

公司代码：603777

公司简称：来伊份

上海来伊份股份有限公司

2021 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人郁瑞芬、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
公司2021年半年度不进行利润分配、公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	28
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33

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告
	载有公司董事长亲笔签名的2021年半年度报告文本
	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的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
爱屋企管	指	上海爱屋企业管理有限公司，系公司控股股东
海永德于	指	上海海永德于管理咨询合伙企业（有限合伙）
德永润域	指	上海德永润域管理咨询合伙企业（有限合伙）
迎水巡洋 10 号私募基金	指	上海迎水投资管理有限公司—迎水巡洋 10 号私募证券投资基金
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
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
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，并通过对事件和消息的处理、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	证券事务代表
姓名	陆顺刚	吴明朗
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	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	021-51760952
传真	021-51760955	021-51760955
电子信箱	corporate@laiyifen.com	corporate@laiyifen.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市松江区九亭镇久富路300号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
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	https://www.laiyifen.com
电子信箱	corporate@laiyifen.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,099,722,740.78	2,136,361,429.36	-1.72
归属于上市公司股东的净利润	108,319,778.82	12,342,867.39	777.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	42,327,775.21	-9,986,711.46	523.84
经营活动产生的现金流量净额	273,304,877.70	18,672,197.77	1,363.70
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,773,764,880.45	1,665,226,391.13	6.52
总资产	3,120,774,971.10	2,707,636,232.51	15.26

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.32	0.04	700.00
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.04	700.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	-0.03	541.37
加权平均净资产收益率(%)	6.30	0.70	增加5.6个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.46	-0.56	增加3.02个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、归属于上市公司股东净利润较去年同期增加 777.59%，主要系销售毛利增长及股权转让收益
- 2、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加 523.84%，主要系销售毛利增长所致
- 3、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 1362.22%，主要系执行新租赁准则，租赁支出分类变化所致
- 4、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益较去年同期增长，主要系报告期内净利润较去年同期增加所致

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-1,428,285.63	
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	11,124,637.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,385.81	
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	72,898,336.19	主要系股权转让收益增加所致
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,393,279.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-20,002,349.65	
合计	65,992,003.61	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（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。自 1999 年四川北路上的第一家门店开始，公司开创了休闲食品连锁经营专卖模式，始终秉承“做有爱、有温度产品”的初心，引领着消费者对不断升级的新鲜、健康、营养的美食追求。自成立以来，用户数突破 6,500 万，黑金会员超 50 万，累计 6.5 亿人次的消费者选择了我们的产品和服务，遍布全国的门店，成为千万家庭幸福生活的陪伴者。公司通过持续不断的门店形象升级、移动 APP 平台迭代升级、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。

2021 年，通过新鲜零食战略、万家灯火计划及平台化战略的持续推进，朝着“建设家庭生活生态大平台”的企业愿景更进一步。

公司产品来自全球五大洲 24 个国家和中国 27 个省市地区。公司产品主要覆盖坚果炒货、肉类零食、糕点饼干、果干蜜饯、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，1,000 余款商品。同时，为了满足消费者更多的需求，公司近年来不断开发与拓展创新品类，推出了锁鲜装、生鲜、水果、咖啡、茶饮、代餐类食品。公司旗下以“醉爱”为品牌的酱酒系列也受到了用户的购买热情与好评，满足了不同消费者群体在不同场景下的多元化的需求。

2021 年上半年公司累计开发新品超 150 多种，并且持续打造细分品类的大单品。持续推进产品包装形象升级，包装更年轻化及系列化，推出了包含新鲜零食礼包在内的多款爆品。零食健康趋势下，通过技术创新不断提升产品的新鲜化、健康化。控制糖、脂肪、钠等的成分比重，首推的益生菌系列产品，获得了年轻消费群及更多宝妈的喜爱与选购。

报告期内，主营业务没有发生重大变化。

（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、线上线下全渠道网络建设与协同发展、商品研发、产品质量管控、供应链管理等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，根据市场趋势开发了益生菌系列、减糖减脂系列等健康线商品，有效满足了不同消费者群体在不同场景下的多元化需求。更在 2021 年重磅推出符合时下“懒人宅食”趋势的嗨吃无骨系列大单品。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。

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，实现了线上线下全渠道商品、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作为加盟商提供商标、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 经销模式

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，并与承运商密切合作，为各终端提供物流服务。公司设立了多个 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。与发达国家相比，中国休闲食品市场仍有较大的发展空间。以 Frost&Sullivan 的统计为例，目前中国休闲食品的人均开支为 86.2 美元，而韩国、日本、英国、美国的休闲食品人均开支为 228.5 美元、286.3 美元、327.5 美元和 394.2 美元，中国休闲食品潜在市场巨大。

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上受到冲击，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。

引领性的“新鲜零食”标准推动了行业标准的升级。由来伊份起草、上海食品学会组织并实施的《新鲜零食通用要求》团体标准已正式对外发布。作为该团体标准首批承诺执行单位之一，从定义、原料、加工、周转等标准模块设定新鲜零食的标准，打造案例范本引领行业发展。

5、线上线下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，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。2021 年上半年，来伊份始终围绕新鲜零食品牌战略并持续落地，逐步实现品牌破圈传播策略。

自媒体矩阵全面升级，新增新鲜知食、YIZAI 两大自媒体厂牌，从深度文化 IP 与潮流艺术 IP 实现来伊份人群破圈，更多触达 Z 时代。来伊份、新鲜知食、YIZAI 三大厂牌构筑全面的双微一抖、小红书、B 站、博客、Instagram、Facebook 等多位一体的自媒体矩阵，以内容为核心，持续、高强度的霸屏节奏，展现品牌价值，扩大品牌声量，打造出全面开花的传播效应。

来伊份全新一代门店，规划上分为 LYFEN Go、LYFEN Mall、LYFEN Lab 三种形式，LYFEN Go 定位为社区店，针对全人群，即买即走，主打亲民路线；LYFEN Mall 店，主要面向年轻潮流人士和亲子家庭，承担休闲、小憩功能；定位高端的 LYFEN Lab 店，主要面向商务精英、年轻潮流人士，对标苹果旗舰店，可供社交、演讲、办公、休闲，是一个更时尚、更国际化的超 Cool 零食空间。同时，针对下沉市场需求，目前正创新开发满足此需求的一种新类型门店，预计为来伊份覆盖更多市场、人群，提供更多机遇与市场的可能。

新鲜战略配称：持续推进品牌 VI（规范系统）、PI（包装规范系统）、SI（门店规范系统）升级落地。

（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；实现了线上线下全渠道商品、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，1,000 余款商品。其中，天天坚果、百年好核、来吃鸭、居司令、芒太后、无骨嗨吃系列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。

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 31 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。公司建立完善食品质量安全溯源系统，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。来伊份食品质量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

来伊份供应链近年深度重构计划与零售全链路，打造开放、分层的生态体系整体解决方案。利用大数据和人工智能技术打造零售连锁行业开放、共享、协同的自流量私域生态圈。在以自有科技研发团队为核心的基础上联合资深专家团队共同协同创新。当前已经在目标管控、品类规划、智能选品、全渠道需求计划、销售预测、需求控制与协调、库存健康、订单履约管理、服务组网、智能库存方面取得了优秀的试点效果，并在项目中培养了一批具有国际视野的供应链业务和智能技术人才，在组织协同、技术创新、人才培养上积累了宝贵的经验。目前已经实现 1000+SKU 系统智能补货，2 个 CDC，多个 RDC 仓，超 3000 个门店网络中自动补货；实现了便捷的云仓云配的供应网络和供应网络体系；实现全渠道一盘货的管理。

（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。公司连续三年启动三个大型信息化项目，通过“罗马”项目已经实现了用户中心、会员中心、商品中心、库存中心、营销中心、交易中心、支付中心的业务中台构建；通过“鲲鹏”项目实现了订单中心、采购中心、品类中心、计划中心、服务组网、价格中心、预测补货的供应链中台的构建；2021 年上半年，公司启动了 S 级项目“启明星-Venus”。该项目的落地，预示公司完全自主研发并具有来伊份管理特色的全链路数字业务财务一体化中台的构建。

除 Venus 大型项目以外，上半年公司还在以下几方面投入信息建设：

- 1、来伊份在会员营销方面持续投入，黑金会员品牌联名卡、季卡，单店会员营销（以社群为场，店长为核心，开放部分会员营销工具，活动邀请、群直播、发券、定向券、智能营销机器人）。
- 2、门店数字化运营也开启了新的篇章，公司通过统一监控平台，实现全门店监控查看与远程点检，提高巡检频次与效率；同时升级工单系统，为门店 IT/工程报修提供多渠道入口，提升门店故障解决效率。对门店报修问题进行多维度分析，提升各职能事前发现问题的能力。
- 3、实现经销商、加盟商、供应商等合作伙伴全生命周期管理，业务伙伴全链路协同。上半年实现加盟商合作签约流程标准自动化，大幅推进了加盟商业务板块的业务推广；也实现了网点审批、工程进度、在线培训管理等模块上线。接下来，公司会在加盟业务领域会逐步推出更多标准化线上功能。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司管理层及全体员工始终秉承企业使命，“做强 C 端、发力 B 端”，贯彻“以消费者为导向”和“新鲜零食，就要来伊份”的经营方针，优化业务布局，调整门店结构，加大全渠道业务的开展，重点推进加盟业务及社区团业务发展，持续满足与引领消费者需求。

报告期内，公司实现营业总收入 209,972.28 万元，与去年同期持平；实现归属于上市公司股东的净利润 10,831.98 万元，较去年同期增长 777.59%。其中，线下直营业务实现收入 153,232.46 万元，与去年同期基本持平；加盟业务实现收入 18,873.87 万元，较去年同期增长 105.75%；经销业务实现收入 10,771.74 万元，较去年同期增长 37.41%；线上电商实现收入 27,094.21 万元，较去年同期略有下降。2021 年上半年，主营业务实现收入 204,894.48 万元，毛利率 44.59%，毛利率略有提升。公司管理层在董事会的领导下，报告期内重点围绕以下方面有序开展工作：

（一）优化全渠道布局，加强线上线下联动

公司坚持线下、线上全渠道协同发展的运营模式，构建全渠道一体化大平台。稳步推进万家灯火计划，不断调整门店结构，重点推进加盟业务及直营转加盟，从区域性市场逐步向全国性市场发展。报告期内，建立加盟商分层管理机制，对加盟市场发展分级定位，从产品保障、培训体系、运营支持和收益保障等方面不断赋能加盟商，持续提升加盟商单店盈利能力。上半年，公司共召开 22 场加盟招商会，签约加盟店数 552 家。每月的签约门店数量都保持着稳定增速，为打开全国市场且进一步辐射潜力区域起到了积极影响。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司连锁门店总数同比增加 274 家。其中加盟门店 863 家，同比增加 492 家。门店覆盖上海、江苏、浙江、北京、安徽、广东等全国 30 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、专架等方式积极拓展线下连锁渠道，实现业绩同比较大增长。公司在与唐久、中石化易捷、美宜佳、银座、永辉、便利蜂、盒马、国光等渠道保持良好合作的基础上，又成功开拓了新乐都、淮商、德百、速得等渠道。报告期内，公司与上海铁路局、东方航空、中国航空、北京铁路局、济南铁路局、凯撒旅游、上好佳等建立了战略合作，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、深圳、江西等 200 多家经销渠道商建立深度合作。

线上外生态方面，从 6 月起，公司首次启动了电商渠道服务商代运营/经销的合作模式，全面开展与外部伙伴的合作，其中天猫旗舰店等渠道已经完成初步洽谈，预计在下半年初启动代运营。通过这一举措，来伊份将全面提升电商平台的运营能力。

在渠道上，配合公司“增加有效用户数”的规划，在上半年大力开展了粉丝和会员的招募和运营。截至报告期末，天猫旗舰店粉丝总量达到 810 万，同比增长 69%；会员引导销售额具有明显提升，且会员客单价也有大幅提升，会员复购在 618 期间基于天猫官方数据排名零食行业第一名。在线上线下打通领域，上半年打通了天猫下单、门店提货的新零售路径为门店引流。京东超市渠道，上半年 GMV 增长超过 80%。

围绕建设家庭生活生态大平台愿景，结合社区门店优势，公司持续建设“社区拼团到店自提”及“外卖及时送货到家”业务。为增强门店与离店顾客沟通的便利性，公司在原有自有移动 APP 基础上，探索通过企业微信社群与顾客进行互动的模式。从 2021 年 4 月开始，规模化推动企业微信社群建设，现公司拥有企业微信社群超过 12,000 个，社群粉丝数超过 120 万人，社群人数高峰期超过 5 万人/天快速增长。受顾客规模及社区业务基础能力不断夯实的助力，2021 年上半年社区业务（拼团到店+30 分钟外卖到家）同比增长 80%，实现业绩超过 1.6 亿元，仅社区拼团到店自提核销订单数超过 270 万笔，进店顾客关联购买门店现场商品比例超过 34%。

公司持续通过自营 APP 等工具，赋能门店导购经营好顾客的能力，更好发挥店长即团长优势。围绕门店，公司持续夯实面向门店周边订单的履约能力，目前已实现 30 分钟外卖到家、同城半日达、次日达、到店自提、次日预约到店自提等服务。

（二）严守食品安全，打造幸福产业共同体

作为休闲食品行业的先行者和践行者，公司一直致力于打造“产品品质---良心价值链和企业经营---良性价值链”核心价值链，不断推动休闲食品行业的专业分工与良性、健康发展。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。消费者通过手机扫描二维码，即可了解质检、质量认证、全程检验等商品信息，实现了消费者与企业的双向良性互动。

截至 2021 年 6 月 30 日，手机端二维码已有 500 余个产品可追溯，门店收银条扫描二维码可以追溯约 700 余个商品。2021 年上半年，公司入库检验产品 24,600 批次，入库检验合格率为 99.40%；第三方送检产品 525 批次，第三方送检合格率为 99.62%。入库检验次数、入库合格率、第三方送检合格率均保持同业较高水平。报告期内，公司组织供应商专业培训 5 次，对供应商进行 131 次巡查，完成 99 次对供应商飞行检查。

报告期内，以“引领新鲜，共创未来”为主题的第十五届来伊份合作伙伴高峰论坛成功举办。公司携幸福产业共同体全球合作伙伴构筑共创平台，在新鲜零食战略方向之上，重磅推出 1+N 共创模式，向共建家庭生活生态大平台的企业愿景又迈进了一步。

（三）持续深化“新鲜零食”品牌战略，助推万家灯火走向全国

进入新鲜零食 2.0 时代，来伊份从消费者感知层面，将新鲜零食标准进一步升级，持续探索新钱零食黑科技，传递更具强识别度的品牌印记，着力夯实品牌价值。品牌 VI、PI、SI 持续迭代与落地，自媒体传播矩阵地搭建，全新 YIZAI IP 形象重塑与整合营销，品牌资源赋能前台，从消费者端到内部运

营支持端，持续推进内外一致化品牌体验升级，在目标客群心智中强化“新鲜零食=来伊份”的认知，向消费者不断输出新一代品牌形象与消费体验，助力实现万家灯火战略目标。

报告期内，公司共获得如下奖项或荣誉：

序号	奖项或荣誉名称	授予单位
1	2020 年度全国坚果炒货行业综合经济（品牌）25 强会员企业称号	中国食品工业协会坚果炒货委员会
2	2020 年度全国坚果炒货行业优秀经销商会员企业称号	中国食品工业协会坚果炒货委员会
3	2021 新国货品牌 CoolTop100 榜	亿欧网
4	2020 中国年度最佳雇主提名奖	背景大学社会调查研究中心 智联招聘
5	数字化赋能中小企业标杆学习企业（2020-2021 年度）	中国中小商业企业协会
6	2021 海投网最具影响力雇主	海投网（大学生求职搜索引擎）
7	第十届娱乐营销 5S 金奖：来伊份 20 周年·就是要“鲜”，用户服务力大奖	广告主评论/第十届娱乐营销云论坛暨 5S 金奖云盛典
8	“全景投资者关系金奖（2020）-中小投资者关系互动奖	全景资本市场服务平台
9	“全景投资者关系金奖（2020）-最佳新媒体运营奖	全景资本市场服务平台

（四）继续品牌年轻化升级，创新基因注入转型进程

在稳固现有顾客群基本盘的同时，瞄准 Z 世代年轻群体成为未来休闲零食主流消费群体的趋势，公司一直在推动品牌年轻化转型。公司 20 年来一直深耕休闲零食行业，并持续加码品牌投入，将创新变革贯穿品牌转型升级的进程中。报告期内，公司持续打造“新鲜零食”品牌战略，携手品牌代言人——新鲜潮酷、阳光正能量的青年演员王一博，向外界传递来伊份年轻感品牌形象，吸引年轻消费群体关注与达成营销转化。

报告期内，公司携手形象代言人王一博实现精准化营销并扩大品牌声量，加强品牌好感度及知名度，同时与 20+ 蓝 V 保持长期互动引流，微博热搜约 70+ 条，曝光 1.5 亿；实现声量最大化，仅形象代言人王一博新年限定红包封面活动，微信公众号单篇文章突破 10w+。公司坚持拓宽短视频赛道，以优质内容不断扩大品牌声量。其中抖音平台新增粉近 10 万，总曝光量高达 2,200 万；B 站平台新增粉丝近 1 万，总曝光量高达 70 万。

建立影视剧植入 SAB 模型的标准化流程，为影视剧植入及剧宣业务制定评估机制以及筛选方向，为业务长远发展建设基础。《乌鸦小姐与蜥蜴先生》播出，作为影视剧植入首度宣发，实现 7,000 万+的高话题量。通过《这就是街舞》、代言人王一博全新 TVC 等重大品牌事件，加持品牌破圈流量，吸引更泛圈层消费者。来伊份华丽转身，成为一个更年轻、时髦、国际化、备受追捧的零食品牌。

2021 年上半年，全网总曝光 30 亿+，继续稳固来伊份全国头部品牌声量优势，进一步突破了品牌在人群和地域的限制。截至本报告期末，公司全渠道会员总人数超过 3,591 万。会员业绩同比增长 78%，黑金会员达成率 113%，业绩拉升过亿元。创新品牌引领模式，规划产品矩阵与整合营销打法模式，始终处于行业领先地位。在升级品牌内容输出模式的同时，先一步抢占 Z 世代兴趣内容阵地，打造“新鲜零食”消费心智，促进品牌年轻化。

（五）持续加大中台建设与数字赋能

上半年，通过深度重构零售全链路，打造开放分层的生态体系整体解决方案。利用大数据和人工智能技术打造零售连锁行业开放、链接、协同、赋能的生态体系的零售能力。以自建科技研发团队为核心的基础上，联合外部专家团队共同协同创新。在目标管理、品类规划、智能选品、全网销售预测、订单履约管理、服务组网、智能库存方面取得了良好的试点效果，并落地推广，实现了降低成本、提升收益的整体项目预期，在组织协同、技术创新、人才培养上积累了宝贵的经验。例如：

1、品类规划：通过建立数据分析模型，在原有销售额和毛利的财务指标基础上，增加了消费者维度、运营维度、物流维度等多维度的品类角色判定，多方位地评判商品生命周期，并指导对应的运营策略。经过三个月调整，SKU 的单品绩效提升 15%，运营的复杂度降低了 10%，减少后续的库存处理和报废损失数百万元。

2、通过和国内外一流的智能算法公司合作，基于公司现有业务模式和业务发展战略深度理解，对品类管理、门店运营、计划管理、库存管理等进行进一步协同和融合，提升供应链管理的能力，实现对供应链的精细化管理。实现销售预测准确率提升了 1 倍；销售现货率达到 95% 以上；库存金额降低 30%，最大限度地提升消费者满意度和管理效率。

3、智能库存管控：通过数学建模与系统仿真相结合的解决方案，提高服务水平。试点品类库存周转天数降低 20%，现货率提高 5%，节约库存资金数亿元。同时，长尾品自动补货已成功开启，10%长尾 SKU 通过智能补货系统科学补货，全覆盖后预期节约人效 20 万人时/年。

4、价盘管理：运用价格敏感度分析及具体业务场景的分析计算与机器学习，实现全渠道的价盘控制，实现了渠道商品的精准控制，同时抑制各渠道窜货，提升了消费者体验。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,099,722,740.78	2,136,361,429.36	-1.72
营业成本	1,147,146,399.19	1,204,266,622.24	-4.74
销售费用	635,771,066.07	682,106,623.22	-6.79
管理费用	217,893,338.11	225,504,136.62	-3.38
财务费用	9,591,475.94	-1,103,464.33	969.21
研发费用	2,309,991.18	1,726,398.47	33.80
经营活动产生的现金流量净额	273,304,877.70	18,672,197.77	1,363.70
投资活动产生的现金流量净额	50,088,702.73	144,014,615.08	-65.22
筹资活动产生的现金流量净额	-192,962,261.70		

财务费用变动原因说明：主要是租赁准则变化导致财务费用增加

研发费用变动原因说明：主要是本年投入信息技术研发增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系执行新租赁准则，租赁支出分类变化所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期持有理财余额较上期增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系执行新租赁准则，租赁支出分类变化所致

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

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	68,036,832.90	62.81%	理财产品以及股权转让收益	否
其他收益	11,381,708.63	10.51%	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

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上年期末数	上年期末数占总资产的比例	本期期末金额较上年期末变动比例	情况说明
------	-------	--------------	-------	--------------	-----------------	------

		(%)		(%)	(%)	
货币资金	847,113,930.22	27.14	703,922,454.32	26.00	20.34	
应收款项	25,344,574.47	0.81	31,643,941.00	1.17	-19.91	
存货	191,784,218.67	6.15	320,185,507.14	11.83	-40.10	主要系期初春节旺季过后，存货库存下降所致
合同资产						
投资性房地产	109,922,145.81	3.52	128,944,642.23	4.76	-14.75	
长期股权投资	53,436,500.00	1.71	53,436,500.00	1.97		
固定资产	523,538,622.21	16.78	558,081,118.03	20.61	-6.19	
在建工程						
使用权资产	585,695,922.64	18.77				根据新租赁准则，确认租赁资产权利价值
短期借款						
合同负债	162,164,477.99	5.20	168,984,019.24	6.24	-4.04	
长期借款						
租赁负债	227,679,340.17	7.30				根据新租赁准则，确认租赁资产应付未付的租金
应收票据			116,551.90		-100.00	商业承兑票据减少
预付款项	30,193,852.44	0.97	140,911,085.44	5.20	-78.57	主要系执行新租赁准则后，对报表项目进行调整
递延所得税资产	18,218,916.57	0.58	33,236,266.93	1.23	-45.18	主要系可抵扣亏损递延所得税资产减少
预收款项	3,424,708.76	0.11	1,701,626.06	0.06	101.26	预收的房屋出租租金增加
应交税费	32,360,492.89	1.04	24,774,211.67	0.91	30.62	主要系应交企业所得税增加
一年内到期的非流动负债	263,903,427.97	8.46	1,495,842.00	0.06	17,542.47	主要系执行新租赁准则导致
递延收益	2,636,657.10	0.08	6,069,640.15	0.22	-56.56	主要系资本化政府补助变动所致
递延所得税负债	4,405,898.72	0.14	2,326,466.29	0.09	89.38	主要系公允价值变动损益递延所得税负债增加

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

境外资产 812,393.03（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.03%。

(2) 境外资产相关说明

□适用 √不适用

3. 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	131,271,237.24	预付卡托管保证金
货币资金	392,818.94	第三方支付账户保证金
货币资金	300,000.00	履约保函保证金
固定资产	25,457,839.44	未办妥权证资产
合计	157,421,895.62	--

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2021年4月15日，公司、公司全资子公司苏州来伊份物流有限公司（以下简称“苏州物流”）与众业达电气股份有限公司（以下简称“众业达”）签署《关于苏州来伊份物流有限公司之股权转让协议》，公司有意将持有的全资子公司苏州物流100%股权转让给众业达，交易对价约1.73亿元。

公司于2021年4月15日召开了第四届董事会第十次会议，审议通过《关于转让苏州来伊份物流有限公司100%股权的议案》，同意本次交易事项。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于转让苏州来伊份物流有限公司100%股权的公告》（公告编号：2021-010）。

2021年6月15日，苏州物流已完成上述股权过户事项的工商变更登记手续，并取得了苏州市相城区行政审批局颁发的《营业执照》。本次工商变更完成后，公司不再持有苏州物流股权，苏州物流将不再纳入公司合并报表范围。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于转让苏州来伊份物流有限公司100%股权的进展公告》（公告编号：2021-030）。

截至2021年7月14日，公司已收到相关协议约定的全部转让款。至此，本次股权转让交易已实施完毕。

(六) 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	583,669,061.18	166,457,920.42	1,042,385,404.67
江苏来伊份食品有限公司	江苏	商业零售业	100	479,656,804.51	109,487,713.51	331,760,671.12
无锡来伊份食品有限公司	江苏	商业零售业	100（间接持股）	23,028,319.13	4,339,041.76	27,964,143.23
苏州来伊份食品有限公司	江苏	商业零售业	100（间接持股）	250,669,782.01	166,203,027.73	190,811,465.18
常州来伊份食品有限公司	江苏	商业零售业	100（间接持股）	21,504,631.29	7,057,001.77	22,160,163.16
镇江来伊份食品有限公司	江苏	商业零售业	100（间接持股）	26,682,187.31	20,113,058.13	18,250,336.05
浙江来伊份食品有限公司	浙江	商业零售业	100	170,039,206.41	-11,129,318.92	74,950,817.37
安徽来伊份食品有限公司	其他	商业零售业	100	29,025,613.13	4,610,680.47	68,302,944.50
山东来伊份食品有限公司	其他	商业零售业	100	109,246,768.85	-8,798,032.99	11,926,026.10
重庆来伊份食品有限公司	其他	商业零售业	100	1,063,670.68	-8,180,972.23	1,319,196.04
深圳来伊份食品有限公司	其他	商业零售业	100	5,817,786.90	-8,052,654.26	7,534,668.88
江西来伊份食品有限公司	其他	商业零售业	100	1,082,291.90	-2,738,000.04	3,019,532.16
上海来伊点企业服务有限公司	上海	服务卡、会员卡营运	100	194,671,590.26	107,199,920.82	532,991.64
上海来伊份科技有限公司	上海	网络信息服务、网络销售	100	77,620,300.77	-87,483,262.11	116,879,312.25
香港亚米国际贸易有限公司	其他	国际贸易	100	812,393.03	632,043.98	-
江苏来伊份供应链管理有限公司	江苏	供应链管理	100	52,405,176.63	52,339,848.53	59,993,943.44
北京来伊份食品连锁有限公司	其他	商业零售业	100	7,357,789.47	3,362,195.05	15,201,676.41
上海来伊份企业投资管理有限公司	上海	投资管理	100	51,980,486.40	51,900,486.40	-
上海来伊份企业发展合伙企业（有限合伙）	上海	投资管理	100（间接持股）	62,986,703.30	62,788,773.30	-
上海来伊份云商网络有限公司	上海	网络信息服务	100	33,350,628.63	-50,532,891.74	235,309,859.21

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 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。同时优化业务布局，调整门店结构，提升加盟店数量及占比。

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。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	2021 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn） （公告编号：2021-028）	2021 年 5 月 22 日	《2020 年年度股东大会决议公告》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2021 年上半年公司共召开 1 次股东大会，具体如下：

2021 年 5 月 21 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度独立董事述职报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年年度报告及其摘要》、《2020 年度财务决算以及 2021 年度财务预算报告》、《关于 2020 年度拟不进行利润分配的议案》、《2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易预计的议案》、《关于续聘 2021 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》、《关于减少注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》、《关于公司董事及高级管理人员年度薪酬的议案》、《关于公司监事年度薪酬的议案》、《关于修订〈投融资管理制度〉的议案》及《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》等相关议案。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019 年股票期权与限制性股票激励计划预留权益失效的情况	具体内容详见公司于 2020 年 9 月 19 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划预留权益失效的公告》(公告编号: 2020-067)
公司于 2021 年 4 月 27 日召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第七次会议, 于 2021 年 5 月 21 日召开 2020 年年度股东大会, 审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见。	具体内容详见公司分别于 2021 年 4 月 29 日、2021 年 8 月 3 日及 2021 年 8 月 10 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的公告》(公告编号: 2021-020)、《关于部分股票期权注销完成的公告》(公告编号: 2021-038)、《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》(公告编号: 2021-039) 等相关公告。

(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

公司于 2019 年 10 月 26 日披露了《上海来伊份股份有限公司股东及董监高减持股份计划公告》(2019-058), 本次限制性股票授予的激励对象董事徐赛花女士、戴轶先生、张琴女士、高级管理人员支瑞琪女士、王芳女士拟在公告披露之日起十五个交易日后的 6 个月内减持公司股份。

2019 年 10 月 28 日, 公司召开了第三届董事会第二十七次会议, 审议通过《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》, 决定暂缓授予上述 5 名激励对象的限制性股票共计 16.93 万股。具体内容详见《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公告》(公告编号: 2019-061)。

根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2019 年股票期权与限制性股票激励计划》规定, “股权激励计划经股东大会审议通过后, 上市公司应当在 60 日内授予权益并完成公告、登记; 有获授权益条件的, 应当在条件成就后 60 日内授出权益并完成公告、登记”, 上述激励对象因个人原因自愿放弃上述限制性股票, 该部分权益已经失效。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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	自来伊份股票锁定期届满后两年内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东郁瑞芬和施辉	附注 2	自来伊份股票锁定期届满后两年内	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东爱屋企管	附注 3	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 4	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 5	长期	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 6	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 7	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 7	长期	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	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 8	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 9	长期	是	是	不适用	不适用

附注 1：股份限售的承诺

控股股东爱屋企管承诺：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。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：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。

附注3：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4：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

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6：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7：摊薄即期回报采取填补措施承诺

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8：摊薄即期回报采取填补措施的承诺（控股股东、实际控制人）

公司控股股东爱屋企管及实际控制人施永雷、郁瑞芬、施辉分别对公司填补被摊薄即期回报应对措施能够得到切实履行作出的承诺如下：

1、承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

2、本承诺出具日后至本次非公开发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证券监督管理委员会等证券监管机构的该等规定时，本人/本单位承诺届时将按照中国证券监督管理委员会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；

3、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人/本单位对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人/本单位违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人/本单位愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

附注9：摊薄即期回报采取填补措施的承诺（公司全体董事、高级管理人员）

为保证公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员做出如下承诺：

- 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、承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、承诺由董事会或薪酬与考核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、未来公司如实施股权激励，本人承诺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；

6、本承诺出具日后至本次非公开发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证券监督管理委员会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；

7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

注：公司已终止2020年度非公开发行股票事项，与再融资相关的承诺已自动豁免。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第十一次会议上审议通过《关于 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易预计的议案》，公司 2021 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 7,600 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 1,000 万元。关联方往来款事项中，2021 年度公司及其全资子公司（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 1 亿元。

报告期内，公司与关联方实际发生的日常关联交易情况详见本报告第十节、十、关联方及关联交易。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(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	19,239,414.38	2020.12.01	2021.11.30	712,427.82	租赁合同		是	同一实际控制人控制的公司

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

公司于 2020 年 5 月 11 日召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议，于 2020 年 6 月 24 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2020 年度非公开发行股票方案的议案》等相关议案，计划募集资金总额不超过 5 亿元，募集资金将用于全渠道营销网路建设和研发中心升级项目。具体内容详见公司于 2020 年 5 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

自上述方案通过审议后，公司一直积极推进非公开发行股票有关事宜。因资本市场环境和融资时机变化等因素，同时结合公司现金流情况，经与相关各方充分沟通和审慎分析，公司决定 2020 年度非公开发行股票方案股东大会决议有效期到期后不再延期，终止 2020 年度非公开发行股票事项。具体内容详见《关于终止 2020 年度非公开发行股票事项的公告》（公告编号：2021-032）

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

2021年8月，公司股份因股权激励回购注销事项减少合计335,100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

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	38,134
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海爱屋企业管理有限公司	-7,560,600	188,964,000	56.05	0	质押	65,000,000	境内非国有法人
郁瑞芬	0	10,773,000	3.20	0	无		境内自然人
上海海永德于管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	8,555,400	2.54	0	无		其他
施敏	6,700,000	6,700,000	1.99	0	无		境内自然人
上海迎水投资管理有限公司 一迎水巡洋10号私募证券投资基金	0	6,700,000	1.99	0	无		其他
施辉	0	4,073,000	1.21	0	无		境内自然人
吴景珍	3,766,785	3,766,785	1.12	0	无		境内自然人
常春藤（上海）股权投资中心 （有限合伙）	0	3,300,000	0.98	0	无		其他
上海德永润域管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	2,784,600	0.83	0	无		其他
上海海德立业投资有限公司	-150,000	1,896,400	0.56	0	无		其他

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	188,964,000	人民币普通股	188,964,000
郁瑞芬	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
施敏	6,700,000	人民币普通股	6,700,000
上海迎水投资管理有限公司—迎水巡洋10号私募证券投资基金	6,700,000	人民币普通股	6,700,000
施辉	4,073,000	人民币普通股	4,073,000
吴景珍	3,766,785	人民币普通股	3,766,785
常春藤（上海）股权投资中心（有限合伙）	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
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	1,896,400	人民币普通股	1,896,400
前十名股东中回购专户情况说明	上海来伊份股份有限公司回购专用证券账户为公司2018年实施回购股份开设的专用账户，截止本报告期末，回购账户持有公司2,135,742股。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	2020年9月29日，施辉、郁瑞芬与迎水巡洋10号私募基金签署《一致行动协议》，施辉、迎水巡洋10号私募基金同意将无条件且不可撤销的委托郁瑞芬行使其所持来伊份股权而享有除收益权和处置权以外的其他股东权利。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，爱屋企管为施永雷先生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。施永雷先生、郁瑞芬女士和施辉先生为公司的实际控制人，其中：施永雷先生和郁瑞芬女士为夫妻关系，施辉先生和施永雷先生为父子关系，郁瑞芬女士为海永德于普通合伙人，施辉先生为德永润域普通合伙人。前十名股东中，爱屋企管、郁瑞芬女士、施辉先生、海永德于、德永润域5名股东，存在关联关系，属于一致行动人；郁瑞芬女士与施辉先生、迎水巡洋10号私募基金为一致行动人。其余股东，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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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	19,530	--	0	股权激励限售股，根据股权激励计划相关规定解除限售或由公司回购注销
2	王延民	16,100	--	0	股权激励限售股，根据股权激励计划相关规定解除限售或由公司回购注销
3	江军	15,120	--	0	股权激励限售股，根据股权激励计划相关规定解除限售或由公司回购注销
4	张丽华	14,560	--	0	股权激励限售股，根据股权激励计划相关规定解除限售或由公司回购注销
5	胡剑明	14,000	--	0	股权激励限售股，根据股权激励计划相关规定解除限售或由公司回购注销
6	姜振多	14,000	--	0	股权激励限售股，根据股权激励计划相关规定解除限售或由公司回购注销
7	林志强	14,000	--	0	股权激励限售股，根据股权激励计划相关规定解除限售或由公司回购注销

8	王士香	14,000	--	0	股权激励限售股，根据股权激励计划相关规定解除限售或由公司回购注销
9	田志莉	12,600	--	0	股权激励限售股，根据股权激励计划相关规定解除限售或由公司回购注销
10	梅倩	10,850	--	0	股权激励限售股，根据股权激励计划相关规定解除限售或由公司回购注销
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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

□适用 √不适用

财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		847,113,930.22	703,922,454.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		505,782,913.70	500,921,410.41
衍生金融资产			
应收票据			116,551.90
应收账款		25,344,574.47	31,643,941.00
应收款项融资			
预付款项		30,193,852.44	140,911,085.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		79,462,155.75	70,358,387.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		191,784,218.67	320,185,507.14
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		23,368,420.39	31,961,468.15
流动资产合计		1,703,050,065.64	1,800,020,806.21
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		53,436,500.00	53,436,500.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		10,062,100.00	10,062,100.00
投资性房地产		109,922,145.81	128,944,642.23
固定资产		523,538,622.21	558,081,118.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		585,695,922.64	
无形资产		29,254,313.08	29,943,707.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		80,596,385.15	86,911,091.91
递延所得税资产		18,218,916.57	33,236,266.93
其他非流动资产		7,000,000.00	7,000,000.00
非流动资产合计		1,417,724,905.46	907,615,426.30
资产总计		3,120,774,971.10	2,707,636,232.51
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		422,314,349.95	595,934,070.86
预收款项		3,424,708.76	1,701,626.06
合同负债		162,164,477.99	168,984,019.24
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		50,443,129.41	65,021,814.52
应交税费		32,360,492.89	24,774,211.67
其他应付款		157,555,112.20	153,662,291.38
其中：应付利息			
应付股利		32,696.00	32,696.00
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		263,903,427.97	1,495,842.00
其他流动负债		18,676,307.49	20,445,403.21
流动负债合计		1,110,842,006.66	1,032,019,278.94
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		227,679,340.17	
长期应付款		1,446,188.00	1,994,456.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,636,657.10	6,069,640.15
递延所得税负债		4,405,898.72	2,326,466.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		236,168,083.99	10,390,562.44

负债合计		1,347,010,090.65	1,042,409,841.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		337,132,088.00	337,132,088.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		921,534,987.79	921,316,277.29
减：库存股		29,514,476.26	29,514,476.26
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		62,760,053.77	62,760,053.77
一般风险准备			
未分配利润		481,852,227.15	373,532,448.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,773,764,880.45	1,665,226,391.13
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,773,764,880.45	1,665,226,391.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,120,774,971.10	2,707,636,232.51

公司负责人：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

2021年6月30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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		759,467,717.95	622,682,632.24
交易性金融资产			292,806,843.84
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		60,093,505.67	158,342,569.11
应收款项融资			
预付款项		17,156,287.42	16,787,800.72
其他应收款		309,251,658.03	18,070,354.27
其中：应收利息			
应收股利			
存货		93,910,667.08	175,346,565.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,541,190.12	7,756,191.14
流动资产合计		1,245,421,026.27	1,291,792,957.09
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		307,028,143.53	406,916,202.75
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		540,000.00	540,000.00
投资性房地产		109,922,145.81	90,796,060.36
固定资产		467,670,854.84	498,703,229.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,739,636.98	
无形资产		29,247,261.79	29,909,168.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,407,794.12	5,011,950.97
递延所得税资产		111,226,429.34	110,446,181.68
其他非流动资产		2,000,000.00	2,000,000.00
非流动资产合计		1,043,782,266.41	1,144,322,794.16
资产总计		2,289,203,292.68	2,436,115,751.25
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		416,920,274.10	590,654,354.38
预收款项		1,356,162.56	779,608.22
合同负债		141,215,042.30	143,157,885.53
应付职工薪酬		13,060,662.28	19,051,742.71
应交税费		18,756,176.16	6,026,784.50
其他应付款		142,661,069.43	202,615,493.96
其中：应付利息			
应付股利		32,696.00	32,696.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,001,966.54	1,495,842.00
其他流动负债		18,312,314.32	18,556,366.28
流动负债合计		757,283,667.69	982,338,077.58
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		7,709,433.92	
长期应付款		1,446,188.00	1,994,456.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,636,657.10	4,136,707.11
递延所得税负债		1,878,869.11	1,215,454.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,671,148.13	7,346,617.50

负债合计		770,954,815.82	989,684,695.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		337,132,088.00	337,132,088.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		921,534,987.79	921,316,277.29
减：库存股		29,514,476.26	29,514,476.26
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		62,760,053.77	62,760,053.77
未分配利润		226,335,823.56	154,737,113.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,518,248,476.86	1,446,431,056.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,289,203,292.68	2,436,115,751.25

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		2,099,722,740.78	2,136,361,429.36
其中：营业收入		2,099,722,740.78	2,136,361,429.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,027,961,578.22	2,127,619,739.96
其中：营业成本		1,147,146,399.19	1,204,266,622.24
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		15,249,307.73	15,119,423.74
销售费用		635,771,066.07	682,106,623.22
管理费用		217,893,338.11	225,504,136.62
研发费用		2,309,991.18	1,726,398.47
财务费用		9,591,475.94	-1,103,464.33
其中：利息费用		11,559,098.45	
利息收入		7,896,081.43	7,016,437.10
加：其他收益		11,381,708.63	18,309,046.82
投资收益（损失以“—”号填列）		68,036,832.90	9,785,191.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,861,503.29	-529,697.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-615,606.16	157,887.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,428,285.63	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		153,997,315.59	36,464,118.43
加：营业外收入		3,616,750.03	2,684,273.42
减：营业外支出		480,541.77	3,976,658.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		157,133,523.85	35,171,733.84
减：所得税费用		48,813,745.03	22,828,866.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,319,778.82	12,342,867.39
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		108,319,778.82	12,342,867.39
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）		108,319,778.82	12,342,867.39
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		108,319,778.82	12,342,867.39

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		108,319,778.82	12,342,867.39
(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)		0.32	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.32	0.04

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		1,314,064,531.91	1,310,091,818.33
减：营业成本		1,125,558,530.36	1,125,961,105.21
税金及附加		5,816,257.26	5,604,968.95
销售费用		24,736,905.27	40,488,312.13
管理费用		132,827,250.77	149,475,856.16
研发费用		2,309,991.18	1,726,398.47
财务费用		-7,006,267.70	-4,607,259.34
其中：利息费用		268,472.75	
利息收入		7,350,269.88	4,611,766.90
加：其他收益		4,124,273.21	7,780,615.22
投资收益（损失以“-”号填列）		77,148,824.28	3,622,024.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-806,843.84	-984,690.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-17,761,450.20	6,856,720.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		853.82	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		92,527,522.04	8,717,106.52
加：营业外收入		2,422,217.81	2,034,019.41
减：营业外支出		91,436.15	3,535,361.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		94,858,303.70	7,215,764.06
减：所得税费用		23,259,593.51	2,695,058.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		71,598,710.19	4,520,705.84
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		71,598,710.19	4,520,705.84
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		71,598,710.19	4,520,705.84
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,354,996,304.79	2,399,723,149.95
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		63,770,493.15	38,262,450.59
经营活动现金流入小计		2,418,766,797.94	2,437,985,600.54
购买商品、接受劳务支付的现金		1,338,568,107.19	1,447,555,449.73
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		380,096,872.90	349,717,175.29
支付的各项税费		131,071,056.04	122,790,303.70
支付其他与经营活动有关的现金		295,725,884.11	499,250,474.05
经营活动现金流出小计		2,145,461,920.24	2,419,313,402.77
经营活动产生的现金流量净额		273,304,877.70	18,672,197.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		520,000,000.00	1,000,000,000.00

取得投资收益收到的现金		3,936,445.19	9,785,191.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,464,994.00	195,843.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		90,248,124.86	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		616,649,564.05	1,009,981,035.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,560,861.32	32,466,420.43
投资支付的现金		520,000,000.00	833,500,000.00
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		566,560,861.32	865,966,420.43
投资活动产生的现金流量净额		50,088,702.73	144,014,615.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		192,962,261.70	
筹资活动现金流出小计		192,962,261.70	
筹资活动产生的现金流量净额		-192,962,261.70	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,030.53	16,926.05
五、现金及现金等价物净增加额		130,422,288.20	162,703,738.90
加：期初现金及现金等价物余额		584,727,585.84	660,249,693.42
六、期末现金及现金等价物余额		715,149,874.04	822,953,432.32

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,569,699,184.04	1,683,585,138.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		33,779,514.59	47,075,513.76
经营活动现金流入小计		1,603,478,698.63	1,730,660,652.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,363,377,267.47	1,479,491,362.79
支付给职工及为职工支付的现金		87,657,687.79	79,229,349.16
支付的各项税费		29,936,300.93	21,768,119.54

支付其他与经营活动有关的现金		444,727,581.61	129,226,640.19
经营活动现金流出小计		1,925,698,837.80	1,709,715,471.68
经营活动产生的现金流量净额		-322,220,139.17	20,945,180.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		454,700,000.00	370,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,447,820.84	3,622,024.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,171,047.77	5,423,754.62
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		460,318,868.61	379,045,778.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,056,113.88	14,336,829.99
投资支付的现金			42,915,000.00
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		12,056,113.88	57,251,829.99
投资活动产生的现金流量净额		448,262,754.73	321,793,948.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,005,493.71	
筹资活动现金流出小计		2,005,493.71	
筹资活动产生的现金流量净额		-2,005,493.71	
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		124,037,121.85	342,739,129.70
加：期初现金及现金等价物余额		504,144,285.41	356,990,828.71
六、期末现金及现金等价物余额		628,181,407.26	699,729,958.41

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	337,132,088.00				921,316,277.29	29,514,476.26			62,760,053.77		373,532,448.33		1,665,226,391.13		1,665,226,391.13
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	337,132,088.00				921,316,277.29	29,514,476.26			62,760,053.77		373,532,448.33		1,665,226,391.13		1,665,226,391.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					218,710.50						108,319,778.82		108,538,489.32		108,538,489.32
（一）综合收益总额											108,319,778.82		108,319,778.82		108,319,778.82
（二）所有者投入和减少资本					218,710.50								218,710.50		218,710.50
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					218,710.50								218,710.50		218,710.50
4.其他															
（三）利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
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、本期期末余额	337,132,088.00				921,534,987.79	29,514,476.26			62,760,053.77		481,852,227.15		1,773,764,880.45		1,773,764,880.45

2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					776,041.38						12,342,867.39		13,118,908.77		13,118,908.77
（一）综合收益总额											12,342,867.39		12,342,867.39		12,342,867.39
（二）所有者投入和减少资本					776,041.38								776,041.38		776,041.38
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					776,041.38								776,041.38		776,041.38
4.其他															
（三）利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
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				942,637,784.69	52,433,039.06			62,760,053.77		484,545,811.01		1,776,578,374.41		1,776,578,374.41

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	337,132,088.00				921,316,277.29	29,514,476.26			62,760,053.77	154,737,113.37	1,446,431,056.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	337,132,088.00				921,316,277.29	29,514,476.26			62,760,053.77	154,737,113.37	1,446,431,056.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					218,710.50					71,598,710.19	71,817,420.69
（一）综合收益总额										71,598,710.19	71,598,710.19
（二）所有者投入和减少资本					218,710.50						218,710.50
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					218,710.50						218,710.50
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	337,132,088.00				921,534,987.79	29,514,476.26			62,760,053.77	226,335,823.56	1,518,248,476.86

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					776,041.38					4,520,705.84	5,296,747.22
（一）综合收益总额										4,520,705.84	4,520,705.84
（二）所有者投入和减少资本					776,041.38						776,041.38
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					776,041.38						776,041.38
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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				942,637,784.69	52,433,039.06			62,760,053.77	242,563,658.03	1,534,596,221.43

公司负责人：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2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数33,713.21万股，注册资本为33,713.21万元，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、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2021年8月26日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2021年6月30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
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	伊奇乐文化传媒（浙江）有限公司
24	香港亚米国际贸易有限公司
25	上海来伊份贸易有限公司
26	上海醉爱酒业有限公司
27	上海美悠堂保健食品有限公司
28	千里来寻（上海）信息科技有限公司
29	上海来伊份亚米国际贸易有限公司
30	江苏来毅份食品销售有限公司
31	上海来伊份资产管理有限公司
32	上海来伊份食艺文化发展有限公司

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

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

（二）持续经营

√适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

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、（三十八）”、“五、61”。

（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2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年半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日起至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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

(2) 处置子公司

一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

(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

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

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

- 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；
- 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。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(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。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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

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

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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，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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

本公司具体的组合分类如下：

(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。

(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

详见本节“（十）金融工具、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(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“（十）金融工具、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“（十）金融工具、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、 存货的分类和成本

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。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）金融工具、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十七) 持有待售资产

□适用 √不适用

(十八) 债权投资**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) 其他债权投资**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

(二十) 长期应收款**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

(二十一) 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，是指对被投资单位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**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金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。

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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

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

（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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

（二十二）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。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产一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。

（二十三）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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用

年限确定折旧额。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。

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、 固定资产处置

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

4、 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

(二十四) 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(二十五) 借款费用

适用 不适用

(二十六) 生物资产

适用 不适用

(二十七) 油气资产

适用 不适用

(二十八) 使用权资产

适用 不适用

见本节“三、（四十二） 租赁(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”

(二十九) 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。

(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	残值率%	依据
软件	3-5 年	平均年限法	0	预计可以使用的年限或合同年限
软件授权许可费	3-5 年	平均年限法	0	预计可以使用的年限或合同年限
土地使用权	50 年	平均年限法	0	土地使用权有效期

3、内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(三十) 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、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(三十一) 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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

- (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。

(三十二) 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(三十三) 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

(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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

(三十四) 租赁负债

√适用 不适用

见本节“三、（四十二） 租赁(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”

(三十五) 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

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

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

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。

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

(三十六) 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。

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。

(三十七) 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

(三十八) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、销售商品收入确认的具体原则

本公司属休闲食品连锁零售企业，主要业务模式是通过线下、线上销售各类休闲食品，本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。收入确认的具体方法如下：

- (1) 直营门店零售收入：客户至门店选购商品，门店营业员将商品交付给客户并收款后确认收入；
- (2) 加盟商批发收入：根据公司与加盟商协议约定，公司收到加盟店订单后将货物运送至加盟店，加盟店验收合格后确认收入；
- (3) 加盟商特许权使用收入：特许权使用费是指加盟商为获得特许经营权而向本公司支付的加盟金及品牌使用费。本公司按照合同期限分摊确认收入。
- (4) 团购销售收入：公司根据团购客户的合同、订单发货，团购客户确认收货后确认收入。
- (5) 经销商批发销售收入：根据公司与经销商的合同约定，按约定的条件发货，经销商确认收货后确认收入。
- (6) 电子商务销售收入（B2C）：是指公司通过自营 APP、线上平台自营的销售，公司在收到客户订单后发货，在客户收到商品时确认收入。
- (7) 线上委托代销（B2B）：公司将货物运送至代理商指定地点，根据寄售合同约定的对账时间，收到销售清单核对无误后确认收入。

3、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

(三十九)合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(四十) 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或非货币性资产，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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，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。

(四十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于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;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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、清偿负债同时进行时,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(四十二) 租赁**1、 经营租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

2、 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

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

自 2021 年 1 月 1 日起根据《企业会计准则第 21 号-租赁》对公司各类房屋建筑物租赁实施租赁准则。

租赁:是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

公司除短期租赁和低价值资产租赁,不确认使用权资产和租赁负债外,在租赁期开始日,对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产,是指可在租赁期内使用租赁资产的权利。

租赁期开始日,是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

使用权资产初始确认金额包括以下几个方面:

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；
- (4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

在对租赁期间的确定时以有权使用租赁资产且不可撤销的期间为原则，承租人有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还应当包含续租选择权涵盖的期间。承租人有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期应当包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生承租人可控范围内的重大事件或变化，且影响承租人是否合理确定将行使相应选择权的，承租人应当对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(四十三) 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”。

(四十四) 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。

(四十五) 主要会计估计及判断

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

本公司主要涉及的会计估计及判断包括固定资产、长期待摊费用等资产的折旧及摊销 (参见附注三、(二十三) 和 (三十一))、各类资产减值 (参见附注三、(十) 6、(十五) 3、(三十))、预计负债 (参见附注三、(三十五)) 以及递延所得税资产的确认 (参见附注三、(四十一))。

(四十六) 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)
财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2019 年 1 月 1 日起施行; 其他执行企业会计准则的企业, 自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的相关规定, 公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。公司无需重述前期可比数, 只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额	2021 年 4 月 27 日召开了第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第七次会议审议通过	详见本报告第十节三、四十六、(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

其他说明:

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
预付款项	140,911,085.44	14,910,525.40	16,787,800.72	15,258,226.99
使用权资产		623,501,672.25	-	12,993,267.05
一年内到期的非流动负债	1,495,842.00	271,275,789.87	1,495,842.00	4,586,279.26
租赁负债		227,721,164.34	-	8,373,256.06

2、重要会计估计变更

适用 不适用

3、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	703,922,454.32	703,922,454.32	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	500,921,410.41	500,921,410.41	
衍生金融资产			
应收票据	116,551.90	116,551.90	
应收账款	31,643,941.00	31,643,941.00	
应收款项融资			
预付款项	140,911,085.44	14,910,525.40	-126,000,560.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	70,358,387.85	70,358,387.85	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	320,185,507.14	320,185,507.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	31,961,468.15	31,961,468.15	
流动资产合计	1,800,020,806.21	1,674,020,246.17	-126,000,560.04
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	53,436,500.00	53,436,500.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10,062,100.00	10,062,100.00	
投资性房地产	128,944,642.23	128,944,642.23	
固定资产	558,081,118.03	558,081,118.03	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		623,501,672.25	623,501,672.25
无形资产	29,943,707.20	29,943,707.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	86,911,091.91	86,911,091.91	
递延所得税资产	33,236,266.93	33,236,266.93	
其他非流动资产	7,000,000.00	7,000,000.00	
非流动资产合计	907,615,426.30	1,531,117,098.55	623,501,672.25
资产总计	2,707,636,232.51	3,205,137,344.72	497,501,112.21
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	595,934,070.86	595,934,070.86	
预收款项	1,701,626.06	1,701,626.06	
合同负债	168,984,019.24	168,984,019.24	
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	65,021,814.52	65,021,814.52	
应交税费	24,774,211.67	24,774,211.67	
其他应付款	153,662,291.38	153,662,291.38	
其中：应付利息			
应付股利	32,696.00	32,696.00	
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	1,495,842.00	271,275,789.87	269,779,947.87
其他流动负债	20,445,403.21	20,445,403.21	
流动负债合计	1,032,019,278.94	1,301,799,226.81	269,779,947.87
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		227,721,164.34	227,721,164.34
长期应付款	1,994,456.00	1,994,456.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,069,640.15	6,069,640.15	
递延所得税负债	2,326,466.29	2,326,466.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,390,562.44	238,111,726.78	227,721,164.34
负债合计	1,042,409,841.38	1,539,910,953.59	497,501,112.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	337,132,088.00	337,132,088.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	921,316,277.29	921,316,277.29	
减：库存股	29,514,476.26	29,514,476.26	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	62,760,053.77	62,760,053.77	
一般风险准备			
未分配利润	373,532,448.33	373,532,448.33	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,665,226,391.13	1,665,226,391.13	
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计	1,665,226,391.13	1,665,226,391.13	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,707,636,232.51	3,205,137,344.72	497,501,112.21

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2018年12月7日修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。根据新租赁准则的相关规定，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。公司无需重述前期可比数，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	622,682,632.24	622,682,632.24	
交易性金融资产	292,806,843.84	292,806,843.84	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	158,342,569.11	158,342,569.11	
应收款项融资			
预付款项	16,787,800.72	15,258,226.99	-1,529,573.73
其他应收款	18,070,354.27	18,070,354.27	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	175,346,565.77	175,346,565.77	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,756,191.14	7,756,191.14	
流动资产合计	1,291,792,957.09	1,290,263,383.36	-1,529,573.73
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	406,916,202.75	406,916,202.75	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	540,000.00	540,000.00	
投资性房地产	90,796,060.36	90,796,060.36	
固定资产	498,703,229.99	498,703,229.99	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,993,267.05	12,993,267.05
无形资产	29,909,168.41	29,909,168.41	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	5,011,950.97	5,011,950.97	
递延所得税资产	110,446,181.68	110,446,181.68	
其他非流动资产	2,000,000.00	2,000,000.00	
非流动资产合计	1,144,322,794.16	1,157,316,061.21	12,993,267.05
资产总计	2,436,115,751.25	2,447,579,444.57	11,463,693.32
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	590,654,354.38	590,654,354.38	
预收款项	779,608.22	779,608.22	
合同负债	143,157,885.53	143,157,885.53	
应付职工薪酬	19,051,742.71	19,051,742.71	
应交税费	6,026,784.50	6,026,784.50	
其他应付款	202,615,493.96	202,615,493.96	
其中：应付利息			
应付股利	32,696.00	32,696.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,495,842.00	4,586,279.26	3,090,437.26
其他流动负债	18,556,366.28	18,556,366.28	
流动负债合计	982,338,077.58	985,428,514.84	3,090,437.26
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		8,373,256.06	8,373,256.06
长期应付款	1,994,456.00	1,994,456.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,136,707.11	4,136,707.11	
递延所得税负债	1,215,454.39	1,215,454.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,346,617.50	15,719,873.56	8,373,256.06
负债合计	989,684,695.08	1,001,148,388.40	11,463,693.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	337,132,088.00	337,132,088.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	921,316,277.29	921,316,277.29	
减：库存股	29,514,476.26	29,514,476.26	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	62,760,053.77	62,760,053.77	
未分配利润	154,737,113.37	154,737,113.37	
所有者权益（或股东权益）合计	1,446,431,056.17	1,446,431,056.17	

负债和所有者权益（或 股东权益）总计	2,436,115,751.25	2,447,579,444.57	11,463,693.32
-----------------------	------------------	------------------	---------------

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的相关规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。公司无需重述前期可比数，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额

4、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

(四十七)其他

适用 不适用

四、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1%
消费税	无	
营业税	无	
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	16.50

2. 税收优惠

适用 不适用

增值税优惠：

(1) 《国家税务总局公告 2020 年第 5 号》增值税小规模纳税人取得应税销售收入，纳税义务发生时间在 2020 年 2 月底以前，适用 3%征收率征收增值税的，按照 3%征收率开具增值税发票；纳税义务发生时间在 2020 年 3 月 1 日至 12 月 31 日，适用减按 1%征收率征收增值税的，按照 1%征收率开具增值税发票。

(2) 一般纳税人月销售额不超过 10 万元，季度不超过 30 万元，免征教育费附加、地方教育费附加和水利建设基金；小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过 10 万元（以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30 万元）的，免征增值税。

所得税优惠：

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、沈阳美悠堂食品有限公司、千里来寻（上海）信息科技有限公司、武汉来伊份科技有限公司、上海来伊份电子商务有限公司符合《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；财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告 税务总局公告 2021 年第 12 号 公告：2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	173,806.92	179,114.13
银行存款	705,275,399.76	577,134,817.25
其他货币资金	141,664,723.54	126,608,522.94
合计	847,113,930.22	703,922,454.32
其中：存放在境外的款项总额	812,393.03	812,532.85

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	期初余额
预付卡托管保证金	131,271,237.24	118,538,346.83
第三方支付账户保证金	392,818.94	356,521.65
履约保函保证金	300,000.00	300,000.00
合计	131,964,056.18	119,194,868.48

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。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	505,782,913.70	500,921,410.41
其中：		
其他	505,782,913.70	500,921,410.41
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	505,782,913.70	500,921,410.41

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		116,551.90
合计		116,551.90

(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

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备						122,686.21	100.00	6,134.31	5.00	116,551.90
其中：										
业务类应收款						122,686.21	100.00	6,134.31	5.00	116,551.90
合计		/		/		122,686.21	/	6,134.31	/	116,551.90

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

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	
组合计提	6,134.31		6,134.31		
合计	6,134.31		6,134.31		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□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

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	26,526,371.47
1 年以内小计	26,526,371.47
1 至 2 年	180,651.96
2 至 3 年	
3 年以上	18,020,276.66
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	44,727,300.09

(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	18,020,276.66	40.29	18,020,276.66	100.00		18,020,276.66	35.11	18,020,276.66	100.00	
其中：										
业务类应收款	18,020,276.66	100.00	18,020,276.66	100.00		18,020,276.66	100.00	18,020,276.66	100.00	
按组合计提坏账准备	26,707,023.43	59.71	1,362,448.96	5.10	25,344,574.47	33,309,763.89	64.89	1,665,822.89	5.00	31,643,941.00
其中：										
业务类应收款	26,707,023.43	100.00	1,362,448.96	5.10	25,344,574.47	33,309,763.89	100.00	1,665,822.89	5.00	31,643,941.00
合计	44,727,300.09	/	19,382,725.62	/	25,344,574.47	51,330,040.55	/	19,686,099.55	/	31,643,941.00

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
上海爱乐食品有限公司 (湖北爱利食品有限公司)	13,949,611.66	13,949,611.66	100.00	预计无法收回
上海福腾实业有限公司	3,501,600.00	3,501,600.00	100.00	预计无法收回
上海映乐实业有限公司	376,557.00	376,557.00	100.00	预计无法收回
陕西志赢商贸有限公司	192,508.00	192,508.00	100.00	预计无法收回
合计	18,020,276.66	18,020,276.66	100.00	/

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	26,707,023.43	1,362,448.96	5.10
合计	26,707,023.43	1,362,448.96	5.10

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	18,020,276.66					18,020,276.66
按组合计提坏账准备	1,665,822.89		303,373.93			1,362,448.96
合计	19,686,099.55		303,373.93			19,382,725.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(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
上海爱乐食品有限公司(湖北爱利食品有限公司)	13,949,611.66	31.19	13,949,611.66
上海福腾实业有限公司	3,501,600.00	7.83	3,501,600.00
南京爱趣食品有限公司	2,357,997.48	5.27	117,899.87
芜湖海螺国际大酒店有限公司	1,368,120.64	3.06	68,406.03
交通银行股份有限公司太平洋信用卡中心	1,279,223.54	2.86	63,961.18
合计	22,456,553.32	50.21	17,701,478.74

(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

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 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	30,155,410.35	99.87	140,826,512.89	99.94
1 至 2 年	38,442.09	0.13	84,572.55	0.06
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	30,193,852.44	100.00	140,911,085.44	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 (%)
天津世纪鲲鹏新媒体有限公司	8,235,849.07	27.28
海宁欧游文化传媒有限公司	4,009,433.97	13.28
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	3,485,796.16	11.54
上海世磐科技有限公司	1,488,495.33	4.93
王正云	984,216.52	3.26
合计	18,203,791.05	60.29

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	79,462,155.75	70,358,387.85
合计	79,462,155.75	70,358,387.85

其他说明：

□适用 √不适用

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

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

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	
账龄计提	83,429,897.00
单项计提	425,794.50
1 年以内小计	83,855,691.50
1 至 2 年	168,287.39
2 至 3 年	700,396.73
3 年以上	695,776.65
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	85,420,152.27

(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	4,605,568.49	4,816,637.76
押金、保证金	63,870,783.60	64,674,823.14
备用金	2,049,775.93	1,686,505.62
股权转让尾款	10,001,003.44	
其他	4,893,020.81	4,213,303.45
合计	85,420,152.27	75,391,269.97

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,663,224.42		1,369,657.70	5,032,882.12
2021年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	499,319.90		425,794.50	925,114.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	4,162,544.32		1,795,452.20	5,957,996.52

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	4,447,418.33	499,319.90				4,946,738.23
按单项计提坏账准备	585,463.79	425,794.50				1,011,258.29
合计	5,032,882.12	925,114.40				5,957,996.52

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	585,463.79	585,463.79	100.00	预计无法收回
五常市馨达米业有限公司	261,160.20	261,160.20	100.00	预计无法收回
青岛海盛和食品有限公司	128,128.00	128,128.00	100.00	预计无法收回
上海南小江农业科技有限公司	36,506.30	36,506.30	100.00	预计无法收回
合计	1,011,258.29	1,011,258.29		

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
众业达电气股份有限公司	股权转让尾款	10,001,003.44	1年以内	11.71	500,050.17
直营门店备用金	门店备用金	4,605,568.49	1年以内	5.39	230,278.42
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	4.21	179,725.00
上海联家超市有限公司	租赁押金	1,319,440.75	1年以内	1.54	65,972.04
上海龙之梦百货有限公司	租赁押金	782,670.00	1年以内	0.92	39,133.50
合计	/	20,303,182.68	/	23.77	1,015,159.13

(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、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	150,676,874.49		150,676,874.49	272,812,307.63		272,812,307.63
周转材料	22,467,652.90		22,467,652.90	22,823,761.19		22,823,761.19
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	331,980.57		331,980.57	6,537,430.68		6,537,430.68
在途物资	245,760.00		245,760.00	1,706,736.45		1,706,736.45
委托代销商品	18,061,950.71		18,061,950.71	16,305,271.19		16,305,271.19
合计	191,784,218.67		191,784,218.67	320,185,507.14		320,185,507.14

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待认证进项税	10,210,485.26	20,166,572.71
预缴所得税	8,673,737.16	9,458,869.19
待抵扣进项税	4,484,197.97	2,336,026.25
合计	23,368,420.39	31,961,468.15

14、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

15、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

其他说明：

适用 不适用

16、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

(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

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宿迁永胜一期资产管理合伙企业（有限合伙）	20,113,600.00									20,113,600.00	
宿迁众城资产管理合伙协议（有限合伙）	33,322,900.00									33,322,900.00	
小计	53,436,500.00									53,436,500.00	
合计	53,436,500.00									53,436,500.00	

18、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

19、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	10,062,100.00	10,062,100.00
其中：权益工具投资	10,062,100.00	10,062,100.00
合计	10,062,100.00	10,062,100.00

20、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	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	170,094,429.17	13,217,467.60		183,311,896.77
2. 本期增加金额	26,256,474.09			26,256,474.09
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	26,256,474.09			26,256,474.09
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	42,671,873.57	13,217,467.60		55,889,341.17
(1) 处置	42,671,873.57	13,217,467.60		55,889,341.17
(2) 其他转出				
(3) 转为自用				
4. 期末余额	153,679,029.69			153,679,029.69
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	51,996,494.22	2,370,760.32		54,367,254.54
2. 本期增加金额	8,143,654.27	133,635.00		8,277,289.27
(1) 计提或摊销	3,393,362.46	133,635.00		3,526,997.46
(2) 固定资产转入	4,750,291.81			4,750,291.81
3. 本期减少金额	16,383,264.61	2,504,395.32		18,887,659.93
(1) 处置	16,383,264.61	2,504,395.32		18,887,659.93
(2) 其他转出				
(3) 转为自用				
4. 期末余额	43,756,883.88			43,756,883.88
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	109,922,145.81			109,922,145.81
2. 期初账面价值	118,097,934.95	10,846,707.28		128,944,642.23

(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

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	523,538,622.21	558,081,118.03
固定资产清理		
合计	523,538,622.21	558,081,118.03

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	610,154,092.67	168,007,310.32	51,481,875.55	7,450,472.72	4,829,429.58	439,533.96	842,362,714.80
2. 本期增加金额		10,575,689.96	53,451.34	261,761.06	15,415.93		10,906,318.29
(1) 购置		10,575,689.96	53,451.34	261,761.06	15,415.93		10,906,318.29
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	26,256,474.09	3,185,075.47	19,606.74	168,791.20	80,973.36		29,710,920.86
(1) 处置或报废		3,185,075.47	19,606.74	168,791.20	80,973.36		3,454,446.77
(2) 转投资性房地产	26,256,474.09						26,256,474.09
(3) 其他减少							
4. 期末余额	583,897,618.58	175,397,924.81	51,515,720.15	7,543,442.58	4,763,872.15	439,533.96	823,558,112.23
二、累计折旧							
1. 期初余额	121,592,402.99	134,421,533.60	20,278,760.98	4,158,584.69	3,713,377.35	116,937.16	284,281,596.77
2. 本期增加金额	10,606,235.98	8,006,378.88	2,245,115.39	452,767.32	208,000.39	166,499.21	21,684,997.17
(1) 计提	10,606,235.98	8,006,378.88	2,245,115.39	452,767.32	208,000.39	166,499.21	21,684,997.17
3. 本期减少金额	4,750,291.81	957,584.16	17,395.85	145,295.95	76,536.15		5,947,103.92
(1) 处置或报废		957,584.16	17,395.85	145,295.95	76,536.15		1,196,812.11
(2) 转投资性房地产	4,750,291.81						4,750,291.81
4. 期末余额	127,448,347.16	141,470,328.32	22,506,480.52	4,466,056.06	3,844,841.59	283,436.37	300,019,490.02
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	456,449,271.42	33,927,596.49	29,009,239.63	3,077,386.52	919,030.56	156,097.59	523,538,622.21
2. 期初账面价值	488,561,689.68	33,585,776.72	31,203,114.57	3,291,888.03	1,116,052.23	322,596.80	558,081,118.03

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	42,685,674.46

(5). 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	25,457,839.44	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 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

工程物资

适用 不适用

23、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

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	623,501,672.25	623,501,672.25
2. 本期增加金额	172,730,564.64	172,730,564.64
(1) 新增	172,730,564.64	172,730,564.64
3. 本期减少金额	35,212,446.83	35,212,446.83
(1) 处置	35,212,446.83	35,212,446.83
4. 期末余额	761,019,790.06	761,019,790.06
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	196,431,107.32	196,431,107.32
(1) 计提	196,431,107.32	196,431,107.32
3. 本期减少金额	21,107,239.90	21,107,239.90
(1) 处置	21,107,239.90	21,107,239.90
4. 期末余额	175,323,867.42	175,323,867.42
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	585,695,922.64	585,695,922.64
2. 期初账面价值	623,501,672.25	623,501,672.25

26、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	专利权	非专利技术	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	35,313,498.02	4,445,133.33	6,648,844.12			46,407,475.47
2. 本期增加金额	332,295.06		357,099.06			689,394.12
(1) 计提	332,295.06		357,099.06			689,394.12
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	35,645,793.08	4,445,133.33	7,005,943.18			47,096,869.59
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	210,256.26		29,044,056.82			29,254,313.08
2. 期初账面价值	542,551.32		29,401,155.88			29,943,707.20

(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

27、开发支出

□适用 √不适用

28、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

29、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	81,014,079.97	22,899,295.92	28,407,332.56		75,506,043.33
其他装修费	5,799,984.07	944,411.07	1,718,497.72		5,025,897.42
门店转让费	97,027.87		32,583.47		64,444.40
合计	86,911,091.91	23,843,706.99	30,158,413.75		80,596,385.15

其他说明：

装修费按三年摊销，其他按收益期间摊销。

30、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	20,937,517.81	5,201,887.51	20,576,096.19	5,115,422.31
可抵扣亏损	21,466,866.46	5,366,716.62	71,468,125.85	17,800,442.43
内部交易未实现利润	22,319,589.76	5,579,897.44	30,197,143.85	7,549,285.95
预提费用	5,485,302.44	1,371,325.61	6,622,319.14	1,655,579.79
无形资产摊销会计与税务时间性差异	580,794.11	145,198.53		
递延收益	776,657.10	194,164.28	3,141,199.29	785,299.82
公允价值变动损益	960,000.00	240,000.00	960,000.00	240,000.00
股权激励费用	478,906.29	119,726.58	360,946.53	90,236.63
合计	73,005,633.97	18,218,916.57	133,325,830.85	33,236,266.93

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动损益	7,741,513.70	1,543,658.43	2,880,010.41	324,486.85
固定资产折旧会计与税务时间性差异	11,573,746.71	2,862,240.29	8,125,040.51	2,001,979.44
合计	19,315,260.41	4,405,898.72	11,005,050.92	2,326,466.29

(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
可抵扣暂时性差异	4,403,204.33	4,142,885.48
可抵扣亏损	365,858,513.80	339,777,772.72
合计	370,261,718.13	343,920,658.20

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	31,313,836.65	30,651,776.73	
2022 年	67,329,024.26	67,329,024.26	
2023 年	76,174,341.21	76,663,339.85	
2024 年	77,396,677.58	77,237,941.89	
2025 年	86,701,253.69	87,895,689.99	
2026 年	26,943,380.41		
合计	365,858,513.80	339,777,772.72	/

备注：期末数按照各地区实际汇算清缴口径可弥补亏损明细。

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确。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地出让保证金	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
预付资产购置款	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00

32、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

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款及运输费	415,837,386.92	588,397,695.70
应付工程款	6,476,963.03	7,536,375.16
合计	422,314,349.95	595,934,070.86

(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	6,476,963.03	工程尾款
合计	6,476,963.03	/

其他说明：

适用 不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	3,424,708.76	1,701,626.06
合计	3,424,708.76	1,701,626.06

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
加盟商货款	10,529,793.54	13,994,622.85
卡、券预收款	92,559,491.95	94,819,171.46
其他预收款项	6,028,785.07	16,891,937.69
会员卡积分	28,423,015.28	30,002,875.60
会员卡年费	20,521,680.42	9,836,545.85
加盟商特许使用费	4,101,711.73	3,438,865.79
合计	162,164,477.99	168,984,019.24

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、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	65,014,989.07	329,358,596.66	344,037,742.30	50,335,843.43
二、离职后福利—设定提存计划	6,825.45	34,675,597.67	34,575,137.14	107,285.98
三、辞退福利		1,090,930.47	1,090,930.47	
四、一年内到期的其他福利				
合计	65,021,814.52	365,125,124.80	379,703,809.91	50,443,129.41

(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	60,084,000.00	292,091,228.52	307,356,600.50	44,818,628.02
二、职工福利费		1,289,581.38	1,289,581.38	
三、社会保险费	417,607.39	21,999,985.34	22,349,302.29	68,290.44
其中：医疗保险费	356,343.03	20,959,508.85	21,266,434.94	49,416.94
工伤保险费	28,001.05	587,867.33	602,195.88	13,672.50
生育保险费	33,263.31	452,609.16	480,671.47	5,201.00
四、住房公积金	36,132.81	10,379,226.26	10,383,324.07	32,035.00
五、工会经费和职工教育经费	4,477,248.87	3,598,575.16	2,658,934.06	5,416,889.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	65,014,989.07	329,358,596.66	344,037,742.30	50,335,843.43

(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	6,578.12	33,602,564.81	33,505,108.05	104,034.88
2、失业保险费	247.33	1,073,032.86	1,070,029.09	3,251.10
3、企业年金缴费				
合计	6,825.45	34,675,597.67	34,575,137.14	107,285.98

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	11,820,938.60	17,648,204.90
企业所得税	16,416,901.96	4,048,687.52
个人所得税	978,468.67	1,074,804.20
城市维护建设税	637,676.65	864,219.40
教育费附加	583,340.67	760,046.32
房产税	1,597,174.36	143,140.00
其他税费	325,991.98	235,109.33
合计	32,360,492.89	24,774,211.67

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息		
应付股利	32,696.00	32,696.00
其他应付款	157,522,416.20	153,629,595.38
合计	157,555,112.20	153,662,291.38

应付利息□适用 不适用**应付股利** 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	32,696.00	32,696.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	32,696.00	32,696.00

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
供应商保证金	31,351,609.31	29,293,420.19
加盟商保证金、往来款	42,164,639.51	22,043,052.29
应付门店装修工程款	32,669,392.80	39,666,915.24
预提费用	42,680,001.90	55,299,826.37
其他	8,656,772.68	7,326,381.29
合计	157,522,416.20	153,629,595.38

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**42、持有待售负债**□适用 不适用**43、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	261,859,317.97	269,779,947.87
股权激励回购义务	2,044,110.00	1,495,842.00
合计	263,903,427.97	271,275,789.87

其他说明：

注：本期一年内到期的长期应付款详见本附注五、48

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预收款销项税	18,676,307.49	20,445,403.21
合计	18,676,307.49	20,445,403.21

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

45、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

46、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

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	227,679,340.17	227,721,164.34
合计	227,679,340.17	227,721,164.34

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,446,188.00	1,994,456.00
专项应付款		
合计	1,446,188.00	1,994,456.00

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权激励款	1,446,188.00	1,994,456.00
合计	1,446,188.00	1,994,456.00

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。

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、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	1,932,933.04		1,932,933.04		苏州物流仓库建设补助

政府补助	2,015,000.00		155,000.00	1,860,000.00	来伊份智慧物流园建设项目专项资金
政府补助	1,169,345.82		1,072,946.95	96,398.87	来伊份智慧零售服务升级项目专项资金
政府补助	952,361.29		272,103.06	680,258.23	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	6,069,640.15		3,432,983.05	2,636,657.10	

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	1,932,933.04			76,300.02	1,856,633.02		与资产相关
来伊份智慧物流园建设项目专项资金	2,015,000.00			155,000.00		1,860,000.00	与资产相关
来伊份智慧零售服务升级项目专项资金	1,169,345.82			1,072,946.95		96,398.87	与资产相关
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	952,361.29			272,103.06		680,258.23	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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	337,132,088.00						337,132,088.00

54、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**55、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）	853,690,811.67			853,690,811.67
其他资本公积	67,625,465.62	218,710.50		67,844,176.12
合计	921,316,277.29	218,710.50		921,534,987.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1). 本期其他资本公积变动说明：

i、本期增加 218,710.50 元为根据公司 2019 年度股权激励实施情况，本期应摊销的股权激励费用。

56、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	3,490,298.00			3,490,298.00
回购股票	26,024,178.26			26,024,178.26
合计	29,514,476.26			29,514,476.26

57、其他综合收益适用 不适用**58、专项储备**适用 不适用**59、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	62,760,053.77			62,760,053.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	62,760,053.77			62,760,053.77

60、未分配利润适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	373,532,448.33	472,202,943.62
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	373,532,448.33	472,202,943.62

加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,319,778.82	-65,195,382.69
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		33,475,112.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	481,852,227.15	373,532,448.33

61、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	2,048,944,752.46	1,135,406,284.42	2,104,984,071.94	1,192,290,966.06
其他业务	50,777,988.32	11,740,114.77	31,377,357.42	11,975,656.18
合计	2,099,722,740.78	1,147,146,399.19	2,136,361,429.36	1,204,266,622.24

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、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
城市维护建设税	5,244,624.79	5,361,749.80
教育费附加	4,614,636.20	4,514,595.30
房产税	3,546,024.98	3,360,420.25
土地使用税	210,044.87	210,119.97
印花税	1,593,529.13	1,629,802.84
其他	40,447.76	42,735.58
合计	15,249,307.73	15,119,423.74

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。

63、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	219,168,749.35	236,492,566.44
租赁及物业费	194,937,981.70	195,123,652.60
材料消耗	16,692,468.11	22,793,734.63
商品促销品	11,761,822.23	18,323,994.64
运输费	50,669,223.68	55,939,465.29
广告宣传费	79,390,730.25	88,766,656.80
卡积分		-9,096,565.15
门店装修费	28,845,499.65	33,829,203.14
其他	34,304,591.10	39,933,914.83
合计	635,771,066.07	682,106,623.22

64、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	141,114,527.89	143,344,498.51
股权激励	218,710.50	776,041.38
业务招待费	4,183,447.40	4,101,633.63
咨询及服务费	15,721,636.66	16,489,743.38
租赁费	3,239,953.26	2,067,804.43
物业及水电煤	3,789,686.13	3,755,984.25
差旅费	3,184,861.17	2,442,130.62
办公费	1,796,265.14	2,946,291.30
其他	44,644,249.96	49,580,009.12
合计	217,893,338.11	225,504,136.62

65、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	1,083,666.53	1,330,865.20
折旧费	22,916.65	26,891.57
咨询及服务费	884,991.23	58,773.73
其他	318,416.77	309,867.97
合计	2,309,991.18	1,726,398.47

66、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	11,559,098.45	
减：利息收入	-7,896,081.43	-7,016,437.10
汇兑损益	20,242.73	-6,417.75
其他	5,908,216.19	5,919,390.52
合计	9,591,475.94	-1,103,464.33

67、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	1,723,506.42	8,295,027.91	与收益相关
上海市松江区九亭镇政府企业扶持资金	6,820,000.00	4,220,000.00	与收益相关
来伊份智慧物流园建设项目专项资金	155,000.00	155,000.00	与资产相关
来伊份食品追溯系统建设项目专项资金		1,370,367.21	与资产相关
来伊份智慧零售服务升级项目专项资金	1,072,946.95	160,761.48	与资产相关
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	272,103.06	1,769,719.84	与资产相关
苏州仓储用房项目建设扶持资金	76,300.02	76,300.02	与资产相关
纳税成长企业奖励款		20,000.00	与收益相关
纳税突出贡献奖励	60,000.00		与收益相关
政府扶持奖励类	944,781.00	1,632,200.00	与收益相关
增值税减免	51,595.75	207,277.13	与收益相关
代扣个人所得税手续费	205,475.43	402,393.23	与收益相关
合计	11,381,708.63	18,309,046.82	

68、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	64,100,387.71	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,936,445.19	9,785,191.61
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	68,036,832.90	9,785,191.61

其他说明：

上述交易性金融资产收益均为银行理财产品收益

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、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	4,861,503.29	-529,697.26
合计	4,861,503.29	-529,697.26

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-6,134.31	
应收账款坏账损失	-303,373.93	-670,612.47
其他应收款坏账损失	925,114.40	512,724.61
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	615,606.16	-157,887.86

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-235,073.12	
使用权资产处置	-1,193,212.51	
合计	-1,428,285.63	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
固定资产报废收入		168,226.10	
供应商赔违约偿款	2,397,324.47	1,907,522.20	2,397,324.47
其他	1,219,425.56	608,525.12	1,219,425.56

无需支付的款项			
合计	3,616,750.03	2,684,273.42	3,616,750.03

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

75、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	35,483.09	3,505,357.73	35,483.09
固定资产报废损失		89,032.60	
赔偿支出	360,587.49	206,568.86	360,587.49
其他	84,471.19	175,698.82	84,471.19
合计	480,541.77	3,976,658.01	480,541.77

76、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	32,181,120.50	14,569,124.74
递延所得税费用	16,632,624.53	8,259,741.71
合计	48,813,745.03	22,828,866.45

(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	157,133,523.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,283,380.96
子公司适用不同税率的影响	2,180,868.62
调整以前期间所得税的影响	8.27
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,505,920.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-925,679.59
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	4,769,246.16
所得税费用	48,813,745.03

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、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	7,895,781.79	7,056,019.27
补助、扶持资金	9,754,089.25	16,150,421.13
租赁收入	10,656,932.22	9,595,291.97
收到的押金、保证金	27,347,127.86	2,234,780.59
收到其他往来款项	8,116,562.03	3,225,937.63
合计	63,770,493.15	38,262,450.59

(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	266,188,090.34	471,293,261.53
手续费支出	5,907,524.77	5,956,844.36
支付的押金、保证金	21,107,072.21	19,837,757.37
其他往来款	2,523,196.79	2,162,610.79
合计	295,725,884.11	499,250,474.05

(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
租赁支出	192,962,261.70	
合计	192,962,261.70	

79、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	108,319,778.82	12,342,867.39
加：资产减值准备		
信用减值损失	615,606.16	-157,887.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,211,994.63	26,803,833.03
使用权资产摊销	196,431,107.32	
无形资产摊销	689,394.12	772,824.02
长期待摊费用摊销	30,158,413.75	35,524,448.88
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）	1,428,285.63	-79,193.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-4,861,503.29	529,697.26
财务费用（收益以“－”号填列）	11,559,098.45	
投资损失（收益以“－”号填列）	-68,036,832.90	-9,785,191.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	15,017,350.36	8,346,788.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,079,432.43	-87,046.83
存货的减少（增加以“－”号填列）	128,401,288.47	238,003,667.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	25,385,805.17	41,999,147.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-199,094,341.42	-335,541,756.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	273,304,877.70	18,672,197.77
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	715,149,874.04	822,953,432.32
减：现金的期初余额	584,727,585.84	660,249,693.42
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	130,422,288.20	162,703,738.90

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	162,700,000.00
处置苏州来伊份物流有限公司收到的现金或现金等价物	162,700,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	72,451,875.14

丧失控制权日苏州来伊份物流有限公司持有的现金及现金等价物	72,451,875.14
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	90,248,124.86

(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	715,149,874.04	584,727,585.84
其中：库存现金	173,806.92	179,114.13
可随时用于支付的银行存款	705,275,399.76	577,134,817.25
可随时用于支付的其他货币资金	9,700,667.36	7,413,654.46
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	715,149,874.04	584,727,585.84
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

80、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

81、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	25,457,839.44	未办妥权证资产
无形资产		
货币资金-其他货币资金	131,271,237.24	预付卡托管保证金
货币资金-其他货币资金	392,818.94	第三方支付账户保证金
货币资金-其他货币资金	300,000.00	履约保函保证金
合计	157,421,895.62	/

82、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	14,262.12	6.4601	92,134.72
欧元			
港币	853,553.13	0.8321	710,241.56
其他应收账款			
其中：美元	36,250.00	6.4601	234,178.63
欧元	23,105.00	7.6862	177,589.65
应付账款			
其中：美元	88,747.48	6.4601	573,317.60
欧元	10,685.48	7.6862	82,130.74

(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。

83、套期

□适用 √不适用

84、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金额上期发生额	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	155,000.00	递延收益	155,000.00	155,000.00	其他收益
苏州仓储用房项目建设扶持资金	76,300.02	递延收益	76,300.02	76,300.02	其他收益
来伊份食品追溯系统建设项目专项资金		递延收益		1,370,367.21	其他收益
来伊份智慧零售服务升级项目专项资金	1,072,946.95	递延收益	1,072,946.95	160,761.48	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	272,103.06	递延收益	272,103.06	188,919.84	其他收益
(二) 与收益相关的政府补助					
培训及就业补贴	1,723,506.42	其他收益	1,723,506.42	8,295,027.91	其他收益
基于工业互联网的休闲食品产业链协同与 5G		其他收益		1,580,800.00	其他收益

应用的智慧门店试点示范专项资金					
上海市松江区九亭镇政府企业扶持资金	6,820,000.00	其他收益	6,820,000.00	4,220,000.00	其他收益
纳税成长企业奖励款		其他收益		20,000.00	其他收益
纳税突出贡献奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00		其他收益
政府扶持奖励类	944,781.00	其他收益	944,781.00	1,632,200.00	其他收益

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

六、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
苏州来伊份物流有限公司	172,701,003.44	100	股权转让	2021年6月15日	苏州来伊份物流有限公司于2021年6月15日完成股权过户事项的工商变更登记手续	64,100,387.71	-	-	-	-	-	-

其他说明：

适用 不适用

5、 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：

公司本年因业务发展需要新设江苏来毅份食品销售有限公司、上海来伊份资产管理有限公司、上海来伊份食艺文化发展有限公司

6、 其他

适用 不适用

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
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
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
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
千里来寻(上海)信息科技有限公司	上海	上海	网络信息服务	100		设立
上海来伊份亚米国际贸易有限公司	上海	上海	食品进出口	100		设立
江苏来毅份食品销售有限公司	南京	南京	商业零售业	100		设立
上海来伊份资产管理有限公司	上海	上海	资产管理	100		设立
上海来伊份食艺文化发展有限公司	上海	上海	广告、文化	100		设立

(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

2、 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

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 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

6、 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、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

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

(二) 流动性风险

流动性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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
应付账款	422,314,349.95					422,314,349.95
其他应付款	157,555,112.20					157,555,112.20
一年内到期的非流动负债	263,903,427.97					263,903,427.97
合计	843,772,890.12					843,772,890.12

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
应付账款	595,934,070.86					595,934,070.86
其他应付款	153,662,291.38					153,662,291.38
一年内到期的非流动负债	1,495,842.00					1,495,842.00
合计	751,092,204.24					751,092,204.24

(三) 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

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2021 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将预计增加或减少净利润 468 万元。管理层认为 10% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

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。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			505,782,913.70	505,782,913.70
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			505,782,913.70	505,782,913.70
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			505,782,913.70	505,782,913.70
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			10,062,100.00	10,062,100.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			10,062,100.00	10,062,100.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			10,062,100.00	10,062,100.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				

2. 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				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额			515,845,013.70	515,845,013.70
(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				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、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。

4、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。

5、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	500,921,410.41			8,797,948.48		520,000,000.00			523,936,445.19	505,782,913.70	5,782,913.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	500,921,410.41			8,797,948.48		520,000,000.00			523,936,445.19	505,782,913.70	5,782,913.70
—债务工具投资											
—权益工具投资											
—衍生金融资产											
—其他	500,921,410.41			8,797,948.48		520,000,000.00			523,936,445.19	505,782,913.70	5,782,913.70
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											
—债务工具投资											
—其他											
◆应收款项融资											
◆其他债权投资											
◆其他权益工具投资											
◆其他非流动金融资产	10,062,100.00									10,062,100.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,062,100.00									10,062,100.00	
—债务工具投资											
—权益工具投资	10,062,100.00									10,062,100.00	
—衍生金融资产											
—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											
—债务工具投资											
—其他											
合计	510,983,510.41			8,797,948.48		520,000,000.00			523,936,445.19	515,845,013.70	5,782,913.70
其中：与金融资产有关的损益				8,797,948.48							
与非金融资产有关的损益											

6、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。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、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

9、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**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海爱屋企业管理有限公司	上海	企业咨询管理	1,000.00	56.05	56.05

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。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、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

4、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
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
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
南通发冠商贸有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
安庆市坤鹏商贸有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
上海伊毅工贸有限公司	同一实际控制人控制的公司
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

5、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		61.62
南通爱佳食品有限公司	售卡佣金		44.34
上海爱顺食品销售有限公司	售卡佣金		119.32
上海醉香食品有限公司	售卡佣金		7.03
上海荣栗建筑装饰设计有限公司	装修装潢等劳务		17,447.99
上海德慧信息技术有限公司	信息服务费	122,641.51	991,811.27

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	8,631,378.19	3,554,759.02
南通爱佳食品有限公司	商品及辅料	6,915,738.54	6,843,054.64
上海爱顺食品销售有限公司	商品及辅料	5,216,250.69	6,200,571.22
上海醉香食品有限公司	商品及辅料	4,040,344.21	4,160,642.34
安庆市坤鹏商贸有限公司	商品及辅料	1,034,182.42	
南通发冠商贸有限公司	商品及辅料	217,469.40	
南京爱趣食品有限公司	营运指导费、品牌使用费	9,844.08	
南通爱佳食品有限公司	营运指导费、品牌使用费	196,348.90	164,674.70
上海爱顺食品销售有限公司	营运指导费、品牌使用费	140,599.28	185,796.99
上海醉香食品有限公司	营运指导费、品牌使用费	106,281.73	113,008.77
安庆市坤鹏商贸有限公司	营运指导费、品牌使用费	2,482.62	
南通发冠商贸有限公司	营运指导费、品牌使用费	8,013.42	
南通爱佳食品有限公司	广告、培训费等	72,924.77	73,417.05

上海爱顺食品销售有限公司	广告、培训费等	54,678.21	66,771.62
上海醉香食品有限公司	广告、培训费等	42,512.68	45,203.52
南通发冠商贸有限公司	广告、培训费等	2,304.47	

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	771,678.78	569,942.28

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	2,543,429.08	2,321,922.00
上海伊毅工贸有限公司	营业门店	124,964.21	
上海凯惠百货有限公司	营业门店	128,388.37	132,000.00

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

(8). 关联方往来款金额：万元

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	手续费支出	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	9,737.50	10,700.00	197.90		10,700.30	9,935.10

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。

(9). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海来伊份公益基金会	捐赠	35,483.09	938,308.17

6、 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
预付账款	郁瑞芬			3,568,840.23	
预付账款	上海凯惠百货有限公司			220,000.00	
预付账款	上海伊毅工贸有限公司			130,000.00	
应收账款	南京爱趣食品有限公司	2,357,997.48	117,899.87		
其他应收账款	安庆市坤鹏商贸有限公司	5,770.70	288.54		
其他应收账款	南通发冠商贸有限公司	180.97	9.05		

(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	246,848.23	231,518.71
其他应付款	南通爱佳食品有限公司	268,771.89	248,810.94
其他应付款	南京爱趣食品有限公司	494,433.70	475,182.51

其他应付款	上海醉香食品有限公司	165,960.84	155,185.68
其他应付款	安庆市坤鹏商贸有限公司	111,250.00	
其他应付款	南通发冠商贸有限公司	30,000.00	29,698.69
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	1,225,916.57	1,455,161.86
预收账款	上海爱屋投资管理有限公司	259,718.65	259,718.65
合同负债	上海爱顺食品销售有限公司	850,891.61	318,590.88
合同负债	南通爱佳食品有限公司	374,101.39	869,485.31
合同负债	南京爱趣食品有限公司		274,956.64
合同负债	上海醉香食品有限公司	171,842.08	510,870.35
合同负债	安庆市坤鹏商贸有限公司	183,601.16	
合同负债	南通发冠商贸有限公司	16,110.61	56,234.16
租赁负债	郁瑞芬	5,218,468.23	
租赁负债	上海凯惠百货有限公司	260,465.96	
租赁负债	上海伊毅工贸有限公司	217,236.60	

7、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	年初余额
租赁承诺			
一租入			
	郁瑞芬	6,904,008.40	9,452,848.54
	上海凯惠百货有限公司	352,000.00	484,000.00
	上海伊毅工贸有限公司	353,789.97	483,789.97
一租出			
	上海爱屋投资管理有限公司	763,366.57	1,573,629.27
接受劳务			
	上海德慧信息技术有限公司	624,000.00	525,000.00

8、其他

□适用 √不适用

十一、股份支付

1、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	
公司本期行权的各项权益工具总额	2,191,634.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,620,456.00
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/17 个月； 2019 年期权 13.10 元/16 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	无

其他说明

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。

2、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	16,466,695.73
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	218,710.50

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 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

3、 其他

适用 不适用

十三、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十四、 其他重要事项

1、 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

2、 债务重组

适用 不适用

3、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

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、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。

(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	271,228.70	65,073.63	7,495.08	10,876.02	144,701.16	209,972.27
营业成本	204,410.82	41,201.08	5,236.82	7,715.65	143,849.73	114,714.64
资产总额	329,841.41	83,149.31	17,244.06	16,463.97	134,621.25	312,077.50
负债总额	168,607.67	49,440.72	18,116.85	26,527.74	127,991.97	134,701.01

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
组合计提	10,418,704.38
单项计提	454,837,519.64
1 年以内小计	465,256,224.02
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	13,949,611.66
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	479,205,835.68

(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	468,787,131.30	97.83	418,591,394.80	89.29	50,195,736.50	447,308,357.01	77.73	410,696,895.33	91.82	36,611,461.68
其中：										
业务类应收款	13,949,611.66	2.98	13,949,611.66	100.00		13,949,611.66	3.12	13,949,611.66	100.00	
合并范围内应收款	454,837,519.64	97.02	404,641,783.14	88.96	50,195,736.50	433,358,745.35	96.88	396,747,283.67	91.55	36,611,461.68
按组合计提坏账准备	10,418,704.38	2.17	520,935.21	5.00	9,897,769.17	128,138,007.84	22.27	6,406,900.41	5.00	121,731,107.43
其中：										
业务类应收款	147,270.03	1.41	7,363.49	5.00	139,906.54	548,434.52	0.43	27,421.74	5.00	521,012.78
合并范围内应收款	10,271,434.35	98.59	513,571.72	5.00	9,757,862.63	127,589,573.32	99.57	6,379,478.67	5.00	121,210,094.65
合计	479,205,835.68	/	419,112,330.01	/	60,093,505.67	575,446,364.85	/	417,103,795.74	/	158,342,569.11

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	8,747,941.61	8,747,941.61	100.00	预计无法收回	
山东来伊份食品有限公司	10,839,055.43	8,798,032.99	81.17		
北京美悠堂食品有限公司	72,975,460.82	72,975,460.82	100.00		
重庆来伊份食品有限公司	8,367,652.78	8,180,972.23	97.77		
深圳来伊份食品有限公司	8,810,722.85	8,052,654.26	91.40		
江西来伊份食品有限公司	2,359,784.89	2,359,784.89	100.00		
上海来伊份电子商务有限公司	157,781,120.05	157,190,502.70	99.63		
上海来伊份云商网络有限公司	75,246,103.79	50,532,891.74	67.16		
上海来伊份科技有限公司	108,066,410.24	87,483,262.11	80.95		
武汉来伊份科技有限公司	2,033.79	2,033.79	100.00		
上海醉爱酒业有限公司	1,641,233.39	318,246.00	19.39		
上海爱乐食品有限公司 (原湖北爱利食品有限公司)	13,949,611.66	13,949,611.66	100.00		
合计	468,787,131.30	418,591,394.80	89.29		/

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	147,270.03	7,363.49	5.00
合并范围内应收款	10,271,434.35	513,571.72	5.00
合计	10,418,704.38	520,935.21	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	
按单项计提坏账准备	410,696,895.33	7,894,499.47				418,591,394.80
按组合计提坏账准备	6,406,900.41		5,885,965.20			520,935.21
合计	417,103,795.74	7,894,499.47	5,885,965.20			419,112,330.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(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
上海来伊份电子商务有限公司	157,781,120.05	32.93	157,190,502.70
上海来伊份科技有限公司	108,066,410.24	22.55	87,483,262.11
上海来伊份云商网络有限公司	75,246,103.79	15.70	50,532,891.74
北京美悠堂食品有限公司	72,975,460.82	15.23	72,975,460.82
上海爱乐食品有限公司 (原湖北爱利食品有限公司)	13,949,611.66	2.91	13,949,611.66
合计	428,018,706.56	89.32	382,131,729.03

(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

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	309,251,658.03	18,070,354.27
合计	309,251,658.03	18,070,354.27

其他说明：

适用 不适用

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

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

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	325,526,072.62
单项计提	425,794.50
1 年以内小计	325,951,867.12
1 至 2 年	3,778.12
2 至 3 年	585,463.79
3 年以上	375,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	326,916,109.03

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款及代垫款项	313,896,092.87	16,899,020.58
备用金	78,414.00	24,000.00
押金、保证金	1,082,880.59	1,113,057.57
其他	11,858,721.57	1,945,811.19
合计	326,916,109.03	19,981,889.34

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	951,071.28		960,463.79	1,911,535.07
2021年1月1日余额在本期	951,071.28		960,463.79	1,911,535.07
—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	15,327,121.43		425,794.50	15,752,915.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	16,278,192.71		960,463.79	17,664,451.00

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	
组合计提坏账准备	1,326,071.28	15,327,121.43				16,653,192.71
单项计提坏账准备	585,463.79	425,794.50				1,011,258.29
合计	1,911,535.07	15,752,915.93				17,664,451.00

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

其他应收款核销说明：

□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
江苏来伊份食品有限公司	合并关联方往来款	203,180,586.01	1年以内	62.15	10,159,029.30
浙江来伊份食品有限公司	合并关联方往来款	50,287,416.40	1年以内	15.38	2,514,370.82
山东来伊份食品有限公司	合并关联方往来款	41,959,162.39	1年以内	12.83	2,097,958.12
众业达电气股份有限公司	股权转让尾款	10,001,003.44	1年以内	3.06	500,050.17
上海来伊份食品连锁经营有限公司	合并关联方往来款	9,622,622.99	1年以内	2.94	481,131.15
合计	/	315,050,791.23	/	96.36	15,752,539.56

(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

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	427,613,143.53	120,585,000.00	307,028,143.53	527,501,202.75	120,585,000.00	406,916,202.75
对联营、合营企业投资						
合计	427,613,143.53	120,585,000.00	307,028,143.53	527,501,202.75	120,585,000.00	406,916,202.75

(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	84,342,308.02	25,743.12		84,368,051.14		
浙江来伊份食品有限公司	19,235,011.67	10,827.66		19,245,839.33		18,500,000.00
江苏来伊份食品有限公司	52,343,816.60	25,164.78		52,368,981.38		

安徽来伊份食品有限公司	19,014,768.50			19,014,768.50		15,000,000.00
山东来伊份食品有限公司	10,133,397.89	3,925.44		10,137,323.33		10,000,000.00
上海来伊份企业服务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京美悠堂食品有限公司	24,203,197.28			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	10,669,405.46			10,669,405.46		10,000,000.00
上海来伊份科技有限公司	10,248,654.98	30,941.46		10,279,596.44		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	5,004,010.83	1,468.32		5,005,479.15		5,000,000.00
深圳来伊份食品有限公司	5,005,337.73			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	10,005,342.49			10,005,342.49		5,700,000.00
江西来伊份食品有限公司	5,028,109.03	6,178.02		5,034,287.05		5,000,000.00
江苏来伊份供应链管理有限公司	1,100,000.00			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	51,900,000.00			51,900,000.00		
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	10,012,235.45	4,480.44		10,016,715.89		8,000,000.00
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		100,000.00
上海来伊份云商网络有限公司	2,700,000.00	3,211.54		2,703,211.54		2,700,000.00
沈阳美悠堂食品有限公司	2,485,000.00			2,485,000.00		1,685,000.00
千里来寻(上海)信息科技有限公司						
上海来伊份亚米国际贸易有限公司						
江苏来伊份食品销售有限公司						
上海来伊份资产管理有限公司						
上海来伊份食艺文化发展有限公司						
合计	527,501,202.75	111,940.78	100,000,000.00	427,613,143.53		120,585,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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2021年6月30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2021年6月30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 2021 年 6 月 30 日实际出资为 100 万元。

注 4: 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 2021 年 6 月 30 日实际出资为 110 万元。

注 5: 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 2021 年 6 月 30 日实际出资为 10 万元。

注 6: 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 2021 年 6 月 30 日实际出资为 5190 万元。

注 7: 上海伊扫够科技有限公司注册资本人民币 1000 万元, 截止 2021 年 6 月 30 日实际出资为 10 万元。

注 8: 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 2021 年 6 月 30 日实际出资为 10 万元。

注 9: 上海醉爱酒业有限公司注册资本人民币 1000 万元, 截止 2021 年 6 月 30 日实际出资为 10 万元。

注 10: 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 2021 年 6 月 30 日实际出资为 248.5 万元。

注 11: 千里来寻(上海)信息科技有限公司注册资本人民币 100 万元, 截止 2021 年 6 月 30 日实际出资为 0 元。

注 12: 上海来伊份亚米国际贸易有限公司注册资本人民币 1000 万元, 截止 2021 年 6 月 30 日实际出资为 0 元

注 13: 江苏来毅份食品销售有限公司资本人民币 1000 万元, 截止 2021 年 6 月 30 日实际出资为 0 元

注 14: 上海来伊份食艺文化发展有限公司资本人民币 500 万元, 截止 2021 年 6 月 30 日实际出资为 0 元

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,268,622,750.88	1,092,591,011.45	1,255,070,782.93	1,083,696,385.40
其他业务	45,441,781.03	32,967,518.91	55,021,035.40	42,264,719.81
合计	1,314,064,531.91	1,125,558,530.36	1,310,091,818.33	1,125,961,105.21

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	3,288,547.92	
处置长期股权投资产生的投资收益	72,701,003.44	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,159,272.92	3,622,024.34
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	77,148,824.28	3,622,024.34

6、其他

□适用 √不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,428,285.63	
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）	11,124,637.45	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,385.81	
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	72,898,336.19	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,393,279.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-20,002,349.65	
少数股东权益影响额		
合计	65,992,003.61	

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

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.30	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.46	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：施永雷

董事会批准报送日期：2021年8月26日

修订信息

适用 不适用