

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、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

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年末母公司未分配利润余额为 182,376,017.34 元。2021 年度合并报表中归属于母公司股东的净利润为 31,001,013.05 元，归属于上市公司股东的非经常性损益的净利润为-65,496,088.14 元。公司拟定 2021 年度不进行现金股利及股票股利分配，也不进行资本公积转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司已在本年度报告中描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见第三节“管理层讨论与分析”中可能面临风险的描述。

### 十一、其他

适用  不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....         | 3  |
| 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.....    | 9  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 29 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 45 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 46 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 58 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 65 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 66 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 67 |

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

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义               |   |  |
|----------------------|---|--|
| 公司、本公司、股份公司、上市公司、来伊份 | 指 | 上海来伊份股份有限公司  |
| 爱屋企管                 | 指 | 上海爱屋企业管理有限公司，系公司控股股东   |
| 爱屋投资                 | 指 | 上海爱屋投资管理有限公司   |
| 海永德于                 | 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  |
| 立信                   | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 休闲食品                 | 指 | 人们在闲暇、旅游、娱乐、休息时吃的主食之外的食品，即我们传统所说的零食，不包括方便食品、冷冻食品等系列产品，属于快速消费品  |
| 直营门店                 | 指 | 由本公司及子公司开设的独立店铺或专柜，本公司及子公司负责所有的店铺或专柜的管理工作并承担相应的费用  |
| 加盟门店                 | 指 | 由加盟商开设的独立店铺或专柜，由加盟商自行负责所有的店铺或专柜管理工作并承担相应的费用  |
| 特许加盟                 | 指 | 一种以特许经营权为核心的经营模式。本公司通过与具备一定资质的企业或个人签订特许经营合同，授予其成为本公司加盟商，在一定时间或市场区域内代理销售本公司产品的权利。实际经营中，加盟商直接运营加盟门店，向本公司直接采购产品并以零售价向消费者销售                                |
| 团购、特渠                | 指 | 企事业单位、社会团体以及个人进行集中采购的消费行为  |
| HACCP                | 指 | HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Point) 表示危害分析的临界控制点，HACCP 体系是预防性的食品安全控制体系，要对所有潜在的生物的、物理的、化学的危害进行分析，确定预防措施，防止危害发生                           |
| OKR                  | 指 | OKR (Objectives and Key Results) 即目标与关键成果法，是一套明确和跟踪目标及其完成情况的管理工具和方法  |
| ARIS                 | 指 | ARIS (Advanced Robotics And Intelligent Systems) 即先进机器人和智能系统   |
| 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   |
| GMV                  | 指 | GMV (Gross Merchandise Volume) 即商品交易总额   |
| CNAS 认证              | 指 | CNAS 认可，为中国合格评定国家认可委员会 (China National Accreditation Service for Conformity Assessment, CNAS)，是在原中国认证机构国家认可委员会 (CNAB) 和中国实验室国家认可委员会 (CNAL) 基础上合并重组而成的。 |

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

### 三、基本情况简介

|               |   |
|---------------|---|
| 公司注册地址        | 上海市松江区九亭镇久富路300号  |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 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          | <a href="https://www.laiyifen.com">https://www.laiyifen.com</a> |
| 电子信箱          | corporate@laiyifen.com  |

### 四、信息披露及备置地点

|                  |   |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》                             |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事会办公室/上海市松江区沪松公路1399弄68号来伊份青年大厦                        |

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

|                     |         |                  |
|---------------------|---------|------------------|
| 公司聘请的会计师事务所<br>（境内） | 名称      | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
|                     | 办公地址    | 上海市南京东路61号楼4楼    |
|                     | 签字会计师姓名 | 郑斌、陈栋杰           |

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                          | 2021年            | 2020年            | 本期比上年同期增减(%)   | 2019年            |
|---------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                            | 4,172,367,725.41 | 4,026,230,937.63 | 3.63           | 4,002,490,956.85 |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 4,127,175,160.50 | 3,994,128,851.23 | 3.33           | /                |
| 归属于上市公司股东的净利润                   | 31,001,013.05    | -65,195,382.69   | 147.55         | 10,370,689.02    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润          | -65,496,088.14   | -104,576,419.81  | 37.37          | -32,959,823.23   |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 574,662,704.18   | 95,909,480.97    | 499.17         | 101,537,382.67   |
|                                 | 2021年末           | 2020年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2019年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产                   | 1,695,644,979.40 | 1,665,226,391.13 | 1.83           | 1,763,459,465.64 |
| 总资产                             | 3,384,419,230.42 | 2,707,636,232.51 | 25.00          | 2,866,296,275.11 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减(%) | 2019年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.09  | -0.19 | 148.45       | 0.03  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.09  | -0.19 | 148.45       | 0.03  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.20 | -0.31 | 35.48        | -0.10 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 1.84  | -3.80 | 增加5.64个百分点   | 0.56  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -3.90 | -6.09 | 增加2.19个百分点   | -1.79 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、归属于上市公司股东净利润较去年同期增长 147.55%，主要系销售毛利增长和股权转让收益；
- 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长 37.37%，主要系销售毛利增长所致；
- 3、经营活动现金流量净额较去年同期增长 499.17%，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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(三)境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、2021 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 1,214,529,429.30 | 885,193,311.48   | 950,653,062.62   | 1,121,991,922.01   |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 80,289,472.70    | 28,030,306.12    | -95,534,372.94   | 18,215,607.17      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 73,615,492.68    | -31,287,717.47   | -101,992,916.21  | -5,830,947.14      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 167,876,394.71   | 105,428,482.99   | 177,835,368.80   | 123,522,457.68     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 2021 年金额      | 附注（如适用） | 2020 年金额      | 2019 年金额      |
|--|---------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -1,674,847.85 |         | -91,718.84    | 86,952.75     |
| 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 | 17,587,767.06 |         | 29,478,193.71 | 21,565,568.54 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      | 12,658.50     |         | 47,312.53     | 10,693.98     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |               |         |               |               |
| 非货币性资产交换损益   |               |         |               |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |               |         |               |               |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |               |         |               |               |
| 债务重组损益   |               |         |               |               |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                      |               |         |               |               |

|   |                |               |               |               |
|---|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                |               |               |               |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                |               |               |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                |               |               |               |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 105,266,729.88 | 投资收益、公允价值变动损益 | 19,085,732.07 | 19,962,697.25 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 32,826.64      |               | 10,042.89     | 5,301,274.92  |
| 对外委托贷款取得的损益   |                |               |               |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                |               |               |               |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                |               |               |               |
| 受托经营取得的托管费收入  |                |               |               |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 6,559,922.14   |               | -712,207.63   | 6,394,990.18  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |               |               |               |
| 减：所得税影响额  | 31,287,955.18  |               | 8,436,317.61  | 9,991,665.37  |
| 少数股东权益影响额（税后）   |                |               |               |               |
| 合计  | 96,497,101.19  |               | 39,381,037.12 | 43,330,512.25 |

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称          | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 对当期利润的影响金额    |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产（银行理财） | 500,921,410.41 | 474,368,316.44 | -26,553,093.97 | 4,368,316.44  |
| 其他非流动金融资产     | 63,498,600.00  | 92,185,976.33  | 28,687,376.33  | 24,399,726.33 |
| 合计            | 564,420,010.41 | 566,554,292.77 | 2,134,282.36   | 28,768,042.77 |

其他说明：

上述其他非流动金融资产中包括权益工具投资与长期股权投资-以公允价值计量的基金投资。

## 十二、其他

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，国内经济下行、消费低迷、疫情反复冲击，导致国内经济环境持续变化，公司面对经济下行周期严峻的大环境下，牢记使命愿景，奋斗自驱，变革转型。在“做强 C 端，发力 B 端”主题年指引下，从危机中把握发展机遇，各方面的业务稳中求进，取得新的突破和稳定增长，奠定未来发展的坚实基础。

报告期内，公司经营管理层在董事会的指导下，重点围绕以下事项有序开展工作：

##### （一）优化门店结构，生活生态平台价值凸显

报告期内，公司以门店和来伊份 APP 为核心的生活生态平台价值逐步提升，通过构建全渠道一体化大平台及有效的信息化系统，实现了线下线上商品、营销以及供应链管理等全方位的业务融合，为来伊份生活生态平台战略发展奠定基础。截至本报告期末，公司全渠道会员总人数超过 7,000 万。

线下方面，以加盟发展为主的万家灯火取得了突破，全国门店总数达 3488 家，同比增加 484 家，其中：直营门店 2194 家，加盟门店 1294 家，同比增加 659 家，加盟占比接近 40%，全年加盟签约店数破千家，均创历史新高。门店覆盖上海、江苏、浙江、北京、天津、安徽、江西、重庆、广东等全国 30 个省（自治区、直辖市），遍布全国百余个大中城市。

报告期内，B 端加盟和经销业务持续发力，销售规模同比增长 90%，通过专柜、专架等方式积极与家乐福、永旺、苏宁小店、罗森、永辉、便利蜂及百大合家福等线下连锁渠道建立合作，建立了与万达、银泰、宝龙、印力等各大主流商业渠道的全国合作；并与东方航空、吉祥航空、中国航空、上海铁路局、北京铁路局、济南铁路局等建立了战略合作，与长三角等数百家经销渠道商建立深度合作。

线上方面，电商赛道实现破圈，扭转了“价格战”的局面，实现有质量的增长。天猫旗舰店的粉丝总量破千万，同比增长 135%。线上销售结构不再局限于传统电商平台，迅速切入内容电商及社区团购等新赛道，实现单场直播破百万，单月赛道破千万。同时吸引大量年轻人，特别是‘Z 世代’消费者，以直播、短视频等方式进行带货。

线上与线下业务的融合，有效带动门店业绩增长。“来伊份 APP”通过信息技术赋能门店，成为全渠道会员的载体，打造私域流量，带动新零售业绩占比全面增长。“来伊份 APP”注册量超过 1000 万，年内容浏览量达 100 万次，日活达 14 万，订单量达到 1042 万单，实现年 2.56 亿元 GMV。

社区团购业务全面联动“来伊份 APP”与线下门店，“来伊份 APP”开放第三方商家入驻，通过精选理念、品类扩充满足来伊份会员生活购物。同时充分发挥线下社区门店优势，形成 200 万+私域流量池，上线 O2O 云店小程序，实现千店千面的精细化运营。社区团业务实现销售额突破 1.2 亿元，订单数突破 800 万单，累计会员人数超 410 万人。

由“来伊份 APP”形成的外卖业绩快速增长，业务体量突破 6000 万，同比增长率 224%，同时公司积极与饿了么、美团等第三方外卖平台紧密合作，充分满足线上顾客对零食外卖的消费需求，进一步扩大品牌市场的知名度，三方平台业务体量突破 1.7 亿，增长率实现 200%，成为外卖平台休闲零食龙头企业。

##### （二）严控食品安全，引领新鲜共创未来

公司自创立之初，始终将食品安全视为生命线，一直以“良心工程、道德产业”为己任。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。

截至报告期，手机端二维码已有 700 余款产品可追溯，门店收银条扫描二维码可以追溯约 800 余个商品。2021 年，公司入库检验产品 57834 批次，入库检验合格率为 99.86%；第三方送检产品 1180 批次，第三方送检合格率为 99.66%，入库检验次数、入库合格率、第三方送检合格率均保持同业高水平。2021 年，公司组织供应商专业培训 5 次，对供应商进行 341 次巡查，完成 193 次对供应商飞行检查。

2021 年，助力公司新业务形态的发展，围绕社团生鲜、民生刚需、电子产品等生活品类的业务特点，量身定制质量管控方案或质量管理手册，在为新业态健康发展保驾护航的同时，确保质量管控的敏捷性和简洁性，为业务的快速发展提供有力支持。

在严把质量关的同时，公司创新性地将与供应商的关系打造成“幸福产业共同体”，以开放的心态将单纯的“供需关系”，转型成为“亲密的合作伙伴关系”，通过构建幸福产业共同体，真正令彼此成为利益共同体，实现良性的合作共赢，带动供应商一起为食品质量安全的提升做贡献。合作供应商中，

已获得第三方认证的供应商（第三方认证包括：ISO9001 质量管理体系、ISO22000 食品安全管理体系、HACCP 认证）占公司供应商总数的 89%，较 2020 年底继续保持增长。

报告期内，成功举办以“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。公司携全球合作伙伴共同发布新鲜零食标准，并宣布将集聚员工、合作伙伴、消费者等所有共同体成员，全方位推进新鲜零食品牌战略，围绕新鲜标准，提升匠心质造水平，推动全产业链的创新升级，助推行业的幸福发展，持续致力为全球消费者提供新鲜、美味、健康、营养的未来零食。

### （三）提升品牌影响力，以客户为导向深化运营

2021 年主题年定义为“做强 C 端、发力 B 端”，继续贯彻“以消费者为导向”和“新鲜零食，就要来伊份”的经营方针，持续满足与引领消费者需求。以打造全国性品牌声量，流量转化赋能销量为主要策略，从强化用户心智全面认知入手，着力从新潮 IP、年轻世代、新鲜产品力、新零售空间、新鲜知食内容等营销传播方面，构建立体新鲜感知与体验，建立新鲜零食品类领导者品牌形象。

2021 年 7 月，“伊仔 YIZAI”品牌形象全新升级，入局高速发展的潮玩行业，定位时尚潮玩艺术 IP。重磅推出艺术家联名作品、登陆国际时尚交流盛会 FASHION ZOO 潮流艺术空间展、携手意大利米兰戈尼时装学院和东华大学共同打造「益」想世界跨界联名大秀，相继推出盲盒、周边等，形成公司品牌力与产品力的重要版图。

2021 年 8 月，公司提出“鲜潮世代”的品牌主张，以全新的开放概念定义消费者，携手品牌代言人共创年轻人群标签，建立心智实现品牌破圈，微博双话题阅读量突破 13.2 亿，互动量突破 266 万；同期公司赞助爆款综艺《这，就是街舞》第四季破局泛娱乐营销，深度捆绑旗下“嗨吃无骨”品牌全方位整合营销，提升产品销量的同时收获全域话题总曝光达 35.2 亿。

2021 年 8 月，产品力推陈出新，公司联合纽约大都会艺术博物馆、上海博物馆，首次推出“礼遇东西”中秋艺术联名礼盒、开设线下中秋主题快闪店，打破销售记录，进入天猫排行榜 TOP5，成为零食行业唯一上榜品牌。

进入新鲜零食 2.0 时代，品牌 VI、PI、SI 持续迭代与落地，以“来伊份”“伊仔 YIZAI”“新鲜知食”三大厂牌矩阵已完成搭建，全新“伊仔 YIZAI”IP 形象重塑，强化“新鲜零食=来伊份”的品牌心智，围绕每一个用户触点不断输出新一代品牌形象与消费体验，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  | 上海市五一劳动奖状                      | 上海市总工会、上海市人力资源和社会保障局                                   |
| 2  | 2021 上海服务业企业 100 强（第 74 名）     | 上海市企业联合会、上海市企业家协会、解放日报社                                |
| 3  | 2021 上海民营服务业企业 100 强（第 45 名）   | 上海市企业联合会、上海市企业家协会、解放日报社                                |
| 4  | 2021 上海民营企业 100 强（第 74 名）      | 上海市企业联合会、上海市企业家协会、解放日报社                                |
| 5  | 来伊份上海淮海中路店“上海礼物优选店”            | 上海市商业联合会、上海市旅游行业协会                                     |
| 6  | 2021 年度上海市首发经济引领性本土品牌食品餐饮类     | 上海市商业联合会、上海市首发经济促进联盟                                   |
| 7  | 第六届 IDC 中国数字化转型未来智能领军者卓越奖      | IDC  |
| 8  | 2021 上海特色旅游食品-嗨吃无骨老坛酸菜脱骨凤爪     | 上海市商务委员会、上海市文化和旅游局、上海市食品协会、上海市旅游行业协会、上海市包装技术协会、上海市食品学会 |
| 9  | 上海市优秀企业家提名                     | 上海市商务委员会   |
| 10 | 国货创新力年度先锋人物                    | 南方都市报  |
| 11 | 2021 第五届金匠奖 B2C 年度娱乐营销银奖       | 金匠奖组委会   |
| 12 | 2021 时尚 100+ 榜单：年度时尚饮食“嗨吃无骨系列” | 上海时尚之都促进中心   |

#### （四）科技平台落地，鲲鹏创造业务价值

报告期内，来伊份科技团队围绕公司‘万家灯火’的战略，在门店全生命周期的各个环节赋能数字力量；在网点评估节点，基于大数据建立‘智能选址’平台，提供智能海选、路段规划、点位预测等能力，帮助业务人员快速洞察选取范围的人口、客流、周边业态、交通等信息，辅助最重决策，提升选店效率。通过数字化的加盟协同平台，打通从意向、签约、筹备开店到门店运营端到端的全链路，高效赋能加盟商以及业务人员进行加盟业务的快速拓展。

新零售业务，基于数字化能力，建立以内容平台（如直播、短视频）、全民销售平台（如外卖、社区团等）、商家平台、APP 平台和开放平台为底座的数字化产品矩阵体系，高效的赋能业务在不同渠道、不同场景下进行业务的经营和拓展，创造了新的销售机会、有效提升销售转化；同时以云店为核心的产品打造，可以更快速的在时间、空间及品类丰富度上进行延展，具备更广泛的生态链接，共创共建，打造新零售的生态繁荣。

基于供应链中台的产品能力，数字供应链再次升级，提升供应链全链路的自动化程度，有效提升整体效能，增强渠道选品和场景选品能力，优化品类结构。在全渠道、多场景下，打通销售计划、需求计划以及采购计划链路，实现全链路在线化，核心链路自动化，提升客户订单承诺时间（满足率达 98%），门店现货率保持在 96%；合作伙伴协同平台的算力升级和广泛推广，实现供应商 90%的流程在线化，提高合作伙伴间的沟通和运营效率。

#### （五）“伊”起抗疫，让爱“普照美食者”

报告期内，国内疫情反复，公司持续做好疫情防控工作。秉持“以极致匠心服务社会，以良知责任报效祖国，做健康生活的引领者，用爱回馈社会，践行企业的社会责任与大爱，永不倦怠”的企业经营信条，在做好企业防控疫情的同时，公司不断筹集物资捐助医疗单位，同时做好社区民生保供及志愿者支援工作。

在新冠疫情成为一种常态的影响之下，未来依然会有很多不确定性。但社会、经济、科技的发展，推动着来伊份不断向前进步，更高质量的发展将是来伊份 2022 年及未来一段时期内的主旋律。作为一家经营自主品牌的休闲食品全渠道运营商，公司将继续精耕市场，提升竞争壁垒为核心，打造万家灯火。将整合各方资源，做强营销，赋能各赛道实现更多增量，致力于构建国内领先的专业化休闲食品连锁经营平台，努力实现“建设家庭生活生态大平台”的企业愿景。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）行业市场规模持续扩张。

伴随着消费升级步伐加快，零食行业发展步入快车道。商务部流通产业促进中心数据显示，从 2010 年到 2021 年中国休闲食品行业市场规模从 4100 亿元持续增长至 11562 亿元，期间复合增长率约 9.9%。预计 2022 年增速达 7.2%，市场规模达 12391 亿元。从人均消费量看，中国人均消费约 2.2kg/年，远低于同期日本、英国、美国人均消费约 5.6 kg/年、9.5 kg/年 和 13.0 kg/年。未来，随着中国人均收入的提高以及消费意识的提升，中国休闲食品市场有较大的发展潜力。

### （二）产品和零售业态多元化趋势加速市场扩容

随着消费场景的日益丰富，比如社交、旅游、休闲、娱乐等，以温饱型为主体的食品消费需求正向风味型、营养型、享受型甚至功能型的方向转化，消费者选择休闲食品的原因也从过去追求味道而逐渐多元化。与此同时，随着互联网的发展，休闲食品零售业态由传统的批发零售发展到包括线下门店、第三方电商平台、直营网上商城（移动 APP）、微商等业态多元化的特征，产品和零售业态多元化趋势加速市场扩容。

### （三）规模和品质成为品牌企业竞争的主要因素。

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

### （四）线上线下渠道融合成未来发展趋势

随着物联网、人工智能、大数据等技术渗透率逐渐提升，传统商超、便利店、专卖店、杂货铺的零售渠道格局逐步发生根本性转变，进而打通线上、线下渠道，实现两者融合。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，从而满足不同消费群体的个性化需求，为消费者提供更好的购物体验，或为行业发展注入新动能。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务和产品

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

公司持续不断加大全球食品直采，为消费者寻找全球美食。公司产品来自全球五大洲 20 多个国家和中国 25 个省市地区，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、冲调速食、礼文化等 12 大核心品类，约 900 余款产品。同时，公司产品不断推陈出新，2021 年累计上市新品超 300 款，打造了柠檬脱骨凤爪、脆皮夏威夷果仁、老上海红肠、巴旦木奶芙枣、蒟蒻果冻等多款千万级新品，新品销售额在总销售额中的占比呈现逐年增长的态势。此外，为了满足消费者更多的需求，公司近两年不断开发与拓展创新品类，不仅在粮油调味、代餐速食、酒水饮料、现制咖啡、水果生鲜等品类方面不断进行深化提升，而且积极探索非食品类，挖掘消费者在日用百货、数码产品、美妆护肤类等品类的诉求，有效满足了不同消费群体在不同场景下的多元化需求。

报告期内，主营业务没有发生重大变化。

#### （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、供应链管理为核心环节的精细化管理，致力于推动休闲食品行业的标准化建设、现代技术应用、信息化发展及产业升级。通过和上游原材料供应商、加工厂商、产品研发机构、下游物流服务商、线上第三方平台等密切合作、资源整合，共同建设休闲食品产业生态圈。

##### 1、采购模式

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

在品类战略规划、新品开发方面，公司依托于大数据分析及多年市场经验，及时推出引领消费潮流，符合消费者需求的新产品，并在完成产品研发、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。

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

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

##### 2、全渠道销售模式

公司形成了直营门店、加盟门店、特通渠道、电子商务和来伊份 APP 平台等全渠道终端网络经营服务体系，建立了与消费者全时段、多场景的触点，实现了线上线下全渠道商品、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为加盟商提供商标、商号、商品、管理营运方法、信息系统工具等在内的特许经营系统，通过授权许可经营，由加盟商开设门店向终端消费者销售来伊份系列商品。加盟商按照公司提供的操作手册进行规范操作。公司秉持“合作共赢”的发展理念，注重加盟商的价值实现及品牌市场的覆盖，大力发展加盟事业。采取单店、区域多店等特许加盟模式来提升来伊份品牌的市场占有率和影响力。

### 1.3 特通渠道模式

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

#### （2）线上销售模式

线上销售模式主要包括 B2B 模式、B2C 模式，具体如下：

##### 2.1 B2B 模式

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

##### 2.2 B2C 模式

公司 B2C 模式分为平台旗舰店模式和自营 APP 平台模式两种。

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

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

### 3、仓储物流模式

公司在上海总部自建了自动化、数字化的仓储物流基地，通过自有库存管理系统、物流管理系统（WMS&TMS）实现全方位、一体化的数字化智能仓储管理，并与菜鸟、安吉、安得、顺丰等承运商密切合作，为各终端提供物流服务。另外，公司在南京、济南、北京、杭州等地设立了多个 RDC 分仓，同时还与其它第三方服务商进行合作。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，智能派车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。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）品牌优势

公司是一家经营自主品牌的休闲食品全渠道运营商，致力于构建国内领先的专业化休闲食品连锁经营平台。公司自成立以来，一直作为国内休闲食品的领先企业，公司是中国休闲食品连锁商业模式的缔造者、践行者、引领者，始终以建设家庭生活生态大平台为企业愿景，专注于为用户提供多场景生活、生态大平台，提供新鲜、美味、健康的休闲食品和便捷、愉悦的一站式购物体验。经过二十多年的发展和沉淀，源自上海的“来伊份”品牌已深入人心，在休闲食品领域享有较高知名度、美誉度。

报告期内，公司坚持“新鲜零食”品牌战略，推进新鲜零食战略配称持续落地，在“做强 C 端，发力 B 端”的主题年指引下，品牌动作有序推进并在品牌破圈与年轻化上取得新的突破。引领行业，成为中国新鲜零食发展标杆品牌。

根据新鲜零食战略方向，继续向深水区挺进，公司通过整合内外部优势资源，聚焦关键突破口，在新品类机会开发、创新型大单品打造、新鲜零食通用标准发起，新一代门店持续迭代，从各维度、

各触点以实际成果来整体夯实“新鲜零食”品牌内涵，不断强化国内消费者对“新鲜零食=来伊份”的品牌认知，创造品牌新高度。

在品牌形象建设上，以代言人为纽带，围绕年轻消费人群重新定义 Z 世代，通过打造“鲜潮世代”全新主张，引导 Z 世代人建立品牌认知及价值认同并形成共鸣。同时，逐步形成综艺、影视剧、文化 IP 合作等泛娱乐营销抓手矩阵，进行破圈动作，借势年轻、文化、时尚话题，深化来伊份品牌的“鲜潮”基因，进而在消费者群体中树立鲜明的品牌形象。

#### （二）全渠道平台协同优势

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

#### （三）产品质量管理优势

公司产品品类齐全，品种丰富。甄选全球美味，为消费者精挑细选每一款产品。公司产品主要覆盖坚果炒货、肉类零食、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、冲调速食、礼文化等 12 大核心品类，900 余款商品。其中：来吃鸭、居司令、嗨吃无骨、百年好核、芒太后等产品品牌化商品已成为各细分品类的大单品代表。清明节的青团、端午节的粽子、中秋节的月饼、春节礼盒等不同的特色商品满足了消费者在时令季节的消费需求。此外，公司推出了锁鲜装、生鲜、水果、咖啡、茶饮、代餐类食品，IP 衍生品等商品，满足了不同消费者群体在不同场景下的多元化需求。

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。2017 年，公司开发了质量安全溯源系统，实现了原料可追溯、流程可查证、去向可跟踪、生产现场可监控，并通过产品包装的质量安全溯源码，消费者通过手机扫描二维码，即可了解产品原料生长区域环境、质检、质量认证、全程检验、全程验证等商品信息，实现了消费者与企业的双向良性互动，极大提升了商品认知度及公司品牌效应。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

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

## 五、报告期内主要经营情况

2021 年全年，公司实现营业总收入 417,236.77 万元，同比增长 3.63%。其中：门店零售收入 284,735.44 万元，占比为去年同期的 94.60%；加盟商批发收入 46,543.45 万元，占比为去年同期的 214.52%；特渠收入 19,432.64 万元，占比为去年同期的 142.70%；电商平台收入 54,295.95 万元，占比为去年同期的 91.42%。公司主营业务收入 405,007.49 万元、主营业务成本 233,042.51 万元，毛利率 42.46%，基本保持稳定。

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%)  |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 营业收入          | 4,172,367,725.41 | 4,026,230,937.63 | 3.63      |
| 营业成本          | 2,355,584,585.75 | 2,320,349,334.96 | 1.52      |
| 销售费用          | 1,357,351,978.43 | 1,309,176,992.38 | 3.68      |
| 管理费用          | 480,125,345.05   | 456,004,690.10   | 5.29      |
| 财务费用          | 18,642,631.51    | -2,652,152.03    | 802.92    |
| 研发费用          | 5,031,063.81     | 15,789,686.64    | -68.14    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 574,662,704.18   | 95,909,480.97    | 499.17    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -33,341,770.86   | -114,021,410.48  | 70.76     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -379,622,958.41  | -57,356,506.03   | -561.87   |
| 其他收益          | 17,587,767.06    | 30,235,340.12    | -41.83    |
| 投资收益          | 77,353,232.18    | 20,989,425.77    | 268.53    |
| 公允价值变动收益      | 27,913,497.70    | -1,903,693.70    | 1,566.28  |
| 信用减值损失        | -1,755,033.01    | -513,920.39      | -241.50   |
| 资产处置收益        | -1,674,847.85    | -91,718.84       | -1,726.07 |
| 营业外收入         | 8,311,296.88     | 5,623,469.51     | 47.80     |
| 营业外支出         | 1,751,374.74     | 7,092,823.55     | -75.31    |
| 所得税费用         | 20,864,091.34    | 9,626,334.93     | 116.74    |

营业收入变动原因说明：主要是加盟业务销售增长所致；

营业成本变动原因说明：主要是销售增长带动成本对应增长所致；

销售费用变动原因说明：主要是加大业务宣传力度，业务宣传服务费增加所致；

管理费用变动原因说明：主要是人力成本增加所致；

财务费用变动原因说明：主要是执行新租赁准则导致财务费用增加；

研发费用变动原因说明：主要是本年投入立项的研发支出减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是执行新租赁准则，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：主要是股转转让收益所致；

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

其他收益变动原因说明：主要是本期收到的政府补助减少所致；

投资收益变动原因说明：主要是股权转让收益以及理财产品收益变动所致；

公允价值变动损益变动原因说明：主要是投资项目公允价值变动所致；

信用减值损失变动原因说明：主要是销售模式的变动，应收账款余额增加所致；

资产处置收益变动原因说明：主要是中央空调更换，处置旧资产所致；

营业外收入变动原因说明：主要是外部质量监管收益增加所致；

营业外支出变动原因说明：主要是对外捐赠较去年减少所致；

所得税费用变动原因说明：主要是投资项目公允价值变动引起的递延所得税费用的变动所致。

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

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况   |                  |                  |         |               |               |              |
|-------------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 批发零售        | 4,050,074,882.52 | 2,330,425,054.02 | 42.46   | 2.35          | 1.77          | 增加0.33个百分点   |
| 主营业务分产品情况   |                  |                  |         |               |               |              |
| 分产品         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 炒货及豆制品      | 1,49,451,432.17  | 619,812,320.62   | 40.94   | -4.36         | -4.58         | 增加0.14个百分点   |
| 肉制品及水产品     | 1,249,210,940.65 | 704,091,388.72   | 43.64   | -0.83         | -2.52         | 增加0.98个百分点   |
| 蜜饯及果蔬       | 419,173,876.05   | 217,528,737.62   | 48.11   | -14.84        | -14.64        | 减少0.12个百分点   |
| 糕点及膨化食品     | 774,139,164.66   | 411,793,845.22   | 46.81   | 24.19         | 20.91         | 增加1.44个百分点   |
| 其它          | 558,099,468.99   | 377,198,761.84   | 32.41   | 15.17         | 16.87         | 减少0.99个百分点   |
| 主营业务分地区情况   |                  |                  |         |               |               |              |
| 分地区         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 华东          | 3,450,163,954.05 | 1,870,425,364.28 | 45.79   | 5.12          | 7.12          | 减少1.01个百分点   |
| 华北          | 33,796,241.34    | 29,821,610.54    | 11.76   | -48.98        | -38.58        | 减少14.93个百分点  |
| 华南          | 15,670,092.74    | 12,547,354.73    | 19.93   | 57.50         | 70.34         | 减少6.03个百分点   |
| 其他地区        | 7,485,062.51     | 6,657,972.25     | 11.05   | 51.97         | 114.78        | 减少26.01个百分点  |
| 线上          | 542,959,531.88   | 410,972,752.22   | 24.31   | -8.58         | -15.23        | 增加5.94个百分点   |
| 主营业务分销售模式情况 |                  |                  |         |               |               |              |
| 销售模式        | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 门店零售        | 2,847,354,423.96 | 1,397,950,017.34 | 50.90   | -5.40         | -8.38         | 增加1.59个百分点   |
| 加盟商批发       | 465,434,482.91   | 374,255,265.92   | 19.59   | 114.52        | 110.49        | 增加1.54个百分点   |
| 特渠          | 194,326,443.77   | 147,247,018.54   | 24.23   | 42.70         | 45.04         | 减少1.22个百分点   |
| 电商          | 542,959,531.88   | 410,972,752.22   | 24.31   | -8.58         | -15.23        | 增加5.94个百分点   |

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内,公司产品结构上糕点及膨化类产品新增品种较多,销量上升,糕点及膨化类产品的收入增长较快,蜜饯及果蔬类产品收入略有下滑,而炒货及豆制品和肉制品及水产品的销售规模相对变动较小;地区分布上华南地区和其他地区业务规模增长较为强势,华东地区较为稳定略有增长;销售渠道中加盟批发收入显著增加,特渠业务收入规模也增长较快。

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用



## (4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况   |        |                  |             |                  |               |                  |      |
|---------|--------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|------|
| 分行业     | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 批发零售    | 采购成本   | 2,330,425,054.02 | 98.93       | 2,289,946,808.03 | 98.69         | 1.77             |      |
| 分产品情况   |        |                  |             |                  |               |                  |      |
| 分产品     | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 炒货及豆制品  | 采购成本   | 619,812,320.62   | 26.31       | 649,539,529.09   | 27.99         | -4.58            |      |
| 肉制品及水产品 | 采购成本   | 704,091,388.72   | 29.89       | 722,280,618.83   | 31.13         | -2.52            |      |
| 蜜饯及果蔬   | 采购成本   | 217,528,737.62   | 9.23        | 254,824,337.32   | 10.98         | -14.64           |      |
| 糕点及膨化食品 | 采购成本   | 411,793,845.22   | 17.48       | 340,565,333.43   | 14.68         | 20.91            |      |
| 其它      | 采购成本   | 377,198,761.84   | 16.01       | 322,736,989.36   | 13.91         | 16.87            |      |

成本分析其他情况说明

无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 192,718.24 万元，占年度销售总额 4.73%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 2,511.06 万元，占年度销售总额 0.60 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 39,208.14 万元，占年度采购总额 15.96%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

公司前五大客户情况：

| 序号 | 客户名称 | 销售额（万元）  | 占年度销售总额比例 | 是否关联方 |
|----|------|----------|-----------|-------|
| 1  | 第一名  | 8,500.99 | 2.04%     | 否     |
| 2  | 第二名  | 3,312.94 | 0.79%     | 否     |
| 3  | 第三名  | 2,808.65 | 0.67%     | 否     |
| 4  | 第四名  | 2,594.59 | 0.62%     | 否     |
| 5  | 第五名  | 2,511.06 | 0.60%     | 是     |

公司前五大供应商情况:

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 (万元) | 占年度采购总额比例 | 是否关联方 |
|----|-------|-----------|-----------|-------|
| 1  | 第一名   | 14,377.20 | 5.85%     | 否     |
| 2  | 第二名   | 7,442.46  | 3.03%     | 否     |
| 3  | 第三名   | 6,322.06  | 2.57%     | 否     |
| 4  | 第四名   | 6,166.89  | 2.51%     | 否     |
| 5  | 第五名   | 4,899.54  | 1.99%     | 否     |

**3. 费用**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 2021 年           |             | 2020 年           |             | 金额<br>同比增减     |
|------|------------------|-------------|------------------|-------------|----------------|
|      | 金额               | 占营业收入<br>比例 | 金额               | 占营业收入<br>比例 |                |
| 销售费用 | 1,357,351,978.43 | 32.53%      | 1,309,176,992.38 | 32.52%      | 48,174,986.05  |
| 管理费用 | 480,125,345.05   | 11.51%      | 456,004,690.10   | 11.33%      | 24,120,654.95  |
| 研发费用 | 5,031,063.81     | 0.12%       | 15,789,686.64    | 0.39%       | -10,758,622.83 |
| 财务费用 | 18,642,631.51    | 0.45%       | -2,652,152.03    | -0.07%      | 21,294,783.54  |
| 合计   | 1,861,151,018.80 | 44.61%      | 1,778,319,217.09 | 44.17%      | 82,831,801.71  |

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位: 元

|                   |              |
|-------------------|--------------|
| 本期费用化研发投入         | 5,031,063.81 |
| 本期资本化研发投入         | -            |
| 研发投入合计            | 5,031,063.81 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 0.12         |
| 研发投入资本化的比重 (%)    | -            |

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

|                      |        |
|----------------------|--------|
| 公司研发人员的数量            | 17     |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%)  | 0.23   |
| 研发人员学历结构             |        |
| 学历结构类别               | 学历结构人数 |
| 博士研究生                | -      |
| 硕士研究生                | 11     |
| 本科                   | 6      |
| 专科                   | -      |
| 高中及以下                | -      |
| 研发人员年龄结构             |        |
| 年龄结构类别               | 年龄结构人数 |
| 30岁以下 (不含30岁)        | 6      |
| 30-40岁 (含30岁, 不含40岁) | 10     |
| 40-50岁 (含40岁, 不含50岁) | 1      |
| 50-60岁 (含50岁, 不含60岁) | -      |
| 60岁及以上               | -      |

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

| 项目               | 2021 年           | 2020 年           | 同比增减     |
|------------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计       | 4,918,972,018.78 | 4,644,408,060.87 | 5.91%    |
| 经营活动现金流出小计       | 4,344,309,314.60 | 4,548,498,579.90 | -4.49%   |
| 经营活动产生的现金流量净额    | 574,662,704.18   | 95,909,480.97    | 499.17%  |
| 投资活动现金流入小计       | 1,239,136,773.97 | 1,943,519,423.78 | -36.24%  |
| 投资活动现金流出小计       | 1,272,478,544.83 | 2,057,540,834.26 | -38.16%  |
| 投资活动产生的现金流量净额    | -33,341,770.86   | -114,021,410.48  | 70.76%   |
| 筹资活动现金流入小计       | -                | -                |          |
| 筹资活动现金流出小计       | 379,622,958.41   | 57,356,506.03    | 561.87%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额    | -379,622,958.41  | -57,356,506.03   | -561.87% |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -12,108.58       | -53,672.04       | 77.44%   |
| 现金及现金等价物净增加额     | 161,685,866.33   | -75,522,107.58   | 314.09%  |

其他说明：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 499.17%，主要系执行新租赁准则，租赁支出分类变化所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 70.76%，主要系股转转让收益所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 561.87%，主要系执行新租赁准则，租赁支出分类变化所致。

**(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     | 77,353,232.18 | 249.52% | 理财产品收益、股权转让收益               | 否        |
| 公允价值变动损益 | 27,913,497.70 | 90.04%  | 其他非流动金融资产的公允价值的变动及理财产品的预期收益 | 否        |
| 营业外收入    | 8,311,296.88  | 26.81%  | 外部质量监管收益                    | 否        |
| 其他收益     | 17,587,767.06 | 56.73%  | 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<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 本期期末金额<br>较上期期末变<br>动比例 (%) | 情况说明                                     |
|-------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------------|--|
| 应收票据        | -              | -                        | 116,551.90     | 0.00                     | -100.00                     | 商业承兑票据减少                                 |
| 应收账款        | 44,798,000.97  | 1.32                     | 31,643,941.00  | 1.17                     | 41.57                       | 主要系销售模式的转变, 应收款项增加                       |
| 预付款项        | 15,361,935.84  | 0.45                     | 140,911,085.44 | 5.20                     | -89.10                      | 主要系执行新租赁准则, 对报表列报项目进行相应调整                |
| 其他流动资产      | 54,728,858.06  | 1.62                     | 31,961,468.15  | 1.18                     | 71.23                       | 主要系本期预缴企业所得税增长                           |
| 其他非流动金融资产   | 39,814,941.67  | 1.18                     | 10,062,100.00  | 0.37                     | 295.69                      | 主要系对外投资项目公允价值增加所致                        |
| 在建工程        | 8,969,352.75   | 0.27                     |                |                          | 不适用                         | 主要系本期新增中央空调更换以及财务系统更新所致                  |
| 使用权资产       | 567,212,935.42 | 16.76                    |                |                          | 不适用                         | 系执行新租赁准则, 确认使用权资产                        |
| 其他非流动资产     | 59,500,000.00  | 1.76                     | 7,000,000.00   | 0.26                     | 750.00                      | 主要系新增对外投资款所致                             |
| 其他应付款       | 226,763,997.44 | 6.70                     | 153,662,291.38 | 5.68                     | 47.57                       | 主要系随着业务增长, 加盟商保证金等往来款及广告宣传费、仓储费及运输费等增长所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 257,292,954.38 | 7.60                     | 1,495,842.00   | 0.06                     | 17100.54                    | 主要系执行新租赁准则, 租赁负债一年内到期的价值                 |
| 租赁负债        | 227,008,329.79 | 6.71                     |                |                          | 不适用                         | 主要系执行新租赁准则, 确认租赁负债                       |
| 长期应付款       | -              | -                        | 1,994,456.00   | 0.07                     | -100.00                     | 应付股权激励减少                                 |
| 递延收益        | 2,604,063.93   | 0.08                     | 6,069,640.15   | 0.22                     | -57.10                      | 主要系资本化政府补助变动所致                           |
| 递延所得税负债     | 10,648,799.52  | 0.31                     | 2,326,466.29   | 0.09                     | 357.72                      | 主要系公允价值变动损益的应纳税暂时性差异引起的递延所得税费用的变动        |

其他说明

无

**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 1,053,891.69（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.03%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

□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 | 132,424,119.25 | 预付卡托管资金保证金 |
| 货币资金 | 200,030.89     | 业务保证金      |
| 货币资金 | 300,000.00     | 履约保证金      |

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见本报告第三节相关内容。

## 零售行业经营性信息分析

## 1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

| 地区   | 经营业态 | 自有物业门店 |                | 租赁物业门店 |                |
|------|------|--------|----------------|--------|----------------|
|      |      | 门店数量   | 建筑面积<br>(万平方米) | 门店数量   | 建筑面积<br>(万平方米) |
| 上海地区 | 加盟   |        |                | 208    | 0.99           |
| 上海地区 | 直营   | 2      | 0.01           | 1,263  | 5.83           |
| 江苏地区 | 直营   |        |                | 914    | 5.19           |
| 江苏地区 | 加盟   |        |                | 285    | 1.72           |
| 浙江地区 | 直营   |        |                | 9      | 0.05           |
| 浙江地区 | 加盟   |        |                | 265    | 1.52           |
| 山东地区 | 直营   |        |                | 0      | 0.00           |
| 山东地区 | 加盟   |        |                | 100    | 0.46           |
| 安徽地区 | 直营   |        |                | 3      | 0.03           |
| 安徽地区 | 加盟   |        |                | 218    | 1.14           |
| 京津地区 | 直营   |        |                | 0      | 0.00           |
| 京津地区 | 加盟   |        |                | 70     | 0.35           |
| 深圳重庆 | 直营   |        |                | 3      | 0.01           |
| 深圳重庆 | 加盟   |        |                | 34     | 0.18           |
| 其他地区 | 直营   |        |                | 0      | 0.00           |
| 其他地区 | 加盟   |        |                | 114    | 0.64           |

## 2. 其他说明

√适用 □不适用

## 2.1 门店变动信息

2021 年度，公司直营门店、加盟门店变动具体情况如下表所示：

| 地区   | 经营模式 | 期初数量        |               | 当期增加数量      |               | 当期减少数量      |               | 期末数量        |               |
|------|------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
|      |      | 门店数量<br>(家) | 建筑面积<br>(平方米) | 门店数量<br>(家) | 建筑面积<br>(平方米) | 门店数量<br>(家) | 建筑面积<br>(平方米) | 门店数量<br>(家) | 建筑面积<br>(平方米) |
| 上海地区 | 直营   | 1,238       | 53,057        | 127         | 8,021.61      | 100         | 2,652.25      | 1,265       | 58,426        |
| 上海地区 | 加盟   | 67          | 3,423         | 145         | 6,705.86      | 4           | 277.3         | 208         | 9,852         |

|      |    |       |         |     |           |     |           |       |         |
|------|----|-------|---------|-----|-----------|-----|-----------|-------|---------|
| 江苏地区 | 直营 | 881   | 47,335  | 120 | 7,615.9   | 71  | 3,086.35  | 914   | 51,865  |
| 江苏地区 | 加盟 | 165   | 9,217   | 139 | 9,003.3   | 19  | 1,026.28  | 285   | 17,194  |
| 浙江地区 | 直营 | 112   | 5,039   | 1   | 60.89     | 104 | 4,600.14  | 9     | 499     |
| 浙江地区 | 加盟 | 90    | 4,621   | 196 | 11,668.49 | 21  | 1,132.67  | 265   | 15,157  |
| 山东地区 | 直营 | 0     | 0       | 0   | 0         | 0   | 0         | 0     | 0       |
| 山东地区 | 加盟 | 77    | 3,380   | 45  | 2,461.83  | 22  | 1,195.67  | 100   | 4,646   |
| 安徽地区 | 直营 | 136   | 7,020   | 0   | 8.8       | 133 | 6752.84   | 3     | 276     |
| 安徽地区 | 加盟 | 96    | 4,605   | 146 | 8,158.71  | 24  | 1,355.79  | 218   | 11,407  |
| 京津地区 | 直营 | 1     | 59      | 0   | 0         | 1   | 59.2      | 0     | 0       |
| 京津地区 | 加盟 | 50    | 2,114   | 24  | 1,544.24  | 4   | 181.13    | 70    | 3,478   |
| 深圳重庆 | 直营 | 1     | 51      | 2   | 51.4      | 0   | 0         | 3     | 102     |
| 深圳重庆 | 加盟 | 14    | 671     | 19  | 1,246.79  | 2   | 121       | 34    | 1,796   |
| 其他地区 | 直营 | 0     | 0       | 0   | 0         | 0   | 0         | 0     | 0       |
| 其他地区 | 加盟 | 76    | 4,156   | 69  | 3,768.58  | 28  | 1,497.31  | 114   | 6,428   |
| 合计   | 直营 | 2,369 | 112,560 | 250 | 15,758.60 | 394 | 17,150.78 | 2,194 | 111,168 |
|      | 加盟 | 635   | 32,187  | 783 | 44,557.8  | 124 | 6,787.15  | 1,294 | 69,958  |

## 2.2 续租安排

| 项目      | 合同到期数量（家） | 到期后续租数量（家） | 到期后未续租数量（家） |
|---------|-----------|------------|-------------|
| 2021 年度 | 996       | 858        | 138         |

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

|         |       |
|---------|-------|
| 报告期内投资额 | 4,493 |
| 投资额增减变动 | 4,493 |
| 上年同期投资额 | 3,400 |

报告期内，董事会批准对外投资合计 4,493 万元人民币。

## 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被投资的公司名称           | 主要经营活动       | 占被投资公司权益比例 | 投资金额     | 投资方式 | 资金来源 |
|--------------------|--------------|------------|----------|------|------|
| 嘉兴景添投资合伙企业（有限合伙）   | 实业投资<br>投资管理 | 49.90%     | 3,493.00 | 增资   | 自有资金 |
| 宿迁拓博资产管理合伙企业（有限合伙） | 股权投资         | 10.00%     | 1,000.00 | 增资   | 自有资金 |
| 合计                 | /            | /          | 4,493.00 | /    | /    |

注：2021 年 5 月 21 日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于对外投资消费产业基金的议案》同意公司的附属企业上海来伊份企业发展合伙企业（有限合伙）（以下简称“来伊份企业发展”）参与设立产业基金嘉兴景添投资合伙企业（有限合伙）以下简称“基金”，基金总规模为人民币 7,000 万元。来伊份企业发展出资人民币 3,493 万元，比例为 49.90%，承担的投资风险仅以公司出资额为限。本次对外投资不构成关联交易，亦不构成重大资产重组。

2021年8月26日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于受让宿迁拓博资产管理合伙企业（有限合伙）合伙份额的议案》同意公司的附属企业上海来伊份企业发展合伙企业（有限合伙）（以下简称“来伊份企业发展”）参与受让产业基金宿迁拓博资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“基金”）中北京方圆金鼎投资管理有限公司（以下称“方圆金鼎”）持有的1,000万合伙企业份额，基金总规模为人民币10,000万元。来伊份企业发展出资人民币1,000万元，比例为10.00%，承担的投资风险仅以公司出资额为限。本次对外投资不构成关联交易，亦不构成重大资产重组。详情参见公司2021年11月13日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于受让宿迁拓博资产管理合伙企业（有限合伙）合伙份额的进展公告》（公告编号：2021-051）。

## 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

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 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。

## (七)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称           | 注册地 | 业务性质        | 持股比例 (%)   | 总资产            | 净资产             | 营业收入             |
|-----------------|-----|-------------|------------|----------------|-----------------|------------------|
| 上海来伊份食品连锁经营有限公司 | 上海  | 商业零售业       | 100        | 659,917,972.58 | 110,878,396.63  | 1,984,137,686.71 |
| 江苏来伊份食品有限公司     | 江苏  | 商业零售业       | 100        | 518,398,424.87 | 124,463,265.26  | 716,816,706.08   |
| 镇江来伊份食品有限公司     | 江苏  | 商业零售业       | 100 (间接持股) | 26,371,481.23  | 19,229,331.90   | 34,562,894.08    |
| 苏州来伊份食品有限公司     | 江苏  | 商业零售业       | 100 (间接持股) | 259,842,665.23 | 163,878,651.48  | 367,606,954.08   |
| 无锡来伊份食品有限公司     | 江苏  | 商业零售业       | 100 (间接持股) | 24,813,672.40  | 4,056,939.65    | 57,326,407.27    |
| 常州来伊份食品有限公司     | 江苏  | 商业零售业       | 100 (间接持股) | 18,891,864.62  | 4,926,030.73    | 42,399,992.83    |
| 浙江来伊份食品有限公司     | 浙江  | 商业零售业       | 100        | 135,321,572.90 | -6,601,678.27   | 142,285,830.28   |
| 山东来伊份食品有限公司     | 其他  | 商业零售业       | 100        | 111,880,298.24 | -6,823,882.82   | 27,433,068.35    |
| 北京美悠堂食品有限公司     | 其他  | 商业零售业       | 100        |                |                 | 1,919,060.40     |
| 安徽来伊份食品有限公司     | 其他  | 商业零售业       | 100        | 20,871,730.45  | 3,072,425.75    | 116,418,546.21   |
| 上海来伊点企业服务有限公司   | 上海  | 服务卡、会员卡营运   | 100        | 198,775,328.68 | 107,046,204.62  | 863,924.84       |
| 苏州来伊份物流有限公司     | 江苏  | 货运、货运代理业    | 100        | -              | -               | 75,233.67        |
| 上海来伊份电子商务有限公司   | 上海  | 电子商务, 网络销售  | 100        | 1,224,179.40   | -157,017,776.14 | 446,288.20       |
| 上海来伊份科技有限公司     | 上海  | 网络信息服务、网络销售 | 100        | 116,565,415.94 | -78,966,079.78  | 194,515,939.55   |
| 南通来伊份食品有限公司     | 江苏  | 商业零售业       | 100        | 945,880.85     | 945,880.85      | -                |
| 香港亚米国际贸易有限公司    | 其他  | 国际贸易        | 100        | 1,053,891.69   | 651,333.56      | 496,004.93       |
| 上海来伊份贸易有限公司     | 上海  | 贸易          | 100        | 953,604.82     | 953,604.82      | -                |
| 重庆来伊份食品有限公司     | 其他  | 商业零售业       | 100        | 1,178,630.99   | -7,843,920.27   | 7,723,129.29     |
| 深圳来伊份食品有限公司     | 其他  | 商业零售业       | 100        | 6,492,144.06   | -8,857,041.79   | 16,128,067.18    |
| 伊奇乐文化传媒(浙江)有限公司 | 浙江  | 品牌策划文艺创作    | 100        | 2,476,032.82   | 2,476,032.82    | -                |
| 上海来伊份供应链管理有限公司  | 上海  | 仓储管理        | 100        | 115,902.87     | 115,902.87      | -                |
| 江西来伊份食品有限公司     | 其他  | 商业零售业       | 100        | 1,838,063.08   | -3,256,504.75   | 9,611,084.65     |
| 上海醉爱酒业有限公司      | 上海  | 食品生产、销售     | 100        | 1,823,223.94   | 151,391.15      | 8,571,947.55     |
| 上海美悠堂保健食品有限公司   | 上海  | 食品销售        | 100        | 98,768.68      | 98,768.52       | -                |
| 上海伊扫够科技有限公司     | 上海  | 网络信息服务      | 100        | 98,613.82      | 98,613.82       | -                |
| 上海来伊份企业投资管理有限公司 | 上海  | 投资管理        | 100        | 102,024,783.07 | 101,944,783.07  | -                |



|                     |    |         |           |                  |                |                  |
|---------------------|----|---------|-----------|------------------|----------------|------------------|
| 江苏来伊份供应链管理有限公司      | 江苏 | 供应链管理   | 100       | 52,319,126.00    | 52,319,126.00  | 59,994,982.85    |
| 北京来伊份食品连锁有限公司       | 其他 | 食品销售    | 100       | 10,009,123.33    | 2,812,898.96   | 33,031,689.34    |
| 沈阳美悠堂食品有限公司         | 其他 | 商业零售业   | 100       | 765,999.52       | 755,811.29     | 662.90           |
| 武汉来伊份科技有限公司         | 其他 | 网络信息服务  | 100（间接持股） | 1,705,035.46     | -20,711,631.83 | 505,410.15       |
| 上海来伊份云商网络有限公司       | 上海 | 网络信息服务  | 100       | 64,513,141.10    | -69,549,330.47 | 507,701,684.76   |
| 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） | 145,137,003.64   | 139,261,672.06 | -                |
| 千里来寻（上海）信息科技有限公司    | 上海 | 信息服务    | 100       | -                | -              | -                |
| 上海来伊份亚米国际贸易有限公司     | 上海 | 食品进出口   | 100       | 289.60           | -710.40        | -                |
| 江苏来毅份食品销售有限公司       | 江苏 | 食品销售    | 100       | -                | -              | -                |
| 上海来伊份资产管理有限公司       | 上海 | 物业管理    | 100       | 89.39            | -33,069.36     | -                |
| 上海来伊份食艺文化发展有限公司     | 上海 | 广告、设计服务 | 100       | -                | -              | -                |
| 上海伊食安技术服务有限公司       | 上海 | 检验检测服务  | 100       | -                | -              | -                |
| 上海来分享劳务派遣有限公司       | 上海 | 劳务派遣服务  | 100       | 2,000,000.00     | 2,000,000.00   | -                |
| 合计                  |    |         |           | 2,488,423,955.27 | 482,475,439.93 | 4,330,573,196.15 |

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

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

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

#### (1) 健康化

健康意识提高推动健康类休闲食品快速增长在新冠疫情影响下，消费者对于食品健康性的关注度有望提高，低热量、低脂、低糖尤为关注，进而推动休闲食品健康化趋势。

#### (2) 品牌化

居民收入水平上升推动消费者需求升级，消费者越来越注重生活品质，因此对产品品质和品牌看重程度日益上升，对品牌的认可度和忠诚度也在不断提高，驱动休闲食品行业从分散、无序的市场状态，向品质及服务驱动的成熟市场发展，行业内领先品牌企业将在同类企业中脱颖而出。

#### (3) 个性化

功能需求和消费场景多样化推动休闲食品向个性化发展。

功能需求多样化：不同的消费群体对产品的功能需求存在差异，如儿童追求好玩有趣，青年追求潮流时尚，中老年追求营养健康。

消费场景多样化：随着休闲零食由传统充饥性需求向休闲化需求的转变，消费场景也不断细化，如出行旅游、居家看剧、节日送礼等场景。

#### (4) 代餐化

米、面为主要原料的烘培食品代餐概念逐渐被挖掘，很多烘焙产品被打造成早餐替代品，也可在会议间茶歇、旅游时食用，代餐化要求品类更丰富，营养更均衡。

#### (5) 全产业链的更新迭代

好产品的诞生离不开优质的原料、顶尖的技术和懂人心的品牌，零食品类的创新与升级需要的是全产业链的更新迭代。目前，零食创新已经逐渐进入红海，需要产业链的突破，用好的产品和服务打动消费者。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司发展战略是：中国品牌 世界制造 全球共享。基于门店和 APP 布局到家到店业务，更好地服务社区及门店周边的业态；整合更多地合作伙伴做大做强线上业务和经销业务；基于新鲜零食品牌战略，进行品类拓展和组合式商品的多场景销售和布局。继续把握消费升级趋势，坚持以消费者为导向，聚焦客户体验，借助互联网、大数据等新技术、新工具不断提升会员、商品和渠道的数字化水平和智能化水平，持续实现线下连锁门店+线上移动互联网全渠道协同发力、强化品牌、渠道、品类和服务等核心竞争力，引领行业发展，借助资本市场的力量，实现内生式与外延式复合增长。全力以赴将“来伊份”打造成为行业的标杆，成为中国具有重要影响力的优秀上市公司之一。

企业使命：让家庭生活更幸福

企业愿景：建设家庭生活生态大平台

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年，基于公司使命和愿景，公司将继续贯彻以消费者为导向，实行“平台+产品”双轮驱动，共同推进家庭生活生态大平台的建设。公司将着重做好以下主要工作：

#### 一、“以消费者为导向”作为工作出发点

深入洞察客户需求和标杆案例的研究，读懂消费者，让各项工作为客户带来价值，让更多客户能成为品牌志愿者。持续通过各消费端和 400 的量化数据，用心聆听用户内心的呼唤，驱动内部机制的变革；同时成立客户满意度督导中心，检核促进各项工作的有效落实。

#### 二、做强赛道，实现有质量增长

加大力度做强赛道，争取实现销售规模增长 30%，保持合理利润。优化各项业务基础盈利模型，持续深化每个赛道的运营能力，做深做透场景化运作。继续推进加盟为主的万家灯火计划，实行直营和加盟一体化管理，门店总数增长 50%；来伊份 APP 更好赋能门店和加盟商，做大店外销售，单店单天业绩提升；通过线上渠道和经销商拓展加速全国化布局 and 区域破圈。

#### 三、新鲜零食品牌战略 2.0 进阶

新鲜零食品牌战略 2.0 持续推进深化落地，强化新鲜零食、国际品牌、年轻化标签。聚焦 Z 世代、宝妈、宝妈三类重点客群消费者，继续加码内容+整合+精准+泛娱乐营销动作，从扩大黑金会员占比着手，做大有效用户数，为公司主营业务和产品线赋能。聚焦细分人群+场景提升产品力，深化新鲜零食战略，深度结合市场调研与消费者洞察，围绕核心用户需求，推进品类布局。

通过影视剧植入与营销，以用户生活方式与兴趣为驱动，借力社交平台资源并联合跨界资源共同赋能品牌年轻化与用户拉新。持续推进品牌破圈和年轻化：伊仔 IP 形象开发，让更多消费者先吃上来伊份逐步爱上伊份。

#### 四、资源整合，共建平台，共创价值

将与更多合作伙伴共创共建，构建共创协同平台，进行资源共享，加强能力建设。强化用户心智，做好做精内容和短视频，增加有效用户数；整合各方资源，做强营销，赋能各赛道实现更多增量。聚焦人群+场景提升产品力，打造大单品和细分品类的冠军品；尽快推进饮料和儿童线等子品牌落地；全渠道需求满足率不低于 96%，各渠道销售计划准确率不低于 70%。

系统效率提升 20%，深化三大中台能力，推动数字化和智能化应用更好地赋能业务。

#### 五、机制牵引，激活组织，充分赋能业务增长

持续提升组织力，加强火车头和梯队建设；优化经营、人力资源、经营性财务的金三角。聚焦全员销售，知行合一，打造敏捷性组织，提高组织人效，再塑二次创业文化和增长导向的激励机制。引入 OKR 和 ARIS 等工具提升组织的协同性和组织效率。

**上述发展战略、经营计划，并不构成公司对投资者的业绩承诺，提醒投资者对此保持风险意识，并且应当理解经营思路与业绩承诺之间的差异。**

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、上游供应商原材料价格波动的风险

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

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

#### 2、门店租金提高、人力成本上升所带来的经营风险

公司线下实体门店，直营门店占有一定的比例，且大部分为租赁经营。各城市房屋租赁价格呈持续上涨趋势，公司可能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，通过数据分析让商品配置更灵活、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，合理地安排员工工作时间，提升有效单位时间的业绩。同时，公司已积极推行加盟制度，整合各方资源，与更多合作伙伴共创共建，有效的降低此类风险。

### 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。

### 5、新冠疫情反复冲击带来的风险

2019 年末开始，新冠疫情蔓延全球，国内因防疫政策的有效实施，控制了疫情的扩散，但至今疫情影响仍旧多点并发，在此期间疫情导致经济消费下降、通货膨胀、原材料运输不畅、货物配送受阻、工厂停工、居民隔离、正常的生活消费短期停滞、门店暂停营业等风险。

针对上述风险，公司在积极开展防疫工作的同时，针对疫情影响比较大地区重点发展到家业务，如外卖到家，社团到家业务；在防控区内根据防疫政策逐步营业，提供居民的生活物质需要；作为保供保民生企业，联合供应合作伙伴尽全力生产，保证供应；内部通过在线化高效协同，提升内部响应和运营效率。

## (五) 其他

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

#### 1、股东和股东大会

报告期内，公司能够保障公司所有股东，特别是中小股东享有的平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，能够认真对待股东来访、来电，使股东及时了解公司的经营和资本运作情况；公司股东大会运作规范，严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的有关要求召集、召开，报告期内共计两次股东大会，并由律师出席见证。

#### 2、控股股东与上市公司

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

#### 3、董事与董事会

公司董事会成员 11 名，其中独立董事 4 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专业委员会，各专业委员会中独立董事占多数，除战略委员会委员由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员。董事会规范运行，各位董事、独立董事勤勉尽责，认真出席相关会议，为公司日常经营和重大事项发表了专业意见，确保了董事会的规范化运作和决策的合法、科学和高效。董事和董事会对公司的健康发展和治理水平的不断提高发挥了重要作用。报告期内，董事会共召开六次会议。

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

#### 4、监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。报告期内，监事会及各监事规范运行，依据公司《监事会议事规则》等制度规定，认真履职，对公司的经营决策、财务情况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护全体股东的合法利益。报告期内，监事会共召开四次会议。

#### 5、投资者关系及利益相关者

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

#### 6、信息披露及透明度

报告期内，公司上市后按照监管部门的要求，对《信息披露管理制度》进行修订。公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》等要求，及时通过《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（<http://www.seec.com.cn>）披露有关信息，切实履行上市公司信息披露的义务，有效防止选择性信息披露和内幕交易的情形发生，保证公司信息披露的公平、公开、公正，积极维护公司和广大投资者的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

#### 7、内幕信息知情人登记管理情况

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

### 8、内部控制建设情况

公司一贯致力于企业内部控制规范体系的建立、健全和有效实施工作，并如实披露内部控制评价报告。在内部控制建设、评价的实施过程中，公司及时修订、完善了各项管理制度以及其所涵盖的业务流程，从而合理保证了公司经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整等控制目标。

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

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

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、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 年年度股东大会    | 2021 年 5 月 21 日  | <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> （公告编号：2021-028） | 2021 年 5 月 22 日  | 详见股东大会情况说明 |
| 2021 年第一次临时股东大会 | 2021 年 12 月 27 日 | <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> （公告编号：2021-057） | 2021 年 12 月 28 日 | 详见股东大会情况说明 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2021 年共召开 2 次股东大会，具体如下：

1、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》、《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》、《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〈投资融资管理制度〉的议案》、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》等议案。

2、2021年12月27日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈上海来伊份股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈上海来伊份股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》等议案。

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)        | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 年初持股数      | 年末持股数      | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因    | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------------|----|----|-------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|----------------------|--------------|
| 施永雷 | 董事长          | 男  | 47 | 2012年9月18日  | 2022年11月15日 | 0          | 0          | 0          | 不适用       | 56.57                | 否            |
| 郁瑞芬 | 董事、总裁        | 女  | 48 | 2010年9月17日  | 2022年11月15日 | 10,773,000 | 10,773,000 | 0          | 不适用       | 56.47                | 否            |
| 徐赛花 | 董事、财务总监      | 女  | 40 | 2010年9月17日  | 2022年11月15日 | 15,540     | 15,540     | 0          | 不适用       | 54.97                | 否            |
| 陆顺刚 | 董事、副总裁、董事会秘书 | 男  | 36 | 2020年3月9日   | 2022年11月15日 | 0          | 0          | 0          | 不适用       | 86.92                | 否            |
| 戴轶  | 董事           | 男  | 56 | 2010年9月17日  | 2022年11月15日 | 15,240     | 15,240     | 0          | 不适用       | -                    | 是            |
| 王芳  | 董事、副总裁       | 女  | 41 | 2017年8月28日  | 2022年11月15日 | 4,500      | 4,500      | 0          | 不适用       | 87.74                | 否            |
| 张琴  | 董事           | 女  | 45 | 2016年11月16日 | 2022年11月15日 | 14,000     | 14,000     | 0          | 不适用       | 74.89                | 否            |
| 洪剑峭 | 独立董事         | 男  | 55 | 2019年11月15日 | 2022年11月15日 | 0          | 0          | 0          | 不适用       | 10.00                | 否            |
| 过聚荣 | 独立董事         | 男  | 59 | 2016年11月16日 | 2022年11月15日 | 0          | 0          | 0          | 不适用       | 10.00                | 否            |
| 刘向东 | 独立董事         | 男  | 56 | 2016年11月16日 | 2022年11月15日 | 0          | 0          | 0          | 不适用       | 10.00                | 否            |
| 徐建军 | 独立董事         | 男  | 48 | 2016年11月16日 | 2022年11月15日 | 0          | 0          | 0          | 不适用       | 10.00                | 否            |
| 姜振多 | 监事会主席        | 男  | 40 | 2020年12月4日  | 2022年11月15日 | 14,000     | 0          | -14,000    | 限制性股票回购注销 | 72.07                | 否            |
| 付晓  | 监事           | 女  | 36 | 2019年1月18日  | 2022年11月15日 | 0          | 0          | 0          | 不适用       | 44.98                | 是            |
| 张丽华 | 监事           | 女  | 41 | 2020年6月17日  | 2022年11月15日 | 14,560     | 0          | -14,560    | 限制性股票回购注销 | 73.75                | 否            |
| 支瑞琪 | 副总裁          | 女  | 46 | 2017年8月28日  | 2022年11月15日 | 14,000     | 14,000     | 0          | 不适用       | 110.86               | 否            |
| 周晨君 | 副总裁          | 男  | 39 | 2020年3月9日   | 2022年11月15日 | 45,310     | 36,940     | -8,370     | 限制性股票回购注销 | 106.41               | 否            |
| 合计  | /            | /  | /  | /           | /           | 10,910,150 | 10,873,220 | -36,930    | /         | 865.63               | /            |

| 姓名  | 主要工作经历  |
|-----|---|
| 施永雷 | 2002年设立来伊份前身上海爱屋食品有限公司，历任执行董事、经理、监事；2012年12月至今，担任公司董事长；2010年3月至今，担任上海爱屋企业管理有限公司执行董事。  |
| 郁瑞芬 | 2002年参与创立上海爱屋食品有限公司，历任副经理、总经理；2010年9月至2012年12月，担任公司第一届董事会董事长，2010年9月至今，担任公司总裁。        |
| 徐赛花 | 2002年7月至2010年9月，担任本公司前身上海爱屋食品有限公司财务经理，2010年9月至今，担任公司董事、财务总监；2021年3月至今，担任公司行政总裁办主任、董事。 |



|     |   |
|-----|---|
| 张琴  | 历任上海来伊份连锁经营有限公司人事行政部经理、公司组织员工发展部经理、公司人力行政副总监，2016年11月至2020年8月，担任公司董事、人力培训总监，2020年9月至今，担任公司副总裁分管运营发展系统。  |
| 戴轶  | 现任上海爱屋企业管理有限公司总裁、玛纳斯县海锐德投资咨询有限合伙企业经理、上海爱屋物业管理有限公司执行董事、上海爱屋资产管理有限公司总经理、上海凯惠百货有限公司监事。2010年9月至今，担任公司董事。  |
| 陆顺刚 | 曾任职于上海市松江区人民法院，曾任山东省商业集团富源投资管理有限公司副总经理、深圳行健投资管理有限公司投资总监、贵州圣济堂股份有限公司副总经理。2019年11月加入公司，2020年3月起至今任公司副总裁，2020年9月起至今任公司董事、董事会秘书。                        |
| 王芳  | 曾任荷风包装有限公司包装设计。2004年11月起就职于公司前身爱屋食品，历任平面设计师、企划部经理、行销部高级经理、品牌营销中心副总监、总监，现任公司副总裁分管品牌系统。   |
| 洪剑峭 | 洪剑峭，男，中国国籍，1966年生，复旦大学博士学历，会计学专业教授、博士生导师。1994年至今于复旦大学管理学院会计系工作，2011年起任复旦大学管理学院会计系系主任。   |
| 过聚荣 | 历任上海交通大学院长助理、EMBA项目主任、副教授博士生导师，商务部国际贸易经济合作研究院科研处长，青岛工学院校长、教授、博士生导师、党委书记。现任上海医药集团上海医药大学执行校长；2016年11月至今，担任公司独立董事。                                     |
| 刘向东 | 历任中国旅游服务公司办公室科员，南方工贸珠海公司办公室主任、分公司副总经理，中国人民大学发展规划处处长、商学院副院长，现任中国人民大学教授、博士生导师；2016年11月至今，担任公司独立董事。  |
| 徐建军 | 历任中国银行总行法律事务部副主任科员，北京市竞天公诚律师事务所律师、北京德恒律师事务所合伙人律师，现任北京德恒律师事务所管理合伙人、党委委员、副主任；2016年11月至今，担任公司独立董事。   |
| 付晓  | 2014年-2018年8月先后任职于公司财务总监助理、上海来伊份食品连锁经营有限公司财务经理、公司财务经理、高级财务经理，2018年9月至2020年10月任职于上海爱屋企业管理有限公司高级财务经理。2020年11月至今担任公司财务中台项目经理。2019年1月起至今担任公司监事、党支部宣传委员。 |
| 姜振多 | 2007年8月加入公司，2011年8月任职绩效管理部部长，2016年4月担任董事长助理，2020年4月至今担任公司助理副总裁。2020年12月至今任公司监事。   |
| 张丽华 | 硕士研究生学历，上海市食品学会青年委员会委员、中国食品工业协会坚果炒货专业委员会专家组成员。2006年起加入公司，历任供应链发展系统副总助理、研发部经理、质量技术中心总监，现任公司供应链系统总裁、职工代表监事。   |
| 支瑞琪 | 曾任脱普（中国）企业集团集团董事总经理助理，人力资源幕僚长、采购经理、集团采购及OEM开发最高主管。2007年11月起就职于公司前身爱屋食品，历任采购部经理、总裁助理、人力行政总监、总裁特别助理，现任公司副总裁、上海来伊份公益基金会、理事。                            |
| 周晨君 | 2006年2月起就职于公司前身爱屋食品，历任信息中心工程师，系统运维部经理，副总监、总监，来伊份科技总经理，现任公司副总裁分管互联网事业群。  |

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期  | 任期终止日期 |
|--------------|--------------|------------|---------|--------|
| 施永雷          | 上海爱屋企业管理有限公司 | 执行董事       | 2010-03 |        |
| 戴轶           | 上海爱屋企业管理有限公司 | 经理         | 2010-03 |        |
| 付晓           | 上海爱屋企业管理有限公司 | 监事         | 2020-01 |        |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无            |            |         |        |

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称           | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期  | 任期终止日期 |
|--------|------------------|------------|---------|--------|
| 施永雷    | 上海爱屋投资管理有限公司     | 执行董事       | 2005-08 |        |
| 施永雷    | 上海创毅工贸有限公司       | 执行董事       | 2005-12 |        |
| 施永雷    | 上海凯惠百货有限公司       | 执行董事       | 2005-12 |        |
| 施永雷    | 上海伊毅企业管理有限公司     | 执行董事       | 2005-08 |        |
| 施永雷    | 上海爱屋金融服务有限公司     | 执行董事       | 2013-05 |        |
| 施永雷    | 上海松江富明村镇银行股份有限公司 | 董事         | 2016-07 |        |
| 施永雷    | 上海爱屋资产管理有限公司     | 执行董事       | 2018-12 |        |
| 施永雷    | 上海爱屋股权投资基金管理有限公司 | 执行董事       | 2018-12 |        |
| 施永雷    | 上海筑云金融服务有限公司     | 董事         | 2014-10 |        |
| 施永雷    | 上海同想文化传播有限公司     | 董事         | 2008-07 |        |
| 施永雷    | 卫辉富民村镇银行股份有限公司   | 董事         | 2016-06 |        |
| 郁瑞芬    | 上海爱屋投资管理有限公司     | 监事         | 2005-08 |        |
| 郁瑞芬    | 上海伊毅工贸有限公司       | 执行董事       | 2005-12 |        |
| 郁瑞芬    | 山东来伊份食品有限公司      | 执行董事       | 2013-05 |        |
| 郁瑞芬    | 伊奇乐文化传媒（浙江）有限公司  | 经理, 执行董事   | 2017-09 |        |
| 郁瑞芬    | 无锡来伊份食品有限公司      | 总经理, 执行董事  |         |        |
| 郁瑞芬    | 上海来伊份食艺文化发展有限公司  | 执行董事       |         |        |
| 郁瑞芬    | 上海来伊份企业投资管理有限公司  | 总经理, 执行董事  |         |        |
| 郁瑞芬    | 常州来伊份食品有限公司      | 执行董事兼总经理   |         |        |
| 郁瑞芬    | 上海来伊份资产管理有限公司    | 执行董事       |         |        |
| 郁瑞芬    | 上海来伊份科技有限公司      | 执行董事       |         |        |

|              |                  |           |         |  |
|--------------|------------------|-----------|---------|--|
| 戴轶           | 上海伊致数字科技有限公司     | 执行董事      | 2021-03 |  |
| 戴轶           | 上海松青物业管理有限公司     | 执行董事      | 2009-06 |  |
| 戴轶           | 上海来伊份数字科技有限公司    | 执行董事      | 2021-02 |  |
| 戴轶           | 上海爱屋股权投资基金管理有限公司 | 总经理       | 2020-04 |  |
| 戴轶           | 上海爱屋资产管理有限公司     | 总经理       | 2018-12 |  |
| 戴轶           | 上海伊毅企业管理有限公司     | 监事        | 2018-12 |  |
| 戴轶           | 上海爱屋酒业有限公司       | 执行董事兼总经理  |         |  |
| 戴轶           | 伊逗互娱（上海）网络科技有限公司 | 执行董事兼总经理  | 2020-04 |  |
| 戴轶           | 上海凯惠百货有限公司       | 监事        | 2018-12 |  |
| 徐赛花          | 上海来伊份公益基金会       | 理事长       |         |  |
| 付晓           | 上海爱屋资产管理有限公司     | 监事        | 2020-01 |  |
| 付晓           | 上海爱屋企业管理有限公司     | 监事        | 2020-01 |  |
| 付晓           | 上海伊毅工贸有限公司       | 监事        | 2019-08 |  |
| 付晓           | 伊逗互娱（上海）网络科技有限公司 | 监事        |         |  |
| 付晓           | 上海创毅工贸有限公司       | 监事        | 2019-08 |  |
| 付晓           | 上海松青物业管理有限公司     | 监事        | 2019-08 |  |
| 付晓           | 上海爱屋酒业有限公司       | 监事        |         |  |
| 陆顺刚          | 上海惜时信息技术有限公司     | 董事        | 2016-05 |  |
| 周晨君          | 上海德泓科技有限公司       | 执行董事      | 2021-12 |  |
| 周晨君          | 上海来科范式科技有限公司     | 董事长       |         |  |
| 徐建军          | 北京德恒律师事务所        | 管理合伙人、副主任 | 2004-08 |  |
| 徐建军          | 我爱我家控股集团股份有限公司   | 独立董事      | 2016-10 |  |
| 徐建军          | 航天彩虹无人机股份有限公司    | 独立董事      | 2018-11 |  |
| 徐建军          | 奇安信科技集团股份有限公司    | 独立董事      | 2019-06 |  |
| 徐建军          | 华泰联合证券有限责任公司     | 独立董事      | 2019-10 |  |
| 洪剑峭          | 复旦大学管理学院         | 会计系主任     |         |  |
| 洪剑峭          | 中国天楹股份有限公司       | 独立董事      | 2016-04 |  |
| 洪剑峭          | 浙江中国小商品城集团股份有限公司 | 独立董事      |         |  |
| 洪剑峭          | 江苏博迁新材料股份有限公司    | 独立董事      | 2019-10 |  |
| 过聚荣          | 上海医药集团上海医药大学     | 执行校长      |         |  |
| 刘向东          | 中国人民大学           | 教授、博士生导师  |         |  |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                |           |         |  |

**(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和独立董事津贴由公司股东大会审议批准，高级管理人员报酬由公司董事会决定。                      |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 根据年度工作目标和经营计划的完成情况，对公司高级管理人员进行考核并发放年度绩效薪酬；独立董事的津贴已经股东大会审议通过，每人每年 10 万元（含税）。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 董事、监事、高级管理人员的薪酬已按月支付，独立董事薪酬已按季度支付。公司所披露的报酬与实际发放情况相符。                        |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 865.63 万元   |

**(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次         | 召开日期             | 会议决议   |
|--------------|------------------|--|
| 第四届董事会第十次会议  | 2021 年 4 月 15 日  | 审议通过了如下议案：<br>一、《关于转让苏州来伊份物流有限公司 100%股权的议案》<br>二、《关于全资子公司对外投资的议案》  |
| 第四届董事会第十一次会议 | 2021 年 4 月 27 日  | 审议通过了如下议案：<br>一、《2020 年度总裁工作报告》<br>二、《2020 年度董事会工作报告》<br>三、《2020 年度独立董事述职报告》<br>四、《2020 年年度报告及其摘要》<br>五、《2021 年第一季度报告及正文》<br>六、《2020 年度财务决算以及 2021 年度财务预算报告》<br>七、《关于 2020 年度拟不进行利润分配的议案》<br>八、《2020 年度内部控制评价报告》<br>九、《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》<br>十、《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》<br>十一、《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》<br>十二、《关于减少注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》<br>十三、《关于会计政策变更的议案》<br>十四、《2020 年企业社会责任报告》<br>十五、《董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》<br>十六、《关于公司董事及高级管理人员年度薪酬的议案》<br>十七、《关于修订〈投资融资管理制度〉的议案》<br>十八、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》<br>十九、《关于聘任证券事务代表的议案》<br>二十、《关于提请召开 2020 年年度股东大会的议案》<br>同意将以上第二至七项、第九至十二项、第十六至十八项议案提交公司 2020 年年度股东大会审议。 |
| 第四届董事会第十二次会议 | 2021 年 5 月 21 日  | 审议通过了：《关于对外投资消费产业基金的议案》  |
| 第四届董事会第十三次会议 | 2021 年 8 月 26 日  | 审议通过了如下议案：<br>一、《关于公司 2021 年半年度报告全文及其摘要的议案》<br>二、《关于受让宿迁拓博资产管理合伙企业（有限合伙）合伙份额的议案》   |
| 第四届董事会第十四次会议 | 2021 年 10 月 28 日 | 审议通过了：《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》   |
| 第四届董事会第十五次会议 | 2021 年 12 月 9 日  | 审议通过了如下议案：<br>一、《关于变更 2019 年回购股份用途的议案》<br>二、《关于〈上海来伊份股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》<br>三、《关于〈上海来伊份股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》<br>四、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》<br>五、《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》<br>同意将以上第二至四项议案提交公司 2021 年第一次临时股东大会审议。  |

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

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

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 6 |
| 其中：现场会议次数      | 4 |
| 通讯方式召开会议次数     | - |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2 |

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别  | 成员姓名                        |
|----------|-----------------------------|
| 审计委员会    | 主任委员：洪剑峭，委员：郁瑞芬、徐赛花、过聚荣、刘向东 |
| 提名委员会    | 主任委员：过聚荣，委员：施永雷、徐建军、刘向东     |
| 薪酬与考核委员会 | 主任委员：刘向东，委员：戴轶、张琴、洪剑峭、徐建军   |
| 战略委员会    | 主任委员：施永雷，委员：郁瑞芬、过聚荣、洪剑峭、徐建军 |

## (2). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

| 召开日期       | 会议内容             | 重要意见和建议  | 其他履行职责情况 |
|------------|------------------|--|----------|
| 2021-04-23 | 第四届薪酬与考核委员会第二次会议 | 审议通过了：<br>一、《关于公司董事及高级管理人员年度薪酬的议案》；<br>二、《关于公司监事年度薪酬的议案》；<br>三、《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》。  |          |
| 2021-12-09 | 第四届薪酬与考核委员会第三次会议 | 审议通过了：<br>一、《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》；<br>二、《关于〈上海来伊份股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》；<br>三、《关于〈上海来伊份股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》；<br>四、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》。 |          |

## (3). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

| 召开日期       | 会议内容          | 重要意见和建议  | 其他履行职责情况   |
|------------|---------------|--|--|
| 2021-04-23 | 第四届审计委员会第五次会议 | 审议通过了：一、《公司 2020 年年度报告及其摘要》，同意将该报告及报告摘要提交第四届董事会第十一次会议审议；二、审议《公司 2020 年度财务决算报告》，同意将该报告提交第四届董事会第十一次会议审议；三、审议《关于 2020 年度拟不进行利润分配的议案》，同意将该议案提交第四届董事会第十一次会议审议；四、审议《2020 年度内部控制评价报告》，同意将该报告提交第四届董事会第十一次会议审议；五、审议《2020 年度日常关联交易执行情况及 2020 年度日常关联交易预计的议案》，同意将该议案提交第四届董事会第十一次会议审议；六、审议《关于续聘 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意将该议案提交第四届董事会第十一次会议审议；七、审议《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》；八、审议《关于会计政策变更的议案》，同意将该议案提交第四届董事会第十一次会议审议；九、审议 | 董事会审计委员会认为：公司 2020 年年度报告，客观、真实地反映了公司 2020 年度的财务状况和经营成果，公司不存在损害公司和全体股东利益的行为。关于 2020 年度拟不进行利润分配的议案符合证监会、上交所及《公司章程》对上市公司现金分红的相关规定，综合考虑了股东回报及公司的可持续发展，符合公司长远发展的需要，不存在损害公司权益、中小股东以及公众投资者权益的情形。公司建立了较为健全的内部控制体系，并得到有效执行，公司内部控制各项制度符合法律法规及证券监管部门的要求，符合公司当前经营管理实际情况需要。公司 2020 年度内部控制的评价报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的建设和运行情况。公司 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均为公司日常经营活动所需，交易定价公允并严格按照相关规定履行批准程序，不存在损害公司或公司股东利益的情形。立信会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供 2020 年度财务审计、内部控制审计服务过程中，坚持独立审计原 |

|            |               |  |  |
|------------|---------------|--|--|
|            |               | 《公司董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》，同意将该报告提交第四届董事会第十一次会议审议。             | 则，遵守职业道德，切实履行了其审计职责，出具的《2020 年度审计报告及财务报表》公允的反映了公司 2020 年度的财务状况和经营成果和现金流量；出具的《2020 年度内部控制审计报告》客观的反映公司财务报告内部控制的有效性，并独立发表了审计意见，从专业角度维护了公司及股东合法权益。公司依照政部的有关规定和要求，对公司会计政策进行变更，使公司的会计政策符合财政部、中国证监会、上海证券交易所的相关规定，能够客观、公允地反映公司现时财务状况和经营成果，符合公司和所有股东的利益，不存在损害公司及全体股东的利益的情形。 |
| 2021-04-27 | 第四届审计委员会第六次会议 | 审议通过了：《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》，同意将该报告全文及正文提交第四届董事会第十一次会议审议。      | 董事会审计委员会认为：公司 2021 年第一季度报告的编制和审议程序符合我国法律、法规和《公司章程》等相关法律法规的有关规定，报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的有关规定，公司 2021 年第一季度报告真实、准确、完整地反映了报告期内公司的财务状况和经营成果等事项。  |
| 2021-08-26 | 第四届审计委员会第七次会议 | 审议通过了：《关于公司 2021 年半年度报告全文及其摘要的议案》，同意将该报告全文及摘要提交第四届董事会第十三次会议审议。 | 董事会审计委员会认为：公司 2021 年半年度报告的编制和审议程序符合我国法律、法规和《公司章程》等相关法律法规的有关规定，报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的有关规定，公司 2021 年半年度报告真实、准确、完整地反映了报告期内公司的财务状况和经营成果等事项。  |
| 2021-10-28 | 第四届审计委员会第八次会议 | 审议通过了：《公司 2021 年第三季度报告》，同意将该报告提交第四届董事会第十四次会议审议。                | 董事会审计委员会认为：公司 2021 年第三季度报告的编制和审议程序符合我国法律、法规和《公司章程》等相关法律法规的有关规定，报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的有关规定，公司 2021 年第三季度报告真实、准确、完整地反映了报告期内公司的财务状况和经营成果等事项。  |



## (4). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

| 召开日期       | 会议内容          | 重要意见和建议   | 其他履行职责情况 |
|------------|---------------|---|----------|
| 2021-04-27 | 第四届战略委员会第二次会议 | 审议通过了：《关于 2020 年度拟不进行利润分配的议案》，同意将该议案提交第四届董事会第十一次会议审议。 |          |

## (5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 754    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 6,799  |
| 在职员工的数量合计              | 7,553  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | -      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 销售人员                   | 6,487  |
| 技术人员                   | 155    |
| 财务人员                   | 61     |
| 行政人员                   | 626    |
| 物流人员                   | 224    |
| 合计                     | 7,553  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 硕士及以上                  | 79     |
| 本科                     | 703    |
| 大专及以下                  | 6,771  |
| 合计                     | 7,553  |

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司始终关注员工个人成长与发展，致力于实现企业发展与个人发展的“共赢”；通过开展英才计划、培养青年干部人才、建立和推进星级员工制度等，激发员工的认同感、价值感和荣誉感，实现员工能力和匹配职级薪资的大幅提升；同时公司设置了 9000 万的奖金激励政策，不断优化升级薪酬体系和激励制度，在员工创造优秀业绩时，让员工获得收益。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

2018 年来伊份成立培训学院，经过 2019 年、2020 年的打磨与发展，来伊份大学已能担负起“发展人才、赋能组织”的角色定位。2021 年根据教育部等部委相关文件精神，正式更名为来伊份学堂。2021 年，来伊份学堂对自身提出更高要求，自我进行革新，先后提出“驾考培训模式”“翻转课堂授课模式”“以战代训、训战结合”“打造学习型组织”等工作与发展理念，助力业务，赋能组织。

来伊份学堂下设“能力学院”“幸福学院”、“企业文化学院”、“零售学院”以及“测试院”。2021 年，来伊份学堂践行“让每个人成为自驱型战将”的公司人才管理理念，紧紧围绕着集团战略及经营哲学体系，对集团的培训体系、人才发展体系重新进行梳理和构建，并着力推进线上学习平台建设，已经形成了线上学习平台，可以支持公司远距离开店与经营对培训的需求。

公司进一步沉淀、提炼内外部先进的文化思想、理论知识并形成优秀标杆实践；广泛开展师资培育，推动内部分享机制，进一步盘活创新学习文化；积极开展高潜等人才发展项目，培育卓越的管理人才和运营战将；聚焦业务一线，促进业务问题改善及业绩快速提升；聚焦数字化、智能化、工具化的组织学习建设，积极推进内部学习平台建设；充分践行企业文化，积极开展员工活动，着力提升来伊份员工幸福感、归属感，提升员工满意度。与此同时，公司还十分重视内外部资源的整合，2021 年公司学习进一步获得第三方专业机构认可，多次被获得“优秀学习型组织”，“优秀学习项目”等荣誉。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

|             |              |
|-------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数   | 2,245,987 小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 54,498,575 元 |

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

□适用 √不适用

### (二) 现金分红政策的专项说明

□适用 √不适用

### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√适用 □不适用

| 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的原因   | 未分配利润的用途和使用计划  |
|--|--|
| 2021 年归属于上市公司股东的净利润为 31,001,013.05 元、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-65,496,088.14 元。综合考虑疫情常态化下公司的战略发展目标，鉴于 2022 年公司需持续拓展加盟业务，并加大力度发展社区团购等业务需一定的资金支持，为确保公司拥有必要的、充足的资金以应对当前外部宏观经济环境变化可能产生的经营风险并结合公司财务状况及经营发展实际需要。 | 公司未分配利润主要用于满足日常经营需要，支持各项业务的开展以及流动资金需求，为公司持续稳健经营及发展提供保障，公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和监管部门的要求，从有利于公司发展和投资者回报的角度出发，综合考虑与利润分配相关的因素，致力于为股东创造长期的投资价值。 |

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| 2021年4月27日，公司分别召开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。 | 此议案经由公司2021年5月21日召开的2020年年度股东大会审议通过。具体内容详见公司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议案》（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

员工持股计划情况

适用  不适用

2021年12月9日，公司召开了第四届董事会第十五次会议，审议通过《关于变更2019年回购股份用途的议案》《关于〈上海来伊份股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈上海来伊份股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》等议案，决定授予公司（含子公司）董事、监事、高级管理人员、核心管理（业务）人员总人数不超过50人2018年回购股份，初始设立时持有人总人数为30人（不含预留份额），具体参加人数、名单将由公司遴选并根据员工实际缴款情况确定。

根据《上海来伊份股份有限公司第一期员工持股计划》的规定，本员工持股计划购买所获标的股票，自本员工持股计划经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起12个月后，在满足相关考核条件的前提下，一次性解锁并分配权益至持有人。本员工持股计划所取得标的股票，因上市公司分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份及因持有公司股份而获得的现金分红，亦应遵守上述股份锁定安排。

2022年1月25日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户（B882413656）中所持有的2,135,742股公司股票已于2022年1月24日以非交易过户的形式过户至公司第一期员工持股计划证券账户（B884674062），过户价格为6.10元/股。截至本公告披露日，公司第一期员工持股计划证券账户持有公司股份2,135,742股，约占公司总股本的0.63%。至此，公司第一期员工持股计划已全部完成股票非交易过户。

其他激励措施

适用  不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 不适用

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

#### 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 不适用

《上海来伊份股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》，详见于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

#### 报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。结合公司的行业特点和业务拓展实际经营情况，修订完善了包括《房屋租赁管理办法》、《品牌授权管理制度（新版）》等一系列内控管理制度，从管理层面至业务层面建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制。同时，以全面预算为抓手，提升财务预警能力，注重财务数据分析，加强资金使用监管，健全全覆盖的风险管理体系，进一步夯实全面风险管理能力。

#### 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 不适用

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

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

#### 十六、其他

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)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

(四)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、社会责任工作情况

适用 不适用

详情参见公司于 2022 年 4 月 29 日披露于上海证券交易所官网(www. sse. com. cn)的《上海来伊份股份有限公司 2021 年度企业社会责任报告》。

### 三、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

2021 年，在来伊份门店渠道消费的订单中包含来自对口帮扶地区的产品，即来伊份捐赠 0.1 元用于公益事业。2022 年，来伊份门店乡村振兴专柜专区正式上线。来伊份 APP 乡村振兴专区上线，由上海市商务委员会和来公益共同推荐新疆、云南等多地优品。

来伊份公益基金会于 2021 年 12 月 9 日在云南西双版纳成立了来公益农业发展（云南）有限公司。这是一家基金会成立的社会企业，具备明确的帮扶机制，经过村、乡、镇、县、市、云南省的层层审核通过，它直接帮助当地的 23 户关联建档立卡户和当地的普洱茶、中华野生小蜜蜂蜂蜜等企业和给予当地儿童资助。

## 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，在上述锁定期届满后，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。在上述锁定期届满后二十四个月内，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的承诺**

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

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

- (1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- (2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- (3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- (4) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- (5) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

**附注 8：摊薄即期回报采取填补措施的承诺**

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**

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。

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

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

##### ● 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

——假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

——与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

本公司选择与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（三十五）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。（4.35%-4.9%）

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

##### ● 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

● 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因                   | 审批程序         | 受影响的报表项目   | 对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额 |               |
|--------------------------------|--------------|------------|-------------------------|---------------|
|                                |              |            | 合并                      | 母公司           |
| (1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整 | 第四届董事会第十一次会议 | 使用权资产      | 623,501,672.25          | 12,993,267.05 |
|                                |              | 租赁负债       | 251,920,768.34          | 9,747,049.16  |
|                                |              | 一年到期的非流动负债 | 252,621,354.85          | 2,591,724.77  |
|                                |              | 预付账款       | -118,959,549.06         | -654,493.12   |

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”)，自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

① 政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

本公司不存在相关业务，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号)，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号)，自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

**(三)与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四)其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

|              | 现聘任              |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 120              |
| 境内会计师事务所审计年限 | 10               |
| 境外会计师事务所名称   | -                |
| 境外会计师事务所报酬   | -                |
| 境外会计师事务所审计年限 | -                |

|              | 名称               | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 50 |
| 财务顾问         | -                | -  |
| 保荐人          | -                | -  |

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司于2021年4月27日召开第四届董事会第十一次会议，于2021年5月21日召开2020年年度股东大会，审议通过《关于续聘2021年度财务审计机构和内部控制审计机构》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度的财务及内部控制审计机构，聘期均为一年。详情参见公司于2021年4月29日披露在上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）的《关于续聘2021年度财务审计机构和内部控制审计机构的公告》（2021-018）。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一)导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二)公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三)面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、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

## 十一、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

## 十二、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日召开的四届十一次董事会上审议通过《公司2020年度日常关联交易执行情况暨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1000万元。关联方往来款事项中，2021年度公司及其全资子（孙）公司在上海松江富明村镇银行股份有限公司办理存款，单日存款总额不超过人民币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

□适用 √不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额      | 租赁起始日      | 租赁终止日      | 租赁收益         | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系          |
|-------|-------|--------|---------------|------------|------------|--------------|----------|-----------|--------|---------------|
| 公司    | 爱屋投资  | 房屋建筑物  | 18,762,209.83 | 2020.12.01 | 2021.11.30 | 1,436,729.51 | 租赁合同     |           | 是      | 关联人(与公司同一董事长) |
| 公司    | 爱屋投资  | 房屋建筑物  | 18,762,209.83 | 2021.12.01 | 2022.11.30 | 120,563.84   | 租赁合同     |           | 是      | 关联人(与公司同一董事长) |

## 租赁情况说明

上述租赁事项租赁区间为2020年11月30日至2021年11月30日，租赁到期后，再次签署租赁合同，新租赁期为2021年12月1日至2022年11月30日。

**(二)担保情况**

□适用 √不适用

**(三)委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型      | 资金来源   | 发生额              | 未到期余额          | 逾期未收回金额 |
|---------|--------|------------------|----------------|---------|
| 非保本浮动收益 | 闲置自有资金 | 1,090,000,000.00 | 470,000,000.00 | -       |

**其他情况**

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人      | 委托理财类型  | 委托理财金额        | 委托理财起始日期   | 委托理财终止日期    | 资金来源   | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率       | 预期收益(如有)     | 实际收益或损失      | 实际收回情况        | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|----------|---------|---------------|------------|-------------|--------|------|--------|-------------|--------------|--------------|---------------|----------|-------------|--------------|
| 浦发银行九亭支行 | 非保本浮动收益 | 50,000,000.00 | 2021-01-19 | 2021-07-20  | 闲置自有资金 | 理财   | 现金分红   | 3.45%-4.00% | 850,684.93   | 946,149.50   | 50,000,000.00 | 是        | 否           |              |
| 浦发银行九亭支行 | 非保本浮动收益 | 50,000,000.00 | 2021-01-19 | 2021-07-20  | 闲置自有资金 | 理财   | 现金分红   | 3.45%-4.00% | 850,684.93   | 946,149.50   | 50,000,000.00 | 是        | 否           |              |
| 杭州银行上海分行 | 非保本浮动收益 | 50,000,000.00 | 2021-01-20 | 2021-04-21  | 闲置自有资金 | 理财   | 现金分红   | 3.80%       | 478,904.11   | 480,361.68   | 50,000,000.00 | 是        | 否           |              |
| 杭州银行上海分行 | 非保本浮动收益 | 50,000,000.00 | 2021-01-20 | 2021-07-21  | 闲置自有资金 | 理财   | 现金分红   | 3.90%       | 977,671.23   | 984,346.49   | 50,000,000.00 | 是        | 否           |              |
| 杭州银行上海分行 | 非保本浮动收益 | 50,000,000.00 | 2021-01-27 | 2021-10-27  | 闲置自有资金 | 理财   | 现金分红   | 3.70%-3.80% | 1,406,438.36 | 1,438,014.96 | 50,000,000.00 | 是        | 否           |              |
| 杭州银行上海分行 | 非保本浮动收益 | 42,000,000.00 | 2021-01-27 | 2021-10-27  | 闲置自有资金 | 理财   | 现金分红   | 3.70%-3.80% | 1,181,408.22 | 1,199,208.44 | 42,000,000.00 | 是        | 否           |              |
| 杭州银行上海分行 | 非保本浮动收益 | 16,000,000.00 | 2021-03-31 | 2021-09-29  | 闲置自有资金 | 理财   | 现金分红   | 3.80%       | 304,832.88   | 310,563.64   | 16,000,000.00 | 是        | 否           |              |
| 杭州银行上海分行 | 非保本浮动收益 | 50,000,000.00 | 2021-03-31 | 2021-09-29  | 闲置自有资金 | 理财   | 现金分红   | 3.80%       | 952,602.74   | 970,511.38   | 50,000,000.00 | 是        | 否           |              |
| 杭州银行上海分行 | 非保本浮动收益 | 49,500,000.00 | 2021-04-28 | 2021-10-27  | 闲置自有资金 | 理财   | 现金分红   | 3.70%       | 918,258.90   | 918,258.90   | 49,500,000.00 | 是        | 否           |              |
| 民生银行松江支行 | 固定收益    | 50,500,000.00 | 2021-06-29 | 2021-09-30  | 闲置自有资金 | 理财   | 现金分红   | 3.80%       | 478,435.62   | 514,328.50   | 50,500,000.00 | 是        | 否           |              |
| 民生银行松江支行 | 固定收益    | 12,000,000.00 | 2021-06-29 | 2021-09-30  | 闲置自有资金 | 理财   | 现金分红   | 3.80%       | 113,687.67   | 122,216.68   | 12,000,000.00 | 是        | 否           |              |
| 民生银行松江支行 | 固定收益    | 50,000,000.00 | 2021-07-26 | 2021-10-25  | 闲置自有资金 | 理财   | 现金分红   | 3.75%       | 467,465.75   | 452,466.19   | 50,000,000.00 | 是        | 否           |              |
| 民生银行松江支行 | 固定收益    | 50,000,000.00 | 2021-07-27 | 2021-10-26  | 闲置自有资金 | 理财   | 现金分红   | 3.75%       | 467,465.75   | 472,448.78   | 50,000,000.00 | 是        | 否           |              |
| 杭州银行上海分行 | 非保本浮动收益 | 50,000,000.00 | 2021-07-28 | 2021-10-27  | 闲置自有资金 | 理财   | 现金分红   | 3.70%       | 466,301.37   | 462,320.85   | 50,000,000.00 | 是        | 否           |              |
| 杭州银行上海分行 | 非保本浮动收益 | 50,000,000.00 | 2021-04-07 | 预计 2022.1.6 | 闲置自有资金 | 理财   | 现金分红   | 预计 3.75%    | 1,418,972.60 |              | 暂无            | 是        | 否           |              |

2021 年年度报告

|              |             |                |            |                 |            |    |      |          |              |  |    |   |   |  |
|--------------|-------------|----------------|------------|-----------------|------------|----|------|----------|--------------|--|----|---|---|--|
| 民生银行<br>松江支行 | 固定收益        | 12,000,000.00  | 2021-10-12 | 2022-04-12      | 闲置自<br>有资金 | 理财 | 现金分红 | 预计 4.16% | 248,916.16   |  | 暂无 | 是 | 否 |  |
| 民生银行<br>松江支行 | 固定收益        | 50,500,000.00  | 2021-10-12 | 2022-04-12      | 闲置自<br>有资金 | 理财 | 现金分红 | 预计 4.16% | 1,047,522.19 |  | 暂无 | 是 | 否 |  |
| 杭州银行<br>上海分行 | 非保本浮<br>动收益 | 66,000,000.00  | 2021-10-13 | 预计<br>2022.4.21 | 闲置自<br>有资金 | 理财 | 现金分红 | 3.90%    | 1,325,786.30 |  | 暂无 | 是 | 否 |  |
| 民生银行<br>松江支行 | 固定收益        | 100,000,000.00 | 2021-11-02 | 2022-05-05      | 闲置自<br>有资金 | 理财 | 现金分红 | 预计 4.12% | 2,076,931.51 |  | 暂无 | 是 | 否 |  |
| 民生银行<br>松江支行 | 固定收益        | 50,000,000.00  | 2021-11-02 | 2022-05-05      | 闲置自<br>有资金 | 理财 | 现金分红 | 预计 4.12% | 1,038,465.75 |  | 暂无 | 是 | 否 |  |
| 杭州银行<br>上海分行 | 非保本浮<br>动收益 | 42,000,000.00  | 2021-11-03 | 预计<br>2022.2.10 | 闲置自<br>有资金 | 理财 | 现金分红 | 3.85%    | 429,723.29   |  | 暂无 | 是 | 否 |  |
| 杭州银行<br>上海分行 | 非保本浮<br>动收益 | 50,000,000.00  | 2021-11-03 | 预计<br>2022.2.10 | 闲置自<br>有资金 | 理财 | 现金分红 | 3.85%    | 511,575.34   |  | 暂无 | 是 | 否 |  |
| 杭州银行<br>上海分行 | 非保本浮<br>动收益 | 49,500,000.00  | 2021-11-03 | 预计<br>2022.2.10 | 闲置自<br>有资金 | 理财 | 现金分红 | 3.85%    | 506,459.59   |  | 暂无 | 是 | 否 |  |



**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四)其他重大合同**

适用 不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 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

单位：股

|              | 本次变动前       |       | 本次变动增减（+，-） |    |       |          |          | 本次变动后       |       |
|--------------|-------------|-------|-------------|----|-------|----------|----------|-------------|-------|
|              | 数量          | 比例（%） | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他       | 小计       | 数量          | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份    | 572,180     | 0.17  |             |    |       | -335,100 | -335,100 | 237,080     | 0.07  |
| 1、国家持股       |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 2、国有法人持股     |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 3、其他内资持股     | 572,180     | 0.17  |             |    |       | -335,100 | -335,100 | 237,080     | 0.07  |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 境内自然人持股      | 572,180     | 0.17  |             |    |       | -335,100 | -335,100 | 237,080     | 0.07  |
| 4、外资持股       |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 其中：境外法人持股    |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 境外自然人持股      |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 二、无限售条件流通股份  | 336,559,908 | 99.83 |             |    |       |          |          | 336,559,908 | 99.93 |
| 1、人民币普通股     | 336,559,908 | 99.83 |             |    |       |          |          | 336,559,908 | 99.93 |
| 2、境内上市的外资股   |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 3、境外上市的外资股   |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 4、其他         |             |       |             |    |       |          |          |             |       |
| 三、股份总数       | 337,132,088 | 100   |             |    |       | -335,100 | -335,100 | 336,796,988 | 100   |

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 27 日召开第四届董事会第十一次会议，2021 年 5 月 21 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票事项的相关议案，具体内容详见公司于 2021 年 4 月 29 日、2021 年 5 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2021-017、2021-028）。鉴于公司 2020 年度经营业绩未达到 2019 年股票期权与限制性股票激励计划第一个解除限售期的公司层面业绩考核要求，本次回购注销的限制性股票共计 335,100 股。本次回购注销完成后，公司股本由 337,132,088 股变更为 336,796,988 股。

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

适用 不适用

2021 年 8 月，公司股份因股权激励回购注销事项减少 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

单位：股

| 股东名称                 | 年初限售股数  | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数  | 限售原因    | 解除限售日期                   |
|----------------------|---------|----------|----------|---------|---------|--------------------------|
| 2019 年股票期权与限制性股票激励计划 | 572,180 | 335,100  | -        | 237,080 | 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 |
| 合计                   | 572,180 | 335,100  | -        | 237,080 | /       | /                        |

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

2021 年 8 月，公司股份因股权激励回购注销事项减少 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。

### (三)现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)             | 45,076 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 45,076 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 0      |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况                    |  |             |             |                             |                |            |         |
|------------------------------|--|-------------|-------------|-----------------------------|----------------|------------|---------|
| 股东名称<br>(全称)                 | 报告期内增<br>减   | 期末持股数量      | 比例<br>(%)   | 持有有<br>限售条<br>件股<br>份数<br>量 | 质押、标记或冻结<br>情况 |            | 股东性质    |
|                              |  |             |             |                             | 股份状<br>态       | 数量         |         |
| 上海爱屋企业管理有限公司                 | -10,010,600  | 186,514,000 | 55.38       | 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      |
| 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 | 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   |
| 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      |
| 常春藤(上海)股权投资中心(有限合伙)          | -600,000   | 2,700,000   | 0.80        | 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              |            | 境内非国有法人 |
| 段婷                           | 837,001  | 837,001     | 0.25        | 0                           | 无              |            | 境内自然人   |
| 黄楚琦                          | 751,200  | 751,200     | 0.22        | 0                           | 无              |            | 境内自然人   |
| 前十名无限售条件股东持股情况               |  |             |             |                             |                |            |         |
| 股东名称                         | 持有无限售条件流通股的数量  | 股份种类及数量     |             |                             |                |            |         |
|                              |  | 种类          | 数量          |                             |                |            |         |
| 上海爱屋企业管理有限公司                 | 186,514,000  | 人民币普通股      | 186,514,000 |                             |                |            |         |
| 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   |                             |                |            |         |
| 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   |                             |                |            |         |
| 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   |                             |                |            |         |
| 常春藤(上海)股权投资中心(有限合伙)          | 2,700,000  | 人民币普通股      | 2,700,000   |                             |                |            |         |
| 上海来伊份股份有限公司回购专用证券账户          | 2,135,742  | 人民币普通股      | 2,135,742   |                             |                |            |         |
| 上海海德立业投资有限公司                 | 1,896,400  | 人民币普通股      | 1,896,400   |                             |                |            |         |
| 段婷                           | 837,001  | 人民币普通股      | 837,001     |                             |                |            |         |
| 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2019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、郁瑞芬女士共同出资设立的有限责任公司,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       | 11,160       | --             | 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                | 江军        | 8,640        | --             | 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                | 胡剑明       | 8,000        | --             | 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 |
| 4                | 王士香       | 8,000        | --             | 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 |
| 5                | 田志莉       | 7,200        | --             | 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                | 梅倩        | 6,200        | --             | 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                | 鲁宁        | 6,000        | --             | 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                | 马建国       | 5,960        | --             | 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                | 陈玮        | 5,960        | --             | 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               | 赵凤妹       | 5,920        | --             | 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 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

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

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

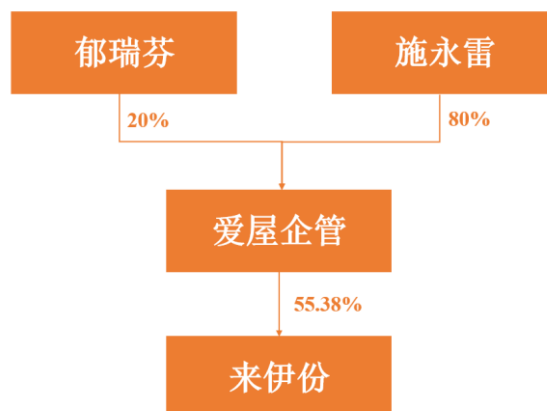
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

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

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

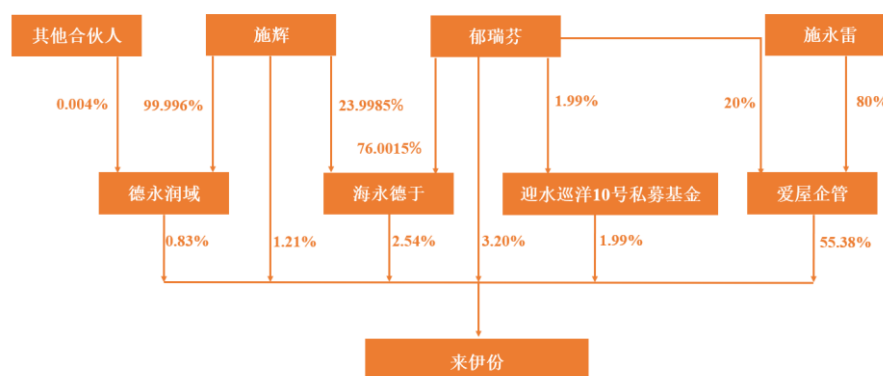
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用  不适用

爱屋企管为施永雷、郁瑞芬共同出资设立的有限责任公司。爱屋企管持有本公司 186,514,000 股, 持股比例 55.38%, 为本公司的控股股东。公司的实际控制人为施永雷、郁瑞芬和施辉, 其中: 施永雷和郁瑞芬为夫妻关系, 施辉和施永雷为父子关系。郁瑞芬直接持有来伊份 10,773,000 股, 持股比例 3.20%, 通过海永德于控制来伊份 8,555,400 股, 间接控制比例 2.54%, 通过迎水巡洋 10 号私募基金控制来伊份 6,700,000 股, 间接控制比例 1.99%; 施辉直接持有来伊份 4,073,000 股, 持股比例 1.21%, 通过德永润域控制来伊份 2,784,600 股, 间接控制比例 0.83%。施永雷、郁瑞芬和施辉合计直接和间接控制公司 219,410,000 股, 控股比例 65.15%。

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就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。

### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用  不适用

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

### 七、股份限制减持情况说明

适用  不适用

详情参见本报告“第六节 重要事项”中“二、承诺事项履行情况”中“股份限售”相关内容。

### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

信会师报字[2022]第 ZA11902 号

上海来伊份股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海来伊份股份有限公司（以下简称来伊份公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了来伊份公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于来伊份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

- (一) 收入确认
- (二) 与财务报告相关的信息技术系统和控制
- (三) 以公允价值计量且分类为第三层次的金融资产估值

| 关键审计事项  | 该事项在审计中是如何应对的  |
|---|--|
| <p><b>1、收入确认</b></p> <p>事项描述<br/>收入参见财务报表附注三（三十八）收入确认的会计政策概要，以及附注五（六十一）相关收入披露资料。来伊份公司主要从事自主品牌的休闲食品销售。2021 年度的营业收入为人民币 417,236.77 万元。公司的主要销售模式为直营门店销售、加盟门店批发销售、电商销售（B2B、B2C）、经销商及团购销售。<br/>我们认为营业收入是贵公司财务报表中关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定经营目标而操纵收入的固有风险，因此我们将营业收入的确认作为关键审计事项。</p> | <p>审计应对</p> <p>1、了解、评估、测试了管理层制定的收入确认政策与收入相关内部控制制度运行的有效性；</p> <p>2、选取样本，检查关键销售合同以识别相关条款，评价公司的收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、利用 IT 专家的工作对于财务报告相关的信息系统的一般控制、业务流程在系统中的管理、数据分析进行测试。</p> <p>4、按不同的销售渠道收入执行审计程序：<br/>① 对于直营门店收入审查了直营门店销售数据、直营门店收款、回款等资料；对门店实地走访并对门店收入、盘点、收款等内控进行测试；<br/>② 对于其他模式收入审查了销售合同或订单、销售出库单、物流单据、签收记录、银行回款等资料。</p> <p>5、执行分析性复核程序，审查收入金额是否出现异常的情况。包括：分月收入、成本、毛利率波动分析，销售额变动分析、回款等分析性程序。</p> <p>6、对主要客户选取样本执行函证程序。</p> |

| <b>2、与财务报告相关的信息技术系统和控制</b>   |   |
|--|---|
| <p><b>事项描述</b></p> <p>来伊份公司的财务报告流程很大依赖于信息技术系统设计和运行的有效性。</p> <p>与财务报告流程相关的信息系统主要包括：门店销售及存货管理系统、仓储管理系统，会员积分管理系统、伊点卡管理系统。</p> <p>信息系统控制包括逻辑访问控制、程序变更控制、数据处理管理等控制。来伊份通过系统接口功能将不同的业务系统与财务核算系统（SAP）建立连接，业务数据在系统间传输。</p> <p>来伊份的财务核算报告主要依赖于上述信息系统，自动化控制的信息系统涉及大量的门店零售业务及相关管理，信息技术系统对公司的财务报告产生重大影响，因此，我们将与财务报告相关的信息技术系统和控制识别为关键审计事项。</p> | <p><b>审计应对</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解并评估财务报告所依赖的主要 IT 系统风险，及相应的内部控制运行流程。</li> <li>2、利用本所 IT 专家的工作对于财务报告相关的 IT 系统和控制进行评估。包括检查 IT 组织架构情况，检查与财务报表相关的逻辑访问控制、程序变更控制、数据处理管理等控制。</li> <li>3、利用本所 IT 专家对销售数据的合理性进行数据分析。</li> <li>4、复核 IT 专家的工作结果，评估重要账户相关的 IT 流程控制的设计和运行有效性。</li> <li>5、测试与财务报表相关的系统间数据传输的一致性，结合收入、往来科目抽样测试相关业务应用系统中交易所对应的业务数据与会计记录的一致性。</li> </ol>  |
| <b>3、以公允价值计量且分类为第三层次的金融资产估值</b>  |   |
| <p><b>事项描述</b></p> <p>截止 2021 年 12 月 31 日，公司持有的以公允价值计量的其他非流动金融资产及长期股权投资分别为人民币 3,981.49 万元、5,237.10 万元，公司对没有控制和重大影响的权益工具投资等金融资产按公允价值进行计量，均分类为第三层次的金融资产。公司对不存在活跃市场报价的金融资产，管理层聘请了独立的评估师对该等不存在活跃市场报价的金融资产的公允价值进行估值，估值所采用的关键假设及输入值包括流动性折扣、市销率指标、可比公司比率等。由于上述金融资产余额重大，且不存在活跃市场报价的金融资产公允价值评估涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将金融资产公允价值确定识别为关键审计事项。</p> | <p><b>审计应对</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、我们评估和测试了公司以公允价值计量且分类为第三层次的金融工具公允价值评估流程的内部控制设计、运行的有效性。</li> <li>2、我们对公司上述第三层级金融工具公允价值评估时采用的模型的合理性进行了评估；我们针对贵集团上述第三层级金融工具公允价值评估执行了以下审计程序： <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 查阅相关的投资协议，了解相关投资条款，并识别与金融工具估值相关的条款；</li> <li>2) 对管理层在估值过程中使用的估值专家的胜任能力进行评估，同时对专家估值模型进行复核，以评估管理层相关估值的合理性；</li> <li>3) 我们通过比较行业及市场数据，评估了管理层采用的关键假设(包括同比公司数据、流动性溢价等)的合理性。</li> </ol> </li> <li>3、我们评价了在财务报表中以公允价值计量且分类为第三层次的金融工具公允价值评估的相关披露是否满足会计准则的要求。</li> </ol> |

#### 四、其他信息

来伊份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括来伊份公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

来伊份公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估来伊份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督来伊份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对来伊份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致来伊份公司不能持续经营。

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

（六）就来伊份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郑斌  
（项目合伙人）

中国注册会计师：陈栋杰

中国·上海

二〇二二年四月二十七日

## 财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海来伊份股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注五 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |     |                  |                  |
| 货币资金          |     | 879,337,602.31   | 703,922,454.32   |
| 结算备付金         |     |                  |                  |
| 拆出资金          |     |                  |                  |
| 交易性金融资产       |     | 474,368,316.44   | 500,921,410.41   |
| 衍生金融资产        |     |                  |                  |
| 应收票据          |     |                  | 116,551.90       |
| 应收账款          |     | 44,798,000.97    | 31,643,941.00    |
| 应收款项融资        |     |                  |                  |
| 预付款项          |     | 15,361,935.84    | 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         |     | 76,526,054.46    | 70,358,387.85    |
| 其中：应收利息       |     |                  |                  |
| 应收股利          |     |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |     |                  |                  |
| 存货            |     | 340,044,490.90   | 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        |     | 54,728,858.06    | 31,961,468.15    |
| 流动资产合计        |     | 1,885,165,258.98 | 1,800,020,806.21 |
| <b>非流动资产：</b> |     |                  |                  |
| 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        |     | 59,580,420.13    | 53,436,500.00    |
| 其他权益工具投资      |     |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |     | 39,814,941.67    | 10,062,100.00    |
| 投资性房地产        |     | 123,167,873.49   | 128,944,642.23   |
| 固定资产          |     | 508,159,461.51   | 558,081,118.03   |
| 在建工程          |     | 8,969,352.75     | -                |
| 生产性生物资产       |     |                  |                  |
| 油气资产          |     |                  |                  |
| 使用权资产         |     | 567,212,935.42   |                  |
| 无形资产          |     | 28,738,921.69    | 29,943,707.20    |
| 开发支出          |     |                  |                  |
| 商誉            |     |                  |                  |
| 长期待摊费用        |     | 76,317,207.34    | 86,911,091.91    |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税资产              |  | 27,792,857.44    | 33,236,266.93    |
| 其他非流动资产              |  | 59,500,000.00    | 7,000,000.00     |
| 非流动资产合计              |  | 1,499,253,971.44 | 907,615,426.30   |
| 资产总计                 |  | 3,384,419,230.42 | 2,707,636,232.51 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 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                 |  | 629,235,877.26   | 595,934,070.86   |
| 预收款项                 |  | 1,700,412.47     | 1,701,626.06     |
| 合同负债                 |  | 209,000,632.36   | 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               |  | 78,612,812.38    | 65,021,814.52    |
| 应交税费                 |  | 22,298,914.18    | 24,774,211.67    |
| 其他应付款                |  | 226,763,997.44   | 153,662,291.38   |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  |                  | 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          |  | 257,292,954.38   | 1,495,842.00     |
| 其他流动负债               |  | 23,607,457.31    | 20,445,403.21    |
| 流动负债合计               |  | 1,448,513,057.78 | 1,032,019,278.94 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 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                 |  | 227,008,329.79   |                  |
| 长期应付款                |  |                  | 1,994,456.00     |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 2,604,063.93     | 6,069,640.15     |
| 递延所得税负债              |  | 10,648,799.52    | 2,326,466.29     |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 240,261,193.24   | 10,390,562.44    |
| 负债合计                 |  | 1,688,774,251.02 | 1,042,409,841.38 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 336,796,988.00   | 337,132,088.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 918,992,146.51   | 921,316,277.29   |
| 减：库存股                |  | 27,470,366.26    | 29,514,476.26    |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 65,827,410.21    | 62,760,053.77    |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 401,498,800.94   | 373,532,448.33   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 1,695,644,979.40 | 1,665,226,391.13 |
| 少数股东权益               |  |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,695,644,979.40 | 1,665,226,391.13 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 3,384,419,230.42 | 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 12 月 31 日

编制单位：上海来伊份股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注十六 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 788,579,657.14   | 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          |      | 169,917,785.73   | 158,342,569.11   |
| 应收款项融资        |      |                  |                  |
| 预付款项          |      | 10,136,629.22    | 16,787,800.72    |
| 其他应收款         |      | 286,597,017.80   | 18,070,354.27    |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 存货            |      | 202,655,787.61   | 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        |      | 32,479,507.96    | 7,756,191.14     |
| 流动资产合计        |      | 1,490,366,385.46 | 1,291,792,957.09 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | (三)  | 361,375,230.51   | 406,916,202.75   |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      | 839,800.00       | 540,000.00       |
| 投资性房地产        |      | 103,451,831.16   | 90,796,060.36    |
| 固定资产          |      | 452,944,784.18   | 498,703,229.99   |



|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 在建工程                 |  | 8,969,352.75     |                  |
| 生产性生物资产              |  |                  |                  |
| 油气资产                 |  |                  |                  |
| 使用权资产                |  | 10,465,320.40    |                  |
| 无形资产                 |  | 28,733,152.45    | 29,909,168.41    |
| 开发支出                 |  |                  |                  |
| 商誉                   |  |                  |                  |
| 长期待摊费用               |  | 3,116,197.64     | 5,011,950.97     |
| 递延所得税资产              |  | 97,274,864.91    | 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              |  | 1,069,170,534.00 | 1,144,322,794.16 |
| 资产总计                 |  | 2,559,536,919.46 | 2,436,115,751.25 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 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                 |  | 623,101,933.97   | 590,654,354.38   |
| 预收款项                 |  | 1,159,586.44     | 779,608.22       |
| 合同负债                 |  | 196,103,155.94   | 143,157,885.53   |
| 应付职工薪酬               |  | 24,808,425.93    | 19,051,742.71    |
| 应交税费                 |  | 2,981,815.51     | 6,026,784.50     |
| 其他应付款                |  | 194,721,972.35   | 202,615,493.96   |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  |                  | 32,696.00        |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 1,446,188.00     | 1,495,842.00     |
| 其他流动负债               |  | 25,407,608.08    | 18,556,366.28    |
| 流动负债合计               |  | 1,069,730,686.22 | 982,338,077.58   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  |                  |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  | 10,011,814.44    |                  |
| 长期应付款                |  |                  | 1,994,456.00     |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 2,604,063.93     | 4,136,707.11     |
| 递延所得税负债              |  | 668,159.07       | 1,215,454.39     |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 13,284,037.44    | 7,346,617.50     |
| 负债合计                 |  | 1,083,014,723.66 | 989,684,695.08   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 336,796,988.00   | 337,132,088.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 资本公积              |  | 918,992,146.51   | 921,316,277.29   |
| 减：库存股             |  | 27,470,366.26    | 29,514,476.26    |
| 其他综合收益            |  |                  |                  |
| 专项储备              |  |                  |                  |
| 盈余公积              |  | 65,827,410.21    | 62,760,053.77    |
| 未分配利润             |  | 182,376,017.34   | 154,737,113.37   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 1,476,522,195.80 | 1,446,431,056.17 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 2,559,536,919.46 | 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—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注五 | 2021 年度          | 2020 年度          |
|---------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             |     | 4,172,367,725.41 | 4,026,230,937.63 |
| 其中：营业收入             |     | 4,172,367,725.41 | 4,026,230,937.63 |
| 利息收入                |     |                  |                  |
| 已赚保费                |     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |     |                  |                  |
| 二、营业总成本             |     | 4,246,487,159.24 | 4,129,046,064.31 |
| 其中：营业成本             |     | 2,355,584,585.75 | 2,320,349,334.96 |
| 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               |     | 29,751,554.69    | 30,377,512.26    |
| 销售费用                |     | 1,357,351,978.43 | 1,309,176,992.38 |
| 管理费用                |     | 480,125,345.05   | 456,004,690.10   |
| 研发费用                |     | 5,031,063.81     | 15,789,686.64    |
| 财务费用                |     | 18,642,631.51    | -2,652,152.03    |
| 其中：利息费用             |     | 23,325,179.83    | 42,237.91        |
| 利息收入                |     | 16,320,125.99    | 14,285,497.21    |
| 加：其他收益              |     | 17,587,767.06    | 30,235,340.12    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     |     | 77,353,232.18    | 20,989,425.77    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |     | -1,356,079.87    | 2,436,500.00     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |     |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |     |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  |     |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |     | 27,913,497.70    | -1,903,693.70    |

|                            |  |               |                |
|----------------------------|--|---------------|----------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          |  | -1,755,033.01 | -513,920.39    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |  |               |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |  | -1,674,847.85 | -91,718.84     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          |  | 45,305,182.25 | -54,099,693.72 |
| 加：营业外收入                    |  | 8,311,296.88  | 5,623,469.51   |
| 减：营业外支出                    |  | 1,751,374.74  | 7,092,823.55   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |  | 51,865,104.39 | -55,569,047.76 |
| 减：所得税费用                    |  | 20,864,091.34 | 9,626,334.93   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |  | 31,001,013.05 | -65,195,382.69 |
| （一）按经营持续性分类                |  |               |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 31,001,013.05 | -65,195,382.69 |
| 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） |  | 31,001,013.05 | -65,195,382.69 |
| 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                   |  | 31,001,013.05 | -65,195,382.69 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |  |               |                |
| （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)             |  |               |                |
|                            |  | 0.09          | -0.19          |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |  |               |                |
|                            |  | 0.09          | -0.19          |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                       | 附注十六 | 2021 年度          | 2020 年度          |
|--------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                   |      | 2,786,950,253.28 | 2,592,547,443.62 |
| 减: 营业成本                  |      | 2,387,093,346.02 | 2,218,362,443.07 |
| 税金及附加                    |      | 11,809,102.57    | 12,471,064.97    |
| 销售费用                     |      | 121,172,729.17   | 76,508,045.94    |
| 管理费用                     |      | 308,723,775.25   | 310,722,262.83   |
| 研发费用                     |      | 5,031,063.81     | 15,397,686.64    |
| 财务费用                     |      | -14,547,482.52   | -11,004,237.34   |
| 其中: 利息费用                 |      | 629,695.43       | 42,237.91        |
| 利息收入                     |      | 15,313,252.59    | 11,182,003.60    |
| 加: 其他收益                  |      | 7,914,076.38     | 11,288,281.97    |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)         |      | 3,369,258.93     | 18,420,463.75    |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益      |      | -290,614.53      |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益       |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)      |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)     |      | -507,043.84      | -1,137,846.57    |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列)       |      | 61,708,646.30    | -58,250,502.37   |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)       |      |                  | -6,745,000.00    |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)       |      |                  | -130,120.32      |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)       |      | 40,152,656.75    | -66,464,546.03   |
| 加: 营业外收入                 |      | 5,383,084.03     | 4,650,232.06     |
| 减: 营业外支出                 |      | 2,238,154.92     | 6,185,946.26     |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)     |      | 43,297,585.86    | -68,000,260.23   |
| 减: 所得税费用                 |      | 12,624,021.45    | -18,169,534.01   |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)       |      | 30,673,564.41    | -49,830,726.22   |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) |      | 30,673,564.41    | -49,830,726.22   |
| (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       |  | 30,673,564.41 | -49,830,726.22 |
| 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—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注五 | 2021年度           | 2020年度           |
|---------------------------|-----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |     |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |     | 4,814,020,990.42 | 4,555,238,962.36 |
| 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            |     | 104,951,028.36   | 89,169,098.51    |
| 经营活动现金流入小计                |     | 4,918,972,018.78 | 4,644,408,060.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |     | 2,875,911,718.82 | 2,676,183,139.00 |
| 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            |     | 770,313,053.75   | 717,025,337.45   |
| 支付的各项税费                   |     | 225,327,341.25   | 232,022,386.52   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |     | 472,757,200.78   | 923,267,716.93   |
| 经营活动现金流出小计                |     | 4,344,309,314.60 | 4,548,498,579.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |     | 574,662,704.18   | 95,909,480.97    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |     |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |     | 1,121,213,750.00 | 1,922,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |     | 14,950,400.37    | 18,552,925.77    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |     | 3,038,559.83     | 2,966,498.01     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |     | 99,934,063.77    |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |     |                  |                  |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 投资活动现金流入小计                |  | 1,239,136,773.97 | 1,943,519,423.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 115,978,544.83   | 80,040,834.26    |
| 投资支付的现金                   |  | 1,156,500,000.00 | 1,977,500,000.00 |
| 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                |  | 1,272,478,544.83 | 2,057,540,834.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -33,341,770.86   | -114,021,410.48  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 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         |  | 85,852.58        | 35,152,887.63    |
| 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            |  | 379,537,105.83   | 22,203,618.40    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 379,622,958.41   | 57,356,506.03    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -379,622,958.41  | -57,356,506.03   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -12,108.58       | -53,672.04       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 161,685,866.33   | -75,522,107.58   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 584,727,585.84   | 660,249,693.42   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 746,413,452.17   | 584,727,585.84   |

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—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2021年度           | 2020年度           |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 3,229,517,042.27 | 3,026,967,575.81 |
| 收到的税费返还               |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 65,027,926.89    | 179,078,577.40   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 3,294,544,969.16 | 3,206,046,153.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 2,672,730,775.52 | 2,644,207,238.94 |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 183,692,385.65   | 161,442,743.76   |
| 支付的各项税费               |    | 64,836,911.19    | 53,318,871.72    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 538,072,843.37   | 207,461,731.81   |
| 经营活动现金流出小计            |    | 3,459,332,915.73 | 3,066,430,586.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | -164,787,946.57  | 139,615,566.98   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金             |    | 292,000,000.00   | 370,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金           |    | 4,447,820.84     | 76,261,578.77    |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 27,558,065.34  | 8,667,144.20   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 175,547,556.81 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |  | 499,553,442.99 | 454,928,722.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 42,140,199.77  | 25,539,327.22  |
| 投资支付的现金                   |  |                | 364,495,000.00 |
| 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                |  | 42,140,199.77  | 390,034,327.22 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 457,413,243.22 | 64,894,395.75  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 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         |  |                | 35,152,887.63  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 4,869,691.59   | 22,203,618.40  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 4,869,691.59   | 57,356,506.03  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -4,869,691.59  | -57,356,506.03 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  |                |                |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 504,144,285.41 | 356,990,828.71 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  |                |                |
|                           |  | 791,899,890.47 | 504,144,285.41 |

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—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 2021 年度        |         |    |  |                |               |            |          |               |            |                |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |                  |
|---------------------------|----------------|---------|----|--|----------------|---------------|------------|----------|---------------|------------|----------------|----|------------------|---------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                |               |            |          |               |            |                |    |                  |         |                  |
|                           | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具  |    |  | 资本公积           | 减:库存股         | 其他综合<br>收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |         | 小计               |
|                           | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |  |                |               |            |          |               |            |                |    |                  |         |                  |
| 一、上年年末余额                  | 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<br>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<br>“-”号填列) | -335,100.00    |         |    |  | -2,324,130.78  | -2,044,110.00 |            |          | 3,067,356.44  |            | 27,966,352.61  |    | 30,418,588.27    |         | 30,418,588.27    |
| (一) 综合收益总额                |                |         |    |  |                |               |            |          |               |            | 31,001,013.05  |    | 31,001,013.05    |         | 31,001,013.05    |
| (二) 所有者投入和减少资本            | -335,100.00    |         |    |  | -2,324,130.78  | -2,044,110.00 |            |          |               |            |                |    | -615,120.78      |         | -615,120.78      |
| 1. 所有者投入的普通股              | -335,100.00    |         |    |  | -1,709,010.00  | -2,044,110.00 |            |          |               |            |                |    |                  |         |                  |
| 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         |                |         |    |  | -615,120.78    |               |            |          |               |            |                |    | -615,120.78      |         | -615,120.78      |
| 4. 其他                     |                |         |    |  |                |               |            |          |               |            |                |    |                  |         |                  |
| (三) 利润分配                  |                |         |    |  |                |               |            |          | 3,067,356.44  |            | -3,034,660.44  |    | 32,696.00        |         | 32,696.00        |
| 1. 提取盈余公积                 |                |         |    |  |                |               |            |          | 3,067,356.44  |            | -3,067,356.44  |    |                  |         |                  |
| 2. 提取一般风险准备               |                |         |    |  |                |               |            |          |               |            |                |    |                  |         |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           |                |         |    |  |                |               |            |          |               |            | 32,696.00      |    | 32,696.00        |         | 32,696.00        |
| 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                  | 336,796,988.00 |         |    |  | 918,992,146.51 | 27,470,366.26 |            |          | 65,827,410.21 |            | 401,498,800.94 | -  | 1,695,644,979.40 |         | 1,695,644,979.40 |



2021 年年度报告

| 项目                    | 2020 年度        |        |    |   |                |                |        |      |               |        |                |    |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|----------------|----------------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|--------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |   |                |                |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
|                       | 实收资本<br>(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、上年年末余额              | 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） | -1,935,676.00  |        |    |   | -20,545,466.02 | -22,918,562.80 |        |      |               |        | -98,670,495.29 |    | -98,233,074.51   |        | -98,233,074.51   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |   |                |                |        |      |               |        | -65,195,382.69 |    | -65,195,382.69   |        | -65,195,382.69   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -1,935,676.00  |        |    |   | -20,545,466.02 | -22,918,562.80 |        |      |               |        |                |    | 437,420.78       |        | 437,420.78       |
| 1. 所有者投入的普通股          | -1,935,676.00  |        |    |   | -20,982,886.80 | -22,918,562.80 |        |      |               |        |                |    |                  |        | -                |
| 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     |                |        |    |   | 437,420.78     |                |        |      |               |        |                |    | 437,420.78       |        | 437,420.78       |
| 4. 其他                 |                |        |    |   |                |                |        |      |               |        |                |    |                  |        | -                |
| （三）利润分配               |                |        |    |   |                |                |        |      |               |        | -33,475,112.60 |    | -33,475,112.60   |        | -33,475,112.60   |
| 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       |                |        |    |   |                |                |        |      |               |        | -33,475,112.60 |    | -33,475,112.60   |        | -33,475,112.60   |
| 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 | -      | -  | - | 921,316,277.29 | 29,514,476.26  | -      | -    | 62,760,053.77 | -      | 373,532,448.33 | -  | 1,665,226,391.13 | -      | 1,665,226,391.13 |

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—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 2021 年度        |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(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、上年年末余额              | 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) | -335,100.00    |        |     |    | -2,324,130.78  | -2,044,110.00 |        |      | 3,067,356.44  | 27,638,903.97  | 30,091,139.63    |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 30,673,564.41  | 30,673,564.41    |
| (二) 所有者投入和减少资本        | -335,100.00    |        |     |    | -2,324,130.78  | -2,044,110.00 |        |      |               |                | -615,120.78      |
| 1. 所有者投入的普通股          | -335,100.00    |        |     |    | -1,709,010.00  | -2,044,110.00 |        |      |               |                |                  |
| 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     |                |        |     |    | -615,120.78    |               |        |      |               |                | -615,120.78      |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
| (三) 利润分配              |                |        |     |    |                |               |        |      | 3,067,356.44  | -3,034,660.44  | 32,696.00        |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |               |        |      | 3,067,356.44  | -3,067,356.44  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 32,696.00      | 32,696.00        |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转         |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                  |
| 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              | 336,796,988.00 |        |     |    | 918,992,146.51 | 27,470,366.26 |        |      | 65,827,410.21 | 182,376,017.34 | 1,476,522,195.80 |

## 2021 年年度报告

| 项目                    | 2020 年度        |        |     |    |                |                |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|----------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(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、上年年末余额              | 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） | -1,935,676.00  |        |     |    | -20,545,466.02 | -22,918,562.80 |        |      | -             | -83,305,838.82 | -82,868,418.04   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |                |        |      |               | -49,830,726.22 | -49,830,726.22   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -1,935,676.00  |        |     |    | -20,545,466.02 | -22,918,562.80 |        |      | -             | -              | 437,420.78       |
| 1. 所有者投入的普通股          | -1,935,676.00  |        |     |    | -20,982,886.80 | -22,918,562.80 |        |      |               |                | -                |
| 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     |                |        |     |    | 437,420.78     |                |        |      |               |                | 437,420.78       |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |                |        |      |               |                | -                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |                |        |      | -             | -33,475,112.60 | -33,475,112.60   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |                |        |      |               |                | -                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |                |        |      |               | -33,475,112.60 | -33,475,112.60   |
| 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 |        |     |    | 921,316,277.29 | 29,514,476.26  |        |      | 62,760,053.77 | 154,737,113.37 | 1,446,431,056.17 |

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12月31日止，本公司累计发行股本总数33,679.70万股，注册资本为33,679.70万元，注册地：上海市松江区九亭镇久富路300号，总部地址：上海市松江区九亭镇沪松公路1399弄68号来伊份青年大厦。

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

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

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

本财务报表经公司全体董事（董事会）于2022年4月27日批准报出。

### (二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 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）收入”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，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。

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

### (2) 处置子公司

#### ①一般处理方法

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。

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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 |
| 账龄组合-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     |
| 账龄组合-其他应收款-合并范围内 | 合并范围内关联方款项    |
| 账龄组合-其他应收款-押金保证金 | 押金、保证金组合      |
| 账龄组合-其他应收款-备用金   | 门店备用金、员工备用金组合 |
| 账龄组合-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）6、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

#### 1、 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### (十九) 其他债权投资

#### 1、 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### (二十) 长期应收款

#### 1、 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### (二十一) 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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### (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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转计入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## (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）。

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。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产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

#### 固定资产的确认和初始计量

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

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：

适用 不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率         |
|---------|-------|---------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20-40   | 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

#### (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       |

内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

**3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

**4、开发阶段支出资本化的具体条件**

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**(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、使用权资产、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****1、 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

#### (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。

##### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (三十七) 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，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

### 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 日起的会计政策

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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### 1、 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（三十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对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，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（三十八）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

### 2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

- 减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1、 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## 2、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (四十三) 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) 终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。



#### (四十六) 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））、递延所得税资产的确认（参见附注三、（四十一））以及金融工具的计量（参见附注三、（十））。

#### (四十七) 重要会计政策和会计估计的变更

##### 1、重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因                   | 审批程序         | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)        |
|--------------------------------|--------------|----------------------------|
| (1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整 | 第四届董事会第十一次会议 | 详见本节“本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响” |

其他说明

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

本公司选择与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（三十五）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率来对租赁付款额进行折现。（4.35%-4.9%）

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因                   | 审批程序         | 受影响的报表项目   | 对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额 |               |
|--------------------------------|--------------|------------|-------------------------|---------------|
|                                |              |            | 合并                      | 母公司           |
| (1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整 | 第四届董事会第十一次会议 | 使用权资产      | 623,501,672.25          | 12,993,267.05 |
|                                |              | 租赁负债       | 251,920,768.34          | 9,747,049.16  |
|                                |              | 一年到期的非流动负债 | 252,621,354.85          | 2,591,724.77  |
|                                |              | 预付账款       | -118,959,549.06         | -654,493.12   |

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

本公司不存在相关业务，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

## (4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 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             |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| <b>流动资产:</b>  |                  |                  |                 |
| 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   | 21,951,536.38    | -118,959,549.06 |
| 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 | 1,681,061,257.15 | -118,959,549.06 |
| <b>非流动资产:</b> |                  |                  |                 |
| 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 | 3,212,178,355.70 | 504,542,123.19 |
| <b>流动负债：</b>  |                  |                  |                |
| 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     | 254,117,196.85   | 252,621,354.85 |
| 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 | 1,284,640,633.79 | 252,621,354.85 |
| <b>非流动负债：</b> |                  |                  |                |
| 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          | -                | 251,920,768.34   | 251,920,768.34 |
| 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    | 262,311,330.78   | 251,920,768.34 |
| 负债合计                     | 1,042,409,841.38 | 1,546,951,964.57 | 504,542,123.19 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |                  |                  |                |
| 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<br>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）<br>合计       | 1,665,226,391.13 | 1,665,226,391.13 | -              |
| 负债和所有者权益（或股<br>东权益）总计    | 2,707,636,232.51 | 3,212,178,355.70 | 504,542,123.19 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 上年年末余额         | 年初余额           | 调整数 |                 |                 |
|----------------|----------------|----------------|-----|-----------------|-----------------|
|                |                |                | 重分类 | 重新计量            | 合计              |
| 使用权资产          |                | 623,501,672.25 |     | 623,501,672.25  | 623,501,672.25  |
| 租赁负债           |                | 251,920,768.34 |     | 251,920,768.34  | 251,920,768.34  |
| 一年到期的<br>非流动负债 | 1,495,842.00   | 254,117,196.85 |     | 252,621,354.85  | 252,621,354.85  |
| 预付款项           | 140,911,085.44 | 21,951,536.38  |     | -118,959,549.06 | -118,959,549.06 |

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 |
|--------------|------------------|----------------|-----|
| <b>流动资产：</b> |                  |                |     |
| 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    | 16,133,307.60    | -654,493.12   |
| 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 | 1,291,138,463.97 | -654,493.12   |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                  |               |
| 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 | 2,448,454,525.18 | 12,338,773.93 |
| <b>流动负债：</b>  |                  |                  |               |
| 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     | 4,087,566.77     | 2,591,724.77  |
| 其他流动负债               | 18,556,366.28    | 18,556,366.28    | -             |
| 流动负债合计               | 982,338,077.58   | 984,929,802.35   | 2,591,724.77  |
| <b>非流动负债：</b>        |                  |                  |               |
| 长期借款                 | -                | -                | -             |
| 应付债券                 | -                | -                | -             |
| 其中：优先股               | -                | -                | -             |
| 永续债                  | -                | -                | -             |
| 租赁负债                 | -                | 9,747,049.16     | 9,747,049.16  |
| 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     | 17,093,666.66    | 9,747,049.16  |
| 负债合计                 | 989,684,695.08   | 1,002,023,469.01 | 12,338,773.93 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |               |
| 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 | 2,448,454,525.18 | 12,338,773.93 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 上年年末余额        | 年初余额          | 调整数 |               |               |
|------------|---------------|---------------|-----|---------------|---------------|
|            |               |               | 重分类 | 重新计量          | 合计            |
| 使用权资产      |               | 12,993,267.05 |     | 12,993,267.05 | 12,993,267.05 |
| 租赁负债       |               | 9,747,049.16  |     | 9,747,049.16  | 9,747,049.16  |
| 一年到期的非流动负债 | 1,495,842.00  | 4,087,566.77  |     | 2,591,724.77  | 2,591,724.77  |
| 预付款项       | 16,787,800.72 | 16,133,307.60 |     | -654,493.12   | -654,493.12   |

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

## (四十八)其他

适用 不适用

## 四、税项

## (一)主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率                 |
|---------|---|--------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%、3%、1% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 7%、5%              |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 25%、16.5%          |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称       | 所得税税率 (%) |
|--------------|-----------|
| 香港亚米国际贸易有限公司 | 16.5      |

## (二)税收优惠

适用 不适用

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。

根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号)规定，《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号)规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日。

(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。自 2021 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对月销售额 15 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税。

所得税优惠：

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)，《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号)。

自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## (三)其他

适用 不适用



## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 212,296.02     | 179,114.13     |
| 银行存款          | 730,784,336.14 | 577,134,817.25 |
| 其他货币资金        | 148,340,970.15 | 126,608,522.94 |
| 合计            | 879,337,602.31 | 703,922,454.32 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,050,252.88   | 812,532.85     |

## 其他说明

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

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 上年年末余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 预付卡业务托管保证金 | 132,424,119.25 | 118,538,346.83 |
| 第三方支付账户保证金 | 200,030.89     | 356,521.65     |
| 履约保函保证金    | 300,000.00     | 300,000.00     |
| 合计         | 132,924,150.14 | 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。

## (二) 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 474,368,316.44 | 500,921,410.41 |
| 其中：                      |                |                |
| 其他                       | 474,368,316.44 | 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                       | 474,368,316.44 | 500,921,410.41 |

## 其他说明：

√适用 □不适用

公司的交易性金融资产均为银行理财产品。

## (三) 衍生金融资产

□适用 √不适用

## (四) 应收票据

## 1、 应收票据分类列示

√适用 □不适用

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

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   | 上年年末余额   | 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 | -6,134.31 |       |       | 0.00 |
| 合计   | 6,134.31 | 6,134.31 | -6,134.31 |       |       | 0.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**7、 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (五) 应收账款

## 1、按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内      | 47,023,399.89 |
| 1 年以内小计    | 47,023,399.89 |
| 1 至 2 年    | 682,318.19    |
| 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         | 65,725,994.74 |

## 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 | 18,547,440.02 | 28.22  | 18,547,440.02 | 100.00   |               | 18,020,276.66 | 35.11  | 18,020,276.66 | 100.00   |               |
| 其中：       |               |        |               |          |               |               |        |               |          |               |
| 业务类应收款    | 18,547,440.02 | 100.00 | 18,547,440.02 | 100.00   |               | 18,020,276.66 | 100.00 | 18,020,276.66 | 100.00   |               |
| 按组合计提坏账准备 | 47,178,554.72 | 71.78  | 2,380,553.75  | 5.05     | 44,798,000.97 | 33,309,763.89 | 64.89  | 1,665,822.89  | 5.00     | 31,643,941.00 |
| 其中：       |               |        |               |          |               |               |        |               |          |               |
| 业务类应收款    | 47,178,554.72 | 100.00 | 2,380,553.75  | 5.05     | 44,798,000.97 | 33,309,763.89 | 100.00 | 1,665,822.89  | 5.00     | 31,643,941.00 |
| 合计        | 65,725,994.74 | /      | 20,927,993.77 | /        | 44,798,000.97 | 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 (原湖北爱利食品有限公司) | 13,949,611.66 | 13,949,611.66 | 100      | 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      | 预计无法收回 |
| 上海映乐实业有限公司               | 376,557.00    | 376,557.00    | 100      | 预计无法收回 |
| 江西焱军贸易有限公司               | 527,163.36    | 527,163.36    | 100      | 预计无法收回 |
| 陕西志赢商贸有限公司               | 192,508.00    | 192,508.00    | 100      | 预计无法收回 |
| 合计                       | 18,547,440.02 | 18,547,440.02 | 100      | /      |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 业务类应收款

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 (%) |
| 1年以内 | 47,023,399.89 | 2,349,522.78 | 5.00     |
| 1-2年 | 155,154.83    | 31,030.97    | 20.00    |
| 2-3年 |               |              |          |
| 3年以上 |               |              |          |
| 合计   | 47,178,554.72 | 2,380,553.75 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

### 3、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 单项计提 | 18,020,276.66 | 527,163.36   |       |       |      | 18,547,440.02 |
| 组合计提 | 1,665,822.89  | 714,730.86   |       |       |      | 2,380,553.75  |
| 合计   | 19,686,099.55 | 1,241,894.22 |       |       |      | 20,927,993.77 |

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          | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|-----------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| 上海爱乐食品有限公司<br>(原湖北爱利食品有限公司) | 13,949,611.66 | 21.22              | 13,949,611.66 |
| 浙江天猫技术有限公司                  | 11,998,433.85 | 18.26              | 599,921.69    |
| 上海沛果国际贸易有限公司                | 3,975,876.93  | 6.05               | 198,793.85    |
| 上海福腾实业有限公司                  | 3,501,600.00  | 5.33               | 3,501,600.00  |
| 北京京东世纪信息技术有限公司              | 3,313,271.46  | 5.04               | 165,663.57    |
| 合计                          | 36,738,793.90 | 55.90              | 18,415,590.77 |

其他说明

无

## 6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## 7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (六) 应收款项融资

适用 不适用

## (七) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额           |        |
|------|---------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内 | 15,359,737.20 | 99.99  | 140,826,512.89 | 99.94  |
| 1至2年 | 2,198.64      | 0.01   | 84,572.55      | 0.06   |
| 2至3年 |               |        |                |        |
| 3年以上 |               |        |                |        |
| 合计   | 15,361,935.84 | 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

| 单位名称                      | 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             | 5,877,358.50 | 38.26              |
| 上海品伽文化传播有限公司              | 990,566.08   | 6.45               |
| 北京京东世纪贸易有限公司              | 872,727.91   | 5.68               |
| 海宁欧游文化传媒有限公司              | 849,056.60   | 5.53               |
| PACTUM DAIRY GROUP PTY LT | 549,526.18   | 3.58               |
| 合计                        | 9,139,235.27 | 59.50              |

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

## (八)其他应收款

## 1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 76,526,054.46 | 70,358,387.85 |
| 合计    | 76,526,054.46 | 70,358,387.85 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、应收利息

## (1) 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、 应收股利**

□适用 √不适用

**(1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、 其他应收款****(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内      |               |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |               |
| 1 年以内      | 51,615,426.35 | 73,540,543.71 |
| 1 年以内小计    | 51,615,426.35 | 73,540,543.71 |
| 1 至 2 年    | 29,147,669.75 | 1,035,371.31  |
| 2 至 3 年    | 687,239.79    | 313,707.36    |
| 3 年以上      | 627,873.79    | 501,647.59    |
| 3 至 4 年    |               |               |
| 4 至 5 年    |               |               |
| 5 年以上      |               |               |
| 合计         | 82,078,209.68 | 75,391,269.97 |



## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |              |          |               | 上年年末余额        |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 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 | 978,431.65    | 1.19   | 978,431.65   | 100.00   |               | 585,463.79    | 0.78   | 585,463.79   | 100.00   |               |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 其他组合      | 978,431.65    | 100.00 | 978,431.65   | 100.00   |               | 585,463.79    | 100.00 | 585,463.79   | 100.00   |               |
| 按组合计提坏账准备 | 81,099,778.03 | 98.81  | 4,573,723.57 | 5.64     | 76,526,054.46 | 74,805,806.18 | 99.22  | 4,447,418.33 | 5.95     | 70,358,387.85 |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 押金保证金组合   | 66,074,404.05 | 81.47  | 3,383,131.00 | 5.12     | 62,691,273.05 | 64,674,823.14 | 86.46  | 3,481,548.94 | 5.38     | 61,193,274.20 |
| 备用金组合     | 6,657,733.86  | 8.21   | 332,886.69   | 5.00     | 6,324,847.17  | 6,503,143.38  | 8.69   | 325,091.90   | 5.00     | 6,178,051.48  |
| 其他组合      | 8,367,640.12  | 10.32  | 857,705.88   | 10.25    | 7,509,934.24  | 3,627,839.66  | 4.85   | 640,777.49   | 17.66    | 2,987,062.17  |
| 合计        | 82,078,209.68 | 100.00 | 5,552,155.22 |          | 76,526,054.46 | 75,391,269.97 | 100.00 | 5,032,882.12 |          | 70,358,387.85 |

按单项计提坏账准备:

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 (%) |             |
| 上海融氏健康产业股份有限公司 | 552,637.15 | 552,637.15 | 100.00   | 预计无法收回的退货款项 |
| 五常市馨达米业有限公司    | 261,160.20 | 261,160.20 | 100.00   |             |
| 青岛海盛和食品有限公司    | 128,128.00 | 128,128.00 | 100.00   |             |
| 上海南小江农业科技有限公司  | 36,506.30  | 36,506.30  | 100.00   |             |
| 合计             | 978,431.65 | 978,431.65 |          |             |

## (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 | 3,663,224.42 |                      | 1,369,657.70         | 5,032,882.12 |
| --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           | 351,794.83   |                      | 200,304.91           | 552,099.74   |
| 本期转回           |              |                      | 32,826.64            | 32,826.64    |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2021年12月31日余额  | 4,015,019.25 |                      | 1,537,135.97         | 5,552,155.22 |

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

单位: 元 币种: 人民币

| 账面余额      | 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) |               |
| 上年年末余额    | 73,264,488.42 |                      | 2,126,781.55         | 75,391,269.97 |
| 上年年末余额在本期 | 73,264,488.42 |                      | 2,126,781.55         | 75,391,269.97 |
| --转入第二阶段  |               |                      |                      |               |
| --转入第三阶段  |               |                      |                      |               |
| --转回第二阶段  |               |                      |                      |               |
| --转回第一阶段  |               |                      |                      |               |
| 本期新增      | 7,035,896.58  |                      | -348,956.87          | 6,686,939.71  |
| 本期终止确认    |               |                      |                      |               |
| 其他变动      |               |                      |                      |               |
| 期末余额      | 80,300,385.00 |                      | 1,777,824.68         | 82,078,209.68 |

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 | 4,447,418.33 | 126,305.24 |           |       |      | 4,573,723.57 |
| 单项计提 | 585,463.79   | 425,794.50 | 32,826.64 |       |      | 978,431.65   |
| 合计   | 5,032,882.12 | 552,099.74 | 32,826.64 |       |      | 5,552,155.22 |

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 | 4,837,434.48  | 4,816,637.76  |
| 押金、保证金  | 66,074,404.05 | 64,674,823.14 |
| 备用金     | 1,820,299.38  | 1,686,505.62  |
| 其他      | 9,346,071.77  | 4,213,303.45  |
| 合计      | 82,078,209.68 | 75,391,269.97 |

#### (7) 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   |
|-----------------|-------|---------------|------|---------------------|------------|
| 直营门店备用金         | 门店备用金 | 4,837,334.48  | 1年以内 | 5.89                | 241,866.72 |
| 上海香雪海国际贸易有限公司   | 租赁押金  | 3,594,500.00  | 1-2年 | 4.38                | 179,725.00 |
| 上海联家超市有限公司      | 租赁押金  | 1,240,193.05  | 1年以内 | 1.51                | 62,009.65  |
| 无锡市苏南学校食材配送有限公司 | 质量保证金 | 800,000.00    | 1年以内 | 0.97                | 40,000.00  |
| 上海龙之梦百货有限公司     | 租赁押金  | 753,630.00    | 2年以内 | 0.92                | 37,681.50  |
| 合计              | /     | 11,225,657.53 | /    | 13.67               | 561,282.87 |

#### (8) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (九) 存货

## 1、 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|---------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|         | 账面余额           | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     |                |                           |                |                |                           |                |
| 在产品     |                |                           |                |                |                           |                |
| 消耗性生物资产 |                |                           |                |                |                           |                |
| 合同履约成本  |                |                           |                |                |                           |                |
| 发出商品    | 7,125,018.08   |                           | 7,125,018.08   | 6,537,430.68   |                           | 6,537,430.68   |
| 库存商品    | 290,464,634.22 |                           | 290,464,634.22 | 272,812,307.63 |                           | 272,812,307.63 |
| 周转材料    | 28,625,934.39  |                           | 28,625,934.39  | 22,823,761.19  |                           | 22,823,761.19  |
| 在途物资    | 1,502,554.13   |                           | 1,502,554.13   | 1,706,736.45   |                           | 1,706,736.45   |
| 委托代销商品  | 12,326,350.08  |                           | 12,326,350.08  | 16,305,271.19  |                           | 16,305,271.19  |
| 合计      | 340,044,490.90 |                           | 340,044,490.90 | 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

## (十) 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

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

其他说明：

适用 不适用

**(十一)持有待售资产**

适用 不适用

**(十二)一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

不适用

**(十三)其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 合同取得成本     |               |               |
| 应收退货成本     |               |               |
| 待抵扣增值税进项税额 | 30,676,410.63 | 22,502,598.96 |
| 预缴所得税      | 24,052,447.43 | 9,458,869.19  |
| 合计         | 54,728,858.06 | 31,961,468.15 |

其他说明

无

**(十四)债权投资****1、 债权投资情况**

适用 不适用

**2、 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**3、 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (十五)其他债权投资

#### 1、其他债权投资情况

适用 不适用

#### 2、期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### 3、减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (十六)长期应收款

#### 1、长期应收款情况

适用 不适用

#### 2、坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### 3、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

#### 4、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (十七) 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               |               |              |      |                |          |        |             |        |    |               |          |
| 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 |              |      | 9,800,084.66   |          |        |             |        |    | 29,913,684.66 |          |
| 宿迁众城资产管理合伙协议（有限合伙）   | 33,322,900.00 |              |      | -10,865,550.00 |          |        |             |        |    | 22,457,350.00 |          |
| 上海龙宇酒业有限公司           |               | 7,500,000.00 |      | -290,614.53    |          |        |             |        |    | 7,209,385.47  |          |
| 上海来科范式科技有限公司         |               |              |      |                |          |        |             |        |    |               |          |
| 小计                   | 53,436,500.00 | 7,500,000.00 |      | -1,356,079.87  |          |        |             |        |    | 59,580,420.13 |          |
| 合计                   | 53,436,500.00 | 7,500,000.00 |      | -1,356,079.87  |          |        |             |        |    | 59,580,420.13 |          |

## 其他说明

公司子公司上海来伊份科技有限公司于2021年7月与第四范式（北京）技术有限公司、胡时伟共同设立上海来科范式科技有限公司，注册资本1000万元，公司持股40%，截止2021年12月31日尚未出资。

**(十八)其他权益工具投资****1、其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**2、非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(十九)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 | 39,814,941.67 | 10,062,100.00 |
| 其中：债务工具投资              |               |               |
| 权益工具投资                 | 39,814,941.67 | 10,062,100.00 |
| 其他                     |               |               |
| 合计                     | 39,814,941.67 | 10,062,100.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

**(二十)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             |
|--------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| <b>一、账面原值</b>      |                |               |      |                |
| 1. 期初余额            | 170,094,429.17 | 13,217,467.60 |      | 183,311,896.77 |
| 2. 本期增加金额          | 45,565,585.10  |               |      | 45,565,585.10  |
| (1) 外购             |                |               |      |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 45,565,585.10  |               |      | 45,565,585.10  |
| (3) 企业合并增加         |                |               |      |                |
| 3. 本期减少金额          | 42,677,391.26  | 13,217,467.60 |      | 55,894,858.86  |
| (1) 处置             |                |               |      |                |
| (2) 其他转出           |                |               |      |                |
| (3) 合并减少           | 42,677,391.26  | 13,217,467.60 |      | 55,894,858.86  |
| 4. 期末余额            | 172,982,623.01 |               |      | 172,982,623.01 |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |                |               |      |                |
| 1. 期初余额            | 51,996,494.22  | 2,370,760.32  |      | 54,367,254.54  |
| 2. 本期增加金额          | 14,207,037.60  | 133,635.00    |      | 14,340,672.60  |
| (1) 计提或摊销          | 5,773,459.27   | 133,635.00    |      | 5,907,094.27   |
| (2) 固定资产转入         | 8,433,578.33   |               |      | 8,433,578.33   |
| 3. 本期减少金额          | 16,388,782.30  | 2,504,395.32  |      | 18,893,177.62  |
| (1) 处置             |                |               |      |                |
| (2) 其他转出           |                |               |      |                |



|           |                |               |  |                |
|-----------|----------------|---------------|--|----------------|
| (3) 合并减少  | 16,388,782.30  | 2,504,395.32  |  | 18,893,177.62  |
| 4. 期末余额   | 49,814,749.52  |               |  | 49,814,749.52  |
| 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 | 123,167,873.49 |               |  | 123,167,873.49 |
| 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

## (二十一) 固定资产

### 1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 508,159,461.51 | 558,081,118.03 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 508,159,461.51 | 558,081,118.03 |

其他说明：

适用 不适用

## 2、固定资产

## (1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 房屋及建筑物         | 电子设备           | 机器设备          | 运输工具         | 办公设备         | 其他设备       | 合计             |
|-------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值：     |                |                |               |              |              |            |                |
| 1. 期初余额     | 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   | 152,459.06     | 53,451.34      | 41,289,927.74 | 6,402.98     | 566,698.27   |            | 42,068,939.39  |
| (1) 购置      | 152,459.06     | 53,451.34      | 41,289,927.74 | 6,402.98     | 566,698.27   |            | 42,068,939.39  |
| (2) 在建工程转入  |                |                |               |              |              |            |                |
| (3) 企业合并增加  |                |                |               |              |              |            |                |
| 3. 本期减少金额   | 47,215,585.10  | 74,188.39      | 10,175,034.05 | 218,734.73   | 266,489.53   |            | 57,950,031.80  |
| (1) 处置或报废   | 1,650,000.00   | 74,188.39      | 10,175,034.05 | 218,734.73   | 266,489.53   |            | 12,384,446.70  |
| (2) 转投资性房地产 | 45,565,585.10  |                |               |              |              |            | 45,565,585.10  |
| (3) 其他减少    |                |                |               |              |              |            |                |
| 4. 期末余额     | 563,090,966.63 | 167,986,573.27 | 82,596,769.24 | 7,238,140.97 | 5,129,638.32 | 439,533.96 | 826,481,622.39 |
| 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   | 21,162,911.58  | 4,592,861.40   | 18,972,463.41 | 291,682.53   | 1,167,110.14 | 92,331.18  | 46,279,360.24  |
| (1) 计提      | 21,162,911.58  | 4,592,861.40   | 18,972,463.41 | 291,682.53   | 1,167,110.14 | 92,331.18  | 46,279,360.24  |
| 3. 本期减少金额   | 8,789,171.61   | 69,248.42      | 2,942,359.76  | 204,857.58   | 233,158.76   |            | 12,238,796.13  |
| (1) 处置或报废   | 355,593.28     | 69,248.42      | 2,942,359.76  | 204,857.58   | 233,158.76   |            | 3,805,217.80   |
| (2) 转投资性房地产 | 8,433,578.33   |                |               |              |              |            | 8,433,578.33   |
| 4. 期末余额     | 133,966,142.96 | 138,945,146.58 | 36,308,864.63 | 4,245,409.64 | 4,647,328.73 | 209,268.34 | 318,322,160.88 |
| 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) 处置或报废   |                |                |               |              |              |            |                |
| 4. 期末余额     |                |                |               |              |              |            |                |
| 四、账面价值      |                |                |               |              |              |            |                |
| 1. 期末账面价值   | 429,124,823.67 | 29,041,426.69  | 46,287,904.61 | 2,992,731.33 | 482,309.59   | 230,265.62 | 508,159,461.51 |
| 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 |

## 3、暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## 4、通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## 5、通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## 6、未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、固定资产清理

适用 不适用

## (二十二) 在建工程

## 1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 在建工程 | 8,969,352.75 | -    |
| 工程物资 |              |      |
| 合计   | 8,969,352.75 | -    |

其他说明：

适用 不适用

## 2、在建工程

## (1) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额         |      |              | 期初余额 |      |      |
|--------------|--------------|------|--------------|------|------|------|
|              | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 青年大厦顶楼中央空调更换 | 3,610,619.46 |      | 3,610,619.46 |      |      |      |
| 财务系统更新项目     | 5,358,733.29 |      | 5,358,733.29 |      |      |      |
| 合计           | 8,969,352.75 |      | 8,969,352.75 |      |      |      |

## 3、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称         | 预算数           | 期初余额 | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额         | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--------------|---------------|------|--------------|------------|----------|--------------|-----------------|--------|-----------|--------------|--------------|------|
| 青年大厦顶楼中央空调更换 | 4,200,000.00  |      | 3,610,619.46 |            |          | 3,610,619.46 | 85.97           | 98.00% |           |              |              | 自筹   |
| 财务系统更新项目     | 24,012,529.00 |      | 5,358,733.29 |            |          | 5,358,733.29 | 22.32           | 30.00% |           |              |              | 自筹   |
| 合计           | 28,212,529.00 |      | 8,969,352.75 |            |          | 8,969,352.75 | /               | /      |           |              | /            | /    |

## 4、本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、工程物资

## (1) 工程物资情况

□适用 √不适用

**(二十三) 生产性生物资产****1、 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**2、 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(二十四) 油气资产**

□适用 √不适用

**(二十五) 使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 房屋及建筑物         | 合计             |
|---------------|----------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |                |                |
| 1. 期初余额       | 623,501,672.25 | 623,501,672.25 |
| 2. 本期增加金额     | 395,755,585.00 | 395,755,585.00 |
| (1) 新增租赁      | 395,755,585.00 | 395,755,585.00 |
| 3. 本期减少金额     | 165,426,879.62 | 165,426,879.62 |
| (1) 处置        | 165,426,879.62 | 165,426,879.62 |
| 4. 期末余额       | 853,830,377.63 | 853,830,377.63 |
| <b>二、累计折旧</b> |                |                |
| 1. 期初余额       |                |                |
| 2. 本期增加金额     | 389,025,450.46 | 389,025,450.46 |
| (1) 计提        | 389,025,450.46 | 389,025,450.46 |
| 3. 本期减少金额     | 102,408,008.25 | 102,408,008.25 |
| (1) 处置        | 102,408,008.25 | 102,408,008.25 |
| 4. 期末余额       | 286,617,442.21 | 286,617,442.21 |
| <b>三、减值准备</b> |                |                |
| 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       |                |                |
| <b>四、账面价值</b> |                |                |
| 1. 期末账面价值     | 567,212,935.42 | 567,212,935.42 |
| 2. 期初账面价值     | 623,501,672.25 | 623,501,672.25 |

其他说明：

无

**(二十六)无形资产****1、无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 电脑软件          | 软件授权许可费      | 土地使用权         | 合计            |
|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |              |               |               |
| 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     | 51,327.43     |              |               | 51,327.43     |
| (1) 购置        | 51,327.43     |              |               | 51,327.43     |
| (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       | 35,907,376.77 | 4,445,133.33 | 36,050,000.00 | 76,402,510.10 |
| <b>二、累计摊销</b> |               |              |               |               |
| 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     | 541,914.82    |              | 714,198.12    | 1,256,112.94  |
| (1) 计提        | 541,914.82    |              | 714,198.12    | 1,256,112.94  |
| 3. 本期减少金额     |               |              |               |               |
| (1) 处置        |               |              |               |               |
| 4. 期末余额       | 35,855,412.84 | 4,445,133.33 | 7,363,042.24  | 47,663,588.41 |
| <b>三、减值准备</b> |               |              |               |               |
| 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       |               |              |               |               |
| <b>四、账面价值</b> |               |              |               |               |
| 1. 期末账面价值     | 51,963.93     |              | 28,686,957.76 | 28,738,921.69 |
| 2. 期初账面价值     | 542,551.32    |              | 29,401,155.88 | 29,943,707.20 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

**2、未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(二十七)开发支出**

□适用 √不适用

**(二十八)商誉****1、商誉账面原值**

□适用 √不适用

**2、商誉减值准备**适用 不适用**3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**适用 不适用**4、说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**适用 不适用**5、商誉减值测试的影响**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**(二十九)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 | 45,524,446.32 | 53,525,549.69 |        | 73,012,976.60 |
| 其他装修费 | 5,799,984.07  | 1,644,591.14  | 4,140,344.47  |        | 3,304,230.74  |
| 门店转让费 | 97,027.87     |               | 97,027.87     |        |               |
| 合计    | 86,911,091.91 | 47,169,037.46 | 57,762,922.03 |        | 76,317,207.34 |

其他说明：

无

**(三十)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       | 19,429,955.13  | 4,812,667.06  | 20,576,096.19  | 5,115,422.31  |
| 内部交易未实现利润    | 33,133,992.39  | 8,283,498.10  | 30,197,143.85  | 7,549,285.95  |
| 可抵扣亏损        | 46,143,416.26  | 10,672,574.34 | 71,468,125.85  | 17,800,442.43 |
| 预提费用         | 449,102.38     | 112,275.60    | 6,622,319.14   | 1,655,579.79  |
| 递延收益         | 899,063.93     | 224,765.98    | 3,141,199.29   | 785,299.82    |
| 公允价值变动损益     | 660,200.00     | 165,050.00    | 960,000.00     | 240,000.00    |
| 租赁准则导致的时间性差异 | 14,456,230.23  | 3,522,026.36  |                |               |
| 股权激励费用       |                |               | 360,946.53     | 90,236.63     |
| 合计           | 115,171,960.32 | 27,792,857.44 | 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   |               |               |               |              |
| 固定资产折旧会计与税务时间性差异 | 15,562,959.92 | 3,781,388.83  | 8,125,040.51  | 2,001,979.44 |
| 公允价值变动损益         | 27,469,642.77 | 6,867,410.69  | 2,880,010.41  | 324,486.85   |
| 合计               | 43,032,602.69 | 10,648,799.52 | 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 | 7,050,193.86   | 4,142,885.48   |
| 可抵扣亏损    | 405,741,652.09 | 339,777,772.72 |
| 合计       | 412,791,845.95 | 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 |                | 30,651,776.73  |    |
| 2022 年 | 61,115,978.78  | 67,329,024.26  |    |
| 2023 年 | 70,217,772.67  | 76,663,339.85  |    |
| 2024 年 | 74,357,475.83  | 77,237,941.89  |    |
| 2025 年 | 92,060,927.90  | 87,895,689.99  |    |
| 2026 年 | 107,989,496.91 |                |    |
| 合计     | 405,741,652.09 | 339,777,772.72 | /  |

其他说明：

√适用 □不适用

注：上述可抵扣亏损金额最终以税务认定为准确。



**(三十一)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 |
| 预付长期资产购买款 | 5,000,000.00  |      | 5,000,000.00  | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 |
| 股权投资款     | 52,500,000.00 |      | 52,500,000.00 |              |      |              |
| 合计        | 59,500,000.00 |      | 59,500,000.00 | 7,000,000.00 |      | 7,000,000.00 |

其他说明：

无

**(三十二)短期借款****1、短期借款分类**

□适用 √不适用

**2、已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(三十三)交易性金融负债**

□适用 √不适用

**(三十四)衍生金融负债**

□适用 √不适用

**(三十五)应付票据****1、应付票据列示**

□适用 √不适用

**(三十六) 应付账款****1、 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应付采购货款 | 617,401,690.39 | 588,397,695.70 |
| 应付工程款  | 11,834,186.87  | 7,536,375.16   |
| 合计     | 629,235,877.26 | 595,934,070.86 |

**2、 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(三十七) 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 | 1,700,412.47 | 1,701,626.06 |
| 合计    | 1,700,412.47 | 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

**(三十八) 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    | 25,532,647.54  | 13,994,622.85  |
| 卡、券预收款   | 98,988,455.61  | 94,819,171.46  |
| 其他预收款项   | 18,650,788.16  | 16,891,937.69  |
| 会员卡积分    | 26,191,401.41  | 30,002,875.60  |
| 会员卡年费    | 28,412,262.71  | 9,836,545.85   |
| 加盟商特许使用费 | 11,225,076.93  | 3,438,865.79   |
| 合计       | 209,000,632.36 | 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

**(三十九) 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 | 706,075,651.54 | 692,607,312.21 | 78,483,328.40 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 6,825.45      | 73,556,130.03  | 73,433,471.50  | 129,483.98    |
| 三、辞退福利         |               | 4,710,783.47   | 4,710,783.47   |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 65,021,814.52 | 784,342,565.04 | 770,751,567.18 | 78,612,812.38 |

**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 | 626,956,555.41 | 615,491,272.13 | 71,549,283.28 |
| 二、职工福利费       |               | 4,540,385.55   | 4,540,385.55   |               |
| 三、社会保险费       | 417,607.39    | 45,427,013.37  | 45,765,317.78  | 79,302.98     |
| 其中：医疗保险费      | 356,343.03    | 43,318,667.99  | 43,646,246.16  | 28,764.86     |
| 工伤保险费         | 28,001.05     | 1,215,002.54   | 1,231,156.23   | 11,847.36     |
| 生育保险费         | 33,263.31     | 893,342.84     | 887,915.39     | 38,690.76     |
| 四、住房公积金       | 36,132.81     | 21,819,158.17  | 21,851,951.98  | 3,339.00      |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,477,248.87  | 7,332,539.04   | 4,958,384.77   | 6,851,403.14  |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 65,014,989.07 | 706,075,651.54 | 692,607,312.21 | 78,483,328.40 |

**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 | 71,323,429.03 | 71,205,950.62 | 124,056.53 |
| 2、失业保险费  | 247.33   | 2,232,701.00  | 2,227,520.88  | 5,427.45   |
| 3、企业年金缴费 |          |               |               |            |
| 合计       | 6,825.45 | 73,556,130.03 | 73,433,471.50 | 129,483.98 |

其他说明：

□适用 √不适用

**(四十) 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     | 14,223,210.67 | 17,648,204.90 |
| 城市维护建设税 | 853,527.73    | 864,219.40    |
| 企业所得税   | 2,810,080.82  | 4,048,687.52  |
| 个人所得税   | 1,622,119.16  | 1,074,804.20  |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 教育费附加 | 717,119.95    | 760,046.32    |
| 房产税   | 1,576,755.85  | 143,140.00    |
| 其他税费  | 496,100.00    | 235,109.33    |
| 合计    | 22,298,914.18 | 24,774,211.67 |

其他说明：

无

#### (四十一)其他应付款

##### 1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  |                |                |
| 应付股利  |                | 32,696.00      |
| 其他应付款 | 226,763,997.44 | 153,629,595.38 |
| 合计    | 226,763,997.44 | 153,662,291.38 |

其他说明：

适用 不适用

##### 2、应付利息

###### (1) 分类列示

适用 不适用

##### 3、应付股利

###### (1) 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额 | 期初余额      |
|-------------------|------|-----------|
| 普通股股利             |      | 32,696.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |      |           |
| 合计                |      | 32,696.00 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

##### 4、其他应付款

###### (1) 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 供应商保证金     | 32,693,786.56  | 29,293,420.19  |
| 加盟商保证金、往来款 | 60,596,462.69  | 22,043,052.29  |
| 应付门店装修工程款  | 25,384,514.05  | 39,666,915.24  |
| 经营费用       | 102,680,144.23 | 55,299,826.37  |
| 其他         | 5,409,089.91   | 7,326,381.29   |
| 合计         | 226,763,997.44 | 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

**(四十二) 持有待售负债**

□适用 √不适用

**(四十三) 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  |                |                |
| 股权激励回购义务     | 1,446,188.00   | 1,495,842.00   |
| 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  | 255,846,766.38 | 252,621,354.85 |
| 合计           | 257,292,954.38 | 254,117,196.85 |

其他说明：

无

**(四十四) 其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 |               |               |
| 应付退货款  |               |               |
| 预收款销项税 | 23,607,457.31 | 20,445,403.21 |
| 合计     | 23,607,457.31 | 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

**(四十五) 长期借款****1、 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**(四十六) 应付债券****1、 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**3、 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**4、 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(四十七) 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           |
|-------|----------------|----------------|
| 房屋租赁款 | 227,008,329.79 | 251,920,768.34 |
| 合计    | 227,008,329.79 | 251,920,768.34 |

其他说明：

无

**(四十八) 长期应付款****1、 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

**2、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额 | 期初余额         |
|---------|------|--------------|
| 应付股权激励款 |      | 1,994,456.00 |

其他说明：

无

**3、专项应付款****(1) 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**(四十九)长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**(五十)预计负债**

□适用 √不适用

**(五十一)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 | 6,069,640.15 | 3,000,000.00 | 6,465,576.22 | 2,604,063.93 |      |
| 合计   | 6,069,640.15 | 3,000,000.00 | 6,465,576.22 | 2,604,063.93 | /    |

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/<br>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 |              |             | 310,000.00   |               | 1,705,000.00 | 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 |              |             | 1,169,345.82 |               |              | 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   | 600,000.00   |             | 653,297.36   |               | 899,063.93   | 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 |              | 2,400,000.00 |             | 2,400,000.00 |               |              | 与收益相关           |

其他说明：

适用 不适用

#### (五十二)其他非流动负债

适用 不适用



**(五十三) 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 | -335,100.00 |    |       |    | -335,100.00 | 336,796,988.00 |

其他说明：

公司 2021 年 5 月召开了 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 2019 年股票期权与限制性股票激励计划中有 23 名限制性股票的激励对象因个人原因离职，2 名激励对象因职务变更不再符合激励对象的资格，以及公司 2020 年度经营业绩未达到本股权激励计划第二个解除限售期的公司层面业绩考核要求，上述已获授但尚未解锁的限制性股票共 335,100 股不得解锁，由公司回购注销。

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

□适用 √不适用

**2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(五十五) 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 |      | 1,709,010.00 | 851,981,801.67 |
| 其他资本公积     | 67,625,465.62  |      | 615,120.78   | 67,010,344.84  |
| 合计         | 921,316,277.29 |      | 2,324,130.78 | 918,992,146.51 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 本期减少 1,709,010.00 元为 2019 年实施的限制性股票激励计划中已获授但尚未解锁的限制性股票由公司回购注销，冲销相关股份授予时的股本溢价。
- 本期减少 615,120.78 元为根据公司 2019 年度股权激励实施情况，本期应冲销的股权费用。

**(五十六) 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          |
|-------|---------------|------|--------------|---------------|
| 限制性股票 | 3,490,298.00  |      | 2,044,110.00 | 1,446,188.00  |
| 回购股票  | 26,024,178.26 |      |              | 26,024,178.26 |
| 合计    | 29,514,476.26 |      | 2,044,110.00 | 27,470,366.26 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年减少均为 2019 年实施的限制性股票激励计划中已获授但尚未解锁的限制性股票由公司回购注销。

#### (五十七)其他综合收益

适用 不适用

#### (五十八)专项储备

适用 不适用

#### (五十九)盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 上年年末余额        | 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 | 3,067,356.44 |      | 65,827,410.21 |
| 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 | 3,067,356.44 | -    | 65,827,410.21 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

#### (六十)未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 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     | 31,001,013.05  | -65,195,382.69 |
| 减：提取法定盈余公积            | 3,067,356.44   |                |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | -32,696.00     | 33,475,112.60  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 401,498,800.94 | 373,532,448.33 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## (六十一) 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 | 4,050,074,882.52 | 2,330,425,054.02 | 3,957,080,962.42 | 2,289,946,808.03 |
| 其他业务 | 122,292,842.89   | 25,159,531.73    | 69,149,975.21    | 30,402,526.93    |
| 合计   | 4,172,367,725.41 | 2,355,584,585.75 | 4,026,230,937.63 | 2,320,349,334.96 |

营业收入明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 客户合同产生的收入 | 4,151,865,742.28 | 4,002,474,779.00 |
| 租赁收入      | 20,501,983.13    | 23,756,158.63    |
| 合计        | 4,172,367,725.41 | 4,026,230,937.63 |

## 2、营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本年度              | 具体扣除情况                 | 上年度              | 具体扣除情况                 |
|---|------------------|------------------------|------------------|------------------------|
| 营业收入金额  | 4,172,367,725.41 |                        | 4,026,230,937.63 |                        |
| 营业收入扣除项目合计金额  | 45,192,564.91    |                        | 32,102,086.40    |                        |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)   | 1.08             | /                      | 0.80             | /                      |
| <b>一、与主营业务无关的业务收入</b>   |                  |                        |                  |                        |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。         | 45,192,564.91    | 租赁收入、资产销售、非主业相关的其他业务收入 | 32,102,086.40    | 租赁收入、资产销售、非主业相关的其他业务收入 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 |                  |                        |                  |                        |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。   |                  |                        |                  |                        |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。   |                  |                        |                  |                        |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。  |                  |                        |                  |                        |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。   |                  |                        |                  |                        |
| <b>与主营业务无关的业务收入小计</b>   | 45,192,564.91    |                        | 32,102,086.40    |                        |
| <b>二、不具备商业实质的收入</b>   |                  |                        |                  |                        |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。   |                  |                        |                  |                        |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。   |                  |                        |                  |                        |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。  |                  |                        |                  |                        |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。  |                  |                        |                  |                        |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。   |                  |                        |                  |                        |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。   |                  |                        |                  |                        |
| <b>不具备商业实质的收入小计</b>   |                  |                        |                  |                        |
| <b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>   |                  |                        |                  |                        |
| 营业收入扣除后金额   | 4,127,175,160.50 |                        | 3,994,128,851.23 |                        |

**3、 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

本期收入分解信息如下：

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 合计               |
|------------|------------------|
| 商品类型       |                  |
| 炒货及豆制品     | 1,049,451,432.17 |
| 肉制品及水产品    | 1,249,210,940.65 |
| 蜜饯及果蔬      | 419,173,876.05   |
| 糕点及膨化食品    | 774,139,164.66   |
| 其它食品类      | 558,099,468.99   |
| 其他         | 101,790,859.76   |
| 按经营地区分类    |                  |
| 境内         | 4,151,865,742.28 |
| 境外         |                  |
| 市场或客户类型    |                  |
| 合同类型       |                  |
| 按商品转让的时间分类 |                  |
| 在某一时点确认    | 4,112,828,668.42 |
| 在某一时段内确认   | 39,037,073.86    |
| 按合同期限分类    |                  |
| 按销售渠道分类    |                  |
| 直营门店业务     | 2,847,354,423.96 |
| 特渠团购业务     | 194,326,443.77   |
| 电商业务       | 542,959,531.88   |
| 加盟业务       | 480,232,908.20   |
| 其他         | 86,992,434.47    |
| 合计         | 4,151,865,742.28 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**4、 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**5、 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(六十二) 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 | 9,781,817.17  | 10,467,567.29 |
| 教育费附加   | 8,691,405.36  | 9,147,145.60  |
| 印花税     | 3,156,470.67  | 3,250,473.14  |
| 房产税     | 7,713,846.82  | 6,917,097.05  |
| 土地使用税   | 338,070.85    | 420,239.94    |
| 其他      | 69,943.82     | 174,989.24    |
| 合计      | 29,751,554.69 | 30,377,512.26 |

其他说明：

无

**(六十三) 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   | 447,799,067.91   | 447,632,947.40   |
| 使用权资产折旧费 | 383,170,392.32   |                  |
| 租赁及物业费   | 27,130,648.96    | 417,844,392.09   |
| 材料消耗     | 31,956,762.36    | 31,880,928.11    |
| 商品促销品    | 15,215,916.45    | 27,818,946.83    |
| 仓储、运输费   | 87,635,929.56    | 86,449,877.27    |
| 广宣服务费    | 244,417,938.52   | 176,418,247.16   |
| 门店装修费    | 53,778,141.23    | 68,484,637.05    |
| 水电费      | 27,293,968.19    | 26,100,105.61    |
| 其他       | 38,953,212.93    | 26,546,910.86    |
| 合计       | 1,357,351,978.43 | 1,309,176,992.38 |

其他说明：

无

**(六十四) 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 | 333,140,157.42 | 305,318,869.22 |
| 业务招待费  | 7,352,345.67   | 8,726,315.28   |
| 咨询及服务费 | 40,320,055.48  | 38,612,838.57  |
| 折旧费    | 37,321,810.53  | 36,757,525.68  |
| 电话网络费  | 6,663,928.49   | 7,288,857.67   |
| 物业、水电费 | 8,329,032.90   | 8,139,213.97   |
| 差旅费    | 7,383,677.66   | 5,700,109.03   |
| 办公费    | 5,971,746.38   | 5,371,648.03   |
| 股份支付薪酬 | -615,120.78    | 437,420.78     |
| 其他     | 34,257,711.30  | 39,651,891.87  |
| 合计     | 480,125,345.05 | 456,004,690.10 |

其他说明：

无

**(六十五) 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 | 2,992,334.82 | 9,563,111.33  |
| 折旧费    | 55,263.91    | 55,383.04     |
| 咨询及服务费 | 1,232,369.31 | 5,491,752.54  |
| 其他     | 751,095.77   | 679,439.73    |
| 合计     | 5,031,063.81 | 15,789,686.64 |

其他说明：

无

**(六十六) 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          |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息费用        | 23,325,179.83  | 42,237.91      |
| 其中：租赁负债利息费用 | 23,194,196.89  |                |
| 减：利息收入      | -16,320,125.99 | -14,285,497.21 |
| 汇兑损益        | -4,971.22      | 108,256.96     |
| 手续费支出       | 11,642,548.89  | 11,482,850.31  |
| 合计          | 18,642,631.51  | -2,652,152.03  |

其他说明：

无

**(六十七) 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         |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助       | 16,959,253.30 | 29,478,193.71 |
| 代扣个人所得税手续费 | 205,475.43    | 391,997.16    |
| 直接减免的增值税   | 423,038.33    | 365,149.25    |
| 合计         | 17,587,767.06 | 30,235,340.12 |

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 补助项目              | 本期金额         | 上期金额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|--------------|---------------|-------------|
| 培训及就业补贴           | 2,781,029.10 | 13,123,045.44 | 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 | 6,820,000.00  | 与收益相关       |
| 来伊份智慧物流园建设项目专项资金  | 310,000.00   | 310,000.00    | 与资产相关       |
| 来伊份食品追溯系统建设项目专项资金 |              | 1,839,728.29  | 与资产相关       |

|                                       |               |               |             |
|---------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 来伊份智慧零售服务升级项目专项资金                     | 1,169,345.82  | 1,776,278.33  | 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 | 3,053,297.36  | 2,067,638.71  | 与资产相关、与收益相关 |
| 苏州仓储用房项目建设扶持资金                        | 76,300.02     | 152,600.04    | 与资产相关       |
| 纳税优秀企业奖励款                             |               | 100,000.00    | 与收益相关       |
| 政府扶持奖励类                               | 2,749,281.00  | 3,288,902.90  | 与收益相关       |
| 合计                                    | 16,959,253.30 | 29,478,193.71 |             |

**(六十八) 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       | -1,356,079.87 | 2,436,500.00  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 63,758,911.68 |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 14,950,400.37 | 18,552,925.77 |
| 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      |               |               |
| 债务重组收益               |               |               |
| 合计                   | 77,353,232.18 | 20,989,425.77 |

其他说明：

无

**(六十九) 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**(七十) 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              | 3,446,906.03  | -465,793.70   |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |               |               |
| 银行理财产品               | 3,446,906.03  | -465,793.70   |
| 交易性金融负债              |               |               |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |               |               |
| 其他非流动金融资产            | 24,466,591.67 | -1,437,900.00 |
| 合计                   | 27,913,497.70 | -1,903,693.70 |

其他说明：

无



**(七十一) 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    | 6,134.31   |
| 应收账款坏账损失   | 1,241,894.22 | -51,664.29 |
| 其他应收款坏账损失  | 519,273.10   | 559,450.37 |
| 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         | 1,755,033.01 | 513,920.39 |

其他说明：

无

**(七十二) 资产减值损失**

□适用 √不适用

**(七十三) 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      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置收益 | -1,745,582.98 | -91,718.84 | -1,745,582.98 |
| 使用权资产处置收益 | 70,735.13     |            | 70,735.13     |
| 合计        | -1,674,847.85 | -91,718.84 | -1,674,847.85 |

其他说明：

无

**(七十四) 营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              |              |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              |              |               |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |               |
| 接受捐赠        |              |              |               |
| 政府补助        |              |              |               |
| 供应商违约赔偿款    | 6,126,195.92 | 4,566,213.88 | 6,126,195.92  |
| 其他          | 699,881.77   | 1,057,255.63 | 699,881.77    |
| 无需支付的应付款    | 1,485,219.19 |              | 1,485,219.19  |
| 合计          | 8,311,296.88 | 5,623,469.51 | 8,311,296.88  |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (七十五) 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    |              |              |               |
| 非货币性资产交换损失  |              |              |               |
| 对外捐赠        | 829,756.07   | 6,101,014.66 | 829,756.07    |
| 赔偿支出        | 688,319.65   | 690,944.69   | 688,319.65    |
| 其他          | 233,299.02   | 300,864.20   | 233,299.02    |
| 合计          | 1,751,374.74 | 7,092,823.55 | 1,751,374.74  |

其他说明：

无

## (七十六) 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 | 7,562,506.89  | 13,781,225.52 |
| 递延所得税费用 | 13,301,584.45 | -4,154,890.59 |
| 合计      | 20,864,091.34 | 9,626,334.93  |

### 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                           | 51,865,104.39 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 12,966,276.12 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 3,819,856.27  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 128,574.91    |
| 非应税收入的影响                       | 72,653.63     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,906,196.52  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -2,988,890.65 |
| 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 | 4,607,027.82  |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        | 352,396.72    |
| 所得税费用                          | 20,864,091.34 |

其他说明：

适用 不适用

### (七十七)其他综合收益

适用 不适用

### (七十八)每股收益

#### 1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 31,001,013.05  | -65,195,382.69 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 334,856,721.00 | 336,932,022.00 |
| 基本每股收益            | 0.09           | -0.19          |
| 其中：持续经营基本每股收益     | 0.09           | -0.19          |
| 终止经营基本每股收益        |                |                |

#### 2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 31,001,013.05  | -65,195,382.69 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 334,914,805.15 | 337,100,730.66 |
| 稀释每股收益                | 0.09           | -0.19          |
| 其中：持续经营稀释每股收益         | 0.09           | -0.19          |
| 终止经营稀释每股收益            |                |                |

### (七十九)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      | 16,320,125.99  | 14,285,497.21 |
| 补助、扶持资金   | 15,350,310.10  | 28,201,948.34 |
| 租赁收入      | 18,808,167.16  | 21,731,168.99 |
| 收到的押金、保证金 | 51,637,990.52  | 15,583,929.42 |
| 收到其他往来款项  | 2,834,434.59   | 9,366,554.55  |
| 合计        | 104,951,028.36 | 89,169,098.51 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**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          |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他销售、管理费用 | 434,793,315.01 | 878,572,845.76 |
| 捐赠支出      |                | 4,500,000.00   |
| 手续费支出     | 11,642,548.89  | 11,480,983.53  |
| 支付的押金、保证金 | 25,516,684.98  | 25,406,484.80  |
| 其他往来款     | 804,651.90     | 3,307,402.84   |
| 合计        | 472,757,200.78 | 923,267,716.93 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**3、收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**4、支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**5、收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**6、支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 限制性股票回购 | 2,044,110.00   | 22,203,618.40 |
| 支付租赁负债  | 377,492,995.83 |               |
| 合计      | 379,537,105.83 | 22,203,618.40 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(八十)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           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                        | 31,001,013.05  | -65,195,382.69 |
| 加：资产减值准备                   |                |                |
| 信用减值损失                     | 1,755,033.01   | 513,920.39     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 52,186,454.51  | 55,772,004.50  |
| 使用权资产摊销                    | 389,025,450.46 |                |
| 无形资产摊销                     | 1,256,112.94   | 1,533,926.83   |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用摊销                         | 57,762,922.03  | 75,413,804.91  |
| 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） | 1,674,847.85   | 91,718.84      |
| 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）              | -27,913,497.70 | 1,903,693.70   |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 23,320,208.61  | 42,237.91      |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -77,353,232.18 | -20,989,425.77 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 4,979,251.22   | -3,839,883.50  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 8,322,333.23   | -315,007.09    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -19,858,983.76 | 106,659,513.24 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -32,798,012.93 | -15,941,785.18 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 161,302,803.84 | -39,739,855.12 |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 574,662,704.18 | 95,909,480.97  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 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                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 746,413,452.17 | 584,727,585.84 |
| 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                     | 161,685,866.33 | -75,522,107.58 |

**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     | 172,385,938.91 |
| 其中：苏州来伊份物流有限公司            | 172,385,938.91 |
| 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  |
| 其中：苏州来伊份物流有限公司            | 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              | 99,934,063.77  |

其他说明：

无

## 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                        | 746,413,452.17 | 584,727,585.84 |
| 其中：库存现金                     | 212,296.02     | 179,114.13     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 730,784,336.14 | 577,134,817.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 15,416,820.01  | 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              | 746,413,452.17 | 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

## (八十一) 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

## (八十二) 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        |                |            |
| 货币资金-其他货币资金 | 132,424,119.25 | 预付卡托管资金保证金 |
| 货币资金-其他货币资金 | 200,030.89     | 业务保证金      |
| 货币资金-其他货币资金 | 300,000.00     | 履约保证金      |
| 应收票据        |                |            |
| 存货          |                |            |
| 固定资产        |                |            |
| 无形资产        |                |            |
| 合计          | 132,924,150.14 | /          |

其他说明：

无

**(八十三) 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  | -          | -      | 722,044.77   |
| 其中：美元 | 10,857.35  | 6.3757 | 69,223.21    |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    | 798,460.81 | 0.8176 | 652,821.56   |
| 其他应收款 |            |        | 397,930.30   |
| 其中：美元 | 36,250.00  | 6.3757 | 231,119.13   |
| 欧元    | 23,105.00  | 7.2197 | 166,811.17   |
| 应收账款  |            |        |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
| 应付账款  |            |        | 2,567,169.10 |
| 其中：美元 | 215,955.15 | 6.3757 | 1,376,865.25 |
| 欧元    | 164,868.88 | 7.2197 | 1,190,303.85 |
| 长期借款  | -          | -      |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

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

**(八十四) 套期**

□适用 √不适用

## (八十五) 政府补助

## 1、政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                                    | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的上期金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|---------------------------------------|--------------|------|--------------|------------------------|----------------------|
| 1、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                      | 310,000.00   | 递延收益 | 310,000.00   | 310,000.00             | 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    | 152,600.04             | 其他收益                 |
| 来伊份食品追溯系统建设项目专项资金                     | 1,169,345.82 | 递延收益 | 1,169,345.82 | 1,839,728.29           | 其他收益                 |
| 来伊份智慧零售服务升级项目专项资金                     |              | 递延收益 | -            | 596,634.99             | 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 | 653,297.36   | 递延收益 | 653,297.36   | 486,838.71             | 其他收益                 |
| 2、与收益相关的政府补助                          |              |      |              |                        |                      |
| 培训及就业补贴                               | 2,781,029.10 |      | 2,781,029.10 | 13,123,045.44          | 其他收益                 |
| 来伊份智慧零售服务升级项目专项资金                     |              |      |              | 1,179,643.34           | 其他收益                 |
| 基于工业互联网的休闲食品产业链协同与 5G 应用的智慧门店试点示范专项资金 | 2,400,000.00 |      | 2,400,000.00 | 1,580,800.00           | 其他收益                 |
| 上海市松江区九亭镇政府企业扶持资金                     | 6,820,000.00 |      | 6,820,000.00 | 6,820,000.00           | 其他收益                 |
| 纳税优秀企业奖励款                             |              |      |              | 100,000.00             | 其他收益                 |
| 政府扶持奖励类                               | 2,749,281.00 |      | 2,749,281.00 | 3,288,902.90           | 其他收益                 |

## 2、政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无



其他

√适用 □不适用

## (八十六) 租赁

## 1、 作为承租人

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期金额           |
|--|----------------|
| 租赁负债的利息费用                                    | 23,194,196.89  |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用                    | 1,304,555.54   |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） |                |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额              | 2,602,897.54   |
| 其中：售后租回交易产生部分                                |                |
| 转租使用权资产取得的收入                                 | 1,756,499.07   |
| 与租赁相关的总现金流出                                  | 381,400,448.91 |
| 售后租回交易产生的相关损益                                |                |
| 售后租回交易现金流入                                   |                |
| 售后租回交易现金流出                                   |                |

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于可变租赁付款额、续租选择权与终止租赁选择权、承诺人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 剩余租赁期   | 未折现租赁付款额       |
|---------|----------------|
| 1 年以内   | 296,628,528.47 |
| 1 至 2 年 | 142,320,720.92 |
| 2 至 3 年 | 47,166,540.68  |
| 3 年以上   | 20,315,201.97  |
| 合计      | 506,430,992.04 |

其他说明：公司的租赁业务主要为直营门店经营需要租赁线下经营的门店。

## 2、 作为出租人

## (1) 经营租赁

单位：元 币种：人民币

|                           | 本期金额          |
|---------------------------|---------------|
| 经营租赁收入                    | 20,501,983.13 |
| 其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |               |

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

单位：元 币种：人民币

| 剩余租赁期   | 未折现租赁收款额      |
|---------|---------------|
| 1 年以内   | 17,927,931.81 |
| 1 至 2 年 | 8,537,045.58  |
| 2 至 3 年 | 2,404,725.24  |
| 3 至 4 年 | 1,106,568.36  |
| 4 至 5 年 | 1,084,182.36  |
| 5 年以上   | 1,063,478.24  |
| 合计      | 32,123,931.59 |

**3、 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》和《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》的影响**

对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，本公司选择按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》采用简化方法进行会计处理。

本公司作为承租人采用上述简化方法处理相关租金减让冲减本期销售费用合计人民币 182.40 万元；冲减上期销售费用合计人民币 1,154.87 万元。

**六、合并范围的变更**

**(一) 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(二) 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(三) 反向购买**

适用 不适用

**(四) 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

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 | 172,385,938.91 | 100.00     | 出售     | 2021.6   | 完成工商变更及交接手续  | 63,758,911.68                      | -                  | -                | -                | -                      | -                         | -                           |

其他说明:

□适用 √不适用

**(五) 其他原因的合并范围变动**

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

√适用 □不适用

本年新设全资子公司情况:

公司本年因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、上海伊食安技术服务有限公司、上海来分享劳务派遣有限公司;

本年关闭的子公司:

公司本年因业务发展变化关闭了北京美悠堂食品有限公司、天津来伊份食品有限公司。

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 七、在其他主体中的权益

## (一)在子公司中的权益

## 1、企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质        | 持股比例(%) |     | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|-------------|---------|-----|------|
|                 |       |     |             | 直接      | 间接  |      |
| 上海来伊份食品连锁经营有限公司 | 上海    | 上海  | 商业零售业       | 100     |     | 设立   |
| 江苏来伊份食品有限公司     | 南京    | 南京  | 商业零售业       | 100     |     | 设立   |
| 镇江来伊份食品有限公司     | 镇江    | 镇江  | 商业零售业       |         | 100 | 设立   |
| 苏州来伊份食品有限公司     | 苏州    | 苏州  | 商业零售业       |         | 100 | 设立   |
| 无锡来伊份食品有限公司     | 无锡    | 无锡  | 商业零售业       |         | 100 | 设立   |
| 常州来伊份食品有限公司     | 常州    | 常州  | 商业零售业       |         | 100 | 设立   |
| 浙江来伊份食品有限公司     | 杭州    | 杭州  | 商业零售业       | 100     |     | 设立   |
| 山东来伊份食品有限公司     | 济南    | 济南  | 商业零售业       | 100     |     | 设立   |
| 安徽来伊份食品有限公司     | 合肥    | 合肥  | 商业零售业       | 100     |     | 设立   |
| 上海来伊点企业服务有限公司   | 上海    | 上海  | 服务卡、会员卡营运   | 100     |     | 设立   |
| 苏州来伊份物流有限公司     | 苏州    | 苏州  | 货运、货运代理业    | 100     |     | 设立   |
| 上海来伊份电子商务有限公司   | 上海    | 上海  | 电子商务,网络销售   | 100     |     | 设立   |
| 上海来伊份科技有限公司     | 上海    | 上海  | 网络信息服务、网络销售 | 100     |     | 设立   |
| 南通来伊份食品有限公司     | 南通    | 南通  | 商业零售业       | 100     |     | 设立   |
| 香港亚米国际贸易有限公司    | 上海    | 香港  | 国际贸易        | 100     |     | 设立   |
| 上海来伊份贸易有限公司     | 上海    | 上海  | 贸易          | 100     |     | 设立   |
| 重庆来伊份食品有限公司     | 重庆    | 重庆  | 商业零售业       | 100     |     | 设立   |
| 深圳来伊份食品有限公司     | 深圳    | 深圳  | 商业零售业       | 100     |     | 设立   |
| 伊奇乐文化传媒(浙江)有限公司 | 宁波    | 宁波  | 品牌策划文艺创作    | 100     |     | 设立   |
| 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 | 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 | 食品销售    | 100 |     | 设立 |
| 上海来伊份资产管理有限公司       | 上海 | 上海 | 物业管理    | 100 |     | 设立 |
| 上海来伊份食艺文化发展有限公司     | 上海 | 上海 | 广告、设计服务 | 100 |     | 设立 |
| 上海伊食安技术服务有限公司       | 上海 | 上海 | 检验检测服务  | 100 |     | 设立 |
| 上海来分享劳务派遣有限公司       | 上海 | 上海 | 劳务派遣服务  | 100 |     | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**2、重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**3、重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**(三)在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**1、重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 | 对本公司活动是否具有战略性 |
|----------------------|-------|-----|---------|---------|-------|---------------------|---------------|
|                      |       |     |         | 直接      | 间接    |                     |               |
| 联营企业                 |       |     |         |         |       |                     |               |
| 宿迁永胜一期资产管理合伙企业(有限合伙) | 北京    | 江苏  | 投资管理    |         | 34.00 | 权益法                 | 否             |
| 宿迁众城资产管理合伙协议(有限合伙)   | 北京    | 江苏  | 投资管理    |         | 34.00 | 权益法                 | 否             |
| 上海龙宇酒业有限公司           | 上海    | 上海  | 食品销售    | 15.00   |       | 权益法                 | 否             |
| 上海来科范式科技有限公司         | 上海    | 上海  | 计算机技术服务 |         | 40.00 | 权益法                 | 否             |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

**2、重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**3、重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额   | 期初余额/ 上期发生额   |
|-----------------|---------------|---------------|
| <b>合营企业：</b>    |               |               |
| 投资账面价值合计        |               |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           |               |               |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        |               |               |
| <b>联营企业：</b>    |               |               |
| 投资账面价值合计        | 59,580,420.13 | 53,436,500.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | -1,356,079.87 | 2,436,500.00  |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        | -1,356,079.87 | 2,436,500.00  |

其他说明

不适用

**5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**6、合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**7、与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**(四)重要的共同经营**

□适用 √不适用

**(五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

## 八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、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        | 629,235,877.26   |       |       |       |       | 629,235,877.26   |
| 其他应付款       | 226,763,997.44   |       |       |       |       | 226,763,997.44   |
| 一年内到期的非流动负债 | 257,292,954.38   |       |       |       |       | 257,292,954.38   |
| 合计          | 1,113,292,829.08 |       |       |       |       | 1,113,292,829.08 |

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 12 月 31 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%，则本公司将增加或减少净利润 691.39 万元（2020 年 12 月 31 日：468.75 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。

#### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |            |                |                |
|-----------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
|                             | 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             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |            |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 |            |            | 474,368,316.44 | 474,368,316.44 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |            | 474,368,316.44 | 474,368,316.44 |
| (1) 债务工具投资                  |            |            |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |            |            |                |                |
| (3) 衍生金融资产                  |            |            |                |                |
| (4) 其他                      |            |            | 474,368,316.44 | 474,368,316.44 |
| 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               |  |  | 92,185,976.33  | 92,185,976.33  |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   |  |  | 92,185,976.33  | 92,185,976.33  |
| (1) 长期股权投资                  |  |  |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |  |  | 92,185,976.33  | 92,185,976.33  |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |  |  | 566,554,292.77 | 566,554,292.77 |
| (七) 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 |  |  |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |  |  |                |                |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |  |  |                |                |
| (一) 持有待售资产                  |  |  |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |  |  |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |  |  |                |                |

说明：上述权益工具投资包括长期股权投资中以以公允价值计量的其他非流动金融资产及长期股权投资。

## (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

√适用 □不适用

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、非上市公司股权的，其公允价值根据基金公司提供的资产负债表日净值报告结合被投资项目的报表或者增资协议、股权转让协议等资料，同时获取同行业上市公司数据，采用市场法、资产基础法进行估值。采用市场法的流动性折扣采用 28.10%，控制权溢价为 0%。

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

√适用 □不适用

## 1、持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 上年年末余额         | 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 |        |        | 14,950,400.37 |          | 1,090,000,000.00 |    |    | 1,131,503,494.34 | 474,368,316.44 | 4,368,316.44                 |
| 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 |        |        | 14,950,400.37 |          | 1,090,000,000.00 |    |    | 1,131,503,494.34 | 474,368,316.44 | 4,368,316.44                 |
| —银行理财产品                | 500,921,410.41 |        |        | 14,950,400.37 |          | 1,090,000,000.00 |    |    | 1,131,503,494.34 | 474,368,316.44 | 4,368,316.44                 |
| ◆其他非流动金融资产             | 63,498,600.00  |        |        | 23,401,126.33 |          | 6,500,000.00     |    |    | 1,213,750.00     | 92,185,976.33  | 24,399,726.33                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 63,498,600.00  |        |        | 23,401,126.33 |          | 6,500,000.00     |    |    | 1,213,750.00     | 92,185,976.33  | 24,399,726.33                |
| —权益工具投资                | 10,062,100.00  |        |        | 24,466,591.67 |          | 6,500,000.00     |    |    | 1,213,750.00     | 39,814,941.67  | 23,028,691.67                |
| —长期股权投资-以公允价值计量的基金投资   | 53,436,500.00  |        |        | -1,065,465.34 |          |                  |    |    |                  | 52,371,034.66  | 1,371,034.66                 |
| 合计                     | 564,420,010.41 |        |        | 38,351,526.70 |          | 1,096,500,000.00 |    |    | 1,132,717,244.34 | 566,554,292.77 | 28,768,042.77                |
| 其中：与金融资产有关的损益          |                |        |        | 38,351,526.70 |          |                  |    |    |                  |                | 28,768,042.77                |
| 与非金融资产有关的损益            |                |        |        |               |          |                  |    |    |                  |                |                              |

说明：上述其他非流动金融资产中包括权益工具投资与长期股权投资-以公允价值计量的基金投资。

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

√适用 □不适用

本公司确定各层次之间转换时点的政策为：以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

本期未发生各层次之间的转换。

**(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**(九) 其他**

□适用 √不适用

**十、关联方及关联交易****(一) 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质   | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------|-----|--------|----------|-----------------|------------------|
| 上海爱屋企业管理有限公司 | 上海  | 企业咨询管理 | 1,000.00 | 55.38           | 55.38            |

**本企业的母公司情况的说明**

施永雷个人持有上海爱屋企业管理有限公司 80%股权，郁瑞芬个人持有上海爱屋企业管理有限公司 20%股权。

本企业最终控制方是施永雷、郁瑞芬、施辉。

其他说明：

无

**(二) 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”

**(三) 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”

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

| 合营或联营企业名称  | 与本企业关系 |
|------------|--------|
| 上海龙宇酒业有限公司 | 参股公司   |

其他说明

□适用 √不适用

#### (四) 其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系                            |
|------------------|--|
| 郁瑞芬              | 公司实际控制人、董事、高管                          |
| 上海凯惠百货有限公司       | 同一实际控制人控制的公司                           |
| 上海爱屋投资管理有限公司     | 同一实际控制人控制的公司                           |
| 南京爱趣食品有限公司       | 与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司                   |
| 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                   |
| 上海伊毅工贸有限公司       | 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 |
| 金华口口福食品有限公司      | 公司参股公司子公司                              |

其他说明

无

#### (五) 关联交易情况

##### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 上海德慧信息技术有限公司 | 信息服务费  | 2,292,649.41 | 4,137,501.40 |
| 上海龙宇酒业有限公司   | 采购商品   | 5,437.16     |              |
| 金华口口福食品有限公司  | 采购商品   | 1,875,060.20 |              |

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   | 商品销售及其他 | 17,083,768.58 | 11,183,085.46 |
| 南通爱佳食品有限公司   | 商品销售及其他 | 13,962,482.56 | 14,039,602.07 |
| 上海爱顺食品销售有限公司 | 商品销售及其他 | 10,079,316.39 | 11,754,332.09 |
| 上海醉香食品有限公司   | 商品销售及其他 | 8,076,350.96  | 8,460,096.36  |

|              |             |            |            |
|--------------|-------------|------------|------------|
| 南通发冠商贸有限公司   | 商品销售及其他     | 398,800.44 | 293,821.74 |
| 南京爱趣食品有限公司   | 营运指导费、品牌使用费 | 22,722.86  | 1,640.69   |
| 南通爱佳食品有限公司   | 营运指导费、品牌使用费 | 416,691.07 | 362,238.87 |
| 上海爱顺食品销售有限公司 | 营运指导费、品牌使用费 | 278,820.33 | 320,978.11 |
| 上海醉香食品有限公司   | 营运指导费、品牌使用费 | 216,585.73 | 229,539.61 |
| 南通发冠商贸有限公司   | 营运指导费、品牌使用费 | 15,250.72  | 9,504.01   |
| 南通爱佳食品有限公司   | 广告、培训费等     | 150,088.69 | 150,388.82 |
| 上海爱顺食品销售有限公司 | 广告、培训费等     | 108,405.15 | 126,569.49 |
| 上海醉香食品有限公司   | 广告、培训费等     | 86,634.26  | 91,815.88  |
| 南通发冠商贸有限公司   | 广告、培训费等     | 4,281.47   | 3,172.66   |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## 2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## 3、关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 上海爱屋投资管理有限公司 | 房屋建筑物  | 1,557,293.35 | 1,213,007.95 |
| 上海来伊份公益基金会   | 房屋建筑物  |              | 66,190.48    |

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   | 5,189,120.83 | 4,708,403.89 |
| 上海伊毅工贸有限公司 | 营业门店   | 264,206.22   | 130,000.00   |
| 上海凯惠百货有限公司 | 营业门店   | 138,268.49   | 264,000.00   |

关联租赁情况说明

适用 不适用

## 4、关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## 5、关联方资金拆借

适用 不适用

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 | 381.95 |       | 10,900.30 | 9,919.15 |

情况说明：

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。

## 6、关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## 7、关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 865.63 | 834.14 |

其他关联交易

适用 不适用

## 8、关联方捐赠

单位：元 币种：人民币

| 关联方名称      | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期金额         |
|------------|--------|------------|--------------|
| 上海来伊份公益基金会 | 捐赠     | 715,135.59 | 4,938,308.17 |

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方        | 期末余额      |          | 期初余额         |      |
|-------|------------|-----------|----------|--------------|------|
|       |            | 账面余额      | 坏账准备     | 账面余额         | 坏账准备 |
| 预付款项  | 郁瑞芬        |           |          | 3,568,840.23 |      |
| 预付款项  | 上海凯惠百货有限公司 |           |          | 220,000.00   |      |
| 预付款项  | 上海伊毅工贸有限公司 |           |          | 130,000.00   |      |
| 其他应收款 | 南通爱佳食品有限公司 | 312.00    | 15.60    |              |      |
| 其他应收款 | 南通发冠商贸有限公司 | 124.52    | 6.23     |              |      |
| 其他应收款 | 南京爱趣食品有限公司 | 35,840.00 | 1,792.00 |              |      |

## 2、应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方          | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 上海龙宇酒业有限公司   | 5,437.16     |              |
| 应付账款  | 金华口口福食品有限公司  | 1,244,182.83 |              |
| 预收账款  | 上海爱屋投资管理有限公司 | 285,086.55   | 259,718.64   |
| 合同负债  | 上海爱顺食品销售有限公司 | 419,866.84   | 318,590.88   |
| 合同负债  | 南通爱佳食品有限公司   | 703,628.84   | 869,485.31   |
| 合同负债  | 南京爱趣食品有限公司   | 254,629.66   | 274,956.64   |
| 合同负债  | 上海醉香食品有限公司   | 119,648.19   | 510,870.35   |
| 合同负债  | 南通发冠商贸有限公司   | 15,803.41    | 56,234.16    |
| 其他应付款 | 上海爱顺食品销售有限公司 | 247,988.21   | 231,518.71   |
| 其他应付款 | 南通爱佳食品有限公司   | 297,075.69   | 248,810.94   |
| 其他应付款 | 南京爱趣食品有限公司   | 512,061.29   | 475,182.51   |
| 其他应付款 | 上海醉香食品有限公司   | 168,096.34   | 155,185.68   |
| 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 | 1,388,943.40 | 1,455,161.86 |
| 租赁负债  | 郁瑞芬          | 575,268.17   |              |
| 租赁负债  | 上海伊毅工贸有限公司   | 91,948.08    |              |

## (七) 关联方承诺

√适用 □不适用

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方          | 期末余额         | 上年年末余额       |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 接受劳务 |              |              |              |
|      | 上海德慧信息技术有限公司 | 1,647,500.00 | 525,000.00   |
| 租赁   |              |              |              |
| 一租入  |              |              |              |
|      | 郁瑞芬          |              | 9,452,848.54 |
|      | 上海凯惠百货有限公司   |              | 484,000.00   |
|      | 上海伊毅工贸有限公司   |              | 483,789.97   |
| 一租出  |              |              |              |
|      | 上海爱屋投资管理有限公司 | 1,299,092.66 | 1,573,629.27 |

## (八) 其他

□适用 √不适用



## 十一、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

|                               |                        |
|-------------------------------|------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               |                        |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               |                        |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 1,994,456.00           |
| 年末发行在外的权益工具总额                 | 626,000.00             |
| 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 年期权 13.10 元/22 个月 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 |                        |

#### 其他说明

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-斯克尔斯期权定价模型，结合零售行业预计波动率以及授予股票期权的条款和条件，作出估计。连锁行业波动率为历史股价波动率。公允价值未考虑所授予股票期权的其他特征。

首次授予的限制性股票激励计划共分三期解锁，解除限售时间如下表所示：

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

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

**(二) 以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |                              |
|-----------------------|------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 授予日的交易收盘价并结合职工为取得权益工具自行支付的价格 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 按实际授予数量结合各期解锁的业绩条件估计确定       |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                            |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 15,632,864.45                |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | -615,120.78                  |

其他说明

无

**(三) 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**(四) 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十二、承诺及或有事项****(一) 重要承诺事项**

√适用 □不适用

**1、资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额**

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十、关联方及关联交易”部分相应内容；与合营企业投资相关的未确认承诺详见本附注“七、在其他主体中的权益”部分相应内容；与租赁相关的承诺详见本附注“五、（八十六）租赁”。

**2、其他**

无

**(二) 或有事项****1、资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**2、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

√适用 □不适用

公司无需要披露的重要或有事项

**(三) 其他**

□适用 √不适用

### 十三、资产负债表日后事项

#### (一) 重要的非调整事项

适用 不适用

#### (二) 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |   |
|-----------------|---|
| 拟分配的利润或股利       | 0 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0 |

公司于 2022 年 4 月 27 日召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于 2021 年度拟不进行利润分配的议案》。公司拟定 2021 年度不进行现金股利及股票股利分配，也不进行资本公积转增股本。

#### (三) 销售退回

适用 不适用

#### (四) 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

### 十四、资本管理

本公司资本管理的主要目标是：

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

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

本公司以经调整的负债/资本比率为基础来监控资本。

本公司于资产负债表日经调整的负债/资本比率如下：

单位：元 币种：人民币

|              | 期末余额             | 上年年末余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 总负债          | 1,688,774,251.02 | 1,042,409,841.38 |
| 减：现金及现金等价物   | 746,413,452.17   | 584,727,585.84   |
| 租赁政策调整（租赁负债） |                  | -504,542,123.19  |
| 经调整的净负债      | 942,360,798.85   | 962,224,378.73   |
| 所有者权益        | 1,695,644,979.40 | 1,665,226,391.13 |
| 经调整的资本       | 1,695,644,979.40 | 1,665,226,391.13 |
| 经调整的负债/资本比率  | 1.80             | 1.73             |

## 十五、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

适用 不适用

#### 2、 未来适用法

适用 不适用

### (二) 债务重组

适用 不适用

### (三) 资产置换

#### 1、 非货币性资产交换

适用 不适用

#### 2、 其他资产置换

适用 不适用

### (四) 年金计划

适用 不适用

### (五) 终止经营

适用 不适用

### (六) 分部信息

#### 1、 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

本公司依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定地区经营分部。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩，公司能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

## 2、报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 上海               | 江苏               | 浙江             | 其他             | 分部间抵销            | 合计               |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 5,483,187,724.89 | 1,278,783,170.86 | 142,285,830.28 | 213,266,723.40 | 2,945,155,724.02 | 4,172,367,725.41 |
| 营业成本 | 4,198,917,542.48 | 816,831,728.22   | 109,111,274.32 | 162,924,752.45 | 2,932,200,711.72 | 2,355,584,585.75 |
| 资产总额 | 3,852,785,236.99 | 901,583,115.20   | 137,797,605.72 | 155,794,916.82 | 1,663,541,644.31 | 3,384,419,230.42 |
| 负债总额 | 2,219,280,669.78 | 531,763,889.33   | 141,923,251.17 | 195,995,428.72 | 1,400,188,987.98 | 1,688,774,251.02 |

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

□适用 √不适用

## 4、其他说明

□适用 √不适用

## (七)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## (八)其他

□适用 √不适用

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 1 年以内      | 496,837,373.37 | 561,496,753.19 |
| 1 年以内小计    | 496,837,373.37 | 561,496,753.19 |
| 1 至 2 年    |                |                |
| 2 至 3 年    |                |                |
| 3 年以上      | 13,949,611.66  | 13,949,611.66  |
| 3 至 4 年    |                |                |
| 4 至 5 年    |                |                |
| 5 年以上      |                |                |
| 合计         | 510,786,985.03 | 575,446,364.85 |

## 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 | 404,695,778.88 | 79.23  | 335,564,638.97 | 82.92    | 69,131,139.91  | 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  | 3.45   | 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  | 390,746,167.22 | 96.55  | 321,615,027.31 | 82.31    | 69,131,139.91  | 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 | 106,091,206.15 | 20.77  | 5,304,560.33   | 5.00     | 100,786,645.82 | 128,138,007.84 | 22.27  | 6,406,900.41   | 5.00     | 121,731,107.43 |
| 其中：       |                |        |                |          |                |                |        |                |          |                |
| 业务类应收款    | 300,900.59     | 0.28   | 15,045.04      | 5.00     | 285,855.55     | 548,434.52     | 0.43   | 27,421.74      | 5.00     | 521,012.78     |
| 合并范围内应收款  | 105,790,305.56 | 99.72  | 5,289,515.29   | 5.00     | 100,500,790.27 | 127,589,573.32 | 99.57  | 6,379,478.67   | 5.00     | 121,210,094.65 |
| 合计        | 510,786,985.03 | /      | 340,869,199.30 | /        | 169,917,785.73 | 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           |                |          |        |
|---------------|----------------|----------------|----------|--------|
|               | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 上海来伊份云商网络有限公司 | 111,613,309.92 | 67,232,969.27  | 60.24    | 预计无法收回 |
| 上海来伊份电子商务有限公司 | 158,098,045.09 | 157,027,776.14 | 99.32    | 预计无法收回 |
| 上海来伊份科技有限公司   | 98,707,830.98  | 78,187,181.73  | 79.21    | 预计无法收回 |
| 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 |
| 山东来伊份食品有限公司   | 8,973,702.35   | 5,813,821.29   | 64.79    | 预计无法收回 |
| 重庆来伊份食品有限公司   | 4,502,240.08   | 4,502,240.08   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 深圳来伊份食品有限公司   | 7,243,340.40   | 7,243,340.40   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 江西来伊份食品有限公司   | 1,607,698.40   | 1,607,698.40   | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计            | 404,695,778.88 | 335,564,638.97 | 82.92    | /      |

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   | 300,900.59     | 15,045.04    | 5.00     |
| 合并范围内应收款 | 105,790,305.56 | 5,289,515.29 | 5.00     |
| 合计       | 106,091,206.15 | 5,304,560.33 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

### 3、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额        |               |       |      | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|---------------|-------|------|----------------|
|      |                | 计提            | 收回或转回         | 转销或核销 | 其他变动 |                |
| 单项计提 | 410,696,895.33 | -2,203,536.56 | 72,928,719.80 |       |      | 335,564,638.97 |
| 组合计提 | 6,406,900.41   | -1,102,340.08 |               |       |      | 5,304,560.33   |
| 合计   | 417,103,795.74 | -3,305,876.64 | 72,928,719.80 |       |      | 340,869,199.30 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称        | 收回或转回金额       | 转回或收回原因    | 收回方式 |
|-------------|---------------|------------|------|
| 北京美悠堂食品有限公司 | 72,928,719.80 | 公司清算, 增资收回 | 货币资金 |
| 合计          | 72,928,719.80 | /          | /    |



其他说明  
无

#### 4、 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

#### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额       |
|-----------------|----------------|--------------------|----------------|
| 上海来伊份云商网络有限公司   | 111,613,309.92 | 21.85              | 67,232,969.27  |
| 上海来伊份电子商务有限公司   | 158,098,045.09 | 30.95              | 157,027,776.14 |
| 上海来伊份科技有限公司     | 98,707,830.98  | 19.32              | 78,187,181.73  |
| 上海来伊份食品连锁经营有限公司 | 95,662,380.90  | 18.73              | 4,783,119.05   |
| 湖北爱利食品有限公司      | 13,949,611.66  | 2.73               | 13,949,611.66  |
| 合计              | 478,031,178.55 | 93.58              | 321,180,657.85 |

其他说明  
无

#### 6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### 7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (二) 其他应收款

#### 1、 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息  |                |               |
| 应收股利  |                |               |
| 其他应收款 | 286,597,017.80 | 18,070,354.27 |
| 合计    | 286,597,017.80 | 18,070,354.27 |

其他说明：

适用 不适用

**2、 应收利息****(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2) 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、 应收股利**

□适用 √不适用

**(1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、 其他应收款****(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|------------|----------------|---------------|
| 1 年以内      |                |               |
| 其中：1 年以内分项 |                |               |
| 1 年以内      | 302,106,865.86 | 19,021,425.55 |
| 1 年以内小计    | 302,106,865.86 | 19,021,425.55 |
| 1 至 2 年    |                | 585,463.79    |
| 2 至 3 年    | 552,637.15     |               |
| 3 年以上      | 375,000.00     | 375,000.00    |
| 3 至 4 年    |                |               |
| 4 至 5 年    |                |               |
| 5 年以上      |                |               |
| 合计         | 303,034,503.01 | 19,981,889.34 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |               |          |                | 上年年末余额        |            |              |            |               |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
|           | 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 | 978,431.65     | 0.32   | 978,431.65    | 100.00   |                | 585,463.79    | 2.93       | 585,463.79   | 100.00     |               |
| 其中：       |                |        |               |          |                |               |            |              |            |               |
| 其他往来款组合   | 978,431.65     | 0.32   | 978,431.65    | 100.00   |                | 585,463.79    | 585,463.79 | 585,463.79   | 585,463.79 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 302,056,071.36 | 99.68  | 15,459,053.56 | 5.12     | 286,597,017.80 | 19,396,425.55 | 97.07      | 1,326,071.28 | 6.84       | 18,070,354.27 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |               |            |              |            |               |
| 押金保证金组合   | 1,069,042.61   | 0.35   | 53,452.13     | 5.00     | 1,015,590.48   | 1,113,057.57  | 5.74       | 55,652.88    | 5.00       | 1,057,404.69  |
| 备用金组合     | 21,000.00      | 0.01   | 1,050.00      | 5.00     | 19,950.00      | 24,000.00     | 0.12       | 1,200.00     | 5.00       | 22,800.00     |
| 其他组合      | 1,377,740.52   | 0.46   | 425,137.03    | 30.86    | 952,603.49     | 1,360,347.40  | 7.01       | 424,267.37   | 31.19      | 936,080.03    |
| 合并关联方组合   | 299,588,288.23 | 99.18  | 14,979,414.40 | 5.00     | 284,608,873.83 | 16,899,020.58 | 87.13      | 844,951.03   | 5.00       | 16,054,069.55 |
| 合计        | 303,034,503.01 | 100.00 | 16,437,485.21 |          | 286,597,017.80 | 19,981,889.34 | 100.00     | 1,911,535.07 |            | 18,070,354.27 |

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 | 552,637.15 | 552,637.15 | 100.00   | 预计无法收回的退货款 |
| 五常市馨达米业有限公司    | 261,160.20 | 261,160.20 | 100.00   |            |
| 青岛海盛和食品有限公司    | 128,128.00 | 128,128.00 | 100.00   |            |
| 上海南小江农业科技有限公司  | 36,506.30  | 36,506.30  | 100.00   |            |
| 合计             | 978,431.65 | 978,431.65 |          |            |

组合计提项目:

单位: 元 币种: 人民币

| 名称      | 期末余额           |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|
|         | 其他应收款项         | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 押金保证金组合 | 1,069,042.61   | 53,452.13     | 5.00     |
| 备用金组合   | 21,000.00      | 1,050.00      | 5.00     |
| 其他组合    | 1,377,740.52   | 425,137.03    | 30.86    |
| 合并关联方组合 | 299,588,288.23 | 14,979,414.40 | 5.00     |
| 合计      | 300,966,028.75 | 15,404,551.43 |          |

## (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           | 14,132,982.28 |                      | 425,794.50           | 14,558,776.78 |
| 本期转回           |               |                      | 32,826.64            | 32,826.64     |
| 本期转销           |               |                      |                      |               |
| 本期核销           |               |                      |                      |               |
| 其他变动           |               |                      |                      |               |
| 2021年12月31日余额  | 15,084,053.56 |                      | 1,353,431.65         | 16,437,485.21 |

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

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元 币种：人民币

| 账面余额      | 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) |                |
| 上年年末余额    | 19,021,425.55  |                      | 960,463.79           | 19,981,889.34  |
| 上年年末余额在本期 | 19,021,425.55  |                      | 960,463.79           | 19,981,889.34  |
| —转入第二阶段   |                |                      |                      | —              |
| —转入第三阶段   |                |                      |                      | —              |
| —转回第二阶段   |                |                      |                      | —              |
| —转回第一阶段   |                |                      |                      | —              |
| 本期新增      | 282,659,645.81 |                      | 425,794.50           | 283,085,440.31 |
| 本期终止确认    |                |                      | 32,826.64            | 32,826.64      |
| 其他变动      |                |                      |                      | —              |
| 期末余额      | 301,681,071.36 |                      | 1,353,431.65         | 303,034,503.01 |

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 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 1,326,071.28 | 425,794.50    |           |       |      | 1,751,865.78  |
| 按组合计提坏账准备 | 585,463.79   | 14,132,982.28 | 32,826.64 |       |      | 14,685,619.43 |
| 合计        | 1,911,535.07 | 14,558,776.78 | 32,826.64 |       |      | 16,437,485.21 |

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        |
|----------|----------------|---------------|
| 押金、保证金   | 1,069,042.61   | 1,113,057.57  |
| 备用金      | 21,000.00      | 24,000.00     |
| 其他       | 2,356,172.17   | 1,945,811.19  |
| 合并关联方往来款 | 299,588,288.23 | 16,899,020.58 |
| 合计       | 303,034,503.01 | 19,981,889.34 |

## (7) 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<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额  |
|---------------------|--------------|----------------|------|-----------------------------|---------------|
| 江苏来伊份食品有<br>限公司     | 合并关联方<br>往来款 | 202,230,859.66 | 1年以内 | 66.74                       | 10,111,542.98 |
| 山东来伊份食品有<br>限公司     | 合并关联方<br>往来款 | 41,782,307.89  | 1年以内 | 13.79                       | 2,089,115.39  |
| 浙江来伊份食品有<br>限公司     | 合并关联方<br>往来款 | 18,179,629.28  | 1年以内 | 6.00                        | 908,981.46    |
| 上海来伊份食品连<br>锁经营有限公司 | 合并关联方<br>往来款 | 15,686,304.63  | 1年以内 | 5.18                        | 784,315.23    |
| 上海来伊份科技有<br>限公司     | 合并关联方<br>往来款 | 9,073,886.52   | 1年以内 | 2.98                        | 453,694.33    |
| 合计                  | /            | 286,952,987.98 | /    | 94.69                       | 14,347,649.39 |

## (8) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |               |                | 期初余额           |                |                |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 445,150,845.04 | 90,985,000.00 | 354,165,845.04 | 527,501,202.75 | 120,585,000.00 | 406,916,202.75 |
| 对联营、合营企业投资 | 7,209,385.47   |               | 7,209,385.47   |                |                |                |
| 合计         | 452,360,230.51 | 90,985,000.00 | 361,375,230.51 | 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  | -70,334.80    |                | 84,271,973.22  |          |               |
| 浙江来伊份食品有限公司     | 735,011.67     | -29,503.88    |                | 705,507.79     |          | 18,500,000.00 |
| 江苏来伊份食品有限公司     | 52,343,816.60  | -69,843.92    |                | 52,273,972.68  |          |               |
| 安徽来伊份食品有限公司     | 4,014,768.50   |               |                | 4,014,768.50   |          | 15,000,000.00 |
| 山东来伊份食品有限公司     | 133,397.89     | -10,636.02    |                | 122,761.87     |          | 10,000,000.00 |
| 上海来伊点企业服务有限公司   | 100,000,000.00 |               |                | 100,000,000.00 |          |               |
| 北京美悠堂食品有限公司     | 303,197.28     | 76,000,000.00 | 76,303,197.28  |                |          |               |
| 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   | 669,405.46     |               |                | 669,405.46     |          | 10,000,000.00 |
| 上海来伊份科技有限公司     | 248,654.98     | -86,120.39    |                | 162,534.59     |          | 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     | 4,010.83       | -4,010.83     |                |                |          | 5,000,000.00  |
| 深圳来伊份食品有限公司     | 5,337.73       |               |                | 5,337.73       |          | 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     | 4,305,342.49   | -5,342.49     | 4,300,000.00   |                |          |               |
| 江西来伊份食品有限公司     | 28,109.03      | -17,632.65    |                | 10,476.38      |          | 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   |  |               |
| 上海伊启创供应链管理有限公司（原上海来伊份供应链管理有限公司更名） | 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  | 50,158,500.00  |                | 102,058,500.00 |  |               |
| 上海伊扫够科技有限公司（SAP 调表不调账）            | 100,000.00     |                |                | 100,000.00     |  |               |
| 北京来伊份食品连锁有限公司                     | 2,012,235.45   | -12,235.45     |                | 2,000,000.00   |  | 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    |
| 上海来伊份云商网络有限公司                     |                |                |                |                |  | 2,700,000.00  |
| 沈阳美悠堂食品有限公司                       | 800,000.00     |                |                | 800,000.00     |  | 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                   |                |                |                |                |  |               |
| 上海伊食安技术服务有限公司                     |                |                |                |                |  |               |
| 上海来分享劳务派遣有限公司                     |                | 2,000,000.00   |                | 2,000,000.00   |  |               |
| 合计                                | 406,916,202.75 | 127,852,839.57 | 180,603,197.28 | 354,165,845.04 |  | 90,985,000.00 |

注：千里来寻（上海）信息科技有限公司注册资本 100 万元（2020 年设立已审核工商设立资料及投资决议），截止 2021 年 12 月 31 日实际出资为 0 元；  
上海来伊份亚米国际贸易有限公司注册资本 1000 万元（2020 年设立已审核工商设立资料及投资决议），截止 2021 年 12 月 31 日实际出资为 0 元；  
江苏来毅份食品销售有限公司注册资本 1000 万元（2021 年设立已审核工商设立资料及投资决议），截止 2021 年 12 月 31 日实际出资为 0 元；  
上海来伊份资产管理有限公司注册资本 1000 万元（2021 年设立已审核工商设立资料及投资决议），截止 2021 年 12 月 31 日实际出资为 0 元；  
上海来伊份食艺文化发展有限公司 500 万元（2021 年设立已审核工商设立资料及投资决议），截止 2021 年 12 月 31 日实际出资为 0 元；  
上海伊食安技术服务有限公司 600 万元（2021 年设立已审核工商设立资料及投资决议），截止 2021 年 12 月 31 日实际出资为 0 元。



## 2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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     |      |              |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
| 二、联营企业     |      |              |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
| 上海龙宇酒业有限公司 |      | 7,500,000.00 |      | -290,614.53 |          |        |             |        |    | 7,209,385.47 |          |
| 小计         |      | 7,500,000.00 |      | -290,614.53 |          |        |             |        |    | 7,209,385.47 |          |
| 合计         |      | 7,500,000.00 |      | -290,614.53 |          |        |             |        |    | 7,209,385.47 |          |

其他说明：

无

**(四) 营业收入和营业成本****1、 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,663,972,355.06 | 2,290,992,569.35 | 2,485,153,592.73 | 2,134,090,441.18 |
| 其他业务 | 122,977,898.22   | 96,100,776.67    | 107,393,850.89   | 84,272,001.89    |
| 合计   | 2,786,950,253.28 | 2,387,093,346.02 | 2,592,547,443.62 | 2,218,362,443.07 |

其他说明：

营业收入明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 客户合同产生的收入 | 2,769,309,859.27 | 2,576,308,813.03 |
| 租赁收入      | 17,640,394.01    | 16,238,630.59    |
| 合计        | 2,786,950,253.28 | 2,592,547,443.62 |

**2、 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 合计               |
|------------|------------------|
| 商品类型       |                  |
| 按经营地区分类    |                  |
| 境内         | 2,769,309,859.27 |
| 境外         |                  |
| 市场或客户类型    |                  |
| 合同类型       |                  |
| 按商品转让的时间分类 |                  |
| 在某一时点确认    | 2,769,201,372.90 |
| 在某一时段内确认   | 108,486.37       |
| 按合同期限分类    |                  |
| 按销售渠道分类    |                  |
| 直营门店业务     | 2,764,118,585.29 |
| 特渠团购业务     | 632,926.91       |
| 其他         | 4,558,347.07     |
| 合计         | 2,769,309,859.27 |

合同产生的收入说明：

□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

**(五) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 3,288,547.92 | 14,798,439.41 |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -290,614.53  |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -787,947.38  |               |
| 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      |              |               |
| 债务重组收益               |              |               |
| 合计                   | 3,369,258.93 | 18,420,463.75 |

其他说明：

无

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十七、补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额             | 说明            |
|---|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益   | -1,674,847.85  |               |
| 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）                                     | 17,587,767.06  |               |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 12,658.50      |               |
| 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 | 105,266,729.88 | 投资收益、公允价值变动损益 |

|                                      |               |  |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 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     |               |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回             | 32,826.64     |  |
| 对外委托贷款取得的损益                          |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入                         |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | 6,559,922.14  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |  |
| 减：所得税影响额                             | 31,287,955.18 |  |
| 少数股东权益影响额                            |               |  |
| 合计                                   | 96,497,101.19 |  |

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

适用 不适用

## (二) 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.84           | 0.09   | 0.09   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.90          | -0.20  | -0.20  |

## (三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## (四) 其他

适用 不适用

董事长：施永雷  
董事会批准报送日期：2022年4月27日

## 修订信息

适用 不适用