会议审议通过了如下决议：</p> <p>一、关于审议《补选公司董事》的议案 表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案尚需提交股东大会审议。</p> <p>二、关于审议《提请召开 2023 年第二次临时股东大会》的议案 表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p>
第五届第十五次	2023 年 8 月 24 日	<p>三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第十五次会议于 2023 年 8 月 24 日以通讯方式召开。会议通知按规定提前通过邮件发送，并确认。本次会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。会议由董事长陈念慈先生召集。本次会议的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》及《公司董事会议事规则》的有关规定。会议审议通过了如下决议：</p>

		<p>一、关于审议《三江购物 2023 年半年度报告》全文及摘要的议案 表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>二、关于审议《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案 表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p>
第五届第十六次	2023 年 10 月 13 日	<p>三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第十六次临时会议于 2023 年 10 月 13 日以通讯方式召开。本次会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。会议由董事长陈念慈先生召集。本次会议的召集、召开符合《公司法》《公司章程》及《公司董事会议事规则》的有关规定。会议审议通过了如下决议：</p> <p>一、关于审议《修订公司章程》的议案 表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案尚需提交股东大会审议。</p> <p>二、关于审议《修订独立董事管理制度》的议案 表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。本议案尚需提交股东大会审议。</p> <p>三、关于审议《修订审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会工作细则》的议案 表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>四、关于审议《增开募集资金专项账户》的议案 表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>五、关于审议《提请召开 2023 年第三次临时股东大会》的议案 表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p>
第五届第十七次	2023 年 10 月 30 日	<p>三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第十七次会议于 2023 年 10 月 30 日以现场结合通讯方式召开。会议通知按规定提前通过邮件发送，并确认。本次会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。会议由董事长陈念慈先生召集。本次会议的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》及《公司董事会议事规则》的有关规定。会议审议通过了如下决议：</p> <p>一、关于审议《三江购物 2023 年第三季度报告》的议案 表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>二、关于审议《公司董事会换届选举暨提名第六届董事会非独立董事候选人》的议案 表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>三、关于审议《公司董事会换届选举暨提名第六届董事会独立董事候选人》的议案 表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>四、关于审议《独立董事津贴》的议案 表决情况：赞成 8 票，反对 0 票，弃权 0 票。独立董事闫国庆回避表决。</p> <p>五、关于审议《受让控股股东全资子公司股权暨关联交易》的议案</p>

		<p>表决情况：赞成 8 票，反对 0 票，弃权 0 票。董事陈念慈回避表决。</p> <p>六、关于审议《提请召开 2023 年第四次临时股东大会》的议案</p> <p>表决情况：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p>
第六届第一次	2023 年 11 月 22 日	<p>三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第一次会议于 2023 年 11 月 22 日下午以现场结合通讯方式召开。会议通知按规定提前通过邮件发送，并确认。本次会议应出席董事 9 名，实际出席董事 9 名。会议由董事长陈念慈先生召集。本次会议的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》及《公司董事会议事规则》的有关规定。会议审议通过了如下决议：</p> <p>一、关于审议《选举公司第六届董事会董事长》的议案</p> <p>表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>二、关于审议《选举董事会专门委员会成员》的议案</p> <p>表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>三、关于审议《聘任公司轮值总裁》的议案</p> <p>表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>四、关于审议《聘任公司高级管理人员》的议案</p> <p>表决情况：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>五、关于审议《聘任公司证券事务代表》的议案</p> <p>表决情况：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p> <p>六、关于审议《轮值总裁管理制度》的议案</p> <p>表决情况：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。</p>

## 六、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	8	8	5	0	0	否	5
严谨	否	1	1	0	0	0	否	1
庄海燕	否	8	8	5	0	0	否	5
泮霄波	否	8	8	5	0	0	否	5
沈沉	否	4	4	3	0	0	否	2
蒋珊珊	否	4	4	4	0	0	否	2
闫国庆	是	8	8	7	0	0	否	5
蒋奋	是	1	1	0	0	0	否	1
陈翔宇	是	1	1	0	0	0	否	1
徐潘华	否	4	4	4	0	0	否	2
吴建依	是	7	7	7	0	0	否	5
董望	是	7	7	7	0	0	否	5
张宇	否	3	3	3	0	0	否	1
郑庆军	否	7	7	5	0	0	否	5

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	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	3

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	陈翔宇（主任委员）、蒋奋、闫国庆
提名委员会	蒋奋（主任委员）、蒋珊珊、陈翔宇
薪酬与考核委员会	闫国庆（主任委员）、蒋奋、严谨
战略委员会	陈念慈（主任委员）、沈沉、闫国庆

## (二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------

2023 年 4 月 10 日	审议《2022 年年度报告全文及摘要》的议案； 2、审议《2022 年度内部控制评价报告》的议案； 3、审议《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案； 4、审议《关于 2023 年预计日常关联交易一》和《关于 2023 年预计日常关联交易二》的议案； 5、审议《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》的议案； 6、审议《续聘公司 2023 年度财务审计机构》和《续聘公司 2023 年度内部控制审计机构》的议案	审议通过了相关议案	
2023 年 4 月 24 日	审议《2023 年第一季度报告》	审议通过了相关议案	
2023 年 8 月 24 日	1、审议《2023 年半年度报告》； 2、审议《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	审议通过了相关议案	
2023 年 10 月 30 日	审议《2023 年三季度报告》	审议通过了相关议案	
2023 年 12 月 12 日	与外部审计机构普华永道讨论和沟通审计范围、审计计划、审计方法及在审计中发现的重大事项	沟通并确认年度审计计划与策略	

### (三) 报告期内提名委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 15 日	提名张宇先生为公司董事候选人	审议通过了相关议案	
2023 年 5 月 12 日	提名沈沉女士、蒋珊珊女士为公司董事候选人	审议通过了相关议案	
2023 年 10 月 9 日	1、提名陈念慈、严谨、庄海燕、泮霄波、沈沉、蒋珊珊为公司董事候选人； 2、提名闫国庆、蒋奋、陈翔宇为公司独立董事候选人	审议通过了相关议案	
2023 年 11 月 6 日	1、提名郑庆军、庄海燕、严谨为公司轮值总裁候选人； 2、提名庄海燕、郑庆军、蓝蔚为公司副总裁候选人； 3、提名傅艳波为公司财务负责人和董事会秘书候选人	审议通过了相关议案	

### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 15 日	1、回顾和审查上一年董事和高级管理人员的考核与薪酬情况；	审议通过了相关议案	

	2、对今年的董事和高级管理人员的薪酬政策与方案进行研究和讨论； 3、关于第六期员工持股计划草案的审定		
2023 年 10 月 16 日	对换届独立董事的薪酬方案进行研究和讨论	审议通过了相关议案	

**(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 29 日	1、公司核心竞争力； 2、关于公司发展战略与经营计划	审议通过了相关议案，并在 2022 年年度报告中予以披露。	

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末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	2,527
主要子公司在职员工的数量	1,405
在职员工的数量合计	3,932
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	328
销售人员	3,070
技术人员	89
财务人员	48
行政人员	397
合计	3,932
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,722
大学专科	639
大学本科	559
研究生及以上	12
合计	3,932

**(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；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。

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分为团队奖金，团队奖金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、创造价值、行为和价值观多维度评估确定评估等级发放奖金；另设立单项奖金对商品开发、网点开发、客户开发、创新优化等进行奖励，鼓励员工积极创新并参与公司的经营，激发员工的工作热情。

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。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司设有专业的培训平台——三江教育培训，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：新员工入职将接受企业文化、员工手册、制度规范、安全生产等相关技能的培训。

2、岗位能力培训：紧贴业务场景，设计覆盖营运门店、仓储物流、商品开发、顾客服务等各级员工的学习地图，使干部员工岗位能力稳步提升，并运用理论测试加实操认证，夯实培训效果。

3、技能班培训：开设学习区总班、学习店长班、邻里店储备经理班、储备主管班、水产技师班、创业培训班等，培养业务条线的专业和管理人才。

4、高潜人才培养：甄选高学历，富有专业素养和奋斗精神的年轻人才，纳入创新研究项目，通过授课、实践、拓展等方式培养公司核心专业人才。

5、自主培训：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氛围。

6、混合培训：搭建在线学习平台，开设直播培训、线上学习，结合行业课程、企业访学、知识竞赛、读书分享等，线上线下结合，极大地提高了培训效率和丰富性。

为适应公司战略的需求，三江教育培训还将不断补充和完善培训体系，为公司的发展提供人才保障。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	291,353.50
劳务外包支付的报酬总额	37,722,657.41

外包支付的报酬总额中 30,443,190.64 元为外包计件工资，在工时中未体现。

## 十、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 2022 年年度股东大会审议通过《2022 年度利润分配预案》，并已于 2023 年 5 月 29 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 2023 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 2.00 元（含税），共计派发现金股利 109,535,680.00 元（含税）。现金分红额度占合并报表中归属于上市公司股东净利润的 79.55%。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	109,535,680.00
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	137,699,345.56
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（%）	79.55
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	109,535,680.00
合计分红金额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（%）	79.55

**十一、 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

员工持股计划情况

√适用 □不适用

**第一期员工持股计划：**

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》，同意本公司成立员工持股计划。报告期内本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人员和个别核心骨干(以下简称员工)，人数共 15 人。

本公司于 2023 年 6 月 17 日披露了《关于第一期员工持股计划股票出售完毕暨终止的公告》，截至该公告披露日，第一期员工持股计划所持有的股票已全部出售完毕，全部资产均为货币资金。

根据第一期员工持股计划方案的相关规定，第一期员工持股计划实施完毕并终止。截止 2023 年 12 月 31 日，财产清算和分配工作已全部完成。

#### **第四期员工持股计划：**

本公司于 2020 年 4 月 15 日召开的第四届董事会第十三次会议和 2020 年 5 月 12 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过了本公司《第四期员工持股计划(草案)及摘要》的议案(以下简称“第四期员工持股计划”)及《第四期员工持股计划管理办法》的议案，同意本公司成立第四期员工持股计划。报告期内本公司实施了第四期员工持股计划，参加对象为本公司 144 位优秀奋斗者。

本公司于 2023 年 6 月 29 日披露了《关于第四期员工持股计划股票出售完毕暨终止的公告》，截至该公告披露日，第四期员工持股计划所持有的股票已全部出售完毕，全部资产均为货币资金。根据第四期员工持股计划方案的相关规定，第四期员工持股计划实施完毕并终止。截止 2023 年 12 月 31 日，财产清算和分配工作已全部完成。

#### **第五期员工持股计划：**

本公司于 2021 年 4 月 14 日召开的第五届董事会第二次会议和 2021 年 5 月 11 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过了公司《第五期员工持股计划(草案)及摘要》的议案(以下简称“第五期员工持股计划”)及《第五期员工持股计划管理办法》的议案，同意公司成立第五期员工持股计划，参加对象为本公司 51 位优秀奋斗者。

第五期员工持股计划筹集资金总额上限为 350 万元，资金来源为公司授予 2020 年度优秀奋斗者购股资金以及部分店长年度利润分享金，扣除个人所得税后全额投入第五期员工持股计划。2021 年 5 月 27 日，本公司第五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 327,700 股，成交金额 3,245,794 元，成交均价为 9.9048 元/股，本公司第五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。

截至本报告期披露日，第五期员工持股计划参与对象有离职员工 5 名，根据公司员工持股计划(草案)规定，其已持有的持股计划份额统一由公司收回，取消该持有人参与本员工持股计划的资格。

#### **第六期员工持股计划：**

本公司于 2023 年 4 月 11 日召开的第五届董事会第十二次会议和 2023 年 5 月 9 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了公司《第六期员工持股计划(草案)及摘要》的议案及《第六期员工持股计划管理办法》的议案，同意公司成立第六期员工持股计划，参加对象为本公司 75 位优秀奋斗者。

第六期员工持股计划筹集资金总额上限为 680 万元，资金来源为公司授予 2022 年度优秀奋斗者购股资金以及部分店长年度利润分享金，扣除个人所得税后全额投入第六期员工持股计划。2023 年 9 月 21 日-9 月 27 日期间，本公司第六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 466,000 股，占公司总股本的 0.0851%，成交均价为 11.9285 元/股，成交总额 5,558,700 元(不含交易费)。公司第六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 2023 年 9 月 28 日起的 36 个月。

截至本报告期披露日，第六期员工持股计划参与对象有离职员工 3 名，根据公司员工持股计划(草案)规定，其已持有的持股计划份额统一由公司收回，取消该持有人参与本员工持股计划的资格。

### **(三) 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

### **(四) 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。

## **十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

内部控制自我评估报告详细内容见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://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

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

内部控制自我评估报告详细内容见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司主要涉及商品零售业务，不属于重点排污企业。但在具体经营活动中，始终追求环保、安全理念，致力于成为实施节能减排、绿色产品销售和环保购物的零售企业，切实履行企业环境保护责任。

#### (二) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	5,721.48
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	通过废纸、金属、塑料等废弃物回收减少碳排放

具体说明

适用 不适用

公司秉持环境友好发展理念，结合公司实际认真执行国家相关政策要求，积极践行减少碳排放责任。在日常经营管理过程中，公司倡导节约用电，科学设定空调温度以减少温室气体排放，使用节能灯泡减少电能浪费；推行无纸化办公，减少纸张浪费；减少一次性用品消耗，倡导绿色可持续发展。采购部门扩大绿色低碳商品的采购与销售，向消费者传递绿色消费理念，引导广大消费者共同参与绿色消费。公司废纸、金属、塑料等废弃物统一由废品回收公司回收，减少了资源浪费和二氧化碳排放。安鲜（杭州）冷链集配中心部分屋顶新建了太阳能光伏电站，2024 年正式并网发电后将减少碳排放。

### 二、社会责任工作情况

#### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

#### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

公司秉持“诚实守信、先人后己、勤俭节约、精益创新”的核心价值观，以“用优秀文化，创百年企业”为企业愿景，坚持以顾客为中心，自觉承担社会责任，依法依规纳税，努力创造社会价值。

##### 1、股东和中小投资者保护

公司始终严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关法规的要求及上海证券交易所上市规则等有关规定，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控制度、董事会层面和经营管理层层面的合规风控体系，确保公司经营稳健发展。在兼顾公司长远发展的同时，注重对公司股东的合理稳定回报，充分保护股东、特别是中小股东的合法权益，公司上市以来累计实现现金分红 11 亿多元。

公司坚守信息披露合规为底线，以客观事实为依据，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》和中国证监会的有关规定和要求，认真履行上市公司信息披露义务，做到信息披露的真实、准确、完整、及时，持续提升信息披露有效性，充分保障全体股东的知情权。

公司积极开展投资者关系管理活动，通过 E 互动、官网、邮箱、电话、传真及现场接待等多种方式与投资者进行交流互动，公平对待所有股东，听取广大投资者对于公司经营、未来发展的意见和建议，保障股东特别是中小股东对公司重大事项的知情、参与和监督等权利。

## 2、保障员工合法权益，持续培育招纳人才

公司严格按照国家《劳动法》与《劳动合同法》，依法保护员工的合法权益。所有员工均按照国家地方的有关法律法规签订《劳动合同》，并办理五险一金。公司根据行业特征与岗位要求，经相关政府部门备案许可后实行相应的工时制度，并执行年假、陪产假、婚假等休假制度。

公司设有专业的培训平台-三江教育培训，通过新员工培训、岗位能力培训、技能班培训、高潜人才培养、自主培训、混合培训等各种培训班，采用现场、课堂、自主、在线直播等各种培训方式，提高员工素质，帮助员工成才。公司招募高潜力、年轻化、数字化人才，推进各平台梯队建设，满足公司快速发展的人才需要。公司通过持续的培训和招聘为员工提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会。

## 3、供应商合作

公司提倡合作共赢、协作发展，高度重视供应商关系管理，致力于与广大供应商建立和维护长久紧密的伙伴关系。按照平等互利原则订立供货合同，签署廉政协议，净化商业环境，维护公平竞争秩序，确保商业合作关系正常健康发展。

## 4、消费者权益保护

公司成立专门接待投诉的客服中心，设客服热线，统一接听顾客的各种投诉与反馈，协调门店进行处理，并对收集的各种投诉信息进行分类，保障消费者合法权益。公司以落实食品安全主体责任为抓手，千方百计做到让政府放心、让顾客安心，积极主动并率先接入浙江省市场监督“浙食链”系统，一码打通农产品供应链上下游，全省首家实现食用农产品的在线溯源。2022 年改造升级了安鲜食品安全检测中心，并自建数智化系统实现生鲜 100%检测溯源。用数字化手段管理公司农产品的食品安全，让顾客享受到看得见的食品安全。2023 年 11 月根据《浙江省食品安全数字化追溯规定》相关要求重构对接链路，建立三江食品安全管理在线管理系统，精准管理商品上链。并于 2024 年实现证照和检测报告数据的交易流转，数字化追溯工作得到提升优化。公司为第 19 届亚运会宁波赛区专仓和食材供应商，报告期内圆满完成了亚运食材保供任务，深受各级政府、客户的好评。

## 5、安全工作

公司落实安全主体责任，报告期公司组织开展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，确保公司安全有序运营。

## 6、党工委协作

党工委联合慰问配送中心高温天工作的员工，传递对员工的人文关怀，提高了员工的归属感和幸福感；参与街道举办的“点亮微心愿”公益活动，为困难群众实现微梦想助一把力；对因病或遭受意外而导致家庭生活困难的员工给予经济上帮助；组织联谊活动，为未婚员工搭建交友平台；日常组织各种劳动竞赛、员工生日送祝福、传统佳节送福利等活动，营造良好工作氛围，丰富员工生活。

## 7、绿色发展

积极践行生态文明价值观、节约集约循环利用资源观，提高员工节能环保意识，贯彻绿色发展理念。提倡绿色办公，低碳生活，引导并带动全体员工营造节能降耗的良好氛围，加强用纸、用水和用电管理，践行节能低碳生活方式。门店积极响应“限塑令”，使用可降解塑料购物袋。将可持续发展融入于公司战略和运营目标当中，在创造经济利益的同时始终追求环保、健康、安全理念，致力于成为实施节能减排、绿色产品销售和废弃物回收的零售企业，继续为社会进步、环境和谐做出积极的贡献。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

公司连续二年被宁波市商务局、宁波市对口支援和区域合作局和宁波市总工会认定为“宁波市消费帮扶企业”，公司在下属门店开辟消费扶贫专区，让各类特色扶贫商品，零门槛进入，方便百姓在家门口就能购买。通过销售脱贫地区的农产品，为巩固拓展脱贫攻坚成果及乡村振兴出一份力。

## 第六节 重要事项

### 一、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	是否有履行期限	承诺期限	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。	2016年12月5日	否	长期	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。	2016年12月5日	是	可交换债项目结束止	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。	2011年2月11日	否	长期	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	2011年2月11日	否	长期	是		

			接或间接竞争的任何业务活动。凡本公司及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本公司及附属公司会将上述商业机会让予股份公司。						
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。	2011年2月11日	否	长期	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。	2011年2月11日	否	长期	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。	2011年2月11日	否	长期	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。	2011年2月11日	否	长期	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。	2011年2月11日	否	长期	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	2016年12月5日	是	募集资金使用完毕止	是		

		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。						
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。	2016年12月5日	是	募集资金使用完毕止	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

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

## 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、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	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000
境内会计师事务所审计年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	邵云飞 谢盈
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	400,000

## 六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

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、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，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联人	2023 年预计金额	2023 年实际金额
采购商品和接受劳务	阿里巴巴集团	11,000	6,350.85
出售商品和提供劳务	阿里巴巴集团	1,500	661.61
承租	阿里巴巴集团	600	282.62
代收代付	阿里巴巴集团	7,000	4,400.00
出租经营场地给关联人	宁波士倍贸易有限公司	500	0
提供服务给关联人	宁波士倍贸易有限公司	500	0
合计		21,100	11,695.08

注：本报告期内，关联方公司控股股东上海和安投资管理有限公司（以下简称“上海和安”）将其持有的宁波士倍贸易有限公司 100% 股权通过股权转让的方式全部转让给公司。公司和宁波士倍在本次交易前后同受上海和安控制，且控制为非暂时性，故本次交易适用同一控制下企业合并的会计处理原则。公司与宁波士倍贸易有限公司发生的交易不再作为关联方交易披露。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	34,480
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	32,066

#### (二) 截至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（不含通过转融通出借股份）							
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、标 记或冻结 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		无		境内非国有法人
田开吉	795,637	11,095,037	2.03		无		境内自然人
陈念慈	0	9,269,400	1.69	6,952,050	无		境内自然人
黄跃林	0	4,480,088	0.82		无		境内自然人
田坤	30,000	1,760,000	0.32		无		境内自然人
宋鹏	478,800	1,682,600	0.31		无		境内自然人
王莉	480,390	1,650,600	0.30		无		境内自然人
香港中央结算 有限公司	1,246,227	1,358,516	0.25		无		未知
张文君	307,000	1,272,000	0.23		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				
杭州阿里巴巴泽泰 信息技术有限公司	175,257,088	人民币普通股	175,257,088				
田开吉	11,095,037	人民币普通股	11,095,037				
黄跃林	4,480,088	人民币普通股	4,480,088				
田坤	1,760,000	人民币普通股	1,760,000				
宋鹏	1,682,600	人民币普通股	1,682,600				
王莉	1,650,600	人民币普通股	1,650,600				
香港中央结算有限 公司	1,358,516	人民币普通股	1,358,516				
张文君	1,272,000	人民币普通股	1,272,000				
深圳市和顺天成投资 发展有限公司—和顺 天成—和顺1期私 募基金	1,060,200	人民币普通股	1,060,200				

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。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。
------------------	--

注：2024 年 2 月 24 日公司披露了《关于控股股东非公开发行可交换债券摘牌完成部分股份已解除质押的公告》，换股期结束后，和安投资发行的可交换债券质押的本公司剩余股份 92 股已解除质押，质押股份剩余数为 0 股，和安投资持有本公司股份 194,012,104 股。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用  不适用

前十名股东较上期发生变化

适用  不适用

单位：股

前十名股东较上期未变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
上海和安投资管理有限公司	0	0	0	194,012,012	35.42
杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	0	0	0	175,257,088	32.00
田开吉	795,637	0	0	11,095,037	2.03
陈念慈	0	0	0	9,269,400	1.69
黄跃林	0	0	0	4,480,088	0.82
田坤	30,000	0	0	1,760,000	0.32
宋鹏	478,800	0	0	1,682,600	0.31
王莉	480,390	0	0	1,650,600	0.30
香港中央结算有限公司	1,246,227	0	0	1,358,516	0.25
张文君	307,000	0	0	1,272,000	0.23

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

**(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

**二、控股股东及实际控制人情况**

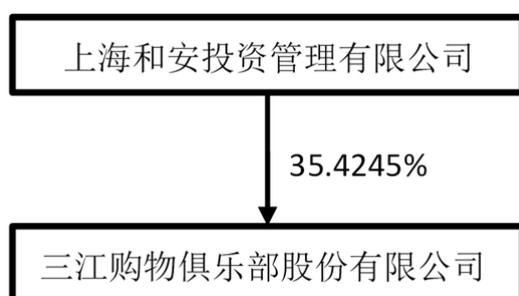
**(一) 控股股东情况**

**1 法人**

适用  不适用

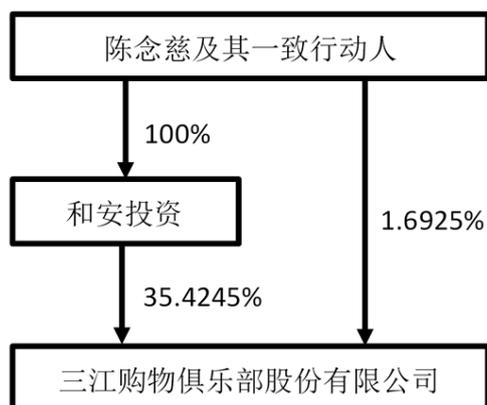
名称	上海和安投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	陈念慈
成立日期	2005-12-20
主要经营业务	投资管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内	无

外上市公司的股权情况

**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的说明**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 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

**2 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



### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 三、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

### 四、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	沈沉	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）。

## 第八节 债券相关情况

### 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（债券简称：18 和安 EB，以下简称“18 和安 EB”）。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。

2021 年 2 月 1 日，和安投资发布了《关于上海和安投资管理有限公司 2018 年非公开发行可交换公司债券开始实施换股的公告》，表示和安投资发行的可交换公司债券已进入换股期，换股起止日期从 2021 年 2 月 3 日至 2024 年 2 月 1 日。

2024 年 2 月 3 日公司披露了《关于控股股东可交换债券换股结果的提示性公告》18 和安 EB 在 2022 年 12 月 9 日到 2023 年 4 月 4 日换股 10,249,036 股（占比 1.8714%），2023 年 11 月 24 日换股 6,184,472 股（占比 1.1292%），共计换股 16,433,508 股（占比 3.0006%），剩余未换股数为 92 股，换股截止日期结束。

2024 年 2 月 24 日公司披露了《关于控股股东非公开发行可交换债券摘牌完成部分股份拟解除质押的提示性公告》，和安投资共持有公司股份 194,012,104 股，占公司总股本的 35.4245%，其中共质押本公司股份 92 股，占其所持有公司股份总数的 0.000047%，占公司总股本的 0.000017%。本次质押解除完成后，质押股份剩余数为 0 股。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

普华永道中天审字(2024)第 10119 号

三江购物俱乐部股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

##### (一) 我们审计的内容

我们审计了三江购物俱乐部股份有限公司(以下简称“三江购物公司”)的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

##### (二) 我们的意见

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了三江购物公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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。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。

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。

#### 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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

(一) 来自供应商的折扣及返利的确认

(二) 存货跌价准备计提

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一) 来自供应商的折扣及返利的确认</p> <p>参见财务报表附注五(10)存货及附注七(30)营业收入和营业成本。</p> <p>2023 年度,三江购物公司共计确认来自供应商的折扣及返利人民币 255,211,497.04 元,其中人民币 238,713,197.75 元已随商品出售结转计入营业成本,人民币 16,498,299.29 元计入 2023 年 12 月 31 日存货余额。</p> <p>三江购物公司通过与供应商订立多种不同类型的协议取得来自供应商的折扣及返利。这些协议在性质及规模上各有不同,包括按采</p>	<p>我们在审计中如何应对关键审计事项</p> <p>我们对来自供应商的折扣及返利的确认实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 我们了解、评估并测试了与来自供应商的折扣及返利的确认相关的关键财务报告内部控制,包括复核录入信息系统的数据以及与供应商定期对账等；</p> <p>(2) 我们了解、评估并测试了折扣和返利信息系统的一般控制和应用控制；</p> <p>(3) 我们抽样检查了三江购物公司与供应商签订的不同类型协议中的相关条款,评价其确认相关折扣及返利的会计政策是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>(4) 我们抽样检查了录入折扣和返利系统的信息,与协议条款是否一致,包括采购量、采购额、销售额、折扣或返利比率等；</p>

<p>购量、采购额、销售额计算的折扣及返利等。折扣及返利在约定绩效条件达成时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、采购额或者销售额。</p> <p>由于与供应商订立的协议的数量众多，折扣及返利条款各不相同，可能导致三江购物公司与供应商所订立协议项下的应确认的折扣及返利金额未能在财务报表中被准确反映或者被计入不恰当会计期间的风险。我们需要投入大量审计资源实施实质性程序，因此我们将来自供应商的折扣及返利的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(5) 我们选取样本对年末的应付账款余额及 2023 年度的来自供应商的折扣及返利的交易金额向相关供应商进行了函证；</p> <p>(6) 我们获取了 2023 年 12 月 31 日供应商折扣及返利分摊计算表，将分摊计算表中的信息核对至折扣和返利系统，并抽样检查了应计入营业成本和存货的折扣及返利金额。</p> <p>基于所实施的审计程序，我们发现我们获取的审计证据可以支持来自供应商的折扣及返利在财务报表中被准确反映及计入恰当的会计期间。</p>
<p>(二) 存货跌价准备计提</p> <p>参见财务报表附注五(25)重要会计估计和判断及附注七(6)存货。</p> <p>于 2023 年 12 月 31 日，三江购物公司合并财务报表中存货账面余额为人民币 282,732,628.52 元，存货跌价准备为人民币 3,430,167.27 元。</p> <p>三江购物公司存货按成本与可变现净值孰低计量。存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。管理层需综合考虑存货库龄、同类存货市场售价以及当前库存状况对存货的可变现净值予以合理估计。</p> <p>由于期末存货余额重大，存货跌价准备计提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>我们对存货跌价准备计提实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 我们了解、评估并测试了管理层与存货管理(包括存货采购、循环盘点、存货跌价准备计提等)相关的关键财务报告内部控制，并通过考虑估计不确定性的程度和其他固有风险因素的水平，如复杂性、主观性、变化以及管理层偏向和其他舞弊风险因素，评估了重大错报的固有风险；</p> <p>(2) 我们测试了用以维护存货库龄的信息系统一般控制和自动控制，并采用抽样的方法，检查存货入库的相关原始凭证，以评价管理层编制的存货库龄报表的准确性；</p> <p>(3) 我们抽样检查了存货于期后的销售数据，评估三江购物公司在计算存货跌价准备时使用的估计售价是否合理；</p> <p>(4) 我们结合历史销售情况及经验，评估了管理层计提存货跌价准备时采用的关键假设；</p> <p>(5) 我们对存货跌价准备进行了重新计算。</p> <p>基于所实施的审计程序，我们发现我们获取的审计证据可以支持管理层在计算存货跌价准备时所使用的关键数据和重大判断。</p>

### 一、 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 2023 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。基于我们已经执行的工作，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。

### 二、 管理层和治理层对财务报表的责任

三江购物公司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，除非管理层计划清算三江购物公司、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。

### 三、 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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 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。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

邵云飞(项目合伙人)

注册会计师

中国·上海市  
2024年4月25日

谢盈

## 二、 财务报表

### 合并资产负债表

2023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	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,311,920,842.59	566,447,480.00

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	9,172,432.43	14,800,866.85
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、3	26,846,353.83	47,828,774.45
应收款项融资			
预付款项	七、4	16,176,309.30	27,852,488.18
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	31,779,831.84	26,807,036.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、6	279,302,461.25	369,817,480.66
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	51,398,526.85	46,748,395.54
流动资产合计		2,726,596,758.09	1,100,302,521.74
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、8	3,000,000.00	
其他非流动金融资产	七、9	20,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	七、10	970,261,822.52	880,475,071.70
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、11	292,380,316.01	343,870,258.85
无形资产	七、12	97,037,384.84	91,638,874.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、13	62,454,168.45	91,253,109.96
递延所得税资产	七、14	30,570,908.12	31,472,893.00
其他非流动资产	七、15	832,680,090.41	2,529,647,561.37
非流动资产合计		2,308,384,690.35	3,968,357,769.86
资产总计		5,034,981,448.44	5,068,660,291.60
<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			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、16	329,783,490.47	401,452,224.63
预收款项	七、17	10,830,477.53	11,886,827.11
合同负债	七、18	821,983,892.04	778,551,874.92
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、19	82,018,740.06	85,712,699.35
应交税费	七、20	44,623,285.63	43,249,126.95
其他应付款	七、21	167,518,393.66	131,948,284.24
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	七、22	77,442,079.38	80,621,381.52
其他流动负债	七、23	85,768,048.75	81,471,944.91
流动负债合计		1,619,968,407.52	1,614,894,363.63
<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	七、24	232,550,315.61	287,838,120.16
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、25	5,305,972.16	6,934,720.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		237,856,287.77	294,772,840.38
负债合计		1,857,824,695.29	1,909,667,204.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、26	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、27	1,989,326,445.12	1,999,326,445.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、28	179,836,728.09	168,005,141.86
一般风险准备			
未分配利润	七、29	460,315,179.94	443,983,100.61

归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		3,177,156,753.15	3,158,993,087.59
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计		3,177,156,753.15	3,158,993,087.59
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		5,034,981,448.44	5,068,660,291.60

公司负责人：陈念慈

主管会计工作负责人：傅艳波

会计机构负责人：金桑

### 母公司资产负债表

2023 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,178,803,000.42	476,166,447.10
交易性金融资产		9,172,432.43	14,800,866.85
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十八、1	259,939,703.35	333,545,322.04
应收款项融资		9,063,141.98	20,832,747.86
预付款项			
其他应收款	十八、2	22,175,494.58	23,150,058.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		163,276,884.73	200,941,929.15
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		844,806.52	1,210,426.77
流动资产合计		2,643,275,464.01	1,070,647,797.77
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十八、3	579,570,036.31	537,818,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		20,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		723,215,424.71	702,236,403.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		228,080,165.25	270,468,552.35
无形资产		28,441,093.06	20,963,416.45
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		24,934,092.55	46,164,090.19
递延所得税资产		21,387,424.71	18,067,728.30
其他非流动资产		626,141,893.20	2,335,047,339.72
非流动资产合计		2,251,770,129.79	3,930,765,530.79
资产总计		4,895,045,593.80	5,001,413,328.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		430,774,927.64	486,829,187.24
预收款项		8,616,636.12	5,219,062.86
合同负债		812,693,331.45	773,436,152.99
应付职工薪酬		62,780,803.69	70,529,852.57
应交税费		30,898,880.45	35,725,857.37
其他应付款		77,783,408.42	127,311,325.58
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		66,890,887.62	67,644,544.86
其他流动负债		84,900,560.25	81,010,586.21
流动负债合计		1,575,339,435.64	1,647,706,569.68
<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		172,054,820.59	221,142,689.92
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			444,950.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		172,054,820.59	221,587,639.92
负债合计		1,747,394,256.23	1,869,294,209.60
<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		1,992,025,723.88	1,985,273,687.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		179,836,728.09	168,005,141.86
未分配利润		428,110,485.60	431,161,889.53

所有者权益（或股东权益）合计		3,147,651,337.57	3,132,119,118.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,895,045,593.80	5,001,413,328.56

公司负责人：陈念慈

主管会计工作负责人：傅艳波

会计机构负责人：金桑

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		3,896,288,971.56	4,090,543,486.06
其中：营业收入	七、30	3,896,288,971.56	4,090,543,486.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,731,324,256.92	3,908,595,817.48
其中：营业成本	七、30	2,841,370,103.07	2,970,184,694.38
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、31	22,725,729.16	24,123,365.29
销售费用	七、32	810,025,230.71	833,740,972.40
管理费用	七、33	126,937,951.22	148,125,784.91
研发费用			
财务费用	七、34	-69,734,757.24	-67,578,999.50
其中：利息费用		17,028,033.20	19,962,613.32
利息收入		-95,362,941.01	-97,899,113.01
加：其他收益	七、35	29,054,486.02	37,932,874.35
投资收益（损失以“-”号填列）	七、36	228,056.50	228,056.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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、37	-5,628,434.42	-2,659,138.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、38	716,908.61	-2,503,110.46

资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、39	-1,758,994.08	-2,691,369.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、40	59,231.72	-14,007.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		187,635,968.99	212,240,973.34
加：营业外收入	七、41	168,951.46	5,363,345.98
减：营业外支出	七、42	912,446.77	3,039,700.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		186,892,473.68	214,564,619.06
减：所得税费用	七、43	49,193,128.12	58,784,447.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		137,699,345.56	155,780,172.06
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		137,699,345.56	155,780,172.06
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）		137,699,345.56	155,780,172.06
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			
（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			
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）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		137,699,345.56	155,780,172.06
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		137,699,345.56	155,780,172.06
(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)		0.25	0.28
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.25	0.28

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：2,490,849.17 元，上期被合并方实现的净利润为：2,199,122.29 元。

公司负责人：陈念慈

主管会计工作负责人：傅艳波

会计机构负责人：金桑

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十八、4	3,407,125,562.28	3,661,727,609.62
减：营业成本	十八、4	2,668,249,337.46	2,803,352,466.06
税金及附加		15,136,198.51	15,917,142.06
销售费用		544,914,926.98	610,014,436.28
管理费用		107,898,816.95	130,000,739.39
研发费用			
财务费用		-69,245,661.14	-68,338,637.84
其中：利息费用		13,827,982.35	17,615,721.48
利息收入		-89,470,022.35	-94,046,905.31
加：其他收益		23,213,550.00	33,435,933.59
投资收益（损失以“—”号填列）	十八、5	228,056.50	228,056.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-5,628,434.42	-2,659,138.79
信用减值损失（损失以“—”号填列）		757,036.29	-2,396,570.89
资产减值损失（损失以“—”号填列）		-977,383.01	-1,944,470.04
资产处置收益（损失以“—”号填列）		79,226.56	-19,826.35
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		157,843,995.44	197,425,447.69
加：营业外收入		87,041.10	5,344,384.93
减：营业外支出		641,148.61	1,364,001.12

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		157,289,887.93	201,405,831.50
减：所得税费用		38,974,025.63	51,148,144.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		118,315,862.30	150,257,687.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		118,315,862.30	150,257,687.01
（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			
（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			
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		118,315,862.30	150,257,687.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈念慈

主管会计工作负责人：傅艳波

会计机构负责人：金桑

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,688,934,887.61	4,864,254,614.29
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、44（1）	118,755,611.22	130,562,163.75
经营活动现金流入小计		4,807,690,498.83	4,994,816,778.04
购买商品、接受劳务支付的现金		3,508,880,437.57	3,640,929,117.10
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		473,888,028.75	484,893,661.26
支付的各项税费		130,434,194.35	174,657,115.05
支付其他与经营活动有关的现金	七、44（1）	332,359,749.08	338,206,822.64
经营活动现金流出小计		4,445,562,409.75	4,638,686,716.05
经营活动产生的现金流量净额		362,128,089.08	356,130,061.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		228,056.50	228,056.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		174,077.32	466,743.38
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、44（2）	137,392,847.21	455,704,078.11
投资活动现金流入小计		137,794,981.03	456,398,877.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,653,246.83	59,541,365.91
投资支付的现金		20,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、44（2）	162,000,000.00	418,000,000.00
投资活动现金流出小计		345,653,246.83	477,541,365.91
投资活动产生的现金流量净额		-207,858,265.80	-21,142,487.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、44（3）	3,000,000.00	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	1,500,000.00
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	109,535,680.00
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	七、44（3）	122,504,300.39	106,264,264.48
筹资活动现金流出小计		232,039,980.39	215,799,944.48
筹资活动产生的现金流量净额		-229,039,980.39	-214,299,944.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-74,770,157.11	120,687,629.59
加：期初现金及现金等价物余额		428,202,619.16	307,514,989.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		353,432,462.05	428,202,619.16

公司负责人：陈念慈

主管会计工作负责人：傅艳波

会计机构负责人：金桑

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,939,769,987.34	4,128,788,567.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		665,031,219.30	771,363,361.35
经营活动现金流入小计		4,604,801,206.64	4,900,151,929.15
购买商品、接受劳务支付的现金		3,107,222,346.51	3,134,934,316.43
支付给职工及为职工支付的现金		326,843,428.09	348,839,449.14
支付的各项税费		95,706,430.76	130,222,632.89
支付其他与经营活动有关的现金		818,158,244.96	906,798,490.70
经营活动现金流出小计		4,347,930,450.32	4,520,794,889.16
经营活动产生的现金流量净额		256,870,756.32	379,357,039.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		228,056.50	228,056.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		934,128.49	1,038,386.92
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		137,392,847.21	291,356,817.66
投资活动现金流入小计		138,555,032.20	292,623,261.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,287,525.35	21,734,447.43
投资支付的现金		20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		35,000,000.00	111,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		150,000,000.00	270,000,000.00
投资活动现金流出小计		299,287,525.35	402,734,447.43
投资活动产生的现金流量净额		-160,732,493.15	-110,111,186.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,535,680.00	109,535,680.00
支付其他与筹资活动有关的现金		92,003,124.42	88,080,687.17
筹资活动现金流出小计		201,538,804.42	197,616,367.17
筹资活动产生的现金流量净额		-201,538,804.42	-197,616,367.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-105,400,541.25	71,629,486.47
加：期初现金及现金等价物余额		337,925,586.26	266,296,099.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		232,525,045.01	337,925,586.26

公司负责人：陈念慈

主管会计工作负责人：傅艳波

会计机构负责人：金桑

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	547,678,400.00				1,999,326,445.12				168,005,141.86		443,983,100.61		3,158,993,087.59		3,158,993,087.59
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	547,678,400.00				1,999,326,445.12				168,005,141.86		443,983,100.61		3,158,993,087.59		3,158,993,087.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-10,000,000.00				11,831,586.23		16,332,079.33		18,163,665.56		18,163,665.56
(一)综合收益总额											137,699,345.56		137,699,345.56		137,699,345.56
(二)所有者投入和减少资本					-10,000,000.00								-10,000,000.00		-10,000,000.00
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本					-10,000,000.00								-10,000,000.00		-10,000,000.00
(三)利润分配									11,831,586.23		-121,367,266.23		-109,535,680.00		-109,535,680.00
1.提取盈余公积									11,831,586.23		-11,831,586.23				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-109,535,680.00		-109,535,680.00		-109,535,680.00
4.其他															
四、本期期末余额	547,678,400.00				1,989,326,445.12				179,836,728.09		460,315,179.94		3,177,156,753.15		3,177,156,753.15
项目	2022 年度														

2023 年年度报告

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计		
	实收资本（或股 本）	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、上年年末余额	547,678,400.00				1,989,326,445.12				152,979,373.16		410,702,312.40		3,100,686,530.68		3,100,686,530.68
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					10,000,000.00						2,062,064.85		12,062,064.85		12,062,064.85
二、本年期初余额	547,678,400.00				1,999,326,445.12				152,979,373.16		412,764,377.25		3,112,748,595.53		3,112,748,595.53
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）									15,025,768.70		31,218,723.36		46,244,492.06		46,244,492.06
（一）综合收益总额											155,780,172.06		155,780,172.06		155,780,172.06
（二）所有者投入和 减少资本															
1. 所有者投入的普 通股															
（三）利润分配									15,025,768.70		-124,561,448.70		-109,535,680.00		-109,535,680.00
1. 提取盈余公积									15,025,768.70		-15,025,768.70				
2. 提取一般风险准 备															
3. 对所有者（或股 东）的分配											-109,535,680.00		-109,535,680.00		-109,535,680.00
4. 其他															
四、本期末余额	547,678,400.00				1,999,326,445.12				168,005,141.86		443,983,100.61		3,158,993,087.59		3,158,993,087.59

公司负责人：陈念慈

主管会计工作负责人：傅艳波

会计机构负责人：金桑

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	547,678,400.00				1,985,273,687.57				168,005,141.86	431,161,889.53	3,132,119,118.96
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	547,678,400.00				1,985,273,687.57				168,005,141.86	431,161,889.53	3,132,119,118.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					6,752,036.31				11,831,586.23	-3,051,403.93	15,532,218.61
(一)综合收益总额										118,315,862.30	118,315,862.30
(二)所有者投入和减少资本					6,752,036.31						6,752,036.31
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					6,752,036.31						6,752,036.31
(三)利润分配									11,831,586.23	-121,367,266.23	-109,535,680.00
1.提取盈余公积									11,831,586.23	-11,831,586.23	
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				1,992,025,723.88				179,836,728.09	428,110,485.60	3,147,651,337.57

2023 年年度报告

项目	2022 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、上年年末余额	547,678,400.00				1,985,273,687.57				152,979,373.16	405,465,651.22	3,091,397,111.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	547,678,400.00				1,985,273,687.57				152,979,373.16	405,465,651.22	3,091,397,111.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									15,025,768.70	25,696,238.31	40,722,007.01
(一) 综合收益总额										150,257,687.01	150,257,687.01
(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									15,025,768.70	-124,561,448.70	-109,535,680.00
1. 提取盈余公积									15,025,768.70	-15,025,768.70	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-109,535,680.00	-109,535,680.00
3. 其他											
四、本期期末余额	547,678,400.00				1,985,273,687.57				168,005,141.86	431,161,889.53	3,132,119,118.96

公司负责人：陈念慈

主管会计工作负责人：傅艳波

会计机构负责人：金桑

### 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。本公司于 2011 年 3 月 2 日在上海证券交易所挂牌上市交易。于 2023 年 12 月 31 日,本公司的总股本为 547,678,400.00 元,每股面值 1.00 元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事商品零售行业,经营范围为许可项目:食品销售;食品互联网销售;第二类增值电信业务;道路货物运输(不含危险货物);药品零售;药品互联网信息服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)。一般项目:技术进出口;食品进出口;货物进出口;互联网销售(除销售需要许可的商品);计算机软硬件及辅助设备零售;计算机软硬件及辅助设备批发;柜台、摊位出租;物业管理;集贸市场管理服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);广告发布;广告制作;广告设计、代理;票务代理服务;旅客票务代理;居民日常生活服务;单用途商业预付卡代理销售(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。以下限分支机构经营:许可项目:餐饮服务;出版物零售;出版物批发;出版物互联网销售;食品生产(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,具体经营项目以审批结果为准)。一般项目:针纺织品销售;日用品销售;日用品批发;日用百货销售;化妆品零售;化妆品批发;化工产品销售(不含许可类化工产品);第一类医疗器械销售;第二类医疗器械销售;文具用品零售;文具用品批发;办公用品销售;体育用品及器材零售;体育用品及器材批发;食用农产品批发;初级农产品收购;食用农产品零售;食用农产品初加工;通讯设备销售;电子产品销售;家用电器销售;家居用品销售;玩具、动漫及游艺用品销售;机械设备销售;消防器材销售;建筑材料销售;礼品花卉销售;鞋帽零售;鞋帽批发;服装服饰零售;服装服饰批发;汽车装饰用品销售;家具销售;母婴用品销售;照明器具销售;厨具卫具及日用杂品零售;厨具卫具及日用杂品批发;塑料制品销售;五金产品零售;五金产品批发;健身休闲活动;养老服务;农业专业及辅助性活动(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九。

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

### 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于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货跌价准备的计提(附注五(10))、应收款项的预期信用损失的计量(附注五(7))、长期资产减值(附注五(15))、所得税和递延所得税资产的确认(附注五(22))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注五(24)。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 4. 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

#### (a) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，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。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (b) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。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。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 5. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用  不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享

有的份额的，其余冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 7. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

### (a) 金融资产

#### (i) 分类和计量

本集团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，将金融资产划分为：

- (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；
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### 以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

#### 权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资于初始确认时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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### (ii) 减值

本集团对于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务工具投资、应收租赁款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收账款和应收租赁款外，于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

按照单项计算预期信用损失的各类金融资产，其信用风险特征与该类中的其他金融资产显著不同。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

- 应收账款组合 1 应收合并范围内公司款项
- 应收账款组合 2 除组合 1 以外的其他的应收款项
- 其他应收款组合 1 线上支付平台款项
- 其他应收款组合 2 应收合并范围内公司款项
- 其他应收款组合 3 除组合 1 和组合 2 以外的其他款项

对于划分为组合的应收账款、应收租赁款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### (iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 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；(3) 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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

**(b) 金融负债**

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

**(c) 权益工具**

权益工具，是指能证明拥有某一方在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本集团发行的永续债不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，且不存在须用或可用本集团自身权益工具进行结算的安排，本集团将其分类为权益工具。

**(d) 金融工具的公允价值确定**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

**8. 应收账款**

√适用 不适用

**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

参见附注五.7

**9. 其他应收款**

√适用 不适用

**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

参见附注五.7

**10. 存货**

√适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 不适用

**(a) 分类**

存货包括包装物及低值易耗品和库存商品，按成本与可变现净值孰低计量。

**(b) 存货的计价方法**

存货成本为采购成本扣除从供应商取得的折扣及返利计价。存货发出时的成本按先进先出法核算。

**(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。在同一地区生产和销售且具有相同或类似最终用途的存货，本集团合并计提存货跌价准备。

**(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。****(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品及包装物等周转材料采用在领用时采用一次摊销法计入成本。

## 11. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

### (a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认本公司财务报表的投资损益。在编制合并财务报表时，对于本集团向被投资单位投出或出售资产的顺流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关未实现的收入和成本或资产处置损益等中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整投资收益；对于被投资单位向本集团投出或出售资产的逆流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关资产账面价值中包含的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

### (d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(15))。

## 12. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

#### (a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备以及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

#### (b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(15))。

#### (d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (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	20-39年	5%	2.44%-4.75%
机器设备	年限平均法	5年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5年	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	5年	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5年	5%	19.00%

## 13. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(15))。

## 14. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

无形资产包括软件、商标权和土地使用权，以成本计量。

#### (a) 软件

软件按使用年限5年平均摊销。

#### (b) 商标权

商标权按使用年限5年平均摊销。

#### (c) 土地使用权

土地使用权按使用年限 40-50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(e) 研究与开发

本集团的研究开发支出主要包括本集团实施研究开发活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发测试、研发技术服务费及授权许可费等支出。

为研究门店数字化项目而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对门店数字化项目最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 门店数字化项目的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准门店数字化项目的预算；
- 前期市场调研的研究分析说明门店数字化项目所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行门店数字化项目的开发活动及后续的大规模生产；以及
- 门店数字化项目开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(f) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五(15))。

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

适用 不适用

**15. 长期资产减值**

适用 不适用

固定资产、在建工程、使用权资产、长期待摊费用、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**16. 长期待摊费用**

适用 不适用

长期待摊费用包括经营门店改良支出，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

**17. 职工薪酬**

**(1). 短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实

际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，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，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## 18. 预计负债

√适用 □不适用

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

## 19. 股份支付

√适用 □不适用

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本集团实施的股票期权计划及限制性股票计划均作为以权益结算的股份支付进行核算。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入当期损益，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，并以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期损益。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，本集团不确认成本或费用，除非该可行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

本集团修改股份支付计划条款时，如果修改增加了所授予权益工具的公允价值，本集团根据修改前后的权益工具在修改日公允价值之间的差额相应确认取得服务的增加。如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，本集团按照修改后的可行权条件核算；如果本集团以不利于职工的方式修改可行权条件，核算时不予以考虑，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。如果本集团取消了所授予的权益工具，则于取消日作为加速行权处理，将原本应在剩余等待期内确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

如果本集团需要按事先约定的回购价格回购未解锁而失效或作废的限制性股票，本集团按照限制性股票的数量以及相应的回购价格确认负债及库存股。

## 20. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### (a) 销售商品收入

本集团于客户拥有并接受该商品时即客户取得商品控制权确认收入。附有客户额外购买选择权(例如客户奖励积分等)的合同，本集团评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，本集团将其作为单项履约义务，客户未来行使购买选择权取得相关商品或服务的控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后予以估计。

本集团根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### (b) 提供服务收入

本集团向客户提供会员服务及货运仓储服务获得的收入系根据合同或协议约定的服务期间确认收入。

## 21. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

## 22. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应

的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的非企业合并交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该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。

### 23. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

## (a) 经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，将减免的租金作为可变租金，在减免期间将减免金额计入当期损益。

除上述符合条件的合同变更采用简化方法外，当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

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

##### 分部信息

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，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

##### 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

##### (a) 存货跌价准备的计提

本集团存货跌价准备按成本与可变现净值孰低计量。存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。管理层需综合考虑存货库龄、同类存货市场售价以及当前库存状况对存货的可变现净值予以合理估计。

##### (b) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率或基于账龄矩阵确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。2023 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 50%、25%和 25%(2022 年度：50%、25%和 25%)。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括国内生产总值、消费者物价指数和生产价格指数等。2023 年度，本集团已考虑了不同的宏观经济情景下的不确定性，相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

经济情景			
项目	基准	不利	有利
国内生产总值	4.54%	3.00%	5.30%
消费者物价指数	1.37%	0.01%	2.60%
生产价格指数	0.50%	-1.50%	1.90%

2022 年度，本集团在各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

经济情景			
项目	基准	不利	有利

国内生产总值	4.80%	2.50%	6.00%
消费者物价指数	2.30%	1.40%	3.00%
生产价格指数	0.20%	-2.00%	1.70%

## (c) 长期资产减值准备的会计估计

本集团对存在减值迹象的长期资产进行减值测试时，当减值测试结果表明相关资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产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的较高者，其计算需要采用会计估计(附注五(15))。

当本集团采用预计未来现金流量的现值确定可收回金额时，由于相关地区所处的经济环境的发展存在不确定性，预计未来现金流量的现值计算中所采用的收入增长率、毛利率及税前折现率亦存在不确定性。

如果管理层对相关资产组未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对相关资产增加计提减值准备。

如果管理层对相关资产组未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对相关资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对相关资产增加计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的相关资产减值损失。

## (d) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

## 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

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、5%、及 0%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	5%及 7%

企业所得税	应纳税所得额	20%及 25%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%
房产税	按房产原值扣除合理费用后的余值从价计征，或按租金收入从租计征	从价计征：1.2%； 从租计征：12%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

### (a) 企业所得税

(i) 根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021]6号)等相关规定,本集团在2018年1月1日至2023年12月31日的期间内,新购买的低于500万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用,在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧。

(ii) 根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税[2022]13号),自2022年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2021]12号),自2021年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,在财税[2019]13号规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2023]6号),自2023年1月1日至2024年12月31日,对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。

本集团子公司宁波三江电子商务有限公司、宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司、宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司、宁波安鲜生活网络科技有限公司、浙江安鲜网络科技有限公司、安鲜生活(上海)供应链有限公司和宁波士倍贸易有限公司,及本集团孙公司宁波安鲜生活商贸有限公司、宁波市海曙区安鲜市场管理有限公司、杭州乐特贸易有限公司和宁波浙海华地商贸有限公司本年度符合上述条件,适用该优惠政策。

### (b) 增值税

(i) 根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39号)及相关规定,自2019年4月1日起,本公司销售商品适用的增值税税率为0%、9%及13%;会员合同收入、仓储合同收入适用的增值税税率为6%;租金收入适用的增值税税率为9%,其中适用简易征收的,征收率为5%;货运合同收入适用的增值税税率为9%。

(ii) 根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39号)、财政部和税务总局颁布的《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告[2022]11号)以及《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告[2023]1号)的相关规定,本公司的子公司宁波方桥三江物流有限公司和宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司作为生产性服务企业,自2023年1月1日至2023年12月31日,按照当期可抵扣进项税额加计5%,抵减增值税应纳税额。

## 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	7,689,874.34	13,012,350.91
银行存款(i)(ii)	2,300,368,005.32	522,333,703.64
其他货币资金(iii)	3,862,962.93	31,101,425.45
存放财务公司存款		
合计	2,311,920,842.59	566,447,480.00
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(i) 于2023年12月31日，本集团银行存款中包括一年内到期的定期存款人民币1,822,000,000.00元(2022年12月31日：人民币100,000,000.00元)和七天通知存款人民币20,000,000.00元(2022年12月31日：无)，合同约定本集团可提前支取，和其他受限资金人民币449,993.80元(2022年12月31日：人民币4,000.00元)。

(ii) 于2023年12月31日，本集团应收利息为按实际利率法计提的一年内到期的定期存款应收利息人民币132,380,616.87元(2022年12月31日：人民币8,057,008.82元)。

(iii) 于2023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3,657,769.87元(2022年12月31日：人民币30,183,852.02元)，和在途资金人民币205,193.06元(2022年12月31日：人民币917,573.43元)。

## 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,172,432.43	14,800,866.85	/
合计	9,172,432.43	14,800,866.85	/

其他说明：

√适用 □不适用

交易性权益工具投资的公允价值根据上海证券交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

## 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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	28,265,635.01	50,300,579.02
1年以内小计	28,265,635.01	50,300,579.02
1至2年	25,501.47	46,887.08
2至3年	46,887.08	
合计	28,338,023.56	50,347,466.10

## (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	28,338,023.56	100.00	1,491,669.73	5.26	26,846,353.83	50,347,466.10	100.00	2,518,691.65	5.00	47,828,774.45
合计	28,338,023.56	/	1,491,669.73	/	26,846,353.83	50,347,466.10	/	2,518,691.65	/	47,828,774.45

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	28,338,023.56	1,491,669.73	5.26
合计	28,338,023.56	1,491,669.73	5.26

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

**(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	
应收账款 坏账准备	2,518,691.65	1,443,507.58	-2,470,529.50			1,491,669.73
合计	2,518,691.65	1,443,507.58	-2,470,529.50			1,491,669.73

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款总额	9,311,137.85	32.86	465,556.72
合计	9,311,137.85	32.86	465,556.72

**(1). 本期合同资产计提坏账准备情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**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	15,573,548.13	96.27	27,646,391.37	99.27
1 至 2 年	559,815.68	3.46	109,773.87	0.39
2 至 3 年			76,200.94	0.27
3 年以上	42,945.49	0.27	20,122.00	0.07
合计	16,176,309.30	100	27,852,488.18	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于 2023 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 602,761.17 元(2022 年 12 月 31 日：206,096.81 元)，主要为预付供应商款项。

## (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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
余额前五名的预付款项总额	8,517,385.21	52.65
合计	8,517,385.21	52.65

## 5、其他应收款

### 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,779,831.84	26,807,036.06
合计	31,779,831.84	26,807,036.06

### 其他应收款

#### (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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	30,780,568.24	27,147,639.01
1 年以内小计	30,780,568.24	27,147,639.01
1 至 2 年	1,690,259.86	855,805.00
2 至 3 年	815,625.00	3,500.00
3 年以上	3,834,962.24	3,831,562.24
合计	37,121,415.34	31,838,506.25

#### (2). 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	24,135,654.86	18,193,888.16
支付供应商货款	3,289,498.37	3,289,498.37
应收员工备用金	2,137,327.14	1,398,812.62
应收押金和保证金	2,099,704.81	2,238,804.48
应收销售废品收入	1,254,323.58	1,916,894.04
应收租赁收入	805,625.00	805,625.00
其他	3,399,281.58	3,994,983.58
合计	37,121,415.34	31,838,506.25

**(3). 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)	
2023年1月1日余额	401,596.82		4,629,873.37	5,031,470.19
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-15,705.00		15,705.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	332,348.09		265,423.18	597,771.27
本期转回	-287,657.96			-287,657.96
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	430,581.95		4,911,001.55	5,341,583.50

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

- 除因本年新增、减少的款项及第一、第三阶段间互相转换引起的坏账准备变动外，由于确定预期信用损失时所采用的参数数据发生变化引起的坏账准备变动为 6,475.55 元。
- 本集团自 2019 年起不再经营公交 IC 卡充值业务并预计以后年度也不再经营该业务，本集团认为该业务产生的应收款人民币 534,750.00 元难以收回并对其全额计提坏账准备。
- 本集团应收烟台润达农业科技股份有限公司人民币 3,289,498.37 元，因对方破产预计收回可能性很低，且原购销合同已终止，故转入其他应收款并对其全额计提了坏账准备。
- 本集团应收浙江美日健身服务有限公司租赁收入人民币 805,625.00 元。因对方资金周转困难管理层预计收回可能性很低，故对其全额计提坏账准备。
- 本集团应收杭州金博娱乐有限公司人民币 281,128.18 元。因对方资金周转困难管理层预计收回可能性很低，故对其全额计提坏账准备。

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(6). 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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
其他应收款 1	16,865,902.32	45.43	线上支付平 台款项	一年以内	
其他应收款 2	4,428,712.08	11.93	线上支付平 台款项	一年以内	
烟台润达农业 科技股份有限 公司	3,289,498.37	8.86	支付供应商 货款	三年以上	3,289,498.37
其他应收款 3	1,350,167.18	3.64	应收押金和 保证金	一到二年	67,508.36
其他应收款 4	1,298,395.56	3.50	线上支付平 台款项	一年以内	
合计	27,232,675.51	73.36	/	/	3,357,006.73

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款的坏账准备按类别分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日				2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备(i)	4,911,001.55	13.23%	4,911,001.55	100.00%	4,629,873.37	14.54%	4,629,873.37	100.00%
按组合计提坏账准备(ii)	32,210,413.79	86.77%	430,581.95	1.34%	27,208,632.88	85.46%	401,596.82	1.48%
合计	37,121,415.34	100.00%	5,341,583.50		31,838,506.25	100.00%	5,031,470.19	

## 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
库存商品	277,085,022.95	-3,430,167.27	273,654,855.68	364,053,818.90	-3,253,922.74	360,799,896.16
包装物及低值易耗品	5,647,605.57		5,647,605.57	9,017,584.50		9,017,584.50
合计	282,732,628.52	-3,430,167.27	279,302,461.25	373,071,403.40	-3,253,922.74	369,817,480.66

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	
库存商品	3,253,922.74	1,089,112.31		-912,867.78		3,430,167.27
合计	3,253,922.74	1,089,112.31		-912,867.78		3,430,167.27

## 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		
待抵扣进项税额	25,079,177.66	23,266,130.87
待售礼品卡	24,461,250.00	22,068,550.00
预缴企业所得税	1,858,099.19	1,413,714.67
合计	51,398,526.85	46,748,395.54

## 8、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
一上海崧兰企业管理咨询合伙企业(有限合伙)						3,000,000.00	3,000,000.00				
合计						3,000,000.00	3,000,000.00				/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本集团对上海崧兰企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称“上海崧兰”)的持股比例为9.98%，本集团无法参与或影响上海崧兰的财务和经营决策，因此本集团对上海崧兰不具有重大影响，出于战略投资的考虑将其作为其他权益工具投资核算。

**9、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权投资及差额补足和回购权利	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

于 2023 年度本集团向成都怡果农业合伙企业(有限合伙)(以下简称“成都怡果”)投资人民币 20,000,000.00 元并持股 40%，本集团为成都怡果之有限合伙人。合伙协议约定本集团每年将优先于其他股东享有固定红利分配(年化收益率 7%单利)，如成都怡果利润不足以支付本集团固定红利金额，差额部分由成都怡果之普通合伙人补足。协议签署后 5 年本集团有权要求成都怡果之普通合伙人按照投资原值 20,000,000.00 元加上剩余未收回投资收益部分(年化收益率 7%单利)的价格回购本集团持有的成都怡果之全部股份。

由于本集团享有的股东权利明显区别于其他股东，因此本集团将对成都怡果的投资确认为一项以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，同时将对成都怡果之普通合伙人的差额补足和回购权利也确认为一项以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

**10、固定资产**

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
固定资产	970,261,822.52	880,475,071.70
合计	970,261,822.52	880,475,071.70

## 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	1,273,024,087.97	171,424,325.57	30,624,248.61	44,753,935.29	79,467,388.53	1,599,293,985.97
2. 本期增加金额	155,290,263.85	8,592,102.12	755,746.01	2,377,710.11	3,492,053.56	170,507,875.65
(1) 购置	155,290,263.85	8,592,102.12	755,746.01	2,377,710.11	3,492,053.56	170,507,875.65
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		-3,722,397.00	-202,131.54	-1,313,024.87	-2,209,694.25	-7,447,247.66
(1) 处置或报废		-3,722,397.00	-202,131.54	-1,313,024.87	-2,209,694.25	-7,447,247.66
4. 期末余额	1,428,314,351.82	176,294,030.69	31,177,863.08	45,818,620.53	80,749,747.84	1,762,354,613.96
二、累计折旧						
1. 期初余额	492,520,735.64	119,617,594.00	20,885,050.64	31,488,595.04	54,306,938.95	718,818,914.27
2. 本期增加金额	44,221,023.48	17,737,551.47	3,127,125.86	4,706,554.04	10,296,566.30	80,088,821.15
(1) 计提	44,221,023.48	17,737,551.47	3,127,125.86	4,706,554.04	10,296,566.30	80,088,821.15
3. 本期减少金额		-3,513,773.60	-190,822.36	-1,189,619.44	-1,920,728.58	-6,814,943.98
(1) 处置或报废		-3,513,773.60	-190,822.36	-1,189,619.44	-1,920,728.58	-6,814,943.98
4. 期末余额	536,741,759.12	133,841,371.87	23,821,354.14	35,005,529.64	62,682,776.67	792,092,791.44
四、账面价值						
1. 期末账面价值	891,572,592.70	42,452,658.82	7,356,508.94	10,813,090.89	18,066,971.17	970,261,822.52
2. 期初账面价值	780,503,352.33	51,806,731.57	9,739,197.97	13,265,340.25	25,160,449.58	880,475,071.70

## (2). 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
房屋及建筑物	11,472,069.47	6,227,975.82		5,244,093.65	于2023年12月31日，账面价值约为5,244,093.65元（原价11,472,069.47元）的房屋及建筑物（2022年12月31日：账面价值5,607,391.13元、原价11,472,069.47元）暂时闲置。

## (3). 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
2022年12月31日	198,886,486.88
本年增加	
转入	24,193,586.19
本年减少	
转为自用或闲置	-34,197,582.52
2023年12月31日	188,882,490.55
累计折旧	
2022年12月31日	93,242,388.60
本年增加	
计提	6,011,197.01
转入	13,380,009.99
本年减少	
转为自用或闲置	-12,768,014.64
2023年12月31日	99,865,580.96
账面价值	
2023年12月31日	89,016,909.59
2022年12月31日	105,644,098.28

其他说明：

√适用 □不适用

2023年度固定资产计提的折旧金额为80,088,821.15元（2022年度：78,810,106.17元），其中计入营业成本、销售费用及管理费用的折旧费用分别为5,764,485.32元、64,464,227.44元及9,860,108.39元（2022年度：5,210,562.80元、65,530,844.87元及8,068,698.50元）。

## 11、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	795,421,939.62	795,421,939.62
2. 本期增加金额	36,594,489.87	36,594,489.87

新增租赁合同	36,594,489.87	36,594,489.87
3. 本期减少金额	57,641,027.20	57,641,027.20
租赁变更	5,874,198.18	5,874,198.18
租赁合同到期	51,766,829.02	51,766,829.02
4. 期末余额	774,375,402.29	774,375,402.29
二、累计折旧		
1. 期初余额	450,149,951.83	450,149,951.83
2. 本期增加金额	85,513,087.02	85,513,087.02
(1) 计提	85,513,087.02	85,513,087.02
3. 本期减少金额	55,055,697.83	55,055,697.83
(1) 处置		
租赁变更	3,288,868.81	3,288,868.81
租赁合同到期	51,766,829.02	51,766,829.02
4. 期末余额	480,607,341.02	480,607,341.02
三、减值准备		
1. 期初余额	1,401,728.94	1,401,728.94
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额	13,983.68	13,983.68
(1) 处置		
其他	13,983.68	13,983.68
4. 期末余额	1,387,745.26	1,387,745.26
四、账面价值		
1. 期末账面价值	292,380,316.01	292,380,316.01
2. 期初账面价值	343,870,258.85	343,870,258.85

其他说明：

2023 年度，计入销售费用的折旧费用为 85,513,087.02 元(2022 年度：84,967,028.73 元)。

## 12、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	专利权	非专利技术	商标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	108,070,032.66		28,099,066.38	718,465.35	136,887,564.39
2. 本期增加金额			10,413,047.94		10,413,047.94
(1) 购置			640,998.74		640,998.74
(2) 内部研发			9,772,049.20		9,772,049.20
4. 期末余额	108,070,032.66		38,512,114.32	718,465.35	147,300,612.33
二、累计摊销					
1. 期初余额	23,004,792.04		21,530,923.01	712,974.36	45,248,689.41
2. 本期增加金额	2,328,013.08		2,686,383.40	141.60	5,014,538.08
(1) 计提	2,328,013.08		2,686,383.40	141.60	5,014,538.08
4. 期末余额	25,332,805.12		24,217,306.41	713,115.96	50,263,227.49

四、账面价值					
1. 期末账面价值	82,737,227.54		14,294,807.91	5,349.39	97,037,384.84
2. 期初账面价值	85,065,240.62		6,568,143.37	5,490.99	91,638,874.98

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

## (2) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2023 年度无形资产的摊销金额为 5,014,538.08 元(2022 年度：4,773,245.55 元)。其中，无形资产计入销售费用及管理费用的摊销费用分别为 2,710,537.90 元及 2,304,000.18 元(2022 年度：3,198,930.04 元及 1,574,315.51 元)。

## 13、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
经营门店改良支出	94,958,501.15	17,663,550.49	-45,907,246.85		66,714,804.79
减：减值准备	-3,705,391.19	-669,881.77		114,636.62	-4,260,636.34
合计	91,253,109.96	16,993,668.72	-45,907,246.85	114,636.62	62,454,168.45

## 14、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	14,034,543.42	3,484,314.36	14,379,445.56	3,568,476.80
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	58,363,230.51	11,860,900.29	50,703,077.97	12,301,342.59
预收账款-租金	7,406,716.56	1,851,679.14	5,219,062.86	1,304,765.72
合同负债	8,920,931.60	2,230,232.90	8,385,828.80	2,096,457.20
递延收益			444,950.00	111,237.50
股权激励费用	2,714,746.45	678,686.61	9,308,886.10	2,327,221.53
长账龄应付账款及其他应付款	39,549,284.62	9,887,321.17	36,952,049.77	9,238,012.44
租赁负债	285,159,544.10	69,926,137.25	328,674,677.09	82,168,669.27
合计	416,148,997.26	99,919,271.72	454,067,978.15	113,116,183.05

## (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				
固定资产一次性折旧	33,666,618.35	8,416,654.59	51,004,182.72	12,751,045.69
交易性金融资产公允价值变动	8,104,376.38	2,026,094.09	13,732,810.80	3,433,202.70
使用权资产	248,581,792.14	58,905,614.92	261,836,166.66	65,459,041.66
合计	290,352,786.87	69,348,363.60	326,573,160.18	81,643,290.05

## (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	69,348,363.60	30,570,908.12	81,643,290.05	31,472,893.00
递延所得税负债	69,348,363.60		81,643,290.05	

## (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	53,845,350.94	36,666,758.50
合计	53,845,350.94	36,666,758.50

## (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
2023 年		3,919,262.80	
2024 年	2,579,890.63	2,579,890.63	
2025 年	1,699,670.53	1,699,670.53	
2026 年	20,897,426.24	20,897,426.24	
2027 年	7,570,508.30	7,570,508.30	
2028 年	21,097,855.24		
合计	53,845,350.94	36,666,758.50	/

## 15、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						
定期存款及应收利息(a)	752,366,369.74		752,366,369.74	2,456,093,321.36		2,456,093,321.36
预付土地款	35,752,463.23		35,752,463.23	32,631,362.03		32,631,362.03
履约保证金(b)	26,549,396.24	317,331.00	26,232,065.24	25,490,220.11	317,331.00	25,172,889.11
员工持股计划预付款	6,090,756.20		6,090,756.20	4,805,776.36		4,805,776.36
预付工程设备款	6,792,804.09		6,792,804.09	4,660,943.70		4,660,943.70
预付购房及装修等款项	5,445,631.91		5,445,631.91	3,283,268.81		3,283,268.81
预付投资款				3,000,000.00		3,000,000.00
合计	832,997,421.41	317,331.00	832,680,090.41	2,529,964,892.37	317,331.00	2,529,647,561.37

其他说明：

(a) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团一年以上到期的定期存款人民币 720,000,000.00 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 2,370,000,000.00 元)，一年以上到期的定期存款计提的应收利息人民币 32,366,369.74 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 86,093,321.36 元)，合同约定本集团可提前支取。其中一年以上定期存款中人民币 155,000,000.00 元(2022 年 12 月 31 日：人民币 125,000,000.00 元)为用于单用途商业预付卡预收资金担保的存出保证金。

(b) 于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团应收宁波同恒商业管理有限公司履约保证金人民币 317,331.00 元，因法院于 2020 年 5 月宣告对方破产，无财产可供执行，故对其全额计提减值准备。

**16、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	329,783,490.47	401,452,224.63
合计	329,783,490.47	401,452,224.63

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于2023年12月31日，账龄超过一年的应付账款为34,833,304.92元(2022年12月31日：23,154,360.61元)，主要为应付货款，由于供应商尚未进行结款，该款项尚未进行最后清算。

**17、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	10,830,477.53	11,886,827.11
合计	10,830,477.53	11,886,827.11

**18、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电子消费卡	810,674,967.42	769,526,184.13
会员费	8,344,673.49	7,673,521.58
预收货款及其他	2,964,251.13	1,352,169.21
合计	821,983,892.04	778,551,874.92

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

包括在2022年12月31日账面价值中的403,335,902.89元合同负债已于2023年度转入营业收入，包括电子消费卡394,310,212.10元(2022年度：431,725,319.47元)，会员费7,673,521.58元(2022年度：7,901,330.00元)，预收货款及其他1,352,169.21元(2022年度：2,691,521.94元)。

**19、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	83,924,015.41	429,046,994.32	434,270,341.78	78,700,667.95
二、离职后福利-设定提存计划	1,788,683.94	39,834,073.84	38,304,685.67	3,318,072.11
三、辞退福利		1,313,001.30	1,313,001.30	
合计	85,712,699.35	470,194,069.46	473,888,028.75	82,018,740.06

## (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	81,839,847.43	369,856,010.46	375,055,432.80	76,640,425.09
二、职工福利费		7,496,384.54	7,496,384.54	
三、社会保险费	2,066,727.64	24,509,377.07	24,532,576.18	2,043,528.53
其中：医疗保险费	1,959,599.89	23,277,709.90	23,302,271.60	1,935,038.19
工伤保险费	107,127.75	1,224,615.68	1,223,573.39	108,170.04
生育保险费		7,051.49	6,731.19	320.30
四、住房公积金		22,990,280.00	22,990,280.00	
五、工会经费和职工教育经费	17,440.34	4,194,942.25	4,195,668.26	16,714.33
合计	83,924,015.41	429,046,994.32	434,270,341.78	78,700,667.95

## (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	1,756,073.63	38,461,992.49	37,008,657.09	3,209,409.03
2、失业保险费	32,610.31	1,372,081.35	1,296,028.58	108,663.08
3、企业年金缴费				
合计	1,788,683.94	39,834,073.84	38,304,685.67	3,318,072.11

其他说明：

√适用 □不适用

2023 年度，本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为 1,313,001.30 元(2022 年度：550,151.32 元)。

## 20、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	12,870,943.64	8,377,518.13
企业所得税	17,592,508.74	22,131,237.50
个人所得税	159,328.62	380,918.50
城市维护建设税	772,869.48	521,979.05
应交房产税	10,186,651.06	9,061,412.12
应交教育费附加(含地方教育费附加)	553,868.98	373,323.09

其他	2,487,115.11	2,402,738.56
合计	44,623,285.63	43,249,126.95

## 21、其他应付款

### (1). 其他应付款

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
应付装修或设备款	78,555,955.98	36,209,404.04
押金	44,223,536.20	43,249,439.63
预提费用	27,822,457.53	30,866,893.03
应付软件费	1,759,223.28	1,436,592.06
应付平台配送费	1,145,960.69	1,347,616.03
应付礼品卡采购款		8,500,000.00
其他	14,011,259.98	10,338,339.45
合计	167,518,393.66	131,948,284.24

账龄超过1年或逾期的其他重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于2023年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为41,903,897.36元(2022年12月31日：38,480,957.59元)，主要为向交易对手收取的押金，无单个重要其他应付款。

## 22、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	77,442,079.38	80,621,381.52
合计	77,442,079.38	80,621,381.52

## 23、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
待转销项税额	85,768,048.75	81,471,944.91
合计	85,768,048.75	81,471,944.91

## 24、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	309,992,394.99	368,459,501.68
减：一年内到期的非流动负债	-77,442,079.38	-80,621,381.52
合计	232,550,315.61	287,838,120.16

其他说明：

(a) 于2023年12月31日及2022年12月31日，本集团未纳入租赁负债，但将导致未来潜在现金流出的事项包括：

(i) 本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在发生时直接计入当期损益，金额为 7,788,707.01 元(2022 年度：6,780,910.76 元)。若本集团的销售额增长 1%，租赁付款总额预期将增长约 0.0007%至 0.0020%(2022 年度：0.0006%至 0.0017%)。

(ii) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团已签订但尚未开始执行的租赁合同相关的租赁付款额为 23,119.27 元(2022 年 12 月 31 日：2,462,018.35 元)(附注十一、1、(3)(i))。

(iii) 于 2023 年 12 月 31 日，本集团简化处理的短期租赁合同的未来最低应支付租金分别为 279,568.79 元(2022 年 12 月 31 日：134,068.81 元)，均为一年内支付。

## 25、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	6,934,720.22	1,942,500.00	-3,571,248.06	5,305,972.16	
合计	6,934,720.22	1,942,500.00	-3,571,248.06	5,305,972.16	/

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期初	本年增加	本年减少计入其他收益	期末	与资产相关/与收益相关
冷链物流建设项目	444,950.00		-444,950.00		与资产相关
菜市场改造项目	2,862,287.29		-1,431,143.64	1,431,143.65	与资产相关
农贸市场改造项目	3,627,482.93	1,942,500.00	-1,695,154.42	3,874,828.51	与资产相关
合计	6,934,720.22	1,942,500.00	-3,571,248.06	5,305,972.16	

## 26、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

## 27、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	17,561,002.00		-10,000,000.00	7,561,002.00
合计	1,999,326,445.12		-10,000,000.00	1,989,326,445.12

## 28、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	168,005,141.86	11,831,586.23		179,836,728.09
合计	168,005,141.86	11,831,586.23		179,836,728.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司2023年按净利润的10%提取法定盈余公积金11,831,586.23元(2022年度：按净利润的10%提取，共15,025,768.70元)。

## 29、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	443,983,100.61	410,702,312.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,062,064.85
调整后期初未分配利润	443,983,100.61	412,764,377.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,699,345.56	155,780,172.06
减：提取法定盈余公积	11,831,586.23	15,025,768.70
应付普通股股利	109,535,680.00	109,535,680.00
期末未分配利润	460,315,179.94	443,983,100.61

## 30、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	3,822,819,227.70	2,821,029,261.24	4,013,540,128.11	2,948,887,001.41
其他业务	73,469,743.86	20,340,841.83	77,003,357.95	21,297,692.97
合计	3,896,288,971.56	2,841,370,103.07	4,090,543,486.06	2,970,184,694.38

本集团根据与供应商订立的协议计算相应的折扣及返利。折扣及返利在约定绩效条件达成时被确认为商品采购成本的抵减项。这些绩效条件通常要求本集团达到特定的采购量、采购额或者销售额。

2023 年度共计确认来自供应商的折扣及返利人民币 255,211,497.04 元(2022 年度：人民币 290,873,169.95 元)，其中人民币 238,713,197.75 元(2022 年度：人民币 262,374,008.77 元)已随商品出售结转计入营业成本，人民币 16,498,299.29 元计入 2023 年 12 月 31 日存货余额(2022 年 12 月 31 日：人民币 28,499,161.18 元)。

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
合同类型		
销售商品合同	3,822,819,227.70	2,821,029,261.24
租赁服务	30,526,945.30	6,603,872.10
会员合同	17,775,364.71	
货运仓储合同	13,828,765.54	13,736,969.73
废品销售合同	8,737,848.12	
其他合同	2,600,820.19	
合计	3,896,288,971.56	2,841,370,103.07

本集团按商品及服务转让时间分解的营业收入及营业成本信息列示如下：

单位：元 币种：人民币

2023 年度							
	销售商品合同	租赁服务	会员合同	货运仓储合同	废品销售合同	其他合同	合计
主营业务收入	3,822,819,227.70						3,822,819,227.70
其中：在某一时点确认	3,822,819,227.70						3,822,819,227.70
其他业务收入		30,526,945.30	17,775,364.71	13,828,765.54	8,737,848.12	2,600,820.19	73,469,743.86
合计	3,822,819,227.70	30,526,945.30	17,775,364.71	13,828,765.54	8,737,848.12	2,600,820.19	3,896,288,971.56
2023 年度							
	销售商品合同	租赁服务	会员合同	货运仓储合同	废品销售合同	其他合同	合计
主营业务成本	2,821,029,261.24						2,821,029,261.24
其中：相关收入在某一时点确认	2,821,029,261.24						2,821,029,261.24
其他业务成本		6,603,872.10		13,736,969.73			20,340,841.83
合计	2,821,029,261.24	6,603,872.10		13,736,969.73			2,841,370,103.07

**31、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	3,855,612.82	5,022,868.05
教育费附加	1,635,740.38	2,148,685.63
资源税		
房产税	11,079,646.85	11,425,166.75
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
地方教育费附加	1,090,488.57	1,432,457.01
其他	5,064,240.54	4,094,187.85
合计	22,725,729.16	24,123,365.29

**32、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
职工薪酬费用	370,598,066.96	379,975,724.34
折旧与摊销	111,379,905.90	116,532,300.50
使用权资产折旧费	85,513,087.02	84,967,028.73
水电费	69,211,404.04	70,529,838.15
外包劳务费	39,815,643.09	39,932,207.63
汽运费	33,619,403.00	31,619,509.39
电商服务费	17,493,038.59	16,316,972.67
商品损耗费	13,332,439.53	13,856,110.38
租赁费用	10,358,370.42	11,946,133.92
促销费	10,405,346.16	11,743,680.84
其他	48,298,526.00	56,321,465.85
合计	810,025,230.71	833,740,972.40

**33、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
职工薪酬费用	94,889,656.77	116,589,465.16
折旧与摊销	12,800,894.85	10,274,741.08
差旅费	1,808,805.05	1,775,486.52
外包劳务费	1,446,204.89	1,299,506.09
中介咨询费	1,309,719.11	2,148,898.04
其他	14,682,670.55	16,037,688.02
合计	126,937,951.22	148,125,784.91

**34、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
借款利息支出	10,150.00	3,806.25
加：租赁负债利息支出	17,017,883.20	19,958,807.07
利息费用	17,028,033.20	19,962,613.32
减：利息收入	-95,362,941.01	-97,899,113.01
手续费	8,600,150.57	10,357,500.19
合计	-69,734,757.24	-67,578,999.50

**35、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
商贸流通补贴	23,808,400.00	29,830,000.00
农贸市场改造项目摊销	1,695,154.42	503,817.07
菜市场改造项目摊销	1,431,143.64	1,147,443.10
冷链物流建设项目摊销	444,950.00	1,067,880.00
其他	1,674,837.96	5,383,734.18
合计	29,054,486.02	37,932,874.35

**36、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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	228,056.50	228,056.50
合计	228,056.50	228,056.50

**37、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	-5,628,434.42	-2,659,138.79
合计	-5,628,434.42	-2,659,138.79

**38、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
应收账款坏账损失	-1,027,021.92	1,802,174.67
其他应收款坏账损失	310,113.31	700,935.79
合计	-716,908.61	2,503,110.46

**39、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、合同资产减值损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,089,112.31	1,472,160.07
三、长期股权投资减值损失	669,881.77	1,219,209.56
合计	1,758,994.08	2,691,369.63

#### 40、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	45,248.04	32,621.37
其他	13,983.68	-46,628.58
合计	59,231.72	-14,007.21

#### 41、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			
政府补助			
保险赔款收入	4,994.30	1,793,389.07	4,994.30
补偿金		3,410,361.95	
其他	163,957.16	159,594.96	163,957.16
合计	168,951.46	5,363,345.98	168,951.46

#### 42、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	503,474.40	1,121,244.46	503,474.40
其中：固定资产处置损失	503,474.40	1,121,244.46	503,474.40
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款	83,017.59	317,658.71	83,017.59
车辆事故赔偿	6,584.00	215,193.08	6,584.00
村企共建支出		866,000.00	
其他	319,370.78	519,604.01	319,370.78
合计	912,446.77	3,039,700.26	912,446.77

#### 43、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	48,291,143.24	57,381,549.12

递延所得税费用	901,984.88	1,402,897.88
合计	49,193,128.12	58,784,447.00

## (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	186,892,473.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,723,118.42
子公司适用不同税率的影响	-1,038,592.25
调整以前期间所得税的影响	-491,219.39
非应税收入的影响	-57,014.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	241,424.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-168,684.34
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	3,984,095.23
所得税费用	49,193,128.12

## 44、现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

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
收到的政府补助	27,088,591.25	41,576,391.96
收到押金、租金及利息收入等	58,390,768.51	55,589,079.72
收到补偿及其他零星收入	168,951.46	5,363,345.98
收到的售卖礼品卡款项	33,107,300.00	28,033,346.09
合计	118,755,611.22	130,562,163.75

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	69,995,132.54	70,123,775.21
支付租赁费	13,224,135.35	16,223,312.51
支付汽运费	39,326,027.00	37,466,745.98
支付维修费、押金等	79,145,011.94	94,155,359.20
支付其他购置费	86,669,442.25	78,037,629.74
支付的礼品卡采购款	44,000,000.00	42,200,000.00
合计	332,359,749.08	338,206,822.64

## (2). 与投资活动有关的现金

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
收回定期存款本金及利息	137,392,847.21	455,704,078.11
合计	137,392,847.21	455,704,078.11

支付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
购买定期存款	162,000,000.00	415,000,000.00
预付投资款		3,000,000.00
合计	162,000,000.00	418,000,000.00

**(3). 与筹资活动有关的现金**

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
向关联方借款	3,000,000.00	1,500,000.00
合计	3,000,000.00	1,500,000.00

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
偿还租赁负债支付的金额	109,494,150.39	104,760,458.23
同控取得子公司支付的金额	10,000,000.00	
归还关联方借款	3,010,150.00	1,503,806.25
合计	122,504,300.39	106,264,264.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

2023 年度，本集团支付的与租赁相关的总现金流出 122,718,285.74 元(2022 年度：120,983,770.74 元)，除上述计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动。

**45、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	137,699,345.56	155,780,172.06
加：资产减值准备	1,758,994.08	2,691,369.63
信用减值损失	-716,908.61	2,503,110.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,513,087.02	84,967,028.73
使用权资产摊销	80,088,821.15	78,810,106.17
无形资产摊销	5,014,538.08	4,773,245.55
长期待摊费用摊销	45,907,246.85	48,434,252.66
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）	-59,231.72	14,007.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	503,474.40	1,121,244.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,628,434.42	2,659,138.79
财务费用（收益以“-”号填列）	-70,958,408.50	-77,860,974.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-228,056.50	-228,056.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	901,984.88	1,402,897.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	89,425,907.10	13,033,437.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,844,732.69	-63,131,641.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,195,871.82	101,160,723.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	362,128,089.08	356,130,061.99
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	353,432,462.05	428,202,619.16
减：现金的期初余额	428,202,619.16	307,514,989.57
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	-74,770,157.11	120,687,629.59

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：宁波士倍贸易有限公司（以下简称“宁波士倍”）	10,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,607,959.93
其中：宁波士倍	11,607,959.93
取得子公司支付的现金净额	-1,607,959.93

其他说明：

2023 年度取得子公司的价格

宁波士倍	10,000,000.00
------	---------------

2023 年度取得子公司于购买日的净资产

流动资产	21,889,985.93
流动负债	-5,137,949.62
合计	16,752,036.31

**(3). 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	353,432,462.05	428,202,619.16
其中：库存现金	7,689,874.34	13,012,350.91
可随时用于支付的银行存款	345,537,394.65	414,272,694.82
可随时用于支付的其他货币资金	205,193.06	917,573.43
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	353,432,462.05	428,202,619.16
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		

## 八、合并范围的变更

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
宁波士倍	100%	交易前受同一母公司控制	2023年11月30日	对价支付及工商登记	76,077,130.50	2,490,849.17	73,315,562.93	2,199,122.29

## 九、在其他主体中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	160,000,000.00	浙江省杭州市	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	60,000,000.00	浙江省宁波市	综合批发零售、贸易	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	10,000,000.00	浙江省宁波市	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	10,000,000.00	浙江省宁波市	零售及网上销售	100		母公司设立
宁波方桥三江物流有限公司	浙江省	10,000,000.00	浙江省宁波市	普通货运	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	10,000,000.00	浙江省宁波市	菜市场经营管理服务	100		母公司设立
浙江浙海华地网络科技有限公司	浙江省	200,000,000.00	浙江省宁波市	零售及网上销售	100		母公司设立
宁波安鲜生活网络科技有限公司	浙江省	100,000,000.00	浙江省宁波市	计算机软件开发及咨询、零售及网上销售	100		母公司设立
宁波安鲜生活商贸有限公司	浙江省	20,000,000.00	浙江省宁波市	综合零售、菜市场经营管理服务	100		子公司设立
宁波市海曙区安鲜市场管理有限公司	浙江省	10,000,000.00	浙江省宁波市	综合零售、菜市场经营管理服务	100		子公司设立
浙江安鲜网络科技有限公司	浙江省	20,000,000.00	浙江省杭州市	计算机软件开发及咨询、零售及网上销售	100		母公司设立
安鲜生活(上海)供应链有限公司	上海市	50,000,000.00	上海市	供应链管理	100		母公司设立
宁波士倍贸易有限公司	浙江省	10,000,000.00	浙江省宁波市	烟草制品零售	100		母公司购买
杭州乐特贸易有限公司	浙江省	5,000,000.00	浙江省杭州市	烟草制品零售	100		子公司设立
宁波三江网络科技有限公司	浙江省	30,000,000.00	浙江省宁波市	零售及网上销售	100		母公司设立
宁波浙海华地商贸有限公司	浙江省	30,000,000.00	浙江省宁波市	零售及网上销售	100		子公司设立

## 十、政府补助

### 1、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	444,950.00	1,067,880.00
与资产相关	1,431,143.64	1,147,443.10
与资产相关	1,695,154.42	503,817.07
与收益相关	23,808,400.00	29,830,000.00
与收益相关	1,674,837.96	5,381,371.16
合计	29,054,486.02	37,930,511.33

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

#### (a) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于货币资金、其他非流动资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债等。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2023年12月31日，本集团货币资金主要为以人民币计价固定利率的银行定期存款1,822,000,000.00元(2022年12月31日：130,000,000.00元)和七天通知存款20,000,000.00元(2022年12月31日：无)，以人民币计价的浮动利率货币资金金额为329,850,351.38元(2022年12月31日：415,378,120.27元)。本集团其他非流动资产主要为以人民币计价固定利率的银行定期存款720,000,000.00元(2022年12月31日：2,370,000,000.00元)。本集团租赁负债为以固定利率折现的一年以上到期的租赁负债232,550,315.61元(2022年12月31日：287,838,120.16元)。本集团一年内到期的非流动负债为以固定利率折现的一年内到期的租赁负债77,442,079.38元(2022年12月31日：80,621,381.52元)。

于2023年12月31日，如果以浮动利率计算的存款利率上升或下降50个基点，其他因素保持不变，则本集团的净利润会增加或减少约1,299,836.09元(2022年12月31日：约1,560,844.85元)。

#### (b) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于2023年12月31日，如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌1%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约98,793.24元(2022年12月31日：约111,006.50元)。

#### (2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

对于应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于2023年12月31日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2022年12月31日：无)。

### (3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2023年12月31日					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付账款	329,783,490.47				329,783,490.47
其他应付款	167,518,393.66				167,518,393.66
租赁负债	91,526,721.22	71,991,280.06	143,374,959.05	47,729,054.96	354,622,015.29
	588,828,605.35	71,991,280.06	143,374,959.05	47,729,054.96	851,923,899.42
2022年12月31日					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付账款	401,452,224.63				401,452,224.63
其他应付款	131,948,284.24				131,948,284.24
租赁负债	96,764,430.83	82,980,620.12	157,217,964.24	82,496,521.29	419,459,536.48
	630,164,939.70	82,980,620.12	157,217,964.24	82,496,521.29	952,860,045.35

(i) 于资产负债表日，本集团已签订但尚未开始执行的租赁合同现金流量按到期日列示如下(附注七(24)(a)(ii))：

2023年12月31日					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
未纳入租赁负债的未来合同现金流	23,119.27				23,119.27
2022年12月31日					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
未纳入租赁负债的未来合同现金流	1,911,559.63	275,229.36	275,229.36		2,462,018.35

## 十二、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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	9,172,432.43			9,172,432.43

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,172,432.43			9,172,432.43
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	9,172,432.43			9,172,432.43
(二) 其他权益工具投资			3,000,000.00	3,000,000.00
(三) 其他非流动金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	9,172,432.43		23,000,000.00	32,172,432.43

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

## 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、其他应收款和应付款项等。本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

## 十三、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：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(%)
和安投资	上海市	投资管理	10,000,000.00	35.42	35.42

本企业最终控制方是陈念慈。

### 2、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
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

## 3、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	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额 度(如适用)	上期发生额
Alibaba Group Holding Limited 及其附属子公司	采购商品、接受劳务	63,508,472.19	110,000,000.00	否	62,736,597.76

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
Alibaba Group Holding Limited 及其附属子公司	提供劳务	6,616,060.11	7,974,892.20

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	简化处理的短期 租赁和低价值资 产租赁的租金费 用(如适用)		未纳入租赁负债 计量的可变租赁 付款额(如适 用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资 产	
		本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发 生额	上期发 生额
Alibaba Group Holding Limited 及其附属子公司	经营场地					2,826,247.52	2,881,692.77	370,374.84	408,665.36		

**(2). 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				
和安投资	3,000,000.00	2023-1-10	2023-2-7	

**(3). 关联方资产转让、债务重组情况**

√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
Alibaba Group Holding Limited 及其附属子公司	向关联人购买资产		15,486.73

**(4). 关键管理人员报酬**

√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
关键管理人员报酬	9,313,537.17	9,030,609.35

**4、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(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
代买礼品卡	Alibaba Group Holding Limited 及其附属子公司	44,000,000.00		42,200,000.00	

**十四、 股份支付****其他**

√适用 □不适用

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》，同意本公司成立员工持股计划。报告期内本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人员和个别核心骨干(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，本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本公司自行管理，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10.8800元/股，购买数量为3,216,900.00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(即2016年9月9日到2019年9月8日)。第一期员工持股计划已于2017年9月9日解除锁定。

本公司于2019年4月11日召开的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，同意将本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。本公司于2021年4月14日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于延长公司第一期员工持股计划存续期》的议案，同意将本公司第一期员工持股计划存续期再次延长24个月，即延长至2023年9月8日。

本公司于 2023 年 6 月 17 日披露了《关于第一期员工持股计划股票出售完毕暨终止的公告》，截至该公告披露日，第一期员工持股计划所持有的股票已全部出售完毕，全部资产均为货币资金。根据第一期员工持股计划方案的相关规定，第一期员工持股计划实施完毕并终止。截止 2023 年 12 月 31 日，财产清算和分配工作已全部完成。

本公司于 2020 年 4 月 15 日召开的第四届董事会第十三次会议和 2020 年 5 月 12 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过了本公司《第四期员工持股计划(草案)及摘要》的议案(以下简称“第四期员工持股计划”)及《第四期员工持股计划管理办法》的议案，同意本公司成立第四期员工持股计划。报告期内本公司实施了第四期员工持股计划，参加对象为本公司 144 位优秀奋斗者。

第四期员工持股计划筹集资金总额上限为人民币 1,200.00 万元，资金来源为本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四期员工持股计划。2020 年 6 月 24 日，本公司第四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 760,900.00 股，成交金额人民币 10,864,207.00 元，成交均价为人民币 14.2781 元/股，本公司第四期员工持股计划已完成本公司股票购买，上述购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期为 36 个月。

本公司于 2023 年 6 月 29 日披露了《关于第四期员工持股计划股票出售完毕暨终止的公告》，截至该公告披露日，第四期员工持股计划所持有的股票已全部出售完毕，全部资产均为货币资金。根据第四期员工持股计划方案的相关规定，第四期员工持股计划实施完毕并终止。截止 2023 年 12 月 31 日，财产清算和分配工作已全部完成。

本公司于 2021 年 4 月 14 日召开的第五届董事会第二次会议和 2021 年 5 月 11 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过了本公司《第五期员工持股计划(草案)及摘要》的议案(以下简称“第五期员工持股计划”)及《第五期员工持股计划管理办法》的议案，同意本公司成立第五期员工持股计划，参加对象为本公司 51 位优秀奋斗者。

第五期员工持股计划筹集资金总额上限为人民币 350.00 万元，资金来源为本公司授予 2020 年度优秀奋斗者购股资金以及部分店长年度利润分享金，扣除个人所得税后全额投入第五期员工持股计划。2021 年 5 月 27 日，本公司第五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 327,700.00 股，成交金额人民币 3,245,794.00 元，成交均价为人民币 9.9048 元/股，本公司第五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。

本公司于 2023 年 4 月 11 日召开的第五届董事会第十二次会议和 2023 年 5 月 9 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了本公司《第六期员工持股计划(草案)及摘要》的议案(以下简称“第六期员工持股计划”)及《第六期员工持股计划管理办法》的议案，同意本公司成立第六期员工持股计划，参加对象为本公司 75 位优秀奋斗者。

第六期员工持股计划筹集资金总额上限为人民币 680.00 万元，资金来源为本公司授予 2022 年度优秀奋斗者购股资金以及部分店长年度利润分享金，扣除个人所得税后全额投入第六期员工持股计划。2023 年 9 月 21 日至 2023 年 9 月 27 日期间，本公司第六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 466,000.00 股，成交金额人民币 5,558,700.00 元，成交均价为人民币 11.9285 元/股，本公司第六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。

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	466,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	671,532.00
公司本期失效的各项权益工具总额	89,368.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	9.9048-11.9285 元/股 5-33 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

本年发生的股份支付费用如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年	2022 年
本年股份支付费用	3,212,695.01	4,952,217.83

## 十五、 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

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
已签订的正在或准备履行的大额装修合同	40,744,393.54	23,165,719.26

## 十六、 资产负债表日后事项

### 1、 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	109,535,680.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	109,535,680.00

### 2、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

本集团作为出租人，资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下：

	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年以内	6,012,263.53	12,892,766.97
一到二年	5,588,767.47	2,951,648.17
二到三年	4,789,446.80	2,633,411.01
三到四年	3,255,731.38	2,705,800.46
四到五年	3,050,252.57	1,220,984.40
五年以上	17,883,975.32	8,634,083.49
合计	40,580,437.07	31,038,694.50

## 十七、 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 2023 年及 2022 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%。

## 十八、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	261,049,628.76	335,723,980.21
1 年以内小计	261,049,628.76	335,723,980.21
1 至 2 年	25,501.47	12,645.49
2 至 3 年	12,645.49	
合计	261,087,775.72	335,736,625.70

## (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	261,087,775.72	/	1,148,072.37	/	259,939,703.35	335,736,625.70	/	2,191,303.66	/	333,545,322.04
其中：										
组合 1	241,174,093.41	92.37			241,174,093.41	294,454,733.37	87.70			294,454,733.37
组合 2	19,913,682.31	7.63	1,148,072.37	5.77	18,765,609.94	41,281,892.33	12.30	2,191,303.66	5.31	39,090,588.67
合计	261,087,775.72	/	1,148,072.37	/	259,939,703.35	335,736,625.70	/	2,191,303.66	/	333,545,322.04

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 (%)
组合 1	241,174,093.41		
组合 2	19,913,682.31	1,148,072.37	5.77
合计	261,087,775.72	1,148,072.37	5.77

## (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	
应收账款	2,191,303.66	1,134,151.81	-2,177,383.10			1,148,072.37
坏账准备						
合计	2,191,303.66	1,134,151.81	-2,177,383.10			1,148,072.37

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款总额	236,608,169.18	90.62	
合计	236,608,169.18	90.62	

## 2、其他应收款

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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,175,494.58	23,150,058.00
合计	22,175,494.58	23,150,058.00

## 其他应收款

## (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	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	19,260,722.16	20,274,820.10
1 年以内小计	19,260,722.16	20,274,820.10
1 至 2 年	325,729.52	3,910,785.00
2 至 3 年	3,910,785.00	3,500.00
3 年以上	3,833,918.24	3,830,418.24
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	27,331,154.92	28,019,523.34

## (2). 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	10,415,838.03	11,390,143.71
应收子公司	7,029,040.08	3,105,160.00
支付供应商货款	3,289,498.37	3,289,498.37
应收员工备用金	1,787,357.42	1,037,163.58
应收销售废品收入	815,033.30	1,378,800.17
应收押金和保证金	749,537.63	2,608,404.11
应收租赁收入	805,625.00	888,637.30
应收劳务费		1,187,307.59
其他	2,439,225.09	3,134,408.51
合计	27,331,154.92	28,019,523.34

## (3). 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)	
2023年1月1日余额	239,591.97		4,629,873.37	4,869,465.34
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-15,705.00		15,705.00	
本期计提	236,814.19		265,423.18	502,237.37
本期转回	-216,042.37			-216,042.37
2023年12月31日余额	244,658.79		4,911,001.55	5,155,660.34

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

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。处于第一阶段和第三阶段的其他应收款分析如下：

(i) 于 2023 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备的其他应收款分析如下：

第三阶段	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
建亿通(北京)数据处理信息有限公司	534,750.00	100.00%	534,750.00	i)
烟台润达农业科技股份有限公司	3,289,498.37	100.00%	3,289,498.37	ii)
浙江美日健身服务有限公司	805,625.00	100.00%	805,625.00	iii)
杭州金博娱乐有限公司	281,128.18	100.00%	281,128.18	iv)
合计	4,911,001.55		4,911,001.55	

i) 本公司自 2019 年起不再经营公交 IC 卡充值业务并预计以后年度也不再经营该业务，本公司认为该业务产生的应收款人民币 534,750.00 元难以收回并对其全额计提坏账准备。

ii) 本公司应收烟台润达农业科技股份有限公司人民币 3,289,498.37 元，因对方破产预计收回可能性很低，且原购销合同已终止，故转入其他应收款并对其全额计提了坏账准备。

iii) 本公司应收浙江美日健身服务有限公司租金收入人民币 805,625.00 元。因对方资金周转困难管理层预计收回可能性很低，故对其全额计提坏账准备。

iv) 本公司应收杭州金博娱乐有限公司人民币 281,128.18 元。因对方资金周转困难管理层预计收回可能性很低，故对其全额计提坏账准备。

#### (4). 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	
其他应收款 坏账准备	4,869,465.34	502,237.37	-216,042.37			5,155,660.34
合计	4,869,465.34	502,237.37	-216,042.37			5,155,660.34

#### (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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
其他应收款 1	4,314,130.52	15.78	线上支付平台款项	一年以内	
宁波士倍	3,923,880.08	14.36	应收子公司	一年以内	
其他应收款 2	3,892,757.74	14.24	线上支付平台款项	一年以内	
烟台润达农业科技股份有限公司	3,289,498.37	12.04	支付供应商货款	三年以上	3,289,498.37
宁波京桥恒业工贸有限公司	3,105,160.00	11.36	应收子公司	二至三年	
合计	18,525,426.71	67.78	/	/	3,289,498.37

## 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	580,570,036.31	1,000,000.00	579,570,036.31	538,818,000.00	1,000,000.00	537,818,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	580,570,036.31	1,000,000.00	579,570,036.31	538,818,000.00	1,000,000.00	537,818,000.00

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江三江购物有限公司	160,000,000.00			160,000,000.00		
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		
宁波三江电子商务有限公司	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		
宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		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	30,000,000.00	10,000,000.00		40,000,000.00		
浙江安鲜网络科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
安鲜生活(上海)供应链有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
宁波士倍贸易有限公司		16,752,036.31		16,752,036.31		
宁波三江网络科技有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
合计	538,818,000.00	41,752,036.31		580,570,036.31		1,000,000.00

## 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	3,343,004,515.93	2,653,541,371.97	3,587,832,055.64	2,801,385,096.50
其他业务	64,121,046.35	14,707,965.49	73,895,553.98	1,967,369.56
合计	3,407,125,562.28	2,668,249,337.46	3,661,727,609.62	2,803,352,466.06

其他说明

√适用 □不适用

项目	2023 年度收入	2022 年度收入
其中：合同产生的收入	3,369,149,047.98	3,631,727,168.07
租金收入	37,976,514.30	30,000,441.55

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
	营业收入
按商品转让的时间分类	
-在某一时点确认收入	3,352,597,554.49
-在一段时间内确认收入	16,551,493.49
按合同期限分类	
-销售商品合同	3,343,004,515.93
-会员合同	16,465,355.89
-废品销售合同	6,293,018.66
-其他合同	3,386,157.50
合计	3,369,149,047.98

## 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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	228,056.50	228,056.50
合计	228,056.50	228,056.50

## 十九、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-444,242.68	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	29,054,486.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置	-5,400,377.92	

金融资产和金融负债产生的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,490,849.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-240,020.91	
减：所得税影响额	-4,686,663.74	
合计	20,774,029.94	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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	4.35	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.71	0.21	0.21

董事长：陈念慈

董事会批准报送日期：2024年4月25日

## 修订信息

适用 不适用