

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 2024 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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、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）金桑声明：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他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 12 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 14 |
| 第六节 | 重要事项..... | 15 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 21 |
| 第八节 | 债券相关情况..... | 23 |
| 第九节 | 财务报告..... | 24 |

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

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 | AlibabaGroupHoldingLtd.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 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 报告期 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 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 | SanjiangShoppingClubCo.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | SanjiangShoppingClub |
| 公司的法定代表人 | 陈念慈 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 傅艳波 | 俞贵国 |
| 联系地址 | 宁波市海曙区环城西路北段 197 号 | 宁波市海曙区环城西路北段 197 号 |
| 电话 | 0574-83886893 | 0574-83886893 |
| 传真 | 0574-83886806 | 0574-83886806 |
| 电子信箱 | investors@sanjiang.com | investors@sanjiang.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|--------------------|
| 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 | 315812 |
| 公司办公地址 | 宁波市海曙区环城西路北段 197 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 315010 |
| 公司网址 | home.sanjiang.com |
| 电子信箱 | sj@sanjiang.com |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《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 (%) |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 营业收入 | 1,962,515,790.50 | 1,990,638,547.94 | 1,952,072,974.51 | -1.41 |
| 归属于上市公司股东 的净利润 | 77,730,362.81 | 87,509,188.65 | 86,442,000.93 | -11.17 |

| | | | | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 73,017,525.93 | 69,607,111.41 | 68,539,923.69 | 4.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 129,781,766.92 | 213,358,844.45 | 215,394,430.30 | -39.17 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 3,145,351,435.96 | 3,177,156,753.15 | 3,177,156,753.15 | -1.00 |
| 总资产 | 4,918,343,702.81 | 5,034,981,448.44 | 5,034,981,448.44 | -2.32 |

(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(%) |
|-------------------------|----------------|--------|--------|----------------|
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 基本每股收益(元/股) | 0.1419 | 0.1598 | 0.1578 | -11.20 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.1419 | 0.1598 | 0.1578 | -11.20 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.1333 | 0.1271 | 0.1251 | 4.88 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.4308 | 2.7480 | 2.7271 | 减少0.3172个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2.2834 | 2.1858 | 2.1623 | 增加0.0976个百分点 |

追溯调整或重述的原因说明：关联方公司控股股东上海和安投资管理有限公司（以下简称“上海和安”）于2023年将其持有的宁波士倍贸易有限公司100%股权通过股权转让的方式全部转让给公司。公司和宁波士倍贸易有限公司在本次交易前后同受上海和安控制，且控制为非暂时性，故本次交易适用同一控制下企业合并的会计处理原则。

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） |
|--|---------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 457,444.67 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 3,723,098.39 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 2,563,088.15 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -400,196.81 | |
| 减：所得税影响额 | -1,630,597.52 | |
| 合计 | 4,712,836.88 | |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

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

2024 年上半年，浙江省社会消费品零售总额 1.62 万亿元，同比增长 4.5%，按消费类型分，商品零售 1.43 万亿元，增长 4.2%；通过公共网络实现的零售额增长 11.6%。（数据来源：浙江省统计局网站）

公司主要经营社区生鲜超市业务，经营业态有社区店、盒马店和邻里店，采用连锁经营方式，门店选址一般在社区附近，商品结构以社区居民日常鲜食消费品为主。公司始终把让老百姓“用较少的钱，过更好的生活”作为公司使命，并将“安全、新鲜、健康、实惠”作为当前公司使命的诠释，通过不断的用户心声调查与市场调研，创新经营方式，提高生鲜商品竞争力，满足老百姓一日三餐的需求。

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，重点在宁波地区拓展，截止报告期末已发展到 198 家门店；公司作为省政府重点流通企业、宁波市应急保供商品基地，多年来始终坚持 100%对食用农产品进行安全检测，积累了良好的行业口碑；始终如一的诚信经营，使公司拥有相对稳定的顾客群体，截止报告期，公司有高粘度的会员人数约 94 万人；公司多角度洞察顾客消费变化，深入打造商品供应链，突出生鲜经营，与主要供货商建立了长期、稳定、共赢的合作关系；公司通过生鲜加工中心、中央厨房提升即食、即热、即烹等预制类商品丰富度，推进自有品牌商品发展；积极拥抱数智化时代，打造数字化能力，让公司快速适应市场变化和社会发展。

三、经营情况的讨论与分析

一、降本增效情况

制定各项收支预算，分析收支差异并跟进解决落地；门店数字化产品继续测试并优化迭代，努力使员工作业动作数字化程度进一步提高。

二、安鲜（宁波）冷链集配中心建设项目开工

安鲜（宁波）冷链集配中心建设项目已正式开工建设，下步将持续跟进该项目的进展情况，确保募集资金依法依规使用。

三、持续全力提升商品力

商品开发团队致力于优质供应链的开发和高性价比商品的持续引进，根据顾客需求，大力发展自有品牌，报告期累计新开发自有品牌商品超过 100 个，自有品牌定位、包装设计、品质性价比全面升级，自有品牌商品力明显提升。生鲜开发深入开发源头种、养殖基地，进行订单种植和养殖合作，尝试进口水果整柜到货，引进船冻水产，探索公开、透明的合作模式，缩短商品链路，扩大周转筐使用，降低损耗，从而进一步降低采购成本，提升生鲜商品全链路效率。采购开发重点聚焦与顾客一日三餐强相关品类，大力发展 3R 业务（即烹、即热、即食），丰富品项，增加设备道具，完善商品从开发到终端落地的全过程。不断优化常规商品结构，加大低效商品淘汰力度，加快新品引进，通过减少经营品项，提升单品产出，提高商品管理效率。

四、组织变革持续推进

报告期已完成全员组织 KPI 制定和个人绩效承诺考核签订，同步完成半年度绩效考评；自我批判深入到各部门负责人，持续关注干部的个人成长，逐步建立拥有自我纠偏能力的组织；根据季度半年度的个人绩效考核情况，完成部分员工调整建议及调整方向，结合组织优化，持续开展末位淘汰工作；门店的薪酬政策为后备干部的储备和培养奠定了物质基础，较年初在储备主管的储备上有了较大的提升与突破，总部基于整体的组织打造持续进行后备干部的储备与培养，逐步建立起以为顾客创造价值为己任的新型组织。

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 | 1,962,515,790.50 | 1,990,638,547.94 | -1.41 |
| 营业成本 | 1,434,599,372.05 | 1,450,336,851.59 | -1.09 |
| 销售费用 | 383,492,938.98 | 407,874,657.93 | -5.98 |
| 管理费用 | 67,954,987.26 | 65,449,408.72 | 3.83 |
| 财务费用 | -35,909,279.29 | -35,249,043.85 | 1.87 |
| 研发费用 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 129,781,766.92 | 213,358,844.45 | -39.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,215,372.84 | -186,198,370.70 | -89.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -156,595,548.15 | -160,743,627.35 | -2.58 |

营业收入变动原因说明：2024年上半年营业收入为19.63亿元，同比下降2,812万元，下降1.41%，其中主营业务收入19.28亿元，较上年19.44亿元同比下降0.86%，主要系门店销售下降所致。
营业成本变动原因说明：2024年上半年营业成本为14.35亿元，同比下降1,574万元，下降1.09%，主要系门店销售下降所致。

销售费用变动原因说明：2024年上半年销售费用3.83亿元，同比下降2,438万元，下降5.98%，主要系门店数字化转型，组织效率提升所致。

管理费用变动原因说明：2024年上半年管理费用6,795万元，同比增加251万元，增加3.83%，主要系工会费用支出时间性差异所致。

财务费用变动原因说明：2024年上半年财务收益3,591万元，同比增加66万元，增长1.87%，变动较小。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：2024年上半年经营活动产生的现金流量净额1.30亿元，同比下降8,358万元，下降39.17%，主要系收到的政府补助时间性差异及税款缴纳时间性差异所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2024年上半年投资活动产生的现金流出净额2,022万元，同比减少1.66亿元，减少89.14%，主要系上期购买房产支出以及本期存入的定期存款减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2024年上半年筹资活动产生的现金流出净额1.57亿元，同比下降415万元，下降2.58%，变动较小。

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

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 | 1,927,530,041.48 | 1,425,367,228.67 | 26.05 | -0.86 | -1.09 | 增加0.17个百分点 |
| 合计 | 1,927,530,041.48 | 1,425,367,228.67 | 26.05 | -0.86 | -1.09 | 增加0.17个百分点 |

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 | 1,067,143,950.16 | 771,769,058.32 | 27.68 | 2.08 | 1.70 | 增加0.27个百分点 |
| 生鲜 | 652,548,363.96 | 506,047,155.35 | 22.45 | -3.76 | -4.70 | 增加0.76个百分点 |
| 日用百货 | 194,287,744.28 | 139,273,804.34 | 28.32 | -5.57 | -2.08 | 减少2.55个百分点 |
| 针纺 | 13,549,983.08 | 8,277,210.66 | 38.91 | -10.09 | -7.36 | 减少1.80个百分点 |
| 合计 | 1,927,530,041.48 | 1,425,367,228.67 | 26.05 | -0.86 | -1.09 | 增加0.17个百分点 |

报告期内，公司主营业务收入同比降低0.86%：食品较上年同期增加2.08%，生鲜销售较上年同期减少3.76%，日用百货较上年同期减少5.57%，针纺销售较上年同期减少10.09%。2024年半年度公司毛利率同比增加0.17个百分点，主要系公司致力于优质供应链的开发和高性价比商品的持续引进。

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 | 1,767,583,432.72 | 0.54 |
| 浙江省 | 159,946,608.76 | -14.08 |
| 合计 | 1,927,530,041.48 | -0.86 |

(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 |
| 浙江安鲜网络供应链有限公司 | 供应链管理服务、互联网销售及零售 | 100 |
| 安鲜生活(上海)供应链有限公司 | 供应链管理 | 100 |
| 宁波安鲜生活商贸有限公司 | 综合零售、菜市场经营管理服务 | 100 |
| 宁波市海曙区安鲜市场管理有限公司 | 综合零售、菜市场经营管理服务 | 100 |
| 宁波三江网络科技有限公司 | 零售及网上销售 | 100 |
| 宁波浙海华地商贸有限公司 | 零售及网上销售 | 100 |
| 宁波士倍贸易有限公司 | 烟草制品零售 | 100 |
| 杭州乐特贸易有限公司 | 烟草制品零售 | 100 |
| 宁波奉化三江购物俱乐部有限公司 | 综合零售 | 100 |

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

2、宁波浙海华地商贸有限公司为浙江浙海华地网络科技有限公司全资子公司。

3、杭州乐特贸易有限公司为宁波士倍贸易有限公司全资子公司。

(1). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|------------|--------------|------------|---------------|---------|--------|-----------|------|---------------|
| 交易性金融资产-成本 | 1,068,056.05 | | | | | | | 1,068,056.05 |
| 公允价值变动 | 8,104,376.38 | 889,420.35 | | | | | | 8,993,796.73 |
| 合计 | 9,172,432.43 | 889,420.35 | | | | | | 10,061,852.78 |

(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 | 2024年1-6月净利润 |
|---------------------|-----------|------|-----------|-----------|--------------|
| 浙江三江购物有限公司 | 16,000.00 | 100 | 28,661.22 | 12,666.21 | -780.26 |
| 宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司 | 1,000.00 | 100 | 1,214.60 | 604.87 | 58.02 |
| 宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司 | 1,000.00 | 100 | 3,569.74 | 2,254.05 | 96.23 |
| 宁波方桥三江物流有限公司 | 1,000.00 | 100 | 3,831.90 | 2,582.84 | 97.50 |
| 宁波京桥恒业工贸有限公司 | 6,000.00 | 100 | 33,781.45 | 17,516.78 | 582.04 |
| 宁波三江电子商务有限公司 | 1,000.00 | 100 | 1,503.31 | 1,353.86 | 35.44 |
| 浙江浙海华地网络科技有限公司 | 20,000.00 | 100 | 31,212.94 | 17,821.54 | 800.06 |
| 宁波安鲜生活网络科技有限公司 | 4,000.00 | 100 | 4,383.60 | 1,289.35 | -114.19 |
| 浙江安鲜网络供应链有限公司 | 2,000.00 | 100 | 1,367.68 | 844.01 | -52.30 |
| 安鲜生活（上海）供应链有限公司 | 1,000.00 | 100 | 1,072.21 | 1,067.98 | 0.24 |
| 宁波三江网络科技有限公司 | 3,000.00 | 100 | 17,644.03 | 3,142.57 | 1,257.31 |
| 宁波士倍贸易有限公司 | 1,000.00 | 100 | 2,326.36 | 1,804.04 | 100.63 |
| 宁波奉化三江购物俱乐部有限公司 | 500.00 | 100 | 9.96 | 9.96 | -0.04 |

浙江三江购物有限公司，本期净利润-780.26万元，上年同期净利润83.99万元，本期减少864.25万元。主要系销售下降导致毛利减少所致。

宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司，本期净利润58.02万元，上年同期净利润62.89万元，本期减少4.87万元，变动较小。

宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司，本期净利润96.23万元，上年同期净利润140.11万元，本期减少43.88万元。主要系销售下降导致毛利减少所致。

宁波方桥三江物流有限公司，本期净利润97.50万元，上年同期净利润-3.96万元，本期增长101.46万元。主要系费用减少所致。

宁波京桥恒业工贸有限公司，本期净利润582.04万元，上年同期净利润1451.87万元，本期减少869.83万元。主要系毛利减少所致。

宁波三江电子商务有限公司，本期净利润 35.44 万元，上年同期净利润-166.61 万元，本期增长 202.05 万元。主要系销售毛利增长所致。

浙江浙海华地网络科技有限公司，本期净利润 800.06 万元，上年同期净利润 809.37 万元，本期减少 9.31 万元，变动较小。

宁波安鲜生活网络科技有限公司，本期净利润-114.19 万元，上年同期净利润-355.17 万元，本期增长 240.98 万元。主要系费用减少所致。

浙江安鲜网络供应链有限公司，本期净利润-52.3 万元，上年同期净利润-219.29 万元，本期增长 166.99 万元。主要系费用减少所致。

安鲜生活（上海）供应链有限公司，本期净利润 0.24 万元，上年同期净利润 0.33 万元，本期增减 0.09 万元，变动较小。

宁波三江网络科技有限公司，本期净利润 1,257.31 万元，上年同期净利润 7.05 万元，该公司于 2023 年 6 月开始有实际业务开展。

宁波士倍贸易有限公司，本期净利润 100.63 万元，上年同期净利润 106.72 万元，本期减少 6.09 万元，变动较小。

宁波奉化三江购物俱乐部有限公司，本期净利润-0.04 万元，该公司自 2024 年 4 月成立。

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

- 1 未来经济增速如果持续放缓，会导致居民收入不稳定、居民消费信心下降、抑制社会消费能力释放，从而对行业和公司发展带来风险。
- 2 新业态的不断迭代、线上销售的持续渗透、直播带货等零售渠道的多元化、生鲜技术的进步，这些将对零售行业带来新的变革挑战，行业竞争加剧导致的不确定性。
- 3 市场环境和消费观念在快速变化，如果公司不能适应快速变化并作出相应对策，将导致公司竞争力减弱，进而影响业绩。

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 |
|--------------|-----------|----------------|-----------|--------------|
| 2023 年年度股东大会 | 2024-5-21 | www.sse.com.cn | 2024-5-22 | 详见本节股东大会情况说明 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2023 年年度股东大会

公司 2023 年年度股东大会于 2024 年 5 月 21 日以现场投票和网络投票相结合的方式召开。现场会议于 2024 年 5 月 21 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 2024 年 5 月 21 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 15 人，所持有表决权的股份数 380,767,810 股，占公司表决权股份总数的比例 69.5239%；公司在任董事 9 人，出席 9 人，其中董事沈沉女士、蒋珊珊女士以电话会议方式参加本次股东大会；公司在任监事 3 人，出席 3 人；董事会秘书出席股东大会；其他高管参加本次股东大会。会议审议并通过了以下议案：

- 2023 年度董事会工作报告
- 2023 年度监事会工作报告
- 2023 年度财务决算报告
- 2023 年度利润分配预案
- 2023 年年度报告全文及摘要
- 续聘公司 2024 年度财务审计机构
- 续聘公司 2024 年度内部控制审计机构
- 会计师事务所选聘制度
- 变更部分募集资金使用计划
- 2024 年度预计日常关联交易
- 公司董事薪酬方案
- 修订公司章程

会上同时听取了独立董事的述职报告。

见证律师认为：公司 2023 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

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

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

往期员工持股计划证券账户和银行账户注销情况：

2024年5月完成第一期和第四期员工持股计划证券账户注销；2024年6月完成第一期、第二期、第三期、第四期员工持股计划银行账户注销。

第五期员工持股计划：

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

第五期员工持股计划筹集资金总额上限为350万元，资金来源为公司授予2020年度优秀奋斗者购股资金以及部分店长年度利润分享金，扣除个人所得税后全额投入第五期员工持股计划。2021年5月27日，本公司第五期员工持股计划已通过集合竞价在二级市场购买本公司股票327,700股，成交金额3,245,794元，成交均价为9.9048元/股，本公司第五期员工持股计划已完成公司股票购买，上述购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期为36个月。

2024年5月27日，第五期员工持股计划解禁，目前处于可交易状态。

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

第六期员工持股计划：

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

第六期员工持股计划筹集资金总额上限为680万元，资金来源为公司授予2022年度优秀奋斗者购股资金以及部分店长年度利润分享金，扣除个人所得税后全额投入第六期员工持股计划。2023年9月21日-9月27日期间，本公司第六期员工持股计划已通过集合竞价在二级市场购买本公司股票466,000股，占公司总股本的0.0851%，成交均价为11.9285元/股，成交总额5,558,700元（不含交易费）。公司第六期员工持股计划已完成公司股票购买，上述购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期为2023年9月28日起的36个月。

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

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 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|------------------|--|------------|---------|-----------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决关联交易 | 杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司 | 一、对于由于各种合理原因而可能发生的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法签订协议，履行相应程序。二、本公司将严格遵守法律、法规、规范性文件和三江购物公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照三江购物关联交易决策程序进行，并将履行合法程序。三、本公司保证不会通过影响三江购物的经营决策来损害三江购物及其他股东的合法权益。 | 2016年12月5日 | 否 | 长期 | 是 | | |
| | 其他 | 杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司 | 杭州阿里巴巴泽泰通过认购上海和安2016年公开发行的可交换公司债券于剩余换股期内进行换股的股份数量不超过可换股数量（“可换股数量”），可换股数量在承诺函出具之日为三江购物股份总数的百分之四，当公司股票发生派发现金股利、送红股、以及转增股本等情况且公司股票价格进行除权除息时，将对“可换股数量”按承诺函的约定进行相应调整。 | 2016年12月5日 | 是 | 可交换债项目结束止 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 本公司实际控制人陈念慈先生 | 限售期届满后，本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%；离职之日起半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。 | 2011年2月11日 | 否 | 长期 | 是 | | |

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

| | | | | | | | | | |
|-----------|----|-----------|---|------------|---|-----------|---|--|--|
| | | | 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。 | 2011年2月11日 | 否 | 长期 | 是 | | |
| | 其他 | 实际控制人陈念慈 | 实际控制人陈念慈已书面承诺：对于发行人以往发生的资金互借行为，如需承担任何责任，由其个人承担。 | 2011年2月11日 | 否 | 长期 | 是 | | |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 三江购物董事、高管 | 对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励计划，承诺未来股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司、投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同 | 2016年12月5日 | 是 | 募集资金使用完毕止 | 是 | | |

| | | | | | | | | | |
|--|----|----------|--|------------|---|-----------|---|--|--|
| | | | 意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。 | | | | | | |
| | 其他 | 陈念慈/和安投资 | 对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺：1、承诺不越权干预三江购物经营管理活动，不侵占三江购物利益；2、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。 | 2016年12月5日 | 是 | 募集资金使用完毕止 | 是 | | |

二、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

2024 年 4 月 25 日公司第六届董事会第二次会议和 2024 年 5 月 21 日公司 2023 年年度股东大会审议通过了《2024 年度预计日常关联交易》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 | 2024 年度预计金额 | 2024 年 1-6 月实际金额 |
|-----------|--------|-------------|------------------|
| 采购商品和接受劳务 | 阿里巴巴集团 | 13,000 | 4,125.87 |
| 出售商品和提供劳务 | 阿里巴巴集团 | 1,500 | 248.52 |
| 承租 | 阿里巴巴集团 | 600 | 105.44 |
| 代收代付 | 阿里巴巴集团 | 8,000 | 1,080.00 |
| 合计 | | 23,100 | 5,559.83 |

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

十、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 其他重大合同

适用 不适用

公司募集资金投资项目之一安鲜（宁波）冷链集配中心建设项目，目前已签订工程总包合同，相关内容披露如下：

- 1) 合同名称：建设工程施工合同
- 2) 承包人：中国建筑第八工程局有限公司
- 3) 工程名称：安鲜（宁波）冷链集配中心
- 4) 工程地点：宁波市奉化区方桥街道恒丰路 133 号
- 5) 资金来源：募集
- 6) 工程内容：本次施工总承包范围包括原场地库区的拆除加固及清理、地下室及地上结构土建、安装工程、室外附属、市政景观、园林绿化等所有专业。
- 7) 签约合同价为：人民币肆亿壹仟贰佰陆拾陆万元整（¥412,660,000 元）
- 8) 合同工期：526 天

十一、募集资金使用进展说明

适用 不适用

1、其他

适用 不适用

详见同日披露的三江购物 2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

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：

| | |
|------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 31,027 |
|------------------|--------|

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|---|------------|-------------|-----------|---------------------|--------------------|--------|---------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内 增减 | 期末持股数量 | 比例 （%） | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押、标 记或冻结 情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数 量 | |
| 上海和安投资管理有限公司 | 92 | 194,012,104 | 35.42 | | 无 | | 境内非国有法人 |
| 杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司 | 0 | 175,257,088 | 32.00 | | 无 | | 境内非国有法人 |
| 田开吉 | -11,763 | 11,083,274 | 2.02 | | 无 | | 境内自然人 |
| 陈念慈 | 0 | 9,269,400 | 1.69 | 6,952,050 | 无 | | 境内自然人 |
| 黄跃林 | 0 | 4,480,088 | 0.82 | | 无 | | 境内自然人 |
| 田坤 | 40,000 | 1,800,000 | 0.33 | | 无 | | 境内自然人 |
| 香港中央结算有限公司 | 428,405 | 1,786,921 | 0.33 | | 无 | | 未知 |
| 宋鹏 | 0 | 1,682,600 | 0.31 | | 无 | | 境内自然人 |
| 中国银行股份有限公司— 广发中证养老产业指数型 发起式证券投资基金 | 1,648,400 | 1,648,400 | 0.30 | | 无 | | 未知 |

| 王莉 | -57,100 | 1,593,500 | 0.29 | | 无 | 境内非国有法人 |
|-----------------------------------|--|-----------|-------------|--|---|---------|
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | |
| 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 | 194,012,104 | 人民币普通股 | 194,012,104 | | | |
| 杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司 | 175,257,088 | 人民币普通股 | 175,257,088 | | | |
| 田开吉 | 11,083,274 | 人民币普通股 | 11,083,274 | | | |
| 黄跃林 | 4,480,088 | 人民币普通股 | 4,480,088 | | | |
| 田坤 | 1,800,000 | 人民币普通股 | 1,800,000 | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 1,786,921 | 人民币普通股 | 1,786,921 | | | |
| 宋鹏 | 1,682,600 | 人民币普通股 | 1,682,600 | | | |
| 中国银行股份有限公司—广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金 | 1,648,400 | 人民币普通股 | 1,648,400 | | | |
| 王莉 | 1,593,500 | 人民币普通股 | 1,593,500 | | | |
| 张文君 | 1,076,000 | 人民币普通股 | 1,076,000 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述前十名股东持股情况中，陈念慈为上海和安投资管理有限公司法定代表人，持有该公司80%股份。 | | | | | |

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

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 债券相关情况

(一) 转债其他情况说明

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

2017 年 12 月 15 日，公司公告了《关于控股股东非公开发行可交换公司债获得上海证券交易所挂牌转让无异议函的公告》（临-2017-047）；2018 年 1 月 26 日，公司公告了《关于控股股东拟发行可交换公司债券并办理股份质押的公告》（临-2018-002）；2018 年 2 月 6 日，公司公告了《关于控股股东发行可交换公司债券的公告》（临-2018-003）；经上海证券交易所“【2017】1368 号”无异议函核准，公司控股股东上海和安投资管理有限公司（以下简称“和安投资”）获准向合格投资者非公开发行面值不超过人民币 1.88 亿元的可交换公司债券（债券简称：18 和安 EB，以下简称“18 和安 EB”）。本期债券一次发行，发行不超过人民币 1.88 亿元（含 1.88 亿元）。本期债券期限为 6 年，未设置发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。本期债券向特定对象定向发行，发行工作已于 2018 年 2 月 2 日结束，本期债券的最终发行规模为人民币 1.88 亿元，票面利率为 0.5%。

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

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

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

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

2024 年 2 月 27 日公司披露了《关于控股股东非公开发行可交换债券摘牌完成部分股份已解除质押的公告》，和安投资已将“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”中的 92 股无限售流通股在中国证券登记结算有限责任公司办理了质押解除手续，92 股无限售流通股已过入到和安投资自有证券账户中，和安投资共持有公司股份 194,012,104 股，占公司总股本的 35.4245%。

第九节 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

2024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 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 2,526,752,057.57 | 2,311,920,842.59 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 10,061,852.78 | 9,172,432.43 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七、3 | 24,997,000.00 | 26,846,353.83 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、4 | 12,307,141.02 | 16,176,309.30 |
| 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 | 55,680,718.29 | 31,779,831.84 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 273,667.80 | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、6 | 231,629,852.50 | 279,302,461.25 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、7 | 51,612,706.92 | 51,398,526.85 |
| 流动资产合计 | | 2,913,041,329.08 | 2,726,596,758.09 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | 七、8 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 七、9 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、10 | 935,869,257.73 | 970,261,822.52 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、11 | 261,839,511.94 | 292,380,316.01 |
| 无形资产 | 七、12 | 95,901,792.15 | 97,037,384.84 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、13 | 59,588,377.15 | 62,454,168.45 |
| 递延所得税资产 | 七、14 | 29,294,625.79 | 30,570,908.12 |
| 其他非流动资产 | 七、15 | 599,808,808.97 | 832,680,090.41 |
| 非流动资产合计 | | 2,005,302,373.73 | 2,308,384,690.35 |
| 资产总计 | | 4,918,343,702.81 | 5,034,981,448.44 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、17 | 274,239,257.19 | 329,783,490.47 |
| 预收款项 | 七、18 | 7,419,034.36 | 10,830,477.53 |
| 合同负债 | 七、19 | 865,788,470.99 | 821,983,892.04 |
| 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、20 | 75,782,937.90 | 82,018,740.06 |
| 应交税费 | 七、21 | 24,665,052.73 | 44,623,285.63 |
| 其他应付款 | 七、22 | 151,625,739.39 | 167,518,393.66 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、23 | 72,880,925.53 | 77,442,079.38 |
| 其他流动负债 | 七、24 | 89,970,004.90 | 85,768,048.75 |
| 流动负债合计 | | 1,562,371,422.99 | 1,619,968,407.52 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、25 | 206,971,140.86 | 232,550,315.61 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、26 | 3,649,703.00 | 5,305,972.16 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 210,620,843.86 | 237,856,287.77 |
| 负债合计 | | 1,772,992,266.85 | 1,857,824,695.29 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、27 | 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、28 | 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、29 | 179,836,728.09 | 179,836,728.09 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、30 | 428,509,862.75 | 460,315,179.94 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,145,351,435.96 | 3,177,156,753.15 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,145,351,435.96 | 3,177,156,753.15 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 4,918,343,702.81 | 5,034,981,448.44 |

公司负责人：陈念慈

主管会计工作负责人：傅艳波

会计机构负责人：金桑

母公司资产负债表

2024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 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 2,330,664,898.04 | 2,178,803,000.42 |
| 交易性金融资产 | | 10,061,852.78 | 9,172,432.43 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十四、1 | 269,364,370.19 | 259,939,703.35 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 8,320,612.07 | 9,063,141.98 |
| 其他应收款 | 十四、2 | 18,089,056.59 | 22,175,494.58 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 273,667.80 | |
| 存货 | | 98,699,706.99 | 163,276,884.73 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 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 | | 2,273,540.85 | 844,806.52 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | | 2,737,474,037.51 | 2,643,275,464.01 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十四、3 | 577,670,036.31 | 579,570,036.31 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 699,495,734.36 | 723,215,424.71 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 205,185,853.18 | 228,080,165.25 |
| 无形资产 | | 28,331,719.41 | 28,441,093.06 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 22,647,869.46 | 24,934,092.55 |
| 递延所得税资产 | | 22,125,480.26 | 21,387,424.71 |
| 其他非流动资产 | | 497,045,736.94 | 626,141,893.20 |
| 非流动资产合计 | | 2,072,502,429.92 | 2,251,770,129.79 |
| 资产总计 | | 4,809,976,467.43 | 4,895,045,593.80 |
| 流动负债： | | | |
| 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 | | 386,659,858.96 | 430,774,927.64 |
| 预收款项 | | 4,482,368.08 | 8,616,636.12 |
| 合同负债 | | 861,162,558.64 | 812,693,331.45 |
| 应付职工薪酬 | | 57,953,792.85 | 62,780,803.69 |
| 应交税费 | | 15,697,842.91 | 30,898,880.45 |
| 其他应付款 | | 77,861,563.39 | 77,783,408.42 |
| 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 | | 61,589,054.11 | 66,890,887.62 |
| 其他流动负债 | | 89,584,918.70 | 84,900,560.25 |
| 流动负债合计 | | 1,554,991,957.64 | 1,575,339,435.64 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 160,037,596.47 | 172,054,820.59 |
| 长期应付款 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 160,037,596.47 | 172,054,820.59 |
| 负债合计 | | 1,715,029,554.11 | 1,747,394,256.23 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 547,678,400.00 | 547,678,400.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,992,025,723.88 | 1,992,025,723.88 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 179,836,728.09 | 179,836,728.09 |
| 未分配利润 | | 375,406,061.35 | 428,110,485.60 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,094,946,913.32 | 3,147,651,337.57 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 4,809,976,467.43 | 4,895,045,593.80 |

公司负责人：陈念慈

主管会计工作负责人：傅艳波

会计机构负责人：金桑

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,962,515,790.50 | 1,990,638,547.94 |
| 其中：营业收入 | 七、31 | 1,962,515,790.50 | 1,990,638,547.94 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,862,567,671.65 | 1,898,093,718.66 |
| 其中：营业成本 | 七、31 | 1,434,599,372.05 | 1,450,336,851.59 |
| 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、32 | 12,429,652.65 | 9,681,844.27 |
| 销售费用 | 七、33 | 383,492,938.98 | 407,874,657.93 |
| 管理费用 | 七、34 | 67,954,987.26 | 65,449,408.72 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 七、35 | -35,909,279.29 | -35,249,043.85 |
| 其中：利息费用 | | 7,370,706.46 | 8,874,000.97 |
| 利息收入 | | -47,651,514.89 | -48,531,818.34 |
| 加：其他收益 | 七、36 | 3,723,098.39 | 26,824,171.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、37 | 1,673,667.80 | 228,056.50 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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、38 | 889,420.35 | -3,261,207.95 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、39 | 255,662.48 | 1,170,037.02 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、40 | 51,776.08 | -415,788.37 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、41 | 561,322.90 | 9,527.68 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 107,103,066.85 | 117,099,625.16 |
| 加：营业外收入 | 七、42 | 296,957.50 | 145,909.72 |
| 减：营业外支出 | 七、43 | 801,032.54 | 126,738.48 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 106,598,991.81 | 117,118,796.40 |
| 减：所得税费用 | 七、44 | 28,868,629.00 | 29,609,607.75 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 77,730,362.81 | 87,509,188.65 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 77,730,362.81 | 87,509,188.65 |
| 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） | | 77,730,362.81 | 87,509,188.65 |
| 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 | | 77,730,362.81 | 87,509,188.65 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 77,730,362.81 | 87,509,188.65 |
| (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) | | 0.1419 | 0.1598 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.1419 | 0.1598 |

公司负责人：陈念慈

主管会计工作负责人：傅艳波

会计机构负责人：金桑

母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-----------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十四、4 | 1,649,111,982.84 | 1,735,228,282.97 |
| 减：营业成本 | 十四、4 | 1,302,342,284.09 | 1,346,729,745.90 |
| 税金及附加 | | 8,814,199.84 | 7,048,297.01 |
| 销售费用 | | 241,379,663.03 | 291,688,498.69 |
| 管理费用 | | 58,964,674.70 | 55,622,192.99 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -35,304,391.02 | -35,301,221.27 |
| 其中：利息费用 | | 5,769,018.05 | 6,977,734.92 |
| 利息收入 | | -44,282,130.57 | -45,539,405.26 |
| 加：其他收益 | | 559,500.00 | 23,128,750.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十四、5 | 1,673,667.80 | 228,056.50 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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） | | 889,420.35 | -3,261,207.95 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 223,171.66 | 1,473,778.28 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -20,868.20 | -273,986.19 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 561,322.90 | 43.13 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 76,801,766.71 | 90,736,203.42 |
| 加：营业外收入 | | 89,826.10 | 8,622.62 |
| 减：营业外支出 | | 291,351.21 | 71,794.09 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 76,600,241.60 | 90,673,031.95 |
| 减：所得税费用 | | 19,768,985.85 | 22,336,968.61 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 56,831,255.75 | 68,336,063.34 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 56,831,255.75 | 68,336,063.34 |
| （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 | | 56,831,255.75 | 68,336,063.34 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：陈念慈

主管会计工作负责人：傅艳波

会计机构负责人：金桑

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-----------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,140,157,371.37 | 2,196,521,151.63 |
| 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、45(1) | 42,824,346.74 | 78,987,615.43 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,182,981,718.11 | 2,275,508,767.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,566,542,878.82 | 1,586,717,710.10 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 235,582,419.71 | 251,512,346.91 |
| 支付的各项税费 | | 105,547,596.09 | 82,349,734.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、45(1) | 145,527,056.57 | 141,570,131.15 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,053,199,951.19 | 2,062,149,922.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 129,781,766.92 | 213,358,844.45 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,400,000.00 | |

| | | | |
|---------------------------|---------|-----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 101,463.98 | 43,252.21 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、45(2) | 128,788,366.91 | 129,893,168.66 |
| 投资活动现金流入小计 | | 130,289,830.89 | 129,936,420.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 38,505,203.73 | 114,134,791.57 |
| 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 | 七、45(2) | 112,000,000.00 | 202,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 150,505,203.73 | 316,134,791.57 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -20,215,372.84 | -186,198,370.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 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 | 七、45(3) | 47,059,868.15 | 51,207,947.35 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 156,595,548.15 | 160,743,627.35 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -156,595,548.15 | -160,743,627.35 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 353,432,462.05 | 428,202,619.16 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |

公司负责人：陈念慈

主管会计工作负责人：傅艳波

会计机构负责人：金桑

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,821,700,502.05 | 1,890,687,330.63 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 16,811,599.59 | 52,076,191.32 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,838,512,101.64 | 1,942,763,521.95 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,347,508,568.65 | 1,419,874,924.87 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 154,912,033.23 | 183,964,496.99 |
| 支付的各项税费 | | 69,216,230.22 | 65,102,025.27 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 132,891,112.39 | 149,406,681.65 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,704,527,944.49 | 1,818,348,128.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 133,984,157.15 | 124,415,393.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,400,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 94,699.12 | 4,721.24 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 62,000,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 115,618,905.91 | 129,301,782.92 |
| 投资活动现金流入小计 | | 179,113,605.03 | 129,306,504.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 13,745,823.72 | 90,090,212.96 |
| 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 | | 60,100,000.00 | 1,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 100,000,000.00 | 190,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 173,845,823.72 | 281,090,212.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 5,267,781.31 | -151,783,708.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 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 | | 33,245,902.51 | 36,331,047.25 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 142,781,582.51 | 145,866,727.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -142,781,582.51 | -145,866,727.25 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 232,525,045.01 | 337,925,586.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 228,995,400.96 | 164,690,543.37 |

公司负责人：陈念慈

主管会计工作负责人：傅艳波

会计机构负责人：金桑

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024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 | | | | 179,836,728.09 | | 460,315,179.94 | | 3,177,156,753.15 | | 3,177,156,753.15 |
| 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 | | | | 1,989,326,445.12 | | | | 179,836,728.09 | | 460,315,179.94 | | 3,177,156,753.15 | | 3,177,156,753.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | -31,805,317.19 | | -31,805,317.19 | | -31,805,317.19 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 77,730,362.81 | | 77,730,362.81 | | 77,730,362.81 |
| （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 | | -109,535,680.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -109,535,680.00 | | -109,535,680.00 | | -109,535,680.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 547,678,400.00 | | | | 1,989,326,445.12 | | | | 179,836,728.09 | | 428,509,862.75 | | 3,145,351,435.96 | | 3,145,351,435.96 |

| 项目 | 2023年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|------------------|---------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股 本) | 其他权益工 具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | | | 其 他 |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 547,678,400.00 | | | | 1,999,326,445.12 | | | | 168,005,141.86 | | 443,983,100.61 | | 3,158,993,087.59 | 3,158,993,087.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 547,678,400.00 | | | | 1,999,326,445.12 | | | | 168,005,141.86 | | 443,983,100.61 | | 3,158,993,087.59 | 3,158,993,087.59 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | -22,026,491.35 | | -22,026,491.35 | -22,026,491.35 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 87,509,188.65 | | 87,509,188.65 | 87,509,188.65 |
| (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 | -109,535,680.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -109,535,680.00 | | -109,535,680.00 | -109,535,680.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 547,678,400.00 | | | | 1,999,326,445.12 | | | | 168,005,141.86 | | 421,956,609.26 | | 3,136,966,596.24 | 3,136,966,596.24 |

公司负责人：陈念慈

主管会计工作负责人：傅艳波

会计机构负责人：金桑

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024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 | | | | 1,992,025,723.88 | | | | 179,836,728.09 | 428,110,485.60 | 3,147,651,337.57 |
| 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 | | | | 1,992,025,723.88 | | | | 179,836,728.09 | 428,110,485.60 | 3,147,651,337.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -52,704,424.25 | -52,704,424.25 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 56,831,255.75 | 56,831,255.75 |
| （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）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 547,678,400.00 | | | | 1,992,025,723.88 | | | | 179,836,728.09 | 375,406,061.35 | 3,094,946,913.32 |

2024 年半年度报告

| 项目 | 2023 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 | | | | 168,005,141.86 | 431,161,889.53 | 3,132,119,118.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 547,678,400.00 | | | | 1,985,273,687.57 | | | | 168,005,141.86 | 431,161,889.53 | 3,132,119,118.96 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | -41,199,616.66 | -41,199,616.66 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 68,336,063.34 | 68,336,063.34 |
| (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) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 547,678,400.00 | | | | 1,985,273,687.57 | | | | 168,005,141.86 | 389,962,272.87 | 3,090,919,502.30 |

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：金桑

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

三江购物俱乐部股份有限公司(以下简称“本公司”)是在浙江省宁波市大榭开发区成立的股份有限公司,总部位于浙江省宁波市海曙区环城西路北段 197 号。本公司的母公司为上海和安投资管理有限公司(以下简称“和安投资”),最终控股人为陈念慈。本公司于 2011 年 3 月 2 日在上海证券交易所挂牌上市交易。于 2024 年 6 月 30 日,本公司的总股本为 547,678,400.00 元,每股面值 1.00 元。

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

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注八。

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 8 月 21 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(a) 同一控制下的企业合并

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

(b) 非同一控制下的企业合并

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

5. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

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

6. 现金及现金等价物的确定标准

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

7. 金融工具

√适用 □不适用

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

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产；
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

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

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

权益工具

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

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资于初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、应收租赁款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

应收账款组合 1 应收合并范围内公司款项

应收账款组合 2 除组合 1 以外的其他的应收款项

其他应收款组合 1 线上支付平台款项

其他应收款组合 2 应收合并范围内公司款项

其他应收款组合 3 除组合 1 和组合 2 以外的其他款项

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

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

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

(b) 金融负债

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

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

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

(c) 权益工具

权益工具，是指能证明拥有某一方在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

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

(d) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

参见附注五.7

9. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

参见附注五.7

10. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(a) 分类

存货包括包装物及低值易耗品和库存商品，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 存货的计价方法

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

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

11. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

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

(a) 投资成本确定

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

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

(b) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(d) 长期股权投资减值

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

12. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备以及其他设备等。

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

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

(b) 固定资产的折旧方法

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

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

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

(d) 固定资产的处置

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-39 年 | 5% | 2.44%-4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19.00% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19.00% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19.00% |

13. 在建工程

√适用 □不适用

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

14. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

无形资产包括软件、商标权和土地使用权，以成本计量。

(a) 软件

软件按使用年限 5 年平均摊销。

(b) 商标权

商标权按使用年限 5 年平均摊销。

(c) 土地使用权

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

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

(e) 研究与开发

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

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

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

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

(f) 无形资产减值

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

15. 长期资产减值

适用 不适用

固定资产、在建工程、使用权资产、长期待摊费用、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16. 长期待摊费用

适用 不适用

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

17. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在

职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

18. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

19. 股份支付

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

20. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(a) 销售商品收入

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

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

(b) 提供服务收入

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

21. 政府补助

适用 不适用

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

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

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

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

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

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

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

22. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的非企业合并交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

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

本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

23. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

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

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

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

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

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

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

本集团作为出租人

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

(a) 经营租赁

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

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

24. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

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

重要会计估计和判断

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

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

(a) 存货跌价准备的计提

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

(b) 预期信用损失的计量

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

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景及“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重。本集团定期监控并复核与预期信用损失相关的重要宏观经济假设和参数，包括国内生产总值、社会消费品零售总额与固定资产投资完成额等。本集团已考虑了不同宏观经济情景下的不确定性，相应更新了相关假设和参数。

(c) 长期资产减值准备的会计估计

本集团对存在减值迹象的长期资产进行减值测试时，当减值测试结果表明相关资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计(附注五(15))。

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

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

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

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

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

(d) 所得税和递延所得税

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过

正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

25. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------------|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 13%、9%、6%、5%、及 0% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税税额 | 5%及 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 20%及 25% |
| 教育费附加 | 缴纳的增值税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳的增值税税额 | 2% |
| 房产税 | 按房产原值扣除合理费用后的余值从价计征，或按租金收入从租计征 | 从价计征：1.2%；从租计征：12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

(a) 企业所得税

(i) 根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54号)、《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财税[2021]6号)及《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》(财税[2023]37号)等相关规定，本集团在2018年1月1日至2027年12月31日的期间内，新购买的低于500万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

(ii) 根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税[2022]13号)，自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2021]12号)，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万的部分，在财税[2019]13号规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税[2023]6号)，自2023年1月1日至2024年12月

31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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

(b) 增值税

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 7,801,771.61 | 7,689,874.34 |
| 银行存款(i)(ii) | 2,415,126,719.77 | 2,300,368,005.32 |
| 其他货币资金(iii) | 103,823,566.19 | 3,862,962.93 |
| 存放财务公司存款 | | |
| 合计 | 2,526,752,057.57 | 2,311,920,842.59 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

(i) 于2024年6月30日，本集团银行存款中包括一年内到期的定期存款人民币1,942,000,000.00元(2023年12月31日：人民币1,822,000,000.00元)和七天通知存款人民币无(2023年12月31日：20,000,000.00元)，合同约定本集团可提前支取，和其他受限资金人民币4,000.00元(2023年12月31日：人民币449,993.80元)。

(ii) 于2024年6月30日，本集团应收利息为按实际利率法计提的一年内到期的定期存款应收利息人民币174,665,120.93元(2023年12月31日：人民币132,380,616.87元)。

(iii) 于2024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103,683,628.67元(2023年12月31日：人民币3,657,769.87元)，和在途资金人民币139,937.53元(2023年12月31日：人民币205,193.06元)。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|------------------------|---------------|--------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 10,061,852.78 | 9,172,432.43 | / |
| 合计 | 10,061,852.78 | 9,172,432.43 | / |

3、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 1年以内 | 26,316,053.83 | 28,265,635.01 |
| 1年以内小计 | 26,316,053.83 | 28,265,635.01 |
| 1至2年 | | 25,501.47 |
| 2至3年 | 72,388.55 | 46,887.08 |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 合计 | 26,388,442.38 | 28,338,023.56 |

(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 | 26,388,442.38 | 100 | 1,391,442.38 | 5.27 | 24,997,000.00 | 28,338,023.56 | 100 | 1,491,669.73 | 5.26 | 26,846,353.83 |
| 合计 | 26,388,442.38 | / | 1,391,442.38 | / | 24,997,000.00 | 28,338,023.56 | / | 1,491,669.73 | / | 26,846,353.83 |

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 | 26,388,442.38 | 1,391,442.38 | 5.27 |
| 合计 | 26,388,442.38 | 1,391,442.38 | 5.27 |

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

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：

| 2024年6月30日 | 账面余额 | 坏账准备 | 金额 |
|------------|---------------|--------------|--------------|
| | 金额 | 整个存续期预期信用损失率 | 金额 |
| 一年以内 | 26,316,053.83 | 5.01% | 1,319,053.83 |
| 一年以上 | 72,388.55 | 100.00% | 72,388.55 |
| 合计 | 26,388,442.38 | | 1,391,442.38 |

| 2023年12月31日 | 账面余额 | 坏账准备 | 金额 |
|-------------|---------------|--------------|--------------|
| | 金额 | 整个存续期预期信用损失率 | 金额 |
| 一年以内 | 28,265,635.01 | 5.02% | 1,419,281.18 |
| 一年以上 | 72,388.55 | 100.00% | 72,388.55 |
| 合计 | 28,338,023.56 | | 1,491,669.73 |

(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 | |
| 应收账款 坏账准备 | 1,491,669.73 | 1,319,053.83 | -1,419,281.18 | | 1,391,442.38 |
| 合计 | 1,491,669.73 | 1,319,053.83 | -1,419,281.18 | | 1,391,442.38 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2024年6月30日，本集团前五名的应收账款合计人民币6,955,384.54元，占应收账款年末合计数的26.36%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币为347,769.23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 | 11,710,925.91 | 95.15 | 15,573,548.13 | 96.27 |
| 1至2年 | 520,684.28 | 4.23 | 559,815.68 | 3.46 |
| 2至3年 | 32,707.34 | 0.27 | | |
| 3年以上 | 42,823.49 | 0.35 | 42,945.49 | 0.27 |
| 合计 | 12,307,141.02 | 100 | 16,176,309.30 | 100 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

2024年6月30日，本集团前五名的预付款项合计人民币8,304,949.70元，占预付款项期末余额合计数的67.48%。

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 | 273,667.80 | |
| 其他应收款 | 55,407,050.49 | 31,779,831.84 |
| 合计 | 55,680,718.29 | 31,779,831.84 |

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 | 273,667.80 | |
| 合计 | 273,667.80 | |

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 1年以内 | 55,616,518.89 | 30,780,568.24 |
| 1年以内小计 | 55,616,518.89 | 30,780,568.24 |
| 1至2年 | 281,491.39 | 1,690,259.86 |
| 2至3年 | 44,601.34 | 815,625.00 |
| 3年以上 | 4,650,587.24 | 3,834,962.24 |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 合计 | 60,593,198.86 | 37,121,415.34 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 线上支付平台款项 | 50,693,203.66 | 24,135,654.86 |
| 支付供应商货款 | 3,289,498.37 | 3,289,498.37 |
| 应收员工备用金 | 1,168,045.61 | 2,137,327.14 |
| 应收押金和保证金 | 678,481.82 | 2,099,704.81 |
| 应收销售废品收入 | 1,399,335.11 | 1,254,323.58 |
| 应收租赁收入 | 1,165,761.18 | 805,625.00 |
| 其他 | 2,198,873.11 | 3,399,281.58 |
| 合计 | 60,593,198.86 | 37,121,415.34 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 430,581.95 | | 4,911,001.55 | 5,341,583.50 |

| | | | | |
|----------------|-------------|------|--------------|--------------|
| 2024年1月1日余额在本期 | 430,581.95 | | 4,911,001.55 | 5,341,583.50 |
| —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 | 275,146.82 | | | 275,146.82 |
| 本期转回 | -430,581.95 | | | -430,581.95 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 275,146.82 | 0.00 | 4,911,001.55 | 5,186,148.37 |

(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 | 5,341,583.50 | 275,146.82 | -430,581.95 | | | 5,186,148.37 |
| 合计 | 5,341,583.50 | 275,146.82 | -430,581.95 | 0.00 | 0.00 | 5,186,148.37 |

其他说明

本集团年末余额前五名的合计人民币 54,806,112.11 元，占年末余额合计数的 90.45%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 4,165,090.13 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 | 229,593,999.48 | 3,378,391.19 | 226,215,608.29 | 277,085,022.95 | 3,430,167.27 | 273,654,855.68 |
| 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 | 5,414,244.21 | | 5,414,244.21 | 5,647,605.57 | | 5,647,605.57 |
| 合计 | 235,008,243.69 | 3,378,391.19 | 231,629,852.50 | 282,732,628.52 | 3,430,167.27 | 279,302,461.25 |

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 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 | 3,430,167.27 | 585,889.54 | | 637,665.62 | | 3,378,391.19 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 3,430,167.27 | 585,889.54 | | 637,665.62 | | 3,378,391.19 |

7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待抵扣进项税额 | 37,099,044.49 | 25,079,177.66 |
| 预付礼品卡采购款 | 14,350,800.00 | 24,461,250.00 |
| 预缴企业所得税 | 162,862.43 | 1,858,099.19 |
| 合计 | 51,612,706.92 | 51,398,526.85 |

8、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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

9、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

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

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

10、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,428,314,351.82 | 176,294,030.69 | 31,177,863.08 | 45,818,620.53 | 80,749,747.84 | 1,762,354,613.96 |
| 2. 本期增加金额 | | 2,133,219.68 | 39,734.52 | 1,405,792.49 | 1,835,338.63 | 5,414,085.32 |
| (1) 购置 | | 2,133,219.68 | 39,734.52 | 1,405,792.49 | 1,835,338.63 | 5,414,085.32 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 1,501,782.69 | | 365,017.18 | 1,233,338.84 | 3,100,138.71 |
| (1) 处置或报废 | | 1,501,782.69 | | 365,017.18 | 1,233,338.84 | 3,100,138.71 |
| 4. 期末余额 | 1,428,314,351.82 | 176,925,467.68 | 31,217,597.60 | 46,859,395.84 | 81,351,747.63 | 1,764,668,560.57 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. 期初余额 | 536,741,759.12 | 133,841,371.87 | 23,821,354.14 | 35,005,529.64 | 62,682,776.67 | 792,092,791.44 |
| 2. 本期增加金额 | 23,523,763.12 | 8,380,838.98 | 1,038,903.85 | 1,836,678.72 | 4,745,724.59 | 39,525,909.26 |
| (1) 计提 | 23,523,763.12 | 8,380,838.98 | 1,038,903.85 | 1,836,678.72 | 4,745,724.59 | 39,525,909.26 |
| 3. 本期减少金额 | | 1,407,599.86 | | 339,120.90 | 1,072,677.10 | 2,819,397.86 |
| (1) 处置或报废 | | 1,407,599.86 | | 339,120.90 | 1,072,677.10 | 2,819,397.86 |
| 4. 期末余额 | 560,265,522.24 | 140,814,610.99 | 24,860,257.99 | 36,503,087.46 | 66,355,824.16 | 828,799,302.84 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 868,048,829.58 | 36,110,856.69 | 6,357,339.61 | 10,356,308.38 | 14,995,923.47 | 935,869,257.73 |
| 2. 期初账面价值 | 891,572,592.70 | 42,452,658.82 | 7,356,508.94 | 10,813,090.89 | 18,066,971.17 | 970,261,822.52 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|------|------------|----|
| 房屋及建筑物 | 3,737,657.92 | 2,851,580.73 | | 886,077.19 | |

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|-------------|----------------|
| 2023年12月31日 | 188,882,490.55 |
| 本年增加 | 81,725,831.57 |
| 转入 | 81,725,831.57 |
| 本年减少 | -131,386.84 |
| 转为自用或闲置 | -131,386.84 |
| 2024年6月30日 | 270,476,935.28 |
| 累计折旧 | |
| 2023年12月31日 | 99,865,580.96 |
| 本年增加 | 10,824,655.60 |
| 计提 | 3,928,026.45 |
| 转入 | 6,896,629.15 |
| 本年减少 | -21,474.19 |
| 转为自用或闲置 | -21,474.19 |
| 2024年6月30日 | 110,668,762.37 |
| 账面价值 | |
| 2024年6月30日 | 159,808,172.91 |
| 2023年12月31日 | 89,016,909.59 |

11. 使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 774,375,402.29 | 774,375,402.29 |
| 2. 本期增加金额 | 9,275,731.61 | 9,275,731.61 |
| 3. 本期减少金额 | 7,471,886.82 | 7,471,886.82 |
| 4. 期末余额 | 776,179,247.08 | 776,179,247.08 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 480,607,341.02 | 480,607,341.02 |
| 2. 本期增加金额 | 40,089,637.16 | 40,089,637.16 |
| (1) 计提 | 40,089,637.16 | 40,089,637.16 |
| 3. 本期减少金额 | 7,160,949.18 | 7,160,949.18 |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 513,536,029.00 | 513,536,029.00 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | 1,387,745.26 | 1,387,745.26 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | 584,039.12 | 584,039.12 |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 803,706.14 | 803,706.14 |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 261,839,511.94 | 261,839,511.94 |
| 2. 期初账面价值 | 292,380,316.01 | 292,380,316.01 |

12、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 非专利技术 | 商标 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 108,070,032.66 | 38,512,114.32 | 718,465.35 | 147,300,612.33 |
| 2. 本期增加金额 | | 2,189,982.76 | | 2,189,982.76 |
| (1) 购置 | | 2,189,982.76 | | 2,189,982.76 |
| (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 | 40,702,097.08 | 718,465.35 | 149,490,595.09 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 25,332,805.12 | 24,217,306.41 | 713,115.96 | 50,263,227.49 |
| 2. 本期增加金额 | 1,164,006.54 | 2,161,498.11 | 70.80 | 3,325,575.45 |
| (1) 计提 | 1,164,006.54 | 2,161,498.11 | 70.80 | 3,325,575.45 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 26,496,811.66 | 26,378,804.52 | 713,186.76 | 53,588,802.94 |
| 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 | 81,573,221.00 | 14,323,292.56 | 5,278.59 | 95,901,792.15 |
| 2. 期初账面价值 | 82,737,227.54 | 14,294,807.91 | 5,349.39 | 97,037,384.84 |

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

13、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
| 经营门店改良支出 | 66,714,804.79 | 10,627,760.85 | -14,905,817.47 | | 62,436,748.17 |
| 减：减值准备 | -4,260,636.34 | | | 1,412,265.32 | -2,848,371.02 |
| 合计 | 62,454,168.45 | 10,627,760.85 | -14,905,817.47 | 1,412,265.32 | 59,588,377.15 |

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 13,791,361.79 | 3,423,002.00 | 14,034,543.42 | 3,484,314.36 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 20,676,771.92 | 4,791,914.69 | 58,363,230.51 | 11,860,900.29 |
| 预收账款-租金 | 4,389,203.05 | 1,097,300.76 | 7,406,716.56 | 1,851,679.14 |
| 合同负债及其他流动负债-会员及促销费 | 9,354,640.55 | 2,338,660.14 | 8,920,931.60 | 2,230,232.90 |
| 递延收益 | | | | |
| 股权激励费用 | 4,949,586.61 | 1,237,396.65 | 2,714,746.45 | 678,686.61 |
| 应付账款及其他应付款 | 39,925,472.29 | 9,981,368.03 | 39,549,284.62 | 9,887,321.17 |
| 预计负债-亏损性合同 | | | | |
| 租赁负债 | 303,411,160.57 | 74,580,447.20 | 285,159,544.10 | 69,926,137.25 |
| 合计 | 396,498,196.78 | 97,450,089.47 | 416,148,997.26 | 99,919,271.72 |

(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 | | | | |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 8,993,796.73 | 2,248,449.18 | 8,104,376.38 | 2,026,094.09 |
| 固定资产一次性折旧 | 28,551,899.73 | 7,137,974.94 | 33,666,618.35 | 8,416,654.59 |
| 使用权资产 | 238,593,456.15 | 58,769,039.56 | 248,581,792.14 | 58,905,614.92 |
| 合计 | 276,139,152.61 | 68,155,463.68 | 290,352,786.87 | 69,348,363.60 |

(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 | 68,155,463.68 | 29,294,625.79 | 69,348,363.60 | 30,570,908.12 |
| 递延所得税负债 | 68,155,463.68 | | 69,348,363.60 | |

(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 | 51,508,235.06 | 53,845,350.94 |
| 合计 | 51,508,235.06 | 53,845,350.94 |

(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 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2024年 | 2,579,890.63 | 2,579,890.63 | |
| 2025年 | 1,699,670.53 | 1,699,670.53 | |
| 2026年 | 20,363,574.55 | 20,897,426.24 | |
| 2027年 | 6,296,424.39 | 7,570,508.30 | |
| 2028年 | 11,032,312.17 | 21,097,855.24 | |
| 2029年 | 9,536,362.79 | | |
| 合计 | 51,508,235.06 | 53,845,350.94 | / |

15. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 定期存款及应收利息 | 520,945,013.66 | | 520,945,013.66 | 752,366,369.74 | | 752,366,369.74 |
| 预付土地款 | 41,899,979.56 | | 41,899,979.56 | 35,752,463.23 | | 35,752,463.23 |
| 预付履约保证金 | 25,248,550.74 | 317,331.00 | 24,931,219.74 | 26,549,396.24 | 317,331.00 | 26,232,065.24 |
| 员工持股计划预付款 | 4,949,586.61 | | 4,949,586.61 | 6,090,756.20 | | 6,090,756.20 |
| 预付工程设备款 | 1,323,843.80 | | 1,323,843.80 | 6,792,804.09 | | 6,792,804.09 |
| 预付购房及装修等款项 | 5,759,165.60 | | 5,759,165.60 | 5,445,631.91 | | 5,445,631.91 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 预付投资款 | | | | | | |
| 合计 | 600,126,139.97 | 317,331.00 | 599,808,808.97 | 832,997,421.41 | 317,331.00 | 832,680,090.41 |

其他说明：

(a) 于 2024 年 06 月 30 日，本集团一年以上到期的定期存款人民币 500,000,000.00 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 720,000,000.00 元)，一年以上到期的定期存款计提的应收利息人民币 20,945,013.66 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 32,366,369.74 元)，合同约定本集团可提前支取。其中一年以上定期存款中人民币 55,000,000.00 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 155,000,000.00 元)为用于单用途商业预付卡预收资金担保的存出保证金。

(b) 于 2024 年 06 月 31 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团应收宁波同恒商业管理有限公司履约保证金人民币 317,331.00 元，因法院于 2020 年 5 月宣告对方破产，无财产可供执行，故对其全额计提减值准备。

16、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | |
|---------|----------------|------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 111,444,998.52 | | | 用于单用途商业预付卡预收资金的担保 |
| 应收票据 | | | | |
| 存货 | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | |
| 固定资产 | | | | |
| 无形资产 | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | |
| 其他非流动资产 | 57,081,931.57 | | | 用于单用途商业预付卡预收资金的担保 |
| 合计 | 168,526,930.09 | | / | / |

17、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 | 274,239,257.19 | 329,783,490.47 |
| 合计 | 274,239,257.19 | 329,783,490.47 |

其他说明：

√适用 □不适用

于 2024 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 37,585,327.78 元(2023 年 12 月 31 日：34,833,304.92 元)，主要为应付货款，由于供应商尚未进行结款，该款项尚未进行最后清算。

18、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 |
|------|--------------|---------------|
| 预收租金 | 7,419,034.36 | 10,830,477.53 |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 7,419,034.36 | 10,830,477.53 |
|----|--------------|---------------|

19、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 | 853,184,226.04 | 810,674,967.42 |
| 会员费 | 9,115,449.15 | 8,344,673.49 |
| 预收货款及其他 | 3,488,795.80 | 2,964,251.13 |
| 合计 | 865,788,470.99 | 821,983,892.04 |

20、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 | 78,700,667.95 | 205,411,393.89 | 210,389,827.75 | 73,722,234.09 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,318,072.11 | 22,786,084.84 | 24,043,453.14 | 2,060,703.81 |
| 三、辞退福利 | | 1,149,138.82 | 1,149,138.82 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 82,018,740.06 | 229,346,617.55 | 235,582,419.71 | 75,782,937.90 |

(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 | 76,640,425.09 | 173,435,646.22 | 178,118,929.70 | 71,957,141.61 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 3,386,548.87 | 3,386,548.87 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 2,043,528.53 | 13,062,300.20 | 13,350,051.34 | 1,755,777.39 |
| 其中：医疗保险费 | 1,935,038.19 | 12,012,997.88 | 12,207,572.43 | 1,740,463.64 |
| 工伤保险费 | 108,170.04 | 1,049,302.32 | 1,142,158.61 | 15,313.75 |
| 生育保险费 | 320.30 | | 320.30 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | 0.00 | 10,949,738.00 | 10,949,738.00 | 0.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 16,714.33 | 4,577,160.60 | 4,584,559.84 | 9,315.09 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 78,700,667.95 | 205,411,393.89 | 210,389,827.75 | 73,722,234.09 |

(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 | 3,209,409.03 | 22,001,885.92 | 23,160,052.21 | 2,051,242.74 |
| 2、失业保险费 | 108,663.08 | 784,198.92 | 883,400.93 | 9,461.07 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 3,318,072.11 | 22,786,084.84 | 24,043,453.14 | 2,060,703.81 |

21、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 | 8,151,246.29 | 12,870,943.64 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 6,837,708.95 | 17,592,508.74 |
| 个人所得税 | 61,617.02 | 159,328.62 |
| 城市维护建设税 | 548,288.06 | 772,869.48 |
| 应交房产税 | 5,354,987.86 | 10,186,651.06 |
| 应交教育费附加（含地方教育附加） | 398,595.03 | 553,868.98 |
| 其他 | 3,312,609.52 | 2,487,115.11 |
| 合计 | 24,665,052.73 | 44,623,285.63 |

22、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 151,625,739.39 | 167,518,393.66 |
| 合计 | 151,625,739.39 | 167,518,393.66 |

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 | 44,139,114.16 | 44,223,536.20 |
| 应付装修或设备款 | 64,348,349.20 | 78,555,955.98 |
| 预提费用 | 26,012,332.26 | 27,822,457.53 |
| 应付软件费 | 1,759,223.28 | 1,759,223.28 |
| 应付平台配送费 | 986,996.50 | 1,145,960.69 |
| 其他 | 14,379,723.99 | 14,011,259.98 |
| 合计 | 151,625,739.39 | 167,518,393.66 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

于2024年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为39,181,276.27元(2023年12月31日：41,903,897.36元)，主要为向交易对手收取的押金，无单个重要其他应付款。

23、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款 | | |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 1年内到期的租赁负债 | 72,880,925.53 | 77,442,079.38 |
| 合计 | 72,880,925.53 | 77,442,079.38 |

24、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 | | |
| 待转销项税额 | 89,970,004.90 | 85,768,048.75 |
| 合计 | 89,970,004.90 | 85,768,048.75 |

25、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 | 279,852,066.39 | 309,992,394.99 |
| 减：一年内到期的非流动负债 | -72,880,925.53 | -77,442,079.38 |
| 合计 | 206,971,140.86 | 232,550,315.61 |

26、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 | 5,305,972.16 | | -1,656,269.16 | 3,649,703.00 | 菜市场改造项目以及农贸市场改造项目 |
| 合计 | 5,305,972.16 | | -1,656,269.16 | 3,649,703.00 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

| 负债项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本年减少计入其他收益 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|--------------|------|-------------|------------|-------------|
| 菜市场改造项目 | 1,431,143.65 | | -715,571.82 | 715,571.83 | 与资产相关 |

| | | | | | |
|----------|--------------|--|-------------|--------------|-------|
| 农贸市场改造项目 | 3,874,828.51 | | -940,697.34 | 2,934,131.17 | 与资产相关 |
|----------|--------------|--|-------------|--------------|-------|

27、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 |

28、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 |

29、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 | 179,836,728.09 | | | 179,836,728.09 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 179,836,728.09 | | | 179,836,728.09 |

30、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 | 460,315,179.94 | 443,983,100.61 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 460,315,179.94 | 443,983,100.61 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 77,730,362.81 | 137,699,345.56 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 11,831,586.23 |
| 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 | 109,535,680.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 428,509,862.75 | 460,315,179.94 |

31、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 | 1,927,530,041.48 | 1,425,367,228.67 | 1,944,323,992.80 | 1,441,079,436.13 |
| 其他业务 | 34,985,749.02 | 9,232,143.38 | 46,314,555.14 | 9,257,415.46 |
| 合计 | 1,962,515,790.50 | 1,434,599,372.05 | 1,990,638,547.94 | 1,450,336,851.59 |

32、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 2,472,235.67 | 1,314,503.91 |
| 教育费附加 | 1,047,276.83 | 563,234.33 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 5,527,670.90 | 5,008,942.62 |
| 土地使用税 | 741,695.63 | 719,748.44 |
| 车船使用税 | 6,037.92 | 11,219.12 |
| 印花税 | 1,936,551.21 | 1,688,706.39 |
| 地方教育附加 | 698,184.49 | 375,489.46 |
| 合计 | 12,429,652.65 | 9,681,844.27 |

33、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬费用 | 178,792,433.19 | 192,605,999.35 |
| 折旧与摊销 | 50,616,757.08 | 60,292,744.36 |
| 使用权资产折旧费 | 40,089,637.16 | 42,561,198.37 |
| 水电费 | 27,676,710.10 | 29,077,392.78 |
| 外包劳务费 | 24,046,367.54 | 19,273,652.97 |
| 汽运费 | 15,304,949.07 | 16,212,792.32 |
| 租赁费用 | 8,122,202.82 | 8,370,699.52 |
| 电商服务费 | 9,006,349.38 | 8,855,425.05 |
| 商品损耗费 | 6,353,894.40 | 7,226,548.04 |
| 促销费 | 2,638,140.00 | 2,707,794.40 |
| 其他 | 20,845,498.24 | 20,690,410.77 |
| 合计 | 383,492,938.98 | 407,874,657.93 |

34、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬费用 | 50,554,184.36 | 46,865,156.19 |
| 折旧与摊销 | 7,140,545.10 | 6,056,906.63 |
| 中介咨询费等 | 846,091.86 | 1,312,143.77 |
| 差旅费 | 766,097.20 | 941,645.99 |
| 外包劳务费 | 627,122.78 | 780,086.40 |
| 其他 | 8,020,945.96 | 9,493,469.74 |
| 合计 | 67,954,987.26 | 65,449,408.72 |

35、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 |
|----------|----------------|----------------|
| 租赁负债利息支出 | | |
| 利息费用 | 7,370,706.46 | 8,874,000.97 |
| 减：利息收入 | -47,651,514.89 | -48,531,818.34 |
| 手续费 | 4,371,529.14 | 4,408,773.52 |
| 合计 | -35,909,279.29 | -35,249,043.85 |

36、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 商贸流通补贴 | 300,000.00 | 23,828,400.00 |
| 冷链物流建设项目摊销 | | 444,950.00 |
| 菜市场改造项目摊销 | 1,656,269.16 | 1,470,028.90 |
| 其他零星 | 1,766,829.23 | 1,080,792.10 |
| 合计 | 3,723,098.39 | 26,824,171.00 |

37、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 273,667.80 | 228,056.50 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 1,400,000.00 | |
| 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 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 1,673,667.80 | 228,056.50 |

38、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 | 889,420.35 | -3,261,207.95 |
| 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 | 889,420.35 | -3,261,207.95 |

39、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 | 100,227.35 | 1,358,134.45 |
| 其他应收款坏账损失 | 155,435.13 | -188,097.43 |
| 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 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 合计 | 255,662.48 | 1,170,037.02 |

40、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------|-------------|
| 一、合同资产减值损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 51,776.08 | -415,788.37 |
| 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 | 51,776.08 | -415,788.37 |

41、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 | 936.77 | 9,527.68 |
| 其他 | 560,386.13 | |
| 合计 | 561,322.90 | 9,527.68 |

42、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 | 296,957.50 | 145,909.72 | 296,957.50 |
| 合计 | 296,957.50 | 145,909.72 | 296,957.50 |

43、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 | 103,878.23 | -38,940.98 | 103,878.23 |
| 其中：固定资产处置损失 | 103,878.23 | -38,940.98 | 103,878.23 |
| 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 | 78,000.00 | | 78,000.00 |
| 补偿支出 | 58,449.60 | 2,123.08 | 58,449.60 |
| 车辆事故 | | | |
| 罚款 | 452,623.46 | 78,798.61 | 452,623.46 |
| 其他 | 108,081.25 | 84,757.77 | 108,081.25 |
| 合计 | 801,032.54 | 126,738.48 | 801,032.54 |

44、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 | 27,082,131.55 | 30,793,616.75 |
| 递延所得税费用 | 1,276,282.33 | -937,087.44 |
| 汇算清缴差异调整 | 510,215.12 | -246,921.56 |
| 合计 | 28,868,629.00 | 29,609,607.75 |

(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 | 106,598,991.81 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 26,649,747.95 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -327,206.77 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 510,215.12 |
| 非应税收入的影响 | 0.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 0.00 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 0.00 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,035,872.70 |
| 所得税费用 | 28,868,629.00 |

45、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 收到的政府补贴 | 2,066,829.23 | 28,766,671.00 |
| 收到押金、租金等 | 18,828,510.01 | 32,957,984.71 |
| 收到补偿及其他零星收入 | 296,957.50 | 145,909.72 |
| 收到的售卖礼品卡款项 | 21,632,050.00 | 17,117,050.00 |
| 合计 | 42,824,346.74 | 78,987,615.43 |

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 支付水电费 | 27,026,339.18 | 29,069,427.81 |
| 支付租赁费 | 7,409,985.16 | 10,300,457.56 |
| 支付汽运费 | 15,304,949.07 | 16,212,792.32 |
| 支付维修费、押金等 | 38,534,393.79 | 23,057,890.88 |
| 支付其他购置费 | 46,451,389.37 | 45,429,562.58 |
| 支付的礼品卡采购款 | 10,800,000.00 | 17,500,000.00 |
| 合计 | 145,527,056.57 | 141,570,131.15 |

(2). 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 收回定期存款本金及利息 | 128,788,366.91 | 129,893,168.66 |
| 合计 | 128,788,366.91 | 129,893,168.66 |

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 购买定期存款 | 112,000,000.00 | 182,000,000.00 |
| 预付投资款 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | 112,000,000.00 | 202,000,000.00 |

(3). 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 偿还租赁负债支付的金额 | 47,059,868.15 | 51,207,947.35 |
| 合计 | 47,059,868.15 | 51,207,947.35 |

46. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 77,730,362.81 | 87,509,188.65 |
| 加：资产减值准备 | -51,776.08 | 415,788.37 |
| 信用减值损失 | -255,662.48 | -1,170,037.02 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 39,525,909.26 | 37,803,642.96 |
| 使用权资产摊销 | 40,089,637.16 | 42,561,198.37 |
| 无形资产摊销 | 3,325,575.45 | 2,402,213.64 |
| 长期待摊费用摊销 | 14,905,817.47 | 28,058,773.29 |
| 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） | -457,444.67 | -48,468.66 |
| 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） | -40,280,808.43 | -39,657,817.37 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,563,088.15 | 3,033,151.45 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,276,282.33 | -936,303.76 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 47,724,384.83 | 100,768,444.99 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -15,001,064.03 | 59,176,776.88 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -36,186,358.55 | -106,557,707.34 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 129,781,766.92 | 213,358,844.45 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 306,403,307.98 | 294,619,465.56 |
| 减：现金的期初余额 | 353,432,462.05 | 428,202,619.16 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -47,029,154.07 | -133,583,153.60 |

(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 | 306,403,307.98 | 353,432,462.05 |
| 其中：库存现金 | 7,801,771.61 | 7,689,874.34 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 298,461,598.84 | 345,537,394.65 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 139,937.53 | 205,193.06 |
| 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 | 306,403,307.98 | 353,432,462.05 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

八、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

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------------|-------|----------------|--------|--------------------|---------|----|-------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 浙江三江购物有限公司 | 浙江省 | 160,000,000.00 | 浙江省杭州市 | 综合零售 | 100 | | 母公司设立 |
| 宁波京桥恒业工贸有限公司 | 浙江省 | 60,000,000.00 | 浙江省宁波市 | 综合批发零售、贸易 | 100 | | 母公司购买 |
| 宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司 | 浙江省 | 10,000,000.00 | 浙江省宁波市 | 综合零售 | 100 | | 母公司设立 |
| 宁波三江电子商务有限公司 | 浙江省 | 10,000,000.00 | 浙江省宁波市 | 零售及网上销售 | 100 | | 母公司设立 |
| 宁波方桥三江物流有限公司 | 浙江省 | 10,000,000.00 | 浙江省宁波市 | 普通货运 | 100 | | 母公司设立 |
| 宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司 | 浙江省 | 10,000,000.00 | 浙江省宁波市 | 菜市场经营管理服务 | 100 | | 母公司设立 |
| 浙江浙海华地网络科技有限公司 | 浙江省 | 200,000,000.00 | 浙江省宁波市 | 零售及网上销售 | 100 | | 母公司设立 |
| 宁波安鲜生活网络科技有限公司 | 浙江省 | 40,000,000.00 | 浙江省宁波市 | 计算机软件开发及咨询、零售及网上销售 | 100 | | 母公司设立 |
| 宁波安鲜生活商贸有限公司 | 浙江省 | 20,000,000.00 | 浙江省宁波市 | 综合零售、菜市场经营 | 100 | | 子公司设立 |
| 宁波市海曙安鲜市场管理有限公司 | 浙江省 | 10,000,000.00 | 浙江省宁波市 | 综合零售、菜市场经营 | 100 | | 子公司设立 |

| | | | | | | | |
|-----------------|-----|---------------|------------|--------------------------|-----|--|-------|
| 浙江安鲜网络供应链有限公司 | 浙江省 | 20,000,000.00 | 浙江省 杭州市 | 供应链管理服 务、互联网销售 及零售 | 100 | | 母公司设立 |
| 安鲜生活(上海)供应链有限公司 | 上海市 | 10,000,000.00 | 上海市 | 供应链管理 | 100 | | 母公司设立 |
| 宁波士倍贸易有限公司 | 浙江省 | 10,000,000.00 | 浙江省 宁波市 | 烟草制品零售 | 100 | | 母公司购买 |
| 杭州乐特贸易有限公司 | 浙江省 | 5,000,000.00 | 浙江省 杭州市 | 烟草制品零售 | 100 | | 子公司设立 |
| 宁波三江网络科技有限公司 | 浙江省 | 30,000,000.00 | 浙江省 宁波市 | 零售及网上销 售 | 100 | | 母公司设立 |
| 宁波浙海华地商贸有限公司 | 浙江省 | 30,000,000.00 | 浙江省 宁波市 | 零售及网上销 售 | 100 | | 子公司设立 |
| 宁波奉化三江购物俱乐部有限公司 | 浙江省 | 5,000,000.00 | 浙江省 宁波市 | 综合零售 | 100 | | 母公司设立 |

九、政府补助

1、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|---------------|
| 与资产相关 | | 444,950.00 |
| 与资产相关 | 715,571.82 | 715,571.82 |
| 与资产相关 | 940,697.34 | 754,457.08 |
| 与收益相关 | 300,000.00 | 23,828,400.00 |
| 与收益相关 | 1,766,829.23 | 1,080,792.10 |
| 合计 | 3,723,098.39 | 26,824,171.00 |

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

(1) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于货币资金、其他非流动资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债等。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2024年6月30日，本集团货币资金主要为以人民币计价固定利率的银行定期存款1,942,000,000.00元(2023年12月31日：1,822,000,000.00元)和七天通知存款无(2023年12月31日：20,000,000.00)，以人民币计价的浮动利率货币资金金额为298,461,598.84元(2023

年12月31日：329,850,351.38元)。本集团其他非流动资产主要为以人民币计价固定利率的银行定期存款500,000,000.00元(2023年12月31日：720,000,000.00元)。本集团租赁负债为以固定利率折现的一年以上到期的租赁负债206,971,140.86元(2023年12月31日：232,550,315.61元)。本集团一年内到期的非流动负债为以固定利率折现的一年内到期的租赁负债72,880,925.53元(2023年12月31日：77,442,079.38元)。

(2) 信用风险

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

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

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

于2024年6月30日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2023年12月31日：无)。

(3) 流动性风险

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

2024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 | 274,239,257.19 | | | | 274,239,257.19 | 274,239,257.19 |
| 其他应付款 | 151,625,739.39 | | | | 151,625,739.39 | 151,625,739.39 |
| 租赁负债(含一年内到期部分) | 85,317,123.92 | 63,876,812.20 | 129,835,264.41 | 43,872,799.73 | 322,902,000.26 | 279,852,066.39 |
| 合计 | 511,182,120.50 | 63,876,812.20 | 129,835,264.41 | 43,872,799.73 | 748,766,996.84 | 705,717,062.97 |

2023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 | 329,783,490.47 | | | | 329,783,490.47 | 329,783,490.47 |
| 其他应付款 | 167,518,393.66 | | | | 167,518,393.66 | 167,518,393.66 |
| 租赁负债(含一年内到期部分) | 91,526,721.22 | 71,991,280.06 | 143,374,959.05 | 47,729,054.96 | 354,622,015.29 | 309,992,394.99 |
| 合计 | 588,828,605.35 | 71,991,280.06 | 143,374,959.05 | 47,729,054.96 | 851,923,899.42 | 807,294,279.12 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 |
|----|--------|
|----|--------|

| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
|--------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 10,061,852.78 | | | 10,061,852.78 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 10,061,852.78 | | | 10,061,852.78 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 10,061,852.78 | | | 10,061,852.78 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (二) 其他权益工具投资 | | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| (三) 其他非流动金融资产 | | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 10,061,852.78 | | 23,000,000.00 | 33,061,852.78 |

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|-------|-----|------|---------------|------------------|-------------------|
| 和安投资 | 上海市 | 投资管理 | 10,000,000.00 | 35.42 | 35.42 |

本企业最终控制方是陈念慈

2、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------------------------|---------------|
| 杭州阿里巴巴泽泰信息技术有限公司 | 本公司第二大股东 |
| Alibaba Group Holding Limited 及其附属子公司 | 本公司第二大股东之控股集团 |

3、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 (如适用) | 是否超过 交易额度 (如适用) | 上期发生额 |
|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------|-----------------------|---------------|
| Alibaba Group Holding Limited 及其附属子公司 | 采购商品、接收劳务 | 41,258,709.97 | 130,000,000.00 | 否 | 31,447,351.50 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------------|--------|--------------|--------------|
| Alibaba Group Holding Limited 及其附属子公司 | 提供劳务 | 2,485,210.43 | 3,138,625.86 |

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

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|---------------------------------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|--------------|--------------|-------------|------------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| Alibaba Group Holding Limited 及其附属子公司 | 经营场地 | | | | | 1,054,365.16 | 1,096,012.16 | 170,220.14 | 190,093.88 | | |

(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 |
|---------------------------------------|--------|---------------|---------------|
| Alibaba Group Holding Limited 及其附属子公司 | 代收代付 | 10,800,000.00 | 17,500,000.00 |

4、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他非流动资产 | 阿里巴巴集团 | 5,800,000.00 | | 5,800,000.00 | |
| 其他应收款 | 阿里巴巴集团 | 135,614.05 | | | |
| 预付账款 | 阿里巴巴集团 | 500,000.00 | | 500,000.00 | |
| 其他流动资产 | 阿里巴巴集团 | 15,457,100.00 | | 24,461,250.00 | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------------|--------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 阿里巴巴集团 | 6,874,514.39 | 9,143,126.12 |
| 其他应付款 | 阿里巴巴集团 | 120,813.85 | 18,120.77 |
| 租赁负债（含一年内到期非流动负债） | 阿里巴巴集团 | 6,569,792.40 | 8,557,292.50 |

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024-6-30 | 2023-12-31 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 已签订的正在或准备履行的大额发包合同 | 70,691,449.74 | 40,744,393.54 |
| 合计 | 70,691,449.74 | 40,744,393.54 |

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 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 1年以内 | 270,305,382.58 | 261,049,628.76 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内小计 | 270,305,382.58 | 261,049,628.76 |
| 1 至 2 年 | | 25,501.47 |
| 2 至 3 年 | 38,146.96 | 12,645.49 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 合计 | 270,343,529.54 | 261,087,775.72 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 270,343,529.54 | / | 979,159.35 | / | 269,364,370.19 | 261,087,775.72 | / | 1,148,072.37 | / | 259,939,703.35 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 251,485,134.78 | 93.02 | | | 251,485,134.78 | 241,174,093.41 | 92.37 | | | 241,174,093.41 |
| 组合 2 | 18,858,394.76 | 6.98 | 979,159.35 | 5.19 | 17,879,235.41 | 19,913,682.31 | 7.63 | 1,148,072.37 | 5.77 | 18,765,609.94 |
| 合计 | 270,343,529.54 | / | 979,159.35 | / | 269,364,370.19 | 261,087,775.72 | / | 1,148,072.37 | / | 259,939,703.35 |

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 组合 1 | 251,485,134.78 | | |
| 组合 2 | 18,858,394.76 | 979,159.35 | 5.19% |
| 合计 | 270,343,529.54 | 979,159.35 | 5.19% |

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

| 组合 | 按应收账款信用风险特征划分 |
|------|------------------|
| 组合 1 | 应收合并范围内公司款项 |
| 组合 1 | 除组合 1 以外的其他的应收款项 |

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:

组合 1—应收合并范围内公司款项:

| 2024 年 6 月 30 日 | | | |
|-----------------|----------------|--------------|----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | |
| | 金额 | 整个存续期预期信用损失率 | 金额 |
| 一年以内 | 251,485,134.78 | | |
| 合计 | 251,485,134.78 | | |

| 2023 年 12 月 31 日 | | | |
|------------------|----------------|--------------|----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | |
| | 金额 | 整个存续期预期信用损失率 | 金额 |
| 一年以内 | 241,174,093.41 | | |
| 合计 | 241,174,093.41 | | |

组合 2—除组合 1 以外的其他的应收款项:

| 2024 年 6 月 30 日 | | | |
|-----------------|---------------|--------------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | |
| | 金额 | 整个存续期预期信用损失率 | 金额 |
| 一年以内 | 18,820,247.80 | 5.00% | 941,012.39 |
| 一年以上 | 38,146.96 | 100.00% | 38,146.96 |
| 合计 | 18,858,394.76 | | 979,159.35 |

| 2023 年 12 月 31 日 | | | |
|------------------|---------------|--------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | |
| | 金额 | 整个存续期预期信用损失率 | 金额 |
| 一年以内 | 19,875,535.35 | 5.58% | 1,109,925.41 |
| 一年以上 | 38,146.96 | 100.00% | 38,146.96 |
| 合计 | 19,913,682.31 | 5.77% | 1,148,072.37 |

(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 | 1,148,072.37 | 941,012.39 | -1,109,925.41 | | | 979,159.35 |
| 合计 | 1,148,072.37 | 941,012.39 | -1,109,925.41 | | | 979,159.35 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

□适用 √不适用

2024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255,595,359.60元，占应收账款年末余额合计数的94.54%，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 | 273,667.80 | |
| 其他应收款 | 17,815,388.79 | 22,175,494.58 |
| 合计 | 18,089,056.59 | 22,175,494.58 |

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 | 273,667.80 | |
| 合计 | 273,667.80 | |

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 1年以内 | 17,951,517.73 | 19,260,722.16 |
| 1年以内小计 | 17,951,517.73 | 19,260,722.16 |
| 1至2年 | | 325,729.52 |
| 2至3年 | 44,601.34 | 3,910,785.00 |
| 3年以上 | 4,920,671.42 | 3,833,918.24 |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 合计 | 22,916,790.49 | 27,331,154.92 |

(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 | 11,446,369.25 | 10,415,838.03 |
| 集团内子公司款项 | 3,105,160.00 | 7,029,040.08 |
| 其他 | 8,365,261.24 | 9,886,276.81 |
| 小计 | 22,916,790.49 | 27,331,154.92 |
| 减：坏账准备 | 5,101,401.70 | 5,155,660.34 |
| 合计 | 17,815,388.79 | 22,175,494.58 |

(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) | |
| 2024年1月1日余额 | 244,658.79 | | 4,911,001.55 | 5,155,660.34 |
| 2024年1月1日余额在本期 | 244,658.79 | | 4,911,001.55 | 5,155,660.34 |
| --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 | 190,400.15 | | | 190,400.15 |
| 本期转回 | -244,658.79 | | | -244,658.79 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 190,400.15 | | 4,911,001.55 | 5,101,401.70 |

(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 | 5,155,660.34 | 190,400.15 | -244,658.79 | | | 5,101,401.70 |
| 合计 | 5,155,660.34 | 190,400.15 | -244,658.79 | | | 5,101,401.70 |

(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

公司半年度余额前五名的其他应收款合计人民币 19,520,321.24 元，占其他应收款年末余额合计数的 85.18%，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 4,138,806.80 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 | 578,670,036.31 | 1,000,000.00 | 577,670,036.31 | 580,570,036.31 | 1,000,000.00 | 579,570,036.31 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 578,670,036.31 | 1,000,000.00 | 577,670,036.31 | 580,570,036.31 | 1,000,000.00 | 579,570,036.31 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------|--------------|
| 浙江三江购物有限公司 | 160,000,000.00 | | | 160,000,000.00 | | |
| 宁波京桥恒业工贸有限公司 | 76,818,000.00 | | | 76,818,000.00 | | |
| 宁波东钱湖旅游度假区三江购物有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 宁波三江电子商务有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 宁波方桥三江物流有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 浙江浙海华地网络科技有限公司 | 200,000,000.00 | | | 200,000,000.00 | | |
| 宁波安鲜生活网络科技有限公司 | 40,000,000.00 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | 40,000,000.00 | | |
| 浙江安鲜网络供应链有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 安鲜生活(上海)供应链有限公司 | 12,000,000.00 | | 2,000,000.00 | 10,000,000.00 | | |
| 宁波士倍贸易有限公司 | 16,752,036.31 | | | 16,752,036.31 | | |
| 宁波三江网络科技有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 宁波奉化三江购物俱乐部有限公司 | | 100,000.00 | | 100,000.00 | | |
| 合计 | 580,570,036.31 | 60,100,000.00 | 62,000,000.00 | 578,670,036.31 | | 1,000,000.00 |

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,611,573,203.45 | 1,301,153,909.68 | 1,698,484,446.82 | 1,346,051,109.71 |
| 其他业务 | 37,538,779.39 | 1,188,374.41 | 36,743,836.15 | 678,636.19 |
| 合计 | 1,649,111,982.84 | 1,302,342,284.09 | 1,735,228,282.97 | 1,346,729,745.90 |

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 | | |
| 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 | 273,667.80 | 228,056.50 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 1,400,000.00 | |
| 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 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 1,673,667.80 | 228,056.50 |

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 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 457,444.67 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 3,723,098.39 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 2,563,088.15 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -400,196.81 | |
| 减：所得税影响额 | -1,630,597.52 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 4,712,836.88 | |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.4308 | 0.1419 | 0.1419 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.2834 | 0.1333 | 0.1333 |

董事长：陈念慈

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 21 日

修订信息

□适用 √不适用