

三江购物俱乐部股份有限公司

601116

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构	13
七、 股东大会情况简介.....	16
八、 董事会报告	17
九、 监事会报告	27
十、 重要事项	28
十一、 财务会计报告	34
十二、 备查文件目录	101

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 武汉众环会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	陈念慈
主管会计工作负责人姓名	王艳
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王意芬

公司负责人陈念慈、主管会计工作负责人王艳及会计机构负责人（会计主管人员）王意芬声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	三江购物俱乐部股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	三江购物
公司的法定英文名称	Sanjiang Shopping Club Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	Sanjiang Shopping Club
公司法定代表人	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	王艳	泮霄波
联系地址	宁波市孝闻街 29 弄中西大厦	宁波市孝闻街 29 弄中西大厦
电话	0574-83886810	0574-83886810
传真	0574-83886806	0574-83886806
电子信箱	sj@sanjiang.com	sj@sanjiang.com

(三) 基本情况简介

注册地址	宁波市大榭开发区邻里中心
注册地址的邮政编码	315812
办公地址	宁波市孝闻街 29 弄中西大厦
办公地址的邮政编码	315010
公司国际互联网网址	www.sanjiang.com
电子信箱	sj@sanjiang.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1995 年 9 月 22 日	
公司首次注册登记地点	宁波市工商行政管理局	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 3 月 10 日
	公司变更注册登记地点	宁波市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	330200000049514
	税务登记号码	3302067048818406
	组织机构代码	70488184-6
公司聘请的会计师事务所名称	武汉众环会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	武汉国际大厦 B 座 16-18 层	
公司其他基本情况	经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]196 号文批准,公司于 2011 年 2 月 21 日成功向社会公开发行人民币普通股(A 股)6,000 万股。经上海证券交易所上证发字[2011]12 号文批准,公司首次公开发行股票网上申购发行的 4,800 万股于 2011 年 3 月 2 日在上海证券交易所上市交易。本次发行后公司总股本由原来的 35,075.88 万股变更为 41,075.88 万股,本次发行净募集资金 66,374.105278 万元。	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	139,008,779.15
利润总额	174,141,741.30
归属于上市公司股东的净利润	131,411,254.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	105,032,393.38
经营活动产生的现金流量净额	269,048,047.21

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-604,314.85
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	36,385,999.74
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	151,193.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-687,609.14
所得税影响额	8,866,408.45
合计	26,378,860.95

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年 同期增减(%)	2008 年
营业收入	4,823,680,376.37	4,455,437,388.56	8.27	4,008,332,427.14
利润总额	174,141,741.30	166,823,724.58	4.39	130,679,450.06
归属于上市公司股东的净利润	131,411,254.33	121,476,320.70	8.18	91,446,432.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	105,032,393.38	85,309,408.76	23.12	75,654,476.74
经营活动产生的现金流量净额	269,048,047.21	201,766,465.30	33.35	146,611,099.88
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2008 年末
总资产	1,867,682,155.96	1,644,499,334.11	13.57	1,473,039,297.45
所有者权益（或 股东权益）	609,795,955.96	496,102,193.13	22.92	330,645,420.93

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增 减(%)	2008 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.37	0.36	2.78	0.29
稀释每股收益 (元 / 股)	0.37	0.36	2.78	0.29
扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元 / 股)	0.30	0.26	15.38	0.24
加权平均净资产收益率 (%)	23.94	30.91	减少 6.97 个百分点	31.94
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%)	19.14	21.71	减少 2.57 个百分点	26.43
每股经营活动产生的现金流量净 额 (元 / 股)	0.77	0.60	28.30	0.49
	2010 年 末	2009 年 末	本期末比上年同期 末增减(%)	2008 年 末
归属于上市公司股东的每股净资 产 (元 / 股)	1.74	1.49	16.78	1.10

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明:

2008 年、2009 年和 2010 年各年末股本分别为 30,000 万股、33,405.60 万股、35,075.88 万股

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影 响金额
可供出售金融资产	4,648,842	3,295,920	-1,352,922	0
合计	4,648,842	3,295,920	-1,352,922	0

四、 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位: 万股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件 股份	33,405.60	100	0	1,670.28	0	0	1,670.28	35,075.88	100
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中: 境内非国 有法人持股	24,000.00	71.8442	0	1,200.00	0	0	1,200.00	25,200.00	71.8442
境内自然	9,405.6	28.1558	0	470.28	0	0	470.28	9,875.88	28.1558

人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	33,405.60	100	0	1,670.28	0	0	1,670.28	35,075.88	100

股份变动的批准情况

2010年3月，经本公司2009年度股东大会决议，以公司2009年末总股本334,056,000股为基数，向全体股东每10股送0.5股，增加注册资本16,702,800元，变更后的注册资本为人民币350,758,800元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]196号文批准，公司于2011年2月21日成功向社会公开发行人民币普通股（A股）6,000万股。并于2011年3月2日在上海证券交易所挂牌交易。本次发行后公司总股本由原来的35,075.88万股变更为41,075.88万股。

股份变动的过户情况

武汉众环会计师事务所有限公司对本次增资进行了审验，并出具众环验字（2010）第024号《验资报告》。上述股份变更事项于2010年3月20日完成工商变更登记手续。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

2010年3月，经本公司2009年度股东大会决议，以公司2009年末总股本334,056,000股为基数，向全体股东每10股送0.5股，增加注册资本16,702,800元，变更后的注册资本为人民币350,758,800元。

武汉众环会计师事务所有限公司对本次增资进行了审验，并出具众环验字（2010）第024号《验资报告》。上述股份变更事项于2010年3月20日完成工商变更登记手续。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					177 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
和安投资	境内非国有法人	71.8442	252,000,000		252,000,000	无
黄跃林	境内自然人	7.9846	28,006,650		28,006,650	无
张连君	境内自然人	4.4903	15,750,000		15,750,000	无
陈念慈	境内自然人	2.6427	9,269,400		9,269,400	无
蒋刚	境内自然人	0.3143	1,102,500		1,102,500	无
叶宏	境内自然人	0.2694	945,000		945,000	无
张嗣忠	境内自然人	0.2694	945,000		945,000	无
周祥华	境内自然人	0.2694	945,000		945,000	无
杨可健	境内自然人	0.2694	945,000		945,000	无
娄敏芬	境内自然人	0.2694	945,000		945,000	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	和安投资	252,000,000	2014年3月3日	252,000,000	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理上海和安投资管理有限公司持有的上述股份，也不由公司回购上海和安投资管理有限公司持有的该部分股份
2	黄跃林	28,006,650	2014年3月3日	28,006,650	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司回购本人/公司持有的该部分股份。

3	张连君	15,750,000	2014年3月3日	15,750,000	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的上述股份,也不由公司回购本人持有的该部分股份。
4	陈念慈	9,269,400	2014年3月3日	9,269,400	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的上述股份,也不由公司回购本人持有的该部分股份。
5	蒋刚	1,102,500	2014年3月3日	1,102,500	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份,也不要求公司回购该部分股份。 a 自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的上述股份,也不由公司回购本人持有的该部分股份。。
6	叶宏	945,000	2014年3月3日	945,000	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的上述股份,也不由公司回购本人持有的该部分股份。
7	张嗣忠	945,000	2014年3月3日	945,000	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的上述股份,也不由公司回购本人持有的该部分股份。
8	周祥华	945,000	2014年3月3日	945,000	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的上述股份,也不由公司回购本人持有的该部分股份。
9	杨可健	945,000	2014年3月3日	945,000	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的上述股份,也不由公司回购本人持有的该部分股份。
10	娄敏芬	945,000	2014年3月3日	945,000	自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的上述股份,也不由公司回购本人持有的该部分股份。

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海和安投资管理有限公司
单位负责人或法定代表人	陈念慈
成立日期	2005 年 12 月 20 日
注册资本	1,000
主要经营业务或管理活动	投资管理（涉及许可经营的凭许可证经营）

(2) 实际控制人情况

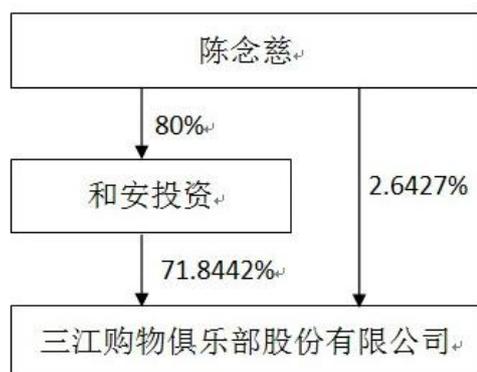
○ 自然人

姓名	陈念慈
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	三江有限总经理、总裁、董事长。现任三江购物董事长、总裁，和安投资执行董事。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
陈念慈	董事长、 总裁	男	60	2008年11 月18日	2011年11 月17日	9,269,400	9,269,400		140.226	否
张连君	董事、副 总裁	男	55	2009年12 月12日	2011年11 月17日	15,750,000	15,750,000		112.226	否
严谨	董事	女	43	2008年11 月18日	2011年11 月17日				0	是
王艳	董事、董 事会秘 书、财 务负责 人	女	38	2008年11 月18日	2011年11 月17日	630,000	630,000		86.026	否
郑孟状	独立董事	男	47	2008年11 月18日	2011年11 月17日				5	否
许定波	独立董事	男	48	2009年12 月12日	2011年11 月17日				5	否
裴亮	独立董事	男	43	2009年12 月12日	2011年11 月17日				5	否
娄敏芬	监事会主 席	女	48	2008年11 月18日	2011年11 月17日	945,000	945,000		13.096	否
陈信荣	职工代表 监事	男	52	2008年11 月18日	2011年11 月17日	504,000	504,000		6.646	否
泮霄波	监事	女	38	2008年11 月18日	2011年11 月17日	630,000	630,000		12.101	否
王意芬	财务部总 经理	女	47	2010年3 月22日	2011年11 月17日	724,500	724,500		31.5635	否
杨可健	投资总监	男	36	2010年3 月22日	2011年11 月17日	945,000	945,000		33.476	否
蒋刚	信息总监	男	37	2010年3 月22日	2011年11 月17日	1,102,500	1,102,500		36.726	否
合计	/	/	/	/	/			/	487.0865	/

陈念慈：1951年11月出生，中欧国际工商学院工商管理硕士。任三江购物董事长、总裁，和安投资执行董事。

张连君：1956年10月出生，高中学历。曾任三江购物投资部经理。现任三江购物公司董事、副总裁。

严谨：1968年4月出生，本科学历。曾任日本富士通（台湾）股份有限公司人力资源处处长、采购处处长，现任三江购物董事、和安投资总经理。

王艳：1973 年 8 月出生，管理学硕士。会计师、注册会计师资格。曾任中欧国际工商学院副研究员。现任三江购物董事、财务负责人、董事会秘书。

郑孟状：1964 年 2 月出生，法学硕士。曾任宁波大学教师、副教授、教授、法律系主任、法学院院长、校长助理。现任宁波大学副校长，三江购物独立董事。

许定波：1963 年 4 月出生，会计学博士。任中欧国际工商学院会计学教授、副教务长，中国人民保险集团股份有限公司独立董事，三江购物独立董事，俏江南股份有限公司独立董事。

裴亮：1968 年 10 月出生，博士学位。任中国连锁经营协会秘书长，特许委员会主任委员，ERC（中国）委员会副秘书长，《中国连锁年鉴》主编，福建新华都购物广场股份有限公司独立董事，山西百圆裤业连锁经营股份有限公司独立董事，21 世纪不动产（中国）独立董事，三江购物独立董事。

娄敏芬：1963 年 6 月出生，本科学历。曾任三江有限人事部经理、人力资源部经理、人力资源部高级经理。现任三江购物总裁办主任、监事会主席。

陈信荣：1959 年 11 月出生，大专学历。曾任三江有限采购经理。现任三江购物党群关系主任、职工代表监事。

泮霄波：1973 年 7 月出生，大专学历。任三江购物总裁办副主任、监事。

王意芬：1964 年 10 月出生，大专学历。曾任三江有限财务部副总经理、财务部总经理。现任三江购物财务部总经理。

杨可健：1975 年 3 月出生，本科学历。曾任采购部经理、投资副总监。现任三江购物投资总监。

蒋刚：1974 年 11 月出生，研究生学历，工商管理学硕士。曾任信息部总经理、行政副总监、信息副总监。现任三江购物信息总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈念慈	和安投资	执行董事	2005 年 12 月 20 日		否
严谨	和安投资	总经理	2009 年 1 月 12 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈念慈	和安投资	执行董事	2005 年 12 月 20 日		否
严谨	和安投资	总经理	2009 年 1 月 12 日		是

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郑孟状	宁波大学	副校长			是
许定波	中欧国际工商学院	中欧国际工商学院会计学教授、副教授长，中国人民保险集团股份有限公司独立董事，俏江南股份有限公司独立董事			是
裴亮	中国连锁经营协会	中国连锁经营协会秘书长、特许委员会主任委员，ERC（中国）委员会副秘书长，《连锁》杂志副主编，《中国连锁年鉴》主编，福建新华都购物广场股份有限公司独立董事，山西百圆裤业连锁经营股份有限公司独立董事，21 世纪不动产（中国）独立董事			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会审议通过后，报经股东大会审议决定。公司高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬和考核委员会制订考核办法及考核指标进行考核兑现；非高管人员的内部董事、监事其报酬根据公司工资管理制度以及公司经营业绩等确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	8,999
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
采购人员	247
营运人员	7,427
管理人员	434
财务人员	269
其他人员	622
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	6
本科	207
专科	771
其他	8,015

六、 公司治理结构

（一） 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他有关法律法规的规定，按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》等规章制度要求，不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平，健全内部控制体系，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步实现规范运作。

目前，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

（二） 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈念慈	否	5	5	5	0	0	否
张连君	否	5	5	5	0	0	否
严谨	否	5	5	5	0	0	否
王艳	否	5	5	5	0	0	否
郑孟状	是	5	5	5	0	0	否
许定波	是	5	5	5	0	0	否
裴亮	是	5	5	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事认真参加了公司董事会、股东大会，积极履行相关职责；根据有关规定，对聘任高管、关联交易、对外担保等相关事项发表独立意见；及时了解公司经营情况，并提出完善建议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，独立董事能够严格遵守中国证监会的要求和《公司法》、《公司章程》的规定，

以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》为指引，认真履行独立董事职责，出席参加了历次董事会和股东大会会议，参与公司决策，对公司关联交易、高级管理人员任职资格及对外担保等事项发表了独立董事意见，有效履行了独立董事职责，在公司规范运作、科学决策等方面发挥了积极作用，维护了公司整体利益和股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动人事工资管理方面完全独立，总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人及其他高级管理人员均在本单位领取薪酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立于控股股东的零售系统、配套设施、房屋所有权、土地使用权、工业产权、注册商标和非专利技术等的有形和无形资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况；公司相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构没有上下级关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设置了独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况；公司在银行独立开设账户，依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7号)等有关规定，公司由董事会及其审计委员会统一组织领导，审计部门具体落实，其他部门配合，认真组织内部控制建设工作。通过完善内部环境、评估公司存在的风险、对重点风险采取控制措施、保证公司信息传递及时准确、对公司内部控制建
-------------	---

	立与实施情况进行监督检查、评价内部控制的有效性、发现内部控制缺陷能够及时改进，进一步加强和规范公司内部控制体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	为防范公司在经营中可能面临的市场、管理、财务等方面的风险，公司着眼于内部控制建设目标，针对各个风控环节和重点，采取切实有效的内部控制措施，建立并逐步完善了以下各种内部控制制度：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬委员会工作细则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《信息披露制度》、《投资管理制度》、《募集资金管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《公司内部审计制度》等。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会，协调内部审计及内控制度的完善等有关事宜。同时公司审计部设有专员负责公司内部审计工作，对内控制度的执行及内控措施的实施进行检查、督导。内审人员对董事会负责，向董事会报告工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部门高度重视内控督导工作，从公司内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性、准确性和完整性以及经营活动的效率和效果等方面对公司各项业务进行检查和评估，能及时发现、反馈、解决有关问题。
董事会对内部控制有关工作的安排	根据《企业内部控制基本规范》的指导，公司董事以公司可持续性发展为战略目标，及时评估各种风险，采取相适应的控制对策，继续加强有关内部控制制度，完善业务流程，明确权责分工。同时加大内部监督力度，确保各种内部控制制度能够有效实施。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>为了控制会计工作的合规性风险，公司依法设置会计机构，配备会计从业人员，并制订了有关财务制度。通过会计系统控制，严格执行国家统一的会计准则制度，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。</p> <p>为了控制财务指标安全性风险，公司通过定期对会计报表进行分析，对于风险较大的指标，采取措施进行控制。</p> <p>为了控制资金使用风险，对于重大资金往来，公司通过授权审批控制，公司严格按照《公司章程》、《投资管理制度》、《关联交易管理办法》及其他财务制度规定的资金使用办法，使用和划拨资金，防止形成非经营性资金占用。</p>

<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>公司现有的内部控制制度已基本建立健全并已得到有效执行，能够适应公司的管理要求和发展需要，能够预防、及时发现并纠正公司运作过程中可能出现的重要错误和舞弊行为，保护公司资产的安全和完整，保证公司信息披露的真实、准确和完整。随着公司业务的发展和外部环境的变化，公司将进一步完善内部控制制度，使之始终适应公司的发展需要、符合国家有关法律法规的要求。</p>
-----------------------	---

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为健全的考评激励机制，以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础，为公司管理人员制订了岗位目标，以量化考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核。经过考核，2010 年度公司高级管理人员基本完成了公司确定的年度目标。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《三江购物俱乐部股份有限公司 2010 年内部控制自我评价报告》

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《信息披露制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，详细规定了公司包括年报在内的各类信息的披露标准，相关各方的职责，传递、审核、披露流程，财务管理和会计核算的内部控制及监督机制等，并规定了责任追究与处理措施。有关信息披露制度的完善增强了公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性并提高信息披露质量。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 3 月 14 日		

截至 2010 年 12 月 31 日，公司股票尚未发行上市，报告期内年度股东大会决议内容未在指定媒体披露。

2010 年 3 月 14 日，公司召开 2009 年年度股东大会，出席本次股东大会会议的股东/股东代表共 167 人，代表股份数 331,576,000 股，占公司总股本的比例为 99.2576%。会议审议并通过了以下议案：

- 1、《关于修改公司章程的议案》；
- 2、《2009 年度董事会工作报告》；

- 3、《2009 年度监事会工作报告》；
- 4、《2009 年度财务决算报告》；
- 5、《2009 年度利润分配预案》；
- 6、《公司 2010 年度财务预算报告》；
- 7、《关于聘请武汉众环会计师事务所有限责任公司为公司审计机构的议案》；
- 8、《关于首次公开发行股票并上市方案》；
- 9、《关于首次公开发行股票募集资金运用的议案》；
- 10、《募集资金投资项目可行性研究方案》；
- 11、《关于授权董事会办理与公开发行股票并上市有关事宜的议案》；
- 12、《关于首次公开发行股票前滚存利润分配方案》；
- 13、《三江购物俱乐部股份有限公司章程（上市后实施）》；
- 14、《三江购物俱乐部股份有限公司股东大会议事规则（上市后实施）》；
- 15、《三江购物俱乐部股份有限公司董事会议事规则（上市后实施）》；
- 16、《三江购物俱乐部股份有限公司监事会议事规则（上市后实施）》；
- 17、《三江购物俱乐部股份有限公司关联交易管理制度（上市后实施）》；
- 18、《三江购物俱乐部股份有限公司对外担保管理制度（上市后实施）》；
- 19、《三江购物俱乐部股份有限公司募集资金管理制度（上市后实施）》。

（二）临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 11 月 24 日		

（一）公司于 2010 年 11 月 24 日召开 2010 年第一次临时股东大会。会议召开符合《公司法》和公司《章程》的规定，大会以记名表决方式，审议并通过以下议案：

- 1、审议《关于首次公开发行股票并上市方案的议案》；
- 2、审议《关于授权董事会办理与公开发行股票并上市有关事宜的议案》。

八、 董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2010 年，国家采取多项扩内需、促消费的政策，使我国零售行业保持了平稳较快增长势头。据国家统计局数据显示，2010 年全年社会消费品零售总额 154,554 亿元，比上年增长 18.4%；扣除价格因素，实际增长 14.8%。

2010 年，浙江省实现社会消费品零售总额 10163 亿元，比上年增长 19.0%，扣除价格因素，实际增长 14.5%。其中，城镇消费品零售额 8932 亿元，比上年增长 19.2%；乡村消费品零售额 1231 亿元，增长 17.9%。

2010 年，浙江省宁波市累计实现社会消费品零售总额 1704.51 亿元，同比增长 19.2%。全年社零总额及增幅在全省均居第二位，在长三角 16 个城市中排第四位。城乡市场同步增长。2010 年宁波市城镇消费品市场实现零售额 1515 亿元，同比增长 19.5%。其中城区消费品市场实现零售额 1273.7 亿元，增长 20%；农村消费品市场实现零售额 189.5 亿元，增长 16.8%。

1、报告期内公司经营情况的回顾

2010 年，公司认真履行让老百姓“用较少的钱，过更好的生活”的公司使命，紧紧围绕公司制定的年度工作目标，不断扩大经营，努力提升管理，基本完成公司年度各项工作目标。但随着跨国公司深入三、四级城市开设大卖场，公司在三、四级城市的原有网点遭遇阶

段性的客源分流，对公司现阶段的销售增长带来挑战。2010 年公司实现营业收入 482368.04 万元，比上年度增长 8.27%，归属于母公司所有者的净利润 13141.13 万元，比上年度增加 8.18%；扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 10503.23 万元，比上年度增加 23.12%。公司主要从以下几方面积极开展工作：

(1) 整合供应链，强化生鲜经营

报告期内，公司不断整合供应链，2010 年，公司根据国务院要求，大力开展农超对接，公司通过向农产品生产者直接采购，减少了中间流通环节，降低了采购成本、物流成本等交易成本，提高了商品品质。目前公司已在水果、蔬菜、肉禽、水产等多个品类进行了农超对接尝试，并取得了一定的成绩。常规商品努力上溯供货渠道，向工厂直接采购的商品比例比上年有所提升。同时，公司不断探索销售方式的改进，强化生鲜经营，相继推出一些试点商场，为强化生鲜经营，年末还推出了生鲜培训店，公司通过菜场超市化模式，正在推动居民消费方式的改变，也提升了公司的竞争能力。

(2) 完善经营机制，管理责权下移

公司根据多年经营管理实践，结合生鲜经营的特点，提出要以商场经营为中心，总部要做好各项服务和指导工作，对多年来的管理体制做了调整，将部分人事招聘、奖励考核、商品订货、费用开支等权限下放给商场经理，收到一定的效果，并为 2011 年考核打下了较好的基础。

(3) 制定公司第四个五年规划，落实各项举措于年度计划

自 1995 年公司成立以来，已历经 3 个 5 年规划。2010 年 9 月，公司制定了公司第四个五年规划，明确了供应链整合、品类管理、人力发展、网点开发、财务管控、系统升级、文化支持等 7 个方面举措，并将这些举措落实在各年年度计划中。

(4) 积极而又稳妥地开发网点

2010 年公司新开门店 21 家，关闭门店 2 家，2010 年度净增门店 19 家。截止 2010 年 12 月 31 日，公司共拥有门店 145 家，营业面积合计 441,424 平方米，平均单店面积 3044 平方米。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司网点布局如下：

所属区域	门店数(家)
宁波市区	97
浙江省宁波以外地区	47
上海市	1
合计	145

注：由于上海张杨商场现有场地难以满足扩大经营的需要，经公司决定自 2011 年 4 月 7 日起关闭上海张杨商场。

2、公司 2011 年经营计划

(1) 上市后的各项工作

公司已于 2011 年 3 月 2 日正式在上海证券交易所挂牌上市，为认真执行监管部门对上市公司的管理要求，形成适应公司未来发展的管理架构和相关制度，公司将认真建立、执行各项内控管理制度，按募集资金使用管理办法，管好用好募集资金，提高资金使用效率。

(2) 分解落实四五规划

督促分解落实公司四五规划，逐步将企业纳入现代管理轨道，进一步提升管理水平，逐步建立起科学高效的现代连锁企业的管理系统，大力提升企业的连锁能力，从而提升企业的竞争力。

(3) 优化采购流程，强化采购队伍，大力建设商品基地

零售业竞争日趋白热化，公司作为社区型平价超市，要想真正满足老百姓需求，稳定客

流和提升销售，采购能力的提升是重中之重。今年要继续优化采购流程，强化采购队伍，大力建设商品基地。在 2010 年农超对接工作基础上，公司将积极建设生鲜采购基地，加大对农超对接工作的投入。确定重点商品目录，逐步实现对大部分生鲜商品的直接采购，对有条件的常规商品实施厂商直接挂钩采购，不断减少流通环节，降低进货成本。

(4) 改造公司门店，强化生鲜经营，满足顾客需要

生鲜经营已经成为公司下一步发展的关键举措，2011 年计划投入部分资金改造公司门店，以公司培训店为标杆，通过人员培训、门店改造、流程优化，大大提高公司生鲜经营水平，不断满足顾客需求，提升公司经营能力。

(5) 网点开发

2011 年公司仍将采取积极而又稳妥的开店方案，计划新开门店 20 家左右。

3、 报告期公司主要财务数据分析

报告期公司主要资产、负债及股东权益构成情况

单位：人民币元

	2010 年	2009 年	同比增长
货币资金	316,205,471.97	242,358,458.19	30.47%
存货	587,203,468.37	514,188,589.90	14.20%
其他流动资产	110,467,829.83	77,452,629.43	42.63%
流动资产合计	1,166,195,408.62	1,001,602,905.29	16.43%
固定资产	604,229,750.30	548,888,825.69	10.08%
资产总计	1,867,682,155.95	1,644,499,334.11	13.57%
短期借款	0.00	80,000,000.00	-100.00%
预收账款	504,871,561.18	373,452,625.35	35.19%
应交税费	9,315,422.20	-23,532,483.55	-139.59%
流动负债合计	1,256,950,066.66	1,147,294,930.48	9.56%
负债合计	1,257,886,200.00	1,148,397,140.98	9.53%
股本	350,758,800.00	334,056,000.00	5.00%
未分配利润	170,744,637.74	82,310,895.95	107.44%
所有者权益合计	609,795,955.96	496,102,193.13	22.92%
负债和所有者权益总计	1,867,682,155.96	1,644,499,334.11	13.57%

(1) 资产负债构成分析：

全年资产变动情况

2010 年年末资产总额 18.68 亿元，比上年增长 13.57%。主要资产变动情况如下：

a) 年末货币资金余额达 3.16 亿，货币资金量较上年增长达 30.47%，主要系营业收入增加及预收账款增加所致。

b) 存货比年初增加了 14.2%，与公司的销售规模增长、门店扩展比例基本持平。

c) 固定资产比年初增加 10.08%，主要原因是：

① 2008 年，公司签订合同购买位于桐乡市崇福镇世纪广场的商品房，2010 年该房产如期交付，公司新设崇福商场，增加自有门店物业；

② 公司于 2006 年 10 月开设的锦城商场所使用物业原系租赁，2010 年 4 月公司向房东购买了该处物业，锦城商场物业由租赁转为自有。

d) 其他流动资产较上年增加 42.63%，主要系公司未取得结算发票的货款增加使期末待抵扣进项税增加所致。

e) 短期借款年初为 8000 万元，年末为 0，系公司 2010 年度归还银行借款所致。

f) 预收账款较上年增加 35.19%，主要系预收顾客购买电子消费卡款项及团购预付的购货款所致。

g) 应交税费年初为-2353.25 万元，年为 931.54 万元，主要系期末留抵进项税金额减少及所得税增加所致。

全年股东权益变动情况

2010 年年末股东权益为 6.098 亿元，比年初增加 1.14 亿，主要原因为：

- a) 本年新增净利润 1.31 亿
- b) 2010 年内，公司实施 2009 年度利润分配方案向股东派发现金股利 1670.28 万元。
- c) 2010 年内，公司实施 2009 年度利润分配方案向股东每 10 股送 0.5 股，股本增加 5%。

(2) 报告期公司现金流量构成情况说明

单位：元

项目	2010 年	2009 年	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	269,048,047.21	201,766,465.30	33.35%
投资活动产生的现金流量净额	-98,094,110.93	-84,224,478.36	16.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-97,106,922.50	-67,807,604.91	43.21%
现金及现金等价物净增加额	73,847,013.78	49,734,382.03	48.48%
每股经营活动现金流量净额(元)	0.77	0.60	28.33%

本年度经营活动所产生的现金流量达到 2.69 亿，主要系公司销售收到现金增加及预收账款增加所致，本年度投资活动所产生的现金流量为负 9809 万，主要原因是固定资产投资项目现金流出。

筹资活动所产生的现金流量为负 9711 万，主要原因是：(1) 公司在 2010 年度偿还了银行贷款 8000 万元；(2) 2010 年上半年向股东派发 2009 年度现金股利 1670.28 万元。

(3) 报告期内公司财务状况及经营成果分析

单位：元

项目	2010 年度	2009 年度	10/09 增长	增长幅度
营业收入	4,823,680,376.37	4,455,437,388.56	368,242,987.81	8.27%
其中:主营业务收入	4,629,706,252.26	4,282,627,552.72	347,078,699.54	8.10%
其他业务收入	172,809,835.84	121,340,670.11	51,469,165.73	42.42%
营业总成本	4,684,714,163.11	4,330,486,647.06	354,227,516.05	8.18%
其中:营业成本	3,996,881,234.54	3,722,779,616.36	274,101,618.18	7.36%
销售费用	580,167,243.84	506,236,186.22	73,931,057.62	14.60%
管理费用	70,378,417.79	69,078,185.68	1,300,232.11	1.88%
财务费用	3,954,870.99	5,635,068.27	-1,680,197.28	-29.82%
营业利润（亏损以“-”号填列）	139,008,779.15	125,014,770.29	13,994,008.86	11.19%
营业外收入	36,975,495.70	44,968,997.99	-7,993,502.29	-17.78%
净利润	131,411,254.33	121,476,320.70	9,934,933.63	8.18%
扣除非经常性损益的净利润	105,032,393.38	85,309,408.76	19,722,984.62	23.12%

说明：

- ① 2010 年营业收入达到 48.23 亿元，较 2009 年增加 3.68 亿，增长 8.27%。其中，商品销售收入为 46.297 亿，较上年 42.83 亿增长 8.10%。公司销售收入增长较缓慢的原因是：

但随着跨国公司深入三、四级城市开设大卖场，公司在三、四级城市的原有网点遭遇阶段性的客源分流，对公司现阶段的销售增长带来挑战。

- ② 2010 年，本公司综合业务毛利率为 17.14%，较上年 16.44% 提升了 0.7 个百分点，主要原因是公司加强了供应链整合力度，因此，在销售增长较缓的情况下保持了毛利率水平的提升。由于公司毛利率较上年有所上升，营业利润增长超过销售收入增长，达到 11.19%；
- ③ 由于地方政府补贴较上年减少，营业外收入比上年度下降 17.78%；
- ④ 由于地方政府补贴（计入营业外收入，为非经常性损益）的影响，净利润增长 8.18%，扣除非经常性损益的净利润较上年增长 23.12%。

主要子公司的经营情况和业绩说明（万元）

控股子公司名称	注册（万元）	持股比例%	总资产	净资产	2010 年净利润
浙江三江购物有限公司	6,000.00	100	44836.80	3267.35	722.39
桐庐三江和安配送有限公司	50.00	100	21.12	20.41	11.64
宁波三江食品加工配送有限公司	2,000.00	100	27809.76	7917.99	3325.77
宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司	100.00	100	256.82	36.46	-27.90
上海三江购物有限公司	1,000.00	100	697.73	282.59	-581.08
杭州义蓬三江购物有限公司	1,000.00	100	912.81	809.47	-190.53

公司主营业务及其经营状况

主营业务收入按商品类别划分

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
食品	2,461,588,328.30	2,156,384,858.28	12.40%	6.26%	5.63%	增加了 0.52 个百分点
生鲜	984,089,910.11	881,054,134.26	10.47%	26.07%	24.44%	增加了 1.18 个百分点
日用百货	908,754,108.06	747,588,816.53	17.73%	2.02%	0.16%	增加了 1.52 个百分点
针纺	275,273,905.79	211,791,125.11	23.06%	-6.57%	-6.67%	增加了 0.08 个百分点
合计	4,629,706,252.26	3,996,818,934.18	13.67%	8.10%	7.36%	增加了 0.60 个百分点

报告期内，公司食品销售是主要收入来源，主要包括粮油、饼干、饮料、烟酒和保健品等，占主营业务收入的比重较稳定且收入金额保持增长。日用百货基本持平，而针纺类销售下降，报告期内公司生鲜类销售收入的增长速度较快。

报告期内，公司毛利率指标如下：

产品类别	2010 年	2009 年度
主营业务毛利率	13.67%	13.07%
其中：食品	12.40%	11.88%
生鲜	10.47%	9.29%
日用百货	17.73%	16.21%

产品类别	2010 年	2009 年度
针织服装	23.06%	22.98%
综合毛利率	17.14%	16.44%

2010 年，本公司综合业务毛利率为 17.14%，较上年 16.44% 提升了 0.7 个百分点，主要原因是公司加强了供应链整合力度，因此，在销售增长较缓的情况下保持了毛利率水平的提升。

(2) 主营业务分地区情况

主营业务收入按区域分布的情况如下：

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	3,360,628,464.42	10.65
浙江省(除宁波地区)	1,250,739,799.69	0.43
上海	18,337,988.15	
合计	4,629,706,252.26	

截至 2010 年 12 月 31 日，公司已开业的 145 家门店中，有 97 家分布在宁波及宁波周边地区，有 47 家分布在浙江省宁波以外地区，1 家位于上海。

(3) 前五名客户情况

本公司主要从事商品零售业务，从单个客户取得的业务收入很低，因此向前 5 名客户销售的收入总额占公司全部主营业务收入比例很小。

(4) 前五名供应商情况

供应商名称	采购金额 (元)	占年度采购总额的比例
广州宝洁有限公司	185,513,091.75	3.79%
浙江省烟草公司宁波市公司	156,524,097.90	3.20%
宁波福懋油脂有限公司	130,747,381.22	2.67%
宁波市嘉源粮油有限公司	94,765,497.38	1.94%
中粮国际 (北京) 有限公司南京分公司	77,349,533.50	1.58%

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

被投资的公司情况

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 (%)	备注
浙江三江购物有限公司	商品零售	100	
宁波三江食品加工配送有限公司	生产加工 (配送)、定型包装食品、食品储存、货运	100	
宁波市海曙区镇明菜市	菜市场经营管理服	100	

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(%)	备注
场经营服务有限公司	务		
上海三江购物有限公司	商品零售	100	
桐庐三江和安配送有限公司	货运、批发兼零售	100	
杭州义蓬三江购物有限公司	批发兼零售	100	
上海家联联盈采购有限公司	销售、食品销售管理、咨询服务	25	
武汉爱家爱商贸有限公司	超市管理及相关业务咨询、培训	20	
宁波新江厦连锁超市有限公司	商品零售	18	

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
1、第一届董事会第六次会议	2010年2月22日	1、关于审议《关于修改公司章程》的议案； 2、关于审议《2009年度董事会工作报告》的议案； 3、关于审议《2009年度总裁工作报告》的议案； 4、关于审议《2009年度财务决算报告》； 5、关于审议《2009年年度财务报告》及其摘要的议案； 6、关于审议《2009年度利润分配预案》的议案； 7、关于审议《公司2010年度财务预算报告》； 8、关于聘请武汉众环会计师事务所有限责任公司为公司审计机构的议案； 9、关于首次公开发行股票并上市方案的议案； 10、关于首次公开发行股票募集资金运用的议案； 11、关于审议《募集资金投资项目可行性研究方案》的议案； 12、关于授权董事会办理与公开发行股票并上市有关事宜的议案； 13、关于首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案； 14、关于审议《三江购物俱乐部股份有限公司章程（上市后实施）》的议案； 15、关于审议《三江购物俱乐部股份有限公司股东大会事规则（上市后实施）》的议案； 16、关于审议《三江购物俱乐部股份有限公司董事会议事规则（上市后实施）》的议案； 17、关于审议《三江购物俱乐部股份有限公司关联交易管理制度（上市后实施）》的议案； 18、关于审议《三江购物俱乐部股份有限公司对外担保管理制度（上市后实施）》的议案； 19、关于审议《三江购物俱乐部股份有限公司投资者关系管理制度（上市后实施）》的议案； 20、关于审议《三江购物俱乐部股份有限公司募集资金管理制度（上市后实施）》的议案； 21、关于审议《三江购物俱乐部股份有限公司信息披露管理制度（上市后实施）》的议案； 22、关于审议《三江购物俱乐部股份有限公司重大信息内部报告制度（上市后实施）》的议案；		

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
		23、关于审议《三江购物俱乐部股份有限公司内部审计制度（上市后实施）》的议案； 24、关于提请召开公司 2009 年度股东大会的议案。		
2、第一届董事会第七次会议	2010 年 3 月 22 日	1、审议通过《关于聘任蒋刚为公司信息总监的议案》；2、审议通过《关于聘任杨可健为公司投资总监的议案》；3、审议通过《关于聘任王意芬为公司财务部总经理的议案》。		
3、第一届董事会第八次会议	2010 年 4 月 22 日	1、关于审议《2007 年度、2008 年度、2009 年度、2010 年 1-3 月财务报告》的议案		
4、第一届董事会第九次会议	2010 年 10 月 24 日	1、关于审议《2007 年度、2008 年度、2009 年度、2010 年 1-9 月财务报告》的议案		
5、第一届董事会第十次会议	2010 年 11 月 7 日	1、关于审议《首次公开发行股票并上市的方案》的议案；2、关于审议《授权董事会办理与公开发行股票并上市有关事宜》的议案；3、关于《提请召开 2010 年度第一次临时股东大会》的议案。		

截至 2010 年 12 月 31 日，公司股票尚未发行上市，报告期内董事会决议内容未在指定媒体披露。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会，形成了 21 项股东大会决议。报告期内，董事会能够按照《公司法》、《证券法》及公司章程的有关规定，严格在股东大会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，并逐项落实股东大会决议内容。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计委员会现由许定波、郑孟状、王艳 3 名董事组成，审计委员会设主任委员（召集人）一名，现由独立董事许定波担任。

报告期内，董事会审计委员会严格履行《三江购物俱乐部股份有限公司审计委员会工作细则》规定的职责，对公司内部控制建立健全情况进行了监督检查和指导，对内部审计部门提交的审计计划及报告均予以了认真审核。具体审议情况如下：

① 认真审阅了公司 2010 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的武汉众环会计师事务所有限责任公司注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排。

② 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的 2010 年度财务会计报表，并出具了书面审议意见，同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作，并提请公司财务部重点关注并严格按照会计准则处理相关会计事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

③ 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，并要求项目组审计人员，按计划完成审计工作。

④ 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2010 年度财务会计报表，并形成书面审议意见，认为：公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表没有重大差异，经审计的财务报表如实地反映了公司的财务状况；经审计公司财务报表符合《新企业会计准则》的相关规定，能够如实地反映了企业的经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏。同意以经武汉众环会计师事务所有限责任公司初步审定的 2010 年年度财务报表为基础制作公司 2010 年年度报告。

⑤ 在武汉众环会计师事务所有限责任公司出具 2010 年度审计报告后，董事会审计委员会召开年度会议，对武汉众环会计师事务所有限责任公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表进行表决并形成决议提交 2010 年度董事会审核。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格履行《三江购物俱乐部股份有限公司薪酬与考核委员会工作细则》规定的职责，根据公司制定的考核管理方法对公司高管人员进行评议和审查。薪酬与考核委员会认为 2010 年度公司董事、监事和高级管理人员薪酬的决策程序、发放依据是合理合规的。

5、 董事会对于内部控制责任的声明

董事会一直按照企业内部控制规范要求规范运作，通过建立有效的内部控制体系，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

6、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买

卖公司股份的情况？否

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经武汉众环会计师事务所有限责任公司审计，2010 年度合并报表归属于母公司股东的净利润为 131,411,254.33 元，母公司净利润为 95,719,125.37 元，依据《公司法》和公司《章程》及国家有关规定，以母公司实现的净利润按以下方案进行分配：

按照 10% 提取法定盈余公积金 9,571,912.54 元；

提取法定盈余公积金后剩余利润 86,147,212.83 元，2010 年内，公司实施 2009 年度利润分配方案支付普通股股利 33,405,600 元，加上年初未分配利润 95,114,409.80 元，报告期末公司未分配利润 147,856,022.63 元；

以公司发行后总股本 410,758,800 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发股利 41,075,880 元；

本次利润分配后尚余 106,780,142.63 元，结转下一次分配。公司结存的公积金不在本次转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007	0	80,456,393.66	0
2008	18,600,000	91,446,432.82	20.34
2009	16,702,800	121,476,320.70	13.75

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
第一届监事会第四次会议	关于审议《2009 年度监事会工作报告》的议案
第一届监事会第五次会议	关于审议《2007 年度、2008 年度、2009 年度、2010 年 1-3 月财务报告》的议案
第一届监事会第六次会议	关于审议《2007 年度、2008 年度、2009 年度、2010 年 1-9 月财务报告》的议案

报告期内，公司全体监事均亲自出席所有会议，并严格按照企业内控相关制度要求，对会议议案全面了解并充分表决，对公司需要监事会发表独立意见的所有重要事项出具了书面意见，从制度上切实维护公司利益和广大投资者特别是中小投资者的权益。截止到报告期末，公司未发现有违反《上市公司内部控制指引》要求的行为。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会根据《公司法》、《公司章程》及有关法律法规，对股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会执行股东大会决议情况等进行了监督。监事会认为股东大会决议得到了有效贯彻；公司治理结构得到了进一步完善，有效的控制了企业风险；公司内部控制制度较为健全，董事会运作规范，决策严谨，董事、高级管理人员勤勉尽责，务实进取，

在完善公司治理，提升决策功效，维护股东权益上发挥了重要作用。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司的财务制度健全、财务管理规范、财务运行状况良好，能够严格执行内控相关制度。众环会计师事务所有限公司对本公司出具的标准无保留意见的财务审计报告，客观、公正、真实的反映了公司财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司发生的收购、出售资产等交易事项没有侵害公司及其他中小股东权益。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与关联方之间的交易，是根据公司实际生产经营需要，遵循了市场公允性原则，建立在公平、互利的基础上进行的。交易定价合理有据、客观公允、交易程序符合国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，符合公司及全体股东的利益。报告期内，公司发生的所有关联交易事项均已按相关法律法规办理了相关的授权、批准，交易事项合法合规、真实有效。

(六) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司监事会审阅了《内部控制的自我评价报告》，认为公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制重点按公司内部控制各项制度的规定进行，对子公司、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等事项的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。公司董事会制作的《内部控制的自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
史雪凤	本公司		民事诉讼	<p>自 2006 年 11 月至 2008 年 3 月,本公司与宁波誉球服装有限公司(以下简称“宁波誉球”)签订《租赁合同》、《补充协议》及《房屋改建协议》。由于宁波誉球未能如期完成全部改建工作,且无法完成相关政府主管部门的批准手续,导致本公司使用租赁房屋开设商场的合同目的无法实现,本公司拒绝支付 2008 年 6 月 1 日至 2009 年 12 月 8 日的租金合计 169.20 万元。2010 年 4 月 12 日,宁波誉球的股东乐约平、章骞就上述房屋租赁合同纠纷向宁波市鄞州区人民法院提起诉讼,要求本公司支付房屋租赁费和违约金共计 282 万元。2010 年 5 月 7 日,宁波市鄞州区人民法院做出(2010)甬鄞民初字第 135-1 号《民事裁定书》,以原告诉讼主体不适格驳回乐约平、章骞的起诉。</p> <p>2010 年 5 月 31 日,宁波誉球与史雪凤签订《债权债务转让协议》,将其对本公司收取的 2008 年 6 月 1 日至 2009 年 12 月 8 日共计 18 个月的租金和滞纳金合计 288 万元债权转让给史雪凤。2010 年 6 月 10 日,史雪凤向宁波市海曙区人民法院提起诉讼,要求本公司支付上述债权转让款 288 万元。2010 年 9 月 9 日,本公司就此案提出反诉,要求史雪凤赔偿经济损失合计 222.78 万元。</p>	282	<p>2011 年 2 月 26 日,史雪凤向法院提出申请要求撤回对本公司的起诉,海曙区(2010)甬海商初字第 1484 号-1 民事裁定书裁定准许其撤回对本公司的起诉。2011 年 2 月 28 日,本公司向法院提出申请要求撤回对史雪凤的起诉,海曙区(2010)甬海商初字第 1484 号-2 民事裁定书裁定准许本公司撤回对史雪凤起诉。</p>		2011 年 2 月法院裁定准许双方已的撤诉请求
宁波大红鹰医药供销有限公司	本公司		民事诉讼	<p>2010 年 11 月,宁波大红鹰医药供销有限公司向宁波市海曙区人民法院诉称:本公司尚欠其货款 804942.04 元,要求本公司支付 804942.04 元货款并按同期银行贷款利率计算赔偿利息损失(自 2010 年 3 月 1 日起算)。</p>	80.49	<p>本公司认为大红鹰医药公司的诉称不实,事实上,本公司与大红鹰医药公司的货款早已结清,不存在拖欠。此案正在审理中</p>		

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002142	宁波银行			3,295,920				

本公司持有宁波银行股份有限公司股票 265,800 股，2010 年最后一个交易日收盘价为 12.40 元，期末确认可供出售金融资产金额为 3,295,920.00 元。本公司将其计入可供出售权益工具。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
宁波京桥恒业工贸有限公司	母公司的全资子公司	其它流出	租赁	元/每平方米/每天		460.2650	100	现金结算		

2010 年度本公司向宁波京桥恒业工贸有限公司支付租赁费 4,602,650.00 元，详见重大合同及其履行情况-托管情况。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
宁波京桥恒业工贸有限公司	三江购物俱乐部股份有限公司	通用仓库、办公用房等	8,208	2008年6月1日	2018年5月31日	0	依据合同确认	无影响	是	母公司的全资子公司

注：2008年6月，本公司与宁波京桥恒业工贸有限公司签订资产托管协议，协议约定，本公司因经营需要托管该公司的全部资产。托管资产的账面价值为8,208万元，托管期限从协议生效之日起至2018年6月30日。根据协议，如公司自行使用标的资产，公司将不向京桥恒业收取托管费；如公司将标的资产交予适合第三方使用并进行管理，公司有权向京桥恒业收取托管费，托管费金额为标的资产收益的10%。本公司自用托管资产中的通用仓库和办公用房应向宁波京桥恒业工贸有限公司支付租金，租赁价格为：通用仓库面积为43,000平方米，0.27元/（天·平方米），总价423.77万元；办公用房1,000平方米，1.00元/（天·平方米），总价36.50万元。2010年度支付租赁费4,602,650.00元。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本公司及控股子公司浙江三江购物有限公司、上海三江购物有限公司以租赁方式取得的经营场所，已与出租方签订了长期经营租赁合同，租期一般为3至20年。

与经营租赁有关的信息，本公司作为经营租赁承租人，租赁相关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
2011年度	120,833,038.22
2012年度	114,736,696.67
2013年度	104,505,660.60
合计	340,075,395.49

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>一、关于股份锁定的承诺</p> <p>1、本公司控股股东和安投资承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理上海和安投资管理有限公司持有的上述股份，也不由公司回购上海和安投资管理有限公司持有的上述股份。”</p> <p>2、本公司控制人陈念慈先生承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司回购本人/公司持有的上述股份。自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的上海和安投资管理有限公司的股权，也不由上海和安投资管理有限公司回购本人持有的股权。在承诺的限售期届满后，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；离职满六个月之日起的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。”</p> <p>3、本公司除陈念慈之外的董事、监事、高级管理人员承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的上述股份，也不由公司回购本人持有的上述股份。在上述限售期届满后，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；离职满六个月之日起的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。”</p> <p>4、本公司其余自然人股东承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的上述股份，也不由公司回购本人持有的上述股份。”</p> <p>二、避免同业竞争承诺</p> <p>1、控股股东避免同业竞争的承诺</p> <p>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。</p> <p>2、实际控制人避免同业竞争的承诺</p> <p>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。</p> <p>凡本人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，本人及附属公司会将上述商业机会让予股份公司。</p> <p>三、有关托管事项的承诺</p> <p>针对托管情况，京桥恒业的全资股东和安投资于 2010 年 12 月做出承诺：如因通用仓库和办公用房所在土地无法获得土地使用权而导致三江购物发生仓库搬迁、装修等方面的额外支出，由本公司完全承担，本公司将补偿三江购物因此而遭受的所有损失；如未来通用仓库和办公用房所在地取得《国有土地使用证》的不确定性消除，则本公司将持有的京桥恒业全部股权转让给三江购物，转让价格为 2008 年和安投资受让京桥恒业 100%股权的对价 1,181.80 万元。</p>	公司实际控制人及发行人股东严格执行有关承诺。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	武汉众环会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	46
境内会计师事务所审计年限	四年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

首次公开发行并上市

2010年11月7日公司第一届第十次董事会决议通过首次公开发行股票议案,经中国证券监督管理委员会"证监许可[2011]196号"文核准,同意公司公开发行股票人民币普通股60,000,000.00股,注册资本为人民币410,758,800.00元。本次公开发行股票的人民币普通股每股面值1.00元,每股发行价为人民币11.80元,募集资金总额为人民币708,000,000.00元,扣除承销费、保荐费、招股说明书印刷费、审计及验资费、律师费、信息披露费、登记费、上市初费、鉴证费等发行费用合计人民币44,258,947.22元后,募集资金金额为人民币663,741,052.78元,其中增加股本人民币60,000,000.00元(人民币陆仟万元),增加资本公积人民币603,741,052.78元。

2011年3月2日,公司首次公开发行股票在上海证券交易所上市交易,股票代码"601116三江购物"。

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经武汉众环会计师事务所有限责任公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

众环审字（2011）478 号

三江购物俱乐部股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“三江购物”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2010 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是三江购物管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，三江购物财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了三江购物 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：刘钧

中国注册会计师：李砚田

中国 武汉

2011 年 04 月 09 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:三江购物俱乐部股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		316,205,471.97	242,358,458.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		8,207,447.28	5,420,280.39
预付款项		106,900,290.80	126,172,055.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		22,460,690.79	23,143,664.85
买入返售金融资产			
存货		587,203,468.38	514,188,589.90
一年内到期的非流动资产		14,750,209.58	12,867,226.82
其他流动资产		110,467,829.83	77,452,629.43
流动资产合计		1,166,195,408.62	1,001,602,905.29
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		3,295,920.00	4,648,842.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		19,004,524.03	19,015,118.14
投资性房地产			
固定资产		604,229,750.30	548,888,825.69
在建工程		401,992.65	259,751.93
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		31,967,041.05	32,829,794.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		31,015,667.09	30,881,773.66
递延所得税资产		11,571,852.21	6,372,322.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		701,486,747.33	642,896,428.82
资产总计		1,867,682,155.96	1,644,499,334.11
流动负债：			
短期借款			80,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		1,900,000.00	2,015,900.00
应付账款		699,690,269.24	671,138,391.45
预收款项		504,871,561.18	373,452,625.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,568,230.16	17,768,393.73
应交税费		9,315,422.20	-23,532,483.55
应付利息			114,277.50
应付股利			
其他应付款		16,178,190.15	19,320,548.73
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		7,426,393.73	7,017,277.27
流动负债合计		1,256,950,066.66	1,147,294,930.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		763,980.00	1,102,210.50
其他非流动负债		172,153.34	
非流动负债合计		936,133.34	1,102,210.50
负债合计		1,257,886,200.00	1,148,397,140.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		350,758,800.00	334,056,000.00
资本公积		66,085,671.25	67,100,362.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		22,206,846.97	12,634,934.43
一般风险准备			
未分配利润		170,744,637.74	82,310,895.95
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		609,795,955.96	496,102,193.13
少数股东权益			
所有者权益合计		609,795,955.96	496,102,193.13
负债和所有者权益总计		1,867,682,155.96	1,644,499,334.11

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：王艳

会计机构负责人：王意芬

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:三江购物俱乐部股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		194,475,251.72	152,398,147.40
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		335,246,743.88	300,631,297.37
预付款项		78,767,867.82	80,307,101.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款		17,381,322.43	17,984,967.84
存货		324,534,364.92	253,019,113.80
一年内到期的非流动资产		11,973,930.86	11,410,276.64
其他流动资产		76,948,117.65	46,389,109.87
流动资产合计		1,039,327,599.28	862,140,014.73
非流动资产:			
可供出售金融资产		3,295,920.00	4,648,842.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		119,004,524.03	109,015,118.14
投资性房地产			
固定资产		479,347,705.70	443,137,482.84
在建工程		9,846.16	259,751.93
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,855,374.46	3,961,777.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		23,462,477.21	26,168,544.12
递延所得税资产		9,687,565.34	4,643,571.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		638,663,412.90	591,835,088.10

资产总计		1,677,991,012.18	1,453,975,102.83
流动负债：			
短期借款			80,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		1,900,000.00	2,015,900.00
应付账款		620,566,237.61	545,740,965.22
预收款项		423,482,999.66	298,523,615.75
应付职工薪酬		13,009,988.23	12,756,923.70
应交税费		12,909,995.63	-15,293,761.21
应付利息			114,277.50
应付股利			
其他应付款		12,905,965.99	15,191,223.99
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,372,350.87	4,918,040.40
流动负债合计		1,090,147,537.99	943,967,185.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		763,980.00	1,102,210.50
其他非流动负债		172,153.34	
非流动负债合计		936,133.34	1,102,210.50
负债合计		1,091,083,671.33	945,069,395.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		350,758,800.00	334,056,000.00
资本公积		66,085,671.25	67,100,362.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		22,206,846.97	12,634,934.43
一般风险准备			
未分配利润		147,856,022.63	95,114,409.80
所有者权益（或股东权益）合计		586,907,340.85	508,905,706.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,677,991,012.18	1,453,975,102.83

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：王艳

会计机构负责人：王意芬

合并利润表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,823,680,376.37	4,455,437,388.56
其中：营业收入		4,823,680,376.37	4,455,437,388.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,684,714,163.11	4,330,486,647.06
其中：营业成本		3,996,881,234.54	3,722,779,616.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		32,269,413.27	29,571,705.92
销售费用		580,167,243.84	506,236,186.22
管理费用		70,378,417.79	69,078,185.68
财务费用		3,954,870.99	5,635,068.27
资产减值损失		1,062,982.68	-2,814,115.39
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		42,565.89	64,028.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,594.11	-42,291.21
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		139,008,779.15	125,014,770.29
加：营业外收入		36,975,495.70	44,968,997.99
减：营业外支出		1,842,533.55	3,160,043.70
其中：非流动资产处置损失		762,124.17	716,555.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		174,141,741.30	166,823,724.58
减：所得税费用		42,730,486.97	45,347,403.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		131,411,254.33	121,476,320.70
归属于母公司所有者的净利润		131,411,254.33	121,476,320.70
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.37	0.36
（二）稀释每股收益		0.37	0.36
七、其他综合收益		-1,014,691.50	2,131,051.50
八、综合收益总额		130,396,562.83	123,607,372.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		130,396,562.83	123,607,372.20
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：王艳

会计机构负责人：王意芬

母公司利润表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		4,625,170,726.39	4,267,800,600.56
减：营业成本		4,032,611,002.88	3,741,856,912.23
营业税金及附加		24,144,215.90	20,904,507.12
销售费用		402,983,169.04	349,031,765.94
管理费用		61,525,136.59	59,525,711.81
财务费用		3,256,042.84	4,912,924.12
资产减值损失		870,348.32	-3,129,788.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		42,565.89	64,028.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,594.11	-42,291.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		99,823,376.71	94,762,597.06
加：营业外收入		28,075,714.13	41,377,397.35
减：营业外支出		1,109,145.38	2,754,925.55
其中：非流动资产处置损失		382,833.71	643,447.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		126,789,945.46	133,385,068.86
减：所得税费用		31,070,820.09	38,508,161.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		95,719,125.37	94,876,907.66
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.27	0.28
（二）稀释每股收益		0.27	0.28
六、其他综合收益		-1,014,691.50	2,131,051.50
七、综合收益总额		94,704,433.87	97,007,959.16

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：王艳

会计机构负责人：王意芬

合并现金流量表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,739,786,795.76	5,251,400,334.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			657,691.73
收到其他与经营活动有关的现金		49,973,357.22	71,975,902.54
经营活动现金流入小计		5,789,760,152.98	5,324,033,929.10
购买商品、接受劳务支付的现金		4,715,356,286.59	4,360,656,070.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		279,334,145.10	259,136,137.00
支付的各项税费		209,894,429.36	205,943,090.55
支付其他与经营活动有关的现金		316,127,244.72	296,532,166.13
经营活动现金流出小计		5,520,712,105.77	5,122,267,463.80
经营活动产生的现金流量净额		269,048,047.21	201,766,465.30
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		53,160.00	106,320.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		780,660.33	1,946,874.13
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		1,498,001.06	1,181,241.75

投资活动现金流入小计		2,331,821.39	3,234,435.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,425,932.32	77,458,914.24
投资支付的现金			10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		100,425,932.32	87,458,914.24
投资活动产生的现金流量净额		-98,094,110.93	-84,224,478.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			49,243,415.00
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			495,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			544,243,415.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	590,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,106,922.50	21,101,019.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		97,106,922.50	612,051,019.91
筹资活动产生的现金流量净额		-97,106,922.50	-67,807,604.91
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		73,847,013.78	49,734,382.03
加：期初现金及现金等价物余额		242,358,458.19	192,624,076.16
六、期末现金及现金等价物余额		316,205,471.97	242,358,458.19

法定代表人：陈念慈

主管会计工作负责人：王艳

会计机构负责人：王意芬

母公司现金流量表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,469,759,635.63	4,978,465,845.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		40,706,763.51	74,155,454.79
经营活动现金流入小计		5,510,466,399.14	5,052,621,300.61
购买商品、接受劳务支付的现金		4,706,798,294.25	4,364,194,402.42
支付给职工以及为职工支付的现金		191,802,575.91	175,950,589.30
支付的各项税费		151,737,928.93	157,208,609.54
支付其他与经营活动有关的现金		235,931,672.99	197,799,772.41
经营活动现金流出小计		5,286,270,472.08	4,895,153,373.67
经营活动产生的现金流量净额		224,195,927.06	157,467,926.94
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		53,160.00	106,320.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		373,530.47	1,412,262.20
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		1,156,338.05	982,700.30
投资活动现金流入小计		1,583,028.52	2,501,282.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,594,928.76	41,165,510.95
投资支付的现金			20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		86,594,928.76	61,165,510.95
投资活动产生的现金流量净额		-85,011,900.24	-58,664,228.45
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			49,243,415.00
取得借款收到的现金			495,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			544,243,415.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	590,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,106,922.50	21,101,019.91
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		97,106,922.50	612,051,019.91
筹资活动产生的现金流量净额		-97,106,922.50	-67,807,604.91
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		42,077,104.32	30,996,093.58
加: 期初现金及现金等价物余额		152,398,147.40	121,402,053.82
六、期末现金及现金等价物余额		194,475,251.72	152,398,147.40

法定代表人: 陈念慈

主管会计工作负责人: 王艳

会计机构负责人: 王意芬

合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	334,056,000.00	67,100,362.75			12,634,934.43		82,310,895.95			496,102,193.13
加:会计政策变更	0									
前期差错更正	0									
其他										
二、本年初余额	334,056,000.00	67,100,362.75			12,634,934.43		82,310,895.95			496,102,193.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	16,702,800.00	-1,014,691.50			9,571,912.54		88,433,741.79			113,693,762.83
(一)净利润							131,411,254.33			131,411,254.33
(二)其他综合收益		-1,014,691.50								-1,014,691.50
上述(一)和(二)小计		-1,014,691.50					131,411,254.33			130,396,562.83
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					9,571,912.54		-26,274,712.54			-16,702,800.00
1.提取盈余公积					9,571,912.54		-9,571,912.54			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-16,702,800.00			-16,702,800.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	16,702,800.00						-16,702,800.00			
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.其他	16,702,800.00						-16,702,800.00			
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	350,758,800.00	66,085,671.25			22,206,846.97		170,744,637.74			609,795,955.96

项目	上年同期金额									
	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)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	300,000,000.00	38,575,911.25			3,147,243.66		-11,077,733.98			330,645,420.93
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	300,000,000.00	38,575,911.25			3,147,243.66		-11,077,733.98			330,645,420.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	34,056,000.00	28,524,451.50			9,487,690.77		93,388,629.93			165,456,772.20
(一)净利润							121,476,320.70			121,476,320.70
(二)其他综合收益		2,131,051.50								2,131,051.50
上述(一)和(二)小计		2,131,051.50					121,476,320.70			123,607,372.20
(三)所有者投入和减少资本	34,056,000.00	26,393,400.00								60,449,400.00
1.所有者投入资本	34,056,000.00	26,393,400.00								60,449,400.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					9,487,690.77		-28,087,690.77			-18,600,000.00
1.提取盈余公积					9,487,690.77		-9,487,690.77			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-18,600,000.00			-18,600,000.00
4.其他										
(五)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.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期末余额	334,056,000.00	67,100,362.75			12,634,934.43		82,310,895.95			496,102,193.13

法定代表人:陈念慈

主管会计工作负责人:王艳

会计机构负责人:王意芬

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	334,056,000.00	67,100,362.75			12,634,934.43		95,114,409.80	508,905,706.98
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	334,056,000.00	67,100,362.75			12,634,934.43		95,114,409.80	508,905,706.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	16,702,800.00	-1,014,691.50			9,571,912.54		52,741,612.83	78,001,633.87
(一)净利润							95,719,125.37	95,719,125.37
(二)其他综合收益		-1,014,691.50						-1,014,691.50
上述(一)和(二)小计		-1,014,691.50					95,719,125.37	94,704,433.87
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					9,571,912.54		-26,274,712.54	-16,702,800.00
1.提取盈余公积					9,571,912.54		-9,571,912.54	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-16,702,800.00	-16,702,800.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	16,702,800.00						-16,702,800.00	
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.其他	16,702,800.00						-16,702,800.00	
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	350,758,800.00	66,085,671.25			22,206,846.97		147,856,022.63	586,907,340.85

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	300,000,000.00	38,575,911.25			3,147,243.66		28,325,192.91	370,048,347.82
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	300,000,000.00	38,575,911.25			3,147,243.66		28,325,192.91	370,048,347.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	34,056,000.00	28,524,451.50			9,487,690.77		66,789,216.89	138,857,359.16
(一)净利润							94,876,907.66	94,876,907.66
(二)其他综合收益		2,131,051.50						2,131,051.50
上述(一)和(二)小计		2,131,051.50					94,876,907.66	97,007,959.16
(三)所有者投入和减少资本	34,056,000.00	26,393,400.00						60,449,400.00
1.所有者投入资本	34,056,000.00	26,393,400.00						60,449,400.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					9,487,690.77		-28,087,690.77	-18,600,000.00
1.提取盈余公积					9,487,690.77		-9,487,690.77	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-18,600,000.00	-18,600,000.00
4.其他								
(五)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.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	334,056,000.00	67,100,362.75			12,634,934.43		95,114,409.80	508,905,706.98

法定代表人:陈念慈

主管会计工作负责人:王艳

会计机构负责人:王意芬

(三) 公司概况

三江购物俱乐部股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名“宁波三江购物俱乐部有限公司”，系于 1995 年 9 月 22 日，由宁波三江投资开发有限公司和宁波大榭开发区三江贸易有限公司共同出资设立。设立时注册资本为人民币 500,000 元，其中，宁波三江投资开发有限公司持股比例为 52%，宁波大榭开发区三江贸易有限公司持股比例为 48%。

1996 年 5 月，宁波三江集团股份有限公司原名“宁波三江投资开发有限公司”将其所持有本公司的全部股权转让给自然人黄跃林。转让后，黄跃林持有本公司 52% 的股权。

1998 年 12 月，经本公司股东会决议，本公司增加注册资本 9,500,000 元，其中，黄跃林出资 1,740,000 元；宁波大榭开发区三江贸易有限公司出资 7,760,000 元，变更后的注册资本为人民币 10,000,000 元，其中，黄跃林持股比例为 20%；宁波大榭开发区三江贸易有限公司持股比例为 80%。

2003 年 5 月，宁波大榭开发区三江贸易有限公司更名为宁波富欣投资有限公司，并分别于 2002 年 11 月、2003 年 6 月和 2005 年 8 月将所持有本公司股权的 30%、30% 和 20% 转让给自然人陈念慈。转让后，陈念慈持有本公司 80% 的股权；黄跃林持有本公司 20% 的股权。

2005 年 12 月，经本公司股东会决议，陈念慈将持有本公司的全部股权转让给上海和安投资管理有限公司。转让后，上海和安投资管理有限公司持有本公司 80% 的股权。

2006 年 8 月，经本公司股东会决议，本公司将历年留存的未分配利润转增股本，转增后，公司注册资本变更为人民币 100,000,000 元。其中，上海和安投资管理有限公司持股 80%，黄跃林持股 20%。

2008 年 11 月，经本公司股东会决议，本公司由原有股东作为发起人，以截至 2008 年 9 月 30 日经审计的净资产，按 1.1290: 1 的比例折股，整体变更为股份有限公司，变更后的股本总额为 300,000,000 元。

2009 年 6 月，经本公司第一次临时股东大会决议，本公司增加注册资本 34,056,000 元，变更后的注册资本为人民币 334,056,000 元，其中，上海和安投资管理有限公司出资 240,000,000 元，占公司注册资本的 71.84%；黄跃林出资 75,000,000 元，占公司注册资本的 22.45%；张连君出资 15,000,000 元，占公司注册资本的 4.49%；其余 58 位自然人合计出资 4,056,000 元，占公司注册资本的 1.22%。

2009 年 12 月，经本公司第二临时股东大会决议，股东黄跃林分别与 118 位被其代持股份的本公司员工签订《股份确认书》，按黄跃林向 118 位员工借款的净余额除以 1 元/股乘以 30 倍，确定 118 位员工分别持有本公司股份数。该股份变更事项累计减少黄跃林出资金额 48,327,000 元，增加本公司 118 位员工出资金额 48,327,000 元。股份变更后股东持股比例如下：上海和安投资管理有限公司出资 240,000,000 元，占公司注册资本的 71.84%；黄跃林出资 26,673,000 元，占公司注册资本的 7.98%；张连君出资 15,000,000 元，占公司注册资本的 4.49%；其余 174 位自然人合计出资 52,383,000 元，占公司注册资本的 15.68%。上述股份变更事项于 2009 年 12 月 24 日完成工商备案登记手续。

2010 年 3 月，经本公司 2009 年度股东大会决议，以公司 2009 年末总股本 334,056,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 0.5 股，增加注册资本 16,702,800 元，变更后的注册资本为人民币 350,758,800 元。股份变更后股东持股比例如下：上海和安投资管理有限公司出资 252,000,000 元，占公司注册资本的 71.84%；黄跃林出资 28,006,650 元，占公司注册资本的 7.98%；张连君出资 15,750,000 元，占公司注册资本的 4.49%；其余 174 位自然人合计出资 55,002,150 元，占公司注册资本的 15.68%。上述股份变更事项于 2010 年 3 月 20 日完成工商变更登记手续。

1、公司注册资本为 350,758,800 元。

2、公司注册地：大榭开发区邻里中心。

公司组织形式：股份有限公司；公司的基本组织架构：本公司直接控股全资子公司：浙江三江购物有限公司、宁波三江食品加工配送有限公司、宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司、上海三江购物有限公司、杭州义蓬三江购物有限公司。本公司间接控股全资子公司：桐庐三江和安配送有限公司。

公司总部地址：宁波市海曙区孝闻街 29 弄 1 号中山西路中西大厦

公司企业法人营业执照注册号为：330200000049514。

3、公司从事商品零售行业，经营范围为：一般经营项目：纺织、服装及日用品、化工产品、一类医疗器材、文化体育用品、农产品、通讯器材、家用电器的批发零售及网上销售；体温计、医用脱脂棉、医用脱脂纱布、医用卫生口罩、妊娠诊断试纸（早孕检测试纸）、避孕套（帽）的零售及网上销售；柜台租赁；广告、商品信息咨询；食品、服装、百货的委托加工；包装物的回收；农产品的收购；自营和代理货物和技术的进出口，除国家限制经营或禁止进出口的货物和技术外；许可经营项目：定型包装食品、粮油及制品、酒饮料、水产、速冻品、熟食、音像制品、书报刊的批发零售及网上销售，乙类非处方药、中药材（参茸）、中药饮片（不含配方经营）、烟的零售及网上销售；普通货物公路运输；饮食服务；以上含下属分支机构的经营范围。

4、本公司的母公司：上海和安投资管理有限公司。上海和安投资管理有限公司的最终控制人：陈念慈。

本财务报表及财务报表附注于 2011 年 4 月 9 日经本公司批准报出。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则--基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

本公司自 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》和应用指南。本次申报财务报表按照中国证券监督管理委员会证监会计字[2007]10 号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号--新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的相关规定，确认 2007 年 1 月 1 日资产负债表的期初数，并以此为基础，根据《企业会计准则第 38 号--首次执行企业会计准则》第五条至第十九条以及新会计准则实施后财政部发布的相关文件的规定，对可比期间利润表和可比期初资产负债表的影响，按照追溯调整的原则，将调整后的可比期间利润表和资产负债表作为可比期间的财务报表。

2、 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。

3、 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。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的, 采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等, 于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等, 计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用, 抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的, 母公司应当编制合并报表, 按照本公司制定的"合并财务报表"会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的, 采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本:

①一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

A、在个别财务报表中, 应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如, 可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分, 下同)转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 应当于发生时计入当期损益; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配, 按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大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, 确认为商誉。②购买方对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, 则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核; 经复核后合并成本仍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, 其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的, 母公司设置备查簿, 记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时, 应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整, 按照本公司制定的"合并财务报表"会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法:

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

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时，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

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

8、 外币业务和外币报表折算：

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2） 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、 金融工具：

（1） 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2） 金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②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。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产

的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债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

的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已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时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

组合名称	依据
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司将合并范围内的企业间应收款项作为具有类似信用风险特征的应收款项组合，除有确凿证据表明无法收回外，不计提坏账准备。
组合 2	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款和其他组合外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	其他方法
组合 2	账龄分析法

(3)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

11、 存货：

(1) 存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的商品、在经营过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、材料采购、包装物与低值易耗品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按先进先出法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销

2) 包装物

一次摊销法

在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益；

c) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计

未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司"金融工具的确认和计量"相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的"资产减值"会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均

不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、 投资性房地产：

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值, 按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

公司融资租赁取得的固定资产的成本, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产尚可使用年限内计提折旧; 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

15、 在建工程:

在建工程的核算方法

(1) 公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程的计价: 按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 公司在在建工程达到预定可使用状态时, 将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产, 按照估计价值确认为固定资产, 并计提折旧; 待办理了竣工决算手续后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不调整原已计提的折旧额。

(4) 在建工程的减值, 按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

16、 借款费用:

借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的, 在同时满足下列条件时予以资本化, 计入相关资产成本:

①资产支出已经发生;

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3

个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、 无形资产：

无形资产的确认为和计量

公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认为

公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认为：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ①公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

18、 长期待摊费用：

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的租入门店房屋改良支出、长期设备租赁费、门店消防工程、门店用电扩容工程、临时设施等确认为长期待摊费用，并按项目受益期、预计尚可使用年限和租赁期限孰短原则确定摊销期限平均摊销。

19、 预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当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，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，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换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值，应当按照本公司制定的“金融工具确认和计量”的会计政策执行

21、 回购本公司股份：

回购本公司股份，应按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额；注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。

转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减的资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

22、 收入：

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

(4) 会员费收入

本公司对在超市营业网点注册的会员每年收取的会员费按会员有效收益期在 12 个月内分摊确认会员费收入，对于摊余金额计入递延收益。

23、 政府补助：

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 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。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25、 经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、持有待售资产：

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

28、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品增值额	0、13%、17%
消费税	应税营业额	
营业税	应税营业额	3%、5%、20%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江三江购物有限公司	全资子公司	杭州市萧山区坎山镇坎山镇民丰河村、勇建村	商品零售	6,000.00	商品零售	6,000.00		100	100	是			
桐庐三江和安配送有限公司	全资子公司	桐庐县县城花市弄 26 号	运输配送	50.00	定型包装食品、日用百货的配送	50.00		100	100	是			
宁波三江食品加工配送有限公司	全资子公司	奉化市江口街道方桥工业区	商品零售、批发、货运	2,000.00	商品零售、批发、货运	2,000.00		100	100	是			
宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司	全资子公司	宁波市海曙区镇明路 136 号	市场经营	100.00	菜市场经营管理服务	100.00		100	100	是			
上海三江购物有限公司	全资子公司	上海市金山区卫昌路 315 号 2 幢 266 室	商品零售	1,000.00	商品零售、从事货物进口及技术进口业务，会务服务，展览展示服务	1,000.00		100	100	是			
杭州义蓬三江购物有限公司	全资子公司	杭州市萧山区义蓬街道蜜蜂村	商品零售	1,000.00	商品零售、批发	1,000.00		100	100	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、合并范围发生变更的说明

报告期内新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
杭州义蓬三江购物有限公司	8,094,725.20	-1,905,274.80

注：2009 年 12 月，本公司以 10,000,000 元设立全资子公司杭州义蓬三江购物有限公司，于 2010 年 1 月 13 日取得杭州市工商行政管理局萧山分局颁发的法人营业执照。

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	503,376.46	/	/	326,171.65
人民币	/	/	438,330.70	/	/	266,860.57
美元	295.00	6.6227	1,953.70	295.00	6.8282	2,014.31
港元	100.00	0.8509	85.09	100.00	0.8804	88.05
日元	775,375.00	0.08126	63,006.97	775,375.00	0.0737	57,208.72
银行存款：	/	/	289,801,670.70	/	/	197,969,123.10
人民币	/	/	289,801,670.70	/	/	197,969,123.10
其他货币资金：	/	/	25,900,424.81	/	/	44,063,163.44
人民币	/	/	25,900,424.81	/	/	44,063,163.44
合计	/	/	316,205,471.97	/	/	242,358,458.19

注 1：货币资金中不存在质押、冻结等对变现有限制或有潜在收回风险的款项；

注 2：其他货币资金主要是各门店收银备用金等；

注 3：货币资金期末余额较年初余额上升 30.47%，主要系营业收入增加及预收账款增加所致。

2、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1								
组合 2	8,652,576.08	100	445,128.80	5.14	5,708,726.96	100	288,446.57	5.05
组合小	8,652,576.08	100	445,128.80	5.14	5,708,726.96	100	288,446.57	5.05

计								
合计	8,652,576.08	/	445,128.80	/	5,708,726.96	/	288,446.57	/

注：上述“组合 1”是指将合并范围内的企业间应收账款作为具有类似信用风险特征的应收账款组合；上述“组合 2”是指已单独计提减值准备的应收账款外，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	8,602,576.08	99.42	430,128.80	5,648,522.47	98.95	282,426.12
1 至 2 年				60,204.49	1.05	6,020.45
2 至 3 年	50,000	0.58	15,000			
合计	8,652,576.08	100.00	445,128.80	5,708,726.96	100.00	288,446.57

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
浙江省公众信息产业有限公司电子商务分公司	非关联方客户	1,033,870.50	一年以内	11.95
中国移动通讯有限责任公司仙居分公司	非关联方客户	677,713.70	一年以内	7.83
浙江海焉药业股份有限公司	非关联方客户	438,000.00	一年以内	5.06
玉环县民用爆破器材有限公司	非关联方客户	265,519.99	一年以内	3.07
浙江甬台温高速公路有限公司台州服务区	非关联方客户	252,257.84	一年以内	2.92
合计	/	2,667,362.03	/	30.83

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1								
组合 2	27,514,364.12	100	5,053,673.33	18.37	27,291,037.73	100	4,147,372.88	15.20
组合小计	27,514,364.12	100	5,053,673.33	18.37	27,291,037.73	100	4,147,372.88	15.20
合计	27,514,364.12	/	5,053,673.33	/	27,291,037.73	/	4,147,372.88	/

注：上述“组合 1”是指将合并范围内的企业间其他应收款作为具有类似信用风险特征的其他应收款组合；上述“组合 2”是指已单独计提减值准备的其他应收款外，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	19,280,217.15	70.07	964,010.86	17,578,915.84	64.41	878,933.79
1 年以内小计	19,280,217.15	70.07	964,010.86	17,578,915.84	64.41	878,933.79
1 至 2 年	1,875,860.00	6.82	187,586.00	4,514,360.89	16.54	451,436.09
2 至 3 年	3,286,015.00	11.94	985,804.50	1,683,940.00	6.17	505,182.00
3 至 4 年	312,000.00	1.13	156,000.00	2,404,000.00	8.81	1,202,000.00
4 至 5 年	1,756,910.97	6.39	1,756,910.97	847,721.00	3.11	847,721.00
5 年以上	1,003,361.00	3.65	1,003,361.00	262,100.00	0.96	262,100.00
合计	27,514,364.12	100.00	5,053,673.33	27,291,037.73	100	4,147,372.88

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

注 1：其他应收款期末余额主要是各类备用金和支付给房东的保证金、押金等款项；

注 2：采购备用金系本公司为及时采购产品，而借支给采购人员的备用金；

注 3：宁波嘉正商贸有限公司 2,173,875.00 元系本公司为租赁其房产所支付的保证金；

注 4：俞巧萍 3,490,000.00 元和宁波市海曙世纪盛业宾馆有限公司 1,840,000.00 元系本公司根据合同约定支付给房产出租方的押金；

注 5：各商场出纳备用金为存放在商场出纳手中用于各商场日常报销费用开支的备用金。

(3) 其他应收款中无应收关联方单位的款项。

(4) 其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
采购备用金合计	非关联方客户	4,411,183.71	1 年以内	16.03
俞巧萍	非关联方客户	3,490,000.00	1 年以内	12.68
宁波嘉正商贸有限公司	非关联方客户	2,173,875.00	1 年以内	7.90
宁波市海曙世纪盛世宾馆有限公司	非关联方客户	1,840,000.00	1 年以内	6.69
各商场出纳备用金合计	非关联方客户	1,560,676.50	1 年以内	5.67
合计	/	13,475,735.21	/	48.97

4、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	101,789,351.19	95.22	107,066,503.16	84.86
1 至 2 年	4,979,939.61	4.66	15,551,252.55	12.33
2 至 3 年	131,000.00	0.12	2,534,300.00	2.01
3 年以上	0		1,020,000.00	0.81
合计	106,900,290.80	100.00	126,172,055.71	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宁波金典置业有限公司	非关联方客户	10,000,000.00	1 年以内	合同正在履行
余姚市马渚镇庙前村经济合作社	非关联方客户	5,000,000.00	1 年以内	合同正在履行
宁波振兴房地产开发有限公司	非关联方客户	2,550,000.00	1-2 年	合同正在履行
翁建美	非关联方客户	1,500,000.00	1 年以内	合同正在履行
余姚市富雅塑业有限公司	非关联方客户	738,740.90	1 年以内	合同正在履行

合计	/	19,788,740.90	/	/
----	---	---------------	---	---

注：1 年以上的预付款项，主要为本公司支付的购房款项（房产尚未交付）和预付的房屋租金款项。

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,664,092.75		1,664,092.75	1,370,025.18		1,370,025.18
库存商品	583,921,024.36		583,921,024.36	510,407,106.45		510,407,106.45
包装物及低值易耗品	1,414,875.07		1,414,875.07	1,276,286.86		1,276,286.86
委托加工物资	203,476.21		203,476.21	1,135,171.41		1,135,171.41
合计	587,203,468.38		587,203,468.38	514,188,589.90		514,188,589.90

6、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待转进项税	110,467,829.83	77,452,629.43
合计	110,467,829.83	77,452,629.43

注：待转进项税是尚未结算暂未抵扣的进项税额，期末余额较年初余额上升 42.63%，主要系当年未取得结算发票的货款增加使期末不可抵扣进项税增加。

7、 可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	3,295,920.00	4,648,842.00
合计	3,295,920.00	4,648,842.00

注：本公司持有宁波银行股份有限公司股票 265,800 股，2010 年最后一个交易日收盘价为 12.40 元，2010 年 12 月 31 日确认可供出售金融资产金额为 3,295,920.00 元。

8、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单	本企业	本企业在	期末资产	期末负债总	期末净资产	本期营业	本期净利润
------	-----	------	------	-------	-------	------	-------

位名称	持股比 例(%)	被投资单 位表决权 比例(%)	总额	额	总额	收入总额	
一、合营企业							
二、联营企业							
上海家联 联盈采购 有限公司	25	25	263,596.86	65,562.37	198,034.49	335,254.37	105,530.74
武汉爱家 爱商贸有 限公司	20	20	797,306.19	794,729.12	2,577.07	97,823.75	-184,883.96

9、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单 位	投资成本	期初余额	增减 变动	期末余额	减值 准备	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)
宁波新江 厦连锁超 市有限公 司	18,954,500.00	18,954,500.00		18,954,500.00		18	18

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)
上海家联联 盈采购有限 公司	360,000.00	23,125.93	26,382.69	49,508.62		25	25
武汉爱家爱 商贸有限公 司	100,000.00	37,492.21	-36,976.80	515.41		20	20

10、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计:	695,042,149.06	96,227,358.78	4,925,088.27	786,344,419.57	
其中: 房屋及建筑物	548,969,125.01	76,442,031.89	0	625,411,156.90	
机器设备	81,795,008.40	8,925,780.14	1,440,405.90	89,280,382.64	
运输工具	17,781,699.34	2,701,922.94	1,443,844.00	19,039,778.28	
电子设备	21,729,561.79	3,409,023.99	716,707.92	24,421,877.86	
其他设备	24,766,754.52	4,748,599.82	1,324,130.45	28,191,223.89	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	146,153,323.37		39,501,458.99	3,540,113.09	182,114,669.27
其中: 房屋及建筑物	64,693,544.23		18,782,010.91	0	83,475,555.14
机器设备	51,084,859.14		9,441,215.75	1,056,416.96	59,469,657.93
运输工具	10,050,490.30		2,522,874.80	1,322,775.38	11,250,589.72
电子设备	11,467,367.70		3,326,350.04	501,932.75	14,291,784.99
其他设备	8,857,062.00		5,429,007.49	658,988.00	13,627,081.49
三、固定资产账面净值合计	548,888,825.69	/	/	/	604,229,750.30
其中: 房屋及建筑物	484,275,580.78	/	/	/	541,935,601.76
机器设备	30,710,149.26	/	/	/	29,810,724.71
运输工具	7,731,209.04	/	/	/	7,789,188.56
电子设备	10,262,194.09	/	/	/	10,130,092.87
其他设备	15,909,692.52	/	/	/	14,564,142.40
四、减值准备合计		/	/	/	
其中: 房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
电子设备		/	/	/	
其他设备		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	548,888,825.69	/	/	/	604,229,750.30
其中: 房屋及建筑物	484,275,580.78	/	/	/	541,935,601.76
机器设备	30,710,149.26	/	/	/	29,810,724.71
运输工具	7,731,209.04	/	/	/	7,789,188.56
电子设备	10,262,194.09	/	/	/	10,130,092.87
其他设备	15,909,692.52	/	/	/	14,564,142.40

本期折旧额: 39,501,458.99 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 1,059,101.02 元。

注 1: 本期折旧额 39,501,458.98 元。

注 2: 本期由在建工程转入固定资产原价为 1,059,101.02 元。

(2) 固定资产抵押情况

报告期内，公司将位于宁波市鄞州区杨木碛路 277 号、江东区镇安街 38 号、宁波市江北区榭嘉路 327 弄 8 号、百官街道人民中路 191 号、钟公庙街道四明中路 532 号、江北区大庆北路 186 号海曙区华楼街 83 号等房产分别抵押给中行海曙支行和建行第一支行用于流动资金借款抵押，抵押资产原值 219,917,254.06 元，净值 184,461,461.37 元。截止 2010 年 12 月 31 日，原借款已归还，该等资产抵押关系尚未解除。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	401,992.65		401,992.65	259,751.93		259,751.93

(2) 重大在建工程项目变动情况：

注 1：本期由在建工程转入固定资产原价 1,059,101.02 元，均为零星需安装设备；

注 2：截至 2010 年 12 月 31 日，在建工程未出现减值迹象，故未计提在建工程减值准备；

注 3：公司在建工程无专门借款，无资本化金额。

12、 无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	35,200,873.53	229,691.71		35,430,565.24
管理软件	1,458,599.53	229,691.71		1,688,291.24
入网使用权	7,374.00			7,374.00
商标权	92,000.00			92,000.00
义蓬土地使用权	3,532,900.00			3,532,900.00
坎山土地使用权	30,110,000.00			30,110,000.00
二、累计摊销合计	2,371,078.97	1,092,445.22		3,463,524.19
管理软件	740,499.39	232,972.70		973,472.09
入网使用权	7,374.00			7,374.00
商标权	52,133.22	18,399.96		70,533.18
义蓬土地使用权	316,488.99	88,322.52		404,811.51
坎山土地使用权	1,254,583.37	752,750.04		2,007,333.41
三、无形资产账面净值合计	32,829,794.56	-862,753.51		31,967,041.05
管理软件	718,100.14	-3,280.99		714,819.15
入网使用权	0.00	0.00		0.00
商标权	39,866.78	-18,399.96		21,466.82
义蓬土地使用权	3,216,411.01	-88,322.52		3,128,088.49
坎山土地使用权	28,855,416.63	-752,750.04		28,102,666.59
四、减值准备合计				

管理软件				
入网使用权				
商标权				
义蓬土地使用权				
坎山土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	32,829,794.56	-862,753.51		31,967,041.05
管理软件	718,100.14	-3,280.99		714,819.15
入网使用权	0.00	0.00		0.00
商标权	39,866.78	-18,399.96		21,466.82
义蓬土地使用权	3,216,411.01	-88,322.52		3,128,088.49
坎山土地使用权	28,855,416.63	-752,750.04		28,102,666.59

本期摊销额：1,092,445.22 元。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租入房屋装修费	30,781,867.36	14,594,070.78	13,192,621.52		32,183,316.62	
空调租赁费	50,701.78		20,979.96		29,721.82	
电梯租赁费	449,356.86		181,048.32		268,308.54	
租入门店房产改良支出	1,149,150.00		120,447.00		1,028,703.00	
门店消防工程	6,507,205.25	3,316,841.00	2,229,550.82		7,594,495.43	
门店用电增容工程	1,040,975.90	284,660.94	212,809.83		1,112,827.01	
临时设施	3,769,743.33		221,239.08		3,548,504.25	
减：						
1年内到期的非流动资产	12,867,226.82	14,750,209.58	12,867,226.82		14,750,209.58	
合计	30,881,773.66	3,445,363.14	3,311,469.71		31,015,667.09	

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	1,374,700.53	1,108,954.86
存货未实现内部利润	2,028,126.80	2,419,298.24
预收会员费及租金	3,338,300.55	2,844,069.74
非现金资产政府补助	43,038.34	
未发放职工薪酬	3,636,598.25	
超规定年限押金	725,691.22	
已计提未到付款期费用	425,396.53	
小计	11,571,852.21	6,372,322.84

递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	763,980.00	1,102,210.50
小计	763,980.00	1,102,210.50

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	18,954,495.17	20,469,046.42
合计	18,954,495.17	20,469,046.42

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012 年		330,878.30	
2013 年	9,700,011.34	18,445,710.16	
2014 年	1,602,862.86	1,692,457.96	
2015 年	7,651,620.97		
合计	18,954,495.17	20,469,046.42	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
可供出售金融资产公允价值变动	3,055,920.00
小计	3,055,920.00
可抵扣差异项目：	
坏账准备	5,498,802.13
存货未实现内部利润	8,112,507.20
预收会员费及租金	13,353,202.21
非现金资产政府补助	172,153.34
未发放的职工薪酬	14,546,393.00
超规定年限押金	2,902,764.86
已计提未到付款期费用	1,701,586.10
小计	46,287,408.83

15、资产减值准备明细:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,435,819.45	1,062,982.68			5,498,802.13
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中:成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	4,435,819.45	1,062,982.68			5,498,802.13

16、短期借款:

(1) 短期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		80,000,000.00
合计		80,000,000.00

注:短期借款期末余额较年初余额下降 100%,系已归还全部短期银行借款所致。

17、应付票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,900,000.00	2,015,900.00
合计	1,900,000.00	2,015,900.00

下一会计期间将到期的金额 1,900,000.00 元。

注:应付票据期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	699,690,269.24	671,138,391.45
合计	699,690,269.24	671,138,391.45

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

类别	期末余额	欠款时间	欠款原因
供应商尚待结算款	3,844,137.94	2006 年前至 2008 年	对账未完尚未结清
退货暂压款	22,016.43	2008 年	有退货暂不付款
仍有合作关系待付款	4,063.86	2006 年前至 2008 年	待今后支付
供应商变更待调整	119,408.49	2006 年前至 2008 年	变更供应商待调整
合计	3,989,626.72		

19、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
电子消费卡、团购、租金等	504,871,561.18	373,452,625.35
合计	504,871,561.18	373,452,625.35

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,050,000.00	223,792,649.67	224,296,256.67	14,546,393.00
二、职工福利费	1,077,560.66	11,731,945.30	10,853,022.33	1,956,483.63
三、社会保险费	1,781,394.43	36,692,437.10	37,217,436.74	1,256,394.79
其中：1. 医疗保险费	159,710.15	14,600,628.73	14,561,139.74	199,199.14
2. 基本养老保险费	1,491,125.40	17,398,859.42	17,918,711.13	971,273.69
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	60,817.29	3,002,054.16	2,988,537.21	74,334.24
5. 工伤保险费	0.00	714,894.42	714,592.96	301.46
6. 生育保险费	69,741.59	976,000.37	1,034,455.70	11,286.26
四、住房公积金	-235,720.48	13,193,180.40	13,175,216.00	-217,756.08
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	95,159.12	123,131.82	191,576.12	26,714.82
合计	17,768,393.73	285,533,344.29	285,733,507.86	17,568,230.16

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 26,714.82 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-9,759,874.00	-31,872,913.96
消费税		
营业税	1,024,392.10	888,326.16
企业所得税	14,407,367.21	4,910,604.38
个人所得税	228,390.55	210,283.11
城市维护建设税	1,131,790.46	681,176.87
教育费附加	105,409.72	294,907.51
地方教育费附加	714,294.18	196,109.03
水利基金	521,732.30	563,373.92
其他税费	941,919.68	595,649.43
合计	9,315,422.20	-23,532,483.55

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金 额	16,178,190.15	19,320,548.73
合 计	16,178,190.15	19,320,548.73

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款中账龄超过 1 年的金额为 7,575,355.18 元，主要是收取的供应商、外租户、促销员背心等的押金

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项 目	金 额	性质或内容
收取客户押金	2,967,775.29	押金
收取供应商押金	3,735,765.89	押金
合 计	6,703,541.18	

23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-会员费	7,426,393.73	7,017,277.27
合 计	7,426,393.73	7,017,277.27

本公司对在超市营业网点注册的会员每年收取的会员费按摊余金额计入递延收益。

24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
非现金资产政府补助	172,153.34	
合 计	172,153.34	

其他非流动负债期末余额系 2010 年取得政府非现金资产补助 210,800.00 元，按使用期限摊余价值。

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份 总数	334,056,000		16,702,800			16,702,800	350,758,800

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	63,782,705.61			63,782,705.61
其他资本公积	3,317,657.14		1,014,691.50	2,302,965.64
其中：可供出售金融资产 公允价值变动	3,306,631.50		1,014,691.50	2,291,940.00
其中：原制度转入资本 公积	11,025.64			11,025.64
合计	67,100,362.75		1,014,691.50	66,085,671.25

公司持有的宁波商业银行股份有限公司股票，因财务报表日市值变动的影响，减少资本公积-可供出售金融资产公允价值变动 1,014,691.50 元。

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,634,934.43	9,571,912.54		22,206,846.97
合计	12,634,934.43	9,571,912.54		22,206,846.97

盈余公积本期增加系根据母公司净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	82,310,895.95	/
调整后 年初未分配利润	82,310,895.95	/
减：提取法定盈余公积	9,571,912.54	10
应付普通股股利	16,702,800.00	
转作股本的普通股股 利	16,702,800.00	
期末未分配利润	170,744,637.74	/

29、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,629,706,252.26	4,282,627,552.72
其他业务收入	193,974,124.11	172,809,835.84
营业成本	3,996,881,234.54	3,722,779,616.36

30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			应税营业额
营业税	10,341,929.37	9,663,539.07	应税营业额
城市维护建设税	9,740,496.51	8,386,952.75	应交流转税额
教育费附加	4,375,085.25	3,870,051.84	
地方教育发展费	2,654,401.41	2,195,362.34	
水利基金	5,157,500.73	5,455,799.92	
合计	32,269,413.27	29,571,705.92	/

31、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	244,095,843.37	221,208,270.76
房租及房屋费用	113,725,558.49	94,369,238.92
折旧与摊销	40,407,541.53	45,925,764.94
水电费	45,363,946.05	40,316,267.88
汽运费	33,942,435.66	26,471,721.90
装修费	16,898,090.34	13,449,355.24
商品损耗费	17,729,296.47	15,293,249.11
包装费用、促销费	17,805,697.24	14,011,769.26
物料消耗、维修、通讯费等	50,198,834.69	35,190,548.21
合计	580,167,243.84	506,236,186.22

32、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	41,437,500.92	39,871,551.77
差旅费	3,781,674.91	2,948,464.08
汽车费用	2,726,759.95	1,679,169.57
通讯费	1,567,484.70	881,384.00
折旧、租赁费、装修摊销	4,756,806.16	5,817,445.47
水电费、办公费、促销费	3,175,123.28	1,410,881.01

项目	本期发生额	上期发生额
印花税税金等	3,226,545.05	2,862,163.68
审计咨询费等	902,623.07	135,704.76
其他	8,803,899.75	13,471,421.34
合计	70,378,417.79	69,078,185.68

33、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	289,845.00	1,962,731.94
减：利息收入	1,498,001.06	1,181,241.75
汇兑损失	-5,734.68	640.91
金融机构手续费	5,168,761.73	4,852,937.17
合计	3,954,870.99	5,635,068.27

34、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,594.11	-42,291.21
可供出售金融资产等取得的投资收益	53,160.00	106,320.00
合计	42,565.89	64,028.79

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海家联盈采购有限公司	26,382.69	9,245.74	公司净利润变动所致
武汉爱家爱商贸有限公司	-36,976.80	-51,536.95	公司净利润变动所致
合计	-10,594.11	-42,291.21	/

35、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,062,982.68	-2,814,115.39
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,062,982.68	-2,814,115.39

36、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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	157,809.32	245,624.54	157,809.32
其中：固定资产处置利得	157,809.32	179,374.54	157,809.32
无形资产处置利得		66,250.00	
政府补助	36,424,886.14	43,817,130.05	36,385,999.74
其他	392,800.24	906,243.40	392,800.24
合计	36,975,495.70	44,968,997.99	36,936,609.30

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与资产相关政府补助：			
大榭开发区财政局实物补助(汽车)	38,646.66		
与收益相关的政府补助：			
大榭开发财政局商贸流通补贴款	10,340,000.00		
大榭开发区财政局商贸流通业发展补贴资金	15,960,000.00	40,300,000.00	
杭州市萧山区财政局补助资金	4,234,200.00	1,493,000.00	
杭州市 2010 年度商贸服务业财政补贴	1,460,000.00		
2009 年农超对接项目补助资金	750,000.00		
“2009 年度鄞州区第二批商贸商务中介项目”补助(东裕商场)	679,000.00		
2009 年度“万村千乡”市场工程财政奖励资金补助	580,000.00		
2009 年度商贸业发展项目补助资金	330,000.00		
浙江公司 08 年重点物流企业考核优秀奖励	200,000.00		
2009 年度“千万工程”财政奖励资金补助	612,000.00		
杭州市萧山区 2009 年招商引资奖	176,000.00		

项目	本期发生额	上期发生额	说明
浙江公司 09 年企业稳定就业补贴	147,976.00		
2010 年车辆以旧换新补贴	81,000.00		
09 年粮食局服务业奖励	80,000.00		
2009 年用工补助和社保补贴	71,395.08		
2009 年粮食局服务业奖励	70,000.00		
中河街道经济发展科给予三江东裕商场营业场地租赁补贴	50,000.00		
萧山财政局鼓励商贸物流企业做大做强奖励资金		915,000.00	
宁波市财政局 2008 年度万村千乡工程建设专项补助金		280,000.00	
萧山区坎山镇人民政府财政补贴		111,000.00	
桐庐财政局 08 年度千镇连锁超市工程补助款		83,500.00	
萧山区财政机关工程补助		72,500.00	
宁波就业管理服务局社保补贴		69,285.00	
宁波就业管理服务局社保补贴		55,332.00	
其它零星补助（5 万以下）	564,668.40	437,513.05	
合计	36,424,886.14	43,817,130.05	/

37、 营业外支出：

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	762,124.17	716,555.02	762,124.17
其中：固定资产处置损失	762,124.17	716,555.02	762,124.17
对外捐赠	52,000.00	40,000.00	52,000.00
补偿支出	235,000.00	106,376.86	235,000.00
其他	793,409.38	2,297,111.82	793,409.38
合计	1,842,533.55	3,160,043.70	1,842,533.55

38、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	47,930,016.34	47,093,542.69
递延所得税调整	-5,199,529.37	-1,746,138.81
合计	42,730,486.97	45,347,403.88

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	2010 年度	2009 年度
基本每股收益	0.37	0.36
稀释每股收益	0.37	0.36

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按如下公式计算：

基本每股收益=PO÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为 1 进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

40、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,352,922.00	2,841,402.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-338,230.50	710,350.50
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,014,691.50	2,131,051.50
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享		

有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,014,691.50	2,131,051.50

41、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其中：收到政府补助	36,386,239.48
收到往来单位款	13,212,941.65
收到质量补偿及其他零星意外收入	374,176.09
合计	49,973,357.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其中：支付往来单位款	38,855,144.72
支付水电费	46,078,114.65
支付租赁费	113,511,409.28
支付汽运费	34,269,195.61
支付办公费	40,952,463.48
支付其他购置费	42,460,916.98
合计	316,127,244.72

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行存款利息收入	1,498,001.06
合计	1,498,001.06

42、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

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	131,411,254.33	121,476,320.70
加：资产减值准备	1,062,982.68	-2,814,115.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,501,458.98	34,461,166.69
无形资产摊销	1,092,445.22	1,099,715.96
长期待摊费用摊销	16,178,696.53	15,166,808.45
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）	604,314.85	470,930.48
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）	-1,208,156.06	781,490.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,565.89	-64,028.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,199,529.37	-1,746,138.80
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）	-73,014,878.47	-52,538,685.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,304,157.67	-4,964,638.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	187,966,182.08	90,437,639.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	269,048,047.21	201,766,465.30
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	316,205,471.97	242,358,458.19
减：现金的期初余额	242,358,458.19	192,624,076.16
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	73,847,013.78	49,734,382.03

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	316,205,471.97	242,358,458.19
其中：库存现金	503,376.46	326,171.65
可随时用于支付的银行存款	289,801,670.70	197,969,123.10

可随时用于支付的其他货币资金	25,900,424.81	44,063,163.44
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	316,205,471.97	242,358,458.19

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海和安投资管理 有限公司	有限责任公 司	上海市浦东新 区银城东路 139 号 9 层	陈念慈	投资 管理	10,000,000	71.84	71.84	陈念慈	78425455-0

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册 资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
浙江三江购物 有限公司	有限责 任公 司	杭州市	陈念慈	综合零售	6,000	100	100	77484673-9
宁波三江食品 加工配送有限 公司	有限责 任公 司	奉化市	陈念慈	综 合 零 售、仓储 货运	2,000	100	100	77527016-1
宁波市海曙区 镇明菜市场经 营服务有限公 司	有限责 任公 司	宁波市	王忠勤	菜场经营 管理服务	100	100	100	66555500-0
上海三江购物 有限公司	有限责 任公 司	上海市	陈念慈	综合零售	1,000	100	100	75181336-0
桐庐三江和安 配送有限公司	有限责 任公 司	桐庐县	谢维英	百货配送	50	100	100	66230401-1
杭州义蓬三江 购物有限公司	有限责 任公 司	杭州市	陈念慈	综合零售	1,000	100	100	69981132-4

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
上海家联联盈采购有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区 乳山路 98 号 5C-1 座	王培桓	商业零售	144	25	25	25411803-3
武汉爱家爱商贸有限公司	有限责任公司	武汉市硚口区解放大道 38 号	张海霞	管理咨询	50	20	20	75326646-0

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
宁波富欣投资有限公司	其他	25411803-3
宁波京桥恒业工贸有限公司	母公司的控股子公司	75326646-0

5、关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海和安投资管理有限公司	出售商标权	市场价格定价			90,000.00	100.00

(1) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
宁波京桥恒业工贸有限公司	三江购物俱乐部股份有限公司	其他资产托管	2008年6月1日	2018年6月30日	依据合同确认	4,602,650.00

2008年6月，本公司与宁波京桥恒业工贸有限公司签订资产托管协议，协议约定，本公司因经营需要托管该公司的全部资产。托管资产的账面价值为8,208万元，托管期限从协议生效之日起至2018年6月30日。根据协议，本公司自用托管资产中的通用仓库和办公用房应向宁波京桥恒业工贸有限公司支付租金，租赁价格为：通用仓库面积为43,000平方米，0.27元/（天·平方米），总价423.77万元；办公用房1,000平方米，1.00元/（天·平方米），总价36.50万元。2010年度支付租赁费4,602,650.00元。

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

2010年11月大红鹰医药公司向宁波市海曙区人民法院起诉本公司拖欠货款80.49万元，截止财务报表批准日，该案尚在审理过程中。

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

本公司及控股子公司浙江三江购物有限公司、上海三江购物有限公司以租赁方式取得的经营场所，已与出租方签订了长期经营租赁合同，租期一般为 3 至 20 年。

已签订正在履行的重要租赁合同如下:

序号	承租方	出租方	租赁房屋坐落地址	租赁面积(平方米)	租赁期限	是否办理租赁备案
1.	三江购物	余姚市马渚镇庙前村经济合作社	马渚镇庙前农贸市场	10,000	2010-04-01— 2030-03-31	是
2.	三江有限	翁建美	三区童李衙弄交叉口	8,801	2007-01-01— 2012-12-31	否
3.	三江有限	宁海县资产经营管理有限公司	宁海跃龙街道气象北路 79 号	8,600	2006-05-20— 2014-05-19	是
4.	浙江三江	玉环县工商局城关工商所	珠港镇城关广陵路	7,000	2002-11-01--2011-10-31	否
5.	三江购物	郑君明	宁波市海曙区徐家漕路 91 号	6,500	2010-09-25--2025-09-24	是
6.	三江有限	奉化市岳林街道前方村村民委员会	奉化市岳林街道前方新村 51 幢, 52 幢	5,750	2004-12-01— 2016-11-30	是
7.	三江有限	慈溪市观城农贸市场有限公司	观城镇南城边街	5,500	2003-08-01— 2013-07-31	是
8.	三江有限	慈溪市田野商厦有限公司	慈溪市周巷镇周西公路东侧田野大厦	5,681	2005-04-01— 2020-03-31	是
9.	浙江三江	浙江省仙居县宏宇建筑工程公司	仙居县省耕路 2 号	5,300	2009-08-01— 2018-07-31	是
10.	浙江三江	天台远景房地产开发有限公司	天台远景广场地下一层	5,069.58	2011-06-01— 2026-08-31	否
11.	浙江三江	开元旅业集团有限公司	萧山区城厢街道拱秀路 207 号	5,000	2008-04-01— 2011-08-31	是
12.	三江有限	宁波海禾电子有限公司、宁波铜艺金属制品有限公司	江北区甬江镇压赛村	5,000	2004-04-15— 2012-04-14	否
13.	三江购物	宁波新宝马家居用品有限公司	奉化市江口街道民营科技园区江宁路	5,000	2010.07.01—2030.06.30	是
14.	三江购物	慈溪超市有限公司	慈溪市环城南路	5,000	2008-10-30--2020-02-19	是
15.	三江购物	宁波市鄞州区市场发展投资有限公司	宁波市鄞州区堇山中路 1528 号	4,900	2010-11-15--2022-11-14	是
16.	三江购物	宁波银亿建设开	宁波鄞州区下应街道	4,900	2011.03.01—2031.02.28	否

序号	承租方	出租方	租赁房屋坐落地址	租赁面积(平方米)	租赁期限	是否办理租赁备案
		发有限公司	诚信路			
17.	三江有限	潘巨林、王福西	环城西路南段 569 号—591 号、恒春露 208 号—224 号	4,900	2004-10-28—2014-10-27	是
18.	浙江三江	安吉县递铺镇中心农贸市场发展有限公司	安吉中心商城	4,800	2008-04-01—2013-09-30	否
19.	三江有限	宁波市鄞州自来水有限责任公司	江北区建业街 212 号	4,355.65	2008-08-12—2020-08-11	是
20.	三江有限	慈溪市周巷埋沟桥菜场经营服务有限公司	周巷镇大通中路 360 号	4,200	2007-10-01—2017-09-30	是
21.	三江购物	宁波市镇海申鑫物业有限公司	镇海区澥浦镇汇源路	4,100	2010-05-01—2020-04-30	是
22.	三江有限	宁波东部新城开发投资有限公司	民安东路 1393 号、1395 号、1397 号和 1399 号	4,087	2008-01-01—2023-01-01	是
23.	三江购物	宁波华荣时代置业有限公司	镇海蛟川街道金丰路	4,000	2011-05-31--2026-05-30	否
24.	浙江三江	天台县振业商贸有限公司、天台县隆兴房地产开发有限公司	天台县城关赤城路	4,000	2002-10-01—2012-09-30	否
25.	三江有限	陈红	丽水市中东路小转盘地下人防商城	4,000	2007-05-01—2014-04-30	否
26.	三江购物	郑绍禹	镇海区庄市街道兆龙路 852-860 号	4,000	2009-02-23—2018-12-31	否
27.	三江有限	宁波市鄞州汇丰实业有限公司	鄞州区高桥镇藕缆村	4,000	2008-11-01—2018-10-31	是

(十二) 资产负债表日后事项:

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	41,075,880
-----------	------------

2、其他资产负债表日后事项说明

截止 2011 年 03 月 22 日, 公司已归还全部借款, 原资产抵押关系已经解除, 抵押资产情况见附注“固定资产抵押情况”。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	334,077,602.24	99.63			299,033,181.33	99.44		
组合 2	1,230,675.41	0.37	61,533.77	5.00	1,682,764.49	0.56	84,648.45	5.03
组合小计	335,308,277.65	100	61,533.77	5.00	300,715,945.82	100.00	84,648.45	5.03
合计	335,308,277.65	/	61,533.77	/	300,715,945.82	/	84,648.45	/

上述"组合 1"是指将合并范围内的企业间应收账款作为具有类似信用风险特征的应收账款组合；上述"组合 2"是指已单独计提减值准备的应收账款外，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内 (含 1 年)	1,230,675.41	100.00	61,533.77	1,672,560.00	99.997	83,628.00
1 年以内小计	1,230,675.41	100.00	61,533.77	1,672,560.00	99.997	83,628.00
1 至 2 年				10,204.49	0.003	1,020.45
合计	1,230,675.41	100.00	61,533.77	1,682,764.49	100.00	84,648.45

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江三江购物有限公司	关联方客户	329,144,997.48	1 年以内	98.16

上海三江购物有限公司	关联方客户	3,952,236.13	1 年以内	1.18
杭州义蓬三江购物有限公司	关联方客户	979,578.60	1 年以内	0.29
中国石油化工股份有限公司镇海炼化分公司工会	非关联方客户	192,870	1 年以内	0.06
宁波草湖食品有限公司	非关联方客户	184,253.23	1 年以内	0.05
合计	/	334,453,935.44	/	99.74

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
浙江三江购物有限公司	关联方客户	329,144,997.48	98.16
上海三江购物有限公司	关联方客户	3,952,236.13	1.18
杭州义蓬三江购物有限公司	关联方客户	979,578.60	0.29
合计	/	334,076,812.21	99.63

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1								
组合 2	22,140,634.26	100.00	4,759,311.83	21.50	21,850,816.67	100.00	3,865,848.83	17.69
组合小计	22,140,634.26	100.00	4,759,311.83	21.50	21,850,816.67	100.00	3,865,848.83	17.69
合计	22,140,634.26	/	4,759,311.83	/	21,850,816.67	/	3,865,848.83	/

上述“组合 1”是指将合并范围内的企业间其他应收款作为具有类似信用风险特征的其他应收款组合；上述“组合 2”是指已单独计提减值准备的其他应收款外，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内 (含 1 年)	14,231,987.29	64.28	711,599.36	12,215,994.78	69.75	610,799.74
1 年以内小计	14,231,987.29	64.28	711,599.36	12,215,994.78	69.75	610,799.74
1 至 2 年	1,573,860.00	7.11	157,386.00	4,465,360.89	14.02	446,536.09
2 至 3 年	3,286,015.00	14.84	985,804.50	1,655,640.00	5.20	496,692.00
3 至 4 年	288,500.00	1.30	144,250.00	2,404,000.00	7.55	1,202,000.00
4 至 5 年	1,756,910.97	7.94	1,756,910.97	847,721.00	2.66	847,721.00
5 年以上	1,003,361.00	4.53	1,003,361.00	262,100.00	0.82	262,100.00
合计	22,140,634.26	100.00	4,759,311.83	21,850,816.67	100.00	3,865,848.83

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
采购备用金合计	非关联方客户	4,411,183.71	1 年以内	19.92
宁波嘉正商贸有限公司	非关联方客户	2,173,875.00	1 年以内	9.82
宁波市海曙世纪盛业宾馆有限公司	非关联方客户	1,840,000.00	1 年以内	8.31
各商场出纳备用金合计	非关联方客户	1,560,676.50	1 年以内	7.05
合计	/	9,985,735.21	/	45.10

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
浙江三江购物有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			100	100
宁波三江食品加工配送有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100
宁波市海曙区镇明菜市场经营服务有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			100	100
上海三江购物有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
杭州义蓬三江购物有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			100	100
宁波新江夏连锁超市有限公司	18,954,500.00	18,954,500.00		18,954,500.00			18	18

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
上海家联联盈采购有限公司	360,000.00	23,125.93	26,382.69	49,508.62				25	25
武汉爱家爱商贸有限公司	100,000.00	37,492.21	-36,976.80	515.41				20	20

本公司无在被投资单位持有比例与表决权比例不一致的情况。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,432,914,078.51	4,095,331,003.64
其他业务收入	192,256,647.88	172,469,596.92
营业成本	4,032,611,002.88	3,741,856,912.23

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	4,432,914,078.51	4,032,611,002.88	4,095,331,003.64	3,741,856,912.23

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,594.11	-42,291.21
可供出售金融资产等取得的投资收益	53,160.00	106,320.00
合计	42,565.89	64,028.79

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁波新江厦连锁超市有限公司			本年度公司未分红

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海家联盈采购有限公司	26,382.69	9,245.74	
武汉爱家爱商贸有限公司	-36,976.80	-51,536.95	
合计	-10,594.11	-42,291.21	/

6、现金流量表补充资料：

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	95,719,125.37	94,876,907.66
加：资产减值准备	870,348.32	-3,129,788.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,087,521.01	31,199,656.06
无形资产摊销	336,095.18	343,365.92
长期待摊费用摊销	13,130,554.19	14,024,027.11
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）	237,502.71	425,740.35
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）	-866,493.05	980,031.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,565.89	-64,028.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,043,994.20	-478,738.66
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）	-71,515,251.12	71,115,267.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,295,469.88	-2,062,681.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	237,578,554.42	-49,761,830.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	224,195,927.06	157,467,926.94
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	194,475,251.72	152,398,147.40
减：现金的期初余额	152,398,147.40	121,402,053.82
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	42,077,104.32	30,996,093.58

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-604,314.85
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	36,385,999.74
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	151,193.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-687,609.14

所得税影响额	8,866,408.45
合计	26,378,860.95

2、净资产收益率及每股收益

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	23.94	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.14	0.30	0.30

十二、 备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人、主管财务工作负责人及财务部门负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有武汉众环会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的公司 2010 年度审计报告原件。
- 3、 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的原稿。
- 4、 备查文件备置地点：公司董事会办公室。

董事长：陈念慈
三江购物俱乐部股份有限公司
2011 年 4 月 9 日