**苏宁易购集团股份有限公司**

**2018 年年度报告**



**2019 年 03 月**

# 第一节 重要提示、目录

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

公司负责人张近东先生、主管会计工作负责人肖忠祥先生及会计机构负责人(会计主管人员)华志 松先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议，其中董事长张近东先生、董事杨光先生因工 作原因，以通讯方式参加。

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用 内部控制重大缺陷提示

□ 适用 √ 不适用 对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

本报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。 公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 零售相关业

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用 是否以公积金转增股本

□ 是 √ 否 公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总

额为股本基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

**目 录**

[第一节 重要提示、目录 2](#_bookmark0)

[第二节 公司简介和主要财务指标 4](#_bookmark1)

[第三节 公司业务概要 9](#_bookmark2)

[第四节 经营情况讨论与分析 24](#_bookmark3)

[第五节 重要事项 74](#_bookmark4)

[第六节 股份变动及股东情况 133](#_bookmark5)

[第七节 优先股相关情况 143](#_bookmark6)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 144](#_bookmark7)

[第九节 公司治理 153](#_bookmark8)

[第十节 公司债券相关情况 165](#_bookmark9)

[第十一节 财务报告 176](#_bookmark10)

[第十二节 备查文件目录 435](#_bookmark11)

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 苏宁云商 | 股票代码 | 002024 |
| 变更后的股票简称 | 苏宁易购 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 苏宁易购集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 苏宁易购 | | |
| 公司的外文名称 | SUNING.COM CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写 | SUNING.COM | | |
| 公司的法定代表人 | 张近东 | | |
| 注册地址 | 江苏省南京市山西路 8 号金山大厦 1-5 层 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 210009 | | |
| 办公地址 | 江苏省南京市玄武区苏宁大道 1 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 210042 | | |
| 公司网址 | [http://www.suning.cn](http://www.suning.cn/)、[http://www.suning.com](http://www.suning.com/) | | |
| 电子信箱 | [stock@cnsuning.com](mailto:stock@cnsuning.com) | | |

注：公司第六届董事会第十二次会议审议、2018 年第二次临时股东大会决议通过《关于拟变更公 司名称、证券简称的议案》，公司中文名称由“苏宁云商集团股份有限公司”变更为“苏宁易购集团股份 有限公司”，公司中文简称由“苏宁云商”变更为“苏宁易购”；公司英文全称由“SUNING COMMERCE GROUP CO.,LTD.”变更为“SUNING.COM CO.,LTD.”,公司英文简称由“SUNING COMMERCE”变更为

“SUNING.COM”；公司证券简称由“苏宁云商”变更为“苏宁易购”，公司证券代码（002024）保持不变。 经深圳证券交易所核准，自 2018 年 2 月 7 日起，公司中文证券简称由“苏宁云商”变更为“苏宁易购”。

## 二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 黄巍 | 韩枫 |
| 联系地址 | 江苏省南京市玄武区苏宁大道 1 号 | |
| 电话 | 025-84418888-888122/888480 | |
| 传真 | 025-84418888-2-888480 | |
| 电子信箱 | [stock@cnsuning.com](mailto:stock@cnsuning.com) | |

## 三、信息披露及备置地点

》

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的  网址 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |

## 四、注册变更情况

|  |  |
| --- | --- |
| 组织机构代码 | 91320000608950987L |
| 公司上市以来主营业务的变化情况 | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况 | 无变更 |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 中国上海市湖滨路 202 号 |
| 签字会计师姓名 | 钱进、庄蓓蓓 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

单位：千元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | 2017 年 | 本年比上年增减 | 2016 年 |
| 营业收入 | 244,956,573 | 187,927,764 | 30.35% | 148,585,331 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 13,327,559 | 4,212,516 | 216.38% | 704,414 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经  常性损益的净利润 | -359,441 | -88,391 | -306.65% | -1,107,612 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,874,467 | -6,605,293 | -110.05% | 3,839,235 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.44 | 0.45 | 220.00% | 0.08 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.44 | 0.45 | 220.00% | 0.08 |
| 加权平均净资产收益率 | 16.83% | 5.76% | 11.07% | 1.41% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 本年末比上年末  增减 |  |
|  | 2018 年末 | 2017 年末 | 2016 年末 |
|  |  |  |  |
| 总资产 | 199,467,202 | 157,276,688 | 26.83% | 137,167,241 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 80,917,098 | 78,958,410 | 2.48% | 65,709,680 |

注：1、每股收益、加权平均净资产收益率均以归属于上市公司股东的净利润计算填列，依据《企 业会计准则第 34 号-每股收益》，报告期内公司基本每股收益、稀释每股收益扣减了报告期因实施回 购减少的股份数 73,070,874 股。报告期内公司股份具体回购情况详见“第六节 股份变动及股东情况 一、股份变动情况”。

2、作为零售企业，经营周期性较强，现金流阶段性波动较大。为有效加强现金管理，公司开展 了投资理财业务，会计核算上，根据理财产品不同类型将其分别计入以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产、可供出售金融资产等科目，产生的收益也根据核算规则计入了非经常性损益科目 中。公司认为，一方面基于公司对运营资金周转的良好管理，使得企业保持充沛的现金流，另一方面， 公司为提高运营资金收益积极开展投资理财，该项业务已经成为公司提升经营效率的重要工作，基于 此，公司认为该部分资金收益应纳入公司经常性损益项目。若不考虑扣除运营资金产生的投资理财收 益，2018 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 311,995 千元。

截止披露前一交易日的公司总股本：

|  |  |
| --- | --- |
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 9,297,293,833 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 1.4335 |

注：2018 年 12 月 28 日，公司第六届董事会第三十五次会议审议通过《关于回购部分社会公众股

份的预案》（公司 2018-157、2018-158 号公告），并于 2019 年 1 月 10 日公告了《关于回购部分社会公

众股份的报告书》（公司 2019-003 号公告）、《北京市金杜律师事务所上海分所关于苏宁易购集团股份

有限公司回购部分社会公众股份的法律意见书》。2019 年 1 月 24 日，公司召开第六届董事会第三十七

次会议，审议通过《关于修订<回购部分社会公众股份的预案>的议案》（公司 2019-011 公告），并公 告了《关于修订<回购部分社会公众股份的预案>的公告》、《关于回购部分社会公众股份的方案》（公 司 2019-013、2019-014 号公告）、《北京市金杜律师事务所上海分所关于苏宁易购集团股份有限公司调 整回购部分社会公众股份事项的法律意见书》。截止披露前一交易日（2019 年 3 月 29 日）公司累计回

购股份数量 12,745,822 股。 依据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》，上市公司计算定期报告中每股收益等相关

指标时，发行在外的总股本以扣减回购专用账户中的股份数为准。“截止披露前一交易日的公司总股 本（股）”按照扣减回购专用账户中的股份数填写。

是否存在公司债

√ 是 □ 否 公司是否存在最近两年连续亏损的情形

□ 是 √ 否 □ 不适用

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差

异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差

异情况。

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：千元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 49,620,344 | 61,058,011 | 62,291,227 | 71,986,991 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 111,237 | 5,891,870 | 123,657 | 7,200,795 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经  常性损益的净利润 | 20,503 | 12,178 | -256,432 | -135,690 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,648,892 | -2,673,247 | -8,499,889 | -52,439 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 2016 年金额 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值  准备的冲销部分） | -33,133 | -8,988 | 502,292 |
| 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） | 416,006 | 318,238 | 381,148 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保 值业务外，持有交易性金融资产、交易性金 融负债产生的公允价值变动损益，以及处置 交易性金融资产、交易性金融负债和可供出 售金融资产取得的投资收益 | 11,834,842 | 4,189,850 | 211,033 |
| 权益法核算投资转换为可供出售金融资产  取得的收益 | 760,766 | 15,083 | - |
| 处置子公司产生的投资收益 | 1,220,422 | - | 1,304,071 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目（调  整应付收购天天快递股权对价款） | 131,448 | - | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 257,155 | 255,945 | 15,395 |
|  |  |  |  |
| 减：所得税影响额 | 740,617 | 369,475 | 591,375 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 159,889 | 99,746 | 10,538 |
| 合计 | 13,687,000 | 4,300,907 | 1,812,026 |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》 定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露 要求：

#### 1、报告期内零售行业发展状况与公司行业地位相关的信息

2018 年国家积极应对国内外复杂多变的形势，实现国民经济持续平稳发展，2018 年国内生产总 值为 900,309 亿元，同比增长 6.6%，全国居民人均可支配收入 28,228 元，比上年名义增长 8.7%，结 构调整和转型升级持续推进，发展质量不断提高。2018 年消费支出对经济增长的贡献率为 76.2%，继 续稳居经济增长的第一驱动力，供给侧结构性改革为持续促进消费提供了政策保障，消费规模逐步扩 大，消费水平进一步提高，消费结构不断改善，消费升级态势持续，2018 年我国社会消费品零售总额 实现 38.1 万亿元，较上年同比增长 9%，增速较上年同期略有下降，消费市场继续保持稳定、弱复苏 态势。网购和农村市场保持较快增长，2018 年，全国网上零售额同比增长 23.9%，其中实物商品网上 零售额同比增长 25.4%；农村地区消费环境持续改善，消费潜力持续释放，2018 年乡村市场消费品零 售额比上年增长 10.1%。

从行业来看，2018 年消费市场呈现城乡市场结构继续优化，农村居民消费增速快于城镇；消费转 型持续推进，消费升级态势明显；消费方式创新发展，线上线下加速融合等特点，以及随着居民收入 稳定增长、一系列减税降费和促消费政策逐步落地显效，实体零售继续回暖，新兴业态方兴未艾，消 费转型升级态势将会延续，消费市场有望继续保持平稳较快增长。

公司作为国内领先的智慧零售企业，构筑了以供应链、渠道、用户、技术为核心的智慧零售生态 圈，聚焦零售、物流、金融业务发展，全面形成面向用户的核心服务能力，2018 年公司实现营业收入 同比增长 30.35%，继续保持较快增速。

#### 2、报告期内公司所从事的主要业务

 **零售业务** 苏宁一直致力于构建全场景智慧零售生态系统，实现从线上到线下，从城市到乡镇的全覆盖，为

用户搭建随时可见、随时可触的智慧零售场景，满足在任何时间、任何地点、任何服务的需求。截至 2018 年 12 月 31 日公司拥有自营门店 8,881 家，苏宁易购零售云加盟店 2,071 家，迪亚天天便利店加 盟店 112 家，覆盖中国大陆、中国香港以及日本市场，店面形态涵盖家电 3C、母婴、超市、便利店 等，形成了不同场景、不同市场下的店面经营业态；线上苏宁易购通过商品品类丰富、营销工具的创 新迭代、产业协同等一系列举措，实现线上业务规模快速发展，市场份额稳步提升。

**（1）线下连锁网络发展情况** 线下，公司围绕全场景布局，建立并不断完善各店面业态产品族群，在快速拓展过程中，持续推

进模型、标准的建立及优化，并提升商品、内容的运营能力，持续巩固公司线下发展的优势。

1）大陆市场 苏宁易购广场，作为公司各零售店面产品业态的落地载体，公司将通过实施“租、建、购、并、

联”的开发策略，推进苏宁易购广场的开发建设，并对于广场经营业态、运营模式等进行持续的探索 优化。报告期内公司签约4个苏宁易购广场项目，截至12月31日公司经营苏宁易购广场16个。

苏宁小店，作为公司线下场景中最贴近用户的一环，依托苏宁大生态，围绕全场景下用户多品类、 强时效、全服务的需求，公司将其打造为本地化生活服务平台。报告期内公司加快了苏宁小店开发， 并配套强化组织、团队建设，完善商品供应链及社区物流能力建设。2018年苏宁小店新开3,972家，调 整店面2家；完成对上海迪亚天天便利店的收购交割，加快了公司在上海地区的本地化服务网点的布 局，截至12月31日迪亚天天自营门店184家，加盟门店112家。截至12月31日苏宁小店（含迪亚天天自 营门店，下同）合计4,177家，迪亚天天加盟店112家。

苏宁易购直营店及零售云加盟店，公司通过自营与加盟的方式快速抢占农村市场，提升低线市场 竞争力。苏宁易购直营店强化店面经营管理，结合市场需求推进店面的调整升级，通过物业置换、直 营转加盟等方式提升店面经营质量，报告期内苏宁易购直营店新开718家，置换、关闭门店565家。苏 宁易购零售云加盟店旨在将零售核心能力对外输出，为中小商户提供一揽子解决方案，报告期内快速 推进门店开发，苏宁易购零售云加盟店新开2,032家。截至12月31日公司拥有苏宁易购直营店2,368家， 苏宁易购零售云加盟店2,071家。

家电3C家居生活专业店，作为公司运营管理最成熟的店面类型，公司持续进行门店业态的升级， 注重商品结构优化及丰富，强化用户和流量的经营。报告期内公司推进与商超业态的合作，输出家电

3C专业运营能力，入驻大润发、欧尚、卜蜂莲花超市，开设超市门店478家。报告期内公司新开苏宁 易购云店68家，升级改造苏宁易购云店34家，新开苏宁易购常规店（中心店、社区店（含超市门店， 下同））615家，置换、关闭各类店面77家。截至12月31日公司家电3C家居生活专业店2,105家，其中 苏宁易购云店424家、苏宁易购常规店1,658家（旗舰店86家、社区店1,177家、中心店395家）、苏宁易 购县镇店23家。

苏宁红孩子母婴店，作为公司母婴O2O发展的线下载体，公司持续迭代母婴店面模型，增加游乐、 教育等体验场景，打造一站式服务体验，报告期内公司优化选址，主要在购物中心开设店面，新开苏 宁红孩子店106家，关闭店面2家。截至12月31日苏宁红孩子店157家。

苏鲜生超市，公司围绕O2O品质的精品超市定位，对超市业态不断进行创新尝试，塑造独特的美 食体验。报告期内新开苏鲜生超市3家。与此同时，强化对原有超市的调整优化，关闭4家。截至12月 31日苏鲜生超市8家。

线下开发战略中，公司坚持贯彻“租、建、购、并、联”的方式获取门店物业，截至报告期末， 公司自有门店物业面积 20.91 万平方米，通过创新资产运作方式以及与大型房地产商合作取得可长期

稳定使用的物业面积 85.27 万平方米，社会化租赁面积 560.03 万平方米。

2）海外市场 报告期内公司在海外市场注重店面的效益提升，在拓展新开店面的同时，调整关闭店面。报告期

内公司在香港地区新开门店 8 家，关闭门店 5 家；日本市场新开 1 家，关闭门店 6 家。截至 12 月 31

日公司在香港地区拥有 28 家店面，日本市场拥有 38 家店面。海外市场店面均以租赁方式，门店物业

面积 4.36 万平方米。

综上，截至 12 月 31 日公司合计拥有各类自营店面 8,881 家，公司自营店面面积 670.57 万平方米；

苏宁易购零售云加盟店 2,071 家，迪亚天天便利店加盟店 112 家。

**（2）线下连锁网络经营情况** 报告期内，公司围绕全场景布局，建立并不断完善各店面业态产品族群，加快城市社区市场的

苏宁小店开设，以及通过自营与加盟的方式推进三四级市场苏宁易购直营店和苏宁易购零售云加盟店

的开设，稳步推进家电 3C 家居生活专业店、红孩子母婴店等专业店面的开设。

1）报告期末中国大陆地区已开业门店分布情况

① 按店面经营业态分布

单位：家，万平方米

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | | |
| 数量 | 面积 | 面积占比 |
| 家电 3C 家居生活专业店 | 2,105 | 530.19 | 79.59% |
| 母婴店 | 157 | 20.84 | 3.13% |
| 超市店 | 8 | 2.02 | 0.30% |
| 苏宁小店 | 4,177 | 61.92 | 9.29% |
| 苏宁易购直营店 | 2,368 | 51.24 | 7.69% |
| 合计 | 8,815 | 666.21 | 100.00% |

注：1、由于苏宁易购广场中公司开设的各垂直类目专业店面均已计入各业态店面中，故公司不 单独列示苏宁易购广场，下同。

2、面积为各店面合同约定的可使用面积，下同。

② 按店面所在地区分布

单位：家，万平方米

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 家电 3C 家居生活专业店 | | 母婴店 | | 超市店 | | 苏宁小店 | | 苏宁易购直营 店 | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 华东一区 | 502 | 118.82 | 62 | 8.49 | 5 | 1.22 | 1,053 | 15.33 | 582 | 11.11 |
| 华东二区 | 355 | 81.83 | 19 | 2.41 | - | - | 771 | 13.17 | 328 | 6.60 |
| 华中地区 | 207 | 49.67 | 15 | 1.82 | - | - | 262 | 3.46 | 295 | 6.58 |
| 华南地区 | 282 | 62.17 | 16 | 2.04 | 1 | 0.11 | 336 | 4.04 | 325 | 6.49 |
| 华北地区 | 214 | 67.99 | 11 | 1.43 | - | - | 889 | 13.01 | 287 | 6.75 |
| 西南地区 | 275 | 78.11 | 30 | 3.97 | 1 | 0.44 | 451 | 6.50 | 264 | 6.53 |
| 西北地区 | 128 | 35.92 | 4 | 0.68 | 1 | 0.25 | 259 | 4.12 | 166 | 4.16 |
| 东北地区 | 142 | 35.68 | - | - | - | - | 156 | 2.29 | 121 | 3.02 |
| 合计 | 2,105 | 530.19 | 157 | 20.84 | 8 | 2.02 | 4,177 | 61.92 | 2,368 | 51.24 |

注：华东一区江苏、安徽、山东； 华东二区上海、福建、浙江、江西； 华南地区广东、广西、海南； 华北地区北京、天津、河北、山西、内蒙； 西南地区四川、重庆、云南、贵州、西藏； 华中地区湖北、湖南、河南； 东北地区辽宁、黑龙江、吉林； 西北地区陕西、甘肃、青海、新疆、宁夏。 下同。

③ 按店面所在市场类型分布

单位：家，万平方米

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 家电 3C 家居生活专业店 | | 母婴店 | | 超市店 | | 苏宁小店 | | 苏宁易购直营 店 | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 一级市场 | 601 | 207.57 | 58 | 8.64 | 6 | 1.55 | 3,231 | 47.57 | 109 | 3.23 |
| 二级市场 | 732 | 178.65 | 63 | 8.01 | 2 | 0.47 | 865 | 13.04 | 192 | 6.25 |
| 三级市场 | 700 | 132.63 | 36 | 4.19 | - | - | 81 | 1.31 | 1,043 | 24.70 |
| 四级市场 | 72 | 11.34 | - | - | - | - | - | - | 1,024 | 17.06 |
| 合计 | 2,105 | 530.19 | 157 | 20.84 | 8 | 2.02 | 4,177 | 61.92 | 2,368 | 51.24 |

注：一级市场指副省级以上城市；二级市场指一级市场以外的地级市；三级市场指一二级市场下 辖的县、县级市或一二级市场远郊区；四级市场主要指镇级城市。

2）报告期内中国大陆地区店面变动情况

① 按店面经营业态

单位：家，万平方米

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年新开门店 | | 2018 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 家电 3C 家居生活专业店 | 683 | 88.32 | 77 | 15.30 | 606 | 73.02 |
| 母婴店 | 106 | 12.77 | 2 | 0.15 | 104 | 12.62 |
| 超市店 | 3 | 0.42 | 4 | 0.38 | -1 | 0.04 |
| 苏宁小店 | 3,973 | 56.22 | 5 | 0.12 | 3,968 | 56.10 |
| 苏宁易购直营店 | 718 | 22.93 | 565 | 7.27 | 153 | 15.66 |
| 合计 | 5,483 | 180.66 | 653 | 23.22 | 4,830 | 157.44 |

注：苏宁小店包含迪亚天天自营店在报告期内新开的 1 家店面,关闭的 3 家店面。

② 按店面所在地区

单位：家，万平方米

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 家电 3C 家居生活专业店 | | | | | |
| 2018 年新开门店 | | 2018 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 华东一区 | 220 | 24.29 | 15 | 2.09 | 205 | 22.20 |
| 华东二区 | 140 | 15.20 | 14 | 2.87 | 126 | 12.33 |
| 华中地区 | 50 | 8.53 | 7 | 1.48 | 43 | 7.05 |
| 华南地区 | 80 | 9.46 | 13 | 2.35 | 67 | 7.11 |
| 华北地区 | 41 | 7.45 | 9 | 2.78 | 32 | 4.67 |
| 西南地区 | 63 | 11.29 | 10 | 2.03 | 53 | 9.26 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 西北地区 | 26 | 5.05 | 4 | 0.84 | 22 | 4.21 |
| 东北地区 | 63 | 7.05 | 5 | 0.86 | 58 | 6.19 |
| 合计 | 683 | 88.32 | 77 | 15.30 | 606 | 73.02 |
|  | 母婴店 | | | | | |
| 2018 年新开门店 | | 2018 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 华东一区 | 35 | 4.27 | 2 | 0.15 | 33 | 4.12 |
| 华东二区 | 18 | 2.28 | - | - | 18 | 2.28 |
| 华中地区 | 13 | 1.44 | - | - | 13 | 1.44 |
| 华南地区 | 13 | 1.43 | - | - | 13 | 1.43 |
| 华北地区 | 7 | 0.82 | - | - | 7 | 0.82 |
| 西南地区 | 18 | 2.05 | - | - | 18 | 2.05 |
| 西北地区 | 2 | 0.48 | - | - | 2 | 0.48 |
| 东北地区 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 106 | 12.77 | 2 | 0.15 | 104 | 12.62 |
|  | 超市店 | | | | | |
| 2018 年新开门店 | | 2018 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 华东一区 | 1 | 0.06 | 1 | 0.08 | - | -0.02 |
| 华东二区 | - | - | - | - | - | - |
| 华中地区 | - | - | - | - | - | - |
| 华南地区 | 1 | 0.11 | - | - | 1 | 0.11 |
| 华北地区 | - | - | 1 | 0.25 | -1 | -0.25 |
| 西南地区 | - | - | 2 | 0.05 | -2 | -0.05 |
| 西北地区 | 1 | 0.25 | - | - | 1 | 0.25 |
| 东北地区 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 3 | 0.42 | 4 | 0.38 | -1 | 0.04 |
|  | 苏宁小店 | | | | | |
| 2018 年新开门店 | | 2018 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 华东一区 | 1,032 | 15.05 | 2 | 0.02 | 1,030 | 15.03 |
| 华东二区 | 588 | 7.76 | 3 | 0.10 | 585 | 7.66 |
| 华中地区 | 262 | 3.46 | - | - | 262 | 3.46 |
| 华南地区 | 336 | 4.04 | - | - | 336 | 4.04 |
| 华北地区 | 889 | 13.01 | - | - | 889 | 13.01 |
| 西南地区 | 451 | 6.50 | - | - | 451 | 6.50 |
| 西北地区 | 259 | 4.11 | - | - | 259 | 4.11 |
| 东北地区 | 156 | 2.29 | - | - | 156 | 2.29 |
| 合计 | 3,973 | 56.22 | 5 | 0.12 | 3,968 | 56.10 |
|  | 苏宁易购直营店 | | | | | |
| 2018 年新开门店 | | 2018 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 华东一区 | 155 | 4.59 | 161 | 2.00 | -6 | 2.59 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 华东二区 | 94 | 2.92 | 100 | 1.24 | -6 | 1.68 |
| 华中地区 | 99 | 2.91 | 73 | 1.09 | 26 | 1.82 |
| 华南地区 | 80 | 2.25 | 54 | 0.68 | 26 | 1.57 |
| 华北地区 | 103 | 3.21 | 61 | 0.82 | 42 | 2.39 |
| 西南地区 | 81 | 3.14 | 53 | 0.58 | 28 | 2.56 |
| 西北地区 | 59 | 2.24 | 36 | 0.50 | 23 | 1.74 |
| 东北地区 | 47 | 1.67 | 27 | 0.36 | 20 | 1.31 |
| 合计 | 718 | 22.93 | 565 | 7.27 | 153 | 15.66 |

③ 按市场类型变动情况

单位：家，万平方米

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 家电 3C 家居生活专业店 | | | | | |
| 2018 年新开门店 | | 2018 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 一级市场 | 165 | 25.50 | 17 | 4.57 | 148 | 20.93 |
| 二级市场 | 294 | 36.37 | 15 | 3.34 | 279 | 33.03 |
| 三级市场 | 202 | 24.52 | 35 | 6.34 | 167 | 18.18 |
| 四级市场 | 22 | 1.93 | 10 | 1.05 | 12 | 0.88 |
| 小计 | 683 | 88.32 | 77 | 15.30 | 606 | 73.02 |
|  | 母婴店 | | | | | |
| 2018 年新开门店 | | 2018 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 一级市场 | 34 | 4.52 | - | - | 34 | 4.52 |
| 二级市场 | 48 | 5.73 | 1 | 0.09 | 47 | 5.64 |
| 三级市场 | 24 | 2.52 | 1 | 0.06 | 23 | 2.46 |
| 四级市场 | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | 106 | 12.77 | 2 | 0.15 | 104 | 12.62 |
|  | 超市店 | | | | | |
| 2018 年新开门店 | | 2018 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 一级市场 | 3 | 0.42 | 4 | 0.38 | -1 | 0.04 |
| 二级市场 | - | - | - | - | - | - |
| 三级市场 | - | - | - | - | - | - |
| 四级市场 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 3 | 0.42 | 4 | 0.38 | -1 | 0.04 |
|  | 苏宁小店 | | | | | |
| 2018 年新开门店 | | 2018 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 一级市场 | 3,027 | 41.87 | 5 | 0.12 | 3,022 | 41.75 |
| 二级市场 | 865 | 13.05 | - | - | 865 | 13.05 |
| 三级市场 | 81 | 1.30 | - | - | 81 | 1.30 |
| 四级市场 | - | - | - | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 3,973 | 56.22 | 5 | 0.12 | 3,968 | 56.10 |
|  | 苏宁易购直营店 | | | | | |
| 2018 年新开门店 | | 2018 年关闭门店 | | 净增（+）/净减（-） | |
| 数量 | 面积 | 数量 | 面积 | 数量 | 面积 |
| 一级市场 | 56 | 2.04 | 14 | 0.18 | 42 | 1.86 |
| 二级市场 | 101 | 3.98 | 21 | 0.49 | 80 | 3.49 |
| 三级市场 | 363 | 12.02 | 243 | 3.28 | 120 | 8.74 |
| 四级市场 | 198 | 4.89 | 287 | 3.32 | -89 | 1.57 |
| 合计 | 718 | 22.93 | 565 | 7.27 | 153 | 15.66 |

#### （3）报告期内大陆地区可比门店店效情况

家电 3C 家居生活专业店，报告期内公司进一步调整优化该类店面商品结构，丰富生活电器、家 居生活等商品类目，提高到店客流；互联网化运营能力逐步提升，门店互动性增强，加强数据工具运 用，有效开展精准营销；紧抓旺季促销，有效实施线上线下联动。报告期内，公司家电 3C 家居生活 专业店的可比店面（指 2017 年 1 月 1 日及之前开设的苏宁易购云店、苏宁易购常规店和苏宁易购县 镇店）销售收入同比增长 2.39%，可比店面坪效同比增长 4.72%。

苏宁红孩子母婴店运营逐步成熟，在商品销售的基础上，增加了更多体验以及消费场景，如游乐、 培训教育等，红孩子母婴专业店可比店面（指 2017 年 1 月 1 日及之前开设的店面）销售收入同比增 长 29.78%，可比店面坪效同比增长 12.74%。

苏宁易购直营店深耕三四级市场，丰富商品品类，强化经营质量管控，经营效益显现，报告期内， 可比店面（指 2017 年 1 月 1 日及之前开设的店面）销售收入同比增长 9.35%，可比店面坪效同比增 长 9.11%。

苏宁超市店、苏宁小店仍处于模式探索阶段，暂未有运营成熟店面，故不单独列示店效数据。

表 1 按店面经营业态

单位：元/平方米

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 坪效 | | 销售收入同比变动 |
| 金额 | 同比变动 |
| 家电 3C 家居生活专业店 | 18,684.12 | 4.72% | 2.39% |
| 母婴店 | 10,025.16 | 12.74% | 29.78% |
| 苏宁易购直营店 | 18,298.68 | 9.11% | 9.35% |

注：公司会计核算上均以子公司作为核算单位，门店销售收入为内部管理报表口径，为消费者在门店 完成支付购买的收入统计（不含税），下同；坪效为各业态店面年度销售收入/店面合同约定的使用面积， 下同。

公司进行互联网化升级之后的云店，商品丰富度提高、体验优化，销售提升效果明显，2018 年该 类店面以及此类店面较为集中的一级市场可比店面销售增长远快于其他类型及区域的门店。基于此， 公司将加快一二级市场云店、旗舰店的发展，并强化大店的特色运营，发挥大店效应，提升线下的销 售及利润水平。三四级市场公司将重点加强店面业态的调整，注重商品结构、经营面积的优化，并因 地制宜地加快开设效率更高的苏宁易购直营店或苏宁易购零售云加盟店，提升三四级市场服务能力， 从而提高销售和利润水平。公司母婴店面运营管理日益成熟，游乐、体验、服务等业态功能不断完善， 客户流量及转化有所提升，报告期内坪效有所改善。

表 2 按店面所在市场级别

单位：元/平方米

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 家电 3C 家居生活专业店 | | | 母婴店 | | |
|  | 坪效 | | 销售收入同比变  动 | 坪效 | | 销售收入同比变  动 |
| 金额 | 同比变动 | 金额 | 同比变动 |
| 一级市场 | 26,285.82 | 9.86% | 7.94% | 9,228.05 | 0.04% | 34.16% |
| 二级市场 | 14,177.83 | -2.10% | -4.38% | 12,478.49 | 12.79% | 17.58% |
| 三级市场 | 11,710.07 | -2.75% | -5.30% | 8,707.33 | 39.03% | 44.30% |
| 四级市场 | 13,321.41 | -1.41% | -7.03% | - | - | - |
| 合计 | 18,684.12 | 4.72% | 2.39% | 10,025.16 | 12.74% | 29.78% |

注：报告期内苏宁红孩子母婴店二级市场可比门店数量 8 家，同期为 1 家。

单位：元/平方米

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 苏宁易购直营店 | | |
|  | 坪效 | | 销售收入同比变动 |
| 金额 | 同比变动 |
| 一级市场 | 21,905.43 | 5.39% | 5.39% |
| 二级市场 | 18,299.33 | 12.25% | 12.25% |
| 三级市场 | 18,799.31 | 8.85% | 9.06% |
| 四级市场 | 17,605.56 | 9.20% | 9.53% |
| 合计 | 18,298.68 | 9.11% | 9.35% |

表 3 按店面所在地区

单位：元/平方米

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 家电 3C 家居生活专业店 | | | 母婴店 | | |
| 坪效 | | 销售收入同比变 动 | 坪效 | | 销售收入同比变 动 |
| 金额 | 同比变  动 | 金额 | 同比变动 |
| 华东一区 | 18,544.00 | 2.58% | 0.50% | 10,523.44 | 0.74% | 19.95% |
| 华东二区 | 20,311.21 | 6.07% | 4.44% | 8,014.11 | 12.97% | 42.40% |
| 华中地区 | 14,935.80 | -4.60% | -4.79% | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 华南地区 | 16,918.39 | 8.24% | 3.68% | 9,050.79 | 47.21% | 64.97% |
| 华北地区 | 24,169.81 | 14.89% | 11.56% | - | - | - |
| 西南地区 | 17,951.27 | -0.78% | -0.83% | 9,860.85 | 33.11% | 38.60% |
| 西北地区 | 16,036.43 | 2.46% | -5.35% | - | - | - |
| 东北地区 | 16,211.58 | 1.75% | 0.72% | - | - | - |
| 合计 | 18,684.12 | 4.72% | 2.39% | 10,025.16 | 12.74% | 29.78% |

单位：元/平方米

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 苏宁易购直营店 | | |
| 坪效 | | 销售收入同比变动 |
| 金额 | 同比变动 |
| 华东一区 | 15,832.47 | 4.96% | 4.86% |
| 华东二区 | 17,177.83 | -0.42% | -0.38% |
| 华中地区 | 19,639.01 | 12.40% | 12.40% |
| 华南地区 | 18,973.84 | 7.08% | 8.26% |
| 华北地区 | 17,692.67 | 10.26% | 10.31% |
| 西南地区 | 21,640.08 | 13.70% | 13.60% |
| 西北地区 | 19,716.33 | 20.75% | 20.75% |
| 东北地区 | 20,159.79 | 22.86% | 25.18% |
| 合计 | 18,298.68 | 9.11% | 9.35% |

#### （4）2018 年门店销售规模排名前十名的门店情况

单位：平方米

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 门店名称 | 地址 | 开业日期 | 合同面积 | 经营业 态 | 经营 模式 | 物业权属状态 |
| 1 | 南京新街口店 | 南京市白下区 | 1999/12/28 | 16,490.35 | 家电 3C | 直营 | 租赁物业 |
| 2 | 北京联想桥店 | 北京市海淀区 | 2002/10/1 | 9,950.90 | 家电 3C | 直营 | 租赁物业 |
| 3 | 重庆观音桥步行  街店 | 重庆市江北区 | 2006/10/1 | 13,812.69 | 家电 3C | 直营 | 其他权属状态  （注） |
| 4 | 北京慈云寺桥店 | 北京市朝阳区 | 2015/9/30 | 10,471.00 | 家电 3C | 直营 | 租赁物业 |
| 5 | 上海五角场店 | 上海市杨浦区 | 2010/12/25 | 9,737.14 | 家电 3C | 直营 | 租赁物业 |
| 6 | 成都天府立交店 | 成都市高新区 | 2011/1/22 | 9,342.00 | 家电 3C | 直营 | 租赁物业 |
| 7 | 上海长宁路店 | 上海市长宁区 | 2005/10/1 | 10,582.16 | 家电 3C | 直营 | 租赁物业 |
| 8 | 天津南楼店 | 天津市河西区 | 2003/3/15 | 7,953.89 | 家电 3C | 直营 | 租赁物业 |
| 9 | 南京山西路店 | 南京市鼓楼区 | 2003/3/15 | 12,589.06 | 家电 3C | 直营 | 自有物业 |
| 10 | 上海浦东店 | 上海市浦东区 | 2007/10/1 | 14,678.84 | 家电 3C | 直营 | 其他权属状态  （注） |

注：公司通过实施门店资产创新运作获得长期稳定的店面，包括重庆观音桥步行街店、上海浦东

店。

#### （5）报告期苏宁易购零售云加盟店情况

单位：家

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 分地区 | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 增减数量变化 |
| 华东一区 | 506 | 33 | 473 |
| 华中地区 | 340 | 3 | 337 |
| 西南地区 | 273 | 1 | 272 |
| 华南地区 | 301 | 2 | 299 |
| 华北地区 | 269 | - | 269 |
| 华东二区 | 215 | - | 215 |
| 西北地区 | 81 | - | 81 |
| 东北地区 | 86 | - | 86 |
| 合计 | 2,071 | 39 | 2,032 |

#### （6）自营店面营业收入和加盟店服务收入情况

报告期内公司开设的苏宁易购零售云加盟店、迪亚天天便利店加盟店，公司向加盟商收取加盟费、 品牌及技术服务费收入等，在发展期初，公司为鼓励加盟，在费用政策上给予支持，因此加盟店服务 收入占主营业务收入比例低。

#### 3、线上平台运营

线上，公司在加强基础运营的同时，通过商品品类丰富、营销工具的创新迭代、产业协同等一系 列举措，带来了客户体验的持续提升，实现线上业务快速发展。

线上加快新品类的发展，不断丰富超市、家装百货等商品类目，并注重精细化运营管理；加强关 联推荐，精准营销，有效提升用户复购率；注重社群营销，大力推广苏宁拼购及推客，打造“正品拼 购上苏宁”的购物习惯；强化产业联动，实现生活、文娱、视频等高粘性会员权益的打通；拓展专属 客服、免运费等有较高吸引力的服务权益，进一步扩大消费者的认知，带来付费会员的快速增长。

截至 12 月 31 日公司零售体系注册会员数量 4.07 亿，2018 年 12 月苏宁易购移动端月活跃用户数 同比增长 43.25%，移动端订单数量占线上整体比例达到 94.91%。

2018 年公司实现线上平台商品交易规模为 2,083.54 亿元（含税），同比增长 64.45%，其中自营

商品销售规模 1,497.92 亿元（含税），开放平台商品交易规模 585.62 亿元（含税）。

#### 4、商品经营

智慧零售模式下，公司深度推进智能供应链的建设，全面提升供应链运行效率。一方面，公司通 过数据产品的开放与迭代，不断创新厂商合作模式，提升平台服务能力；另一方面，公司通过对数据

的分析和把握，进一步降低无货率、降低库存、提高周转，打造高效率的供应链运营体系。

3C、大家电方面，加强单品运作的同时，推出以旧换新、节能补贴、送装一体等特色服务，提升 用户体验，促进销售；加强手机、电脑、智能硬件、极物等品类的联动销售；公司还通过对家电、家 具、家装进行全面整合，为用户提供以全屋定制和中央集成为特点的整体解决方案。加强自主产品的 发展，聚焦惠而浦、PPTV、扎努西·伊莱克斯、松桥等核心自主产品的规模突破，并同步发展小 BIU 系列及“BIU+”生态链产品的品牌矩阵。

此外，公司充分发挥 3C、大家电品类供应链管理能力，与大润发、欧尚、卜蜂莲花等商超深度 合作，以及通过零售云加盟店方式，输出公司专业化的商品经营能力。

超市、母婴等大快消类目，加快线下专业店面以及苏宁小店的开设，在线上提供海量商品 SKU 选择的同时，线下店面能够提供一站式的服务体验，并强化品牌认知，提升用户信任感，带动该类商 品的快速增长。同时，公司加快快消品本地化供应链的建设，加快中心仓、前置仓的铺设，实现高效 的供应链管理运作。

开放平台聚焦百货、超市、母婴、家装建材、家居等品类，报告期内该品类上新引入的商户数量 占整体引进新商户的比例 86.01%。

 **物流业务** 苏宁物流继续加大物流基础设施投入，进一步提升物流服务运作效率。截至2018年12月末苏宁物

流及天天快递拥有仓储及相关配套总面积950万平方米，拥有快递网点27,444个，物流网络覆盖全国351 个地级城市、2,858个区县城市。

物流基础设施建设方面，报告期内公司加快物流基地建设，并持续推进物流自动化、智能化作业， 提升物流仓储服务能力。2018年公司完成14个物流基地扩建，新建投入使用6个物流基地，截至2018 年12月公司已在41个城市投入运营50个物流基地，在15个城市有18个物流基地在建、扩建。基于生鲜 类商品的发展需求，公司加快冷链物流建设，报告期内投入使用46个生鲜冷链仓，覆盖179个城市， 有效地提升了生鲜类商品的配送效率。

物流服务能力建设方面，在强化“半日达”、“次日达”、“准时达”这类标准化时效配送产品的开发 及推广基础上，苏宁物流致力于构建即时物流服务体系，在中心仓、前置仓、门店仓全方位的仓储体 系的联合下，匹配即时自提、1小时达、半日达、次日达等服务产品，满足用户不同时效需求。售后 服务推出“如约送”、“延时赔”、“准时取”、“送装一体”、“代客检”、“代客修”等多样化服务，同步在 县镇市场组建集配送、安装、维修、快递一体化的帮客综合服务网点，提升县镇市场物流售后服务能 力，截至2018年末公司筹建成立264个县级综合服务中心。

 **金融业务** 苏宁金融不断强化以O2O融合为特色的金融科技公司的发展定位，聚集核心业务和产品，利用互

联网科技手段，不断提高产品开发和服务能力。 支付业务精耕苏宁生态圈，积极拓展外部客户资源，新增绑卡会员数同比增长69%。供应链金融

业务聚焦苏宁生态圈，全年交易规模同比增长55%。强化金融产品创新能力，进一步丰富苏宁金融产

品，推出跨境支付、消费金融平台、手机租赁、全保修产品等创新产品。苏宁银行聚焦核心业务发展， 总资产较年初增长116%。

在金融科技应用方面，苏宁金融围绕业务运用场景和关键技术，成功落地企业知识图谱、区块链 黑名单、企业风险预警系统，上线区块链+物联网动产质押系统、苏宁智投等前沿创新产品，加快转 型金融科技公司，输出金融科技能力。

8月底，苏宁金服B轮增资扩股募集资金全部到位；12月28日，公司董事会审议通过苏宁金服C轮 增资扩股，未来随着资本金的到位，苏宁金服资本实力将得到增强，通过嫁接战略合作资源及加强优 秀人才队伍建设，提升行业竞争力、巩固行业地位，实现长期、健康发展。

## 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 主要资产 | 重大变化说明 |
|  |  |
| 股权资产 | 截至 2018 年 12 月 31 日长期股权投资余额较期初增长 900.14%，主要由于报告  期内公司投资深圳市恒宁商业发展有限公司、华泰证券股份有限公司、南京合垠 房地产开发有限公司、苏宁深创投-云享仓储物流设施一期基金。 |
|  |
| 固定资产 | 截至 2018 年 12 月 31 日固定资产余额较期初增长 5.75%，未发生重大变化。 |
| 无形资产 | 截至 2018 年 12 月 31 日无形资产余额较期初增长 17.50%，未发生重大变化。 |
| 在建工程 | 截至 2018 年 12 月 31 日在建工程余额较期初增长 305.23%，主要由于报告期内  公司加快物流基地建设。 |
|  |

注：公司资产重大变化情况详见第四节 经营情况讨论与分析 “四、资产及负债状况分析”。

#### 2、主要境外资产情况

单位：千元

、

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产的具体内 容 | 形成原 因 | 截至 2018  年 12 月 31 日净资产 规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产 安全性的 控制措施 | 收益状况 | 境外资产占  公司归属于 上市公司股 东净资产的 比重 | 是否存在重 大减值风险 |
| 日本 LAOX 株  式会社 | 收购 | 2,796,917 | 日本 | 连锁零售 | 不适用 | 7,077,083 | 3.46% | 否 |
| 香港苏宁易购  有限公司 | 收购 | 244,241 | 香港 | 连锁零售 | 不适用 | 3,169,251 | 0.30% | 否 |
| 其他情况说明 | 1、日本 LAOX 株式会社为公司控股子公司，从事免税商品的连锁零售业务，2018 年  度日本市场实现主营业务收入 70.77 亿元；  2、公司在香港地区子公司从事家电 3C 等商品零售、批发业务，2018 年度香港地区实 现主营业务收入 31.69 亿元； 3、公司在美国硅谷设立研究院，主要从事云计算、大数据等 IT 研发业务；  4、公司因开展业务投资、并购，在开曼群岛设立/获取公司包括 Great Elite Limited、 Shiny Lion Limited、Great Universe Limited、City Elite Limited、Granda Magic Limited Great Horizon Limited 等境外子公司，主要从事投资业务。 | | | | | | | |

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 是

零售相关业 **1、苏宁拥有最完整的消费生态，能够有效获得忠诚的用户，形成长期发展的持续动力** 企业发展的核心就是要能够获得忠诚的用户，这样企业的壁垒中期难以打破，长期增长的确定性

才会更强。苏宁拥有零售行业中最完整的消费生态，能够形成忠实的粉丝群体。 线下依托苏宁易购广场、苏宁易购云店、苏宁易购直营店、苏宁小店以及家电 3C 家居生活专业店、

母婴、超市、汽车、苏宁有房等专业店面，以及集团开发的苏宁影院、苏宁体育旗舰店等，对消费需

求形成全面覆盖，满足各种体验型、便利型的购物需求；线上通过苏宁易购（[www.suning.com](http://www.suning.com/)）、苏 宁易购天猫旗舰店为用户提供海量商品选择和极致购物体验。依托集团在文化、体育产业方面的资源， 如视频影视、足球俱乐部、赛事转播版权等，与用户达成精神的共鸣、情感的交流。

苏宁的消费生态能够为消费者构筑快乐、健康的品质生活，生活方式的影响和传导能够激发用户 选择苏宁、了解苏宁、喜欢苏宁，从而成为苏宁的忠诚用户，形成苏宁长期发展的持续动力。

**2、苏宁拥有强大的自营能力，能够有效提升经营附加值，持续增强企业盈利能力** 苏宁是自营能力最强的互联网零售商，坚持在可以产生规模效应的品类和服务方面自营，能够有

效提高经营附加值。 坚持渠道自营管理，把控服务标准，提高品牌美誉度，保障商品和服务提供的同时，为供应商提

供了获取用户成本最低、品牌溢价最强的服务平台，实现渠道附加值；核心商品自营采购，加强商品 研究，形成对每个品类的商品管理能力、客户研究能力、市场推广能力与服务保障能力；基于自身专 业化的商品经营能力，对外输出，在加大差异化采购能力、缩短供应链层级、降低供应链成本的基础 上，保证了产品经营的附加值；核心物流环节自营，不仅有效控制企业运营成本，同时提升用户体验。 通过对外开放，为供应商提供流通效率最高的服务平台，凸显企业物流价值。

围绕渠道、商品、物流，不断加大投入，在开放的基础上形成苏宁自身的能力，提升经营附加值， 持续增强企业盈利能力。

**3、苏宁拥有零售行业中最佳的技术应用，为智慧零售创新发展提供核心竞争能力** 技术是公司智慧零售创新发展的核心支撑，是企业参与市场竞争的决定性力量，在智慧零售生态

体系中，科技就是核心驱动力，是推动企业发展的基石。 苏宁始终坚持“科技苏宁、智慧服务”的战略方向，通过持续加强社会原生技术与苏宁丰富零售实

践的结合，量身打造各类智慧零售产品。基于精准营销，公司研发“千里传音”、“金矿”、“A+联盟平

台”等大数据会员营销系统；围绕 O2O 场景建设，公司研发“苏宁 V 购”、“微服务”、“连锁店报名系 统”、“通用竞赛营销系统”、“第一现场&门店短视频”、“门店直播”、“身边苏宁”等互联网工具；推出“线 下预售”、“盈客”、“云 POS”等线下营销产品，以及为线下全业态提供业务支持与经营指导的手持工作 平台“店+”等工具。公司将不断做强苏宁智慧零售 CPU，真正打造出能够支撑智慧零售创新发展的核 心能力。

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

报告期内公司继续围绕场景互联网、智能供应链，坚定推进实施智慧零售战略。加快全渠道布局、 尤其是低线市场以及社区市场布局，并强化数据运营，提升购物体验；进一步丰富商品品类，优化供 应链，提升运作效率；加强物流基础设施建设，提升物流运营效率；金融业务强化科技建设，提升风 控、产品创新能力。

报告期内公司销售规模实现较快增长，2018 年公司实现营业收入 2,449.57 亿元，同比增长 30.35%。 整体来看，2018 年公司商品销售规模（含税，区域上涵盖中国大陆、香港及日本市场，包括线上线下 自营及开放平台，以及提供物流、金融、售后等服务，下同）为 3,367.57 亿元，同比增长 38.39%， 其中中国大陆地区实现商品销售规模同比增长 38.04%。2018 年公司实现线上平台商品交易规模为 2,083.54 亿元（含税），同比增长 64.45%，其中自营商品销售规模 1,497.92 亿元（含税），同比增长

53.70%；开放平台商品交易规模 585.62 亿元（含税），同比增长 100.31%。 报告期内，公司有效实施商品价格管控提高日销毛利，推进商品结构调整，持续优化商品供应链，

加强单品运作，改善毛利水平。开放平台、物流、金融业务方面的增值服务收入增加，有助于毛利提 升。综合来看，公司综合毛利率较同期增加 0.91%。

运营费用方面，一方面公司加强了在开发、IT、新品类运营等方面的人员储备，以及第三期员工 持股计划计提管理费用摊销影响，人员费用率有所上升；此外为拉动销售，广告促销投入加大；另一 方面，由于公司全渠道经营模式所具备的规模效应，在收入较快增长的同时，租金、装修、水电、折 旧等固定费用率有所下降，报告期内公司运营费用率略有增长，但总体保持稳定。由于公司零售业务 快速增长，对经营性资金需求增加，同时供应链融资、消费金融业务发展加快，带来了公司银行借款 规模的增加，以及报告期内发行公司债计提利息，使得报告期内公司财务费用率同比有所增加。整体 来看，公司总费用率较同期增加 0.47%。

报告期内公司完成阿里巴巴股份出售，实施完成物流地产基金收购公司 5 家物流项目公司 100% 股权，对华泰证券投资的会计核算方法调整，以及投资大连万达商业管理集团股份有限公司、 SENSETIME GROUP INC.（商汤科技）计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，其 报告期内公允价值变动对利润有所影响。

综上所述，报告期内公司实现营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润分别为 136.59

亿元、139.45 亿元、133.28 亿元，同比增长 235.09%、221.91%、216.38%。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露

要求

具体内容详见“第三节 公司业务概要”及“第四节 经营情况讨论与分析”相关章节。

## 二、主营业务分析

#### 1、概述

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 | 增减率（%） |
| 营业收入 | 244,956,573 | 187,927,764 | 30.35% |
| 营业成本 | 208,216,606 | 161,431,791 | 28.98% |
| 销售费用 | 26,066,677 | 20,635,780 | 26.32% |
| 管理费用 | 5,200,684 | 3,613,082 | 43.94% |
| 研发费用 | 2,261,875 | 1,250,968 | 80.81% |
| 财务费用 | 1,234,626 | 306,467 | 302.86% |
| 营业利润 | 13,658,550 | 4,076,096 | 235.09% |
| 利润总额 | 13,945,455 | 4,332,041 | 221.91% |
| 净利润 | 12,642,548 | 4,049,538 | 212.20% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 13,327,559 | 4,212,516 | 216.38% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,874,467 | -6,605,293 | -110.05% |

注：财政部在 2018 年 6 月 15 日发布《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

（财会（2018）15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据前述规定，公司于上述文件规定的起 始日开始执行上述企业会计准则，具体内容详见公司 2018-110 号《关于会计政策变更的公告》。

**（1）营业收入变化情况** 报告期内公司继续围绕场景互联网、智能供应链，坚定推进实施智慧零售战略。加快全渠道布局、

尤其是低线市场以及社区市场布局，并强化数据运营，提升购物体验；进一步丰富商品品类，优化供

应链，提升运作效率；加强物流基础设施建设，提升物流运营效率；金融业务强化科技建设，提升风 控、产品创新能力。2018 年公司实现营业收入 2,449.57 亿元，同比增长 30.35%。

#### （2）毛利率变化情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 增减变化 |
| 主营业务毛利率 | 13.93% | 13.08% | 0.85% |
| 其他业务毛利率 | 1.31% | 1.25% | 0.06% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 增减变化 |
| 综合毛利率 | 15.24% | 14.33% | 0.91% |

报告期内，公司有效实施商品价格管控提高日销毛利，推进商品结构调整，持续优化商品供应链， 加强单品运作改善毛利水平。开放平台、物流、金融业务方面的增值服务收入增加，有助于毛利提升。 综合来看，公司综合毛利率较同期增加 0.91%。

#### （3）三项费用率变化情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 增减变化 |
| 销售费用率 | 10.81% | 11.15% | -0.34% |
| 管理费用率 | 2.16% | 1.95% | 0.21% |
| 研发费用率 | 0.94% | 0.68% | 0.26% |
| 运营费用率 | 13.91% | 13.78% | 0.13% |
| 财务费用率 | 0.51% | 0.17% | 0.34% |
| 总费用率 | 14.42% | 13.95% | 0.47% |

运营费用方面，一方面公司加强了在开发、IT、新品类运营等方面的人员储备，以及第三期员工 持股计划计提管理费用摊销影响，人员费用率有所上升；此外为拉动销售，广告促销投入加大；另一 方面，由于公司全渠道经营模式所具备的规模效应，在收入较快增长的同时，租金、装修、水电、折 旧等固定费用率有所下降，报告期内公司运营费用率略有增长，但总体保持稳定。由于公司零售业务 快速增长，对经营性资金需求增加，同时供应链融资、消费金融业务发展加快，带来了公司银行借款 规模的增加，以及报告期内发行公司债计提利息，使得报告期内公司财务费用率同比有所增加。整体 来看，公司总费用率较同期增加 0.47%。

#### （4）归属于上市公司股东的净利润变化情况

报告期内公司完成阿里巴巴股份出售，实施完成物流地产基金收购公司 5 家物流项目公司 100% 股权，对华泰证券投资的会计核算方法调整，以及投资大连万达商业管理集团股份有限公司、 SENSETIME GROUP INC.（商汤科技）计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，其 报告期内公允价值变动对利润有所影响。

综上所述，报告期内公司实现营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润分别为 136.59

亿元、139.45 亿元、133.28 亿元，同比增长 235.09%、221.91%、216.38%。

#### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | | | 2017 年 | |  |
|  | 同比增减 |
| 金额 | | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 |
|  |  |
| 营业收入合计 | 244,956,573 | | 100% | 187,927,764 | 100% | 30.35% |
| 主营业务收入 | 241,107,814 | | 98.43% | 185,015,713 | 98.45% | 30.32% |
| 其他业务收入 | 3,848,759 | | 1.57% | 2,912,051 | 1.55% | 32.17% |
| 主营业务分行业 | | | | | | |
| 零售业（注 1） | 232,665,535 | | 94.98% | 178,390,975 | 94.93% | 30.42% |
| 服务及其他 | 8,442,279 | | 3.45% | 6,624,738 | 3.52% | 27.44% |
| 主营业务分产品 | | | | | | |
| 通讯产品 | 64,378,973 | | 26.28% | 49,129,416 | 26.14% | 31.04% |
| 小家电等产品（注 2 | ） | 57,038,416 | 23.29% | 33,858,953 | 18.02% | 68.46% |
| 数码及 IT 产品 | 30,359,336 | | 12.39% | 25,108,015 | 13.36% | 20.91% |
| 冰箱、洗衣机 | 28,458,065 | | 11.62% | 25,662,263 | 13.66% | 10.89% |
| 空调产品 | 26,454,543 | | 10.80% | 20,388,154 | 10.85% | 29.75% |
| 黑电产品 | 25,976,202 | | 10.60% | 24,244,174 | 12.90% | 7.14% |
| 物流服务 | 2,801,347 | | 1.14% | 1,989,253 | 1.06% | 40.82% |
| 金融服务 | 2,572,412 | | 1.05% | 1,425,639 | 0.76% | 80.44% |
| 安装维修业务 | 1,585,124 | | 0.65% | 1,296,713 | 0.69% | 22.24% |
| 其他收入（注 3） | 1,483,396 | | 0.61% | 1,913,133 | 1.01% | -22.46% |
| 主营业务分地区 | | | | | | |
| 华东一区 | 71,569,992 | | 29.22% | 52,731,851 | 28.06% | 35.72% |
| 华东二区 | 38,286,427 | | 15.63% | 28,856,832 | 15.36% | 32.68% |
| 华北地区 | 36,782,830 | | 15.02% | 30,628,113 | 16.30% | 20.09% |
| 华南地区 | 28,051,718 | | 11.45% | 20,931,810 | 11.14% | 34.01% |
| 西南地区 | 22,119,852 | | 9.03% | 17,697,067 | 9.42% | 24.99% |
| 华中地区 | 15,735,245 | | 6.42% | 12,602,733 | 6.71% | 24.86% |
| 西北地区 | 9,201,468 | | 3.76% | 7,731,210 | 4.10% | 19.02% |
| 东北地区 | 9,113,948 | | 3.72% | 7,253,990 | 3.86% | 25.64% |
| 日本地区 | 7,077,083 | | 2.89% | 3,870,588 | 2.06% | 82.84% |
| 香港地区 | 3,169,251 | | 1.29% | 2,711,519 | 1.44% | 16.88% |

注：1、报告期内公司向关联方销售商品，以及提供服务实现营业收入 1,138,631 千元。

2、小家电等产品包括小家电、红孩子母婴及美妆、家居食品和其他日用百货类产品等。

3、其他收入主要包括开放平台服务收入、自建店配套物业销售收入等。

 分产品来看

 3C 产品 通讯品类，报告期内公司通过新品首销、单品包销、爆款打造等商品运营方式，进一步提升市场

份额；依托于苏宁易购直营店以及零售云加盟店，加快下沉三四级市场，推进低线市场的覆盖，3C 品类继续保持较快增长，毛利率也有一定改善。与此同时公司抓住市场机会，加快智能产品的布局， 进一步丰富产品类目。

 传统家电 公司紧抓消费、产品升级的趋势，充分发挥双线融合的渠道优势，加大与品牌商的战略合作，一

二级市场主推高端型号及智能机型，并强化家电整体解决方案产品的专业经营能力，三四级市场进一 步下沉渠道，完善配送体系建设。公司继续巩固家电产品供应链建设，升级线下渠道，拓展商超渠道， 充分发挥苏宁的服务优势，持续推广“节能补贴”、“送装一体”、“以旧换新”等特色服务，差异化经营， 促进家电产品销售提升并改善毛利。

 生活、母婴、百货日用等产品 受房地产市场影响，厨卫产品销售表现较弱。报告期内，公司加强了生活、母婴、百货日用等产

品的运营，持续丰富商品类目，完善商品仓储布局，加快中心仓、前置仓的铺设，实现高效的供应链 管理运作，同时，公司加快线下专业店面以及苏宁小店的开设，在线上提供海量商品 SKU 选择的同 时，线下店面能够提供一站式的服务体验，并强化品牌认知，提升用户信任感，带动该类商品的快速 增长。

该类商品具有极强的用户粘性，是公司品类发展的核心支撑和流量来源，公司将通过自营与开放 模式，在完善 O2O 运营能力以及本地化物流网络建设的基础上快速推进该类目的发展。

 服务及其他 公司供应链金融业务、物流社会化业务发展迅速，带来收入的快速增长。为有效拓展市场，公司

在网络建设及自动化设备等方面进行了前瞻性的投入，并且物流服务价格保持一定的竞争优势，在收 入保较快增长的同时，毛利率有一定的下滑。物流作为公司智慧零售的基础设施及对外赋能的重要方 面，对公司长期的运营效率及盈利能力提升有着重要意义，公司将坚定的予以投入，丰富服务产品内 容，提高能力，强化其市场竞争能力。

其他业务收入方面，报告期内公司线上平台销售规模提升，带来佣金、广告服务收入的提升，由 于自建店配套物业销售同比减少，带来其他收入同比有所下降。

 分地区来看

报告期内公司在各地区销售保持快速增长。报告期内 LAOX 立足本地零售市场份额，改善商品结

构，通过并购加强食品、日杂、家纺等非电器类商品领域的供应链能力，带来销售收入的快速增长。

**（2）占公司营业收入 10%以上的行业、产品或地区情况** 公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上  年同期增减 | 营业成本比上  年同期增减 | 毛利率比上  年同期增减 |
| 分行业 | | | | | | |
| 零售业 | 232,665,535 | 201,719,080 | 13.30% | 30.42% | 28.78% | 1.11% |
| 分产品 | | | | | | |
| 通讯产品 | 64,378,973 | 60,568,942 | 5.92% | 31.04% | 30.07% | 0.71% |
| 小家电等产品 | 57,038,416 | 45,942,684 | 19.45% | 68.46% | 67.36% | 0.52% |
| 数码及 IT 产品 | 30,359,336 | 29,278,797 | 3.56% | 20.91% | 20.11% | 0.64% |
| 冰箱、洗衣机 | 28,458,065 | 22,787,932 | 19.92% | 10.89% | 9.21% | 1.23% |
| 空调产品 | 26,454,543 | 21,766,818 | 17.72% | 29.75% | 27.48% | 1.47% |
| 黑电产品 | 25,976,202 | 21,373,907 | 17.72% | 7.14% | 5.28% | 1.46% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东一区 | 71,569,992 | 62,116,011 | 13.21% | 35.72% | 32.68% | 1.99% |
| 华东二区 | 38,286,427 | 34,012,276 | 11.16% | 32.68% | 33.57% | -0.60% |
| 华北地区 | 36,782,830 | 32,141,793 | 12.62% | 20.09% | 18.21% | 1.40% |
| 华南地区 | 28,051,718 | 24,079,391 | 14.16% | 34.01% | 32.31% | 1.11% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的 主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

#### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
| 零售业 | 销售量 | 千元 | 232,665,535 | 178,390,975 | 30.42% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明 参见本节“一、概述”。

#### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### （5）营业成本构成

产品分类

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本  比重 | 金额 | 占营业成本  比重 |
| 通讯产品 | / | 60,568,942 | 29.09% | 46,568,127 | 28.85% | 30.07% |
| 小家电等产品 | / | 45,942,684 | 22.07% | 27,451,030 | 17.00% | 67.36% |
| 数码及 IT 产品 | / | 29,278,797 | 14.06% | 24,376,073 | 15.10% | 20.11% |
| 冰箱、洗衣机 | / | 22,787,932 | 10.94% | 20,865,312 | 12.92% | 9.21% |
| 空调产品 | / | 21,766,818 | 10.45% | 17,074,862 | 10.58% | 27.48% |
| 黑电产品 | / | 21,373,907 | 10.27% | 20,302,526 | 12.58% | 5.28% |
| 物流服务 | / | 3,611,592 | 1.74% | 1,715,715 | 1.06% | 110.50% |
| 金融服务 | / | 530,711 | 0.25% | 270,266 | 0.16% | 96.37% |
| 安装维修业务 | / | 1,249,012 | 0.60% | 1,093,911 | 0.68% | 14.18% |
| 其他成本 | / | 422,990 | 0.20% | 1,105,923 | 0.69% | -61.75% |
| 合计 | / | 207,533,385 | 99.67% | 160,823,745 | 99.62% | 29.04% |

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

报告期内，公司新纳入合并范围为新设立子公司 120 家、日本 LAOX 新设子公司 4 家、投资取得 子公司 3 家；注销子公司 13 家；处置子公司 7 家。

2017 年度，公司新纳入合并范围为新设立子公司 54 家、日本 LAOX 新设子公司 4 家、投资取得

子公司 5 家；注销子公司 8 家。

#### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

**（8）主要销售客户和主要供应商情况** 公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（千元） | 2,283,779 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 0.94% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0 |

公司前 5 大客户资料

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额 | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 客户 1 | 1,211,237 | 0.50% |
| 2 | 客户 2 | 566,052 | 0.23% |
| 3 | 客户 3 | 209,094 | 0.09% |
| 4 | 客户 4 | 174,511 | 0.07% |
| 5 | 客户 5 | 122,885 | 0.05% |
| 合计 | -- | 2,283,779 | 0.94% |

主要客户其他情况说明 公司与前五名客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上股东、实际

控制人和其他关联方在上述客户中不直接或者间接拥有权益等。 公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（千元） | 87,624,104 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 41.43% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0 |

公司前 5 名供应商资料

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额 | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 品牌 1 | 51,199,224 | 24.21% |
| 2 | 品牌 2 | 12,865,622 | 6.08% |
| 3 | 品牌 3 | 10,762,694 | 5.09% |
| 4 | 品牌 4 | 6,876,712 | 3.25% |
| 5 | 品牌 5 | 5,919,852 | 2.80% |
| 合计 | -- | 87,624,104 | 41.43% |

主要供应商其他情况说明 公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上股东、实

际控制人和其他关联方在上述供应商中不直接或者间接拥有权益等。

#### 3、费用

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | | 2017 年 | |  | 费用占比同 比增减 |
| 金额 | 占主营业务收 入比例 | 金额 | 占主营业务收 入比例 | 同比增减 |
| 销售费用 | 26,066,677 | 10.81% | 20,635,780 | 11.15% | 26.32% | -0.34% |
| 管理费用 | 5,200,684 | 2.16% | 3,613,082 | 1.95% | 43.94% | 0.21% |
| 研发费用 | 2,261,875 | 0.94% | 1,250,968 | 0.68% | 80.81% | 0.26% |
| 财务费用 | 1,234,626 | 0.51% | 306,467 | 0.17% | 302.86% | 0.34% |
| 销售费用、管理费用和研发费用明细 | | | | | | |
| 人员费用 | 11,522,777 | 4.78% | 7,848,487 | 4.24% | 46.82% | 0.54% |
| 广告促销费 | 6,741,701 | 2.80% | 4,662,033 | 2.52% | 44.61% | 0.28% |
| 租赁费用 | 5,839,755 | 2.42% | 5,403,495 | 2.92% | 8.07% | -0.50% |
| 其他费用 | 4,520,196 | 1.87% | 3,416,617 | 1.85% | 32.30% | 0.02% |
| 物流费用 | 3,395,580 | 1.41% | 2,847,183 | 1.54% | 19.26% | -0.13% |
| 水电费 | 818,647 | 0.34% | 666,406 | 0.36% | 22.85% | -0.02% |
| 装潢费 | 690,580 | 0.29% | 655,609 | 0.35% | 5.33% | -0.06% |
| 合计 | 33,529,236 | 13.91% | 25,499,830 | 13.78% | 31.49% | 0.13% |

注：物流费用包括公司物流外租仓储及配送费用

（1）报告期内公司公司运营费用率略有增长，但总体保持稳定，主要费率变动分析如下：

① 人员费用率变动的主要原因 报告期内公司加强了在开发、IT、新品类运营等方面的人员储备，以及第三期员工持股计划计提

管理费用摊销影响，人员费用率有所上升。

② 广告促销费率变动的主要原因 报告期内公司加强了线上业务的广告促销投入，尤其在移动端、新品类推广上加大了投入，成效

显著，销售、会员获取均增长较快。

③ 租赁费率变动的主要原因 报告期内公司优化店面结构，注重店面经营效益考核，通过门店精细化、数据化运营，可比店面

收入实现增长，带来租赁费率同比有所下降。

④ 其他费用率变动的主要原因 报告期内伴随公司销售收入的增长，资产运营效率提升，由此带来其他费率保持稳定。

⑤ 物流费率变动的主要原因 报告期内公司配套新品类发展及渠道下沉的仓储配送网络建设日益完善，且苏宁仓配网络与天天

快递在骨干网络、信息系统、管理模式、末端网点等方面进一步优化整合，物流运营效率提升，费用

得到有效管控，物流费率较去年同期有所下降。

⑥ 装潢费率、水电费率变动的主要原因 报告期内公司全渠道经营模式所具备的规模效应，在收入较快增长的同时，使得装潢费率、水电

费率较去年同期有所下降。

（2）由于公司零售业务快速增长，对经营性资金需求增加，同时供应链融资、消费金融业务发 展加快，带来了公司银行借款规模的增加，以及报告期内发行公司债计提利息，使得报告期内公司财 务费用率同比有所增加。

#### 4、研发投入

公司持续加速零售基础能力建设，在 IT 建设上予以持续投入，聚焦用户需求的深层次满足、全 流程用户体验优化、供应链运作效率提升、全场景运营能力落地以及企业内部组织效率的提升。报告 期内，公司研发投入情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 | 2017 年 | 变动比例 |
| 研发人员数量（人） | 8,297 | 5,438 | 52.57% |
| 研发人员数量占比 | 6.36% | 7.51% | -1.15% |
| 研发投入金额（千元） | 2,898,734 | 1,819,177 | 59.34% |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.18% | 0.97% | 0.21% |
| 研发投入资本化的金额（千元） | 224,146 | 5,519 | 3961.35% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 7.73% | 0.30% | 7.43% |

注：研发投入统计范围主要为公司 IT 人员薪资以及 IT 相关硬件投入等。 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明 报告期内围绕核心能力提升，公司加大了资本化相关的研发投入。

#### 5、现金流

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 286,410,103 | 221,629,756 | 29.23% |
| 经营活动现金流出小计 | 300,284,570 | 228,235,049 | 31.57% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,874,467 | -6,605,293 | -110.05% |
| 投资活动现金流入小计 | 226,496,142 | 222,756,228 | 1.68% |
| 投资活动现金流出小计 | 229,506,306 | 209,318,755 | 9.64% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,010,164 | 13,437,473 | -122.40% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
| 筹资活动现金流入小计 | 63,759,583 | 16,919,742 | 276.84% |
| 筹资活动现金流出小计 | 41,225,508 | 17,830,252 | 131.21% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 22,534,075 | -910,510 | 2574.88% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 6,665,843 | 5,653,300 | 17.91% |

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 110.05%。一方面，由于报告期内公司金融 业务发展迅速，小贷、保理业务发放贷款规模增加较快，该类业务带来经营活动产生的现金流净流出 85.60 亿元；另一方面，公司充分利用资金优势，加强对供应商的支持，以强化零供合作；此外公司 积极拓展销售渠道，加大了对公销售，应收款项规模有所增加。公司将进一步强化运营资金管理，不 断优化支付结算方式及周期，提高资金周转效率。

报告期内公司结合业务发展规划，开展对外股权投资活动，使得报告期内公司投资活动产生的现 金流量净额较同期减少 122.40%。

基于公司零售主业的快速发展，以及在物流网络、IT 技术等方面的持续投入，运营资金需求有所 增加，报告期内公司及下属子公司通过发行公司债、银行融资等方式，获取资金加大对业务发展支持。 此外，报告期内公司下属子公司苏宁金服实施战略引资，募集资金到位，使得报告期内公司筹资活动 现金流量净额同比增长 2,574.88%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明： 一方面，主要由于报告期内公司金融业务发展迅速，小额贷款、保理业务发放贷款规模增加较快，

带来经营活动产生的现金流出；另一方面，报告期内公司投资收益带来的净利润占比大。

## 三、非主营业务分析

单位：千元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
| 投资收益 | 13,990,648 | 100.32% | 主要由于公司出售了阿里  巴巴股份，以及公司及子 公司开展投资理财。 | 基于现金管理而产生的  投资收益具有可续性。公 司将进一步加强现金管 理，开展投资理财以提高 资金收益，对投资收益产 生积极的影响。 |
|  |
| 公 允 价 值 变 动 损  益 | 292,479 | 2.10% | 主要为权益工具投资对应  的公允价值变动产生。 | 否 |
| 资产减值 | 2,059,468 | 14.77% | 主要为公司发放贷款及垫  款、商誉、以及存货等对 应计提的资产减值准备。 | 是，公司商品、金融业务  等按照准则要求计提资 产减值。 |
|  |
| 其他收益 | 386,256 | 2.77% | 主要为政府补助。 | 否 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
| 营业外收入 | 505,693 | 3.63% | 主要为并购业务带来的负  商誉，政府补助。 | 否 |
|  |
| 营业外支出 | 218,788 | 1.57% | 主要为罚款、赔款及违约  金。 | 否 |
|  |

## 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产  比例 | 金额 | 占总资产  比例 |
| 货币资金 | 48,041,523 | 24.08% | 34,029,684 | 21.64% | 2.44% | 主要由于报告期内公司出售阿里巴巴股份带来的货币资金 |
| 以公允价值计量且其变  动计入当期损益的金融 资产-短期 | 15,720,394 | 7.88% | 2,789,778 | 1.77% | 6.11% | 主要由于公司理财产品规模增加，以及投资万达商业、  SENSETIME GROUP INC.股权、认购易居企业控股 H 股股 票 |
| 应收票据及应收账款 | 6,680,690 | 3.35% | 2,408,213 | 1.53% | 1.82% | 主要由于公司对公销售规模以及售后服务收入增加，带来应  收款项的增长，以及子公司 LAOX 将 L Capital TOKYO 株 式会社纳入合并范围 |
| 预付款项 | 17,468,711 | 8.76% | 8,667,711 | 5.51% | 3.25% | 主要由于公司积极备货，为锁定部分畅销商品货源，公司加  大了对供应商支持 |
| 其他应收款 | 2,874,535 | 1.44% | 7,233,422 | 4.60% | -3.16% | 主要由于保本保收益理财产品的赎回 |
| 发放贷款及垫款-短期 | 13,756,663 | 6.90% | 7,495,804 | 4.77% | 2.13% | 主要由于公司小贷、保理业务放款规模增加 |
| 发放贷款及垫款-长期 | 4,548,598 | 2.28% | 2,932,309 | 1.86% | 0.42% |
| 可供出售金融资产 | 6,937,380 | 3.48% | 31,462,535 | 20.00% | -16.52% | 主要由于公司出售阿里巴巴股份 |
| 长期股权投资 | 17,674,550 | 8.86% | 1,767,204 | 1.12% | 7.74% | 主要由于报告期内公司投资深圳市恒宁商业发展有限公司、  华泰证券股份有限公司、南京合垠房地产开发有限公司、苏 宁深创投-云享仓储物流设施一期基金 |
| 在建工程 | 2,063,323 | 1.03% | 509,170 | 0.32% | 0.71% | 主要由于报告期内公司加快物流基地建设 |
| 长期待摊费用 | 1,851,839 | 0.93% | 1,062,109 | 0.68% | 0.25% | 主要由于报告期内公司新开苏宁小店带来装修投入的增加 |
| 其他非流动资产 | 121,447 | 0.06% | 203,620 | 0.13% | -0.07% | 主要由于报告期内公司预付工程项目设备款结转入在建工  程 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产  比例 | 金额 | 占总资产  比例 |
| 短期借款 | 24,314,183 | 12.19% | 8,686,332 | 5.52% | 6.67% | 为阶段性的旺季备货，以及满足供应链融资以及消费信贷业  务的需求，公司及子公司短期借款增加 |
| 预收款项 | 1,966,192 | 0.99% | 1,491,990 | 0.95% | 0.04% | 主要由于客户预付款、付费会员的增加 |
| 应付职工薪酬 | 1,329,604 | 0.67% | 837,261 | 0.53% | 0.14% | 主要由于报告期内公司在开发、IT、新业务等领域人员规模  增加 |
| 应交税费 | 2,085,856 | 1.05% | 914,542 | 0.58% | 0.47% | 主要由于公司应交所得税增加 |
| 一年内到期的非流动负  债 | 3,536,432 | 1.77% | 226,541 | 0.14% | 1.63% | 主要由于公司 13 苏宁债将在一年内到期，由应付债券转入 |
| 其他流动负债 | 823,451 | 0.41% | 1,217,692 | 0.77% | -0.36% | 主要由于报告期内公司预提房屋租金有所减少 |
| 长期借款 | 4,813,747 | 2.41% | 2,853,668 | 1.81% | 0.60% | 公司为盘活资产，提高资金使用效率，报告期内将投资购买  的股份实施了抵押融资 |
| 应付债券 | 9,974,683 | 5.00% | 3,499,995 | 2.23% | 2.77% | 报告期内公司累计发行 100 亿元公司债券 |
| 长期应付职工薪酬 | 134,133 | 0.07% | 44,014 | 0.03% | 0.04% | 主要由于子公司 LAOX 优化薪酬福利机制 |
| 递延所得税负债 | 394,722 | 0.20% | 730,780 | 0.46% | -0.26% | 主要由于报告期内公司同一纳税主体递延所得税资产和递  延所得税负债抵消数增加，带来递延负债的减少 |
| 其他综合收益 | 299,958 | 0.15% | 12,045,696 | 7.66% | -7.51% | 主要由于报告期内公司出售阿里巴巴股份，该部分股份公允  价值较成本的增加值由其他综合收益转出至投资收益 |
| 一般风险准备 | 341,018 | 0.17% | 259,480 | 0.16% | 0.01% | 主要由于报告期内公司金融业务的小贷、保理业务规模扩  大，计提一般风险准备金增长 |
| 未分配利润 | 32,169,894 | 16.13% | 20,033,989 | 12.74% | 3.39% | 主要由于公司净利润增加 |

报告期内，公司偿债能力和各项资产运营能力财务指标列示及分析

（1）主要债权债务关系

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 增减变动 |
| 短期借款 | 24,314,183 | 8,686,332 | 179.91% |
| 长期借款 | 4,813,747 | 2,853,668 | 68.69% |
| 应付债券 | 9,974,683 | 3,499,995 | 184.99% |
| 应付票据余额 | 27,235,403 | 27,356,717 | -0.44% |
| 应付票据周转天数（天） | 47.35 | 59.50 | -12.15 |
| 应付账款余额 | 19,835,614 | 13,095,182 | 51.47% |
| 应付账款周转天数（天） | 28.56 | 28.64 | -0.08 |
| 应收账款余额 | 5,415,147 | 2,389,180 | 126.65% |

报告期内，由于公司经营业务发展需求，公司及子公司增加银行借款，公司完成 100 亿元公司债 券发行，带来短期借款余额、应付债券余额较期初有所增加。

为建立良好的零供关系，公司加强供应链融资业务的开展，支付方式多样化，应付款项周转天数 加快。

（2）偿债能力分析

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 增减变动 |
| 流动比率 | 1.41 | 1.37 | 0.04 |
| 速动比率 | 1.12 | 0.97 | 0.15 |
| 资产负债率 | 55.78% | 46.83% | 8.95% |

报告期内公司借款规模增加，以及发行债券，带来公司资产负债率有所上升，但仍保持合理水平。

（3）资产运营能力分析

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 | 增减变动 |
| 应收账款周转天数 | 5.83 | 3.40 | 2.43 |
| 存货周转天数（注） | 34.81 | 34.89 | -0.08 |
| 流动资产周转天数 | 163.92 | 165.60 | -1.68 |
| 总资产周转天数 | 266.33 | 286.46 | -20.13 |

注：存货周转天数为库存商品的周转天数，不包括公司自建店建设中形成的开发成本。

报告期内公司对公销售规模以及售后服务收入增加，以及子公司 LAOX 将 L Capital TOKYO 株式 会社纳入合并范围，带来应收款项的增长。

由于报告期内公司业务保持快速发展，收入实现较快增长，带来存货、流动资产以及总资产的周 转天数有所下降。

38



苏宁易购集团股份有限公司 2018 年年度报告全文

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变 动损益 | 计入权益的累计公允 价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
| 金融资产 | | | | | | | |
| 1、以公允价值计  量 且 其 变 动 计 入 当 期 损 益 的 金 融 资产（不含衍生金 融资产） | 2,838,695 | 245,375 | 340,970 | - | 50,590,354 | -38,295,000 | 15,720,394 |
| 2、衍生金融资产 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3、可供出售金融  资产 | 34,581,219 | - | -13,146,095 | -25,000 | 141,369,556 | -155,303,737 | 7,475,943 |
| 金融资产小计 | 37,419,914 | 245,375 | -12,805,125 | -25,000 | 191,959,910 | -193,598,737 | 23,196,337 |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - |
|  | | | | | | | |
| 上述合计 | 37,419,914 | 245,375 | -12,805,125 | -25,000 | 191,959,910 | -193,598,737 | 23,196,337 |
| 金融负债 | 51,855 | -46,504 | - | - | - | - | 5,351 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

39



#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

（1）为加强公司与运营商的战略合作关系，公司第六届董事会第五次会议审议、2017 年第四次 临时股东大会决议通过《关于认购中国联合网络通信股份有限公司定向增发股份暨关联交易的议案》 等议案内容。公司与中国联合网络通信股份有限公司（以下简称“中国联通”）签署了《附条件生效的 股份认购协议》，公司出资人民币 40 亿元认购中国联通非公开定向发行 A 股股份 585,651,537 股，占 其发行后总股本的 1.94%。

该部分股份为公司相关融资安排提供增信，于 2017 年 11 月 10 日向中国证券登记结算有限责任 公司办理完成质押手续。

（2）为推动公司与华泰证券的战略业务合作，公司第六届董事会第二十四次会议审议通过《关 于确认公司与关联方参与认购华泰证券股份有限公司非公开发行股票事项的议案》。公司与华泰证券 股份有限公司（以下简称“华泰证券”）签署了《华泰证券股份有限公司非公开发行 A 股股票募集资金 股份认购协议》，公司以现金方式认购华泰证券非公开发行的股票 260,536,398 股，公司认购股款的对 价为人民币 34 亿元，占华泰证券发行后总股本比例 3.16%。

其中公司将持有的华泰证券 258,000,000 股用于开展质押融资，于 2018 年 9 月 17 日向中国证券 登记结算有限责任公司办理完成质押手续。

## 五、投资状况分析

#### 1、总体情况

单位：亿元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（注） | 上年同期投资额 | 变动幅度（%） |
| 267.21 | 85.30 | 213.26% |

（1）报告期内，公司投资设立从事家电零售、母婴用品、仓储运输等业务子公司 120 家，合计

投入实收资本 310,050 千元。

（2）报告期内，公司及境内子公司对外投资情况：

① 公司及子公司苏宁金融服务（上海）有限公司（以下简称“苏宁金服”）、公司关联方苏宁润 东股权投资管理有限公司与北京伊电园网络科技有限公司（以下简称“北京伊电园”）及其他股东签署

《增资协议》，北京伊电园是一家硬件公司，从事充电宝租赁服务。本次投资将有利于苏宁易购、苏 宁金服流量的获取，并进一步丰富线下便民服务内容等，有利于业务发展。

报告期内，公司出资人民币 2,500 万元认购北京伊电园 1.38%的股份，苏宁金服出资人民币 2,500

万元认购北京伊电园 1.38%的股份。

② 公司子公司南京苏宁商业管理有限公司（简称“南京苏宁商管”）与宿迁苏宁置业有限公司（简 称“宿迁苏宁置业”）签订《房产购置协议》，南京苏宁商管购置宿迁苏宁置业拥有的宿迁苏宁广场 A 地块旗舰店 1-5 层以及综合楼 1-5 层房屋产权及相应的土地使用权，建筑面积 33,603.1 平方米，购置

总金额 2.62 亿元。报告期内南京苏宁商管支付购置价款 2.30 亿元。本次购置物业，将提升公司在宿 迁地区的连锁品牌形象，巩固公司在本地市场的竞争力。

③ 公司子公司苏宁便利超市（ 南京） 有限公司（ 以下简称“ 苏宁小店”）与 Distribuidora Internacional de Alimentaci 的业务发展。发行签订《股权购买与出售协议》，苏宁小店出资 1 欧元认购 迪亚天天（上海）管理咨询服务有限公司和上海迪亚零售有限公司（以下合称“迪亚天天”）100%股权， 享受股权所附权利并承担迪亚天天公司负债。截至股权交割日迪亚天天净资产-1.07 亿元。报告期内， 苏宁小店完成对迪亚天天的收购交割，本次收购有助于完善公司在上海地区的社区便利店的布局。

④ 公司与中国银泰投资有限公司等共同投资设立之江新实业有限公司（以下简称“之江新实 业”），公司认缴出资 20 亿元持有之江新实业有限公司 4%股权。本次投资将进一步丰富苏宁生态圈， 加强与专业机构的合作推动公司业务发展。截至报告期末公司尚未出资。

⑤ 公司与宁波砺达致辉企业管理合伙企业（有限合伙）、惠州砺达天成股权投资有限公司等以 及 TCL 实业控股（广东）股份有限公司（以下简称“TCL 实业控股”）签署《增资协议》，公司以现金 出资人民币 150,000 万元认购 TCL 25%股份。本次增资 TCL 实业控股，将有利于公司与 TCL 在家电、 消费电子等终端业务以及相关配套业务开展深度合作，发挥各方优势。截至报告期末公司尚未出资。

⑥ 公司子公司天天快递有限公司（简称“天天快递”）与唐小勇、广东天天快递有限公司、深圳 华南天天速递有限公司等签订《天天快递区域经营权和资产收购框架协议》，天天快递出资 3.75 亿元 收购广东天天快递业务和经营权，本次收购将加强天天快递直营模式的建设。截至报告期末天天快递 支付 16,128.09 万元收购款。

（3）报告期内，公司海外子公司投资情况

① LAOX 中国全资子公司乐弘益（上海）企业管理有限公司出资 1,800 万人民币设立上海恽谊 贸易有限公司，通过该公司在中国经营商品贸易。

② LAOX 中国全资子公司乐弘益（上海）企业管理有限公司出资 300 万人民币设立上海烁景旅 游服务有限责任公司，通过该公司在中国经营旅游业务。

③ LAOX 中国全资子公司乐弘益（上海）企业管理有限公司出资 325 万人民币设立上海弘乐国 际旅行社有限公司持有 65%股份，通过该公司在中国经营旅游业务。

④ LAOX 中国全资子公司乐弘益（上海）企业管理有限公司出资 165 万元人民币设立科乐时代

(深圳)电子商务有限公司持有 55%股份，通过该公司在中国进行跨境购线上运营及市场开拓。

⑤ LAOX 出资 22.045 亿日元（人民币约 13,643 万元）认购 L Capital Tokyo 90%股权，该公司 拥有日本综合家居日杂供应商 Shaddy 株式会社 100%股权。本次交易的目的为提升 LAOX 本地零售 市场份额，改善商品结构，加强食品、日杂、家纺等非电器类商品领域的供应链能力。

⑥ 苏宁国际集团股份有限公司（以下简称“苏宁国际”）、南京苏宁商管与旭裕投资（香港）有 限公司、南京景山置业有限公司等共同出资设立南京合垠房地产开发有限公司（以下简称“南京合垠”）， 苏宁国际出资 2,548.78 万美元（人民币约 16,153.67 万元）持有南京合垠 24.738%的股权，苏宁苏宁 商管出资人民币 17,085.33 万元，持有南京合垠 26.238%股权。南京合垠从事位于南京江宁的商业物 业开发与建设。

⑦ GREAT UNIVERSE LIMITED、公司关联方 TAOBAO CHINA HOLDING LIMITED 与 SENSETIME GROUP INC.及其他股东签署了《SUBSCRIPTION AGREEMENT FOR SERIES C-2 PREFERRED SHARES IN SENSETIME GROUP INC.》，报告期内 GREAT UNIVERSE LIMITED 出资

5,000.02 万美元（人民币约 34,316 万元）认购 SENSETIME GROUP INC（商汤科技）增发的 27,174.00 万股 C-2 轮优先股。商汤科技是中国领先的深度学习和计算机视觉的科技企业，在计算机视觉算法和 场景落地中拥有独特的能力和优势。

⑧ 苏宁国际出资 38,826 万港币（人民币约 34,019 万元）认购易居（中国）企业控股有限公司

（以下简称“易居”）2,700 万股 H 股公开发行股票。易居是中国领先的房地产全产业链服务商，主营 业务为房地产营销代理及地产咨询，公司将加强与专业房地产服务商的业务合作，提升公司业务发展 能力。

（4）报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资公司  名称 | 主要业  务 | 投资  方式 | 投资金额 | 持股比  例 | 资金来源 | 合作方 | 投资  期限 | 产品  类型 | 截至资产负债表日的  进展情况 | 预计  收益 | 本期投  资盈亏  （净利 润） | 是否  涉诉 | 披露日  期 | 披露索引 |
| 大连万达商  业管理集团 股份有限公 司 | 商业服  务设施 运营管 理 | 其他 | 9,500,000 | 4.02% | 自有资金 | 无 | 不适  用 | 股 权  投资 | 完成出资 | 不适  用 | 164,935 | 否 | 2018 年  1 月 30  日 | 巨潮资讯  网  2018-011  号公告 |
| 深圳市恒宁  商业发展有 限公司 | 商业服  务设施 运营管 理 | 新设 | 9,800,000 | 49% | 自有资金 | 恒 大 地 产  集 团 有 限 公司 | 不适  用 | 股 权  投资 | 完成出资 | 不适  用 | 226,591 | 否 | 2018 年  6 月 23  日 | 巨潮资讯  网  2018-072  号公告 |
| 华泰证券股  份有限公司 | 券商经  纪 | 其他 | 3,400,000 | 3.16% | 自有资金 | 无 | 不适  用 | 股 权  投资 | 完成出资 | 不适  用 | 585,383 | 否 | 2018 年  8 月 25  日 | 巨潮资讯  网  2018-105  号公告 |
| Suning Smart Life Holding Limited | 社区便  利店 | 新设 | 720,636 | 35% | 自有资金 | Great Matrix  Limited 、  Great Momentum Limited | 不适  用 | 股 权  投资 | 公司子公司苏宁国际  与 关 联 方 Great Matrix 、 Great Momentum 共同出资 设立 Suning Smart Life， 苏宁国际出资 10,500 万美元，持有 其 35%股份。截至报 告期末公司尚未出 资。 | 不适  用 | - | 否 | 2018 年  10 月 15  日 | 巨潮资讯  网  2018-121  号公告 |
| 合计 |  |  | 23,420,636 |  |  |  |  |  |  | - | 976,909 |  |  |  |

（5）报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名  称 | 投  资 方 式 | 是 否  为 固  定 资  产 投 资 | 投资  项目 涉及 行业 | 本报告期  投入金额 | 截至报告  期末累计 实际投入 金额 | 资 金  来源 | 项目进度 | 预 计  收益 | 截止报  告期末 累计实 现的收 益 | 未 达 到  计 划 进 度 和 预 计 收 益 的原因 | 披露日期 | 披露索引 |
| 江苏疌  泉苏宁 润东新 消费服 务产业 并购基 金（有 限 合 伙） | 其  他 | 否 | 投资  基金 | 200,000 | 200,000 | 自 有  资金 | 报告期内基金合伙人  首期出资比例为总认 缴出资额的 40%。 | 不 适  用 | - | 不适用 | 2018 年 1  月 30 日 | 巨 潮 资 讯 网  2018-012 号  公告 |
| 苏宁深  创投-云 享仓储 物流设 施一期 基金 | 其  他 | 否 | 物流  地产 | 1,401,557 | 1,401,557 | 自 有  资金 | 报告期内苏宁深创投  - 云享仓储物流设施 一期基金已募集认缴 资金合计 50 亿元，其 中江苏苏宁物流认缴 出资 25.50 亿元，实缴  出资 14.02 亿元，深创 投不动产代表其管理 的私募投资基金认缴 出资 24.50 亿元。 | 不 适  用 | 23,262 | 不适用 | 2018 年 7  月 7 日 | 巨 潮 资 讯 网  2018-082 号  公告 |
| Yunfeng Fund III,L.P. | 其  他 | 否 | 基金  投资 | 639,936 | 490,174 | 自 有  资金 | 报告期内苏宁国际向  云锋基金 III 缴付约占 苏宁国际所认购基金 | 不 适  用 | - | 不适用 | 2018 年 7  月 21 日；  2018 年 8 | 巨 潮 资 讯 网  2018-089 号、  2018-090 号、 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名  称 | 投  资 方 式 | 是 否  为 固  定 资  产 投 资 | | 投资  项目 涉及 行业 | 本报告期  投入金额 | 截至报告  期末累计 实际投入 金额 | 资 金  来源 | 项目进度 | 预 计  收益 | 截止报  告期末 累计实 现的收 益 | 未 达 到  计 划 进 度 和 预 计 收 益 的原因 | 披露日期 | 披露索引 |
|  |  |  | |  |  |  |  | 份额之 33.39%的首期  出资款及相关费用合 计 7,142.06 万美元。 |  |  |  | 月 11 日 | 2018-099 号  公告 |
| 合计 |  |  |  |  | 2,241,493 | 2,091,731 |  |  | - | 23,262 |  |  |  |

#### 2、以公允价值计量的金融资产



单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 | 初始投资  成本 | 本期公允价  值变动损益 | 计入权益的累  计公允价值变 动 | 报告期内购入  金额 | 报告期内售出  金额 | 累计投资收益 | 本期计提的减  值 | 期末金额 | 资金来源 |
| 以 公 允 价 值 计 量  且 其 变 动 计 入 当 期 损 益 的 金 融 资 产 | 2,838,695 | 245,375 | 340,970 | 50,590,354 | -38,295,000 | 216,128 |  | 15,720,394 | 自有资金 |
| 可 供 出 售 金 融 资  产 | 31,086,936 | - | -13,125,297 | 114,746,209 | -126,047,699 | 11,893,712 |  | 6,660,149 | 自有资金 |
| 其他流动资产- 一  年 内 到 期 的 理 财 产品 | 3,494,283 | - | -20,798 | 26,623,347 | -29,256,038 | 202,413 | -25,000 | 815,794 | 自有资金 |
| 合计 | 37,419,914 | 245,375 | -12,805,125 | 191,959,910 | -193,598,737 | 12,312,253 | -25,000 | 23,196,337 |  |

#### 3、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年份 | 募集 方式 | 募集资金总 额 | 本期已使用 募集资金总 额 | 已累计使用 募集资金总 额 | 报告期内变更 用途的募集资 金总额 | 累计变更  用途的募 集资金总 额 | 累计变更用 途的募集资 金总额比例 | 尚未使用募集 资金总额 | 尚未使用募集资金用途 及去向 | 闲置两年 以上募集 资金金额 |
| 2016 | 非 公  开 发 行 | 29,085,309.4 | 3,601,982.5 | 19,008,601.0 | 3,170,000.0 | 5,928,490.0 | 20.38% | 10,076,708.4 | 尚未使用的募集资金用  于物流运营业务发展项 目、新增区域配送中心 建设项目、物流运输业 务发展项目、租赁店项 目、购置店项目、云计 算项目、大数据项目、 智能家居项目。  截至 2018 年 12 月 31 日，公司将暂未使用的 募集资金 850,041.0 千 元以通知存款的方式存 放，2,122,000.0 千元以 定期存单的方式存放， 4,838,392.5 千元认购商 业银行及其他金融机构 保本型银行理财产品， 剩余 2,266,274.9 千元以 活期存款方式存放。 | 0 |
| 合计 | -- | 29,085,309.4 | 3,601,982.5 | 19,008,601.0 | 3,170,000.0 | 5,928,490.0 | 20.38% | 10,076,708.4 | -- |  |

|  |
| --- |
| 募集资金总体使用情况说明 |
| 根据中国证券监督管理委员会签发的证监许可[2016]418 号《关于核准苏宁云商集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司于 2016 年  5 月 20 日向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）1,926,996,505 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 15.17 元，扣除发  行费用及相关税费后募集资金净额为 29,085,309.4 千元。上述资金已于 2016 年 5 月 20 日到位，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）予以  验证并于 2016 年 5 月 21 日出具普华永道中天验字(2016)第 573 号验资报告。  本公司以前年度已使用募集资金 15,406,618.5 千元（包括支付的银行手续费 41.0 千元），2018 年 1-12 月公司实际使用募集资金 3,601,982.5 千  元（包括支付的银行手续费 25.6 千元），累计已使用募集资金 19,008,601.0 千元（包括支付的银行手续费 66.6 千元）。  截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金账户余额（含募集资金账户理财余额）为 11,409,901.4 千元，其中募集资金 10,076,708.4 千元、利息收入  1,333,193.0 千元。 |

#### （2）募集资金承诺项目情况

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 是否已变  更项目  （含部分 变更） |  |  |  |  | 截至期末  投资进度  （%）(3)  ＝(2)/(1) | 项目达到  预定可使 用状态日 期 | 报告期内  实现的效 益  （净利润） | 是否达 到预计 效益 | 项目可行  性是否发 生重大变 化 |
| 截至期末累  计投入金额  (2) |
| 承诺投资项目和超募资金  投向 | 募集资金承  诺投资总额 | 调整后投资总  额（1） | 报告期内投  入金额 |
|  |  |  |  |
|  |
| 承诺投资项目 |  | | | | | | | | | |
| 自动化拣选中心项目 | 是 | 2,505,120.4 | 935,120.4 | 331,838.4 | 934,349.4 | 99.9% | 2019 年 | - | 不适用  （注 5） | 否 |
| 区域配送中心建设项目 | 是 | 2,728,332.8 | 1,128,332.8 | 533,236.5 | 1,104,856.0 | 97.9% | 2019 年 | - |
| 物流运营业务发展项目 | 否 | 3,500,000.0 | 3,242,096.0  （注 1） | 238,817.5 | 1,030,496.0 | 31.8% | 2019 年 | - |
| 新增区域配送中心建设项  目 | 是 | 0.0 | 1,950,000.0  （注 2） | 1,321,001.4 | 1,321,001.4 | 67.7% | 2020 年 | - | 否 |
| 物流运输业务发展项目 | 是 | 0.0 | 1,220,000.0  （注 3） | 38,310.1 | 38,310.1 | 3.1% | 2021 年 | - | 否 |
| 租赁店项目 | 否 | 5,000,000.0 | 5,000,000.0 | 205,594.6 | 640,801.6 | 12.8% | 2019 年 | 200,797.2 | 不适用  （注 6） | 否 |
| 改造店项目 | 否 | 1,214,100.0 | 1,214,100.0 | 53,759.2 | 236,173.4 | 19.5% | 2019 年 | 1,168,697.4 |
| 购置店项目 | 是 | 3,000,000.0 | 241,510.0 | 0.0 | 55,000.0 | 22.8% | 2019 年 | 7,521.5 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超募资金 投向 | 是否已变  更项目  （含部分 变更） | 募集资金承 诺投资总额 | 调整后投资总 额（1） | 报告期内投 入金额 | 截至期末累 计投入金额 (2) | 截至期末  投资进度  （%）(3)  ＝(2)/(1) | 项目达到  预定可使 用状态日 期 | 报告期内  实现的效 益  （净利润） | 是否达 到预计 效益 | 项目可行  性是否发 生重大变 化 |
| 苏宁易购云店品牌推广项  目 | 否 | 847,501.3 | 847,501.3 | 0.0 | 847,501.3 | 100.0% | 2019 年 | - |  |  |
| 收购天天快递股权项目 | 是 | 0.0 | 2,758,490.0  （注 4） | 263,769.8 | 2,758,490.0 | 100.0% | 2018 年 | - | 不适用  （注 7） | 否 |
| 补充金融公司资本金项目 | 否 | 2,500,000.0 | 2,500,000.0 | 0.0 | 2,500,000.0 | 100.0% | 2016 年 | - | 不适用  （注 8） | 否 |
| 补充易付宝资本金项目 | 否 | 850,000.0 | 850,000.0 | 0.0 | 850,000.0 | 100.0% | 2016 年 | - |
| 云计算项目 | 否 | 1,100,574.0 | 1,100,574.0 | 277,317.0 | 716,579.8 | 65.1% | 2019 年 | - | 不适用  （注 9） | 否 |
| 大数据项目 | 否 | 491,023.0 | 491,023.0 | 329,076.8 | 440,142.1 | 89.6% | 2019 年 | - |
| 智能家居项目 | 否 | 106,561.9 | 106,561.9 | 9,235.6 | 34,833.3 | 32.7% | 2019 年 | - |
| 偿还银行贷款 | 否 | 2,500,000.0 | 2,500,000.0 | 0.0 | 2,500,000.0 | 100.0% | 2016 年 | - | 不适用  （注 10） | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 3,000,000.0 | 3,000,000.0 | 0.0 | 3,000,000.0 | 100.0% | 2016 年 | - | 不适用  （注 11） | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 29,343,213.4 | 29,085,309.4 | 3,601,956.9 | 19,008,534.4 | 65.4% | - | 1,377,016.1 | - | - |
| 超募资金投向 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 归还银行贷款（如有） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 补充流动资金（如有） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | 29,343,213.4 | 29,085,309.4 | 3,601,956.9 | 19,008,534.4 | 65.4% | - | 1,377,016.1 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收  益的情况和原因（分具体 项目） | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化  的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及 | 不适用 | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 是否已变  更项目  （含部分 变更） |  |  |  |  | 截至期末  投资进度  （%）(3)  ＝(2)/(1) | 项目达到  预定可使 用状态日 期 | 报告期内  实现的效 益  （净利润） | 是否达 到预计 效益 | 项目可行  性是否发 生重大变 化 |
| 截至期末累  计投入金额  (2) |
| 承诺投资项目和超募资金  投向 | 募集资金承  诺投资总额 | 调整后投资总  额（1） | 报告期内投  入金额 |
|  |  |  |  |
|  |
| 使用进展情况 |  | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地  点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方  式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投 入及置换情况 | 经公司第五届董事会第三十六次会议审议通过，公司保荐机构、独立董事、监事会发表明确同意意见后，同意公司以募  集资金置换预先已投入物流平台建设项目、苏宁易购云店发展项目（购置店项目）、互联网金融项目（补充金融公司资本 金项目）及 IT 项目的自筹资金合计 1,299,020.5 千元，具体内容详见公司 2016-058 号公告。 经公司第五届董事会第三十七次会议审议通过，公司保荐机构、独立董事、监事会发表明确同意意见后，同意公司以募 集资金置换预先已投入苏宁易购云店发展项目之租赁店项目、改造店项目、苏宁易购云店品牌推广项目的自筹资金合计 537,566.1 千元，具体内容详见公司 2016-063 号公告。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充  流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结 余的金额及原因 | 报告期内公司完成募投项目之改造店项目投入，即对全国 202 家核心门店升级改造，通过本项目的实施有效的提升了门  店的经营质量。近年来，公司加强了对门店经营面积的调整优化，加强招商转租，提高单店坪效，加之在项目实施过程 中，公司进行成本管控，由此带来本项目募集资金节余 977,926.6 千元。 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途 及去向 | 公司尚未使用的募集资金用于物流平台建设项目、苏宁易购云店发展项目及 IT 项目，未使用募集资金全部存放于公司募  集资金监管银行募集资金专户中，此外为提高资金收益，公司根据第六届董事会第十七次会议审议、2017 年年度股东大 会决决议通过《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，暂未使用资金部分购买了保本型理财产品。截至 2018 年  12 月 31 日，公司将暂未使用的募集资金 850,041.0 千元以通知存款的方式存放，2,122,000.0 千元以定期存单的方式存放  4,838,392.5 千元认购商业银行及其他金融机构保本型银行理财产品，剩余 2,266,274.9 千元以活期存款方式存放，不存在 存单抵押、质押及其他所有权、使用权受到限制的情况。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存  在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

，

注 1：由于公司实际募集资金净额少于 2015 年非公开发行股票方案中计划使用募集资金金额，根据公司 2015 年第三次临时股东大会决议，若本次发

行实际募集资金净额（扣除发行费后）少于本次募投项目拟投入募集资金总额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最 终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资金额，募集资金不足部分由公司以自有资金解决。鉴于此，公司按前述原则对物流平台 建设项目之物流运营业务发展项目募集资金投入金额进行了调整，调整后的募集资金投入额为 3,242,096.0 千元。

注 2：公司第六届董事会第二十九次会议审议、2018 年第六次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意将区域配送中心项 目部分募集资金 1,600,000.0 千元用于投入公司“新增区域配送中心建设项目”（以下简称“新增区配项目”），将自动化拣选中心项目部分募集资金 350,000.0 千元用于投入公司新增区配项目。本次项目变更具体内容详见公司 2018-124、2018-138 号公告。

注 3：公司第六届董事会第二十九次会议审议、2018 年第六次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金投资的议案》，同意将自动化拣选中心 项目部分募集资金 1,220,000.0 千元用于投入公司“物流运输业务发展项目”。本次项目变更具体内容详见公司 2018-124、2018-138 号公告。

注 4：公司第五届董事会第四十五次会议审议、2017 年第一次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金投资项目用于收购公司股权的议案》， 同意将购置店项目实施项目变更，其项目剩余未使用募集资金 2,758,490.0 千元用于收购天天快递股权项目。本次项目变更具体内容详见公司 2017-004、 2017-008 号公告。

注 5：通过自动化拣选中心项目、区域配送中心建设项目、新增区域配送中心项目建设，公司可高效地进行资源配置与调度，降低实际运作成本。未 来随着物流社会化运作，在满足自用基础上，公司将部分物流仓储对外租赁，获取租金收入。

物流运营发展项目符合未来公司战略发展方向，具有良好的市场发展前景和经济效益，项目完成后，能够进一步提升公司服务客户、平台商户的能 力和物流响应时间，有效降低物流运营成本，增强公司竞争力。

物流运输业务发展项目将极大的提高苏宁物流整体的运输及配送能力，有效确保运输的时效性、安全性，同时项目将降低外包运输比例、控制外包 成本，占比较高的新能源物流车也能有效降低运营成本，增强苏宁物流运营能力。

注 6：租赁店项目、改造店项目、购置店项目全部投资后，将大大充实公司实体门店网络，增强公司在“互联网+”竞争环境下的竞争力，实现公司线 上线下融合，进一步提升公司盈利能力；苏宁易购云店品牌推广项目不直接产生经济效益，项目完成后，将有助于提升苏宁易购云店的消费者认同，公 司的品牌价值与形象将得到大幅提升。截至 2018 年 12 月 31 日，租赁店项目开设店面 143 家，报告期内实现净利润 200,797.2 千元，随着新开店的逐步

成熟，效益将逐步提高；改造店项目开设店面 202 家，报告期内实现净利润 1,168,697.4 千元，云店有着较强的规模盈利能力，公司将加快云店的升级改

造；购置店项目投入 1 家，报告期内实现净利润 7,521.5 千元。

注 7：本次收购天天快递符合未来公司战略发展方向，具有较好的市场前景和经济效益。项目实施完成后，公司与天天快递开展相关业务整合，随着 业务整合效应的凸显，苏宁物流能力得到极大提升，从而带动前台销售效率的提升，有助于提升公司业务发展能力。

注 8：补充金融公司资本金项目为增资苏宁商业保理有限公司（以下简称“苏宁保理公司”）、重庆苏宁小额贷款有限公司（以下简称“苏宁小贷公司”）， 公司已分别增资苏宁保理公司、苏宁小贷公司 16 亿元、9 亿元；补充易付宝资本金项目为增资南京苏宁易付宝网络科技有限公司（以下简称“苏宁易付宝 公司”），公司已增资苏宁易付宝公司 8.5 亿元。

为加强募集资金管理，2015 年非公开发行股票募集资金项目之补充金融公司资本金项目、补充易付宝公司资本金项目通过公司实施增资后开设募集 资金账户进行专项管理。补充金融公司资本金项目募集资金专户资金已全部投入使用。截至 2018 年 12 月 31 日苏宁易付宝公司募集资金专户余额（含募 集资金账户理财余额）（含利息收入）3.64 亿元。

补充金融公司资本金项目符合未来公司战略发展方向，具有良好的市场发展前景和经济效益，项目完成后，能够进一步提升公司的供应链稳定性、 增加利润增长点、增强公司竞争能力，从而完善苏宁生态圈的建设；补充易付宝资本金项目具有良好的市场发展前景和经济效益，项目完成后，能够进 一步提升用户体验和粘性，并有效提高对平台商户服务水平，从而完善苏宁生态圈的建设。

注 9：云计算项目、大数据项目及智能家居项目不直接产生经济效益。云计算项目完成后，公司的云计算研发实力将进一步增强，云计算研发的投入 为公司互联网转型提供了技术和平台支撑，为公司经营规模的持续增长带来了强有力的后台 IT 技术保障；大数据项目完成后，公司在大数据收集、整理、 加工、分析等方面进行系统化建设，为企业发展提供数据决策性支持，大数据研发的投入为公司互联网转型提供了技术和平台支撑，为公司经营规模的 持续增长带来了强有力的后台 IT 技术保障；智能家居项目的实施，一方面，公司将实现在智能家居的布局，分享智能家居行业巨大的市场空间；另一方 面，本项目将有助于建立苏宁易购生产商、零售商、消费者的完整的生态圈，从而进一步提升公司的市场竞争力。

注 10：本次募集资金用于偿还部分银行贷款后，公司资产负债率有所下降，资产负债结构得到优化，短期财务费用有所下降，公司盈利能力得到加 强，从而保证公司业务的可持续扩张。

注 11：补充流动资金项目募集资金主要用于丰富商品，提高 3C、母婴、超市采购规模，以支持全品类经营发展；扩大公司差异化采购能力，提升产 品经营的附加值；围绕 O2O 平台的各个环节，加大推广投入，提升 O2O 平台的市场竞争力；进一步加大对开放平台运营能力的投入，制定积极的商户政 策，扶植商户发展，提升开放平台的竞争力。

#### （3）募集资金变更项目情况

① 购置店项目变更为收购天天快递股权项目

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的 项目 | 对应的原承 诺项目 | 变更后项目拟投 入募集资金总额 (1) | 本报告期实际投入 金额 | 截至期末实际累计 投入金额(2) | 截至期末投资 进度 (3)=(2)/(1) | 项目达到预定 可使用状态日 期 | 本报告期实现的效 益（净利润，注） | 是否达 到预计 效益 | 变更后  的项目 可行性 是否发 生重大 变化 |
| 收购天天  快递有限 公司股权 项目 | 购置店项目 | 2,758,490.0 | 263,769.8 | 2,758,490.0 | 100% | 2018 年 | -1,296,658.2 | 不适用 | 否 |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说  明(分具体项目) | | | 1、变更原因  由于外部市场景气度仍较弱，对企业运营能力提升提出了更高的要求，因此公司内部对资产投入产出提出 更高的要求，力争实现更高的资金投资回报；同时，由于房地产市场政策在 2016 年发生了深刻的变化， 公司前期筛选的购置门店，较多业主基于政策的不确定性，资产出售意愿减弱，增加了公司购置物业的难 度。与此同时，公司也在探索创新资产运作模式，资产取得方式更加多样化。综上，公司决定终止实施募 集资金购置店项目。公司可通过与全国性房地产企业建立战略合作、开展创新型资产运作模式等多种方式 获取优质物业资源，购置店项目的终止实施对公司获取优质店面资源不会产生不利影响。 本次公司拟将购置店项目变更为物流运营业务发展项目——收购天天快递股权项目，收购后，公司可获得 优质的物流运营企业，将有助于加强公司在物流运营业务发展，提升公司物流运营效率。 | | | | | | |

。

|  |  |
| --- | --- |
|  | 2、决策程序  公司第五届董事会第四十五次会议、2017 年第一次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金投资项 目用于收购公司股权的议案》，公司独立董事、监事会、保荐机构对变更募投项目发表了明确同意的意见 3、信息披露情况说明  公司于 2017 年 1 月 3 日、1 月 20 日分别在巨潮资讯网、证券日报、证券时报、上海证券报、中国证券报 披露了《关于变更部分募集资金投资项目用于收购公司股权的公告》（2017-004 号）、《2017 年第一次临时 股东大会决议公告》（2017-008 号）。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原  因(分具体项目) | 无 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情  况说明 | 无 |

注：报告期内，天天快递围绕骨干网络、信息系统、管理模式、末端网点，加速并深化与苏宁仓配网络业务的整合。一方面，进一步加强天天快递 物流基础设施建设，重塑骨干网络，建立枢纽分拨、省会分拨、城市分拨和二级分拨四类分拨中心，优化与末端服务场景和社区场景的路由和连接，报 告期内完成武汉、绍兴、廊坊、合肥等大型自动分拨中心的规划建设与投入使用，同时完成了对泉州、揭阳、阳江、广州、东莞、呼和浩特等城市分拨 的收购与重组；另一方面，在全国网络尤其是末端配送网络的整合上，报告期内完成 22 个城市的直营网络搭建，持续加大场地、车辆、人员管理的投入， 进一步提升全国骨干网络的运营效率和城市末端的配送时效。短期来看，较大的升级改造投入对阶段性利润有所影响，但长远来看，为苏宁物流业务的 发展打下了较好的基础，有助于运营效率的提升及经营质量的改善。

② 区域配送中心项目和将自动化拣选中心项目部分募集资金变更为新增区域配送中心建设项目

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的 项目 | 对应的原承诺 项目 | 变更后项目拟投 入募集资金总额 (1) | 本报告期实际投 入金额 | 截至期末实际累计 投入金额(2) | 截至期末投资 进度 (3)=(2)/(1) | 项目达到预定 可使用状态日 期 | 本报告期实现的效 益 | 是否达 到预计 效益 | 变更后  的项目 可行性 是否发 生重大 变化 |
| 新增区域 | 区域配送中心 | 1,950,000.0 | 1,321,001.4 | 1,321,001.4 | 67.7% | 2020 年 | 不适用 | 不适用 | 否 |

，

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 配送中心  建设项目 | 项目、 自动化  拣选中心项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明  (分具体项目) | | | 1、变更原因  公司根据业务发展的实际需要以及项目建设规划，有序开展募集资金投入，持续推进公司自动化拣选中 心和区域配送中心项目建设，部分自动化拣选中心和区域配送中心已建成交付并投入运营，由于在项目 开展过程中，公司积极实施项目成本管控，同时公司根据项目属地业务的仓储及运力需求实施分批建设 并对建设方案进行合理优化，使得资金投资规模得到较好的控制。经审慎论证及测算，自动化拣选中心 项目和部分区域配送中心项目建设完成后，预计募集资金会产生一定节余。其中，区域配送中心项目之 长春二期区域配送中心项目，由于公司内部业务规划所需，长春二期实施主体由公司全资子公司长春苏 宁电器有限公司(现更名为长春苏宁易购销售有限公司)变更为公司全资子公司长春苏宁易达物流有限公 司实施，募集资金的使用方向和投资内容未发生改变。 本次公司将区域配送中心项目和自动化拣选中心项目部分募集资金变更为新增区域配送中心建设项目， 将有利于提高募集资金使用效益，加快公司物流平台建设。  2、决策程序  公司第六届董事会第二十九次会议、2018 年第六次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金用途 的议案》，公司独立董事、监事会、保荐机构对变更募投项目发表了明确同意的意见。 3、信息披露情况说明  公司于 2018 年 10 月 20 日、11 月 8 日分别在巨潮资讯网、证券日报、证券时报、上海证券报、中国证 券报披露了《关于变更部分募集资金用途的公告》（2018-126 号）、《2018 年第六次临时股东大会决议公 告》（2018-138 号）。 | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因  (分具体项目) | | | 无 | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况  说明 | | | 无 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的项 目 | 对应的原承 诺项目 | 变更后项目拟投 入募集资金总额 (1) | 本报告期实际 投入金额 | 截至期末实际累计 投入金额(2) | 截至期末投资 进度 (3)=(2)/(1) | 项目达到预定 可使用状态日 期 | 本报告期实现的效 益 | 是否达 到预计 效益 | 变更后  的项目 可行性 是否发 生重大 变化 |
| 物流运输业  务发展项目 | 自动化拣选  中心项目 | 1,220,000.0 | 38,310.1 | 38,310.1 | 3.1% | 2021 年 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分  具体项目) | | | 1、变更原因  公司根据业务发展的实际需要以及项目建设规划，有序开展募集资金投入，持续推进公司自动化拣选 中心和区域配送中心项目建设，部分自动化拣选中心和区域配送中心已建成交付并投入运营，由于在 项目开展过程中，公司积极实施项目成本管控，同时公司根据项目属地业务的仓储及运力需求实施分 批建设，并对建设方案进行合理优化，使得资金投资规模得到较好的控制。经审慎论证及测算，自动 化拣选中心项目和部分区域配送中心项目建设完成后，预计募集资金会产生一定节余。 本次公司将自动化拣选中心项目部分募集资金变更为物流交通运输发展项目，将有利于提高募集资金 使用效益，提高苏宁物流运输运营的专业化水平和服务效率，促进苏宁物流服务的精准、高效、快捷 2、决策程序  公司第六届董事会第二十九次会议、2018 年第六次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金用 途的议案》，公司独立董事、监事会、保荐机构对变更募投项目发表了明确同意的意见。 3、信息披露情况说明  公司于 2018 年 10 月 20 日、11 月 8 日分别在巨潮资讯网、证券日报、证券时报、上海证券报、中国证 券报披露了《关于变更部分募集资金用途的公告》（2018-126 号）、《2018 年第六次临时股东大会决议 公告》（2018-138 号）。 | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因  (分具体项目) | | | 无 | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况  说明 | | | 无 | | | | | | |

③ 自动化拣选中心项目部分募集资金变更为物流运输业务发展项目

单位：千元

。

④ 关于变更部分募集资金项目实施主体

公司第六届董事会第二十九次会议审议、2018 年第六次临时股东大会决议通过《关于变更部分募 集资金用途的议案》，公司将自动化拣选中心项目部分募集资金用途变更为用于投入公司物流运输业 务发展项目。物流运输业务发展项目通过子公司江苏苏宁物流有限公司（以下简称“江苏苏宁物流”） 分期购置包含牵引车、箱式货车等车型在内共 5,879 辆，其中新能源车 3,484 辆，业务范围涵盖干、

支线调拨、同城调拨和最后一公里配送，项目总投资 122,582.02 万元，公司使用募集资金 122,000 万 元予以投入，不足部分由公司自筹资金解决。

为了更好地响应政府节能减排的号召，满足公司各地区新能源车的购置需要，同时在符合政府相 关政策前提下，申报相关车辆购置政府补助，公司将物流运输业务发展项目实施主体由江苏苏宁物流 变更为江苏苏宁物流及江苏苏宁物流下属上海苏宁物流有限公司、北京苏宁物流有限公司、浙江苏宁 物流有限公司等 37 家子公司，并通过增资方式予以实施，募集资金的使用方向和投资内容未发生改 变。本次项目变更具体内容详见公司 2018-148、2018-151、2018-155 号公告。

公司第六届董事会第三十三次会议、2018 年第七次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集 资金项目实施主体的议案》，公司独立董事、监事会就本次变更部分募集资金项目实施主体发表了同 意意见，保荐机构招商证券股份有限公司就变更部分募集资金项目实施主体发表保荐意见。

#### （4）募集资金项目情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2015 年非公开发行股票募集  资金项目 | 2019 年 3 月 30 日 | 巨潮资讯网 2019-022 号《董事会关于 2018 年度募  集资金存放与实际使用情况的专项报告》 |

#### （5）募集资金理财情况

第六届董事会第三次会议审议通过、2016 年年度股东大会决议通过《关于使用闲置募集资金购买 理财产品的议案》，同意公司在满足最近十二个月内募集资金项目建设进度需求下，公司使用不超过 150 亿元（含）募集资金购买商业银行等金融机构发行的保本型理财产品。在该投资理财额度内，资 金可以在一年内滚动进行使用，即任一时点公司使用募集资金购买商业银行等金融机构发行的保本型 理财产品的余额不超过 150 亿元（含）。

第六届董事会第十七次会议审议通过、2017 年年度股东大会决议通过《关于使用闲置募集资金购 买理财产品的议案》，同意公司在满足最近十二个月内募集资金项目建设进度需求下，公司使用不超 过 120 亿元（含）募集资金购买商业银行等金融机构发行的保本型理财产品。在该投资理财额度内， 资金可以在一年内滚动进行使用，即任一时点公司使用募集资金购买商业银行等金融机构发行的保本

型理财产品的余额不超过 120 亿元（含）。

2018 年公司及子公司累计使用闲置募集资金（含利息）69,328,540.0 千元购买银行理财产品，报

告期内收到募集资金理财收益 382,542.7 千元。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金账户理财余额为 5,470,000.0 千元，其中募集资金 4,838,392.5

千元，利息收入 631,607.5 千元，理财明细如下：

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 募集资金开户行 | 本期理财发生  额 | 期末余额 | |
| 募集资金 | 利息收入 |
| 中信银行南京龙江支行 | 19,499,990.0 | 2,863,444.0 | 136,556.0 |
| 兴业银行股份有限公司南京中央路支行 | 27,987,300.0 | 699,999.9 | 10,000.1 |
| 华夏银行股份有限公司南京分行营业部 | 500,000.0 | 500,000.0 | - |
| 中国民生银行股份有限公司南京分行新街口支行 | 900,000.0 | 413,007.5 | 36,992.5 |
| 中国光大银行股份有限公司南京分行营业部 | 6,400,000.0 | 226,358.6 | 423,641.4 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司南京分行城北支行 | 547,600.0 | 135,183.8 | 14,816.2 |
| 中国农业银行股份有限公司南京洪武路支行 | 10,000.0 | 398.7 | 4,601.3 |
| 江苏银行股份有限公司南京城西支行 | 10,000.0 | - | 5,000.0 |
| 交通银行股份有限公司南京鼓楼支行 | 10,062,000.0 | - | - |
| 国信证券股份有限公司深圳红岭中路证券营业部 | 1,108,500.0 | - | - |
| 广发银行股份有限公司南京分行玄武支行 | 700,000.0 | - | - |
| 中国工商银行股份有限公司南京市汉府支行 | 601,800.0 | - | - |
| 中国银行股份有限公司南京鼓楼支行 | 351,350.0 | - | - |
| 华泰证券股份有限公司南京分公司 | 200,000.0 | - | - |
| 合计 | 68,878,540.0 | 4,838,392.5 | 631,607.5 |

此外，截至 2018 年 12 月 31 日子公司苏宁易付宝公司募集资金账户理财余额为 160,000.0 千元，

其中募集资金 145,582.2 千元，利息收入 14,417.8 千元，理财明细如下：

单位：千元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 募集资金开户行 | 报告期内理  财金额 | 期末余额 | |
| 募集资金 | 利息收入 |
| 大连银行股份有限公司天津和平支行 | 160,000.0 | 145,582.2 | 14,417.8 |
| 江苏苏宁银行股份有限公司营业部 | 290,000.0 | - | - |
| 合计 | 450,000.0 | 145,582.2 | 14,417.8 |

#### 4、公司投资理财情况

报告期内，公司为提升资金使用效益，增加财务收益，公司用自有资金进行投资理财，相关情况 说明如下：

（1）第六届董事会第三次会议审议、2016 年年度股东大会决议通过了《关于使用自有资金进行 投资理财的议案》，同意公司在保证日常资金需求和资金安全的前提下，使用不超过 180 亿元（含） 的自有资金进行投资理财，在本额度内，资金可以滚动使用，即任一时点公司对外投资理财的额度不 超过 180 亿元（含）。

第六届董事会第十七次会议审议、2017 年年度股东大会决议通过了《关于使用自有资金进行投资 理财的议案》，同意公司在保证日常资金需求和资金安全的前提下，使用不超过 180 亿元（含）的自 有资金进行投资理财，在本额度内，资金可以滚动使用，即任一时点公司对外投资理财的额度不超过 180 亿元（含）。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司投资理财余额为 16.89 亿元。具体明细如下：

单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 理财机构名称 | 理财产品名称 | 截至 2018 年 12 月 31 日  余额 |
| 招商银行南京城西支行 | 朝招金（多元稳健型） | 110,000 |
| 建设银行南京徐庄软件园支行 | 存汇盈二号 | 55,000 |
| 招商银行南京城西支行 | 招行日日盈 | 1,600 |
| 中国银行平顶山开源路支行 | 中银保本理财-人民币按期开放（平顶山） | 1,200 |
| 工商银行南京汉府支行 | 国家开发银行 2018 年第三期金融债券 | 1,016 |
| 西部信托有限公司 | 西部信托-风华 2 号集合资金信托计划 | 100 |
| 合计 | | 168,916 |

（2）第六届董事会第六次会议审议通过《关于使用自有资金投资货币市场基金的议案》，同意公 司在满足日常资金需求的情况下，使用自有资金规模不超过 50 亿元（含）用于投资货币市场基金。 公司第六届董事会第二十四次会议审议通过《关于使用自有资金投资货币市场基金的议案》，同 意公司在满足日常资金需求的情况下，使用自有资金规模不超过 50 亿元（含）用于投资货币市场基

金。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司投资货币市场基金余额为 0.5 亿元。具体明细如下：

单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 理财机构名称 | 理财产品名称 | 截至 2018 年 12 月 31 日余额 |
| 华泰证券（上海）资产管理有限公司 | 华泰紫金货币增强 | 5,000 |

（3）公司第六届董事会第三次会议审议、2016 年年度股东大会决议通过《关于使用自有资金进 行风险投资的议案》，公司使用自有资金不超过 10 亿元（含）进行风险投资。

公司第六届董事会第十七次会议审议、2017 年年度股东大会决议通过《关于使用自有资金进行风 险投资的议案》，公司使用自有资金不超过 50 亿元（含）进行风险投资。

公司第六届董事会第三十三次会议审议、2018 年第七次临时股东大会《关于增加使用自有资金进 行风险投资额度的议案》，公司使用自有资金由原来的不超过人民币 50 亿元增加至不超过人民币 150 亿元（含）或者等值美元。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司风险投资余额为 44.62 亿元。具体明细如下：

① 使用风险投资额度购买理财产品：

单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 理财机构名称 | 理财产品名称 | 截至 2018 年 12 月 31 日余额 |
| CSI Global Markets Limited | 中信证券结构性票据 | 51,474 |
| 中信证券股份有限公司北京总  部证券营业部 | 中信-云商-建行定向资管计划 | 12,000 |
| 苏宁富宝投资管理有限公司 | 苏宁富宝致稳 1 号私募证券投资基金 | 8,519 |
| 苏宁富宝投资管理有限公司 | 苏宁富宝稳健增值 1 号 FOF 私募证券  投资基金 | 200 |
| 合计： | | 72,193 |

② 使用风险投资额度进行证券投资：

单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 证券代码 | 证券简称 | 初始证券投资成本 |
| 601688.SH | 华泰证券 | 340,000 |
| 2048.HK | 易居企业控股 | 34,019 |
| 合计： | | 374,019 |

## 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未出售重大资产

#### 2、出售重大股权情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格 | 本期初起 至出售日 该股权为 上市公司 贡献的净 利润 | 出售对公司的影响 | 股权出售为 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例 | 股权出售定 价原则 | 是否 为关 联交 易 | 与交易对方的 关联关系 | 所涉 及的 股权 是否 已全 部过 户 | 是否按计 划如期实 施，如未 按计划实 施，应当 说明原因 及公司已 采取的措 施 | 披露 日期 | 披露索引 |
| 苏宁深创投- 云 享仓储物流设 施一期基金 | 沈 阳 苏 宁 物 流 有限公司、徐州 苏 宁 云 商 物 流 有限公司、湖南 苏 宁 采 购 有 限 公司、上海沪申 苏 宁 电 器 有 限 公司、重庆苏宁 云 商 采 购 有 限 公司共 5 家公司 100%股权 | 2018 年  9 月 30  日 | 119,139.6 | 9,244 | 本次出售项目公司股权，将 盘活公司存量资产，使公司 回笼资金再次投入优质物流 仓储资产的获取和物流运营 能力的提升。本次交易完成 后，增加公司 2018 年净利润  9.26 亿元。 | 7.32% | 按照 第三方 资产评估机 构评估结果 定价 | 否 | 不适用 | 是 | 是 | 2018  年 9 月  8 日；  2018  年 10  月 31  日 | 巨潮资讯 网  2018-112  、  2018-135  号公告 |

保障股东利益；

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格 | 本期初起 至出售日 该股权为 上市公司 贡献的净 利润 | 出售对公司的影响 | 股权出售为 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例 | 股权出售定 价原则 | 是否 为关 联交 易 | 与交易对方的 关联关系 | 所涉 及的 股权 是否 已全 部过 户 | 是否按计 划如期实 施，如未 按计划实 施，应当 说明原因 及公司已 采取的措 施 | 披露 日期 | 披露索引 |
| Suning Smart  Life Holding Limited 通过其 100% 控 制 的 境 内公司 | 苏宁小店 100%  股权 | 报告期 内尚未 完成 股 权交割 | 74,539.42  （注） | 不适用 | 本次交易将有利于减少公司 资金投入，提高资金使用效 率；有利于减少对公司经营 业绩的影响， 公司将继续加强与苏宁小店 的业务协同，加快公司智慧 零售战略目标的达成；保留 苏宁小店未来财务状况改善 后给公司带来收益的可能； 有利于苏宁小店建立灵活的 经营管理机制和资本运作平 台，快速抢占市场。 | 不适用 | 参考第三方 资产评估机 构评估结果， 交易各方协 商一致后确 定 | 是 | Great Matrix、 Great Momentum 为 公司关联人张 康阳先生控制 的全资子公 司，张康阳先 生为公司实际 控制人、控股 股东张近东先 生之子。Great Matrix、Great Momentum 分  别持有 Suning Smart Life 55%、 10% 股  权 ， Suning Smart Life 为 公司关联方。 | 否 | 是 | 2018  年 10  月 15  日 | 巨潮资讯 网  2018-121  号公告 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格 | 本期初起 至出售日 该股权为 上市公司 贡献的净 利润 | 出售对公司的影响 | 股权出售为 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例 | 股权出售定 价原则 | 是否 为关 联交 易 | 与交易对方的 关联关系 | 所涉 及的 股权 是否 已全 部过 户 | 是否按计 划如期实 施，如未 按计划实 施，应当 说明原因 及公司已 采取的措 施 | 披露 日期 | 披露索引 |
| 苏宁金控投资 有限公司（简称 “苏宁金控”）及 其指定主体、青 岛四十人海盈 叁号股权投资 合伙企业( 有限 合伙)、嘉兴润石 义方股权投资 合伙企业( 有限 合伙) 等其他主 体 | 苏 宁 金 融 服 务  （上海）有限公 司 本 轮 投 资 者 增 资 扩 股 17.857%新股 | 报告期 内 苏宁 金服 增 资扩股 尚未完 成。 | 1,000,000 | 不适用 | 本次增资扩股完成后，苏宁 金服将不再纳入公司的合并 报表范围，成为公司有重要 影响的参股公司，公司将按 照权益法核算。有利于增强 苏宁金服融资能力，建立灵 活的经营管理机制和资本运 作平台，最终实现资本化的 目标；有利于减少公司资金 投入，提高资金使用效率， 进 一 步 改 善 上 市 公 司 现 金 流；苏宁金服将继续加强与 苏宁易购的业务协同，推进 公司智慧零售战略目标的达 成；实现苏宁金服企业价值 的提升，实现公司利益最大 化。 | 不适用 | 参考第三方 资产评估机 构评估结果， 交易各方协 商一致后确 定 | 是 | 苏宁金控、润 东投资为公司 实际控制人、 控股股东张近 东先生控股子 公司苏宁控股 集团有限公司 的控股子公 司。 | 否 | 是 | 2018  年 12  月 29  日 | 巨潮资讯 网  2018-159  号公告 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格 | 本期初起 至出售日 该股权为 上市公司 贡献的净 利润 | 出售对公司的影响 | 股权出售为 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例 | 股权出售定 价原则 | 是否 为关 联交 易 | 与交易对方的 关联关系 | 所涉 及的 股权 是否 已全 部过 户 | 是否按计 划如期实 施，如未 按计划实 施，应当 说明原因 及公司已 采取的措 施 | 披露 日期 | 披露索引 |
| —— | Alibaba Group Holding Limited 2,082.47 万股股  票 | 2018 年  5 月；  2018 年  12 月 | 2,310,685 | 不适用 | 本次出售股票获得资金，将 用于支持公司大开发战略实 施，商品供应链建设、物流 服务质量提升以及科技研发 等业务领域的发展，能够有 效增强公司市场竞争力，有 助于公司经营效益的提升。 出售阿里巴巴股份在扣除初 始购股本金以及股份发行有 关成本及相关直接费用后， 实现净利润约人民币 110.12 亿元。 | 87.10% | 公司通过纽 约证券交易 所 二级市场 完成股票出 售 | 否 | 不适用 | 是 | 是 | 2018  年 5 月  31 日；  2018  年 12  月 29  日 | 巨潮资讯 网  2018-064  、  2018-162  号公告 |

注：2018 年 10 月 14 日，公司及公司全资子公司苏宁小店、公司全资子公司 Suning International Group CO.,Limited（以下简称“苏宁国际”）与公司关联方 Great Matrix Limited

（以下简称“Great Matrix”）、Great Momentum Limited（以下简称“Great Momentum”）、Suning Smart Life Holding Limited（以下简称“Suning Smart Life”）签署了《投资协议》： Suning Smart Life 通过其 100%控制的境内公司，在公司清理相关债务后，以人民币 74,539.42 万元受让苏宁易购持有的苏宁小店 100%股权（以下简称“境内股权转让”）。境

内股权转让完成后，公司将通过苏宁国际持有苏宁小店 35%的权益，GreatMatrix 及 Great Momentum 合计持有苏宁小店 65%的权益。根据普华永道出具的苏宁小店审计报告，截 至 2018 年 7 月 31 日苏宁小店及其下属子公司对公司及其合并报表范围内的全部主体（苏宁小店及其下属子公司除外）存在尚未清偿的债务人民币 65,323.60 万元（以下简称“目 标债务”），目标债务主要由于公司通过借款方式支持苏宁小店日常经营形成。交易各方同意，在境内股权转让交割前，苏宁易购应当通过适当的方式清理目标债务，包括但不限

于：将目标债务作为债权出资转为对苏宁小店的股权，或对苏宁小店进行增资，增资款用于归还全部目标债务。 过渡期内，因苏宁小店业务经营或与苏宁小店相关的其他正常商业需要，苏宁易购以借款等形式投入的资金（“过渡期投入资金”），应由境内收购主体于境内股权转让交割日

全部返还给苏宁易购，并同时支付过渡期投入资金对应的利息（自苏宁易购投入资金之日起按 6.10%年利计算）。境内收购主体支付上述过渡期投入资金（包括利息）后，对苏宁 小店享有对应金额的债权。下同。

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况：单个子公司的净利润或单个参股公

司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的子公司和参股公司。

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名 称 | 公司 类型 | 主要 业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
| SHINY LION LIMITE D | 子公 司 | 投资 业务 | - | 14,588,714 | 14,545,101 | - | 11,012,075 | 11,012,075 |
| 天天快 递有限 公司 | 子公 司 | 物流 业务 | 150,726 | 4,641,829 | 306,844 | 1,811,646 | -1,692,645 | -1,296,658 |

注：1、Shiny Lion Limited 持有公司认购的阿里巴巴集团股份，报告期内公司处置部分阿里巴巴集团 股份带来投资收益。

2、报告期内，天天快递围绕骨干网络、信息系统、管理模式、末端网点，加速并深化与苏宁仓配网 络业务的整合。一方面，进一步加强天天快递物流基础设施建设，重塑骨干网络，建立枢纽分拨、省会分 拨、城市分拨和二级分拨四类分拨中心，优化与末端服务场景和社区场景的路由和连接，报告期内完成武 汉、绍兴、廊坊、合肥等大型自动分拨中心的规划建设与投入使用，同时完成了对泉州、揭阳、阳江、广 州、东莞、呼和浩特等城市分拨的收购与重组；另一方面，在全国网络尤其是末端配送网络的整合上，报 告期内完成 22 个城市的直营网络搭建，持续加大场地、车辆、人员管理的投入，进一步提升全国骨干网 络的运营效率和城市末端的配送时效。短期来看，较大的升级改造投入对阶段性利润有所影响，但长远来 看，为苏宁物流业务的发展打下了较好的基础，有助于运营效率的提升及经营质量的改善。

报告期内取得和处置子公司情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公  司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| 迪亚天天(上海)管理咨询服务有限公司 | 购买 | 具体内容详见第十一节 财务报 表附注“五 合并范围的变更” |
| Shaddy 株式会社 | 购买 |
| 广东天天快递业务 | 购买 |
| 上海沪申苏宁电器有限公司 | 出售 |
| 重庆苏宁云商采购有限公司 | 出售 |
| 湖南苏宁云商采购有限公司 | 出售 |
| 徐州苏宁物流有限公司 | 出售 |
| 沈阳苏宁物流有限公司 | 出售 |
| 宁波鑫海通达仓储服务有限公司 | 出售 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 浙江蜂鸟金融服务外包有限公司 | 出售 |  |

报告期内取得和处置子公司其他情况具体内容见第十一节 财务报表附注“五、合并范围的变更”。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

2019 年，企业发展的外部环境，依然是困难、挑战与机遇相互叠加，在面临新旧动能转换带来的 阵痛、中美贸易摩擦等问题的同时，也要看到政策红利、技术创新、消费升级等一系列变革所带来的 发展机遇。

首先，消费分级与升级带来了行业增长的空间。中国消费市场具备足够的深度和广度，不同人群 的消费能力和偏好存在着较大的差异，这就提出了多层次的商品和服务的需求。

第二，用户需求的多样性与个性化带来了行业增长的空间。用户消费需求的范畴正在逐步扩大， 从商品、服务延伸到内容、知识、娱乐、健康。

第三，技术创新与服务匹配进一步激发了用户需求，带来了行业增长的空间。5G 和人工智能时 代，设备智能化将带来相关产品的新一轮增长空间。

最后，2018 年下半年以来政府连续出台刺激消费及减税降费一类的政策，消费领域获得了政策面 的重点支持和关注，刺激消费将成为未来一段时间拉动国内经济增长新动力的主要引擎。

在这样的经济形势和行业趋势之下，对于苏宁这样注重能力建设、前瞻性布局的企业来说，一定 是机遇大于挑战。苏宁必须以用户需求为核心，坚定的推进互联网零售的转型和升级。一方面，利用 技术升级，主动地转变自身发展方式，提升企业效率；另一方面，输出自身的能力，从微观上推动零 售行业产业链的转型升级，自主创造自身发展的环境。2019 年苏宁将围绕全场景零售、智慧零售赋能 以及智慧零售基础设施的构建和迭代，积极开展各项工作，具体如下：

 零售业务

1、线下平台建设 线下门店要持续加快新业态的开发布局速度，快速形成规模化的市场影响力；不断完善和迭代各

类店面模型，打造行业领先的智慧零售新业态。 苏宁易购广场要通过租建并购联多种手段并举，进一步加快开发速度，在业态规划中要向品类集

合店转型，充实吃喝玩乐的时间消费、场景消费的环境，建立丰富的情景消费业态。

苏宁小店要基于战略合作和片区拓展快速布局；苏宁易购零售云要强化零售云作为县镇市场核心 产品的战略定位，加速抢占农村市场份额，基于区域力量不断深拓，重点发展河南、河北、湖南、湖 北、四川等地区。

加强专业型店面业态模型建设。家电 3C 家居生活专业店要不断创新并加快对大型超市、购物中 心、家装建材店等关联业态的进驻；苏鲜生和苏宁小店要进行组合开发，从用户体验和产品供应两个 方面进行整合；3C、极物、母婴等要按照商圈需求完善业态模型，坚定不移地完成既定开发目标，同 时进一步提升店面获客能力。

要不断聚焦店面用户体验的提升，通过 O2O 产品的连接强化场景互联网的发展特色。门店作为 场景互联网发展的重要组成，要持续的通过理念创新、技术加持，来推动线下场景的再造。

2、线上平台建设 线上通过强化规则、创新玩法、长效引流等方式方法，实现规模化增长。

完善平台规则机制建设，打造覆盖全生态的运营管理平台，要通过规则的建立对各类线上平台进 行垂直化的管理，最终实现线上资源效益发展的最大化。

聚焦苏宁拼购发展，带动公司非电器商品类目的发展，快速抢占农村市场等消费升级新机遇。 持续创新平台引流方式，建立可持续、内生式的引流机制。一方面，要不断提升品类引流能力的

建设，将 3C、极物、快消等打造成为流量来源的重要支撑点；另一方面，要充分协同品牌商的力量， 共同推动品牌市场的开拓。

3、商品经营 为了强化商品经营，公司成立了五大商品集团，即家电集团、消费电子集团、快消集团、时尚百

货集团、国际集团，以推动商品的专业化、精细化运营。 电器品类要始终聚焦和提升优势领域，聚焦专属单品，凸显渠道掌控力。 快消类目借助线下门店规模布局的契机，顺势带动线上线下快消类目的发展，百货、家装等新品

类实现规模化的发展。

推动自主产品的发展，快速提升单品定制、单品包销的能力。打通 C2M 和 C2B 产业生态链，建 立产品生态。

 物流业务 苏宁物流不断强化仓储能力建设，进一步提升物流服务运作效率。结合公司全品类商品经营、全

业态渠道覆盖做专、做强、做大苏宁物流网络。

大件商品，在巩固家电配送服务优势的基础上，进一步扩大对家装建材家具的服务能力。 百货小件商品，核心提高对平台商户的服务能力，助力开放平台规模提升。 超市冷链商品则要以同城物流规划为核心，实现同城中心仓、冷库、中央厨房、前置仓、超市店

面仓以及小店自提点的一体化运营管理，建立以前置仓为核心的终端配送网络。 强化快递能力建设。将天天快递的全国网配送能力、基于中心仓的本地网配送能力、以及基于前

置仓、苏宁邮局和自提柜的社区末端网配送能力进行有机整合，提高配送时效的同时进一步降低成本。 快速提升自动化、智能化作业的能力，推动智慧物流发展的规模化落地。一方面，要针对各业态、

各品类，在路线规划和站点布局上进行先进技术引导；另一方面，要推动自动化、智能化、无人化技 术的发展，真正的实现从创新试点向规模化应用的突破。

 金融业务

苏宁金融不断强化以 O2O 融合为特色的金融科技公司的发展定位，依托苏宁智慧零售生态，强 化业务经营能力建设。

依托苏宁零售产业链，在供应链金融和消费金融两大方面培育核心业务和优质客户，建立自主可 控的差异化业务体系，在服务实体、服务消费、服务小微方面建立行业特色。

在风险管控上，依托数据化、技术性手段强化风控模型建设，进一步增强风险管控力。在大数据 风控、金融 AI、区块链核心金融科技方面进行重点建设，不断优化风险管理体系、增强风险管理能力， 继续推动苏宁金融向金融科技公司转型发展。

苏宁银行继续坚持“科技驱动的 O2O 银行”的战略定位，聚焦核心业务，快速提升金融科技能 力，大力提升客户运营能力，稳步实现年度发展目标。

* IT 业务

IT 体系是公司智慧零售创新发展的核心支撑。为进一步提升 IT 能力的发展定位，优化 IT 运作机 制和激励机制，完善责权利管理，激活内部创新活力，经过近一年的发展，通过明确发展定位、理顺 发展模式、完善组织结构等一系列工作，于 2019 年初公司正式成立苏宁科技集团。

苏宁科技集团要进一步凸显自身价值，全方位的提升智慧零售的发展竞争力，通过技术支持来保 障智慧零售发展的先进性。重点聚焦用户需求的深层次满足、全流程用户体验优化、供应链运作效率 提升、全场景运营能力落地以及企业内部组织效率提升等工作，通过不断做强苏宁智慧零售 CPU，真 正的打造出能够支撑智慧零售创新发展的核心能力。

 内部管理

随着智慧零售转型的深入，为更好的配套发展，2019 年公司对组织架构做相应的调整和升级，主 要分为总部和区域两个层面来推动。在总部组织上，进一步明确前中后台划分；在区域组织上，进一 步加强纵向垂直管理。

进一步优化激励体系，全面推进利润中心建设，持续加大股权激励的覆盖范围和激励力度。 加强人力资源体系建设，进一步推动各级管理干部的年轻化，进一步的推动干部的专业化、知识

化、年轻化建设；抓好梯队干部培养和能力提升；完善培训生态建设。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

#### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
| 2018 年 01 月 04 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-01-08 编号 20180104 苏宁云商集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 01 月 05 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-01-08 编号 20180105 苏宁云商集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 01 月 09 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-01-16 编号 20180109 苏宁云商集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 01 月 12 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-01-16 编号 20180112 苏宁云商集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 01 月 17 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-01-18 编号 20180117 苏宁云商集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 01 月 19 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-01-22 编号 20180119 苏宁云商集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 01 月 25 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-01-26 编号 20180125 苏宁云商集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 01 月 26 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-01-29 编号 20180126 苏宁云商集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（一） |
| 2018 年 01 月 26 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-01-29 编号 20180126 苏宁云商集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（二） |
| 2018 年 01 月 29 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-01-30 编号 20180129 苏宁云商集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 01 月 30 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-02-01 编号 20180130 苏宁云商集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（一） |
| 2018 年 01 月 30 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-02-01 编号 20180130 苏宁云商集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（二） |
| 2018 年 02 月 02 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-02-07 编号 20180202 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（一） |
| 2018 年 02 月 02 日 | 电话沟通 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-02-07 编号 20180202 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（二） |
| 2018 年 02 月 02 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-02-08 编号 20180202 苏宁易购集团 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|  |  |  | 股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 02 月 08 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-02-08 编号 20180208 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 03 月 05 日 | 电话沟通 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-03-06 编号 20180305 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 03 月 06 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-03-07 编号 20180306 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 03 月 13 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-03-15 编号 20180313 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 03 月 14 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-03-19 编号 20180314 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（一） |
| 2018 年 03 月 14 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-03-19 编号 20180314 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（二） |
| 2018 年 04 月 10 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-04-16 编号 20180410 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 04 月 11 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-04-16 编号 20180411 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（一） |
| 2018 年 04 月 11 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-04-16 编号 20180411 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（二） |
| 2018 年 04 月 12 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-04-16 编号 20180412 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 04 月 19 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-04-22 编号 20180419 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 05 月 09 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-05-16 编号 20180509 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 05 月 11 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-05-16 编号 20180511 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 05 月 14 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-05-16 编号 20180514 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 05 月 23 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-05-28 编号 20180523 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 06 月 06 日 | 电话沟通 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-06-07 编号 20180606 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 06 月 07 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-06-10 编号 20180607 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 06 月 08 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-06-08 编号 20180608 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 06 月 08 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-06-10 编号 20180608 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 06 月 14 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-06-14 编号 20180614 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（一） |
| 2018 年 06 月 14 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-06-14 编号 20180614 苏宁易购集团 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|  |  |  | 股份有限公司投资者关系活动记录表（二） |
| 2018 年 06 月 27 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-06-27 编号 20180627 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 06 月 27 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-06-28 编号 20180627 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 06 月 28 日 | 电话沟通 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-06-28 编号 20180628 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（一） |
| 2018 年 06 月 28 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-06-28 编号 20180628 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（二） |
| 2018 年 06 月 28 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-07-02 编号 20180628 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 06 月 29 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-07-02 编号 20180629 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 07 月 02 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-07-11 编号 20180702 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（一） |
| 2018 年 07 月 02 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-07-11 编号 20180702 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（二） |
| 2018 年 07 月 04 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-07-06 编号 20180704 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 07 月 06 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-07-06 编号 20180706 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 07 月 10 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-07-11 编号 20180710 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 07 月 11 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-07-11 编号 20180711 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 07 月 12 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-07-12 编号 20180712 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 07 月 18 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-07-21 编号 20180718 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 07 月 19 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-07-21 编号 20180719 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 07 月 24 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-07-24 编号 20180724 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 07 月 26 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-07-26 编号 20180726 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 08 月 02 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-08-02 编号 20180802 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 08 月 03 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-08-03 编号 20180803 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 08 月 08 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-08-09 编号 20180808 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 08 月 10 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-08-11 编号 20180810 苏宁易购集团 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|  |  |  | 股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 08 月 15 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-08-17 编号 20180815 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 09 月 10 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-09-11 编号 20180910 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 09 月 12 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-09-17 编号 20180912 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 09 月 17 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-09-19 编号 20180917 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 09 月 18 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-09-19 编号 20180918 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 09 月 18 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-09-21 编号 20180918 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 09 月 19 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-09-21 编号 20180919 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 09 月 27 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-09-27 编号 20180927 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 09 月 26 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-09-29 编号 20180926 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 10 月 10 日 | 电话沟通 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-10-11 编号 20181010 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 10 月 16 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-10-18 编号 20181016 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 10 月 23 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-10-24 编号 20181023 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 10 月 31 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-10-31 编号 20181031 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 11 月 08 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-11-09 编号 20181108 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 11 月 21 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-11-21 编号 20181121 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 11 月 20 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-11-21 编号 20181120 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 11 月 21 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-11-22 编号 20181121 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（一） |
| 2018 年 11 月 21 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-11-22 编号 20181121 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表（二） |
| 2018 年 11 月 23 日 | 电话沟通 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-11-23 编号 20181123 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 12 月 05 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-12-09 编号 20181205 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 12 月 11 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-12-12 编号 20181211 苏宁易购集团 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|  |  |  | 股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 12 月 14 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-12-17 编号 20181214 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 12 月 21 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-12-21 编号 20181221 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 12 月 27 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-12-28 编号 20181227 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 12 月 28 日 | 电话沟通 | 机构 | 巨潮资讯网：2018-12-28 编号 20181228 苏宁易购集团  股份有限公司投资者关系活动记录表 |

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况 根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》等相关规定要求，公司已在公

司《章程》中制定了清晰的利润分配政策，制定了《苏宁易购集团股份有限公司未来三年（2018-2020 年）股东回报规划》，制度性地明确公司股东的合理投资回报，维护公司股东的利益。

公司 2017 年年度股东大会审议通过《2017 年度利润分配预案》，公司 2017 年度利润分配预案为：

以利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为股本基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1

元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。公司于 2018 年 7 月 5 日实施完成本次利润分配。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否  得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）

情况

1、2018 年度：

（1）公司第六届董事会第三十五次会议审议通过《关于回购部分社会公众股份的预案》（公司 2018-157 号公告），并于 2019 年 1 月 10 日披露了《关于回购部分社会公众股份的报告书》（公司 2019-003 号公告）、《北京市金杜律师事务所上海分所关于苏宁易购集团股份有限公司回购部分社会公众股份的 法律意见书》。2019 年 1 月 24 日，公司召开第六届董事会第三十七次会议，审议通过《关于修订<回

购部分社会公众股份的预案>的议案》（公司 2019-011 公告），并公告了《关于修订<回购部分社会公 众股份的预案>的公告》、《关于回购部分社会公众股份的方案》（公司 2019-013、2019-014 号公告）、

《北京市金杜律师事务所上海分所关于苏宁易购集团股份有限公司调整回购部分社会公众股份事项 的法律意见书》。根据《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》、《深圳证券交易所 上市公司以集中竞价方式回购股份业务指引》等相关规定，公司于 2019 年 1 月 31 日首次以集中竞价

方式实施回购股份，截至本报告披露日，公司通过苏宁易购集团股份有限公司回购专用证券账户回购 公司股份数量 12,745,822 股。

依据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》，上市公司回购专用账户中的股份不享有股 东大会表决权、利润分配、公积金转增股本、配股、质押等权利。

为此，公司依据回购股份以实施用于员工持股计划或者股权激励，实施利润分配的总股本基数最 大不超过 9,310,039,655 股。考虑到公司在利润分配方案实施前苏宁易购集团股份有限公司回购专用证 券账户存在回购股份，公司拟以利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为股本基数，向全体 股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），共计派发现金红利不超过 1,117,205 千元，剩余未分配利 润结转入下一年度。本年度不送红股，不进行公积金转增股本。

（2）依据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》，上市公司以现金为对价，采用要约方 式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红 的相关比例计算。

公司第六届董事会第十四次会议审议、2018 年第三次临时股东大会决议通过《关于回购公司股份 以实施股权激励计划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次回购公司股份以实施股权 激励计划事宜的议案》（公司 2018-015、2018-017、2018-021 号公告），为实施股权激励，公司采用集 中竞价交易的方式从二级市场回购社会公众股，本次回购股份的成本不超过人民币 16 元/股，回购股

份的资金总额不超过人民币 10 亿元。公司于 2018 年 3 月 9 日披露了《关于以集中竞价交易方式回购

股份的报告书》（公司 2018-022 号公告，以下简称“《回购报告书》”）、《北京市竞天公诚律师事务所 关于苏宁易购集团股份有限公司回购部分社会公众股份的法律意见书》，相关公告内容详见巨潮资讯 网及《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》的相关公告。公司于 2018 年 3 月 9

日首次以集中竞价方式实施回购股份，并于 2018 年 3 月 10 日披露了《关于首次回购公司股份的公告》

（2018-026 号公告），2018 年 3 月 31 日公司披露了《关于回购公司股份的进展公告》（2018-039 号公 告），于 2018 年 4 月 9 日公司披露了《关于回购公司股份实施完毕的公告》（2018-040 号公告），公司

通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 73,070,874 股，总金额为 999,988 千元，回

购股份占公司总股本的比例为 0.78%，最高成交价为 14.50 元/股，最低成交价为 12.76 元/股，成交均

价为 13.6852 元/股。

2、2017 年度：以股权登记日(2018 年 7 月 4 日)总股本 9,310,039,655 股为基数，向全体股东每 10

股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

3、2016 年度：以 2016 年 12 月 31 日总股本 9,310,039,655 股为基数，向全体股东每 10 股派发现

金红利 0.70 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：千元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 以其他方  式现金分 红金额占 合并报表 中归属于 上市公司 普通股股 东的净利 润的比例 | 现金分红  总额（含其 他方式） | 现金分红  总额（含其 他方式）占 合并报表 中归属于 上市公司 普通股股 东的净利 润的比率 |
| 分红年度合并  报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润 | 以其他方  式（如回 购股份） 现金分红 的金额 |
| 现金分红金额占合  并报表中归属于上 市公司普通股股东 的净利润的比率 |
| 现金分红  金额（含 税） |  |
| 分红年度 |
|  |
|  |
|  |
|  |  |
| 2018 年 | 1,117,205 | 13,327,559 | 8.38% | 999,988 | 7.50% | 2,117,193 | 15.88% |
| 2017 年 | 931,004 | 4,212,516 | 22.10% | 0 | 0 | 931,004 | 22.10% |
| 2016 年 | 651,703 | 704,414 | 92.52% | 0 | 0 | 651,703 | 92.52% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

单位：千元

|  |  |
| --- | --- |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元，含税） | 1.20 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 9,310,039,655 |
| 现金分红金额（含税） | 1,117,205 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额 | 999,988 |
| 现金分红总额（含其他方式） | 2,117,193 |
| 可分配利润 | 7,231,364 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 根据普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具的普华永道中天审字(2019)第 10072 号《审计  报告》，本公司经审计年初未分配利润 6,550,359 千元，2018 年度母公司实现净利润 1,791,121 千元，  支付普通股股利 931,004 千元，提取法定盈余公积金 179,112 千元，于报告期末本公司未分配利润  7,231,364 千元。  随着公司智慧零售转型成效的显现，报告期内各项业务取得较好发展，公司的战略转型也得到投资者 的支持。为此，公司依据回购股份以实施用于员工持股计划或者股权激励，实施利润分配的总股本基 数最大不超过 9,310,039,655 股。考虑到公司在利润分配方案实施前苏宁易购集团股份有限公司回购专 用证券账户存在回购股份，公司拟以利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为股本基数，向 全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），共计派发现金红利不超过 1,117,205 千元，剩余未分 | |

配利润结转入下一年度。本年度不送红股，不进行公积金转增股本。

（注：表中的分配预案的股本基数及现金分红总额是假定在回购股份全部授予员工激励测算数据，实 际分配以利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为准进行分配）

## 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告 期末尚未履行完毕的承诺事项

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 承诺类  型 |  | 承诺时  间 |  |  |
| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺期限 | 履行情况 |
|  |  |  |  |  |
| 股改承诺 | 公 司 原 非 流  通股东 | 股 份 减  持承诺 | 股权分置改革中公司原非流  通股股东持续到报告期内的 承诺为：通过证券交易所挂 牌交易出售的股份数量，达 到 公 司 股 份 总 数 百 分 之 一 的，自该事实发生之日起两 个工作日内做出公告。 | 2005 年  6 月 17  日 | 无期限 | 报 告 期  内，公司 原非流通 股股东均 履 行 承 诺。 |
|  |
| 收购报告书或权  益变动报告书中 所作承诺 | - | - | - | - | - | - |
| 资产重组时所作  承诺 | - | - | - | - | - | - |
| 首次公开发行或  再融资时所作承 诺 | 公 司 股 东 张  近东先生、苏 宁 电 器 集 团 有限公司、陈 金凤女士、赵 蓓女士 | 同 业 竞  争承诺 | 为避免同业竞争损害本公司  及其他股东的利益，公司股 东张近东先生、苏宁电器集 团有限公司、陈金凤女士、 赵蓓女士已于 2002 年 11 月  15 日分别向公司出具《不竞 争承诺函》；苏宁电器集团有 限公司 2003 年 3 月 6 日出具 承诺函，保证今后避免发生 除正常业务外的一切资金往 来。 | 2002 年  11 月 15  日 | 无期限 | 报 告 期  内，张近 东先生、 苏宁电器 集团有限 公司、陈 金 凤 女 士、赵蓓 女士均履 行承诺。 |
|  |
| 淘宝（中国）  软 件 有 限 公 司 | 股 份 锁  定承诺 | 认购公司非公开发行股份，  本次认购股份锁定期自股份 上市首日 2016 年 6 月 6 日起  满 36 个月。 | 2016 年  6 月 6 日 | 2016 年 6  月 6 日至  2019 年 6  月 5 日 | 报 告 期  内，淘宝  （中国） 软件有限 公司履行 承诺。 |
| 苏宁 易购 集  团 股 份 有 限 公 司 － 第 二 期 员 工 持 股 | 股 份 锁  定承诺 | 认购公司非公开发行股份，  本次认购股份锁定期自股份 上市首日 2016 年 6 月 6 日起  满 36 个月。 | 2016 年  6 月 6 日 | 2016 年 6  月 6 日至  2019 年 6  月 5 日 | 报 告 期  内，苏宁 易购 集团 股份有限 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 承诺类  型 |  | 承诺时  间 |  |  |
| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺期限 | 履行情况 |
|  |  |  |  |  |
|  | 计划 |  |  |  |  | 公司－第  二期员工 持股计划 履 行 承 诺。 |
| 股权激励承诺 | - | - | - | - | - | - |
| 其他对公司中小  股东所作承诺 | 张 近 东 先 生  及 其 全 资 子 公 司 苏 宁 控 股 集 团 有 限 公司（以下简 称 “ 苏宁控 股”） | 股 份 锁  定承诺 | 公司控股股东、实际控制人  张近东先生积极参与“ 中小 企业板首 50 家公司关于坚定 发展信心、维护市场稳定的 倡议书”，以实际行动表明其 对于资本市场、中小板以及 企业长期发展的强烈信心， 并向公司递交了《关于追加 股份限售承诺的函》。张近东 先生承诺其及其全资子公司 苏宁控股集团有限公司合计 持有的公司 2,261,541,981 股  股份自 2015 年 7 月 10 日起 三十六个月内不进行转让。 | 2015 年  7 月 10  日 | 2015 年 7  月 10 日至  2018 年 7  月 9 日 | 报 告 期  内，张近 东先生以 及苏宁控 股均履行 承诺。 |
|  |
| 苏 宁 易 购 集  团 股 份 有 限 公 司 － 第 三 期 员 工 持 股 计划 | 股 份 锁  定承诺 | 本员工持股计划通过非交易  过户方式所获标的股份的锁 定期为 12 个月。 | 2018 年  6 月 29  日 | 2018 年 6  月 29 日至  2019 年 6  月 28 日 | 报 告 期  内，苏宁 易购集团 股份有限 公司－第 三期员工 持股计划 履 行 承 诺。 |
| 承诺是否按时履行 | | | 是 | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明  未完成履行的具体原因及下一步的工作 计划 | | | 无 | | | |

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预 测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

**1、报告期内公司会计政策变更事项** 公司第六届董事会第二十五次会议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需

提交股东大会审议，具体情况如下：

（1）本次会计政策情况概述

① 变更原因 为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题，规范企业财务报表列报，提高会

计信息质量，财政部在 2018 年 6 月 15 日发布《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格 式的通知》（财会（2018）15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

根据上述会计准则的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整。

② 变更日期 根据前述规定，公司于上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

③ 变更前采用的会计政策 本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会

计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

④ 变更后采用的会计政策 本次变更后，公司对原有资产负债表和利润表的“应收账款”、“应收票据”、“应付账款”、“应付票

据”、“应收利息”、“应付股利”“固定资产”、“固定资产清理”、“工程物资”、“在建工程”“专项应付款”、 “长期应付款”、“管理费用”“财务费用”等科目的列示进行调整，并将按照财政部 2018 年 6 月 15 日发 布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号）的相关规 定执行。

其他部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业

会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（2）本次会计政策变更对公司的影响

① 根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号） 的要求，公司对资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据” 和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示； “应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资” 并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。

② 根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号） 的要求，公司在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单 独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。公司在利润表中新增“资 产处置收益”项目，将公司出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房 地产除外）或处置组（子公司和业务除外）时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的 固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流 动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换中换出非流动资产产生的利得或损失在此项目列示。比 较数据相应调整。

③ 该会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润 产生任何影响。

④ 除上述项目变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。

**2、报告期内关于确认对华泰证券股份有限公司会计核算方法的事项** 公司第六届董事会第三十次会议审议通过《关于确认对华泰证券股份有限公司会计核算方法的议

案》，具体情况如下：

（1）本次会计核算方法确认情况概述

① 公司投资华泰证券的基本情况

2018 年 7 月 30 日公司以现金方式认购华泰证券股份有限公司（以下简称“华泰证券”，证券代码：

601688.SH）非公开发行股票 260,536,398 股，认购股款为人民币 34.00 亿元，公司现持有华泰证券股 份占其发行后总股本比例 3.16%。公司投资华泰证券作为可供出售金融资产核算。

② 公司确认对华泰证券投资核算方法的原因及会计核算方法 依据华泰证券《公司章程》第一百一十八条“持有或合并持有公司发行在外 3%以上有表决权股份

的股东可以向公司董事会提出董事（非职工代表董事）的候选人”，公司向华泰证券董事会提出董事

候选人。2018 年 10 月 22 日，华泰证券 2018 年第一次临时股东大会决议通过《关于选举公司第四届 董事会成员的议案》，公司零售集团副总裁范春燕女士担任华泰证券非执行董事，任期自股东大会审 议通过之日起至华泰证券第四届董事会任期结束。

根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，投资企业对被投资单位具有共同控制或重 大影响的长期股权投资，应采用权益法核算。公司董事会根据《企业会计准则》的相关规定，判定公 司对华泰证券的经营决策具有重大影响，为此，自 2018 年 10 月 22 日起，公司将对华泰证券的投资 会计核算方法转为权益法核算，从而更加合理、准确地反映公司对华泰证券投资的会计核算情况。

③ 会计核算方法确认时间：2018 年 10 月 22 日。

（2）本次确认会计核算方法对公司财务状况的影响

自 2018 年 10 月 22 日起，公司对华泰证券的经营决策产生重大影响，公司对华泰证券的投资会 计核算方法确认为长期股权投资，将对公司的财务状况带来影响：

① 2018 年 10 月 22 日，根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定，公司对华泰证券投

资的公允价值与账面价值的差额以及其他综合收益累计公允价值变动合计 7.61 亿元计入投资收益，增

加公司 2018 年度净利润约 5.71 亿元。

② 自 2018 年 10 月 22 日起，公司在持有华泰证券股份期间，对华泰证券的投资确认为长期股权 投资，采用权益法核算。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，公司新纳入合并范围为新设立子公司 120 家、日本 LAOX 新设子公司 4 家、投资取得 子公司 3 家；注销子公司 13 家；处置子公司 7 家。

2017 年度，公司新纳入合并范围为新设立子公司 54 家、日本 LAOX 新设子公司 4 家、投资取得

子公司 5 家；注销子公司 8 家。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

）

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 1,280 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 12 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 钱进、庄蓓蓓 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务  的连续年限 | 钱进先生 1 年；庄蓓蓓女士 2 年 |
| 境外会计师事务所名称 | 香港、澳门子公司：普华永道全球网络成员所——罗兵咸永  道会计师事务所；  日本 LAOX：RSM 清和审计法人（原名称为“清和审计法人” |
| 境外会计师事务所报酬（万元） | 香港、澳门 110 万港币；日本 LAOX5,500 万日元 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限 | 香港、澳门：9 年；日本 LAOX：6 年 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名 | 香港、澳门：Bobby Lee；日本 LAOX：RyoFujimoto |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务  的连续年限 | 不适用 |

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

本年度，公司因 2018 年度内控审计工作事项，聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

为内部控制审计会计师事务所，期间共支付审计费用 370 万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项 公司汇总披露未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 诉讼(仲裁)基本 情况 | 涉案金额  （万元） | 是否形成预 计负债 | 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 | 披露日期 | 披露索引 |
| 报告期内，公司  涉 及 的 诉 讼 事 项 主 要 包 括 与 公 司 日 常 经 营 相关的 租 赁 合 同、商品买卖、 知识产权、劳动 合 同 、 交 通 事 故、公路货物运 输等 | 2,481.70 | 是，2018 年度  形成预计负 债 金 额 1,720.63 万元 | 相关涉诉事  项由公司法 务部门、外 聘律师事务 所予以 执 行，截至报 告期末涉诉 事项公司按 照相关程序 予以推进 | 从涉诉案件  来看，对公 司不构成重 大影响 | 正在推进 | 不适用 | 不适用 |

## 十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □不适用 报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数

额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

#### （一）2014 年员工持股计划

公司第五届董事会第十一次会议审议，2014 年第二次临时股东大会决议通过《苏宁云商集团股份 有限公司 2014 年员工持股计划（草案）》及其相关议案。公司 2014 年员工持股计划实施情况内容如 下：

1、持股员工的范围 本次员工持股计划的参加对象及确定标准为符合以下条件之一的公司员工：

（1）公司董事、监事和高级管理人员；

（2）公司正经理级部门负责人及以上岗位人员；

（3）公司正经理级及以上店长人员；

（4）公司正经理级及以上信息技术员工；

（5）公司认可的有特殊贡献的其他员工。

2、实施员工持股计划的资金来源 本次员工持股计划的资金来源为公司员工的合法薪酬和通过法律、行政法规允许的其他方式取得

的资金，具体包括：

（1）公司员工的自筹资金；

（2）公司控股股东张近东先生以其持有的部分标的股票向安信证券申请质押融资取得资金，向 员工持股计划提供借款支持，借款部分与自筹资金部分的比例为 3:1。

3、报告期内员工持股计划持有的股票总额及占上市公司股本总额的比例

截至 2018 年 12 月 31 日，本员工持股计划持有公司股份数 61,056,374 股，占公司总股本的比例 为 0.66%。

4、因员工持股计划持有人处分权利引起的计划股份权益变动情况

依据《苏宁云商 2014 年员工持股计划管理办法》规定，若持有人发生如下情形之一的，公司有 权取消该持有人参与本员工持股计划的资格，并将其持有的员工持股计划权益按照其自筹资金部分原 始出资金额强制转让给管理委员会指定的具备参与本员工持股计划资格的受让人：

（1）持有人辞职或擅自离职的；

（2）持有人在劳动合同到期后拒绝与公司或控股子公司续签劳动合同的；

（3）持有人劳动合同到期后，公司或控股子公司不与其续签劳动合同的；

（4）持有人因违反法律、行政法规或公司规章制度而被公司或控股子公司解除劳动合同的；

（5）持有人出现重大过错或业绩考核不达标的；

（6）持有人被降职、降级，导致其不符合参与本员工持股计划条件的。

截至 2018 年 12 月 31 日，符合上述情形公司员工 321 人，涉及员工持股计划自筹份额 3,521 万份。 5、资产管理机构的变更情况 公司选任安信证券股份有限公司作为本员工持股计划的管理机构，并与其签订了《安信-苏宁众

承定向资产管理计划管理合同》。 报告期内，本次员工持股计划资产管理机构未发生变更。 6、2014 年员工持股计划存续期展期

经 2014 年员工持股计划持有人会议第二次会议审议通过，以及公司第六届董事会第二次会议审

议通过《关于公司 2014 年员工持股计划存续期展期的议案》，同意公司 2014 年员工持股计划存续期

展期一年，即存续期展期至 2018 年 3 月 21 日。

经 2014 年员工持股计划持有人会议第三次会议审议通过，以及公司第六届董事会第十六次会议

审议通过《关于公司 2014 年员工持股计划存续期展期的议案》，同意公司 2014 年员工持股计划存续

期继续展期一年，即存续期展期至 2019 年 3 月 21 日。

截至 2019 年 1 月 19 日，2014 年员工持股计划持有的公司股票 61,056,374 股已通过大宗交易全部

出售给苏宁控股集团有限公司。根据公司员工持股计划的有关规定，公司 2014 年员工持股计划已实 施完毕并终止。

#### （二）第二期员工持股计划

公司第五届董事会第二十三次会议审议、2015 年第三次临时股东大会决议通过《关于修订<苏宁 云商集团股份有限公司第二期员工持股计划（草案）的议案>》及其相关议案。第二期员工持股计划 实施如下：

1、持股员工的范围 本次员工持股计划的参加对象及确定标准为符合以下条件之一的公司员工：

（1）董事、监事和高级管理人员；

（2）公司线上线下运营管理、商品供应链经营、物流服务等业务体系中高层人员；

（3）技术开发体系骨干；职能管理体系的中高层人员；

（4）公司认可的有特殊贡献的其他员工。

2、实施员工持股计划的资金来源 本员工持股计划的资金来源为公司员工自筹资金、合法借款等按照法律、行政法规允许方式取得

的资金。

3、报告期内员工持股计划持有的股票总额及占上市公司股本总额的比例

截至 2018 年 12 月 31 日，本员工持股计划持有公司股份 65,919,578 股，占公司总股本的比例为

0.71%。

4、因员工持股计划持有人处分权利引起的计划股份权益变动情况 依据《苏宁云商第二期员工持股计划管理办法》规定，发生如下情形之一的，员工持股计划的持

有人的参与资格将被取消，并返还其自筹资金部分原始出资金额。

（1）持有人辞职或擅自离职的；

（2）持有人在劳动合同到期后拒绝与公司或子公司续签劳动合同的；

（3）持有人劳动合同到期后，公司或子公司不与其续签劳动合同的；

（4）持有人因违反法律、行政法规或公司规章制度而被公司或子公司解除劳动合同的；

（5）持有人出现重大过错或业绩考核不达标的；

（6）持有人被降职、降级，导致其不符合参与本员工持股计划条件的。

截至 2018 年 12 月 31 日，符合上述情形公司员工 369 人，涉及员工持股计划份额 8,144 万份。 5、资产管理机构的变更情况 公司选任安信证券股份有限公司作为本员工持股计划的管理机构，并与安信证券签订了《安信-

苏宁众承 2 号定向资产管理计划管理合同》。 报告期内，本次员工持股计划管理机构未发生变更。

#### （三）第三期员工持股计划

公司第六届董事会第十九次会议审议、2018 年第四次临时股东大会决议通过《苏宁易购集团股份 有限公司第三期员工持股计划（草案）》及其相关议案。第三期员工持股计划实施如下：

1、持股员工的范围 本员工持股计划的对象涵盖公司董事、高级管理人员，公司零售、物流、金融三大业务体系的中

高层人员及业务骨干，技术开发体系核心技术人员，职能管理体系的中高层人员以及公司认为对公司 经营业绩和未来发展有直接影响的其他员工。

2、实施员工持股计划的资金来源 本员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。 3、报告期内员工持股计划持有的股票总额及占上市公司股本总额的比例

截至 2018 年 12 月 31 日，本员工持股计划持有公司股份 73,070,874 股，占公司总股本的比例为

0.78%。

若本员工持股计划项下的公司业绩考核指标达成，即公司 2018 年度营业收入较 2017 年度营业收 入的增长幅度不低于 30%，锁定期满后 12 个月内本员工持股计划可出售的标的股票数量不超过其持 股总数的 40%，锁定期满后 24 个月内本员工持股计划可累计出售的标的股票数量不超过其初始持股 总数的 70%，锁定期满后 36 个月内可累计出售本员工持股计划初始持股总数的 100%。

若本员工持股计划项下的公司业绩考核指标未达成，本员工持股计划在锁定期届满后出售其持有 的全部标的股票所获得的资金归属于公司，公司应以该资金额为限返还持有人原始出资及利息（届时 由管理委员会确定执行标准）。

4、因员工持股计划持有人处分权利引起的计划股份权益变动情况 依据《苏宁易购第三期员工持股计划管理办法》规定，发生如下情形之一的，员工持股计划的持

有人的参与资格将被取消：

（1）持有人辞职或擅自离职的；

（2）持有人在劳动合同到期后拒绝与公司或子公司续签劳动合同的；

（3）持有人劳动合同到期后，公司或子公司不与其续签劳动合同的；

（4）持有人因违反法律、行政法规或公司规章制度而被公司或子公司解除劳动合同的；

（5）持有人泄露公司机密、失职或渎职等行为严重损害公司利益或声誉的；

（6）持有人被降职、降级，导致其不符合参与本员工持股计划条件的。 存续期内，对于发生上述情形之一的，由管理委员会取消该持有人参与员工持股计划的资格，并

由员工持股计划收回持有人届时持有的份额，收回价格按照该份额所对应的标的股票的初始购买价格 加资金利息与市价（以管理委员会取消该持有人参与员工持股计划的资格的前一交易日收盘价计算） 孰低的原则确定。管理委员会应确定受让前述份额的员工范围，并对份额受让价格及相关限制条件进 行约定。员工以自愿的原则予以受让。若在本员工持股计划存续期内没有完成前述受让程序，则收回 的持有人份额由参与员工持股计划的持有人共同享有。

截至 2018 年 12 月 31 日，符合上述情形公司员工 29 人，涉及员工持股计划份额 916 万份。

5、资产管理机构的变更情况 本员工持股计划由公司自行管理。 6、对公司财务的影响

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司就本期员工持股计划确认等待期间的管理费用金额约 1.84 亿元。

；

## 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

#### （1）接受服务/采购商品

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易支付 金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交易结 算方式 | 可 获 得 的 同 类 交 易 市 价 | 披露日 期 | 披露索引 |
| 苏 宁  置 业  集 团  有 限  公 司  （ 简 称 “ 苏 宁 置 | 为 公  司 关  联 股  东 之  控 股  子 公 司 | 接受关 联方提 供服务 | 公司 及 子公 司 苏宁 易 购自 建 店、物流 基地 提 供工 程 代建 服 | 代 建 费 用 由 双 方 依 据 相 关 的 成 本 投 入 以 及 参 考 市 场 价 格 协商确定 | 自 2018 年起，物流基地工程代建项目总建筑 面积 5 万平米（含）以下，代建费率 3.2%； 项目总建筑面积 5-10 万平米（含）以下，代 建费率 2.10%；项目总建筑面积 10-15 万平米  （含）以下，代建费率 1.70%；项目总建筑面 积 15-20 万平米（含）以下，代建费率 1.50%  项目总建筑面积 20 万平米（含）以上，代建 费率 1.40%； | 3,228.62 | 1.19% | 46,000 | 否 | 项 目 代 建 服 务 费 用 按 照 完 工 进 度 支 付 | - | 2018 年  3 月 31  日 | 巨潮资讯 网  2018-034  《关于日 常关联交 易预计的 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易支付 金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交易结 算方式 | 可 获 得 的 同 类 交 易 市 价 | 披露日 期 | 披露索引 |
| 业 集 团 ” ） 及 子 公司 |  |  | 务 |  | 自建店项目按单个项目建设总投入（不含土地 款及相关税费）金额的 3%予以支付。 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江 苏  银 河  物 业  管 理  有 限 公司 | 苏 宁  置 业  集 团  之 子 公司 | 接受关 联方提 供服务 | 公司 及 子公 司 委托 江 苏银 河 物业 为 连锁 店 面、办公 物业、物 流基地、 自建 店 等提 供 物业 服 | 市场价格 | ①连锁店面物业服务价格：按照连锁店面物业 所在地区、物业服务面积综合判定，物业服务 单价约在 4 元/平米/月-5 元/平米/月；  ②办公物业服务价格：按照办公物业所在地 区、物业服务面积综合判定，物业服务单价约 在 5 元/平米/月-10 元/平米/月；  ③物流基地物业服务价格：按照物流基地所在 地区、物业服务面积综合判定，物业服务单价 约在 1.50 元/平米/月-3.50 元/平米/月；  ④自建店物业服务价格：按照自建店所在地 区，以及自建店涵盖商业业态，逐个项目确定 物业服务价格，预计单价在 4.50 元/平米/月 | 22,823.13 | 8.41% | 47,000 | 否 | 季度支付 | - | 2018 年  3 月 31  日 | 巨潮资讯 网  2018-034  《关于日 常关联交 易预计的 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易支付 金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交易结 算方式 | 可 获 得 的 同 类 交 易 市 价 | 披露日 期 | 披露索引 |
|  |  |  | 务 |  | -12.00 元/平米/月）。 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江 苏  苏 宁  体 育  用 品  有 限  公 司  （ 以  下 简 称 “ 江 苏 苏  宁 体 育”） | 与 本  公 司  受 同  一 实  际 控  制 人 控制 | 关联方 提供服 务 | 苏宁 易 购运 动 户外 类 目委 托 江苏 苏 宁体 育 独家 代 理运营 | 市场价格 | ①协议期限内，品牌商按照销售金额的一定比 例向江苏苏宁易购支付佣金，江苏苏宁易购扣 除“运动户外”类目整体销售金额 1.5%作为自 身收益，佣金剩余部分收益作为江苏苏宁易购 支付江苏苏宁体育的代理运营费用；  ②协议期限内，江苏苏宁体育代理运营的“运 动户外”类目每年整体销售金额须达到 15 亿  （含 15 亿）以上，如未达到该销售目标，上 述江苏苏宁易购扣除自身收益的扣点标准则 调整为 1.8%；  ③协议期限内，江苏苏宁体育独立承担人员薪 酬、研发费用、广告费用以及由江苏苏宁体育 发起的按比例承担的促销费用；江苏苏宁易购 负责承担平台云钻（积分）兑换费用、手续费 等。 | 175.90 | 0.06% | 16,000 | 否 | 按 照 月 度 结 算 | - | 2018 年  3 月 31  日 | 巨潮资讯 网  2018-034  《关于日 常关联交 易预计的 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易支付 金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交易结 算方式 | 可 获 得 的 同 类 交 易 市 价 | 披露日 期 | 披露索引 |
| 上 海  通 视  铭 泰  数 码  科 技  有 限 公司 / 上 海  骋 娱  传 媒  技 术  有 限 公司 | 苏 宁  控 股  集 团  之 子 公司 | 向关联 人采购 商品 | 采购 电 视、机顶 盒等 智 能硬 件 及会 员 等产品 | 市场价格 | 市场价格 | 120,583.62 | 44.46% | 300,000 | 否 | 依 据 公 司 订 单 数 量 进 行 费用结算 | - | 2018 年  3 月 31  日 | 巨潮资讯 网  2018-034  《关于日 常关联交 易预计的 公告》 |
| 上 海  通 视  铭 泰 | 苏 宁  控 股  集 团 | 向关联 人提供 服务 | 提供 商 品仓储、 干线 调 | 市场价格 | 市场价格 | 1,788.00 | 0.66% | 3,700 | 否 | 按 照 协 议 约 定 价 格 进 行 结算 | - | 2018 年  3 月 31  日 | 巨潮资讯 网  2018-034 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易支付 金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交易结 算方式 | 可 获 得 的 同 类 交 易 市 价 | 披露日 期 | 披露索引 |
| 数 码  科 技  有 限 公司 / 上 海  骋 娱  传 媒  技 术  有 限 公司 | 之 子 公司 |  | 拨、售后 维修 等 服务 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 《关于日 常关联交 易预计的 公告》 |
| 上 海  聚 力  传 媒  技 术  有 限  公 司 | 苏 宁  控 股  集 团  之 子 公司 | 向关联 人提供 服务 | 提供 广 告投 放 服务 | 市场价格 | 市场价格 | 3,975.98 | 1.47% | 11,000 | 否 | 按 照 月 度 发 生结算 | - | 2018 年  3 月 31  日 | 巨潮资讯 网  2018-034  《关于日 常关联交 易预计的 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易支付 金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交易结 算方式 | 可 获 得 的 同 类 交 易 市 价 | 披露日 期 | 披露索引 |
| （ 简 称 “ 上 海 聚 力”） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公告》 |
| 上 海 聚力 | 苏 宁  控 股  集 团  之 子 公司 | 接受关 联人提 供的服 务 | 提供 广 告投放、 CDN 使  用等 市 场推 广 服务 | 市场价格 | 在合作期限内，品牌广告排期按照固定费用执 行；剩余流量排期费用按照考核有效订单金额 执行；具体费用以双方确认的广告发布排期表 为准。 上海聚力按照实际占用的流量及对应结算价 格按月度进行结算，结算单价为 13,900 元/月  /G，不满 1G 的部分按照使用费价格为 1,390  元/月/100M。 | 3,029.52 | 1.12% | 7,400 | 否 | 按 照 合 同 约 定 | - | 2018 年  3 月 31  日 | 巨潮资讯 网  2018-034  《关于日 常关联交 易预计的 公告》 |
| 江 苏  苏 宁  广 场  商 业 | 苏 宁  置 业  集 团  之 子 | 接受关 联人提 供的服 务 | 为公 司 自建 店 及配 套 物业 提 | 按 照 各 项 目 租 金、物业费等总 收入的 5%计收 | 市场价格 | 808.89 | 0.30% | 800 | 是 | 季度结算 | - | 2018 年  3 月 31  日 | 巨潮资讯 网  2018-033  《 关 于 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易支付 金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交易结 算方式 | 可 获 得 的 同 类 交 易 市 价 | 披露日 期 | 披露索引 |
| 管 理  有 限  公 司  （ 简 称 “ 江 苏 苏  宁 商 管”） | 公司 |  | 供代 理 运营 相 关服务 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2018 年度 日常关联 交易预计 的公告》 |
| 阿 里  巴 巴 集团 | 持 有  本 公  司 5%  以 上  股 份  法 人  股 东  之 最 | 向关联 人采购 商品 | 采购 机 顶盒 产 品 | 市场价格 | 市场价格 | 2,737.60 | 1.01% | 1,400 | 是 | 依 据 公 司 订 单 数 量 进 行 费用结算 | - | 2018 年  3 月 31  日 | 巨潮资讯 网  2018-033  《 关 于 2018 年度 日常关联 交易预计 的公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易支付 金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交易结 算方式 | 可 获 得 的 同 类 交 易 市 价 | 披露日 期 | 披露索引 |
|  | 终 控  股 公  司 及  其 子 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 阿 里  巴 巴 集团 | 持 有  本 公  司 5%  以 上  股 份  法 人  股 东  之 最  终 控  股 公  司 及 | 接受关 联人提 供的服 务 | 平台 服 务 | 公 司 及 子 公 司 按 照 平 台 统 一 的 规 则 支 付 相 应 的 平 台 服 务 费用。 | 市场价格 | 56,030.31 | 20.66% | 51,000 | 是 | 按 照 合 同 约 定执行 | - | 2018 年  3 月 31  日 | 巨潮资讯 网  2018-033  《 关 于 2018 年度 日常关联 交易预计 的公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易支付 金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交易结 算方式 | 可 获 得 的 同 类 交 易 市 价 | 披露日 期 | 披露索引 |
|  | 其 子 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 阿 里  巴 巴 集团 | 持 有  本 公  司 5%  以 上  股 份  法 人  股 东  之 最  终 控  股 公  司 及  其 子 公司 | 提供关 联人服 务 | 物流 服 务 | 公 司 子 公 司 为 阿 里 巴 巴 集 团 菜 鸟 网 络 提 供 商品仓储、仓库 运营管理、物流 配送、产品安装 等服务 | 市场价格 | 56,033.53 | 20.66% | 90,000 | 否 | 双 方 按 照 协 议 约 定 价 格 以 月 结 方 式 进行结算 | - | 2018 年  3 月 31  日 | 巨潮资讯 网  2018-033  《 关 于 2018 年度 日常关联 交易预计 的公告》 |
| 合计 | | | | -- | -- | 271,215.10 | -- | 574,300 | -- | -- | -- | -- | -- |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易支付 金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交易结 算方式 | 可 获 得 的 同 类 交 易 市 价 | 披露日 期 | 披露索引 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |
|  |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关 联交易进行总金额预计的，在报 告期内的实际履行情况 | | | | 1、公司委托苏宁置业集团及其下属子公司为公司及子公司拟投入建设的苏宁易购自建店、物流基地提供工程代建服务，预计 2018-2020 年苏宁置  业集团为公司提供工程代建服务费不超过 46,000 万元（含税），2018 年公司子公司支付工程代建服务费 3,228.62 万元。  2、江苏银河物业为公司及子公司连锁店面、办公物业、物流基地、自建店等提供专业物业服务，预计 2018-2020 年江苏银河物业为公司提供物业  服务费用不超过 47,000 万元（含税），2018 年公司及子公司支付物业费 22,823.13 万元。 3、公司子公司苏宁易购将运动户外商品类目的互联网运营委托给江苏苏宁体育用品进行独家代理运营，由其负责该类目商户的招商、入驻、管理 运营、产品促销政策等具体营运工作。预计 2018-2020 年公司子公司江苏苏宁易购电子商务有限公司支付江苏苏宁体育用品代理运营服务费用不超  过 16,000 万元（含税）。2018 年支付江苏苏宁体育用品独家代理运营费用 175.90 万元。 4、公司向关联方上海聚力下属子公司采购电视、机顶盒等智能硬件及会员等产品，合计采购规模预计不超过 300,000 万元，2018 年公司及子公司 支付采购款 120,583.62 万元。  5、公司为关联方 PPTV 子公司上海聚力下属子公司基于自身渠道销售的商品提供商品仓储、干线调拨、售后维修等服务，预计收到其向公司支付 的服务费用不超过 3,700 万元，2018 年子公司收取相关服务费用 1,788.00 万元。  6、公司及子公司为上海聚力传媒技术有限公司（以下简称“上海聚力”）提供广告采购推广服务，预计服务收入不超过 11,000 万元（含税），2018  年公司收取广告投放费用 3,975.98 万元。  7、上海聚力为公司及子公司提供广告投放、CDN 使用等市场推广服务，预计相关市场推广服务费用不超过 7,400 万元（含税），2018 年子公司公 司支付相关费用 3,029.52 万元。 | | | | | | | | | |
|  | | | |

、

，

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 关联交易支付 金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是 否 超 过 获 批 额 度 | 关联交易结 算方式 | 可 获 得 的 同 类 交 易 市 价 | 披露日 期 | 披露索引 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |
|  |
|  | | | | 8、关联方江苏苏宁商管为公司自建店及配套物业提供代理招商、代理运营相关服务，预计支付代理运营服务费不超过 800 万元（含税），2018 年 公司子公司支付相关服务费 808.89 万元。  9、公司以经销模式与阿里巴巴集团合作，向其下属子公司采购盒子等智能硬件，预计采购规模不超过 1,400 万元（含税），2018 年公司及子公司 支付相关采购款 2,737.60 万元。  10、阿里巴巴集团（Alibaba Group Holding Limited 及其控制的子公司）为公司在天猫商城开设的苏宁易购旗舰店提供信息服务、促销推广等服务 预计支付相关服务费用不超过 51,000 万元（含税），2018 年公司及子公司支付相关服务费 56,030.31 万元。  11、公司子公司为阿里巴巴集团下属物流业务菜鸟物流提供仓储、仓库运营管理、物流配送等服务，预计公司子公司物流服务收入规模不超过 90,000  万元（含税），2018 年公司及子公司收到物流服务款 56,033.53 万元。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异 较大的原因 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

#### （2）物业租赁

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 支付金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是否 超过 获批 额度 | 关联交易结 算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日 期 | 披露索引 |
| 成都鸿业 置业有限 公司苏宁 广场购物 分公司（简 称“ 成都鸿 业置业”） | 苏宁控股 集团之子 公司的分 支机构 | 物业租赁 及服务 | 租赁位于成都市高新区 南部园区天府大道北段 8 号物业一到四层用于店 面经营， 租赁面积共约 10,973 平方米，租赁期限  2011/1/11-2031/1/10。  2014 年 1 月，公司子公司 退租部分经营区域，退租 后租赁面积为 9,342 平方 米。  2015 年 2 月，公司子公司 与成都鸿业置业签订服 务合同，委托成都鸿业置 业为店面提供物业服务， 服务期限 2014/10/11 至 2021/1/10。  2017 年 7 月，公司子公司 与成都鸿业置业签订《补 充 协 议 》 ， | 市场价格 | 租 赁 费 采 用 “ 保 底 加 提 成”方式，每 年 度 按 含 税 销 售 总 额 的 3.2% 支付租 赁费，但租金 单 价 不 低 于 70 元/ 月/ 平 米，即年保底 租 赁 费  784.728 万  元；物业服务 费 16.5 元/平 米/月。 | 1,835.22 | 2.87% | 按 该 店 年 实 现 销 售 收 入 （ 含 税）的 3.2%计算 租金费用，但每 平 米 租 金 单 价 不低于 70 元 / 月；物业服务费 16.5 元/平米/月 | 否 | 保底租赁费 用采取“先付 后租”的方式 按季提前支 付；提成租赁 费用采取先 租后付方式 每年度结束 后结算 | - | 2011 年 1  月 7 日 | 巨潮资讯 网 2011-003  《关于物 业租赁的 关联交易 公告》 |

，

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易 | 关联关系 | 关联交易 | 关联交易内容 | 关联交易 | 关联交易价 | 关联交易 | 占同类交 | 获批的交易额 | 是否 | 关联交易结 | 可获得的 | 披露日 | 披露索引 |
| 方 |  | 类型 |  | 定价原则 | 格 | 支付金额 | 易金额的 | 度 | 超过 | 算方式 | 同类交易 | 期 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 比例 |  | 获批 |  | 市价 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 额度 |  |  |  |  |
|  |  |  | 2017/10/11-2018/10/10 保 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 底租赁费用、物业费降低 |
| 为 721.950 万元、170.174 |
| 万元。 |
| 2018 年 9 月，四川苏宁与 |
| 成都鸿业置业苏宁广场 |
| 分公司签订《降租协议》 |
| 2018/10/11-2019/10/10 保 |
| 底租赁费用降低 为 |
| 721.950 万元。 |
| 南京玄武 | 苏宁置业 | 物业出租 | 出租位于南京市徐庄软 | 市场价格 | 第 一 年 至 第 | 2,147.16 | 3.35% | 32,240.14 | 否 | 按季度支付 | - | 2011 年 3 | 巨潮资讯 |
| 苏宁置业 | 集团之子 |  | 件园内苏宁电器总部 7 |  | 五年 1.2 元/ |  |  |  |  |  |  | 月 16 日 | 网 2011-010 |
| 有限公司 | 公司的分 |  | 号、8 号楼 1-7 层、地下 |  | 平方米/日， |  |  |  |  |  |  |  | 《关于向 |
| 玄武苏宁 | 支机构 |  | 夹层及负一层部分物业 |  | 自 第 六 年 起 |  |  |  |  |  |  |  | 关联方出 |
| 银河诺富 |  |  | 用于其开展酒店经营业 |  | 每 两 年 在 上 |  |  |  |  |  |  |  | 租物业的 |
| 特酒店 |  |  | 务。 出租物业面积约为 |  | 一 年 的 基 础 |  |  |  |  |  |  |  | 关联交易 |
|  |  |  | 45,000 平米， 租赁期限 |  | 上递增 5% |  |  |  |  |  |  |  | 公告》 |
|  |  |  | 2011/3/20-2026/3/19。 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 青岛苏宁 | 苏宁置业 | 物业租赁 | 租赁位于青岛市李沧区 | 市场价格 | 租 赁 费 用 采 | 1,185.37 | 1.85% | 按 该 店 年 实 现 | 否 | 保底租赁费 | - | 2011 年 4 | 巨潮资讯 |
| 置业有限 | 集团之子 |  | 京口路 22-42 号、古镇路 |  | 用“保底加提 |  |  | 销 售 收 入 （ 含 |  | 用采取先付 |  | 月 19 日 | 网 2011-020 |
| 公司（简称 | 公司 |  | 1-29 号、书院路 1-11 号的 |  | 成 ” 方式计 |  |  | 税）的 3.0%计算 |  | 后租的方式 |  |  | 《关于物 |
| “ 青岛苏宁 |  |  | 物业一至三层用于店面 |  | 算，按含税销 |  |  | 租金费用，但每 |  | 按季提前支 |  |  | 业租赁的 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 支付金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是否 超过 获批 额度 | 关联交易结 算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日 期 | 披露索引 |
| 置业”） |  |  | 经营，租赁物业建筑面积 合计约 14,120 平米，租赁 期 2011/4/19-2021/4/18。  2017 年 7 月，公司子公司 与青岛苏宁置业有限公 司签订《降租协议 》， 2017/10/1-2018/9/30 保底  租 赁 费 用 降 低 为  1,185.374 万元。  2018 年 9 月，公司子公司 与青岛苏宁置业签订《降 租 协 议 》 ， 2018/10/1-2019/9/30 保底  租 赁 费 用 降 低 为  1,185.374 万元。  2018 年 12 月，公司子公 司与青岛苏宁置业签订  《补充协议》，青岛苏宁 因店面经营需要增租苏 宁 广 场 部 分 面 积 ， 自 2019/1/1 起 租 赁 面 积  26,069.8 平方米，租期延 |  | 售总额的 3% 计 算 的 金 额 作 为 租 赁 费 用，但每平米 单 价 不 低 于 2.5 元/天，即 年 保 底 租 赁 费 用 为 1,288.45 万  元 , 自 2019/1/1 起, 年 保 底 租 赁 费 用 调 整 为 1,150 万元 |  |  | 平 米 租 金 单 价 不低于 2.5 元/天 |  | 付；提成租赁 费用采取先 租后付方式 每年度结束 后结算 |  |  | 关联交易 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 支付金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是否 超过 获批 额度 | 关联交易结 算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日 期 | 披露索引 |
|  |  |  | 长至 2029/4/18，租赁期限 内 2019/1/1-2029/4/18，赁 费用采用“保底加提成”方 式计算，按含税销售总额 的 3%计算的金额作为租 赁费用，年保底租赁费用 为 1,150 万元。 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 苏宁置业 集团 | 为公司关 联股东之 控股子公 司 | 物业租赁 | 租赁位于南京市淮海路 68 号苏宁广场 1-6 层部分 物业，用于店面经营，租 赁物业建筑面积合计为 18,611 平方米，租赁期限  2012/12/28-2022/12/27 。  2014/12/28 起该店面扩租  5,023.01 平方米，2016/4/1 日起店面租赁面积调整 为 17,405.09 平米 ， 2016/12/28 起店面租赁面 积 15,885.09 平方米。  2017 年 8 月，公司子公司 与苏宁置业集团签订《降 租 协 议 》 ， | 市场价格 | 首 个 租 赁 年 度 5.5 元/平 方米/日，自 第 三 年 起 每 两 个 租 赁 年 度 在 上 一 年 的 基 础 上 递 增 3%。 | 3,467.92 | 5.42% | 39,671.54 | 否 | 按季度提前 支付 | - | 2012 年  12 月 28  日 | 巨潮资讯 网  2012-057  《关于向 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 支付金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是否 超过 获批 额度 | 关联交易结 算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日 期 | 披露索引 |
|  |  |  | 2017/9/28-2018/9/27 租赁  费用降低为 3,391.616 万 元。  2018 年 8 月，公司子公司 与苏宁置业集团签订《降 租 协 议 》 ， 2018/9/28-2019/9/27 租赁  费用降低为 3,467.925 万 元。 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无锡苏宁 商业管理 有限公司  （简称“ 无 锡苏宁商 管”） | 苏宁电器 集团之子 公司 | 物业租赁 及物业服 务 | 租赁其位于无锡市人民 中路 111 号无锡苏宁广场  大厦 1-5 层用于店面经  营，租赁面积 19,217.40 平方米，租赁期 限 2013/9/30-2028/9/29。2014  年 8 月，公司子公司与无 锡苏宁商管签订补充协 议，退租部分租赁区域， 自 2014 年 6 月 30 日起公 司实际承租面积 为 18,945.49 平方米。  2015 年 9 月，公司子公司 | 市场价格 | 租 赁 费 用 按 照 3.50 元/平 米/天计算， 自 第 三 年 起 每 三 年 递 增 3%；物业服 务费 15 元/ 月/平米。 | 2,871.77 | 4.48% | 45,831.11 | 否 | 按季度支付 | - | 2013 年 9  月 28 日 | 巨潮资讯 网  2013-043  《关于向 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 支付金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是否 超过 获批 额度 | 关联交易结 算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日 期 | 披露索引 |
|  |  |  | 与无锡商管签订补充协 议，自 2015 年 8 月 30 日 起无锡苏宁退租部分租 赁区域，退租后的租赁面 积为 18,704.93 平方米。 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 福州苏宁 置业有限 公司台江 分公司（简 称“ 福州苏 宁置业”） | 苏宁置业 集团之子 公司的分 支机构 | 物业租赁 及物业服 务 | 租赁其位于福州市工业 路 233 号福州苏宁广场  1-5 层用于店面经营，租  赁面积共计 16,132 平方 米 ， 租 赁 期 限 2013/10/1-2028/9/30。2015  年 5 月，公司子公司与福 州苏宁置业签订《补充协 议》，公司退租部分经营 面积与重新进行店面面 积调整，自 2015 年 7 月 1 日起公司实际承租面积 为 14,047.66 平方米。  2015 年 5 月，公司子公司 与福州苏宁置业签订物 业服务合同，预定福州苏 宁置业为公司店面提供 | 市场价格 | 自 首 个 租 赁 年 度 起 前 三 年 每 平 米 租 金 单 价 为 2 元/天，自第 四 个 租 赁 年 度 起 每 平 米 租 金 单 价 为 2.5 元/天，且 以 后 每 两 年 递增 5%，物 业 服 务 价 格 15 元/ 月/ 平 米。 | 1,076.84 | 1.68% | 22,969.53 | 否 | 按季度支付 | - | 2013 年  12 月 25  日 | 巨潮资讯 网  2013-063  《关于向 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 支付金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是否 超过 获批 额度 | 关联交易结 算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日 期 | 披露索引 |
|  |  |  | 物业服务，物业服务面积  9,706.60 平方米。  2017 年 7 月，公司子公司 与福州苏宁置业签订《降 租 协 议 》 ， 2017/10/1-2018/9/30 租金  费用降低为 894.084 万  元，2017 年 8 月 1 日至  2018 年 4 月 30 日物业费  降低为 163.294 万元。  2018 年 4 月，公司子公司 与福州苏宁置业签订《物 业服务合同》，为公司福 州苏宁广场店提供物业 服 务 ， 物 业 服 务 面 积 13,147.66 平方米，物业服 务 期 限 2018/5/1-2019/4/30，物业 服务费用 15 元/平米/月。  2018 年 9 月，公司子公司 与福州苏宁置业签订《降 租 协 议 》 ， |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 支付金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是否 超过 获批 额度 | 关联交易结 算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日 期 | 披露索引 |
|  |  |  | 2018/10/1-2019/9/30 租金  费用降低为 938.79 万元。 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 宿迁苏宁 置业有限 公司 苏宁 广场分公 司 （简称 “ 宿迁苏宁 置业”） | 苏宁置业 集团子公 司 的分支 机构 | 物业租赁 | 租赁其位于宿迁市幸福 路宿迁苏宁广场 1-4 层用 于店面经营， 租赁面积 10,020 平方米，租赁期限  2013/12/28-2028/12/27。  2016 年 3 月，公司子公司 与宿迁苏宁置业签订《补 充协议》，因经营需要公 司调整门店部分租赁面 积， 调整后租赁面积为 9,297 平方米，计租日期  2015/6/28-2028/12/27，调  整后的租金总额 为  7,893.209 万元。  2017 年 7 月，公司子公司 与宿迁苏宁置业签订《降 租 协 议 》 ， 2017/9/28-2018/9/27 店面  租赁费降低为 511.247 万 元。 | 市场价格 | 首 个 租 赁 年 度 起 前 两 年 每 平 米 租 金 单价为 1.80 元/天，以后 每 两 年 递 增 3%。 | - | - | 10,733.68 | 否 | 按季度支付 | - | 2014 年 1  月 25 日 | 巨潮资讯 网  2014-007  《关于向 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |

平方米。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 支付金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是否 超过 获批 额度 | 关联交易结 算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日 期 | 披露索引 |
| 淮安苏宁 置业有限 公司（简称 “ 淮安苏宁 置业”） | 苏宁置业 集团之子 公司 | 物业租赁 | 租赁其位于淮安市淮海 东路 158 号苏宁生活广场  1-5 层用于店面经营，租  赁面积 12,391.9 平方米， 租 赁 期 限 2014/4/26-2024/4/25。  后签订补充协议，租赁面 积调整为 8,701.2  2017 年 7 月，公司子公司 与淮安苏宁置业签订《降 租 协 议 》 ， 2017/7/26-2018/7/25 租赁  费用降低为 542.407 万 元。  2018 年 4 月，公司子公司 与淮安苏宁置业签订《补 充协议》，自 2018 年 3 月  27 日起公司退租部分租 赁区域，调整后租赁面积 为 8,224.20 平方米。  2018 年 7 月，公司子公司 与淮安苏宁置业签订《补 | 市场价格 | 自 首 个 租 赁 年 度 起 前 两 年 每 平 米 租 金单价为 1.6 元/天，从第 三 年 起 每 年 递增 3%。 | 279.62 | 0.44% | 9,944.40 | 否 | 按季度支付 | - | 2014 年 4  月 15 日 | 巨潮资讯 网  2014-028  《关于向 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 支付金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是否 超过 获批 额度 | 关联交易结 算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日 期 | 披露索引 |
|  |  |  | 充协议》，自 2018 年 7 月  26 日起公司退租部分租 赁区域，调整后租赁面积 为 8,152.20 平方米。 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 苏宁电器 集团下属 子 14 家子 公司 | 苏宁电器 集团之子 公司 | 物业租赁 | 公司 14 家销售子公司自  2018 年 6 月 29 日起按照 租赁合同、物业服务合同 约定，剩余租赁期限内， 向苏宁电器集团 14 家子 公司合计支付租赁费预 计为 166,579.00 万元、物 业服务费用预计 为 43,321.54 万元。 | 市场价格 | 首 年 租 赁 费 用 按 照 市 场 化 租 金 水 平 确定，第二年 至第六年，每 个 租 赁 年 度 的 租 金 费 用 在 前 一 年 的 基 础 上 增 长 3%。从第七 年开始，按照 届 时 的 市 场 化 租 金 水 平 重 新 确 认 租 金，但第七年 的 租 金 水 平 不低于首年 首 年 物 业 服 | 13,649.96  。 | 21.31% | 293,828.22 | 否 | 按季度支付 | - | 2018 年 6  月 30 日 | 巨潮资讯 网  2018-076  《关于向 关联方租 赁物业的 关联交易 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 支付金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是否 超过 获批 额度 | 关联交易结 算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日 期 | 披露索引 |
|  |  |  |  |  | 务 费 用 按 照 市 场 化 物 业 费水平确定 第 二 年 至 第 六年，每个租 赁 年 度 的 物 业 服 务 费 用 在 前 一 年 的 基 础 上 增 长 3%。从第七 年开始，按照 届 时 的 市 场 化 物 业 费 水 平 重 新 确 认 物业服务费 但 第 七 年 的 物 业 服 务 费 水 平 不 低 于 首年。 | ，  ， |  |  |  |  |  |  |  |
| 苏宁电器 集团下属 子 11 家子 | 苏宁电器 集团之子 公司 | 物业租赁 | 根据《租赁合同》及《租 赁合同补充协议》、《物业 服务合同》 的约定， 自 | 市场价格 | 租 期 期 限 自  2014 年 12 月  1 日至 2026 | 37,525.72 | 58.60% | 302,80.42 | 否 | 按季度支付 | - | 2018 年  11 月 26  日 | 巨潮资讯 网  2018-146 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 支付金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是否 超过 获批 额度 | 关联交易结 算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日 期 | 披露索引 |
| 公司 |  |  | 2018 年 11 月 21 日起剩余 租赁期限内，公司销售子 公司向项目公司支付租 赁 费 预 计 总 额 为 238,930.75 万元、物业服 务费用预计总额 为 63,872.67 万元。 |  | 年 11 月 30 日，首年租赁 费 用 按 照 市 场 化 租 金 水 平确定，第二 年至第六年 每 个 租 赁 年 度 的 租 金 费 用 在 前 一 年 的 基 础 上 增 长 3%。从第 七年开始，按 照 届 时 的 市 场 化 租 金 水 平 重 新 确 认 租金，但第七 年 的 租 金 水 平 不 低 于 首 年。  物 业 服 务 期 限自 2014 年  12 月 1 日至 | ， |  |  |  |  |  |  | 《关于确 认公司向 关联方租 赁物业的 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 支付金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是否 超过 获批 额度 | 关联交易结 算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日 期 | 披露索引 |
|  |  |  |  |  | 2026 年 11 月  30 日，首年 物 业 服 务 费 用 按 照 市 场 化 物 业 费 水 平确定，第二 年至第六年 每 个 租 赁 年 度 的 物 业 服 务 费 用 在 前 一 年 的 基 础 上增长 3%。 从 第 七 年 开 始，按照届时 的 市 场 化 物 业 费 水 平 重 新 确 认 物 业 服务费，但第 七 年 的 物 业 服 务 费 水 平 不低于首年 | ，  。 |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | | | | -- | -- | 64,039.58 | -- | - | -- | -- | -- | -- | -- |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 支付金额 | 占同类交 易金额的 比例 | 获批的交易额 度 | 是否 超过 获批 额度 | 关联交易结 算方式 | 可获得的 同类交易 市价 | 披露日 期 | 披露索引 |
|  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报 告期内的实际履行情况（如有） | | | | 报告期内，公司与关联方物业租赁事项均按照合同履约。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 关联交易 类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的 评估价值 | 转让资产的账 面价值 | 转让价格 | 关联交易 结算方式 | 交易损益 | 披露日期 | 披露索引 |
| Suning Smart Life | 实际控制 人系张近 东先生家 庭成员 | 股权出售 | Suning Smart Life 通过其 100%控制 的境内公司（以下 简称“境内收购主 体”），在公司清理 相关债务后，以人 民币 74,539.42 万  元 受 让 公 司 持 有 的 全 资 子 公 司 苏 宁小店 100%股权 | 参 考 第 三 方 资 产 评 估机构评估结果，交 易 各 方 协 商 一 致 后 确 定 以 市 场 法 的 企 业价值 67,272.29 万 元作为定价基础。此 外，根据《投资协议 的约定，参考《审计 报告》相关数据，境 内 股 权 转 让 交 割 前 公司 应 当 通 过 适 当 的 方 式 清 理 目 标 债 | 67,272.29  》 | -31,123.97 | 74,539.42 | 依据 投资 协议相关 条款约定 向公司支 付本次股 权转让款 | 截至 2018 年  12 月 31 日本 交易尚未交割 | 2018 年 10 月  15 日 | 巨 潮 资 讯 网  2018-120 、  2018-121 号  公告 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 关联交易 类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的 评估价值 | 转让资产的账 面价值 | 转让价格 | 关联交易 结算方式 | 交易损益 | 披露日期 | 披露索引 |
|  |  |  |  | 务 65,323.60 万元。 综上，苏宁小店企业 价 值 评 估 值 为 67,272.29 万元，在此 基 础 上 加 上 评 估 基 准 日 苏 宁 小 店 货 币 资金价值 7,267.13 万 元，扣除付息负债价 值 65,323.60 万元， 加 上 目 标 债 务 清 理 相 关 的 股 东 投 入 65,323.60 万元，得出 苏 宁 小 店 股 权 价 值 为 74,539.42 万元。 基于此，各方约定目 标 股 权 的 股 权 转 让 价格为 74,539.42 万 元。 |  |  |  |  |  |  |  |
| 苏宁金控投资 有限公司（简 称“苏宁金控”） | 苏宁控股 集团之子 公司 | 增资扩股 | 苏 宁 金 控 及 其 指 定 主 体 出 资 人 民 币 823,000 万元， 取 得 公 司 控 股 子 公 司 苏 宁 金 融 服 务（上海）有限公 | 参考 第 三 方 资 产 评 估机构评估结果，并 综 合 考 虑 市 场 可 比 交易估值水平、苏宁 金 服 所 处 行 业 发 展 趋势、苏宁金服自身 | 4,512,745.66 | 1,379,915.50 | 823,000 | 依据增资 协议相关 条款约定 向 苏宁金 服 支付本 次增资的 | 截至 2018 年  12 月 31 日本 交易尚未交割 | 2018 年 12 月  29 日、2019 年  1 月 17 日 | 巨 潮 资 讯 网  2018-157 、  2018-159 、  2019-009 号  公告 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 关联交易 类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的 评估价值 | 转让资产的账 面价值 | 转让价格 | 关联交易 结算方式 | 交易损益 | 披露日期 | 披露索引 |
|  |  |  | 司（以下简称“苏 宁金服”）增资扩 股后 14.696%股份 | 战 略 及 业 务 规 划 等 各方面因素，苏宁金 服拟以投前估值 460 亿元进行本轮增资， 如 按 照 苏 宁 金 服 2018 年 1-9 月数据进 行 年 化 营 业 收 入 预 估，上述估值对应投 前 P/S（市销率）约 15.94 倍、投后 P/S（市  销率）约 19.40 倍， 所 有 本 轮 投 资 者 按 同样估值参与增资。 |  |  |  | 认购价款 |  |  |  |
| 苏宁润东股权 投资管理有限 公司（简称“润 东投资”） | 苏宁控股 集团之子 公司 | 增资扩股 | 润 东 投 资 管 理 的 基 金 出 资 人 民 币 30,000 万元，取得 本 次 苏 宁 金 服 增 资扩股后 0.536% 股份 | 参 考 第 三 方 资 产 评 估机构评估结果，并 综 合 考 虑 市 场 可 比 交易估值水平、苏宁 金 服 所 处 行 业 发 展 趋势、苏宁金服自身 战 略 及 业 务 规 划 等 各方面因素，苏宁金 服拟以投前估值 460 亿元进行本轮增资， 如 按 照 苏 宁 金 服 | 4,512,745.66 | 1,379,915.50 | 30,000 | 依据增资 协议相关 条款约定 向苏宁金 服支付本 次增资的 认购价款 | 截至 2018 年  12 月 31 日本 交易尚未交割 | 2018 年 12 月  29 日、2019 年  1 月 17 日 | 巨 潮 资 讯 网  2018-157 、  2018-159 、  2019-009 号  公告 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 关联交易 类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的 评估价值 | 转让资产的账 面价值 | 转让价格 | 关联交易 结算方式 | 交易损益 | 披露日期 | 披露索引 |
|  |  |  |  | 2018 年 1-9 月数据进 行 年 化 营 业 收 入 预 估，上述估值对应投 前 P/S（市销率）约 15.94 倍、投后 P/S（市  销率）约 19.40 倍， 所 有 本 轮 投 资 者 按 同样估值参与增资。 |  |  |  |  |  |  |  |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 | | | | 1、公司委托具有执行证券、期货相关业务资格的审计机构普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙），对苏宁小店的财 务报表进行审计，并委托具有执行证券、期货相关业务资格的资产评估机构北京天健兴业资产评估有限公司，以 2018 年 7  月 31 日为评估基准日，对苏宁小店的企业价值（该企业价值等于股东全部权益价值和付息负债价值之和，并扣除现金及  现金等价物，其中付息负债主要包括长短期借款和股东方提供的资金等）进行评估，并出具了天兴评报字（2018）第 1206 号资产评估报告。本次评估采用市场法和收益法对评估对象分别进行了评估，由于苏宁小店处于业务发展初期，未来经营 规模快速增长，给未来收益预测及风险的预测带来较大难度，因此本次评估选用市场法的评估结果作为最终评估结论。经 市场法评估，苏宁小店企业价值为 67,272.29 万元。  参考上述第三方资产评估机构评估结果，交易各方协商一致后确定以市场法的企业价值 67,272.29 万元作为定价基础。此 外，根据《投资协议》的约定，参考《审计报告》相关数据，境内股权转让交割前苏宁易购应当通过适当的方式清理目标 债务 65,323.60 万元。  综上，苏宁小店企业价值评估值为 67,272.29 万元，在此基础上加上评估基准日苏宁小店货币资金价值 7,267.13 万元，扣  除付息负债价值 65,323.60 万元，加上目标债务清理相关的股东投入 65,323.60 万元，得出苏宁小店股权价值为 74,539.42  万元。基于此，各方约定目标股权的股权转让价格为 74,539.42 万元。 本次苏宁小店股权转让交易对价，充分参考了可比市场交易案例，并结合苏宁小店业务规模、市场竞争力以及未来发展规 划等情况综合考虑，假设按照评估基准日苏宁小店已开门店在未来 12 个月的销售收入预估，本次转让苏宁小店股权对应  的市销率（P/S）为 0.81 倍，交易对价定价合理，不存在损害公司和股东利益的情形。 | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 关联交易 类型 |  |  | 转让资产的 评估价值 | 转让资产的账 面价值 | 转让价格 | 关联交易 结算方式 | 交易损益 | 披露日期 | 披露索引 |
| 关联方 | 关联关系 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 |
|  |  |  |  |
|  | | | | 2、公司委托具有执行证券、期货相关业务资格的资产评估机构北京天健兴业资产评估有限公司对苏宁金服财务报表核算 的股东全部权益价值，以 2018 年 9 月 30 日为评估基准日的市场价值进行了评估，并出具了天兴评报字（2018）第 1429  号资产评估报告。经市场法评估，苏宁金服的股东全部权益价值评估值为 4,512,745.66 万元，较账面股东全部权益账面值  （归属于母公司所有者权益）1,379,915.50 万元增值 3,132,830.16 万元，增值率为 227.03%。 参考上述第三方资产评估机构评估结果，并综合考虑市场可比交易估值水平、苏宁金服所处行业发展趋势、苏宁金服自身 战略及业务规划等各方面因素，苏宁金服拟以投前估值 460 亿元进行本轮增资，如按照苏宁金服 2018 年 1-9 月数据进行 年化营业收入预估，上述估值对应投前 P/S（市销率）约 15.94 倍、投后 P/S（市销率）约 19.40 倍，所有本轮投资者按同 样估值参与增资。 | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 截至 2018 年 12 月 31 日本交易尚未交割，未对 2018 年度公司财务状况产生影响 | | | | | | | |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况 | | | | 不适用 | | | | | | | |

#### 3、共同对外投资的关联交易

单位：亿元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册 资本 | 被投资企业的 总资产 | 被投资企业 的净资产 | 被投资企业的 净利润 |
| Great Matrix、 Great Momentum | 实际控制人系张近东先生家 庭成员 | Suning Smart Life | 便利店连锁经营 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 阿里巴巴（中国）网络技术有限公司 | 持有本公司 5%以上股份法 人股东之最终控股公司及其 子公司 | 华泰证券股份有限公 司（以下简称“华泰证 券”） | 证券经纪业务 | 82.52 | 3,686.66 | 1,047.50 | 51.61 |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况 | | 1、公司第六届董事会第二十八会议审议通过了《关于与关联方共同增资参股公司 Suning Smart Life Holding Limited 及出售公司子公司股权暨关联交易的议案》，Great Matrix、苏宁国际以及 Great Momentum 同意依其各自在 Suning Smart | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 被投资企业的注册 资本 | 被投资企业的 总资产 | 被投资企业 的净资产 | 被投资企业的 净利润 |
| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业的名称 | 被投资企业的主营业务 |
|  |  |  |  |
|  | | Life 的持股比例 55%、35%、10%对 Suning Smart Life 进行增资，认购 Suning SmartLife 新增股份 25,000 万股，新 增股份认购价款合计为 25,000 万美元。上述新增股份认购价款将与 Suning Smart Life 设立时其股东尚未支付的合 计为 5,000 万美元的股份认购价款一并予以支付。因此，Great Matrix、苏宁国际以及 Great Momentum 合计支付 股份认购价款 30,000 万美元（详见公司 2018-121 号公告），其中 Great Matrix 支付 16,500 万美元，苏宁国际支付 10,500 万美元，Great Momentum 支付 3,000 万美元。截至 2018 年 12 月 31 日苏宁国际尚未出资。  2、公司第六届董事会第二十四次会议审议通过《关于确认公司与关联方参与认购华泰证券股份有限公司非公开发 行股票事项的议案》，2018 年 7 月 30 日公司以现金方式认购华泰证券非公开发行股票 260,536,398 股，认购股款  为人民币 34.00 亿元（以下简称“本次交易”），本次交易完成后，公司持有华泰证券股份占其发行后总股本比例 3.16%。阿里巴巴中国出资人民币 35.00 亿元认购华泰证券 A 股 268,199,233 股，所持股份占华泰证券发行后总股 本比例为 3.25%。 | | | | | |

#### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否 公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

#### （1）商标使用许可协议

2008 年 3 月 20 日，公司 2007 年年度股东大会审议通过了《关于商标使用许可的议案》，同意许 可公司第二大发起人股东苏宁电器集团及其全资、控股子公司和具有实际控制权的公司使用公司已注 册的部分“蘇寧”系列注册商标以及部分“苏宁”及“NS”组合的系列注册商标。若在后期的经营活动中， 苏宁电器集团及其全资、控股子公司和具有实际控制权的公司需要使用许可使用商标的延申商标，公 司可代为申请注册，并许可其使用。

2009 年 3 月 31 日，公司 2008 年年度股东大会审议通过了《关于商标使用许可的议案》，许可苏 宁电器集团及其直接或间接持有 20%以上（含 20%）股份的公司（以下简称“子公司”）使用公司已注 册的部分“苏宁”以及“苏宁”的汉语拼音“SUNING”系列商标。若在后期的经营活动中，苏宁电器集团 及其子公司需要使用许可使用商标的延申商标，公司可代为申请注册，并许可其使用。

报告期苏宁电器集团支付 2018 年度商标使用许可费 200 万元。

2016 年 4 月 22 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于部分商标转让及使用许可的关联 交易的议案》，在全球范围内，公司同意苏宁控股集团及其子公司在公司非主营业务范围内使用（包 括许可使用和再许可）带有“苏宁”字样的商标，即带“苏宁”字样（简体、繁体、拼音和英文字母形式） 的非主营业务范围的商标，包括但不限于下述商标单独、组合或者设计形式：苏宁、s 苏宁、S+苏宁、 S+Suning、S+苏宁+Suning、苏宁+S+SUNING、SUNING 苏宁、苏宁（繁体）等，并且个别商标的注 册和/或使用国家除了中国还包括美国、香港、澳门、日本、朝鲜、文莱、澳大利亚、欧盟等国家与地 区。苏宁控股集团及下属公司在经营活动中需使用的商标如“苏宁控股”、“苏宁影业”、“苏宁投资”等 公司尚未进行注册申请，由于该类商标的使用领域均不属于公司主营业务范围，公司同意由苏宁控股 集团进行注册并使用。

报告期苏宁控股集团有限公司支付 2018 年度商标使用许可费 200 万元。

**（2）商标转让** 公司与苏宁置业集团签订《商标转让协议》，公司将非主营业务范围内的部分注册商标专用权（以

下简称“商标转让”）转让给苏宁置业集团。本次转让价款人民币 3,601.92 万元，协议签订后的十五个

工作日内，公司从苏宁置业集团处收取人民币 1,000 万元；在双方均收到商标局发出的全部的商标转

让核准通知书后的十五个工作日内，公司从苏宁置业集团处收取余款人民币 2,601.92 万元。

公司于 2016 年收到商标转让首期款 1,000 万元，报告期内公司已经完成部分商标转让，剩余待转 让商标双方正在进行相关程序，依据协议安排，本次商标转让余款将于商标转让完成后进行支付。

#### （3）财务资助

报告期内，为支持公司子公司重庆猫宁电子商务有限公司（以下简称“猫宁电商”）业务发展，公 司及阿里巴巴集团为猫宁电商提供财务资助，阿里巴巴集团提供财务资助明细如下：

2018 年 7 月阿里巴巴集团通过银行委托贷款的方式提供借款 9.5 亿元，月利率 0.3625%，委贷手 续费每月 0.001%，借款期限 2018/7/16-2019/6/5；

2018 年 8 月阿里巴巴集团通过银行委托贷款的方式提供借款 10 亿元，月利率 0.3625%，委贷手 续费每月 0.001%，借款期限 2018/8/29-2019/8/28。

截至 2018/12/31 阿里巴巴集团为猫宁电商提供借款余额 19.5 亿元，2018 年应计利息 6,338.31 万 元，2018 年支付利息 5,336.00 万元。

#### （4）放弃优先认购权

公司与苏宁润东管理的南京苏宁润东股权投资管理中心（有限合伙）（简称“南京苏宁润东”）、苏 宁电器集团、江苏省政府投资基金（有限合伙）（简称“江苏省政府投资基金”）、上海光大证券资产管 理有限公司（代光证资管-招商银行-苏宁 1 号定向资产管理计划，简称“光大证券资管”）共同签署江 苏疌泉苏宁润东新消费服务产业并购基金（有限合伙）（以下简称“苏宁润东新消费基金”、“基金”）《合 伙协议》，苏宁润东新消费基金的认缴出资总额为 50 亿元，其中普通合伙人南京苏宁润东认缴出资额

0.5 亿元，有限合伙人江苏省政府投资基金认缴出资额 10 亿元、苏宁电器集团认缴出资额 19.5 亿元、

公司认缴出资额 5 亿元、光大证券资管认缴出资额 15 亿元。苏宁润东新消费基金各合伙人首期出资

比例为总认缴出资额的 40%，2018 年 1 月 29 日公司向该基金支付首期出资款 2 亿元（具体详见 2018-012

号公告）。苏宁润东新消费基金有限合伙人苏宁电器集团拟将其持有的 5 亿元份额转让给南京市产业 发展基金有限公司，基于上述转让的基金份额的实缴情况及基金净资产账面价值，苏宁电器集团拟以 2 亿元转让前述份额。本次基金引入南京市产业发展基金，丰富基金出资人结构，提升基金竞争力，

公司决定放弃对上述拟转让份额的优先购买权。 其他重大关联交易临时报告披露网站相关查询

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
| 关于商标使用许可的关联交易公告 | 2008 年 2 月 29 日 | 巨潮资讯网 |
| 2007 年年度股东大会决议公告 | 2008 年 3 月 21 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于商标使用许可的关联交易公告 | 2009 年 2 月 28 日 | 巨潮资讯网 |
| 2008 年年度股东大会决议公告 | 2009 年 4 月 1 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于部分商标转让及使用许可的关联交易公告 | 2016 年 3 月 31 日 | 巨潮资讯网 |
| 2015 年年度股东大会决议公告 | 2016 年 4 月 22 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于为子公司提供财务资助额度的公告 | 2017 年 8 月 31 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于放弃苏宁润东新消费基金优先购买权暨关  联交易的公告 | 2018 年 9 月 21 日 | 巨潮资讯网 |

## 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

租赁情况说明 报告期内，公司除正常租赁房屋进行开设店面，以及提供物业用于对外经营外，未发生也未有以

前期间发生但延续到报告期内的重大资产租赁事项。 为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

#### 2、重大担保

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 报告期内审批的对外担保额度 合计（A1） | | - | | 报告期内对外担保实际 发生额合计（A2） | | - | | |
| 报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3） | | - | | 报告期末实际对外担保 余额合计（A4） | | - | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
|  | 担保额度 相关公告 披露日期 |  |  |  |  |  |  | 是否为 关联方 担保 |
| 实际担保金 额 | 是否履 行完毕 |
| 担保对象名称 | 担保额度 | 实际发生日期 | 担保类型 | 担保期 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |
| 重庆苏宁小额贷款 有限公司 | 2016/3/12 | 50,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 苏宁商业保理有限 公司 | 2016/3/12 | 150,000.00 | 2017/2/28 | 50,000.00 | 连带责任 保证 | 2017/2/28-2017/8/16 | 是 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2016/3/12 | 150,000.00 | 2017/2/28 | 50,000.00 | 连带责任 保证 | 2017/8/17-2018/7/17 | 是 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2016/3/12 | 150,000.00 | 2017/7/21 | 8,000.00 | 连带责任 保证 | 2017/7/21-2017/10/20 | 是 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2016/3/12 | 150,000.00 | 2017/9/28 | 5,000.00 | 连带责任 保证 | 2017/9/29-2018/9/28 | 是 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2016/3/12 | 150,000.00 | 2017/9/28 | 11,259.96 | 连带责任 保证 | 2017/10/13-2018/10/12 | 是 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2016/3/12 | 150,000.00 | 2017/9/28 | 3,740.04 | 连带责任 保证 | 2017/10/18-2018/10/18 | 是 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2016/3/12 | 150,000.00 | 2017/10/31 | 14,739.54 | 连带责任 保证 | 2017/11/3-2018/5/2 | 是 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2016/3/12 | 150,000.00 | 2017/10/31 | 4,780.85 | 连带责任 保证 | 2017/11/8-2018/5/7 | 是 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2016/3/12 | 150,000.00 | 2017/10/31 | 2,123.57 | 连带责任 保证 | 2017/11/10-2018/5/9 | 是 | 否 |
| 香 港 苏 宁 电 器 有 限 公司（注） | 2016/8/4 | 150,000.00 | 2017/4/17 | 6,878.50 | 连带责任 保证 | 2017/4/17-2018/4/17 | 是 | 否 |
| 香 港 苏 宁 电 器 有 限 公司 | 2016/8/4 | 150,000.00 | 2017/4/14 | 6,186.60 | 连带责任 保证 | 2017/4/14-2018/4/13 | 是 | 否 |
| 香 港 苏 宁 电 器 有 限 公司 | 2016/8/4 | 150,000.00 | 2017/4/13 | 26,087.38 | 连带责任 保证 | 2017/4/14-2018/4/13 | 是 | 否 |
| 香 港 苏 宁 电 器 有 限 | 2016/8/4 | 150,000.00 | 2017/4/14 | 29,558.20 | 连带责任 | 2017/4/14-2018/4/10 | 是 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  |  |  |  | 保证 |  |  |  |
| 香 港 苏 宁 电 器 有 限 公司 | 2016/8/4 | 150,000.00 | 2017/4/13 | 31,579.46 | 连带责任 保证 | 2017/4/13-2018/5/4 | 是 | 否 |
| 香 港 苏 宁 电 器 有 限 公司 | 2016/8/4 | 150,000.00 | 2017/4/12 | 22,288.30 | 连带责任 保证 | 2017/4/12-2018/4/12 | 是 | 否 |
| 香 港 苏 宁 电 器 有 限 公司 | 2016/8/4 | 150,000.00 | 2017/4/12 | 23,400.00 | 连带责任 保证 | 2017/4/12-2018/4/11 | 是 | 否 |
| 香 港 苏 宁 采 购 有 限 公 司 和 香 港 苏 宁 云 商有限公司（注） | 2016/9/19 | 40,000.00 | 2016/9/14 | 20,000.00 | 连带责任 保证 | 2016/9/14-2018/11/30 | 是 | 否 |
| 香 港 苏 宁 采 购 有 限 公 司 和 香 港 苏 宁 云 商有限公司 | 2016/9/19 | 40,000.00 | 2017/10/18 | 9,894.80 | 连带责任 保证 | 2017/10/20-2018/10/20 | 是 | 否 |
| 香 港 苏 宁 采 购 有 限 公 司 和 香 港 苏 宁 云 商有限公司 | 2016/9/19 | 40,000.00 | 2018/10/18 | 10,051.00 | 连带责任 保证 | 2018/10/18-2019/9/30 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/1/26 | 30,000.00 | 连带责任 保证 | 2018/1/26-2019/1/21 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/1/31 | 6,000.00 | 连带责任 保证 | 2018/1/31-2019/1/31 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/2/28 | 6,000.00 | 连带责任 保证 | 2018/2/28-2019/2/28 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/3/30 | 18,000.00 | 连带责任 保证 | 2018/3/30-2019/3/30 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/1/31 | 6,600.00 | 连带责任 保证 | 2018/1/31-2019/1/26 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/2/1 | 11,400.00 | 连带责任 保证 | 2018/2/1-2019/1/27 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/6/29 | 6,000.00 | 连带责任 保证 | 2018/6/29-2019/6/24 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/2/12 | 11,573.40 | 连带责任 保证 | 2018/2/12-2018/11/12 | 是 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/5/11 | 5,950.50 | 连带责任 保证 | 2018/5/11-2018/11/7 | 是 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/5/14 | 13,328.27 | 连带责任 保证 | 2018/5/14-2018/11/10 | 是 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/5/21 | 18,000.00 | 连带责任 保证 | 2018/5/21-2019/5/21 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/7/4 | 9,552.73 | 连带责任 保证 | 2018/7/4-2019/7/3 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/7/19 | 2,447.27 | 连带责任 保证 | 2018/7/19-2019/7/3 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/8/31 | 30,000.00 | 连带责任 保证 | 2018/8/31-2019/2/28 | 否 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/10/26 | 2,505.00 | 连带责任 保证 | 2018/10/26-2019/10/25 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/10/31 | 2,505.00 | 连带责任 保证 | 2018/10/31-2019/10/30 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/11/2 | 2,505.00 | 连带责任 保证 | 2018/11/2-2019/11/1 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/11/7 | 2,505.00 | 连带责任 保证 | 2018/11/7-2019/11/7 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/11/16 | 2,505.00 | 连带责任 保证 | 2018/11/16-2019/11/15 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/11/21 | 2,505.00 | 连带责任 保证 | 2018/11/21-2019/11/21 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/11/23 | 2,505.00 | 连带责任 保证 | 2018/11/23-2019/11/22 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/11/28 | 2,505.00 | 连带责任 保证 | 2018/11/28-2019/11/28 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/12/13 | 1,518.93 | 连带责任 保证 | 2018/12/13-2019/6/11 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/12/13 | 415.83 | 连带责任 保证 | 2018/12/13-2019/6/11 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/12/13 | 2,989.47 | 连带责任 保证 | 2018/12/13-2019/6/11 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/12/13 | 1,371.94 | 连带责任 保证 | 2018/12/13-2019/6/11 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/12/13 | 1,273.94 | 连带责任 保证 | 2018/12/13-2019/6/11 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/12/13 | 2,449.89 | 连带责任 保证 | 2018/12/13-2019/6/11 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/12/18 | 25,050.00 | 连带责任 保证 | 2018/12/18-2019/3/29 | 否 | 否 |
| 苏 宁 商 业 保 理 有 限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/12/27 | 2,862.00 | 连带责任 保证 | 2018/12/27-2019/6/13 | 否 | 否 |
| 苏 宁 金 融 服 务 （ 上 海）有限公司 | 2018/1/6 | 120,000.00 | 2018/11/28 | 22,545.00 | 连带责任 保证 | 2018/11/28-2019/5/21 | 否 | 否 |
| 苏 宁 金 融 服 务 （ 上 海）有限公司 | 2018/1/6 | 120,000.00 | 2018/12/14 | 10,159.43 | 连带责任 保证 | 2018/12/14-2019/11/25 | 否 | 否 |
| 苏 宁 小 额 贷 款 有 限 公司 | 2018/1/6 | 66,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 重 庆 猫 宁 电 子 商 务 有限公司 | 2018/7/7 | 100,000.00 | 2018/8/28 | 15,300.00 | 连带责任 保证 | 2018/8/28-2019/8/27 | 否 | 否 |
| 重 庆 猫 宁 电 子 商 务 有限公司 | 2018/7/7 | 100,000.00 | 2018/10/18 | 4,590.00 | 连带责任 保证 | 2018/10/18-2019/4/18 | 否 | 否 |
| 重 庆 猫 宁 电 子 商 务 有限公司 | 2018/7/7 | 100,000.00 | 2018/10/26 | 4,590.00 | 连带责任 保证 | 2018/10/26-2019/4/26 | 否 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 苏 宁 金 融 服 务 （ 上 海）有限公司 | 2018/10/20 | 100,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 重 庆 猫 宁 电 子 商 务 有限公司 | 2018/10/20 | 400,000.00 | 2018/11/7 | 400,000.00 | 连带责任 保证 | 2018/11/8-2019/8/28 | 否 | 否 |
| 苏 宁 国 际 集 团 股 份 有限公司 | 2018/12/13 | 100,000.00 | 2018/12/14 | 51,934.75 | 连带责任 保证 | 2018/12/14-2019/3/14 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | 1,186,000.00 | | 报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2） | | 1,019,511.55 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | | 1,576,000.00 | | 报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4） | | 721,142.18 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
|  | 担保额度 相关公告 披露日期 |  |  |  |  |  |  | 是否为 关联方 担保 |
| 实际担保金 额 | 是否履 行完毕 |
| 担保对象名称 | 担保额度 | 实际发生日期 | 担保类型 | 担保期 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |
| 青叶 LIFE FAMILY  株式会社（注） | 2016/2/27 | 385.94 | 2016/3/1 | 385.94 | 连带责任 保证 | 2016/3/1-2018/3/31 | 是 | 否 |
| 苏宁商业保理有限 公司（注） | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/6/22 | 4,955.47 | 连带责任 保证 | 2018/6/22-2018/12/19 | 是 | 否 |
| 苏宁商业保理有限 公司（注） | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/6/26 | 3,067.75 | 连带责任 保证 | 2018/6/26-2018/12/23 | 是 | 否 |
| 苏宁商业保理有限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/12/12 | 69,000.00 | 连带责任 保证 | 2018/12/12-2019/12/12 | 否 | 否 |
| 苏宁商业保理有限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/12/11 | 10,000.00 | 连带责任 保证 | 2018/12/11-2019/4/1 | 否 | 否 |
| 苏宁商业保理有限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/12/26 | 4,401.00 | 连带责任 保证 | 2018/12/26-2019/4/26 | 否 | 否 |
| 苏宁商业保理有限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/12/26 | 489.00 | 连带责任 保证 | 2018/12/26-2019/4/26 | 否 | 否 |
| 苏宁商业保理有限 公司 | 2018/1/6 | 300,000.00 | 2018/12/27 | 4,770.00 | 连带责任 保证 | 2018/12/27-2019/6/13 | 否 | 否 |
| 西安苏宁小额贷款 有限公司 | 2018/1/6 | 25,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（C1） | | 325,000.00 | | 报告期内对子公司担保 实际发生额合计（C2） | | 97,069.16 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（C3） | | 325,385.94 | | 报告期末对子公司实际 担保余额合计（C4） | | 88,660.00 | | |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计  （A1+B1+C1） | | 1,511,000.00 | | 报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2） | | 1,116,580.71 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3） | | 1,901,385.94 | | 报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4） | | 809,802.18 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 10.01% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | - |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保余额（E） | 424,480 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | - |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | 424,480 |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带 清偿责任的情况说明（如有） | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 无 |

注：1、公司第五届董事会第三十七次会议审议通过，同意公司为全资子公司香港苏宁电器有限 公司向银行申请融资或开展其他金融业务提供不超过人民币 15 亿元的担保，香港苏宁电器有限公司 更名苏宁国际集团股份有限公司。

2、公司第五届董事会第三十九次会议审议通过，同意公司为全资子公司香港苏宁采购有限公司 和香港苏宁云商有限公司向银行申请授信提供不超过人民币 4 亿元的担保，香港苏宁云商有限公司更 名香港苏宁易购有限公司。

3、公司第五届董事会第十七次会议审议通过，同意为海外子公司 Suning Commerce R&D Center USA Inc、Suning.com 向银行融资分别提供最高额度为 900 万美元、300 万美元（按 2015 年 1 月 30 日美元/人民币汇率中间价计分别为人民币 5,523.3 万元、1,841.1 万元）的担保。由于 Suning Commerce R&D Center USA Inc 仅申请 2,567.71 万元授信额度且对应的担保已履行完毕，为提升公司担保额度的 使用效率，经公司第六届董事会第十一次会议审议，同意取消对 Suning Commerce R&D Center USA Inc 和 Suning.com 前述担保额度。

4、报告期内青叶 LIFE FAMILY 株式会社提前偿还 385.94 万元贷款，LAOX 为该笔贷款提供的担 保提前到期。

5、报告期内苏宁商业保理有限公司提前偿还 4,955.47 万元、3,067.75 万元贷款，苏宁金融服务（上 海）有限公司为该笔贷款提供的担保提前到期。

采用复合方式担保的具体情况说明 无

#### （1）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无违规对外担保情况。

#### 3、委托他人进行现金资产管理情况

**（1）委托理财情况** 报告期内委托理财概况

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
| 银行理财产品 | 自有资金/募集资金 | 1,613,556.30 | 731,816.20 | 0 |
| 信托理财产品 | 自有资金 | 170,100.00 | 100.00 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金/募集资金 | 13,000.00 | 63,474.25 | 0 |
| 其他类 | 自有资金 | 258,961.95 | 13,719.08 | 0 |
| 合计 | | 2,055,618.25 | 809,109.53 | 0 |

注：1、按照类型披露的委托理财发生额，指在报告期内该类委托理财单日最高余额，即在报告 期内单日该类委托理财未到期余额合计数的最大值。

2、未到期余额是指报告期末该类委托理财未到期余额合计数。

苏宁易购集团股份有限公司 2018 年年度报告全文

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 受托机构  名称（或 受托人姓 名） | 受  托 机 构 类 型 | 产品  类型 | 金额 | 资金  来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬  确定 方式 | 参考  年化 收益 率 | 预期  收益  （如 有） | 报告  期实 际损 益金 额 | 报告  期损 益实 际收 回情 况 | 计  提 减 值 准 备 金 额 | 是  否 经 过 法 定 程 序 | 未来  是否 还有 委托 理财 计划 | 事项  概述 及相 关查 询索 引 |
| 中信证券  股份有限 公司 | 券  商 | 资产  管理 计划 | 10,000 | 自有  资金 | 2016/9/8 | 2019/9/8  （注） | 现金类产品；固  定收益类产品； 金 融 产 品 （ 私 募、公募基金） | 浮动  收益 | 6.00% | 无 | 0 | 0 | 0 | 是 | 不 适  用 | 不适  用 |
| 中信证券  股份有限 公司 | 券  商 | 资产  管理 计划 | 2,000 | 自有  资金 | 2017/7/20 | 2019/9/8  （注） | 现金类产品；固  定收益类产品； 金 融 产 品 （ 私 募、公募基金） | 浮动  收益 | 6.00% | 无 | 0 | 0 | 0 | 是 | 不 适  用 | 不适  用 |
| CSI  Global Markets Limited | 资  管 公 司 | 结构  性票 据 | 34,316  （注） | 自有  资金 | 2018/9/5 | 2019/9/26 | 信用票据 | 浮动  收益 | 6.00% | 无 | 0 | 0 | 0 | 是 | 不 适  用 | 不适  用 |
| CSI  Global Markets Limited | 资  管 公 司 | 结构  性票 据 | 17,158  （注） | 自有  资金 | 2018/9/6 | 2019/9/26 | 信用票据 | 浮动  收益 | 6.00% | 无 | 0 | 0 | 0 | 是 | 不 适  用 | 不适  用 |
| 合计 | | | 63,474 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | -- | 0 | -- | -- | -- |

127



注：1、公司分别于 2016 年 9 月 8 日、2017 年 7 月 20 日使用闲置自有资金 10,000 万元、2,000

万元购买了中信证券股份有限公司的理财产品，该产品均于 2018 年 12 月 12 日到期，公司于 2018 年

12 月 13 日分别将本金 10,000 万元、2,000 万元进行了展期。

2、公司分别于 2018 年 9 月 5 日、9 月 6 日使用闲置自有资金 5,000 万美元、2500 万美元购买 CSI

Global Markets Limited 的理财产品，按照 2018 年 12 月 31 日美元兑人民币汇率 6.8632 折算人民币为

34,316 万元、17,158 万元。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

#### （2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

具体内容详见 2019 年 3 月 30 日巨潮资讯网披露的《2018 年企业社会责任报告》全文。

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

**（1）精准扶贫规划** 苏宁积极响应国家精准扶贫和乡村振兴战略，采取电商扶贫方式使贫困地区人民、贫困人口共享

发展经济红利。苏宁发挥自身技术和市场优势，通过线上发力，有效对接供需，破解贫困地区资源限 制，开辟了“互联网+扶贫”的新道路。

#### （2）年度精准扶贫概要

 苏宁扶贫实训店 苏宁扶贫实训店因地制宜、因贫施策，以系列化扶贫公益行动形成的体系化方法论为指导，提供

了从专业合作、实训就业、产业扶持到机制设计的一整套扶贫工作解决方案，促进了精准扶贫的实效 长效运行。2017 年苏宁创新性地推出了“电商扶贫实训店”这一模式，并逐渐面向国家级贫困县进行推 广复制。

 线上线下联动助力精准扶贫

苏宁广泛开展线上线下各项电商扶贫行动。在线上，苏宁依托“助农扶贫”频道、中华特色馆、苏 宁拼购；在线下，依托苏宁小店、零售云加盟店、扶贫实训店等门店，助力贫困地区农产品销售和品 牌建设。

通过实训店门店销售以及中华特色馆线上销售，打造出赣南脐橙、阿坝牛肉、湘西蜜柚、广元核 桃、中国大美梨、永胜蒜等一批优秀的扶贫案例，线上线下共同发力，有效对接供需，破解贫困地区 资源限制，开辟了“互联网+扶贫”的新道路。

 农村电商人才培养建立人才梯队

苏宁农村电商学院充分运用线上线下 O2O 融合的电商人才培养方式，跨越地域局限，通过苏宁 直播课堂以及第三方直播软件进行线上平台直播，每周对农村电商商户运营团队和代运营商进行培训， 把线上、线下培训相融合，培养高质量电商人才，尽可能地满足县乡电商人才的需求。

依托苏宁农村电商学院，专门定制了 70 门课程，推动农村电商人才的专业化教学；依托苏宁电 商扶贫实训店，开展农村应用型人才的实操训练，通过线上+线下系统化培训，围绕贫困地区产业发 展特点，聚焦建档立卡的贫困人员、低收入群体，不定期举办各式各类的电商培训，各类培训达 2.5

万场次，培训人次达 40 万。

#### （3）精准扶贫成效

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 其中：1.资金 | 万元 | 1,520.50 |
| 2.物资折款 | 万元 | - |
| 3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 | - |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 其中：1.1 产业发展脱贫项目类型 | —— | 电商扶贫 |
| 1.2 产业发展脱贫项目个数 | 个 | 不适用 |
| 1.3 产业发展脱贫项目投入金额 | 万元 | 不适用 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 | - |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 其中：2.1 职业技能培训投入金额 | 万元 | - |
| 2.2 职业技能培训人数 | 人次 | - |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数 | 人 | - |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 其中：3.1 帮助搬迁户就业人数 | 人 | - |
| 4.教育扶贫 | —— | —— |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额 | 万元 | - |
| 4.2 资助贫困学生人数 | 人 | 不适用 |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额 | 万元 | - |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 万元 | - |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 其中：6.1 项目类型 | —— | - |
| 6.2 投入金额 | 万元 | - |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 其中：7.1“三留守”人员投入金额 | 万元 | - |
| 7.2 帮助“三留守”人员数 | 人 | - |
| 7.3 贫困残疾人投入金额 | 万元 | - |
| 7.4 帮助贫困残疾人数 | 人 | - |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |
| 其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额 | 万元 | - |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | 万元 | - |
| 8.3 扶贫公益基金投入金额 | 万元 | 1,490.00 |
| 9.其他项目 | —— | —— |
| 其中：9.1.项目个数 | 个 | - |
| 9.2.投入金额 | 万元 | 30.50 |
| 9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数 | 人 | - |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

#### （4）后续精准扶贫计划

扶贫是一项系统工程和长期工程，苏宁将充分发挥智慧零售模式优势，推进更多的电商扶贫实训 店落地，将这一创新模式推向全国更多的贫困地区；同时，实施全方位就业扶贫、培训扶贫、业务扶 贫和捐赠扶贫，围绕精准扶贫的实践，扩展教育文化公益、扶贫救弱、资学助教、支持就业、公益捐 赠、关爱儿童、救助灾害、志愿服务等活动范畴，发挥自身的行业优势和资源整合能力，整合各方力 量，共同打赢脱贫攻坚战。

#### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位 不适用

公司及子公司通过线下店面、线上电子商务网站渠道，从事家电 3C、母婴、超市、百货等商品 类目的商品销售，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司在物流基地、苏宁易购广场设施的 建设和运行方面均严格遵守国家有关法律法规的要求，截至 2018 年 12 月 31 日公司在建工程项目未 发生环境违法事件，严格执行环境影响评价及相关制度，不断加强环保监督管理，确保企业经营符合 相关要求。

## 十九、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

报告期内，公司子公司重大事项已作为临时报告在指定网站披露，具体查询索引及披露日期如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **议案名称** | **临时公告披**  **露日期** | **临时公告披露网站名称** |
| 《关于公司购买股份的  议案》 | 2018/1/30 | 巨潮资讯网，公告编号 2018-010《第六届董事会第十三次会  议决议公告》、2018-011《关于公司购买股份的公告》 |
| 《关于授权公司经营层  择机处置部分可供出售 金融资产的议案》 | 2018/3/31/  2018/5/31 | 巨潮资讯网，公告编号 2018-029《第六届董事会第十七次会  议决议公告》、2018-064《关于处置部分可供出售金融资产 的进展公告》 |
| 《关于公司子公司对外  投资的议案》 | 2018/6/23 | 巨潮资讯网，公告编号 2018-071《第六届董事会第二十次会  议决议公告》、2018-072《关于公司子公司对外投资的公告》 |
| 《关于子公司参与投资  基金的议案》 | 2018/7/21  2018/8/11 | 巨潮资讯网，公告编号 2018-089《第六届董事会第二十三次  会议决议公告》、2018-090《关于子公司参与投资基金的公 告》、2018-099《关于子公司参与投资基金的进展公告》 |
| 《关于确认公司与关联  方参与认购华泰证券股 份有限公司非公开发行 股票事项的议案》 | 2018/8/4  2018/8/25 | 巨潮资讯网，公告编号 2018-093《关于使用自有资金进行风  险投资的提示性公告》、2018-102《第六届董事会第二十四 次会议决议公告》、2018-105《关于确认公司与关联方参与 认购华泰证券股份有限公司非公开发行股票事项的公告》 |
| 《关于物流地产基金收  购公司子公司股权的议 案》 | 2018/9/8  2018/10/31 | 巨潮资讯网，公告编号 2018-111《第六届董事会第二十六次  会议决议公告》、2018-112《关于物流地产基金收购公司子 公司股权的公告》、2018-135《关于物流地产基金收购公司 子公司股权的进展公告》 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **议案名称** | **临时公告披**  **露日期** | **临时公告披露网站名称** |
| 《关于与关联方共同增  资参股公司 Suning Smart Life Holding Limited 及出售公司子  公司股权暨关联交易的  议案》 | 2018/10/15 | 巨潮资讯网，公告编号 2018-120《第六届董事会第二十八次  会议决议公告》、2018-121《关于与关联方共同增资参股公 司 SuningSmartLifeHoldingLimited 及出售公司子公司股权暨 关联交易的公告》 |
| 《关于授权公司经营层  择机处置部分可供出售 金融资产的议案》 | 2018/12/1  2018/12/29 | 巨潮资讯网，公告编号 2018-148《第六届董事会第三十三次  会议决议公告》、2018-162《关于处置部分可供出售金融资 产的进展公告》 |
| 《关于控股子公司引入  战略投资者暨关联交易 的议案》 | 2018/12/29 | 巨潮资讯网，公告编号 2018-157《第六届董事会第三十五次  会议决议公告》、2018-159《关于控股子公司引入战略投资 者暨关联交易的公告》 |

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|  |  |  |  | 公积 金转 股 |  |  |  |  |
|  | 发行 新股 | 送 股 |
| 数量 | 比例 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |
| 一、有限售条件股份 | 4,260,974,504 | 45.77% |  |  |  | -787,113,117 | -787,113,117 | 3,473,861,387 | 37.31% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 4,260,974,504 | 45.77% |  |  |  | -787,113,117 | -787,113,117 | 3,473,861,387 | 37.31% |
| 其中：境内法人持股 | 2,236,727,056 | 24.03% |  |  |  | -236,659,677 | -236,659,677 | 2,000,067,379 | 21.48% |
| 境内自然人持股 | 2,024,247,448 | 21.74% |  |  |  | -550,453,440 | -550,453,440 | 1,473,794,008 | 15.83% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 5,049,065,151 | 54.23% |  |  |  | 787,113,117 | 787,113,117 | 5,836,178,268 | 62.69% |
| 1、人民币普通股 | 5,049,065,151 | 54.23% |  |  |  | 787,113,117 | 787,113,117 | 5,836,178,268 | 62.69% |
| 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 | 9,310,039,655 | 100% |  |  |  |  |  | 9,310,039,655 | 100.00% |

（1）股份变动的原因

① 公司于 2017 年 3 月 2 日完成第五届董事会换届选举工作，金明先生不再担任公司董事、总 裁。根据相关规定，金明先生自其申报离任日起六个月内将其持有的公司股份予以全部锁定，自其申 报离任日起六个月后的十二个月内解锁其持有公司股份总数比例的 50%，报告期内金明先生持有的公 司股份 62,500,582 股予以解锁。

② 公司控股股东张近东先生积极参与“中小企业板首 50 家公司关于坚定发展信心、维护市场稳 定的倡议书”，以实际行动表明其对于资本市场、中小板以及企业长期发展的强烈信心，承诺其及其 子公司苏宁控股集团持有的全部股份自 2015 年 7 月 10 日起三十六个月内不进行转让。2018 年 7 月 9 日公司控股股东张近东先生承诺期限届满，公司按相关规定申请解除限售，本次申请解除限售的股份 总数为 2,261,541,981 股，其中股东张近东先生申请可解除限售的股份数量为 1,951,811,430 股，股东

苏宁控股集团申请可解除限售的股份数量为 309,730,551 股。股东张近东先生本次申请可解除限售的

股份数量为 1,951,811,430 股，依据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司 股份及其变动管理业务指引》有关规定，在本次解除限售后，张近东先生持有的股份按照 75%自动锁 定。

③ 苏宁易购集团股份有限公司－第三期员工持股计划持有公司 73,070,874 股，该股份自 2018

年 6 月 29 日起锁定 12 个月。

（2）股份变动的批准情况

公司第六届董事会第十九次会议审议、2018 年第四次临时股东大会决议通过《苏宁易购集团股份 有限公司第三期员工持股计划（草案）》及《苏宁易购集团股份有限公司第三期员工持股计划（草案） 摘要》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第三期员工持股计划相关事宜的议案》，苏宁易购集 团股份有限公司第三期员工持股计划（以下简称“本员工持股计划”）将通过非交易过户等法律法规允 许的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票，本员工持股计划受让公司回购股票的价格为 6.84 元/股，本员工持股计划股票来源为公司回购专用账户已回购的股份，即 2018 年 3 月 9 日至 2018

年 4 月 4 日期间公司回购的股票 73,070,874 股。

（3）股份变动的过户情况

2018 年 6 月 28 日公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确

认书》，“苏宁易购集团股份有限公司回购专用证券账户”所持有的苏宁易购股票已于 2018 年 6 月 27

日非交易过户至“苏宁易购集团股份有限公司－第三期员工持股计划”，过户股数为 73,070,874 股。

（4）股份回购的实施进展情况

2018 年 12 月 28 日，公司第六届董事会第三十五次会议审议通过《关于回购部分社会公众股份的

预案》（公司 2018-157、2018-158 号公告），并于 2019 年 1 月 10 日公告了《关于回购部分社会公众股

份的报告书》（公司 2019-003 号公告）、《北京市金杜律师事务所上海分所关于苏宁易购集团股份有限

公司回购部分社会公众股份的法律意见书》。2019 年 1 月 24 日，公司召开第六届董事会第三十七次会

议，审议通过《关于修订<回购部分社会公众股份的预案>的议案》（公司 2019-011 公告），并公告了

《关于修订<回购部分社会公众股份的预案>的公告》、《关于回购部分社会公众股份的方案》（公司 2019-013、2019-014 号公告）、《北京市金杜律师事务所上海分所关于苏宁易购集团股份有限公司调整 回购部分社会公众股份事项的法律意见书》。

截至披露日，公司累计回购股份数量 12,745,822 股，占公司总股本的 0.14%，最高成交价为 12.38

元/股，最低成交价为 10.35 元/股，支付的总金额为 14,464.53 万元（不含交易费用）。

（5）采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

（6）股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的 每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

（7）公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限 售股数 | 本期增加限 售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 张近东 | 1,951,811,430 | 487,952,858 |  | 1,463,858,572 | 高管锁定股 | 2018 年 7 月 10 日 |
| 苏 宁 控 股 集 团 有限公司 | 309,730,551 | 309,730,551 | - | - | - | 2018 年 7 月 10 日 |
| 淘宝（中国）软 件有限公司 | 1,861,076,927 | - | - | 1,861,076,927 | 认购公司非公开 发行股份，本次认 购股份锁定期自 股 份 上 市 首 日 2016 年 6 月 6 日  起满 36 个月。 | 2019 年 6 月 6 日 |
| 苏宁 易购 集团 股 份 有 限 公 司  － 第 二 期 员 工 持股计划 | 65,919,578 | - | - | 65,919,578 | 认购公司非公开 发行股份，本次认 购股份锁定期自 股 份 上 市 首 日 2016 年 6 月 6 日  起满 36 个月。 | 2019 年 6 月 6 日 |
| 苏 宁 易 购 集 团 股 份 有 限 公 司  － 第 三 期 员 工 持股计划 | - | - | 73,070,874 | 73,070,874 | 依据第三期员工 持股计划草案，本 员工持股计划通 过非交易过户方 式所获标的股票 的锁定期为 12 个 月。 | 2019 年 6 月 29 日 |
| 金明 | 62,500,582 | 62,500,582 | - | - | - | 2018 年 9 月 2 日 |
| 孙为民 | 3,452,252 | - | - | 3,452,252 | 高管锁定股 | - |
| 任峻 | 3,447,223 | - | - | 3,447,223 | 高管锁定股 | - |
| 孟祥胜 | 3,035,961 | - | - | 3,035,961 | 高管锁定股 | - |
| 合计 | 4,260,974,504 | 860,183,991 | 73,070,874 | 3,473,861,387 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率 | 发行数量  ）  （张） | 上市日期 | 获准上市交 易数量 | 交易终止日 期（注） |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 苏宁易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开 发行公司债券（第一期） | 2018 年 4 月 19  日 | 本期债券发行价格 为 100 元/张，票面  利率为 5.20% | 20,000,000 | 2018 年 6 月 08 日 | 20,000,000 | - |
| 苏宁易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开 发行公司债券（第二期） | 2018 年 5 月 09  日 | 本期债券发行价格 为 100 元/张，票面  利率为 5.50% | 17,000,000 | 2018 年 6 月 14 日 | 17,000,000 | - |
| 苏宁易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开 发行公司债券（第三期） | 2018 年 6 月 15  日 | 本期债券发行价格 为 100 元/张，票面  利率为 5.75% | 10,000,000 | 2018 年 7 月 11 日 | 10,000,000 | - |
| 苏宁易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开 发行公司债券（第四期） | 2018 年 7 月 17  日 | 本期债券发行价格 为 100 元/张，票面  利率为 5.70% | 12,000,000 | 2018 年 8 月 16 日 | 12,000,000 | - |
| 苏宁易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开 发行公司债券（第五期） | 2018 年 8 月 13  日 | 本期债券发行价格 为 100 元/张，票面  利率为 5.50% | 16,000,000 | 2018 年 9 月 12 日 | 16,000,000 | - |
| 苏宁易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开 发行公司债券（第六期） | 2018 年 11 月 16  日 | 本期债券品种一发 行价格为 100 元/ 张，票面利率为  4.70% | 15,000,000 | 2018 年 12 月 20  日 | 15,000,000 | - |
| 本期债券品种二发 行价格为 100 元/ 张，票面利率为  4.90% | 10,000,000 | 10,000,000 | - |

注：依据《深圳证券交易所公司债券上市规则（2018 年修订）》，债券发生《证券法》及深圳证券 交易所（以下简称“深交所”）业务规则规定的终止债券上市交易情形的，深交所可以终止其上市交易。

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2128 号文核准，公司获准面向合格投资者公开发行不 超过人民币 100 亿元（含 100 亿）的公司债券，具体发行上市情况如下：

（1）经深交所深证上[2018]253 号文同意，苏宁易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第一期）于 2018 年 6 月 8 日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台双边 挂牌交易，证券简称为“18 苏宁 01”，证券代码为“112682”。

（2）经深交所深证上[2018]268 号文同意，苏宁易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者

公开发行公司债券（第二期）于 2018 年 6 月 14 日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台双边 挂牌交易，证券简称为“18 苏宁 02”，证券代码为“112697”。

（3）经深交所深证上[2018]305 号文同意，苏宁易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第三期）于 2018 年 7 月 11 日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台双边 挂牌交易，证券简称为“18 苏宁 03”，证券代码为“112721”。

（4）经深交所深证上[2018]375 号文同意，苏宁易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第四期）于 2018 年 8 月 16 日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台双边 挂牌交易，证券简称为“18 苏宁 04”，证券代码为“112733”。

（5）经深交所深证上[2018]420 号文同意，苏宁易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第五期）于 2018 年 9 月 12 日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台双边 挂牌交易，证券简称为“18 苏宁 05”，证券代码为“112743”。

（6）经深交所深证上[2018]630 号文同意，苏宁易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者 公开发行公司债券（第六期）于 2018 年 12 月 20 日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台双 边挂牌交易，品种一证券简称为“18 苏宁 06”，证券代码为“112799”；品种二证券简称为“18 苏宁 07”， 证券代码为“112800”。

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2128 号文核准，公司获准面向合格投资者公开发行不 超过人民币 100 亿元（含 100 亿）的公司债券。报告期内公司完成 100 亿元公司债发行，带来公司总 资产和总负债的增加。

具体公司资产和负债结构的变动情况说明详见“第四节 经营情况讨论与分析”。

#### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 317,226 | |  | | | 295,350 | |  | | 0 | | 年度报告披 露日前上一 月末表决权 恢复的优先 股股东总数 | | 0 | |
| 年度报告披 露日前上一 月末普通股 股东总数 | | | 报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数 | |
| 报告期末普 通股股东总 数 |
|  |
|  | | |  | |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | |  |  | |  | |  | |  | | 质押或冻结情况 | | |
| 报告期内 增减变动 情况 | | 股 份 状 态 | |  |
| 持股比 例 | 报告期末持股 数量 | | 持有有限售条 件的股份数量 | | 持有无限售条 件的股份数量 | |
| 股东名称 | | 股东性质 | |
| 数量 |
|  | |  | |
|  |  | |  | |  | |  |
|  | |
| 张近东 | | 境内自然人 | | 20.96% | 1,951,811,430 | | - | | 1,463,858,572 | | 487,952,858 | | 质 押 | | 300,000,000 |
| 苏 宁 电 器 集 团 有限公司 | | 境内非国有 法人 | | 19.99% | 1,861,076,979 | | - | | - | | 1,861,076,979 | | 质 押 | | 730,000,000 |
| 淘宝（中国）软 件有限公司 | | 境内非国有 法人 | | 19.99% | 1,861,076,927 | | - | | 1,861,076,927 | | - | | - | | - |
| 苏 宁 控 股 集 团 有限公司 | | 境内非国有 法人 | | 3.33% | 309,730,551 | | - | | - | | 309,730,551 | | - | | - |
| 陈金凤 | | 境内自然人 | | 1.98% | 184,127,709 | | - | | - | | 184,127,709 | | 质 押 | | 99,760,000 |
| 金明 | | 境内自然人 | | 1.34% | 125,001,165 | | - | | - | | 125,001,165 | | - | | - |
| 中 央 汇 金 资 产 管 理 有 限 责 任 公司 | | 国有法人 | | 0.79% | 73,231,900 | | - | | - | | 73,231,900 | | - | | - |
| 苏 宁 易 购 集 团 股 份 有 限 公 司  － 第 三 期 员 工 持股计划 | | 其他 | | 0.78% | 73,070,874 | | 73,070,874 | | 73,070,874 | | - | | - | | - |
| 苏 宁 易 购 集 团 股 份 有 限 公 司  － 第 二 期 员 工 持股计划 | | 其他 | | 0.71% | 65,919,578 | | - | | 65,919,578 | | - | | - | | - |
| 香 港 中 央 结 算 有限公司 | | 境外法人 | | 0.68% | 63,389,584 | | 63,389,584 | | - | | 63,389,584 | | - | | - |
| 战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的情 况 | | | | 无 | | | | | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行 | | | | 1、张近东先生、张康阳先生、南京润贤企业管理中心（有限合伙）分别持有苏宁 | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 动的说明 | 控股集团有限公司 51%、39%、10%的股权，张康阳先生系张近东先生的子女，张 近东先生与苏宁控股集团有限公司构成一致行动人关系； 2、张近东先生持有苏宁电器集团有限公司 50%股权，张近东先生与苏宁电器集团 有限公司构成关联关系，不构成其实际控制人； 3、苏宁电器集团有限公司持有公司股份合计 1,861,076,979 股，占公司总股本比例  19.99%。其中，苏宁电器集团有限公司通过“西藏信托有限公司－西藏信托－顺景  34 号集合资金信托计划”持有公司股份 89,009,599 股，占公司总股本比例 0.96%；  通过“西藏信托有限公司－西藏信托－莱沃 6 号集合资金信托计划”持有公司股份  85,979,961 股，占公司总股本比例 0.92%；通过“西藏信托有限公司－西藏信托－  顺景 53 号集合资金信托计划”持有公司股份 83,489,598 股，占公司总股本比例  0.90%；通过“西藏信托有限公司－西藏信托－莱沃 10 号集合资金信托计划”持有 公司股份 38,160,122 股，占公司总股本比例 0.41%。 除前述关联关系外，未知公司前十名主要股东、前十名无限售条件股东之间是否 存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行 动人的情况。 | | | |
|  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | |
|  | |  | 股份种类 | |
| 股东名称 | | 报告期末持有无限售条件股份数量 |
| 股份种类 | 数量 |
|  | |  |
| 苏宁电器集团有限公司 | | 1,861,076,979 | 人民币普通股 | 1,861,076,979 |
| 张近东 | | 487,952,858 | 人民币普通股 | 487,952,858 |
| 苏宁控股集团有限公司 | | 309,730,551 | 人民币普通股 | 309,730,551 |
| 陈金凤 | | 184,127,709 | 人民币普通股 | 184,127,709 |
| 金明 | | 125,001,165 | 人民币普通股 | 125,001,165 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | | 73,231,900 | 人民币普通股 | 73,231,900 |
| 香港中央结算有限公司 | | 63,389,584 | 人民币普通股 | 63,389,584 |
| 全国社保基金一一一组合 | | 62,512,704 | 人民币普通股 | 62,512,704 |
| 苏宁易购集团股份有限公司－第  1 期员工持股计划 | | 61,056,374 | 人民币普通股 | 61,056,374 |
| 太平人寿保险有限公司－传统－ 普通保险产品-022L-CT001 深 | | 43,588,181 | 人民币普通股 | 43,588,181 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，  以及前 10 名无限售流通股股东和  前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明 | | 详见“上述股东关联关系或一致行动的说明”。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券  业务情况说明（如有）（参见注 4 | | 无 |  |  |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

）

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股 控股股东类型：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 张近东 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长、第十三届全国人民代表大会代表、中华全国工商业  联合会副主席、中国上市公司协会副会长 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外  上市公司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期控股股东未发生变更。

#### 3、公司实际控制人及其一致行动人

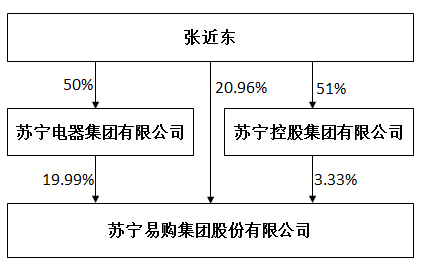
实际控制人性质：境内自然人 实际控制人类型：自然人

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 张近东 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长、第十三届全国人民代表大会代表、中华全国工商业联合会  副主席、中国上市公司协会副会长。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上  市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：张近东先生、张康阳先生、南京润贤企业管理中心（有限合伙）分别持有苏宁控股集团有限 公司 51%、39%、10%的股权，张康阳先生系张近东先生的子女，张近东先生与苏宁控股集团有限公 司构成一致行动人关系。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

；

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 法人股东名称 | 法定代表人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
| 淘宝（中国）  软件有限公司 | 张勇 | 2004 年 12 月  7 日 | 37,500 万美元 | 研究、开发计算机软、硬件，网络技术产  品，多媒体产品；系统集成的设计、调试 及维护；销售自身开发的产品；并提供计 算机技术咨询、服务，电子商务平台支持 经济信息咨询（含商品中介）（国家禁止和 限制的除外，凡涉及许可证制度的凭证经 营） |
| 苏宁电器集团  有限公司 | 卜扬 | 1999 年 11 月  24 日 | 171,429 万元人  民币 | 家用电器及配件的制造、销售及售后服务  汽车专用照明电器、电子元件、电工器材 和电气信号设备加工制造，房屋租赁、维 修，物业管理，室内装饰，园林绿化，经 济信息咨询，实业投资，酒店管理，汽车 出租，健身服务，票务服务，停车场服务 百货、黄金、珠宝玉器、工艺美术品、鲜 花、国产及进口化妆品、电梯、机电产品 建筑工程设备、计算机设备、办公设备的 销售，洗衣服务，柜台、场地租赁，国内 商品展示服务，企业形象策划，人才培训 |

，

，

、

，

，

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 法人股东名称 | 法定代表人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|  |  |  |  | 自营和代理各类商品及技术的进出口业  务，计算机的软件开发、销售、系统集成 企业管理服务，会务服务，中、西餐制售 音像制品零售茶座，卷烟、烟丝、雪茄烟 零售，国内版图书、期刊零售，预包装食 品兼散装食品的批发与零售，住宿，酒吧 洗浴，游泳，电讯服务。（依法须经批准的 项目，经相关部门批准后方可开展经营活 动） |

，

，

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

□ 适用 √ 不适用

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用 报告期公司不存在优先股。

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、 董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职 状态 | 性 别 | 年龄 | 任期起 始日期 | 任期终 止日期 | 期初持股数  （股） | 本期增 持股份 数量  （股） | 本期减 持股份 数量  （股） | 其他增 减变动  （股） | 期末持股数  （股） |
| 张近东 | 董 事 长 | 现任 | 男 | 56 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | 1,951,811,430 | - | - | - | 1,951,811,430 |
| 孙为民 | 副 董 事长 | 现任 | 男 | 56 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | 4,603,003 | - | - | - | 4,603,003 |
| 任峻 | 董事 | 现任 | 男 | 42 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | 4,596,297 | - | - | - | 4,596,297 |
| 孟祥胜 | 董事、 高 级  副 总 裁 | 现任 | 男 | 47 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | 4,047,949 | - | - | - | 4,047,949 |
| 张彧 | 董事 | 现任 | 女 | 47 | 2017 年 3  月 2 日 | 2019 年 3  月 28 日  （注） | - | - | - | - | - |
| 杨光 | 董事 | 现任 | 男 | 42 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | - | - | - | - | - |
| 沈厚才 | 独 立 董事 | 现任 | 男 | 55 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | - | - | - | - | - |
| 柳世平 | 独 立 董事 | 现任 | 女 | 51 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | - | - | - | - | - |
| 方先明 | 独 立 董事 | 现任 | 男 | 50 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | - | - | - | - | - |
| 汪晓玲 | 监 事  会 主 席 | 现任 | 女 | 46 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | - | - | - | - | - |
| 李建颖 | 监事 | 现任 | 女 | 51 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | - | - | - | - | - |
| 华志松 | 监事 | 现任 | 男 | 38 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | - | - | - | - | - |
| 肖忠祥 | 财 务  负 责 人 | 现任 | 男 | 48 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | - | - | - | - | - |
| 侯恩龙 | 业 务  线 总 | 现任 | 男 | 51 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | - | - | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职 状态 | 性 别 | 年龄 | 任期起 始日期 | 任期终 止日期 | 期初持股数  （股） | 本期增 持股份 数量  （股） | 本期减 持股份 数量  （股） | 其他增 减变动  （股） | 期末持股数  （股） |
|  | 裁 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 黄金老 | 业 务  线 总 裁 | 现任 | 男 | 47 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | - | - | - | - | - |
| 田睿 | 副 总 裁 | 现任 | 男 | 44 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | - | - | - | - | - |
| 顾伟 | 副 总 裁 | 现任 | 男 | 40 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | - | - | - | - | - |
| 黄巍 | 执 行  委 员  会 秘 书长、 董 事  会 秘 书 | 现任 | 女 | 36 | 2017 年 3  月 2 日 | 2020 年 3  月 1 日 | - | - | - | - | - |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 1,965,058,679 | - | - | - | 1,965,058,679 |

注：公司于 2019 年 3 月 28 日召开第六届董事会第三十八次会议，审议通过《关于更换董事的议案》， 公司董事张彧女士因在阿里巴巴集团内部工作职责调整辞去公司董事之职，根据《公司法》、《深圳证券交 易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及公司《章程》的相关规定，张彧女士辞去董事职务未导致公 司董事会成员低于法定人数，其辞职报告自送达公司董事会之日（2019 年 3 月 28 日）起生效，张彧女士 辞职后将不在公司担任其他职务，其辞去董事职务不影响公司相关工作正常进行。

为了保证公司董事会工作的正常进行，经公司股东淘宝（中国）软件有限公司提名，第六届董事会提 名委员会审议通过，公司董事会审议通过徐宏先生为公司第六届董事会董事候选人，尚需公司 2018 年年 度股东大会审议通过，徐宏先生任职期限自股东大会审议通过之日起至本届董事会届满为止。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责 **1、董事** 张近东先生：中国国籍，1963年出生，汉族，本科学历，高级经济师，公司控股股东、实际控制

人。曾任江苏苏宁交家电有限公司董事长兼总经理、中国人民政治协商会议第十、十一、十二届全国 委员会委员，现任公司董事长、第十三届全国人民代表大会代表、中华全国工商业联合会副主席、中 国上市公司协会副会长。

孙为民先生：中国国籍，1963年出生，汉族，硕士学历。曾在南京理工大学执教，1998年加入苏 宁，曾任公司副总裁、总裁，现任公司副董事长，担任公司子公司江苏苏宁商业投资有限公司法定代 表人。

任峻先生：中国国籍，1977年出生，汉族，本科学历。现任公司董事，苏宁消费金融有限公司董 事、国际米兰足球俱乐部有限公司董事、SUNING SPORTS GROUP LIMITED董事。

孟祥胜先生：中国国籍，1972年出生，汉族，本科学历。曾任海尔药业浙江市场部经理、南京东 方智业管理咨询顾问，现任公司董事、高级副总裁。

张彧女士：中国国籍，1972年出生，汉族，硕士学历。张彧女士曾担任西门子东亚太区内审负责 人以及毕马威会计师事务所审计合伙人，现任阿里巴巴集团财务副总裁、公司董事。

杨光先生：中国国籍，1977年出生，汉族。杨光先生拥有资深的互联网运营经验，现任阿里巴巴 集团资深总监、公司董事。

沈厚才先生：中国国籍，1964年出生，汉族，博士学历。南京大学工程管理学院教授、管理科学 与工程专业博士生导师、管理科学与工程系系主任，同时兼数学系运筹学与控制论专业博士生导师。 目前是澳门科技大学商学院访问教授、江苏省运筹学会副理事长、中国管理现代化研究会运作管理专 业委会委员、INFORMS会员、Production and Operations Management Society会员、中国运筹学会随机 服务与运作管理分会常务理事。本公司独立董事，无在其他上市公司兼任董事情形。

柳世平女士：中国国籍，1968年出生，汉族，硕士学历。南京理工大学经济管理学院会计系副教 授、会计学硕士生导师、中国注册会计师，兼任南京理工大学紫金学院会计专业负责人,江苏省上市公 司协会第一届独立董事专业委员会副主任委员。本公司独立董事，同时报告期内兼任南京栖霞建设股 份有限公司独立董事。

方先明先生：中国国籍，1969年出生，汉族，博士研究生学历/管理学博士学位，南京大学理论经 济学博士后流动站出站。南京大学商学院教授、金融学博士研究生导师，曾赴加拿大Lakehead University数学科学院以及美国Florida State University金融系研修。主要学术研究方向为金融理论与政 策、金融市场与投资，主持和参与国家级、省部级以及社会服务课题20多项，在国内外专业学术期刊 发表学术论文近百篇，现为多种期刊的匿名审稿人。本公司独立董事，同时报告期内兼任江苏太平洋 石英股份有限公司独立董事、茂盟（上海）工程技术股份有限公司独立董事。

**2、监事** 汪晓玲女士：中国国籍，1973年出生，汉族，本科学历。曾任南京新闻发展公司办公室主任、苏

宁电器股份有限公司财务管理中心预算中心总监、第四届监事会监事、第五届监事会监事，现任公司 财务管理总部执行总裁助理、第六届监事会主席。

李建颖女士：中国国籍，1968年出生，汉族，本科学历。曾在南京市紫金无线电厂任职，曾任苏 宁电器股份有限公司结算管理中心总监、第四届监事会主席、第五届监事会主席，现任物流集团财务 管理中心总监、第六届监事会监事。

华志松先生：中国国籍，1981年出生，本科学历，2004年进入公司，先后担任公司总裁办计划专 员、财务总部办主任、财务会计部经理、第五届监事会监事，现任公司财务管理总部财务规划中心总 监、第六届监事会监事，兼任江苏苏宁银行股份有限公司董事。

#### 3、高级管理人员

公司高级副总裁孟祥胜先生简历见前述董事介绍。 侯恩龙先生：中国国籍，1968年出生，汉族，本科学历。侯恩龙先生先后在公司大区、苏宁物流

集团任职，现任苏宁零售、物流业务线总裁，负责日常运营管理工作。侯恩龙先生履行公司总裁职责。 黄金老先生：中国国籍，1972年出生，汉族，博士研究生学历，研究员，享受国务院特殊津贴专 家，南京市第十六届人大代表。黄金老先生历任中国银行国际金融研究所研究室主任，吉林省延边朝

鲜族自治州州长助理，中国银行办公室副主任、个人金融部、公司金融部总监，华夏银行党委委员、 副行长；任业务线总裁，负责相关银行工作；自2017年6月起任江苏苏宁银行股份有限公司党委书记、 董事长。

田睿先生：中国国籍，1975年出生，汉族，本科学历。田睿先生先后在公司子公司、营销管理中 心任职，现任公司副总裁。协助苏宁零售集团总裁开展日常管理工作，具体负责用户与平台经营集团 和地区管理总部日常经营管理工作。

顾伟先生：中国国籍，1979年出生，汉族，本科学历。顾伟先生先后在公司子公司、营销总部任 职，现任公司副总裁，协助苏宁零售集团总裁开展日常管理工作，具体负责消费电子集团及苏宁零售 云集团日常经营管理工作。

黄巍女士：中国国籍，1983年出生，汉族，本科学历。黄巍女士历任公司董事会秘书办公室证券 事务助理、董事会秘书办公室副主任，现任公司董事会秘书、执行委员会秘书长，负责执行委员会日 常工作，履行董事会秘书职责。

肖忠祥先生，中国国籍，1971年出生，汉族，本科学历。曾任南京无线电八厂会计、公司财务部 经理、财务服务中心总监、第四届监事会职工代表监事。现任公司财务负责人，全面负责公司财务管

理工作。

在股东单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员  姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任  的职务 | 任期起始日期 | 任期终止  日期 | 在股东单位是  否领取报酬津 贴 |
| 张彧 | 阿里巴巴集团 | 财务副总裁 | 2015 年 11 月 02 日 | - | 是 |
| 杨光 | 阿里巴巴集团 | 资深总监 | 2015 年 07 月 01 日 | - | 是 |
| 在股东单  位任职情 况的说明 | 公司持股 5%以上股东淘宝（中国）软件有限公司是阿里巴巴集团全资子公司 | | | | |

在其他单位任职情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是  否领取报酬津 贴 |
| 张近东 | SUNING SPORTS GROUP LIMITED | 董事 | 2018 年 4 月 13 日 | — | 否 |
| 方先明 | 江苏太平洋石英股  份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 5 月 9 日 | 2019 年 12 月 1 日 | 是 |
| 方先明 | 茂盟（上海）工程技  术股份有限公司 | 独立董事 | 2018 年 6 月 7 日 | 2019 年 11 月 22 日 | 是 |
| 柳世平 | 南京栖霞建设股份  有限公司 | 独立董事 | 2018 年 10 月 10  日 | 2021 年 10 月 9 日 | 是 |
| 任峻 | 苏宁消费金融有限  公司 | 董事 | 2015 年 5 月 14 日 | — | 是 |
| 任峻 | 国际米兰足球俱乐  部有限公司 | 董事 | 2019 年 2 月 18 日 | — | 否 |
| 任峻 | SUNING SPORTS GROUP LIMITED | 董事 | 2018 年 4 月 13 日 | — | 否 |
| 肖忠祥 | 苏宁消费金融有限  公司 | 监事 | 2015 年 5 月 14 日 | — | 是 |
| 黄金老 | 江苏苏宁银行股份  有限公司 | 董事长 | 2017 年 6 月 15 日 | 2020 年 5 月 17 日 | 是 |
| 华志松 | 江苏苏宁银行股份  有限公司 | 董事 | 2017 年 6 月 15 日 | 2020 年 5 月 17 日 | 是 |
| 在其他单位任  职情况的说明 | 无 | | | | |

注：国际米兰足球俱乐部有限公司于2019年2月18日完成董事会换届工作。 公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、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、确定依据、实际支付情况： 第六届董事会第十七次会议审议、2017年年度股东大会决议通过《苏宁易购集团股份有限公司董

事、监事、高级管理人员薪酬方案》，该方案自2017年年度股东大会审议通过之日（2018年5月8日） 起至新的薪酬方案通过日止。

2018年度公司实际支付董事、监事及高级管理人员税前报酬共计1,797.31万元，其中包括2018年2

月公司分别向侯恩龙、田睿、顾伟支付了2017年度绩效奖金50万元、30万元、40万元。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员报酬情况：

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报  酬总额（注） | 是否在公司关联  方获取报酬 |
| 张近东 | 董事长 | 男 | 56 | 现任 | 193.04 | 否 |
| 孙为民 | 副董事长 | 男 | 56 | 现任 | 169.56 | 否 |
| 任峻 | 董事 | 男 | 42 | 现任 | 152.16 | 是 |
| 孟祥胜 | 董事、高级副总裁 | 男 | 47 | 现任 | 132.60 | 否 |
| 张彧 | 董事 | 女 | 47 | 现任 | - | 是 |
| 杨光 | 董事 | 男 | 42 | 现任 | - | 是 |
| 沈厚才 | 独立董事 | 男 | 55 | 现任 | 11.30 | 否 |
| 柳世平 | 独立董事 | 女 | 51 | 现任 | 11.30 | 否 |
| 方先明 | 独立董事 | 男 | 50 | 现任 | 11.30 | 否 |
| 汪晓玲 | 监事会主席 | 女 | 46 | 现任 | 49.56 | 否 |
| 李建颖 | 监事 | 女 | 51 | 现任 | 46.52 | 否 |
| 华志松 | 监事 | 男 | 38 | 现任 | 41.30 | 是 |
| 肖忠祥 | 财务负责人 | 男 | 48 | 现任 | 66.08 | 是 |
| 侯恩龙 | 业务线总裁 | 男 | 51 | 现任 | 141.73 | 否 |
| 黄金老 | 业务线总裁 | 男 | 47 | 现任 | 360.00 | 是 |
| 田睿 | 副总裁 | 男 | 44 | 现任 | 122.17 | 否 |
| 顾伟 | 副总裁 | 男 | 40 | 现任 | 118.69 | 否 |
| 黄巍 | 执行委员会秘书长、  董事会秘书 | 女 | 36 | 现任 | 50.00 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 1,677.31 | -- |

注：1、报告期内董事、监事和高管从公司获得的税前报酬总额自2018年5月8日起按照《苏宁易购集 团股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案》方案执行。

2、基于公司的薪酬考核制度，2019年1月公司分别向侯恩龙、田睿、顾伟支付了2018年度绩效奖金50

万元、30万元、30万元。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

#### 1、员工数量、专业构成及教育程度

单位：人

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量 | 20,942 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 18,089 |
| 在职员工的数量合计 | 39,031 |
| 当期领取薪酬员工总人数 | 49,051 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 零售体系人员 | 12,558 |
| 物流体系人员 | 1,683 |
| 金融体系人员 | 797 |
| IT 体系人员 | 7,930 |
| 职能体系人员 | 3,511 |
| 终端作业人员 | 12,552 |
| 合计 | 39,031 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量 |
| 本科及以上 | 16,882 |
| 大专 | 11,187 |
| 中专/高中 | 9,654 |
| 其它 | 1,308 |
| 合计 | 39,031 |

注：1、母公司在职员工的数量按照公司总部加南京地区统计列示；主要子公司为报告期内中国大陆 地区销售前 5 名地区总部在职员工数量。

2、IT 体系人员包括服务零售、物流、金融业务单元所属技术开发人员；职能体系人员为公司财务、 人力资源、总裁办等体系员工；终端作业人员主要为公司零售终端、物流、金融服务等相关人员。

#### 2、薪酬政策

公司已经建立了包括工资、福利、短期激励和长期激励、员工发展在内的“五位一体”激励体系， 能实现对员工的长效激励。

公司为员工提供薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、假期类福利、节日礼金、驻外福利等。公司 不断优化薪酬管理机制，按时足额支付员工劳工报酬，以更公平、科学的薪酬福利制度，激励为公司 发展做出贡献的优秀员工。

公司为加强对于员工的激励，为进一步调动团队积极性，提高凝聚力和竞争力，将员工、公司、 股东利益统一，促进公司长期、健康的发展，公司已推出三期员工持股计划。经公司第六届董事会第 三十七次会议审议通过，公司计划使用自有资金回购公司股份，本次回购股份用于员工持股计划或者 股权激励，回购资金总额不低于人民币 5 亿元（含）且不超过人民币 10 亿元（含）。

创新是企业发展过程中创造力与生命力的重要源泉，公司围绕创新增效，推出“智慧零售创新计 划”，根据对经营管理贡献的大小、项目创新价值及影响力等，将创新类项目分为卓越创新、优秀创 新、微创新，予以奖励，来带动员工积极性的提升。

#### 3、培训计划

2018 年公司聚焦智慧零售发展，围绕员工培养体系建设，打造学习型组织，共规划 4 个通用学院，

15 个业务学院，助推公司新业务的快速发展。 基于公司发展规模及速度的迅速增长，培训的分散性日益凸显，公司进一步优化线上自主学习平

台系统，开发上线“宝典”系统，启动苏宁大学培训系统 2.0 项目，致力于打造 7\*24H 学习生态圈，全 面支撑、助推全体系全类型全员培训与学习。

全年全渠道整体培训人次达到 390 万人，同比提升 170%，人均学习时长 89 小时，新增课程 1,883

门，新增讲师 2,181 人。其中，为助推苏宁小店业务迅速落地，建立健全苏宁小店培训组织及运行模

式，实现苏宁小店组织升级，打造专业讲师团队，认证讲师 260 人，总计开发课程 628 门。2018 年末 苏宁小店线上学习平台试运行，1,460 道试题库上线，100%覆盖新员工培训，累计培训超 3.6 万人次。 线下围绕终端场景化实训，启动全国 43 个大区小店实训基地建设，累计新员工培训人次达 1.91

万。

综上所述，公司构建了涵盖在线学习、总部集训、区域实训基地的立体化培训模式，针对不同专 业业态、不同人群的实际需求，加强培训体系搭建和课程资源开发；建立碎片化的知识获取体系，进 一步完善移动学习平台，以百科、问答、短视频等多种形式载体高频推送知识内容；进一步完善对线 上开放平台商户、零售云商户的培训和课程体系，帮助商户在苏宁平台上共同成长。除了应知应会的 体系化的培训，更多的要强调碎片化、社交化的知识获取，要推动培训工作的场景化。

#### 4、劳务外包情况

|  |  |
| --- | --- |
| 劳务外包的工时总数（小时） | 不适用 |
| 劳务外包支付的报酬总额（亿元） | 18.56 |

注：公司劳务外包主要发生在物流、售后、客服体系，按照与劳务公司签订的作业模式结算报酬，2018 年公司劳务外包支付报酬总额为 18.56 亿元。

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。 报告期内，公司按照法律法规要求健全公司治理结构，完善公司各项内部控制制度，提升公司规

范运作水平，公司依据有关规定修订了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《重 大投资及财务决策制度》。

1、关于股东及股东大会 公司通过路演、深交所互动易、电话、电子邮件、投资者交流会等多种方式建立与股东间的互动，

报告期内公司举办 2017 年年度报告网上说明会、召开了八次股东大会，审议通过了全部议案内容。 根据《中华人民共和国公司法》（2018 年修正）第一百四十二条内容，结合公司的实际情况，公 司修改公司《章程》中关于回购股份的相关条款，并进一步完善《股东大会议事规则》，新增第三十

九条等有关股东大会普通决议和特别决议等事项的内容。

2、关于董事及董事会 报告期内，全体董事勤勉尽责，董事会及各专门委员会高效运作，审议通过各项议案，确保了公

司规范运作。

根据《中华人民共和国公司法》（2018 年修正）第一百四十二条内容，结合公司的实际情况，公 司修改公司《章程》中关于回购股份的相关条款，并进一步完善《董事会议事规则》，具体涉及第十 九条内容。

3、关于监事及监事会 报告期内，全体监事勤勉尽责，充分发挥监事会职责，对公司财务以及董事、高级管理人员履行

职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。 报告期内，公司监事列席股东大会、董事会会议，听取公司管理层、财务负责人关于公司 2017

年年度报告、2018 年半年度报告内容汇报，并对公司投资理财、关联交易、募集资金等重要事项发表 合规意见。

4、关于绩效评价与激励约束机制 公司通过建立公正透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，设立具有

竞争性的岗位绩效考核机制，促进管理绩效的提升。公司董事会薪酬与考核委员会负责组织实施对公

司董事、高级管理人员的绩效评价，对于公司监事结合所任公司岗位，依据公司内部管理绩效进行考 核。

5、关于相关利益者 公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和

交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。 6、关于信息披露与透明度 公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，加强公司信息披露的规范

性，由公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询。公司严格按照有关规定，真实、 准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

因公司控股股东为自然人，故不存在公司与控股股东在业务、人员、资产、机构等方面的问题， 同时公司的控股股东及其关联公司未以任何非经营性形式占用公司的货币资金或其他资产，公司与控 股股东及其关联公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主 经营能力。公司与控股股东关联法人之间发生的关联交易，定价公平合理，审批程序符合相关法律、 法规及公司《章程》的规定。

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用 为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司股东张近东先生、苏宁电器集团有限公司、

陈金凤女士、赵蓓女士已于 2002 年 11 月 15 日分别向公司出具《不竞争承诺函》；苏宁电器集团有限

公司 2003 年 3 月 6 日出具承诺函，保证今后避免发生除正常业务外的一切资金往来。

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2018 年第一次  临时股东大会 | 临时股东大会 | 68.83% | 2018 年 1 月 12 日 | 2018 年 1 月 13 日 | 巨 潮 资 讯 网 ：  2018-004 号  《 2018 年第一 次临时股东大会 决议公告》 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2018 年第二次  临时股东大会 | 临时股东大会 | 48.87% | 2018 年 1 月 31 日 | 2018 年 2 月 1 日 | 巨 潮 资 讯 网 ：  2018-013 号  《 2018 年第二 次临时股东大会 决议公告》 |
| 2018 年第三次  临时股东大会 | 临时股东大会 | 68.79% | 2018 年 2 月 27 日 | 2018 年 2 月 28 日 | 巨 潮 资 讯 网 ：  2018-021 号  《 2018 年第三 次临时股东大会 决议公告》 |
| 2017 年年度股  东大会 | 年度股东大会 | 69.29% | 2018 年 5 月 8 日 | 2018 年 5 月 9 日 | 巨 潮 资 讯 网 ：  2018-056 号  《 2017 年年度 股东大会决议公 告》 |
| 2018 年第四次  临时股东大会 | 临时股东大会 | 69.23% | 2018 年 5 月 30 日 | 2018 年 5 月 31 日 | 巨 潮 资 讯 网 ：  2018-063 号  《 2018 年第四 次临时股东大会 决议公告》 |
| 2018 年第五次  临时股东大会 | 临时股东大会 | 68.78% | 2018 年 7 月 24 日 | 2018 年 7 月 25 日 | 巨 潮 资 讯 网 ：  2018-091 号  《 2018 年第五 次临时股东大会 决议公告》 |
| 2018 年第六次  临时股东大会 | 临时股东大会 | 69.00% | 2018 年 11 月 7 日 | 2018 年 11 月 8 日 | 巨 潮 资 讯 网 ：  2018-138 号  《 2018 年第六 次临时股东大会 决议公告》 |
| 2018 年第七次  临时股东大会 | 临时股东大会 | 68.81% | 2018 年 12 月 12  日 | 2018 年 12 月 13  日 | 巨 潮 资 讯 网 ：  2018-155 号  《 2018 年第七 次临时股东大会 决议公告》 |

注：投资者参与比例是指参会的投资者持股数占公司总股本的比例。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会情况及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 独立董事  姓名 | 本报告期应参  加董事会次数 | 现场出席次  数 | 以通讯方式参  加次数 | 委托出  席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未  亲自参加会议 | 出席股东  大会次数 |
| 沈厚才 | 25 | 15 | 10 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 方先明 | 25 | 21 | 4 | 0 | 0 | 否 | 8 |
| 柳世平 | 25 | 17 | 8 | 0 | 0 | 否 | 6 |

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否 报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司独立董事按照《独立董事工作制度》及有关法律法规要求，积极履行职责，审阅 公司管理层提交的变更公司名称、证券简称、回购股份以实施股权激励计划、募集资金、关联交易、 利润分配预案、续聘会计师事务所、内部控制评价报告、投资理财、对外担保、授权公司经营层择机 处置部分可供出售金融资产、董事、监事、高级管理人员薪酬方案、物流地产基金收购公司子公司股 权、控股子公司发行中期票据、会计政策变更、财务资助等议案内容，并就前述议案内容与公司管理 层充分沟通交流，对相关事项的合法合规性发表独立意见，切实维护了中小股东的利益。

|  |  |
| --- | --- |
| 独立董事意见发表时间 | 独立董事意见 |
| 2018 年 1 月 12 日 | 独立董事关于公司拟变更公司名称、证券简称的独立意见 |
| 2018 年 1 月 29 日 | 独立董事关于公司购买股份的独立意见 |
| 2018 年 2 月 9 日 | 独立董事关于回购公司股份以实施股权激励计划的独立意见 |
| 2018 年 3 月 28 日 | 独立董事关于日常关联交易预计的事前意见 |
| 2018 年 3 月 28 日 | 独立董事关于 2018 年度日常关联交易预计的事前意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事关于公司 2017 年度利润分配预案的独立意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事关于公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的独立意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事关于公司 2017 年度关联交易的独立意见 |

|  |  |
| --- | --- |
| 独立董事意见发表时间 | 独立董事意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事关于续聘会计师事务所的独立意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事关于公司内部控制评价报告的独立意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事对控股股东及其他关联方占用上市公司资金的独立意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事关于 2018 年度日常关联交易预计的独立意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事关于日常关联交易预计的独立意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事关于使用自有资金进行投资理财的独立意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事关于使用自有资金进行风险投资的独立意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事关于使用闲置募集资金购买理财产品的独立意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事关于公司未来三年（2018-2020 年）股东回报规划的独立意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事关于授权公司经营层择机处置部分可供出售金融资产的独立意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事对《苏宁易购集团股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬方 案》的独立意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事关于公司控股子公司发行中期票据的独立意见 |
| 2018 年 3 月 29 日 | 独立董事对上市公司累计和当期对外担保情况的独立意见 |
| 2018 年 4 月 27 日 | 独立董事关于为子公司提供财务资助的独立意见 |
| 2018 年 5 月 11 日 | 独立董事关于修订《回购公司股份以实施股权激励计划的议案》的独立意见 |
| 2018 年 5 月 11 日 | 独立董事关于公司第三期员工持股计划的独立意见 |
| 2018 年 6 月 29 日 | 独立董事关于公司向关联方租赁物业的独立意见 |
| 2018 年 7 月 20 日 | 独立董事关于子公司参与投资基金的独立意见 |
| 2018 年 8 月 24 日 | 独立董事关于使用自有资金投资货币市场基金的独立意见 |
| 2018 年 8 月 24 日 | 独立董事关于确认公司与关联方参与认购华泰证券股份有限公司非公开发行 股票事项的独立意见 |
| 2018 年 8 月 30 日 | 独立董事关于公司 2018 年上半年度募集资金存放与实际使用情况的独立意见 |
| 2018 年 8 月 30 日 | 独立董事关于公司 2018 年上半年度关联交易的独立意见 |
| 2018 年 8 月 30 日 | 独立董事关于公司会计政策变更的独立意见 |
| 2018 年 8 月 30 日 | 独立董事对公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况的专项说 明和独立意见 |
| 2018 年 9 月 7 日 | 独立董事关于物流地产基金收购公司子公司股权的独立意见 |
| 2018 年 9 月 20 日 | 独立董事关于放弃苏宁润东新消费基金优先购买权暨关联交易的独立意见 |
| 2018 年 10 月 14 日 | 独立董事关于与关联方共同增资参股公司 Suning Smart Life Holding Limited  及出售公司子公司股权暨关联交易的独立意见 |
| 2018 年 10 月 19 日 | 独立董事关于变更部分募集资金用途的独立意见 |
| 2018 年 10 月 19 日 | 独立董事关于拟注册发行中期票据的独立意见 |
| 2018 年 10 月 24 日 | 独立董事关于确认对华泰证券股份有限公司会计核算方法的独立意见 |
| 2018 年 11 月 22 日 | 独立董事关于确认公司向关联方租赁物业的事前意见 |
| 2018 年 11 月 23 日 | 独立董事关于确认公司向关联方租赁物业的独立意见 |
| 2018 年 11 月 23 日 | 独立董事关于修改公司《章程》的独立意见 |
| 2018 年 11 月 30 日 | 独立董事关于授权公司经营层择机处置部分可供出售金融资产的独立意见 |
| 2018 年 11 月 30 日 | 独立董事关于公司增加使用自有资金进行风险投资额度的独立意见 |
| 2018 年 11 月 30 日 | 独立董事关于变更部分募集资金项目实施主体的独立意见 |

|  |  |
| --- | --- |
| 独立董事意见发表时间 | 独立董事意见 |
| 2018 年 12 月 27 日 | 独立董事关于控股子公司引入战略投资者暨关联交易的事前意见 |
| 2018 年 12 月 28 日 | 独立董事关于控股子公司引入战略投资者暨关联交易的独立意见 |
| 2018 年 12 月 28 日 | 独立董事关于回购部分社会公众股份预案的独立意见 |

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

**1、董事会战略委员会** 报告期内，公司董事会战略委员会按照工作细则履行职责，关注公司战略发展方向和重大投资事

项。

**2、董事会提名委员会** 报告期内，公司董事、高级管理人员未发生变动，未召开董事会提名委员会会议。

#### 3、董事会薪酬与考核委员会

公司第六届董事会薪酬与考核委员会第二次会议审议通过了《关于审核 2017 年度公司董事、高 级管理人员薪酬及津贴的议案》、《关于董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》。

#### 4、董事会审计委员会

报告期内公司董事会审计委员会履职情况如下： 第六届董事会审计委员会第七次会议审议通过了《2017 年度内部审计工作总结》和《2018 年度

内部审计工作计划》； 第六届董事会审计委员会第八次会议审议通过了《关于审核财务会计报表和财务报告的议案》、

《关于会计师事务所从事 2017 年度公司审计工作的总结报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、

《2017 年度内部控制评价报告》； 第六届董事会审计委员会第九次会议审议通过了《苏宁易购集团股份有限公司 2018 年第一季度

报告》、《2018 年第一季度审计工作总结报告》； 第六届董事会审计委员会第十次会议审议通过了《苏宁易购集团股份有限公司 2018 年半年度报

告》、《2018 年第二季度审计工作总结报告》、《关于会计政策变更的议案》； 第六届董事会审计委员会第十一次会议审议通过了《苏宁易购集团股份有限公司 2018 年第三季

度报告》、《2018 年第三季度审计工作总结报告》； 第六届董事会审计委员会第十二次会议，审计委员会委员与负责公司年度审计工作的会计师事务

所协商确定 2018 年度财务报告审计工作的计划和相应时间安排，以及审议通过了《2019 年度内部审 计工作计划》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否 监事会对报告期内的监督事项无异议。

报告期内，公司监事会严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》等制度要求，依法独立行使职 权，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合 法权益。

#### （一）报告期内，监事会会议召开情况

1、2018 年 2 月 9 日召开第六届监事会第七次会议，审议通过《关于回购公司股份以实施股权激 励计划的议案》；

2、2018 年 3 月 29 日召开第六届监事会第八次会议，审议通过《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年年度报告》及《2017 年年度报告摘要》、《2017 年度利润分配预案》、《关 于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司 2017 年度关联交易情况说明的议 案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2017 年度内部控制评价报告》、《关于公司未来三年(2018-2020 年)股东回报规划的议案》、《关于使用自有资金进行投资理财的议案》、《关于使用自有资金进行风险 投资的议案》、《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》、《苏宁易购集团股份有限公司董事、监 事、高级管理人员薪酬方案》；

3、2018 年 4 月 27 日召开第六届监事会第九次会议，审议通过《苏宁易购集团股份有限公司 2018

年第一季度报告》；

4、2018 年 5 月 11 日召开第六届监事会第十次会议，审议通过《关于修订<回购公司股份以实施 股权激励计划的议案>》、《苏宁易购集团股份有限公司第三期员工持股计划（草案）》及《苏宁易购集 团股份有限公司第三期员工持股计划（草案）摘要》、《苏宁易购集团股份有限公司第三期员工持股计 划管理办法》；

5、2018 年 8 月 24 日召开第六届监事会第十一次会议，审议通过《关于使用自有资金投资货币市 场基金的议案》；

6、2018 年 8 月 30 日召开第六届监事会第十二次会议，审议通过《苏宁易购集团股份有限公司

2018 年半年度报告》及《苏宁易购集团股份有限公司 2018 年半年度报告摘要》、《关于 2018 年上半年

度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《、关于公司 2018 年上半年度关联交易情况说明的议案》、

《关于会计政策变更的议案》；

7、2018 年 10 月 19 日召开第六届监事会第十三次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途 的议案》；

8、2018 年 10 月 24 日召开第六届监事会第十四次会议，审议通过《关于确认对华泰证券股份有 限公司会计核算方法的议案》；

9、2018 年 10 月 29 日召开第六届监事会第十五次会议，审议通过《苏宁易购集团股份有限公司

2018 年第三季度报告》；

10、2018 年 11 月 23 日召开第六届监事会第十六次会议，审议通过《关于修改<公司章程>的议 案》；

11、2018 年 11 月 30 日召开第六届监事会第十七次会议，审议通过《关于增加使用自有资金进行 风险投资额度的议案》、《关于变更部分募集资金项目实施主体的议案》；

12、2018 年 12 月 28 日召开第六届监事会第十八次会议，逐项审议通过《关于回购部分社会公众 股份的预案》，包括回购股份的目的及用途、回购股份的方式、回购股份的价格区间、定价原则、回 购股份的种类、数量及占总股本的比例、用于回购的资金总额及资金来源、回购股份的实施期限、回 购股份决议的有效期、关于办理回购股份相关事宜的授权。

#### （二）报告期内，监事会职责履行情况

1、监事会运作情况

报告期内公司共计召开 12 次监事会会议，监事会会议的召集、召开、表决程序符合公司《章程》

的相关规定，公司部分监事列席董事会会议，听取公司董事、财务负责人关于公司 2017 年年度报告、

2018 年半年度报告相关汇报，部分监事亲自出席公司在报告期内召开的八次股东大会。报告期内，公 司监事及监事会运作规范。

2、核查公司财务状况 公司监事会持续关注公司财务制度建立，财务报告编制流程，以及对报告期内公司实施会计准则

情况进行审查，一致认为公司财务报告内容规范，报告期内公司披露的定期报告真实、准确、完整地 反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

3、募集资金使用情况 报告期内，公司依据《募集资金管理制度》要求存放及使用募集资金，同时公司为提高募集资金

使用效益，充分利用暂时闲置募集资金进行现金管理，获得了较好的财务收益。公司披露的《募集资 金存放与实际使用情况的专项报告》符合规范要求。

4、回购公司股份 报告期内，报告期内，公司回购股份，符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份

管理办法（试行）》、《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关规定；有利于维护投资者 的利益，增强投资者信心，更好地促进公司持续、健康发展，提升公司投资价值。报告期内，公司回 购股份决策和审议程序合法合规，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

5、员工持股计划 公司实施第三期员工持股计划，旨在进一步完善公司薪酬激励机制，充分调动公司员工的积极性，

实现企业的长远发展与员工利益的充分结合，有利于实现企业的可持续发展，不存在损害公司及全体 股东利益的情形，亦不存在以摊派、强行分配等方式强制员工参加本公司持股计划的情形，符合《公 司法》、《证券法》、《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》等有关法律、法规及规范性文 件的规定。

6、董事、监事、高级管理人员薪酬方案 根据公司《章程》、《董事会薪酬及考核委员会工作细则》，参考行业薪酬水平，结合公司的实际

运营情况，经公司董事会薪酬及考核委员会审议，制定了公司《董事、监事、高级管理人员薪酬方案》。 公司将持续完善薪酬激励体系，实施股权激励、员工持股等多样化的激励方案。

7、变更部分募集资金用途及实施主体事项 报告期内，公司将区域配送中心项目、自动化拣选中心项目部分募集资金用于投入新增区域配送

中心项目、公司物流运输发展项目；将物流运输业务发展项目实施主体由江苏苏宁物流变更为江苏苏 宁物流及江苏苏宁物流下属上海苏宁物流有限公司等 37 家子公司，并通过增资方式予以实施。本次 变更部分募集资金用途、实施主体，有助于提高募集资金使用效率，加快公司物流平台建设，推动公 司业务发展，符合公司及全体股东的利益。本次变更不影响募集资金投资项目的实施，也不存在损害 股东利益的情况，审议程序符合相关法律法规的规定。

8、公司投资理财事项 公司在充分保障日常资金运营、资本性开支等基础上，使用自有资金进行投资理财或购买货币市

场基金，一方面公司建立完善的风险防控机制和内部决策流程，相关投资事项风险可控；另一方面可 进一步加强公司现金管理能力，提高公司资金使用效益，且不涉及募集资金，不存在损害公司及中小 股东利益的情形。

9、公司关联交易情况

公司监事会对公司 2017 年发生的关联交易进行了审核，公司 2017 年发生的关联交易事项遵循客 观、公正、公平的交易原则，定价公允，严格按照《股票上市规则》、《关联交易管理制度》等制度规 范履行审批程序，公司董事会在审议关联交易事项时，关联方均予以回避表决，不存在损害公司和其 他非关联方的利益情形。

10、内部控制评价报告

公司建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司 2017 年度内部控制评价 报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

11、利润分配政策制定及实施情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关规定的要求，为明确 公司对新老股东合理投资回报，增加利润分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和利润分 配进行监督，制订了《苏宁易购集团股份有限公司未来三年（2018－2020 年）股东回报规划》。

12、会计政策变更执行情况 为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题，规范企业财务报表列报，提高会

计信息质量，财政部在 2018 年 6 月 15 日发布《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格 式的通知》（财会（2018）15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司根据上述会计准则的要 求对公司会计政策相关内容进行相应调整。公司本次对会计政策的变更符合财政部相关政策要求，能 够更准确、可靠地反映公司财务状况，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。

13、关于确认对华泰证券股份有限公司会计核算方法

根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，投资企业对被投资单位具有共同控制或重 大影响的长期股权投资，应采用权益法核算。公司董事会根据《企业会计准则》的相关规定，判定公 司对华泰证券的经营决策具有重大影响，为此，自 2018 年 10 月 22 日起，公司将对华泰证券的投资 会计核算方法转为权益法核算，从而更加合理、准确地反映公司对华泰证券投资的会计核算情况。本 次公司对华泰证券投资的会计核算方法进行确认，符合《企业会计准则》的规定，不存在损害公司股 东、尤其是中小股东利益的情形。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了较为健全的考评和激励机制，以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础，与 公司管理人员签订岗位目标责任书，并以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核。经考评， 2018 年度公司高级管理人员均较好完成业绩考核目标。

。

## 九、内部控制评价报告

#### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否 报告期内未发现内部控制重大缺陷。

#### 2、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2019 年 03 月 30 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网《2018 年度内部控制评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公  司合并财务报表资产总额的比例 | 98.89% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公  司合并财务报表营业收入的比例 | 98.80% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | （1）财务报告重大缺陷的迹象包  括： i.公司董事、监事或高管人员的舞弊 行为； ii.发现当期财务报表的重大错报， 而管理层未能在内控运行过程中发 现； iii.内部控制评价的结果,重大缺陷 未得到整改； iv.审计委员会和内部审计机构对内 部控制的监督无效。  （2）财务报告重要缺陷的迹象包 括： i.未依照公认会计准则选择和应用 会计政策； ii.未建立反舞弊程序和控制措施； iii.对于非常规或特殊交易的账务 处理没有建立相应的控制机制或没 有实施且没有相应的补偿性控制； iv.对于期末财务报告过程的控制存 在一项或多项缺陷且不能合理保证 编制的财务报表达到真实、准确的 目标。  （3）一般缺陷是指除上述重大缺 陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷 | 出现以下情形的,可认定为重大  缺陷,其他情形按影响程度分别 确定为重要缺陷或一般缺陷：  （1）缺乏民主决策程序、决策 程序不科学，出现重大失误，给 公司造成重大财产损失；  （2）严重违反国家法律法规；  （3）缺乏重要的业务管理制度 或制度运行系统性失效；  （4）公司的重大或重要内控缺 陷不能得到及时整改；  （5）公司持续或大量出现重要 内控缺陷。 |
|  |
| 定量标准 | 重大缺陷：财务报表的错报金额≥ | 重大缺陷：财务报表的错报金额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 利润总额的 5%；  重要缺陷：利润总额的 3%≤错报< 利润总额的 5%； 一般缺陷：错报<利润总额的 3%。 | ≥利润总额的 5%；  重要缺陷：利润总额的 3%≤错报  <利润总额的 5%； 一般缺陷：错报< 利润总额的 3%。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
| 我们认为，苏宁易购于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方  面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2019 年 03 月 30 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网《2018 年度内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否 会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

# 第十节 公司债券相关情况

## 一、公司债券基本信息

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 债券简  称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额  （万元） | 利率 | 还本付息方式 |
| 苏宁易购集  团股份有限 公司公开发 行 2013 年公 司债券（第二 期）（注 1） | 13 苏  宁债 | 112196 | 2013 年 11  月 13 日 | 2019 年 11  月 13 日 | 349,999.5 | 5.95% | 本期债券按年付息、到期  一次还本。利息每年支付 一次，最后一期利息随本 金一起支付。 若投资者在第 3 年末行使 回售选择权，则所回售部 分债券的第 3 个计息年度 的利息将在投资者回售兑 付日 2016 年 11 月 13 日随 所回售部分债券的本金一 起支付。 |
| 苏宁易购集  团股份有限 公司 2018 年 面向合格投 资者公开发 行公司债券  （第一期） | 18 苏  宁 01 | 112682 | 2018 年 4  月 19 日 | 2021 年 4  月 19 日 | 200,000 | 5.20% | 本期债券按年付息、到期  一次还本。利息每年支付 一次，最后一期利息随本 金一起支付。 |
| 苏宁易购集  团股份有限 公司 2018 年 面向合格投 资者公开发 行公司债券  （第二期） | 18 苏  宁 02 | 112697 | 2018 年 5  月 9 日 | 2021 年 5  月 9 日 | 170,000 | 5.50% | 本期债券按年付息、到期  一次还本。利息每年支付 一次，最后一期利息随本 金一起支付。 |
| 苏宁易购集  团股份有限 公司 2018 年 面向合格投 资者公开发 行公司债券  （第三期） | 18 苏  宁 03 | 112721 | 2018 年 6  月 15 日 | 2023 年 6  月 15 日 | 100,000 | 5.75% | 本期债券按年付息、到期  一次还本。利息每年支付 一次，最后一期利息随本 金一起支付。  若 持 有 人 行 使 回 售 选 择  权，则其回售部分债券的 付息日为 2019 年至 2021  年每年的 6 月 15 日。  本 期 债 券 的 兑 付 日 期 为 2023 年 6 月 15 日；若持 有人行使回售选择权，则 其回售部分债券的兑付日 为 2021 年 6 月 15 日。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 债券简  称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额  （万元） | 利率 | 还本付息方式 |
| 苏宁易购集  团股份有限 公司 2018 年 面向合格投 资者公开发 行公司债券  （第四期） | 18 苏  宁 04 | 112733 | 2018 年 7  月 17 日 | 2021 年 7  月 17 日 | 120,000 | 5.70% | 本期债券按年付息、到期  一次还本。利息每年支付 一次，最后一期利息随本 金一起支付。 |
| 苏宁易购集  团股份有限 公司 2018 年 面向合格投 资者公开发 行公司债券  （第五期） | 18 苏  宁 05 | 112743 | 2018 年 8  月 13 日 | 2021 年 8  月 13 日 | 160,000 | 5.50% | 本期债券按年付息、到期  一次还本。利息每年支付 一次，最后一期利息随本 金一起支付。 |
| 苏宁易购集  团股份有限 公司 2018 年 面向合格投 资者公开发 行公司债券  （第六期） | 18 苏  宁 06 | 112799 | 2018 年 11  月 16 日 | 2021 年 11  月 16 日 | 150,000 | 4.70% | 本期债券按年付息、到期  一次还本。利息每年支付 一次，最后一期利息随本 金一起支付。若持有人行 使回售选择权，则回售部 分的付息日期为 2019 年  至 2020 年每年的 11 月 16 日，若持有人行使回售选 择权，则回售部分的兑付 日期为 2020 年 11 月 16 日 |
| 18 苏  宁 07 | 112800 | 2018 年 11  月 16 日 | 2023 年 11  月 16 日 | 100,000 | 4.90% | 本期债券按年付息、到期  一次还本。利息每年支付 一次，最后一期利息随本 金一起支付。若持有人行 使回售选择权，则回售部 分的付息日期为 2019 年  至 2021 年每年的 11 月 16 日，若持有人行使回售选 择权，则回售部分的兑付 日期为 2021 年 11 月 16 日 |
| 公司债券上市或转  让的交易场所 | | 深圳证券交易所 | | | | | |
| 投资者适当性安排 | | 公司债券面向符合《公司债券发行与交易管理办法》规定且在中国证券登记结算  有限责任公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户的合格投资者公开发行。 | | | | | |
| 报 告 期 内 公 司 债 券  的付息兑付情况 | | 13 苏宁债于 2018 年 11 月 13 日支付 2017 年 11 月 13 日至 2018 年 11 月 12 日期  间的利息 5.95 元(含税)/张。  18 苏宁 01、18 苏宁 02、18 苏宁 03、18 苏宁 04、18 苏宁 05、18 苏宁 06、18  苏宁 07 报告期内未开展债券付息兑付。 | | | | | |
| 公司债券附发行人  或投资者选择权条 款、可交换条款等特 殊条款的，报告期内 | | 1、13 苏宁债：本期债券存续期为 6 年期，即 2013 年 11 月 13 日至 2019 年 11  月 13 日，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。  2、18 苏宁 03：本期债券存续期为 5 年期，即 2018 年 6 月 15 日至 2023 年 6 月  15 日，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。 | | | | | |

。

。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 债券简  称 |  |  |  | 债券余额  （万元） |  |  |
| 债券名称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 利率 | 还本付息方式 |
|  |  |  |  |  |  |
| 相关条款的执行情  况 | | 3、18 苏宁 06：本期债券存续期为 3 年期，即 2018 年 11 月 16 日至 2021 年 11  月 16 日，附第 2 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。  4、18 苏宁 07：本期债券存续期为 5 年期，即 2018 年 11 月 16 日至 2023 年 11  月 16 日，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。  13 苏宁债、18 苏宁 03、18 苏宁 06、18 苏宁 07 报告期内不存在持有人行使投资 者回售选择权的情形。 | | | | | |
|  | |

注 1：经公司第六届董事会第十二次会议审议、2018 年第二次临时股东大会决议通过了《关于拟变更

公司名称、证券简称的议案》及《关于修改<公司章程>的议案》，决定将公司名称由“苏宁云商集团股份有 限公司”变更为“苏宁易购集团股份有限公司”，公司于 2018 年 2 月 5 日取得江苏省工商行政管理局核发的

《营业执照》，并经深圳证券交易所核准，自 2018 年 2 月 7 日起，公司中文证券简称由“苏宁云商”变更为“苏

宁易购”。2018 年 8 月 9 日公司刊登《苏宁易购集团股份有限公司关于公司债券更名的公告》，为保持公司

债券名称与公司名称一致，“苏宁云商集团股份有限公司 2013 年公司债券（第二期）”全称变更为“苏宁易 购集团股份有限公司 2013 年公司债券（第二期）”，债券简称“13 苏宁债”和债券代码“112196”保持不变。

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

1、13 苏宁债

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券受托管理人： | | | | | | | |
|  | 华泰联合证 券有限责任 公司 |  | 南京市江东  中路 228 号 华泰证券广 场 1 号楼 4 层 |  | 王成成 |  | 025-83387750 |
| 联系人电  话 |
| 名称 | 办公地址 | 联系人 |
|  |  |  |
|  |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 中诚信证券评估有限公司 | | | 办公地址 | 上海市黄浦区西藏南路 760 号 | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变  更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等 | | | | | 报告期内公司聘请的债券委托管理人、  资信评级机构未发生变更。 | | |

2、18 苏宁 01/18 苏宁 02/18 苏宁 03/18 苏宁 04/18 苏宁 05/18 苏宁 06/18 苏宁 07

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券受托管理人： | | | | | | | |
|  | 中信证券股 份有限公司 |  | 北京市朝阳  区亮马桥路 48 号中信证 券大厦 |  | 赵维、周伟帆 |  | 010-60836701 |
| 联系人电  话 |
| 名称 | 办公地址 | 联系人 |
|  |  |  |
|  |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 中诚信证券评估有限公司 | | | 办公地址 | 上海市黄浦区西藏南路 760 号 | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变  更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等 | | | | | 报告期内公司聘请的债券委托管理人、  资信评级机构未发生变更。 | | |

## 三、公司债券募集资金使用情况

1、13 苏宁债

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履 行的程序 | 13 苏宁债发行规模 35 亿元，本次债券募集资金扣除发行费用后全  部用于补充运营资金及调整债务结构。公司债券募集资金全部按前 述用途使用。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 不适用 |
| 募集资金使用是否与募集说明书  承诺的用途、使用计划及其他约 定一致 | 是 |

2、18 苏宁 01

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履 行的程序 | 18 苏宁 01 发行规模 20 亿元，本期债券的募集资金扣除发行费用  后拟用于补充公司运营资金。公司债券募集资金全部按前述用途使 用。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户严格按照有关规定规范运作。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书  承诺的用途、使用计划及其他约 定一致 | 是 |

3、18 苏宁 02

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履 行的程序（注） | 18 苏宁 02 发行规模 17 亿元，本期债券的募集资金扣除发行费用  后拟用于偿还公司债务。截至 2018 年 12 月 31 日本期募集资金已 全部偿还公司债务。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户严格按照有关规定规范运作。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书  承诺的用途、使用计划及其他约 定一致 | 是 |

4、18 苏宁 03

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履 行的程序（注） | 18 苏宁 03 发行规模 10 亿元，本期债券的募集资金扣除发行费用  后拟用于偿还公司债务。截至 2018 年 12 月 31 日本期募集资金已 全部偿还公司债务。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户严格按照有关规定规范运作。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书  承诺的用途、使用计划及其他约 定一致 | 是 |

5、18 苏宁 04

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履 行的程序（注） | 18 苏宁 04 发行规模 12 亿元，本期债券的募集资金扣除发行费用  后拟用于偿还公司债务。截至 2018 年 12 月 31 日本期募集资金已 全部偿还公司债务。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户严格按照有关规定规范运作。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书  承诺的用途、使用计划及其他约 定一致 | 是 |

6、18 苏宁 05

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履 行的程序（注） | 18 苏宁 05 发行规模 16 亿元，本期债券的募集资金扣除发行费用  后拟用于偿还公司债务。截至 2018 年 12 月 31 日本期募集资金已 全部偿还公司债务。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户严格按照有关规定规范运作。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书  承诺的用途、使用计划及其他约 定一致 | 是 |

7、18 苏宁 06

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履 行的程序（注） | 18 苏宁 06 发行规模 15 亿元，本期债券的募集资金扣除发行费用  后拟用于偿还公司债务。截至 2018 年 12 月 31 日公司已使用募集  资金偿还公司债务 13.88 亿元，依据本期公司债募集资金说明书有 关约定，在不影响偿债计划的前提下，公司将闲置的债券募集资金 1.12 亿元用于补充流动资金，并将在 12 个月内按照约定偿还公司 债务。 |
| 年末余额（万元） | 11,200 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户严格按照有关规定规范运作。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书  承诺的用途、使用计划及其他约 定一致 | 是 |

注：《苏宁易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第六期）募集说明书》

“第八节募集资金运用”中已约定：“募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还公司债务。根据本期债券发行时 间和实际发行规模、募集资金到账时间、公司债务结构调整计划及其他资金使用需求等情况，本着有利于 优化公司债务结构和节省财务费用的原则，对具体的运用计划进行适当的调整。在有息债务偿付日前，发 行人可以在不影响偿债计划的前提下，根据公司财务管理制度，将闲置的债券募集资金用于补充流动资金

（单次补充流动资金最长不超过 12 个月）。”，下同。截止 2019 年 1 月末本期募集资金全部偿还公司债务。

8、18 苏宁 07

|  |  |
| --- | --- |
| 公司债券募集资金使用情况及履 行的程序 | 18 苏宁 07 发行规模 10 亿元，本期债券的募集资金扣除发行费用  后拟用于偿还公司债务。截至 2018 年 12 月 31 日公司尚未使用募 集资金用于偿还公司债务。依据本期公司债募集资金说明书有关约 定，在不影响偿债计划的前提下，公司将闲置的债券募集资金 10 亿  元用于补充流动资金，并将在 12 个月内按照约定偿还公司债务。 |
| 年末余额（万元） | 100,000 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户严格按照有关规定规范运作。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书  承诺的用途、使用计划及其他约 定一致 | 是 |

注：截止 2019 年 1 月末本期募集资金全部偿还公司债务。

## 四、公司债券信息评级情况

1、13 苏宁债、18 苏宁 01、18 苏宁 02、18 苏宁 03、18 苏宁 04、18 苏宁 05、18 苏宁 06、18 苏 宁 07 将于债券发行主体年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级,并根据上市规则于 2018

年会计年度结束之日起 6 个月内披露上一年度的债券信用跟踪评级报告。定期跟踪评级结果等相关信 息将根据监管要求或约定在中诚信证券评估有限公司网站 (www.ccxr.com.cn)和交易所网站予以公告， 敬请广大投资者关注。

报告期内公司债券信息评级相关情况如下：

（1）13 苏宁债

2018 年 5 月 29 日，本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司出具了《苏宁云商集团股份 有限公司 2013 年公司债券（第二期）跟踪评级报告（2018）》，本次跟踪的主体信用等级为 AAA，评 级展望稳定，维持本期债券的信用等级为 AAA。

（2）18 苏宁 01

2018 年 4 月 11 日，本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司出具了《苏宁易购集团股份

有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》，本次评定的主体信用 等级为 AAA，评级展望稳定，评定本期债券的信用等级为 AAA。

2018 年 5 月 29 日，本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司出具了《苏宁易购集团股份

有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告（2018）》，本次跟踪的 主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，维持本期债券的信用等级为 AAA。

（3）18 苏宁 02

2018 年 5 月 2 日，本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司出具了《苏宁易购集团股份有

限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）信用评级报告》，本次评定的主体信用等 级为 AAA，评级展望稳定，评定本期债券的信用等级为 AAA。

2018 年 5 月 29 日，本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司出具了《苏宁易购集团股份

有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）跟踪评级报告（2018）》，本次跟踪的 主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，维持本期债券的信用等级为 AAA。

（4）18 苏宁 03

2018 年 6 月 8 日，本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司出具了《苏宁易购集团股份有

限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）信用评级报告》，本次评定的主体信用等 级为 AAA，评级展望稳定，评定本期债券的信用等级为 AAA。

报告期内本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司未对本期债券出具跟踪评级。

（5）18 苏宁 04

2018 年 7 月 9 日，本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司出具了《苏宁易购集团股份有

限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）信用评级报告》，本次评定的主体信用等 级为 AAA，评级展望稳定，评定本期债券的信用等级为 AAA。

报告期内本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司未对本期债券出具跟踪评级。

（6）18 苏宁 05

2018 年 8 月 6 日，本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司出具了《苏宁易购集团股份有

限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）信用评级报告》，本次评定的主体信用等 级为 AAA，评级展望稳定，评定本期债券的信用等级为 AAA。

报告期内本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司未对本期债券出具跟踪评级。

（7）18 苏宁 06、18 苏宁 07

2018 年 11 月 9 日，本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司出具了《苏宁易购集团股份

有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第六期）信用评级报告》，本次评定的主体信用 等级为 AAA，评级展望稳定，评定本期债券的信用等级为 AAA。

报告期内本期债券资信评级机构中诚信证券评估有限公司未对本期债券出具跟踪评级。

2、2018 年 12 月 11 日，公司委托中诚信国际信用评级有限责任公司对公司及公司拟发行的“苏宁

易购集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据”的信用状况进行了综合分析，经中诚信国际信用评 级委员会最后审定，公司主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，本期中票的信用等级为 AAA。

本次评级与公司债评级无差异。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、13 苏宁债 本期债券未出具相关増信机制。报告期内，公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性

管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保 障投资者的利益。公司偿债计划及其他偿债保障措施，详见公司 2013 年 11 月 11 日巨潮资讯网《苏

宁云商集团股份有限公司公开发行 2013 年公司债券（第二期）募集说明书》“第四节 偿债计划及其 他保障措施”。

2、18 苏宁 01

本期债券未出具相关増信机制。报告期内，公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性 管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保 障投资者的利益。公司偿债计划及其他偿债保障措施，详见公司 2018 年 4 月 17 日巨潮资讯网《苏宁 易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》“第五节 偿 债计划及其他保障措施”。

3、18 苏宁 02

本期债券未出具相关増信机制。报告期内，公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性 管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保 障投资者的利益。公司偿债计划及其他偿债保障措施，详见公司 2018 年 5 月 5 日巨潮资讯网《苏宁 易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》“第五节 偿 债计划及其他保障措施”。

4、18 苏宁 03

本期债券未出具相关増信机制。报告期内，公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性 管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保 障投资者的利益。公司偿债计划及其他偿债保障措施，详见公司 2018 年 6 月 13 日巨潮资讯网《苏宁 易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）募集说明书》“第五节 偿 债计划及其他保障措施”。

5、18 苏宁 04

本期债券未出具相关増信机制。报告期内，公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性 管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保 障投资者的利益。公司偿债计划及其他偿债保障措施，详见公司 2018 年 7 月 13 日巨潮资讯网《苏宁

易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）募集说明书》“第五节偿 债计划及其他保障措施”。

6、18 苏宁 05

本期债券未出具相关増信机制。报告期内，公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性 管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保 障投资者的利益。公司偿债计划及其他偿债保障措施，详见公司 2018 年 8 月 9 日巨潮资讯网《苏宁 易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）募集说明书》“第五节 偿 债计划及其他保障措施”。

7、18 苏宁 06、18 苏宁 07

本期债券未出具相关増信机制。报告期内，公司根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性 管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保 障投资者的利益。公司偿债计划及其他偿债保障措施，详见公司 2018 年 11 月 14 日巨潮资讯网《苏

宁易购集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第六期）募集说明书》“第五节 偿债计划及其他保障措施”。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，13 苏宁债、18 苏宁 01、18 苏宁 02、18 苏宁 03、18 苏宁 04、18 苏宁 05、18 苏宁 06、 18 苏宁 07 均未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

2018 年 5 月 29 日，13 苏宁债受托管理人华泰联合证券有限责任公司出具《苏宁云商集团股份有 限公司公开发行 2013 年公司债券（第二期）受托管理事务报告》（2017 年度）。

2018 年 9 月 27 日，18 苏宁 01、18 苏宁 02、18 苏宁 03、18 苏宁 04、18 苏宁 05 债券受托管理 人中信证券股份有限公司出具了《苏宁易购集团股份有限公司公司债券受托管理临时事务报告》。

报告期内，18 苏宁 06、18 苏宁 07 债券受托管理人中信证券股份有限公司未出具受托管理事务报

告。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：千元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 同期变动率 | 变动原因 |
|  | 17,694,586 | 7,079,758 | 149.93% | 主要由于报告期内公司利润  总额同比大幅增长 |
| 息税折旧摊销前利润 |
|  |
| 流动比率 | 1.41 | 1.37 | 0.04 |  |
| 资产负债率 | 55.78% | 46.83% | 8.95% |  |
| 速动比率 | 1.12 | 0.97 | 0.15 |  |
| EBITDA 全部债务比 | 25.33% | 16.61% | 8.72% |  |
|  | 10.95 | 7.26 | 50.83% | 主要由于报告期内公司利润  总额同比大幅增长 |
| 利息保障倍数 |
|  |
| 现金利息保障倍数 | -8.59 | -7.97 | -7.78% |  |
| EBITDA 利息保障倍数 | 12.65 | 10.33 | 22.46% |  |
| 贷款偿还率 | 100% | 100% | - |  |
| 利息偿付率 | 100% | 100% | - |  |

注 1：EBITDA 全部债务比=息税折旧摊销前利润/全部债务

注 2：利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/全部债务

注 3：现金利息保障倍数=（经营活动产生的现金流量净额+现金利息 +所得税付现）/现金利息支出

注 4：EBITDA 利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出） 注 5：贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额

注 6：利息偿付率=实际支付利息/应付利息

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未开展其他债券和债务融资工具的付息兑付工作。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

1、授信及使用情况，截至 2018 年 12 月 31 日公司及子公司获得人民币授信额度 688.40 亿元，未

使用人民币授信额度 325.83 亿元。

2、偿还银行贷款情况，报告期内公司及子公司因业务需要，偿还银行贷款情况如下：

单位：千元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款币种 | 2017年12月31日  期初余额 | 本年借入金额 | 本年偿还金额 | 2018年12月31日  期末余额 |
| 人民币 | 8,621,239 | 40,348,804 | 22,886,840 | 26,083,203 |
| 港币 | 815,770 | 1,675,000 | 815,770 | 1,675,000 |
| 美元 | 309,850 | 174,500 | 309,850 | 174,500 |
| 日元 | 4,355,093 | 6,852,515 | 5,012,860 | 6,194,748 |

上述银行贷款不存在逾期情况，公司均按照借款合同约定按期偿还本金及支付利息。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司 13 苏宁债、18 苏宁 01、18 苏宁 02、18 苏宁 03、18 苏宁 04、18 苏宁 05、18 苏宁 06、18 苏宁 07 均按照募集资金说明书相关约定执行，按期兑付利息，不存在对投资者利益产生影响 的情形。

## 十二、报告期内发生的重大事项

公司于 2018 年 9 月 17 日在巨潮资讯网刊登《苏宁易购集团股份有限公司当年累计新增借款的公

告》，截至 2018 年 8 月 31 日公司当年累计新增借款超过上年末净资产（经审计）的 20%，具体情况 披露如下：

1、主要财务数据概况

单位：亿元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 项目 | 金额 |
| 1 | 2017 年年末净资产金额（经审计） | 836.28 |
| 2 | 2017 年年末借款余额（经审计） | 152.52 |
| 3 | 计量日日末的借款余额（未经审计） | 340.78 |
| 4 | 累计新增借款金额（未经审计） | 188.26 |
| 5 | 累计新增借款占 2017 年年末净资产的具体比例（未经审计） | 22.51% |

2、截至 2018 年 8 月 31 日，公司累计新增借款的分类披露情况

（1）银行贷款新增净额：人民币 105.28 亿元，占 2017 年末经审计净资产的 12.59%；

（2）企业债券、公司债券、金融债券、非金融企业债务融资工具新增净额：人民币 73.49 亿元， 占 2017 年末经审计净资产的 8.79%；

（3）委托贷款、融资租赁借款、小额贷款新增净额：人民币 9.49 亿元，占 2017 年末经审计净资 产的 1.13%；

（4）其它借款新增净额：无。

3、本年度新增借款对偿债能力的影响分析 上述新增借款主要基于公司境内外商品采销业务，苏宁金融服务(上海)有限公司及其子公司的供

应链融资业务以及重庆猫宁电子商务有限公司的商品采购业务发展需求而实施，资金的到位有效支持 了公司商品零售以及服务业务的快速发展，均属于公司正常经营活动所需。截至本公告出具日，公司 经营状况稳健，各项业务经营情况正常，偿债能力良好。公司将根据债务的本息到期支付安排，合理 调度分配资金，保证按期支付到期利息和本金。

除上述事项外，公司存续债券未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条所列其他情形。

## 十三、公司债券是否存在保证人

□ 是 √ 否

# 第十一节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 03 月 28 日 |
| 审计机构名称 | 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 普华永道中天审字(2019)第 10072 号 |
| 注册会计师姓名 | 钱进 庄蓓蓓 |

## 审计报告正文

一、审计意见 (一)我们审计的内容

我们审计了苏宁易购集团股份有限公司(以下简称“苏宁易购”)的财务报表，包括 2018 年 12 月

31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公 司股东权益变动表以及财务报表附注。

(二)我们的意见 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了苏宁易购

2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。 二、形成审计意见的基础 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表

审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、 适当的，为发表审计意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于苏宁易购，并履行了职业道德方面的其他责任。 三、关键审计事项 关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对

以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。 我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

(一) 商誉减值评估

(二) 与可抵扣亏损相关的递延所得税资产

|  |  |
| --- | --- |
| 关键审计事项 | 我们在审计中如何应对关键审计事项 |
| (一) 商誉减值评估 | 我们对商誉减值评估的审计程序包括：  • 了解、评估并测试了苏宁易购针对商誉减值评估 |

|  |  |
| --- | --- |
| 关键审计事项 | 我们在审计中如何应对关键审计事项 |
| 参见财务报表附注二(31)(a)(i)及附  注四(16)。  于 2018 年 12 月 31 日，苏宁易购合并 财务报表中商誉的账面价值约人民币 27.79 亿元， 商誉减值准备约人民币  3.68 亿元。  管理层在商誉减值测试中选择了预计 未来现金流量现值的方法确定相应资 产组可收回金额。管理层在计算预计 未来现金流量现值时做出了重大判 断。预计未来现金流量现值计算中采 用的关键假设包括：  • 收入增长率  • 稳定阶段的毛利率  • 永续增长率  • 税前折现率  由于商誉金额重大，且商誉减值评估 涉及对所运用的关键假设做出重大的 判断，因此商誉减值评估是我们在审 计中重点关注的事项，我们将商誉减 值评估确定为关键审计事项。 | 的内部控制；  • 评估商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产 组或资产组组合；  • 将管理层编制的相关商誉所在的资产组或资产 组组合 2017 年度的盈利预测与 2018 年度实际运营 结果进行比较，以评价管理层对未来现金流量的预 测编制是否存在偏向性；  • 评估了未来现金流量现值计算中使用的预测期 的收入增长率和毛利率，将其与过去若干年的历史 收入增长率和以前年度的实际毛利率进行比较分 析，并在评估中考虑市场趋势；  • 基于对苏宁易购业务和所处行业的了解，在内部 估值专家的协助下，评估了未来现金流量现值计算 中使用的折现率和永续增长率的合理性，其中对于 折现率执行了验证性分析，对于永续增长率与中国 消费者物价指数以及中国长期经济发展指标等公 开市场数据进行了比较；  • 对减值评估中采用的收入增长率、折现率等经营 和财务假设执行敏感性分析，考虑这些参数和假设 在合理变动时，对减值测试结果的潜在影响；  • 对未来现金流量现值执行了重新计算。  基于上述程序结果，我们发现管理层在商誉减值评 估中所采用的关键假设是可接受的。 |
| (二) 与可抵扣亏损相关的递延所得  税资产  参见财务报表附注二(26) 和附注四 (19)。  苏宁易购于 2018 年 12 月 31 日基于可 抵扣税务亏损确认的递延所得税资产 金额约人民币 18.97 亿元，管理层认 为这些可抵扣税务亏损很可能通过集 团内相关企业取得的未来应纳税所得 额或通过与递延所得税负债抵销而使 用或转回。  此外，于 2018 年 12 月 31 日，苏宁易  购并未就可抵扣亏损约人民币 36.71 亿元确认递延所得税资产约人民币 | 我们对根据可抵扣亏损确认的递延所得税资产执  行的审计程序包括：  • 了解，评估并测试了苏宁易购针对递延所得税资 产确认相关的内部控制；  • 通过分析比较预测的收入增长率和毛利率与苏 宁易购集团内相关子公司的历史收入增长率和毛 利率以及行业发展趋势，对收入增长率和毛利率合 理性进行评估；  • 将上年管理层在对应纳税所得额的预测结果与 本年实际应纳税所得额进行比较，以考虑管理层所 作预测结果的历史准确性，并评价管理层对包括收 入增长率和毛利率在内的关键假设指标的选择是 否有管理层偏向的迹象；  • 检查苏宁易购在财务报表中有关估计已确认和 |

|  |  |
| --- | --- |
| 关键审计事项 | 我们在审计中如何应对关键审计事项 |
| 8.77 亿元。  递延所得税资产的确认依赖于管理层 的重大判断，管理层在做出判断时需 评估未来是否可以取得足够的应纳税 所得额，以及未来产生上述应纳税所 得额的可能性。以盈利预测为基础预 计未来应纳税所得额的过程中采用的 关键假设主要包括收入增长率和毛利 率。  由于与可抵扣亏损相关的递延所得税 资产的确认对财务报表的重要程度， 以及在预测未来应纳税所得额时涉及 管理层重大判断和估计，因此我们将 其确定为关键审计事项。 | 未确认与可抵扣亏损相关的递延所得税资产余额  时所作判断的披露。  基于上述程序结果，我们发现管理层在确认与可抵 扣亏损相关的递延所得税资产中作出的判断是可 接受的。 |

四、其他信息

苏宁易购管理层对其他信息负责。其他信息包括苏宁易购 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不 包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财

务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行 的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需 要报告。

五、管理层和审计委员会对财务报表的责任 苏宁易购管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行

和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 在编制财务报表时，管理层负责评估苏宁易购的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如

适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算苏宁易购、终止运营或别无其他现实的选择。 审计委员会负责监督苏宁易购的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任 我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具

包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一 重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影 响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执

行以下工作：

(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些 风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故 意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由 于错误导致的重大错报的风险。

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。 (三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。 (四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对

苏宁易购持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结 论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披 露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。 然而，未来的事项或情况可能导致苏宁易购不能持续经营。

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

(六)就苏宁易购中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发 表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与审计委员会就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们 在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向审计委员会提供声明，并与审计委员会沟通可能 被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与审计委员会沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关 键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情 形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们 确定不应在审计报告中沟通该事项。

### 2018 年 12 月 31 日合并资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注 | 2018 年 12 月 31 日  合并 | 2017 年 12 月 31 日  合并 | 2017 年 1 月 1 日  合并 |
| 流动资产 |  |  |  |  |
| 货币资金 | 四(1) | 48,041,523 | 34,029,684 | 27,209,229 |
| 发放贷款及垫款 | 四(2) | 13,756,663 | 7,495,804 | 2,932,167 |
| 以公允价值计量且其变动计入  当期损益的金融资产 | 四(3) | 15,720,394 | 2,789,778 | 2,228,633 |
| 应收票据及应收账款 | 四(4) | 6,680,690 | 2,408,213 | 1,136,115 |
| 预付款项 | 四(5) | 17,468,711 | 8,667,711 | 9,750,546 |
| 其他应收款 | 四(6) | 2,874,535 | 7,233,422 | 4,230,810 |
| 存货 | 四(7) | 22,263,294 | 18,551,490 | 14,392,297 |
| 其他流动资产 | 四(8) | 4,936,732 | 6,653,577 | 20,503,838 |
| 流动资产合计 |  | 131,742,542 | 87,829,679 | 82,383,635 |
|  |  |  |  |  |
| 非流动资产 |  |  |  |  |
| 以公允价值计量且其变动  计入当期损益的金融资产 | 四(3) | - | 48,917 | - |
| 发放贷款及垫款 | 四(2) | 4,548,598 | 2,932,309 | 1,288,959 |
| 可供出售金融资产 | 四(9) | 6,937,380 | 31,462,535 | 25,335,238 |
| 持有至到期投资 | 四(10) | 10,120 | - | - |
| 长期应收款 | 四(6) | 901,770 | 718,173 | 707,764 |
| 长期股权投资 | 四(11) | 17,674,550 | 1,767,204 | 417,048 |
| 投资性房地产 | 四(12) | 3,362,064 | 3,177,710 | 2,229,506 |
| 固定资产 | 四(13) | 15,198,907 | 14,373,074 | 12,813,169 |
| 在建工程 | 四(14) | 2,063,323 | 509,170 | 1,591,215 |
| 无形资产 | 四(15) | 9,653,568 | 8,215,532 | 5,684,758 |
| 开发支出 | 四(15) | 23,881 | 1,407 | 2,967 |
| 商誉 | 四(16) | 2,411,552 | 2,394,683 | 426,702 |
| 长期待摊费用 | 四(17) | 1,851,839 | 1,062,109 | 1,081,087 |
| 递延所得税资产 | 四(19) | 2,965,661 | 2,580,566 | 2,258,689 |
| 其他非流动资产 | 四(18) | 121,447 | 203,620 | 946,504 |
| 非流动资产合计 |  | 67,724,660 | 69,447,009 | 54,783,606 |
|  |  |  |  |  |
| 资产总计 |  | 199,467,202 | 157,276,688 | 137,167,241 |

### 2018 年 12 月 31 日合并资产负债表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 负 债 及 股 东 权 益 | 附注 | 2018 年 12 月 31 日  合并 | 2017 年 12 月 31 日  合并 | 2017 年 1 月 1 日  合并 |
| 流动负债 |  |  |  |  |
| 短期借款 | 四(21) | 24,314,183 | 8,686,332 | 6,159,517 |
| 以公允价值计量且其变动  计入当期损益的金融负债 | 四(22) | 3,817 | 50,889 | 38,650 |
| 应付票据及应付账款 | 四(23) | 47,071,017 | 40,451,899 | 38,301,260 |
| 预收款项 | 四(24) | 1,966,192 | 1,491,990 | 1,603,094 |
| 应付职工薪酬 | 四(25) | 1,329,604 | 837,261 | 384,443 |
| 应交税费 | 四(26) | 2,085,856 | 914,542 | 1,065,938 |
| 其他应付款 | 四(27) | 12,566,104 | 10,386,511 | 8,228,667 |
| 一年内到期的非流动负债 | 四(28) | 3,536,432 | 226,541 | 4,595,440 |
| 其他流动负债 | 四(29) | 823,451 | 1,217,692 | 1,078,017 |
| 流动负债合计 |  | 93,696,656 | 64,263,657 | 61,455,026 |
|  |  |  |  |  |
| 非流动负债 |  |  |  |  |
| 长期借款 | 四(30) | 4,813,747 | 2,853,668 | 18,000 |
| 应付债券 | 四(31) | 9,974,683 | 3,499,995 | 3,500,021 |
| 预计负债 | 四(32) | 86,711 | 67,868 | 56,368 |
| 递延收益 | 四(33) | 2,084,285 | 2,111,255 | 1,958,414 |
| 长期应付职工薪酬 | 四(34) | 134,133 | 44,014 | 25,125 |
| 递延所得税负债 | 四(19) | 394,722 | 730,780 | 217,304 |
| 其他非流动负债 | 四(35) | 71,466 | 77,796 | 15,005 |
| 非流动负债合计 |  | 17,559,747 | 9,385,376 | 5,790,237 |
|  |  |  |  |  |
| 负债合计 |  | 111,256,403 | 73,649,033 | 67,245,263 |
|  |  |  |  |  |
| 股东权益 |  |  |  |  |
| 股本 | 四(36) | 9,310,040 | 9,310,040 | 9,310,040 |
| 资本公积 | 四(37) | 38,288,361 | 35,980,490 | 35,835,357 |
| 减：库存股 | 四(37) | (1,000,000) | - | - |
| 其他综合收益 | 四(38) | 299,958 | 12,045,696 | 2,502,912 |
| 盈余公积 | 四(39) | 1,507,827 | 1,328,715 | 1,286,919 |
| 一般风险准备 |  | 341,018 | 259,480 | 131,477 |
| 未分配利润 | 四(40) | 32,169,894 | 20,033,989 | 16,642,975 |
| 归属于本公司股东权益合计 |  | 80,917,098 | 78,958,410 | 65,709,680 |
| 少数股东权益 | 六(1)(b) | 7,293,701 | 4,669,245 | 4,212,298 |
| 股东权益合计 |  | 88,210,799 | 83,627,655 | 69,921,978 |
|  |  |  |  |  |
| 负债及股东权益总计 |  | 199,467,202 | 157,276,688 | 137,167,241 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人： 张近东 主管会计工作的负责人：肖忠祥 会计机构负责人：华志松

### 2018 年 12 月 31 日公司资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资 产 | 附注 | 2018 年 12 月 31 日  公司 | 2017 年 12 月 31 日  公司 | 2017 年 1 月 1 日  公司 |
| 流动资产 |  |  |  |  |
| 货币资金 |  | 18,434,139 | 17,491,365 | 15,759,738 |
| 以公允价值计量且其变动计入当  期损益的金融资产 |  | 4,727,683 | 2,277,935 | 1,081,287 |
| 应收票据及应收账款 | 十六(1) | 66,814,722 | 21,660,212 | 15,387,761 |
| 预付款项 |  | 18,453,707 | 11,173,289 | 13,006,368 |
| 其他应收款 | 十六(2) | 26,518,947 | 21,644,165 | 10,092,787 |
| 存货 |  | 16,135,771 | 15,707,748 | 11,530,953 |
| 其他流动资产 |  | 259,808 | 3,618,785 | 14,466,610 |
| 流动资产合计 |  | 151,344,777 | 93,573,499 | 81,325,504 |
|  |  |  |  |  |
| 非流动资产 |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  | 5,536,818 | 6,911,867 | 7,487,123 |
| 以公允价值计量且其变动计入当  期损益的金融资产 |  | - | 48,917 | - |
| 持有至到期投资 |  | 10,120 | - | - |
| 长期应收款 | 十六(2) | 953,536 | 943,586 | 924,900 |
| 长期股权投资 | 十六(3) | 38,897,605 | 33,969,492 | 30,119,319 |
| 投资性房地产 |  | 622,830 | 646,701 | 532,004 |
| 固定资产 |  | 2,122,800 | 2,134,558 | 2,373,453 |
| 在建工程 |  | 21,732 | 38,285 | 58,699 |
| 无形资产 |  | 329,500 | 365,523 | 400,444 |
| 开发支出 |  | 1,956 | - | - |
| 长期待摊费用 |  | 200,792 | 310,747 | 460,734 |
| 递延所得税资产 |  | 393,414 | 250,978 | 140,172 |
| 其他非流动资产 |  | - | - | 24,057 |
| 非流动资产合计 |  | 49,091,103 | 45,620,654 | 42,520,905 |
|  |  |  |  |  |
| 资产总计 |  | 200,435,880 | 139,194,153 | 123,846,409 |

### 2018 年 12 月 31 日公司资产负债表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 负 债 及 股 东 权 益 | 附注 | 2018 年 12 月 31 日  公司 | 2017 年 12 月 31 日  公司 | 2017 年 1 月 1 日  公司 |
| 流动负债 |  |  |  |  |
| 短期借款 |  | 11,770,258 | 3,213,737 | 200,000 |
| 以公允价值计量且其变动  计入当期损益的金融负债 |  | 352 | 50,889 | 38,650 |
| 应付票据及应付账款 |  | 63,025,912 | 34,240,797 | 29,515,564 |
| 预收款项 |  | 45,525,496 | 34,479,944 | 27,333,231 |
| 应付职工薪酬 |  | 156,657 | 106,974 | 49,175 |
| 应交税费 |  | 585,104 | 56,782 | 50,943 |
| 其他应付款 |  | 11,423,849 | 10,063,743 | 6,676,670 |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 3,514,902 | 13,293 | 4,515,436 |
| 其他流动负债 |  | 13,639 | 45,483 | 85,267 |
| 流动负债合计 |  | 136,016,169 | 82,271,642 | 68,464,936 |
|  |  |  |  |  |
| 非流动负债 |  |  |  |  |
| 长期借款 |  | 4,775,900 | 2,798,000 | - |
| 应付债券 |  | 9,974,683 | 3,499,995 | 3,500,021 |
| 预计负债 |  | 1,485 | - | - |
| 递延收益 |  | 657,237 | 998,829 | 1,387,742 |
| 非流动负债合计 |  | 15,409,305 | 7,296,824 | 4,887,763 |
|  |  |  |  |  |
| 负债合计 |  | 151,425,474 | 89,568,466 | 73,352,699 |
|  |  |  |  |  |
| 股东权益 |  |  |  |  |
| 股本 |  | 9,310,040 | 9,310,040 | 9,310,040 |
| 资本公积 |  | 32,415,034 | 32,231,030 | 32,231,030 |
| 减：库存股 |  | (1,000,000) | - | - |
| 其他综合收益 |  | (453,859) | 205,543 | 839,825 |
| 盈余公积 |  | 1,507,827 | 1,328,715 | 1,286,919 |
| 未分配利润 |  | 7,231,364 | 6,550,359 | 6,825,896 |
| 股东权益合计 |  | 49,010,406 | 49,625,687 | 50,493,710 |
|  |  |  |  |  |
| 负债及股东权益总计 |  | 200,435,880 | 139,194,153 | 123,846,409 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人： 张近东 主管会计工作的负责人：肖忠祥 会计机构负责人：华志松

### 2018 年度合并及公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 | 2018 年度  合并 | 2017 年度  合并 | 2018 年度  公司 | 2017 年度  公司 |
| 一、营业收入 | 四(41)、十六(4) | 244,956,573 | 187,927,764 | 197,450,983 | 156,739,719 |
| 减：营业成本 | 四(41)、十六(4) | (208,216,606) | (161,431,791) | (188,708,891) | (151,979,146) |
| 税金及附加 | 四(42) | (894,337) | (729,294) | (111,129) | (118,295) |
| 销售费用 | 四(43) | (26,066,677) | (20,635,780) | (5,688,606) | (3,418,941) |
| 管理费用 | 四(44) | (5,200,684) | (3,613,082) | (1,982,370) | (1,280,147) |
| 研发费用 | 四(45) | (2,261,875) | (1,250,968) | (228,290) | (168,286) |
| 财务(费用)/收入-净额 | 四(46) | (1,234,626) | (306,467) | (452,791) | 169,274 |
| 其中：利息费用 |  | (1,376,874) | (647,620) | (1,119,931) | (516,766) |
| 利息收入 |  | 1,062,271 | 843,959 | 625,788 | 668,955 |
| 资产减值损失 | 四(20)、四(52) | (2,059,468) | (512,743) | (409,033) | (254,369) |
| 公允价值变动收益 | 四(48) | 292,479 | 18,851 | 38,368 | 8,326 |
| 加：投资收益 | 四(49)、十六(5) | 13,990,648 | 4,300,356 | 2,437,214 | 821,623 |
| 其中：对合营企业及联营企业的投  资收益 |  | 296,717 | 87,574 | 41,743 | 107,705 |
| 资产处置亏损 | 四(50) | (33,133) | (8,988) | (1,609) | (192) |
| 其他收益 | 四(51) | 386,256 | 318,238 | 14,556 | 4,745 |
|  |  |  |  |  |  |
| 二、营业利润 |  | 13,658,550 | 4,076,096 | 2,358,402 | 524,311 |
| 加：营业外收入 | 四(53) | 505,693 | 405,154 | 20,872 | 12,559 |
| 减：营业外支出 | 四(54) | (218,788) | (149,209) | (28,080) | (18,019) |
|  |  |  |  |  |  |
| 三、利润总额 |  | 13,945,455 | 4,332,041 | 2,351,194 | 518,851 |
| 减：所得税费用 | 四(55) | (1,302,907) | (282,503) | (560,073) | (100,889) |
|  |  |  |  |  |  |
| 四、净利润 |  | 12,642,548 | 4,049,538 | 1,791,121 | 417,962 |
| 其中：归属于本公司股东的净利润 | 四(40) | 13,327,559 | 4,212,516 | 1,791,121 | 417,962 |
| 少数股东损益 | 六(1)(b) | (685,011) | (162,978) | - | - |
|  |  |  |  |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 四(38) | (11,656,982) | 9,493,034 | (659,402) | (634,282) |
| 归属于本公司股东的其他综合收益  的税后净额 |  | (11,745,738) | 9,542,784 | (659,402) | (634,282) |
| 将重分类进损益的其他综合收益 |  | (11,745,738) | 9,542,784 | (659,402) | (634,282) |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 |  | (2,498) | - | (2,498) | - |
| 可供出售金融资产公允价值变动损  益 |  | (13,401,398) | 11,004,406 | (656,904) | (634,282) |
| 外币财务报表折算差额 |  | 1,658,158 | (1,461,622) | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益  的税后净额 |  | 88,756 | (49,750) | - | - |
|  |  |  |  |  |  |
| 六、综合收益总额 |  | 985,566 | 13,542,572 | 1,131,719 | (216,320) |
| 归属于本公司股东的综合收益总额 |  | 1,581,821 | 13,755,300 | 1,131,719 | (216,320) |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  | (596,255) | (212,728) | - | - |
|  |  |  |  |  |  |
| 七、每股收益 |  |  |  |  |  |
| 基本每股收益(人民币元) | 四(56) | 1.44 | 0.45 | 不适用 | 不适用 |
| 稀释每股收益(人民币元) | 四(56) | 1.44 | 0.45 | 不适用 | 不适用 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人： 张近东 主管会计工作的负责人：肖忠祥 会计机构负责人：华志松

### 2018 年度合并及公司现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 | 2018 年度  合并 | 2017 年度  合并 | 2018 年度  公司 | 2017 年度  公司 |
| 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 |  | 283,101,450 | 219,432,071 | 189,849,079 | 165,479,387 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 四(57)(a) | 3,308,653 | 2,197,685 | 13,340,144 | 4,599,082 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 286,410,103 | 221,629,756 | 203,189,223 | 170,078,469 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | (259,970,711) | (199,624,431) | (178,786,288) | (153,319,875) |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | (11,745,364) | (7,901,610) | (1,300,801) | (950,509) |
| 支付的各项税费 |  | (4,517,304) | (3,973,571) | (455,582) | (406,053) |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 四(57)(b) | (24,051,191) | (16,735,437) | (41,064,630) | (16,945,594) |
| 经营活动现金流出小计 |  | (300,284,570) | (228,235,049) | (221,607,301) | (171,622,031) |
| 经营活动使用的现金流量净额 | 四(58)(a) | (13,874,467) | (6,605,293) | (18,418,078) | (1,543,562) |
|  |  |  |  |  |  |
| 二、投资活动产生的现金流量 |  |  |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 213,244,735 | 217,825,510 | 176,158,481 | 177,269,470 |
| 取得投资收益所收到的现金 |  | 11,938,644 | 4,399,087 | 825,033 | 884,176 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产  收回的现金净额 |  | 36,184 | 29,131 | 2,135 | 1,336 |
| 处置子公司所收到的现金净额 | 四(58)(c) | 1,145,130 | 502,500 | 964,305 | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  | 131,449 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 |  | 226,496,142 | 222,756,228 | 177,949,954 | 178,154,982 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付  的现金 |  | (7,431,661) | (2,364,416) | (222,936) | (78,965) |
| 投资支付的现金 |  | (221,922,830) | (204,733,523) | (176,592,200) | (174,596,793) |
| 取得子公司支付的现金净额 | 四(58)(c) | (151,815) | (2,220,816) | - | - |
| 投资活动现金流出小计 |  | (229,506,306) | (209,318,755) | (176,815,136) | (174,675,758) |
| 投资活动(使用)/产生的现金流量净额 |  | (3,010,164) | 13,437,473 | 1,134,818 | 3,479,224 |
|  |  |  |  |  |  |
| 三、筹资活动产生的现金流量 |  |  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 四(37) | 5,304,244 | 836,280 | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |  | 5,304,244 | 836,280 | - | - |
| 取得借款收到的现金 |  | 43,396,110 | 16,083,462 | 19,020,745 | 6,319,458 |
| 发行债券收到的现金 |  | 9,968,505 | - | 9,968,505 | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  | 5,090,724 | - | 499,805 | - |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 63,759,583 | 16,919,742 | 29,489,055 | 6,319,458 |
| 偿还债务支付的现金 |  | (26,202,665) | (16,565,936) | (8,540,941) | (4,992,600) |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | (2,017,294) | (1,264,316) | (1,778,252) | (1,172,008) |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  | (1,718) | (5,187) | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 |  | (13,005,549) | - | (1,000,000) | - |
| 筹资活动现金流出小计 |  | (41,225,508) | (17,830,252) | (11,319,193) | (6,164,608) |
| 筹资活动产生/(使用)的现金流量净额 |  | 22,534,075 | (910,510) | 18,169,862 | 154,850 |
|  |  |  |  |  |  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 1,016,399 | (268,370) | 54,716 | - |
|  |  |  |  |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 四(58)(b) | 6,665,843 | 5,653,300 | 941,318 | 2,090,512 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | 四(58)(d) | 23,555,007 | 17,901,707 | 12,368,604 | 10,278,092 |
|  |  |  |  |  |  |
| 六、年末现金及现金等价物余额 | 四(58)(d) | 30,220,850 | 23,555,007 | 13,309,922 | 12,368,604 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人： 张近东 主管会计工作的负责人：肖忠祥 会计机构负责人：华志松

### 2018 年度合并股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 | 归属于本公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合 计 |
| 股本 | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2017 年 1 月 1 日年初余额 |  | 9,310,040 | 35,835,357 | 2,502,912 | 1,286,919 | 131,477 | 16,642,975 | 4,212,298 | 69,921,978 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2017 年度增减变动额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 净利润 |  | - | - | - | - | - | 4,212,516 | (162,978) | 4,049,538 |
| 其他综合收益 | 四(38) | - | - | 9,542,784 | - | - | - | (49,750) | 9,493,034 |
| 综合收益总额合计 |  | - | - | 9,542,784 | - | - | 4,212,516 | (212,728) | 13,542,572 |
| 股东投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 少数股东投入资本 |  | - | 146,106 | - | - | - | - | 690,174 | 836,280 |
| 购买少数股东股权 |  | - | (973) | - | - | - | - | (6,914) | (7,887) |
| 非同一控制下企业合并  转入 |  | - | - | - | - | - | - | (10,551) | (10,551) |
| 注销子公司转出 |  | - | - | - | - | - | - | (400) | (400) |
| 其他 |  | - | - | - | - | - | - | 2,553 | 2,553 |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 四(39) | - | - | - | 41,796 | - | (41,796) | - | - |
| 提取一般风险准备 | 四(40) | - | - | - | - | 128,003 | (128,003) | - | - |
| 对股东的分配 |  | - | - | - | - | - | (651,703) | (5,187) | (656,890) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2017 年 12 月 31 日年末余额 |  | 9,310,040 | 35,980,490 | 12,045,696 | 1,328,715 | 259,480 | 20,033,989 | 4,669,245 | 83,627,655 |

### 2018 年度合并股东权益变动表(续)

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附注 |  | 归属于本公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合 计 |
| 股本 | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年 1 月 1 日年初余额 |  | 9,310,040 | 35,980,490 | - | 12,045,696 | 1,328,715 | 259,480 | 20,033,989 | 4,669,245 | 83,627,655 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年度增减变动额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 净利润 |  | - | - | - | - | - | - | 13,327,559 | (685,011) | 12,642,548 |
| 其他综合收益 | 四(38) | - | - | - | (11,745,738) | - | - | - | 88,756 | (11,656,982) |
| 综合收益总额合计 |  | - | - | - | (11,745,738) | - | - | 13,327,559 | (596,255) | 985,566 |
| 股东投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 少数股东增加资本 | 四(37) | - | 2,123,867 | - | - | - | - | - | 3,180,377 | 5,304,244 |
| 少数股东减少资本 |  | - | - | - | - | - | - | - | (150) | (150) |
| 非同一控制下企业合并  转入 | 五(1)(c) | - | - | - | - | - | - | - | 44,755 | 44,755 |
| 股票回购 | 四(37) | - | - | (1,000,000) | - | - | - | - | - | (1,000,000) |
| 股份支付计入股东权益的  金额 | 四(37) | - | 184,004 | - | - | - | - | - | - | 184,004 |
| 其他 |  | - | - | - | - | - | - | - | (2,553) | (2,553) |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 四(39) | - | - | - | - | 179,112 | - | (179,112) | - | - |
| 提取一般风险准备 | 四(40) | - | - | - | - | - | 81,538 | (81,538) | - | - |
| 对股东的分配 | 四(40) | - | - | - | - | - | - | (931,004) | (1,718) | (932,722) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年 12 月 31 日年末余额 |  | 9,310,040 | 38,288,361 | (1,000,000) | 299,958 | 1,507,827 | 341,018 | 32,169,894 | 7,293,701 | 88,210,799 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人： 张近东 主管会计工作的负责人：肖忠祥 会计机构负责人：华志松

### 苏宁易购集团股份有限公司

### 2018 年度公司股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 附注 | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 股东权益合 计 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2017 年 1 月 1 日年初余额 |  | 9,310,040 | 32,231,030 | - | 839,825 | 1,286,919 | 6,825,896 | 50,493,710 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2017 年度增减变动额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 净利润 |  | - | - | - | - | - | 417,962 | 417,962 |
| 其他综合收益 |  | - | - | - | (634,282) | - | - | (634,282) |
| 综合收益总额合计 |  | - | - | - | (634,282) | - | 417,962 | (216,320) |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 四(39) | - | - | - | - | 41,796 | (41,796) | - |
| 对股东的分配 | 四(40) | - | - | - | - | - | (651,703) | (651,703) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2017 年 12 月 31 日年末余额 |  | 9,310,040 | 32,231,030 | - | 205,543 | 1,328,715 | 6,550,359 | 49,625,687 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年 1 月 1 日年初余额 |  | 9,310,040 | 32,231,030 | - | 205,543 | 1,328,715 | 6,550,359 | 49,625,687 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年度增减变动额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 净利润 |  | - | - | - | - | - | 1,791,121 | 1,791,121 |
| 其他综合收益 |  | - | - | - | (659,402) | - | - | (659,402) |
| 综合收益总额合计 |  | - | - | - | (659,402) | - | 1,791,121 | 1,131,719 |
| 股东投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 股份支付计入股东权益的金 额 | 四(37) | - | 184,004 | - | - | - | - | 184,004 |
| 股票回购 | 四(37) | - | - | (1,000,000) | - | - | - | (1,000,000) |
| 利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 提取盈余公积 | 四(39) | - | - | - | - | 179,112 | (179,112) | - |
| 对股东的分配 | 四(40) | - | - | - | - | - | (931,004) | (931,004) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2018 年 12 月 31 日年末余额 |  | 9,310,040 | 32,415,034 | (1,000,000) | (453,859) | 1,507,827 | 7,231,364 | 49,010,406 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人： 张近东 主管会计工作的负责人：肖忠祥 会计机构负责人：华志松

|  |  |
| --- | --- |
| 一 | 公司基本情况 |
|  | 苏宁易购集团股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身系于 1996 年 5 月 15 日在中华人民共和国江苏省南京市注册成立的江苏苏宁交家电有限公司，成 立时的注册资本为人民币 120 万元。于 2000 年 7 月 28 日，经江苏省工商行  政管理局批准更名为江苏苏宁交家电集团有限公司。于 2000 年 8 月 30 日经  国家工商行政管理局批准更名为苏宁交家电(集团)有限公司。于 2001 年 6 月  28 日，经江苏省人民政府苏政复[2001]109 号文批准，以苏宁交家电(集团)  有限公司于 2000 年 12 月 31 日的净资产整体变更为苏宁电器连锁集团股份  有限公司，股本总额为人民币 68,160,000 元，于 2001 年 6 月 29 日领取营  业执照。此后，根据 2005 年第二次临时股东大会决议，本公司更名为苏宁电  器股份有限公司。根据 2013 年第一次临时股东大会决议，本公司更名为苏宁  云商集团股份有限公司。根据 2018 年 2 月召开的 2018 年第二次临时股东大  会决议，本公司更名为苏宁易购集团股份有限公司，并于 2018 年 2 月取得变 更后的营业执照。本公司总部地址为中华人民共和国江苏省南京市。 |
|  | 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]97 号文“关于核准苏宁电器连 锁集团股份有限公司公开发行股票的通知”批准，本公司于 2004 年 7 月 7 日 向境内投资者发行了 2,500 万股人民币普通股(以下称为“A 股”)，每股面值人 民币 1 元，每股发行价为人民币 16.33 元，发行后总股本增至人民币  93,160,000 元，本公司发行的 A 股于 2004 年 7 月 21 日在深圳证券交易所 中小企业板块挂牌上市交易。  经于 2005 年 5 月 22 日召开的 2004 年年度股东大会通过，本公司以资本公  积转增股本人民币 93,160,000 元。经此次转增后，股本总额变更为人民币  186,320,000 元。  经于 2005 年 9 月 29 日召开的 2005 年第二次临时股东大会决议通过，本公  司以资本公积转增股本人民币 149,056,000 元。经此次转增后，股本总额变  更为人民币 335,376,000 元。  经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]21 号文“关于核准苏宁电器股 份有限公司非公开发行股票的通知”批准，本公司于 2006 年 6 月 20 日向特定 投资者非公开发行 2,500 万 A 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价为人民 币 48 元，股本总额变更为人民币 360,376,000 元。  经于 2006 年 9 月 13 日召开的 2006 年第二次临时股东大会决议通过，本公  司以资本公积转增股本人民币 360,376,000 元。经此次转增后，股本总额变  更为人民币 720,752,000 元。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 一 | 公司基本情况(续) |
|  | 经于 2007 年 3 月 30 日召开的 2006 年年度股东大会决议通过，本公司以资  本公积转增股本人民币 720,752,000 元。经此次转增后，股本总额变更为人  民币 1,441,504,000 元。  经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]647 号文“关于核准苏宁电器股份 有限公司非公开发行股票的批复”批准，本公司于 2008 年 5 月 16 日向特定投 资者非公开发行 5,400 万 A 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价为人民币 45 元，股本总额变更为人民币 1,495,504,000 元。  经于 2008 年 9 月 16 日召开的 2008 年第一次临时股东大会决议通过，本公  司以资本公积转增股本人民币 1,495,504,000 元。经此次转增后，股本总额  变更为人民币 2,991,008,000 元。  经于 2009 年 3 月 31 日召开的 2008 年年度股东大会决议通过，本公司以现  有总股本 2,991,008,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股并派发现  金红利人民币 0.3 元；同时，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。 经过此次分红派息以及资本公积金转增股本后，股本总额变更为人民币 4,486,512,000 元。  经中国证券监督管理委员会证监许可字[2009]1351 号《关于核准苏宁电器股 份有限公司非公开发行股票的批复》批准，本公司于 2009 年 12 月 23 日以 非公开发行股票的方式向证券投资基金等特定投资者发行人民币普通股(A 股)177,629,244 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价为人民币 17.20 元，  股本总额变更为人民币 4,664,141,244 元。  经于 2010 年 4 月 6 日召开的 2009 年年度股东大会决议通过，本公司以资本  公积转增股本人民币 2,332,070,622 元。经此次转增后，股本总额变更为人  民币 6,996,211,866 元。  经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]477 号《关于核准苏宁电器股份有 限公司非公开发行股票的批复》批准，本公司于 2012 年 7 月 2 日以非公开 发行股票的方式向特定投资者发行人民币普通股(A 股)386,831,284 股，每股 面值人民币 1 元，每股发行价为人民币 12.15 元，股本总额变更为人民币  7,383,043,150 元。  经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]418 号《关于核准苏宁云商集团股 份有限公司非公开发行股票的批复》批准，本公司于 2016 年 5 月 20 日以非 公开发行股票的方式向特定投资者发行人民币普通股(A 股)1,926,996,505 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价为人民币 15.17 元，股本总额变更为  人民币 9,310,039,655 元(附注四(36))。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 一 | 公司基本情况(续) |
|  | 本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营家用电器、电子产品、办公设备、 通讯产品及配件的连锁销售和服务，空调配件的销售，制冷空调设备及家用 电器的安装与维修，计算机软件开发、销售、系统集成，百货、自行车、电 动助力车、摩托车、汽车的连锁销售，实业投资，场地租赁，柜台出租，国 内商品展览服务，企业形象策划，经济信息咨询服务，人才培训，商务代理， 仓储，微型计算机配件、软件的销售，微型计算机的安装及维修，废旧物资 的回收与销售，乐器销售，工艺礼品、纪念品销售，国内贸易，代办(移动、 电信、联通)委托的各项业务，移动通讯转售业务，货物运输代理，仓储，装 卸搬运等以及本集团从事的电子商务，小额贷款，商业保理，保险销售，物 流，房地产开发和销售等业务。  本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注六(1)(a)，本年度新纳入合并范围 的子公司主要有上海苏宁易买商贸有限公司(原名“上海迪亚零售有限公司”)、 上海苏宁企业管理公司(原名“迪亚天天(上海)管理咨询服务有限公司”) (“迪亚 天天”)以及 Shaddy Co., Ltd. (“Shaddy”)，详见附注五(1)，本年度不再纳入合 并范围的子公司详见附注五(2)。 |
|  | 本财务报表由本公司董事会于 2019 年 3 月 28 日批准报出。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计 |
|  | 本集团根据经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏 账准备的计提方法(附注二(10))、存货的计价方法(附注二(11))、可供出售权 益工具发生减值的判断标准(附注二(9))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注 二(14)、(17))、开发支出资本化的判断标准(附注二(17))、投资性房地产的计 量模式(附注二(13))、收入的确认时点(附注二(24))、长期资产减值(附注二 (19))和积分计划的确认(附注二(23))等。  本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键估计及判断详见附注二(31)。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (1) | 财务报表的编制基础 |
|  | 本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准 则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称”企业会计准则”)、 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。  本财务报表以持续经营为基础编制。 |
| (2) | 遵循企业会计准则的声明 |
|  | 本公司 2018 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本  公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司 经营成果和现金流量等有关信息。 |
|  | 2017 年财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和  计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号  ——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》四项会计准则(以 下简称“新金融工具会计准则”或“新准则”)，新金融工具会计准则保留但 简化了金融资产的混合计量模型，并确定了三个主要的计量类别：(1) 摊余成 本；(2) 按公允价值计量且其变动计入其他综合收益；(3) 按公允价值计量且 其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金 流量特征进行上述分类。新准则下的预期信用损失模型，取代在原准则中的 已发生减值模型。根据新准则的衔接规定，企业无需重述前期可比数，首次 执行新准则与原准则的差异，调整计入期初留存收益或其他综合收益。本公 司将从 2019 年 1 月 1 日开始的会计年度起采用新金融工具会计准则。新金 融工具准则的财务影响仍在评估中。 |
| (3) | 会计年度 |
|  | 会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。 |
| (4) | 记账本位币 |
|  | 本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济 环境确定其记账本位币，本公司在香港经营的子公司之记账本位币为港元， 本公司在日本经营的子公司之记账本位币为日元。本财务报表以人民币列示。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (5) | 企业合并 |
| (a) | 同一控制下的企业合并 |
|  | 合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最 终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终 控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价 值为基础。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的差额， 调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。 为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而 发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的 初始确认金额。 |
| (b) | 非同一控制下的企业合并 |
|  | 购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值 计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值 份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资 产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费 用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交 易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，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之间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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其 他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收 益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新 计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。商誉为 之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与 取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。 |
| (c) | 购买子公司少数股权 |
|  | 在取得对子公司的控制权后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对 该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以 购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股 权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日持续计算的 净资产份额之间的差额调整资本公积，资本公积(股本溢价)的金额不足冲减 的，调整留存收益。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (5) | 企业合并(续) |
| (d) | 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例 |
|  | 子公司的其他股东对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比 例，在这种情况下，应当按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公 司账面净资产中的份额，该份额与增资后按母公司持股比例计算的在增资后 子公司账面净资产份额之间的差额计入资本公积，资本公积不足冲减的，调 整留存收益。 |
| (6) | 合并财务报表的编制方法 |
|  | 编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。  从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失 实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公 司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其 在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。  在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致 的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。 对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值 为基础对其财务报表进行调整。 |
|  | 集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵 销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部 分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额 在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司 向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于本公司股 东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本 公司对该子公司的分配比例在归属于本公司股东的净利润和少数股东损益之 间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公 司对出售方子公司的分配比例在归属于本公司股东的净利润和少数股东损益 之间分配抵销。  如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定 不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (7) | 现金及现金等价物 |
|  | 现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限 短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。 |
| (8) | 外币折算 |
| (a) | 外币交易 |
|  | 外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。 |
|  | 于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账 本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生 的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。 以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算。汇 率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (b) | 外币财务报表的折算 |
|  | 境外经营的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，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折 算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现 金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响 额，在现金流量表中单独列示。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (9) | 金融工具 |
| (a) | 金融资产 |
| (i) | 金融资产分类 |
|  | 金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类 取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。 |
|  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |
|  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出 售的金融资产。 |
|  | 应收款项 |
|  | 应收款项及贷款是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍 生金融资产。 |
|  | 可供出售金融资产 |
|  | 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及 未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起一年内(含一年)将出售的可 供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。 |

|  |
| --- |
| 持有至到期投资 |
| 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确 意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过一年但自资产负 债表日起一年内(含一年)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流 动资产；取得时期限在一年之内(含一年)的持有至到期投资，列示为其他流动 资产。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (9) | 金融工具(续) |
| (a) | 金融资产(续) |
| (ii) | 确认和计量 |
|  | 金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内 确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相 关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。 |
|  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照 公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际 利率法，以摊余成本计量。 |

|  |
| --- |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允  价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处 置时产生的处置损益计入当期损益。 |
| 除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允 价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公 允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利 率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关 的现金股利，作为投资收益计入当期损益。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (9) | 金融工具(续) |
| (a) | 金融资产(续) |
| (iii) | 金融资产减值 |
|  | 除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债 表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发 生减值的，计提减值准备。 |
|  | 表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、 对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠 计量的事项。 |
|  | 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价 值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工 具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其 初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含 一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值 低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本集团会综合考 虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本 集团以个别认定法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。 |

|  |
| --- |
| 以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发  生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证 据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关， 原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。 |
| 以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因 公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失 的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失 后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确 认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。  以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其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。已发生的减值损失以后期间不再转回。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (9) | 金融工具(续) |
| (a) | 金融资产(续) |
| (iv) | 金融资产的终止确认 |
|  | 金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量 的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎 所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3)该金融资产已转移，虽然本集团既 没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了 对该金融资产控制。 |
|  | 金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的 公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。 |
| (b) | 金融负债 |
|  | 金融负债于初始确认时分类为以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。本集团的金融负债主要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，包括投资者回售选择权、一年以上 的远期外汇合约、应付款项、借款及应付债券等。 |
|  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值进行初始计 量，并以公允价值进行后续计量。 |
|  | 应付款项包括应付账款、应付票据及其他应付款等，以公允价值进行初始计 量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。 |
|  | 借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用 实际利率法按摊余成本进行后续计量。 |
|  | 其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上 但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负 债；其余列示为非流动负债。 |
|  | 当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务 已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当 期损益。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (9) | 金融工具(续) |
| (c) | 金融工具的公允价值确定 |
|  | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃 市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当 前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场 参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值， 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不 切实可行的情况下，使用不可观察输入值。 |
| (d) | 衍生金融工具及套期活动 |
|  | 衍生工具初始需按衍生工具合同订立日的公允价值确认，后续按其公允价值重 新计量。衍生工具公允价值变动形成的利得或损失的处理方法取决于该衍生工 具是否指定为套期工具，若指定为套期工具，则取决于其所套期项目的性质。 本集团指定若干衍生工具作为现金流量套期，即套期与已确认资产或负债、很 可能发生的预期交易有关的某类特定风险。  在套期开始时，本集团对套期工具和被套期项目之间的关系有正式指定，并准 备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。本集团亦于套 期开始及以后期间，持续评估该等用于套期交易的衍生工具，是否高度有效地 抵消套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动。  现金流量套期  被指定并符合条件作为现金流量套期的衍生工具的公允价值变动中属于有效 套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。套期工具利得或 损失中属于无效套期的部分应当计入当期损益。  原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，应当在被套期预期交易形成 的资产或负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益，但预期净损失在未来 期间不能弥补时，立刻将不能弥补的部分转出，计入当期损益。  当套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使，或该套期不再满足运用套期 会计方法的条件时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或 损失不应当转出，直至预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益；预 期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当 转出，计入当期损益。 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |  |
| (10) | 应收款项 |  |
| 应收款项包括应收票据及应收账款、其他应收款、发放贷款和垫款等。本集团对 外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或 协议价款的公允价值作为初始确认金额。 | | |
| (a) | 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | |
| 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团 将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。 | | |
| 单项金额重大的判断标准为：单项金额超过人民币 100,000,000 元。 | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金 流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 | | |
| (b) | 按组合计提坏账准备的应收款项 |  |
|  | 对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用 风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之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，结合现时情况确定应计提的坏账准备。 | |
|  | 确定组合的依据如下： |  |
|  | 政府补贴组合 | 所有应收的政府补贴款项 |
|  | 节能补贴组合 | 所有应收的节能补贴款项 |
|  | 保本保收益理财产品组合 | 所有应收的保本保收益理财产品款项 |
|  | 房屋租赁保证金及采购保证金  组合 | 所有长期应收款中的房屋租赁保证金及采购  保证金 |
|  | 关联方非经常性交易组合 | 所有应收关联方非经常交易款项 |
|  | 有还款担保的应收款项 | 所有有还款担保协议的应收款项 |
|  | 银行承兑汇票 | 信用风险较低的银行 |
|  | 商业承兑汇票 | 信用风险较低的上市公司及其子公司 |
|  | 应收利息 | 信用风险较低的应收委托贷款及垫款利息和  银行利息 |
|  | 其他款项 | 短期应收款项中除政府补贴、节能补贴、关联  方非经常性交易组合、保本保收益理财产品 组合、银行承兑汇票、商业承兑汇票及应收 利息之外的其他款项 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |  |  |
| (10) | 应收款项(续) |  |  |
| (b) | 按组合计提坏账准备的应收款项(续) |  |  |
|  | 按组合计提坏账准备的计提方法如下： | |  |
|  | 政府补贴组合 节能补贴组合 保本保收益理财产品组合 | 依据以前年度实际损失率，结合现时情 况，确定计提比例为 0%  依据以前年度实际损失率，结合现时情  况，确定计提比例为 0%  依据以前年度实际损失率，结合现时情 况，确定计提比例为 0% | |
|  | 房屋租赁保证金及采购保证金组合 | 依据以前年度实际损失率，结合现时情  况，确定计提比例为 0% | |
|  | 关联方非经常性交易组合 | 依据以前年度实际损失率，结合现时情  况，确定计提比例为 0% | |
|  | 有还款担保的应收款项 | 依据以前年度实际损失率，结合现时情  况，确定计提比例为 0% | |
|  | 银行承兑汇票 | 依据以前年度实际损失率，结合现时情  况，确定计提比例为 0% | |
|  | 商业承兑汇票 | 依据以前年度实际损失率，结合现时情  况，确定计提比例为 0% | |
|  | 应收利息 | 依据以前年度实际损失率，结合现时情  况，确定计提比例为 0% | |
|  | 其他款项 | 账龄分析法 |  |
|  | 组合中，采用账龄分析法的计提比例列示如下： | |  |
|  | 应收票据及应收账款计提比例 | | 其他应收款计提比例 |
|  | 一年以内 | 5% | 5% |
|  | 一到二年 | 10% | 10% |
|  | 二到三年 | 20% | 20% |
|  | 三到四年 | 30% | 30% |
|  | 四到五年 | 60% | 60% |
|  | 五年以上 | 100% | 100% |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (10) | 应收款项(续) |
| (c) | 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项： |
|  | 单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有 条款收回款项。 |
|  | 坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值 的差额进行计提。 |
| (d) | 对于发放贷款和垫款，对于单项金额重大的发放贷款和垫款余额，单独进行减 值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按发放贷款和垫款的原有条款收回 款项时，计提贷款损失准备。对于单项金额不重大的发放贷款和垫款，与经单 独测试后未减值的发放贷款和垫款一起按信用风险特征划分为若干组合，根据 以前年度与之具有类似信用风险特征的发放贷款和垫款组合的实际损失率为 基础，结合现时情况确定应计提的贷款损失准备。 |
| (e) | 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销 应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (11) | 存货 |
| (a) | 分类 |
|  | 存货包括库存商品、安装维修用备件和房地产开发产品，按成本与可变现净值 孰低计量。房地产开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；房地产开发 产品是指已建成、待出售的物业。 |
| (b) | 发出存货的计价方法 |
|  | 库存商品销售时的成本按先进先出法核算，库存商品成本包括采购成本并扣除 供应商给予的折扣及折让。房地产开发成本和房地产开发产品的成本包括与房 地产开发相关的土地成本、建筑成本、符合资本化条件的借款费用、其他直接 和间接开发费用等。房地产开发成本于完工后按实际成本结转为开发产品；房 地产开发产品结转成本时按个别认定法核算。 |
| (c) | 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法 |
|  | 存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活 动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用 以及相关税费后的金额确定。 |
| (d) | 安装维修用备件的摊销方法 |
|  | 安装维修用备件采用一次转销法进行摊销。 |
| (e) | 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (12) | 长期股权投资 |
|  | 长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和 联营企业的长期股权投资。 |
|  | 子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单 独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其 他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对 其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。 |
|  | 对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合 并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权 益法核算。 |
| (a) | 投资成本确定 |
|  | 对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投 资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面 价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按 照合并成本作为长期股权投资的投资成本。  对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取 得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (b) | 后续计量及损益确认方法 |
|  | 采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告 分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。 |
|  | 采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本； 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的， 其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (12) | 长期股权投资(续) |
| (b) | 后续计量及损益确认方法(续) |
|  | 采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的 净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权 投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至 零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续 确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分 配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公 积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部 分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的 内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础 上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产 减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。 |
| (c) | 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据 |
|  | 控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有 可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。 |
|  | 共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活 动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。 |
|  | 重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能 够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。 |
| (d) | 长期股权投资减值 |
|  | 对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账 面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(19))。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) | |  |  |
| (13) | 投资性房地产 |  |  |  |
|  | 投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建 造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地 产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠 的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。 | | | |
|  | 本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命 及净残值率采用年限平均法对投资性房地产计提折旧。投资性房地产的预计 使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下： | | | |
|  |  | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧(摊销)率 |
|  | 房屋及建筑物 | 20 至 40 年 | 3% | 2.43%至 4.85% |
|  | 对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进 行复核并作适当调整。 | | | |
|  | 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换 为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时， 自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时， 以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。 | | | |
|  | 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济 利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁 损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。 | | | |
|  | 当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金 额(附注二(19))。 | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) | |  |  |
| (14) | 固定资产 |  |  |  |
| (a) | 固定资产确认及初始计量 | |  |  |
| 固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备以及其他设备 等。 | | | | |
| 固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量 时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。 | | | | |
| 与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其 成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其 账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。 | | | | |
| (b) | 固定资产的折旧方法 |  |  |  |
|  | 固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用 寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备 后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。 | | | |
|  | 固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下： | | | |
|  |  | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|  | 房屋及建筑物 | 20 至 40 年 | 3% | 2.43%至 4.85% |
|  | 机器设备 | 10 年 | 3% | 9.70% |
|  | 运输工具 | 5 年 | 3% | 19.40% |
|  | 电子设备 | 3 至 5 年 | 3% | 19.40%至 32.33% |
|  | 其他设备 | 5 年 | 3% | 19.40% |
|  | 对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复 核并作适当调整。 | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (14) | 固定资产(续) |
| (c) | 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附 注二(19))。 |
| (d) | 固定资产的处置 |
|  | 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确 认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价 值和相关税费后的金额计入当期损益。 |
| (15) | 在建工程 |
|  | 在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合 资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的 必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开 始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至 可收回金额(附注二(19))。 |
| (16) | 借款费用 |
|  | 本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可 使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使 资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入 该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生 的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断 时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开 始。 |
|  | 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际 发生的利息费用减去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专门借款借款费用的资本化金额。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (16) | 借款费用(续) |
|  | 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超 过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际 利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存 续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使 用的利率。 |
| (17) | 无形资产 |
|  | 无形资产包括土地使用权、软件、优惠承租权、商标及域名、客户关系、客 户清单及销售网络、供应商渠道等。 |
| (a) | 土地使用权 |
|  | 土地使用权按使用年限 40 年至 70 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难 以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。 |
| (b) | 软件 |
|  | 软件以实际成本计量，按预计使用年限 5 年平均摊销。 |
| (c) | 优惠承租权 |
|  | 优惠承租权是在业务合并过程中确认的无形资产。优惠承租权以公允价值入 账，并按其预计受益期间分期平均摊销。 |
| (d) | 商标及域名、客户关系、客户清单及销售网络、供应商渠道 |
|  | 商标及域名、客户关系、客户清单及销售网络、供应商渠道是在业务合并过 程中确认的无形资产。商标及域名、客户关系、客户清单及销售网络、供应 商渠道以公允价值入账，并按其预计受益期间分期平均摊销。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (e) | 定期复核使用寿命和摊销方法 |
|  | 对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进 行复核并作适当调整。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (17) | 无形资产(续) |
| (f) | 研究与开发 |
|  | 本集团开展系统软件的研究与开发。研究开发项目支出根据其性质以及研发 活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发 阶段支出。 |
|  | 为研究软件而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支 出，于发生时计入当期损益；最终应用之前，针对软件最终应用的相关设计、 测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：  软件的开发已经技术团队进行充分论证；  管理层已批准软件开发的预算；  前期市场调研的研究分析说明软件的使用将如何产生经济利益；  有足够的技术和资金支持，以进行相关软件的开发活动及后续的使用；以 及  软件开发的支出能够可靠地归集。 |
|  | 不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计 入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支 出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形 资产。 |
| (g) | 无形资产减值 |
|  | 当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附 注二(19))。 |
| (18) | 长期待摊费用 |
|  | 长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后 各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊 销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (19) | 长期资产减值 |
|  | 固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性 房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表 日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论 是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收 回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回 金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现 值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难 以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组 的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。  在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值 测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受 益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组 组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额 先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资 产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其 他各项资产的账面价值。 |
|  | 上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。 |
| (20) | 职工薪酬 |
|  | 职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式 的报酬或补偿,包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。 |
| (a) | 短期薪酬 |
|  | 短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保 险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集 团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入 当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。 |
| (b) | 离职后福利 |
|  | 本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计 划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职 后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报 告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (20) | 职工薪酬(续) |
| (b) | 离职后福利(续) |
|  | 基本养老保险 |
|  | 本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保 险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社 会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保 障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的 会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期 损益或相关资产成本。  此外，本集团部分海外子公司还向其职工提供国家规定的保险制度外的补充 退休福利，该类补充退休福利属于设定受益计划。资产负债表上确认的设定 受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每 年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单 位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成 本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设 定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。 |
| (c) | 辞退福利 |
|  | 本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自 愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或 裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早 日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损 益。 |
|  | 预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (21) | 股利分配 |
|  | 现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。 |
| (22) | 预计负债 |
|  | 因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经 济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (22) | 预计负债(续) |
|  | 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综 合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间 价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因 随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确 认为利息费用。 |
|  | 于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当 前的最佳估计数。 |
|  | 预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。 |
| (23) | 积分计划 |
|  | 本集团实施积分计划，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。 授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在 商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，取得 的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分后确认为收入，奖励积分的 公允价值确认为递延收益。奖励积分确认的递延收益以授予顾客的积分为基 准，并根据本集团已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率后，按公允价 值确认。 |
|  | 在顾客兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认 为收入。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (24) | 收入确认 |
|  | 收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应 收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额 列示。 |
|  | 与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足 下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入： |
| (a) | 销售商品 |
|  | 本集团从事商品零售业务，当本集团向消费者转移商品所有权凭证后，商品 所有权上的主要风险和报酬随之转移，与销售该商品有关的成本能够可靠地 计量，本集团在此时确认商品的销售收入。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (24) | 收入确认(续) |
| (b) | 房地产销售 |
|  | 销售房地产开发产品的收入在开发产品完工并验收合格，签订具有法律约束 力的销售合同，将开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，本集 团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的开发产 品实施有效控制，相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量时，确认房地 产开发产品销售收入的实现。 |
| (c) | 销售物料 |
|  | 物料销售主要是指除快递面单外的其他快递信封的物品的销售。当本集团向 快递加盟商转移物料后，物料所有权上的主要风险和报酬随之转移，与销售 该物料有关的成本能够可靠地计量，本集团在此时确认物料的销售收入。 |
| (d) | 提供劳务 |
|  | 本集团对外提供运输配送及增值服务、仓储服务、快递服务及快递保险服务、 安装维修劳务、连锁店服务劳务、平台服务劳务、租赁服务、代理劳务等， 在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入企 业、劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。 |
|  | 具体原则： |
|  | 货物运输及配送及增值服务、快递保险服务：于运配标的物妥投时点确认收 入。 |
|  | 仓储收入：以仓储业务合同为依据，按照货物实际存放量和装卸量，确认收 入。 |
|  | 快递服务：快递业务模式分为揽收、分拣、转运和派送四个环节。对于自营 业务，本集团在揽收、分拣、转运和派送服务全部已经完成，并且取得收取 服务收入的权利时确认快递服务收入。对于由加盟商负责揽收和派送环节， 本集团仅负责分拣、转运环节以及快件网络信息管理的业务，本集团于快递 离开收件人所在地转运中心时确认分拣、中转环节以及快件网络信息管理的 快递服务收入。 |
|  | 其他服务收入：于服务完成时点确认收入。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (25) | 政府补助 |
|  | 政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费 返还、财政补贴等。 |
|  | 政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府 补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资 产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。 |
|  | 与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长 期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助 之外的政府补助。 |
|  | 本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按 照合理、系统的方法分摊计入损益。 |
|  | 对于税收返还、奖励款项和引导补贴资金相关的政府补助，若用于补偿以后 期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或 损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的， 直接计入当期损益。对于其他与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间 的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失 的期间，冲减相关成本；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接 冲减相关成本。  本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。 |
|  | 与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入 营业外收支。 |
|  | 本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账 价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本集团直接收 取的财政贴息，冲减相关借款费用。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (26) | 递延所得税资产和递延所得税负债 |
|  | 递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值 的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税 所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产 生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也 不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负 债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得 税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收 回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。 |
|  | 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏 损和税款抵减的应纳税所得额为限。 |
|  | 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延 所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异 在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相 关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来 很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税 资产。 |
|  | 同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列 示： |
|  | 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳 税主体征收的所得税相关；  本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的 法定权利。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (27) | 租赁 |
|  | 实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。符合下 列一项或数项标准的，认定为融资租赁： |
|  | 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。  承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选 择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将 会行使这种选择权。  即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。  承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁 资产公允价值。  租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。 |
|  | 经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。 |
|  | 不可撤销经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入当期损益。 |
|  | 经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。 |
|  | 售后租回交易认定为经营租赁的，在确凿证据表明售后租回交易是按照公允 价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。如果售后租回交易 不是按照公允价值达成的，有关损益应于当期确认；但若该损失将由低于市 价的未来租赁付款额补偿的，应将其递延，并按与确认租金费用一致的方法 分摊于预计的资产使用期限内；售价高于公允价值的，其高于公允价值的部 分应予以递延，并在预计的资产使用期限内分摊。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (28) | 股份支付 |
|  | 股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基 础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的 股份支付。本集团的员工持股计划是为了换取职工提供服务而授予的以权益 结算、以股份支付为基础的报酬计划，以授予职工的股票在授予日的公允价 值计量，在达到规定业绩条件才可行权。  在股票授予日，即股份支付协议获得批准的日期，不进行会计处理。在等待 期内，即从授予日至可行权日的时段，在每个资产负债表日，以对可行权股 票数量的最佳估计为基础，按照股票在授予日的公允价值，将取得的职工提 供的服务计入当期费用，同时计入资本公积。后续信息表明可行权股票的数 量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的股票 数量。可行权日之后不再对已确认的费用和所有者权益总额进行调整。在行 权日，本公司发行新股，收取的所得款扣除任何直接归属的交易成本，在期 权行使时转入股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。 |
| (29) | 回购股份 |
|  | 回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外， 发行、回购出售和注销自身权益工具，均不确认任何利得和损失。 |

|  |  |
| --- | --- |
| (30) | 分部信息 |
|  | 本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以 经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。 |
|  | 经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在 日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分 的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成 部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分 部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (31) | 重要会计估计和判断 |
|  | 本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的 重要会计估计和关键判断进行持续的评价。 |
| (a) | 重要会计估计及其关键假设 |
|  | 下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价 值出现重大调整的重要风险： |
| (i) | 商誉减值准备的会计估计 |
|  | 本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回 金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计(附注四(16))。 |
|  | 如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修 订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值 准备。 |
|  | 如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的收入增长率进 行修订，修订后的收入增长率低于目前采用的收入增长率，本集团需对商誉 增加计提减值准备。 |
|  | 如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的净营运资本投 入金额进行修订，修订后的净营运资本投入金额高于目前采用的净营运资本 投入金额，本集团需对商誉增加计提减值准备。 |

|  |
| --- |
| 如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税  前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。 |
| 如果实际毛利率、收入增长率、净营运资本投入金额或税前折现率高于或低 于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (31) | 重要会计估计和判断(续) |
| (a) | 重要会计估计及其关键假设(续) |
| (ii) | 当期及递延所得税 |
|  | 本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项 的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需 要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在 差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额 产生影响。 |
|  | 本集团递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可 抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。本集团内各公司取得用来抵扣可 抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额存在不确定性，本 集团需要作出重大判断。如果已经计提递延所得税资产的可抵扣暂时性差异、 可抵扣亏损最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出最终 认定期间的递延所得税金额产生影响。 |
| (iii) | 金融工具的公允价值 |
|  | 对于缺乏活跃市场的金融工具，本集团运用估值技术确定其公允价值。估值 技术包括参照在市场中具有完全信息且有买卖意愿的经济主体之间进行公平 交易时确定的交易价格，参考市场上另一类似金融工具的公允价值，或运用 现金流量折现分析及期权定价模型进行估算。估值技术在最大程度上利用市 场信息，然而，当市场信息无法获得时，本集团使用经校准的假设尽可能接 近市场可观察的数据。管理层将对本集团及交易对手的信用风险、市场波动 及相关性等作出估计。这些相关假设的变化将影响金融工具的公允价值。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (31) | 重要会计估计和判断(续) |
| (a) | 重要会计估计及其关键假设(续) |
| (iv) | 贷款和垫款及应收款项的减值 |
|  | 发放贷款和垫款及应收款项减值是基于评估贷款和应收款项的可收回性。鉴 定贷款和应收款项减值要求管理层的判断和估计。该些估计主要根据客户的 信用状况、历史经验等作出，实际的结果与原先估计的差异可能不同，而将 在估计被改变的期间，影响贷款和应收款项的账面价值及贷款坏账准备和应 收款项坏账准备的计提或转回。 |
| (b) | 采用会计政策的关键判断 |
| (i) | 存货跌价准备 |
|  | 本集团将大量的流动资金投入存货，对于存货跌价准备的风险，本集团已经 执行了严格的措施加以监控。对于存货账龄清单上滞销的存货，本集团会了 解滞销原因并积极与供应商进行沟通，尝试对滞销存货执行退货处理；对于 无法向供应商退货的存货，或者已经不再与本集团进行交易的供应商，本集 团根据滞销存货的账面价值高于各自的可变现净值的差额计提存货跌价准 备。 |
| (ii) | 积分计划 |
|  | 本集团实施积分计划，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。 授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分。销售取得的货款在商品销售产 生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分首先作为递延收 益，待顾客兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。予以递延确认的收 益以授予顾客的积分为基准，并根据本集团已公布的积分使用方法和积分的 预期兑付率，按公允价值确认。预期兑付率的可靠估计有赖于历史数据及数 理统计。于每个资产负债表日，本集团将根据积分的实际兑付情况，对预期 兑付率进行重新估算，并调整递延收益余额。 |
| (iii) | 固定资产的折旧方法 |
|  | 本集团对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了 进行复核并作适当调整。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |
| (31) | 重要会计估计和判断(续) |
| (b) | 采用会计政策的关键判断(续) |
| (iv) | 构成业务的股权转让交易及售后租回业务 |
|  | 本集团结合股权转让交易等相关合同安排、在特定情况下开展的相关活动、 各参与方的表决权等因素以综合评估本集团在该股权转让交易完成后是否仍 然享有控制权。同时本集团基于所转让股权的相关资产是否具有投入、处理 流程及产出能力等判断其是否构成业务，并基于是否实质上转移了与相关资 产所有权有关的全部风险和报酬等判断售后租回安排属于经营租赁或是融资 租赁。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |  |  |  |
| (32) | 重要会计政策变更 |  |  |  |
| 财政部于 2018 年颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)及其解读，本集  团已按照上述通知编制 2018 年度的财务报表，比较财务报表已相应调整，对财务报表的影响列示如下： | | | | |
| (a) | 对合并资产负债表及利润表的影响列示如下： | |  |  |
|  | 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |  |
|  |  |  | 2017 年 12 月 31 日 | 2017 年 1 月 1 日 |
|  | 本集团将应收票据和应收账款合并 计入应收票据及应收账款项目。 | 应收账款 | (2,389,180) | (1,103,531) |
|  | 应收票据 | (19,033) | (32,584) |
|  |  | 应收票据及应收账款 | 2,408,213 | 1,136,115 |
|  | 本集团将应收利息、应收股利和其 他应收款合并计入其他应收款项 目。 | 应收利息 | (314,235) | (129,770) |
|  | 应收股利 | - | (5,819) |
|  | 其他应收款 | 314,235 | 135,589 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |  |  |  |
| (32) | 重要会计政策变更(续) |  |  |  |
| (a) | 对合并资产负债表及利润表的影响列示如下(续)： | |  |  |
|  | 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |  |
|  |  |  | 2017 年 12 月 31 日 | 2017 年 1 月 1 日 |
|  | 本集团将在建工程和工程物资合并 计入在建工程项目。 | 在建工程 | 9,390 | 4,693 |
|  | 工程物资 | (9,390) | (4,693) |
|  | 本集团将应付票据和应付账款合并 计入应付票据及应付账款项目。 | 应付账款 | (13,095,182) | (12,497,989) |
|  | 应付票据 | (27,356,717) | (25,803,271) |
|  |  | 应付票据及应付账款 | 40,451,899 | 38,301,260 |
|  | 本集团将应付利息和其他应付款合 并计入其他应付款项目。 | 应付利息 | (83,792) | (52,563) |
|  | 其他应付款 | 83,792 | 52,563 |

### 苏宁易购集团股份有限公司 财务报表附注

### 2018 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |  |  |
| (32) | 重要会计政策变更(续) |  |  |
| (a) | 对合并资产负债表及利润表的影响列示如下(续)： | |  |
|  | 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 2017 年度 |
| 本集团将原计入管理费用项 目的研发费用单独列示为研 发费用项目。 | 研发费用 | 1,250,968 |
| 管理费用 | (1,250,968) |

226



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计 |  |  |  |
| (32) | 重要会计政策变更(续) |  |  |  |
| (c) | 对公司资产负债表及利润表的影响列示如下： | |  |  |
|  | 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |  |
|  |  |  | 2017 年 12 月 31 日 | 2017 年 1 月 1 日 |
|  | 本公司将应收票据和应收账款合并 计入应收票据及应收账款项目。 | 应收账款 | (21,650,893) | (15,375,335) |
|  | 应收票据 | (9,319) | (12,426) |
|  |  | 应收票据及应收账款 | 21,660,212 | 15,387,761 |
|  | 本公司将应收利息、应收股利和其 他应收款合并计入其他应收款项 目。 | 应收利息 | (199,487) | (73,773) |
|  | 应收股利 | (2,200) | (5,819) |
|  | 其他应收款 | 201,687 | 79,592 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |  |  |  |
| (32) | 重要会计政策变更(续) |  |  |  |
| (c) | 对公司资产负债表及利润表的影响列示如下(续)： | |  |  |
|  | 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |  |
|  |  |  | 2017 年 12 月 31 日 | 2017 年 1 月 1 日 |
|  | 本公司将在建工程和工程物资合并 计入在建工程项目。 | 在建工程 | 13 | 13 |
|  | 工程物资 | (13) | (13) |
|  | 本公司将应付票据和应付账款合并 计入应付票据及应付账款项目。 | 应付账款 | (17,281,425) | (12,038,435) |
|  | 应付票据 | (16,959,372) | (17,477,129) |
|  |  | 应付票据及应付账款 | 34,240,797 | 29,515,564 |
|  | 本公司将应付利息和其他应付款合 并计入其他应付款项目。 | 应付利息 | (37,527) | (41,040) |
|  | 其他应付款 | 37,527 | 41,040 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 二 | 主要会计政策和会计估计(续) |  |  |
| (32) | 重要会计政策变更(续) |  |  |
| (c) | 对公司资产负债表及利润表的影响列示如下(续)： | |  |
|  | 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 2017 年度 |
| 本公司将原计入管理费用项 目的研发费用单独列示为研 发费用项目。 | 研发费用 | 168,286 |
| 管理费用 | (168,286) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 三 | 税项 |  |  |
| (1) | 本集团适用的主要税种及其税率列示如下： | | |
|  | 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 本公司及境内子公司： | |  |
|  | 企业所得税 | 应纳税所得额 | 企业所得税税率一般为 25%，部分 子公司可以享受企业所得税优惠税 率：  对设在西部地区的鼓励类企业减按  15%征收企业所得税；  年度应纳税所得额不超过人民币  100 万元，从业人数不超过 80 人，  资产总额不超过人民币 1,000 万元 的小型微利企业，按照 20%征收企 业所得税；自 2018 年 1 月 1 日至  2018 年 12 月 31 日，对年应纳税所  得额低于 100 万元(含 100 万元)的 小型微利企业，其所得减按 50%计 入应纳税所得额，按 20%的税率缴 纳企业所得税。  对国家需要重点扶持的高新技术企 业，减按 15%的税率征收企业所得 税；  对我国境内新办的集成电路设计企 业和符合条件的软件企业，经认定 后，自获利年度起计算优惠期，第 一年至第二年免征企业所得税，第 三年至第五年按照 25%的法定税率 减半征收企业所得税，并享受至期 满为止(“两免三减半”)。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 三 | 税项(续) |  |  |
| (1) | 本集团适用的主要税种及其税率列示如下(续)： | | |
|  | 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 本公司及境内子公司(续)： | |  |
|  | 增值税(a) | 应纳税营业额(应纳  税 额 按 应 纳 税 销 售 额 或 应 税 服 务 额 乘 以 适 用 税 率 扣 除 当 期 允 许 抵 扣 的 进 项 税后的余额计算) | 家用电器销售：小规模纳税人增值税征收  率 3% ， 一 般 纳 税 人 增 值 税 税 率 为  17%(2018 年 4 月 30 日 ( 含 ) 前 ) 或  16%(2018 年 5 月 1 日(含)起)；  交通运输业服务：一般纳税人增值税税率  11%(2018 年 4 月 30 日 ( 含 ) 前 ) 或  10%(2018 年 5 月 1 日(含)起)；  销 售 不 动 产 ： 一 般 纳 税 人 增 值 税 税 率  11%(2018 年 4 月 30 日 ( 含 ) 前 ) 或  10%(2018 年 5 月 1 日(含)起)；房地产开 发企业销售自行开发的房地产老项目可选 择按照 5%的增值税率简易征收；  金融服务：一般纳税人增值税税率 6%；  移动通信转售业务包括：提供基础电信服 务，一般纳税人增值税税率 11%(2018 年  4 月 30 日(含)前)或 10%(2018 年 5 月 1  日(含)起)；提供增值电信服务，一般纳税 人增值税税率 6%；  有形动产租赁服务：一般纳税人增值税税 率 17%(2018 年 4 月 30 日(含)前)或 16%(2018 年 5 月 1 日(含)起)；  其他现代服务业(研发和技术服务、信息技 术服务、广告服务、物流辅助服务、文化 创意服务、商务辅助服务、咨询服务以及 租赁服务(除有形动产租赁)、文化体育服 务)等：一般纳税人增值税税率 6%；  上述应税服务小规模纳税人的增值税征收 率为 3%。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 三 | 税项(续) |  |  |
| (1) | 本集团适用的主要税种及其税率列示如下(续)： | | |
|  | 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 本公司及境内子公司(续)： | |  |
|  | 土地增值税 | 房地产增值部分 | 根据房地产增值率征收 30%-60%四 级超率累进税率。 |
|  | 城市维护建设税 | 缴纳的增值税 及 消费税税额 | 所在地为市区的，税率为 7%； 所在地为县城、镇的，税率为 5%； 所在地不在市区、县城或者镇的，税 率为 1%。 |
|  | 教育费附加 | 缴纳的增值税 及 消费税税额 | 3% |
|  | 地方教育费附加 | 缴纳的增值税 及 消费税税额 | 2% |

|  |  |
| --- | --- |
| (a) | 根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于调整增值税税  率的通知》(财税[2018]32 号)及相关规定，自 2018 年 5 月 1 日起，本集团内 公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率 分别调整为 16%、10%。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 三 | 税项(续) |  |  |
| (1) | 本集团适用的主要税种及其税率列示如下(续)： | | |
|  | 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 境外子公司： |  |  |
|  | 香港利得税 | 在香港地区产生的利得 | 16.5% |
|  | 开曼 |  | 目前未对设立于开曼的公司之 企业利润、资本利得、工资等 征税。 |
|  | 日本企业所得税 | 在日本地区产生的利得 | 30.62% |
|  | 美国企业所得税 | 在美国地区产生的利得 | 联邦税：根据计算出的应纳税 所得额对应的税率缴纳。  加州税：8.84% |

|  |  |
| --- | --- |
| 三 | 税项(续) |
| (2) | 税收优惠及批文 |
|  | 西部大开发税收优惠政策 |
|  | 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关 税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)(“58号文”)，自2011年1月1日至2020 年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所 得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产 业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。《西 部地区鼓励类产业目录》(国家发展和改革委员会令[2014]15号)已经于2014 年10月1日起正式施行：《西部地区鼓励类产业目录》包括了国家现有产业目 录中的鼓励类产业，以及西部地区新增鼓励类产业。《西部地区鼓励类产业目 录》公布之后，原优惠企业可继续享受西部大开发优惠政策。  另根据国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》 的公告（国家税务总局公告[2018]23号）第四条的规定：企业享受优惠事项 采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根 据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件，符合 条件的可以按照《企业所得税优惠事项管理目录(2017年版)》(以下简称《目 录》)列示的时间自行计算减免税额，并通过填报企业所得税纳税申报表享受 税收优惠。同时，按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。 |
|  | 本集团子公司原已取得的批复仍然有效，已获取主管税务机关确认税收政策 如下： |
|  | 2013年1月15日，湘西自治州苏宁易购销售有限公司经吉首市国家税务局吉 国税减免字[2013]43号批准，2011年至2020年享受西部大开发税收优惠政策 减按15%缴纳企业所得税。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 三 | 税项(续) |
| (2) | 税收优惠及批文 (续) |
|  | 西部大开发税收优惠政策 (续) |
|  | 2012 年 6 月 5 日，重庆苏宁易购销售有限公司经重庆市渝中区国家税务局渝 中国税减[2012]147 号批准，2011 年至 2020 年享受西部大开发税收优惠政 策减按 15%缴纳企业所得税。  2013 年 1 月 24 日，重庆苏宁云商采购有限公司经重庆市北部新区国家税务 局审批，2011 年至 2020 年享受西部大开发税收优惠政策减按 15%缴纳企业 所得税。  根据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》((藏政发  [2011]14 号))的规定，对设在西藏自治区的各类企业((含西藏驻区外企业))，  在 2011 年至 2020 年期间，继续按 15%的税率征收企业所得税，因此西藏苏 宁易购销售有限公司可以享受 15%的西部大开发优惠税率政策。  2015 年 12 月 30 日，经贵港市改革和发展委员会贵发改经贸函[2015]61 号 文确认贵港苏宁易购销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2012 年 7 月 11 日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]881 号文确认四川苏宁易购销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2013 年 4 月 22 日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2013]409 号文确认四川苏宁物流有限公司属于国家鼓励类产业项目。  2012 年 7 月 5 日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]843 号 确认绵阳苏宁易购销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 三 | 税项(续) |
| (2) | 税收优惠及批文(续) |
|  | 西部大开发税收优惠政策(续) |

### 2012 年 8 月 16 日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]1026 号确认广安苏宁易购销售有限公司、广元苏宁易购销售有限公司属于国家鼓 励类产业项目。

### 2016 年 3 月 24 日，经广元市发展和改革委员会广发改函[2016]40 号确认广 元苏宁易购销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。

### 2012 年 8 月 16 日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]1027 号文确认南充苏宁易购销售有限公司、遂宁苏宁易购销售有限公司属于国家 鼓励类产业项目。

### 2013 年 1 月 16 日，经广西壮族自治区商务厅桂商商贸函[2013]6 号文确认北 海苏宁云商销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。

### 2012 年 8 月 8 日，经广西壮族自治区商务厅桂商商贸函[2012]126 号确认钦 州苏宁云商销售有限公司经营业务符合国家鼓励发展产业项目。

### 2014年5月13日，经西安市发展和改革委员会市发改产发[2014]248号文确认 陕西苏宁易购销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。

### 2012年8月16日，经四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2012]1027确 认德阳苏宁易购销售有限公司、自贡苏宁易购销售有限公司、达州苏宁易购 销售有限公司属于国家鼓励类产业项目。

### 2015年3月26日，经重庆市渝北区发展和改革委员会确认重庆苏宁物流有限 公司经营业务属于国家鼓励类产业项目。

### 2017年11月20日，经重庆两江新区产业促进局渝两江产审[2017]59号文确认 重庆苏宁渝宁商贸有限公司属于国家鼓励类产业项目。

### 2017年11月20日，经重庆两江新区产业促进局渝两江产审[2017]61号文确认 重庆苏宁小额贷款有限公司属于国家鼓励类产业项目。

### 2017年11月20日，经重庆两江新区产业促进局渝两江产审[2017]60号文确认 重庆猫宁电子商务有限公司属于国家鼓励类产业项目。

### 2017年10月27日，经重庆两江新区产业促进局渝两江产审[2017]57号文确认 重庆苏宁红孩子商贸有限公司属于国家鼓励类产业项目。

|  |  |
| --- | --- |
| 三 | 税项(续) |
| (2) | 税收优惠及批文(续) |
|  | 西部大开发税收优惠政策(续) |
|  | 2018年1月17日，云南苏宁易购销售有限公司取得云南省昆明市五华区货架 税务局第二税务分局企业所得税优惠事项备案表回执，该公司在2017年度享 受西部大开发税收优惠。  2018年1月19日，攀枝花苏宁易购销售有限公司取得攀枝花市东区国家税务 局企业所得税优惠事项备案表回执，该公司在2017年度享受西部大开发税收 优惠。  2013年5月14日，眉山苏宁易购销售有限公司经四川省眉山市东坡区国家税 务局审批同意，该公司在2012年度享受西部大开发税收优惠。  2013 年 5 月 14 日，桂林苏宁易购销售有限公司经桂林市象山区国家税务局 象国税审字[2013]1 号批准，2012 年度该公司暂按照 15%缴纳企业所得税，  《西部地区鼓励类产业目录》公布后，若不符合条件则按规定使用税率重新  计算申报。  2012 年 5 月 31 日，柳州苏宁易购商贸有限公司经北海市海城区国家税务局 柳市城中国税审字[2012]2 号批准，2011 年度该公司暂按照 15%缴纳企业所 得税，《西部地区鼓励类产业目录》公布后，若不符合条件则按规定使用税率 重新计算申报。  2014 年 6 月 10 日，梧州苏宁易购销售有限公司经梧州市长洲区国家税务局 长国税确认[2014]9 号批准，同意该公司 2013 年度享受西部大开发税收优惠。  2014年5月19日，玉林苏宁易购销售有限公司经玉林市玉州区国家税务局玉 区国税确字[2014]21号批准，自2013年1月起执行所得税优惠政策。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 三 | 税项(续) |
| (2) | 税收优惠及批文(续) |
|  | 西部大开发税收优惠政策(续) |
|  | 2014 年 3 月 14 日，咸阳苏宁易购销售有限公司经咸阳市秦都区国家税务局  批准，同意该公司 2013 年度享受西部大开发税收优惠政策。  2014 年 4 月 30 日，宝鸡苏宁易购商贸有限公司经渭滨区国家税务局渭国税 字[2014]1410 号批准，同意该公司 2013 年度享受西部大开发税收优惠。  2014 年 4 月 21 日，渭南苏宁易购销售有限公司经渭南市临渭区国家税务局 渭临国税优备通字[2014]3 号确认，自 2013 年度起享受所得税优惠政策。  2013 年 6 月 16 日，广西苏宁易购销售有限公司经南宁市西乡塘区国家税务 局南西国税审字[2013]62 号批准，2012 年度该公司暂按照 15%缴纳企业所 得税，《西部地区鼓励类产业目录》公布后，若不符合条件则按规定使用税率 重新计算申报。  2018 年 3 月 9 日，安顺苏宁易购销售有限公司经安顺市西秀区国家税务局西 国税减免字[2018]1506 号批准，2018 年按照 15%缴纳企业所得税。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注 |  |  |  |
| (1) | 货币资金 |  |  |  |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 库存现金 | 37,268 |  | 22,426 |
|  | 银行存款 | 28,562,136 |  | 20,425,260 |
|  | 其他货币资金 | 19,442,119 |  | 13,581,998 |
|  |  | 48,041,523 |  | 34,029,684 |
|  | 其中：存放在境外的款项总额 | 18,102,222 |  | 7,962,844 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团约人民币 81.57 亿元(2017 年 12 月 31 日：约人 民币 86.05 亿元)的其他货币资金质押给银行用于开立银行承兑汇票(附注四 (23))，约人民币 74.15 亿元的银行定期存款质押给银行作为短期借款的质押物(附 注四(21))(2017 年 12 月 31 日：994 万元质押给银行作为短期借款及应付债券的 质押物)。 | | | |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团约人民币 1.44 亿元(2017 年 12 月 31 日：约人  民币 2.16 亿元)作为保函保证金。 | | | |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团其他货币资金中，受中国人民银行监管的备付金  账户共约人民币 21.04 亿元，其中有约人民币 20.08 亿元(2017 年 12 月 31 日：  约人民币 16.46 亿元)的易付宝账户充值余额(含相应的从备付金银行账户利息中  计提的 15%风险准备金)、约人民币 8,296 万元(2017 年 12 月 31 日：人民币 362  万元)的代收代付基金款项及约人民币 1,328 万元(2017 年 12 月 31 日：349 万元) 华夏通卡充值余额。 | | | |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金包含银行卡跨行交易的在途货款约人民币  14.51 亿元(2017 年 12 月 31 日：约人民币 1.77 亿元)和存放于本集团之联营公 司苏宁消费金融有限公司(“苏宁消费金融”)的定期存款人民币 1.7 亿元(2017 年 12 月 31 日：人民币 29.3 亿元)(附注八(8))。 | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (2) | 发放贷款及垫款 |  |  |  |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 发放贷款及垫款总额 | 18,597,792 |  | 10,510,818 |
|  | 减：贷款损失准备 | (292,531) |  | (82,705) |
|  |  | 18,305,261 |  | 10,428,113 |
|  | 减：一年以上到期的发放贷款 及垫款 | (4,548,598) |  | (2,932,309) |
|  |  | 13,756,663 |  | 7,495,804 |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 有追索权保理 | 8,338,150 |  | 4,126,857 |
|  | 对私贷款 | 4,683,358 |  | 2,719,727 |
|  | 对公贷款 | 4,469,083 |  | 2,747,485 |
|  | 票据贴现 | 1,062,605 |  | 916,749 |
|  | 无追索权保理 | 44,596 |  | - |
|  |  | 18,597,792 |  | 10,510,818 |
|  | 减：贷款损失准备 | (292,531) |  | (82,705) |
|  | 发放贷款及垫款总额 | 18,305,261 |  | 10,428,113 |
|  | 发放贷款及垫款系本集团下属子公司重庆苏宁小额贷款有限公司和西安苏宁小 额贷款有限公司发放的公司类贷款及垫款、个人消费信贷及苏宁商业保理有限 公司对外发放的有追索权保理信贷等。  于 2018 年 12 月 31 日，发放贷款及垫款中合计人民币 18.89 亿元已逾期(2017  年 12 月 31 日：人民币 3.52 亿元)，并已计提相关减值准备人民币 2.21 亿元(2017  年 12 月 31 日：人民币 5,819 万元) (附注十三(2))。  于 2018 年 12 月 31 日，本集团内部无追索权保理约人民币 35.56 亿元(2017 年  12 月 31 日：无 )质押给银行作为短期借款的质押物(附注四(21))。 | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (3) | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | |  |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 万达股权(a) | 9,999,761 | - |
|  | 理财产品(b) | 4,833,888 | 2,739,124 |
|  | 商汤优先股(c) | 430,008 | - |
|  | 易居股票(d) | 347,763 | - |
|  | 优先破产清算及赎回权(e) | 54,493 | 50,654 |
|  | 可转换债券(f) | 54,481 | 48,917 |
|  | 15,720,394 | | 2,838,695 |
|  | 减：列示于非流动资产的以公允价  值计量且其变动计入当期  损益的金融资产 | - | (48,917) |
|  | 15,720,394 | | 2,789,778 |
| (a) | 于 2018 年 1 月 29 日，本集团与大连万达集团股份有限公司和大连万达商业地产 股份有限公司(“万达商业”)签署《关于大连万达商业股份有限公司之战略合作协 议》，以人民币 95 亿元或等值港币收购万达商业香港 H 股退市时引入的退市投资 人持有的万达商业约 4.02%的股权。于 2018 年 12 月 31 日，本集团将对万达商 业的投资计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其公允价 值由第三方评估机构采用可比上市公司价值比率(P/B)得到万达商业 100%股权 后，再通过股权价值分配模型确定。 | | |
| (b) | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资 产包含购买的多笔尚未到期的浮动收益理财产品。由于该类理财产品为含嵌入衍 生工具的混合工具，本集团将其直接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。根据合同条款，该理财产品的收益挂钩工具一般为 LIBOR、美元/ 港元汇率等，期末需根据挂钩工具的变动来确定理财产品收益率。因此，该理财 产品期末的公允价值根据其收益挂钩工具于 2018 年 12 月 31 日的观察值确定。 | | |
| (c) | 于 2018 年 4 月 27 日，本集团以约 5,000 万美元(折合约人民币为 3.43 亿元)的对 价认购 SenseTime Group Inc.(“商汤科技”)增发的 271,740,000 股 C-2 轮优先股。 于 2018 年 12 月 31 日，本集团将对商汤科技的投资计入以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产核算，其公允价值由第三方评估机构采用可比交易价 格得出商汤科技 100%股权后，再通过股权价值分配模型确定。 | | |
| (d) | 于 2018 年 7 月 19 日，本集团以对价约 3.88 亿港币(折合约人民币为 3.40 亿元) 购入易居(中国)企业控股有限公司(“易居中国”)2,700 万股 H 股公开发行股票。于 2018 年 12 月 31 日，本集团将对易居中国的投资计入以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产核算。 | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (3) | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(续) |
| (e) | 于 2017 年 1 月 3 日，本集团与 WangZhi Technology Limited (以下简称“辣妈帮”) 签订《D 轮优先股购买协议》以等值 1 亿人民币的美元对价向辣妈帮认购 43,254,721 股 D 轮优先股，占辣妈帮注册资本的 10%，同时本集团在辣妈帮 8 名董事的董事会中占有一个董事会席位。此外，根据协议约定，本集团享有优先 破产清算及赎回权。于 2018 年 12 月 31 日，本集团将对辣妈帮投资确认为投资  于联营企业的长期股权投资(附注四 11(b))，同时确认因附有优先破产清算及赎回 权而产生的衍生工具，计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核 算。该优先破产清算及赎回权的公允价值由第三方评估机构采用收益法（即现金 流量折现法）计算辣妈帮 100%的股权价值后，再通过股权价值分配模型确定。 |
| (f) | 于 2017 年 10 月 31 日，本集团与北京普缇客科技有限公司(“普缇客科技”)签订可  转换债券投资协议，本集团共计划向普缇客科技购买总额为人民币 1.8 亿元的可  转换债券，截至 2018 年 12 月 31 日止，本集团已经购买第一期第一笔可转换债  券金额人民币 4,800 万元，债转股的日期为支付第一笔可转债价款后的 24 个月 之日起且满足协议约定的先决条件。此外，根据协议约定，本集团享有优先购买 权、共同出售权和赎回权等权利。于 2018 年 12 月 31 日，本集团将对北京普缇 客科技有限公司的投资整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融资产核算。该投资的公允价值由第三方评估机构采用收益法（即现金流量折现 法）计算普缇客科技 100%股权价值后，再通过股权价值分配模型和二叉树模型 确定。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (4) | 应收票据及应收账款 |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 应收票据(a) | 1,265,543 |  | 19,033 |
|  | 应收账款(b) | 5,415,147 |  | 2,389,180 |
|  |  | 6,680,690 |  | 2,408,213 |
| (a) | 应收票据 |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 商业承兑汇票 | 1,265,622 |  | 16,291 |
|  | 银行承兑汇票 | - |  | 2,742 |
|  |  | 1,265,622 |  | 19,033 |
|  | 减：坏账准备 | (79) |  | - |
|  |  | 1,265,543 |  | 19,033 |
| (i) | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团无用于质押、无已背书或已贴现但尚未到期的附  带追索权的应收票据 (2017 年 12 月 31 日：无)。 | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (b) | 应收账款 |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 应收账款 | 5,887,830 |  | 2,661,952 |
|  | 减：坏账准备 | (472,683) |  | (272,772) |
|  |  | 5,415,147 |  | 2,389,180 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团内部应收账款约人民币 3.50 亿元(2017 年 12 月  31 日：人民币 10.74 亿元)质押给银行作为短期借款的抵押物(附注四(21))。 | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (4) | 应收票据及应收账款(续) |  |  |  |
| (b) | 应收账款(续) |  |  |  |
| (i) | 应收账款账龄分析如下： |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 一年以内 | 5,622,377 |  | 2,429,459 |
|  | 一到二年 | 198,012 |  | 159,143 |
|  | 二到三年 | 40,666 |  | 39,523 |
|  | 三到四年 | 13,185 |  | 14,828 |
|  | 四到五年 | 2,606 |  | 6,863 |
|  | 五年以上 | 10,984 |  | 12,136 |
|  |  | 5,887,830 |  | 2,661,952 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团无已逾期未减值的应收账款(2017 年 12 月 31 日﹕无)。 | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (ii) | 应收账款按类别分析如下： | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | | |  |  |  |  | 2017 年 12 月 31 日 | | |  |
|  |  | 账面余额 | | 坏账准备 | | |  | 账面余额 | | | 坏账准备 | | |
|  |  | 金额 | 占总额 比例 |  | 金额 |  | 计提 比例 |  | 金额 | 占总额 比例 |  | 金额 | 计提 比例 |
|  | 按组合计提坏账准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 应收政府补贴组合 | 3,749 | 0.1% |  | - |  | - |  | 4,749 | 0.2% |  | - | - |
|  | 应收节能补贴组合 | 33,962 | 0.6% |  | - |  | - |  | 35,388 | 1.3% |  | - | - |
|  | 有还款担保的应收款 项 | 96,632 | 1.6% |  | - |  | - |  | - | - |  | - | - |
|  | 单项金额不重大但单 项计提坏账准备的 应收款项 | 172,789 | 2.9% |  | (172,789) | 100.0% | |  | 123,377 | 4.6% |  | (123,377) | 100.0% |
|  | 应收其他款项组合 | 5,580,698 | 94.8% |  | (299,894) |  | 5.4% |  | 2,498,438 | 93.9% |  | (149,395) | 6.0% |
|  |  | 5,887,830 | 100.0% |  | (472,683) |  |  |  | 2,661,952 | 100.0% |  | (272,772) |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (4) | 应收票据及应收账款(续) |
| (b) | 应收账款(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (iii) | 按应收其他款项组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如  下： | | | | | | | | | |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | | |  |  | 2017 年 12 月 31 日 | |  |
|  |  | 账面余额 |  |  | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|  |  | 金额 |  |  | 金额 | 计提  比例 |  | 金额 | 金额 | 计提  比例 |
|  | 一年以内 | 5,445,770 | (272,708) | | | 5% | 2,322,117 | | (116,106) | 5% |
|  | 一到二年 | 97,031 | (9,703) | | | 10% | 130,413 | | (13,041) | 10% |
|  | 二到三年 | 16,997 | (3,399) | | | 20% | 19,435 | | (3,887) | 20% |
|  | 三到四年 | 8,768 | (2,630) | | | 30% | 11,094 | | (3,328) | 30% |
|  | 四到五年 | 1,696 | (1,018) | | | 60% |  | 5,866 | (3,520) | 60% |
|  | 五年以上 | 10,436 | (10,436) | | | 100% |  | 9,513 | (9,513) | 100% |
|  | 5,580,698 | | (299,894) | | |  | 2,498,438 | | (149,395) |  |
| (iv) | 本年度实际核销的应收账款约为人民币 1.46 亿元(2017 年度：约人民币 1,450.2  万元)，其中重要的应收账款分析如下： | | | | | | | | | |
|  |  | 应收账款  性质 | | |  | 核销 金额 | 核销原因 | 履行的核 销程序 | 是否因关联 交易产生 | |
|  | 厦门中新天天 快递有限公司 | 应收力资费 | | | 2,494.4  万元 | | 无法收回 | 经管理层 审批同意 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (v) | 于 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下： | | | |
|  |  | 余额 | 坏账准备金额 | 占应收账款余 额总额比例 |
|  | 余额前五名的应收账款总额 | 1,630,682 | (81,534) | 28% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |
| (4) | 应收票据及应收账款(续) | |  |  |  |  |  |  |  |
| (b) | 应收账款(续) | |  |  |  |  |  |  |  |
| (vi) | 本年度无因金融资产转移而终止确认的应收账款 (2017 年度：无)。 | | | | | | | | |
| (vii) | 本年度无向金融机构以不附追索权的方式转让的应收账款(2017 年度：无)。 | | | | | | | | |
| (5) | 预付款项 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 预付款项账龄分析如下： | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | 2017 年 12 月 31 日 | | | | | |
|  |  | 金额 | 占总额比例 |  |  | 金 | 额 |  | 占总额比例 |
|  | 一年以内 | 17,468,711 | 100.0% | 8,667,711 | | | |  | 100.0% |
| (b) | 于 2018 年 12 月 31 日，按收款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下： | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  | 金额 | 占预付款项总额比例 | | | |
|  | 余额前五名的预付款项总额 | | 4,597,031 | | |  |  |  | 26.3% |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (6) | 其他应收款和长期应收款 |  |  |  |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 保本保收益理财产品(i) | 1,362,000 |  | 5,967,000 |
|  | 押金及保证金 | 1,357,476 |  | 804,606 |
|  | 发放贷款及垫款利息 | 312,047 |  | 72,875 |
|  | 银行保证金及存款利息 | 130,292 |  | 145,722 |
|  | 代垫水电费 | 120,456 |  | 113,561 |
|  | 物流加盟商借款 | 108,441 |  | 135,535 |
|  | 有还款担保的第三方资金往来款 | 83,197 |  | 150,079 |
|  | 员工借款 | 37,615 |  | 26,984 |
|  | 应收基金代垫款 | 23,989 |  | 26,247 |
|  | 保本保收益理财产品利息 | 16,039 |  | 95,638 |
|  | 其他 | 380,133 |  | 572,662 |
|  |  | 3,931,685 |  | 8,110,909 |
|  | 减：坏账准备 | (155,380) |  | (159,314) |
|  |  | 3,776,305 |  | 7,951,595 |
|  | 减：长期应收款 |  |  |  |
|  | 一年以上租赁保证金 | (789,230) |  | (621,687) |
|  | 一年以上采购保证金 | (67,330) |  | (63,173) |
|  | 其他 | (45,210) |  | (33,313) |
|  |  | 2,874,535 |  | 7,233,422 |
| (i) | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团购买的多笔尚未到期的保本保收益理财产品本  金金额约人民币 13.62 亿元(2017 年 12 月 31 日：约人民币 59.67 亿元)，根  据合同规定，人民币 13.62 亿元全部将于一年内到期，到期后利随本清。 | | | |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，保本保收益理财产品约人民币 5.5 亿元(2017 年 12  月 31 日：人民币 22.44 亿元)质押给银行作为短期借款的质押物(附注四(21))。 | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (6) | 其他应收款和长期应收款(续) | |  |  |
| (a) | 其他应收款账龄分析如下(续)： | |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 一年以内 | 2,808,819 |  | 6,855,704 |
|  | 一到二年 | 127,071 |  | 417,896 |
|  | 二到三年 | 39,690 |  | 62,550 |
|  | 三到四年 | 41,693 |  | 22,140 |
|  | 四到五年 | 4,566 |  | 9,216 |
|  | 五年以上 | 8,076 |  | 25,230 |
|  |  | 3,029,915 |  | 7,392,736 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，无已逾期未减值的其他应收款(2017 年 12 月 31 日﹕ 无)。 | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (b) | 长期应收款账龄分析如下： |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 一年以内 | 479,847 |  | 193,995 |
|  | 一到二年 | 89,565 |  | 129,051 |
|  | 二到三年 | 73,727 |  | 92,639 |
|  | 三到四年 | 81,060 |  | 55,212 |
|  | 四到五年 | 33,561 |  | 11,827 |
|  | 五年以上 | 144,010 |  | 235,449 |
|  |  | 901,770 |  | 718,173 |

### 四 合并财务报表项目附注(续) (6) 其他应收款和长期应收款(续)

### (c) 其他应收款和长期应收款按类别分析如下：

2018 年 12 月 31 日 2017 年 12 月 31 日

账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金额  按组合计提坏账准备 | | 占总额  比例 |  | 金额 | 计提  比例 |  | 金额 | 占总额  比例 |  | 金额 | 计提  比例 |
| 应收保本保收益理  财产品组合 1,362,000  应收租赁保证金及 | | 35% |  | - | - |  | 5,967,000 | 73% |  | - | - |
| 采购保证金组合 1,198,345  有还款担保的应收 | | 30% |  | - | - |  | 718,173 | 9% |  | - | - |
| 款项 83,197 | | 2% |  | - | - |  | 150,079 | 2% |  | - | - |
| 单项金额虽不重大 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 但单项计提坏账 |  |  |  | | |  | |  |  | |  |
| 准备的其他应收 |  |  |  | | |  | |  |  | |  |
| 款 | 92,609 | 2% | (92,609) 100.0% | | | 49,708 | | 1% | (49,708) | | 100.0% |
| 应收利息组合 | 458,378 | 12% | - - | | | 314,235 | | 4% | - | | - |

应收其他款项组合 737,156 19% (62,771) 8.5% 911,714 11% (109,606) 12%

3,931,685 100% (155,380) 8,110,909 100% (159,314)

### (d) 按应收其他款项组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如 下：

2018 年 12 月 31 日 2017 年 12 月 31 日

账面余额 坏账准备 账面余额 坏账准备

计提 计提

金额 金额 比例 金额 金额 比例

|  |  |
| --- | --- |
| (e) | 本年度实际核销的其他应收款约为人民币 1.21 亿元(2017 年度：人民币 3,843.6  万元)，无重大的其他应收款核销。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一年以内 | 582,386 | (29,118) | 5% | 377,430 | (18,870) | 5% |
| 一到二年 | 82,710 | (8,271) | 10% | 417,738 | (41,774) | 10% |
| 二到三年 | 27,467 | (5,493) | 20% | 62,250 | (12,450) | 20% |
| 三到四年 | 33,654 | (10,096) | 30% | 20,140 | (6,042) | 30% |
| 四到五年 | 2,866 | (1,720) | 60% | 9,216 | (5,530) | 60% |
| 五年以上 | 8,073 | (8,073) | 100% | 24,940 | (24,940) | 100% |
|  | 737,156 | (62,771) |  | 911,714 | (109,606) |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | | | |  |  |  |  |  |
| (6) | 其他应收款和长期应收款(续) | | | |  |  |  |  |  |
| (f) | 于 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下： | | | | | | | | |
|  |  |  |  | 性质 | | 余额 | 账龄 | 占其他应收款 和长期应收款 余额总额比例 | 坏账准备 |
|  | 中国光大银行南京分行营业部 | |  | 理财产品 | | 650,000 | 1 年以内 | 17% | - |
|  | 中国建设银行股份有限公司南  京徐庄软件园支行 | | | 理财产品 | | 550,000 | 1 年以内 | 14% | - |
|  | Wanda Group Development (HK) Co. Limited | | | 投资保证金 | | 196,575 | 1 年以内 | 5% | - |
|  | 上海浦东发展银行南京分行城  北支行 | | | 理财产品 | | 150,000 | 1 年以内 | 4% | - |
|  | 北京新能源汽车股份有限公司 | |  | 押金保证金 | | 23,396 | 1 年以内 | 1% | 1,170 |
|  |  |  |  |  | 1,569,971 | | 41% | | 1,170 |
| (7) | 存货 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 存货分类如下： | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | |  |  | 2017 年 12 月 31 日 | |  |
|  |  | 账面  余额 | 存货跌  价准备 | |  | 账面  价值 | 账面  余额 | 存货跌  价准备 | 账面  价值 |
|  | 库存商品 | 22,398,955 | (400,123) | | 21,998,832 | | 18,461,116 | (415,666) | 18,045,450 |
|  | 房地产开  发 产  品 | 205,867 |  | - | 205,867 | | 471,932 | - | 471,932 |
|  | 安装维修  用 备  件 | 58,595 |  | - | 58,595 | | 34,108 | - | 34,108 |
|  | 22,663,417 | | (400,123) | | 22,263,294 | | 18,967,156 | (415,666) | 18,551,490 |
| 于 2018 年 12 月 31 日，本集团将人民币 6.25 亿元库存商品质押给银行作为短期  借款的质押物(附注四(21)(2017 年 12 月 31 日：无)。 | | | | | | | | | |
| (b) | 存货跌价准备分析如下： | | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 | | | 本年计提 | | 本年转回 | 2018 年  12 月 31 日 | |
|  | 库存商品 | (415,666) | | | (229,912) | | 245,455 |  | (400,123) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |
| (7) | 存货(续) |  |  |
| (c) | 存货跌价准备情况如下： |  |  |
|  |  | 确定可变现净值的具体依据 | 本年转销存货 跌价准备的原因 |
|  | 库存商品、安装维修用备件 | 按日常活动中存货的估计售 价减去估计的销售费用以及 相关税费后的金额确定 | 以前年度计提了存货跌价准 备的库存商品本年度实现销 售 |
|  | 房地产开发产品 | 按日常活动中存货的估计售 价减去至完工时估计将要发 生的成本、估计的销售费用 以及相关税费后的金额确定 | 不适用 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |  |
| (7) | 存货(续) |  |  |  |  |
| (d) | 按照房地产开发项目列示资本化利息如下： |  |  |  |  |
|  |  | 借款费用资本化累计金额 |  | 其中：本年借款费用资本化金额 | 本年借款费用资本化率 |
|  | 上海奉贤苏宁房地产项目 | 20,106 |  | - | - |
|  | 包头苏宁房地产项目 | 12,920 |  | - | - |
|  | 滁州苏宁房地产项目 | 9,709 |  | - | - |
|  | 汕头市龙湖苏宁房地产项目 | 9,614 |  | - | - |
|  | 济宁苏宁房地产项目 | 8,789 |  | - | - |
|  | 湖州苕溪苏宁房地产项目 | 3,178 |  | - | - |
|  | 北京房山苏宁房地产项目 | 816 |  | - | - |
|  |  | 65,132 |  | - |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (7) | 存货(续) |
| (e) | 房地产开发产品分析如下： |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 竣工时间 | 2017 年  12 月 31 日 |  | 本年增加 |  | 本年销售 |  | 转入固定资产  (附注四(13)) |  | 其他核减 |  | 2018 年  12 月 31 日 |
| 济宁苏宁房地产项目 | 2016 年 7 月 30 日 | 121,820 |  | - |  | (11,102) |  | - |  | (4,748) |  | 105,970 |
| 湖州苕溪苏宁房地产项目 | 2014 年 7 月 15 日 | 169,690 |  | 1,907 |  | - |  | (171,597) |  | - |  | - |
| 汕头龙湖苏宁房地产项目 | 2015 年 12 月 25 日 | 97,666 |  | 108 |  | (27,463) |  | - |  | - |  | 70,311 |
| 上海奉贤苏宁房地产项目 | 2015 年 12 月 4 日 | 21,481 |  |  |  | (87) |  | - |  | (3,850) |  | 17,544 |
| 滁州苏宁房地产项目 | 2017 年 4 月 18 日 | 16,162 |  | 9,123 |  | (16,190) |  | - |  | (1,586) |  | 7,509 |
| 包头苏宁房地产项目 | 2017 年 1 月 13 日 | 45,113 |  |  |  | (34,935) |  | - |  | (5,645) |  | 4,533 |
|  |  | 471,932 |  | 11,138 |  | (89,777) |  | (171,597) |  | (15,829) |  | 205,867 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (8) | 其他流动资产 |  |  |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 可供出售金融资产(附注四(9)) | 840,794 | 3,494,283 |
|  | 预付房屋租赁费 | 2,132,485 | 1,756,838 |
|  | 待抵扣增值税进项税额 | 1,727,346 | 1,064,395 |
|  | 预缴企业所得税 | 93,381 | 112,381 |
|  | 预缴土地增值税 | 34,855 | 55,799 |
|  | 其他 | 132,871 | 169,881 |
|  |  | 4,961,732 | 6,653,577 |
|  | 减：减值准备 - 可供出售金融资产 | (25,000) | - |
|  |  | 4,936,732 | 6,653,577 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (9) | 可供出售金融资产 |  |  |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 以公允价值计量 |  |  |
|  | ―理财产品(i) | 2,705,100 | 6,281,306 |
|  | ―可供出售权益工具(ii) | 4,795,847 | 28,299,913 |
|  | 7,500,947 | | 34,581,219 |
|  | 以成本计量 |  |  |
|  | ―可供出售权益工具 | 433,078 | 375,599 |
|  | 7,934,025 | | 34,956,818 |
|  | 减：减值准备 |  |  |
|  | ―以公允价值计量 | (25,000) | - |
|  | ―以成本计量 | (155,851) | - |
|  | 7,753,174 | | 34,956,818 |
|  | 减：列示于其他流动资产的可供出 售金融资产(i) | (815,794) | (3,494,283) |
|  |  | 6,937,380 | 31,462,535 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (9) | 可供出售金融资产(续) |
| (i) | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团有多笔尚未到期的浮动收益型理财产品，其中  约人民币 8.16 亿元(2017 年 12 月 31 日：约人民币 34.94 亿元)将在一年内到 期，账列其他流动资产；剩余理财产品无固定到期日或到期日在一年以上，账 列可供出售金融资产。  于 2018 年 12 月 31 日，本集团将约 1.20 亿日元(折合约人民币 745 万元)的以  公允价值计量的可供出售金融资产(2017 年 12 月 31 日：约 1.9 亿日元(折合约  人民币 1,021 万元))质押给银行作为短期借款(附注四(21))的质押物。 |
| (ii) | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团将持有的中国联合网络通信股份有限公司(“中  国联通”)585,651,537 股(折合约人民币 30.28 亿元)(2017 年 12 月 31 日：  585,651,537 股(折合约人民币 37.07 亿元))限售流通股质押给银行作为长期借  款人民币 27.98 亿元(2017 年 12 月 31 日：人民币 28 亿元)的质押物(附注四  (30))。 |
|  | 于 2018 年 8 月 11 日，本集团与 Yunfeng Investment III,Ltd.合作，签署了对 Yunfeng Fund III,L.P.(“Yunfeng III 基金”)的 Second Amended and Restated Limited Partnership Agreement(“合伙协议”)，Yunfeng III 基金以有限合伙企 业形式组建，本集团计划出资不超过 2.1 亿美元认购 Yunfeng III 基金份额，于 2018 年 12 月 31 日，本公司应出资 9,309 万美元(折合约人民币 6.40 亿元)。 Yunfeng III 基金由 Yunfeng Investment III,Ltd 负责基金的日常管理，本集团作 为有限合伙人仅拥有有限的保护性权利，没有权利参与 Yunfeng III 基金事务性 经营管理。于 2018 年 12 月 31 日，本集团将持有的 Yunfeng III 基金份额计入 可供出售权益工具并以公允价值后续计量。该基金的评估价值按照基于基金组 合资产市价计算得出的经调整资产价格净值确定。 |
|  | 于 2017 年 11 月 23 日，本集团和南京苏宁润东股权投资管理中心(有限合伙)(“润 东投资管理”)合作成立江苏疌泉苏宁润东新消费服务产业并购基金(有限合 伙)(“润东新消费服务基金”)。本集团认缴 5 亿人民币，认缴比例 10%。于 2018  年 12 月 31 日，本集团已支付人民币 2 亿元出资款。本集团作为有限合伙人不 执行合伙事务，不参与管理或控制投资业务，将其计入可供出售金融资产并以 公允价值后续计量。该基金的评估价值由专业评估机构采用资产基础法确定。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (9) | 可供出售金融资产(续) |  |  |
| (a) | 可供出售金融资产相关信息分析如下： | |  |
|  | 以公允价值计量的可供出售金融资产： | |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 理财产品 |  |  |
|  | —公允价值 | 2,705,100 | 6,281,306 |
|  | —成本 | 2,653,851 | 6,216,901 |
|  | —累计计入其他综合收益 | 51,249 | 64,405 |
|  | —累计计提减值 | (25,000) | - |
|  | 可供出售权益工具 |  |  |
|  | —公允价值 | 4,795,847 | 28,299,913 |
|  | —成本 | 5,422,429 | 15,793,559 |
|  | —累计计入其他综合收益 | (626,582) | 12,506,354 |
|  | —累计计提减值 | - | - |
|  | 合计 |  |  |
|  | —公允价值 | 7,500,947 | 34,581,219 |
|  | —成本 | 8,076,280 | 22,010,460 |
|  | —累计计入其他综合收益 | (575,333) | 12,570,759 |
|  | —累计计提减值 | (25,000) | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (9) | 可供出售金融资产(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 可供出售金融资产相关信息分析如下(续)： | | | | | | |  |  |  |  |  |
|  | 以成本计量的可供出售金融资产： | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 2017 年  12 月 31 日 | |  | 本年 增加 |  | 本年 减少 |  | 外币报 表折算  差 |  | 2018 年  12 月 31 日 | 在被投 资单位 持股比  例 | 本年 分红 |
|  | 可供出售权益工具  —成本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 努比亚技术有限公司 | 235,942 |  | - |  | - |  | - |  | 235,942 | 4.08% | - |
|  | 苏州八天在线网络科技  有限公司 | 73,000 |  | - |  | - |  | - |  | 73,000 | 10.00% | - |
|  | 锤子科技(北京)股份有  限公司(原名”锤子科 技(北京)有限公司”) | 50,382 |  | - |  | - |  | - |  | 50,382 | 1.54% | - |
|  | Kibou Found L.P. | 6,541 |  | 801 |  | (548) |  | 594 |  | 7,388 | 6.39% | - |
|  | 北京通州中银富登村镇  银 行 股 份 有 限 公 司 (原名”北京通州国开 村 镇 银 行 股 份 有 限 公司”) | 9,000 |  | - |  | - |  | - |  | 9,000 | 9.00% | - |
|  | 南京小易信息科技有  限公司 | 27 |  | - |  | - |  | - |  | 27 | 0.24% | - |
|  | 北京伊电园网络科技  有限公司 | - |  | 50,000 |  | - |  | - |  | 50,000 | 2.76% | - |
|  | 其他 | 707 |  | 6,904 |  | (300) |  | 28 |  | 7,339 |  | - |
|  | 375,599 | |  | 57,705 |  | (848) |  | 622 |  | 433,078 |  | - |
|  | 可供出售权益工具  —减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 努比亚技术有限公司 | - |  | (105,113) |  | - |  | - |  | (105,113) |  | - |
|  | 锤子科技(北京)股份有  限公司(原名”锤子科 技(北京)有限公司”) | - |  | (50,382) |  | - |  | - |  | (50,382) |  | - |
|  | 苏州八天在线网络科  技有限公司 | - |  | (356) |  | - |  | - |  | (356) |  | - |
|  |  | - |  | (155,851) |  | - |  | - |  | (155,851) |  | - |
|  |  | 375,599 |  | (98,146) |  | (848) |  | 622 |  | 277,227 |  | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |
| (9) | 可供出售金融资产(续) |  |  |  |  |  |  |  |
| (b) | 可供出售金融资产减值准备相关信息分析如下： | | | |  |  |  |  |
|  |  |  | 以公允价值计量 的理财产品 | |  | 可供出售权益  工具 |  | 合计 |
|  | 2017 年 12 月 31 日 |  |  | - |  | - |  | - |
|  | 本年计提 |  | 25,000 | |  | 155,851 |  | 180,851 |
|  | 其中：其他综合收益转入 |  |  | - |  | - |  | - |
|  | 本年减少 |  |  | - |  | - |  | - |
|  | 其中：期后公允价值回升转回 | |  | - |  | - |  | - |
|  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 25,000 | |  | 155,851 |  | 180,851 |
| (c) | 以成本计量的可供出售金融资产主要为本集团持有的非上市股权投资，这些投资 没有活跃市场报价，其公允价值合理估计数的变动区间较大，且各种用于确定公 允价值估计数的概率不能合理地确定，因此其公允价值不能可靠计量。本集团尚 无处置这些投资的计划。 | | | | | | | |
| (10) | 持有至到期投资 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | |  | 2017 年 12 月 31 日 | | | |
|  | 账面余额 | | 减值准备 | 账面价值 |  | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|  | 国家开发银行 2018 年第 三期金融债券 | 10,120 | - | 10,120 |  | - | - | - |
|  |  | 10,120 | - | 10,120 |  | - | - | - |
| (a) | 于 2018 年 12 月 31 日，重要的持有至到期投资如下： | | | | | |  |  |
|  |  |  | 面值 | 票面利率 |  | 实际利率 |  | 到期日 |
|  | 国家开发银行 2018 年  第三期金融债券 |  | 10,000 | 4.62% |  | 4.19% | 2021 年 3 月 9 日 | |
|  |  |  | 10,000 |  |  |  |  | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (11) | 长期股权投资 |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 合营企业(a) | 1,783,641 |  | 27,609 |
|  | 联营企业(b) | 15,895,511 |  | 1,744,197 |
|  |  | 17,679,152 |  | 1,771,806 |
|  | 减：长期股权投资减值准备 | (4,602) |  | (4,602) |
|  |  | 17,674,550 |  | 1,767,204 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (11) | 长期股权投资( | 续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 合营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 本年增减变动 | | | | | | | | | | | | |
|  | 2017 年  12 月 31 日 | |  |  | 按权益法调整  的净损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值  准备 | 其他 | 2018 年  12 月 31 日 | 减值准备 年末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 |  |
|  | 苏宁金石(天津)基金 管理有限公司(“苏 宁金石”) (i) | 23,007 | - | - | 2,670 | - | - | (3,425) | - | - | 22,252 | - |
|  | 北 京 聚 合 旅 游 咨 询 有限公司(“聚合旅 游”) (ii) | 4,602 | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,602 | (4,602) |
|  | 南 京 合 垠 房 地 产 开 发有限公司(“南京 合垠”) (iii) | - | 332,390 | - | (422) | - | - | - | - | - | 331,968 | - |
|  | 苏宁深创投-云享仓 储物流设施一期 基金(“云享仓储物 流一期基金”)(iv) | - | 1,401,557 | - | 23,262 | - | - | - | - | - | 1,424,819 | - |
|  |  | 27,609 | 1,733,947 | - | 25,510 | - | - | (3,425) | - | - | 1,783,641 | (4,602) |
| (i) | 于 2015 年 7 月，本集团参与出资设立苏宁金石，本集团认缴出资人民币 2,000 万元，占注册资本总额的 40%。同时，本集团在 苏宁金石四名董事组成的董事会中占有两个董事席位。 | | | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (11) | 长期股权投资(续) |
| (a) | 合营企业(续) |
| (ii) | 于 2016 年 6 月，本集团与北京身未动心已远旅行文化有限公司(“北京文化”)以及上海聚力传媒技术有限公司(“上海聚力”)出资设立 聚合旅游，其中本集团认缴出资人民币 600 万元，占注册资本总额的 20%。根据聚合旅游公司章程规定，其董事会决议需由三分 之二以上董事表决通过，本集团在聚合旅游五名董事组成的董事会中占两个董事席位。于 2017 年 8 月 17 日，本集团与其他股东  通过解散聚合旅游并进行清算与注销的股东会决议。本集团认为聚合旅游清算后很难收回原始投资额，因此于 2017 年 12 月 31  日对于该长期股权投资全额计提减值准备。 |
| (iii) | 于 2018 年 1 月，本集团参与出资设立南京合垠，本集团认缴出资人民币 1.61 亿，占注册资本总额的 24.7%。于 2018 年 11 月，  本集团以人民币 1.71 亿元受让南京合垠 26.2%的股权。于 2018 年 12 月 31 日，本集团共持有南京合垠 50.9%的股权。根据南 京合垠公司章程规定，其董事会决议需由全体董事表决通过，本集团在南京合垠三名董事组成的董事会中占一个董事席位。 |
| (iv) | 于 2018 年 9 月，本集团与深创投不动产基金管理(深圳)有限公司(“深创投不动产”)以及部分管理人团队，成立苏宁深创投基金 管理(南京)有限公司(“苏宁深创投”)，苏宁深创投作为基金管理人，发起设立云享仓储物流一期基金并代持其股权，本集团以现 金认购云享仓储物流一期基金 51%份额。 根据基金合同规定，超预算后的解决方案，关联交易、融资等云享仓储物流一期基金 的重大相关活动，本集团和深创投不动产均享有同等程度的一票否决权。 |
|  | 在合营企业中的权益相关信息见附注六(2)。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (11) | 长期股权投资(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (b) | 联营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 本年增减变动 | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 |  |  | 按权益法调  整的净损益 | 其他综合  收益调整 | 其他权  益变动 |  | 宣告发放现金  股利或利润 | 计提减值  准备 | 其他 | 2018 年  12 月 31 日 | 减值准备  年末余额 |
|  | 追加投资 | 减少投资 |  |
|  | 江苏苏宁银行股份有限公司(“苏 宁银行”) (i) | 1,200,057 | - | - | 1,065 | 852 | - |  | - | - | - | 1,201,974 | - |
|  | 苏宁消费金融 | 277,207 | - | - | 22,207 | - | - |  | - | - | - | 299,414 | - |
|  | Greenland and Laox Investment Limited (“Greenland”) | 130,812 | - | - | 3,081 | - | - |  | - | - | - | 133,893 | - |
|  | 辣妈帮 (ii) | 51,077 | - | - | 3,420 | - | - |  | - | - | - | 54,497 | - |
|  | 北京奇立软件技术有限公司(“北  京奇立”) (iii) | 51,029 | - | - | 366 | - | - |  | - | - | - | 51,395 | - |
|  | 丸悦香港有限公司(“丸悦”) | 23,657 | - | - | 225 | - | - |  | - | - | - | 23,882 | - |
|  | 菱重家用空调系统(上海)有限公  司(“菱重空调”) (iv) | 5,394 | - | - | 627 | - | - |  | - | - | - | 6,021 | - |
|  | Onward J Bridge Co., Ltd. (“Onward J Bridge”) | 4,964 | - | - | (1,183) | - | - |  | - | - | - | 3,781 | - |
|  | 华泰证券股份有限公司(“华泰证  券”) (v) | - | 4,160,766 | - | 14,808 | (3,350) | - |  | (78,161) | - | - | 4,094,063 | - |
|  | 深圳市恒宁商业发展有限公司  (“深圳恒宁”) (vi) | - | 9,800,000 | - | 226,591 | - | - |  | - | - | - | 10,026,591 | - |
|  |  | 1,744,197 | 13,960,766 | - | 271,207 | (2,498) | - |  | (78,161) | - | - | 15,895,511 | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (11) | 长期股权投资(续) |
| (b) | 联营企业(续) |
| (i) | 于 2017 年 6 月，本集团参与出资设立苏宁银行，本集团认缴出资人民币 12 亿元，占注册资本总额的 30%。同时，本集团在苏宁银行 五名董事组成的董事会中占有两个席位。 |
| (ii) | 于 2017 年 1 月，本集团收购辣妈帮 10%的股权，并在辣妈帮八名董事组成的董事会中占有一个席位。 |
| (iii) | 于 2017 年 7 月，本集团投资人民币 5,000 万元收购北京奇立 19.23%的股份，同时，本集团在北京奇立七名董事组成的董事会中占有一 个席位。 |
| (iv) | 本集团对菱重空调的持股比例为 15%，但是菱重空调董事会 4 名董事中的 1 名由本集团任命，因此本集团能够对菱重空调施加重大影 响，故将其作为联营企业核算。 |
| (v) | 于 2018 年 7 月，本集团以约人民币 34 亿元购买华泰证券非公开发行股票 260,536,398 股限售流通股，约占华泰证券总股本的 3.16%，  将其计入可供出售金融资产核算。于 2018 年 10 月，经华泰证券第一次临时股东大会审议通过，本集团在华泰证券十三名董事组成的 董事会中占有一个席位，因此本集团将对华泰证券的投资由可供出售金融资产转为联营企业核算。 |
| (vi) | 于 2018 年 6 月，本集团与恒大地产集团有限公司(“恒大地产”)签署协议共同出资设立深圳恒宁，本集团持有深圳恒宁 49%的股权。本 集团在深圳恒宁五名董事组成的董事会席位中占有两个席位，将其作为联营企业核算。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (11) | 长期股权投资(续) |
| (b) | 联营企业(续) |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的华泰证券 258,000,000 股限售流通股质押给银行作为人民币 19.8 亿元长期借款的质押物(附 注四(30))。 |
|  | 在联营企业中的权益相关信息见附注六(2)。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |
| (12) | 投资性房地产 |  |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 | 本年固定资产转入  (附注四(13)) | 本年计提 | 本年转出  (附注四(13)) | 2018 年  12 月 31 日 |
|  | 原价合计 | 3,538,018 | 653,702 | - | (345,909) | 3,845,811 |
|  | 房屋及建筑物 | 3,538,018 | 653,702 | - | (345,909) | 3,845,811 |
|  | 累计折旧合计 | (360,308) | (56,864) | (77,675) | 11,100 | (483,747) |
|  | 房屋及建筑物 | (360,308) | (56,864) | (77,675) | 11,100 | (483,747) |
|  | 账面净值合计 | 3,177,710 | 596,838 | (77,675) | (334,809) | 3,362,064 |
|  | 房屋及建筑物 | 3,177,710 | 596,838 | (77,675) | (334,809) | 3,362,064 |
|  | 2018 年度投资性房地产计提折旧金额约为人民币 7,768 万元(2017 年度：约人民币 6,052 万元)。 | | | | |  |
|  | 于 2018 年度，本集团将账面价值约为人民币 3.35 亿元(原价：约人民币 3.46 亿元)的房屋及建筑物改为自用，自改变用途之日起， 将相应的投资性房地产转换为固定资产核算。 | | | | | |
|  | 于 2018 年度，本集团将账面价值约为人民币 5.97 亿元(原价：约人民币 6.54 亿元)的房屋及建筑物改为出租，自改变用途之日起， 将相应的固定资产转换为投资性房地产核算。 | | | | | |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团账面价值约人民币 3.51 亿元(原价：约人民币 3.80 亿元)(2017 年 12 月 31 日：账面价值约人民  币 3.72 亿元(原价：约人民币 3.93 亿元))的投资性房地产未办妥房产权证。 | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |  |  |  |
| (13) | 固定资产 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|  | 原价 |  |  |  |  |  |  |
|  | 2017 年 12 月 31 日 | 13,887,780 | 1,078,426 | 181,852 | 2,542,420 | 1,148,107 | 18,838,585 |
|  | 本年增加 |  |  |  |  |  |  |
|  | 购置 | 199,429 | 115,861 | 13,228 | 706,513 | 490,699 | 1,525,730 |
|  | 存货转入(附注四(7)) | 171,597 | - | - | - | - | 171,597 |
|  | 投资性房地产转入(附注四(12)) | 345,909 | - | - | - | - | 345,909 |
|  | 在建工程转入(附注四(14)) | 1,756,877 | - | - | - | - | 1,756,877 |
|  | 非同一控制下企业合并(附注五(1)(c)) | 201,264 | 77,373 | 78,361 | 29,576 | 11,318 | 397,892 |
|  | 本年减少 |  |  |  |  |  |  |
|  | 处置及报废 | (1,410,262) | (29,731) | (19,900) | (146,976) | (65,329) | (1,672,198) |
|  | 转出至投资性房地产(附注四(12)) | (653,702) | - | - | - | - | (653,702) |
|  | 转出至在建工程(附注四(14)) | (171,229) | - | - | - | - | (171,229) |
|  | 本年外币报表折算差异 | 45,109 | 508 | 248 | 13,799 | 1,347 | 61,011 |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | 14,372,772 | 1,242,437 | 253,789 | 3,145,332 | 1,586,142 | 20,600,472 |
|  | 累计折旧 |  |  |  |  |  |  |
|  | 2017 年 12 月 31 日 | (1,679,895) | (281,252) | (137,184) | (1,563,725) | (731,290) | (4,393,346) |
|  | 本年增加 |  |  |  |  |  |  |
|  | 计提 | (439,292) | (132,499) | (31,146) | (337,962) | (176,695) | (1,117,594) |
|  | 投资性房地产转入(附注四(12)) | (11,100) | - | - | - | - | (11,100) |
|  | 本年减少 |  |  |  |  |  |  |
|  | 处置及报废 | 184,966 | 19,401 | 16,529 | 131,764 | 25,486 | 378,146 |
|  | 转出至投资性房地产(附注四(12)) | 56,864 | - | - | - | - | 56,864 |
|  | 转出至在建工程(附注四(14)) | 26,298 | - | - | - | - | 26,298 |
|  | 本年外币报表折算差异 | (14,465) | (447) | (198) | (5,936) | (988) | (22,034) |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | (1,876,624) | (394,797) | (151,999) | (1,775,859) | (883,487) | (5,082,766) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |  |  |  |
| (13) | 固定资产(续) |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|  | 减值准备 |  |  |  |  |  |  |
|  | 2017 年 12 月 31 日 | (61,177) | - | - | (2,682) | (8,306) | (72,165) |
|  | 本年增加 |  |  |  |  |  |  |
|  | 计提 | (178,268) | (1,451) | (725) | (39,966) | (12,120) | (232,530) |
|  | 本年外币报表折算差异 | (11,642) | (47) | (24) | (1,916) | (475) | (14,104) |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | (251,087) | (1,498) | (749) | (44,564) | (20,901) | (318,799) |
|  | 账面价值 |  |  |  |  |  |  |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | 12,245,061 | 846,142 | 101,041 | 1,324,909 | 681,754 | 15,198,907 |
|  | 2017 年 12 月 31 日 | 12,146,708 | 797,174 | 44,668 | 976,013 | 408,511 | 14,373,074 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (13) | 固定资产(续) |
| (a) | 固定资产(续) |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，账面价值约日元 13.90 亿元(折合约人民币 8,601 万元) 的房屋及建筑物作为短期借款(附注四(21))、长期借款(附注四(30))的抵押物(2017 年 12 月 31 日：账面价值约日元 9.34 亿(折合约人民币 5,408 万元)的房屋及建筑 物作为应付债券(附注四(31))、短期借款(附注四(21))、长期借款(附注四(30))的抵 押物)。  2018 年度固定资产计提的折旧金额约为人民币 11.18 亿元(2017 年度：约人民币  9.87 亿元)，其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别  为约人民币 0.89 亿元、约人民币 6.33 亿元、约人民币 2.34 亿元及约人民币 1.62 亿元(2017 年度：其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用 分别为约人民币 2 亿元、约人民币 4.83 亿元、约人民币 2.12 亿元及约人民币 0.92 亿元)。  由在建工程转入固定资产的原价约为人民币 17.57 亿元(2017 年度：约人民币  17.31 亿元)。 |
| (i) | 于 2018 年 12 月 31 日和 2017 年 12 月 31 日，本集团无重大闲置的固定资产。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (ii) | 未办妥产权证书的固定资产： | |  |  |
|  |  | 账面价值 |  | 未办妥产权证书原因 |
|  | 房屋及建筑物 | 2,346,579 |  | 手续在办理中 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |
| (14) | 在建工程 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | 2017 年 12 月 31 日 | | |
|  | 在建工程(a) |  | 2,053,989 | |  | 499,780 | |
|  | 工程物资 | 9,334 | | | 9,390 | | |
|  |  | 2,063,323 | | | 509,170 | | |
| (a) | 在建工程 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | |  | 2017 年 12 月 31 日 | | |
|  |  | 账面  余额 | 减值  准备 | 账面  价值 | 账面  余额 | 减值  准备 | 账面  价值 |
|  | 长沙望城物流基地 | 427,898 | - | 427,898 | - | - | - |
|  | 南京空港物流基地 | 321,299 | - | 321,299 | - | - | - |
|  | 成都青白江物流基地 | 230,136 | - | 230,136 | - | - | - |
|  | 西安高新物流基地 | 187,062 | - | 187,062 | - | - | - |
|  | 郑州空港物流基地 | 129,734 | - | 129,734 | - | - | - |
|  | 芜湖物流基地 | 105,107 | - | 105,107 | - | - | - |
|  | 徐州高新物流基地 | 98,331 | - | 98,331 | - | - | - |
|  | 哈尔滨二期物流基地 | 61,711 | - | 61,711 | - | - | - |
|  | 沈阳苏家屯苏宁易购广场 | 60,366 | - | 60,366 | - | - | - |
|  | 天津北辰物流基地 | 58,932 | - | 58,932 | - | - | - |
|  | 成都小件二期物流基地 | 47,897 | - | 47,897 | 1,089 | - | 1,089 |
|  | 内江二期物流基地 | 48,254 | - | 48,254 | - | - | - |
|  | 长春二三期物流基地 | 37,700 | - | 37,700 | - | - | - |
|  | 武汉小件二期物流基地 | 36,251 | - | 36,251 | - | - | - |
|  | 成都新都钟楼苏宁易购广场 | 33,164 | - | 33,164 | - | - | - |
|  | 兰州二期物流基地 | 24,231 | - | 24,231 | 1,367 | - | 1,367 |
|  | 贵阳二期物流基地 | 21,251 | - | 21,251 | 104 | - | 104 |
|  | 郑州保税物流基地 | 20,998 | - | 20,998 | - | - | - |
|  | 绵阳安昌购置店 | 7,379 | - | 7,379 | - | - | - |
|  | 太原物流基地 | 3,025 | - | 3,025 | - | - | - |
|  | 天津物流基地 | 1,689 | - | 1,689 | 1,689 | - | 1,689 |
|  | 贵阳高新物流基地 | 1,413 | - | 1,413 | - | - | - |
|  | 海南澄迈物流基地 | 926 | - | 926 | - | - | - |
|  | 珠海物流基地 | 720 | - | 720 | 398 | - | 398 |
|  | 苏州二期物流基地 | 840 | - | 840 | 574 | - | 574 |
|  | 淮安金湖苏宁易购广场 | 382 | - | 382 | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (14) | 在建工程(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 在建工程(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | | | |  | 2017 年 12 月 31 日 | | | | | |
|  |  | 账面 余额 |  | 减值 准备 |  |  | 账面 价值 |  | 账面 余额 |  | 减值 准备 |  | 账面 价值 |
|  | 郑州二期物流基地 | 275 |  | - |  |  | 275 |  | - |  | - |  | - |
|  | 常州二期物流基地 | 238 |  | - |  |  | 238 |  | - |  | - |  | - |
|  | 徐庄研发二区 | - |  | - |  |  | - |  | - |  | - |  | - |
|  | 绍兴小件二期物流基地 | - |  | - |  |  | - |  | 20,698 |  | - |  | 20,698 |
|  | 西安小件二期物流基地 | - |  | - |  |  | - |  | 10,482 |  | - |  | 10,482 |
|  | 佛山物流基地 | - |  | - |  |  | - |  | 96,169 |  | - |  | 96,169 |
|  | 大连物流基地 | - |  | - |  |  | - |  | 31,021 |  | - |  | 31,021 |
|  | 南宁二期物流基地 | - |  | - |  |  | - |  | 25,458 |  | - |  | 25,458 |
|  | 乌鲁木齐二期物流基地 | - |  | - |  |  | - |  | 16,596 |  | - |  | 16,596 |
|  | 昆明二期物流基地 | - |  | - |  |  | - |  | 11,907 |  | - |  | 11,907 |
|  | 温州二期物流基地 | - |  | - |  |  | - |  | 5,947 |  | - |  | 5,947 |
|  | 厦门二期物流基地 | - |  | - |  |  | - |  | 33,263 |  | - |  | 33,263 |
|  | 石家庄二期物流基地 | - |  | - |  |  | - |  | 402 |  | - |  | 402 |
|  | 中山二期物流基地 | - |  | - |  |  | - |  | - |  | - |  | - |
|  | 武汉二期物流基地 | - |  | - |  |  | - |  | 34,300 |  | - |  | 34,300 |
|  | 济南二期物流基地 | - |  | - |  |  | - |  | 16,513 |  | - |  | 16,513 |
|  | 盐城二期物流基地 | - |  | - |  |  | - |  | - |  | - |  | - |
|  | 福州二期物流基地 | - |  | - |  |  | - |  | 19,040 |  | - |  | 19,040 |
|  | 苏州商管购置店 | - |  | - |  |  | - |  | - |  | - |  | - |
|  | 其他项目 | 86,780 |  | - |  |  | 86,780 |  | 172,763 |  | - |  | 172,763 |
|  |  | 2,053,989 |  | - | 2,053,989 | | |  | 499,780 |  | - |  | 499,780 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (14) | 在建工程(续) |
| (a) | 在建工程(续) |
| (i) | 重大在建工程变动 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算数 | 2017 年  12 月 31 日 | 本年固定  资产转入  (附注四  (13)) | 本年增加 | 本年转入 固定资产 (附注四(13)) | 本年竣工 决算调整 | 2018 年  12 月 31 日 | 工程投入 占预算的  比例 | 工程进度 | 借款费用 资本化累 计金额 | 其中：本  年借款费 用资本化  金额 | 本年借款 费用资本  化率 | 资金来源 |
| 长沙望城物流基地 | 599,685 | - | - | 427,898 | - | - | 427,898 | 71% | 基础建设中 | 6,267 | 6,267 | 5.18% | 借款及募集资金 |
| 南京空港物流基地 | 395,987 | - | - | 321,299 | - | - | 321,299 | 81% | 基础建设中 | 4,667 | 4,667 | 5.18% | 借款及募集资金 |
| 成都青白江物流基地 | 445,319 | - | - | 230,136 | - | - | 230,136 | 52% | 基础建设中 | 891 | 891 | 5.18% | 借款及募集资金 |
| 西安高新物流基地 | 311,965 | - | - | 187,062 | - | - | 187,062 | 60% | 基础建设中 | 362 | 362 | 5.18% | 借款及募集资金 |
| 郑州空港物流基地 | 201,856 | - | - | 129,734 | - | - | 129,734 | 64% | 基础建设中 | 134 | 115 | 5.18% | 借款及募集资金 |
| 芜湖物流基地 | 295,016 | - | - | 105,107 | - | - | 105,107 | 36% | 基础建设中 | 50 | 50 | 5.18% | 借款及募集资金 |
| 徐州高新物流基地 | 407,029 | - | - | 98,331 | - | - | 98,331 | 24% | 基础建设中 | 4 | 4 | 5.18% | 借款及募集资金 |
| 哈尔滨二期物流基地 | 100,912 | - | - | 61,711 | - | - | 61,711 | 61% | 基础建设中 | - | - | - | 募集资金 |
| 沈阳苏家屯苏宁易购广场 | 313,680 | - | - | 60,366 | - | - | 60,366 | 19% | 基础建设中 | 539 | 539 | 5.18% | 借款 |
| 天津北辰物流基地 | 658,000 | - | - | 58,932 | - | - | 58,932 | 9% | 基础建设中 | 55 | 55 | 5.18% | 借款及募集资金 |
| 成都小件二期物流基地 | 166,368 | 1,089 | - | 46,808 | - | - | 47,897 | 28% | 基础建设中 | - | - | - | 募集资金 |
| 内江二期物流基地 | 58,031 | - | - | 48,254 | - | - | 48,254 | 83% | 基础建设中 | - | - | - | 募集资金 |
| 长春二三期物流基地 | 145,355 | - | - | 37,700 | - | - | 37,700 | 26% | 基础建设中 | 57 | 57 | 5.18% | 借款及募集资金 |
| 武汉小件二期物流基地 | 113,906 | - | - | 36,251 | - | - | 36,251 | 32% | 基础建设中 | - | - | - | 募集资金 |
| 成都新都钟楼苏宁易购广场 | 385,470 | - | - | 33,164 | - | - | 33,164 | 9% | 基础建设中 | 218 | 218 | 5.18% | 借款 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (14) | 在建工程(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 在建工程(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (i) | 重大在建工程变动(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 工程名称 | 预算数 | 2017 年  12 月 31 日 | 本年固定 资产转入 (附注四  (13)) | 本年增加 | 本年转入 固定资产 (附注四(13)) | 本年竣工 决算调整 | 2018 年  12 月 31 日 | 工程投入 占预算的  比例 | 工程进度 | 借款费用 资本化累 计金额 | 中：本年借 款费用资本  化金额 | 本年借款 费用资本  化率 | 资金来源 |
|  | 兰州二期物流基地 | 29,947 | 1,367 | - | 22,864 | - | - | 24,231 | 81% | 基础建设中 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 贵阳二期物流基地 | 95,542 | 104 | - | 21,147 | - | - | 21,251 | 22% | 基础建设中 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 郑州保税物流基地 | 150,652 | - | - | 20,998 | - | - | 20,998 | 14% | 基础建设中 | 22 | 22 | 5.18% | 借款及募集资金 |
|  | 绵阳安昌购置店 | 47,026 | - | - | 39,647 | (32,268) | - | 7,379 | 84% | 部分投入运营 | - | - | - | 自有资金 |
|  | 太原物流基地 | 88,124 | - | - | 3,025 | - | - | 3,025 | 3% | 基础建设中 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 天津物流基地 | 358,148 | 1,689 | - | - | - | - | 1,689 | 0% | 基础建设中 | 151 | - | 5.18% | 借款 |
|  | 贵阳高新物流基地 | 549,734 | - | - | 1,413 | - | - | 1,413 | 0% | 基础建设中 | 3 | 3 | 5.18% | 借款 |
|  | 海南澄迈物流基地 | 248,586 | - | - | 926 | - | - | 926 | 0% | 基础建设中 | 2 | 2 | 5.18% | 借款 |
|  | 珠海物流基地 | 114,413 | 398 | - | 322 | - | - | 720 | 0% | 基础建设中 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 苏州二期物流基地 | 25,714 | 574 | - | 266 | - | - | 840 | 1% | 基础建设中 | 65 | 57 | 5.18% | 借款 |
|  | 淮安金湖苏宁易购广场 | 581,520 | - | - | 382 | - | - | 382 | 0% | 基础建设中 | 4 | 4 | 5.18% | 借款 |
|  | 郑州二期物流基地 | 97,703 | - | - | 275 | - | - | 275 | 0% | 基础建设中 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 常州二期物流基地 | 49,940 | - | - | 238 | - | - | 238 | 0% | 基础建设中 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 徐庄研发二区 | 266,259 | - | 144,931 | 47,925 | (192,856) | - | - | 100% | 已投入运营 | 1,106 | 1,106 | 5.18% | 借款 |
|  | 绍兴小件二期物流基地 | 101,126 | 20,698 | - | 57,932 | (78,630) | - | - | 100% | 已投入运营 | - | - | - | 募集资金 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (14) | 在建工程(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 在建工程(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (i) | 重大在建工程变动(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 工程名称 | 预算数 | 2017 年  12 月 31 日 | 本年固定资 产转入(附 注四(13)) | 本年增加 | 本年转入 固定资产 (附注四(13)) | 本年竣工 决算调整 | 2018 年  12 月 31 日 | 工程投入 占预算的  比例 | 工程进度 | 借款费用 资本化累 计金额 | 中：本年借 款费用资本  化金额 | 本年借款 费用资本  化率 | 资金来源 |
|  | 西安小件二期物流基地 | 38,211 | 10,482 | - | 19,589 | (30,071) | - | - | 100% | 已投入运营 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 佛山物流基地 | 307,619 | 96,169 | - | 158,195 | (254,364) | - | - | 100% | 已投入运营 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 大连物流基地 | 91,703 | 31,021 | - | 48,974 | (79,995) | - | - | 100% | 已投入运营 | 3,465 | 3,035 | 5.18% | 借款 |
|  | 南宁二期物流基地 | 68,002 | 25,458 | - | 42,548 | (68,006) | - | - | 100% | 已投入运营 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 乌鲁木齐二期物流基地 | 83,060 | 16,596 | - | 57,423 | (74,019) | - | - | 100% | 已投入运营 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 昆明二期物流基地 | 65,322 | 11,907 | - | 47,556 | (59,463) | - | - | 100% | 已投入运营 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 温州二期物流基地 | 71,530 | 5,947 | - | 61,040 | (66,987) | - | - | 100% | 已投入运营 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 厦门二期物流基地 | 35,365 | 33,263 | - | 23,949 | (57,212) | - | - | 100% | 已投入运营 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 石家庄二期物流基地 | 99,817 | 402 | - | 80,655 | (81,057) | - | - | 100% | 已投入运营 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 中山二期物流基地 | 28,267 | - | - | 26,688 | (26,688) | - | - | 100% | 已投入运营 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 武汉二期物流基地 | 39,402 | 34,300 | - | 6,647 | (40,947) | - | - | 100% | 已投入运营 | 1,176 | 240 | 5.18% | 借款 |
|  | 济南二期物流基地 | 26,228 | 16,513 | - | 2,589 | (19,102) | - | - | 100% | 已投入运营 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 盐城二期物流基地 | 53,737 | - | - | 47,617 | (47,617) | - | - | 100% | 已投入运营 | 976 | 976 | 5.18% | 借款及募集资金 |
|  | 福州二期物流基地 | 70,672 | 19,040 | - | 36,002 | (55,042) | - | - | 100% | 已投入运营 | - | - | - | 募集资金 |
|  | 苏州商管购置店 | 268,450 | - | - | 268,450 | (268,450) | - | - | 100% | 已投入运营 | - | - | - | 自有资金 |
|  | 其他项目 | - | 172,763 | - | 143,368 | (224,103) | (5,248) | 86,780 |  |  | 5,946 | 3,533 |  |  |
|  |  |  | 499,780 | 144,931 | 3,171,403 | (1,756,877) | (5,248) | 2,053,989 |  |  | 26,160 | 22,203 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |
| (15) | 无形资产 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 土地使用权 | 软件 | 优惠承租权(a) | 商标及域名 | 客户关系、客户清 单及销售网络 | 供应商渠道 | 合计 |
|  | 原价 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 2017 年 12 月 31 日 | 5,752,951 | 1,215,193 | 245,233 | 2,361,182 | 1,171,365 | - | 10,745,924 |
|  | 本年增加 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 购置 | 1,340,000 | 9,425 | - | 4,220 | - | - | 1,353,645 |
|  | 开发支出转入(附注四(15(b)) |  | 224,146 | - | - | - | - | 224,146 |
|  | 非同一控制下企业合并  (附注五(1)(c)) | 267,584 | 240,891 | - | 19,309 | 157,666 | 84,525 | 769,975 |
|  | 本年减少 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 处置 | (446,346) | (9,662) | - | - | (239) | - | (456,247) |
|  | 本年外币报表折算差异 | 6,499 | 1,890 | - | 3,793 | 116 | - | 12,298 |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | 6,920,688 | 1,681,883 | 245,233 | 2,388,504 | 1,328,908 | 84,525 | 12,649,741 |
|  | 累计摊销 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 2017 年 12 月 31 日 | (675,543) | (1,045,705) | (245,233) | (439,291) | (117,080) | - | (2,522,852) |
|  | 本年增加 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 计提 | (133,600) | (135,004) | - | (134,650) | (117,717) | (3,522) | (524,493) |
|  | 本年减少 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 处置 | 55,949 | 5,587 | - | - | - | - | 61,536 |
|  | 本年外币报表折算差异 | - | (1,994) | - | (269) | (278) | - | (2,541) |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | (753,194) | (1,177,116) | (245,233) | (574,210) | (235,075) | (3,522) | (2,988,350) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |
| (15) | 无形资产(续) |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 土地使用权 | 软件 | 优惠承租权(a) | 商标及域名 | 客户关系、客户清 单及销售网络 | 供应商渠道 | 合计 |
|  | 减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 2017 年 12 月 31 日 | - | - | - | (7,540) | - | - | (7,540) |
|  | 本年增加 | - |  |  |  |  |  |  |
|  | 计提 | - | (212) | - | (15) | - | - | (227) |
|  | 本年外币报表折算差异 | - | (7) | - | (49) | - | - | (56) |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | - | (219) | - | (7,604) | - | - | (7,823) |
|  | 账面价值 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | 6,167,494 | 504,548 | - | 1,806,690 | 1,093,833 | 81,003 | 9,653,568 |
|  | 2017 年 12 月 31 日 | 5,077,408 | 169,488 | - | 1,914,351 | 1,054,285 | - | 8,215,532 |

|  |
| --- |
| 2018 年度无形资产的摊销金额约人民币 5.24 亿元(2017 年度：约人民币 4.89 亿元)。 |
| 于 2018 年 12 月 31 日，无未办妥产权证的土地使用权(2017 年 12 月 31 日：无)。 |
| 于 2018 年 12 月 31 日，账面价值约日元 12.49 亿元(折合约人民币 7,724 万元)的土地使用权作为短期借款(附注四(21))、长期借款(附  注四(30))的抵押物(2017 年 12 月 31 日：账面价值约日元 11.63 亿(折合约人民币 6,730 万元)的房屋及建筑物作为应付债券、短期 借款及长期借款的抵押物)。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (15) | 无形资产(续) |
| (a) | 优惠承租权 |
|  | 优惠承租权系2007年度本集团对加盟店进行业务合并的过程中确认的无形资 产。根据本集团与加盟公司签署《特许加盟终止协议》，加盟公司须协助本集 团承接原加盟店的租约。由于部分租约的租金较市场租金优惠，本集团按照 评估值确认该优惠承租权作为本集团的无形资产，并依照预计受益期以直线 法摊销。 |
| (b) | 本集团开发支出列示如下： |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2017 年  12 月 31 日 | |  | 本年新增 |  | 确认为无  形资产 |  | 本年其  他减少 |  | 2018 年  12 月 31 日 |
| 软件开发 | 1,407 |  | 256,412 |  | (224,146) |  | (9,792) |  | 23,881 |

### 2018年度，本集团新增软件开发支出约人民币2.56亿元(2017年度：1,337万 元)，约人民币2.24亿元(2017年度：约人民币552万元)于当期确认为无形资产， 约人民币2,388万元(2017年度：约人民币141万元)包含在开发支出的年末余 额中。于2018年度，本集团软件开发支出系交由外部研发，无通过内部研发 形成的无形资产(2017年度：无)。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (16) | 商誉 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 |  | 本年增加 附注五(1)(b) |  | 本年减少 |  | 外币报表 折算差异 |  | 2018 年  12 月 31 日 |
|  | 商誉 - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 天天快递物流业务 | 1,970,323 |  | - |  | - |  | - |  | 1,970,323 |
|  | 红孩子母婴及美妆业务 | 270,670 |  | - |  | - |  | - |  | 270,670 |
|  | 日本 LAOX | 185,901 |  | - |  | - |  | 40,105 |  | 226,006 |
|  | 广州天天快递业务 (附注五 (1)(b)) |  |  |  |  | - |  | - |  |  |
|  | - |  | 145,973 |  |  |  |  |  | 145,973 |
|  | 迪亚天天便利店业务(附注 五(1)(b)) |  |  |  |  | - |  | - |  |  |
|  | - |  | 106,506 |  |  |  |  |  | 106,506 |
|  | 满座网业务 | 33,372 |  | - |  | - |  | - |  | 33,372 |
|  | 好耶广告技术板块业务 | 25,109 |  | - |  | - |  | - |  | 25,109 |
|  | Citicall Retain Management Limited 之零售批发业务 | 616 |  | - |  | - |  | - |  | 616 |
|  | 无锡胜利门苏宁云商销售有 限公司 | 569 |  | - |  | - |  | - |  | 569 |
|  |  | 2,486,560 |  | 252,479 |  | - |  | 40,105 |  | 2,779,144 |
|  | 减：减值准备 - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 日本 LAOX | (91,261) |  | (128,331) |  | - |  | (6,414) |  | (226,006) |
|  | 天天快递物流及广州天天快 递业务 |  |  |  |  | - |  |  |  |  |
|  | - |  | (140,970) |  |  |  |  |  | (140,970) |
|  | Citicall Retain Management Limited 之零售批发业务 |  |  |  |  | - |  |  |  |  |
|  | (616) |  | - |  |  |  | - |  | (616) |
|  |  | (91,877) |  | (269,301) |  | - |  | (6,414) |  | (367,592) |
|  |  | 2,394,683 |  |  |  |  |  |  |  | 2,411,552 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (16) | 商誉(续) |  |  |  |
|  | 本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，分摊情况汇总如 下： | | | |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 苏宁物流运配业务资产组组合 | 2,116,296 |  | 1,970,323 |
|  | 大陆地区线上及线下零售业务 资产组组合 | 270,670 |  | 270,670 |
|  | Laox 业务资产组组合 | 226,006 |  | 185,901 |
|  | 迪亚天天便利店业务资产组组合 | 106,506 |  | - |
|  | 大陆地区线上零售业务以及开 放平台业务的资产组组合 | 33,372 |  | 33,372 |
|  | 开放平台业务资产组 | 25,109 |  | 25,109 |
|  | 其他 | 1,185 |  | 1,185 |
|  |  | 2,779,144 |  | 2,486,560 |
|  | 在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值(附注 七)与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损 益(附注四(52))。  于2018年度，本集团开始将天天快递物流业务与本集团原有物流运配业务进行整合， 并已开始受益于该整合的协同效应。本集团通过收购原天天快递物流业务旗下以加 盟模式运营的广州天天快递业务，加速并深化了天天快递物流业务和本集团原有物 流运配业务的整合。因此，本集团将收购天天快递物流业务和广州天天快递业务而 产生的商誉全部分摊至天天快递物流业务和本集团物流运配业务组成的苏宁物流运 配资产组组合。  本集团的其他商誉分摊于2018年度未发生变化。 | | | |
|  | 资产组和资产组组合的可收回金额是基于管理层批准的五年期预算，之后采用固定 的增长率(如下表所述)为基础进行估计，采用现金流量折现法计算。 | | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |
| (16) | 商誉(续) |  |
|  | 采用未来现金流量折现方法的主要假设： |  |
|  |  | 日本LAOX |
|  | 收入增长率 | 7%-16% |
|  | 稳定阶段的毛利率 | 37% |
|  | 永续增长率 | 0.2% |
|  | 税前折现率 | 8.6% |
|  |  | 红孩子母婴及美妆业务 |
|  | 收入增长率 | 13%-14% |
|  | 稳定阶段的毛利率 | 11% |
|  | 永续增长率 | 2.5% |
|  | 税前折现率 | 15.5% |
|  |  | 满座网业务 |
|  | 收入增长率 | 18%-19% |
|  | 稳定阶段的毛利率 | 16% |
|  | 永续增长率 | 2.5% |
|  | 税前折现率 | 21.3% |
|  |  | 好耶广告技术业务 |
|  | 收入增长率 | 23%-48% |
|  | 稳定阶段的毛利率 | 88% |
|  | 永续增长率 | 2.5% |
|  | 税前折现率 | 19.9% |
|  |  | 天天快递物流业务及广州天天  快递业务 |
|  | 收入增长率 | 16%-35% |
|  | 稳定阶段的毛利率 | 18% |
|  | 永续增长率 | 2.5% |
|  | 税前折现率 | 14.4% |
|  |  | 迪亚天天便利店业务 |
|  | 收入增长率 | 3%-9% |
|  | 稳定阶段的毛利率 | 20% |
|  | 永续增长率 | 2.5% |
|  | 税前折现率 | 13.7% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |
| (16) | 商誉(续) |  |  |  |  |  |
| 采用未来现金流量折现方法的主要假设(续)： | | | | | | |
| 本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定预测期收入增长率、毛利率及其 他现金流假设，形成税前现金流，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的 特定风险的税前折现率，稳定期增长率为本集团预测五年期预算后的现金流量 所采用的加权平均增长率，与行业报告所载的预测数据一致，不超过各产品的 长期平均增长率。 | | | | | | |
| (17) | 长期待摊费用 |  |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 | 本年增加 | 本年摊销 | 本年转出 | 2018 年  12 月 31 日 |
|  | 经营租入固定资产 改良 | 493,819 | 1,266,653 | (480,225) | - | 1,280,247 |
|  | 递延延保业务费用  (a) | 471,699 | 215,350 | (183,983) | - | 503,066 |
|  | 预付长期房屋租赁  费 | 96,591 | 2,348 | - | (49,281) | 49,658 |
|  | 其他 | - | 18,868 | - | - | 18,868 |
|  |  | 1,062,109 | 1,503,219 | (664,208) | (49,281) | 1,851,839 |

|  |  |
| --- | --- |
| (a) | 本集团向顾客提供电器延长保修业务，并就提供的延长保修业务与第三方保险  公司签订保险服务协议书，支付相应保险费用以确保在日后提供延长保修期服 务时可按合同规定向保险公司收取相关赔偿。于2018年12月31日，本集团收到 的递延延保业务收入和支付的递延保险费用累计未摊销余额分别约人民币 14.75亿元(2017年12月31日：约人民币14.35亿元)(附注四(33))和约人民币5.03 亿元(2017年12月31日：约人民币4.72亿元)。 |
| (18) | 其他非流动资产 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
| 预付土地及购房款 | 101,030 | 119,896 |
| 预付工程设备款 | 20,417 | 83,724 |
|  | 121,447 | 203,620 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (19) | 递延所得税资产和递延所得税负 | | 债 |  |  |  |  |  |
| (a) | 未经抵销的递延所得税资产 | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | | 2017 年 12 月 31 日 | | | |
|  | 可抵扣暂时性差 异及可抵扣亏损 | |  | 递延所得税  资产 |  | 可抵扣暂时性差异 及可抵扣亏损 |  | 递延所得税  资产 |
|  | 长期待摊费用摊销 | 72,004 |  | 17,131 |  | 33,825 |  | 7,969 |
|  | 尚未支付的广告费 | 1,365,137 |  | 320,269 |  | 973,148 |  | 239,379 |
|  | 预提租赁费 | 792,512 |  | 198,128 |  | 671,935 |  | 167,984 |
|  | 可抵扣亏损 | 8,216,208 |  | 1,897,468 |  | 7,632,911 |  | 1,862,940 |
|  | 资产减值准备 | 1,116,287 |  | 263,477 |  | 622,666 |  | 147,941 |
|  | 抵销内部未实现利润 | 75,246 |  | 18,812 |  | 73,756 |  | 18,439 |
|  | 资产性政府补助 | 606,081 |  | 143,984 |  | 670,797 |  | 165,479 |
|  | 延保收入 | 591,768 |  | 142,936 |  | 489,147 |  | 122,287 |
|  | 以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融负债 | 3,817 |  | 954 |  | 50,889 |  | 12,722 |
|  | 广告费和业务宣传费 超过当年营业收入 15%部分 | 1,302,383 |  | 325,596 |  | 456,527 |  | 114,132 |
|  | 房地产企业预计利润 | 5,961 |  | 1,509 |  | 9,411 |  | 2,353 |
|  | 以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益的 金融资产 | 608,420 |  | 152,105 |  | - |  | - |
|  | 金融资产核销 | 538,759 |  | 80,984 |  | - |  | - |
|  | 员工持股计划 | 184,004 |  | 46,001 |  | - |  | - |
|  | 其他 | 328,801 |  | 86,817 |  | 144,998 |  | 36,249 |
|  |  | 15,807,388 |  | 3,696,171 |  | 11,830,010 |  | 2,897,874 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |  |  |  |  |
| (19) | 递延所得税资产和递延所得税负债( | | 续 | ) |  |  |  |  |
| (a) | 未经抵销的递延所得税资产(续) | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | | | 2017 年 12 月 31 日 | | |
|  | 其中： |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额 |  |  | 1,027,522 |  |  |  | 868,234 |
|  | 预计于 1 年后转回的金额 | 2,668,649 | | | | 2,029,640 | | |
|  |  | 3,696,171 | | | | 2,897,874 | | |
| (b) | 未经抵销的递延所得税负债 | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | | | 2017 年 12 月 31 日 | | |
|  | 应纳税暂时性  差异 | |  | 递延所得税  负债 |  | 应纳税暂时性  差异 |  | 递延所得税  负债 |
|  | 未实现公允价值变动 | 835,409 |  | 208,852 |  | 355,257 |  | 87,951 |
|  | 利息资本化 | 372,288 |  | 92,992 |  | 383,379 |  | 95,762 |
|  | 非同一控制下企业合并 | 2,907,513 |  | 765,732 |  | 3,074,721 |  | 795,883 |
|  | 延保费用 | 145,582 |  | 36,396 |  | 193,775 |  | 48,444 |
|  | 其他 | 85,039 |  | 21,260 |  | 82,263 |  | 20,048 |
|  |  | 4,345,831 |  | 1,125,232 |  | 4,089,395 |  | 1,048,088 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 其中： |  |  |
|  | 预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额 | 120,037 | 132,525 |
|  | 预计于 1 年后转回的金额 | 1,005,195 | 915,563 |
|  |  | 1,125,232 | 1,048,088 |
| (c) | 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下： | | |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 可抵扣暂时性差异(i) | 398,159 | 158,534 |
|  | 可抵扣亏损(ii) | 3,671,297 | 2,632,238 |
|  | 4,069,456 | | 2,790,772 |
|  | 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损 和税款抵减的应纳税所得额为限。 | | |
|  | (i)于 2018 年 12 月 31 日，本集团并未就可抵扣暂时性差异约人民币 3.98 亿元  (2017 年 12 月 31 日：约人民币 1.59 亿元)确认递延所得税资产约人民币 1.28  亿元(2017 年 12 月 31 日：约人民币 5,657 万元)。 | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (19) | 递延所得税资产和递延所得税负债(续) | |  |
| (c) | 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下(续)： | | |
| (ii) 于 2018 年 12 月 31 日，本集团并未就可抵扣亏损约人民币 36.71 亿元(2017  年 12 月 31 日：约人民 26.32 亿元)确认递延所得税资产约人民币 8.77 亿元(2017  年 12 月 31 日：约人民币 6.84 亿元)。 | | | |
| (d) | 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期： | |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 2018 年 | 不适用 | 873,039 |
|  | 2019 年 | 346,404 | 382,361 |
|  | 2020 年 | 325,885 | 341,667 |
|  | 2021 年 | 217,822 | 261,490 |
|  | 2022 年 | 263,751 | 260,008 |
|  | 2023 年 | 1,584,081 | 121 |
|  | 2024 年 | 2,572 | 2,572 |
|  | 2025 年 | 16,909 | 16,909 |
|  | 2026 年 | 31,848 | 31,848 |
|  | 2027 年 | 51,152 | - |
|  | 2033 年 | 3,870 | 5,518 |
|  | 2034 年 | 34,757 | 34,757 |
|  | 2035 年 | 7,289 | 7,289 |
|  | 2036 年 | 11,364 | 11,364 |
|  | 2037 年 | 10,617 | 10,617 |
|  | 2038 年 | 6,441 | - |
|  | 无到期日 | 756,535 | 392,678 |
|  |  | 3,671,297 | 2,632,238 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (e) | 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下： | | | | |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | 2017 年 12 月 31 日 | | |
|  |  | 互抵金额 | 抵销后余额 |  | 互抵金额 | 抵销后余额 |
|  | 递延所得税资产 | (730,510) | 2,965,661 |  | (317,308) | 2,580,566 |
|  | 递延所得税负债 | (730,510) | 394,722 |  | (317,308) | 730,780 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (20) | 资产减值准备 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2017 年  12 月 31 日 | |  | 本年计提 |  | 本年转回 |  | 本年核销 |  | 本年处 置减少 |  | 外币报 表折算 |  | 2018 年  12 月 31 日 |
| 坏账准备 | 432,086 |  | 463,907 |  | - |  | (267,180) |  | (671) |  | - |  | 628,142 |
| 其中：应收账款及应收票据 坏账准备 | 272,772 |  | 346,573 |  | - |  | (146,400) |  | (183) |  | - |  | 472,762 |
| 其他应收款坏账准备 | 159,314 |  | 117,334 |  | - |  | (120,780) |  | (488) |  | - |  | 155,380 |
| 发放贷款及垫款减值准备 | 82,705 |  | 682,740 |  | - |  | (472,914) |  | - |  | - |  | 292,531 |
| 存货跌价准备 | 415,666 |  | 229,912 |  | (245,455) |  | - |  | - |  | - |  | 400,123 |
| 固定资产减值准备 | 72,165 |  | 232,530 |  | - |  | - |  | - |  | 14,104 |  | 318,799 |
| 无形资产减值准备 | 7,540 |  | 227 |  | - |  | - |  | - |  | 56 |  | 7,823 |
| 长期股权投资减值准备 | 4,602 |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | 4,602 |
| 可供出售金融资产减值准备 | - |  | 180,851 |  | - |  | - |  | - |  | - |  | 180,851 |
| 商誉减值准备 | 91,877 |  | 269,301 |  | - |  | - |  | - |  | 6,414 |  | 367,592 |
|  | 1,106,641 |  | 2,059,468 |  | (245,455) |  | (740,094) |  | (671) |  | 20,574 |  | 2,200,463 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (21) | 短期借款 |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 质押借款 | 10,969,905 |  | 3,061,240 |
|  | 信用借款 | 9,300,239 |  | 4,438,652 |
|  | 保证借款 | 3,909,134 |  | 1,136,440 |
|  | 抵押借款 | 134,905 |  | 50,000 |
|  |  | 24,314,183 |  | 8,686,332 |

|  |
| --- |
| 于 2018 年 12 月 31 日，人民币银行质押借款约人民币 99.1 亿元系由约人民币 68.41  亿元的银行定期存单(附注四(1))，约人民币 3.50 亿元的本集团内部应收账款(附注四  (4))，约人民币 35.56 亿元的无追索权保理(附注四(2))以及人民币 6.25 亿元的存货(附  注四(7))作为质押 (2017 年 12 月 31 日：人民币银行质押借款约人民币 10.06 亿元系  由本集团应收账款约人民币 10.74 亿元和存于银行的定期存单约人民币 650 万元作质 押)。 |
| 于 2018 年 12 月 31 日，无美元银行质押借款(2017 年 12 月 31 日：美元银行质押借  款约人民币 20.25 亿元系由本集团存于银行的理财产品约人民币 22.44 亿元作为质押  (附注四(6))。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (21) | 短期借款(续) |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，港币银行质押借款约人民币 10.6 亿元系由约人民币  5.74 亿元的定期存单(附注四(1))和人民币 5.5 亿保本保收益理财产品(附注四  (6))作为质押(2017 年 12 月 31 日：无)。 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，抵押及质押借款约 21.8 亿日元 (折合约人民币 1.35  亿元)，其中：本集团 3.85 亿日元(折合约人民币 2,384 万) 系由账面价值约  4.69 亿日元(折合约人民币 2,900 万元)的房屋及建筑物(附注四(13))以及账面  价值约 8,551 万日元(折合约人民币 529 万元)的土地使用权(附注四(15))作为  抵押，该部分房屋、建筑物以及土地使用权同时为 4.83 亿日元(折合约人民币  2,989 万元)的长期借款作为抵押(附注四(30))；本集团 17.95 亿日元(折合约  人民币 1.11 亿) 系由账面值约 1.20 亿日元(折合约人民币 745 万元)的以公允  价值计量的可供出售金融资产(附注四(9))作为质押、账面价值约 9.08 亿日元  (折合约人民币 5,622 万元)的房屋及建筑物(附注四(13))以及账面价值约 11.4  亿日元(折合约人民币 7,052 万元)的土地使用权(附注四(15))作为抵押。(2017  年 12 月 31 日：抵押及质押借款 5.29 亿日元(折合约人民币 3,062 万元)系由  账面值为 5,848 万日元(折合约人民币 344 万元)的定期银行存款、账面值约  1.9 亿日元(折合约人民币 1,021 万元)的以公允价值计量的可供出售金融资产  作为质押、账面价值为人民币 5,339 万元的房屋及建筑物以及账面价值为人  民币 6,596 万元的土地使用权作为抵押)。 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，人民币和港币银行保证借款约人民币 39.09 亿元(2017  年 12 月 31 日：人民币 11.36 亿元)。其中人民币保证借款 3 亿元系由工商银  行江苏分行提供保证，人民币保证借款 6.51 亿元系苏宁电器集团有限公司  (“苏宁电器集团”)提供保证，人民币保证借款 14 亿元系由苏宁金控投资有限 公司(“苏宁金控”)提供 40%的保证，人民币保证借款约 12.52 亿元系由苏宁金 控提供 49.9%的保证(附注八(6)(k))，港币保证借款约人民币 3.07 亿元系由招 商银行股份有限公司南京分行提供保证。 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，人民币银行信用借款 19.5 亿元(2017 年 12 月 31 日：  人民币 10 亿元)系阿里巴巴集团委托杭州银行股份有限公司西湖支行向本集 团的贷款(附注八(6))。 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，短期借款的利率区间为 0.15%至 7.0%(2017 年 12  月 31 日：0.2%至 5.44%)。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 |  | 合并财务报表项目附 | 注(续) |  |  |  |
| (22) | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |  |  |
|  |  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  |  | 外汇掉期合同(i) |  | 3,465 |  | - |
|  |  | 利率互换合同(ii) |  | 352 |  | - |
|  |  | 投资者回售选择权(iii) |  | - |  | 50,889 |
|  | 3,817 | | | |  | 50,889 |
| (i) | 本集团通过签订汇率掉期合同降低汇率变动风险(附注十三(1)(a))。外汇掉期 合同按其公允价值计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。 | | | | | |
| (ii) | 本集团通过签订利率互换合约降低贷款的浮动利率变动风险 ( 附注十三 (1)(b))。利率互换合同按其公允价值计入以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融负债。 | | | | | |
| (iii) | 本集团将在资产支持专项计划中需承担的流动性支持义务(即“投资者回售选 择权”)确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其公允价 值由专业评估机构采用百慕大利率掉期期权定价模型确定。 | | | | | |
| (23) |  | 应付票据及应付账款 |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  |  | 应付票据(a) |  | 27,235,403 |  | 27,356,717 |
|  |  | 应付账款(b) |  | 19,835,614 |  | 13,095,182 |
|  | 47,071,017 | | | |  | 40,451,899 |
| (a) |  | 应付票据 |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  |  | 商业承兑汇票 |  | 2,028,458 |  | 178,067 |
|  |  | 银行承兑汇票 |  | 25,206,945 |  | 27,178,650 |
|  |  |  |  | 27,235,403 |  | 27,356,717 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团开立的银行承兑汇票以存于银行的汇票保证  金共计约人民币 81.57 亿元(附注四(1))(2017 年 12 月 31 日：本集团开立的 银行承兑汇票以存于银行的汇票保证金共计约人民币 86.05 亿元 (附注四(1)) 作为质押保证。 | | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (23) | 应付票据及应付账款(续) |  |  |  |
| (b) | 应付账款 |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 应付货款 | 19,835,614 |  | 13,095,182 |
| (i) | 于 2018 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款约人民币 6.01 亿元(2017  年 12 月 31 日：约人民币 3.97 亿元) ，主要为以前年度尚未支付的供应商货 款，供应商未及时与本集团进行结算。 | | | |
| (24) | 预收款项 |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 预收货款 | 1,731,990 |  | 1,250,842 |
|  | 预收房租 | 221,013 |  | 188,080 |
|  | 房地产预售款 | 13,189 |  | 53,068 |
|  |  | 1,966,192 |  | 1,491,990 |
| (a) | 于 2018 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项约人民币 2.45 亿元(2017  年 12 月 31 日：约人民币 1.68 亿元)，主要为尚未与客户结算的尾款。 | | | |
| (25) | 应付职工薪酬 |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 应付短期薪酬(a) | 1,317,026 |  | 831,837 |
|  | 应付设定提存计划(b) | 12,578 |  | 5,424 |
|  |  | 1,329,604 |  | 837,261 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | | |  |  |  |  |
| (25) | 应付职工薪酬(续) |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 短期薪酬 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 |  | 本年增加 | 本年减少 |  | 2018 年  12 月 31 日 |
|  | 工资、奖金、津贴和补贴 | 754,416 |  | 10,595,951 | (10,114,534) |  | 1,235,833 |
|  | 职工福利费 | 60,859 |  | 206,638 | (205,726) |  | 61,771 |
|  | 社会保险费 | 2,771 |  | 391,829 | (390,220) |  | 4,380 |
|  | 其中：医疗保险费 | 2,408 |  | 340,748 | (339,349) |  | 3,807 |
|  | 工伤保险费 | 139 |  | 19,551 | (19,471) |  | 219 |
|  | 生育保险费 | 224 |  | 31,530 | (31,400) |  | 354 |
|  | 住房公积金 | 3,382 |  | 219,822 | (219,246) |  | 3,958 |
|  | 工会经费和职工教育经费 | 10,409 |  | 31,018 | (30,343) |  | 11,084 |
|  | 831,837 | | | 11,445,258 | (10,960,069) |  | 1,317,026 |
| (b) | 设定提存计划 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 |  | 本年增加 | 本年减少 |  | 2018 年  12 月 31 日 |
|  | 基本养老保险 | 4,996 |  | 706,401 | (699,811) |  | 11,586 |
|  | 失业保险费 | 428 |  | 60,443 | (59,879) |  | 992 |
|  | 5,424 | | | 766,844 | (759,690) |  | 12,578 |
| (26) | 应交税费 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | | 2017 年 12 月 31 日 | | |
|  | 应交企业所得税 |  |  | 1,678,950 |  |  | 532,816 |
|  | 未交增值税 |  |  | 281,767 |  |  | 246,159 |
|  | 应交城市维护建设税 |  |  | 31,377 |  |  | 27,713 |
|  | 应交教育费附加 |  |  | 22,156 |  |  | 20,609 |
|  | 应交个人所得税 |  |  | 11,636 |  |  | 24,519 |
|  | 应交土地增值税 |  |  | 2,151 |  |  | 2,144 |
|  | 其他 | 57,819 | | | 60,582 | | |
|  |  | 2,085,856 | | | 914,542 | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |  |
| (27) | 其他应付款 |  |  |  |  |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | | |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 应付广告、市场推广费 及信息技术服务费 |  | 2,542,345 |  | 2,165,679 |
|  | 应付工程款项 |  | 2,514,507 |  | 2,445,254 |
|  | 应付保证金及押金 |  | 1,778,204 |  | 1,317,166 |
|  | 应付投资款 |  | 1,542,470 |  | 1,763,102 |
|  | 应付易付宝账户备付金 |  | 1,424,019 |  | 1,016,703 |
|  | 应付员工持股计划 |  | 499,805 |  | - |
|  | 应付房租及水电费 |  | 456,649 |  | 302,552 |
|  | 应付债券利息 |  | 273,648 |  | 27,666 |
|  | 短期借款利息 |  | 103,267 |  | 51,516 |
|  | 长期借款利息 |  | 17,286 |  | 4,610 |
|  | 其他 |  | 1,413,904 |  | 1,292,263 |
|  |  |  | 12,566,104 |  | 10,386,511 |
| (a) | 于 2018 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款约人民币 11.56 亿元(2017  年 12 月 31 日：约人民币 6.9 亿元)，主要为收取的各类保证金和押金。 | | | | |
| (28) | 一年内到期的非流动负债 |  |  |  |  |
|  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 将于一年内支付的应付债券  (附注四(31)) |  | 3,499,995 |  | 138,189 |
|  | 一年内到期的长期借款  (附注四(30)) |  | 18,929 |  | 74,112 |
|  | 递延广告位使用费收入 |  | 17,508 |  | 14,240 |
|  |  |  | 3,536,432 |  | 226,541 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (29) | 其他流动负债 |  |  |  |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 预提房屋租金 | 491,210 |  | 930,554 |
|  | 积分计划(a) | 179,380 |  | 88,359 |
|  | 预提水电费 | 147,748 |  | 88,729 |
|  | 其他 | 5,113 |  | 110,050 |
|  |  | 823,451 |  | 1,217,692 |
| (a) | 根据积分计划递延确认的收益，以授予顾客的积分为基准，并根据本集团已公 布的积分使用方法和积分的预期兑付率，按公允价值确认。 | | | |
| (30) | 长期借款 |  |  |  |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 质押借款 | 4,778,000 |  | 2,800,000 |
|  | 信用借款 | 19,890 |  | 67,821 |
|  | 抵押借款 | 34,786 |  | 59,959 |
|  | 其中：一年内到期的长期借款 | (18,929) |  | (74,112) |
|  |  | 4,813,747 |  | 2,853,668 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团抵押借款金额约 7,910 万日元，折合约人民币  490 万元，系由本集团账面价值约 1,284 万日元(折合约人民币 79 万元) (附注四  (13))的房屋建筑物以及账面价值约 2,313 万日元(折合约人民币 143 万元) (附注  四(15))的土地使用权作为抵押的 9 年期固定利率借款(2017 年 12 月 31 日：本  集团抵押借款金额为 1.19 亿日元，折合约人民币 687 万元，系由本集团账面价  值约为人民币 69 万元的房屋建筑物以及账面价值约为人民币 134 万元的土地使 用权作为抵押)，借款年利率为 2.12%，利息每年支付一次，分期偿还本金，其 中将于一年内到期的本金约为人民币 245 万元，最后一笔本金偿还日为 2020 年  6 月 30 日。 | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (30) | 长期借款(续) |
|  | 于2018年12月31日，本集团抵押借款金额为4.83亿日元，折合约人民币2,989 万元，系由账面价值约4.69亿日元(折合约人民币2,900万元)的房屋及建筑物(附 注四(13))以及账面价值约8,551万日元(折合约人民币529万元)的土地使用权(附 注四(15))作为抵押。这部分房屋、建筑物及土地使用权同时为3.85亿日元(折合 约人民币2,384万)的短期借款作为抵押(附注四(21))。(2017年12月31日：本集 团抵押借款金额为9.17亿日元，折合人民币5,309万元系由账面价值为人民币 5,339万元的房屋及建筑物以及账面价值为人民币6,596万元的土地使用权作为 抵押)。 |
|  | 于2018年12月31日，本集团人民币质押借款金额约为人民币47.78亿元，其中： 人民币 27.98 亿 的 五 年 期 的 固 定 利 率 借 款 系 由 本 集 团 持 有 的 中 国 联 通 585,651,537股(价值约人民币30.28亿元)限售流通股 (附注四(9))作为质押， (2017年12月31日：本集团人民元质押借款金额为人民币28亿元，系由本集团持 有的中国联合网络通信股份有限公司585,651,537股(价值约人民币37.07亿元) 限售流通股作为质押)，借款年利率为5.7%，利息每季度支付一次，分期偿还本 金 ； 人 民 币 10 亿的两年期 的 浮 动 利 率 借 款 系 由 本 集 团 持 有 的 华 泰 证 券 122,860,000 股限售流通股( 附注四(11)) 作为质押， 借款年利率为 3 个月的 SHIBOR加125基点，利息每季度支付一次，分期偿还本金；人民币9.8亿的两年 期的固定利率借款系由本集团持有的华泰证券135,140,000股限售流通股(附注 四(11))作为质押，借款年利率为6.1%，利息每季度支付一次，到期偿还本金。 |
|  | 于2018年12月31日，长期借款的年利率区间为0.7%至6.1%(2017年12月31日：  0.2%至5.7%)。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |  |  |  |  |
| (31) | 应付债券 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 | 本年增加 | 按面值计 提利息 | 溢折价摊销 | 外币 报表折算 | 本年偿还 | 2018 年  12 月 31 日 |
|  | 公司债券-第二期(a) | 3,499,995 | - | 208,250 | - | - | (208,250) | 3,499,995 |
|  | 公司债券-18 苏宁(b) | - | 10,000,000 | 245,983 | (271,300) | - | - | 9,974,683 |
|  | 公司债券-Ogitsu 社债 | 138,189 | - | - | - | 10,347 | (148,536) | - |
|  |  | 3,638,184 |  |  |  |  |  | 13,474,678 |
|  | 其中：一年内到期的公司债券 | (138,189) |  |  |  |  |  | (3,499,995) |
|  |  | 3,499,995 |  |  |  |  |  | 9,974,683 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |  |
| (31) | 应付债券(续) |  |  |  |  |
|  | 债券有关信息如下： |  |  |  |  |
|  |  | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 |
|  | 公司债券-第二期(a) | 3,500,000 | 2013 年 11 月 13 日 | 6 年 | 3,500,000 |
|  | 公司债券-18 苏宁 01 | 2,000,000 | 2018 年 04 月 19 日 | 3 年 | 2,000,000 |
|  | 公司债券-18 苏宁 02 | 1,700,000 | 2018 年 05 月 09 日 | 3 年 | 1,700,000 |
|  | 公司债券-18 苏宁 03 | 1,000,000 | 2018 年 06 月 15 日 | 5 年(附第 3 年末发行人上调票面利率选择权  及投资者回售选择权) | 1,000,000 |
|  | 公司债券-18 苏宁 04 | 1,200,000 | 2018 年 07 月 17 日 | 3 年 | 1,200,000 |
|  | 公司债券-18 苏宁 05 | 1,600,000 | 2018 年 08 月 13 日 | 3 年 | 1,600,000 |
|  | 公司债券-18 苏宁 06 | 1,500,000 | 2018 年 11 月 16 日 | 3 年(附第 2 年末发行人上调票面利率选择权  及投资者回售选择权) | 1,500,000 |
|  | 公司债券-18 苏宁 07 | 1,000,000 | 2018 年 11 月 16 日 | 5 年(附第 3 年末发行人上调票面利率选择权  及投资者回售选择权) | 1,000,000 |
| (a) | 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1419 号文核准，本公司于 2013 年 11 月 13 日发行第二期公司债券。此债券采用单利按年 计息，固定年利率为 5.95%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付。 | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (31) | 应付债券(续) |
| (b) | 经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2128 号文核准，本公司获准向社会公开 发行面值不超过 100 亿元的公司债券，该公司债券采取分期发行的方式。2018 年 4 月 19 日发行 18 年公司债券(第一期(18 苏宁 01))，此债券采用单利按年计息，固 定年利率为 5.2%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起 支付。2018 年 5 月 9 日发行 18 年公司债券(第二期(18 苏宁 02))，此债券采用单利 按年计息，固定年利率为 5.5%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随 本金兑付一起支付。2018 年 6 月 15 日发行 18 年公司债券(第三期(18 苏宁 03))， 此债券采用单利按年计息，固定年利率为 5.75%，每年付息一次，到期一次还本， 最后一期利息随本金兑付一起支付。2018 年 7 月 17 日发行 18 年公司债券(第四期 (18 苏宁 04))，此债券采用单利按年计息，固定年利率为 5.7%，每年付息一次，到 期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付。2018 年 8 月 13 日发行 18 年公 司债券(第五期(18 苏宁 05))，此债券采用单利按年计息，固定年利率为 5.5%，每 年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付。2018 年 11 月 16 日发行 18 年公司债券(第六期(18 苏宁 06))，此债券采用单利按年计息，固定年利 率为 4.7%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付。 2018 年 11 月 16 日发行 18 年公司债券(第六期(18 苏宁 07))，此债券采用单利按年 计息，固定年利率为 4.9%，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金 兑付一起支付。 |
| (32) | 预计负债 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2017 年  12 月 31 日 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 外币报表  折算差 |  | 2018 年  12 月 31 日 |
| 租赁房屋原状恢复义务 | 67,868 |  | 3,829 |  | (6,794) |  | 4,602 |  | 69,505 |
| 未决诉讼 | - |  | 17,206 |  | - |  | - |  | 17,206 |
|  | 67,868 |  | 21,035 |  | (6,794) |  | 4,602 |  | 86,711 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (33) | 递延收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 |  | 本年增加 |  | 本年减少 |  | 2018 年  12 月 31 日 |  |
|  | 递延延保业务收入  (附注四(17)(a)) | 1,434,613 |  | 652,497 |  | (611,672) |  | 1,475,438 | 预收客户的延保  业务收入 |
|  | 政府补助(a) | 670,797 |  | 80,564 |  | (145,280) |  | 606,081 | 子公司所在地相关  部门补贴项目建设 |
|  | 加盟费递延 | 5,845 |  | 5,009 |  | (8,088) |  | 2,766 | 预收客户的  加盟费收入 |
|  |  | 2,111,255 |  | 738,070 |  | (765,040) |  | 2,084,285 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |
| (33) | 递延收益(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 政府补助项目 | 2017 年  12 月 31 日 | 本年 增加 | 计入其他 收益(附注 四(51)) | 计入投 资收益 | 终止 确认 | 计入营业 外收入 (附注四(53)) | 2018 年  12 月 31 日 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|  | 鄂州物流基地 | 54,390 | - | (1,139) | - | - | - | 53,251 | 与资产相关 |
|  | 哈尔滨物流基地 | 43,756 | 5,000 | (1,130) | - | - | - | 47,626 | 与资产相关 |
|  | 北京物流基地 | 34,081 | - | (862) | - | - | - | 33,219 | 与资产相关 |
|  | 江苏苏宁物流基地 | 37,000 | - | (4,000) | - | - | - | 33,000 | 与资产相关 |
|  | 合肥物流基地 | 31,734 | - | (816) | - | - | - | 30,918 | 与资产相关 |
|  | 长春物流基地 | 31,619 | - | (718) | - | - | - | 30,901 | 与资产相关 |
|  | 大数据智能分析系统项目 | 38,282 | - | (10,037) | - | - | - | 28,245 | 与资产相关 |
|  | 东西湖物流基地 | 27,592 | - | (638) | - | - | - | 26,954 | 与资产相关 |
|  | 渤宁苏宁物流基地 | 27,257 | - | (629) | - | - | - | 26,628 | 与资产相关 |
|  | 西安泾阳物流基地 | 26,052 | - | (552) | - | - | - | 25,500 | 与资产相关 |
|  | 佛山苏宁易达物流基地 | 24,862 | - | (525) | - | - | - | 24,337 | 与资产相关 |
|  | 中山物流基地 | 24,143 | - | (560) | - | - | - | 23,583 | 与资产相关 |
|  | 包头苏宁易购广场(原名 “ 包 头 苏 宁 电器广 场”) | 29,718 | 824 | (8,291) | - | - | - | 22,251 | 与资产相关 |
|  | 临水景观基地 | 19,280 | - | (409) | - | - | - | 18,871 | 与资产相关 |
|  | 兰州物流基地 | 14,998 | - | (336) | - | - | - | 14,662 | 与资产相关 |
|  | 盐城苏宁物流基地 | 14,960 | - | (345) | - | - | - | 14,615 | 与资产相关 |
|  | 绍兴物流基地 | 12,025 | - | (256) | - | - | - | 11,769 | 与资产相关 |
|  | 常州苏宁易达物流基地 | 9,565 | - | (202) | - | - | - | 9,363 | 与资产相关 |
|  | 珠海物流基地 | 9,133 | - | (200) | - | - | - | 8,933 | 与资产相关 |
|  | 贵阳金阳新区物流基地 | 9,031 | - | (208) | - | - | - | 8,823 | 与资产相关 |
|  | 内江物流项目 | 7,512 | - | (157) | - | - | - | 7,355 | 与资产相关 |
|  | 上海物流基地 | 6,267 | 1,539 | (921) | - | - | - | 6,885 | 与资产相关 |
|  | 乌鲁木齐物流基地 | 6,345 | - | (144) | - | - | - | 6,201 | 与资产相关 |
|  | 郑州物流基地 | 4,819 | - | (125) | - | - | - | 4,694 | 与资产相关 |
|  | 石家庄物流基地 | 4,770 | - | (120) | - | - | - | 4,650 | 与资产相关 |
|  | 济宁苏宁广场 | 3,771 | - | (97) | - | - | - | 3,674 | 与资产相关 |
|  | 成都小件物流基地 | 2,428 | - | (63) | - | - | - | 2,365 | 与资产相关 |
|  | 西安苏宁生活广场项目 | 1,978 | - | (52) | - | - | - | 1,926 | 与资产相关 |
|  | 自动化仓库项目 | 1,736 | - | (252) | - | - | - | 1,484 | 与资产相关 |
|  | 北京苏宁物流基地 | 1,627 | - | (177) | - | - | - | 1,450 | 与资产相关 |
|  | 广西物流基地 | 974 | - | (25) | - | - | - | 949 | 与资产相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |
| (33) | 递延收益(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 政府补助项目 | 2017 年  12 月 31 日 | 本年 增加 | 计入其他 收益(附注 四(51)) | 计入投 资收益 | 终止 确认 | 计入营业 外收入(附 注四(53)) | 2018 年  12 月 31 日 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|  | 江苏苏宁物流天眼项目 | 840 | - | (286) | - | - | - | 554 | 与资产相关 |
|  | 天津苏宁物流基地 | 1,087 | - | (593) | - | - | - | 494 | 与资产相关 |
|  | 温州物流基地 | 475 | - | (10) | - | - | - | 465 | 与资产相关 |
|  | 江苏苏宁物流城市共同 配送项目 | 840 | - | (510) | - | - | - | 330 | 与资产相关 |
|  | 深圳苏宁连锁门店建设 项目 | 510 | - | (266) | - | - | - | 244 | 与资产相关 |
|  | 沈阳物流基地 | 58,862 | - | (997) | (57,865) | - | - | - | 与资产相关 |
|  | 南通苏宁物流基地 | 29,750 | - | - | - | - | (29,750) | - | 与资产相关 |
|  | 重庆二期物流基地 | 10,274 | - | (165) | (10,109) | - | - | - | 与资产相关 |
|  | 徐州物流基地 | 2,654 | - | (44) | (2,610) | - | - | - | 与资产相关 |
|  | 湖南苏宁物流基地 | 2,000 | - | (36) | (1,964) | - | - | - | 与资产相关 |
|  | 佛山物流基地 | 1,800 | - | - | - | (1,800) | - | - | 与资产相关 |
|  | 智能机器人项目 | - | 22,309 | (2,625) | - | - | - | 19,684 | 与资产相关 |
|  | 南京空港物流基地 | - | 16,500 | - | - | - | - | 16,500 | 与资产相关 |
|  | 大连区域采购结算中心 项目 | - | 14,400 | - | - | - | - | 14,400 | 与资产相关 |
|  | 山西物流基地 | - | 4,630 | (220) | - | - | - | 4,410 | 与资产相关 |
|  | 武汉物流基地 | - | 4,113 | (525) | - | - | - | 3,588 | 与资产相关 |
|  | 连锁经营发展项目 | - | 2,805 | (90) | - | - | - | 2,715 | 与资产相关 |
|  | 海南澄迈物流基地 | - | 2,000 | - | - | - | - | 2,000 | 与资产相关 |
|  | 智慧化物流示范项目 | - | 1,500 | (160) | - | - | - | 1,340 | 与资产相关 |
|  | 物流设备设施标准化建 设项目 | - | 1,440 | (143) | - | - | - | 1,297 | 与资产相关 |
|  | 重庆九龙坡区苏宁小店 项目 | - | 1,300 | (260) | - | - | - | 1,040 | 与资产相关 |
|  | 贵宁物流基地 | - | 1,035 | (173) | - | - | - | 862 | 与资产相关 |
|  | 重庆共享物流标准化项目 | - | 480 | (33) | - | - | - | 447 | 与资产相关 |
|  | 广东粤宁物流基地 | - | 260 | (6) | - | - | - | 254 | 与资产相关 |
|  | 智慧物流仓库智能系统 项目 | - | 189 | (43) | - | - | - | 146 | 与资产相关 |
|  | 苏宁“零售云”建设项目 | - | 135 | (4) | - | - | - | 131 | 与资产相关 |
|  | 商务局农贸市场提档升 级项目 | - | 105 | (7) | - | - | - | 98 | 与资产相关 |
|  | 合计 | 670,797 | 80,564 | (41,182) | (72,548) | (1,800) | (29,750) | 606,081 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (33) | 递延收益(续) |  |  |  |
|  | 本集团当年计入损益或冲减相关成本的政府补助的明细如下： | | |  |
|  | 政府补助项目 | 种类 | 本年计入损益或冲减 相关成本的金额 | 本年计入损益或冲减相 关成本的列报项目 |
|  | 沈阳物流基地 | 政府补助 | (58,862) | 其他收益、投资收益 |
|  | 南通苏宁物流基地 | 政府补助 | (29,750) | 营业外收入 |
|  | 重庆二期物流基地 | 政府补助 | (10,274) | 其他收益、投资收益 |
|  | 大数据智能分析系统项目 | 政府补助 | (10,037) | 其他收益 |
|  | 包头苏宁易购广场(原名“包头苏宁电  器广场”) | 政府补助 | (8,291) | 其他收益 |
|  | 江苏苏宁物流基地 | 政府补助 | (4,000) | 其他收益 |
|  | 徐州物流基地 | 政府补助 | (2,654) | 其他收益、投资收益 |
|  | 智能机器人项目 | 政府补助 | (2,625) | 其他收益 |
|  | 湖南苏宁物流基地 | 政府补助 | (2,000) | 其他收益、投资收益 |
|  | 鄂州物流基地 | 政府补助 | (1,139) | 其他收益 |
|  | 哈尔滨物流基地 | 政府补助 | (1,130) | 其他收益 |
|  | 上海物流基地 | 政府补助 | (921) | 其他收益 |
|  | 北京物流基地 | 政府补助 | (862) | 其他收益 |
|  | 合肥物流基地 | 政府补助 | (816) | 其他收益 |
|  | 长春物流基地 | 政府补助 | (718) | 其他收益 |
|  | 东西湖物流基地 | 政府补助 | (638) | 其他收益 |
|  | 渤宁苏宁物流基地 | 政府补助 | (629) | 其他收益 |
|  | 天津苏宁物流基地 | 政府补助 | (593) | 其他收益 |
|  | 中山物流基地 | 政府补助 | (560) | 其他收益 |
|  | 西安泾阳物流基地 | 政府补助 | (552) | 其他收益 |
|  | 佛山苏宁易达物流基地 | 政府补助 | (525) | 其他收益 |
|  | 武汉物流基地 | 政府补助 | (525) | 其他收益 |
|  | 江苏苏宁物流城市共同配送项目 | 政府补助 | (510) | 其他收益 |
|  | 临水景观基地 | 政府补助 | (409) | 其他收益 |
|  | 盐城苏宁物流基地 | 政府补助 | (345) | 其他收益 |
|  | 兰州物流基地 | 政府补助 | (336) | 其他收益 |
|  | 江苏苏宁物流天眼项目 | 政府补助 | (286) | 其他收益 |
|  | 深圳苏宁连锁门店建设项目 | 政府补助 | (266) | 其他收益 |
|  | 重庆九龙坡区苏宁小店项目 | 政府补助 | (260) | 其他收益 |
|  | 绍兴物流基地 | 政府补助 | (256) | 其他收益 |
|  | 自动化仓库项目 | 政府补助 | (252) | 其他收益 |
|  | 山西物流基地 | 政府补助 | (220) | 其他收益 |
|  | 贵阳金阳新区物流基地 | 政府补助 | (208) | 其他收益 |
|  | 常州苏宁易达物流基地 | 政府补助 | (202) | 其他收益 |
|  | 珠海物流基地 | 政府补助 | (200) | 其他收益 |
|  | 北京苏宁物流基地 | 政府补助 | (177) | 其他收益 |
|  | 贵宁物流基地 | 政府补助 | (173) | 其他收益 |
|  | 智慧化物流示范项目 | 政府补助 | (160) | 其他收益 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (33) | 递延收益(续) |  |  |  |
|  | 本集团当年计入损益或冲减相关成本的政府补助的明细如下(续)： | | | |
|  | 政府补助项目 | 种类 | 本年计入损益或冲减 相关成本的金额 | 本年计入损益或冲减相关  成本的列报项目 |
|  | 内江物流项目 | 政府补助 | (157) | 其他收益 |
|  | 乌鲁木齐物流基地 | 政府补助 | (144) | 其他收益 |
|  | 物流设备设施标准化建设项目 | 政府补助 | (143) | 其他收益 |
|  | 郑州物流基地 | 政府补助 | (125) | 其他收益 |
|  | 石家庄物流基地 | 政府补助 | (120) | 其他收益 |
|  | 济宁苏宁广场 | 政府补助 | (97) | 其他收益 |
|  | 连锁经营发展项目 | 政府补助 | (90) | 其他收益 |
|  | 成都小件物流基地 | 政府补助 | (63) | 其他收益 |
|  | 西安苏宁生活广场项目 | 政府补助 | (52) | 其他收益 |
|  | 智慧物流仓库智能系统项目 | 政府补助 | (43) | 其他收益 |
|  | 重庆共享物流标准化项目 | 政府补助 | (33) | 其他收益 |
|  | 广西物流基地 | 政府补助 | (25) | 其他收益 |
|  | 温州物流基地 | 政府补助 | (10) | 其他收益 |
|  | 商务局农贸市场提档升级项目 | 政府补助 | (7) | 其他收益 |
|  | 广东粤宁物流基地 | 政府补助 | (6) | 其他收益 |
|  | 苏宁“零售云”建设项目 | 政府补助 | (4) | 其他收益 |
|  | 合计 |  | (143,480) |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (34) | 长期应付职工薪酬 |  |  |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 设定受益计划——养老金计划 | 134,133 | 44,014 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 于资产负债表日，本集团长期应付职工薪酬所采用的主要精算假设为： | | | |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 折现率 | 0.09% - 1.00% | 0.06% - 0.34% |
|  | 工资增长率 | 0% - 6.76% | 0% - 6.76% |
|  | 年离职率 | 1.11% - 34.07% | 1.11% - 23.51% |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 职工薪酬费用 |  |  |
|  |  | 9,253 | 7,937 |
|  | 利息费用 |  |  |
|  |  | 552 | 72 |
| (35) | 其他非流动负债 |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 年金退出负债(i) | 69,920 | 76,830 |
|  | 远期外汇合同的公允价值亏损 | 1,534 | 966 |
|  | 其他 | 12 | - |
|  | 71,466 | | 77,796 |
| (i) | 于 2017 年 3 月，日本 LAOX 经政府审批允许分期偿还的日本退出厚生年金计 划。于 2018 年 12 月 31 日，本集团将经当地政府确认的未来应支付款项账列其他 非流动负债。 | | |
| (36) | 股本 |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 人民币普通股 | 9,310,040 | 9,310,040 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |
| (37) | 资本公积 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 |  | 本年增加 | 本年减少 |  | 2018 年  12 月 31 日 |
|  | 股本溢价 | 5,095,377 |  | - | - |  | 5,095,377 |
|  | 其他资本公积-其他(a) | 30,885,113 |  | 2,307,871 | - |  | 33,192,984 |
|  |  | 35,980,490 |  | 2,307,871 | - |  | 38,288,361 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2016 年  12 月 31 日 |  | 本年增加 | 本年减少 |  | 2017 年  12 月 31 日 |
|  | 股本溢价 | 5,095,377 |  | - | - |  | 5,095,377 |
|  | 其他资本公积 - 其他 | 30,739,980 |  | 146,106 | (973) |  | 30,885,113 |
|  |  | 35,835,357 |  | 146,106 | (973) |  | 35,980,490 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 其他 |  |  |  |  |  |  |
| (i) | 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例 | | | |  |  |  |
|  | 于 2018 年 8 月 31 日，本公司子公司苏宁金融服务(上海)有限公司引进战略投  资者增资金额约为人民币 53.04 亿元。本次增资完成后，本集团持有苏宁金融 服务(上海)有限公司股权自 60%稀释为 50.1%。该增资产生的对资本公积的调 整情况如下： | | | | | | |
|  | 增资后按本集团持股比例计算的在增资后子公司账面净 资产份额 | | | |  |  | 5,357,560 |
|  | 减：按照增资前的本集团股权比例计算其在增资前子公 司账面净资产中的份额 | | | |  |  | (3,233,693) |
|  | 调整其他资本公积 |  |  |  |  |  | 2,123,867 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |
| (37) | 资本公积(续) |  |
| (a) | 其他(续) |  |
| (ii) | 员工持股计划 |  |
|  | 于 2018 年 2 月 27 日，本公司 2018 年第三次临时股东大会决议通过《关于回 购公司股份以实施股权激励计划的议案》审议通过使用自有资金以集中竞价交 易方式回购总金额不超过人民币 10 亿元的公司股份，用于实施股权激励计划。  于 2018 年 12 月 31 日，已回购的人民币 10 亿元公司股份计入库存股核算。  经 2018 年 5 月 30 日召开的第四次临时股东大会审议通过了《苏宁易购集团 股份有限公司第三期员工持股计划(草案)》及《苏宁易购集团股份有限公司第 三期员工持股计划(草案)摘要》(“员工持股计划”)，本公司以人民币 6.84 元/  股的价格授予员工持股计划 73,070,874 股股票(“标的股票”)。本公司以授予 日公司股票收盘价格确认授予日标的股票公允价值。本员工持股计划所获标的 股票的锁定期为 12 个月，自本公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股 计划名下之日起算。  若本员工持股计划项下的业绩考核指标达成，即本集团 2018 年度营业收入较  2017 年度营业收入的增长幅度不低于 30%，锁定期满后 12 个月内本员工持 股计划可出售的标的股票数量不超过其持股总数的 40%，锁定期满后 24 个月 内本员工持股计划可累计出售的标的股票数量不超过其初始持股总数的 70%， 锁定期满后 36 个月内可累计出售本员工持股计划初始持股总数的 100%。  若本员工持股计划项下的公司业绩考核指标未达成，本员工持股计划在锁定期 届满后出售其持有的全部标的股票所获得的资金归属于本公司，本公司应以该 资金额为限返还持有人原始出资及利息。  该员工持股计划的存续期为 48 个月。 股份支付交易对财务状况和经营成果的影响： | |
|  | 2018 年度 |  |
|  | 当期因权益结算的股份支付而计提的费用总额 | 人民币 1.84 亿元 |
|  | 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 人民币 1.84 亿元 |

### 苏宁易购集团股份有限公司 财务报表附注

### 2018 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (38) | 其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 资产负债表中其他综合收益 | |  |  |  | 2018年度利润表中其他综合收益 | | |  |
|  |  | 2017年  12月31日 | 税后归属 于本公司 | 2018年  12月31日 |  | 所得税前发生  额 | 减：其他综合收 益本年转出 | 减：所得税  费用 | 税后归属于本  公司 | 税后归 属于少 数股东 |
|  | 将重分类进损益的其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 权益法下可转损益的其他综合收益 | - | (2,498) | (2,498) |  | (2,498) | - | - | (2,498) | - |
|  | 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 12,971,087 | (13,401,398) | (430,311) |  | (1,313,942) | (12,305,495) | 218,349 | (13,401,398) | 310 |
|  | 外币财务报表折算差额 | (925,391) | 1,658,158 | 732,767 |  | 1,746,604 | - | - | 1,658,158 | 88,446 |
|  |  | 12,045,696 | (11,745,738) | 299,958 |  | 430,164 | (12,305,495) | 218,349 | (11,745,738) | 88,756 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产负债表中其他综合收益 | | | |  |  | 2017年度利润表中其他综合收益 | | |  |
|  | 2016年  12月31日 | 税后归属 于本公司 | 2017年  12月31日 |  | 所得税前发生  额 | 减：其他综合收 益本年转出 | 减：所得税费  用 | 税后归属于  本公司 | 税后归属 于少数股  东 |
| 将重分类进损益的其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 1,966,681 | 11,004,406 | 12,971,087 |  | 11,261,908 | (477,405) | 210,462 | 11,004,406 | (9,441) |
| 外币财务报表折算差额 | 536,231 | (1,461,622) | (925,391) |  | (1,501,931) | - | - | (1,461,622) | (40,309) |
|  | 2,502,912 | 9,542,784 | 12,045,696 |  | 9,759,977 | (477,405) | 210,462 | 9,542,784 | (49,750) |

303



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |  |  |
| (39) | 盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 |  | 本年提取 |  | 本年减少 |  | 2018 年  12 月 31 日 |
|  | 法定盈余公积金 | 1,328,715 |  | 179,112 |  | - |  | 1,507,827 |
|  |  | 2016 年  12 月 31 日 |  | 本年提取 |  | 本年减少 |  | 2017 年  12 月 31 日 |
|  | 法定盈余公积金 | 1,286,919 |  | 41,796 |  | - |  | 1,328,715 |
|  | 根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时， 可不再提取。当法定盈余公积金不足以弥补以前年度亏损时，应当先用当年 利润弥补亏损。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。 经董事会决议，本公司 2018 年度按净利润之 10%提取法定盈余公积金约人民 币 1.79 亿元 (2017 年度：人民币 4,180 万元)。 | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |
| (40) | 未分配利润 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 年初未分配利润 | 20,033,989 | 16,642,975 |
| 加：本年归属于本公司股东的净利润 | 13,327,559 | 4,212,516 |
| 减：提取法定盈余公积金(附注四(39)) | (179,112) | (41,796) |
| 提取一般风险准备(a) | (81,538) | (128,003) |
| 应付普通股股利(b) | (931,004) | (651,703) |
| 年末未分配利润 | 32,169,894 | 20,033,989 |

|  |  |
| --- | --- |
| (a) | 根据财政部于 2012 年 3 月 30 日颁布的《金融企业准备金计提管理办法》(财金  [2012]20 号)，要求金融企业计提的一般风险准备余额原则上不得低于风险资产期  末余额的 1.5%，难以一次性达到 1.5%的，于自 2012 年 7 月 1 日起分 5 年到位，  原则上不得超过 5 年。据此，本集团下属金融企业从净利润中提取一定金额作为 一般风险准备，用于部分弥补尚未识别的可能性损失。 |
| (b) | 根据 2018 年 5 月 8 日股东大会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股  派发现金股利人民币 1 元(含税)，按已发行股份 9,310,039,655 股为基数，共计约  人民币 9.31 亿元。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (41) | 营业收入和营业成本 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 主营业务收入 | 241,107,814 | 185,015,713 |
|  | 其他业务收入 | 3,848,759 | 2,912,051 |
|  |  | 244,956,573 | 187,927,764 |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 主营业务成本 | 207,533,385 | 160,823,745 |
|  | 其他业务成本 | 683,221 | 608,046 |
|  |  | 208,216,606 | 161,431,791 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |
| (41) | 营业收入和营业成本(续) | |  |  |  |  |
| (a) | 主营业务收入和主营业务成本 | |  |  |  |  |
|  | 按行业分析如下： | |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 | | 2017 年度 | | |
|  |  | 主营业务收入 | 主营业务成本 |  | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|  | 零售批发行业 | 232,665,535 | 201,719,080 |  | 178,390,975 | 156,637,930 |
|  | 物流服务 | 2,801,347 | 3,611,592 |  | 1,989,253 | 1,715,715 |
|  | 金融行业 | 2,572,412 | 530,711 |  | 1,425,639 | 270,266 |
|  | 安装维修行业 | 1,585,124 | 1,249,012 |  | 1,296,713 | 1,093,911 |
|  | 其他行业(i) | 1,483,396 | 422,990 |  | 1,913,133 | 1,105,923 |
|  |  | 241,107,814 | 207,533,385 |  | 185,015,713 | 160,823,745 |
|  | 按产品分析如下： | |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 | | 2017 年度 | | |
|  |  | 主营业务收入 | 主营业务成本 |  | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|  | 通讯产品 | 64,378,973 | 60,568,942 |  | 49,129,416 | 46,568,127 |
|  | 小家电等产品(ii) | 57,038,416 | 45,942,684 |  | 33,858,953 | 27,451,030 |
|  | 数码及 IT 产品 | 30,359,336 | 29,278,797 |  | 25,108,015 | 24,376,073 |
|  | 白色电器产品 | 28,458,065 | 22,787,932 |  | 25,662,263 | 20,865,312 |
|  | 空调产品 | 26,454,543 | 21,766,818 |  | 20,388,154 | 17,074,862 |
|  | 黑色电器产品 | 25,976,202 | 21,373,907 |  | 24,244,174 | 20,302,526 |
|  | 物流服务 | 2,801,347 | 3,611,592 |  | 1,989,253 | 1,715,715 |
|  | 金融服务 | 2,572,412 | 530,711 |  | 1,425,639 | 270,266 |
|  | 安装维修业务 | 1,585,124 | 1,249,012 |  | 1,296,713 | 1,093,911 |
|  | 其他行业(i) | 1,483,396 | 422,990 |  | 1,913,133 | 1,105,923 |
|  | 241,107,814 | | 207,533,385 |  | 185,015,713 | 160,823,745 |
|  | (i) 其他行业收入主要包括易购网站开放平台的平台服务收入、房地产销售收入及 代理劳务收入等。 | | | | | |
|  | (ii) 小家电等产品包括小家电、红孩子母婴及美妆、家居食品和其他日用百货类产 品等。 | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |  |
| (41) | 营业收入和营业成本(续) |  |  |  |  |  |
| (b) | 其他业务收入和其他业务成本 | |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 | | |
|  | 其他业务收入 | | 其他业务成本 | 其他业务收入 |  | 其他业务成本 |
|  | 租赁收入 | 928,360 | 600,819 | 801,811 |  | 401,165 |
|  | 连锁店服务收入(i) | 1,120,413 | - | 722,721 |  | - |
|  | 代理费收入 | 445,522 | - | 365,564 |  | - |
|  | 广告位使用费收入 | 297,019 | - | 170,403 |  | - |
|  | 其他(ii) | 1,057,445 | 82,402 | 851,552 |  | 206,881 |
|  | 3,848,759 | | 683,221 | 2,912,051 |  | 608,046 |
| (i) 连锁店服务收入主要包括供应商支付的促销服务收入及广告服务收入等。  (ii) 其他主要包括向供应商以及第三方提供场地使用服务和物流增值服务收入 等。 | | | | | | |
| (42) | 税金及附加 |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |  |  | 计缴标准 |
|  | 城市维护建设税 | 200,487 | 178,820 | 增值税/ 消费税的缴纳税额 | | |
|  | 印花税 | 186,255 | 116,953 | 应税合同、产权转移凭  证、记载资金的账簿等 帐载金额以及其他营 业账簿、权利、许可证  照的件数 | | |
|  | 房产税 | 173,229 | 162,475 | 房屋租金/房产原值 | | |
|  | 教育费附加 | 147,454 | 133,661 | 增值税/  消费税的缴纳税额 | | |
|  | 土地使用税 | 38,702 | 44,925 | 应纳税土地占用面积 | | |
|  | 防洪、水利、安保基金 | 17,089 | 24,282 | 应纳税营业收入 | | |
|  | 其他税费 | 131,121 | 68,178 |  | | |
|  |  | 894,337 | 729,294 |  | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (43) | 销售费用 |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 广告费及市场推广费 | 6,313,665 |  | 4,578,192 |
|  | 租赁费 | 5,779,506 |  | 5,352,143 |
|  | 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,779,262 |  | 4,302,890 |
|  | 运输费 | 2,712,764 |  | 2,507,551 |
|  | 水电能源费 | 769,938 |  | 623,475 |
|  | 仓储费 | 660,659 |  | 326,265 |
|  | 固定资产折旧费 | 632,911 |  | 482,553 |
|  | 社会保险费 | 607,888 |  | 410,283 |
|  | 促销费 | 427,940 |  | 83,599 |
|  | 门店装修费摊销 | 420,693 |  | 347,352 |
|  | 办公费用 | 432,517 |  | 166,496 |
|  | 信息技术服务费 | 380,509 |  | 318,286 |
|  | 保险费 | 113,972 |  | 148,233 |
|  | 住房公积金 | 100,773 |  | 69,572 |
|  | 职工福利费 | 59,015 |  | 57,184 |
|  | 无形资产摊销 | 56,179 |  | 47,062 |
|  | 差旅费 | 51,240 |  | 40,964 |
|  | 业务招待费 | 27,428 |  | 7,557 |
|  | 咨询费 | 12,014 |  | 13,859 |
|  | 其他 | 727,804 |  | 752,264 |
|  |  | 26,066,677 |  | 20,635,780 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (44) | 管理费用 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,695,508 | 1,676,868 |
|  | 无形资产摊销 | 434,197 | 373,106 |
|  | 社会保险费 | 320,920 | 239,424 |
|  | 咨询费 | 169,128 | 248,152 |
|  | 固定资产折旧费 | 233,676 | 211,887 |
|  | 职工福利费 | 106,703 | 101,670 |
|  | 办公费用 | 156,089 | 61,629 |
|  | 办公区装修费摊销 | 23,440 | 34,704 |
|  | 差旅费 | 110,001 | 60,255 |
|  | 住房公积金 | 73,542 | 54,357 |
|  | 租赁费 | 50,258 | 44,124 |
|  | 保险费 | 49,410 | 32,716 |
|  | 业务招待费 | 44,552 | 22,866 |
|  | 水电能源费 | 25,305 | 23,134 |
|  | 其他 | 707,955 | 428,190 |
|  |  | 5,200,684 | 3,613,082 |
| (45) | 研发费用 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,488,662 | 771,798 |
|  | 社会保险费 | 167,593 | 92,021 |
|  | 固定资产折旧费 | 161,842 | 91,666 |
|  | 信息服务费 | 133,150 | 70,704 |
|  | 住房公积金 | 41,654 | 21,976 |
|  | 咨询费 | 39,574 | 6,630 |
|  | 水电能源费 | 23,037 | 19,797 |
|  | 职工福利费 | 17,655 | 9,557 |
|  | 租赁费 | 9,992 | 7,228 |
|  | 无形资产摊销 | 6,859 | 21,606 |
|  | 差旅费 | 5,408 | 2,539 |
|  | 其他 | 166,449 | 135,446 |
|  |  | 2,261,875 | 1,250,968 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (46) | 财务费用-净额 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 利息支出 | 1,399,077 | 685,470 |
|  | 减：资本化利息 | (22,203) | (37,850) |
|  | 利息费用 | 1,376,874 | 647,620 |
|  | 减：利息收入 | (1,062,271) | (843,959) |
|  | 银行手续费 | 951,749 | 569,165 |
|  | 汇兑净收益 | (31,726) | (66,359) |
|  |  | 1,234,626 | 306,467 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (47) | 费用按性质分类 |  |  |
|  | 利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如 下： | | |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 存货变动 | (3,941,716) | (4,423,952) |
|  | 出售的商品及消耗的安装维修用备件 | 208,554,282 | 163,612,508 |
|  | 房地产项目开发成本的变动 | (176,288) | 79,914 |
|  | 职工薪酬费用 | 12,198,541 | 8,316,780 |
|  | 租赁费 | 6,339,073 | 5,649,273 |
|  | 广告费及市场推广费 | 6,313,665 | 4,578,192 |
|  | 运输费用 | 2,712,765 | 2,507,551 |
|  | 安装维修劳务支出 | 1,959,072 | 1,093,911 |
|  | 折旧费用 | 1,195,269 | 1,047,759 |
|  | 摊销费用 | 1,176,988 | 882,818 |
|  | 水电能源费 | 818,280 | 666,406 |
|  | 仓储费 | 790,246 | 326,265 |
|  | 办公费用 | 590,970 | 228,453 |
|  | 信息技术服务费 | 513,659 | 416,870 |
|  | 促销费 | 427,940 | 83,599 |
|  | 咨询费 | 220,716 | 255,381 |
|  | 股份支付费用 | 184,004 | - |
|  | 其他 | 1,868,376 | 1,609,893 |
|  |  | 241,745,842 | 186,931,621 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (48) | 公允价值变动收益/(损失) |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产 - | |  |  |
|  | 万达股权 | 164,935 |  | - |
|  | 商汤优先股 | 83,762 |  | - |
|  | 易居股票 | 7,298 |  | - |
|  | 可转换债券 | 5,564 |  | 917 |
|  | 优先破产清算及赎回权 | 1,052 |  | (2,885) |
|  | 理财产品 | (17,236) |  | 18,735 |
|  | 新股预约权 | - |  | (1,244) |
|  |  | 245,375 |  | 15,523 |
|  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融负债 - | |  |  |
|  | 投资者回售选择权 | 50,889 |  | (12,238) |
|  | 利率互换合同 | (352) |  | - |
|  | 外汇掉期合同 | (3,465) |  | - |
|  |  | 47,072 |  | (12,238) |
|  | 其他非流动负债- |  |  |  |
|  | 远期外汇合同 | 32 |  | 15,566 |
|  |  | 292,479 |  | 18,851 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四  (49) | 合并财务报表项目附注(续)  投资收益 |  | |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 11,335,359 | 4,115,318 |
|  | 处置子公司产生的投资收益(附注五(2)(a)) | 1,220,422 | - |
|  | 可供出售金融资产转换为权益法投资核算取得 的收益 | 760,766 | - |
|  | 权益法核算的长期股权投资收益 | 296,717 | 87,574 |
|  | 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产取得的投资收益 | 207,004 | 55,681 |
|  | 调整应付收购天天快递股权对价款 | 131,448 | - |
|  | 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | 38,597 | 26,700 |
|  | 持有至到期投资在持有期间取得的投资收益 | 335 | - |
|  | 权益法核算投资转换为可供出售金融资产取得 |  |  |

### 的收益 - 15,083

### 13,990,648 4,300,356

### 本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

### (50) 资产处置亏损

### 2018 年度 2017 年度

### 计入 2018 年度非 经常性损益的金

### 额

### 固定资产处置亏损 (33,133) (8,988) (33,133)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |  |
| (51) | 其他收益 |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|  | 政府补助  (附注四(33)) | 41,182 |  | 28,780 | 与资产相关 |
|  | 政府补助 | 345,074 |  | 289,458 | 与收益相关 |
|  |  | 386,256 |  | 318,238 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (52) | 资产减值损失 |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 发放贷款及垫款减值损失 | 682,740 |  | 79,162 |
|  | 坏账损失 | 463,907 |  | 143,390 |
|  | 存货跌价损失 | 229,912 |  | 264,759 |
|  | 固定资产减值损失 | 232,530 |  | 20,830 |
|  | 商誉减值损失 | 269,301 |  | - |
|  | 可供出售金融资产减值损失 | 180,851 |  | - |
|  | 无形资产减值损失 | 227 |  | - |
|  | 长期股权投资减值损失 | - |  | 4,602 |
|  |  | 2,059,468 |  | 512,743 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (53) | 营业外收入 |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |  | 计入 2018 年度非经 常性损益的金额 |
|  | 负商誉(附注五(1)(b)) | 262,033 |  | 79,104 |  | 262,033 |
|  | 政府补助(附注四(33)) | 29,750 |  | - |  | 29,750 |
|  | 其他 | 213,910 |  | 326,050 |  | 213,910 |
|  |  | 505,693 |  | 405,154 |  | 505,693 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (54) | 营业外支出 |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 | 计入 2018 年度非经 常性损益的金额 |
|  | 罚款、赔款及违约金 | 101,644 | 56,277 | 101,644 |
|  | 对外捐赠 | 20,348 | 18,591 | 20,348 |
|  | 其他 | 96,796 | 74,341 | 96,796 |
|  |  | 218,788 | 149,209 | 218,788 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (55) | 所得税费用 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 按税法及相关规定计算的当期所得税 |  |  |
|  |  | 1,838,271 | 558,100 |
|  | 递延所得税 | (535,364) | (275,597) |
|  | 1,302,907 | | 282,503 |
|  | 将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费 用： | | |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 利润总额 | 13,945,455 | 4,332,041 |
|  | 按适用税率计算的所得税 | 3,474,023 | 1,081,924 |
|  | 部分子公司之优惠税率影响 | 60,798 | (37,413) |
|  | 非应纳税收入 | (3,012,608) | (833,102) |
|  | 不得扣除的成本、费用和损失 | 146,585 | 29,141 |
|  | 研发费用加计扣除 | (76,436) | (33,525) |
|  | 所得税汇算清缴差异 | 64,967 | (1,381) |
|  | 到期转回以前年度确认的递延所得税资产 | 95,441 | 26,649 |
|  | 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时  性差异 | (30,878) | (57,148) |
|  | 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 | (4,162) | (7,140) |
|  | 当年未确认递延所得税资产的暂时性差异 | 102,253 | 35,820 |
|  | 当年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 | 482,924 | 78,678 |
|  | 所得税费用 | 1,302,907 | 282,503 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (56) | 每股收益 |  |  |
| (a) | 基本每股收益 |  |  |
| 基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外 普通股的加权平均数计算： | | | |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 归属于本公司普通股股东的合并 净利润(千元) | 13,327,559 | 4,212,516 |
|  | 本公司发行在外普通股的加权 平均数(千股) | 9,255,237 | 9,310,040 |
|  | 基本每股收益 | 人民币 1.44 元 | 人民币 0.45 元 |
| (b) | 稀释每股收益 |  |  |
|  | 稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于本公司普通股股东的 合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。对于盈利 企业，限制性股票的行权价格低于当期普通股平均市场价格时，应当考虑其稀 释性，并计算稀释每股收益： | | |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 归属于本公司普通股股东的合并净 利润(千元) | 13,327,559 | 4,212,516 |
|  | 本公司发行在外普通股的加权平 均数(千股) | 9,255,237 | 9,310,040 |
|  | 加：限制性股票调整 | 1,437 | - |
|  | 经调整的本公司发行在外普通股  的加权平均数 | 9,256,674 | 9,310,040 |
|  | 稀释每股收益 | 人民币 1.44 元 | 人民币 0.45 元 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (57) | 现金流量表项目注释 |  |  |
| (a) | 收到的其他与经营活动有关的现金 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 收到的各种保证金、押金 | 1,893,697 | 1,018,735 |
|  | 存款利息收入 | 848,052 | 491,363 |
|  | 补贴收入 | 321,540 | 363,730 |
|  | 其他 | 245,364 | 323,857 |
|  | 3,308,653 | | 2,197,685 |
| (b) | 支付的其他与经营活动有关的现金 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 租赁费 | 6,953,034 | 5,621,851 |
|  | 广告费及市场推广费 | 5,936,999 | 4,194,142 |
|  | 运输费用 | 2,712,765 | 2,507,551 |
|  | 支付的各类保证金、订金及押金等 | 1,985,529 | 780,428 |
|  | 银行手续费 | 951,749 | 569,165 |
|  | 仓储费 | 790,246 | 326,265 |
|  | 水电能源费 | 759,261 | 684,849 |
|  | 办公费用 | 590,970 | 228,453 |
|  | 信息技术服务费 | 513,659 | 416,870 |
|  | 咨询费 | 220,716 | 255,381 |
|  | 其他 | 2,636,263 | 1,150,482 |
|  |  | 24,051,191 | 16,735,437 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (58) | 现金流量表补充资料 |  |  |
| (a) | 现金流量表补充资料 |  |  |
|  | 将合并净利润调节为经营活动现金流量 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 合并净利润 | 12,642,548 | 4,049,538 |
|  | 加：资产减值损失 | 2,059,468 | 512,743 |
|  | 固定资产和投资性房地产折旧 | 1,195,269 | 1,047,759 |
|  | 无形资产摊销 | 512,780 | 488,803 |
|  | 长期待摊费用摊销 | 664,208 | 563,535 |
|  | 资产处置亏损 | 33,133 | 8,988 |
|  | 财务费用 | 1,185,992 | 399,290 |
|  | 投资收益 | (13,990,648) | (4,300,356) |
|  | 营业外收入–负商誉(附注五(1)(b)) | (262,033) | (79,104) |
|  | 公允价值变动收益 | (292,479) | (18,851) |
|  | 递延所得税资产增加 | (377,025) | (267,985) |
|  | 递延所得税负债减少 | (158,335) | (7,612) |
|  | 存货的增加 | (4,168,352) | (4,430,504) |
|  | 经营性应收项目的增加 | (22,951,756) | (7,251,936) |
|  | 经营性应付项目的增加 | 10,032,763 | 2,680,399 |
|  | 经营活动使用的现金流量净额 | (13,874,467) | (6,605,293) |
| (b) | 现金及现金等价物净变动情况 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 现金及现金等价物的年末余额 | 30,220,850 | 23,555,007 |
|  | 减：现金及现金等价物的年初余额 | (23,555,007) | (17,901,707) |
|  | 现金及现金等价物净增加额 | 6,665,843 | 5,653,300 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (58) | 现金流量表补充资料(续) |  |  |
| (c) | 取得或处置子公司及业务 |  |  |
|  | 取得子公司及业务 |  |  |
| - |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 当年发生的企业合并且于当年支付的现金 |  |  |
|  | 其中：迪亚天天业务 | - | - |
|  | 广东天天快递业务 | 161,281 | - |
|  | Shaddy 业务 | 136,430 | - |
|  | 天天快递业务 | - | 2,494,721 |
|  | Ogitsu 业务 | - | 26,295 |
|  | 爱都交通业务 | - | 2,112 |
|  | 减：购买日子公司持有的现金 |  |  |
|  | 其中：迪亚天天业务 | (14,239) | - |
|  | 广东天天快递业务 | - | - |
|  | Shaddy 业务 | (131,657) | - |
|  | 天天快递业务 | - | (179,956) |
|  | Ogitsu 业务 | - | (122,236) |
|  | 爱都交通业务 | - | (120) |
|  | 取得子公司及业务支付的现金净额 | 151,815 | 2,220,816 |
|  | 取得子公司及业务的对价 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 广东天天快递业务 | 375,000 | - |
|  | Shaddy 业务 | 136,430 | - |
|  | 迪亚天天业务 | - | - |
|  | 天天快递业务 | - | 4,176,830 |
|  | Ogitsu 业务 | - | 26,295 |
|  | 爱都交通业务 | - | 2,112 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |
| (58) | 现金流量表补充资料(续) |  |  |
| (c) | 取得或处置子公司及业务(续) |  |  |
|  | 取得子公司及业务的净资产 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 流动资产 | 955,506 | 2,303,388 |
|  | 非流动资产 | 1,235,869 | 3,454,064 |
|  | 流动负债 | (1,480,301) | (2,521,145) |
|  | 非流动负债 | (136,779) | (932,840) |
|  | 加：少数股东权益 | (44,755) | 10,551 |
|  |  | 529,540 | 2,314,018 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |
| (58) | 现金流量表补充资料(续) |  |
| (c) | 取得或处置子公司及业务(续) |  |
|  | 处置子公司 |  |
|  |  | 2018 年度 |
|  | 本年处置子公司于本年收到的现金和现金等价物 |  |
|  | 其中：上海沪申苏宁电器有限公司(“上海沪申”)、重庆苏  宁云商采购有限公司(“重庆苏宁”)、湖南苏宁云 商采购有限公司(“湖南苏宁”)、徐州苏宁物流有 限公司(“徐州苏宁”)、沈阳苏宁物流有限公司(“沈 阳苏宁”) (以下合称“物流地产项目”) | 1,148,290 |
|  | 宁波鑫海通达仓储服务有限公司(“宁波鑫海通  达”) | 2,000 |
|  | 浙江蜂鸟金融服务外包有限公司(“蜂鸟金融”) | - |
|  | 减：丧失控制权日子公司持有的现金和现金等价物 |  |
|  | 其中：物流地产项目 | (4,224) |
|  | 宁波鑫海通达 | (820) |
|  | 蜂鸟金融 | (116) |
|  | 处置子公司收到的现金净额 | 1,145,130 |
|  | 处置子公司的价格 |  |
|  |  | 2018 年度 |
|  | 物流地产项目 | 1,191,396 |
|  | 宁波鑫海通达 | 2,000 |
|  | 蜂鸟金融 | - |
|  |  | 1,193,396 |
|  | 处置子公司的净负债 |  |
|  |  | 2018 年度 |
|  | 流动资产 | 75,811 |
|  | 非流动资产 | 1,617,690 |
|  | 流动负债 | (1,647,979) |
|  | 非流动负债 | (72,548) |
|  |  | (27,026) |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |  |
| (58) | 现金流量表补充资料(续) |  |  |  |  |
| (d) | 现金及现金等价物 |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年  12 月 31 日 | |  | 2017 年  12 月 31 日 |
|  | 现金 | 30,220,850 | |  | 23,555,007 |
|  | 其中：库存现金 |  | 37,268 |  | 22,426 |
|  | 可随时用于支付的银行存款 | 28,562,136 | |  | 20,425,260 |
|  | 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,621,446 | |  | 3,107,321 |
|  |  |  | |  |  |
|  | 年末现金及现金等价物余额 | 30,220,850 | |  | 23,555,007 |
| (59) | 外币货币性项目 |  |  |  |  |
|  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | |
|  |  | 外币余额 | 折算汇率 |  | 人民币余额 |
|  | 货币资金— |  |  |  |  |
|  | 美元 | 2,541,754 | 6.86320 |  | 17,444,564 |
|  | 港元 | 370,813 | 0.87620 |  | 324,906 |
|  | 日元 | 3,276,620 | 0.06189 |  | 202,790 |
|  | 澳门元 | 2,819 | 0.85230 |  | 2,403 |
|  | 加拿大元 | 3 | 5.03810 |  | 16 |
|  | 澳大利亚元 | 201 | 4.82500 |  | 970 |
|  | 欧元 | 40 | 7.84730 |  | 314 |
|  |  |  |  |  | 17,975,963 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) | |  |  |
| (59) | 外币货币性项目(续) |  |  |  |
|  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 | |
|  |  | 外币余额 | 折算汇率 | 人民币余额 |
|  | 应收票据及应收账款— |  |  |  |
|  | 美元 | 4,077 | 6.86320 | 27,981 |
|  | 港元 | 140,420 | 0.87620 | 123,036 |
|  | 日元 | 17,627,048 | 0.06189 | 1,090,938 |
|  |  |  |  | 1,241,955 |
|  | 其他应收款— |  |  |  |
|  | 美元 | 15 | 6.86320 | 103 |
|  | 港元 | 307,584 | 0.87620 | 269,505 |
|  | 日元 | 818,856 | 0.06189 | 50,679 |
|  |  |  |  | 320,287 |
|  | 可供出售金融资产— |  |  |  |
|  | 美元 | 79,656 | 6.86320 | 546,695 |
|  | 日元 | 432,429 | 0.06189 | 26,763 |
|  |  |  |  | 573,458 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 四 | 合并财务报表项目附注(续) |  |  |  |
| (59) | 外币货币性项目(续) |  |  |  |
|  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 | |
|  |  | 外币余额 | 折算汇率 | 人民币余额 |
|  | 长期应收款— |  |  |  |
|  | 美元 | 1,410 | 6.86320 | 9,678 |
|  | 港元 | 35,817 | 0.87620 | 31,383 |
|  | 日元 | 7,196,655 | 0.06189 | 445,401 |
|  |  |  |  | 486,462 |
|  | 短期借款— |  |  |  |
|  | 美元 | 174,500 | 6.86320 | 1,197,628 |
|  | 日元 | 5,311,310 | 0.06189 | 328,717 |
|  | 港元 | 1,675,000 | 0.87620 | 1,467,635 |
|  |  |  |  | 2,993,980 |
|  | 其他应付款— |  |  |  |
|  | 美元 | 1,115 | 6.86320 | 7,655 |
|  | 港元 | 451,845 | 0.87620 | 395,907 |
|  | 日元 | 6,056,988 | 0.06189 | 374,867 |
|  |  |  |  | 778,429 |
|  | 一年内到期的长期借款— |  |  |  |
|  | 日元 | 271,918 | 0.06189 | 16,829 |
|  | 长期借款— |  |  |  |
|  | 日元 | 611,520 | 0.06189 | 37,847 |
|  | 其他非流动负债— |  |  |  |
|  | 美元 | 224 | 6.86320 | 1,534 |
|  | 上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币(其范围与附注十三(1)(a)中 的外币项目不同)。 | | | |

### 苏宁易购集团股份有限公司 财务报表附注

### 2018 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (1) | 非同一控制下的企业合并及业务合并 | | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 本年度发生的非同一控制下的企业合并及业务合并 | | | |  |  |  |  |  |  |  |
| (i) | 企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 被购买方 | 取得时点 | 购买成本 | 取得的 权益比例 | 取得 方式 | 购买日 | 购买日 确定依据 | 购买日至年 末被购买方  的收入 | 购买日至年末 被购买方的净 (亏损)/利润 | 购买日至年末被 购买方的经营活动  现金流量 | 购买日至年末 被购买方的现 金流量净额 |
|  | 迪亚天天(i) | 2018 年 8  月 1 日 | - | 100% | 购买 | 2018 年  8 月 1 日 | 实际取得迪亚 天天控制权 | 637,578 | (29,747) | (36,954) | 9,244 |
|  | Shaddy(ii) | 2018 年 4  月 30 日 | 136,430 | 90% | 购买 | 2018 年  4 月 30 日 | 实际取得  Shaddy 控制权 | 2,307,838 | 45,653 | 7,188 | (53,170) |
|  | (i) 于 2018 年 8 月，本集团以 1 欧元现金对价向迪亚天天的原股东收购了其持有的迪亚天天的 100%股权。本次交易的购买日为 2018  年 8 月 1 日，系本集团实际取得迪亚天天控制权的日期。 | | | | | | | | | | |
|  | (ii) 于 2018 年 3 月，本集团之子公司 L Captical Tokyo 株式会社(“L Captical”)配股增发，本集团通过向 Shaddy 原股东增资间接取得  Shaddy 90%的股权。本次交易的购买日为 2018 年 4 月 30 日，系本集团实际取得 Shaddy 控制权的日期。 | | | | | | | | | | |

324



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) | |  |  |  |  |
| (a) | 本年度发生的非同一控制下的企业合并及业务合并(续) | | | | |  |
| (ii) | 业务合并 |  |  |  |  |  |
|  | 本年度发生的非同一控制下的企业合并 | | |  |  |  |
|  | 被购买业务 | 取得时点 | 购买成本 | 取得 方式 | 购买日 | 购买日 确定依据 |
|  | 广东天天快递业务 | 2018 年 10 月 1  日 | 375,000 | 购买 | 2018 年  10 月 31 日 | 实际取得广东天天快  递业务控制权 |
|  | 于 2018 年 10 月，本集团向唐小勇收购广东天天快递业务。本次交易的购买日  为 2018 年 10 月 1 日，系本集团实际取得广东天天快递业务经营权的日期。 | | | | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |  |
| (1) | 非同一控制下的企业合并及业务合并(续) |  |
| (b) | 合并成本以及商誉的确认情况如下： |  |
|  |  | 迪亚天天便利店业务 |
|  | 合并成本 | - |
|  | 减：取得的可辨认净负债公允价值份额 | 106,506 |
|  | 商誉(附注四(16)) | 106,506 |
|  |  | 广东天天快递业务 |
|  | 现金 | 161,281 |
|  | 未支付投资款 | 213,719 |
|  | 合并成本小计 | 375,000 |
|  | 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | (229,027) |
|  | 商誉(附注四(16)) | 145,973 |
|  |  | Shaddy 业务 |
|  | 合并成本 | 136,430 |
|  | 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | (407,019) |
|  | 加：外币报表折算差 | 8,556 |
|  | 负商誉(附注四(53)) (i) | (262,033) |
|  | (i)本集团将合并成本低于取得的 Shaddy 业务可辨认净资产公允价值份额之间的 差额约人民币 2.62 亿元(附注四(53))账列营业外收入。 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |  |  |
| (1) | 非同一控制下的企业合并及业务合并(续) |  |  |
| (c) | 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下： | |  |
|  | 迪亚天天便利店业务 |  |  |
|  |  | 购买日 | 购买日 |
|  |  | 公允价值 | 账面价值 |
|  | 货币资金 | 14,239 | 14,239 |
|  | 应收票据及应收款项 | 22,767 | 22,767 |
|  | 其他应收款 | 8,483 | 8,483 |
|  | 存货 | 91,526 | 92,037 |
|  | 其他流动资产 | 11,744 | 11,814 |
|  | 长期应收款 | 11,517 | 11,517 |
|  | 固定资产 | 28,146 | 28,409 |
|  | 无形资产 | 86,323 | 1,920 |
|  | 长期待摊费用 | 29,469 | 28,058 |
|  | 递延所得税资产(未经抵消) | 31 | - |
|  | 减：短期借款 | (38,784) | (38,784) |
|  | 应付票据及应付账款 | (282,301) | (282,301) |
|  | 预收款项 | (98) | (98) |
|  | 应付职工薪酬 | (8,053) | (8,053) |
|  | 应交税费 | (5,558) | (5,558) |
|  | 其他应付款 | (50,230) | (50,230) |
|  | 其他流动负债 | (4,000) | (4,000) |
|  | 递延所得税负债(未经抵消) | (21,727) | - |
|  | 取得的净负债 | (106,506) | (169,780) |

|  |
| --- |
| 本集团采用估值技术来确认迪亚天天便利店业务的资产负债于购买日的公允价值。  主要资产的评估方法及其关键假设列示如下： |
| 采用收益法中的未来收益折现法对电子设备、供应商渠道的公允价值进行评估；  国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易 各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗 力因素造成的重大不利影响；  评估以评估结果将用于在企业会计准则下对企业合并的会计处理和报告为基本 假设前提。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |  |  |  |
| (1) | 非同一控制下的企业合并及业务合并(续) | |  |  |
| (c) | 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下(续)： | |  |  |
|  | 广东天天快递业务 |  |  |  |
|  |  | 购买日 |  | 购买日 |
|  |  | 公允价值 |  | 账面价值 |
|  | 其他应收款 | 5,574 |  | 6,311 |
|  | 固定资产 | 67,050 |  | - |
|  | 无形资产 | 156,403 |  | - |
|  | 取得的净资产 | 229,027 |  | 6,311 |

|  |
| --- |
| 本集团采用估值技术来确认广东天天快递业务的资产负债于购买日的公允价值。主  要资产的评估方法及其关键假设列示如下： |
| 采用收益法中的未来折现法对广东天天快递业务经营权、固定资产的公允价值 进行评估；  国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易 各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗 力因素造成的重大不利影响；  评估以评估结果将用于在企业会计准则下对企业合并的会计处理和报告为基本 假设前提。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |  |  |
| (1) | 非同一控制下的企业合并及业务合并(续) | |  |
| (c) | 被购买方于购买日的资产和负债情况列示如下(续)： | |  |
|  | Shaddy 业务 |  |  |
|  |  | 购买日 | 购买日 |
|  |  | 公允价值 | 账面价值 |
|  | 货币资金 | 131,657 | 131,657 |
|  | 应收票据及应收款项 | 467,419 | 467,419 |
|  | 其他应收款 | 33,941 | 33,941 |
|  | 存货 | 130,249 | 130,249 |
|  | 其他流动资产 | 37,907 | 37,907 |
|  | 固定资产 | 302,696 | 274,349 |
|  | 无形资产 | 527,249 | 497,856 |
|  | 递延所得税资产(未经抵消) | 8,038 | 8,285 |
|  | 长期应收款 | 18,947 | 18,947 |
|  | 减：应付票据及应付款项 | (488,615) | (488,615) |
|  | 其他应付款 | (378,370) | (378,308) |
|  | 预收账款 | (176,779) | (176,779) |
|  | 应付职工薪酬 | (5,509) | (5,509) |
|  | 其他流动负债 | (42,004) | (41,942) |
|  | 长期应付职工薪酬 | (96,150) | (96,150) |
|  | 递延所得税负债(未经抵消) | (18,902) | (652) |
|  | 净资产 | 451,774 | 412,655 |
|  | 减：少数股东权益 | (44,755) | (44,755) |
|  | 取得的净资产 | 407,019 | 367,900 |

|  |
| --- |
| 本集团采用估值技术来确认 Shaddy 业务的资产负债于购买日的公允价值。主要资  产的评估方法及其关键假设列示如下： |
|  采用许可费节省法对 Shaddy 的商标权的公允价值进行评估；  国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易 各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗 力因素造成的重大不利影响；  评估以评估结果将用于在企业会计准则下对企业合并的会计处理和报告为基本 假设前提。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) | |  |  |  |  |  |  |
| (2) | 处置子公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 本年度处置子公司的相关信息汇总如下： | | |  |  |  |  |  |
|  | 子公司名称 | 处置价款 | 处置比例 | 处置方式 | 丧失控制权时点 | 丧失控制权时点 的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财 务报表层面享有该子公司 净资产份额的差额  (附注四(49)) |  |
|  |  |  |  |  |  | 与原子公司股权投资相 关的其他综合收益转入  投资损益的金额 |
|  | 上海沪申 (i) | 707,555 | 100% | 出售 | 2018 年 9 月 30 日 | 实际失去控制权 | 679,979 | - |
|  | 重庆苏宁 (i) | 238,840 | 100% | 出售 | 2018 年 9 月 30 日 | 实际失去控制权 | 237,618 | - |
|  | 湖南苏宁 (i) | 85,765 | 100% | 出售 | 2018 年 9 月 30 日 | 实际失去控制权 | 84,131 | - |
|  | 徐州苏宁 (i) | 36,359 | 100% | 出售 | 2018 年 9 月 30 日 | 实际失去控制权 | 50,076 | - |
|  | 沈阳苏宁 (i) | 122,877 | 100% | 出售 | 2018 年 9 月 30 日 | 实际失去控制权 | 164,917 | - |
|  | 宁波鑫海通达 (ii) | 2,000 | 100% | 出售 | 2018 年 9 月 30 日 | 实际失去控制权 | 3,193 | - |
|  | 蜂鸟金融 (iii) | - | 100% | 出售 | 2018 年 1 月 1 日 | 实际失去控制权 | 508 | - |
|  |  | 1,193,396 |  |  |  |  | 1,220,422 |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |
| (2) | 处置子公司(续) |
| (a) | 本年度处置子公司的相关信息汇总如下： |
| (i) | 于 2018 年 9 月，本集团与苏宁深创投、上海全广商业管理有限公司(“上海全广”) 、重庆晶富中行商业管理有限公司(“重庆晶富”)、 苏宁深创投(“上海全广”)(代表云享仓储物流一期基金受让股权)、湖南贵康商业管理有限公司(“湖南贵康”)、徐州富凯商业管理有 限公司“( 徐州富凯”)签订股权转让协议，将本集团持有的物流地产项目 100%的股权全部转让至苏宁深创投。本次交易的处置日为 2018 年 9 月 30 日，系本集团实际失去物流地产项目控制权的日期。 |
|  | 于 2018 年度，本集团开展股权转让交易，将物流地产项目的 100%股权转让给云享仓储物流一期基金，并后续以稳定的市场租金和 10 年租期的租约获得供应链仓储物业的长期使用权。该物流地产项目的股权转让价格根据外部独立评估师的资产评估价值协商确定，该 项资产评估所采用的主要参数为市场租金、租金增长率、空置率及净运营收益及净收益折现率等。后续租回的价格参照周边地区类似 物业的市场租金确定，租金在前五个租赁年度按照租赁合同规定逐年上浮，第六年至第十年的租金按届时市场标准协商确定。本集团 认为该租赁合同条款不符合融资租赁的判断标准，属于经营租赁。  同时，本集团出资人民币 14.02 亿元认购云享仓储物流一期基金 51%份额，并基于是否能够实现对云享仓储物流一期基金的控制的判 断，将其账列为长期股权投资—合营企业(附注四(11))。该股权转让交易是按照公允价值达成的，且构成业务，所以本集团就该股权转 让交易确认投资收益约人民币 12.17 亿元(附注五(2)(b)(i))计入 2018 年度非经常性损益中。 |
| (ii) | 于 2018 年 9 月，本集团与杭州鸿脉科技有限公司(“杭州鸿脉")签订股权转让协议，将本集团持有的宁波鑫海通达 90%的股权转让至杭  州鸿脉。本次交易的处置日为 2018 年 9 月 30 日，系本集团实际失去宁波鑫海通达控制权的日期。 |
| (iii) | 于 2017 年 6 月，本集团与刘楚英签订股权转让协议，将本集团持有的蜂鸟金融 100%的股权转让至刘楚英。本次交易的处置日为 2018  年 1 月 1 日，系本集团实际失去蜂鸟金融控制权的日期。 |

### 苏宁易购集团股份有限公司 财务报表附注

### 2018 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 五 | 合并范围的变更(续) |  |
| (2) | 处置子公司(续) |  |
| (b) | 处置损益以及相关现金流量信息如下： |  |
| (i) | 物流地产项目处置损益计算如下： |  |
|  |  | 金额 |
|  | 处置价格 | 1,191,396 |
|  | 加：合并财务报表层面享有的物流基金业务  净负债份额 | 25,325 |
|  | 处置产生的投资收益(附注四(49)) | 1,216,721 |
| (ii) | 宁波鑫海通达业务处置损益计算如下： |  |
|  |  | 金额 |
|  | 处置价格 | 2,000 |
|  | 加：合并财务报表层面享有的宁波鑫海通  达业务净负债份额 | 1,193 |
|  | 处置产生的投资收益(附注四(49)) | 3,193 |
| (iii) | 蜂鸟金融业务处置损益计算如下： |  |
|  |  | 金额 |
|  | 处置价格 | - |
|  | 加：合并财务报表层面享有的蜂鸟金融业  务净负债份额 | 508 |
|  | 处置产生的投资收益(附注四(49)) | 508 |
| (3) | 其他原因的合并范围变动 |  |
|  | 于 2018 年度，本集团新设子公司 124 家，包括苏州苏宁商业管理有限公司、  苏州苏宁易购便利店有限公司等，纳入合并范围；注销子公司 13 家，包括太原 苏宁易购电子商务有限公司、上海嘉定苏宁易购电子商务有限公司等，不再纳 入合并范围。 | |

332



|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益 |  |  |  |  |  |  |
| (1) | 在子公司中的权益 |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 企业集团的构成 |  |  |  |  |  |  |
|  | 主要子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |  | 取得方式 |
|  |  |  |  |  | 直接 | 间接 |  |
|  | 北京苏宁易购销售有限公司(原名"北京苏宁 云商销售有限公司") | 北京市 | 北京市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 89% | 11% | 投资设立 |
|  | 上海苏宁易购销售有限公司(原名"上海苏宁  云商销售有限公司") | 上海市 | 上海市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 100% | - | 投资设立 |
|  | 重庆苏宁易购销售有限公司(原名"重庆苏宁  云商销售有限公司") | 重庆市 | 重庆市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 99% | 1% | 投资设立 |
|  | 四川苏宁易购销售有限公司(原名"四川苏宁  云商销售有限公司") | 成都市 | 成都市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 100% | - | 投资设立 |
|  | 苏宁金融服务(上海)有限公司(i) | 上海市 | 上海市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 50.1% | - | 投资设立 |
|  | 广东苏宁易购销售有限公司(原名"广东苏宁  云商销售有限公司") | 广州市 | 广州市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 90% | 10% | 投资设立 |
|  | 苏宁易购(沈阳)销售有限公司(原名"沈阳  苏宁云商销售有限公司") | 沈阳市 | 沈阳市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 90% | 10% | 投资设立 |
|  | 陕西苏宁易购销售有限公司(原名"陕西苏宁  云商销售有限公司") | 西安市 | 西安市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 90% | 10% | 投资设立 |
|  | 深圳市苏宁易购销售有限公司(原名"深圳市  苏宁云商销售有限公司") | 深圳市 | 深圳市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 90% | 10% | 投资设立 |
|  | 武汉苏宁易购销售有限公司(原名"武汉苏宁  云商销售有限公司") | 武汉市 | 武汉市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 90% | 10% | 投资设立 |
|  | 苏宁商业保理有限公司 | 天津市 | 天津市 | 商业保理 | - | 50.1% | 投资设立 |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (1) | 在子公司中的权益(续) |
| (a) | 企业集团的构成(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |  | 取得方式 |
|  |  |  |  | 直接 | 间接 |  |
| 重庆苏宁小额贷款有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 小额贷款 | - | 50.1% | 投资设立 |
| 江苏苏宁易达物流投资有限公司 | 南京市 | 南京市 | 物流业投资 | - | 100% | 投资设立 |
| 江苏昌祺贸易有限公司 | 南京市 | 南京市 | 工程项目开发 | 100% | - | 同一控制企业合并 |
| 日本 LAOX 株式会社 | 日本 | 日本 | 电器和电子消费品的连锁销售 | - | 41.85% | 非同一控制企业合并 |
| 无锡胜利门苏宁易购销售有限公  司 (原名"无锡胜利门苏宁云商 销售有限公司") | 无锡市 | 无锡市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 100% | - | 非同一控制企业合并 |
| 南京红孩子企业管理有限公司 | 南京市 | 南京市 | 企业管理服务及信息咨询服务 | 100% | - | 非同一控制企业合并 |
| 北京红孩子企业管理有限公司 | 北京市 | 北京市 | 企业管理服务及信息咨询公司 | - | 100% | 非同一控制企业合并 |
| 重庆猫宁电子商务有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 51% | - | 投资设立 |
| 南京苏宁易付宝网络科技有限公司 | 南京市 | 南京市 | 网络金融平台 |  | 50.1% | 投资设立 |
| 苏宁便利超市(南京)有限公司 | 南京市 | 南京市 | 零售连锁销售 | 100% | - | 投资设立 |
| 合肥苏宁帮客科技服务有限公司 | 合肥市 | 合肥市 | 电器和电子产品的销售与服务 | - | 100% | 投资设立 |
| 上海奉浦苏宁易购销售有限公司 | 上海市 | 上海市 | 电器和电子消费品的连锁销售 | 100% | - | 投资设立 |
| 天天快递有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 物流快递运输 | 100% | - | 非同一控制企业合并 |
| 上海苏宁易买商贸有限公司  (原名"上海迪亚零售有限公司 ") | 上海市 | 上海市 | 批发零售 | 100% | - | 非同一控制企业合并 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |  |  |  |  |
| (1) | 在子公司中的权益(续) |  |  |  |  |
| (a) | 企业集团的构成(续) |  |  |  |  |
| (i) | 于 2018 年 8 月 31 日，苏宁金融服务(上海)有限公司引入战略投资者。增资完成后，本集团持有苏宁金融服务(上海)有限公司 股权比例由 60%稀释为 50.1%(附注四(37)(a)(i))。 | | | | |
| (b) | 存在重要少数股东权益的子公司 |  |  |  |  |
|  | 子公司名称 | 少数股东的 持股比例 | 2018 年度归属于少数股  东的损益 | 2018 年度向少数股东分  派股利 | 2018 年 12 月 31 日少  数股东权益 |
|  | 日本 LAOX | 58.15% | (68,431) | - | 1,626,408 |
|  | 江苏苏宁易购有限公司 | 30% | (251,986) | - | (854,583) |
|  | 湖南苏宁先锋电子有限公司 | 10% | (242) | - | 19,764 |
|  | 江苏苏宁贸易有限公司 | 40% | 3,115 | - | 4,495 |
|  | 苏宁金融服务(上海)有限公司 | 49.9% | 171,971 | - | 7,024,294 |
|  | 重庆猫宁电子商务有限公司 | 49% | (542,635) | - | (137,292) |
|  | 其他(单个子公司少数股东权益小于人民币 1,000 万元) |  | 3,197 | (1,718) | (389,385) |
|  | 合计 |  | (685,011) | (1,718) | 7,293,701 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (1) | 在子公司中的权益(续) | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (b) | 存在重要少数股东权益的子公司(续) | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下： | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 | |  |  |  |  |  | 2017 年 12 月 31 日 | |  |  |
|  |  | 流动资产 | 非流动 资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |  | 流动资产 | 非流动 资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动 负债 | 负债合计 |
| 日本 LAOX | | 3,276,359 | 2,108,380 | 5,384,739 | 2,180,454 | 407,368 | 2,587,822 |  | 2,492,231 | 1,451,738 | 3,943,969 | 798,038 | 421,701 | 1,219,739 |
| 江苏苏宁易购有 限公司 | | 19,025,849 | 1,425,795 | 20,451,644 | 23,300,179 | 74 | 23,300,253 |  | 3,067,311 | 1,652,690 | 4,720,001 | 6,841,109 | 38,283 | 6,879,392 |
| 湖南苏宁先锋电 子有限公司 | | 1,202,257 | 1,044 | 1,203,301 | 1,004,392 | 1,265 | 1,005,657 |  | 945,333 | 252 | 945,585 | 745,524 | - | 745,524 |
| 江苏苏宁贸易有 限公司 | | 1,619,088 | 13 | 1,619,101 | 1,607,863 | - | 1,607,863 |  | 519,395 | 9 | 519,404 | 515,955 | - | 515,955 |
| 苏宁 金 融 服 务 (上海)有限公 司 | | 27,325,710 | 5,257,105 | 32,582,815 | 17,999,132 | 506,942 | 18,506,074 |  | 16,944,669 | 3,852,164 | 20,796,833 | 12,102,379 | 280,613 | 12,382,992 |
| 重庆猫宁电子商 务有限公司 | | 10,471,990 | 244,095 | 10,716,085 | 10,996,274 | - | 10,996,274 |  | 5,433,750 | 95,574 | 5,529,324 | 4,702,116 | - | 4,702,116 |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (1) | 在子公司中的权益(续) |
| (b) | 存在重要少数股东权益的子公司(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上述重要非全资子公司的主要财务信息列示如下： | | | | | | | | | |
|  |  | 2018 年度 | |  |  |  | 2017 年度 | |  |
|  | 营业收入 | 净利润/(亏损) | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |  | 营业收入 | 净利润/(亏损) | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 日本 LAOX | 7,080,010 | (115,557) | 30,487 | 435,486 |  | 3,879,927 | 14,014 | (64,324) | 153,562 |
| 江苏苏宁易购有限公司 | 10,825,050 | (839,953) | (839,953) | 3,378,367 |  | 36,157,594 | (908,946) | (918,296) | (1,033,307) |
| 湖南苏宁先锋电子有限 公司 | 172,087 | (2,416) | (2,416) | 25 |  | 416,755 | 3,627 | 3,627 | 395 |
| 江苏苏宁贸易有限公司 | 662,926 | 7,788 | 7,788 | 97 |  | 256,429 | 6,629 | 6,629 | (712) |
| 苏宁金融服务(上海)有限 公司 | 3,169,931 | 351,140 | 358,656 | (8,360,166) |  | 2,178,603 | 508,240 | 504,951 | (9,599,330) |
| 重庆猫宁电子商务有限 公司 | 39,826,172 | (1,107,418) | (1,107,397) | (2,212,370) |  | 14,328,867 | (173,141) | (173,465) | (4,847,921) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) | |  |  |  |  |  |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益 | | |  |  |  |  |
| (a) | 重要合营企业和联营企业的基础信息 | | |  |  |  |  |
|  |  | 主要 经营地 | 注册地 | 业务性质 | 对集团活动是 否具有战略性 | 持股比例 | |
|  |  |  |  |  |  | 直接 | 间接 |
|  | 合营企业– |  |  |  |  |  |  |
|  | 苏宁金石 | 天津 | 天津 | 投资管理及咨询 | 是 | 40.00% | - |
|  | 南京合垠 | 南京 | 南京 | 房地产开发等 | 是 | - | 50.98% |
|  | 云享仓储物流一期基金 | 南京 | 南京 | 投资业务等 | 是 | - | 51.00% |
|  | 联营企业– |  |  |  |  |  |  |
|  | 丸悦 | 香港 | 香港 | 食品连锁 | 是 | - | 30.00% |
|  | 苏宁消费金融 | 南京 | 南京 | 发放消费贷款 | 是 | 49.00% | - |
|  | 辣妈帮 | 深圳 | 深圳 | 在线母婴平台 | 是 | - | 10.00% |
|  | 苏宁银行 | 南京 | 南京 | 民营银行 | 是 | 30.00% | - |
|  | 北京奇立 | 北京 | 北京 | O2O 平台服务 | 是 | 19.23% | - |
|  | Greenland | 日本 | 日本 | 零售 | 是 | - | 35.00% |
|  | 华泰证券 | 南京 | 南京 | 证券经纪 | 是 | 约 3.16% | - |
|  | 深圳恒宁 | 深圳 | 深圳 | 商业服务 设施运营管理 | 是 |  | 49.00% |
|  | 本集团对上述股权投资采用权益法核算。 | | | |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |  |  |  |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益( | 续) |  |  |
| (b) | 重要合营企业的主要财务信息 |  |  |  |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  |  | 苏宁金石 |  | 苏宁金石 |
|  | 流动资产 | 50,141 |  | 48,290 |
|  | 非流动资产 | 15 |  | 82 |
|  | 资产合计 | 50,156 |  | 48,372 |
|  | 流动负债 | (4,526) |  | (854) |
|  | 股东权益 | 45,630 |  | 47,518 |
|  | 按持股比例计算的净资产份额(i) | 18,252 |  | 19,007 |
|  | 调整事项 |  |  |  |
|  | —其他(i) | 4,000 |  | 4,000 |
|  | 对合营企业权益投资的账面价值 | 22,252 |  | 23,007 |
| (i) | 于 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日，苏宁金石的其他股东认缴资本尚 未注入，导致本集团对苏宁金石的长期股权账面价值高于按持股比例计算的净资 产份额。 | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 苏宁金石 |  | 苏宁金石 |
| 营业收入 | 9,412 |  | 9,414 |
| 净利润 | 6,674 |  | 6,659 |
| 其他综合收益 | - |  | - |
| 综合收益总额 | 6,674 |  | 6,659 |
| 本集团本年度收到的来自合营企业的股利 | 3,425 |  | - |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |  |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) |  |
| (b) | 重要合营企业的主要财务信息(续) |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  |  | 南京合垠 |
|  | 流动资产 | 653,287 |
|  | 非流动资产 | 156 |
|  | 资产合计 | 653,443 |
|  | 流动负债 | (2,269) |
|  | 股东权益 | 651,174 |
|  | 按持股比例计算的净资产份额 | 331,968 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 成立日至年底 |
|  | 南京合垠 |
| 营业收入 | - |
| 净利润 | (827) |
| 其他综合收益 | - |
| 综合收益总额 | (827) |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) |
| (b) | 重要合营企业的主要财务信息(续) |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 2018 年 12 月 31 日 |
|  | 云享仓储物流一期基金 |
| 流动资产 | 2,810,375 |
| 非流动资产 | 2,737,233 |
| 资产合计 | 5,547,608 |
| 流动负债 | (2,753,845) |
| 股东权益 | 2,793,763 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,424,819 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 成立日至年底 |
|  | 云享仓储物流一期基金 |
| 营业收入 | 49,639 |
| 净利润 | 45,611 |
| 其他综合收益 | - |
| 综合收益总额 | 45,611 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (c) | 重要联营企业的主要财务信 | | 息 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 丸悦 |  | 苏宁消费金融 |  | 辣妈帮 |  | 苏宁银行 |  | 北京奇立 |  | Greenland |  | 华泰证券 |  | 深圳恒宁 |
|  | 流动资产 | 106,223 |  | 6,113,767 |  | 278,239 |  | 24,342,858 |  | 71,372 |  | 11,224 |  | 192,777,088 |  | 20,620,816 |
|  | 非流动资产 | 13,023 |  | 275,251 |  | 182,436 |  | 8,028,069 |  | 18,233 |  | 371,334 |  | 175,888,786 |  | (4,450) |
|  | 资产合计 | 119,246 |  | 6,389,018 |  | 460,675 |  | 32,370,927 |  | 89,605 |  | 382,558 |  | 368,665,874 |  | 20,616,366 |
|  | 流动负债 | 39,641 |  | 5,777,968 |  | 115,332 |  | 28,364,349 |  | 7,080 |  | 7 |  | 151,764,585 |  | 153,935 |
|  | 非流动负债 | - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | 112,151,685 |  | - |
|  | 负债合计 | 39,641 |  | 5,777,968 |  | 115,332 |  | 28,364,349 |  | 7,080 |  | 7 |  | 263,916,270 |  | 153,935 |
|  | 股东权益 | 79,605 |  | 611,050 |  | 345,343 |  | 4,006,578 |  | 82,525 |  | 382,551 |  | 104,749,604 |  | 20,462,431 |
|  | 少数股东权益 | - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | - |  | 1,356,027 |  | - |
|  | 归属于母公司股东  权益 | 79,605 |  | 611,050 |  | 345,343 |  | 4,006,578 |  | 82,525 |  | 382,551 |  | 103,393,577 |  | 20,462,431 |
|  | 按持股比例计算的 净资产份额(i) | 23,882 |  | 299,414 |  | 34,534 |  | 1,201,974 |  | 15,869 |  | 133,893 |  | 3,264,593 |  | 10,026,591 |
|  | 调整事项 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | —商誉 | - |  | - |  | 19,963 |  | - |  | 35,526 |  | - |  | 829,470 |  | - |
|  | 对联营企业权益投 资的账面价值 | 23,882 |  | 299,414 |  | 54,497 |  | 1,201,974 |  | 51,395 |  | 133,893 |  | 4,094,063 |  | 10,026,591 |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) |
| (c) | 重要联营企业的主要财务信息(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2017 年 12 月 31 日 | | | | | | | | | | | | |
|  |  | 丸悦 |  | 苏宁消费金融 |  | 辣妈帮 |  | 苏宁银行 |  | 北京奇立 |  | Greenland |
|  | 流动资产 | 95,673 |  | 5,612,393 |  | 254,578 |  | 14,286,345 |  | 85,250 |  | 2,086 |
|  | 非流动资产 | 16,431 |  | 171,243 |  | 189,337 |  | 748,191 |  | 4,174 |  | 371,756 |
|  | 资产合计 | 112,104 |  | 5,783,636 |  | 443,915 |  | 15,034,536 |  | 89,424 |  | 373,842 |
|  | 流动负债 | 33,249 |  | 5,217,908 |  | 112,883 |  | 11,034,346 |  | 8,810 |  | 93 |
|  | 非流动负债 | - |  | - |  | 19,895 |  | - |  | - |  | - |
|  | 负债合计 | 33,249 |  | 5,217,908 |  | 132,778 |  | 11,034,346 |  | 8,810 |  | 93 |
|  | 股东权益 | 78,855 |  | 565,728 |  | 311,137 |  | 4,000,190 |  | 80,614 |  | 373,749 |
|  | 按持股比例计算的净资产份额(i) | 23,657 |  | 277,207 |  | 31,114 |  | 1,200,057 |  | 15,503 |  | 130,812 |
|  | 调整事项 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | —商誉 | - |  | - |  | 19,963 |  | - |  | 35,526 |  | - |
|  | 对联营企业权益投资的账面价值 | 23,657 |  | 277,207 |  | 51,077 |  | 1,200,057 |  | 51,029 |  | 130,812 |
| (i) | 本集团以联营企业合并财务报表中归属于本公司的金额为基础，按持股比例计算资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了 取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。 | | | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) |
| (c) | 重要联营企业的主要财务信息(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 2018 年度 |  |  |  |  | 成立日至年底 |
|  | 丸悦 | 苏宁消费金融 | 辣妈帮 | 苏宁银行 | 北京奇立 | Greenland | 华泰证券 |  | 深圳恒宁 |
| 营业收入 | 209,434 | 741,506 | 150,160 | 450,199 | 281,912 | 11,751 | 16,108,262 |  | - |
| 净利润 | 749 | 45,321 | 34,195 | 3,551 | 1,904 | 8,803 | 5,032,738 |  | 462,430 |
| 其他综合收益 | - | - | - | 2,838 | - | - | (553,301) |  | - |
| 综合收益总额 | 749 | 45,321 | 34,195 | 6,389 | 1,904 | 8,803 | 4,479,437 |  | 462,430 |
| 本集团本年度收到的来自 联营企业的股利 | - | - | - | - | - | - | 78,161 |  | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) |
| (c) | 重要联营企业的主要财务信息(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 2017 年度 |  |  |
|  | 丸悦 | 苏宁消费金融 | 辣妈帮 | 苏宁银行 | 北京奇立 | Greenland |
| 营业收入 | 182,407 | 383,796 | 150,862 | 139,298 | 131,729 | 3,377 |
| 净(亏损)/利润 | (5,104) | 216,840 | 38,003 | 189 | 3,243 | (62,294) |
| 其他综合收益 | - | - | - | - | - | - |
| 综合收益总额 | (5,104) | 216,840 | 38,003 | 189 | 3,243 | (62,294) |
| 本集团本年度收到的来自 联营企业的股利 | - | - | - | - | - | - |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 六 | 在其他主体中的权益(续) |  |  |
| (2) | 在合营企业和联营企业中的权益(续) | |  |
| (d) | 不重要合营企业和联营企业的汇总信息 | |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 合营企业： |  |  |
|  | 投资账面价值合计 | - | - |
|  | 下列各项按持股比例计算的合计数 |  |  |
|  | 净利润(i) | - | (538) |
|  | 其他综合收益(i) | - | - |
|  | 综合收益总额 | - | (538) |
|  | 联营企业： |  |  |
|  | 投资账面价值合计 | 9,802 | 10,358 |
|  | 下列各项按持股比例计算的合计数 |  |  |
|  | 净利润(i) | 1,766 | (1,951) |
|  | 其他综合收益(i) | - | - |
|  | 综合收益总额 | 1,766 | (1,951) |
|  | (i)净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及 统一会计政策的调整影响。 | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 七 | 分部信息 |
|  | 本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。本集团 业务主要来源于中国和日本，由于不同地区需要不同的技术和市场战略，因此，本 集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向 其配置资源并评价其业绩。  本集团有 4 个报告分部，分别为：  - 大陆地区零售分部，负责中国及香港地区家用电器及消费类电子产品的销 售和服务以及其他服务  - 日本及海外分部，负责日本及其他地区销售、对外投资以及其他服务  - 大陆地区金融分部，负责中国地区相关金融业务的服务  - 大陆地区物流分部，负责中国地区相关物流业务的服务 |
|  | 分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。  资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分 配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 七 | 分部信息(续) |
| (a) | 截止 2018 年度及 2018 年 12 月 31 日分部信息列示如下： |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 大陆地区  零售分部 | 大陆地区  金融分部 | 日本及海 外分部 | 大陆地区物  流分部 | 分部间抵消 | 合计 |
| 营业收入 | 230,750,629 | 3,169,931 | 7,217,595 | 10,860,101 | (7,041,683) | 244,956,573 |
| 其中：对外交易收入 | 230,665,204 | 2,637,204 | 7,217,595 | 4,436,570 | - | 244,956,573 |
| 营业成本 | (193,131,366) | (1,006,057) | (4,866,755) | (9,742,193) | 529,765 | (208,216,606) |
| 税金及附加 | (741,941) | (22,423) | (4,985) | (124,988) | - | (894,337) |
| 销售费用 | (27,109,924) | (228,918) | (1,989,635) | (1,356,010) | 4,617,810 | (26,066,677) |
| 管理费用 | (5,732,120) | (461,341) | (335,272) | (566,059) | 1,894,108 | (5,200,684) |
| 研发费用 | (1,689,629) | (298,343) | (48,367) | (225,536) | - | (2,261,875) |
| 财务费用 - 净额 | (1,205,464) | 18,452 | (40,970) | (6,644) | - | (1,234,626) |
| 资产减值损失 | (804,228) | (780,819) | (320,486) | (153,935) | - | (2,059,468) |
| 公允价值变动损失 | 295,445 | (2,966) | - | - | - | 292,479 |
| 投资收益 | 2,618,470 | 72,568 | 11,029,986 | 269,624 | - | 13,990,648 |
| 其中：对合营企业及  联营企  业的投  资收益 | 296,717 | - | - | - | - | 296,717 |
| 资产处置(亏损)/收益 | (25,825) | 2 | (6,719) | (591) | - | (33,133) |
| 其他收益 | 278,319 | 31,628 | - | 76,309 | - | 386,256 |
| 营业利润/(损失) | 3,502,366 | 491,714 | 10,634,392 | (969,922) | - | 13,658,550 |
| 营业外收入 | 132,506 | 629 | 278,847 | 93,711 | - | 505,693 |
| 营业外支出 | (157,547) | (51) | (23,227) | (37,963) | - | (218,788) |
| 利润/(亏损)总额 | 3,477,325 | 492,292 | 10,890,012 | (914,174) | - | 13,945,455 |
| 所得税费用 | (1,339,173) | (141,150) | 10,137 | 167,279 | - | (1,302,907) |
| 净利润/(亏损) | 2,138,152 | 351,142 | 10,900,149 | (746,895) | - | 12,642,548 |
| 资产总额 | 184,789,809 | 32,582,815 | 20,161,408 | 23,630,133 | (61,696,963) | 199,467,202 |
| 负债总额 | 132,421,807 | 18,506,073 | 2,700,847 | 19,324,639 | (61,696,963) | 111,256,403 |
| 对联营企业和合营企 业的长期股权投资 | 16,112,057 | - | 137,674 | 1,424,819 | - | 17,674,550 |
| 非流动资产增加额(i) | 612,135 | 194,383 | 667,740 | 3,458,615 | - | 4,932,873 |

|  |  |
| --- | --- |
| 七 | 分部信息(续) |
| (b) | 2017 年度及 2017 年 12 月 31 日分部信息列示如下： |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 大陆地区  零售分部 | 大陆地区  金融分部 | 日本及海外  分部 | 大陆地区物  流分部 | 分部间抵消 | 合计 |
| 营业收入 | 179,613,053 | 1,712,658 | 4,000,857 | 6,629,785 | (4,028,589) | 187,927,764 |
| 其中：对外交易收入 | 179,340,058 | 1,712,658 | 4,000,857 | 2,874,191 | - | 187,927,764 |
| 营业成本 | (152,706,940) | (584,928) | (2,332,022) | (5,811,611) | 3,710 | (161,431,791) |
| 税金及附加 | (614,613) | (11,507) | (2,166) | (101,008) | - | (729,294) |
| 销售费用 | (21,660,443) | (158,019) | (1,455,611) | (662,476) | 3,300,769 | (20,635,780) |
| 管理费用 | (3,565,952) | (200,008) | (204,939) | (305,824) | 663,641 | (3,613,082) |
| 研发费用 | (956,893) | (178,372) | - | (115,703) | - | (1,250,968) |
| 财务费用 - 净额 | (260,585) | (27,962) | (1,955) | (76,433) | 60,468 | (306,467) |
| 资产减值损失 | (342,533) | (75,554) | (49,077) | (45,579) | - | (512,743) |
| 公允价值变动损失 | 18,665 | 186 | - | - | - | 18,851 |
| 投资收益 | 849,577 | 126,032 | 3,289,857 | 34,890 | - | 4,300,356 |
| 其中：对合营企业及  联营企业的投资收益 | 87,574 | - | - | - | - | 87,574 |
| 资产处置(亏损)/收益 | (4,764) | 1 | (3,252) | (973) | - | (8,988) |
| 其他收益 | 262,242 | 8,768 | - | 47,228 | - | 318,238 |
| 营业利润/(损失) | 630,814 | 611,295 | 3,241,692 | (407,704) | (1) | 4,076,096 |
| 营业外收入 | 282,004 | 26 | 63,391 | 59,733 | - | 405,154 |
| 营业外支出 | (95,652) | (2,378) | (38,352) | (12,827) | - | (149,209) |
| 利润/(亏损)总额 | 817,166 | 608,943 | 3,266,731 | (360,798) | (1) | 4,332,041 |
| 所得税费用 | (234,632) | (147,327) | 28,010 | 71,446 | - | (282,503) |
| 净利润/(亏损) | 582,534 | 461,616 | 3,294,741 | (289,352) | (1) | 4,049,538 |
| 资产总额 | 147,222,175 | 22,301,531 | 4,113,165 | 14,449,532 | (30,809,715) | 157,276,688 |
| 负债总额 | 80,256,690 | 14,791,197 | 1,301,685 | 8,109,176 | (30,809,715) | 73,649,033 |
| 对联营企业和合营企 业的长期股权投资 | 1,631,428 | - | 135,776 | - | - | 1,767,204 |
| 非流动资产(减少)/增 加额(i) | (1,292,241) | 197,142 | 531,277 | 5,735,628 | - | 5,171,806 |

|  |  |
| --- | --- |
| (i) | 非流动资产变动为本集团除金融资产、长期股权投资及递延所得税资产之外的非流动  资产的变动。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 七 | 分部信息(续) |  |  |  |
|  | 本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内 及其他国家和地区的除金融资产、长期股权投资及递延所得税资产之外的非 流动资产总额列示如下： | | | |
|  | 对外交易收入 | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 中国 | 237,738,978 |  | 183,926,907 |
|  | 日本及海外 | 7,217,595 |  | 4,000,857 |
|  |  | 244,956,573 |  | 187,927,764 |
|  | 非流动资产总额 | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 中国 | 33,646,987 |  | 29,381,854 |
|  | 日本及海外 | 1,941,364 |  | 1,273,624 |
|  |  | 35,588,351 |  | 30,655,478 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易 | |  |  |  |  |
| (1) | 实际控制人情 | 况 |  |  |  |  |
| (a) | 本公司实际控制人为张近东先生。 | | |  |  |  |
| (b) | 实际控制人对本公司的持股比例和表决权比 | | | 例 |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | 2017 年 12 月 31 日 | | |
|  |  | 持股比例  (直接+间接) | 表决权比例 |  | 持股比例  (直接+间接) | 表决权比例 |
|  | 张近东先生(注) | 32.92% | 24.29% |  | 34.29% | 24.29% |
| 注：于 2018 年 12 月 31 日，张近东先生直接持有本公司 20.96%的股份，同时持 有苏宁电器集团 50%的股权；张近东先生、南京润贤企业管理中心(有限合伙)(“南 京润贤”)分别持有苏宁控股集团有限公司(“苏宁控股集团”)51%、10%的股权，且张 近东先生持有南京润贤 80%的股权。苏宁电器集团与苏宁控股集团分别直接持有 本公司 19.99%和 3.33%的股权。 | | | | | | |
| (2) | 子公司情况 |  |  |  |  |  |
| 子公司的基本情况及相关信息见附注六(1)。 | | | | | | |
| (3) | 合营企业情况 |  |  |  |  |  |
| 合营企业的基本情况见附注六(2)(a)。 | | | | | | |
| (4) | 联营企业情况 |  |  |  |  |  |
| 联营企业的基本情况见附注六(2)(a)。 | | | | | | |
| (5) | 其他关联方情况 |  |  |  |  |  |
|  | 关联方公司名称 |  |  |  |  | 与本集团的关系 |
|  | 苏宁置业集团有限公司(简称“苏宁置业”) | |  | 为公司关联股东之控股子公司 | | |
|  | 苏宁电器集团 |  |  | 持有本集团 5%以上股份法人股东 | | |
|  | 苏宁控股集团 |  |  | 与本集团受同一实际控制人控制 | | |
|  | 南京玄武苏宁置业有限公司(简称“玄武苏宁置业”) | | | 苏宁置业集团之子公司 | | |
|  | 江苏苏宁建材有限公司(简称“江苏苏宁建材”) | | | 苏宁置业集团之子公司 | | |
|  | 江苏银河物业管理有限公司(简称“江苏银河物业”) | | | 苏宁置业集团之子公司 | | |
|  | 南京鼓楼国际软件与服务外包产业园有限公司  (简称“鼓楼国际外包产业园”) | | | 苏宁置业集团之子公司 | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |
| (5) | 其他关联方情况(续) |  |
|  | 关联方公司名称 | 与本集团的关系 |
|  | 青岛苏宁置业有限公司(简称“青岛苏宁置业”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 北京苏宁置业有限公司(简称“北京苏宁置业”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 无锡苏宁置业有限公司(简称“无锡苏宁置业”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 宿迁苏宁置业有限公司(简称“宿迁苏宁置业”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 徐州苏宁置业有限公司(简称“徐州苏宁置业”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 淮安苏宁置业有限公司(简称“淮安苏宁置业”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 镇江苏宁置业有限公司(简称“镇江苏宁置业”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 上海苏宁房地产开发有限公司(简称“上海苏宁房地产开发”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 江苏苏宁广场商业管理有限公司(简称“江苏苏宁商管”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 江苏苏宁银河酒店管理有限公司(简称“银河酒店管理公司”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 长春苏宁置业有限公司(简称“长春苏宁置业”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 南京鼎辰建筑设计有限责任公司(简称“南京鼎辰”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 南京银河房地产开发有限公司(简称“南京银河房地产”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 廊坊市苏宁房地产开发有限公司(简称“廊坊市苏宁房地产”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 南京慕诚房地产开发有限公司(简称“慕诚房地产”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 佛山市苏宁置业有限公司(简称“佛山苏宁置业”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 鞍山苏宁置业有限公司(简称“鞍山苏宁置业”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 上海苏宁宝丽嘉酒店管理有限公司(简称“宝丽嘉酒店”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 南昌苏宁置业有限公司(简称“南昌苏宁置业”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 日照市苏宁诺富特酒店管理有限公司(简称“日照苏宁诺富特酒店”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 福州苏宁置业有限公司(简称“福州苏宁置业”) | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 高淳县苏宁置业有限公司(简称"高淳苏宁置业") | 苏宁置业集团之子公司 |
|  | 苏宁置业集团有限公司员工公寓管理分公司  (简称“苏宁置业员工公寓分公司”) | 苏宁置业集团之子公司的分支机构 |
|  | 苏宁置业集团有限公司淮海路分公司(简称“苏宁置业集团淮海路分公司”) | 苏宁置业集团之子公司的分支机构 |
|  | 南京玄武苏宁置业有限公司玄武苏宁银河诺富特酒店  (简称“玄武银河诺富特酒店”) | 苏宁置业集团之子公司的分支机构 |
|  | 南京银河房地产开发有限公司索菲特银河大酒店  (简称“索菲特银河大酒店”) | 苏宁置业集团之子公司的分支机构 |
|  | 南京鼓楼国际软件与服务外包产业园有限公司苏宁睿城购物广场分公司  (简称“鼓楼国际外包产业园苏宁睿城”) | 苏宁置业集团之子公司的分支机构 |
|  | 江苏苏宁银河酒店管理有限公司集庆门大街酒店分公司  (简称“集庆门酒店”) | 苏宁置业集团之子公司的分支机构 |
|  | 无锡苏宁置业有限公司苏宁大酒店(简称“无锡苏宁置业苏宁大酒店”) | 苏宁置业集团之子公司的分支机构 |
|  | 徐州苏宁置业有限公司苏宁广场分公司  (简称“徐州苏宁置业苏宁广场分公司”) | 苏宁置业集团之子公司的分支机构 |
|  | 镇江苏宁置业有限公司苏宁广场购物分公司  (简称“镇江苏宁置业苏宁广场分公司”) | 苏宁置业集团之子公司的分支机构 |
|  | 镇江苏宁置业有限公司苏宁酒店(简称“镇江苏宁置业苏宁酒店”) | 苏宁置业集团之子公司的分支机构 |
|  | 福州苏宁置业有限公司台江分公司(简称“福州苏宁置业台江分公司”) | 苏宁置业集团之子公司的分支机构 |
|  | 苏宁置业集团有限公司清凉门分公司(简称“苏宁置业清凉门分公司”) | 苏宁置业集团之分支机构 |
|  | 北京华商会会议中心有限公司(简称“华商会议中心”) | 苏宁电器集团之子公司 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |
| (5) | 其他关联方情况(续) |  |
|  | 关联方公司名称 | 与本集团的关系 |
|  | 无锡苏宁商业管理有限公司(简称“无锡商管”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 南京苏宁银河国际购物广场有限公司(简称“银河国际购物广场”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 江苏苏宁足球俱乐部有限公司(简称“江苏苏宁足球俱乐部”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 上海州南资产管理有限公司(简称“上海州南资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 上海青达资产管理有限公司(简称“上海青达资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 南京镜海资产管理有限公司(简称“南京镜海资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 南京陌旺资产管理有限公司(简称“南京陌旺资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 南京明鼎资产管理有限公司(简称“南京明鼎资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 南京福港资产管理有限公司(简称“南京福港资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 南京沐明资产管理有限公司(简称“南京沐明资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 上海青景资产管理有限公司(简称“上海青景资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 南京盛广资产管理有限公司(简称“南京盛广资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 南京昌陌资产管理有限公司(简称“南京昌陌资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 南京昌松资产管理有限公司(简称“南京昌松资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 南京承宜资产管理有限公司(简称“南京承宜资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 南京亚佳资产管理有限公司(简称“南京亚佳资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 南京清碌资产管理有限公司(简称“南京清碌资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 上海达昆资产管理有限公司(简称“上海达昆资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 南京广泉资产管理有限公司(简称“南京广泉资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 上海庆街资产管理有限公司(简称“上海庆街资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 南京海光资产管理有限公司(简称“南京海光资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 上海青联资产管理有限公司(简称“上海青联资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 上海春熹资产管理有限公司(简称“上海春熹资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 上海熹南资产管理有限公司(简称“上海熹南资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 上海融昆资产管理有限公司(简称“上海融昆资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 上海汉南资产管理有限公司(简称“上海汉南资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 上海万场资产管理有限公司(简称“上海万场资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 上海重桥资产管理有限公司(简称“上海重桥资产管理”) | 苏宁电器集团之子公司 |
|  | 苏宁电器集团有限公司南京新街口苏宁诺富特酒店  (简称“新街口诺富特酒店”) | 苏宁电器集团之分支机构 |
|  | 成都鸿业置业有限公司(简称“成都鸿业置业”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 上海通视铭泰数码科技有限公司(简称“上海通视铭泰”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 鞍山苏宁影城有限公司(简称“鞍山苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 包头市苏宁影城有限公司(简称“包头苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 济宁苏宁影城有限公司(简称“济宁苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 日照苏宁影城有限公司(简称“日照苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 上海骋娱传媒技术有限公司(简称“上海骋娱”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 上海聚力传媒技术有限公司(简称“上海聚力”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 上海苏宁影城有限公司(简称“上海苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |
| (5) | 其他关联方情况(续) |  |
|  | 关联方公司名称 | 与本集团的关系 |
|  | 苏宁润东股权投资管理有限公司(简称“苏宁润东”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 天津聚力传媒技术有限公司(简称“天津聚力”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 徐州苏宁影城有限公司(简称“徐州苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 镇江苏宁影城有限公司(简称“镇江苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 苏宁金控 | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 苏宁文化管理投资有限公司(简称“苏宁文化投资”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 北京京朝苏宁电器有限公司(简称“北京京朝”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 江苏苏宁体育产业有限公司(简称“江苏苏宁体育产业”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 太仓聚一堂网络科技有限公司(简称“太仓聚一堂网络”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 苏宁院线投资(北京)有限公司(简称“苏宁院线投资”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 滁州苏宁影城有限公司(简称“滁州苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 重庆苏宁影城有限公司(简称“重庆苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 常州苏宁影城有限公司(简称“常州苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 宜兴苏宁影院有限公司(简称“宜兴苏宁影院”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 苏宁体育文化传媒(北京)有限公司(简称“苏宁体育文化传媒”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 湖州苏宁影城有限公司(简称“湖州苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 南京苏宁体育发展有限公司(简称“南京苏宁体育”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 苏宁体育文化传媒南京有限公司(简称“苏宁体育文化南京”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 江苏通视铭泰数码科技有限公司(简称“江苏通视铭泰”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 成都苏宁影城有限公司(简称“成都苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 运城苏宁影城有限公司(简称“运城苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 北京通视铭泰数码科技有限公司(简称“北京通视铭泰”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 西安苏宁体育用品销售有限公司(简称“西安苏宁体育用品”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 常州苏宁体育文化有限公司(简称“常州苏宁体育文化”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 苏宁体育产业有限公司(简称“苏宁体育产业”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 苏宁体育(上海)有限公司(简称“苏宁体育上海”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 江苏苏宁创业服务有限公司(简称“江苏苏宁创业”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 江苏苏宁体育用品有限公司(简称“江苏苏宁体育用品”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 大连苏宁影城有限公司(简称“大连苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 南京苏宁影城有限公司(简称“南京苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 江苏苏宁体育文化有限公司(简称“江苏苏宁体育文化”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 南昌苏宁影城有限公司(简称“南昌苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 临沂苏宁影城有限公司(简称“临沂苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 西安苏宁影城有限公司(简称“西安苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 南通苏宁影城有限公司(简称“南通苏宁影城”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 重庆市开州区苏扶电子商务有限公司(简称“开州区苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 威宁云商电子商务有限公司(简称“威宁云商电子商务”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 雷山云商电子商务有限公司(简称“雷山云商”) | 苏宁控股集团之子公司 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |
| (5) | 其他关联方情况(续) |  |
|  | 关联方公司名称 | 与本集团的关系 |
|  | 隰县苏扶商贸有限公司(简称“隰县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 砀山县苏扶电子商务有限公司(简称“砀山县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 富宁苏扶电子商务有限公司(简称“富宁苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 克州苏缘电子商务有限公司(简称“克州苏缘”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 南涧苏扶电子商务有限公司(简称“南涧苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 循化县苏援电子商务有限公司(简称“循化县苏援”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 通江县苏扶电子商务有限公司(简称“通江县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 封丘县苏扶电子商务有限公司(简称“封丘县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 瑞金市苏扶电子商务有限公司(简称“瑞金市苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 琼中苏扶电子商务有限公司(简称“琼中苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 桦川县苏扶电子商务有限公司(简称“桦川县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 通榆县苏扶电子商务有限公司(简称“通榆县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 唐县苏扶商贸有限公司(简称“唐县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 岚县苏扶商贸有限公司(简称“岚县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 桐柏县苏扶商贸有限公司(简称“桐柏县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 娄烦县苏扶商贸有限公司(简称“娄烦县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 大关县苏扶电子商务有限公司(简称“大关县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 鲁山县苏扶商贸有限公司(简称“鲁山县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 景东苏扶电子商务有限公司(简称“景东苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 礼县苏扶电子商务有限公司(简称“礼县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 宁都县苏扶电子商务有限公司(简称“宁都县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 靖宇县苏扶电子商务有限公司(简称“靖宇县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 广灵县苏扶商贸有限公司(简称“广灵县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 绥德县苏扶电子商务有限公司(简称“绥德县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 镇安县苏扶电子商务有限公司(简称“镇安县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 武山县苏扶电子商务有限公司(简称“武山县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 西吉县苏援电子商务有限公司(简称“西吉县苏援”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 阜南县苏扶电子商务有限公司(简称“阜南县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 略阳县苏扶电子商务有限公司(简称“略阳县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 彭阳县苏扶电子商务有限公司(简称“彭阳县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 道真自治县苏扶电子商务有限公司(简称“道真自治县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 赞皇县苏扶电子商务有限公司(简称“赞皇县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 海伦市苏扶电子商务有限公司(简称“海伦市苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 卓资县苏扶电子商务有限公司(简称“卓资县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 阳原县苏扶商贸有限公司(简称“阳原县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 望江县苏扶电子商务有限公司(简称“望江县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 莲花县苏扶电子商务有限公司(简称“莲花县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 十堰市竹山县苏扶电子商务有限公司(简称“竹山县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |
| (5) | 其他关联方情况(续) |  |
|  | 关联方公司名称 | 与本集团的关系 |
|  | 红河县苏扶电子商务有限公司(简称“红河县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 共和县苏扶电子商务有限公司(简称“共和县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 宕昌县苏扶电子商务有限公司(简称“宕昌县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 遂川县苏扶电子商务有限公司(简称“遂川县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 城步苏扶电子商务有限公司(简称“城步苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 十堰市房县苏扶电子商务有限公司(简称“房县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 余干县苏扶电子商务有限公司(简称“余干县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 横峰县苏扶电子商务有限公司(简称“横峰县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 洛南县苏扶电子商务有限公司(简称“洛南县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 屏山县苏扶电子商务有限公司(简称“屏山县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 纳雍县苏扶援电子商务有限公司(简称“纳雍县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 商城县苏扶电子商务有限公司(简称“商城县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 秭归县苏扶电子商务有限公司(简称“秭归县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 岷县苏扶电子商务有限公司(简称“岷县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 普定县苏扶电子商务有限公司(简称“普定县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 兰西县苏扶电子商务有限公司(简称“兰西县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 湟中县苏助电子商务有限公司(简称“湟中县苏助”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 龙井市苏扶电子商务有限公司(简称“龙井市苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 涟源市苏扶电子商务有限公司(简称“涟源市苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 溆浦县苏扶电子商务有限公司(简称“溆浦县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 石台县苏扶电子商务有限公司(简称“石台县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 思南县苏扶电子商务有限公司(简称“思南县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 淅川县苏扶商贸有限公司(简称“淅川县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 固始县苏扶电子商务有限公司(简称“固始县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 长阳苏扶电子商务有限公司(简称“长阳苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 临城县苏扶电子商务有限公司(简称“临城县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 张家口万全区苏扶商贸有限公司(简称“万全区苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 昭觉县苏扶电子商务有限公司(简称“昭觉县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 长武县苏扶电子商务有限公司(简称“长武县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 宁县苏扶电子商务有限公司(简称“宁县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 陵川苏扶商贸有限公司(简称“陵川苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 田东县苏扶电子商务有限公司(简称“田东县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 晴隆县苏扶电子商务有限公司(简称“晴隆县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 确山县苏扶商贸有限公司(简称“确山县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 天镇县苏扶商贸有限公司(简称“天镇县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 资源县苏扶商贸有限公司(简称“资源县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 竹溪县苏扶电子商务有限公司(简称“竹溪县苏扶”) | 苏宁控股集团之子公司 |
|  | 突触计算机系统(上海)有限公司(简称“突触计算机系统(上海)”) | 苏宁控股集团之子公司 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |
| (5) | 其他关联方情况(续) |  |
|  | 关联方公司名称 | 与本集团的关系 |
|  | 成都鸿业置业有限公司苏宁广场购物分公司  (简称“成都鸿业置业苏宁广场”) | 苏宁控股集团之子公司的分支机构 |
|  | 常州苏宁影城有限公司新北店(简称“常州苏宁影城新北店”) | 苏宁控股集团之子公司的分支机构 |
|  | 连云港苏宁置业有限公司苏宁索菲特酒店(简称“连云港苏宁置业索菲特”) | 苏宁控股集团之子公司的分支机构 |
|  | 连云港苏宁置业有限公司苏宁广场购物分公司  (简称“连云港苏宁置业苏宁广场分公司”) | 苏宁控股集团之子公司的分支机构 |
|  | 淘宝(中国)软件有限公司(简称“淘宝中国”) | 持有本集团 5%以上股份法人股东 |
|  | 阿里巴巴集团(简称“阿里巴巴”) | 持有本集团 5%以上股份法人股东之  最终控股公司及其子公司 |
|  | 南京钟山国际高尔夫置业有限公司(简称“钟山高尔夫置业”) | 实际控制人系张近东先生家庭成员 |
|  | 南京钟山国际高尔夫置业有限公司索菲特钟山高尔夫酒店  (简称“索菲特钟山高尔夫酒店”) | 实际控制人系张近东先生家庭成员 |
|  | 南京苏宁环球天润广场有限公司(简称“南京苏宁环球天润广场”) | 实际控制人系张近东先生家庭成员 |
|  | 南京钟山国际高尔夫置业有限公司高尔夫俱乐部  (简称“钟山高尔夫俱乐部”) | 实际控制人系张近东先生家庭成员 |
|  | 上海全广 | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 重庆晶富 | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 湖南贵康 | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 徐州富凯 | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 上海沪申(i) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 沈阳苏宁(i) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 重庆苏宁(i) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 徐州苏宁(i) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | 湖南苏宁(i) | 本集团合营公司之全资子公司 |
|  | (i)于 2018 年度，本集团将物流地产项目 100%的股权转让给集团合营公司云享仓储物流一期基金(附注五(2))， 因此该 5 家公司构成本集团关联方。本报告期内披露的与该 5 家公司关联方交易系自 2018 年 9 月 30 日至 2018  年 12 月 31 日的交易。 | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |  |
| (6) | 关联交易 |  |  |  |  |
| (a) | 销售商品和提供劳务 | |  |  |  |
|  | 销售商品及提供相关服务 | |  |  |  |
|  | 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定  价政策 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 上海聚力 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 40,526 | 31,814 |
|  | 苏宁体育文化传媒 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 36,659 | - |
|  | 镇江苏宁置业 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 17,899 | 499 |
|  | 玄武苏宁置业 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 17,846 | 1,527 |
|  | 江苏通视铭泰 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 8,355 | - |
|  | 常州苏宁影城新北店 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 5,101 | - |
|  | 循化县苏援 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 4,801 | - |
|  | 上海苏宁影城 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 4,557 | 26 |
|  | 徐州苏宁置业 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 3,349 | 661 |
|  | 南昌苏宁影城 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 3,202 | - |
|  | 运城苏宁影城 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 3,090 | - |
|  | 苏宁银行 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 2,990 | 11,076 |
|  | 太仓聚一堂网络 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 2,659 | 4,319 |
|  | 威宁云商电子商务 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 2,628 | - |
|  | 南通苏宁影城 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 2,304 | - |
|  | 临沂苏宁影城 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 2,276 | - |
|  | 淘宝中国 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 2,263 | - |
|  | 索菲特银河大酒店 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 1,924 | 1,726 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |
| (a) | 销售商品和提供劳务(续) |
|  | 销售商品及提供相关服务(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定  价政策 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 克州苏缘 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 1,861 | - |
| 共和县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 1,763 | - |
| 镇安县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 1,564 | - |
| 房县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 1,409 | - |
| 长武县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 1,318 | - |
| 礼县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 1,219 | - |
| 苏宁置业 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 1,216 | 852 |
| 屏山县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 1,148 | - |
| 封丘县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 1,100 | - |
| 成都苏宁影城 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 1,092 | - |
| 阜南县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 1,071 | - |
| 岷县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 1,067 | - |
| 遂川县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 992 | - |
| 绥德县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 974 | - |
| 略阳县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 969 | - |
| 索菲特钟山高尔夫酒店 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 967 | 85 |
| 琼中苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 907 | - |
| 鲁山县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 879 | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |
| (a) | 销售商品和提供劳务(续) |
|  | 销售商品及提供相关服务(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定  价政策 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 雷山云商 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 873 | - |
| 宕昌县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 833 | - |
| 固始县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 820 | - |
| 苏宁电器集团 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 818 | - |
| 武山县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 801 | - |
| 思南县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 768 | - |
| 宁县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 760 | - |
| 普定县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 753 | - |
| 江苏苏宁体育产业 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 742 | 343 |
| 石台县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 739 | - |
| 桐柏县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 731 | - |
| 竹山县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 720 | - |
| 洛南县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 718 | - |
| 南涧苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 715 | - |
| 道真自治县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 715 | - |
| 余干县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 701 | - |
| 苏宁体育产业 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 664 | - |
| 竹溪县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 627 | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |
| (a) | 销售商品和提供劳务(续) |
|  | 销售商品及提供相关服务(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定  价政策 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 砀山县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 626 | - |
| 通江县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 620 | - |
| 宁都县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 603 | - |
| 横峰县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 601 | - |
| 瑞金市苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 596 | - |
| 淅川县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 596 | - |
| 涟源市苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 592 | - |
| 卓资县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 586 | - |
| 唐县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 571 | - |
| 莲花县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 571 | - |
| 长阳苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 569 | - |
| 纳雍县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 558 | - |
| 兰西县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 552 | - |
| 江苏银河物业 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 551 | 397 |
| 江苏苏宁建材 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 546 | 1,362 |
| 大关县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 542 | - |
| 景东苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 542 | - |
| 镇江苏宁置业苏宁酒店 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 505 | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |
| (a) | 销售商品和提供劳务(续) |
|  | 销售商品及提供相关服务(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定  价政策 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 龙井市苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 493 | - |
| 桦川县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 478 | - |
| 苏宁体育文化南京 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 477 | - |
| 开州区苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 465 | - |
| 富宁苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 440 | - |
| 溆浦县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 434 | - |
| 娄烦县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 432 | - |
| 万全区苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 418 | - |
| 海伦市苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 410 | - |
| 城步苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 396 | - |
| 隰县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 394 | - |
| 赞皇县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 393 | - |
| 宝丽嘉酒店 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 389 | - |
| 华商会议中心 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 358 | - |
| 大连苏宁影城 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 357 | - |
| 广灵县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 350 | - |
| 钟山高尔夫俱乐部 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 334 | - |
| 昭觉县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 333 | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |
| (a) | 销售商品和提供劳务(续) |
|  | 销售商品及提供相关服务(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定  价政策 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 红河县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 331 | - |
| 湟中县苏助 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 322 | - |
| 资源县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 308 | - |
| 江苏苏宁足球俱乐部 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 302 | 5,074 |
| 阳原县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 301 | - |
| 西吉县苏援 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 300 | - |
| 靖宇县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 297 | - |
| 通榆县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 269 | - |
| 苏宁置业集团淮海路  分公司 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 268 | - |
| 岚县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 260 | - |
| 银河酒店管理公司 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 259 | 1,410 |
| 望江县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 249 | - |
| 秭归县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 245 | - |
| 彭阳县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 243 | - |
| 苏宁置业集团清凉门  分公司 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 235 | - |
| 南昌苏宁置业 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 233 | - |
| 商城县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 217 | - |
| 临城县苏扶 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | 205 | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |
| (a) | 销售商品和提供劳务(续) |
|  | 销售商品及提供相关服务(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易  定价政策 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 玄武银河诺富特酒店 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 193 | - |
| 阿里巴巴 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 182 | - |
| 无锡苏宁置业苏宁大酒店 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 178 | - |
| 苏宁文化投资 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 177 | - |
| 天镇县苏扶 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 167 | - |
| 确山县苏扶 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 164 | - |
| 廊坊市苏宁房地产 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 137 | 41 |
| 淮安苏宁置业 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 136 | 132 |
| 江苏苏宁体育用品 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 136 | - |
| 陵川苏扶 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 125 | - |
| 连云港苏宁置业索菲特 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 116 | - |
| 西安苏宁体育用品 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 113 | - |
| 集庆门酒店 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 111 | - |
| 钟山高尔夫置业 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 95 | 1,230 |
| 江苏苏宁商管 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 91 | - |
| 北京通视铭泰 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 91 | - |
| 新街口诺富特酒店 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 90 | 85 |
| 无锡商管 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 80 | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |
| (a) | 销售商品和提供劳务(续) |
|  | 销售商品及提供相关服务(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易  定价政策 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 上海通视铭泰 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 79 | 2,003 |
| 田东县苏扶 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 75 | - |
| 鞍山苏宁置业 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 59 | 20 |
| 江苏苏宁体育文化 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 51 | - |
| 连云港苏宁置业苏宁广场分  公司 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 49 | - |
| 无锡苏宁置业 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 39 | 245 |
| 晴隆县苏扶 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 38 | - |
| 镇江苏宁影城 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 23 | - |
| 苏宁体育上海 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 15 | - |
| 常州苏宁体育文化 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 12 | - |
| 南京鼎辰 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 8 | - |
| 鼓楼国际外包产业园 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 7 | - |
| 苏宁消费金融 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 5 | - |
| 镇江苏宁置业苏宁广场  分公司 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | 3 | - |
| 徐州苏宁影城 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | - | 7,197 |
| 包头苏宁影城 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | - | 1,822 |
| 滁州苏宁影城 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | - | 1,575 |
| 高淳苏宁置业 | 销售商品和提供相  关服务 | 市场价格 | - | 1,307 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |  |  |
| (a) | 销售商品和提供劳务(续) | |  |  |  |  |
|  | 销售商品及提供相关服务(续) | |  |  |  |  |
|  | 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定  价政策 | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 重庆苏宁影城 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | - |  | 1,066 |
|  | 江苏苏宁创业 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | - |  | 931 |
|  | 上海苏宁房地产开发 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | - |  | 889 |
|  | 常州苏宁影城 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | - |  | 430 |
|  | 南京苏宁影城 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | - |  | 299 |
|  | 福州苏宁置业 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | - |  | 284 |
|  | 宜兴苏宁影城 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | - |  | 278 |
|  | 佛山苏宁置业 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | - |  | 273 |
|  | 日照苏宁影城 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | - |  | 93 |
|  | 鞍山苏宁影城 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | - |  | 31 |
|  | 济宁苏宁影城 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | - |  | 15 |
|  | 宿迁苏宁置业 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | - |  | 15 |
|  | 成都鸿业置业 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | - |  | 15 |
|  | 北京京朝 | 销售商品和提供  相关服务 | 市场价格 | - |  | 6 |
|  |  |  |  | 222,810 |  | 81,453 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |
| (b) | 采购商品 |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 上海通视铭泰 | 390,323 |  | 731,777 |
|  | 江苏通视铭泰 | 328,158 |  | - |
|  | 上海骋娱 | 230,605 |  | 183,748 |
|  | 菱重空调 | 186,095 |  | 335,961 |
|  | 阿里巴巴 | 5,070 |  | 9,603 |
|  |  | 1,140,251 |  | 1,261,089 |
| (c) | 提供物流售后、劳务外包服务 |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 阿里巴巴 | 610,126 |  | 484,437 |
|  | 上海通视铭泰 | 20,968 |  | 9,967 |
|  | 江苏通视铭泰 | 8,885 |  | - |
|  | 苏宁消费金融 | 4,129 |  | - |
|  | 苏宁银行 | 2,025 |  | - |
|  | 太仓聚一堂网络 | 426 |  | - |
|  | 上海骋娱 | - |  | 182 |
|  |  | 646,559 |  | 494,586 |
| (d) | 接受工程设计服务 |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 南京鼎辰 | 9,859 |  | 242 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |
| (e) | 提供信息技术咨询服务 |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 苏宁文化投资 | 13,367 |  | - |
|  | 苏宁银行 | 5,557 |  | 962 |
|  | 江苏银河物业 | 4,320 |  | - |
|  | 苏宁置业 | 4,082 |  | - |
|  | 银河酒店管理公司 | 1,771 |  | - |
|  | 苏宁消费金融 | 1,313 |  | 1,526 |
|  | 江苏苏宁商管 | 284 |  | - |
|  | 江苏苏宁体育产业 | 15 |  | - |
|  | 突触计算机系统(上海) | - |  | 8,173 |
|  |  | 30,709 |  | 10,661 |
| (f) | 接受招商运营服务 |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 江苏苏宁商管 | 7,631 |  | 12,282 |
| (g) | 提供市场推广服务 |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 阿里巴巴 | 140,700 |  | 41,266 |
|  | 苏宁体育文化传媒 | 41,597 |  | 9,479 |
|  | 上海聚力 | 35,850 |  | 34,207 |
|  | 苏宁银行 | 10,066 |  | 1,005 |
|  | 苏宁消费金融 | 9,540 |  | 7,424 |
|  | 江苏苏宁足球俱乐部 | 800 |  | - |
|  |  | 238,553 |  | 93,381 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |
| (h) | 关联方提供财务资助 |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 阿里巴巴 | 1,950,000 |  | 1,950,000 |
|  | 苏宁金控投资 | - |  | 100,000 |
|  |  | 1,950,000 |  | 2,050,000 |
| 于 2018 年度，阿里巴巴委托杭州银行股份有限公司西湖支行向本集团子公司重  庆猫宁电子商务有限公司发放贷款人民币 19.5 亿元(2017 年度：人民币 19.5 亿 元)。 | | | | |
| 于 2018 年度，苏宁金控未向本集团发放贷款(2017 年度：人民币 1 亿元)。 | | | | |
| (i) | 利息费用 |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 阿里巴巴 | 63,383 |  | 23,432 |
|  | 苏宁金控 | - |  | 749 |
|  |  | 63,383 |  | 24,181 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |
| (j) | 租赁 |  |  |  |
|  | 本集团作为承租方： |  |  |  |
|  | 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2018 年确认的  租赁费 | 2017 年确认的  租赁费 |
|  | 上海汉南资产管理 | 重庆观音桥店 | 93,397 | - |
|  | 上海融昆资产管理 | 成都春熙路店 | 49,653 | - |
|  | 上海沪申 | 上海物流基地 | 44,172 | - |
|  | 上海青联资产管理 | 重庆解放碑店 | 40,969 | - |
|  | 上海春熹资产管理 | 北京通州西门店 | 38,821 | - |
|  | 上海熹南资产管理 | 常州南大街店 | 37,714 | - |
|  | 南京承宜资产管理 | 上海浦东第一店 | 34,580 | - |
|  | 上海州南资产管理 | 北京刘家窑桥东店 | 29,614 | - |
|  | 上海青景资产管理 | 昆明小花园店 | 29,203 | - |
|  | 无锡商管 | 无锡苏宁广场店 | 27,350 | 25,520 |
|  | 苏宁置业 | 新街口店 | 26,332 | 32,576 |
|  | 上海庆街资产管理 | 西安金花路店 | 24,347 | - |
|  | 上海达昆资产管理 | 武汉唐家墩店 | 24,141 | - |
|  | 沈阳苏宁 | 辽宁物流基地 | 23,812 | - |
|  | 南京清碌资产管理 | 天津海光寺店 | 21,952 | - |
|  | 重庆苏宁 | 重庆物流基地 | 21,042 | - |
|  | 上海重桥资产管理 | 成都西大街店 | 16,211 | - |
|  | 上海万场资产管理 | 成都万年场店 | 15,461 | - |
|  | 南京福港资产管理 | 济南泉城路二店 | 15,179 | - |
|  | 成都鸿业置业苏宁广场 | 天府立交桥店 | 14,243 | 7,038 |
|  | 北京京朝 | 北京八里庄生活广场电器店 | 12,740 | 11,747 |
|  | 南京陌旺资产管理 | 大连胜利广场店 | 8,746 | - |
|  | 南京明鼎资产管理 | 大同苏宁电器广场店 | 8,739 | - |
|  | 福州苏宁置业台江 | 福州苏宁广场店 | 8,709 | 10,419 |
|  | 湖南苏宁 | 长沙物流基地 | 8,533 | - |
|  | 青岛苏宁置业 | 李村苏宁电器广场店 | 8,222 | 11,289 |
|  | 南京广泉资产管理 | 武汉中南店 | 7,267 | - |
|  | 淮安苏宁置业 | 淮安苏宁生活广场店 | 6,402 | 5,072 |
|  | 玄武苏宁置业 | 徐庄软件园研发二区房屋 | 6,049 | 6,282 |
|  | 苏宁置业集团清凉门分公司 | 清江苏宁广场店 | 5,700 | 5,180 |
|  | 徐州苏宁 | 徐州物流基地 | 4,619 | - |
|  | 南京亚佳资产管理 | 泰州西坝口二店 | 4,371 | - |
|  | 上海青达资产管理 | 北京青塔西路店 | 4,304 | - |
|  | 南京昌松资产管理 | 厦门财富港湾购置店 | 4,070 | - |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |
| (j) | 租赁(续) |  |  |  |
|  | 本集团作为承租方(续)： |  |  |  |
|  | 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2018 年确认的  租赁费 | 2017 年确认的  租赁费 |
|  | 南京盛广资产管理 | 马鞍山解放路店 | 3,859 | - |
|  | 鞍山苏宁置业 | 鞍山苏宁广场 | 3,428 | - |
|  | 徐州苏宁置业苏宁广场分公司 | 徐州苏宁广场电器店 | 3,247 | 1,667 |
|  | 苏宁电器集团 | 新街口苏宁电器广场店 | 3,216 | 1,060 |
|  | 苏宁置业集团清凉门分公司 | 清江苏宁广场红孩子店 | 2,858 | 3,789 |
|  | 宿迁苏宁置业 | 宿迁苏宁广场店 | 2,666 | 4,754 |
|  | 南京海光资产管理 | 郑州棉纺路店 | 2,339 | - |
|  | 南京昌陌资产管理 | 内江百货大楼店 | 2,165 | - |
|  | 南京沐明资产管理 | 嘉兴江南摩尔店 | 1,951 | - |
|  | 镇江苏宁置业苏宁广场分公司 | 镇江苏宁广场红孩子店 | 1,898 | 2,583 |
|  | 苏宁置业清凉门分公司 | 清江苏宁广场超市 | 1,708 | 1,197 |
|  | 苏宁置业 | 汽车超市 | 1,529 | 776 |
|  | 南京镜海资产管理 | 郴州国庆北路店 | 1,526 | - |
|  | 成都鸿业置业苏宁广场 | 成都苏宁广场超市 | 1,472 | 2,232 |
|  | 徐州苏宁置业苏宁广场分公司 | 徐州苏宁广场超市 | 1,139 | 1,014 |
|  | 成都鸿业置业苏宁广场 | 成都红孩子天府立交店 | 970 | 1,594 |
|  | 鼓楼国际外包产业园 | 苏宁睿城小店 | 561 | 69 |
|  | 镇江苏宁置业苏宁广场分公司 | 镇江苏宁广场店 | 476 | 2,440 |
|  | 苏宁电器集团 | 北京刘家窑苏宁小店 | 426 | - |
|  | 慕诚房地产 | 苏宁银河国际社区小店 | 375 | 188 |
|  | 宝丽嘉酒店 | 上海虹口区乍浦路 1 号苏宁  宝丽嘉酒店 1 层第 106 号 | 350 | - |
|  | 连云港苏宁置业苏宁广场分公司 | 红孩子店 | 329 | - |
|  | 北京京朝 | 办公区食堂 | 219 | - |
|  | 南京苏宁环球天润广场 | 南京鼓楼苏宁环球小店 | 163 | - |
|  | 索菲特钟山高尔夫酒店 | 苏宁小店钟山国际高尔夫店 | 162 | 62 |
|  | 南京银河房地产 | 山西路苏宁银河国际广场 23  单元 F 室 | 105 | 129 |
|  | 连云港苏宁置业苏宁广场分公司 | 连云港苏宁广场苏宁小店 | 96 | - |
|  | 苏宁置业员工公寓分公司 | 员工公寓苏宁小店 | 79 | - |
|  | 北京京朝 | 北京八里庄 BIU 店无人店 | 70 | - |
|  | 淮安苏宁置业 | 淮安苏宁广场苏宁小店 | 61 | - |
|  | 福州苏宁置业台江 | 福州苏宁广场苏宁小店 | 61 | - |
|  | 江苏苏宁创业 | 南京青创园苏宁小店 | 29 | - |
|  | 成都鸿业置业苏宁广场 | 成都苏宁广场苏宁小店 | 11 | - |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |  |
| (j) | 租赁(续) |  |  |  |  |
|  | 本集团作为承租方(续)： |  |  |  |  |
|  | 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2018 年确认的  租赁费 |  | 2017 年确认的  租赁费 |
|  | 玄武苏宁置业 | 苏宁小店紫金东郡店 | - |  | 156 |
|  | 徐州苏宁置业苏宁广场分公司 | 徐州苏宁广场红孩子店 | - |  | 418 |
|  | 宿迁苏宁置业 | 宿迁苏宁广场办公区 | - |  | 482 |
|  |  |  | 766,208 |  | 139,733 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |
| (j) | 租赁(续) |  |  |  |
|  | 本集团作为出租方： | |  |  |
|  | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 2018 年确认的  租赁收入 | 2017 年确认的  租赁收入 |
|  | 日照苏宁诺富特酒店 | 日照苏宁广场 01J 幢 | 20,729 | - |
|  | 玄武银河诺富特酒店 | 诺富特酒店 | 20,449 | 19,710 |
|  | 苏宁置业 | 苏宁总部 1 号楼 10F 及  7-12F 部分 | 10,454 | 7,703 |
|  | 江苏苏宁创业 | 总部王庄湖 | 5,248 | - |
|  | 江苏苏宁体育产业 | 苏宁总部 5 号楼 2 层部分区域 | 2,699 | - |
|  | 上海苏宁影城 | 奉贤苏宁广场 5 层 503 号商铺 | 2,574 | 1,956 |
|  | 包头苏宁影城 | 包头苏宁广场第 5 层 501 号商铺 | 2,574 | 2,354 |
|  | 苏宁消费金融 | 苏宁总部 5 号楼 5-6F | 2,211 | 2,815 |
|  | 滁州苏宁影城 | 滁州苏宁广场第 6 层 605 商铺 | 2,085 | 268 |
|  | 江苏苏宁商管 | 苏宁总部 1 号楼 11F 部分 | 1,931 | 1,859 |
|  | 江苏银河物业 | 徐庄总部办公区 | 1,709 | 1,094 |
|  | 江苏苏宁足球俱乐部 | 苏宁总部 5 号楼 3 层 | 1,548 | - |
|  | 苏宁文化投资 | 苏宁总部 5 号楼 4 层部分区域 | 1,447 | 776 |
|  | 苏宁电器集团 | 苏宁总部 1 号楼 15F | 1,331 | 687 |
|  | 鼓楼国际外包产业园 | 苏宁总部 1 号楼 8 层部分区域 | 1,070 | - |
|  | 日照苏宁影城 | 日照苏宁广场第 6 层 601 商铺 | 996 | 809 |
|  | 玄武苏宁置业 | 动漫走廊 6#-1 层区域 | 932 | - |
|  | 宜兴苏宁影院 | 宜兴苏宁生活广场 4-5 层 | 783 | 116 |
|  | 上海聚力 | 中山广场大厦 6 层部分区域 | 771 | - |
|  | 苏宁院线投资 | 苏宁总部 6 号楼 6 层部分区域 | 750 | 567 |
|  | 济宁苏宁影城 | 济宁苏宁广场第 6 层 601 商铺 | 743 | 742 |
|  | 常州苏宁影城 | 武进苏宁生活广场 4-5 层 | 724 | - |
|  | 上海聚力 | 苏宁总部 5 号楼 4 层部分区域 | 664 | 896 |
|  | 银河酒店管理公司 | 苏宁总部 1 号楼 9F 部分 | 659 | 1,207 |
|  | 南京鼎辰 | 苏宁总部 1 号楼 12F 部分 | 600 | 877 |
|  | 成都苏宁影城 | 成都锦江区红星路三段 16 号苏宁  易购 5 楼 | 594 | - |
|  | 湖州苏宁影城 | 湖州人民路 58 号苏宁电器广场 5-6  层整体 | 583 | 113 |
|  | 运城苏宁影城 | 运城盐湖区河东街苏宁易购  3 层 | 537 | - |
|  | 大连苏宁影城 | 大连开发区金马路 169 号亿峰现代  城 2 层 | 364 | - |
|  | 重庆苏宁影城 | 重庆渝中区八一路 177 号雨田商务  大厦 5-6 层 | 285 | - |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |  |
| (j) | 租赁(续) |  |  |  |  |
|  | 本集团作为出租方(续)： | |  |  |  |
|  | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 2018 年确认的  租赁收入 |  | 2017 年确认的  租赁收入 |
|  | 南昌苏宁影城 | 南昌锦海东方银座 3 层 | 215 |  | - |
|  | 苏宁置业集团清凉门分  公司 | 苏宁总部 1 号楼 11 层部分区域 | 150 |  | - |
|  | 苏宁控股集团 | 苏宁总部 1 号楼 15F | 36 |  | - |
|  | 南京苏宁体育 | 徐庄易购生活广场 1 层部分区域 | 24 |  | 150 |
|  | 玄武苏宁置业 | 动漫走廊 10#1-2 层区域 | - |  | 1,689 |
|  | 苏宁文化投资 | 苏宁总部 6 号楼 6 层部分区域 | - |  | 382 |
|  | 苏宁控股集团 | 苏宁总部 1 号楼 15F | - |  | 381 |
|  | 上海聚力 | 苏宁总部 6 号楼 6 层部分区域 | - |  | 210 |
|  |  |  | 88,469 |  | 47,361 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |
| (k) | 担保 |  |  |
| 于 2018 年度，无本集团为关联方提供担保(2017 年度：无)。 | | | |
| 本报告期内，苏宁电器集团为本集团子公司天天快递有限公司向金融机构借款提 供总额为人民币 1.50 亿元的担保、为本集团子公司苏宁金融服务(上海)有限公司  向金融机构借款提供总额为人民币 5.01 亿元的担保 (2017 年度：无)。 | | | |
| 本报告期内，苏宁金控为本集团子公司苏宁商业保理有限公司向金融机构借款提 供总额为人民币 8.59 亿元的担保、为本集团子公司苏宁金融服务(上海)有限公司 向金融机构借款提供总额为人民币 3.25 亿元的担保(2017 年度：无)。 | | | |
| (l) | 利息收入 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 苏宁消费金融 | 109,942 | 118,496 |
|  | 苏宁银行 | 4,425 | 208 |
|  | 114,367 | | 118,704 |
| (m) | 接受项目管理服务 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 苏宁置业 | 30,118 | 25,311 |
|  | 长春苏宁置业 | 246 | 111 |
|  | 福州苏宁置业 | 245 | 390 |
|  | 青岛苏宁置业 | - | 907 |
|  | 北京苏宁置业 | - | 313 |
|  | 上海苏宁房地产开发 | - | 217 |
|  | 盐城苏宁置业 | - | 152 |
|  | 无锡苏宁置业 | - | 93 |
|  | 成都鸿业置业 | - | 12 |
|  | 淮安苏宁置业 | - | 4 |
|  |  | 30,609 | 27,510 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |
| (n) | 接受物业服务 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 江苏银河物业 | 211,536 | 151,129 |
| (o) | 关联方为本集团提供的餐饮会务服务 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 玄武银河诺富特酒店 | 4,567 | 3,188 |
|  | 银河酒店管理公司 | 3,353 | 5,851 |
|  | 索菲特钟山高尔夫酒店 | 2,649 | 1,564 |
|  | 索菲特银河大酒店 | 1,664 | 1,372 |
|  | 华商会议中心 | 1,086 | 622 |
|  | 新街口诺富特酒店 | 369 | 554 |
|  | 无锡苏宁置业苏宁大酒店 | 244 | 302 |
|  | 宝丽嘉酒店 | 172 | - |
|  | 集庆门酒店 | 26 | - |
|  | 日照苏宁诺富特酒店 | 8 | - |
|  | 镇江苏宁置业苏宁酒店 | 2 | - |
|  | 14,140 | | 13,453 |
| (p) | 接受代售自建店配套物业服务 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 苏宁置业 | 3,304 | 580 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |  |
| (6) | 关联交易(续) |  |  |  |
| (q) | 接受市场推广服务 |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 阿里巴巴 | 474,955 |  | 290,204 |
|  | 江苏苏宁足球俱乐部 | 123,932 |  | 116,981 |
|  | 苏宁消费金融 | 111,103 |  | 52,601 |
|  | 江苏苏宁体育产业 | 106,752 |  | 98,721 |
|  | 上海聚力 | 49,852 |  | 14,822 |
|  | 淘宝中国 | 40,058 |  | 18,764 |
|  | 苏宁银行 | 16,164 |  | - |
|  | 苏宁体育文化传媒 | 11,469 |  | - |
|  | 天津聚力 | 7,937 |  | 8,611 |
|  | 江苏苏宁体育用品 | 5,039 |  | - |
|  | 太仓聚一堂网络 | 1,920 |  | - |
|  |  | 949,181 |  | 600,704 |
| (r) | 接受关联方增资 |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 苏宁金控 | 2,828,563 |  | - |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |
| (s) | 商标使用许可协议 |
|  | (1) 于 2002 年 4 月 20 日，经本集团 2001 年年度股东大会批准，同意苏宁环球 集团及其全资、控股子公司和具有实际控制权的公司在规定的投资行业中， 无偿使用“蘇寧”、“苏宁”及“NS”组合的系列注册商标。  (2) 于 2008 年 3 月 20 日，经本集团 2007 年年度股东大会批准，同意许可苏宁 电器集团及其全资、控股子公司和具有实际控制权的公司使用本集团已注册 的部分”蘇寧”系列注册商标以及部分”苏宁”及 “NS”组合的系列注册商标。  于 2008 年 5 月 15 日，本集团与苏宁电器集团签订《商标使用许可协议》，  约定自 2008 年 6 月 1 日起，在本集团拥有的“蘇寧”系列注册商标以及部分“苏 宁”及“NS”组合的系列注册商标的专用权期限内，许可苏宁电器集团无限期有 偿使用部分注册商标，苏宁电器集团每年支付本集团商标使用费人民币 100 万元。  (3) 于 2009 年 3 月 31 日，经本集团 2008 年年度股东大会批准，同意许可苏宁 电器集团及其直接或间接持有 20%以上(含 20%)股份的公司使用本公司已注 册的部分“苏宁”以及“苏宁”的汉语拼音“SUNING”系列商标。  于 2009 年 6 月 26 日，本集团与苏宁电器集团签订《商标使用许可协议》， 约定自签订协议之日起，在本集团拥有的“苏宁”以及“苏宁”的汉语拼音 “SUNING”系列注册商标的专用权期限内，许可苏宁电器集团无限期有偿使 用部分注册商标，苏宁电器集团每年支付本集团商标使用费人民币 100 万元。  本报告期内，苏宁电器集团向本公司支付了 2018 年度商标使用许可费  人民币 200 万元。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |
| (s) | 商标使用许可协议(续) |
|  | (4) 2016 年 4 月 22 日，本集团 2015 年年度股东大会审议通过了《关于部分商 标转让及使用许可的关联交易的议案》，在全球范围内，集团同意苏宁控股 集团及其子公司在其非主营业务范围内使用(包括许可使用和再许可)带有 “苏宁”字样的商标，即带“苏宁”字样(简体、繁体、拼音和英文字母形式)的非 主营业务范围的商标，包括但不限于下述商标单独、组合或者设计形式：苏 宁、s 苏宁、S+苏宁、S+Suning、S+苏宁+Suning、苏宁+S+SUNING、SUNING 苏宁、苏宁(繁体)等，并且个别商标的注册和/或使用国家除了中国还包括美 国、香港、澳门、日本、朝鲜、文莱、澳大利亚、欧盟等国家与地区。苏宁 控股集团及下属公司在其经营活动中需使用的商标如“苏宁控股”、 “苏宁影 业”、“苏宁投资”等公司尚未进行注册申请，由于该类商标的使用领域均不属 于其主营业务范围，本集团同意由苏宁控股集团进行注册并使用。  苏宁控股集团每年就其及其子公司使用部分商标事宜向本集团支付商 标使用费用人民币 200 万元，其子公司不再另行支付。  本报告期内，苏宁控股集团支付 2018 年度商标使用许可费人民币 200  万元。  (5) 2016 年 4 月，本集团与苏宁置业集团签订《商标转让协议》，本集团将其非 主营业务范围内的部分注册商标专用权(以下简称“转让商标”)转让给苏宁置 业集团。本次转让价款人民币 3,601.92 万元，协议签订后的十五个工作日内，  本集团从苏宁置业集团处收取人民币 1,000 万元；在双方均收到商标局发出 的全部的商标转让核准通知书后的十五个工作日内，本集团从苏宁置业集团 处收取余款人民币 2,601.92 万元。  本公司于 2016 年收到转让商标首期款人民币 1,000 万元。 截至本报告期披露日，集团已经完成部分商标转让，剩余待转让商标双  方正在依据国家商标局的要求进行相关程序，依据协议安排，本次商标转让 余款将于商标转让完成后进行支付。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |
| (6) | 关联交易(续) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (t) | 关键管理人员薪酬 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 关键管理人员薪酬 | 17,873 | 14,517 |
| (u) | 接受财务顾问服务 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 苏宁润东 | 53,208 | 19,811 |
| (v) | 购买以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 苏宁银行 | 1,780,000 | 490,000 |
| (w) | 购买资产 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 宿迁苏宁置业 | 262,000 | - |
| (x) | 收取关联方发放股利 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 华泰证券 | 78,161 | - |
|  | 苏宁金石 | 3,425 | - |
|  | 81,586 | | - |
| (y) | 股权转让 |  |  |
|  |  | 2018 年度 | 2017 年度 |
|  | 上海全广 | 707,555 | - |
|  | 重庆晶宫 | 238,840 | - |
|  | 云享仓储物流一期基金 | 122,877 | - |
|  | 湖南贵康 | 85,765 | - |
|  | 徐州富凯 | 36,359 | - |
|  |  | 1,191,396 |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (7) | 应收、应付关联方款项余额 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收关联方款项： | | | |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | | 2017 年 12 月 31 日 |
| 应收票据及应收账款 | 阿里巴巴 | 86,399 | 4,745 |
| 应收票据及应收账款 | 上海聚力 | 34,715 | 36,728 |
| 应收票据及应收账款 | 上海通视铭泰 | 11,115 | - |
| 应收票据及应收账款 | 苏宁银行 | 9,416 | 5,328 |
| 应收票据及应收账款 | 江苏通视铭泰 | 2,691 | - |
| 应收票据及应收账款 | 苏宁体育文化传媒 | 2,690 | - |
| 应收票据及应收账款 | 镇江苏宁置业 | 2,637 | - |
| 应收票据及应收账款 | 江苏苏宁足球俱乐部 | 1,211 | 297 |
| 应收票据及应收账款 | 钟山高尔夫置业 | 1,051 | 1,834 |
| 应收票据及应收账款 | 苏宁置业 | 981 | 722 |
| 应收票据及应收账款 | 江苏银河物业 | 860 | 771 |
| 应收票据及应收账款 | 长武县苏扶 | 559 | - |
| 应收票据及应收账款 | 竹溪县苏扶 | 542 | - |
| 应收票据及应收账款 | 苏宁体育产业 | 532 | - |
| 应收票据及应收账款 | 镇安县苏扶 | 361 | - |
| 应收票据及应收账款 | 华商会议中心 | 357 | - |
| 应收票据及应收账款 | 共和县苏扶 | 354 | - |
| 应收票据及应收账款 | 洛南县苏扶 | 320 | - |
| 应收票据及应收账款 | 苏宁电器集团 | 310 | - |
| 应收票据及应收账款 | 太仓聚一堂网络 | 276 | - |
| 应收票据及应收账款 | 略阳县苏扶 | 247 | - |
| 应收票据及应收账款 | 横峰县苏扶 | 245 | - |
| 应收票据及应收账款 | 琼中苏扶 | 230 | - |
| 应收票据及应收账款 | 封丘县苏扶 | 224 | - |
| 应收票据及应收账款 | 宝丽嘉酒店 | 215 | - |
| 应收票据及应收账款 | 玄武苏宁置业 | 205 | 1,338 |
| 应收票据及应收账款 | 佛山苏宁置业 | 204 | 319 |
| 应收票据及应收账款 | 桐柏县苏扶 | 201 | - |
| 应收票据及应收账款 | 砀山县苏扶 | 194 | - |
| 应收票据及应收账款 | 天镇县苏扶 | 182 | - |
| 应收票据及应收账款 | 苏宁置业集团淮海路分公司 | 176 | - |
| 应收票据及应收账款 | 道真自治县苏扶 | 175 | - |
| 应收票据及应收账款 | 竹山县苏扶 | 172 | - |
| 应收票据及应收账款 | 卓资县苏扶 | 166 | - |
| 应收票据及应收账款 | 湟中县苏助 | 160 | - |
| 应收票据及应收账款 | 廊坊市苏宁房地产 | 158 | - |
| 应收票据及应收账款 | 淅川县苏扶 | 155 | - |
| 应收票据及应收账款 | 陵川苏扶 | 146 | - |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |
| (7) | 应收、应付关联方款项余额(续) | |  |  |
|  | 应收关联方款项(续)： | |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 应收票据及应收账款 | 徐州苏宁置业 | 144 | 321 |
|  | 应收票据及应收账款 | 赞皇县苏扶 | 139 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 桦川县苏扶 | 135 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 隰县苏扶 | 134 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 鲁山县苏扶 | 134 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 淮安苏宁置业 | 131 | 79 |
|  | 应收票据及应收账款 | 城步苏扶 | 131 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 钟山高尔夫俱乐部 | 129 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 余干县苏扶 | 128 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 纳雍县苏扶 | 122 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 宿迁苏宁置业 | 119 | 119 |
|  | 应收票据及应收账款 | 唐县苏扶 | 113 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 石台县苏扶 | 112 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 确山县苏扶 | 107 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 阜南县苏扶 | 103 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 宕昌县苏扶 | 102 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 南昌苏宁置业 | 100 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 阳原县苏扶 | 100 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 宁都县苏扶 | 98 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 思南县苏扶 | 93 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 通江县苏扶 | 91 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 田东县苏扶 | 88 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 无锡苏宁置业苏宁大酒店 | 80 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 绥德县苏扶 | 77 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 雷山云商 | 76 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 武山县苏扶 | 76 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 房县苏扶 | 75 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 岚县苏扶 | 74 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 西吉县苏援 | 72 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 无锡商管 | 70 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 资源县苏扶 | 70 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 红河县苏扶 | 70 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 礼县苏扶 | 68 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 苏宁体育文化南京 | 66 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 长阳苏扶 | 64 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 固始县苏扶 | 61 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 瑞金市苏扶 | 61 | - |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |
| (7) | 应收、应付关联方款项余额(续) | |  |  |
|  | 应收关联方款项(续)： | |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 应收票据及应收账款 | 商城县苏扶 | 60 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 龙井市苏扶 | 59 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 宁县苏扶 | 58 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 屏山县苏扶 | 55 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 索菲特银河大酒店 | 53 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 莲花县苏扶 | 52 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 万全区苏扶 | 50 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 大关县苏扶 | 49 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 岷县苏扶 | 47 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 玄武银河诺富特酒店 | 44 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 银河酒店管理公司 | 44 | 167 |
|  | 应收票据及应收账款 | 晴隆县苏扶 | 44 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 兰西县苏扶 | 42 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 景东苏扶 | 40 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 遂川县苏扶 | 40 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 昭觉县苏扶 | 35 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 镇江苏宁置业苏宁酒店 | 33 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 秭归县苏扶 | 32 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 涟源市苏扶 | 32 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 娄烦县苏扶 | 30 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 江苏苏宁体育用品 | 26 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 海伦市苏扶 | 26 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 集庆门酒店 | 26 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 广灵县苏扶 | 23 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 彭阳县苏扶 | 23 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 新街口诺富特酒店 | 22 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 靖宇县苏扶 | 19 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 连 云 港 苏 宁 置 业 苏 宁 广 场 分  公司 | 16 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 常州苏宁体育文化 | 14 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 望江县苏扶 | 13 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 无锡苏宁置业 | 13 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 苏宁体育上海 | 12 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 索菲特钟山高尔夫酒店 | 10 | 4 |
|  | 应收票据及应收账款 | 苏宁置业集团清凉门分公司 | 9 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 江苏苏宁体育文化 | 8 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 普定县苏扶 | 7 | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 鼓楼国际外包产业园 | 5 | - |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |  |
| (7) | 应收、应付关联方款项余额(续) | |  |  |  |
|  | 应收关联方款项(续)： | |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 应收票据及应收账款 | 重庆开州苏扶 | 5 |  | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 通榆县苏扶 | 5 |  | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 临城县苏扶 | 5 |  | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 江苏苏宁商管 | 4 |  | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 镇江苏宁置业苏宁广场分公司 | 2 |  | - |
|  | 应收票据及应收账款 | 江苏苏宁建材 | - |  | 12,207 |
|  | 应收票据及应收账款 | 滁州苏宁影城 | - |  | 1,842 |
|  | 应收票据及应收账款 | 高淳苏宁置业 | - |  | 1,529 |
|  | 应收票据及应收账款 | 包头苏宁影城 | - |  | 326 |
|  | 应收票据及应收账款 | 鞍山苏宁影城 | - |  | 188 |
|  | 应收票据及应收账款 | 日照苏宁影城 | - |  | 143 |
|  | 应收票据及应收账款 | 南京苏宁影城 | - |  | 17 |
|  | 应收票据及应收账款 | 宜兴苏宁影城 | - |  | 16 |
|  |  |  | 165,637 |  | 69,040 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (7) | 应收、应付关联方款项余额(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收关联方款项(续)： | | | | |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
| 预付款项 | 阿里巴巴 | 21,525 |  | 81 |
| 预付款项 | 华商会议中心 | 53 |  | - |
| 预付款项 | 日照苏宁诺富特酒店 | 2 |  | - |
|  | 21,580 | |  | 81 |
| 应收利息 | 苏宁消费金融 | 12,573 |  | 78,520 |
| 应收利息 | 苏宁银行 | - |  | 208 |
|  | 12,573 | |  | 78,728 |
| 其他应收款 | 湖南贵康 | 23,175 |  |  |
| 其他应收款 | 上海全广商业管理 | 8,295 |  | - |
| 其他应收款 | 重庆晶富 | 4,860 |  |  |
| 其他应收款 | 青岛苏宁置业 | 1,179 |  | 1,179 |
| 其他应收款 | 长春苏宁置业 | - |  | 261 |
|  | 37,509 | |  | 1,440 |
| 其他流动资产 | 苏宁置业 | 26,069 |  | 18,039 |
| 其他流动资产 | 成都鸿业置业苏宁广场 | 23,695 |  | 19,588 |
| 其他流动资产 | 江苏苏宁足球俱乐部 | 13,218 |  | - |
| 其他流动资产 | 青岛苏宁置业 | 12,374 |  | 9,153 |
| 其他流动资产 | 福州苏宁置业台江分公司 | 9,161 |  | 7,538 |
| 其他流动资产 | 苏宁电器集团 | 8,507 |  | 2,604 |
| 其他流动资产 | 无锡商管 | 8,394 |  | 8,394 |
| 其他流动资产 | 苏宁置业集团清凉门分公司 | 4,630 |  | 3,643 |
| 其他流动资产 | 苏宁体育文化传媒 | 4,107 |  | - |
| 其他流动资产 | 江苏苏宁创业 | 4,031 |  | - |
| 其他流动资产 | 徐州苏宁置业苏宁广场分公  司 | 3,367 |  | 2,264 |
| 其他流动资产 | 镇江苏宁置业苏宁广场分公  司 | 1,755 |  | 1,755 |
| 其他流动资产 | 南京承宜资产管理 | 1,070 |  | - |
| 其他流动资产 | 苏宁文化投资 | 1,015 |  | - |
| 其他流动资产 | 宿迁苏宁置业 | 947 |  | 3,746 |
| 其他流动资产 | 苏宁院线投资 | 535 |  | - |
| 其他流动资产 | 上海州南资产管理 | 424 |  | - |
| 其他流动资产 | 包头苏宁影城 | 382 |  | 551 |
| 其他流动资产 | 南京广泉资产管理 | 302 |  | - |
| 其他流动资产 | 宜兴苏宁影院 | 272 |  | 122 |
| 其他流动资产 | 运城苏宁影城 | 231 |  | - |
| 其他流动资产 | 日照苏宁影城 | 226 |  | - |
| 其他流动资产 | 上海汉南资产管理 | 223 |  | - |
| 其他流动资产 | 湖州苏宁影城 | 176 |  | - |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |  |
| (7) | 应收、应付关联方款项余额(续) | |  |  |  |
|  | 应收关联方款项(续)： | |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 其他流动资产 | 南京海光资产管理 | 170 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 滁州苏宁影城 | 167 |  | 167 |
|  | 其他流动资产 | 玄武苏宁置业 | 164 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 南京昌松资产管理 | 136 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 连云港苏宁置业苏宁广场分  公司 | 118 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 南京清碌资产管理 | 116 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 南京昌陌资产管理 | 115 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 上海青联资产管理 | 101 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 南京沐明资产管理 | 98 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 上海万场资产管理 | 66 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 南京镜海资产管理 | 64 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 上海融昆资产管理 | 64 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 上海达昆资产管理 | 53 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 成都苏宁影城 | 49 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 上海青达资产管理 | 22 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 重庆苏宁影城 | 17 |  | - |
|  | 其他流动资产 | 江苏苏宁体育产业 | - |  | 9,557 |
|  | 其他流动资产 | 淮安苏宁置业 | - |  | 1,563 |
|  | 其他流动资产 | 鼓楼国际外包产业园苏宁睿  城 | - |  | 41 |
|  | 其他流动资产 | 南京银河房地产 | - |  | 33 |
|  |  |  | 126,631 |  | 88,758 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (7) | 应收、应付关联方款项余额(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应付关联方款项： |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
| 应付票据及应付账款 | 菱重空调 | 113,595 |  | - |
| 应付票据及应付账款 | 宿迁苏宁置业 | 32,000 |  | - |
| 应付票据及应付账款 | 上海通视铭泰 | 5,757 |  | - |
| 应付票据及应付账款 | 江苏通视铭泰 | 3,551 |  | - |
| 应付票据及应付账款 | 上海骋娱 | 1,649 |  | 161,766 |
|  | 156,552 | |  | 161,766 |
| 预收款项 | 阿里巴巴 | 6,513 |  | - |
| 预收款项 | 苏宁消费金融 | 4,603 |  | 3,445 |
| 预收款项 | 常州苏宁影城 | 4,526 |  | 4,526 |
| 预收款项 | 苏宁体育文化传媒 | 3,122 |  | - |
| 预收款项 | 重庆苏宁影城 | 2,065 |  | 2,065 |
| 预收款项 | 上海聚力 | 1,167 |  | - |
| 预收款项 | 徐州苏宁影城 | 366 |  | 366 |
| 预收款项 | 富宁苏扶 | 255 |  | - |
| 预收款项 | 西安苏宁影城 | 204 |  | - |
| 预收款项 | 北京通视铭泰 | 184 |  | - |
| 预收款项 | 江苏通视铭泰 | 161 |  | - |
| 预收款项 | 苏宁文化投资 | 151 |  | - |
| 预收款项 | 威宁云商电子商务 | 129 |  | - |
| 预收款项 | 江苏苏宁建材 | 97 |  | - |
| 预收款项 | 循化县苏援 | 63 |  | - |
| 预收款项 | 克州苏缘 | 39 |  | - |
| 预收款项 | 镇江苏宁影城 | 39 |  | 22 |
| 预收款项 | 南涧苏扶 | 34 |  | - |
| 预收款项 | 银河国际购物广场 | 16 |  | 16 |
| 预收款项 | 北京京朝 | 13 |  | 13 |
| 预收款项 | 苏宁院线投资 | 1 |  | - |
| 预收款项 | 镇江苏宁置业 | - |  | 40 |
| 预收款项 | 福州苏宁置业 | - |  | 13 |
| 预收款项 | 上海苏宁影城 | - |  | 8 |
| 预收款项 | 鞍山苏宁置业 | - |  | 3 |
| 预收款项 | 廊坊市苏宁房地产 | - |  | 2 |
|  |  | 23,748 |  | 10,519 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |  |
| (7) | 应收、应付关联方款项余额(续) | |  |  |  |
|  | 应付关联方款项(续): | |  |  |  |
|  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 短期借款 | 阿里巴巴 | 1,950,000 |  | 1,000,000 |
|  | 应付利息 | 阿里巴巴 | 33,455 |  | 23,432 |
|  | 应付职工薪酬 | 关键管理人员 | 1,100 |  | 1,200 |
|  | 其他应付款 | 苏宁置业 | 60,746 |  | 56,385 |
|  | 其他应付款 | 上海聚力 | 41,640 |  | - |
|  | 其他应付款 | 苏宁消费金融 | 40,517 |  | 1,516 |
|  | 其他应付款 | 阿里巴巴 | 31,632 |  | - |
|  | 其他应付款 | 苏宁银行 | 8,184 |  | - |
|  | 其他应付款 | 天津聚力 | 6,507 |  | 4,602 |
|  | 其他应付款 | 北京苏宁置业 | 5,573 |  | 5,573 |
|  | 其他应付款 | 上海苏宁房地产开发 | 3,420 |  | 7,786 |
|  | 其他应付款 | 南京鼎辰 | 2,702 |  | 38 |
|  | 其他应付款 | 淘宝中国 | 2,114 |  | 66 |
|  | 其他应付款 | 成都鸿业置业 | 1,481 |  | 1,481 |
|  | 其他应付款 | 无锡苏宁置业 | 1,444 |  | 1,444 |
|  | 其他应付款 | 淮安苏宁置业 | 973 |  | 1,895 |
|  | 其他应付款 | 福州苏宁置业 | 886 |  | 626 |
|  | 其他应付款 | 玄武银河诺富特酒店 | 465 |  | - |
|  | 其他应付款 | 索菲特钟山高尔夫酒店 | 173 |  | - |
|  | 其他应付款 | 太仓聚一堂网络 | 116 |  | - |
|  | 其他应付款 | 银河酒店管理公司 | 93 |  | 98 |
|  | 其他应付款 | 索菲特银河大酒店 | 61 |  | 32 |
|  | 其他应付款 | 新街口诺富特酒店 | 19 |  | 18 |
|  | 其他应付款 | 无锡苏宁置业苏宁大酒店 | 18 |  | - |
|  |  |  | 208,764 |  | 81,560 |

|  |  |
| --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |

|  |  |
| --- | --- |
| (7) | 应收、应付关联方款项余额(续) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应付关联方款项(续)： | | | | |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
| 其他流动负债 | 江苏苏宁体育产业 | 20,567 |  | - |
| 其他流动负债 | 南京苏宁体育 | 11,140 |  | - |
| 其他流动负债 | 徐州苏宁 | 7,569 |  | - |
| 其他流动负债 | 江苏苏宁体育用品 | 3,582 |  | - |
| 其他流动负债 | 重庆苏宁 | 2,436 |  | - |
| 其他流动负债 | 淮安苏宁置业 | 2,363 |  | - |
| 其他流动负债 | 江苏苏宁商管 | 2,068 |  | 2,068 |
| 其他流动负债 | 沈阳苏宁 | 2,007 |  | - |
| 其他流动负债 | 苏宁银行 | 1,588 |  | - |
| 其他流动负债 | 江苏银河物业 | 1,371 |  | 5,514 |
| 其他流动负债 | 南京明鼎资产管理 | 1,209 |  | - |
| 其他流动负债 | 北京京朝 | 868 |  | 868 |
| 其他流动负债 | 银河酒店管理公司 | 738 |  | 738 |
| 其他流动负债 | 湖南苏宁 | 699 |  | - |
| 其他流动负债 | 南京鼎辰 | 665 |  | 665 |
| 其他流动负债 | 玄武银河诺富特酒店 | 609 |  | 609 |
| 其他流动负债 | 苏宁消费金融 | 492 |  | 492 |
| 其他流动负债 | 上海春熹资产管理 | 389 |  | - |
| 其他流动负债 | 西安苏宁体育用品 | 352 |  | - |
| 其他流动负债 | 鼓楼国际外包产业园苏宁睿城 | 323 |  | - |
| 其他流动负债 | 上海苏宁影城 | 291 |  | 291 |
| 其他流动负债 | 南京陌旺资产管理 | 266 |  | - |
| 其他流动负债 | 上海聚力 | 260 |  | 232 |
| 其他流动负债 | 日照苏宁诺富特酒店 | 241 |  | - |
| 其他流动负债 | 临沂苏宁影城 | 234 |  | - |
| 其他流动负债 | 南京福港资产管理 | 100 |  | - |
| 其他流动负债 | 济宁苏宁影城 | 23 |  | - |
| 其他流动负债 | 索菲特钟山高尔夫酒店 | 5 |  | 5 |
| 其他流动负债 | 上海庆街资产管理 | 3 |  | - |
| 其他流动负债 | 江苏苏宁足球俱乐部 | - |  | - |
| 其他流动负债 | 苏宁文化投资 | - |  | 201 |
| 其他流动负债 | 玄武苏宁置业 | - |  | 52 |
|  |  | 62,458 |  | 11,735 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) | |  |  |  |
| (8) | 存放于关联方的货币资金 | |  |  |  |
|  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 银行存款 | 苏宁银行 | 1,595,380 |  | 148 |
|  | 其他货币资金 | 苏宁消费金融 | 170,000 |  | 2,930,000 |
|  |  |  | 1,765,380 |  | 2,930,148 |

|  |  |
| --- | --- |
| (9) | 关联方承诺 |
|  | 以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有 关的承诺事项： |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接受劳务 |  |  |  |
| 2018 年 12 月 31 日 | |  | 2017 年 12 月 31 日 |
| - 项目管理服务 |  |  |  |
| 苏宁置业 | 52,258 |  | 33,523 |
| 青岛苏宁置业 | 6,932 |  | 6,932 |
| 上海苏宁房地产开发 | 1,270 |  | 1,270 |
| 北京苏宁置业 | 1,113 |  | 1,113 |
| 无锡苏宁置业 | 223 |  | 223 |
| 淮安苏宁置业 | 25 |  | 25 |
| 成都鸿业置业 | - |  | 1,473 |
|  | 61,821 |  | 44,559 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
| - 代售自建店配套物业服务 |  |  |  |
| 苏宁置业 | - |  | 5,757 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |
| (9) | 关联方承诺(续) |  |  |
|  | 租赁 |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | - 租入 |  |  |
|  | 上海沪申 | 325,507 | - |
|  | 无锡商管 | 307,850 | 336,568 |
|  | 苏宁置业 | 191,889 | 221,144 |
|  | 成都鸿业置业苏宁广场 | 153,020 | 170,539 |
|  | 沈阳苏宁 | 152,347 | - |
|  | 重庆苏宁 | 147,339 | - |
|  | 福州苏宁置业台江分公司 | 142,678 | 151,823 |
|  | 南京承宜资产管理 | 142,032 | - |
|  | 上海汉南资产管理 | 107,091 | - |
|  | 苏宁置业集团清凉门分公司 | 82,175 | 32,251 |
|  | 徐州苏宁 | 79,025 | - |
|  | 上海融昆资产管理 | 71,644 | - |
|  | 宿迁苏宁置业 | 68,892 | 71,691 |
|  | 湖南苏宁 | 61,241 | - |
|  | 徐州苏宁置业苏宁广场分公司 | 59,870 | 64,475 |
|  | 上海春熹资产管理 | 58,653 | - |
|  | 北京京朝 | 58,468 | - |
|  | 南京清碌资产管理 | 56,740 | - |
|  | 上海青联资产管理 | 55,670 | - |
|  | 南京广泉资产管理 | 54,308 | - |
|  | 南京福港资产管理 | 53,901 | - |
|  | 上海州南资产管理 | 48,949 | - |
|  | 上海青景资产管理 | 48,625 | - |
|  | 上海达昆资产管理 | 48,576 | - |
|  | 鞍山苏宁置业 | 42,927 | - |
|  | 上海熹南资产管理 | 41,697 | - |
|  | 青岛苏宁置业 | 39,354 | 47,986 |
|  | 南京陌旺资产管理 | 34,842 | - |
|  | 淮安苏宁置业 | 34,572 | 41,294 |
|  | 南京明鼎资产管理 | 32,758 | - |
|  | 镇江苏宁置业苏宁广场分公司 | 31,424 | 33,918 |
|  | 上海庆街资产管理 | 30,130 | - |
|  | 上海万场资产管理 | 27,294 | - |
|  | 南京昌松资产管理 | 26,803 | - |
|  | 上海重桥资产管理 | 22,556 | - |
|  | 南京沐明资产管理 | 17,405 | - |
|  | 南京海光资产管理 | 17,072 | - |
|  | 南京亚佳资产管理 | 15,400 | - |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |  |
| (9) | 关联方承诺(续) |  |  |  |
|  | 租赁(续) |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | - 租入(续) |  |  |  |
|  | 南京昌陌资产管理 | 15,067 |  | - |
|  | 上海青达资产管理 | 14,355 |  | - |
|  | 南京盛广资产管理 | 13,056 |  | - |
|  | 南京镜海资产管理 | 12,874 |  | - |
|  | 苏宁电器集团 | 3,434 |  | 6,810 |
|  | 连云港苏宁置业苏宁广场分公司 | 1,899 |  | - |
|  | 玄武苏宁置业 | 657 |  | 657 |
|  | 南京银河房地产 | 438 |  | 547 |
|  | 慕诚房地产 | 394 |  | 788 |
|  | 索菲特钟山高尔夫酒店 | 350 |  | 520 |
|  | 鼓楼国际外包产业园苏宁睿城 | - |  | 451 |
|  |  | 3,053,248 |  | 1,181,462 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 八 | 关联方关系及其交易(续) |  |  |  |
| (9) | 关联方承诺(续) |  |  |  |
|  | 租赁(续) |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | - 租出 |  |  |  |
|  | 日照苏宁诺富特酒店 | 207,891 |  | - |
|  | 玄武苏宁置业 | 191,932 |  | - |
|  | 玄武银河诺富特酒店 | 176,455 |  | 192,447 |
|  | 上海苏宁影城 | 37,703 |  | 40,406 |
|  | 江苏苏宁体育产业 | 37,572 |  | - |
|  | 苏宁置业 | 17,965 |  | 3,758 |
|  | 江苏苏宁创业 | 15,679 |  | - |
|  | 上海聚力 | 10,227 |  | 929 |
|  | 苏宁文化投资 | 7,752 |  | 1,016 |
|  | 江苏苏宁足球俱乐部 | 6,916 |  | - |
|  | 江苏苏宁商管 | 4,031 |  | 979 |
|  | 江苏银河物业 | 2,505 |  | 463 |
|  | 苏宁银行 | 2,147 |  | - |
|  | 鼓楼国际外包产业园 | 1,955 |  | - |
|  | 苏宁电器集团 | 1,761 |  | - |
|  | 苏宁消费金融 | 1,461 |  | 1,255 |
|  | 苏宁置业集团清凉门分公司 | 551 |  | - |
|  | 日照苏宁影城 | 210 |  | 8,001 |
|  | 滁州苏宁影城 | - |  | 10,228 |
|  | 包头苏宁影城 | - |  | 8,542 |
|  | 济宁苏宁影城 | - |  | 3,782 |
|  | 苏宁院线投资 | - |  | 596 |
|  | 南京鼎辰 | - |  | 464 |
|  | 银河酒店管理公司 | - |  | 290 |
|  |  | 724,713 |  | 273,156 |

|  |  |
| --- | --- |
| 九 | 或有事项 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，本集团无重大或有事项。 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 十 | 承诺事项 |  |  |
| (1) | 资本性支出承诺事项 |  |  |
| 以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出 承诺： | | | |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 房屋、建筑物及机器设备 | 4,391,686 | 2,017,419 |
| (2) | 经营租赁承诺事项 |  |  |
| 根据已签订的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下： | | | |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 一年以内 | 8,556,933 | 6,843,714 |
|  | 一到二年 | 7,938,584 | 6,253,378 |
|  | 二到三年 | 6,519,301 | 5,081,099 |
|  | 三年以上 | 22,054,552 | 17,208,509 |
|  | 45,069,370 | | 35,386,700 |
| (3) | 对外投资承诺事项 |  |  |
| (a) | 于 2018 年 7 月 22 日，根据本集团与 Yunfeng Investment III, Ltd.签订的合伙协议(附 注四(9)(ii)), 本集团计划出资不超 2.1 亿美元认购 YUNFENG FUND III 基金对应份 额。于 2018 年 12 月 31 日，本集团尚有约 1.17 亿美元投资款未支付。 | | |
| (b) | 于 2017 年 11 月 23 日，本集团与润东投资管理签订合伙协议, 本集团计划出资 5  亿人民币认购润东新消费服务基金对应基金份额。于 2018 年 12 月 31 日，本集团  尚有约 3 亿人民币投资款未支付(附注四(9)(ii))。 | | |
| (c) | 于 2018 年 8 月 30 日，本集团与中国银泰投资有限公司等共同投资设立之江新实业  有限公司(“之江新实业”)，本集团认缴出资人民币 20 亿元持有之江新实业 4%股权。 于 2018 年 12 月 31 日，本集团尚未支付认缴投资款。 | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 十 | 承诺事项（续） | |  |  |
| (3) | 对外投资承诺事项(续) | |  |  |
| (d) | 于 2018 年 12 月，本集团与宁波砺达致辉企业管理合伙企业(有限合伙)、惠州砺 达天成股权投资有限公司等以及 TCL 实业控股(广东)股份有限公司(”TCL 实业 控股”)签署《增资协议》，本集团以现金出资人民币 15 亿元认购 TCL 实业控股 25%股权。于 2018 年 12 月 31 日，本集团尚未支付认缴投资款。 | | | |
| (e) | 于 2018 年 10 月 14 日，本集团与 Great Matrix Limited、Great Momentum Limited  签署《投资协议》共同出资设立 Suning Smart Life Holding Limited(“Suning Smart”)，本集团出资美金 1.05 亿元，持有 Suning Smart 35%股权。于 2018 年 12 月 31 日，本集团尚未支付认缴投资款。 | | | |
| 十一 | 资产负债表日后事项 | |  |  |
| (1) | 重要的非调整事项 | |  |  |
|  | 项目 | 内容 | 对财务状况和经 营成果的影响数 | 无 法 估 计 影 响数的原因 |
|  | 收购万达百货 | 于 2019 年 2 月 1 日，本集团与万达百货有限公司及万 达地产集团有限公司签署《股权购买协议》。按照协议 规定，本集团计划以现金和债务出资人民币 27 亿元， 购买万达百货有限公司持有的 37 家百货公司 100%之 股权。 | 无法估计 | 截至 2019 年  3 月 28 日止， 该交易尚未 完成交割。 |
| (2) | 利润分配情况说明 | |  |  |
|  | 根据 2019 年 3 月 28 日董事会决议，董事会提议以利润分配方案未来实施时股  权登记日的股本总额为股本基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元(含 税)，不送红股，不以公积金转增股本。该利润分配事项未在本财务报表中确认 为负债。 | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 十二 | 企业合并 |
|  | 见附注五(1)。 |
| 十三 | 金融风险 |
|  | 本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险和 价格风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的 不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十三 | 金融风险(续) |
| (1) | 市场风险 |
| (a) | 外汇风险 |
|  | 本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产 和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为日元、港元 和美元)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负 债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合 约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司 持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下： |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 年 12 月 31 日 | | | | | | | | | |
|  | 日元项目 |  | 港元项目 |  | 美元项目 |  | 其他项目 |  | 合计 |
| 外币金融资产- |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 425 |  | 617 |  | 30,310 |  | 505 |  | 31,857 |
| 外币金融负债- |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | - |  | 509,134 |  | 995,164 |  | - |  | 1,504,298 |
| 其他应付款 | - |  | 227 |  | 2,713 |  | - |  | 2,940 |
|  | - |  | 509,361 |  | 997,877 |  | - |  | 1,507,238 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2017 年 12 月 31 日 | | | | | | | | | |
|  | 日元项目 |  | 港元项目 |  | 美元项目 |  | 其他项目 |  | 合计 |
| 外币金融资产- |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 7,796 |  | 576 |  | 32,678 |  | 389 |  | 41,439 |
| 外币金融负债- |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 短期借款 | - |  | 58,494 |  | - |  | - |  | 58,494 |
| 其他应付款 | - |  | 19,868 |  | - |  | - |  | 19,868 |
|  | - |  | 78,362 |  | - |  | - |  | 78,362 |

### 于 2018 年 12 月 31 日，对于本集团内记账本位币为人民币的公司各类日元金融资产 和金融负债，如果人民币对日元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将 减少或增加利润总额约人民币 4.3 万元(2017 年 12 月 31 日：减少或增加利润总额约

### 人民币 78 万元)。

|  |  |
| --- | --- |
| 十三 | 金融风险(续) |
| (1) | 市场风险(续) |
| (a) | 外汇风险(续) |

|  |
| --- |
| 于 2018 年 12 月 31 日，对于本集团内记账本位币为人民币的公司各类港元金融资产  和金融负债，如果人民币对港元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将 增加或减少利润总额约人民币 5,087.4 万元(2017 年 12 月 31 日：增加或减少利润总  额约人民币 777.9 万元)。 |
| 于 2018 年 12 月 31 日，对于本集团内记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产 和金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将 增加或减少利润总额约人民币 9,675.7 万元(2017 年 12 月 31 日：减少或增加利润利  总额约人民币 326.8 万元)。 |
| 于 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为港元的公司持 有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下： |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 年 12 月 31 日 | | | | | | | | | |
|  | 日元项目 |  | 美元项目 |  | 人民币项目 |  | 其他项目 |  | 合计 |
| 外币金融资产- |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 514 |  | 16,994,838 |  | 22,927 |  | 826 |  | 17,019,105 |
| 以公允价值计量且  其变动计入当期损 益的金融资产 | - |  | 54,494 |  | 9,999,761 |  | - |  | 10,054,255 |
| 可供出售金融  资产 | - |  | 1,185,662 |  | - |  | - |  | 1,185,662 |
| 514 | |  | 18,234,994 |  | 10,022,688 |  | 826 |  | 28,259,022 |
| 外币金融负债- |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他非流动  负债 | - |  | 1,534 |  | - |  | - |  | 1,534 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2017 年 12 月 31 日 | | | | | | | | | |
|  | 日元项目 |  | 美元项目 |  | 人民币项目 |  | 其他项目 |  | 合计 |
| 外币金融资产 - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 2,270 |  | 13,212 |  | 8,430 |  | 6,632 |  | 30,544 |
| 可供出售金融  资产 | - |  | 23,496,042 |  | - |  | - |  | 23,496,042 |
| 2,270 | |  | 23,509,254 |  | 8,430 |  | 6,632 |  | 23,526,586 |
| 外币金融负债 - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他非流动  负债 | - |  | 966 |  | - |  | - |  | 966 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十三 | 金融风险(续) |
| (1) | 市场风险(续) |
| (a) | 外汇风险(续) |

|  |
| --- |
| 于 2018 年 12 月 31 日，对于本集团内记账本位币为港元的子公司各类日元金融资产  和金融负债，如果港元对日元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将减 少或增加利润总额约人民币 5.14 万元(2017 年 12 月 31 日：减少或增加利润总额约  人民币 22.7 万元)。 |
| 于 2018 年 12 月 31 日，对于本集团内记账本位币为港元的公司各类美元金融资产和 金融负债，由于港币和美元挂钩，因此不存在重大外汇风险。 |
| 于 2018 年 12 月 31 日，对于本集团内记账本位币为港元的子公司各类人民币金融资 产和金融负债，如果港元对人民币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团 将减少或增加利润总额约人民币 100,227 万元(2017 年 12 月 31 日：减少或增加利  润总额约人民币 84.3 万元)。 |

### 于 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为日元的子公司 持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 年 12 月 31 日 | | | | | | | | | |
|  | 港币项目 |  | 美元项目 |  | 人民币项目 |  | 其他项目 |  | 合计 |
| 外币金融资产- |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 货币资金 | 18,618 |  | 389,156 |  | 264 |  | - |  | 408,038 |
| 应收账款 | - |  | - |  | 2,193 |  | - |  | 2,193 |
|  | 18,618 |  | 389,156 |  | 2,457 |  | - |  | 410,231 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十三 | 金融风险(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (1) | 市场风险(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 外汇风险(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 2017 年 12 月 31 日 | | | |  |  |
|  | 日元项目 |  |  | 美元项目 |  | 人民币项目 |  | 其他项目 |  | 合计 |
|  | 外币金融资产 - |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 货币资金 | - |  | 72,908 |  | 231,830 |  | - |  | 304,738 |

|  |
| --- |
| 于 2018 年 12 月 31 日，对于本集团内记账本位币为日元的子公司各类港币金融资产  和金融负债，如果日元对港币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将减 少或增加利润总额约人民币 186 万元 (2017 年 12 月 31 日：无)。 |
| 于 2018 年 12 月 31 日，对于本集团内记账本位币为日元的子公司各类美元金融资产 和金融负债，如果日元对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将减 少或增加利润总额约人民币 3,891 万元(2017 年 12 月 31 日：减少或增加利润总额  约人民币 729 万元)。 |
| 于 2018 年 12 月 31 日，对于本集团内记账本位币为日元的子公司各类人民币金融资 产和金融负债，如果日元对人民币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团 将减少或增加利润总额约人民币 24.57 万元(2017 年 12 月 31 日：减少或增加利润  总额约人民币 2,318 万元)。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 十三 | 金融风险(续) |  |  |  |
| (1) | 市场风险(续) |  |  |  |
| (b) | 利率风险 |  |  |  |
|  | 本集团的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务，以及发放 贷款及垫款等长期金融资产。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险， 固定利率的金融负债和金融资产使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时 的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2018 年 12 月 31 日及  2017 年 12 月 31 日，本集团带息债务及资产主要包括： | | | |
|  | 2018 年 12 月 31 日 | |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 应付债券(附注四(31)) | 9,974,683 |  | 3,499,995 |
|  | 长期借款(附注四(30)) | 4,813,747 |  | 2,853,668 |
|  | 长期带息债务合计 | 14,788,430 |  | 6,353,663 |
|  | 其中：浮动利率债务 | 999,900 |  | - |
|  | 固定利率债  务 | 13,788,530 |  | 6,353,663 |
|  | 长期金融资产—一年以上 到期 |  |  |  |
|  | 发放贷款及垫款— 原值 | 4,572,836 |  | 2,953,710 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十三 | 金融风险(续) |
| (1) | 市场风险(续) |
| (b) | 利率风险(续) |
|  | 本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本 以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务 业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整 可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2018 年度，本公司已与第三方商 业银行签订利率掉期合约以降低贷款的利率风险(2017 年度：无)。 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点， 而其他因素保持不变，本集团的利润总额会减少或增加约人民币 500 万元(2017 年 12 月 31 日：无)。 |
| (2) | 信用风险 |
|  | 本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据 及应收账款、其他应收款、长期应收款和发放贷款及垫款等。 |
|  | 本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，应收利息主要是各类 保证金及存款产生的利息，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方 单位违约而导致的任何重大损失。 |
|  | 此外，对于应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款，本集团设定相关政策 以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、 信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。 本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用 书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控 的范围内。  于 2018 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用 增级。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 十三 | 金融风险(续) |  |  |  |
| (2) | 信用风险(续) |  |  |  |
| 此外，对于发放贷款及垫款，本集团实时监控、定期评估借款人的信用分级、还款 能力、还款记录、抵押物质押物状况、保证人的偿债能力、财务表现、杠杆比率、 行业前景及竞争等因素。对于逾期贷款和不良贷款，集团会由催收管理部门采取短 信、电话、信函、委外、司法等方式进行催收并书面反馈至信用管理部门，以确保 集团的整体信用风险在可控的范围内。 | | | | |
| 对于企业贷款，本集团运用现金流贴现方法，逐笔评估预计损失，确定减值类信贷 资产。对减值类信贷资产，指定专人进行清收处置，并根据预计损失金额，逐笔计 提损失准备金。对非减值类信贷资产，根据迁徙模型计提组合拨备。 | | | | |
| 对于零售贷款，本集团以逾期账龄和担保方式为标准，分类管理零售信贷资产。对 发生逾期的零贷客户，按照逾期时间长短采用不同方式进行催收，对逾期超过一定 时间的零贷业务，列入减值资产管理，计提相应减值拨备。 | | | | |
|  | 授予客户的贷款情况如下： |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 未逾期未减值(a) | 16,708,767 |  | 10,158,670 |
|  | 逾期未减值(b) | 1,579,803 |  | 216,937 |
|  | 已减值(c) | 309,222 |  | 135,211 |
|  | 总额 | 18,597,792 |  | 10,510,818 |
|  | 减：减值准备 | (292,531) |  | (82,705) |
|  | 净值 | 18,305,261 |  | 10,428,113 |
| (a) | 未逾期未减值贷款来自近期没有违约记录、具有偿债能力的众多客户。 | | | |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 未逾期未减值 |  |  |  |
|  | 发放贷款和贷款总额 | 16,708,767 |  | 10,158,670 |
|  | 减：贷款损失准备 | (71,300) |  | (24,519) |
|  | 发放贷款和贷款净额 | 16,637,467 |  | 10,134,151 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 十三 | 金融风险(续) |  |  |  |
| (2) | 信用风险(续) |  |  |  |
| (b) | 逾期未减值贷款来自本集团拥有良好贷款记录的客户，本集团认为该部分款项可以 收回，没有发生减值，故未单独计提减值准备。逾期未减值贷款账龄分析如下： | | | |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 逾期三个月以内 |  |  |  |
|  | 发放贷款和贷款总额 | 371,667 |  | 216,937 |
|  | 逾期三个月以上 |  |  |  |
|  | 发放贷款和贷款总额 | 1,208,136 |  | - |
|  | 减：贷款损失准备 | (58,043) |  | (1,071) |
|  | 发放贷款和贷款净额 | 1,521,760 |  | 215,866 |
| (c) | 已减值： |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 减值贷款 |  |  |  |
|  | 发放贷款和贷款总额 | 309,222 |  | 135,211 |
|  | 减：贷款损失准备 | (163,188) |  | (57,115) |
|  | 发放贷款和贷款净额 | 146,034 |  | 78,096 |
| (3) | 价格风险 |  |  |  |
|  | 本集团持有的理财产品、货币基金等投资工具，以及远期外汇合约等衍生工具，面 临市场价格风险的影响，这些价格风险来自相关标的指数或标的资产未来价值波动 的不确定性。本集团持续监控这些标的指数或标的资产的价值波动水平，并严格控 制该类投资工具及衍生工具的规模，必要时采用合适的对冲工具以缓释市场价格风 险对本集团带来的不利影响。 | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 十三 | 金融风险(续) |
| (4) | 流动性风险 |
|  | 本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金 流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕 的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定， 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。 |
|  | 于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如 下： |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 年 12 月 31 日 | | | | | | | | | |
|  | 一年以内 |  | 一到二年 |  | 二到五年 |  | 五年以上 |  | 合计 |
| 短期借款 | 24,314,183 |  | - |  | - |  | - |  | 24,314,183 |
| 应付票据及应付账款 | 47,071,017 |  | - |  | - |  | - |  | 47,071,017 |
| 其他应付款 | 14,106,372 |  | 709,038 |  | 356,805 |  | - |  | 15,172,215 |
| 一年内到期的长期 借款 | 18,929 |  | - |  | - |  | - |  | 18,929 |
| 一年内到期的应付 债券 | 3,500,000 |  | - |  | - |  | - |  | 3,500,000 |
| 长期借款 | - |  | 1,979,900 |  | 2,833,847 |  | - |  | 4,813,747 |
| 应付债券 | - |  | - |  | 10,000,000 |  | - |  | 10,000,000 |
|  | 89,010,501 |  | 2,688,938 |  | 13,190,652 |  | - |  | 104,890,091 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十三 | 金融风险(续) |
| (4) | 流动性风险(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2017 年 12 月 31 日 | | | | | | | | | |
|  | 一年以内 |  | 一到二年 |  | 二到五年 |  | 五年以上 |  | 合计 |
| 短期借款 | 8,686,332 |  | - |  | - |  | - |  | 8,686,332 |
| 应付票据及应付账款 | 40,451,899 |  | - |  | - |  | - |  | 40,451,899 |
| 其他应付款 | 19,022,712 |  | 368,184 |  | 450,013 |  | - |  | 19,840,909 |
| 一年内到期的长期 借款 | 74,112 |  | - |  | - |  | - |  | 74,112 |
| 一年内到期的应付 债券 | 138,189 |  | - |  | - |  | - |  | 138,189 |
| 长期借款 | - |  | 235,344 |  | 2,618,324 |  | - |  | 2,853,668 |
| 应付债券 | - |  | 3,499,995 |  | - |  | - |  | 3,499,995 |
|  | 68,373,244 |  | 4,103,523 |  | 3,068,337 |  | - |  | 75,545,104 |

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债于 2018 年 12 月 31 日之公允价

### 值约人民币 382 万元(2017 年 12 月 31 日：约人民币 5,089 万元)(附注四(22))，合

### 同到期日为 2019 年 12 月 12 日至 2020 年 9 月 20 日。

### 其他非流动负债于 2018 年 12 月 31 日之公允价值约人民币 7,147 万元(2017 年 12

### 月 31 日：约人民币 7,780 万元)(附注四(35))，合同到期日分别为 2020 年 2 月 4 日

### 至 2047 年 2 月 28 日。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十四 | 公允价值估计 |  |  |  |  |  |  |  |
| 公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输 入值所属的最低层次决定： | | | | | | | | |
| 第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。 | | | | | | | | |
| 第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。 | | | | | | | | |
| 第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。 | | | | | | | | |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负 | | 债 |  |  |  |  |  |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产和负债按上述三个层次 列示如下： | | | | | | | |
|  |  | 第一层次 |  | 第二层次 |  | 第三层次 |  | 合计 |
|  | 金融资产 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产— |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 理财产品 | - |  | 4,833,888 |  | - |  | 4,833,888 |
|  | 万达股权 | - |  | - |  | 9,999,761 |  | 9,999,761 |
|  | 商汤优先股 | - |  | - |  | 430,008 |  | 430,008 |
|  | 优先破产清算及赎回权 | - |  | - |  | 54,493 |  | 54,493 |
|  | 可转换债券 | - |  | - |  | 54,481 |  | 54,481 |
|  | 易居股票 | 347,763 |  | - |  | - |  | 347,763 |
|  | 其他流动资产― |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 一年内到期的理财产品 | - |  | - |  | 815,794 |  | 815,794 |
|  | 可供出售金融资产— |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 理财产品 | - |  | - |  | 1,864,306 |  | 1,864,306 |
|  | 可供出售权益工具 | 3,932,307 |  | - |  | 863,540 |  | 4,795,847 |
|  | 金融资产合计 | 4,280,070 |  | 4,833,888 |  | 14,082,383 |  | 23,196,341 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十四 | 公允价值估计(续) |  |  |  |  |  |  |  |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续) | | | |  |  |  |  |
|  |  | 第一层级 |  | 第二层级 |  | 第三层级 |  | 合计 |
|  | 金融负债 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债— |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 外汇掉期合同 | - |  | 3,465 |  | - |  | 3,465 |
|  | 利率互换合同 | - |  | 352 |  | - |  | 352 |
|  | 其他非流动负债— |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 远期外汇合约 | - |  | 1,534 |  | - |  | 1,534 |
|  | 金融负债合计 | - |  | 5,351 |  | - |  | 5,351 |
|  | 于 2017 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的金融资产和金融负债按上述 三个层级列示如下： | | | | | | | |
|  |  | 第一层次 |  | 第二层次 |  | 第三层次 |  | 合计 |
|  | 金融资产 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产— |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 理财产品 | - |  | 2,739,124 |  | - |  | 2,739,124 |
|  | 优先破产清算及赎回权 | - |  | - |  | 50,654 |  | 50,654 |
|  | 可转换债券 | - |  | - |  | 48,917 |  | 48,917 |
|  | 其他流动资产― |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 一年内到期的理财产品 | - |  | - |  | 3,494,283 |  | 3,494,283 |
|  | 可供出售金融资产— |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 理财产品 | - |  | 35,423 |  | 2,751,600 |  | 2,787,023 |
|  | 可供出售权益工具 | 28,299,913 |  | - |  | - |  | 28,299,913 |
|  | 金融资产合计 | 28,299,913 |  | 2,774,547 |  | 6,345,454 |  | 37,419,914 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十四 | 公允价值估计(续) |  |  |  |  |  |  |  |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续) | | | |  |  |  |  |
|  |  | 第一层级 |  | 第二层级 |  | 第三层级 |  | 合计 |
|  | 金融负债 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债— |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 投资者回售选择权 | - |  | - |  | 50,889 |  | 50,889 |
|  | 其他非流动负债— |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 远期外汇合约 | - |  | 966 |  | - |  | 966 |
|  | 金融负债合计 | - |  | 966 |  | 50,889 |  | 51,855 |
|  | 本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本 年度无第一层次与第二层次间的转换。 | | | | | | | |
|  | 对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值； 对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。 所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和期权定价模型等。估值技术的输 入值主要包括利率、汇率、标的资产波动率、缺乏流动性折价等。 | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 十四 | 公允价值估计(续) |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续) |

### 上述第三层次资产和负债变动如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | |  | 其他流动资产-一年  内到期的理财产品 | 可供出售金融资产 | | | |  | 以公允价值计量且其变动  计入当期损益的金融负债 |
|  | 万达股权 | 商汤优先股 | 可转换债券 |  | 优先破产清  算及赎回权 |  | 理财产品 |  | 理财产品 |  | 可供出售  权益工具 |  | 投资者回售选择权 |
| 2018 年 1 月 1 日 | - | - | 48,917 |  | 50,654 |  | 3,494,283 |  | 2,751,600 |  | - |  | 50,889 |
| 购买 | 9,500,000 | 343,161 | - |  | - |  | 25,907,537 |  | 107,920,415 |  | 839,937 |  | - |
| 出售 | - | - | - |  | - |  | (29,256,038) |  | (108,099,542) |  | - |  | - |
| 转入第三层次 | - | - | - |  | - |  | 715,810 |  | (715,810) |  | - |  | - |
| 当期利得或损失总额 | 499,761 | 86,847 | 5,564 |  | 3,839 |  | (45,798) |  | 7,643 |  | 23,603 |  | (50,889) |
| 计入损益的利得或损失(i) | 164,935 | 83,762 | 5,564 |  | 1,052 |  | (227,413) |  | (96,734) |  | - |  | (50,889) |
| 计入其他综合收益的利得或损失 | 334,826 | 3,085 | - |  | 2,787 |  | 181,615 |  | 104,377 |  | 23,603 |  | - |
| 2018 年 12 月 31 日 | 9,999,761 | 430,008 | 54,481 |  | 54,493 |  | 815,794 |  | 1,864,306 |  | 863,540 |  | - |
| 2018 年 12 月 31 日仍持有的资产计入  2018 年度损益的未实现利得或损失 的变动 | | | | | | | | | | | | | |
| ——公允价值变动收益 | 164,935 | 83,762 | 5,564 |  | 1,052 |  | - |  | - |  | - |  | - |

### (i) 计入损益的利得或损失为计入利润表中的投资收益、公允价值变动损益及资产减值损失。

|  |  |
| --- | --- |
| 十四 | 公允价值估计(续) |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | |  | 其他流动资产-一年内  到期的理财产品 |  | 可供出售金融资产 | 以公允价值计量且其变动  计入当期损益的金融负债 | | |
|  | 新股预约权 |  | 可转换债券 |  | 优先破产清算  及赎回权 |  | 理财产品 |  | 理财产品 | 可供出售  权益工具 |  | 投资者回售选择权 |
| 2017 年 1 月 1 日 | 1,244 |  | - |  | - |  | 17,821,905 |  | 6,594,794 | - |  | 38,650 |
| 购买 | - |  | 48,000 |  | 53,539 |  | 6,459,801 |  | 159,409,145 | - |  | - |
| 出售 | - |  | - |  | - |  | (20,623,960) |  | (163,224,531) | - |  | - |
| 当期利得或损失总额 | (1,244) |  | 917 |  | (2,885) |  | (163,463) |  | (27,808) | - |  | 12,239 |
| 计入损益的利得或损失(i) | (1,244) |  | 917 |  | (2,885) |  | (459,495) |  | (334,622) | - |  | 12,239 |
| 计入其他综合收益的利得或  损失 | - |  | - |  | - |  | 296,032 |  | 306,814 | - |  | - |
| 2017 年 12 月 31 日 | - |  | 48,917 |  | 50,654 |  | 3,494,283 |  | 2,751,600 | - |  | 50,889 |
| 2017 年 12 月 31 日仍持有的资 产计入 2017 年度损益的未实 现利得或损失的变动 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ——公允价值变动收益 | (1,244) |  | 917 |  | (2,885) |  | - |  | - | - |  | - |

### 本集团由投资部门委托外部独立评估师负责金融资产及金融负债的估值工作，上述估值结果由本集团财务部门进行独立验证及账务处理， 并基于经验证的估值结果编制与公允价值有关的披露信息。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十四 | 公允价值估计(续) |  |  |  |  |  |  |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续) | | |  |  |  |  |
|  | 第三层次公允价值计量的相关信息如下： | | |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日  公允价值 |  |  | 输入值 | |  |
|  | 估值技术 | 名称 | 范围/加权平均值 | 与公允价值之间的关系 | 可观察/不可观察 |
|  | 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产—— | |  |  |  |  |  |
|  | 万达股权 | 9,999,761 | 可比上市公司价值比 率/股权价值分配模型 | 市净率 | 1.0 | 与金融资产公允价值  反向变动 | 不可观察 |
|  |  |  |  | 预计清算/赎回年限 | 4.8 年/4.8 年 | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  |  | 保底利润折现率 | 13% | 与金融资产公允价值  反向变动 | 不可观察 |
|  |  |  |  | 预计股价波动率 | 32.61% | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |
|  | 商汤优先股 | 430,008 | 可比交易案例法/股权  价值分配模型 | 预计清算/赎回年限 | 3.1 年/3.1 年 | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  |  | 预计股价波动率 | 33.24%至 39.29% | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十四 | 公允价值估计(续) |  |  |  |  |  |  |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续) | | |  |  |  |  |
|  | 第三层次公允价值计量的相关信息如下：(续) | | |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日  公允价值 |  |  | 输入值 | |  |
|  | 估值技术 | 名称 | 范围/加权平均值 | 与公允价值之间的关系 | 可观察/不可观察 |
|  | 可转换债券 | 54,481 | 现金流量折现法/股权 价值分配模型/二叉树  模型 | 折现率 | 27% | 与金融资产公允价值  反向变动 | 不可观察 |
|  |  |  |  | 永续增长率 | 3% | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 预计清算/赎回年限 | | 3.8 年/3.8 年 | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  |  | 预计股价波动率 | 43.9% | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 可转换债券-预计股价  波动率 | | 46.13% | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 可转换债券-年化无  风险收益率 | | 2.57% | 与金融资产公允价值  同向变动 | 可观察 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十四 | 公允价值估计(续) |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续) |
|  | 第三层次公允价值计量的相关信息如下(续)： |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 年 12 月 31 日  公允价值 | |  |  | 输入值 | |  |
| 估值技术 | 名称 | 范围/加权平均值 | 与公允价值之间的关系 | 可观察/不可观察 |
| 优先破产清算及赎回权 | 54,493 | 现金流量折现法/股权  价值分配模型 | 折现率 | 22% | 与金融资产公允价值  反向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 永续增长率 | 3% | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |
|  |  | 预计清算/赎回年限 | | 2 年/2 年 | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  | 预计股价波动率 | 46.4% | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十四 | 公允价值估计(续) |  |  |  |  |  |  |
| (1) | 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续) | | |  |  |  |  |
|  | 第三层次公允价值计量的相关信息如下(续)： | | |  |  |  |  |
|  | 2018 年 12 月 31 日  公允价值 | |  |  | 输入值 | |  |
|  | 估值技术 | 名称 | 范围/加权平均值 | 与公允价值之间的关系 | 可观察/不可观察 |
|  | 其他流动资产—— |  |  |  |  |  |  |
|  | 一年内到期的理财产品 | 815,794 | 百慕大利率掉期期权  模型 | 预期收益率 | 1.00%至 13.3% | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |
|  | 可供出售金融资产―― |  |  |  |  |  |  |
|  | 理财产品 | 1,864,306 | 百慕大利率掉期期权  模型 | 预期收益率 | 1.00%至 13.3% | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |
|  | 疌泉并购基金 | 224,572 | 资产基础法 | 投资标的 I 评估值 | 1,085,173 | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |
|  |  |  |  | 投资标的 II 评估值 | 391,627 | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |
|  | Yunfeng III 基金 | 638,968 | 资产净值法 | 基金组合资产市价 | 5,652,348 | 与金融资产公允价值  同向变动 | 不可观察 |

### 十四 公允价值估计(续)

### (1) 持续的以公允价值后续计量的资产和负债(续)

### 第二层次公允价值计量的相关信息如下：

### 2018 年 12 月 31 日公允价值 估值技术

### 可观察输入值

### 名称 范围/加权平均值

### 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产——

### 理财产品 4,833,888 现金流量折现模型 美元/港币汇率 7.8367

### 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债-

### 外汇掉期合同 3,465 现金流量折现模型

### 预估理论买入价 和卖出价的均价

### 利率互换合同 352 现金流量折现模型 3M Shibor 利率 3.748%

### 其他非流动负债——

### 远期外汇合约 1,534 现金流量折现模型 美元/港元汇率 7.8367

### (2) 非持续的以公允价值计量的资产

### 本集团无非持续的以公允价值计量的资产。

|  |  |
| --- | --- |
| 十四 | 公允价值估计(续) |
| (3) | 不以公允价值作为后续计量但披露其公允价值的资产和负债 |
|  | 本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：发放贷款及垫款、应 收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、持有至到期投资、短期借款、 长期借款、应付票据及应付账款、其他应付款和长期借款及应付债券。 |
|  | 本集团不以公允价值作为后续计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价 值差异不重大。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 十五 | 资本管理 |  |  |  |
|  | 本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供 回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。 | | | |
|  | 为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东 返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。 | | | |
|  | 本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部 强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。 | | | |
|  | 于2018年12月31日及2017年12月31日，本集团的资产负债率列示如下﹕ | | | |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 资产负债率 | 55.78% |  | 46.83% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 十六 | 公司财务报表附注 |  |  |
| (1) | 应收票据及应收账款 |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 应收票据(a) | 3,620,062 | 9,319 |
|  | 应收账款(b) | 63,194,660 | 21,650,893 |
|  |  | 66,814,722 | 21,660,212 |
| (a) | 应收票据 |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 商业承兑汇票 | 3,619,846 | - |
|  | 银行承兑汇票 | 258 | 9,319 |
|  | 减：坏账准备 | (42) | - |
|  |  | 3,620,062 | 9,319 |
| (i) | 于 2018 年 12 月 31 日，本公司无用于质押、无已背书或已贴现但尚未到期的  附带追索权的应收票据 (2017 年 12 月 31 日：无)。 | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| (b) | 应收账款 |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 |  | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 应收账款 | 63,232,271 |  | 21,676,718 |
|  | 减：坏账准备 | (37,611) |  | (25,825) |
|  |  | 63,194,660 |  | 21,650,893 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (i) | 应收账款账龄分析如下： |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 一年以内 | 63,216,301 | 21,658,720 |
|  | 一到二年 | 7,925 | 12,547 |
|  | 二到三年 | 3,859 | 4,524 |
|  | 三到四年 | 3,426 | 155 |
|  | 四到五年 | 10 | 351 |
|  | 五年以上 | 750 | 421 |
|  |  | 63,232,271 | 21,676,718 |
|  | 于 2018 年 12 月 31 日，本公司无已逾期未减值的应收账款(2017 年 12 月 31  日：无)。 | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十六 | 公司财务报表附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (1) | 应收票据及应收账款(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (b) | 应收账款(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (ii) | 应收账款按类别分析如下： | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | | |  | 2017 年 12 月 31 日 | | | | |  |
|  |  | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面余额 | | | 坏账准备 | | |
|  |  | 金额 | 占总额  比例 |  | 金额 | 计提  比例 |  | 金额 | 占总额  比例 |  | 金额 | 计提  比例 |
|  | 按组合计提坏账准备 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 其他款项组合 | 63,232,271 | 100% |  | (37,611) | 0.06% |  | 21,676,718 | 100% |  | (25,825) | 0.12% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (iii) | 按其他款项组合计提坏账准备的应收账款中，采用账龄分析法的组合分析如  下： | | | | | | | |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | |  | 2017 年 12 月 31 日 | | |  |
|  |  | 账面余额 | 坏账准备 |  | 账面余额 |  | 坏账准备 | |
|  |  | 金额 | 金额 | 计提 比例 | 金额 |  | 金额 | 计提 比例 |
|  | 一年以内 | 63,216,301 | (34,263) | 0.05% | 21,658,720 |  | (22,986) | 0.11% |
|  | 一到二年 | 7,925 | (792) | 10% | 12,547 |  | (1,255) | 10% |
|  | 二到三年 | 3,859 | (772) | 20% | 4,524 |  | (905) | 20% |
|  | 三到四年 | 3,426 | (1,028) | 30% | 155 |  | (47) | 30% |
|  | 四到五年 | 10 | (6) | 60% | 351 |  | (211) | 60% |
|  | 五年以上 | 750 | (750) | 100% | 421 |  | (421) | 100% |
|  |  | 63,232,271 | (37,611) |  | 21,676,718 |  | (25,825) |  |
| (iv) | 本年度实际核销的应收账款约为人民币 364.7 万元，无重要的应收账款被核销。 | | | | | | | |
| (v) | 于 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下： | | | | | | | |
|  |  |  |  | 余额 | 坏账准 备金额 |  | 占应收账款余 额总额比例 | |
|  | 余额前五名的应收账款总额 | | 42,764,673 | | - |  | 67.6% | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 十六 | 公司财务报表附注(续) |  |  |
| (1) | 应收票据及应收账款(续) |  |  |
| (b) | 应收账款(续) |  |  |
| (vi) | 本年度无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2017 年 12 月 31 日：无)。 | | |
| (vii) | 本公司本年度无向金融机构以不附追索权的方式转让的应收账款(2017 年 12 月  31 日：无)。 | | |
| (2) | 其他应收款和长期应收款 |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 集团内部往来款项 | 24,848,930 | 15,375,208 |
|  | 保本保收益理财产品 | 1,350,000 | 5,957,000 |
|  | 押金及保证金 | 1,090,018 | 961,245 |
|  | 应收保证金利息 | 28,184 | 35,728 |
|  | 应收理财产品利息 | 15,730 | 68,364 |
|  | 应收定期存款利息 | 7,273 | 95,395 |
|  | 应收子公司股利 | - | 2,200 |
|  | 员工借款 | 17,776 | 11,554 |
|  | 其他 | 125,057 | 89,604 |
|  |  | 27,482,968 | 22,596,298 |
|  | 减：坏账准备 | (10,485) | (8,547) |
|  |  | 27,472,483 | 22,587,751 |
|  | 减：长期应收款 |  |  |
|  | 一年以上租赁保证金 | (953,536) | (943,586) |
|  |  | 26,518,947 | 21,644,165 |
| (a) | 其他应收款账龄分析如下： |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|  | 一年以内 | 26,514,307 | 21,637,001 |
|  | 一到二年 | 7,781 | 7,142 |
|  | 二到三年 | 1,726 | 4,796 |
|  | 三到四年 | 2,719 | 2,425 |
|  | 四到五年 | 1,866 | 792 |
|  | 五年以上 | 1,033 | 556 |
|  |  | 26,529,432 | 21,652,712 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十六 | 公司财务报表附注(续) |
| (2) | 其他应收款和长期应收款(续) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (b) | 长期应收款账龄分析如下： | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | | | | 2017 年 12 月 31 日 | | | |
|  | 一年以内 |  |  |  |  | 917,061 | | |  | 941,347 | | |
|  | 一到二年 |  |  |  |  | 34,686 | | |  |  |  | - |
|  | 二到三年 |  |  |  |  |  |  | - |  | 1,244 | | |
|  | 三到四年 |  |  |  |  | 1,244 | | |  |  |  | 545 |
|  | 四到五年 |  |  |  |  | 545 | | |  |  |  | 450 |
|  | 五年以上 |  |  |  |  |  |  | - |  |  |  | - |
|  |  |  |  |  |  | 953,536 | | |  | 943,586 | | |
| 于 2018 年 12 月 31 日，无已逾期但未减值的其他应收款(2017 年 12 月 31 日﹕无)。 | | | | | | | | | | | | |
| (c) | 其他应收款和长期应收款按类别分析如下： | | | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | | |  | 2017 年 12 月 31 日 | | | | |  |
|  |  | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面余额 | | | 坏账准备 | | |
|  |  | 金额 | 占总额 比例 |  | 金额 | 计提 比例 |  | 金额 | 占总额 比例 |  | 金额 | 计提 比例 |
|  | 按组合计提坏账准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 应收保本保收益理财 产品组合 | 1,350,000 | 5% |  | - | - |  | 5,957,000 | 26% |  | - | - |
|  | 应收租赁保证金组合 | 953,536 | 3% |  | - | - |  | 943,586 | 4% |  | - | - |
|  | 应收利息及应收股利 组合 | 51,187 | 1% |  | - | - |  | 201,687 | 1% |  | - | - |
|  | 应收其他款项组合 | 25,128,245 | 91% |  | (10,485) | 0.04% |  | 15,494,025 | 69% |  | (8,547) | 0.06% |
|  |  | 27,482,968 | 100% |  | (10,485) |  |  | 22,596,298 | 100% |  | (8,547) |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十六 | 公司财务报表附注(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (2) | 其他应收款和长期应收款(续) | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (c) | 按应收其他款项组合计提坏账准备的其他应收款中，采用账龄分析法的组合分析如 下： | | | | | | | | | |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | |  | 2017 年 12 月 31 日 | | | |  |
|  |  | 账面余额 |  | 坏账准备 |  |  | 账面余额 | 坏账准备 | | |
|  |  | 金额 |  | 金额 | 计提 比例 |  | 金额 |  | 金额 | 计提 比例 |
|  | 一年以内 | 24,976,790 |  | (6,394) | 0.03% |  | 15,478,314 |  | (5,116) | 0.03% |
|  | 一到二年 | 7,781 |  | (778) | 10% |  | 7,142 |  | (714) | 10% |
|  | 二到三年 | 1,726 |  | (345) | 20% |  | 4,796 |  | (959) | 20% |
|  | 三到四年 | 2,719 |  | (816) | 30% |  | 2,425 |  | (727) | 30% |
|  | 四到五年 | 1,866 |  | (1,119) | 60% |  | 792 |  | (475) | 60% |
|  | 五年以上 | 1,033 |  | (1,033) | 100% |  | 556 |  | (556) | 100% |
|  |  | 24,991,915 |  | (10,485) |  |  | 15,494,025 |  | (8,547) |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 十六 | 公司财务报表附注(续) |
| (2) | 其他应收款和长期应收款(续) |
| (d) | 本年度实际核销的其他应收款为人民币 2,356.5 万元，无重大的其他应收款核销。 |

### (e) 于 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 公司名称 | 性质 | 余额 | 账龄 | | | 占其他应收款余 额总额比例 | 坏账准备 |
| 江苏苏宁物流有限公司 | 集团内往来 | 8,148,250 | 一年以内 | | | 31% | - |
| 苏宁商业保理有限公司 | 集团内往来 | 5,690,852 | 一年以内 | | | 21% | - |
| 南京苏宁易付宝网络科技有限公司 | 集团内往来 | 2,766,223 | 一年以内 | | | 10% | - |
| 苏宁金融服务(上海)有限公司 | 集团内往来 | 2,429,498 | 一年以内 | | | 9% | - |
| 重庆猫宁电子商务有限公司 | 集团内往来 | 1,970,571 | 一年以内 | | | 7% | - |
|  |  | 21,005,394 |  | | | 78% | - |
| (3) | 长期股权投资 |  |  |  | | |  |  |
|  |  | 2018 年 12 月 31 日 | | |  | 2017 年 12 月 31 日 | | |
|  | 子公司(a) | 33,222,486 | | |  | 32,412,796 | | |
|  | 合营企业(b) | 26,854 | | |  | 27,609 | | |
|  | 联营企业(c) | 5,652,867 | | |  | 1,533,689 | | |
|  |  | 38,902,207 | | |  | 33,974,094 | | |
|  | 减：长期股权投资减值准备 | (4,602) | | |  | (4,602) | | |
|  |  | 38,897,605 | | |  | 33,969,492 | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十六 | 公司财务报表附注(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (3) | 长期股权投资(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 子公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 本年增减变动 | |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 | 追加投资 | 减少/处置投资 | 计提减值准备 | 其他 | 2018 年  12 月 31 日 | 减值准备  年末余额 | 本年宣告分派的现  金股利 |
|  | 苏宁国际集团股份有限公司 | 13,578,109 | - | - | - | - | 13,578,109 | - |  |
|  | 江苏苏宁物流有限公司 | 3,301,297 | 1,749,750 | - | - | - | 5,051,047 | - |  |
|  | 上海苏宁易购销售有限公司 | 728,906 | 1,527 | - | - | - | 730,433 | - |  |
|  | 江苏苏宁易达物流投资有限公司 | 640,000 | 19,000 | (659,000) | - | - | - | - |  |
|  | 南京红孩子企业管理有限公司 | 624,583 | - | - | - | - | 624,583 | - |  |
|  | 苏宁金融服务（上海）有限公司 | 608,848 | - | - | - | - | 608,848 | - |  |
|  | 重庆苏宁易购销售有限公司 | 567,981 | 15,209 | - | - | - | 583,190 | - |  |
|  | 北京苏宁易购销售有限公司 | 517,978 | 2,665 | - | - | - | 520,643 | - |  |
|  | 广州苏宁云商物流有限公司 | 515,831 | - | - | - | - | 515,831 | - |  |
|  | 福建苏宁易购商贸有限公司 | 457,688 | 5,835 | - | - | - | 463,523 | - |  |
|  | 苏宁易购(沈阳)销售有限公司 | 410,968 | 17,344 | - | - | - | 428,312 | - |  |
|  | 武汉苏宁易购销售有限公司 | 407,244 | 4,139 | - | - | - | 411,383 | - |  |
|  | 江苏苏宁商业投资有限公司 | 367,987 | - | - | - | - | 367,987 | - |  |
|  | 广东苏宁易购销售有限公司 | 356,330 | 5,381 | - | - | - | 361,711 | - |  |
|  | 四川苏宁易购销售有限公司 | 333,275 | 21,034 | - | - | - | 354,309 | - |  |
|  | 浙江苏宁易购商贸有限公司 | 323,201 | 5,527 | - | - | - | 328,728 | - |  |
|  | 杭州苏宁易购物流有限公司 | 306,351 | - | (306,351) | - | - | - | - |  |
|  | 福州苏宁易购商贸有限公司 | 260,357 | - | (260,357) | - | - | - | - |  |
|  | 苏宁易购江苏苏南有限公司 | 252,000 | - | - | - | - | 252,000 | - |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十六 | 公司财务报表附注(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (3) | 长期股权投资(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 子公司(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 本年增减变动 | |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 | 追加投资 | 减少/处置投资 | 计提减值准备 | 其他 | 2018 年  12 月 31 日 | 减值准备  年末余额 | 本年宣告分派的现  金股利 |
|  | 南京苏宁软件技术有限公司 | 182,170 | 111,186 | - | - | - | 293,356 | - | - |
|  | 长春苏宁易购销售有限公司 | 231,628 | 7,906 | (4,500) | - | - | 235,034 | - | - |
|  | 青岛胶宁苏宁易购商贸有限公司 | 205,391 | - | - | - | - | 205,391 | - | - |
|  | 湖北苏宁物流有限公司 | 199,017 | - | (199,017) | - | - | - | - | - |
|  | 中山市苏宁物流有限公司 | 183,465 | - | (183,465) | - | - | - | - | - |
|  | 哈尔滨苏宁采购有限公司 | 182,790 | - | (182,790) | - | - | - | - | - |
|  | 江西苏宁物流有限公司 | 179,199 | - | - | - | - | 179,199 | - | - |
|  | 贵阳苏宁物流有限公司 | 174,510 | - | (174,510) | - | - | - | - | - |
|  | 天津渤海苏宁易购商贸有限公司 | 160,207 | - | (160,207) | - | - | - | - | - |
|  | 陕西苏宁易购销售有限公司 | 159,465 | 627 | - | - | - | 160,092 | - | - |
|  | 深圳市苏宁易购销售有限公司 | 155,675 | 1,393 | - | - | - | 157,068 | - | - |
|  | 河南苏宁易购销售有限公司 | 151,738 | 1,419 | - | - | - | 153,157 | - | - |
|  | 山东渤宁苏宁易购商贸有限公司 | 151,668 | - | (151,668) | - | - | - | - | - |
|  | 徐州苏宁易购销售有限公司 | 148,338 | 920 | - | - | - | 149,258 | - | - |
|  | 江苏苏宁易购电子商务有限公司 | 140,000 | - | - | - | - | 140,000 | - | - |
|  | 包头市滨河苏宁易购有限公司 | 139,617 | - | - | - | - | 139,617 | - | - |
|  | 盐城盐宁苏宁易购有限公司 | 129,245 | - | (129,245) | - | - | - | - | - |
|  | 天津天宁苏宁易购商贸有限公司 | 128,268 | 10,720 | - | - | - | 138,988 | - | - |
|  | 安徽苏宁易购销售有限公司 | 120,785 | 388 | - | - | - | 121,173 | - | - |
|  | 湖南苏宁易购有限公司 | 115,357 | 3,667 | - | - | - | 119,024 | - | - |
|  | 上海沪申苏宁电器有限公司 | 112,260 | - | (112,260) | - | - | - | - | 77,963 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十六 | 公司财务报表附注(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (3) | 长期股权投资(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 子公司(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 本年增减变动 | |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 | 追加投资 | 减少/处置投资 | 计提减值准备 | 其他 | 2018 年  12 月 31 日 | 减值准备  年末余额 | 本年宣告分派的现  金股利 |
|  | 内江百大商贸有限公司 | 111,430 | - | - | - | - | 111,430 | - | - |
|  | 眉山苏宁采购有限公司 | 110,000 | - | (110,000) | - | - | - | - | - |
|  | 苏宁（天津）采购有限公司 | 100,000 | - | - | - | - | 100,000 | - | - |
|  | 新疆苏宁易购商贸有限公司 | 98,237 | 3,102 | - | - | - | 101,339 | - | - |
|  | 芜湖苏宁易购商贸有限公司 | 94,180 | 480 | - | - | - | 94,660 | - | - |
|  | 上海嘉定苏宁电器有限公司 | 90,000 | - | - | - | - | 90,000 | - | - |
|  | 合肥高新苏宁销售有限公司 | 90,000 | - | (90,000) | - | - | - | - | - |
|  | 成都苏宁云商销售有限公司 | 90,000 | - | (90,000) | - | - | - | - | 364 |
|  | 石家庄石宁苏宁易购商贸有限公司 | 81,500 | - | (81,500) | - | - | - | - | - |
|  | SUNINGCOMMERCEUSAINC. | 80,883 | - | - | - | - | 80,883 | - | - |
|  | 广西苏宁易购销售有限公司 | 78,959 | 1,224 | - | - | - | 80,183 | - | - |
|  | 江西苏宁易购销售有限公司 | 70,719 | 880 | - | - | - | 71,599 | - | - |
|  | 湖南苏宁采购有限公司 | 70,000 | - | (70,000) | - | - | - | - | 6,044 |
|  | 苏州苏宁易购采购有限公司 | 68,400 | - | (68,400) | - | - | - | - | - |
|  | 南京白下苏宁易购商贸有限公司 | 67,716 | - | - | - | - | 67,716 | - | - |
|  | 苏州苏宁易购销售有限公司 | 67,436 | 3,566 | - | - | - | 71,002 | - | - |
|  | 贵阳苏宁易购销售有限公司 | 60,319 | 6,200 | - | - | - | 66,519 | - | - |
|  | 青岛苏宁易购商贸有限公司 | 59,763 | 498 | - | - | - | 60,261 | - | - |
|  | 兰州苏宁采购有限公司 | 59,000 | - | (59,000) | - | - | - | - | - |
|  | 宿迁苏宁易购物流有限公司 | 58,500 | - | - | - | - | 58,500 | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十六 | 公司财务报表附注(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (3) | 长期股权投资(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 子公司(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 本年增减变动 | |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 | 追加投资 | 减少/处置投资 | 计提减值准备 | 其他 | 2018 年  12 月 31 日 | 减值准备  年末余额 | 本年宣告分派的现  金股利 |
|  | 广西苏宁电器采购有限公司 | 58,000 | - | (58,000) | - | - | - | - | - |
|  | 山东苏宁易购商贸有限公司 | 54,297 | - | - | - | - | 54,297 | - | - |
|  | 甘肃苏宁易购商贸有限公司 | 53,314 | 3,741 | - | - | - | 57,055 | - | - |
|  | 无锡胜利门苏宁易购销售有限公司 | 50,708 | - | - | - | - | 50,708 | - | - |
|  | 厦门苏宁易购销售有限公司 | 50,620 | - | - | - | - | 50,620 | - | - |
|  | 江苏昌祺贸易有限公司 | 50,393 | - | - | - | - | 50,393 | - | - |
|  | 江苏法迪欧电器有限公司 | 50,000 | - | - | - | - | 50,000 | - | - |
|  | 鄂州葛店苏宁易购销售有限公司 | 50,000 | - | - | - | - | 50,000 | - | - |
|  | 南通苏宁易购销售有限公司 | 49,777 | 4,243 | - | - | - | 54,020 | - | - |
|  | 淮安苏宁易购销售有限公司 | 48,551 | - | - | - | - | 48,551 | - | - |
|  | 哈尔滨苏宁易购销售有限公司 | 43,430 | 6,035 | - | - | - | 49,465 | - | - |
|  | 无锡市苏宁易购销售有限公司 | 43,362 | - | - | - | - | 43,362 | - | - |
|  | 石家庄苏宁易购商贸有限公司 | 42,940 | 1,269 | - | - | - | 44,209 | - | - |
|  | 绵阳苏宁易购销售有限公司 | 42,200 | - | - | - | - | 42,200 | - | - |
|  | 大同苏宁易购销售有限公司 | 39,844 | 780 | - | - | - | 40,624 | - | - |
|  | 盐城苏宁易购销售有限公司 | 38,893 | - | - | - | - | 38,893 | - | - |
|  | 海南苏宁易购商贸有限公司 | 37,691 | - | - | - | - | 37,691 | - | - |
|  | 内蒙古苏宁易购销售有限公司 | 35,044 | 2,974 | - | - | - | 38,018 | - | - |
|  | 宜兴市苏宁易购销售有限公司 | 32,788 | - | - | - | - | 32,788 | - | - |
|  | 唐山唐宁苏宁易购销售有限公司 | 32,260 | 422 | - | - | - | 32,682 | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十六 | 公司财务报表附注(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (3) | 长期股权投资(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 子公司(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 本年增减变动 | |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 | 追加投资 | 减少/处置投资 | 计提减值准备 | 其他 | 2018 年  12 月 31 日 | 减值准备  年末余额 | 本年宣告分派的现  金股利 |
|  | 上海奉浦苏宁易购销售有限公司 | 32,210 | 6,210 | - | - | - | 38,420 | - | - |
|  | 包头苏宁易购销售有限公司 | 31,685 | 446 | - | - | - | 32,131 | - | - |
|  | 云南苏宁易购销售有限公司 | 30,766 | - | - | - | - | 30,766 | - | - |
|  | 苏宁易购集团南京苏宁易购投资有限  公司 | 30,600 | - | - | - | - | 30,600 | - | - |
|  | 常州苏宁易购商贸有限公司 | 30,410 | 1,617 | - | - | - | 32,027 | - | - |
|  | 山西苏宁易购销售有限公司 | 30,410 | 16,327 | - | - | - | 46,737 | - | - |
|  | 宁波甬宁苏宁易购商贸有限公司 | 29,777 | 2,536 | - | - | - | 32,313 | - | - |
|  | 济宁苏宁易购商贸有限公司 | 28,442 | - | - | - | - | 28,442 | - | - |
|  | 湖南苏宁先锋电子有限公司 | 27,000 | - | - | - | - | 27,000 | - | - |
|  | 滁州苏宁易购销售有限公司 | 26,986 | - | - | - | - | 26,986 | - | - |
|  | 镇江苏宁易购有限公司 | 25,647 | - | - | - | - | 25,647 | - | - |
|  | 江阴市苏宁易购销售有限公司 | 25,528 | - | - | - | - | 25,528 | - | - |
|  | 宁夏苏宁易购销售有限公司 | 25,498 | 19,355 | - | - | - | 44,853 | - | - |
|  | 青海苏宁易购销售有限公司 | 22,503 | - | - | - | - | 22,503 | - | - |
|  | 上饶市苏宁易购销售有限公司 | 22,485 | - | - | - | - | 22,485 | - | - |
|  | 日照苏宁易购销售有限公司 | 21,462 | - | - | - | - | 21,462 | - | - |
|  | 大庆苏宁易购销售有限公司 | 21,402 | - | - | - | - | 21,402 | - | - |
|  | 连云港苏宁易购有限公司 | 21,175 | 3,050 | - | - | - | 24,225 | - | - |
|  | 烟台苏宁易购销售有限公司 | 20,394 | - | - | - | - | 20,394 | - | - |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十六 | 公司财务报表附注(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (3) | 长期股权投资(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (a) | 子公司(续) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | 本年增减变动 | | | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2017 年  12 月 31 日 | 追加投资 |  | 减少/处置投资 |  | 计提减值准备 |  | 其他 |  | 2018 年  12 月 31 日 |  | 减值准备 年末余额 | 本年宣告分派的现  金股利 |
|  | 江苏酷博睿电器有限公司 | 20,000 | - |  | - |  | - |  | - |  | 20,000 |  | - | - |
|  | 南京苏宁电子信息技术有限公司 | - | 957,395 |  | - |  | - |  | - |  | 957,395 |  | - | - |
|  | 苏宁便利超市(南京)有限公司 | - | 658,236 |  | - |  | - |  | - |  | 658,236 |  | - | - |
|  | 杭州米市苏宁电器有限公司 | - | 90,962 |  | - |  | - |  | - |  | 90,962 |  | - | - |
|  | 成都新都苏宁易购商业管理有限 公司 | - | 50,000 |  | - |  | - |  | - |  | 50,000 |  | - | - |
|  | 丹东苏宁云商销售有限公司 | 5,649 | 43,650 |  | - |  | - |  | - |  | 49,299 |  | - | - |
|  | 南京苏宁商业管理有限公司 | - | 30,000 |  | - |  | - |  | - |  | 30,000 |  | - | - |
|  | 扬州苏宁易购销售有限公司 | 18,289 | 4,705 |  | - |  | - |  | - |  | 22,994 |  | - | - |
|  | 咸阳苏宁易购销售有限公司 | 17,666 | 3,480 |  | - |  | - |  | - |  | 21,146 |  | - | - |
|  | 其他子公司 | 1,425,931 | 116,838 |  | (65,898) |  | - |  | - |  | 1,476,871 |  | - | 96,792 |
|  |  | 32,412,796 | 4,025,858 |  | (3,216,168) |  | - |  | - |  | 33,222,486 |  | - | 181,163 |

|  |  |
| --- | --- |
| 十六 | 公司财务报表附注(续) |
| (3) | 长期股权投资(续) |
| (b) | 合营企业 |
|  | 本公司之合营公司为苏宁金石和聚合旅游，本公司对苏宁金石和聚合旅游的相关信息参见附注四(11)(a)。 |
| (c) | 联营企业 |
|  | 本公司之联营企业为苏宁消费金融、苏宁银行、北京奇立、菱重空调和华泰证券，本公司对苏宁消费金融、苏宁银行、北京 奇立、菱重空调和华泰证券的相关信息参见附注四(11)(b)。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十六 | 公司财务报表附注(续) | |  |  |  |  |  |  |
| (4) | 营业收入和营业成本 | |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 2018 年度 | | | |  | 2017 年度 |
|  | 主营业务收入 |  | 195,738,531 | | | |  | 155,561,860 |
|  | 其他业务收入 |  | 1,712,452 | | | |  | 1,177,859 |
|  |  |  | 197,450,983 | | | |  | 156,739,719 |
|  |  |  | 2018 年度 | | | |  | 2017 年度 |
|  | 主营业务成本 |  | 188,677,206 | | | |  | 151,948,801 |
|  | 其他业务成本 |  | 31,685 | | | |  | 30,345 |
|  |  |  | 188,708,891 | | | |  | 151,979,146 |
| (a) | 主营业务收入和主营业务成 | | 本 |  |  |  |  |  |
|  | 按行业分析如下： | |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 | | | 2017 年度 | | | |
|  |  | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 |  | 主营业务收入 |  | 主营业务成本 |
|  | 零售批发行业 | 195,609,258 |  | 188,590,548 |  | 155,436,018 |  | 151,846,018 |
|  | 安装维修行业 | 22,714 |  | 18,597 |  | 97,268 |  | 86,527 |
|  | 其他行业 | 106,559 |  | 68,061 |  | 28,574 |  | 16,256 |
|  |  | 195,738,531 |  | 188,677,206 |  | 155,561,860 |  | 151,948,801 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 十六 | 公司财务报表附注(续) | |  |  |  |  |  |
| (4) | 营业收入和营业成本(续) | |  |  |  |  |  |
| (a) | 主营业务收入和主营业务成本(续) | | | |  |  |  |
| 按产品分析如下： | | | | | | | |
|  |  | 2018 年度 | | | 2017 年度 | | |
|  | 主营业务收入 | | 主营业务成本 |  |  | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|  | 通讯 | 57,313,558 | 56,662,865 |  |  | 44,540,321 | 44,452,684 |
|  | 数码、IT | 27,161,036 | 26,864,520 |  |  | 22,618,741 | 22,422,516 |
|  | 黑色电器 | 23,808,656 | 23,137,321 |  |  | 22,364,824 | 21,940,242 |
|  | 白色电器 | 24,829,403 | 23,373,534 |  |  | 23,738,868 | 22,993,570 |
|  | 小家电 | 39,840,598 | 37,205,904 |  |  | 24,311,091 | 22,780,257 |
|  | 空调器 | 22,656,007 | 21,346,404 |  |  | 17,862,173 | 17,256,749 |
|  | 安装维修业务 | 22,714 | 18,597 |  |  | 97,268 | 86,527 |
|  | 其他 | 106,559 | 68,061 |  |  | 28,574 | 16,256 |
|  | 195,738,531 | | 188,677,206 |  |  | 155,561,860 | 151,948,801 |
| (i) | 小家电等产品包括小家电、红孩子母婴及美妆、家居食品和其他日用百货类产品 等。 | | | | | | |
| (b) | 其他业务收入和其他业务成本 | |  |  |  |  |  |
|  |  | 2018 年度 | | | 2017 年度 | | |
|  |  | 其他业务收入 | 其他业务成本 |  |  | 其他业务收入 | 其他业务成本 |
|  | 连锁店服务收 入(i) | 1,000,891 | - |  |  | 800,372 | 247 |
|  | 广 告 位 使 用 费  收入 | 480,993 | - |  |  | 154,612 | - |
|  | 租赁收入 | 230,568 | 31,685 |  |  | 222,875 | 30,098 |
|  | 1,712,452 | | 31,685 |  |  | 1,177,859 | 30,345 |
| (i) | 连锁店服务收入主要包括供应商支付的促销服务收入及广告服务收入等。 | | | | | | |

### 十六 公司财务报表附注(续) (5) 投资收益

### 2018 年度 2017 年度

### 处置子公司取得的投资收益 1,000,634 -

### 可供出售金融资产转换为权益法投资核算取得

### 的投资收益 760,766 -

### 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 金融资产取得的投资收益 | 209,395 | 43,625 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 204,581 | 626,270 |
| 子公司股利 | 181,163 | 2,200 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 41,743 | 107,705 |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | 38,597 | 26,700 |
| 持有至到期投资在持有期间取得的投资收益 | 335 | - |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | - | 40 |
| 权益法核算投资转换为可供出售金融资产取得 |  |  |

### 的收益 - 15,083

### 2,437,214 821,623

### 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### 苏宁易购集团股份有限公司 财务报表附注

### 2018 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一 | 非经常性损益明细表 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 2018 年度 |  | 2017 年度 |
|  | 非流动资产处置损失 |  |  |  |  | (33,133) |  | (8,988) |
|  | 计入当期损益的政府补助 |  |  |  |  | 416,006 |  | 318,238 |
|  | 公允价值变动收益 |  |  |  |  | 292,479 |  | 18,851 |
|  | 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取  得的投资收益 | | | |  | 207,004 |  | 55,681 |
|  | 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |  |  | 11,335,359 |  | 4,115,318 |
|  | 权益法核算投资转换为可供出售金融资产取得的收益 | | | |  | 760,766 |  | 15,083 |
|  | 处置子公司产生的投资收益 |  |  |  |  | 1,220,422 |  | - |
|  | 调整应付收购天天快递股权对价款 | |  |  |  | 131,448 |  | - |
|  | 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | |  |  | 257,155 |  | 255,945 |
|  |  |  |  |  |  | 14,587,506 |  | 4,770,128 |
|  | 所得税影响额 |  |  |  |  | (740,617) |  | (369,475) |
|  | 少数股东权益影响额(税后) |  |  |  |  | (159,889) |  | (99,746) |
|  |  |  |  |  |  | 13,687,000 |  | 4,300,907 |
| 非经常性损益明细表编制基础 | | | | | | | | |
| 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1  号——非经常性损益[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务 无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响 报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生 的损益。 | | | | | | | | |
| 二 | 净资产收益率及每股收益 | |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 | |
|  | 2018 年  度 | | 2017 年  度 | 2018 年度 | 2017 年度 | | 2018  年度 | 2017  年度 |
|  | 归属于本公司普通股 股东的净利润 | 16.83 | 5.76 | 1.44 元/股 | 0.45 元/股 1.4 | | 4 元/股 | 0.45 元/股 |
|  | 扣除非经常性损益后  归属于本公司普通 股股东的净亏损 | -0.45 | -0.12 | -0.04 元/股 | -0.01 元/股 -0.0 | | 4 元/股 | -0.01 元/股 |

苏宁易购集团股份有限公司 2018 年年度报告全文

# 第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的 财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（四）在其他证券市场公布的年度报告。

苏宁易购集团股份有限公司

董事长：张近东

2019 年 3 月 30 日