

---

公司代码：603777

公司简称：来伊份

# 上海来伊份股份有限公司

## 2017 年年度报告



二〇一八年三月

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司的利润分配预案为：拟以公司截止2017年12月31日总股本243,719,300股为基数，向全体股东每10股派现金红利4.00元（含税），共计97,487,720.00元，公司分配的现金红利总额占2017年度归属于上市公司股东净利润之比为96.17%，剩余未分配利润转结至下一年度。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，共计转增97,487,720股。

本次利润分配预案尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

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

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要 .....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项 .....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	57
第九节	公司治理 .....	64
第十节	公司债券相关情况.....	68
第十一节	财务报告 .....	69
第十二节	备查文件目录 .....	164

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、股份公司、来伊份	指	上海来伊份股份有限公司
爱屋食品	指	上海爱屋食品有限公司，系发行人前身
爱屋企管	指	上海爱屋企业管理有限公司，系公司控股股东
爱屋投资	指	上海爱屋投资管理有限公司
海锐德投资、海锐德	指	上海海锐德投资咨询有限公司
德域投资、德域	指	上海德域投资咨询有限公司
无锡德同	指	德国国联（无锡）投资中心（有限合伙）
杭州德同	指	杭州德同创业投资合伙企业（有限合伙）
广州德同	指	广州德同凯得创业投资有限合伙企业（有限合伙）
常春藤	指	常春藤（上海）股权投资中心（有限合伙）
深圳融元	指	深圳市融元创业投资有限责任公司
海德立业	指	上海海德立业投资有限公司
南通临港	指	南通临港城建投资有限公司
上海来伊份	指	上海来伊份食品连锁经营有限公司
江苏来伊份	指	江苏来伊份食品有限公司
浙江来伊份	指	浙江来伊份食品有限公司
安徽来伊份	指	安徽来伊份食品有限公司
北京美悠堂	指	北京美悠堂食品有限公司
来伊点	指	上海来伊点企业服务有限公司
来伊份电商	指	上海来伊份电子商务有限公司
苏州物流	指	苏州来伊份物流有限公司
好稀奇	指	上海好稀奇科技有限公司
山东来伊份	指	山东来伊份食品有限公司
南通来伊份	指	南通来伊份食品有限公司
亚米国际	指	香港亚米国际贸易有限公司
来伊份贸易	指	上海来伊份贸易有限公司
湖北爱利	指	湖北爱利食品有限公司
苏州来伊份	指	苏州来伊份食品有限公司
无锡来伊份	指	无锡来伊份食品有限公司
镇江来伊份	指	镇江来伊份食品有限公司
常州来伊份	指	常州来伊份食品有限公司
宁波来伊份	指	宁波来伊份食品有限公司
重庆来伊份	指	重庆来伊份食品有限公司
深圳来伊份	指	深圳来伊份食品有限公司
来伊份供应链	指	上海来伊份供应链管理有限公司
伊奇乐文化	指	伊奇乐文化传媒（浙江）有限公司
天津来伊份	指	天津来伊份食品有限公司
爱屋投资	指	上海爱屋投资管理有限公司
实际控制人	指	施永雷、郁瑞芬和施辉
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上交所	指	上海证券交易所
立信		立信会计师事务所（特殊普通合伙）

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的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，在一定时间和市场区域内代理销售本公司产品的权利。实际经营中，加盟商直接运营加盟门店，向本公司直接采购产品并以零售价向消费者销售
SAP	指	SAP 起源于 Systems Applications and Products in Data Processing SAP 既是公司名称，又是其产品——企业管理解决方案的软件名称
ERP	指	企业资源计划（Enterprise Resource Planning）的缩写，基于互联网、信息技术等对企业生产资源计划、制造、财务、销售、采购、信息等流程进行管理集成一体化的企业管理软件
EIP	指	企业信息门户 EIP（Enterprise Information Portal）是指在互联网的环境下，把各种应用系统、数据资源和互联网资源统一集到企业信息门户之下，根据每个用户使用特点和角色的不同，形成个性化的应用界面，并通过对事件和消息的处理、传输把用户有机地联系在一起
ISO9001	指	ISO9001 质量保证体系，是国际标准化组织（ISO）所制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

注：上海好稀奇科技有限公司（原上海好稀奇连锁有限公司，2018 年 3 月更名为上海来伊份科技有限公司）



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

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路61号4楼
	签字会计师姓名	郑斌、徐耀飞
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路66号4号楼
	签字的保荐代表人姓名	张庆升、吴千山
	持续督导的期间	2016年10月12日至2018年12月31日

## 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	2017年	2016年	本期比上年同期 增减(%)	2015年
营业收入	3,636,346,287.47	3,236,497,511.84	12.35	3,127,146,540.55
归属于上市公司股东的 净利润	101,369,902.30	134,114,737.80	-24.42	131,588,503.42
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	85,717,824.65	120,447,383.83	-28.83	121,832,503.42
经营活动产生的现金 流量净额	153,279,160.39	323,768,449.28	-52.66	190,018,964.39
	2017年末	2016年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的 净资产	1,906,616,956.15	1,874,631,558.52	1.71	1,078,579,462.16
总资产	3,001,430,245.43	2,769,094,287.66	8.39	1,877,706,344.22

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增 减(%)	2015 年
基本每股收益(元/股)	0.42	0.69	-39.13	0.73
稀释每股收益(元/股)	0.42	0.69	-39.13	0.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.36	0.62	-41.94	0.68
加权平均净资产收益率(%)	5.38	11.71	减少6.33个百分点	12.99
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.55	10.51	减少5.96个百分点	12.03

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、公司 2017 年度归属于上市公司股东的净利润为 101,369,902.30 元，较 2016 年度同比下降 24.42%，主要系公司为确保可持续发展，做强做大规模，因大力拓展第三方电商和来伊份 APP 的业务，毛利率有所下降，并相应增加电商投入；为加快线下门店拓展布局速度和力度，加大了相应投入；同时，加大人力资本的投入，实施了限制性股票激励计划，增加了股份支付、品牌宣传、社会公益事业捐赠等费用支出所致；

2、公司 2017 年基本每股收益为 0.42 元，较 2016 年度同比下降 39.56%，主要是报告期内净利润同比下降，公司股本同比增加所致。

## 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、2017 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,065,698,827.36	726,781,909.04	777,434,583.04	1,066,430,968.03
归属于上市公司股东的净利润	74,660,917.88	11,946,004.60	13,553,712.82	1,209,267.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	70,567,203.28	6,037,153.99	15,479,442.17	-6,365,974.79
经营活动产生的现金流量净额	92,333,482.51	-59,026,853.51	86,446,166.12	33,526,365.27

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	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-183,354.64		137,211.48	30,300.67
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	6,858,887.55		8,996,654.43	5,735,635.81
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	202,189.58		134,857.22	24,595.19
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有				

事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,701,207.82	银行理财产品投资收益	3,696,347.93	4,757,979.26
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	37,042.44		120,000.00	273,783.95
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	-4,880,806.71		3,661,197.81	1,773,773.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-5,083,088.39		-3,078,914.90	-2,840,068.27
合计	15,652,077.65		13,667,353.97	9,756,000.00

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务和产品

公司是行业领先的经营自有品牌休闲食品的全渠道运营商。公司自成立以来，一直专注于为消费者提供美味、健康的休闲食品和便捷、愉悦的一站式购物体验；公司的核心品牌“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。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司产品覆盖坚果、肉制品、果脯果干、糕点、时蔬类、豆制品、水产品、巧克力糖果/果冻、膨化等休闲食品九大品类、1000 多种产品，并根据时令季节的不同及时更新与提供当季产品。近两年，公司还推出的短保期的锁鲜装、咖啡、茶饮、冰激凌、轻食类食品，动漫衍生品等商品也受到市场消费者的欢迎。同时，公司还加大了全球进口食品的引进速度，最大程度地满足了消费者对国外食品的诉求。目前，公司线上线下全渠道会员总人数超过 2100 万。

报告期内，公司主营业务没有发生变化。

#### （二）经营模式

企业愿景：打造员工、客户、合作伙伴信赖的智慧共赢平台，铸就百年幸福企业。

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

同时，作为全渠道品牌运营商，公司通过线下连锁门店、线上电商和移动 APP、特通渠道全渠道一体化大平台协同发展，极大地为消费者提供了优质、便捷的产品及服务，满足了广大消费群体随时、随地放心购买健康、美味零食的需求。

#### （三）公司所从事的行业情况说明

##### 1、产业政策

近年来，为扶持我国休闲食品及连锁零售业的发展，国家有关部门出台了一系列产业扶持政策，把与休闲食品行业及连锁业相关的物流配送中心建设、连锁企业信息化建设等列入国债贴息项目给予重点支持，并对休闲食品零售行业持续顺应消费升级趋势，进行模式创新和技术创新给予了大力支持，其中主要政策列示如下：

##### 1) 零售业产业政策

2016 年 12 月，商务部发布了《关于做好“十三五”时期消费促进工作的指导意见》，文件提出到 2020 年社会消费品零售总额达到 48 万亿元左右的发展目标，制订了培育和壮大消费热点、优化消费供给结构，推进内贸流通创新、拓宽消费供给渠道，加强流通基础设施建设、提升消费供给条件，整顿和规范市场秩序、改善消费供给环境的具体任务。

2016 年 11 月 11 日，国务院办公厅发布《关于推动实体零售创新转型的意见》，提出调整商业结构的区域结构、业态结构、商品结构；提出在经营机制、组织形式、服务体验上创新发展方式；在线上线下、多领域协同、内外贸一体化上促进跨界融合；在网点规划、简政放权、公平竞争、公共服务方面优化发展环境；促进线上线下融合，建立适应融合发展的标准规范、竞争规则，引导实体零售企业逐步提高信息化水平，将线下物流、服务、体验等优势与线上商流、资金流、信息流融合，拓展智能化、网络化的全渠道布局。

##### 2) 休闲食品产业政策

2017 年 2 月 14 日，国务院发布《“十三五”国家食品安全规划》，文件提出要全面实施食品安全战略，着力推进监管体制机制改革创新和依法治理，着力解决人民群众反映强烈的突出问题，推动食品安全现代化治理体系建设，促进食品产业发展，推进健康中国建设。

国家政策也对休闲食品行业发展给予了高度支持，尤其是 2017 年中央 1 号文件（《中共中央、国务院关于深入推进农业供给侧结构性改革加快培育农业农村发展新动能的若干意见》）特别提到休闲食品。文件指出，“加快发展现代食品产业，大力发展方便食品、休闲食品、速冻食品、

马铃薯主食产品。加强新食品原料、药食同源食品开发和应用。”中央部委和地方政府也为贯彻中央一号文件制定了相应的落实政策。这些政策为休闲食品行业未来的发展指引了方向。

2017年1月，国家发改委、工业和信息化部下发《关于促进食品工业健康发展的指导意见》。文件在优化产品结构方面提出：深入发掘地方特色食品和中华传统食品；开展食品健康功效评价，加快发展婴幼儿配方食品、老年食品和满足特定人群需求的功能性食品，支持发展养生保健食品，研发保健和健康食品。在加强创新方面提出：健全技术创新的市场导向机制，突出食品企业创新主体地位和主导作用，打造一批具有国际竞争力的创新型食品领军企业。

2016年12月17日，国务院办公厅发布《关于进一步促进农产品加工业发展的意见》，提出：创新模式和业态，将农产品加工业纳入“互联网+”现代农业行动，利用大数据、物联网、云计算、移动互联网等新一代信息技术，培育发展网络化、智能化、精细化现代加工新模式等。

## 2、消费升级驱动下，休闲食品市场迅速演进

1) 中产和富裕阶层不断崛起、拥有全新消费习惯的新世代群体不断释放消费潜力、线上线下全渠道迅速发展是当前推动我国消费市场发展的三大动力。根据BCG和阿里研究院联合发布的报告《中国消费新趋势》，2016-2021年，以上三大动力将推动1.8万亿美元的消费增长。在消费升级的趋势当中，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，购物体验、品牌效应和产品质量在消费中的重要性也越来越高。中产阶级、年轻群体青睐的消费品类和消费场景，也在激烈竞争的零售业当中迅速脱颖而出。

2) 作为快节奏生活中的享受型消费品类，休闲食品具有消费频次高、消费场景广阔、伴随程度强、产品谱系广、消费群体多样的特点，和品质化、个性化、细分化的消费升级趋势符合程度较高，我国休闲食品市场因此将保持了较快的增长。

在快速的发展中，休闲食品的内涵和外延更在不断演进，传统的休闲食品品类在口味、健康、特色等方面加快迭代，部分生鲜、正餐产品正在被整合进休闲零食的产业链当中，深入结合消费场景、挖掘消费者潜在需求的潮流爆款品类不断涌现。在快速演进的休闲食品市场当中，率先把握消费升级的整体趋势，增强对消费需求变化的敏感程度，快速进行品牌、产品、渠道、管理上的更新，已成为企业制胜的关键。

## 3、“新零售”浪潮中，连锁经营的智慧化水平在不断提高，呈现出智慧零售的态势

1) “新零售”是在消费升级和技术升级的驱动下，以消费者体验为中心的泛零售形态，是融合了线上、线下渠道各自优势的全渠道零售形态。

在“新零售”当中，零售业态的角色、作用正在迅速改变，体现在：

①以消费者的需求为全部经营活动的出发点，深度挖掘消费者的潜在需求，甚至结合消费场景、消费动机创造消费者需求；

②成为消费者大数据资源的开发者，利用自身强大的大数据分析处理能力和计算能力，为产业活动的参与者提供一体化的服务；

③以精准、全面的消费者需求信息为基础，形成满足即时消费需求的经营形态；

④在供应链体系中成为消费者的“代言人”，刺激供应链向需求导向的个性化、定制化、柔性化方向重构。

2) 在众多零售业态当中，伴随着新技术的应用，连锁经营模式通过实现“智慧零售”的升级，已在新零售浪潮中占据优势地位。

连锁经营的终端门店与消费者直接进行交流和互动，能够即时便利地响应消费者的消费和服务需求，在距离、购物种类、服务时间、柔性情感上更为贴近消费者，具有重复、高频线下流量的集聚能力。智慧零售运用互联网、物联网技术，对连锁经营模式进行技术赋能，在加强既有优势的基础上，融合了强大数据分析能力和跨区域、全流程管理能力，对汇集的消费者数据能够进行动态、深入的画像和利用，以此细分消费者需求、开发潮流单品、开展精准营销。连锁经营模式的“智慧零售”升级，更加适应“新零售”的发展趋势；对于跨渠道、跨环节进行经营的连锁经营企业，在消费环境、服务内容和技术上进行深度改造后，还可进行供应链重构、多维度融合上的创新，基于智慧零售的连锁经营网络已成为其持续发展的不竭动力。

## 4、全渠道经营平台大势已成，“智慧零售”形态初现

1) 公司以打造自有知名品牌“来伊份”的方式精耕细作，专注于休闲食品产业链中最核心的零售渠道、品牌培育推广、信息化管理与应用等环节，构建了国内领先的休闲食品全渠道运营平台。

在连锁经营网络方面，公司建立了立体化、全覆盖的门店体系，截至 2017 年 12 月 31 日共拥有连锁经营门店 2,460 家，覆盖了全国 17 个省/直辖市，遍布全国百余个大中城市，特别在华东地区形成了强大的规模优势和市场区位优势，从核心商圈到社区门店实现了多层次覆盖。

在线上渠道方面，公司构建了涵盖“来伊份商城”（移动 APP）、第三方电商平台、微商的全方位体系，移动 APP 下载量持续增长，第三方电商平台销售量位居前列。公司的线上、线下渠道已形成商品、营销、供应链全方位协同的一体化大平台。

2) 为了持续保持、提升公司的核心竞争力，公司不断进行销售渠道的改造提升。

在连锁经营网络上，公司持续对终端门店体系进行更新和升级，通过淘汰、新建和翻新升级，保持和提升“购物+场景”的消费体验。公司一般每三年进行一次门店形象的升级，终端门店的主流外观内饰风格已经从公司创立时的第一代发展到第八代。为了更好地服务消费者，深入挖掘其消费需求，公司 2017 年还在上海、重庆等地推出了全方位满足消费者生活中休闲食品需求的“智慧零售”终端门店“来伊份生活馆”，以全新的门店形象、产品和服务品类和品牌形象获得了良好的市场反响。



富于时尚气息的整体门店形象



满足鲜食消费需求



结合消费场景推出潮流单品



一站式满足休闲食品需求

3) 以长年精耕细作休闲食品全渠道为基础，公司将消费者体验放到了公司发展的核心，制定了“以客为本”、“智慧零售”的指导思想，以满足与推动消费升级。

“以客为本”是指公司紧紧服务消费者，创造消费需求，为消费者提供更健康、高品质的食品，创造轻松、快乐、尊享的时尚生活空间，让消费者感受到“有温度”的消费体验。

“智慧零售”是指公司将充分利用坚实的信息化基础平台，形成“智慧门店”构成的连锁经营网络和线上渠道构成的一体化运营平台，构建以消费者需求为核心的智慧管理决策体系，实现供应链的数字化和可视化。公司的目标是，在 3-5 年内，形成全渠道、立体化、差异化的“智慧零售”网络—“万家灯火”计划，将公司打造为承载消费者各类生活场景需求的智慧商业生态圈。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

- 1、预付款项：报告期期末较期初增长 30.23%，主要是预付门店租赁费增加；
- 2、存货：报告期期末较期初增长 42.23%，主要是门店升级备货增加、高峰期按照计划备货增加；
- 3、在建工程：报告期期末较期初下降 96.30%，主要是本期仓库自动化物流设备项目转固影响；
- 4、长期待摊费用：报告期期末较期初增长 33%，主要是本期门店装修升级、装修费用增加；
- 5、应付职工薪酬：报告期期末较期初增长 314.02%，主要是工会经费拨付时间差；
- 6、应交税费：期末较期初下降 39.40%，主要是应交增值税和应交企业所得税减少；
- 7、长期应付款：本期新增核算科目，主要是本年授予激励对象的限制性人民币普通股的认购款项。

其中：境外资产 880,297.26（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.03%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）品牌优势

作为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、践行“全球好品质 健康好生活”品牌内核。经过十多年的发展和沉淀，“来伊份”已深入人心，在休闲食品行业内享有较高的知名度、良好的美誉度。来伊份给消费者的不再仅是美味的产品，更是有爱、有温度的休闲生活方式。

### （二）全渠道一体化大平台优势

以消费需求为导向、以信息化为基础、以科学决策为支撑，公司构建了线下、线上全渠道一体化大平台，实现了线下、线上商品、营销以及供应链管理等多方位的业务协同，不断引领、满足消费人群随时、随地放心购买美味、健康零食的需求。“来伊份”品牌效应、规模效应日益凸显，形成了公司独特的核心竞争力。

#### 1、加速线下渠道拓展，布局全国

2017 年，公司开始推出“万家灯火”计划，加速线下渠道拓展布局，并加大加盟业务发展，未来目标加盟店数量占比将达到 30-40%。截止 2017 年 12 月 31 日，公司门店总数 2460 家，其中，直营门店 2252 家，加盟门店 208 家，较 2016 年底 2260 家门店净增长 200 家门店，门店范围覆盖全国 17 个省、自治区、直辖市，遍布全国百余个大中城市，在上海、江苏、浙江等地区形成了营销网络规模优势和区位优势。随着“直营店+加盟店”的方式齐头并进，来伊份将完成从江浙沪区域向全国的扩张。

在销售渠道开拓方面，来伊份继续加强特通渠道建设，成功进入高铁、机场、便利店、商超等渠道，实现线下多种渠道全触达的布局。

为了更好地服务消费者，深入挖掘其消费需求，2017 年下半年，来伊份首次进入华南地区深圳主商圈及西南地区重庆主商圈，进一步提升了来伊份品牌在长三角之外的影响力，为未来全国市场布局打下了基础。

#### 2、线上电商平台持续发力并发展迅速

##### 2.1 来伊份商城 APP 大平台建设成效显现

2017 年，来伊份 APP 商城用户总数超过 400 万，业绩同比增长近 60%；11 月份 APP 平台单月销售突破 2000 万，创出历史新高。来伊份商城 APP，依托强大的技术支撑，全年经过近 20 次版本的迭代升级，逐步形成了“物流+人流+资金流+数据流”一体的生态体系，实现了线上线下有效融合，消费者的消费体验也不断得到提升。

2.2 通过与天猫、京东等主流第三方电商平台合作、微商城等多元化方式，公司线上业务进一步发展。

随着线上电商平台的持续发展，线下、线上全渠道一体化大平台得以有效的协同发展，利用线下门店的自然流量优势，向线上 APP 以及微信端等线上渠道引流，消费者也可以网上下单快递员门店取货送货到家等方式，为消费者提供了多元的消费渠道和便捷、愉悦的一站式购买体验，形成了独特的线上、线下互动生态和竞争优势。

### （三）供应链管理优势

随着募投项目的实施，一个集供应链管理、新品研发、食品质量检测于一体，日吞吐量达 20 万箱的高效、快捷、信息化、现代化的休闲食品基地已初具规模，不仅满足了全渠道的经营需求，同时又降低供应链的运营成本，提高了经营效率，形成了公司供应链管理的领先优势。

### （四）信息化管理平台优势

公司在行业内率先搭建了完善的 ERP 业务管理系统和企业综合信息门户系统平台，全面整合了企业内部的商品管理、质量管理、采购管理、销售管理、物流管理、人才管理和财务管理，成功将供应链管理与信息化管理有机结合，从而有效促进了全渠道、全业务、全方位的商品、营销以及供应链管理业务的融合，实现了全渠道互通互联、消费场景与方式互相补充，消费者体验满意度极大提升。

### （五）产品优势

#### 1、产品品类齐全，品种丰富

来伊份秉承着“人无我有、人有我优、人优我特”的产品开发理念、对消费需求和休闲食品发展趋势的精准把握，产品不断推陈出新，并从品类规划、研发、商品计划、管理、淘汰等 5 个环节，对商品进行全方位、全生命周期管理。目前，公司拥有的休闲食品覆盖坚果、肉制品、果脯果干、糕点、时蔬类、豆制品、水产品、巧克力糖果/果冻、膨化等休闲食品九大品类、1000 多种产品，法式可口酥、天天坚果、鸭肫、小核桃仁、4 号猪肉脯、芒果干等已成为不同品类的代表商品。此外，在不同时令季节，公司还及时推出基于传统节日特色的创新性商品，如清明节的芒果青团、端午节的高汤粽子、中秋节的黑皮奶黄月饼等，既传承了传统节日的文化性，又极大地满足了现代消费者尊重文化、求新、求变的心理诉求。

#### 2、有效的品质保障体系

产品品质与质量是公司的生命线，美味、健康的产品是我们的不懈追求。公司自成立以来，一直以“良心工程、道德产业”为己任，践行“良心品质”的企业文化。2005 年起，公司已按 ISO9001 的质量管理体系的标准，建立覆盖源头环节、生产环节、流通环节的产品质量管控体系。通过十多年的实践与完善，形成了一套以“预防为主”行之有效的食品安全风险控制体系、食品安全追溯系统和 24 道质量管控体系，强化源头管理，不断提升检测中心的检测水平，实现端到端的食品安全质量管控体系。

公司检测中心通过了权威的 CNAS 认证，标志着检测中心达到了国家及国际认可的管理水平和检测能力，其检测结果能得到全球 60 多个国家和地区的认可。通过认证，实验室检测人员的技术能力得到了提升，实验室的管理水平又上了一个新台阶。

遵循“做正确的事，并持续把事情做对”的原则，公司严把供应商准入关，即严格筛选与公司有共同价值观的供应商作为合作伙伴；通过加强对供应商的日常管理和产品质量的监控，保障其生产的产品质量符合公司的检验要求；严格检验供应商生产的合格产品，在入库前全部进行感官检验和理化检验，检验均合格方能入库与销售；严格对库存商品进行保质期管控。公司通过对供应商及其产品质量进行多角度、全方位的管控，成为整个供应链产品品质的守护者。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，公司围绕“新平台、新起点、新思维、新速度”指导思想，继续以消费者需求为导向，以股东、员工、合作伙伴、社会共赢为目标，各项经营工作有序进行，随着公司品牌价值的不断提升，全渠道营销网络不断优化，公司整体经营情况继续保持稳定增长态势。

为确保公司可持续发展，报告期内，公司加大了人力资本的投入，实施了限限制性股票激励计划，向董事、高管以及核心管理人员及业务骨干人员共计 277 人，授予了 2371.93 万股限制性股票，占公司股本总额的比例 1.55%；在加大线下渠道拓展布局投入的同时，积极增加对线上第三方电商和来伊份 APP 的投入；并且继续增加品牌传播和信息化建设的投入。

报告期内，公司实现营业收入 3,636,346,287.47 元，较上年同期增长 12.35%，实现归属于上市公司股东的净利润为 101,369,902.30 元，较去年下降了 24.42%；截止 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 3,001,430,245.43 元，较年初增长 8.39%，公司净资产为 1,906,616,956.15 元，较年初增长 1.71%。公司净利润较去年有所下降，主要系公司为确保可持续发展，做强做大规模，因大力拓展第三方电商和来伊份 APP 的业务，毛利率有所下降，并相应增加电商投入；为加快线下门店拓展布局速度和力度，加大了相应投入；同时，加大人力资本的投入，实施了限限制性股票激励计划，增加了股份支付、品牌宣传、社会公益事业捐赠等费用支出所致。

### 二、报告期内主要经营情况

#### （一）全渠道一体化协同发展迅速

##### 1、加速线下渠道拓展布局，规模扩张带动线下业绩持续增长

2017 年，公司开始推出“万家灯火”计划，加速线下渠道拓展布局，积极在拥有巨大潜力市场的区域及合适的商业地段拓展优质门店，并加大加盟业务发展，未来目标加盟店数量占比将达到 30-40%。

报告期内，直营零售收入为 296,068 万元，较 2016 年度同比增长 8%，加盟商批发收入为 13,573 万元，较 2016 年度同比增长 18%。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司先后在上海、江苏、浙江、北京、安徽等 17 个省、自治区、直辖市地区开设连锁门店 2460 家，其中直营门店 2252 家，特许经营加盟门店 208 家，门店数较 2016 年底净增加 200 家。

在销售渠道开拓方面，来伊份继续加强特通渠道建设，成功进入高铁、机场、便利店、商超等渠道，实现线下多种渠道全触达的布局。报告期内，公司团购及经销商收入为 10,614 万元，较 2016 年度同比增长 47%。

为了更好地服务消费者，深入挖掘其消费需求，2017 年下半年，公司在上海人民广场商圈、南京金鹰等核心商业区推出了全方位满足消费者休闲食品需求的“来伊份生活馆”，为年轻白领、在校学生、游戏玩家等目标群体提供健康休闲时尚的生活方式，赋予“来伊份”更加年轻、时尚、活力的品牌形象。同时，来伊份首次进入华南地区深圳主商圈及西南地区重庆主商圈，进一步提升来伊份品牌在长三角之外的影响力，为未来全国市场布局打下了基础。

##### 2、线上电商平台发展迅速

2017 年，公司继续加大对线上业务的投入，线上业绩延续 2016 年度快速增长势头。报告期内，电子商务平台收入为 37,242 万元，较 2016 年度同比增长 55%。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司自营移动 APP 商城下载量超过 400 万，APP 商城全年业绩同比增长近 60%，11 月份 APP 单月销售突破 2000 万，创出历史新高，线上渠道的快速发展进一步完善了来伊份生态系统。

随着全渠道模式的发展以及线上线下的不断融合，公司将进一步提高其在休闲食品领域的竞争力。

#### （二）产品年轻化、健康化，产品品质不断提升

##### 1、产品日益丰富

以引领、满足消费需求为导向，公司产品坚持“年轻化、系列化、IP 化”发展。基于对消费者需求的精准把握能力和产品创新能力，公司产品创新能力继续加强，产品创新速度不断加快。2017 年公司累计开发、上市新品近 100 种，并打造出了“来伊份 1 号金芒”、“4 号猪肉脯”、

“来伊份高山小核桃”等爆款单品，同时推出了锁鲜装、咖啡、茶饮、冰激凌、轻食、米油刚需、动漫衍生品等更加年轻态的产品，为消费者提供了更多元的选择。

## 2、产品质量控制体系持续完善

产品品质是公司的生命线，美味、健康的产品是我们的不懈追求。2017 年度，为了实现信息的透明化，来伊份开发了质量安全溯源系统，实现了原料可追溯、流程可查证、去向可跟踪、生产现场可监控，并通过产品包装的质量安全溯源码，消费者通过手机扫描二维码，即可了解产品原料生长环境、质检、质量认证、全程检验、全程验证等商品信息，实现了消费者与企业的双向良性互动，极大提升了商品认知度及公司品牌效应。目前，公司已有小核桃系列、鸭制品系列等 50 款商品可进行质量安全溯源。

公司检测中心通过了权威的 CNAS 认证，意味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，检测结果能得到全球 60 多个国家和地区的认可。通过认证，实验室检测人员的技术能力得到了提升，实验室的管理水平又上了一个新台阶。

报告期内，公司对 Top 商品在人工增味剂、人工甜味剂等方面进行配料健康化升级，已完成的配料健康化商品有 12 款。

公司始终保持对质量的严格、严谨把控。报告期内，公司入库检验产品 53,211 批次，入库检验合格率为 99.06%，；此外，第三方送检产品 1,896 次，第三方送检合格率为 98.18%，入库检验次数、入库合格率、第三方送检合格率均保持同业最高水平。

在加强对供应商日常管理的同时，积极推动供应商产品质量管理能力及水平的提升。报告期内，公司组织供应商专业培训 7 次，对供应商进行 365 次巡查，完成 250 次对供应商飞行检查。目前，合作供应商中，已获得第三方认证的供应商（第三方认证包括：ISO9001 质量管理体系、ISO22000 食品安全管理体系、HACCP 认证）占公司供应商总数的 83.70%，较 2016 年底继续保持增长。

## （三）供应链管理运营效率稳步提升

随着募投项目的实施，一个集供应链管理、新品研发、食品质量检测于一体，日吞吐量达 20 万箱的高效、快捷、信息化、现代化的休闲食品基地已建成并投入使用，实现了供应商订单优化整合，物流链管控科学化、透明化，配送体系效率进一步提升，保证了公司购、销、运、存等经营活动过程的高效优质。

## （四）信息化建设助推全渠道业务发展

报告期内，公司通过自主开发与外部委托相结合的方式，持续加强了信息系统的应用建设，利用移动终端开发技术、视频流技术、虚拟机技术，对公司的营运管理系统、供应链管理系统、移动办公、店铺管理、门店音视频监控管理平台以及企业管理协同平台等方面进行系统完善、迭代升级，沉淀了大量有价值数据，为线下、线上全渠道一体化有效协同发展、供应链全渠道的资源整合，实现全渠道供应链互通互联、消费场景互相补充，提供了坚实的信息系统支持与保障。

## （五）品牌形象全面提升，打造“伊仔”IP

以消费需求为导向，以休闲、快乐为核心，2017 年公司全面推进“来伊份”品牌升级。通过持续不断的第八代门店形象升级、生活馆成功开店、移动 APP 系统迭代升级、商品包装升级、对“伊仔”卡通形象视觉升级，赋予“来伊份”更加年轻、时尚、活力的品牌形象，从产品、服务、体验、文化多维度丰富“来伊份”品牌内涵，传播、践行“全球好品质 健康好生活”品牌内核。报告期内，“伊仔”系列动漫将完成制作，未来公司将围绕品牌 IP 化的发展思路，不断提升“来伊份”品牌价值。来伊份给消费者的不再仅是美味的产品，更是有爱、有温度的休闲生活方式，消费者首选的休闲食品领导品牌。

## （六）品牌营销方式不断创新

报告期内，公司双十一、双十二取得了喜人业绩，双十一前“王者开黑夜”AG 超玩会等活动借力直播平台取得了良好品牌宣传效果，“最红高校生”助力来伊份校园市场开拓，让来伊份更贴近了年轻客群。来伊份会员中，85 后比例已经超过 50%，85、90、95 后已经成为客群的主力军，他们对品质、新奇的追求，是我们不断努力的方向。

## (一) 主营业务分析

## 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	3,636,346,287.47	3,236,497,511.84	12.35
营业成本	2,025,180,297.38	1,757,232,877.31	15.25
销售费用	1,106,245,272.07	983,070,935.03	12.53
管理费用	338,739,747.98	283,794,283.30	19.36
财务费用	-7,353,899.80	-1,603,856.34	-358.51
经营活动产生的现金流量净额	153,279,160.39	323,768,449.28	-52.66
投资活动产生的现金流量净额	-11,745,659.53	-692,972,917.70	98.31
筹资活动产生的现金流量净额	-16,978,214.00	665,745,000.00	-102.55
研发支出			

**1. 收入和成本分析**

□适用 √不适用

**(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
批发零售	3,574,973,512.19	2,006,664,599.59	43.87	12.40	15.49	减少 1.50 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	1,169,882,734.44	709,341,108.76	39.37	7.12	12.01	减少 2.65 个百分点
肉制品及水产品	1,079,808,062.42	608,040,782.94	43.69	12.95	17.43	减少 2.15 个百分点
蜜饯及果蔬	496,300,331.47	243,492,987.88	50.94	7.53	9.71	减少 0.98 个百分点
糕点及膨化食品	487,625,611.96	256,429,047.41	47.41	14.95	16.57	减少 0.73 个百分点
其它	341,356,771.90	189,360,672.60	44.53	38.31	31.02	增加 3.09 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
上海地区	2,276,385,778.13	1,257,550,941.80	44.76	13.79	17.66	减少 1.82 个百分点
江苏地区	968,001,605.87	570,511,377.88	41.06	7.80	9.79	减少 1.07 个百分点
浙江地区	137,333,080.66	76,503,377.51	44.29	10.07	13.66	减少 1.76 个百分点
山东地区	17,417,598.00	9,270,156.85	46.78	22.19	21.58	增加 0.27 个百分点
安徽地区	119,889,516.23	63,438,097.51	47.09	28.33	30.45	减少 0.86 个百分点
北京地区	54,073,480.93	28,268,338.28	47.72	8.80	10.78	减少 0.93 个百分点
深圳、重庆地区	1,872,452.37	1,122,309.76	40.06	/	/	/

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司的主营业务情况中,批发零售收入较上年同期增长 12.40%,公司营业收入继续保持稳定增长态势,公司各类主要产品销售价格比较稳定,产品毛利率有所波动下降的主要原因是: 1) 由于公司大力拓展第三方电商和来伊份 APP 的业务,线上渠道毛利率相对较低; 2) 公司开展促销活动的影响。

**(2). 产销量情况分析表**

□适用 √不适用



## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
批发零售	采购成本	2,006,664,599.59	99.09	1,737,489,723.96	98.88	15.49	
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	709,238,493.35	35.02	633,258,115.03	36.04	12.00	
肉制品及水产品	采购成本	607,952,821.95	30.02	517,788,766.40	29.47	17.41	
蜜饯及果蔬	采购成本	243,457,763.46	12.02	221,933,348.00	12.63	9.70	
糕点及膨化食品	采购成本	256,391,951.62	12.66	219,980,944.75	12.52	16.55	
其它	采购成本	189,623,569.21	9.36	144,528,549.78	8.22	31.20	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 9,174.17 万元，占年度销售总额 2.52%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 3,468.85 万元，占年度销售总额 0.95 %。

前五名供应商采购额 50,272.54 万元，占年度采购总额 22.62%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

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	2,455.60	0.68%	否
2	第二名	2,205.46	0.61%	是
3	第三名	2,163.55	0.59%	否
4	第四名	1,263.39	0.35%	是
5	第五名	1,086.17	0.30%	否

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	17,685.28	7.96%	否
2	第二名	13,022.35	5.86%	否
3	第三名	8,177.97	3.68%	否
4	第四名	5,707.90	2.57%	否
5	第五名	5,679.03	2.55%	否

注：其中关联方为关联加盟商。

## 2. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2017 年		2016 年		金额 同比增减
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	
销售费用	1,106,245,272.07	30.42%	983,070,935.03	30.37%	12.53%
管理费用	338,739,747.98	9.32%	283,794,283.30	8.77%	19.36%
财务费用	-7,353,899.80	-0.20%	-1,603,856.34	-0.05%	-358.51%
合计	1,437,631,120.25	39.54%	1,265,261,361.99	39.09%	13.62%

说明：公司财务费用大幅减少主要是由于利息收入增加所致。

## 3. 研发投入

研发投入情况表

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

#### 4. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	153,279,160.39	323,768,449.28	-52.66%
投资活动产生的现金流量净额	-11,745,659.53	-692,972,917.70	98.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,978,214.00	665,745,000.00	-102.55%

说明：

1、经营活动产生的现金流量净额同比下降主要是高峰期按照计划备货增加，导致购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比上升主要是因为去年同期未到期投资理财较高所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比下降主要是因为去年同期公司首次公开发行 6000 万股募集资金净额 660,211,000 元所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用



## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	128,990,571.01	4.30	99,050,223.57	3.58	30.23	期末较期初增长 30.23%，主要是预付门店租赁费增加
存货	417,450,142.68	13.91	293,508,318.04	10.60	42.23	期末较期初增长 42.23%，主要是门店升级备货增加、高峰期按照计划备货增加
在建工程	1,366,037.74	0.05	36,930,406.38	1.33	-96.30	期末较期初下降 96.30%，主要是本期仓库自动化物流设备项目转固影响
长期待摊费用	91,047,487.03	3.03	68,457,411.51	2.47	33.00	期末较期初增长 33%，主要是本期门店装修升级、装修费用增加
应付职工薪酬	3,947,277.87	0.13	953,402.81	0.03	314.02	期末较期初增长 314.02%，主要是工会经费拨付时间差
应交税费	35,612,535.73	1.19	58,763,716.81	2.12	-39.40	期末较期初下降 39.40%，主要是应交增值税和应交企业所得税减少
长期应付款	67,021,786.00	2.23				本期新增核算科目，主要是本年授予激励对象的限制性人民币普通股的认购款项
递延所得税负债	1,508,693.36	0.05	1,030,529.61	0.04	46.40	期末较期初增长 46.40%，主要是本期固定资产折旧会计与税务时间性差异增加

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	期末余额	年初余额	受限原因
货币资金	38,886,903.71	39,532,938.47	预付卡业务托管保证金
货币资金	362,410.59	223,829.12	第三方支付账户保证金
合计	39,249,314.30	39,756,767.59	-

注：截止 2017 年 12 月 31 日，按照本公司与第三方监管银行签署的相关协议，存入第三方监管银行的单用途预付卡保证金为人民币 38,886,903.71 元；截止 2017 年 12 月 31 日，本公司存于第三方支付账户中的业务保证金为人民币 362,410.59 元。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。

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

#### 零售行业经营性信息分析

##### 1. 报告期末已开业门店分布情况

适用  不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
上海	营业	1	0.01	1,121	4.25
江苏	营业	-	-	799	4.59
浙江	营业	-	-	198	0.86
安徽	营业	-	-	193	1.04
山东	营业	-	-	37	0.13
北京	营业	-	-	52	0.20

## 2. 其他说明

适用  不适用

注：截止 2017 年 12 月 31 日，公司及子公司先后在上海、江苏、浙江、北京、安徽等 17 个省、自治区、直辖市地区开设连锁直营门店 2252 家，其中新开店 351 家，闭店 189 家，特许经营加盟门店 208 家，其中，新开店 67 家，闭店 23 家。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用



(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用



## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

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	303,899,191.28	199,957,376.33	1,919,026,347.94
江苏来伊份食品有限公司	南京	商业零售业	100	172,903,967.35	150,192,169.62	381,573,647.45
镇江来伊份食品有限公司	镇江	商业零售业	100(间接持股)	21,497,147.17	19,850,453.96	35,892,983.69
苏州来伊份食品有限公司	苏州	商业零售业	100(间接持股)	174,873,180.04	127,039,786.00	323,825,107.59
无锡来伊份食品有限公司	无锡	商业零售业	100(间接持股)	16,809,379.14	8,684,784.60	60,515,144.39
常州来伊份食品有限公司	常州	商业零售业	100(间接持股)	13,145,402.11	6,121,116.43	39,898,872.71
浙江来伊份食品有限公司	杭州	商业零售业	100	40,529,478.62	-42,281,648.75	139,291,378.87
宁波来伊份食品有限公司	宁波	商业零售业	100	-	-	-
山东来伊份食品有限公司	济南	商业零售业	100	7,920,382.55	-20,090,844.23	17,561,563.19
北京美悠堂食品有限公司	北京	商业零售业	100	13,106,579.38	-67,886,510.94	54,505,720.15
安徽来伊份食品有限公司	合肥	商业零售业	100	47,074,831.39	13,995,609.48	121,242,750.10
上海来伊点企业服务有限公司	上海	服务卡、会员卡营运	100	209,547,932.05	106,935,201.28	329,811.52
苏州来伊份物流有限公司	苏州	货运、货运代理业	100	365,332,863.95	304,661,844.42	353,503,550.61
上海来伊份电子商务有限公司	上海	电子商务、仓储等	100	126,745,665.24	-91,782,817.74	373,443,821.16
上海好稀奇科技有限公司	上海	商业零售业	100	2,299,641.16	2,270,252.64	25,037.07
南通来伊份食品有限公司	南通	商业零售业	100	949,789.73	949,789.73	-
香港亚米国际贸易有限公司	香港	国际贸易	100	880,727.16	706,620.97	-
上海来伊份贸易有限公司	上海	贸易	100	-	-	-
上海来伊份供应链管理有限公司	上海	仓储管理	100	-	-	-
伊奇乐文化传媒(浙江)有限公司	浙江	品牌策划文艺创作	100	999,532.69	999,532.69	-
天津来伊份食品有限公司	天津	商业零售业	100	-	-	-
深圳来伊份食品有限公司	深圳	商业零售业	100	3,552,410.19	934,840.75	955,980.32
重庆来伊份食品有限公司	重庆	商业零售业	100	4,610,017.65	2,855,461.93	922,889.57
合计				1,526,678,118.85	724,113,019.17	3,822,514,606.33

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、行业格局

休闲食品行业作为食品细分行业，经过多年的发展，其市场发展不断成熟，市场规模及覆盖消费者群体不断扩大。行业内企业众多，市场竞争充分，区域品牌较多，行业集中度低，缺少全国性的品牌。行业呼唤运营成熟、市场份额领先的企业树立良好的企业形象，为消费者提供美味、健康的休闲食品和便捷、愉悦的一站式购物服务，推动行业的良性、健康发展。

##### 2、休闲食品行业发展趋势

###### (1) 健康化

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

###### (2) 品牌化

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

###### (3) 创新化

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

##### 3、线下、线上全渠道一体化协同发展，成为休闲食品零售规模企业的发展方向

传统零售面临门店经营受时间、空间限制，无法满足客户足不出户购物的需求；纯电商面临线上无法提供即时消费、快递时间长、引流成本越来越高的问题；打通线上线下壁垒，实现线下、线上全渠道一体化协同发展，可以为消费者提供多元的消费渠道和便捷、愉悦的一站式购物体验，满足消费人群随时、随地放心购买美味、健康零食的需求，成为休闲食品零售规模企业的发展方向。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司的发展战略是：中国品牌 世界制造 全球共享。

公司上市后，站在新起点上，继续把握消费升级趋势，坚持“以客为本”，聚焦客户体验，借助互联网、大数据等新技术、新工具不断提升会员、商品和渠道的数字化水平和智慧化水平，持续实现线下连锁门店+线上移动互联网全渠道协同发力、强化品牌、渠道、品类和服务等核心竞争力，引领行业发展，借助资本市场的力量，推动产融结合，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。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

2018年，公司在“以客为本，智慧零售”的指导思想下，全面提升消费体验，继续强化市场规模扩张。2018年经营目标为：净利润在不低于2017年的水平的基础上，营业收入较2017年增长16%以上，门店总数不低于3300家，2018年开展重点工作如下：

##### 1、全渠道推进：线上、线下及特通渠道持续拓展，并协同发力

线下渠道：全力推进“万家灯火”计划——计划2023年实现一万家门店的规模，精耕上海、江苏等成熟市场、发展安徽、北京等成长市场、培育深圳、江西、重庆等新市场；

线上第三方电商渠道：加强成本控制与精细化运营，进一步强化阿里业务、京东业务渠道资源与商品品类的定位与对接；

线上来伊份商城APP：打造一站式严选品质购物平台，构建商户+O2O+支付+分销+内容的生态体系

通过线下全国网点拓展，线上提高市场占有率，全力推进线上、线下全渠道业务一体化的协同发力，构建来伊份生态圈。

掌握各渠道经营特点，洞悉客户需求，精准提供产品、服务、实现渠道间资源共享和价值最大化，通过协同效应，实现企业整体经营目标。

**2、生态圈升级：**从源头到终端消费者，产业链每一个环节都要共赢良性发展。通过溯源系统，保障产品安全、品质、健康、营养、以及供应的及时性、满足率；通过供应链和渠道融合，实现产品、门店、会员、物流、库存数据化，推动经营持续提升；通过对加盟商、经销商及异业的支持和帮助，让合作伙伴健康发展；通过对消费者的关爱，让客户有最好的体验。每个环节都顺畅、高效、高标准、高质量，生态圈建设才是有价值、有前景的。

### **3、智慧供应链：**提升企业运营效能

从产品端，研究品类市场规模，优化产品开发思路，进一步加强商品品类规划和新品开发，满足全渠道的不同商品、不同规格的需求，并保障供应商，为消费者提供优质、健康、美味的商品，将可口酥、天天坚果、鸭胗打造亿级以上的大单品，提升 Top 产品的盈利能力和价值贡献，以产品力带动品牌力的提升。

从产品质量管控端，继续不断夯实质量管理基础，运用互联网技术提升管理水平，建立休闲食品健康产业共同体，引领行业的品质升级；通过建立、健全全渠道的技术合规体系，提前预防风险，从体系上保障包装等相关要素的合规、产品质量安全。

从系统层面，要让供应链真正智慧起来，实现供应链的智能化、可视化、精准化，全面提升来伊份的质造能力、供应能力、创新能力和产值综效，以系统支撑推动全面把控、精益管理。

### **4、品牌发力：**全球好品质 健康好生活

2018 年要梳理好企业的品牌结构，形成系列化、品牌化、部分品类推动“产品即品牌”，推动商品企划、包装升级、渠道形象、营销创新的全面提升，提供更丰富的营销工具，全面提升品牌声量、影响力和美誉度。

此外，来伊份零食博物馆已完成前期设计，2018 年将正式亮相，成为传播休闲食品文化的新地标；由来伊份 IP 打造的动漫《超级伊仔》预计将在 2018 年播出。

### **5、客户体验：**全方位引领、满足客户需求

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

### **6、信息化赋能：**助力智慧零售发展

通过对公司信息基础架构整合升级、新零售门店系统升级、智慧供应链体系升级，实现人、货、场的数字化、系统化，构建全渠道互联、职能运营、智慧管理的前中后台一体化的休闲食品智慧商业平台。

### **7、企业文化建设：**

2018 年公司将坚持“以消费者为导向”，以互联网、物联网、大数据等技术创新为驱动，将智慧零售思路融入到来伊份的经营实践中，并让智慧共赢生态圈建设迈上新的台阶。

2018 年公司将坚持“以消费者为导向”，以互联网、物联网、大数据等技术创新为驱动的新零售思路融入到来伊份的经营实践中。2018 年来伊份将继续深耕新零售、智慧零售，让智慧共赢生态圈建设迈上新的台阶。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### (1) 原材料价格波动的经营风险

公司销售的休闲食品原材料主要为各类农副产品，而农副产品易受自然条件、市场供求等因素影响，从而导致价格存在一定的波动性。如果原材料价格上涨，若公司继续保持恒定的产品售价，则公司产品的毛利水平将会下降，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

作为行业领先的休闲食品品牌，公司凭借规模化采购的优势形成了较强的议价能力。针对上述风险，通过采购价格提前锁定、采购价格与产品售价的联动机制、产品多元化等一系列措施，有效地增强了公司抗风险能力。

##### (2) 门店租金提高、人力成本上升所带来的经营风险

公司线下实体门店，直营占比较高，且绝大部分为租赁经营。近年来，各大城市房屋租赁价格呈持续上涨趋势，公司仍将面临营业场所租金提高、销售费用增加的风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

近年来，随着城市居民最低工资标准不断提高，社会保障体系不断完善，我国企业的人力成本快速上升。如果未来我国企业的用工成本继续上升，可能对公司的业绩造成较大的影响。

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

##### (3) 产品质量控制的风险

食品质量问题关系到每一个消费者的切身利益，食品质量管控也成为了厂商、政府、行业协会等各方的工作重心，国家也相继出台了一系列加强食品安全的法律法规，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、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，推出适合的商品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，适时推出适合的促销活动，做到淡季不淡。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司首次公开发行上市后的股利分配政策：

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

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

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

3、公司实施现金分红应当至少同时满足以下条件：

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

(2) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

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

在上述条件同时满足时，公司应采取现金方式分配利润。

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

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

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

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

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

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

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

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

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

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

报告期内，现金分红政策未发生变化。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2017 年	0	4.00	4	97,487,720.00	101,369,902.30	96.17
2016 年	0	3.50	0	84,000,000.00	134,114,737.80	62.63
2015 年	-	-	-	-	-	-

2017 年度预计利润分配情况：

2018 年 3 月 22 日公司第三届董事会第十四次会议审议通过《2017 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，同意公司的利润分配预案为：拟以公司截止 2017 年 12 月 31 日总股本 243,719,300 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 4.00 元（含税），共计 97,487,720.00 元，公司分配的现金红利总额占 2017 年度归属于上市公司股东的净利润之比为 96.17%，剩余未分配利润转结至下一年度。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 97,487,720 股。

本次利润分配预案尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用



二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东爱屋企管	自来伊份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。本公司所持股票在上述锁定期届满后二十四个月内转让的，转让价格不低于以转让日为基准经前复权计算的发行价格；发行人股票上市后六个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价格均低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，或者发行人股票上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本公司所持公司股票的锁定期自动延长六个月。本公司作为发行人的控股股东，未来五年内，在上述锁定期满后，可根据企业需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式适当转让部分发行人股票，但并不会因转让发行人股票影响本公司控股地位。在上述锁定期满后二十四个月内，如本公司拟转让持有的发行人股票，则每十二个月转让数量不超过本公司所持发行人股票数量的 5%，且转让价格不低于以转让日为基准经前复权计算的发行价格。在本公司拟转让所持发行人股票时，本公司将在减持前三个交易日通过发行人公告减持意向。若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，上述发行价将进行除权、除息调整。	自来伊份上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东郁瑞芬和施辉	自来伊份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。本人所持股票在上述锁定期届满后二十四个月内转让的，转让价格不低于以转让日为基准经前复权计算的发行价格；发行人股票上市后六个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价格均低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，或者发行人股票上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人所持公司股票的锁定期自动延长六个月。	自来伊份上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东海锐德和德域	自来伊份股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。	自来伊份上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东无锡德同、杭州德同、广州德同、常春藤、深圳融元、海德立业和南通临港城	自来伊份股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的发行人股份，也不由发行人回购所持有的股份。	自来伊份上市之日起十二个月	是	是	不适用	不适用
	公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向	爱屋企管	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	自来伊份股票锁定期届满后两年内	是	是	不适用	不适用



			5%以上股东减持时须提前三个交易日予以公告的要求。						
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。	长期	是	是	不适用	不适用	
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。	长期	是	是	不适用	不适用	
稳定股价	公司		自本公司股票上市之日起三十六个月期间内，当出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于当日已公告每股净资产，且非在股价稳定措施实施期内的情况时，则触发本公司在符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对本公司有约束力的规范性文件规定且本公司股权分布符合上市条件的前提下回购股份的义务（以下简称“本公司回购义务触发条件”）。其中当日已公告每股净资产为 1）发行人最新报告期末公告的每股净资产，或 2）如最新报告期末财务数据公告后至下一报告期末财务数据公告前期间因分红、配股、转增等情况导致发行人股份或权益变化时，则为经调整后的每股净资产。股价稳定措施实施期为股份回购义务触发之日起至其后 6 个月。本公司董事会办公室负责本公司回购义务触发条件的监测。在本公司回购义务触发条件满足的当日，本公司应发布公告提示发行人将启动回购股份的措施以稳定股价。本公司董事会应于本公司回购义务触发条件满足之日起 10 个交易日内制定股份回购预案并进行公告，股份回购预案包括但不限于回购股份数量、回购价格区间、回购资金来源、回购对公司股价及公司经营的影响等内容。股份回购预案应明确本公司将在股份回购义务触发之日起 6 个月内通过证券交易所以集中竞价方式、要约方式及/或其他合法方式回购本公司股份，股份回购价格区间参考本公司每股净资产并结合本公司当时的财务状况和经营状况确定，用于股份回购的资金总额不低于本公司上一年度归属于本公司股东的净利润的 5%，但不高于本公司上一年度归属于本公司股东的净利润的 20%，结合本公司当时的股权分布状况、财务状况和经营状况确定。股份回购议案经董事会、股东大会审议通过、履行相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对本公司有约束力的规范性文件所规定的相关程序并取得所需的相关批准后，由本公司实施股份回购的相关决议。本公司将在启动上述股份回购措施时提前公告具体实施方案。在实施上述回购计划过程中，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于当日已公告每股净资产，则本公司可中止实施股份回购计划。本公司中止实施股份回购计划后，自本公司股票上市之日起三十六个月期间内，如本公司回购义务触发条件再次得到满足，则本公司应继续实施上述股份回购计划。	自来伊份上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用	
稳定股价	爱屋企管		本公司承诺就发行人股份回购预案以所拥有的全部表决票数在股东大会上投赞成票。本公司承诺按以下预案采取措施稳定发行人股价：本公司在接到发行人董事会办公室通知之日起 10 个工作日内，应就增持发行人股票的具体计划书面通知发行人，包括但不限于拟增持的数量范围、价格区间、完成期限等信息，并由发行人进行公告。本公司将在接董事会办公室通知之日起 6 个月内通过证券交易所以大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式增持发行人股份，增持股份数量不低于发	自来伊份上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用	



		<p>行人总股本的 1%，但不超过发行人总股本的 2%。在实施上述增持计划过程中，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均高于当日发行人已公告每股净资产，则本公司可中止实施股份增持计划。本公司中止实施股份增持计划后，自发行人股票上市之日起三十六个月期间内，如增持触发条件再次得到满足，则本公司应继续实施上述股份增持计划。本公司在增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后发行人的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为应符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定以及上海证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。如本公司未履行上述增持股份的承诺，则发行人可将本公司增持义务触发当年及其后两个年度发行人应付本公司现金分红予以扣留直至本公司履行承诺为止。自增持触发条件开始至本公司履行承诺期间，本公司直接或间接持有的发行人股份不予转让。</p>					
稳定股价	实际控制人施永雷、郁瑞芬、施辉	<p>本人承诺就发行人股份回购预案以本人的董事（如有）身份在董事会上投赞成票，并以所拥有的全部表决权在股东大会上投赞成票。本人承诺按以下预案采取措施稳定发行人股价：本人在接到发行人董事会办公室通知之日起 10 个工作日内，应就增持发行人股票的具体计划书面通知发行人，包括但不限于拟增持的数量范围、价格区间、完成期限等信息，并由发行人进行公告。本人将在接董事会办公室通知之日起 6 个月内通过证券交易所以大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式增持发行人股份，增持股份数量不低于发行人总股本的 0.2%，但不超过发行人总股本的 4.99%。在实施上述增持计划过程中，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均高于当日发行人已公告每股净资产，则本人可中止实施股份增持计划。本人中止实施股份增持计划后，自发行人股票上市之日起三十六个月期间内，如增持触发条件再次得到满足，则本人应继续实施上述股份增持计划。本人在增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后发行人的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为应符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定以及上海证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。如本人未履行上述增持股份的承诺，则发行人可将本人增持义务触发当年及其后两个年度发行人应付本人现金分红予以扣留直至本人履行承诺为止。自增持触发条件开始至本人履行承诺期间，本人直接或间接持有的发行人股份不予转让。</p>	自来伊份上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
避免同业竞争	爱屋企管、施永雷、郁瑞芬和施辉	<p>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</p>	长期	是	是	不适用	不适用



来伊份

2017 年年度报告

			损害发行人其他股东利益的行为。						
--	--	--	-----------------	--	--	--	--	--	--



**(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、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

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

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

公司于2017年8月28日召开第三届董事会第九次会议和2018年3月22日召开的第三届董事会第十四次会议，审议通过了《公司会计政策变更的议案》。具体如下：

执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会审批	列示持续经营净利润本年金额101,369,902.30元；列示终止经营净利润本年金额0元。
(2) 部分与资产相关的政府补助，冲减了相关资产账面价值。比较数据不调整。	董事会审批	无
(3) 部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用。比较数据不调整。	董事会审批	无
(4) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会审批	本年计入其他收益6,858,887.55元。
(5) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	无

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**
 适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,200,000.00
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	500,000.00
保荐人	中信建投证券股份有限公司	-

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**
 适用  不适用

2017 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《公司续聘 2017 年度财务审计机构和聘任内部控制审计机构的议案》。同意续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计会计师事务所，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年内部控制审计机构，聘期均为一年。本议案已获得公司 2016 年年度股东大会审议通过。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**
 适用  不适用

**七、面临暂停上市风险的情况**
**(一) 导致暂停上市的原因**
 适用  不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**
 适用  不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**
 适用  不适用

**九、破产重整相关事项**
 适用  不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**
 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、公司实际控制人诚信状况良好，均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
1、2017年4月28日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《公司限制性股票激励计划（预案）的议案》、《公司限制性股票激励计划实施考核管理办法（预案）的议案》。公司第三届监事会第四次会议审议通过上述议案。	2017年5月2日刊登在上海证券交易所的 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 的相关公告。
2、2017年5月23日，公司召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《公司限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。公司第三届监事会第五次会议审议通过上述议案。	2017年5月25日刊登在上海证券交易所的 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 的相关公告。
3、2017年6月12日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议并通过了《上海来伊份股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《公司限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案。并对激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告进行了公告。	2017年6月13日刊登在上海证券交易所的 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 的相关公告；以及2017年7月7日发布的《关于公司限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2017-030）
4、2017年7月14日，公司分别召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《调整公司限制性股票激励计划授予价格的议案》、《向激励对象授予限制性股票的议案》。	2017年7月15日刊登在上海证券交易所的 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 的相关公告。
5、2017年8月10日完成本次限制性股票登记工作，公司本次限制性股票实际授予对象为277人，实际授予数量为371.93万股，占授予前公司总股本24,000万股的1.55%。	2017年8月12日刊登在上海证券交易所的 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 《关于限制性股票授予结果公告》（公告编号：2017-046）

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
1、2017 年 4 月 24 日，上海来伊份股份有限公司召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了《公司 2016 年度日常关联交易执行情况及 2017 年度日常关联交易预计的议案》。公司 2017 年度日常关联交易预计总额为人民币 13,500 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 11,000 万元；关联租赁类总额不超过人民币 850 万元；关联方资产转让类总额不超过人民币 50 万元；关联方往来款事项中，2017 年度公司及其全资子（孙）公司在上海松江富 明村镇银行股份有限公司办理存款，单日存款总额不超过人民币 5,000 万元。	2017 年 4 月 26 日刊登在上海证券交易所的 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 的《关于 2016 年度日常关联交易执行情况及 2017 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2017-011）。
2、公司于 2017 年 7 月 26 日召开的第三届董事会第七次会议审议通过了《关于与关联方续签《特许经营合同书》的议案》。关联加盟商南京爱趣食品有限公司、上海醉香食品有限公司、南通爱佳食品有限公司、上海爱顺食品销售有限公司与上海来伊份股份有限公司签署的《“来伊份”品牌特许经营加盟经营合同书》到期，目前需要进行相关合同的续签工作。上述加盟商与上海来伊份股份有限公司于 2014 年 4 月 20 日签署了《“来伊份”品牌特许经营加盟经营合同书》，该合同使用许可为 36 个月。与关联加盟商经过友好协商，确认续签《“来伊份”品牌特许经营加盟经营合同书》，合同期限为 2017 年 8 月 1 日至 2019 年 11 月 30 日。	2017 年 7 月 28 日刊登在上海证券交易所的 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 的《关于与关联方续签《特许经营合同书》的公告》（公告编号：2017-039）。
3、公司于 2017 年 7 月 26 日召开的第三届董事会第七次会议审议通过了《关于与关联方续租商铺的议案》，公司因连锁业务经营的需要，向实际控制人郁瑞芬女士承租了 17 家商铺作为公司直营门店，现其中有 4 家商铺的租赁合同于 2017 年下半年陆续到期，公司继续租 4 家商铺作为直营门店开展相关经营活动，并签署相关租赁合同。	2017 年 7 月 28 日刊登在上海证券交易所的 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 《关于与关联方续租商铺的公告》（公告编号：2017-040）。

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他

适用 不适用

公司于 2017 年 8 月 28 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过了《关于设立上海来伊份公益基金会的议案》。同意公司捐赠 998 万元与徐赛花女士一起共同设立上海来伊份公益基金会，同意授权公司管理层办理相关事项的社团组织登记等手续，业务范围最终以上海市社团管理局登记核准为准。

详见于 2017 年 8 月 30 日刊登在上海证券交易所的 <http://www.sse.com.cn/>《关于设立上海来伊份公益基金会暨关联交易的公告》（公告编号：2017-053）

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**适用 不适用**2、承包情况**适用 不适用**3、租赁情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海来伊份股份有限公司	上海爱屋投资管理有限公司	房屋建筑物	21,248,223.98	2016.01.01	2017.12.31	1,092,389.40	租赁合同	-	是	同一实际控制人控制的公司

**(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	510,000,000.00	510,000,000.00	
保本浮动收益	闲置自有资金	30,000,000.00		

**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)
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/1/10	2017/2/19	闲置自有资金	理财	现金分红	4.30%	241,506.85	241,506.85	50,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/1/10	2017/2/19	闲置自有资金	理财	现金分红	4.30%	241,506.85	241,506.85	50,000,000.00	是	否	
浦发银行九亭支行	非保本浮动收益	30,000,000.00	2017/1/13	2017/6/28	闲置自有资金	理财	现金分红	3.70%	478,274.06	478,274.06	30,000,000.00	是	否	
浦发银行九亭支行	非保本浮动收益	40,000,000.00	2017/1/13	2017/6/28	闲置自有资金	理财	现金分红	3.70%	637,698.74	637,698.74	40,000,000.00	是	否	
平安银行松江支行	非保本浮动收益	35,000,000.00	2017/1/23	2017/2/20	闲置自有资金	理财	现金分红	4.10%	110,082.19	110,082.19	35,000,000.00	是	否	
平安银行松江支行	非保本浮动收益	45,000,000.00	2017/1/23	2017/2/20	闲置自有资金	理财	现金分红	4.10%	141,534.24	141,534.24	45,000,000.00	是	否	
上海银行漕宝路支行	保本浮动收益	20,000,000.00	2017/1/25	2017/3/1	闲置自有资金	理财	现金分红	3.75%	71,917.81	71,917.81	20,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/1/26	2017/6/15	闲置自有资金	理财	现金分红	1-7天, 2.8%, 7-14天, 3.2%, 14-30天, 3.5%, 30-45天, 3.6%, 45-60天, 3.7%, 60-90天, 3.8%, 90天以上, 3.9%	753,972.60	753,972.60	50,000,000.00	是	否	
交通银行上海九亭支行	非保本浮动收益	10,000,000.00	2017/2/10	2017/4/14	闲置自有资金	理财	现金分红	4.15%	71,630.14	71,630.14	10,000,000.00	是	否	
交通银行上海九亭支行	非保本浮动收益	20,000,000.00	2017/2/10	2017/4/14	闲置自有资金	理财	现金分红	4.15%	143,260.27	143,260.27	20,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	30,000,000.00	2017/2/23	2017/5/24	闲置自有资金	理财	现金分红	4.40%	325,479.45	325,479.45	30,000,000.00	是	否	



宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	32,000,000.00	2017/2/23	2017/5/24	闲置自有资金	理财	现金分红	4.40%	347,178.08	347,178.08	32,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	38,000,000.00	2017/2/23	2017/5/24	闲置自有资金	理财	现金分红	4.40%	412,273.97	412,273.97	38,000,000.00	是	否	
平安银行松江支行	非保本浮动收益	35,000,000.00	2017/2/23	2017/4/27	闲置自有资金	理财	现金分红	4.30%	259,767.12	259,767.12	35,000,000.00	是	否	
平安银行松江支行	非保本浮动收益	45,000,000.00	2017/2/23	2017/4/27	闲置自有资金	理财	现金分红	4.30%	333,986.30	333,986.30	45,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/3/6	2017/4/15	闲置自有资金	理财	现金分红	4.40%	253,150.68	253,150.68	50,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/3/6	2017/4/15	闲置自有资金	理财	现金分红	4.40%	253,150.68	253,150.68	50,000,000.00	是	否	
上海银行漕宝路支行	保本浮动收益	20,000,000.00	2017/3/8	2017/6/7	闲置自有资金	理财	现金分红	3.80%	189,479.45	189,479.45	20,000,000.00	是	否	
邮政储蓄银行松江新城支行	非保本浮动收益	20,000,000.00	2017/3/24	2017/5/2	闲置自有资金	理财	现金分红	4.00%	85,479.45	85,479.45	20,000,000.00	是	否	
浦东发展银行新松江路支行	非保本浮动收益	30,000,000.00	2017/3/27	2017/5/26	闲置自有资金	理财	现金分红	4.15%	204,657.53	204,657.53	30,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/4/19	2017/5/31	闲置自有资金	理财	现金分红	4.40%	253,150.68	253,150.68	50,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/4/19	2017/5/31	闲置自有资金	理财	现金分红	4.40%	253,150.68	253,150.68	50,000,000.00	是	否	
交通银行上海九亭支行	非保本浮动收益	30,000,000.00	2017/4/19	2017/5/17	闲置自有资金	理财	现金分红	4.30%	98,958.90	98,958.90	30,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/5/9	2017/6/19	闲置自有资金	理财	现金分红	4.45%	249,931.51	249,931.51	50,000,000.00	是	否	
浦东发展银行新松江路支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/5/9	2017/7/8	闲置自有资金	理财	现金分红	4.40%	373,698.63	373,698.63	50,000,000.00	是	否	
交通银行上海九亭支行	非保本浮动收益	30,000,000.00	2017/5/23	2017/7/25	闲置自有资金	理财	现金分红	4.40%	227,835.62	227,835.62	30,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	30,000,000.00	2017/5/26	2017/7/5	闲置自有资金	理财	现金分红	4.60%	151,232.88	151,232.88	30,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	32,000,000.00	2017/5/26	2017/7/5	闲置自有资金	理财	现金分红	4.60%	161,315.07	161,315.07	32,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	38,000,000.00	2017/5/26	2017/7/5	闲置自有资金	理财	现金分红	4.60%	191,561.64	191,561.64	38,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/6/1	2017/7/11	闲置自有资金	理财	现金分红	4.65%	254,794.52	254,794.52	50,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/6/1	2017/7/11	闲置自有资金	理财	现金分红	4.65%	254,794.52	254,794.52	50,000,000.00	是	否	
浦东发展银行新松江路支行	非保本浮动收益	30,000,000.00	2017/6/8	2017/8/7	闲置自有资金	理财	现金分红	4.50%	221,917.81	221,917.81	30,000,000.00	是	否	



上海银行漕宝路支行	保本浮动收益	20,000,000.00	2017/6/14	2017/7/19	闲置自有资金	理财	现金分红	4.12%	79,013.70	79,013.70	20,000,000.00	是	否	
建设银行九亭支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/6/16	2017/7/20	闲置自有资金	理财	现金分红	4.90%	228,219.18	228,219.18	50,000,000.00	是	否	
浦发银行九亭支行	非保本浮动收益	20,000,000.00	2017/6/29	2017/7/29	闲置自有资金	理财	现金分红	5.20%	91,178.08	91,178.08	20,000,000.00	是	否	
浦发银行九亭支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/6/29	2017/7/29	闲置自有资金	理财	现金分红	5.20%	227,945.21	227,945.21	50,000,000.00	是	否	
中国银河证券浦东南路证券营业部	非保本浮动收益	40,000,000.00	2017/6/29	2017/7/3	闲置自有资金	公募基金	现金分红	1.3227元/万份	21,171.26	21,171.26	40,000,000.00	是	否	
中国银河证券浦东南路证券营业部	非保本浮动收益	10,000,000.00	2017/6/29	2017/7/3	闲置自有资金	公募基金	现金分红	1.4497元/万份	5,798.92	5,798.92	10,000,000.00	是	否	
浦发银行九亭支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/7/7	2017/8/6	闲置自有资金	理财	现金分红	5.20%	220,821.92	220,821.92	50,000,000.00	是	否	
浦发银行九亭支行	非保本浮动收益	30,000,000.00	2017/7/7	2017/8/6	闲置自有资金	理财	现金分红	5.20%	132,493.15	132,493.15	30,000,000.00	是	否	
浦发银行九亭支行	非保本浮动收益	20,000,000.00	2017/7/7	2017/8/6	闲置自有资金	理财	现金分红	5.20%	88,328.77	88,328.77	20,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/7/7	2017/8/16	闲置自有资金	理财	现金分红	4.90%	252,276.53	252,276.53	50,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/7/13	2017/8/22	闲置自有资金	理财	现金分红	4.60%	252,054.79	252,054.79	50,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/7/13	2017/8/22	闲置自有资金	理财	现金分红	4.60%	252,054.79	252,054.79	50,000,000.00	是	否	
浦东发展银行新松江路支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/7/13	2017/8/14	闲置自有资金	理财	现金分红	4.70%	206,027.40	206,027.40	50,000,000.00	是	否	
上海银行漕宝路支行	保本浮动收益	20,000,000.00	2017/7/26	2017/8/30	闲置自有资金	理财	现金分红	4.18%	80,164.38	80,164.38	20,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/7/24	2017/9/2	闲置自有资金	理财	现金分红	4.50%	258,904.11	258,904.11	50,000,000.00	是	否	
交通银行上海九亭支行	非保本浮动收益	30,000,000.00	2017/7/27	2017/9/28	闲置自有资金	理财	现金分红	4.50%	233,013.70	233,013.70	30,000,000.00	是	否	
浦发银行九亭支行	非保本浮动收益	20,000,000.00	2017/8/2	2017/9/1	闲置自有资金	理财	现金分红	4.60%	75,616.44	75,616.44	20,000,000.00	是	否	
浦发银行九亭支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/8/2	2017/9/1	闲置自有资金	理财	现金分红	4.60%	189,041.10	189,041.10	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	2017/8/9	2017/9/8	闲置自有资金	理财	现金分红	4.60%	189,041.10	189,041.10	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	2017/8/9	2017/11/7	闲置自有资金	理财	现金分红	4.90%	604,109.59	604,109.59	50,000,000.00	是	否	
浦东发展银行新松江路支行	非保本浮动收益	30,000,000.00	2017/8/9	2017/11/7	闲置自有资金	理财	现金分红	4.90%	362,465.75	362,465.75	30,000,000.00	是	否	



浦东发展银行新松江路支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/8/16	2017/11/14	闲置自有资金	理财	现金分红	4.90%	604,109.59	604,109.59	50,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/8/18	2017/11/14	闲置自有资金	理财	现金分红	5.00%	602,739.73	602,739.73	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	2017/8/23	2017/11/21	闲置自有资金	理财	现金分红	4.90%	604,109.59	604,109.59	50,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/8/23	2017/10/25	闲置自有资金	理财	现金分红	4.85%	418,561.64	418,561.64	50,000,000.00	是	否	
浦发银行九亭支行	非保本浮动收益	20,000,000.00	2017/9/5	2017/12/4	闲置自有资金	理财	现金分红	4.90%	241,643.84	241,643.84	20,000,000.00	是	否	
浦发银行九亭支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/9/5	2017/12/4	闲置自有资金	理财	现金分红	4.90%	604,109.59	604,109.59	50,000,000.00	是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/9/5	2017/11/7	闲置自有资金	理财	现金分红	4.80%	414,246.58	414,246.58	50,000,000.00	是	否	
上海银行漕宝路支行	非保本浮动收益	20,000,000.00	2017/9/13	2017/12/13	闲置自有资金	理财	现金分红	4.25%	211,917.81	211,917.81	20,000,000.00	是	否	
浦发银行九亭支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/9/12	2017/10/12	闲置自有资金	理财	现金分红	4.80%	197,260.27	197,260.27	50,000,000.00	是	否	
交通银行上海九亭支行	保本浮动收益	30,000,000.00	2017/9/29	2017/10/9	闲置自有资金	理财	现金分红	2.50%	20,547.95	20,547.95	30,000,000.00	是	否	
交通银行上海九亭支行	非保本浮动收益	30,000,000.00	2017/10/10	2017/12/12	闲置自有资金	理财	现金分红	4.60%	238,191.78	238,191.78	30,000,000.00	是	否	
浦发银行九亭支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/10/16	2018/1/14	闲置自有资金	理财	现金分红	5.00%	623,287.67			是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/10/27	2018/1/17	闲置自有资金	理财	现金分红	5.10%	572,876.71			是	否	
浦东发展银行新松江路支行	非保本浮动收益	30,000,000.00	2017/11/9	2018/2/7	闲置自有资金	理财	现金分红	5.00%	369,863.01			是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/11/15	2018/1/17	闲置自有资金	理财	现金分红	4.95%	427,191.78			是	否	
浦东发展银行新松江路支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/11/17	2018/2/15	闲置自有资金	理财	现金分红	5.00%	664,383.56			是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/11/24	2018/3/3	闲置自有资金	理财	现金分红	5.15%	712,534.25			是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/12/1	2018/3/10	闲置自有资金	理财	现金分红	5.20%	719,452.05			是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/12/6	2018/3/1	闲置自有资金	理财	现金分红	5.20%	605,479.45			是	否	
浦发银行九亭支行	非保本浮动收益	50,000,000.00	2017/12/8	2018/3/8	闲置自有资金	理财	现金分红	5.15%	634,931.51			是	否	
交通银行上海九亭支行	非保本浮动收益	20,000,000.00	2017/12/13	2018/3/14	闲置自有资金	理财	现金分红	4.85%	241,835.62			是	否	



宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	20,000,000.00	2017/12/15	2018/3/7	闲置自有资金	理财	现金分红	5.25%	235,890.41			是	否	
宁波银行上海松江支行	非保本浮动收益	20,000,000.00	2017/12/20	2018/4/10	闲置自有资金	理财	现金分红	5.35%	325,397.26			是	否	
海通证券宜山路营业部	非保本浮动收益	20,000,000.00	2017/12/20	2018/1/3	闲置自有资金	公募基金	现金分红	9.00%	64,109.59			是	否	

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

2017 年，来伊份重新梳理、提炼了企业的经营哲学，确立了全新的企业使命、愿景。新的企业使命（追求员工物质和精神双幸福，用极致匠心服务社会，以良知责任报效祖国）和愿景（打造员工、客户、合作伙伴信赖的智慧共赢平台，铸就百年幸福企业）更加强调了对员工、合作伙伴、社会及国家等利益相关方的多维关注，并在经营、管理实践中全面推动使命和愿景的落地。

在经营方面，来伊份在充分确保食品安全的基础上，更加关注产品的营养、健康，通过“来伊份生活馆”的开设，向消费者传递“健康休闲的生活方式”，同时推动供应商及合作伙伴的协同发展，打造绿色、共赢的产业链；在管理方面，通过旭日计划、企业大学等关注员工的成长和梯队建设；在社会公益方面，投入近 1000 万元成立了来伊份公益基金，推动“爱家乡”、“爱健康”、“爱社区”的公益实践。

“每伊份，都重要”，来伊份亦将发布企业社会责任报告，引领和推动休闲食品行业对社会责任的关注和重视。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

公司于2017年11月26日召开的第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司本次公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》、《关于公开发行A股可转换公司债券募集资金投资项目可行性分析报告的议案》等发行可转债相关议案，且上述议案均通过了公司2017年度第三次临时股东大会审议。

详见于2017年11月28日刊登在上海证券交易所的<http://www.sse.com.cn/>《第三届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2017-062）、2017年12月14日刊登在上海证券交易所的<http://www.sse.com.cn/>《2017年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-069）。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	18,000	75	371.93			-1,800	-1,428.07	16,571.93	68.00
1、国家持股	-								
2、国有法人持股	-								
3、其他内资持股	18,000	75	371.93			-1,800	-1,428.07	16,571.93	68.00
其中：境内非国有法人持股	16,461	68.59				-1,800	-1,800	14,661	60.16
境内自然人持股	1,539	6.41	371.93				371.93	1,910.93	7.84
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	6,000	25				1,800	1,800	7,800	32
1、人民币普通股	6,000	25				1,800	1,800	7,800	32
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	24,000	100	371.93				371.93	24,371.93	100

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1)、根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、上海证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司上海分公司有关规则的规定，上海来伊份股份有限公司于2017年8月10日完成了《上海来伊份股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》限制性股票授予登记工作，有关具体情况如下：

- 1、本次限制性股票的授予日为：2017年7月14日；
- 2、本次限制性股票的授予价格为：18.02元/股；
- 3、本次激励计划授予限制性股票数量：371.93万股；
- 4、股票来源：为公司向激励对象定向发行公司A股普通股。

由于本次限制性股票授予完成后，公司股份总数由24,000万股增加至24,371.93万股，公司每股收益、每股净资产等财务指标将会产生摊薄。

(2)、2017年10月23日公司部分限售股上市流通，该限售股属于首次公开发行限售股，限售期为自公司股票上市之日起十二个月内。本次上市流通的限售股股东数量为7名，分别为德国国联（无锡）投资中心（有限合伙）、杭州德同创业投资合伙企业（有限合伙）、广州德同凯得创业投资有限合伙企业（有限合伙）、常春藤（上海）股权投资中心（有限合伙）、深圳市融元创业投资有限责任公司、上海海德立业投资有限公司和南通临港城建投资有限公司。本次解除限售并申请上市流通股份数量为1800万股。

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

√适用 □不适用

由于 2017 年度公司限制性股票授予完成后，公司股份总数由 24,000 万股增加至 24,371.93 万股，公司每股收益、每股净资产等财务指标将会产生摊薄。

**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：万股

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
限制性股票激励对象	0	0	111.579	111.579	限制性股票 分期解锁	2018 年 7 月
限制性股票激励对象	0	0	111.579	111.579	限制性股票 分期解锁	2019 年 7 月
限制性股票激励对象	0	0	148.772	148.772	限制性股票 分期解锁	2020 年 7 月
常春藤（上海）股权投资中心（有限合伙）	450	450	0	0	首次公开发行限售股解限售	2017 年 10 月 23 日
南通临港城建投资有限公司	312	312	0	0	首次公开发行限售股	2017 年 10 月 23 日
深圳市融元创业投资有限责任公司	240	240	0	0	首次公开发行限售股	2017 年 10 月 23 日
上海海德立业投资有限公司	240	240	0	0	首次公开发行限售股	2017 年 10 月 23 日
德同国联（无锡）投资中心（有限合伙）	238.8	238.8	0	0	首次公开发行限售股	2017 年 10 月 23 日
杭州德同创业投资企业（有限合伙）	159.6	159.6	0	0	首次公开发行限售股	2017 年 10 月 23 日
广州德同凯得创业投资有限合伙企业（有限合伙）	159.6	159.6	0	0	首次公开发行限售股	2017 年 10 月 23 日
上海爱屋企业管理有限公司	13,851	0	0	13,851	首次公开发行限售股	2019 年 10 月 11 日
郁瑞芬	769.5	0	0	769.5	首次公开发行限售股	2019 年 10 月 11 日
施辉	769.5	0	0	769.5	首次公开发行限售股	2019 年 10 月 11 日
上海海锐德投资咨询有限公司	611.1	0	0	611.1	首次公开发行限售股	2019 年 10 月 11 日
上海德域投资咨询有限公司	198.9	0	0	198.9	首次公开发行限售股	2019 年 10 月 11 日
合计	18,000	1,800	371.93	16,571.93	/	/

注：上述公司股权激励限制性股票解限售日期均为预计时间。

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	34,627
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	32,518



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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海爱屋企业管理有限公司		138,510,000	56.83	138,510,000	质押	42,103,600	境内非国有法人
郁瑞芬		7,695,000	3.16	7,695,000	无	0	境内自然人
施辉		7,695,000	3.16	7,695,000	无	0	境内自然人
上海海锐德投资咨询有限公司		6,111,000	2.51	6,111,000	无	0	境内非国有法人
常春藤（上海）股权投资中心（有限合伙）		4,500,000	1.85	0	无	0	境内非国有法人
德国国联(无锡)投资中心(有限合伙)		2,388,000	0.98	0	无	0	境内非国有法人
南通临港城建投资有限公司		2,280,400	0.94	0	无	0	境内非国有法人
深圳市融元创业投资有限责任公司		2,272,700	0.93	0	无	0	境内非国有法人
中信证券股份有限公司		2,040,500	0.84	0	无	0	境内非国有法人
上海德域投资咨询有限公司		1,989,000	0.82	1,989,000	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
常春藤（上海）股权投资中心（有限合伙）	4,500,000	人民币普通股	4,500,000				
德国国联(无锡)投资中心(有限合伙)	2,388,000	人民币普通股	2,388,000				
南通临港城建投资有限公司	2,280,400	人民币普通股	2,280,400				
深圳市融元创业投资有限责任公司	2,272,700	人民币普通股	2,272,700				
中信证券股份有限公司	2,040,500	人民币普通股	2,040,500				
上海海德立业投资有限公司	1,835,700	人民币普通股	1,835,700				
杭州德同创业投资合伙企业（有限合伙）	1,596,000	人民币普通股	1,596,000				
广州德同凯得创业投资有限合伙企业（有限合伙）	1,596,000	人民币普通股	1,596,000				
鹏华资产—招商证券—鹏华资产大浪潮 1 号资产管理计划	799,999	人民币普通股	799,999				
陈琳	337,400	人民币普通股	337,400				



<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<p>爱屋企管为施永雷出资设立的一人有限责任公司，爱屋企管为本公司的控股股东。            施永雷、郁瑞芬和施辉为公司的实际控制人，其中：施永雷和郁瑞芬为夫妻关系，施辉和施永雷为父子关系，郁瑞芬为海锐德控股股东，施辉为德域控股股东。            前十名股东中，爱屋企管、郁瑞芬、施辉、海锐德、德域 5 名股东，存在关联关系，属于一致行动人，其余 5 名股东，本公司未知其之间是否存在关联关系也未知其是否属于一致行动人。            前十名无限售条件股东中，无锡德同、杭州德同、广州德同 3 名股东存在关联关系，其余 7 名股东，本公司未知其之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。</p>
<p>表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明</p>	<p>-</p>

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	上海爱屋企业管理有限公司	138,510,000	2019-10-11	0	公司股票上市之日起 36 个月内限售
2	郁瑞芬	7,695,000	2019-10-11	0	公司股票上市之日起 36 个月内限售
3	施辉	7,695,000	2019-10-11	0	公司股票上市之日起 36 个月内限售
4	上海海锐德投资咨询有限公司	6,111,000	2019-10-11	0	公司股票上市之日起 36 个月内限售
5	上海德域投资咨询有限公司	1,989,000	2019-10-11	0	公司股票上市之日起 36 个月内限售
6	张丽华	90,000			限制性股票分批解锁
7	戴轶	87,000			限制性股票分批解锁
8	徐赛花	87,000			限制性股票分批解锁
9	胡剑明	85,000			限制性股票分批解锁
10	周晨君	85,000			限制性股票分批解锁
<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>		<p>爱屋企管为施永雷出资设立的一人有限责任公司，爱屋企管为本公司的控股股东。            施永雷、郁瑞芬和施辉为公司的实际控制人，其中：施永雷和郁瑞芬为夫妻关系，施辉和施永雷为父子关系，郁瑞芬为海锐德控股股东，施辉为德域控股股东；徐赛花系施永雷表妹。            前十名股东中，爱屋企管、郁瑞芬、施辉、海锐德、德域、徐赛花、戴轶 7 名股东，存在关联关系；其中：戴轶为公司董事、爱屋企管总裁、徐赛花为公司董事、高管，另外 3 名股东为本公司核心管理人员，均系公司股权激励对象。</p>			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

 适用  不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

 适用  不适用

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

## 2 自然人

 适用  不适用

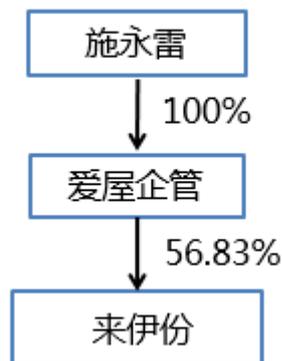
## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

 适用  不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

 适用  不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

 适用  不适用


## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	施永雷、郁瑞芬、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	董事长、总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

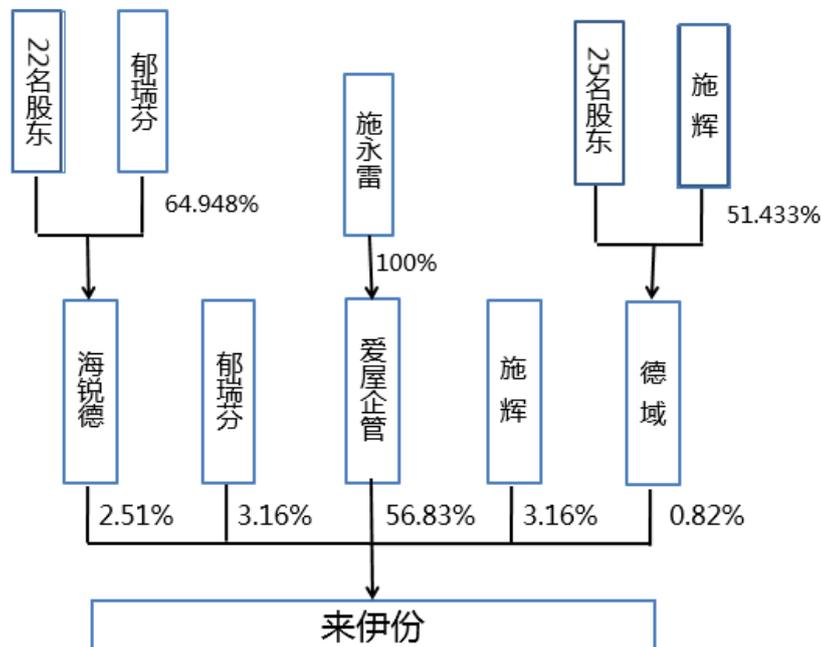
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用



爱屋企管注册资本 1,000 万元，为施永雷出资设立的一人有限责任公司。爱屋企管持有本公司 13,851.00 万股，持股比例 56.83%，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 769.50 万股，持股比例 3.16%，通过海锐德控制来伊份 611.10 万股，间接控制比例 2.51%；施辉直接持有来伊份 769.50 万股，持股比例 3.16%，通过德域控制来伊份 198.90 万股，间接控制比例 0.82%。施永雷、郁瑞芬和施辉合计直接和间接控制公司 16,200 万股，控股比例 66.48%。

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
施永雷	董事长	男	43	2016年11月16日	2019年11月15日	0	0	-		110.14	否
郁瑞芬	董事、 总裁	女	44	2016年11月16日	2019年11月15日	7,695,000	7,695,000	0		110.22	否
徐赛花	董事、 财务总监	女	36	2016年11月16日	2019年11月15日	0	87,000	87,000	公司实施限制性股票激励计划	40.73	否
张潘宏	董事、 董事会秘书	女	52	2016年11月16日	2019年11月15日	0	80,000	80,000	公司实施限制性股票激励计划	47.29	否
张琴	董事、人力 培训总监	女	41	2016年11月16日	2019年11月15日	0	80,000	80,000	公司实施限制性股票激励计划	44.11	否
戴轶	董事	男	52	2016年11月16日	2019年11月15日	0	87,000	87,000	公司实施限制性股票激励计划	-	是
邵俊	董事	男	49	2016年11月16日	2019年11月15日	0	0	0		-	是
钱世政	独立董事	男	43	2016年11月16日	2019年11月15日	0	0	0		10	否
过聚荣	独立董事	男	65	2016年11月16日	2019年11月15日	0	0	0		10	否
刘向东	独立董事	男	54	2016年11月16日	2019年11月15日	0	0	0		10	否
徐建军	独立董事	男	51	2016年11月16日	2019年11月15日	0	0	0		10	否
许靓	监事会主席	男	38	2017年8月24日	2019年11月15日	0	0	0		-	是
邹晓君	监事	男	35	2016年11月16日	2019年11月15日	0	0	0		49.40	否
刘蕾	监事	女	37	2017年8月23日	2019年11月15日	0	0	0		30.35	否
王芳	副总裁	女	37	2017年8月28日	2019年11月15日	0	25,000	25,000	公司实施限制性股票激励计划	49.89	否



冯轩天	副总裁	男	40	2017年8月28日	2019年11月15日	0	0	0		74.41	否
支瑞琪	副总裁	女	42	2017年8月28日	2019年11月15日	0	80,000	80,000	公司实施限制性股票激励计划	60.89	否
合计	/	/	/	/	/	7,695,000	8,134,000	439,000	/	657.43	/

姓名	主要工作经历
施永雷	2002年设立来伊份前身上海爱屋食品有限公司，历任执行董事、经理、监事；2012年12月至今，担任公司董事长；2010年3月至今，担任上海爱屋企业管理有限公司执行董事。
郁瑞芬	2002年参与创立上海爱屋食品有限公司，历任副经理、总经理；2010年9月至2012年12月，担任公司第一届董事会董事长，2010年9月至今，担任公司总裁。
徐赛花	2002年7月至2010年9月，担任本公司前身上海爱屋食品有限公司财务经理，2010年9月至今，担任公司董事、财务总监。
张潘宏	历任华东政法大学讲师，上海交通大学校长办公室法律顾问，上海交大昂立股份有限公司（600530）董事会秘书。2010年9月至今，担任公司董事会秘书。2014年1月至今，担任公司董事。
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月至今，担任公司董事、人力培训总监。
戴轶	现任上海爱屋企业管理有限公司总裁、上海海锐德投资咨询有限公司经理、上海爱屋物业管理有限公司执行董事。2010年9月至今，担任公司董事。
邵俊	现任DT Capital Management Company Limited 董事总经理、德同（上海）股权投资管理有限公司董事长、德同（北京）投资管理有限公司董事长、广州德同凯得投资管理有限公司董事、德同国联（无锡）投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表、无锡德同国联投资管理有限公司董事长等职务。2010年11月至今，担任公司董事。
钱世政	历任上海实业（集团）有限公司副总裁，上海实业控股有限公司执行董事、副行政总裁，上海海通证券股份有限公司副董事长，复旦大学会计系副主任；现任复旦大学管理学院教授；2013年9月至今，担任公司独立董事。
过聚荣	历任上海交通大学院长助理、EMBA项目主任、副教授博士生导师，商务部国际贸易经济合作研究院科研处长，青岛工学院院长、教授、博士生导师，现任青岛工学院党委书记；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、副主任；2016年11月至今，担任公司独立董事。
冯轩天	2005年3月起就职于公司前身爱屋食品，历任公司培训部经理、江苏区域营运总监、北京美悠堂总经理、上海来伊份总经理，公司监事会主席，现任公司副总裁兼上海来伊份总经理。



邹晓君	2009 年 5 月起在公司历任行政专员、计划管理经理、公司总裁助理、北京美悠堂总经理，现任驻京办筹建主任，2013 年 9 月至今，担任公司监事。
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，历任采购二部经理、总裁 助理、人力行政总监、总裁特别助理，现任公司副总裁。
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。
刘蕾	曾任润百计算机上海有限公司项目经理。2013 年 7 月起就职于公司任零售应用经 理，现任公司全渠道应用支持部经理。
许靓	曾就职于中美战略资本集团，上海中科智担保有限公司。2011 年 2 月至今就职于上海爱屋企业管理有限公司集团产业投资部，担任投资总 监职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：万股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）
戴轶	董事	0	8.7	18.02	0	8.7	8.7	26.75
徐赛花	董事、财务总监	0	8.7	18.02	0	8.7	8.7	26.76
张潘宏	董事、董事会秘书	0	8	18.02	0	8	8	26.76
张琴	董事、人力培训总监	0	8	18.02	0	8	8	26.76
支瑞琪	副总裁	0	8	18.02	0	8	8	26.76
王芳	副总裁	0	2.5	18.02	0	2.5	2.5	26.76
合计	/	0	43.9	/	0	43.9	43.9	/

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**
**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
施永雷	上海爱屋企业管理有限公司	执行董事	2010-3	
戴轶	上海爱屋企业管理有限公司	总裁	2012-1	
邵俊	德同国联(无锡)投资中心(有限合伙)	董事长		
许靓	上海爱屋企业管理有限公司	投资总监	2011-2	
在股东单位任职情况的说明	以上属于股东提名董事、监事			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	
施永雷	上海爱屋企业管理有限公司	执行董事			
	上海爱屋投资管理有限公司	执行董事			
	上海爱屋物业管理有限公司	监事			
	上海伊毅工贸有限公司	执行董事			
	上海创毅工贸有限公司	执行董事			
	上海凯惠百货有限公司	执行董事			
	上海伊毅企业管理有限公司	执行董事			
	上海爱屋金融服务有限公司	执行董事			
	上海松江富明村镇银行股份有限公司	董事			
	郁瑞芬	上海爱屋投资管理有限公司	监事		
上海爱屋物业管理有限公司		监事			
上海伊毅工贸有限公司		监事			
上海创毅工贸有限公司		监事			
上海凯惠百货有限公司		监事			
上海爱屋金融服务有限公司		监事			
上海海锐德投资咨询有限公司		董事长			
上海来伊份贸易有限公司		执行董事兼总经理			
舒泰		上海海锐德投资咨询有限公司	董事		
徐赛花		上海海锐德投资咨询有限公司	董事		
戴轶	上海爱屋企业管理有限公司	总裁			
	上海海锐德投资咨询有限公司	总经理			
	上海爱屋物业管理有限公司	执行董事			
邵俊	DT Capital Management Company Limited	董事总经理			
	DT Healthcare Investment Limited	董事			
	DT Capital Master Ltd	董事			
	China Base International Investments Limited	董事			
	Dragon Tech Partners Incorporated	董事			
	德同(上海)股权投资管理有限公司	董事长			
	德同(北京)投资管理股份有限公司	董事长			



	无锡德同国联投资管理有限公司	董事长		
	深圳市德同富坤投资管理有限公司	董事长		
	三角洲创业投资管理（苏州）有限公司	董事长		
	上海德同知能投资咨询有限公司	董事长		
	上海德同诚鼎股权投资基金管理有限公司	董事长		
	上海诚鼎德同股权投资基金有限公司	董事长		
	广州德同广报投资管理有限公司	董事长		
	上海德心股权投资基金管理有限公司	董事长		
	上海德澎资产管理有限公司	董事		
	上海德槃资产管理有限公司	执行董事、总经理		
	上海智映投资有限公司	执行董事		
	重庆德同投资管理有限公司	执行董事		
	德同水木投资管理（北京）有限公司	董事		
	成都德同西部投资管理有限公司	董事		
	广州德同凯得投资管理有限公司	董事		
	广州德同投资管理有限公司	监事		
	陕西德同投资管理有限公司	监事		
	西安德同迪亚士投资管理有限公司	监事		
	北京天宇飞鹰微电子系统技术有限公司	董事		
	深圳市洁驰科技有限公司	董事		
	山亿新能源股份有限公司	董事		
	天津象形科技有限公司	董事		
	陕西金控国际资产管理有限公司	监事		
	内蒙古莱德马业股份有限公司	监事		
	上海复旦复华科技股份有限公司（600624）	独立董事		
在其他单位任职情况的说明	不适用			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和独立董事津贴由公司股东大会审议批准，高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年度工作目标和经营计划的完成情况，对公司高级管理人员进行考核并发放年度绩效薪酬；独立董事的津贴已经股东大会审议通过，每人每年 10 万元（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员的薪酬已按月支付，独立董事薪酬已按季度支付。公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	657.43 万元

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘爱学	监事	离任	因个人原因，离任
冯轩天	监事	离任	因工作调整，离任
许靓	监事	选举	因原监事离任，选举成为监事
刘蕾	监事	选举	因原监事离任，选举为职工代表监事
冯轩天	副总裁	聘任	聘任为公司副总裁
支瑞琪	副总裁	聘任	聘任为公司副总裁
王芳	副总裁	聘任	聘任为公司副总裁

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

#### 六、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	606
主要子公司在职员工的数量	8,416
在职员工的数量合计	9,022
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	693
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	7,782
技术人员	110
财务人员	75
行政人员	893
物流人员	162
合计	9,022
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	50
本科	527
大专及以下	8,445
合计	9,022

##### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司通过建立具有行业竞争力、内部公平性、持续激励的薪酬体系，吸引及保留优秀的人才，不断激发员工潜能。公司制定了科学、全面、有效的薪酬制度和绩效考核制度，对员工的薪酬、绩效、考勤及假务等情况进行了规定。通过薪酬体系的不断完善，充分挖掘部门、个人的工作潜能，实现公司与个人的共同发展。

##### (三) 培训计划

适用  不适用

未来为适应业务发展需要，公司将在现有人员基础上，按需引进各类人才，优化人才结构，重点引进具有实践经验与实战能力的技术、管理、市场营销等方面的高级人才。与此同时，公司



将大力实施人才培养计划，建立和完善培训体系，加快员工的引进和培训速度，完善公司入职培训和提升培训，重点开展各中心岗位培训、通用技能培训、管理技能培训、新员工入职培训、子公司委托的针对性培训以及外派培训等多种形式对员工进行全面业务培训，不断提高员工技能。公司还将积极探索建立对各类人才有持久吸引力的绩效评价体系和相应的激励机制，使公司人才资源稳定，实现人力资源可持续发展，从而建立一支高素质人才队伍，确保公司竞争实力不断增强。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	1,283,302.50 (工时)
劳务外包支付的报酬总额	30,994,161.84 (元)

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

#### 1、股东和股东大会

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

#### 2、控股股东与上市公司

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

#### 3、董事与董事会

公司董事会成员11名，其中独立董事4名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专业委员会，各专业委员会中独立董事占多数，除战略委员会委员由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员。董事会规范运行，各位董事、独立董事勤勉尽责，认真出席相关会议，为公司日常经营和重大事项发表了专业意见，确保了董事会的规范化运作和决策的合法、科学和高效。董事和董事会对公司的健康发展和治理水平的不断提高发挥了重要作用。报告期内，董事会共召开十次会议。

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，监事会共召开十次会议。

#### 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。

2017 年，公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》等文件的有关要求，优化、构建了以公司风险为导向、以规章制度为保障、以流程规范为依托、以有效控制为核心的内部控制体系。

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

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

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

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 22 日	上海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn	2017 年 5 月 23 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 6 月 12 日	上海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn	2017 年 6 月 13 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 8 月 24 日	上海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn	2017 年 8 月 25 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 12 月 13 日	上海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn	2017 年 12 月 14 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		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	
施永雷	否	10	10	0	0	0	否	3
郁瑞芬	否	10	10	0	0	0	否	4
徐赛花	否	10	10	0	0	0	否	4
张潘宏	否	10	10	0	0	0	否	4
张琴	否	10	10	0	0	0	否	4
戴轶	否	10	10	0	0	0	否	3
邵俊	否	10	10	0	0	0	否	4
钱世政	是	10	10	0	0	0	否	4
过聚荣	是	10	10	0	0	0	否	4
刘向东	是	10	10	0	0	0	否	3
徐建军	是	10	10	0	0	0	否	3

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	10
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立并逐步完善高级管理人员绩效评价考核体系与激励约束机制，按照公司年度工作目标对高级管理人员进行考核，设定年度 KPI 考核，使考核与薪酬挂钩，激励其提高经营管理能力。从经营管理等方面对公司高级管理人员进行考核，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。报告期内，公司实施了限制性股票股权激励计划。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《内部控制自我评价报告》详见于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://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

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用



## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2018] ZA10706 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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入确认</b>	
事项描述 贵公司主要从事自主品牌的休闲食品销售。2017 年度的营业收入为人民币 363,634.63 万元，我们认为贵公司财务报表中最重要的是营业收入。我们参见财务报表附注三（二十八）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。	审计应对 我们审核及评估了公司各类销售渠道的收入确认的政策。我们了解了收入确认的交易过程，并测试了有关收入确认过程中的内部控制，以证实公司对不同销售渠道收入确认的内部控制的是有效的。我们按不同的销售渠道对公司的毛利、款项收取、应收款余额等情况进行复核，以审查是否出现重大波动，同时我们执行了抽样及截止程序进行测试。

#### 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 2017 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。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能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。

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

(6) 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）。

在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 中国注册会计师：吴震东（项目合伙人）**  
**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：徐耀飞**

中国·上海

二零一八年三月二十二日



## 财务报表

## 合并资产负债表

2017 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	959,461,073.78	835,475,731.22
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五(五)	25,646,428.89	21,575,840.79
预付款项	五(六)	128,990,571.01	99,050,223.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五(九)	52,537,938.36	45,972,412.14
买入返售金融资产			
存货	五(十)	417,450,142.68	293,508,318.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(十三)	552,339,479.18	625,194,362.60
流动资产合计		2,136,425,633.90	1,920,776,888.36
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五(十八)	187,327,312.92	194,381,690.57
固定资产	五(十九)	530,697,527.69	497,252,973.73
在建工程	五(二十)	1,366,037.74	36,930,406.38
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(二十五)	32,095,040.89	33,131,689.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(二十八)	91,047,487.03	68,457,411.51
递延所得税资产	五(二十九)	22,471,205.26	18,163,227.47
其他非流动资产			

## 报告

非流动资产合计		865,004,611.53	848,317,399.30
资产总计		3,001,430,245.43	2,769,094,287.66
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五(三十五)	678,799,418.40	538,871,969.33
预收款项	五(三十六)	124,515,304.62	135,997,016.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(三十七)	3,947,277.87	953,402.81
应交税费	五(三十八)	35,612,535.73	58,763,716.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五(四十一)	176,772,540.14	151,252,760.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,019,647,076.76	885,838,866.33
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	五(四十七)	67,021,786.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五(五十一)	6,635,733.16	7,593,333.20
递延所得税负债	五(二十九)	1,508,693.36	1,030,529.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,166,212.52	8,623,862.81
负债合计		1,094,813,289.28	894,462,729.14
<b>所有者权益</b>			
股本	五(五十三)	243,719,300.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			

## 报告

资本公积	五(五十五)	1,068,826,179.75	990,908,198.42
减：库存股	五(五十六)	67,021,786.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(五十九)	48,342,690.56	37,726,357.10
一般风险准备			
未分配利润	五(六十)	612,750,571.84	605,997,003.00
归属于母公司所有者权益合计		1,906,616,956.15	1,874,631,558.52
少数股东权益			
所有者权益合计		1,906,616,956.15	1,874,631,558.52
负债和所有者权益总计		3,001,430,245.43	2,769,094,287.66

法定代表人：郁瑞芬 主管会计工作负责人：徐赛花 会计机构负责人：付晓

### 母公司资产负债表

2017 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		630,184,334.11	506,539,630.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六(一)	199,225,056.24	177,770,875.79
预付款项		3,594,391.80	2,733,408.83
应收利息			
应收股利		125,092,265.43	
其他应收款	十六(二)	44,573,427.49	5,612,299.96
存货		168,120,983.36	135,724,534.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		297,704,776.61	351,007,477.15
流动资产合计		1,468,495,235.04	1,179,388,226.84
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六(三)	367,932,743.50	365,940,000.00
投资性房地产		142,296,944.54	147,057,138.19
固定资产		499,600,186.00	481,455,990.10
在建工程		1,366,037.74	36,930,406.38
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,079,015.24	33,113,099.89

报告

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,565,992.21	1,426,277.81
递延所得税资产		68,604,451.13	45,097,339.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,116,445,370.36	1,111,020,251.40
资产总计		2,584,940,605.40	2,290,408,478.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		667,774,785.11	534,150,169.01
预收款项		209,825,707.90	158,135,498.42
应付职工薪酬		2,775,347.47	97,927.55
应交税费		11,986,271.80	23,187,609.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款		71,936,468.78	57,314,647.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		964,298,581.06	772,885,852.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		67,021,786.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		4,245,000.00	5,050,000.00
递延所得税负债		612,229.77	488,446.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		71,879,015.77	5,538,446.93
负债合计		1,036,177,596.83	778,424,299.59
<b>所有者权益：</b>			
股本		243,719,300.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,068,826,179.75	990,908,198.42
减：库存股		67,021,786.00	
其他综合收益			
专项储备			



## 报告

盈余公积		48,342,690.56	37,726,357.10
未分配利润		254,896,624.26	243,349,623.13
所有者权益合计		1,548,763,008.57	1,511,984,178.65
负债和所有者权益总计		2,584,940,605.40	2,290,408,478.24

法定代表人：郁瑞芬主管会计工作负责人：徐赛花会计机构负责人：付晓

## 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,636,346,287.47	3,236,497,511.84
其中：营业收入	五(六十一)	3,636,346,287.47	3,236,497,511.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,500,343,169.19	3,057,696,813.63
其中：营业成本	五(六十一)	2,025,180,297.38	1,757,232,877.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(六十二)	34,265,733.63	35,335,973.13
销售费用	五(六十三)	1,106,245,272.07	983,070,935.03
管理费用	五(六十四)	338,739,747.98	283,794,283.30
财务费用	五(六十五)	-7,353,899.80	-1,603,856.34
资产减值损失	五(六十六)	3,266,017.93	-133,398.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五(六十八)	18,701,207.82	3,696,347.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	五(六十九)	6,858,887.55	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		161,563,213.65	182,497,046.14
加：营业外收入	五(七十)	6,950,839.27	14,150,079.77
减：营业外支出	五(七十一)	12,015,000.62	1,355,016.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		156,499,052.30	195,292,109.86
减：所得税费用	五(七十二)	55,129,150.00	61,177,372.06

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		101,369,902.30	134,114,737.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		101,369,902.30	134,114,737.80
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. 少数股东损益			
2. 归属于母公司股东的净利润		101,369,902.30	134,114,737.80
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		101,369,902.30	134,114,737.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,369,902.30	134,114,737.80
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)		0.42	0.69
（二）稀释每股收益(元/股)		0.42	0.69

定代表人：郁瑞芬主管会计工作负责人：徐赛花会计机构负责人：付晓

**母公司利润表**  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

## 报告

一、营业收入	十六(四)	2,536,269,538.69	2,126,118,577.50
减：营业成本	十六(四)	2,169,609,567.61	1,804,331,785.72
税金及附加		13,501,721.47	14,299,399.11
销售费用		59,719,717.21	39,720,455.07
管理费用		218,784,121.04	179,761,215.43
财务费用		-9,622,739.32	-3,576,870.30
资产减值损失		113,549,683.71	32,308,046.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十六(五)	136,454,007.53	21,008.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		1,990,520.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		109,171,994.50	59,295,553.94
加：营业外收入		5,583,883.95	7,646,819.95
减：营业外支出		11,114,181.21	644,868.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		103,641,697.24	66,297,504.95
减：所得税费用		-2,521,637.35	21,985,683.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		106,163,334.59	44,311,821.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		106,163,334.59	44,311,821.63
（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）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		106,163,334.59	44,311,821.63
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：郁瑞芬 主管会计工作负责人：徐赛花 会计机构负责人：付晓

### 合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		4,182,040,829.27	3,772,271,109.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（七十三）	47,996,778.59	45,014,171.61
经营活动现金流入小计		4,230,037,607.86	3,817,285,281.32
购买商品、接受劳务支付的现金		2,413,192,225.44	2,021,686,448.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		585,933,616.34	558,865,818.55
支付的各项税费		327,390,258.13	307,281,653.26
支付其他与经营活动有关的现金	五（七十三）	750,242,347.56	605,682,911.25
经营活动现金流出小计		4,076,758,447.47	3,493,516,832.04
经营活动产生的现金流量净额		153,279,160.39	323,768,449.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,129,600,000.00	1,124,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,701,207.82	3,696,347.93



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-912,074.66	2,321,880.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,147,389,133.16	1,130,018,228.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,134,792.69	99,391,146.24
投资支付的现金		3,040,000,000.00	1,723,600,000.00
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		3,159,134,792.69	1,822,991,146.24
投资活动产生的现金流量净额		-11,745,659.53	-692,972,917.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		67,021,786.00	676,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（七十三）		77,565,600.00
筹资活动现金流入小计		67,021,786.00	754,265,600.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,000,000.00	
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	五（七十三）		88,520,600.00
筹资活动现金流出小计		84,000,000.00	88,520,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,978,214.00	665,745,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-62,491.01	62,518.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		124,492,795.85	296,603,049.75
加：期初现金及现金等价物余额		795,718,963.63	499,115,913.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		920,211,759.48	795,718,963.63

法定代表人：郁瑞芬 主管会计工作负责人：徐赛花 会计机构负责人：付晓

### 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		2,893,103,574.13	2,504,290,054.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		43,523,160.37	40,748,829.44

## 报告

经营活动现金流入小计		2,936,626,734.50	2,545,038,883.96
购买商品、接受劳务支付的现金		2,432,225,113.11	2,039,684,213.55
支付给职工以及为职工支付的现金		101,709,887.06	84,399,976.39
支付的各项税费		90,374,462.56	82,700,153.64
支付其他与经营活动有关的现金		180,241,974.77	97,239,362.18
经营活动现金流出小计		2,804,551,437.50	2,304,023,705.76
经营活动产生的现金流量净额		132,075,297.00	241,015,178.20
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,888,038,711.75	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,323,030.35	21,008.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,520,906.74	5,197,650.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,905,882,648.84	25,218,658.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,938,993.90	53,601,929.56
投资支付的现金		1,853,750,000.00	513,900,000.00
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		1,896,688,993.90	567,501,929.56
投资活动产生的现金流量净额		9,193,654.94	-542,283,271.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		67,021,786.00	676,700,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			77,565,600.00
筹资活动现金流入小计		67,021,786.00	754,265,600.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			88,520,600.00
筹资活动现金流出小计		84,000,000.00	88,520,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-16,978,214.00	665,745,000.00
<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>		124,290,737.94	364,476,907.14
加: 期初现金及现金等价物余额		467,006,692.46	102,529,785.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		591,297,430.40	467,006,692.46

法定代表人: 郁瑞芬 主管会计工作负责人: 徐赛花 会计机构负责人: 付晓



合并所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	240,000,000.00				990,908,198.42				37,726,357.10		605,997,003.00		1,874,631,558.52
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	240,000,000.00				990,908,198.42				37,726,357.10		605,997,003.00		1,874,631,558.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	3,719,300.00				77,917,981.33	67,021,786.00			10,616,333.46		6,753,568.84		31,985,397.63
(一) 综合收益总额											101,369,902.30		101,369,902.30
(二) 所有者投入和减少资本	3,719,300.00				77,917,981.33	67,021,786.00							14,615,495.33
1. 股东投入的普通股	3,719,300.00				63,302,486.00	67,021,786.00							
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					14,615,495.33								14,615,495.33
4. 其他													
(三) 利润分配									10,616,333.46		-94,616,333.46		-84,000,000.00
1. 提取盈余公积									10,616,333.46		-10,616,333.46		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-84,000,000.00		-84,000,000.00
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. 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	243,719,300.00				1,068,826,179.75	67,021,786.00			48,342,690.56		612,750,571.84	1,906,616,956.15

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000.00				388,970,839.86				33,295,174.94		476,313,447.36	1,078,579,462.16	
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	180,000,000.00				388,970,839.86				33,295,174.94		476,313,447.36	1,078,579,462.16	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000.00				601,937,358.56				4,431,182.16		129,683,555.64	796,052,096.36	
（一）综合收益总额											134,114,737.80	134,114,737.80	
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				601,937,358.56							661,937,358.56	
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				601,937,358.56							661,937,358.56	
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													
4. 其他													
（三）利润分配									4,431,182.16		-4,431,182.16		
1. 提取盈余公积									4,431,182.16		-4,431,182.16		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	240,000,000.00			990,908,198.42				37,726,357.10		605,997,003.00		1,874,631,558.52
----------	----------------	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	--	------------------

法定代表人：郁瑞芬主管会计工作负责人：徐赛花会计机构负责人：付晓



母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	240,000,000.00				990,908,198.42				37,726,357.10	243,349,623.13	1,511,984,178.65
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	240,000,000.00				990,908,198.42				37,726,357.10	243,349,623.13	1,511,984,178.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	3,719,300.00				77,917,981.33	67,021,786.00			10,616,333.46	11,547,001.13	36,778,829.92
(一) 综合收益总额										106,163,334.59	106,163,334.59
(二) 所有者投入和减少资本	3,719,300.00				77,917,981.33	67,021,786.00					14,615,495.33
1. 股东投入的普通股	3,719,300.00				63,302,486.00	67,021,786.00					
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					14,615,495.33						14,615,495.33
4. 其他											
(三) 利润分配									10,616,333.46	-94,616,333.46	-84,000,000.00
1. 提取盈余公积									10,616,333.46	-10,616,333.46	
2. 对所有者(或股东)的分配										-84,000,000.00	-84,000,000.00
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	243,719,300.00				1,068,826,179.75	67,021,786.00			48,342,690.56	254,896,624.26	1,548,763,008.57



项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,000,000.00				388,970,839.86				33,295,174.94	203,468,983.66	805,734,998.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				388,970,839.86				33,295,174.94	203,468,983.66	805,734,998.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000.00				601,937,358.56				4,431,182.16	39,880,639.47	706,249,180.19
（一）综合收益总额										44,311,821.63	44,311,821.63
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				601,937,358.56						661,937,358.56
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				601,937,358.56						661,937,358.56
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											
4. 其他											
（三）利润分配									4,431,182.16	-4,431,182.16	
1. 提取盈余公积									4,431,182.16	-4,431,182.16	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	240,000,000.00				990,908,198.42				37,726,357.10	243,349,623.13	1,511,984,178.65

法定代表人：郁瑞芬 主管会计工作负责人：徐赛花 会计机构负责人：付晓

## 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 2017 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 24,371.93 万股，注册资本为 24,371.93 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。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2018 年 3 月 22 日批准报出。

### (二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海来伊份食品连锁经营有限公司
江苏来伊份食品有限公司
镇江来伊份食品有限公司（注）
苏州来伊份食品有限公司（注）
无锡来伊份食品有限公司（注）
常州来伊份食品有限公司（注）
浙江来伊份食品有限公司
宁波来伊份食品有限公司
上海来伊点企业服务有限公司
山东来伊份食品有限公司
北京美悠堂食品有限公司
安徽来伊份食品有限公司
苏州来伊份物流有限公司
上海来伊份电子商务有限公司
上海好稀奇科技有限公司 （原上海好稀奇连锁有限公司，2018 年 3 月更名为上海来伊份科技有限公司）
南通来伊份食品有限公司
香港亚米国际贸易有限公司
上海来伊份贸易有限公司
重庆来伊份食品有限公司
深圳来伊份食品有限公司
伊奇乐文化传媒（浙江）有限公司
天津来伊份食品有限公司



上海来伊份供应链管理有限公司

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

注：镇江来伊份食品有限公司、苏州来伊份食品有限公司、无锡来伊份食品有限公司、常州来伊份食品有限公司均为江苏来伊份食品有限公司全资子公司。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

适用 不适用

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

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十八）”、“五、（六十一）收入”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

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

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

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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



收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

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

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

## (十) 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 金融工具的确认依据和计量方法

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

##### (2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 2、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

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

### 3、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 4、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。

### 5、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确

认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。  
可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具、可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### (十一) 应收款项

#### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收账款余额 10%以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	除单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

### (十二) 存货

√适用 □不适用

#### 1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、周转材料（低值易耗品、包装物）、库存商品、发出商品等。

#### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十三) 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

## (十四) 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公

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

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

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## (十五) 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）。

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

## (十六) 固定资产

### 1、 确认条件

适用  不适用

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

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

## 2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

### (十七) 在建工程

适用 不适用

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

### (十八) 借款费用

适用 不适用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

### (十九) 生物资产

适用  不适用

### (二十) 油气资产

适用  不适用

### (二十一) 无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:**

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

每年度终了, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核, 本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

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**

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

**(二十二)长期资产减值**

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时, 按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的, 按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

## (二十三) 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括开办费、门店装修费、取得门店的租赁权出让费等。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

#### (1) 开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

#### (2) 其他长期待摊费用摊销方法

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。

## (二十四) 职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

#### (1) 设定提存计划

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

#### (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。

详见本附注“五、(三十七) 应付职工薪酬”。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 4、 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

## (二十五) 预计负债

√适用 □不适用

### 1、 预计负债的确认标准

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

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## (二十六) 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。本公司的股份支付是以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

## (二十七) 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## (二十八) 收入

适用  不适用

### 1、销售商品收入确认的一般原则：

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

### 2、销售商品收入确认的具体原则

具体各种模式下的收入确认方法如下：

- (1) 直营模式销售：直营门店对外销售商品，门店营业员收款后，公司确认收入。
- (2) 加盟商销售：根据公司与加盟商协议，公司根据加盟商的定单发货，加盟商确认收货后，公司确认收入。
- (3) 团购销售：公司根据团购客户的清单发货，团购客户确认收货后，公司确认收入。
- (4) 经销商销售：根据公司与经销商的约定，公司与经销商达成销售意向后，在约定的时间发货，经销商确认收货后，公司确认收入。
- (5) 电子商务销售：网上平台的销售，公司收到客户订单后发货，客户确认收货后，公司确认收入。

### 3、关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

本公司所属行业为休闲食品连锁零售行业，公司销售收入以直营连锁为主、批发为辅的销售模式。直营连锁的销售模式主要为门店收款交货确认收入；批发销售模式主要为按合同约定发货确认收入。

### 4、确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- (3) 租赁费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十九) 政府补助

### 1、 类型

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

### 2、 确认时点

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时予以确认。

### 3、 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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。

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）；

### 4、 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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，本公司直接将收到政府补助计入当期收益。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## (三十) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相

关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (三十一) 租赁

#### 1、 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

#### 2、 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

### (三十二) 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (三十三) 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计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

**(三十四)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) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会审批	列示持续经营净利润本年金额 101,369,902.30 元；列示终止经营净利润本年金额 0 元。
(2) 部分与资产相关的政府补助，冲减了相关资产账面价值。比较数据不调整。	董事会审批	无
(3) 部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用。比较数据不调整。	董事会审批	无
(4) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会审批	本年计入其他收益 6,858,887.55 元。
(5) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	无

**其他说明**

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

**2、重要会计估计变更**
适用 不适用

**(三十五)其他**
适用 不适用

**四、税项**
**(一) 主要税种及税率**
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	17%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
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

## (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	206,548.60	89,642.21
银行存款	898,071,275.84	784,294,679.69
其他货币资金	61,183,249.34	51,091,409.32
合计	959,461,073.78	835,475,731.22
其中：存放在境外的款项总额	880,297.26	977,552.51

其他说明

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
预付卡业务托管保证金	38,886,903.71	39,532,938.47
第三方支付账户保证金	362,410.59	223,829.12
合计	39,249,314.30	39,756,767.59

截止 2017 年 12 月 31 日，按照本公司与第三方监管银行签署的相关协议，存入第三方监管银行的单用途预付卡保证金为人民币 38,886,903.71 元；截止 2017 年 12 月 31 日，本公司存于第三方支付账户中的业务保证金为人民币 362,410.59 元。

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) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### (三) 衍生金融资产

适用 不适用

### (四) 应收票据

#### 1、应收票据分类列示

适用 不适用

#### 2、期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## (五) 应收账款

## 1、应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,647,605.88	38.76	22,647,605.88	100.00		22,684,648.32	43.87	22,684,648.32	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,710,846.78	54.27	6,064,417.89	19.12	25,646,428.89	24,948,944.65	48.26	3,373,103.86	13.52	21,575,840.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,070,665.00	6.97	4,070,665.00	100.00		4,070,665.00	7.87	4,070,665.00	100	
合计	58,429,117.66	/	32,782,688.77	/	25,646,428.89	51,704,257.97	/	30,128,417.18	/	21,575,840.79



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
湖北爱利食品有限公司	22,647,605.88	22,647,605.88	100	经销商货款, 预计无法收回
合计	22,647,605.88	22,647,605.88	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	26,982,673.04	1,349,133.68	5.00
1 年以内小计	26,982,673.04	1,349,133.68	5.00
1 至 2 年	14,321.70	1,432.17	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	4,713,852.04	4,713,852.04	100.00
合计	31,710,846.78	6,064,417.89	

组合中, 采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏帐准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额不重大但单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例	
上海福腾实业有限公司	3,501,600.00	3,501,600.00	100%	特渠销售款预计无法收回
上海联乐实业有限公司	376,557.00	376,557.00	100%	
陕西志赢商贸有限公司	192,508.00	192,508.00	100%	
合计	4,070,665.00	4,070,665.00		/

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,691,314.03 元; 本期收回或转回坏账准备金额 37,042.44 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## 3、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

**4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
湖北爱利食品有限公司	22,647,605.88	38.76	22,647,605.88
第三方支付机构应收款	19,521,643.45	33.41	976,082.17
启东爱味食品有限公司	4,713,852.04	8.07	4,713,852.04
上海福腾实业有限公司	3,501,600.00	5.99	3,501,600.00
人人乐连锁商业集团股份有限公司	787,254.60	1.35	39,362.73
合计	51,171,955.97	87.58	31,878,502.82

**5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：**
 适用  不适用

**6、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) 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	128,990,571.01	100	99,050,223.57	100
合计	128,990,571.01	100	99,050,223.57	100

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：

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

**2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
支付宝（中国）网络技术有限公司	3,440,000.00	2.67
上海欧电云信息科技有限公司	1,934,883.02	1.50
吴斌钦	654,761.89	0.51
华特迪士尼（中国）有限公司	650,000.02	0.50
南京鼓楼区天都蔬菜副食品商场	600,412.70	0.47
合计	7,280,057.63	5.64

其他说明

 适用  不适用



(七) 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

其他说明：

适用  不适用

(八) 应收股利

1、 应收股利

适用  不适用

2、 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用



## (九)其他应收款

## 1、其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	55,931,467.76	99.99	3,393,529.40	6.07	52,537,938.36	48,754,195.20	99.99	2,781,783.06	5.71	45,972,412.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,766.01	0.01	3,766.01	100.00	-	3,766.01	0.01	3,766.01	100	
合计	55,935,233.77	/	3,397,295.41	/	52,537,938.36	48,757,961.21	/	2,785,549.07	/	45,972,412.14

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	54,823,925.30	2,741,196.28	5
1 年以内小计	54,823,925.30	2,741,196.28	5
1 至 2 年	351,895.30	35,189.53	10
2 至 3 年	277,007.16	138,503.59	50
3 年以上	478,640.00	478,640.00	100
合计	55,931,467.76	3,393,529.40	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 611,746.34 元。

中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## 3、本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## 4、其他应收款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	8,721,655.12	11,376,997.27
押金、保证金	42,073,206.84	33,508,904.10
备用金	961,880.24	601,487.01
其他	4,178,491.57	3,270,572.83
合计	55,935,233.77	48,757,961.21

**5、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	8,721,655.12	1年以内	15.59	436,082.76
上海亚龙投资(集团)有限公司	门店押金	939,955.00	1年以内	1.68	46,997.75
安徽三杨食品有限公司	供应商罚款、代垫款	518,715.00	1年以内	0.93	25,935.75
成都康祖食品有限公司	供应商罚款、代垫款	507,000.00	1年以内	0.91	25,350.00
干贤忠	门店押金	400,000.00	1年以内	0.72	20,000.00
合计	/	11,087,325.12	/	19.83	554,366.26

**6、涉及政府补助的应收款项**
 适用  不适用

**7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**
 适用  不适用

**8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**(十) 存货**
**1、存货分类**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	373,917,715.00		373,917,715.00	274,337,963.36		274,337,963.36
周转材料	24,177,519.69		24,177,519.69	17,386,400.02		17,386,400.02
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	527,414.51		527,414.51	385,641.01		385,641.01
在途物资	7,369,859.09		7,369,859.09	1,358,688.38		1,358,688.38
委托代销商品	11,457,634.39		11,457,634.39	39,625.27		39,625.27
合计	417,450,142.68		417,450,142.68	293,508,318.04		293,508,318.04

**2、存货跌价准备**
 适用  不适用

**3、存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：**
 适用  不适用

**4、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**(十一) 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

**(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
可供出售债务工具-银行理财产品	510,000,000.00	599,600,000.00
待收进项税金	31,960,619.52	21,931,130.02
预缴及留抵税金	10,378,859.66	3,663,232.58
合计	552,339,479.18	625,194,362.60

**(十四) 可供出售金融资产**
**1、可供出售金融资产情况**
 适用  不适用

**2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产**
 适用  不适用

**3、期末按成本计量的可供出售金融资产**
 适用  不适用

**4、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**
 适用  不适用

**5、可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

(十五) 持有至到期投资

1、 持有至到期投资情况：

适用 不适用

2、 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

3、 本期重分类的持有至到期投资：

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、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

3、 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

**(十八) 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**1、采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	216,013,746.23	13,217,467.60	229,231,213.83
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	216,013,746.23	13,217,467.60	229,231,213.83
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	33,547,842.94	1,301,680.32	34,849,523.26
2. 本期增加金额	6,787,107.65	267,270.00	7,054,377.65
(1) 计提或摊销	6,787,107.65	267,270.00	7,054,377.65
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	40,334,950.59	1,568,950.32	41,903,900.91
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	175,678,795.64	11,648,517.28	187,327,312.92
2. 期初账面价值	182,465,903.29	11,915,787.28	194,381,690.57

**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

**(十九) 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	500,740,027.90	119,502,525.33	10,996,307.97	6,595,310.49	3,844,261.29	22,940.00	641,701,372.98
2. 本期增加金额	95,901.51	25,055,451.38	37,746,859.20	976,393.71	1,881,249.44	-	65,755,855.24
(1) 购置		25,055,451.38	816,452.82	976,393.71	1,881,249.44	-	28,729,547.35
(2) 在建工程转入			36,930,406.38				36,930,406.38
(3) 企业合并增加							
(4) 暂估调整	95,901.51						95,901.51
3. 本期减少金额		8,510,530.42	130,027.98	471,955.20	498,208.30	1,641.03	9,612,362.93
(1) 处置或报废		8,510,530.42	130,027.98	471,955.20	498,208.30	1,641.03	9,612,362.93
(2) 转投资性房地产							
4. 期末余额	500,835,929.41	136,047,446.29	48,613,139.19	7,099,749.00	5,227,302.43	21,298.97	697,844,865.29
二、累计折旧							
1. 期初余额	34,695,672.52	98,909,503.56	3,472,541.51	4,789,831.09	2,566,017.87	14,832.70	144,448,399.25
2. 本期增加金额	18,768,093.38	9,387,019.90	3,013,621.67	588,097.88	1,131,513.42	4,495.84	32,892,842.09
(1) 计提	18,768,093.38	9,387,019.90	3,013,621.67	588,097.88	1,131,513.42	4,495.84	32,892,842.09
3. 本期减少金额		9,100,098.56	27,603.65	407,959.37	657,072.92	1,169.24	10,193,903.74
(1) 处置或报废		9,100,098.56	27,603.65	407,959.37	657,072.92	1,169.24	10,193,903.74
4. 期末余额	53,463,765.90	99,196,424.90	6,458,559.53	4,969,969.60	3,040,458.37	18,159.30	167,147,337.60
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	447,372,163.51	36,851,021.39	42,154,579.66	2,129,779.40	2,186,844.06	3,139.67	530,697,527.69
2. 期初账面价值	466,044,355.38	20,593,021.77	7,523,766.46	1,805,479.40	1,278,243.42	8,107.30	497,252,973.73

**2、暂时闲置的固定资产情况**适用 不适用**3、通过融资租赁租入的固定资产情况**适用 不适用**4、通过经营租赁租出的固定资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	69,495,177.75

**5、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**(二十)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
生产及仓库用房项目-仓库自动化物流设备				36,930,406.38		36,930,406.38
仓库配套附属用房项目-博物馆项目	1,366,037.74		1,366,037.74			
合计	1,366,037.74		1,366,037.74	36,930,406.38		36,930,406.38

**2、重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
仓库自动化物流设备	4,111 万	36,930,406.38		36,930,406.38			100	100%				自筹资金、 募股资金
仓库配套附属用房项目-博物馆项目	5,396 万		1,366,037.74			1,366,037.74	2.53	2%				自筹资金
合计	9,507 万	36,930,406.38	1,366,037.74	36,930,406.38		1,366,037.74	/	/			/	/

**3、本期计提在建工程减值准备情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(二十一)工程物资**
适用 不适用

**(二十二)固定资产清理**
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)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	33,325,335.58	4,445,133.33	36,050,000.00	73,820,468.91
2. 本期增加金额	466,019.42			466,019.42
(1) 购置	466,019.42			466,019.42
(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	33,791,355.00	4,445,133.33	36,050,000.00	74,286,488.33
<b>二、累计摊销</b>				
1. 期初余额	32,461,515.98	4,445,133.33	3,782,129.96	40,688,779.27
2. 本期增加金额	778,548.37		724,119.80	1,502,668.17
(1) 计提	778,548.37		724,119.80	1,502,668.17
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	33,240,064.35	4,445,133.33	4,506,249.76	42,191,447.44
<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	551,290.65	-	31,543,750.24	32,095,040.89
2. 期初账面价值	863,819.60		32,267,870.04	33,131,689.64

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

**2、未办妥产权证书的土地使用权情况：**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**(二十六) 开发支出**
 适用  不适用

**(二十七) 商誉**
**1、 商誉账面原值**
 适用  不适用

**2、 商誉减值准备**
 适用  不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**(二十八) 长期待摊费用**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
门店装修费	66,424,839.62	70,705,404.09	51,309,313.48		85,820,930.23
其他装修费	1,913,488.45	4,180,233.32	1,938,598.67		4,155,123.10
门店转让费	119,083.44	221,685.33	132,827.15		207,941.62
租赁费		1,455,238.12	591,746.04		863,492.08
合计	68,457,411.51	76,562,560.86	53,972,485.34		91,047,487.03

其他说明：

装修费按三年摊销，其他按收益期间摊销。

**(二十九) 递延所得税资产/ 递延所得税负债**
**1、未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	31,496,562.22	7,874,140.55	26,262,418.25	6,565,604.56
可抵扣亏损			1,163,363.16	290,840.79
应收款项减值准备	34,662,553.14	8,665,638.33	31,928,221.05	7,982,055.31
预提费用	867,284.50	216,821.13		
无形资产摊销会计与税务时间性差异	7,823,695.54	1,955,923.89	10,755,574.04	2,688,893.51
递延收益	2,390,733.16	597,683.29	2,543,333.20	635,833.30
股权激励费用	12,643,992.26	3,160,998.07		
合计	89,884,820.82	22,471,205.26	72,652,909.70	18,163,227.47

**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				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧会计与税务时间性差异	6,034,773.42	1,508,693.36	4,122,118.44	1,030,529.61
合计	6,034,773.42	1,508,693.36	4,122,118.44	1,030,529.61

**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	1,517,431.04	988,045.20
可抵扣亏损	210,633,931.69	172,562,074.48
股权激励费用	1,971,503.07	
合计	214,122,865.80	173,550,119.68

**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
2017 年		32,209,359.64	
2018 年	24,884,356.18	27,809,879.76	
2019 年	33,315,488.49	36,311,820.84	
2020 年	38,607,469.09	41,060,457.04	
2021 年	44,316,160.26	35,170,557.20	
2022 年	69,510,457.67		
合计	210,633,931.69	172,562,074.48	/

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。

**(三十)其他非流动资产**适用 不适用**(三十一)短期借款****1、短期借款分类**适用 不适用**2、已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**(三十二)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**适用 不适用**(三十三)衍生金融负债**适用 不适用**(三十四)应付票据**适用 不适用

**(三十五) 应付账款****1、应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款及运输费	656,966,966.21	503,193,776.43
应付工程款	20,919,037.59	35,678,192.90
其他	913,414.60	
合计	678,799,418.40	538,871,969.33

**2、账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程款	20,466,481.84	姚北路物流仓库工程尾款及质保金
合计	20,466,481.84	/

其他说明

□适用 √不适用

**(三十六) 预收款项****1、预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
加盟商货款	7,124,976.81	8,152,971.09
卡、券预收款	104,630,507.68	114,988,271.74
团购销售预收款	10,098,758.54	10,679,321.51
网站销售预收款	739,759.69	220,386.22
预收租赁款	1,613,421.01	1,437,072.98
其他预收款项	307,880.89	518,992.90
合计	124,515,304.62	135,997,016.44

**2、账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
卡、券预收款	70,566,733.98	尚未使用
合计	70,566,733.98	/

**3、期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	953,402.81	516,044,041.04	514,186,389.01	2,811,054.84
二、离职后福利-设定提存计划		69,171,663.05	69,140,332.02	31,331.03
三、辞退福利		3,768,597.14	2,663,705.14	1,104,892.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	953,402.81	588,984,301.23	585,990,426.17	3,947,277.87

**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	97,541.05	449,088,050.45	449,100,025.94	85,565.56
二、职工福利费		7,175,252.09	7,175,252.09	-
三、社会保险费		36,418,279.36	36,402,047.44	16,231.92
其中: 医疗保险费		32,047,311.98	32,032,928.72	14,383.26
工伤保险费		1,359,139.08	1,358,405.08	734.00
生育保险费		3,011,828.30	3,010,713.64	1,114.66
四、住房公积金	31,509.50	16,392,777.60	16,334,771.10	89,516.00
五、工会经费和职工教育经费	824,352.26	6,969,681.54	5,174,292.44	2,619,741.36
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	953,402.81	516,044,041.04	514,186,389.01	2,811,054.84

**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		67,156,125.10	67,125,697.59	30,427.51
2、失业保险费		2,015,537.95	2,014,634.43	903.52
3、企业年金缴费				
合计		69,171,663.05	69,140,332.02	31,331.03

其他说明:

 适用  不适用

**(三十八) 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,541,203.58	30,177,591.69
消费税		
营业税		
企业所得税	19,239,423.57	24,008,015.34
个人所得税	1,092,439.93	588,520.57
城市维护建设税	762,974.13	1,707,317.56
教育费附加	667,109.04	1,498,863.84
河道管理费	-	227,283.20
房产税	214,568.84	188,708.66
其他税费	94,816.64	367,415.95
合计	35,612,535.73	58,763,716.81

**(三十九) 应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(四十) 应付股利**

□适用 √不适用

**(四十一) 其他应付款****1、按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付卡积分	51,969,723.55	51,525,947.40
供应商保证金	22,121,398.46	19,808,442.46
加盟商保证金、往来款	4,517,742.56	3,331,529.00
应付门店装修工程款	37,870,206.23	31,073,682.71
预提费用	52,236,510.27	38,179,420.58
其他	8,056,959.07	7,333,738.79
合计	176,772,540.14	151,252,760.94

**2、账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
卡积分	22,614,613.57	尚未使用
合计	22,614,613.57	/



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

**(四十四) 其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**(四十五) 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) 长期应付款****1、按款项性质列示长期应付款：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付股权激励款		67,021,786.00

其他说明：

适用 不适用

公司本年授予激励对象的限制性人民币普通股的认购款项，如未达到解锁条件将向激励对象进行回购，详见本附注十一。

**(四十八) 长期应付职工薪酬**适用 不适用**(四十九) 专项应付款**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	2,543,333.20		152,600.04	2,390,733.16	苏州物流仓库建设补助
政府补助	5,050,000.00		805,000.00	4,245,000.00	来伊份智慧物流园建设项目专项资金
合计	7,593,333.20		957,600.04	6,635,733.16	/

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	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
苏州物流仓库建设补助	2,543,333.20			152,600.04		2,390,733.16	与资产相关
来伊份智慧物流园建设项目专项资金	5,050,000.00			805,000.00		4,245,000.00	与资产相关
合计	7,593,333.20			957,600.04		6,635,733.16	/



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	240,000,000.00	3,719,300.00				3,719,300.00	243,719,300.00

其他说明：

根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议和第三届董事会第六次会议的规定，2017 年 7 月公司向向激励对象授予限制性股票申请新增的注册资本人民币 3,719,300.00 元，由戴轶、徐赛花等 277 名激励对象按每股 18.02 元认购人民币普通股(A 股)3,719,300 股(每股面值人民币 1 元)，合计增加股本人民币 3,719,300.00 元。

**(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)				
(1) 整体变更净资产折算差额	39,836,620.86			39,836,620.86
(2) 股本溢价	886,791,958.56	63,302,486.00		950,094,444.56
小计	926,628,579.42	63,302,486.00		989,931,065.42
其他资本公积				
(1) 股权投资准备				
(2) 股份支付计入所有者权益的金额	64,279,619.00	14,615,495.33		78,895,114.33
小计	64,279,619.00	14,615,495.33		78,895,114.33
合计	990,908,198.42	77,917,981.33		1,068,826,179.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017 年 7 月公司向激励对象授予限制性股票申请新增的注册资本人民币 3,719,300.00 元，由戴轶、徐赛花等 277 名激励对象以货币向公司验资账户缴纳的出资额合计人民币 67,021,786.00 元，其中计入实收资本（股本）人民币 3,719,300.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 63,302,486.00 元。

#### (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
限制性股股票		67,021,786.00		67,021,786.00
合计		67,021,786.00		67,021,786.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年按向激励对象授予限制性股票申请新增的缴纳出资额合计人民币 67,021,786.00 元全部计入库存股。

本期因员工离职导致存在失效的权益工具普通股（A 股）176,300 股，权益工具总额 3,176,926.00 元，上述失效的权益工具的相关处置流程公司正在处理中。

#### (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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,726,357.10	10,616,333.46		48,342,690.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,726,357.10	10,616,333.46		48,342,690.56

#### (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	605,997,003.00	476,313,447.36
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	605,997,003.00	476,313,447.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,369,902.30	134,114,737.80
减：提取法定盈余公积	10,616,333.46	4,431,182.16
应付普通股股利	84,000,000.00	
期末未分配利润	612,750,571.84	605,997,003.00

**(六十一) 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,574,973,512.19	2,006,664,599.59	3,180,618,432.43	1,737,489,723.96
其他业务	61,372,775.28	18,515,697.79	55,879,079.41	19,743,153.35
合计	3,636,346,287.47	2,025,180,297.38	3,236,497,511.84	1,757,232,877.31

**(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
消费税		
营业税		347,096.36
城市维护建设税	12,170,509.51	12,970,087.91
教育费附加	10,711,856.62	11,409,277.43
资源税		
房产税	7,444,337.98	6,987,731.80
土地使用税	640,825.40	598,657.83
车船使用税		
印花税	2,715,782.67	1,943,684.55
其他	582,421.45	1,079,437.25
合计	34,265,733.63	35,335,973.13

**(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	405,581,222.89	385,105,895.16
门店租赁费	319,059,242.13	300,781,914.26
材料消耗	43,939,579.99	36,348,431.75
商品促销品	26,058,491.91	27,329,960.58
仓储、运输费	63,528,012.95	45,714,353.65
广告宣传费	113,358,314.14	70,415,656.25
卡积分费用	31,752,858.05	30,903,784.99
门店装修费	47,866,287.81	44,015,120.28
其他	55,101,262.20	42,455,818.11
合计	1,106,245,272.07	983,070,935.03

**(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	192,207,136.59	165,228,822.62
业务招待费	6,502,540.49	6,362,366.73
咨询及服务费	26,098,318.45	19,732,986.63
折旧费	29,027,305.84	27,178,948.17
电话网络费	7,759,294.12	8,789,830.95
物业、水电费	7,539,857.22	5,926,880.72
差旅费	6,764,234.77	5,580,002.66
办公费	5,765,992.81	5,204,976.71
股份支付薪酬	14,615,495.33	
其他	42,459,572.36	39,789,468.11
合计	338,739,747.98	283,794,283.30

**(六十五) 财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-14,392,346.73	-6,907,693.20
汇兑损益	65,848.81	-61,483.47
其他手续费	6,972,598.12	5,365,320.33
合计	-7,353,899.80	-1,603,856.34

**(六十六) 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,266,017.93	-133,398.80
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,266,017.93	-133,398.80

**(六十七) 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**(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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	18,701,207.82	3,696,347.93
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	18,701,207.82	3,696,347.93

其他说明：

上述可供出售金融资产收益均为银行理财产品收益。

**(六十九) 其他收益**

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
就业补贴	1,602,749.51		与收益相关
松江区产业转型升级发展专项资金	1,000,000.00		与收益相关
来伊份智慧物流园建设项目专项资金	805,000.00		与资产相关
苏州仓储用房项目建设扶持资金	152,600.04		与资产相关
企业发展引导资金	2,504,800.00		与收益相关
松江区旅游产业专项资金	150,000.00		与收益相关
纳税优秀企业奖励款	100,000.00		与收益相关
政府扶持奖励类	543,738.00		与收益相关
合计	6,858,887.55		

**(七十) 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
政府补助		3,102,600.04	
处置固定资产利得	88,320.50	201,252.30	88,320.50
扶持基金		6,012,640.54	
供应商违约赔偿款	5,477,591.56	3,671,921.36	5,477,591.56
其他	1,384,927.21	1,161,665.53	1,384,927.21
合计	6,950,839.27	14,150,079.77	6,950,839.27

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

### (七十一) 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	271,675.14	64,040.82	271,675.14
其中：固定资产处置损失	271,675.14	64,040.82	271,675.14
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	11,124,923.02	581,552.70	11,124,923.02
客诉赔偿支出	442,392.12	426,937.05	442,392.12
其他	176,010.34	282,485.48	176,010.34
合计	12,015,000.62	1,355,016.05	12,015,000.62

### (七十二) 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	58,958,964.04	60,551,483.70
递延所得税费用	-3,829,814.04	625,888.36
合计	55,129,150.00	61,177,372.06

#### 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	156,499,052.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,124,763.07
子公司适用不同税率的影响	8,230.15
调整以前期间所得税的影响	1,509.80
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,260,258.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-599,299.30
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	13,333,688.08
所得税费用	55,129,150.00

其他说明：

适用 不适用

**(七十三) 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	14,392,346.73	6,907,693.20
补助、扶持资金	5,901,287.51	13,594,054.39
租赁收入	20,131,313.63	18,773,042.84
收到的押金、保证金	3,711,675.18	1,914,055.71
收到其他往来款项	3,860,155.54	3,825,325.47
合计	47,996,778.59	45,014,171.61

**2、支付的其他与经营活动有关的现金：**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理费用	720,384,183.25	593,650,833.44
捐赠支出	11,124,923.02	526,800.00
手续费支出	6,972,598.12	5,365,320.33
押金、保证金	9,884,150.09	3,159,880.03
其他往来款	1,876,493.08	2,980,077.45
合计	750,242,347.56	605,682,911.25

**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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		77,565,600.00
合计		77,565,600.00

**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
往来款		77,565,600.00
首次发行股票上市费用		10,955,000.00
合计		88,520,600.00

**(七十四) 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	101,369,902.30	134,114,737.80
加：资产减值准备	3,266,017.93	-133,398.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,946,050.50	36,840,390.69
无形资产摊销	1,502,668.17	2,119,775.12
长期待摊费用摊销	53,972,485.34	45,934,151.80
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)	183,354.64	-137,211.48
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-18,701,207.82	-3,696,347.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,307,977.79	608,059.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	478,163.75	17,828.84
存货的减少(增加以“-”号填列)	-123,941,824.64	-26,138,748.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-62,886,289.85	9,321,489.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	162,397,817.86	124,917,722.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	153,279,160.39	323,768,449.28
<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	920,211,759.48	795,718,963.63
减：现金的期初余额	795,718,963.63	499,115,913.88
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	124,492,795.85	296,603,049.75

**2、 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**3、 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**4、 现金和现金等价物的构成**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、 现金	920,211,759.48	795,718,963.63
其中： 库存现金	206,548.60	89,642.21
可随时用于支付的银行存款	898,071,275.84	784,294,679.69
可随时用于支付的其他货币资金	21,933,935.04	11,334,641.73
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	920,211,759.48	795,718,963.63
其中： 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

 适用  不适用

**(七十五) 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用  不适用

**(七十六) 所有权或使用权受到限制的资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金-其他货币资金	38,886,903.71	预付卡托管资金保证金
货币资金-其他货币资金	362,410.59	业务保证金
合计	39,249,314.30	

## (七十七) 外币货币性项目

## 1、外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	14,204.05	6.5342	92,812.11
欧元			
港币	942,080.57	0.8359	787,485.15
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
美元	10,000.00	6.5342	65,342.00
泰铢	600,880.00	0.1998	120,055.84
应付账款			
欧元	296,547.00	7.8023	2,313,748.66
美元	202,825.00	6.5342	1,325,299.12

## 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。

## (七十八) 套期

□适用 √不适用

## (七十九) 其他

□适用 √不适用



## 六、合并范围的变更

### (一)非同一控制下企业合并

适用 不适用

### (二)同一控制下企业合并

适用 不适用

### (三)反向购买

适用 不适用

### (四)处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### (五)其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 1、新设增加子公司情况：

公司本年因地区新设门店需要新设重庆来伊份食品有限公司、深圳来伊份食品有限公司、天津来伊份食品有限公司；

因业务发展需要伊奇乐文化传媒（浙江）有限公司、上海来伊份供应链管理有限公司。

#### 2、清算减少子公司情况：

公司本年因业务调整清算注销了宁波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
宁波来伊份食品有限公司	宁波	宁波	商业零售业			
山东来伊份食品有限公司	济南	济南	商业零售业	100		设立
北京美悠堂食品有限公司	北京	北京	商业零售业	100		设立
安徽来伊份食品有限公司	合肥	合肥	商业零售业	100		设立
上海来伊点企业服务有限公司	上海	上海	服务卡、会员卡营运	100		设立
苏州来伊份物流有限公司	苏州	苏州	货运、货运代理业	100		设立
上海来伊份电子商务有限公司	上海	上海	电子商务、仓储等	100		设立
上海好稀奇科技有限公司	上海	上海	商业零售业	100		设立
南通来伊份食品有限公司	南通	南通	商业零售业	100		设立
香港亚米国际贸易有限公司	上海	香港	国际贸易	100		设立
上海来伊份贸易有限公司	上海	上海	贸易	100		设立
重庆来伊份食品有限公司	重庆	重庆	商业零售业	100		设立
深圳来伊份食品有限公司	深圳	深圳	商业零售业	100		设立
伊奇乐文化传媒(浙江)有限公司	宁波	宁波	品牌策划文艺创作	100		设立
天津来伊份食品有限公司	天津	天津	商业零售业	100		设立
上海来伊份供应链管理有限公司	上海	上海	仓储管理	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

上述子公司的持股比例与表决权比例一致。

#### 2、重要的非全资子公司

□适用 √不适用

#### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

#### 4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

#### 5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**(三) 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(四) 重要的共同经营**

适用 不适用

**(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**八、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

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

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与银行存款、应收款项有关。

**1、银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2、应收账款**

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

**3、其他应收款**

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

**(二) 市场风险**

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，包括利率风险、汇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。

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

## 2、汇率风险

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

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

## 3、其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，公司不存在价格波动风险。

### (三) 流动性风险

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

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司资产负债率 36.48%，流动比率为 2.10，有充足的资金偿还债务，不存在重大流动性风险。

## 九、公允价值的披露

### (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

### (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

### (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

### (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

### (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

### (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

### (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	56.83	56.83

本企业的母公司情况的说明

施永雷个人 100%持有上海爱屋企业管理有限公司。

本企业最终控制方是施永雷、郁瑞芬、施辉。

**(二)本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

“七、在其他主体中的权益”。

**(三)本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(四) 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郁瑞芬	公司实际控制人、董事、高管
上海凯惠百货有限公司	同一实际控制人控制的公司
上海爱屋投资管理有限公司	同一实际控制人控制的公司
南京爱趣食品有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
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
湛江爱久食品有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
重庆味我所爱商贸有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
苏州苏启广告装饰装潢有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
上海荣迈装饰设计工程有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
上海荣栗建筑装饰设计有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
杭州顺铭建筑装饰工程公司	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、董事参股并担任董事的公司

**(五) 关联交易情况**
**1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州苏启广告装饰装潢有限公司	装修装潢等劳务	1,233,958.44	8,749,961.71
上海荣迈装饰设计工程有限公司	装潢装饰等劳务	3,272,973.35	4,839,286.17
上海荣栗建筑装饰设计有限公司	装潢装饰等劳务	814,728.92	
南京爱趣食品有限公司	售卡佣金		1.00
南通爱佳食品有限公司	售卡佣金	26.80	25.4
上海爱顺食品销售有限公司	售卡佣金	3.40	0.60
上海醉香食品有限公司	售卡佣金		1.20

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	商品及辅料	11,287,417.35	12,057,220.14
南通爱佳食品有限公司	商品及辅料	9,384,911.16	7,931,300.04
上海爱顺食品销售有限公司	商品及辅料	12,633,942.08	11,177,713.46
上海醉香食品有限公司	商品及辅料	10,767,485.64	12,223,077.48
湛江爱久食品有限公司	商品及辅料	1,353,229.05	682,720.11
重庆味我所爱商贸有限公司	商品及辅料	769,542.07	
南京爱趣食品有限公司	营运指导费、品牌使用费	751,121.10	399,253.24
南通爱佳食品有限公司	营运指导费、品牌使用费	688,123.04	262,630.78
上海爱顺食品销售有限公司	营运指导费、品牌使用费	795,708.85	370,129.95
上海醉香食品有限公司	营运指导费、品牌使用费	545,225.21	406,315.07
湛江爱久食品有限公司	营运指导费、品牌使用费	40,015.15	



重庆味我所爱商贸有限公司	营运指导费、品牌使用费	25,847.68	
南京爱趣食品有限公司	刷卡手续费	1,753.10	1,681.61
南通爱佳食品有限公司	刷卡手续费	933.72	524.98
上海爱顺食品销售有限公司	刷卡手续费	1,699.30	1,123.93
上海醉香食品有限公司	刷卡手续费	1,339.95	1,192.19
湛江爱久食品有限公司	刷卡手续费	208.47	84.47
南京爱趣食品有限公司	广告、培训费等	201,012.57	114,899.49
南通爱佳食品有限公司	广告、培训费等	174,770.34	98,689.95
上海爱顺食品销售有限公司	广告、培训费等	233,016.53	119,729.29
上海醉香食品有限公司	广告、培训费等	169,330.41	89,503.75
湛江爱久食品有限公司	广告、培训费等	17,180.58	15,864.04
重庆味我所爱商贸有限公司	广告、培训费等	7,508.55	

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	1,092,389.40	1,110,595.86

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
郁瑞芬	营业门店	4,082,483.61	3,958,334.06
上海凯惠百货有限公司	营业门店	264,000.00	264,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

## 4、关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### 5、关联方资金拆借

适用 不适用

#### 6、关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### 7、关联方往来款

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	年初余额	本期转入金额	本期利息收入	本期转出金额	期末余额
上海松江富明村镇银行股份有限公司	银行业务	3,800.04	7,686.36	86.36	7,772.66	3,800.10

说明：公司于上海松江富明村镇银行股份有限公司开设一般户，主要用于存款、转账业务。期末余额中 3,800 万元为七天通知存款，其余为活期存款。

#### 8、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	837.60	

#### 9、其他关联交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海来伊份公益基金会	捐赠款	9,980,000.00	

上海来伊份公益基金会原始基金金额总额为人民币 1,000 万元，由发起人徐赛花和上海来伊份股份有限公司以合法财产捐赠，其中徐赛花捐赠金额为人民币 2 万元，占原始基金比例 0.2%；上海来伊份股份有限公司捐赠金额为人民币 998 万元，占原始基金比例 99.8%。

### (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
预付账款	郁瑞芬	727,275.26		604,667.66	
预付账款	上海凯惠百货有限公司	154,000.00		154,000.00	

## 2、应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海爱顺食品销售有限公司	205,600.00	215,600.00
其他应付款	南通爱佳食品有限公司	202,800.00	212,800.00
其他应付款	南京爱趣食品有限公司	422,800.00	372,800.00
其他应付款	上海醉香食品有限公司	142,800.00	392,800.00
其他应付款	湛江爱久食品有限公司	50,000.00	20,000.00
其他应付款	重庆味我所爱商贸有限公司	50,000.00	
其他应付款	苏州苏启广告装饰装潢有限公司	201,321.52	2,096,902.63
其他应付款	上海荣迈装饰设计工程有限公司	2,628,448.42	4,073,541.39
其他应付款	杭州顺铭建筑装饰工程公司	81,631.61	106,631.61
其他应付款	上海荣栗建筑装饰设计有限公司	814,728.92	
其他应付款	上海爱屋投资管理有限公司	110,000.00	110,000.00
预收账款	南京爱趣食品有限公司	373,453.66	1,021,813.55
预收账款	南通爱佳食品有限公司	569,957.76	773,295.09
预收账款	上海醉香食品有限公司	312,966.43	727,412.29
预收账款	湛江爱久食品有限公司	199,391.20	50,219.45
预收账款	上海爱顺食品销售有限公司	334,061.78	603,677.47
预收账款	重庆味我所爱商贸有限公司	169,625.92	
预收账款	上海爱屋投资管理有限公司	286,752.21	286,752.21

### (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	年初余额
租赁承诺			
— 租入			
	郁瑞芬	7,802,581.02	9,975,127.13
	上海凯惠百货有限公司	484,000.00	154,000.00
— 租出			
	上海爱屋投资管理有限公司	2,294,017.68	1,720,513.26

### (八)其他

□适用 √不适用

## 十一、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

#### 1、股份支付计划

根据公司 2017 年第一次临时股东大会审议决议和第三届董事会第六次会议的规定，公司于 2017 年 7 月 14 日向戴轶、徐赛花等 386 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）4,800,000 股。由于部分激励对象放弃认购，按照截止 2017 年 7 月 24 日的认购结果，公司最终授予限制性人民币普通股（A 股）3,719,300 股，由戴轶、徐赛花等 277 名激励对象按每股 18.02 元人民币进行认购。本激励计划共分三期解锁，解除限售时间如下表所示：

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

适用  不适用

#### 2、股份支付实施总体情况

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	67,021,786.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	3,176,926.00
年末发行在外的权益工具总额	63,844,860.00
年末可行使的权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	18.02 元/30 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

本期因员工离职导致存在失效的权益工具普通股（A 股）176,300 股，上述失效的权益工具的相关处置流程公司正在处理中。

### (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扣除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	14,615,495.33
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,615,495.33

### (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、政府补助****(一) 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额-上期发生额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
(一)与资产相关的政府补助					
来伊份智慧物流园建设项目专项资金	805,000.00	递延收益	805,000.00	650,000.00	其他收益
苏州仓储用房项目建设扶持资金	152,600.04	递延收益	152,600.04	152,600.04	其他收益
(二)与收益相关的政府补助					
就业补贴	1,602,749.51		1,602,749.51	1,884,283.09	其他收益
来伊份智慧物流园建设项目专项资金				2,300,000.00	其他收益
松江区使用地方教育费附加专项资金				689,652.00	其他收益
松江区产业转型升级发展专项资金	1,000,000.00		1,000,000.00		其他收益
企业发展引导资金	2,504,800.00		2,504,800.00	2,591,900.00	其他收益
松江区旅游产业专项资金	150,000.00		150,000.00		其他收益
纳税优秀企业奖励款	100,000.00		100,000.00		其他收益
政府扶持奖励类	516,618.00		516,618.00	842,698.45	其他收益
其他	27,120.00		27,120.00	4,107.00	其他收益

**(二) 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

注：本期发生额计入其他收益，上期发生额计入营业外收入。

### 十三、承诺及或有事项

#### (一)重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### 1、资产负债表日存在的重要承诺

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

(2) 截至 2017 年 12 月 31 日，公司已开具未结清正常类信用证金额为：人民币 611,461.97 元，美元 245,076.25 元、欧元 82,521.96 元。

##### 2、除上述事项外，公司没有需要披露的承诺事项

#### (二)或有事项

##### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### 2、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

公司无需要披露的重要或有事项

#### (三)其他

适用 不适用

### 十四、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	97,487,720.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司 2018 年 3 月 22 日的第三届董事会第十四次会议利润分配预案为：拟以公司截止 2017 年 12 月 31 日总股本 243,719,300 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 4.00 元（含税），共计 97,487,720.00 元，公司分配的现金红利总额占 2017 年度归属于上市公司股东的净利润之比为 96.17%，剩余未分配利润转结至下一年度。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 97,487,720 股。

本次利润分配预案尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

#### (三)销售退回

适用 不适用

#### (四)其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十五、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

#### 1、追溯重述法

适用  不适用

#### 2、未来适用法

适用  不适用

### (二) 债务重组

适用  不适用

### (三) 资产置换

#### 1、非货币性资产交换

适用  不适用

#### 2、其他资产置换

适用  不适用

### (四) 年金计划

适用  不适用

### (五) 终止经营

适用  不适用

### (六) 分部信息

#### 1、报告分部的确定依据与会计政策：

适用  不适用

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

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

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

#### 2、报告分部的财务信息

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	上海地区	江苏地区	浙江地区	其他地区	分部间抵销	合计
营业收入	482,909.46	119,393.69	13,929.14	19,518.89	272,116.55	363,634.63
营业成本	376,118.09	78,888.93	7,747.92	10,264.71	270,501.62	202,518.03
资产总额	322,743.30	74,038.33	4,052.95	7,909.43	108,600.98	300,143.03
负债总额	146,129.00	14,720.28	8,281.11	14,662.98	74,312.04	109,481.33



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、应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	322,262,809.17	71.23	201,950,977.43	62.67	120,311,831.74	140,675,946.39	40.55	102,262,361.39	72.69	38,413,585.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	80,822,858.39	17.86	8,519,302.36	10.54	72,303,556.03	142,423,753.69	41.05	9,240,448.08	6.49	133,183,305.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	49,348,118.58	10.91	42,738,450.11	86.61	6,609,668.47	63,828,175.98	18.40	57,654,190.80	90.33	6,173,985.18
合计	452,433,786.14	100	253,208,729.90		199,225,056.24	346,927,876.06	100	169,157,000.27		177,770,875.79



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
浙江来伊份食品有限公司	70,900,171.05	42,281,648.75	59.64	经营亏损且无好转迹象，以净资产负数金额为限计提坏账准备
北京美悠堂食品有限公司	78,332,488.45	67,886,510.94	86.66	
上海来伊份电子商务有限公司	173,030,149.67	91,782,817.74	53.04	
合计	322,262,809.17	201,950,977.43	62.67	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	76,109,006.35	3,805,450.32	5.00
1 年以内小计	76,109,006.35	3,805,450.32	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	4,713,852.04	4,713,852.04	100
合计	80,822,858.39	8,519,302.36	10.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北爱利食品有限公司	22,647,605.88	22,647,605.88	100%	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失计提坏账准备
山东来伊份食品有限公司	26,700,512.70	20,090,844.23	75.25%	经营亏损且无好转迹象，以净资产负数金额为限计提坏账准备
合计	49,348,118.58	42,738,450.11	86.61%	

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 84,088,772.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 37,042.44 元。



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### 3、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

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海来伊份电子商务有限公司	173,030,149.67	38.24	91,782,817.74
北京美悠堂食品有限公司	78,332,488.45	17.31	67,886,510.94
浙江来伊份食品有限公司	70,900,171.05	15.67	42,281,648.75
苏州来伊份物流有限公司	45,783,936.14	10.12	2,289,196.81
山东来伊份食品有限公司	26,700,512.70	5.90	20,090,844.23
合计	394,747,258.01	87.24	224,331,018.47

### 5、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

### 6、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、其他应收款分类披露：

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,294,397.36	99.99	2,720,969.87	5.75	44,573,427.49	6,085,315.75	99.94	473,015.79	7.77	5,612,299.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,766.01	0.01	3,766.01	100		3,766.01	0.06	3,766.01	100	
合计	47,298,163.37	100	2,724,735.88		44,573,427.49	6,089,081.76	100	476,781.80		5,612,299.96



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	46,919,397.36	2,345,969.87	5.00
1 年以内小计	46,919,397.36	2,345,969.87	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	375,000.00	375,000.00	100
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	47,294,397.36	2,720,969.87	5.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆葡萄凤果业有限责任公司	3,766.01	3,766.01	100%	无法收回的退货款

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,247,954.08 元。

中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## 3、本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

**4、其他应收款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
子公司往来款及代垫款项	44,549,953.33	4,358,340.38
备用金	151,111.13	66,590.00
其他	2,597,098.91	1,664,151.38
合计	47,298,163.37	6,089,081.76

**5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海来伊点企业服务有限公司	子公司往来款及代垫款项	29,885,378.09	1 年以内	63.19	1,494,268.90
上海来伊份电子商务有限公司	子公司往来款及代垫款项	8,176,472.08	1 年以内	17.29	408,823.60
上海来伊份食品连锁经营有限公司	子公司往来款及代垫款项	3,139,154.51	1 年以内	6.64	156,957.73
安徽来伊份食品有限公司	子公司往来款及代垫款项	735,935.38	1 年以内	1.56	36,796.77
深圳来伊份食品有限公司	子公司往来款及代垫款项	693,327.65	1 年以内	1.47	34,666.38
合计		42,630,267.71		90.15	2,131,513.38

**6、涉及政府补助的应收款项**
 适用  不适用

**7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**
 适用  不适用

**8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：**
 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	437,892,743.50	69,960,000.00	367,932,743.50	425,900,000.00	59,960,000.00	365,940,000.00
合计	437,892,743.50	69,960,000.00	367,932,743.50	425,900,000.00	59,960,000.00	365,940,000.00

**(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	83,000,000.00	1,274,289.85		84,274,289.85		
江苏来伊份食品有限公司	50,700,000.00	1,444,605.58		52,144,605.58		
浙江来伊份食品有限公司	18,500,000.00	646,542.11		19,146,542.11		18,500,000.00
上海来伊点企业服务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
山东来伊份食品有限公司	10,000,000.00	107,524.62		10,107,524.62		10,000,000.00
北京美悠堂食品有限公司	23,900,000.00	274,967.53		24,174,967.53		23,900,000.00
安徽来伊份食品有限公司	18,800,000.00	195,952.47		18,995,952.47		
苏州来伊份物流有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海来伊份电子商务有限公司	10,000,000.00	878,254.52		10,878,254.52	10,000,000.00	10,000,000.00
上海好稀奇科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		7,560,000.00
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	0.00	670,606.82		670,606.82		
上海来伊份贸易有限公司(注1)	0.00			0.00		
重庆来伊份食品有限公司	0.00	4,000,000.00		4,000,000.00		
宁波来伊份食品有限公司	0.00	17,250,000.00	17,250,000.00	0.00	17,250,000.00	
深圳来伊份食品有限公司	0.00	1,500,000.00		1,500,000.00		
伊奇乐文化传媒(浙江)有限公司	0.00	1,000,000.00		1,000,000.00		
天津来伊份食品有限公司(注2)	0.00			0.00		
上海来伊份供应链管理有限公司(注3)	0.00			0.00		



合计	425,900,000.00	29,242,743.50	17,250,000.00	437,892,743.50	27,250,000.00	69,960,000.00
----	----------------	---------------	---------------	----------------	---------------	---------------

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

注 1：上海来伊份贸易有限公司注册资本人民币 1,000 万元，截止 2017 年 12 月 31 日实际出资为 0 元。

注 2：天津来伊份食品有限公司注册资本人民币 1000 万元，截止 2017 年 12 月 31 日实际出资为 0 元。

注 3：上海来伊份供应链管理有限公司注册资本人民币 1000 万元，截止 2017 年 12 月 31 日实际出资为 0 元。

**(四) 营业收入和营业成本:**

√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	2,439,695,408.24	2,104,715,188.63	2,048,998,544.85	1,753,333,330.22
其他业务	96,574,130.45	64,894,378.98	77,120,032.65	50,998,455.50
合计	2,536,269,538.69	2,169,609,567.61	2,126,118,577.50	1,804,331,785.72

**(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	125,092,265.43	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	38,711.75	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,323,030.35	21,008.22
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	136,454,007.53	21,008.22

**(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	-183,354.64	
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)	6,858,887.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	202,189.58	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		



企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,701,207.82	银行理财产品的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	37,042.44	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,880,806.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,083,088.39	
少数股东权益影响额		
合计	15,652,077.65	

重要的非经常性损益项目的说明：公司营业外收入与营业外支出全部计入非经常性损益。

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	5.38	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.55	0.36	0.35

## (三)境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## (四)其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务会计报告
备查文件目录	载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件正本
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：施永雷

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用