

公司代码：603777

公司简称：来伊份

上海来伊份股份有限公司

2019 年年度报告



二〇二零年四月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人郁瑞芬、主管会计工作负责人徐赛花及会计机构负责人（会计主管人员）王雯华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经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

根据公司2019年实际经营和盈利情况，公司拟定2019年度利润分配预案如下：

公司拟向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）。截至2019年12月31日，公司总股本339,067,764股，以此计算合计拟派发现金红利33,906,776.4元（含税）。本年度公司现金分红比例为326.95%。

上市公司通过回购专用账户所持有本公司股份2,135,742股，不参与本次利润分配及资本公积金转增股本。

如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本年度报告中描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见第四节“经营者讨论与分析”中可能面临风险及对策内容的描述。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况.....	51
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	65
第十一节	财务报告.....	66
第十二节	备查文件目录.....	180

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、来伊份	指	上海来伊份股份有限公司
爱屋企管	指	上海爱屋企业管理有限公司，系公司控股股东
爱屋投资	指	上海爱屋投资管理有限公司
海锐德	指	上海海永德于管理咨询合伙企业（有限合伙）（原玛纳斯县海锐德投资咨询有限合伙企业）
德域	指	上海德永润域管理咨询合伙企业（有限合伙）（原玛纳斯县德域投资咨询有限合伙企业）
无锡德同	指	德国国联（无锡）投资中心（有限合伙）
杭州德同	指	杭州德同创业投资合伙企业（有限合伙）
广州德同	指	广州德同凯德创业投资有限合伙企业（有限合伙）
常春藤	指	常春藤（上海）股权投资中心（有限合伙）
海德立业	指	上海海德立业投资有限公司
上海来伊份	指	上海来伊份食品连锁经营有限公司
江苏来伊份	指	江苏来伊份食品有限公司
浙江来伊份	指	浙江来伊份食品有限公司
安徽来伊份	指	安徽来伊份食品有限公司
山东来伊份	指	山东来伊份食品有限公司
北京美悠堂	指	北京美悠堂食品有限公司
天津来伊份	指	天津来伊份食品有限公司
深圳来伊份	指	深圳来伊份食品有限公司
重庆来伊份	指	重庆来伊份食品有限公司
江西来伊份	指	江西来伊份食品有限公司
南通来伊份	指	南通来伊份食品有限公司
苏州来伊份	指	苏州来伊份物流有限公司
来伊点	指	上海来伊点企业服务有限公司
来伊份电商	指	上海来伊份电子商务有限公司
来伊份科技	指	上海来伊份科技有限公司
上海来伊份供应链	指	上海来伊份供应链管理有限公司
江苏来伊份供应链	指	江苏来伊份供应链管理有限公司
来伊份贸易	指	上海来伊份贸易有限公司
伊奇乐	指	伊奇乐文化传媒（浙江）有限公司
亚米国际	指	香港亚米国际贸易有限公司
来伊份投资	指	上海来伊份企业投资管理有限公司
醉爱酒业	指	上海醉爱酒业有限公司
伊扫够	指	上海伊扫够科技有限公司
北京来伊份	指	北京来伊份食品连锁有限公司
上海美悠堂	指	上海美悠堂保健食品有限公司
湛江爱久	指	湛江爱久食品有限公司
湖北爱利	指	湖北爱利食品有限公司
实际控制人	指	施永雷、郁瑞芬和施辉
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

上交所	指	上海证券交易所
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
休闲食品	指	人们在闲暇、旅游、娱乐、休息时吃的主食之外的食品，即我们传统所说的零食，不包括方便食品、冷冻食品等系列产品，属于快速消费品
直营门店	指	由本公司及子公司开设的独立店铺或专柜，本公司及子公司负责所有的店铺或专柜的管理工作并承担相应的费用
加盟门店	指	由加盟商开设的独立店铺或专柜，由加盟商自行负责所有的店铺或专柜管理工作并承担相应的费用
特许加盟	指	一种以特许经营权为核心的经营模式。本公司通过与具备一定资质的企业或个人签订特许经营合同，授予其成为本公司加盟商，在一定时间或市场区域内代理销售本公司产品的权利。实际经营中，加盟商直接运营加盟门店，向本公司直接采购产品并以零售价向消费者销售
团购、特渠	指	企事业单位、社会团体以及个人进行集中采购的消费行为
SAP	指	SAP 起源于 Systems Applications and Products in Data Processing。SAP 既是公司名称，又是其产品——企业管理解决方案的软件名称
ERP	指	企业资源计划（Enterprise Resource Planning）的缩写，基于互联网、信息技术等对企业生产资源计划、制造、财务、销售、采购、信息等流程进行管理集成一体化的企业管理软件
EIP	指	企业信息门户 EIP（Enterprise Information Portal）是指在互联网的环境下，把各种应用系统、数据资源和互联网资源统一集到企业信息门户之下，根据每个用户使用特点和角色的不同，形成个性化的应用界面，并通过事件和消息的处理、传输把用户有机地联系在一起
ISO9001	指	ISO9001 质量保证体系，是国际标准化组织（ISO）所指定的第三方质量体系认证
APP	指	英文 Application 的简称，指安装于智能手机或平板电脑等终端的应用程序

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海来伊份股份有限公司
公司的中文简称	来伊份
公司的外文名称	Shanghai Laiyifen Co., Ltd
公司的外文名称缩写	LYFEN
公司的法定代表人	郁瑞芬

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	王延民
联系地址	上海市松江区沪松公路1399弄68号来伊份青年大厦
电话	021-51760952
传真	021-51760955
电子信箱	corporate@laiyifen.com

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市松江区九亭镇久富路300号
公司注册地址的邮政编码	201615
公司办公地址	上海市松江区沪松公路1399弄68号来伊份青年大厦
公司办公地址的邮政编码	201615
公司网址	http://www.lyfen.com
电子信箱	corporate@laiyifen.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室/上海市松江区沪松公路1399弄68号来伊份青年大厦

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股（A股）	上海证券交易所	来伊份	603777	不适用

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路61号楼4楼
	签字会计师姓名	吴震东、徐耀飞

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	4,002,490,956.85	3,891,222,840.55	2.86	3,636,346,287.47
归属于上市公司股东的净利润	10,370,689.02	10,108,986.87	2.59	101,369,902.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-32,959,823.23	-46,525,063.44	29.16	85,717,824.65
经营活动产生的现金流量净额	101,537,382.67	72,749,733.19	39.57	153,279,160.39
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,763,459,465.64	1,853,460,471.27	-4.86	1,906,616,956.15
总资产	2,866,296,275.11	2,841,297,565.71	0.88	3,001,430,245.43

注：归属于上市公司股东净利润较去年同期增长2.59%，主要是由于收入及毛利额增长所致。

归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润较去年同期增长29.16%，主要是由于公司销售收入及毛利增长所致。

经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长39.57%，主要是由于公司销售收入增加及卡备付金存款政策调整所致。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益 (元 / 股)	0.03	0.03	0	0.30
稀释每股收益 (元 / 股)	0.03	0.03	0	0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.1	-0.14	28.57	0.26
加权平均净资产收益率 (%)	0.56	0.54	增加0.02个百分点	5.38
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.79	-2.50	增加0.71个百分点	4.55

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,193,971,667.12	843,636,903.32	877,067,808.09	1,087,814,578.32
归属于上市公司股东的净利润	64,836,992.91	-20,362,164.96	-29,407,593.96	-4,696,544.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	57,895,429.64	-28,476,790.52	-37,668,262.67	-24,710,199.68
经营活动产生的现金流量净额	56,317,201.68	-25,744,444.77	36,363,132.23	34,601,493.53

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	86,952.75		-441,569.63	-183,354.64
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,565,568.54		24,819,973.89	6,858,887.55
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,693.98		48,535.65	202,189.58
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	/			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金	19,962,697.25	银行理财产品的投资收益	26,692,416.97	18,701,207.82

融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,301,274.92		3,396,676.41	37,042.44
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,394,990.18		1,965,860.32	-4,880,806.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目			17,153,075.61	-
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-9,991,665.37		-17,000,918.91	-5,083,088.39
合计	43,330,512.25		56,634,050.31	15,652,077.65

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产（银行理财）	0	501,387,204.11	501,387,204.11	19,962,697.25
其他非流动金融资产	0	7,000,000	7,000,000	0
合计	0	508,387,204.11	508,387,204.11	19,962,697.25

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）报告期内公司所从事的主要业务和产品

公司是一家经营自主品牌的休闲食品全渠道运营商，致力于构建国内领先的专业化休闲食品连锁经营平台。公司自成立以来，一直专注于为消费者提供新鲜、美味、健康的休闲食品和便捷、愉悦的一站式购物体验。作为国内休闲食品的领先企业，公司通过持续不断的门店形象升级、移动 APP 系统迭代升级、商品品类开发及包装升级、品牌形象升级，从产品、服务、体验、文化多维度丰富“来伊份”品牌内涵，传播和践行“全球好品质，健康好生活”的品牌内核。经过多年的发展和沉淀，公司核心品牌“来伊份”、“亚米”及“伊仔”形象在消费者中享有较高的知名度和美誉度。公司带给消费者的不仅是美味产品，更是有爱、有温度的休闲生活方式。

公司近年来，持续不断加大全球食品直采，为消费者寻找全球美食。公司产品来自全球五大洲 20 多个国家和中国 25 个省市地区。公司产品主要覆盖坚果炒货、肉类零食、果干蜜饯、糕点饼干、果蔬零食、豆干小食、海味即食、糖巧果冻、膨化食品、进口类产品等 10 大核心品类，约 800 余款产品。同时，为了满足消费者更多的需求，公司近两年不断开发与拓展创新品类，不仅推出了特色的短保糕点、锁鲜装，而且在粮油调味、代餐速食、酒水饮料、冲调饮品、现制咖啡等品类方面不断进行深化提升，有效满足了不同消费者群体在不同场景下的多元化需求。

报告期内，主营业务没有发生变化。

（二）经营模式

作为休闲食品连锁行业的先行者和领导者，公司始终专注于对品牌运营、线下线上全渠道网络建设与协同发展、商品研发、产品质量管控、供应链管理为核心环节的精细化管理，致力于推动休闲食品行业的标准化建设、现代技术应用、信息化发展及产业升级。通过和上游原材料供应商、加工厂商、产品研发机构、下游物流服务商、线上第三方平台等密切合作、资源整合，共同建设休闲食品产业生态圈。

1、采购模式

公司建立了以消费者需求为导向、契合自身商业模式的采购体系，从品类规划、新品开发、供应商引进、需求计划、采购计划、商品管理、质量管理、供应商管理考评、商品淘汰等环节，对商品进行全生命周期管理，全方位品质保证。

在品类规划、新品开发方面，公司依托于大数据分析及多年市场经验，及时推出符合消费潮流的新产品，在完成产品研发、样品试吃品评、质量标准、产品定型等环节后，委托供应商进行生产。

在供应商引进方面，公司质量管理中心从产品质量、口味、生产环境、生产能力、质量管控能力、供货能力、原料采购质量等多维度，对供应商进行综合考评，确定最终合作供应商，并有一票否决权。

在商品采购方面，公司推进产品经理负责制，以市场为导向推进供应链采购端变革。产品经理负责产品开发、设计及销售预测等。产品经理根据公司各渠道销售目标，进行销售任务分解，制定产品开发计划、产品销售计划和内部供销衔接。公司供应链管理部以销预产，调节供应商产量、库存原料和辅料包材，以促进商流最优化，同时，实时监控商品动销，提升库存整体周转时效。

2、全渠道销售模式

公司形成了直营门店、加盟门店、特通渠道、电子商务和来伊份 APP 平台等全渠道终端网络经营服务体系，建立了与消费者全时段、多场景的触点，实现了线下线上全渠道商品、支付、会员、库存、推送、促销等全方位的业务协同及精准营销。公司主要销售模式的情况如下：

（1）线下销售模式

1.1 直营连锁模式

公司直营连锁模式是在各区域市场开设具有统一经营理念、企业标识、经营商标、标准服务的门店，经营“来伊份”系列品牌的休闲食品，对门店统一管理，实现了终端的标准化、规模化、系统化、数据化。

1.2 特许经营（加盟）连锁模式

公司特许经营连锁模式是公司为加盟商提供商标、商号、商品、管理营运方法、信息系统工具等在内的特许经营系统，通过授权许可经营，由加盟商开设门店向终端消费者销售来伊份系列商品。加盟商按照公司提供的操作手册进行规范操作。公司秉持“合作共赢”的发展理念，注重加盟商的价值实现及品牌市场的覆盖，大力发展加盟事业。采取单店、区域多店等特许加盟模式来提升来伊份品牌的市场占有率和影响力。

1.3 特通渠道模式

公司设有销售中心，负责特通渠道业务，主要包括大客户团购、经销商模式、KA 模式等。大客户团购：销售中心对于大批量采购或定制采购需求，可根据客户要求对产品包装或产品组合等进行定制安排，以满足其个性化需求；经销商模式：借助经销商的销售网络，拓展产品销售和渠道下沉；KA 模式：公司与商超、大卖场、便利店等零售商合作，通过在它们的渠道内设立专柜、专架的方式，向终端消费者销售来伊份系列商品。

（2）线上销售模式

线上销售模式主要包括 B2B 模式、B2C 模式，具体如下：

2.1 B2B 模式

公司将产品运送至第三方合作平台商的指定地点，消费者则直接向合作平台发出商品购买需求，平台通过其自有物流或第三方物流向消费者直接发出货品。如与京东自营、天猫超市等。

2.2 B2C 模式

公司 B2C 模式分为平台旗舰店模式和自营 APP 平台模式两种。

来伊份旗舰店：在通过天猫、京东等第三方销售平台的资格审核后，公司与该等平台签订服务协议，在平台开设来伊份旗舰店，为消费者提供适合的产品和优质的服务，同时根据销售流水向平台支付一定比例的平台服务费；平台则负责提供商城基础设施运营、整体推广和数据分析等服务。

来伊份 APP 平台：作为公司自主研发的移动端销售平台，来伊份 APP 已具备休闲食品、生鲜等商品销售、支付、会员、娱乐互动、外卖、线下门店联动等功能，形成以用户为核心、数据为资产、体验为导向的智慧平台，实现了线上线下有效融合。通过 APP 资源整合，延展到家、到店业务，成为公司新零售业务发展的重要载体。通过加强自生态私域流量建设，提升了会员粘性、忠诚度、活动度，并有效实现了社区店的销售与服务技能，构建了有效的社区生态。

3、仓储物流模式

公司在上海总部自建了自动化、数字化的仓储物流基地，通过自有库存管理系统（SAP）、物流管理系统（WMS&TMS）实现全方位、一体化的数字化智能仓储管理，并与菜鸟、安吉、安得、顺丰等承运商密切合作，为各终端提供物流服务。另外，公司在南京、济南、北京、杭州等地设立了多个 RDC 分仓，同时还与其它第三方服务商进行合作，设有中国邮政上海仓、承源北京仓等多个终端分仓。在采购、仓储、物流配送等环节，基于采购端和销售端大数据分析，公司构建了数字化、可视化的智慧供应链管理体系，实现了全渠道预测补货、订单集成、库存共享，并借助更智能化的物流 WMS 系统、实时监控的 TMS 系统，实现了商品配送全程在途管控和冷链温度监控，进一步保证了商品的质量，提升了商品的供给效能。

（三）行业情况说明

1、零食行业市场规模发展潜力巨大。

伴随着消费升级步伐加快，零食行业发展步入快车道。根据商务部流通产业促进中心《消费升级背景下零食行业发展报告》显示：零食行业总产值规模呈快速上升趋势。从 2006 年的 4240.36 亿元增长至 2016 年的 22156.4 亿元，增长幅度达 422.51%，年复合增长率为 17.98%，根据预测，2020 年零食行业总产值规模接近 3 万亿。

2、休闲食品零售业态多元化特征明显。

随着休闲食品零售行业不断发展和深入，休闲食品零售业态由传统的批发零售发展到如今业态多元化。目前，国内的休闲食品零售业态包括线上平台和线下门店两大类，线上平台包括第三方电商平台、直营网上商城（移动 APP）、微商等。线下门店主要有全国性食品零售连锁企业、区域性食品零售连锁企业、大型超市、地方性超市、食品零售店（便利店）、特产专卖店、街边摊等，总体表现出零售业态多元化的特征。

3、区域性品牌较为普遍，全国性品牌优势逐步体现。

休闲食品连锁行业具有较强的“区域资源”特性，区域性食品零售连锁企业由于更加了解本区域消费的口味偏好、物流配送范围小、本地消费者认同感强，其在商品品类管理、市场份额、物流能力、营销能力方面均具有一定的竞争优势。部分区域性品牌在管理、物流、人才、资金方面取得了深厚的积累之后，必然不断扩大营销网络覆盖区域，尝试发展成为全国性品牌。全国性品牌可以利用品牌知名度、渠道优势、规模优势，在考虑食品口味兼顾本地口味之后，复制原有的成功模式，在新的区域开拓市场，在竞争中的优势日渐明显，全国性品牌优势逐步体现。

4、规模和品质成为品牌企业竞争的主要因素。

随着休闲食品消费需求的逐步升级，休闲食品品类愈加细化与特色化，消费者对休闲食品的营养、健康、安全、新鲜度、美味度等方面要求也不断提高。在运营成本和人力成本逐步上升的压力下，国内休闲食品零售企业的盈利能力在不同程度的受到冲击，市场占有率向少数品牌集中的趋势逐步显现。由于产品创新、产品研发、供应链管理、营销网络建设和品牌维护需要增加投入，企业未来只有在保证品质稳步提高的前提下，努力通过扩大规模降低生产成本才能在竞争中不断发展和壮大。

5、线下线上渠道深度融合成为发展趋势。

随着线上渠道流量红利消退、线下渠道获客能力逐步上升，社会消费诉求和整体技术环境不断演进，线下渠道与线上渠道逐步从独立、对抗走向融合、协作的发展方向，深度融合意味着将线下物流、服务、体验等优势，与线上商流、资金流、信息流融合，在形成优势互补、合作共赢的新局面的同时，更意味着零售业扮演流通环节的传统角色将发生深刻变化。

在未来零售市场中，以互联网、物联网、人工智能、大数据等领先技术为驱动，数字化技术将虚拟与现实深度融合，传统零售在物理空间和时间维度上将获得极大延展，传统线下零售模式下的区域、时段和店面等因素，经互联网赋能后，不会再对消费者的购买意愿形成限制，并会不断满足不同消费群体的个性化需求，零售行业终将发展成面向线上线下全客群，全渠道、全品类、全时段、全体验、个性化的新型零售模式。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

- 1、交易性金融资产：由于金融工具准则变化，对银行理财部分资产变为交易性金融资产披露。
- 2、其他流动资产：由于金融工具准则变化，对银行理财部分资产变为交易性金融资产披露。
- 3、投资性房地产：主要是因为对外出租转为自用房地产所致。
- 4、在建工程：主要是因为博物馆项目资本化所致。
- 5、其他非流动资产：主要为预付房款购置款减少。
- 6、应付职工薪酬：主要是工资结构调整。
- 7、长期应付款：主要是应付股权激励款减少。
- 8、递延收益：主要是政府补助摊销影响所致。
- 9、其他非流动金融资产：主要是新增对外投资项目所致。

其中：境外资产 890,563.94（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.03%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）品牌优势

作为中国休闲食品连锁经营模式的缔造者、践行者、领导者，公司通过持续不断地夯实新鲜零食战略，新一代门店全方位升级换代、大单品品牌化、移动 APP 系统迭代升级、商品包装升级、品牌形象升级，从产品、服务、体验、文化多维度丰富“来伊份”品牌内涵。经过二十年的发展和沉淀，“来伊份”已深入人心，在休闲食品行业内享有较高的知名度、良好的美誉度。来伊份给消费者的不仅是美味的产品，更是有爱、有温度的休闲生活方式。

公司打造“伊仔”品牌 IP，布局 IP 产业生态圈。2019 年，大型原创 3D 动画作品《超级伊仔》在央视、五大少儿卫视、25 家省级卫视、250 家地级市台、和 20 多家新媒体平台进行持续上映。“伊仔”在外观设计方面具有很高的品牌辨识度，给消费者留下积极、健康、快乐的直观印象，快速获得了消费者青睐。《超级伊仔》不断获得业界认可，而公司也通过打造伊仔这一超级 IP，

结合休闲零食领域这一特点和孩子的喜好，应运而出生“伊仔周边”、“伊仔主题店”、“超级伊仔嘉年华活动”等，以此逐步渗透新生代圈层。

（二）全渠道平台协同优势

随着消费结构的不断升级，消费者的消费需求呈现碎片化、社交化、即时化的特征。以消费需求为导向，公司构建了直营门店、加盟门店、特通渠道、智能终端、电子商务和来伊份 APP 等全渠道网络体系，同时，公司搭建外卖自运营体系、开展社区团等业务，线下门店资源获得有效开发与利用；实现了线下线上全渠道商品、支付、会员、库存等全方位的业务协同，与消费者全时段、多场景触达，不断引领、满足消费人群随时、随地购买安心、好吃、新鲜的零食需求。

（三）产品质量管理优势

公司产品品类齐全，品种丰富。甄选全球美味，为消费者精挑细选每一款产品。公司产品主要覆盖坚果炒货、肉类零食、果干蜜饯、糕点饼干、果蔬零食、豆干小食、海味即食、糖巧果冻、膨化食品、进口食品等 10 大核心品类，800 余款商品。其中：天天坚果、百年好核、来吃鸭、居司令、芒太后等产品品牌化商品已成为各细分品类的大单品代表。清明节的青团、端午节的粽子、中秋节的月饼、春节礼盒等不同的特色商品满足了消费者在时令季节的消费需求。此外，公司推出了锁鲜装、生鲜、水果、咖啡、茶饮、代餐类食品，IP 衍生品等商品，满足了不同消费者群体在不同场景下的多元化的需求。

公司按 ISO9001 的质量管理体系标准，建立覆盖源头环节、生产环节、流通环节的产品质量全生命周期管控体系。形成了一套以“预防为主”行之有效的食品安全风险控制体系、食品安全追溯系统和 24 道质量管控体系，强化源头管理，不断提升检测中心的检测水平，实现端到端的食品安全质量管控体系。公司检测中心通过了权威的 CNAS 认证，标志着检测中心达到了国家及国际认可的管理水平和检测能力，其检测结果能得到全球 60 多个国家和地区的认可。公司建立完善食品安全溯源系统，实现真正向消费者公开透明的食品安全供应链，为公司确保产品的质量安全符合预期目标提供有力保障。来伊份食品安全溯源系统是上海市重点产品追溯项目的示范企业之一。

（四）智慧供应链体系优势

公司通过智慧零售体系的建设，优化升级原有的供应链组织及运行模式，构建了智慧供应链管理系统，满足了线下线上全渠道一体化销售模式的需求。从商品溯源、商品包装、规格、价格、标准、供应链体系追溯等多维度，建立了全渠道商品管控机制、库存管控机制、原料管控机制、整合机制、供应商联盟协同机制，并建立了来伊份休闲食品健康产业共同体。智慧供应链体系打通了全渠道库存共享、预测补货，形成了全渠道商品闭环的运作链。通过对供应计划、物流管理等整个供应链流程的不断优化，不仅满足了全渠道的经营需求、保证商品的新鲜度，同时又降低了供应链的运营成本，提高了经营效率，形成了公司供应链管理的领先优势。

（五）信息化管理平台优势

通过多年的技术积累，公司已经形成从会员体系、产品供应、质量管控、仓储物流到销售渠道的完整信息化体系和智能运营体系。为了更好地支撑未来多变的市场需求和业务模式，公司围绕交易、供应链、会员营销以及财务等方面进行业务能力的整合，建设包含用户中心、会员中心、商品中心、订单中心、库存中心、营销中心、支付中心的公司中台系统，在满足来伊份现有业务发展的前提下，为建设公司全渠道库存共享体系、智能供应链体系、以及休闲食品行业生态圈打下了坚实的基础。

公司大数据团队依托过去多年沉淀的数据资产、全新的业务中台构建了公司数据中台，围绕网点、会员、业绩、库存、仓配以及财务建立完整的数据分析模型，全面提升决策层精细化管理能力，为会员精准化营销、商品销量预测、仓库自动补货等智能应用提供准确、实时的数据支持。

来伊份信息化建设以业务中台、数据中台建设为核心，完成了从 sap 为核心财务业务一体化的基础架构，转变成以业务中台为核心的总体架构体系。来伊份业务中台、数据中台的建设，为公司智能化变革及互联网时代商业经营的底层逻辑夯实了基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司 2019 年主题年：智能管理，提升效益。建设心智、共赢增效，坚持以消费者需求为导向，在合理利润下将用户和规模做到极致；构建各系统高效协同，以数据驱动，实现人货场的重构；全力以赴做大公司规模，提升公司盈利能力。

报告期，公司获得中国质量检验协会颁发的“全国产品和服务质量诚信示范企业”、上海市市场监督管理局颁发的“上海市五星级消费维权联络点”、上海连锁经营协会颁发的“最佳零售数字化转型与创新奖”、华糖云商颁发的“中国食品产业成长之星-年度社会责任品牌”、经济观察报颁发的“2019 年度美好生活创造者智慧零售领先品牌”等众多奖项，公司产品“一号金芒”、“天天坚果”获得“世界品质评鉴大会”（蒙特奖）金奖，“小核桃仁”、“手剥松子”获得“世界品质评鉴大会”（蒙特奖）银奖，“一号金芒”、“KAKA 脆”、“梅里坚”、“沙嗲牛肉片”获得上海特色旅游食品称号。

截至 2019 年 12 月底，公司已取得 15 项专利，其中：发明 2 项，实用新型 8 项，外观设计 5 项。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司累计实现营业收入 400,249 万元，比 2018 年同期增长 2.86%，其中：线下直营门店实现营业收入 305,592.00 万元，占比为去年同期的 98.86%，加盟实现营业收入 18,966.40 万元，占比为去年同期的 109.37%，特渠实现营业收入 18,472.33 万元，占比为去年同期的 117.82%，线上电商实现营业收入 51,568.17 万元，占比为去年同期的 125.45%。

报告期，公司主营业务收入 394,598.90 万元、主营业务成本 222,666.97 万元，毛利率 42.39%，毛利率保持稳定。公司归属于上市公司股东的净利润为 1,037.07 万元，较去年增长 2.59%，主要系公司各项业务势头发展良好，营业收入、净利润稳中有升。

报告期内，公司经营管理层在董事会的指导下，重点围绕以下事项有序开展工作：

（一）全渠道一体化平台建设持续深化，创新多种业务模式实现全场景覆盖。

报告期内，公司坚持线上线下全渠道协同发展的运营模式，通过构建全渠道一体化大平台，实现了线上线下商品、营销以及供应链管理等多方位的业务协同，推动了坪效、品效、人效的提升，凸显了“来伊份”的连锁品牌效应。2019 年底公司线上线下全渠道会员总人数 3000 万。

线下方面，截至 2019 年 12 月 31 日，公司连锁门店总数 2792 家，同比增加 95 家。其中：直营门店 2429 家，同比增加 48 家；加盟门店 363 家，同比增加 47 家。门店覆盖上海、江苏、浙江、北京、天津、安徽、江西、重庆、广东等全国 25 个省（自治区、直辖市），遍布全国百余个大中城市。

同时，公司通过专柜、专架等方式，与家乐福、永旺、苏宁小店、罗森、唐久、中石化易捷、美宜佳、天虹、武汉中百等渠道保持良好合作的基础上，又成功开拓了中百罗森、成都伊藤洋华堂、银座等渠道。并在特通合作上也有较大突破，与上海铁路局、东方航空、中国航空、北京铁路局、济南铁路局等建立了战略合作，借助强大的品牌优势和品质保证以及经销商的资源，与上海、江苏、浙江、安徽、山东、北京等 300 多家经销商建立深度合作。

线上方面，公司构建了涵盖第三方电商平台、“来伊份商城”（移动 APP）、来伊份外卖平台全方位体系，来伊份 APP 下载量保持稳步持续增长，第三方电商平台销售量位居行业前列。2019 年，线上电商实现营业收入 51,568.17 万元，比去年同期增长 25.45%。

2019 年，线上电商以市场品牌化运作，整合营销模式，聚焦核心电商平台，重点突破，实现存量业绩快速增长。自创龙宫 IP，与国朝、美食大牌日等平台市场资源联动，达成增量业绩叠加；根据行业大盘趋势以及利用平台大数据工具，主动品类布局策略，进行年度重点品类的聚焦，在糕点、膨化、肉类等品类上重点发力，拉动全渠道的品类增长；从原来存量用户为主销售模式，向分层级构建用户资产策略转变，通过数据银行、CRM 系统等工具，将用户进行分层分级，分别将浅客的触达、新客拉新、用户的转化、老客的复购、流失客户的唤醒召回等做到精细化用户运营，实现细分用户逆向追踪，分类激活，全面达成用户资产的增值。

“来伊份 APP”在原有信息技术赋能门店、全渠道会员载体、提供商城到家业务的基础上，进一步拓展了 APP 外卖、拼团等多项关联业务。通过满足用户多种购物场景，为用户提供到店、到家、1 小时速递送达的多种业务模式，实现全场景覆盖；并通过引进 10 家外部商家试点，由原品牌化运作向平台化运作发展，为用户及会员提供多元的优质服务和选择，也为深化公司新零售体系奠定了良好基础。

（二）科技赋能巩固一体化运营平台优势，构建更加开放的智慧零售生态系统。

公司持续推进智慧零售，围绕消费者需求，融入数字化、智能化的技术，打通线上线下流量，实现精准化营销，构建线上线下渠道构成的一体化运营平台，形成以消费者需求为核心的智慧管理决策体系。

在会员管理和消费体验方面，公司完成了 CRM 会员精准营销项目，将会员营销体系精准化，营销效果追踪的数据分析体系的建立，提升了营销闭环的效率；基于公司大数据平台的能力对消费者进行全方位的洞察，从而构建来伊份会员画像，结合智能推荐算法对会员进行更精准的优惠信息触达。在来伊份商城 APP 中上线精准化商品推荐服务，基于会员的购物喜好为其推荐喜爱的商品，提升客户的购物体验。

“来伊份商城 APP”作为服务全渠道会员的载体和会员与来伊份的链接器，2019 年完成了 16 个版本的迭代，为会员增加了幸福家园，来伊份支付门店支付，电子伊点卡等新功能服务；同时全面开放社区，IM 新增红包/转账等新功能。在“来伊份商城 APP”继续全面赋能线下门店的基础上，又推出了来伊份会员码微信小程序，用户到店扫码小程序快速识别会员身份，完成购物和积分，继续深化信息技术赋能门店、服务会员的宗旨。

来伊份 APP 通过版本的迭代，提高用户的使用体验，继续发掘线上线下融合的场景，为会员增加更多的服务板块和功能选项，助力来伊份线上线下场景的深度融合，实现全渠道一体的服务能力，并逐渐开放底层能力，提供合作伙伴一个开放的生态平台创造更多服务会员的产品和工具。

2019 年，来伊份 APP 构建了到店、到家的体系孵化，形成更为完善的战略布局。截至 2019 年底，来伊份 APP 外卖业务由第三方运营转自运营，品牌跟整体运营有效管控，并建立起外卖全国运营的体系跟流程，全国门店接入外卖布局拓展至 500 家；2019 年 11 月，社区团业务上线，2019 年底社区团业务实现销售额突破 300 万，订单数突破 20 万单，累计使用的会员用户数超过 32 万人。

2019 年，公司充分发挥线下社区门店优势，全新探索以门店为前置仓，一店一社群、店长即团长的社区团业务。目前已完成全国门店布局，真正打造线上线下相结合，充分发挥

“人”“货”“场”优势。社区团项目将成为公司新的业绩增长点，未来来伊份在智慧零售项目上将持续探索。

2019 年，公司完成了外卖自运营体系搭建，着重开展自生态线上 APP 外卖业务。同时，积极与饿了么、美团、京东到家等第三方外卖平台紧密合作，充分满足线上顾客对零食外卖的消费需求。

在智慧供应链管理方面，已完成 WMS、TMS 系统的实施，配合来伊份自建智能仓库，使得整个链条的智能化运营更数字化、智能化、柔性化。

（三）产品升级与开发提速，坚持打造年轻化、健康化、高品质商品。

为满足消费者日益变化的消费需求，公司不断在进行产品的升级与开发，始终坚持打造年轻化、健康化、高品质的商品。持续打造百年好核、居司令、芒太后、天天坚果、来吃鸭、扭伊牛等大单品，为消费者提供更好的品质、更优的价格。另外近两年也在不断进行新品类的拓展，不仅推出了特色的短保面包、锁鲜装、而且在粮油调味、代餐速食、酒水饮料、冲调饮品、现制咖啡等品类方面不断进行深化提升，给消费者提供更好的产品与服务。同时，为满足消费者日益变化的消费需求，公司不断在进行产品的升级与开发，始终坚持打造年轻化、健康化、高品质的商品。2019 年公司累计开发新品超 100 多种，并且持续打造细分品类的大单品。

产品品质是公司的生命线，新鲜、美味、健康的产品是我们的不懈追求。为了实现信息的透明化，2017 年度公司开发了质量安全溯源系统，实现了原料可追溯、流程可查证、去向可跟踪、生产现场可监控，并通过产品包装的质量安全溯源码，消费者通过手机扫描二维码，即可了解产品原料生长环境、质检、质量认证、全程检验、全程验证等商品信息，实现了消费者与企业的双向良性互动，极大提升了商品认知度及公司品牌效应。目前，手机端二维码已有 300 余个产品可追溯，门店收银条扫描二维码可以追溯 600 余个商品。公司始终保持对质量的严格把控。报告

期内，公司入库检验产品 73963 批次，入库检验合格率为 99.35%；第三方送检产品 1223 次，第三方送检合格率为 99.51%，入库检验次数、入库合格率、第三方送检合格率均保持同行业较高水平。

公司在加强对供应商日常管理的同时，积极推动供应商产品质量管理能力及水平的提升，建立完善休闲食品健康产业共同体，引领行业的品质升级。目前，合作供应商中，已获得第三方认证的供应商（第三方认证包括：ISO9001 质量管理体系、ISO22000 食品安全管理体系、HACCP 认证）占公司供应商总数的 90%，较 2018 年继续保持增长。

（四）全面推进品牌升级，赋予“来伊份”更加年轻、时尚、活力的品牌形象。

因爱而生，为爱成长。“爱”是来伊份与生俱来的品牌基因，也是来伊份事业的核心与基石。2019 年，公司继续推动产品企划、包装迭代、渠道形象、营销创新的全面提升，利用更丰富的营销工具，全面提升品牌声量、影响力和美誉度，打造有爱、有温度的品牌。

公司全面推进“来伊份”品牌升级。着力聚焦新鲜健康产品开发，通过持续不断的新一代门店形象升级、移动 APP 系统迭代升级、商品包装升级、“伊仔”卡通形象视觉升级，赋予“来伊份”更加年轻、时尚、活力的品牌形象，从产品、服务、体验、文化多维度丰富“来伊份”品牌内涵。来伊份给消费者的不再仅是美味的产品，更是有爱、有温度的休闲生活方式，消费者首选的休闲食品领导品牌。

公司持续推进品牌年轻化。公司提前布局品牌年轻化，迎接 90 后、00 后客群。流量碎片化以及消费者年轻化愈发明显，来伊份品牌营销立足行业趋势以“国潮”的核心，通过升级自媒体矩阵及内容品质、跨界联名、趣玩盲盒等新概念，多举措并行运营细分的年轻人群，极大化扩大外部曝光，转化沉淀流量到自媒体及为 APP 拉新赋能；通过“龙宫”IP、“万岁礼”礼盒等品牌跨界提升品牌年轻化转型，以及用户记忆度的爆品营销传播，打造提升品牌认知度。联合《这就是街舞 2》打造“这就是街舞”主题店空降上海，结合场景化消费推出“一起 battle 鸭”创新礼盒，深受粉丝群的欢迎；在小红书、抖音、B 站等圈层化平台做品牌深耕，提升品牌的用户粘性和忠诚度；通过运营新兴流量平台抖音等直播、短视频营销实现圈层破圈，在品牌年轻化的营销战略中，赋能来伊份的大单品产品和 APP 拉新，吸引更多年轻用户。

2019 年，公司深入打造“伊仔”品牌 IP，布局泛娱乐生态。“伊仔”IP 形象在外观设计方面愈加萌化，给消费者带去更阳光、健康、快乐的形象体验，收获了消费者一致好评。以伊仔为原型的大型原创三维动画作品《超级伊仔》自首播之日起，持续在嘉佳卡通、央视少儿、海南少儿等全国电视台热播。其中，根据 CSM 动画片收视榜排名，《超级伊仔》在央视少儿暑期播出期间，一举拿下全国同时段黄金档第四名，仅次于熊出没、喜羊羊国内一线 IP。不俗的收视成绩，不仅表现出观众对于动画原创素材及制作本身的肯定，也让超级伊仔获得了更多业界的认可。2019 年，《超级伊仔》不仅获得了第十四届中国国际动漫游戏博览会“品牌动漫化年度最佳 IP”奖，创新中国“2019 年度全国广播影视业最具影响力动画片”奖；还走出国门，入选了第十五届俄罗斯塞瓦斯托波尔“共赢”国际影视节“优秀动画片”，第十四届加拿大电影节“优秀动画”。

超级伊仔是来伊份全产业共有的品牌资产，是来伊份打造的超级 IP，时刻为全球品牌赋能。伊仔形象经过了品牌人格化的升级，已经成为一个优质 IP 形象，加深了与年轻群体、少儿群体用户的情感维系，不仅实现了价值衍生、IP 授权等业态布局，更是与动画电影《罗小黑战记》、《小羊肖恩 2：末日农场》联动，推出了联名款礼盒，赋予了来伊份更加多元化、年轻、活力的品牌形象。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,002,490,956.85	3,891,222,840.55	2.86
营业成本	2,247,473,556.62	2,182,766,690.78	2.96
销售费用	1,306,094,635.46	1,279,787,267.87	2.06
管理费用	420,472,532.85	430,813,032.2	-2.40
研发费用	24,072,394		
财务费用	-57,115.08	-5,843,332.91	99.02
经营活动产生的现金流量净额	101,537,382.67	72,749,733.19	39.57
投资活动产生的现金流量净额	-104,389,424.27	-122,042,486.14	14.46
筹资活动产生的现金流量净额	-106,088,027.27	-101,790,761.16	-4.22

2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
批发零售	3,945,988,951.07	2,226,669,780.52	43.57	2.97	3.10	减少 0.07 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
炒货及豆制品	1,112,193,556.45	646,798,616.19	41.84	-4.95	-8.02	增加 1.94 个百分点
肉制品及水产品	1,213,725,614.45	671,768,713.66	44.65	1.28	0.34	增加 0.52 个百分点
蜜饯及果蔬	509,119,359.49	257,928,478.02	49.34	5.20	6.18	减少 0.47 个百分点
糕点及膨化食品	606,433,931.08	322,336,879.66	46.85	6.23	8.41	减少 1.07 个百分点
其它	504,516,489.60	327,837,092.99	35.02	23.36	32.82	减少 4.63 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
上海地区	2,479,237,178.31	1,342,135,927.66	45.86	4.71	3.03	增加 0.88 个百分点
江苏地区	1,081,284,640.94	681,599,719.23	36.96	0.55	4.68	减少 2.49 个百分点
浙江地区	147,026,832.03	77,584,241.72	47.23	-1.42	-3.72	增加 1.26 个百分点
山东地区	23,047,397.76	12,836,107.93	44.31	12.18	18.99	减少 3.18 个百分点
安徽地区	139,091,152.51	71,616,083.62	48.51	-4.70	-5.50	增加 0.43 个百分点
京津地区	50,430,703.80	26,151,924.74	48.14	-9.69	-11.92	增加 1.31 个百分点
深圳重庆	25,871,045.72	14,745,775.62	43.00	46.44	60.93	减少 5.13 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内公司的主营业务情况中,批发零售收入较上年同期增长 2.97%,公司营业收入继续保持稳定增长态势,公司各类主要产品销售价格比较稳定,产品毛利率保持稳定。

(2) 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
批发零售	采购成本	2,226,669,780.52	99.07	2,159,809,293.24	98.95	3.10	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
炒货及豆制品	采购成本	646,798,616.19	28.78	703,232,604.45	32.22	-8.02	
肉制品及水产品	采购成本	671,768,713.66	29.89	669,496,804.58	30.67	0.34	
蜜饯及果蔬	采购成本	257,928,478.02	11.48	242,920,416.72	11.13	6.18	
糕点及膨化食品	采购成本	322,336,879.66	14.34	297,334,056.50	13.62	8.41	
其它	采购成本	327,837,092.99	14.59	246,825,410.99	11.31	32.82	

(4) 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 16,009.86 万元，占年度销售总额 4.00%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 50,267.06 万元，占年度采购总额 20.79%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

公司前五大客户情况：

序号	客户名称	销售额（万元）	占年度销售总额比例	是否关联方
1	第一名	4,278.29	1.07%	否
2	第二名	3,298.38	0.82%	否
3	第三名	2,930.56	0.73%	否
4	第四名	2,847.97	0.71%	否
5	第五名	2,654.66	0.66%	否

公司前五大供应商情况：

序号	供应商名称	采购金额（万元）	占年度采购总额比例	是否关联方
1	第一名	18,864.97	7.80%	否
2	第二名	11,642.16	4.82%	否
3	第三名	7,904.86	3.27%	否
4	第四名	6,963.33	2.88%	否
5	第五名	4,891.74	2.02%	否

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年		2018 年		金额同比增减
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	
销售费用	1,306,094,635.46	32.63%	1,279,787,267.87	32.89%	26,307,367.59
管理费用	420,472,532.85	10.51%	430,813,032.20	11.07%	-10,340,499.35
研发费用	24,072,394.00	0.60%	0	0.00%	24,072,394.00
财务费用	-57,115.08	0.00%	-5,843,332.91	-0.15%	5,786,217.83
合计	1,750,582,447.23	43.74%	1,704,756,967.16	43.81%	45,825,480.07

4. 研发投入

(1) 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	24,072,394.00
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	24,072,394.00
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.60
公司研发人员的数量	101
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.12
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2) 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,605,719,785.95	4,532,137,643.89	1.62%
经营活动现金流出小计	4,504,182,403.28	4,459,387,910.70	1.00%
经营活动产生的现金流量净额	101,537,382.67	72,749,733.19	39.57%
投资活动现金流入小计	1,970,654,668.32	2,118,753,009.86	-6.99%
投资活动现金流出小计	2,075,044,092.59	2,240,795,496.00	-7.40%
投资活动产生的现金流量净额	-104,389,424.27	-122,042,486.14	14.46%
筹资活动现金流入小计	5,288,700.00	-	
筹资活动现金流出小计	111,376,727.27	101,790,761.16	9.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-106,088,027.27	-101,790,761.16	-4.22%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,040.83	42,476.09	-55.17%
现金及现金等价物净增加额	-108,921,028.04	-151,041,038.02	27.89%

说明：

经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 39.57%，主要是由于公司销售收入增加及卡备付金存款政策调整所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	占净利润比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	18,575,493.14	179.12%	理财产品收益	否
信用减值损失	5,017,934.16	48.39%	坏账收回	否
营业外收入	8,140,391.23	78.49%	清理长期未付款	否
其他收益	22,185,869.07	213.93%	计入当期损益的补助、扶持基金等	否

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	501,387,204.11	17.49	0	0	-	由于金融工具准则变化,对银行理财部分资产变为交易性金融资产披露
其他流动资产	33,627,447.64	1.17	530,720,079.70	18.68	-93.66	由于金融工具准则变化,对银行理财部分资产变为交易性金融资产披露
投资性房地产	125,362,753.47	4.37	180,272,935.29	6.34	-30.46	主要是因为对外出租转为自用房地产
在建工程	-		2,324,137.96	0.08	-100.00	主要是因为博物馆项目资本化所致
其他非流动资产	2,000,000	0.07	8,020,352.00	0.28	-75.06	主要为预付房款购置款减少
应付职工薪酬	19,539,103.14	0.68	3,679,722.37	0.13	430.99	主要为工资结构调整所致
长期应付款	3,702,090.00	0.13	21,700,087.20	0.76	-82.94	主要为应付股权激励减少
递延收益	7,345,885.52	0.26	11,997,056.15	0.42	-38.77	主要是政府补助摊销
其他非流动金融资产	7,000,000	0.24				主要是新增对外投资项目

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	101,982,458.59	预付卡托管保证金
货币资金	111,708.25	第三方支付账户保证金
货币资金	3,000,000.00	履约保函保证金
固定资产	55,079,338.04	未办妥权证资产
合计	160,173,504.88	

3. 其他说明

适用 不适用

(四)行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告第三节、第四节的相关内容。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

适用 不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平方米)	门店数量	建筑面积 (万平方米)
上海市	营业	12	0.081	1,181	4.79
江苏省	营业	3	0.012	912	4.68
浙江省	营业			210	0.96
山东省	营业			58	0.25
安徽省	营业			239	1.24
北京市	营业			49	0.19
天津市	营业			9	0.03
重庆市	营业			5	0.03
广东省	营业			12	0.06
江西省	营业			29	0.18
福建省	营业			11	0.06
甘肃省	营业			0	0.00
广西省	营业			1	0.00
河北省	营业			8	0.04
河南省	营业			15	0.06
黑龙江省	营业			8	0.03
吉林省	营业			2	0.01
山西省	营业			4	0.02
陕西省	营业			5	0.03
新疆	营业			4	0.01
贵州省	营业			4	0.02
湖北省	营业			2	0.01
湖南省	营业			1	0.01
辽宁省	营业			4	0.01
内蒙古	营业			2	0.01
四川省	营业			2	0.01

2. 其他说明

适用 不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，公司连锁门店总数 2792 家，同比增加 95 家。直营门店 2429 家，其中：新开店 257 家、闭店 209 家；加盟门店 363 家，其中：新开店 117 家、闭店 70 家。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内投资额	2,700
投资额增减变动数	2,700
上年同期投资额	36,000

报告期内，公司董事会批准对外股权投资合计 2,700 万元人民币。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例	投资金额	投资方式	资金来源
宿迁永胜一期资产管理合伙企业（有限合伙）	合伙企业主要投资布局于食品饮料、调味品及新零售等消费产业相关领域的境内外优质或高成长的企业，针对上述范围内的企业进行股权投资。	34%	1,700	增资	自有资金
宿迁中宠汇英资产管理合伙企业（有限合伙）	投资管理，资产管理。	10%	1000	新设	自有资金
合计	/	/	2700	/	/

注：2019 年 10 月 28 日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司对外投资产业基金的议案》，同意公司的附属企业上海来伊份企业发展合伙企业（有限合伙）（以下简称“来伊份企业发展”）参与投资第一期基金即宿迁永胜一期资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“基金”），基金规模为人民币 5,000 万元。来伊份企业发展出资人民币 1,700 万元，比例为 34%，承担的投资风险仅以公司出资额为限。本次对外投资不构成重大资产重组，亦不构成关联交易。详情参见公司 2019 年 10 月 30 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于签署产业基金合作框架协议的进展公告》（公告编号：2019-063）。

2019 年 12 月 6 日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于公司参与投资股权投资基金的议案》，拟以附属企业上海来伊份企业发展合伙企业（有限合伙）（以下简称“来伊份企业发展”）参与投资宿迁中宠汇英资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“基金”）。基金规模为人民币 1 亿元人民币，来伊份企业发展以自有资金投资人民币 1,000 万元，比例为 10%，承担的投资风险仅以公司出资额为限。本次对外投资不构成重大资产重组，亦不构成关联交易。详情参见公司 2019 年 12 月 7 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于公司参与投资股权投资基金的公告》（公告编号：2019-077）。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	总资产	净资产	营业收入
上海来伊份食品连锁经营有限公司	上海	商业零售业	100	339,589,986.36	162,930,249.97	1,947,318,636.25
江苏来伊份食品有限公司	南京	商业零售业	100	147,365,325.96	99,829,200.73	408,814,931.24
无锡来伊份食品有限公司	无锡	商业零售业	100(间接持股)	15,603,855.42	4,139,602.30	58,928,976.70
苏州来伊份食品有限公司	苏州	商业零售业	100(间接持股)	184,458,322.35	146,919,764.47	355,105,182.02
常州来伊份食品有限公司	常州	商业零售业	100(间接持股)	13,791,412.79	7,175,596.75	45,011,869.45
镇江来伊份食品有限公司	镇江	商业零售业	100(间接持股)	20,791,150.80	19,714,845.63	32,445,085.96
浙江来伊份食品有限公司	杭州	商业零售业	100	40,229,414.46	-24,692,800.37	280,631,225.12
安徽来伊份食品有限公司	合肥	商业零售业	100	38,370,234.87	4,080,711.25	139,961,278.58
山东来伊份食品有限公司	济南	商业零售业	100	8,877,005.23	-13,325,673.90	50,023,483.16
北京美悠堂食品有限公司	北京	商业零售业	100	7,869,795.27	-73,856,994.43	79,206,785.02
重庆来伊份食品有限公司	重庆	商业零售业	100	3,226,143.43	-6,093,478.23	4,248,513.87
深圳来伊份食品有限公司	深圳	商业零售业	100	4,116,061.43	-4,136,238.63	9,466,696.64
江西来伊份食品有限公司	南昌	商业零售业	100	4,296,635.51	576,154.21	12,726,177.01
天津来伊份食品有限公司	天津	商业零售业	100	5,413,170.01	5,128,922.36	3,813,685.42
上海来伊点企业服务有限公司	上海	服务卡、会员卡营运	100	202,137,853.83	115,071,869.23	893,070.92
苏州来伊份物流有限公司	苏州	货运、货运代理业	100	188,093,665.28	124,962,996.77	84,712,594.68
南通来伊份食品有限公司	南通	商业零售业	100	948,014.18	948,014.18	-
上海来伊份电子商务有限公司	上海	电子商务、仓储等	100	83,930,867.73	-150,602,680.44	412,848,789.04
上海来伊份科技有限公司	上海	电子商务、仓储等	100	27,609,625.36	-52,357,754.81	90,180,776.68
香港亚米国际贸易有限公司	香港	国际贸易	100	890,563.94	720,214.89	-
上海来伊份贸易有限公司	上海	商业零售业	100	1,002,600.38	1,002,562.39	-
伊奇乐文化传媒(浙江)有限公司	宁波	品牌策划文艺创作	100	2,561,791.31	2,455,290.52	324,108.93
上海来伊份供应链管理有限公司	上海	仓储管理	100	116,333.11	116,328.69	18,113.21
江苏来伊份供应链管理有限公司	南京	仓储管理	100	45,706,205.37	17,515,314.54	143,071,882.41
北京来伊份食品连锁有限公司	北京	商业零售业	100	5,165,531.03	3,537,086.48	2,723,169.57
上海伊扫购科技有限公司	上海	电子商务、计算机科技	100	99,595.38	99,595.38	-
上海来伊份企业投资管理有限公司	上海	投资管理	100	19,051,572.67	19,051,494.03	-
上海醉爱酒业有限公司	上海	食品生产、销售	100	100,003.44	100,003.44	-
上海美悠堂保健食品有限公司	上海	食品销售	100	100,003.33	100,003.17	-
上海来伊份企业发展合伙企业(有限合伙)	上海	商务管理	100(间接持股)	20,022,142.16	20,022,622.16	-
上海来伊份云商网络有限公司	上海	商业零售业	100	38,491,861.38	-11,670,912.81	56,287,850.08
武汉来伊份科技有限公司	武汉	商业零售业	100(间	1,081,315.25	446,886.28	291,387.97

			接持股)			
沈阳美悠堂食品有限公司	北京	商业零售业	100	100,009.17	100,006.88	-
福州来伊份食品有限公司	福州	商业零售业	100	-	-	
合计				1,471,208,068.19	420,008,803.08	4,219,054,269.93

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

我国休闲食品行业参与者众多，市场竞争较为充分。国内休闲食品的经营主体既包括年销售额数十亿元的大型品牌企业，也包括如个体店、街边摊的小微型竞争者。中小型竞争者主要凭借产品价格、客流地段、小区域口碑等参与竞争。相比之下，领先的大型休闲食品企业依托品牌认知度、高覆盖度的连锁经营网络、线上线下的全渠道覆盖、较强的新产品开发能力和产品质量控制能力，实施差异化战略，用产品特色、内在质量、文化内涵、贴心体验、口感风味等优越性吸引消费者，利用敏锐的行业趋势把握、强大的会员数据分析、创意的商品企划能力，不断开发吻合消费者需求的商品，因此在竞争中的优势日渐明显。

休闲食品行业属于快速消费品行业，产品更新速度快，市场对创新类产品接受程度高，时尚化趋势强。消费群体普遍年轻，以儿童和中青年为主，中青年中尤以女性居多。在消费升级的趋势中，消费者的自我认同、价值观以及生活和消费习惯都呈现出新的变化，对消费的需求更为品质化、个性化、便捷化、细分化，休闲食品企业必须随市场而动，紧跟市场的潮流，加快产品的研发和推广速度。目前，休闲食品已经涵盖了坚果炒货、肉类零食、果脯蜜饯、海味即食、素食山珍、糕点饼干、糖果布丁、饮品饮料类等食品品类，领先的休闲食品企业在不断扩张产品品类的同时，也在加强对每一品类产品的迭代开发，休闲食品的新产品层出不穷。具体趋势体现为以下几点：

1、健康化

城镇化进程的加快与人均可支配收入的提高带动休闲食品消费需求不断增长，休闲食品健康化已成为发展趋势，越来越多的消费者开始关注食品的营养成分和健康属性，在休闲食品的选择上也愈加注重功能和品质，这给坚果、干果、果干等细分品类的发展创造了机遇，也为开发低热量、低脂肪、低糖等健康食品提供了新的发展机会。

2、品牌化

随着生活水平的提高，消费者越来越注重生活品质，其对对品牌的认可度和忠诚度也在不断提高，驱动休闲食品行业从分散、无序的市场状态，向品质及服务驱动的成熟市场发展，行业内领先品牌企业将在同类企业中脱颖而出。

3、创新化

休闲食品行业属于快速消费品行业，市场对创新类产品接受程度高，时尚化趋势强，消费群体普遍年轻，这就决定了企业必须随市场而动，紧跟市场的潮流，加快产品的研发和推广速度。

4、礼品化

旅游市场的不断开发和跨区域人口流动的日益频繁，使得“伴手礼”文化逐渐火热。伴手礼是出门到外地时，为亲友买的礼物，一般是当地的特产、纪念品等。面向伴手礼需求开发的休闲食品，在产品特性、品牌等方面更具有地域方面的独特性，在个性化、细分化的消费市场当中已占据重要的地位。

5、生鲜化

传统上，休闲食品以保质期长、存放条件要求较低的各类产品为主，对产品口味和消费场景产生了一定限制。信息化技术、冷链物流技术和连锁经营门店使得消费者方便地获取生鲜化的休闲食品成为可能。保质期短、方便实用、轻包装化的水果、鲜食产品等，正在与休闲食品发生融合。同时，即时加工制作的休闲食品，也越来越受到消费者青睐。

6、国际化

近几年，进口食品加快了进军国内市场的步伐，很多外销型食品企业也转向开拓国内市场，国内消费者开始接触到更多具有异国风格的休闲食品品类，在增大了国产休闲食品企业的压力的同时，也为整个市场带来了更多的创新元素。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司发展战略是：中国品牌 世界制造 全球共享。公司上市后，站在新起点上，继续把握消费升级趋势，坚持“以客为本”，聚焦客户体验，借助互联网、大数据等新技术、新工具不断提升会员、商品和渠道的数字化水平和智慧化水平，持续实现线下连锁门店+线上移动互联网全渠道协同发力、强化品牌、渠道、品类和服务等核心竞争力，引领行业发展，借助资本市场的力量，实现内生式与外延式复合增长。全力以赴将“来伊份”打造成为行业的标杆，成为中国具有重要影响力的优秀上市公司之一。

企业使命：让爱普照美食者、家庭更幸福。

成为中华文化的践行者和传播者，成就万名家人幸福自在，助力亿万民众家庭幸福圆满，用极致匠心服务社会，以良知责任报效祖国。

企业愿景：建设家庭生活生态大平台，成为客户家人幸福加油站。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司 2020 年主题年：全员销售年。树立人人都是经营者，都是大客户经理理念，崇尚奋斗精神，人人都是奋斗者。全员发力、全员销售、全员开店、全员传播，依道而行，达成目标。

公司 2020 年主要开展重点工作如下：

（一）加强全渠道拓展，协调发力。

2020 年，公司继续推进线上线下全渠道协同发展的运营模式，直营、加盟、特通、线上渠道，一起发力，构建全渠道一体化大平台，实现了线上线下商品、营销以及供应链管理等全方位的业务协同。

线下继续推进“万家灯火”计划，“直营+加盟”齐头并进。发力渠道拓展，精耕上海、江苏等成熟市场，大力发展华南市场。加速线下渠道拓展布局，积极在拥有巨大潜力市场的区域、合适的商业地段拓展优质门店，推进直营门店、加盟门店业务发展。加大加盟门店拓展力度，与加盟商建立紧密合作关系，重点培育拓展流量高的购物中心、商场门店，推进更多品牌形象好，盈利能力高的门店；加强特通渠道建设，强化与大型企事业单位的深度战略合作，优化供应链，满足大客户批量采购或定制采购需求；各地开发重点客户，重点培养；全力打造百万级及千万级经销商，借助经销商销售团队、渠道资源和市场掌控力，拓展销售渠道并提升业绩；与商超、大卖场、便利店等大型零售商合作，通过设立专柜、专架的方式，向终端消费者展现品牌的同时，实现产品销售。注重高铁、航空、高速公路休息站的市场开拓，提升民众消费的便利性及对品牌的认知度、满意度。

线上电商在更多新零售模式及社交平台中探寻增长点，加深与各电商业务平台战略合作，重点结合消费者的场景，做出针对性的模式，制定不同的商品策略及营销策略。针对核心人群和潜力人群，持续优化消费者体验、商品策略，增强电商核心竞争力。同时，加强整合门店资源，电商与门店在重要节点的营销上持续整合，在全渠道大单品的推广上会持续发力。

2020 年，商会持续创造增量，实现系统性发力、构建结构性增长。在实现系统性发力方面：电商打破以渠道为单位的组织架构，成立前台、中台、后台三大单元的业务系统，用中台驱动前台，用中台拉动后台；按照流程可视化、业务标准化、增长可复制的标准，实现从点及线到面的系统建设，形成全员合力、全链发力。在构建结构性增长方面：电商将在完善系统的同时，进行样板渠道横向复制和爆品纵向击穿；在渠道矩阵的基础上，电商将集中资源，聚焦重点大单品，进行全网打爆击穿，沉淀爆品的模式和打法，形成可持续的结构性增长。

2020 年，来伊份将依托 APP 进行资源整合，通过 APP 商城、APP 外卖及关联业务包括全员销售、直播、社区团、外部团等多形态业务模式构建公司大生态体系，并通过多业务关联将会员聚集至 APP 平台，建设私域流量，形成百万级流量池，吸引更多商家入驻。除进一步提升公司在休

闲食品领域的竞争力的同时，还将扩展用户多元购物需求，增加生鲜、水果等商家引进，预计在年底前完成 100 家优质商家引进。公司将为用户提供好品质、好价格的它牌商家产品，也为它牌商家提供线上线下多类型、多场景销货渠道，通过 2800 家、3000 万会员为商家产品销售创造良好条件，实现互利共赢。未来 APP 平台及关联业务将作为公司私域流量建设年的流量聚合地，为来伊份用户提供更多元的商品选择、更优质的服务体验。

2020 年，全员销售端将通过佣金激励政策，鼓励全员商品转发进行裂变，通过精准消费人群辐射关联喜好人群，提高商品转化，与转发用户实现互利共赢，也让消费者获得实实在在的优惠。

2020 年，直播业务端将分为自营直播业务及外部平台直播业务拓展。自营直播业务规划孵化自生态的 KOL，以人格化带货，与粉丝进行互动，提升用户对品牌的消费粘性。外生态直播业务将通过 APP 体系下的小程序进行承接，吸引更多外部流量涌入，增加来伊份会员注册及消费转化。

2020 年，社区团将持续发力，积极推进全国加盟门店加入社区拼团。2020 年社区团将继续做大销售，赋能门店，帮助门店扩展更多的应用场景，目标每月完成 100 万订单数。APP 外卖业务目标拓展至 2000 家，进一步拓展全国各地区的消费市场，为消费者提供更便利的服务。

2020 年，建立外部团业务，突破地域限制，业务拓展至全国各地。2020 年外部团规划首批重点拓展城市（上海、江苏、安徽、浙江区域）。在二级城市孵化城市合伙人以此来推动整个项目在地区的进度（山东、江西、天津、北京、深圳等地区），为公司扩大在全国的品牌影响力。

（二）严控质量安全，提升产品品质。

产品品质是公司的生命线，公司持续致力于打造“产品品质——良心价值链”和“企业经营——良性价值链”建设。2020 年，公司将进一步扩大商品溯源品类，推进产品质量安全溯源系统覆盖率，实现原料可追溯、流程可查证、去向可跟踪、生产现场可监控。公司将进一步加强供应商日常管理和培训，推动供应商产品质量管理水平提升，建立完善休闲食品健康产业共同体，加大产品研发投入引领行业的品质升级。2020 年，公司加强产品中心的建设，以产品营销为主线，负责市场调研、产品规划、产品开发、产品全生命周期管理，将产品营销与商品开发团队融合，对产品运营进行精细及专业的运作，丰富产品品类，提升产品品质。2020 年，公司将持续打造年轻化、健康化、高品质的商品，持续打造大单品、爆款、网红产品。

（三）持续打造有爱、有温度的品牌。

为爱而生，因爱成长。“爱”是来伊份与生俱来的品牌基因，也是来伊份事业的核心与基石。

以客为本，为消费者提供更健康、高品质的食品，提供轻松、快乐、享受的时尚生活空间，让消费者拥有“有温度”的消费体验。客户体验提升是一个系统工程，需要品牌、运营、供应链、互联网、信息等系统的多方协同。客户的潜在需求与心智要被精准感知，所买的产品应能提供多元价值，服务应更便捷、贴心，来伊份给消费者的不仅是美味的产品，更是有爱、有温度的休闲生活方式。

2020 年，品牌发力，聚焦新鲜健康产品研发，系统搭建从核心产品打造、现有门店迭代升级、新一代门店与 APP 及电商各个端口品牌体验与传播的管理体系标准，助推商品企划、包装设计、终端体验、营销模式的全面提升，匹配更加丰富的营销工具，为放大品牌声量、影响力和美誉度创造良好的机制。

（四）以信息化赋能，推进智慧零售。

2020 年，公司主要目标是以中台为核心的架构和所提供的信息业务支撑能力为基础，与现有和在建信息系统进行深度整合，围绕网点、会员、商品、营销、交易、库存等业务领域优化来伊份业务中台，持续提升创新业务的落地效率，优化全渠道库存共享。此外，公司将围绕供应商、加盟商等合作伙伴构建协同平台，实现产业链上下游协同效率的提升。通过大数据平台持续完善丰富会员画像和商品标签，构建数据中台，结合人工智能技术打造智能门店和智慧供应链，全方位实现技术赋能，更好地为消费者服务。

2020 年，公司将推进产销协同、网点管理、全员销售、加盟系统、移动 POS，门店助手、订货平台、分销系统等重点信息化项目建设。形成公司全渠道库存共享体系、职能供应链体系。也会依靠智能门店，预测补货等功能的建设，形成来伊份大数据的分析体系，助力业务的发展。

(四) 可能面对的风险√适用 不适用**1、上游供应商原材料价格波动的风险**

各类农产品是休闲食品的主要原料。近年来，在消费升级的大背景下，我国食品行业总体上保持着良好的发展势头，但由于受农村耕地面积减少、农业生产成本上升、自然灾害、动物疫情、通货膨胀等因素的影响，农产品的价格出现了一定波动，通过上游供应商传导到销售终端，进而对公司商品销售价格产生影响。

虽然报告期内公司建立了采购价格与产品售价的联动机制、建立稳定的采购渠道、制定供应商选择制度、采购询价制度等措施稳定并提升了公司的盈利能力。但如果未来原材料价格大幅波动且公司不能及时消除原材料价格波动的不利影响，将对本公司的经营业绩造成影响。

2、门店租金提高、人力成本上升所带来的经营风险

公司线下实体门店，直营占比较高，且绝大部分为租赁经营。近年来，各大城市房屋租赁价格呈持续上涨趋势，公司仍将面临营业场所租金提高、销售费用增加的风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响。近年来，随着城市居民最低工资标准不断提高，社会保障体系不断完善，我国企业的人力成本快速上升。如果未来我国企业的用工成本继续上升，可能对公司的业绩造成一定的影响。

针对上述风险，公司通过门店升级改造，提升空间有效利用率，加强门店续租管理，通过培训提升门店营业员业务技能，在数据分析的基础，商品配置更灵活、更个性化及社区店的开发应用等一系列措施，提升门店单店盈利能力。通过提升组织效能，在门店营业时间内，经过科学分析，不同时间的忙、闲，合理地安排员工工作时间，提升有效单位时间的业绩。

3、产品质量控制的风险

食品质量问题关系到每一个消费者的切身利益，食品质量管控也成为了厂商、政府、行业协会等各方的工作重心，国家也相继出台了一系列加强食品质量安全的法律法规，并加大了对于违反食品安全相关规定的处罚力度。

公司作为休闲食品行业的先行者和领导者，不仅将“产品品质链——良心价值链”作为企业的核心价值观纳入到企业文化、价值的层面高度注视，而且落实到制度、流程、技术、软硬件投入及人员配备等各项具体的经营业务运营中。通过十多年的实践与完善，公司已建立了一套产品质量管控体系和供应商管理体系、质量安全溯源系统，并得到有效执行。

(4) 销售的季节性波动风险

休闲食品零售行业具有较强季节性特征。由于气温对人们的食欲有较大的影响，消费者一般在气温较低的第一季度或第四季度对休闲食品的消费需求较高，加之，元旦、春节、中秋节、国庆节等传统节假日作为休闲食品的销售旺季，也主要集中在第一和第四季度，导致第一季度和第四季度的销售业绩普遍好于第二季度和第三季度。

针对上述风险，一方面，公司通过新品开发，不断完善商品品类和丰富的商品品种，推出合适的商品及社区店时令商品模式，以应对行业销售淡旺季的波动，另一面，认真研究消费需求和特点，在淡季，适时推出适合的营销活动，加强与消费者线上线下互动，做到淡季不淡。

(五) 其他 适用 不适用**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明** 适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司首次公开发行上市后的股利分配政策：

公司上市之后，为确保投资者能够充分享有公司发展所带来的收益，根据《公司章程》，将实行积极、持续、稳定的股利分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司自身的可持续发展。公司可以采取现金、股票或者现金和股票相结合的方式分配股利，并优先考虑采取现金方式分配股利。

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的长远及可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。在满足公司正常生产经营资金需求的情况下，公司将积极采取现金方式分配利润。

2、公司采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

3、公司实施现金分红应当至少同时满足以下条件：

(1) 公司该年度实现盈利，且该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后的税后利润）、累计可分配利润均为正值；

(2) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(3) 公司无重大投资计划或重大现金支出计划等事项发生（公司首次公开发行股票或再融资的募集资金投资项目除外）；重大投资计划或重大现金支出计划是指公司未来十二个月内拟建设项目、对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%。

在上述条件同时满足时，公司应采取现金方式分配利润。

公司董事会可以在有关法规允许的情况下根据公司的盈利状况提议进行中期现金分红。

4、公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

5、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

6、为保证公司利润分配的顺利实施，公司根据各子公司当年投资需求、现金流等实际情况，决定其当年的现金分红比例，以保证公司当年的分红能力。

7、公司的分红回报规划和利润分配的具体方案应由公司董事会制订，并在董事会审议通过后提交股东大会审议；公司在拟定现金分红方案时应当听取有关各方的意见，包括但不限于通过公开征集意见、召开论证会、电话、传真、邮件等方式，与股东特别是持有公司股份的机构投资者、中小股东就现金分红方案进行充分讨论和交流；涉及股价敏感信息的，公司还应当及时进行信息披露。

8、公司董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序等事宜，独立董事应当发表明确意见。

9、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，公司应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真和邮件沟通，筹划投资者接待日或邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。公司将单一年度以现金方式分配的利润少于当年实现的归属于公司股东净利润 30%的利润分配方案提交股东大会审

议时，应当提供网络投票方式为中小股东参与表决提供便利，并按参与表决的股东的持股比例分段披露表决结果。

10、若公司在特殊情况下无法按照本条规定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应在年度报告中详细说明未提出现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并及时披露；董事会审议通过后提交股东大会通过现场和网络投票的方式审议，并由董事会向股东大会作出说明。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

报告期内，现金分红政策未发生变化。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	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（%）
2019 年	0	1.00	0	33,906,776.4	10,370,689.02	326.95
2018 年	0	1.50	0	50,616,223.2	10,108,986.87	500.71
2017 年	0	4.00	4	97,487,720.00	101,369,902.30	96.17

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2019 年	36,588,600	352.81

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东爱屋企管	附注 1	自来伊份上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东郁瑞芬和施辉	附注 2	自来伊份上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东海锐德和德域	附注 3	自来伊份上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东爱屋企管	附注 4	自来伊份股票锁定期届满后两年内	是	是	不适用	不适用

	其他	公司	附注 5	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东爱屋企管、实际控制人施永雷、郁瑞芬、施辉	附注 6	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	附注 7	自来伊份上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东爱屋企管	附注 8	自来伊份上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人施永雷、郁瑞芬和施辉	附注 9	自来伊份上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	其他	爱屋企管、施永雷、郁瑞芬和施辉	附注 10	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东爱屋企管、实际控制人施永雷、郁瑞芬和施辉	附注 11	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司全体董事、高级管理人员	附注 11	长期	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	控股股东爱屋企管	附注 12	2018 年 2 月 7 日至 2018 年 8 月 6 日	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	控股股东爱屋企管	附注 13	2018 年 10 月 18 日至 2019 年 4 月 18 日	是	是	不适用	不适用

附注 1：股份限售的承诺

控股股东爱屋企承诺：自来伊份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。本公司所持股票在上述锁定期届满后二十四个月内转让的，转让价格不低于以转让日为基准经前复权计算的发行价格；发行人股票上市后六个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价格均低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，或者发行人股票上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本公司所持公司股票的锁定期自动延长六个月。本公司作为发行人的控股股东，未来五年内，在上述锁定期满后，可根据企业需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式适当转让部分发行人股票，但并不会因转让发行人股票影响本公司控股地位。在上述锁定期满后二十四个月内，如本公司拟转让持有的发行人股票，则每十二个月转让数量不超过本公司所持发行人股票数量的 5%，且转让价格不低于以转让日为基准经前复权计算的发行价格。在本公司拟转让所持发行人股票时，本公司将在减持前三个交易日通过发行人公告减持意向。若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，上述发行价将进行除权、除息调整。

附注 2：股份限售的承诺

股东郁瑞芬和施辉承诺：自来伊份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。本人所持

股票在上述锁定期届满后二十四个月内转让的，转让价格不低于以转让日为基准经前复权计算的发行价格；发行人股票上市后六个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价格均低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，或者发行人股票上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人所持公司股票的锁定期自动延长六个月。

附注 3：股份限售的承诺

股东海锐德和德域承诺：自来伊份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

附注 4：公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向的承诺

控股爱屋企管承诺：自承诺的股份锁定期届满后两年内，爱屋企管减持发行人股份时，每 12 个月内减持股份数量不超过发行人届时已发行股份总数的 10%，并将遵守以下条件：（1）减持价格不低于发行价格，若发行人股票期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，减持价格将进行除权除息相应调整；（2）减持发行人股份符合相关规定且不违反爱屋企管作出的公开承诺。（3）遵守持股 5%以上股东减持时须提前三个交易日予以公告的要求。

附注 5：首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺

公司承诺：承诺招股意向书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。本公司承诺，如招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法公开回购首次公开发行股票的全部新股。本公司承诺，如招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

附注 6：首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺

控股股东爱屋企管、实际控制人施永雷、郁瑞芬、施辉承诺：承诺发行人招股意向书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。本公司承诺，如发行人招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法购回已转让的原限售股份。本公司承诺，如发行人招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

附注 7：稳定股价的承诺

公司承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月期间内，当出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于当日已公告每股净资产，且非在股价稳定措施实施期内的情况时，则触发本公司在符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对本公司有约束力的规范性文件规定且本公司股权分布符合上市条件的前提下回购股份的义务（以下简称“本公司回购义务触发条件”）。其中当日已公告每股净资产为 1）发行人最新报告期末公告的每股净资产，或 2）如最新报告期末财务数据公告后至下一报告期末财务数据公告前期间因分红、配股、转增等情况导致发行人股份或权益变化时，则为经调整后的每股净资产。股价稳定措施实施期为股份回购义务触发之日起至其后 6 个月。本公司董事会办公室负责本公司回购义务触发条件的监测。在本公司回购义务触发条件满足的当日，本公司应发布公告提示发行人将启动回购股份的措施以稳定股价。本公司董事会应于本公司回购义务触发条件满足之日起 10 个交易日内制定股份回购预案并进行公告，股份回购预案包括但不限于回购股份数量、回购价格区间、回购资金来源、回购对公司股价及公司经营的影响等内容。股份回购预案应明确本公司将在股份回购义务触发之日起 6 个月内通过证券交易所以集中竞价方式、要约方式及/或其他合法方式回购本公司股份，股份回购价格区间参考本公司每股净资产并结合本公司当时的财务状况和经营状况确定，用于股份回购的资金总额不低于本公司上一年度归属于本公司股东的净利润的 5%，但不高于本公司上一年度归属于本公司股东的净利润的 20%，结合本公司当时的股权分布状况、财务状况和经营状况确定。股份回购议案经董事会、股东大会审议通过、履行相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对本公司有约束力的规范性文件所规定的相关程序并取得所需的相关批准后，由本公司实施股份回购的相关决议。本公司将在启动上述股份回购措施时提前公告具体实施方案。在实施上述回购计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于当日已公告每股净资产，则本公司可中止实施股份回购计划。本公司中止实施股份回购计划后，自本公司股票上市之日起三十六个月期间内，如本公司回购义务触发条件再次得到满足，则本公司应继续实施上述股份回购计划。

附注 8：稳定股价的承诺

控股股东爱屋企管承诺：本公司承诺就发行人股份回购预案以所拥有的全部表决票数在股东大会上投赞成票。本公司承诺按以下预案采取措施稳定发行人股价：本公司在接到发行人董事会办公室通知之日起 10 个交易日内，应就增持发行人股票的具体计划书面通知发行人，包括但不限于拟增持的数量范围、价格区间、完成期限等信息，并由发行人进行公告。本公司将在接董事会办公室通知之日起 6 个月内通过证券交易所以大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式增持发行人股份，增持股份数量不低于发行人总股本的 1%，但不超过发行人总股本的 2%。在实施上述增持计划过程中，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均高于当日发行人已公告每股净资产，则本公司可中止实施股份增持计划。本公司中止实施股份增持计划后，自发行人股票上市之日起三十六个月期间内，如增持触发条件再次得到满足，则本公司应继续实施上述股份增持计划。本公司在增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后发行人的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为应符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定以及上海证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。如本公司未履行上述增持股份的承诺，则发行人可将本公司增持义务触发当年及其后两个年度发行人应付本公司现金分红予以扣留直至本公司履行承诺为止。自增持触发条件开始至本公司履行承诺期间，本公司直接或间接持有的发行人股份不予转让。

附注 9：稳定股价的承诺

实际控制人施永雷、郁瑞芬、施辉承诺：本人承诺就发行人股份回购预案以本人的董事（如有）身份在股东大会上投赞成票，并以所拥有的全部表决票数在股东大会上投赞成票。本人承诺按以下预案采取措施稳定发行人股价：本人在接到发行人董事会办公室通知之日起 10 个交易日内，应就增持发行人股票的具体计划书面通知发行人，包括但不限于拟增持的数量范围、价格区间、完成期限等信息，并由发行人进行公告。本人将在接董事会办公室通知之日起 6 个月内通过证券交易所以大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式增持发行人股份，增持股份数量不低于发行人总股本的 0.2%，但不超过发行人总股本的 4.99%。在实施上述增持计划过程中，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均高于当日发行人已公告每股净资产，则本人可中止实施股份增持计划。本人中止实施股份增持计划后，自发行人股票上市之日起三十六个月期间内，如增持触发条件再次得到满足，则本人应继续实施上述股份增持计划。本人在增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后发行人的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为应符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定以及上海证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。如本人未履行上述增持股份的承诺，则发行人可将本人增持义务触发当年及其后两个年度发行人应付本人现金分红予以扣留直至本人履行承诺为止。自增持触发条件开始至本人履行承诺期间，本人直接或间接持有的发行人股份不予转让。

附注 10：避免同业竞争的承诺

爱屋企管、施永雷、郁瑞芬和施辉承诺：1、截止本承诺函出具之日，本公司/本人未直接或间接投资于任何与发行人存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与发行人相同或类似的业务；本公司/本人与发行人不存在同业竞争。今后本公司/本人也不会采取控股、参股、联营、合营、合作或其他任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与发行人主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与发行人产品相同或相似的产品。2、若发行人认为本公司/本人从事了对发行人的业务构成竞争的业务，本公司/本人将及时转让或者终止该等业务。若发行人提出受让请求，本公司/本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让给发行人。3、如果本公司/本人将来可能获得任何与发行人产生直接或者间接竞争的业务机会，本公司/本人将立即通知发行人并尽力促成该等业务机会按照发行人能够接受的合理条款和条件首先提供给发行人。4、自本承诺函出具日始，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本公司/本人保证将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与发行人拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本公司/本人保证按照包括但不限于以下方式退出与发行人的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务纳入到发行人来经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（5）其他对维护发行人权益有利的方式。5、本公司/本人将保证合法、合理地运用股东权利及控制关系，不采取任何限制或影响发行人正常经营或损害发行人其他股东利益的行为。

附注 11：摊薄即期回报采取填补措施的承诺

1、爱屋企管、施永雷、郁瑞芬和施辉承诺：任何情形下，本公司/本人均不会滥用控股股东/实际控制人地位，均不会越权干预来伊份经营管理活动，不会侵占来伊份公司利益。

2、公司董事、高级管理人员忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。根据中国证监会相关规定，公司全体董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

(2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

(3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

(4) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(5) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

附注 12：增持承诺

爱屋企管承诺：通过自有资金自 2018 年 2 月 7 日起 6 个月内通过上海证券交易所交易系统（包括但不限于集中竞价和大宗交易的方式）增持来伊份无限售流通股不少于 50 万股，且不超过 200 万股，即不少于公司总股本的 0.2%，且不超过 1%，或者不少于人民币 1000 万元，且不超过人民币 5000 万元。

附注 13：增持承诺

爱屋企管承诺：通过自有资金自 2018 年 10 月 18 日起 6 个月内通过上海证券交易所交易系统（包括但不限于集中竞价和大宗交易的方式）增持来伊份无限售流通股不超过公司已发行总股份的 1%（不超过 340 万股），或者增持金额不低于人民币 1,000 万元且不超过人民币 5,000 万元。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

根据《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）要求，资产负债表中，将资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应收利息”和“应收股利”合并列示为“其他应收款”；“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；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应付利息”和“应付股利”合并列示为“其他应付款”；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。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“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目核算内容调整；“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”简化为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；所有者权益变动表新增“设定受益

计划变动额结转留存收益”项目。本次会计政策变更，对公司财务报表项目列示产生影响，对公司损益、总资产、净资产不产生实质性影响。

根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，对一般企业财务报表格式进行了修订，要求已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业结合通知要求对财务报表项目进行相应调整。该通知适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

根据《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会[2019]8 号）要求，非货币性资产示例中删除“存货”，其适用于第 14 号收入准则；货币性资产定义中将收取固定或可确定金额的“资产”改为“权利”增加规范非货币性资产交换的确认时点，即换入资产应在符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认，换出资产应在满足资产终止确认条件时终止确认；将非货币性资产交换的计量原则与新收入准则协调一致。

根据《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会[2019]9 号）要求，将原“债权人让步行为”改为将“原有债务重新达成协议的交易行为”；重组方式中债务转为“资本”改为债务转为“权益工具”；将重组债权和债务的会计处理规定索引至新金融工具准则，从而与新金融工具准则协调一致，同时删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定；将以非现金资产偿债情况下资产处置损益的计算方法与新收入准则协调一致。

根据《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号）要求，根据新租赁准则和新金融准则等规定，在原合并资产负债表中增加了“使用权资产”“租赁负债”等行项目，在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

结合企业会计准则实施有关情况调整了部分项目，将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目，将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目，将原合并利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整，删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等行项目，在原合并资产负债表和合并所有者权益变动表中分别增加了“专项储备”行项目和列项目。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,200,000
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	500,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十一次会议，审议通过《关于续聘 2019 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为 2019 年度审计机构和内部控制审计机构，聘期壹年。详情参见公司 2019 年 4 月 26 日披露于上海证券交易所官网(www. sse. com. cn)的《关于续聘 2019 年度财务审计机构和内部控制审计机构的公告》(2019-020)。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一)导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2018 年 12 月 28 日召开的第三届董事会第二十一次董事会审议通过了《关于回购注销部分激励对象(第二批)已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格和数量的议案》，公司 23 名激励对象因离职不符合激励对象的资格。根据公司《激励计划》的相关规定，将以上 23 名离职人员已获授但尚未解锁的股份合计 312,130 股进行回购注销。此议案经由公司 2019 年 1 月 18 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过。	详情参见公司在上海证券交易所网站披露的《关于回购注销部分激励对象(第二批)已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格和数量的公告》(公告编号: 2018-075)。
公司于 2019 年 4 月 24 日召开了第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票并调整回购价格和数	此议案经由公司 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2019 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站

<p>量的议案》，同意公司对限制性股票的回购价格和数量进行相应调整，同意对本次回购注销的限制性股票共计 1,376,466 股以回购价格 13.933 元/股（含银行同期存款利息）进行回购注销；同意授权公司经营层办理与本次回购注销限制性股票事项有关的一切事宜及减资的工商变更登记手续。</p>	<p>（www.sse.com.cn）披露的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票并调整回购价格和数量的公告》（公告编号：2019-021）。公司已根据法律规定就本次股份回购注销事项履行通知债权人程序，具体内容详见公司于 2019 年 5 月 18 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于回购注销部分限制性股票并减少注册资本通知债权人的公告》（公告编号：2019-028），自 2019 年 5 月 18 日起 45 天内，公司未接到相关债权人要求提前清偿或者提供担保的情况。</p>
<p>公司于 2019 年 8 月 27 日召开了第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于〈公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》（以下简称“《激励计划》”或“本次激励计划”）、《关于〈公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。</p>	<p>具体内容详见公司于 2019 年 8 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。</p>
<p>公司于 2019 年 8 月 27 日召开了第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。于〈公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核查公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。</p>	<p>具体内容详见公司于 2019 年 8 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。</p>
<p>2019 年 9 月 11 日，公司召开了第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况的议案》，公司监事会认为列入公司本次激励计划的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件规定的条件，其作为本次激励计划激励对象的主体资格合法、有效。</p>	<p>具体内容详见公司于 2019 年 9 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。</p>
<p>2019 年 9 月 19 日，公司召开了 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》。公司于 2019 年 9 月 20 日对《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划内幕知情人买卖公司股票情况的自查报告》进行了公告。</p>	<p>具体内容详见公司于 2019 年 9 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。</p>
<p>2019 年 10 月 21 日，公司召开了第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次激励对象名单及股票期权授予数量的议案》、《关于向首次激励对象授予股票期权的议案》，董事会认为公司股票期权激励计划规定的授予条件已成就，同意以 2019 年 10 月 21 日为股票期权的授予日，向 134 名激励对象授予 99.3400 万份股票期权。行权价格为 13.10 元/股。公司独立董事就上述事项出具了独立意见。</p>	<p>具体内容详见公司于 2019 年 10 月 23 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。</p>
<p>2019 年 10 月 28 日，公司召开了第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次激励对象名单及限制性股票授予数量的议案》、《关于向首次激励对象授予限制性股票的议案》，董事会认为公司限制性股票激励计划规定的授予条件已成就，同意以 2019 年 11 月 4 日为限制性股票的授予日，向 135 名激励对象授予 101.2300 万股限制性股票。授予价格为 6.10 元/股。公司独立董事就上述事项出具了独立意见。</p>	<p>具体内容详见公司于 2019 年 10 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2019 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第二十四次会议上审议通过《关于 2018 年度日常关联交易执行情况及 2019 年度日常关联交易预计的议案》，公司 2019 年度日常关联交易预计总额为人民币 11,050 万元，其中：商品/接受劳务类总额不超过人民币 1,600 万元；出售商品/提供劳务类总额不超过人民币 8200 万元；关联租赁类总额不超过人民币 850 万元；对外捐赠不超过人民币 400 万元。关联方往来款事项中，2019 年度公司及其全资子（孙）公司在上海松江富明村镇银行股份有限公司办理存款，单日存款总额不超过人民币 5,000 万元。	2019 年 4 月 26 日刊登在上海证券交易所的 http://www.sse.com.cn/ 的《关于 2018 年度日常关联交易执行情况及 2019 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-019）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海来伊份股份有限公司	上海爱屋投资管理有限公司	房屋建筑物	20,100,332.78	2018.01.01	2020.11.30	1,096,347.33	租赁合同		是	关联人(与公司同一董事长)

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
非保本浮动收益	闲置自有资金	1,950,000,000	500,000,000	-

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000	2019/2/19	2019/5/21	闲置自有资金	理财	现金分红	4.30%	536,027.40	536,027.40	50000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000	2019/2/19	2019/5/21	闲置自有资金	理财	现金分红	4.30%	536,027.40	536,027.40	50000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	45,000,000	2019/2/19	2019/5/21	闲置自有资金	理财	现金分红	4.30%	482,424.66	482,424.66	45000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	35,000,000	2019/2/19	2019/5/21	闲置自有资金	理财	现金分红	4.30%	375,219.18	375,219.18	35000000	是	否	
浦发银行九亭支行	非保本浮动收益	30,000,000	2019/2/27	2019/5/6	闲置自有资金	理财	现金分红	5.00%	279,452.05	279,452.05	30000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	20,000,000	2019/3/14	2019/6/13	闲置自有资金	理财	现金分红	4.15%	206,931.51	206,931.51	20000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	40,000,000	2019/3/15	2019/6/14	闲置自有资金	理财	现金分红	4.20%	418,849.32	418,849.32	40000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	30,000,000	2019/3/15	2019/6/14	闲置自有资金	理财	现金分红	4.20%	314,136.99	314,136.99	30000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	30,000,000	2019/3/15	2019/6/14	闲置自有资金	理财	现金分红	4.20%	314,136.99	314,136.99	30000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	40,000,000	2019/3/20	2019/6/19	闲置自有资金	理财	现金分红	4.20%	418,849.32	418,849.32	40000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	30,000,000	2019/3/22	2019/6/21	闲置自有资金	理财	现金分红	4.25%	317,876.71	317,876.71	30000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000	2019/3/22	2019/6/21	闲置自有资金	理财	现金分红	4.25%	529,794.52	529,794.52	50000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000	2019/3/29	2019/6/28	闲置自有资金	理财	现金分红	4.25%	529,794.52	529,794.52	50000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	30,000,000	2019/5/8	2019/8/7	闲置自有资金	理财	现金分红	4.25%	317,876.71	317,876.71	30000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000	2019/5/22	2019/8/21	闲置自有资金	理财	现金分红	4.15%	517,328.77	517,328.77	50000000	是	否	

2019 年年度报告

宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	30,000,000	2019/5/22	2019/8/21	闲置自有资金	理财	现金分红	4.15%	310,397.26	310,397.26	30000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000	2019/5/23	2019/8/22	闲置自有资金	理财	现金分红	4.15%	517,328.77	517,328.77	50000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000			闲置自有资金	理财	现金分红	4.15%	517,328.77	517,328.77	50000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	30,000,000			闲置自有资金	理财	现金分红	4.10%	306,657.53	306,657.53	30000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000			闲置自有资金	理财	现金分红	4.10%	511,095.89	511,095.89	50000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	40,000,000	2019/6/17	2019/9/16	闲置自有资金	理财	现金分红	4.10%	408,876.71	408,876.71	40000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	40,000,000	2019/6/20	2019/9/19	闲置自有资金	理财	现金分红	4.10%	408,876.71	408,876.71	40000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	30,000,000	2019/6/24	2019/9/23	闲置自有资金	理财	现金分红	4.15%	310,397.26	310,397.26	30000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	40,000,000	2019/6/24	2019/9/23	闲置自有资金	理财	现金分红	4.15%	413,863.01	413,863.01	40000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	10,000,000	2019/6/24	2019/9/23	闲置自有资金	理财	现金分红	4.05%	100,972.60	100,972.60	10000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000	2019/7/1	2019/9/30	闲置自有资金	理财	现金分红	4.15%	517,328.77	517,328.77	50000000	是	否	
浦发银行松江支行	非保本浮动收益	30,000,000	2019/8/8	2019/11/6	闲置自有资金	理财	现金分红	3.90%	288,493.15	288,493.15	30000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000	2019/8/22	2019/11/21	闲置自有资金	理财	现金分红	3.95%	492,397.26	492,397.26	50000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	30,000,000	2019/8/22	2019/11/21	闲置自有资金	理财	现金分红	3.95%	295,438.36	295,438.36	30000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000	2019/8/23	2019/11/22	闲置自有资金	理财	现金分红	3.95%	492,397.26	492,397.26	50000000	是	否	
浦发银行松江支行	非保本浮动收益	50,000,000	2019/8/26	2019/11/25	闲置自有资金	理财	现金分红	3.90%	486,164.38	486,164.38	50000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000	2019/9/17	2019/12/17	闲置自有资金	理财	现金分红	3.90%	486,164.38	486,164.38	50000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	40,000,000	2019/9/17	2019/12/17	闲置自有资金	理财	现金分红	3.90%	388,931.51	388,931.51	40000000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	30,000,000	2019/9/17	2019/12/17	闲置自有资金	理财	现金分红	3.90%	291,698.63	291,698.63	30000000	是	否	

2019 年年度报告

宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	40,000,000	2019/9/20	2019/12/20	闲置自有资金	理财	现金分红	3.90%	388,931.51	388,931.51	40000000	是	否	
浦发银行松江支行	非保本浮动收益	50,000,000	2019/9/24	2019/12/23	闲置自有资金	理财	现金分红	3.80%	468,493.15	468,493.15	50000000	是	否	
浦发银行松江支行	非保本浮动收益	30,000,000	2019/9/24	2019/12/23	闲置自有资金	理财	现金分红	3.80%	281,095.89	281,095.89	30,000,000	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000	2019/10/8	2020/1/7	闲置自有资金	理财	现金分红	3.95%	492,397.26		暂无	是	否	
光大银行上海九亭支行	非保本浮动收益	30,000,000	2019/11/8	2020/2/10	闲置自有资金	理财	现金分红	3.90%	301,315.07		暂无	是	否	
民生银行松江支行	非保本浮动收益	47,000,000	2019/11/28	2020/2/27	闲置自有资金	理财	现金分红	3.85%	451,135.62		暂无	是	否	
民生银行松江支行	非保本浮动收益	23,000,000	2019/11/29	2020/2/28	闲置自有资金	理财	现金分红	3.8-4.0%	223,635.62		暂无	是	否	
民生银行松江支行	非保本浮动收益	42,000,000	2019/11/29	2020/2/28	闲置自有资金	理财	现金分红	3.8-4.0%	408,378.08		暂无	是	否	
民生银行松江支行	非保本浮动收益	40,000,000	2019/12/12	2020/3/12	闲置自有资金	理财	现金分红	3.90%	388,931.51		暂无	是	否	
民生银行松江支行	非保本浮动收益	20,000,000	2019/12/12	2020/3/12	闲置自有资金	理财	现金分红	3.90%	194,465.75		暂无	是	否	
民生银行松江支行	非保本浮动收益	30,000,000	2019/12/19	2020/3/19	闲置自有资金	理财	现金分红	3.90%	291,698.63		暂无	是	否	
光大银行上海九亭支行	非保本浮动收益	50,000,000	2019/12/18	2020/3/11	闲置自有资金	理财	现金分红	3.90%	448,767.12		暂无	是	否	
光大银行上海九亭支行	非保本浮动收益	40,000,000	2019/12/18	2020/3/11	闲置自有资金	理财	现金分红	3.90%	359,013.70		暂无	是	否	
浦发银行上海九亭支行	非保本浮动收益	48,000,000	2019/12/24	2020/3/23	闲置自有资金	理财	现金分红	4.10%	485,260.27		暂无	是	否	
浦发银行上海九亭支行	非保本浮动收益	50,000,000	2019/12/25	2020/3/24	闲置自有资金	理财	现金分红	4.10%	505,479.45		暂无	是	否	
浦发银行上海九亭支行	非保本浮动收益	30,000,000	2019/12/25	2020/3/24	闲置自有资金	理财	现金分红	4.10%	303,287.67		暂无	是	否	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

(一) 2019年3月27日，公司首次实施回购股份，并于2019年3月28日披露了首次回购股份情况，具体内容详见公司在上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）披露的《关于以集中竞价交易方式首次回购股份的公告》（公告编号：2019-013）。

(二) 公司先后于2019年3月2日、2019年4月2日、2019年5月7日、2019年6月4日在上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）披露了《关于股份回购进展情况的公告》（公告编号：2019-011）、《关于股份回购进展情况的公告》（公告编号：2019-014）、《关于股份回购进展情况的公告》（公告编号：2019-024）、《关于股份回购进展情况的公告》（公告编号：2019-034）。

(三) 2019年6月12日，公司完成回购，已累计回购公司股份3,002,742股，占公司总股本的0.88%，回购最高价格12.61元/股，回购最低价格11.25元/股，回购均价12.19元/股，使用资金总额3,658.86万元（含佣金、过户费等交易费用）。

(四) 公司回购方案实际执行情况符合原披露的回购方案。公司累计回购公司股份3,002,742股，已完成本次回购股份数量不低于2,500,000股的回购方案要求，公司回购方案实际执行情况与原披露的回购方案不存在差异。

(五) 本次回购方案的实施不会对公司的经营、财务及未来发展产生重大影响，亦不会影响公司的上市地位。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一)上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二)社会责任工作情况

适用 不适用

详情参见公司于 2020 年 4 月 29 日披露于上海证券交易所官网 www.sse.com.cn 的《上海来伊份股份有限公司 2019 年度企业社会责任报告》。

(三)环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四)其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	230,129,452	67.53	-227,621,596	-227,621,596	2,507,856	0.74
3、其他内资持股	230,129,452	67.53	-227,621,596	-227,621,596	2,507,856	0.74
其中：境内非国有法人持股	205,254,000	60.23	-205,254,000	-205,254,000	0	0
境内自然人持股	24,875,452	7.30	-22,367,596	-22,367,596	2,507,856	0.74
二、无限售条件流通股	110,626,908	32.47	225,933,000	225,933,000	336,559,908	99.26
1、人民币普通股	110,626,908	32.47	225,933,000	225,933,000	336,559,908	99.26
三、普通股股份总数	340,756,360	100	-1,688,596	-1,688,596	339,067,764	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2019年1月18日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分激励对象（第二批）已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格和数量的议案》，公司实施的2017年限制性股票激励计划中，23名激励对象因个人原因离职，不再符合激励对象的资格，根据《激励计划》的相关规定，该23人所持有的、已获授但尚未解锁的限制性股票合计312,130股不得解锁，由公司回购注销。公司于2019年6月17日注销登记该等限制性股票（详见公司公告：2019-036）。公司总股本减少至340,444,230股，其中有限售条件流通股减少至229,817,322股，无限售条件流通股110,626,908股未发生变化。

(2) 2019年5月17日，公司2018年年度股东大会审议通过《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票并调整回购价格和数量的议案》，公司实施的2017年限制性股票激励计划中，10名激励对象因个人原因离职，不再符合激励对象的资格以及公司2018年度经营业绩未达到2017年限制性股票激励计划第二个解除限售期的公司层面业绩考核要求，根据《激励计划》的相关规定，公司拟回购注销的限制性股票共计1,376,466股（其中离职人员持有的全部未解锁限制性股票共计145,824股，剩余激励对象持有的第二个解除限售期未达解锁条件的限制性股票1,230,642股）。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司因股权激励回购注销事项减少合计1,688,596股，上述股份变动数量较小，对每股收益、每股净资产影响较小。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海爱屋企业管理有限公司	193,914,000	193,914,000	0	0	首次公开发行限售股	2019年10月17日
郁瑞芬	10,773,000	10,773,000	0	0	首次公开发行限售股	2019年10月17日
施辉	10,773,000	10,773,000	0	0	首次公开发行限售股	2019年10月17日
上海海永德于管理咨询合伙企业（有限合伙）	8,555,400	8,555,400	0	0	首次公开发行限售股	2019年10月17日
上海德永润域管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,784,600	2,784,600	0	0	首次公开发行限售股	2019年10月17日
限制性股票激励对象	3,329,452	1,688,596	0	1,640,856	限制性股票分期解锁	-
限制性股票激励对象	0	0	867,000	867,000	限制性股票的授予	-
合计	230,129,452	228,488,596	867,000	2,507,856	/	/

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 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**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	30,543
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	29,316

(二)截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海爱屋企业管理有限 公司	0	197,065,542	58.12	0	质押	58,945,040	境内非国 有法人
郁瑞芬	0	10,773,000	3.18	0	无		境内非国 有法人
施辉	0	10,773,000	3.18	0	无		境内非国 有法人
上海海永德于管理咨询 合伙企业(有限合伙)	0	8,555,400	2.52	0	无		境内非国 有法人
常春藤(上海)股权投资 中心(有限合伙)	0	6,300,000	1.86	0	无		境内非国 有法人
上海德永润域管理咨询 合伙企业(有限合伙)	0	2,784,600	0.82	0	无		境内非国 有法人
上海海德立业投资有限 公司	-12,680	2,537,900	0.75	0	无		境内非国 有法人
上海来伊份股份有限公 司回购专用证券账户	2,135,742	2,135,742	0.63	0	无		境内非国 有法人
海通证券股份有限公司	1,907,805	1,907,805	0.56	0	无		境内非国 有法人
德同国联(无锡)投资中 心(有限合伙)	-1,458,200	1,885,000	0.56	0	无		境内非国 有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海爱屋企业管理有限公司	197,065,542	人民币普通股	197,065,542				
郁瑞芬	10,773,000	人民币普通股	10,773,000				
施辉	10,773,000	人民币普通股	10,773,000				
上海海永德于管理咨询合伙企业(有限 合伙)	8,555,400	人民币普通股	8,555,400				
常春藤(上海)股权投资中心(有限合 伙)	6,300,000	人民币普通股	6,300,000				
上海德永润域管理咨询合伙企业(有限 合伙)	2,784,600	人民币普通股	2,784,600				
上海海德立业投资有限公司	2,537,900	人民币普通股	2,537,900				
上海来伊份股份有限公司回购专用证 券账户	2,135,742	人民币普通股	2,135,742				
海通证券股份有限公司	1,907,805	人民币普通股	1,907,805				
德同国联(无锡)投资中心(有限合伙)	1,885,000	人民币普通股	1,885,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	爱屋企管为施永雷出资设立的一人有限责任公司,爱屋企管为本公司的控 股股东。施永雷、郁瑞芬和施辉为公司的实际控制人,其中:施永雷和郁 瑞芬为夫妻关系,施辉和施永雷为父子关系,郁瑞芬为海锐德控股股东, 施辉为德域控股股东。前十名股东中,爱屋企管、郁瑞芬、施辉、海锐德、 德域5名股东,存在关联关系,属于一致行动人,无锡德同、杭州德同、 广州德同3名股东存在关联关系,其余2名股东,本公司未知其之间是否 存在关联关系也未知其是否属于一致行动人。前十名无限售条件股东中, 无锡德同、杭州德同、广州德同3名股东存在关联关系,其余7名股东, 本公司未知其之间是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时 间	新增可上市交易股 份数量	
1	周晨君	75,500	-	27,900	限制性股票分批解锁
2	张丽华	71,200	-	20,800	限制性股票分批解锁
3	胡剑明	67,600	-	20,000	限制性股票分批解锁
4	姜振多	59,200	-	20,000	限制性股票分批解锁
5	田志莉	48,800	-	18,000	限制性股票分批解锁
6	戴轶	48,720	-	0	限制性股票分批解锁
7	徐赛花	48,720	-	0	限制性股票分批解锁
8	张琴	44,800	-	0	限制性股票分批解锁
9	张潘宏	44,800	-	0	限制性股票分批解锁
10	支瑞琪	44,800	-	0	限制性股票分批解锁
上述股东关联 关系或一致行 动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	上海爱屋企业管理有限公司
单位负责人或法定代表人	施永雷
成立日期	2010年3月2日
主要经营业务	企业管理咨询、实业投资、投资管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
报告期内控股和参股的其他境内外 上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	施永雷
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	郁瑞芬
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	施辉
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	无
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

爱屋企管注册资本 1,000 万元，为施永雷出资设立的一人有限责任公司。爱屋企管持有本公司 197,065,542 股，持股比例 58.12%，为本公司的控股股东。公司的实际控制人为施永雷、郁瑞芬和施辉，其中：施永雷和郁瑞芬为夫妻关系，施辉和施永雷为父子关系。郁瑞芬直接持有来伊份 10,773,000 股，持股比例 3.18%，通过海锐德控制来伊份 8,555,400 股，间接控制比例 2.52%；施辉直接持有来伊份 10,773,000 股，持股比例 3.18%，通过德域控制来伊份 2,784,600 股，间接控制比例 0.82%。施永雷、郁瑞芬和施辉合计直接和间接控制公司 229,951,542 股，控股比例 67.82%。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
施永雷	董事长	男	45	2016年11月16日	2022年11月15日	0	0	-	-	108.8	否
郁瑞芬	董事、总裁	女	46	2016年11月16日	2022年11月15日	10,773,000	10,773,000	0	-	109.2	否
徐赛花	董事、财务总监	女	38	2016年11月16日	2022年11月15日	121,800	85,260	-36,540	股权激励股份回购注销	42.2	否
张琴	董事、人力培训总监	女	43	2016年11月16日	2022年11月15日	112,000	78,400	-33,600	股权激励股份回购注销	37.6	否
戴轶	董事	男	54	2016年11月16日	2022年11月15日	121,800	85,260	-36,540	股权激励股份回购注销	0	是
邵俊	董事	男	51	2016年11月16日	2022年11月15日	0	0	0	-	0	是
钱世政	独立董事	男	45	2016年11月16日	2019年11月15日	0	0	0	-	8.75	否
洪剑峭	独立董事	男	55	2019年11月15日	2022年11月15日	0	0	0	-	1.25	否
过聚荣	独立董事	男	67	2016年11月16日	2022年11月15日	0	0	0	-	10.0	否
刘向东	独立董事	男	56	2016年11月16日	2022年11月15日	0	0	0	-	10.0	否
徐建军	独立董事	男	53	2016年11月16日	2022年11月15日	0	0	0	-	10.0	否
许靓	监事会主席	男	39	2017年8月24日	2019年11月15日	0	0	0	-	0	否
孙玉峰	监事	男	31	2018年5月17日	2022年11月15日	0	0	0	-	36.6	否
王延民	高级管理人员	男	40	2018年12月28日	2022年11月15日	0	23,000	23,000	股权激励股份授予	82.3	否
王芳	高级管理人员	女	39	2017年8月28日	2022年11月15日	35,000	24,500	-10,500	股权激励股份回购注销	77.2	否
支瑞琪	高级管理人员	女	44	2017年8月28日	2022年11月15日	112,000	78,400	-33,600	股权激励股份回购注销	72.8	否
冯轩天	高级管理人员	男	42	2017年8月28日	2019年2月28日	0	0	0	-	29.98	否
王延民	董事	男	40	2019年1月18日	2022年11月15日	0	-	0	重复	0	否
付晓	监事	女	34	2019年1月18日	2022年11月15日	13,160	0	-13,160	股权激励股票回购注销及二级市场减持	0	是
张健	监事	女	42	2019年11月15日	2022年11月15日	86,000	36,960	-49,040	股权激励回购注销及二级市场减持	62.4	否
合计	/	/	/	/	/	11,374,760	11,184,780	-189,980	/	699.1	/

注：上述董事、监事、高级管理人员税前报酬未包含股份支付费用。

姓名	主要工作经历
施永雷	2002 年设立来伊份前身上海爱屋食品有限公司，历任执行董事、经理、监事；2012 年 12 月至今，担任公司董事长；2010 年 3 月至今，担任上海爱屋企业管理有限公司执行董事。
郁瑞芬	2002 年参与创立上海爱屋食品有限公司，历任副经理、总经理；2010 年 9 月至 2012 年 12 月，担任公司第一届董事会董事长，2010 年 9 月至今，担任公司总裁。
徐赛花	2002 年 7 月至 2010 年 9 月，担任本公司前身上海爱屋食品有限公司财务经理，2010 年 9 月至今，担任公司董事、财务总监。
张琴	历任上海来伊份连锁经营有限公司人事行政部经理、公司组织员工发展部经理、公司人力行政副总监，2016 年 11 月至今，担任公司董事、人力培训总监。
王延民	曾在山东省科技厅系统、上海市财政（税务）局等部门工作，曾任光大证券投资银行部副总裁、上实融资租赁有限公司投资银行部总经理、华宝股份董事会办公室副主任兼证券事务代表，曾任上海来伊份股份有限公司董事长助理，2018 年 12 月，任公司董事会秘书，2019 年 1 月担任公司董事。
戴轶	现任上海爱屋企业管理有限公司总裁、玛纳斯县海锐德投资咨询有限合伙企业经理、上海爱屋物业管理有限公司执行董事、上海爱屋资产管理有限公司总经理、上海凯惠百货有限公司监事。2010 年 9 月至今，担任公司董事。
邵俊	现任 DT Capital Management Company Limited 董事总经理、德同（上海）股权投资管理有限公司董事长、德同（北京）投资管理有限公司董事长、广州德同凯得投资管理有限公司董事、德同国联（无锡）投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、无锡德同国联投资管理有限公司董事长等职务。2010 年 11 月至今，担任公司董事。
钱世政	历任上海实业（集团）有限公司副总裁，上海实业控股有限公司执行董事、副行政总裁，上海海通证券股份有限公司副董事长，复旦大学会计系副主任；现任复旦大学管理学院教授；2013 年 9 月至 2019 年 11 月 15 日，担任公司独立董事。
洪剑峭	洪剑峭，男，中国国籍，1966 年生，复旦大学博士学历，会计学专业教授、博士生导师。1994 年至今于复旦大学管理学院会计系工作，2011 年起任复旦大学管理学院会计系系主任。2012 年 7 月-2018 年 7 月任上海电影股份有限公司独立董事，2015 年 9 月起任上海锦江国际实业投资股份有限公司独立董事，2016 年 4 月起任中国天楹股份有限公司独立董事。
过聚荣	历任上海交通大学院长助理、EMBA 项目主任、副教授博士生导师，商务部国际贸易经济合作研究院科研处长，青岛工学院校长、教授、博士生导师、党委书记。现任上海医药集团上海医药大学执行校长；2016 年 11 月至今，担任公司独立董事。
刘向东	历任中国旅游服务公司办公室科员，南方工贸珠海公司办公室主任、分公司副总经理，中国人民大学发展规划处处长、商学院副院长，现任中国人民大学教授、博士生导师；2016 年 11 月至今，担任公司独立董事。
徐建军	历任中国银行总行法律事务部副主任科员，北京市竞天公诚律师事务所律师、北京德恒律师事务所合伙人律师，现任北京德恒律师事务所管理合伙人、党委委员、副主任；2016 年 11 月至今，担任公司独立董事。
许靓	曾就职于中美战略资本集团，上海中科智担保有限公司，贵州纳雍富民村镇银行，贵州赫章富民村镇银行。2011 年 2 月至 2019 年 3 月 1 日就职于上海爱屋企业管理有限公司集团产业投资部，担任投资总监职务，公司监事会主席。
付晓	2014 年-2018 年 8 月先后任职于公司财务总监助理、上海来伊份食品连锁经营有限公司财务经理、公司财务经理、高级财务经理，2018 年 9 月至今任职于上海爱屋企业管理有限公司高级财务经理，2019 年 1 月起至今担任公司监事。
孙玉峰	2012 年在广东安之伴实业有限公司任天猫运营经理，2014 年在上海宝优妮实业有限公司任电商总监，2015 年在上海果宝网络科技有限公司任电

	商总监，2016 年 8 月至今就职于上海来伊份电子商务有限公司，曾任阿里运营部天猫经理、旗舰店运营部经理，现任阿里运营部高级经理，公司监事。
王芳	曾任荷风包装有限公司包装设计。2004 年 11 月起就职于公司前身爱屋食品，历任平面设计师、企划部经理、行销部高级经理、品牌营销中心副总监、总监，现任公司副总裁。
支瑞琪	曾任脱普（中国）企业集团 集团董事总经理助理，人力资源幕僚长、采购经理、集团采购及 OEM 开发最高主管。2007 年 11 月起就职于公司前身爱屋食品，历任采购部经理、总裁助理、人力行政总监、总裁特别助理，现任公司副总裁。
冯轩天	2005 年 3 月起就职于公司前身爱屋食品，历任公司培训部经理、江苏区域营运总监、北京美悠堂总经理、上海来伊份总经理，公司监事会主席，2017 年至 2019 年 2 月担任公司副总裁兼上海来伊份总经理。
张健	男，中国国籍，1979 年生，大专学历。曾任苏宁易购集团股份有限公司电器区域总监、百思买集团商场总经理、五星电器百思买移动总经理。历任山东来伊份食品有限公司、北京美悠堂食品有限公司总经理一职。2018 年 10 月起就任于上海来伊份食品连锁经营有限公司总经理一职，现任公司助理副总裁、监事会主席。

其它情况说明

适用 不适用

(二)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

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）
王延民	董事/董事会秘书	0	23,000	6.10	0	23,000	23,000	11.77
合计	/	0	23,000	/	0	23,000	23,000	/

备注：王延民于2018年12月28日起至今担任董事会秘书，于2019年1月18日起担任公司董事，年初未曾持有限制性股票，报告期新授予限制性股票数量2.3万股，均未解锁。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
施永雷	上海爱屋企业管理有限公司	执行董事	2010-03	
郁瑞芬	上海海永德于管理咨询合伙企业（有限合伙）	董事长		
戴轶	上海爱屋企业管理有限公司	经理	2010-03	
戴轶	上海海永德于管理咨询合伙企业（有限合伙）	经理	2017-06	
邵俊	德同国联(无锡)投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2010-02	2019-05
许靓	上海爱屋企业管理有限公司	投资总监	2011-02	2019-03
付晓	上海爱屋企业管理有限公司	高级财务经理	2018-09	
在股东单位任职情况的说明	以上属于股东提名董事、监事			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
施永雷	上海爱屋投资管理有限公司	执行董事	2005-08	
	上海爱屋物业管理有限公司	监事	2009-06	
	上海伊毅工贸有限公司	执行董事	2005-12	
	上海创毅工贸有限公司	执行董事	2005-12	
	上海凯惠百货有限公司	执行董事	2005-12	
	上海伊毅企业管理有限公司	执行董事	2005-08	
	上海爱屋金融服务有限公司	执行董事	2013-05	
	上海松江富明村镇银行股份有限公司	董事	2016-07	
	上海爱屋资产管理有限公司	执行董事	2018-12	
	上海爱屋股权投资基金管理有限公司	执行董事	2018-12	
	上海天地金砖传媒有限公司	董事	2015-07	
	上海筑云金融服务有限公司	董事	2014-10	
	上海畅趣网络科技有限公司	董事	2014-12	
	上海同想文化传播有限公司	董事	2008-07	

	卫辉富民村镇银行股份有限公司	高级管理人员	2016-06	
郁瑞芬	上海爱屋投资管理有限公司	监事	2005-08	
	上海伊毅工贸有限公司	监事	2005-12	
	上海创毅工贸有限公司	监事	2005-12	
	上海爱屋金融服务有限公司	监事	2013-05	
戴轶	上海爱屋物业管理有限公司	执行董事	2009-06	
	上海爱屋资产管理有限公司	总经理	2018-12	
	上海凯惠百货有限公司	监事	2005-03	
邵俊	DT Capital Management Company Limited	董事总经理	2006-01	
	DT Healthcare Investment Limited	董事	2009-11	
	DT Capital Master, Ltd.	董事	2007-12	
	China Base International Investments Limited	董事	2011-08	
	Dragon Tech Partners Inc	董事	2005-09	
	德同（上海）股权投资管理有限公司	董事长	2010-03	2022-03
	德同（北京）投资管理股份有限公司	董事长	2009-07	2021-06
	无锡德同国联投资管理有限公司	董事长	2009-12	2019-05
	深圳市德同富坤投资管理有限公司	董事长	2010-09	2019-09
	三角洲创业投资管理（苏州）有限公司	董事长	2007-10	2019-10
	上海德同知能投资咨询有限公司	董事长	2009-11	2018-11
	上海德同诚鼎股权投资基金管理有限公司	董事长	2014-07	2020-07
	上海诚鼎德同股权投资基金有限公司	董事长	2014-03	2020-02
	广州德同广报投资管理有限公司	董事长	2014-12	2020-12
	上海德心股权投资基金管理有限公司	董事长	2015-01	2021-01
	深圳德同股权投资管理有限公司	董事长	2013-08	2019-08
	上海德澎资产管理有限公司	董事	2015-10	2021-10
	上海德槃资产管理有限公司	执行董事、总经理	2015-04	2021-04
	上海智映投资有限公司	执行董事	2010-04	2019-04
	重庆德同投资管理有限公司	执行董事	2009-12	2021-12
	德同水木投资管理（北京）有限公司	董事	2010-05	2019-05
	成都德同西部投资管理有限公司	董事	2009-12	2021-12
	广州德同凯得投资管理有限公司	董事	2010-05	2019-05

邵俊	中文在线(天津)文化教育产业投资管理有 限公司	董事	2016-02	2022-02
	上海梦之队国际贸易有限公司	董事	2014-07	2020-07
	晓清环保科技股份有限公司	董事	2015-08	2021-08
	北京伊电园网络科技有限公司	董事	2017-05	2020-05
	武汉艺画开天传播有限公司	董事	2018-08	2021-07
	北京天宇飞鹰微电子系统技术有限公司	董事	2009-06	2021-06
	深圳市洁驰科技有限公司	董事	2011-04	2020-04
	广州德同投资管理有限公司	监事	2010-03	2022-03
	陕西德同投资管理有限公司	监事	2010-01	2022-01
	西安德同迪亚士投资管理有限公司	监事	2016-12	2019-12
	陕西金控国际资产管理有限公司	监事	2014-10	2020-10
	内蒙古莱德马业股份有限公司	监事	2014-12	2020-12
	上海复旦复华科技股份有限公司(600624)	独立董事	2016-11	2019-11
钱世政	复旦大学管理学院	教授	2012-02	
	亚士创能科技(上海)股份有限公司	独立董事	2017-08	
	春秋航空股份有限公司	独立董事	2017-02	
	红星美凯龙家居集团股份有限公司	独立董事	2016-05	
	上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	独立董事	2014-04	
	中国龙工控股有限公司	独立董事	2005-11	
	景瑞控股有限公司	独立董事	2013-06	
	瀚华金控股份有限公司	独立董事	2013-06	
	上海实业控股有限公司	执行董事、副总裁	1998-01	2012-06
	海通证券股份有限公司	副董事长		
	上海城投控股股份有限公司	独立董事		
洪剑峭	复旦大学管理学院	教授		
过聚荣	上海医药集团上海医药大学	执行校长		
刘向东	中国人民大学	教授、博士生导师		
徐建军	北京德恒律师事务所	管理合伙人律师、管委会成员、党委委员、副主任		
许靓	贵州纳雍富民村镇银行	董事		
	贵州赫章富民村镇银行	董事		
在其他单位任职情况的说明	不适用			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和独立董事津贴由公司股东大会审议批准，高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年度工作目标和经营计划的完成情况，对公司高级管理人员进行考核并发放年度绩效薪酬；独立董事的津贴已经股东大会审议通过，每人每年 10 万元（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员的薪酬已按月支付，独立董事薪酬已按季度支付。公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	699.1

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
冯轩天	副总裁	离任	因个人原因，离任
洪剑峭	独立董事	选举	选举产生
钱世政	独立董事	离任	任期届满
许靓	监事会主席	离任	任期届满
张健	监事会主席	选举	选举产生
王延民	董事	选举	选举产生
付晓	监事	选举	选举产生

注：2020 年 3 月 9 日，第四届董事会第三次会议审议通过聘任周晨君、陆顺刚先生为公司副总裁，任期自本次董事会审议通过之日起至新一届董事会产生之日为止。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	862
主要子公司在职员工的数量	8,129
在职员工的数量合计	8,991
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	-
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	7,832
技术人员	149
财务人员	90
行政人员	671
物流人员	249
合计	8,991
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	584
大专及以下	8,342
硕士及以上	65
合计	8,991

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

2019年，公司在全国直营子公司推行了阿米巴经营，极大的提升了一线员工的经营意识；未来公司将进一步完善阿米巴经营，继续秉承“高绩效、高回报”的薪酬理念，优化员工薪酬激励政策，提高人效，提升股东回报率与员工获得感。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

来伊份2018年通过成立培训学院，即来伊份大学，建立、健全了公司人力资源的开发、培育体系。经过2019年的打磨与发展，来伊份大学已基本能担负起“发展人才、赋能组织”的角色定位，其下设“幸福学院”、“能力学院”、“零售学院”，不断沉淀、提炼公司内外部先进的文化思想、理论知识与标杆实践；持续打造、发布优质的员工培育资源、课程，已源源不断地为公司、为社会挖掘、输送了大量高质量综合人才。其中：

1、优质人才的培养与输送

来伊份运营发展离不开优质的人才与团队。在经验传承与能力培养方面，来伊份大学在2019年对公司前、中、后台各层级员工实现了“培训全覆盖”，分别设计、打造了专属培训课程，包括针对优秀毕业生的“旭日计划”、基层主管的“雏鹰计划”、中层经理人的“飞鹰计划”、高层管理者的“雄鹰计划”和副总裁/总裁的“领鹰计划”；针对于前台营运团队的“金牌店长项目”、“精英经理项目”、“卓越总监项目”等。

2020年，为了精准定位与补强员工能力弱项，持续提升员工综合素质与岗位胜任力，来伊份大学将启动“来伊份员工学习地图管理项目”，以公司经营战略为导向，分解成各岗位履职要求，测试员工岗位胜任力，识别能力差距与不足，从而有针对性地制定“培育重点”，进一步促进来伊份培育质量与人才输出的高速提升。

2、企业文化的融优与培育

2019 年，公司大力开展了《来伊份企业哲学手册》的培训、宣贯工作，通过“三小时工作坊”、“周一晨读会”、“致良知学习会”等方式助力员工进一步提升对公司企业文化的认知与理解。为了方便来伊份全国各门店员工参与文化培训，公司于 2019 年建立了“幸福家园大平台”，门店员工可通过手机远程阅读、学习公司最新的企业文化培训课程、文章。

2020 年，来伊份大学拟开展《来伊份企业哲学手册》的迭代升级工作，将优秀的文化理念与精神不断融入公司的文化与经营中，进一步提炼、传承来伊份企业文化与精神。

3、培育平台的打造与提效

2019 年，来伊份已形成了多种培育形式与触点，包括现场授课、老师带教、平台自学。其中，员工可通过“伊学堂 APP”、“伊家人 APP”、“幸福家园大平台”等工具实现自主学习，促进员工培育工作的便利性、即时性。

2020 年，来伊份拟大力整合公司线上平台培育资源，丰富并提升线上平台的培育内容与质量，进一步搭建“课程实时同步、教学即时触达”的培训场景，不断提升来伊份培训体系输出的效率与效果。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	1,492,769
劳务外包支付的报酬总额	37,155,009.25

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和中国证监会、上海证券交易所等监管机构的规定和要求，制定了公司《内幕信息管理制度》、修订了公司《信息披露管理制度》，不断完善公司的法人治理结构，提高规范运作水平，强化信息披露责任意识，建立健全内部控制制度，提高公司运营透明度，从形式和实质上全面提升公司治理水平。目前，公司治理实际状况符合中国证监会的相关规定和要求。

1、股东和股东大会

报告期内，公司能够保障公司所有股东，特别是中小股东享有的平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，能够认真对待股东来访、来电，使股东及时了解公司的经营和资本运作情况；公司股东大会运作规范，严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的有关要求召集、召开，报告期内共计四次股东大会，并由律师出席见证。

2、控股股东与上市公司

公司及其子公司与控股股东在资产、人员、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有超越股东大会的权利干预公司的决策及经营活动，公司重大决策由公司依法独立做出和实施。控股股东没有以任何形式占用公司资金的行为，也没有要求公司为他人提供担保。

3、董事与董事会

公司董事会成员 11 名，其中独立董事 4 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专业委员会，各专业委员会中独立董事占多数，除战略委员会委员由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员。董事会规范运行，各位董事、独立董事勤勉尽责，认真出席相关会议，为公司日常经营和重大事项发表了专业意见，确保了董事会的规范化运作和决策的合法、科学和高效。董事和董事会对公司的健康发展和治理水平的不断提高发挥了重要作用。报告期内，董事会共召开八次会议。

报告期内，独立董事积极出席各次董事会会议，对公司经营管理、发展方向及发展战略的选择提出了积极的建议；并对公司关联交易等重大事项进行了审核，发表了独立意见。

4、监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。报告期内，监事会及各监事规范运行，依据公司《监事会议事规则》等制度规定，认真履职，对公司的经营决策、财务情况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护全体股东的合法利益。报告期内，监事会共召开七次会议。

5、投资者关系及利益相关者

报告期内，公司注重投资者关系管理，通过电话、邮件及互动平台、接待投资者调研、参与走进上市公司等多种方式与投资者保持沟通，回复与解答投资者反馈的信息与问题。公司充分尊重和维持员工、客户、供应商、投资者、社区等利益相关者的合法权益，努力实现各方利益间的平衡，积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

6、信息披露及透明度

报告期内，公司上市后按照监管部门的要求，对《信息披露管理制度》进行修订。公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》等要求，及时通过《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（<http://www.see.com.cn>）披露有

关信息，切实履行上市公司信息披露的义务，有效防止选择性信息披露和内幕交易的情形发生，保证公司信息披露的公平、公开、公正，积极维护公司和广大投资者的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

7、内幕信息知情人登记管理情况

报告期内，公司制定了公司《内幕信息管理制度》，严格执行内幕信息知情人登记管理制度，对定期报告和其他重大事项披露前的未公开信息，严格控制知情人范围，并对涉及内幕信息的相关人员情况进行登记备案。报告期内，未发现内幕信息知情人利用内幕信息违规买卖公司股票的情形。

8、内部控制建设情况

公司一贯致力于企业内部控制规范体系的建立、健全和有效实施工作，并如实披露内部控制评价报告。

在内部控制建设、评价的实施过程中，公司及时修订、完善了各项管理制度以及其所涵盖的业务流程，从而合理保证了公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整等控制目标。

为保障内部控制制度的有效落实，公司加强了内部控制监督机制职能，积极开展了内部控制的评价与审计工作，通过对内部控制设计和运行有效性的检查与评价，不断完善、优化公司经营管理过程中的薄弱环节与管理弱项，从而合理保证内部控制制度充分发挥作用，为公司持续、健康发展提供保障。公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司年度财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了审计报告及披露。

公司治理是一项长期、持续的工作，公司将按照监管部门发布的法律法规要求，继续深化公司治理，及时修订公司治理制度，根据国家有关部门颁布的内部控制基本规范及指引要求精神，不断完善公司内部管理制度，切实提高公司规范运作水平，维护公司和广大股东的合法权益，建立提高公司治理水平的长效机制，促进公司快速健康发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 18 日	http://www.sse.com.cn/ (公告编号 2019-002)	2019 年 1 月 19 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 17 日	http://www.sse.com.cn/ (公告编号 2019-027)	2019 年 5 月 18 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 9 月 19 日	http://www.sse.com.cn/ (公告编号 2019-050)	2019 年 9 月 20 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 11 月 15 日	http://www.sse.com.cn/ (公告编号 2019-070)	2019 年 11 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2019 年全年公司共召开 4 次股东大会，具体如下：

1、2019 年 1 月 18 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象（第二批）已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格和数量的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于以集中竞价方式回购公司股份的预案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理

回购公司股份相关事宜的议案》、《关于补选公司第三届董事会非独立董事的议案》、《关于补选公司第三届监事会股东代表监事的议案》。

2、2019年5月17日召开2018年年度股东大会，审议通过了《公司2018年度董事会工作报告》、《公司2018年度监事会工作报告》、《公司2018年年度报告及摘要》、《公司2019年第一季度报告全文及正文》、《公司2018年度财务决算报告》、《公司2018年度利润分配预案》、《2018年度日常关联交易执行情况及2019年度日常关联交易预计的议案》、《关于续聘2019年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票并调整回购价格和数量的议案》、《公司独立董事2018年度述职报告》。

3、2019年9月19日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订《公司章程》部分条款的议案》、《关于修订《股东大会议事规则》的议案》、《关于修订《董事会议事规则》的议案》、《关于《公司2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案》、《关于《公司2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》。

4、2019年11月15日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于选举董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举监事的议案》。

上述股东大会的召集、召开程序、召集人资格、出席股东大会人员的资格及股东大会的表决程序和表决结果均符合有关法律、法规和公司《章程》的规定，合法、有效。上述股东大会通过的各项决议均合法有效。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
施永雷	否	8	7	1	0	0	否	4
郁瑞芬	否	8	7	1	0	0	否	4
徐赛花	否	8	7	1	0	0	否	4
张琴	否	8	7	1	0	0	否	4
戴轶	否	8	7	1	0	0	否	4
王延民	否	8	7	1	0	0	否	4
邵俊	否	8	7	1	0	0	否	4
钱世政	是	6	5	1	0	0	否	4
洪剑峭	是	2	2	0	0	0	否	4
过聚荣	是	8	7	1	0	0	否	4
刘向东	是	8	7	1	0	0	否	4
徐建军	是	8	7	1	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立并逐步完善高级管理人员绩效评价考核体系与激励约束机制，按照公司年度工作目标对高级管理人员进行考核，使考核与薪酬挂钩，激励其提高经营管理能力。同时，公司实行股权激励计划，将高管人员的薪酬收入与公司发展相挂钩，促进、实现公司与高级管理人员共同发展。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《上海来伊份股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》，详见于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2020]第 ZA11576 号

上海来伊份股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海来伊份股份有限公司（以下简称“来伊份”公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了上海来伊份股份有限公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上海来伊份股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、收入确认	
<p>事项描述</p> <p>来伊份公司主要从事自主品牌的休闲食品销售。2019 年度的营业收入为人民币 400,249.10 万元，我们认为营业收入是贵公司财务报表中关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定经营目标而操纵收入的固有风险，因此我们将营业收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注三（三十六）收入确认的会计政策概要，以及附注五（五十九）相关收入披露资料。</p>	<p>审计应对</p> <p>1、了解和评价管理层制定的收入确认政策与收入相关内部控制制度运行的有效性，评价公司收入的确认是否符合会计准则的规定。</p> <p>2、利用 IT 专家的工作对于财务报告相关的信息系统的一般控制和应用控制进行测试。</p> <p>3、按不同的销售渠道收入执行审计程序： ①对于直营门店收入审查了直营门店销售数据、直营门店收款、回款等资料；对门店实地走访并对门店收入、盘点、收款等内控进行测试； ②对于其他模式收入审查了销售合同或订单、销售出库单、物流单据、签收记录、银行回款等资料。</p> <p>3、执行分析性复核程序，审查收入金额是否出现异常的情况。包括：分月收入、成本、毛利率波动分析，直营门店销售额变动分析、门店回款等分析性程序。</p> <p>4、对主要客户选取样本执行函证程序。</p>

2、与财务报告相关的信息技术系统和控制**事项描述**

来伊份公司的财务报告流程很大依赖于信息技术系统设计和运行的有效性。

与财务报告流程相关的信息系统主要包括：门店销售及存货管理系统、仓储管理系统，会员积分管理系统、伊点卡管理系统。

信息系统控制包括逻辑访问控制、程序变更控制、数据处理管理等控制。来伊份通过系统接口功能将不同的业务系统与财务核算系统（SAP）建立连接，业务数据在系统间传输。来伊份的财务核算报告主要依赖于上述信息系统，自动化控制的信息系统涉及大量的门店零售业务及相关管理，信息技术系统对公司的财务报告产生重大影响，因此，我们将与财务报告相关的信息技术系统和控制识别为关键审计事项。

审计应对

1、了解并评估财务报告所依赖的主要 IT 系统风险，及相应的内部控制运行流程。

2、利用 IT 专家的工作对于财务报告相关的 IT 系统和控制进行评估。包括检查 IT 组织架构情况，检查与财务报表相关的逻辑访问控制、程序变更控制、数据处理管理等控制。

3、复核 IT 专家的工作结果，评估重要账户相关的 IT 流程控制的设计和运行有效性。

4、测试与财务报表相关的系统间数据传输的一致性，结合收入、往来科目抽样测试相关业务应用系统中交易所对应的业务数据与会计记录的一致性。

四、其他信息

上海来伊份股份有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括上海来伊份股份有限公司 2019 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、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估上海来伊份股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海来伊份股份有限公司的财务报告过程。

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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

(4) 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，就可能导致对上海来伊份股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海来伊份股份有限公司不能持续经营。

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

(6) 就上海来伊份股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二〇年四月二十七日

财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：上海来伊份股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(一)	765,343,860.26	811,986,527.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	501,387,204.11	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(五)	32,605,521.78	41,829,257.65
应收款项融资			
预付款项	(七)	143,860,937.69	127,670,208.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(八)	63,659,646.38	57,928,665.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(九)	426,845,020.38	384,615,289.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十二)	33,627,447.64	530,720,079.70
流动资产合计		1,967,329,638.24	1,954,750,028.18
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十八)	7,000,000.00	
投资性房地产	(十九)	125,362,753.47	180,272,935.29
固定资产	(二十)	606,767,851.02	530,623,565.16
在建工程	(二十一)		2,324,137.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(二十五)	31,477,634.03	33,051,429.23

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(二十八)	96,962,014.92	102,720,212.03
递延所得税资产	(二十九)	29,396,383.43	29,534,905.86
其他非流动资产	(三十)	2,000,000.00	8,020,352.00
非流动资产合计		898,966,636.87	886,547,537.53
资产总计		2,866,296,275.11	2,841,297,565.71
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(三十五)	715,693,410.59	620,793,170.82
预收款项	(三十六)	136,244,818.73	114,211,814.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(三十七)	19,539,103.14	3,679,722.37
应交税费	(三十八)	22,394,631.41	30,877,963.94
其他应付款	(三十九)	173,283,570.30	161,590,631.63
其中: 应付利息			
应付股利			492,624.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(四十一)	21,991,826.40	20,203,444.40
其他流动负债			
流动负债合计		1,089,147,360.57	951,356,748.09
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	(四十六)	3,702,090.00	21,700,087.20
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(四十九)	7,345,885.52	11,997,056.15
递延所得税负债	(二十九)	2,641,473.38	2,783,203.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,689,448.90	36,480,346.35
负债合计		1,102,836,809.47	987,837,094.44

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（五十一）	339,067,764.00	340,756,360.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（五十三）	941,861,743.31	980,893,113.60
减：库存股	（五十四）	52,433,039.06	41,903,531.60
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（五十七）	62,760,053.77	60,054,426.06
一般风险准备			
未分配利润	（五十八）	472,202,943.62	513,660,103.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,763,459,465.64	1,853,460,471.27
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,763,459,465.64	1,853,460,471.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,866,296,275.11	2,841,297,565.71

法定代表人：郁瑞芬

主管会计工作负责人：徐赛花

会计机构负责人：王雯华

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：上海来伊份股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十六	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		458,973,287.30	485,331,475.30
交易性金融资产		340,984,690.41	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（一）	320,959,813.75	266,578,390.56
应收款项融资			
预付款项		6,140,896.90	803,205.77
其他应收款	（二）	64,896,735.37	151,500,250.19
其中：应收利息			
应收股利		57,841,115.02	138,945,531.16
存货		166,963,916.53	151,138,429.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,089,744.24	294,402,998.86
流动资产合计		1,361,009,084.50	1,349,754,750.27
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	372,448,194.93	376,153,218.96
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		84,920,370.35	137,536,750.91
固定资产		540,298,071.24	482,672,720.72
在建工程			2,324,137.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		31,361,914.77	32,854,529.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,267,306.98	3,376,425.69
递延所得税资产		92,063,292.36	89,382,690.77
其他非流动资产		2,000,000.00	2,407,600.00
非流动资产合计		1,129,359,150.63	1,126,708,074.53
资产总计		2,490,368,235.13	2,476,462,824.80
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		713,153,298.10	615,235,739.06
预收款项		146,351,601.05	134,931,772.87
应付职工薪酬		7,331,361.69	2,483,865.45
应交税费		3,825,498.67	11,084,490.45
其他应付款		58,450,633.49	57,628,388.65
其中：应付利息			
应付股利			492,624.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		21,991,826.40	20,203,444.40
其他流动负债			
流动负债合计		951,104,219.40	841,567,700.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,702,090.00	21,700,087.20
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,260,352.44	9,758,923.03

递延所得税负债		1,002,099.08	821,221.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,964,541.52	32,280,232.13
负债合计		961,068,760.92	873,847,933.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		339,067,764.00	340,756,360.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		941,861,743.31	980,893,113.60
减：库存股		52,433,039.06	41,903,531.60
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		62,760,053.77	60,054,426.06
未分配利润		238,042,952.19	262,814,523.73
所有者权益（或股东权益）合计		1,529,299,474.21	1,602,614,891.79
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,490,368,235.13	2,476,462,824.80

法定代表人：郁瑞芬

主管会计工作负责人：徐赛花

会计机构负责人：王雯华

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2019年度	2018年度
一、营业总收入		4,002,490,956.85	3,891,222,840.55
其中：营业收入	（五十九）	4,002,490,956.85	3,891,222,840.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,027,576,757.76	3,921,064,226.12
其中：营业成本	（五十九）	2,247,473,556.62	2,182,766,690.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（六十）	29,520,753.91	33,540,568.18
销售费用	（六十一）	1,306,094,635.46	1,279,787,267.87
管理费用	（六十二）	420,472,532.85	430,813,032.20
研发费用	（六十三）	24,072,394.00	
财务费用	（六十四）	-57,115.08	-5,843,332.91
其中：利息费用		3,357,538.92	6,854.16
利息收入		13,152,969.08	13,018,477.27
加：其他收益	（六十五）	22,185,869.07	24,819,973.89

投资收益（损失以“-”号填列）	（六十六）	18,575,493.14	26,692,416.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	（六十八）	1,387,204.11	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（六十九）	5,017,934.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（七十）		6,947,088.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,080,699.57	28,618,093.71
加：营业外收入	（七十二）	8,140,391.23	23,573,649.50
减：营业外支出	（七十三）	2,278,748.83	4,896,283.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,942,341.97	47,295,460.01
减：所得税费用	（七十四）	17,571,652.95	37,186,473.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,370,689.02	10,108,986.87
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,370,689.02	10,108,986.87
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,370,689.02	10,108,986.87
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			

(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,370,689.02	10,108,986.87
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,370,689.02	10,108,986.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.03	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	0.03

法定代表人: 郁瑞芬

主管会计工作负责人: 徐赛花

会计机构负责人: 王雯华

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注十六	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	(四)	2,705,776,460.49	2,613,548,936.32
减: 营业成本	(四)	2,349,370,844.57	2,240,197,925.25
税金及附加		10,668,776.68	13,307,069.87
销售费用		42,847,302.59	50,630,533.47
管理费用		273,682,225.81	289,279,138.88
研发费用		21,453,370.50	
财务费用		-3,946,587.70	-7,603,722.55
其中: 利息费用		3,357,538.92	6,854.16
利息收入		7,353,842.33	7,880,133.62
加: 其他收益		12,733,219.79	17,232,910.78
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	63,447,553.36	151,102,865.93
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		984,690.41	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-66,335,509.16	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-82,379,619.51
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		22,530,482.44	113,694,148.60
加: 营业外收入		6,545,650.02	4,652,800.92
减: 营业外支出		1,251,002.43	3,814,417.66
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		27,825,130.03	114,532,531.86
减: 所得税费用		768,852.96	-2,584,823.11
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		27,056,277.07	117,117,354.97

(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		27,056,277.07	117,117,354.97
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		27,056,277.07	117,117,354.97
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 郁瑞芬

主管会计工作负责人: 徐赛花

会计机构负责人: 王雯华

合并现金流量表

2019年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注五	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,535,130,269.78	4,455,770,710.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(七十五)	70,589,516.17	76,366,933.75
经营活动现金流入小计		4,605,719,785.95	4,532,137,643.89
购买商品、接受劳务支付的现金		2,598,547,073.06	2,593,216,555.36
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		734,477,392.62	717,391,802.31
支付的各项税费		243,916,763.64	298,835,188.59
支付其他与经营活动有关的现金	(七十五)	927,241,173.96	849,944,364.44
经营活动现金流出小计		4,504,182,403.28	4,459,387,910.70
经营活动产生的现金流量净额		101,537,382.67	72,749,733.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,950,000,000.00	2,090,000,000.00
取得投资收益收到的现金		20,192,035.38	25,064,732.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		462,632.94	3,688,277.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,970,654,668.32	2,118,753,009.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,044,092.59	160,795,496.00
投资支付的现金		1,957,000,000.00	2,080,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,075,044,092.59	2,240,795,496.00
投资活动产生的现金流量净额		-104,389,424.27	-122,042,486.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,288,700.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,288,700.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,532,322.95	96,543,302.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(七十五)	58,844,404.32	5,247,459.00
筹资活动现金流出小计		111,376,727.27	101,790,761.16
筹资活动产生的现金流量净额		-106,088,027.27	-101,790,761.16

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19,040.83	42,476.09
五、现金及现金等价物净增加额		-108,921,028.04	-151,041,038.02
加：期初现金及现金等价物余额		769,170,721.46	920,211,759.48
六、期末现金及现金等价物余额		660,249,693.42	769,170,721.46

法定代表人：郁瑞芬

主管会计工作负责人：徐赛花

会计机构负责人：王雯华

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,976,550,029.19	2,790,463,699.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		43,636,335.53	86,179,571.78
经营活动现金流入小计		3,020,186,364.72	2,876,643,271.45
购买商品、接受劳务支付的现金		2,626,971,916.57	2,619,161,452.58
支付给职工及为职工支付的现金		148,194,987.97	146,396,170.32
支付的各项税费		49,584,250.45	79,196,584.70
支付其他与经营活动有关的现金		210,099,583.07	160,877,698.58
经营活动现金流出小计		3,034,850,738.06	3,005,631,906.18
经营活动产生的现金流量净额		-14,664,373.34	-128,988,634.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		580,000,000.00	910,000,000.00
取得投资收益收到的现金		145,079,928.39	136,721,641.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,228,947.57	10,861,146.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		726,308,875.96	1,057,582,787.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,478,455.61	46,098,013.51
投资支付的现金		662,090,000.00	926,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		694,568,455.61	972,098,013.51
投资活动产生的现金流量净额		31,740,420.35	85,484,774.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,288,700.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,288,700.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,532,322.95	96,543,302.16
支付其他与筹资活动有关的现金		58,844,404.32	5,247,459.00
筹资活动现金流出小计		111,376,727.27	101,790,761.16
筹资活动产生的现金流量净额		-106,088,027.27	-101,790,761.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-89,011,980.26	-145,294,621.43
加：期初现金及现金等价物余额		446,002,808.97	591,297,430.40
六、期末现金及现金等价物余额		356,990,828.71	446,002,808.97

法定代表人：郁瑞芬

主管会计工作负责人：徐赛花

会计机构负责人：王雯华

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	340,756,360.00				980,893,113.60	41,903,531.60		60,054,426.06		513,660,103.21		1,853,460,471.27		1,853,460,471.27	
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	340,756,360.00				980,893,113.60	41,903,531.60		60,054,426.06		513,660,103.21		1,853,460,471.27		1,853,460,471.27	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-1,688,596.00				-39,031,370.29	10,529,507.46		2,705,627.71		-41,457,159.59		-90,001,005.63		-90,001,005.63	
(一)综合收益总额										10,370,689.02		10,370,689.02		10,370,689.02	
(二)所有者投入和减少资本	-1,688,596.00				-39,031,370.29	10,529,507.46						-51,249,473.75		-51,249,473.75	
1.所有者投入的普通股	-1,688,596.00				-25,450,567.56	-15,494,670.80						-11,644,492.76		-11,644,492.76	
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					-13,580,802.73							-13,580,802.73		-13,580,802.73	
4.其他						26,024,178.26						-26,024,178.26		-26,024,178.26	
(三)利润分配								2,705,627.71		-51,827,848.61		-49,122,220.90		-49,122,220.90	
1.提取盈余公积								2,705,627.71		-2,705,627.71					
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配										-49,122,220.90		-49,122,220.90		-49,122,220.90	
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期末余额	339,067,764.00				941,861,743.31	52,433,039.06		62,760,053.77		472,202,943.62		1,763,459,465.64		1,763,459,465.64	

2019 年年度报告

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	243,719,300.00				1,068,826,179.75	67,021,786.00			48,342,690.56		612,750,571.84		1,906,616,956.15		1,906,616,956.15
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	243,719,300.00				1,068,826,179.75	67,021,786.00			48,342,690.56		612,750,571.84		1,906,616,956.15		1,906,616,956.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	97,037,060.00				-87,933,066.15	-25,118,254.40			11,711,735.50		-99,090,468.63		-53,156,484.88		-53,156,484.88
（一）综合收益总额											10,108,986.87		10,108,986.87		10,108,986.87
（二）所有者投入和减少资本	-450,660.00				9,554,653.85	-25,118,254.40							34,222,248.25		34,222,248.25
1. 所有者投入的普通股	-450,660.00				-5,221,218.00	-25,118,254.40							19,446,376.40		19,446,376.40
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,775,871.85								14,775,871.85		14,775,871.85
4. 其他															
（三）利润分配									11,711,735.50		-109,199,455.50		-97,487,720.00		-97,487,720.00
1. 提取盈余公积									11,711,735.50		-11,711,735.50				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-97,487,720.00		-97,487,720.00		-97,487,720.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	97,487,720.00				-97,487,720.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	97,487,720.00				-97,487,720.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	340,756,360.00				980,893,113.60	41,903,531.60			60,054,426.06		513,660,103.21		1,853,460,471.27		1,853,460,471.27

法定代表人：郁瑞芬

主管会计工作负责人：徐赛花

会计机构负责人：王雯华

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	340,756,360.00				980,893,113.60	41,903,531.60			60,054,426.06	262,814,523.73	1,602,614,891.79
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	340,756,360.00				980,893,113.60	41,903,531.60			60,054,426.06	262,814,523.73	1,602,614,891.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-1,688,596.00				-39,031,370.29	10,529,507.46			2,705,627.71	-24,771,571.54	-73,315,417.58
(一) 综合收益总额										27,056,277.07	27,056,277.07
(二) 所有者投入和减少资本	-1,688,596.00				-39,031,370.29	10,529,507.46					-51,249,473.75
1. 所有者投入的普通股	-1,688,596.00				-25,450,567.56	-15,494,670.80					-11,644,492.76
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-13,580,802.73						-13,580,802.73
4. 其他						26,024,178.26					-26,024,178.26
(三) 利润分配									2,705,627.71	-51,827,848.61	-49,122,220.90
1. 提取盈余公积									2,705,627.71	-2,705,627.71	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-49,122,220.90	-49,122,220.90
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	339,067,764.00				941,861,743.31	52,433,039.06			62,760,053.77	238,042,952.19	1,529,299,474.21

2019 年年度报告

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	243,719,300.00				1,068,826,179.75	67,021,786.00			48,342,690.56	254,896,624.26	1,548,763,008.57
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,719,300.00				1,068,826,179.75	67,021,786.00			48,342,690.56	254,896,624.26	1,548,763,008.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	97,037,060.00				-87,933,066.15	-25,118,254.40			11,711,735.50	7,917,899.47	53,851,883.22
(一) 综合收益总额										117,117,354.97	117,117,354.97
(二) 所有者投入和减少资本	-450,660.00				9,554,653.85	-25,118,254.40					34,222,248.25
1. 所有者投入的普通股	-450,660.00				-5,221,218.00	-25,118,254.40					19,446,376.40
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,775,871.85						14,775,871.85
4. 其他											
(三) 利润分配									11,711,735.50	-109,199,455.50	-97,487,720.00
1. 提取盈余公积									11,711,735.50	-11,711,735.50	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-97,487,720.00	-97,487,720.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	97,487,720.00				-97,487,720.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	97,487,720.00				-97,487,720.00						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	340,756,360.00				980,893,113.60	41,903,531.60			60,054,426.06	262,814,523.73	1,602,614,891.79

法定代表人: 郁瑞芬

主管会计工作负责人: 徐赛花

会计机构负责人: 王雯华

一、公司基本情况

(一) 公司概况

√适用 □不适用

上海来伊份股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原上海爱屋食品有限公司，系于2002年7月经上海市工商行政管理局闵行分局批准，由自然人施永雷与施辉共同出资组建的有限责任公司。2010年9月，根据公司股东会决议和修改后的章程的规定，公司采用整体变更方式将有限责任公司变更为股份有限公司，并更名为上海来伊份股份有限公司。2016年10月，公司经中国证券监督管理委员会以证监许可核准在上海证券交易所挂牌上市。公司的企业法人营业执照注册号：91310000740576558C。所属行业为零售类。

截至2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数33,906.78万股，注册资本为33,906.78万元，注册地：上海市松江区九亭镇久富路300号，总部地址：上海市松江区九亭镇沪松公路1399弄68号来伊份青年大厦。

本公司目前经营范围：食品流通，餐饮服务，食用农产品（不含生猪产品、牛羊肉品）、花卉、工艺礼品、电子产品、通讯器材、文具用品、日用百货、汽摩配件、化妆品、玩具、金银饰品、珠宝首饰、化工产品（不含危险化学品）、电脑及配件、通信设备及相关产品的批发、零售，销售计算机配件及相关智能卡，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），仓储（危险品）、企业投资与资产管理、企业管理咨询，计算机网络系统开发、软件开发设计，商务咨询、从事货物及技术的进出口业务，包装服务；票务代理，从事通信设备领域内的技术服务，自有房屋租赁，供应链管理，道路货物运输，国内货运代理，国际海上、国际陆路、国际航空货运代理，以服务外包方式从事计算机数据处理，附设分支机构。

【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】。

本公司的母公司为上海爱屋企业管理有限公司，本公司的实际控制人为施永雷、郁瑞芬、施辉，法定代表人为郁瑞芬。

本财务报表经公司全体董事（董事会）于2020年4月27日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	上海来伊份食品连锁经营有限公司
2	江苏来伊份食品有限公司
2.1	镇江来伊份食品有限公司
2.2	苏州来伊份食品有限公司
2.3	无锡来伊份食品有限公司
2.4	常州来伊份食品有限公司
3	浙江来伊份食品有限公司
4	山东来伊份食品有限公司
5	北京美悠堂食品有限公司
6	北京来伊份食品连锁有限公司
7	安徽来伊份食品有限公司
8	南通来伊份食品有限公司
9	重庆来伊份食品有限公司
10	深圳来伊份食品有限公司
11	天津来伊份食品有限公司
12	江西来伊份食品有限公司
13	福州来伊份食品有限公司
14	沈阳美悠堂食品有限公司
15	上海来伊点企业服务有限公司
16	上海来伊份电子商务有限公司

17	上海来伊份科技有限公司
17.1	武汉来伊份科技有限公司
18	上海来伊份云商网络有限公司
19	上海伊扫够科技有限公司
20	上海来伊份企业投资管理有限公司
20.1	上海来伊份企业发展合伙企业（有限合伙）
21	上海来伊份供应链管理有限公司
22	江苏来伊份供应链管理有限公司
23	苏州来伊份物流有限公司
24	伊奇乐文化传媒（浙江）有限公司
25	香港亚米国际贸易有限公司
26	上海来伊份贸易有限公司
27	上海醉爱酒业有限公司
28	上海美悠堂保健食品有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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、企业会计准则解释及其他相关规定（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》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

√适用 不适用

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（三十六）”、“五、（五十九）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

√适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。

(六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及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之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转为购买日所属当期投资收益，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。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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以摊余成本计量的金融负债。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 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交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，本公司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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司以预期损失为基础考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司按照简化方法始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(1) 按组合计量预期信用损失的应收账款

组合名称	确定组合依据
合并范围内应收款	合并范围内关联方款项
业务类应收款	销售业务类款项

合并范围内关联方款项说明：合并范围内关联方款项经测试后不存在单项减值的，按业务类应收款组合计提减值准备。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

组合名称	确定组合依据
应收股利-合并关联方	合并范围内应收股利
其他应收款-合并范围内	合并范围内关联方款项
其他应收款-押金保证金	押金、保证金组合
其他应收款-备用金	门店备用金、员工备用金组合
其他应收款-其他	其他组合

合并范围内关联方款项说明：合并范围内关联方款项经测试后不存在单项减值的，按备用金组合计提损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资、可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产单独进行检查。对于以公允价值计量的投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该投资是否发生减值。对于以成本计量的投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该投资是否发生减值。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：占应收款项余额 10%以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	除单项金额重大并已单独计提坏账准备的应收款项（含应收票据及应收账款、其他应收款，下同）、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项、应收股利、应收利息、银行承兑汇票之外，其余应收款项按账龄划分组合
银行承兑汇票组合	银行承兑汇票单独划分组合
应收股利组合	应收股利单独划分组合
应收利息组合	应收利息单独划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法
银行承兑汇票组合	单独进行减值测试
应收股利组合	单独进行减值测试
应收利息组合	单独进行减值测试

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
应收股利组合	
应收利息组合	

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

- (3) 持有至到期投资的减值准备：
持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(十二) 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、10. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 应收款项融资

适用 不适用

(十四) 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“五、10. 金融工具（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十五) 存货

适用 不适用

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托代销商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十六) 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十七) 债权投资**1、 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

(十八) 其他债权投资**1、 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

(十九) 长期应收款**1、 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

(二十) 长期股权投资

适用 不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定**(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(二十一) 投资性房地产

1、 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(二十二) 固定资产

1、 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

适用 不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.375%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
办公及其他设备	年限平均法	5	5%	19%

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(二十三) 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(二十四) 借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产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借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按期初期末简单平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(二十五)生物资产

适用 不适用

(二十六)油气资产

适用 不适用

(二十七)使用权资产

适用 不适用

(二十八)无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	3-5 年	预计可以使用的年限或合同年限	软件
软件授权许可费	3-5 年	预计可以使用的年限或合同年限	软件授权许可费
土地使用权	50 年	土地使用权有效期	土地使用权

内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(二十九)长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(三十)长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为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。本公司长期待摊费用包括门店装修费、取得门店的租赁权出让费、长期预付租赁费、办公室装修费等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

- (1) 门店装修费按 3 年的期限平均摊销。
- (2) 取得门店的租赁权出让费在受益期内平均摊销。
- (3) 其余长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(三十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的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，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早)，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

(三十二)租赁负债

适用 不适用

(三十三)预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(三十四)股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方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。本公司的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。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用 B-S 模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(三十五) 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(三十六) 收入

适用 不适用

1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

具体各种模式下的收入确认方法如下：

- (1) 直营门店模式销售：客户至门店选购商品，门店营业员完成收款后客户现场提取商品，公司确认收入；
- (2) 加盟商批发销售：根据公司与加盟商协议约定，仓库按加盟商的定单备货，加盟商在仓库提货确认后，公司确认收入；
- (3) 团购销售：公司根据团购客户的合同、订单发货，团购客户确认收货后，公司确认收入。
- (4) 经销商批发销售：根据公司与经销商的合同约定，按约定的条件发货，经销商确认收货后，公司确认收入。
- (5) 电子商务销售：网上平台的销售，公司收到客户订单后发货，客户确认收货后，公司确认收入。
- (6) 委托代销：在取得代销清单后确认收入。

(三十七) 政府补助

适用 不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为公司带来预期的经济利益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：申请政府补助的项目与公司主营业务紧密相关，公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十八) 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(三十九) 租赁

1、 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

3、 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(四十) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(四十一) 回购本公司股份

公司回购已发行的股票时，按所支付成本入账，借记“库存股”。

库存股再次出售时，贷记“库存股”。若出售价格高于其回购成本，其差额应贷记“资本公积——库存股交易”；若出售价格低于其回购成本时，其差额应先冲减同类库存股交易所产生的资本公积，如有不足，再冲减留存收益。

注销库存股时，按注销的股权比例借记“股本”与“资本公积——股本溢价”，贷记“库存股”。如果库存股的回购成本高于上述二者之和时，其差额应冲减同类库存股交易所产生的资本公积，如有不足，可再冲减留存收益；如果库存股的回购成本低于上述二者之和时，其差额应贷记“资本公积——库存股交易”。

(四十二)分部报告

本公司以内部组织结构、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。

经营分部是指本公司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) 本公司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) 本公司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。

(四十三)重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1、执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：		
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	第三届董事会第二十七次会议	无影响
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。		无影响
2、执行《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》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(2017年修订)财政部于2017年度修订了《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》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。 以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：		
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)”重分类至“交易性金融资产(负债)”	第三届董事会第二十四次会议	无影响
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。		合并： 其他流动资产：减少 501,627,684.93 元 交易性金融资产：增加 501,627,684.93 元 母公司： 其他流动资产：减少 290,527,958.89 元 交易性金融资产：增加 290,527,958.89 元

(3) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。		无影响
(4) 可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。		无影响
(5) 可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。		无影响
(6) 持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”		无影响
(7) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”		无影响
(8) 对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”计提预期信用损失准备。		无影响
<p>3、执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。</p>		本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。
<p>4、执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订) 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。</p>		本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

其他说明

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

单位：元 币种：人民币

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	811,986,527.53	货币资金	摊余成本	811,986,527.53
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	41,829,257.65	应收账款	摊余成本	41,829,257.65
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	57,928,665.18	其他应收款	摊余成本	57,928,665.18
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本	501,627,684.93	债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	501,627,684.93
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	以成本计量(权益工具)		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益				
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

母公司

单位:元 币种:人民币

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	485,331,475.30	货币资金	摊余成本	485,331,475.30
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	266,578,390.56	应收账款	摊余成本	266,578,390.56
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	151,500,250.19	其他应收款	摊余成本	151,500,250.19
持有至到期投资 (含其他流动资产)	摊余成本	290,527,958.89	债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	290,527,958.89
			其他非流动金融资产		
	以成本计量(权益工具)		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
其他非流动金融资产					
其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

2、重要会计估计变更

□适用 √不适用

3、2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	重分类	重新计量	调整数
流动资产:					
货币资金	811,986,527.53	811,986,527.53			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	不适用	501,627,684.93	501,627,684.93		501,627,684.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	41,829,257.65	41,829,257.65			
应收款项融资	不适用				
预付款项	127,670,208.35	127,670,208.35			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	57,928,665.18	57,928,665.18			
其中: 应收利息					
应收股利					
买入返售金融资产					
存货	384,615,289.77	384,615,289.77			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	530,720,079.70	29,092,394.77	-501,627,684.93		-501,627,684.93
流动资产合计	1,954,750,028.18	1,954,750,028.18			
非流动资产:					
发放贷款和垫款					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产	180,272,935.29	180,272,935.29			
固定资产	530,623,565.16	530,623,565.16			
在建工程	2,324,137.96	2,324,137.96			
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	33,051,429.23	33,051,429.23			
开发支出					
商誉					

长期待摊费用	102,720,212.03	102,720,212.03		
递延所得税资产	29,534,905.86	29,534,905.86		
其他非流动资产	8,020,352.00	8,020,352.00		
非流动资产合计	886,547,537.53	886,547,537.53		
资产总计	2,841,297,565.71	2,841,297,565.71		
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债	不适用			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用		
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	620,793,170.82	620,793,170.82		
预收款项	114,211,814.93	114,211,814.93		
卖出回购金融资产款				
吸收存款及同业存放				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
应付职工薪酬	3,679,722.37	3,679,722.37		
应交税费	30,877,963.94	30,877,963.94		
其他应付款	161,590,631.63	161,590,631.63		
其中：应付利息				
应付股利				
应付手续费及佣金				
应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	20,203,444.40	20,203,444.40		
其他流动负债				
流动负债合计	951,356,748.09	951,356,748.09		
非流动负债：				
保险合同准备金				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款	21,700,087.20	21,700,087.20		
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	11,997,056.15	11,997,056.15		
递延所得税负债	2,783,203.00	2,783,203.00		
其他非流动负债				
非流动负债合计	36,480,346.35	36,480,346.35		
负债合计	987,837,094.44	987,837,094.44		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	340,756,360.00	340,756,360.00		
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	980,893,113.60	980,893,113.60		
减：库存股	41,903,531.60	41,903,531.60		
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	60,054,426.06	60,054,426.06		

一般风险准备					
未分配利润	513,660,103.21	513,660,103.21			
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	1,853,460,471.27	1,853,460,471.27			
少数股东权益					
所有者权益(或股东权益) 合计	1,853,460,471.27	1,853,460,471.27			
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	2,841,297,565.71	2,841,297,565.71			

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

报告期执行新金融工具准则, 公司将理财产品划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 财务报表中以“交易性金融资产”列报, 不再归入“其他流动资产”科目。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	重分类	重新计量	调整数
流动资产:					
货币资金	485,331,475.30	485,331,475.30			
交易性金融资产	不适用	290,527,958.89	290,527,958.89		290,527,958.89
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	266,578,390.56	266,578,390.56			
应收款项融资	不适用				
预付款项	803,205.77	803,205.77			
其他应收款	151,500,250.19	151,500,250.19			
其中: 应收利息					
应收股利					
存货	151,138,429.59	151,138,429.59			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	294,402,998.86	3,875,039.97	-290,527,958.89		-290,527,958.89
流动资产合计	1,349,754,750.27	1,349,754,750.27			
非流动资产:					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	376,153,218.96	376,153,218.96			
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产	137,536,750.91	137,536,750.91			
固定资产	482,672,720.72	482,672,720.72			
在建工程	2,324,137.96	2,324,137.96			
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	32,854,529.52	32,854,529.52			
开发支出					
商誉					

长期待摊费用	3,376,425.69	3,376,425.69			
递延所得税资产	89,382,690.77	89,382,690.77			
其他非流动资产	2,407,600.00	2,407,600.00			
非流动资产合计	1,126,708,074.53	1,126,708,074.53			
资产总计	2,476,462,824.80	2,476,462,824.80			
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	615,235,739.06	615,235,739.06			
预收款项	134,931,772.87	134,931,772.87			
应付职工薪酬	2,483,865.45	2,483,865.45			
应交税费	11,084,490.45	11,084,490.45			
其他应付款	57,628,388.65	57,628,388.65			
其中：应付利息					
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	20,203,444.40	20,203,444.40			
其他流动负债					
流动负债合计	841,567,700.88	841,567,700.88			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款	21,700,087.20	21,700,087.20			
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	9,758,923.03	9,758,923.03			
递延所得税负债	821,221.90	821,221.90			
其他非流动负债					
非流动负债合计	32,280,232.13	32,280,232.13			
负债合计	873,847,933.01	873,847,933.01			
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	340,756,360.00	340,756,360.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	980,893,113.60	980,893,113.60			
减：库存股	41,903,531.60	41,903,531.60			
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	60,054,426.06	60,054,426.06			
未分配利润	262,814,523.73	262,814,523.73			
所有者权益（或股东权益）合计	1,602,614,891.79	1,602,614,891.79			
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,476,462,824.80	2,476,462,824.80			

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

报告期执行新金融工具准则，公司将理财产品划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中以“交易性金融资产”列报，不再归入“其他流动资产”科目。

4、2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(四十四)其他

适用 不适用

四、税项

(一)主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
香港亚米国际贸易有限公司	16.5

(二)税收优惠

适用 不适用

无锡来伊份食品有限公司、常州来伊份食品有限公司、镇江来伊份食品有限公司、北京美悠堂食品有限公司、重庆来伊份食品有限公司、深圳来伊份食品有限公司、江西来伊份食品有限公司、天津来伊份食品有限公司、南通来伊份食品有限公司、上海来伊份贸易有限公司、伊奇乐文化传媒(浙江)有限公司、上海来伊份供应链管理有限公司、北京来伊份食品连锁有限公司、上海伊扫够科技有限公司、上海来伊份企业投资管理有限公司、上海醉爱酒业有限公司、上海美悠堂保健食品有限公司、武汉来伊份科技有限公司、沈阳美悠堂食品有限公司符合《企业所得税法》第二十八条第一款及财税〔2019〕13号关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(三)其他

适用 不适用

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	285,264.33	263,234.40
银行存款	619,837,129.26	746,008,424.92
其他货币资金	145,221,466.67	65,714,868.21
合计	765,343,860.26	811,986,527.53
其中：存放在境外的款项总额	890,134.04	894,575.89

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
预付卡业务托管保证金	101,982,458.59	39,328,666.33
第三方支付账户保证金	111,708.25	487,139.74
履约保函保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	105,094,166.84	42,815,806.07

上述使用受限制的货币资金全部于现金及现金等价物中剔除。

(二) 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	501,387,204.11	501,627,684.93
其中：		
其他	501,387,204.11	501,627,684.93
合计	501,387,204.11	501,627,684.93

其他说明：

□适用 √不适用

(三) 衍生金融资产

□适用 √不适用

(四) 应收票据

1、 应收票据分类列示

□适用 √不适用

2、 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

4、 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

6、 坏账准备的情况

□适用 √不适用

7、 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(五) 应收账款**1、 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
组合计提	34,314,326.21
1 年以内小计	34,314,326.21
1 至 2 年	8,639.86
2 至 3 年	
3 年以上	18,020,319.55
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	52,343,285.62

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	18,020,319.55	34.43	18,020,319.55	100.00		23,321,594.47	34.63	23,321,594.47	100.00	
其中：										
业务类应收款	18,020,319.55	100.00	18,020,319.55	100.00						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						19,250,929.47	82.55	19,250,929.47	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						4,070,665.00	17.45	4,070,665.00	100.00	
按组合计提坏账准备	34,322,966.07	65.57	1,717,444.29	5.00	32,605,521.78	44,030,797.53	65.37	2,201,539.88	5.00	41,829,257.65
其中：										
业务类应收款	34,322,966.07	100.00	1,717,444.29	5.00	32,605,521.78					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						44,030,797.53	100	2,201,539.88	5.00	41,829,257.65
合计	52,343,285.62		19,737,763.84		32,605,521.78	67,352,392.00		25,523,134.35		41,829,257.65

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖北爱利食品有限公司	13,949,654.55	13,949,654.55	100	经销商货款, 预计无法收回
上海福腾实业有限公司	3,501,600.00	3,501,600.00	100	特渠销售款预计无法收回
上海联乐实业有限公司	376,557.00	376,557.00	100	
陕西志赢商贸有限公司	192,508.00	192,508.00	100	
合计	18,020,319.55	18,020,319.55	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
业务类应收款	34,322,966.07	1,717,444.29	5
合计	34,322,966.07	1,717,444.29	5

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

3、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	23,321,594.47		5,301,274.92			18,020,319.55
按组合计提坏账准备	2,201,539.88	-484,095.59				1,717,444.29
合计	25,523,134.35	-484,095.59	5,301,274.92			19,737,763.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湖北爱利食品有限公司	5,301,274.92	货币资金
合计	5,301,274.92	/

4、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
湖北爱利食品有限公司	13,949,654.55	26.65	13,949,654.55
上海福腾实业有限公司	3,501,600.00	6.69	3,501,600.00
上海拉扎斯信息科技有限公司	1,538,100.37	2.94	76,905.02
浙江天猫供应链管理有限公司	947,647.16	1.81	47,382.36
广东永旺天河城商业有限公司	916,427.16	1.75	45,821.36
合计	20,853,429.24	39.84	17,621,363.29

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(六) 应收款项融资

适用 不适用

(七) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	143,860,937.69	100.00	127,670,208.35	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	143,860,937.69	100.00	127,670,208.35	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	4,714,262.74	3.28
郁瑞芬	3,657,258.72	2.54
苏州功夫动漫股份有限公司	2,912,621.36	2.02
贵州省仁怀市茅台镇林河酒业有限公司	1,500,000.00	1.04
陈仪凤	1,440,476.20	1.00
合计	14,224,619.02	9.88

其他说明

□适用 √不适用

(八)其他应收款**1、项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	63,659,646.38	57,928,665.18
合计	63,659,646.38	57,928,665.18

其他说明：

□适用 √不适用

2、应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、应收股利

□适用 √不适用

(1) 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

4、其他应收款

(1) 按账龄披露

□适用 √不适用

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
直营门店备用金	3,574,976.17	5,836,821.96
押金、保证金	59,585,213.56	51,749,112.97
备用金	975,463.81	721,549.14
其他	3,997,424.59	3,327,176.51
合计	68,133,078.13	61,634,660.58

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,032,184.69		673,810.71	3,705,995.40
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-14,392.91		14,392.91	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	306,707.18		460,729.17	767,436.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	3,324,498.96		1,148,932.79	4,473,431.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	3,705,995.40	171,972.56				3,877,967.96
按单项计提坏账准备		595,463.79				595,463.79
合计	3,705,995.40	767,436.35				4,473,431.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海融氏健康产业股份有限公司	595,463.79	595,463.79	100.00	预计无法收回
合计	595,463.79	595,463.79		

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(1). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海香雪海国际贸易有限公司	租赁押金	3,594,500.00	1年以内	5.28	179,725.00
直营门店备用金	门店备用金	3,574,976.17	1年以内	5.25	178,748.81
上海联家超市有限公司	租赁押金	1,478,822.85	1年以内	2.17	73,941.14
上海龙之梦百货有限公司	租赁押金	781,230.00	1年以内	1.15	39,061.50
上海融氏健康产业股份有限公司	退货款	595,463.79	1年以内	0.87	595,463.79
合计	/	10,024,992.81	/	14.72	1,066,940.24

(6) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(九) 存货**1、 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	376,725,213.11		376,725,213.11	337,376,171.17		337,376,171.17
周转材料	28,403,244.30		28,403,244.30	28,692,180.90		28,692,180.90
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	3,540,089.56		3,540,089.56	1,034,936.81		1,034,936.81
在途物资	1,328,283.78		1,328,283.78	5,879,733.64		5,879,733.64
委托代销商品	16,848,189.63		16,848,189.63	11,632,267.25		11,632,267.25
合计	426,845,020.38		426,845,020.38	384,615,289.77		384,615,289.77

2、 存货跌价准备

□适用 √不适用

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

4、 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十) 持有待售资产

□适用 √不适用

(十一) 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

(十二)其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		
待认证进项税	23,777,908.49	22,829,408.47
预缴所得税	6,629,616.69	2,864,134.17
待抵扣进项税	3,219,922.46	3,398,852.13
合计	33,627,447.64	29,092,394.77

(十三)债权投资**1、 债权投资情况**

□适用 √不适用

2、 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

3、 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十四)其他债权投资**1、 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

2、 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

3、 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十五) 长期应收款**1、 长期应收款情况**

□适用 √不适用

2、 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

3、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

4、 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十六) 长期股权投资

□适用 √不适用

(十七) 其他权益工具投资**1、 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

2、 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十八) 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,000,000.00	
其中：权益工具投资	7,000,000.00	
合计	7,000,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

(十九) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	216,013,746.23	13,217,467.60	229,231,213.83
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	57,394,657.64		57,394,657.64
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转为自用	57,394,657.64		57,394,657.64
4. 期末余额	158,619,088.59	13,217,467.60	171,836,556.19
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	47,122,058.22	1,836,220.32	48,958,278.54
2. 本期增加金额	6,786,724.89	267,270.00	7,053,994.89
(1) 计提或摊销	6,786,724.89	267,270.00	7,053,994.89
3. 本期减少金额	9,538,470.71		9,538,470.71
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转为自用	9,538,470.71		9,538,470.71
4. 期末余额	44,370,312.40	2,103,490.32	46,473,802.72
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	114,248,776.19	11,113,977.28	125,362,753.47
2. 期初账面价值	168,891,688.01	11,381,247.28	180,272,935.29

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(二十) 固定资产

1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	606,767,851.02	530,623,565.16
固定资产清理		
合计	606,767,851.02	530,623,565.16

其他说明：

□适用 √不适用

2、固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	511,259,691.26	144,359,254.84	51,117,124.56	8,139,095.80	5,023,502.71	24,981.02	719,923,650.19
2. 本期增加金额	112,738,485.48	17,297,810.87	1,092,407.89	1,296,106.19	118,210.96	236,672.84	132,779,694.23
(1) 购置	26,569,547.76	14,101,447.30	1,092,407.89	1,296,106.19	118,210.96	60,752.22	43,238,472.32
(2) 在建工程转入	28,774,280.08	3,196,363.57				175,920.62	32,146,564.27
(3) 企业合并增加							
(4) 投资性房地产转回	57,394,657.64						57,394,657.64
3. 本期减少金额		3,674,080.87	309,970.99	1,591,663.50	37,652.51		5,613,367.87
(1) 处置或报废		3,674,080.87	309,970.99	1,591,663.50	37,652.51		5,613,367.87
4. 期末余额	623,998,176.74	157,982,984.84	51,899,561.46	7,843,538.49	5,104,061.16	261,653.86	847,089,976.55
二、累计折旧							
1. 期初余额	72,314,579.22	97,722,073.91	10,860,394.85	5,578,552.55	2,809,388.69	15,095.81	189,300,085.03
2. 本期增加金额	28,962,332.80	20,619,426.73	5,213,941.09	942,250.50	500,542.60	19,302.02	56,257,795.74
(1) 计提	19,423,862.09	20,619,426.73	5,213,941.09	942,250.50	500,542.60	19,302.02	46,719,325.03
(2) 投资性房地产转回	9,538,470.71						9,538,470.71
3. 本期减少金额		3,453,567.84	258,358.42	1,512,080.32	11,748.66		5,235,755.24
(1) 处置或报废		3,453,567.84	258,358.42	1,512,080.32	11,748.66		5,235,755.24
4. 期末余额	101,276,912.02	114,887,932.80	15,815,977.52	5,008,722.73	3,298,182.63	34,397.83	240,322,125.53
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	522,721,264.72	43,095,052.04	36,083,583.94	2,834,815.76	1,805,878.53	227,256.03	606,767,851.02
2. 期初账面价值	438,945,112.04	46,637,180.93	40,256,729.71	2,560,543.25	2,214,114.02	9,885.21	530,623,565.16

3、暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

4、通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

5、通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	51,664,470.87

6、未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	26,462,900.68	消防验收办理中，办理完毕后办理产权证书
房屋建筑物	28,616,437.36	尚未办理
合计	55,079,338.04	

其他说明：

□适用 √不适用

7、固定资产清理

□适用 √不适用

(二十一)在建工程**1、项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程		2,324,137.96
工程物资		
合计		2,324,137.96

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
仓库配套附属用房项目-博物馆项目				2,324,137.96		2,324,137.96
合计				2,324,137.96		2,324,137.96

3、 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
仓库配套附属用房项目-博物馆项目	3,704 万	2,324,137.96	29,822,426.31	32,146,564.27			95	100%				自有资金
合计	3,704 万	2,324,137.96	29,822,426.31	32,146,564.27			/	/			/	/

4、 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 工程物资

(1) 工程物资情况

□适用 √不适用

(二十二)生产性生物资产

1、采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

2、采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(二十三)油气资产

□适用 √不适用

(二十四)使用权资产

□适用 √不适用

(二十五)无形资产

1、无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电脑软件	软件授权许可费	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	35,856,049.34	4,445,133.33	36,050,000.00	76,351,182.67
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	35,856,049.34	4,445,133.33	36,050,000.00	76,351,182.67
二、累计摊销				
1. 期初余额	33,634,172.23	4,445,133.33	5,220,447.88	43,299,753.44
2. 本期增加金额	859,597.08	-	714,198.12	1,573,795.20
(1) 计提	859,597.08		714,198.12	1,573,795.20
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	34,493,769.31	4,445,133.33	5,934,646.00	44,873,548.64
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,362,280.03	-	30,115,354.00	31,477,634.03
2. 期初账面价值	2,221,877.11	-	30,829,552.12	33,051,429.23

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二十六)开发支出

□适用 √不适用

(二十七)商誉**1、商誉账面原值**

□适用 √不适用

2、商誉减值准备

□适用 √不适用

3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

4、说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

5、商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(二十八)长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
门店装修费	98,488,440.41	56,813,319.25	66,414,282.48		88,887,477.18
其他装修费	3,802,928.76	6,263,109.55	2,110,365.53		7,955,672.78
门店转让费	174,874.58	30,000.00	86,009.62		118,864.96
租赁费	253,968.28		253,968.28		
合计	102,720,212.03	63,106,428.80	68,864,625.91		96,962,014.92

其他说明：

装修费按三年摊销，其他按收益期间摊销。

(二十九) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	35,191,497.86	8,797,874.46	34,990,418.70	8,747,604.67
可抵扣亏损	51,616,817.17	12,801,938.85	16,689,358.58	4,172,339.65
应收款项减值准备	21,704,871.24	5,403,101.60	26,858,232.11	6,714,558.04
预提费用	1,742,413.27	435,603.32	250,596.00	62,649.00
无形资产摊销会计与税务时间性差异	2,720,527.93	680,131.98	5,028,169.71	1,257,042.43
递延收益	5,020,885.52	1,255,221.38	8,712,056.15	2,178,014.04
股权激励费用	90,047.37	22,511.84	25,610,792.09	6,402,698.03
合计	118,087,060.36	29,396,383.43	118,139,623.34	29,534,905.86

2、 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
固定资产折旧会计与税务时间性差异	9,338,773.99	2,294,672.35	11,132,812.01	2,783,203.00
公允价值变动损益	1,387,204.11	346,801.03		
合计	10,725,978.10	2,641,473.38	11,132,812.01	2,783,203.00

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

4、 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	278,494,180.92	269,634,688.75
可抵扣暂时性差异-资产减值准备	2,506,324.35	2,370,897.64
股权激励费用	87,652.62	3,780,575.09
合计	281,088,157.89	275,786,161.48

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年		33,315,488.49	期末数按照各地区实际汇算清缴口径可弥补亏损明细。
2020年	20,897,767.74	38,607,469.09	
2021年	34,497,211.69	44,316,160.26	
2022年	67,329,024.26	69,504,838.82	
2023年	76,999,916.59	83,890,732.09	
2024年	78,770,260.64		
合计	278,494,180.92	269,634,688.75	

其他说明：

√适用 □不适用

上述可抵扣亏损金额最终以税务认定为准。

(三十)其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
预付房产购置款		5,612,752.00
预付设备、车辆购置款		407,600.00
合计	2,000,000.00	8,020,352.00

(三十一)短期借款**1、短期借款分类**

□适用 √不适用

2、已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(三十二)交易性金融负债

□适用 √不适用

(三十三)衍生金融负债

□适用 √不适用

(三十四) 应付票据**1、 应付票据列示**

□适用 √不适用

(三十五) 应付账款**1、 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购货款	694,217,929.19	613,482,436.94
应付工程款	21,319,480.74	6,794,010.87
其他	156,000.66	516,723.01
合计	715,693,410.59	620,793,170.82

2、 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程款	4,165,490.67	工程尾款
合计	4,165,490.67	

其他说明

□适用 √不适用

(三十六) 预收款项**1、 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
加盟商货款	9,038,042.85	12,136,408.59
卡、券预收款	105,838,262.14	87,542,607.75
团购销售预收款	12,171,116.48	9,869,745.27
网站销售预收款	5,308,693.47	1,979,642.85
预收租赁款	2,294,366.24	1,445,127.42
其他预收款项	1,594,337.55	1,238,283.05
合计	136,244,818.73	114,211,814.93

2、 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	未偿还或结转的原因
卡、券预收款	58,164,983.66	53,590,241.06	尚未使用
合计	58,164,983.66	53,590,241.06	

3、 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**(三十七)应付职工薪酬****1、应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,429,126.37	668,135,005.75	652,053,344.89	19,510,787.23
二、离职后福利-设定提存计划		79,632,388.63	79,604,072.72	28,315.91
三、辞退福利	250,596.00	2,940,248.46	3,190,844.46	
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,679,722.37	750,707,642.84	734,848,262.07	19,539,103.14

2、短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	84,000.00	585,271,392.55	570,262,377.21	15,093,015.34
二、职工福利费		6,691,608.86	6,691,608.86	
三、社会保险费		46,881,898.75	46,865,258.74	16,640.01
其中：医疗保险费		41,383,279.78	41,368,371.54	14,908.24
工伤保险费		1,259,711.25	1,259,316.42	394.83
生育保险费		4,238,907.72	4,237,570.78	1,336.94
四、住房公积金	38,066.00	21,994,298.04	22,016,596.21	15,767.83
五、工会经费和职工教育经费	3,307,060.37	7,295,807.55	6,217,503.87	4,385,364.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,429,126.37	668,135,005.75	652,053,344.89	19,510,787.23

3、设定提存计划列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		77,329,923.20	77,302,679.49	27,243.71
2、失业保险费		2,302,465.43	2,301,393.23	1,072.20
3、企业年金缴费				
合计		79,632,388.63	79,604,072.72	28,315.91

其他说明：

适用 不适用

(三十八) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,531,086.29	11,708,311.81
消费税		
营业税		
企业所得税	6,097,050.68	17,093,046.90
个人所得税	1,043,953.33	594,294.85
城市维护建设税	806,083.73	727,637.68
教育费附加	659,034.77	538,483.19
房产税	143,140.00	136,323.89
其他税费	114,282.61	79,865.62
合计	22,394,631.41	30,877,963.94

(三十九) 其他应付款**1、项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		492,624.00
其他应付款	173,283,570.30	161,098,007.63
合计	173,283,570.30	161,590,631.63

其他说明：

□适用 √不适用

2、应付利息**(1) 分类列示**

□适用 √不适用

3、应付股利**(1) 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
应付股利-限制性股票股利		492,624.00
合计		492,624.00

4、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付卡积分	43,019,176.41	55,674,897.10
供应商保证金	27,110,985.24	25,256,323.10
加盟商保证金、往来款	13,356,830.53	6,975,380.86
应付门店装修工程款	20,636,971.52	23,353,453.41
预提费用	59,760,061.99	43,235,529.44
其他	9,399,544.61	6,602,423.72
合计	173,283,570.30	161,098,007.63

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
卡积分	23,935,287.76	尚未使用
合计	23,935,287.76	/

其他说明：

□适用 √不适用

(四十) 持有待售负债

□适用 √不适用

(四十一) 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
股权激励回购义务	21,991,826.40	20,203,444.40
合计	21,991,826.40	20,203,444.40

其他说明：

注：本期一年内到期的长期应付款详见本附注五（四十六）

(四十二) 其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

(四十三)长期借款

1、长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

(四十四)应付债券

1、应付债券

适用 不适用

2、应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

3、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

4、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(四十五)租赁负债

适用 不适用

(四十六)长期应付款

1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,702,090.00	21,700,087.20
专项应付款		
合计	3,702,090.00	21,700,087.20

其他说明：

适用 不适用

2、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付股权激励款	21,700,087.20	3,702,090.00

其他说明：

限制性股票激励计划收到的限制性股票激励对象缴纳的限制性股票认购款。如果限制性股票达到解锁条件，上述股权激励款将自动转化为解锁对价，如未达到解锁条件，则将返还给激励对象。

资产负债表日，将股权激励款中距离回购日不足1年的股权激励款重分类到一年内到期的非流动负债科目。

3、专项应付款

(1) 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

(四十七)长期应付职工薪酬

适用 不适用

(四十八)预计负债

适用 不适用

(四十九)递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,238,133.12	-	152,600.04	2,085,533.08	苏州物流仓库建设补助
政府补助	3,285,000.00	-	960,000.00	2,325,000.00	来伊份智慧物流园建设项目专项资金
政府补助	6,001,423.03		4,161,694.74	1,839,728.29	来伊份产品追溯体系建设示范项目专项资金
政府补助	472,500.00	550,000.00	476,875.85	545,624.15	来伊份智慧零售服务升级项目专项资金
政府补助		3,000,000.00	2,450,000.00	550,000.00	基于工业互联网的休闲食品产业链协同与5G应用的智慧门店试点示范专项资金
合计	11,997,056.15	3,550,000.00	8,201,170.63	7,345,885.52	

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
苏州物流仓库建设补助	2,238,133.12	-		152,600.04		2,085,533.08	与资产相关
来伊份智慧物流园建设项目专项资金	3,285,000.00	-		960,000.00		2,325,000.00	与资产相关
来伊份产品追溯体系建设示范项目专项资金	6,001,423.03	-		4,161,694.74		1,839,728.29	与资产相关
来伊份智慧零售服务升级项目专项资金	472,500.00	550,000.00		476,875.85		545,624.15	与资产相关/与收益相关
基于工业互联网的休闲食品产业链协同与5G应用的智慧门店试点示范专项资金	-	3,000,000.00		2,450,000.00		550,000.00	与资产相关/与收益相关

其他说明:

□适用 √不适用

(五十)其他非流动负债

□适用 √不适用

(五十一)股本

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	340,756,360.00				-1,688,596.00	-1,688,596.00	339,067,764.00

其他说明:

公司2019年1月召开了2019年第一次临时股东大会,审议通过了《关于回购注销部分激励对象(第二批)已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格和数量的议案》,将23名因离职不符合股权激励人员已获授但尚未解锁的股份合计312,130股全部进行回购注销;公司2019年5月召开了2018年年度股东大会,审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票并调整回购价格和数量的议案》,将10名因离职不符合股权激励人员已获授但尚未解锁的股份合计145,824股全部进行回购注销,将216名激励对象持有的第二个解除限售期未达解锁条件的股份合计1,230,642股全部进行回购注销。

上述事项合计减少股本1,688,596.00元。

(五十二)其他权益工具**1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五十三) 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	900,124,266.03		25,450,567.56	874,673,698.47
其他资本公积	80,768,847.57	177,700.00	13,758,502.73	67,188,044.84
合计	980,893,113.60	177,700.00	39,209,070.29	941,861,743.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、 本期资本公积（股本溢价）变动说明

(1) 本期减少其中 5,436,568.20 元为回购注销 33 名已经离职不符合股权激励条件的人员已获授但尚未解锁的股份，冲销相关股份授予时的股本溢价；其中 14,738,238.60 元为回购注销 216 名激励对象持有的第二个解除限售期未达解锁条件的股份，冲销相关股份授予时的股本溢价。

(2) 本期减少其中使用已回购股票实施股权激励计划，授予员工限制性股票减少资本溢价 5,275,760.76 元。

2、 本期其他资本公积变动说明：

(1) 本期增加 177,700.00 元为根据公司 2019 年度股权激励实施，本期应摊销的股权激励费用；

(2) 本期减少 13,758,502.73 元为根据公司 2017 年度股权激励未达解锁条件，本期冲回的股权激励费用。

(五十四) 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股股票	41,903,531.60	5,288,700.00	20,783,370.80	26,408,860.80
回购股票		36,588,639.02	10,564,460.76	26,024,178.26
合计	41,903,531.60	41,877,339.02	31,347,831.56	52,433,039.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、 本期限制性股票变动说明：

(1) 本期增加为向激励对象授予限制性股票，新增的缴纳出资额 5,288,700.00 元；

(2) 本期减少其中 14,888,848.60 元，为限制性股票激励未达到第二期解锁条件而回购的股票金额；其中 5,894,522.20 元，为回购注销 33 名已经离职不符合股权激励条件的人员已获授但尚未解锁股票的金额；

2、 本期股票回购变动说明：

- (1) 本期增加 36,588,639.02 元，为使用自有资金回购公司股份用于股权激励用途；
 (2) 本期减少 10,564,460.76 元，为授予员工限制性股票减少的库存股成本。

(五十五)其他综合收益

□适用 √不适用

(五十六)专项储备

□适用 √不适用

(五十七)盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	60,054,426.06	2,705,627.71		62,760,053.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	60,054,426.06	2,705,627.71		62,760,053.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年法定盈余公积增加为上海来伊份股份有限公司按本年净利润的10%予以计提。

(五十八)未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	513,660,103.21	612,750,571.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	513,660,103.21	612,750,571.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,370,689.02	10,108,986.87
减：提取法定盈余公积	2,705,627.71	11,711,735.50
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	49,122,220.90	97,487,720.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	472,202,943.62	513,660,103.21

其他说明：

本年应付普通股股利其中-1,494,002.3 元为限制性股票未达业绩标准冲减的以前年度已经分配的股利。

(五十九) 营业收入和营业成本**1、 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,945,988,951.07	2,226,669,780.52	3,832,342,428.08	2,159,809,293.24
其他业务	56,502,005.78	20,803,776.10	58,880,412.47	22,957,397.54
合计	4,002,490,956.85	2,247,473,556.62	3,891,222,840.55	2,182,766,690.78

(六十) 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	10,764,138.15	12,343,028.96
教育费附加	8,419,432.67	10,078,161.97
资源税		
房产税	6,818,470.45	7,316,550.40
土地使用税	420,251.61	670,393.15
车船使用税		
印花税	2,974,679.23	2,973,041.82
其他	123,781.80	159,391.88
合计	29,520,753.91	33,540,568.18

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）规定，2016年5月1日起，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，将原在管理费用科目核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费调整至本科目核算。

(六十一) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保费	460,278,475.51	462,171,126.42
租赁及物业费	406,267,070.98	390,629,573.82
材料消耗	49,243,515.62	47,535,504.62
商品促销品	36,587,146.97	36,802,128.91
运输费	97,074,581.22	76,869,688.28
广告宣传费	120,967,354.14	114,872,310.14
卡积分	10,844,438.10	34,204,524.38
门店装修费	66,137,986.32	60,929,302.80
其他	58,694,066.60	55,773,108.50
合计	1,306,094,635.46	1,279,787,267.87

(六十二)管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保费	274,935,246.01	260,401,171.15
业务招待费	6,697,523.65	5,991,505.61
咨询及服务费	36,051,464.97	29,813,315.95
折旧费	33,343,778.68	31,877,829.24
电话网络费	5,532,404.07	7,814,582.90
物业、水电费	8,908,220.10	8,159,563.87
差旅费	9,063,929.42	8,467,503.50
办公费	7,463,318.41	7,888,694.47
股份支付薪酬	-13,580,802.73	14,775,871.85
其他	52,057,450.27	55,622,993.66
合计	420,472,532.85	430,813,032.20

(六十三)研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保费	16,041,244.78	
折旧费	143,359.07	
咨询及服务费	7,562,343.19	
其他	325,446.96	
合计	24,072,394.00	

(六十四)财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,357,538.92	6,854.16
减：利息收入	-13,152,969.08	-13,018,477.27
汇兑损益	-10,315.94	-83,479.91
其他	9,748,631.02	7,251,770.11
合计	-57,115.08	-5,843,332.91

(六十五)其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
培训及就业补贴	6,000,167.91	3,266,087.07	与收益相关
上海市松江区九亭镇政府企业扶持资金	3,170,000.00	8,180,000.00	与收益相关
来伊份智慧物流园建设项目专项资金	960,000.00	960,000.00	与资产相关
来伊份食品追溯系统建设项目专项资金	4,161,694.74	5,331,435.50	与资产相关
来伊份智慧零售服务升级项目专项资金	476,875.85	577,500.00	与资产相关、 与收益相关
基于工业互联网的休闲食品产业链协同 与 5G 应用的智慧门店试点示范专项资金	2,450,000.00		与资产相关、 与收益相关
苏州仓储用房项目建设扶持资金	152,600.04	152,600.04	与资产相关
企业发展引导资金	2,000,000.00	2,352,500.00	与收益相关
纳税优秀企业奖励款	150,000.00	200,000.00	与收益相关
政府扶持奖励类	2,044,230.00	3,799,851.28	与收益相关
增值税减免	362,702.37		
代扣个人所得税手续费	257,598.16		
合计	22,185,869.07	24,819,973.89	

(六十六)投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 在持有期间的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		26,692,416.97
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	18,575,493.14	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	18,575,493.14	26,692,416.97

其他说明：

上述可供出售金融资产收益均为银行理财产品收益

(六十七) 净敞口套期收益

□适用 √不适用

(六十八) 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,387,204.11	
合计	1,387,204.11	

(六十九) 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	767,436.35	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-5,785,370.51	
合计	-5,017,934.16	

(七十) 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-6,947,088.42
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-6,947,088.42

(七十一) 资产处置收益

□适用 √不适用

(七十二) 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
固定资产报废收入	167,207.19	107,278.55	167,207.19
供应商赔违约偿款	3,986,570.52	4,346,124.26	3,986,570.52
其他	1,813,202.47	1,967,171.08	1,813,202.47
不使用的纸质券（注）		17,153,075.61	
无需支付的款项	2,173,411.05		2,173,411.05
合计	8,140,391.23	23,573,649.50	8,140,391.23

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(七十三) 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,151,675.10	3,571,416.46	1,151,675.10
固定资产报废损失	80,254.44	548,848.18	80,254.44
赔偿支出	897,439.87	703,207.70	897,439.87
其他	149,379.42	72,810.86	149,379.42
合计	2,278,748.83	4,896,283.20	2,278,748.83

(七十四) 所得税费用**1、 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,574,860.14	42,975,664.10
递延所得税费用	-3,207.19	-5,789,190.96
合计	17,571,652.95	37,186,473.14

2、 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	27,942,341.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,985,585.48
子公司适用不同税率的影响	-257,588.02
调整以前期间所得税的影响	-27,201.83
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,787,323.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,899,272.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,982,806.57
所得税费用	17,571,652.95

其他说明：

□适用 √不适用

(七十五) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	13,152,969.08	13,018,477.27
补助、扶持资金	17,204,913.66	30,181,296.88
租赁收入	27,145,373.87	24,684,988.49
收到的押金、保证金	5,773,636.46	5,205,018.61
收到其他往来款项	7,312,623.10	3,277,152.50
合计	70,589,516.17	76,366,933.75

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理费用	841,737,686.70	824,397,148.48
捐赠支出	1,151,675.10	3,546,000.00
手续费支出	8,714,228.28	7,251,770.11
支付的押金、保证金	74,202,342.65	13,005,666.01
其他往来款	1,435,241.23	1,743,779.84
合计	927,241,173.96	849,944,364.44

3、收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

4、支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购	22,255,765.30	5,247,459.00
二级市场回购	36,588,639.02	
合计	58,844,404.32	5,247,459.00

(七十六)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,370,689.02	10,108,986.87
加：资产减值准备		-6,947,088.42
信用减值损失	-5,017,934.16	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,773,319.92	49,929,601.36
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,573,795.20	1,108,306.00
长期待摊费用摊销	68,864,625.91	61,551,370.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-86,952.75	441,569.63
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,387,204.11	
财务费用（收益以“－”号填列）	3,357,538.92	
投资损失（收益以“－”号填列）	-18,575,493.14	-26,692,416.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	138,522.43	-7,063,700.60
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-141,729.62	1,274,509.64
存货的减少（增加以“－”号填列）	-42,229,730.61	32,834,852.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-75,214,581.37	-1,390,208.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	106,112,517.03	-42,406,048.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	101,537,382.67	72,749,733.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	660,249,693.42	769,170,721.46
减: 现金的期初余额	769,170,721.46	920,211,759.48
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-108,921,028.04	-151,041,038.02

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

4、 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	660,249,693.42	769,170,721.46
其中: 库存现金	285,264.33	263,234.40
可随时用于支付的银行存款	619,837,129.26	746,008,424.92
可随时用于支付的其他货币资金	40,127,299.83	22,899,062.14
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	660,249,693.42	769,170,721.46
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

(七十七) 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

(七十八) 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		

无形资产		
货币资金-其他货币资金	101,982,458.59	预付卡托管保证金
货币资金-其他货币资金	111,708.25	第三方支付账户保证金
货币资金-其他货币资金	3,000,000.00	履约保函保证金
固定资产	55,079,338.04	未办妥权证资产
合计	160,173,504.88	

(七十九) 外币货币性项目**1、 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14,261.91	6.9762	99,493.94
欧元			
港币	882,589.18	0.8958	790,623.39
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	10,000.00	6.9762	69,762.00
欧元	19,980.00	7.8155	156,153.69
泰铢	600,880.00	0.2328	139,884.86
应付账款			
其中：美元	175,777.53	6.9762	1,226,259.21
欧元	144,178.39	7.8155	1,126,826.21

2、 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

公司于2015年8月18日在中国香港特别行政区设立子公司香港亚米国际贸易有限公司。公司在香港设立办事处主要经营地为上海，公司主营国内进口食品销售业务，记账本位币为人民币。

(八十) 套期

□适用 √不适用

(八十一) 政府补助**1、 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的上期金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
(一) 与资产相关的政府补助					
来伊份智慧物流园建设项目专项资金	960,000.00	递延收益	960,000.00	960,000.00	其他收益
苏州仓储用房项目建设扶持资金	152,600.04	递延收益	152,600.04	152,600.04	其他收益
来伊份食品追溯系统建设项目专项资金	4,161,694.74	递延收益	4,161,694.74	911,620.67	其他收益
来伊份智慧零售服务升级项目专项资金	267,946.96	递延收益	267,946.96		其他收益
基于工业互联网的休闲食品产业链协同与 5G 应用的智慧门店试点示范专项资金	50,000.00	递延收益	50,000.00		其他收益
(二) 与收益相关的政府补助					
培训及就业补贴	6,000,167.91	其他收益	6,000,167.91	3,266,087.07	其他收益
来伊份智慧零售服务升级项目专项资金	208,928.89	其他收益	208,928.89		其他收益
基于工业互联网的休闲食品产业链协同与 5G 应用的智慧门店试点示范专项资金	2,400,000.00	其他收益	2,400,000.00		其他收益
上海市松江区九亭镇政府企业扶持资金	3,170,000.00	其他收益	3,170,000.00	8,180,000.00	其他收益
来伊份食品追溯系统建设项目专项资金		其他收益		4,419,814.83	其他收益
来伊份智慧零售服务升级项目专项资金		其他收益		577,500.00	其他收益
企业发展引导资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00	2,352,500.00	其他收益
纳税优秀企业奖励款	150,000.00	其他收益	150,000.00	200,000.00	其他收益
政府扶持奖励类	2,044,230.00	其他收益	2,044,230.00	3,799,851.28	其他收益

2、 政府补助退回情况

□适用 √不适用

(八十二) 其他

□适用 √不适用

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

(三) 反向购买

适用 不适用

(四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

(五) 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本年新设全资子公司情况：

公司本年因门店业务发展需要新设福州来伊份食品有限公司、沈阳来伊份食品有限公司；因电商业务需要新设上海来伊份云商网络有限公司、武汉来伊份科技有限公司；因投资业务需要新设上海来伊份企业发展合伙企业（有限合伙）。

(六) 其他

适用 不适用

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海来伊份食品连锁经营有限公司	上海	上海	商业零售业	100		设立
江苏来伊份食品有限公司	南京	南京	商业零售业	100		设立
镇江来伊份食品有限公司	镇江	镇江	商业零售业		100	设立
苏州来伊份食品有限公司	苏州	苏州	商业零售业		100	设立
无锡来伊份食品有限公司	无锡	无锡	商业零售业		100	设立
常州来伊份食品有限公司	常州	常州	商业零售业		100	设立
浙江来伊份食品有限公司	杭州	杭州	商业零售业	100		设立
山东来伊份食品有限公司	济南	济南	商业零售业	100		设立
北京美悠堂食品有限公司	北京	北京	商业零售业	100		设立
安徽来伊份食品有限公司	合肥	合肥	商业零售业	100		设立
上海来伊点企业服务有限公司	上海	上海	服务卡、会员卡营运	100		设立
苏州来伊份物流有限公司	苏州	苏州	货运、货运代理业	100		设立
上海来伊份电子商务有限公司	上海	上海	电子商务, 网络销售	100		设立
上海来伊份科技有限公司	上海	上海	网络信息服务、网络销售	100		设立
南通来伊份食品有限公司	南通	南通	商业零售业	100		设立
香港亚米国际贸易有限公司	上海	香港	国际贸易	100		设立
上海来伊份贸易有限公司	上海	上海	贸易	100		设立
重庆来伊份食品有限公司	重庆	重庆	商业零售业	100		设立
深圳来伊份食品有限公司	深圳	深圳	商业零售业	100		设立
伊奇乐文化传媒(浙江)有限公司	宁波	宁波	品牌策划文艺创作	100		设立
天津来伊份食品有限公司	天津	天津	商业零售业	100		设立
上海来伊份供应链管理有限公司	上海	上海	仓储管理	100		设立
江西来伊份食品有限公司	江西	江西	商业零售业	100		设立
上海醉爱酒业有限公司	上海	上海	食品生产、销售	100		设立
上海美悠堂保健食品有限公司	上海	上海	食品销售	100		设立
上海伊扫够科技有限公司	上海	上海	网络信息服务	100		设立
上海来伊份企业投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100		设立
江苏来伊份供应链管理有限公司	南京	南京	供应链管理	100		设立
北京来伊份食品连锁有限公司	北京	北京	食品销售	100		设立
福州来伊份食品有限公司	福州	福州	商业零售业	100		设立
沈阳美悠堂食品有限公司	沈阳	沈阳	商业零售业	100		设立
武汉来伊份科技有限公司	武汉	武汉	网络信息服务		100	设立
上海来伊份云商网络有限公司	上海	上海	网络信息服务	100		设立
上海来伊份企业发展合伙企业(有限合伙)	上海	上海	投资管理		100	设立

其他说明:

上述子公司的持股比例与表决权比例一致。

2、 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(三)在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(四)重要的共同经营

适用 不适用

(五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

八、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司内控部、财务部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司的内控部也会审计日常业务风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给董事会及审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与银行存款、应收款项有关。

1、 银行存款

本公司银行存款、理财业务均存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收账款

本公司与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

3、 其他应收款

本公司的其他应收款主要系门店备用金、门店押金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司不存在对外借款，公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司的理财收益有关，公司预计未来的利率波动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于采购境外供应商货款，由于本公司境外采购整体比例较低，存货采购与货款结算及时，期末无大额的应付款项，未来的汇率波动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，公司不存在价格波动风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司资产负债率 38.48%，流动比率为 1.81，有充足的资金偿还债务，不存在重大流动性风险。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		501,387,204.11		501,387,204.11
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		501,387,204.11		501,387,204.11
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		501,387,204.11		501,387,204.11
2. 指定以公允价值计量且其变动计入				

当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			7,000,000.00	7,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			7,000,000.00	7,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			7,000,000.00	7,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		501,387,204.11	7,000,000.00	508,387,204.11
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 不适用

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。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。

(五)持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

1、持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

单位:元 币种:人民币

项目	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产,计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产											
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产											
一债务工具投资											
一权益工具投资											
一衍生金融资产											
一其他											
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											
一债务工具投资											
一其他											
◆应收款项融资											
◆其他债权投资											
◆其他权益工具投资						7,000,000.00				7,000,000.00	
◆其他非流动金融资产											
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产											
一债务工具投资											
一权益工具投资											
一衍生金融资产											
一其他											
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											
一债务工具投资											
一其他											
合计						7,000,000.00				7,000,000.00	
其中:与金融资产有关的损益											
与非金融资产有关的损益											

2、不可观察参数敏感性分析

无

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策√适用 不适用

本公司确定各层次之间转换时点的政策为：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。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因 适用 不适用**(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况** 适用 不适用**(九) 其他**√适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。

上述（1）交易性金融资产中其他为银行理财产品，其公允价值根据本金加上截至资产负债表日的预期收益确定；

（2）其他非流动金融资产中权益工具投资为参股股权投资基金，其公允价值根据基金公司提供的资产负债表日净值报告确定。截止本年末，相关基金正在设立中。

十、关联方及关联交易**(一) 本企业的母公司情况**√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海爱屋企业管理有限公司	上海	企业管理咨询	1,000.00	58.12	58.12

本企业的母公司情况的说明

施永雷个人 100%持有上海爱屋企业管理有限公司。

本企业最终控制方是施永雷、郁瑞芬、施辉。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 不适用

“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

 适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

 适用 不适用

其他说明

适用 不适用**(四) 其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郁瑞芬	公司实际控制人、董事、高管
上海凯惠百货有限公司	同一实际控制人控制的公司
上海爱屋投资管理有限公司	同一实际控制人控制的公司
南京爱趣食品有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
南通爱佳食品有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
上海醉香食品有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
上海爱顺食品销售有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
重庆味我所爱商贸有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
上海荣迈装饰设计工程有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
上海荣栗建筑装饰设计有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
上海来伊份公益基金会	公司及高管捐赠设立的公益基金会
上海松江富明村镇银行股份有限公司	公司实际控制人参股并担任董事的公司
上海德慧信息技术有限公司	公司实际控制人施加重大影响的企业参股且公司实际控制人控制的企业委派董事的公司

(五) 关联交易情况**1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京爱趣食品有限公司	售卡佣金	8.03	
南通爱佳食品有限公司	售卡佣金	5.47	0.18
上海荣栗建筑装饰设计有限公司	装修装潢等劳务	148,659.88	2,425,670.34
上海荣迈装饰设计工程有限公司	装修装潢等劳务		143,496.68
上海德慧信息技术有限公司	信息服务费	6,800,679.10	1,758,266.28

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京爱趣食品有限公司	商品及辅料	8,811,942.11	10,550,009.78
南通爱佳食品有限公司	商品及辅料	12,553,237.76	11,930,513.90
上海爱顺食品销售有限公司	商品及辅料	11,408,006.36	13,446,491.05
上海醉香食品有限公司	商品及辅料	9,418,220.04	9,793,483.55
重庆味我所爱商贸有限公司	商品及辅料	7,194.54	378,275.81
南京爱趣食品有限公司	营运指导费、品牌使用费	141,509.43	205,588.88
南通爱佳食品有限公司	营运指导费、品牌使用费	665,302.36	392,982.46
上海爱顺食品销售有限公司	营运指导费、品牌使用费	573,653.32	442,982.09
上海醉香食品有限公司	营运指导费、品牌使用费	443,853.35	322,486.97
重庆味我所爱商贸有限公司	营运指导费、品牌使用费	236.20	12,494.21
南京爱趣食品有限公司	刷卡手续费	131.48	627.41

南通爱佳食品有限公司	刷卡手续费	90.79	678.65
上海爱顺食品销售有限公司	刷卡手续费	73.67	826.78
上海醉香食品有限公司	刷卡手续费	87.13	669.44
湛江爱久食品有限公司	刷卡手续费		189.21
南京爱趣食品有限公司	广告、培训费等	10,733.44	69,284.34
南通爱佳食品有限公司	广告、培训费等	148,250.86	132,880.94
上海爱顺食品销售有限公司	广告、培训费等	127,865.09	148,792.77
上海醉香食品有限公司	广告、培训费等	102,120.58	109,759.79
重庆味我所爱商贸有限公司	广告、培训费等	685.47	754.72

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海爱屋投资管理有限公司	房屋建筑物	1,096,347.33	1,092,389.40

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
郁瑞芬	营业门店	4,551,153.43	4,277,492.27
上海凯惠百货有限公司	营业门店	264,000.00	264,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

4、 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

5、 关联方资金拆借

□适用 √不适用

6、 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

7、 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	524.86	956.90

说明：本年大幅下降主要因为股权激励业绩未达标，冲减股份支付费用所致。

8、 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方往来款金额

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	年初余额	本期转入金额	本期利息收入	本期转出金额	期末余额
上海松江富明村镇银行股份有限公司	银行业务	65.55	19,800.00	170.10	20,010.00	25.65

说明：公司于上海松江富明村镇银行股份有限公司开设一般户，主要用于存款、理财、转账业务。期末余额为活期存款。

(六) 关联方应收应付款项**1、 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京爱趣食品有限公司	90,604.81	4,530.24		
应收账款	上海爱屋投资管理有限公司	99,739.90	4,987.00		
预付账款	郁瑞芬	3,657,258.72		1,019,251.94	
预付账款	上海凯惠百货有限公司	220,000.00		154,000.00	

2、 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海爱顺食品销售有限公司	864,510.85	205,600.00
其他应付款	南通爱佳食品有限公司	746,044.81	202,800.00
其他应付款	南京爱趣食品有限公司	777,932.38	422,800.00
其他应付款	上海醉香食品有限公司	634,468.87	142,800.00
其他应付款	重庆味我所爱商贸有限公司	3,429.68	50,000.00
其他应付款	上海荣迈装饰设计工程有限公司	90,000.00	87,749.66
其他应付款	上海荣栗建筑装饰设计有限公司	22,554.64	1,349,861.75

其他应付款	上海爱屋投资管理有限公司	110,000.00	110,000.00
其他应付款	上海德慧信息技术有限公司	1,093,132.08	
预收账款	南京爱趣食品有限公司		623,738.77
预收账款	南通爱佳食品有限公司	60,466.47	758,487.16
预收账款	上海醉香食品有限公司	27,393.13	437,864.81
预收账款	上海爱顺食品销售有限公司	68,775.18	553,977.21
预收账款	重庆味我所爱商贸有限公司	4,607.95	57,517.20

(七) 关联方承诺

√适用 □不适用

以下为本公司于资产负债表日，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：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
接受劳务			
	上海德慧信息技术有限公司	2,914,500.00	1,048,500.00
租赁承诺			
一租入			
	郁瑞芬	13,174,580.32	4,005,809.75
	上海凯惠百货有限公司	748,000.00	220,000.00
一租出			
	上海爱屋投资管理有限公司	1,097,138.90	1,147,008.87

(八) 其他

□适用 √不适用

十一、股份支付**(一) 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	6,685,100.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	23,573,097.20
年末发行在外的权益工具总额	4,812,090.00
年末可行使的权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2019 年限制性股票 6.10 元/35 个月； 2019 年期权 13.10 元/34 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

(1) 2017 年 6 月，经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过《公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》及相关议案，并于 2017 年 7 月第三届董事会第六次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司于 2017 年 7 月 14 日完成对 277 名激励对象限制性股票的授予，根据计划共授予激励对象公司限制性股票 371.93 万股，授予价格为 18.02 元/股。

本激励计划共分三期解锁，解除限售时间如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一次解除限售	自首次授予完成日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予完成日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二次解除限售	自首次授予完成日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予完成日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解除限售	自首次授予完成日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予完成日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

注：本次授予的股票期权于授予日的公允价值采用授予日交易收盘价扣除职工为取得权益工具自行支付的价格。

(2) 2019 年 9 月，经公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于〈公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关议案。于 2019 年 10 月第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于向首次激励对象授予股票期权的议案》，公司于 2019 年 10 月 21 日为股票期权授予日，向 125 名激励对象授予期权 93.89 万份，授予价格为 13.10 元/股；于 2019 年 10 月第三届董事会第二十七次会议审议通过《关于向首次激励对象授予限制性股票的议案》，公司于 2019 年 11 月 4 日为股票期权授予日，向 114 名激励对象授予期权 86.70 万股，授予价格为 6.10 元/股。

首次授予的股票期权激励计划共分三期解锁，解除限售时间如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个行权期	自首次授予部分股权期权授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予部分股权期权授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个行权期	自首次授予部分股权期权授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予部分股权期权授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自首次授予部分股权期权授权日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予部分股权期权授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

注：本次授予的股票期权于授予日的公允价值，采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型，结合零售行业预计波动率以及授予股票期权的条款和条件，作出估计。连锁行业波动率为历史股价波动率。公允价值未考虑所授予股票期权的其他特征。

首次授予的限制性股票激励计划共分三期解锁，解除限售时间如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一次解除限售	自首次授予部分限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二次解除限售	自首次授予部分限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三次解除限售	自首次授予部分限制性股票授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

注：本次授予的股票期权于授予日的公允价值采用授予日交易收盘价扣除职工为取得权益工具自行支付的价格。

(二) 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的交易收盘价并结合职工为取得权益工具自行支付的价格
可行权权益工具数量的确定依据	按实际授予数量结合各期解锁的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,810,564.45
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-13,580,802.73

其他说明

公司实施了 2017 年《股票期权与限制性股票激励计划》，自授予日起 12 个月后分三期解除限售。其中：第三个解除限售期的公司业绩考核目标为“以 2016 年营业收入为基数，2019 年营业收入增长率不低于 55%”。公司 2019 年度营业收入未达到公司层面业绩考核要求，公司冲回《股票期权与限制性股票激励计划》涉及的以前年度确认的“本年以权益结算的股份支付确认的费用总额”金额为 13,580,802.73 元。

(三) 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(四) 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十二、承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

√适用 □不适用

1、资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十、关联方及关联交易”部分相应内容。

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司已开具未结清正常类信用证金额为：美元 130,014.72；欧元 161,568.00；人民币 3,409,716.96。

(3) 公司子公司上海来伊份食品连锁经营有限公司向招商银行申请上海公共交通卡业务代理履约保函金额 300 万元，保函起讫日期为 2018 年 2 月至 2020 年 10 月。

2、除上述事项外，公司没有需要披露的承诺事项**(二) 或有事项****1、资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

2、 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：√适用 不适用

公司无需要披露的重要或有事项，

(三) 其他 适用 不适用**十三、 资产负债表日后事项****(一) 重要的非调整事项** 适用 不适用**(二) 利润分配情况**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	33,906,776.4
经审议批准宣告发放的利润或股利	33,906,776.4

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 339,067,764 股，以此计算合计拟派发现金红利 33,906,776.4 元（含税）。

上市公司通过回购专用账户所持有本公司股份 2,135,742 股，不参与本次利润分配及资本公积金转增股本。

如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

本次利润分配预案尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

(三) 销售退回 适用 不适用**(四) 划分为持有待售的资产和处置组**

无

(五) 其他资产负债表日后事项说明√适用 不适用

1、2020 年初新型冠状病毒肺炎疫情在我国及全球各地陆续爆发，公司积极贯彻落实党和国家各级政府对疫情防控的各项规定和要求，公司第一时间启动防控工作，成立了董事长为组长的“疫情防控应对领导小组”，建立疫情防控预案应对机制，切实保障公司防疫措施工作落实到位。公司预计此次疫情对公司经营情况造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的落实情况。截至本报告公告日，尚未发现重大不利影响。

2、公司收到北京方圆金鼎投资管理有限公司的通知，根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求，中宠基金已在中国证券投资基金业协会完成备案手续，并取得《私募投资基金备案证明》备案编码：SJL995，备案日期：2020 年 01 月 08 日。

3、公司收到北京方圆金鼎投资管理有限公司的通知，根据《证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求，宿迁永胜一期资产管理合伙企业（有限合伙）基金已在中国证券投资基金业协会完成备案手续，并取得《私募投资基金备案证明》备案编码：SEY622，备案日期：2020 年 04 月 16 日。

十四、资本管理

本公司资本管理的主要目标是：

- 确保本公司持续经营的能力，以持续向股东和其他利益相关者提供回报；
- 按照风险水平对产品和服务进行相应的定价，从而向股东提供足够的回报。

本公司设定了与风险成比例的资本金额，根据经济环境的变化和标的资产的风险特征来管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、返还给股东的资本、发行新股份或者出售资产以减少负债。

本公司以经调整的负债/资本比率为基础来监控资本。

十五、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

适用 不适用

2、 未来适用法

适用 不适用

(二) 债务重组

适用 不适用

(三) 资产置换

1、 非货币性资产交换

适用 不适用

2、 其他资产置换

适用 不适用

(四) 年金计划

适用 不适用

(五) 终止经营

适用 不适用

(六) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了以地区分布为基础的分部报告。

本公司依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定地区经营分部。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩，公司能够通过分析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。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，营业收入、营业成本、资产和负债均按经营实体注册登记所在地进行划分。

2、报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	上海地区	江苏地区	浙江地区	其他地区	分部间抵销	合计
营业收入	521,332.37	132,114.84	14,892.77	24,065.94	292,156.82	400,249.10
营业成本	407,515.28	87,504.46	7,859.92	12,653.16	290,785.46	224,747.36
资产总额	322,262.07	59,270.73	4,279.12	7,940.65	107,122.94	286,629.63
负债总额	158,945.78	15,947.30	9,361.10	16,905.03	90,875.53	110,283.68

3、公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

4、其他说明

□适用 √不适用

(七)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

(八)其他

□适用 √不适用

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1、按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
组合计提	180,305,838.66
单项计提	486,127,336.75
1年以内小计	666,433,175.41
1至2年	
2至3年	
3年以上	13,949,654.55
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	680,382,829.96

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	500,076,991.30	73.50	350,407,724.28	70.07	149,669,267.02	456,998,443.00	77.27	318,112,869.97	69.61	138,885,573.03
其中：										
业务类应收款	13,949,654.55	2.79	13,949,654.55	100.00						
合并范围内应收款	486,127,336.75	97.21	336,458,069.73	69.21	149,669,267.02					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						362,364,995.95	79.29	256,017,508.94	70.65	106,347,487.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						94,633,447.05	20.71	62,095,361.03	65.62	32,538,086.02
按组合计提坏账准备	180,305,838.66	26.50	9,015,291.93	5.00	171,290,546.73	134,413,492.15	22.73	6,720,674.62	5.00	127,692,817.53
其中：										
业务类应收款	1,605,459.62	0.89	80,272.97	5.00	1,525,186.65					
合并范围内应收款	178,700,379.04	99.11	8,935,018.96	5.00	169,765,360.08					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						134,413,492.15	22.73	6,720,674.62	5.00	127,692,817.53
合计	680,382,829.96	/	359,423,016.21	/	320,959,813.75	591,411,935.15	/	324,833,544.59	/	266,578,390.56

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
浙江来伊份食品有限公司	49,170,640.41	30,646,778.98	62.33	子公司经营亏损且无好转迹象,因此计提坏账准备
山东来伊份食品有限公司	20,110,527.33	13,200,037.87	65.64	
北京美悠堂食品有限公司	78,402,547.34	73,572,289.60	93.84	
重庆来伊份食品有限公司	8,504,615.01	6,086,478.02	71.57	
深圳来伊份食品有限公司	7,805,808.44	4,113,661.50	52.70	
上海来伊份云商网络有限公司	44,907,476.91	9,632,777.59	21.45	
上海来伊份电子商务有限公司	213,502,814.19	149,687,538.56	70.11	
上海来伊份科技有限公司	63,722,907.12	49,518,507.61	77.71	
湖北爱利食品有限公司	13,949,654.55	13,949,654.55	100.00	
合计	500,076,991.30	350,407,724.28	70.07	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
业务类应收款	1,605,459.62	80,272.97	5.00
合并范围内应收	178,700,379.04	8,935,018.96	5.00
合计	180,305,838.66	9,015,291.93	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

3、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	318,112,869.97	37,596,129.23	5,301,274.92			350,407,724.28
组合计提	6,720,674.62	2,294,617.31				9,015,291.93
合计	324,833,544.59	39,890,746.54	5,301,274.92			359,423,016.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湖北爱利食品有限公司	5,301,274.92	现金收回
合计	5,301,274.92	/

4、 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海来伊份电子商务有限公司	213,502,814.19	31.38	149,687,538.56
北京美悠堂食品有限公司	78,402,547.34	11.52	73,572,289.60
上海来伊份科技有限公司	63,722,907.12	9.37	49,518,507.61
浙江来伊份食品有限公司	49,170,640.41	7.23	30,646,778.98
上海来伊份云商网络有限公司	44,907,476.91	6.60	9,632,777.59
合计	449,706,385.97	66.10	313,057,892.34

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二)其他应收款**1、 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	57,841,115.02	138,945,531.16
其他应收款	7,055,620.35	12,554,719.03
合计	64,896,735.37	151,500,250.19

其他说明：

□适用 √不适用

2、 应收利息**(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
成本法分利	57,841,115.02	138,945,531.16
合计	57,841,115.02	138,945,531.16

(1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 其他应收款**(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
组合计提	7,426,968.79
单项计提	595,463.79
1 年以内小计	8,022,432.58
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	375,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	8,397,432.58

(2) 按分类披露

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款及代垫款项	5,520,917.84	11,595,388.61
备用金	75,559.65	78,960.00
其他	2,800,955.09	1,916,145.11
合计	8,397,432.58	13,590,493.72

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	660,774.69		375,000.00	1,035,774.69
2019年1月1日余额在本期	660,774.69		375,000.00	1,035,774.69
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-289,426.25		595,463.79	306,037.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	371,348.44		970,463.79	1,341,812.23

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提	1,035,774.69	-289,426.25				746,348.44
单项计提		595,463.79				595,463.79
合计	1,035,774.69	306,037.54				1,341,812.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江来伊份食品有限公司	合并关联方往来款	1,387,548.67	1年以内	16.52	69,377.43
北京美悠堂食品有限公司	合并关联方往来款	1,018,219.45	1年以内	12.13	50,910.97
苏州来伊份食品有限公司	合并关联方往来款	895,042.46	1年以内	10.66	44,752.12
江苏来伊份食品有限公司	合并关联方往来款	746,631.71	1年以内	8.89	37,331.59
上海融氏健康产业股份有限公司	货款	595,463.79	1年以内	7.09	595,463.79
合计	/	4,642,906.08	/	55.29	797,835.90

(7) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	486,288,194.93	113,840,000.00	372,448,194.93	458,553,218.96	82,400,000.00	376,153,218.96
对联营、合营企业投资						
合计	486,288,194.93	113,840,000.00	372,448,194.93	458,553,218.96	82,400,000.00	376,153,218.96

1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海来伊份食品连锁经营有限公司	85,396,862.04		1,106,040.22	84,290,821.82		
浙江来伊份食品有限公司	19,825,594.14		612,237.83	19,213,356.31		18,500,000.00
江苏来伊份食品有限公司	53,657,511.22		1,364,024.13	52,293,487.09		
安徽来伊份食品有限公司	19,203,478.09		188,709.59	19,014,768.50	15,000,000.00	15,000,000.00
山东来伊份食品有限公司	10,230,342.75		104,795.73	10,125,547.02		10,000,000.00
上海来伊点服务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京美悠堂食品有限公司	24,469,499.94		266,302.66	24,203,197.28		23,900,000.00
苏州来伊份物流有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海来伊份电子商务有限公司	11,274,637.88		605,232.42	10,669,405.46		10,000,000.00
上海来伊份科技有限公司	10,295,896.30		109,124.20	10,186,772.10		10,000,000.00
南通来伊份食品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
香港亚米国际贸易有限公司	670,606.82			670,606.82		
重庆来伊份食品有限公司	5,000,000.00	1,074.23		5,001,074.23		5,000,000.00
深圳来伊份食品有限公司	5,009,717.40		4,379.67	5,005,337.73		5,000,000.00
伊奇乐文化传媒(浙江)有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
天津来伊份食品有限公司	5,400,000.00	3,631,581.39		9,031,581.39	5,030,000.00	5,030,000.00
江西来伊份食品有限公司	5,019,072.38		3,319.40	5,015,752.98	5,000,000.00	5,000,000.00

江苏来伊份供应链管理有限公司	100,000.00	1,000,000.00		1,100,000.00		
上海来伊份贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海来伊份供应链管理有限公司		100,000.00		100,000.00		
上海来伊份企业投资管理有限公司		19,050,000.00		19,050,000.00		
上海伊扫够科技有限公司		100,000.00		100,000.00		
北京来伊份食品连锁有限公司		5,213,274.66		5,213,274.66	3,710,000.00	3,710,000.00
上海美悠堂保健食品有限公司		100,000.00		100,000.00		
上海醉爱酒业有限公司		100,000.00		100,000.00		
上海来伊份云商网络有限公司		2,703,211.54		2,703,211.54	2,700,000.00	2,700,000.00
沈阳美悠堂食品有限公司		100,000.00		100,000.00		
福州来伊份食品有限公司						
合计	458,553,218.96	32,099,141.82	4,364,165.85	486,288,194.93	31,440,000.00	113,840,000.00

注 1: 香港亚米国际贸易有限公司注册资本港币 100 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日实际出资为人民币 67.06 万元。

注 2: 上海来伊份贸易有限公司注册资本人民币 1000 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日实际出资为 100 万元。

注 3: 伊奇乐文化传媒(浙江)有限公司注册资本人民币 1000 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日实际出资为 100 万元。

注 4: 天津来伊份食品有限公司注册资本人民币 1000 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日实际出资为 903 万元。

注 5: 江苏来伊份供应链管理有限公司注册资本人民币 6000 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日实际出资为 110 万元。

注 6: 上海来伊份供应链管理有限公司注册资本人民币 1000 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日实际出资为 10 万元。

注 7: 上海来伊份企业投资管理有限公司注册资本人民币 30000 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日实际出资为 1905 万元。

注 8: 上海伊扫够科技有限公司注册资本人民币 1000 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日实际出资为 10 万元。

注 9: 北京来伊份食品连锁有限公司注册资本人民币 1000 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日实际出资为 521 万元。

注 10: 上海美悠堂保健食品有限公司注册资本人民币 1000 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日实际出资为 10 万元。

注 11: 上海醉爱酒业有限公司注册资本人民币 1000 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日实际出资为 10 万元。

注 12: 沈阳美悠堂食品有限公司公司注册资本人民币 500 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日实际出资为 10 万元。

注 13: 福州来伊份食品有限公司公司注册资本人民币 500 万元, 截止 2019 年 12 月 31 日实际出资为 0 万元。

2、对联营、合营企业投资

适用 不适用

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,604,220,227.59	2,279,018,010.43	2,507,587,405.00	2,167,125,570.79
其他业务	101,556,232.90	70,352,834.14	105,961,531.32	73,072,354.46
合计	2,705,776,460.49	2,349,370,844.57	2,613,548,936.32	2,240,197,925.25

(五) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	57,841,115.02	138,945,531.16
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,606,438.34	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		12,157,334.77
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	63,447,553.36	151,102,865.93

(六) 其他

□适用 √不适用

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	86,952.75	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,565,568.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,693.98	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	19,962,697.25	银行理财产品的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,301,274.92	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,394,990.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,991,665.37	
少数股东权益影响额		
合计	43,330,512.25	

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

(二) 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.56	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.79	-0.10	-0.10

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(四) 其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务会计报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的公司所有文件正本及公告原稿。

董事长：施永雷先生

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 27 日

修订信息

适用 不适用