

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

## 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

公司不进行半年度利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

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的其他披露事项中关于“可能面对的风险因素”。

## 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.....	7
第四节	公司治理.....	12
第五节	环境与社会责任.....	15
第六节	重要事项.....	16
第七节	股份变动及股东情况.....	21
第八节	财务报告.....	24

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

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
三江购物、股份公司、公司、本公司	指	三江购物俱乐部股份有限公司
和安投资、控股股东、上海和安	指	上海和安投资管理有限公司
杭州阿里巴巴泽泰	指	杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司
阿里巴巴集团、阿里巴巴	指	Alibaba Group Holding Ltd. 及其控股的企业
保荐人、保荐机构	指	海通证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本集团	指	三江购物俱乐部股份有限公司及子公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	三江购物俱乐部股份有限公司
公司的中文简称	三江购物
公司的外文名称	Sanjiang Shopping Club Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	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	邬伟忠	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、基本情况变更简介

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

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	2,000,470,740.52	2,345,094,758.98	-14.70
归属于上市公司股东的净利润	43,457,707.92	84,506,164.97	-48.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,157,724.97	72,435,296.04	-61.13
经营活动产生的现金流量净额	80,374,446.16	43,786,208.55	83.56
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,074,689,815.99	3,180,465,172.72	-3.33
总资产	4,836,856,683.79	4,501,981,793.06	7.44

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0793	0.1543	-48.61
稀释每股收益(元/股)	0.0793	0.1543	-48.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0514	0.1323	-61.15
加权平均净资产收益率(%)	1.3649	2.6477	减少1.2828个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.8844	2.2695	减少1.3851个百分点

## 七、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	4,788,405.90	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,022,097.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,712,496.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135,501.24	
所得税影响额	-5,087,515.45	
合计	15,299,982.95	

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主要经营社区生鲜超市（含创新店、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生活商品为主。公司坚持履行让老百姓“用较少的钱，过更好的生活”的公司使命，通过深化组织变革，创新经营方式，决战新零售 1.0，不断丰富生鲜商品品类数，持续提升生鲜商品性价比，满足老百姓一日三餐的需求。

2021年1-6月，浙江省社会消费品零售总额13901亿元，比上年下降16.4%，两年平均增长4.4%，增速比一季度回升0.5个百分点。餐饮消费加速恢复，吃穿住行类商品消费保持增长。上半年，餐饮收入两年平均增长4.8%，增速比一季度回升7.7个百分点。在限额以上单位中，吃、穿、住、行类商品消费同比分别增长7.5%、32.1%、11.5%和24.8%；两年平均分别增长11.9%、5.7%、2.1%和0.7%，与一季度相比，吃、穿、住类商品增速分别提升0.9、0.7和4.0个百分点，行类商品增速回落1.0个百分点。线上消费保持快速增长。上半年，浙江省网络零售额10328亿元，同比增长17.8%，两年平均增长13.7%；省内居民网络消费5533亿元，增长22.4%，两年平均增长14.1%。（数据来源：浙江省统计局网站）

### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司坚持在浙江省内布局，加快在宁波地区拓展，截止报告期末省内已发展到224家门店；公司作为省政府重点流通企业、宁波市应急保供商品基地，积累了良好的行业口碑；现拥有相对稳定的顾客群体，截止报告期，公司有高粘度的会员人数92万人；公司强化供应链建设，突出生鲜经营，与主要供货商建立了长期而稳定的合作关系；公司通过生鲜加工中心、中央厨房推进自有品牌商品发展；公司改造后的社区生鲜超市正在受到顾客越来越多的欢迎。

### 三、经营情况的讨论与分析

#### 1、坚决推动门店转型

2021年是公司实现战略目标的决战之年，公司继续聚焦新零售1.0门店打造，持续改造门店，总结科学工作方法，通过教育训练直播赋能、区域和1.0赋能项目小组现场培训赋能，推动门店转型，通过AI智能秤，店仓系统工具全面应用，提高数字化程度，提升门店运营水平。

#### 2、深化管理变革

公司深入实施组织变革，通过扁平式、微粒化组织模式进化，使得各平台响应业务需求更敏捷，更迅速；利用数据驱动作为主要抓手，变刷脸为数据驱动，提升平台服务赋能业务的能力。公司成立创新中心，抓住主要工作环节，不断研究制定数据驱动管理的创新项目，帮助改善或创新公司的业务模式、顾客体验、管理方式、工作效率、成本下降等。

#### 3、食品安全

报告期内，公司在宁波市、浙江省市场监管局支持下，把公司自有食品安全信息化系统按省局要求和标准，成功对接“浙食链”系统，预计三季度将在门店顾客端落地，接受顾客和国家监管部门检查监督。

公司还通过了ISO9001-2015等5项体系认证，并扩增食品安全检测项目，切实保障消费者餐桌上的饮食安全。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,000,470,740.52	2,345,094,758.98	-14.70
营业成本	1,504,779,056.47	1,789,111,093.09	-15.89
销售费用	413,462,276.51	423,794,649.19	-2.44
管理费用	67,904,439.88	73,531,513.06	-7.65
财务费用	-34,976,280.09	-48,584,830.09	-28.01
经营活动产生的现金流量净额	80,374,446.16	43,786,208.55	83.56
投资活动产生的现金流量净额	-37,484,515.68	-49,918,711.89	-24.91
筹资活动产生的现金流量净额	-109,535,680.00	-109,535,680.00	

营业收入变动原因说明：2021年上半年营业收入达到20亿元，同比减少3.45亿元，减少14.7%。其中主营业务收入19.11亿元，较上年22.60亿元同比减少15.43%。主要是同期受疫情影响销售增长较多，且本期零售业竞争激烈，新兴的社区团购的截流等，致销售收入同比下降。

销售费用变动原因说明：2021年上半年销售费用4.13亿元，同比减少1,033万元，减少2.44%。主要系本期执行新租赁准则，销售费用租金减少所致。

管理费用变动原因说明：2021年上半年管理费用6,790万元，同比减少563万元，减少7.65%，主要系公司深化管理变革提供组织效率所致。

财务费用变动原因说明：2021年上半年财务收益3,498万元，同比减少1,361万元，减少28.01%，主要系本期执行新租赁准则导致财务费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2021年上半年经营活动产生的现金流量净额为8,037万元，同比增加3,659万元，增加83.56%。主要系上年同期到期贷款支付较多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2021年上半年投资活动产生的现金流净额为3,748万元，同比减少1,243万元，减少24.91%。主要系本期收回联营企业的投资款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2021年上半年筹资活动产生的现金流量净额为-1.1亿元，系本期支付的现金股利。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

##### 主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
零售业	1,911,163,211.94	1,504,779,056.47	21.26%	-15.43	-15.89	0.43
合计	1,911,163,211.94	1,504,779,056.47	21.26%	-15.43	-15.89	0.43

##### 主营业务分产品情况

单位：元 币种：人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
食品	1,020,660,433.75	792,005,259.77	22.40	-14.48	-14.85	增加0.33个百分点



生鲜	651,361,650.40	543,081,621.14	16.62	-18.63	-17.68	下降0.96个百分点
日用百货	218,808,011.71	156,317,279.26	28.56	-10.52	-15.44	增加4.15个百分点
针纺	20,333,116.08	13,374,896.30	34.22	-4.91	-7.04	增加1.51个百分点
合计	1,911,163,211.94	1,504,779,056.47	21.26	-15.43	-15.89	增加0.43个百分点

报告期内，公司主营业务收入同比下降15.43%：生鲜销售较上年同期下降18.63%，食品较上年同期下降14.48%，日用百货及针纺销售较上年同期减少10.52%及4.91%。主要是同期受到疫情影响销售增长较多且本期零售业竞争激烈致销售收入同比下降。2021年公司毛利率同比增加0.43个百分点，主要系公司不断提升供应链源头采购。

### 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
宁波地区	1,712,898,265.93	-14.83
浙江省	198,264,946.01	-20.26
合计	1,911,163,211.94	-15.43

主营业务分地区情况的说明：截至2021年6月30日，公司已开业的224家门店中，有196家分布在宁波及宁波周边地区，有28家分布在浙江省宁波以外地区。

## (二) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
浙江三江购物有限公司	综合零售	100
宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司	菜市场经营管理服务	100
宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司	综合零售	100
宁波方桥三江物流有限公司	普通货运	100
宁波京桥恒业工贸有限公司	综合批发零售、贸易	100
宁波三江电子商务有限公司	零售及网上销售	100
浙江浙海华地网络科技有限公司	零售及网上销售	100
宁波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

注：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。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币		
项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产-成本	240,000.00	240,000.00
公允价值变动	15,918,832.56	14,413,660.32
合计	16,158,832.56	14,653,660.32

**(三) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(四) 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	2021年1-6月净利润
浙江三江购物有限公司	6,000.00	100	26,388.28	5,430.54	-313.11
宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司	1000.00	100	244.59	-326.99	50.13
宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司	1,000.00	100	2,959.35	1,819.92	74.24
宁波方桥三江物流有限公司	1,000.00	100	8,193.41	2,624.58	-277.85
宁波京桥恒业工贸有限公司	6,000.00	100	62,338.22	14,821.19	333.45
宁波三江电子商务有限公司	1,000.00	100	2,709.08	1,546.30	17.96
浙江浙海华地网络科技有限公司	20,000.00	100	31,269.94	15,730.97	-664.84
宁波安鲜生活网络科技有限公司	10,000.00	100	4,884.16	2,166.77	-544.89
浙江安鲜网络科技有限公司	2,000.00	100	3,346.85	1,470.92	-60.96
安鲜生活（上海）供应链有限公司	5,000.00	100	1,031.01	1,007.13	-4.43

浙江三江购物有限公司，本期净利润-313.11万元，上年同期净利润696.14万元，本期减少1,009.25万元。主要系本期销售收入减少所致。

宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司，本期净利润50.13万元，上年同期净利润8.41万元，本期增加41.72万元，主要系本期收到政府补助所致。

宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司，本期净利润74.24万元，上年同期净利润144.93万元，本期减少70.69万元。主要系销售收入减少所致。

宁波方桥三江物流有限公司，本期净利润-277.85万元，上年同期净利润69.99万元，减少347.84万元。主要系费用增加所致。

宁波京桥恒业工贸有限公司，本期净利润333.45万元，上年同期净利润851.53万元，减少518.08万元，主要系费用增加所致。

宁波三江电子商务有限公司，本期净利润 17.96 万元，上年同期净利润 24.05 万元，减少 6.09 万元，变动较小。

浙江浙海华地网络科技有限公司，本期净利润-664.84 万元，上年同期净利润 329.75 万元，减少 994.59 万元。主要系本期销售收入减少及销售费用增加所致。

宁波安鲜生活网络科技有限公司，本期净利润-544.89 万元，上年同期净利润-2.52 万元，减少 542.37 万元，主要系新门店运营前期投入费用较多所致。

浙江安鲜网络科技有限公司，本期净利润-60.96 万元，上年同期净利润-50.98 万元，利润减少 9.98 万元，变动较小。

安鲜生活（上海）供应链有限公司，本期净利润-4.43 万元，上年同期净利润 0.899 万元，利润减少 5.42 万元，变动较小。

## 五、其他披露事项

### （一）可能面对的风险

适用 不适用

新冠疫情的影响仍在持续，传播性更强的德尔塔变异株又掀起新一波疫情，居民消费需求的恢复和释放仍需要时间，经济存在着进一步放缓的可能，行业间竞争仍旧激烈，社区团购的冲击仍在继续，这些因素都可能对公司经营业绩的提升存在一定的不确定性。

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020年年度股东大会	2021-5-11	www.sse.com.cn	2021-5-12	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

公司2020年年度股东大会于2021年5月11日以现场投票和网络投票相结合的方式召开。现场会议于2021年5月11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2021年5月11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6人,所持有表决权的股份数395,536,300股,占公司有表决权股份总数的比例72.2205%;独立董事闫国庆、董事徐潘华先生、李永和先生(已辞职)以电话会议方式参与本次股东大会召开,其余董事、监事、高级管理人员及公司聘请的律师出席了本次股东大会。会议审议并通过了以下议案:

1. 2020年度董事会工作报告
  2. 2020年度监事会工作报告
  3. 2020年度财务决算报告
  4. 2020年度利润分配预案
  5. 续聘公司2021年度财务审计机构
  6. 续聘公司2021年度内部控制审计机构
  7. 2020年年度报告全文及摘要
  8. 变更部分募集资金使用计划
  9. 2021年度日常关联交易计划一
  10. 2021年度日常关联交易计划二
  11. 公司与关联方续签烟草零售场地租赁协议
  12. 第五期员工持股计划(草案)及摘要
  13. 第五期员工持股计划管理办法
  14. 提请股东大会授权董事会办理第五期员工持股计划相关事宜
- 会上同时听取独立董事的述职报告。

见证律师认为:公司2020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。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事会于2021年8月19日披露了《关于董事辞职的公告》,董事李永和先生因个人原因申请辞去公司第五届董事会董事及相应的董事会专门委员会委员职务,辞职后李永和先生不再在公司担任任何职务。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

第一期员工持股计划:

本公司于 2016 年 4 月 6 日召开的第三届董事会第十次会议和 2016 年 5 月 5 日召开的 2015 年年度股东大会通过了《关于审议〈第一期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》(以下简称“第一期员工持股计划”)及《关于审议〈员工持股计划管理办法〉的议案》, 同意公司成立员工持股计划, 参加对象为本公司董事(独立董事除外)、监事、高级管理人员以及经公司董事会批准同意参与本次计划的公司副总监及以上高层干部和个别核心骨干, 人数共 15 人。

其参与第一期员工持股计划的资金来源为其合法薪酬及自筹资金, 公司控股股东向员工提供无息借款支持, 借款部分与自筹资金部分的比例为 8:2; 借款期限和本员工持股计划存续期一致。第一期员工持股计划由公司自行管理, 第一期员工持股计划设立管理委员会, 代表员工持股计划行使股东权。2016 年 9 月 9 日, 第一期员工持股计划通过二级市场以大宗交易方式定向购买控股股东所持有的三江购物股票, 购买均价为人民币 10.88 元/股, 购买数量为 3,216,900 股, 成交总额为人民币 3,499.99 万元。第一期员工持股计划所持公司股票的锁定期为 12 个月, 存续期为 36 个月。第一期员工持股计划已于 2017 年 9 月 9 日解除锁定, 截至 2020 年 12 月 31 日, 第一期员工持股计划减持了 2,849,000 股(占截至 2020 年 12 月 31 日公司股本总额的 0.52%), 剩余股份数为 367,900 股(占截至 2020 年 12 月 31 日公司股本总额的 0.07%)。

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

2021 年 4 月 14 日召开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: 公司第一期员工持股计划将于 2021 年 9 月 8 日到期, 基于对公司未来持续稳定发展的信心及公司股票价值的判断, 公司召开了第一期员工持股计划持有人会议, 同意将公司第一期员工持股计划存续期延长 24 个月, 即延长至 2023 年 9 月 8 日。

截至本报告期披露日, 第一期员工持股计划参与对象共有离职员工 8 名, 均在持股计划锁定期满后离职。

第二期员工持股计划:

本公司于 2018 年 4 月 12 日召开的第四届董事会第三次会议和 2018 年 5 月 8 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了公司《第二期员工持股计划(草案)及摘要》的议案(以下简称“第二期员工持股计划”)及《第二期员工持股计划管理办法》的议案, 同意公司成立第二期员工持股计划, 参加对象为本公司 98 位优秀奋斗者。

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

截至本报告期披露日，第二期员工持股计划参与对象共有离职员工19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。

第三期员工持股计划：

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

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

截至本报告期披露日，第三期员工持股计划参与对象共有离职员工16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，同意公司成立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1200万元，资金来源为公司授予年度优秀奋斗者购股资金，扣除个人所得税后全额投入第四期员工持股计划。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股，成交金额10,864,207元，成交均价为14.2781元/股，本公司第四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，第四期员工持股计划参与对象有离职员工15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55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无离职员工。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、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

## 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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	一、对于由于各种合理原因而可能发生的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法签订协议，履行相应程序。二、本公司将严格遵守法律、法规、规范性文件和三江购物公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照三江购物关联交易决策程序进行，并将履行合法程序。三、本公司保证不会通过影响三江购物的经营决策来损害三江购物及其他股东的合法权益。	承诺时间：2016年12月5日	否	是		
	其他	杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	杭州阿里巴巴泽泰通过认购上海和安2016年非公开发行的可交换公司债券于剩余换股期内进行换股的股份数量不超过可换股数量（“可换股数量”），可换股数量在承诺函出具之日为三江购物股份总数的百分之四，当公司股票发生派发现金股利、送红股、以及转增股本等情况且公司股票价格进行除权除息时，将对“可换股数量”按承诺函的约定进行相应调整。	承诺时间：2016年12月5日	是	是		
与首次公开发行人相关的承诺	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	承诺时间：2011年2月	否	是		



			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。	11 日；期限：长期				
解决同业竞争	控股股东		为了避免同业竞争，本公司控股股东和安投资出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》，承诺本公司及本公司持有权益达 51%以上的子公司（“附属公司”）在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司/股份公司的控股子公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本公司及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本公司及附属公司会将上述商业机会让予股份公司。	承诺时间：2011 年 2 月 11 日；期限：长期	否	是		
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在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司/股份公司的控股子公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。	承诺时间：2011 年 2 月 11 日；期限：长期	否	是		
解决关联交易	控股股东上海和安投资管理有限公司		不利用股东地位，就股份公司与本公司或附属公司相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使股份公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果股份公司必须与本公司或附属公司发生任何关联交易，则本公司承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本公司及附属公司将不会要求或接受股份公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。	承诺时间：2011 年 2 月 11 日；期限：长期	否	是		
解决关联交易	实际控制人陈念慈		实际控制人陈念慈出具了《减少和规范关联交易承诺函》：1、截至本承诺函出具日，本人与股份公司之间不存在关联交易。2、本人将尽量避免与股份公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价	承诺时间：2011 年 2 月 11 日；期限：长期	否	是		

			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。					
	其他	本公司	发行人已书面承诺：保证今后不再以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式将资金出借给关联方或非关联方使用。	承诺时间： 2011年2月11日；期限：长期	否	是		
	其他	实际控制人陈念慈	实际控制人陈念慈已书面承诺：对于发行人以往发生的资金互借行为，如需承担任何责任，由其个人承担。	承诺时间： 2011年2月11日；期限：长期	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	三江购物董事、高管	对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励计划，承诺未来股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司、投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责	承诺时间： 2016年12月5日	是	是		

			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。	承诺时间： 2016 年 12 月 5 日	是	是		

**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、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**七、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

**八、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

**九、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

2021年4月14日公司第五届董事会第二次会议和2021年5月11日公司2020年年度股东大会审议通过了《2021年度预计日常关联交易一》、《2021年度预计日常关联交易二》的议案，预计关联交易情况及截止到报告期的实际金额情况如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联人	2021年度预计金额	2021年1-6月实际金额
采购商品和接受劳务	阿里巴巴集团	8,000.00	2,048.53
出售商品和提供劳务	阿里巴巴集团	1,500.00	380.76
承租	阿里巴巴集团	700.00	100.78
代收代付	阿里巴巴集团	5,000.00	1,196.00
出租经营场地给关联人	宁波士倍贸易有限公司	500.00	207.21
合计		15,700.00	3,933.28

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,724
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、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	136,919,600	无		境内非国有法人
上海和安投资管理有限公司—2017年非公开发行可交换公司债券质押专户	0	16,433,600	3.00		质押	16,433,600	境内非国有法人
田开吉	5,657,700	9,932,900	1.81		无		境内自然人
陈念慈	0	9,269,400	1.69	6,952,050	无		境内自然人
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	-640,711	6,975,463	1.27		无		未知
黄跃林	0	4,480,088	0.82		无		境内自然人

上海磐耀资产管理有限公司—磐耀智享定制私募证券投资基金	0	3,300,000	0.60		无		未知
潘巨林	-751,289	2,778,738	0.51		无		境内自然人
许焕平	4,000	1,981,059	0.36		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		
田开吉	9,932,900			人民币普通股	9,932,900		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	6,975,463			人民币普通股	6,975,463		
黄跃林	4,480,088			人民币普通股	4,480,088		
上海磐耀资产管理有限公司—磐耀智享定制私募证券投资基金	3,300,000			人民币普通股	3,300,000		
潘巨林	2,778,738			人民币普通股	2,778,738		
许焕平	1,981,059			人民币普通股	1,981,059		
田坤	1,688,000			人民币普通股	1,688,000		
周方银	1,360,100			人民币普通股	1,360,100		
宋鹏	1,203,800			人民币普通股	1,203,800		
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。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	136,919,600	2021-08-30	136,919,600	2018年9月1日公司在上交所网站披露了《三江购物非公开发行普通股股票发行结果暨股份变动公告》，公司向杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司发行数量为136,919,600股人民币普通股（A股），已于2018年8月30日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了本次发行股份的相关登记及限售手续，本次非公开发行的股票自本次发行结束之日起36个月内不得转让。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《三江购物俱乐部股份有限公司验资报告》（毕马威华振验字第1800370号）。
上述股东关联关系或一致行动的说明					

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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：三江购物俱乐部股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,708,603,776.61	2,752,108,229.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	16,158,832.56	14,653,660.32
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、3	10,212,151.05	8,809,206.64
应收款项融资			
预付款项	七、4	32,111,027.40	73,117,962.74
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	27,566,355.96	17,168,104.18
其中：应收利息			
应收股利		207,324.00	
买入返售金融资产			
存货	七、6	296,231,004.03	349,560,280.76
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	15,196,642.52	14,766,510.21
流动资产合计		3,106,079,790.13	3,230,183,953.92
<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	七、8		9,720,272.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、9	971,769,747.33	964,691,569.21
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			



使用权资产	七、10	445,115,353.03	
无形资产	七、11	94,484,042.94	94,397,668.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、12	134,332,304.84	128,721,838.35
递延所得税资产	七、13	27,086,860.30	11,721,400.02
其他非流动资产	七、14	57,988,585.22	62,545,091.05
非流动资产合计		1,730,776,893.66	1,271,797,839.14
资产总计		4,836,856,683.79	4,501,981,793.06
<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、15	345,827,829.56	388,337,440.77
预收款项	七、16	9,495,189.13	9,933,274.67
合同负债	七、17	667,600,106.72	592,987,098.15
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、18	59,865,989.58	76,267,041.41
应交税费	七、19	19,645,811.11	30,206,215.60
其他应付款	七、20	140,229,737.78	149,637,386.02
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、21	72,991,436.90	66,457,238.31
流动负债合计		1,315,656,100.78	1,313,825,694.93
<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、22	442,831,169.63	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、23	2,046,770.00	2,580,710.00
递延所得税负债	七、13	1,632,827.39	5,110,215.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		446,510,767.02	7,690,925.41

负债合计		1,762,166,867.80	1,321,516,620.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、24	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、25	1,989,326,445.12	1,989,326,445.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、26	145,682,596.08	145,682,596.08
一般风险准备			
未分配利润	七、27	392,002,374.79	497,777,731.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,074,689,815.99	3,180,465,172.72
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,074,689,815.99	3,180,465,172.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,836,856,683.79	4,501,981,793.06

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：傅艳波

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：三江购物俱乐部股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,528,528,314.15	2,563,650,746.50
交易性金融资产		16,158,832.56	14,653,660.32
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	488,821,431.44	275,288,391.20
应收款项融资			
预付款项		24,622,105.76	60,582,597.53
其他应收款	十四、2	61,891,248.21	62,283,360.73
其中：应收利息			
应收股利		207,324.00	
存货		192,937,316.35	248,571,340.61
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		6,269,272.05	8,264,681.69
流动资产合计		3,319,228,520.52	3,233,294,778.58
<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	十四、3	426,818,000.00	409,538,272.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		772,491,631.49	807,845,588.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		367,493,353.34	
无形资产		21,101,886.84	20,299,767.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		69,075,372.34	74,895,819.00
递延所得税资产		9,861,623.41	
其他非流动资产		41,597,764.35	47,306,822.17
非流动资产合计		1,708,439,631.77	1,359,886,269.53
资产总计		5,027,668,152.29	4,593,181,048.11
<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		643,104,279.46	576,452,027.99
预收款项		10,785,292.84	5,462,891.66
合同负债		661,646,712.36	585,247,983.64
应付职工薪酬		43,206,345.73	59,908,635.10
应交税费		15,777,016.04	19,681,732.68
其他应付款		167,925,783.10	146,826,251.60
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		72,421,439.59	65,642,669.70
流动负债合计		1,614,866,869.12	1,459,222,192.37
<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		366,330,544.94	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,046,770.00	2,580,710.00
递延所得税负债			3,413,124.58
其他非流动负债			

非流动负债合计		368,377,314.94	5,993,834.58
负债合计		1,983,244,184.06	1,465,216,026.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		547,678,400.00	547,678,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,985,273,687.57	1,985,273,687.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		145,682,596.08	145,682,596.08
未分配利润		365,789,284.58	449,330,337.51
所有者权益（或股东权益）合计		3,044,423,968.23	3,127,965,021.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,027,668,152.29	4,593,181,048.11

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：傅艳波

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		2,000,470,740.52	2,345,094,758.98
其中：营业收入	七、28	2,000,470,740.52	2,345,094,758.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,965,817,652.89	2,248,348,064.99
其中：营业成本	七、28	1,504,779,056.47	1,789,111,093.09
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、29	14,648,160.12	10,495,639.74
销售费用	七、30	413,462,276.51	423,794,649.19
管理费用	七、31	67,904,439.88	73,531,513.06
研发费用			
财务费用	七、32	-34,976,280.09	-48,584,830.09
其中：利息费用		11,974,576.84	
利息收入		-51,963,960.27	-53,847,512.72
加：其他收益	七、33	14,022,097.50	17,002,104.02

投资收益（损失以“-”号填列）	七、34	511,696.30	202,430.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		304,289.08	-4,893.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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、35	1,505,172.24	-779,538.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、36	-536,301.06	-289,818.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、37	146,698.53	-281,136.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、38	9,381,615.01	36,057.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,684,066.15	112,636,792.72
加：营业外收入	七、39	232,961.70	90,692.21
减：营业外支出	七、40	381,160.80	443,341.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,535,867.05	112,284,143.71
减：所得税费用	七、41	16,078,159.13	27,777,978.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,457,707.92	84,506,164.97
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,457,707.92	84,506,164.97
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）		43,457,707.92	84,506,164.97
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		43,457,707.92	84,506,164.97
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		43,457,707.92	84,506,164.97
(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)		0.0793	0.1543
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0793	0.1543

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：傅艳波

### 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十四、4	1,838,861,105.46	2,070,107,027.99
减：营业成本	十四、4	1,470,858,285.11	1,645,143,734.66
税金及附加		12,263,497.15	7,343,567.12
销售费用		277,884,390.61	326,269,167.81
管理费用		59,295,366.82	67,481,837.37
研发费用			
财务费用		-34,570,784.63	-46,276,314.53
其中：利息费用		9,954,794.24	
利息收入		-48,701,577.41	-50,656,012.89
加：其他收益		12,907,819.93	15,938,038.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	511,696.30	202,430.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		304,289.08	-4,893.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		1,505,172.24	-779,538.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-541,108.79	-181,333.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-183,774.00	34,563.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,381,615.01	34,487.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,711,771.09	85,393,682.92
加：营业外收入		57,500.58	58,615.66
减：营业外支出		288,503.82	408,052.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,480,767.85	85,044,246.51
减：所得税费用		19,120,191.98	21,261,061.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,360,575.87	63,783,184.87
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		57,360,575.87	63,783,184.87

(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		57,360,575.87	63,783,184.87
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: 傅艳波

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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		2,176,867,224.62	2,478,374,362.34
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、42(1)	47,515,882.05	42,388,049.23
经营活动现金流入小计		2,224,383,106.67	2,520,762,411.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,596,485,279.55	1,947,830,858.97
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		268,710,607.62	258,458,921.55
支付的各项税费		70,829,143.15	76,473,877.43
支付其他与经营活动有关的现金	七、42(2)	207,983,630.19	194,212,545.07
经营活动现金流出小计		2,144,008,660.51	2,476,976,203.02
经营活动产生的现金流量净额		80,374,446.16	43,786,208.55
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,708,098.99	186,748.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,024,644.30	
收到其他与投资活动有关的现金	七、42(3)	25,961,562.03	15,504,960.75
投资活动现金流入小计		40,694,305.32	15,691,709.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,178,821.00	65,610,421.31
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		78,178,821.00	65,610,421.31
投资活动产生的现金流量净额		-37,484,515.68	-49,918,711.89
<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			
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
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		109,535,680.00	109,535,680.00
筹资活动产生的现金流量净额		-109,535,680.00	-109,535,680.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-66,645,749.52	-115,668,183.34
加：期初现金及现金等价物余额		2,467,564,049.13	2,557,676,684.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,400,918,299.61	2,442,008,501.46

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：傅艳波



## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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		1,805,379,870.24	2,170,247,522.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,469,044.80	38,926,273.90
经营活动现金流入小计		1,844,848,915.04	2,209,173,796.86
购买商品、接受劳务支付的现金		1,290,957,001.81	1,681,255,324.64
支付给职工及为职工支付的现金		180,678,308.38	187,030,448.44
支付的各项税费		69,724,955.79	57,425,947.91
支付其他与经营活动有关的现金		232,610,154.11	263,373,758.30
经营活动现金流出小计		1,773,970,420.09	2,189,085,479.29
经营活动产生的现金流量净额		70,878,494.95	20,088,317.57
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,676,604.68	182,713.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,024,644.30	
收到其他与投资活动有关的现金		24,736,251.08	14,367,484.87
投资活动现金流入小计		39,437,500.06	14,550,198.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,006,972.51	40,724,371.33
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		27,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		57,006,972.51	40,724,371.33
投资活动产生的现金流量净额		-17,569,472.45	-26,174,173.19
<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			
筹资活动现金流出小计		109,535,680.00	109,535,680.00
筹资活动产生的现金流量净额		-109,535,680.00	-109,535,680.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-56,226,657.50	-115,621,535.62

加：期初现金及现金等价物余额		2,285,462,174.36	2,382,021,118.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,229,235,516.86</b>	<b>2,266,399,583.30</b>

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：傅艳波

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	547,678,400.00				1,989,326,445.12				145,682,596.08		497,777,731.52		3,180,465,172.72		3,180,465,172.72
加：会计政策变更											-39,697,384.65		-39,697,384.65		-39,697,384.65
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	547,678,400.00				1,989,326,445.12				145,682,596.08		458,080,346.87		3,140,767,788.07		3,140,767,788.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-66,077,972.08		-66,077,972.08		-66,077,972.08
（一）综合收益总额											43,457,707.92		43,457,707.92		43,457,707.92
（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															
（三）利润分配											-		-109,535,680.00		-109,535,680.00
1. 提取盈余公积											109,535,680.00				
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
4. 其他											109,535,680.00				
四、本期期末余额	547,678,400.00				1,989,326,445.12				145,682,596.08		392,002,374.79		3,074,689,815.99		3,074,689,815.99

项目	2020年半年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计		
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计	
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	547,678,400.00				1,989,326,445.12					135,041,555.91		495,602,065.42		3,167,648,466.45		3,167,648,466.45
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业 合并																
其他																
二、本年期初余额	547,678,400.00				1,989,326,445.12					135,041,555.91		495,602,065.42		3,167,648,466.45		3,167,648,466.45
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）												-25,029,515.03		-25,029,515.03		-25,029,515.03
（一）综合收益总额												84,506,164.97		84,506,164.97		84,506,164.97
（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																
（三）利润分配												-		-109,535,680.00		-109,535,680.00
1. 提取盈余公积												109,535,680.00				
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
4. 其他												109,535,680.00				
四、本期期末余额	547,678,400.00				1,989,326,445.12					135,041,555.91		470,572,550.39		3,142,618,951.42		3,142,618,951.42

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：傅艳波

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	547,678,400.00				1,985,273,687.57				145,682,596.08	449,330,337.51	3,127,965,021.16
加：会计政策变更										-31,365,948.80	-31,365,948.80
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	547,678,400.00				1,985,273,687.57				145,682,596.08	417,964,388.71	3,096,599,072.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-52,175,104.13	-52,175,104.13
(一)综合收益总额										57,360,575.87	57,360,575.87
(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										-109,535,680.00	-109,535,680.00
1.提取盈余公积											
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				145,682,596.08	365,789,284.58	3,044,423,968.23

项目	2020年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	547,678,400.00				1,985,273,687.57				135,041,555.91	463,096,655.95	3,131,090,299.43
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				135,041,555.91	463,096,655.95	3,131,090,299.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-45,752,495.13	-45,752,495.13
(一)综合收益总额										63,783,184.87	63,783,184.87
(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										-109,535,680.00	-109,535,680.00
1.提取盈余公积											-
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				135,041,555.91	417,344,160.82	3,085,337,804.30

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：傅艳波

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事商品零售行业，经营范围：许可项目：食品经营；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）；技术进出口；食品进出口；货物进出口；药品零售；药品批发；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：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（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；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；广告制作；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；摩托车及零配件零售；摩托车及零配件批发；汽车装饰用品销售；珠宝首饰零售；珠宝首饰批发；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（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）。

本公司子公司的相关信息参见附注八。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本集团自2019年1月1日起执行了中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2017年度修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则，并自2020年1月1日起执行了财政部2017年度修订的《企业会计准则第14号——收入》，并自2021年1月1日起执行了财政部2018年度修订的《企业会计准则第21号——租赁》（参见附注五27(1)）。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、2021 年上半年的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

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

## 4. 记账本位币

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

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

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

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



## (2) 合并取得子公司

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

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

## (3) 处置子公司

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

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

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注五、6(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (4) 少数股东权益变动

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

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 8. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

## 9. 金融工具

适用 不适用

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项及股本等。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

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

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、22的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的分类和后续计量

### (a) 本集团金融资产的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

- 以摊余成本计量的金融资产

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(3) 金融负债的分类和后续计量

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

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

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

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

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

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

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

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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

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

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

具有较低的信用风险

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

信用风险显著增加

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

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

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

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

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

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

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人

没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 10. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见附注五、9。

## 11. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见附注五、9。

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类和成本

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

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出，并扣减来自供应商的折扣、返利金额。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用先进先出法或移动加权平均法计量。

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

## 13. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 长期股权投资投资成本确定

#### (a) 通过企业合并形成的长期股权投资

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

通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

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

(b) 其他方式取得的长期股权投资

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

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

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

对于子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、17。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注五、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

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

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注五、13(3)）的企业。

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

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

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

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

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

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

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、17。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

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

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、15 确定初始成本。

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

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

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

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

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

(1) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、17。

(2) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

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

## 15. 在建工程

适用 不适用

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

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

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、17）在资产负债表内列示。

## 16. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、17）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限（年）
软件	5
商标权	5
土地使用权	40-50

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

## 17. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

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

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

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

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，根据资产组或者资产组组合中的各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

## 18. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

项目	摊销期限
经营租入房屋改良支出	3-5年



## 19. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1) 短期薪酬

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

-本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

-本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

## 20. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

-或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

-或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。本集团对少量由于履行合同义务将不可避免会发生的成本超过预期经济利益的租赁合同计算了退出该等合同的最低净成本并据以确认了预计负债。

## 21. 股份支付

√适用 □不适用

### (1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

### (2) 实施股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，

本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

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

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

## 22. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

附有客户额外购买选择权（例如客户奖励积分、未来购买商品的折扣券等）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，在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。

附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金額。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

-客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

-客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

-本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

-本集团就该商品或服务享有现时收款权利；

-本集团已将该商品的实物转移给客户；

-本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

-客户已接受该商品或服务。

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。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

本集团在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费（如会员费等）计入交易价格。本集团评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品或服务相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品或服务相关，并且该商品或服务构成单项履约义务的，本集团在转让该商品或服务时，按照分摊至该商品或服务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品或服务相关，但该商品或服务不构成单项履约义务的，本集团在包含该商品或服务的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品或服务不相关的，该初始费作为未来将转让商品或服务的预收款，在未来转让该商品或服务时确认为收入。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 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。

(2) 提供服务收入

本集团向客户提供促销服务及会员服务获得的收入系根据合同或协议约定的促销方式和服务期间确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入

本集团让渡资产使用权收入包括物业、柜台出租等对外租赁收入，在履行出租义务且取得收款权利时根据合同约定的租赁期和金额按照直线法确认。

## 23. 政府补助

适用 不适用

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 25. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，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。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

#### (1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。使用权资产按附注五、17所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额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。

## (2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注五、9所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按[直线法][其他系统合理的方法]确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 26. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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

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

### 股利分配

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

### 关联方

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

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

#### 分部报告

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

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

#### 主要会计估计及判断

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

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销(参见附注五、14和16)和各类资产减值(参见附注七、3、5、6和12以及附注十四、1和2)涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (i) 附注七、13-递延所得税资产的确认；
- (ii) 附注七、21-待执行亏损合同。

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》(财会[2018]35号)	财政部近年颁布的政策	首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,752,108,229.07	2,752,108,229.07	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	14,653,660.32	14,653,660.32	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,809,206.64	8,809,206.64	

应收款项融资			
预付款项	73,117,962.74	18,977,108.85	-54,140,853.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,168,104.18	17,168,104.18	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	349,560,280.76	349,560,280.76	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,766,510.21	14,766,510.21	
流动资产合计	3,230,183,953.92	3,176,043,100.03	-54,140,853.89
<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	9,720,272.00	9,720,272.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	964,691,569.21	964,691,569.21	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		451,151,478.97	451,151,478.97
无形资产	94,397,668.51	94,397,668.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	128,721,838.35	128,721,838.35	
递延所得税资产	11,721,400.02	24,154,114.00	12,432,713.98
其他非流动资产	62,545,091.05	62,545,091.05	
非流动资产合计	1,271,797,839.14	1,735,382,032.09	463,584,192.95
资产总计	4,501,981,793.06	4,911,425,132.12	409,443,339.06
<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	388,337,440.77	388,337,440.77	
预收款项	9,933,274.67	9,933,274.67	
合同负债	592,987,098.15	592,987,098.15	
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	76,267,041.41	76,267,041.41	
应交税费	30,206,215.60	30,206,215.60	
其他应付款	149,637,386.02	149,637,386.02	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	66,457,238.31	66,457,238.31	
流动负债合计	1,313,825,694.93	1,313,825,694.93	
<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		449,940,471.28	449,940,471.28
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,580,710.00	2,580,710.00	
递延所得税负债	5,110,215.41	4,310,467.84	-799,747.57
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,690,925.41	456,831,649.12	449,140,723.71
负债合计	1,321,516,620.34	1,770,657,344.05	449,140,723.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	547,678,400.00	547,678,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,989,326,445.12	1,989,326,445.12	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	145,682,596.08	145,682,596.08	
一般风险准备			
未分配利润	497,777,731.52	458,080,346.87	-39,697,384.65
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,180,465,172.72	3,140,767,788.07	-39,697,384.65
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	3,180,465,172.72	3,140,767,788.07	-39,697,384.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,501,981,793.06	4,911,425,132.12	409,443,339.06

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用



根据2018年12月财政部发布的《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号），公司于2021年1月1日起实施新租赁准则，并自2021年第一季度报告起按新租赁准则要求进行会计报表披露，并根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,563,650,746.50	2,563,650,746.50	
交易性金融资产	14,653,660.32	14,653,660.32	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	275,288,391.20	275,288,391.20	
应收款项融资			
预付款项	60,582,597.53	8,707,017.95	-51,875,579.58
其他应收款	62,283,360.73	62,283,360.73	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	248,571,340.61	248,571,340.61	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,264,681.69	8,264,681.69	
流动资产合计	3,233,294,778.58	3,181,419,199.00	-51,875,579.58
<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	409,538,272.00	409,538,272.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	807,845,588.90	807,845,588.90	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		383,276,525.90	383,276,525.90
无形资产	20,299,767.46	20,299,767.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	74,895,819.00	74,895,819.00	
递延所得税资产		12,432,713.98	12,432,713.98
其他非流动资产	47,306,822.17	47,306,822.17	
非流动资产合计	1,359,886,269.53	1,755,595,509.41	395,709,239.88
资产总计	4,593,181,048.11	4,937,014,708.41	343,833,660.30
<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	576,452,027.99	576,452,027.99	
预收款项	5,462,891.66	5,462,891.66	
合同负债	585,247,983.64	585,247,983.64	
应付职工薪酬	59,908,635.10	59,908,635.10	
应交税费	19,681,732.68	19,681,732.68	
其他应付款	146,826,251.60	146,826,251.60	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	65,642,669.70	65,642,669.70	
流动负债合计	1,459,222,192.37	1,459,222,192.37	
<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		375,999,356.67	375,999,356.67
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,580,710.00	2,580,710.00	
递延所得税负债	3,413,124.58	2,613,377.01	-799,747.57
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,993,834.58	381,193,443.68	375,199,609.10
负债合计	1,465,216,026.95	1,840,415,636.05	375,199,609.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	547,678,400.00	547,678,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,985,273,687.57	1,985,273,687.57	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	145,682,596.08	145,682,596.08	
未分配利润	449,330,337.51	417,964,388.71	-31,365,948.80
所有者权益（或股东权益）合计	3,127,965,021.16	3,096,599,072.36	-31,365,948.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,593,181,048.11	4,937,014,708.41	343,833,660.30

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据 2018 年 12 月财政部发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号），公司于 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，并自 2021 年第一季度报告起

按新租赁准则要求进行会计报表披露，并根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

#### 2. 税收优惠

适用  不适用

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

根据财税[2021]12号文规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。政策执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。

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和安鲜生活（上海）供应链有限公司本年度符合上述条件，适用该优惠政策。

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,579,466.90	10,722,347.23
银行存款	2,566,477,864.90	2,605,945,177.96
其他货币资金	132,546,444.81	135,440,703.88
合计	2,708,603,776.61	2,752,108,229.07
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

于2021年6月30日，本集团银行存款中包括按实际利率法计提的定期存款应收利息人民币175,238,771.18元。（2020年12月31日：人民币149,236,372.94元）

于 2021 年 6 月 30 日，其他货币资金主要为用于单用途商业预付卡预收资金担保的存出保证金人民币 132,396,705.82 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 132,379,895.00 元）和用于采购商品相关的银行保函保证金人民币 50,000.00 元。（2020 年 12 月 31 日：人民币 2,927,912.00 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,158,832.56	14,653,660.32
其中：		
权益工具投资	16,158,832.56	14,653,660.32
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	16,158,832.56	14,653,660.32

## 3、应收账款

### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	10,755,911.27
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	10,755,911.27

## (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										
按组合计提坏账准备	10,755,911.27	100	543,760.22	5	10,212,151.05	9,279,127.69	100	469,921.05	5	8,809,206.64
合计	10,755,911.27	/	543,760.22	/	10,212,151.05	9,279,127.69	/	469,921.05	/	8,809,206.64

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	10,755,911.27	543,760.22	5
合计	10,755,911.27	543,760.22	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

√适用 □不适用

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

单位:元 币种:人民币

项目	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
一年以内(含1年)	5%	10,755,911.27	543,760.22

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

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	469,921.05	543,760.22	-469,921.05			543,760.22
合计	469,921.05	543,760.22	-469,921.05			543,760.22

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

2021年6月30日,本集团前五名的应收账款合计人民币3,461,421.95元,占应收账款年末合计数的32.18%,相应计提的坏账准备年末余额合计人民币为173,071.10元。

**4. 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	31,363,157.78	97.67	70,063,456.89	95.82
1至2年	606,509.07	1.89	2,959,498.70	4.05
2至3年	48,069.42	0.15	91,918.94	0.13

3年以上	93,291.13	0.29	3,088.21	0.004
合计	32,111,027.40	100.00	73,117,962.74	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

2021年6月30日，本集团前五名的预付款项合计人民币17,534,972.93元，占预付款项期末余额合计数的54.61%。

## 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	207,324.00	
其他应收款	27,359,031.96	17,168,104.18
合计	27,566,355.96	17,168,104.18

## 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁波银行股份有限公司	207,324.00	0
合计	207,324.00	0

## 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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	27,301,082.41
1至2年	509,608.73
2至3年	32,273.96
3年以上	4,144,938.58
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	31,987,903.68

## (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
员工备用金	1,660,867.95	1,300,743.22

押金	6,302,552.84	4,255,332.06
应收土地款	10,878,255.08	-
支付供应商货款	3,289,498.37	3,289,498.37
线上支付平台款项	9,172,968.82	11,594,547.33
其他	683,760.62	894,393.03
合计	31,987,903.68	21,334,514.01

## (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)	
2021年1月1日余额	342,161.46		3,824,248.37	4,166,409.83
2021年1月1日余额在本期	342,161.46		3,824,248.37	4,166,409.83
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	145,130.89		317,331.00	462,461.89
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	487,292.35		4,141,579.37	4,628,871.72

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (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	4,166,409.83	462,461.89				4,628,871.72
合计	4,166,409.83	462,461.89				4,628,871.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用



本集团年末余额前五名的合计人民币 25,413,759.64 元，占年末余额合计数的 79.45%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 3,463,541.87 元。

## 6、 存货

### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	288,387,281.19	1,645,872.03	286,741,409.16	344,776,963.85	1,792,570.56	342,984,393.29
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物及低值易耗品	9,489,594.87		9,489,594.87	6,575,887.47		6,575,887.47
合计	297,876,876.06	1,645,872.03	296,231,004.03	351,352,851.32	1,792,570.56	349,560,280.76

### (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	
原材料						
在产品						
库存商品	1,792,570.56	139,770.73		286,469.26		1,645,872.03
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,792,570.56	139,770.73		286,469.26		1,645,872.03

## 7、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	14,597,952.55	13,069,145.50
预缴所得税	598,689.97	1,697,364.71
合计	15,196,642.52	14,766,510.21

## 8、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁波泽泰网络技术有限公司	9,720,272.00		10,024,644.30	304,372.30							
小计	9,720,272.00		10,024,644.30	304,372.30							
合计	9,720,272.00		10,024,644.30	304,372.30							

本集团于2016年12月22日与杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司共同出资成立宁波泽泰网络技术有限公司，该公司注册资本为人民币50,000,000.00元，本集团认缴出资人民币10,000,000.00元，占注册资本的20%。于2017年1月，本集团已完成该出资。于2021年4月14日，宁波泽泰网络技术有限公司完成注销登记。于2021年5月，本集团收回投资款10,024,644.30元。

## 9、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	971,769,747.33	964,691,569.21
固定资产清理		
合计	971,769,747.33	964,691,569.21

## 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	电脑设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,245,109,136.60	162,111,217.83	36,746,317.26	39,499,495.65	71,977,832.04	1,555,443,999.38
2. 本期增加金额	28,607,443.36	7,847,588.93	468,362.82	2,424,579.51	6,605,720.86	45,953,695.48
(1) 购置	28,607,443.36	7,847,588.93	468,362.82	2,424,579.51	6,605,720.86	45,953,695.48
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,718,263.00	1,621,224.13	1,255,074.96	355,563.80	1,092,688.57	6,042,814.46
(1) 处置或报废	1,718,263.00	1,621,224.13	1,255,074.96	355,563.80	1,092,688.57	6,042,814.46
4. 期末余额	1,271,998,316.96	168,337,582.63	35,959,605.12	41,568,511.36	77,490,864.33	1,595,354,880.40
二、累计折旧						
1. 期初余额	408,999,233.61	91,237,463.99	27,806,083.16	25,414,651.61	37,294,997.80	590,752,430.17
2. 本期增加金额	20,811,971.16	8,867,734.45	916,337.89	1,957,725.29	5,421,733.13	37,975,501.92
(1) 计提	20,811,971.16	8,867,734.45	916,337.89	1,957,725.29	5,421,733.13	37,975,501.92
3. 本期减少金额	1,097,417.77	1,662,851.90	1,192,321.21	310,345.80	879,862.34	5,142,799.02
(1) 处置或报废	1,097,417.77	1,662,851.90	1,192,321.21	310,345.80	879,862.34	5,142,799.02
4. 期末余额	428,713,787.00	98,442,346.54	27,530,099.84	27,062,031.10	41,836,868.59	623,585,133.07
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	843,284,529.96	69,895,236.09	8,429,505.28	14,506,480.26	35,653,995.74	971,769,747.33
2. 期初账面价值	836,109,902.99	70,873,753.84	8,940,234.10	14,084,844.04	34,682,834.24	964,691,569.21

## (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
经营用房	8,844,764.24	4,592,572.73		4,252,191.51	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
坎配大库	55,768,475.46
经营用房	32,980,412.49

本集团坎配大库的1、2、3、4号库房及场地部分对外出租，租赁期限为2017年8月15日至2024年1月20日。本集团部分自有物业的经营用房对外出租，租赁期限主要为2020年至2021年。

## 10. 使用权资产

√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	800,642,155.88	800,642,155.88
2. 本期增加金额	37,423,148.98	37,423,148.98
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	838,065,304.86	838,065,304.86
二、累计折旧		
1. 期初余额	349,490,676.91	349,490,676.91
2. 本期增加金额	43,459,274.92	43,459,274.92
(1) 计提	43,459,274.92	43,459,274.92
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	392,949,951.83	392,949,951.83
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	445,115,353.03	445,115,353.03
2. 期初账面价值	451,151,478.97	451,151,478.97

## 11、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	108,070,032.66	21,961,279.14	712,800.00	130,744,111.8
2. 本期增加金额		2,054,691.63		2,054,691.63
(1) 购置		2,054,691.63		2,054,691.63
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	108,070,032.66	24,015,970.77	712,800.00	132,798,803.43
二、累计摊销				
1. 期初余额	18,348,765.88	17,285,597.41	712,080.00	36,346,443.29
2. 本期增加金额	1,164,006.54	803,950.66	360.00	1,968,317.2
(1) 计提	1,164,006.54	803,950.66	360.00	1,968,317.2
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	19,512,772.42	18,089,548.07	712,440.00	38,314,760.49
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	88,557,260.24	5,926,422.70	360.00	94,484,042.94
2. 期初账面价值	89,721,266.78	4,675,681.73	720.00	94,397,668.51

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

## 12、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入房屋改良支出	131,246,286.29	29,136,942.23	23,526,475.74		136,856,752.78
减：减值准备	-2,524,447.94				-2,524,447.94
合计	128,721,838.35	29,136,942.23	23,526,475.74		134,332,304.84

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,342,951.91	2,335,737.98	8,953,349.38	2,238,337.35
内部交易未实现利润		-		
可抵扣亏损	61,306,154.34	15,326,538.59	44,312,199.00	11,078,049.75
预收账款-租金	10,785,292.84	2,696,323.21	5,463,641.68	1,365,910.42
合同负债及其他流动负债-会员及促销费	12,497,604.86	3,124,401.22	11,071,643.30	2,767,910.83
股权激励费用	9,809,978.63	2,452,494.66	8,288,486.68	2,072,121.67
应付账款及其他应付款	37,173,678.40	9,293,419.60	40,038,237.44	10,009,559.36
预计负债-亏损性合同	1,556,384.11	389,096.03	1,556,384.11	389,096.03
新租赁准则	52,310,127.60	13,077,531.90		
合计	194,782,172.69	48,695,543.19	119,683,941.59	29,920,985.41

## (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	-15,918,832.56	-3,979,708.14	-14,413,660.32	-3,603,415.08
固定资产折旧	-77,047,208.56	-19,261,802.14	-78,825,542.90	-19,706,385.72
合计	-92,966,041.12	-23,241,510.28	-93,239,203.22	-23,309,800.80

## (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	-21,608,682.89	27,086,860.30	-18,199,585.39	11,721,400.02
递延所得税负债	21,608,682.89	-1,632,827.39	18,199,585.39	-5,110,215.41

## (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	13,491,051.35	7,563,129.33
合计	13,491,051.35	7,563,129.33

## (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
2021年		130,579.54	
2022年	206,361.02	206,361.02	
2023年	3,162,523.44	3,162,523.44	
2024年	2,390,089.15	2,390,089.15	
2025年	1,673,576.18	1,673,576.18	
2026年	6,058,501.56		
合计	13,491,051.35	7,563,129.33	/

## 14. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期房租及履约保证金	27,321,738.29		27,321,738.29	27,048,698.53		27,048,698.53
预付工程设备款	3,327,766.70		3,327,766.70	4,350,964.70		4,350,964.70
预付购房及装修等款项	12,755,285.54		12,755,285.54	16,607,567.18		16,607,567.18
员工持股计划预付款	14,583,794.69		14,583,794.69	14,537,860.64		14,537,860.64
合计	57,988,585.22	0	57,988,585.22	62,545,091.05	0	62,545,091.05

## 15. 应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	345,827,829.56	388,337,440.77
合计	345,827,829.56	388,337,440.77

## 16、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	9,495,189.13	9,933,274.67
合计	9,495,189.13	9,933,274.67

## 17、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	651,371,922.58	577,856,993.31
会员费	8,733,515.97	8,018,920.60
促销服务费	3,916,447.14	2,426,025.91
预收货款	3,578,221.03	4,685,158.33
合计	667,600,106.72	592,987,098.15

## 18、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	73,501,982.34	233,929,229.19	249,150,140.13	58,281,071.40
二、离职后福利-设定提存计划	2,765,059.07	18,271,291.40	19,451,432.29	1,584,918.18
三、辞退福利		109,035.20	109,035.20	
四、一年内到期的其他福利				
合计	76,267,041.41	252,309,555.79	268,710,607.62	59,865,989.58

## (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	71,318,643.63	207,704,342.97	222,644,566.17	56,378,420.43
二、职工福利费		3,088,642.27	3,088,642.27	
三、社会保险费	2,174,023.62	11,091,582.24	11,372,269.98	1,893,335.88
其中：医疗保险费	2,083,522.59	10,463,702.47	10,727,522.52	1,819,702.54
工伤保险费	60,644.53	506,364.81	493,376.00	73,633.34
生育保险费	29,856.5	121,514.96	151,371.46	
四、住房公积金		10,013,577.00	10,013,577.00	
五、工会经费和职工教育经费	9,315.09	2,031,084.71	2,031,084.71	9,315.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				



合计	73,501,982.34	233,929,229.19	249,150,140.13	58,281,071.40
----	---------------	----------------	----------------	---------------

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,669,697.92	17,641,552.39	18,736,649.15	1,574,601.16
2、失业保险费	95,361.15	629,739.01	714,783.14	10,317.02
3、企业年金缴费				
合计	2,765,059.07	18,271,291.40	19,451,432.29	1,584,918.18

## 19、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	1,290,192.76	3,733,531.65
消费税		
营业税		
企业所得税	11,039,224.60	13,391,254.64
个人所得税	705,574.68	688,358.84
城市维护建设税	91,386.55	269,536.35
教育费附加	66,069.01	172,191.43
房产税	5,537,797.44	10,365,981.55
其他	915,566.07	1,585,361.14
合计	19,645,811.11	30,206,215.60

## 20、其他应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	140,229,737.78	149,637,386.02
合计	140,229,737.78	149,637,386.02

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金	41,084,643.98	39,868,654.03
预提费用	16,040,564.32	31,097,583.10
应付装修或设备款	74,261,110.44	72,168,377.88
其他	8,843,419.04	6,502,771.01
合计	140,229,737.78	149,637,386.02

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款中账龄超过1年的金额为人民币28,380,225.68元，主要是向交易对手收取的押金，无单个重要其他应付款。

## 21、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预计负债 - 待执行亏损合同	1,556,384.11	1,556,384.11
待转销项税额	71,435,052.79	64,900,854.20
合计	72,991,436.90	66,457,238.31

## 22、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	442,831,169.63	449,940,471.28
合计	442,831,169.63	449,940,471.28

## 23、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	2,580,710.00	0.00	533,940.00	2,046,770.00	冷链物流建设
合计	2,580,710.00	0.00	533,940.00	2,046,770.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
冷链物流建设项目	2,580,710.00			-533,940.00		2,046,770.00	与资产相关

## 24、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

**25、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,981,765,443.12			1,981,765,443.12
其他资本公积	7,561,002.00			7,561,002.00
合计	1,989,326,445.12			1,989,326,445.12

**26、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	145,682,596.08			145,682,596.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	145,682,596.08			145,682,596.08

**27、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	497,777,731.52	495,602,065.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-39,697,384.65	
调整后期初未分配利润	458,080,346.87	495,602,065.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,457,707.92	122,352,386.27
减：提取法定盈余公积		10,641,040.17
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	109,535,680.00	109,535,680
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	392,002,374.79	497,777,731.52

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 39,697,384.65 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

根据 2021 年 5 月 11 日股东大会的批准，本公司于 2021 年 5 月 31 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.2 元（含税）（2020 年：每股人民币 0.2 元（含税）），共计人民币 109,535,680.00 元。（2020 年：人民币 109,535,680.00 元）

**28、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	1,911,163,211.94	1,504,779,056.47	2,259,911,966.83	1,789,111,093.09
其他业务	89,307,528.58		85,182,792.15	
合计	2,000,470,740.52	1,504,779,056.47	2,345,094,758.98	1,789,111,093.09

**29、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	3,077,752.13	1,969,783.59
教育费附加	1,320,474.83	847,452.11
资源税		
房产税	3,804,669.57	5,330,793.16
土地使用税	557,935.65	706,875.24
车船使用税		
印花税	928,048.18	993,630.97
地方教育附加	880,325.75	564,959.22
其他税金	4,078,954.01	82,145.45
合计	14,648,160.12	10,495,639.74

**30、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	202,527,577.52	217,869,900.67
租赁费用	49,636,795.80	57,309,634.42
折旧与摊销	60,564,824.48	56,822,533.36
水电费	25,544,169.11	21,258,589.09
汽运费	16,826,131.99	15,300,197.09
商品损耗费	10,458,327.06	11,046,042.60
促销费	2,984,295.61	1,811,534.20
其他	44,920,154.94	42,376,217.76
合计	413,462,276.51	423,794,649.19

**31、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	49,781,978.27	57,881,798.18
差旅费	995,377.10	227,051.16

办公费用	110,782.68	80,312.63
折旧与摊销	4,167,168.17	4,611,804.79
中介咨询费	1,421,858.97	821,282.55
其他	11,427,274.69	9,909,263.75
合计	67,904,439.88	73,531,513.06

**32、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	-51,963,960.27	-53,847,512.72
利息费用	11,974,576.84	
金融机构手续费	5,013,103.34	5,262,682.63
合计	-34,976,280.09	-48,584,830.09

**33、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
商贸流通补贴	12,031,300.00	15,219,580.69
冷链物流建设项目摊销	533,940.00	533,940.00
其他零星	1,456,857.50	1,248,583.33
合计	14,022,097.50	17,002,104.02

**34、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	304,372.30	-4,893.65
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	207,324.00	207,324.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	511,696.30	202,430.35

**35、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	1,505,172.24	-779,538.24
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,505,172.24	-779,538.24

**36、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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-73,839.17	-146,068.14
其他应收款坏账损失	-462,461.89	-143,750.44
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-536,301.06	-289,818.58

**37、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	146,698.53	-281,136.44
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	146,698.53	-281,136.44

**38、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	9,381,615.01	36,057.62
合计	9,381,615.01	36,057.62

**39、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	232,961.70	90,692.21	232,961.70
合计	232,961.70	90,692.21	232,961.70

#### 40、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	12,697.86	78,819.15	12,697.86
其中：固定资产处置损失	12,697.86	78,819.15	12,697.86
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
补偿支出	62,391.45	36,832.44	62,391.45
车辆事故	25,987.40	4,709.88	25,987.40
罚款	143,900.00	259,033.56	143,900.00
其他	136,184.09	63,946.19	136,184.09
合计	381,160.80	443,341.22	381,160.80

#### 41、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	21,688,229.06	26,179,121.30
递延所得税费用	-5,610,386.75	1,636,268.47
汇算清缴差异调整	316.82	-37,411.03
合计	16,078,159.13	27,777,978.74

##### (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	59,535,867.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,883,966.76
子公司适用不同税率的影响	-317,572.25
调整以前期间所得税的影响	316.82
非应税收入的影响	-51,831.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	51,917.90

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,264.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,514,625.39
所得税费用	16,078,159.13

#### 42、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	13,488,157.50	16,468,164.02
收到第三方往来款	33,794,762.85	25,829,193.00
收到补偿及其他零星收入	232,961.70	90,692.21
合计	47,515,882.05	42,388,049.23

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付第三方往来款	33,493,802.46	31,058,261.94
支付水电费	25,797,650.60	21,440,275.08
支付租赁费	64,258,563.66	57,946,432.90
支付汽运费	17,296,500.17	15,585,677.26
支付办公及其他费用	67,137,113.30	68,181,897.89
合计	207,983,630.19	194,212,545.07

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	25,961,562.03	15,504,960.75
理财产品收入		
合计	25,961,562.03	15,504,960.75

#### 43、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	43,457,707.92	84,506,164.97
加：资产减值准备	-146,698.53	281,136.44
信用减值损失	536,301.06	289,818.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,975,501.92	37,540,203.91
使用权资产摊销	43,459,274.92	



无形资产摊销	1,968,317.20	1,710,413.22
长期待摊费用摊销	23,526,475.74	18,754,136.24
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)	-4,788,405.90	42,761.53
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-51,963,960.27	-53,847,512.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,016,868.54	577,107.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,932,746.30	1,008,820.34
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,677,640.45	627,448.13
存货的减少(增加以“-”号填列)	53,475,975.26	114,602,848.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,608,092.20	-34,441,776.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-35,890,695.67	-127,865,362.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	80,374,446.16	43,786,208.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,400,918,299.61	2,442,008,501.46
减: 现金的期初余额	2,467,564,049.13	2,557,676,684.80
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	-66,645,749.52	-115,668,183.34

## (2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,400,918,299.61	2,467,564,049.13
其中: 库存现金	9,579,466.90	10,722,347.23
可随时用于支付的银行存款	2,391,239,093.72	2,456,708,805.02
可随时用于支付的其他货币资金	99,738.99	132,896.88
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,400,918,299.61	2,467,564,049.13
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	132,446,705.82	135,307,807.00
母公司或集团内子公司未到期已计提的定期存款利息	175,238,771.18	149,236,372.94

其他说明：

□适用 √不适用

**44、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	132,396,705.82	用于单用途商业预付卡预收资金的担保
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金	50,000.00	用于采购商品相关的银行保函保证金
合计	132,446,705.82	/

**45、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
商贸流通补贴	12,031,300.00	其他收益	12,031,300.00
冷链物流建设项目摊销	2,046,770.00	递延收益	533,940.00
其他零星	1,456,857.50	其他收益	1,456,857.50

**八、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江三江购物有限公司	浙江省	浙江省杭州市	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	浙江省宁波市	综合零售	100		母公司购买
宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司	浙江省	浙江省宁波市	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	浙江省宁波市	综合零售	100		母公司设立
宁波方桥三江物流有限公司	浙江省	浙江省宁波市	仓储货运	100		母公司设立
宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司	浙江省	浙江省宁波市	菜场经营管理服务	100		母公司设立
浙江浙海华地网络科技有限公司	浙江省	浙江省宁波市	综合零售	100		母公司设立
宁波安鲜生活网络科技有限公司	浙江省	浙江省宁波市	综合零售	100		母公司设立
浙江安鲜网络科技有限公司	浙江省	浙江省杭州市	综合零售	100		母公司设立
安鲜生活(上海)供应链有限公司	上海市	上海市	供应链管理 服务	100		母公司设立
宁波安鲜生活商贸有限公司	浙江省	浙江省宁波市	综合零售及 服务	100		子公司设立

宁波市海曙安鲜市场管理有限公司	浙江省	浙江省宁波市	综合零售及服务	100		子公司设立
-----------------	-----	--------	---------	-----	--	-------

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		9,720,272.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	304,372.30	-4,893.65
--其他综合收益		
--综合收益总额	304,372.30	-4,893.65

#### 其他说明

本集团于2016年12月22日与杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司共同出资成立宁波泽泰网络技术有限公司，该公司注册资本为人民币50,000,000.00元，本集团认缴出资人民币10,000,000.00元，占注册资本的20%。于2017年1月，本集团已完成该出资。于2021年4月14日，宁波泽泰网络技术有限公司完成注销登记。于2021年5月，本集团收回投资款10,024,644.30元。

## 九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

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

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

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

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

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除附注十二所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十二披露。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 32.18%（2020 年：31.34%）。

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

有关应收账款的具体信息，请参见附注七、3 的相关披露。

本集团一般只会投资于有活跃市场的证券（长远战略投资除外）。于 2021 年 6 月 30 日，本公司的主要对外投资已于附注七、2 披露。

### (2) 流动风险

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

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

#### 2021 年 6 月 30 日未折现的合同现金流量

单位：元 币种：人民币

项目	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	合并资产负债表账面价值
应付账款	345,827,829.56				345,827,829.56	345,827,829.56
其他应付款	140,229,737.78				140,229,737.78	140,229,737.78
合计	486,057,567.34	-	-	-	486,057,567.34	486,057,567.34

#### 2020 年 12 月 31 日未折现的合同现金流量

单位：元 币种：人民币

项目	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	合并资产负债表账面价值
应付账款	388,337,440.77	-	-	-	388,337,440.77	388,337,440.77
其他应付款	149,637,386.02	-	-	-	149,637,386.02	149,637,386.02
合计	537,974,826.79	-	-	-	537,974,826.79	537,974,826.79

### (3) 利率风险

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

本集团于 6 月 30 日持有的计息金融工具如下：

#### 固定利率金融工具

单位：元 币种：人民币

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日

项目	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产-货币资金	3.500%~4.2625%	2,406,685,477.00	3.500%~4.263%	2,572,544,179.94
合计		2,406,685,477.00		2,572,544,179.94

## 浮动利率金融工具

单位：元 币种：人民币

项目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产-货币资金	0.30%	301,918,299.61	0.30%	179,564,049.13
合计		301,918,299.61		179,564,049.13

截至2021年6月30日，本集团持有的带息金融工具的利率风险并不重大。

## (4) 汇率风险

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

于2021年6月30日，本集团并无外币资产或负债，汇率变动对本集团的股东权益及净利润无重大影响。

## 十、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	16,158,832.56			16,158,832.56
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	16,158,832.56			16,158,832.56
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	16,158,832.56			16,158,832.56
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	16,158,832.56			16,158,832.56

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

□适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海和安投资管理有限公司	上海市	投资管理	1,000	38.43	38.43

本企业最终控制方是陈念慈

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注八、1。

### 3、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波士倍贸易有限公司	与本公司受同一母公司控制
杭州乐特贸易有限公司	与本公司受同一最终控制方控制
杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司	本公司第二大股东
Alibaba Group Holding Limited 及其附属子公司	本公司第二大股东之控股集团

### 4、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿里巴巴集团	采购商品和接受接受劳务	20,128,943.27	19,982,583.09

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿里巴巴集团	出售商品和提供劳务	3,807,579.44	1,441,127.96

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波士倍贸易有限公司及其附属子公司	经营及办公场地	2,072,102.39	2,050,193.87

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
阿里巴巴集团集团	经营及办公场地	1,007,798.56	992,026.61

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (3). 关键管理人员报酬

适用 不适用

## (4). 其他关联交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿里巴巴集团	代收代付	11,960,000	24,524,100

## 5、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
租赁保证金	阿里巴巴集团	5,800,000.00		5,800,000.00	
提供促销服务	阿里巴巴集团	1,939,256.64		1,945,700.67	
采购商品	阿里巴巴集团	106,893.00		700,203.00	
提供租赁服务	宁波士倍贸易	2,303,588.46			

### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
采购商品	阿里巴巴集团	4,548,538.21	4,077,578.70
接收技术及物流	阿里巴巴集团	8,718,570.53	5,024,731.89

## 十二、 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

单位：元 币种：人民币

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
已签订的正在或准备履行的大额发包合同	56,877,673.11	57,099,955.41
合计	56,877,673.11	57,099,955.41

## 十三、 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2021年上半年及2020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%。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	489,204,927.32
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	489,204,927.32

## (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										
其中：										
组合 1	481,654,302.84	98			481,654,302.84	269,923,821.97	98			269,923,821.97
组合 2	7,550,624.48	2	383,495.88	5	7,167,128.60	5,653,193.57	2	288,624.34	5	5,364,569.23
合计	489,204,927.32	/		/	488,821,431.44	275,577,015.54	/		/	275,288,391.20

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	481,654,302.84		
组合 2	7,550,624.48	383,495.88	5
合计	489,204,927.32	383,495.88	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

2021年半年度按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

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

组合	按应收账款信用风险特征划分
组合 1	集团内子公司
组合 2	其他

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	违约损失率	年末账面余额	年末减值准备
一年以内（含1年）	5%	7,550,624.48	383,495.88

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

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	288,624.34	383,495.88	-288,624.34			383,495.88
合计	288,624.34	383,495.88	-288,624.34			383,495.88

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

2021年6月30日，本公司期末余额前五名的应收账款合计人民币458,907,860.63元，占应收账款年末余额合计数的93.81%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币0元。

## 2、其他应收款

## 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	207,324.00	
其他应收款	61,683,924.21	62,283,360.73
合计	61,891,248.21	62,283,360.73

## 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁波银行股份有限公司	207,324.00	
合计	207,324.00	

## 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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	62,014,316.72
1至2年	9,168.00
2至3年	32,173.96
3年以上	4,144,338.58
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	66,199,997.26

## (2). 按款项性质分类

√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	5,058,036.18	6,946,075.46
集团内子公司款项	51,042,301.52	50,868,781.36
其他	10,099,659.56	8,538,339.71

合计	66,199,997.26	66,353,196.53
----	---------------	---------------

## (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)	
2021年1月1日余额	245,587.43		3,824,248.37	4,069,835.80
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	128,906.25		317,331.00	446,237.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	374,493.68		4,141,579.37	4,516,073.05

## (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	4,069,835.80	446,237.25				4,516,073.05
合计	4,069,835.80	446,237.25				4,516,073.05

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

本公司年末余额前五名的其他应收款合计人民币 10,998,009.42 元，占其他应收款年末余额合计数的 16.63%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 3,463,541.87 元。

## 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	427,818,000	1,000,000	426,818,000	400,818,000	1,000,000	399,818,000
对联营、合营企业投资				9,720,272		9,720,272
合计	427,818,000	1,000,000	426,818,000	410,538,272	1,000,000	409,538,272

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江三江购物有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
宁波京桥恒业工贸有限公司	76,818,000.00			76,818,000.00		
宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁波方桥三江物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁波三江电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
浙江浙海华地网络科技有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
宁波安鲜生活网络科技有限公司	3,000,000.00	27,000,000.00		30,000,000.00		
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	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	400,818,000.00	27,000,000.00		427,818,000.00		1,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁波泽泰网络技术有限公司	9,720,272.00		10,024,644.30	304,372.30							
小计	9,720,272.00		10,024,644.30	304,372.30							
合计	9,720,272.00		10,024,644.30	304,372.30							

其他说明：

√适用 □不适用

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

于 2021 年 4 月 14 日，宁波泽泰网络技术有限公司完成注销登记。于 2021 年 5 月，本集团收回投资款 10,024,644.30 元。

## 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	1,764,705,951.77	1,470,858,285.11	1,999,889,197.30	1,645,143,734.66
其他业务	74,155,153.69		70,217,830.69	
合计	1,838,861,105.46	1,470,858,285.11	2,070,107,027.99	1,645,143,734.66

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	304,372.30	-4,893.65
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	207,324.00	207,324.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	511,696.30	202,430.35

## 十五、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,788,405.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,022,097.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,712,496.24	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135,501.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,087,515.45	
少数股东权益影响额		
合计	15,299,982.95	

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

## 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	1.3649	0.0793	0.0793
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.8844	0.0514	0.0514

董事长：陈念慈

董事会批准报送日期：2021年8月25日

## 修订信息

适用 不适用